# 

Skrivet av Andreas Steen, Svante Johansson och Anders Lagerstedt

02

Protokoll

# Protokoll

### Protokoll

* 1. [Per capsulambeslut i enmansbolag]

Protokoll, fört vid årsstämma i [*bolagsnamn och organisationsnummer*] den [*datum*].

Närvarande: [*namn*].

1 § [*namn som ovan*] antecknar att [*han/hon*] äger samtliga aktier i bolaget och att [*han*] */* [*hon*] är ensam ledamot av styrelsen, varefter följande förteckning över vid stämman representerade aktieägare och antalet företrädda aktier och röster godkändes som röstlängd.

Aktieägare: [*namn*]

Antal aktier och röster: [*antal*]

2 § Stämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

3 § Stämman beslutar godkänna styrelsens i förvaltningsberättelsen upptagna förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst.

4 § Stämman beslutar bevilja ansvarsfrihet gentemot bolaget åt styrelsen och styrelsesuppleanten.

5 § Stämman fastställer arvode åt styrelsen respektive styrelsesuppleant för tiden intill utgången av nästa årsstämma enligt följande:

Styrelseledamot: [*belopp*] kr

Styrelsesuppleant: [*belopp*] kr

6 § Stämman väljer [*namn*] till styrelse och [*namn*] till styrelsesuppleant för tiden intill utgången av nästa årsstämma.

Vid protokollet:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

[*namn*]

Ordförande

**Kommentar:**

*Aktiebolagslagens och bolagsordningens bestämmelser rörande kallelse till bolagsstämma eller tillhandahållande av handlingar behöver inte iakttas, om de aktieägare som berörs av felet lämnar sitt samtycke till att avsteg görs från formaliteterna. Är alla ense kan därför bolagsstämmobeslut fattas tämligen informellt.*

*Svensk rätt godtar sålunda att bolagsstämma hålls per capsulam. Det innebär att beslut som kräver bolagsstämmans godkännande kan antecknas i ett bolagsstämmoprotokoll som får cirkulera mellan aktieägarna för godkännande. Att beslutet fattas per capsulam framgår inte på annat sätt än genom en anteckning i protokollet om att aktieägarna förklarar stämman sammankallad i föreskriven ordning. När samtliga aktieägare – t.ex. genom att teckna sitt namn på protokollet - godkänt att stämman hålls per capsulam anses de beslut som upptagits i protokollet vara giltiga bolagsstämmobeslut. Att en eller flera av aktieägarna har röstat mot förslaget och reserverat sig till protokollet, leder inte till att beslutet blir ogiltigt, om de aktieägare som biträtt beslutet tillsammans har den majoritet som lagen och bolagsordningen föreskriver. Det får emellertid sägas ligga i sakens natur att om en aktieägare bestämt motsätter sig ett beslut som upptagits i protokollet, han också motsätter sig att beslutet fattas per capsulam. I praktiken fattas därför beslut per capsulamform alltid enhälligt.*

*Ett enkelt sätt att hålla årsstämma per capsulam är följande. Förslagsvis styrelsens ordförande upprättar ett bolagsstämmoprotokoll enligt vilket stämman på vanligt sätt väljer ordförande och justeringsman samt upprättar röstlängd. Om ordföranden på stämman eller den som upprättat protokollet ensam eller de två tillsammans företräder samtliga aktier i bolaget, behövs inte någon justeringsman. I röstlängden upptas samtliga aktier i bolaget. Vidare antecknas att stämman sammankallats i behörig ordning. Därefter fattas beslut*

1. *om fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen,*
2. *om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen,*
3. *ansvarsfrihet gentemot bolaget åt styrelseledamöterna och verkställande direktör,*
4. *i annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.*

*Protokollet undertecknas och justeras av stämmoordföranden och justeringsmannen, varefter det får cirkulera bland aktieägarna för godkännande.*

*Som nämnts gäller inte kravet på att bolagsstämman ska utse minst en särskild justeringsman om ordföranden eller protokollföraren ensam eller de två tillsammans företräder samtliga aktier i bolaget. Detta betyder att om t.ex. ordföranden äger samtliga aktier i bolaget, behövs ingen justeringsman. Men även andra sätt att företräda aktier än genom ägande omfattas. Det kan t.ex. handla om att ordföranden eller protokollföraren företräder aktier i egenskap av ombud.*

*I ett enmansbolag kan protokollet förenklas ytterligare som det följande exemplet visar.*