

УТВЕРЖДЁН
Решением № 9
единственного участника ООО «Сичер Лифт»
От: «30» декабря 2021 года
Генеральным директором: Адамановым Н. Д.



М. П.

ПОЛОЖЕНИЕ

О КОМИТЕТЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (УЧАСТНИКОВ) –
(СКД) – ПО АУДИТУ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СИЧЕР ЛИФТ»

«НОВАЯ РЕДАКЦИЯ 3.0»

Оглавление

Вступительное положение Общества.....	3
Общие положение Общества.....	3
Направление деятельности комитета Общества.....	3-5
Права и обязанности комитета и его членов Общества	5-6
Формирование комитета Общества	7
Порядок работы комитета Общества	7-8
Порядок формирования решений комитета Общества.....	8-9
Заключительное положение Общества.....	9

1. Вступительное положение Общества

1.1. Настоящее Положение о Комитете Совета Директоров (участников) – (СКД) Общества с ограниченной ответственностью «Сичер Лифт» (далее – Общество) по аудиту – разработано в соответствии с:

- ≡ Действующим законодательством Российской Федерации:
 - Гражданский Кодекс Российской Федерации (ГК РФ);
 - Федеральный Закон Российской Федерации (ФЗ РФ) – статья № 14;
 - Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации;
- ≡ Решением годового общего собрания участников Общества;
- ≡ Утверждённой «**Новой Редакции 3.0**» Устава Общества;
- ≡ Принципами корпоративного управления деятельностью Общества, которые регулируют компетенцию, порядок формирования права и обязанностей сотрудников Общества.

2. Общие положения Общества

- 2.1. Настоящее Положение определяет основные направления деятельности и компетенцию Комитета Совета директоров ООО «Сичер Лифт» по аудиту (далее — Комитет), а также порядок формирования состава Комитета и порядок его работы.
- 2.2. Комитет содействует осуществлению контроля Совета директоров ООО «Сичер Лифт» (далее — Совет директоров) за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «Сичер Лифт» (далее — Общество). Основными задачами Комитета являются предварительное всестороннее изучение отдельных вопросов, отнесённых к компетенции Совета директоров, и подготовка рекомендаций для принятия решений Советом директоров Общества.
- 2.3. В своей деятельности Комитет подотчётен Совету директоров и действует в рамках полномочий, предоставленных Комитету в соответствии с настоящим Положением.
- 2.4. Предложения о создании Комитета и кандидатурах для избрания в Комитет вносятся лицами, которые в соответствии с Уставом ООО «Сичер Лифт» имеют право созывать и требовать созыва заседания Совета директоров Общества.

3. Направления деятельности комитета Общества

2.1. Основными функциями Комитета являются:

- ≡ Оценка кандидатов в аудиторы Общества, оценка заключения аудитора;
- ≡ Обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- ≡ Контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчётности Общества;
- ≡ Контроль за надёжностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля.

2.2. В рамках возложенных функций - Комитет рассматривает и при необходимости готовит рекомендации для Совета директоров и/или проекты решений по следующим вопросам:

- ≡ Финансовая отчётность Общества:
 - Предварительное рассмотрение вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе оценка результатов внешних аудиторских проверок и качества проведения аудита бухгалтерской (**финансовой**) отчётности Общества, в том числе замечаний, содержащихся в заключении аудитора Общества, а также мер, принятых исполнительными органами Общества по результатам аудиторских проверок

и/или по рекомендации аудитора Общества, в части обоснованности и приемлемости используемых методов ведения бухгалтерского учёта, принципов подготовки финансовой отчётности Общества, существенных оценочных показателей в финансовой отчётности и её корректировок, изменений, касающихся учётной политики, методов ведения бухгалтерского учёта и подготовки финансовой отчётности;

- Рассмотрение других вопросов, которые, по мнению Комитета, могут повлиять на достоверность финансовой отчётности.

≡ Функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля (далее — **СУРиВК**)¹:

- Осуществление контроля за надёжностью и эффективностью функционирования **СУРиВК**;
- Осуществление предварительного рассмотрения:
 - внутренних документов Общества, определяющих политику Общества в области организации управления рисками и внутреннего контроля, включая принципы и подходы к организации, функционированию и развитию **СУРиВК**;
 - предельно допустимых и пороговых уровней рисков для Общества;
 - вопросов организации, функционирования и эффективности **СУРиВК**, в том числе результатов оценки и самооценки **СУРиВК**, при необходимости подготовка рекомендаций по улучшению **СУРиВК**;
- Рассмотрение сводной отчётности по рискам и процедурам внутреннего контроля, результатов выполнения процедур внутреннего контроля и оценки эффективности управления рисками.

≡ Соблюдение Кодекса корпоративной этики **ООО «Сичер Лифт»**.

≡ Деятельность Департамента, выполняющего функции внутреннего аудита (далее — **Департамент**):

- Рассмотрение и одобрение Положения о Департаменте и изменений к нему;
- Ежегодное рассмотрение и одобрение плана работы Департамента (**в составе Перспективного плана проверок и Годового плана проверок**) и существенных изменений в План работы Департамента;
- Периодическое, **не реже раза в год**, заслушивание отчёта начальника Департамента о результатах работы Департамента;
- Обсуждение вопросов повышения эффективности деятельности Департамента;
- Периодическое, **не реже раза в год**, заслушивание отчёта начальника Департамента о ходе выполнения программы повышения качества внутреннего аудита;
- Периодическое, **не реже раза в год**, рассмотрение вопроса о подтверждении факта организационной независимости Департамента;
- Рассмотрение существенных ограничений, препятствующих эффективному решению Департаментом поставленных задач.

≡ Взаимодействие с Ревизионной комиссией Общества:

- Рассмотрение заключения Ревизионной комиссии по результатам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и прочей информации, представленной Ревизионной комиссией;
- Обсуждение с членами Ревизионной комиссии вопросов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

≡ Внешний аудит Общества:

- Обеспечение осуществления отбора аудитора Общества:
 - Обеспечение подготовки предложений по составу конкурсной комиссии по отбору аудиторской организации для осуществления обязательного ежегодного аудита Общества (далее — **Конкурсная комиссия**), учитывающих, что Председателем Конкурсной комиссии назначается один из членов Комитета, а также по порядку деятельности Конкурсной комиссии и определению сроков проведения конкурса, их согласование и представление на утверждение Председателю Правления Общества;
 - Согласование конкурсной документации, рассмотрение результатов оценки и сопоставления Конкурсной комиссией заявок участников конкурса и подготовка для Совета директоров рекомендаций по кандидатуре аудитора Общества;
- Обсуждение с аудитором Общества объёмов и сроков проведения аудиторской проверки Общества;
- Обсуждение с аудитором Общества промежуточных и окончательных результатов аудита перед их внесением на рассмотрение Совета директоров, а также результатов консультационных и иных услуг, оказываемых аудитором Общества;
- Обсуждение с аудитором Общества и исполнительными органами Общества отношений между аудитором и Обществом (**включая услуги, оказываемые аудитором Обществу**), которые способны повлиять на независимость аудитора;
- Получение от аудитора Общества и рассмотрение ежегодного официального письменного отчёта с описанием всех отношений между аудитором и Обществом, а также аудитором и дочерними обществами, с целью определения обстоятельств, способных повлиять на независимость аудитора Общества;
- Предварительное рассмотрение и одобрение допустимых видов и объёмов неаудиторских услуг, предоставляемых аудитором Общества, и размера вознаграждения, выплачиваемого Обществом за такие услуги;
- Формирование мнения о независимости аудитора Общества и об отсутствии у него конфликта интересов, выработка рекомендаций Совету директоров по принятию мер, обеспечивающих независимость аудитора Общества;
- Оценка деятельности аудитора Общества.

≡ По решению Совета директоров на рассмотрение Комитета могут быть внесены и другие вопросы, относящиеся к его компетенции.

¹ В соответствии с Политикой управления рисками и внутреннего контроля ООО «Сичер Лифт», утверждённой решением Совета директоров ООО «Сичер Лифт» (при его наличии) от «30» сентября 2021 года, за № 6660/00дс3



3. Права и обязанности комитета и его членов Общества

3.1. Комитет вправе:

- ≡ По поручению Совета директоров осуществлять контроль за исполнением органами Общества решений Совета директоров по направлениям своей деятельности;
- ≡ Получать от должностных лиц Общества документы, отчёты, объяснения и другую информацию, в том числе сведения конфиденциального характера;
- ≡ **Приглашать на заседания Комитета:**
 - Членов Совета директоров, Правления, Ревизионной комиссии;
 - Представителей аудитора Общества;
 - Начальника Департамента;
 - Иных должностных лиц и работников Общества.

- ≡ Привлекать, в том числе приглашать на свои заседания независимых экспертов и консультантов;
- ≡ Проводить встречи с аудитором Общества и работниками Департамента без участия представителей исполнительных органов Общества;
- ≡ Осуществлять иные полномочия, определенные Советом директоров.

3.2. Комитет обязан:

- ≡ В соответствии с действующим законодательством и внутренними документами Общества представлять в Совет директоров рекомендации, а также иные документы;
- ≡ Представлять Совету директоров отчёты о проделанной работе согласно плану работы Совета директоров, а также внеочередные отчёты по требованию Совета директоров.

3.3. Члены Комитета вправе:

- ≡ Получать необходимую информацию о деятельности Общества, знакомиться с учредительными, учётными, отчётными, организационно-распорядительными и прочими документами Общества, в том числе носящими конфиденциальный характер;
- ≡ Требовать в письменном виде созыва заседания Комитета;
- ≡ Вносить предложения, обсуждать и голосовать по вопросам повестки дня заседания Комитета.
- ≡ Выражать в письменном виде свое мнение, а также несогласие с решениями Комитета и доводить его до сведения Председателя Комитета;
- ≡ По решению Общего собрания участников Общества получать за работу в Комитете вознаграждение и (или) компенсацию расходов, связанные с исполнением ими своих функций. Размеры таких вознаграждений и компенсаций рассчитываются в соответствии с правилами, закреплёнными во внутреннем документе Общества, регулирующем порядок определения размера вознаграждения членам Совета директоров;
- ≡ Осуществлять иные полномочия, определенные Советом директоров.

3.4. Члены Комитета обязаны:

- ≡ Добросовестно выполнять свои обязанности члена Комитета, действовать честно и ответственно в интересах Общества;
- ≡ Принимать участие в заседаниях Комитета;
- ≡ В случае наличия у члена Комитета конфликта интересов по обсуждаемому вопросу повестки дня сообщать об этом другим членам Комитета;
- ≡ Не использовать и не передавать другим лицам информацию о деятельности Общества, которая при попадании к третьим лицам может существенным образом повлиять на Общество и его деловую репутацию;
- ≡ В процессе реализации своих обязанностей соблюдать требования, установленные действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ООО «Сичер Лифт», Положением о Совете директоров, настоящим Положением;
- ≡ Воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между интересами члена Комитета и интересами Общества;
- ≡ Сообщать Совету директоров о возникновении конфликта интересов в связи с вопросами, обсуждаемыми Комитетом.

4. Формирование комитета Общества

- 4.1. Комитет формируется по решению Совета директоров.
- 4.2. Комитет состоит не менее чем из трёх человек, которые назначаются большинством голосов всех членов Совета директоров. Совет директоров вправе прекратить полномочия членов Комитета.
- 4.3. Полномочия членов Комитета прекращаются одновременно с прекращением полномочий сформировавшего его Совета директоров.
- 4.4. Комитет возглавляет Председатель, назначаемый большинством голосов всех членов Совета директоров. Совет директоров вправе прекратить полномочия Председателя Комитета.
- 4.5. Главной задачей Председателя Комитета является обеспечение эффективной работы Комитета и осуществление контроля за исполнением решений, принятых Советом директоров по направлениям деятельности Комитета.
- 4.6. Председатель Комитета:
- ≡ Организует работу Комитета;
 - ≡ Созывает заседания Комитета и председательствует на них;
 - ≡ Определяет повестку дня заседаний Комитета;
 - ≡ Отчитывается о работе Комитета перед Советом директоров Общества;
 - ≡ Представляет Комитет в отношениях с должностными лицами, Ревизионной комиссией, аудитором Общества, другими лицами и организациями, привлечёнными к работе Комитетом или Обществом по направлениям деятельности Комитета.
- 4.7. Организационно-техническое обеспечение деятельности Комитета осуществляется Секретариатом Совета директоров (далее — Секретариат).

5. Порядок работы комитета Общества

- 5.1. Заседания Комитета проводятся по мере необходимости, **но не реже одного раза в квартал.**
- 5.2. Решение о созыве заседания Комитета принимает Председатель Комитета, самостоятельно или на основании предложения членов Комитета, Председателя Совета директоров и членов Совета директоров, аудитора Общества, Ревизионной комиссии Общества.
- 5.3. Заседания Комитета могут проводиться в форме очного заседания (**в том числе в режиме видео- и/или телеконференции**) и заочного голосования.
- 5.4. **На рассмотрение Комитета вопросы вносятся:**
- По решению Совета директоров;
 - По инициативе Председателя Совета директоров;
 - По инициативе Председателя Комитета;
 - По инициативе члена Комитета;
 - По инициативе Председателя Правления Общества.
- 5.5. Секретариат информирует членов Комитета о заседании путём направления уведомления и материалов к заседанию, при необходимости переведённых на английский язык, с указанием даты, времени, места, формы проведения и повестки дня заседания в срок не позднее, чем за 7-ми рабочих дня до даты проведения заседания. В случае проведения заседания в форме заочного голосования направляются также бюллетени для голосования. Информация направляется согласованным с членами Комитета способом (**по обычной или электронной почте, факсу**).
- 5.6. Кворум для проведения заседания (**в том числе при заочном голосовании**) составляет не менее половины числа избранных членов Комитета.
- 5.7. Заседание Комитета открывает и ведёт его Председатель. В случае отсутствия Председателя члены Комитета избирают председательствующего на заседании большинством голосов членов Комитета, участвующих в заседании.
- 5.8. Порядок проведения заседания Комитета определяется председательствующим на заседании с учётом мнения членов Комитета. Если у членов Комитета отсутствуют замечания по подготовленным материалам, нет разногласий по предлагаемым рекомендациям, они могут быть приняты без обсуждения.

- 5.9. Комитет принимает решения большинством голосов его членов, участвующих в голосовании, в том числе при заочном голосовании. Председатель Комитета имеет право решающего голоса в случае равенства голосов членов Комитета, принимающих участие в голосовании.
- 5.10. Передача голоса одним членом Комитета другому члену Комитета, а также передача права голоса любому иному лицу по доверенности **не допускается**.
- 5.11. Член Комитета, имеющий конфликт интересов по обсуждаемому вопросу, должен сообщить об этом другим членам Комитета до проведения голосования.
- 5.12. Решения Комитета могут быть приняты заочным голосованием (**опросным путём**).
- 5.13. Решение о проведении заочного голосования принимает Председатель Комитета.
- 5.14. Для проведения заочного голосования всем членам Комитета направляются уведомления о проведении заочного голосования, отвечающие требованиям пункта № 5.5 настоящего Положения, и бюллетени для голосования. Бюллетени для голосования должны содержать указание на дату представления бюллетеня в Комитет. Уведомления о проведении заочного голосования направляются членам Комитета не позднее, чем за 7 рабочих дней до установленной даты представления заполненного бюллетеня в Комитет.
- 5.15. Заполненные и собственноручно подписанные членами Комитета бюллетени для голосования представляются в Секретариат.
- 5.16. Принявшими участие в заочном голосовании считаются члены Комитета, бюллетени которых получены до указанной в бюллетене даты представления заполненного бюллетеня.
- 5.17. Бюллетень может быть признан недействительным полностью или частично по отдельным вопросам при наличии каких-либо знаков более чем в одной графе возможных вариантов голосования по вопросу или отсутствии в бюллетене подписи голосующего члена Комитета, а также если бюллетень содержит поправки и/или оговорки к предложенному проекту решения.
- 5.18. По итогам заочного голосования составляется протокол в соответствии с разделом № 6 настоящего Положения.

6. Порядок оформления решений комитета Общества

- 6.1. На заседании Комитета ведётся протокол.
- 6.2. Протокол очного заседания составляется в течение 3-х рабочих дня после проведения заседания, согласовывается всеми членами Комитета, участвовавшими в заседании, и подписывается председательствующим на заседании Комитета.
- 6.3. Любой член Комитета вправе письменно изложить своё особое мнение по вопросам повестки дня.
- 6.4. **В протоколе очного заседания указываются:**
- Место и время проведения заседания;
 - Присутствующие на заседании;
 - Вопросы, поставленные на голосование, мнения членов Комитета по рассматриваемым вопросам, итоги голосования по ним и принятые решения.
- 6.5. Протокол заседания в случае заочного голосования составляется не позднее 3-х рабочих дня с даты, установленной для представления заполненных бюллетеней, и подписывается Председателем Комитета. К протоколу прилагаются подписанные членами Комитета бюллетени для голосования.
- 6.6. При принятии Комитетом решений заочным голосованием в протоколе заседания (**заочного голосования**) указываются:
- Дата составления протокола;
 - Члены Комитета, представившие заполненные и подписанные ими бюллетени для голосования в срок, установленный для представления таких бюллетеней;
 - Вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
 - Принятые решения.

6.7. Протоколы заседаний Комитета хранятся в Секретариате в течение 3-х лет, после чего сдаются в архив ООО «Сичер Лифт».

6.8. Копии протоколов заседаний Комитета направляются членам Комитета.

6.9. Рекомендации Комитета представляются в Совет директоров в течение 3-х рабочих дня с даты проведения заседания Комитета.

7. Заключительные положения Общества

7.1. Изменения и дополнения к Положению утверждает Совет директоров.

7.2. В случае если нормы Положения вступят в противоречие с положениями Устава Общества, применяются положения ООО «Сичер Лифт».

Настоящее положение подготовил,

Генеральный директор

(Единственный Учредитель)

**Общества с Ограниченной Ответственностью
«Сичер Лифт»**



/ Адаманов Н. Д.

**РЕШЕНИЕ ЕДИНСТВЕННОГО УЧРЕДИТЕЛЯ № 9
Общества с ограниченной ответственностью «Сичер Лифт»
(далее - Общество)**

город Москва

« 30 » декабря 2021 года

Я, гражданин Российской Федерации, Адаманов Никита Дмитриевич, 03 июня 1996 года рождения, паспорт гражданина РФ: 4516 650904, выдан: 10 июня 2016 года, отделом: УФМС России по гор. Москва по району Западное Дегунино, код подразделения: 770-020, место жительства: 127486, г. Москва, ул. Ивана Сусанина, д. 4, к. 1, кв. 24, ИНН: 774397472831, как единственный учредитель Общества с ограниченной ответственностью «Сичер Лифт» (далее – «Общество»)

Принял решение:

1. Утвердить:

- » Положение о Комитете Совета Директоров (участников) – (СКД) – по аудиту Общества с Ограниченной Ответственностью «Сичер лифт» - Новая Редакция 3.0.

**Единственный Учредитель
Общества с ограниченной
Ответственностью «Сичер Лифт»**



/Адаманов Никита Дмитриевич

№ приказа: 6649/00лдЗ

Дата составления: «30» декабря 2021 года

ПРИКАЗ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ ОБЩЕСТВА

- 1. На основании решения № 9 единственного учредителя Общества Утвердить:**
- » Положение о Комитете Совета Директоров (участников) – (СКД) – по аудиту Общества с Ограниченной Ответственностью «Сичер лифт» - Новая Редакция 3.0.

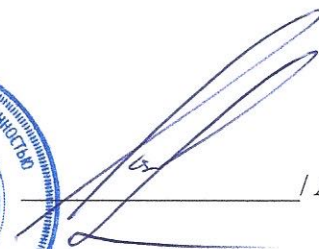
С «30» декабря 2021 года

- 2. Ввести в работу и исполнения Общества:**

С «30» декабря 2021 года

Приказ подготовил и утвердил,

**Генеральный директор Общества с
Ограниченной Ответственностью
«Сичер Лифт»**



/ Адаманов Н. Д