

OÜ AUDIKS

PÕHIKIRI

1. ÄRINIMI, ASUKOHT JA TEGEVUSALAD

- 1.1. Osahing (edaspidi "ühing") ärinimi on: **OÜ AUDIKS**.
- 1.2. Ühingu asukoht on: Ataste küla, Kareda vald, Järvamaa, 73103
- 1.3. Ühingu tegevusaladeks on :
 - *audiitorkontroll*
 - *raamatupidamisteenused*
- 1.4. Ühingu majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.
- 1.5. Ühing võib omada kõiki tsiviilõigusi-ja kohustusi, välja arvatud neid, mis on omased ainult inimesele. Seadus võib juriidilise isiku õigusvõimet piirata.

2. OSAKAPITAL JA OSAD

- 2.1. Ühingu osakapitali minimaalsuurus on 12 000 (kaksteist tuhat) eurot ja maksimaalsuurus 48 000 (nelikümmend kaheksa tuhat) eurot, mille piires võib osakapitali suurendada või vähendada ilma põhikirja muutmata.
- 2.2. Ühingu osade eest tasumine võib toimuda nii rahalises kui mitterahalises vormis. Rahaline sissemakse tuleb tasuda ühingu pangaarvele.
- 2.3. Osa eest tasutavat summat ei või tasaarvestada töötasu, honorari ega teiste samaste väljamaksetega asutatavast ühingust.
- 2.4. Mitterahaliseks sissemakseks võib olla mis tahes rahaliselt hinnatav ja ühingule üleantav asi või varaline õigus, millele on võimalik pöörata sissenõuet.
- 2.5. Mitterahaliseks sissemakseks ei või olla ühingule osutatav teenus ega tehtav töö ega ka asutajate tegevus ühingu asutamisel.
- 2.6. Osanik peab ühingule teatama kolmandate isikute õigustest mitterahalisele sissemaksele.
- 2.7. Mitterahalise sissemakse väärtuse hindamisel tuleb aluseks võtta asja või õiguse harilik väärtus (turuhind).
- 2.8. Mitterahalise sissemakset hindab osanike poolt valitud ekspert, kes esitab oma hinnangu kirjalikult.
- 2.9. Kui mitterahalise sissemakse väärtus ületab 12 000 eurot või kui kõik mitterahalised sissemaksed moodustavad kokku üle poole osakapitalist, peab mitterahalise sissemakse väärtuse hindamist kontrollima audiitor , kes esitab oma arvamuse kirjalikult.
- 2.10. Osa annab osanikule õiguse osaleda ühingu juhtimises ning kasumi ja ühingu lõpetamisel allesjäänud vara jaotamisel, samuti muud seaduses ja põhikirjas sätestatud õigused.
- 2.11. Osanikele võib teha väljamakseid (maksta dividende) üks kord aastas puhaskasumist kinnitatud aastabilansi alusel võrdeliselt osaniku osa nimiväärtusega. Dividende makstakse kahekümne(20) päeva jooksul pärast üldkoosolekut
- 2.12. Ühing moodustab reservkapitali, mille suuruseks on 1/10 osakapitalist.
- 2.13. Reservkapitali võib osanike otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta ühingu vabast omakapitalist, samuti osakapitali suurendamiseks.
- 2.14. Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid

3. OSA VÕÕRANDAMINE JA KOORMAMINE.

- 3.1. Osa võib vabalt võõrandada teisele osanikule.
- 3.2. Osa võõrandamisest kolmandale isikule on teistel osanikel ostueesõigus ühe kuu jooksul võõrandamise lepingu esitamisest. Kui teised osanikud ei ole kasutanud ostueesõigust nimetatud tähtaja jooksul, võib osanik võõrandada osa kolmandale isikule.
- 3.3. Osa võõrandamise tehing peab olema kirjalik.
- 3.4. Võõrandaja ja omandaja teatavad osa võõrandamisest ühingu ja esitavad võõrandamise lepingu.
- 3.5. Kolme päeva jooksul võõrandamisteate saamisest kannab juhatus uue osaniku osanike nimekirja ja kustutab sealt endise osaniku või liidab võõrandatud osa ostueesõigust kasutanud osaniku osale. Ühingu suhtes loetakse osa üle läinuks osanike nimekirjas muudatuse tegemisest.
- 3.6. Osanik võib osa pantida või koormata kasutusvaldusega.
- 3.7. Osa koormamise tehing peab olema kirjalik.
- 3.8. Osa koormamisest kasutusvaldusega saab kasutusvaldaja õiguse osaleda kasumi jaotamisel.
- 3.9. Osa pantimisel teostab osast tulenevaid õigusi pantija.
- 3.10. Osa pantimisest või koormamisest kasutusvaldusega teatatakse ühingu ja esitatakse koormamise leping. Kolme päeva jooksul koormamise teate saamisest kannab juhatus koormamise märke osanike nimekirja. Osa loetakse pandituks või kasutusvaldusega koormatuks pantimise või koormamise kandmisest osanike nimekirja. .
- 3.11. Osanik võib teiste osanike nõusolekul võõrandada osa oma osast. Ühingu nõusolek peab olema väljendatud osanike otsuses.
- 3.12. Osa läheb osaniku surma korral üle tema pärijatele.

4. OSANIKE KOOSOLEK

- 4.1. Osanike pädevusse kuulub:
 - 4.1.1. põhikirja muutmine;
 - 4.1.2. osakapitali suurendamine ja vähendamine;
 - 4.1.3. juhatuse liikmete valimine ja tagasikutsumine, samuti tehingute tegemise otsustamine juhatuse liikmetega ja nendeks tehinguteks ühingu esindaja määramine;
 - 4.1.4. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine;
 - 4.1.5. osa jagamine
 - 4.1.6. audiitori nimetamine;
 - 4.1.7. erikontrolli määramine;
 - 4.1.8. prokuristi nimetamine ja tagasikutsumine;
 - 4.1.9. muude seaduse või põhikirjaga osanike pädevusse antud küsimuste otsustamine.
- 4.2. Osanikud võivad võtta vastu otsuseid ka juhatuse pädevusse kuuluvates küsimustes. Sellistel asjaoludel tehtud otsuse tegemisega süüliselt tekitatud kahju eest vastutavad osanikud solidaarselt nagu juhatuse liikmed.
- 4.3. Ühingu kõrgeimaks juhtimisorganiks on osanike koosolek.
- 4.4. Juhatus kutsub kokku osanike koosoleku majandusaasta aruande kinnitamiseks ja kasumi jaotamiseks või juhtudel, kui:

4.4.1.ühingul on netovara (bilansi aktiva üldsumma miinus passivas näidatud kohustuste üldsumma) järel vähem kui pool osakapitalist või vähem kui 40 000 krooni või muu seaduses sätestatud osakapitali minimaalne suurus;

4.4.2.seda nõuavad osanikud, kelle osadega on esindatud vähemalt 1/10 osakapitalist.

4.5. Kui juhatus ei kutsu osanike koosolekut kokku ühe kuu jooksul osanike nõude saamisest, on osanikel õigus ise koosolek kokku kutsuda.

4.6. Osanike koosolek protokollitakse. Protokoll kantakse:

- 1) ühingu ärinimi ja asukoht;
- 2) koosoleku toimumise aeg ja koht;
- 3) koosoleku juhataja ja protokollija nimed;
- 4) koosoleku päevakord;
- 5) koosolekul vastuvõetud otsused koos hääletustulemustega;
- 6) koosoleku otsuse suhtes eriarvamusele jäänud osaniku nõudel tema eriarvamuse sisu;
- 7) koosolekul olulist tähtsust omavad asjaolud.

4.7. Koosoleku protokollile lisatakse koosolekule esitatud kirjalikud ettepanekud ja avaldused ning koosolekul osalevate osanike nimekiri. Protokollile kirjutavad alla koosoleku juhataja ja protokollija. Eriarvamusele kirjutab alla selle esitanud isik.

4.8. Koosoleku protokoll koos koosoleku toimumise teadete ja koosolekust osavõtnud osanike nimekirjadega säilitatakse ühingu asukohas.

4.9. Juhatus saadab osanike koosoleku toimumise teate kõigile osanikele vähemalt üks nädal enne koosoleku toimumist osanike nimekirjas märgitud aadressil tähtitud kirjaga või annab üle vastuvõtuteatise vastu.

4.10.Osanikel on õigus vastu võtta otsuseid osanike koosolekut kokku kutsumata.

4.11.Juhatus saadab otsuse eelnõu kirjalikult kõigile osanikele, määrates tähtaja, mille jooksul osanik peab esitama selle kohta oma seisukoha. Kui osanik ei teata nimetatud tähtaja jooksul, kas ta on otsuse poolt või vastu, loetakse, et ta hääletab vastu.

4.12. Hääletustulemustekohta koostab juhatus hääletusprotokoll ja saadab selle viivitamata osanikele. Hääletusprotokoll kantakse:

- 4.12.1. ühingu nimi ja asukoht;
- 4.12.2. protokollija nimi;
- 4.12.3. vastuvõetud otsused koos hääletamistulemustega;
- 4.12.4. otsuse suhtes eriarvamusele jäänud osaniku nõudel tema eriarvamuse sisu.
- 4.12.5. muud hääletamise suhtes olulise tähtsusega asjaolud.

4.13. Osanike otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt pool üldkoosolekul esindatud häältest. Otsuse vastuvõtmisel ilma koosolekut kokku kutsumata, on otsus vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt pool osanike häältest.

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

4.15.Põhikirja muutmise otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 koosolekul osalenud osanike häältest, hääletamisel ilma koosolekut kokku kutsumata 2/3 osanike häältest.

4.16.Osanik ei või hääletada, kui otsustatakse tema vabastamist kohustustest või vastutusest, tema vastu nõude esitamist või tema ja ühingu vahel tehingu tegemist. Esindatuse määramisel selle osaniku hääli ei arvestata.

4.17.Osanikud võivad vastu võtta otsuseid ka juhatuse pädevusse kuuluvates küsimustes.

5. JUHATUS

- 5.1. Juhatus on ühingu juhtimisorgan, mis esindab ja juhib ühingu.
- 5.2. Juhatus koosneb ühest (juhataja) või mitmest liikmest. Juhatuse liige peab olema teovõimeline füüsiline isik.
- 5.3. Juhatuse liikmel võib maksta tema ülesannetele ja ühingu majanduslikule olukorrale vastavat tasu, mille suurus ja maksmise kord määratakse osanike otsusega.
- 5.4. Ühingu võib kõigis õigustoimingutes esindada iga juhatus liige.
- 5.5. Juhatus peab osanike nimekirja, milles tuleb näidata osanike nimed, aadressid ja isikukoodid, viimase puudumisel sünnikuupäev-, kuu ja -aasta, samuti nende osade nimiväärtused.
- 5.6. Juhatus korraldab ühingu raamatupidamist.
- 5.7. Juhatus liikmed valitakse ja kutsutakse tagasi osanike poolt kuni kolmeks aastaks. Juhatus liikme valimiseks on vajalik tema kirjalik nõusolek.
- 5.8. Osanike otsusel võib juhatus liikme mõjuval põhjusel, milleks on kohustuste olulisel määral täitmata jätmise või võimetus ühingu juhtida või muul viisil ühingu huvide oluline kahjustamine, tagasi kutsuda. Juhatus liikmega sõlmitud lepingust tulenevad õigused ja kohustused lõpevad vastavalt lepingule. Kui juhatus liige kutsutakse tagasi ilma mõjuva põhjuseta, võib juhatus liige nõuda talle tagasikutsumisega tekitatud kahju hüvitamist.
- 5.9. Juhatus liige ei või osanike nõusolekuta:
- 5.9.1. olla füüsilisest isikust ettevõtjaks ühingu tegevusalal;
- 5.9.2. olla osaühinguga samal tegevusalal tegutseva täisühingu osanik või usaldusühingu täisosanik;
- 5.9.3. olla ühinguga samal tegevusalal tegutseva äriühingu juhtimisorgani liige, välja arvatud, kui on tegemist ühte kontserni kuuluvate ühingutega.
- 5.10. Kui juhatus liikme tegevus on vastuolus põhikirja nõuetega, võib ühing nõuda juhatus liikmelt keelatud tegevuse lõpetamist ja keelatud tegevusest saadud tulu üleandmist ühingule, samuti kahju hüvitamist ulatuses, mis ületab sissenõutud tulu.
- 5.11. Juhatus liikmed peavad hoidma ühingu ärisaladust.
- 5.12. Juhatus liikmed vastutavad seaduse või põhikirja nõuete rikkumise ja oma kohustuste täitmata jätmisega ühingule või osanikule süüliselt tekitatud kahju eest solidaarselt.
- 5.13. Juhatus liikmed, kes on oma kohustuste täitmata jätmise või mittenõuetekohase täitmisega süüliselt kahju tekitanud ühingu võlausaldajale, vastutavad võlausaldaja ees solidaarselt ühinguga.

6. ÜHINEMINE, JAGUNEMINE, ÜMBERKUJUNDAMINE, LÕPETAMINE

- 6.1. Ühingu ühinemine, jagunemine ning ümberkujundamine toimub seaduses sätestatud korras. Ühing lõpetatakse:
- 6.1.1. osanike otsusel;
- 6.1.2. kohtuotsusega;
- 6.1.3. teistel seaduses ettenähtud alustel.
- 6.2. Lõpetamisotsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 koosolekul osalenud osanike häältest, otsuse vastuvõtmisel ilma koosolekut kokku kutsumata, on otsus vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 osanike häältest.
- 6.3. Ühingu likvideerimismenetlus toimub seaduses ja põhikirjas sätestatud korras. Juhatus liikmed on likvideerijad, kui üldkoosolek ei otsusta teisiti.
- 6.4. Pärast võlausaldajate kõigi nõuete rahuldamist ja raha deponeerimist allesjäänud

vara jaotatakse osanike vahel likvideerijate poolt koostatud vara jaotusplaani kohaselt vastavalt osanike osade nimiväärtusele . Likvideerijad ei pea vara müüma, kui see ei ole vajalik võlausaldajate nõuete rahuldamiseks ning kui osanik annab selleks nõusoleku. Sellisel juhul võib osanikele väljamakseid teha nii rahalises kui ka mitterahalises vormis.

6.5. Likvideerijad vastutavad tekitatud kahju eest samamoodi kui juhatuse liikmed.

[Osäühingu põhikiri on muudetud 12. mail 2011.a. - üldkoololeku otsus nr. 1..](#)