

خرداد

۱۳۹۵

راهنمای ثبت شعب و دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکت های خارجی

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



راهنمای ثبت شعب و دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکت های خارجی

رئیس جمهوری

جمهوری عراق

وزارت بازرگانی

دستور العمل وزارتی شماره ۱۴۹ مؤرخ ۲۰۰۴

راهنمای ثبت شعبه ها و دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکت های خارجی

بخش اول: مقدمه

درباره ثبت شعبه ها و دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکت های خارجی

۱ - از آنجائیکه حکومت مؤقت ائتلاف طبق دستور شماره (۳۹) سال ۲۰۰۳ به تمامی سرمایه گذاران خارجی اجازه انجام فعالیتهای بازرگانی از جمله گشایش شعبه و دفاتر نمایندگی در عراق داده است

۲ - بنا بر این دستور شرکت های خارجی می توانند شعبه ها و دفاتر نمایندگی در عراق به همان شرکت اصلی و توسط نماینده قانونی خویش دایر نمایند

۳ - دستور العمل وزارت بازرگانی در راستای اجرای این دستور بویژه مفاد بخش (۵) آن صادر شده است که بر طبق آن شرکت های خارجی می توانند شعبه و دفتر نمایندگی در عراق دایر نمایند

۴ - بموجب این دستور ، آییننامه ی شماره (۳۹) صادره از سوی حکومت سابق در سال ۱۹۸۹ در این خصوص لغو و باطل می گردد و تنها ملاک فعالیت دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکت های خارجی اجرای مفاد دستور اخیر می باشد

۵ - همچنین بموجب دستور اخیر حکومت مؤقت ائتلاف ، قانون شماره (۵۱) سال ۲۰۰۰ در این خصوص نیز لغو و باطل می گردد و تنها ملاک فعالیت دفاتر نمایندگی بازرگانی شرکت های خارجی اجرای مفاد دستور شماره (۳۹) حکومت

ائتلاف در سال ۲۰۰۴ می باشد و هر گونه مقرراتی که با این دستور مغایرت داشته باشد باطل و از درجه اعتبار ساقط می گردد

بخش دوم: بنگاهها و مؤسسات بازرگانی مشمول این دستور العمل

۱ - تمامی بنگاهها و مؤسسات بازرگانی خارجی که تمایل به گشایش شعبه و دفتر نمایندگی در عراق داشته باشند، مشمول مفاد دستور العمل وزارت می باشند ، که در ابتدا باید توسط اداره ثبت شرکتها وابسته به وزارت بازرگانی به ثبت برسند سپس ملزم به اجرای مفاد این دستور العمل می باشند

۲ - به بنگاههای بازرگانی خارجی اجازه داده می شود تا طبق مفاد این دستور العمل فعالیتهای بازرگانی خود را در عراق بطور آزاد وبدون اخذ هرگونه سند مالی اضافی یا ضمانت نامه بانکی یا موارد مشابه شروع نمایند به استثنای سرمایه گذاران خارجی که فعالیتهای خویش در زمینه فروش کالا بطور عمده وخرده انجام می دهند

بخش سوم: تقاضای ثبت و مقررات آن

۱ - تمامی بنگاههای بازرگانی خارجی که تمایل به گشایش شعبه و دفتر نمایندگی در عراق داشته باشند باید 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) (سپس همراه سایر مدارک مورد نیاز را به مرجع ثبت کننده ارائه نمایند

۲ - سایر مدارک مورد نیاز برای ثبت دفاتر نمایندگی شرکتهای خارجی عبارتند از:

الف: نام قانونی شرکت

ب: نام تجاری شرکت

ج: موضوع کار و فعالیت نمایندگی بازرگانی

د: نشانی دفتر نمایندگی بازرگانی در عراق

هـ - شماره تلفن و فاکس و ایمیل دفتر در عراق

و: نام و نشانی مدیر دفتر یا نماینده مفوض یا فرد صلاحیتدار معرفی شده از سوی آن شرکت خارجی اصلی که هر سه باید در عراق اقامت داشته باشند



ز: پاسخ دادن (آری) یا (خیر) به سؤالاتی که در ارتباط با نوع کار و فعالیت دفتر نمایندگی بازرگانی در عراق مانند:

- خرید املاک •

- استخراج منابع طبیعی و اجرای طرحهای زیر بنایی •

- خرید و فروش کالا بطور عمده و خرده •

قید موارد ذیل در صورت لزوم:

- میزان مبلغ واریز شده برای سرمایه شرکت (با تعیین نوع ارز)

- آخرین اظهارنامه مالیاتی شرکت (با تعیین تاریخ و نوع ارز)

- نام و نشانی صاحبان شرکت که میزان سهام آنها حد اقل % ۱۰ باشد •

- اقرار متقاضیان نمایندگان بازرگانی شرکتهای خارجی مبنی بر صحت اطلاعات مندرج در فرم ویژه هنگام ثبت

۳ - مدارک ذیل نیز پیوست اطلاعات درخواستی متقاضیان می گردد:

گواهی ثبت شرکت صادره و ثبت شده از سوی مراجع ذیصلاح در کشور اصلی شرکت

نسخه ای از اساسنامه شرکت تأیید شده از سوی مراجع ذیصلاح در کشور اصلی شرکت

گزارشی درباره رزومه شرکت و دارندگان امضای مجاز از سوی شرکت همچنین مشخصات مدیر شعبه یا وکیل شرکت یا فرد تعیین شده از سوی رئیس هیأت مدیره برای ثبت شعبه یا دفتر نمایندگی بازرگانی شرکت در عراق (محل اقامت هر سه نفر باید در عراق باشد)

صورتحساب مالی شرکت برای آخرین سال مالی

در صورتیکه فعالیت نماینده بازرگانی خارجی در عراق فروشندگی کالا (عمده و خرده باشد) نامبرده باید مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰

دلار آمریکا به حساب بانکی وزارت بازرگانی که متعاقباً اعلام می شود واریز نماید

ارائه گذرنامه اصلی معتبر (اتباع خارجی) یا شناسنامه و کارت ملی (اتباع عراق) وکیل شرکت یا فرد تعیین شده از سوی رئیس

هیأت مدیره برای ثبت شعبه یا دفتر نمایندگی بازرگانی شرکت در عراق

۴ - اگر چنانچه اسناد و مدارک مورد نیاز برای ثبت شعبه یا دفاتر 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 شعبه یا دفتر نمایندگی بازرگانی شرکتهای خارجی باید:

- 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 ۱۰ روز از تاریخ دریافت اعلام

نماید ، مرجع ثبت کننده فقط تقاضاهایی که با دستور العمل وزارت معایرت 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 وامضای 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 (بخش 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 التأسيس قرار گیرند

بخش چهارم: هزینه های دریافتی

۱ - هزینه های ثبت دفاتر نمایندگی ۲۰۰ دینار یا معدل آن به ارز خارجی بالغ می گردد که هزینه های مزبور به شکل ذیل

پرداخت می گردد:

- نیمه اول مبلغ مزبور هنگام تقدیم تقاضا

- نیمه دوم مبلغ مزبور هنگام صدور پروانه دائم بازرگانی از سوی اداره ثبت شرکتها

- در صورت رد تقاضا به هر دلیل نیمه اول مبلغ مسترد نمی گردد اما نیمی از هزینه های اعلام شده در بخش چهارم بند (۱) مسترد می گردد

۲- مرجع ثبت شرکتها پس از دریافت هزینه ها یک رسید کتبی برای واريز 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 ۳۰ روز از تاریخ دریافت رد تقاضا ارائه نمایند که وزیر بازرگانی ظرف ۳۰ 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 ۳۰ 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 شرکتها 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 حد اقل قبل از ۳۱ دسامبر (۱۰ 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 شرکتها باید از انتشار دستور العمل وزارتی در حد اقل ۵ روزنامه رسمی و کثیرالانتشار کشور اطمینان حاصل نماید

