

# BDO LEGAL ŁATAŁA I WSPÓLNICY SP.K.

Spotkanie Klubu Członków Rad Nadzorczych - 7 kwietnia 2020 roku



# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

## Podstawowe informacje:

- ⇒ Omawiane przepisy weszły w życie w dniu 31 marca 2020 roku.
- ⇒ Wprowadzone zmiany dotyczą m. in. zasad odbywania posiedzeń zarządu i rady nadzorczej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki akcyjnej.
- ⇒ Nowe przepisy przewidują również możliwość odbycia zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia akcjonariuszy w sposób zdalny.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

**Nowe przepisy w zakresie dotyczącym zarządu i rady nadzorczej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością wprowadzają:**

- ⇒ **Możliwość uczestnictwa w posiedzeniach tych organów przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, chyba że umowa spółki stanowi inaczej.**
- ⇒ **Możliwość podejmowania uchwał w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, chyba że umowa spółki stanowi inaczej.**
- ⇒ **Możliwość udziału w podejmowaniu uchwał poprzez oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego członka zarządu, chyba że umowa spółki stanowi inaczej.**

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

**W zakresie dotyczącym zgromadzenia wspólników nowe przepisy wprowadzają:**

- ⇒ **Możliwość udziału w zgromadzeniu wspólników przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, chyba że umowa spółki stanowi inaczej (o wykorzystaniu tej możliwości decyduje zwołujący zgromadzenie).**
- ⇒ **W przypadku, gdy udział w zgromadzeniu wspólników następuje przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, w zawiadomieniu należy dodatkowo zamieścić informacje o sposobie uczestniczenia w tym zgromadzeniu, wypowiedzania się w jego trakcie, wykonywania na nim prawa głosu oraz wniesienia sprzeciwu od podjętej wówczas uchwały bądź uchwał.**

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

**W zakresie zgromadzenia wspólników nowe przepisy wprowadzają:**

- ⇒ Obowiązek określenia przez radę nadzorczą (lub wspólników - w przypadku braku rady nadzorczej) w formie regulaminu szczegółowych zasad udziału w zgromadzeniu wspólników przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.
- ⇒ Przyjęcie regulaminu może nastąpić uchwałą wspólników bez odbycia zgromadzenia, jeżeli wspólnicy reprezentujący bezwzględną większość głosów wyrażą na piśmie zgodę na treść tego regulaminu.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

**Nowe przepisy w zakresie dotyczącym zarządu i rady nadzorczej spółki akcyjnej wprowadzają:**

- ⇒ **Możliwość uczestnictwa w posiedzeniach tych organów przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, chyba że statut spółki stanowi inaczej.**
- ⇒ **Możliwość podejmowania uchwał w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, chyba że statut spółki stanowi inaczej.**
- ⇒ **Możliwość udziału w podejmowaniu uchwał poprzez oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego członka zarządu, chyba że umowa spółki stanowi inaczej.**

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

## NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

**W zakresie walnego zgromadzenia akcjonariuszy nowe przepisy wprowadzają:**

- ⇒ Możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, chyba że statut stanowi inaczej (o wykorzystaniu tej możliwości decyduje zwołujący zgromadzenie).
- ⇒ Obowiązek określenia przez radę nadzorczą w formie regulaminu szczegółowych zasad udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.
- ⇒ Obowiązek zapewnienia przez spółkę publiczną transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

## NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

**W zakresie walnego zgromadzenia akcjonariuszy nowe przepisy wprowadzają:**

- ⇒ Obowiązek niezwłocznego przestania akcjonariuszowi elektronicznego potwierdzenia otrzymania głosu - w przypadku wykonywania prawa głosu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (obowiązek ten wchodzi w życie w dniu 3 września 2020 r.).
- ⇒ Obowiązek, na wniosek akcjonariusza złożony nie później niż po upływie trzech miesięcy od dnia walnego zgromadzenia, przestania przez spółkę potwierdzenia, że jego głos został prawidłowo zarejestrowany oraz policzony, chyba że takie potwierdzenie zostało przekazane wcześniej (obowiązek ten wchodzi w życie w dniu 3 września 2020 r.).



# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

## NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

### Nowe przepisy uchylili:

⇒ **Art. 222 § 5 KSH**, zgodnie z którym nie można było głosować „zdalnie” przy wyborze przewodniczącego i wiceprzewodniczącego rady nadzorczej oraz przy powoływaniu członka zarządu oraz odwoływaniu lub zawieszaniu tych osób.

⇒ **Art. 388 § 4 KSH**, zgodnie z którym nie można było głosować „zdalnie” przy wyborze przewodniczącego i wiceprzewodniczącego rady nadzorczej oraz przy powoływaniu członka zarządu oraz odwoływaniu lub zawieszaniu tych osób.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

## NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

Zmiany innych aktów prawnych, istotne dla praktyki prawa spółek obejmują:

- ⇒ Ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. - o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o ofercie”).
- ⇒ Ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu („Ustawa AML”).

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

## Zmiany w Ustawie o ofercie obejmują:

- ⇒ Wprowadzenie w ustawie zmieniającej upoważnienia do wydania przez ministra właściwego do spraw instytucji finansowych rozporządzenia zmieniającego termin podjęcia przez walne zgromadzenie akcjonariuszy spółki publicznej uchwały przyjmującej politykę wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej.
- ⇒ Powyższe rozporządzenie nie zostało jeszcze wydane, w związku z czym nadal obowiązuje termin pierwotny tj. dzień 30 czerwca 2020 roku.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

## Zmiany w Ustawie o ofercie obejmują:

⇒ Wyłączenie wymogu zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38b Ustawy o ofercie, przez okres trwania stanu zagrożenia epidemicznego albo stanu epidemii oraz przez miesiąc po jego odwołaniu.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

## W Ustawie AML:

- ⇒ Wydłużono o dodatkowe 3 miesiące termin, w którym spółki jawne, spółki komandytowe, spółki komandytowo-akcyjne, spółki z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki akcyjne (z wyjątkiem spółek publicznych) powinny zgłosić informacje o beneficjentach rzeczywistych do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych.
- ⇒ W związku z powyższym, nowy termin na zgłoszenie informacji o beneficjentach rzeczywistych do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych to 13 lipca 2020 r.

# SPOTKANIE KLUBU CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH NAJNOWSZE ZMIANY W KSH

## Zmiany dotyczące obowiązków sprawozdawczych spółek publicznych:

Opublikowany w dniu 31 marca 2020 roku projekt rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie określenia innych terminów obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych przewiduje wydłużenie terminów publikacji przez spółkę publiczną raportu kwartalnego, skonsolidowanego raportu kwartalnego, raportu rocznego i skonsolidowanego raportu rocznego do:

- a) 120 dni od zakończenia kwartału, którego dotyczy dany raport kwartalny i skonsolidowany raport kwartalny (przedłużenie o 60 dni)
- b) 6 miesięcy od dnia zakończenia roku obrotowego, którego dotyczy dany raport roczny i skonsolidowany raport roczny (przedłużenie o 2 miesiące)

# KONTAKT



## Wiesław Łatała

Partner Zarządzający

Radca Prawny

tel: +48 12 423 23 23

kom: +48 601 440 015

wieslaw.latala@bdolegal.pl

### BIURO W KRAKOWIE

ul. Morawskiego 5  
30-102 Kraków  
tel.: +48 12 423 23 23

### BIURO W WARSZAWIE

Al. Jana Pawła II 23  
00-854 Warszawa  
tel.: +48 22 621 04 35

[WWW.BDOLEGAL.PL](http://WWW.BDOLEGAL.PL)

BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k., jest członkiem BDO International Limited, brytyjskiej spółki i częścią międzynarodowej sieci BDO, złożonej z niezależnych spółek członkowskich.