

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА НОРИЛЬСКА

КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ

**РАСПОРЯЖЕНИЕ**

18.03.2013 г.Норильск № 1098

|  |
| --- |
| Об утверждении Положения о проведении балансовой комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью, созданных путем преобразования муниципальных унитарных предприятий муниципального образования город Норильск  |

 С целью эффективного управления финансово-хозяйственной деятельностью обществ с ограниченной ответственностью, созданных путем преобразования муниципальных унитарных предприятий муниципального образования город Норильск, руководствуясь Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»,

1. Утвердить Положение о проведении балансовой комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью, созданных путем преобразования муниципальных унитарных предприятий муниципального образования город Норильск (прилагается).

2. Разместить настоящее распоряжение на официальном сайте муниципального образования город Норильск.

Глава Администрации города Норильска А.Б.Ружников

УТВЕРЖДЕНО

распоряжением

Администрации города Норильска

 от 18.03.2013 № 1098

ПОЛОЖЕНИЕ

О ПРОВЕДЕНИИ БАЛАНСОВОЙ КОМИССИИ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОБЩЕСТВ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕСТВЕННОСТЬЮ, СОЗДАННЫХ ПУТЕМ ПРЕОБРАЗОВАНИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫХ УНИТАРНЫХ

ПРЕДПРИЯТИЙ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД НОРИЛЬСК

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение определяет условия и порядок проведения балансовой комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью, созданных путем преобразования муниципальных унитарных предприятий муниципального образования город Норильск (далее по тексту – общества с ограниченной ответственностью).

1.2. Балансовая комиссия проводится с целью улучшения качества управления и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью обществ с ограниченной ответственностью, своевременного устранения недостатков в работе обществ с ограниченной ответственностью, рационального использования материально-технических и финансовых ресурсов обществ с ограниченной ответственностью, определения дальнейшего пути развития и деятельности обществ с ограниченной ответственностью.

1.3. Для осуществления своих полномочий балансовая комиссия проводит плановые и внеплановые заседания, на которых рассматриваются вопросы финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью и принимаются соответствующие решения.

1.4. Плановые заседания балансовой комиссии проводятся:

1.4.1. Для рассмотрения плановых производственных программ финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью на очередной год, а также при наличии объективных причин для корректировки плановых показателей производственных программ по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью за первое полугодие отчетного периода;

1.4.2. По результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью за отчетный год, первый квартал, полугодие и девять месяцев отчетного периода по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью, имеющих отрицательный результат финансово-хозяйственной деятельности, а также финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год, включая рассмотрение вопроса распределения чистой прибыли обществ с ограниченной ответственностью;

1.4.3. Для рассмотрения вопросов, касающихся финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью, обозначенных на предшествующих заседаниях балансовой комиссии (в том числе вопросы реорганизации, ликвидации, преобразования), а также вопросов, содержащихся в письменных обращениях обществ с ограниченной ответственностью, поступивших на имя председателя балансовой комиссии не позднее срока сдачи обществами с ограниченной ответственностью отчетности, предусмотренной правовым актом участника общества с ограниченной ответственностью.

1.5. График проведения и повестка дня плановых заседаний балансовой комиссии утверждаются распоряжением участника общества с ограниченной ответственностью.

1.6. Внеплановые заседания балансовой комиссии проводятся по решению председателя балансовой комиссии, без оформления распорядительного документа участника общества с ограниченной ответственностью, в случае объективной необходимости в срочном принятии комиссионного решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности общества с ограниченной ответственностью.

1.7. О дате и времени проведения плановых и внеплановых заседаний балансовой комиссии, повестке дня, а также обо всех изменениях в графике или повестке дня члены балансовой комиссии уведомляются телефонограммами не менее, чем за один день до дня проведения заседания балансовой комиссии.

1.8. Решения, принятые балансовой комиссией, утверждаются распоряжением участника общества с ограниченной ответственностью.

2. Состав балансовой комиссии

2.1. Персональный состав балансовой комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью утверждается распоряжением участника общества с ограниченной ответственностью. Число членов комиссии должно быть нечетным.

2.2. Балансовая комиссия состоит из председателя балансовой комиссии, заместителя председателя, секретаря и членов комиссии. В отсутствие председателя балансовой комиссии его обязанности исполняет заместитель председателя балансовой комиссии.

2.3. На период временного отсутствия (отпуск, командировка, временная нетрудоспособность и т.п.) заместителя председателя, секретаря или члена балансовой комиссии его обязанности по участию в работе балансовой комиссии осуществляет лицо, официально исполняющее обязанности данного работника по должности.

3. Компетенция балансовой комиссии

3.1. К компетенции балансовой комиссии относится рассмотрение и принятие решений по следующим вопросам:

- рассмотрение результатов финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью по итогам работы за 1 квартал, полугодие, 9 месяцев или год, имеющих отрицательный результат финансово-хозяйственной деятельности, признание их удовлетворительными либо неудовлетворительными, направление результатов рассмотрения участнику общества с ограниченной ответственностью для утверждения;

- рассмотрение результатов финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью за отчетный год и направление результатов рассмотрения участнику общества с ограниченной ответственностью для утверждения;

- распределение чистой прибыли обществ с ограниченной ответственностью и направление участнику общества с ограниченной ответственностью для утверждения;

- рассмотрение плановых производственных программ финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью на очередной год и корректировки плановых показателей производственных программ обществ с ограниченной ответственностью по результатам финансово-хозяйственной деятельности за первое полугодие отчетного периода и направление участнику общества с ограниченной ответственностью для утверждения;

- внесение предложений по реорганизации, ликвидации, преобразованию в хозяйственное общество другого вида, хозяйственное товарищество или производственный кооператив обществ с ограниченной ответственностью;

- внесение рекомендаций по совершенствованию финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью и повышению эффективности работы обществ с ограниченной ответственностью.

4. Организация заседаний балансовой комиссии

4.1. Организует заседания балансовой комиссии Управление потребительского рынка и услуг Администрации города Норильска.

4.2. На заседания балансовой комиссии приглашаются генеральные директора и главные бухгалтеры тех обществ с ограниченной ответственностью, вопросы по деятельности которых выносятся на рассмотрение балансовой комиссии, полный состав балансовой комиссии и лица, привлекаемые к работе балансовой комиссии.

4.3. В случае неявки на заседание балансовой комиссии представителей обществ с ограниченной ответственностью, рассмотрение вопросов по деятельности этих обществ с ограниченной ответственностью переносится на другой срок.

4.4. Балансовая комиссия правомочна принимать решения, если на заседании балансовой комиссии присутствует не менее половины ее состава (включая, председателя, заместителя председателя, секретаря). В противном случае заседание балансовой комиссии переносится на другой срок.

4.5. Для подготовки к заседанию балансовой комиссии Управление потребительского рынка и услуг Администрации города Норильска (далее – Управление) за два дня до дня проведения заседания балансовой комиссии направляет председателю, заместителю председателя и членам балансовой комиссии, а также приглашенным лицам необходимые для ознакомления материалы с показателями финансово-хозяйственной деятельности общества с ограниченной ответственностью, вопросы по деятельности которого рассматриваются на заседании балансовой комиссии. При невозможности направления материалов в указанный срок, они выдаются членам комиссии непосредственно перед заседанием балансовой комиссии.

5. Принятие решений балансовой комиссией

5.1. Решения балансовой комиссии принимаются на заседаниях открытым голосованием, простым большинством голосов присутствующих на заседании членов балансовой комиссии (включая председателя, заместителя председателя, секретаря).

5.2. При голосовании председатель, заместитель председателя, секретарь и каждый член балансовой комиссии имеют по одному голосу. При равенстве голосов решающим считается голос председателя балансовой комиссии.

5.3. К работе балансовой комиссии с правом совещательного голоса могут привлекаться лица, приглашенные участником общества с ограниченной ответственностью, не входящие в состав балансовой комиссии, обладающие особыми познаниями и навыками в сферах деятельности рассматриваемого балансовой комиссии общества с ограниченной ответственностью.

5.4. Вопросы на голосование выносятся председателем балансовой комиссии. Каждый член балансовой комиссии вправе предложить председателю балансовой комиссии вопрос для вынесения на голосование. Председатель балансовой комиссии вправе отклонить предложение о вынесении вопроса на голосование, если предложенный вопрос выходит за рамки компетенции балансовой комиссии.

6. Протокол балансовой комиссии

6.1. Итоги заседания балансовой комиссии оформляются протоколом заседания балансовой комиссии.

6.2. Протоколу заседания балансовой комиссии присваивается номер, указывается дата и время начала заседания балансовой комиссии. Протокол содержит:

- списки присутствовавших и отсутствовавших членов балансовой комиссии, приглашенных участников заседания, с указанием должностей и полного наименования места работы;

- повестку дня заседания балансовой комиссии;

- доклады генеральных директоров обществ с ограниченной ответственностью, доклады и высказывания членов балансовой комиссии (включая председателя, заместителя председателя) и иных лиц, принимавших участие в работе балансовой комиссии, вопросы к представителям обществ с ограниченной ответственностью и их пояснения;

- вопросы, вынесенные на голосование балансовой комиссии с указанием фамилий членов балансовой комиссии, предложивших вынести эти вопросы на голосование;

- количество проголосовавших «за», «против» и воздержавшихся от голосования по каждому из вопросов, вынесенных на голосование. По желанию члена балансовой комиссии в протоколе может быть зафиксирована его персональная принадлежность к числу голосовавших определенным образом;

- решения балансовой комиссии.

Протокол ведется секретарем балансовой комиссии, подписывается председателем балансовой комиссии.

6.3. Оригиналы протоколов заседаний балансовой комиссии хранятся в Управлении. Председателю, заместителю председателя и членам балансовой комиссии направляются копии протоколов.

6.4. Копии протоколов заседаний балансовой комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности обществ с ограниченной ответственностью направляются:

- участнику общества с ограниченной ответственностью;

- лицам, приглашенным участником общества с ограниченной ответственностью.

6.5. Выписки из протоколов за подписью секретаря балансовой комиссии направляются для сведения и исполнения генеральным директорам обществ с ограниченной ответственностью.