

Warszawa, 12 maja 2020 r.

OPINIA PRAWNA

Niniejsza opinia została sporządzona na poniżej wskazanie zlecenie PTI

Pytanie 1.

Statut Polskiego Towarzystwa Informatycznego nie określa precyzyjnie zasad przeprowadzenia WZCO, ale dopuszcza taką możliwość. Naszym zdaniem regulują to między innymi poniższe zapisy ale prosimy wziąć pod uwagę cały Statut PTI:

1) § 16 Zjazd Delegatów PTI, ust. 4

„Uchwała zwołująca Zjazd Delegatów PTI może dopuszczać zdalny udział w nim przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, co obejmuje w szczególności:

a) transmisję obrad w czasie rzeczywistym;

b) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której delegaci mogą wypowiadać się w toku obrad, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.”

2) § 31, ust. 7

„W Walnym Zgromadzeniu Członków Oddziału PTI z głosem stanowiącym biorą udział wszyscy członkowie Oddziału PTI [...]”

3) § 31, ust. 9

„O terminie, miejscu i porządku obrad Walnego Zgromadzenia Członków Oddziału PTI zawiadamia członków Zarząd Oddziału PTI co najmniej na 14 dni przed terminem zwołania Walnego Zgromadzenia Członków Oddziału PTI.”

Należy zauważyć, że wskazany powyżej ust. 1. dotyczący Zjazdu Delegatów PTI, naszym zdaniem (ale prosimy o opinie również w tej sprawie) jako nadrzędny dotyczy również WZCO.

W normalnych warunkach członkowie oddziałów byli informowani o I i II terminie WZCO, miejscu oraz porządku obrad poprzez e-mail, telefon lub listownie. Prawo głosowania podczas Zgromadzenia mieli wszyscy członkowie, którzy pojawili się w I terminie (lub w II terminie, jeżeli nie udało się zebrać odpowiedniej liczby osób w I terminie) w wyznaczonym miejscu i czasie.

W przypadku zdalnej organizacji obrad WZCO niezbędne jest przygotowanie dodatkowych narzędzi do komunikacji i głosowań. W związku z powyższym, występuje potrzeba wyznaczenia terminu, w którym członkowie zgłaszają chęć udziału w Zgromadzeniu, tak aby móc przygotować dla nich zaplecze techniczne. W takim przypadku zawiadomienie członków oddziału jest wysyłane wcześniej niż dwa tygodnie przed terminem WZCO, natomiast zamknięcie listy uczestników Zgromadzenia (uprawnionych do głosowania) jest dokonywane na podstawie potwierdzeń uczestnictwa otrzymanych drogą mailową minimum na 72 godziny przed samym I terminem WZCO. Czas 72 godziny to minimalny czas niezbędny na

skonfigurowanie i przygotowanie niezbędnych środków technicznych dla danego członka oddziału.

W związku z powyższym, zwracamy się z prośbą o przeanalizowanie możliwości prawnych żądania od członków oddziałów potwierdzeń udziału w Zgromadzeniu, które określać będzie zamkniętą listę uprawnionych do głosowania 72 godziny przed I terminem WZCO. Chodzi o możliwość wcześniejszego zamknięcia listy uczestników WZCO w okresie od wysłania zaproszenia do terminu I WZCO (minimum 14 dni określonych w statucie § 31, ust. 9).

Odpowiedź.

W pierwszej kolejności należy podnieść, że zgodnie ze Statutem PTI i przepisami przywołanymi w pytaniu możliwość zdalnego odbycia dotyczy wyłącznie Zjazdu Delegatów PTI. Takiej możliwości nie przewidują przepisy dotyczące Walnych Zgromadzeń Członków Oddziałów PTI.

Możliwość odbycia WZCO – bez konieczności dokonywania uprzedniej zmiany Statutu PTI przewidują przepisy Traczy 2.0

- *wydłużenie do 13 lipca 2020 r. terminu zgłaszania beneficjentów rzeczywistych do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych;*
- *umożliwienie odbywania zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia akcjonariuszy za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej;*
- *umożliwienie odbywania posiedzeń zarządu i rady nadzorczej za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość oraz podejmowania uchwał w formie pisemnej oraz za pośrednictwem innego członka organu bez konieczności zawarcia takiej możliwości w umowie spółki lub statucie;*
- *zawieszenie terminów na złożenie wniosku o wpis w KRS;*
- *odroczenie w czasie obowiązku sporządzenia sprawozdania finansowego, jego zatwierdzenia oraz umieszczenia w repozytorium dokumentów finansowych (na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów);*
- *odroczenie w czasie obowiązku zwołania i odbycia zwyczajnego zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia akcjonariuszy (na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów);*
- *wydłużenie ograniczenia czasowego badania sprawozdań finansowych przez jednego biegłego rewidenta/firmę audytorską z 5 do 10 lat. Przedłużenie terminu na zgłoszenie beneficjentów rzeczywistych Ustawa przedłużyła o 3 miesiące termin na zgłoszenie beneficjentów rzeczywistych do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych. Zgodnie z nową regulacją termin ten upływa 13 lipca 2020 roku (poprzednio obowiązek ten miał zostać wykonany do dnia 13 kwietnia 2020 roku).*

Zdalne zgromadzenia wspólników/walne zgromadzenia akcjonariuszy Wprowadzono możliwość odbywania zgromadzeń wspólników i walnych zgromadzeń akcjonariuszy za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej. Jeżeli zgromadzenie zostało już zwołane, natomiast dopiero ma się odbyć, ustawa przewidziała możliwość zmiany formy jego odbycia na zgromadzenia zdalne. W tym celu należy zawiadomić wspólników bądź akcjonariuszy w trybie przewidzianym dla zwołania zgromadzenia (ogłoszenie

KANCELARIA RADCY PRAWNEGO
URSZULA MŁYNARCZYK

w MSiG albo zawiadomienie listowne ewentualnie e-mailowe, jeżeli wspólnicy bądź akcjonariusze wyrazili na to uprzednią zgodę).

Zawiadomienia trzeba dokonać najpóźniej 4 dni przed dniem odbycia zgromadzenia. Zgromadzenie takie musi zapewniać możliwość dwustronnej komunikacji oraz zabierania głosu przez jego uczestników, a także zdalne oddawanie głosów przez wspólników/akcjonariuszy oraz ich pełnomocników. Ustawa przewiduje obowiązek sporządzenia regulaminu, który określi szczegółowe zasady udziału w zgromadzeniach. Zdalne posiedzenia zarządów i rad nadzorczych Wprowadzono możliwość odbywania posiedzeń zarządów i rad nadzorczych za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, a także podejmowania uchwał w drodze głosowania pisemnego albo upoważnienia innego członka organu do oddania głosu. Ustawa przewiduje, że również wyznaczenie spośród członków rady nadzorczej przewodniczącego i wiceprzewodniczącego rady, jak i powołanie członków zarządu przez radę nadzorczą oraz zawieszenie ich w funkcjonowaniu może nastąpić w sposób zdalny, co może ułatwić zarządzanie spółką w czasie epidemii.

Możliwość przesunięcia terminów odbycia zwyczajnych zgromadzeń oraz publikacji sprawozdań finansowych Zgodnie z obowiązującymi przepisami zwyczajne zgromadzenia powinny odbyć się w terminie 6 miesięcy od zakończenia roku obrotowego (w przypadku spółek których rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym – do dnia 30 czerwca). Wydane na podstawie tej ustawy rozporządzenie Ministra Finansów odroczyło ten termin o 3 miesiące. W związku z tym, zmianie uległ również termin przesyłania sprawozdań finansowych do repozytorium dokumentów finansowych. Należy to zrobić w terminie 15 dni od odbycia zgromadzenia, które zatwierdziło sprawozdanie finansowe. Ustawa zakłada również przedłużenie maksymalnego okresu badania sprawozdań finansowych spółki przez tego samego biegłego rewidenta/firmę audytorską. Limit ten został podniesiony z 5 do 10 lat.

Prosimy również o analizę dwóch zaproponowanych poniżej scenariuszy, natomiast jesteśmy również otwarci na Państwa propozycje w tym obszarze.

Proponowane scenariusze:

1. Ogłoszenie terminu, formuły oraz porządku obrad WZCO i rozesłanie zaproszeń do członków Oddziału. Ogłoszenie zawiera informację o potrzebie potwierdzenia udziału (rejestracji) najpóźniej na 72 godziny przed rozpoczęciem. Czas pomiędzy ogłoszeniem a zamknięciem rejestracji to minimum 14 dni. Tylko osoby, które potwierdziły udział w WZCO otrzymują dane do logowania oraz inne informacje konfiguracyjne umożliwiające udział w WZCO.

Co w przypadku kiedy osoba przekazuje chęć uczestnictwa w WZCO 1 godzinę przed terminem rozpoczęcia WZCO, czy można jej wówczas odmówić dopuszczenia do udziału?

Odnosząc się do pierwszej propozycji w mojej ocenie każdy członek Oddziału uprawniony do udziału w WZCO, powinien mieć możliwość wzięcia w nim udziału

KANCELARIA RADCY PRAWNEGO
URSZULA MŁYNARCZYK

2. Ogłoszenie terminu, formuły oraz porządku obrad WZCO i rozesłanie zaproszeń do członków Oddziału. I termin rozpoczęcia WZCO ustalony jest na dzień X godzinę Y, natomiast pierwszy punkt porządku zaplanowany 72 godziny po rozpoczęciu Zgromadzenia (X+72godziny). Rozpoczęcie Zgromadzenia w praktyce jest terminem zgłoszeń (rejestracji), natomiast właściwe obrady rozpoczynają się po 72 godzinach. W trakcie 72 godzin użytkownicy otrzymują loginy i dane konfiguracyjne.

Czy możemy odmówić dopuszczenia do obrad członka który zgłosi się po rozpoczęciu?

W mojej ocenie nie można odmówić udziału w WZCO członkowi uprawnionemu, który zgłosi się po rozpoczęciu obrad.

Każdy z przedstawionych scenariuszy jest prawidłowy, zatem wybór scenariusza zależy od faktycznych możliwości zapewnienia jego prawidłowej realizacji.

Pytanie 2.

W przepisie § 31 ust. 4 p. b) jest mowa o miejscu obrad. Czy to oznacza, że zjazd nie może być wyłącznie zdalny, i np. prezydium musi być zgromadzone w miejscu niezdalnym, np. w siedzibie PTI?

Tracza 2.0. dopuszcza, jak wskazałam powyżej możliwość odbywania zdalnego posiedzeń organów Statutowych tak aby nie gromadzić w jednym miejscu więcej niż 50 osób. Jeśli jest mniej niż 50 osób wówczas przy zapewnieniu określonych zasad bezpieczeństwa, posiedzenie nie musi być zdalne lub w określonych przypadkach dla niektórych uczestników może być zdalne a dla części niezdalne ale odbywane w jednym czasie.

Radca prawny
Urszula Młynarczyk