

حقوق بازرگانی و تجارت

قوه قضائیه

سازمان ثبت اسناد و املاک کشور

راهنمای

ثبت تأسیس و تغییرات

شرکتهای سهامی خاص

مدارک جهت تأسیس شرکت سهامی خاص

- 1- دو نسخه اظهار نامه که تکمیل و به امضای کلیه سهامداران رسیده باشد.
- 2- دو نسخه صورتجلسه مجمع مؤسس که به امضای کلیه سهامداران و بازرسان رسیده باشد.
- 3- دو نسخه صورتجلسه هیئت مدیره که به امضای کلیه مدیران رسیده باشد.
- 4- دو نسخه اساسنامه که تکمیل و به امضای کلیه سهامداران رسیده باشد.
- 5- فتوایی شناسنامه کلیه سهامداران و بازرسان و در صورت لزوم پایان خدمت یا معافی.
- 6- گواهی بانک حاکی از پرداخت 35% سرمایه (که پس از اخذ نام از اداره ثبت شرکتها ارائه می گردد).

تذکر 1: چنانچه تمام یا قسمتی از سرمایه غیر نقدی باشد تقویم نامه غیر نقدی توسط کارشناس رسمی دادگستری الزامی است.

تذکر 2: در مورد اموال غیر منقول باید اصل سند مالکیت به اداره ثبت شرکتها ارائه شود.

نکاتی که در مورد تنظیم مدارک تأسیس شرکت سهامی خاص باید رعایت گردد:

- 1- در تنظیم صورتجلسه مجمع تأسیس باید رعایت ماده 101 قانون تجارت مبنی بر انتخاب هیئت رئیسه جلسه متشکل از یک رئیس جلسه (از بین سهامداران انتخاب شود) دو ناظر جلسه (از بین سهامداران انتخاب شوند) و یک منشی جلسه (می تواند خارج از سهامداران باشد) گردد.
- 2- هیئت مدیره باید از بین سهامداران انتخاب شوند.
- 3- رعایت ماده 147 قانون تجارت (بازرسین نباید قرابت نسبی و سببی با مدیران و مدیر عامل تا درجه سوم از طبقه اول و دوم داشته باشند).
- 4- مدت تصدی هیئت مدیره حداکثر 2 سال و بازرسین برای یکسال تعیین شود.

5- در صورت جلسه هیئت مدیره باید رئیس هیئت مدیره -نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل انتخاب شوند و حق امضاء نیز قید شود.

6- سرمایه شرکت حداقل یک میلیون ریال که منقسم به تعدادی سهام با نام یابی نام و سهام ممتاز باشد.

7- تعداد سهامداران حداقل باید 3 نفر باشد.

8- بعد نام شرکت بلافاصله کلمه سهامی خاص قید گردد.

9- انتخاب روزنامه کثیرالانتشار جهت درج آگهی های شرکت الزامی است.

روش و مراحل ثبت تأسیس شرکت سهامی خاص:

1- چند نام انتخاب و به مسئول تعیین نام اداره ثبت شرکتها ارائه گردد (توجه شود نام انتخاب شده اولاً باید با فرهنگ انقلاب اسلامی مطابقت داشته و ثانیاً سابقه ثبت نداشته باشد ثالثاً از اسماء خارجی نباشد) و مسئول مربوطه پس از بررسی گواهی لازم را با انتخاب یکی از اسامی پیشنهادی صادر می نماید. پس از تعیین نام به قسمت ارجاع اداره ثبت شرکتها مراجعه و ممیز مربوطه پس از بررسی اولیه با توجه به موضوع فعالیت شرکت چنانچه نیاز به اخذ مجوز از شورای امور صنفی یا مراجع ذیصلاح داشته باشد عنداللزوم به مرجع مربوطه جهت اخذ مجوز کتباً معرفی می شود.

تذکر 1: شرکتهای دولتی نیاز به اخذ مجوز از شورای امور صنفی ندارند.

تذکر 2: دارندگان موافقت اصولی از مراجع ذیصلاح مربوطه نیاز به اخذ مجوز از شورای امور صنفی ندارند.

2- پس از وصول و ارائه مجوز از شورای امور صنفی با داشتن شرایط مذکور در بند فوق ممیز

ثبت شرکتها بشرط عدم وجود نقص در مدارک، ابرازی متقاضی را جهت پرداخت حق‌الثبت

به حسابداری راهنمایی و مسئول حسابداری با توجه به سرمایه شرکت و تعیین مبلغ حق‌الثبت

متقاضی را جهت پرداخت حق‌الثبت به بانک ملی ایران هدایت و پس از پرداخت وجه مذکور

و ارائه فیش پرداختی به حسابداری حسابدار اقدام به ممهور نمودن تقاضانامه متقاضی می‌نماید

و ممیز مربوطه دستور ثبت را صادر و متقاضی به قسمت ثبت شرکتها مراجعه می‌نماید.

3- در قسمت ثبت شرکتها پیش نویس آگهی تأسیس تهیه شده پس از امضاء رئیس اداره و تایپ

آگهی مربوطه متقاضی مجدداً به قسمت ثبت شرکتها مراجعه و پس از احراز هویت توسط مسئول

قسمت از متقاضی ذیل ثبت دفتر (اصالتاً یا کالتاً) امضاء اخذ می‌نماید و سپس یک نسخه از

مدارک (اساسنامه - اظهارنامه - صورتجلسه مؤسسين هیئت مدیره) که ممهور به مهر اداره ثبت

شرکتها می‌باشد به متقاضی تسلیم می‌گردد و متقاضی به دبیرخانه اراده مراجعه و پرونده را تحویل

و یک برگ آگهی تایپ شده را به اداره کل دفتر روابط عمومی و امور بین‌الملل (قسمت دایره

آگهی‌ها) برده و پس از تعیین مبلغ جهت روزنامه کثیرالانتشار به بانک مراجعه و همراه فیش

پرداخت شده به دبیرخانه مراجعه می‌کند و پس از امضاء نسخ تایپ شده توسط رئیس اداره ثبت

شرکتها در این مرحله آگهی صادر و دو نسخه آگهی تأسیس تایی شرکت به متقاضی تحویل

می‌گردد، یک نسخه جهت درج در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی واقع در خیابان بهشت، ضلع

جنوبی پارک شهر و نسخه دیگر همراه فیش پرداختی به قسمت دایره آگهی‌ها جهت درج در

روزنامه کثیرالانتشار داده می‌شود. در این مرحله کار تأسیس شرکت سهامی خاص پایان یافته و

چنانچه سهامداران بخواهند تغییراتی پس از تأسیس شرکت بدهند با راهنمایی‌های بعدی که در این

مجموعه ذکر گردیده توجه کامل نمایند.

شرکتهای جدیدالتأسیس موظف‌اند حداکثر ظرف مدت ده روز نسبت به پلمپ دفاتر قانونی خود (روزنامه وکل) در ثبت شرکتهای و (قسمت پلمپ دفاتر) اقدام نمایند.

قوه قضائیه

سازمان ثبت اسناد و املاک کشور

اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی

اظهارنامه ثبت شرکت سهامی $\frac{\text{خاص}}{\text{عام}}$

1- نام شرکت سهامی خاص

2- هویت کامل و اقامتگاه مؤسسين در اين قسمت مشخصات سجلی و محل اقامت سهامداران قيد می گردد.

1- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ فرزند متولد شماره شناسنامه صادره از محل تولد ساکن تهران

2- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$

3- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$

موضوع شرکت (در این قسمت موضوع شرکت قيد می گردد).....

.....

.....

4- مبلغ سرمایه شرکت و تعیین مقدار نقد و غیر نقد آن بتفکیک (حداقل یکمیلیون ریال)

.....

.....

5- تعداد سهام با نام و بی نام و مبلغ اسمی آنها و در صورتی که سهام ممتاز مورد نظر باشد تعیین

خصوصیات و امتیازات اینگونه سهام سهم ریالی بانام تقسیم بینام

شده است

6- میزان تعهد هریک از مؤسسين و مبلغی که پرداخت کرده اند با تعیین شماره حساب و نام

بانکی که وجوه پرداختی در آن واریز شده است در مورد آورده غیرنقدی یعنی اوصاف و

مشخصات و ارزش آن بنحویکه بتوان از کم و کیف آورده غیرنقدی اطلاع حاصل نمود.

آقا دارنده سهم که ریال پرداخت گردیده ریال در تعهد خانم

می باشد.

آقا دارنده سهم که ریال پرداخت گردیده ریال در تعهد خانم

تعهد می باشد.

آقا دارنده سهم که ریال پرداخت گردیده ریال در تعهد خانم

تعهد می باشد.

به مبلغ ریال بحساب جاری طی گواهی شماره مورخه

.....

بانک شعبه واریز گردیده و بقیه در تعهد صاحبان سهام می باشد.

7- مرکز اصلی شرکت تهران خیابان میدان کوچه

پلاک

8- مدت شرکت از تاریخ ثبت بمدت
نامحدود.....

9- مدیران شرکت و اشخاصیکه حق امضاء
دارند.....

..... آقا
..... بسمت رئیس هیئت مدیره خانم

..... آقا
..... بسمت نایب رئیس هیئت مدیره خانم

..... آقا
..... بسمت مدیر عامل خانم

و حق امضاء کلیه اوراق و اسناد تعهدآور از قبیل چک و سفته و برات با مهر شرکت
معتبر است.

10- نام مدیر عامل و حدود اختیارات آن در شرکت

نام مدیر عامل و اختیارات وی که در اساسنامه پیشبینی شده قید گردد

.....

.....

.....

11- بازرسان اصلی و علی البدل شرکت

..... آقا
..... بسمت بازرس اصلی خانم

..... آقا
..... بسمت بازرس علی البدل برای مدت یکسال انتخاب گردیدند خانم

.....

12- محل شعب فعلی شرکت در صورتیکه دارای شعبه است نام محل شعبه قید می گردد. و در

صورتیکه فاقد شعبه است نوشته شود: (فعلاً شعبه ندارد)

13- اساسنامه شرکت مشتمل بر ماده و تبصره می باشد که در جلسه مورخ

..... مؤسسين شرکت به تصویب رسیده است.

..... بتاریخ

..... محل امضاء شرکاء یا مؤسسين

بخش اول

تشکیل - نام - موضوع - مدت و مرکزی اصلی شرکت

ماده 1- نام شرکت

نام شرکت عبارت است از شرکت (شرکت سهامی خاص)

ماده 2- موضوع شرکت

موضوع شرکت عبارت است از

.....

.....

.....

.....

.....

ماده 3- مدت شرکت

از تاریخ ثبت ب مدت نامحدود تعیین شده است.

ماده 4- مرکز اصلی شرکت و شعب آن

مرکز اصلی شرکت

انتقال مرکز اصلی بهر نقطه دیگر در ایران منوط به تصمیم مجمع عمومی فوق العاده است و

همچنین مجمع عمومی می تواند به هیئت مدیره در خصوص تغییر مرکز شرکت تفویض اختیار

نماید. هیئت مدیره می تواند هر موقع لازم بداند شعب یا نمایندگی هائی در داخل یا خارج از ایران

دائر یا آنها را منحل نماید.

بخش دوم

سرمایه و سهام

ماده 5- سرمایه

سرمایه شرکت سهامی مبلغ ریال منقسم به سهم بانام و سهم بی نام هر یک به ارزش ریال می باشد که مبلغ ریال آن نقداً پرداخت و مبلغ ریال بقیه از طرف صاحبان سهام تعهد شده است.

ماده 6- پرداخت بقیه مبلغ اسمی سهام

قسمت پرداخت نشده مبلغ اسمی سهام مذکور در ماده ششم برحسب احتیاجات شرکت باید در موعد یا مواعیدی که طبق تصمیم هیئت مدیره تعیین می شود، پرداخت گردد و در این مورد هیئت مدیره باید طبق مواد 35 تا 38 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت اقدام کند.

ماده 7- اوراق سهام

کلیه سهام شرکت بانام و بی نام است. اوراق سهام شرکت متحدالشکل و چاپی و دارای شماره ترتیب و حاوی نکات مذکور در ماده 26 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه 1347 بوده و باید به امضای قلمی دو نفر از مدیران شرکت که از طرف هیئت مدیره تعیین می شوند برسد و به مهر شرکت ممهور گردد.

ماده 8- گواهینامه موقت سهام

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

ماده 9- غیر قابل تقسیم بودن سهام

سهام شرکت غیرقابل تقسیم می‌باشد مالکین مشاع مکلفند که در برابر شرکت تنها به یک نفر از خودشان نمایندگی بدهند.

ماده 10- انتقال سهام بانام

صاحبان سهام حق انتقال سهام خود را ندارند مگر با موافقت هیئت مدیره نقل و انتقال سهام بانام باید در دفتر شرکت به ثبت برسد و انتقال دهنده و انتقال گیرنده یا نمایندگان قانونی آنها باید در دفتر شرکت حاضر شده نقل و انتقال را گواهی نمایند. نقل و انتقال سهام بانام بدون رعایت تشریفات فوق از درجه اعتبار ساقط بوده و شرکت کسی را صاحب سهم خواهد شناخت که سهام به نام او در دفاتر شرکت به ثبت رسیده باشد.

ماده 11- مسئولیت صاحبان سهام

مسئولیت صاحبان سهام محدود به سهام آنها است.

بخش سوم

تغییرات در سرمایه شرکت

ماده 12- کاهش یا افزایش سرمایه شرکت

هرگونه کاهش یا افزایش در سرمایه شرکت باید با رعایت مقررات لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه 1347 صورت گیرد.

تذکر: اساسنامه شرکت نمی‌تواند متضمن اختیار افزایش سرمایه برای هیأت مدیره باشد.

ماده 13- حق تقدم در خرید سهام جدید

در صورت افزایش سرمایه صاحبان سهام شرکت در خرید سهام جدید به نسبت سهامی که مالکند حق تقدم خواهند داشت. ترتیب استفاده از این حق تقدم طبق مقررات لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه 1347 خواهد بود.

بخش چهارم

مجامع عمومی

ماده 14- مقررات مشترک بین مجامع عمومی

مجامع عمومی عادی سالانه و مجامع عمومی فوق العاده را هیئت مدیره دعوت می کند هیئت مدیره و همچنین بازرس شرکت می توانند در مواقع مقتضی مجمع عمومی عادی را بطور فوق العاده دعوت نمایند.

علاوه بر این سهامدارانی که اقلایک پنجم سهام شرکت را مالک باشند، حق دارند که دعوت صاحبان سهام را برای تشکیل مجمع عمومی از هیئت مدیره خواستار شوند و هیئت مدیره باید حداکثر تا بیست روز مجمع مورد درخواست را با رعایت تشریفات مقرر دعوت کند. در غیر اینصورت 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 پانزده روز دعوت نماید و گرنه آن گروه از صاحبان سهام حق خواهند داشت، مستقیماً بدعوت مجمع اقدام کنند بشرط آنکه کلیه تشریفات راجع به دعوت مجمع را رعایت نموده و در آگهی دعوت بعدم اجابت درخواست خود توسط هیئت مدیره و بازرسان تصریح نمایند.

ماده 15- شرایط لازم برای داشتن حق حضور و رأی در مجامع عمومی

صاحبان سهام یا نمایندگان آنان قطع نظر از عده سهام خود می توانند حضور بهم رسانند و برای هر یک سهم یک رأی خواهند داشت مشروط بر اینکه بهای مطالبه شده سهام خود را کاملاً پرداخت نموده باشند.

ماده 16- دعوت مجامع عمومی

دعوت صاحبان سهام برای تشکیل مجامع عمومی از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار که آگهی های مربوط به شرکت در آن نشر می گردد بعمل خواهد آورد و دستور جلسه و تاریخ و محل تشکیل مجمع با قید ساعت و نشانی کامل در آگهی ذکر خواهد شد.

تبصره

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

ماده 17- محل انعقاد مجامع عمومی

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

ماده 18- دستور جلسه

هرگاه مجمع عمومی بوسیله هیئت مدیره دعوت شده باشد دستور جلسه را هیئت مدیره و هرگاه بوسیله بازرس دعوت شده باشد بازرس معین می نماید.

دستور جلسه باید در آگهی دعوت بطور خلاصه ذکر گردد مطالبی که در دستور جلسه پیش بینی نشده باشد بهیچوجه در مجامع عمومی مطرح نخواهد شد.

ماده 19- فاصله بین دعوت و انعقاد مجامع عمومی

فاصله بین دعوت و انعقاد هریک از جلسات مجامع عمومی عادی و مجامع عمومی فوق العاده حداقل 12 روز حداکثر چهل روز خواهد بود.

ماده 20- وکالت و نمایندگی

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

ماده 21- هیئت رئیسه مجمع

مجامع عمومی اعم از عادی و فوق العاده به ریاست رئیس یا نایب رئیس هیئت مدیره و در غیاب آنها به ریاست یکی از مدیرانی که به این منظور از طرف هیئت مدیره انتخاب شده باشد تشکیل خواهد گردید مگر در مواقعی که انتخاب یا عزل بعضی از مدیران یا کلیه آنها جزء دستور جلسه مجمع باشد که در این صورت رئیس مجمع از بین سهامداران حاضر در جلسه باکثرت نسبی انتخاب خواهد شد. دو نفر از سهامداران از طرف مجمع عمومی باکثرت آراء یکنفر منشی از بین صاحبان سهام یا از خارج تعیین می نمایند. هرگاه مجامع عمومی عادی بوسیله بازرس دعوت شده باشد ریاست با بازرس خواهد بود.

ماده 22- صورت جلسه ها

از مذاکرات و تصمیمات مجامع عمومی اعم از عادی و فوق العاده صورت جلسه ای توسط منشی ترتیب داده می شود که به امضاء هیئت رئیسه مجمع رسیده و یک نسخه از آن در مرکز شرکت نگهداری خواهد شد.

چنانچه تصمیمات مجامع عمومی شامل یکی از موارد مشروحه زیر باشد یک نسخه از صورت جلسه مربوطه بایستی به مرکز ثبت شرکتها ارسال گردد.

1- انتخاب مدیران و بازرسان

2- تصویب ترازنامه

3- کاهش یا افزایش سرمایه شرکت و یا هر گونه تغییر در مواد اساسنامه

4- انحلال شرکت

ماده 23- اثر تصمیمات

مجامع عمومی اعم از عادی و فوق العاده که طبق مقررات قانون و اساسنامه حاضر تشکیل گردد نماینده عمومی سهامداران است و تصمیمات آنها برای همگی صاحبان سهام ولو غایبین و مخالفین الزام آور می باشد.

ماده 24- مجمع عمومی عادی

مجمع عمومی عادی شرکت باید لااقل سالی یکدفعه حداکثر ظرف مدت 4 ماه از تاریخ انقضای سال مالی شرکت منعقد گردد.

ماده 25- حد نصاب مجمع عمومی عادی

در مجمع عمومی عادی حضور دارندگان اقلاً بیش از نصف سهامی که حق رأی دارند ضروری است. اگر در اولین دعوت حد نصاب مذکور حاصل نشد مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از صاحبان سهامی که حق رأی دارند رسمیت یافته و اخذ تصمیم خواهد نمود بشرط آنکه در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

ماده 26- اکثریت در مجمع عمومی عادی

در مجمع عمومی عادی تصمیمات همواره با اکثریت نصف بعلاوه یک آراء حاضر در جلسه رسمی معتبر خواهد بود مگر در مورد انتخاب مدیران و بازرسان که مطابق ذیل ماده 88 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت عمل خواهد شد.

ماده 27- اختیارات مجمع عمومی عادی

اختیارات مجمع عمومی عادی باستثناء مواردیکه درباره آنها در قوانین تعیین تکلیف شده یا اتخاذ تصمیم درباره آنها در صلاحیت مجمع عمومی فوق العاده است عبارت است از اتخاذ تصمیم درباره کلیه موضوعات مربوط بشرکت.

ماده 28- مجمع عمومی فوق العاده و حدنصاب آن:

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

ماده 29- اکثریت در مجمع عمومی فوق العاده

تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده همواره با اکثریت دوسوم آراء حاضر در جلسه رسمی معتبر خواهد بود.

ماده 30- اختیارات مجمع عمومی فوق العاده

هرگونه تغییر در مواد اساسنامه یا در سرمایه شرکت یا انحلال شرکت قبل از موعد منحصرأ در صلاحیت مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

بخش پنجم

هیئت مدیره

ماده 31- عده اعضای هیئت مدیره

شرکت بوسیله هیئت مدیره‌ای مرکب از نفر عضو که بوسیله مجمع عمومی عادی از بین صاحبان سهام انتخاب می‌شوند اداره خواهد شد مدیران قابل عزل و تجدید انتخاب می‌باشند.

ماده 32- مدت مأموریت مدیران

مدت مأموریت مدیران دو سال است مدت مذکور تا وقتی که تشریفات راجع به ثبت و آگهی انتخاب مدیران بعدی انجام گیرد خودبخود ادامه پیدا می‌کند.

ماده 33- سهام وثیقه مدیران

هریک از مدیران باید در مدت مدیریت خود مالک یک سهم از سهام شرکت بوده و ورقه سهم را به عنوان وثیقه و تضمین خساراتی که ممکن است از تصمیمات مدیران منفرداً یا مشترکاً در شرکت وارد شود به صندوق شرکت بعنوان وثیقه بسپارد وثیقه بودن ورقه سهم مانع استفاده مدیر از حقوق ناشیه از آن از قبیل حق رأی و دریافت سود نمی‌باشد ولی مادامی که مدیرمفاصا حساب دوره تصدی خود را از شرکت دریافت نکرده سهم مذکور در وثیقه شرکت باقی خواهد ماند.

ماده 34- رئیس و نایب رئیس و منشی هیئت مدیره

هیئت مدیره در اولین جلسه خود که حداکثر ظرف مدت یک هفته بعد از مجمع عمومی عادی که هیئت مدیره را انتخاب کرده است منعقد خواهد شد و از بین اعضای هیئت یک رئیس و یک نایب رئیس برای هیئت مدیره تعیین می‌نماید.

مدت ریاست رئیس و نایب رئیس بیش از مدت عضویت آنها در هیئت مدیره نخواهد بود هیئت مدیره از بین خود یا از خارج یک نفر را هم بسمت منشی برای مدت یکسال معین خواهند نمود.

رئیس و نایب رئیس و منشی قابل عزل و تجدید انتخاب خواهند نمود. در صورت غیبت رئیس و نایب رئیس اعضای هیئت مدیره یک نفر از اعضای حاضر در جلسه را تعیین می نماید تا وظایف رئیس را انجام دهد.

ماده 35- مواقع تشکیل جلسات هیئت مدیره

هیئت مدیره در مواقعی که خود بطور هفتگی یا ماهیانه معین می کنند و یا بدعوت کتبی رئیس و یا نایب رئیس و یا دو نفر از اعضاء هیئت مدیره یا بدعوت مدیر عامل در هر موقع که ضرورت ایجاب کند تشکیل جلسه خواهد داد. چنانچه تاریخ تشکیل جلسه بعدی در صورت تعیین و ذکر گردد در این صورت ارسال دعوت نامه برای اعضائی که در جلسه مذکور حضور داشته اند ضروری نخواهد بود.

ماده 36- محل تشکیل جلسات هیئت مدیره

جلسات هیئت مدیره در مرکز اصلی شرکت یا در هر محل دیگری که در دعوت نامه تعیین شده باشد تشکیل خواهد شد.

ماده 37- حدنصاب و اکثریت لازم برای رسمیت جلسه و حق دادن رأی با سمت

وکالت

جلسات هیئت مدیره در صورتی رسمیت دارد که اکثریت مدیران در جلسه اصالتاً و یا وکالتاً حضور داشته باشند تصمیمات با اکثریت آراء حاضرین معتبر خواهد بود هر مدیری می تواند به وکالت از طرف مدیر یا مدیران دیگر رأی بدهد.

ماده 38- تصمیمات امضاء شده

تصمیماتی که به امضای کلیه مدیران رسیده باشد دارای اعتبار تصمیماتی خواهد بود که در جلسه هیئت مدیره اتخاذ شده باشد.

ماده 39- صورتجلسات هیئت مدیره

برای هریک از جلسات هیئت مدیره باید صورتجلسه‌ای توسط منشی هیئت مدیره تنظیم و به امضای اکثریت مدیران حاضر در جلسه برسد در صورتجلسات هیئت مدیره نام مدیرانی که حضور دارند یا غایب می‌باشند و خلاصه‌ای از مذاکرات و همچنین تصمیمات متخذه در جلسه با قید تاریخ ذکر گردد نظر هریک از مدیران که با تمام یا بعضی از تصمیمات مندرج در صورتجلسه مخالف باشد باید در صورتجلسه قید شود در مورد ماده 39 تصمیم امضاء شده توسط مدیران بجای صورتجلسه هیئت مدیره نگهداری خواهد شد.

ماده 40- اختیارات هیئت مدیره

هیئت مدیره برای هرگونه اقدامی به نام شرکت و انجام هرگونه عملیات و معاملاتی که مربوط به موضوع شرکت بوده و اتخاذ تصمیم درباره آنها صریحاً در صلاحیت مجامع عمومی قرار نگرفته باشد دارای وسیع‌ترین اختیارات است هیئت مدیره مخصوصاً اختیارات زیر را دارا می‌باشد.

1- نمایندگی شرکت در برابر اشخاص و کلیه ادارات دولتی و موسسات خصوصی.

2- تصویب آئین‌نامه‌های داخلی شرکت به پیشنهاد مدیر عامل.

3- ایجاد و حذف نمایندگی‌ها یا شعبه‌ها در هر نقطه‌ای از ایران یا خارج از ایران.

4- نصب و عزل کلیه مأموران 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 آنها از خدمت و مرخصی و

بازنشستگی و مستمری وراث آنها.

5- تصویب بودجه برای اراده کردن شرکت.

- 6- افتتاح حساب و استفاده از آن بنام شرکت نزد بانکها و موسسات.
- 7- دریافت مطالبات شرکت و پرداخت دیون از اصل و بهره و متفرعات.
- 8- تعهد، ظهر نویسی، قبولی، پرداخت و واخواست اوراق تجاری.
- 9- عقد هر نوع قرارداد و تغییر و تبدیل یا فسخ و اقامه آن در مورد خرید و فروش و معاوضه اموال منقول و غیر منقول و ماشین آلات و مناقصه و مزایده و غیره که جزء موضوع شرکت باشد بالجمله انجام کلیه عملیات و معاملات مذکور در ماده (3) این اساسنامه.
- 10- مبادرت بتقاضا و اقدام برای ثبت هر گونه علامت تجاری.
- 11- به امانت گذاردن هر نوع اسناد و مدارک و وجوه در صندوق های دولتی و خصوصی و استرداد آنها.
- 12- تحصیل اعتبار از بانکها و شرکتها و موسسات و هر نوع استقراض و اخذ وجه بهر مبلغ و بهر مدت و بهر میزان بهره و کارمزد و یا هر گونه شرائطی که مقتضی باشد.
- 13- اقامه هر گونه دعوی و دفاع از هر گونه دعوی یا تسلیم به دعوی یا انصراف از آن اعم از حقوقی و کیفری با داشتن تمام اختیارات مراجعه به امر دادرسی از حق پژوهش، فرجام مصالحه، تعیین وکیل، سازش ادعای جعل نسبت به سند طرف و استرداد سند تعیین داور با یا بدون اختیارات صلح و بطور کلی استفاده از کلیه حقوق و اجرای کلیه تکالیف ناشیه از قانون داوری تعیین وکیل برای دادرسی و غیره با یا بدون حق توکیل و توکیل در توکیل ولو کراراً تعیین مصدق و کارشناس اقرار خواه در ماهیت دعوی و خواه به امری که کاملاً قاطع دعوی باشد دعوی خسارت استرداد دعوی جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث اقدام به دعوای متقابل و دفاع از آن تأمین مدعی به تقاضای توقیف اشخاص و اموال از دادگاهها اعطای مهلت

برای پرداخت مطالبات شرکت درخواست صدور برگ اجرائی و تعقیب عملیات اجرائی و اخذ محکوم به چه در دادگاه و چه در ادارات و دوائر ثبت اسناد.

14- تعیین میزان استهلاک‌ها.

15- تنظیم خلاصه صورت دارائی و قروض شرکت هر ششماه یکبار و دادن آن به بازرس شرکت.

16- تنظیم صورت دارائی و دیون شرکت پس از انقضای سال مالی و همچنین ترازنامه و حساب

عملکرد و حساب سود و زیان شرکت طبق ماده 232 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت.

17- دعوت مجامع عمومی عادی و فوق‌العاده و تعیین دستور جلسه آنها.

18- پیشنهاد هر نوع اندوخته علاوه بر پنج در صد اندخته موضوع مواد 140 و 238 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت.

19- پیشنهاد تقسیم سود بین صاحبان سهام.

20- پیشنهاد اصلاح اساسنامه در مواقعی که مفید تشخیص داده شود.

اختیارات هیئت مدیره منحصر به موارد فوق نیست. شرح مواد فوق فقط برای ذکر مثال بوده و در حدود مقرارت صدر ماده حاضر بهیچوجه به اختیارات تام هیئت مدیره خللی وارد نمی‌سازد.

ماده 41- پاداش اعضاء هیئت مدیره

هرسال طبق تصمیم مجمع عمومی نسبت معینی از سود ویژه بصورت پاداش در اختیار هیئت مدیره گذارده می‌شود.

ماده 42- مسئولیت اعضاء هیئت مدیره

مسئولیت هریک از اعضاء هیئت مدیره شرکت طبق مقررات و قوانین جاریه است.

ماده 43- معاملات مدیران با شرکت

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت و همچنین موسسات و شرکتهائی که اعضاء هیئت مدیره و یا مدیر عامل شرکت شریک یا عضو هیئت مدیره یا مدیر عامل آنها باشند نمی توانند بدون اجازه هیئت مدیره در معاملاتیکه با شرکت یا بحساب شرکت می شود بطور مستقیم یا غیرمستقیم طرف معامله واقع و یا سهم شوند و در صورت اجازه نیز مفاد ماده 129 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت لازم الرعایه می باشد.

ماده 44- مدیر عامل و معاون مدیر عامل

هیئت مدیره باید یکنفر شخص حقیقی را از بین اعضای خود یا از خارج بمدریت عامل شرکت و* یک نفر را به معاونت مدیر عامل برگزیند و حدود و اختیارات آنها را تعیین کند. هیئت مدیره می تواند تمامی یا قسمتی از اختیارات مشروحه در ماده 41 بالا را باحق توکیل و توکیل در توکیل با عزل وکیل بمدير عامل تفویض نماید. در صورتیکه مدیر عامل عضو هیئت مدیره باشد دوره مدیریت عامل از مدت عضویت آنها در هیئت مدیره بیشتر نخواهد بود.

تبصره 1

نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل و معاون مدیر عامل باید با ارسال نسخه ای از صورت جلسه هیئت مدیره به اداره ثبت شرکتهای اعلام و پس از ثبت در روزنامه رسمی آگهی شود.

تبصره 2

هیئت مدیره در هر موقع می تواند مدیر عامل و معاون و مدیر عامل را عزل نماید.

ماده 45- صاحبان امضای مجاز

* الزامی نمی باشد.

نحوه امضای اسناد و اوراق تعهدآور شرکت و چکها و بروات و سفته‌ها و سایر اوراق تجارتي و غيره و نيز اشخاصی را که حق امضاء دارند هیئت مدیره تعیین خواهد نمود.

بخش ششم

بازرس

ماده 46- ترتیب انتخاب و وظائف بازرس

مجمع عمومی یک بازرس اصلی و یک بازرس علی‌البدل

برای مدت یکسال معین می‌کند بازرس اصلی و بازرس علی‌البدل باید درباره صحت صورت دارائی و صورت حساب دوره عملکرد و حساب سود و زیان و ترازنامه‌ای که مدیران برای تسلیم به مجمع عمومی تهیه می‌کنند و همچنین درباره صحت مطالب و اطلاعاتی که مدیران در اختیار مجامع عمومی گذاشته‌اند اظهار نظر کنند و گزارش جامعی راجع به وضع شرکت به مجمع عمومی عادی تسلیم کنند.

گزارش بازرس باید لااقل پانزده روز قبل از تشکیل مجمع عمومی عادی جهت مراجعه صاحبان سهام در مرکز شرکت آماده باشد تصمیماتی که بدون دریافت گزارش راجع به تصویب صورت دارائی و ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت از طرف مجمع عمومی اتخاذ شود از درجه اعتبار ساقط خواهد بود.

تبصره

در صورت فوت یا استعفا یا سلب شرائط قانونی بازرس اصلی وظیفه او را بازرس علی‌البدل انجام خواهد داد.

ماده 47- اختیارات بازرس

بازرس اصلی یا برحسب مورد بازرس علی‌البدل می‌تواند در هر موقع هرگونه رسیدگی و بازرسی لازم را انجام داده و اسناد و مدارک و اطلاعات مربوط به شرکت را مطالبه کرده و مورد رسیدگی قرار دهد.

ماده 48- مسئولیت بازرس

مسئولیت بازرس اصلی یا علی‌البدل در مقابل شرکت و اشخاص ثالث طبق مقررات ماده 154 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت می‌باشد.

ماده 49- حق الزحمه بازرس

حق الزحمه بازرس اصلی و بازرس علی‌البدل را مجمع عمومی عادی تعیین می‌نماید و تا اتخاذ تصمیم مجدد بهمان میزان باقی خواهد ماند.

ماده 50- معاملات بازرس با شرکت

بازرس اصلی و یا علی‌البدل نمی‌تواند در معاملاتی که با شرکت یا بحساب شرکت انجام می‌گیرد بطور مستقیم یا غیرمستقیم ذینفع شوند.

بخش هفتم

سال مالی و حسابهای شرکت

ماده 51- سال مالی

سال مالی شرکت روز اول فروردین هر سال آغاز می‌شود و روز آخر اسفند همان سال به پایان می‌رسد اولین سال مالی شرکت از تاریخ تأسیس تا آخر اسفند ماه همان سال می‌باشد.

ماده 52- صورت حساب ششماهه

هیئت مدیره باید طبق ماده 37 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت لااقل هر ششماه یکبار خلاصه صورت دارائی و قروض شرکت را تنظیم کرده به بازرس بدهد.

ماده 53- حسابهای سالانه

هیئت مدیره شرکت باید پس از انقضای هر سال مالی طبق ماده 232 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت صورت دارائی و دیون شرکت را در پایان سال همچنین ترازنامه و حساب عملکرد و حساب سود و زیان شرکت بضمیمه گزارشی درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت طی سال مالی مزبور تنظیم کند اسناد مذکور در این ماده باید اقلاً بیست و پنج روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع عمومی عادی سالانه در اختیار بازرس گذاشته شود تا پس از رسیدگی با گزارش بازرس به مجمع عمومی صاحبان سهام تقدیم گردد.

ماده 54- حق مراجعه صاحبان سهام

از پانزده روز قبل از انعقاد مجمع عمومی سالانه هر صاحب سهم می تواند در مرکز اصلی شرکت به صورت حسابها و صورت اسامی صاحبان سهام مراجعه کرده و از ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت رونوشت بگیرد.

ماده 55- اقلام ترازنامه - استهلاک

ارزیابی دارائیهای شرکت طبق موازین و اصول صحیح حسابداری بعمل خواهد آمد. در ترازنامه باید استهلاک اموال و اندوخته های لازم در نظر گرفته شود ولو آنکه پس از وضع استهلاک و اندوخته ها سود قابل تقسیم باقی نماند یا کافی نباشد. پائین آمدن ارزش دارائی ثابت خواه در نتیجه استعمال خواه بر اثر تغییرات فنی و خواه بععل دیگر باید در استهلاکات منظور گردد. برای جبران

کاهش احتمالی ارزش سایر اقلام دارائی و زیانها و هزینه‌های احتمالی باید ذخیره لازم منظور گردد.

تعهداتی که شرکت آنرا تضمین کرده است باید با قید مبلغ در ذیل ترازنامه آورده شود.

ماده 56- تقدیم ترازنامه

ترازنامه هر سال باید حداکثر ظرف مدت 4 ماده پس از انقضای سال مالی شرکت برای تصویب به مجمع عمومی صاحبان سهام تقدیم گردد.

ماده 57- مفاسدا

تصویب ترازنامه از طرف مجمع عمومی برای هیئت مدیره بمنزله مفاسدا خواهد بود.

ماده 58- سود خالص

سود خالص شرکت در هر سال مالی عبارت است از درآمد حاصل در همان سال مالی منهای کلیه هزینه‌ها و استهلاکات و اندوخته‌ها.

ماده 59- اندخته قانونی و اختیاری

از سود خالص شرکت پس از وضع زیانهای وارده در سالهای قبل باید معادل یک بیستم آن برطبق مواد 140 و لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت بعنوان اندوخته قانونی موضوع شود. به پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی ممکن است قسمتی از سود ویژه برای تشکیل اندوخته‌های مخصوص کنار گذاشته شود.

ماده 60- سود قابل تقسیم

سود قابل تقسیم عبارت است از سود خالص سال مالی شرکت منهای زیانهای سال مالی قبل و اندوخته قانونی و سایر اندوخته‌های اختیاری بعلاوه سود قابل تقسیم سالهای قبل که تقسیم نشده است.

تقسیم سود و اندوخته بین صاحبان سهام فقط پس از تصویب مجمع عمومی جائز خواهد بود و در صورت وجود منافع تقسیم ده درصد از سود ویژه سالانه بین صاحبان سهام الزامی است.

بخش هشتم

انحلال و تصفیه

ماده 61- انحلال

شرکت در موارد زیر منحل می‌شود:

- 1- در مواردیکه بر اثر زیانهای وارده حداقل نصف سرمایه شرکت از میان برود هیئت مدیره مکلف است طبق ماده 149 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت بلافاصله مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام را دعوت نماید تا موضوع انحلال یا بقاء شرکت مورد شور و رأی واقع شود. هرگاه مجمع مزبور رأی به انحلال شرکت ندهد باید در همان جلسه و با رعایت مقررات قانون سرمایه شرکت را به مبلغ سرمایه موجود کاهش دهد.
در صورتیکه هیئت مدیره شرکت بدعوت مجمع عمومی فوق‌العاده مبادرت ننماید مجمعی که دعوت می‌شود نتواند مطابق مقررات قانونی منعقد گردد هر ذینفع می‌تواند انحلال شرکت را از دادگاه صلاحیتدار درخواست کند.

- 2- در موارد مذکور در ماده 199 لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت.

ماده 62- تصفیه

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

بخش نهم

متفرقه

ماده 63- موارد پیش بینی نشده

در مورد مسائلی که در این اساسنامه پیش بینی نشده است طبق قانون تجارت و سایر قوانین مملکتی
عمل خواهد شد.

ماده 64-

شرکت موظف است شئون اسلامی از قبیل اقامه نماز جماعت در اول وقت، برخورد اسلامی با
ارباب رجوع، تفکیک محل کار زنان از مردان نامحرم، عدم پوشش لباسهای مبتذل فرهنگ غرب
و عدم آرایش زنان شاغل، تشکیل امر به معروف و نهی از منکر را رعایت نمایند.

بسم الله الرحمن الرحيم

شرکت سهامی خاص

اولین جلسه عمومی صاحبان سهام در تاریخ.....با حضور صد درصد اعضاء مؤسس

در محل شرکت واقع در خیابان

تشکیل شد، مجمع پس از بحث و بررسی در مورد موضوع شرکت هیئت رئیسه بشرح زیر:

1- آقا خانم
بعنوان رئیس جلسه

2- آقا خانم
بعنوان ناظر

3- آقا خانم
بعنوان ناصر

4- آقا خانم
بعنوان منشی

انتخاب گردیدند، در نتیجه از طرف رئیس جلسه رسمیت مجمع اعلام، سپس نسبت به موضوعات

مشروح زیر:

1- تصویب اساسنامه

2- انتخاب هیئت مدیره

3- انتخاب بازرسان

4- انتخاب روزنامه جهت درج آگهی

5- نام سهامداران و تعداد سهام آنان

که بعنوان دستور جلسه عنوان گردیده بود باتفاق آراء اخذ تصمیم بشرح زیر بعمل آمد.

الف - اساسنامه مشتمل، ماده و تبصره به تصویب کلیه مؤسسين

رسید.

ب - هیئت مدیره مرکب از:

1- آقای فرزند دارنده شناسنامه شماره صادره از
خانم

..... ساکن

2- آقای فرزند دارنده شناسنامه شماره صادره از
خانم

..... ساکن

3- آقای فرزند دارنده شناسنامه شماره صادره از
خانم

..... ساکن

برای مدت دو سال انتخاب گردیدند.

ب - بازرسان: بارعایت ماده 147 قانون تجارت

1- آقای فرزند دارنده شناسنامه شماره صادره از
خانم

..... ساکن بعنوان بازرس اصلی

2- آقای فرزند دارنده شناسنامه شماره صادره از
خانم

..... ساکن

بعنوان بازرس علی البدل برای مدت یکسال شمسی انتخاب شدند و قبولی خود را ذیلاً اعلام نمودند.

ج - روزنامه
برای درج آگهی های شرکت انتخاب گردید.

د- سهامداران: به آقای عضو هیئت مدیره و کالت می دهند که دفاتر ثبت

شرکتها را امضاء نماید. ردیف و نام سهامدار تعداد سهام درصد تعهد

درصد پرداخت شده.

1- آقای
خانم

2- آقای
خانم

3- آقای
خانم

4- آقای
خانم

5- آقای
خانم

محل امضای کلیه موسسین و بازرسان:

بسم الله الرحمن الرحيم

شرکت سهامی خاص

اولین صورتجلسه هیئت مدیره

اولین جلسه هیئت مدیره در ساعت مورخه در محل شرکت

تشکیل و نسبت بموارد زیر باتفاق آراء اخذ تصمیم بعمل آمد.

1- آقای فرزند بعنوان رئیس هیئت مدیره

2- آقای فرزند بعنوان نایب رئیس هیئت

مدیره

3- آقای فرزند بعنوان مدیر عامل

4- آقای فرزند بعنوان عضو هیئت مدیره برای

مدت 2 سال

انتخاب گردیدند که بر اساس مواد اساسنامه شرکت وظایف خود را انجام دهند و کلیه اسناد و

اوراق بهادار و بانکی با امضاء و مهر شرکت معتبر خواهد بود و سایر نامه‌های

اداری با امضاء و مهر شرکت معتبر می‌باشد.

کلیه امضاء هیأت مدیره به آقای
مدیر عامل
رئیس هیئت مدیره
وکالت می‌دهند که دفاتر

ثبت شرکتها را امضاء نماید.

محل امضاء اعضای هیئت مدیره:

نحوه تنظیم صورتجلسه تغییر نام شرکت (در شرکتهای سهامی خاص)

«بسمه تعالی»

صورتجلسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ سهامداران بشرح ذیل در محل شرکت

تشکیل و نسبت به تغییر نام شرکت تصمیمات ذیل اتخاذ گردید.

1- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

2- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

3- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

4- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

ابتدا $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت رئیس جلسه

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند و سپس با اتفاق آراء

تغییر نام شرکت سهامی خاص به سهامی خاص مورد

تصویب قرار گرفت.

به آقای خانم (احدی از اعضای هیأت مدیره یا مدیر عامل
احدی از سهامداران)

(نماینده گی و وکالت

داده می شود که نسبت به ثبت صورتجلسه در دفاتر ثبت شرکتها اقدام نمایند.

نام سهامداران تعداد سهام امضاء

-1

-2

-3

-4

*حضور اکثریت سهامداران در مجمع عمومی تابع قانون تجارت و اساسنامه است.

توجه:

1- آخرین روزنامه رسمی شرکت ارائه گردد.

2- در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت تشکیل شود اصل آگهی دعوت بطور کامل ارائه گردد.

3- امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه الزامی است.

نحوه تنظیم صورتجلسه تغییر محل (در شرکتهای سهامی خاص)

«بسمه تعالی»

صورتجلسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ سهامداران بشرح زیر در محل شرکت

تشکیل گردید.

..... آقای
..... خانم
..... سهام دارای سهم

..... آقای
..... خانم
..... سهام دارای سهم

..... آقای
..... خانم
..... سهام دارای سهم

..... آقای
..... خانم
..... سهام دارای سهم

..... آقای
..... خانم
ابتدا بسمت رئیس جلسه

..... آقایان
..... خانمها
..... بسمت نظار

..... آقای
..... خانم
..... بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند، کلیه سهامداران نسبت به

تغییر محل شرکت موافقت نمودند لذا محل شرکت در تهران از خیابان

.....

..... به خیابان منتقل گردید.

به آقای خانم (احدی از اعضای هیأت مدیره) نمایندگی و وکالت

داده می شود که نسبت به ثبت صورت جلسه در دفاتر ثبت شرکتها اقدام نمایند.

محل امضاء سهامداران:

* تذکر: چنانچه در اساسنامه پیش بینی شده باشد هیئت مدیره اختیار تغییر محل شرکت را دارد با تنظیم

صورت جلسه هیئت مدیره می توان محل شرکت را تغییر داد.

* تذکر: تغییر محل ممکن است بصورت انتقال به شهرستان نیز باشد، که در اینصورت نشانی دفتر

مرکزی در شهرستان مربوطه قید می شود.

* حضور اکثریت سهامداران در مجمع عمومی تابع قانون تجارت و اساسنامه است.

توجه:

1- آخرین روزنامه رسمی شرکت ارائه گردد.

2- در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت تشکیل شود اصل آگهی دعوت بطور کامل ارائه گردد.

3- امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورت جلسه الزامی است.

نحوه تغییر موضوع شرکتهای سهامی خاص

«بسمه تعالی»

صور تجلسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ سهامداران در محل شرکت تشکیل و نسبت به

تغییر موضوع شرکت تصمیمات ذیل اتخاذ گردید.

الف:

..... $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت رئیس جلسه

..... $\frac{\text{آقایان}}{\text{خانمها}}$ بسمت نظار

..... $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت منشی جلسه تعیین گردید و موارد زیر به تصویب رسید.

موضوع شرکت به شرح زیر تغییر یافت

.....

در نتیجه ماده اساسنامه بشرح فوق اصلاح گردید.

..... $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ به (احدی از اعضای هیأت مدیره) نمایندگی و وکالت

داده می شود تا نسبت به ثبت صور تجلسه در دفاتر ثبت شرکتهای اقدام نماید.

نام سهامداران تعداد سهام محل امضاء

-1

-2

-3

-4

-5

* حضور اکثریت سهامداران در مجامع عمومی تابع قانون تجارت و اساسنامه است.

توجه:

1- آخرین روزنامه رسمی شرکت ارائه گردد.

2- امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه الزامی است.

3- در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت تشکیل شود اصل آگهی دعوت بطور کامل ارائه گردد.

نحوه افزایش سرمایه در شرکتهای سهامی خاص

«بسمه تعالی»

صور تجلسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ در محل شرکت با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ صاحبان سهام بشرح زیر

تشکیل گردید.

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

سپس ماده 101 قانون تجارت رعایت گردید در نتیجه:

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت رئیس

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند و سپس دستور جلسه توسط

دبیر قرائت شد و مجمع بشرح زیر اقدام و اتخاذ تصمیم نمود.

الف: گزارش هیئت مدیره و همچنین گزارش بازرس قانونی مبنی بر لزوم افزایش سرمایه به مبلغ

..... ریال مطرح گردید و پس از تصویب مجمع فوق سرمایه شرکت از مبلغ

..... ریال به مبلغریال

منقسم به سهم ریالی $\frac{\text{بانام}}{\text{بینام}}$ توأماً از محل

افزایش یافت.

در نتیجه با افزایش سرمایه شرکت سهام هریک از سهامداران بشرح زیر تغییر یافت.

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم ریالی =

..... ریال

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم ریالی =

..... ریال

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم ریالی =

..... ریال

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم ریالی =

..... ریال

امضاء سهامداران:

مدارک لازم: 2 نسخه اظهارنامه شرکت سهامی خاص که باید به امضای کلیه مدیران شرکت برسد

از قسمت فروش اوراق تهیه فرمائید. گواهی بانکی مبنی بر افزایش سرمایه در صورتیکه از محل

نقدی افزایش صورت گرفته باشد.

صور تجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

..... در تاریخ با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ سهامداران در محل شرکت

تشکیل و تصمیمات ذیل اتخاذ گردید.

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

سپس ماده 101 قانون تجارت رعایت گردید و

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت رئیس جلسه

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند.

1- پس از قرائت گزارش توجیهی هیئت مدیره و بازرسان ترازنامه حساب و سود زیان سال مالی

..... به تصویب رسید.

در نتیجه هیئت مدیره و بازرسان با امضاء ذیل صور تجلسه قبولی خود را برای سمتهای تعیین شده

اعلام نمودند.

سهامداران به $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ (احدی از اعضای هیأت مدیره) نمایندگی و

وکالت می دهند که در اداره ثبت شرکتها نسبت به ثبت و امضاء صور تجلسه اقدام نمایند.

2- اعضای هیئت مدیره برای مدت دو سال بشرح ذیل تعیین و انتخاب گردیدند.

.....آقایان
خانمها بسمت اعضای هیئت مدیره

3-آقای
خانم بسمت بازرس اصلی با رعایت ماده 147 قانون تجارت

.....آقای
خانم بسمت بازرس علی البدل با رعایت ماده 147 قانون تجارت

برای مدت یکسال انتخاب شدند.

4- روزنامه کثیرالانتشار جهت نشر آگهی های شرکت تعیین گردید.

توجه:

1- آخرین روزنامه رسمی شرکت ارائه گردد.

2- در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت تشکیل شود اصل آگهی دعوت بطور کامل ارائه گردد.

3- امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه الزامی است.

* حضور اکثریت سهامداران در مجامع عمومی تابع قانون تجارت و اساسنامه است.

امضاء کلیه سهامداران و بازرسین:

تذکر:

1- نحوه افزایش سرمایه باید طبق یکی از بندهای ماده 158 قانون تجارت باشد.

2- در صورتیکه سرمایه تعهدی پرداخت نشده نسبت به پرداخت آن اقدام گردد سپس افزایش

سرمایه اعمال شود .

3- در بند الف افزایش سهام ممکن است سهام بی نام و سهام بانام توأماً باشند.

* حضور اکثریت سهامداران در مجمع عمومی تابع قانون تجارت و اساسنامه است.

امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه الزامی است.

نحوه انحلال شرکت سهامی خاص

«بسمه تعالی»

صور تجلسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ سهامداران بشرح زیر در محل شرکت

تشکیل و نسبت به انحلال آن تصمیمات ذیل اتخاذ گردید.

1- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

2- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

3- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

4- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

ابتدا ماده 101 قانون تجارت بشرح ذیل رعایت گردید.

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت رئیس جلسه

$\frac{\text{آقایان}}{\text{خانمها}}$ بسمت نظار

$\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند.

1- شرکت بعلت منحل گردید.

2- $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ بسمت $\frac{\text{مدیر}}{\text{مدیران}}$ تصفیه تعیین گردیدند.

3- آدرس مدیر تصفیه و محل تصفیه تهران خیابان

می باشد.

4- $\frac{\text{مدیر}}{\text{مدیران}}$ تصفیه اقرار به دریافت کلیه دارائیهها و دفاتر شرکت نمودند.

به $\frac{\text{آقای}}{\text{خانم}}$ مدیر تصفیه نمایندگی و وکالت داده می شود که

در اداره ثبت شرکت نسبت به ثبت صورتجلسه و امضاء اقدام نماید.

محل امضاء سهامداران:

مدارک لازم

1- آخرین روزنامه رسمی شرکت

2- فتوکپی شناسنامه مدیر تصفیه در صورتیکه خارج از سهامداران باشد.

تذکره 1: چنانچه حضور کلیه سهامداران امکان پذیر نباشد، بر طبق ماده 97 قانون تجارت می توان

مجامع را دعوت نمود.

* حضور اکثریت سهامداران در مجامع عمومی تابع قانون تجارت و اساسنامه است.

تذکره 2: در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت تشکیل شود اصل آگهی دعوت بطور کامل ارائه

گردد.

امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه الزامی است.

«بسمه تعالی»

نمونه صورتجلسه هیأت مدیره

جلسه هیأت مدیره شرکت (سهامی خاص) با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ اعضای در

تاریخ در محل شرکت تشکیل و تصمیمات زیر اتخاذ گردید:

1- آقای بسمت رئیس هیأت مدیره و آقای بسمت

نائب رئیس هیأت مدیره و آقای بسمت مدیر عامل شرکت برای مدت

..... تعیین شدند و با امضاء ذیل صورتجلسه قبولی خود را برای سمت تعیین شده

اعلام نمودند.

2- کلیه اوراق و اسناد تعهدآور از قبیل چک و سفته و غیره با امضاء دو نفر از

با مهر شرکت معتبر و اوراق عادی با امضاء مدیر عامل یا رئیس هیأت مدیره و با مهر شرکت

معتبر است.

3- اعضای هیأت مدیره به آقای مدیر عامل و یا آقای (احراز

اعضای هیأت مدیره) نمایندگی و اختیار تام داده شده که نسبت به ثبت و سایر تشریفات و

امضاء ذیل ثبت اقدام نماید.

تذکره 1: چنانچه در نظر باشد یک نفر جهت مدیر عامل و رئیس هیأت مدیره انتخاب شود، باید

مجمع عمومی ضمن رعایت ماده 124 قانون تجارت این انتخاب را تصویب نماید (تصویب $\frac{3}{4}$

آراء مجمع عمومی).

تذکره 2: در صورتیکه جلسه اکثریت باشد دعوت طبق اساسنامه صورت گیرد.

امضاء اعضاء هیأت مدیره

نحوه تنظیم صورتجلسه نقل و انتقال سهام در شرکتهای سهامی خاص (در صورتیکه طبق اساسنامه از وظایف هیئت مدیره باشد)

«بسمه تعالی»

صورتجلسه هیئت مدیره شرکت سهامی خاص با حضور کلیه اعضاء
در تاریخ در محل شرکت تشکیل و نسبت به نقل و انتقال سهام بشرح ذیل اتخاذ
تصمیم گردید.

آقا با واگذاری سهم به آقا
خانم خانم

..... فرزند بشماره شناسنامه صادره از
..... ساکن از شرکت خارج گردید.

آقا با واگذاری سهم به
خانم خانم

آقا فرزند بشماره شناسنامه
خانم خانم

صادر از ساکن تعداد سهام خود را به سهم
کاهش داد.

امضاء هیئت مدیره - امضاء خریدار و فروشنده ذیل صفحات صورتجلسه.

مدارک مورد نیاز:

1- فتوکپی شناسنامه سهامدار جدید در صورت لزوم پایان خدمت یا معافی.

2- **مفاصا** حساب نقل و انتقال سهام.

3- در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت باشد دعوت طبق اساسنامه صورت گیرد.

4- آخرین روزنامه رسمی.

بسمه تعالی

نحوه تبدیل سهامی خاص به مسئولیت محدود

صور تجلسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت با حضور کلیه سهامداران در

دفتر شرکت تشکیل گردید.

..... دارنده سهم
آقای خانم

..... دارنده سهم
آقای خانم

..... دارنده سهم
آقای خانم

ابتدا ماده 101 قانون تجارت بشرح ذیل رعایت گردید.

..... بسمت رئیس جلسه
آقای خانم

..... بسمت نظار جلسه
آقایان خانمها

..... بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند.
آقای خانم

نوع شرکت از سهامی خاص به مسئولیت محدود تغییر یافت و اساسنامه جدید مشتمل

..... ماده و تبصره توسط منشی جلسه قرائت و باتفاق آراء

تصویب و کلیه صفحات آن بامضاء شرکاء رسید و جایگزین اساسنامه قبلی گردید. اسامی شرکا و

میزان سهم الشرکه هریک از آنان عبارتست از

..... مبلغ ریال سهم الشرکه
آقای خانم

.....مبلغریال سهم الشرکه آقای خانم

.....مبلغریال سهم الشرکه که وضعیت کلیه سرمایه آقای خانم

شرکت مبلغریال است سپس جهت انتخاب اعضای هیئت مدیره بحث و تبادل نظر

صورت گرفت که در نتیجه

آقایبسمت مدیر عامل

آقایبسمت رئیس هیئت مدیره برای مدتانتخاب شدند و

بامضای این صورتجلسه قبولی سمت خود را اعلام مینمایند.

و حق امضاء کلیه اوراق و اسناد تعهدآور از قبیل چک و سفته ویا

میشود.

کلمه شرکاءبه آقای خانمنمایندگی و وکالت دادند تا در

اداره ثبت شرکتهای نسبت به صورتجلسه اقدام نماید.

امضاء شرکاء

نحوه تنظیم صورتجلسه نقل و انتقال سهام در شرکت‌های سهامی خاص (در صورتیکه طبق اساسنامه از وظایف مجمع عمومی فوق‌العاده باشد)

«بسمه تعالی»

صورتجلسه مجمع فوق‌العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ با حضور $\frac{\text{کلیه}}{\text{اکثریت}}$ سهامداران بشرح ذیل در محل شرکت تشکیل

گردید.

1- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

2- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

3- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

4- $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ دارای سهم

ابتدا $\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ بعنوان رئیس جلسه

$\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر جلسه

$\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ بسمت ناظر جلسه

$\frac{\text{آقا}}{\text{خانم}}$ بسمت منشی جلسه تعیین گردید و نقل و انتقال سهام بشرح

زیر صورت گرفت.

آقا با واگذاری سهم به آقا
خانم خانم

..... فرزند بشماره شناسنامه صادره از

..... ساکن از شرکت خارج گردید.

آقا با واگذاری سهم به آقا
خانم خانم

..... فرزند بشماره شناسنامه آقا
خانم خانم

صادر از ساکن تعداد سهام خود را به سهم
کاهش داد.

امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه.

امضاء خریدار و فروشنده ذیل صفحات صورتجلسه.

مدارک مورد نیاز:

- 1- فتوکی شناسنامه سهامدار جدید و در صورت لزوم پایان خدمت یا معافی.
- 2- **مفاصا** حساب نقل و انتقال سهام.
- 3- آخرین روزنامه رسمی شرکت.
- 4- در صورتیکه جلسه با حضور اکثریت باشد اصل آگهی دعوت بطور کامل ارائه گردد.
- 5- امضاء هیئت رئیسه ذیل صفحات صورتجلسه الزامی است.

بسمه تعالی

نحوه تبدیل سهامی خاص به مسئولیت محدود

صور تجلیسه مجمع فوق العاده شرکت سهامی خاص ثبت شده بشماره

.....

در تاریخ مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت با حضور کلیه سهامداران در

دفتر شرکت تشکیل گردید.

آقای دارنده سهم
خانم

آقای دارنده سهم
خانم

آقای دارنده سهم
خانم

ابتدا ماده 101 قانون تجارت بشرح ذیل رعایت گردید.

آقای بسمت رئیس جلسه
خانم

آقایان بسمت نظار جلسه
خانمها

آقای بسمت منشی جلسه تعیین گردیدند.
خانم

نوع شرکت از سهامی خاص به مسئولیت محدود تغییر یافت و اساسنامه جدید مشتمل

..... ماده و تبصره توسط منشی جلسه قرائت و باتفاق آراء

تصویب و کلیه صفحات آن بامضاء شرکاء رسید و جایگزین اساسنامه قبلی گردید. اسامی شرکا و

میزان سهم الشرکه هریک از آنان عبارتست از

آقای مبلغ ریال سهم الشرکه
خانم

.....مبلغآقای
.....ریال سهم الشرکه خانم

.....مبلغآقای
.....ریال سهم الشرکه که وضعیت کلیه سرمایه خانم

شرکت مبلغریال است سپس جهت انتخاب اعضای هیئت مدیره بحث و تبادل نظر
صورت گرفت که در نتیجه

آقایبسمت مدیر عامل

آقایبسمت رئیس هیئت مدیره برای مدتانتخاب شدند و

بامضای این صورتجلسه قبولی سمت خود را اعلام مینمایند.

و حق امضاء کلیه اوراق و اسناد تعهدآور از قبیل چک و سفته ویا
میباشد.

کلمه شرکاءبهآقای
.....نمایندگی و وکالت دادند تا در خانم

اداره ثبت شرکتهای نسبت به صورتجلسه اقدام نماید.

امضاء شرکاء