

STATUT SPÓŁKI KOMANDYTOWO-AKCYJNEJ

Projekt tekstu jednolitego uwzględniający zmianę wprowadzoną uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23/04/2025 roku.

Stawiający Krzysztof Wiśniewski oraz Joanna Agnieszka Szydłowska w imieniu Spółki Business 14 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi oświadczają, że zawiązują spółkę komandytowo-akcyjną, zwaną dalej Spółką, o statucie w następującym brzmieniu:

§1.

1. Spółka będzie działać pod firmą BSS TAX Wiśniewski Spółka komandytowo-akcyjna.
2. Spółka może używać w obrocie firmy skróconej BSS TAX Wiśniewski S.K.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego lub słowno-graficznego.

§2.

Siedzibą spółki jest Łódź.

§3.

1. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.
2. Na obszarze swego działania Spółka może tworzyć oddziały, zakłady, filie, przedstawicielstwa oraz uczestniczyć w innych podmiotach w kraju i za granicą z zastrzeżeniem obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa.

§4.

Czas trwania Spółki jest ~~ograniczony do dnia 31 grudnia 2025 r. (trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące dwudziestego piątego roku)~~ nieoznaczony.

§5.

- ~~1. Przedmiotem działalności Spółki jest działalność sklasyfikowana według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) jako 69.20.B Doradztwo podatkowe;~~
- ~~2) 69.10.Z – Działalność prawnicza,~~
- ~~3) 69.20.Z – Działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe,~~
- ~~4) 1.70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.~~
- 1.2. Jeżeli podjęcie lub prowadzenie przez Spółkę określonej działalności wymagać będzie uzyskania koncesji, zezwolenia lub innych niezbędnych uprawnień, Spółka podejmie taką działalność po uzyskaniu stosownej koncesji, zezwolenia lub uprawnień.

§6.

1. Wspólnik Krzysztof Wiśniewski (adres dla doręczeń: 91-180 Łódź, ulica Lone i Lucjana Maślachów nr 22) jest komplementariuszem Spółki odpowiadającym za zobowiązania Spółki bez ograniczeń.
2. Komplementariusz prowadzi sprawy Spółki, z zastrzeżeniem postanowień ust 4.
3. Do reprezentowania Spółki wymagane jest współdziałanie komplementariusza wraz z prokurentem.
4. Komplementariuszowi nie przysługuje prawo do prowadzenia spraw Spółki przekazanych do kompetencji Walnego Zgromadzenia przez przepisy Kodeksu spółek handlowych lub statut Spółki.
5. Za pisemną zgodą wszystkich akcjonariuszy, ogół praw i obowiązków komplementariusza może zostać przeniesiony na inną osobę.
6. Przystąpienie do Spółki nowego komplementariusza, jak również uzyskanie statutu komplementariusza przez dotychczasowego akcjonariusza, wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia oraz zgody wszystkich komplementariuszy.

— sformatowano: Czcionka: 10 pkt

Sformatowano: Numerowanie + Poziom: 1 + Styl numeracji: 1, 2, 3, ... + Rozpocznij od: 1 + Wyrównanie: Na lewo + Wyrównanie: 0,63 cm + Wcięcie: 1,27 cm

Sformatowano: Do lewej, Wcięcie: Z lewej: 1,27 cm, Bez punktów lub numeracji

Sformatowano: Numerowanie + Poziom: 1 + Styl numeracji: 1, 2, 3, ... + Rozpocznij od: 1 + Wyrównanie: Na lewo + Wyrównanie: 0,63 cm + Wcięcie: 1,27 cm

§7.

1. Każdy komplementariusz ma prawo i obowiązek prowadzenia spraw spółki.
2. W przypadku, gdy w Spółce występuje kilku komplementariuszy, w sprawach nieprzekraczających zakresu zwykłego zarządu Komplementariusz prowadzący sprawy Spółki i reprezentujący ją na zewnątrz podejmuje decyzje samodzielnie.
3. W sprawach przekraczających zakres zwykłego zarządu wymagana jest zgoda wszystkich komplementariuszy.
4. Komplementariusz uprawniony jest do otrzymywania wynagrodzenia za prowadzenie spraw spółki, jeżeli Zgromadzenie Wspólników tak postanowi. Zasady i warunki takiego wynagrodzenia określone zostaną w uchwale wspólników.
5. W przypadku przyznania komplementariuszowi wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 4 komplementariuszowi temu nie przysługuje udział w zysku, o którym mowa w §15 ust. 1.
6. Komplementariusz Krzysztof Wiśniewski wnosi na kapitał udziałowy, poza kapitałem zakładowym – wkład pieniężny w wysokości 500 zł (pięćset) złotych.
7. Komplementariusz obowiązanych jest powstrzymać się od wszelkiej działalności sprzecznej z interesami Spółki.
8. Komplementariusz, bez zgody Zgromadzenia Wspólników, nie może zajmować się interesami konkurencyjnymi, w szczególności uczestniczyć w spółce konkurencyjnej, jako wspólnik, partner, komplementariusz lub członek organu spółki.

§8.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 50.000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 100 (sto) akcji zwykłych imiennych serii A, o numerach od 1 do 100 o wartości nominalnej 500 zł (pięćset złotych) każda akcja, pokrytych w całości przed zarejestrowaniem Spółki wkładem pieniężnym w wysokości 50.000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).
2. Spółka BUSINESS 14 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością obejmuje 100 (sto) akcji zwykłych imiennych serii A o numerach od 1 do 100, o wartości nominalnej 500 zł (pięćset złotych) każda akcja i łącznej wartości 50.000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych), wnosząc na ich pokrycie wkład pieniężny w wysokości 50.000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).
3. Akcje mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych.

§9.

1. Spółka może podwyższać kapitał zakładowy poprzez emisję nowych akcji lub podwyższenie wartości nominalnej dotychczasowych akcji.
2. Akcjonariusze mają prawo pierwszeństwa przy obejmowaniu akcji nowej emisji („Prawo poboru”). W przypadku, gdy więcej niż jeden z akcjonariuszy będzie korzystał z Prawa poboru, akcje zostaną objęte przez akcjonariuszy proporcjonalnie do posiadanych przez nich pakietów akcji.
3. Zbycie lub zastawienie akcji wymaga zgody Walnego Zgromadzenia określającej warunki zbycia akcji.

§10.

1. Akcje Spółki mogą być umarzane poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych.
2. Akcje mogą być umarzane za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez spółkę (umorzenie dobrowolne) albo bez zgody akcjonariusza (umorzenie przymusowe).
3. Przymusowe umorzenie akcji może nastąpić w razie upadłości wspólnika.
4. Umorzenie akcji wymaga podjęcia przez Walne Zgromadzenia uchwały określającej warunki umorzenia, a w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokości wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi w zamian za nabycie akcji przez Spółkę w celu ich umorzenia, bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia, sposób obniżenia kapitału zakładowego oraz zawierającej do upoważnienie do zawarcia z akcjonariuszem umowy nabycia akcji w celu ich umorzenia.
5. Uchwała o umorzeniu akcji podlega ogłoszeniu.

§11.

1. Organem Spółki jest Walne Zgromadzenie.
2. Akcjonariusze oraz komplementariusze są uprawnieni do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.
3. Każda akcja uprawnia do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu, także w przypadku akcji nabytych lub objętych przez komplementariusza.
4. Walne Zgromadzenie może być zwyczajne lub nadzwyczajne.
5. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w ciągu sześciu miesięcy od zakończenia każdego roku obrotowego.
6. Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy powinno być zwołane w ciągu 14 (czternastu) dni od dnia przedstawienia żądania jego zwołania wraz z projektem porządku obrad Zgromadzenia oraz projektami uchwał do podjęcia w trakcie obrad Zgromadzenia.
7. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.
8. Akcjonariusze uczestniczą w obradach Walnego Zgromadzenia osobiście lub przez pełnomocników ustanowionych na piśmie pod rygorem nieważności.
9. Dopuszczalne jest uczestnictwo w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.
10. Uchwały mogą być podjęte wyłącznie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że na Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy i nikt z obecnych nie sprzeciwił się wniesieniu takich spraw do porządku obrad.

§12.

1. Walne Zgromadzenie jest zwoływane przez komplementariusza, któremu powierzono prowadzenie spraw Spółki.
2. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą samodzielnie zwołać nadzwyczajne Walne Zgromadzenie oraz zwyczajne Walne Zgromadzenie, o ile komplementariusz nie zwołał zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w terminie dwóch tygodni od przedstawienia takiego żądania komplementariuszowi.
3. W ogłoszeniu o miejscu i terminie Walnego Zgromadzenia oraz w zaproszeniach na Walne Zgromadzenie powinien być zawarty proponowany porządek obrad Zgromadzenia.

§13.

1. Walne Zgromadzenie jest ważne jeżeli są na nim reprezentowane akcje stanowiące co najmniej połowę kapitału zakładowego.
2. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba, że Kodeks spółek handlowych lub niniejszy statut stanowią inaczej.

§14.

Podjęcie uchwały przez Walne Zgromadzenia wymagają następujące sprawy:

- a. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego komplementariuszy z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy;
- b. udzielenie komplementariuszom prowadzącym sprawy Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków;
- c. wyrażenie komplementariuszom zgody na zajmowanie się interesami konkurencyjnymi w innych spółkach i podmiotach gospodarczych;
- d. wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych Spółki;
- e. powierzenie prowadzenia spraw do reprezentowania Spółki jednemu albo kilku komplementariuszom;
- f. podział zysku za rok obrotowy w części przypadającej akcjonariuszom;
- g. zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jej zorganizowanej części oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania lub innego ograniczonego prawa rzeczowego;

- h. podwyższenie i obniżenie kapitału zakładowego;
- i. emisja obligacji;
- j. połączenie i przekształcenie Spółki;
- k. zmiana Statutu;
- l. rozwiązanie Spółki;
- m. wyrażenie zgody na przystąpienie do Spółki nowego komplementariusza;
- n. podział zysku za rok obrotowy w części przypadającej komplementariuszom;
- o. sposób pokrycia straty za ubiegły rok obrotowy;
- p. określenie dnia, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dzień dywidendy);
- q. nabycie, zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości;
- r. udzielenie zgody na udzielenie prokury, bądź pełnomocnictwa do działania w imieniu Spółki;
- s. udzielenie zgody na odwołanie prokury, bądź pełnomocnictwa do działania w imieniu Spółki;
- t. udzielenie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązań lub rozporządzenia prawem, o wartości co najmniej 150.000 zł netto (sto pięćdziesiąt tysięcy złotych netto), z wyłączeniem zaciągania zobowiązań wynikających z umów o pracę oraz zobowiązań wynikających ze zmian umów o świadczenie na rzecz Spółki usługi, na których zawarcie Walne Zgromadzenie uprzednio wyraziło zgodę w formie Uchwały, a wartość zmiany poszczegółnej umowy nie przekracza kwoty wskazanej powyżej; w przypadku zobowiązań okresowych lub ciągłych, jako wartość zobowiązania lub prawa, bądź jego zmiany przyjmuje się wartość świadczeń, do których poniesienia zobowiązania jest Spółka w czasie trwania umowy, a w przypadku umów zawartych na czas nieokreślonych, wartość świadczeń za okres 1 (jednego) roku udzielenie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązań lub rozporządzenia prawem, w kwocie co najmniej 50.000 zł netto (pięćdziesiąt tysięcy złotych netto), z wyłączeniem zaciągania zobowiązań wynikających z umów o pracę; w przypadku zobowiązań okresowych lub ciągłych, jako wartość zobowiązania lub prawa przyjmuje się wartość świadczeń, do których poniesienia zobowiązania jest Spółka w czasie trwania umowy, a w przypadku umów zawartych na czas nieokreślonych, wartość świadczeń za okres 1 (jednego) roku.
- u. inne sprawy wynikające z postanowień Kodeksu spółek handlowych, bądź niniejszego statutu.

§15.

1. Komplementariuszowi Krzysztofowi Wiśniewskiemu przysługuje prawo do 1% (jednego procenta) zysku Spółki, z zastrzeżeniem postanowień §7 ust. 5.
2. Pozostałe 99% (dziewięćdziesiąt dziewięć procent) zysku, a w przypadku przyznania komplementariuszowi wynagrodzenia, o którym mowa w §7 ust. 5, cały zysk Spółki przypada akcjonariuszom proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji.
3. Zysk wypłacany jest na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia o podziale zysku.
4. Zysk może być, uchwałą Walnego Zgromadzenia, przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki lub na inne fundusze.
5. Spółka wykonuje zobowiązania pieniężne Spółki wobec akcjonariuszy z przysługujących im praw z akcji bez pośrednictwa podmiotu prowadzącego rejestr akcjonariuszy Spółki.

§16.

Komplementariusze prowadzący sprawy Spółki są upoważnieni do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet dywidendy za dany rok obrotowy, jeżeli Spółka posiada wystarczające środki na wypłatę. Wypłata zaliczki na poczet dywidendy wymaga spełnienia warunków określonych w Kodeksie spółek handlowych.

§17.

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
2. Pierwszy rok obrotowy Spółki kończy się z dniem 31 grudnia 2020 roku.

§18.

1. Spółka tworzy następujące kapitały i fundusze:
 - a. Kapitał zakładowy,
 - b. Kapitał zapasowy,
 - c. Kapitał udziałowy utworzony z wkładów komplementariuszy,
 - d. Fundusze i kapitały utworzone na mocy statutu lub uchwały Walnego Zgromadzenia.
2. Spółka może tworzyć i znosić uchwałą Walnego Zgromadzenia fundusze rezerwowe na początku i w trakcie roku obrotowego.
3. Zasady korzystania z utworzonych w Spółce funduszy określa Walne Zgromadzenie.

§19

1. Śmierć, ogłoszenie upadłości lub wystąpienie ze Spółki jedyne go komplementariusza nie stanowią przyczyny rozwiązania Spółki, jeżeli do Spółki w charakterze komplementariusza przystąpi dotychczasowy akcjonariusz lub osoba trzecia.
2. W przypadku likwidacji Spółki, zastosowanie mają odpowiednio przepisy Kodeksu spółek handlowych dotyczące likwidacji spółki akcyjnej.
3. Cały majątek Spółki pozostały po przeprowadzeniu likwidacji przypada akcjonariuszom.
4. Majątek Spółki pozostały po przeprowadzeniu likwidacji, dzieli się między akcjonariuszy proporcjonalnie do liczby posiadanych akcji.

§20.

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

§21.

Joanna Agnieszka Szydłowska oświadcza, że Spółka Business 14 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi obejmuje 100 (sto) akcji zwykłych imiennych serii A o numerach od 1 do 100, o wartości nominalnej 500 zł (pięćset złotych) każda akcja i łącznej wartości 50.000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).

§22.

Koszty sporządzenia tego aktu ponosi Spółka Business 14 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi.

§23.

Wypisy z tego aktu wydawać należy Wspólnikom i Spółce bez ograniczeń.