



НОВЫЙ РЕГИСТРАТОР

## В РАМКАХ ПРОЕКТА «КОРПОРАТИВНАЯ СРЕДА»

➤ *Подготовка и проведение Внеочередного общего собрания.*

**«21» марта 2018 г.**



# Материалы представляет

**Жуков Андрей Александрович**

*Юрист Амурского филиала АО «Новый регистратор»*

## План выступления

- Подготовка и проведение внеочередного общего собрания акционеров.
- Неутвержденный Устав.
- Неутвержденный Аудитор.
- Неутвержденная ревизионная комиссия.

В процедурах подготовки и проведения годового и внеочередного собраний много общего. Вместе с тем, имеются и некоторые различия, главное из которых связано с тем, что внеочередные общие собрания акционеров созываются по мере необходимости решения тех или иных важных для общества вопросов.




## Например

- в случае включения в повестку дня внеочередного общего собрания вопроса об избрании членов совета директоров (например, в случае досрочного прекращения этим органом своих полномочий), оно должно быть проведено в течение 75 дней с момента представления требования о его проведении. Закон предоставляет право акционерным обществам уменьшать эти сроки и закреплять их в своих уставах (ФЗ «Об акционерных обществах», п. 2 ст. 55).
- в отличие от годового собрания, правом инициативы по созыву внеочередного общего собрания обладают: сам совет директоров; ревизионная комиссия или ревизор общества; аудитор общества; акционеры (или один акционер), являющиеся владельцами не менее чем 10% голосующих акций на момент предъявления требования о созыве собрания.

Установлены две формы проведения общего собрания акционеров: совместное присутствие акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование – т.е. собрание; заочное голосование. В соответствии с законом внеочередное общее собрание акционеров в отличие от годового может быть проведено в форме заочного голосования практически по любому вопросу повестки дня. Заочная форма голосования дает возможность всем акционерам достаточно оперативно принимать необходимые решения. При этом обсуждение вопросов повестки дня не проводится. Акционеры получают разосланные им материалы и бюллетени для голосования, заполняют их и отправляют обратно обществу.

**Важно знать! Специалистам, которые отвечают за работу с документацией, следует очень внимательно следить за содержанием документов и сроками их представления, т. к. малейшее нарушение может привести к непредвиденным штрафным санкциям, неправомочности самого собрания или к отсутствию юридической силы принятых на нем решений.**

## Порядок подготовки и проведения внеочередного общего собрания акционеров выглядит следующим образом:

<p>Проведение собрания инициирует уполномоченный орган общества (Совет директоров, а в случае его отсутствия орган уполномоченный Уставом Общества).</p> 	<p>Проведение собрания инициируют лица (органы) имеющие право требовать проведения общего собрания. (Ревизионная комиссия (ревизор) общества, аудитор общества, а также акционер (акционеры), являющиеся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества на дату предъявления требования).</p> 
<p>Созыв совета директоров и принятие решения о проведении внеочередного общего собрания акционеров</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Направление требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного общего собрания акционеров. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. Так же могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров. Совет директоров общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного общего собрания акционеров, созываемого по требованию.)</li> <li>2. Получение и рассмотрение обществом требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров. Принятие на основании требования решения о проведении (об отказе в проведении) внеочередного общего собрания акционеров В течение пяти дней с даты предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров (наблюдательным советом) общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве. Решение совета директоров общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней со дня принятия такого решения. В случае принятия решения о проведении собрания оно должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.</li> </ol> 

## Порядок подготовки и проведения внеочередного общего собрания акционеров выглядит следующим образом: (Продолжение)

### Подготовка списка лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров (направление распоряжения в регистратор)

Дата, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров общества, не может быть установлена ранее чем через 10 дней с даты принятия решения о проведении общего собрания акционеров и более чем за 25 дней до даты проведения общего собрания акционеров, а в случае, предусмотренном [пунктом 2 статьи 53](#) Федерального закона об акционерных обществах, - более чем за 55 дней до даты проведения общего собрания акционеров.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров общества, акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) общества, число которых не может превышать количественный состав совета директоров (наблюдательного совета) общества.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об образовании единоличного исполнительного органа общества и (или) о досрочном прекращении полномочий этого органа, акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе предложить кандидата на должность единоличного исполнительного органа общества.

Предложения, указанные в настоящем пункте, должны поступить в общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров, если уставом общества не установлен более поздний срок.



### Направление сообщения о проведении внеочередного общего собрания акционеров

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

В случаях, предусмотренных пунктами 2 и 8 статьи 53 Федерального закона об акционерных обществах (Избрание Совета директоров, Единоличного исполнительного органа Общества, реорганизация), сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения.

В вышеуказанные сроки, сообщение о проведении общего собрания акционеров доводится до сведения лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров и зарегистрированных в реестре акционеров общества, путем направления заказных писем или вручением под роспись, если иные способы направления (опубликования) такого сообщения не предусмотрены уставом общества.

Устав общества может предусматривать один или несколько способов доведения сообщения о проведении общего собрания акционеров до сведения лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров и зарегистрированных в реестре акционеров общества.

Все способы аналогичны способам доведения сообщения при проведении Годового общего собрания акционеров.

**Порядок подготовки и проведения внеочередного общего собрания акционеров выглядит следующим образом:  
(Продолжение)**

## Проведение внеочередного общего собрания акционеров

В форме совместного присутствия

1. Регистрация акционеров, прибывших для участия в общем собрании
2. Открытие внеочередного общего собрания акционеров
3. Принятие на внеочередном общем собрании акционеров решений по вопросам повестки дня
4. Подготовка протокола и отчета об итогах голосования на внеочередном общем собрании акционеров
5. Подготовка протокола внеочередного общего собрания акционеров

В форме заочного голосования

1. Проведение внеочередного общего собрания акционеров в форме заочного голосования (фактически это подсчет бюллетеней присланных акционерами в Общество и переданных регистратору.)
2. Принятие на внеочередном общем собрании акционеров решений по вопросам повестки дня.
3. Подготовка протокола и отчета об итогах голосования на внеочередном общем собрании акционеров
4. Подготовка протокола внеочередного общего собрания акционеров

Общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы об избрании совета директоров общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, утверждении аудитора общества, а также такие вопросы как, утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков общества по результатам отчетного года не может проводиться в форме заочного голосования.

## Неутвержденный аудитор

### Обязательный аудит проводится в случаях

- если ценные бумаги организации допущены к организованным торгам;
- если организация является кредитной организацией, бюро кредитных историй, организацией, являющейся профессиональным участником рынка ценных бумаг, страховой организацией, клиринговой организацией, обществом взаимного страхования, организатором торговли, негосударственным пенсионным или иным фондом, акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда (за исключением государственных внебюджетных фондов);
- если объем выручки от продажи продукции (продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг) организации (за исключением органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждений, государственных и муниципальных унитарных предприятий, сельскохозяйственных кооперативов, союзов этих кооперативов) за предшествующий отчетному год превышает 400 миллионов рублей или сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец предшествующего отчетному года превышает 60 миллионов рублей;
- если организация (за исключением органа государственной власти, органа местного самоуправления, государственного внебюджетного фонда, а также государственного и муниципального учреждения) представляет и (или) раскрывает годовую сводную (консолидированную) бухгалтерскую (финансовую) отчетность;



АО, ПАО, ЗАО, ОАО, подлежит обязательному аудиту. Отказ общества от проведения ежегодного аудита, влечет за собой нарушение закона, и порождает негативные последствия для общества.



Обязательное утверждение аудитора на годовом общем собрании акционеров всеми акционерными обществами без исключения. (Не включение в повестку дня собрания вопроса влечет наложение административного штрафа).

Проведение аудиторской проверки составление аудиторского заключения, (для ПАО и АО с количеством акционеров более 50, обязательное раскрытие аудиторского заключения в составе Годовой бухгалтерской отчетности)



## Неутвержденный Устав

Внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции осуществляется по решению общего собрания акционеров принимаемому большинством в три четверти голосов от всех присутствующих на собрании акционеров.



Акционерные общества с действующим наименованием ЗАО и ОАО при внесении изменений и дополнений в устав общества обязано внести изменения в наименование.



лица заинтересованные в принятии нового устава обладают более 75% акций, составляют новую редакцию вносят в нее беспрепятственно все необходимые изменения. Приводят все свои документы в соответствие с действующим законодательством.

лица заинтересованные в принятии нового устава обладают менее 75% акций, и не имеют возможности внести в новую редакцию беспрепятственно все необходимые изменения. Не имеют возможности привести все свои документы в соответствие с действующим законодательством.

Возникает ситуация когда в обществе контрольный пакет 51 и более процентов, и принятие Устава в новой редакции возможно только при достижении согласия акционеров с меньшим количеством акций, но данное согласие не достигнуто. Оставшиеся акционеры голосуют против и решение в итоге не принято.

Как правило голосуют против принятия именно новой редакции Устава так как сам документ объемный, и кроме вопросов необходимых для дальнейшей деятельности акционерного общества в него часто включают вопросы по мнению акционеров нарушающие их права. Исходя из сложившейся практики, акционеры не хотят ознакамливаться с текстом принимаемого документа мотивируя это тем что они не имеют соответствующего юридического образования для анализа и правовой оценки таких документов.

## Неутвержденная ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия, согласно п. 1 ст. 85 ФЗ «Об акционерных обществах», осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества. В силу того, что данный орган является контрольным, законодатель предусмотрел механизм, позволяющий сформировать данный орган в составе, независимом от органов управления общества.



Кто не может быть членом ревизионной комиссии:  
Лица, являющиеся членами совета директоров общества, а также занимающие иные должности в органах управления общества, не могут одновременно являться членами ревизионной комиссии общества (п. 6 ст. 85 ФЗ «Об акционерных обществах»).

Данное положение противопоставляет деятельность ревизионной комиссии органам управления и тем подчеркивает контрольную функцию данного органа.

Кто не может избирать членов ревизионной комиссии:  
Акции, принадлежащие членам совета директоров (наблюдательного совета) общества или лицам, занимающим должности в органах управления общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии (ревизора) общества (абз. 2 п. 6 ст. 85 ФЗ «Об акционерных обществах»).



В акционерных обществах в которых единоличный исполнительный орган и члены Совета директоров владеют контрольным пакетом акций в большинстве случаев ревизионная комиссия не может быть избрана.

В данном случае, ответственность за её не избрание и отсутствие заключения с общества снимается в связи с отсутствием вины в совершении административного правонарушения.

Акции, принадлежащие членам совета директоров (наблюдательного совета) общества или лицам, занимающим должности в органах управления общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии (ревизора) общества (абз. 2 п. 6 ст. 85 ФЗ «Об акционерных обществах»).

При подготовке общего собрания, имеющего в повестке дня вопрос об избрании членов ревизионной комиссии, акционерным обществом и акционерам следует более внимательно относиться к кандидатурам, включаемым в список кандидатов в члены ревизионной комиссии, а также к подсчету голосов по вопросу об избрании членов ревизионной комиссии.

## БЛАГОДАРИМ ЗА ВНИМАНИЕ



Сайт : [www.newreg.ru](http://www.newreg.ru)

---

E-mail : [ustav@newreg.ru](mailto:ustav@newreg.ru)

---

Адрес почтовый: 107996, Москва, ул. Буженинова, д. 30, стр.1

---

Телефон: +7 (495) 980 1100

---

Контактные лица:

Жуков Андрей Александрович (доб. 3056)

## Филиалы АО «Новый регистратор»:



## Филиалы АО «Новый регистратор»:

### Головной офис

Адрес : г. Москва, ул. Буженинова д. 30 стр. 1  
Телефон: +7 (495) 980-1100 (многоканальный)  
E-mail: [newreg@newreg.ru](mailto:newreg@newreg.ru)

### Амурский филиал

Адрес: г. Благовещенск, пер. Св.Иннокентия, д. 1  
Телефон: +7 (4162) 53-14-14  
E-mail: [amur@newreg.ru](mailto:amur@newreg.ru)

### Башкирский филиал

Адрес: г. Уфа, ул. Заки Валиди, д. 42, офис 421  
Телефон: +7 (347) 250-08-59; +7 (347) 274-04-47  
E-mail: [ufa@newreg.ru](mailto:ufa@newreg.ru)

### Волгоградский филиал

Адрес: г. Волгоград, ул. Невская, д. 13А  
Телефон: +7 (8442) 375-240  
E-mail: [volgograd@newreg.ru](mailto:volgograd@newreg.ru)

### Воронежский филиал

Адрес: г. Воронеж, пр. Труда, д. 39  
Телефон: +7 (473) 271-0876; +7 (473) 246-7372  
E-mail: [voronezh@newreg.ru](mailto:voronezh@newreg.ru)

### Дальневосточный филиал

Адрес: г. Владивосток, ул. Алеутская, д. 28, оф. 404  
Телефон: +7 (4232) 43-32-18  
E-mail: [vlad@newreg.ru](mailto:vlad@newreg.ru)

### Кемеровский филиал

Адрес: г. Кемерово, проспект Советский, д. 2/14  
Телефон: +7 (3842) 39-61-79  
E-mail: [kemerovo@newreg.ru](mailto:kemerovo@newreg.ru)

### Краснодарский филиал

Адрес: г. Краснодар, ул. Одесская, д. 48, Литер В, офис 202А  
Телефон: +7 (861) 251-7439; +7 (861) 253-6460  
E-mail: [krasnodar@newreg.ru](mailto:krasnodar@newreg.ru)

## Филиалы АО «Новый регистратор»:

### Курский филиал

Адрес: г. Курск, ул. К. Маркса, д.59а, офис 48  
Телефон: +7 (4712) 51-27-30; +7 (4712) 53-17-34  
E-mail: [kursk@newreg.ru](mailto:kursk@newreg.ru)

### Мурманский филиал

Адрес: г. Мурманск, ул. Володарского, д. 6, офис 108  
Телефон: +7 (8152) 994-064  
E-mail: [mp@newreg.ru](mailto:mp@newreg.ru)

### Нижегородский филиал

Адрес: г. Нижний Новгород, ул. Варварская, д. 6 А  
Телефон: +7 (831) 215-22-41 (для акционеров);  
+7 (831) 215-22-42 (для эмитентов)  
E-mail: [nnov@newreg.ru](mailto:nnov@newreg.ru)  
Сайт: [nn.newreg.ru](http://nn.newreg.ru)

### Новосибирский филиал

Адрес: г. Новосибирск, Комсомольский проспект,  
д. 13/1, офис 404  
Телефон: +7 (383) 335-73-39  
E-mail: [novosib@newreg.ru](mailto:novosib@newreg.ru)

### Омский филиал

Адрес: г. Омск, ул. Тарская, д. 13а, офис 712  
Телефон: +7 (3812) 948-035  
E-mail: [omsk@newreg.ru](mailto:omsk@newreg.ru)

### Пензенский филиал

Адрес: г. Пенза, ул. Московская, д. 64, офис 32  
Телефон: +7 (8412) 520-185  
E-mail: [penza@newreg.ru](mailto:penza@newreg.ru)

### Приуральский филиал

Адрес: г. Салехард, ул. Матросова, 36 «а»  
Телефон: +7 (34922) 35-237  
E-mail: [uralp@newreg.ru](mailto:uralp@newreg.ru)

## Филиалы АО «Новый регистратор»:

### Ростовский филиал

Адрес: г. Ростов-на-Дону, проспект М.Нагибина, д. 14А  
Телефон: +7 (863) 243-0777; +7 (863) 243-0755  
E-mail: [rostov—don@newreg.ru](mailto:rostov—don@newreg.ru)

### Рязанский филиал

Адрес: г. Рязань, ул. Свободы, 43  
Телефон: +7 (4912) 44-3705; +7 (4912) 25-9350  
E-mail: [ryaz@newreg.ru](mailto:ryaz@newreg.ru)

### Самарский филиал

Адрес: г. Самара, проспект Ленина, д. 3  
Телефон: +7 (846) 336-1760  
E-mail: [samara@newreg.ru](mailto:samara@newreg.ru)  
Сайт: [samara.newreg.ru](http://samara.newreg.ru)

### Санкт-Петербургский филиал

Адрес: г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, 123  
Телефон: +7 (812) 3674412; +7 (812) 3627377 (для акционеров); +7 (812) 3674274  
E-mail: [spb@newreg.ru](mailto:spb@newreg.ru)

### Северо-Западный филиал

Адрес: г. Санкт-Петербург, ул. Большая Монетная, д. 16  
Телефон: +7 (812) 336-5106  
E-mail: [spr@newreg.ru](mailto:spr@newreg.ru)

### Северо-Осетинский филиал

Адрес: г. Владикавказ, ул. Станиславского 5, офис 809  
Телефон: +7 (8672) 53-85-90  
E-mail: [alania@newreg.ru](mailto:alania@newreg.ru)

### Сочинский филиал

Адрес: г. Сочи, Центральный район, ул. Виноградная, д.2/3, офис №4211 (вход с улицы Красноармейская)  
Телефон: +7 (862) 2710-211  
E-mail: [sochi@newreg.ru](mailto:sochi@newreg.ru)

## Филиалы АО «Новый регистратор»:

### Тамбовский филиал

Адрес: г. Тамбов, ул. Кронштадтская, д. 14

Телефон: +7 (475) 271-5086

E-mail: [tambov@newreg.ru](mailto:tambov@newreg.ru)

### Тульский филиал

Адрес: г. Тула, ул. Пржевальского, д. 2

Телефон: +7 (4872) 45-60-56

E-mail: [tula@newreg.ru](mailto:tula@newreg.ru)

### Тюменский филиал

Адрес: г. Тюмень, ул. Республики, д. 211-а

Телефон: +7 (3452) 27-36-82; +7 (3452) 27-35-48

E-mail: [tyumen@newreg.ru](mailto:tyumen@newreg.ru)

### Центральный филиал

Адрес: г. Москва, Большой Гнездниковский переулок,  
д. 7, 4 этаж

Телефон: +7 (495) 760-30-05 (многоканальный)

E-mail: [cf@newreg.ru](mailto:cf@newreg.ru)

Сайт: [cf.newreg.ru](http://cf.newreg.ru)

### Чебоксарский филиал

Адрес: г. Чебоксары, ул. Хевешская, д. 31 «А»

Телефон: +7 (8352) 63-99-30; +7 (8352) 66-46-72

E-mail: [cheb@newreg.ru](mailto:cheb@newreg.ru)

Сайт: [cheb.newreg.ru](http://cheb.newreg.ru)

### Чувашский филиал

Адрес: г. Чебоксары, ул. Константина Иванова, д. 79/16,  
офис 69

Телефон: +7 (8352) 583-938

E-mail: [cheboksary@newreg.ru](mailto:cheboksary@newreg.ru)

### Якутский филиал

Адрес: г. Якутск, ул. Кирова, д. 12

Телефон: +7 (4112) 21-95-21

E-mail: [yakutsk@newreg.ru](mailto:yakutsk@newreg.ru)