

УТВЕРЖДЕНО
Решением внеочередного
общего собрания акционеров
(Протокол № 4 от «11» октября 2010 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ
о фондах
открытого акционерного общества
«Научно-исследовательский институт физических измерений»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение регламентирует перечень, порядок создания и использования, образуемых за счет прибыли фондов в открытом акционерном обществе «Научно-исследовательский институт физических измерений» (далее – Общество).

1.2. Общество за счет остающейся в его распоряжении прибыли образует следующие фонды:

резервный фонд;

фонд научно-технического развития и производства;

фонд потребления.

1.3. Размер фонда научно-технического развития и производства и фонда потребления определяется ежегодным Общим собранием акционеров в решении о распределении прибыли по итогам года. Фонды формируются путем ежегодных отчислений от чистой прибыли.

1.4. Неиспользованные в предшествующем периоде средства соответствующего фонда, указанного в пункте 1.2. настоящего Положения, сохраняются на следующий период и суммируются с новыми ежегодными отчислениями в соответствующий фонд. Допускается перераспределение средств между фондом научно-технического развития и производства и фондом потребления.

2. РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД

2.1. Резервный фонд Общества определяется при его учреждении в размере, зависящем от объявленной величины уставного капитала.

Резервный фонд формируется путем ежегодных отчислений из чистой прибыли до предусмотренного размера, который составляет 5% уставного капитала.

2.2. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а так же для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

2.3. Расходование средств резервного фонда осуществляется по решению Совета директоров Общества. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

3. ФОНД НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ И ПРОИЗВОДСТВА

3.1. Формируется за счет чистой прибыли Общества, остающейся после формирования резервного фонда Общества.

3.2. Задачи фонда – обеспечивать конкурентоспособность, производимой Обществом продукции (работ, услуг), надежную перспективу производственно-

хозяйственного развития, эффективность капиталовложений и рост прибыльности Общества.

3.3. Фонд научно-технического развития и производства используется для финансирования:

научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ, в том числе опытно-конструкторских работ по технологической тематике;

выделения внебюджетных средств, вкладываемых Обществом как исполнителем работ, если это требуется по условиям конкурса;

расходов по приобретению прав на результаты интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации;

расходов по приобретению программного обеспечения;

техническое перевооружение, реконструкцию, расширение действующих производств и освоение новых;

освоение новой и модернизированной продукции (работ, услуг);

компенсацию повышенных затрат при производстве новой продукции (работ, услуг) в период ее освоения;

организационно-технические и охранные мероприятия;

других расходов с целью обеспечения условий для научно-технического развития и роста производительности труда в Обществе.

4. ФОНД ПОТРЕБЛЕНИЯ

4.1. Формируется за счет чистой прибыли Общества, остающейся после формирования резервного фонда Общества.

4.2. Задачи фонда – финансовое обеспечение выполнения обязанностей Общества, предусмотренных в коллективном договоре и других локальных нормативных актах Общества.

4.3. Фонд потребления используется для финансирования:

расходов на премирование и поощрение работников, органов управления Общества, которые не могут быть отнесены на себестоимость продукции;

расходов на оказание работникам материальной помощи, в том числе на компенсацию затрат по приобретению жилых помещений;

расходов на приобретение для работников путевок в санаторно-оздоровительные учреждения, туристические базы, пансионаты, а также других аналогичных расходов, связанных с организацией лечения и отдыха работников Общества и членов их семей;

расходов на приобретение новогодних подарков детям работников Общества;

других, не связанных с производственной деятельностью расходов, если они не могут быть отнесены на себестоимость продукции.

5. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ И ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ФОНДОВ

5.1. Расходование средств фондов осуществляется в соответствии с Уставом, коллективным договором, настоящим Положением и другими локальными нормативными актами Общества.

5.2. Средства фондов используются по решению Совета директоров Общества, принимаемому в форме утверждения укрупненной годовой сметы расходования фондов.

Укрупненная годовая смета расходования фондов утверждается Советом директоров Общества на основании решения ежегодного Общего собрания акционеров о распределении прибыли по итогам года на период до следующего ежегодного Общего собрания акционеров.

Укрупненная годовая смета расходования фондов на первый год существования Общества утверждается Советом директоров Общества исходя из переходящих остатков прибыли.

5.3. Единоличный исполнительный орган Общества распоряжается средствами фондов в пределах, определенных в укрупненной годовой смете расходования фондов с учетом неиспользованных остатков средств фондов (пункт 1.4.).

6. КОНТРОЛЬ ЗА РАСХОДОВАНИЕМ СРЕДСТВ ФОНДОВ

6.1. Контроль за использованием фондов и резервов Общества осуществляют в пределах своей компетенции Совет директоров Общества и Ревизионная комиссия Общества.