

СОЗВАТЬ ГОДОВОЕ СОБРАНИЕ АО

ЧЕК-ЛИСТ

? Общие вопросы

- ☐ Дата собрания с 1 марта по 30 июня
- ☐ Учтены ограничения устава по срокам созыва ГОСА (при наличии)
- ☐ Созвано в очной форме
- ☐ СД принял решение о созыве ГОСА по всем вопросам, указанным в п.1 ст. 54 ФЗ АО и п. 2.20 №660-ПП

🔍 Повестка ГОСА

- ☐ В повестку включены вопросы:
 - об избрании СД
 - об избрании ревизионной комиссии (если наличие обязательно по уставу)
 - об утверждении аудитора
 - об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности (если не отнесено к компетенции СД)
 - об распределении прибыли (в т.ч. выплата дивидендов), и убытков общества по результатам отчетного года
- Вопросы об избрании органов управления:
- ☐ От кандидатов в СД, счетную и ревизионную комиссии, КИО и на должность ЕИО получено письменное согласие на избрание или в материалах к собранию указано на отсутствие такого согласия (п. 3.4 №660-П)
- Вопрос об утверждении отчетности:
- ☐ Годовой отчет не позднее, чем за 30 дней до ГОСА, предварительно утвержден СД (в случае его отсутствия – ЕИО) (*если утверждение отнесено уставом к компетенции СД: СД в тот же срок утвержден отчет) (п. 4 ст. 88 ФЗ АО)
- ☐ Подготовлено заключение ревизионной комиссии по результатам проверки годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности (если наличие рев.комиссии обязательно или устав непубличного АО предусматривает ее избрание и подтверждение ее достоверности данных отчетности) (п. 3 ст. 88 ФЗ АО)

Сокращения:

(Г)ОСА – (годовое) общее собрание акционеров
СД – совет директоров общества
КИО – коллегиальный исполнительный орган общества
(Е)ИО – (единоличный) исполнительный орган общества

ФЗ АО – Федеральный закон "Об акционерных обществах"

ФЗ РЦБ – Федеральный закон "О рынке ценных бумаг"

№660-П - Положение Банка России от 16.11.2018 №660-П "Об общих собраниях акционеров"



Вопрос о дивидендах:

Проект решения ГОСА содержит размер дивидендов по акциям каждой категории, форму их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов (п. 3 ст. 42 ФЗ АО)

Размер дивидендов не превышает размер, рекомендованный СД (п. 3 ст. 42 ФЗ АО)

СД приняты решения:

предложение о дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов (п. 3 ст. 42 ФЗ АО)

о рекомендациях по размеру дивидендов (п. 4 ст. 42 ФЗ АО)

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на дивиденды, установлена не ранее 10 дней и не позднее 20 дней с даты принятия решения об их выплате (объявлении) (п. 5 ст. 42 ФЗ АО)

Общий размер дивидендов не превышает размер нераспределенной прибыли согласно РСБУ¹ (п. 2 ст. 42 ФЗ АО)

Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не превышает 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на дивиденды (п. 6 ст. 42 ФЗ АО)

Отсутствуют ограничения на объявление дивидендов (ст. 43 ФЗ АО)



✓ 6 9 1 0
8 6



Список лиц, имеющих право на участие в ГОСА

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на участие в ГОСА, не ранее чем через 10 дней с даты принятия решения о проведении ГОСА и не более чем за 25 дней до даты проведения ГОСА (п. 1 ст. 51 ФЗ АО)²

Подготовлен список лиц, имеющих право на участие в ГОСА, без сведений, позволяющих идентифицировать физ.лиц, для предоставления по запросам акционеров-владельцев более 1% голосующих акций (п. 4 ст. 51 ФЗ АО)

¹ За исключением размера дивидендов по привилегированным акциям, где могут использоваться сформированные специальные фонды общества.

² За исключением случаев, если в повестку ГОСА включены вопросы, касающиеся реорганизации.



Информация о ГОСА

- ☐ Информация в форме сообщения о проведении ОСА доведена до акционеров способом, указанным в законе или определенным уставом, не позднее чем за 21 день² (п. 1 ст. 52 ФЗ АО)
- ☐ Сообщение об ОСА содержит все сведения из п. 2 ст. 52 ФЗ АО и п. 3.1 №660-П
- ☐ Готовы материалы для предоставления акционерам (п. 3 ст. 52 ФЗ АО, п. 3.3–3.6 №660-П)
- ☐ СД ПАО утвержден отчет о заключенных в отчетном году сделках с заинтересованностью

- ☐ отчет подписан ЕИО и ☐ его достоверность подтверждена ревизионной комиссией, если ее наличие обязательно по уставу (п. 1.1 ст. 81 ФЗ АО)

Материалы для акционеров размещены ☐ в помещении ИО и иных адресах, указанных в сообщении об ОСА, и ☐ на сайте общества, если это предусмотрено его уставом/внутренними документами (п. 3 ст. 52 ФЗ АО)

- ☐ Материалы к собранию переданы реестродержателю для направления номинальным держателям (п. 4 ст. 52 ФЗ АО, п. 9 ст. 8.9 ФЗ РЦБ)

Предложения в повестку ГОСА и по кандидатам в органы управления поступили³ в общество ☐ от акционеров, владеющих не менее 2% голосующих акций, ☐ не позднее 30 января текущего года⁴

- ☐ Предложения соответствуют требованиям п. 3 и 4 ст. 53 ФЗ АО ☐ к ним приложены необходимые документы (доверенность или ее копия акционера, выписка по счету депо и пр. п.2.6 – 2.9 №660-П)



Предложения в повестку дня ГОСА

- ☐ СД рассмотрел и принял решение о включении/отказе во включении предложений в повестку в течение 5 дней с момента окончания срока внесения предложений (п. 5 и 6 ст. 53 ФЗ АО)
- ☐ СД внес в повестку ГОСА иные необходимые вопросы

0

6 3 6 Δ 6

8 8

✓ 8 6 3



Бюллетени для голосования

- ☐ СД утверждена форма и текст бюллетеня, содержащий сведения из п. 5 ст. 60 ФЗ АО, а также разъяснения о порядке заполнения бюллетеня, разъяснения существа кумулятивного голосования и др. (п. 2.26 – 2.29 №660-П)
- ☐ Бюллетень передан регистратору для направления в электронной форме номинальным держателям (п. 3.9 №660-П)

- ☐ Бюллетени направлены или вручены акционерам не позднее чем за 20 дней до даты ГОСА (п. 2 ст. 60 ФЗ АО)

ИЛИ для АО с числом акционеров более 500 тыс.: бюллетень опубликован в печатном издании, если это определено уставом.



Счетная комиссия

☐ Определено лицо, выполняющее функции счетной комиссии:

Непубличное АО, > 100 акционеров	Непубличное АО, 100 < акционеров < 500	АО > 500 акционеров	ПАО
Уполномоченное обществом лицо или регистратор (п. 4.5 №660-П, п. 7 Письма Банка России от 27.05.2019 №28-4-1/2816)	Счетная комиссия, не менее 3х человек, утверждается ОСА, или регистратор (п. 1 ст. 65 ФЗ АО)	Регистратор (п. 1 ст. 65 ФЗ АО)	Регистратор (п. 4 ст. 97 ГК РФ)

☐ Приглашен нотариус для подтверждения принятия решений и состава участников, если функции счетной комиссии выполняет не регистратор (пп. 2 п. 3 ст. 67.1 ГК РФ).



Раскрытие информации

Обществом раскрыты:

ПАО	Непубличное АО, публично разместившее ценные бумаги	Непубличное АО, (акционеров > 50, не осуществившее публичное разме- щение ценных бумаг)
-----	---	--

☐ сущфакт о проведении (созыве) ГОСА

☐ сущфакт о принятых СД решении:

- об утверждении повестки дня ГОСА, об иных решениях, связанных с его подготовкой, созывом и проведением
- о предложении ГОСА установить в решении о выплате дивидендов дату, на которую определяются лица, имеющие право на их получение
- о рекомендациях в отношении размеров дивидендов и порядка их выплаты;

☐ сущфакт о дате, на которую составляется список лиц, имеющих право на участие в ГОСА



Сообщение
о проведении
(созыве) ГОСА

9 Δ
7 5 δ
0 ≡ 7 6

³ П. 2.5, 2.13 №660-П.

⁴ Если уставом не установлен более поздний срок.

⁵ За исключением непубличных АО с числом акционером менее 50, если иное не предусмотрено в их уставе.