**Инструкция по подготовке и проведению годового заседания общего собрания акционеров**

Годовое заседание общего собрания акционеров проводится ежегодно в период с 1 марта по 30 июня года, следующего за отчетным.

Для подготовки к заседанию необходимо:

- согласовать с регистратором дату проведения годового заседания;

- получить у регистратора Список лиц, имеющих право голоса при принятии решений на таком заседании;

- уведомить акционеров о предстоящем заседании и предоставить им необходимую информацию (материалы).

После заседания необходимо довести до акционеров итоги голосования в форме отчета.

ПАО и отдельные непубличные АО в связи с подготовкой и проведением заседаний общих собраний акционеров обязаны раскрыть информацию в установленном порядке.

1. **Принятие решения о проведении годового заседания общего собрания акционеров.**

Решение о проведении заседания принимает совет директоров (наблюдательный совет). Если его функции выполняет общее собрание, принять решение о проведении заседания и определить его повестку должны лицо или орган, указанные в уставе ([п. 1 ст. 64](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=1013), [пп. 2 п. 1 ст. 65](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=1014) Закона об АО).

При подготовке к проведению заседания или заочного голосования совет директоров (наблюдательный совет) общества определяет:

1) способ принятия решений общим собранием акционеров (заседание или заочное голосование);

2) возможность дистанционного участия в заседании, порядок доступа к дистанционному участию в заседании, в том числе способы достоверного установления лиц, принимающих дистанционное участие в заседании, возможность присутствия в месте проведения заседания или проведение заседания без определения места его проведения;

3) дату и время проведения заседания, а если голосование на заседании совмещается с заочным голосованием, также дату окончания приема бюллетеней для голосования при заочном голосовании, место проведения заседания (за исключением заседания с дистанционным участием, которое проводится без определения места его проведения) либо в случае заочного голосования дату окончания приема бюллетеней для голосования при заочном голосовании;

4) дату, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право голоса при принятии решений общим собранием акционеров;

5) дату окончания приема предложений акционеров о выдвижении кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) общества, если повестка дня внеочередного заседания общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества;

6) повестку дня годового заседания общего собрания акционеров. Повестку дняобязательно должна включать следующие вопросы ([п. п. 2](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=101514), [3 ст. 54](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=722) Закона об АО):

- избрание совета директоров.

- избрание ревизионной комиссии (если по уставу она обязательна);

- назначение аудиторской организации, если есть [обязанность](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=741) по аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, либо аудиторской организации или индивидуального аудитора, если в непубличном акционерном обществе принято решение о его проведении;

- утверждение годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (если их утверждает не совет директоров);

- распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков общества по результатам отчетного года;

- кроме обязательных вопросов на заседании собрания можно рассмотреть и другие, которые включаются в повестку на основании решения совета директоров или предложений акционеров.

7) порядок сообщения акционерам о проведении заседания или заочного голосования;

8) перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению заседания или заочного голосования, и порядок ее предоставления;

9) форму и текст бюллетеня для голосования в случае, если голосование осуществляется бюллетенями для голосования, а также формулировки решений по вопросам повестки дня, которые должны направляться в электронной форме номинальным держателям акций, зарегистрированным в реестре акционеров общества;

10) адрес (почтовый адрес и, если это предусмотрено уставом общества, адрес электронной почты), по которому могут направляться заполненные бюллетени для голосования, и способы их подписания в соответствии со статьей 60 настоящего Федерального закона, если голосование осуществляется бюллетенями для голосования, а также возможность заполнения и направления бюллетеней для голосования в электронной форме с использованием других электронных либо иных технических средств.

**2. Список лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, составляется на дату**, указанную в решении о проведении заседания собрания. Это должна быть дата не ранее чем через 10 дней с даты принятия решения о проведении заседания собрания и не более чем за 25 дней до его проведения (если в повестку дня включен, в частности, вопрос о реорганизации - не более чем за 35 дней) ([п. 1 ст. 51](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=378), [п. 1 ст. 54](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RZR&n=483245&dst=922) Закона об АО).

**3. Сообщение о проведении годового заседания общего собрания акционеров.**  Сообщение о проведении заседания для принятия решений общим собранием акционеров (далее - сообщение о проведении заседания) должно быть сделано не позднее чем за 21 день до даты проведения, а если повестка дня содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты проведения заседания или до даты окончания приема бюллетеней для голосования при проведении заочного голосования.

Сообщение о проведении заседания доводится до сведения лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров и зарегистрированных в реестре акционеров общества, путем направления регистрируемых почтовых отправлений или вручения под роспись, если иные способы направления (опубликования) такого сообщения не предусмотрены уставом общества.

В сообщении о проведении заседания должны быть указаны:

1) полное фирменное наименование общества и место его нахождения;

2) способ принятия решений общим собранием акционеров (заседание или заочное голосование), а если проводится заседание с дистанционным участием, также сведения о порядке доступа к дистанционному участию в заседании, в том числе способы достоверного установления лиц, принимающих дистанционное участие в заседании;

3) дата и время проведения заседания, а если голосование на заседании совмещается с заочным голосованием, также дата окончания приема бюллетеней для голосования при проведении заочного голосования,

4) дата, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право голоса при принятии решений общим собранием акционеров;

5) повестка дня;

6) порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению заседания или заочного голосования для принятия решений общим собранием акционеров;

7) адрес ([почтовый адрес](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=315800&dst=100130&field=134&date=19.03.2025) и, если это предусмотрено уставом общества, адрес электронной почты), по которому могут направляться заполненные бюллетени для голосования, и способы подписания бюллетеней для голосования в соответствии со [статьей 60](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483245&dst=971&field=134&date=19.03.2025) настоящего Федерального закона, если голосование осуществляется бюллетенями для голосования, а также сведения о возможности заполнения и направления бюллетеней для голосования в электронной форме с использованием других электронных либо иных технических средств;

8) категории (типы) акций, владельцы которых имеют право голоса по всем или некоторым вопросам повестки дня;

9) сведения о необходимости предоставления акционерами, зарегистрированными в реестре акционеров общества, информации об изменении своих данных, в том числе адресных данных, данных о банковских реквизитах, регистратору общества.

**4. Предоставление информации (материалов).**

При подготовке к проведению заседания или заочного голосования лицам, имеющим право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, в зависимости от вопросов, включенных в повестку дня, должна предоставляться информация (материалы) в течение 20 дней, а если повестка дня содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до даты проведения заседания:

1) годовой отчет общества;

2) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность общества, аудиторское заключение о такой отчетности в случае наличия у общества обязанности по проведению ее аудита или в случае принятия непубличным обществом решения о проведении ее аудита;

3) заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, если в соответствии с федеральными законами или уставом общества наличие ревизионной комиссии общества является обязательным;

4) заключение внутреннего аудита, осуществляемого в публичном обществе;

5) сведения о кандидате (кандидатах) в совет директоров (наблюдательный совет) общества, ревизионную комиссию общества, если в соответствии с федеральными законами или уставом общества наличие совета директоров (наблюдательного совета) и (или) ревизионной комиссии общества является обязательным, о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, счетную комиссию общества;

6) проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции;

7) проекты внутренних документов общества, подлежащих утверждению общим собранием акционеров;

8) предусмотренная [статьей 32.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483245&dst=101078&field=134&date=19.03.2025) настоящего Федерального закона информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение одного года до даты проведения заседания или до даты окончания приема бюллетеней для голосования при проведении заочного голосования;

9) заключение совета директоров (наблюдательного совета) общества о крупной сделке;

10) отчет о заключенных публичным обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;

11) сведения об общей сумме невостребованных дивидендов общества, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату перед принятием решения о проведении годового заседания общего собрания акционеров;

12) сведения об общем количестве акционеров, в отношении которых приостановлены направление сообщений о проведении заседания или заочного голосования и (или) бюллетеней для голосования, выплата дивидендов, и о доле принадлежащих им акций в уставном капитале общества и в общем количестве голосующих акций общества;

13) проекты решений общего собрания акционеров;

14) иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

**5. Бюллетени для голосования.**

Бюллетень для голосования должен быть направлен или вручен под роспись каждому лицу, зарегистрированному в реестре акционеров общества и имеющему право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, не позднее чем за 20 дней до даты проведения заседания общего собрания акционеров, голосование на котором совмещается с заочным голосованием. Направление бюллетеней для голосования в этом случае осуществляется регистрируемым почтовым отправлением, если иной способ их направления, в том числе в виде электронного сообщения по адресу электронной почты, указанному в реестре акционеров общества, не предусмотрен уставом общества.

К голосованию бюллетенями приравнивается получение регистратором общества сообщений о волеизъявлении лиц, которые имеют право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, не зарегистрированы в реестре акционеров общества и дали лицам, осуществляющим учет их прав на акции, указания (инструкции) о голосовании.

**6. Подведение итогов голосования на заседании общего собрания акционеров.**

Не позднее трех рабочих дней после закрытия заседания составляется протокол об итогах голосования при принятии решений на заседании общего собрания акционеров. Протокол подписывают члены счетной комиссии или уполномоченные регистратором лица.

Не позднее четырех рабочих дней после даты закрытия заседания необходимо довести до акционеров Отчет об итогах голосования на заседании общего собрания акционеров. Его составляют и подписывают председательствующий на заседании и секретарь.

Отчет об итогах голосования доводится до акционеров в том же порядке, что и сообщение о его проведении.

Если на дату определения (фиксации) лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, в реестре акционеров был зарегистрирован номинальный держатель, информация, содержащаяся в отчете об итогах голосования, передается регистратору для направления ее номинальному держателю акций для предоставления лицам, осуществляющим права по ценным бумагам.