

# وزارت تعاون

## اساسنامه

### شرکت تعاونی فراگیر ملی

تهیه و تنظیم:  
دفتر امور تعاونیهای نوع جدید

مقدمه :

حسن تعاون مدنیت و داد

مایه الفت بود و اتحاد

قرآن کریم همه مؤمنان را به همکاری و همدلی در امور خیر و رعایت تقوی فراخوانده است. با الهام از این اصل مقدس، قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران سعی بر تحقق فراخوان الهی دارد. براین پایه، اصول ۴۳ و ۴۴ قانون اساسی، رسالت سنگین تحقق عدالت اقتصادی و پیشگیری از تمرکز و تداول ثروت در دست افراد و گروههای خاص را تأمین می کند و زمینه را برای جلوگیری از تبدیل دولت به یک کارفرمای بزرگ مطلق آماده می سازد. حال بر یک یک اعضای شرکتهای تعاونی است تا با همراهی و همدلی و حس تعاون و معاضدت به گسترش این فکر و عمل به این اندیشه همت گمارند.

متن حاضر اساسنامه شرکت تعاونی فراگیر ملی..... (متعارف) می باشد که براساس قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی ایران مصوب سیزدهم شهریور سال ۱۳۷۰ و قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و اجراء سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم (۴۴) قانون اساسی که ملهم از اصول ۴۳ و ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران می باشد تهیه و تنظیم گردیده و بعنوان یک میثاق و سند همکاری مورد توافق و تفاهم اعضاء قرار گرفته و به تصویب آنها رسیده است.

اعضای تعاونی ..... در آغاز این همکاری خجسته و مشارکت مبارک که «آزادانه و با اختیار کامل» و با قبول سهم در «مشارکت اقتصادی» آنرا پذیرفته اند، تعهد می نمایند که ضمن انجام وظیفه در قبال مسئولیت خود با رعایت «حقوق مساوی اعضاء» کوشش فردی و تلاش همگانی شان را همراه با «کسب علم و آگاهی و بکارگیری مستمر دانش روز» برای موفقیت هرچه بیشتر اهداف این همیاری و مشارکت با تأکید بر «خودگردانی و خوداتکایی» بکار گیرند. باشد که در راستای تحقق هدفهای تعاونی و با عنایت به اصول عمومی همیاری و تعاون که در فرهنگ اسلامی و ایرانی، ریشه ای پای برجا و پیشینه ای دیرینه دارد، شاهد گامهای استوار و دستان پرتوان تک تک اعضاء باشیم که همدلانه برای رشد و توسعه فرهنگ تعاونی و گسترش روحیه مشارکت جو و مشارکت پذیر، فعالانه دست بهم داده اند و می کوشند تا همسو و هم جهت «در کنار کلیه تعاونگران کشور» در جهت ایجاد اشتغال مولد و ارائه خدمات عادلانه و منصفانه مورد نیاز مردم و راه اندازی چرخهای تولید و خدمات، با افزایش بهره وری و بکارگیری پس اندازهای هر چند مختصر، ضمن تحقق عدالت اقتصادی و اجتماعی «یاری رسان جامعه» و دولت نیز باشند.

## فصل اول

**ماده ۱- نام:** شرکت تعاونی فراگیر ملی..... و نوع آن از یک طرف تولیدی\_توزیعی و از طرف دیگر تعاونی فراگیر ملی موضوع جزء (۱۰) ماده (۱) قانون اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی است که در این اساسنامه به اختصار، «تعاونی» نامیده می شود.

تبصره: تعاونی فراگیر مشمول بند ۱۰ ماده ۱ سیاستهای کلی اصل (۴۴) قانون اساسی می باشد.

### ماده ۲- اهداف تعاونی

۱- ایجاد چتر حمایتی و توانمند سازی اقشار متوسط و کم درآمد جامعه (سه دهک پائین درآمدی جامعه) به عنوان ۷۰ درصد اعضا، به منظور فقر زدایی و توزیع عادلانه فرصت ها، منابع، امکانات و درآمدها و قدرت بخشی به آنها برای حضور مقتدرانه در سرمایه گذاری، مالکیت و مدیریت اقتصاد

۲- ایجاد و تامین شرائط و امکانات و وسائل کار برای همه کارجویان واجد شرایط به منظور رسیدن به اشتغال کامل و قرار گرفتن خشی از مدیریت و سرمایه و منافع حاصله در اختیار نیروی کار.

۳- بهبود وضعیت رفاهی و افزایش قدرت خرید مصرف کنندگان عضو از طریق تامین نیازها و امکانات معیشت و رفاه آنها و حذف واسطه های غیر ضرور.

۴- پیشگیری از تمرکز و تداول ثروت در دست افراد و گروههای خاص و جلوگیری از کارفرمای مطلق شدن دولت.

۵- پیشگیری از انحصار، احتکار، تورم و اضرار به غیر، ربا و دیگر معاملات حرام.

۶- توسعه و تحکیم مشارکت، همبستگی و تعاون عمومی بر مبنای ارزشهای اخلاقی بین اعضا، اعم از نیروی کار، سرمایه گذاران و صاحبان بنگاه ها، مشاغل و فعالیتهای اقتصادی و مصرف کنندگان عضو بین تعاونی با سایر تعاونیها.

۷- استفاده از مشارکت های اقتصادی داخلی و خارجی جهت سرمایه گذاری در فعالیتهای تولیدی، خدماتی، معدنی، کشاورزی، بهداشتی، آموزشی، رفاهی و نظایر آن.

**ماده ۳- موضوع فعالیت:** فعالیتهای تعاونی در یک رشته فعالیت اقتصادی بشرح زیر می باشد:

- سرمایه گذاری و مشارکت و همکاری و انجام کلیه فعالیتهای اقتصادی، بازرگانی، خدماتی و ساخت واحداث و اجرای پروژهها و طرحهای عمرانی، واحدهای تولیدی، صنعتی، خدماتی، بهداشتی، ورزشی، تفریحی، رفاهی، مسکن، جاده ها، معابر، پل ها، سدها و..... و همچنین اداره امور کلیه موارد فوق
- سرمایه گذاری و احداث بازارها و نمایشگاه های داخل و خارج از کشور به منظور عرضه و فروش محصولات تولیدی، کشاورزی، صنعتی، معدنی و... شرکتهای تعاونی.
- سرمایه گذاری واحداث و اداره واحدهای آموزش عمومی، تخصصی و...
- قبول هدایا و کمک های دولتی و موسسات عمومی و اشخاص حقیقی و حقوقی

امضا هیات رئیسه مجمع عمومی

تبصره ۱- شرکت می تواند با توجه به نوع فعالیت و در صورت وجود تولیدات، توان ارائه خدمات، دانش فنی و مهندسی و اجرائی، با رعایت مقررات اقدام به صدور آنها به خارج از کشور نماید و یانایزمنندی های خود را از خارج تأمین کند؛ همچنین با برگزاری نمایشگاهها و یا شرکت در نمایشگاههای داخلی و بین المللی، ایجاد دفاتر نمایندگی و شعب در داخل و خارج از کشور تولیدات خود را عرضه نماید.

تبصره ۲- شرکت می تواند برای اجرای طرح مصوب موارد مندرج در بالا، با رعایت مقررات و اساسنامه و قرار دادهای منعقد شده از سرمایه و ذخایر موجود، اعتبارات و سرمایه گذاری های بخش های دولتی، عمومی، تعاونی، بانک ها و اشخاص حقیقی و حقوقی دیگر، هدایای نقدی و جنسی افراد و مؤسسات استفاده نموده و اقدام به اخذ اعتبارات و تسهیلات بانکی نماید.

تبصره ۳- در صورتیکه برای انجام هر یک از فعالیتهای موضوع تعاونی، نیاز به اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح قانونی باشد قبل از ثبت، تعاونی مکلف به اخذ آن است.

**ماده ۴- حوزه عملیات تعاونی:** حوزه عملیات تعاونی.....می باشد.

(محدوده جغرافیایی فعالیت تعاونی مانند دهستان، شهرستان، استان یا سراسر کشور نوشته شود)

**ماده ۵- مدت تعاونی** از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است.

**ماده ۶- مرکز اصلی عملیات تعاونی** استان.....شهر.....

هیئت مدیره می تواند پس از اخذ مجوز از وزارت تعاون اقدام به ایجاد شعب و دفاتر نمایندگی در سایر نقاط داخل و خارج از کشور نموده و یا عندالاقضاء در مورد تغییر آن اقدام کند

**ماده ۷-** سرمایه اولیه تعاونی مبلغ..... ریال است که به ..... سهم ..... ریالی منقسم گردیده

است، مبلغ..... ریال آن نقداً توسط اعضاء پرداخت و مبلغ..... ریال آن توسط.....

(اشخاص ماده ۱۰ قانون سیاستهای اصل ۴۴) تأمین و مابقی در تعهد آنها می باشد.

تبصره ۱: حداقل ارزش اسمی هر سهم در تعاونی فراگیر ملی..... تعیین می گردد و اعضاء تعاونی مکلفند

مبلغ تعهد شده سهم خود را ظرف مدت مقرر در اساسنامه که نباید از دو سال تجاوز کند، تادیه نماید.

**ماده ۸-** هر یک از اعضاء تعاونی باید حداقل معادل یک سوم بهای سهام خریداری شده را نقداً و در موقع تأسیس

تعاونی پرداخت کند. (نقدی\_ غیر نقدی): اموال غیر نقدی باید توسط کارشناس رسمی دادگستری تقویم گردد.

**ماده ۹-** سهم اعضاء در تأمین سرمایه تعاونی برابر است مگر اینکه مجمع عمومی عادی تصویب نماید که بعضی

از اعضا سهم بیشتری خریداری نمایند. در هر حال حداکثر سهم خریداری هر عضو از ..... درصد کل سهام نباید

تجاوز کند. (مطابق با آیین نامه ۶ و ۲۰)

**ماده ۱۰-** سهام تعاونی بانام و غیرقابل تقسیم است و نقل و انتقال آن منوط به ثبت در دفتر سهام شرکت

و مسئولیت رعایت سقف مالکیت سهام مقرر در اساسنامه با هیئت مدیره است. هر توافقی برخلاف حکم این ماده

باطل و بلااثر است. امضا هیات رئیسه مجمع عمومی

**ماده ۱۱-** شرکت تعاونی مجاز است تا سقف چهل و نه درصد (۴۹٪) سهام خود را با امکان اعمال رای حداکثر تاسی و پنج درصد (۳۵٪) کل آراء و تصدی کرسی های هیات مدیره به سهامدار غیر عضو (اشخاص حقیقی یا حقوقی) ، به شرط عدم نقص حاکمیت اعضا و رعایت سقف معین برای سهم و رای هر سهام دار واگذار نماید. همچنین فروش به اشخاص غیر ایرانی تابع مقررات حاکم بر سرمایه گذاری خارجی می باشد.

**ماده ۱۲-** تعاونی ظرف مدت یکسال از تاریخ ثبت یا افزایش سرمایه ، حسب مورد برای هر یک از اعضا به میزان سهامی که نقداً خریداری کرده اند ورقه سهم صادر و تحویل خواهد نمود.

**تبصره ۱-** ورقه سهم باید متحدالشکل ، چاپی و دارای شماره ترتیب بوده و نام تعاونی و شماره ثبت آن و مبلغ اسمی هر سهم و تعداد سهامی که هر ورقه نماینده آن است در آن درج و به امضای مدیرعامل و یک نفر از اعضای هیئت مدیره که دارای امضای مجاز است برسد؛ مادام که اوراق سهام صادر نشده تعاونی باید به اعضا گواهینامه موقت سهم که معرف تعداد، مبلغ اسمی و مبلغ پرداخت شده است تحویل نماید

**تبصره ۲-** نام و نشانی و تعداد سهم هر یک از سهامداران و موارد نقل و انتقال آن باید در دفتر سهام تعاونی به ثبت برسد. هر نقل و انتقالی که بدون رعایت تشریفات فوق بعمل آید، از نظر شرکت فاقد اعتبار است.

### فصل دوم- مقررات مربوط به عضویت

**ماده ۱۳-** عضویت در تعاونی برای کلیه افراد حقیقی یا حقوقی با شرایط ذیل آزاد می باشد :

#### الف) شرایط عمومی:

- ۱- تابعیت جمهوری اسلامی ایران.
- ۲- عدم ممنوعیت قانونی و حجر.
- ۳- عدم عضویت همزمان در تعاونی مشابه.
- ۴- درخواست کتبی عضویت و تعهد رعایت مقررات اساسنامه و خرید حداقل ..... سهم از سهام تعاونی.

#### ب) شرایط اختصاصی :

- ۱- عضویت در تعاونی فراگیر استانی و شهرستانی فقط از آن استان یا شهرستان امکان پذیر می باشد.
  - ۲- در بدو تأسیس حداقل ۷۰٪ اعضا باید از سه دهک پایین درآمدی جامعه باشد.
- تبصره ۱-** احراز شرایط عضویت هر متقاضی با رعایت بند ۲ برعهده هیئت مدیره است و هیچگونه تبعیض یا محدودیتی برای عضویت واجدین شرایط نباید وجود داشته باشد .

**ماده ۱۴-** مسئولیت مالی اعضا در تعاونی محدود به میزان سهم آنان می باشد مگر آنکه در قرارداد ترتیب دیگری شرط شده باشد.

**ماده ۱۵-** کلیه اعضا مکلفند به وظایف و مسئولیتهایی که در حدود قوانین و مقررات تعهد کرده اند عمل کنند.

**ماده ۱۶-** تعاونی می تواند توسط هیئت مدیره طلب خود را از عضو با اخطار کتبی مطالبه نماید و در صورت

### امضا هیات رئیسه مجمع عمومی

وصول نشدن طلب و سپری شدن ۳۰ روز از تاریخ اخطارنامه، از کل مطالبات وی از تعاونی و در صورت عدم تکافو از بهای سهام وی برداشت کند و هرگاه مبالغ مذکور کفایت نکند تعاونی برای وصول مازاد طلب خود به بدهکار مراجعه خواهد کرد، و در صورت لزوم از طریق مراجع قانونی اقدام خواهد نمود.

**ماده ۱۷-** خروج عضو از تعاونی، اختیاری است و نمی توان آن را منع کرد.

**تبصره ۵-** در صورتیکه خروج اختیاری عضو موجب ضرری برای تعاونی باشد وی ملزم به جبران است.

**ماده ۱۸-** در موارد زیر عضو از تعاونی اخراج می شود:

۱- از دست دادن هریک از شرایط عمومی یا اختصاصی عضویت مقرر در این اساسنامه، به استناد گزارش مکتوب مراجع ذیربط.

۲- عدم رعایت مقررات اساسنامه و سایر تعهدات قانونی پس از دو اخطار کتبی توسط هیئت مدیره به فاصله ۱۵ روز و گذاشتن ۱۵ روز از تاریخ اخطار دوم.

۳- ارتکاب اعمالی که موجب زیان مادی شود و وی نتواند ظرف مدت یکسال آن را جبران نماید یا انجام اعمالی که به حیثیت و اعتبار تعاونی لطمه وارد کند و یا با تعاونی رقابتی ناسالم نماید.

**تبصره ۵-** تشخیص موارد فوق بنابه پیشنهاد هریک از هیئت مدیره یا بازرسان و تصویب مجمع عمومی عادی خواهد بود.

**ماده ۱۹-** در صورت لغو عضویت به سبب فوت، استعفا، انحلال و اخراج، ارزش سهام عضو بر اساس قیمت روز محاسبه و پس از منظور نمودن سایر حقوق و مطالبات وی، به دیون تعاونی تبدیل میشود و پس از کسر بدهی وی به تعاونی، به او یا ورثه اش ظرف مدت سه ماه پرداخت و تسویه حساب خواهد شد.

**تبصره ۵-** در صورتیکه ورثه تقاضا نماید که سهم عضو متوفی از عین اموال تعاونی پرداخت شود و تراضی یا مصالحه ممکن نباشد، چنانچه عین، قابل واگذاری بوده و به تشخیص هیئت مدیره موجب اختلال و ضرر فاحش به اعضا و تعاونی نگردد آن قسمت از اموال تسلیم ورثه می شود.

**ماده ۲۰-** در صورت فوت عضو، ورثه وی که واجد شرایط عضویت بارعایت ماده ۱۳ این اساسنامه باشند، عضو تعاونی شناخته می شوند و در صورت تعدد بایستی مابه التفاوت افزایش سهم ناشی از تعدد خود رابه تعاونی پردازند؛ اما اگر کتباً اعلام نمایند که مایل به عضویت در تعاونی نیستند و یا هیچکدام واجد شرایط نباشند، عضویت لغو میگردد.

**تبصره ۵-** اگر تعداد ورثه بیش از ظرفیت تعاونی باشد، یک یا چند نفر به تعداد مورد نیاز تعاونی با توافق سایر وراثت و به تشخیص هیئت مدیره عضو تعاونی شناخته می شوند.

**امضا هیات رئیسه مجمع عمومی**

## فصل سوم - ارکان تعاونی

ماده ۲۱- ارکان تعاونی عبارتست از :

۱- مجمع عمومی ۲- هیئت مدیره ۳- بازرس / بازرسان.

### ۱- مجمع عمومی :

ماده ۲۲- مجمع عمومی تعاونی به دو صورت تشکیل می گردد مجمع عمومی عادی، مجمع عمومی فوق العاده چگونگی تشکیل مجمع عمومی و سایر مقررات مربوط، مطابق آئین نامه نحوه تشکیل مجمع (موضوع تبصره ۳ ماده ۳۳ قانون بخش تعاونی) خواهد بود.

ماده ۲۳- صورتجلسات مجمع عمومی و تصمیمات متخذه در آن توسط منشی مجمع در دفتر مخصوص، ثبت شده و کلیه صفحات آن به امضاء هیأت رئیسه مجمع می رسد و رونوشت آن به وسیله رئیس مجمع به هیأت مدیره ابلاغ و نسخه ای از آن نیز به وزارت تعاون ارسال می شود.

ماده ۲۴- مجمع عمومی عادی حداقل سالی یکبار و ظرف ۴ ماه پس از پایان سال مالی تعاونی تشکیل میشود و در موارد ضروری می توان در هر موقع از سال مجمع عمومی عادی را بطور فوق العاده تشکیل داد.

ماده ۲۵- وظایف و اختیارات مجمع عمومی عادی بشرح زیر است:

- ۱- انتخاب هیات مدیره و بازرس یا بازرسان و یا تغییر هر یک از آنها.
  - ۲- رسیدگی و اتخاذ تصمیم درباره ترانزنامه و حساب سود و زیان، گردش تغییرات اعضاء و سرمایه و سایر گزارشهای مالی هیأت مدیره پس از قرائت گزارش بازرس / بازرسان .
  - ۳- تعیین خط مشی و برنامه تعاونی و تصویب بودجه جاری و سرمایه گذاری و اعتبارات و وامهای درخواستی و سایر عملیات مالی به پیشنهاد هیأت مدیره.
  - ۴- اتخاذ تصمیم نسبت به افزایش یا کاهش سرمایه در حدود قوانین و مقررات.
  - ۵- اخذ تصمیم نسبت به ذخایر و پرداخت سود و مازاد در آمد و تقسیم آن طبق اساسنامه.
  - ۶- تصویب مقررات و دستورالعملهای داخلی تعاونی.
  - ۷- تعیین روزنامه کثیرالانتشار برای درج آگهی های تعاونی
  - ۸- اتخاذ تصمیم در مورد عضویت و یا لغو عضویت تعاونی در شرکتهای و اتحادیهها و اتاق تعاون و تعیین میزان سهام و یا حق عضویت سالانه پرداختی.
  - ۹- اخذ تصمیم درباره گزارشها و پیشنهادهای حسابرسان بر اساس نتایج حسابرسی.
  - ۱۰- تصویب نحوه تقویم آوردههای غیر نقدی اعضاء و دیگر ضوابط راجع به آن
  - 11- تصویب آئین نامه حقوق و مزایای هیأت مدیره واتخاذ تصمیم درمورد حق الزحمه بازرس یا بازرسان
  - ۱۲- تصویب آئین نامه وظایف، اختیارات و حقوق و مزایای مدیر عامل.
- امضا هیات رئیسه مجمع عمومی**

۱۳- رسیدگی و اتخاذ تصمیم در مورد ادامه یا عدم مشارکت سهامدار غیر عضو.

۱۱- سایر وظایفی که قوانین و مقررات بر عهده مجمع عمومی عادی قرار می دهد.

**ماده ۲۶-** مجمع عمومی فوق العاده برای رسیدگی و اتخاذ تصمیم نسبت به موارد زیر تشکیل می شود:

۱- تغییر مواد اساسنامه در حدود قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی ایران

۲- تصمیم گیری در مورد عزل یا قبول استعفای هیأت مدیره

۳- اتخاذ تصمیم راجع به انحلال و تعیین ۳ نفر اعضای هیأت تصفیه

۴- ادغام تعاونی با تعاونی های دیگر ، طبق ضوابط مقرر در قانون بخش تعاونی و آیین نامه اجرایی آن

تبصره: مراد از عزل هیأت مدیره در بند (۲) ، عزل کل یا بعضی از اعضا و مقصود از استعفا دسته جمعی یا تعدادی

از آنهاست که هیأت مدیره را با وجود اعضا علی البدل از اکثریت مقرر خارج نماید.

## ۲- هیأت مدیره و بازرسی

**ماده ۲۷-** هیأت مدیره مرکب از ۵ یا ۷ نفر عضو اصلی و . . . . . نفر عضو علی البدل می باشد که از میان اعضا

برای مدت سه سال با رای مخفی و اکثریت نسبی آراء انتخاب می شوند. حائزین اکثریت بعد از اعضا اصلی به

ترتیب علی البدل شناخته می شوند و انتخاب مجدد هر یک از اعضا اصلی و علی البدل حداکثر برای دو نوبت

متوالی بلامانع است. (تا یک سوم اعضا اصلی ، اعضا علی البدل خواهند بود)

**تبصره ۱-** افرادی که در هر یک از نوبتهای متوالی بعدی موفق به کسب دو سوم آراء کل اعضا تعاونی شوند از

ممنوعیت مندرج در این ماده مستثنی خواهند بود.

**تبصره ۲-** هیأت مدیره در اولین جلسه از میان خود یک نفر را بعنوان رئیس هیأت مدیره یک نفر را بعنوان نائب

رئیس و یک نفر را بعنوان منشی انتخاب می کند.

**تبصره ۳-** در صورت استعفاء فوت ، ممنوعیت قانونی و یا غیبت غیر موجه مکرر ، هر یک از اعضای اصلی هیأت

مدیره یکی از اعضای علی البدل به ترتیب آراء بیشتر برای بقیه مدت مقرر به جانشینی وی در جلسات هیأت مدیره

شرکت می نماید. غیبت غیر موجه مکرر به موادی اطلاق می شود که عضو ، علیرغم اطلاع از دعوت ، بدون اجازه

قبلی و یا عذر موجه حداقل در چهار جلسه متوالی و یا هشت جلسه متناوب طی یکسال در جلسات هیأت مدیره

جاضر نشود.

**تبصره ۴-** در صورت استعفای دسته جمعی و قبولی آن توسط مجامع عمومی فوق العاده ، مجمع عمومی عادی بنا به

دعوت هیأت مدیره مستعفی و یا وزارت تعاون برای انتخاب هیأت مدیره جدید تشکیل خواهد شد.

**تبصره ۵-** در مواردیکه هیأت مدیره از اکثریت مقرر خارج شود ، در فاصله مدت لازم برای انتخاب و تکمیل

اعضای هیأت مدیره ، به وزارت تعاون اختیار داده می شود که به منظور اداره امور جاری تعاونی ، برای جانشینی

**امضا هیأت رئیسه مجمع عمومی**



اشخاصی که به یکی از دلایل فوق در جلسات هیأت مدیره شرکت نمی‌کنند از میان اعضای تعاونی، تعداد لازم را موقتاً و حداکثر برای مدت پنج ماه منصوب نماید.

**تبصره ۷-** دوره خدمت هیأت مدیره، بازرس / بازرسان از زمان انتخاب و قبولی سمت آنها شروع خواهد شد مشروط به اینکه مدت مأموریت هیأت مدیره، بازرس / بازرسان قبلی منقضی شده باشد، در غیر اینصورت شروع خدمت آنها از زمان انقضای مدت مأموریت هیأت مدیره و یا بازرس / بازرسان قبلی خواهد بود.

**تبصره ۸-** در صورتی که هیأت مدیره به علل استعفاء فوت یا ممنوعیت قانونی هر یک از اعضای اصلی، علیرغم دعوت از اعضای علی‌البدل، از اکثریت مقرر در اساسنامه خارج شود، مجمع عمومی عادی براساس مفاد این اساسنامه دعوت خواهد شد تا نسبت به تکمیل اعضای هیئت مدیره برای بقیه مدت مقرر اقدام کند.

**ماده ۲۸-** پس از انقضای مدت مأموریت هیئت مدیره در صورتیکه هیأت مدیره جدید انتخاب نشده باشد هیئت مدیره موجود تا انتخاب و قبولی هیئت مدیره جدید کماکان به وظایف خود در تعاونی ادامه داده و مسئولیت اداره امور تعاونی را بر عهده خواهد داشت.

**ماده ۲۹-** هیئت مدیره مکلف است جهت مدیریت تعاونی و اجرای تصمیمات مجمع عمومی و هیئت مدیره فرد واجد شرایطی را از بین اعضا یا از افراد غیر عضو، برای مدت دو سال به عنوان مدیرعامل تعاونی انتخاب کند که زیر نظر هیئت مدیره انجام وظیفه نماید. وظایف و اختیارات و حقوق و مزایای مدیرعامل طبق آئین‌نامه‌ای خواهد بود که بنا به پیشنهاد هیئت مدیره به تصویب مجمع عمومی عادی خواهد رسید.

**ماده ۳۰-** جلسات هیئت مدیره هر دو هفته یکبار در موعد و محل معینی که قبلاً به تصویب هیئت مدیره رسیده با حضور بیش از نصف اعضای اصلی هیئت مدیره تشکیل و رسمیت می‌یابد و برای اتخاذ تصمیم رای اکثریت اعضا حاضر در جلسه ضروری است. تصمیمات هیئت مدیره در دفتری به نام دفتر صورتجلسات هیئت مدیره ثبت می‌گردد و با مضای اعضای حاضر در جلسه می‌رسد.

**تبصره ۵-** جلسه فوق‌العاده هیئت مدیره با دعوت کتبی رئیس یا نائب رئیس هیئت مدیره یا مدیرعامل و در صورت عدم دعوت کتبی آنان با دعوت کتبی اکثریت اعضای هیئت مدیره تشکیل می‌گردد.

**ماده ۳۱-** هیئت مدیره جز در مواردی که به موجب اساسنامه اتخاذ تصمیم درباره آنها در صلاحیت مجمع عمومی قرار داده شده، در سایر موارد و برای تحقق اهداف، موضوع و عملیات تعاونی با رعایت قوانین و مقررات جاری و اساسنامه و مصوبات مجمع عمومی و رعایت صرفه و صلاح تعاونی و اعضا دارای اختیارات لازم جهت اداره امور تعاونی بوده و منجمله عهده‌دار انجام وظایف ذیل است:

۱- دعوت مجمع عمومی (عادی، فوق‌العاده)

۲- اجرای اساسنامه و تصمیمات مجمع عمومی و سایر مقررات مربوط.

**امضاء هیأت رئیسه مجمع عمومی**

- ۳- نصب و عزل و قبول استعفای مدیرعامل و نظارت بر عملیات وی و پیشنهاد حدود وظایف و اختیارات و میزان حقوق و مزایای مدیرعامل به مجمع عمومی.
- ۴- قبول درخواست عضویت و اخذ تصمیم نسبت به انتقال سهام اعضا به یکدیگر و دریافت استعفای هریک از اعضای هیئت مدیره.
- ۵- نظارت بر مخارج جاری تعاونی و رسیدگی به حسابها و ارائه به بازرس / بازرسان و تسلیم به موقع گزارش مالی و ترازنامه به مجمع عمومی.
- ۶- تهیه و تنظیم طرحها و برنامهها و بودجه و سایر پیشنهادات و ارائه به مجمع عمومی جهت اتخاذ تصمیم.
- ۷- تهیه و تنظیم دستورالعملهای داخلی تعاونی و تقدیم آن به مجمع عمومی برای تصویب.
- ۸- پیشنهاد آئین نامه حداقل و حداکثر حقوق و مزایای هیئت مدیره و پاداش آنان که باید در چارچوب ضوابط وزارت تعاون باشد، جهت تصویب مجمع عمومی عادی.
- ۹- تعیین نماینده یا وکیل در دادگاهها و مراجع قانونی و سایر سازمانها با حق وکیل غیر.
- 10- تعیین نماینده از بین اعضای تعاونی برای حضور در جلسات مجمع عمومی شرکتها و اتحادیههایی که تعاونی در آنها مشارکت دارد.
- ۱۱- تعیین و معرفی صاحبان امضای مجاز (یک یا دونفر از اعضای هیئت مدیره به اتفاق مدیرعامل) برای قراردادها و اسناد تعهدآور تعاونی.
- ۱۲- انجام سایر وظایف و تکالیفی که به موجب این اساسنامه مستقیماً و یا به اعتبار تصدی اداره امور تعاونی بر عهده هیئت مدیره گذارده شده است.
- ماده ۳۲-** هیئت مدیره نماینده قانونی تعاونی است و میتواند مستقیماً و یا با وکالت با حق توکیل، این نمایندگی را در دادگاهها و مراجع قانونی، و سایر سازمانها اعمال کند.
- مسئولیت هیئت مدیره در مقابل تعاونی مسئولیت وکیل در مقابل موکل است.
- ماده ۳۳-** معاملات تعاونی با هر یک از اعضا هیئت مدیره، مدیرعامل، بازرس / بازرسان تابع آئین نامه ای خواهد بود که در چارچوب دستورالعمل وزارت تعاون به تصویب مجمع عمومی عادی تعاونی میرسد.
- ماده ۳۴-** هیئت مدیره وظایف خود را به صورت جمعی انجام میدهد و هیچیک از اعضا هیئت مدیره حق ندارد از اختیارات هیات، منفرداً استفاده کند مگر در موارد خاص که وکالت یا نمایندگی کتبی از طرف هیئت مدیره داشته باشد. هیئت مدیره میتواند قسمتی از اختیارات خود را با اکثریت سه چهارم آراء به مدیرعامل تفویض کند.
- ماده ۳۵-** تحویل و تحول و انتقال مسئولیت از هیئت مدیره سابق به هیئت مدیره بعدی باید بلافاصله بعد از تاریخ قبولی سمت هیئت مدیره و تأیید صحت انتخابات توسط وزارت تعاون صورت گیرد و کلیه اوراق و اسناد

### **امضا هیات رئیسه مجمع عمومی**

و دفاتر و حسابها و موجودیهای تعاونی به هیئت مدیره جدید، تحویل و پس از ثبت تغییرات در اداره ثبت شرکتهای ترتیب معرفی اعضاهای مجاز داده شود.

**تبصره ۵-** شروع تصدی مشروط به این است که در صورت عدم "فوت یا قبول استعفا یا برکناری" هیئت مدیره قبلی، مدت ماموریت آنها، خاتمه یافته باشد. بعد از قانونی شدن شروع تصدی، تا زمانیکه ترتیب معرفی امضاهای مجاز داده نشده هیئت مدیره جدید می تواند اختیارات محدودی را به هیئت مدیره قبلی تفویض کند و در هر حال هر اقدام باید با تصمیم هیئت مدیره جدید باشد.

**ماده ۳۶-** مراتب نقل و انتقال باید در صورت مجلس منعکس و به امضای اکثریت اعضای هیئت مدیره سابق و اعضای هیئت مدیره جدید و بازرس / بازرسان / شرکت برسد. صورت مجلس مذکور باید جزو اسناد شرکت نگهداری شود.

**تبصره ۵-** در صورتیکه اعضای هیئت مدیره قبلی اقدام به تحویل نمایند به عنوان متصرف غیرمجاز در اموال غیر و خیانت در امانت تحت تعقیب قرار می گیرند.

**ماده ۳۷-** استعفای هر یک از اعضای هیئت مدیره تا تعیین عضو جدید و قبولی سمت آن رافع مسئولیت نسبت به وظایف وی نخواهد بود

**ماده ۳۸-** هیچیک از اعضای هیئت مدیره یا بازرس / بازرسان / یا مدیرعامل تعاونی نمی تواند سمت بازرسی یا مدیریت عامل و یا عضویت هیئت مدیره شرکت تعاونی دیگری را با موضوع و فعالیت مشابه قبول کند.

**ماده ۳۹-** هیئت مدیره تعاونی موظف است ظرف یکماه از تاریخ جلسه مجمع عمومی برای ثبت و تغییرات، در مراجع ذیصلاحیت اقدام کند.

**ماده ۴۰-** داوطلبان عضویت در هیئت مدیره و یا بازرسی و یا مدیریت عامل تعاونی باید واجد شرایط زیر باشند.  
۱- تابعیت جمهوری اسلامی ایران.

۲- ایمان و تعهد عملی به اسلام "در تعاونیهای متشکل از اقلیتهای دینی شناخته شده در قانون اساسی، تعهد عملی به دین خود"

۳- دارا بودن اطلاعات یا تجربه لازم برای انجام وظایف متناسب با آن تعاونی

۴- عدم ممنوعیت قانونی و حجر.

۵- عدم عضویت در گروههای محارب و عدم ارتکاب جرائم بر ضد امنیت و جعل اسناد.

۶- عدم سابقه محکومیت ارتشاء، اختلاس، کلاهبرداری، خیانت در امانت، تدلیس، تصرف غیرقانونی در اموال دولتی و ورشکستگی به تقصیر.

۷- دارا بودن مدرک تحصیلی دیپلم

**تبصره ۱-** بازرسان برای تعاونی فراگیر ملی باید حداقل دارای مدرک تحصیلی لیسانس در رشته های مرتبط مالی (حسابداری\_مدیریت و...) باشند

امضاء هیأت رئیسه مجمع عمومی

**ماده ۴۱-** مجمع عمومی عادی .... نفر را ازین اشخاص حقیقی یا حقوقی را برای مدت یک سال مالی به عنوان بازرس / بازرسان انتخاب میکند ، و همزمان .....نفر بعنوان بازرس علی البدل انتخاب می شود ، انتخاب مجدد آنان بلامانع است .(تعداد بازرسان باید فرد باشد)

**تبصره ۱-** در صورت فوت یا ممنوعیت قانونی و یا استعفای بازرس / بازرسان اصلی ، هیئت مدیره مکلف است ظرف ده روز بازرس / بازرسان علی البدل را به ترتیب آراء بیشتر برای بقیه مدت دعوت نماید .

**تبصره ۲-** حق الزحمه و پاداش بازرسان با تصویب مجمع عمومی تعیین میگردد .

**تبصره ۳-** تا زمانی که بازرس / بازرسان جدید انتخاب و قبولی سمت نکرده اند بازرس / بازرسان قبلی کماکان مسئولیت بازرسی را به عهده دارند .

**ماده ۴۲-** وظایف بازرسان تعاونی به شرح زیر است :

۱- نظارت مستمر بر انطباق نحوه اداره امور تعاونی و عملیات و معاملات انجام شده با اساسنامه و قوانین و مقررات و دستورالعملهای مربوطه .

2- رسیدگی به حسابها ، دفاتر ، اسناد ، صورتهای مالی از قبیل ترازنامه و حسابهای عملکرد و سود و زیان ، بودجه پیشنهادی و گزارشات هیئت مدیره ، مجمع عمومی ، شخصاً و یا در صورت لزوم با استفاده از کارشناس که در این صورت پرداخت هزینه کارشناس با تصویب مجمع عمومی بر عهده تعاونی خواهد بود .

۳- رسیدگی به شکایات اعضاء و ارائه گزارش به مجمع عمومی و مراجع ذیربط .

۴- تذکر کتبی تخلفات موجود در نحوه اداره امور تعاونی به هیئت مدیره و مدیرعامل و تقاضای رفع نقص .

5- نظارت بر انجام حسابرسی و رسیدگی به گزارشهای حسابرسی و گزارش نتیجه رسیدگی به مجمع عمومی تعاونی و مراجع ذیربط .

**تبصره ۱-** بازرس موظف است / بازرسان موظفند گزارش جامعی راجع به وضعیت تعاونی به مجمع عمومی عادی سالیانه تسلیم کند/کنند . گزارش بازرس / بازرسان باید لااقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه جهت مراجعه صاحبان سهام در مرکز تعاونی آماده باشد .( در صورتیکه تعاونی بازرسان متعدد داشته باشد) هر یک می تواند به تنهایی وظایف خود را انجام دهد . لیکن کلیه بازرسان باید گزارش واحدی تهیه کنند . در صورت وجود اختلاف نظر بین بازرسان ، موارد اختلاف با ذکر دلیل در گزارش ذکر خواهد شد .

**تبصره ۲-** بازرس / بازرسان حق دخالت مستقیم در اداره امور تعاونی را نداشته ولی می تواند / می توانند بدون حق رای در جلسات هیئت مدیره شرکت کند / کنند و نظرات خود را نسبت به مسائل جاری تعاونی اظهار نظر دارد / دارند .

**ماده ۴۳-** در صورتیکه هر یک از بازرسان / بازرس تشخیص دهد که هیئت مدیره و یا مدیرعامل در انجام وظایف محوله مرتکب تخلفی شده و به تذکرات ترتیب اثر نمی دهند ، مکلف است از هیئت مدیره تقاضای برگزاری مجمع عمومی فوق العاده برای رسیدگی به گزارش خود را بنماید .

**امضاء هیأت رئیسه مجمع عمومی**

**ماده ۴۴-** بازرس / بازرسان نسبت به تخلفاتی که در انجام وظایف خود مرتکب می شود/ می شوند طبق قواعد عمومی مربوط به مسئولیت مدنی مسئول است/ مسئولند.

### **فصل چهارم : مقررات مالی**

**ماده ۴۵-** ابتدای سال مالی تعاونی اول ..... ماه و انتهای آن آخر..... ماه همان سال / سال بعد خواهد بود باستثنای سال اول تاسیس که از تاریخ تشکیل تا پایان..... ماه است.

**ماده ۴۶-** هیئت مدیره موظف است نسخه‌ای از گزارشها، صورتهای مالی تا پایان دوره از قبیل ترازنامه و حسابهای عملکرد و سود و زیان ، پیشنهاد نحوه تقسیم سود خالص و بودجه پیشنهادی سال بعد را پس از آماده شدن حداکثر تا ۳۰ روز قبل از تاریخ تشکیل جلسه مجمع عمومی عادی سالانه برای رسیدگی به بازرس / بازرسان تسلیم نموده و علاوه بر آن هر سه ماه یکبار تراز آزمایشی حسابهای تعاونی را همراه با تجزیه و تحلیل فعالیت سه ماهه تعاونی تهیه و در اختیار بازرس / بازرسان قرار دهد و نسخه‌ای از آنها را نیز به وزارت تعاون ارسال دارد.

**ماده ۴۷-** هر یک از اعضا در صورت مشاهده نقص یا تخلف در اداره امور تعاونی می‌تواند گزارش و یا شکایات خود را به بازرس / بازرسان اعلام نماید و در صورت عدم اخذ نتیجه و باقی بودن بر شکایت با وزارت تعاون مکاتبه کند. هیئت مدیره مکلف به اجرای نظروزارت تعاون که به طور کتبی و رسمی ابلاغ میشود خواهد بود. مدیران تعاونی موظفند با کارشناسان، حسابرس یا حسابرسان منتخب وزارت تعاون (اداره کل تعاون) همکاری بنمایند و کلیه اسناد و مدارک مورد نیاز را در اختیارشان قرار دهند.

**ماده ۴۸-** در تهیه و تنظیم اسناد حسابداری و دفاتر قانونی و صورتهای مالی ، رعایت اصول و موازین ، روشهای متداول و قابل قبول و قوانین و مقررات جاری الزامی است.

**ماده ۴۹-** هدایا و کمکهای بلاعوض در صورتی که از طرف اعطاء کننده برای مصرف خاصی تعیین نشده باشد اگر نقدی باشد بحساب درآمد و اگر غیر نقدی باشد تقویم و به حساب درآمد منظور خواهد شد.

**ماده ۵۰-** افتتاح هر نوع حساب نزد بانکها و سایر مؤسسات مالی و اعتباری، پس از تصویب هیأت مدیره با امضاهای مجاز معرفی شده از طرف هیأت مدیره امکان پذیر خواهد بود.

**ماده ۵۱-** سود خالص تعاونی در هر سال مالی به ترتیب زیر تقسیم می‌شود:

- ۱- از حداقل پنج درصد به بالا با تصویب مجمع عمومی عادی، به عنوان ذخیره قانونی منظور می‌شود.
- ۲- حداکثر پنج درصد از سود خالص بعنوان اندوخته احتیاطی به پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی به حساب مربوطه منظور می‌گردد و نحوه مصرف آن با تصویب مجمع عمومی عادی
- ۳- چهار درصد از سود خالص بعنوان حق تعاون و آموزش به بانک توسعه تعاون واریز می‌گردد
- ۴- درصدی از سود جهت پاداش به اعضاء، کارکنان، مدیران و بازرسان به پیشنهاد هیأت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی تخصیص داده می‌شود.

۵- پس از وضع وجوه فوق باقیمانده سود خالص، نسبت به سهام تقسیم می‌گردد.

**امضاء هیأت رئیسه مجمع عمومی**

**تبصره ۱-** ذخیره قانونی تا زمانی که مبلغ کل ذخیره حاصل از درآمدهای مذکور به میزان یک چهارم معدل سرمایه سه سال اخیر تعاونی نرسیده باشد الزامی است.

**تبصره ۲-** تعاونی می‌تواند با تصویب مجمع عمومی عادی تا حداکثر یک دوم ذخیره قانونی را جهت افزایش سرمایه خود به کار برد. استفاده مجدد از باقیمانده آن جهت افزایش سرمایه مجاز نیست.

**تبصره ۳-** هیئت مدیره می‌تواند از محل اندوخته احتیاطی با تصویب مجمع عمومی عادی مبلغی را برای انجام امور خیریه و عام المنفعه تخصیص دهد.

**تبصره ۴-** سهامداران غیر عضو همانند سهامداران عضودر تقسیم سود خالص سهم می‌باشند.

**تبصره ۵-** نحوه پرداخت سود به سرمایه‌گذاران تابع قرارداد منعقد با تعاونی می‌باشد.

### فصل پنجم : مقررات مختلف

**ماده ۵۲-** انحلال، ادغام یا تغییر موادی از اساسنامه تعاونی که مغایر شروط و قراردادهای منعقد با منابع تأمین کننده اعتبار و کمک مالی و امکانات مختلف و سرمایه‌گذاری و مشارکت باشد موکول به موافقت مراجع مذکور خواهد بود.

**ماده ۵۳-** شرکت تعاونی می‌تواند پس از اخذ مجوز از وزارت تعاون تغییر بعضی از مواد اساسنامه را در مجمع عمومی فوق العاده تصویب نماید..

**ماده ۵۴-** کلیه اموالی که از منابع عمومی دولتی و بانک‌ها در اختیار تعاونی قرار گرفته با انحلال آن باید مسترد شود. (به استثناء هدایا و کمک‌های بلاعوض موضوع ماده ۷۲ قانون شرکتهای تعاونی مصوب سال ۱۳۵۰)

**ماده ۵۵-** ادغام تعاونی یا انحلال آن تابع ضوابط مقرر در قانون بخش تعاونی و آئین‌نامه‌های اجرائی مربوط می‌باشد.

**ماده ۵۶-** در صورت بروز اختلاف بین تعاونی و اعضای آن و یا بین تعاونی و سایر شرکتهای تعاونی با موضوع فعالیت مشابه، موضوع اختلاف برای داوری بصورت کدخدا منشی به اتحادیه مربوط ارجاع خواهد شد و چنانچه بین تعاونی و اتحادیه ذیربط آن، اختلافی بروز نماید، موضوع اختلاف به اتاق تعاون مربوط و شورای حل اختلاف جهت داوری (به منظور حل اختلاف و صلح و سازش) ارجاع می‌شود.

در صورت بروز اختلاف بین تعاونی و سایر تعاونی‌هایی که موضوع فعالیت آنها مشابه نباشد، اتاق تعاون و شورای حل اختلاف مرجع داوری (به منظور حل اختلاف و صلح و سازش) خواهد بود.

این اساسنامه در ۵۶ ماده و ۳۳ تبصره در مجمع عمومی ..... مورخه ..... به تصویب رسید و آنچه در آن پیش‌بینی نشده تابع قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی، قانون شرکتهای تعاونی (در مواردیکه به

امضاء هیأت رئیسه مجمع عمومی

قوت خود باقی است)، قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و اجراء سیاستهای کلی اصل چهل و چهار (۴۴) قانون اساسی، آیین نامه‌ها، دستورالعملهای قانونی و قراردادهای منعقد شده بین تعاونی و اعضاء و یاسرمایه گذاران و مؤسسات طرف قرارداد می باشد.

نام و نام خانوادگی منشی جلسه (امضا)

نام و نام خانوادگی رئیس جلسه (امضا)

نام و نام خانوادگی ناظر جلسه (امضا)

نام و نام خانوادگی ناظر جلسه (امضا)