

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
Публичного акционерного общества
"Волгоградоблэлектро"
Протокол № 4 от "03" августа 2015г.

ПОЛОЖЕНИЕ

о порядке образования и использования специального фонда акционирования работников публичного акционерного общества "Волгоградоблэлектро"

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Настоящее Положение определяет порядок образования, учета и использования специального фонда акционирования работников общества, в дальнейшем именуемый СФАР.

1.2. Основанием для создания СФАР является Устав публичного акционерного общества "Волгоградоблэлектро" и Федеральный закон "Об акционерных обществах".

2. РАЗМЕР СПЕЦИАЛЬНОГО ФОНДА АКЦИОНИРОВАНИЯ РАБОТНИКОВ И ПОРЯДОК ЕГО ОБРАЗОВАНИЯ

2.1. Уставом Общества п.14.2. ст.14. СФАР создается в размере 452 000 (четыреста пятьдесят две тысячи) рублей.

2.2. СФАР формируется путем обязательных ежеквартальных отчислений в размере 3% от чистой прибыли до достижения им установленного размера, указанного в п.2.1. настоящего Положения.

2.3. Финансово-экономическое управление при подготовке материалов в Комитет по тарифному регулированию предусматривает в тарифах на электрическую энергию средства для создания СФАР в размере, предусмотренном в п.2.2. параграфа 2 настоящего Положения.

После принятия Комитетом по тарифному регулированию решения о тарифах, средства для создания СФАР предусматриваются в плановых показателях.

В случае, если тарифы на электроэнергию не меняются (Комитет по тарифному регулированию не принимал решения о вводе новых тарифов), средства для создания СФАР предусматриваются при формировании плановых показателей на тот период, когда тарифы не меняются.

СФАР также предусматривается в ценах при оказании других видов услуг Обществом.

При формировании СФАР учитываются его остатки на начало планируемого периода.

2.4. В бухгалтерском учете Общества после окончания отчетного периода производит начисление СФАР в размере 3% фактической чистой прибыли по всем видам деятельности. При этом начисление СФАР по факту производится, если средства этого фонда были предусмотрены в плановых показателях.

2.5. В бухгалтерском учете Общества отражаются операции по движению СФАР по кредиту счета 82 "Специальный фонд" в корреспонденции со счетом 84 "Нераспределенная прибыль" (непокрытый убыток) по итогам работы за квартал. По итогам работы за год сумма СФАР корректируется с учетом снижения суммы чистой прибыли в кредит счета 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и заключительными оборотами дебета в корреспонденции со счетом 99 "Прибыль и убыток".

3. ПОРЯДОК ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СПЕЦИАЛЬНОГО ФОНДА АКЦИОНИРОВАНИЯ РАБОТНИКОВ

3.1. СФАР используется только по решению Совета директоров.

3.2. Средства СФАР расходуются исключительно на следующие цели:

- 3.2.1. Для приобретения (выкупа) акций общества, продаваемых акционерами этого общества для последующего размещения их работникам Общества.
- 3.2.2. При возмездной реализации работникам общества акций, приобретенных за счет средств фонда акционирования работникам Общества, вырученные средства направляются на формирование СФАР и не могут быть использованы на иные цели.

3.3. Порядок приобретения (выкупа) размещенных Обществом акций определен ст.11 Устава Общества.

3.4. В случае, если акционеры не согласны с решением Общего собрания о реорганизации Общества, совершении крупной сделки, внесении изменений и дополнений в Устав Общества (принятии новой редакции Устава), которое на их взгляд ущемляет их права, и требуют у Общества выкупа акций, выкуп последних осуществляется за счет СФАР в последующем порядке:

- 3.4.1. Общество, по требованию акционеров, обязано произвести выкуп всех или части принадлежащих им акций в случаях, указанных в п11.1. ст.11 Устава ПАО "ВОЭ".

Требование акционера о выкупе принадлежащих ему акций направляется в письменной форме в Общество с указанием места жительства (места нахождения) акционера и количества акций, выкупа которых он требует. Подпись акционера - физического лица, равно как и его представителя, на требовании акционера о выкупе принадлежащих ему акций и на отзыве указанного требования должна быть удостоверена нотариально или держателем реестра акционеров Общества.

Требования акционеров о выкупе обществом принадлежащих им акций должны быть предъявлены Обществу не позднее 45 дней с даты принятия соответствующего решения общим собранием акционеров.

С момента получения Обществом требования акционера о выкупе принадлежащих ему акций до момента внесения в реестр акционеров общества записи о переходе права собственности на выкупаемые акции к обществу или до момента отзыва акционером требования о выкупе этих акций акционер не вправе совершать связанные с отчуждением или обременением этих акций сделки с третьими лицами. Отзыв акционером требования о выкупе принадлежащих ему акций должен поступить в Общество не позднее 45 дней с даты принятия соответствующего решения общим собранием акционеров.

По истечении указанного срока Общество обязано выкупить акции у акционеров, предъявивших требования об их выкупе, в течение 30 дней.

Совет директоров Общества не позднее чем через 50 дней со дня принятия соответствующего решения общим собранием акционеров общества утверждает отчет об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций.

- 3.4.3. Выкуп акций Обществом осуществляется по цене, определенной Советом директоров Общества, но не ниже рыночной стоимости, которая должна быть определена независимым оценщиком без учета ее изменения в результате действий Общества, повлекших возникновение права требования оценки и выкупа акций.

Цена выкупа акций обществом в случае, предусмотренном п.п. "в" п. 11.1. ст. 11 настоящего Устава, не может быть ниже их средневзвешенной цены, определенной по результатам организованных торгов за шесть месяцев, предшествующих дате принятия решения о проведении общего собрания акционеров, в повестку дня которого включен вопрос об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции. Общая сумма средств, направляемых на выкуп акций должна соответствовать п.11.5 ст.11 Устава Общества.

- 3.4.4. Отдел управления собственностью обобщает все заявления акционеров и проверяет по реестру информацию, изложенную в заявлении и на основании установленной

рыночной стоимости выкупаемых у них акций определяют необходимые средства СФАР.

3.4.5. Отдел управления собственностью представляет Правлению в 5-дневный срок после окончания срока подачи письменных требований акционеров о выкупе Обществом принадлежащих им акций (в течение 45 дней с даты принятия решения Общим собранием акционеров) следующие документы:

- протокол заседания Совета директоров (в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах", а также Уставом ПАО "Волгоградоблэлектро") и/или протоколом Общего собрания акционеров;
- заявления акционеров;
- справку Отдела управления собственностью о проверке информации указанной в заявлениях;
- письменное заключение независимого оценщика о рыночной стоимости акций;
- расчет средств необходимых для выкупа акций Общества.

3.4.6. Правление рассматривает представленные материалы, дает свое письменное заключение и направляет его в Совет директоров в течении 5 дней, с приложением материалов представленных отделом управления собственностью с соответствии с п.п. 3.4.5. настоящего Положения.

3.4.7. После получения решения Совета директоров Правление организует его использование в течении 15 дней, но не позднее 30 дней после окончания срока принятия заявлений от акционеров на выкуп акций (в течение 45 дней с даты принятия решения Общим собранием акционеров).

3.5. При выкупе акционерным Обществом акций у акционеров, заявивших эти требования, в бухгалтерском учете делается запись по дебету счета 81 "Собственные акции" и кредиту счета 75 "Расчеты с учредителями".

В этом случае, СФАР является источником финансирования этих операций.

4. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ В НАСТОЯЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ

4.1. Дополнения и изменения в настоящее Положение вносятся Советом директоров по инициативе генерального директора, члена Правления, члена Совета директоров, которое представляется в письменном виде с конкретными формулировками проекта изменений и дополнений Положения.

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено
печатью 3/10000 листов
Дата "08" августа 2015г.

Председатель Совета директоров
ПАО "Волгоградоблэлектро"


В.Б. Яницкий

