

LIETUVOS RESPUBLIKOS ŪKIO MINISTRO
Į S A K Y M A S

**DĖL PAVYZDINĖS UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS STEIGIMO AKTO
FORMOS, PAVYZDINIŲ UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS ĮSTATŲ IR
PAVYZDINĖS UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS STEIGIMO AKTO FORMOS IR
PAVYZDINIŲ UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS ĮSTATŲ PILDYMO
REKOMENDACIJŲ PATVIRTINIMO**

2009 m. lapkričio 18 d. Nr. 4-589

Vilnius

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (Žin., 2000, Nr. [64-1914](#); 2003, Nr. [123-5574](#); 2009, Nr. [91-3914](#)) 4 straipsnio 4 dalimi, 7 straipsnio 8 dalimi ir vykdydamas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. rugsėjo 2 d. nutarimą Nr. 983 „Dėl įgaliojimų suteikimo įgyvendinant Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą ir Lietuvos Respublikos individualių įmonių įstatymą“ (Žin., 2009, Nr. [108-4546](#)),

tvirtinu pridedamus:

1. pavyzdinę uždarosios akcinės bendrovės steigimo akto formą;
2. pavyzdinius uždarosios akcinės bendrovės įstatus;
3. pavyzdinės uždarosios akcinės bendrovės steigimo akto formos ir pavyzdinių uždarosios akcinės bendrovės įstatų pildymo rekomendacijas.

ŪKIO MINISTRAS

DAINIUS KREIVYS

SUDERINTA

Lietuvos Respublikos teisingumo ministras
Remigijus Šimašius

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos ūkio ministro
2009 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. 4-589

**PAVYZDINĖS UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS STEIGIMO AKTO FORMOS IR
PAVYZDINIŲ UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS ĮSTATŲ PILDYMO REKOMENDACIJOS**

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Pavyzdinės uždarosios akcinės bendrovės steigimo akto formos ir pavyzdinių uždarosios akcinės bendrovės įstatų pildymo rekomendacijos (toliau – Rekomendacijos) parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos civilinio kodekso, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – Akcinių bendrovių įstatymas) ir kitų Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.

2. Pavyzdinė uždarosios akcinės bendrovės steigimo akto forma ir pavyzdiniai uždarosios akcinės bendrovės įstatai (toliau – Pavyzdiniai dokumentai) pildomi kompiuteriniu būdu arba raštu, lietuvių kalba.

II. PAVYZDINĖS BENDROVĖS STEIGIMO AKTO FORMOS PILDYMAS

3. Pavyzdinė uždarnosios akcinės bendrovės (toliau – Bendrovė) steigimo akto forma (toliau – Steigimo aktas) pildoma, kai Bendrovę steigia vienas steigėjas. Steigimo akte nurodomas Bendrovės pavadinimas, Steigimo akto sudarymo data ir vieta, pildomi 1–3, 5–9, 12–14, 17, 18 ir 21 punktai.

4. Steigimo akto antraštėje ir 2 punkte įrašomas steigiamos Bendrovės pavadinimas, kuriame turi būti teisinę formą nusakantys žodžiai „uždaroji akcinė bendrovė“ arba šių žodžių santrumpa „UAB“. Bendrovės pavadinimas turi būti sudarytas laikantis bendrinės lietuvių kalbos normų. Bendrovės pavadinimas turi skirtis nuo kitų juridinių asmenų pavadinimų, neturi būti panašumo į kitų juridinių asmenų pavadinimus, žinomesnių užsienio įmonių, įstaigų ar organizacijų vardus, prekių ir paslaugų ženklus, neturi būti klaidinantis. Todėl, taip pat siekiant apsaugoti steigiamos Bendrovės pavadinimą iki jos įregistravimo, rekomenduojama pavadinimą laikinai ištraukti į Juridinių asmenų registrą (į Juridinių asmenų registrą pavadinimas įtraukiamas 6 mėnesiams nuo prašymo pateikimo dienos, terminui pasibaigus išbraukiamas nepranešus apie tai Bendrovės steigėjui (toliau – Steigėjas). Juridinių asmenų registruoti teikiamame prašyme įregistruoti Bendrovę nurodomas Bendrovės pavadinimas turi atitikti Steigimo akte nurodytąjį.

5. 1 punkte įrašomi Steigėjo duomenys: fizinio asmens vardas, pavardė, asmens kodas (arba gimimo data, jeigu fiziniui asmeniui pagal užsienio valstybės teisės aktus nėra suteikiamas asmens kodas), gyvenamoji vieta; juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas, buveinė, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie šį asmenį, juridinio asmens atstovo vardas, pavardė, asmens kodas, gyvenamoji vieta. Apie užsienio juridinį asmenį papildomai nurodoma valstybės, kurioje jis yra registruotas, pavadinimas.

6. 3 punkte įrašomi asmens, turinčio teisę atstovauti steigiamai Bendrovei, duomenys. Atstovu gali būti Steigėjas arba kitas jo įgaliotas asmuo. Atstovas atlieka visus su Bendrovės steigimu susijusius veiksmus.

7. 5 punkte įrašomas žodis „akcininkas“ arba „vadovas“, atsižvelgiant į tai, kuris Bendrovės organas tvirtins iki Bendrovės įregistravimo steigiamos Bendrovės vardą ir dėl jos interesų sudarytus sandorius.

8. 6 punkte įrašomas Bendrovės įstatinio kapitalo dydis. Bendrovės įstatinis kapitalas turi būti ne mažesnis kaip 10 000 litų. Bendrovės įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai (pvz., jeigu akcijos nominali vertė yra 1 litas ir Bendrovė išleidžia 10 000 akcijų, jos įstatinis kapitalas yra 10 000 litų, t. y. $1 \times 10\,000 = 10\,000$ litų).

9. 7 punkte įrašoma Bendrovės vienos akcijos nominali vertė, kuri turi būti išreikšta litais be centų, t. y. vienos akcijos nominali vertė turi būti ne mažesnė kaip 1 litas.

10. 8 punkte įrašoma Bendrovės vienos akcijos emisijos kaina. Emisijos kaina – kaina, kuri yra mokama už vieną išleidžiamą akciją. Akcijos emisijos kaina turi būti ne mažesnė už jos nominalią vertę, t. y. lygi nominaliai vertei arba didesnė (pvz., jeigu nominali vertė yra 10 litų, akcijos emisijos kaina turi būti ne mažesnė kaip 10 litų).

11. 9 punkte įrašomas visų Bendrovės išleidžiamų akcijų skaičius.

12. 12 punkte įrašoma Steigėjo už pasirašytas akcijas mokėtina suma. Steigimo aktas yra kartu ir akcijų pasirašymo sutartis.

13. 13 punkto 1 papunktyje įrašoma Steigėjo pradinio įnašo suma, kuri turi būti mokama pinigais. Pradinis įnašas turi būti ne mažesnis kaip 1/4 dalis visų Steigėjo pasirašytų akcijų nominalios vertės ir pasirašytų akcijų nominalios vertės perviršio sumos, t. y. 1/4 visos sumos, kurią Steigėjas turi apmokėti už pasirašytas akcijas (išleidžiamų akcijų skaičius \times akcijos emisijos kaina) / 4 = pradinis įnašas). Pradinio įnašo suma turi būti ne mažesnė kaip 10 000 litų (nustatytasis minimalus įstatinio kapitalo dydis), pvz., jeigu steigiant Bendrovę sudaromas 10 000 litų įstatinis kapitalas, per pradiniam įnašams skirtą laiką už akcijas turi būti apmokama visa suma; jeigu steigiant Bendrovę sudaromas 55 000 litų įstatinis kapitalas, vienos akcijos nominali vertė yra 50 litų, o akcijos emisijos kaina 55 litai, – Steigėjas už pasirašytas akcijas privalo sumokėti

55 000 litų, per pradiniam įnašams skirtą laiką už akcijas turi būti apmokama ne mažiau kaip 13 750 litų.

Nurodant terminą, per kurį turi būti apmokėtas pradinis įnašas už Steigėjo pasirašytas akcijas, įrašomas skaičius ir žodis „dienų (-as; -ą)“ arba „mėnesių (-ius; -į)“ (pvz., „30 dienų“, „1 mėnesį“).

14. 13 punkto 2 papunktyje įrašoma likusios dalies už pasirašytas Bendrovės akcijas Steigėjo mokėtina suma pinigais. Nurodant terminą, per kurį turi būti apmokėta likusi dalis už Steigėjo pasirašytas akcijas, įrašomas skaičius ir žodis „dienų (-as; -ą)“ arba „mėnesių (-ius; -į)“ (pvz., „30 dienų“, „1 mėnesį“). Steigiamos Bendrovės akcijos turi būti visiškai apmokėtos ne vėliau kaip per 12 mėnesių nuo Steigimo akto sudarymo dienos. Jeigu visa už pasirašytas akcijas Steigėjo mokėtina suma mokama per pradiniam įnašams apmokėti skirtą laiką, 13 punkto 2 papunktis nepildomas.

15. 14 punkte įrašomas dienų, per kurias turi būti priimtas Steigėjo steigiamasis sprendimas, skaičius.

16. 17 punkte įrašomas žodis „mokamas“, jeigu atlyginimas už Bendrovės steigimą Atstovui mokamas, arba žodis „nemokamas“, jeigu atlyginimas už Bendrovės steigimą Atstovui nemokamas.

17. 18 punkte įrašomas dienų, per kurias turi būti kompensuojamos Bendrovės steigimo išlaidos, skaičius.

18. 21 punkte įrašomas Steigimo akto egzempliorių skaičius. Steigimo aktas sudaromas Steigėjui, Bendrovei, Juridinių asmenų registru. Kitiems asmenims gali būti pateikiamos Steigimo akto kopijos.

19. Steigimo aktą pasirašo Steigėjas arba jo įgaliotas asmuo (įrašomas žodis „Steigėjas“ arba žodžiai „Įgaliotas asmuo“).

III. PAVYZDINIŲ BENDROVĖS ĮSTATŲ PILDYMAS

20. Pavyzdiniuose Bendrovės įstatuose (toliau – Įstatai) nurodomas Bendrovės pavadinimas, pildomi 1, 3–10 ir 16 punktai, taip pat nurodoma Įstatų pasirašymo data ir vieta.

21. Įstatų antraštėje ir 1 punkte įrašomas Bendrovės pavadinimas turi atitikti šių Rekomendacijų 4 punktą.

22. 3 punkte nurodoma Bendrovės buveinė – įrašomas patalpų, kuriose galima rasti Bendrovės vadovą, adresas. Bendrovės buveinė turi būti Lietuvos Respublikoje.

23. 4 punkte įrašomas žodis „neribotas“, jeigu Bendrovė įsteigta neribotam laikui, arba įrašoma laiko riba, jeigu Bendrovė įsteigta ribotam laikotarpiui. Laiko riba gali būti nurodyta tiek data, tiek tam tikrų sąlygų buvimu ar nebuvimu (pvz., iki 2012 m. gruodžio 31 d.; 10 metų ir pan.). Jeigu Bendrovė įsteigta ribotam laikui, jam suėjus Bendrovė turi būti likviduojama, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas privalo skirti likvidatorių.

24. 5 punkte įrašomos Bendrovės finansinių metų pradžios ir pabaigos datos (pvz., sausio 1 d. – gruodžio 31 d.; birželio 1 d. – gegužės 31 d.). Bendrovės finansiniais metais turi būti dvylikos mėnesių laikotarpis.

25. 6 punkte nurodomi tikslai, trumpai įvardijant pagrindinius veiklos, kuria užsiims Bendrovė, objektus, pvz., baldų gamyba, siuvimo paslaugos ar kt. Bendrovė gali užsiimti bet kokia veikla, kuri neprieštarauja Lietuvos Respublikos teisės aktams. Reikalavimas Bendrovės Įstatuose nurodyti veiklos rūšis pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių netaikomas nuo 2003 metų.

26. 7 punktas atitinka šių Rekomendacijų 8 punktą.

27. 8 punkte įrašomas visų Bendrovės išleistų akcijų skaičius.

28. 9 punktas atitinka šių Rekomendacijų 9 punktą.

29. 10 punkte įrašoma Bendrovės akcijų rūšis – „nematerialios“, „materialios – išduodamos materialios akcijos“ arba „materialios – išduodami akcijų sertifikatai“. Nematerialios akcijos savininkas (akcininkas) yra asmuo, kurio vardu atidaryta asmeninė vertybinių popierių sąskaita. Materialios akcijos savininkas (akcininkas) yra akcijoje (akcijų sertifikate) nurodytas asmuo. Bendrovės vertybinių popierių sąskaitos tvarkomos vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2004 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr. 1041 „Dėl uždarytųjų akcinių bendrovių akcininkų – nematerialių akcijų

savininkų asmeninių vertybinių popierių sąskaitų tvarkymo ir materialių akcijų savininkų registravimo uždarnosiose akcinėse bendrovėse taisyklių patvirtinimo“.

30. 16 punkte įrašomas Lietuvos Respublikos dienraščio, kuriame skelbiami Bendrovės vieši pranešimai, pavadinimas.

31. Pasirašant Įstatus kartu įrašoma jų pasirašymo data ir vieta.

32. Steigiamos Bendrovės Įstatus pasirašo Steigėjas arba jo įgaliotas asmuo (įrašomas žodis „Steigėjas“ arba žodžiai „Įgaliotas asmuo“).

IV. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

33. Bendrovės Įstatai įsigalioja nuo Bendrovės įsteigimo momento – jos įregistravimo Juridinių asmenų registre. Steigiamos Bendrovės įstatai netenka galios, jeigu jie nebuvo pateikti Juridinių asmenų registro tvarkytojui per 6 mėnesius nuo dienos, kurią juos pasirašė Steigėjas.

