

Новеллы корпоративного управления 2024



Ключевые изменения в Федеральные законы «Об обществах с ограниченной ответственностью» и «Об акционерных обществах»

** По состоянию на 27.08.2024*

Август 2024 года стал «горячим» периодом для правил корпоративного управления в российских АО и ООО:

Подписаны и опубликованы три федеральных закона¹, **все от 08 августа 2024 года**. Данные законы, на наш взгляд, существенным образом повлияют на все компании, работающие в форме АО и ООО. Изменения затрагивают несколько ключевых направлений:



- Обновление порядка проведения общих собраний и советов директоров – унификация требований и учет реалий времени. Среди прочего, существенным образом переработаны и дополнены положения Закона об ООО о деятельности совета директоров



- Приведение в соответствие с Гражданским кодексом РФ норм о передаче полномочий общего собрания участников/акционеров другим органам управления ООО/АО. Особое внимание на изменения следует обратить тем, кто либерально смотрел на передачу тех или иных полномочий общих собраний участников/акционеров на уровень единоличного исполнительного органа



- Долгожданное появление самой концепции «потерянных акционеров» для акционерных обществ и условий, при которых выплата им дивидендов может быть приостановлена



- Иные, точечные, вопросы. Например, из интересного: решения органов управления АО и ООО, противоречащие основам правопорядка или нравственности, **ничтожны**

ETC

В нашем коротком обзоре мы прошлись по **ключевым изменениям**, чтобы помочь Вам в них разобраться

Всегда на связи, Ваши партнеры АБ «Прспект»

¹Федеральный закон от 08.08.2024 № **287-ФЗ** «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации»; Федеральный закон от 08.08.2024 № **305-ФЗ** «О внесении изменений в статьи 48 и 66 Федерального закона «Об акционерных обществах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации»; Федеральный закон от 08.08.2024 № **300-ФЗ** «О внесении изменений в Федеральный закон «Об особенностях регулирования корпоративных отношений в хозяйственных обществах, являющихся экономически значимыми организациями» и статью 3 Федерального закона «О внесении изменений в статьи 6 и 7 Федерального закона «О внесении изменений в Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части особенностей изменения условий кредитного договора, договора займа» и статью 21 Федерального закона «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»

Этап 1

УЖЕ РАБОТАЕТ

Поправки, вступившие в силу с 8 августа 2024 г.

- Введен порядок приостановления выплаты дивидендов «потерянным акционерам» – ст. 43.1 Закона об АО
- Урегулирован порядок и возможности передачи полномочий общего собрания участников/акционеров другим органам управления ООО/АО - п. 2, п. 2.1 ст. 48 Закона об АО
- Установлены новые пороги владения для появления прав акционеров компаний под санкциями – ст. 3 55-ФЗ

Этап 2

с 1 сентября 2024 г.

Поправки, вступающие в силу с 1 сентября 2024 г.

- Нотариальное удостоверение решений об избрании генерального директора ООО – ст. 40 ФЗ об ООО

Этап 3

с 1 марта 2025 г.

Поправки, вступающие в силу с 1 марта 2025 г.

- Урегулирован порядок проведения дистанционных общих собраний и советов директоров – ст. 49.1, ст. 68 ФЗ об АО и ст. 32, ст. 37.1 ФЗ об ООО
- Урегулирован порядок проведения заседаний совета директоров ООО и АО – ст. 68 ФЗ об АО и ст. 32 ФЗ об ООО



Этап 4

с 1 сентября 2027 г.

Поправки, вступающие в силу с 1 сентября 2027 г.

- Порядок идентификации участников дистанционных заседаний - п. 2 ст. 49.1 Закона об АО, п. 7 ст. 37.1 Закона об ООО

Совет директоров ООО и АО

Уточняется и унифицируется порядок работы совета директоров в ООО и АО:

С 1 марта 2025 года



Совет директоров сможет принимать решения на заседаниях (в т.ч. с дистанционным участием) или путем заочного голосования. По умолчанию, возможен смешанный формат, т.е. заседание + заочное голосование части членов совета директоров.



Кворум - не менее 1/2 от числа избранных членов совета директоров. Кворум можно **увеличить** в уставе. Для ООО, таким образом, введен тот же режим, что был для АО.



По итогам заседания или заочного голосования потребуется оформлять протокол (ранее для ООО не было такого прямого требования).

Срок составления - не позже 3 календарных дней после даты заседания или окончания приема документов от членов совета директоров (при заочном голосовании).



Для непубличных АО прямо предусмотрена возможность установить в уставе возможность избрания членов СД не кумулятивным голосованием и, соответственно, при выбытии одного или более членов СД – «доизбрать» членов СД вместо переизбрания всего состава СД.



Обязательные элементы протокола СД

- ✓ дата и время проведения собрания (в т.ч. дата окончания приема волеизъявления «заочников»)
- ✓ место проведения заседания либо указание, что заседание с дистанционным участием проводилось без определения места его проведения
- ✓ лица, принявшие участие в заседании или заочном голосовании
- ✓ повестка дня
- ✓ вопросы повестки дня, поставленные на голосование, и результаты голосования по каждому вопросу повестки дня (в т.ч. вариант голосования каждого директора по каждому вопросу либо сведения, что он не голосовал по данному вопросу)
- ✓ вопросы повестки дня, которые не ставились на голосование
- ✓ сведения о лице, подписавшем протокол СД

Порядок проведения общих собраний и советов директоров - I



С 1 марта 2025 года

предусматриваются 3 формы проведения заседаний совета директоров и общего собрания участников (акционеров)



Очное



Заочное,
совмещенное с
ОЧНЫМ



Заочное


Теперь вместо «проведение общего собрания/заседания совета директоров» –

«проведение заседания или заочного голосования для принятия решенийобщим собранием/советом директоров»



Порядок проведения общих собраний и советов директоров - II

С 01.03.2025 разрешено удаленно идентифицировать акционеров/участников и членов СД

С 01.09.2027  необходимо использовать один из следующих способов идентификации акционеров/участников

- через усиленную квалифицированную электронную подпись (УКЭП) – это базовый вариант, применяемый по умолчанию
В уставе или положении об ОСА/ОСУ можно предусмотреть следующие дополнительные способы идентификации
- по неквалифицированной подписи на портале «Госуслуги» либо из корпоративного соглашения об электронном взаимодействии
- по простой электронной подписи, если используются данные Единой системы идентификации и аутентификации и Единой биометрической системы



При проведении онлайн-заседания нужно обеспечить трансляцию изображения и звука в режиме реального времени

Компания обязана хранить запись трансляции заседания вместе с протоколом



Передача полномочий общего собрания акционеров - в АО

ОБЩЕЕ ПРАВИЛО

ГК РФ предусматривает возможность передачи отдельных полномочий совету директоров или правлению

ФЗ «Об АО»

Согласно Закону об АО, вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, **не** могут быть переданы на решение исполнительному органу общества (правлению)

Новый закон как раз направлен на устранение этого противоречия

Непубличные АО теперь (при учреждении АО или по единогласному решению акционеров) могут делегировать правлению некоторые из полномочий общего собрания акционеров, среди которых:

- выплата (объявление) дивидендов по результатам I квартала, полугодия, 9 месяцев отчетного года
- утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
- принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций

Такое делегирование полномочий не дает акционерам право требовать выкупа акций обществом по ст. 75 Закона об АО

Передача полномочий общего собрания участников - в ООО

До изменений, Закон об ООО предусматривал, что ряд вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания участников, мог быть отнесен к компетенции иных органов управления ООО. На практике, это приводило к тому, что в рамках тех или иных конфигураций управления отдельные вопросы неисключительной компетенции общего собрания участников относили к компетенции **единоличного исполнительного органа**. Это противоречило положениям ГК РФ, но, тем не менее, Закону об ООО прямо не противоречило. Новый закон устранил данную коллизию.

Теперь:



Допускается передача вопросов неисключительной компетенции общего собрания **только коллегиальному исполнительному органу** или **совету директоров**



Установлен закрытый список полномочий, которые **нельзя** передать для решения совету директоров (и, тем более, правлению):

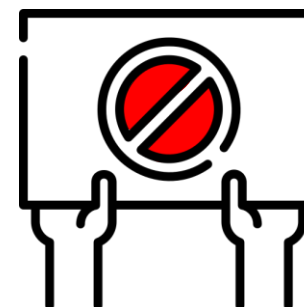
- предоставление, ограничение и прекращение дополнительных прав участников
- возложение на участников дополнительных обязанностей и их прекращение
- утверждение денежной оценки, например, ценных бумаг, которые учредители вносят для оплаты долей в уставном капитале
- одобрение крупных сделок, если цена имущества по ним более 50% всего имущества компании

NB!

Все вопросы, которые нельзя делегировать совету директоров, запретили передавать и коллегиальному исполнительному органу.

Коллегиальный исполнительный орган недопустимо наделять, в том числе, такими правами:

- определять основные направления деятельности ООО и решать, участвовать ли ему в объединениях коммерческих юрлиц
- избирать ревизионную комиссию или ревизора
- решать, размещать ли эмиссионные ценные бумаги



«Потерянные» акционеры и условия для приостановления выплаты им дивидендов

Теперь АО предоставляются новые права в отношении акционеров, связь с которыми была потеряна («потерянные акционеры»):



приостановить выплату им дивидендов вплоть до появления необходимой информации о них



не направлять им сообщения о проведении общего собрания акционеров (ОСА) и иной информации, связанной с ОСА, по почтовым адресам

Решение о приостановлении выплаты дивидендов принимается советом директоров, а в непубличном АО может быть принято иным органом, ответственным за созыв ОСА



Условия для признания акционера «потерянным»

- в течение не менее 2 лет обществу возвращались перечисленные такому акционеру дивиденды
- дивиденды перечислялись обществом не менее 2 раз за указанный срок
- за 5 рабочих дней до решения о приостановлении выплаты дивидендов регистратору не поступила актуальная информация об акционере

Нотариальное удостоверение решений об избрании генерального директора ООО



С 1 сентября 2024 г. факт принятия решения об избрании нового руководителя (генерального директора) в ООО обязательно нужно будет удостоверить у нотариуса

Аналогичное правило установлено и при удостоверении нотариусом факта принятия решения об избрании (назначении) единоличного исполнительного органа единственным участником ООО




Эти правила не касаются кредитных и некредитных финансовых организаций, а также специализированных обществ, созданных в соответствии с Законом о РЦБ – СФО и СОПФ



Нотариус будет подписывать и направлять заявление о внесении изменений в ЕГРЮЛ в регистрирующий орган в электронном виде



Новые пороги владения для появления прав в отношении АО под санкциями

НВ! 

Режим действует только до 01.01.2026



Теперь применяется повышенный порог владения голосующими акциями для получения ряда сведений и документов о компании под санкциями.

Акционеру (акционерам) для получения доступа к определенной информации и для совершения определенных действий нужно владеть не менее, чем **5% голосующих акций** (по общему правилу, достаточно 1% голосующих акций)

ДЕЙСТВИЯ



Право обратиться с иском о возмещении причиненных обществу убытков к члену совета директоров, ЕИО, члену коллегиального исполнительного органа, к управляющей организации (управляющему)



Право обратиться с иском о признании крупной сделки и/или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, недействительной

ИНФОРМАЦИЯ



Информация и документы, связанные с крупными сделками и/или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность



Протоколы заседаний совета директоров



Документы, обязанность хранения которых предусмотрена п.1 ст. 89 ФЗ об АО, за исключением документов, для доступа к которым требуется 25% и более голосующих акций (в непубличных АО)



Илья Барейша
ib@prospect-lf.ru



Станислав Васильев
sv@prospect-lf.ru



Best Lawyers

Олег Бычков
ob@prospect-lf.ru

Мы



info@prospect-lf.ru



+7 495 120 02 17



www.prospect-lf.ru



Наши контакты:

Москва, ул. Пресненская наб., 12, Башня Федерация

Восток, эт. 35, оф. 16

Обзор также готовили юристы Бюро:



Евгений Забурдин
Дарья Белова
Александра Кощева