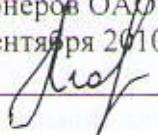


УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием акционеров ОАО «НПО ИТ»

Протокол N 2/10 от 21 сентября 2010г.

Председатель собрания  (С.А. Маринин)

**Положение о фондах  
открытого акционерного общества «Научно-производственное объединение  
измерительной техники»**

**1. Общие положения**

1.1. Настоящее Положение регламентирует перечень, порядок создания и использования, образуемых за счет прибыли фондов в открытом акционерном обществе «Научно-производственное объединение измерительной техники» (далее – Общество).

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

резервный фонд;

фонд научно-производственного развития;

фонд потребления.

1.3. Размер указанных в пункте 1.2. фондов, в соответствии с подпунктом 12 пункта 14.2. Устава Общества, определяется годовым Общим собранием акционеров в решении о распределении прибыли по итогам года. Фонды формируются путем ежегодных отчислений от чистой прибыли, полученной Обществом от обычных видов деятельности с учетом внераализационных доходов.

1.4. Неиспользованные в предшествующем периоде средства соответствующего фонда сохраняются на следующий период и суммируются с новыми ежегодными отчислениями в соответствующий фонд. Допускается перераспределение средств между фондом научно-производственного развития 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 также 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-производственного развития**

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

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-производственного развития используется для финансирования:

научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ, в том числе опытно-конструкторских работ по технологической тематике, а также на приобретение оборудования и других материальных ценностей для этих работ;

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

расходов по приобретению прав на результаты интеллектуальной деятельностью 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;

строительство и приобретение у других юридических и физических лиц зданий и сооружений и иного имущества производственно-технического назначения;

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

#### **4. Фонд потребления**

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

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

4.3. Фонд потребления используется для финансирования:

расходов на содержание и развитие медико-санитарной части, медицинского пункта и физкультурно-оздоровительного комплекса, гостиницы;

расходов на премирование и поощрение работников, 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, по представлению председателя Совета директоров Общества, на поощрение членов Совета директоров по итогам года и на оплату расходов, связанных с организационной работой Совета директоров Общества;

расходов, по представлению единоличного исполнительного органа Общества, на поощрение работников за выполнение особо важных поручений, на оказание материальной помощи работникам в связи с исключительными ситуациями, на проведение корпоративных мероприятий;

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

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.