РЕШЕНИЕ МИНСКОГО ОБЛАСТНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО КОМИТЕТА

9 сентября 2015 г. № 802

О некоторых вопросах осуществления владельческого надзора

Изменения и дополнения:

Решение Минского областного исполнительного комитета от 4 апреля 2018 г. № 278 <R91800278627>;

Решение Минского областного исполнительного комитета от 13 июля 2018 г. № 606 <R91800606627>;

Решение Минского областного исполнительного комитета от 18 февраля 2020 г. № 124 <R92000124627>

На основании пункта 1 статьи 40 Закона Республики Беларусь от 4 января 2010 г. № 108-З «О местном управлении и самоуправлении в Республике Беларусь» Минский областной исполнительный комитет РЕШИЛ:

Утвердить Методические рекомендации о порядке согласования Минским областным исполнительным комитетом позиции представителя государства в органах управления хозяйственных обществ по вопросам, требующим согласования с Минским областным исполнительным комитетом (прилагаются).

|  |  |
| --- | --- |
| Председатель | С.Б.Шапиро |
|  |  |
| Управляющий делами | И.С.Маркевич |

|  |  |
| --- | --- |
|  | УТВЕРЖДЕНО  Решение Минского областного исполнительного комитета 09.09.2015 № 802 |

Методические рекомендации  
о порядке согласования Минским областным исполнительным комитетом позиции представителя государства в органах управления хозяйственных обществ по вопросам, требующим согласования с Минским областным исполнительным комитетом

1. Настоящие Методические рекомендации определяют порядок согласования Минским областным исполнительным комитетом (далее – облисполком) позиции представителя государства в органах управления хозяйственных обществ, акции (доли в уставных фондах) которых находятся в собственности Минской области (далее – представитель государства), по вопросам, требующим согласования с облисполкомом в соответствии с Положением о представителе государства в органах управления хозяйственных обществ, акции (доли в уставных фондах) которых находятся в собственности Минской области, утвержденным решением Минского областного исполнительного комитета от 22 февраля 2010 г. № 172 «Об утверждении Положения о представителе государства в органах управления хозяйственных обществ, акции (доли в уставных фондах) которых находятся в собственности Минской области».

2. Облисполком согласовывает предложения органов, осуществляющих владельческий надзор в хозяйственных обществах, акции (доли в уставных фондах) которых находятся в собственности Минской области (далее – органы, осуществляющие владельческий надзор), о позиции представителя государства по вопросам:

изменения размера уставного фонда хозяйственного общества, акции (доли в уставном фонде) которого находятся в собственности Минской области (далее – хозяйственное общество);

реорганизации и ликвидации хозяйственного общества.

3. Для определения позиции представителя государства по вышеуказанным вопросам в орган, осуществляющий владельческий надзор, представителем государства представляются документы в соответствии с пунктами 5–8 настоящих Методических рекомендаций.

Орган, осуществляющий владельческий надзор, в течение 5 дней рассматривает документы, определяет полноту представленной информации, анализирует ее содержание, определяет целесообразность согласования позиции представителя государства по указанному вопросу и представляет на согласование в комитет государственного имущества облисполкома (далее – комитет «Минскоблимущество»)проект решения облисполкома и документы, указанные в пунктах 5–8 настоящих Методических рекомендаций, а также подписанное руководителем или заместителем руководителя органа, осуществляющего владельческий надзор, письменное заключение, в котором должно содержаться подтверждение целесообразности голосования представителя государства за принятие решения по рассматриваемому вопросу.

При рассмотрении представленных документов комитет «Минскоблимущество» вправе потребовать от органов, осуществляющих владельческий надзор, их доработки и (или) уточнения.

Комитет «Минскоблимущество» проверяет полноту представленных документов, в случае отсутствия замечаний по представленным документам согласовывает проект решения облисполкома и направляет его в орган, осуществляющий владельческий надзор.

4. Для согласования предложений органов, осуществляющих владельческий надзор, о даче представителю государства поручений относительно его позиции по вопросам, требующим согласования с облисполкомом, не позднее чем за 10 дней до даты проведения общего собрания акционеров органы, осуществляющие владельческий надзор, представляют в облисполком проект решения облисполкома о согласовании позиции представителя государства.

К проекту решения облисполкома прилагаются документы, указанные в пунктах 5 – 8 настоящих Методических рекомендаций, а также заключение органа, осуществляющего владельческий надзор, о целесообразности принятия соответствующего решения облисполкома.

Представленные документы должны содержать достоверные сведения, необходимые для принятия облисполкомом решения.

5. Для согласования предложений органов, осуществляющих владельческий надзор, о позиции представителя государства по вопросу изменения размера уставного фонда хозяйственных обществ в случаях:

5.1. увеличения размера уставного фонда хозяйственных обществ путем выпуска дополнительных акций либо увеличения номинальной стоимости акций за счет источников собственных средств хозяйственных обществ в порядке, установленном законодательством, представляются:

обоснование необходимости увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества по вопросу увеличения размера уставного фонда;

расчет увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества;

проект изменений и (или) дополнений, вносимых в устав хозяйственного общества;

проект решения о выпуске акций (в случае выпуска дополнительных акций);

бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении собственного капитала хозяйственного общества, составленные на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об увеличении размера уставного фонда хозяйственного общества, по формам, установленным законодательством;

справка о составе счета 83 «Добавочный капитал» хозяйственного общества;

акт проверки контролирующего (надзорного) органа в случае установления факта нарушения законодательства при формировании уставного фонда хозяйственного общества, созданного в процессе преобразования;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества, составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об увеличении размера уставного фонда хозяйственного общества;

5.2. увеличения размера уставного фонда хозяйственных обществ путем выпуска дополнительных акций за счет инвестиций и (или) средств акционеров в случаях и порядке, установленных законодательством, представляются:

обоснование необходимости увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества;

копия протокола общего собрания участников хозяйственного общества об увеличении в случаях, установленных законодательством, размера уставного фонда в соответствии с подпунктом 5.1 настоящего пункта, оформленного в порядке, установленном законодательством;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества по вопросу увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества путем выпуска дополнительных акций за счет инвестиций и (или) средств акционеров;

расчет увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества (на сумму подписки на дополнительно выпускаемые акции либо на сумму продажи дополнительно выпускаемых акций) с учетом предварительного увеличения размера уставного фонда за счет источников собственных средств;

проект изменений и (или) дополнений, вносимых в устав хозяйственного общества;

проект решения о выпуске акций;

бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении капитала хозяйственного общества, составленные на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об увеличении размера уставного фонда хозяйственного общества, по формам, установленным законодательством;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества, составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об увеличении размера уставного фонда хозяйственного общества;

проекты проспекта эмиссии и краткой информации о выпуске дополнительных акций (при проведении подписки на акции либо продажи дополнительно выпускаемых акций), оформленные в порядке, установленном законодательством;

копия инвестиционного предложения либо бизнес-плана инвестиционного проекта, составленного в соответствии с требованиями, установленными законодательством;

копия заключения об оценке рыночной стоимости акций хозяйственного общества (в случае размещения акций по рыночной стоимости), оформленная в порядке, установленном законодательством;

5.3. увеличения размера уставного фонда хозяйственных обществ путем выпуска дополнительных акций в случае реорганизации хозяйственных обществ путем присоединения юридических лиц представляются:

обоснование необходимости увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества по вопросу изменения размера уставного фонда, порядка размещения акций дополнительного выпуска общества среди участников присоединяемого юридического лица, утверждения передаточного акта;

расчет изменения размера уставного фонда хозяйственного общества;

проект изменений и (или) дополнений, вносимых в устав хозяйственного общества;

бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении капитала хозяйственного общества и юридического лица, составленные на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об увеличении размера уставного фонда хозяйственного общества, по формам, установленным законодательством;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества и присоединяемого юридического лица, составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об увеличении размера уставного фонда хозяйственного общества. В случае реорганизации хозяйственного общества путем присоединения к нему государственного унитарного предприятия расчет стоимости чистых активов производится на дату оценки государственного имущества;

копия решения местного исполнительного и распорядительного органа об утверждении стоимости присоединяемого государственного унитарного предприятия;

проект решения о выпуске акций;

список участников присоединяемого юридического лица с указанием количества дополнительных акций хозяйственного общества, приходящихся каждому участнику юридического лица;

5.4. уменьшения размера уставного фонда хозяйственных обществ представляются:

обоснование необходимости уменьшения размера уставного фонда хозяйственного общества;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества по вопросу уменьшения размера уставного фонда;

расчет уменьшения размера уставного фонда хозяйственного общества;

проект изменений и (или) дополнений, вносимых в устав хозяйственного общества;

бухгалтерский баланс хозяйственного общества, составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об уменьшении размера уставного фонда хозяйственного общества, по форме, установленной законодательством;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества, составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение об уменьшении размера уставного фонда хозяйственного общества.

7. Для согласования предложений органов, осуществляющих владельческий надзор, о позиции представителя государства по вопросу реорганизации хозяйственных обществ представляются:

обоснование необходимости реорганизации хозяйственного общества;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества о его реорганизации;

проект протокола общего собрания участников (решения учредителя) юридического лица о присоединении к хозяйственному обществу (слиянии с хозяйственным обществом);

проект договора о присоединении (слиянии);

расчет изменения размера уставного фонда хозяйственного общества в результате его реорганизации;

бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении капитала хозяйственного общества и юридического лица (в случае присоединения либо слияния), составленные на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение о реорганизации, по формам, установленным законодательством;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества и юридического лица (в случае присоединения либо слияния), составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение о реорганизации хозяйственного общества.

8. Для согласования предложений органов, осуществляющих владельческий надзор, о позиции представителя государства по вопросу ликвидации хозяйственных обществ представляются:

обоснование необходимости ликвидации хозяйственного общества, содержащее показатели финансово-экономической деятельности хозяйственного общества за предыдущие два года и за отчетный период с начала текущего года (объем производства товаров, продукции, работ, услуг; сумма полученной прибыли (убытка); рентабельность реализованных товаров, продукции, работ, услуг; дебиторская и кредиторская задолженность; среднесписочная численность работающих; среднемесячная заработная плата на одного работающего; коэффициенты текущей ликвидности и обеспеченности собственными оборотными средствами); предполагаемый срок ликвидации хозяйственного общества; предложения по составу ликвидационной комиссии, закреплению оставшегося после расчетов с кредиторами имущества ликвидируемого хозяйственного общества, приходящегося на долю Минской области в уставных фондах обществ, за государственными организациями, находящимися в их подчинении (входящими в их состав, систему), в соответствии с законодательными актами, трудоустройству работников ликвидируемого хозяйственного общества;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества о ликвидации хозяйственного общества;

бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении капитала хозяйственного общества, составленные на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение о ликвидации хозяйственного общества, по формам, установленным законодательством;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества, составленный на первое число первого месяца квартала, в котором будет приниматься решение о ликвидации хозяйственного общества.

9. Руководитель (заместитель руководителя) хозяйственного общества (юридического лица – в случае присоединения либо слияния), а также при необходимости в соответствии с законодательством главный бухгалтер хозяйственного общества (юридического лица – в случае присоединения либо слияния) подписывают:

обоснование необходимости увеличения (уменьшения) размера уставного фонда хозяйственного общества;

обоснование необходимости реорганизации, ликвидации хозяйственного общества;

проект изменений и (или) дополнений, вносимых в устав хозяйственного общества;

бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении капитала;

справку о составе счета 83 «Добавочный капитал» хозяйственного общества;

расчет стоимости чистых активов хозяйственного общества (юридического лица – в случае присоединения либо слияния);

расчет увеличения (уменьшения) размера уставного фонда хозяйственного общества;

список участников присоединяемого юридического лица;

проект протокола общего собрания участников хозяйственного общества;

проект проспекта эмиссии;

проект решения о выпуске акций.

10. Документы, представляемые в облисполком в соответствии с настоящими Методическими рекомендациями, должны содержать следующие сведения:

обоснование необходимости реорганизации хозяйственного общества – основные причины реорганизации хозяйственного общества, показатели финансово-экономической деятельности хозяйственного общества и присоединяемого юридического лица за предыдущие два года и за отчетный период с начала текущего года: объем производства товаров, продукции, работ, услуг; сумма полученной прибыли (убытка); рентабельность реализованных товаров, продукции, работ, услуг; величина дебиторской и кредиторской задолженности; среднесписочная численность работающих; среднемесячная заработная плата на одного работающего;

обоснование необходимости увеличения (уменьшения) размера уставного фонда хозяйственного общества – причины увеличения (уменьшения) уставного фонда, сведения об источниках увеличения уставного фонда;

список участников юридического лица – сведения о количестве акций хозяйственного общества, причитающихся каждому участнику юридического лица (в случае реорганизации хозяйственного общества путем присоединения к нему юридического лица, слияния хозяйственного общества с иным юридическим лицом);

расчет уменьшения размера уставного фонда хозяйственного общества – сведения о размере уменьшения уставного фонда и количестве аннулируемых акций (при изменении доли государства в уставном фонде указывается величина ее изменения);

расчет увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества, представляемый в случае увеличения размера уставного фонда путем увеличения номинальной стоимости акций, – сведения о размере увеличения номинальной стоимости акций, источниках, направляемых на увеличение уставного фонда (собственных средств хозяйственного общества и (или) акционеров);

расчет увеличения размера уставного фонда хозяйственного общества, представляемый в случае увеличения размера уставного фонда путем выпуска дополнительных акций, – сведения о размере увеличения уставного фонда хозяйственного общества, о количестве дополнительно выпускаемых акций, источниках, направляемых на увеличение уставного фонда (собственных средств хозяйственного общества и (или) акционеров, иных инвестиций), и порядок распределения дополнительных акций с указанием величины изменения доли государства в уставном фонде хозяйственного общества в случае ее изменения.