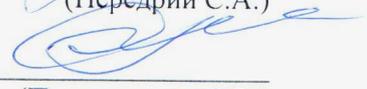


Утверждено решением
совета директоров ОАО «НБАМР»
от 12.04.2012г.
(Протокол № 6.04/12.от 16.04.2012г.)

Председательствующий


(Передрий С.А.)

Секретарь заседания СД


(Пономаренко С.В.)

ПОЛОЖЕНИЕ О РЕЗЕРВНОМ ФОНДЕ
Открытого акционерного общества
«Находкинская база активного морского рыболовства»

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
Статья 1. Положения о резервном фонде.....	3
Статья 2. Понятие резервного фонда общества.....	3
Статья 3. Цели создания резервного фонда	3
Статья 4. Размер резервного фонда.....	3
Статья 5. Источник формирования резервного фонда.....	3
Статья 6. Управление резервным фондом.....	3
Статья 7. Распорядитель резервного фонда.....	3
Статья 8. Контролер резервного фонда.....	4
2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА.....	4
Статья 9. Отчисления в резервный фонд	4
Статья 10. Решения о формировании резервного фонда.....	5
Статья 11. Восполнение резервного фонда	5
3. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА.....	5
Статья 12. Направление средств фонда.....	5
Статья 13. Основание использования резервного фонда.....	5
Статья 14. Решение об использовании средств резервного фонда	6
Статья 15. Хранение средств резервного фонда	6
4. КОНТРОЛЬ НАД ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ СРЕДСТВ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА	7
Статья 16. Предмет контроля.....	7
Статья 17. Субъекты контроля.....	7
Статья 18. Средства контроля.....	7
5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	7
Статья 19. Завершение формирования средств резервного фонда.....	7
Статья 20. Срок действия положения и порядок внесения в него изменений.....	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1. Положения о резервном фонде

Настоящее положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», уставом ОАО «Находкинская база активного морского рыболовства» (далее – «общество») в целях обеспечения соблюдения законодательства при формировании и расходовании средств резервного фонда общества.

Настоящее положение определяет размер, источники, порядок формирования и расходования средств резервного фонда, а также компетенцию органов управления общества по указанным вопросам и контролю над расходованием средств резервного фонда.

Статья 2. Понятие резервного фонда общества

Под резервным фондом общества понимается обособленное высоколиквидное имущество общества (как правило, денежные средства), сформированное за счет чистой прибыли общества в порядке, предусмотренном настоящим положением, и используемое для целей, предусмотренных настоящим положением.

Статья 3. Цели создания резервного фонда

Резервный фонд создается для покрытия убытков общества, а также для погашения облигаций общества и выкупа его акций в случае отсутствия иных средств.

Статья 4. Размер резервного фонда

Размер резервного фонда определен уставом общества и составляет 5 (пять) процентов от величины уставного капитала общества.

Статья 5. Источник и основание формирования резервного фонда

Источником формирования резервного фонда является чистая прибыль общества, направляемая в резервный фонд в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, уставом общества и настоящим положением.

Основанием для формирования резервного фонда является решение общего собрания акционеров о распределении чистой прибыли общества.

Статья 6. Управление резервным фондом

1. Управление резервным фондом включает в себя:

- а) использование средств резервного фонда по назначению;
- б) размещение (инвестирование) временно свободных средств резервного фонда.

2. Управление резервным фондом осуществляется советом директоров путем принятия соответствующих решений в порядке, установленном уставом общества и положением о совете директоров.

3. Никакие иные органы управления и должностные лица общества не вправе принимать решения, указанные в пункте 1 настоящей статьи.

Статья 7. Распорядитель резервного фонда

1. Непосредственное распоряжение средствами резервного фонда осуществляет распорядитель резервного фонда, функции которого выполняет единоличный исполнительный орган (генеральный директор) общества.

Распорядитель резервного фонда осуществляет свои функции строго на основании решений общего собрания акционеров и совета директоров общества.

2. Функции распорядителя резервного фонда:

- а) внесение на рассмотрение совета директоров предложения о размере чистой прибыли общества, направляемой на формирование резервного фонда;
- б) внесение на рассмотрение совета директоров предложения об использовании средств резервного фонда;
- в) внесение на рассмотрение совета директоров предложения о размещении (инвестировании) средств резервного фонда;
- г) формирование средств резервного фонда на основании решений общего собрания акционеров, в том числе открытие счета для хранения средств резервного фонда (счета резервного фонда) и зачисление средств на счет резервного фонда;
- д) размещение (инвестирование) временно свободных средств резервного фонда на основании соответствующего решения совета директоров, включая перечисление средств, находящихся на счете резервного фонда, на другие счета (в том числе счета других лиц), и зачисление денежных средств на счета резервного фонда с других счетов (в том числе счетов других лиц);
- е) использование средств резервного фонда по назначению на основании соответствующего решения совета директоров, включая перечисление средств, находящихся на счете резервного фонда, на другие счета (в том числе счета других лиц).

3. В случаях, предусмотренных в подпунктах «г», «д» и «е» предыдущего пункта, распорядитель резервного фонда может делегировать свои полномочия распорядителя другому должностному лицу общества, в функции которого входит совершение расчетно-финансовых операций.

Статья 8. Контролер резервного фонда

1. Контроль над формированием резервного фонда, размещением (инвестированием) временно свободных средств резервного фонда и их использованием по назначению осуществляет контролер резервного фонда, функции которого выполняет один из членов совета директоров общества.

Контролер резервного фонда избирается членами совета директоров из их числа большинством голосов всех членов совета директоров общества. Если контролер резервного фонда не был избран, вплоть до его избрания его функции выполняет председатель совета директоров.

2. Контролер резервного фонда вправе:

- запрашивать и получать информацию (документы, материалы) от единоличного исполнительного органа (генерального директора) общества и других должностных лиц общества о фактическом размере резервного фонда, о формировании и использовании средств резервного фонда, а также о любом их движении;
- проверять сохранность средств резервного фонда;
- проверять правильность размещения и использования средств резервного фонда;
- контролировать выполнение решений совета директоров по вопросам, связанным с формированием, хранением, использованием и размещением средств резервного фонда.

2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

Статья 9. Отчисления в резервный фонд

1. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5 (пяти) процентов от чистой прибыли общества за отчетный год до достижения им размера, составляющего 5 (пять) процентов уставного капитала общества, если больший размер отчислений не установлен решением общего собрания акционеров общества.

2. Отчисления в резервный фонд производятся от прибыли отчетного года, остающейся у общества после уплаты налогов, иных платежей и сборов в бюджет и внебюджетные фонды.

3. Размер чистой прибыли, подлежащей распределению на годовом общем собрании акционеров для выплаты дивидендов, определяется за вычетом ежегодных отчислений в резервный фонд общества.

4. Изменение размера и порядка формирования резервного фонда осуществляется путем внесения изменений в устав общества посредством принятия решения о внесении изменений и дополнений в устав общества или об утверждении устава общества в новой редакции общим собранием акционеров общества большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций общества.

Статья 10. Решения о формировании резервного фонда

1. Ежегодно в срок не позднее 90 дней после окончания финансового года единоличный исполнительный орган (генеральный директор) общества вносит на рассмотрение совета директоров предложение о размере чистой прибыли общества, направляемой на формирование резервного фонда.

2. По результатам рассмотрения предложений единоличного исполнительного органа (генерального директора) общества совет директоров обязан принять решение о даче рекомендаций общему собранию акционеров общества о размере отчислений в резервный фонд общества одновременно с принятием решения о даче рекомендаций общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли общества по результатам финансового года.

3. Решение о направлении части прибыли на формирование резервного фонда и размере отчислений принимается общим собранием акционеров в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и уставом общества. Такое решение является основанием для совершения распорядителем фонда действий, предусмотренных подпунктом «г» пункта 2 статьи 7 настоящего положения.

4. Указанные в настоящей статье решения принимаются лишь в случае, если резервный фонд не сформирован до размера, определенного уставом общества, либо если он уменьшился в результате частичного использования средств фонда до размера менее определенного уставом общества.

Статья 11. Восполнение резервного фонда

При полном или частичном использовании средств резервного фонда оно должен быть соответственно сформирован вновь или дополнен до установленного размера в порядке, установленном настоящим положением.

3. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

Статья 12. Направление средств фонда

1. Резервный фонд предназначен только для использования его на следующие цели в случае отсутствия иных средств:

- для покрытия убытков;
- для погашения облигаций общества;
- для выкупа акций общества в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и уставом общества.

2. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

Статья 13. Основание использования резервного фонда

Использование резервного фонда осуществляется на основании решения совета директоров общества, принимаемого в порядке, предусмотренном уставом общества.

Статья 14. Решение об использовании средств резервного фонда

1. В случаях, указанных в статье 12 настоящего положения, при отсутствии иных средств для покрытия убытков, погашения облигаций и выкупа акций единоличный исполнительный орган (генеральный директор) общества направляет на рассмотрение совета директоров предложение об использовании на эти цели средств резервного фонда, которое должно содержать:

- сведения о размере убытков или денежных средств, необходимых для погашения облигаций или выкупа акций;
- срок наступления обязательств общества по покрытию убытков, погашению облигаций или выкупу акций;
- сведения о размере резервного фонда общества.

Предложение направляется председателю совета директоров.

2. По получении предложения председатель совета директоров обязан созвать заседание совета директоров и назначить дату проведения заседания в срок не более 5 дней со дня поступления ему предложения, если иной срок не предусмотрен положением о совете директоров общества.

3. При наступлении одного из случаев, предусмотренных в статье 12 настоящего положения, и при отсутствии предложения единоличного исполнительного органа (генерального директора) общества, совет директоров может провести заседание и принять решение об использовании средств резервного фонда по собственной инициативе.

4. Решение об использовании средств резервного фонда принимается советом директоров большинством голосов членов совета директоров, принимающих участие в голосовании.

Решение об использовании средств резервного фонда может быть принято путем заочного голосования.

Статья 15. Хранение средств резервного фонда

1. Сохранность средств резервного фонда от инфляционных факторов может обеспечиваться путем их размещения (инвестирования).

Средства фонда хранятся только в рублях. Конвертация средств фонда в иностранную валюту допускается в исключительных случаях.

2. Средства резервного фонда до принятия решения советом директоров об их использовании для покрытия его конкретных убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа его акций являются временно свободными.

Временно свободные средства резервного фонда размещаются на отдельном счете общества (счете резервного фонда) или размещаются на депозиты кредитных организаций.

3. Решение о размещении (инвестировании) временно свободных средств резервного фонда принимается советом директоров общества в порядке, определенном уставом общества.

4. Доход, полученный от инвестирования средств резервного фонда, не является средствами резервного фонда независимо от места его хранения и поступает в распоряжение общества. Право на распоряжение доходом, полученным от инвестирования средств резервного фонда, относится к исключительной компетенции единоличного исполнительного органа (генерального директора) общества.

5. В случае утраты средств (части средств) резервного фонда по любым основаниям их восполнение осуществляется за счет средств общества распорядителем фонда на основании решения совета директоров. Такое восполнение средств фонда не является его формированием.

6. Финансовый результат от размещения (инвестирования) средств фонда определяется по общим правилам.

4. КОНТРОЛЬ НАД ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ СРЕДСТВ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

Статья 16. Предмет контроля

1. Средства резервного фонда должны расходоваться строго по назначению.
2. Не является расходом средств фонда их размещение (инвестирование) в целях обеспечения их сохранности от инфляционных факторов и других рисков.

Статья 17. Субъекты контроля

Контроль над использованием средств резервного фонда общества осуществляют в пределах своей компетенции совет директоров общества, контролер резервного фонда и ревизионная комиссия общества.

Статья 18. Средства контроля

1. Для обеспечения контроля над использованием средств общества единоличный исполнительный орган (генеральный директор) общества обязан незамедлительно представлять по требованию совета директоров, контролера резервного фонда и/или ревизионной комиссии информацию (документы, материалы) по использованию средств фонда.

2. Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) общества обязан ежегодно отчитываться перед советом директоров о сохранности средств фонда, о порядке выполнения решения совета директоров об использовании средств фонда, о существующих рисках потери размещенных (инвестированных) средств фонда.

3. В годовом отчете, рассматриваемом на годовом общем собрании акционеров общества, должны содержаться данные о расходовании средств фонда за отчетный финансовый год.

Утверждение на общем собрании акционеров годового отчета и баланса общества означает одобрение акционерами направлений расходования средств резервного фонда общества в отчетном году.

5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 19. Завершение формирования средств резервного фонда

В течение двух недель со дня утверждения настоящего положения распорядитель фонда обязан завершить формирование средств резервного фонда, а именно открыть счет для хранения средств резервного фонда (счет резервного фонда) и зачислить на него денежные средства в сумме, соответствующей размеру резервного фонда, сформированного решениями общего собрания акционеров на момент утверждения настоящего положения.

Статья 20. Срок действия положения и порядок внесения в него изменений

1. Настоящее положение действует с момента утверждения его советом директоров общества.

2. Изменения в настоящее положение вносятся на основании решения совета директоров, принимаемого в определенном уставом общества порядке.

* * *

В настоящем документе прошнуровано, пронумеровано
И скреплено печатью семь листов

Председательствующий  С.А. Передрий

Секретарь заседания 
совета директоров С.В. Пономаренко

16 апреля 2012 года

