



**ПРАВИТЕЛЬСТВО
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Государственная Дума
Федерального Собрания
Российской Федерации

« 20 » ИЮНЯ 2017 г.

№ 4199П-П13

МОСКВА



Государственная Дума ФС РФ
Дата 20.06.2017 Время 18:10
№204628-7; 1.1

О внесении проекта федерального
закона "О внесении изменений
в Федеральный закон
"Об акционерных обществах"


В соответствии со статьей 104 Конституции Российской Федерации Правительство Российской Федерации вносит на рассмотрение в Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации проект федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах".

- Приложение:
1. Текст законопроекта на 14 л.
 2. Пояснительная записка к законопроекту на 2 л.
 3. Финансово-экономическое обоснование на 1 л.
 4. Перечень федеральных законов, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием законопроекта, на 1 л.
 5. Перечень нормативных правовых актов Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации и федеральных органов исполнительной власти, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием законопроекта, на 1 л.



6. Распоряжение Правительства Российской Федерации о внесении в Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации проекта федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" на 1 л.

Председатель Правительства
Российской Федерации



Д.Медведев



Вносится Правительством
Российской Федерации

№ 204628-7 Проект

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах"

Внести в Федеральный закон от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 45, ст. 4436; 2004, № 11, ст. 913; № 49, ст. 4852; 2006, № 1 ст. 5, 19; № 31, ст. 3445; 2009, № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; 2010, № 41, ст. 5193; 2011, № 1, ст. 13; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4043, 4084; № 45, ст. 5797; 2015, № 27, ст. 4001; 2016, № 27, ст. 4272, 4273, 4276) следующие изменения:

1) в статье 9:

а) пункт 2 после слов "ревизионной комиссии (ревизора) общества" дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным,";

б) абзац первый пункта 4 после слов "ревизионной комиссии (ревизора) общества," дополнить словами "если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным,";

2) подпункт 5 пункта 3 статьи 16 дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом создаваемого общества наличие ревизионной комиссии или ревизора этого общества является обязательным";

3) подпункт 4 пункта 3 статьи 18 дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом соответствующего создаваемого общества наличие ревизионной комиссии или ревизора этого общества является обязательным";

4) подпункт 4 пункта 3 статьи 19 дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом соответствующего создаваемого общества наличие ревизионной комиссии или ревизора этого общества является обязательным";

5) в статье 32:

а) абзац первый пункта 2 изложить в следующей редакции:

"2. В уставе общества должны быть определены размер дивиденда и (или) стоимость, выплачиваемая при ликвидации общества

(ликвидационная стоимость) по привилегированным акциям каждого типа. Размер дивиденда и ликвидационная стоимость определяются в твердой денежной сумме или в процентах к номинальной стоимости привилегированных акций. Размер дивиденда и ликвидационная стоимость по привилегированным акциям считаются определенными также, если уставом общества установлен порядок их определения или минимальный размер дивиденда, в том числе в процентах от чистой прибыли общества. Размер дивиденда не считается определенным в случае, когда в уставе указан только его максимальный размер. Владельцы привилегированных акций, по которым не определен размер дивиденда, имеют право на получение дивидендов наравне с владельцами обыкновенных акций.";

б) первое предложение абзаца второго пункта 4 изложить в следующей редакции: "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 дивидендов и (или) определения или увеличения ликвидационной стоимости, выплачиваемых по

привилегированным акциям предыдущей очереди, предоставления акционерам - владельцам привилегированных акций иного типа преимуществ в очередности выплаты дивидендов и (или) ликвидационной стоимости акций, а также внесение в устав общества положения об объявленных привилегированных акциях определенного типа в случае, если их размещение может привести к уменьшению размера дивидендов или ликвидационной стоимости, порядок определения которых установлен уставом, причитающихся акционерам - владельцам привилегированных акций соответствующего типа.";

б) второе предложение абзаца третьего пункта 1 статьи 47 изложить в следующей редакции: "На годовом общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным, утверждению аудитора общества, вопросы, предусмотренные подпунктами 11 и 11¹ пункта 1 статьи 48 настоящего Федерального закона, а также могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров. Вопросы, предусмотренные подпунктом 11 пункта 1 статьи 48 настоящего Федерального закона

должны решаться на годовом общем собрании акционеров в случае, если уставом общества решение этих вопросов не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества.";

7) в статье 48:

а) подпункт 9 пункта 1 дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным";

б) абзац второй пункта 2 дополнить предложением следующего содержания: "При передаче вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров, в компетенцию совета директоров (наблюдательного совета) общества право требовать выкупа акций, предусмотренное статьей 75 настоящего Федерального закона, не возникает.";

8) в статье 52:

а) в пункте 1 слова "20 дней" заменить словами "21 день";

б) абзац первый пункта 3 изложить в следующей редакции:

"3. 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, годовая бухгалтерская (финансовая)

отчетность, аудиторское заключение о ней, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества, счетную комиссию общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, проекты решений общего собрания акционеров, предусмотренная статьей 32¹ настоящего Федерального закона информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение года до даты проведения общего собрания акционеров, заключения совета директоров (наблюдательного совета) общества о крупной сделке, отчет о заключенных обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, а также информация (материалы), предусмотренная уставом общества. Если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным, к указанной информации (материалам) также относятся заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества по результатам проверки годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, а также сведения о кандидатах (кандидате) в ревизионную комиссию (ревизоры) общества.";

9) в статье 53:

а) пункт 1 после слов "ревизионную комиссию (реvisоры)" дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным,";

б) абзац второй пункта 7 изложить в следующей редакции:

"Помимо вопросов, предложенных акционерами для включения в повестку дня общего собрания акционеров, а также кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, совет директоров (наблюдательный совет) общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы и (или) кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества по своему усмотрению. Число кандидатов, предлагаемых советом директоров (наблюдательным советом) общества, не может превышать количественный состав соответствующего органа.";

10) пункт 2 статьи 54 изложить в следующей редакции:

"2. В повестку дня годового общего собрания акционеров должны быть обязательно включены вопросы об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, утверждении аудитора общества, вопросы, предусмотренные подпунктами 11 и 11¹ пункта 1 статьи 48

настоящего Федерального закона, а также вопрос об избрании ревизионной комиссии (ревизора) общества, если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным. Вопросы, предусмотренные подпунктом 11 пункта 1 статьи 48 настоящего Федерального закона, должны быть включены в повестку дня общего годового собрания акционеров в случае, если уставом общества решение этих вопросов не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества.";

11) статью 64 дополнить пунктом 3 следующего содержания:

"3. Совет директоров (наблюдательный совет) общества вправе формировать комитеты для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к его компетенции. Компетенция и порядок деятельности комитета определяются внутренним документом общества, который утверждается советом директоров (наблюдательным советом) общества.

Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества формирует комитет по аудиту для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости и отсутствием конфликта интересов у аудитора

публичного общества, а также оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.";

12) в статье 65:

а) пункт 1 дополнить подпунктами 9¹ - 9³ следующего содержания:

"9¹) формирование комитетов совета директоров (наблюдательного совета) общества, утверждение внутренних документов, которыми определяется их компетенция и порядок деятельности, определение их количественного состава, назначение председателя и членов и прекращение их полномочий;

9²) определение принципов и подходов к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля;

9³) определение принципов и подходов к организации в обществе внутреннего аудита;"

б) подпункт 10 изложить в следующей редакции:

"10) определение размера оплаты услуг аудитора и рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) общества вознаграждений и компенсаций, если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным;"

13) пункт 1 статьи 68 после слов "ревизионной комиссии (ревизора) общества" дополнить словами ", должностного лица или руководителя структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита,";

14) абзац второй пункта 2 статьи 70 после слов "ревизионной комиссии (ревизору) общества" дополнить словами ", должностному лицу или руководителю структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита,";

15) абзац третий пункта 1¹ статьи 81 дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным";

16) в пункте 4 статьи 83:

а) в абзаце первом слово "голосовании" заменить словом "собрании";

б) дополнить абзацем следующего содержания:

"Общее собрание акционеров при принятии решения, предусмотренного настоящим пунктом, считается правомочным независимо от числа не заинтересованных в совершении

соответствующей сделки акционеров - владельцев голосующих акций общества, принимающих в нем участие.";

17) пункт 1 статьи 85 изложить в следующей редакции:

"1. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью непубличного общества в таком обществе избирается ревизионная комиссия (ревизор), за исключением случая, когда уставом непубличного общества предусмотрено ее (его) отсутствие. Указанные 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 общим собранием акционеров единогласно всеми акционерами этого общества.

В публичном обществе ревизионная комиссия (ревизор) избирается в случае, если ее (его) наличие предусмотрено уставом публичного общества. Избрание членов ревизионной комиссии и прекращение их полномочий осуществляется общим собранием акционеров.

Избрание членов ревизионной комиссии (ревизора) создаваемого общества осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных главой II настоящего Федерального закона.

По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии (ревизору) общества в период исполнения ими своих

обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.";

18) абзац первый статьи 87 после слов "ревизионная комиссия (ревизор) общества" дополнить словами ", если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным,";

19) главу XII дополнить статьей 87¹ следующего содержания:

"Статья 87¹. Система управления рисками и внутреннего контроля и внутренний аудит в публичном обществе

1. Для обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей в публичном обществе должна быть организована система управления рисками и внутреннего контроля.

Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества утверждает внутренние документы общества, определяющие политику общества в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля.

2. Для оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в публичном обществе должен осуществляться внутренний аудит. Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества утверждает внутренние документы общества, определяющие политику общества в области организации и осуществления внутреннего аудита, а также принимает решение о назначении и досрочном прекращении полномочий должностного лица или руководителя структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, и утверждает условия его трудового договора, включая размер его вознаграждения. В случае если внутренними документами публичного общества, указанными в настоящем пункте, предусмотрена возможность осуществления функций внутреннего аудита иным юридическим лицом, определение такого лица и условий договора с ним, в том числе размера его вознаграждения, осуществляется советом директоров (наблюдательным советом) публичного общества.";

20) в статье 88:

а) абзац первый пункта 3 изложить в следующей редакции:

"3. Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, должна быть

подтверждена ревизионной комиссией (ревизором) общества, если в соответствии с настоящим Федеральным законом или уставом общества наличие ревизионной комиссии (ревизора) общества является обязательным.";

б) пункт 4:

после слов "Годовой отчет общества" дополнить словами ", если уставом общества вопрос его утверждения не отнесен к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества,";

дополнить абзацем следующего содержания:

"В случае, если утверждение годового отчета общества в соответствии с уставом общества отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества, годовой отчет общества подлежит утверждению советом директоров (наблюдательным советом) общества не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров."

Президент
Российской Федерации



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах"

Проект федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" (далее - законопроект) подготовлен в целях реализации пунктов 2, 9 и 16 плана мероприятий ("дорожной карты") "Совершенствование корпоративного управления", утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 25 июня 2016 г. № 1315-р (далее - дорожная карта).

Законопроект предусматривает:

уточнение критериев, исходя из которых размер дивидендов по привилегированным акциям считается определенным уставом общества;

законодательное закрепление положений о комитете совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту, об организации внутреннего аудита и системы внутреннего контроля и управления рисками в публичных акционерных обществах, а также установление правила о том, что ревизионная комиссия создается в публичном акционерном обществе в тех случаях, когда ее создание предусмотрено уставом этого общества, с учетом того, что если в обществе не создается ревизионная комиссия, то в нем должен быть организован внутренний аудит;

законодательное закрепление положений о возможности участия совета директоров (наблюдательного совета) в формировании органов управления акционерного общества, в том числе возможность передачи полномочий по избранию исполнительных органов из компетенции общего собрания акционеров в компетенцию совета директоров без возникновения у акционеров права требовать выкупа принадлежащих им акций.

Законопроектом также предусмотрены изменения в Федеральный закон "Об акционерных обществах", принятие которых положительно повлияет на индекс "Защита прав миноритарных инвесторов":

увеличение срока сообщения о проведении общего собрания акционеров с 20 до 21 дня;

установление положения о том, что годовой отчет общества, уставом которого вопрос о его утверждении отнесен к компетенции совета директоров, подлежит утверждению советом директоров общества не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

В целях исключения различного толкования также уточняются положения Федерального закона "Об акционерных обществах", касающиеся определения кворума собрания акционеров по вопросу одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

Принятие законопроекта будет способствовать повышению уровня защиты прав миноритарных инвесторов и качества корпоративного управления в российских хозяйственных обществах.

Законопроект не противоречит положениям Договора о Евразийском экономическом союзе, а также положениям иных международных договоров Российской Федерации.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a vertical stroke, located in the lower right quadrant of the page.

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ
к проекту федерального закона "О внесении изменений
в Федеральный закон "Об акционерных обществах"

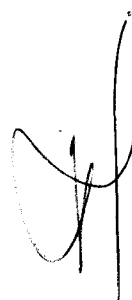
Введение в действие указанного Федерального закона не потребует введения или отмены налогов, освобождения от их уплаты, выпуска государственных займов, изменения финансовых обязательств государства, а также иных расходов, покрываемых за счет федерального бюджета.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

П Е Р Е Ч Е Н Ь

федеральных законов, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах"

В случае принятия Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" не потребуются признания утратившими силу, приостановления, изменения или принятия иных актов федерального законодательства.



П Е Р Е Ч Е Н Ь

нормативных правовых актов Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации и федеральных органов исполнительной власти, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению, дополнению или принятию в связи с принятием Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах"

Принятие Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" не потребует принятия, изменения, дополнения, приостановления или признания утратившими силу нормативных правовых актов Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации и федеральных органов исполнительной власти.





ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 19 июня 2017 г. № 1278-р

МОСКВА

1. Внести в Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации проект федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах".

2. Назначить заместителя Министра экономического развития Российской Федерации Подгузова Николая Радиевича официальным представителем Правительства Российской Федерации при рассмотрении палатами Федерального Собрания Российской Федерации проекта федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах".

Председатель Правительства
Российской Федерации



Д.Медведев