

OÜ KL Partners

PÕHIKIRI

Osäühingu põhikiri on kinnitatud 12. veebruaril 2010. aastal (kaheteistkümnendal veebruaril kahe tuhande kümnendal aastal) ainuosaniku otsusega.

1. OSAÜHINGU ÄRINIMI, ASUKOHT JA TEGEVUSALAD

- 1.1 Osäühingu ärinimi on **OÜ KL Partners** (edaspidi Osäühing).
- 1.2 Osäühingu asukoht on Tallinn.
- 1.3 Osäühing võib tegutseda tegevusaladel, millel tegutsemine ei ole seadusega keelatud.
- 1.4 Osäühingu tegevusaladeks on:
 - 1.4.1 audiitoriteenused;
 - 1.4.2 majandus-, maksu- ja ärikonsultatsioonid;
- 1.5 Osäühing võib teha kõiki tehinguid, mis on vajalikud tema eesmärgi - majandustegevuse kaudu tulu saamine - saavutamiseks. Osäühing võib omandada ettevõtteid ja osaleda äriühingutes, asutada struktuuriüksusi Eestis ja filiaale välismaal. Osäühingul on õigus vallata, kasutada ja käsutada kinnis- ja vallasasju ning väärtpabereid; omandada, 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.
- 1.5 Osäühingu majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.
- 1.6 Osäühing on loodud määramata tähtajaks.

2. OSAKAPITAL JA OSAD

2.1 Osakapital

Osäühingu **osakapitali** suuruseks on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni, mida põhikirja muutmata võib suurendada 160 000 (ükssada kuuskümmend tuhat) kroonini.

2.2 Osad

Igal osanikul võib olla üks osa, mis annab osanikule kõik õigused osäühingu juhtimisel ja kasumi jaotamisel. Osad võivad olla ühesuguse või erineva nimiväärtusega. Kui osanik omandab täiendava osa, suureneb vastavalt esialgse osa nimiväärtus. Osa iga 5 000 krooni annab osanikule üldkoosolekul ühe hääle. Osa kohta ei või välja anda väärtpaberit. Osasid võib välja lasta hinnaga, mis ületab nende nimiväärtust (ülekursiga). Sellisel juhul on osanik kohustatud tasuma ka ülekursi. Ülekursi võib kasutada osäühingu kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta eelmiste

perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali ning muude põhikirjas ettenähtud reservide arvel ja osakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel.

2.3 Osanikud

Osäühingu osanikuks võib olla teovõimeline füüsiline isik või juriidiline isik. Osanikule kuulub osa osakapitalist vastavalt tema osa suurusele. Osanikke tuleb võrdsetel asjaoludel kohelda võrdselt. Osanik ei vastuta isiklikult osäühingu kohustuste eest. Juhatus koostab osanike nimekirja, milles näidatakse osanike nimed, aadressid, isikukoodid ja osade nimiväärtused. Osanike nimekirjaga võivad tutvuda osanikud, juhatuse liikmed ning pädevad riigiasutused, samuti teised isikud, kellel on õigustatud huvi.

2.4 Osade eest tasumine

Osanik tasub oma osa nimiväärtusele vastava sissemakse. Osanikku ei või kohustada tegema sissemakseid, mis ületavad osa nimiväärtust ja ülekursi.

Osade eest võib tasuda nii rahaliste kui mitterahaliste sissemaksetega. Rahalised sissemaksed tuleb tasuda osäühingu pangaarvele pärast vastava teate saamist ühingu juhatusele ja viimase määratud tähtaja jooksul. Mitterahalisi sissemakseid hindab osäühingu juhatus. Mitterahalise sissemakse väärtuse hindamisel tuleb aluseks võtta asja või õiguse harilik väärtus. Seaduses sätestatud juhtudel kontrollib hindamist audiitor. Ebaõige hindamisega tekitatud kahju eest vastutavad seda hinnanud isikud ja audiitor solidaarselt.

2.5 Reservkapital

Kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks moodustab osäühing **reservkapitali**, mille suuruseks on 1/10 osakapitalist. Kuni nimetatud suuruse saavutamiseni kantakse reservkapitali igal aastal 1/20 puhaskasumist.

2.6 Fondiemissioon

Osäühing võib suurendada osakapitali osäühingu omakapitali arvelt sissemakseid tegemata. Fondiemissiooni võivad osanikud otsustada pärast aastabilansi kinnitamist. Fondiemissiooni korral suurendatakse osaniku osa võrdeliselt tema osa nimiväärtusega. Fondiemissiooni korral suurendatakse ka osäühingule kuuluvaid oma osasid.

2.7 Laenukeeld

Osäühing ei või anda laenu oma osanikule, kelle osa esindab rohkem kui 5 % osakapitalist; oma emattevõtte osanikule, aktsionärile või liikmele, kelle osa või aktsiaga on esindatud rohkem kui 5 % emattevõtte osa- või aktsiakapitalist; isikule osäühingu osa omandamiseks; oma juhatuse, nõukogu liikmele ja prokuristile. Osäühing ei või tagada eelpool nimetatud isikute poolt võetavat laenu.

3. JUHTIMINE

3.1 Osanike koosolek

3.1.1 Osanikud teevad otsuseid osanike koosolekul või koosolekut kokku kutsumata äriseadustiku §-s 173 sätestatud viisil.

3.1.2. Osanike korraline koosolek toimub vähemalt kord aastas majandusaasta esimese kuue kuu jooksul, v. a. juhul, kui kõik osanikud on nõus, et koosolekut ei toimu.

Osanike koosoleku kutsub kokku juhatus. Osanike koosolek kutsutakse kokku vastavasisuliste teadete saatmisega osanikele vähemalt kolm nädalat enne koosoleku toimumist. Teatele lisatakse koosoleku päevakord. Teated saadetakse osanikele osanike nimekirja kantud aadressil.

3.1.3. Osanike koosolek on pädev vastu võtma otsuseid, kui sellel on esindatud üle poole osadega esindatud häältest. Kui osanike koosolek ei ole otsustusvõimeline, kutsub juhatus järgneva kahe nädala jooksul kokku sama päevakorraga uue koosoleku, mis on otsustusvõimeline olenemata sellel osanike poolt esindatud häältest.

3.1.4. Osanike otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud üle poole osanike koosolekul esindatud häältest, kui seaduses ei ole ette nähtud suurema häälteenamuse nõuet.

3.1.5. Osanike koosolek toimub osaühingu asukohas, kui osanikud ei otsusta ühehäälselt teisiti.

3.1.6. Juhatus peab koosoleku protokollima, protokollile kirjutavad alla koosoleku juhataja ja protokollija, protokollile lisatakse koosolekule esitatud kirjalikud ettepanekud ja avaldused ning koosolekul osalevate osanike nimekiri. Nimekirjale kirjutavad alla koosoleku juhataja ja protokollija, samuti koosolekul osalenud osanik või tema esindaja. Juhatus saadab protokollile ära kirja viivitamata osanikele.

3.2. Juhatus

3.2.1. Osaühingut esindab ja juhib juhatus. Juhatusel võib olla üks liige või mitu liiget. Kui juhatuses on üle kahe liikme, valivad juhatuse liikmed endi hulgast juhatuse esimehe, kes korraldab juhatuse tegevust. Juhatus valitakse kolmeks aastaks. Kui osaühingul on nõukogu, valib juhatuse liikmed nõukogu. Kui nõukogu valitud ei ole, valib juhatuse liikmed ja kutsub tagasi osanike üldkoosolek. Juhatuse liikmete valimiseks on vajalik nende kirjalik nõusolek.

3.2.2. Osaühingut võib kõigis õigustoimingutes esindada iga juhatuse liige.

3.2.3. Juhatus peab ühingu juhtima äris vajaliku hoolsusega, korraldama ühingu raamatupidamist ning põhjalikult informeerima osanikke raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande ja kasumijaotamise ettepaneku (majandusaasta aruanne) esitamisel ühingu majanduslikust olukorrast.

3.2.4. Juhatus esitab osanike poolt kinnitatud majandusaasta aruande äriregistrile mitte hiljem kui kuus kuud majandusaasta lõpust.

3.3 Nõukogu

Osaühingul peab olema kolme liikmeline nõukogu, kui osaühingu osakapital on üle 400 000 krooni ja osaühingu juhatuses on vähem kui kolm liiget. Muudel juhtudel otsustab nõukogu valimise vajalikkuse osanike üldkoosolek. Nõukogu valitakse viieks aastaks.

4. OSADE VÕÕRANDAMINE

4.1. Osanik võib osa vabalt võõrandada teisele osanikule.

4.2. Osa võõrandamisel kolmandatele isikutele on teistel osanikel ostueesõigus ühe kuu jooksul võõrandamise lepingu esitamisest. Osa võõrandamise leping peab olema notariaalselt tõestatud.

4.3. Juhatus saadab kahe päeva jooksul osanike nimekirja muudatuste tegemisest arvates äriregistrile osa võõrandamise lepingu notariaalselt tõestatud ära kirja.

5. OSADE PÄRIMINE

5.1. Osaniku surma korral läheb osa üle pärijatele.

6. ARUANDED

- 6.1. Pärast majandusaasta lõppu koostab juhatus raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande ja kasumijaotuse ettepaneku ning esitab need osanikele. Kui osäühingul on audiitor või nõukogu, peab aruannetele lisama audiitori järeldusotsuse ja nõukogu arvamuse.
- 6.2. Raamatupidamise aastaaruanne tuleb koostada lähtuvalt raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast.

7. KASUMI JAOTAMINE

- 7.1. Osanikud osalevad kasumi jaotamisel ja kahjumi katmisel vastavalt nende osade nimiväärtusele.
- 7.2. Osanikel on õigus puhaskasumile, kui kasumi osanike vahel jaotamine ei ole välistatud vastavalt seadusele või osanike üldkoosolekul vastu võetud otsusele.
- 7.3. Osanikele võib teha väljamakseid üks kord aastas puhaskasumist kinnitatud aastabilansi alusel.

8. LÕPPSÄTTED

- 8.1. Osäühingu lõpetamine, ühinemine, jagunemine ja ümberkujundamine toimub äriseadustikus sätestatud korras.
- 8.2. Osäühingu teated avaldatakse kohalikus ajalehes ja seaduses nõutud juhtudel Ametlikes Teadaannetes.