



جمهوری اسلامی ایران

تاریخ ۱۷ / ۱۱ / ۱۳۷۴

ریاست جمهوری

شماره ۵۵۶ / ۱۳۳۱



شورای محترم نگهبان

در اجرای اصل هشتاد و پنجم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران، اساسنامه شرکت کشتیرانی مشترک ایران و پاکستان که در جلسه مورخ ۱۳۷۴/۱۱/۸ هیات وزیران تصویب شده است، به پیوست برای اقدام لازم ارسال می شود.

حسن حبیبی

معاون اول رئیس جمهور

۱۵ / ۱۱ / ۱۳۷۴



جمهوری اسلامی ایران

شورای محترم

تعمیرات و کفایت زیران

بسمه تعالی

وزارت بازرگانی



هیات وزیران در جلسه مورخ ۱۳۷۴/۱۱/۸ بنا به پیشنهاد شماره ۵۱۶۹۰ مورخ ۱۳۷۱/۱۲/۲۳ وزارت بازرگانی و به استناد تبصره (۱) ماده واحده قانون تاسیس شرکت کشتیرانی ایران و پاکستان - مصوب ۱۳۷۱ - اساسنامه شرکت یادشده را به شرح زیر تصویب نمود:

اساسنامه شرکت کشتیرانی ایران و پاکستان

فصل اول - نام، موضوع، مرکز اصلی و مدت شرکت

ماده ۱ - نام شرکت عبارت است از "شرکت کشتیرانی ایران و پاکستان (سهامی خاص)" که بر طبق لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب سال ۱۳۴۷ - مفاد این اساسنامه و سایر قوانین و مقررات مربوط اداره می شود.

ماده ۲ - موضوع شرکت عبارت است از:

۱ - ایجاد و اداره خدمات کشتیرانی مؤثر و مستمر در زمینه حمل و نقل دریایی، اعم از مسافر و بار (به جز کالاهای یخچالی) که هیات مدیره لازم و مقتضی بداند، در مسیرهای ایران، پاکستان و سایر بندرهای دنیا.

۲ - خرید، فروش، مبادله، اجاره، استجاره، تحصیل، نگهداری و بهره برداری از انواع ماشین آلات، موتور، لوازم و اثاثیه کشتی و دیگر وسایل نقلیه دریایی.

۳ - قبول و اعطای نمایندگی حمل و نقل دریایی یا زمینی مرتبط با موضوع شرکت.

۴ - آموزش دریانوردان و افسران در زمینه مشاغل دریایی و زمینی به منظور نیل به اهداف بازرگانی.

۵ - انجام هرگونه سرمایه گذاری، همچنین انجام هر نوع عملیات قانونی که جهت انجام مقاصد موضوع بندهای (۱)، (۲)، (۳) و (۴) این ماده لازم و مفید تشخیص داده شود.

ماده ۳ - کلیه کشتیها باید در جمهوری اسلامی ایران به ثبت برسند و پرچم جمهوری اسلامی ایران



جمهوری اسلامی ایران

شماره پنجم

تصویب هیات وزیران

ت/۱۲۳۳۱/۸

شماره
تاریخ

روی آنها در اهتزاز باشد.

ماده ۴- کارکنان کشتیها به صورت مساوی از افراد ایرانی و پاکستانی و در موارد استثنا با موافقت دو طرف به خدمت درمی آیند.

ماده ۵- مرکز اصلی شرکت در تهران است و می توان بنا به تصمیم هیات مدیره آن را به هر محل دیگری در ایران انتقال داد.

تبصره - شرکت می تواند بنا به پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مراجع ذی صلاح قانونی، شعب و نمایندگیهایی در داخل و خارج از کشور تأسیس کند.

ماده ۶- شرکت برای مدت نامحدود تشکیل می شود.

فصل دوم - سرمایه، سهام و شرایط انتقال سهام

ماده ۷- سرمایه شرکت عبارت است از نهصد میلیون (۹۰۰/۰۰۰/۰۰۰) ریال که به نود هزار (۹۰/۰۰۰) سهم ده هزار (۱۰/۰۰۰) ریالی تقسیم می شود و پنجاه و یک درصد (۵۱٪) آن متعلق به شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران و چهل و نه درصد (۴۹٪) آن متعلق به شرکت کشتیرانی ملی پاکستان است.

تبصره - تمامی مبلغ اسمی سهام طرفهای ایرانی و پاکستانی به صورت نقدی پرداخت شده است.
ماده ۸- شرکت به هیچ وجه مجاز نیست سهام بی نام منتشر یا سهام بانام موجود را به سهام بی نام تبدیل کند.

ماده ۹- سرمایه شرکت را می توان در هر موقع بنا به تصمیم مجمع عمومی فوق العاده افزایش داد. مجمع یاد شده هنگام اخذ تصمیم نسبت به افزایش سرمایه، مقدار افزایش و مبلغی را که باید حین پذیره نویسی پرداخت شود، همچنین شرایط و مقررات پرداخت و مدتی که ظرف آن بقیه مبلغ تعهد شده از طرف هیات مدیره مطالبه می شود را تعیین می کند. در هنگام پذیره نویسی سهام جدید، سهامداران موجود از شرایط یکسان برخوردار هستند. طرفهای ایرانی و پاکستانی حداقل تا (۶۰) روز از تاریخ دریافت آگهی پذیره نویسی شرکت و به نسبت مقدار سهامی که دارند می توانند سهام جدید خریداری کنند.

ماده ۱۰- اوراق سهام برای هر سهم به طور انفرادی یا برای تعداد بیشتری از سهام به صورت ورقه دسته جمعی صادر می شود. کلیه اوراق سهام باید به امضای رئیس هیات مدیره و مدیر عامل شرکت



جمهوری اسلامی ایران
شرکت سهامی
تعمیرات و کفایت ایران

ت/۱۲۳۳۱

شماره
تاریخ

برسد و دارای مهر شرکت باشد.

فصل سوم - ارکان شرکت

ماده ۱۱ - ارکان شرکت عبارت است از:

- ۱ - مجمع عمومی
- ۲ - هیات مدیره
- ۳ - بازرس (حسابرس)

۱ - مجمع عمومی

ماده ۱۲ - مجمع عمومی شرکت با حضور سهامداران یا نمایندگان آنها تشکیل می شود.
جلسات مجمع عمومی عادی و مجمع عمومی فوق العاده در مرکز اصلی شرکت برگزار می شود.
ماده ۱۳ - مجمع عمومی عادی سالانه یکصد و بیست روز پس از پایان هر سال مالی شرکت تشکیل می شود.

چنانچه هیات مدیره در موعد مقرر اقدام به دعوت مجمع عمومی عادی سالانه نکند، بازرس (حسابرس) شرکت موظف است نسبت به دعوت از مجمع عمومی سالانه اقدام کند.

مجمع عمومی فوق العاده و مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده را می توان در هر تاریخ بر حسب پیشنهاد رییس هیات مدیره یا مدیرعامل به هیات مدیره یا بنا به تقاضای بازرس (حسابرس) شرکت یا دارندگان حداقل بیست درصد (۲۰٪) از سهام شرکت تشکیل داد.

هیات مدیره موظف است ظرف چهل روز با رعایت تشریفات مقرر در لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - مجمع عمومی را تشکیل دهد، در غیر این صورت صاحبان سهام می توانند از بازرس (حسابرس) شرکت درخواست دعوت از مجمع عمومی کنند. چنانچه بازرس (حسابرس) شرکت نسبت به دعوت از مجمع عمومی اقدام نکند، صاحبان سهام می توانند با رعایت کلیه تشریفات مربوط، راساً از اعضای مجمع عمومی دعوت کنند.

در آگهی دعوت مجمع عمومی که از طرف سهامداران ابلاغ می شود این موضوع که درخواست آنها از طرف هیات مدیره و بازرس (حسابرس) ترتیب اثر داده نشده است، قید می شود.

ماده ۱۴ - دعوتنامه کلیه مجامع عمومی در روزنامه ای که هر سال از طرف مجمع عمومی عادی



جمهوری اسلامی ایران
ششمین مجمع
تشریفات و تشریفات وزیران

ت/۱۲۳۳۱

شماره
تاریخ

تعیین می شود، منتشر می شود.

تبصره ۱ - فاصله تاریخ انتشار دعوتنامه مجمع عمومی تا تاریخ تشکیل جلسه، حداقل ده روز و حداکثر چهل روز است. دستور جلسه، تاریخ، ساعت تشکیل و آدرس کامل محل تشکیل جلسه به طور مشخص در دعوتنامه قید می شود.

تبصره ۲ - دعوتنامه کلیه جلسات مجمع عمومی باید حداقل سی روز قبل از تشکیل، از طریق پست سفارشی هوایی برای سهامداران فرستاده و به وسیله تلگراف تایید شود.

تبصره ۳ - در مواقعی که کلیه صاحبان سهام در مجمع حاضر باشند، انتشار آگهی و تشریفات دعوت الزامی نیست.

ماده ۱۵ - اولین جلسات مجامع عمومی اعم از عادی یا فوق العاده به ریاست مسن ترین عضو مجمع عمومی شروع و اداره می شود. مجمع در حضور صاحبان سهام - اصالتاً یا وکالتاً - تعداد سهام آنها را به منظور حصول اطمینان از وجود حد نصاب لازم مورد رسیدگی قرار می دهد و از بین صاحبان سهام یا نمایندگان آنها دو نفر ناظر و یک نفر منشی - که صاحب سهم بودن او اجباری نیست - را انتخاب می کند. رئیس مجمع، دو نفر ناظر و منشی، جمعیاً هیات ریسه مجمع را تشکیل می دهند و اداره مجمع را به عهده دارند.

ماده ۱۶ - با حضور بیش از پنجاه درصد (۵۰٪) صاحبان سهام هر یک از طرفین شرکت که دارای حق رای هستند - اصالتاً یا وکالتاً - حد نصاب لازم جهت رسمیت مجمع عمومی عادی به دست می آید و چنانچه در جلسه اول حد نصاب مزبور حاصل نشود، با رعایت مفاد تبصره های (۱) و (۲) ماده (۱۴) این اساسنامه، برای بار دوم از مجمع عمومی دعوت به عمل می آید. مجمع عمومی عادی دوم با حضور هر تعداد از صاحبان سهام طرفین که دارای حق رای هستند تشکیل می شود، مشروط بر آنکه در دعوتنامه دوم به دست نیامدن حد نصاب لازم در جلسه اول ذکر شده باشد.

در مجامع عمومی کلیه تصمیمها به استثنای انتخاب مدیران و بازرسان که تابع مفاد ماده (۸۸) لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - است، با آرای مثبت نصف به علاوه یک حاضران در جلسه رسمی - اصالتاً یا وکالتاً - معتبر است.

ماده ۱۷ - حد نصاب لازم برای رسمیت مجمع عمومی فوق العاده با حضور بیش از پنجاه درصد (۵۰٪) صاحبان سهام هر یک از طرفین که دارای حق رای هستند - اصالتاً یا وکالتاً - به دست می آید و چنانچه در جلسه اول حد نصاب مزبور حاصل نشود، با رعایت تبصره های (۱) و (۲) ماده (۱۴) این



جمهوری اسلامی ایران
 مجلس شورای
 مقرب نمایندگان ایران

۸۱۲۳۳۱/ت

شماره
 تاریخ

اساسنامه، برای بار دوم دعوت به عمل می آید، مشروط بر اینکه در دعوتنامه دوم به دست نیامدن حدنصاب لازم در جلسه اول ذکر شده باشد.

در مجمع عمومی فوق العاده دوم حضور حداقل یک سوم صاحبان سهام هر یک از طرفین که دارای حق رای هستند - اصالتاً یا وکالتاً - لازم است.

تصمیمات مجامع فوق العاده در صورتی معتبر است که با دوسوم آرای طرفین شرکت کننده اتخاذ شده باشد.

ماده ۱۸ - تصمیمات مجامع عمومی که با رعایت مفاد این اساسنامه و مقررات لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - اتخاذ شده باشد، در مورد کلیه صاحبان سهام حتی سهامدارانی که در جلسه حضور نداشته یا نسبت به تصمیمات مجمع رای منفی داده باشند، معتبر و غیر قابل اعتراض است.

ماده ۱۹ - چنانچه مجمع عمومی نتواند در مورد کلیه مطالب دستور جلسه اتخاذ تصمیم نماید، جلسه به تاریخی که حداکثر از دو هفته بعد تجاوز نمی کند، موکول می شود. جلسه ای که به این ترتیب تشکیل می شود نیاز به انتشار آگهی مجدد ندارد و تصمیمات آن در صورتی که حدنصاب مقرر جهت تشکیل مجمع قبلی به دست آمده باشد، معتبر است.

ماده ۲۰ - صورت جلسه حاوی کلیه مذاکرات و تصمیمات گرفته شده در هر یک از مجامع عمومی در دو نسخه توسط منشی جلسه تنظیم و به امضای هیات ریسه مجمع می رسد. یک نسخه از صورت جلسه در مرکز اصلی شرکت نگهداری می شود و نسخه دیگر توسط هیات ریسه مجمع جهت اجرای تصمیمات و در صورت الزام قانونی برای ثبت آن در مراجع ذی صلاح، به هیات مدیره تسلیم می شود.

ماده ۲۱ - مجمع عمومی عادی، صلاحیت رسیدگی به کلیه مطالب مربوط به شرکت، به جز موضوعاتی که در صلاحیت انحصاری مجمع عمومی فوق العاده - موضوع ماده (۲۲) این اساسنامه است را دارد.

ماده ۲۲ - اختیارات مجامع عمومی فوق العاده شامل اخذ تصمیم نسبت به تغییر و اصلاح اساسنامه، افزایش یا کاهش سرمایه، انحلال، ادغام، تصفیه، تبدیل و تغییر وضع حقوقی، تنوع دادن به فعالیت شرکت و هراقدام دیگری که به موجب مفاد این اساسنامه و لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - مستلزم تصمیم مجمع عمومی فوق العاده است، می شود.



جمهوری اسلامی ایران
جمهوری
تصویب لایحه‌های زیران

۵۱۲۳۳۱/ت

شماره
تاریخ

ماده ۲۳ - موضوعاتی که در دستور جلسه مجامع عمومی عادی یا فوق‌العاده قید نشده، قابل طرح در مجمع نیست، مگر اینکه صددرصد (۱۰۰٪) صاحبان سهام - اصالتاً یا وکالتاً - حاضر باشند و به اتفاق آرا نسبت به تغییر دستور جلسه تصمیم بگیرند.

۲ - هیات مدیره

ماده ۲۴ - هیات مدیره شرکت - که شرکت را اداره می‌کند - مرکب از سه عضو از طرف ایرانی و سه عضو از طرف پاکستانی است که برای مدت دو سال توسط مجمع عمومی عادی به شرح مندرج در ماده (۸۸) لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - انتخاب می‌شوند.

تبصره - انتخاب مجدد اعضای هیات مدیره مجاز است.

ماده ۲۵ - پرداخت حقوق، دستمزد، پاداش، حق‌الزحمه، وام یا اعتبار به صورت یکجا یا به دفعات، موکول به تصویب مجمع عمومی عادی است و برطبق مفاد ماده (۱۳۴) لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - انجام می‌شود.

ماده ۲۶ - هیات مدیره، نماینده قانونی شرکت است و به جز مواردی که به موجب لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - اختیارات آن محدود شده است، بدون محدودیت مجاز به انجام کلیه موارد زیر است:

- ۱ - انجام کلیه امور اداری.
- ۲ - انجام تشریفات قانونی.
- ۳ - حفظ اموال و تنظیم صورت‌داری.
- ۴ - تهیه بودجه و تعیین دستمزدها.
- ۵ - بررسی حسابها و پیشنهاد در مورد سود سالانه قابل تقسیم.
- ۶ - تهیه مقررات داخلی و خارجی.
- ۷ - اجرای تصمیمات مجامع عمومی.
- ۸ - ادای دیون و وصول مطالبات.
- ۹ - تأسیس شعب، اعطا و قبول نمایندگی.
- ۱۰ - انتصاب و استخدام متخصصان، کارمندان و کارگران.
- ۱۱ - بستن هرگونه قرارداد با شرکتها، بانکها، ادارات دولتی، مؤسسات خصوصی و اشخاص



جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب نادرکیات ایران

ت/۱۲۳۳۱

شماره
تاریخ

حقیقی یا حقوقی.

۱۲ - خرید، فروش و اجاره اموال منقول و غیر منقول، ماشین آلات، لوازم و کلیه کالاهای مورد نیاز شرکت، همچنین انجام معاملات به نام و به حساب شرکت.

۱۳ - گرفتن وام یا رهن گذاردن دارایی شرکت یا بدون آن.

۱۴ - تحصیل اعتبار.

۱۵ - اعطای وام.

۱۶ - افتتاح حسابهای جاری و ثابت.

۱۷ - صدور، ظهرنویسی و پرداخت حواله‌ها، چکها، براتها، سفته‌ها و اسناد دیگر و تنزیل آنها.

۱۸ - طرح دعوی از طرف شرکت به عنوان مدعی و دفاع از منافع شرکت به عنوان مدعی علیه در کلیه مراحل دادرسی، با کلیه اختیارات بر اساس مقررات مربوط برای مراجعه به دادگاههای صالح.

۱۹ - انتخاب داوران یا کارشناسان، ادعای جعل، تعیین وکلا و تفویض حق توکیل غیر و اختیارات ضروری به آنان و عزل آنان و حل و فصل کلیه دعاوی از طریق سازش یا داوری با رعایت اصل (۱۳۹) قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران.

تبصره ۱ - هیات مدیره در اجرای بهینه وظایف خود، کلیه اختیارات لازم به استثنای آنچه به حکم قانون و مواد این اساسنامه به مجامع عمومی واگذار شده است را دارد.

تبصره ۲ - هیات مدیره می‌تواند تمام یا بخشی از اختیارات یادشده برای اداره امور شرکت را به یک یا چند شخص حقیقی یا حقوقی تفویض کند.

ماده ۲۷ - پس از انقضای دوره تصدی هیات مدیره و تا انجام تشریفات مربوط به انتخاب مدیران جدید، اعضای سابق هیات مدیره همچنان وظایف خود را انجام می‌دهند. هیات مدیره، رئیس و نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل را از بین اعضا با اکثریت آرا انتخاب می‌کند.

اولین رئیس هیات مدیره از بین سهامداران ایرانی انتخاب می‌شود و اولین نایب رئیس هیات مدیره و اولین مدیرعامل از بین سهامداران پاکستانی انتخاب می‌شوند. مدت مأموریت اولین رئیس هیات مدیره، اولین نایب رئیس و اولین مدیرعامل را می‌توان به اتفاق آرای اعضای هیات مدیره برای مدت دو سال دیگر تجدید نمود، مگر اینکه هیات مدیره به اتفاق آرا تصمیم دیگری اتخاذ کند. برای دوره‌های دو ساله بعدی متناوباً رئیس هیات مدیره از یک طرف و نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل از طرف دیگر به ترتیب از سهامداران طرف پاکستانی و ایرانی انتخاب می‌شوند.



جمهوری اسلامی ایران
شرکت سهامی
 تصویب نام و کلیات ایران

ت/۳۳۱/۸۱

شماره
 تاریخ

تبصره - در هیچ دوره‌ای نباید رییس هیات مدیره و نایب رییس هیات مدیره و مدیر عامل جزو سهامداران یک طرف باشند.

ماده ۲۸ - اداره امور روزمره شرکت تحت راهنمایی، نظارت و کنترل هیات مدیره، برعهده مدیر عامل است.

ماده ۲۹ - هیات مدیره برحسب لزوم و حداقل هر شش ماه یکبار تشکیل جلسه می‌دهد. رییس هیات مدیره یا مدیر عامل یا (سه) نفر از اعضای هیات مدیره متفقاً می‌توانند در هر موقع با ارسال دعوتنامه که بیست روز قبل از تاریخ جلسه ارسال می‌شود، نسبت به دعوت هیات مدیره اقدام کنند.
 تبصره ۱ - جلسات هیات مدیره با حضور حداقل پنج عضو از شش عضو هیات مدیره - اصالتاً یا وکالتاً - رسمیت می‌یابد.

تبصره ۲ - تصمیمات هیات مدیره فقط به اتفاق آرای کلیه اعضای حاضر در جلسه - اصالتاً یا وکالتاً - معتبر است.

ماده ۳۰ - هر یک از اعضای هیات مدیره می‌تواند حق رای خود را به وسیله وکالتنامه رسمی به عضو دیگر هیات مدیره و در صورت تصویب هیات مدیره به شخص دیگری تفویض کند. همچنین هر عضو هیات مدیره می‌تواند در عین حال نمایندگی چند عضو غایب را دارا باشد، لیکن هیچ فردی خارج از اعضای هیات مدیره نمی‌تواند نمایندگی بیش از یک عضو را در جلسات هیات مدیره داشته باشد.

ماده ۳۱ - هر عضو هیات مدیره باید در دوره تصدی خود ده (۱۰) سهم به عنوان وثیقه بابت خساراتی که ممکن است در نتیجه قصور در فعالیتهای اداری هیات مدیره یا هر کدام از اعضای آن به شرکت وارد آید، نزد شرکت به ودیعه گذارد. چنانچه فردی هنگام انتخاب دارای ده (۱۰) سهم نباشد، حائز شرایط لازم جهت تصدی این پست نخواهد بود، مگر آنکه ظرف سی (۳۰) روز از تاریخ انتخاب، ده (۱۰) سهم به وی واگذار شود. چنانچه خسارت وارده ناشی از اعمال مشترک هیات مدیره باشد از محل سهام کلیه اعضای هیات مدیره جبران می‌شود، لیکن خسارتی که ناشی از عمل یک یا چند عضو باشد، از سهام وثیقه عضو یا اعضای که سبب بروز خسارت شده‌اند، جبران می‌شود.

اعضایی که مخالفت خود را علیه تصمیمی که منجر به خسارت شده است صریحاً اعلام کرده باشند از مسؤلیت مبرا هستند، مشروط بر اینکه مخالفت آنها در صورت جلسه هیات مدیره قید شده باشد. ودیعه سهام مزبور نزد شرکت به عنوان وثیقه، مانع پرداخت سود سهام به صاحبان آن نخواهد بود.

ماده ۳۲ - کلیه اوراق، اسناد، چکها، حواله‌ها، سفته‌ها، قراردادها و سایر اسنادی که برای شرکت



جمهوری اسلامی ایران
شهرت جمهوری
تصویب در کمیته زیران

ت/ ۱۲۳۳۱/ ۸

شماره
تاریخ

ایجاد تعهد کند باید توسط شخص یا اشخاصی که از طرف هیات مدیره برای این منظور انتخاب می شوند و در حدود اختیاراتی که به آنها تفویض می شود یا توسط نمایندگان آنها امضا شود.

۳- بازرسی (حسابرسی)

ماده ۳۳- سازمان حسابرسی، بازرسی (حسابرسی) شرکت است. اقدامات بازرسی (حسابرسی) در اجرای وظایف خود، نباید مانع جریان عادی امور شرکت باشد.

ماده ۳۴- بازرسی (حسابرسی) شرکت موظف است گزارش مربوط به ترازنامه سالیانه و حساب سود و زیان شرکت را همراه با گزارشی از وضع عمومی شرکت حداقل سی روز قبل از تشکیل مجمع عمومی سالیانه، طبق ماده (۱۴۸) لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - به هیات مدیره تسلیم کند.

هیات مدیره گزارش بازرسی را همراه با گزارش هیات مدیره تسلیم مجمع عمومی سالانه می کند.
ماده ۳۵- بازرسی (حسابرسی) می تواند در کلیه مواقع اموال و دارایی و دیون شرکت را مورد بازرسی قرار دهد و مدیران مکلفند کلیه وسایل و تسهیلاتی را که برای انجام وظایف بازرسی لازم است، فراهم کنند.

ماده ۳۶- در صورت بروز موارد مندرج در ماده (۱۳) این اساسنامه بازرسی می تواند به طور مستقیم از مجمع عمومی دعوت به عمل آورد و مراتب را به اطلاع هیات مدیره برساند. در این صورت دستور جلسه باید در دعوتنامه قید شود.

فصل چهارم - سال مالی، حساب سالانه و سود سهام

ماده ۳۷- سال مالی شرکت به استثنای سال اول که از تاریخ ثبت شرکت شروع و در پایان اسفندماه همان سال (۲۰ مارس) پایان می یابد، از اول فروردین ماه (۲۱ مارس) هر سال شروع و در پایان اسفند ماه همان سال (۲۰ مارس) سال بعد خاتمه می یابد.

ماده ۳۸- گزارش سالانه ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت پس از پایان سال مالی و حداکثر تا پایان خرداد ماه، قبل از تاریخ تشکیل مجمع عمومی سالانه توسط هیات مدیره تهیه و تسلیم بازرسان می شود. مدارک مذکور همراه با گزارش بازرسان پانزده روز قبل از تشکیل مجمع عمومی سالانه برای بررسی صاحبان سهام در مرکز اصلی شرکت، ارائه می شود.



جمهوری اسلامی ایران
شهرستان خمین
تصفیه و تصفیهات ایران

ت/۱۲۳۳۱/۸

شماره
تاریخ

ماده ۳۹- ترازنامه سالانه و حساب سود و زیان شرکت طبق قوانین و مقررات مربوط و عرف معمول حسابداری تهیه و تنظیم می شود.

ماده ۴۰- هیات مدیره تا وقتی که اندوخته قانونی معادل ده درصد (۱۰٪) سرمایه شرکت شود، باید پنج درصد (۵٪) از سود خالص سالانه شرکت را به عنوان اندوخته قانونی شرکت تخصیص دهد. پس از آن تخصیص پنج درصد (۵٪) مزبور به حساب اندوخته قانونی منوط به تصمیم مجمع عمومی عادی سالیانه است. چنانچه سرمایه شرکت افزایش یابد تخصیص پنج درصد (۵٪) از سود خالص به حساب اندوخته قانونی ادامه می یابد تا اندوخته قانونی معادل ده درصد (۱۰٪) میزان افزایش سرمایه شود.

ماده ۴۱- پس از تصویب ترازنامه و حساب سود و زیان توسط مجمع عمومی، سودی که قابل تقسیم اعلام شده است در هر موقع و به هر مبلغ و به هر شکل که هیات مدیره طبق ماده (۲۴۰) لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷- تعیین می کند، به صاحبان سهام پرداخت می شود و هیچ گونه بهره به سود پرداخت نشده تعلق نمی گیرد.

وجه قابل پرداخت بابت سود سهام به نسبت تعداد سهام هر یک از صاحبان سهام توزیع می شود.

سودی که ظرف ده سال از تاریخ اعلام پرداخت آن، از طرف صاحبان سهام مطالبه نشود، به شرکت تعلق می گیرد.

فصل پنجم - انحلال و تصفیه شرکت

ماده ۴۲- در صورتی که در اثر زیانهای وارده حداقل نصف سرمایه شرکت از بین برود یا سایر موجبات یا جهات قانونی دیگر ایجاب کند، هیات مدیره از مجمع عمومی فوق العاده دعوت به عمل می آورد تا نسبت به انحلال یا ادامه کار شرکت اتخاذ تصمیم و از آن طریق پیشنهاد لازم را به مراجع ذی صلاح ارائه کند.

ماده ۴۳- ظرف مدت تصفیه، مدیران تصفیه در پایان هر سال و بارعایت مفاد این اساسنامه از مجمع عمومی دعوت می کنند تا کلیه اقدامات را در مورد تمام امور به جای هیات مدیره انجام دهند. مدیران تصفیه صورت اموال منقول و غیر منقول شرکت به انضمام ترازنامه و حساب سود و زیان و گزارش مدیران تصفیه را با ذکر اقدامات انجام شده تقدیم مجمع عمومی می کنند. مجمع عمومی باید



جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصرف نامدرکبات ایران

ت/۸۱۲۳۳۱

شماره
تاریخ

حسابها را تصدیق کند و در پایان تصفیه، به مدیران تصفیه، مقاصد حساب بدهد. در دوران انحلال شرکت، مدیران تصفیه برای پرداخت قرضها و تعهدات شرکت می توانند نسبت به موجودی و دارایی شرکت تصمیم بگیرند، سپس باقیمانده دارایی و موجودی شرکت بین سهامداران طرفین ایرانی و پاکستانی به نسبت سهام آنان تقسیم می شود.

ماده ۴۴ - کلیه اسناد، گزارشها و صورتجلسات به زبان انگلیسی و فارسی تهیه می شود. همه دستورالعملهای جلسات، دفاتر حسابداری، مکاتبات و غیره به زبان انگلیسی نوشته و نگهداری می شود و در صورتی که ثبت اسناد یادشده برای تسلیم به مقامات قانونی ضروری باشد، ترجمه فارسی آنها توسط شرکت تهیه می شود.

ماده ۴۵ - مواردی که در این اساسنامه تصریح نشده است، مطابق مقررات لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت - مصوب ۱۳۴۷ - و در صورت نبودن صراحت قانونی مطابق عرف تجاری عمل می شود.

این اساسنامه به موجب نامه شماره مورخ شورای محترم نگهبان مورد تایید شورای یادشده قرار گرفته است.

حسن حبیبی

معاون اول رئیس جمهور