

Закон Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-II

Об акционерных обществах

(с изменениями, внесенными Законами РК от 29.11.03 г. № 500-II; от 13.12.04 г. № 11-III)

Глава 1. Общие положения (статьи 1 – 4)

Глава 2. Создание общества (статьи 5 – 9)

Глава 3. Уставный капитал общества (статьи 10 – 11)

Глава 4. Акции и другие ценные бумаги общества (статьи 12 – 32)

Глава 5. Управление обществом (статьи 33 – 63)

Глава 6. Аффилированные лица общества (статьи 64 – 67)

Глава 7. Сделки общества, в отношении совершения (статьи 68 – 74)

которых установлены особые условия

Глава 8. Финансовая отчетность и аудит общества (статьи 75 – 78)

Глава 9. Раскрытие информации обществом. Документы общества (статьи 79 – 80)

Глава 10. Реорганизация и ликвидация общества (статьи 81 – 89)

Глава 11. Заключительные и переходные положения (статьи 90 – 91)

Настоящий Закон определяет правовое положение, порядок создания, деятельности, реорганизации и ликвидации акционерного общества; права и обязанности акционеров, а также меры по защите их прав и интересов; компетенцию, порядок образования и функционирования органов акционерного общества; полномочия, порядок избрания и ответственность его должностных лиц.

Глава 1. Общие положения

Статья 1.

Основные понятия, используемые в настоящем Законе

В настоящем Законе используются следующие основные понятия:

- 1) акционер – лицо, являющееся собственником акции;
- 2) акция – ценная бумага, выпускаемая акционерным обществом и удостоверяющая права на участие в управлении акционерным обществом, получение дивиденда по ней и части имущества общества при его ликвидации;
- 3) аффилированное лицо общества – лицо (за исключением государственных органов, осуществляющих регулирование его деятельности в рамках предоставленных полномочий), которое имеет возможность прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые акционерным обществом решения, в том числе в силу договора, включая устный договор, или иной сделки, а также любое лицо, в отношении которого акционерное общество имеет такое право;
- 4) голосующие акции – размещенные простые и привилегированные акции акционерного общества, по которым право голоса предоставлено в случаях, предусмотренных настоящим Законом;
- 5) дивиденд – доход акционера по принадлежащим ему акциям, выплачиваемый акционерным обществом;
- 6) должностное лицо – член совета директоров акционерного общества, его исполнительного органа или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа акционерного общества;
- 7) квалифицированное большинство – большинство в размере не менее трех четвертей от общего количества голосующих акций акционерного общества;
- 8) конвертируемая ценная бумага – ценная бумага акционерного общества, подлежащая обмену на его ценную бумагу другого вида на условиях и в порядке, определяемых проспектом выпуска;
- 9) контрольный пакет акций – пакет акций, предусматриваемый уставом акционерного общества и предоставляющий право определять решения, принимаемые акционерным обществом;
- 10) крупный акционер – акционер или несколько акционеров, действующих на основании заключенного между ними соглашения, которому (которым в

совокупности) принадлежат десять и более (в народном обществе – пять и более) процентов голосующих акций акционерного общества;

- 11) кумулятивное голосование – способ голосования, при котором на каждую участвующую в голосовании акцию приходится количество голосов, равное общему числу членов совета директоров;
- 12) независимый директор – член совета директоров, который не является аффилированным лицом данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора данного акционерного общества), не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам данного акционерного общества; не связан подчиненностью с должностными лицами данного акционерного общества или организаций – аффилированными лиц данного акционерного общества; не является аудитором данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров; не участвует в аудите данного акционерного общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;
- 13) номинальная стоимость акции – денежное выражение стоимости акции, участвующей в формировании уставного капитала, оплачиваемого учредителями (единственным учредителем), определенное в учредительных документах акционерного общества;
- 14) объявленные акции – акции, предусмотренные уставом акционерного общества, выпуск которых зарегистрирован уполномоченным органом в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг;
- 15) опцион – производная ценная бумага установленной формы, покупатель которой приобретает право по истечении определенного срока купить или продать базовый актив, оговоренный в опционе по обусловленной цене;
- 16) печатное издание – периодическое печатное издание, отвечающее установленным уполномоченным органом требованиям по размеру тиража и регионам его распространения, которое акционерное общество и его акционеры должны использовать для публикации своих извещений и другой информации, подлежащих

обязательному опубликованию согласно законодательным актам Республики Казахстан;

- 17) платежный агент – банк или организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций;
- 18) размещенные акции – акции акционерного общества, оплаченные инвесторами на первичном рынке ценных бумаг;
- 19) регистратор общества – организация, осуществляющая профессиональную деятельность по ведению реестра держателей ценных бумаг общества;
- 20) уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор за рынком ценных бумаг;
- 21) цена размещения – цена акции, определяемая при размещении акций на первичном рынке ценных бумаг.

Статья 2.

Законодательство Республики Казахстан об акционерных обществах

1. Законодательство Республики Казахстан об акционерных обществах основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из Гражданского кодекса, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан.
2. Положения настоящего Закона применяются с учетом особенностей, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.
3. Если международным договором, ратифицированным Республикой Казахстан, установлены иные правила, чем те, которые содержатся в настоящем Законе, то применяются правила международного договора.

Статья 3.

Акционерное общество

1. Акционерным обществом (далее – общество) признается юридическое лицо, выпускающее акции с целью привлечения средств для осуществления своей деятельности.

Общество обладает имуществом, обособленным от имущества своих акционеров, и не отвечает по их обязательствам.

Общество несет ответственность по своим обязательствам в пределах своего имущества.

2. Акционер общества не отвечает по его обязательствам и несет риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих ему акций, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.
3. В случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, в организационно-правовой форме акционерного общества могут создаваться некоммерческие организации.
4. Общество (кроме некоммерческой организации, созданной в организационно-правовой форме акционерного общества) вправе выпускать облигации и иные виды ценных бумаг.
5. Законодательными актами Республики Казахстан может быть установлена обязательность организационно-правовой формы акционерного общества для организаций, осуществляющих отдельные виды деятельности.
6. Общество имеет фирменное наименование, которое должно включать в себя указание на организационно-правовую форму "акционерное общество" и его название. Допускается сокращение наименования общества с использованием аббревиатуры "АО" перед названием общества.

Статья 4.

Народное акционерное общество

1. Народным акционерным обществом признается общество, размер собственного капитала которого составляет не менее 1 000 000-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом Республики Казахстан о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, с числом акционеров пятьсот и более.

Признание общества народным акционерным обществом производится уполномоченным органом на основании обращения общества либо на основании имеющейся у уполномоченного органа информации о размере собственного капитала общества и числе акционеров.

Порядок признания общества народным акционерным обществом, а также утраты статуса народного акционерного общества определяется уполномоченным органом.

2. Общество утрачивает статус народного

акционерного общества в случаях:

- 1) ликвидации или реорганизации (за исключением случаев присоединения к обществу другого общества и выделения из него одного или нескольких новых обществ);
 - 2) уменьшения размера собственного капитала до суммы, составляющей менее 1 000 000-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом Республики Казахстан о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, на срок более двенадцати месяцев;
 - 3) уменьшения числа акционеров до количества, составляющего менее пятисот, в течение шести месяцев.
3. Купля-продажа акций народного акционерного общества осуществляется на организованном рынке ценных бумаг, за исключением случаев, установленных пунктом 1 статьи 16, пунктом 1 статьи 18, пунктом 1 статьи 26 и пунктом 1 статьи 27 настоящего Закона.

Глава 2. Создание общества

Статья 5.

Учредители общества

1. Учредителями общества являются физические и (или) юридические лица, принявшие решение о его создании.
2. Государственные органы Республики Казахстан и государственные учреждения не могут выступать в качестве учредителей или акционеров общества, за исключением Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов, а также Национального Банка Республики Казахстан, в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

Государственное предприятие вправе выступать учредителем общества и приобретать его акции только с согласия государственного органа, осуществляющего по отношению к данному предприятию функцию собственника и органа государственного управления.

3. Учредителем общества может быть одно лицо.
4. Учредители общества несут солидарную ответственность по оплате расходов, связанных с созданием общества и возникших до его государственной регистрации. Общество возмещает

своим учредителям указанные расходы только в случае последующего одобрения таких расходов общим собранием акционеров общества.

Статья 6.

Учредительное собрание. Единственный учредитель

1. Общество учреждается по решению собрания его учредителей (учредительного собрания). В случае учреждения общества одним учредителем решение об учреждении общества принимается таким лицом единолично.

Общество может быть создано посредством реорганизации существующего юридического лица в порядке, установленном настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.

2. На первом учредительном собрании учредители:

- 1) принимают решение об учреждении общества и определяют порядок совместной деятельности по созданию общества;
- 2) заключают учредительный договор;
- 3) устанавливают размер уставного капитала, оплачиваемого учредителями;
- 4) устанавливают количество объявленных акций, в том числе акций, подлежащих оплате учредителями;
- 5) принимают решение о государственной регистрации объявленных к выпуску акций;
- 6) выбирают регистратора общества;
- 7) избирают лиц, уполномоченных подписывать от имени общества документы для государственной регистрации;
- 8) определяют лиц, которые в соответствии с законодательством Республики Казахстан будут производить оценку имущества, вносимого в оплату уставного капитала учредителями общества;
- 9) избирают лиц, уполномоченных осуществлять финансово-хозяйственную деятельность общества и представлять его интересы перед третьими лицами до образования органов общества;
- 10) утверждают устав общества.

3. До начала размещения акций допускается проведение

нескольких последующих собраний учредителей. При этом внесение изменений и дополнений в решения, принятые на первом учредительном собрании, допускается только при участии в учредительных собраниях всех сторон учредительного договора.

4. На первом учредительном собрании общества каждый из учредителей имеет один голос. На последующих учредительных собраниях каждый из учредителей имеет один голос, если иное не установлено учредительным договором.

5. Решения учредительного собрания (единственного учредителя) оформляются протоколом, подлежащим подписанию всеми учредителями (единственным учредителем) общества.

Статья 7.

Учредительный договор. Решение единственного учредителя

1. Учредительный договор (решение единственного учредителя) содержит:

1) сведения об учредителях (единственном учредителе) общества, включая:

в отношении физического лица имя, гражданство, место проживания и данные документа, удостоверяющего личность;

в отношении юридического лица его наименование, место нахождения, данные о государственной регистрации;

2) запись об учреждении общества, полное и сокращенное наименование общества, а также порядок его создания;

3) размер уставного капитала, оплачиваемого учредителями (единственным учредителем), а также сроки и порядок его оплаты;

4) количество, виды и номинальную стоимость объявленных акций общества, которые будут размещены среди его учредителей (приобретены единственным учредителем) после государственной регистрации выпуска акций;

5) права и обязанности его учредителей и распределение расходов, связанных с созданием общества, а также иные условия осуществления учредителями деятельности по созданию общества;

- 6) определение полномочий лиц, которым поручается представлять интересы общества в процессе его создания и государственной регистрации;
- 7) порядок созыва и проведения последующих собраний учредителей общества, а также количество голосов каждого учредителя общества на последующих учредительных собраниях;
- 8) запись об утверждении устава общества;
- 9) иные условия, подлежащие включению в учредительный договор (решение единственного учредителя):

по решению учредителей;

в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

2. В период действия учредительного договора (решения единственного учредителя) его стороны (единственный учредитель) вправе вносить в него изменения и дополнения при условии соблюдения требований, установленных пунктом 3 статьи 6 настоящего Закона.

3. Сведения, изложенные в учредительном договоре (решении единственного учредителя), являются коммерческой тайной, если иное не предусмотрено самим договором (решением единственного учредителя). Учредительный договор (решение единственного учредителя) подлежит предъявлению в государственные органы, а также третьим лицам только по решению общества либо в случаях, установленных законодательными актами Республики Казахстан.

4. Действие учредительного договора (решения единственного учредителя) прекращается со дня государственной регистрации выпуска объявленных акций.

Статья 8.

Порядок заключения учредительного договора (оформления решения единственного учредителя)

1. Учредительный договор заключается в письменной форме посредством подписания договора каждым учредителем или его представителем.

Решение единственного учредителя оформляется в письменной форме и подписывается учредителем или его представителем.

Учредительный договор (решение единственного учредителя) подлежит нотариальному удостоверению.

2. Представители учредителей (единственного учредителя) должны иметь соответствующие полномочия, оформленные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и дающие право на создание общества, включая право на участие в собрании учредителей и подписание учредительного договора.

Статья 9.

Устав общества

1. Устав общества является документом, определяющим правовой статус общества как юридического лица. Устав общества должен быть подписан учредителями (единственным учредителем) либо их представителями (представителем) и подлежит нотариальному удостоверению.

2. Устав общества должен содержать следующие положения:

- 1) полное и сокращенное наименования общества;
- 2) место нахождения исполнительного органа общества;
- 3) сведения о количестве, видах объявленных акций общества и правах акционеров, включая объем прав, удостоверенных привилегированными акциями общества, и гарантированный размер дивидендов по ним;
- 4) размер уставного капитала, оплачиваемого учредителями (единственным учредителем), а также количество, виды и номинальную стоимость объявленных акций общества, которые будут размещены среди его учредителей (приобретены единственным учредителем);
- 5) порядок образования и компетенцию органов общества;
- 6) порядок организации деятельности органов общества, включая:

порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания акционеров и заседаний коллегиальных органов общества;

порядок принятия решений органами общества, в том числе перечень вопросов, решения по которым должны

приниматься квалифицированным большинством голосов;

- 7) порядок предоставления акционерам общества информации о его деятельности;
- 8) в случае, если общество является некоммерческой организацией: указание на то, что общество является некоммерческой организацией, положения о процедуре голосования, невыплате дивидендов и другие требования, установленные настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан;
- 9) условия прекращения деятельности общества;
- 10) иные положения в соответствии с настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.

3. Все заинтересованные лица вправе ознакомиться с уставом общества. По требованию акционера общество обязано предоставить ему возможность ознакомиться с уставом общества, включая последующие изменения и дополнения к нему. В течение трех рабочих дней общество обязано исполнить требование акционера о предоставлении ему копии устава общества. Общество вправе взимать за предоставление копии устава акционеру плату, которая не должна превышать расходы на изготовление копии, а также при необходимости ее доставки – расходы на ее доставку.

4. Общество вправе осуществлять свою деятельность на основании типового устава общества, утверждаемого Правительством Республики Казахстан.

Глава 3. Уставный капитал общества

Статья 10.

Минимальный размер уставного капитала общества

Минимальный размер уставного капитала общества составляет 50 000-кратный размер месячного расчетного показателя, установленного законом Республики Казахстан о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

Требования по минимальному размеру уставного капитала общества, установленные частью первой настоящей статьи, не применяются к обществу, осуществлявшему свою деятельность в качестве инвестиционного приватизационного фонда.

Статья 11.

Уставный капитал общества

1. Уставный капитал общества формируется посредством оплаты акций учредителями (единственным учредителем) по их номинальной стоимости и продажи акций инвесторам (инвестору) по цене размещения, установленной в соответствии с требованиями настоящего Закона.
2. Размер уставного капитала, оплачиваемого учредителями, должен быть не менее минимального размера уставного капитала общества и полностью оплачен учредителями в течение тридцати дней с даты государственной регистрации общества как юридического лица.
3. Увеличение уставного капитала общества допускается по решению общего собрания акционеров или суда в соответствии со статьей 32 настоящего Закона посредством выпуска и размещения акций.

Глава 4. Акции и другие ценные бумаги общества

Статья 12.

Общие положения о ценных бумагах общества

1. Общество вправе выпускать простые акции либо простые и привилегированные акции. Акции выпускаются в бездокументарной форме.
2. Некоммерческие организации, созданные в организационно-правовой форме акционерного общества, не вправе выпускать привилегированные акции.
3. Акция не делима. Если акция принадлежит на праве общей собственности нескольким лицам, все они признаются одним акционером и пользуются правами, удостоверяемыми акцией, через своего общего представителя.
4. Акция одного вида предоставляет каждому акционеру, владеющему ею, одинаковый с другими владельцами акций данного вида объем прав, если иное не установлено настоящим Законом.
5. Законодательными актами Республики Казахстан могут быть установлены ограничения на:
 - 1) совершение сделок с акциями общества;
 - 2) максимальное количество акций общества, принадлежащих одному акционеру;

3) максимальное количество голосов по акциям общества, предоставляемых одному акционеру.

6. Общество вправе выпускать другие ценные бумаги, условия и порядок выпуска, размещения, обращения и погашения которых устанавливаются законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

Статья 13.

Виды акций

1. Простая акция предоставляет акционеру право на участие в общем собрании акционеров с правом голоса при решении всех вопросов, выносимых на голосование, право на получение дивидендов при наличии у общества чистого дохода, а также части имущества общества при его ликвидации в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

2. Акционеры – собственники привилегированных акций имеют преимущественное право перед акционерами – собственниками простых акций на получение дивидендов в заранее определенном гарантированном размере, установленном уставом общества, и на часть имущества при ликвидации общества в порядке, установленном настоящим Законом.

Количество привилегированных акций общества не должно превышать двадцать пять процентов от общего количества его объявленных акций.

3. Привилегированная акция не предоставляет акционеру права на участие в управлении обществом, за исключением случаев, установленных пунктом 4 настоящей статьи.

4. Привилегированная акция предоставляет акционеру право на участие в управлении обществом, если:

1) общее собрание акционеров общества рассматривает вопрос, решение по которому может ограничить права акционера, владеющего привилегированными акциями. Решение по такому вопросу считается принятым только при условии, что за ограничение проголосовали не менее чем две трети от общего количества привилегированных акций;

2) общее собрание акционеров общества рассматривает вопрос о реорганизации либо ликвидации общества;

3) дивиденд по привилегированной акции не будет выплачен в полном размере в течение трех месяцев со

дня истечения срока, установленного для его выплаты.

5. Учредительным собранием (решением единственного учредителя) или общим собранием акционеров может быть введена "золотая акция", не участвующая в формировании уставного капитала и получении дивидендов. Владелец "золотой акции" обладает правом вето на решения общего собрания акционеров, совета директоров и исполнительного органа по вопросам, определенным уставом общества. Право наложения вето, удостоверенное "золотой акцией", передаче не подлежит.

Статья 14.

Права акционеров общества

1. Акционер общества имеет право:

- 1) участвовать в управлении обществом в порядке, предусмотренном настоящим Законом и уставом общества;
- 2) получать дивиденды;
- 3) получать информацию о деятельности общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью общества, в порядке, определенном общим собранием акционеров или уставом общества;
- 4) получать выписки от регистратора или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;
- 5) предлагать общему собранию акционеров общества кандидатуры для избрания в совет директоров общества;
- 6) оспаривать в судебном порядке принятые органами общества решения;
- 7) обращаться в общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати дней с даты поступления запроса в общество;
- 8) на часть имущества при ликвидации общества;
- 9) преимущественной покупки акций или других ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном настоящим Законом.

2. Крупный акционер также имеет право:

- 1) требовать созыва внеочередного общего собрания

акционеров или обращаться в суд с иском о его созыве в случае отказа совета директоров в созыве общего собрания акционеров;

- 2) предлагать совету директоров включение дополнительных вопросов в повестку дня общего собрания акционеров в соответствии с настоящим Законом;
- 3) требовать созыва заседания совета директоров;
- 4) требовать проведения аудиторской организацией аудита общества за свой счет.

3. Не допускаются ограничения прав акционеров, установленных пунктами 1 и 2 настоящей статьи.

Уставом общества могут быть предусмотрены иные права акционеров.

Статья 15.

Обязанности акционеров общества

1. Акционер общества обязан:

- 1) оплатить акции;
- 2) в течение десяти дней извещать регистратора и номинального держателя акций, принадлежащих данному акционеру, об изменении сведений, необходимых для ведения реестра держателей акций общества;
- 3) не разглашать информацию об обществе или его деятельности, составляющую служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
- 4) исполнять иные обязанности в соответствии с настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.

2. Общество и регистратор не несут ответственности за последствия неисполнения акционером требования, установленного подпунктом 2) пункта 1 настоящей статьи.

Статья 16.

Право преимущественной покупки ценных бумаг общества

1. Общество, имеющее намерение разместить объявленные акции или другие ценные бумаги, конвертируемые в простые акции общества, а также разместить ранее выкупленные указанные ценные

бумаги, обязано за тридцать дней до их продажи посредством письменного уведомления или публикации в печатном издании предложить своим акционерам приобрести ценные бумаги на равных условиях пропорционально имеющимся у них акциям по цене, установленной органом общества, принявшим решение о размещении ценных бумаг. При этом акционер, владеющий простыми акциями общества, имеет право преимущественной покупки простых акций или других ценных бумаг, конвертируемых в простые акции общества, а акционер, владеющий привилегированными акциями общества, имеет право преимущественной покупки привилегированных акций общества.

2. Порядок реализации права акционеров общества на преимущественную покупку ценных бумаг устанавливается уполномоченным органом.

Статья 17.

Государственная регистрация выпуска объявленных акций общества

1. Общество обязано представить документы для государственной регистрации выпуска объявленных акций в течение одного месяца со дня его государственной регистрации как юридического лица или с даты принятия общим собранием акционеров решения об увеличении количества объявленных акций.

Если уставом общества данный вопрос не отнесен к компетенции общего собрания акционеров, решение о размещении акций общества в пределах количества его объявленных акций принимается советом директоров общества.

2. Порядок государственной регистрации выпуска объявленных акций устанавливается уполномоченным органом.

Статья 18.

Размещение акций общества

1. Общество вправе размещать свои акции после государственной регистрации их выпуска.

Размещение акций осуществляется посредством аукционов, подписки.

Народное акционерное общество не вправе осуществлять размещение своих акций посредством подписки.

2. Акции, размещаемые обществом посредством подписки, подлежат продаже по цене размещения,

установленной советом директоров, при этом цена размещения акций должна быть единой для всех лиц, приобретающих акции, в пределах данного размещения.

Статья 19.

Реестр держателей акций общества

1. Формирование, ведение и хранение реестра держателей акций общества может осуществлять только регистратор общества, который не должен являться аффилированным лицом общества и его аффилированных лиц.
2. Порядок формирования, ведения и хранения реестра держателей акций общества, а также предоставления уполномоченному органу информации по нему определяется законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.
3. Общество обязано заключить с регистратором общества договор об оказании услуг по формированию, ведению и хранению реестра держателей акций общества до представления уполномоченному органу документов в целях государственной регистрации выпуска акций общества.
4. До полной оплаты размещаемой акции общество не вправе давать приказ о зачислении данной акции на счет ее приобретателя в реестре держателей акций общества.

Статья 20.

Отчет об итогах размещения акций общества

1. Общество обязано представлять уполномоченному органу отчеты об итогах размещения своих акций по итогам каждых шести месяцев (в течение одного месяца по окончании отчетного полугодия) до полного размещения объявленных акций общества либо после завершения их полного размещения.
2. Содержание и порядок представления отчета об итогах размещения акций, а также порядок рассмотрения и утверждения данного отчета устанавливаются уполномоченным органом.

Статья 21.

Оплата размещаемых акций общества

1. В оплату размещаемых акций общества могут быть внесены деньги, имущественные права (в том числе права на объекты интеллектуальной собственности) и иное имущество, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Законом и иными

законодательными актами Республики Казахстан.

Оплата иным, помимо денег, имуществом осуществляется по цене, определяемой оценщиком, действующим на основании лицензии, выданной в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

2. Если в оплату размещаемых акций общества вносится право пользования имуществом, оценка такого права производится исходя из размера платы за пользование этим имуществом за весь срок его пользования обществом. До истечения указанного срока изъятие такого имущества без согласия общего собрания акционеров общества запрещается.

3. Не допускается приобретение обществом своих объявленных акций при их размещении на первичном рынке ценных бумаг.

Статья 22.

Дивиденды по акциям общества

1. Дивиденды по акциям общества выплачиваются деньгами или ценными бумагами общества при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций общества, за исключением дивидендов по привилегированным акциям.

Выплата дивидендов по акциям общества его ценными бумагами допускается только при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями общества и выпущенными им облигациями при наличии письменного согласия акционера.

Список акционеров, имеющих право получения дивидендов, должен быть составлен на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов.

2. Периодичность выплаты дивидендов по акциям общества определяется уставом общества и (или) проспектом выпуска акций.

3. Выплата дивидендов по акциям общества может производиться через платежного агента. Оплата услуг платежного агента производится за счет общества.

4. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим обществом.

5. Не допускается выплата дивидендов по простым и привилегированным акциям общества:

- 1) при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала общества станет отрицательным в результате выплаты дивидендов по его акциям;
 - 2) если общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве либо указанные признаки появятся у общества в результате выплаты дивидендов по его акциям;
 - 3) если судом или общим собранием акционеров общества принято решение о его ликвидации.
6. Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности общества.

В случае невыплаты дивидендов в срок, установленный для их выплаты, акционеру выплачиваются основная сумма дивидендов и пеня, исчисляемая исходя из официальной ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части.

7. Некоммерческие организации, созданные в организационно-правовой форме акционерного общества, не начисляют и не выплачивают дивиденды по своим акциям.

Статья 23.

Дивиденды по простым акциям

1. Выплата дивидендов по простым акциям общества по итогам квартала или полугодия может осуществляться по решению совета директоров, если это предусмотрено уставом общества.

Решение о выплате дивидендов по простым акциям общества по итогам года принимается годовым общим собранием акционеров.

Указанные органы общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям общества с обязательным опубликованием его в печатном издании в течение десяти дней со дня принятия решения.

2. В течение пяти рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям общества это решение должно быть опубликовано в печатном издании.

3. Решение о выплате дивидендов по простым акциям общества должно содержать следующие сведения:

- 1) наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты общества;
- 2) период, за который выплачиваются дивиденды;
- 3) размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
- 4) дату начала выплаты дивидендов;
- 5) порядок и форму выплаты дивидендов.

Статья 24.

Дивиденды по привилегированным акциям

1. Выплата дивидендов по привилегированным акциям общества не требует решения органа общества, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 5 статьи 22 настоящего Закона.

Периодичность выплаты дивидендов и размер дивиденда на одну привилегированную акцию устанавливаются уставом общества. Размер дивидендов, начисляемых по привилегированным акциям, не может быть меньше размера дивидендов, начисляемых по простым акциям за этот же период.

До полной выплаты дивидендов по привилегированным акциям общества выплата дивидендов по его простым акциям не производится.

2. Гарантированный размер дивиденда по привилегированной акции может быть установлен как в фиксированном выражении, так и с индексированием относительно какого-либо показателя при условии регулярности и общедоступности его значений.

3. В течение пяти рабочих дней перед наступлением срока выплаты дивидендов по привилегированным акциям общество обязано опубликовать в печатном издании информацию о выплате дивидендов с указанием сведений, перечисленных в подпунктах 1), 2), 4), 5) пункта 3 статьи 23 настоящего Закона, а также размере дивиденда в расчете на одну привилегированную акцию общества.

Статья 25.

Совершение сделок с акциями общества

1. Лицо, самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами имеющее намерение

приобрести на вторичном рынке ценных бумаг тридцать и более процентов голосующих акций общества, обязано направить уведомление об этом в общество и в уполномоченный орган в установленном им порядке. Уведомление должно содержать сведения о количестве приобретаемых акций, предполагаемой цене покупки и иные сведения, определенные нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

2. Общество не вправе препятствовать продаже акций общества акционерами. Общество имеет право сделать предложение лицу, желающему продать акции общества, об их покупке самим обществом или третьими лицами по цене, превышающей предложенную цену. Предложение о покупке должно содержать сведения о количестве акций, цене и реквизитах покупателей в случае приобретения акций третьими лицами.

3. Лицо, которое самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами приобрело на вторичном рынке ценных бумаг тридцать и более процентов голосующих акций общества, в течение тридцати дней со дня приобретения обязано опубликовать в печатном издании предложение остальным акционерам продать принадлежащие им акции общества. Акционер вправе принять предложение о продаже принадлежащих ему акций в срок не более тридцати дней со дня опубликования предложения об их продаже.

Предложение акционерам о продаже принадлежащих им акций должно содержать данные о лице и его аффилированных лицах, которые приобрели тридцать и более процентов голосующих акций общества, включая имена (наименования), места жительства (места нахождения), количество принадлежащих им акций, и о предлагаемой цене приобретения акций, определяемой в соответствии с пунктом 2 статьи 69 настоящего Закона.

В случае получения письменного согласия акционера о продаже принадлежащих ему акций лицо, опубликовавшее предложение о приобретении, обязано в течение тридцати дней оплатить акции.

При несоблюдении порядка приобретения акций, указанного в настоящем пункте, лицо (лица), владеющее (владельцы) тридцатью и более процентами голосующих акций общества, обязано (обязаны) произвести отчуждение неаффилированным с ним (ними) лицам части принадлежащих ему (им) акций, превышающей двадцать девять процентов голосующих акций общества.

4. Акционер общества, подавший заявление в ответ на предложение о продаже принадлежащих ему акций, вправе в судебном порядке обжаловать отказ лица, опубликовавшего это предложение, от покупки акций.

См. о предварительном согласии антимонопольного органа на приобретение лицом (группой лиц) акций субъекта рынка, занимающего доминирующее (монопольное) положение на соответствующем товарном рынке, при котором такое лицо (группа лиц) получает право распоряжаться более чем 20 процентами указанных акций, а также Правила согласования приобретения в собственность физическими и юридическими лицами акций, долей, паев в организациях, осуществляющих деятельность в области телекоммуникаций.

Статья 26.

Выкуп размещенных акций по инициативе общества

1. Выкуп размещенных акций может быть произведен с согласия акционера по инициативе общества в целях их последующей продажи или в иных целях, не противоречащих законодательству Республики Казахстан и уставу общества.
2. Выкуп обществом размещенных акций по инициативе общества производится на основании решения совета директоров, если иное не установлено настоящим Законом и (или) уставом общества.
3. Общество не вправе выкупать свои размещенные акции:
 - 1) до проведения первого общего собрания акционеров;
 - 2) до утверждения отчета об итогах размещения акций;
 - 3) если в результате выкупа акций размер собственного капитала общества станет меньше размера минимального уставного капитала, установленного настоящим Законом;
 - 4) если на момент выкупа акций общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве либо указанные признаки появятся у него в результате выкупа всех требуемых или предполагаемых к выкупу акций;
 - 5) если судом или общим собранием акционеров общества принято решение о его ликвидации.

4. Если количество выкупаемых по инициативе общества его размещенных акций превышает один процент от их общего количества, оно обязано объявить о таком выкупе своим акционерам.

Объявление общества о выкупе своих размещенных акций должно содержать сведения о видах, количестве выкупаемых им акций, цене, сроке и об условиях их выкупа и должно быть опубликовано в печатном издании.

5. В случае, если количество размещенных акций общества, заявленных его акционерами к выкупу, превышает количество акций, которые могут быть выкуплены обществом, эти акции выкупаются у акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Статья 27.

Выкуп размещенных акций обществом по требованию акционера

1. Выкуп размещенных акций должен быть произведен обществом по требованию акционера общества, которое может быть предъявлено им в случаях принятия общим собранием акционеров следующих решений:

- 1) реорганизация общества (если акционер принимал участие в общем собрании акционеров, на котором рассматривался вопрос о реорганизации общества, и голосовал против нее);
- 2) заключение обществом крупной сделки или сделки с участием заинтересованных лиц (если акционер принимал участие в общем собрании акционеров, на котором рассматривался вопрос о принятии такого решения, и голосовал против его принятия);
- 3) внесение изменений и дополнений в устав общества, ограничивающих права по акциям, принадлежащим данному акционеру (если акционер не участвовал в общем собрании акционеров, на котором было принято такое решение, или если он принимал участие в этом собрании и голосовал против принятия указанного решения).

2. Акционер вправе в течение тридцати дней со дня принятия решения общим собранием акционеров предъявить обществу требование о выкупе принадлежащих ему акций посредством направления обществу письменного заявления.

В течение тридцати дней со дня получения указанного

заявления общество обязано выкупить акции у акционера по цене, установленной в соответствии с пунктом 2 статьи 69 настоящего Закона.

3. В случае, если количество размещенных акций общества, заявленных его акционерами к выкупу, превышает количество акций, которые могут быть выкуплены обществом, эти акции выкупаются у акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Статья 28.

Ограничения по выкупу обществом размещенных акций

1. Количество выкупаемых обществом размещенных акций не должно превышать двадцать пять процентов от общего количества размещенных акций, а расходы на выкуп размещенных акций общества не должны превышать десять процентов от размера его собственного капитала:

1) при выкупе размещенных акций по требованию акционера – по состоянию на дату принятия одного из указанных в пункте 1 статьи 27 настоящего Закона решений общим собранием акционеров;

2) при выкупе размещенных акций по инициативе общества – по состоянию на дату принятия решения о выкупе размещенных акций общества.

2. Выкупленные обществом акции не учитываются при определении кворума общего собрания его акционеров и не участвуют в голосовании на нем.

Статья 29.

Опционы на акции общества

1. Общество вправе в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг заключать опционы на приобретение выпускаемых обществом акций при соблюдении следующих условий:

1) количество акций общества, являющихся предметом таких опционов, не должно превышать разницу между количеством объявленных и размещенных акций общества;

2) заключение народным акционерным обществом опционов, предметом которых являются акции общества в количестве, составляющем один и более процентов от общего количества размещенных акций общества, может быть осуществлено только с разрешения общего собрания акционеров.

2. Обществу запрещается заключение опционов, в соответствии с которыми оно обязуется выкупить свои размещенные акции, за исключением случаев, установленных законодательством Республики Казахстан.

3. Некоммерческие организации, созданные в организационно-правовой форме акционерного общества, не могут заключать опционы.

Статья 30.

Конвертируемые ценные бумаги общества

1. Общество вправе выпускать конвертируемые ценные бумаги только в случае, если возможность такого выпуска предусмотрена его уставом.

Некоммерческие организации, созданные в организационно-правовой форме акционерного общества, не вправе выпускать конвертируемые ценные бумаги.

2. Выпуск ценных бумаг общества, конвертируемых в акции, допускается в пределах разницы между объявленными и размещенными акциями общества.

3. Условия и порядок конвертирования ценных бумаг общества определяются проспектом выпуска конвертируемых ценных бумаг.

Статья 31.

Залог ценных бумаг общества

1. Право закладывать ценные бумаги общества не может быть ограничено или исключено положениями устава общества.

Акционер имеет право голоса и на получение дивидендов по заложенной им акции, если иное не предусмотрено условиями залога.

2. Общество может принимать в залог размещенные им ценные бумаги только в случае, если:

1) передаваемые в залог ценные бумаги полностью оплачены;

2) общее количество ценных бумаг, передаваемых в залог обществу и находящихся у него в залоге, составляет не более двадцати пяти процентов размещенных акций общества, за исключением акций, выкупленных обществом на вторичном рынке ценных бумаг;

3) договор о залоге одобрен советом директоров, если иное не установлено уставом общества.

3. Право голоса по акциям, размещенным обществом и находящимся у него в залоге, принадлежит акционеру, если иное не установлено условиями залога. Общество не вправе голосовать своими акциями, находящимися у него в залоге.

4. Порядок регистрации залога ценных бумаг общества определяется в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

В заголовок внесены изменения в соответствии с Законом РК от 29.11.03 г. № 500-II. Заголовок изложен в редакции Закона РК от 13.12.04 г. № 11-III (изменения введены в действие с 1 января 2005 года) (см. стар. ред.)

Статья 32.

Погашение налоговой задолженности общества с участием государства в уставном капитале за счет объявленных акций общества

В пункт 1 внесены изменения в соответствии с Законом РК от 29.11.03 г. № 500-II; Законом РК от 13.12.04 г. № 11-III (введены в действие с 1 января 2005 года) (см. стар. ред.)

1. В случае, если налоговая задолженность общества с участием государства в уставном капитале просрочена более чем на три месяца (далее – просроченная задолженность), государственный орган Республики Казахстан, обеспечивающий налоговый контроль за исполнением налоговых обязательств перед государством, (далее – государственный орган) вправе в целях погашения просроченной задолженности общества:

1) принять решение об ограничении в распоряжении объявленными акциями общества в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан;

2) в случае отсутствия объявленных акций общества или их недостаточности для погашения просроченной задолженности общества обратиться в суд с иском о погашении просроченной задолженности общества посредством принудительного выпуска объявленных акций общества с последующим их размещением.

2. Размещение ограниченных в распоряжении объявленных акций общества и объявленных акций принудительного выпуска осуществляется в порядке, установленном налоговым законодательством Республики Казахстан для реализации ограниченного

в распоряжении имущества.

В случае если общество осуществляет деятельность в отраслях, имеющих важное стратегическое значение для экономики республики, то по решению Правительства Республики Казахстан государственный орган вправе размещать ограниченные в распоряжении объявленные акции общества и объявленные акции принудительного выпуска посредством их принудительного изъятия в собственность государства в счет погашения просроченной задолженности общества.

3. Изъятие в собственность государства ограниченных в распоряжении объявленных акций общества и объявленных акций принудительного выпуска осуществляется посредством регистрации права государственной собственности на них в реестре держателей акций общества. Право государственной собственности регистрируется за государственным органом, уполномоченным Правительством Республики Казахстан на распоряжение республиканской государственной собственностью.

4. Государственная регистрация принудительного выпуска объявленных акций по решению суда осуществляется в порядке и на условиях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

5. Запрещается использовать деньги, поступившие от размещения ограниченных в распоряжении объявленных акций общества и объявленных акций принудительного выпуска, на иные цели, кроме как на погашение просроченной задолженности общества.

В случае если сумма, вырученная от размещения ограниченных в распоряжении объявленных акций общества и объявленных акций принудительного выпуска, превышает сумму просроченной задолженности, то разница направляется в доход общества.

6. Цена размещения и количество акций, необходимых для погашения просроченной задолженности общества, определяются государственным органом по согласованию с обществом. По инициативе государственного органа цена размещения акций может быть также определена оценщиком в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

В случае определения цены размещения акций

оценщиком затраты, связанные с оценкой, несет общество.

7. Просроченная задолженность общества считается погашенной в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан в случае погашения просроченной задолженности за счет денег, поступающих от размещения ограниченных в распоряжении объявленных акций общества и объявленных акций принудительного выпуска, или с момента регистрации права собственности государства на ограниченные в распоряжении объявленные акции общества и объявленные акции принудительного выпуска в реестре держателей акций общества.

Глава 5. Управление обществом

Статья 33.

Органы общества

1. Органами общества являются:

- 1) высший орган – общее собрание акционеров (в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, – данный акционер);
- 2) орган управления – совет директоров;
- 3) исполнительный орган – коллегиальный орган или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа, название которого определяется уставом общества. В народном акционерном обществе исполнительный орган должен быть только коллегиальным;
- 4) иные органы в соответствии с настоящим Законом, иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан и уставом общества.

2. Уставом общества может быть предусмотрено создание службы внутреннего аудита.

Наличие службы внутреннего аудита в народных акционерных обществах является обязательным.

3. Физическое лицо, ранее являвшееся государственным служащим уполномоченного органа и имевшее в силу своих служебных функций полномочия по контролю и надзору за деятельностью общества со стороны государства, не может быть избрано в органы данного общества в течение одного года со дня прекращения таких полномочий, за исключением органов общества,

все голосующие акции которого принадлежат государству.

4. В обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, уставом общества может быть предусмотрена возможность управления обществом без создания совета директоров.

Статья 34.

Особенности управления обществом с участием государства в уставном капитале

1. Права владения и пользования государственным пакетом акций, находящимся в республиканской собственности, могут быть переданы государственным органом, уполномоченным на распоряжение государственной собственностью, иному государственному органу по решению Правительства или Национального Банка Республики Казахстан.

2. Права владения и пользования государственным пакетом акций, находящимся в коммунальной собственности, могут быть переданы решением местного исполнительного органа иному государственному органу.

3. Государственный орган, осуществляющий права владения и пользования государственным пакетом акций, представляет интересы государства как акционера по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров, в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Правительством Республики Казахстан устанавливается перечень вопросов, по которым государственные органы, осуществляющие владение и пользование государственными пакетами акций, обязаны обеспечивать предварительное письменное согласование проектов решений, предлагаемых для принятия на общих собраниях акционеров с участием государства, с Правительством Республики Казахстан и (или) государственным органом, уполномоченным на распоряжение государственной собственностью.

4. Совет директоров общества, контрольный пакет акций которого принадлежит государству, за исключением национальных компаний, по представлению исполнительного органа утверждает среднесрочные планы финансово-хозяйственной деятельности общества.

Планы финансово-хозяйственной деятельности обществ с участием государства в уставном капитале представляются государственным органам в порядке и

сроки, которые устанавливаются законодательством Республики Казахстан. Планы развития национальных компаний утверждаются Правительством Республики Казахстан.

5. Национальной компанией является акционерное общество, контрольный пакет акций которого принадлежит государству, созданное по решению Правительства Республики Казахстан в стратегически важных отраслях, составляющих основу национальной экономики, за исключением случаев, предусмотренных иными законодательными актами Республики Казахстан. Условия и порядок передачи национальным компаниям имущества, не подлежащего приватизации, устанавливаются Правительством Республики Казахстан.

Перечень национальных компаний утверждается Правительством Республики Казахстан.

6. Исполнительный орган общества с участием государства в уставном капитале обязан представлять прогнозные показатели размера дивидендов на государственный пакет акций государственному органу, осуществляющему права владения и пользования указанными акциями, до первого апреля года, предшествующего планируемому.

Статья 35.

Общее собрание акционеров

1. Общие собрания акционеров подразделяются на годовые и внеочередные.

Общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров. Иные общие собрания акционеров являются внеочередными.

Первое общее собрание акционеров может быть созвано и проведено после государственной регистрации выпуска объявленных акций и формирования реестра держателей акций.

2. На ежегодном общем собрании акционеров утверждается годовая финансовая отчетность общества, определяются порядок распределения чистого дохода общества за истекший финансовый год и размер дивиденда в расчете на одну простую акцию общества. Годовое общее собрание акционеров вправе рассматривать и другие вопросы, принятие решений по которым отнесено к компетенции общего собрания акционеров.

3. Годовое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение пяти месяцев по окончании финансового года.

Указанный срок считается продленным до трех месяцев в случае невозможности завершения аудита общества за отчетный период.

4. В обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным настоящим Законом и уставом общества к компетенции общего собрания акционеров, принимаются таким акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде при условии, что эти решения не ущемляют и не ограничивают права, удостоверяемые привилегированными акциями.

5. Если в случаях, предусмотренных пунктом 4 настоящей статьи, единственным акционером или лицом, владеющим всеми голосующими акциями общества, является юридическое лицо, то решения по вопросам, отнесенным настоящим Законом и уставом общества к компетенции общего собрания акционеров, принимаются органом, должностными лицами или работниками юридического лица, обладающими правом на принятие таких решений в соответствии с законодательством Республики Казахстан и уставом юридического лица.

Статья 36.

Компетенция общего собрания акционеров

1. К исключительной компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

1) внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение его в новой редакции;

2) добровольная реорганизация или ликвидация общества;

3) принятие решения об изменении количества объявленных акций общества;

4) определение количественного состава и срока полномочий счетной комиссии, избрание ее членов и досрочное прекращение их полномочий;

5) определение количественного состава, срока полномочий совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений членам совета директоров;

- 6) определение аудиторской организации, осуществляющей аудит общества;
- 7) утверждение годовой финансовой отчетности;
- 8) утверждение порядка распределения чистого дохода общества за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда по итогам года в расчете на одну простую акцию общества;
- 9) принятие решения о невыплате дивидендов по простым и привилегированным акциям общества при наступлении случаев, предусмотренных пунктом 5 статьи 22 настоящего Закона;
- 10) принятие решения об участии общества в создании или деятельности иных юридических лиц путем передачи части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять (в народном акционерном обществе десять) и более процентов от всех принадлежащих обществу активов;
- 11) утверждение решений о заключении обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность;
- 12) принятие решения об увеличении обязательств общества на сумму, составляющую двадцать пять (народного акционерного общества – десять) и более процентов от размера его собственного капитала;
- 13) определение формы извещения обществом акционеров о созыве общего собрания акционеров и принятие решения о размещении такой информации в печатном издании;
- 14) утверждение методики определения стоимости акций при их выкупе обществом в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг;
- 15) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 16) определение порядка предоставления акционерам информации о деятельности общества, в том числе определение печатного издания, если такой порядок не определен уставом общества;
- 17) введение и аннулирование "золотой акции";
- 18) иные вопросы, принятие решений по которым

отнесено настоящим Законом и уставом общества к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

2. Решения общего собрания акционеров по вопросам, указанным в подпунктах 1)-3) пункта 1 настоящей статьи, принимаются квалифицированным большинством от общего числа голосующих акций общества, а в обществе, созданном в результате преобразования инвестиционного приватизационного фонда, - квалифицированным большинством голосующих акций общества, представленных на собрании.

Решения общего собрания акционеров по иным вопросам принимаются простым большинством голосов от общего числа голосующих акций общества, участвующих в голосовании, если настоящим Законом и уставом общества не установлено иное.

Уставом общества не может быть установлено большее количество голосов, необходимое для принятия решений о досрочном прекращении полномочий членов совета директоров, чем это указано в части второй настоящего пункта.

3. Не допускается передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции общего собрания акционеров, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников общества, если иное не предусмотрено настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.

4. Общее собрание акционеров вправе отменить любое решение иных органов общества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности общества, если иное не определено уставом.

Статья 37.

Порядок созыва общего собрания акционеров

1. Годовое общее собрание акционеров созывается советом директоров.

2. Внеочередное общее собрание акционеров созывается по инициативе:

- 1) совета директоров;
- 2) крупного акционера.

Внеочередное общее собрание акционеров общества, находящегося в процессе добровольной ликвидации, может быть созвано, подготовлено и проведено

ликвидационной комиссией общества.

Законодательными актами Республики Казахстан могут быть предусмотрены случаи обязательного созыва внеочередного общего собрания акционеров.

3. Подготовка и проведение общего собрания акционеров осуществляются:

- 1) исполнительным органом;
- 2) регистратором общества в соответствии с заключенным с ним договором;
- 3) советом директоров;
- 4) ликвидационной комиссией общества.

4. Расходы по созыву, подготовке и проведению общего собрания акционеров несет общество, за исключением случаев, установленных настоящим Законом.

5. Годовое общее собрание акционеров может быть созвано и проведено на основании решения суда, принятого по иску любого заинтересованного лица, в случае нарушения органами общества порядка созыва годового общего собрания акционеров, установленного настоящим Законом.

Внеочередное общее собрание акционеров общества может быть созвано и проведено на основании решения суда, принятого по иску крупного акционера общества, если органы общества не исполнили его требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Статья 38.

Особенности созыва и проведения внеочередного общего собрания акционеров по инициативе крупного акционера

1. Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров предъявляется совету директоров посредством направления по месту нахождения исполнительного органа общества соответствующего письменного сообщения, которое должно содержать повестку дня такого собрания.

2. Совет директоров обязан в течение десяти дней со дня получения указанного требования принять решение и направить лицу, предъявившему это требование, сообщение о созыве внеочередного общего собрания акционеров. При созыве внеочередного общего собрания акционеров в соответствии с

предъявленным требованием совет директоров вправе дополнить повестку дня общего собрания любыми вопросами по своему усмотрению.

Статья 39.

Список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров

1. Список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров, составляется регистратором общества на основании данных реестра держателей акций общества. Дата составления указанного списка не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении общего собрания.

Сведения, которые должны быть включены в список акционеров, определяются уполномоченным органом.

2. В случае, если после составления списка лицо, включенное в список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров, произвело отчуждение принадлежащих ему голосующих акций общества, право участия в общем собрании акционеров переходит к новому акционеру. При этом должны быть представлены документы, подтверждающие право собственности на акции.

Статья 40.

Дата, время и место проведения общего собрания

1. Дата и время проведения общего собрания акционеров должны быть установлены таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать.

Общее собрание акционеров должно проводиться в населенном пункте по месту нахождения исполнительного органа.

2. Время начала регистрации участников собрания и время проведения собрания должны обеспечить счетной комиссии общества достаточное время для проведения регистрации, подсчета числа участников собрания и определения наличия его кворума.

Статья 41.

Информация о проведении общего собрания акционеров

1. Акционеры (владелец "золотой акции") должны быть извещены о предстоящем проведении общего собрания не позднее чем за тридцать календарных дней (народного акционерного общества – не позднее чем за сорок пять календарных дней), а в случае заочного или смешанного голосования – не позднее чем за сорок

пять календарных дней до даты проведения собрания.

2. Извещение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано в печатном издании и (или) доведено до сведения акционера (владельца "золотой акции") посредством направления ему письменного сообщения.

Отсчет сроков, установленных в пункте 1 настоящей статьи, производится с даты публикации объявления в печатном издании либо даты почтового отправления.

Дополнительно допускается распространение сообщения о проведении общего собрания акционеров через иные, чем печатные издания, средства массовой информации.

3. Извещение о проведении общего собрания акционеров общества должно содержать:

- 1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;
- 2) сведения об инициаторе созыва собрания;
- 3) дату, время и место проведения общего собрания акционеров общества, время начала регистрации участников собрания, а также дату и время проведения повторного общего собрания акционеров общества, которое должно быть проведено, если первое собрание не состоится;
- 4) дату составления списка акционеров, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;
- 5) повестку дня общего собрания акционеров;
- 6) порядок ознакомления акционеров общества с материалами по вопросам повестки дня общего собрания акционеров;
- 7) если данное общество является инвестиционным приватизационным фондом или было создано в результате преобразования инвестиционного приватизационного фонда, – полное наименование фонда и номер выданной ему лицензии.

Статья 42.

Повторное общее собрание акционеров

1. Проведение повторного общего собрания акционеров может быть назначено не ранее чем на следующий день после установленной даты проведения первоначального (несостоявшегося) общего собрания

акционеров.

2. Повторное общее собрание акционеров должно проводиться в том месте, где и несостоявшееся общее собрание акционеров.

3. Повестька дня повторного общего собрания акционеров не должна отличаться от повестки дня несостоявшегося общего собрания акционеров.

Статья 43.

Повестька дня общего собрания акционеров

1. Повестька дня общего собрания акционеров формируется советом директоров и должна содержать исчерпывающий перечень конкретно сформулированных вопросов, выносимых на обсуждение.

Повестька дня общего собрания акционеров может быть дополнена крупным акционером или советом директоров при условии, что акционеры общества извещены о таких дополнениях не позднее чем за пятнадцать дней до даты проведения общего собрания.

2. При открытии общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, совет директоров обязан доложить о полученных им предложениях по изменению повестки дня.

3. Утверждение повестки дня общего собрания акционеров осуществляется большинством голосов от общего числа голосующих акций общества, представленных на собрании.

4. В повестку дня могут вноситься изменения и (или) дополнения, если за их внесение проголосовало большинство акционеров (или их представителей), участвующих в общем собрании акционеров и владеющих в совокупности не менее чем девяносто пятью процентами голосующих акций общества.

При принятии решения общим собранием акционеров посредством заочного голосования повестка дня общего собрания акционеров не может быть изменена и (или) дополнена.

5. Общее собрание акционеров не вправе рассматривать вопросы, не включенные в его повестку дня, и принимать по ним решения.

Статья 44.

Материалы по вопросам повестки дня общего собрания акционеров

1. Материалы по вопросам повестки дня общего собрания акционеров должны содержать информацию в объеме, необходимом для принятия обоснованных решений по данным вопросам.
2. Материалы по вопросам избрания органов общества должны содержать следующую информацию о предлагаемых кандидатах:
 - 1) фамилию, имя, а также по желанию – отчество;
 - 2) сведения об образовании;
 - 3) сведения о местах работы и занимаемых должностях за последние три года;
 - 4) иную информацию, подтверждающую квалификацию, опыт работы кандидатов.
3. Материалы по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров должны включать:
 - 1) годовую финансовую отчетность общества;
 - 2) аудиторский отчет к годовой финансовой отчетности;
 - 3) предложения совета директоров о порядке распределения чистого дохода общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию общества;
 - 4) иные документы по усмотрению инициатора проведения общего собрания акционеров.
4. Материалы по вопросам повестки дня общего собрания акционеров должны быть готовы для ознакомления акционеров не позднее чем за десять дней до даты проведения собрания.

Статья 45.

Кворум общего собрания акционеров

1. Общее собрание акционеров вправе рассматривать и принимать решения по вопросам повестки дня, если на момент окончания регистрации участников собрания для участия в нем зарегистрированы акционеры или их представители, включенные в список акционеров, а также лица, указанные в пункте 2 статьи 39 настоящего Закона, владеющие в совокупности пятьюдесятью и более процентами голосующих акций общества.
2. Повторное общее собрание акционеров, проводимое вместо несостоявшегося, вправе рассматривать

вопросы повестки дня и принимать по ним решения, если:

- 1) был соблюден порядок созыва общего собрания акционеров, которое не состоялось по причине отсутствия кворума;
- 2) на момент окончания регистрации для участия в нем зарегистрированы акционеры (или их представители), владеющие в совокупности сорока и более процентами голосующих акций общества, в том числе заочно голосующие акционеры.

Уставом общества с числом акционеров десять тысяч и более может быть предусмотрен меньший (не менее пятнадцати процентов голосующих акций общества) кворум для проведения повторного общего собрания акционеров.

3. Повторное общее собрание акционеров в обществе, созданном в результате реорганизации и перерегистрации инвестиционного приватизационного фонда, вправе рассматривать вопросы и принимать решения по вопросам повестки дня, если на момент окончания регистрации участников собрания для участия в нем зарегистрировано не менее пятисот акционеров (или их представителей), владеющих голосующими акциями общества.
4. В случае направления акционерам бюллетеней для заочного голосования голоса, представленные указанными бюллетенями и полученные обществом к моменту регистрации участников общего собрания, учитываются при определении кворума и подведении итогов голосования.

В случае отсутствия кворума при проведении общего собрания акционеров путем заочного голосования повторное общее собрание акционеров не проводится.

Статья 46.

Счетная комиссия

1. Счетная комиссия избирается на общем собрании акционеров общества, число акционеров которого составляет сто и более.

В обществе с числом акционеров менее ста функции счетной комиссии осуществляются секретарем общего собрания акционеров. Функции счетной комиссии на первом общем собрании акционеров осуществляет регистратор общества.

По решению общего собрания акционеров функции

счетной комиссии могут быть возложены на регистратора общества.

2. Счетная комиссия должна состоять не менее чем из трех человек. В счетную комиссию не могут входить члены его коллегиальных органов, лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа общества.

В случае отсутствия члена счетной комиссии во время проведения общего собрания акционеров разрешается дополнительное избрание члена счетной комиссии на время проведения собрания.

3. Счетная комиссия:

- 1) проверяет полномочия лиц, прибывших для участия в общем собрании акционеров;
 - 2) регистрирует участников общего собрания акционеров и выдает им материалы по вопросам повестки дня общего собрания акционеров;
 - 3) определяет действительность полученных бюллетеней для заочного голосования и подсчитывает количество действительных бюллетеней и указанные в них голоса по каждому вопросу повестки дня;
 - 4) определяет наличие кворума общего собрания акционеров, в том числе и в течение всего времени проведения собрания, и объявляет о наличии или отсутствии кворума;
 - 5) разъясняет вопросы реализации прав акционеров на общем собрании акционеров;
 - 6) подсчитывает голоса по вопросам, рассмотренным общим собранием акционеров, и подводит итоги голосования;
 - 7) составляет протокол об итогах голосования на общем собрании акционеров;
 - 8) передает в архив общества бюллетени для голосования и протокол об итогах голосования.
4. Счетная комиссия обеспечивает конфиденциальность информации, содержащейся в заполненных бюллетенях для голосования на общем собрании акционеров.

Статья 47.

Представительство на общем собрании акционеров

1. Акционер имеет право участвовать в общем собрании

акционеров и голосовать по рассматриваемым вопросам лично или через своего представителя.

Должностные лица общества не имеют права выступать в качестве представителей акционеров на общем собрании акционеров.

Представитель акционера действует на основании доверенности, оформленной в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

2. Не требуется доверенность на участие в общем собрании акционеров и голосование по рассматриваемым вопросам для лица, имеющего в соответствии с законодательством Республики Казахстан или договором право действовать без доверенности от имени акционера или представлять его интересы.

Статья 48.

Порядок проведения общего собрания акционеров

1. Порядок проведения общего собрания акционеров определяется в соответствии с настоящим Законом, уставом и иными документами общества, регулирующими внутреннюю деятельность общества, либо непосредственно решением общего собрания акционеров.

2. До открытия общего собрания акционеров проводится регистрация прибывших акционеров (их представителей). Представитель акционера должен предъявить доверенность, подтверждающую его полномочия на участие и голосование на общем собрании акционеров.

Акционер (представитель акционера), не прошедший регистрацию, не учитывается при определении кворума и не вправе принимать участие в голосовании.

Акционер общества, являющийся собственником привилегированных акций, вправе присутствовать на общем собрании акционеров, проводимом в очном порядке, и участвовать в обсуждении рассматриваемых им вопросов.

Если иное не установлено уставом общества или решением общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, на нем могут присутствовать без приглашения иные лица. Право таких лиц выступать на общем собрании акционеров устанавливается уставом общества или решением общего собрания акционеров.

3. Общее собрание акционеров открывается в

объявленное время при наличии кворума.

Общее собрание акционеров не может быть открыто ранее объявленного времени, за исключением случая, когда все акционеры (их представители) уже зарегистрированы, уведомлены и не возражают против изменения времени открытия собрания.

4. Общее собрание акционеров проводит выборы председателя (президиума) и секретаря общего собрания.

Общее собрание акционеров определяет форму голосования – открытое или тайное (по бюллетеням). Если уставом общества не предусмотрено иное, при голосовании по вопросу об избрании председателя (президиума) и секретаря общего собрания акционеров каждый акционер имеет один голос, а решение принимается простым большинством голосов от числа присутствующих.

Члены исполнительного органа не могут председательствовать на общем собрании акционеров, за исключением случаев, когда все присутствующие на собрании акционеры входят в исполнительный орган.

5. В ходе проведения общего собрания акционеров его председатель вправе вынести на голосование предложение о прекращении прений по рассматриваемому вопросу, а также об изменении способа голосования по нему.

Председатель не вправе препятствовать выступлениям лиц, имеющих право участвовать в обсуждении вопроса повестки дня, за исключением случаев, когда такие выступления ведут к нарушению регламента общего собрания акционеров или когда прения по данному вопросу прекращены.

6. Общее собрание акционеров вправе принять решение о перерыве в своей работе и о продлении срока работы, в том числе о переносе рассмотрения отдельных вопросов повестки дня общего собрания акционеров на следующий день.

7. Общее собрание акционеров может быть объявлено закрытым только после рассмотрения всех вопросов повестки дня и принятия решений по ним.

8. Секретарь общего собрания акционеров отвечает за полноту и достоверность сведений, отраженных в протоколе общего собрания акционеров.

Статья 49.

Принятие решений общим собранием акционеров посредством заочного голосования

1. Решения общего собрания акционеров могут быть приняты посредством проведения заочного голосования. Заочное голосование может применяться вместе с голосованием акционеров, присутствующих на общем собрании акционеров (смешанное голосование), либо без проведения заседания общего собрания акционеров.

2. Уставом общества может быть установлен запрет на принятие посредством заочного голосования решений по всем или отдельным вопросам повестки дня общего собрания акционеров.

3. При проведении заочного голосования бюллетени для голосования единой формы рассылаются (раздаются) лицам, которые включены в список акционеров.

Общество не вправе избирательно направлять отдельным акционерам бюллетени для голосования с целью оказания влияния на результаты голосования на общем собрании акционеров.

4. Бюллетень для голосования должен быть направлен лицам, включенным в список акционеров, не позднее чем за сорок пять дней до даты проведения заседания общего собрания акционеров. При заочном голосовании без проведения общего собрания акционеров общество с числом акционеров пятьсот и более обязано опубликовать в печатном издании, определяемом уставом, бюллетень для заочного голосования на общем собрании акционеров вместе с извещением о проведении общего собрания акционеров.

5. Бюллетень для заочного голосования должен содержать:

- 1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;
- 2) сведения об инициаторе созыва собрания;
- 3) окончательную дату представления бюллетеней для заочного голосования;
- 4) дату проведения заседания общего собрания акционеров либо дату подсчета голосов для заочного голосования без проведения заседания общего собрания акционеров;
- 5) повестку дня общего собрания акционеров;

- 6) имена предлагаемых к избранию кандидатов, если повестка дня общего собрания акционеров содержит вопросы об избрании членов совета директоров;
- 7) формулировку вопросов, по которым производится голосование;
- 8) варианты голосования по каждому вопросу повестки дня общего собрания акционеров, выраженные словами "за", "против", "воздержался";
- 9) разъяснение порядка голосования (заполнения бюллетеня) по каждому вопросу повестки дня.

6. Бюллетень для заочного голосования должен быть подписан акционером – физическим лицом с указанием сведений о документе, удостоверяющем личность данного лица.

Бюллетень для заочного голосования акционера – юридического лица должен быть подписан его руководителем и заверен печатью юридического лица.

Бюллетень без подписи акционера – физического лица либо руководителя акционера – юридического лица, а также без печати юридического лица считается недействительным.

При подсчете голосов учитываются голоса по тем вопросам, по которым акционером соблюден порядок голосования, определенный в бюллетене, и отмечен только один из возможных вариантов голосования.

7. Если повестка дня общего собрания акционеров содержит вопросы об избрании членов совета директоров, бюллетень для заочного голосования должен содержать поля для указания количества голосов, поданных за отдельных кандидатов.

8. Если акционер, ранее направивший бюллетень для заочного голосования, прибыл для участия и голосования на общем собрании акционеров, на котором используется смешанное голосование, его бюллетень не учитывается при определении кворума общего собрания акционеров и подсчете голосов по вопросам повестки дня.

Статья 50.

Голосование на общем собрании акционеров

1. Голосование на общем собрании акционеров осуществляется по принципу "одна акция – один голос", за исключением следующих случаев:

- 1) ограничения максимального количества голосов по акциям, предоставляемых одному акционеру в случаях, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан;
- 2) кумулятивного голосования при избрании членов совета директоров;
- 3) предоставления каждому лицу, имеющему право голосовать на общем собрании акционеров, по одному голосу по процедурным вопросам проведения общего собрания акционеров.

2. При кумулятивном голосовании предоставляемые по акции голоса могут быть отданы акционером полностью за одного кандидата в члены совета директоров или распределены им между несколькими кандидатами в члены совета директоров. Избранными в совет директоров признаются кандидаты, за которых было отдано наибольшее количество голосов.

3. В случае, если голосование на общем собрании акционеров, проводимом в очном порядке, осуществляется тайным способом, бюллетени для такого голосования (далее в настоящей статье – бюллетени для очного тайного голосования) должны быть составлены по каждому отдельному вопросу, по которому голосование осуществляется тайным способом. При этом бюллетень для очного тайного голосования должен содержать:

- 1) формулировку вопроса или его порядковый номер в повестке дня собрания;
- 2) варианты голосования по вопросу, выраженные словами "за", "против", "воздержался", или варианты голосования по каждому кандидату в органы общества;
- 3) количество голосов, принадлежащих акционеру.

4. Бюллетень для очного тайного голосования не подписывается акционером, за исключением случая, когда акционер сам изъявил желание подписать бюллетень, в том числе в целях предъявления обществу требования о выкупе принадлежащих ему акций в соответствии с настоящим Законом.

При подсчете голосов по бюллетеням для очного тайного голосования учитываются голоса по тем вопросам, по которым голосующим соблюден порядок голосования, определенный в бюллетене, и отмечен только один из возможных вариантов голосования.

Статья 51.

Протокол об итогах голосования

1. По итогам голосования счетная комиссия составляет и подписывает протокол об итогах голосования.
2. При наличии у акционера особого мнения по вынесенному на голосование вопросу счетная комиссия общества обязана внести в протокол соответствующую запись.
3. После составления и подписания протокола об итогах голосования заполненные бюллетени для очного тайного и заочного голосования (в том числе и бюллетени, признанные недействительными), на основании которых был составлен протокол, прошиваются вместе с протоколом и сдаются на хранение в архив общества.
4. Протокол об итогах голосования подлежит приобщению к протоколу общего собрания акционеров.
5. Итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование.
6. Итоги голосования общего собрания акционеров или результаты заочного голосования доводятся до сведения акционеров посредством опубликования их в печатном издании или направления письменного уведомления каждому акционеру в течение десяти дней после закрытия общего собрания акционеров.

Порядок уведомления акционеров об итогах голосования определяется уставом общества.

Статья 52.

Протокол общего собрания акционеров

1. Протокол общего собрания акционеров должен быть составлен и подписан в течение трех рабочих дней после закрытия собрания.
2. В протоколе общего собрания акционеров указываются:
 - 1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;
 - 2) дата, время и место проведения общего собрания акционеров;
 - 3) сведения о количестве голосующих акций общества, представленных на общем собрании акционеров;

- 4) кворум общего собрания акционеров;
- 5) повестка дня общего собрания акционеров;
- 6) порядок голосования на общем собрании акционеров;
- 7) председатель (президиум) и секретарь общего собрания акционеров;
- 8) выступления лиц, участвующих в общем собрании акционеров;
- 9) общее количество голосов акционеров по каждому вопросу повестки дня общего собрания акционеров, поставленному на голосование;
- 10) вопросы, поставленные на голосование, итоги голосования по ним;
- 11) решения, принятые общим собранием акционеров.

3. Протокол общего собрания акционеров подлежит подписанию:

- 1) председателем (членами президиума) и секретарем общего собрания акционеров;
- 2) членами счетной комиссии;
- 3) акционерами, владеющими десятью и более (в народном акционерном обществе – пятью и более) процентами голосующих акций общества и участвовавшими в общем собрании акционеров.

В случае невозможности подписания протокола лицом, обязанным его подписывать, протокол подписывается его представителем на основании выданной ему доверенности.

4. В случае несогласия кого-либо из лиц, указанных в пункте 3 настоящей статьи, с содержанием протокола данное лицо вправе отказаться от его подписания, предоставив письменное объяснение причины отказа, которое подлежит приобщению к протоколу.

5. Протокол общего собрания акционеров сшивается вместе с протоколом об итогах голосования, доверенностями на право участия и голосования на общем собрании, а также подписания протокола и письменными объяснениями причин отказа от подписания протокола. Указанные документы должны храниться исполнительным органом и предоставляться акционерам для ознакомления в любое время. По

требованию акционера ему выдается копия протокола общего собрания акционеров.

Статья 53.

Совет директоров

1. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных настоящим Законом и уставом общества к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

2. Если иное не установлено настоящим Законом и уставом общества, к исключительной компетенции совета директоров относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности общества;
- 2) принятие решения о созыве годового и внеочередного общего собраний акционеров;
- 3) принятие решения о размещении акций общества и цене их размещения в пределах количества объявленных акций;
- 4) принятие решения о выкупе обществом размещенных акций или других ценных бумаг;
- 5) предварительное утверждение годовой финансовой отчетности общества;
- 6) принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и определение размера дивиденда на одну простую акцию, за исключением дивидендов, выплачиваемых за отчетный финансовый год;
- 7) определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг общества;
- 8) определение количественного состава, срока полномочий исполнительного органа, избрание его руководителя и членов (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа), а также досрочное прекращение их полномочий;
- 9) определение размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования руководителя и членов исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа);
- 10) определение порядка работы службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита;

- 11) определение размера оплаты услуг оценщика и аудиторской организации;
 - 12) определение порядка использования резервного капитала общества;
 - 13) утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность общества (за исключением документов, принимаемых исполнительным органом в целях организации деятельности общества);
 - 14) принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств общества и утверждение положений о них;
 - 15) принятие решения об участии общества в создании и деятельности других организаций;
 - 16) увеличение обязательств общества на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала;
 - 17) выбор регистратора общества в случае расторжения договора с прежним регистратором;
 - 18) определение информации об обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
 - 19) принятие решения о заключении крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность;
 - 20) иные вопросы, предусмотренные настоящим Законом и уставом общества, не относящиеся к исключительной компетенции общего собрания акционеров.
3. Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции совета директоров, не могут быть переданы для решения исполнительному органу.
4. Совет директоров не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с уставом общества отнесены к компетенции его исполнительного органа, а также принимать решения, противоречащие решениям общего собрания акционеров.
5. Решения, принимаемые советом директоров, подлежат согласованию с владельцем "золотой акции" по вопросам, в отношении которых установлено право вето.

Статья 54.

Состав совета директоров

1. Членом совета директоров может быть только физическое лицо.
2. Члены совета директоров избираются из числа:
 - 1) акционеров – физических лиц;
 - 2) лиц, предложенных (рекомендованных) к избранию в совет директоров в качестве представителей интересов акционеров;
 - 3) других лиц (с учетом ограничения, установленного пунктом 3 настоящей статьи).

Выборы членов совета директоров осуществляются кумулятивным голосованием. Акционер вправе отдать голоса по принадлежащим ему акциям полностью за одного кандидата или распределить их между несколькими кандидатами в члены совета директоров. Избранными в совет директоров считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов. Если два и более кандидата в члены совета директоров набрали равное число голосов, в отношении этих кандидатов проводится дополнительное голосование.

3. Членом совета директоров может быть избрано физическое лицо, не являющееся акционером общества и не предложенное (не рекомендованное) к избранию в совет директоров в качестве представителя интересов акционера. Количество таких лиц не может превышать пятьдесят процентов состава совета директоров.

4. Члены исполнительного органа, кроме его руководителя, не могут быть избраны в совет директоров. Руководитель исполнительного органа не может быть избран председателем совета директоров.

5. Число членов совета директоров должно составлять не менее трех (в народном акционерном обществе – не менее пяти) человек.

Не менее тридцати процентов членов совета директоров народного акционерного общества должны быть независимыми директорами.

6. Требования, предъявляемые к лицам, избираемым в состав совета директоров, устанавливаются законодательством Республики Казахстан и уставом общества.

Статья 55.

Срок полномочий членов совета директоров

1. Лица, избранные в состав совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз, если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан и уставом общества.

2. Срок полномочий совета директоров устанавливается общим собранием акционеров.

Срок полномочий совета директоров истекает на момент проведения общего собрания акционеров, на котором проходит избрание нового совета директоров.

3. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членов совета директоров.

4. Досрочное прекращение полномочий члена совета директоров по его инициативе осуществляется на основании письменного уведомления совета директоров.

Полномочия такого члена совета директоров прекращаются с момента получения указанного уведомления советом директоров.

5. В случае досрочного прекращения полномочий члена совета директоров избрание нового члена совета директоров осуществляется простым большинством голосов от общего числа голосующих акций, представленных на общем собрании акционеров, при этом полномочия данных членов совета директоров истекают одновременно с истечением срока полномочий совета директоров в целом.

Статья 56.

Председатель совета директоров

1. Председатель совета директоров избирается из числа его членов большинством голосов от общего числа членов совета директоров тайным голосованием, если иное не предусмотрено уставом общества.

Совет директоров вправе в любое время переизбрать председателя, если иное не предусмотрено уставом общества.

2. Председатель совета директоров организует работу совета директоров, ведет его заседания, а также осуществляет иные функции, определенные уставом общества.

3. В случае отсутствия председателя совета

директоров его функции осуществляет один из членов совета директоров по решению совета директоров.

Статья 57.

Созыв заседания совета директоров

1. Заседание совета директоров может быть созвано по инициативе его председателя или исполнительного органа либо по требованию:

- 1) любого члена совета директоров;
- 2) службы внутреннего аудита общества;
- 3) аудиторской организации, осуществляющей аудит общества;
- 4) крупного акционера.

2. Требование о созыве заседания совета директоров предъявляется председателю совета директоров посредством направления соответствующего письменного сообщения, содержащего предлагаемую повестку дня заседания совета директоров.

В случае отказа председателя совета директоров в созыве заседания инициатор вправе обратиться с указанным требованием в исполнительный орган, который обязан созвать заседание совета директоров.

Заседание совета директоров должно быть созвано председателем совета директоров или исполнительным органом не позднее десяти дней со дня поступления требования о созыве, если иной срок не установлен уставом общества.

3. Письменные уведомления о проведении заседания совета директоров с приложением материалов по вопросам повестки дня заседания должны быть направлены членам совета директоров и владельцу "золотой акции" не позднее чем за три дня до даты проведения заседания, если иные сроки не предусмотрены уставом общества.

Уведомление о проведении заседания совета директоров должно содержать сведения о дате, времени и месте проведения заседания, а также его повестку дня.

4. Член совета директоров обязан заранее уведомить исполнительный орган о невозможности его участия в заседании совета директоров.

Статья 58.

З а с е д а н и е с о в е т а д и р е к т о р о в

1. Кворум для проведения заседания совета директоров определяется уставом общества, но не должен быть менее половины от числа членов совета директоров.

В случае, если общее количество членов совета директоров недостаточно для достижения кворума, определенного уставом, совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания новых членов совета директоров. Оставшиеся члены совета директоров вправе принимать решение только о созыве такого внеочередного общего собрания акционеров.

2. Каждый член совета директоров имеет один голос. Решения совета директоров принимаются простым большинством голосов членов совета директоров, присутствующих на заседании, если иное не предусмотрено настоящим Законом и уставом общества.

Уставом общества может быть предусмотрено, что при равенстве голосов голос председателя совета директоров или лица, председательствующего на заседании совета директоров, является решающим.

3. Совет директоров вправе принять решение о проведении своего закрытого заседания, в котором могут принимать участие только члены совета директоров.

4. Уставом общества могут быть предусмотрены возможность принятия решений советом директоров посредством заочного голосования по вопросам, вынесенным на рассмотрение совета директоров, и порядок принятия таких решений.

Решение заочного заседания совета директоров должно быть оформлено в письменном виде и признается действительным при наличии подписей членов совета директоров в количестве, достаточном для принятия данного решения.

5. Решения совета директоров, которые были приняты на его заседании, проведенном в очном порядке, оформляются протоколом, который должен быть составлен и подписан лицом, председательствовавшим на заседании, и секретарем совета директоров в течение трех дней со дня проведения заседания и содержать:

1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;

- 2) дату, время и место проведения заседания;
- 3) сведения о лицах, участвовавших в заседании;
- 4) повестку дня заседания;
- 5) вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- 6) принятые решения;
- 7) иные сведения по решению совета директоров.

6. Протоколы заседаний совета директоров и решения совета директоров, принятые путем заочного голосования, хранятся в архиве общества.

Секретарь совета директоров по требованию члена совета директоров обязан предоставить ему протокол заседания совета директоров и решения, принятые путем заочного голосования, для ознакомления и (или) выдать ему выписки из протокола и решения, заверенные подписью уполномоченного работника общества и оттиском печати общества.

Статья 59.

Исполнительный орган

1. Руководство текущей деятельностью осуществляется исполнительным органом. Исполнительный орган может быть коллегиальным или единоличным.

Исполнительный орган вправе принимать решения по любым вопросам деятельности общества, не отнесенным настоящим Законом, иными законодательными актами Республики Казахстан и уставом общества к компетенции других органов и должностных лиц общества.

Исполнительный орган обязан исполнять решения общего собрания акционеров и совета директоров.

Решения исполнительного органа по вопросам, в отношении которых установлено право вето, подлежат согласованию с владельцем "золотой акции".

Общество вправе оспаривать действительность сделки, совершенной его исполнительным органом с нарушением установленных обществом ограничений, если докажет, что в момент заключения сделки стороны знали о таких ограничениях.

2. Членами коллегиального исполнительного органа могут быть акционеры и работники общества, не

являющиеся его акционерами.

Член исполнительного органа вправе работать в других организациях только с согласия совета директоров.

Функции, права и обязанности члена исполнительного органа определяются настоящим Законом, иными законодательными актами Республики Казахстан, уставом общества, а также индивидуальным трудовым договором, заключаемым указанным лицом с обществом. Индивидуальный трудовой договор от имени общества с руководителем исполнительного органа подписывается председателем совета директоров или лицом, уполномоченным на это общим собранием или советом директоров. Индивидуальный трудовой договор с остальными членами исполнительного органа подписывается руководителем исполнительного органа.

Статья 60.

Полномочия руководителя исполнительного органа

Руководитель исполнительного органа:

- 1) организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров;
- 2) без доверенности действует от имени общества в отношениях с третьими лицами;
- 3) выдает доверенности на право представления общества в его отношениях с третьими лицами;
- 4) осуществляет прием, перемещение и увольнение работников общества (за исключением работников, являющихся членами исполнительного органа), применяет к ним меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов работников общества и персональных надбавок к окладам в соответствии со штатным расписанием общества, определяет размеры премий работников общества, за исключением работников, входящих в состав исполнительного органа, и службы внутреннего аудита общества;
- 5) в случае своего отсутствия возлагает исполнение своих обязанностей на одного из членов исполнительного органа;
- 6) распределяет обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между членами исполнительного органа;

7) осуществляет иные функции, определенные уставом общества и решениями общего собрания акционеров и совета директоров.

Статья 61.

Служба внутреннего аудита

1. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества может быть образована служба внутреннего аудита в количестве не менее трех членов.

2. Работники службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав совета директоров и исполнительного органа.

3. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе.

См. Инструкцию о требованиях к порядку проведения внутреннего аудита в страховой (перестраховочной) организации.

Статья 62.

Принципы деятельности должностных лиц общества

Должностные лица общества:

1) выполняют возложенные на них обязанности добросовестно и используют способы, которые в наибольшей степени отражают интересы общества и акционеров;

2) не должны использовать имущество общества или допускать его использование в противоречии с уставом общества и решениями общего собрания акционеров и совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок со своими аффилированными лицами;

3) обязаны обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита;

4) контролируют раскрытие и предоставление информации о деятельности общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

Статья 63.

Ответственность должностных лиц общества

1. Руководитель и члены исполнительного органа

общества несут ответственность перед обществом за вред, причиненный их действиями (бездействием) обществу, в соответствии с законами Республики Казахстан.

2. Общество вправе на основании решения общего собрания акционеров обратиться в суд с иском к должностному лицу о возмещении вреда либо убытков, нанесенных им обществу.

Глава 6. Аффилированные лица общества

Статья 64.

Аффилированное лицо общества

1. Аффилированным лицом общества является:
 - 1) крупный акционер общества;
 - 2) физическое лицо, состоящее в близком родстве (родитель, супруг, брат, сестра, сын, дочь), а также в свойстве (брат, сестра, родитель, сын или дочь супруга (супруги) с физическим лицом, являющимся аффилированным лицом общества;
 - 3) должностное лицо общества или юридического лица, являющегося аффилированным лицом общества;
 - 4) юридическое лицо, которое контролируется физическим лицом, являющимся аффилированным лицом общества;
 - 5) юридическое лицо, по отношению к которому общество является крупным акционером или имеет право на соответствующую долю в имуществе;
 - 6) юридическое лицо, по отношению к которому общество является дочерним или признается зависимым (контролируемым) обществом;
 - 7) юридическое лицо, которое является дочерней организацией или признается зависимым (контролируемым) обществом по отношению к обществу;
 - 8) юридическое лицо, которое совместно с обществом находится под контролем третьего лица;
 - 9) юридическое лицо, связанное с обществом действующим договором, в соответствии с которым оно вправе определять решения, принимаемые обществом;
 - 10) лицо, которое совместно со своими аффилированными лицами владеет, пользуется, распоряжается десятью и более (в народном акционерном обществе – пятью и более) процентами

голосующих акций общества;

1) иное лицо, являющееся аффилированным лицом общества в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

2. Контролем над обществом или иным юридическим лицом является возможность определять решения, принимаемые соответственно обществом или иным юридическим лицом.

Статья 65.

Аффилированное лицо должностного лица общества

Аффилированным лицом должностного лица общества является:

- 1) физическое лицо, состоящее в близком родстве (родитель, супруг, брат, сестра, сын, дочь), а также свойстве (брат, сестра, родитель, сын или дочь супруга (супруги) с физическим лицом, являющимся должностным лицом общества;
- 2) юридическое лицо, по отношению к которому должностное лицо общества является крупным акционером или имеет право на соответствующую долю в имуществе;
- 3) юридическое лицо, которое контролируется физическим лицом, являющимся аффилированным лицом должностного лица общества;
- 4) должностное лицо юридического лица, являющегося аффилированным лицом должностного лица общества;
- 5) лицо, являющееся аффилированным лицом должностного лица общества в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

Статья 66.

Особенности совершения сделок с участием аффилированных лиц

1. Особенности совершения сделок общества с участием аффилированных между собой лиц устанавливаются настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.
2. Несоблюдение требований к порядку совершения сделки с участием аффилированных лиц, установленных законодательными актами Республики Казахстан, является основанием для признания сделки недействительной судом по иску любого заинтересованного лица.

3. Лицо, умышленно заключившее сделку с нарушением требований к порядку совершения сделки с участием аффилированных лиц, установленных настоящим Законом, не вправе требовать признания сделки недействительной, если такое требование вызвано корыстными мотивами или намерением уклониться от ответственности.

Статья 67.

Раскрытие сведений об аффилированных лицах общества

1. Сведения об аффилированных лицах общества не являются информацией, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.
2. Общество обязано вести учет своих аффилированных лиц на основании сведений, представляемых этими лицами.
3. Физические и юридические лица, являющиеся аффилированными лицами общества, обязаны представлять обществу в течение семи дней со дня возникновения аффилированности сведения о своих аффилированных лицах.
4. Общество обязано представлять список своих аффилированных лиц уполномоченному органу в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Глава 7. Сделки общества, в отношении совершения которых установлены особые условия

Статья 68.

Крупная сделка

1. Крупной сделкой признается:
 - 1) сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) обществом приобретается или отчуждается имущество, стоимость которого составляет двадцать пять (в народном акционерном обществе – десять) и более процентов от общего размера стоимости активов общества;
 - 2) сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) обществом могут быть выкуплены его размещенные ценные бумаги или проданы выкупленные им ценные

бумаги общества в количестве двадцати пяти (в народном акционерном обществе десяти) и более процентов от общего количества размещенных ценных бумаг;

3) иная сделка, признаваемая уставом общества в качестве крупной сделки.

2. Взаимосвязанными между собой признаются:

1) несколько сделок, совершаемых с одним и тем же лицом либо с аффилированными лицами данного лица в отношении приобретения или отчуждения одного и того же имущества;

2) сделки, оформляемые одним договором или несколькими договорами, связанными между собой;

3) иные сделки, признаваемые как взаимосвязанные между собой уставом или решением общего собрания акционеров.

Статья 69.

Стоимость имущества, являющегося предметом крупной сделки

1. Рыночная стоимость имущества, являющегося предметом крупной сделки, определяется в соответствии с законодательным актом Республики Казахстан об оценочной деятельности.

2. Если имуществом, рыночную стоимость которого необходимо определить, являются ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, то при определении их рыночной стоимости учитываются сложившиеся на таком рынке цены сделок с такими ценными бумагами или цены спроса и предложения на такие ценные бумаги. Если имуществом, рыночную стоимость которого необходимо определить, являются акции самого общества, то при определении их рыночной стоимости также учитываются размер собственного капитала общества, перспективы его изменения в соответствии с планами развития общества и иные факторы, которые сочтет важными лицо, определяющее рыночную стоимость.

См. Письмо Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 23 ноября 2004 года № 03-0214/4084.

Статья 70.

Совершение обществом крупной сделки

1. Решение о заключении обществом крупной сделки

принимается советом директоров. Утверждение решения о заключении обществом крупной сделки осуществляется общим собранием акционеров.

Общему собранию акционеров исполнительным органом предоставляется информация (с приложением документов), необходимая для утверждения решения о заключении крупной сделки.

2. В целях информирования кредиторов и акционеров общества, не принимавших участия в общем собрании акционеров, общество обязано в течение пяти дней после утверждения общим собранием акционеров решения о заключении обществом крупной сделки опубликовать в печатном издании сообщение о сделке.

3. Акционер, голосовавший против решения о совершении крупной сделки, вправе требовать выкупа обществом принадлежащих ему акций в порядке, установленном настоящим Законом.

Статья 71.

Заинтересованность в совершении обществом сделки

1. Лицами, заинтересованными в совершении обществом сделки (далее – заинтересованными лицами), признаются аффилированные лица общества, а также их аффилированные лица, если они:

- 1) являются стороной сделки или участвуют в ней в качестве представителя или посредника;
- 2) являются аффилированными лицами юридического лица, являющегося стороной сделки или участвующего в ней в качестве представителя или посредника.

2. Не является сделкой, в совершении которой обществом имеется заинтересованность, сделка по приобретению акционером акций или других ценных бумаг общества, выкупу обществом своих размещенных акций, а также реорганизация общества, осуществляемая в соответствии с настоящим Законом.

Статья 72.

Информация о заинтересованности в совершении обществом сделки

Лица, указанные в пункте 1 статьи 71 настоящего Закона, обязаны довести до сведения совета директоров информацию:

- 1) о том, что они являются стороной сделки или участвуют в ней в качестве представителя или посредника;

2) о юридических лицах, с которыми они аффилированы, в том числе о юридических лицах, в которых они владеют самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами десятью и более процентами голосующих акций (долей, паев) или пятью и более процентами голосующих акций народного акционерного общества, и о юридических лицах, в органах которых они занимают должности;

3) об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами.

Статья 73.

Требования к порядку заключения сделки, в совершении которой имеется заинтересованность

Решение о заключении обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается советом директоров. Утверждение решения о заключении обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается общим собранием акционеров большинством голосов акционеров, не заинтересованных в ее совершении. При этом общему собранию акционеров предоставляется информация (с приложением документов), необходимая для принятия обоснованного решения об утверждении такой сделки.

Статья 74.

Последствия заключения обществом сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия

1. Несоблюдение требований, предусмотренных настоящим Законом при совершении крупной сделки и сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, влечет за собой признание данных сделок недействительными в судебном порядке по иску заинтересованных лиц.

2. Лицо, заинтересованное в совершении обществом сделки, заключенной с нарушением требований к порядку ее заключения, предусмотренному настоящим Законом, несет перед обществом ответственность в размере убытков, причиненных им обществу. В случае совершения сделки несколькими лицами их ответственность перед обществом является солидарной.

3. Лицо, умышленно заключившее крупную сделку с нарушением требований, установленных настоящим Законом и уставом общества, не вправе требовать

признания сделки недействительной, если такое требование вызвано корыстными мотивами или намерением уклониться от ответственности.

Глава 8. Финансовая отчетность и аудит общества

Статья 75.

Финансовая отчетность общества

1. Финансовая отчетность общества включает в себя бухгалтерский баланс общества, отчет о доходах и расходах, отчет о движении денег и иную отчетность в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.
2. Порядок ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности общества устанавливается законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности и стандартами бухгалтерского учета.

Статья 76.

Годовая финансовая отчетность общества

1. Исполнительный орган ежегодно представляет общему собранию акционеров годовую финансовую отчетность за истекший год для ее обсуждения и утверждения.
2. Годовая финансовая отчетность составляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.
3. Годовая финансовая отчетность подлежит предварительному утверждению советом директоров не позднее чем за тридцать дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

Окончательное утверждение годовой финансовой отчетности общества производится на годовом общем собрании акционеров.

4. Общество обязано ежегодно публиковать в печатном издании годовую финансовую отчетность в сроки, установленные уполномоченным органом.

Статья 77.

Порядок представления финансовой отчетности народным акционерным обществом в уполномоченный орган

1. Народное акционерное общество обязано ежеквартально представлять уполномоченному органу и публиковать в печатном издании квартальную финансовую отчетность.

2. Народное акционерное общество обязано представлять годовую финансовую отчетность в уполномоченный орган в течение десяти дней после ее утверждения годовым общим собранием акционеров. Порядок представления годовой финансовой отчетности народного акционерного общества определяется уполномоченным органом.

Статья 78.

Аудит общества

1. Общество обязано проводить аудит годовой финансовой отчетности.

2. Аудит общества может проводиться по инициативе совета директоров, исполнительного органа за счет общества либо по требованию крупного акционера за его счет.

3. Если исполнительный орган общества уклоняется от проведения аудита общества, аудит может быть назначен решением суда по иску любого заинтересованного лица.

Глава 9. Раскрытие информации обществом. Документы общества

Статья 79.

Раскрытие информации обществом

1. Общество обязано доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности общества, затрагивающую интересы акционеров общества.

Информацией, затрагивающей интересы акционеров общества, признаются:

- 1) решения, принятые общим собранием акционеров и советом директоров, и информация об исполнении принятых решений;
- 2) выпуск обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг общества;

- 3) совершение обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность;
- 4) получение обществом займа в размере, составляющем двадцать пять (в народном акционерном обществе – десять) и более процентов от размера собственного капитала общества;
- 5) получение обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;
- 6) участие общества в учреждении юридического лица;
- 7) арест имущества общества;
- 8) наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов общества;
- 9) привлечение общества и его должностных лиц к административной ответственности;
- 10) решения о принудительной реорганизации общества;
- 11) иная информация, затрагивающая интересы его акционеров, в соответствии с уставом общества.

2. Народное акционерное общество обязано в течение пяти дней направить в уполномоченный орган информацию, указанную в подпунктах 1), 3)-5), 7)-9) пункта 1 настоящей статьи.

3. Предоставление информации о деятельности общества, затрагивающей интересы акционеров, осуществляется в соответствии с настоящим Законом и уставом общества.

Статья 80.

Документы общества

1. Документы общества, касающиеся его деятельности, подлежат хранению обществом в течение всего срока его деятельности по месту нахождения исполнительного органа общества или в ином месте, определенном его уставом.

Хранению подлежат следующие документы:

- 1) устав общества, изменения и дополнения, внесенные в устав общества;
- 2) протоколы учредительных собраний;
- 3) учредительный договор (решение единственного учредителя), изменения и дополнения, внесенные в учредительный договор (решение единственного учредителя);
- 4) свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) общества как юридического лица;
- 5) статистическая карточка общества;
- 6) лицензии на занятие обществом определенными видами деятельности и (или) совершение определенных действий;
- 7) документы, подтверждающие права общества на имущество, которое находится (находилось) на его балансе;
- 8) проспекты выпуска ценных бумаг общества;
- 9) документы, подтверждающие государственную регистрацию выпуска ценных бумаг общества, аннулирование ценных бумаг, а также утверждение отчетов об итогах размещения и погашения ценных бумаг общества, представленные в уполномоченный орган;
- 10) положение о филиалах и представительствах общества;
- 11) протоколы общих собраний акционеров, материалы по вопросам повестки дня общих собраний акционеров;
- 12) списки акционеров, представляемые для проведения общего собрания акционеров;
- 13) протоколы заседаний (решений заочных заседаний) совета директоров, материалы по вопросам повестки дня совета директоров;
- 14) протоколы заседаний (решений) исполнительного органа.

2. Иные документы, в том числе финансовая отчетность общества, хранятся в течение срока, установленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

3. По требованию акционера общество обязано

предоставить ему копии документов, предусмотренных настоящим Законом, в порядке, определенном уставом общества, при этом допускается введение ограничений на предоставление информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.

Размер платы за предоставление копий документов устанавливается обществом и не может превышать стоимость расходов на изготовление копий документов и оплату расходов, связанных с доставкой документов акционеру.

Глава 10. Реорганизация и ликвидация общества

Статья 81.

Реорганизация общества

1. Реорганизация общества (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование) осуществляется в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан с учетом особенностей, установленных законодательными актами Республики Казахстан.
2. При реорганизации общества путем разделения или выделения кредиторы реорганизуемого общества вправе потребовать досрочного прекращения обязательства, должником по которому является это общество, и возмещения убытков.
3. Если в случае реорганизации общество прекращает свою деятельность, его объявленные, в том числе размещенные, акции подлежат аннулированию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Статья 82.

Слияние обществ

1. Слиянием обществ признается возникновение нового общества путем передачи ему всего имущества, прав и обязанностей на основании договора о слиянии и в соответствии с передаточными актами двух или нескольких обществ с прекращением их деятельности.
2. Совет директоров каждого общества, участвующего в слиянии, выносит на рассмотрение общего собрания акционеров вопрос о реорганизации в форме слияния, об утверждении передаточного акта и договора о слиянии.

Договор о слиянии обществ должен содержать сведения

о наименовании, месте нахождения каждого из участвующих в слиянии обществ, данные их бухгалтерских балансов, а также предусматривать порядок и условия слияния, в частности порядок обмена акций обществ, вовлеченных в слияние, на акции создаваемого общества.

3. Общее собрание акционеров каждого общества, участвующего в слиянии, принимает решение о реорганизации в форме слияния, об утверждении передаточного акта и договора о слиянии, а также определяет лиц, уполномоченных подписывать договор о слиянии и передаточные акты.

4. Утверждение устава и избрание органов нового общества осуществляются общим собранием акционеров вновь возникшего общества, которое проводится в сроки, определенные договором о слиянии. Особенности, связанные с порядком созыва и проведения общего собрания акционеров вновь возникшего общества, определяются договором о слиянии.

5. Каждое из участвующих в слиянии общество обязано направить всем своим кредиторам письменные уведомления о слиянии и поместить соответствующее объявление в печатном издании. К уведомлению прилагаются сведения о других участвующих в слиянии обществах, указанные в пункте 2 настоящей статьи.

Статья 83.

Присоединение общества

1. Присоединением общества к другому обществу признается прекращение деятельности присоединяемого общества с передачей на основании договора о присоединении и в соответствии с передаточным актом всего имущества, прав и обязанностей присоединяемого общества другому обществу.

2. Совет директоров присоединяемого общества выносит на рассмотрение общего собрания акционеров вопрос о реорганизации в форме присоединения, об утверждении передаточного акта и договора о присоединении.

Договор о присоединении обществ должен содержать сведения о наименовании, месте нахождения каждого из участвующих в присоединении обществ, данные их бухгалтерских балансов, а также предусматривать порядок и условия присоединения, в частности порядок обмена акций присоединяемого общества на акции общества, к которому осуществляется

присоединение.

Общее собрание акционеров присоединяемого общества принимает решение о реорганизации в форме присоединения, об утверждении передаточного акта и договора о присоединении, а также определяет лиц, уполномоченных подписывать договор о присоединении и передаточный акт.

3. Совет директоров общества, к которому осуществляется присоединение, выносит на решение общего собрания акционеров вопрос о реорганизации общества в форме присоединения к нему другого общества, об утверждении договора о присоединении и передаточного акта.

Общее собрание акционеров общества, к которому осуществляется присоединение, принимает решение о реорганизации в форме присоединения к нему другого общества, утверждает передаточный акт и договор о присоединении в порядке, определенном настоящим Законом, а также определяет лиц, уполномоченных подписывать договор о присоединении и передаточный акт.

4. В случае необходимости решение о внесении изменений и дополнений в устав общества, к которому осуществляется присоединение, принимается на совместном общем собрании акционеров общества, к которому осуществляется присоединение, и акционеров присоединяемого общества.

5. Присоединяемое общество обязано направить всем своим кредиторам письменные уведомления о присоединении и поместить соответствующее объявление в печатном издании. К уведомлению прилагается передаточный акт, а также сведения о наименовании и местонахождении общества, к которому осуществляется присоединение.

Статья 84.

Разделение общества

1. Разделением общества признается прекращение деятельности общества с передачей всего его имущества, прав и обязанностей вновь возникающим обществам. При этом права и обязанности разделяемого общества переходят к вновь возникающим обществам в соответствии с разделительным балансом.

2. Совет директоров реорганизуемого в форме разделения общества выносит на рассмотрение общего

собрания акционеров вопросы о реорганизации общества в форме разделения, создании новых обществ, порядке обмена акций реорганизуемого общества на акции создаваемых обществ и об утверждении разделительного баланса.

Принятое общим собранием акционеров решение о разделении общества должно определять порядок обмена акций реорганизуемого общества на акции вновь создаваемых обществ. Права, предоставляемые любому акционеру реорганизуемого общества в результате обмена принадлежащих ему акций на акции вновь создаваемых обществ, не могут быть уменьшены или ограничены по сравнению с правами, предоставленными ему уставом реорганизуемого общества.

3. Общество обязано с момента принятия общим собранием акционеров решения о разделении сообщать об этом решении кредиторам по обязательствам, возникающим после принятия решения.

4. Общество обязано в двухмесячный срок со дня принятия общим собранием акционеров решения о разделении направить всем своим кредиторам письменные уведомления о разделении и поместить соответствующее объявление в печатном издании. К уведомлению прилагается разделительный баланс, а также сведения о наименовании, месте нахождения каждого из вновь образуемых обществ.

5. Общества, возникшие в результате разделения общества, несут ответственность по обязательствам реорганизованного общества в соответствии с законами Республики Казахстан.

Статья 85.

Выделение общества

1. Выделением общества признается создание одного или нескольких обществ с передачей им в соответствии с разделительным балансом части имущества, прав и обязанностей реорганизуемого общества без прекращения его деятельности.

2. Совет директоров реорганизуемого общества выносит на рассмотрение общего собрания акционеров вопросы о реорганизации общества в форме выделения, порядке и условиях выделения, разделительном балансе и создании нового общества.

3. Общее собрание акционеров реорганизуемого общества принимает решение о реорганизации в форме выделения, создании новых обществ и порядке обмена

акций, принадлежащих акционерам реорганизуемого общества, на акции создаваемого общества и об утверждении разделительного баланса.

Обмен акций, принадлежащих акционерам реорганизуемого общества, осуществляется в порядке, установленном частью второй пункта 2 статьи 84 настоящего Закона.

4. Общество обязано в двухмесячный срок со дня принятия общим собранием акционеров решения о выделении направить всем своим кредиторам письменные уведомления о выделении и поместить соответствующее объявление в печатном издании. К уведомлению прилагается разделительный баланс, а также сведения о наименовании, месте нахождения каждого из вновь образуемых обществ.

5. При выделении общества права и обязанности реорганизуемого общества переходят к созданному обществу в соответствии с разделительным балансом.

Статья 86.

Преобразование общества

1. Общество (за исключением некоммерческой организации, созданной в организационно-правовой форме акционерного общества) вправе преобразоваться в хозяйственное товарищество или в производственный кооператив, к которому переходят все права и обязанности преобразуемого общества в соответствии с передаточным актом.

2. Совет директоров преобразуемого общества выносит на рассмотрение общего собрания акционеров вопрос о преобразовании общества, порядке и условиях осуществления преобразования, порядке обмена акций общества на вклады участников хозяйственного товарищества или паи членов производственного кооператива.

3. Общее собрание акционеров преобразуемого общества принимает решение о преобразовании общества, порядке и условиях осуществления преобразования, порядке обмена акций общества на вклады участников хозяйственного товарищества или паи членов производственного кооператива и утверждает передаточный акт.

4. Участники создаваемого при преобразовании нового юридического лица принимают на своем совместном заседании решение об утверждении его учредительных документов и избрании органов в соответствии с

законодательными актами Республики Казахстан.

5. При преобразовании общества доля участника в уставном капитале хозяйственного товарищества (пай в производственном кооперативе) определяется на основе процентного соотношения принадлежащих ему акций к общему количеству размещенных акций общества.

См. также: Гражданский кодекс Республики Казахстан (Общая часть).

Статья 87.

Последствия невыполнения судебного решения о принудительной реорганизации общества

1. Если органы общества, уполномоченные на проведение принудительной реорганизации по решению суда в форме разделения или выделения, не осуществляют реорганизацию в срок, определенный в таком решении, суд назначает доверительного управляющего, отвечающего квалификационным требованиям, и поручает ему осуществить реорганизацию в форме разделения или выделения.

2. С момента назначения доверительного управляющего к нему переходят полномочия совета директоров и общего собрания акционеров по определению условий реорганизации, предусмотренные статьями 84 и 85 настоящего Закона.

3. Доверительный управляющий, выступающий от имени общества, составляет разделительный баланс и передает его на рассмотрение суда вместе с утвержденными на общем собрании учредительными документами обществ, созданных в результате разделения или выделения. Государственная регистрация созданных в результате реорганизации обществ осуществляется на основании решения суда.

Статья 88.

Ликвидация общества

1. Решение о добровольной ликвидации общества принимается общим собранием акционеров, которое определяет ликвидационную процедуру по соглашению с кредиторами и под их контролем в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

2. Принудительная ликвидация общества осуществляется судом в случаях, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.

Требование о ликвидации общества может быть

предъявлено в суд заинтересованными лицами, если иное не предусмотрено законодательными актами Республики Казахстан.

3. Решением суда или общего собрания о ликвидации общества назначается ликвидационная комиссия.

Ликвидационная комиссия обладает полномочиями по управлению обществом в период его ликвидации и совершению действий, перечень которых определен законодательством Республики Казахстан.

В состав ликвидационной комиссии должны быть включены представители от кредиторов общества, представители крупных акционеров, а также иные лица в соответствии с решением общего собрания акционеров.

4. Процедура ликвидации общества и порядок удовлетворения требований его кредиторов регулируются законодательством Республики Казахстан.

5. При ликвидации общества его объявленные, в том числе размещенные, акции подлежат аннулированию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Статья 89.

Распределение имущества ликвидируемого общества между акционерами

1. Оставшееся после удовлетворения требований кредиторов имущество ликвидируемого общества распределяется ликвидационной комиссией между акционерами в следующей очередности:

- 1) в первую очередь – выплаты по акциям, которые должны быть выкуплены в соответствии с настоящим Законом;
- 2) во вторую очередь – выплаты начисленных и невыплаченных дивидендов по привилегированным акциям;
- 3) в третью очередь – выплаты начисленных и невыплаченных дивидендов по простым акциям;
- 4) в четвертую очередь – возмещение стоимости привилегированных акций;
- 5) в пятую очередь – возмещение стоимости простых акций.

Оставшееся имущество распределяется между всеми владельцами акций пропорционально количеству принадлежащих им акций.

2. Требования каждой очереди удовлетворяются после полного удовлетворения требований предыдущей очереди.

Если имущества ликвидируемого общества недостаточно для выплаты начисленных, но невыплаченных дивидендов и возмещения стоимости привилегированных акций, указанное имущество полностью распределяется среди этой категории акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Глава 11. Заключительные и переходные положения

Статья 90.

Переходные положения

1. Общества, созданные до введения в действие настоящего Закона, обязаны в течение двух лет со дня введения в действие настоящего Закона внести соответствующие изменения в свои учредительные документы.

См.: Постановление Правительства Республики Казахстан от августа 2003 года № 790 Отдельные вопросы реализации Закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах".

2. Общества, не выполнившие требования пункта 1 настоящей статьи, обязаны произвести реорганизацию общества или его ликвидацию не позднее одного года со дня окончания срока, установленного указанным пунктом.

3. Общество, которое до введения в действие настоящего Закона самостоятельно осуществляло формирование, ведение и хранение реестра держателей акций, обязано в течение трех месяцев с даты введения в действие настоящего Закона принять решение о выборе регистратора общества и передать ему документы, составляющие систему ведения реестра держателей акций общества.

Статья 91.

Порядок введения в действие настоящего Закона

1. Настоящий Закон вводится в действие со дня его официального опубликования.

2. Признать утратившим силу Закон Республики Казахстан от 10 июля 1998 г. "Об акционерных обществах" (Ведомости Парламента Республики Казахстан, 1998 г., № 17-18, ст. 223; 1999 г., № 20, ст. 727; № 24, ст. 1072; 2001 г., № 23, ст. 321; 2002 г., № 10, ст. 102).

Президент Республики Казахстан Н. НАЗАРБАЕВ



全球法律法规

Global Laws & Regulations



全球法律法规

Global Laws & Regulations



全球法律法规

Global Laws & Regulations