

**Rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości
z dnia 2011 r.**

*w sprawie określenia wzorca umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością udostępnianego
w systemie teleinformatycznym*

na podstawie art. 157¹ § 5 Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.¹⁾) zarządza się, co następuje:

- § 1.** 1. Określa się wzorzec umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością udostępniany w systemie teleinformatycznym, stanowiący załącznik do rozporządzenia.
2. Ilekroć w rozporządzeniu mowa jest o systemie teleinformatycznym rozumie się przez to system teleinformatyczny przeznaczony do obsługi zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, której umowę zawiera się przy wykorzystaniu wzorca umowy.
- § 2.** W przypadku zawiązania spółki jednoosobowej wzorzec umowy spółki jest wykorzystywany jako wzorzec aktu założycielskiego spółki jednoosobowej.
- § 3.** 1. Jeżeli wzorzec umowy przewiduje warianty treści poszczególnych postanowień umowy, należy dokonać wyboru poszczególnych wariantów, oznaczając wybrany wariant w systemie teleinformatycznym.
2. Wariant dodatkowy treści § 13 oraz § 15 wzorca umowy jest aktualny w wypadku wybrania przez założycieli spółki wariantów B lub C w § 12 wzorca umowy i pojawia się w umowie na skutek wybrania wskazanych wariantów.
- § 4.** Wskazując współników oraz osoby powołane w skład organów spółki należy je oznaczyć:
- 1) jeżeli są osobami fizycznymi - imieniem i nazwiskiem oraz numerem PESEL, a jeżeli nie posiadają numeru PESEL numerem paszportu ze wskazaniem kraju wystawienia paszportu, a także miejscem zamieszkania i adresem;

¹⁾ Zmiany tekstu wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2001 r. Nr 102, poz. 1117, z 2003 r. Nr 49, poz. 408, Nr 229, poz. 2276, z 2005 r. Nr 132, poz. 1108, Nr 183, poz. 1538, Nr 184, poz. 1539, z 2006 r. Nr 133, poz. 935, Nr 208, poz. 1540, z 2008 r. Nr 86, poz. 524, Nr 118, poz. 747, Nr 217, poz. 1381, Nr 231, poz. 1547, z 2009 r. Nr 13, poz. 69, Nr 42, poz. 341, Nr 104, poz. 868, z 2011 r. Nr 92, poz. 531, Nr 102, poz. 595, Nr 106, poz. 622 oraz Nr 133, poz. 767.

2) jeżeli są osobami prawnymi lub jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej – firmą bądź nazwą, numerem KRS, a jeżeli podmiot nie jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym, numerem we właściwym rejestrze z nazwą rejestru i określeniem organu prowadzącego rejestr, jeżeli rejestr prowadzony jest za granicą wskazaniem kraju, w którym jest prowadzony, a także siedzibą i adresem.

§ 5. Wskazana we wzorcu umowy liczba osób jest jedynie przykładowa, a liczba wspólników bądź członków organu nie jest limitowana wzorcem umowy.

§ 6. Określając siedzibę spółki należy wskazać miejscowość na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w oparciu o dane z systemu teleinformatycznego pobrane z krajowego rejestru urzędowego podziału terytorialnego kraju TERYT.

§ 7. Określając rok obrotowy wspólnicy spółki obowiązani są określić datę końcową pierwszego roku obrotowego zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 23 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223z późn. zm²⁾), przy czym data ta nie może być późniejsza niż 18 miesięcy od dnia zawązania spółki.

§ 8. Określając przedmiot działalności spółki wspólnicy posługują się systematyką Polskiej Klasyfikacji Działalności według słownika tej klasyfikacji zamieszczonego w systemie teleinformatycznym.

§ 9. Określenie liczb wpisywanych jako liczba udziałów w spółce, liczba udziałów objętych przez każdego wspólnika, wartości kapitału zakładowego spółki, wartości udziałów objętych przez każdego wspólnika, lat kadencji członków organów wpisywane jest także słownie.

§ 10. Określenie kadencji członków organów następuje w latach, przy czym możliwe jest ustalenie jako najkrótszej kadencji jednego roku.

²⁾ Zmiany tekstu wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 157, poz. 1241 oraz Nr 102, poz. 585.

§ 11. Określając funkcje członków organów określa się je w zarządzie jako Prezes Zarządu i Członek Zarządu, a w Radzie Nadzorczej jako Przewodniczący Rady Nadzorczej, Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Członek Rady Nadzorczej.

§ 12. 1. W razie powołania Rady Nadzorczej system teleinformatyczny nie zezwala na określenie w akcie powołania organu liczby jej członków jako mniejszej niż 3 osoby.

2. W spółkach, w których kapitał zakładowy przewyższa kwotę 500.000 złotych, a wspólników jest więcej niż dwudziestu pięciu system teleinformatyczny nie dopuszcza wyboru wariantu A § 12 wzorca umowy to jest braku powołania rady nadzorczej.

§ 13. Datą zawarcia umowy spółki jest dzień zatwierdzenia umowy spółki przez pierwszego z podpisujących ją w systemie teleinformatycznym wspólników.

§ 14. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

Za zgodność pod względem
prawnym i redakcyjnym

ZASTĘPCA DYREKTORA
Departamentu Legislacyjno-Prawnego


Dorota [imię] zyk
radca prawny

Załącznik nr 1

Wzorzec umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością udostępniany w systemie teleinformatycznym (wzorzec umowy)

**UMOWA
SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z dnia**

§ 1

Stawający

1/

2/

3/

oświadczają, że na podstawie niniejszej umowy zawiązują spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, zwaną dalej "Spółką".

§ 2

Firma Spółki brzmi: _____ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

§ 3

Siedzibą Spółki jest _____.

§ 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

1) (PKD) _____

2) (PKD) _____

3) (PKD) _____

Kapitał zakładowy Spółki wynosi _____ zł (słownie: _____) i dzieli się na _____ (słownie: _____) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną _____ zł (słownie: _____).

§ 6

Udziały w Spółce obejmują:

1. Wspólnik _____ obejmuje _____ (słownie: _____) udziałów o łącznej wartości nominalnej _____ zł (słownie: _____ złotych);
2. Wspólnik _____ obejmuje _____ (słownie: _____) udziałów o łącznej wartości nominalnej _____ zł (słownie: _____ złotych);

§ 7

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 8

Wariant A

1. Udziały w Spółce są równe i niepodzielne. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
2. Na każdy udział przypada jeden głos.

Wariant B

1. Udziały w Spółce są równe i niepodzielne. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
2. Na każdy udział przypada jeden głos.
3. Udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę.

§ 9

Udziały w Spółce są pokrywane wkładami pieniężnymi.

§ 10

Wariant A

Zbycie oraz zastawienie udziału wymaga zgody Spółki.

Wariant B

Zbycie oraz zastawienie udziału nie wymaga zgody Spółki.

Wariant C

1. Zbycie oraz zastawienie udziału wymaga zgody Spółki.
2. Zastawnik i użytkownik mogą wykonywać prawo głosu z udziału, na którym ustanowiono zastaw lub użytkowanie, jeżeli przewiduje to czynność prawna ustanawiająca ograniczone prawo rzeczowe oraz gdy w księdze udziałów dokonano wzmianki o jego ustanowieniu i o upoważnieniu do wykonywania prawa głosu.

Wariant D

1. Zbycie oraz zastawienie udziału nie wymaga zgody Spółki
2. Zastawnik i użytkownik mogą wykonywać prawo głosu z udziału, na którym ustanowiono zastaw lub użytkowanie, jeżeli przewiduje to czynność prawna ustanawiająca ograniczone prawo rzeczowe oraz gdy w księdze udziałów dokonano wzmianki o jego ustanowieniu i o upoważnieniu do wykonywania prawa głosu.

§ 11

Wariant A

Spółka może tworzyć kapitały rezerwowy i zapasowy.

Wariant B

1. Spółka może tworzyć kapitały rezerwowy i zapasowy.
2. Zarząd może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli zaistnieją warunki wymagane przepisami prawa, a w szczególności jeżeli spółka posiada wystarczające środki na wypłatę

§ 12

Wariant A

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Zgromadzenie Wspólników.

Wariant B

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Rada Nadzorcza;
- 3) Zgromadzenie Wspólników.

Wariant C

1. Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Rada Nadzorcza;
- 3) Zgromadzenie Wspólników.

2. Wspólnikowi nie przysługuje prawo indywidualnej kontroli z zastrzeżeniem ust. 3.

3. Wspólnik może wykonywać indywidualne prawo kontroli jeżeli Rada Nadzorcza nie została ustanowiona lub jeżeli liczba członków Rady jest niższa niż wymagana umową.

§ 13

1. Zarząd składa się z jednego lub więcej członków powoływanych i odwoływanych uchwałą wspólników. Uchwałą wspólników może określać funkcje poszczególnych członków Zarządu.
2. Kadencja członka Zarządu wynosi
3. Mandat członka Zarządu wygasa z chwilą upływu kadencji, odwołania ze składu Zarządu, śmierci albo rezygnacji.

Wariant dodatkowy aktualny w przypadku powołania Rady Nadzorczej tj. wyboru wariantów B albo C § 12

4. Rada Nadzorcza składa się co najmniej z członków powoływanych i odwoływanych uchwałą wspólników.
5. Kadencja członka Rady Nadzorczej wynosi

6. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa z chwilą upływu kadencji, odwołania ze składu Rady Nadzorczej, śmierci albo rezygnacji.

§ 14

Wariant A

W przypadku Zarządu jednoosobowego oświadczenia w imieniu spółki składa członek zarządu. W przypadku Zarządu składającego się z dwóch lub większej ilości osób do składania oświadczeń w imieniu spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Wariant B

Do składania oświadczeń w imieniu spółki jest upoważniony każdy z członków Zarządu samodzielnie.

§ 15

A. W skład pierwszego Zarządu Spółki wspólnicy powołują:

- 1) _____, /funkcja: _____
- 2) _____, / _____
- 3) _____, / _____

Wariant dodatkowy aktualny w przypadku powołania Rady Nadzorczej tj. wyboru wariantów B albo C § 12

B. W skład pierwszej Rady Nadzorczej wspólnicy powołują:

- 1) _____, /funkcja: _____
- 2) _____, / _____
- 3) _____, / _____

§ 16

Wariant A

Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego wymaga uchwały wspólników.

Wariant B

Nie wymaga uchwały wspólników rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego Spółki.

§ 17

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się w dniu 31 grudnia _____ roku.

UZASADNIENIE

Projektowane rozporządzenie jest wykonaniem delegacji zawartej w art. 157¹ § 5 Kodeksu spółek handlowych. Rozporządzenie to określa zasady wprowadzania danych indywidualizujących: firmę spółki, jej siedzibę, przedmiot działalności, wysokość kapitału, wartość i ilość udziałów oraz kadencje wybieralnych organów, a także osoby uczestniczące w procesie zakładania spółki tworzonej przy wykorzystaniu wzorca umowy, wspólników, członków organów: Zarządu, ewentualnie Rady Nadzorczej. Oczywiście system teleinformatyczny będzie wspierał wnioskodawcę w toku wprowadzania powyższych danych przy wykorzystaniu wbudowanych lub implementowanych słowników (bazy miejscowości, przedmiotów działalności itp.). Rozporządzenie reguluje również zasady samodzielnego tworzenia wzorca umowy zawierającego podstawowe (niezmienne) oraz wariantowe (naprzemienne) uregulowania poszczególnych, tworzących ją paragrafów oraz zasady wyboru poszczególnych dopuszczalnych wariantów tworzonego przez wnioskodawcę wzorca umowy, w toku składania wniosku o rejestrację tzw. „S24”. Załącznik nr 1 do powyższego rozporządzenia zawiera zarówno wszystkie obowiązkowe uregulowania umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, wymagane przez art. 157 § 1 Kodeksu spółek handlowych, jak i dopuszczalne do wskazania (samodzielnego wyboru) inne postanowienia umowne, stworzone w oparciu o dyspozytywne uregulowania Kodeksu spółek handlowych odnoszące się do następujących kwestii: :

- dopuszczalność wprowadzenia możliwości umorzenia udziałów w spółce,
- dopuszczalność wprowadzenia możliwości ograniczenia obrotu udziałami oraz wykonywania głosu z udziałów przez zastawnika i użytkownika,
- dopuszczalność wprowadzenia możliwości wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy,

- dopuszczalność ustanowienia dodatkowego organu nadzoru tj. Rady Nadzorczej oraz wyłączenia lub nie prawa indywidualnej kontroli przez wspólnika

- dopuszczalność wyboru innego sposobu reprezentacji niż ustawowy.

W toku prac na wzorcu umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością udostępnianej w systemie teleinformatycznym skupiono się na dwóch podstawowych, mających ze sobą współgrać, zadaniach. Pierwszy ogniskowało się wokół zawarcia we wzorcu umowy, wszystkich podstawowych elementów umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością bezwzględnie wymaganych, przez przepisy Kodeksu spółek handlowych, dla ważności takiej umowy w jak najprostszymi, nie budzącej wątpliwości interpretacyjnych, zapisach w poszczególnych paragrafach. Drugi zadanie odnosiło się do wyboru najczęściej pożądanymi i wybieranymi, przez uczestników obrotu gospodarczego, „dodatkowych uregulowań umowy spółki z o.o.” możliwych do samodzielnego kształtowania w oparciu o dyspozytywnego przepisy Kodeksu spółek handlowych, również w nie budzącej wątpliwości interpretacyjnych, zapisach w poszczególnych paragrafach.

Podstawione w Rozporządzeniu rozwiązanie z jednej strony zezwala wnioskodawcy na samodzielne kreowanie, w ograniczonym oczywiście zakresie z posiadanych elementów, „własnej” umowy spółki. Z drugiej strony będzie to prowadzić do zaistnienia w systemie oraz w obrocie gospodarczym, wielu nieznacznie się różniących od siebie zapisami umownymi spółek tworzonych przy wykorzystaniu ustawowego wzorca umowy, dla których jedynym wspólnym mianownikiem będzie źródło powstania czyli droga elektroniczna. Oczywiście wszystkie zapisy przedstawionego wariantowego wzorca umowy są dopuszczalne i zgodne z przepisami Kodeksu spółek handlowych. Takie ukształtowanie wariantowego wzorca umowy może stanowić niewątpliwą zachętę oraz stanowić o atrakcyjności spółki z o.o. wskazanej w art. 157(1) Ksh i dopomóc w upowszechnieniu się tego rodzaju spółki kapitałowej.

Ocena skutków regulacji

1. Podmioty, na które oddziałuje rozporządzenie.

Projektowane rozporządzenie będzie oddziaływać na podmioty podlegające wpisowi do Krajowego Rejestru Sądowego przez umożliwienie założenia spółki z o.o. według wzorca umowy drogą elektroniczną. Rozporządzenie będzie oddziaływać również na sądy rejestrowe, gdyż zakładane podmioty będą wpisywane do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez te sądy.

2. Konsultacje społeczne.

W ramach konsultacji społecznych projekt rozporządzenia został przekazany do Przewodniczącego Krajowej Rady Sądownictwa, Stowarzyszenia Sędziów Polskich „Iustitia”, Stowarzyszenia Sędziów „Themis”, Krajowej Rady Radców Prawnych, Naczelnej Rady Adwokackiej, Krajowej Rady Notarialnej, Business Centre Club, Krajowej Izby Gospodarczej, Polskiej Konfederacji Pracodawców Prywatnych „Lewiatan”, Pracodawcy RP, Generalny Inspektor Ochrony Danych Osobowych.

Wyniki konsultacji zostaną omówione po ich przeprowadzeniu.

3. Wpływ regulacji na sektor finansów publicznych, w tym na budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego.

Wdrożenie przepisów projektowanego rozporządzenia wiąże się z koniecznością poniesienia wydatków związanych z modyfikacją systemu informatycznego obsługującego Krajowy Rejestr Sądowy. Wydatki te obejmują łącznie koszty modyfikacji wynikających z wdrożenia niniejszego projektu rozporządzenia oraz koszty wynikające z wdrożenia dziewięciu innych rozporządzeń Ministra Sprawiedliwości, które jednocześnie wejdą w życie z dniem 1 stycznia 2012 r., a mają związek z dwiema zmianami ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym:

- 1) rozporządzenia w sprawie szczegółowego sposobu prowadzenia rejestrów wchodzących w skład Krajowego Rejestru Sądowego oraz szczegółowej treści wpisów w tych rejestrach;
- 2) rozporządzenia w sprawie ustroju i organizacji Centralnej Informacji oraz trybu i sposobu udzielania informacji z Rejestru i wydawania kopii dokumentów z katalogu, a także struktury udostępnianych informacji wymienionych w art. 4 ust. 4a oraz cech wydruków, o których mowa w art. 4 ust. 4a, umożliwiających ich weryfikację z danymi zawartymi w Rejestrze;
- 3) rozporządzenie zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia wzorów formularzy wniosków o wpis do Krajowego Rejestru Sądowego oraz sposobu i miejsca ich udostępniania;
- 4) rozporządzenia w sprawie warunków organizacyjno-technicznych dotyczących formy wniosków i dokumentów oraz ich składania do sądów rejestrowych i Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego drogą elektroniczną, a także orzeczeń, odpisów, wyciągów, zaświadczeń, informacji i kopii dokumentów doręczanych wnioskodawcom drogą elektroniczną przez sądy rejestrowe i Centralną Informację;

- 5) zmieniającego rozporządzenie w sprawie sposobu uiszczania opłat sądowych w sprawach cywilnych;
- 6) rozporządzenia w sprawie trybu zakładania konta w systemie teleinformatycznym, sposobu korzystania z systemu teleinformatycznego i podejmowania w nim czynności związanych z zawiązaniem spółki z ograniczoną odpowiedzialnością przy wykorzystaniu wzorca umowy oraz wymagań dotyczących podpisu elektronicznego osób zawierających umowę takiej spółki oraz osób podpisujących listę wspólników i oświadczenie o wniesieniu wkładów na pokrycie kapitału zakładowego (dane umożliwiające weryfikację tożsamości);
- 7) rozporządzenie zmieniające rozporządzenie Regulamin urzędowania sądów powszechnych;
- 8) Rozporządzenie w sprawie sposobu i trybu złożenia wniosku o wpis do Rejestru spółki, której umowę zawarto przy wykorzystaniu wzorca umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością udostępnianego w systemie teleinformatycznym.

Na wdrożenie zmian uchwalonych w przepisach ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym, jak również rozwiązań wprowadzonych w nowych bądź nowelizowanych aktach wykonawczych do tej ustawy, zaplanowane zostały środki o łącznej wysokości 4.000 tys. zł. Zadania związane z tą implementacją realizowane są jako jeden z elementów zawartej przez Ministerstwo Sprawiedliwości umowy na budowę systemu usług elektronicznych MS. Wymieniona powyżej kwota jest częścią środków przeznaczonych na realizację tej umowy i jest zagwarantowana w części 15 budżetu resortu na rok 2011. Koszt wdrożenia niniejszego rozporządzenia szacowany jest na kwotę około 100 tys. złotych.

Wdrożenie projektowanego rozwiązania nie będzie angażowało dodatkowych środków budżetu państwa w jakiegokolwiek fazie realizacji omawianego przedsięwzięcia, gdyż realizacja poszczególnych zadań przewidzianych w projekcie nastąpi w ramach dotychczas posiadanych środków części 15 budżetu państwa - Sądy powszechne.

4. Wpływ regulacji na rynek pracy, konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym funkcjonowanie przedsiębiorstw oraz sytuację i rozwój regionalny.

Projekt rozporządzenia pozostaje bez wpływu na wzrost albo ograniczenie bezrobocia. Ponadto oddziałuje na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw, oraz rozwój regionalny ułatwiając szybkie założenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, jak również propagowanie wykorzystywania drogi elektronicznej.