



بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

مدیریت کل مقررات، مجوزهای بانکی و مبارزه با پول شویی
اداره مطالعات و مقررات بانکی

اساسنامه نمونه

شرکتهای لیزینگ (واسپاری)

(سهامی عام)

بسمه تعالی

بخش اول: مشخصات، موضوع و مدت فعالیت شرکت لیزینگ

نام شرکت

ماده ۱- نام شرکت عبارت است از شرکت لیزینگ (واسپاری) (سهامی عام) که از این پس شرکت نامیده می شود.

موضوع فعالیت شرکت

ماده ۲- موضوع فعالیت شرکت عبارت است از تأمین مالی مشتری از طریق تهیه کالا اعم از منقول و غیرمنقول توسط شرکت و واگذاری آن به مشتری صرفاً در قالب یکی از قراردادهای اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی در چارچوب قانون عملیات بانکی بدون ربا، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوط.

ماده ۳- شرکت می تواند در راستای موضوع فعالیت به شرح ماده ۲ این اساسنامه، به انجام امور ذیل پردازد:

۳-۱- خرید و فروش انواع اوراق مالی اسلامی در چارچوب قوانین و مقررات؛

۳-۲- دریافت نمایندگی و عاملیت منابع مالی از اشخاص (به جزء بانکها و مؤسسات اعتباری)، به منظور اعطای تسهیلات در قالب یکی از قراردادهای اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی در چارچوب قانون عملیات بانکی بدون ربا، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوط؛

۳-۳- مشارکت سندیکایی با سایر اشخاص (به جزء بانکها و مؤسسات اعتباری)، به منظور اعطای تسهیلات در قالب یکی از قراردادهای اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی در چارچوب قانون عملیات بانکی بدون ربا، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوط؛

۳-۴- دریافت تسهیلات از مؤسسات اعتباری مجاز با رعایت مقررات ذی ربط؛

تبصره - شرکت مجاز به انجام اجاره کالا اعم از منقول و غیرمنقول به مشتری بدون شرط انتقال مالکیت به وی (اجاره عملیاتی) نمی‌باشد.

مدت فعالیت شرکت

ماده ۴ - مدت شرکت از تاریخ تأسیس، نامحدود خواهد بود. شروع فعالیت شرکت، از تاریخ صدور مجوز فعالیت توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است.

تابعیت و مرکز اصلی شرکت

ماده ۵ - تابعیت شرکت ایرانی است و مرکز اصلی شرکت در استان.....، شهر..... واقع است. هرگونه تعیین و تغییر نشانی مرکز اصلی شرکت در شهر مذکور مستلزم تصویب هیأت‌مدیره و تأیید قبلی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است. انتقال مرکز اصلی شرکت به هر شهر دیگر در داخل کشور منوط به تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده و تأیید قبلی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد. هیئت‌مدیره شرکت می‌تواند هر موقع در داخل کشور با اطلاع بانک مرکزی شعبه یا نمایندگی دایر یا منحل نماید.

بخش دوم: سرمایه و سهم

میزان سرمایه و تعداد سهام

ماده ۶ - سرمایه شرکت مبلغ (به عدد) ریال، (به حروف) ریال است که به تعداد..... سهم عادی ۱۰۰۰ (یک‌هزار ریالی) ریالی بانام تقسیم شده و تماماً پرداخت گردیده است

ماده ۷ - شرکت نمی‌تواند سهام مؤسسه اعتباری و یا واحد تابعه مؤسسه اعتباری را که سهامدار شرکت محسوب می‌شود، خریداری نماید.

ورقه سهم

ماده ۸- اوراق سهام شرکت، متحدالشکل، چاپی و دارای شماره ترتیب بوده و به امضای دونفر از مدیران اعم از مدیرعامل و اعضای هیات مدیره شرکت می‌رسد. این اوراق ممهور به مهر شرکت می‌گردد. در ورقه سهم نکات زیر ذکر می‌شود:

۸-۱- نام شرکت و شناسه ملی / شماره ثبت آن نزد مرجع ثبت شرکت‌ها؛

۸-۲- شماره ثبت اوراق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار؛

۸-۳- مبلغ سرمایه ثبت شده که کاملاً پرداخت شده است؛

۸-۴- نوع سهم؛

۸-۵- مبلغ اسمی سهم به عدد و حروف که کاملاً پرداخت شده است؛

۸-۶- تعداد سهامی که هر ورقه نماینده آن است؛

۸-۷- نام و شماره ملی / شناسه ملی / شماره اختصاصی (در مورد اتباع خارجی) دارنده سهم.

گواهینامه موقت سهام

ماده ۹- تا زمانی که اوراق سهام صادر نشده است، شرکت به صاحبان سهام گواهی نامه موقت سهام می‌دهد، این گواهی معرف تعداد و نوع سهام و مبلغ پرداخت شده آن است.

مسئولیت صاحبان سهام

ماده ۱۰- مسئولیت صاحبان سهام محدود به مبلغ اسمی سهام آنها است.

انتقال سهام

ماده ۱۱- نقل و انتقال سهام شرکت، تا زمانی که نام شرکت از فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حذف نشده باشد، منحصراً از طریق شرکت بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران امکان پذیر می‌باشد.

ماده ۱۲- انتقال سهام باید در دفتر ثبت سهام شرکت به ثبت برسد. انتقال دهنده یا وکیل یا نماینده قانونی او باید ثبت انتقال را در دفتر مزبور امضاء نماید. هویت کامل و نشانی انتقال گیرنده نیز از نظر اجرای تعهدات ناشی از انتقال سهام، باید در دفتر ثبت سهام

قید شده و به امضای انتقال‌گیرنده یا وکیل یا نماینده قانونی او برسد. تشریفات مربوط به ثبت انتقال سهام شرکت و ثبت و تغییر نشانی انتقال‌گیرنده که از معاملات در شرکت بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران ناشی می‌شود، تابع مقررات شرکت بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران خواهد بود.

ماده ۱۳- تملک یا تحصیل هر بخش از سهام شرکت، متضمن رعایت مقررات ذیربط، این اساسنامه و تصمیمات مجامع عمومی سهامداران است.

غیر قابل تجزیه بودن سهام

ماده ۱۴- سهام شرکت غیرقابل تجزیه است. مالکین مشاع سهام بایستی در برابر شرکت به یک شخص نمایندگی بدهند.

بخش سوم: تغییرات سرمایه شرکت

ماده ۱۵- تغییرات سرمایه شرکت با رعایت قوانین و مقررات مربوطه از جمله مفاد «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷»، قانون پولی و بانکی کشور، قانون بازار اوراق بهادار، دستورالعمل ثبت و عرضه عمومی اوراق بهادار مصوب شورای عالی بورس و اوراق بهادار و رعایت حداقل سرمایه مورد نیاز برای تأسیس و فعالیت شرکت بر اساس مصوبات ابلاغی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، انجام می‌گیرد. هرگونه تغییر در سرمایه شرکت اعم از کاهش یا افزایش منحصراً در صلاحیت مجمع عمومی فوق‌العاده است. دعوت از این مجمع برای بررسی موضوع تغییر سرمایه، موکول به اعلام تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر رعایت قوانین و مقررات می‌باشد.

ماده ۱۶- هرگاه زیان انباشته شرکت از ۵۰ درصد سرمایه ثبت شده بیشتر شود، هیأت مدیره مکلف است بلافاصله مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام را دعوت تا نسبت به یکی از موارد ذیل در چارچوب قوانین و مقررات مرتبط اتخاذ تصمیم نماید:

۱-۱۶- افزایش سرمایه حداقل به میزان زیان‌های وارده؛

۱۶-۲- کاهش سرمایه ثبتی به میزان سرمایه موجود، مشروط بر آن که سرمایه فعلی

کمتر از حداقل سرمایه مورد نیاز برای تأسیس و فعالیت شرکت نباشد؛

۱۶-۳- انحلال شرکت.

کاهش سرمایه

ماده ۱۷- علاوه بر کاهش اجباری سرمایه به علت از بین رفتن قسمتی از سرمایه شرکت، مجمع

عمومی فوق العاده شرکت می تواند به پیشنهاد هیأت مدیره و پس از اخذ مجوز از بانک

مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد کاهش سرمایه

شرکت بطور اختیاری نیز اتخاذ تصمیم کند، مشروط بر آنکه کاهش سرمایه، به تساوی

حقوق صاحبان سهام لطمه ای وارد نسازد.

ماده ۱۸- کاهش اجباری سرمایه از طریق کاهش تعداد 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 ۱۹- در صورت کاهش سرمایه شرکت به کمتر از حداقل سرمایه تعیین شده توسط بانک

مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هیأت مدیره موظف است بلافاصله فعالیت های مرتبط با

اعطای تسهیلات جدید را متوقف و نسبت به ترمیم سرمایه اقدام نماید.

شیوه افزایش سرمایه

ماده ۲۰- سرمایه شرکت با تصویب مجمع عمومی فوق العاده از طریق صدور سهام جدید در

چارچوب قوانین و مقررات مربوط، قابل افزایش می باشد. تأدیه مبلغ اسمی سهام جدید

به یکی از طرق زیر امکان پذیر است:

۲۰-۱- پرداخت نقدی مبلغ اسمی سهام؛

۲۰-۲- تبدیل مطالبات نقدی حال شده اشخاص از شرکت به سهام جدید؛

۲۰-۳- انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصل از اضافه ارزش سهام جدید به

سرمایه شرکت؛

۲۰-۴- تبدیل اوراق مشارکت شرکت به سهام.

تبصره- انتقال اندوخته قانونی به سرمایه ممنوع است.

ماده ۲۱- مجمع عمومی فوق العاده در صورت موافقت با افزایش سرمایه شرکت، شرایط مربوط به فروش سهام جدید و تأدیه قیمت آن را تعیین کرده یا اختیار تعیین آن را به هیأت مدیره واگذار می نماید.

ماده ۲۲- مجمع عمومی فوق العاده می تواند به هیأت مدیره اجازه دهد پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با رعایت ترتیبات مقرر در ماده ۱۵ این اساسنامه ظرف مدت معینی که نباید از دو سال تجاوز کند، سرمایه شرکت را تا مبلغی معین از طریقی که این مجمع مشخص نموده است، افزایش دهد.

ماده ۲۳- در صورتی که مجمع عمومی فوق العاده، افزایش سرمایه شرکت را از طریق تبدیل مطالبات نقدی حال شده اشخاص به تصویب برساند، تأدیه مبلغ اسمی سهام جدید موکول به اعلام موافقت هر یک از اشخاص مذکور می باشد.

تبصره- در صورت عدم تمایل اشخاص به خرید سهام جدید از محل مطالبات آنان، مطالبات نقدی حال شده به اشخاص مذکور پرداخت می شود.

حق تقدم در خرید سهام جدید

ماده ۲۴- در صورت تصویب افزایش سرمایه، صاحبان سهام شرکت در خرید سهام جدید به نسبت سهامی که مالک می باشند، حق تقدم دارند. این حق قابل نقل و انتقال است. مهلت اعمال حق تقدم، بنا به پیشنهاد هیأت مدیره تعیین می شود. این مهلت از روزی که برای پذیره نویسی تعیین می گردد، شروع شده و کمتر از ۶۰ روز نخواهد بود.

اعلام افزایش سرمایه و ارسال گواهی نامه های حق تقدم خرید سهام

ماده ۲۵- گواهی نامه حق خرید سهامی که سهامداران حق تقدم در خرید آن را دارند باید قبل از شروع پذیره نویسی از طریق پست سفارشی به آخرین آدرس اعلام شده سهامداران در نزد شرکت و یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، ارسال شود.

اعلامیه پذیرهنویسی سهام جدید، ضمن درج در روزنامه/روزنامه‌های کثیرالانتشار شرکت، از طریق پایگاه اینترنتی اطلاع‌رسانی رسمی آن نیز به اطلاع سهامداران می‌رسد.

صرف سهام

ماده ۲۶- هرگاه افزایش سرمایه شرکت، از طریق صدور سهام جدید به مبلغی بالاتر از مبلغ اسمی سهم مقرر گردد، عواید حاصله از اضافه ارزش سهام فروخته‌شده، یا باید به اندوخته منتقل شود یا نقداً بین صاحبان سهام سابق تقسیم گردد و یا در ازای آن سهام جدید به صاحبان سهام سابق داده شود. مجمع عمومی فوق‌العاده می‌تواند به پیشنهاد و گزارش هیئت مدیره، مقرر نماید که برای افزایش سرمایه، سهام جدیدی به مبلغی مازاد بر مبلغ اسمی سهم به فروش برسد، مشروط بر این‌که نحوه صرف اضافه ارزش سهام فروخته شده در همان مجمع تعیین گردد.

انتشار اوراق مالی اسلامی

ماده ۲۷- 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، موکول به اعلام تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر رعایت مقررات ثبت و عرضه عمومی اوراق بهادار می‌باشد. مجمع عمومی عادی می‌تواند به هیئت مدیره اجازه دهد ظرف مدت معینی که نباید از دو سال تجاوز کند، پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مشارکت تا مبلغ معینی که مجمع مشخص نموده‌است، مبادرت نماید.

تبصره ۱- انتشار اوراق مشارکت قابل تبدیل و یا تعویض با سهام با تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده صورت می‌پذیرد.

تبصره ۲- انتشار سایر اوراق مالی اسلامی پس از اخذ تأیید از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب هیئت مدیره با رعایت قوانین و مقررات مرتبط امکان‌پذیر است

بخش چهارم: مجامع عمومی

ترتیبات تشکیل مجامع عمومی

ماده ۲۸- مجامع عمومی عادی سالانه و مجامع عمومی فوق العاده را هیأت مدیره دعوت می‌کند. هیأت مدیره و همچنین حسابرس و بازرس قانونی شرکت می‌توانند در مواقع مقتضی، مجمع عمومی عادی را به طور فوق العاده دعوت نمایند. در این صورت دستور جلسه مجمع عمومی باید در آگهی دعوت قید شود.

ماده ۲۹- سهامدارانی که حداقل یک پنجم سهام شرکت را مالک باشند، حق دارند که دعوت صاحبان سهام را برای تشکیل مجمع عمومی از هیأت مدیره خواستار شوند و هیأت مدیره باید حداکثر ظرف مدت بیست روز از تاریخ تقاضا، مجمع مورد درخواست را با رعایت تشریفات مقرر دعوت کند. در غیر این صورت درخواست کنندگان می‌توانند دعوت مجمع را از حسابرس و بازرس قانونی شرکت خواستار شوند و حسابرس و بازرس قانونی مکلف خواهد بود که با رعایت تشریفات مقرر، مجمع مورد تقاضا را حداکثر ظرف مدت ده روز از تاریخ تقاضا دعوت نماید و گرنه صاحبان سهام حق خواهند داشت رأساً به دعوت مجمع اقدام کنند به شرط آن که کلیه تشریفات راجع به دعوت مجمع را رعایت نموده و در آگهی دعوت، عدم اجابت درخواست خود توسط هیأت مدیره و حسابرس و بازرس قانونی را تصریح نمایند.

ماده ۳۰- چنانچه هیأت مدیره، مجمع عمومی عادی سالانه را در موعد مقرر دعوت نکند؛ حسابرس و بازرس قانونی شرکت مکلف است رأساً اقدام به دعوت مجمع مزبور نماید.

وظایف و اختیارات مجامع عمومی

ماده ۳۱- 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، 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 حسابرس و بازرس قانونی،
- بررسی و تصویب صورت‌های مالی سال مالی قبل،
- تصویب میزان سود تقسیمی،
- تصویب میزان پاداش و حق حضور اعضای هیئت مدیره،
- تعیین حسابرس و بازرس قانونی اصلی و علی‌البدل شرکت و حق الزحمه آنها،
- تعیین روزنامه / روزنامه‌های کثیرالانتشار جهت درج آگهی‌های شرکت،
- انتخاب مدیران،
- انتشار اوراق بهادار غیرقابل تبدیل یا تعویض با سهام،
- سایر مواردی که به موجب قانون تجارت در صلاحیت مجمع عمومی عادی می‌باشد.

۲- مجمع عمومی فوق‌العاده: این مجمع در هر زمان جهت بررسی 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 هیئت مدیره و تعیین حسابرس و بازرس قانونی، به مدیران شرکت مجاز نمی‌باشد.

ماده ۳۲- هیچ اکثریتی در مجامع عمومی نمی‌تواند بر تعهدات صاحبان سهام بیفزاید.

شرایط حضور در مجامع و مشارکت در رأی‌گیری

ماده ۳۳- در کلیه مجامع عمومی، اشخاص حقیقی صاحب سهم می‌توانند شخصاً یا از طریق وکیل یا نماینده قانونی خود به شرط ارایه مدرک نمایندگی و اشخاص حقوقی صاحب سهم از

طریق نماینده یا نمایندگان خود با ارایه مدرک نمایندگی، حضور یابند. هر سهامدار، برای هر یک سهم فقط یک رأی خواهد داشت.

ماده ۳۴- در کلیه مجامع عمومی 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 ۳۵- در صورت انتقال سهام، سهامدار جدید با ارایه یکی از مدارک زیر، حق حضور در جلسه مجمع عمومی را خواهد داشت:

۳۵-۱- اعلامیه خرید سهام؛

۳۵-۲- گواهی نامه نقل و انتقال و سپرده سهام؛

۳۵-۳- اصل ورقه سهام؛

۳۵-۴- تأییدیه سهامداری صادرشده توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به صورت انفرادی و جمعی.

آگهی دعوت به مجامع عمومی

ماده ۳۶- دعوت از صاحبان سهام برای تشکیل مجامع عمومی، باید از طریق درج آگهی در روزنامه کثیرالانتشاری که آگهی های مربوط به شرکت در آن منتشر می گردد و همچنین درج آگهی در پایگاه اطلاع رسانی شرکت انجام شود. دستور جلسه، تاریخ، ساعت و محل تشکیل مجامع باید در آگهی ذکر گردد.

تبصره - در مواقعی که کلیه صاحبان سهام در مجمع عمومی حاضر باشند؛ انتشار آگهی و رعایت تشریفات دعوت الزامی نیست.

فاصله بین دعوت و انعقاد مجامع عمومی

ماده ۳۷- فاصله بین دعوت و انعقاد هر یک از جلسات مجامع عمومی عادی و فوق العاده، حداقل ده روز و حداکثر چهل روز خواهد بود.

دستور جلسه

ماده ۳۸- دستور جلسه هر مجمع عمومی را مقام دعوت‌کننده آن معین می‌نماید. تمامی موارد دستور جلسه باید به صراحت در آگهی دعوت ذکر گردد. انتخاب اعضای هیأت‌مدیره، انتخاب حسابرس و بازرس قانونی، تصویب صورت‌های مالی و تقسیم سود و اندوخته‌ها، تغییر اساسنامه و انحلال شرکت، قابل طرح در بخش «سایر موارد» و امثال آن 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.

ماده ۳۹- در مواردی که تصمیمات مجامع عمومی یا هیأت‌مدیره متضمن یکی از امور ذیل باشد، لازم است پیش از ارسال صورت‌جلسه مجمع یا هیأت‌مدیره به مرجع ثبت شرکت‌ها، موافقت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با ثبت موارد مذکور و در خصوص بندهای ۳۹-۳ الی ۳۹-۶ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار پس از طی مراحل قانونی اخذ گردد:

۳۹-۱- تصویب صورت‌های مالی شرکت؛

۳۹-۲- انتخاب اعضای هیأت‌مدیره، مدیرعامل و حسابرس و بازرس قانونی؛

۳۹-۳- کاهش یا افزایش سرمایه؛

۳۹-۴- ادغام شرکت؛

۳۹-۵- هر نوع تغییر دیگری در اساسنامه؛

۳۹-۶- انحلال شرکت و نحوه تصفیه آن.

هیأت‌ریسه مجمع

ماده ۴۰- مجامع عمومی توسط هیأت‌ریسه‌ای 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.

ماده ۴۱- در مواقعی که انتخاب یا عزل تمام یا بعضی از اعضای هیأت‌مدیره 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 خارج از آن‌ها از طرف مجمع انتخاب می‌شوند.

طریقه اخذ رأی

ماده ۴۲- اخذ رأی در خصوص انتخاب اعضای هیأت‌مدیره و حسابرس و بازرس قانونی، الزاماً به صورت کتبی خواهد بود. در خصوص سایر تصمیمات مجمع، اخذ رأی می‌تواند به صورت شفاهی مانند قیام کردن یا بلند کردن دست انجام گیرد.

تبصره- در صورتی که به تشخیص حسابرس و بازرس قانونی شرکت، رأی‌گیری به صورت شفاهی به دلیل ترکیب سهامداران حاضر در مجمع، امکان‌پذیر نباشد، اخذ رأی به صورت کتبی به عمل خواهد آمد.

جلسات

ماده ۴۳- هرگاه در مجمع عمومی در خصوص تمام موضوعات مندرج در دستور جلسه مجمع اتخاذ تصمیم نشود، هیأت‌ریسه می‌تواند با تصویب مجمع، اعلام تنفس نموده و تاریخ جلسه بعدی را که نباید دیرتر از دو هفته باشد، تعیین کند. تمدید جلسه محتاج به دعوت و آگهی مجدد نیست و در جلسات بعد، مجمع با حد نصاب جلسه اولیه رسمیت خواهد داشت.

صورت جلسه‌ها

ماده ۴۴- از مذاکرات و تصمیمات مجامع عمومی، صورت‌جلسه‌ای توسط منشی تنظیم می‌شود که به امضای هیأت‌ریسه مجمع رسیده و یک نسخه از آن در شرکت نگهداری می‌شود.

اثر تصمیمات

ماده ۴۵- مجامع عمومی که طبق قانون و مفاد این اساسنامه تشکیل می‌گردد، نماینده عموم سهامداران است و تصمیمات آن‌ها برای همگی صاحبان سهام الزام‌آور می‌باشد.

حد نصاب برای رسمیت مجمع عمومی عادی

ماده ۴۶- در مجمع عمومی عادی، حضور دارندگان اقلأً بیش از نصف سهامی که حق رأی دارند ضروری است. اگر در اولین دعوت، حد نصاب مذکور حاصل نشود، مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد. جلسه دوم مجمع با حضور هر عده از صاحبان سهامی که حق رأی دارند، رسمیت داشته و تصمیم‌گیری خواهد کرد مشروط بر این که در دعوت‌نامه مربوط به جلسه دوم، نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

حد نصاب آراء برای تصمیم‌گیری در مجمع عمومی عادی

ماده ۴۷- در مجمع عمومی عادی، تصمیمات همواره با اکثریت نصف به‌علاوه یک آرای حاضر در جلسه رسمی، معتبر خواهد بود، مگر در مورد انتخاب اعضای هیأت‌مدیره و حسابرس و بازرس قانونی که اکثریت نسبی کافی است. در مورد انتخاب اعضای هیأت‌مدیره، تعداد آرای هر رأی‌دهنده در عدد اعضایی که باید انتخاب شوند ضرب می‌شود و حق رأی هر رأی‌دهنده برابر با حاصل ضرب مذکور خواهد بود. رأی‌دهنده می‌تواند آرای خود را به یک‌نفر بدهد یا آن را بین چند نفر که مایل باشد، تقسیم کند.

حد نصاب برای رسمیت مجمع عمومی فوق‌العاده و اخذ رأی

ماده ۴۸- در مجمع عمومی فوق‌العاده باید دارندگان بیش از نصف 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 یک سوم سهامی که حق رأی دارند، مجمع رسمیت یافته و اتخاذ تصمیم خواهد نمود؛ مشروط به این که در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد. تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده همواره با اکثریت دوسوم آرای حاضر در جلسه رسمی، معتبر خواهد بود.

بخش پنجم: مدیران شرکت

هیأت مدیره

تعداد اعضای هیأت مدیره

ماده ۴۹- هیأت مدیره شرکت متشکل از (۹/۷/۵ نفر) عضو است که توسط مجمع عمومی مؤسس یا عادی از بین صاحبان سهام واجد شرایط مورد نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انتخاب می‌شوند و هر یک و یا همه آنها قابل عزل و انتخاب مجدد می‌باشند.

تبصره ۱- مجمع عمومی مؤسس یا عادی علاوه بر انتخاب اعضای اصلی هیأت مدیره، می‌تواند نسبت به انتخاب دو عضو دیگر به عنوان اعضای علی‌البدل هیأت مدیره براساس اولویت اقدام می‌نماید.

تبصره ۲- هیأت مدیره شرکت موظفند همواره مفاد قانون تجارت، «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷»، قانون تنظیم بازار غیرمتشکل پولی، قانون مبارزه با پولشویی، دستورالعمل‌ها، آیین‌نامه‌ها و بخشنامه‌های بانک مرکزی، قانون بازار اوراق بهادار، دستورالعمل‌ها و ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر قوانین و مقررات جاری ذیربط را رعایت نمایند.

تبصره ۳- حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی باید غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (از جمله حسابداری، مدیریت مالی، اقتصاد سایر رشته‌های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) باشد.

انتخاب اشخاص حقوقی به عضویت در هیأت مدیره

ماده ۵۰- اشخاص حقوقی را می‌توان به عضویت در هیأت مدیره انتخاب نمود. در این صورت شخص حقوقی باید یک نفر را به نمایندگی خود جهت انجام وظایف مدیریت کتباً به شرکت معرفی نماید. نماینده شخص حقوقی باید واجد شرایط مورد نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بوده و توسط آن بانک تأیید صلاحیت شود.

اختیارات هیأت مدیره

ماده ۵۱- 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 اختیار است. از قبیل:

۵۱-۱- نظارت بر نحوه اداره، حسن اجرای قوانین و مقررات و مدیریت ریسک شرکت،

۵۱-۲- نمایندگی شرکت در برابر صاحبان سهام، کلیه ادارات دولتی و غیر دولتی،

مؤسسات عمومی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی،

۵۱-۳- تصویب آیین نامه‌های داخلی شرکت به پیشنهاد مدیرعامل،

۵۱-۴- تأسیس و انحلال شعب در هر نقطه از ایران با اطلاع قبلی بانک مرکزی،

۵۱-۵- تصویب ساختار سازمانی، شرایط استخدام و میزان حقوق و دستمزد،

۵۱-۶- پیش‌بینی و تصویب بودجه سالانه شرکت،

۵۱-۷- افتتاح هر نوع حساب و استفاده از آن به نام شرکت نزد بانک‌ها و مؤسسات

اعتباری مجاز،

۵۱-۸- دریافت مطالبات و پرداخت دیون شرکت،

۵۱-۹- صدور، ظهرنویسی، قبولی، پرداخت و واخواست اوراق تجارتي،

۵۱-۱۰- 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 این اساسنامه و اتخاذ تصمیم در مورد کلیه ایقاعات،

۵۱-۱۱- 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،

۵۱-۱۲- به امانت گذاردن هر نوع سند، مدرک، وجوه شرکت یا اوراق بهادار و استرداد

آن‌ها.

۵۱-۱۳- تحصیل تسهیلات از بانک‌ها و مؤسسات اعتباری مجاز با رعایت مقررات

اساسنامه حاضر و در چارچوب قوانین و مقررات مربوط،

۵۱-۱۴- رهن گذاردن اموال شرکت اعم از منقول و غیرمنقول و فک رهن ولو کراراً،

- ۵۱-۱۵- اقامه هرگونه دعوای حقوقی و کیفری و دفاع از هر دعوای حقوقی و کیفری اقامه شده، در هریک از دادگاهها، دادرها، مراجع قضایی یا غیرقضایی اختصاصی یا عمومی و دیوان عدالت اداری، از طرف شرکت؛ دفاع از شرکت در مقابل هر دعوای 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، تعیین مصدق و کارشناس، انتخاب و عزل وکیل و نماینده با حق توکیل مکرر، اقرار در ماهیت دعوا، جلب ثالث و دفاع از دعوای ثالث، دعوای متقابل و دفاع در مقابل آنها، ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث، قبول یا رد سوگند، تأمین خواسته، تأمین ضرر و زیان ناشی از جرائم و امور مشابه دیگر،
- ۵۱-۱۶- تنظیم صورتهای مالی سالانه و گزارش فعالیت هیئت مدیره و ارائه آن به حسابرس و بازرس قانونی،
- ۵۱-۱۷- تنظیم صورتهای مالی میان دوره‌ای در مقاطع سه ماهه و ارائه صورتهای مالی ۶ ماهه به حسابرس و بازرس قانونی،
- ۵۱-۱۸- دعوت مجامع عمومی عادی و فوق‌العاده و تعیین دستور جلسه آنها،
- ۵۱-۱۹- پیشنهاد هر نوع اندوخته بجز اندوخته قانونی،
- ۵۱-۲۰- پیشنهاد تقسیم سود بین صاحبان سهام،
- ۵۱-۲۱- پیشنهاد اصلاح اساسنامه به مجمع عمومی فوق‌العاده،
- ۵۱-۲۲- فراهم آوردن زمینه‌های لازم جهت نظارت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و امکان رسیدگی جامع و کافی برای بازرسان اعزامی آن بانک.

ترتیبات عضویت در هیأت مدیره

ماده ۵۲- انتخاب اعضای هیأت مدیره شرکت و تمدید دوره مسئولیت آن‌ها، منوط به تأیید صلاحیت اشخاص مذکور توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد.

ماده ۵۳- در صورت سلب صلاحیت هر یک از اعضای هیأت مدیره توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، عضو مذکور منفصل تلقی می‌گردد. در این حالت در صورت عدم وجود عضو علی‌البدل در شرکت لازم است بلافاصله با رعایت ترتیبات، مجمع عمومی عادی شرکت جهت تکمیل اعضای هیأت مدیره تشکیل شود.

شرایط اعضای هیأت مدیره

ماده ۵۴- هیچ‌یک از اعضای هیأت مدیره شرکت اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی، نمی‌تواند همزمان در شرکت دیگر که تمام یا بخشی از سرمایه آن متعلق به دولت یا نهادها یا مؤسسات عمومی غیردولتی است؛ عضو هیأت مدیره انتخاب شود.

مدت مدیریت اعضای هیأت مدیره

ماده ۵۵- مدت مدیریت اعضای هیأت مدیره شرکت دو سال است. مدت مذکور تا زمان انتخاب مدیران جدید خود به خود ادامه خواهد داشت. بر این اساس و موافق ماده (۱۳۶) «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷» مدیران قبلی انجام وظیفه خواهند نمود. تجدید انتخاب اعضای اصلی و علی‌البدل هیأت مدیره شرکت، برای دوره‌های بعدی با رعایت شرایط این اساسنامه و تأیید مجدد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بلامانع است.

تکمیل اعضای هیأت مدیره

ماده ۵۶- چنانچه بنا به هر دلیل از جمله سلب صلاحیت اعضای هیأت مدیره توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، تعداد اعضای هیأت مدیره کمتر از حد نصاب مقرر شود و عضو علی‌البدل نیز وجود نداشته باشد یا کافی نباشد، لازم است ظرف مدت یک ماه با رعایت ترتیبات، مجمع عمومی عادی شرکت جهت تکمیل اعضای هیأت مدیره تشکیل شود.

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

ماده ۵۷- هرگاه هیأت مدیره، ظرف مدت یک ماه، تاریخ تشکیل مجمع عمومی برای انتخاب اعضای جدید هیأت مدیره را به سهامداران اطلاع ندهد، هر ذی نفع حق دارد از حسابرس و بازرس قانونی شرکت بخواهد که به دعوت مجمع عمومی عادی جهت تکمیل اعضای هیأت مدیره با رعایت تشریفات لازم اقدام کند. حسابرس و بازرس قانونی مکلف به انجام چنین درخواستی حداکثر ظرف مدت یک ماه می باشد.

استعفای اعضای هیأت مدیره

ماده ۵۸- در صورتی که هر عضو هیأت مدیره بخواهد از سمت خود استعفا دهد، باید حداقل ۳۰ روز قبل موضوع را به هیأت مدیره و حسابرس و بازرس قانونی اطلاع دهد و تا تعیین جانشین، در سمت خود باقی بماند. کلیه مسئولیت های عضو هیأت مدیره تا زمان تعیین جانشین، متوجه عضو مستعفی خواهد بود.

غیبت در جلسات هیأت مدیره

ماده ۵۹- عدم حضور هر یک از اعضای هیأت مدیره بیش از چهار جلسه متوالی یا شش جلسه متناوب در طول یک سال شمسی بدون عذر موجه، خود به خود موجب سلب عضویت وی در هیأت مدیره می شود. تشخیص موجه بودن غیبت برعهده سایر اعضای هیأت مدیره است.

سهام وثیقه

ماده ۶۰- هر یک از اعضای هیأت مدیره باید حداقل (حداقل ۱۰۰۰ سهم) سهم از سهام شرکت را در تمام دوره مأموریت خود دارا باشد و آن را به عنوان وثیقه نزد شرکت بسپارد. این سهام برای تضمین خساراتی است که ممکن است از تصمیمات اعضای هیأت مدیره منفرداً یا مشترکاً بر شرکت وارد شود. سهام مذکور با نام بوده و قابل انتقال

نیست و مادام که مدیری مفاصاحساب دوره تصدی خود در شرکت را دریافت نداشته است، سهام مذکور نزد 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.

رییس، نایب رییس و منشی هیأت‌مدیره

ماده ۶۱- اعضای هیأت‌مدیره موظفند اولین جلسه هیأت‌مدیره را حداکثر ظرف یک هفته بعد از جلسه مجمع عمومی مؤسس یا عادی که هیأت‌مدیره را انتخاب کرده است، تشکیل دهند. در جلسه مذکور، اعضای هیأت‌مدیره باید از بین خود، یک رییس و یک نایب‌رییس برای هیأت‌مدیره تعیین نمایند. مدت ریاست رییس و نیابت نایب‌رییس بیش از مدت عضویت آن‌ها در هیأت‌مدیره نخواهد بود. رییس و نایب‌رییس قابل عزل و انتخاب مجدد می‌باشند. اعضای هیأت‌مدیره از بین خود یا از خارج، یک نفر را به عنوان منشی جلسات انتخاب می‌نمایند.

ماده ۶۲- هرگاه رییس هیأت‌مدیره موقتاً نتواند وظایف خود را انجام دهد، وظایف او را نایب‌رییس هیأت‌مدیره انجام خواهد داد و در صورت غیبت رییس و نایب‌رییس، اعضای هیأت‌مدیره، یک نفر از اعضای حاضر در جلسه را تعیین می‌نمایند تا وظایف رییس را انجام دهد.

تشکیل جلسات هیأت‌مدیره

ماده ۶۳- ترتیب برگزاری جلسات هیأت‌مدیره توسط اعضای هیأت‌مدیره تعیین می‌شود. جلسات هیأت‌مدیره در مواقع مقتضی که فاصله آن‌ها نباید بیش از یک‌ماه باشد، به دعوت کتبی رییس یا نایب‌رییس و یا دو نفر از اعضای هیأت‌مدیره تشکیل می‌شود. بین تاریخ ارسال دعوت‌نامه و تشکیل جلسه هیأت‌مدیره باید فاصله زمانی متعارفی وجود داشته باشد. چنانچه در هر یک از جلسات هیأت‌مدیره، تاریخ تشکیل جلسه بعد تعیین و در صورت جلسه قید شود، ارسال دعوت‌نامه برای اعضایی که در همان جلسه حضور داشته‌اند، ضرورت نخواهد داشت.

تبصره- در موارد اضطراری، مدیرعامل می‌تواند درخواست تشکیل جلسه هیأت‌مدیره را به رییس یا نایب‌رییس هیأت‌مدیره ارایه دهد.

ماده ۶۴- جلسات هیأت‌مدیره در مرکز اصلی شرکت یا در هر محل دیگری که در دعوت‌نامه تعیین شده باشد، برگزار خواهد شد.

حد نصاب برای رسمیت جلسه هیأت‌مدیره

ماده ۶۵- جلسات هیأت‌مدیره در صورتی رسمیت دارد که بیش از نصف اعضای هیأت‌مدیره در آن جلسات حضور داشته باشند. تصمیمات هیأت‌مدیره با موافقت اکثریت اعضاء حاضر معتبر خواهد بود. در صورتی که مدیرعامل عضو هیأت‌مدیره نباشد جز در مواردی که هیأت‌مدیره تشخیص به عدم حضور دهد، حضور وی در جلسات هیأت‌مدیره بلامانع است ولی حق رای نخواهد داشت.

ماده ۶۶- شخص حقیقی که نماینده شخص حقوقی در هیأت‌مدیره شرکت است و سایر اعضای هیأت‌مدیره نمی‌توانند برای حضور در جلسات هیأت‌مدیره، نماینده یا وکیل معرفی نمایند.

صورت جلسات هیأت‌مدیره

ماده ۶۷- برای هر یک از جلسات هیأت‌مدیره، باید صورت‌جلسه‌ای تنظیم شود که به امضای تمامی اعضای حاضر در جلسه برسد. نام اعضای حاضر و غایب و خلاصه‌ای از مذاکرات و همچنین تصمیمات متخذه در جلسه با قید تاریخ در صورت‌جلسه ذکر می‌گردد. نظر هر یک از اعضا که با تمام یا بعضی از تصمیمات مندرج در صورت‌جلسه مخالف باشد، باید در ذیل صورت‌جلسه قیدشود.

جبران خدمات اعضای هیأت‌مدیره

ماده ۶۸- جبران خدمات اعضای غیرموظف هیأت‌مدیره، توسط مجمع عمومی عادی و با توجه به تعداد ساعات و اوقاتی که هر عضو غیرموظف هیأت‌مدیره در شرکت حضور خواهد داشت، تعیین می‌گردد. اعضای هیأت‌مدیره و افراد تحت تکفل آنان حق ندارند وجه،

دارایی و امتیازات دیگری غیر از آنچه به تصویب مجمع عمومی رسیده، از شرکت دریافت دارند. جبران خدمت اعضای موظف هیأت مدیره براساس قراردادهای استخدامی منعقد شده با شرکت تعیین می‌شود.

ماده ۶۹- هر نوع پرداخت به اعضای غیرموظف هیأت مدیره، در چارچوب ماده ۱۳۴ «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷» و با رعایت مفاد این اساسنامه صورت می‌پذیرد.

اعطای وام یا اعتبار به مدیران

ماده ۷۰- مدیرعامل شرکت و اعضاء 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 به‌خودی‌خود باطل است. ممنوعیت مذکور در این ماده شامل اشخاصی نیز که به نمایندگی شخص حقوقی عضو هیأت مدیره، درجلسات 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.

پاداش اعضای هیأت مدیره

ماده ۷۱- هر سال طبق تصمیم مجمع عمومی عادی، می‌تواند نسبت معینی از سود خالص به عنوان پاداش با رعایت «قانون اصلاح ماده ۲۴۱ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت» مصوب ۱۳۹۵/۲/۲۰ مجلس شورای اسلامی، به هیأت مدیره اعطا شود.

مدیرعامل

ماده ۷۲- مدیرعامل، بالاترین مقام اجرایی شرکت است که از میان اشخاص حقیقی، از بین اعضای هیأت مدیره یا خارج از آن توسط هیأت مدیره شرکت انتخاب می‌شود و حدود اختیارات، مدت تصدی و سایر شرایط استخدامی او را تعیین می‌نماید و در حدود اختیاراتی که از طرف هیأت مدیره به وی تفویض شده، نماینده شرکت محسوب گردیده و از طرف شرکت حق امضاء دارد. مدیرعامل شرکت می‌تواند یک نفر را به عنوان قائم‌مقام که قبلاً انتخاب آن به تأیید هیأت مدیره رسیده باشد، منصوب کرده و برخی از

اختیارات خود را به وی یا سایر کارکنان شرکت با حق تفویض و توکیل به غیر ولو کراراً تفویض نماید.

تبصره ۱- مدیرعامل نمی‌تواند در دوره مسئولیت خود، در شغل دیگری در داخل شرکت و در خارج از شرکت شاغل و یا همزمان در شرکت دیگر که تمام یا بخشی از سرمایه آن متعلق به دولت یا نهادها یا مؤسسات عمومی غیردولتی است؛ عضو هیأت مدیره باشد.

تبصره ۲- انتخاب مدیرعامل و قائم‌مقام مدیرعامل منوط به تأیید صلاحیت آنان توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد.

تبصره ۳- در صورتی که مدیرعامل عضو هیأت مدیره باشد، دوره مدیریت عامل او از مدت عضویت او در هیأت مدیره بیشتر نخواهد بود و مدیرعامل نمی‌تواند در عین حال رئیس هیأت مدیره شرکت باشد.

تبصره ۴- نام، مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل، باید با ارسال نسخه‌ای از صورتجلسه هیأت مدیره به اداره ثبت شرکت‌ها اعلام و پس از ثبت در روزنامه رسمی آگهی شود.

بالاتصدی بودن سمت مدیریت عامل

ماده ۷۳- در صورتی که به دلیل استعفا، برکناری، فوت یا هر دلیل دیگری، سمت مدیرعاملی شرکت بالاتصدی شود، هیأت مدیره باید ظرف حداکثر یک ماه با رعایت مفاد اساسنامه، شخص دیگری را به این سمت تعیین و جهت تأیید صلاحیت به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران معرفی نماید. تا زمان انتخاب مدیرعامل، قائم‌مقام کلیه وظایف و مسئولیت‌های مدیرعامل را بر عهده خواهد داشت.

معاملات مدیران با شرکت

ماده ۷۴- اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت و همچنین مؤسسات و شرکت‌هایی که اعضای هیأت مدیره شرکت، شریک یا عضو هیأت مدیره یا هیأت عامل آن‌ها باشند، نمی‌توانند بدون تصویب هیأت مدیره در معاملاتی که با شرکت یا به حساب شرکت می‌شود به طور

مستقیم یا غیرمستقیم طرف معامله واقع و یا سهام شونند و در صورت اجازه نیز مفاد ماده (۱۲۹) «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷» لازم‌الرعايه می‌باشد.

رقابت مدیران با شرکت

ماده ۷۵- اعضاء هیأت‌مدیره و مدیرعامل شرکت نمی‌توانند معاملات 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.

صاحبان امضای مجاز

ماده ۷۶- هیأت‌مدیره نحوه امضای اوراق و اسناد تجاری و قراردادها و اوراق تعهدآور شرکت از قبیل چکها، سفته‌ها، بروات و سایر اوراق تجاری و نیز اشخاصی را که حق امضاء دارند، تعیین خواهد نمود.

تبصره - صورت جلسه هیأت‌مدیره در خصوص تعیین دارندگان امضاء مجاز، حداکثر ظرف یک ماه به اداره ثبت شرکتها ارسال تا پس از ثبت در روزنامه رسمی، جهت اطلاع عموم آگهی شود.

بخش ششم: حسابرس و بازرس قانونی

ماده ۷۷- حسابرس و بازرس قانونی شرکت از میان مؤسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران یا سازمان حسابرسی و مورد تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار انتخاب می‌شوند.

انتخاب حسابرس و بازرس قانونی

ماده ۷۸- مجمع عمومی عادی در هر سال یک حسابرس و بازرس قانونی اصلی و یک حسابرس و بازرس قانونی علی‌البدل را برای انجام وظایف و مسئولیت‌های مقرر در قوانین و مقررات مرتبط و همچنین اساسنامه شرکت، برای مدت یک سال تعیین می‌کند.

تبصره - در صورت فوت یا استعفا یا سلب شرایط قانونی حسابرس و بازرس قانونی اصلی و یا خودداری از انجام وظایف قانونی، وظیفه او را حسابرس و بازرس قانونی علی‌البدل انجام خواهد داد.

ماده ۷۹- مجمع عمومی عادی در هر موقع می‌تواند حسابرس و بازرس قانونی را عزل کند به شرط آن که جانشین وی را در همان زمان انتخاب نماید.

ماده ۸۰- شرکت نمی‌تواند حسابرس و بازرس قانونی‌ای را که برای چهار سال متوالی بازرسی و حسابرسی آن را بر عهده داشته است، برای سال بعد آن به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب نماید.

تبصره - چنانچه سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت تعیین شده باشد، از شمول قاعده فوق مستثنی است.

وظایف حسابرس و بازرس قانونی

ماده ۸۱- حسابرس و بازرس قانونی وظایف زیر را برعهده دارد:

۸۱-۱ اظهارنظر در خصوص صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری و حسابرسی ملی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مربوط؛

۸۱-۲ اظهارنظر درباره صحت مطالب و اطلاعاتی مالی و غیرمالی که هیأت‌مدیره در اختیار مجامع عمومی قرار می‌دهد و آگاه ساختن مجامع در صورت ارایه اطلاعات خلاف واقع توسط هیأت‌مدیره؛

۸۱-۳ حصول اطمینان از رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام در حدود قوانین، مقررات و اساسنامه شرکت؛

۸۱-۴ ارایه گزارش به مجامع عمومی راجع به رعایت یا عدم رعایت قوانین و مقررات توسط هیأت‌مدیره؛

۸۱-۵ تهیه و ارائه گزارش‌های ویژه در خصوص عملکرد شرکت از حیث رعایت مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حسب درخواست آن بانک.

اختیارات حسابرس و بازرس قانونی

ماده ۸۲- حسابرس و بازرس قانونی می‌تواند در هر موقع هرگونه رسیدگی و بازرسی و حسابرسی لازم را انجام داده و اسناد و مدارک و اطلاعات مربوط به شرکت را مطالبه کرده و مورد رسیدگی قرار دهد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

ماده ۸۳- مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی اعم از اصلی و علی‌البدل در مقابل شرکت و اشخاص ثالث طبق مقررات ماده (۱۵۴) «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷» می‌باشد.

ماده ۸۴- حسابرس و بازرس قانونی می‌تواند به مسئولیت خود در انجام وظایفی که برعهده دارد، از نظر کارشناسان استفاده کند، به شرط آن که آن‌ها را قبلاً به شرکت معرفی کرده باشد. این کارشناسان در مواردی که حسابرس و بازرس قانونی تعیین می‌کند، مانند خود حسابرس و بازرس قانونی، حق هرگونه تحقیق و رسیدگی را خواهند داشت.

جبران خدمات حسابرس و بازرس قانونی

ماده ۸۵- جبران خدمات حسابرس و بازرس قانونی توسط مجمع عمومی عادی تعیین می‌گردد. حسابرس و بازرس قانونی، مدیران و کارکنان حسابرس و بازرس قانونی و افراد تحت تکفل آن‌ها حق ندارند وجه، دارایی و امتیازات دیگری غیر از آنچه به تصویب مجمع عمومی رسیده، از شرکت دریافت دارند.

معاملات حسابرس و بازرس قانونی با شرکت

ماده ۸۶- حسابرس و بازرس قانونی نمی‌تواند در معاملاتی که با شرکت یا به حساب شرکت انجام می‌گیرد به طور مستقیم یا غیرمستقیم ذی‌نفع شود.

بخش هفتم: سال مالی و صورت‌های مالی شرکت

سال مالی

ماده ۸۷- سال مالی شرکت از روز اول ماه هر سال آغاز می‌شود و در روز آخر ماه (همان سال/سال بعد) به پایان می‌رسد. اولین سال مالی شرکت استثنائاً از تاریخ ثبت آن در مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و روز آخر ماه (همان سال/سال بعد) خاتمه می‌یابد.

صورت‌های مالی سالانه

ماده ۸۸- صورت‌های مالی سالانه شرکت باید توسط مؤسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و مورد تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار و یا سازمان حسابرسی، حسابرسی شود.

ماده ۸۹- شرکت کلیه رویدادهای مالی خود را براساس قوانین، مقررات و ضوابط موجود و در چارچوب استانداردهای حسابداری و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، ثبت و ضبط می‌نماید.

ماده ۹۰- هیأت مدیره می‌باید موافق ماده (۱۳۷) «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷» حداقل هر شش ماه یکبار خلاصه صورت دارایی و قروض شرکت را تنظیم کرده به حسابرس و بازررس قانونی ارائه دهد.

ماده ۹۱- هیأت مدیره شرکت باید پس از انقضای هر سال مالی و حداکثر ظرف مدت ۳ ماه پس از انقضای هر سال مالی با رعایت ماده (۱۳۸) و وفق مفاد ماده (۲۳۲) «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷»، صورت دارایی و دیون شرکت را در پایان 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 اقلأ بیست روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع عمومی عادی سالانه در اختیار حسابرس و بازررس قانونی گذاشته شود تا پس از رسیدگی همراه با گزارش حسابرس و بازررس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تقدیم گردد

ماده ۹۲- صورت‌های مالی حسابرسی شده هر سال مالی باید حداکثر ظرف مدت ۴ ماه پس از انقضای سال مالی شرکت برای تصویب به مجمع عمومی صاحبان سهام تقدیم گردد.

ماده ۹۳- شرکت به صورت سالانه گزارش و صورت‌های مالی حسابرسی شده را تهیه و به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ارسال می‌نماید.

حق مراجعه صاحبان سهام

ماده ۹۴- از پانزده روز قبل از انعقاد مجمع عمومی سالانه، هر صاحب سهام می‌تواند به مرکز اصلی شرکت مراجعه کرده و رونوشت صورت‌های مالی شرکت را دریافت دارد.

مفصاحساب

ماده ۹۵- تصویب صورت‌های مالی شرکت در هر دوره توسط مجمع عمومی، به منزله مفصاحساب هیأت‌مدیره برای همان دوره مالی خواهد بود.

اقلام ترازنامه و استهلاك اموال

ماده ۹۶- ارزیابی دارایی‌های شرکت طبق موازین و استانداردهای حسابداری به عمل خواهد آمد. در ترازنامه باید استهلاك اموال و اندوخته‌های لازم در نظر گرفته شود ولو آن که پس از وضع استهلاك و اندوخته‌ها سود قابل تقسیم باقی نماند یا کافی نباشد. پایین آمدن ارزش دارایی ثابت خواه در نتیجه بهره‌برداری و خواه بر اثر تغییرات فنی و خواه به علل دیگر باید در استهلاكات منظور گردد. برای جبران کاهش احتمالی ارزش سایر اقلام دارایی‌ها و زیان و هزینه‌های احتمالی باید ذخیره لازم منظور گردد.

تبصره - تعهداتی که شرکت آن را تضمین کرده است؛ باید با قید مبلغ در ذیل ترازنامه آورده شود.

اندوخته قانونی، احتیاطی و اختیاری

ماده ۹۷- از سود خالص شرکت پس از وضع زیان‌های وارده در سالهای قبل باید معادل یک بیستم آن بر طبق ماده ۱۴۰ «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷» به عنوان اندوخته قانونی موضوع شود. هر تصمیمی بر خلاف این امر باطل است.

ماده ۹۸- هیأت‌مدیره می‌تواند با تصویب مجمع عمومی عادی، قسمتی از سود خالص هر سال را به سایر اندوخته‌ها اختصاص دهد.

سود قابل تقسیم

ماده ۹۹- تقسیم سود و اندوخته‌های اختیاری بین صاحبان سهام، فقط پس از تصویب مجمع عمومی عادی جایز خواهد بود.

پرداخت سود به صاحبان سهام

ماده ۱۰۰- پرداخت سود به صاحبان سهام پس از تصویب مجمع در خصوص میزان و مهلت پرداخت سود، مطابق با مفاد ماده ۲۴۰ «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت» صورت می‌گیرد.

بخش هشتم: مقررات لازم‌الرعایه

ماده ۱۰۱- نرخ سود تسهیلات اعطایی شرکت تابع تصمیمات شورای پول و اعتبار و ابلاغیه‌های بانک مرکزی خواهد بود.

ماده ۱۰۲- شرکت مجاز به اخذ هیچ مبلغی خارج از قرارداد با مشتری تحت عنوان ودیعه و نظایر آن، نمی‌باشد.

ماده ۱۰۳- شرکت مجاز به دریافت و نگهداری سپرده از مشتریان و سایر اشخاص نمی‌باشد.

ماده ۱۰۴- شرکت مکلف است همواره حداقل ۸۵ درصد از منابع در اختیار خود را به عملیات لیزینگ و پیش‌پرداخت تهیه کالاهای موضوع عملیات لیزینگ تخصیص دهد. در هر حال، وجوه پیش‌پرداخت شده بابت تهیه کالاهای موضوع عملیات لیزینگ نباید از ۲۰ درصد منابع در اختیار شرکت تجاوز نماید.

ماده ۱۰۵- حداکثر مجموع مانده تسهیلات اعطایی به هر مشتری نباید از ۵ درصد مجموع حقوق صاحبان سهام مندرج در آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده شرکت تجاوز نماید.

ماده ۱۰۶- مانده تسهیلات دریافتی از مؤسسات اعتباری برای شرکت در هر زمان نباید بیش از دو برابر مجموع حقوق صاحبان سهام مندرج در آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده باشد.

ماده ۱۰۷- مانده پیش دریافت از مشتریان در هر زمان نباید از ۵۰ درصد مجموع حقوق صاحبان سهام مندرج در آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت بیشتر شود.

ماده ۱۰۸- انجام عملیات لیزینگ، در خارج از نشانی مندرج در اساسنامه ثبت شده شرکت و اجازه‌نامه فعالیت شرکت، ممنوع می‌باشد.

ماده ۱۰۹- شرکت نمی‌تواند سهام خود را که متعلق به سهامداران آن است، برای تضمین تسهیلات اعطایی و یا تعهدات ایجادشده به عنوان وثیقه بپذیرد.

ماده ۱۱۰- شرکت در مقابل خساراتی که در اثر عملیات آن متوجه مشتریان می‌شود، مسئول و متعهد جبران می‌باشد. اعضای هیأت‌مدیره و مدیرعامل شرکت نیز مسئول خساراتی می‌باشند که به علت تخلف هر یک از آنها از قوانین و مقررات موضوعه و یا اساسنامه شرکت، به صاحبان سهام و یا مشتریان وارد می‌شود.

بخش نهم: انحلال

ماده ۱۱۱- انحلال و ورشکستگی شرکت در چارچوب قوانین و مقررات ذی‌ربط انجام می‌پذیرد. ترتیبات انحلال و ورشکستگی شرکت باید به نحوی انجام پذیرد که تعهدات شرکت در مقابل مشتریان به طور کامل انجام شود. در هر حال پرداخت مطالبات ناشی از پیش دریافت اخذ شده از مشتریانی که کالای آنها تحویل نشده دارای اولویت می‌باشد.

انحلال اختیاری شرکت و تصفیه

ماده ۱۱۲- انحلال اختیاری شرکت با رعایت قانون تجارت، «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷»، دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر شرکت‌های لیزینگ (واسپاری) و سایر مقررات مربوطه صورت می‌گیرد.

ماده ۱۱۳- انحلال اختیاری شرکت موکول به اعلام قبلی و مکتوب به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار و کسب موافقت بانک مرکزی و سازمان یادشده و طی مراحل قانونی می‌باشد.

ماده ۱۱۴- مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت، به پیشنهاد هیأت مدیره می‌تواند رأی به انحلال اختیاری شرکت بدهد. گزارش پیشنهادی هیأت مدیره باید شامل دلایل و عواملی باشد که اعضای هیأت مدیره به استناد آن، پیشنهاد انحلال اختیاری شرکت را ارائه نموده‌اند. این گزارش باید قبل از طرح در مجمع در اختیار حسابرس و بازرس قانونی شرکت قرار گرفته و با اظهار نظر حسابرس و بازرس قانونی به مجمع ارائه شود. تصمیم‌گیری در خصوص پیشنهاد هیأت مدیره بدون قرائت گزارش حسابرس و بازرس قانونی در مجمع امکان‌پذیر نمی‌باشد. مجمع عمومی فوق‌العاده، با موضوع انحلال اختیاری شرکت، با حضور حداقل ۷۵ درصد از دارندگان سهام رسمیت خواهد یافت.

ماده ۱۱۵- مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده با موضوع انحلال اختیاری شرکت باید به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار ایران تسلیم شود.

ماده ۱۱۶- هرگاه شرکت طبق مندرجات مواد ۱۱۲ الی ۱۱۵ این اساسنامه منحل گردد، تصفیه امور آن با متابعت از قوانین و مقررات مربوطه به عمل خواهد آمد.

انحلال قهری شرکت

ماده ۱۱۷- هرگاه اجازه‌نامه تأسیس شرکت توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران لغو شود، بلافاصله مجمع عمومی فوق‌العاده برای تصویب انحلال شرکت برگزار می‌شود و صورت جلسه مربوطه به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تسلیم می‌گردد.

ماده ۱۱۸- هرگاه اجازه‌نامه فعالیت شرکت توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران لغو شود؛ حسب دستور بانک مرکزی، مجمع عمومی فوق‌العاده برای تصویب انحلال شرکت برگزار می‌شود و صورت جلسه مربوطه به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار تسلیم می‌گردد.

ماده ۱۱۹- شرکت از تاریخ الغای اجازه نامه تا خاتمه تصفیه و آگهی ختم عمل، طبق دستور بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و با نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار عمل می نماید.

بخش دهم: سایر موارد

ماده ۱۲۰- تا زمانی که نام شرکت در فهرست شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار درج شده باشد، کلیه ارکان شرکت ملزم و متعهد به رعایت مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین شرکت بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران که معاملات سهام شرکت در آن صورت می گیرد، می باشند.

ماده ۱۲۱- مواردی که در این اساسنامه پیش بینی نشده است، مشمول مقررات «قانون تجارت»، «لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷»، «قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران»، «دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر شرکت های لیزینگ (واسپاری)» مصوب شورای پول و اعتبار، مصوبات شورای پول و اعتبار، دستورات و بخشنامه های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر قوانین و مقررات ذی ربط خواهد بود.

ماده ۱۲۲- هر گونه تغییر در مفاد این اساسنامه منوط به اخذ موافقت قبلی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

این اساسنامه، مشتمل بر ۱۲۲ ماده و ۲۱ تبصره در تاریخ به تصویب مجمع عمومی فوق العاده رسیده است.

منشی

نظار

رییس مجمع