

Положения об обособленных подразделениях

I. Общие положения

В соответствии с Уставом и действующим законодательством кредитный потребительский кооператив «_____» (в дальнейшем Кооператив) может иметь обособленные подразделения, расположенные вне места его нахождения (имеется в виду другой административный объект, поселение), которые представляют его интересы и осуществляют их защиту.

Для выполнения своих уставных задач Кооператив может иметь такие структурные подразделения как дополнительный офис (участок) и филиал.

Филиалом является обособленное подразделение юридического лица, расположенное вне места его нахождения и осуществляющее все его функции или их часть, в том числе функции участка. Как правило, обособленное подразделение в виде филиала является наиболее распространенной формой, так как полностью осуществляет права и обязанности основного предприятия, имеет свое имущество, и расчетный счет. Филиал наделяется имуществом основного предприятия, может осуществлять свою деятельность, как на основании самофинансирования, так и сметного финансирования, утвержденного основным предприятием Кооперативом.

Участки и филиалы не являются юридическими лицами. Они наделяются имуществом, создавшим их юридическим лицом, и действуют на основании утвержденных им положений, и зарегистрированных в органах власти по месту своего нахождения.

Руководители филиалов, специалисты по займам (кредитные офицеры) назначаются юридическим лицом и действуют на основании его доверенности.

Дополнительные офисы (участки) и филиалы организуются по решению правления с последующим утверждением на общем собрании членов кооператива.

Филиалы и участки являются обособленными подразделениями юридического лица, но они продолжают оставаться его составными частями, вследствие чего сами юридическими лицами быть не могут, собственной гражданской правосубъектностью и правоспособностью не обладают. В качестве представителя юридического лица может выступать руководитель филиала или кредитный офицер участка.

Различие между филиалом и участком состоит в объеме и характере функций того и другого. Круг функции филиала шире: он может включать и функции участка.

Если юридическое лицо превращает свой филиал (участок) в юридическое лицо, то подразделение перестает быть филиалом (участком) и вообще подразделением другого юридического лица.

Согласно НК РФ «Обособленное подразделение организации - любое территориально обособленное от нее подразделение, по месту нахождения которого оборудованы стационарные рабочие места»

Признание обособленного подразделения производится независимо от того, отражено или не отражено его создание в учредительных или иных организационно-распорядительных документах Кооператива, и от полномочий, которыми наделяется указанное подразделение. При этом рабочее место считается стационарным, если оно создается на срок более одного месяца,

При определении места нахождения обособленного подразделения нужно учесть, что:

- речь идет как о филиалах и участках, так и об иных обособленных (то есть находящихся вне места нахождения юридического лица) структурах (например, отделениях).

- стационарные рабочие места обособленного подразделения - это места, где работники организации должны находиться или куда им необходимо прибыть в связи с их работой и которые прямо или косвенно находятся под контролем работодателя;
- не имеет значения (для целей налогообложения), отражено ли обособленное подразделение в учредительных либо иных организационно-распорядительных документах Кооператива (хотя по нормам действующего гражданского законодательства это необходимо для филиалов и участков);
- не играет роли и круг полномочий, перечень функций, видов деятельности, которые осуществляет такое обособленное подразделение.

II. Положение о филиале Кооператива

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

- 1.1. Настоящее положение разработано на основании устава Кооператива.
- 1.2. Положение определяет статус, организационную структуру, условия обеспечения деятельности филиала Кооператива.
- 1.3. Филиал Кооператива (в дальнейшем Филиал), является его обособленным подразделением, зарегистрированным _____ (дата регистрации), регистрационный номер _____.
- 1.4. Место нахождения Филиала: _____
- 1.5. Филиал учрежден на срок действия Кооператива.
- 1.6. Предметом деятельности Филиала является представление интересов Кооператива в области добровольного объединения физических и юридических лиц на основе общности трудовой деятельности, профессиональной принадлежности и общности места жительства с целью сбережения собственных денежных средств взаимного кредитования путем объединения денежных паевых взносов и иных средств на основе членства.

2. ПРАВОВОЙ СТАТУС ФИЛИАЛА.

- 2.1. Филиал в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, федеральными законами о кредитной потребительской кооперации в РФ, нормативными правовыми актами РФ и субъектов Федерации, уставом Кооператива, настоящим положением, локальными актами Кооператива.
- 2.2. Филиал Кооператива, являясь его структурным подразделением, не является юридическим лицом.
- 2.3. Филиал может быть открыт на территории любого субъекта Федерации с соблюдением требований действующего федерального законодательства
- 2.4. Филиал действует от имени Кооператива на основании утвержденного им Положения. Директор Филиала действует по доверенности, выданной Кооперативом, в соответствии с законодательством РФ.
- 2.5. Филиал имеет отдельный баланс, его имущество и средства учитываются в общем балансе Кооператива. Для организации и ведения деятельности Филиал открывает расчетные и иные счета в банках в установленном законом порядке.
- 2.6. Филиал несет ответственность по обязательствам Кооператива, а Кооператив по обязательствам Филиала.
- 2.7. Филиал имеет печать, штампы и бланки со своим наименованием, товарным знаком, эмблемой и наименованием Кооператива.

3. ИМУЩЕСТВО ФИЛИАЛА.

3.1. Имущество Филиала образуется из средств, закрепленных за ним кооперативом, а также денежных, материальных средств, ценных бумаг и нематериальных активов, приобретаемых в ходе его хозяйственной деятельности, входящий в общий баланс Кооператива. Имущество, числящееся на балансе Филиала, является собственностью Кооператива.

4. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФИЛИАЛА.

4.1. Для выполнения своих задач Филиал осуществляет финансово-хозяйственную деятельность на основании сметы, утверждаемой Правлением Кооператива.

4.2. Производственная деятельность Филиала планируется и учитывается в составе Кооператива.

4.3. Кооператив представляет Филиалу оперативную самостоятельность в процессе выполнения закрепленных за ним функций.

4.4. Филиал осуществляет распоряжение имуществом и средствами, получаемыми им в результате собственной хозяйственной деятельности в соответствии с решениями Кооператива

4.5. Филиал вправе заключать хозяйственные договоры от имени Кооператива в рамках предмета своей деятельности, ответственность за которые несет Кооператив.

4.6. Филиал несет материальную ответственность перед Кооперативом за нанесенный ущерб.

4.7. Филиал реализует свои работы, услуги, по ценам и тарифам, установленным Кооперативом.

4.8. Итоги деятельности Филиала отражаются в балансе, в отчетах о прибылях и убытках, а также в годовом отчете Кооператива.

4.9. Хозяйственный год Филиала совпадает с хозяйственным годом Кооператива.

5. УПРАВЛЕНИЕ ФИЛИАЛОМ

5.1. Управление Филиалом осуществляется директором Филиала.

5.2. В компетенцию Кооператива по управлению Филиалом входит:

- утверждение, внесение изменений и добавлений в настоящее Положение;
- определение основных направлений его деятельности, утверждение планов и отчетов об их выполнении;
- назначение и отзыв директора;
- назначение аудитора;
- определение структуры;
- установление размера, формы и порядка надления Филиала имуществом;
- утверждение годовых отчетов по результатам деятельности, отчетов и заключений аудитора, определение порядка распределения прибыли и порядка покрытия убытков;
- принятие решений о прекращении деятельности Филиала, назначении Ликвидационной комиссии, утверждение ликвидационного баланса,

5.3. Руководство деятельностью Филиала осуществляет директор, назначаемый Правлением Кооператива на основании соответствующего решения Общего собрания членов Кооператива и действующий по доверенности, выдаваемой Кооперативом.

5.4. Директор Филиала:

- по доверенности действует от имени Кооператива в пределах полномочий, определяемых настоящим Положением и другими решениями Кооператива;

- осуществляет оперативное руководство деятельностью Филиала в соответствии с утвержденными Кооперативом планами;
- распоряжается средствами Филиала в пределах предоставленных ему прав;
- совершает сделки в рамках предмета деятельности Филиала;
- 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 взысканий в соответствии с правилами внутреннего трудового распорядка и действующим трудовым законодательством РФ;
- совершает иные действия, необходимые для достижения целей и задач Кооператива. Приказы и распоряжения директора Филиала в пределах его полномочий обязательны для исполнения всеми работниками Филиала.

5.5. Наблюдательный комитет.

Члены Наблюдательного комитета должны действовать в интересах Кооператива добросовестно и разумно. Они должны принимать меры по охране конфиденциальности информации, составляющей служебную и (или) коммерческую тайну, которая стала известна в связи с осуществлением их полномочий.

Убытки, причиненные Кооперативу вследствие недобросовестного исполнения своих обязанностей членами наблюдательного комитета, подлежат возмещению ими кооперативу на основании судебного решения. При этом причинители вреда несут солидарную ответственность.

Наблюдательный комитет избирается собранием членов Филиала на срок 3 года. Наблюдательный комитет подотчетен собранию членов Филиала, Правлению и Наблюдательному совету Кооператива.

Решением общего собрания членов Филиала, полномочия Наблюдательного комитета могут быть прекращены досрочно.

Наблюдательный комитет осуществляет следующую деятельность:

- производит контроль за деятельностью дирекции;
- рассматривает представленные заявки на получение займов, выносит по ним решения и определяет очередность их удовлетворения;
- производит подготовку и проводит собрания членов Филиала;
- по решению собрания членов Филиала представляет его интересы в Правлении Кооператива и на общем собрании членов Кооператива.

В случае если решения Наблюдательного комитета могут повлечь за собой убытки Кооператива действие этих решений может быть остановлено Правлением Кооператива.

Общее собрание членов Филиала может освободить члена Наблюдательного комитета от выполнения обязанностей до истечения срока его полномочий в случае вынесения в его отношении приговора суда либо утраты доверия перед кооперативом.

В период между собраниями Наблюдательный комитет может назначить члена наблюдательного комитета для заполнения вакансии с последующим утверждением на Общем собрании членов Филиала.

Общее собрание членов Филиала выбирает из состава Наблюдательного комитета Председателя на 1 год. Председатель Наблюдательного комитета созывает и ведет собрания Наблюдательного комитета.

Наблюдательный комитет решает все вопросы деятельности Филиала, отнесенные к его компетенции настоящим положением и Уставом Кооператива.

5.6. Общее собрание членов филиала.

Порядок созыва Общего собрания членов.

Общее собрание созывается Наблюдательным Комитетом или Правлением Кооператива посредством направления в адрес членов Филиала заказного письма с уведомлением о вручении или посредством направления телекса, телефакса или телеграммы. В сообщении указывается дата, место проведения и повестка дня заседания Общего собрания. Сообщение должно быть получено членом Филиала Кооператива не позднее 15 дней до назначенной даты заседания собрания, по адресу, указанному в реестре членов кооператива. В экстренных случаях по решению Правления Кооператива допускается уведомление о созыве собрания без соблюдения указанного срока и порядка, а также путем опубликования в определенной газете, соответствующего объявления. Уведомление направляется всем членам Филиала, зарегистрированным в реестре членов Кооператива на момент принятия решения о проведении Общего собрания.

Общее собрание проводится 1 раз в год помимо других собраний. Между общими собраниями не может пройти свыше 15 месяцев. Годовое собрание членов Филиала:

- утверждает отчеты Дирекции и Наблюдательного комитета;
- избирает Наблюдательный комитет и директора;
- вносит предложения об изменения Устава Кооператива, Положения и других документов.

Все собрания, помимо годового, являются чрезвычайными. Чрезвычайные собрания созываются Наблюдательным комитетом или Правлением Кооператива или не менее 10% членов Филиала. Письменное уведомление о чрезвычайном собрании должно содержать формулировку вопроса, выносимого на обсуждение.

Порядок принятия решений Общим собранием. Компетенция Общего собрания.

Общее собрание членов Филиала правомочно решать вопросы своей компетенции, в случае присутствия не менее половины членов или их законных представителей. Решение принимается, если за него подано простое большинство голосов присутствующих членов, за исключением вопросов относящихся к исключительной компетенции Общего собрания членов Филиала.

Если в течение получаса после открытия собрания кворум не собран, то собрание, созванное по требованию членов Кооператива, распускается. Общее собрание членов Филиала, созванное Наблюдательным комитетом, откладывается до срока, устанавливаемого Председательствующим (не более чем на 30 дней). По решению Общего собрания членов Филиала, на котором есть кворум, оно может приостанавливаться на срок до 30 дней. На возобновленном собрании могут решаться только вопросы первоначальной повестки дня. Повторное собрание считается полномочным при любом числе собравшихся членов.

Вопросы на Общем собрании членов решаются голосованием. Один член Кооператива или его представитель имеет право одного голоса при решении всех вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания членов Филиала.

Для проведения голосования секретарь или иное назначенное Общим собранием лицо, готовит именные бюллетени для голосования с указанием наименования (имени) пайщика и возможных вариантов голосования.

Если член Кооператива не присутствует на собрании, он обязан представить доверенность на голосование Правлению или своему представителю. Если такая доверенность не представлена, то член Кооператива считается не участвовавшим в голосовании. Представитель члена Кооператива может участвовать в работе собрания и голосовании только при наличии доверенности.

По решению собрания членов Филиала может проходить открытое голосование по вопросам повестки дня. Подсчет голосов производится Председателем или секретарем собрания. В случае равенства голосов, голос Председательствующего является решающим.

Председатель Общего собрания членов.

Председателем Общего собрания членов Филиала является Председатель Наблюдательного комитета. В случае его отсутствия на собрании председательствует один из членов Наблюдательного комитета по выбору Наблюдательного комитета. Если члены Наблюдательного комитета отсутствуют или отказываются председательствовать, то собрание выбирает Председателя из числа членов в силу своей компетенции:

- руководит работой собрания;
- созывает годовые и чрезвычайные собрания; подготавливает материалы и решения для обсуждения на Общем собрании членов Филиала;
- вносит вопросы для обсуждения на Общее собрание членов Филиала;
- подписывает решения Общего собрания членов Филиала.

6. КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ И ПРАВОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ФИЛИАЛА

6.1. Проверка финансово-хозяйственной и правовой деятельности Филиала осуществляется наблюдательным советом Кооператива, аудиторским союзом, привлекаемым Кооперативом в случае необходимости.

6.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Филиала может осуществляться аудитором аудиторского союза, членом которого является Кооператив.

6.3. Члены наблюдательного совета Кооператива и аудиторы вправе требовать от должностных лиц Филиала предоставления им всех необходимых материалов, бухгалтерских или иных документов и личных объяснений.

6.4. Члены наблюдательного совета Кооператива и аудиторы направляют результаты проведенных ими проверок в Правление Кооператива.

6.5. Наблюдательный совет Кооператива и аудиторы составляют заключение по годовым отчетам Филиала. Без заключения наблюдательного совета или аудиторов Кооператив не вправе утверждать результаты хозяйственной деятельности Филиала.

7. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ ФИЛИАЛА

7.1. Филиал учитывает результаты своей деятельности, ведет бухгалтерскую и статистическую отчетность в порядке, установленном действующим законодательством РФ.

7.2. Главный бухгалтер Филиала несет ответственность и пользуется правами, установленными для главных бухгалтеров предприятий и организаций. Главный бухгалтер Филиала подчиняется непосредственно директору Филиала и главному бухгалтеру Кооператива.

8. ПЕРСОНАЛ ФИЛИАЛА

8.1. Отношения работников Филиала, возникшие на основе трудового договора, регулируются трудовым законодательством и «Положением о персонале Филиала» утверждаемым председателем Правления Кооператива

8.2. Структуру Филиала утверждает Правление Кооператива,

8.3. 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.

9. ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИЛИАЛА

9.1. Деятельность Филиала прекращается:

- по решению Общего собрания членов Кооператива;
- на основании решения арбитражного суда или суда общей юрисдикции при неплатежеспособности Кооператива, либо в случаях систематического и грубого нарушения Филиалом действующего законодательства.

9.2. Ликвидация Филиала производится назначенной Кооперативом ликвидационной комиссией, а в случаях прекращения деятельности Филиала по решению суда или арбитражного суда - ликвидационной комиссией, назначаемой этими органами.

9.3. 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 Кооперативу.

9.4. 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 Кооператива.

9.5. При недостатке имущества Филиала для расчетов с кредиторами Кооператив обязан удовлетворить их законные имущественные требования.

9.6. Ликвидационная комиссия несет имущественную ответственность за ущерб, причиненный Кооперативу, а также третьим лицам в соответствии с законодательством РФ.

10. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ В «ПОЛОЖЕНИЕ О ФИЛИАЛАХ»

10.1. «Положение о Филиалах» утверждается Правлением Кооператива. Решение об его утверждении принимается большинством голосов членов Правления Кооператива, участвующих в заседании или принявших участие в заочном голосовании.

10.2. Дополнения и изменения вносятся в данное Положение большинством голосов членов Правления Кооператива, участвующих в заседании или принявших участие в заочном голосовании.

10.3. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов РФ отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение руководители Филиалов и члены органов управления Кооператива руководствуются законодательством и нормативными актами РФ.