

Утверждено
Советом директоров
ОАО «Издательский дом
«Новости Югры»
Протокол № 35
« 3 » мая 2009г.

Председатель
_____ О.В. Гончаров

ПОЛОЖЕНИЕ О ФОНДАХ

**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ИЗДАТЕЛЬСКИЙ ДОМ «НОВОСТИ ЮГРЫ»**

**ХАНТЫ-МАНСКИЙСК
2009**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение определяет виды фондов открытого акционерного общества «Издательский дом «Новости Югры» (далее по тексту, - Общество), источники и порядок их формирования, а также порядок использования средств фондов, компетенцию органов управления Общества по указанным вопросам, а также порядок контроля за правильностью, целесообразностью и эффективностью образования и использования средств фондов Общества.

1.2. В соответствии с настоящим Положением в Обществе образуются следующие фонды:

- Резервный фонд;
- фонд дивидендов;
- фонд производственного развития;
- фонд потребления;

1.3. Нераспределенная прибыль прошлых лет, образовавшаяся до утверждения данного Положения идет на формирование Резервного фонда. Оставшаяся часть прибыли распределяется в соответствии с решением Общего собрания акционеров.

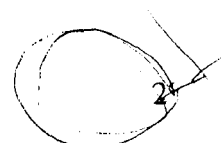
1.4. Источником формирования фондов Общества является прибыль Общества после налогообложения (Чистая прибыль Общества).

Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества, сформированная с учетом Положения о порядке формирования, распределения и использования прибыли акционерного общества.

1.5. Решение по вопросу о распределении прибыли в соответствующие фонды принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

1.6. В случае, если решением Общего собрания акционеров принято решение о формировании специализированных фондов, в данном решении должно быть отражено:

- наименование фонда;
- цели создания фонда;
- размер отчислений от чистой прибыли (в абсолютном и процентном соотношении);



1.7. Решение по вопросу распределения прибыли принимается большинством голосов владельцев голосующих акций, принимающих участие в годовом Общем собрании акционеров.

1.8 Решение Общего собрания акционеров по вопросу образования фондов, решение Совета директоров по вопросу направления расходования средств фондов Общества реализуется единоличным исполнительным органом Общества.

1.9 Решения вопроса об использовании резервного фонда и иных фондов Общества относятся к компетенции Совета директоров.

1.10 Решение по вопросу использования резервного фонда и иных фондов Общества принимается большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании Совета директоров.

1.11 Все изменения и дополнения к настоящему Положению должны быть оформлены в письменном виде и утверждены Общим собранием акционеров.

2. РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД

2.1. В обществе создается Резервный фонд в размере, предусмотренном Уставом общества, но не менее 5 процентов от его уставного капитала.

2.2. Резервный фонд общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного уставом общества. Размер ежегодных отчислений предусматривается Уставом общества, но не может быть менее 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом общества.

2.3 При полном или частичном использовании средств резервного фонда он должен быть соответственно сформирован вновь или пополнен путем последующих ежегодных отчислений из прибыли Общества до достижения им размера, определенного в Уставе Общества.

2.4. Средства резервного фонда Общества направляются на:

- покрытие убытков;
- погашение облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

3. ФОНД ДИВИДЕНДОВ

3.1. В случае, если Резервный фонд сформирован в размере определенным в соответствии с Уставом Общества, источником формирования фонда дивидендов является чистая прибыль Общества, остающаяся в его распоряжении после создания резервного фонда.

3.2. Размер отчислений в данный фонд определяется решением Общего собрания акционеров.

3.3. Фонд дивидендов используется для выплаты дивидендов.

4. ФОНД ПОТРЕБЛЕНИЯ

4.1. В случае, если Резервный фонд сформирован в размере определенным в соответствии с Уставом Общества, источником формирования фонда потребления является чистая прибыль Общества, остающаяся в его распоряжении после создания резервного фонда.

4.2. Размер отчислений в данный фонд определяется решением Общего собрания акционеров.

4.3. Фонд потребления представляет собой источник средств Общества, зарезервированный для осуществления мероприятий по социальному развитию и материальному поощрению коллектива, по оказанию спонсорской помощи, благотворительности, оплату расходов, определенных в коллективном договоре.

5. ФОНД ПРОИЗВОДСТВЕННОГО РАЗВИТИЯ

5.1. В случае, если Резервный фонд сформирован в размере определенным в соответствии с Уставом Общества, источником формирования фонда производственного развития является чистая прибыль Общества, остающейся в его распоряжении после создания резервного фонда.

5.2. Размер отчислений в данный фонд определяется решением Общего собрания акционеров.

5.3. Средства фонда производственного развития направляются на:

- финансирование затрат по техническому перевооружению, реконструкции и расширению действующих производств и освоению новых;
- финансирование затрат по подготовке и освоению новой и модернизированной продукции (работ, услуг), финансирование изготовления опытных образцов и освоения прогрессивных технологических процессов;

- проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и проектных работ, финансирование затрат на приобретение оборудования, приборов и других товарно-материальных ценностей для этих работ;
- природоохранные мероприятия;
- иные направления, связанные с производственным развитием Общества.

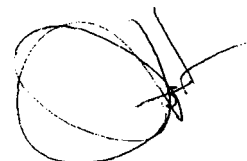
6. КОНТРОЛЬ РАСХОДОВАНИЯ СРЕДСТВ ФОНДОВ И РЕЗЕРВОВ ОБЩЕСТВА

6.1. Средства каждого фонда могут расходоваться строго по целевому назначению.

6.2. Контроль за использованием средств фондов Общества осуществляет Совет директоров и Ревизионная комиссия (ревизор) Общества.

Исполнительный орган Общества по требованию указанных органов обязан незамедлительно представить полную информацию об использовании средств фондов Общества на текущий момент.

6.3. В годовом отчете на годовом Общем собрании акционеров в обязательном порядке должны содержаться данные о расходовании средств фондов Общества.



пронумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью

№ (СЛБ) лист 28

подпись _____

дата « 5 » 21 2009 г.