

ШАГ В БУДУЩЕЕ: ПОДГОТОВКА И ПРОВЕДЕНИЕ ЗАСЕДАНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ В 2026 ГОДУ

Богатырёв Александр Дмитриевич — заместитель директора
АО «Новый Регистратор» по развитию. к.э.н., доцент

СНАЧАЛА СДЕЛАЙ СЕБЕ КРЫЛЬЯ, А ПОТОМ УЖ ЛЕТИ

Народная мудрость

Устав непубличного общества может содержать отличные от установленных настоящим Федеральным законом и (или) нормативными актами Банка России положения о (п. 5 ст. 47 Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ):

- 1) порядке подготовки к проведению заседания или заочного голосования для принятия решений общим собранием акционеров,
- 2) порядке проведения указанных заседания или заочного голосования и порядке принятия решений общим собранием акционеров, в том числе о:
 - а) способе принятия решений общим собранием акционеров (заседание или заочное голосование),
 - б) способах, позволяющих достоверно установить лиц, принимающих дистанционное участие в заседании, и способах подписания бюллетеней для голосования в электронной форме.

При условии, что данные положения не лишают лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, права участвовать в их принятии и получать информацию о заседании или заочном голосовании.

Данные положения могут быть предусмотрены уставом непубличного общества при его учреждении либо внесены в его устав, изменены и (или) исключены из его устава по решению, принятому **единогласно всеми акционерами общества** (п.5 ст. 47 Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ).

Федеральный закон «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ (абз.2 п. 2.1 ст. 48) допускает распределение компетенции по различным вопросам между органами общества:

- 1) Уставом непубличного общества помимо вопросов компетенции общего собрания акционеров, возможность передачи которых другим органам общества прямо предусмотрена настоящим Федеральным законом, может быть предусмотрена передача для решения совету директоров (наблюдательному совету) или коллегиальному исполнительному органу такого общества иных вопросов, отнесённых настоящим Федеральным законом к компетенции общего собрания акционеров, за исключением вопросов, предусмотренных подпунктами 1–5, 11.1, 16 и 19 (в отношении совета директоров (наблюдательного совета) общества) и подпунктами 1–10, 11.1–17, 19–19.2 (в отношении коллегиального исполнительного органа общества) пункта 1 настоящей статьи.
- 2) Уставом непубличного общества также может быть предусмотрено отнесение к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) такого общества вопроса о размещении акций (эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции) посредством закрытой подписки, предусмотренного абзацем первым пункта 3 статьи 39 настоящего Федерального закона.
- 3) Уставом непубличного общества может быть предусмотрено отнесение к компетенции общего собрания акционеров вопросов, не отнесённых к его компетенции настоящим Федеральным законом (устав утверждается единогласно всеми акционерами общества) п.4 ст. 48 закона «Об акционерных обществах № 208-ФЗ».

Вопросы, которые не подлежат передаче иным органам • п.1 ст. 48

- 1) внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции;
- 2) реорганизация общества;
- 3) ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количественного состава совета директоров (наблюдательного совета) общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций;
- 7) уменьшение уставного капитала общества путём уменьшения номинальной стоимости акций, путём приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путём погашения приобретённых или выкупленных обществом акций;
- 8) избрание членов ревизионной комиссии общества и досрочное прекращение их полномочий, если в соответствии с уставом общества наличие ревизионной комиссии является обязательным;

Вопросы, которые не подлежат передаче иным органам • п.1 ст. 48

- 9) назначение аудиторской организации (индивидуального аудитора) общества;
- 10) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчётного года;
- 11) распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчётного года) и убытков общества по результатам отчётного года;
- 12) определение порядка ведения заседания общего собрания акционеров (п.5 ст. 49);
- 13) избрание членов счётной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 14) дробление и консолидация акций;
- 15) принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьёй 83 настоящего Федерального закона;
- 16) принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьёй 79 настоящего Федерального закона;
- 17) приобретение обществом размещённых акций в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом;
- 18) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества;
- 19) принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции.

Вопросы, которые могут быть переданы иным органам (совет директоров, наблюдательный совет) • п.1 ст.48

- 1) увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций
- 2) образование исполнительного органа общества, досрочное прекращение его полномочий
- 3) утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества
- 4) принятие решений о создании ассоциаций (союзов) и иных объединений юридических лиц или граждан и юридических лиц и об участии, в том числе о прекращении участия, в ассоциациях (союзах) и иных объединениях юридических лиц или граждан и юридических лиц, (уставом можно отнести к компетенции коллегиального исполнительного органа общества);
- 5) утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества
- 6) принятие решений о создании ассоциаций (союзов) и иных объединений юридических лиц или граждан и юридических лиц и об участии, в том числе о прекращении участия, в ассоциациях (союзах) и иных объединениях юридических лиц или граждан и юридических лиц, коллегиального исполнительного органа общества;
- 7) принятие решения об обращении с заявлением о листинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в акции общества, если уставом общества решение указанного вопроса не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества.

ПОВЕСТКА ДНЯ ГОДОВОГО ЗАСЕДАНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ**Императивные требования • абз.2 п.3 ст.47**

На годовом заседании общего собрания акционеров должны решаться вопросы:

- 1) об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, если в соответствии с федеральными законами или уставом общества наличие совета директоров (наблюдательного совета) является обязательным,
- 2) ревизионной комиссии общества, если в соответствии с федеральными законами или уставом общества наличие ревизионной комиссии общества является обязательным,
- 3) о назначении аудиторской организации общества в случае наличия обязанности по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или о назначении аудиторской организации (индивидуального аудитора) общества в случае отсутствия такой обязанности и принятия непубличным обществом решения о проведении аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности,
- 4) вопросы, предусмотренные подпунктами 11 и 11.1 пункта 1 статьи 48 настоящего Федерального закона.

Диспозитивные требования • абз.2 п.3 ст.47

Иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров

ПРЕДЛОЖЕНИЯ В ПОВЕСТКУ ДНЯ ГОДОВОГО ЗАСЕДАНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Императивная норма • п. 1 ст. 53 Закона «Об акционерных обществах»

Предложения должны поступить в общество не ранее 1 июля отчётного года и не позднее 31 января года, следующего за отчётным.

Диспозитивная норма • п. 1 ст. 53 Закона «Об акционерных обществах»

Уставом общества может быть установлена более поздняя дата окончания приема таких предложений.

СРОКИ ПРОВЕДЕНИЯ ГОДОВОГО ЗАСЕДАНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Императивная норма • абз.2 п.3 п.5 ст.47

Годовое заседание общего собрания акционеров проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчётного года.

Изменение срока, в пределах которого проводится годовое заседание общего собрания акционеров непубличного общества, предусмотренного абзацем вторым пункта 3 настоящей статьи, не допускается.

Диспозитивная норма • абз.2 п.3 ст.47

Иные требования к сроку его проведения в пределах указанного срока могут быть установлены уставом общества.

БЮЛЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСОВАНИЯ

Императивная норма • п.1 ст.60

Голосование бюллетенями для голосования должно осуществляться в случае, если решения общего собрания акционеров принимаются путём проведения заочного голосования, либо на заседании общего собрания акционеров, голосование на котором совмещается с заочным голосованием, либо на заседании общего собрания акционеров с дистанционным участием.

Императивная норма • абз.2 п.2 ст.60

Бюллетень для голосования должен быть направлен или вручён под роспись каждому лицу, зарегистрированному в реестре акционеров общества и имеющему право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, не позднее чем за 20 дней до даты проведения заседания общего собрания акционеров, голосование на котором совмещается с заочным голосованием, или даты окончания приёма бюллетеней для голосования при проведении заочного голосования. Направление бюллетеней для голосования в этом случае осуществляется регистрируемым почтовым отправлением.

Императивная норма • п.9 ст.60

Бюллетень для голосования в электронной форме или электронный образ заполненного бюллетеня для голосования подписывается (заверяется) лицом, имеющим право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, или его представителем усиленной квалифицированной электронной подписью при наличии действующего квалифицированного сертификата ключа проверки электронной подписи, в том числе усиленной квалифицированной электронной подписью юридического лица, если подписывающим (заверяющим) лицом является лицо, действующее от имени юридического лица без доверенности.

БЮЛЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСОВАНИЯ

Диспозитивные норма • п.1 ст.60

Голосование на заседании общего собрания акционеров может осуществляться бюллетенями для голосования.

Диспозитивные норма • абз.2 п.2 ст.60, п.3, 4 ст.60

Иной способ их направления, в том числе в виде электронного сообщения по адресу электронной почты, указанному в реестре акционеров общества, может быть предусмотрен уставом общества

Диспозитивные норма • п.9 ст.60

Уставом общества или внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания акционеров, может предусматриваться, что бюллетень подписывается (заверяется):

- 1) одним из видов электронной подписи, предусмотренных подпунктами 1 и 2 пункта 2 статьи 49.1 настоящего Федерального закона. При этом вид электронной подписи, предусмотренный подпунктом 1 пункта 2 статьи 49.1 настоящего Федерального закона, не может использоваться физическим лицом, действующим от имени юридического лица без доверенности;
- 2) простой электронной подписью, ключ которой получен при личной явке в соответствии с правилами использования простой электронной подписи при обращении за получением государственных и муниципальных услуг в электронной форме, установленными Правительством Российской Федерации, при условии, что подписывающее (заверяющее) лицо устанавливается с использованием способа, предусмотренного подпунктом 3 пункта 2 статьи 49.1 настоящего Федерального закона. Требования к проверке такой простой электронной подписи при хранении бюллетеня для голосования в электронной форме или электронного образа заполненного бюллетеня для голосования устанавливаются Правительством Российской Федерации.

СООБЩЕНИЕ О ПРОВЕДЕНИИ ЗАСЕДАНИЯ ИЛИ ЗАОЧНОГО ГОЛОСОВАНИЯ

Императивная норма • п.2 ст.52

В сроки, указанные в пункте 1 настоящей статьи, сообщение о проведении заседания или заочного голосования доводится до сведения лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров и зарегистрированных в реестре акционеров общества, путём направления регистрируемых почтовых отправлений или вручения под роспись.

Диспозитивные нормы • п.2 ст.52

Иные способы направления (опубликования) такого сообщения могут быть предусмотрены уставом общества.

Устав общества может предусматривать один или несколько из следующих способов (п.3 ст.52):

- 1) направление электронного сообщения о проведении заседания или заочного голосования по адресу электронной почты соответствующего лица, указанному в реестре акционеров общества;
- 2) направление текстового сообщения о проведении заседания или заочного голосования, содержащего порядок ознакомления с таким сообщением, на номер контактного телефона или по адресу электронной почты, которые указаны в реестре акционеров общества;
- 3) опубликование в определённом уставом общества печатном издании и размещение на определённом уставом общества сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» либо размещение на определённом уставом общества сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

ПРИОСТАНОВЛЕНИЕ НАПРАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ О ПРОВЕДЕНИИ ЗАСЕДАНИЯ ИЛИ ЗАОЧНОГО ГОЛОСОВАНИЯ**Императивные нормы • ст. 52.1 Закона об акционерных обществах**

Решение о приостановлении направления сообщений и (или) бюллетеней принимается советом директоров общества или иным органом непубличного общества, к компетенции которого уставом общества отнесено решение вопроса о проведении заседания или заочного голосования для принятия решений общим собранием акционеров, одновременно с решением о проведении заседания или заочного голосования для принятия решений общим собранием акционеров.

Решение не применяется к тем акционерам, в отношении которых на дату фиксации лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, в реестр акционеров внесена актуальная информация либо регистратору общества поступило заявление этих акционеров о подтверждении актуальности информации, содержащейся в реестре акционеров общества.

Информация о приостановлении направления сообщений раскрывается обществом в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах в форме сообщения о существенном факте.

Общество обязано обеспечить ведение учёта акционеров, в отношении которых приостановлено направление сообщений и (или) бюллетеней для голосования.

ПРИОСТАНОВЛЕНИЕ НАПРАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ О ПРОВЕДЕНИИ ЗАСЕДАНИЯ ИЛИ ЗАОЧНОГО ГОЛОСОВАНИЯ**Диспозитивные нормы • ст. 52.1 Закона об акционерных обществах**

Направление сообщений о проведении заседания или заочного голосования и (или) бюллетеней может быть приостановлено обществом **при одновременном соблюдении следующих условий:**

- 1) в течение не менее двух лет подряд, непосредственно предшествующих дате принятия решения о приостановлении направления сообщений и (или) бюллетеней, вся корреспонденция возвращалась в общество;
- 2) направление сообщений (или) бюллетеней в течение периода, указанного в подпункте 1 настоящего пункта, осуществлялось не менее двух раз;
- 3) последнее сообщение о проведении заседания или заочного голосования содержало предупреждение о возможности приостановления направления сообщений и (или) бюллетеней, а также уведомление о праве акционера направить регистратору общества актуальную информацию о почтовом адресе акционера;
- 4) за пять рабочих дней до даты принятия решения о приостановлении направления сообщений и (или) бюллетеней регистратору общества не поступали актуальная информация об акционере, либо заявление акционера о подтверждении актуальности информации, содержащейся в реестре акционеров.

Одновременно с приостановлением направления сообщений и (или) бюллетеней приостанавливается направление иных документов и (или) информации которые должны направляться (предоставляться) в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении заседания или заочного голосования.

Уставом **непубличного общества** может быть предусмотрено, что положения настоящей статьи к такому обществу не применяются.

ЗАСЕДАНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ С ДИСТАНЦИОННЫМ УЧАСТИЕМ**Императивная норма • абз.2 п.1 ст.49.1**

Заседание общего собрания акционеров с дистанционным участием должно проводиться с возможностью присутствия в месте его проведения.

Императивная норма • п.2 ст.49.1

Достоверное установление лица, принимающего дистанционное участие в заседании общего собрания акционеров, осуществляется с помощью усиленной квалифицированной электронной подписи при наличии действующего квалифицированного сертификата ключа проверки электронной подписи, в том числе усиленной квалифицированной электронной подписи юридического лица, если дистанционное участие в заседании общего собрания акционеров принимает лицо, действующее от имени юридического лица без доверенности.

Указанные положения вступают в силу и применяются с 01.09.2027!

Диспозитивные нормы • абз. 2 п. 1, п. 2 ст. 49.1 Закона об акционерных обществах

Законом об акционерных обществах предусмотрены дополнительные способы достоверного установления лица, принимающего дистанционное участие в заседании, **при условии внесения соответствующих положений в устав.**

Указанные положения вступают в силу и применяются с 01.09.2027!

ПРАВО ГОЛОСА НА ОБЩЕМ СОБРАНИИ АКЦИОНЕРОВ**Императивная норма • п.1 ст.49**

Правом голоса при принятии общим собранием акционеров решений по вопросам, поставленным на голосование, обладают:

- 1) акционеры — владельцы обыкновенных акций общества;
- 2) акционеры — владельцы привилегированных акций общества в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом.

Диспозитивная норма • п.1 ст.49

- 1) Устав непубличного общества может устанавливать дополнительные случаи наделения правом голоса владельцев привилегированных акций.
- 2) Уставом непубличного общества может быть предусмотрено иное число голосов акционеров — владельцев голосующих акций, необходимое для принятия решения общим собранием акционеров, которое не может быть меньше числа голосов, установленного настоящим Федеральным законом для принятия собранием соответствующих решений

Принимается общим собранием акционеров единогласно всеми акционерами общества (п.5.1. ст.49).

КУМУЛЯТИВНОЕ ГОЛОСОВАНИЕ

Императивная норма • п.4 ст.66

Выборы членов совета директоров (наблюдательного совета) общества осуществляются кумулятивным голосованием.

Диспозитивная норма • п.5.1 ст.49, п.2 ст.68

2) Устав непубличного общества может содержать положения об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) не кумулятивным голосованием

Диспозитивная норма • абз.5 п.1 ст.49

1) Устав непубличного общества может предусматривать иные случаи кумулятивного голосования.

ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ НА ВНЕОЧЕРЕДНОМ ОБЩЕМ ЗАСЕДАНИИ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ**Императивная норма • абз. 2 п. 2 ст. 55**

Если предлагаемая повестка дня внеочередного заседания общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, такое заседание должно быть проведено в течение 75 дней с даты поступления в общество требования о его проведении.

Диспозитивная норма • абз. 2 п. 2 ст. 55

Более короткий срок может быть предусмотрен уставом общества.

ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ (ИЗБРАНИЕ) ЕДИНОЛИЧНОГО (КОЛЛЕГИАЛЬНОГО) ОРГАНА И СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**Императивная норма • п. 3 ст. 55**

В случаях, если в соответствии со статьями 68–70 настоящего Федерального закона совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного заседания общего собрания акционеров или заочного голосования, такое заседание или такое заочное голосование должно быть проведено в течение 40 дней с даты принятия советом директоров (наблюдательным советом) общества указанного решения.

В случаях, если в соответствии с настоящим Федеральным законом совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного заседания общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, такое заседание должно быть проведено в течение 70 дней с даты принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом).

Диспозитивная норма • п. 3 ст. 55

Более короткие сроки могут быть предусмотрены уставом общества.

ПРОТОКОЛ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Императивная норма • п. 1 ст. 63

Протокол общего собрания акционеров подписывается лицом, председательствующим на заседании, и секретарём общего собрания акционеров. Протокол общего собрания акционеров, в котором указываются результаты заочного голосования, подписывается председателем совета директоров (наблюдательного совета) общества, а в случае отсутствия совета директоров (наблюдательного совета) непубличного общества лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа такого общества, и секретарём общего собрания акционеров.

Протокол, составленный с помощью электронных либо иных технических средств, подписывается усиленными квалифицированными электронными подписями соответствующих лиц.

Диспозитивная норма • п. 1 ст. 63

Протокол общего собрания акционеров может быть составлен на бумажном носителе или с помощью электронных либо иных технических средств.

Положение об ином порядке подписания протокола общего собрания акционеров может быть предусмотрено уставом непубличного общества при его учреждении или внесено в его устав, изменено и (или) исключено из его устава по решению, принятому общим собранием акционеров единогласно всеми акционерами такого общества.

Применение диспозитивных норм в непубличных обществах с небольшим числом участников даёт возможность обеспечения стопроцентного кворума, (личная явка, доверенности) что позволяет применять юридическую конструкцию пункта 6 статьи 49 Федерального закона № 208-ФЗ.

Пункт 6 статьи 49:

Общее собрание акционеров не вправе принимать решение по вопросу, не включённому в повестку дня, за исключением случая, если в непубличном обществе в заседании или заочном голосовании по указанному вопросу участвовали все акционеры непубличного общества.

Практическая реализация возможности принятия решения по вопросу, не включённому в повестку дня при стопроцентном кворуме, требует изменения устава и внутренних документов эмитента.

АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ РЕАЛИЗАЦИИ ЮРИДИЧЕСКОЙ КОНСТРУКЦИИ, ПРЕДУСМОТРЕННОЙ ПУНКТОМ 6 СТАТЬИ 49 ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА №208-ФЗ

При разработке поправок в устав и внутренние документы эмитенту необходимо регламентировать:

- момент внесения дополнительных вопросов повестки дня,
- ограничения на внесение дополнительных вопросов в повестку дня,
- форму и порядок внесения дополнительных вопросов повестки дня,
- обязанность по подготовке и предоставлению материалов к дополнительным вопросам повестки дня;
- действия председателя и секретаря собрания при поступлении дополнительных вопросов,
- действия счётной комиссии,
- порядок принятия решения по вопросам, внесённым в повестку дня.

КТО НЕ СМОТРИТ ВПЕРЕД – ПОЗАДИ ОСТАЁТСЯ

Народная мудрость



НАШ САЙТ



МЫ В ТЕЛЕГРАМ



МЫ В VK



МЫ НА САЙТЕ ЦБ

Контакты

Богатырев Александр Дмитриевич, доб. 3122

adb@newreg.ru

107996 г. Москва ул. Буженинова д. 30 стр. 1