

## برای ثبت یک شرکت در ایران چه باید کرد؟

۱- عموم شرکتهای در ایران سهامی خاص میباشند برای ثبت آن باید حداقل سه نفر باشید از آنجا که تشکیل گروه و انتخاب اعضای آن بسیار مهم است و با ثبت شرکت و سهامدار شدن هر عضو مالکیت ایجاد شده و در صورت بروز اختلاف خیلی مشکل میشود سهامدار را از شرکت خارج کرد لذا سعی کنید در مرحله اول شرکت با شناخت کامل از همدیگر و یا بصورت خانوادگی با شراکت خواهر و برادر و همسر و پدر و یا مادر و امثالهم تشکیل دهید و خودتان بیش از ۵۱ درصد سهام را داشته باشید.

۲- در اولین فرصت حداقل ده نام برای شرکت خود انتخاب کنید و سعی شود هر نام دارای سه کلمه باشد و سپس به نزدیکترین اداره ثبت شرکتهای مراجعه و فرم تایید نام شرکت را دریافت دارید و با پرداخت یک فیش بانکی و ضمیمه نمودن آن به فرم ده نام مزبور را همانجا یادداشت و تحویل دهید و شماره آن را بگیرید . پس از پانزده روز جواب خواهد آمد و احتمالاً یکی از نامها تایید میشود و کپی تایید را بگیرید و اگر نه این فرایند را تکرار کنید .

۳- به موازات به یک بانک مراجعه و تقاضای افتتاح حساب غیر قابل برداشت برای ثبت شرکت بنمایید کپی کارت ملی و شناسنامه همراه باشد و شماره حساب را یادداشت کنید.

۴- برای ثبت شرکت حداقل مبلغ یک میلیون ریال لازم است که به تفکیک تعداد سهامداران و تعداد سهام آنها باید به حساب بانکی مزبور واریز گردد و فیش بانکی به تعداد سهامداران تهیه شود

۵- اظهار نامه ثبت شرکت باید از اداره ثبت شرکتهای دریافت گردد و تمام بخشهای آن به دقت پر شود و به امضای همزمان فرم صورتجلسه مجمع موسس و عادی و صورتجلسه هیات مدیره هم آماده

شده وجود دارد که اخذ و امضا شود و مدیر عامل هم تعیین گردد که میتواند خود شما رییس هیات مدیره و مدیر عامل باشید .

۶- برای ثبت به همراه کلیه مدارک زیر باید به اداره ثبت شرکتها مراجعه شود و پرونده تحویل گردد: کپی شناسنامه و کارت ملی موسسین و در هنگام امضای دفتر اداره ثبت شرکتها اصل آن لازم است . اظهارنامه - صورتجلسه مجمع و هیات مدیره - اساسنامه کامل شده و کلیه صفحات آن امضا شود - تاییدیه بانک مبنی بر واریز وجه و فیش بانکی - کپی تاییدیه نام شرکت

جهت اطلاعات بیشتر پیش نویس قانون جدید تجارت ایران به پیوست است

## پیش نویس اساسنامه شرکت

بخش اول: تشکیل شرکت - نام- موضوع - مدت - تابعیت و مرکز اصلی شرکت

ماده ۱-تشکیل شرکت:

بین دارندگان سهامی که طبق مقررات اساسنامه حاضر به وجود آمده یا بعداً به وجود آید با رعایت قوانین جاریه و مقررات ذیل الذکر حاضر شرکتی به نام شرکت ...که در موارد بعدی به طور اختصار شرکت نامیده می شود تشکیل می گردد.

ماده ۲-نام شرکت

نام شرکت عبارت است از . . . . (سهامی خاص)

ماده ۳-موضوع شرکت:

موضوع شرکت عبارت است از:

۱- .....

۲- .....

- تاسیس و یا ایجاد شرکت های جدید با و یا بدون مشارکت سایر اشخاص حقیقی و حقوقی.

- انجام بررسی های مالی، اقتصادی ، سرمایه گذاری ، ارائه خدمات و نظرات مشورتی به

سرمایه گذاران.

- انجام خدمات کارگزاری سهام و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و مشارکت مدنی با

اشخاص حقیقی و حقوقی در معاملات سهام و خرید و فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

و اخذ و قبول نمایندگی در این زمینه از اشخاص حقیقی و حقوقی.

- اخذ تسهیلات مالی و اعتباری و مشارکت مدنی و حقوقی و به طور کلی مبادرت به کلیه عملیات مالی و بانکی با بانک ها و سایر مؤسسات مالی و اعتباری و سرمایه گذاران داخلی و خارجی با رعایت کلیه مقررات مربوطه.

- اقدام به کلیه عملیات بازرگانی مجاز اعم از داخل و خارج از کشور (صادرات و واردات).

- مبادرت به کلیه امور و عملیات اقتصادی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف موضوع شرکت ضرورت یا مناسبت داشته باشد.

بدیهی است اجرای مفاد موضوع فعالیت شرکت در صورت نیاز به مجوز خاص پس از کسب مجوز از مراجع ذی صلاح امکان پذیر می باشد.

ماده ۴- مدت شرکت:

تاریخ تشکیل شرکت بوده و مدت آن نامحدود است.

ماده ۵- تابعیت و مرکز اصلی شرکت:

تابعیت شرکت ایرانی می باشد و مرکز اصلی شرکت شهر... است و نیز می تواند با تصویب هیات مدیره شعبی در سایر شهرهای ایران و یا سایر کشورها برابر مقررات تاسیس نماید.

بخش دوم : سرمایه و سهام

ماده ۶- سرمایه و تعداد سهام:

سرمایه شرکت مبلغ ریال منقسم به سهم با نام عادی  
و سهم با نام ممتاز یک میلیون ریالی است که % آن پرداخت شده و مابقی در تعهد  
سهامداران می باشد.

امتیاز هر سهم ممتاز عبارت است از: \* میزان رای .....

\*میزان سود..... بر حسب نوع طرح تعیین می

گردد.

\*.....

تبصره: کلیه مصوبات مجامع عمومی عادی و فوق العاده و همچنین انتخاب روسای مجامع عمومی و  
هیات مدیره با آراء اکثریت سهام ممتاز معتبر خواهد بود.

ماده ۷- نوع و مشخصات سهام:

کلیه سهام شرکت با نام است. اوراق سهام شرکت متحد الشكل و چاپی دارای شماره ترتیب بوده و باید  
به امضای دونفر که از طرف هیات مدیره تعیین می شوند برسد و به مهر شرکت ممهور گردد به علاوه  
در این اوراق باید نکات زیر قید شود:

۱. مبلغ سرمایه ثبت شده و مبلغ پرداخت شده آن.

۲. تعیین نوع سهام.

۳. مبلغ اسمی سهم و مقدار پرداخت شده آن به حروف و به اعداد.

۴. تعداد سهامی که هر ورقه نماینده آن است.

ماده ۸- گواهینامه موقت سهام:

تا زمانی که اوراق صادر نشده ، شرکت باید به صاحبان سهام گواهی نامه موقت سهم بدهد که معرف تعداد و نوع سهام و مبلغ پرداخت شده آن می باشد.

ماده ۹- انتقال سهام:

انتقال سهام باید در دفتر ثبت شرکت به ثبت برسد و انتقال دهنده یا وکیل یا نماینده قانونی او باید انتقال را در دفتر مزبور امضاء نماید. مادام که تمامی مبلغ اسمی سهم پرداخت نشده است هویت کامل و نشانی انتقال گیرنده نیز از نظر اجرای تعهدات ناشی از نقل و انتقال سهم در دفتر ثبت سهام قید و به امضای انتقال گیرنده یا وکیل یا نماینده او خواهد رسید. تملک هر یک از سهام شرکت قهراً متضمن قبول مقررات این اساسنامه و تصمیمات مجامع سهامداران خواهد بود.

ماده ۱۰- غیر قابل تقسیم بودن سهام:

سهام شرکت غیر قابل تقسیم است. مالکین مشاع سهام مکلفند که در برابر شرکت به یک نفر نمایندگی دهند.

ماده ۱۱- مسئولیت صاحبان سهام:

مسئولیت صاحبان سهام محدود به مبلغ اسمی سهام آن ها است.

بخش سوم: تغییرات در سرمایه شرکت

ماده ۱۲- افزایش سرمایه:

سرمایه شرکت را می توان از طریق صدور سهام جدید و یا از طریق بالا بردن مبلغ اسمی سهام موجود افزایش داد. تادیه مبلغ اسمی سهام جدید به یکی از طرق زیرامکان پذیر است:

۱. پرداخت مبلغ اسمی سهام به نقد.

۲. تبدیل مطالبات نقدی حال شده اشخاص از شرکت به سهام جدید.

۳. انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصله از اضافه ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت.

۴. آورده غیرنقدی با ارزیابی آن به شیوه ای که هیات مدیره شرکت تعیین می کند.

تبصره: انتقال اندوخته قانونی به سرمایه ممنوع است.

ماده ۱۳- تفویض اختیار افزایش سرمایه:

مجمع عمومی فوق العاده می تواند به هیات مدیره اجازه دهد که ظرف مدت معینی که نباید از پنج سال تجاوز کند سرمایه شرکت را تا میزان مبلغ معینی به یکی از طرق مذکور در ماده ۱۲ افزایش دهد.

ماده ۱۴- سلب حق تقدم سهامداران:

مجمع عمومی فوق العاده که افزایش سرمایه را از طریق فروش سهام جدید تصویب می کند یا اجازه آن را به هیات مدیره می دهد می تواند حق تقدم صاحبان سهام را نسبت به پذیره نویسی تمام یا قسمتی از سهام جدید از آنان سلب کند به شرط آن که چنین تصمیمی پس از قرائت گزارش هیات مدیره و گزارش بازرس یا بازرسان شرکت اتخاذ گردد و گرنه باطل خواهد بود.

ماده ۱۵- کاهش سرمایه:

علاوه بر کاهش اجباری سرمایه به علت از بین رفتن قسمتی از سرمایه شرکت ، مجمع عمومی فوق العاده شرکت می تواند به پیشنهاد هیات مدیره در مورد کاهش سرمایه شرکت به طور اختیاری اتخاذ تصمیم کند مشروط بر آن که بر اثر کاهش سرمایه به تساوی حقوق صاحبان سهام لطمه ای وارد نشود. تبصره: کاهش اجباری سرمایه از طریق کاهش اعداد یا مبلغ اسمی سهام صورت می گیرد و کاهش اختیاری سرمایه از طریق کاهش بهای اسمی سهام به نسبت متساوی و رد مبلغ کاهش یافته هر سهم به صاحب آن انجام می گیرد.

ماده ۱۶- حق تقدم در خرید سهام جدید:

در صورت افزایش سرمایه ، صاحبان سهام شرکت در خرید سهام جدید به نسبت سهامی که مالک اند حق تقدم خواهند داشت و این حق قابل نقل و انتقال است. مهلتی که طی آن سهامداران می توانند حق تقدم مذکور را اعمال نمایند بنا به پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مجمع عمومی فوق العاده تعیین خواهد شد و در هر حال کمتر از شصت روز نخواهد بود. این مهلت از روزی که برای پذیره نویسی تعیین می گردد شروع می شود. نحوه استفاده از این حق تقدم بدین ترتیب است که پس از اتخاذ تصمیم راجع به افزایش سرمایه باید مراتب از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشاری که آگهی های مربوط به شرکت در آن نشر می گردد به اطلاع صاحبان سهام برسد.

ماده ۱۷- اضافه ارزش سهام:

مجمع عمومی فوق العاده با توجه به پیشنهاد و گزارش هیات مدیره می تواند مقرر دارد که برای افزایش سرمایه، سهام جدیدی با اضافه ارزش ، یعنی به مبلغی بیش از ارزش اسمی آنها به فروش برسد. عواید حاصل از اضافه ارزش سهام را می توان به حساب اندوخته منتقل ساخت یا بین صاحبان سهام سابق تقسیم نمود یا در ازای آن سهام جدید به صاحبان سهام سابق داد.



بخش چهارم: مجامع عمومی

ماده ۱۸: مقررات مشترک بین مجامع عمومی :

مجامع عمومی سالانه و مجامع فوق العاده را هیات مدیره دعوت می نماید. هیات مدیره و همچنین بازرس شرکت می توانند در مواقع مقتضی مجمع عمومی عادی را به طور فوق العاده دعوت نمایند. علاوه بر این سهامدارانی که اقلأ یک پنجم سهام شرکت را مالک باشند حق دارند که دعوت صاحبان سهام را برای تشکیل مجامع عمومی از هیات مدیره خواستار شوند و هیات مدیره باید حداکثر تا بیست روز از تاریخ تقاضا مجمع مورد درخواست را با رعایت تشریفات مقرر دعوت نماید.

در غیر این صورت درخواست کنندگان می توانند دعوت مجمع را از بازرس شرکت خواستار شوند و بازرس مکلف خواهد بود که با رعایت تشریفات مقرر مجمع مورد تقاضا را حداکثر تا ده روز از تاریخ تقاضا دعوت نماید وگرنه آن دسته صاحبان سهام حق خواهند داشت مستقیماً به دعوت مجمع اقدام نمایند به شرط آن که تشریفات راجع به دعوت مجمع را رعایت نموده و در آگهی دعوت به

عدم اجابت درخواست خود توسط هیات مدیره و بازرسان تصریح نمایند.

تبصره ۱: چنانچه هیات مدیره مجمع عمومی سالانه را در موعد مقرر دعوت نکند بازرس یا بازرسان شرکت مکلفند راساً اقدام به دعوت مجمع مزبور نمایند.

تبصره ۲: هیچ مجمع عمومی نمی تواند تابعیت شرکت را تغییر بدهد و با هیچ اکثریتی نمی تواند بر تعهدات صاحبان سهام بیافزاید.

ماده ۱۹: شرایط لازم برای داشتن حق حضور و رای در مجامع عمومی:

در کلیه مجامع عمومی کلیه صاحبان سهام یا وکیل یا قائم مقام قانونی یا نمایندگان آنها قطع نظر از تعداد سهام خود می توانند حضور به هم رسانند و برای هر یک سهم عادی حق یک رای و هر یک سهم ممتاز حق رای خواهند داشت. مشروط بر این که بهای سهام خود را کاملاً پرداخت نموده باشند.

تبصره: هرگاه سهامداران شرکت سهام خود را به دیگران انتقال دهند ، سهامداران بعدی وقتی با واجد بودن شرایط فوق در مجامع عمومی عادی و فوق العاده حق حضور و رای دارند که قبل از انعقاد این مجامع سهام آن ها طبق ماده (۹) اساسنامه حاضر در دفتر ثبت سهام شرکت به ثبت رسیده باشد.

ماده ۲۰- آگهی دعوت مجامع عمومی :

در کلیه موارد دعوت صاحبان سهام برای تشکیل مجامع عمومی از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشاری که آگهی های مربوط به شرکت در آن نشر می گردد به عمل خواهد آمد و دستور جلسه و تاریخ و محل تشکیل با قید ساعت و نشانی کامل در آگهی ذکر خواهد شد.

تبصره: در مواقعی که کلیه صاحبان سهام در مجمع عمومی حاضر باشند نشر آگهی و تشریفات دعوت الزامی نیست.

ماده ۲۱- محل انعقاد مجامع عمومی:

مجامع عمومی اعم از عادی و فوق العاده در مرکز اصلی یا در محلی که در آگهی دعوت صاحبان سهام تعیین می شود، منعقد خواهد شد.

ماده ۲۲- دستور جلسه:

دستور جلسه هر مجمع عمومی را مقام دعوت کننده آن معین می کند. دستور جلسه باید در آگهی دعوت ذکر گردد. مطالبی که در دستور جلسه پیش بینی نشده باشد قابل طرح در مجمع نخواهد بود مگر این که کلیه صاحبان سهام در مجمع عمومی حاضر باشند.

ماده ۲۳- فاصله بین دعوت و انعقاد مجمع عمومی:

فاصله بین دعوت و انعقاد هر یک از جلسات مجمع عمومی و فوق العاده حداقل ده روز و حداکثر چهل روز خواهد بود.

ماده ۲۴- وکالت و نمایندگی:

در کلیه مجامع حضور وکیل یا قائم مقام قانونی صاحبان سهام و همچنین حضور نماینده یا نمایندگان اشخاص حقوقی به شرط تسلیم مدرک وکالت یا نمایندگی به منزله حضور خود صاحب سهم است.

ماده ۲۵- هیات رئیسه مجمع:

مجمع عمومی اعم از عادی و فوق العاده به ریاست رئیس یا نائب رئیس هیات مدیره و در غیاب آنها به ریاست یکی از مدیرانی که به این منظور از طرف هیات مدیره انتخاب شده باشد تشکیل خواهد گردید مگر در مواقعی که انتخاب یا عزل بعضی از مدیران یا کلیه آنها در دستور جلسه مجمع باشد که در این صورت رئیس مجمع از بین سهامداران حاضر در جلسه با توجه به تبصره ذیل ماده ۶ اساسنامه انتخاب خواهد شد. دو نفر از سهامداران حاضر از طرف مجمع به عنوان ناظر انتخاب می شوند. همچنین مجمع عمومی با اکثریت آراء یک نفر منشی از بین صاحبان سهام یا خارج تعیین می نماید.

ماده ۲۶-ورقه ورودی و ورقه حضور و غیاب:

قبل از تشکیل هر یک از مجامع عمومی هر صاحب سهمی که مایل به حضور در مجمع عمومی باشد باید با ارائه ورقه سهم متعلق به خود ، به شرکت مراجعه و ورقه ورود به جلسه را دریافت نماید فقط سهامدارانی حق ورود به مجمع را

دارند که ورقه ورودی دریافت کرده باشند.از حاضرین در مجمع صورتی تنظیم خواهد شد که در آن هویت کامل و اقامتگاه و تعداد آراء هر یک از حاضرین قید و به امضاء آنان خواهد رسید.

ماده ۲۷- طریقه اخذ رای :

اخذ رای به طور شفاهی یا کتبی حسب نظر اکثریت مجمع عمومی.

ماده ۲۸-تمدید جلسات:

هرگاه در مجمع عمومی تمام موضوعات مندرج در دستور مجمع مورد اخذ تصمیم واقع نشود هیات رئیسه مجمع با تصویب مجمع می تواند اعلام تنفس نموده و تاریخ جلسه بعد را که نباید دیرتر از دوهفته باشد تعیین کند.

تمدید جلسه محتاج به دعوت و آگهی مجدد نیست و در جلسات بعد، مجمع با همان حد نصاب جلسه اول رسمیت خواهد داشت.

ماده ۲۹- صورتجلسات:

از مذاکرات و تصمیمات مجامع عمومی صورت جلسه ای توسط منشی تنظیم می شود که به امضاء هیات رئیسه مجمع رسیده و یک نسخه از آن در مرکز شرکت نگهداری خواهد شد.

ماده ۳۰- اثر تصمیمات:

مجمع عمومی که طبق قانون و اساسنامه حاضر تشکیل گردد نماینده عموم سهامداران است و تصمیمات آن ها برای تمامی صاحبان سهام الزام آور می باشد.

ماده ۳۱- مجمع عمومی عادی:

مجمع عمومی عادی شرکت باید لااقل سالی یک دفعه حداکثر ظرف مدت چهارماه از تاریخ انقضای سال مالی شرکت منعقد و نسبت به تصویب یا رد صورت های مالی تصمیم گیری نماید.

ماده ۳۲- حدنصاب مورد لزوم جهت رسمیت مجمع عمومی عادی:

در مجمع عمومی عادی حضور دارندگان اقلأً بیش از نصف سهام شرکت که حق رای دارند ضروری است. اگر در اولین دعوت جلسه ،

حدنصاب مذکور حاصل نشد مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از

صاحبان سهامی که حق رای دارند می تواند رسمیت یافته و تصمیم گیری کند به شرط آن که در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

ماده ۳۳- اکثریت مورد لزوم جهت اخذ رای در مجمع عمومی عادی:

در مجمع عادی تصمیمات همواره با اکثریت نصف به علاوه یک آراء حاضر در جلسه رسمی با توجه به تبصره ذیل ماده ۶ معتبر خواهد بود مگر در مورد انتخاب مدیران و بازرسان که اکثریت نسبی با توجه به

تبصره مذکور کافی خواهد بود در مورد انتخاب مدیران ، تعداد آراء هر رای دهنده در عدد مدیران که باید انتخاب شوند ضرب می شود و حق رای دهنده برابر با حاصل ضرب

مذکور خواهد بود. رای دهنده می تواند آراء خود را به یک نفر بدهد یا آن را بین چند نفر که مایل باشد تقسیم کند.

ماده ۳۴- وظایف مجمع عمومی عادی :

وظایف مجمع عمومی عادی بدین قرار می باشد:

- استماع گزارش هیات مدیره راجع به امور شرکت و گزارش راجع به وضع شرکت و ترازنامه و حساب های تقدیمی هیات مدیره.
- رسیدگی، تصویب ، رد و یا تصحیح حساب ها.
- تصویب سود قابل تقسیم و اندوخته ها.
- نصب ، تعویض ، عزل یا تجدید انتخاب مدیران و بازرسان اصلی و علی البدل ، تعیین حق حضور و پاداش اعضای هیات مدیره وهمچنین تعیین حق الزحمه بازرسان اعم از اصلی و علی البدل.
- تعیین روزنامه کثیرالانتشار که هر گونه آگهی های مربوط به شرکت در آن منتشر گردد.
- اتخاذ تصمیم در مورد هر گونه موضوعاتی که جزء دستور جلسه بوده و در صلاحیت مجمع عمومی فوق العاده نباشد.

تبصره: تصویب ترازنامه و حساب ها باید پس از استماع گزارش بازرس اصلی یا بر حسب مورد بازرس علی البدل به عمل آید والا باطل و از درجه اعتبار ساقط خواهد بود.

ماده ۳۵- حدنصاب مورد لزوم جهت رسمیت مجمع عمومی فوق العاده:

در مجمع عمومی فوق العاده باید دارندگان بیش از نصف سهامی که حق رای دارند حاضر باشند. اگر در اولین دعوت حد نصاب مذکور حاصل نشد، مجمع برای بار دوم دعوت و با حضور دارندگان بیش از یک سوم سهامی که حق رای دارند رسمیت یافته و اتخاذ تصمیم خواهد نمود به شرط آن که در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

ماده ۳۶- اکثریت مورد لزوم جهت اخذ رای :

تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده همواره با اکثریت دو سوم آراء سهام حاضر در جلسه رسمی و با در نظر گرفتن مفاد تبصره ذیل ماده ۶ معتبر خواهد بود.

ماده ۳۷- اختیارات مجامع عمومی فوق العاده:

هرگونه تغییر در مواد اساسنامه یا در سرمایه شرکت یا انحلال شرکت منحصراً در صلاحیت مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

تبصره: در مواردی که تصمیمات مجمع عمومی متضمن یکی از امور ذیل باشد یک نسخه از صورتجلسه مجمع باید جهت ثبت به مرجع ثبت شرکت ها ارسال گردد:

۱- انتخاب مدیران و بازرس یا بازرسان.

۲- تصویب ترازنامه .

۳- کاهش یا افزایش سرمایه .

۴- هرگونه تغییر در اساسنامه.

۵- انحلال شرکت و نحوه تصفیه آن.

۶- تعیین روزنامه کثیرالانتشار.

بخش پنجم: هیات مدیره

ماده ۳۸- عده اعضای هیات مدیره:

شرکت به وسیله هیات مدیره ای مرکب از .....نفر عضو اصلی که به وسیله مجمع عمومی عادی از بین صاحبان سهام انتخاب می شوند اداره خواهد شد.مدیران قابل عزل و تجدید انتخاب می باشند.هر یک از مدیران می تواند با اطلاع کتبی به رئیس هیات مدیره در هر موقع از سمت خود استعفا دهند. در صورتی که تعداد اعضای هیات مدیره از سه نفر کاهش یابد مدیران باقیمانده باید بلافاصله مجمع عمومی عادی شرکت را جهت تکمیل اعضاء هیات مدیره دعوت نمایند.

ماده ۳۹- اعضای علی البدل هیات مدیره:

در صورتی که بر اثر فوت یا استعفا یا سلب شرایط از یک یا چند نفر از مدیران تعداد اعضای هیات مدیره از حداقل مقرر در قانون تجارت کمتر شود، اعضای علی البدل به ترتیب مقرر در اساسنامه والا به ترتیب مقرر توسط مجمع عمومی جای آنان را خواهند گرفت و در صورتی که عضو علی البدل تعیین نشده باشد، مدیران باقیمانده باید بلافاصله مجمع عمومی عادی شرکت را جهت تکمیل اعضای هیات مدیره دعوت نمایند.



تبصره: هرگاه هیات مدیره حسب مورد از دعوت مجمع عمومی برای انتخاب مدیری که سمت او بالتصدی مانده خودداری کند، هر ذینفع حق دارد از بازرس یا بازرسان شرکت بخواهد که دعوت مجمع عمومی عادی جهت تکمیل عده مدیران با رعایت تشریفات لازم اقدام کنند و در غیر این صورت بازرس یا بازرسان مکلف به انجام چنین درخواستی می باشند.

ماده ۴۰- انتخاب اشخاص حقوقی به عضویت هیات مدیره:

اشخاص حقوقی را می توان به مدیریت شرکت انتخاب نمود. در این صورت شخص حقوقی باید یک نفر را به نمایندگی خود جهت انجام وظایف مدیریت کتباً به شرکت معرفی نماید.

ماده ۴۱- مدت ماموریت مدیران:

مدت ماموریت مدیران دو سال است. این ماموریت تا وقتی که تشریفات راجع به ثبت و آگهی انتخاب مدیران بعدی انجام گیرد خود به خود ادامه پیدا می کند.

ماده ۴۲- سهام وثیقه:

هر یک از مدیران باید لااقل سهم از سهام شرکت را در تمام مدت ماموریت خود دارا باشد. این سهام برای تضمین خساراتی است که ممکن است از تقصیرات مدیران منفرداً یا مشترکاً بر شرکت وارد شود. سهام مذکور قابل انتقال نیست و مادامی که مدیری مفاصا حساب دوره تصدی خود را در شرکت دریافت نداشته است سهام مذکور در صندوق شرکت به عنوان وثیقه باقی خواهد ماند. وثیقه بودن این سهام مانع استفاده از حق رای در مجامع عمومی و پرداخت سود آنها به صاحبانشان نخواهد بود.

ماده ۴۳: رئیس و نایب رئیس و منشی هیات مدیره:

هیات مدیره در اولین جلسه خود که حداکثر ظرف یک هفته بعد از مجمع عمومی که هیات مدیره را انتخاب کرده است منعقد خواهد شد، از بین اعضاء هیات مدیره یک رئیس با توجه به تبصره ذیل ماده عو یک نایب رئیس که باید شخص حقیقی باشند برای هیات مدیره تعیین نماید.

مدت ریاست و نیابت نایب رئیس بیش از عضویت آن ها در هیات مدیره نخواهد بود. رئیس و نایب رئیس قابل عزل و تجدید انتخاب خواهند بود. در صورت غیبت رئیس و نایب رئیس هیات مدیره یک نفر از اعضای حاضر در جلسه را تعیین می نمایند تا وظایف رئیس را انجام دهد.

هیات مدیره از بین اعضای هیات مدیره یا خارج از آن یک نفر را به عنوان منشی انتخاب می نماید.

ماده ۴۴- مواقع تشکیل جلسات هیات مدیره:

هیات مدیره در مواقعی که خود به طور هفتگی یا ماهیانه معین می کند با دعوت کتبی رئیس یا نایب رئیس یا به دعوت مدیر عامل در هر موقع که ضرورت ایجاب کند تشکیل جلسه خواهد داد. بین تاریخ ارسال دعوتنامه و تشکیل جلسه هیات مدیره فاصله معقولی رعایت خواهد شد.

چنانچه در یک جلسه هیات مدیره تاریخ تشکیل جلسه بعد تعیین و در صورت جلسه قید شده باشد. ارسال دعوتنامه برای مدیرانی که در همان جلسه حضور داشته اند ضرورت نخواهد داشت.

ماده ۴۵- محل تشکیل جلسات هیات مدیره:

جلسات هیات مدیره در مرکز اصلی شرکت یا در هر محل دیگری که در دعوتنامه تعیین شده باشد تشکیل خواهد شد.

ماده ۴۶- حد نصاب و اکثریت لازم برای رسمیت جلسه و حق دادن رای به سمت وکالت:

جلسات هیات مدیره در صورتی رسمیت دارد که بیش از نصف اعضای هیات مدیره در آن جلسات حضور داشته باشند. تصمیمات هیات مدیره با اکثریت آراء حاضرین معتبر خواهد بود.

هر یک از اعضای هیات مدیره می توانند به عضو دیگر هیات مدیره به مسئولیت خود وکالت برای حضور در جلسات هیات مدیره و اتخاذ تصمیم بدهد و هیچ عضوی نمی تواند وکالت بیش از یک نفر را به عهده بگیرد.

مدیر عامل در جلسات هیات مدیره شرکت خواهد جست و در صورتی که عضو هیات مدیره نباشد حق رای نخواهد داشت.

ماده ۴۷- تصمیمات اتخاذ شده: تصمیماتی که به امضای کلیه مدیران رسیده باشد، دارای اعتبار تصمیماتی خواهد بود که در جلسه هیات مدیره اتخاذ شده باشد.

ماده ۴۸- صورتجلسات هیات مدیره :

برای هر یک از جلسات هیات مدیره باید صورت جلسه ای تنظیم و لااقل به امضاء کلیه مدیران حاضر در جلسه برسد. نام مدیران حاضر و غایب و خلاصه ای از مذاکرات و همچنین تصمیمات متخذه در هر جلسه با قید تاریخ در صورتجلسه ذکر می گردد. نظر هر یک از مدیران که با تمام یا بعضی از تصمیمات مندرج در صورتجلسه مخالف

باشند در صورت جلسه قید شود. در مورد ماده ۴۷ تصمیمات امضاء شده توسط مدیران به جای صورتجلسه هیات مدیره نگهداری خواهد شد.

ماده ۴۹- اختیارات هیات مدیره:

هیات مدیره برای هر گونه اقدامی به نام شرکت و انجام هر نوع عملیات و معاملاتی که مربوط به موضوع شرکت بوده و اتخاذ تصمیم درباره آنها صریحاً در صلاحیت مجمع عمومی قرار نگرفته باشد دارای اختیارات لازم است از جمله:

۱. نمایندگی شرکت در برابر اشخاص ثالث و کلیه ادارات دولتی و مؤسسات خصوصی.
۲. تصویب آئین نامه های داخلی شرکت.
۳. ایجاد و حذف نمایندگی ها یا شعبه ها در هر نقطه از ایران.
۴. نصب و عزل کلیه ماموران و کارکنان شرکت و تعیین شغل و حقوق و دستمزد و انعام و ترفیع و تنبیه و تعیین سایر شرایط استخدام و معافیت و خروج آن ها از خدمت و مرخصی و بازنشستگی و مستمری وراث آنان.
۵. تصویب بودجه برای اداره کردن شرکت.
۶. افتتاح حساب و استفاده از آن به نام شرکت نزد بانک های دولتی و خصوصی و مؤسسات مالی و اعتباری رسمی.
۷. دریافت مطالبات شرکت و پرداخت دیون آن از اصل و سود و کارمزد و نظایران.
۸. تعهد ، ظهرنویسی ، قبولی ، پرداخت و واخواست اوراق تجارتي.

۹. عقد هر نوع قرارداد و تغییر و تبدیل یا فسخ و اقاله در مورد خرید و فروش و معاوضه اموال منقول و غیر منقول که جزء موضوع شرکت باشد و بالجمله انجام کلیه عملیات و معاملات مذکور در ماده (۳) این اساسنامه.

۱۰. واگذاری یا تحصیل هر گونه حق کسب و پیشه و تجارت. (سرقفلی)

۱۱. مبادرت با تقاضا و اقدام در مورد ثبت هر گونه اختراع یا خرید یا تحصیل یا فروش یا واگذاری اختراعات و ورقه اختراعات و یا هر گونه حقوق و امتیازات مربوط به آنها.

۱۲. مبادرت به تقاضا و اقدام برای ثبت هر گونه علامت تجاری.

۱۳. اجاره و استجاره و واگذاری و فسخ اجاره و تقاضای تعدیل اجاره بهاء و دفاع از این نوع تقاضاها در تمام مراجع و تخلیه عین مستاجره و تقاضای تجدید نظر در رای صادره یا اجرای آن.

۱۴. به امانت گذاردن هر نوع اسناد و مدارک و وجوه در صندوق های دولتی و خصوصی و استرداد آنها.

۱۵. تحصیل تسهیلات از بانک ها و شرکت ها و مؤسسات و هر نوع استقراض و اخذ وجه به هر مبلغ و به هر مدت و هر میزان سود و کارمزد و به طور کلی مبادرت به کلیه عملیات بانکی و مالی با هر گونه شرایطی که مقتضی باشد با رعایت ماده (۳) اساسنامه حاضر. استقراض به وسیله اوراق قرضه منوط به تصویب مجمع عمومی فوق العاده و مقررات ذیربط خواهد بود.

۱۶. رهن گذاردن اموال شرکت اعم از منقول و غیرمنقول و فک رهن و لو کراراً.

۱۷. احداث هر گونه ساختمان که مورد نیاز شرکت باشد.

۱۸. اقامه هر گونه دعوی و دفاع از آن یا تسلیم به دعوی یا انصراف از آن اعم از حقوقی و کیفری با داشتن تمام اختیارات راجع به امر دادرسی اعم از حق پژوهش ، فرجام و مصالحه ، تعیین وکیل ، سازش ، ادعای جعل نسبت به سند طرف و استرداد سند ، تعیین جاعل ، ارجاع دعوی به داوری و تعیین داور با یا بدون اختیار صلح و به طور کلی استفاده از کلیه حقوق و اجرای کلیه تکالیف ناشی از قانون داوری ، تعیین وکیل برای دادرسی و غیره با یا بدون حق توکیل و توکیل در توکیل غیر ولو کراراً و عزل و تجدید انتخاب او با تعیین وکیل دیگری به جای او با یا بدون حق توکیل و توکیل در توکیل ولو کراراً ، تعیین مصدق و کارشناس ، اقرار ، خواه درماهیت دعوی و خواه به امری که کاملاً قاطع دعوی باشد ، دعوی خسارت ، استرداد دعوی ، جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث ، اقدام به دعوی متقابل و دفاع از آن ، تامین مدعی به تقاضای توفیق اشخاص و اموال از دادگاه ها ، اعطای مهلت برای پرداخت مطالبات شرکت ، درخواست صدور برگ اجرائیه و اخذ محکوم به چه در دادگاه ها و چه در ادارات و دواير ثبت اسناد.

۱۹. تعیین میزان استهلاک ها با توجه به قوانین جاریه کشور.

۲۰. تنظیم خلاصه صورت دارایی و قروض شرکت هر ۶ ماه یک بار و دادن آن به بازرس قانونی شرکت.

۲۱. تنظیم صورت دارایی و دیون شرکت پس از انقضای سال مالی و همچنین ترازنامه و حساب عملکرد و حساب سود و زیان شرکت.

۲۲. دعوت مجامع عمومی عادی و فوق العاده و تعیین دستور جلسه آن ها.

۲۳. پیشنهاد هر نوع اندوخته علاوه بر ۵ درصد اندوخته قانونی.

۲۴. پیشنهاد تقسیم سود بین صاحبان سهام.

۲۵. پیشنهاد اصلاح اساسنامه در مواقعی که مفید تشخیص داده شود.

۲۶. اقدام به خرید و فروش سهام شرکت ها.

اختیارات هیات مدیره منحصر به موارد فوق نیست. شرح موارد فوق برای ذکر مثال بوده و در حدود مقررات صدر ماده به هیچ وجه به اختیارات تام هیات مدیره خللی وارد نمی سازد.

ماده ۵۰- پاداش اعضای هیات مدیره:

هر سال طبق تصمیم مجامع عمومی ممکن است نسبت معینی از سود ویژه به عنوان پاداش در اختیار هیات مدیره گذارده شود. این نسبت به هیچ وجه نباید از ده درصد سودی که همان سال به صاحبان سهام پرداخت می شود تجاوز کند. اعضای هیات مدیره می توانند در سمت دیگر به طور موظف و به عنوان صاحب منصب شرکت برای شرکت انجام وظیفه نمایند و در ازاء آن با تصویب هیات مدیره حق الزحمه دریافت کنند.

ماده ۵۱- مسئولیت اعضای هیات مدیره:

مسئولیت هر یک از اعضاء هیات مدیره شرکت طبق مقررات و قوانین جاریه است.

ماده ۵۲- معاملات مدیران با شرکت :

اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل شرکت و همچنین مؤسسات و شرکت هایی که اعضاء هیات مدیره و یا مدیر عامل شرکت شریک یا عضو هیات مدیره و مدیرعاملان ها باشند نمی توانند بدون اجازه هیات مدیره در معاملاتی که با شرکت یا به حساب شرکت انجام می شود به طور مستقیم یا غیرمستقیم طرف معامله واقع و یا سهیم شوند و در صورت اجازه نیز هیات مدیره مکلف است بازرس شرکت را از معامله ای که اجازه آن داده شده بلافاصله مطلع نماید

و گزارش آن را به اولین مجمع عمومی صاحبان سهام بدهد و بازرس نیز مکلف است ضمن گزارش خاصی حاوی جزئیات معامله ، نظر خود را درباره چنین معامله ای به همان مجمع تقدیم کند. عضو هیات مدیره یا مدیر عامل ذینفع در معامله در جلسه هیات مدیره و نیز در مجمع عمومی عادی هنگام اخذ تصمیم نسبت به معامله مذکور حق رای نخواهد داشت.

ماده ۵۳- پرداخت وام و تخصیص اعتبار:

مدیر عامل شرکت و اعضای هیات مدیره به استثناء اشخاص حقوقی حق ندارند هیچ گونه وام یا اعتبار از شرکت تحصیل نمایند و شرکت نمی تواند دیون آنان را تضمین یا تعهد کند. این گونه عملیات به خودی خود باطل و غیر معتبر خواهد بود. ممنوعیت مذکور در این ماده شامل اشخاصی نیز که به نمایندگی شخص حقوقی عضو هیات مدیره در جلسات هیات مدیره شرکت می کند و همچنین

شامل همسر و پدر و مادر و اجداد و اولاد و اولاد اولاد و برادر و خواهر اشخاص مذکور در این ماده می باشد.

ماده ۵۴- معاملات مشابه:



مدیران و مدیرعامل نمی توانند معاملاتی نظیر معاملات شرکت (به استثنای خرید و فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران) که متضمن رقابت با عملیات شرکت باشد انجام دهند. هر مدیری که از مقررات این ماده تخلف کند و تخلف او موجب ضرر شرکت گردد مسئول جبران آن خواهد بود. منظور از ضرر در این ماده اعم است از ورود خسارت یا تفویت منفعت.

ماده ۵۵- مدیرعامل:

الف: هیات مدیره باید یک شخص حقیقی را از بین اعضاء خود یا از خارج به مدیریت عامل شرکت برگزیند و حدود اختیارات و مدت تصدی و حقوق و سایر شرایط استخدامی او را تعیین کند. هیات مدیره می تواند قسمتی از اختیارات مشروحه در ماده (۴۹) را به مدیر عامل تفویض نماید. در صورتی که مدیر عامل عضو هیات مدیره باشد دوره مدیریت عامل او از مدت عضویت او در هیات مدیره بیشتر نخواهد بود.

مدیرعامل شرکت نمی تواند در عین حال رئیس هیات مدیره شرکت باشد مگر با تصویب سه چهارم آراء حاضر در جلسه که نامبرده را به مدیریت انتخاب کرده است.

ب- نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل باید با ارسال نسخه ای از صورت جلسه هیات مدیره به اداره ثبت شرکت ها اعلام و پس از ثبت در روزنامه رسمی آگهی شود.

ج: هیات مدیره در هر موقع می تواند مدیر عامل را عزل کند.

د: تعیین حقوق مدیر عامل و سایر شرایط خدمت او با هیات مدیره است.

ماده ۵۶- صاحبان امضای مجاز:

کلیه اوراق و اسناد تعهدآور شرکت و همچنین کلیه چک ها و بروات و سفته ها و سایر اوراق تجاری و تعهدآور با امضای ثابت ریاست هیات مدیره و مدیر عامل و مهر شرکت معتبر خواهد بود.

ماده ۵۷- شرایط مدیران:

اشخاص مندرج در ماده (۱۱۱) قانون تجارت را نمی توان به سمت مدیریت شرکت انتخاب نمود.

بخش ششم: بازرس

ماده ۵۸- ترتیب انتخاب و وظایف بازرس:

مجمع عمومی سالانه یک یا چند بازرس اصلی و علی البدل برای مدت یک سال معین می کند. بازرس حتی المقدور حسابرس حرفه ای خواهد بود. بازرس باید درباره صحت صورت دارایی و صورت حساب دوره عملکرد و حساب سود و زیان و ترازنامه ای که مدیران برای تسلیم به مجمع عمومی تهیه می کنند و همچنین درباره صحت مطالب و اطلاعاتی که مدیران در اختیار مجمع عمومی گذاشته اند اظهارنظر کند و گزارش جامعی راجع به وضع شرکت به مجمع عمومی عادی تسلیم کند.

گزارش بازرس باید لااقل ده روز قبل از تشکیل مجمع عمومی عادی جهت مراجعه صاحبان سهام در مرکز شرکت آماده باشد.

تصمیماتی که بدون گزارش بازرس راجع به تصویب صورت دارایی و ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت از طرف مجمع عمومی اتخاذ شود از درجه اعتبار ساقط خواهد بود.

تبصره: اشخاص مندرج در ماده ۱۴۷ قانون تجارت را نمی توان به سمت بازرس شرکت انتخاب نمود.

ماده ۵۹- اختیارات بازرس :

بازرس می تواند در هر موقع هرگونه رسیدگی و بازرسی لازم را انجام داده و اسناد و مدارک و اطلاعات مربوط به شرکت را از مدیران یا کارکنان شرکت مطالبه کرده ،مورد رسیدگی قرار دهد.

ماده ۶۰-مسئولیت بازرس:

مسئولیت بازرس در مقابل شرکت و اشخاص ثالث طبق مقررات لایحه قانونی اصلاحیه قسمتی از قانئن تجارت می باشد.

ماده ۶۱- حق الزحمه بازرس:

حق الزحمه بازرس را مجمع عمومی عادی تعیین می نماید تا اتخاذ تصمیم مجدد به همان میزان باقی خواهد ماند.

ماده ۶۲- معاملات بازرس با شرکت:

بازرس نمی تواند در معاملاتی که با شرکت یا به حساب شرکت انجام می گیرد به طور مستقیم یا غیر مستقیم ذینفع باشد.

ماده ۶۳- صورت حساب شش ماهه:

هیات مدیره باید هر شش ماه یک بار خلاصه صورت دارایی و قروض شرکت را تنظیم کرده وبه بازرس ارائه دهد.

بخش هفتم: حساب های شرکت

ماده ۶۴- سال مالی:

سال مالی شرکت از روز اول مهر ماه هر سال آغاز می شود و در روز آخر شهریور ماه سال بعد به پایان می رسد. اولین سال مالی شرکت استثنائاً از تاریخ تشکیل شرکت آغاز و روز آخر شهریور ماه به پایان می رسد.

ماده ۶۵- حساب های سالانه:

هیات مدیره شرکت باید پس از انقضای هر سال مالی صورت دارایی و دیون شرکت را در ایام سال و همچنین ترازنامه و حساب عملکرد و حساب سود و زیان شرکت را به ضمیمه گزارشی درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت طی سال مالی مزبور تنظیم کند. اسناد مذکور در این ماده باید اقلماً ۲۰ روز قبل از تاریخ مجمع عادی سالانه در اختیار بازرس گذاشته شود تا پس از رسیدگی با گزارش بازرس به مجمع عمومی صاحبان سهام تقدیم گردد.

ماده ۶۶- حق مراجعه صاحبان سهام:

از پانزده روز قبل از انعقاد مجمع عمومی هر صاحب سهام می تواند در مرکز اصلی شرکت به صورت حساب ها مراجعه کرده و از ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت رونوشت بگیرد. هر صاحب سهام می تواند از ده روز قبل از انعقاد مجمع عمومی سالانه از گزارش بازرس رونوشت بگیرد.

ماده ۶۷- اقلام ترازنامه-استهلاک:

ارزیابی دارائی های شرکت طبق موازین و اصول متداول و پذیرفته شده حسابداری به عمل خواهد آمد. در ترازنامه باید استهلاک اموال و اندوخته های لازم در نظر گرفته شود ولو آن که پس از وضع استهلاک و اندوخته ها سود قابل تقسیم باقی نماند یا کافی نباشد. پایین آمدن ارزش دارایی ثابت خواه در نتیجه استعمال و خواه در نتیجه تغییرات فنی و خواه به علل دیگر باید در استهلاک منظور گردد.

برای جبران کاهش احتمالی ارزش سایر اقلام دارایی و زیان ها و هزینه های احتمالی باید ذخیره لازم منظور گردد. تعهداتی که شرکت آن را تضمین کرده است باید با قید مبلغ در ذیل ترازنامه آورده شود.

ماده ۶۸- تقدیم ترازنامه و حساب سود و زیان:

ترازنامه و حساب سود و زیان هر سال باید حداکثر ظرف مدت ۴ ماه پس از انقضای سال مالی شرکت برای تصویب به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تقدیم گردد.

ماده ۶۹- مفصلا:

تصویب ترازنامه و حساب سود و زیان هر دوره از طرف مجمع عمومی برای هیات مدیره به منزله مفصلا حساب برای همان دوره خواهد بود.

ماده ۷۰- سود خالص:

سود خالص شرکت در هر سال عبارت است از درآمد حاصل در همان سال منهای کلیه هزینه ها و استهلاک و ذخیره ها.

ماده ۷۱- اندوخته قانونی و اختیاری:

از سود خالص شرکت پس از وضع زیانهای وارده در سالهای قبل باید معادل یک بیستم آن به عنوان اندوخته قانونی منظور شود. همین که اندوخته قانونی به یک دهم سرمایه شرکت رسید منظور کردن آن اختیاری است و در صورتی که سرمایه شرکت افزایش یابد کسر یک بیستم مذکور ادامه خواهد یافت تا وقتی که اندوخته قانونی به یک دهم سرمایه بالغ گردد. به پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی ممکن است قسمتی از سود ویژه برای تشکیل اندوخته های مخصوصی کنار گذاشته شود.

ماده ۷۲- سود قابل تقسیم: سود قابل تقسیم عبارت است از سود خالص سال مالی و اندوخته قانونی و سایر اندوخته های اختیاری به علاوه سود تقسیم نشده سال های قبل، تقسیم سود و اندوخته بین صاحبان سهام فقط پس از تصویب مجمع عمومی جایز خواهد بود و در صورت وجود منافع تقسیم ده درصد از سود سالانه بین صاحبان سهام الزامی است.

ماده ۷۳- زمان پرداخت سود:

پرداخت سود به صاحبان سهام باید حداکثر ظرف ۸ ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود انجام پذیرد.

بخش هشتم: انحلال و تصفیه

ماده ۷۴- موارد انحلال شرکت:

۱. در مواردی که بر اثر زیان های وارده حداقل نصف سرمایه شرکت از میان برود هیات مدیره مکلف است بلافاصله مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام را دعوت نماید تا موضوع انحلال یا بقاء شرکت مورد شور و رای واقع شود.

هر گاه مجمع مزبوررای به انحلال شرکت ندهد باید در همان جلسه با رعایت مفاد ماده (۱۸) اساسنامه حاضر سرمایه شرکت را به مبلغ سرمایه موجود کاهش دهد. در صورتی که هیات مدیره شرکت به دعوت مجمع عمومی فوق العاده مبادرت ننماید و یا مجمعی که دعوت می شود نتواند مطابق مقررات قانونی منعقد گردد هر ذینفع می تواند انحلال شرکت را از دادگاه صلاحیت دار درخواست کند.

۲. در موارد زیر:

الف) وقتی که شرکت موضوعی را که جهت آن تشکیل شده انجام داده و یا انجام آن غیر ممکن شده باشد.

ب) در صورتی که شرکت برای مدت معین تشکیل گردیده و آن مدت منقضی شده باشد، مگر این که مدت مزبور قبل از انقضاء تمدید شده باشد.

ج) در صورت ورشکستگی.

د) در هر موقع که مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به هر علتی رای به انحلال شرکت بدهد.

ه) در صورت صدور حکم قطعی دادگاه.

ماده ۷۵- تصفیه :

هرگاه شرکت طبق مندرجات ماده فوق منحل گردد تصفیه امور آن با متابعت از مقررات مواد مربوطه لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت به عمل خواهد آمد.

بخش نهم: متفرقه

ماده ۷۶- موضوعات پیش بینی نشده:

مواردی که در اساسنامه حاضر پیش بینی نشده است مشمول مقررات لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جاریه خواهد بود.

ماده ۷۷- این اساسنامه در ۷۷ ماده و ۱۱ تبصره در مجمع مؤسسين / مجمع عمومی عادی / مجمع عمومی فوق العاده مورخ شرکت مورد تصویب قرار گرفته و از تاریخ تصویب لازم الاجرا است.

رئیس مجمع                      ناظر                      ناظر                      منشی

چارت تشکیلاتی شرکت . . . . .

مجمع عمومی

هیات مدیره .....گروه مشاوران

مسؤل دفتر و

مدیر عامل

دبیرخانه

کارشناس

کارشناس مسؤل

کارشناس مسؤل

کارشناس مسؤل

مسؤل

جذب منابع-سرمایه

نظارت و برنامه ریزی و بودجه

امور مالی و اعتبارات

و

اداری

گذاری

تدارکات



و درآمدها

کارشناس

کارشناس

کارشناس

کارشناس