

«УТВЕРЖДЕНО»

Решением Совета директоров ООО «Сэтл Групп»

Протокол № 1/2007 от “12” октября 2007 г.

Председатель Совета директоров

М.В. Шубарев



ПОЛОЖЕНИЕ О КОМИТЕТЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО АУДИТУ

Настоящее Положение (далее – «Положение») о комитете Совета директоров (далее – «Совет директоров») по аудиту Общества с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп» (далее – «Общество») принято в соответствии с Уставом Общества (далее – «Устав») и утверждено Советом директоров в пределах его компетенции.

Если иное не предусмотрено настоящим Положением, все термины и определения, указанные в нем с заглавной буквы, имеют то же значение, что и в Уставе Общества.

СТАТЬЯ 1. ФУНКЦИИ КОМИТЕТА

1.1. Комитет Совета директоров по аудиту (далее – «Комитет») создан в качестве рабочего органа Совета директоров Общества для подготовки отдельных решений по вопросам компетенции Совета директоров. Комитет создан на постоянной основе и действует на основании настоящего Положения, решений Совета директоров Общества, Устава и положений применимого законодательства.

1.2. Основной целью создания Комитета является повышение эффективности деятельности Общества и дочерних / зависимых компаний, в том числе путем: (а) внедрения и обеспечения функционирования эффективной системы внутреннего контроля в Обществе и дочерних / зависимых компаниях, (б) обеспечения независимости внешнего аудитора Общества, (в) мониторинга рисков деятельности Общества и дочерних / зависимых компаний.

1.3. В связи с целями своей деятельности, Комитет участвует в подготовке решений Совета директоров по следующим вопросам его компетенции:

- разработка процедур внутреннего контроля, оценка их эффективности, проведение мероприятий по их усовершенствованию;

Положение о Комитете Совета директоров ООО «Сэтэ Групп» по аудиту

- рекомендации по выбору аудитора Общества, условиям заключаемого с ним договора, в том числе определению размера оплаты его услуг, оценка заключения аудитора;
- предварительное утверждение годового отчета Общества в части финансовой и бухгалтерской отчетности и расчетов, а также оценки заключения внешнего аудитора Общества;
- разработка предложений по созданию и порядку использования финансовых фондов Общества, а также осуществление контроля за их использованием.

1.4. По решению Совета директоров Общества Комитету может поручаться подготовка решений по вопросам, не указанным в настоящем Положении, но отнесенным к компетенции Совета директоров в соответствии с Уставом Общества.

СТАТЬЯ 2. СОСТАВ КОМИТЕТА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

2.1. Комитет Совета директоров формируется по решению Совета директоров. В состав Комитета в обязательном порядке включается не менее двух членов Совета директоров. Также в состав Комитета могут включаться работники Общества (либо его дочерних / зависимых компаний).

2.2. Работой Комитета руководит его Председатель, избираемый из числа независимых членов Совета директоров, удовлетворяющих следующим требованиям:

- не являться на момент избрания и в течение 1 года, предшествующего избранию, должностным лицом или работником Общества (управляющей организации) или дочерних / зависимых компаний;
- не являться должностным лицом другого хозяйственного общества, в котором любое из должностных лиц этого общества является членом комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям;
- не являться прямым родственником должностных лиц (управляющего) Общества (должностного лица управляющей организации);
- не являться аффилированным лицом Общества, за исключением члена его Совета директоров;
- не являться стороной по обязательствам с Обществом или дочерними / зависимыми компаниями, в соответствии с условиями которых он может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов совокупного годового дохода указанных лиц, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров Общества;
- не являться представителем государства (Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, соответствующего муниципального образования) в совете директоров акционерных обществ, в отношении которых принято решение об использовании специального права («золотой акции»), и лицами, избранными в совет директоров из числа кандидатов, выдвинутых государством, если такие члены

Положение о Комитете Совета директоров ООО «Сэтл Групп» по аудиту

совета директоров должны голосовать на основании письменных директив (указаний и т.д.) государства.

2.3. Количество членов Комитета, срок их полномочий и персональный состав определяется решением Совета директоров. Если иное не указано в решении Совета директоров, состав Комитета формируется на срок полномочий текущего Совета директоров. По решению Совета директоров состав Комитета может быть частично или полностью изменен.

СТАТЬЯ 3. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ

3.1. В соответствии с общим принципом распределения полномочий внутри Комитета, его привлеченные члены из числа работников обеспечивают сбор и первичную обработку информации, относящейся к соответствующему вопросу компетенции, а члены комитета из числа членов Совета директоров – рассмотрение указанной информации и ее вынесение на заседание Совета директоров.

3.2. Общее руководство деятельностью Комитета, а также решение всех частных вопросов в процессе подготовки решений по направлениям, обеспечивает Председатель комитета.

СТАТЬЯ 4. ПЛАНИРОВАНИЕ РАБОТЫ КОМИТЕТА

4.1. Общее планирование работы Комитета обеспечивает Председатель Комитета в соответствии с планом работы Совета директоров.

4.2. Планирование работы Комитета в краткосрочной перспективе определяется исходя из поручений Совета директоров по результатам каждого заседания.

СТАТЬЯ 5. ЗАКЛЮЧЕНИЯ И РЕКОМЕНДАЦИИ

5.1. По результатам проведенного сбора и обработки информации, Комитет выносит соответствующее заключение или рекомендацию с приложением соответствующей информации на заседание Совета директоров для дальнейшего рассмотрения и принятия соответствующего решения.

5.2. При рассмотрении заключения или рекомендации Комитета на заседании Совета директоров должны присутствовать оба ответственных члена Комитета, а также могут присутствовать привлеченные работники, обеспечивавшие сбор и первичную обработку информации. Состав требуемых лиц определяется Председателем Комитета.

5.3. Заключение и рекомендации Комитета оформляются письменно, подписываются всеми его членами и подлежат приобщению к протоколу заседания Совета директоров, на котором они были рассмотрены.



В данном документе
прошнуровано и
пронумеровано

листа