

تاریخ: ۱۳۹۲/۴/۹
شماره: ۲۰۴/۳/۳۴۲/۱۲۹۶۰۸
پیوست: دارد



جمهوری اسلامی ایران



وزارت جهاد کشاورزی
موسسه تحقیقات و آموزش کشاورزی ملی ایران

باسمه تعالی

سازمان جنگلها و مراتع کشور

مدیریت محترم تعاون روستایی استان

موضوع: اساسنامه تپ شرکت های تعاونی کشاورزی جنگل، مرتع و آبخیزداری

با سلام،

احتراما به پیوست اساسنامه تپ شرکت تعاونی کشاورزی جنگل، مرتع و آبخیزداری جهت استحضار و توسعه تعاونیها با موضوع فعالیت جنگل، مرتع و آبخیزداری ارسال می گردد.

تقی رجیبی

مدیر کل دفتر توسعه و آموزش تعاون

اساسنامه شرکت تعاونی کشاورزی منابع طبیعی، جنگل و آبخیزداری

فصل اول: کلیات

- ماده ۱-** نام شرکت - شرکت تعاونی کشاورزی منابع طبیعی، جنگل و آبخیزداری که در این اساسنامه باختصار شرکت نامیده میشود و نوع آن شرکت تعاونی کشاورزی تولید و توزیع می باشد.
- ماده ۲-** مرکز اصلی شرکت دهستان بخش شهرستان میباشد و با تصویب هیئت مدیره میتوان شعب شرکت را در سایر نقاط حوزه عمل شرکت تأسیس نمود و یا محل شعب تأسیس شده را در همان حوزه تغییر داد.
- ماده ۳-** مدت شرکت از تاریخ تأسیس نامحدود است.
- ماده ۴-** حوزه عملیات شرکت شهرستان است.

فصل دوم: اهداف، موضوع و حدود عملیات

ماده ۵- اهداف:

- ترویج و تحکیم مشارکت، همکاری و تعاون عمومی
- تامین نیازهای اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی اعضا در راستای کمک به تحقق عدالت اجتماعی
- ارتقاء سطح زندگی و معیشتی اعضا
- جلوگیری از مهاجرت اعضا
- فعالیت در راستای توسعه منابع طبیعی

ماده ۶- موضوع شرکت:

حفظ، احیاء، اصلاح و بهره برداری اصولی و پایدار منابع طبیعی در زمینه های جنگل، مرتع، بیابان، حوزه های آبخیز، مرتعداری، بیابان زدایی، فعالیتهای آبخیزداری، حفاظت و حمایت، جنگل کاری، جنگل داری، گسترش فضای سبز و پوشش گیاهی، زراعت چوب، گیاهان دارویی، پرورش دام و حشرات مفید، شیلات و سایر فعالیتهای مرتبط

ماده ۷- حدود عملیات شرکت عبارتست

- ۱- تهیه و اجرای طرح های حفظ، احیاء، اصلاح و بهره برداری اصولی و پایدار منابع طبیعی و ارایه مشاوره فنی، اجرایی، ترویجی و مدیریتی به اشخاص حقیقی و حقوقی برای بهبود شرایط و افزایش کمی و کیفی محصولات و خدمات موضوع شرکت.
- ۲- انجام فعالیتهای موضوع شرکت با تاکید بر بکارگیری کارشناسان تعیین صلاحیت شده عضو نظام مهندسی کشاورزی و منابع طبیعی و یا نظام دامپزشکی بعنوان ناظر یا مشاوره فنی
- ۳- شرکت می تواند کلیه طرح های منابع طبیعی از جمله طرح های مرتعداری از جمله بذرباشی، کپه کاری، نهالکاری، قرق مراتع، تهیه بذور مرتعی، طرح های ذخیره نزولات آسمانی، احداث آبخور و طرحهای بیابان زدایی نهالکاری، بذرباشی، ایجاد بادشکن و مالچ پاشی و طرح های مربوط به فعالیت های آبخیزداری از جمله احداث انواع سد، بند، بانکت و عملیات حفاظت آب و خاک و همچنین طرح های بهره برداری شامل کاشت و توسعه رویشگاه های جنگلی و مرتعی و گیاهان دارویی و صنعتی و طرح های جنگل کاری و جنگل داری از جمله شناسایی و رویشگاههای جنگلی، زراعت چوب، جنگل کاری و ایجاد فضای سبز و ایجاد و احداث پارکهای جنگلی و همچنین طرح های حفظ و حمایت از عرصه

- های منابع طبیعی از جمله اجرای کمربند حفاظتی، عملیات پیشگیری و کنترل حریق، شناسایی و کنترل آفات و بیماری های گیاهی، به انجام رساند.
- ۴- ایجاد واحدهای مربوط به فعالیتهای موضوع شرکت اتر قبیل واحدهای مرتعداری، جنگلکاری، جنگلداری، آبخیزداری، بیابان زدایی و طبیعت گردی و تاسیسات مورد نیاز و مرتبط با فعالیت شرکت جهت بهره برداری مشترک اعضاء
- ۵- انجام عملیات جمع آوری، نگهداری اصولی، فرآوری و تبدیل، بسته بندی، حمل و نقل، بازاریابی و فروش محصولات جنگلی، مرتعی، دامی و کشاورزی اعضاء و شرکت
- ۶- انجام خدمات به منظور بهبود حرفه ای اعضاء با توجه به نوع و رشته فعالیت در شرکت
- ۷- ایجاد صنایع فرآوری تبدیلی و تکمیلی موضوع فعالیت شرکت و تاسیسات و تجهیزات درجه بندی، بسته بندی، نگهداری اصولی، انبار سرد و سردخانه با رعایت موازین فنی و قانونی و ایجاد مراکز تعمیرگاهی ماشین آلات و تجهیزات فنی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت
- ۸- انجام هرگونه معاملات مجاز جهت تامین نیازهای شرکت با رعایت موضوع شرکت از قبیل تهیه بذور، نهال، نشاء کودهای حیوانی و شیمیایی، سموم دفع آفات نباتی و حیوانی همچنین تهیه علوفه و خوراک دام و طیور، کرم ابریشم، زنبور عسل، ماهی و آبزیان و انجام سایر فعالیتهای مرتبط.
- ۹- شرکت می تواند خدمات و کالای تولیدی خود و اعضاء را با رعایت مقررات و کسب مجوز های لازم از مراجع ذیصلاح به خارج کشور صادر و نیازهای خود و اعضاء را از خارج وارد نماید.
- ۱۰- شرکت می تواند با برگزاری نمایشگاه و یا حضور در نمایشگاه های داخلی و خارجی و یا ایجاد نمایندگی یا شعبه در داخل یا خارج کالا و خدمات تولیدی خود را بازاریابی و عرضه نماید.
- ۱۱- شرکت مکلف است به منظور ارتقاء دانش و مهارتهای فنی و شغلی اعضاء و مدیران شرکت شامل مدیرعامل، اعضاء هیات مدیره و بازرسان، از طریق روش های روزآمد حفظ، احیاء، توسعه، اصلاح و بهره برداری پایدار و اصولی منابع طبیعی با همکاری و مشارکت با موسسات و ارگان های ذیربط و همچنین حضور ایشان در دوره های آموزشی مربوطه اقدام نماید.
- ۱۲- شرکت می تواند با اتخاذ تدابیر لازم جهت تامین منابع مالی و اعتباری مورد نیاز خود و اعضاء از طریق بانکها، صندوقهای حمایت از توسعه منابع طبیعی و کشاورزی و سایر موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی اقدام نماید.
- ۱۳- شرکت می تواند با اتخاذ تدابیر لازم و با تصویب مجمع عمومی عادی به عضویت اتحادیه های استانی و ملی منابع طبیعی یا هریک از شاخه های آن عضویت یابد و یا در سایر اتحادیه ها یا تعاونی های کشاورزی و منابع طبیعی مشارکت نمایند.
- ۱۴- شرکت می تواند با اتخاذ تدابیر لازم نسبت به پذیرش نمایندگی ارگان ها و نهادهای دولتی، تعاونی و یا خصوصی از جمله صندوق های حمایت از توسعه منابع طبیعی و کشاورزی و یا سایر موسسات مالی اعتباری را جهت انجام امور مربوطه اقدام و یا برای انجام فعالیتهای موضوع شرکت به سایرین نمایندگی اعطا نماید.
- ۱۵- شرکت می تواند با اتخاذ تدابیر لازم نسبت به خرید سهام ارگان ها و نهادهای دولتی، تعاونی و یا خصوصی از جمله صندوق های حمایت از توسعه منابع طبیعی و کشاورزی، سازمان مرکزی تعاون روستایی، سازمان تعاون مصرف شهر و روستا و موسسات مالی اعتباری خریداری و سرمایه گذاری نماید.
- ۱۶- در صورت بروز اختلاف بین شرکت و در صورت قبول طرف دعوی، موضوع به داوری اتحادیه مرکزی نظارت و هماهنگی تعاونیهای روستایی و کشاورزی ایران ارجاع و نظریه داوری برای طرفین دعوی لازم الاجرا می باشد
- ۱۷- انجام سایر فعالیتهای مرتبط با اهداف شرکت

تبصره یک: شرکت می تواند برای دستیابی به اهداف خود، با رعایت مقررات و مفاد قرارداد های منعقد شده و همچنین مفاد طرح های مصوب، از سرمایه و ذخایر موجود خود و یا امکانات بخش دولتی، عمومی و تعاونی، صندوق های حمایت از توسعه بخش کشاورزی و یا زیر بخش منابع طبیعی، صندوق تعاون و یا سایر اشخاص حقیقی و حقوقی بصورت هدایای نقدی و غیرنقدی و یا اعتبارات و تسهیلات استفاده نماید.

تبصره دو: در صورتی که در زمینه نوع و نحوه کار و اشتغال، وسایل، تجهیزات، ماشین آلات، تاسیسات و اماکن مورد نیاز فعالیت قانونی شرکت و سایر موارد مربوطه، ضوابط و مقرراتی از طریق ارگان دولتی و یا عمومی وضع شده باشد، شرکت مکلف به رعایت است.

تبصره سه: شرکت می تواند مصالح، وسایل، تجهیزات، ماشین آلات، تاسیسات، انبارها و کارگاهها و دیگر نیازمندی های خود را از طریق مقتضی و مقرون به صرفه تامین نموده و در جهت تحقق اهداف و موضوع شرکت با رعایت بند ۱۶ ماده ۲۲ قانون شرکتهای تعاونی در موسسات تولیدی، تعاونی و دیگر نهادهای اقتصادی سرمایه گذاری کند و یا اقدام به خرید سهام کارخانجات و موسسات دولتی و غیر دولتی نماید.

تبصره چهار: در صورتیکه برای انجام هر یک از فعالیتهای موضوع شرکت نیاز به اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح قانونی باشد، شرکت موظف به اخذ آن است.

تبصره پنج: شرکت در خصوص عملیات اعتباری و معاملات با غیر اعضاء در چارچوب آیین نامه های مربوطه شرکت که به تصویب مجمع عمومی عادی برسد اقدام می نماید.

فصل سوم: شرایط عضویت

ماده ۸- عضویت در شرکت با تصویب هیئت مدیره برای تمام اشخاصی که محل فعالیت یا سکونت آنان در حوزه عمل شرکت باشد و به تمام یا قسمتی از خدمات شرکت احتیاج داشته و دارای شرایط زیر باشند آزاد است:

- ۱- اشتغال مجاز در رشته های کشاورزی و منابع طبیعی به تشخیص اداره منابع طبیعی شهرستان حوزه عمل شرکت.
- ۲- تسلیم درخواست کتبی عضویت و تعهد رعایت مقررات اساسنامه تعاونی.
- ۳- پرداخت حداقل بهای یک سهم.
- ۴- عدم عضویت در تعاونی دیگر با موضوع و حدود عملیات مشابه.

تبصره - هیئت مؤسس موظف به مراعات شرایط این ماده میباشد و بعد از تشکیل شرکت، هیئت مدیره در مورد متقاضیان جدید عضویت در شرکت به تشخیص خود تقاضای عضویت کسانی را که واجد شرایط مذکور نیستند رد خواهد کرد.

ماده ۹- خروج هر عضو از شرکت اختیاری است.

ماده ۱۰- در صورت تحقق یکی از موارد زیر، عضو شرکت براساس صورتجلسه هیئت مدیره اخراج می گردد و مراتب بنحو مقتضی با اطلاع عضو اخراج شده خواهد رسید.

- ۱- از دست دادن یکی از شرایط عضویت در شرکت.
- ۲- مبادرت به اعمالی که موجب زیان مادی و یا معنوی شرکت گردد.
- ۳- مبادرت به رقابت با موضوع فعالیت شرکت.

۴- عدم رعایت مقررات اساسنامه و عدم ایفای تعهدات قانونی

۵- عدم رعایت قوانین و مقررات منابع طبیعی در حوزه عمل شرکت

ماده ۱۱- کسی که تقاضای عضویت او از طرف هیئت مدیره رد شده باشد حق دارد اعتراض خود را به یکی از بازرسان شرکت و در غیاب بازرسان به سازمان تعاون روستائی شهرستان تسلیم کند و هر یک از مقامات مذکور موظف است در نخستین مجمع عمومی

عادی که تشکیل می شود موضوع را مطرح کند و معترض می تواند بدون حق رأی در مجمع مذکور شرکت نماید و رأی مجمع در این باره قطعی است .

ماده ۱۲- هرگاه رابطه عضوی بعلت استعفاء ، ترک عضویت ، اخراج و یا فوت با شرکت قطع شود ، بهای سهم یا سهام او پس از تصویب ترازنامه و حساب سود و زیان (مربوط به سالی که عضو مزبور در آن سال رابطه عضویت را از دست داده است) در مجمع عمومی حداکثر ظرف یکسال از تاریخ قطع رابطه عضویت بترتیب زیر پرداخت خواهد شد :

چنانچه شرکت زیان نکرده یا مبلغ زیان کمتر از رقم ذخیره قانونی غیرقابل تقسیم باشد معادل ارزش اسمی سهام ، بازپرداخت می شود و در صورتیکه در حسابهای شرکت مبلغی بعنوان زیان بدون داشتن ذخیره قانونی غیرقابل تقسیم وجود داشته باشد و یا ارقام زیان از مبلغ ذخیره قانونی غیرقابل تقسیم زیادتر باشد در صورت اول به میزان مبلغی از زیان که متناسب کل سرمایه به سهم مربوط تعلق می گیرد و در صورت دوم به نسبت مابه التفاوت ارقام مذکور به کل سرمایه از ارزش اسمی سهام کسر و بقیه به عضو یا وارث قانونی او پرداخت خواهد شد .

تبصره ۱- در صورت فوت عضو ورثه وی که واجد شرایط و ملتزم به رعایت مقررات تعاونی باشند ، عضو تعاونی شناخته شده و در صورت تعدد بایستی مابه التفاوت افزایش سهم ناشی از تعدد خود را به تعاونی بپردازند . اما اگر کتباً اعلام کنند که مایل به ادامه عضویت در تعاونی نیستند و یا هیچکدام واجد شرایط نباشند ، وفق مقررات این اساسنامه مطالبات عضو متوفی اعم از مبلغ سهام یا مطالبات دیگر به ورثه او پرداخت می گردد و چنانچه عضو متوفی بدهکاری به شرکت داشته باشد مطالبات و بدهی وی تهاوتر خواهد شد .

تبصره ۲- اگر تعداد ورثه بیش از ظرفیت تعاونی باشد ، یک یا چند نفر به تعداد مورد نیاز با توافق سایر وراثت عضو تعاونی شناخته می شوند .

تبصره ۳- هیئت مدیره موظف است فهرست سهام و مطالبات اعضائی را که تقاضای بازپرداخت آن شده به اولین مجمع عمومی عادی سالانه شرکت که برای رسیدگی به ترازنامه سال مالی قبل تشکیل می شود گزارش نماید .

تبصره ۴- در صورتیکه ظرف یکسال از تاریخ قطع رابطه عضویت ترازنامه و حساب سود و زیان آن سال به تصویب مجمع عمومی نرسد هیئت مدیره از روی ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت که به مسئولیت خود تنظیم می نماید نسبت به بازپرداخت ارزش اسمی سهام مزبور اقدام خواهد کرد .

تبصره ۵- بهای سهام و مطالبات کسانی که به شرکت بدهکارند پس از وضع بدهی آنها قابل پرداخت خواهد بود .

ماده ۱۳- هرگاه شرکت به مؤسسات و شرکتهای دولتی و بانکها بدهکار باشد چنانچه سرمایه شرکت نسبت به زمان ایجاد بدهی کاهش یابد شرکت باید بلافاصله میزان تقلیل سرمایه را به دستگاههای مزبور اطلاع دهد .

ماده ۱۴- مطالبات شرکت از اعضاء جزء مطالبات ممتاز است .

ماده ۱۵- شرکت مخیراست طلب خود را از عضو پس از اخطار کتبی و عدم وصول از هریک از مطالبات وی از شرکت (از محل مازاد برگشتی ، سهام ، سود سهام و سایر مطالبات عضو از شرکت) برداشت کند و هرگاه مبالغ مذکور تکافوی مطالبات شرکت را نکند برای وصول مازاد طلب خود به بدهکار مراجعه خواهد شد .

فصل چهارم : سرمایه

ماده ۱۶- سرمایه اولیه شرکت مبلغ ریال است که به سهم ریالی تقسیم شده و تماماً پرداخت گردیده است .

تبصره - مالکیت سهام وقتی محقق است که در دفاتر شرکت بنام صاحب سهم ثبت ، و رسید و یا تصدیقی مبنی بر تعداد و مبلغ سهام بامضاء صاحبان امضاء مجاز شرکت صادر و در دست صاحب سهم باشد .

ماده ۱۷- سهام شرکت بانام و غیرقابل تقسیم است و اعضاء شرکت می توانند با تصویب هیئت مدیره سهام خود را به سایر اعضاء یا افراد واجد شرایط متقاضی عضویت منتقل کنند در این صورت نقل و انتقال در دفتر شرکت ثبت میشود.

ماده ۱۸- هیچ عضوی نمی تواند بیش از یک هفتم مجموع سرمایه شرکت را داشته باشد.

ماده ۱۹- سرمایه شرکت رامیتوان با فروش سهام به اعضاء شرکت و یا قبول اعضاء جدید افزایش داد و یا با بازپرداخت بهای سهام اعضاء سرمایه شرکت را کاهش داد.

ماده ۲۰- ثبت تغییرات سرمایه شرکت در اداره ثبت در هر موقع از سال با تصویب هیئت مدیره شرکت و تأیید سازمان تعاون روستائی بلامانع است.

ماده ۲۱- کسی که از عضویت شرکت استعفاء کرده و سهام به او بازپرداخت شده است در صورت تقاضای مجدد عضویت، قبول عضویت او علاوه بر شرایط مقرر در این اساسنامه مشروط به خرید لاقبل تعداد سهامی است که قبلاً در شرکت داشته است مگر اینکه وسعت خدمات شرکت و یا میزان فعالیتهای عضو تقلیل یافته و یا هیئت مدیره شرکت بنا به مقتضیات و شرایط و دلایل موجه تعداد سهام کمتری را تعیین نماید.

ماده ۲۲- سود سالانه شرکت معادل حداکثر نرخ بهره اوراق قرضه دولتی از درآمد ویژه پرداخت خواهد گردید و در صورت عدم تکافو یا در جریان نبودن اوراق قرضه مذکور سود سالانه سهام معادل سود سپرده بلند مدت بانکها پرداخت خواهد شد و چنانچه درآمد ویژه تکافوی پرداخت سود سهام به اعضاء را ننماید براساس پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی سود سهام تعیین و پرداخت خواهد گردید.

ماده ۲۳- در آئین نامه های شرکت، انواع خدمات، معاملات و عملیات اعتباری شرکت با هر یک از اعضاء متناسب با میزان سهام و فعالیتهای کشاورزی عضو معین می شود.

ماده ۲۴- مسئولیت اعضاء محدود به میزان سهام خریداری و تعهدی آنهاست.

فصل پنجم: ارکان شرکت

ماده ۲۵- ارکان شرکت عبارت است از مجمع عمومی، هیئت مدیره و بازرسان.

الف) مجمع عمومی:

ماده ۲۶- مجمع عمومی دو قسم است: عادی و فوق العاده.

الف) وظایف مجمع عمومی عادی عبارت است از:

۱- رسیدگی و اتخاذ تصمیم درباره ترازنامه و حساب سود و زیان شرکت پس از استماع گزارش هیئت مدیره و بازرسان.

۲- انتخاب هیئت مدیره و بازرسان و یا تغییر هر یک از آنها.

۳- اخذ تصمیم درباره گزارشها و پیشنهادهای حسابرسان براساس نتایج حسابرسی شرکت.

۴- تعیین خط مشی و برنامه های شرکت و تصویب بودجه سالانه و تعیین ضوابط لازم برای حقوق و دستمزد و میزان تضمین ابواب جمعی مدیرعامل و کارکنان شرکت بنابه پیشنهاد هیئت مدیره.

۵- اخذ تصمیم نسبت به ذخائر و پرداخت سود سهام و مازاد برگشتی و تقسیم آن.

۶- اتخاذ تصمیم درباره پیشنهاد های هیئت مدیره در مورد اعتبارات درخواستی و یا سرمایه گذاری شرکت در اتحادیه های تعاونی کشاورزی و مؤسسات تولیدی.

۷- تصویب آئین نامه های داخلی شرکت.

۸- تصویب گزارش تغییرات سرمایه در دوره مالی قبل و تعیین مبلغی برای بازپرداخت سهام اعضاء سابق که در دوره مالی بعد باید پرداخت شود.

۹- اتخاذ تصمیم درباره عضویت شرکت در اتحادیه تعاونی و میزان سهام یا حق عضویت سالانه پرداختی به اتحادیه.

۱۰- اتخاذ تصمیم درباره شکایت عضوی که اخراج شده و یا کسی که درخواست عضویت و یا انتقال سهام او از طرف هیئت مدیره پذیرفته نشده است یا ارجاع امر به هیئتی مرکب از پنج نفر از اعضاء مجمع عمومی، تصمیم متخذه از طرف مجمع عمومی یا هیئت پنج نفره در این مورد قطعی است.

۱۱- رسیدگی و اتخاذ تصمیم درباره سایر اموری که به مجمع پیشنهاد می شود و منطبق با اساسنامه شرکت باشد.

ب) وظایف مجمع عمومی فوق العاده:

۱- تغییر مواد اساسنامه.

۲- انحلال شرکت.

۳- ادغام شرکت با شرکت یا شرکت‌های تعاونی کشاورزی دیگر و یا انتزاع آن.

ماده ۲۷- مجمع عمومی عادی با حضور حداقل نماینده نصف بعلاوه یک اعضاء شرکت و یا وکلای آنها رسمیت پیدا می کند و در صورت بدست نیامدن حدنصاب مذکور دعوت نوبت دوم با ذکر نتیجه جلسه قبل و همان دستور جلسه باید حداکثر ظرف پانزده روز بعمل آید و تاریخ تشکیل جلسه مجمع عمومی نوبت دوم حداقل ۱۵ روز بعد از آگهی تعیین شود جلسه دوم با هر تعداد از اعضاء شرکت که در جلسه حضور بهم می‌رسند مشروط بر اینکه کمتر از ۷ نفر نباشد رسمیت خواهد داشت. در صورت عدم تشکیل جلسه دوم هر ذیحق می‌تواند برای رسیدگی به موضوع یا درخواست انحلال شرکت به سازمان تعاون روستائی شهرستان ذیربط مراجعه نماید.

ماده ۲۸- تصمیمات مجمع عمومی عادی با رأی اکثریت اعضاء حاضر در جلسه مجمع اتخاذ می شود.

تبصره - انتخاب اعضاء هیئت مدیره و علی‌البدل و بازرسان با اکثریت نسبی آراء مجمع خواهد بود و در صورت تساوی آراء رأی طرفی قاطع خواهد بود که رئیس مجمع بآن طرف رأی داده باشد.

ماده ۲۹- مجمع عمومی فوق العاده با حضور حداقل سه چهارم اعضاء شرکت یا وکلای آنان رسمیت پیدا می کند و در صورت عدم حصول این حدنصاب باید در ظرف پانزده روز دعوت نوبت دوم با ذکر نتیجه جلسه قبل و همان دستور جلسه بعمل خواهد آمد و تاریخ تشکیل جلسه مجمع حداقل ۱۵ روز بعد از آگهی تعیین می شود، این جلسه با حضور حداقل نماینده نصف بعلاوه یک اعضاء شرکت یا وکلای آنان رسمیت پیدا می کند و در صورت عدم حصول حدنصاب مزبور مجمع برای بار سوم با همان ترتیب دعوت می شود، جلسه سوم مجمع با حضور هر تعداد از اعضاء و وکلای آنان که نباید از ۷ نفر کمتر باشد رسمیت خواهد یافت.

ماده ۳۰- تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده با رأی لاقط سه چهارم اعضاء حاضر در جلسه اتخاذ می شود.

ماده ۳۱- ملاک تشخیص تعداد اعضاء حاضر در جلسات مجمع عمومی ورقه حضور و غیابی است که حاضران در بدو ورود اصالتاً یا با وکالت آنرا امضاء می کنند.

ماده ۳۲- در صورتیکه در جلسه مجمع عمومی مذاکرات به اخذ تصمیم منتهی نشود، جلسه بعنوان تنفس تعطیل می‌گردد و جلسه بعدی که منحصرأً برای تعقیب مذاکرات و اتخاذ تصمیم درباره دستور جلسه قبلی تشکیل می شود نباید از جلسه اول بیش از ۴۸ ساعت بطول انجامد.

ماده ۳۳- دعوت مجامع عمومی با قید دستور جلسه و ساعت و تاریخ تشکیل باید لاقط ۱۵ روز قبل بوسیله انتشار آگهی در جراید محلی یا الصاق آگهی در حوزة عمل شرکت یا دعوت کتبی و یا وسایل ممکنه دیگری که اعضاء اطلاع حاصل نمایند بعمل آید.

تبصره ۱- چنانچه دعوت مجمع عمومی بمنظور رسیدگی به حساب ترازنامه و سود و زیان سالانه باشد در دعوتنامه بایستی تصریح شود که اعضاء می توانند ده روز قبل از تشکیل مجمع در دفتر شرکت حاضر و اطلاعات لازم را در خصوص گزارش هیئت مدیره و گزارش بازرسان و ترازنامه و حساب سود و زیان و هرگونه حسابهای دیگر کسب نمایند.

تبصره ۲- دستور جلسه مجمع از طرف هیئت مدیره تعیین می‌گردد و چنانچه دعوت مجمع عمومی به تقاضای مقامات مجاز دیگر باشد دستور جلسه طبق تصمیم و تقاضای آنها خواهد بود.

تبصره ۳- شرکت ملزم است تصمیم خود را مبنی بر ضرورت دعوت مجمع عمومی فوق العاده به سازمان تعاون روستائی شهرستان اطلاع دهد.

ماده ۳۴- مجمع عمومی عادی شرکت حداقل هر سال یکمرتبه تشکیل می شود و تشکیل آن باید حداکثر در ظرف ۶ ماه از پایان سال مالی شرکت صورت گیرد و در موارد مقتضی در هر موقع از سال میتوان مجمع عمومی عادی را بطور فوق العاده با بیش از یکمرتبه دعوت و تشکیل داد .

ماده ۳۵- مجامع عمومی از طرف اکثریت اعضاء هیئت مدیره و یا براساس درخواست مقامات و اشخاص زیر بوسیله هیئت مدیره دعوت به تشکیل می شود .

۱- بازرس یا بازرسان .

۲- درخواست حداقل یک پنجم اعضاء شرکت .

۳- سازمان تعاون روستائی شهرستان .

در صورت استنکاف هیئت مدیره از دعوت تشکیل مجامع عمومی ظرف ۲۰ روز از تاریخ درخواست مقامات و اشخاص مذکور ، سازمان تعاون روستائی شهرستان می تواند مستقیماً مجمع عمومی را برای موضوع یا موضوعاتی که مورد نظراست دعوت کند .

ماده ۳۶- جلسات مجمع عمومی را رئیس هیئت مدیره و درغیاب او یکی از اعضاء هیئت مدیره افتتاح می کند . در جلسه مجمع عمومی ابتدا اقدام به انتخاب رئیس و نایب رئیس و منشی و سه نفر ناظر از بین اعضاء حاضر در جلسه خواهد شد .

تبصره - در مواردی که مجمع عمومی از طرف مقامات مجاز (غیر از هیئت مدیره) دعوت و تشکیل می شود و یا مواردی که در جلسه مجمع عمومی هیچیک از اعضاء هیئت مدیره حضور ندارند مسن ترین عضو حاضر در جلسه ، مجمع را افتتاح می کند .

ماده ۳۷- موضوعی را که جزء دستور جلسه نیست نمی توان در جلسه مجمع عمومی مطرح نمود لکن هریک از اعضاء می تواند ظرف پنج روز قبل از تشکیل مجمع عمومی موضوع دیگری را غیر از موضوعاتی که در دعوتنامه تشکیل مجمع قید شده است برای طرح در همان مجمع توسط مقامی که مجمع عمومی را دعوت کرده است پیشنهاد کند . مقام دعوت کننده مجمع مکلف است پیشنهاد مربوطه را در مجمع مطرح کند تا در صورت تصویب در دستور جلسه بعد از تنفس همان مجمع قرار گیرد و پیشنهاد طرح هر موضوع جدید در جلسات مجمع از طرف هریک از اعضاء موکول است به موافقت رئیس مجمع و تصویب اکثریت اعضاء حاضر در جلسه و در هر مورد اتخاذ تصمیم درباره موضوع یا موضوعاتی که علاوه بر دستور جلسه آگهی شده به مجمع پیشنهاد می شود به جلسه بعد از تنفس همان مجمع که نباید زودتر از ۲۰ روز و دیرتر از ۳۰ روز (با دعوت از اعضاء) تشکیل می گردد موکول خواهد شد . در صورتیکه جلسه مجمع عمومی بعنوان تنفس تعطیل گردد هیئت رئیسه مجمع عمومی در جلسه بعد همان خواهد بود که در جلسه مجمع قبل از اعلام تنفس انتخاب شده است مگر اینکه یک یا چند نفر از آنان در مجمع عمومی حاضر نشده باشند که در اینصورت بجای اشخاص غایب افراد دیگری انتخاب خواهند شد .

ماده ۳۸- صورتجلسات مجمع عمومی در دفتر مخصوص ثبت و بامضاء رئیس و منشی و نظار میرسد و بک نسخه رونوشت آن بوسیله رئیس جلسه به هیئت مدیره ابلاغ می گردد .

تبصره ۱- در مواردی که بعلت تعداد کم اعضاء حاضر در جلسه مجمع عمومی ناظران انتخاب نشوند صورتجلسه مجمع بامضاء کلیه اعضاء حاضر در جلسه میرسد .

تبصره ۲- دفاتر صورتجلسات و اوراق حضور و غیاب بعنوان اسناد شرکت باید همواره در محل دفتر کار شرکت محفوظ بماند .

ماده ۳۹- کلیه اعضاء شرکت می توانند در جلسات مجمع عمومی حضور یابند و هر عضو صرفنظر از تعداد سهامی که دارد فقط حق یک رأی خواهد داشت . در صورتیکه حضور عضوی در مجمع عمومی به عللی میسر نباشد میتواند حق رأی خود را به موجب وکالتنامه به عضو دیگر واگذار نماید در اینصورت هیچ عضوی نمی تواند علاوه بر رأی خود بیش از سه رأی با وکالت داشته باشد . وکالتنامه های موضوع این ماده باید از اعضاء اخذ و به ضمیمه صورتجلسه مجمع عمومی در بایگانی اسناد شرکت نگاهداری شود .

تبصره - ولی قهری یا قیم صغیر و یا محجور عضو شرکت در جلسه مجمع عمومی حاضر و اعمال حق رأی قانونی خواهند نمود .

ماده ۴۰- تصمیماتی که در مجمع عمومی با رعایت مقررات گرفته می شود برای کلیه اعضاء اعم از حاضر و غایب نافذ و معتبر خواهد بود .

ب) هیئت مدیره

ماده ۴۱- هیئت مدیره شرکت متشکل از ۵ نفر عضو اصلی و ۲ نفر عضو علی البدل خواهد بود و برای این منظور در جلسه مجمع عمومی عادی از بین نامزدها با رأی مخفی برای مدت ۳ سال مالی انتخاب می شوند .

تبصره - اخذ رأی برای انتخاب اعضاء اصلی و علی البدل در مجمع عمومی با رأی مخفی در یک نوبت بعمل می آید.

ماده ۴۲- هریک از اعضاء که بعنوان هیئت مدیره انتخاب می شوند علاوه برداشتن شرایط عضویت باید واجد شرایط زیر باشند:

۱- نداشتن عضویت در هیئت مدیره یا مدیریت عامل یا سمت بازرس در شرکت تعاونی دیگر از همان نوع .

۲- عدم تابعیت کشور دیگر .

۳- مجبور یا ورشکسته به تقصیر و کسی که بعلت ارتکاب جنایت یا یکی از جنحه های مؤثر ، سابقه محکومیت داشته باشد .

ماده ۴۳- مدت خدمت هیئت مدیره از تاریخ انتخاب سه سال مالی است و پس از انقضای مدت تا انتخاب هیئت مدیره جدید ، هیئت مدیره سابق مسئولیت اداره امور شرکت را کماکان برعهده خواهد داشت .

تبصره ۱- سال اول انتخاب تا پایان سال ، یکسال محسوب می شود .

تبصره ۲- در صورت استعفاء ، ترک عضویت ، ممنوعیت قانونی یا فوت هریک از اعضاء هیئت مدیره ، عضو علی البدل منتخب که دارای بالاترین رأی مجمع عمومی باشد برای بقیه مدت توسط هیئت مدیره دعوت می شود .

ماده ۴۴- در صورت استعفاء جمعی اعضاء هیئت مدیره ، مجمع عمومی برای انتخاب هیئت مدیره جدید به تقاضای هریک از اعضاء مستعفی یا اعضاء علی البدل و یا هریک از بازرسان یا یک پنجم اعضاء شرکت توسط سازمان تعاون روستائی شهرستان دعوت به تشکیل می شود .

تبصره ۱- در صورتیکه بدلیل استعفاء ، فوت یا ممنوعیت قانونی هیئت مدیره از اکثریت مقرر در اساسنامه برای اداره امور شرکت خارج گردد مجمع عمومی بر اساس ماده ۲۶ قانون شرکتهای تعاونی دعوت خواهد شد تا نسبت به تکمیل اعضاء هیئت مدیره اقدام نماید .

تبصره ۲- در فاصله مدت لازم برای انتخاب و یا تکمیل اعضاء هیئت مدیره برای اداره امور جاری شرکت ، با نظر سازمان تعاون روستائی برای جانشینی اشخاصی که به یکی از علل فوق در هیئت مدیره شرکت نمی کنند ، از میان اعضاء شرکت موقتاً تعداد لازم انتخاب خواهد شد . مسئولیت اعضاء هیئت مدیره که بدین نحو انتخاب می شود عیناً همان مسئولیتهائی است که برای هیئت مدیره پیش بینی شده است .

ماده ۴۵- هیئت مدیره از بین اعضاء خود یک رئیس ، یک نایب رئیس و یک منشی انتخاب خواهد کرد .

تبصره - در غیاب رئیس هیئت مدیره وظایف او بعهده نایب رئیس خواهد بود .

ماده ۴۶- اعضاء هیئت مدیره وظیفه خود را افتخاراً انجام می دهند ولی هرگاه انجام وظیفه محوله مستلزم هزینه باشد ، در حدود بودجه جاری برعهده شرکت خواهد بود . همچنین هر عضو هیئت مدیره که علاوه بر وظایف متعارف مأمور خدمات دیگری در شرکت بشود با تصویب مجمع عمومی میتواند حق الزحمه مناسبی برای این منظور پرداخت کرد .

ماده ۴۷- هیئت مدیره برای انجام امور شرکت از بین اعضاء شرکت یا از خارج فرد واجد شرایطی را بعنوان مدیرعامل بطور موظف انتخاب کند تا زیر نظر هیئت مدیره انجام وظیفه نماید . هیچیک از اعضاء هیئت مدیره یا بازرسان نمی توانند سمت مدیرعامل شرکت را نیز داشته باشند . نحوه انتخاب مدیرعامل و وظایف او بر طبق آئین نامه ای خواهد بود که بنا به پیشنهاد هیئت مدیره به تصویب مجمع عمومی خواهد رسید .

تبصره ۱- مدیرعامل در حدود وظایف و بر طبق برنامه ای که در آن نوع و میزان کلی معاملات به تصویب هیئت مدیره رسیده باشد مجاز است هر نوع معامله ای را که برای شرکت صلاح بداند و برفع اعضاء تشخیص دهد طبق اصول بازرگانی با موافقت کتبی رئیس هیئت مدیره انجام دهد ، مگر در مورد پرداخت وام و اعتبار و تضمین از اعضاء بادر یافت اعتبار و وام از بانکها و مؤسسات و انجام معاملات غیر منقول که بایستی موافقت هیئت مدیره با رعایت بند ۶ ماده ۲۴ در هر مورد قبلاً تحصیل گردد .

تبصره ۲- معاملات شرکت با هر یک از اعضای هیئت مدیره یا بازرسان تابع مقررات و ضوابطی خواهد بود که به تصویب مجمع عمومی عادی شرکت رسیده باشد.

ماده ۴۸- جلسات هیئت مدیره بنا به قرار هیئت مدیره با دعوت رئیس یا مدیرعامل تشکیل و با حضور اکثریت اعضای رسمیت می یابد برای اتخاذ تصمیم، رأی اکثریت اعضای حاضر در جلسه ضروری است، هر عضو هیئت مدیره دارای یک رأی می باشد. تصمیمات هیئت مدیره در دفتری بنام دفتر صورتجلسات هیئت مدیره ثبت می شود و به امضاء اعضای حاضر در جلسه میرسد. چنانچه یکی از اعضای هیئت مدیره در یکی از موارد نظر مخالف داشته باشد نظریه او باید صریحاً در دفتر مزبور ثبت شود.

تبصره ۱- در صورتیکه آراء موافق و مخالف در هیئت مدیره مساوی باشد رأی طرفی که رئیس جلسه هیئت مدیره در آن طرف باشد نافذ خواهد بود.

تبصره ۲- غیبت غیرموجه در سه جلسه متوالی هیئت مدیره که حداقل در طول دو ماه تشکیل شده باشد بعنوان استعفاء از عضویت هیئت مدیره تلقی می شود.

تبصره ۳- رأی و کالتی در هیئت مدیره ممنوع است.

ماده ۴۹- مدیرعامل می تواند در جلسات هیئت مدیره بدون حق رأی شرکت نماید مگر در جلساتی که مسائل مربوط به شخص او مطرح است، در این صورت شرکت در جلسه منوط به اجازه هیئت مدیره خواهد بود.

ماده ۵۰- وظایف و اختیارات هیئت مدیره بشرح زیر است:

- ۱- دعوت مجمع عمومی (عادی و فوق العاده).
- ۲- اداره امور شرکت وفق اساسنامه و تصمیمات مجمع عمومی و سایر مقررات.
- ۳- نصب و عزل و قبول استعفاء مدیرعامل، نظارت بر عملیات وی و پیشنهاد میزان حقوق مدیرعامل به مجمع.
- ۴- قبول درخواست عضویت در شرکت تعاونی.
- ۵- اخذ تصمیم نسبت به تقاضای انتقال سهام اعضا به یکدیگر.
- ۶- دریافت استعفاء هر یک از اعضای هیئت مدیره.
- ۷- نظارت بر مخارج جاری شرکت و رسیدگی به حسابهای شرکت و ارائه به بازرسان.
- ۸- تسلیم بموقع گزارش مالی و ترازنامه سالانه شرکت به بازرسان و مجمع عمومی.
- ۹- تهیه و تنظیم طرحها و برنامه ها و بودجه و سایر پیشنهادات و تقدیم آن به مجمع عمومی جهت اتخاذ تصمیم.
- ۱۰- انتخاب نماینده برای حضور در جلسات مجمع عمومی شرکتها و اتحادیه های تعاونی که در آنها مشارکت دارد.
- ۱۱- تهیه و تنظیم دستورالعملهای داخلی شرکت و تقدیم آن به مجمع برای تصویب.
- ۱۲- تعیین نماینده یا وکیل برای حضور در جلسات دادگاهها و مراجع قانونی و سایر سازمانها.
- ۱۳- تعیین و معرفی صاحبان امضاء مجاز برای امضاء قراردادها و اسناد تعهد آور.
- ۱۴- استخدام و اخراج کارکنان شرکت با توجه به پیشنهاد مدیرعامل براساس آئین نامه و ضوابط مصوب در مجمع و قانون کار.
- ۱۵- اخذ تضمین کافی از مدیرعامل و سایر کارکنان شرکت که دارای ابوابجمعی و مسئولیت مالی هستند.

تبصره - هیئت مدیره حق اخراج عضو هیئت مدیره و بازرسان و همچنین عضوی را که بهر عنوان از جانب مجمع عمومی وظیفه یا مأموریتی به وی محول شده است ندارد و اتخاذ تصمیم در اینگونه موارد با مجمع عمومی عادی شرکت است.

ماده ۵۱- هیئت مدیره نماینده قانونی شرکت است و می تواند مستقیماً و یا با وکالت با حق توکیل ولو مکرر این نمایندگی را در دادگاهها و مراجع قانونی و سایر سازمانها اعمال کند. مسئولیت هیئت مدیره در مقابل شرکت مسئولیت وکیل در مقابل موکل است.

ماده ۵۲- کلیه چکها، قراردادها و اسناد و اوراقی که ایجاد تعهد برای شرکت نماید و یا تمام و یا قسمتی از حق شرکت را منتفی سازد، با استنای مواردی که هیئت مدیره بمنظور اداره امور جاری شرکت ترتیب خاصی داده باشد پس از تصویب هیئت مدیره با امضای رئیس

هیئت مدیره و مدیرعامل و مهر شرکت معتبر خواهد بود. اوراق عادی شرکت فقط با امضای مدیرعامل صادر خواهد شد مگر مراسلات هیئت مدیره که با امضای رئیس هیئت مدیره صورت خواهد گرفت.

تبصره ۱- مدیرعامل می تواند برای زمان غیبت خود در صورت تأیید کتبی هیئت مدیره شخص واجد شرایطی را برای انجام وظایفی که بعهدہ دارد تعیین کند. در این صورت مسئولیت اعمال شخصی که موقتاً بجای مدیرعامل انتخاب شده بعهدہ مدیرعامل خواهد بود.

تبصره ۲- معاملات شرکت با هریک از اعضاء هیئت مدیره یا بازرسان تابع مقررات و ضوابطی خواهد بود که باید به تصویب مجمع عمومی عادی شرکت رسیده باشد.

ماده ۵۳- آئین نامه های داخلی شرکت بوسیله هیئت مدیره تنظیم و به مجمع عمومی عادی پیشنهاد می شود و مادام که به تصویب مجمع عمومی نرسیده برطبق آئین نامه تدوینی هیئت مدیره عمل خواهد شد. هیئت مدیره ملزم است در اولین مجمع عمومی عادی که تشکیل می شود آئین نامه مربوط را به مجمع عمومی پیشنهاد نماید.

ماده ۵۴- هیئت مدیره وظایف خود را بصورت جمعی انجام میدهد و هیچ یک از اعضاء هیئت مدیره حق ندارد از اختیارات هیئت مدیره منفرداً استفاده کند مگر در موارد خاص با داشتن وکالت یا نمایندگی از طرف هیئت مدیره.

ماده ۵۵- اعضاء هیئت مدیره مشترکاً مسئول جبران هرگونه زیانی هستند که در نتیجه اعمال آنان و یا عدم رعایت مقررات، به شرکت وارد شود.

ماده ۵۶- در صورتیکه هریک از اعضاء هیئت مدیره منفرداً و بدون داشتن وکالت یا نمایندگی از طرف هیئت مدیره دست به اقدامی بزند که موجب ضرور زیان شرکت شود شخصاً مسئول خواهد بود و جبران خسارت برعهده اوست.

ماده ۵۷- هیچیک از اعضاء هیئت مدیره شرکت و بازرسان و مدیرعامل شرکت نمی تواند سمت هیئت مدیره، بازرس یا مدیرعامل شرکت تعاونی دیگری را با موضوع عملیات مشابه (موضوع عملیات مندرج در ماده ۵ این اساسنامه) داشته باشد و یا بطور مستقیم یا غیرمستقیم به عملی که رقابت با فعالیت های موضوع عمل شرکت محسوب شود اقدام کند. محجورین، ورشکستگان به تقصیر و کسانی که بعلت ارتکاب جنایت یا یکی از جنحه های مؤثر سابقه محکومیت دارند نمی توانند سمت عضویت در هیئت مدیره و یا بازرس و یا مدیریت عامل شرکت را داشته باشند.

ماده ۵۸- نخستین هیئت مدیره شرکت موظف است ظرف یکماه بعد از تاریخ تشکیل مجمع عمومی مؤسس شرکت را به ثبت برساند.

ج) بازرسان

ماده ۵۹- مجمع عمومی دو نفر را بعنوان بازرس از بین اعضاء شرکت که در امور حسابداری و تعاون دارای اطلاعات لازم باشند با رأی مخفی و اکثریت نسبی برای مدت ۱ سال مالی انتخاب می کند تجدید انتخاب بازرسان بلامانع است.

تبصره ۱- باخاتمه مدت مأموریت بازرسان تا زمانی که بازرسان جدید انتخاب نشده اند بازرسان قبلی کماکان مسئولیت انجام وظایف را برعهده خواهند داشت.

تبصره ۲- کسانی که از شرکت حقوق دریافت میدارند و همچنین اقربای نسبی و سببی هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت تادرجه سوم و همسران اشخاص مذکور و افراد مندرج در ماده ۵۷ حق انتخاب شدن به سمت بازرس شرکت را ندارند در صورتیکه موانع فوق بعداً حادث گردد بازرس بایستی عملیات خود را متوقف و مراتب را حداکثر ظرف پانزده روز به هیئت مدیره گزارش نماید که نسبت به انتخاب بازرس جدید اقدام نماید.

تبصره ۳- در صورت فوت، استعفاء یا منع قانونی که مانع انجام وظیفه بازرسان شود مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده برای انتخاب بازرس یا بازرسان جدید برای بقیه مدت دعوت خواهد شد. مادام که بازرس یا بازرسان جدید انتخاب نشده اند بازرسان باقی مانده وظایف مقرر را انجام خواهند داد.

ماده ۶۰- وظایف هریک از بازرسان بشرح زیر است:

۱- نظارت بر انطباق نحوه اداره امور شرکت با مقررات اساسنامه، آئین نامه های مصوب و تصمیمات مجمع عمومی برای این منظور هریک از بازرسان هرگاه مقتضی بداند می تواند بنحوی که به عملیات جاری شرکت لطمه وارد نشود، کلیه حسابها و دفاتر و اسناد و

- مدارک مالی و دارائی نقدی و برگهای بهادار و موجودی کالا و غیره را شخصاً و در صورت لزوم با استفاده از نظر کارشناس رسیدگی کند، دستمزد کارشناس بعهدہ شرکت است.
- ۲- در صورت مشاهده خلاف و بی نظمی در امور شرکت باید مراتب را کتباً به هیئت مدیره اعلام و رفع نقیصه و یا تغییر رویه را بخواهد.
- ۳- رسیدگی به حسابهای شرکت حداقل سالی دوبار و مخصوصاً رسیدگی به حسابها و ترازنامه سالانه و بودجه پیشنهادی هیئت مدیره و اعلام نظر خود تا ۲۰ روز قبل از جلسه مجمع عمومی سالانه.
- تبصره** - در بودجه سالانه شرکت مبلغ کافی برای رسیدگی به حسابها و ترازنامه باید پیش بینی تادر صورت نیاز از محل آن بازرس یا بازرسان یا مجمع عمومی بتواند با استفاده از کارشناس ذیربط به ترازنامه و حسابهای شرکت رسیدگی نموده و گزارش لازم جهت ارائه به مجمع تهیه نمایند.
- ۴- درخواست دعوت و یا دعوت به تشکیل مجامع عمومی در موارد پیش بینی شده در اساسنامه.
- ۵- نظارت بر اجرای پیشنهادهای و تذکرات سازمان مرکزی تعاون روستائی و حسابرسی که از شرکت حسابرسی کرده اند و تقدیم گزارش لازم در این خصوص به مجمع عمومی.
- ۶- رسیدگی به شکایت اعضاء و ارائه گزارش به مجمع عمومی و مراجع ذیربط و طرح شکایت کسی که تقاضای عضویتش از طرف هیئت مدیره پذیرفته نشده، در نخستین مجمع عمومی عادی.
- ۷- بازرس یا بازرسان در صورتیکه مفید تشخیص دهند می توانند تشکیل جلسه هیئت مدیره را از رئیس هیئت مدیره تقاضا نمایند.
- ماده ۲۱-** بازرسان حق دخالت مستقیم در امور شرکت را ندارند و می توانند بدون حق رأی در جلسات هیئت مدیره شرکت کنند و نظرات خود را نسبت به مسائل جاری شرکت اظهار دارند، این نظرات باید در صورتجلسه هیئت مدیره با امضاء آنها درج شود.
- ماده ۲۲-** هر یک از بازرسان چنانچه ضمن انجام وظایف خود تشخیص دهد که هیئت مدیره در انجام وظایف خود مرتکب تخلفاتی شده است و عملکرد آنها مخالف اساسنامه و تصمیمات مجمع عمومی و مقررات آئین نامه های مصوب میباشد باید مجمع عمومی را برای رسیدگی به موضوعات مورد نظر و اتخاذ تصمیم لازم دعوت کند.
- ماده ۲۳-** خدمات بازرسان در شرکت افتخاری و بلا عوض است و در صورتیکه انجام وظایف محوله مستلزم هزینه ای باشد پرداخت آن بعهدہ شرکت خواهد بود.

فصل ششم: مقررات مالی

- ماده ۲۴-** ابتدای سال مالی اول فروردین ماه و انتهای آن آخر اسفندماه همان سال است، با استثنای سال اول تأسیس که از تاریخ تشکیل تا آخر اسفندماه همان سال است.
- ماده ۲۵-** هیئت مدیره موظف است نسخه ای از صورت حسابها و حساب سود و زیان و ترازنامه سالانه شرکت را پس از آماده شدن و لااقل چهل روز قبل از تشکیل مجمع عمومی سالانه برای رسیدگی به بازرسان تسلیم کند علاوه بر این ظرف یک هفته نسخه ای از آنرا به سازمان تعاون روستائی محل ارسال دارد.
- تبصره** - هر یک از اعضاء می تواند ظرف ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع عمومی سالانه به دفتر شرکت مراجعه و ترازنامه و حساب سود و زیان و گزارش عملیات شرکت را مطالبه و دریافت دارد.
- ماده ۲۶-** در ترازنامه ای که تنظیم می شود تمام موجودی کالاهائی که برای فروش تهیه شده به بهای تمام شده یا بهای روز هر کدام کمتر باشد ارزیابی و دارائیهای ثابت به بهای تمام شده در ترازنامه منظور و از نظر استهلاك سالانه برطبق قوانین و مقررات مربوطه عمل خواهد شد.

بستانکاریهایی که با تصویب مجمع عمومی عادی شرکت و تأیید سازمان تعاون روستائی محل غیرقابل وصول تشخیص داده شود و در صورت وجود ذخیره اختیاری از حساب مذکور تسویه و در غیر این صورت به حساب هزینه شرکت منظور می شود و نباید جزو دارائی در ترازنامه منظور گردد .

ماده ۲۷- درآمد ویژه شرکت عبارتست از جمع درآمدها پس از کسر هزینه ها و استهلاکات در یک دوره مالی .

ماده ۲۸- درآمد ویژه شرکت پس از تصویب مجمع عمومی عادی بترتیب زیر تقسیم خواهد شد :

۱- ۲۰٪ به حساب ذخیره قانونی غیرقابل تقسیم با رعایت مقررات بند ۱ ماده ۱۵ قانون شرکتهای تعاونی .

۲- ۳٪ بمنظور توسعه آموزش و تعاون در اختیار سازمان مرکزی تعاون روستائی ایران گذارده می شود تا بموجب آئین نامه ای که توسط سازمان مذکور تنظیم می شود به مصرف برسد .

۳- پرداخت سود سهام (با رعایت ماده ۲۰ این اساسنامه) .

۴- (حداکثر ۵٪) بعنوان اندوخته احتیاطی که مجمع عمومی برای تسویه مطالبات مشکوک الوصول و حوادث غیر مترقبه نظیر سیل ، زلزله ، آتش سوزی و سرقت اختصاص می دهد .

۵- پرداخت مازاد برگشتی به اعضاء بشرح ذیل :

الف) مازاد برگشتی خدمات و اجناس توزیعی و غیره به نسبت معاملات اعضاء و اشخاص غیر عضو شرکت احتساب و مازاد برگشتی متعلق به اعضاء به نسبت معاملات هریک به آنان پرداخت و سهم مازاد متعلق به معاملات با غیر عضو به حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم منظور گردد .

ب) معاملات اعتباری اعضاء با شرکت مشمول استفاده از مازاد برگشتی نخواهد بود و باقیمانده درآمد ویژه مربوط باین قبیل معاملات به حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم منظور می شود .

۶- درصدی از درآمد ویژه جهت پاداش کارکنان و حسب تشخیص مجمع عمومی صرف سایر پیشنهادات خواهد شد .

تبصره ۱- شرکت باید حساب هر رشته از فعالیتهای تولید و توزیعی خود را جداگانه نگاهداری و مازاد برگشتی هر رشته را طبق آئین نامه ای که به تصویب مجمع عمومی عادی شرکت میرسد تقسیم کند .

تبصره ۲- شرکت می تواند سود سهام ، مازاد برگشتی و هر گونه حقوق مالی را که به اعضاء تعلق می گیرد در مقابل بدهی سر رسید آنان تهاتر کند .

ماده ۲۹- هدایا و عطایا در صورتیکه از طرف هدیه کننده برای هزینه های جاری شرکت اختصاص داده نشده باشد به حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم منظور می شود .

تبصره ۳- اهداء کمکهای امدادی به شرکتهای اتحادیه های تعاونی کشاورزی در مقابل خسارات حاصل از حوادث غیر مترقبه طبیعی امثال زلزله ، سیل ، طوفان و صاعقه با توجه به وضعیت مالی شرکت از ذخیره قانونی حاصل از معاملات یکسال قبل شرکت با تصویب مجمع عمومی مجاز است .

ماده ۷۰- زیان شرکت در حساب زیان نگهداری می شود تا از محل درآمد سالهای بعد تسویه شود .

تبصره ۳- شرکت می تواند زیان سالانه را با تصویب مجمع عمومی از حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم تأمین کند ، ولی نمی تواند قبل از انتقال مبالغ برداشتی مذکور به حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم یا تسویه زیان نگهداری شده در حساب زیان ، درآمد سالهای بعدی شرکت را تقسیم کند .

ماده ۷۱- شرکت می تواند ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم وسایر ذخائر را برای کارهای جاری یا توسعه امور شرکت با تصویب مجمع عمومی عادی مورد استفاده قرار دهد .

ماده ۷۲- حسابرسی شرکت تحت نظر سازمان مرکزی تعاون روستائی ایران صورت می گیرد و علاوه مجمع عمومی می تواند برای خود حسابرس یا حسابرسی را جهت رسیدگی به حسابها و ترازنامه پایان سال مالی شرکت مأمور کند .

ماده ۷۳- شرکت موظف است با تصویب هیئت مدیره نزد بانک کشاورزی و یا عندالزوم سایر بانکها حساب جاری افتتاح کند .

ماده ۷۴- شرکت می تواند برای استفاده از وجوه زائد بر احتیاج از محل سرمایه و ذخائر خود به تصویب مجمع عمومی عادی بطریق زیر عمل کند:

- ۱- تودیع وجوه بصورت سپرده ثابت در بانک کشاورزی .
- ۲- خرید اوراق قرضه دولتی .

فصل هفتم: ادغام ، انحلال ، تصفیه

ماده ۷۵- شرکت می تواند با رعایت قانون و ضوابط مقرر سازمان مرکزی تعاون روستائی ایران با شرکت های تعاونی دیگر ادغام شود ، مشروط بر اینکه شرکت های که در هم ادغام می شوند دارای هدفها و عملیات مشابه باشند .

ماده ۷۶- پیشنهاد ادغام باید در مجمع فوق العاده هردو شرکت همراه با قبول مطالبات بستانکاران به تصویب برسد ، نسخه ای از مصوبات مجمع عمومی هردو شرکت برای تمام اعضاء و بستانکاران هردو شرکت ، همچنین سازمان تعاون روستائی محل فرستاده می شود و بترتیب مذکور در ماده ۲۵ قانون شرکت های تعاونی برای اطلاع عموم آگهی می گردد .

تبصره ۱- هریک از بستانکاران می توانند تا مدت دو ماه از تاریخ نشر آگهی ادغام ، نظر خود را به شرکت بدهکار و سازمان تعاون روستائی اعلام دارد .

تبصره ۲- نسخه ای از تصمیم ادغام باید ظرف دو هفته از تاریخ انعقاد مجمع عمومی فوق العاده هریک از شرکتها همراه با آخرین ترازنامه و صورت بدهی و مطالبات آن و گزارش حسابرسی که بدین منظور باید تهیه و نسخه ای از آگهی ادغام که منتشر شده است برای سازمان تعاون روستائی محل ارسال شود .

ماده ۷۷- هریک از اعضاء شرکت در صورتیکه با تصمیم ادغام مخالف باشند می توانند حداکثر تا یکماه نظر خود را کتبا به شرکت مربوط همچنین نماینده سازمان تعاون روستائی اعلام دارند .

ماده ۷۸- نماینده سازمان تعاون روستائی محل با وصول تصمیم ادغام از هردو شرکت همراه با آخرین ترازنامه و صورت ریز مطالبات و بدهیها و گزارش حسابرسان از وضع هردو شرکت همچنین نظرات بستانکاران و با توجه به تعداد اعضاء مخالف ادغام ، ظرف دو ماه نظر خود را مبنی بر موافقت یا مخالفت با ادغام به هردو شرکت اعلام خواهد داشت .

ماده ۷۹- در صورتیکه سازمان تعاون روستائی محل ادغام را تصویب نکند تصمیم ادغام در هردو شرکت منتهی است . موافقت با ادغام در صورتی است که ترتیب قابل قبول بستانکاران برای تصفیه بدهیها در هردو شرکت پیش بینی شود همچنین تعداد اعضاء مخالف با ادغام در حدی باشد که مجموع اعضاء باقیمانده و سرمایه شرکت بعد از ادغام کافی برای انجام هدفها و برنامه های آن باشد .

ماده ۸۰- در صورت موافقت با ادغام ، هیئت های مدیره شرکت های مربوط ظرف یکماه اقدام به دعوت مجمع عمومی فوق العاده مشترک شرکتها برای ادغام خواهند نمود .

ماده ۸۱- مجمع عمومی فوق العاده مشترک نسبت به تعیین سرمایه شرکت بعد از ادغام همچنین انتخاب هیئت مدیره و بازرس و یا بازرسان بر طبق آئین نامه اجرائی قانون شرکت های تعاونی اقدام لازم بعمل خواهد آورد .

ماده ۸۲- اعضائی که با تصمیم ادغام و انتشار آگهی آن مخالف باشند و از عضویت شرکت مستعفی گردند باید ظرف مهلت مقرر مخالفت خود را کتبا اعلام دارند و شرکت مربوط مکلف است بهای سهام آنها را حداکثر ظرف یکماه نقداً پرداخت نماید .

ماده ۸۳- هیئت مدیره شرکت جدید مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مشترک را همراه با فهرست اعضاء شرکت جدید و تغییراتی که حاصل شده است بترتیبی که در فصل سوم قانون شرکت های تعاونی مقرر است برای اطلاع سازمان تعاون روستائی محل وانعکاس در دفاتر ثبت ، ارسال خواهد داشت .

ماده ۸۴- با انجام عمل ادغام ، دارائی و بدهی شرکت جدید عبارت خواهد بود از مجموع دارائی و بدهی شرکت های قبل از ادغام پس از وضع مطالبات و سهامی که بازپرداخت شده است .

انحلال:

ماده ۸۵- شرکت در موارد زیر منحل می شود:

- ۱- تصمیم مجمع عمومی فوق العاده .
 - ۲- توقف فعالیت شرکت بیش از یک سال بدون عذر موجه با نظر سازمان مرکزی تعاون روستائی ایران .
 - ۳- عدم رعایت قوانین و مقررات مربوط پس از سه بار اخطار کتبی و سیله سازمان تعاون روستائی شهرستان ذیربط.
 - ۴- کاهش تعداد اعضاء از حدنصاب قانونی ، در صورتیکه ظرف مدت سه ماه تعداد اعضاء به حدنصاب مقرر نرسیده باشد .
 - ۵- کاهش سرمایه به میزانیکه ادامه عملیات مقدور و یا صلاح نباشد با تصویب مجمع عمومی فوق العاده .
- تبصره ۱-** اگر به واسطه زیانهای وارده علاوه بر ذخیره قانونی شرکت بیش از نصف سرمایه شرکت از بین رفته باشد هیئت مدیره مکلف است مجمع عمومی فوق العاده را برای اتخاذ تصمیم نسبت به انحلال یا ادامه کار شرکت دعوت کند .
- تبصره ۲-** در صورتیکه در نتیجه زیانهای وارده و کاهش سرمایه ، شرکت فعالیتی نداشته باشد و مجمع عمومی فوق العاده در این مورد اقدامی ننماید سازمان مرکزی تعاون روستائی به جانشینی مجمع عمومی فوق العاده درباره انحلال شرکت و تعیین هیئت تصفیه و اعلام آن به ثبت محل اقدام خواهند نمود ، این حکم در مواردی نیز که شرکت طبق نظر مجمع عمومی فوق العاده منحل گردیده ولی هیئت تصفیه تعیین نشده یا اینکه هیئت تصفیه به تشخیص سازمان مرکزی تعاون روستائی نتواند به وظایف قانونی خود عمل کند اجراء خواهد شد .
- ماده ۸۶-** در صورتیکه مجمع عمومی فوق العاده شرکت رأی به انحلال بدهد در همان جلسه سه یا چند نفر جهت تصفیه امور شرکت و اعلام به ثبت محل از بین اعضاء یا از خارج انتخاب خواهند نمود . هرگاه انحلال شرکت بر اساس تصمیم سازمان مرکزی تعاون روستائی باشد ، سازمان مرکزی تعاون روستائی هیئت تصفیه را تعیین می کند تا بر طبق مقررات مربوط نسبت به تصفیه امور شرکت اقدام نماید .
- ماده ۸۷-** در تصفیه شرکت پرداخت تعهدات از محل دارائی شرکت با رعایت حق تقدم بشرح زیر صورت میگیرد:
- ۱- پرداخت بدهیهای شرکت .
 - ۲- پرداخت سهام اعضاء حداکثر به میزان ارزش اسمی هر سهم و سود سهام ، در صورتیکه مانده تصفیه از حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم شرکت بیشتر باشد .
 - ۳- انتقال مازاد تصفیه به حساب ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم .
- تبصره-** پس از پرداخت موارد مندرج در بندهای ۱ و ۲ مذکور در مورد ذخیره قانونی غیر قابل تقسیم بر طبق آئین نامه ای که توسط سازمان مرکزی تعاون روستائی تهیه می شود رفتار خواهد شد .
- ماده ۸۸-** تصفیه امور شرکت در مواردی که در این اساسنامه و یا قانون شرکتهای تعاونی پیش بینی نشده است بر اساس قانون شرکتهای سهامی انجام خواهد گرفت .
- اساسنامه شرکت تعاونی کشاورزی که مشتمل بر ۸۸ ماده و ۴۵ تبصره است در جلسه مورخ مجمع عمومی طرح و با رعایت نصاب لازم مورد تصویب قرار گرفت .

رئیس مجمع

نام و نام خانوادگی و امضاء

منشی مجمع
نام و نام خانوادگی و امضاء

نظار
نام و نام خانوادگی و امضاء