

ثبت شرکت؛ حقوق ثبت بنگاههای بازرگانی

قانون، جهت بهره برداری،

برای ایجاد برابری و مساوات در رفتار با سرمایه گذاران محلی و خارجی در بیشتر اقدامات صورت گرفته بطوریکه هیچیکدام از آنها از حقوق قانونی خود برای ثبت و تشکیل شرکت یا نمایندگی بازرگانی در عراق محروم نشوند، به منظور تحقق اهداف مزبور این راهنمای وزارتی صادر گردیده است



ثبت شرکت با حقوق ثبت بنگاههای بازرگانی

وزیر بازرگانی

جمهوری عراق

وزارت بازرگانی

راهنمای وزارتی شماره 196 تاریخ ۲۰۰۴/۰۳/۱۵

بخش اول: مقدمه

حقوق ثبت بنگاههای بازرگانی

۱- با استناد به دستور حکومت مؤقت ائتلاف مبنی بر اجرای دستور العمل شماره (64) مؤرخ ۲۰۰۴/۰۳/۱۳ در مفاد قانون شماره (21) ثبت شرکتهای صادره در سال 1997 میلادی بعمل آمد، که بر اساس آن دستور آن حکومت در راستای اجرای ماده (39) مبنی بر ایجاد برابری و مساوات در رفتار با سرمایه گذاران محلی و خارجی در بیشتر اقدامات صورت گرفته بطوریکه هیچیکدام از آنها از حقوق قانونی خود برای ثبت و تشکیل شرکت یا نمایندگی بازرگانی در عراق محروم نشوند، به منظور تحقق اهداف مزبور این راهنمای وزارتی صادر می گردد

۲- این تعلیمات ما مفاد قانون جدید شرکتهای هماهنگی دارد و هرگونه تعلیمات مغایر با راهنمای وزارتی باطل و از درجه اعتبار ساقط می باشد

بخش دوم: شخصیت های مشمول راهنمای وزارتی

تمامی شخصیت های حقیقی و حقوقی که بموجب مفاد قانون (21) سال 1997 اقدام به تأسیس شرکتهای عراقی خاص یا مختلط نمایند مشمول این قانون و سایر اصلاحات بعدی آن می شوند

بخش سوم: تقاضا و مقررات ثبت

۱ - متقاضیانی که تمایل به تأسیس شرکت در عراق می باشند باید طبق مفاد قانون شرکتها دو نسخه از فرم مخصوص ثبت شرکت که در اداره ثبت شرکتها موجود می باشد تکمیل نمایند(نسخه ای در آن اداره بایگانی می شود و نسخه دوم به متقاضی مسترد می گردد)

سایر مدارک مورد نیاز اداره ثبت شرکتها برای ثبت شرکت عبارتند از:

الف: نام شرکت

ب: موضوع فعالیت بازرگانی

ج: نشانی دفتر شرکت در عراق همراه با شماره تلفن و فاکس و ایمیل دفتر در عراق

د: نوع شرکت: سهامی، با مسئولیت محدود، تضامنی، انفرادی، ساده

ه: مالکیت شرکت: کاملاً عراقی است، بخشی از آن متعلق به کشورهای خارجی است

و: پاسخ دادن آری یا خیر به سؤالاتی که در ارتباط با نوع کار و فعالیت شرکت در عراق مانند:

- خرید املاک یا استخراج منابع طبیعی و اجرای طرحهای زیر بنایی *

- خرید و فروش کالا بطور عمده و خرده *

- نمایندگی بازرگانی شرکت خارجی *

ز: نام و نشانی دفتر نمایندگی بازرگانی شرکت خارجی در عراق همراه با شماره تلفن و فاکس و ایمیل دفتر در عراق همچنین مدارک نیز باید پیوست اطلاعات درخواستی متقاضیان گردد مانند: نمایندگان و دارندگان امضای مجاز از سوی شرکت همچنین مشخصات اعضای هیأت مدیره شرکت یا نمایندگان قانونی آنها و فرد تعیین شده از سوی رئیس هیأت مدیره برای ثبت شرکت در عراق.

ح: اقرار متقاضیان تأسیس شرکت مبنی بر صحت اطلاعات مندرج در فرم ویژه هنگام ثبت شرکت

۳ - مدارک ذیل هنگام ارائه تقاضا نیاز می باشد:

اولاً: اساسنامه شرکت امضا شده از سوی هیأت مؤسسیا نمایندگان قانونی آنها طبق مواد (۳) و (13) و (14) و (۳۹) قانون شرکتها شماره (21) سال 1997 و سایر اصلاحات به عمل آمده



ثانیاً: گواهی بانک مبنی بر پرداخت سرمایه شرکت و هزینه های مربوط به ثبت شرکت که این هزینه ها شامل مبلغ ذیل می باشد:

الف: مبلغ 2000000 دینار به عنوان حد اقل سرمایه اولیه شرکت سهامی

ب: مبلغ 1000000 دینار به عنوان حد اقل سرمایه اولیه شرکت با مسئولیت محدود

ج: مبلغ 50000 دینار به عنوان حد اقل سرمایه اولیه سایر شرکتهای

ثالثاً: در صورتیکه شرکت مورد نظر در صدد پذیره نویسی برای تکمیل سرمایه خود باشد باید اعلامیه پذیره نویسی که به امضای هیأت مؤسس رسیده باشد ارائه دهد

رابعاً: در صورتیکه فعالیت شرکت مورد نظر فروشندگی کالا (عمده و خرده) در عراق باشد، باید مبلغ 100000 دلار آمریکا به حساب بانکی وزارت بازرگانی که متعاقباً اعلام می شود واریز نماید

خامساً: اگر چنانچه متقاضیان درخواست گشایش شعبه یا دفتر نمایندگی شرکتهای خارجی باشند باید سند نمایندگی قانونی در رابطه با شرایط افتتاح نمایندگی شرکتهای خارجی همراه با سایر مدارک مورد نیاز را به اداره ثبت شرکتهای ارائه نمایند

سادساً: اتباع خارجی باید اصل گذرنامه معتبر و اتباع عراقی باید اصل شناسنامه و کارت ملی خود را ارائه دهند با رعایت موارد مندرج در ماده (2) بند (ز) بخش (ب) فوق

۴ - اگر چنانچه اسناد و مدارک مورد نیاز برای ثبت شعبه یا دفتر نمایندگی بازرگانی شرکتهای خارجی به زبان عربی یا انگلیسی نباشد باید توسط مترجم رسمی دادگستری به زبان عربی ترجمه و تأیید شود

۵ - پس از تکمیل و ارائه مدارک مربوط به ثبت شرکت پیگیریهای ذیل باید توسط متقاضیان دنبال شود:

- کسب اطمینان از تکمیل و کامل بودن مدارک ارائه شده.

- مدارک ناقص را متعاقباً تکمیل نماید.

- دریافت رسید کتبی هنگام تحویل مدارک از مرجع ثبت مبنی بر ارائه مدارک.

- مدارک کامل از تاریخ دریافت آنها در دفاتر اداره ثبت شرکتهای ثبت می گردد.

- تقاضانامه شماره گذاری مؤقت می شود.

۶ - مرجع ثبت کننده باید نظر موافق یا مخالف خود را نسبت به تقاضانامه ها ظرف مدت 10 روز از تاریخ دریافت اعلام نماید، مرجع ثبت کننده فقط تقاضاهایی که با دستور العمل وزارتی مغایرت داشته باشد را رد می نماید



۷- مرجع ثبت کننده در صورت موافقت با تقاضانامه ها برای نمایندگان شرکتهای خارجی پروانه بازرگانی با قید نام و نشانی شرکت و مهر و امضای اداره ثبت شرکتهای صادر می نماید

۸- بنگاه بازرگانی از تاریخ ثبت و صدور پروانه بازرگانی از یک شخصیت حقوقی و قانونی برخوردار و تابع قوانین و مقررات دستگاه قضایی عراق می گردد

۹- مرجع ثبت کننده نسخه ای از نام دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکتهای خارجی به ثبت رسیده را در روزنامه رسمی منتشر می نماید

۱۰- مرجع ثبت کننده نسخه ای از نام دفاتر بازرگانی به ثبت رسیده را با کد ویژه به وزارتخانه های دارایی (اداره مالیات) و برنامه ریزی و کار و امور اجتماعی و سایر مراجع ذیصلاح دولتی ارسال می دارد

۱۱- مرجع ثبت کننده چکیده ای از رزومه شرکت ثبت شده و نوع فعالیت آنرا در سایت اینترنتی وزارت بازرگانی ارسال می دارد تا عموم مردم از طریق این شبکه در جریان نام و فعالیت شرکت جدید التاسیس قرار گیرند

بخش چهارم: هزینه های دریافتی

۱- هزینه های ثبت دفاتر نمایندگی 200 هزار دینار یا معدل آن به ارز خارجی بالغ می گردد که هزینه های مزبور به شکل ذیل پرداخت می گردد:

الف: نیمه اول مبلغ مزبور هنگام تقدیم تقاضا

ب: نیمه دوم مبلغ مزبور هنگام صدور پروانه دائم بازرگانی از سوی اداره ثبت شرکتهای

ج: در صورت رد تقاضا به هر دلیل نیمه اول مبلغ مسترد نمی گردد اما نیمی از هزینه های اعلام شده در بخش چهارم ماده (1) بند (الف) مسترد می گردد

۲- مرجع ثبت شرکتهای پس از دریافت هزینه ها یک رسید کتبی برای واریز کننده وجه یا نماینده وی به عنوان سند دریافت مبلغ هزینه ها صادر می نماید

۳- مرجع ثبت اقدام به تهیه دفاتری جهت ثبت دقیق و منظم هزینه های دریافتی می نماید

بخش پنجم: اعتراض به رد تقاضای ثبت نمایندگی شرکت

در صورت رد تقاضای ثبت دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکتهای خارجی توسط مرجع ثبت کننده، نمایندگان قانونی آنها می توانند مراتب اعتراض خود را به دفتر وزیر بازرگانی ظرف مدت 30 روز از تاریخ دریافت رد تقاضا ارائه نمایند که وزیر بازرگانی ظرف 30 روز از تاریخ دریافت اعتراض نامه پاسخ خود را اعلام می نماید، در صورت رد تقاضای نمایندگان قانونی شرکتهای خارجی از سوی وزیر، آنها می توانند مراتب اعتراض خود را ظرف 30 روز از تاریخ دریافت نامه وزیر به دادگاههای صالحه شکایت نمایند که در آن صورت رأی دادگاه به عنوان نظر نهایی قطعی به شمار می رود

بخش ششم: به روز کردن اطلاعات ارائه شده

اطلاعات ارائه شده به مرجع ثبت شرکتهای هنگام تحویل اسناد و مدارک برای ثبت دفاتر نمایندگی شرکتهای خارجی باید صحیح و کامل باشد و هرگونه اصلاح یا تغییر در اطلاعات ارائه شده باید حداقل قبل از 31 دسامبر (10 دی ماه) به اداره ثبت شرکتهای عراق گزارش گردد، نمایندگان بازرگانی شرکتهای خارجی مسئولیت صحت اطلاعات ارائه شده را برعهده می گیرند

بخش هفتم: اجرای مفاد دستور العمل

- ۱- دستور العمل وزارتی از تاریخ انتشار آن در روزنامه رسمی و از تاریخ امضای آن قابل اجرا است
- ۲- مرجع ثبت شرکتهای باید از انتشار دستور العمل وزارتی در حد اقل 5 روزنامه رسمی و کثیرالانتشار کشور اطمینان حاصل نماید

وزیر بازرگانی

