

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наглядовою Радою  
Публічного акціонерного товариства  
«Нафтова компанія «Ойл Сіті»  
Протокол N 1  
від "28" вересня 2010 р.

Голова Наглядової Ради  
  
Ю.В. Олексієнко

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**про фонди публічного акціонерного товариства**  
**«Нафтова компанія «Ойл Сіті»**

Київ 2010р.

## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення визначає види фондів, утворюваних у публічному акціонерному товаристві «Нафтова компанія «Ойл Сіті» (далі - Товариство), джерела їх утворення і напрями витрачання, компетенцію органів управління Товариства із зазначених питань, а також порядок контролю за правильністю і ефективністю витрачання коштів фондів Товариства.

1.2. Товариство утворює такі фонди:

- резервний фонд;
- фонд прибутку, що розподіляється (фонд дивідендів);
- фонд виробничого розвитку;
- фонд розвитку персоналу;
- фонд соціального забезпечення;
- фонд участі персоналу в прибутках Товариства.

1.3. За рішенням Загальних зборів в Товаристві можуть утворюватися й інші фонди. У разі прийняття такого рішення до цього Положення вносяться відповідні зміни.

1.4. Фонди Товариства формуються за рахунок і в межах прибутку, що залишається у розпорядженні Товариства.

## 2. РЕЗЕРВНИЙ ФОНД

2.1. Розмір резервного фонду Товариства визначається при його заснуванні відсоткове до статутного капіталу (фонду) Товариства.

2.2. Формування резервного фонду здійснюється шляхом щорічних відрахувань не менш як 5 відсотків чистого прибутку Товариства до досягнення ним розміру, передбаченого статутом Товариства.

2.3. При повному чи частковому використанні коштів резервного фонду він повинен бути сформований знову або поповнений шляхом наступних щорічних відрахувань з прибутку Товариства до досягнення ним розміру, визначеного статутом.

2.4. Кошти резервного фонду Товариства спрямовуються на:

- покриття непередбачених збитків;
- виплату дивідендів за акціями і відсотків за облігаціями за відсутності чи недостатності в Товариства інших коштів для цих цілей;
- покриття балансового збитку за звітний рік.

## 3. ФОНД ПРИБУТКУ, ЩО РОЗПОДІЛЯЄТЬСЯ (ФОНД ДИВІДЕНДІВ)

3.1. Абсолютний розмір і частка прибутку, що спрямовується на формування фонду, визначаються рішенням Загальних зборів за поданням правління, погодженим із Наглядовою радою.

3.2. За рахунок коштів фонду нараховуються і виплачуються дивіденди акціонерам Товариства відповідно до Положення про порядок нарахування і виплати дивідендів у Товаристві.

## 4. ФОНД ВИРОБНИЧОГО РОЗВИТКУ

4.1. Фонд виробничого розвитку формується після формування резервного фонду і фонду прибутку, що розподіляється (фонду дивідендів).

4.2. Використання коштів фонду виробничого розвитку повинно забезпечити конкурентоспроможність продукції, що виробляється Товариства, надійну перспективу виробничо-господарського розвитку Товариства, ефективність капіталовкладень та, як наслідок, зростання прибутковості Товариства і підвищення котирування його акцій.

## **7. ФОНД УЧАСТІ ПЕРСОНАЛУ В ПРИБУТКАХ ТОВАРИСТВА**

7.1. Фонд участі персоналу в прибутках Товариства утворюється після формування фондів, зазначених у пп. 2, 3, 4 цього Положення, і використовується для преміювання та інших видів матеріального заохочення персоналу за підсумками господарської діяльності Товариства за рік.

## **8. ПОРЯДОК УТВОРЕННЯ І ВИКОРИСТАННЯ КОШТІВ ФОНДІВ**

8.1. Пропозиції щодо утворення і напрямів витрачання коштів фондів Товариства готує та надає одночасно із річним звітом і балансом спостережній раді від імені Правління Голова Правління виходячи з поточних і перспективних планів виробничого і соціального розвитку Товариства, укладеного колективного договору, затвердженої програми розвитку персоналу та ін.

8.2. Доповідь голови Правління Наглядовій раді з питання утворення і витрачання коштів фондів і резервів Товариства повинна містити бізнес-план, техніко-економічне обґрунтування витрачання коштів, різноманітну аналітичну інформацію, експертні висновки, що підтверджують напрями витрачання прибутку Товариства.

8.3. Наглядова рада розглядає подані пропозиції і приймає відповідні рекомендації одночасно з розглядом річного звіту і балансу Товариства.

8.4. Рекомендації Наглядової ради мають містити:

- найменування фондів, що утворюються;
- їх розмір, що визначається відсотково до прибутку, отриманого Товариства у звітному році;
- напрями витрачання коштів фондів.

8.5. Пропозиції Правління разом з рекомендаціями Наглядової ради щодо формування і витрачання фондів Товариства виносяться на розгляд річних Загальних зборів, які приймають відповідне рішення.

8.6. Правління на підставі рішення Загальних зборів здійснює розпорядження коштами фондів у межах своїх повноважень.

8.7. Кошти кожного фонду можуть витратитися виключно за цільовим призначенням.

8.8. Тимчасово вільні кошти одного фонду можуть бути використані для фінансування заходів, запланованих щодо іншого фонду, за умови, що буде своєчасно забезпечено відшкодування тимчасово запозичених коштів.

8.9. Рішення про тимчасове запозичення коштів фондів приймається Правлінням.

## **9. КОНТРОЛЬ ЗА ВИТРАЧАННЯМ КОШТІВ ФОНДІВ ТОВАРИСТВА**

9.1. Контроль за використанням коштів фондів Товариства здійснює в межах своїх повноважень Ревізійна комісія.

9.2. Голова Правління на вимогу Наглядової ради і Ревізійної комісії зобов'язаний негайно надати повну інформацію про використання коштів фондів Товариства на поточний момент.

9.3. У річному звіті на Загальних зборах в обов'язковому порядку повинні міститися дані про витрачання коштів фондів Товариства за звітний фінансовий рік.

9.4. Затвердження на Загальних зборах річного звіту і балансу Товариства означає схвалення акціонерами напрямів витрачання коштів фондів Товариства у звітному році.