

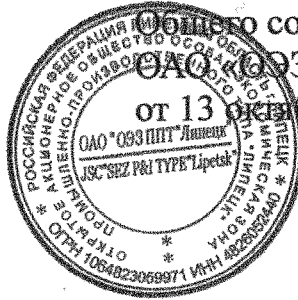
**УТВЕРЖДЕНО**

Решением внеочередного

Общего собрания акционеров

ОАО «ОЭЗ ППТ «Липецк»

от 13 октября 2009г. (протокол №13)



## **ПОЛОЖЕНИЕ**

**о резервном фонде**

Открытого акционерного общества

«Особая экономическая зона промышленно – производственного  
типа «Липецк»»

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Настоящее Положение о резервном фонде (далее – Положение) открытого акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» (далее – Общество) разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества в целях обеспечения стабильности Общества и определяет размер, источник, порядок образования и направления расходования резервного фонда, а также компетенцию органов управления в расходовании и контроле за расходованием средств резервного фонда.

1.2. Резервный фонд создается Обществом в соответствии с законодательством Российской Федерации для покрытия убытков, возникающих в результате деятельности, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

1.3. Размер резервного фонда определен Уставом Общества и составляет 5 (пять) процентов от величины уставного капитала Общества.

1.4. Источником формирования резервного фонда является чистая прибыль Общества, направляемая в резервный фонд в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, настоящим Положением и Уставом Общества.

## **2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА**

2.1. Отчисления в резервный фонд производятся от прибыли отчетного года, остающейся в распоряжении Общества после уплаты налогов и других обязательных платежей (в дальнейшем прибыль, от которой производится отчисление в резервный фонд, именуется "чистая прибыль отчетного года").

2.2. Резервный фонд формируется путем ежегодных отчислений в размере 5 (Пяти) процентов чистой прибыли до достижения им размера, составляющего 5 процентов уставного капитала Общества, если больший размер отчислений не установлен решением Общего собрания акционеров.

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

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

## **3. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА**

3.1. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

3.2. Средства Резервного фонда не могут быть направлены на цели, не предусмотренные настоящим Положением и Уставом Общества.

3.3. Использование резервного фонда Общества осуществляется по решению Совета директоров Общества.

3.4. Сохранность средств резервного фонда Общества от инфляционных факторов может обеспечиваться путем их размещения (инвестирования) в высоконадежные и высоколиквидные активы.

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

Размещение (инвестирование) временно свободных денежных средств резервного фонда Общества в ценные бумаги возможно при условии, что указанные ценные бумаги удовлетворяют хотя бы одному из следующих критериев:

а) включены хотя бы в один котировальный список высшего уровня, то есть в котировальный список, для включения в который нормативными правовыми актами Федеральной службы по финансовым рынкам установлены максимальные требования, хотя бы одним организатором торговли на рынке ценных бумаг;

б) выпущены эмитентами, имеющими рейтинг международных рейтинговых агентств "Standard & Poor's", "Moody's Investor Service" и "Fitch Ratings" по соответствующим видам обязательств не ниже двух уровней от суверенного рейтинга Российской Федерации, но не ниже уровня "BB-", "Ba3" и "BB-" соответственно, или рейтинг аналогичного уровня российских рейтинговых агентств.

3.6. Временно свободные денежные средства резервного фонда могут размещаться и (или) инвестироваться в государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации, муниципальные облигации и в облигации российских хозяйственных обществ, удовлетворяющие установленным пунктом 3.5 настоящего Положения критериям и при условии, что срок погашения указанных облигаций не наступил.

3.7. Временно свободные денежные средства резервного фонда не размещаются в акции (доли, паи), облигации и векселя кредитных организаций.

#### **IV. ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ В НАСТОЯЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ**

4.1. Настоящее Положение, а также все дополнения и изменения к нему, утверждаются Общим собранием акционеров Общества.

4.2. Предложения об изменении и дополнении настоящего Положения вносятся в порядке, предусмотренном Уставом Общества для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного Общего собрания акционеров.

4.3. Если в результате изменения законодательных и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с нормативными актами, они утрачивают силу, и до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение действуют положения нормативных актов РФ.

---