



**П.С. Настин**

# **ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

## **ПОДГОТОВКА, СОЗЫВ, ПРОВЕДЕНИЕ**

- ◆ Руководство по организации
- ◆ Образцы документов
- ◆ Нормативные акты
- ◆ Судебная практика

**ЮСТИЦ**  **ИНФОРМ**

Павел Настин

**Общее собрание акционеров:  
подготовка, созыв, проведение**

«Юстицинформ»

2007

**Настин П. С.**

Общее собрание акционеров: подготовка, созыв, проведение /  
П. С. Настин — «Юстицинформ», 2007

ISBN 978-5-7205-0830-2

Издание представляет собой методическое руководство, разработанное на основе анализа действующего законодательства с учетом специфики рассматриваемых вопросов, включая особенности составления документов, сопровождающих собрание (протоколы, отчет, бюллетени и др.). Оно содержит тексты законов и иных правовых актов, обязательных к руководству при организации указанного корпоративного события, а также разъяснения судебных инстанций по наиболее серьезным вопросам, возникающим в практической деятельности акционерных обществ. Книга предназначена для руководителей и специалистов акционерных обществ, акционеров, работников ведомственных инстанций и правоохранительных органов, профессиональных участников рынка ценных бумаг, для практикующих юристов и иных специалистов коммерческих организаций, решающих вопросы корпоративного права и управления, а также студентов и преподавателей юридических и экономических вузов.

ISBN 978-5-7205-0830-2

© Настин П. С., 2007  
© Юстицинформ, 2007

## Содержание

Принятые сокращения	5
Руководство по порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров	6
Этап I. Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета)	6
Этап II. Составление списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров	24
Этап III. Сообщение лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, о его проведении	27
Этап IV. Направление бюллетеней для голосования	28
Этап V. Проведение общего собрания акционеров	29
1. Регистрация участников	29
2. Определение кворума общего собрания акционеров	31
3. Принятие решений	32
Конец ознакомительного фрагмента.	36

# **Павел Сергеевич Настин**

## **Общее собрание акционеров: подготовка, созыв, проведение**

### **Принятые сокращения**

**ГК РФ** – Гражданский кодекс Российской Федерации от 30 ноября 1994 г. № 51-ФЗ.  
Часть первая

**ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ** – Федеральный закон от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»

**ФЗ от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ** – Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»

**приказ ФСФР России от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н** – приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»

**постановление ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс** – постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 31 мая 2002 г. № 17/пс «Об утверждении Положения о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров»

**постановление ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27** – постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 2 октября 1997 г. № 27 «Об утверждении Положения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг»

**распоряжение ФКЦБ России от 30 апреля 2003 г. № 03-849/р** – распоряжение Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 30 апреля 2003 г. № 03-849/р «О Методических рекомендациях по составу и форме представления сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения в годовых отчетах акционерных обществ» **письмо ФКЦБ России от 28 февраля 2000 г. № ИК-07/883** – письмо Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 28 февраля 2000 г. № ИК-07/883 «О сроках полномочий ревизионной комиссии» **информационное письмо Президиума ВАС РФ от 13 марта 2001 г. № 62** – информационное письмо Президиума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 13 марта 2001 г. № 62 «Обзор практики разрешения споров, связанных с заключением хозяйственными обществами крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность».

# **Руководство по порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров**

## **Этап I. Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета)**

### **ПРИНИМАЕМЫЕ РЕШЕНИЯ**

**(ст. 54 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ):**

#### **1. Форма проведения общего собрания акционеров (собрание – совместное присутствие акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование /заочное голосование)**

1. Общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, утверждении аудитора общества, а также вопросы, предусмотренные подп. 11 п. 1 ст. 48 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, не может проводиться в форме заочного голосования (п. 2 ст. 50 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Совет директоров (наблюдательный совет) общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, решений по ним и изменять предложенную форму проведения внеочередного общего собрания акционеров, созываемого по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 % голосующих акций общества (абз. 2 п. 4 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

#### **2. Дата, место, время проведения общего собрания**

1. Годовое общее собрание акционеров проводится в сроки, устанавливаемые уставом общества, но не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года (абз. 3 п. 1 ст. 47 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

При подготовке к проведению общего собрания, проводимого в форме собрания, должно быть принято решение о времени начала регистрации лиц, участвующих в общем собрании (п. 2.10 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

2. В случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ заполненные бюллетени могут быть направлены обществу, необходимо определить почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования, – дату окончания приема бюллетеней для голосования (датой проведения общего собрания, проводимого в форме заочного голосования, является дата окончания приема бюллетеней для голосования – п. 4.19 названного постановления ФКЦБ России) и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени (п. 1 ст. 54 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

3. Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 % голосующих акций общества, должно быть проведено в тече-

ние 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии со ст. 68–70 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если более ранний срок не предусмотрен уставом общества (подп. 2, 3 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

4. Общее собрание должно проводиться в поселении (городе, поселке, селе), являющемся местом нахождения общества, если иное место его проведения не установлено уставом общества или внутренним документом общества, регулирующим порядок деятельности общего собрания (п. 2.9 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

### **3. Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров**

1. Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении общего собрания акционеров и более чем за 50 дней, а в случае, предусмотренном п. 2 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, – более чем за 65 дней до даты проведения общего собрания акционеров.

В случае проведения общего собрания акционеров, в определении кворума которого и голосовании участвуют бюллетени, полученные обществом в соответствии с абз. 1 п. 1 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, устанавливается не менее чем за 35 дней до даты проведения общего собрания акционеров (п. 1 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Необходимо принять решение об определении типа (типов) привилегированных акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня общего собрания (п. 2.10 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс):

акционеры – владельцы привилегированных акций участвуют в общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о реорганизации и ликвидации общества;

акционеры – владельцы привилегированных акций определенного типа приобретают право голоса при решении на общем собрании акционеров вопросов о внесении изменений и дополнений в устав общества, ограничивающих права акционеров – владельцев привилегированных акций этого типа, включая случаи определения или увеличения размера дивиденда и (или) определения или увеличения ликвидационной стоимости, выплачиваемых по привилегированным акциям предыдущей очереди, а также предоставления акционерам – владельцам привилегированных акций иного типа преимуществ в очередности выплаты дивиденда и (или) ликвидационной стоимости акций;

акционеры – владельцы привилегированных акций определенного типа, размер дивиденда по которым указан в уставе общества, за исключением акционеров – владельцев кумулятивных привилегированных акций, имеют право участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым общим собранием акционеров, на котором независимо от причин не было принято решение о выплате дивидендов или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям этого типа. Право акционеров – владельцев привилегированных акций такого типа участвовать в общем собрании акционеров прекращается с момента первой выплаты по указанным акциям дивидендов в полном размере;

акционеры – владельцы кумулятивных привилегированных акций определенного типа имеют право участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым общим собранием акционеров, на котором должно было быть принято решение о выплате по этим акциям в полном размере накопленных дивидендов, если такое решение не было принято или было принято решение о неполной выплате дивидендов. Право акционеров – владельцев кумулятивных привилегированных акций определенного типа участвовать в общем собрании акционеров прекращается с момента выплаты всех накопленных по указанным акциям дивидендов в полном размере (подп. 4, 5 ст. 32 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

#### **4. Утверждение повестки дня общего собрания акционеров**

1. В повестку дня годового общего собрания акционеров должны быть обязательно включены вопросы об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, утверждении аудитора общества, а также вопросы, предусмотренные подп. 11 п. 1 ст. 48 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ (п. 2 ст. 54 названного Закона).

О включении в повестку дня годового общего собрания акционеров вопроса об избрании ревизионной комиссии см. письмо ФКЦБ России от 28 февраля 2000 г. № ИК-07/883.

Решение по вопросам, указанным в подп. 2, 6 и 14–19 п. 1 ст. 48 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, принимается общим собранием акционеров только по предложению совета директоров (наблюдательного совета) общества, если иное не определено уставом общества (п. 3 ст. 49 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему принимается общим собранием акционеров только по предложению совета директоров (наблюдательного совета) общества (абз. 3 п. 1 ст. 69 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Решение об уменьшении уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций общества принимается общим собранием акционеров общества большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров общества, только по предложению совета директоров (наблюдательного совета) общества (п. 3 ст. 29 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Совет директоров (наблюдательный совет) общества вправе предложить общему собранию акционеров уменьшить уставный капитал общества до величины, которая меньше стоимости его чистых активов, если по результатам аудиторской проверки стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала. В этом случае решение совета директоров (наблюдательного совета) общества о таком предложении должно быть принято единогласно всеми членами совета директоров (наблюдательного совета) общества. При этом не учитываются голоса выбывших членов совета директоров (наблюдательного совета) общества. Общество обязано уменьшить уставный капитал в разумный срок после принятия общим собранием



акционеров решения об уменьшении уставного капитала большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров (п. 7 ст. 35 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 % голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров (наблюдательный совет) общества, коллегиальный исполнительный орган, ревизионную комиссию (ревизоров) и счетную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года, если уставом общества не определен более поздний срок.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, акционеры (акционер) общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 % 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. Такие предложения 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 (п. 1, 2 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Предложения о внесении вопросов в повестку дня и предложения о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества могут быть внесены путем:

направления почтовой связью по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) общества, содержащемуся в Едином государственном реестре юридических лиц, по адресам, указанным в уставе общества или в ином внутреннем документе общества, регулирующем деятельность общего собрания;

вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа общества, председателю совета директоров (наблюдательного совета) общества, корпоративному секретарю общества, если в обществе предусмотрена такая должность, или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную обществу;

направления иным способом (в том числе электрической связью, включая средства факсимильной и телеграфной связи, электронной почтой с использованием электронной цифровой подписи) в случае, если это предусмотрено уставом или иным внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания (п. 2.1 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций. Данные предложения должны быть подписаны акционерами (акционером) (предложение в повестку дня общего собрания и предложение о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества признаются поступившими от тех акционеров, которые (представители которых) их подписали – п. 2.2 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс) (п. 3 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

В случае, если предложение в повестку дня общего собрания (предложение о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества) подписано представителем акционера, к такому предложению должна прилагаться доверенность (копия доверенности, засвидетельствованная в установленном порядке), содержащая сведения о представляемом и представителе, которые в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ должны содер-

жаться в доверенности на голосование, оформленная в соответствии с требованиями ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ к оформлению доверенности на голосование (абз. 1 п. 2.7 данного постановления ФКЦБ России).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов – имя и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные уставом или внутренними документами общества (могут прилагаться письменное согласие выдвижаемого кандидата и сведения о кандидате, подлежащие предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания – п. 2.8 указанного постановления). Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу (п. 4 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе в их включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, установленных п. 1 и 2 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ. Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества, за исключением случаев, если:

акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные п. 1 и 2 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ (если предложение в повестку дня общего собрания (предложение о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества) направлено почтовой связью, датой внесения такого предложения является дата, указанная на оттиске календарного штампа, подтверждающего дату отправки почтового отправления, а если предложение в повестку дня общего собрания вручено под роспись – дата вручения; если предложение в повестку дня общего собрания (предложение о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества) направлено электрической связью, электронной почтой или иным способом, предусмотренным уставом или иным внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания, датой внесения такого предложения является дата, определенная уставом общества или иным внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания, – п. 2.4 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного п. 1 и 2 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ количества голосующих акций общества (доля голосующих акций, принадлежащих акционеру (акционерам), вносящему предложение в повестку дня общего собрания (предложение о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества), определяется на дату внесения такого предложения – п. 2.3 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс. В случае, если предложение в повестку дня общего собрания (предложение о выдвижении кандидатов в органы управления и иные органы общества) подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, к такому предложению должна прилагаться выписка со счета депо акционера в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции, – абз. 2 п. 2.7 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

предложение не соответствует требованиям, предусмотренным п. 3 и 4 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ;

вопрос, предложенный для внесения в повестку дня общего собрания акционеров общества, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям ФЗ № 208-ФЗ и иных правовых актов Российской Федерации.

Мотивированное решение совета директоров (наблюдательного совета) общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.

Решение совета директоров (наблюдательного совета) общества об отказе во включении вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества, а также уклонение совета директоров (наблюдательного совета) общества от принятия решения могут быть обжалованы в суд.

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

Помимо вопросов, предложенных акционерами для включения в повестку дня общего собрания акционеров, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, совет директоров (наблюдательный совет) общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению (п. 5–7 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

В случае, если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения, акционер или акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 % голосующих акций реорганизуемого общества, вправе выдвинуть кандидатов в совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого общества, его коллегиальный исполнительный орган, ревизионную комиссию или кандидата в ревизоры, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, указываемый в сообщении о проведении общего собрания акционеров общества в соответствии с проектом устава создаваемого общества, а также выдвинуть кандидата на должность единоличного исполнительного органа создаваемого общества.

В случае, если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, акционер или акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 % голосующих акций реорганизуемого общества, вправе выдвинуть кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого путем реорганизации в форме слияния общества, число которых не может превышать число избираемых соответствующим обществом членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, указываемое в сообщении о проведении общего собрания акционеров общества в соответствии с договором о слиянии.

Предложения о выдвижении кандидатов должны поступить в реорганизуемое общество не позднее чем за 45 дней до дня проведения общего собрания акционеров реорганизуемого общества.

Решение о включении лиц, выдвинутых акционерами или советом директоров (наблюдательным советом) реорганизуемого общества кандидатами, в список членов коллегиального исполнительного органа, ревизионной комиссии или решения об утверждении ревизора и об утверждении лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа каждого общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, разделения или выделения, принимаются большинством в три четверти голосов членов совета директоров (наблю-

дательного совета) реорганизуемого общества. При этом не учитываются голоса выбывших членов совета директоров (наблюдательного совета) этого общества (п. 8 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

3. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров (созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 % голосующих акций общества, осуществляется советом директоров (наблюдательным советом) общества – абз. 2 п. 1 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ) должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ. Совет директоров (наблюдательный совет) 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 ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 % голосующих акций общества (п. 4 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Требования о проведении внеочередного общего собрания могут быть представлены путем:

направления почтовой связью по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) общества, содержащемуся в Едином государственном реестре юридических лиц, по адресам, указанным в уставе общества или в ином внутреннем документе общества, регулирующем деятельность общего собрания (если требование о проведении внеочередного общего собрания направлено простым письмом или иным простым почтовым отправлением, датой предъявления такого требования является дата, указанная на оттиске календарного штампа, подтверждающего дату получения почтового отправления, а в случае, если требование о проведении внеочередного общего собрания направлено заказным письмом или иным регистрируемым почтовым отправлением, – дата вручения почтового отправления адресату под расписку – п. 2.6 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

вручения под роспись лицу осуществляющему функции единоличного исполнительного органа общества, председателю совета директоров (наблюдательного совета) общества, корпоративному секретарю общества, если в обществе предусмотрена такая должность, или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную обществу (датой предъявления такого требования является дата вручения – п. 2.6 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

направления иным способом (в том числе электрической связью, включая средства факсимильной и телеграфной связи, электронной почтой с использованием электронной цифровой подписи) в случае, если это предусмотрено уставом или иным внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания (датой предъявления такого требования является дата, определенная уставом общества или иным внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания, – п. 2.6 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс) (п. 2.1 данного постановления).

Если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера),

требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций. Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного общего собрания акционеров (требование о проведении внеочередного общего собрания признается поступившим от тех акционеров, которые (представители которых) его подписали, – п. 2.2 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс) (п. 5 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Если требование о проведении внеочередного общего собрания подписано представителем акционера, к нему должна прилагаться доверенность (копия доверенности, засвидетельствованная в установленном порядке), содержащая сведения о представляемом и представителе, которые в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ должны содержаться в доверенности на голосование, оформленная в соответствии с требованиями указанного Закона (абз. 1 п. 2.7 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

В течение пяти дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 % голосующих акций общества, 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 об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 % голосующих акций общества, может быть принято в случае, если:

не соблюден установленный ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ порядок предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров;

акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного общего собрания акционеров, не являются владельцами предусмотренного п. 1 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ количества голосующих акций общества (доля голосующих акций, принадлежащих акционеру (акционерам), требующему проведения внеочередного общего собрания, определяется на дату предъявления такого требования – п. 2.5 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс. В случае, если требование о проведении внеочередного общего собрания подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, к такому требованию должна прилагаться выписка со счета депо акционера в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции, – абз. 2 п. 2.7 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ и иных правовых актов Российской Федерации.

Решение совета директоров (наблюдательного совета) общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения. Решение совета директоров (наблюдательного совета) общества об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров может быть обжаловано в суд.

Если в течение установленного ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ срока советом директоров (наблюдательным советом) общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва. При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров (п. 6–8 ст. 55 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

4. Общее собрание акционеров не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня собрания, а также изменять повестку дня (п. 6 ст. 49 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

5. Общества, участвующие в слиянии, заключают договор о слиянии. Совет директоров (наблюдательный совет) каждого общества, участвующего в слиянии, выносит для решения общим собранием акционеров каждого такого общества вопрос о реорганизации в форме слияния, а также вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого в результате слияния.

Общее собрание акционеров каждого общества, участвующего в слиянии, принимает решение по вопросу о реорганизации каждого такого общества в форме слияния, включающее в себя утверждение договора о слиянии, передаточного акта общества, участвующего в слиянии, и устава общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, а также принимает решение по вопросу об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества в количестве, установленном проектом договора о слиянии для каждого общества, участвующего в слиянии, если уставом создаваемого общества в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ не предусматривается осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества общим собранием акционеров этого общества. Отношение количества членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, избираемых каждым обществом, участвующим в слиянии, к общему количеству членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества должно быть пропорционально отношению количества акций создаваемого общества, подлежащих размещению среди акционеров соответствующего общества, участвующего в слиянии, к общему количеству подлежащих размещению акций создаваемого общества. Рассчитанное в соответствии с настоящим пунктом количество членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, избираемых каждым обществом, участвующим в слиянии, округляется до целого числа в соответствии с действующим порядком округления (п. 2 ст. 16 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

6. Присоединяемое общество и общество, к которому осуществляется присоединение, заключают договор о присоединении. Совет директоров (наблюдательный совет) каждого общества, участвующего в присоединении, выносит для решения общим собранием акционеров каждого такого общества вопрос о реорганизации в форме присоединения. Совет директоров (наблюдательный совет) общества, к которому осуществляется присоединение, выносит также для решения общим собранием акционеров такого общества иные вопросы, если это предусмотрено договором о присоединении.

Общее собрание акционеров общества, к которому осуществляется присоединение, принимает решение по вопросу о реорганизации в форме присоединения, включающее в себя утверждение договора о присоединении, а также принимает решения по иным вопросам (в том числе решение о внесении изменений и дополнений в устав такого общества), если это предусмотрено договором о присоединении. – Общее собрание акционеров присоединяемого общества принимает решение по вопросу о реорганизации в форме присоединения, включающее в себя утверждение договора о присоединении, передаточного акта (п. 2 ст. 17 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

7. Совет директоров (наблюдательный совет) реорганизуемого в форме разделения общества выносит для решения общим собранием акционеров такого общества вопрос о реорганизации общества в форме разделения, а также вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) каждого общества, создаваемого в результате разделения, если уставом соответствующего создаваемого общества в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ не предусматривается осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета) этого общества общим собранием акционеров этого общества.

Общее собрание акционеров реорганизуемого в форме разделения общества по вопросу о реорганизации общества в форме разделения принимает решение о реорганизации общества, которое должно содержать:

- 1) наименование, сведения о месте нахождения каждого общества, создаваемого путем реорганизации в форме разделения;
- 2) порядок и условия разделения;
- 3) порядок конвертации акций реорганизуемого общества в акции каждого создаваемого общества и соотношение (коэффициент) конвертации акций таких обществ;
- 4) список членов ревизионной комиссии или указание о ревизоре каждого создаваемого общества;
- 5) список членов коллегиального исполнительного органа каждого создаваемого общества, если уставом соответствующего создаваемого общества предусмотрено наличие коллегиального исполнительного органа и его образование отнесено к компетенции общего собрания акционеров;
- 6) указание о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа каждого создаваемого общества;
- 7) указание об утверждении разделительного баланса с приложением разделительного баланса;
- 8) указание об утверждении устава каждого создаваемого общества с приложением устава каждого создаваемого общества;
- 9) наименование, сведения о месте нахождения регистратора каждого создаваемого общества, если в соответствии с федеральным законом ведение реестра акционеров этого общества должно осуществляться регистратором.

Решение о реорганизации в форме разделения может содержать указание об аудиторе общества, создаваемого путем реорганизации в форме разделения, о регистраторе создаваемого общества, указание о передаче полномочий единоличного исполнительного органа создаваемого общества управляющей организации или управляющему, иные данные о лицах, указанных в подл. 4–6 п. 3 ст. 18 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, другие положения о реорганизации, не противоречащие федеральным законам (п. 2–3.1 ст. 18 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Совет директоров (наблюдательный совет) общества, реорганизуемого в соответствии со ст. 19.1 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ в форме разделения или выделения, при вынесении для решения общим собранием акционеров вопроса о реорганизации общества в форме разделения или выделения выносит также вопрос о реорганизации общества, создаваемого путем реорганизации в форме разделения или выделения, в форме слияния с другим обществом или другими обществами либо в форме присоединения к другому обществу (п. 3 ст. 19.1 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

8. Совет директоров (наблюдательный совет) реорганизуемого в форме выделения общества выносит для решения общим собранием акционеров такого общества вопрос о реорганизации общества в форме выделения, а также вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) каждого общества, создаваемого путем реорганизации в форме выделения, если уставом соответствующего создаваемого общества в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ не предусматривается осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета) этого общества общим собранием акционеров этого общества.

Общее собрание акционеров реорганизуемого в форме выделения общества по вопросу о реорганизации общества в форме выделения принимает решение о реорганизации общества, которое должно содержать:

- 1) наименование, сведения о месте нахождения каждого общества, создаваемого путем реорганизации в форме выделения;

2) порядок и условия выделения;

3) способ размещения акций каждого создаваемого общества (конвертация акций реорганизуемого общества в акции создаваемого общества, распределение акций создаваемого общества среди акционеров реорганизуемого общества, приобретение акций создаваемого общества самим реорганизуемым обществом), порядок такого размещения, а в случае конвертации акций реорганизуемого общества в акции создаваемого общества – соотношение (коэффициент) конвертации акций таких обществ;

4) список членов ревизионной комиссии или указание о ревизоре каждого создаваемого общества;

5) список членов коллегиального исполнительного органа каждого создаваемого общества, если уставом соответствующего создаваемого общества предусмотрено наличие коллегиального исполнительного органа и его образование отнесено к компетенции общего собрания акционеров;

6) указание о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа каждого создаваемого общества;

7) указание об утверждении разделительного баланса с приложением разделительного баланса;

8) указание об утверждении устава каждого создаваемого общества с приложением устава каждого создаваемого общества;

9) наименование, сведения о месте нахождения регистратора создаваемого общества, если в соответствии с федеральным законом ведение реестра акционеров этого общества должно осуществляться регистратором.

Решение о реорганизации в форме выделения может содержать указание об аудиторском обществе, создаваемом путем реорганизации в форме выделения, о регистраторе создаваемого общества, указание о передаче полномочий единоличного исполнительного органа создаваемого общества управляющей организации или управляющему, иные данные о лицах, указанных в подп. 4–6 п. 3 ст. 19 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, другие положения о реорганизации, не противоречащие федеральным законам (п. 2–3.1 ст. 19 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Совет директоров (наблюдательный совет) общества, реорганизуемого в соответствии со ст. 19.1 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ в форме разделения или выделения, при вынесении для решения общим собранием акционеров вопроса о реорганизации общества в форме разделения или выделения выносит также вопрос о реорганизации общества, создаваемого путем реорганизации в форме разделения или выделения, в форме слияния с другим обществом или другими обществами либо в форме присоединения к другому обществу (п. 3 ст. 19.1 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

9. Совет директоров (наблюдательный совет) реорганизуемого в форме преобразования общества выносит для решения общим собранием акционеров такого общества вопрос о реорганизации общества в форме преобразования.

Общее собрание акционеров реорганизуемого в форме преобразования общества по вопросу о реорганизации общества в форме преобразования принимает решение о реорганизации, которое должно содержать:

1) наименование, сведения о месте нахождения юридического лица, создаваемого путем реорганизации общества в форме преобразования;

2) порядок и условия преобразования;

3) порядок обмена акций общества на доли участников в уставном капитале общества с ограниченной (дополнительной) ответственностью или паи членов производственного кооператива в случае, если осуществляется преобразование общества в общество с ограниченной (дополнительной) ответственностью или производственный кооператив, либо порядок опреде-



ления состава имущества или стоимости имущества, которое при выходе или исключении из некоммерческого партнерства его члена либо при ликвидации некоммерческого партнерства вправе получить его член, являвшийся акционером общества, преобразованного в это некоммерческое партнерство;

4) список членов ревизионной комиссии или указание о ревизоре создаваемого юридического лица, если в соответствии с федеральными законами уставом создаваемого юридического лица предусмотрено наличие ревизионной комиссии или ревизора и образование ревизионной комиссии или избрание ревизора отнесено к компетенции высшего органа управления создаваемого юридического лица;

5) список членов коллегиального исполнительного органа создаваемого юридического лица, если в соответствии с федеральными законами уставом такого юридического лица предусмотрено наличие коллегиального исполнительного органа и его образование отнесено к компетенции высшего органа управления такого юридического лица;

6) указание о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа создаваемого юридического лица;

7) список членов иного органа (за исключением общего собрания участников хозяйственного общества или членов некоммерческого партнерства) создаваемого юридического лица, если в соответствии с федеральными законами уставом создаваемого юридического лица предусмотрено наличие иного органа и его образование отнесено к компетенции высшего органа управления создаваемого юридического лица;

8) указание об утверждении передаточного акта с приложением передаточного акта;

9) указание об утверждении учредительных документов создаваемого юридического лица с приложением учредительных документов.

Решение о реорганизации общества в форме преобразования может содержать указание об аудиторе юридического лица, создаваемого путем реорганизации общества в форме преобразования, иные данные о лицах, указанных в подп. 4–7 п. 3 ст. 20 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, другие не противоречащие федеральным законам положения о реорганизации общества (п. 2–3.1 ст. 20 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

10. В случае добровольной ликвидации общества совет директоров (наблюдательный совет) ликвидируемого общества выносит на решение общего собрания акционеров вопрос о ликвидации общества и назначении ликвидационной комиссии (п. 2 ст. 21 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

## **5. Утверждение порядка сообщения о проведении общего собрания лицам, указанным в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров**

1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, заказным письмом, если уставом общества не предусмотрен иной способ направления этого сообщения в письменной форме, или вручено каждому из указанных лиц под роспись либо, если это предусмотрено уставом общества, опубликовано в доступном для всех акционеров общества печатном издании, определенном уставом общества.

Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио) (абз. 3, 4 п. 1 ст. 52 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Если зарегистрированным в реестре акционеров общества лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении общего собрания акционеров направляется по адресу номинального держателя акций, если в списке лиц, имеющих право на участие в

общем собрании акционеров, не указан иной почтовый адрес, по которому должно направляться сообщение о проведении общего собрания акционеров (п. 4 ст. 52 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

## **6. Утверждение перечня информации (материалов), предоставляемой лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к его проведению, и порядка ее предоставления**

1. К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся:

годовой отчет общества (п. 3.2 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии (ревизора) общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности (достоверность данных, содержащихся в годовом отчете общества, годовой бухгалтерской отчетности, должна быть подтверждена ревизионной комиссией (ревизором) общества – абз. 1 п. 3 ст. 88 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ);

заключение ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете общества (п. 3.2 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

рекомендации совета директоров (наблюдательного совета) общества по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям общества и порядку его выплаты, и убытков общества по результатам финансового года (п. 3.2 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества, ревизионную комиссию (ревизоры) общества, счетную комиссию общества (информация о наличии либо отсутствии письменного согласия выдвинутых кандидатов на избрание в соответствующий орган общества – п. 3.3 данного постановления);

проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции;

проекты внутренних документов общества; проекты решений общего собрания акционеров; информация (материалы), предусмотренная уставом общества (п. 3 ст. 52 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

К дополнительной информации (материалам), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания, повестка дня которого включает вопросы, голосование по которым может повлечь возникновение права требования выкупа обществом акций, относятся:

отчет независимого оценщика о рыночной стоимости акций общества, требования о выкупе которых могут быть предъявлены обществу;

расчет стоимости чистых активов общества по данным бухгалтерской отчетности общества за последний заверченный отчетный период;

протокол (выписка из протокола) заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества, на котором принято решение об определении цены выкупа акций общества, с указанием цены выкупа акций (п. 3.4 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

К дополнительной информации (материалам), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания, повестка дня которого включает вопрос о реорганизации общества, относятся: обоснование условий и порядка реорганизации общества, содержащихся в решении о разделении, выделе-

нии или преобразовании либо в договоре о слиянии или присоединении, утвержденное (принятое) уполномоченным органом общества;

годовые отчеты и годовая бухгалтерская отчетность всех организаций, участвующих в реорганизации, за три завершенных финансовых года, предшествующих дате проведения общего собрания, либо за каждый завершенный финансовый год с момента образования организации, если организация осуществляет свою деятельность менее трех лет;

квартальная бухгалтерская отчетность всех организаций, участвующих в реорганизации, за последний завершенный квартал, предшествующий дате проведения общего собрания (п. 3.5 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

2. Информация (материалы) в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения (п. 3 ст. 52 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

При определении порядка предоставления информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению общего собрания акционеров, необходимо учитывать, что в выходные и нерабочие праздничные дни указанная информация, размещенная в помещении исполнительного органа общества, акционерам может быть недоступна в силу установленного на предприятии режима рабочего времени и времени отдыха.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов в течение 5 дней с даты поступления в общество соответствующего требования, если более короткий срок не предусмотрен уставом общества или внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания. Плата, взимаемая обществом за предоставление копий документов, содержащих информацию (копий материалов), подлежащую предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания общества, не может превышать затраты на их изготовление (абз. 2, 3 п. 3.8 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

## **7. Утверждение формы и текста бюллетеня для голосования в случае голосования бюллетенями**

1. Голосование по вопросам повестки дня общего собрания акционеров общества с числом акционеров – владельцев голосующих акций более 100, а также голосование по вопросам повестки дня общего собрания акционеров, проводимого в форме заочного голосования, осуществляются только бюллетенями для голосования (абз. 2 п. 1 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. В бюллетене для голосования должны быть указаны: полное фирменное наименование общества и место нахождения общества;

форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

дата, место, время проведения общего собрания акционеров, а в случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ заполненные бюллетени могут быть направлены в общество, – почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования, – дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

формулировки решений по каждому вопросу (имя каждого кандидата), голосование по которому осуществляется данным бюллетенем;

варианты голосования по каждому вопросу повестки дня, выраженные формулировками «за», «против» или «воздержался»;

упоминание о том, что бюллетень для голосования должен быть подписан акционером.

В случае осуществления кумулятивного голосования бюллетень для голосования должен содержать указание на это и разъяснение существа кумулятивного голосования (п. 4 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

В бюллетене для голосования напротив каждого варианта голосования должны содержаться поля для проставления числа голосов, отданных за каждый вариант голосования, а также может содержаться указание числа голосов, принадлежащих лицу, имеющему право на участие в общем собрании. При этом, если таким бюллетенем осуществляется голосование по двум или более вопросам повестки дня общего собрания и число голосов, которыми может голосовать лицо, имеющее право на участие в общем собрании, по разным вопросам повестки дня общего собрания не совпадает, в нем должно быть указано число голосов, которыми может голосовать лицо, имеющее право на участие в общем собрании, по каждому вопросу повестки дня общего собрания (п. 2.13 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

В бюллетене для голосования должны содержаться разъяснения о том, что:

голосующий вправе выбрать только один вариант голосования, кроме случаев голосования в соответствии с указаниями лиц, которые приобрели акции после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, или в соответствии с указаниями владельцев депозитарных ценных бумаг;

если в бюллетене оставлены более одного варианта голосования, то в полях для проставления числа голосов, отданных за каждый вариант голосования, должно быть указано число голосов, отданных за соответствующий вариант голосования, и сделана отметка о том, что голосование осуществляется в соответствии с указаниями приобретателей акций, переданных после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, и (или) в соответствии с указаниями владельцев депозитарных ценных бумаг;

голосующий по доверенности, выданной в отношении акций, переданных после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, в поле для проставления числа голосов, находящемся напротив оставленного варианта голосования, должен указать число голосов, отданных за оставленный вариант голосования, и сделать отметку о том, что голосование осуществляется по доверенности, выданной в отношении акций, переданных после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании;

если после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, переданы не все акции, голосующий в поле для проставления числа голосов, находящемся напротив оставленного варианта голосования, должен указать число голосов, отданных за оставленный вариант голосования, и сделать отметку о том, что часть акций передана после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании. Если в отношении акций, переданных после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, получены указания приобретателей таких акций, совпадающие с оставленным вариантом голосования, то такие голоса суммируются.

В бюллетене для голосования, которым осуществляется кумулятивное голосование по вопросу об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, помимо разъяснения существа кумулятивного голосования должно содержаться также следующее разъяснение: «Дробная часть голоса, полученная в результате умножения числа голосов, принадлежащих акционеру – владельцу дробной акции, на число лиц, которые должны быть избраны в совет директоров (наблюдательный совет) общества, может быть отдана только за одного кандидата» (п. 2.14 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

## **8. Решение вопроса о привлечении регистратора общества для выполнения функций счетной комиссии (ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ)**

Вопрос о возможности привлечения регистратора общества для выполнения функций счетной комиссии именно советом директоров (наблюдательным советом) общества, безусловно, является спорным. Подпункт 13 п. 1 ст. 48 и п. 1 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ относят к компетенции общего собрания акционеров избрание членов счетной комиссии (утверждение их количественного и персонального состава) и досрочное прекращение их полномочий. Статья 56 указанного Закона говорит о поручении либо о привлечении регистратора общества для выполнения функций счетной комиссии, не называя субъекта, уполномоченного давать такое поручение (поскольку речь идет о поручении выполнения указанных функций именно регистратору либо о привлечении именно регистратора для осуществления функций счетной комиссии, то вопрос о назначении конкретных членов счетной комиссии должен решаться регистратором самостоятельно с соблюдением требований п. 2 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ к количественному составу ее участников и без учета положений подп. 13 п. 1 ст. 48 и п. 1 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ). Статья 65 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ включает в компетенцию совета директоров (наблюдательного совета) решение вопросов, предусмотренных данным Законом и уставом общества, а также вопросы общего руководства деятельностью общества, за исключением отнесенных ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ к компетенции общего собрания акционеров; однако подп. 4 п. 1 ст. 65 допускает возможность принимать советом директоров (наблюдательным советом) решения, связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров, только в случае, когда в соответствии с положениями гл. VII ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ они отнесены к компетенции совета директоров (наблюдательного совета).

Однако не во всех случаях привлечения регистратора для выполнения функций счетной комиссии полномочия избранной ранее в соответствии с подп. 13 п. 1 ст. 48 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ счетной комиссии должны быть прекращены (см. п. 3 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

1. В обществе с числом акционеров – владельцев голосующих акций общества более 100 создается счетная комиссия, количественный и персональный состав которой утверждается общим собранием акционеров.

Состав счетной комиссии не может быть менее трех человек. В счетную комиссию не могут входить члены совета директоров (наблюдательного совета) общества, члены ревизионной комиссии (ревизор) общества, члены коллегиального исполнительного органа общества, единоличный исполнительный орган общества, а равно управляющая организация или управляющий, а также лица, выдвигаемые кандидатами на эти должности (абз. 1 п. 1, п. 2 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. В обществе, держателем реестра акционеров которого является регистратор, ему может быть поручено выполнение функций счетной комиссии. В обществе с числом акционеров – владельцев голосующих акций более 500 функции счетной комиссии выполняет регистратор (абз. 2 п. 1 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Если ведение реестра акционеров общества осуществляется регистратором, функции счетной комиссии общества не могут выполняться иными регистраторами.

Если в обществе с числом акционеров – владельцев голосующих акций 100 и менее счетная комиссия не создана, предусмотренные законом функции счетной комиссии осуществляет уполномоченное обществом лицо (лица), в том числе регистратор общества (п. 4.3, 4.4 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

На основании дополнительного соглашения к договору на ведение реестра регистратор вправе подготовить и направить зарегистрированным лицам уведомления о проведении общего собрания акционеров и бюллетени для заочного голосования, а также исполнять функции счетной комиссии (п. 7.4.5 постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27).

Если срок полномочий счетной комиссии истек либо количество ее членов стало менее трех, а также в случае явки для исполнения своих обязанностей менее трех членов счетной комиссии для осуществления функций счетной комиссии может быть привлечен регистратор (п. 3 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

## **9. Предварительное утверждение годового отчета общества (ст. 88 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ)**

1. Годовой отчет общества подлежит предварительному утверждению советом директоров (наблюдательным советом) общества, а в случае отсутствия в обществе совета директоров (наблюдательного совета) общества – лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа общества, не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров (п. 4 ст. 88 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Годовой отчет общества, выносимый на утверждение годового общего собрания, должен содержать:

- положение общества в отрасли;
- приоритетные направления деятельности общества;
- отчет совета директоров (наблюдательного совета) общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности;
- перспективы развития общества;
- отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества;
- описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества;
- перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления общества, принявшего решение о ее одобрении;

- перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение о ее одобрении;

- состав совета директоров (наблюдательного совета) общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров (наблюдательного совета) общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета) общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями общества в течение отчетного года;

- сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) общества и членах коллегиального исполнительного органа общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями общества в течение отчетного года;

- критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) общества или общий размер вознагражде-

ния (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года;

сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.

О рекомендациях по составу и форме представления сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения см. распоряжение ФКЦБ России от 30 апреля 2003 г. № 03-849/р;

иную информацию, предусмотренную уставом общества или иным внутренним документом общества (п. 3.6 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

3. Годовой отчет общества должен содержать отметку о его предварительном утверждении советом директоров (наблюдательным советом) общества, а в случае отсутствия в обществе совета директоров (наблюдательного совета) – отметку о его предварительном утверждении лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа общества (абз. 2 п. 3.7 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

Годовой отчет общества подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа общества, а также главным бухгалтером общества (абз. 1 п. 3.7 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

## **Этап II. Составление списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров**

1. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составляется на основании данных реестра акционеров общества (абз. 1 п. 1 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

По распоряжению эмитента или лиц, имеющих на это право в соответствии с законодательством Российской Федерации, регистратор предоставляет список акционеров, имеющих право на участие в общем собрании, составленный на дату, указанную в распоряжении. Ответственность за соответствие установленной даты требованиям законодательства Российской Федерации несет обратившееся лицо (абз. 1 п. 7.4.5 постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27).

2. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, содержит: имя (наименование) каждого такого лица;

данные, необходимые для его идентификации (вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность, орган, выдавший документ; номер государственной регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дата регистрации; место проживания или регистрации (место нахождения) – п. 7.4.5 постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27);

данные о количестве и категории (типе) акций, правом голоса по которым оно обладает; почтовый адрес в Российской Федерации, по которому должны направляться сообщение о проведении общего собрания акционеров, бюллетени для голосования в случае, если голосование предполагает направление бюллетеней для голосования, и отчет об итогах голосования (п. 3 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

В список лиц, имеющих право на участие в общем собрании, включаются:

акционеры – владельцы обыкновенных акций общества;

акционеры – владельцы привилегированных акций общества определенного типа, предоставляющих в соответствии с его уставом право голоса, если такие привилегированные акции были размещены до 1 января 2002 г. или в такие привилегированные акции были конвертированы размещенные до 1 января 2002 г. эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в привилегированные акции;

акционеры – владельцы привилегированных акций общества определенного типа, размер дивиденда по которым определен в уставе общества (за исключением кумулятивных привилегированных акций общества), в случае, если на последнем годовом общем собрании независимо от основания не было принято решение о выплате дивидендов по привилегированным акциям этого типа или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям этого типа;

акционеры – владельцы кумулятивных привилегированных акций общества определенного типа, в случае, если на последнем годовом общем собрании, на котором в соответствии с уставом общества должно было быть принято решение о выплате по этим акциям накопленных дивидендов, независимо от основания такое решение не было принято или было принято решение о неполной выплате накопленных дивидендов;

акционеры – владельцы привилегированных акций общества, в случае, если в повестку дня общего собрания включен вопрос о реорганизации или ликвидации общества;

акционеры – владельцы привилегированных акций общества определенного типа, в случае, если в повестку дня общего собрания включен вопрос о внесении в устав общества изменений или дополнений (утверждении устава общества в новой редакции), ограничивающих права акционеров – владельцев этого типа привилегированных акций, а также о принятии решения,



являющегося в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ основанием для внесения в устав общества изменений или дополнений, ограничивающих права акционеров – владельцев этого типа привилегированных акций;

представители Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в случае, если в отношении общества используется специальное право на участие Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в управлении указанным обществом («золотая акция»);

управляющие компании паевых инвестиционных фондов в случае, если акции общества составляют имущество паевых инвестиционных фондов;

доверительные управляющие в случае, если акции общества переданы в доверительное управление и доверительный управляющий вправе осуществлять право голоса по акциям, находящимся в доверительном управлении;

иные лица в случаях, предусмотренных федеральными законами (п. 2.11 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

Не полностью оплаченные обществу акции (за исключением не полностью оплаченных обществу акций, приобретенных при его создании учредителями) при составлении списка акционеров, имеющих право на участие в общем собрании, не учитываются (п. 7.4.5 постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27).

3. Для составления списка акционеров, имеющих право на участие в общем собрании, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями, на дату составления списка (п. 2 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Для осуществления прав, удостоверенных ценными бумагами, регистратор вправе требовать от номинального держателя предоставления списка владельцев, в отношении ценных бумаг которых он является номинальным держателем, по состоянию на определенную дату. Номинальный держатель обязан составить требуемый список и направить его регистратору в течение 7 дней после получения требования. Если требуемый список необходим для составления реестра, то номинальный держатель не получает за составление этого списка вознаграждения (п. 7.4.6 постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27).

О взаимодействии регистратора и номинального держателя при составлении списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, см. также абз. 12,13 п. 2 ст. 8 ФЗ от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ и п. 7.4.6 постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27.

4. Предоставление для ознакомления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, и его копии осуществляется по требованию лица (лиц), включенного в указанный список и обладающего (обладающих) не менее чем 1 % голосов по любому вопросу повестки дня общего собрания, в порядке, определенном постановлением ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс для предоставления информации (материалов) при подготовке к проведению общего собрания (п. 3.9 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс). При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с согласия этих лиц (абз. 1 п. 4 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

По вопросу предоставления доступа к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, см. также абз. 14 п. 1 ст. 89 и ст. 91 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ.

По требованию любого заинтересованного лица общество в течение трех дней обязано предоставить ему выписку из списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, содержащую данные об этом лице, или справку о том, что оно не включено в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (абз. 2 п. 4 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

5. Изменения в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, могут вноситься только в случае восстановления нарушенных прав лиц, не включенных в ука-

занный список на дату его составления, или исправления ошибок, допущенных при его составлении (п. 5 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

К сожалению, не до конца проведенная работа законодателя по замене терминов, связанных с вышеназванным этапом подготовки общего собрания акционеров, не способствует их единообразному пониманию. Замена понятия «список акционеров, имеющих право на участие в общем собрании» на «список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров» не коснулась п. 2 ст. 51 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, а также положений постановления ФКЦБ России от 2 октября 1997 г. № 27, которое по-прежнему обязывает регистратора предоставлять по требованию общества именно список акционеров, имеющих право на участие в общем собрании.

### **Этап III. Сообщение лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, о его проведении**

1. 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 п. 2 и 8 ст. 53 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до дня его проведения (данное положение не применяется в отношении сообщения о проведении повторного общего собрания – абз. 3 п. 3 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ) (абз. 1, 2 п. 1 ст. 52 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны:

полное фирменное наименование общества и место нахождения общества;

форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

дата, место (адрес, по которому будет проводиться собрание, – п. 3.1 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс), время проведения общего собрания акционеров, а в случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ заполненные бюллетени могут быть направлены обществу, – почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования, дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

время начала регистрации лиц, участвующих в общем собрании, проводимом в форме собрания (абз. 2 п. 3.1 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс);

дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;

повестка дня общего собрания акционеров; порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться (п. 2 ст. 52 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Сообщение акционерам о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого включает вопросы, голосование по которым может в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ повлечь возникновение права требовать выкупа обществом акций, должно также содержать сведения о наличии у них права требовать выкупа обществом принадлежащих им акций, цене и порядке осуществления выкупа (п. 1, 2 ст. 76 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

## **Этап IV. Направление бюллетеней для голосования**

1. Бюллетень для голосования должен быть вручен под роспись каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (его представителю), зарегистрировавшемуся для участия в общем собрании акционеров, за исключением случаев, предусмотренных абз. 2 п. 2 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ.

При проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования и проведении общего собрания акционеров общества с числом акционеров – владельцев голосующих акций 1000 и более, а также иного общества, устав которого предусматривает обязательное направление (вручение) бюллетеней до проведения общего собрания акционеров, бюллетень для голосования должен быть направлен или вручен под роспись каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не позднее чем за 20 дней до проведения общего собрания акционеров (абз. 1, 2 п. 2 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Направление бюллетеня для голосования осуществляется заказным письмом, если уставом общества не предусмотрен иной способ направления бюллетеней для голосования.

Уставом общества с числом акционеров более 500 тыс. может быть предусмотрено опубликование в указанный срок бланков бюллетеней для голосования в доступном для всех акционеров общества печатном издании, определенном уставом общества (абз. 3,4 п. 2 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

3. При проведении общего собрания акционеров, за исключением общего собрания акционеров, проводимого в форме заочного голосования, в обществах, осуществляющих направление (вручение) бюллетеней или опубликование их бланков в соответствии с п. 2 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, лица, включенные в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (их представители), вправе принять участие в таком собрании либо направить заполненные бюллетени в общество. При определении кворума и подведении итогов голосования учитываются голоса, представленные бюллетенями для голосования, полученными обществом не позднее чем за два дня до даты проведения общего собрания акционеров (п. 3 ст. 60 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

## **Этап V. Проведение общего собрания акционеров**

### **1. Регистрация участников**

1. Счетная комиссия проверяет полномочия и регистрирует лиц, участвующих в общем собрании акционеров, определяет кворум общего собрания акционеров, разъясняет вопросы, возникающие в связи с реализацией акционерами (их представителями) права голоса на общем собрании, порядок голосования по вопросам, выносимым на голосование, обеспечивает установленный порядок голосования и права акционеров на участие в голосовании, подсчитывает голоса и подводит итоги голосования, составляет протокол об итогах голосования, передает в архив бюллетени для голосования (п. 4 ст. 56 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Регистрация лиц, участвующих в общем собрании, проводимом в форме собрания, должна осуществляться по адресу места проведения общего собрания (п. 4.5 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

3. Регистрации для участия в общем собрании подлежат лица, имеющие право на участие в общем собрании, за исключением лиц, бюллетени которых получены не позднее чем за два дня до даты проведения общего собрания в случае, если голосование по вопросам повестки дня общего собрания может осуществляться путем направления в общество заполненных бюллетеней для голосования. Лица, имеющие право на участие в общем собрании, проводимом в форме собрания, бюллетени которых получены не позднее чем за два дня до даты проведения общего собрания, вправе присутствовать на общем собрании (п. 4.6 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

Если голосование на общем собрании, проводимом в форме собрания, может осуществляться путем направления в общество заполненных бюллетеней для голосования, по требованию лиц, регистрирующихся для участия в общем собрании, бюллетени которых не получены обществом или получены позднее чем за два дня до даты проведения собрания, им могут быть выданы только бюллетени для голосования с отметкой об их повторной выдаче (п. 4.13 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

4. В общем собрании могут принимать участие: лица, включенные в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании; лица, к которым права указанных лиц на акции перешли в порядке наследования или реорганизации, либо их представители, действующие на основании доверенности на голосование или закона (абз. 1 п. 4.1 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

Представитель акционера на общем собрании акционеров действует в соответствии с полномочиями, основанными на указаниях федеральных законов или актов уполномоченных на то государственных органов или органов местного самоуправления либо доверенности, составленной в письменной форме. Доверенность на голосование должна содержать сведения о представляемом и представителе (для физического лица – имя, данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), для юридического лица – наименование, сведения о месте нахождения). Под паспортными данными представителя и представляемого, которые должны содержаться в доверенности на голосование, понимаются нумерация бланка паспорта и дата его выдачи (абз. 2 п. 4.1 постановления ФКЦБ России № 17/пс). Доверенность на голосование должна быть оформлена в соответствии с требованиями п. 4 и 5 ст. 185 ГК РФ или удостоверена нотариально. Акционер вправе в любое время заменить своего представителя на общем собрании акционеров или лично принять участие в общем собрании акционеров (абз. 3 п. 1 ст. 57 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

В случае передачи акции после даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и до даты проведения общего собрания акционеров лицо, включенное в этот список, обязано выдать приобретателю доверенность на голосование или голосовать на общем собрании в соответствии с указаниями приобретателя акций. Указанное правило применяется также к каждому последующему случаю передачи акции (п. 2 ст. 57 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

При передаче акций, переданных после даты составления списка, двум или более приобретателям лицо, включенное в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании, обязано голосовать на общем собрании в соответствии с указаниями каждого приобретателя акций и (или) выдать каждому приобретателю акций доверенность на голосование, указав в ней число акций, голосование по которым предоставляется данной доверенностью (абз. 2 п. 2.12 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

Если в отношении акций, переданных после даты составления списка, лицом, включенным в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании, выданы доверенности на голосование, приобретатели таких акций подлежат регистрации для участия в общем собрании, и им должны быть выданы бюллетени для голосования (абз. 4 п. 2.12 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

Если акция общества находится в общей долевой собственности нескольких лиц, то полномочия по голосованию на общем собрании акционеров осуществляются по их усмотрению одним из участников общей долевой собственности либо их общим представителем. Полномочия каждого из указанных лиц должны быть надлежащим образом оформлены (п. 3 ст. 57 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Лицо, имеющее право на участие в общем собрании (в том числе новый представитель, действующий на основании доверенности на голосование), подлежит регистрации для участия в общем собрании, и ему должны быть выданы бюллетени для голосования в случае, если извещение о замене (отзыве) представителя получено обществом или регистратором, выполняющим функции счетной комиссии, до регистрации представителя, полномочия которого прекращаются (абз. 2 п. 4.12 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

При проведении повторного общего собрания акционеров менее чем через 40 дней после не состоявшегося общего собрания акционеров лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров, определяются в соответствии со списком лиц, имевших право на участие в не состоявшемся общем собрании акционеров (п. 4 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

5. Документы, удостоверяющие полномочия правопреемников и представителей лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании (их копии, засвидетельствованные нотариально), передаются счетной комиссии или осуществляющему функции счетной комиссии регистратору при регистрации этих лиц для участия в общем собрании (п. 4.7 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

Регистрация лиц, имеющих право на участие в общем собрании, должна осуществляться при условии идентификации лиц, явившихся для участия в общем собрании, путем сравнения данных, содержащихся в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании, с данными документов, предъявляемых (представляемых) указанными лицами (п. 4.8 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

6. Регистрация лиц, имеющих право на участие в общем собрании, не зарегистрировавшихся для участия в общем собрании до его открытия, оканчивается не ранее завершения обсуждения последнего вопроса повестки дня общего собрания, по которому имеется кворум (п. 4.9 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

## **2. Определение кворума общего собрания акционеров**

1. Общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности более чем половиной голосов размещенных голосующих акций общества (абз. 1 п. 1 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

2. Принявшими участие в общем собрании акционеров считаются акционеры, зарегистрировавшиеся для участия в нем, и акционеры, бюллетени которых получены не позднее двух дней до даты проведения общего собрания акционеров. Принявшими участие в общем собрании акционеров, проводимом в форме заочного голосования, считаются акционеры, бюллетени которых получены до даты окончания приема бюллетеней (абз. 2 п. 1 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

В случае, если голосование на общем собрании может осуществляться путем направления заполненных бюллетеней для голосования, направление заполненных бюллетеней для голосования по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) общества, содержащемуся в Едином государственном реестре юридических лиц, по адресу, указанному в уставе общества или в ином внутреннем документе общества, регулирующем деятельность общего собрания, признается направлением по надлежащему почтовому адресу независимо от указания такого почтового адреса в сообщении о проведении общего собрания (п. 4.2 постановления ФКЦБ России от 31 мая 2002 г. № 17/пс).

3. При определении наличия кворума и подсчете голосов части голосов, предоставляемые дробными акциями, суммируются без округления (п. 4.15 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

4. С момента приобретения более 30 % общего количества акций открытого общества, указанных в п. 1 ст. 84.2 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, и до даты направления в открытое общество обязательного предложения, соответствующего требованиям ст. 84.2 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, лицо, указанное в п. 1 ст. 84.2 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, и его аффилированные лица имеют право голоса только по акциям, составляющим 30 процентов таких акций. При этом остальные акции, принадлежащие этому лицу и его аффилированным лицам, при определении кворума не учитываются.

Правила ст. 84.2 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ распространяются на приобретение доли акций открытого общества (указанных в п. 1 ст. 84.1 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ), превышающей 50 и 75 процентов общего количества таких акций открытого общества. В этом случае установленные п. 6 ст. 84.2 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ ограничения распространяются только в отношении вновь приобретенных акций, превышающих соответствующую долю (п. 6–7 ст. 84.2 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

5. Признание бюллетеня для голосования недействительным в части голосования по одному, нескольким или всем вопросам, голосование по которым осуществляется данным бюллетенем, не является основанием для исключения голосов по указанному бюллетеню при определении наличия кворума (п. 4.18 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

6. Если повестка дня общего собрания акционеров включает вопросы, голосование по которым осуществляется разным составом голосующих, определение кворума для принятия решения по этим вопросам осуществляется отдельно. При этом отсутствие кворума для принятия решения по вопросам, голосование по которым осуществляется одним составом голосующих, не препятствует принятию решения по вопросам, голосование по которым осуществляется другим составом голосующих, для принятия которого кворум имеется (п. 2 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

7. Общее собрание, проводимое в форме собрания, открывается, если ко времени начала его проведения имеется кворум хотя бы по одному из вопросов, включенных в повестку дня общего собрания (абз. 1 п. 4.9 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

Общее собрание, к моменту открытия которого имелся кворум лишь по отдельным вопросам повестки дня, не может быть закрыто, если к моменту окончания регистрации зарегистрировались лица, регистрация которых обеспечивает кворум для принятия решения по иным вопросам повестки дня общего собрания (п. 4.11 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

8. В случае, если ко времени начала проведения общего собрания нет кворума ни по одному из вопросов, включенных в повестку дня общего собрания, открытие общего собрания переносится на срок, определенный уставом общества или внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания, но не более чем на два часа. В случае отсутствия в уставе общества или внутреннем документе общества, регулирующем деятельность общего собрания, указания на срок переноса открытия общего собрания, открытие общего собрания переносится на один час. Перенос открытия общего собрания более одного раза не допускается (абз. 2, 3 п. 4.9 постановления ФКЦБ России № 17/пс).

При отсутствии кворума для проведения годового общего собрания акционеров должно быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При отсутствии кворума для проведения внеочередного общего собрания акционеров может быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня.

Повторное общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности не менее чем 30 % голосов размещенных голосующих акций общества. Уставом общества с числом акционеров более 500 тыс. может быть предусмотрен меньший кворум для проведения повторного общего собрания акционеров (абз. 1, 2 п. 3 ст. 58 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

### **3. Принятие решений**

1. К компетенции общего собрания акционеров относится следующее:

*Внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции.*

Решение по указанному вопросу принимается общим собранием акционеров большинством в 3/4 голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров (п. 4 ст. 49 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Решение о внесении в устав общества изменений и дополнений, ограничивающих права акционеров – владельцев привилегированных акций этого типа, включая случаи определения или увеличения размера дивиденда и (или) определения или увеличения ликвидационной стоимости, выплачиваемых по привилегированным акциям предыдущей очереди, а также предоставления акционерам – владельцам привилегированных акций иного типа преимуществ в очередности выплаты дивиденда и (или) ликвидационной стоимости акций, считается принятым, если за него отдано не менее 3/4 голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров, за исключением голосов акционеров – владельцев привилегированных акций, права по которым ограничиваются, и 3/4 голосов всех акционеров – владельцев привилегированных акций каждого типа, права по которым ограничиваются, если для принятия такого решения уставом общества не установлено большее число голосов акционеров (абз. 2 п. 4 ст. 32 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Внесение в устав общества изменений и дополнений, в том числе изменений, связанных с увеличением уставного капитала общества, осуществляется по результатам размещения акций общества на основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) общества, если



в соответствии с уставом общества последнему принадлежит право принятия такого решения, на основании решения общего собрания акционеров об уменьшении уставного капитала путем уменьшения номинальной стоимости акций, иного решения, на основании которого осуществляется размещение акций и размещение эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, и зарегистрированного отчета об итогах выпуска акций либо, если в соответствии с федеральным законом процедура эмиссии акций не предусматривает государственную регистрацию отчета об итогах выпуска акций, выписки из государственного реестра эмиссионных ценных бумаг. При увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций уставный капитал увеличивается на сумму номинальной стоимости размещенных дополнительных акций, а количество объявленных акций определенных категорий и типов уменьшается на число размещенных дополнительных акций определенных категорий и типов.

Внесение в устав общества изменений и дополнений, связанных с уменьшением уставного капитала общества путем приобретения акций общества в целях их погашения, осуществляется на основании решения общего собрания акционеров о таком уменьшении и утвержденного советом директоров (наблюдательным советом) общества отчета об итогах приобретения акций. Внесение в устав общества изменений и дополнений, связанных с уменьшением уставного капитала общества путем погашения принадлежащих обществу собственных акций в случаях, предусмотренных ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, осуществляется на основании решения общего собрания акционеров о таком уменьшении и утвержденного советом директоров (наблюдательным советом) общества отчета об итогах погашения акций. В этих случаях уставный капитал общества уменьшается на сумму номинальной стоимости погашенных акций.

Документы для государственной регистрации изменений и дополнений, вносимых в устав общества и связанных с уменьшением его уставного капитала в соответствии с правилами п. 3 ст. 29 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, представляются обществом в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, не ранее чем через 90 дней с момента принятия решения об уменьшении уставного капитала общества (п. 3 ст. 29 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Внесение в устав общества сведений об использовании в отношении общества специального права на участие Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в управлении указанным обществом («золотая акция») осуществляется на основании соответственно решения Правительства РФ, органа государственной власти субъекта Российской Федерации или органа местного самоуправления об использовании указанного специального права, а исключение таких сведений – на основании решения этих органов о прекращении действия такого специального права.

Внесение в устав общества изменений и дополнений в части указания размера его уставного капитала, включая количество размещенных акций, осуществляется по результатам размещения акций на момент создания общества путем реорганизации в форме слияния на основании договора о слиянии и зарегистрированного отчета об итогах выпуска акций, размещаемых при создании этого общества.

Внесение в устав общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств общества и их ликвидацией, осуществляется на основании решения совета директоров (наблюдательного совета) общества (п. 2–6 ст. 12 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

#### *Реорганизация общества.*

Решение по указанному вопросу принимается общим собранием акционеров большинством в 3/4 голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров (п. 4 ст. 49 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ). Преобразова-

ние общества в некоммерческое партнерство осуществляется по единогласному решению всех акционеров (абз. 2 п. 1 ст. 20 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Решение по каждому из вопросов, указанных в подп. 2, 6, 7, 14 п.

1 ст. 48 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, может содержать указание о сроке, по истечении которого такое решение не подлежит исполнению. Течение указанного срока прекращается с момента:

государственной регистрации одного из обществ, созданных путем реорганизации общества в форме разделения, – для решения общего собрания акционеров о реорганизации общества в форме разделения;

внесения в единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединяемого общества – для решения общего собрания акционеров о реорганизации общества в форме присоединения;

государственной регистрации юридического лица, созданного путем реорганизации общества, – для решения общего собрания акционеров о реорганизации общества в форме слияния, выделения или преобразования.

Решением общего собрания акционеров о реорганизации общества в форме **выделения** может быть предусмотрен срок, по истечении которого такое решение не подлежит исполнению в отношении создаваемого общества или создаваемых обществ, государственная регистрация которых не была осуществлена в течение этого срока. В этом случае реорганизация общества в форме выделения считается завершенной с момента государственной регистрации в течение срока, предусмотренного настоящим пунктом, последнего общества из обществ, создаваемых путем такой реорганизации (п. 8 ст. 49 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Общее собрание акционеров каждого общества, участвующего в слиянии, принимает решение по вопросу о реорганизации каждого такого общества в форме **слияния**, включающее в себя утверждение договора о слиянии, передаточного акта общества, участвующего в слиянии, и устава общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, а также принимает решение по вопросу об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества в количестве, установленном проектом договора о слиянии для каждого общества, участвующего в слиянии, если уставом создаваемого общества в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ не предусматривается осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества общим собранием акционеров этого общества. Отношение количества членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, избираемых каждым обществом, участвующим в слиянии, к общему количеству членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества должно быть пропорционально отношению количества акций создаваемого общества, подлежащих размещению среди акционеров соответствующего общества, участвующего в слиянии, к общему количеству подлежащих размещению акций создаваемого общества. Рассчитанное в соответствии с настоящим пунктом количество членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, избираемых каждым обществом, участвующим в слиянии, округляется до целого числа в соответствии с действующим порядком округления.

**Договор о слиянии** должен содержать:

1) наименование, сведения о месте нахождения каждого общества, участвующего в слиянии, а также наименование, сведения о месте нахождения общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния;

2) порядок и условия слияния;

3) порядок конвертации акций каждого общества, участвующего в слиянии, в акции создаваемого общества и соотношение (коэффициент) конвертации акций таких обществ;

4) указание о количестве членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, избираемых каждым обществом, участвующим в слиянии, если уставом созда-

ваемого общества в соответствии с ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ не предусматривается осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества общим собранием акционеров этого общества;

5) список членов ревизионной комиссии или указание о ревизоре создаваемого общества;

6) список членов коллегиального исполнительного органа создаваемого общества, если уставом создаваемого общества предусмотрено наличие коллегиального исполнительного органа и его образование отнесено к компетенции общего собрания акционеров;

7) указание о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа создаваемого общества;

8) наименование, сведения о месте нахождения профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего деятельность по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг создаваемого общества (далее – регистратор), если в соответствии с федеральным законом ведение реестра акционеров создаваемого общества должно осуществляться регистратором.

Договор о слиянии может содержать указание об аудитор общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, о регистраторе создаваемого общества, указание о передаче полномочий единоличного исполнительного органа создаваемого общества управляющей организации или управляющему, иные данные о лицах, указанных в подп. 5–7 п. 3 ст. 16 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, другие положения о реорганизации, не противоречащие федеральным законам (п. 2–3.1 ст. 16 ФЗ от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ).

Передаточный акт, разделительный баланс должны содержать положения о правопреемстве по всем обязательствам реорганизуемого общества в отношении всех его кредиторов и должников, включая оспариваемые обязательства, и порядок определения правопреемства в связи с изменениями вида, состава, стоимости имущества реорганизуемого общества, а также в связи с возникновением, изменением и прекращением прав и обязанностей реорганизуемого общества, которые могут произойти после даты, на которую составлены передаточный акт, разделительный баланс.

Договором о слиянии, договором о присоединении или решением о реорганизации общества в форме разделения, выделения, преобразования может быть предусмотрен особый порядок совершения реорганизуемым обществом отдельных сделок и (или) видов сделок или запрет на их совершение с момента принятия решения о реорганизации общества и до момента ее завершения. Сделка, совершенная с нарушением указанного особого порядка или запрета, может быть признана недействительной по иску реорганизуемого общества и (или) реорганизуемых обществ, а также акционера реорганизуемого общества и (или) реорганизуемых обществ, являвшегося таковым на момент совершения сделки.

## **Конец ознакомительного фрагмента.**

Текст предоставлен ООО «ЛитРес».

Прочитайте эту книгу целиком, [купив полную легальную версию](#) на ЛитРес.

Безопасно оплатить книгу можно банковской картой Visa, MasterCard, Maestro, со счета мобильного телефона, с платежного терминала, в салоне МТС или Связной, через PayPal, WebMoney, Яндекс.Деньги, QIWI Кошелек, бонусными картами или другим удобным Вам способом.