

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА «ЄВРОПЕЙСЬКИЙ
ПРОМИСЛОВИЙ БАНК»
Протокол № 2/07/2018
від 30 липня 2018 року

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ПРОМИСЛОВИЙ БАНК»**

м. Київ
2018

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення про Ревізійну комісію АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ПРОМИСЛОВИЙ БАНК» (надалі - «Положення») розроблено на підставі Закону України «Про банки і банківську діяльність», Закону України «Про акціонерні товариства», Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ПРОМИСЛОВИЙ БАНК» (надалі - «Банк»).

1.2. Положення регламентує правовий статус, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії Банку, а також права, обов'язки і відповідальність її членів та інші питання її діяльності.

1.3. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Банку (надалі - «Загальні збори») і може бути змінено та доповнено виключно за рішенням Загальних зборів.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ БАНКУ

2.1. Ревізійна комісія Банку є органом, який здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Банку. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради Банку або на вимогу акціонера (акціонерів), які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосів.

2.2. Ревізійна комісія Банку підзвітна Загальним зборам та діє відповідно до чинного законодавства України, Статуту Банку, цього Положення, рішень Загальних зборів.

2.3. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії Банку визначаються законодавством України, Статутом Банку, цим Положенням, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії. Такі договори від імені Банку підписуються Головою Правління Банку чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою. Умови договору затверджуються Загальними зборами. Такі договори можуть бути оплатними або безоплатними.

3. ПОРЯДОК СТВОРЕННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ БАНКУ ТА ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ ЇЇ ЧЛЕНІВ

3.1. Ревізійна комісія Банку обирається Загальними зборами акціонерів Банку з числа акціонерів Банку або представників акціонерів Банку строком на три роки у кількості трьох осіб (включаючи Голову Ревізійної комісії) виключно шляхом кумулятивного голосування. Порядок кумулятивного голосування визначається Статутом Банку та Положенням про Загальні збори акціонерів Банку.

3.2. Роботою Ревізійної комісії Банку керує Голова Ревізійної комісії Банку, який є її членом. Голова Ревізійної комісії Банку обирається Загальними зборами акціонерів Банку з числа членів Ревізійної комісії простою більшістю

голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питань акцій.

3.3. Членами Ревізійної комісії Банку не можуть бути наступні особи:

- член Наглядової ради Банку;
- член Правління Банку;
- члени інших органів Банку;
- корпоративний секретар;
- особа, яка є працівником Банку;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності.

Члени ревізійної комісії Банку не можуть входити до складу лічильної комісії Банку.

3.4. Ревізійна комісія Банку здійснює свої повноваження до обрання нового складу Ревізійної комісії Банку.

3.4.1. Повноваження членів Ревізійної комісії БАНКУ можуть бути достроково припинені Загальними зборами акціонерів БАНКУ з одночасним припиненням укладених з ними договорів у випадках, передбачених договорами, Положенням про Ревізійну комісію БАНКУ та чинним законодавством України.

Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії Банку одночасно.

3.5. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ревізійної комісії Банку з одночасним припиненням договору припиняються:

3.5.1. За його бажанням за умови письмового повідомлення про це Банк за два тижні - повноваження припиняються після перебігу двотижневого строку з дати одержання Банком відповідної письмової заяви;

3.6.2. У разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії Банку за станом здоров'я - повноваження припиняються з дати одержання Банком його письмової заяви або, у разі неможливості підписання членом Ревізійної комісії Банку такої заяви, документа від медичної установи;

3.6.3. У разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії Банку - повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням суду;

3.6.4. У разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим - повноваження припиняються з дати одержання Банком відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт.

3.6. У разі, якщо внаслідок припинення повноважень члена (членів) Ревізійної комісії Банку з наведених вище причин кількість членів Ревізійної комісії Банку становитиме менше двох третин її кількісного складу, Банк протягом трьох місяців скликає позачергові Загальні збори для обрання всього складу Ревізійної комісії Банку.

4. ФУНКЦІЇ, ПРАВА ТА ОBOB'ЯЗКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

4.1. Ревізійна комісія Банку:

- контролює дотримання Банком законодавства України і нормативно-правових актів Національного банку України;
- розглядає звіти внутрішніх та зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам;
- вносить на Загальні збори або Наглядовій раді Банку пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Банку та захисту інтересів клієнтів;
- контролює виконання своїх рішень по усуненню недоліків, що виявлені попередньою перевіркою;
- контролює використання коштів резервного та інших фондів Банку, що формуються за рахунок прибутку;
- доповідає про результати перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді Банку;
- готує висновки до річних звітів та балансів Банку;
- повідомляє Загальні збори, а в період між ними Наглядову раду Банку про всі виявлені у ході перевірок недоліки та зловживання посадових осіб Банку;
- має право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів та аудиторів;
- має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів у випадку виникнення загрози істотним інтересам Банку або виявлення зловживань посадовими особами Банку.

4.2. Ревізійна комісія Банку здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Банку за результатами фінансового року. За підсумками цієї перевірки Ревізійна комісія Банку готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

4.3. Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

- зберігати банківську таємницю по відомостях, які стали їм відомі під час проведення перевірок фінансово - господарської діяльності Банку;
- під час виконання покладених на них обов'язків суворо дотримуватись норм чинного законодавства, які регламентують порядок та умови проведення перевірок фінансово- господарської діяльності банківських установ.

4.4. Члени Ревізійної комісії мають право :

- вимагати надання всіх документів, необхідних для проведення перевірок від усіх посадових осіб та працівників Банку;
- брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління Банку та

Наглядової ради Банку ;

- виносити на розгляд Загальних зборів або Наглядової ради Банку питання стосовно діяльності тих чи інших посадових осіб Банку;
- бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу
- вимагати залучення до участі у перевірках, що проводяться, посадових осіб Банку.

5. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

5.1. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік.

5.2. Чергові засідання Ревізійна комісія проводить по підсумках фінансово-господарської діяльності Банку за фінансовий рік для подання висновку по річному звіту та балансу. Чергові засідання проводяться без спеціального рішення органів управління Банку.

5.3. Позачергові засідання Ревізійна комісія проводить:

- за рішенням Загальних зборів;
- за рішенням Наглядової ради Банку;
- за власною ініціативою у випадку прийняття рішення про проведення позачергових засідань членами Ревізійної комісії;
- за ініціативою акціонерів Банку, які володіють більш ніж 10 відсотками голосів.

5.4. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення, якщо на її засіданні приймає участь не менше ніж 2/3 загальної кількості її членів.

5.5. Рішення приймаються простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії. Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів «за» і «проти» приймається рішення, за яке проголосував Голова Ревізійної комісії Банку.

5.6. Акти перевірок Ревізійної комісії підписується головою Ревізійної комісії.

5.7. Ревізійна комісія Банку доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді Банку. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори не мають права затверджувати фінансовий звіт Банку.

5.8. Акти перевірок або завірені виписки з них повинні бути у будь-який час надані для ознайомлення Наглядовій раді Банку, Загальним зборам у порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

5.9. Ревізійна комісія Банку може запрошувати на свої засідання членів Наглядової ради, Правління Банку, аудиторів або інших осіб для надання необхідної інформації.

6. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

6.1. Члени Ревізійної комісії Банку несуть персональну відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність відомостей, які містяться у висновках та рішеннях комісії, а також в інших документах, що підготовлені нею.

6.2. Член Ревізійної комісії Банку у випадку порушення, невиконання або неналежного виконання ним своїх обов'язків несе відповідальність відповідно до чинного законодавства України і положень внутрішніх нормативних актів Банку.

7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

7.1. Положення набуває чинності з дати його затвердження Загальними зборами, але не раніше дати державної реєстрації нової редакції Статуту Банку.

7.2. Зміни та доповнення до цього Положення чинні лише за умови, якщо вони оформлені в письмовій формі та затверджені Загальними зборами Банку. Зміни та доповнення до цього Положення підписуються Головою Правління Банку (або особою, яка виконує її обов'язки) і скріплюються печаткою Банку.

7.3. Положення зберігає чинність у випадку зміни офіційного найменування Банку.

7.4. Якщо будь-яке положення цього Положення втрачає чинність або є неможливим для виконання, то цей випадок не впливатиме на чинність або можливість виконання інших положень цього Положення.

Голова Правління

З.Ю. Філенкова