

اساسنامه شرکت
سپردہ گذاری مرکزی اوراق بہادار و تسویہ وجوہ (سہامی عام)

"فهرست مطالب"

صفحه

عنوان

۲	فصل اول: تعاریف
۳	فصل دوم: نام - موضوع - مدت - تابعیت و مرکز اصلی
۴	فصل سوم: چارچوب فعالیت
۵	فصل چهارم: سرمایه، ترکیب سهامداران، و نقل و انتقال سهام
۶	فصل پنجم: ارکان شرکت
۷	فصل ششم: مجامع عمومی
۹	فصل هفتم: هیئت مدیره
۱۳	فصل هشتم: مدیرعامل
۱۵	فصل نهم: بازرس/حسابرس
۱۶	فصل دهم: مقررات مالی
۱۸	فصل یازدهم: سایر موارد

فصل اول: تعاریف

ماده ۱- کلیه اصطلاحات و واژه‌هایی که در ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی تعریف شده‌اند، به همان مفاهیم در این اساسنامه نیز کاربرد دارند. واژه‌های دیگر دارای معانی زیر می‌باشند:

(۱) **قانون:** قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی و اصلاحات بعدی آن.

(۲) **قانون تجارت:** قانون تجارت مصوب سال ۱۳۱۱ همراه با اصلاحات بعدی آن.

(۳) **مقررات:** اعم است از مصوبات هیئت وزیران، شورا، سازمان و نیز مصوبات سایر مراجع در حدود اختیارات تفویض شده به آنان تحت هر عنوان (از قبیل آیین نامه، دستورالعمل، رویه اجرایی و بخشنامه) در خصوص بازار اوراق بهادار و بورس کالا و فعالان آنها که توسط مراجع ذیصلاح و در چارچوب قانون جهت اجرا ابلاغ شده باشند.

(۴) **عضو:** شخص حقوقی است که تحت این عنوان مطابق قانون و مقررات نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، پذیرفته شده است.

(۵) **سرمایه گذار:** شخصی است که مالک کالاها یا اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا بازار خارج از بورس بوده و یا به همین منظور اقدام کرده است.

(۶) **ورقه بهادار پذیرفته شده:** ورقه بهاداری است که مطابق قانون و مقررات در بورس ها یا بازارهای خارج از بورس، پذیرفته شده.

(۷) **کنترل:** به تعریف استانداردهای حسابداری ملی عبارت است از توانایی راهبری سیاستهای مالی و عملیاتی یک واحد تجاری به منظور کسب منافع از فعالیت های آن.

(۸) **شخص مرتبط:** هر شخص حقیقی یا حقوقی که از طریق قرارداد یا هر رابطه حقوقی دیگر، حقوق و تعهدات متقابلی نسبت به شرکت داشته باشد.

فصل دوم: نام - موضوع - مدت - تابعیت و مرکز اصلی

ماده ۲- نام شخص حقوقی که طبق این اساسنامه و بر اساس بند ۷ ماده یک و بند ۵ ماده ۴ قانون، تاسیس و اداره می‌شود، «شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)» است که از این پس شرکت نامیده می‌شود. این شرکت به اختصار «سمات» نامیده می‌شود و نام شرکت به انگلیسی Central Securities Depository of IRAN و به اختصار «CSDI» است.

ماده ۳- موضوع شرکت:

موضوع شرکت عبارت است از:

- ۱- افتتاح و نگهداری حساب وجوه و اوراق بهادار بازارهای خارج از بورس، بورس‌های اوراق بهادار و کالایی متعلق به سهامداران، کارگزاران، سایر نهادهای مالی و اشخاص حقیقی و حقوقی.
- ۲- درج، کدگذاری، نگهداری، تسویه و پایاپای معاملات کالاها، اوراق بهادار و سایر ابزارهای مالی.
- ۳- سپرده‌گذاری و امانت‌پذیری انواع اوراق بهادار در سامانه عملیاتی شرکت.
- ۴- سپرده نمودن اوراق بهادار وثیقه شده نزد هر شخص حقیقی یا حقوقی ذینفع و ایجاد تسهیلات لازم برای اشخاص ذینفع جهت کنترل سپرده‌ها به منظور اطمینان بخشی از عملکرد شرکت و فک رهن اوراق مذکور به درخواست ذینفع وثیقه.
- ۵- قرض دهی، قرض‌گیری و هرگونه مبادله اوراق بهادار به عنوان واسطه.
- ۶- تهیه و ارائه گزارش‌های مورد نیاز کارگزاران و مشتریان
- ۷- به کارگیری شیوه‌های مناسب و ابزارها و روشهای الکترونیکی در تسویه وجوه و پایاپای اوراق بهادار.
- ۸- انجام اقدامات شرکتی برای شرکت‌های سهامی عام از جمله:
 - الف) ثبت و نگهداری اسامی و سوابق مالکین اوراق بهادار و ارائه کلیه خدمات مرتبط با آن به ناشرین اوراق بهادار.
 - ب) تهیه و ارائه اطلاعات مورد نیاز.
 - ج) برگزاری مجامع شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازارخارج از بورس وانجام کلیه امور مربوط به آن.
 - د) دریافت اطلاعات مربوط به تشکیل مجامع و اعلام آن به اشخاص ذینفع.
 - ه) دریافت اطلاعات مربوط به تقسیم سود و انجام اقدامات و ایجاد تسهیلات لازم جهت توزیع آن.
 - و) دریافت اطلاعات مربوط به حق تقدم خرید سهام و انتشار و ارسال آن جهت سهامداران.

- ۹- انجام خدمات تسویه وجوه، پایاپای، سپرده گذاری و امانت پذیری اوراق بهادار خارجی.
- ۱۰- ارائه خدمات تخصصی به بورس های اوراق بهادار، بازارهای خارج از بورس، بورس های کالایی، ناشران اوراق بهادار، کارگزاران و سایر فعالان بازار اوراق بهادار.
- ۱۱- انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز مالی، خدماتی، مشاوره‌ای و تجاری مربوط به بورس های اوراق بهادار، بورسهای کالایی و بازارهای خارج از بورس.
- ۱۲- همکاری با بورسهای منطقه ای و جهانی و نهادهای مرتبط با آنها.
- ۱۳- دریافت هر مبلغ وام، تحصیل هرگونه دارایی منقول یا غیر منقول، حقوق یا امتیاز و انجام هرگونه معامله از قبیل خرید، فروش، اجاره و رهن و ... که در راستای موضوع فعالیت شرکت لازم یا مفید باشد.
- ۱۴- ایجاد و اداره صندوق تضمین تسویه.
- ۱۵- پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آنها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل داد و ستد معاملات در بورس های کالایی انجام می شود.
- ۱۶- اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات بعهده شرکت گذاشته شده یا می شود.

ماده ۴- شرکت تابعیت ایرانی دارد و مدت فعالیت آن از تاریخ تأسیس نامحدود است.

ماده ۵- مرکز اصلی شرکت تهران - خیابان حافظ - کوچه ازهری - شماره ۱۴ است و در صورت لزوم انتقال مرکز اصلی شرکت، به هر شهر دیگر در داخل کشور منوط به تصویب مجمع عمومی فوق العاده می باشد. تعیین و تغییر نشانی مرکز اصلی شرکت در داخل تهران بنا به تصویب هیئت مدیره صورت خواهد گرفت. هیئت مدیره شرکت می تواند طبق مقررات در هر موقع در داخل یا خارج کشور شعب یا نمایندگی دایر یا منحل نماید.

فصل سوم: چارچوب فعالیت

ماده ۶- تمامی ارکان شرکت اعم از مجامع عمومی، مدیران، بازرس / حسابرس و همچنین اعضای شرکت و اشخاص تحت "کنترل" آن مکلفند کلیه قوانین و مقررات را رعایت و اجرا نمایند. تصمیمات، اقدامات و فعالیت های ارکان، اعضا و اشخاص تحت "کنترل" شرکت، تحت نظارت سازمان در چارچوب قانون، مقررات و اساسنامه شرکت می باشد. مفاد این ماده بر اطلاق یا عموم کلیه مواد اساسنامه و دیگر اختیارات ارکان و اعضای شرکت حاکم است.

ماده ۷- مقررات موضوع ماده ۶ از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

- ۱) وظایف، اختیارات و مسئولیتهای شرکت و هر یک از ارکان یا مدیران.
- ۲) الزام شرکت به ارائه اطلاعات به ارکان بازار اوراق بهادار، اشخاص یا مراجع ذیصلاح دیگر یا انتشار اطلاعات برای عموم حسب مورد.
- ۳) نحوه پذیرش، تعلیق و لغو عضویت اعضا یا خودداری از پذیرش متقاضیان عضویت، صلاحیتهای اعضا، مقررات انضباطی حاکم بر آنها، وظایف آنها و همچنین نحوه خاتمه فعالیت آنها در شرکت.
- ۴) منابع درآمد شرکت، پرداخت کنندگان، زمان پرداخت، نحوه پرداخت منابع یاد شده و ضمانت اجرایی در صورت عدم پرداخت آنها و همچنین نحوه ثبت و نگهداری حسابها.
- ۵) رویههای اجرایی، نحوه اداره، تشکیلات سازمانی، صلاحیت اعضا هیئت مدیره و سایر مدیران و کارکنان شرکت، وظایف و مسئولیتهای آنها، الزام به گذراندن دورههای آموزشی خاص توسط آنها.
- ۶) اصلاح و بهبود نرم افزارها، سخت افزارها و سامانههای مورد استفاده یا الزام به استفاده از سامانهها، سخت افزارها و نرم افزارهای خاص.
- ۷) نحوه تبلیغات شرکت و اعضا آن.
- ۸) نحوه رسیدگی به شکایتهای مربوط به فعالیتهای شرکت و فعالیتهای اعضا توسط شرکت.
- ۹) مسئولیت شرکت، مدیران، کارکنان و اشخاص مرتبط شرکت در خصوص ارائه یا افشای اطلاعات مربوط به نقض قانون و مقررات.
- ۱۰) نحوه استقرار سیستم کنترلهای داخلی، مدیریت ریسک و کنترل تضاد منافع با سرمایه گذاران

فصل چهارم: سرمایه، ترکیب سهامداران و نقل و انتقال سهام

ماده ۸- سرمایه شرکت مبلغ یکصد میلیارد ریال است که به نود و پنج میلیون سهم عادی یک هزار ریالی با نام و پنج میلیون سهم ممتاز یک هزار ریالی با نام قابل تبدیل به سهام عادی تقسیم می شود که صددرصد آن تعهد و تماما پرداخت گردیده است.

تبصره ۱: سهام ممتاز متعلق به سازمان کارگزاران بورس اوراق بهادار تهران می باشد و امتیاز آن عبارتست از اینکه هر سهم ممتاز ده برابر سهام عادی در مجامع عمومی عادی و عادی به طور فوق العاده صرفاً برای انتخاب اعضای هیئت مدیره دارای حق رای میباشد و در سایر شرایط با سهام عادی یکسان خواهد بود. در صورت افزایش سرمایه، سهام ممتاز همواره جهت حفظ پنج درصد از کل سهام شرکت دارای حق مشارکت خواهد بود.

تبصره ۲: سهام ممتاز در صورت انتقال به سایر اشخاص حقیقی یا حقوقی (به جز نقل و انتقال موضوع ماده

۵۷ قانون) به سهام عادی تبدیل می‌شود.

ماده ۹- هیچ سهامدار حقیقی یا حقوقی نمی‌تواند بیش از پنج درصد (۵٪) از سهام "شرکت سپرده گذاری مرکزی

اوراق بهادار و تسویه وجوه" را به طور مستقیم یا غیر مستقیم در مالکیت داشته باشد.

ماده ۱۰- هیئت مدیره شرکت علاوه بر اختیارات تعیین شده در قانون تجارت موظف است با اعلام سازمان نسبت به

پیشنهاد افزایش سرمایه اقدام و کلیه تشریفات قانونی آن را انجام دهد. سهامداران شرکت هنگام افزایش

سرمایه در خرید سهام شرکت حق تقدم خواهند داشت مگر اینکه به موجب تصمیمات مجمع عمومی و قانون

و مقررات، این حق از آنان سلب شده باشد در اینصورت باید ابتدا موافقت سازمان درباره اشخاصی که سهام

جدید برای فروش به آنها عرضه می‌شود اخذ شود. در هر حال در افزایش سرمایه شرکت باید حداقل سرمایه

اعلامی سازمان رعایت شود.

ماده ۱۱- هیچ یک از سهامداران نمی‌تواند تمام یا قسمتی از سهام خود یا حقوق و منافع ناشی از آن را از طریق

وکالت، بیع شرط، معامله با حق استرداد و امثال آن مقید سازد یا به وثیقه (به استثنای سهام وثیقه مدیران)

بگذارد. این نکته باید در برگه سهام قید شود.

ماده ۱۲- مشخصات کامل، شماره ملی ده رقمی و کد پستی ده رقمی و نشانی صاحب سهم باید در هنگام پذیره

نویسی سهام و هنگام انتقال سهام در دفتر ثبت سهام شرکت مطابق آنچه صاحب سهم اعلام می‌کند، درج

گردد. ابلاغ نشانی صاحب سهم که طبق این ماده به ثبت می‌رسد تا زمانی که نشانی دیگری توسط وی به

شرکت اعلام نشده باشد، معتبر خواهد بود.

ماده ۱۳- پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار و بازارهای خارج از بورس منوط به موافقت سازمان است.

ماده ۱۴- اوراق سهم و مندرجات آن باید مطابق قانون تجارت و مواد این اساسنامه به ویژه ماده ۱۲

صادر گردیده و به امضای مدیرعامل و یکی از اعضای هیئت مدیره به انتخاب هیئت مدیره برسد.

تبصره: تا زمان صدور ورقه سهم، گواهینامه موقت سهم با ذکر مواردی که بر روی برگه سهم باید

قید شود، مطابق قانون تجارت صادر می‌گردد.

ماده ۱۵- سهام شرکت غیر قابل تقسیم است.

ماده ۱۶- مسئولیت صاحبان سهام محدود به مبلغ اسمی سهام آنها است.

فصل پنجم: ارکان شرکت

ماده ۱۷- ارکان شرکت عبارتند از:

- (۱) مجامع عمومی
- (۲) هیئت مدیره
- (۳) مدیر عامل
- (۴) بازرس/حسابرس

فصل ششم: مجامع عمومی

ماده ۱۸- 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 شرکت های سهامی عام است، مگر اینکه به موجب قانون، مقررات یا مواد این اساسنامه ترتیب دیگری برای آن مقرر شده باشد.

ماده ۱۹- تصمیمات مجمع عمومی پس از تایید سازمان مبنی بر عدم مغایرت با قوانین و مقررات معتبر است. در صورت عدم تایید مصوبات مجمع عمومی از سوی سازمان، هیئت مدیره مجاز به اجرای مصوبه نبوده و در صورت لزوم باید مجمع عمومی را جهت تعیین تکلیف دعوت نماید.

ماده ۲۰- در کلیه مجامع عمومی، صاحبان سهام یا وکیل یا قائم مقام قانونی آنها، صرف نظر از تعداد سهام خود می توانند حضور به هم رسانند و برای هر یک سهم فقط یک رای خواهند داشت، مگر در انتخاب اعضای هیئت مدیره که برای سهام عادی مطابق ماده ۸۸ قانون تجارت و در خصوص سهام ممتاز شرکت با رعایت تبصره یک ماده ۸ همین اساسنامه عمل خواهد شد.

تبصره ۱: هرگاه سهامداری سهام خود را به دیگری انتقال دهد، سهامدار بعدی در صورتی حق حضور در مجامع عمومی و فوق العاده را دارد که قبل از انعقاد این مجامع، مراتب نقل و انتقال سهام وی با رعایت کلیه مقررات و مواد این اساسنامه در دفتر ثبت سهام شرکت به ثبت برسد. ورقه ورود به جلسه مجمع به اشخاصی و یا وکیل قانونی اشخاصی داده می شود که نام آنها در دفتر سهام شرکت به ثبت رسیده باشد.

تبصره ۲: هیچ سهامداری نمی تواند در مجامع عمومی وکالت سهامداران دیگر را به نحوی که به همراه سهام خود بیش از ۵ درصد از کل سهام شرکت باشد، به عهده بگیرد.

ماده ۲۱- مجمع عمومی عادی شرکت باید حداقل سالی یکبار برای رسیدگی به صورت‌های مالی سالانه شرکت و

تصویب آن، استماع گزارش سالانه هیئت مدیره و استماع گزارش بازرس/حسابرس شرکت تشکیل شود.

تبصره ۱: هیئت مدیره موظف است تشریفات مربوط به دعوت و تشکیل جلسه موضوع این ماده را به گونه

ای انجام دهد که این جلسه برای هر سال مالی، در چهار ماه نخست سال مالی بعد تشکیل

گردد.

تبصره ۲: در صورتیکه جلسه مجمع عمومی عادی برای طرح و تصمیم‌گیری راجع به موضوعات این ماده

برای بار اول رسمیت نیابد؛ هیئت مدیره باید بلافاصله تشریفات مربوط به تشکیل جلسه مجمع

عمومی عادی را در نوبتهای بعد تا تصمیم‌گیری در خصوص موضوعات این ماده انجام دهد.

تبصره ۳: در صورتیکه صورتهای مالی شرکت در جلسه مربوط به تصویب نرسد، مجمع عمومی عادی

باید در همان جلسه یا جلسه دیگری که حداکثر ظرف مدت بیست روز تشکیل خواهد

شد، اصلاحات لازم در صورتهای مالی را مشخص کرده و مهلتی را که بیش از سه ماه نباشد،

برای اعمال این اصلاحات به هیئت مدیره بدهد.

تبصره ۴: تصویب صورتهای مالی سالانه شرکت پس از قرائت گزارش بازرس/حسابرس معتبر خواهد بود.

این موضوع در مورد صورتهای مالی اصلاح شده نیز باید رعایت شود.

تبصره ۵: حضور بازرس/حسابرس یا نماینده وی جهت قرائت گزارش بازرس/حسابرس الزامی است.

ماده ۲۲- علاوه بر اشخاصی که مطابق قانون تجارت حق یا وظیفه دارند مجامع عمومی را دعوت کنند، سازمان نیز هر

زمان تشخیص دهد که منافع عموم و به خصوص سرمایه گذاران ایجاب می‌کند، می‌تواند از هیئت مدیره

شرکت بخواهد مجمع عمومی عادی یا فوق العاده شرکت را برای تصمیم‌گیری در خصوص موضوع معینی

دعوت نماید در این صورت هیئت مدیره شرکت باید ظرف مدتی که سازمان با توجه به تشریفات دعوت و

برگزاری مجامع تعیین می‌کند، نسبت به دعوت و تشکیل جلسه مجمع اقدام کند.

ماده ۲۳- هیئت رئیسه هر مجمع عمومی مطابق ماده ۱۰۱ قانون تجارت انتخاب می‌شود و وظیفه اداره جلسه مجمع را

خواهد داشت. رئیس جلسه مجمع عمومی به عهده رئیس و در غیاب وی نایب رئیس هیئت مدیره و در

غیاب این دو یکی از اعضای هیئت مدیره به انتخاب سهامداران حاضر در مجمع عمومی خواهد بود.

ماده ۲۴- در دعوت، تشکیل، اداره و تصمیم‌گیری در مجامع عمومی علاوه بر قانون تجارت، مقررات نیز باید

رعایت شوند.

تبصره: حد نصاب برای رسمیت جلسات مجامع عمومی و تعداد آراء لازم برای اتخاذ تصمیم در این جلسات، مطابق قانون تجارت خواهد بود.

فصل هفتم: هیئت مدیره

ماده ۲۵- شرکت توسط هیئت مدیره‌ای مرکب از پنج شخص که توسط مجمع عمومی عادی با توجه به این اساسنامه و قانون تجارت برای مدت دو سال انتخاب می‌شوند، اداره خواهد شد.

ماده ۲۶- مجمع عمومی عادی باید دو عضو علی‌البدل هیئت مدیره را انتخاب نماید تا در صورت فوت، استعفا یا برکناری هر یک از اعضای اصلی و همچنین عدم معرفی نماینده اشخاص حقوقی طی مهلت های مقرر در این اساسنامه، به ترتیبی که مجمع عمومی عادی تعیین کرده است، جایگزین عضو اصلی شوند. مدت ماموریت عضو علی‌البدل، برابر مدت باقیمانده از ماموریت فردی از هیئت مدیره است که عضو علی‌البدل جانشین وی شده است.

تبصره: در صورتیکه بنا به هر دلیل عضو علی‌البدل جهت ترمیم هیئت مدیره وجود نداشته باشد، هیئت مدیره موظف است ظرف حداکثر دو ماه تشریفات مربوط به تشکیل مجمع عمومی عادی را جهت انتخاب اعضای علی‌البدل هیئت مدیره انجام دهد.

ماده ۲۷- تجدید انتخاب اعضا هیئت مدیره و اعضا علی‌البدل برای دوره های بعد بلامانع است.

ماده ۲۸- قبل از انتخاب اعضا حقیقی هیئت مدیره اعم از اصلی و علی‌البدل، نامزدهای تصدی این سمت‌ها باید مطابق رویه‌ای که سازمان تعیین می‌کند، نزد سازمان ثبت نام کرده و اطلاعات لازم را ارائه دهند تا صلاحیت های حرفه‌ای آنها بررسی شده و به تایید سازمان برسد. نمایندگان اعضا حقوقی هیئت مدیره باید قبل از قبول سمت حداکثر ده روز پس از انتخاب، به سازمان معرفی شده و اطلاعات لازم را ارائه دهند تا صلاحیت های حرفه‌ای آنها بررسی شده و به تایید سازمان برسد. در صورت رد صلاحیت نماینده معرفی شده از طرف اعضای حقوقی هیئت مدیره، نماینده جایگزین باید حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از اعلام سازمان، معرفی گردد.

تبصره ۱: در صورتیکه به تشخیص سازمان هر یک از اعضا هیئت مدیره در طول دوره مسئولیت صلاحیت خود را از دست بدهد یا معلوم شود از ابتدا صلاحیت لازم را نداشته است، سازمان می‌تواند او را از سمت خود عزل نماید.

تبصره ۲: حداقل ۵۰ روز قبل از تشکیل جلسه مجمع عمومی برای انتخاب اعضا هیئت مدیره جدید، هیئت مدیره فعلی باید این موضوع را در روزنامه کثیرالانتشار شرکت آگهی کند. در صورتیکه این آگهی

به موقع انتشار نیابد، سازمان می تواند خود نسبت به انتشار آن اقدام کند. سازمان می تواند در شرایط ویژه، مدت مذکور در این تبصره را کاهش دهد.

ماده ۲۹- هر یک از مدیران باید لااقل ۵۰۰ سهم از سهام شرکت را در تمام مدت مأموریت خود دارا باشد و آن را به عنوان وثیقه به صندوق شرکت بسپارد، این سهام برای تضمین خساراتی است که ممکن است از تقصیرات مدیران منفردا یا مشترکاً بر شرکت وارد شود. سهام مذکور با نام بوده و قابل نقل و انتقال نیست و مادام که مدیری مفاصا حساب دوره تصدی خود را در شرکت دریافت نداشته است، سهام مذکور، در صندوق شرکت به عنوان وثیقه باقی خواهد ماند. وثیقه بودن این سهام، مانع استفاده از حق رای آنها در مجامع عمومی و پرداخت سود آنها به صاحبانشان نخواهد بود.

ماده ۳۰- هیئت مدیره باید از بین اعضا خود، یک نفر را به عنوان رئیس هیئت مدیره و یک نفر را به عنوان نایب رئیس هیئت مدیره انتخاب کند. مدت مسئولیت آنها در سمت‌های مذکور نباید از مدت عضویت آنها در هیئت مدیره بیشتر باشد.

ماده ۳۱- هیئت مدیره دارای دبیرخانه ای است که زیر نظر رئیس هیئت مدیره فعالیت می کند. دبیرخانه هیئت مدیره باید برای هر جلسه صورتجلسه ای تنظیم و در آن تاریخ، ساعت، محل تشکیل جلسه، اسامی حاضران، موضوعات مطرح شده در جلسه، خلاصه مذاکرات، مصوبات، اسامی و نظرات مخالف هر مصوبه را درج و به امضای اکثریت اعضا حاضر در جلسه برساند. صورتجلسه هیئت مدیره حداقل در دو نسخه تهیه و به ترتیب تاریخ شماره گذاری می گردد و یک نسخه از آن در دبیرخانه هیئت مدیره بایگانی شده و یک نسخه به سازمان تحویل می گردد.

تبصره: دبیرخانه هیئت مدیره مرجع رسمی ابلاغ و استعلام مصوبات هیئت مدیره است.

ماده ۳۲- اداره جلسه هیئت مدیره با رئیس هیئت مدیره و در غیاب او با نایب رئیس هیئت مدیره و در غیاب این دو با عضوی از اعضا هیئت مدیره است که در همان جلسه با اکثریت آرای اعضای حاضر انتخاب می شود.

ماده ۳۳- جلسات هیئت مدیره در مرکز اصلی شرکت تشکیل می شود. هیئت مدیره باید در هر ماه حداقل یک بار تشکیل جلسه دهد. رئیس هیئت مدیره باید از طریق دبیرخانه هیئت مدیره، دعوت نامه تشکیل جلسه را که حاوی موضوعات قابل طرح، محل، تاریخ و ساعت تشکیل جلسه است برای اعضا به طریقی که هر یک تعیین می کنند، ارسال دارد. علاوه بر این هر یک از اعضا هیئت مدیره می تواند با ذکر موضوع و در صورت نیاز

تاریخ و ساعت مورد نظر خود، تقاضای تشکیل جلسه را به دبیرخانه بدهد تا دبیرخانه با هماهنگی رئیس هیئت مدیره، اعضا هیئت مدیره را برای بررسی موضوع مذکور دعوت نماید.

تبصره: صرف ادعای هر یک از اعضای هیئت مدیره مبنی بر عدم دریافت دعوت نامه نمی تواند تصمیمات هیئت مدیره را بی اعتبار سازد لیکن هیئت مدیره باید به درخواست عضو مدعی به موضوع رسیدگی و تصمیم مقتضی اتخاذ کند.

ماده ۳۴- جلسه هیئت مدیره با حضور حداقل سه عضو هیئت مدیره رسمیت دارد. در هر صورت مصوبات هیئت مدیره با موافقت حداقل سه عضو حاضر در جلسه معتبر است.

ماده ۳۵- هیئت مدیره برای هرگونه اقدامی به نام شرکت و انجام هر گونه عملیات و معاملاتی که داخل در موضوع شرکت بوده و اتخاذ تصمیم درباره آنها صریحا در صلاحیت مجامع عمومی قرار نگرفته است، در چارچوب قانون، مقررات و مواد اساسنامه دارای اختیارات نامحدود می باشد. وظایف و اختیارات هیئت مدیره از جمله عبارتند از:

- (۱) بکارگیری تمام تلاش خود جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت به موثرترین و کاراترین شیوه.
- (۲) اجرای تصمیمات مجامع عمومی پس از طی تشریفات قانونی و آنچه در این اساسنامه پیش بینی شده است.
- (۳) اجرای مقررات مصوب پس از ابلاغ.
- (۴) تهیه و تصویب برنامه های بلندمدت، میان مدت، کوتاه مدت و بودجه شرکت.
- (۵) تهیه گزارش سالانه هیئت مدیره در خصوص عملکرد و وضعیت شرکت جهت تقدیم به مجمع عمومی.
- (۶) همکاری با سازمان و بازرسی / حسابرس برای اجرای وظایف خود.
- (۷) برقراری رویه هایی برای رفع تضاد منافع بین سهامداران، مدیران و اعضاء با سرمایه گذاران.
- (۸) استقرار سیستم کنترل های داخلی به منظور اطمینان از اینکه کلیه عملیات شرکت در جهت اهداف شرکت و در چارچوب قانون، اساسنامه و مقررات صورت می پذیرد.
- (۹) نظارت بر فعالیت و عملکرد مدیر عامل و مدیران و کارکنان شرکت.
- (۱۰) تحصیل دارایی ها و انجام سرمایه گذاری های لازم برای اجرای موضوع فعالیت شرکت.
- (۱۱) ایجاد شعبه در هر نقطه از ایران و خارج از ایران در صورتیکه اجرای موضوع فعالیت شرکت ایجاب کند.
- (۱۲) تصویب آیین نامه های داخلی شرکت به جز آنچه از اختیارات مجمع عمومی عادی است.
- (۱۳) تصویب تشکیلات اداری و اجرایی شرکت و تغییر آن.

- ۱۴) افتتاح حساب به نام شرکت نزد بانکها و موسسات و استفاده از آنها.
- ۱۵) تعهد، ظهر نویسی، قبولی، پرداخت و واخواست اوراق تجاری بنام شرکت.
- ۱۶) عقد هرگونه قرارداد و انجام هرگونه معامله بنام شرکت و تغییر، تبدیل، فسخ یا اقاله آن در حدود موضوع شرکت.
- ۱۷) مبادرت به تقاضا و اقدام برای ثبت هرگونه علامت تجاری و اختراع بنام شرکت.
- ۱۸) به امانت دادن، تضمین یا ترهین اسناد، مدارک، وجوه یا دارایی‌های شرکت با رعایت صرفه و صلاح شرکت در صورتیکه اجرای موضوع فعالیت شرکت ایجاب کند.
- ۱۹) تحصیل وام و اعتبار ارزی و ریالی بنام شرکت با هرگونه شرایط، در صورتیکه اجرای موضوع فعالیت شرکت ایجاب کند.
- ۲۰) تنظیم صورت‌های مالی میان دوره‌ای و سالانه شرکت.
- ۲۱) ایفای تعهدات شرکت در مقابل اشخاص دیگر و استیفای حقوق شرکت از سایرین.
- ۲۲) دعوت مجامع عمومی عادی و فوق‌العاده و تعیین دستور جلسه آنها.
- ۲۳) پیشنهاد هر نوع اندوخته از محل سود و پیشنهاد تقسیم سود بین سهامداران شرکت به مجمع عمومی.
- ۲۴) پیشنهاد اصلاح یا تغییر اساسنامه به مجمع عمومی پس از تصویب سازمان.
- ۲۵) پیشنهاد تغییر مقررات حاکم بر شرکت به سازمان.
- ۲۶) هرگونه اختیارات و وظایفی که به موجب قانون و مقررات جزء اختیارات و وظایف شرکت یا هیئت مدیره قلمداد شده یا می‌شود.

تبصره: هیئت مدیره می‌تواند بخشی از وظایف و اختیارات خود را به مدیرعامل تفویض نماید. تفویض وظایف و اختیارات باید به صورت صریح و معین باشد.

ماده ۳۶- هیئت مدیره باید در پایان هر سال مالی، گزارشی از عملکرد شرکت و واحدهای تابعه شرکت را در آن سال، همراه برنامه‌های آتی خود تهیه و در موعد مقرر در اساسنامه جهت اظهارنظر در اختیار بازرس/حسابرس قرار دهد. سازمان می‌تواند حداقل موارد لازم برای درج در این گزارش را تعیین نماید. خلاصه این گزارش باید در جلسه مجمع عمومی که بمنظور رسیدگی به عملکرد و صورت‌های مالی شرکت تشکیل می‌گردد، توسط رئیس یا یکی از اعضاء هیئت مدیره قرائت شود.

ماده ۳۷- هر یک از اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل باید به تشخیص سازمان جهت ضمانت حسن انجام وظایف و مسئولیت‌های خود نزد سازمان وثیقه بگذارند. این وثیقه قابل انتقال به غیر نیست و در صورتیکه دلیلی طبق

مقررات برای نگهداری آن وجود نداشته باشد باید ظرف شش ماه پس از اخذ مفاصاحساب دوره تصدی مدیریت آزاد شود.

ماده ۳۸ – اعضای هیئت مدیره باید از پذیرش شغل یا مسئولیتی که با مسئولیت آنها در هیئت مدیره شرکت در تضاد است خودداری نمایند و ظرف یک هفته پس از پذیرش سمت، هرگونه شغل یا مسئولیت خود را به سازمان اطلاع دهند.

تبصره: نظر سازمان در خصوص وجود یا عدم وجود تضاد بین شغل یا مسئولیت پذیرفته شده با مسئولیت اعضاء هیئت مدیره در شرکت لازم‌الاتباع است.

ماده ۳۹ – اعضای هیئت مدیره، مدیران و کارکنان شرکت و افراد تحت تکفل آنها باید محدودیت‌های وضع شده توسط سازمان را در انجام معاملات اوراق بهادار و پذیرش شغل، سمت و مسئولیت در خارج شرکت رعایت کنند.

ماده ۴۰ – در صورتیکه هر عضو هیئت مدیره بخواهد از سمت خود استعفاء دهد، باید حداقل ۳۰ روز قبل موضوع را به سازمان و رئیس هیئت مدیره اطلاع دهد.

ماده ۴۱ – عدم حضور هر یک از اعضای هیئت مدیره بیش از چهار جلسه متوالی یا هشت جلسه متناوب در طول یک سال شمسی بدون عذر موجه، خودبه‌خود موجب سلب عضویت وی در هیئت مدیره می‌شود. تشخیص موجه بودن غیبت برعهده هیئت مدیره است.

فصل هشتم: مدیرعامل

ماده ۴۲ – هیئت مدیره باید یک نفر شخص حقیقی را به مدیرعاملی شرکت برگزیند. مدت تصدی وی به این سمت دو سال خواهد بود. هیئت مدیره باید حق‌الزحمه مدیرعامل را تعیین کند.

تبصره: صلاحیت حرفه‌ای مدیرعامل قبل از انتصاب به این سمت باید به تأیید سازمان برسد و چنانچه به تشخیص سازمان این صلاحیت‌ها را طی دوره مسئولیت از دست بدهد یا مشخص شود که از ابتدا حائز صلاحیت‌های لازم نبوده است، هیئت مدیره باید به درخواست سازمان او را از این سمت عزل و شخص دیگری را با تأیید سازمان جایگزین وی نماید.

ماده ۴۳ – در صورتیکه بدلیل استعفا، برکناری، فوت یا هر دلیل دیگری، سمت مدیرعاملی شرکت بالتصدی شود، هیئت مدیره باید ظرف حداکثر یک ماه با رعایت مواد اساسنامه شخص دیگری را به این سمت برگزیند، در صورتیکه تشریفات مربوط به انتخاب مدیرعامل بیش از یک ماه طول بکشد، هیئت مدیره باید تا انتخاب

مدیرعامل مطابق این ماده، یک نفر را به عنوان سرپرست جهت تصدی وظایف و مسئولیت‌های وی انتخاب نماید.

ماده ۴۴ – مدیرعامل بالاترین مقام اجرائی شرکت بوده و علاوه بر نمایندگی شرکت در برابر سازمان، شورا و سایر

مراجع و اشخاص، سخنگوی شرکت نیز می‌باشد.

وظایف و اختیارات مدیر عامل از جمله شامل موارد زیر است:

(۱) اجرای مقررات، مصوبات مجامع عمومی و هیئت مدیره.

(۲) اقامه هرگونه دعوای حقوقی و جزایی و دفاع از هر دعوای حقوقی و جزایی اقامه شده، از طرف شرکت و

بنام شرکت، درهریک از دادگاه‌های اختصاصی یا عمومی در جهت استیفای یکایک حقوق واقعی یا

متصور یا هرگونه حقوق و منافع دیگر شرکت و نیز دفاع از شرکت و بنام شرکت درمقابل هر دعوای

اقامه شده علیه شرکت چه جزایی و چه حقوقی درهریک از مراجع اختصاصی یا عمومی درجهت

استیفای حقوق مذکور با حق حضور و مراجعه به مقامات انتظامی، قضات تحقیق و استیفای کلیه

اختیارات مورد نیاز در دادرسی از آغاز تا اتمام از جمله حضور در جلسات، اعلام اراده و نظر، درخواست

پژوهش، فرجام، واخواهی و اعاده دادرسی، مصالحه و سازش، استرداد اسناد و دادخواست و دعوا و انکار

و تکذیب اسناد و اعلام جعل و تعیین جاعل و با حق امضای قراردادهای حاوی شرط داوری یا

توافقنامه داوری جداگانه و ارجاع دعوا به داوری و تعیین و گزینش داور منتخب – با حق صلح یا بدون

آن – و اجرای حکم نهایی و قطعی داور و به طور کلی استفاده از کلیه حقوق و اجرای کلیه تکالیف

ناشی از قانون داوری و درخواست تخلیه و خلع ید و رفع تصرف عدوانی و مزاحمت، درخواست ضرر و

زیان و صدور اجرائیه و تعقیب آنها و معرفی بدهکار و... و اموال بدهکار و درخواست توقیف مظنون و

متهم و قبول اموال بدهکار درجلسات مزایده در مقابل طلب شرکت، تعیین کارشناس، انتخاب و عزل

وکیل و نماینده با حق توکیل مکرر و اقرار در ماهیت دعوا و جلب ثالث و دعوای متقابل و دفاع در

مقابل آنها و تأمین خواسته و تأمین ضرر و زیان ناشی از جرائم و اخذ محکوم‌به و امور مشابه دیگر از

قبیل آنچه گذشت. درخواست صدور برگ اجرائی و تعقیب عملیات اجرائی و اخذ محکوم به چه در

دادگاه و چه در ادارات و دوایر ثبت اسناد.

(۳) استخدام کارکنان و تعیین حقوق و مزایای آنها و عزل و نصب آنها و بطور کلی کلیه اختیارات لازم

برای مدیریت منابع انسانی در چارچوب آیین‌نامه‌های مصوب.

(۴) قبول ودیعه، سپرده و تضمین، اخذ وثایق و صدور تأیید و قبول هرگونه تعهدنامه از طرف شرکت.

تبصره: مدیر عامل می‌تواند برخی از وظایف و اختیارات خود را با حفظ مسئولیت به مدیران و کارکنان شرکت تفویض نماید.

فصل نهم: بازرسی/حسابرس

ماده ۴۵- مجمع عمومی عادی باید برای هر سال از بین مؤسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی معتمد سازمان، بازرسی/حسابرس شرکت را انتخاب نماید. همچنین این مجمع باید از بین مؤسسات حسابرسی مذکور یا از بین شرکاء این مؤسسات یکی را بعنوان بازرسی/حسابرس علی‌البدل برگزیند تا در صورت معذوریت، انحلال، استعفاء، سلب صلاحیت یا عدم قبول سمت از طرف بازرسی/حسابرس اصلی، وظایف و مسئولیت‌های وی را به عهده گیرد.

تبصره ۱: انتخاب بازرسی/حسابرس بطور متوالی فقط تا دو بار بلامانع است.

تبصره ۲: بازرسی/حسابرس اصلی و علی‌البدل باید براساس قانون تجارت قبول سمت کنند.

تبصره ۳: مجمع عمومی عادی با موافقت سازمان در هر زمان که بخواهد، می‌تواند بازرسی/حسابرس اصلی و علی‌البدل را با تعیین جانشین برکنار کند.

ماده ۴۶ - بازرسی/حسابرس علاوه بر وظایف تعیین شده در قانون تجارت برای بازرسی شرکت‌های سهامی عام، وظایف و مسئولیت‌های زیر را برعهده دارد:

- ۱) در اظهارنظر راجع به صورت‌های مالی استانداردهای حسابرسی و حسابداری ملی را در نظر داشته باشد.
- ۲) در گزارش خود به مجمع عمومی راجع به رعایت یا عدم رعایت قانون و مقررات توسط شرکت، اظهارنظر کند.
- ۳) یک نسخه از اظهارنظر خود را ده روز قبل از تشکیل مجمع عمومی عادی مستقیماً برای سازمان ارسال دارد.
- ۴) کفایت سیستم کنترل‌های داخلی شرکت را بررسی و نواقص و اشکالات آن را به همراه سایر اشکالات و نواقصی که تشخیص می‌دهد در نامه مدیریت درج و همزمان و مستقیماً به هیئت مدیره و سازمان ارسال نماید.
- ۵) به محض اطلاع از نقض قانون و مقررات و رویه‌های مصوب، گزارش مکتوب خود را همزمان به هیئت مدیره و سازمان ارائه دهد.
- ۶) یک نسخه از مکاتبات مهم خود با مدیریت را همزمان به سازمان نیز ارسال دارد.

ماده ۴۷ - حق الزحمه بازرس/حسابرس توسط مجمع عمومی عادی تعیین می‌گردد. بازرس/حسابرس، مدیران و کارکنان آن و همسر و اقرباء درجه اول از طبقه اول آنها حق ندارند وجه، دارایی و امتیازات دیگری غیر از آنچه به تصویب مجمع عمومی رسیده است، از شرکت دریافت دارند یا در معاملات شرکت به طور مستقیم یا غیرمستقیم ذینفع شوند.

ماده ۴۸ - پس از انقضای دوره مأموریت بازرس/حسابرس تا تشکیل جلسه مجمع عمومی به منظور انتخاب بازرس/حسابرس جدید، بازرس/حسابرس قبلی بدون توجه به محدودیت تبصره (۱) ماده ۴۴، همچنان مسئول انجام وظایف مربوطه می‌باشد.

ماده ۴۹ - بازرس/حسابرس باید مقرراتی را که سازمان در خصوص روابط او با شرکت وضع می‌کند، رعایت نماید.

فصل دهم: مقررات مالی

ماده ۵۰ - سال مالی شرکت برابر یک سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه هر سال آغاز و در پایان اسفندماه همان سال خاتمه می‌یابد.

ماده ۵۱ - هیئت مدیره باید صورت‌های مالی سالانه شرکت و گزارش خود در خصوص فعالیت و وضع عمومی شرکت را حداقل سی روز قبل از تشکیل مجمع عمومی که برای رسیدگی به این موارد تشکیل می‌گردد، جهت رسیدگی و اظهارنظر در اختیار بازرس/حسابرس قرار دهد.

تبصره: هیئت مدیره باید صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای شش ماهه اول هر سال مالی را نیز تهیه و حداکثر ۴۵ روز پس از گذشت شش ماهه اول همان سال، جهت اظهارنظر به بازرس/حسابرس ارائه دهد. بازرس/حسابرس موظف است حداکثر ظرف یکماه از تاریخ دریافت، اظهارنظر خود را به شرکت ارائه و یک نسخه از آن را به سازمان ارسال نماید.

ماده ۵۲ - کلیه منابع درآمدی شرکت از محل کارمزد معاملات، حق عضویت و استفاده از تسهیلات اعطائی به اعضاء و سایر درآمدها به همراه زمانبندی دریافت، اشخاص پرداخت کننده، ضمانت‌های اجرایی برای دریافت و سایر موارد مرتبط باید به تصویب سازمان برسد.

تبصره: تعیین نرخ‌های خدمات و کارمزدهای شرکت با رعایت سقف‌هایی که سازمان برای این موارد تعیین کرده است، از اختیارات هیئت مدیره است.

ماده ۵۳ - اندوخته احتیاطی شرکت، علاوه بر اندوخته قانونی موضوع ماده ۱۴۰ قانون تجارت توسط سازمان تعیین می‌شود. تا زمان رسیدن اندوخته احتیاطی به مبلغ تعیین شده توسط سازمان، مجمع عمومی باید هر سال

قبل از تقسیم سود، یک پنجم سود خالص شرکت را به عنوان اندوخته احتیاطی منظور نماید. تقسیم اندوخته احتیاطی بین صاحبان سهام، بدون مجوز سازمان ممنوع است.

تبصره: وضع اندوخته احتیاطی بیش از مبلغ تعیین شده توسط سازمان و وضع سایر اندوخته‌ها از اختیارات مجمع عمومی عادی است.

ماده ۵۴ - شرکت باید به منظور جبران خساراتی که ممکن است در اثر عدم رعایت قانون و مقررات توسط مدیران و کارکنان آن به سایرین وارد می‌آید، وثیقه مورد نظر سازمان را نزد سازمان تودیع کند. نوع و میزان این وثیقه می‌تواند توسط سازمان تغییر کند.

ماده ۵۵ - شرکت نمی‌تواند بدون کسب مجوز از سازمان تعهداتی را بیش از ۸۰ درصد سرمایه خود بپذیرد.

ماده ۵۶ - شرکت نمی‌تواند بدون کسب مجوز از سازمان در سهام شرکت‌های پذیرفته شده، اعضا و شرکت‌هایی که مبادرت به انجام معاملات اوراق بهادار می‌نمایند، سرمایه‌گذاری نماید یا به آنها وام دهد یا اوراق بهاداری را که توسط آنها انتشار یافته است، خریداری کند.

ماده ۵۷ - شرکت می‌تواند کلیه اقدامات و سرمایه‌گذاری‌های لازم را برای اجرای موضوع فعالیت خود انجام داده و به تحصیل دارایی‌های مورد نیاز در این ارتباط بپردازد. انجام فعالیت‌های غیرمرتبط با موضوع فعالیت شرکت و سرمایه‌گذاری در این نوع فعالیت‌ها و تحصیل دارایی‌های غیرضروری برای انجام موضوع فعالیت شرکت منوط به کسب مجوز از سازمان است.

ماده ۵۸ - صاحبان امضاء مجاز و حدود اختیارات و مسئولیت آن را هیئت مدیره تعیین می‌کند تصمیم هیئت مدیره در این خصوص باید ظرف یک ماه به اداره ثبت شرکت‌ها ارسال تا پس از ثبت در روزنامه رسمی آگهی شود.

ماده ۵۹ - سود قابل تقسیم شرکت در هر سال مالی عبارت است از سود خالص شرکت در همان سال منهای اندوخته قانونی، اندوخته احتیاطی، سایر اندوخته‌ها و زیان سال‌های مالی قبل به علاوه سود تقسیم نشده سال‌های مالی قبل. تقسیم سود قابل تقسیم هر سال مالی بین سهامداران منوط به آن است که اولاً وجود سود قابل تقسیم توسط بازرس/حسابرس تأیید شده باشد، ثانیاً صورت‌های مالی آن سال مالی به تصویب مجمع عمومی عادی رسیده باشد.

ماده ۶۰ - انتشار هرگونه اوراق بهادار توسط شرکت منوط به تصویب سازمان است.

فصل یازدهم: سایر موارد

- ماده ۶۱** - هیئت مدیره موظف است حداکثر یک ماه پس از انتصاب، واحد حسابرسی داخلی شرکت را تشکیل دهد.
- ماده ۶۲** - هرگونه تغییر در مواد این اساسنامه منوط به طی تشریفات قانونی در شرکت و در نهایت پیشنهاد شرکت و تصویب سازمان است.
- ماده ۶۳** - انحلال اختیاری شرکت باید با موافقت سازمان و شورا بوده و با رعایت تشریفات قانونی صورت پذیرد. همچنین در صورت لغو مجوز فعالیت شرکت توسط شورا، شرکت باید منحل شود یا با تأیید سازمان و تغییر نام و موضوع فعالیت، به فعالیت دیگری ادامه دهد. تصفیه شرکت پس از انحلال مطابق قانون تجارت و با رعایت مقررات صورت می‌پذیرد.
- ماده ۶۴** - در صورتیکه شورا توقف یا تعلیق تمام یا بخشی از فعالیت شرکت را برای مدتی معین یا نامحدود تصویب کند، شرکت باید طبق مقررات، فعالیت خود را در آن مدت متوقف یا معلق کند.
- ماده ۶۵** - قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴ و کلیه مقررات اعم از آیین‌نامه‌ها، دستورالعمل‌ها، رویه‌های اجرایی، و بخشنامه‌های موجود و آنچه بعداً به تصویب می‌رسد و تغییرات بعدی آنها، توسط ارکان شرکت لازم الاجرا است.
- ماده ۶۶** - مرجع تفسیر مواد این اساسنامه سازمان است و هیچ یک از مواد آن نمی‌تواند به گونه‌ای تفسیر شود که قانون را نقض یا محدود نماید.
- ماده ۶۷** - موادی که در این اساسنامه پیش‌بینی نشده مشمول قانون تجارت و سایر قوانین موضوعه و مقررات می‌باشد.
- ماده ۶۸** - این اساسنامه در ۶۸ ماده، ۲۶ تبصره در تاریخ ۱۳۸۶/۴/۲۶ به تصویب مجمع عمومی فوق العاده شرکت و در تاریخ ۱۳۸۶/۵/۳ پس از تصویب سازمان به شرکت ابلاغ گردید.