

Утверждено решением Совета директоров  
открытого акционерного общества  
«Дальневосточный завод «Звезда»

Протокол от «07» мая 2010 г. № 16

Председатель Совета директоров

К. П. Анциферов

Положение о фондах  
открытого акционерного общества  
«Дальневосточный завод «Звезда»

## Содержание

Общие положения .....	3
Резервный фонд .....	3
Фонд развития производства .....	4
Фонд социального развития и материального поощрения .....	4
Фонд обеспечения безопасности труда .....	5
Фонд обеспечения ядерной и радиационной безопасности .....	6
Порядок использования средств фондов .....	6
Контроль над расходованием средств фондов .....	7

## **1. Общие положения**

- 1.1 Настоящее Положение о фондах открытого акционерного общества «Дальневосточный завод «Звезда» (далее — Положение) разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом открытого акционерного общества «Дальневосточный завод «Звезда» (далее — Общество).
- 1.2 Положение является внутренним документом Общества, определяющим виды фондов Общества, источники их образования и направления расходования, компетенцию органов управления Общества по указанным вопросам, а также порядок контроля над правильностью, целесообразностью и эффективностью образования и расходования средств фондов Общества.
- 1.3 Общество образует следующие фонды:
  - резервный фонд;
  - фонд развития производства;
  - фонд социального развития и материального поощрения;
  - фонд обеспечения безопасности труда;
  - фонд обеспечения ядерной и радиационной безопасности.
- 1.4 Формирование фондов производится в соответствии с Уставом Общества на основании решений, принятых годовым общим собранием акционеров.
- 1.5 Настоящее Положение может пересматриваться и дополняться в связи с изменением законодательства и накоплением опыта работы Общества по действующему Положению.

## **2. Резервный фонд**

- 2.1 Резервный фонд создаётся в размере 5 % (пять процентов) уставного капитала Общества.
- 2.2 Резервный фонд Общества формируется путём обязательных ежегодных отчислений из чистой прибыли Общества до достижения размера указанного в пункте 2.1 Положения.
- 2.3 Размер ежегодных отчислений предусматривается Уставом Общества, но не может быть менее 5 % (пяти процентов) от чистой прибыли.

- 2.4 Резервный фонд Общества предназначен для целей:
- покрытия убытков Общества;
  - погашения облигаций Общества;
  - выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.
- 2.5 Резервный фонд Общества не может быть использован для иных целей.
- 2.6 При полном или частичном использовании средств резервного фонда он должен быть сформирован вновь — путём обязательных ежегодных отчислений из чистой прибыли Общества согласно пункту 2.2 Положения.

### **3. Фонд развития производства**

- 3.1 Фонд развития производства формируется из чистой прибыли Общества, путём ежегодного отчисления в размере, определяемом годовым общим собранием акционеров Общества.
- 3.2 Средства фонда развития производства направляются для целей:
- реконструкции и расширения действующих производств;
  - освоения новых производств;
  - финансирования изготовления опытных образцов и освоения прогрессивных технологических процессов;
  - проведения научно-исследовательских, опытно-конструкторских и проектных работ;
  - компенсации повышенных затрат на производство новой продукции (работ, услуг) в период её освоения;
  - строительства или приобретения у других юридических и физических лиц зданий, сооружений или иного имущества производственно-технического назначения.
- 3.3 Общество вправе расходовать средства фонда развития производства и на другие перспективные цели.

### **4. Фонд социального развития и материального поощрения**

- 4.1 Фонд социального развития и материального поощрения формируется путём ежегодных отчислений в размере, определяемом годовым общим собранием акционеров Общества.

4.2 Средства фонда социального развития и материального поощрения направляются на:

- оплату путевок в санатории, профилактории, пансионаты и другие оздоровительные учреждения для работников, работающих во вредных (тяжелых) условиях труда, а также для их детей;
- выделение материальной помощи к 1 сентября по заявлениям работников, имеющим трех и более детей школьного возраста, а также одиноким матерям, воспитывающим детей-школьников;
- финансирование проведения и транспортного обеспечения культурно-массовых и спортивных мероприятий;
- выплату пособий в размере двухнедельного среднего заработка в связи с призывом на военную службу;
- выделение материальной помощи работникам, уходящим на пенсию, на лечение, на погребение в соответствии с действующими положениями;
- премирование работников при награждении грамотами Министерства промышленности и торговли РФ, Губернатора Приморского края;
- приобретение новогодних подарков для детей работников (до 14 лет включительно);
- выплату единовременного вознаграждения за выслугу лет работникам непромышленной группы (подразделения 64, 67);
- выплату вознаграждения по итогам работы предприятия за год.

4.3 Общество вправе расширить направления и цели использования фонда социального развития и материального поощрения.

## **5. Фонд обеспечения безопасности труда**

5.1 Фонд обеспечения безопасности труда формируется из чистой прибыли Общества, путём ежегодных отчислений в размере, определяемом годовым общим собранием акционеров Общества.

5.2 Средства фонда обеспечения безопасности труда направляются на цели:

- улучшения условий и охраны труда;
- улучшения пожарной безопасности;
- улучшения безопасности на производстве.

5.3 Общество вправе расширить направления и цели использования фонда обеспечения безопасности труда.

## **6. Фонд обеспечения ядерной и радиационной безопасности**

- 6.1 Фонд обеспечения ядерной и радиационной безопасности формируется из чистой прибыли Общества, путём ежегодных отчислений в размере, определяемом годовым общим собранием акционеров Общества.
- 6.2 Средства фонда обеспечения ядерной безопасности направляются на цели:
- усиления защиты ядерно- и радиационно-опасных объектов от вредного влияния техногенных, природных факторов и террористических проявлений;
  - совершенствование систем и средств физической защиты объектов использования атомной энергии;
  - совершенствование систем и средств физической защиты персонала Общества от ядерного и радиационного влияния объектов использования атомной энергии.
- 6.3 Общество вправе расширить направления и цели использования фонда обеспечения ядерной безопасности.

## **7. Порядок использования средств фондов**

- 7.1 Использование средств фондов Общества относится к компетенции Совета директоров Общества, исходя из стоящих перед Обществом текущих и перспективных задач по производственному и социальному развитию, заключённого коллективного договора, утверждённой Программы развития и лишь в соответствии с теми направлениями этих фондов, которые были определены собранием акционеров Общества.
- 7.2 Предложение (доклад) об образовании и применении средств фондов Общества готовит и представляет Совету директоров Генеральный директор, исходя из текущих и перспективных задач, в срок не позднее 45 (сорока пяти) дней после окончания финансового года. Предложение (доклад) должно включать технико-экономическое обоснование расходов, подтверждающее целесообразность (эффективность) предлагаемого размещения прибыли по фондам и по направлениям расходования этих средств.

- 7.3 Совет директоров Общества рассматривает предложения Генерального директора на заседании Совета директоров Общества и принимает соответствующее решение.
- 7.4 Совет директоров рекомендует годовому общему собранию акционеров Общества утвердить распределение прибыли Общества по результатам финансового года и направления расходования средств из каждого фонда.
- 7.5 Решение Общего собрания акционеров должно содержать:
- размер чистой прибыли к распределению;
  - наименования фондов, в которые распределяется прибыль;
  - размер отчислений в процентах от прибыли, в соответствующие фонды;
  - направления (цели) расходов средств из каждого фонда;
  - размер отчислений по соответствующим направлениям (целям) расходования средств.
- 7.6 Допускается перераспределение денежных средств внутри фонда в случае острой необходимости, связанной с исполнением мероприятий коллективного договора, исполнения положений о премировании и оказании материальной помощи работникам Общества, а также в случае обязательного исполнения в текущем году мероприятий, связанных с обеспечением охраны труда и ядерной и радиационной безопасности.

## **8. Контроль над расходованием средств фондов**

- 8.1 Средства каждого фонда должны расходоваться строго по целевому назначению.
- 8.2 Контроль над использованием фондов и резервов Общества осуществляют в пределах своей компетенции Совет директоров и ревизионная комиссия. Единоличный исполнительный орган Общества обязан незамедлительно представить затребованную ими информацию по использованию фондов.
- 8.3 В годовом отчёте на годовом общем собрании акционеров должны содержаться данные о расходовании средств фондов Общества за истекший финансовый год.