Procedura i zakres zmian statutu spółdzielni socjalnej wraz z propozycją nowych zapisów, w związku z wejściem w życie przepisów ustawy z dnia 15 grudnia 2017 o zmianie ustawy o spółdzielniach socjalnych oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2017 r. poz. 2494) wraz z przykładowymi dokumentami

Opracowanie Zbigniew Prałat i Marek Gruchalski

Spis treści

I. Procedura zmian statutowych..... 2

II. Propozycje zmian statutowych..... 3

III. Wzorcowe dokumenty do zmian statutowych..... 7

- Protokół Walnego Zgromadzenia Członków Spółdzielni Socjalnej

- Lista obecności Walnego Zgromadzenia Członków Spółdzielni Socjalnej

- Uchwała Walnego Zgromadzenia Członków Spółdzielni Socjalnej w sprawie zman w Statucie Spółdzielni

W odrębnym edytowalnym pliku załączony zostaje przykładowy wzorcowy statut spółdzielni wraz z komentarzami odnoszącymi się do zmian wynikających z wejścia w życie nowelizacji ustawy z dnia 15 grudnia 2017 r.

Poznań – Konin – Warszawa, 30 marca 2018 r.

I. Procedura zmian statutowych

1. **Termin wejścia w życie przepisów: 31 marca 2018 roku**, z wyjątkiem art. 17a zmienianej ustawy (kwestia zwolnienia z opłacania składek na KRS w przypadku przynależności do OZRSS: 17a. *Spółdzielnia socjalna, która przynależy do właściwego związku rewizyjnego, zwolniona jest ze składek określonych w art. 266 ustawy z dnia 16 września 1982 r. – Prawo spółdzielcze),* który wszedł w życie 1 stycznia 2018 roku;
2. **Każda spółdzielnia socjalna ma obowiązek do końca września 2018 roku dostosować swój statut do przepisów znowelizowanej ustawy o spółdzielniach socjalnych.** Wynika to z art. 6. ustawy zmieniającej: *W terminie 6 miesięcy od dnia wejścia w życie niniejszej ustawy spółdzielnie socjalne dostosują postanowienia swoich statutów do wymogów określonych w art. 10 ustawy zmienianej w art. 1 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą.*
3. Obowiązek zmiany statutu ciąży **na walnym zgromadzeniu** spółdzielni socjalnej. Kwestię tę reguluje art. 12a ustawy Prawo spółdzielcze:
   Art. 12a. § 1. Zmiana statutu spółdzielni wymaga uchwały walnego zgromadzenia podjętej większością 2/3 głosów.
   § 2. Zarząd jest obowiązany uchwałę o zmianie statutu zgłosić w ciągu trzydziestu dni od daty jej podjęcia do sądu rejestrowego, załączając dwa odpisy protokołu walnego zgromadzenia.
   § 3. Zmiana statutu nie wywołuje skutków prawnych przed jej wpisaniem do Krajowego Rejestru Sądowego.
4. Należy zatem zwołać zgodnie z obowiązującym statutem spółdzielni (i ustawami) walne zgromadzenie spółdzielni, **które podejmie uchwałę o zmianie statut spółdzielni** (przykładowe dokumenty walnego zgromadzenia znajdują się w załączeniu).
5. **Dokumenty**, które należy wysłać do sądu rejestrowego (odpowiedni wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie rejonowym) w związku ze zmianą statutu spółdzielni:
   a) **Formularz KRS Z5** – w jednym oryginalnym egzemplarzu, podpisany na końcu przez osoby uprawnione do reprezentowania spółdzielni (zgodnie ze sposobem reprezentacji, czyli np. dwóch członków Zarządu albo prezesa w przypadku jednoosobowego Zarządu);
      Przykładowy formularz w załączeniu – należy zwrócić szczególną uwagę na punkt 45 formularza KRS Z5: ZMIANA STATUTU; w tym punkcie należy podać zmienione paragrafy statutu i datę podjęcia uchwały, np. w ten sposób:
      § 2, 4, 17 oraz 35 STATUTU ZMIENIONY UCHWAŁĄ WALNEGO ZGROMADZENIA CZŁONKÓW DNIA 31 MAJA 2018 ROKU;
   b) **Protokół walnego zgromadzenia członków** - dwa oryginalne egzemplarze do Sądu - podpisane przez przewodniczącego walnego zgromadzenia i sekretarza walnego zgromadzenia na końcu oraz dwóch członków Komisji skrutacyjnej na końcu;
   c) **Lista obecności walnego zgromadzenia członków** - dwa oryginalne egzemplarze
      do Sądu podpisane przez wszystkich obecnych na zabraniu;

d) **Uchwały walnego zgromadzenia** – dwa oryginalne egzemplarze do Sądu podpisane przez przewodniczącego i sekretarza walnego zgromadzenia;
e) **Statut po zmianach** – dwa oryginalne egzemplarze do Sądu – wszystkie podpisane przez przewodniczącego i sekretarza walnego zgromadzenia.

6. Należy zwrócić uwagę, że, w odniesieniu do powyższej procedury, poszczególne jej elementy mogą się nieznacznie różnić od praktyki funkcjonowania konkretnego Sądu rejonowego (np. zdarza się, że Sąd wymaga 3 oryginalnych egzemplarzy statutu).
7. **Jakie zmiany należy wprowadzić?** W poniższej tabeli przedstawiono propozycję zapisów, z podziałem na zapisy obligatoryjne i fakultatywne.

II. Propozycje zmian statutowych

Lp.	Propozycja zapisu w statucie	Zapis obligatoryjny/ fakultatywny	Podstawa
1	Celem działania spółdzielni jest prowadzenie wspólnego przedsiębiorstwa w oparciu o osobistą pracę **członków oraz pracowników** spółdzielni socjalnej	Obligatoryjny (zwłaszcza w spółdzielni zakładanej przez osoby prawne) – w spółdzielniach zakładanych przez osoby fizyczne również, chyba że nie mamy i nie zamierzamy zatrudniać nigdy pracownika	Art. 2 ust. 1 ustawy
2	2. Spółdzielnia socjalna działa na rzecz: 1) społecznej reintegracji jej **członków oraz pracowników** spółdzielni socjalnej, będących osobami, o których mowa w art. 4 ust. 1, przez co należy rozumieć działania mające na celu odbudowanie i podtrzymanie umiejętności uczestniczenia w życiu społeczności lokalnej i pełnienia ról społecznych w miejscu pracy, zamieszkania lub pobytu, 2) zawodowej reintegracji **jej członków oraz pracowników** spółdzielni socjalnej, będących osobami, o których mowa w art. 4 ust. 1, przez co należy rozumieć działania mające na celu odbudowanie i podtrzymanie zdolności do samodzielnego świadczenia pracy na rynku pracy	Obligatoryjny (zwłaszcza w spółdzielni zakładanej przez osoby prawne) – w spółdzielniach zakładanych przez osoby fizyczne również, chyba że nie mamy i nie zamierzamy zatrudniać nigdy pracownika	Art. 2 ust. 2 ustawy
3	Spółdzielnia socjalna może prowadzić działalność społeczną i oświatowo-kulturalną na rzecz swoich członków,	Obligatoryjny (zwłaszcza w spółdzielni zakładanej	Art. 2 ust. 3 ustawy

	pracowników oraz ich środowiska lokalnego, a także działalność społecznie użyteczną w sferze zadań publicznych określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	przez osoby prawne) – w spółdzielniach zakładanych przez osoby fizyczne również, chyba że nie mamy i nie zamierzamy zatrudniać nigdy pracownika	
4	Spółdzielnia może używać nazwy skróconej, tj. Spns. s. …….	Fakultatywny	Tutaj można podać **skróconą nazwę Spółdzielni**. Wynika to z art. 3 ust. 2 ustawy o spółdzielniach socjalnych Np. pełna nazwa brzmi „Wielobranżowa Usługowo - Handlowa Łódzka Spółdzielnia Socjalna Robotnik", w takim wypadku skrót nazwy może brzmieć: „Spn. s. Robotnik"
5	**Dodanie do grup mogących należeć do spółdzielni:** osoby, o których mowa w art. 49 pkt 7 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, osoby poszukujące pracy niepozostające w zatrudnieniu lub niewykonujące innej pracy zarobkowej, osoby usamodzielniane, o których mowa w art. 140 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2017 r. poz. 697, 1292 i 2217)>	Fakultatywne – ważne jeżeli mieliśmy w statucie wymienione konkretne grupy zagrożone wykluczeniem społecznym. Umożliwi to bardziej elastyczne przyjmowanie nowych członków.	Art. 4 ust. 1 pkt. 7 Jeżeli mieliśmy ogólny zapis o osobach zagrożonych wykluczeniem zgodnie z ustawą o spółdzielniach socjalnych to nie ma powodu do zmiany.
6	**Osoby zatrudnione zgodnie z art. 5a ustawy o spółdzielniach socjalnych mogą zostać przyjęte do w poczet członków spółdzielni zgodnie z procedurą przyjmowania członków wskazaną w par. …. statutu w każdym czasie**	Fakultatywne – dotyczy spółdzielni zakładanej przez osoby prawne. Jeżeli statut przewidywał taką możliwość albo nie określał jednoznacznie, że można zostać tylko	Art. 5a ust. 2

		członkiem po 12 7miesiąca, można to skorygować, o ile uznane będzie za potrzebne.	
7	**Spółdzielnia może tworzyć oraz przystępować do konsorcjów spółdzielczych, o których mowa w art. 15 b ustawy o spółdzielniach socjalnych.**	Fakultatywny	Możliwość tworzenia oraz przystępowania do konsorcjów, a także tryb ich powoływania i działania określa art. 15b ustawy o spółdzielniach socjalnych, który wchodzi w życie 31 marca 2018 roku
8	**Fundusz wzajemnościowy, o którym mowa w ust. ……. statutu, jest tworzony przez Spółdzielnię w przypadku utworzenia lub przystąpienia do konsorcjum spółdzielczego, o którym mowa w § 5 ust. 3 Statutu, z przeznaczeniem na cele, o których mowa w art. 15b ust. 1 ustawy o spółdzielniach socjalnych.**	Obligatoryjny	Wynika to ze zmienionego art. 10 ust. 3 ustawy o spółdzielniach socjalnych, który wchodzi w życie 31 marca 2018 roku
9	**Do właściwości Walnego Zgromadzenia należy: (…)** **uchwalenie regulaminu, o którym mowa w art. 7a ust. 5 ustawy o spółdzielniach socjalnych,**	obligatoryjny w przypadku spółdzielni tworzonych przez osoby prawne lub gdy liczba członków spółdzielni socjalnej jest mniejsza niż liczba pracowników niebędących członkami	Zmiana wprowadzona zgodnie z przepisem art. 7a ust. 5 ustawy o spółdzielniach socjalnych, który wchodzi w życie 31 marca 2018 roku
10	**Wynagrodzenia kadry zarządzającej są ograniczone limitami na podstawie uchwał walnego zgromadzenia, z tym zastrzeżeniem, że wynagrodzenia wszystkich pracowników, w tym kadry zarządzającej są ograniczone limitami, tj. nie przekraczają wartości, o której mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.**	Fakultatywny	Wymóg związany z definicją przedsiębiorstwa społecznego, zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju
11	**Z członkami Zarządu zatrudnianymi w Spółdzielni Rada Nadzorcza, a w przypadku braku jej powołania Walne Zgromadzenie, nawiązuje stosunek pracy na podstawie**	Fakultatywny	Wynika to z art. 11b ustawy o spółdzielniach socjalnych, który

	spółdzielczej umowy o pracę albo umowy o pracę.		wchodzi w życie 31 marca 2018 roku
12	**Spółdzielnia tworzy:** ▪ **fundusz udziałowy,** ▪ **fundusz zasobowy,** ▪ **fundusz wzajemnościowy, w przypadku, o którym mowa w ust. ……** ▪ **fundusz inwestycyjny,** ▪ **fundusz reintegracyjny,** ▪ **……**	Fakultatywny/ obligatoryjny w przypadku funduszu wzajemnościowego	Wskazane tu fundusze od pkt 3 są przykładem. Spółdzielnia, zgodnie z art. 78 par. 2 ustawy Prawo spółdzielcze może dowolnie tworzyć fundusze przewidziane w statucie. Przykładem takich funduszów mogą być: 1. fundusz inwestycyjny, 2. fundusz reintegracyjny, 3. fundusz szkoleniowy, 4. fundusz socjalny Decyzja w tym zakresie należy do Spółdzielni w statucie
13	**Straty Spółdzielni są pokrywane w pierwszej kolejności z funduszu zasobowego, a w części przekraczającej ten fundusz pokrywa się je z funduszu udziałowego i innych funduszów własnych w następującej kolejności – …….**	Fakultatywny – w przypadku strat	Do decyzji Spółdzielni w statucie, zgodnie z art. 90 par. 1 ustawy Prawo spółdzielcze
14	**Nadwyżka bilansowa podlega podziałowi na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia i jest przeznaczana na:** **1) zwiększenie funduszu zasobowego – nie mniej niż 20%;** **2) cele, o których mowa w art. 2 ust. 2 i 3 ustawy o spółdzielniach socjalnych – nie mniej niż 30%;** **3) fundusz wzajemnościowy, z zastrzeżeniem ust …….**	Obligatoryjny	Wynika to ze zmienionego art. 10 ust. 1 ustawy o spółdzielniach socjalnych, który wchodzi w życie 31 marca 2018 roku

Powyższe zapisy to propozycja. Dodatkowo należy pamiętać, że w konkretnych statutach spółdzielni mogą znajdować się szczegółowe zapisy związane z nowymi przepisami, które należy przeanalizować i odświeżyć (np. zapisy szczegółowe dotyczące likwidacji spółdzielni socjalnej).

III. Wzorcowe dokumenty do zmian statutowych

PROTOKÓŁ

WALNEGO ZGROMADZENIA CZŁONKÓW

SPÓŁDZIELNI SOCJALNEJ .....

W dniu ..... roku w ..... odbyło się Walne Zgromadzenie Członków Spółdzielni Socjalnej „Ruchomości".

Zebranie otworzył ..... i imieniu Zarządu przywitał przybyłych (pełnomocników) członków Spółdzielni i gości, stwierdził prawomocność Zebrania oraz że jest ono zdolne do podejmowania uchwał. Lista obecności Zgromadzenia stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Przystąpiono do wyboru przewodniczącego i sekretarza zebrania. Zgłoszono kandydaturę ..... na przewodniczącego i ..... na sekretarza Zebrania. Kandydaci wyrazili zgodę. W wyniku jawnego głosowania obydwie kandydatury zostały przyjęte. Przewodniczącym Walnego Zgromadzenia został ....., a sekretarzem .....

Przewodniczący przedstawił propozycje porządku obrad, który został przyjęty jednomyślnie.

Porządek obrad przedstawia się następująco:

1. Otwarcie zebrania.
2. Wybór przewodniczącego i sekretarza.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółdzielni.
5. Sprawy różne – wolne wnioski.
6. Zakończenie obrad.

Ad 4. Przewodniczący przedstawił zebranym projekt zmian w Statucie Spółdzielni, w związku ze zmianami ustawy o spółdzielniach socjalnych, które weszły w życie 31 marca 2018 roku. Jak wskazuje art. 6 ustawy z dnia 15 grudnia 2017 o zmianie ustawy o spółdzielniach socjalnych oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2017 r. poz. 2494), „w terminie 6 miesięcy od dnia wejścia w życie niniejszej ustawy spółdzielnie socjalne dostosują postanowienia swoich statutów do wymogów określonych w art. 10 ustawy zmienianej w art. 1 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą". Zebrani zapoznali się z planowanymi zmianami.

Przystąpiono do głosowania nad uchwałą o zmianach w Statucie Spółdzielni.

Za przyjęciem uchwały oddano ..... głosy, głosów przeciw nie było, nikt nie wstrzymał się od głosu.

Przewodniczący stwierdził, że uchwała została przyjęta jednogłośnie.

Uchwała stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Ad. 5. Przewodniczący zapytał, czy zebrani maja do wniesienia jakieś sprawy w punkcie Sprawy różne – wolne wnioski. Zebrani nie wnieśli żadnych spraw ani wniosków.

Ad. 6. Wobec wyczerpania porządku Walnego Zgromadzenia, Przewodniczący zamknął obrady.

Sekretarz Walnego Zgromadzenia **Przewodniczący Walnego Zgromadzenia**

…….

Lista Obecności
Walnego Zgromadzenia Członków
SPÓŁDZIELNI SOCJALNEJ ……
Z SIEDZIBĄ W …….

l.p.	Imię i nazwisko	Podpis
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		

Uchwała Nr ……

z dnia …… roku

Walnego Zgromadzenia Członków

Spółdzielni Socjalnej ……

w sprawie zmian w Statucie Spółdzielni

§1

Działając na podstawie art. 12a § 1, art. 38 § 1 pkt. 10 ustawy Prawo spółdzielcze, w związku z art. 6 ustawy z dnia 15 grudnia 2017 o zmianie ustawy o spółdzielniach socjalnych oraz o zmianie niektórych innych ustaw, Walne Zgromadzenie Członków Spółdzielni Socjalnej ……. uchwała, co następuje:

1. **Zmienia się § ……. Spółdzielni, który otrzymuje następujące brzmienie:**

§ ……

……

2. **Zmienia się § ……. Spółdzielni, który otrzymuje następujące brzmienie:**

§ ……

……

3. **Zmienia się § ……. Spółdzielni, który otrzymuje następujące brzmienie:**

§ ……

……

§ 2

Do głosowania uprawniony były ……. osoby. Głosowały …… osoby. Głosów ważnych oddano ……., głosów nieważnych nie było. Za oddano ……. głosy, nikt nie był przeciw, nikt nie wstrzymał się od głosu.

§ 4

Zobowiązuje się Zarząd Spółdzielni do rejestracji zmian w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Sekretarz Walnego Zgromadzenia **Przewodniczący Walnego Zgromadzenia**