
Powołanie do zarządu spółki akcyjnej

Radca Prawny Aneta Kułakowska





Dzień dobry!

Nazywam się Aneta Kułakowska i jestem warszawskim radcą prawnym zajmującym się obsługą przedsiębiorców, głównie spółek kapitałowych. Dziękuję Ci, że zdecydowałeś się pobrać przygotowany przeze mnie ebook. Zebrałam w nim najważniejsze informacje dotyczące powołania do zarządu spółki akcyjnej. Począwszy od wyboru odpowiedniej osoby do zarządu, aż po jej wpis w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS). Liczę, że ze względu na prosty język i praktyczne wskazówki, treść ebooka okaże się dla Ciebie pomocna.

Gdybyś jednak potrzebował więcej informacji na temat funkcjonowania zarządu spółki akcyjnej, jak i samej działalności spółki akcyjnej to zapraszam na mojego bloga **Zarząd w spółce akcyjnej**.

Jeśli jednak masz wątpliwości, albo zwyczajnie nie chcesz się tym zajmować samodzielnie i chcesz skorzystać z pomocy prawnej, zapraszam Cię do osobistego kontaktu korzystając z **danych kontaktowych** umieszczonych na blogu.

Zapraszam do lektury!

Radca Prawny Aneta Kułakowska

Blog Zarząd w spółce akcyjnej

<https://zarzadwspolceakcyjnej.pl/>

Spółka akcyjna nie może istnieć bez zarządu

Należałoby zacząć od tego, że spółka akcyjna musi mieć zarząd. Niestety w praktyce rynkowej zapewne trafisz na spółki funkcjonujące bez zarządu. Wygląda to nie tylko niepoważnie, ale i podejrzane. Taki stan rzeczy zasadniczo powoduje pozbawienie spółki akcyjnej faktycznej możliwości działania. Zresztą wszelkie opóźnienie lub niedokonywanie aktualizacji zarządu w KRS również sprawia, że taka spółka nie budzi zaufania. Zresztą słusznie.

Zarząd w spółce akcyjnej jest jednym z ustawowych organów spółki uregulowanych Kodeksem Spółek Handlowych (k.s.h.). Odgrywa kluczową rolę w spółce, reprezentuje ją i prowadzi jej sprawy. Dlatego jeśli chcesz, aby Twoja spółka akcyjna była traktowana poważnie, nie zapominaj, że musi mieć zarząd i jego aktualny skład musi mieć odzwierciedlenie w KRS.

Powołanie do zarządu – co na początek musisz wiedzieć?

Poniżej trafisz na wskazówki ułatwiające dokonanie powołania do zarządu. A także pomagające Ci dokonać wpisu zarządu do KRS, zarówno po powołaniu pierwszego zarządu spółki, jak i po kolejnych zmianach w zarządzie.

Gdybym miała Ci jednak podpowiedzieć od czego zacząć to powiedziałabym, że od zapoznania się ze statutem spółki. Wbrew pozorom, niewiele osób to robi. Często nawet przez lata nie zagląda do statutu. W statucie spółki sprawdzisz kto może w Twojej spółce powołać członków zarządu, ile ich powinno być, jak wygląda reprezentacja i czy w ogóle są jakieś dodatkowe wymagania wobec członków zarządu, chociażby co do wykształcenia czy doświadczenia.

Kto może być członkiem zarządu spółki akcyjnej?

Zgodnie z art. 18 § 1 k.s.h. członkiem zarządu może być tylko osoba fizyczna, która ma pełną zdolność do czynności prawnych. Powyższy zapis jednoznacznie

wyklucza możliwość wyboru osób prawnych oraz ułomnych osób prawnych na członków zarządu. Wyklucza również możliwość wyboru małoletniego (chyba że zawarł małżeństwo), a także osoby pełnoletniej ubezwłasnowolnionej całkowicie lub ubezwłasnowolnionej częściowo.

Pełną zdolność do czynności prawnych mają osoby fizyczne pełnoletnie, tj. mające ukończone lat 18 albo kobiety, które po ukończeniu 16 lat zawierają związek małżeński, które nie zostały ubezwłasnowolnione całkowicie bądź częściowo.

Do zarządu spółki akcyjnej możesz wybrać osobę zarówno z grona akcjonariuszy, jak i osobę niepowiązaną ze spółką.

Członkiem zarządu nie może być skazany

Zgodnie z art. 18 § 2 k.s.h. członkiem zarządu spółki akcyjnej nie może być osoba, która została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz w art. 585 k.s.h, art. 587 k.sh., art. 590 k.s.h oraz art. 591 k.s.h., chyba że została ona zwolniona z tego zakazu lub zakaz ten ustał wskutek upływu czasu.

Zakaz pełnienia funkcji ustaje z upływem piątego roku od dnia uprawomocnienia się wyroku skazującego, chyba że wcześniej nastąpiło zatarcie skazania. Oznacza to, że jeżeli w okresie pięciu lat od dnia uprawomocnienia się wyroku skazującego nastąpi zatarcie skazania, to taką osobę będzie można powołać do zarządu.

Chcę żebyć również wiedział, że KRS przed dokonaniem wpisu członka zarządu dokonuje jego weryfikacji w Krajowym Rejestrze Karnym. W przypadku negatywnej oceny, oddała wniosek o wpis członka zarządu do KRS. Z kolei członkowie zarządu wpisani w KRS, w przypadku prawomocnego skazania mogą spodziewać się wykreślenia przez KRS z urzędu, chyba że spółka dokona tego wcześniej sama. Mandat członka zarządu skazanego za przestępstwo

wymienione w/w przepisie wygasa bowiem w momencie uprawomocnienia się wyroku skazującego, bez konieczności dokonywania w tym celu przez spółkę jakichkolwiek czynności, w szczególności bez konieczności odwołania takiej osoby czy stwierdzenia wygaśnięcia jej mandatu.

Wymogi kwalifikacyjne - wykształcenie członka zarządu

Co do zasady członek nie musi mieć wyższego, a nawet średniego wykształcenia. Wszelkie wymagania dotyczące zarówno wykształcenia, doświadczenia, jak i kwalifikacji przyszłego członka zarządu zależą od samej spółki. W k.s.h. takich wymagań nie znajdziesz. Nic jednak nie stoi na przeszkodzie, abyś w swojej spółce takie wymagania określił, czy to w statucie spółki czy regulaminie zarządu, precyzując jednocześnie zasady rekrutacji.

Czy nadal potrzebujesz wzór podpisu członka zarządu?

Wzór podpisu członka zarządu nie jest już wymagany. Zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami, nie musisz sporządzać u notariusza i składać do KRS wzorów podpisów członków zarządu. Wspominam o tym, ponieważ pomimo upływu prawie 5 lat o wejścia zmiany w przepisach, wciąż wiele osób składa wzory podpisów do KRS.

Czy potrzebujesz zgody członka zarządu na powołanie?

Ustawodawca uchylając obowiązek składania do KRS wzoru podpisów członków zarządu wprowadził inny wymóg. Zamiast wzoru podpisów, zobowiązany jesteś złożyć do KRS zgodę na powołanie do zarządu spółki.

Do wniosku o wpis członków zarządu do KRS dołączasz ich zgodę na powołanie do zarządu. Zgody nie załączasz, jeśli wniosek o wpis do KRS podpisze osoba, która podlega wpisowi jako członek zarządu. A także wtedy, gdy osoba ta wyraziła zgodę na powołanie w protokole z walnego zgromadzenia

czy posiedzenia rady nadzorczej powołującego tę osobę do zarządu, w statucie spółki bądź udzieliła pełnomocnictwa do złożenia wniosku o wpis w KRS, np. radcy prawnemu czy adwokatowi.

Wzór zgody na pełnienie funkcji w zarządzie spółki akcyjnej

Zgoda członka zarządu na powołanie

Ja niżej podpisany niniejszym oświadczam, iż wyrażam zgodę na powołanie mnie do pełnienia funkcji Członka Zarządu w spółce pod firmą Spółka Akcyjna z siedzibą w z dniem

.....
(data i podpis)

Adres do doręczeń członka zarządu

Poza zgodą na pełnienie funkcji, dodatkowo do każdego wniosku o wpis członka zarządu do KRS załączasz oświadczenie o jego adresie do doręczeń. W przypadku zmiany adresu również informujesz KRS o zmianie tego adresu.

Co do adresu do doręczeń, ustawa nie wprowadza żadnych ograniczeń w tym zakresie. Możesz zatem wskazać dowolny adres na terenie Polski, Unii Europejskiej lub poza nią. Pamiętając jedynie, że jeżeli adres do doręczeń znajduje się poza obszarem Unii Europejskiej, to musisz wskazać pełnomocnika do doręczeń w Polsce. Chodzi tak naprawdę o to, aby pod wskazanym adresem był zapewniony odbiór korespondencji. Tak więc wskazanym adresem do doręczeń może być również adres spółki czy adres skrytki pocztowej.

Wzór oświadczenia o adresie do doręczeń

Ja niżej podpisany - Członek Zarządu spółki pod firmą Spółka Akcyjna z siedzibą w oświadczam, iż moim aktualnym adresem do doręczeń jest:

.....
(data i podpis)

Kto powołuje członka zarządu spółki akcyjnej

Zacznijmy od tego, że zgodnie z k.s.h. „członków zarządu powołuje i odwołuje rada nadzorcza, chyba że statut stanowi inaczej”. Z tym spotkasz się najczęściej. Niewiele rzadziej organem powołującym członków zarządu w spółce akcyjnej będzie walne zgromadzenie.

Oczywiście uprawnienia do powołania zarządu statut może regulować odmiennie. Masz sporą dowolność w formułowaniu zapisów statutu w tym zakresie. Wobec czego uprawnienia do powołania zarządu można przyznać zarówno walnemu zgromadzeniu, a także poszczególnym akcjonariuszom, a nawet osobom spoza spółki. Jeśli jednak nie uregulujesz tego w statucie to z mocy art. 368 § 4 k.s.h. powołanie członków zarządu pozostanie w kompetencji rady nadzorczej.

Uprawnieni do powołania zarządu w spółce akcyjnej

Od dnia 15 marca 2018 r. ustawodawca do ustawy o KRS wprowadził obowiązek złożenia do KRS listy osób uprawnionych do powołania zarządu. Wobec tego zobowiązany jesteś do złożenia listy osób uprawnionych wraz z ich adresami do doręczeń, a także do aktualizacji tej listy w przypadku zmiany.

W spółce akcyjnej najczęściej to rada nadzorcza albo walne zgromadzenie są uprawnieni do powoływania członków zarządu. A to oznacza, że na takiej liście osób uprawnionych do powołania zarządu w Twojej spółce prawdopodobnie znajdą się członkowie rady nadzorczej, ewentualnie akcjonariusze wraz z adresami do doręczeń. A może być tak, że w statucie zostały przyznane uprawnienia osobiste i członka zarządu powołać może konkretnie określony akcjonariusz lub osoba spoza spółki. Wówczas te osoby wraz z adresami do doręczeń umieszczasz na wspomnianej liście.

Jak wspomniałam już wcześniej, jeśli chodzi o adres do doręczeń, to nie musi to być ani adres zameldowania, ani adres zamieszkania. Może to być nawet adres spółki akcyjnej, ewentualnie adres skrytki pocztowej. Ważne, aby to był aktualny adres na terenie Unii Europejskiej, pod którym można odebrać korespondencję z KRS. Jeśli adres do doręczeń znajduje się poza obszarem Unii Europejskiej, to wskazujesz pełnomocnika do doręczeń w Rzeczypospolitej Polskiej.

Wzór listy osób uprawnionych do powoływania zarządu

W przykładowym wzorze rada nadzorcza jest uprawniona do powołania zarządu, a więc umieszczasz na liście wszystkich członków rady nadzorczej wraz z ich adresami do doręczeń. Listę podpisuje zarząd spółki zgodnie z zasadami reprezentacji. Z kolei jeśli uprawnionym do powołania zarządu będzie walne zgromadzenie to na takiej liście umieszczasz akcjonariuszy wraz z ich adresami do doręczeń.

Lista osób uprawnionych do powoływania zarządu

w spółce pod firmą Spółka Akcyjna

z siedzibą w

Organ uprawniony do powołania członków zarządu: rada nadzorcza

..... – członek rady nadzorczej, adres do doręczeń:

..... – członek rady nadzorczej, adres do doręczeń:

..... – członek rady nadzorczej, adres do doręczeń:

Zarząd Spółki

Uchwała rady nadzorczej o powołaniu do zarządu

Jak już wcześniej wspomniałam, w większości spółek akcyjnych to rada nadzorcza uprawniona jest do powoływania członków zarządu.

Powołanie członka zarządu przez radę nadzorczą dla swej skuteczności wymaga zwołania posiedzenia rady nadzorczej i zaproszenia wszystkich jej członków. A także podjęcia uchwały przez radę na posiedzeniu bezwzględną większością głosów w obecności co najmniej połowy jej członków. Oczywiście, jeśli w statucie masz określone surowsze wymagania to stosujesz się do wymagań w nim zawartych. Nie zapomnij również o wyrażeniu zgody przez osobę powołaną do zarządu spółki.

W uchwale o powołaniu członka zarządu wskaż funkcję jaką będzie pełnił (członek zarządu, prezes zarządu, wiceprezes) oraz datę, od której następuje powołanie. Może to być data podjęcia uchwały, jak i data przyszła. Nie zapomnij o sporządzeniu protokołu z posiedzenia rady nadzorczej. Wszystkie bowiem uchwały rady nadzorczej powinny zostać zaprotokołowane. W protokole pisemnym sporządzanym z każdego posiedzenia wpisujesz porządek obrad, podjęte uchwały, liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały oraz listę obecnych na posiedzeniu członków. Dopilnuj, aby protokół podpisali wszyscy obecni członkowie rady nadzorczej.

Wzór uchwały rady nadzorczej o powołaniu członka zarządu

Uchwała Rady Nadzorczej nr.....

z dnia

*Rada Nadzorcza Spółki pod firmą Spółka Akcyjna z siedzibą w
niniejszym w dniu podjęcia uchwały powołuje do Zarządu Spółki Panią
..... powierzając jej funkcję Prezesa Zarządu.*

Uchwała walnego zgromadzenia o powołaniu do zarządu

Kodeksową zasadą jest powoływanie członków zarządu przez radę nadzorczą. Jeśli uprawnione do powołania zarządu ma być walne zgromadzenie, musisz zadbać, aby takie postanowienie znalazło się w statucie spółki. Jeśli więc w Twojej spółce walne zgromadzenie jest uprawnione do powołania zarządu to jeśli chcesz powołać członka zarządu to musisz zwołać walne zgromadzenie (co do zasady zarząd zwołuje walne zgromadzenie) i w porządku obrad umieścić podjęcie uchwały o powołaniu członka zarządu. Ponadto wybrać kandydata na członka zarządu, który zgadza się na pełnienie funkcji. Z kolei na samym walnym zgromadzeniu w głosowaniu tajnym musi dojść do przyjęcia uchwały o wyborze członka zarządu bezwzględną większością głosów, chyba że statut stanowi inaczej.

W uchwale o powołaniu członka zarządu wskaż funkcję jaką będzie pełnił, np. członek zarządu, prezes zarządu czy wiceprezes oraz datę, od której następuje powołanie. Może to być data podjęcia uchwały, jak i data przyszła.

Nie zapomnij, że protokół z walnego zgromadzenia sporządza notariusz. A to oznacza, że planując walne zgromadzenie, musisz również zorganizować na ten czas notariusza. Tak więc przynajmniej w zakresie poprawności sporządzenia protokołu nie musisz się martwić. To notariusz będzie zobowiązany dopilnować, aby znalazły się w nim wszystkie wymagane elementy, czyli porządek obrad,

treść uchwał, liczba głosów oddanych na poszczególne uchwały oraz lista obecności.

Wzór uchwały walnego zgromadzenia o powołaniu członka zarządu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą Spółka Akcyjna z siedzibą w niniejszym w dniu podjęcia uchwały powołuje do Zarządu Spółki Pana powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Powołanie pierwszego zarządu a wpis w KRS

Z wpisem pierwszego zarządu do KRS masz do czynienia w przypadku rejestracji spółki akcyjnej w KRS i wówczas obowiązuje Cię formularz KRS WK do dokonania wpisu członków zarządu. Formularz KRS WK załączasz do wniosku KRS W4, czyli wniosku obowiązującego podczas rejestracji i wpisu spółki akcyjnej do KRS. Do wniosku poza dokumentem, z którego wynika powołanie, załączasz zgodę na pełnienie funkcji członka zarządu oraz oświadczenie o adresie do doręczeń.

Zmiana w zarządzie a wpis w KRS

Po rejestracji spółki, w przypadku zmiany w zarządzie dokonujesz wpisu zmiany w składzie zarządu na formularzu KRS ZK. Wówczas to formularz KRS ZK załączasz do wniosku KRS Z3, czyli wniosku o wpis zmiany. Zmiana może dotyczyć samego wykreślenia czy wpisu członka zarządu. Może też dotyczyć i wykreślenia i wpisu członka zarządu.

Jeśli w spółce akcyjnej członek zarządu złożył rezygnację czy doszło do jego odwołania to musisz pamiętać o tym, aby dokonać wpisu tej zmiany w KRS. To samo w przypadku powołania nowego członka zarządu. Wpisu dokonujesz w terminie 7 dni od nastąpienia zmiany w tym zakresie. Wówczas zgłaszasz do KRS zarówno wykreślenie członka zarządu, jak i wpis nowego członka zarządu.

Wypełniasz wniosek KRS Z3 oraz formularz KRS ZK dokonując wykreślenia poprzedniego członka zarządu i wpisu nowego członka zarządu. Formularze KRS pobierasz ze strony **Ministerstwa Sprawiedliwości**. Do wniosku załączasz rezygnację członka zarządu lub uchwałę o jego odwołaniu, a także uchwałę o powołaniu nowego członka zarządu. Ewentualnie inne dokumenty potwierdzające zmiany w zarządzie w zależności od zapisów statutu spółki i organu/podmiotu uprawnionego do powołania zarządu. Ponadto załączasz zgodę na powołanie oraz oświadczenie członka zarządu o jego adresie do doręczeń. Załączasz również potwierdzenie opłaty 350 zł (250 zł opłata sądowa i 100 zł za ogłoszenie w MSiG), jeśli opłaty dokonujesz przelewem. Opłatę możesz również dokonać gotówką w kasie sądu.

Skuteczność powołania do zarządu

Powołanie członka zarządu do zarządu następuje z dniem podjęcia uchwały (z dniem jego powołania) lub z dniem określonym w uchwale (dokumencie powołania). Wpis do KRS członków zarządu ma tylko i wyłącznie charakter deklaratoryjny. Oznacza to, że postanowienie KRS stwierdza jedynie fakt powołania członków zarządu, a powołanie do zarządu jest ważne już w momencie podjęcia uchwały o powołaniu danej osoby do zarządu, chyba że powołano z datą przyszłą. Wówczas powołanie jest skuteczną z tą właśnie datą. Członkowie zarządu jeszcze przed wpisem do KRS legitymując się odpisem uchwały walnego zgromadzenia czy rady nadzorczej (a także innego aktu powołania do zarządu) mogą reprezentować spółkę. Oznacza to ni mniej ni więcej, że mogą podpisywać ważne umowy, reprezentować spółkę w sądzie czy przed urzędami, a także wykonywać inne czynności związane z pełnieniem funkcji w zarządzie spółki.