

VTÜ VARA AS PÕHIKIRI

VTÜ Vara AS põhikiri on kinnitatud 01.märtsil 1996.a. ja põhikirja muudatused on kinnitatud 18.veebruari 1999.a., 16.märtsi 2000.a., 01.märtsi 2002.a. 22.märtsi 2005.a., 26.märtsi 2008.a. üldkoosolekul, 05.aprilli 2011.a. üldkoosolekul..

1.AKTSIASELTSI ÄRINIMI, ASUKOHT, TEGEVUSALA JA MAJANDUSAASTA.

- 1.1.Aktsiaselts on äriühing, millel on aktsiateks jaotatud aktsiakapital
- 1.2.Aktsiaseltsi ärinimi on VTÜ VARA AS
- 1.3.Aktsiaseltsi asukoht on Viljandi linn, Eesti Vabariik
- 1.4.Aktsiaseltsi tegevusaladeks on:
 - 1.4.1.põllumajandus- ja metsasaaduste kokkuost ja ümbertöötlemine;
 - 1.4.2.jae-, turu- ja hulgikaubandus;
 - 1.4.3.kinnisvara rentimine ja üürimine
 - 1.4.4.kinnisvara haldamine, hooldamine ja arendamine
 - 1.4.5.tehingud kinnis- ja vallasvaraga v.a. litsenseeritav tegevus
 - 1.4.6.sekundaarse tooraine varumine, töötlemine ja realiseerimine
- 1.5.Aktsiaseltsi majandusaasta algab 01.jaanuaril ning lõpeb 31.detsembril
- 1.6.Aktsiaselts on asutatud Viljandi Tarbijate Ühistu Varumiskontori õigusjärglasena määramata ajaks.

2.ÜLDSÄTTED

- 2.1.Aktsiaselts on juriidiline isik, millel on iseseisev bilanss, pitsat ja pangakonto
- 2.2.Aktsiaseltsi tegevuse eesmärgiks on aktsionäride huvide kaitsmine, aktsionäride rahaliste vahendite ja mitterahaliste vahendite otstarbekas ja majanduslikult efektiivne kasutamine tulu saamise eesmärgil
- 2.3.Aktsiaselts juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigi seadustest ja teistest õigusaktidest, oma asutamisdokumentidest ning juhtimisorganite otsustest
- 2.4.Aktsiaselts vastutab oma kohustuste täitmise eest oma varaga. Aktsionär ei vastuta isiklikult aktsiaseltsi kohustuste eest
- 2.5.Aktsiaseltsil on õigus vallata, kasutada ja käsutada kinnis- ja vallasasju ning väärtabereid; omada, rentida ja võõrandada oma tegevusele vastavalt maad, hooneid, rajatisi, seadmeid, inventari, tooret ja muid materiaalseid väärtusi, võtta vastu annetusi, sponsortoetusi ja kingitusi seaduses sätestatud alustel ja korras
- 2.6.Aktsiaselts ei või anda laenu ega seda tagada oma aktsionärile, kelle aktsiatega on esindatud rohkem kui 1% aktsiakapitalist; oma emaettevõtja osanikule, aktsionärile või liikmele, kelle osa või aktsiatega esindatud on rohkem kui 1% emaettevõtja osa- või aktsiakapitalist; isikule aktsiaseltsi aktsiate omandamiseks. Aktsiaselts ei või tagada nimetatud isikute poolt võetavat laenu

3. AKTSIAKAPITAL JA AKTSIAD

3.1. Aktsiaseltsi aktsiakapitali miinimumsuuruseks on 26000 (kaksikümmend kuus tuhat) €, maksimumkapitali suuruseks on 104 000 (üks sada neli tuhat) €

3.2. Aktsiate eest võib tasuda nii rahaliste kui mitterahaliste sissemaksetega. Rahalised sissemaksed tuleb tasuda aktsiaseltsi pangaarvele. Mitterahalisi makseid hindab nõukogu ja hindamist kontrollib audiitor. Mitterahaliseks sissemakseks võib olla mistahes rahaliselt hinnatav ja aktsiaseltsile üle antav asi või rahaline õigus, millele on võimalik sissenõuet pöörata. Mitterahaliseks sissemakseks ei või olla aktsiaseltsile osutatav teenus ega tehtav töö. Kui mitterahaliseks sissemakseks on kinnisasi või registreerimisele kuuluv vallasasi, peab lisama väljavõtte kinnistusraamatust või registrist, kus vallasasi on registreeritud

3.3. Aktsiakapital on jaotatud 32 € nimiväärtusega nimelisteks aktsiateks. Aktsia tõendab aktsiakapitalist osa kuulumist aktsionärile. Iga aktsia annab selle omanikule aktsionäride üldkoosolekul ühe hääle. Aktsia on jagamatu

3.4. Aktsiaselts võib välja anda nimelisi aktsiaid. Nimelisest aktsiast tulenevad õigused kuuluvad isikule, kes aktsionärina on kandud aktsiaraamatusse

3.5. Nimelisi aktsiaid võib vabalt võõrandada. Kolmandatele isikutele võõrandamisel on teistel aktsionäridel ostueesõigus ühe kuu jooksul aktsiate võõrandamise lepingu esitamisest. Müügilepingu sõlmimisest teatab müüja aktsiaseltsi juhatusele, kes teatab sellest viivitamatult teistele aktsionäridele.

Nimelise aktsia võõrandamisel tehakse aktsiatähele pealdis, milles näidatakse omandaja nimi ja elu- või asukoht ning võõrandamise aeg. Omandajal on õigus nõuda enda kandmist aktsionärina aktsiaraamatusse. Aktsiaseltsi suhtes loetakse aktsia üleläänuks omandaja kandmisest aktsiaraamatusse

3.6. Aktsionäri surma korral läheb aktsia üle tema pärijatele.

3.7. Aktsiaselts ei või märkida oma aktsiaid. Oma aktsiate omandamine või tagatiseks võtmine on lubatud kui:

- See on toimunud ühe aasta jooksul üldkoosoleku otsuse vastuvõtmisest, millega on määratud aktsiate omandamise ja tagatiseks võtmise tingimused ja tähtaeg ning aktsiate eest tasutavad summad ja
- Aktsiaseltsile kuuluvate või tagatiseks võetud aktsiate nimiväärtuste summa ei ületa 1/10 aktsiakapitalist ja
- Aktsia eest tasutakse varast, mis ületab aktsiakapitali, reservkapitali ja ülekurssi

3.8. Aktsiaselts võib aktsiaid omandada nõukogu otsusel üldkoosoleku otsuseta, kui aktsiate omandamine on aktsiaseltsile olulise kahju ärahoidmiseks. Järgmisel üldkoosolekul tuleb nimetatud tehingust aktsionäridele ette kanda.

3.9. Omaaktsiad ei anna aktsiaseltsile mingeid aktsionäriõigusi.

3.10. Aktsiaselts peab võõrandama oma aktsiad ühe aasta jooksul omandamisest. Kui aktsiaid ei võõrandata ettenähtud tähtaja jooksul, peab need tühistama ja aktsiakapitali vastavalt vähendama vastavalt äriseadustiku sätetele.

4. AKTSIONÄRID

4.1. Aktsiaseltsi aktsionär võib olla iga Eesti Vabariigi või mõne muu riigi füüsiline või juriidiline isik, olles nimetatud aktsiaseltsi aktsiate omanik.

4.2. Aktsionäre koheldakse võrdsetel asjaoludel võrdselt.

4.3. Aktsionäril on õigus:

4.3.1. nõuda temale kuuluva nimelise aktsia kohta aktsiatähe väljaandmist,

- 4.3.2. müüa ja osta aktsiaid põhikirjaga ettenähtud korras,
- 4.3.3. omada hääli vastavalt talle kuuluvatele aktsiatele,
- 4.3.4. saada oma aktsiate nimiväärtusega proportsionaalne osa puhaskasumist (dividendid), mis aktsionäride üldkoosoleku otsuse alusel kuulub jaotamisele aktsionäride vahel,
- 4.3.5. võtta osa kõigist aktsionäride üldkoosolekutest kas isiklikult või esindaja kaudu,
- 4.3.6. tutvuda aktsiaseltsi asutamisdokumentidega, saada juhatuselt informatsiooni kõigis üldkoosoleku päevakorda võetud küsimustes koos õigusega saada üldkoosoleku protokollid või selle osa ära kirja
- 4.3.7. saada üldkoosolekul juhatuselt teavet aktsiaseltsi tegevuse kohta. Juhatus võib keelduda aktsionärile teabe andmisest, kui on alust arvata, et see võib tekitada olulist kahju aktsiaseltsi huvidele
- 4.3.8. võtta osa seltsi juhtimisest
- 4.4. **Aktsionär on kohustatud:**
 - 4.4.1. järgima käesoleva põhikirja sätteid ja täitma aktsiaseltsi juhtimisorganite otsuseid
 - 4.4.2. tasuma aktsiate eest täielikult enne aktsiaseltsi äriregistrisse kandmise avalduse esitamist üldkoosoleku poolt määratud tähtajal. Kui aktsionär ei tee märgitud aktsiate eest järjekordset sisse makset nimetatud tähtpäevaks, saadab juhatus maksega viivitavale aktsionärile tähtajaks kirjalikult teate kohustusega tasuda makse 30 päeva jooksul alates teate kättesaamisest. Kui selleks tähtajaks tasumist ei toimu, kaotab aktsionär oma aktsia. Aktsionäri poolt tasutud summa, mis ei ületa 1/5 aktsia nimiväärtusest, kantakse reservkapitali, ülejäänud osa tagastatakse aktsionärile
- 4.5. **Aktsionär vastutab** aktsiaseltsile, teistele aktsionäridele või kolmandale isikule tahtlikult tekitatud kahju eest. Aktsionär ei vastuta tekitatud kahju eest, kui ta ei ole võtnud osa kahju tekitamise aluseks olnud üldkoosoleku otsuse vastuvõtmisest või kui ta hääletas otsuse vastu.

5. JUHTIMINE

- 5.1. Aktsionärid teostavad oma õigusi aktsiaseltsis aktsionäride **üldkoosolekul**, mis on aktsiaseltsi kõrgeim juhtimisorgan
- 5.2. Korraline üldkoosolek toimub üks kord aastas, kuid mitte hiljem kui kuu kuu jooksul majandusaasta lõppemisest. Erakorraline üldkoosolek kutsutakse kokku seaduses sätestatud tingimustel ühe kuu jooksul nõude saamisest.
- 5.3. Üldkoosoleku kokkukutsumisest teatab aktsiaseltsi juhatus kirjalikult kõigile aktsionäridele seaduses ettenähtud korras.
- 5.4. Üldkoosolek võib vastu võtta otsuseid, kui kohal on üle poole aktsiatega esindatud häälest. Kui üldkoosolekul ei ole nõutav arv hääli esindatud, kutsutakse kolme nädala jooksul, kuid mitte varem kui 7 päeva pärast, kokku uus koosolek sama päevakorraga. Teistkordselt kokkukutsutud üldkoosolek on pädev vastuvõtma otsuseid, sõltumata koosolekul esindatud häälest.
- 5.5. Üldkoosolekul võib osaleda aktsionär või tema esindaja, kellele on antud kirjalik volikiri. Esindaja osavõtt ei võta aktsionäri õigust osaleda üldkoosolekul.
- 5.6. **Üldkoosoleku pädevuses on:**
 - 5.6.1. aktsiaseltsi põhikirja muutmine
 - 5.6.2. aktsiakapitali suurendamine ja vähendamine
 - 5.6.3. vahetusvõlakirjade väljalaskmine
 - 5.6.4. nõukogu liikmete valimine ja tagasikutsumine

5.6.5.audiitori valimine

5.6.6.erikontrolli määramine

5.6.7.majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine

5.6.8.aktsiaseltsi lõpetamise, ühinemise, jagunemise, ja ümberkujundamise otsustamine

5.6.9.juhatus või nõukogu liikme või aktsionäri vastu nõude esitamise, samuti nõukogu liikmega tehingu tegemise otsustamine ja aktsiaseltsi esindaja määramine selles nõudes

5.6.10.muude seadusega üldkoosoleku pädevusse antud küsimuste otsustamine.

Teistes aktsiaseltsi tegevusega seotud küsimustes võib üldkoosolek otsuse vastu võtta juhatuse või nõukogu nõudel

5.6.11.Üldkoosolekul koostatakse seal osalevate aktsionäride nimekiri. Nimekirjale kirjutavad alla koosoleku juhataja, protokollija ning iga üldkoosolekul osalenud aktsionär või tema esindaja

5.7.**Üldkoosoleku otsus** on vastu võetud, kui selle poolt on antud üle poole üldkoosolekul esindatud häältest, kui seadusega ei ole ette nähtud suurema häälteenamuse nõuet.

5.8.Isiku valimisel loetakse üldkoosolekul valituks kandidaat, kes sai teistest enam hääli. Häälte võrdsel jagunemisel heidetakse liisku

5.9.Põhikirja muutmise otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 üldkoosolekul esindatud häältest. Põhikirja muutmise otsus jõustub vastava kande tegemisel äriregistrisse. Äriregistrile esitatavale avaldusele lisatakse üldkoosoleku otsus ja põhikirja uus tekst.

5.10.Aktsionär ei või hääletada, kui otsustatakse tema vabastamist kohustustest või vastutusest, tema vastu nõude esitamist või tema ja aktsiaseltsi vahel tehingu tegemist. Esindatuse määramisel selle aktsionäri hääli ei arvestata

5.11.**Üldkoosoleku protokoll** kantakse aktsiaseltsi ärinimi ja asukoht, koosoleku toimumise aeg ja koht, koosoleku juhataja ja protokollija nimed, koosoleku päevakord, vastuvõetud otsused koos hääletamistulemustega, koosolekuotsuse suhtes eriarvamusele jäänud aktsionäri, juhatuse või nõukogu liikme eriarvamuse sisu ning üldkoosolekul olulist tähtsust omavad asjaolud. Üldkoosoleku protokollile lisatakse koosolekule esitatud kirjalikud ettepanekud ja avaldused ning koosolekul osalevate aktsionäride nimekiri. Protokollile kirjutavad alla koosoleku juhataja ja protokollija. Eriarvamusele kirjutab alla selle esitanud isik. Pärast seitsme päeva möödumist üldkoosoleku lõppemisest peab protokoll olema aktsionäridele kättesaadav.

Aktsionäril on õigus saada üldkoosoleku protokoll või selle osa ära kirja. Protokoll koos koosoleku toimumise teadete ja koosolekust osa võtnud aktsionäride nimekirjadega säilitatakse aktsiaseltsi asukohas. Juhatus, nõukogu või vähemalt 1/10 aktsionäride nõudel peab üldkoosoleku protokoll olema notariaalselt tõestatud.

Aktsiaseltsi **üldkoosoleku protokoll peab olema notariaalselt tõestatud**, kui üldkoosoleku otsus on nõukogu liikme valimise või tagasi kutsumise aluseks või nõukogu kohta põhikirjas muudatuste tegemise aluseks, seda nõuet ei kohaldata, kui aktsiaseltsil on üks aktsionär.

5.12.Kui aktsiaseltsil on üks aktsionär, on tal kõik samad õigused, mis üldkoosolekulgi.

5.13.**Juhatus** on aktsiaseltsi juhtimisorgan, mis esindab ja juhib aktsiaseltsi

5.14.Juhatus peab kinni pidama nõukogu seaduslikest korraldustest. Tehinguid, mis väljuvad aktsiaseltsi igapäevase majandustegevuse raamidest, võib juhatus teha ainult

nõukogu nõusolekul. Juhatus on kohustatud tegutsema majanduslikult kõige otstarbekamal viisil. Juhatus peab esitama nõukogule vähemalt kord nelja kuu jooksul ülevaate aktsiaseltsi majandustegevusest ja majanduslikust olukorrast, samuti teatama koheselt aktsiaseltsi majandusliku seisundi olulisest halvenemisest ja muudest aktsiaseltsi majandustegevusega seotud olulistest asjaoludest.

5.15. Juhatus korraldab aktsiaseltsi raamatupidamist, omab esimese allkirja õigust rahalistele dokumentidele allakirjutamisel

5.16. Aktsiaseltsi võib kõigis õigustoimingutes esindada iga juhatuse liige. Juhatus õigust esindada aktsiaseltsi võib piirata üldkoosoleku või nõukogu otsusega.

Esindusõiguse piiramine ei kehti kolmandate isikute suhtes

5.17. **Juhatus liige** peab olema füüsiline isik

5.18. Juhatus liige ei pea olema aktsionär. Juhatus on ühe liikmeline (juhataja).

Juhatus liikmeks ei või olla nõukogu liige, pankrotivõlgnik ega isik, kellelt on seaduse alusel ära võetud õigus olla ettevõtja

5.19. Juhatus liikme valib ja kutsub tagasi nõukogu. **Juhatus liige valitakse viieks aastaks.** Juhatus liikme valimiseks on vajalik tema kirjalik nõusolek

5.20. Nõukogu võib juhatuse liikme, sõltumata põhjustest tagasi kutsuda, kusjuures temaga sõlmitud lepingust tulenevad õigused ja kohustused lõpevad vastavalt lepingule.

5.21. Juhatus liiga peab hoidma aktsiaseltsi ärisaladust. Aktsiaselts ei või nõuda ärisaladuse hoidmise rikkumisega tekitatud kahju hüvitamist, kui juhatuse liige tegutses kooskõlas üldkoosoleku või nõukogu seadusliku otsusega.

Aktsiaseltsi ärisaladuseks on informatsioon aktsiaseltsi osalemise kohta teistes äriühingutes ja muudes ühendustes ning nende loomise projektides, aktsiaseltsi poolt osutatavate teenuste omahind ja selle kujundamise meetodika, toodete valmistamise tehnoloogia, raamatupidamisarvestuse andmed, andmed koostööpartnerite kohta, andmed sõlmitud lepingute ja nende sisu kohta, materjali hankimise viisid ja kanalid.

5.22. Juhatus liikmele võib maksta tema ülesannete ja aktsiaseltsi majanduslikule olukorrale vastavat tasu, mille suurus ja maksmise kord määratakse nõukogu otsusega.

5.23. **Nõukogu** planeerib aktsiaseltsi tegevust ja korraldab aktsiaseltsi juhtimist ning teostab järelevalvet juhatuse tegevuse üle. Kontrolli tulemused teeb nõukogu teatavaks üldkoosolekule.

5.24. Nõukogu annab juhatusele korraldusi. Nõukogu nõusolek on juhatusele vajalik tehingute tegemiseks, mis väljuvad igapäevase majandustegevuse raamest, eelkõige tehingute tegemiseks, millega kaasneb:

5.24.1. osaluse omandamine ja lõpetamine teistes äriühingutes või

5.24.2. ettevõtte omandamine, võõrandamine või selle tegevuse lõpetamine või

5.24.3. kinnisasjade ja registrisse kantud vallasasjade võõrandamine ja koormamine või

5.24.4. välisfiliaalide asutamine ja sulgemine või

5.24.5. investeringute tegemine, laenude ja võlakohustuste võtmine, mis ületavad selleks majandusaastaks ette nähtud kulutuste summa või

5.24.6. laenude andmine ja võlakohustuste tagamine, kui see väljub igapäevase majandustegevuse raamest.

5.25. Oma ülesannete täitmiseks on nõukogul **õigus** tutvuda kõikide aktsiaseltsi dokumentidega, samuti kontrollida raamatupidamise õigust, vara olemasolu, aktsiaseltsi tegevuse vastavust seadusele, põhikirjale ja üldkoosoleku otsusele.

Nõukogul on õigus saada juhatusest teavet aktsiaseltsi tegevuse kohta ning nõuda juhatusest tegevusaruannet ja bilansi koostamist

5.26. Nõukogu esindab aktsiaseltsi tehingute tegemisel ja vaidlustes juhatuse liikmega.

Nõukogul on vähemalt kolm teovõimelist füüsilisest isikust liiget. Nõukogu liige ei

pea olema aktsionär. Nõukogu liikmeks ei või olla juhatuse liige. Nõukogu liikmed valib ja kutsub tagasi aktsionäride üldkoosolek. Nõukogu liikme valimiseks on vajalik tema kirjalik nõusolek. Nõukogu valitakse viieks aastaks.

5.27.Nõukogu liikmed valivad endi hulgast esimehe, kes korraldab nõukogu tegevust.

5.28.Nõukogu koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid mitte harvem kui üks kord kolme kuu jooksul, Koosoleku kutsub kokku nõukogu esimees või teda asendav nõukogu liige. Koosolek on otsustusvõimeline, kui sellest võtab osa üle poole nõukogu liikmetest. Nõukogu otsus on vastu võetud, kui selle poolt hääletas üle poole koosolekul osalenud nõukogu liikmetest. Häälte võrdsel jagunemisel on otsustavaks nõukogu esimehe hää.

5.29.Nõukogu liikmed peavad hoidma aktsiaseltsi ärisaladust. Aktsiaselts ei või nõuda ärisaladuse mittehoimisega tekitatud kahju hüvitamist juhul kui nõukogu liikmed tegutsesid kooskõlas üldkoosoleku seadusliku otsusega

5.30.Nõukogu liikmele võib maksta tema ülesannete ja aktsiaseltsi majanduslikule olukorrale vastavat tasu, mille suurus ja maksmise kord määratakse üldkoosoleku otsusega.

5.31.Nõukogu liikmed vastutavad seaduse ja põhikirja nõuete rikkumise ning oma kohustuste täitmata jätmisega tekitatud kahju eest solidaarselt vastavalt käesoleva põhikirjaga sätestatud samamoodi nagu juhatuse liikmed. Nõukogu liige vabaneb vastutusest aktsiaseltsi ees, kui ta on ebaseadusliku tegevuse aluseks oleva otsuse vastuvõtmisel jäänud eriarvamusele ning eriarvamus on kantud protokollis

5.32.Juhatus esitab äriregistrile nõukogu liikmete nimekirja. Nõukogu liikmete muutumisel esitab juhatus 5 päeva jooksul äriregistrile uue nõukogu liikmete nimekirja.

6.AKTSIAKAPITALI SUURUSE MUUTMINE

6.1.Aktsiakapitali võib **suurendada** uute aktsiate väljalaskmisega või olemasolevate aktsiate nimiväärtuse tõstmisega. Aktsiakapitali suurendatakse täiendavate sissemaksetega või sissemakseteta

6.2.Aktsiakapitali suurendamise otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 üldkoosolekul esindatud häältel. Juhatus peab esitama avalduse aktsiakapitali suurendamise äriregistrisse kandmiseks kuue kuu jooksul aktsiakapitali suurendamise otsuse vastuvõtmisest

6.3.Aktsiakapitali võib **vähendada** aktsiate nimiväärtuse vähendamisega või aktsiate tühistamisega

6.4.Kui aktsiakapitali vähendatakse aktsiate nimiväärtuse vähendamisega, vahetatakse aktsiatähed uute vastu või neile tehakse nimiväärtuse vähendamise märke.

Aktsiakapitali ei või vähendada alla seadusjärgse aktsiakapitali vähima suuruse, välja arvatud juhul, kui aktsiakapitali vähendamisega samaaegselt otsustatakse aktsiakapitali suurendamine kuni seadusjärgse aktsiakapitali vähima suuruseni. Aktsiate eest, mis lastakse välja viimatinimetatud asjaoludel, võib tasuda ainult rahaga

6.5.Aktsiakapitali vähendamise otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 aktsiatega üldkoosolekul esindatud häältel. Aktsiakapitali vähendamise otsuses märgitakse aktsiakapitali vähendamise põhjus, vähendamise ulatus, aktsiate tagastamise ja ümbervahetamise aeg

6.6.Kui aktsiakapitali suurendamise või vähendamise tõttu tuleb muuta põhikirja, tuleb põhikirja muutmine otsustada enne aktsiakapitali suurendamist või vähendamist

6.7. Juhatus saadab 15 päeva jooksul aktsiakapitali vähendamise otsuse vastuvõtmisest kirjaliku teate aktsiakapitali uue suuruse kohta kõigile teadaolevatele võlausaldajatele ning avaldab üleriigilise levikuga ajalehes kaks 15 päevase vahega teadet, näidates, et võlausaldajad esitaksid oma nõuded kahe kuu jooksul. Avalduse aktsiakapitali vähendamise kandmiseks äriregistrisse esitab juhatus mitte varem kui 3 kuu möödudes teise teate avaldamisest.

Aktsiakapitali vähendamisel ÄS § 353 lg4 ja § 362 tingimustel ei ole võlausaldajatele teatamise kohustust.

6.8. Aktsiakapitali lihtsustatud vähendamise aasta ja sellele järgneva kahe majandusaasta jooksul ei või aktsionäridele dividende maksta

6.9. Aktsiakapitali loetakse suurendatuks või vähendatuks kande tegemisel äriregistrisse.

7. AUDIITOR JA ERIKONTROLL

7.1. Aktsionäride üldkoosolek nimetab aktsiaseltsi audiitori(d). Juhatus esitab äriregistrile audiitorite nimekirja. Audiitori muutmisel esitab juhatus 5 päeva jooksul äriregistrile uue audiitorite nimekirja. Audiitori nimetamiseks on vajalik tema kirjalik nõusolek.

7.2. Audiitori võib nimetada ühekordse audiitorikontrolli tegemiseks või teatud tähtjaks.

7.3. Aktsionäride üldkoosolekul võivad aktsionärid, kelle aktsiatega on esindatud vähemalt 1/10 aktsiakapitalist, nõuda aktsiaseltsi juhtimise või varalise seisundiga seotud küsimustes erikontrolli korraldamise otsustamist ja erikontrolli läbiviija määramist

7.4. Juhatus ja nõukogu liikmed peavad võimaldama erikontrolli läbiviijatele tutvumist kõigi erikontrolli läbiviimiseks vajalike dokumentidega ning andma vajalikku teavet. Erikontrolli läbiviijad peavad hoidma aktsiaseltsi ärisaladust

7.5. Erikontrolli läbiviijad koostavad erikontrolli tulemuste kohta aruande, mille esitavad aktsionäride üldkoosolekule.

8. ARUANDLUS JA KASUMI JAOTAMINE

8.1. Pärast majandusaasta lõppu koostab juhatus raamatupidamise aastaaruande ja tegevusaruande raamatupidamise seaduses sätestatud korras ja esitab need audiitorile.

8.2. Juhatus peab tagama aktsionäridele võimaluse tutvuda majandusaasta aruandega vähemalt kahe nädala jooksul enne üldkoosolekut

8.3. Nõukogu vaatab majandusaasta aruande läbi ja koostab selle kohta kirjaliku aruande, mis esitatakse üldkoosolekule. Üldkoosolek kinnitab majandusaasta aruande ning võtab vastu kasumi jaotamise otsuse.

8.4. Aktsionäridele makstakse osa puhaskasumist (dividend) vastvalt nende aktsiate nimiväärtusele. Dividendi maksmise kord nähakse ette üldkoosoleku otsusega

8.5. Juhatus esitab kinnitatud majandusaasta aruande äriregistrile mitte hiljem kui kuus kuud majandusaasta lõpust.

8.6. **Reservkapital** moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel.

Reservkapitali suurus ei või olla väiksem kui 1/10 aktsiakapitalist

- 8.7. Igal majandusaastal tuleb kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirja punktis 8.6. ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt
- 8.8. Reservkapitali võib üldkoosoleku otsuse alusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta aktsiaseltsi vabast omakapitalist, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha aktsionäridele väljamakseid.

9. AKTSIASELTSI LÕPETAMINE

- 9.1. Aktsiaselts lõpetatakse:
- 9.1.1. üldkoosoleku otsusega
 - 9.1.2. kohtuotsusega
 - 9.1.3. teistel seadusega ettenähtud alustel
- 9.2. Lõpetamisotsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 85% üldkoosolekul esindatud häältest
- 9.3. Lõpetamise otsuse kandmiseks äriregistrisse esitab juhatus avalduse registrile. Avaldusele lisatakse üldkoosoleku otsus ja protokoll. Kui aktsiaselts lõpetatakse kohtuotsuse alusel, saadab kohus otsuse äriregistrile kande tegemiseks
- 9.4. Aktsiaseltsi lõpetamisel toimub selle likvideerimine (likvideerimismenetlus), kui seaduses ei ole sätestatud teisiti
- 9.5. Aktsiaseltsi likvideerijaks on juhatuse liikmed, üldkoosoleku otsusega või kohtuotsusega ei ole ette nähtud teisti. Likvideerija peab olema teovõimeline füüsiline isik. Vähemalt ühe likvideerija elukoht peab olema Eestis.
- 9.6. Likvideerimismenetluse ajal lisatakse aktsiaseltsi nimele märges "likvideerimisel"
- 9.7. Aktsiaseltsi likvideerimismenetlus toimub vastavalt äriseadustikusätetele

Margus Toomla
Juhataja