

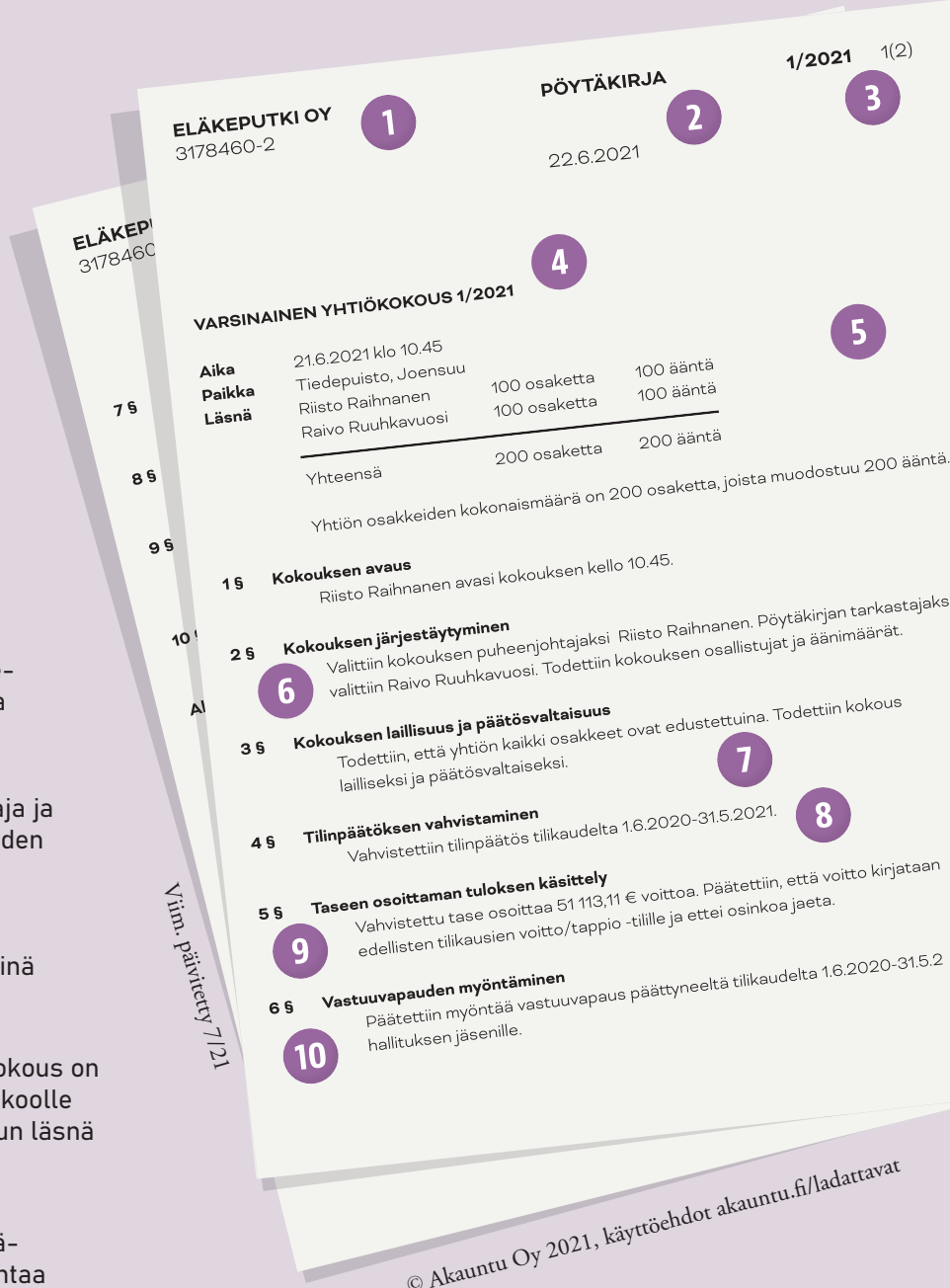
# Yrittäjän asiakirjapohjat: Varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirja

OYL 5. luku

**MALLISTA LÖYTYVÄT**

**NÄMÄ TIEDOT:**

- 1 Yrityksen toiminimi ja y-tunnus
- 2 Asiakirjan tyyppi eli pöytäkirja sekä asiakirjan kirjoittamispäivä, joka ei siis välttämättä ole sama kuin kokouksen päivämäärä.
- 3 Pöytäkirjan juokseva numero kuten vuoden 2021 ensimmäinen yhtiökokous sekä sivu ja sivumäärä.
- 4 Otsikosta ilmenee, että kyse on varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirjasta.
- 5 Kokouksen aika, paikka ja läsnäolijat osake- ja äänimäärineen sekä yhtiön osakkeiden ja äänien kokonaismäärät.
- 6 Kokouksessa tarvitaan ainakin puheenjohtaja ja pöytäkirjan tarkastaja ellei kyseessä ole yhden osakkeenomistajan yhtiö.  
  
Puheenjohtaja vastaa siitä, että pöytäkirja laaditaan huolellisesti ja asiat ilmaistaan siinä todenmukaisesti ja selkeästi.
- 7 Yhtiökokouksen laillisuus edellyttää, että kokous on asianmukaisesti kutsuttu koolle. Laillisesti koolle kutsuttu yhtiökokous on päätösvaltainen, kun läsnä on vähintään yksi osakkeenomistaja.
- 8 Voitonjaosta päättäminen edellyttää tilinpäätöksen vahvistamista. Mallissa on tässä kohtaa myös yksilöity mistä tilikaudesta on kyse.  
  
Yksilöinti tarkentuu myös seuraavassa pykälässä, josta pöytäkirjaan on kirjattu edellä vahvistetun tilinpäätöksen mukainen voitto tai tappio.
- 9 Tähän kohtaan on kirjattu päätös voitonjaosta. Voitonjakoa on säädelty tarkkaan lainsäädännössä ja sillä on myös verovaikutuksia. Hallitus ei saa panna toimeen lainvastaista voitonjakopäätöstä.
- 10 Tavanomaisesti yhtiökokous myöntää vastuuvapauden hallituksen jäsenille ja mahdolliselle toimitusjohtajalle.



**X** Yhtiöjärjestyksessä voi olla määräyksiä myös muista varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävistä asioista. Myös hallitus saattaa tuoda yhtiökokoukselle päätettäväksi merkittäviä yhtiön toimintaan liittyviä asioita, joista hallitus haluaa saada osakkeenomistajien päätöksen tai jotka vaativat yhtiökokoustaosasta päätöstä.

Yhtiökokouksessa voidaan päättää vain asioista, joista on mainittu kokouskutsussa tai joista on lain tai yhtiöjärjestyksen määräyksen mukaan päätettävä.



# Yrittäjän asiakirjapohjat: Varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirja

Yhtiökokous on osakeyhtiön ylin päätöksentekotasoa, jossa päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat. Yhden yrittäjän osakeyhtiössä kokouksen järjestäminen saattaa tuntua huvittavankin muodolliselta, mutta oikeudellisesti päätöksentekotasolla on oleellinen merkitys. Varsinainen yhtiökokous on lakisääteisesti pakollinen ja se tulee järjestää kuuden kuukauden sisällä tilikauden päättymisestä. Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava viimeistään viikkoa ennen kokousta ja kokouskutsussa tulee mainita muun muassa kokouksessa käsiteltävät asiat.

Osakeyhtiölaissa säädetään mitä asioita varsinaisessa yhtiökokouksessa ainakin pitää käsitellä. Varsinaisessa yhtiökokouksessa osakkeenomistajat vahvistavat päättäneen tilikauden tilinpäätöksen, päättävät yhtiön tuloksen käsittelystä sekä myöntävät vastuuvapauden yhtiön johdolle. Lisäksi siellä päätetään hallituksen jäsenten palkitsemisesta sekä valitaan hallituksen jäsenet ja tilintarkastajat. Myös yhtiöjärjestyksessä saetaan määrätä asioita käsiteltäväksi varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Osakeyhtiölaissa puhutaan myös ylimääräisistä yhtiökokouksista. Velvoite ylimääräisen yhtiökokouksen järjestämiseen voi tulla yhtiöjärjestyksestä tai sitä voi vaatia järjestettäväksi osakkeenomistaja tai tilintarkastaja. Myös hallitus voi katsoa aiheelliseksi kutsua koolle ylimääräisen yhtiökokouksen.

Jos päätöksenteolla on kiire tai osakkeenomistajat pystyvät päättämään asiasta helposti, ylimääräisen yhtiökokouksen järjestämisen sijaan voi olla kätevämpää tehdä osakkeenomistajien yksimielinen päätös. Se on osakeyhtiölain hyväksymä vaihtoehtoinen päätäntätapa mutta nimensä mukaisesti se vaatii kaikkien osakkeenomistajien yksimielisyyttä.

## MALLISTA LÖYTYVÄT

### NÄMÄ TIEDOT:

- 11 Hallituksen jäsenten palkkiot
- 12 Hallituksen jäsenten valintapäätös kannattaa kirjata selkeästi. Jos hallituksen kokoonpano muuttuu, on selkeää mainita pöytäkirjassa jokainen hallituksen jäsen.
- 13 Tilintarkastajan valitseminen tai päätös valitsematta jättämisestä. Jos tilintarkastajaksi valitaan tilintarkastusyhteisö tai tilintarkastajia on enemmän kuin yksi, varatilintarkastajaa ei tarvitse valita.
- 14 Yhtiökokouksen pöytäkirjan allekirjoittavat puheenjohtaja ja pöytäkirjan tarkastaja. Yhden omistajan osakeyhtiössä yksi allekirjoitus riittää.

© Akauntu Oy 2021, käyttöehdot akauntu.fi/ladattavat

ELÄKEPUTKI OY  
3178460-2

ELÄKEPUTKI OY  
3178460-2

PÖYTÄKIRJA

22.6.2021

1/2021

2(2)

1(2)

7 §

**Hallituksen jäsenten palkitseminen**  
Päätettiin, että hallituksen jäsenten palkkio on 35 000 euroa vuodessa.

11

8 §

**Hallituksen jäsenten valitseminen**  
Päätettiin, ettei hallituksen kokoonpanoon tehdä muutoksia.

12

9 §

**Tilintarkastajan valitseminen**  
Päätettiin jatkaa nykyisen tilintarkastajan Raila Kasin kanssa.

13

10 §

**Kokouksen päättäminen**  
Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 11.15.

Allekirjoitukset

*Riisto Raihnanen*  
Riisto Raihnanen

*Raivo Ruuhkavuosi*  
Raivo Ruuhkavuosi

14