



## اساسنامه نمونه

شرکت تعاونی سهامی عام

ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

.....

[نام کامل شرکت]

.....

[استان و شهر محل اقامتگاه شرکت]

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

### ماده ۱ - نام و نوع شرکت

نام شرکت عبارتست از شرکت [نام کامل شرکت] (تعاونی سهامی عام) که در این اساسنامه از این پس، شرکت نامیده می‌شود.

### ماده ۲ - موضوع شرکت

موضوع شرکت عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

موضوع اصلی فعالیت، موضوعی است که شرکت برای انجام آن تأسیس گردیده یا بعد از آن بر اساس تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام، به شکل موجود تغییر یافته است.

ب- موضوعات فرعی

بخش فرعی فعالیت شرکت، شامل موضوعاتی است که شرکت برای انجام موضوع اصلی فعالیت خود نیازمند اجرای آنها می‌باشد یا آنکه در کنار فعالیت اصلی، بخش کمتری از فعالیت شرکت مصروف انجام آنها می‌گردد.

### ماده ۳ - مدت شرکت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

### ماده ۴ - تابعیت و مرکز اصلی شرکت

تابعیت شرکت ایرانی است. مرکز اصلی شرکت شهر [نام شهر] در استان [نام استان] است. انتقال مرکز اصلی شرکت به هر شهر دیگر در داخل کشور منوط به تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده و تأیید قبلی وزارت تعاون می‌باشد، لیکن تعیین و تغییر نشانی در همان شهر با تأیید قبلی وزارت تعاون و بنا به تصویب هیأت مدیره صورت خواهد گرفت. هیأت مدیره شرکت می‌تواند در هر موقع در داخل یا خارج از کشور، شعبه یا نمایندگی دایر یا منحل نماید.

منشی

نظار

رئیس مجمع

## بخش دوم: سرمایه و سهام

### ماده ۵- میزان سرمایه و تعداد سهام

سرمایه شرکت مبلغ [مبلغ] ریال (معادل [مبلغ به حروف] ریال) است که به [تعداد] سهم عادی [مبلغ] ریالی با نام تقسیم شده که مبلغ [مبلغ] ریال نقداً و مابقی در تعهد سهامداران می‌باشد/تماماً پرداخت گردیده است.

**تبصره ۱:** حداکثر سهم هر شخص حقیقی، مستقیم و غیرمستقیم در زمان تأسیس و طول فعالیت نباید از نیم درصد سرمایه شرکت تجاوز کند.

**تبصره ۲:** اشخاص حقوقی سهامدار شرکت، هرگاه خود شرکت تعاونی فراگیر ملی یا تعاونی سهامی عام باشند حداکثر حق مالکیت ده درصد (۱۰٪) سهام را دارند. سایر اشخاص حقوقی متناسب با تعداد سهامداران مستقیم و غیرمستقیم خود حداکثر حق مالکیت پنج درصد (۵٪) از سهام را دارند.

**تبصره ۳:** هر یک از اشخاص حقوقی دولتی و مجموع آنها با رعایت مفاد قانون «اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴» در مناطق کمتر توسعه یافته تا چهل و نه درصد (۴۹٪) و در سایر مناطق تا بیست درصد (۲۰٪) فعالیت‌های مجاز در قانون مذکور مجاز به مشارکت با این شرکت از منابع داخلی خود هستند. مؤسسات عمومی غیردولتی نیز هر یک تا بیست درصد (۲۰٪) و جمعاً تا چهل و نه درصد (۴۹٪) مجاز به مشارکت با شرکت هستند. در هر حال سهم مجموع بنگاهها و مؤسسات عمومی غیردولتی و شرکتهای دولتی مستقیم و غیرمستقیم چه در میزان سهام و چه در کرسی‌های هیأت مدیره نباید از چهل و نه درصد (۴۹٪) بیشتر گردد.

**تبصره ۴:** دریافت مشارکت شرکتهای دولتی و مؤسسات عمومی غیردولتی با تصویب مجمع عمومی شرکت خواهد بود.

**تبصره ۵:** مؤسسين یا هیأت مدیره مؤظف است همواره و بویژه در زمان پذیره نویسی، افزایش یا کاهش سرمایه و در معاملات سهام، سقف سهام را کنترل نماید.

**تبصره ۶:** وزارت تعاون مجاز است به دفتر نقل و انتقال یا معاملات سهام شرکت دسترسی داشته باشد.

### ماده ۶- ورقه سهم

کلیه سهام شرکت با نام است. اوراق سهام شرکت متحدالشکل، چاپی و دارای شماره ترتیب بوده و باید به امضای دو نفر از مدیران شرکت برسد. این اوراق باید ممه‌ور به مهر شرکت باشد. در ورقه سهم نکات زیر باید ذکر شود:

- ۱) نام شرکت و شماره ثبت آن نزد اداره ثبت شرکت‌ها و سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۲) شماره ثبت اوراق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۳) مبلغ سرمایه ثبت شده و مقدار پرداخت شده آن.
- ۴) نوع سهام.
- ۵) مبلغ اسمی سهم و مقدار پرداخت شده آن به عدد و حروف.
- ۶) تعداد سهامی که هر ورقه نماینده آن است.

منشی

نظار

رییس مجمع

۷) نام و شماره ملی دارنده سهم.

**تبصره:** انتشار اوراق سهام مستلزم کسب مجوز از وزارت تعاون است.

### **ماده ۷ - انتقال سهام**

انتقال سهام بایستی در دفتر ثبت سهام شرکت به ثبت برسد. انتقال دهنده یا وکیل یا نماینده قانونی او، باید ثبت انتقال را در دفتر مزبور امضا نماید. هویت کامل و نشانی انتقال گیرنده نیز از نظر اجرای تعهدات ناشی از نقل و انتقال سهام باید در دفتر ثبت سهام قید شده و به امضای انتقال گیرنده یا وکیل یا نماینده او برسد. تملک یا تحصیل هر بخش از سهام شرکت، متضمن قبول مقررات این اساسنامه و تصمیمات مجامع عمومی سهامداران است.

**تبصره:** مسئولیت کنترل و نظارت بر محدودیت های تملک سهام (موضوع تبصره های ۱، ۲ و ۳ ماده ۱۵ اساسنامه) بر عهده هیأت مدیره می باشد.

### **ماده ۸ - غیر قابل تقسیم بودن سهام**

سهام شرکت غیر قابل تقسیم است. مالکین مشاع سهام باید در برابر شرکت به یک شخص نمایندگی بدهند.

منشی

نظار

رییس مجمع

## بخش سوم: تغییرات سرمایه شرکت

### ماده ۹ – مقررات حاکم بر تغییرات سرمایه

تغییرات سرمایه شرکت با رعایت قوانین و مقررات مربوطه از جمله مفاد قانون تجارت، قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴، قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعمل ثبت و عرضه عمومی اوراق بهادار، مصوب شورای عالی بورس انجام می‌شود.

### ماده ۱۰ – تصویب تغییرات سرمایه

هرگونه تغییر در سرمایه شرکت اعم از کاهش یا افزایش منحصرأ در صلاحیت مجمع عمومی فوق‌العاده است. دعوت از این مجمع برای بررسی موضوع تغییر سرمایه، موکول به اعلام تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر رعایت قوانین و مقررات می‌باشد.

**تبصره:** مجمع عمومی فوق‌العاده می‌تواند به هیأت مدیره اجازه دهد پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و وزارت تعاون، ظرف مدت معینی که نباید از دو سال تجاوز کند، سرمایه شرکت را تا مبلغ معین از طریق که مجمع مذکور مشخص می‌نماید، افزایش دهد.

### ماده ۱۱ – شیوه افزایش سرمایه

سرمایه شرکت با تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده و با رعایت مقررات مربوطه از طریق صدور سهام جدید قابل افزایش می‌باشد. تأدیه مبلغ اسمی سهام جدید به یکی از طرق زیر امکان‌پذیر است:

- پرداخت نقدی مبلغ اسمی سهام .
- تبدیل مطالبات نقدی حال شده اشخاص از شرکت به سهام جدید .
- انتقال سود تقسیم نشده، اندوخته یا عواید حاصل از اضافه ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت .
- تبدیل اوراق مشارکت شرکت به سهام .

**تبصره:** انتقال اندوخته قانونی به سرمایه ممنوع است.

### ماده ۱۲ – تأدیه مبلغ سهم جدید از محل مطالبات

در صورت تصویب افزایش سرمایه از محل مطالبات نقدی سهامداران، در مجمع عمومی فوق‌العاده، تأدیه مبلغ اسمی سهام جدید توسط سهامداران موکول به اعلام موافقت هر یک از آنان می‌باشد.

**تبصره:** مطالبات نقدی سهامداران بابت سود یا تصویب یا اجرای افزایش سرمایه از این محل، حال شده تلقی گردیده و در صورت مطالبه سهامداران پرداخت می‌شود.

منشی

نظار

رییس مجمع

### ماده ۱۳ - حق تقدم در خرید سهام جديد

در صورت تصویب افزایش سرمایه، صاحبان سهام شرکت در خرید سهام جدید به نسبت سهامی که مالک می‌باشند (با رعایت مقررات سقف سهام موضوع تبصره های ۱، ۲ و ۳ ماده ۵ اساسنامه) دارای حق تقدم هستند و این حق قابل نقل و انتقال است. مهلت اعمال حق تقدم صاحبان سهام، بنا به پیشنهاد هیأت مدیره تعیین می‌شود. این مهلت از روزی که برای پذیره نویسی تعیین می‌گردد، شروع شده و کمتر از ۶۰ روز نخواهد بود. چنانچه تمام یا برخی از سهامداران از حق تقدم خرید یا نقل و انتقال استفاده نکردند، کارکنان غیر سهامدار شرکت در خرید این سهام تقدم دارند. مهلت خرید سهام پذیره‌نویسی نشده توسط کارکنان غیر سهامدار ۲۰ روز از پایان مهلت مذکور می‌باشد.

پس از مهلت مذکور، باقیمانده سهام جدید عرضه و به متقاضیان فروخته خواهد شد.

**تبصره ۱:** کارکنان غیر سهامدار، صرفاً دارای حق تقدم خرید هستند و این حق غیر قابل نقل و انتقال است.

**تبصره ۲:** شرکت مکلف است مراتب اتخاذ تصمیم در خصوص افزایش سرمایه و انتشار سهام جدید را جهت اطلاع کارکنان در دفتر اصلی، شعب، نمایندگی‌ها، کارگاهها، فروشگاهها و سایر بخشهایی که کارکنان حضور دارند آگهی نماید.

### ماده ۱۴ - اعلام افزایش سرمایه و ارسال گواهی‌های حق تقدم

گواهی‌نامه حق تقدم باید توسط پست سفارشی قبل از شروع پذیره‌نویسی به آخرین آدرس اعلام شده سهامداران در شرکت و یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، ارسال شود. اعلامیه پذیره‌نویسی سهام جدید باید ضمن درج در روزنامه کثیرالانتشار شرکت، از طریق پایگاه اینترنتی رسمی شرکت نیز به اطلاع سهامداران برسد.

### ماده ۱۵ - صرف سهام

مجمع عمومی فوق‌العاده می‌تواند به پیشنهاد و گزارش هیأت مدیره مقرر نماید که برای افزایش سرمایه، سهام جدیدی به مبلغی مازاد بر مبلغ اسمی سهم به فروش برساند، مشروط بر اینکه نحوه صرف اضافه ارزش سهام فروخته شده در همان مجمع تعیین گردد.

### ماده ۱۶ - کاهش سرمایه

علاوه بر کاهش اجباری سرمایه به علت از بین رفتن قسمتی از سرمایه شرکت، مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت می‌تواند به پیشنهاد هیأت مدیره، درمورد کاهش سرمایه شرکت به‌طور اختیاری نیز اتخاذ تصمیم کند، مشروط بر آنکه بر اثر کاهش سرمایه به تساوی حقوق صاحبان سهام لطمه‌ای وارد نشود. کاهش اختیاری سرمایه از طریق کاهش بهای اسمی سهام به نسبت متساوی و استرداد مبلغ کاهش یافته هر سهم به صاحبان آن انجام می‌شود.

منشی

نظار

رییس مجمع

## ماده ۱۷ – انتشار اوراق مشارکت

شرکت می‌تواند با تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، نسبت به انتشار اوراق مشارکت اقدام نماید. دعوت از مجمع عمومی عادی جهت بررسی موضوع انتشار اوراق مشارکت، موقوف به اعلام تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر رعایت مقررات ثبت و عرضه عمومی اوراق بهادار می‌باشد. مجمع عمومی عادی می‌تواند به هیأت مدیره اجازه دهد ظرف مدت معینی که نباید از دو سال تجاوز کند، پس از اخذ مجوز از وزارت تعاون و سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مشارکت تا مبلغ معینی که مجمع مشخص نموده‌است، مبادرت نماید.

**تبصره:** انتشار اوراق مشارکت قابل تبدیل و یا تعویض با سهام از طریق تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده صورت می‌پذیرد. در اینصورت رعایت مقررات سقف سهام (موضوع تبصره های ۱، ۲ و ۳ ماده ۵ اساسنامه) و اخذ مجوز وزارت تعاون ضروری است.

منشی

نظار

رییس مجمع

## بخش چهارم: مجامع عمومی

### ماده ۱۸ – وظایف و اختیارات مجامع عمومی

وظایف و اختیارات مجامع عمومی عادی و فوق العاده شرکت، همان وظایف و اختیارات مندرج در قانون تجارت برای مجامع عمومی عادی و فوق العاده شرکت‌های سهامی عام است. مجامع عمومی شرکت با رعایت مفاد قانون تجارت و قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و سیاست‌های کلی اصل ۴۴ به صورت زیر تشکیل می‌شوند:

۱. مجمع عمومی عادی: این مجمع باید حداقل هر سال یک‌بار، حداکثر ظرف مدت چهار ماه از تاریخ پایان سال مالی، برای رسیدگی به موارد زیر تشکیل شود:

- استماع گزارش مدیران در خصوص عملکرد سال مالی قبل .
- استماع گزارش بازرس یا بازرسان .
- بررسی و تصویب صورت‌های مالی سال مالی قبل .
- تصویب میزان سود تقسیمی .
- تصویب میزان پاداش و حق حضور اعضای هیأت مدیره .
- تعیین بازرس یا بازرسان اصلی و علی‌البدل شرکت و تصویب حق الزحمه آنان .
- تعیین روزنامه‌های کثیرالانتشار جهت درج آگهی‌های شرکت .
- انتخاب مدیران .
- انتشار اوراق بهادار غیرقابل تبدیل یا تعویض با سهام .
- اتخاذ تصمیم در مورد عضویت شرکت در اتحادیه های تعاونی ، اتاق تعاون ، اتاق بازرگانی و سایر تشکلهای
- سایر مواردی که به موجب قانون تجارت در صلاحیت مجمع عمومی عادی می‌باشد .

۲. مجمع عمومی فوق العاده: این مجمع در هر زمان جهت اتخاذ تصمیم در خصوص موارد زیر تشکیل می‌شود:

- تغییر در مفاد اساسنامه .
- تغییر در میزان سرمایه (افزایش یا کاهش) .
- انتشار اوراق بهادار قابل تبدیل و یا تعویض با سهام .
- انحلال شرکت پیش از موعد با رعایت مقررات قانون تجارت .

**تبصره:** تفویض تصویب میزان پاداش و حق حضور اعضای هیأت مدیره و تعیین بازرس یا بازرسان، به مدیران شرکت مجاز نمی‌باشد .



## ماده ۱۹ - شرایط حضور در مجامع و مشارکت در رأی گیری

در کلیه مجامع عمومی، صاحبان سهام می‌توانند شخصاً، یا وکیل یا قائم مقام قانونی اشخاص حقیقی، و نماینده یا نمایندگان شخص حقوقی و نمایندگان بلوکه‌های سهامداران خرد که به ترتیب مقرر در تبصره ۵ ذیل این ماده انتخاب شده‌اند، صرفنظر از تعداد سهام خود به شرط ارائه مدرک وکالت یا نمایندگی در جلسه مجمع شرکت نمایند. هر سهامدار، برای هر یک سهم فقط یک رأی خواهد داشت.

نماینده منتخب هر بلوک به میزان مجموع سهام سهامداران حاضر در آن بلوک از حق رأی در مجمع عمومی شرکت برخوردار است.

تبصره ۱: در صورت نقل و انتقال سهام، سهامدار جدید با ارائه اصل ورقه سهام یا گواهی موقت نقل و انتقال سهم حق حضور در جلسه مجمع را خواهد داشت.

تبصره ۲: هیچ فردی نمی‌تواند نماینده یا وکیل بیش از ۱۰٪ سهام شرکت باشد، مگر نمایندگان اشخاص حقوقی دولتی و مؤسسات عمومی غیر دولتی (موضوع تبصره ۳ ماده ۵ اساسنامه).

تبصره ۳: اشخاص حقوقی دولتی و مؤسسات عمومی غیر دولتی مجاز به تعیین نماینده مشترک نمی‌باشند.

تبصره ۴: نماینده وزارت تعاون به منظور نظارت بر حسن اجرای قوانین و مقررات مربوطه در جلسات مجامع عمومی حضور خواهد داشت. مقام دعوت کننده و هیات رئیسه مجمع مکلفند همکاری لازم را بانماینده وزارت به عمل آورند.

تبصره ۵: در صورتیکه شرکت بیش از ۵۰۰ سهامدار داشته باشد مجامع عمومی آن از طریق بلوک‌بندی مطابق آیین نامه مصوب هیات وزیران و با نظارت وزارت تعاون و به دو روش برگزاری جلسه و استقرار صندوق رأی صورت می‌پذیرد و هیأت مدیره با رعایت صرفه و صلاح شرکت و رعایت تسهیل حضور گسترده سهامداران خرد، روش مناسب را اعمال خواهد کرد.

هر یک از سهامداران مخیرند از طریق بلوک طبق آیین نامه مذکور نماینده انتخاب کنند و یا مستقیماً در مجمع عمومی حضور یابند.

## ماده ۲۰ - آگهی دعوت به مجامع عمومی

تشکیل مجامع عمومی مستلزم درج آگهی در روزنامه های کثیرالانتشاری که آگهی‌های مربوط به شرکت در آن منتشر می‌گردد، می‌باشد. همچنین آگهی دعوت باید در پایگاه اینترنتی رسمی شرکت جهت اطلاع رسانی صاحبان سهام درج گردد. آگهی دعوت باید حاوی: دستور جلسه، تاریخ، ساعت و محل تشکیل مجمع باشد.

## ماده ۲۱ - دستور جلسه

دستور جلسه هر مجمع عمومی را مقام دعوت کننده آن معین می‌نماید. تمامی موارد دستور جلسه باید به صراحت در آگهی دعوت ذکر گردد. موارد مهم از قبیل انتخاب اعضای هیأت مدیره، انتخاب بازررس، تقسیم سود و اندوخته‌ها و تغییر موضوع فعالیت، قابل طرح در بخش "سایر موارد" نمی‌باشد. موضوعاتی که به استثنای موارد فوق در دستور جلسه پیش‌بینی نشده است، قابل طرح در مجمع عمومی نخواهد بود، مگر اینکه کلیه صاحبان سهام در مجمع عمومی حاضر بوده و به قرار گرفتن آن مطلب در دستور جلسه رأی دهند.

منشی

نظار

رییس مجمع

## ماده ۲۲ - هیأت ریسه مجمع

مجمع عمومی توسط هیأت ریسه‌ای مرکب از یک رییس، یک منشی و دو ناظر اداره می‌شود. ریاست مجمع با رییس یا نایب‌رییس هیأت‌مدیره و در غیاب آنها با ریاست یکی از مدیرانی است که به این منظور از طرف هیأت‌مدیره انتخاب شده باشد. در مواقعی که انتخاب یا عزل بعضی از مدیران یا کلیه آنها در دستور جلسه مجمع باشد، رییس مجمع از بین سهامداران حاضر در جلسه با اکثریت نسبی انتخاب خواهد شد. دو نفر از سهامداران حاضر نیز به عنوان ناظر مجمع و یک نفر منشی از بین صاحبان سهام یا غیر آنها از طرف مجمع انتخاب می‌شوند.

## ماده ۲۳ - طریقه اخذ رأی

اخذ رأی به صورت شفاهی، مثلاً با بلند کردن دست یا قیام به عنوان اعلام موافقت صورت می‌پذیرد. در صورتی که به تشخیص بازرس قانونی شرکت به دلیل ترکیب سهامداران حاضر در مجمع، رأی‌گیری به صورت شفاهی امکان‌پذیر نباشد، اخذ رأی به صورت کتبی به عمل خواهد آمد.  
تبصره: اخذ رأی در خصوص انتخاب اعضای هیأت‌مدیره و بازرس، الزاماً به صورت کتبی خواهد بود.

## ماده ۲۴ - حد نصاب ضروری برای رسمیت مجمع عمومی عادی

در مجمع عمومی عادی باید دارندگان بیش از [درصد سهام با رعایت مفاد ماده ۸۷ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت] درصد سهامی که حق رأی دارند حاضر باشند. اگر در اولین دعوت حدنصاب مذکور حاصل نشود، مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از صاحبان سهامی که حق رأی دارند رسمیت داشته و تصمیم‌گیری خواهد کرد، مشروط بر اینکه در دعوت جلسه دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

## ماده ۲۵ - اکثریت ضروری آراء مجامع عمومی عادی

در مجمع عمومی عادی، تصمیمات همواره با اکثریت نصف به علاوه یک آراء حاضر در جلسه رسمی، معتبر خواهد بود، مگر در مورد انتخاب مدیران و بازرسان که اکثریت نسبی کافی است. در مورد انتخاب مدیران تعداد آراء هر رأی‌دهنده در عدد مدیرانی که باید انتخاب شوند ضرب می‌شود و حق رأی هر رأی‌دهنده برابر با حاصل ضرب مذکور خواهد بود. رأی‌دهنده می‌تواند آراء خود را به یک نفر بدهد یا آنرا بین چند نفر که مایل باشد تقسیم کند.

## ماده ۲۶ - حد نصاب ضروری برای رسمیت مجمع عمومی فوق‌العاده و اخذ رأی

در مجمع عمومی فوق‌العاده باید دارندگان بیش از [درصد سهام با رعایت مفاد ماده ۸۴ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت] درصد سهامی که حق رأی دارند حاضر باشند. اگر در اولین دعوت حد نصاب مذکور حاصل نشود، مجمع برای بار دوم دعوت می‌شود و این بار با حضور دارندگان بیش از [درصد سهام با رعایت مفاد ماده ۸۴ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت] درصد سهامی که حق رأی دارند رسمیت یافته و اتخاذ تصمیم خواهد نمود مشروط به اینکه در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد. تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده همواره با اکثریت دوسوم آراء حاضر در جلسه رسمی، معتبر خواهد بود.

منشی

نظار

رییس مجمع

## بخش پنجم: هیأت مدیره

### ماده ۲۷- تعداد اعضای هیأت مدیره

شرکت بوسیله هیأت مدیره‌ای مرکب از [تعداد اعضای هیأت مدیره (حداقل پنج نفر و حداکثر نه نفر)] عضو اصلی اداره می‌شود که بوسیله مجمع عمومی عادی از بین صاحبان سهام انتخاب می‌شوند و همه آنها قابل عزل و انتخاب مجدد می‌باشند.

**تبصره ۱:** مجمع عمومی عادی می‌تواند علاوه بر اعضای اصلی نسبت به انتخاب [تعداد اعضای علی‌البدل هیأت مدیره] عضو یا اعضای علی‌البدل هیأت مدیره براساس اولویت اقدام نماید.

**تبصره ۲:** حداقل یکی از اعضای هیأت مدیره یا نماینده وی باید غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشته‌های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) و تجربه مرتبط باشد.

### ماده ۲۸- تکمیل اعضای هیأت مدیره

در صورتی که بنا به هر دلیل تعداد اعضای هیأت مدیره کمتر از حدنصاب مقرر شود و عضو علی‌البدل تعیین نشده یا وجود نداشته‌باشد، هیأت مدیره موظف است حداکثر ظرف مدت یک ماه مجمع عمومی عادی شرکت را جهت تکمیل اعضاء هیأت مدیره دعوت نمایند.

**تبصره:** در صورتی که اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره نماینده حقیقی خود را حداکثر ظرف مدت پانزده روز پس از انتخاب در مجمع معرفی نمایند یا به هر دلیلی این پست به مدت یک ماه بالاتصدی بماند، در حکم استعفای شخص حقوقی از عضویت در هیأت مدیره می‌باشد.

### ماده ۲۹- استعفای اعضای هیأت مدیره

در صورتی که هر عضو هیأت مدیره بخواهد از سمت خود استعفاء دهد، باید حداقل ۳۰ روز قبل موضوع را به هیأت مدیره و بازرس اطلاع دهد.

### ماده ۳۰- غیبت در جلسات هیأت مدیره

عدم حضور هر یک از اعضای هیأت مدیره یا نماینده وی بیش از چهار جلسه متوالی یا شش جلسه متناوب در طول یک سال شمسی بدون عذر موجه، خودبه‌خود موجب سلب عضویت وی در هیأت مدیره می‌شود. تشخیص موجه بودن غیبت برعهده هیأت مدیره است.

### ماده ۳۱- مدت مأموریت مدیران

مدت مأموریت مدیران دو سال است. مأموریت آنها تا وقتی که تشریفات راجع به ثبت و آگهی انتخاب مدیران بعدی انجام گیرد خود به خود ادامه پیدا می‌کند. تجدید انتخاب اعضاء هیأت مدیره و اعضاء علی‌البدل برای دوره‌های بعد بلامانع است.

منشی

نظار

رییس مجمع

### ماده ۳۲- سهام وثیقه

هریک از مدیران باید حداقل تعداد [تعداد سهام وثیقه مدیران (حداقل ۱۰۰۰ سهم)] سهم از سهام شرکت را در تمام مدت مأموریت خود دارا باشد و آن را به عنوان وثیقه به صندوق شرکت بسپارد. 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 مادام که مدیری مفاسد 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 رأی آنها در مجامع عمومی و پرداخت سود به صاحبانشان نخواهد بود.

### ماده ۳۳- رییس، نایب رییس و منشی هیأت مدیره

هیأت مدیره در اولین جلسه خود، که حداکثر ظرف یک هفته بعد از جلسه مجمع عمومی عادی که هیأت مدیره را انتخاب کرده است تشکیل خواهد شد، از بین اعضای خود، یک رییس و یک نایب رییس که باید شخص حقیقی باشند برای هیأت مدیره تعیین می نماید. مدت ریاست رییس و نیابت نایب رییس بیش از مدت عضویت آنها در هیأت مدیره نخواهد بود. رییس و نایب رییس قابل عزل و انتخاب مجدد می باشند. در صورت غیبت رییس و نایب رییس، اعضای هیأت مدیره یک نفر از اعضای حاضر در جلسه را تعیین می نمایند تا وظایف رییس را انجام دهد. هیأت مدیره از بین خود یا خارج از خود، یک نفر را به عنوان منشی برای مدت یکسال انتخاب می نماید.

### ماده ۳۴- تشکیل جلسات هیأت مدیره

ترتیب برگزاری جلسات هیأت مدیره توسط هیأت مدیره تعیین می شود. هیأت مدیره در مواقع مقتضی که فاصله آنها از یک ماه تجاوز نکند و به دعوت کتبی رییس یا نایب رییس و یا دو نفر از اعضای هیأت مدیره و همچنین در موارد ضروری به دعوت مدیرعامل تشکیل جلسه خواهد داد. بین تاریخ ارسال دعوت نامه و تشکیل جلسه هیأت مدیره فاصله متعارفی رعایت خواهد شد. چنانچه در هریک از جلسات هیأت مدیره، تاریخ تشکیل جلسه بعد تعیین و در صورت جلسه قید شود، ارسال دعوت نامه برای مدیرانی که در همان جلسه حضور داشته اند ضرورت نخواهد داشت. جلسات هیأت مدیره در مرکز اصلی شرکت یا در هر محل دیگری که در دعوت نامه تعیین شده باشد تشکیل خواهد شد.

### ماده ۳۵- حد نصاب و اکثریت لازم برای رسمیت جلسه هیأت مدیره

جلسات هیأت مدیره در صورتی رسمیت دارد که بیش از نصف اعضای هیأت مدیره در آن جلسات حضور داشته باشند. تصمیمات هیأت مدیره با موافقت اکثریت اعضاء معتبر خواهد بود.

### ماده ۳۶- صورت جلسات هیأت مدیره

برای هریک از جلسات هیأت مدیره، باید صورت جلسه ای تنظیم شود که به امضای کلیه مدیران حاضر در جلسه برسد. نام مدیران حاضر و غایب و خلاصه ای از مذاکرات و همچنین تصمیمات متخذه در جلسه با قید تاریخ در صورت جلسه ذکر می گردد. نظر هریک از مدیران که با تمام یا بعضی از تصمیمات مندرج در صورت جلسه مخالف باشد باید در زیر صورت جلسه قید شود.

منشی

نظار

رییس مجمع

## ماده ۳۷- اختیارات هیأت مدیره

- هیأت مدیره برای هرگونه اقدامی به نام شرکت و هر نوع عملیات و معاملات مربوط به موضوع شرکت که انجام و اتخاذ تصمیم درباره آنها در صلاحیت مجامع عمومی نباشد، دارای اختیارات نامحدود است، از قبیل:
- نمایندگی شرکت در برابر صاحبان سهام، کلیه ادارات دولتی و غیر دولتی، مؤسسات عمومی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی .
  - تصویب آیین نامه‌های داخلی شرکت به پیشنهاد مدیرعامل .
  - اتخاذ تصمیم در خصوص تأسیس و انحلال نمایندگی‌ها یا شعب در هر نقطه از ایران یا خارج از ایران،
  - تصویب ساختار سازمانی، شرایط استخدام و میزان حقوق و دستمزد .
  - پیش‌بینی و تصویب بودجه سالانه شرکت .
  - افتتاح هر نوع حساب و استفاده از آن به نام شرکت نزد بانک‌ها و مؤسسات قانونی دیگر .
  - دریافت مطالبات و پرداخت دیون شرکت .
  - صدور، ظهرنویسی، قبولی، پرداخت و واخواست اوراق تجارتي .
  - انعقاد هر نوع قرارداد، تغییر، تبدیل، فسخ و یا اقاله آن در مورد اموال منقول و غیرمنقول که مرتبط با موضوع شرکت باشد و انجام کلیه عملیات و معاملات مذکور در ماده ۲ این اساسنامه و اتخاذ تصمیم در مورد کلیه ایقاعات .
  - اتخاذ تصمیم در مورد امور مرتبط با ثبت و معامله کلیه حقوق غیرمادی یا معنوی از جمله هرگونه حق اختراع، نام یا علائم تجاری و صنعتی، کپی‌رایت، سرقتی و کلیه امتیازات متصوره .
  - به امانت‌گذاران هر نوع سند، مدرک، وجوه شرکت یا اوراق بهادار و استرداد آنها .
  - تحصیل تسهیلات از بانک‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات رسمی با رعایت مقررات اساسنامه حاضر .
  - رهن‌گذاران اموال شرکت اعم از منقول و غیرمنقول و فک رهن و لو کرارا .
  - اقامه هرگونه دعوی حقوقی و کیفری و دفاع از هر دعوی حقوقی و کیفری اقامه شده، در هریک از دادگاه‌ها، دادسراها، مراجع قضایی یا غیرقضایی اختصاصی یا عمومی و دیوان عدالت اداری، از طرف شرکت؛ دفاع از شرکت در مقابل هر دعوی اقامه شده علیه شرکت چه کیفری و چه حقوقی در هریک از مراجع قضایی یا غیرقضایی اختصاصی یا عمومی و دیوان عدالت اداری؛ با حق حضور و مراجعه به مقامات انتظامی و استیفای کلیه اختیارات مورد نیاز در دادرسی از آغاز تا اتمام، از جمله حضور در جلسات، اعتراض به رأی، درخواست تجدیدنظر، فرجام، واخواهی و اعاده دادرسی، مصالحه و سازش، استرداد اسناد یا دادخواست یا دعوا، ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند، تعیین جاعل، حق امضای قراردادهای حاوی شرط داوری یا توافقنامه داوری و ارجاع دعوا به داوری و تعیین و گزینش داور منتخب ( با حق صلح یا بدون آن)؛ اجرای حکم نهایی و قطعی داور، درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن واخذ محکوم‌به و وجوه ایداعی و تعقیب آنها، تعیین مصدق و کارشناس، انتخاب و عزل وکیل و نماینده با حق توکیل مکرر، اقرار در ماهیت دعوا، جلب ثالث و دفاع از دعوی ثالث، دعوی متقابل و دفاع در مقابل آنها، ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث، قبول یا رد سوگند، تأمین خواسته، تأمین ضرر و زیان ناشی از جرائم و امور مشابه دیگر .

منشی

نظار

رییس مجمع

- تنظیم صورت‌های مالی سالیانه و گزارش فعالیت هیأت مدیره و ارائه آن به بازرس و حسابرس .
- تنظیم صورت‌های مالی میان دوره‌ای در مقاطع سه ماهه و ارائه صورت‌های مالی ۶ ماهه به حسابرس و بازرس .
- دعوت مجامع عمومی عادی و فوق‌العاده و تعیین دستور جلسه آنها .
- پیشنهاد هر نوع اندوخته بجز اندوخته قانونی .
- پیشنهاد تقسیم سود بین صاحبان سهام .
- پیشنهاد اصلاح اساسنامه به مجمع عمومی فوق‌العاده .
- تعیین نماینده جهت حضور در تشکلهای و مراجعی که شرکت در آنها عضویت دارد .

### **ماده ۳۸- پاداش اعضای هیأت مدیره**

هرسال طبق تصمیم مجمع عمومی، ممکن است نسبت معینی از سود خالص به عنوان پاداش با رعایت قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت در اختیار هیأت مدیره گذارده شود. این نسبت به هیچ وجه نباید از پنج درصد سودی که همان سال به صاحبان سهام پرداخت می‌شود تجاوز کند.

### **ماده ۳۹- معاملات مدیران با شرکت**

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت و همچنین مؤسسات و شرکتهایی که اعضای هیأت مدیره یا مدیرعامل شرکت شریک یا عضو هیأت مدیره یا مدیرعامل آنها باشند، نمی‌توانند بدون تصویب هیأت مدیره در معاملاتی که با شرکت یا به حساب شرکت می‌شود به‌طور مستقیم یا غیرمستقیم طرف معامله واقع و یا سهام شوند. احکام اینگونه معاملات در قانون تجارت مقرر شده است.

### **ماده ۴۰- اعطای وام یا اعتبار به مدیران**

مدیرعامل شرکت و اعضای هیأت مدیره به استثناء اشخاص حقوقی، حق ندارند هیچ‌گونه وام یا اعتباری از شرکت تحصیل نمایند و شرکت نمی‌تواند دیون آنان را تضمین یا تعهد کند. این‌گونه عملیات به‌خودی خود باطل است. ممنوعیت مذکور در این ماده شامل اشخاصی نیز که به نمایندگی شخص حقوقی عضو هیأت مدیره، در جلسات هیأت مدیره شرکت می‌کنند و همچنین شامل همسر و پدر و مادر و اجداد و اولاد و اولاد اولاد و برادر و خواهر اشخاص مذکور در این ماده هم می‌گردد.

### **ماده ۴۱- رقابت مدیران با شرکت**

مدیران و مدیرعامل نمی‌توانند معاملاتی نظیر معاملات شرکت که متضمن رقابت با عملیات شرکت باشد انجام دهند. هر مدیری که از مقررات این ماده تخلف کند و تخلف او موجب ضرر و زیان شرکت گردد، مسئول جبران آن خواهد بود. منظور از ضرر در این ماده اعم است از ورود خسارت یا تفویت منفعت.

## ماده ۴۲- مدیر عامل

هیأت‌مدیره باید یک نفر شخص حقیقی را از بین اعضاء خود یا از خارج به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب نماید و حدود اختیارات، مدت تصدی، حقوق و سایر شرایط استخدامی او را تعیین کند. هیأت‌مدیره می‌تواند قسمتی از اختیارات مشروحه در ماده ۳۷ را به مدیرعامل تفویض نماید. مدیرعامل شرکت در حدود اختیاراتی که به او تفویض شده، نماینده شرکت محسوب و از طرف شرکت حق امضاء دارد. در صورتی که مدیرعامل عضو هیأت‌مدیره باشد، دوره مدیریت‌عامل او از مدت عضویت او در هیأت‌مدیره بیشتر نخواهد بود. مدیرعامل شرکت نمی‌تواند در عین حال رییس هیأت‌مدیره شرکت باشد.

**تبصره:** نام، مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل، باید با ارسال نسخه‌ای از صورتجلسه هیأت‌مدیره پس از اخذ مجوز از وزارت تعاون به اداره ثبت شرکت‌ها اعلام و پس از ثبت در روزنامه رسمی آگهی شود.

## ماده ۴۳- بلاتصدی بودن سمت مدیریت‌عامل

در صورتی که به دلیل استعفا، برکناری، فوت یا هر دلیل دیگری، سمت مدیرعاملی شرکت بلاتصدی شود، هیأت‌مدیره باید ظرف حداکثر یک ماه با رعایت مواد اساسنامه شخص دیگری را به این سمت برگزیند. در صورتی که انتخاب مدیرعامل بیش از یک هفته طول بکشد، هیأت‌مدیره باید تا انتخاب مدیرعامل مطابق این ماده، یک نفر را به عنوان نماینده با دارا بودن کلیه وظایف و مسئولیت‌های مدیرعامل با تصریح حدود اختیارات انتخاب نماید.

## ماده ۴۴- صاحبان امضای مجاز

کلیه اوراق، قراردادهای و اسناد تعهدآور شرکت، توسط اشخاصی که هیأت‌مدیره تعیین کند، امضاء می‌شود. اسامی این اشخاص طی صورتجلسه‌ای پس از اخذ مجوز از وزارت تعاون به اداره ثبت شرکت‌ها جهت درج در روزنامه رسمی اعلام می‌شود.

منشی

نظار

رییس مجمع

## بخش ششم: بازرس

### ماده ۴۵- انتخاب بازرس

مجمع عمومی عادی در هر سال باید از بین مؤسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار، یک بازرس اصلی و علی‌البدل را برای انجام وظایف و مسئولیت‌های مقرر در قوانین و مقررات مرتبط و همچنین اساسنامه شرکت، برای مدت یک‌سال تعیین نماید.

### ماده ۴۶- وظایف بازرس

بازرس علاوه بر مسئولیت‌های قانونی، وظایف و مسئولیت‌های زیر را برعهده دارد:

- (۱) اظهارنظر در خصوص صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری و حسابرسی ملی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار .
- (۲) ارائه گزارش به مجمع عمومی راجع به رعایت یا عدم رعایت قوانین و مقررات توسط مدیران.
- (۳) ارائه گزارش به وزارت تعاون راجع به رعایت یا عدم رعایت قوانین و مقررات مربوطه توسط مدیران.

### ماده ۴۷- حق الزحمه بازرس

حق الزحمه بازرس توسط مجمع عمومی عادی تعیین می‌گردد . بازرس، مدیران، کارکنان و افراد تحت تکفل آنها حق ندارند وجه ، دارایی و امتیازات دیگری غیر از آنچه به تصویب مجمع عمومی رسیده، از شرکت دریافت دارند یا در معاملات با شرکت یا به حساب شرکت به طور مستقیم یا غیرمستقیم شرکت نمایند.



## بخش هفتم: حساب‌های شرکت

### ماده ۴۸- سال مالی

سال مالی شرکت از روز [روز] ماه [نام ماه] هر سال آغاز می‌شود، و در روز [روز] ماه [نام ماه (در همان سال یا سال بعد)] به پایان می‌رسد.

### ماده ۴۹- حسابهای سالانه

هیأت مدیره شرکت باید حداکثر ظرف سه ماه پس از انقضای هر سال مالی، صورتهای مالی شرکت را به ضمیمه گزارشی درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت طی سال مالی مزبور تنظیم و به بازرس ارائه نماید.

### ماده ۵۰- صورتهای مالی

صورتهای مالی حسابرسی شده هر سال مالی، باید حداکثر ظرف مدت ۴ ماه پس از انقضای سال مالی شرکت برای تصویب به مجمع عمومی عادی تقدیم گردد.

### ماده ۵۱- اندوخته قانونی و اختیاری

وضع اندوخته قانونی از سود خالص شرکت مطابق قانون تجارت انجام می‌شود. به پیشنهاد هیأت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، ممکن است قسمتی از سود خالص برای تشکیل سایر اندوخته‌ها کنار گذاشته شود.

منشی

نظار

رییس مجمع

## بخش هشتم: انحلال و تصفیه

### ماده ۵۲- موارد اختیاری انحلال شرکت:

مجمع عمومی فوق العاده شرکت ، به پیشنهاد هیأت مدیره می تواند رأی به انحلال شرکت بدهد . گزارش پیشنهادی هیأت مدیره باید شامل دلایل و عواملی باشد که اعضای هیأت مدیره به استناد آن ، پیشنهاد انحلال شرکت را ارائه نموده اند . این گزارش باید قبل از طرح در مجمع در اختیار بازرس شرکت قرار گرفته و با اظهار نظر بازرس به مجمع ارائه شود . تصمیم گیری در خصوص پیشنهاد هیأت مدیره بدون قرائت گزارش بازرس در مجمع امکان پذیر نمی باشد . مجمع عمومی فوق العاده ، با موضوع انحلال اختیاری شرکت ، با حضور حداقل ۷۵ درصد از دارندگان سهام رسمیت خواهد یافت .

تبصره: ادغام و یا انحلال شرکت منوط به اخذ مجوز از وزارت تعاون می باشد .

### ماده ۵۳- تصفیه:

هر گاه شرکت طبق ماده فوق منحل گردد ، تصفیه امور آن با متابعت از قوانین و مقررات مربوطه بعمل خواهد آمد .

منشی

نظار

رییس مجمع

## بخش نهم: سایر موارد

### ماده ۵۴- رعایت مقررات وزارت تعاون و سازمان بورس و اوراق بهادار

کلیه ارکان شرکت ملزم و متعهد به رعایت مقررات ابلاغ شده توسط وزارت تعاون و سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشند .

### ماده ۵۵- اعمال وظایف و اختیارات وزارت تعاون

اعمال وظایف و اختیارات وزارت تعاون (مصرح در این اساسنامه) توسط حوزه ستادی بعمل می‌آید و در مواردیکه وزارت اعلام نماید ، اداره کل تعاون استان یا اداره تعاون شهرستان به قائم مقامی وزارت اقدام خواهد نمود .

### ماده ۵۶- موارد اختلاف

در صورت بروز اختلاف بین شرکت و سایر شرکتهای تعاونی با موضوع فعالیت مشابه ، موضوع اختلاف برای داوری (بصورت کدخدانمنشی) به اتحادیه مربوطه ارجاع خواهد شد و چنانچه بین شرکت تعاونی و اتحادیه ذیربط اختلافی بروز نماید ؛ موضوع اختلاف به اتاق تعاون مربوطه جهت داوری (بصورت کدخدانمنشی) ارجاع می‌شود .  
**تبصره ۱:** در صورت بروز اختلاف بین شرکت و سایر شرکتهای تعاونی که موضوع فعالیت آنها مشابه نباشد ، اتاق تعاون مرجع داوری ( بصورت کدخدانمنشی ) خواهد بود .

**تبصره ۲:** چنانچه موضوع اختلاف در اتاق تعاون حل و فصل نگردد ، موضوع به شورای حل اختلاف بخش تعاونی ارجاع خواهد شد .

### ماده ۵۷- موضوعات پیش بینی نشده

مواردی که در این اساسنامه پیش‌بینی نشده‌است، مشمول قانون تجارت، قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران ، قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ و سایر قوانین و مقررات جاری خواهد بود.

### ماده ۵۸- مواد اساسنامه

این اساسنامه، مشتمل بر ۵۸ ماده و ۲۸ تبصره بوده و در تاریخ [تاریخ تصویب در مجمع عمومی مؤسس/فوق‌العاده] به تصویب مجمع عمومی مؤسس/فوق‌العاده رسیده است. هرگونه تغییر در مفاد این اساسنامه منوط به تأیید وزارت تعاون و سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.