

آذر ۱۳۹۵

# مقررات شرکت های سرمایه گذاری قانون شماره ۵ (سال ۱۹۹۸)

مقررات، جهت بهره برداری،

رایزن بازرگانی جمهوری اسلامی ایران در عراق

شعبه سازمان توسعه تجارت ایران در بغداد

آذر ۱۳۹۵



## مقررات شرکت های سرمایه گذاری قانون شماره ۵ (سال ۱۹۹۸)

وزیر بازرگانی

جمهوری عراق

به نام خلق

ریاست جمهوری

با استناد به مفاد بند (ب) ماده (۶۲) قانون اساسی و بند (ثانیاً) ماده (۴) قانون هیأت دولت شماره (۳۰) سال ۱۹۹۱ و بند (ثانیا) ۱۹۹۸ میلادی، هیأت دولت در تاریخ ۱۰/۰۸/۱۹۹۷ ماده (۹) قانون شرکتها شماره (۲۱) سال ۱۹۹۷ مقررات ذیل را صادر نمود.

( ماده ۱ )

۱ - بانک مرکزی عراق می تواند به شرکتهای سهامی که بر اساس موارد مندرج در قانون شماره ( ۲۱ ) شرکتها تأسیس یافته اند اجازه سرمایه گذاری دهد

۲ - شرکتها حق سرمایه گذاری خارج از موارد مندرج در ماده ( ۴ ) این مقررات مگر با کسب موافقت بانک را ندارند

( ماده ۲ )

شرکتهای سهامی که در زمینه سرمایه گذاری فعالیت می نمایند باید دارای شرایط ذیل باشد:

۱ - حد اقل سرمایه اسمی و پرداخته شده ی آن ۱۵۰۰۰۰۰۰۰ دینار باشد

۲ - حد اکثر میزان سهام شخصیت های حقیقی و حقوقی آن ۵٪ سرمایه شرکت باشد، بانک می تواند میزان سهام شرکاء را

تغییر دهد

( ماده ۳ )

شرکتهای سرمایه گذاری پس از کسب موافقت بانک مرکزی عراق باید اقدامات ذیل را اتخاذ نمایند:

۱ - گشایش شعبه های شرکت در عراق



۲ - مشارکت در مؤسسات مالی در خارج از عراق

۳ - ادغام یا تعطیل نمودن برخی از شعبه های خود

( ماده ۴ )

شرکتهای سرمایه گذاری پس از کسب موافقت بانک مرکزی عراق می توانند فعالیتهای ذیل را انجام دهند:

۱ - خرید و فروش حوالجات خزانه واسناد دولتی وسهام واوراق بهادار از بازار بورس بغداد

۲ - سرمایه گذاری بخشی از سرمایه خود در شرکتهای دیگر طبق مفاد قانون شرکتهای

مفاد این مقررات در روزنامه رسمی شماره ۳۷۳۵ تاریخ ۱۹۹۸/۰۸/۱۷ منتشر گردید

۳ - اداره نمودن فعالیتهای سرمایه گذاری به منظور تأمین منافع خود یا دیگران طبق قراردادهای تنظیم شده

۴ - صادر نمودن اوراق قرضه وگواهی سپرده های به ودیعه گذاشته شده در بانکها با سود تعیین شده از سوی بانکها طبق قانون شرکتهای

۵ - اعطای وام به شرکتهایی که در طرحهای سرمایه گذاری با آنها سهیم می باشند طبق قانون شرکتهای

۶ - سرمایه گذاری بخشی از سرمایه های خود به صورت سپردن ودیعه های ثابت در بانکها

( ماده ۵ )

شرکتهای سرمایه گذاری می توانند موافقت شورای مدیریت بازار بورس بغداد را برای انجام فعالیت واسطه گری در زمینه خرید و فروش اوراق بهادار طبق مفاد قانون شماره ( ۲۴سال ۱۹۹۱) بازار بورس بدست آورند

( ماده ۶ )

بانک مرکزی می تواند نوع سپرده های به ودیعه گذاشته شده نزد خود را تعیین نماید وشرايط وتعهدات مورد نظر برای حفظ ونگهداری از آن سپرده ها با رعایت مفاد بند(ثالثاً) ماده ( ۳۲ ) قانون شرکتهای را اعلام نماید.

( ماده ۷ )

شرکتهای سرمایه گذاری باید اطلاعات وآمار درباره ی فعالیتهای مالی وترانامه دفتر مرکزی وهر یک از شعبه های خود را به طور جداگانه در مدت زمان تعیین شده وشرايط اعلام شده از سوی بانک مرکزی در اختیار آن بانک قرار دهند.



( ماده ۸ )

۱- بانک با هماهنگی اداره ثبت شرکتها می توان هر گونه اطلاعات اضافی و ضروری در این رابطه و به منظور ضمانت حسن اجرای طرحهای سرمایه گذاری از شرکتهای مزبور مطالبه نماید

۲- در صورت از دست رفتن بخشی از سرمایه شرکتها بر اثر بروز حوادث غیر مترقبه موارد ذیل لحاظ می شود:  
فوراً بانک مرکزی را در جریان امر قرار دهند.

اقدامات لازم برای رساندن سرمایه به میزان مورد قبول بانک ظرف ۹۰ روز اتخاذ نمایند.

۳- اگر چنانچه زیان های به شرکتها بر اثر حوادث مزبور به میزان % ۲۵ یا بیشتر از سرمایه های پرداخت شده خود بالغ گردد، بانک مرکزی برای حمایت از موقعیت مالی شرکت و ضمانت ادامه فعالیت شرکت اقدامات لازم برای جلوگیری از وارد آمدن زیانهای بیشتری به آنها بکار می گیرد

( ماده ۹ )

بانک مرکزی عراق یک یا چند تن از کارمندان خود را جهت انجام نظارت و بازرسی از فعالیتهای شرکتهای سرمایه گذاری مأموریت می دهد که نامبرندگان ضمن انجام بازرسی های دوره ای لازم طبق مفاد باب پنجم قانون بانک مرکزی عراق شماره ( ۶۴ ) سال ۱۹۷۶ چکیده ای از نتیجه مأموریت خود را به بانک گزارش می دهند

( ماده ۱۰ )

شرکتها باید صورتحساب سالیانه و سود و زیان دفتر مرکزی و سایر شعبه های خود را ظرف مدت حد اکثر یک ماه از تاریخ تأیید آنها توسط مراجع ذیربط انتشار نمایند

( ماده ۱۱ )

۱- صورتحساب شرکتها بر اساس مقررات و ضوابط قانون شرکتها از سوی یک یا چند بازرس مورد تأیید بانک مرکزی مورد بازرسی قرار می گیرد

۲- سازمان بازرسی بنا به درخواست بانک مرکزی و به منظور تحقق منافع عموم مردم می تواند کار نظارت و بازرسی فعالیت های مالی شرکتها را طبق بند ( ۱ ) این ماده انجام دهد، البته این کار می تواند برای یک یا چند سال متوالی صورت گیرد

( ماده ۱۲ )



یک شخصیت حقیقی نمی تواند در آن واحد ریاست یا عضویت بیش از یک هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری را برعهده بگیرد، همچنین نمی تواند رئیس یا عضو هیأت مدیره در یکی از بانکهای مجاز شود

( ماده ۱۳ )

هیأت مدیره بانک مرکزی عراق می تواند نظر خود را درباره تأیید صلاحیت کاندیداهای احراز پست های اصلی شرکت را اعلام نماید

( ماده ۱۴ )

مفاد این مقررات از تاریخ انتشار در روزنامه رسمی قابل اجرا می باشد