

ПОСОБИЕ

по удостоверению нотариусом принятия общим собранием участников хозяйственного общества решения и состава участников общества, присутствовавших при его принятии

Федеральным законом от 05 мая 2014 года №99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», вступившим в силу 01 сентября 2014 года (далее – ФЗ № 99-ФЗ), введено новое нотариальное действие - удостоверение нотариусом принятия общим собранием участников хозяйственного общества решения и состава участников общества, присутствовавших при его принятии.

Решение собрания хозяйственного общества является самостоятельным юридически значимым действием и в соответствии с пунктом 2 статьи 181.1 Гражданского кодекса Российской Федерации порождает правовые последствия для всех лиц, имевших право участвовать в данном собрании, а также для иных лиц, если это установлено законом или вытекает из существа отношений.

ФЗ № 99-ФЗ введена в Гражданский кодекс Российской Федерации статья ст. 67.1, в которой предусматривается возможность подтверждать принятие общим собранием участников хозяйственного общества решения и состав участников, присутствовавших при его принятии, различными способами, один из которых – нотариальное удостоверение.

Нотариальное удостоверение указанных фактов не является обязательным, так как для всех видов правовых форм хозяйственных обществ есть альтернатива их нотариальному удостоверению.

Рассматриваемое нотариальное действие может быть совершено любым нотариусом в пределах нотариального округа, в котором проводится собрание участников хозяйственного общества (статьи 13, 40 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате).

Впредь, до внесения изменений в Основы законодательства Российской Федерации о нотариате, Федеральный закон «Об акционерных обществах», Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» и в иные специальные законы, в приказ Министерства юстиции Российской Федерации №99 от 10 апреля 2002 года «Об утверждении форм реестров для регистрации нотариальных действий, нотариальных свидетельств и удостоверительных надписей на сделках и свидетельствуемых документах», при совершении указанного нотариального действия, следует учитывать следующее:

1. Нормативная база.

Нормы Гражданского кодекса Российской Федерации (далее ГК РФ), федеральных законов: Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26 декабря 1995 года (далее Закон об АО), Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от 08 февраля 1998 года (далее Закон об ООО), нормами Основ законодательства Российской Федерации о нотариате (далее Основы), а также положения подзаконных нормативных актов: приказа ФСФР России от 02 февраля 2012 года №12-6/пз-н «Об утверждении положения о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров», зарегистрированного в Минюсте России 28 мая 2012 года №24341, Постановления от 18 ноября 2003 года №19 Пленума ВАС РФ «О некоторых вопросах применения Федерального закона «Об акционерных обществах» (в ред. Постановления Пленума ВАС РФ от 16 мая 2014 года №28), письма Банка России №06-52/6680 от 18 августа 2014 года «О некоторых вопросах, связанных с применением отдельных положений Федерального закона от 05.05.2014 №99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

Особенности правового положения отдельных хозяйственных обществ (кредитных организаций, специализированных финансовых обществ, страховых компаний и подобных) могут регулироваться специальными законами, например, Федеральный закон «О банках и банковской деятельности» от 02 декабря 1990 года № 395-1.

Согласно п.4 статьи 3 ФЗ № 99-ФЗ, впредь до приведения законодательных и иных нормативных правовых актов, действующих на территории Российской Федерации, в соответствие с положениями Гражданского кодекса Российской Федерации, законодательные и иные нормативные правовые акты Российской Федерации, а также акты законодательства Союза ССР, действующие на территории Российской Федерации в пределах и в порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации, **применяются постольку, поскольку они не противоречат положениям Гражданского кодекса Российской Федерации.**

2. Определение предметной компетенции нотариуса.

2.1. В соответствии со статьей 67.1 ГК РФ, принятие общим собранием участников хозяйственного общества решения и состав участников общества, присутствовавших при его принятии, может подтверждаться **путем нотариального удостоверения** в отношении:

- непубличного акционерного общества
- общества с ограниченной ответственностью.

В отношении публичного акционерного общества нотариального удостоверения, указанных в статье 67.1 ГК РФ фактов, законом не предусмотрено.

Термин «подтверждается» в контексте указанной статьи определяет предметную компетенцию нотариуса, термин «нотариальное удостоверение» определяет способ совершения нотариального действия.

2.2. Признаки публичного акционерного Общества установлены п. 1 статьи 66.3 ГК РФ.

Публичным является акционерное общество:

- устав и фирменное наименование которого, содержат указание на то, что общество является публичным, даже в том случае, если акции общества не размещаются по открытой подписке и не обращаются публично;
- акции которого и ценные бумаги которого, конвертируемые в его акции, публично размещаются (путем открытой подписки).
- акции которого и ценные бумаги которого, конвертируемые в его акции, публично обращаются на условиях, установленных законами о ценных бумагах.

При этом такое общество обязано представить для внесения в Единый государственный реестр юридических лиц сведения о фирменном наименовании общества, содержащее указание на то, что такое общество является публичным (статья 97 ГК РФ).

Указанные выше положения распространяются также на акционерные общества, созданные до 01 сентября 2014 года и отвечающие признакам публичных акционерных обществ (акции публично обращаются или публично размещаются). Такие общества признаются публичными акционерными обществами вне зависимости от указания в их фирменном наименовании на то, что общество является публичным (пункт 1 статьи 3 ФЗ от 05.05.2014 №99-ФЗ).

Акционерное общество, не отвечающее указанным выше признакам, признается **непубличным (пункт 2 статьи 66.3 ГК РФ).**

2.3. На общество с ограниченной ответственностью, состоящее из одного участника, положения статьи 67.1 ГК РФ не распространяются. Такой вывод следует из анализа норм п.2 статьи 7, статьи 39 Закона об ООО. Решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания в таких обществах, принимаются единственным участником и оформляются письменно. При этом положения статей 34-38 и 43 Закона об ООО не применяются.

На акционерное общество, состоящее из одного акционера, положения статьи 67.1 ГК РФ также не распространяются. При этом, сведения о том, что общество состоит из одного акционера должны быть внесены в ЕГРЮЛ (пункт 6 ст. 98 ГК РФ). В акционерном обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. Положения главы VII Закона об АО, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания не применяются (п.3 ст. 47 Закона об АО).

3. Определение заявителя.

При определении лица, которое может обратиться к нотариусу (заявителя), следует руководствоваться нормами, регулирующими порядок созыва общего собрания общества, так как иной круг лиц законодательством не установлен.

3.1. В обществах с ограниченной ответственностью:

3.1.1. Очередное общее собрание созывается исполнительным органом общества (статья 34 Закона об ООО). **Заявителем в таком случае может являться исполнительный орган общества.**

3.1.2. Внеочередное общее собрание (по общему правилу) созывается исполнительным органом общества (п.2 ст. 35 Закона об ООО). **Заявителем в таком случае может являться исполнительный орган общества.**

3.1.3. Уставом общества решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением общего собрания участников общества может быть также отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества (пп. 10 п. 2.1 ст. 32 Закона об ООО). **Заявителем в таком случае**

может являться лицо, возглавляющее совет директоров (наблюдательный совет) или уполномоченное решением совета на обращение к нотариусу (протокол заседания совета директоров).

3.1.4. В качестве исключения, при наличии оснований, указанных в пункте 4 ст. 35 Закона об ООО, внеочередное общее собрание может быть созвано лицами, требующими его проведения и указанными в п.2 ст. 35 Закона об ООО (совет директоров (наблюдательный совет) общества, ревизионная комиссия (ревизор) общества, аудитор, участники общества, обладающие в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов участников общества), а также исполнительным органом общества, если решение вопроса о созыве отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) (п. 2.2 ст. 32 Закона об ООО).

Заявителем в таком случае может являться:

- лицо, возглавляющее совет директоров (наблюдательный совет) или уполномоченное решением совета на обращение к нотариусу (протоколом совета директоров);
- член ревизионной комиссии, уполномоченный решением комиссии на обращение к нотариусу, ревизор;
- аудитор;
- участник общества, обладающий не менее чем 1/10 от общего числа голосов участников общества или один из участников, обладающих в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов участников общества, имеющий от остальных участников соответствующие полномочия, подтвержденные доверенностью или протоколом решения собрания таких участников (п.4 ст. 185 ГК РФ);
- исполнительный орган общества, если решение вопроса о созыве собрания отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета).

3.2. В непубличных акционерных обществах:

3.2.1. Созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, по общему правилу, относится к компетенции совета директоров (пп.2 п.1 ст. 65, п. 7 ст. 55 Закона об АО). **Заявителем в таком случае может являться лицо, возглавляющее совет директоров (наблюдательный совет) или уполномоченное решением совета на обращение к нотариусу;**

3.2.2. В качестве исключения, при наличии оснований, предусмотренных п.8 ст. 55 Закона об АО, **внеочередное** общее собрание акционерного общества проводится по решению суда о понуждении общества провести такое собрание. **Заявителем может являться лицо, на которое возложено исполнение решения суда (истец, орган общества или третье лицо при наличии их согласия). Таким органом и, следовательно, заявителем не может быть совет директоров (наблюдательный совет) общества (п.9 ст. 55 Закона об АО).**

3.2.3. В обществах, в которых функции совета директоров (наблюдательного совета) осуществляет общее собрание акционеров, **лицо или орган, уполномоченные на созыв и проведение общего собрания акционеров определяются уставом общества (п.10 ст. 55 Закона об АО). Заявителем в таком случае, может являться такое лицо или орган.** В случае, если годовое или внеочередное собрание в таком обществе не созвано и не проведено в установленный срок, собрание созывается по решению суда. **Заявителем может являться лицо, на которое возложено исполнение решения суда (п.8,9 ст. 55 Закона об АО).**

3.3. Необходимо учитывать, что действующее законодательство не предусматривает совершение одного и того же нотариального действия в одном месте и в одно время одновременно несколькими нотариусами. В этой связи, полагаем невозможным совместное присутствие на общем собрании нескольких нотариусов одновременно и удостоверение принятия одним общим собранием хозяйственного общества решения и состава участников, присутствовавших при его принятии, несколькими нотариусами.

4. Подготовка к совершению нотариального действия.

4.1. В рамках существующего правового регулирования, указанное нотариальное действие является удостоверением следующих фактов:

- принятие общим собранием хозяйственного общества решения;
- состав участников, присутствовавших при его принятии.

При этом обращаем внимание, что решение по вопросу повестки дня может быть принято, как положительное, так и отрицательное.

Об удостоверении указанных фактов предлагается выдавать свидетельство, форма которого в настоящее время не установлена.

Проверка законности принятого решения действующим законодательством на нотариуса не возлагается.

4.2. Свидетельствование подлинности подписи на протоколе общего собрания хозяйственного общества не является удостоверением принятия общим собранием хозяйственного общества решения и состава участников, присутствовавших при его принятии.

При этом, возможно засвидетельствовать подлинность подписей участников общества на протоколе общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью, если такой способ (подписание решения собрания всеми участниками или частью участников) был выбран участниками общества в качестве альтернативного способа подтверждения достоверности принятого решения в соответствии с п.п. 3 п.3 ст. 67.1 ГК РФ.

Необходимо учитывать, что форма протокола установлена законом (простая письменная форма п.3 ст. 181.2 ГК РФ), подписывается протокол **председательствующим на собрании и секретарем.**

4.3. Предлагается принимать заявление о совершении указанного нотариального действия в письменной форме и регистрировать его в журнал входящей корреспонденции. В заявлении заявитель указывает точную дату, время начала и точное место проведения собрания (примерный образец текста заявления в Приложении №1). Одновременно с заявлением нотариусу целесообразно истребовать для ознакомления:

- устав общества;
- выписку из ЕГРЮЛ (выписка может быть запрошена нотариусом самостоятельно с использованием программы ЕНОТ или через портал налоговой службы – nalog.ru);
- документы, подтверждающие, полномочия обратившегося лица (решение или протокол о назначении или избрании исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета), судебное решение и т.д.);
- иные внутренние документы, регламентирующие порядок созыва и проведения собрания, если они предусмотрены уставом и утверждены (п. 5 ст. 49 Закона об АО, п. 1 ст. 37 Закона об ООО);
- список участников (в обществах с ограниченной ответственностью, составленный в соответствии со ст. 31.1 Закона об ООО).
- список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (для непубличных акционерных обществ, составленный в соответствии со ст. 51 Закона об АО);
- экземпляр уведомления (п. 1, 2 ст. 36 Закона об ООО) или сообщения (п. 1, 2 ст. 52 Закона об АО) о созыве собрания, которые были разосланы участникам (акционерам) с указанием повестки дня собрания. Информация о повестке дня может быть также дополнительно включена в текст заявления.

Проверка полноты и законности действий, осуществленных органами общества для подготовки к проведению собрания (информирование участников (акционеров) о проведении собрания, соблюдение сроков такого информирования, рассылка необходимых материалов и т.п.) действующим законодательством на нотариуса не возлагается.

4.4. Заявителю следует разъяснить под роспись, что для установления личности участников (акционеров) общества, последние должны присутствовать на собрании с документами, удостоверяющими их личность, представители участников (акционеров), помимо документов, удостоверяющих личность, должны иметь документы, подтверждающие их полномочия, законные представители несовершеннолетних участников (акционеров) - свидетельство о рождении, подтверждающее статус законного представителя несовершеннолетнего и т.п.

5. Объем проверочных действий нотариуса при совершении указанного нотариального действия.

Правила совершения нотариальных действий нотариусами устанавливаются Основами законодательства Российской Федерации о нотариате, другими законодательными актами Российской Федерации и субъектов Российской Федерации (статья 39 Основ). Впредь до установления правил совершения данного нотариального действия предлагается руководствоваться следующим:

5.1. Нотариус (лицо, исполняющее обязанности нотариуса в период замещения отсутствующего нотариуса) должен лично присутствовать на собрании.

5.2. Собрание может быть проведено в помещении нотариальной конторы, если в извещении участникам (акционерам) в качестве места проведения собрания указано место нахождения нотариальной конторы и если это не запрещено уставом общества. Также собрание может быть проведено в помещении нотариальной конторы, несмотря на указание в извещении иного места его проведения, при условии присутствия на собрании всех участников (акционеров).

5.3. Нотариус выбирает оптимальный способ фиксации информации о составе участников, полномочиях представителей, информации о вопросах, рассматриваемых на собрании, принятых по

указанным вопросам решениях и о лицах, присутствующих при принятии указанных решений. Указанная информация используется нотариусом при подготовке свидетельства. Рекомендуются фиксировать информацию письменно или с использованием технических средств (видеозапись, аудиозапись), а также сочетать различные способы фиксации.

5.4. Нотариус проверяет состав участников (акционеров), присутствующих на собрании. При этом необходимо учитывать предусмотренное законом, уставом (в части не противоречащей закону) и внутренними документами общества минимальное количество участников (акционеров), которое должно присутствовать при принятии каждого решения (кворум). Наличие кворума хотя бы по одному вопросу повестки дня является основанием для открытия и проведения собрания.

5.5. Нотариус устанавливает личность участников (акционеров), присутствующих на собрании и их представителей.

По аналогии, возможно, использовать норму статьи 42 Основ, в соответствии с которой, личность устанавливается по паспорту или иному документу, исключающему любые сомнения относительно личности его владельца. Сведения об участнике (ФИО, паспортные данные, место жительства, размер доли участника или количество голосующих акций акционера) необходимо зафиксировать письменно. Возможно такую информацию отразить на списке участников общества (его копии) или на списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (его копии). Информация о паспортных данных участников (акционеров) может содержаться в указанных документах. Нотариусу в таком случае, достаточно сверить данные о документе, удостоверяющем личность участника (акционера), содержащиеся в списке участников общества или в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, с представленным документом. Возможно, сделать об этом отметку на экземпляре списка участников или списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, который останется у нотариуса.

Незначительные расхождения в списке участников или списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, с документами, удостоверяющими их личность и не влияющие на достоверное определение личности участника (акционера), не являются основанием для отказа в совершении нотариального действия.

Если участник общества с ограниченной ответственностью участвует в общем собрании через представителя, представитель предъявляет документ, подтверждающий его полномочия. Доверенность, выданная участником, должна содержать сведения о представляемом и представителе (имя или наименование, место жительства или местонахождения, паспортные данные) и **должна быть удостоверена нотариально** (часть 2 п.2 ст. 37 Закона об ООО). При этом в указанной статье содержится норма о том, что доверенность может также быть оформлена в соответствии с требованиями п.4 и 5 ст. 185 ГК РФ (имеется в виду, действовавшая до 01 сентября 2013 года, редакция указанной статьи). В действующей редакции гражданского кодекса это пункты 3 и 4 статьи 185.1 ГК РФ. Таким образом, доверенность на представление интересов участника общества на общем собрании от физического лица должна быть нотариально удостоверена или оформлена в соответствии с п.3 статьи 185.1 ГК РФ, доверенность от юридического лица может быть оформлена в соответствии с п.4 ст. 185.1 ГК РФ.

Представитель акционера на общем собрании акционеров действует в соответствии с полномочиями, основанными на указаниях федеральных законов или актов уполномоченных органов либо доверенности, составленной в письменной форме. **Доверенность на голосование** должна содержать сведения о представляемом и представителе (для физического лица – имя, данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), для юридического лица – наименование, сведения о месте нахождения). Доверенность должна быть оформлена в соответствии с пунктами 3 и 4 ст. 185.1 ГК РФ или **удостоверена нотариально (ст. 57 Закона об АО)**. Также следует обращать внимание на случаи представительства, предусмотренные п.п.2 и 3 статьи 57 Закона об АО.

5.6. Во избежание участия в собрании представителя неправоеспособных юридических лиц - участников (акционеров) общества, необходимо проверить их правоспособность. Надо учитывать, что в соответствии с п. 3 ст. 49 ГК РФ, правоспособность юридического лица возникает с момента внесения в ЕГРЮЛ сведений о его создании и прекращается в момент внесения в указанный реестр сведений о его прекращении. Таким образом, основным документом, подтверждающим правоспособность юридического лица, является выписка из ЕГРЮЛ. Выписка из ЕГРЮЛ в отношении юридических лиц- участников (акционеров) общества может быть запрошена нотариусом самостоятельно с использованием программы ЕНОТ или через портал налоговой службы – nalog.ru на основании сведений, указанных в списке участников или списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

5.7. Нотариусу необходимо обращать внимание на существующий залог акций (доли) акционера (участника), принимающего участие в собрании. В соответствии с п. 2 ст. 358.15 ГК РФ

при залоге акций, **права акционеров осуществляет залогодатель (акционер), если иное не предусмотрено договором залога акций** (статья 358.17 ГК РФ), а в обществах с ограниченной ответственностью, при залоге доли в уставном капитале **права участника общества осуществляются залогодержателем до момента прекращения залога, если иное не предусмотрено договором залога доли.**

В акционерных обществах в соответствии со ст. 49 Закона об АО, правом голоса на общем собрании акционеров по вопросам, поставленным на голосование, обладают:

акционеры – владельцы обыкновенных акций общества (статья 31 Закона об АО);

акционеры – владельцы привилегированных акций общества **только в случаях**, предусмотренных Законом об АО (статья 32 Закона об АО).

5.8. В обществах с ограниченной ответственностью следует учитывать, что доля, принадлежащая самому обществу и не распределенная или не проданная им (ст. 24 Закона об ООО), не учитывается при определении результатов голосования на общем собрании участников. В акционерном обществе надо обращать внимание на приобретенные (выкупленные) обществом акции (п.2 ст. 72, ст. 76 Закона об АО). Такие акции не предоставляют права голоса и не учитываются при подсчете голосов (п.3 ст. 72, п.6 ст. 76 Закона об АО).

5.9. Нотариус проверяет наличие кворума для принятия заявленных в повестке дня решений на основании оглашенных на собрании результатов подсчета мандатной, счетной комиссий или лица, осуществляющего функции счетной комиссии.

Решение может быть принято при наличии кворума по соответствующему вопросу повестки дня.

Понятие «Кворум» употребляется в двух значениях:

- правомочность собрания в целом;
- кворум для решения вопросов повестки дня, голосование по которым осуществляется разным составом голосующих.

Определение кворума для принятия решения по этим вопросам осуществляется отдельно (ст. 58 Закона об АО).

Для облегчения решения вопросов об определении кворума, предлагаем обзор норм, регулирующих указанные правоотношения.

5.9.1. Нормы закона об ООО:

Решения, принимаемые единогласно:

- п.2 ст. 8. предоставление и прекращение дополнительных прав участника (участников) общества;

- п.2 ст. 9. возложение и прекращение дополнительных обязанностей участника (участников) общества;

- п.3 ст. 11. решения об учреждении общества, утверждении его устава, утверждении денежной оценки ценных бумаг, других вещей или имущественных прав либо иных имеющих денежную оценку прав, вносимых учредителями общества для оплаты долей в уставном капитале общества.

- п.3 ст. 14. внесение в устав общества, изменение и исключение положений об ограничении максимального размера доли участника общества и об ограничении возможности изменения соотношения долей участников общества;

- п.2 ст. 15. утверждение денежной оценки имущества, вносимого для оплаты долей в уставном капитале общества;

- п.2 ст. 19. увеличение уставного капитала на основании заявления участника общества (заявлений участников общества) о внесении дополнительного вклада и (или), если это не запрещено уставом общества, заявления третьего лица (заявлений третьих лиц) о принятии его в общество и внесении вклада;

- п.2 ст. 19. внесение в устав общества изменений в связи с увеличением уставного капитала общества на основании заявления участника общества или заявлений участников общества о внесении им или ими дополнительного вклада, а также решение об увеличении номинальной стоимости доли участника общества или долей участников общества, подавших заявления о внесении дополнительного вклада, и в случае необходимости решение об изменении размеров долей участников общества;

- п.2 ст. 19. решения вопроса о принятии третьего лица или третьих лиц или в общество, о внесении соответствующих изменений в устав общества в связи с увеличением уставного капитала общества, об определении номинальной стоимости и размера доли или долей третьего лица или третьих лиц, а также об изменении размеров долей участников общества;

- п.4 ст. 19. зачет денежных требований к обществу в счет внесения вкладов участниками или третьими лицами;

- п.4 ст. 21. внесение в устав положений, устанавливающих преимущественное право покупки доли или части доли в уставном капитале участниками общества или обществом по заранее определенной уставом цене, в том числе изменение размера такой цены или порядка ее определения;
- п.4 ст. 21. внесение в устав положений, устанавливающих возможность участников общества или общества воспользоваться преимущественным правом покупки не всей доли или не всей части доли в уставном капитале общества, предлагаемых для продажи;
- п.4 ст. 21. внесение в устав положений, устанавливающих возможность предложения доли или части доли в уставном капитале общества всем участникам общества непропорционально размерам их долей;
- п.2 ст. 23. внесение в устав положений, устанавливающих иной срок исполнения обязанности по выплате участнику общества действительной стоимости его доли выдать ему в натуре имущество такой же стоимости, чем предусмотрено в п. 2 ст. 23;
- п.6.1 ст. 23. внесение в устав положений, устанавливающих иной срок или порядок выплаты действительной стоимости доли или части доли, чем предусмотрено в п. 6.1 ст. 23;
- п.4 ст. 24. продажа доли или части доли, приобретенной обществом, участникам общества, в результате которой изменяются размеры долей его участников, а также продажа такой доли или части доли третьим лицам и определение иной цены на продаваемую долю;
- п.2 ст. 25. решение о выплате кредиторам действительной стоимости доли или части доли участника общества, на имущество которого обращается взыскание, остальными участниками общества пропорционально их долям в уставном капитале общества;
- п.1 ст. 26. внесение в устав положений о праве участника общества на выход из общества;
- п.1 ст. 27. внесение в устав положений, устанавливающих обязанность по внесению вкладов в имущество общества;
- п.2 ст. 27. внесение в устав положений, устанавливающих порядок определения размеров вкладов в имущество общества непропорционально размерам долей участников общества, а также положений, устанавливающих ограничения, связанные с внесением вкладов в имущество общества;
- п.2 ст. 27. изменение и исключение положений устава общества, устанавливающих порядок определения размеров вкладов в имущество общества непропорционально размерам долей участников общества, а также ограничения, связанные с внесением вкладов в имущество общества, установленные для всех участников общества;
- п.2 ст. 28. внесение в устав общества, изменение и исключение положений, устанавливающих иной порядок распределения прибыли между участниками общества, чем предусмотрено в п. 2 ст. 27 Закона об ООО;
- п.1 ст. 32. внесение в устав общества, изменение и исключение положений, устанавливающих иной порядок определения числа голосов участников общества, чем предусмотрено в п. 1 ст. 32 Закона об ООО;
- п.2 ст. 33, п.п. 11 п. 8 ст. 37. принятие решения о реорганизации или ликвидации общества.

Решения, принимаемые двумя третями голосов:

- п.2 ст. 8. прекращение или ограничение дополнительных прав, предоставленных определенному участнику общества, при условии, если участник общества, которому принадлежат такие дополнительные права, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие;
- п.2 ст. 9. возложение дополнительных обязанностей на определенного участника общества осуществляется по решению общего собрания участников общества, при условии, если участник общества, которому принадлежат такие дополнительные права, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие;
- п.4 ст. 21. исключение из устава положений, устанавливающих преимущественное право покупки доли или части доли в уставном капитале участниками общества или обществом по заранее определенной уставом цене;
- п.4 ст. 21. исключение из устава положений, устанавливающих возможность участников общества или общества воспользоваться преимущественным правом покупки не всей доли или не всей части доли в уставном капитале общества, предлагаемых для продажи;
- п.2 ст. 23. исключение из устава положений, устанавливающих иной срок исполнения обязанности общества по выплате участнику общества действительной стоимости его доли или выдаче ему в натуре имущества такой же стоимости, чем срок, предусмотренный п. 2 ст. 23;
- п.6.1 ст. 23. исключение из устава положений, устанавливающих иной срок или порядок выплаты действительной стоимости доли или части доли, чем тот, который предусмотрен в п. 6.1 ст. 23;
- п.2 ст. 27 изменение и исключение положений устава общества, устанавливающих ограничения, связанные с внесением вкладов в имущество общества, для определенного участника

общества, при условии, если участник общества, для которого установлены такие ограничения, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие.

Решения, принимаемые двумя третями голосов, если необходимость большего числа голосов для принятия такого решения не предусмотрена уставом:

- п.1 ст. 5. создание филиалов и открытие представительств;
- п.1 ст. 18. увеличение уставного капитала общества за счет его имущества;
- п.1 ст. 19. решение об увеличении уставного капитала общества за счет внесения дополнительных вкладов участниками общества;
- п.4 ст. 21. исключение из устава положений, устанавливающих возможность предложения доли или части доли в уставном капитале общества всем участникам общества непропорционально размерам их долей;
- п.1 ст. 27. решение о внесении вкладов в имущество общества;
- пп.2 п.2 ст. 33, п.8 ст. 37. изменение устава общества, в том числе изменение размера уставного капитала общества;
- п.8 ст. 37. иные вопросы, определенные уставом общества, если необходимость большего числа голосов для принятия такого решения не предусмотрена Законом об ООО или уставом общества.

В соответствии с п.8 ст. 37 Закона об ООО остальные решения принимаются большинством голосов от общего числа голосов участников общества, если необходимость большего числа голосов для принятия таких решений не предусмотрена Законом об ООО или уставом общества.

5.9.2. Нормы Закона об АО:

Решения, принимаемые единогласно:

- п.3 ст. 9. решение об учреждении общества, утверждении его устава и утверждении денежной оценки ценных бумаг, других вещей или имущественных прав либо иных прав, имеющих денежную оценку, вносимых учредителем в оплату акций общества;
- п.1 ст. 20. преобразование в некоммерческое партнерство.

Решения, принимаемые большинством в три четверти голосов акционеров, принимающих участие в общем собрании акционеров общества:

- п.4 ст. 9. первичное избрание органов управления общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, а также в случае, предусмотренном настоящим пунктом, первичное утверждение аудитора общества;
- п.3 ст. 29. решение об уменьшении уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций общества;
- п.4 ст. 49 решение по вопросам, указанным в подпунктах 1 - 3, 5, 17 и 19.2 пункта 1 статьи 48 принимается общим собранием акционеров большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров;
- п.п. 1 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 49. внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции;
- п.п. 2 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 49. реорганизация общества;
- п.п. 3 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 49. ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- п.п. 5 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 49. определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- п.п. 17 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 49. приобретение обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных законом;
- п.п. 19.2 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 49. принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции;
- п.3 ст. 79. решение об одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов общества;
- п.1 ст. 92.1 обращение в Банк России с заявлением об освобождении его от обязанности осуществлять раскрытие или предоставление информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Решения, принимаемые большинством в три четверти голосов акционеров, принимающих участие в общем собрании акционеров общества, если необходимость большего числа голосов для принятия этого решения не предусмотрена уставом общества:

- п.4 ст. 32. вопросы о внесении изменений и дополнений в устав общества, ограничивающих права акционеров - владельцев привилегированных акций. Установлен специальный кворум для владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров, и владельцев привилегированных акций, права по которым ограничиваются;

- п.4 ст. 32. вопросы об обращении с заявлением о листинге или делистинге привилегированных акций этого типа. Установлен специальный кворум для владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров, и владельцев привилегированных акций, права по которым ограничиваются;

- п.3 ст. 39. размещение акций (эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в акции) посредством закрытой подписки на основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций (о размещении эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в акции);

- п.4 ст. 39. размещение посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;

- п. 4 ст. 39. размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций.

В соответствии с п.2 статьи 49 Закона об АО, остальные решения принимаются большинством голосов от общего числа голосов акционеров, принимающих участие в собрании.

Вопросы определения кворума регулируются статьей 58 Закона об АО.

5.10. В непубличных акционерных обществах, для решения вопроса о проверке полномочий лиц, участвующих в собрании и об определении кворума общего собрания акционеров, нотариус может опираться на данные, оглашенные счетной комиссией общества (если таковая в обществе создана - статья 56 Закона об АО), или иным лицом, осуществляющим подсчет голосов (при отсутствии в обществе счетной комиссии).

5.11. В соответствии со статьей 181.5 ГК РФ, а также нормами специальных законов (п.3 ст. 48 Закона об АО, п. 6 и 10 ст. 49 Закона об АО, п.7 ст. 37, п. 6 ст. 43 Закона об ООО) решение собрания ничтожно в случае, если оно принято по вопросу, не включенному в повестку дня (за исключением случая, когда в собрании приняли участие все участники (акционеры) общества), принято при отсутствии необходимого кворума или принято по вопросу, не относящемуся к компетенции собрания. Удостоверять принятие ничтожных решений нотариус не вправе.

5.12. Нотариус присутствует на протяжении всего собрания – с момента открытия собрания до момента принятия решения по последнему вопросу, включенному в повестку дня или по последнему вопросу, для принятия решения по которому имеется кворум, а если голосование осуществляется бюллетенями – до момента оглашения результатов подсчета голосов.

По окончании собрания, нотариусу рекомендуется истребовать копию протокола счетной комиссии об итогах голосования, если таковая создана в обществе, а также копию отчета об итогах голосования (если принятые решения не оглашались непосредственно на собрании). Если в обществе не создана счетная комиссия, нотариусу рекомендуется истребовать копию чернового варианта протокола, который велся секретарем общего собрания. Указанная копия может быть подписана теми же лицами (председательствующим на собрании и секретарем собрания), которыми будет подписан протокол общего собрания в окончательном виде. Указанную копию необходимо получить по окончании собрания, с целью исключения корректировки принятых решений.

Истребование указанных документов не является для нотариуса обязательным и рекомендуется с целью получения дополнительного материала к тем данным, которые зафиксировал нотариус.

Если голосование в акционерном обществе осуществлялось бюллетенями, нотариус в обязательном порядке истребует протокол счетной комиссии (или иного органа, созданного для подсчета голосов) об итогах голосования (или отчет об итогах голосования). Максимальный срок для изготовления протокола счетной комиссии - три дня, отчета об итогах голосования – 4 дня (ст. 62 Закона об АО).

Функции счетной комиссии нотариус не выполняет и не отвечает за достоверность данных, представленных счетной комиссией (счетчиком) о результатах голосования.

5.13. По окончании собрания, нотариус вносит запись в реестр для регистрации нотариальных действий, взимает тариф за совершение нотариального действия и плату за правовую и техническую работу. Тариф за указанное нотариальное действие взимается в соответствии со ст. 22.1 Основ законодательства РФ о нотариате (прочие нотариальные действия).

По окончании проведения собрания нотариус изготавливает и выдает свидетельство об удостоверении принятия общим собранием участников хозяйственного общества решений и состава участников общества, присутствовавших при его принятии. **Выдать свидетельство может только нотариус (ВРИО нотариуса), присутствовавший на собрании.**

Удостоверение нотариусом принятия общим собранием участников общества решений и состава участников (акционеров) общества, присутствующих при его принятии, являются одним нотариальным действием, итоговым документом по которому будет указанное выше свидетельство. В графе 5 реестра для регистрации нотариальных действий «Содержание нотариального действия» указывается: «Удостоверение принятия общим собранием участников хозяйственного общества решения и состава участников общества, присутствовавших при его принятии» с приведением наименования общества, а также иных сведений, позволяющих идентифицировать указанное нотариальное действие применительно к конкретному обществу.

Форма свидетельства не установлена в соответствии с порядком, определенным Основами. Тем не менее, отсутствие установленной формы свидетельства не является основанием для отказа в совершении нотариального действия. Примерный образец свидетельства приведен в приложении №2.

5.14. До урегулирования законом правил совершения указанного нотариального действия, свидетельство является самостоятельным документом и не подшивается нотариусом к итоговому протоколу общего собрания участников (акционеров), поскольку предоставление обществом нотариусу итогового протокола общего собрания является правом, а не обязанностью общества. Свидетельство выдается нотариусом в двух экземплярах, один экземпляр для заявителя, один остается в делах нотариуса (статья 44.1 Основ). Свидетельство выдается лицу, уполномоченному хранить протоколы хозяйственного общества (единоличному исполнительному органу). Данное лицо при получении свидетельства ставит подпись в графе 7 реестра для регистрации нотариальных действий.

Протокол общего собрания нотариус требовать не вправе. Его составление является исключительной компетенцией общества, нотариус не вправе давать указания по составлению протокола, внесению в него изменений и уточнений. Если общество готово представить экземпляр (копию) протокола, он может быть помещен в документы номенклатурного дела.

5.15. Нотариус формирует соответствующее номенклатурное дело, определяет его заголовок, например: «Свидетельства об удостоверении принятия общим собранием участников хозяйственного общества решений и состава участников общества, присутствовавших при его принятии, документы к ним» и включает его заголовок в утвержденную на 2014 год номенклатуру дел, используя резервный номер (п.50 Правил нотариального делопроизводства, утвержденных приказом Минюста России от 16 апреля 2014 года №78). В указанное номенклатурное дело будут группироваться выданные свидетельства, заявления с просьбой о совершении нотариального действия, копии протоколов счетных комиссий (протоколов общих собраний), иные документы (по усмотрению нотариуса).

6. Основания для отказа в совершении указанного нотариального действия.

6.1. При существующем правовом регулировании, нотариус не может удостоверить принятие общим собранием участников хозяйственного общества решения и состав участников общества, присутствовавших при его принятии, если решения принимались в форме заочного голосования. Буквально применяя норму статьи 67.1 ГК РФ нотариусу для совершения указанного нотариального действия необходимо физическое присутствие участников в месте проведения собрания. Иной порядок совершения указанного нотариального действия должен быть установлен законодательным актом.

6.2. Нотариус не может удостоверить принятие ничтожных решений (п.5.11 настоящего пособия). Общие основания ничтожности решений указаны в статье 181.5 ГК РФ. Также ничтожно решение общего собрания участников общества, ограничивающее право участника присутствовать на общем собрании, принимать участие в обсуждении вопросов повестки дня и голосовать при принятии решений (ч.3 п.1 ст. 32 Закона о ООО).

В указанных в п.6.1 и п.6.2 настоящего пособия случаях основанием для отказа в совершении нотариального действия будет норма, установленная статьей 48 Основ, а именно: «совершение такого нотариального действия противоречит закону».

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

Примерный образец заявления

Нотариусу _____.

От Иванова Ивана Петровича, проживающего:
город Москва, улица Флотская, дом 5, квартира 1,
являющегося Генеральным директором Общества
с ограниченной ответственностью «Ромашка», ОГРН,
местонахождение: Москва, улица Тверская, 23.

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу Вас удостоверить принятие общим собранием участников хозяйственного общества решений и состав участников общества, присутствовавших при его принятии, по вопросам, включенным в повестку дня, внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Ромашка», которое будет проводиться 05 сентября 2014 года в 11 часов 00 минут по адресу: город Москва, улица Тверская, дом 23, подъезд 2, комната 1.

Повестка дня общего собрания:

- освобождение от должности Генерального директора ООО «Ромашка» Иванова И.П.;
- избрание Генеральным директором ООО «Ромашка» Сидорова А.В.

Мне, как лицу, организующему общее собрание, нотариусом разъяснено, что участники общества, которые будут присутствовать на собрании, должны иметь при себе паспорт или иной документ, удостоверяющий личность, представители участников, помимо паспорта, должны иметь документы, подтверждающие их полномочия.

Прошу свидетельство об удостоверении указанных фактов выдать мне или моему представителю по доверенности.

Заявитель _____

Личность установлена, полномочия и
п/п проверены.

Нотариус (подпись)

вх. № 200 от 03.09.2014

Примерный образец свидетельства
для общества с ограниченной ответственностью

Свидетельство

об удостоверении принятия общим собранием участников хозяйственного общества решений
и состава участников общества, присутствовавших при его принятии

Место выдачи свидетельства (село, поселок, район, город, край, область, республика
полностью).

Дата выдачи (число, месяц, год) выдачи свидетельств) прописью.

Я, (фамилия, имя, отчество полностью), нотариус (наименование государственной
нотариальной конторы или нотариального округа), в соответствии со статьей 67.1 Гражданского
кодекса Российской Федерации удостоверяю, что на очередном (внеочередном) общем собрании
участников (указывается полное наименование общества), которое проводилось (дата проведения
собрания прописью) с (время начало собрания: часы, минуты арабскими цифрами) до (время
окончания собрания: часы, минуты арабскими цифрами), в помещении по адресу (точный адрес
места проведения собрания),

При наличии кворума, необходимого для проведения собрания ____% от общего числа
участников, были приняты следующие решения:

(описание принятых решений и состава участников, присутствовавших при их принятии)

ПРИМЕР:

По вопросу повестки дня:

*«1. Об освобождении от должности Генерального директора Общества с ограниченной
ответственностью «Ромашка» Иванова Ивана Петровича».*

Присутствовали участники:

*ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала
в размере 20%;*

*ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала
в размере 30%;*

*ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала
в размере 50%;*

*Для принятия решения по данному вопросу необходимо _____ голосов. Кворум,
необходимый для принятия решения ___ голосов, имеется.*

*Принято решение: (указывается формулировка принятого решения и количество голосов по
данным счетной комиссии или лица, производившего подсчет голосов).*

По вопросу повестки дня:

*«2. Об избрании на должность Генерального директора Общества с ограниченной
ответственностью «Ромашка» Сидорова Андрея Владимировича».*

Присутствовали участники:

ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала в размере 20%;

ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала в размере 30%;

ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала в размере 50%;

Для принятия решения по данному вопросу необходимо _____ голосов. Кворум, необходимый для принятия решения ___ голосов, имеется.

Принято решение: (указывается формулировка принятого решения и количество голосов по данным счетной комиссии или счетчика).

По решению всех участников общества по вопросу, не включенному в повестку дня:

«1. О выплате Генеральному директору Общества с ограниченной ответственностью «Ромашка» Иванову Ивану Петровичу денежного вознаграждения в размере 100 тысяч рублей за счет нераспределенной прибыли общества».

Присутствовали участники:

ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала в размере 20%;

ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала в размере 30%;

ФИО (паспортные данные, адрес места жительства), владеющий долей уставного капитала в размере 50%;

Для принятия решения по данному вопросу необходимо _____ голосов. Кворум, необходимый для принятия решения ___ голосов, имеется.

Принято решение: (указывается формулировка принятого решения и количество голосов по данным счетной комиссии или счетчика).

Все принятые решения и итоги голосования оглашены лицом, производившим подсчет голосов непосредственно на общем собрании участников (акционеров)/изложены в протоколе об итогах голосования на общем собрании (отчете об итогах голосования на общем собрании).

Настоящее свидетельство подтверждает принятие общим собранием участников (указывается полное наименование общества) указанных в нем решений и состав участников, присутствовавших при их принятии.

Зарегистрировано в реестре:

Взыскано по тарифу:

Нотариус