



د افغانستان دموکراتیک جمهوریت

د عدلیې وزارت

رسمی جریده

۳- مصوبه شورای وزیران جمهوری دموکراتیک افغانستان در باره منظوری نمونوی شرکت های سهامی انتفاعی.

ACKU

مصوبه شورای وزیران جمهوری دموکراتیک افغانستان

شهر کابل

شماره (۲۷۸)

۱۳۶۳/۱۲/۲۱

در باره منظوری اساسنامه نمونوی شرکت های سهامی انتفاعی

((شورای وزیران جمهوری دموکراتیک افغانستان تصویب مینماید:

اساسنامه نمونوی شرکت های سهامی انتفاعی منظور است در جریده رسمی نشر گردد.))

سلطانعلی کشتمند

رئیس شورای وزیران جمهوری دموکراتیک افغانستان

اساسنامه نمونوی شرکت های سهامی انتفاعی

فصل اول

احکام عمومی

ماده اول:

شرکت سهامی انتفاعی () که منبعا بنام شرکت یاد میشود به اکثریت اسهام خصوصی تاسیس میگردد.

ماده دوم:

مرکز شرکت در شهر () بوده و نمایندگی های آن عندالضرورت بتصمیم مقام ذیصلاح شرکت در نقاط مختلف کشور و در خارج به پیشنهاد شرکت و منظوری شورای وزیران تاسیس شده میتواند.

ماده سوم:

شرکت بمنظور خدمت به اهالی و سهم گیری در تقویه اقتصاد ملی کشور با پیروی از روش های معقول و سالم تجارتي و اقتصادي اهداف عمده ذیل را تامین مینماید:

۱- توريد انواع باکيفيت مواد تجارتي و عرضه منظم آن بمنظور استقرار قيم.

۲- خريداري و توريد انواع مواد مذکور طور عمده و پرچون مستقيما از منابع توليد و فروش آن.

۳- صدور و توريد مواد تجارتي بمنظور کسب اسعار مورد نیاز شرکت.

فصل دوم

سرمایه

ماده چهارم:

۱- سرمایه ابتدایی شرکت () ملیون افغانی و سرمایه نهایی آن () ملیون افغانی میباشد.

۲- سرمایه شرکت به اشتراک (۱۰ فیصد) سهم خصوصی (۴۰ فیصد) سهم اتاقهای تجارت و صنایع افغانستان تشکیل میگردد.

۳- ارزش هر سهم پنج هزار افغانی میباشد.

ماده پنجم:

خريد و فروش اسهام شرکت در بين موسسات خصوصی و اتباع افغانی با رعایت حکم فقره (۲) ماده چهارم این اساسنامه مجاز است.

ماده ششم:

سند سهم بصورت مطبوع و پس از پرداخت قیمت کامل به اسم سهامدار و بامضای رئیس هیأت عامل و سرمحاسب با مهر شرکت صادر شده در دفتر اسهام شرکت ثبت می گردد.

ماده هفتم:

انتقال ملکیت سهم بدون ثبت آن در دفتر شرکت اعتبار ندارد.

ماده هشتم:

تزئید تنقیص سرمایه شرکت به پیشنهاد هیأت عامل، تایید هیات مدیره و منظوری مجمع عمومی صورت میگیرد.

فصل سوم

تشکیل

ماده نهم:

شرکت دارای ارگان های ذیل میباشد:

۱- مجمع عمومی سهامداران.

۲- هیأت مدیره.

۳- هیأت عامل.

۴- هیأت نظار.

ماده دهم:

مجمع عمومی سهامداران که منبهد بنام مجمع عمومی یاد میشود با صلاحیت ترین ارگان شرکت است. جلسات عادی مجمع عمومی حداقل سال یکبار و در خلال چار ماه اول سال مالی بمنظور انجام امور ذیل دایر میگردد:

۱- استماع راپور سالانه هیأت عامل، هیأت نظار و پیشنهاد هیات مدیره و اتخاذ تصمیم در زمینه.

۲- تصویب بیلانس سالانه توزیع مفاد، ضرر و تعیین امداد و اعانه.

۳- انتخاب هیأت مدیره.

۴- انتخاب هیأت نظار.

۵- تعیین و تصویب بخششی بیلانس به منسوبین شرکت، هیأت عامل و هیأت نظار.

۶- اتخاذ تصمیم راجع به خط مشی، پلان و پروگرام کار و فعالیت آینده شرکت و سایر موضوعات شامل اجندا.

ماده یازدهم:

جلسات فوق العاده مجمع عمومی در حالات ذیل در ظرف (۴۵) روز بعد از تقاضای تدویر جلسه دایر میگردد.

۱- به تقاضای هیأت مدیره.

۲- به تقاضای سهامداران که سهمشان حداقل (۲۰ فیصد) سرمایه تادیه شده شرکت را احتوا کند.

۳- به تقاضای هیأت نظار.

۴- در حالیکه اضافه از (۲۰) فیصد سرمایه تادیه شده شرکت ضایع شده یا خطر احتمالی ضیاع آن الی پنجاه فیصد موجود باشد.

۵- در صورتیکه دلایل مبنی بر انحلال شرکت طبق احکام قانون تجارت مطرح باشد.

ماده دوازدهم:

۱- مالکین اسهام ده هزار افغانی و یا اضافه تر از آن به جلسات مجمع عمومی اشتراک ورزیده میتوانند.

۲- سهامدارانیکه کمتر از ده هزار افغانی داشته باشند میتوانند مشترکا یک نماینده قانونی تعیین نمایند.

۳- اشتراک چنین نماینده مستلزم ارائه کارت هویت اعتماد نامه یا اجازه نامه میباشد.

۴- تاریخ، وقت، محل تدویر و مطالب شامل اجنداء جلسه مجمع عمومی اقلا یکماه قبل از دایر شدن از طریق وسایل ارتباط جمعی کشور اعلان میگردد.

ماده سیزدهم:

رای گیری در جلسات مجمع عمومی علنی است مگر اینکه سری بودن آن از طرف یک ثلث اعضای مجلس تقاضا و اکثریت مجلس آن را تایید کنند.

ماده چاردهم:

امر نصاب تدویر جلسات عادی و فوق العاده مجمع عمومی به استثنای حالاتیکه در اصولنامه تجارت پیشبینی شده بحضور داشت اعضای که اسهام شان دو ثلث سرمایه تادیه شده شرکت را احتوا نماید تکمیل میشود در صورت تکمیل نشدن نصاب موضوع مجددا اعلان میگردد و جلسه به فاصله (۱۵) روز از تاریخ اعلان دایر می گردد. در چنین حالت جلسه به حضور داشت سهامدارانیکه لاقلا از پنجاه فیصد سرمایه شرکت نمایندگی میکنند دایر میشود و جلسه صرف حق اتخاذ تصمیم در مورد موضوعات شامل اجنداء قبلی را دارد.

ماده پانزدهم:

دایر شدن مجمع عمومی در صورت تکمیل نصاب نمایندگان و سهم داران مجاز آن ها که سهم شان (۷۵) فیصد سرمایه شرکت را احتوا نماید در حالات ذیل حتمی میباشد.

۱- تغییر نوع معاملات با ماهیت شرکت.

۲- ادغام شرکت به موسسه دیگر.

۳- انحلال شرکت.

ماده شانزدهم:

هر گاه سهامداران شخصا در جلسات مجمع عمومی اشتراک ورزیده نتواند در عوض نماینده باصلاحیت آن در جلسات اشتراک نموده می تواند.

ماده هفدهم:

مجمع عمومی رئیس و منشی مجلس را با اکثریت آراء انتخاب مینمایند.

ماده هجدهم:

تصاویر مجمع عمومی بعد از امضای سهامداران حاضر در جلسه بدفتر مخصوص ثبت شده به امضای رئیس و منشی جلسه میرسد.

ماده نوزدهم:

۱- در جلسات مجمع عمومی هر سهم حق یک رای را دارد.

۲- سهامداران متناسب به اسهام شان رای میدهند.

۳- تصامیم مجمع عمومی برای کلیه سهامداران واجب التعمیل است و در صورت تساوی آراء طرفیکه رای رئیس را در بر دارد قاطع می باشد.

ماده بیستم:

اتخاذ تصامیم در موارد اتی هنگامی اعتبار دارد که تعداد رای سهامداران یا نمایندگان آن ها حداقل دو ثلث سرمایه شرکت را تمثیل کند.

۱- تعدیل اساسنامه شرکت.

۲- تزئید یا تنقیص سرمایه شرکت.

۳- انحلال شرکت.

ماده بیست و یکم:

هیأت مدیره بعد از مجمع عمومی باصلاحیت ترین ارگان شرکت است که مشتمل از حداقل (۴ یا ۵) نفر و حداکثر هفت نفر میباشد.

ماده بیست و دوم:

هیأت مدیره از بین سهامداران توسط مجمع عمومی برای یک دوره سه ساله انتخاب میگردد و انتخاب مجدد ان مجاز است.

ماده بیست و سوم:

۱- هیأت مدیره در هر ماه یک بار تشکیل جلسه میدهد جلسات فوق العاده آن به اثر دعوت هیأت عامل دایر شده میتواند.

۲- رئیس هیأت مدیره برای یکسال از بین اعضای هیأت مدیره انتخاب میگردد و انتخاب مجدد ان مجاز است.

۳- نصاب جلسات هیأت مدیره به اشتراک بیش از نصف اعضاء تکمیل میشود تصامیم در جلسات هیأت مدیره به اکثریت اراء اعضای حاضر اتخاذ میگردد در صورت تساوی اراء طرفیکه رای رئیس را در بر دارد قاطع است.

۴- تصاویب هیأت مدیره به دفتر مخصوص ثبت شده و بعد از امضای اعضای حاضر مجلس مورد تطبیق قرار میگردد.

ماده بیست و چهارم:

وظایف و صلاحیت های هیأت مدیره:

۱- تعیین پالیسی و مشی شرکت مطابق اهداف اساسنامه.

۲- تقرر، عزل، مکافات و مجازات هیأت عامل.

۳- تصویب خرید و فروش تضمین گرفتن و به تضمین گذاشتن اموال غیر منقول شرکت.

۴- تقدیم پیشنهاد به شورای وزیران بمنظور تاسیس یا الغای نمایندگی های شرکت در داخل و خارج کشور.

۵- بررسی و منظوری تشکیل و بودجه سالانه شرکت.

۶- تصویب لوایح و دستورالعمل های لازم بمنظور استخدام، تعیین اوقات کار، ترفیع و تقاعد منسوبین و پیشبرد فعالیت های شرکت.

۷- منظوری تمویل شرکت از طریق استقراض.

۸- اتخاذ تصمیم در باره اشتراک و سهم گیری شرکت در موسسات انتفاعی.

۹- اتخاذ تصمیم در مورد موضوعاتی که توسط هیأت عامل پیشنهاد میگردد.

۱۰- منظوری استخدام متخصصین خارجی مورد نیاز شرکت به استیذان شورای وزیران جمهوری دموکراتیک افغانستان.

۱۱- منظوری پلان های قصیرالمدت و طویل المدت فعالیت شرکت و تصویب پروگرام کار سالانه آن.

۱۲- تعیین حدود صلاحیت هیأت عامل در مورد داد و ستد پولی شرکت.

۱۳- تایید بیلانس مالی و حساب نفع و ضرر سالانه و راپور هیأت های عامل و نظار شرکت و ارجاع آن ها به مجمع عمومی توام با پیشنهاد لازم.

ماده بیست و پنجم:

هیأت مدیره غیر از معاش معینه اصلی ماهوار مستحق معاش دوم نمی باشد.

ماده بیست و ششم:

هیأت مدیره از ایفای وظایف خود در امور شرکت نزد مجمع عمومی مسوول میباشند.

ماده بیست و هفتم:

هیأت عامل شرکت مشتمل بر رئیس، معاون یا معاونان بوده که مسوول اداره در پیشبرد امور شرکت مطابق این اساسنامه می باشد.

ماده بیست و هشتم:

رئیس عامل به انتخاب و تصویب هیأت مدیره، معاون یا معاونان هیأت عامل به پیشنهاد هیأت عامل و تصویب هیأت مدیره شرکت تعیین میشوند.

ماده بیست و نهم:

هیأت عامل در تصمیمات انفرادی منفردا و در تصمیمات دسته جمعی مشترکا نزد هیأت مدیره مسوولیت دارد.

ماده سی ام:

هیأت عامل در دوره تصدی شرکت نمیتواند به تشبثات خصوصی مماثل شرکت مبادرت ورزد.

ماده سی و یکم:

عضو هیأت عامل یا شخصیکه از طرف هیأت مدیره بوی صلاحیت تفویض گردیده باشد در محاکم و سایر مراجع از شرکت نمایندگی میکند.

ماده سی و دوم:

تصامیم و هدایات هیأت عامل و هر عضو برای کلیه منسوبین شرکت واجب التعمیل است.

ماده سی و سوم:

رئیس هیأت عامل در موارد خاص و بمنظور سرعت قسمتی از صلاحیت های خود را بعد از منظوری هیأت مدیره به سایر منسوبین شرکت تفویض نموده میتواند.

ماده سی و چارم:

رئیس هیأت عامل وظایف و صلاحیت های معاون و یا معاونان را تعیین میکند.

ماده سی و پنجم:

در غیاب رئیس هیأت عامل اگر صلاحیت پیشبرد امور شرکت به یکی از معاونان محول نشده باشد هیأت مدیره یک نفر از معاونان را موقتا به انجام این وظیفه تعیین مینماید.

ماده سی و ششم:

هیأت عامل و سایر منسوبین شرکت در عین اوقات کار شرکت به دیگر موسسات کار کرده نمی توانند.

ماده سی و هفتم:

هیأت عامل در جلسات هیأت مدیره بدون حق رای اشتراک می ورزد.

ماده سی و هشتم:

صلاحیت ها و وظایف هیأت عامل:

۱- تعیین قیمت خرید و فروش اموال شرکت.

۲- تعیین اندازه کمیشن معاملات شرکت.

۳- مطالعه و ارزیابی افرها، تعهد نامه ها، و عقد قراردادها.

۴- دعوت نمودن و قبول دعوت نامه های خارجی جهت بازاریابی اموال وارداتی و صادراتی بعد از منظوری مقامات ذیصلاح دولتی و شورای وزیران جمهوری دموکراتیک افغانستان.

- ۵- تقرر، تبديل، عزل و نصب، مجازات و مكافات منسوبين طبق لايحه استخدام شركت.
- ۶- استخدام متخصصين خارجى مطابق به قرارداد هيات مديره به اساس دستور قبلى شوراي وزيران.
- ۷- تقديم پيشنهاد بمنظور افتتاح و الغاى شعبات و نمايندگى هاى شركت در خارج و داخل كشور به شوراي وزيران.
- ۸- انجام ساير امور محوله روزمره.

ماده سى و نهم:

هيات نظار متشكل از سه عضو دايمى است كه متناسب به اسهام اتاق هاى تجارت و خصوصى به اساس معرفى وزارت در جلسه عادى مجمع عمومى براى مدت يك سال انتخاب ميشود.

ماده چهلم:

وظايف هيات نظار:

- ۱- بررسى حسابات شركت و تطبيق آن با بيلانس سالانه به اتفاق هيات مديره، تنظيم شكل بيلانس چگونگى وضع اسهام.
- ۲- كنترول و بررسى امور حسابى اقلا دو مرتبه در سال به صورت قيدى.
- ۳- تحليل وضع مالى شركت و تقديم راپور سالانه به هيات مديره و همچنان تفتيش خزانه اقلا هر سه ماه يكبار بصورت ناگهانى و غير منتظر.
- ۴- تصديق از نظم و نسق و وضع حقيقى حسابات و معاملات سالانه شركت و موجودى هر نوع اوراق قيمت دار كه بصورت رهن طور امانت با تضمينات در خزانه شركت گذاشته شده و تطبيق آن به دفاتر اقلا ماه يك مرتبه.
- ۵- تصديق از صحت و سقم معلومات ارائه شده شركت.
- ۶- تحليل حسابات مديونين شركت از نقطه نظر طلبات مشكوك و غير قابل حصول.
- ۷- بررسى و موجودى داراى هاى منقول و غير منقول و قروض بدهى هاى شركت.
- ۸- ارائه مرتب نتايج بررسى مشكلات و نواقص شركت به هيات عامل و عندالزوم به هيات مديره.
- ۹- دعوت مجمع عمومى عادى و فوق العاده در صورت اهمال هيات مديره.
- ۱۰- حضور در مجالس عمومى و حفظ اسرار كسب معلومات و نتيجه گيرى از بررسى شركت.
- ۱۱- نظارت از تصفيه معاملات.
- ۱۲- هيات نظار وظايف مندرج در قانون را نيز اعمال ميكند.

۱۳- صلاحیت هیأت نظار که در مواد (۳۳۵) و ۳۴۲ اصولنامه تجارت درج است در اساسنامه تجدید شده نمیتواند.

۱۴- هیأت نظار مکلف است که در ختم هر سال مالی و پیرامون راپور و سایر اوراقیکه هیأت مدیره راجع به وضعیت شرکت بیلائس حسابات دیگر مفاد ترتیب میکند مطالعه خود را بمجمع عمومی بسپارند.

ماده چهل و یکم:

هیأت نظار در بدل انجام خدمات خود مستحق معاش میشود.

فصل چهارم

مسایل مالی و حسابی

ماده چهل و دوم:

سال مالی شرکت سال هجری شمسی است.

ماده چهل و سوم:

طریق حساب داری شرکت روش محاسبه مضاعف میباشد.

ماده چهل و چهارم:

بیلائس نفع و ضرر شرکت حداکثر در ظرف سه ماه بعد از ختم سال مالی تکمیل و آماده تقدیم به هیأت نظار، هیأت مدیره و مجمع عمومی گردد.

ماده چهل و پنجم:

مفاد خالص شرکت بعد از تادیه مالیات به ترتیب ذیل توزیع میگردد:

۱- انتقال حداقل پنجاه فیصد به حساب ذخیره عمومی تا زمانیکه مقدار این ذخیره معادل سرمایه ابتدایی شرکت گردد.

۲- انتقال حداقل پنج فیصد به حساب ذخیره مخصوص بمنظور جبران ضرر های احتمالی و غیره مترقبه.

۳- انتقال دو فیصد بحساب مخصوص برای بهبود وضع اجتماعی مامورین و منسوبین شرکت.

۴- توزیع متباقی مفاد خالص شرکت باساس پیشنهاد هیأت مدیره و تصمیم مجمع عمومی.

فصل پنجم

احکام نهایی

ماده چهل و ششم:

شرکت میتواند در موسسات تولیدی به خدمات انتفاعی سهامی شود و یا به تاسیس چنین موسسات به سرمایه خود شرکت با سرمایه دیگران مبادرت ورزد.

ماده چهل و هفتم:

شرکت در صورت ضرورت معاملات خرید و فروش اموال و ملکیت های تجاری را انجام داده میتواند.

ماده چهل و هشتم:

انحلال و امور تصفیه شرکت مطابق به احکام اصولنامه تجارت افغانستان صورت میگیرد.

ماده چهل و نهم:

هیأت مدیره برای شرکت مهری را که حاوی نام و علامه شرکت باشد انتخاب مینماید مهر به صلاحیت رئیس هیأت عامل و یا شخصیکه این صلاحیت بوی تفویض شده باشد استعمال میشود.

ماده پنجاهم:

کلیه قباله ها، قرارداد ها، اسناد حواله ها، تعهد نامه ها و سایر اسناد و اوراق مربوط به اجراءات شرکت به امضای رئیس هیئت عامل و یا شخصیکه صلاحیت امضاء بوی تفویض شده باشد مدار اعتبار است.

ماده پنجا و یکم:

کارمندان، منسوبین و بررس های حسابی شرکت بدون حکم قانون اسرار شرکت را افشاء ساخته نمیتوانند.

ماده پنجا و دوم:

حکمیت در مسایل مناره شرکت با معامله دار برویت اصولنامه تجارت و سایر قوانین موضوعه دولت صورت میگیرد.

ماده پنجا و سوم:

موضوعاتی که شامل مواد این اساسنامه نباشد مطابق به احکام اصولنامه تجارت حل و فصل می گردد.

ماده پنجا و چارم:

تعدیل مواد این اساسنامه به اساس پیشنهاد هیأت عامل و تائید هیأت مدیره و منظوری مجمع عمومی صورت میگیرد.

ماده پنجاه و پنجم:

این اساسنامه بعد از نشر در جریده رسمی نافذ میگردد.

ACKU