

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 ею 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 размещение 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 ∂
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.

ВЫКУП АКЦИЙ ПО ТРЕБОВАНИЮ АКЦИОНЕРОВ

Вопросы, влекущие право требовать выкуп акций

- о реорганизации общества
- о согласии/одобрении крупной сделки (имущество >50% балансовой стоимости активов)
- о внесении изменений/дополнений в устав, утверждении устава в новой редакции, ограничивающих права акционеров
- о прекращении публичного статуса общества

На ОСА выносятся любой из вопросов (п. 1 и 1.1 ст. 75 ФЗ АО):

- об обращении в Банк России с заявлением об освобождении от обязанности раскрывать/предоставлять информацию (для непубличного АО с >500 акционерами)
- или вопрос, по которому в непубличном АО владельцам привилегированных акций, указанных в п. 6 ст. 32 ФЗ АО, предоставлено право голоса

Подготовлен отчет независимого оценщика о рыночной стоимости выкупаемых акций (абз. 1 п. 3 ст. 75, п. 2 ст. 77 ФЗ АО)

Цена выкупа акций определена без скидки на «неконтрольный/миноритарный пакет»

Цена выкупа акций (п. 3 ст. 75 ФЗ АО):

- не менее цены, определенной независимым оценщиком
- не менее средневзвешенной цены по результатам организованных торгов за 6 месяцев, предшествующих дате принятия решения о проведении ОСА (если акции ПАО обращаются не менее 6 мес.)

Определение цены выкупа

СД утвердил цену выкупа акций (п. 3 ст. 75 ФЗ АО)

Или вопрос о цене выкупа вынесен на ОСА (для непубличного АО с <50 акционеров, если функции СД выполняет ОСА)

Раскрыт суффакт о решениях СД: об определении цены выкупа акций эмитента (для раскрывающих АО)

О цене выкупа уведомлено Росимущество в течение 3 раб. дней с даты СД (для АО, где владельцем от 2 до 50% голосующих акций является государство или муниципальное образование) (п. 3 ст. 77 ФЗ АО)

0
6 3 6 Δ 6



Уведомление акционеров

В сообщении об ОСА указано на наличие права требовать выкупа акций (цене и порядке осуществления выкупа и другие сведения в объеме п. 1 ст. 76 ФЗ АО)



Акционерам предоставлены в качестве дополнительных материалов к ОСА:

- Отчет независимого оценщика о цене акций;
- Расчет стоимости чистых активов общества;
- Протокол СД об определении цены выкупа акций (п. 3.5 Положения Банка России от 16.11.2018 №660-П "Об общих собраниях акционеров")

Проведение выкупа

- Решение по вопросу, влекущему право требовать выкупа акций, принято ОСА
- Список акционеров, имеющих право требовать выкуп, составлен на основании списка лиц, имеющих право на участие в ОСА (п. 2 ст. 75 ФЗ АО)
- Акционер, требующий выкупа акций, голосовал против принятия решения на ОСА или не принял участия в ОСА
- У акционера выкупаются акции в количестве не более, чем указано в списке лиц, имеющих право на участие в ОСА (п. 1.2 ст. 75 ФЗ АО)
- Требование о выкупе получено регистратором АО от акционера или номинального держателя в течение 45 дней с даты принятия решения ОСА (п. 3.2 ст. 76 ФЗ АО)
- Требование о выкупе содержит: количество акций, предъявленных к выкупу; сведения, идентифицирующие акционера (для акционеров, зарегистрированных в реестре) (п.3, 3.1 ст. 76 ФЗ АО)
- СД¹ утвержден отчет об итогах предъявления требований о выкупе акций в течение 50 дней с даты проведения ОСА («Отчет»)
- Общество направляет на выкуп не более 10% стоимости чистых активов (п. 5 ст. 76 ФЗ АО)
- Отчет содержит все сведения, указанные в абз. 2 п. 4 ст. 76 ФЗ АО
- Отчет направлен регистратору

С даты истечения 45-дневного срока на предъявление требований АО

(п. 4, 4.1, 4.2 ст. 76 ФЗ АО)

- в течение 30 дней выкупило акции, надлежащим образом предъявленные к выкупу, т.е.
 - Денежные средства перечислены на банковские счета акционеров согласно данным регистратора;
 - Денежные средства перечислены на счета номинальных держателей;
 - Денежные средства внесены на депозит нотариуса по месту нахождения АО при невозможности осуществить перечисление

8

6

ИЛИ

√

6

9

в течение 5 рабочих дней уведомило регистратора, что выкуп не осуществляется, т.к. решения о прекращении публичного статуса или об обращении в Банк России с заявлением о прекращении раскрытия информации не вступили в силу (п. 8 ст. 76 ФЗ АО)

- В течение 5 рабочих дней направило отказ в выкупе лицам, направившим требование, но не включенным в соответствующий список
- Регистратору направлены документы, подтверждающую оплату акций, для внесения записи о переходе прав на них
- Раскрыт суффакт о приобретении голосующих акций эмитента эмитентом (для раскрывающих АО)

Сокращения: _____

СД – совет директоров общества

ФЗ АО – Федеральный закон «Об акционерных обществах»

¹ В непубличном АО, где функции СД осуществляет ОСА, отчет утверждается ЕИО, если такое утверждение не отнесено к компетенции собрания

ОСА – общее собрание акционеров

ЕИО – единоличный исполнительный орган общества

АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ПОЛУЧЕНО ДОБРОВОЛЬНОЕ/ОБЯЗАТЕЛЬНОЕ ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ЧЕК-ЛИСТ

S B | Saveliev, Batanov
& P | & Partners



- ДП/ОП получено АО и зарегистрировано как входящая корреспонденция
- На ДП/ОП отметка Банка России о дате представления ему предварительного уведомления о направлении ДП/ОП (п. 1 ст. 84.9 ФЗ АО)
- Раскрыт суцфакт о поступлении ДП/ОП (п. 12.7.26 Положения о раскрытии)
- У Банка России отсутствуют замечания к ДП/ОП (на сайте Банка России нет информация о предписания о приведении ДП/ОП в соответствие с законодательством) (рекомендуется)
- СД приняты рекомендации в отношении ДП/ОП (п.1 ст. 84.3 ФЗ АО)
- Раскрыт суцфакт о решениях СД: о рекомендациях в отношении полученного эмитентом ДП/ОП (или о том, что данное решение не принято) (п. 12.7.2 или 12.7.3 Положения о раскрытии)

0 9 X 8 8 6
0 0 √ +

Сокращения: _____

ДП/ОП – добровольное/обязательное предложение

СД – совет директоров (наблюдательный совет) общества

ФЗ АО – Федеральный закон «Об акционерных обществах»

ФЗ РЦБ – Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»

Положение о раскрытии – Положение Банка России от 30.12.2014 №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»

¹ Если иной способ направления не предусмотрен правилами ведения реестра или договором с регистратором или с депозитарием

² Если уставом Общества или внутренним документом Общества не определено иное место для ознакомления акционеров с информацией Общества

В течение 15 дней с даты получения ДП/ОП АО направило владельцам ценных бумаг, которым адресовано ДП/ОП, материалы: ДП/ОП, рекомендации СД, резолютивную часть отчета оценщика, если он приложен к ОП (п. 2 ст. 84.3 ФЗ АО):

- Акционерам направлены заказные письма, или материалы вручены под роспись, или сообщены иным способом, предусмотренным уставом для сообщения об ОСА (п. 1.1, 1.2 ст. 53 ФЗ АО)
- при приобретении облигаций, конвертируемых в акции, - материалы направлены регистратору, ведущему реестр владельцев облигаций, или депозитарию, осуществляющему обязательное централизованное хранение, в электронной форме¹ (п. 2 ст. 29.10 ФЗ РЦБ)
- В течение 15 дней с даты получения ДП/ОП предложение и рекомендации СД опубликованы в печатном издании (если оно определено уставом для опубликования сообщений о проведении ОСА) (п. 2 ст. 84.3 ФЗ АО)

Рекомендации СД направлены лицу, инициировавшему ДП/ОП, одновременно с направлением информации лицам, которым адресовано ДП/ОП

Отчет оценщика о рыночной стоимости приобретаемых по ОП ценных бумаг размещен в помещении исполнительного органа Общества² (п. 2 ст. 84.3 ФЗ АО)

- Обществом получен отчет об итогах принятия ДП/ОП, направленный лицом, инициировавшим ДП/ОП, в течение 30 дней с даты истечения срока принятия предложения
- Общество возместило расходы, связанные с исполнением им своих обязанностей в связи с получением ДП/ОП, за счет лица, направившего предложение

- При необходимости решения вопросов, указанных в п. 1 ст. 84.6 ФЗ АО, в период с даты получения ДП/ОП и до истечения 20 дней после окончания срока принятия ДП/ОП³ создано общее собрание акционеров



При получения Обществом изменений в ОП:

- Раскрыт суффакт о поступлении изменений в ДП/ОП (п. 12.7.26 Положения о раскрытии)

- Владельцы ценных бумаг, которым адресовано ДП/ОП, уведомлены об изменениях аналогичным способом как и о поступлении ДП/ОП



При получения Обществом конкурирующего предложения

- Раскрыт суффакт о поступлении конкурирующего предложения (п. 12.7.26 Положения о раскрытии)

- Конкурирующее предложение направлено лицу, направившему первоначальное ДП/ОП

- Произведены все действия, аналогичные с получением Обществом изначального ДП/ОП



После завершения процедуры ДП/ОП рекомендуется проверить (в целях последующего раскрытия информации):

- наличие изменений в размере доли участия члена органа управления эмитента в уставном капитале эмитента

- наличие изменений, связанных с приобретением/прекращением права распоряжаться определенным количеством голосов, принадлежащих на голосующие акции, если указанное количество голосов составляет 5% либо стало больше или меньше 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50, 75 или 95% голосующих акций

³ Или до подведения итогов по вопросу об избрании членов СД общества на общем собрании акционеров, созванном по инициативе лица, которое по итогам принятия ОП совместно со своими аффилированными лицами приобрело более 30% голосующих акций общества и потребовало внести в повестку собрания вопрос об избрании СД

АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ПОЛУЧЕНО ТРЕБОВАНИЕ О ВЫКУПЕ АКЦИЙ (SQUEEZE-OUT)

ЧЕК-ЛИСТ

[S B | Saveliev, Batanov
& P | & Partners



- Требование получено АО и зарегистрировано как входящая корреспонденция
- На Требовании отметка Банка России о дате представления ему предварительного уведомления о направлении Требования (п. 1 ст. 84.9 ФЗ АО)
- К Требованию приложена копия отчета независимого оценщика о рыночной стоимости выкупаемых ценных бумаг (п. 2 ст. 84.8 ФЗ АО)
- Раскрыт суффакт о поступлении Требования (п. 12.7.27 Положения о раскрытии)
- У Банка России отсутствуют замечания к Требованию (на сайте Банка России нет информации о предписании о приведении Требования в соответствие с законодательством) (рекомендуется)
- СД приняты рекомендации в отношении Требования



Сокращения:

Требование – требование о выкупе акций лицом, которое приобрело более 95% голосующих акций Общества

СД – совет директоров (наблюдательный совет) общества

¹ Если иной способ направления не предусмотрен правилами ведения реестра или договором с регистратором или с депозитарием

Положение о раскрытии - Положение Банка России от 30.12.2014 №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»

ФЗ РЦБ – Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»

ФЗ АО – Федеральный закон «Об акционерных обществах»

В течение 15 дней с даты получения Требования АО направило владельцам ценных бумаг материалы: Требование, рекомендации СД, резолютивную часть отчета оценщика (п.3 ст. 84.8 ФЗ АО):

- Акционерам направлены заказные письма, или материалы вручены под роспись, или сообщены иным способом, предусмотренным уставом для сообщения об ОСА (п. 1.1, 1.2 ст. 53 ФЗ АО)
- При приобретении облигаций, конвертируемых в акции, материалы направлены регистратору, ведущему реестр владельцев облигаций, или депозитарию, осуществляющему обязательное централизованное хранение, в электронной форме¹ (п. 2 ст. 29.10 ФЗ РЦБ)

В течение 15 дней с даты получения Требования оно и рекомендации СД опубликованы в печатном издании (если издание определено уставом для опубликования сообщений о проведении ОСА) (п. 2 ст. 84.3 ФЗ АО)

Требование, рекомендации СД, резолютивная часть отчета оценщика направлена залогодержателю выкупаемых ценных бумаг (п.3 ст. 84.8 ФЗ АО)

Общество возместило расходы, связанные с исполнением им своих обязанностей в связи с получением Требования, за счет лица, направившего Требование