

Внесены изменения в Законы об АО и ООО

Материал актуален по состоянию на 03.09.2024

8 августа 2024 года приняты 2 (два) закона, вносящие поправки в корпоративное законодательство:

- Федеральный закон № 287-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
- Федеральный закон № 305-ФЗ «О внесении изменений в статьи 48 и 66 Федерального закона «Об акционерных обществах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Поправки коснулись, в частности, приостановления выплаты дивидендов и направления уведомлений «потерянным» акционерам, передачи вопросов компетенции общего собрания непубличного общества другим органам общества, порядка нотариального удостоверения решений общих собраний, а также возможности дистанционного участия в заседании общего собрания и совета директоров.

Приостановление выплаты дивидендов и направления уведомлений «потерянным» акционерам

С 8 августа 2024 года выплата дивидендов, а также направление информации о проведении ОСА акционерам может быть приостановлено обществом при одновременном соблюдении следующих условий:

- в течение 2 (двух) лет подряд дивиденды / уведомления возвращались обществу;
- перечисление дивидендов / направление уведомлений в течение указанного периода осуществлялось не менее 2 (двух) раз;
- последнее сообщение о проведении ОСА содержало (1) предупреждение о возможности приостановления направления сообщений, а также (2) уведомление о праве акционера направить регистратору актуальную информацию о почтовом адресе;
- за 5 (пять) рабочих дней до даты принятия решения о приостановлении выплаты дивидендов / направления уведомлений регистратору общества не поступили актуальная информация об акционере либо заявление акционера о подтверждении актуальности информации, содержащейся в реестре акционеров общества.

Соответствующее решение принимается одновременно с решением о проведении ОСА советом директоров или иным органом непубличного общества, к компетенции которого отнесено решение вопроса о проведении ОСА.

После принятия решения о приостановлении выплаты дивидендов / направления уведомлений Общество обязано:

- раскрыть информацию о принятии решения в форме сообщения о существенном факте;
- обеспечить ведение учета акционеров, в отношении которых осуществлено приостановление выплаты дивидендов / направления уведомлений.

Выплата дивидендов / направление уведомлений возобновляется в следующих случаях:

- в реестр акционеров общества внесена актуальная информация об акционере;
- регистратору общества поступило заявление акционера о подтверждении актуальности информации, содержащейся в реестре акционеров.

Принятие советом директоров или иными органами общества решения о возобновлении выплаты дивидендов / направления уведомлений не требуется.

Уставом непубличного общества может быть предусмотрено, что данные положения не применяются к такому обществу.

Расширение компетенции совета директоров и коллегиального исполнительного органа акционерного общества

С 8 августа 2024 года расширены возможности передачи вопросов компетенции общего собрания акционеров (участников) непубличного общества другим органам общества – помимо вопросов, возможность передачи которых прямо предусмотрена законом, уставом непубличного общества может быть предусмотрена передача также иных вопросов.

К примеру, к компетенции совета директоров могут быть отнесены, в частности, следующие вопросы:

- увеличение уставного капитала;
- образование исполнительного органа общества;
- избрание членов ревизионной комиссии общества;
- назначение аудиторской организации;
- выплата (объявление) дивидендов (распределение прибыли).

Соответствующие положения могут быть включены в устав общества при его учреждении либо внесены в его устав, изменены и (или) исключены из его устава по решению, принятому общим собранием акционеров (участников) единогласно.

Нотариальное удостоверение решений об избрании ЕИО

С 1 сентября 2024 года вступают в силу поправки в Закон об ООО, Основы законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года № 4462-1 и Федеральный закон от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в соответствии с которыми решение общего собрания или совета директоров об избрании (назначении) единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью должно быть нотариально удостоверено.

После этого нотариус, удостоверивший факт принятия решения, самостоятельно (в качестве заявителя) в электронном виде представляет в ФНС России заявление о внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ.

Данное положение не применяется к обществам, являющимся:

- кредитными организациями;
- некредитными финансовыми организациями;
- специализированными финансовыми обществами;
- специализированными обществами проектного финансирования.

Нотариальное удостоверение факта принятия решения общего собрания дистанционно

С 1 сентября 2024 года нотариус сможет удостоверить факт принятия решения общего собрания дистанционно.

В случае если участник (член) органа юридического лица или его представитель принимают дистанционное участие в заседании органа юридического лица, нотариус устанавливает личность таких лиц путем:

- проверки усиленной квалифицированной электронной подписи, имеющей метку доверенного времени;
- проверки документов в электронной форме, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью.

Такие документы в электронной форме представляются нотариусу посредством единой информационной системы нотариата.

Расширение перечня информации, которая содержится в ЕГРЮЛ

С 1 сентября 2024 года в ЕГРЮЛ будут включаться сведения об аресте доли в уставном капитале общества, наложенном судом или приставом.

Порядок проведения общего собрания акционеров (участников)

С 1 марта 2025 года решения общих собраний акционеров (участников) могут приниматься:

- на заседании (в том числе с дистанционным участием);
- на заседании, голосование на котором совмещается с заочным голосованием; или
- без проведения заседания (заочное голосование).

Заседание общего собрания с дистанционным участием

Участие в заседании общего собрания может осуществляться дистанционно с помощью электронных либо иных технических средств при соблюдении следующих условий:

- личность акционера должна быть достоверно установлена;
- акционер должен иметь возможность участвовать в обсуждении вопросов повестки дня и голосовать по вопросам повестки дня, поставленным на голосование;
- трансляция изображения и звука заседания должна вестись в режиме реального времени;
- общество должно хранить запись трансляции заседания общего собрания вместе с протоколом общего собрания.

Если заседание общего собрания с дистанционным участием невозможно провести по причине существенных технических неполадок, такое заседание признается несостоявшимся.

Кроме того, с 1 сентября 2027 года идентификация лица, принимающего дистанционное участие в заседании общего собрания, будет осуществляться с помощью усиленной квалифицированной электронной подписи.

Также могут использоваться иные способы идентификации, если это предусмотрено уставом общества или внутренним документом общества, регулирующим деятельность общего собрания:

- с помощью усиленной неквалифицированной электронной подписи;
- путем идентификации или аутентификации физического лица с использованием сведений о его фамилии, об имени, отчестве (при наличии), ИНН, СНИЛС, реквизитах основного документа, удостоверяющего личность (серия и номер).

Заочное голосование

Заочное голосование проводится посредством направления бюллетеней для голосования.

Уставом может быть предусмотрена возможность заполнения и направления бюллетеней для голосования в электронной форме.

Заседание общего собрания, голосование на котором совмещается с заочным голосованием

Голосование на заседании общего собрания должно совмещаться с заочным голосованием в следующих случаях:

- в публичных акционерных обществах;
- в непубличных акционерных обществах с числом акционеров более 50;
- в иных непубличных обществах, если это предусмотрено уставом.

В иных случаях такое совмещение может не осуществляться.

При совмещении голосования на заседании общего собрания с заочным голосованием голосование осуществляется бюллетенями для голосования. Прием бюллетеней заканчивается за 2 (два) дня до даты проведения заседания общего собрания.

Акционеры (участники) могут реализовать право голоса по вопросам повестки дня:

- путем заочного голосования (такие лица впоследствии вправе участвовать в заседании общего собрания без возможности голосования на нем); или
- голосования на заседании общего собрания.

Иной порядок проведения общего собрания

В непубличных обществах (как обществах с ограниченной ответственностью, так и непубличных акционерных обществах) уставом могут быть предусмотрены иные положения о:

- порядке подготовки к проведению общего собрания;
- порядке проведения общего собрания, в том числе о способе принятия решений общего собрания;
- способах, позволяющих достоверно установить лиц, принимающих дистанционное участие в заседании;
- способах подписания бюллетеней для голосования в электронной форме.

Данные положения могут быть предусмотрены уставом непубличного общества при его учреждении либо внесены в его устав, изменены и (или) исключены из его устава по решению, принятому единогласно всеми акционерами (участниками) общества.

Порядок проведения совета директоров

С 1 марта 2025 года решения совета директоров могут приниматься:

- на заседании (в том числе с дистанционным участием);
- на заседании, голосование на котором совмещается с заочным голосованием; или
- заочным голосованием.

Заседание совета директоров с дистанционным участием

Участие в заседании совета директоров может осуществляться дистанционно с помощью электронных либо иных технических средств при соблюдении следующих условий:

- личность члена совета директоров должна быть достоверно установлена;
- член совета директоров должен иметь возможность участвовать в обсуждении вопросов повестки дня и голосовать по вопросам повестки дня, поставленным на голосование.

Заседание совета директоров, голосование на котором совмещается с заочным голосованием

При совмещении голосования на заседании совета директоров с заочным голосованием голосование осуществляется бюллетенями для голосования. Прием бюллетеней заканчивается в указанное в сообщении о проведении заседания время в дату проведения заседания.

Протокол заседания совета директоров

С 1 марта 2025 года также вступают в силу поправки, которые прямо закрепляют, что проведение заседания совета директоров общества и результаты голосования на нем, а также результаты заочного голосования подтверждаются протоколом совета директоров.

Кроме того, впервые на законодательном уровне закреплены требования к содержанию протоколов совета директоров обществ с ограниченной ответственностью – в протоколе должно указываться:

- дата, время и место проведения заседания или дата окончания приема бюллетеней для голосования;
- лица, принявшие участие в заседании или заочном голосовании;
- повестка дня;
- вопросы повестки дня, поставленные на голосование, и результаты голосования по каждому вопросу повестки дня, принятые решения по каждому вопросу повестки дня;
- вопросы повестки дня, которые не ставились на голосование;
- сведения о лице, подписавшем протокол совета директоров общества.

Аналогичные требования ранее были установлены только для протоколов совета директоров акционерных обществ.



/ Татьяна Невеева
Управляющий партнер
tatyana.neveeva@verba.legal



/ Александр Колосков
Старший юрист
alexander.koloskov@verba.legal



/ Валентина Шишова
Младший юрист
valentina.shishova@verba.legal

VERBA / LEGAL

- info@verba.legal
- +7 (495) 374-74-03
- Гоголевский бульвар, д.11,
Москва, 119019



t.me/verbalegal



t.me/ma_nagogolevskom