
Powołanie do zarządu spółki z o.o.

Radca Prawny Aneta Kułakowska





Dzień dobry!

Nazywam się Aneta Kułakowska i jestem warszawskim radcą prawnym zajmującym się obsługą spółek, głównie spółek z o.o. Dziękuję Ci, że zdecydowałaś się pobrać przygotowany przeze mnie ebook. Zebrałam w nim najważniejsze informacje dotyczące powołania do zarządu spółki i obowiązki z tym związane. Począwszy od wyboru odpowiedniej osoby do zarządu, aż po jej wpis w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS). Liczę, że treść ebooka będzie dla Ciebie pomocna.

Gdybyś jednak potrzebował więcej informacji na temat zarządu spółki z o.o., jak i samego funkcjonowania spółki z o.o. to zapraszam na mojego bloga [Zarząd w spółce z o.o.](#) Znajdziesz tam mnóstwo pomocnych wpisów, a także bezpłatnych wzorów. Jeśli potrzebujesz indywidualnej konsultacji to zapraszam Cię do osobistego kontaktu korzystając z [danych kontaktowych](#) umieszczonych na blogu. Ze względu na ilość zobowiązań zawodowych preferuję kontakt mailowy. Odpowiadam na każdego maila w ciągu 24h.

Zapraszam do lektury!

Radca Prawny Aneta Kułakowska

Blog Zarząd w spółce z o.o.

<https://zarzadwspolcezo.pl/>

Spółka z o.o. musi mieć zarząd

Należałoby zacząć od tego, że spółka z o.o. musi mieć zarząd. Teoretycznie spółka z o.o. może istnieć bez zarządu. Oczywiście w praktyce rynkowej spotkasz się z tym, że istnieje całe mnóstwo spółek z o.o. bez zarządu. Ale chyba nie muszę Cię przekonywać, że wygląda to bardzo niepoważnie i taki stan rzeczy zasadniczo powoduje pozbawienie spółki z o.o. faktycznej możliwości działania.

Zresztą niedokonanie aktualizacji w składzie zarządu również również nie budzi zaufania do takiej spółki. Zwyczajnie jest to kwestia, która nie podlega dyskusji. Ten ebook jest przygotowany po to, aby pomóc Ci w powołaniu odpowiednich osób do zarządu i do dokonania wpisu w KRS w tym zakresie.

Zarząd w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością jest jednym z ustawowych organów spółki uregulowanych Kodeksem Spółek Handlowych (k.s.h.). Odgrywa on kluczową rolę w spółce, reprezentuje ją i prowadzi jej sprawy.

Powołanie do zarządu – od czego zacząć?

Poniżej zamieściłam podpowiedzi kto może być członkiem zarządu, jak dokonać powołania, kto to może zrobić i jak poinformować KRS o tym, że powołano członków zarządu lub dokonano zmiany w składzie zarządu.

Gdybym miała Ci jednak podpowiedzieć od czego zacząć to powiedziałabym, że od przeczytania umowy spółki i kilku najważniejszych artykułów z k.s.h. Wbrew pozorom, niewiele osób to robi. Często nawet przez lata nie zagląda do umowy spółki. W umowie spółki sprawdzisz kto może w Twojej spółce z o.o. powołać członków zarządu, ile ich powinno być, jak wygląda reprezentacja i czy w ogóle są jakieś dodatkowe zapisy z tym związane. Bez względu na zapisy

umowy spółki, na pewno warto dodatkowo zerknąć na przepisy z k.s.h., w szczególności na art. 201 i 201¹ k.s.h.

Kto może być członkiem zarządu

Członkiem zarządu może być tylko osoba fizyczna mająca pełną zdolność do czynności prawnych. Małoletnich (za wyjątkiem małoletniego który zawarł małżeństwo), a także osoby pełnoletnie ubezwłasnowolnione całkowicie lub ubezwłasnowolnione częściowo, nie wybierasz do zarządu spółki.

Do zarządu spółki możesz wybrać osobę zarówno z grona wspólników, jak i osobę niepowiązaną ze spółką. Zwróć jednak uwagę na zapisy umowy spółki, bo może się okazać, że zostały w niej określone szczególne wymagania co do osoby pełniącej funkcję członka zarządu.

Skazany nie może być członkiem zarządu

Zgodnie z art. 18 § 2 k.s.h. członkiem zarządu spółki z o.o. 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 taka osoba będzie mogła sprawować funkcję członka zarządu.

KRS przed dokonaniem wpisu dokonuje weryfikacji w Krajowym Rejestrze Karnym. W przypadku negatywnej weryfikacji przez KRS, oddala wniosek o wpis członka zarządu do KRS. Z kolei członkowie zarządu wpisani już 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 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.

Wykształcenie i doświadczenie 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 umowie spółki, regulaminie zarządu, czy innym wewnętrznym dokumencie lub podczas samego procesu rekrutacji precyzując tryb, zasady postępowania oraz organ odpowiedzialny.

Wzór podpisu członka zarządu

Nie jest już wymagany wzór podpisu członka zarządu w spółce z o.o. Zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami, nie musisz sporządzać u notariusza i składać do KRS wzorów podpisów członków zarządu.

W dniu 15 stycznia 2015 r. weszła w życie m.in. nowelizacja kodeksu spółek handlowych oraz ustawy o krajowym rejestrze sądowym i jedną ze zmian mającą na celu odformalizowanie postępowania rejestrowego było uchylenie przepisów dotyczących obowiązku złożenia wzoru podpisów osób pełniących funkcję członków zarządu.

Zgoda członka zarządu na powołanie

Zamiast wzoru podpisu, aktualnie do wniosku o wpis członków zarządu dołączasz zgodę członka zarządu na jego powołanie do zarządu. Wymogu załączenia zgody nie ma w przypadku podpisania wniosku o wpis do KRS przez osobę, która podlega wpisowi jako członek zarządu, wyrażenia zgody na powołanie w protokole ze zgromadzenia wspólników powołującego tę osobę do zarządu, wyrażenia zgody w umowie spółki bądź udzielenia przez członka zarządu pełnomocnictwa do złożenia wniosku o wpis w KRS, np. radcy prawnemu czy adwokatowi.

Wzór zgody na pełnienie funkcji w zarządzie

Oświadczenie

Ja niżej podpisany niniejszym oświadczam, iż wyrażam zgodę na powołanie mnie do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu w spółce pod firmą Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w (nr KRS) z dniem podjęcia uchwały nr ... Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia r.

.....

(podpis)

Adres do doręczeń członka zarządu

Zgodnie z brzmieniem art. 19a ust. 5 ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym (ustawa o KRS), pamiętaj aby do każdego wniosku o wpis członka zarządu do KRS załączyć oświadczenie o jego adresie do doręczeń.

Wzór oświadczenia o adresie do doręczeń

Oświadczenie

Ja niżej podpisany - Prezes Zarządu spółki pod firmą Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w(nr KRS) oświadczam, iż moim aktualnym adresem do doręczeń jest:

.....

(podpis)

Uchwała o powołaniu do zarządu spółki z o.o.

Zgodnie z art. 201 § 4 k.s.h. członek zarządu jest powoływany i odwoływany uchwałą wspólników, chyba że umowa spółki stanowi inaczej. Dlatego, tak jak już wspominałam wcześniej, warto zajrzeć do umowy spółki i sprawdzić jej zapisy w tym zakresie.

Uchwała ta jest z reguły podejmowana na zgromadzeniu wspólników. Uchwała może być również podjęta bez odbycia zgromadzenia wspólników, jeżeli wszyscy wspólnicy wyrażą na piśmie zgodę na postanowienie, które ma być powzięte, albo na głosowanie pisemne oraz pod warunkiem że odmienna regulacja tej kwestii nie znajdzie się w umowie spółki.

Odmienna regulacja w zakresie powołania członków zarządu może dotyczyć nie tylko samego powołania przez wspólników, a także może zawierać postanowienia umożliwiające powołanie zarządu przez inny organ czy osoby.

Oznacza to, że członków zarządu spółki z o.o. może powołać rada nadzorcza, ewentualnie członkowie zarządu mogą być też powoływani bezpośrednio przez określonych wspólników w ramach praw osobistych przyznanych im w umowie spółki (tj. wspólników wymienionych w umowie spółki z imienia i nazwiska bądź brzmienia firmy czy nazwy) bądź w inny sposób (np. każdy wspólnik reprezentujący więcej niż 30% kapitału zakładowego może powołać jednego członka zarządu). Dopuszczalne jest także powołanie przez osobę trzecią, a więc przez osoby spoza spółki.

Wzór uchwały o powołaniu członka zarządu spółki z o.o.

Uchwała nr

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Spółka z

ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w

z dnia roku

w sprawie powołania członka zarządu

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w niniejszym w dniu podjęcia uchwały powołuje do Zarządu Spółki Pana powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu.

Liczba członków zarządu

Zgodnie z art. 201 § 2 k.s.h. zarząd składa się z jednego albo większej liczby członków. K.s.h. nie wprowadza wymagania co do minimalnej liczby członków zarządu ani co do maksymalnej liczby członków zarządu, oczywiście poza tym, że musi być przynajmniej jeden członek zarządu. Nie wprowadza on też sztywnej liczby członków zarządu, ani nie narzuca ilości członków w składzie zarządu. Umowa spółki też nie musi regulować liczebności zarządu, a jeśli już to robi, może określać sztywną liczbę członków zarządu, wskazywać minimum, maksimum lub widełki.

Prezes Zarządu w spółce z o.o.

K.s.h. nie określa osób pełniących funkcje w zarządzie inaczej niż "członkowie" lub "członkowie zarządu". Nie wymaga też, aby w skład zarządu wchodził koniecznie prezes zarządu. Powyższe oznacza, że to od decyzji wspólników, zarówno jeśli chodzi o zapisy umowy spółki czy treść uchwały o powołaniu do zarządu, zależy czy w swojej spółce powołają prezesa zarządu, wiceprezesa zarządu czy wszyscy będą po prostu członkami zarządu bez określania innej funkcji.

Powołanie zarządu i zmiana zarządu a wpis w KRS

Z wpisem członka zarządu do KRS mamy do czynienia w przypadku rejestracji spółki z o.o. w KRS. Wówczas wpisu dokonujesz na wniosku o rejestrację spółki. Z kolei po rejestracji spółki, w przypadku zmiany w składzie zarządu wpisu zmiany w składzie zarządu dokonujesz na wniosku o wpis zmian.

Jeśli w spółce z o.o. członek zarządu złożył rezygnację czy doszło do jego odwołania to musisz pamiętać o tym, aby dokonać wpisu tej zmiany w KRS.

Najlepiej byłoby, abyś dokonał wpisu w terminie 7 dni od nastąpienia zmiany w tym zakresie. Wówczas zgłaszasz do KRS zarówno wykreślenie członka zarządu, jak i wpis nowego członka zarządu. 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 umowy spółki i organu/podmiotu uprawnionego do powołania zarządu. Ponadto załączasz zgodę na powołanie oraz oświadczenie członka zarządu o jego adresie do doręczeń.

Kto podpisuje dokumenty do KRS

Co do zasady, dokumenty do KRS podpisuje aktualny zarząd spółki zgodnie z reprezentacją. Poza zarządem dokumenty samodzielnie może podpisać prokurent samoistny lub prokurenci w zależności od rodzaju prokury. Może również wystąpić reprezentacja spółki przez członka zarządu łącznie z prokurentem.

O wyjątkach, kiedy dokumenty musi podpisać cały skład zarządu spółki napisałam na blogu we wpisie [Kiedy wymagane jest złożenie podpisów przez wszystkich członków zarządu spółki z o.o.](#) A to oznacza, że wówczas dokumentów nie może podpisać zarząd zgodnie z reprezentacją, prokurent, prokurenci czy członkowie zarządzie łącznie z prokurentem, a musi podpisać cały skład zarządu.

Poza wyjątkami wskazanymi w/w wpisie na blogu, dokumenty do KRS może również podpisać pełnomocnik. W postępowaniu przed KRS spółkę może reprezentować pełnomocnik procesowy. Najczęściej będzie to radca prawny lub adwokat.

Pamiętaj o dołączeniu pełnomocnictwa do wniosku KRS wraz z opłatą skarbową w wysokości 17 zł. Fakt udzielenia pełnomocnictwa powinien zostać również uwzględniony we wniosku w miejscu na wpisanie pełnomocnika procesowego.

Elektroniczny KRS

Od 1 lipca 2021 r. wszelkie wnioski, pisma czy inne dokumenty składasz do KRS elektronicznie poprzez [Portal Rejestrów Sądowych](#) zakładka e-formularze KRS. Aby złożyć wniosek do KRS elektronicznie musisz najpierw założyć konto. Aby korzystać z funkcjonalności elektronicznego KRS wystarczy podpis elektroniczny poprzez profil zaufany, ewentualnie podpis osobisty lub kwalifikowany. Opłatę za rejestrację w KRS 600 zł (500 zł opłata sądowa i 100 zł za ogłoszenie w MSiG), a także opłatę za wpis zmian 350 zł (250 zł opłata sądowa i 100 zł za ogłoszenie w MSiG) wnosisz elektronicznie.

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 w powołaniu określoną datę przyszłą. Wówczas powołanie jest skuteczne z tą właśnie datą. Członkowie zarządu jeszcze przed wpisem do KRS legitymując się odpisem uchwały zgromadzenia wspólników (lub innego dokumentu potwierdzającego powołanie do zarządu) mogą reprezentować spółkę. Oznacza

to ni mniej ni więcej, że mogą podpisywać umowy, reprezentować spółkę w sądzie czy przed urzędami, a także wykonywać inne czynności związane z pełnieniem funkcji w zarządzie spółki.

Powołanie do zarządu za pośrednictwem S24

Powołanie do zarządu wygląda trochę inaczej, jeśli korzystasz z systemu teleinformatycznego S24. Aktualnie powołania członka zarządu za pośrednictwem S24 mogą dokonać spółki z o.o., które za pośrednictwem tego systemu zostały założone. W przypadku powołania członka zarządu zarówno uchwałę powołującą członka zarządu, jak i pozostałe dokumenty wraz z wnioskiem głównym wypełniasz w systemie S24 korzystając z udostępnionych wzorów. Poprzez system teleinformatyczny wysyłasz również wniosek i dokonujesz opłaty. Opłata za wpis zmian w S24 jest niższa i wynosi łącznie 300 zł (200 zł opłata sądowa i 100 zł za ogłoszenie w MSiG).