

# ПОЛОЖЕНИЕ

## о филиале акционерного общества

### 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Филиал Акционерного Общества «\_\_\_\_\_» создан на основании решения Совета Директоров (наблюдательного совета) АО «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2020 г. и действует с соблюдением требований Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных федеральных законов, а также настоящим положением.

1.2. Полное наименование филиала: \_\_\_\_\_.

1.3. Местонахождение филиала: \_\_\_\_\_.

1.4. Филиал учрежден на срок \_\_\_\_\_.

### 2. ЦЕЛИ И ПРЕДМЕТ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2.1. Филиал создан в целях: \_\_\_\_\_.

2.2. Предметом деятельности филиала является:  
\_\_\_\_\_.

### 3. ПРАВОВОЙ СТАТУС ФИЛИАЛА

3.1. Филиал является обособленным подразделением акционерного общества \_\_\_\_\_, расположенным вне места нахождения общества и осуществляющий все его функции, в то числе функции представительства, или их часть.

3.2. Филиал не является юридическим лицом, действует на основании утвержденного обществом положения. Филиал для осуществления деятельности наделяется создавшим его обществом имуществом, которое учитывается как на его отдельном балансе, так и на балансе общества.

3.3. Руководитель филиала назначается обществом и действует на основании доверенности, выданной обществом.

3.4. Филиал осуществляет деятельность от имени создавшего его общества. Ответственность за деятельность филиала несет создавшее его общество.

3.5. Для организации и ведения своей деятельности филиал открывает расчетный рублевый и валютный счета в банках в установленном законом порядке.

3.6. Филиал имеет печать, штампы и бланки со своим наименованием и наименованием общества.

3.7. Филиал осуществляет все виды внешнеэкономической деятельности от имени общества в установленном законодательством порядке.

#### **4. ИМУЩЕСТВО ФИЛИАЛА**

4.1. Имущество филиала образуется из средств, закрепленных за ним обществом, а также денежных и материальных средств, приобретенных в ходе его хозяйственной деятельности, входящих в общий баланс общества. Имущество, числящееся на балансе филиала, является собственностью общества.

#### **5. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФИЛИАЛА**

- 5.1. Для выполнения своих задач и задач общества филиал осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в пределах и на условиях, определенных ему обществом.
- 5.2. Производственная деятельность филиала планируется и учитывается в составе общества.
- 5.3. Общество предоставляет филиалу оперативную самостоятельность в процессе выполнения закрепленных за ним функций.
- 5.4. Филиал осуществляет распоряжение имуществом и средствами, получаемых им в результате собственной хозяйственной деятельности в соответствии с решениями общества.
- 5.5. Филиал вправе заключать хозяйственные договора, ответственность за которые несет общество.
- 5.6. Филиал несет материальную ответственность перед обществом за нанесенный ущерб.
- 5.7. Филиал реализует свою продукцию, работы, услуги, отходы производства по ценам и тарифам, установленными обществом.
- 5.8. Филиал осуществляет все виды хозяйственной деятельности, направленной на решение уставных задач филиала и общества в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также законодательствами других стран, на территории которых филиал осуществляет свою деятельность.
- 5.9. Итоги деятельности филиала отражаются в балансе, в отчете о прибылях и убытках, а также годовом отчете общества.
- 5.10. Хозяйственный год филиала совпадает с хозяйственным годом общества.

#### **6. УПРАВЛЕНИЕ ФИЛИАЛОМ**

- 6.1. Управление филиалом осуществляется Директором филиала.
- 6.2. В компетенцию общества по управлению филиалом входит:
- определение основных направлений его деятельности, утверждение планов и отчетов об их выполнении;
  - внесение изменений и добавлений в настоящее положение;
  - назначение аудиторов;
  - назначение и отзыв Директора;
  - определение структуры;
  - установление размера, формы и порядка наделения филиала материальными средствами;

- утверждение годовых отчетов по результатам деятельности, утверждение отчетов и заключений аудиторов, определение порядка распределения прибыли и порядка покрытия убытков;
- принятие решений о прекращении деятельности филиала, назначение ликвидационной комиссии, утверждение ликвидационного баланса.

6.3. Руководство деятельностью филиала осуществляет Директор, назначаемый генеральным директором общества на основании соответствующего решения и действующий по доверенности, выдаваемой обществом.

6.4. Директор филиала:

- по доверенности действует от имени общества в пределах полномочий, определяемых настоящим положением и другими решениями общества;
- осуществляет оперативное руководство деятельностью филиала в соответствии с утвержденными обществом планами;
- представляет интересы филиала во всех российских и иностранных предприятиях, учреждениях и организациях;
- распоряжается средствами филиала в пределах предоставленных ему прав, совершает сделки;
- в пределах имеющихся полномочий, издает приказы и указания, обязательные для всех работников филиала;
- открывает в банках расчетные и иные счета;
- принимает на работу и увольняет с работы работников филиала в соответствии со штатным расписанием, применяет к ним меры поощрения и наложения на них взысканий в соответствии с правилами внутреннего трудового распорядка и действующим трудовым законодательством Российской Федерации;
- совершает иные действия, необходимые для достижения целей и задач филиала.

Приказы и распоряжения Директора филиала, в пределах его полномочий, обязательны для исполнения всеми работниками филиала.

## **7. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИЛИАЛА**

7.1. Проверка финансово-хозяйственной и правовой деятельности филиала осуществляется ревизионной комиссией общества, аудиторскими службами, назначенными или привлекаемыми обществом в случае необходимости.

7.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью филиала может осуществляться аудиторами (аудиторскими организациями на основании заключенных с ними договоров).

7.3. Члены ревизионной комиссии общества и аудиторы вправе требовать от должностных лиц филиала предоставления им всех необходимых материалов, бухгалтерских или иных документов и личных объяснений.

7.4. Члены ревизионной комиссии общества и аудиторы направляют результаты проведенных ими проверок в совет директоров предприятия.

7.5. Ревизионная комиссия общества и аудиторы составляют заключение по годовым отчетам филиала. Без заключения ревизионной комиссии или аудиторов общество не вправе утверждать результаты хозяйственной деятельности филиала.

## **8. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ**

8.1. Филиал учитывает результаты своей деятельности, ведет бухгалтерскую и статистическую отчетность в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

8.2. Главный бухгалтер филиала несет ответственность и пользуется правами, установленными для главных бухгалтеров предприятий и организаций. Главный бухгалтер филиала подчиняется непосредственно генеральному директору филиала и главному бухгалтеру общества.

## **9. ПЕРСОНАЛ ФИЛИАЛА**

9.1. Отношения работников филиала, возникшие на основе трудового договора, регулируются Российским трудовым законодательством и положением о персонале филиала, утверждаемым Директором.

9.2. Структуру филиала утверждает совет директоров общества.

9.3. Директор филиала разрабатывает положение о персонале, где предусматривается порядок найма и увольнения работников, формы и системы оплаты труда, распорядок рабочего дня, сменность работы, порядок предоставления выходных дней и отпусков и другие вопросы. Условия оплаты труда, продолжительность ежегодных отпусков, меры социальной защиты работников не должны быть хуже условий, предусмотренных российским трудовым законодательством.

## **10. ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИЛИАЛА**

10.1. Деятельность филиала прекращается:

- по решению совета директоров общества;
- на основании решения арбитражного суда или суда при неплатежеспособности общества либо в случаях систематического и грубого нарушения филиалом действующего законодательства.

10.2. Прекращение деятельности филиала происходит путем его реорганизации (слияния, присоединения, разделения, выделения, преобразования) или ликвидации.

10.3. Реорганизация филиала влечет переход прав и обязанностей, принадлежащих филиалу, к его правопреемникам в соответствии с решением Совета Директоров общества.

10.4. Ликвидация филиала производится назначенной обществом ликвидационной комиссией, а в случаях прекращения деятельности филиала по решению суда или арбитражного суда – ликвидационной комиссией, назначаемой этими органами.

10.5. С момента назначения ликвидационной комиссии к ней переходят полномочия по управлению делами филиала. Ликвидационная комиссия оценивает наличное имущество филиала, выявляет его дебиторов и кредиторов и рассчитывается с ними, принимает меры к

оплате долгов филиала третьим лицам, а также составляет ликвидационный баланс и представляет его обществу.

10.6. Имеющиеся у филиала денежные средства, включая выручку от распродажи его имущества при ликвидации, после расчетов с бюджетом, оплаты труда работников филиала, кредиторами распределяются в соответствии с решением общества.

10.7. При недостатке имущества филиала для расчетов с кредиторами общество обязано удовлетворить их законные имущественные требования.

10.8. Ликвидационная комиссия несет имущественную ответственность за ущерб, причиненный обществу, а также третьим лицам в соответствии с законодательством Российской Федерации.