

УТВЕРЖДЕНО
Протоколом Общего собрания акционеров
от 06 июля 2004г. № 20

ПОЛОЖЕНИЕ
о Фонде развития
открытого акционерного общества
«Научно-производственная корпорация «Иркут»
(редакция 2004г.)

Москва
2004

1. Общие положения

1.1. Фонд развития Корпорации «Иркут» (далее по тексту – Фонд) образуется и используется в соответствии с Уставом и внутренними документами ОАО «Научно-производственная корпорация «Иркут» (далее по тексту – «Общество»).

1.2. Фонд используется для обеспечения эффективности деятельности органов управления и контроля Общества и долгосрочного всестороннего развития Общества.

1.3. Фонд является целевым. Средства Фонда расходуются на финансирование мероприятий, обеспечивающих разработку и реализацию стратегии развития Общества, в том числе на обеспечение и стимулирование деятельности членов органов управления и контроля Общества – Совета директоров и Ревизионной комиссии

2. Цели создания Фонда

2.1. Содействие повышению эффективности опытно-конструкторских и проектно-изыскательских работ Общества;

2.2. Обеспечение проведения мероприятий в рамках стратегии развития Общества;

2.3. Обеспечение повышения эффективности деятельности органов управления и контроля Общества.

3. Основные задачи Фонда

3.1. Развитие и внедрение передовых технологий и оборудования;

3.2. Осуществление капитальных вложений;

3.3. Финансирование научно-исследовательских, опытно-конструкторских, проектных работ с целью создания образцов новой техники и технологий, проведение опытных испытаний, подготовка производства, организация экспертиз, патентно-лицензионная деятельность;

3.4. Осуществление Обществом сделок капитального характера (финансирование слияний, присоединений, выкуп собственных акций у акционеров и прочее);

3.5. Покрытие убытков отчетного года;

3.6. Развитие социальной сферы;

3.7. Повышение эффективности управления Обществом путем обеспечения заинтересованности и ответственности членов Совета директоров Общества и Ревизионной комиссии Общества в форме компенсации расходов членов органов Общества, связанных с участием в деятельности органов управления и контроля Общества, и выплаты вознаграждений членам органов управления и контроля Общества при условии успешного выполнения органами управления и контроля Общества целей и задач их деятельности;

3.8. Иные задачи, определяемые Советом директоров и направленные на достижение целей создания Фонда.

4. Средства Фонда

4.1. Фонд формируется за счет чистой прибыли отчетного года, остающейся в распоряжении Общества после уплаты налогов, других обязательных платежей.

4.2. Совет директоров готовит предложения о размере отчислений на формирование Фонда в соответствии с Уставом и внутренними документами Общества, исходя из объема прибыли отчетного года, перспективных планов развития, плановых параметров бюджета Общества на среднесрочный период, программ технического перевооружения.

4.3. Размер отчислений на формирование Фонда утверждается годовым Общим собранием акционеров по представлению Совета директоров.

4.4. Учет средств Фонда ведется в бухгалтерском учете Общества. К счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» открываются субсчета «Фонд развития - начислено» и «Фонд развития – использовано».

5. Использование средств Фонда

5.1. Общество может направлять на цели Фонда в текущем году средства Фонда, сформированные за счет прибыли предшествующих лет.

5.2. После утверждения параметров Фонда развития решением Общего собрания акционеров Общества исполнительный орган Общества к следующему после избрания заседанию Совета директоров готовит предложение по использованию средств Фонда развития в текущем году. Направления использования средств должны соответствовать решениям Общего собрания акционеров Общества, не противоречить задачам Фонда. В предложение по использованию средств Фонда включаются установленные Общим собранием акционеров Общества размеры компенсаций предстоящих расходов, касающиеся компенсаций за выполнение обязанностей члена Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества в соответствии с п. 5.1.3, 5.1.4. Положения о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций и п. 5.1.3. Положения о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций.

5.3. Совет директоров Общества вправе принять предложенные объем и структуру расходования средств Фонда развития или внести изменения. Совет директоров не может изменить объем и структуру расходования средств Фонда, если это будет противоречить решениям Общего собрания акционеров Общества.

5.4. Использование средств Фонда осуществляется согласно решениям Совета директоров Общества в соответствии с целями и задачами создания Фонда, решениями Общего собрания акционеров Общества.

5.5. В течение отчетного года исполнительный орган Общества вправе обращаться к Совету директоров с предложением об изменении объема и структуры использования средств Фонда развития.

5.6. Отчет об использовании средств Фонда представляется Президентом Общества Совету директоров Общества.

5.7. Информация об использовании средств Фонда включается в отчет Совета директоров для представления на годовом собрании акционеров.

6. Контроль формирования и использования средств Фонда

6.1. Контроль формирования, использования средств Фонда осуществляют Совет директоров и Ревизионная комиссия Общества.

6.2. Ревизионная комиссия проверяет обоснованность, направления и объемы использования средств Фонда за отчетный год и представляет результаты соответствующей проверки Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества.