



Ogólny regulamin

CO.NET Verbrauchergenossenschaft eG
OR PL 2019



SPIS TREŚCI

§ 1	Nabycie członkostwa	2	§ 29	Prawo do informacji	9
§ 2	Zakończenie członkostwa	2	§ 30	Protokół	9
§ 3	Wypowiedzenie	2	§ 31	Prawo udziału stowarzyszeń	9
§ 4	Przeniesienie wartości udziałów wniesionych	2	§ 32	Skład i prawo głosu	9
§ 5	Śmierć członka, ustanie osoby prawnej lub spółki osobowej	2	§ 33	Możliwości wyboru	9
§ 6	Wykluczenie	2	§ 34	Cykliczność wyborów i liczba przedstawicieli	10
§ 7	Spory	3	§ 35	Aktywne i pasywne prawo wyborcze	10
§ 8	Prawa członków	4	§ 36	Procedura wyborcza	10
§ 9	Obowiązki członków	4	§ 37	Kadencja, początek i koniec kadencji przedstawicieli	10
§ 10	Organy spółdzielni	4	§ 38	Udziały i udziały wniesione	11
§ 11	Skład, kierownictwo spółdzielni	4	§ 39	Oprocentowanie udziałów wniesionych	11
§ 12	Zadania i obowiązki zarządu	4	§ 40	Ustawowy kapitał rezerwowy	11
§ 13	Raportowanie do rady nadzorczej	5	§ 41	Rezerwy z dochodów	11
§ 14	Powoływanie i stosunek służbowy	5	§ 42	Obowiązek dodatkowych wkładów	11
§ 15	Proces decyzyjny	5	§ 43	Rok budżetowy	11
§ 16	Udział w posiedzeniach rady nadzorczej	6	§ 44	Roczne sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności	11
§ 17	Kredyty dla członków zarządu	6	§ 45	Wykorzystanie nadwyżki rocznej	12
§ 18	Zadania i obowiązki rady nadzorczej	6	§ 46	Pokrycie strat rocznych	12
§ 19	Posiedzenia zarządu i rady nadzorczej, sprawy wymagające akceptacji	6	§ 47	Rada inwestycyjna i wspierająca	12
§ 20	Skład i wybór	7	§ 48	Zadania, prawa i obowiązki rady inwestycyjnej i wspierającej	12
§ 21	Ustanowienie, podejmowanie uchwał	7	§ 49	Obowiązki przejrzystości i informacji	12
§ 22	Korzystanie z praw członków	7	§ 50	Rozwiązywanie sporów	13
§ 23	Terminy i miejsce posiedzeń	7	§ 51	Likwidacja	13
§ 24	Zwołanie, terminy i porządek obrad	8	§ 52	Kwalifikacja członków gremiów	13
§ 25	Kierowanie zebraniem	8	§ 53	Powiadomienia	13
§ 26	Przedmioty podejmowanych uchwał	8	§ 54	Stowarzyszenie rewidentów	13
§ 27	Wymagania większości	8	§ 55	Właściwość sądowa	13
§ 28	Głosowanie i wybory	9	§ 56	Zmiana statutu i ogólnego regulaminu	13

CZŁONKOSTWO

§ 1 Nabycie członkostwa

(1) Odpowiednia do przyjęcia jako członek zwykły jest osoba, która ma odpowiednie kwalifikacje, prowadzi aktywną działalność biznesową w spółdzielni oraz jej członkostwo leży w interesie spółdzielni. Wyjątki są możliwe przez wspólną decyzję rady nadzorczej i zarządu.

(2) Członkostwo nabywa się przez złożenie bezwarunkowej deklaracji przystąpienia poprzez podpisanie deklaracji przystąpienia. Członkostwo rozpoczyna się od momentu przyjęcia do spółdzielni i zapłaty za obowiązkowy udział.

(3) Przyjęcie inwestujących członków, którzy nie prowadzą działalności biznesowej w spółdzielni oraz ich interesy skupiają się przede wszystkim na wyniku ekonomicznym, rada nadzorcza powierza zarządowi. Ostateczną decyzję w pojedynczych przypadkach ma jednak rada nadzorcza. Rada nadzorcza musi wyrazić sprzeciw wobec przyjęcia członków inwestujących w terminie czterech tygodni, w przeciwnym razie zgodę traktuje się jako udzieloną. Miarodajne dla początku terminu jest uzyskanie wiedzy przez członka rady nadzorczej.

§ 2 Zakończenie członkostwa

Członkostwo kończy się po wypowiedzeniu, całkowitym przeniesieniu udziałów wniesionych, śmierci, ustaniu osoby prawnej lub spółki osobowej bądź po wykluczeniu.

§ 3 Wypowiedzenie

Każdy członek może pisemnie wypowiedzieć swoje członkostwo. Termin wypowiedzenia reguluje statut. Jeżeli członek ma kilka udziałów, może pisemnie wypowiedzieć jeden lub kilka udziałów swojego dodatkowego udziału z zachowaniem terminu określonego w statucie.

W przypadku formularza uczestnictwa „jednorazowy wkład”, najwcześniejsza możliwa data wygaśnięcia nastąpi po upływie pięciu lat od otrzymania pieniędzy na rachunek bankowy CO.NET Verbrauchergenossenschaft eG. Okres wypowiedzenia wynosi jeden rok.

Członek ma prawo do wypłat spółdzielczych, w tym także za rok zakończenia, o ile uzgodniony minimalny okres obowiązywania umowy został osiągnięty.

§ 4 Przeniesienie wartości udziałów wniesionych

(1) Członek może w każdej chwili, również w ciągu roku budżetowego, przenieść swoje udziały wniesione w całości lub częściowo na podstawie pisemnego porozumienia na inną osobę i w ten sposób opuścić spółdzielnię bez sporów, jeżeli

nabywca jest już lub zostanie członkiem. Przeniesienie udziałów wniesionych wymaga zgody zarządu.

(2) Jeżeli nabywca nie jest członkiem spółdzielni, musi nabyć członkostwo. Jeżeli nabywca jest już członkiem, to udziały wniesione osoby opuszczającej zostaną dopisane do jego udziałów wniesionych.

§ 5 Śmierć członka, ustanie osoby prawnej lub spółki osobowej

(1) W przypadku śmierci członka jego członkostwo jest kontynuowane przez spadkobierców. Jeżeli jest kilku spadkobierców i w ciągu sześciu miesięcy od śmierci nie powiadomią oni pisemnie spółdzielni, któremu z nich przekazane zostało członkostwo, to ustaje ono z końcem roku biznesowego, w którym upłynął termin. Kilku spadkobierców może do tego momentu złożyć oświadczenia w spółdzielni tylko za pośrednictwem wspólnego przedstawiciela. To samo dotyczy korzystania z prawa głosu na zgromadzeniu członków. Wspólnego przedstawiciela należy niezwłocznie wskazać spółdzielni na piśmie. Kontynuacja członkostwa ze spadkobiercą, który swoją osobą lub swoim postępowaniem upoważnia spółdzielnię do wykluczenia na podstawie § 6, jest wykluczona. Jeżeli spadkobierca jest członkiem, podwójne członkostwo ustępuje. Członkostwa łączą się w jednolite członkostwo po zakończeniu roku budżetowego, w którym członek zmarł. W trakcie bieżącego roku budżetowego spadkobierca może korzystać z prawa głosu spadkodawcy oprócz własnego. Piastowane funkcje kończą się wraz ze śmiercią.

(2) W przypadku ustania osoby prawnej lub spółki osobowej lub jej rozwiązania, członkostwo kończy się wraz z zakończeniem roku budżetowego, w którym nastąpiło skuteczne rozwiązanie lub ustanie. Jeżeli ustanie lub rozwiązanie powoduje ogólne następstwo prawne, to ogólny następca prawny kontynuuje członkostwo do zakończenia roku budżetowego.

(3) Prawo do rekompensaty spółdzielczej w przypadku śmierci członka Spółdzielni będzie zachowane tylko wtedy, gdy minimalny okres członkostwa wynoszący 5 lat zostanie dochowany przez spadkobiercę (osobę wskazaną przez członka Spółdzielni).

§ 6 Wykluczenie

(1) Członek może zostać wykluczony ze spółdzielni na koniec roku budżetowego, jeżeli

a) mimo pisemnego wezwania przy grożącym wykluczeniu nie wypełnia zobowiązań wynikających ze statutu lub innych na rzecz spółdzielni, w szczególności w zakresie wypełnienia postanowień związanych z płatnościami ratalnymi;



b) składa nieprawidłowe roczne sprawozdania finansowe lub majątkowe bądź inne nieprawidłowe lub niepełne deklaracje w sprawie swoich stosunków prawnych i ekonomicznych;

c) z powodu niewypełnienia zobowiązań wobec spółdzielni szkodzi jej lub zaszkodził bądź z powodu niewywiązania się ze zobowiązań konieczne jest podjęcie kroków sądowych;

d) stał się niewypłacalny lub mocno zadłużony bądź złożono wnioski o rozpoczęcie postępowania upadłościowego wobec jego majątku;

e) nie było warunków przyjęcia do spółdzielni lub już one nie występują;

f) jego postępowanie nie jest zgodne z zasadami spółdzielni;

g) nie wypełnia zobowiązania statutowego polegającego na niezwłocznym powiadamianiu o adresie i adresie e-mail oraz ich zmianach, przeprowadził się bez informowania lub jego miejsce pobytu jest nieznane przez ponad sześć miesięcy.

(2) Kompetentny do wykluczenia jest zarząd. Członkowie zarządu lub rady nadzorczej mogą jednak zostać wykluczeni na podstawie decyzji walnego zgromadzenia.

(3) Przed podjęciem decyzji należy dać osobie wykluczanej możliwość wypowiedzenia się na temat zamierzonego wykluczenia. Należy ją przy tym poinformować o prawnym lub statutowym powodzie wykluczenia oraz o istotnych powodach, z których wynika wykluczenie. Jeżeli miejsce pobytu jest nieznane, to zamierzony powód wykluczenia należy podać do wiadomości publicznej w formie statutowej.

(4) Decyzję przekazuje osobie wykluczanej zarząd niezwłocznie w postaci podpisanego pisma. Jeżeli członek otrzyma powiadomienie przez kuriera lub zwykłym pismem za poświadczeniem, nie ma to wpływu na skuteczność. Od momentu wysłania pisma członek nie może uczestniczyć w walnym zgromadzeniu ani korzystać z infrastruktury spółdzielni. Jeżeli miejsce pobytu jest nieznane, to zamierzony powód wykluczenia należy podać do wiadomości publicznej w formie statutowej. Tymczasowe pełne lub całkowite korzystanie z infrastruktury spółdzielni zarząd może zapewnić członkowi na podstawie odpowiednich dokumentów i udzielić pisemnej zgody.

(5) Jeżeli decyzji o wykluczeniu nie podjęło walne zgromadzenie, osoba wykluczana może w ciągu miesiąca od wysłania pisma złożyć zażalenie w radzie nadzorczej. Decyzja w sprawie zażalenia podjęta przez radę nadzorczą jest dla spółdzielni ostateczna. Jeżeli osoba wykluczana nie złoży zażalenia w terminie, zwykła droga prawna jest wykluczona.

§ 7 Spory

(1) W przypadku sporów między wykluczonym członkiem a spółdzielnią miarodajne jest ostatnie przyjęte roczne

sprawozdanie finansowe. Uwzględnienie przeniesień straty wynika ze statutu. Członek nie może wnosić żadnych roszczeń dotyczących rezerw lub innego majątku spółdzielni. W przypadku całkowitego przeniesienia udziałów wniesionych spór nie występuje.

(2) Odchodzącemu członkowi należy wypłacić kwotę sporu zasadniczo w ciągu sześciu miesięcy od zakończenia członkostwa, z potrąceniem ryczałtu administracyjnego w wysokości 100,00 euro plus ustawowy VAT obowiązujący w dniu wymagalności. Do wypłaty wymagana jest zgoda zarządu i rady nadzorczej.

(3) Spółdzielnia jest uprawniona w przypadku sporu do naliczenia kwoty za wymagalne należności przysługujące jej wobec odchodzącego członka.

(4) Spór odchodzącego członka ze spółdzielnią jest oparty na sytuacji majątkowej spółdzielni, minimalnym kapitale oraz występowaniu wniesionych udziałów członka w momencie jego wykluczenia. Jeżeli majątek spółki wraz z rezerwami i wszystkimi udziałami wniesionymi nie wystarcza do pokrycia długów, to odchodzący członek jest zobowiązany do zapłacenia na rzecz spółdzielni udziału naliczonego na podstawie brakującej kwoty według proporcji udziałów, maksymalnie jednak sumy wysokości odpowiedzialności cywilnej. Spółdzielnia odpowiada za kwotę sporu członka w zakresie wszelkiej utraty, w szczególności w wyniku postępowania upadłościowego. Jeżeli z powodu wypłaty kwoty sporu statutowy kapitał minimalny spółdzielni spadnie do niedostatecznej wartości, to roszczenie wypłaty w całości lub w części zostaje odrzucone do momentu, kiedy wypłata będzie możliwa bez spadku poniżej wartości minimalnej kapitału. Roszczenia z lat poprzednich, których dotyczy odrzucenie, są obsługiwane w pierwszej kolejności, również w stosunku między sobą.

(5) Zasadniczym warunkiem obliczenia kwoty sporu jest pełne wywiązanie się przez członka z występujących zobowiązań płatności na rzecz spółdzielni.

(6) W przypadku odejścia członka ze spółdzielni bez pełnego wpłacenia kwot uzgodnionych w deklaracji przystąpienia, spółdzielnia jest uprawniona do zmniejszenia zwrotu poniesionych kosztów w wysokości 20% różnicy między uzgodnionymi, a rzeczywiście wpłaconymi udziałami.

(7) Ustępy od 1 do 6 obowiązują odpowiednio dla sporu podczas wypowiedzenia poszczególnych udziałów.

(8) Przedwczesne wypłacenie specjalne wpłaconego kapitału można zapewnić tylko pod określonymi warunkami. Warunkiem podstawowym jest 12-miesięczne członkostwo w CO.NET. Dodatkowo musi być spełniony jeden lub kilka warunków:

a) Poważna choroba, która np. ogranicza zdolność do pracy o co najmniej 50% lub powoduje ewidentnie wysokie koszty (np. przebudowa mieszkania, zatrudnienie zewnętrznych

opiekunów itp.). Należy złożyć odpowiednie zaświadczenia, np. atesty/ekspertyzy lekarskie.

b) Przejście na Hartz IV/zależności od państwowych świadczeń transferowych. Zaświadczenie w postaci odpowiedniego pisma urzędowego.

§ 8 Prawa członków

(1) Każdy członek ma prawo

a) do udziału w walnym zgromadzeniu, poradach, głosowaniach i wyborach oraz żądania od niego informacji o sprawach spółdzielni, jeżeli nie stoi to w sprzeczności z § 28 ustawy o spółdzielniach;

b) do składania wniosków w sprawie porządku obrad walnego zgromadzenia;

c) współuczestnictwa we wnioskach o zwołaniu nadzwyczajnego walnego zgromadzenia; do takich wniosków potrzebny jest podpis co najmniej dziesiątej części członków;

d) wglądu w protokoły walnego zgromadzenia;

e) sprawdzania sprawozdania z działalności i raportu rady nadzorczej odpowiednio wcześniej przed zatwierdzeniem rocznego sprawozdania finansowego przez walne zgromadzenie.

(2) Członkowie inwestujący są opcjonalnie uprawnieni do przekazywania spółdzielni indywidualnych, oprocentowanych kwot specjalnych na osiągnięcie celu wspierania przez zapewnienie pożyczki na cel wspierania w formie pożyczki drugorzędnej z kwalifikowanym podporządkowaniem wiarytelności. Członkowie zwykli nie są do tego uprawnieni.

§ 9 Obowiązki członków

Każdy członek ma obowiązek wspierania i zapewniania interesów spółdzielni według możliwości. Dotyczy to w szczególności:

a) przestrzegania postanowień przepisów spółdzielni, statutu, niniejszego regulaminu, deklaracji przystąpienia, ewentualnych indywidualnych uzgodnień oraz decyzji walnego zgromadzenia;

b) wpłat udziałów lub wnoszenia innych udziałów spółdzielni;

c) przekazywania dokumentów wymaganych dla spółdzielni na żądanie. Informacje są traktowane przez spółdzielnię w sposób poufny;

d) niezwłocznego informowania spółdzielni o każdej zmianie adresu, formy prawnej oraz stosunków właścicielsko-udziałowych. Jeżeli członek nie spełni tych wymagań i nie będzie można przekazywać powiadomień, doręczeń itd., to po sześciu miesiącach miejsce przebywania członka jest traktowane jako nieznanne;

e) wpłacania dopłat do ogólnego osiągnięcia celów wspierania, ryczałtów administracyjnych oraz opłat za prowadzenie konta i innych bieżących kwot dla spółdzielni;

f) rozwiązywania wszystkich sporów z dowolnego powodu, przed skierowaniem sprawy do sądów powszechnych, zespołu mediacyjnego i oczekiwania na rezultat (dokładniejsze informacje zawiera ten OR);

g) w przypadku wypełnienia zobowiązań i korzystania z praw również wynikających z zawartych umów w ramach spółdzielczego obowiązku lojalności odpowiedniego uwzględniania interesów wszystkich członków.

§ 10 Organy spółdzielni

(1) Organami spółdzielni są zarząd, rada nadzorcza i walne zgromadzenie, ew. zgromadzenie przedstawicieli.

(2) Członkowie zarządu i rady nadzorczej mogą prowadzić działalność oraz zawierać transakcje ze spółdzielnią tylko po uzyskaniu wcześniej zgody zarządu i rady nadzorczej.

ZARZĄD

§ 11 Skład, kierownictwo spółdzielni

(1) Skład zarządu reguluje statut.

(2) Zarząd kieruje spółdzielnią na własną odpowiedzialność.

(3) Zarząd prowadzi działalność spółdzielni zgodnie z przepisami prawa, statutem, niniejszym regulaminem oraz regulaminem dla zarządu.

(4) Zarząd reprezentuje spółdzielnię sądowo i pozasądowo.

§ 12 Zadania i obowiązki zarządu

(1) Członkowie zarządu w zakresie kierowania działalnością muszą postępować ze starannością zwykłego i świadomego kierownika działalności spółdzielni. Nie wolno im ujawniać poufnych danych i tajemnic, mianowicie tajemnic firmowych lub handlowych, które są im znane ze względu na członkostwo w zarządzie. Członkowie zarządu naruszający obowiązki zobowiązują się do wynikającego z tego odszkodowania na rzecz spółdzielni jako dłużnicy solidarni. W przypadku sporu, czy postępują ze starannością zwykłego i świadomego kierownika działalności spółdzielni, korzysta się z ciężaru dowodu.

(2) Zarząd w szczególności

a) właściwie prowadzi działalność zgodnie z celem i przedmiotem spółdzielni;

b) odpowiedni wcześniej planuje i wdraża niezbędne działania osobowe, finansowe, organizacyjny i rzeczowe niezbędne dla prawidłowego i skutecznego prowadzenia działalności;

c) musi opracować regulamin dla zarządu po wysłuchaniu rady nadzorczej, który zarząd zatwierdza jednogłośnie i który podpisuje każdy członek zarządu;

d) zapewnia prawidłowe prowadzenie księgowości oraz rachunkowość we właściwym celu;

e) najpóźniej w ustalonym przepisami prawa terminie opracowuje roczne sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności oraz raport związany z celem wspierania oraz niezwłocznie przedkłada radzie nadzorczej, a następnie z jej uwagami walnemu zgromadzeniu w celu przyjęcia zakończenia roku;

f) prowadzi spis członków; nowych członków należy niezwłocznie wpisać na listę i niezwłocznie o tym powiadomić. Lista członków zawiera oprócz danych osobowych członka i treści deklaracji przystąpienia oraz uczestnictwa i udziałów dla każdego członka również informację, czy jest to członek zwykły, czy inwestujący;

g) terminowo informuje właściwe ustawowe stowarzyszenie rewidentów o zwołaniu, terminie, porządku obrad i wnioskach na walne zgromadzenie;

h) koryguje błędy znalezione w raporcie z kontroli oraz informuje o nich stowarzyszenie rewidentów;

i) opracowuje i przechowuje zgodnie z przepisami dokumenty oraz umowy, z uwzględnieniem interesów spółdzielni oraz jej członków.

j) podejmuje decyzje o strategiach przedsiębiorstwa niezależnie od konkretnie ustalonych strategii inwestycyjnych w porozumieniu z radą nadzorczą, przy udziale rady inwestycyjnej i wspierającej, z uwzględnieniem zadania wspierania oraz aktualnej sytuacji rynkowej, konkurencyjnej i ekonomicznej;

k) przedstawia na pierwsze wezwanie radzie inwestycyjnej i wspierającej wszystkie dokumenty niezbędne do oceny, są to w szczególności dokumentacje projektowe z analizą projektu inwestycyjnego w odniesieniu do faktów ekonomicznych, prawnych, podatkowych i finansowych oraz warunków ramowych zapewniających zgodność z celem wspierania;

l) tworzy sprawny sposób kontroli i zarządzania ryzykiem, obejmujący następujące aspekty:

- Obserwacja sytuacji gospodarczej, technicznej i społeczno-politycznej oraz ocena skutków dla rozwoju działalności.
- Regularna analiza konkurencji oraz ocena skutków dla rozwoju działalności.
- Zarządzanie płynnością finansową z uwzględnieniem zysku i bezpieczeństwa.
- Opracowanie alternatywnych scenariuszy planowania zysku.

§ 13 Raportowanie do rady nadzorczej

Zarząd informuje regularnie radę nadzorczą o istotnych podstawach prowadzonej działalności.

§ 14 Powoływanie i stosunek służbowy

(1) Zarząd jest powoływany i odwoływany przez radę nadzorczą. Członkowie zarządu są wybierani w oddzielnych wyborach. Przewodniczącego zarządu i jego zastępców wybiera po każdym powołaniu członków zarządu rada nadzorcza.

(2) Rada nadzorcza w razie potrzeby podpisuje z każdym członkiem zarządu umowę służbową. Czas trwania takiej umowy jest dostosowany maksymalnie do okresu wyborów.

(3) Członkowie zarządu ustępują z zarządu po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym osiągnęli wiek emerytalny. Dopuszczalne są wyjątki od tej zasady przez oddzielne uzgodnienie na piśmie.

(4) Kadencja członków zarządu wynosi pięć lat i trwa do wybrania następcy. Rok budżetowy, w którym członek zarządu został wybrany, nie jest wliczany. Ponowne powołanie jest dozwolone.

(5) Umowę służbową z członkiem zarządu może wypowiedzieć rada nadzorcza.

(6) Za wypowiedzenie nadzwyczajne z ważnego powodu (wypowiedzenie bezterminowe) odpowiada walne zgromadzenie. Wypowiedzenie powoduje anulowanie piastowanej funkcji w momencie odejścia.

(7) Rada nadzorcza może w każdej chwili usunąć członka zarządu z jego stanowiska.

(8) Członkowie zarządu mogą rezygnować z funkcji przed upływem kadencji tylko po odpowiednio wczesnym zapowiedzeniu i nie w nieodpowiednim czasie, aby można było powołać następcę; chyba że występuje ważny powód złożenia funkcji.

§ 15 Proces decyzyjny

(1) Zarząd jest upoważniony do podejmowania decyzji, jeżeli uczestniczy więcej niż połowa jego członków. Podejmuje one decyzje większością oddawanych głosów. W przypadku równości głosów członek zarządu może żądać wiążącej decyzji od rady nadzorczej, w przeciwnym razie wniosek jest traktowany jako odrzucony.

(2) Decyzje wykraczające poza regularnie prowadzoną działalność należy protokołować jako dowody. Protokoły muszą mieć numerację bieżącą i zostać podpisane przez członków zarządu uczestniczących w podejmowaniu uchwał.

§ 16 Udział w posiedzeniach rady nadzorczej

Członkowie zarządu są uprawnieni do udziału w posiedzeniach rady nadzorczej. Udział może zostać wykluczony przez decyzję rady nadzorczej. Na posiedzeniach rady nadzorczej zarząd udziela wymaganych informacji o sprawach biznesowych.

§ 17 Kredyty dla członków zarządu

Kredyty dla członków zarządu można przyznawać tylko za zgodą rady nadzorczej.

RADA NADZORCZA

§ 18 Zadania i obowiązki rady nadzorczej

(1) Rada nadzorcza reprezentuje spółdzielnię podczas zawierania umów z członkami zarządu. To samo dotyczy procedur wobec członków zarządów podejmowanych przez walne zgromadzenie.

(2) Rada nadzorcza ma za zadanie nadzorowanie kierownictwa zarządu oraz uzyskiwania w tym celu informacji o sprawach spółdzielni.

(3) Rada nadzorcza sprawdza roczne sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności oraz propozycję zarządu do wykorzystania nadwyżki rocznej lub pokrycia straty rocznej. Musi się ona wypowiedzieć na ten temat oraz przekazać walnemu zgromadzeniu raport przed zatwierdzeniem rocznego sprawozdania finansowego.

(4) Szczegóły dotyczące wypełnienia zobowiązań nałożonych na radę nadzorczą uwzględnia regulamin dla rady nadzorczej opracowany przez radę nadzorczą.

(5) Członkowie rady nadzorczej podczas wykonywania swojej pracy muszą postępować ze starannością zwykłego i świadomego członka rady nadzorczej spółdzielni. Nie wolno im ujawniać żadnych poufnych danych i tajemnic spółdzielni ani członków i klientów, które są im znane ze względu na członkostwo w radzie nadzorczej.

(6) Członkowie rady nadzorczej nie mogą otrzymywać żadnego wynagrodzenia na podstawie wyniku gospodarczego. Natomiast oprócz zwrotu wydatków w ramach podatkowych stawek maksymalnych zapewnione jest wynagrodzenie za pracę w radzie nadzorczej, o którym decyzje podejmowane są na wspólnym posiedzeniu rady nadzorczej i zarządu.

§ 19 Posiedzenia zarządu i rady nadzorczej, sprawy wymagające akceptacji

(1) Poniższe sprawy wymagają akceptacji rady nadzorczej:

a) nabywanie, budowa, opodatkowanie i sprzedaż działek oraz praw podobnych do działek;

b) przyjmowanie, wydzielanie i wydawanie przedmiotów przedsiębiorstwa;

c) przejmowanie i wydawanie udziałów, na przykład uprawnienia do zapewnienia udziałów cichych;

d) występowanie stosunków zobowiązaniowych o dużym znaczeniu, w szczególności stosunków o długim zadłużeniu, przyjmowanie regularnych zobowiązań o dużej wysokości oraz nabywanie i sprzedawanie ruchomych aktywów oraz inwestycji o wartości ponad 1 000 000 euro (milion euro), (w przypadku regularnych świadczeń liczony jest termin zakończenia umowy) oraz o wartości ponad 30 000 euro (trzydzieści tysięcy euro), o ile nie dotyczą one kluczowej działalności spółdzielni. Zarząd potrzebuje oprócz zgody rady nadzorczej również zgody zgromadzenia członków w przypadku decyzji dotyczących działalności biznesowej oraz transakcji, których wartość przekracza 5 000 000 euro (pięć milionów euro) (w przypadku świadczeń regularnych liczony jest termin zakończenia umowy). Zgoda jest zasadniczo udzielana dla transakcji o takim samym rodzaju.

e) przyjmowanie i występowanie ze stowarzyszeń i związków;

f) wykorzystywanie rezerw z dochodów;

g) tworzenie i zamykanie oddziałów;

h) udzielanie i odwoływanie prokury;

i) powoływanie prezesów, o ile nie należy oni do zarządu;

j) podejmowanie uchwał o wypłacie zwrotu kosztów spółdzielczych przed opracowaniem bilansu;

k) zasady działalności osób niebędących członkami;

l) istotne propozycje dotyczące doradztwa i podejmowania uchwał przez walne zgromadzenie;

m) ustalanie dopłat, opłat jednorazowych i bieżących oraz ryczałtów administracyjnych (pobieranie, wymagalność, wysokość itd.);

n) ustalanie długo- i średniookresowych celów firmy;

o) zasady przyjmowania i gwarantowania kredytów;

p) zmiany i dostosowania OWH, OR, postanowień dotyczących płatności ratalnej i innych koncepcji;

q) przyznawanie kredytów na podstawie § 49 ustawy o spółdzielniach w pojedynczych przypadkach o następujących wartościach maksymalnych:

i. dla pracowników spółdzielni 10 000 euro (dziesięć tysięcy euro),

ii. dla pracowników spółdzielni 20 000 euro (dwadzieścia tysięcy euro),

iii. dla podmiotów trzecich 30 000 euro (trzydzieści tysięcy euro),

iv. dla spółek zależnych 2 000 000 euro (dwa miliony euro);

r) regulacje dotyczące korzystania z pożyczek drugorzędnych oraz indywidualnych kwot specjalnych do osiągnięcia celów wspierania przez spółdzielnię.

(2) Przewodniczącym wspólnych sesji jest członek zarządu.

(3) Wniosek zostaje odrzucony, jeżeli nie znajdzie większości.

(4) Decyzje należy umieszczać we wspólnym protokole do celów poświadczenia, a ponadto należy zapisywać wynik oddzielnych głosowań.

§ 20 Skład i wybór

(1) Liczbę członków rady nadzorczej reguluje statut.

(2) Kadencja wynosi pięć lat. Rozpoczyna się od zakończenia walnego zgromadzenia, podczas którego doszło do wyboru, a kończy się po zakończeniu walnego zgromadzenia, odbywającego się w piątym roku budżetowym po wyborach. Rok budżetowy, w którym wybrano członka rady nadzorczej, nie jest wliczany.

(3) Członkowie rady nadzorczej są wybierani oddzielnie. Ponowne powołanie jest dozwolone.

(4) W przypadku odejścia członków w trakcie kadencji rady nadzorcza składa się do następnego zwykłego walnego zgromadzenia, na którym odbywają się wybory uzupełniające, z pozostałych członków. Wcześniejsze wybory uzupełniające przez nadzwyczajne walne zgromadzenia są konieczne tylko wtedy, gdy liczba członków rady nadzorczej spadnie poniżej ustawowej liczby minimalnej wynoszącej trzech członków. Wybory uzupełniające następują na pozostały okres kadencji odchodzącego członka.

(5) Członkowie odchodzący z zarządu mogą zostać wybrani do rady nadzorczej dopiero wtedy, gdy zostaną udzielone im zostanie absolutorium w zakresie całej działalności w zarządzie.

(6) Kadencja członka rady nadzorczej kończy się przedwcześnie, jeżeli wynika ona z powołania członka rady nadzorczej do reprezentowania osoby prawnej lub spółki osobowej, która jest członkiem spółdzielni po zakończeniu tego upoważnienia do reprezentowania.

§ 21 Ustanowienie, podejmowanie uchwał

(1) Rada nadzorcza po każdych wyborach wybiera spośród siebie przewodniczącego, zastępcę i protokolanta. Rada nadzorcza jest upoważniona do podejmowania w każdej chwili nowych decyzji o podziale stanowisk.

(2) Posiedzenia rady nadzorczej są zwoływane przez jej przewodniczącego, w jeżeli nie może on tego zrobić, przez zastępcę. Dopóki przewodniczący i zastępca nie są wybrani,

posiedzenia rady nadzorczej są zwoływane przez najstarszego wiekiem członka rady nadzorczej.

(3) Zdolność decyzyjną reguluje statut.

(4) Posiedzenia rady nadzorczej powinny odbywać się regularnie. Członkowie zarządu są uprawnieni do udziału w posiedzeniach rady nadzorczej, jeżeli udziału nie wyklucza specjalna decyzja rady nadzorczej.

(5) Decyzje należy protokołować w celach poświadczenia. Protokoły muszą mieć numerację bieżącą i zostać podpisane przez przewodniczącego rady nadzorczej lub jego zastępcę i protokolanta.

WALNE ZGROMADZENIE

§ 22 Korzystanie z praw członków

(1) Członkowie korzystają ze swoich praw w sprawach spółdzielni po podczas walnego zgromadzenia. Mogą oni korzystać z praw osobiści.

(2) Uprawnienie członków do głosowania reguluje statut.

(3) Osoby nieposiadające zdolności do czynności prawnych lub posiadające tylko zdolność ograniczonych czynności prawnych korzystają z prawa głosu przez przedstawiciela ustawowego.

(4) Członkowie lub ich przedstawiciele ustawowi mogą być reprezentowani przez pełnomocników. Kilku spadkobierców zmarłego członka może korzystać z prawa głosu tylko przez wspólnego pełnomocnika. Pełnomocnik może reprezentować tylko dwóch różnych członków. Pełnomocnicy mogą być tylko członkami spółdzielni, małżonkami, rodzicami, dziećmi lub rodzeństwem członka.

(5) Osoby, do których wysłane zostało powiadomienie o wykluczeniu oraz osoby, które zgadzają się zgodnie z zasadami do korzystania z prawa głosu, nie mogą być pełnomocnikami.

(6) Uprawnieni do głosowania przedstawiciele ustawowi lub pełnomocnicy muszą przedstawić pisemne zaświadczenie uprawnienia do reprezentowania.

(7) Nikt nie może korzystać z prawa głosu dla siebie lub innej osoby, jeżeli podejmowana jest decyzja, czy tej osobie lub reprezentowanemu członkowi udzielone zostanie absolutorium lub zwolniona zostanie ze zobowiązania bądź czy spółdzielnia powinna przeciwko niej lub reprezentowanemu członkowi wysunąć roszczenie. Należy ją jednak wysłuchać przed podjęciem uchwały.

§ 23 Terminy i miejsce posiedzeń

(1) Zwykłe walne zgromadzenie powinno odbywać się w ciągu pierwszych sześciu miesięcy po upływie roku budżetowego.

(2) Nadzwyczajne walne zgromadzenia można zwoływać w razie potrzeby.

(3) Walne zgromadzenie odbywa się w siedzibie spółdzielni, o ile zarząd i rada nadzorcza nie ustalą innego miejsca posiedzeń.

§ 24 Zwołanie, terminy i porządek obrad

(1) Walne zgromadzenie jest zwoływane przez zarząd.

(2) Członkowie spółdzielni mogą w podpisany wniosek z podaniem celu i powodów żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia. Potrzeba do tego podpisów co najmniej jednej dziesiątej członków.

(3) Powiadomienia i terminy reguluje statut. W uzupełnieniu do tych przepisów należy powiadomić wszystkich członków drogą mailową.

(4) Porządek obrad jest ustalany wspólnie przez zarząd i radę nadzorczą. Członkowie spółdzielni mogą w podpisany wniosek z podaniem powodów żądać powiadomienia o przedmiotach podejmowanych uchwał podczas walnego zgromadzenia. Potrzeba do tego podpisów co najmniej jednej dziesiątej członków.

(5) W zakresie wniosków i negocjacji bez podejmowania uchwał powiadomienie nie jest potrzebne.

§ 25 Kierowanie zebraniem

(1) Przewodniczenie podczas walnego zgromadzenia reguluje statut.

(2) Przewodniczący walnego zgromadzenia wyznacza protokolanta oraz wymagane osoby do liczenia głosów.

§ 26 Przedmioty podejmowanych uchwał

Podejmowaniu uchwał podczas walnego zgromadzenia podlega oprócz pozostałych spraw wskazanych w tym statucie w szczególności:

- a) Zmiana statutu;
- b) Rozwiązanie spółdzielni;
- c) Kontynuowanie działalności spółdzielni po postanowionym rozwiązaniu;
- d) Fuzja spółdzielni;
- e) Odwołanie powołania członków zarządu oraz wybór i odwołanie powołania członków rady nadzorczej oraz ich wynagrodzenia;
- f) Potwierdzenie tymczasowego pozbawienia funkcji zarządu na podstawie § 40 ustawy o spółdzielniach;
- g) Przyjęcie rocznego sprawozdania finansowego,

wykorzystanie nadwyżki rocznej lub pokrycie strat rocznych oraz zakres powiadomienia o raporcie z kontroli;

h) Udzielenie absolutorium zarządowi i radzie nadzorczej;

i) Powoływanie i odwoływanie członków rady nadzorczej;

j) Wykluczenie członków zarządu i rady nadzorczej ze spółdzielni;

k) Realizacja roszczeń regresowych przeciwko członkom zarządu i rady nadzorczej piastujących funkcje;

l) Ustalenie ograniczeń w przyznawaniu kredytów na podstawie § 49 ustawy o spółdzielniach;

m) Zmiana formy prawnej;

n) Wyznaczenie do kontroli specjalnych;

o) Wprowadzenie zgromadzenia przedstawicieli i wyrażenie zgody na jego ordynację wyborczą.

§ 27 Wymagania większości

(1) Decyzje walnego zgromadzenia wymagają zwykłej większości oddanych głosów, o ile przepisy prawa lub niniejszy regulamin oraz specjalnie oznaczone decyzje nie nakazują większej większości.

(2) Decyzja o odwołaniu i powołaniu członków rady nadzorczej, wykluczenie członków zarządu i rady nadzorczej ze spółdzielni, realizacja roszczeń regresowych przeciwko członkom rady nadzorczej ze względu na ich stanowisko, przyjęcie i odejście ze stowarzyszeń rewidentów, central i związków spółdzielni, fuzja spółdzielni lub zmiana formy prawnej, przyjęcie, usunięcie z grona członków lub rezygnacja z obszaru biznesowego istotnego dla głównego obszaru spółdzielni, rozwiązanie spółdzielni i ewentualna kontynuacja działalności po postanowionym rozwiązaniu wymaga większości trzech czwartych oddanych głosów.

(3) W przypadku podejmowania uchwał o rozwiązaniu oraz zmiany formy prawnej oprócz przepisów ustawowych obecnych musi być dwie trzecie wszystkich członków lub ich przedstawicieli podczas zwołanego tylko do tego celu walnego zgromadzenia. Jeżeli podczas zgromadzenia, na którym podejmowana jest decyzja o rozwiązaniu lub zmianie formy prawnej, ta liczba członków nie zostanie uzyskana, to każde kolejne zgromadzenie w tym samym roku budżetowym może podjąć decyzję o rozwiązaniu lub zmianie formy prawnej bez względu na liczbę obecnych członków.

(4) Przed podjęciem uchwały o fuzji, rozwiązaniu lub kontynuowaniu działalności przez rozwiązaną spółdzielnię, a także o zmianie formy prawnej, należy wysłuchać stowarzyszenie rewidentów. Zarząd musi odpowiednio wcześniej złożyć wniosek o opinię stowarzyszeniu rewidentów i odczytać ją podczas walnego zgromadzenia.

§ 28 Głosowanie i wybory

(1) Głosowanie i wybory odbywają się podczas walnego zgromadzenia przez podniesienie dłoni. Głosowania lub wybory muszą być realizowane niejawnie za pomocą karty do głosowania, jeżeli wymaga tego zarząd, rada nadzorcza lub jedna czwarta większości ważnych głosów oddanych podczas podejmowania uchwał. Na podstawie statutu można dopuścić inne sposoby głosowania.

(2) W przypadku równości głosów wniosek jest traktowany jako przyjęty.

(3) Osoba powołana na funkcję musi niezwłocznie oświadczyć spółdzielni, czy akceptuje wybór.

§ 29 Prawo do informacji

(1) Każdemu członkowi należy na żądanie przekazać podczas walnego zgromadzenia informacje o sprawach spółdzielni, jeżeli jest to wymagane dla merytorycznej oceny przedmiotu porządku obrad. Informacji udziela zarząd lub rada nadzorcza.

(2) Możliwe jest odmówienie przekazania informacji w następujących sytuacjach:

- udzielenie informacji może według uzasadnionej oceny gospodarczej poważnie niekorzystnie wpłynąć na spółdzielnię;
- pytanie dotyczy kwestii podatkowych lub prawnych, na które odpowiedzi może udzielić tylko osoba uprawniona do tego według zasad zawodowych;
- udzielenie informacji byłoby karalne lub naruszało ustawowy, statutowy bądź umowny obowiązek zachowania poufności;
- żądanie informacji dotyczy stosunków osobistych lub biznesowych jednego członka lub osoby trzeciej;
- sprawa dotyczy uzgodnień umownych z członkami zarządu lub poszczególnymi członkami spółdzielni.

§ 30 Protokół

(1) Decyzje walnego zgromadzenia należy protokołować w celach poświadczenia. Protokoły muszą mieć numerację bieżącą. Wpisanie nie jest warunkiem skuteczności prawnej decyzji.

(2) Protokoły należy opracowywać jak najszybciej. Należy przy tym podać miejsce i dzień zwołania zgromadzenia, nazwisko przewodniczącego zgromadzenia oraz rodzaj i wynik głosowań, a także ustalenie przewodniczącego zgromadzenia w sprawie podejmowania uchwał. Wpis musi zostać podpisany przez przewodniczącego walnego zgromadzenia, protokolanta oraz obecnych członków zarządu.

§ 31 Prawo udziału stowarzyszeń

Przedstawiciele stowarzyszenia rewidentów mogą uczestniczyć w każdym walnym zgromadzeniu jako doradcy.

ZGROMADZENIE PRZEDSTAWICIELI

§ 32 Skład i prawo głosu

(1) Prawa członków w sprawach związanych ze spółdzielnią są realizowane przez przedstawicieli członków podczas zgromadzenia członków, o ile i dopóki liczna członków przekracza tysiąc pięćset oraz walne zgromadzenie podjęło taką decyzję większością trzech czwartych. Podczas zgromadzenia wspólników odpowiednio stosuje się postanowienia statutu i niniejszego OR dotyczące walnego zgromadzenia.

(2) Zgromadzenie przedstawicieli składa się z wybranych przedstawicieli.

(3) Każdy przedstawiciel ma jeden głos. Nie może być on reprezentowany przez pełnomocnika.

(4) Przedstawiciele nie są związani wytycznymi swoich wyborców.

(5) Nikt nie może korzystać z prawa głosu, jeżeli podejmowana jest decyzja, czy tej osobie udzielone zostanie absolutorium lub zwolniona zostanie ze zobowiązania bądź czy spółdzielnia powinna przeciwko niej wysunąć roszczenie. Należy ją jednak wysłuchać przed podjęciem uchwały.

(6) Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w walnym zgromadzeniu z prawem głosu. W każdej chwili mogą zabierać głos i składać wnioski;

(7) Zgromadzeniu przedstawicieli przewodniczy przewodniczący rady nadzorczej lub jego przedstawiciel (kierownik zgromadzenia). Na podstawie decyzji zgromadzenia przedstawicieli przewodnictwo można przenieść na członka zarządu lub rady nadzorczej. Przewodniczący zgromadzenia wyznacza protokolant i w razie potrzeby osoby liczące głosy.

§ 33 Możliwości wyboru

(1) Przedstawicielami mogą być tylko osoby fizyczne, posiadające zdolność nieograniczonych czynności prawnych, będące członkami spółdzielni i nienależące do zarządu lub rady nadzorczej. Jeżeli członkiem spółdzielni jest osoba prawna lub spółka osobowa, to jako przedstawicieli można wybierać osoby fizyczne, upoważnione do takiego reprezentowania ustawowego.

(2) Członka nie można wybrać jako przedstawiciela, jeżeli został on wykluczony ze spółdzielni

§ 34 Cykliczność wyborów i liczba przedstawicieli

(1) Wybory do zgromadzenia przedstawicieli odbywają się co pięć lat.

(2) Należy wybrać co najmniej pięćdziesięciu przedstawicieli. Na każdym pięćdziesięciu członków odpada jeden przedstawiciel. Miarodajna jest liczba członków w ostatnim dniu wyborów poprzedniego roku budżetowego. Dodatkowo, po ustaleniu kolejności następstwa, należy wybrać co najmniej pięciu przedstawicieli rezerwowych.

(3) Przedterminowe nowe wybory do zgromadzenia przedstawicieli odbywają się, kiedy liczba przedstawicieli z uwzględnieniem dołączonych przedstawicieli rezerwowych spadnie poniżej wymaganej ustawowo liczby minimalnej, która wynosi pięćdziesiąt.

§ 35 Aktywne i pasywne prawo wyborcze

(1) Do wyborów uprawniony jest każdy członek wpisany na listę członków w momencie powiadomienia o wyborach. Członkowie wykluczenie nie mają prawa wyborczego.

(2) Każdy członek ma jeden głos.

(3) Osoby nieposiadające zdolności do czynności prawnych lub posiadające tylko zdolność ograniczonych czynności prawnych oraz osoby prawne korzystają z prawa wyborczego przez przedstawiciela ustawowego, spółki osobowe lub udziałowców uprawnionych przez nich do reprezentowania.

(4) Członkowie, ich przedstawiciele ustawowi lub udziałowcy upoważnieni do reprezentowania mogą być reprezentowani przez pełnomocników. Kilku spadkobierców zmarłego członka może korzystać z prawa wyborczego tylko przez wspólnego pełnomocnika. Pełnomocnik nie może reprezentować więcej niż dwóch członków. Pełnomocnicy mogą być tylko członkami spółdzielni, małżonkami, rodzicami, dziećmi lub rodzeństwem członka.

(5) Osoby, do których wysłane zostało powiadomienie o wykluczeniu oraz osoby, które zgadzają się zgodnie z zasadami do korzystania z prawa głosu, nie mogą być pełnomocnikami.

(6) Uprawnieni do głosowania ustawowi lub upoważnieni przedstawiciele bądź pełnomocnicy muszą przedstawić pisemne zaświadczenie uprawnienia do reprezentowania na żądanie komisji wyborczej.

(7) Członkowie inwestujący nie mają pasywnego prawa wyborczego.

§ 36 Procedura wyborcza

(1) Przedstawiciele oraz przedstawiciele rezerwowi są wybierani w wyborach powszechnych, bezpośrednich, równych i tajnych.

(2) Szczegóły procedury wyborczej wraz ze stwierdzeniem wyniku wyborów reguluje ordynacja wyborcza wydawana przez zarząd i radę nadzorczą na podstawie zgodnych uchwał. Ordynacja wyborcza wymaga zgody walnego zgromadzenia/zgromadzenia przedstawicieli.

(3) Jeżeli jakiś przedstawiciel odejdzie przed upływem kadencji, to jego miejsce zajmuje przedstawiciel rezerwowy, którego kadencja wygasa najpóźniej po upływie kadencji przedstawiciela.

(4) Listę z nazwiskami i adresami wybranych przedstawicieli oraz wybranych przedstawicieli rezerwowych należy przekazać właściwemu stowarzyszeniu rewizyjnemu oraz wyłożyć do wglądu dla członków na co najmniej dwa tygodnie w pomieszczeniach administracyjnych spółdzielni oraz jej oddziałów. Należy o tym powiadomić w formie określonej w statucie. Termin wyłożenia rozpoczyna się w momencie powiadomienia. W powiadomieniu należy poinformować, że każdy członek zawsze może żądać kopii listy przedstawicieli i przedstawicieli rezerwowych.

§ 37 Kadencja, początek i koniec kadencji przedstawicieli

(1) Przedstawiciele są wybierani na pięć lat. Ponowny wybór jest dozwolony.

(2) Kadencja przedstawiciela rozpoczyna się wraz z przyjęciem wyboru, najwcześniej jednak w momencie, w którym wybór przyjęło co najmniej pięćdziesięciu przedstawicieli. Nie ma obowiązku przyjęcia wyboru jako przedstawiciela. Osoba wybrana musi jednak niezwłocznie przekazać decyzję o przyjęciu wyboru. Jeżeli w ustalonym przy powiadomieniu o wyborze terminie dwóch tygodni nie odrzuci ona wyboru, to jest on traktowany jako przyjęty przez nią.

(3) Kadencja przedstawiciela kończy się jeżeli po ponownych wyborach co najmniej pięćdziesięciu nowo wybranych przedstawicieli przyjmie wybór, najpóźniej jednak po zakończeniu zgromadzenia przedstawicieli, które podejmuje decyzje o absolutorium dla zarządu i rady nadzorczej dla piątego roku budżetowego, przy czym rok budżetowy, w którym wybrano przedstawicieli, nie jest zaliczany. Kończy się ona jednak przedwcześnie, jeżeli przedstawiciel odejdzie lub zostanie wykluczony ze spółdzielni, przyjmie wybór do zarządu lub rady nadzorczej, złoży funkcję, umrze, utraci zdolności do czynności prawnych lub będzie miał zdolność do ograniczonych czynności prawnych.

(4) Kadencja przedstawiciela kończy się przedwcześnie, jeżeli wynika ona z upoważnienia przedstawiciela do reprezentowania ustawowego osoby prawnej lub spółki osobowej i to upoważnienie do reprezentowania wygaśnię. W przypadku sporu dotyczącego wygaśnięcia upoważnienia do



reprezentowania pisemna deklaracja osoby prawnej lub spółki osobowej decyduje, czy upoważnienie do reprezentowania wygasło.

(5) Jako zaświadczenie upoważnienia do reprezentowania każdy przedstawiciel po przyjęciu wyboru otrzymuje identyfikator, którego ważność upływa po zakończeniu kadencji.

KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA

§ 38 Udziały i udziały wniesione

(1) Udział i udział obowiązkowy są regulowane w statucie.

(2) Po przyjęciu do spółdzielni pobierana jest dopłata na ogólne osiągnięcie celów wspierania. Należy ją wnieść przed utworzeniem konta kapitałowego i nie jest ona zwracana w jakiegokolwiek formie.

Wynosi ona do 10 000 euro 10% kwoty wnoszonej, maksymalnie jednak 1000 euro, niezależnie od wysokości kwoty wnoszonej. Dopłata na ogólne osiągnięcie celów wspierania zostaje anulowana: małżonkowi i dzieciom małoletnim lub uczącym się/studiującym członka, jeżeli wpłacono już 1000 euro opłaty wpisowej.

(3) Udział obowiązkowy i ewentualną dopłatę należy wpłacić w całości od razu po zaakceptowaniu przystąpienia.

(4) Wpłaty dokonane w ramach udziałów, po potrąceniu kwot odpisanych na pokrycie strat, tworzą udziały wniesione członka.

(5) Udział wniesiony, dopóki członek nie odejdzie, nie może być wypłacany lub rozliczany przez spółdzielnię. Należnej wpłaty nie można anulować; członek nie może uzyskać jej kompensacji.

(6) Po złożeniu wniosku i wydaniu decyzji przez zarząd może zostać wyrażona zgoda na płatność ratalną, również po skutecznym uczestnictwie, a tym samym po już występującej wymagalności zobowiązania wpłaty.

(7) Jeżeli członkowi przyznana zostanie płatność ratalna za udziały wnoszone oraz należne i wystąpi zwłoka w płatności raty w całości lub częściowo dłuższa niż pięć dni roboczych, to należność pozostała staje się natychmiast wymagalna i konieczna do zapłaty. Ta jeszcze otwarta pozostała kwota zostaje oprocentowana przez spółdzielnię trzema punktami procentowymi powyżej stawki bazowej od dnia wymagalności.

(8) Zwolnienie z obowiązku płatności w ramach ugody w celu uniknięcia grożącej straty oraz zgoda na postępowanie układowe w ramach postępowania upadłościowego członka są dozwolone na podstawie wspólnej decyzji zarządu i rady nadzorczej.

(9) Cedowanie lub zastawianie udziału wniesionego na rzecz osób trzecich jest niedozwolone i nie ma mocy dla spółdzielni.

Rozliczenie udziału wniesionego przez członka na rzecz zobowiązań wobec spółdzielni nie jest dozwolone.

§ 39 Oprocentowanie udziałów wniesionych

Udziały wniesione nie są oprocentowane.

§ 40 Ustawowy kapitał rezerwowy

Tworzenie kapitału rezerwowego reguluje statut.

§ 41 Rezerwy z dochodów

Oprócz ustawowego kapitału rezerwowego można utworzyć inne rezerwy z dochodów. O ich tworzeniu i wykorzystaniu decyduje zarząd oraz rady nadzorcza podczas wspólnego posiedzenia. Zgromadzeniu ogólnemu pozostaje prawo do wykorzystania ich na pokrycie narosłych strat.

§ 42 Obowiązek dodatkowych wkładów

Obowiązek dodatkowych wkładów reguluje statut.

RACHUNKOWOŚĆ

§ 43 Rok budżetowy

Rok budżetowy jest rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok budżetowy jest niepełnym rokiem budżetowym i rozpoczyna się wraz z utworzeniem spółdzielni.

§ 44 Roczne sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności

(1) W ciągu pięciu miesięcy od zakończenia roku budżetowego zarząd sporządza roczne sprawozdanie finansowe za poprzedni rok budżetowy lub niepełny rok budżetowy. Zarząd niezwłocznie przedkłada roczne sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności radzie nadzorczej, a następnie z jej uwagami walnemu zgromadzeniu w celu przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego.

(2) Roczne sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności i sprawozdanie rady nadzorczej powinny zostać wyłożone do wglądu dla członków co najmniej tydzień przed walnym zgromadzeniem w pomieszczeniach administracyjnych spółdzielni lub w innym miejscu, o którym należy powiadomić bądź należy przekazać informację o nich w inny sposób.

(3) Sprawozdanie rady nadzorczej w sprawie kontroli rocznego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności należy przedstawić zwykłemu walnemu zgromadzeniu.

§ 45 Wykorzystanie nadwyżki rocznej

O wykorzystaniu nadwyżki rocznej decyduje walne zgromadzenie, z uwzględnieniem przepisów prawa i niniejszego statutu. Nadwyżka roczna przypadająca członkom jest dopisywana do udziałów wniesionych do osiągnięcia wysokości udziału lub uzupełnienia zmniejszonej przez udział wniesiony straty rocznej. Wpłaty wniesione w zakończonym roku budżetowym na rzecz udziałów należy uwzględnić od pierwszego dnia kwartału kalendarzowego po wpłacie.

§ 46 Pokrycie strat rocznych

(1) O postępowaniu w zakresie pokrycia straty rocznej decyzję podejmuje walne zgromadzenie.

(2) Jeżeli strata roczna nie została przeniesiona na nowy rachunek lub nie została pokryta przez pobranie innych rezerw z dochodów, to należy ją pokryć z ustawowego kapitału rezerwowego, rezerw kapitałowych lub przez odpis z udziałów wniesionych członków bądź przez te działania jednocześnie.

(3) Jeżeli udziały wniesione zostaną pobrane do pokrycia straty rocznej, to udział straty rocznej przypadający na jednego członka zostanie obliczony na zasadzie proporcji przejętych udziałów wszystkich członków na początku roku budżetowego, w którym powstała strata roczna.

POZOSTAŁE REGULACJE

§ 47 Rada inwestycyjna i wspierająca

(1) Zarząd i rada nadzorcza postanawiają na wspólnym posiedzeniu o wyznaczeniu członków rady inwestycyjnej i wspierającej. Członkowie rady muszą być członkami spółdzielni oraz mieć odpowiednią wiedzę i doświadczenie w zakresie oraz znaczeniu pełnionej funkcji. Członkowie zarządu i rady nadzorczej oraz ich prokurenci i osoby upoważnione do działania są wykluczeni z pełnienia funkcji w radzie.

(2) Skład i przepisy uzupełniające w sprawie wypełniania praw i obowiązków nałożonych na radę reguluje regulamin rady opracowany wspólnie przez zarząd i radę nadzorczą.

§ 48 Zadania, prawa i obowiązki rady inwestycyjnej i wspierającej

(1) Rada ocenia projekty opracowywane przez zarząd oraz inwestycje pod kątem wartości jakościowej dla celu wspierania, zachowania i ochrony interesów członków oraz zgodności z zadaniem wspierania spółdzielni na podstawie ustawy o spółdzielniach. Nie ponosi ona odpowiedzialności ze skuteczność ekonomiczną inwestycji i pełni raczej funkcje doradcze, reprezentując interesy członków.

(2) Rada obraduje na wezwanie kierownictwa firmy co najmniej

raz w roku i raportuje do walnego zgromadzenia.

(3) Zgodę rady uzyskuje się na podstawie zwykłej większości jej członków. Zgodność z formą pisemną zapewnia przesłanie faksem lub mailem. Podstawą udzielenia zgody jest sprawdzenie zakładanych projektów. Należy przy tym stosować i dokumentować następującą procedurę:

a) Uzyskanie wiedzy na temat projektów i inwestycji przez radę;

b) Uzyskanie wiedzy na temat analizy projektu inwestycyjnego opracowanego przez zarząd z uwzględnieniem aspektów ekonomicznych, prawnych, podatkowych i finansowych przez radę;

c) Uzyskanie wiedzy na temat stanu warunków ramowych inwestycji przez radę;

(4) Rada może żądać od kierownictwa firmy raportów o poszczególnych szczegółach projektów.

(5) Członkowie rady nie są związani instrukcjami. Decyzje podejmują według najlepszej wiedzy i przekonania.

(6) Rada nie jest uprawniona do ingerencji w kierowanie spółdzielnią (§ 27 ust. 1 ustawy o spółdzielniach).

(7) W przypadku niezgodności między zarządem a radą decyduje rada nadzorcza, przy czym zarząd oraz rada mogą dążyć do podjęcia ostatecznej decyzji przez walne zgromadzenie.

§ 49 Obowiązki przejrzystości i informacji

(1) Spółdzielnia przekazuje swoim członkom informacje regularnie i przejrzysto. W zamkniętym obszarze dla członków na stronie internetowej lub w formie tekstowej (pocztą lub w sposób elektroniczny) w każdym kwartale, najpóźniej do piątego dnia roboczego kolejnego kwartału, publikowane są raporty o stanie spółki. W tych raportach znajdują się następujące informacje

- a) rozwój przedsiębiorstwa
 - obroty
 - rozwój kapitału własnego
 - przyjęcie kapitału obcego
 - zakres inwestycji

- b) członkostwo
 - liczba członków
 - liczba nowych członków
 - liczba odchodzących członków

c) osiągnięcie celów wspierania

- stopień wykorzystania istniejących ofert oraz informacje o kolejnych działaniach i prognozach w tych obszarach prowadzenia działalności.

(2) Po opublikowaniu raportów kwartalnych należy je przekazać drogą mailową właściwemu stowarzyszeniu rewizyjnemu.

(3) Zarząd wykazuje właściwemu stowarzyszeniu rewizyjnemu wraz z czwartym raportem kwartalnym za każdy rok, że przestrzegane są przepisy prawa i rozporządzenia niezbędne dla spółdzielni i modelu biznesowego, np.:

- ustawa bankowa (KWG);
- kodeks inwestycji kapitałowych (KAGB);
- ustawa o lokowaniu kapitału (VermAnlG);
- rozporządzenie w sprawie lokowania kapitału i sprzedaży (VermVerkProspV);
- rozporządzenie o pośrednikach finansowych (FinVermV);
- ustawa o prowadzeniu działalności gospodarczej (GewO).

§ 50 Rozwiązywanie sporów

(1) W przypadku wszystkich sporów wynikających ze statutu między spółdzielnią a członkami oraz między członkami decyzje podejmuje sąd arbitrażowy z wykluczeniem zwykłej drogi sądowej. Dotyczy to również sporów na temat skuteczności statutu.

a) Sąd arbitrażowy składa się z trzech sędziów.

b) Każda strona wyznacza jednego sędziego, wykluczone są osoby znajdujące się w stosunku służbowym lub podobnym stosunku prawnym wobec strony, nawet jeżeli stosunek prawny nie ma związku ze sporem. Obydwaj sędziowie wyznaczają przewodniczącego.

c) Jeżeli w ciągu dwóch tygodni od wyznaczenia ostatniego z dwóch sędziów nie dojdą do porozumienia w sprawie przewodniczącego, to zostanie on wyznaczony na wniosek jednego z dwóch sędziów lub na wniosek jednej ze stron przez zarząd stowarzyszenia rewidentów spółdzielni.

(2) Strona wnosząca przedstawia na piśmie stroni przeciwnej przedmiot sporu ze wskazaniem własnego sędziego oraz wzywa ją do wyznaczenia w ciągu dwóch tygodni sędziego na piśmie skierowanym do strony wnoszącej. Jeżeli w tym terminie do tego nie dojdzie, do zarząd stowarzyszenia rewizyjnego spółdzielni wyznaczy sędziego na wniosek strony wnoszącej.

(3) Jeżeli sędzia nie będzie mógł wziąć udziału w sprawie, to w ciągu dwóch tygodni należy wyznaczyć nowego sędziego. Obowiązują odpowiednio przepisy ust. 1 i 2.

(4) Jeżeli umowa arbitrażowa nie zawiera innej regulacji, obowiązują przepisy §§ 1025 i kol. KPC, a dla postępowań sądów arbitrażowych obowiązuje w szczególności § 1034 KPC. Zgodnie z nim sędziowie przed wydaniem postanowienia arbitrażowego wysłuchują strony i ustalają stan faktyczny będący przedmiotem sporu, jeżeli uważają ustalenia za wymagane. Ponadto proces jest prowadzony przez sędziów według ich uznania. Decyzje o zewnętrznym przebiegu postępowania podejmuje przewodniczący. Wyznacza on miejsce posiedzenia i terminy.

(5) W zakresie decyzji sądu arbitrażowego i postanowień na podstawie decyzji obowiązują §§ 194 i nast. ustawy o ustroju sądów powszechnych.

(6) Jeżeli postanowienie arbitrażowe zostanie anulowane, to należy podjąć decyzje ponownie zgodnie z przepisami umowy arbitrażowej.

§ 51 Likwidacja

Po rozwiązaniu następuje likwidacja spółdzielni na podstawie ustawy o spółdzielniach i § 61 OP.

§ 52 Kwalifikacja członków gremiów

Członkowie gremiów są zobowiązani do regularnego uczestnictwa w kursach kwalifikacyjnych w celu uzyskania, ew. aktualizacji kompetencji.

§ 53 Powiadomienia

(1) Powiadomienia spółki reguluje statut.

(2) Wraz z powiadomieniami należy podać nazwiska osób, które takie powiadomienie wydają

§ 54 Stowarzyszenie rewidentów

Spółdzielnia jest członkiem Niemiecko-Europejskiego Stowarzyszenia Spółdzielni i Rewidentów DEGP e.V.

§ 55 Właściwość sądowa

Właściwością sądową dla wszystkich sporów między członkiem a spółdzielnią wynikających ze stosunku członkostwa jest sąd okręgowy lub sąd rejonowy, właściwy dla krajowego adresu firmowego spółdzielni.

§ 56 Zmiana statutu i ogólnego regulaminu

Decyzję o zmianie statutu może podjąć tylko walne zgromadzenie. Wymagana jest większość trzech czwartych oddanych głosów. Zmiana jest skuteczna dopiero wtedy, gdy zostanie wpisana do rejestru spółdzielni. Do tej pory obowiązują dotychczasowe przepisy statutu. Zmiany niniejszego ogólnego regulaminu zatwierdza zarząd oraz rada nadzorcza podczas wspólnego posiedzenia.

Postanowiono jednogłośnie podczas posiedzenia zarządu i rady nadzorczej w dniu 21.01.2019