



SECP

パキスタン証券取引委員会

プロモーターガイド

(会社設立のステップガイド)

NICL ビル、63 - ジンナー アベニュー、イスラマバード -

パキスタン PABX: 051-11111-7327

電話番号: 0800 88008

苦情提出ポータル

翻訳元

序文

パキスタン証券取引委員会 (SECP) は、企業部門の最前線の規制機関として、パキスタンで有効なビジネスエコシステムを構築し、起業家文化を奨励することに積極的に取り組んでいます。

法人化と健全なコーポレートガバナンスの枠組みの採用は、形式化され、構造化された経済を創出する上で不可欠な要素です。この分野を促進するため、SECP は要件の簡素化とデジタル化により法人化プロセスを刷新し、効率性を高め、標準化を確保しました。さらに、このプロセスは連邦歳入庁、従業員老齢年金制度、およびシンド州、パンジャブ州、バロチスタン州の事業登録ポータルとの統合によりさらに合理化され、パキスタンでの新会社設立にかかる時間と手間が大幅に削減されました。また、会社の銀行口座を開設するための銀行との統合も行われました。

パキスタンにおける事業登録率が低い主な理由は、適切な認識とガイダンスの欠如です。SECP は、最近開始された事業のしやすさに関する取り組みについて、アウトリーチを拡大し、認識を高めることを目的として、起業家と利害関係者の利益となる包括的なガイドを作成しました。このガイドは、法的枠組み、料金体系、申請プロセスの概要を完全に概説しており、ユーザーエクスペリエンスを大幅に向上させるように設計されています。

会長

目次

導入 :	4	1
法人化のメリット:	4	1
会社設立の法的枠組み:	5	1
2017 年会社法に基づく会社の種類:	5	3
事前承認/ライセンスを必要とする企業:	6	4
名称予約および会社設立の申請手続き		5
設立:	7	5
申請書の物理的な提出:	7	6
オンラインでの申請書提出:	9	9
外国人が取締役/加入者の場合の追加書類		10
加入者としての外国企業:	12	11
専門会社の場合の追加要件:	13	11
会社設立とNTN登録のためのワンストップサービス:	13	11
統合法人設立証明書:	13	12
料金表:	14	

導入： _____

社名予約と会社設立のプロセスは、エンドツーエンドでデジタル化されています。これには、ユーザーフレンドリーなシンプルな4つのステップのみが含まれます。このガイドは、2017年会社法(以下「法」)および2024年会社規則(以下「規則」)の関連規定に照らして、社名予約と会社設立のプロセスについて深く包括的に理解できるように設計されています。このガイドでは、次の内容を取り上げます。

- (i) 法人化のメリット
- (ii) 名称予約と会社設立に関する法的枠組み
- (iii) 法律に基づく会社の種類
- (iv) 事前承認・許可を必要とする企業
- (v) 名称予約および会社設立の申請手続き

法人化のメリット: _____

- 独立した法人: 会社は法人として認められ、所有者、取締役、株主とは別個のものとして扱われます。会社は訴訟を起こすことも、訴えられることもできます。
- 有限責任: メンバー/所有者の責任は、会社に投資した金額の範囲内に制限されます。メンバー/所有者の個人資産は、会社の負債/損失を支払う責任を負いません。
- 永続的な継承: 会社は法人として存続し、メンバーが死亡、退職、または株式を譲渡した場合でも存続できます。所有権またはメンバーの変更は、会社の法的地位に影響を与えません。メンバーが死亡した場合、株式は法定相続人に簡単に譲渡できます。
- 所有権/株式の譲渡可能性: 必要に応じて、株式をある人から別の人に簡単に譲渡できます。
- 文書化および規制された経済: 登録された企業は、文書化/規制された経済の一部であり、国の経済を向上させるために重要な役割を果たすことができます。
- 信頼性の向上: 登録された企業は、顧客、サプライヤー、パートナーとの間でより強力なブランドアイデンティティと信頼性を構築できます。
- 資本市場へのより良いアクセス: 登録された企業は、銀行、金融、資本市場へのアクセスを享受できます。
- 資金調達が容易: 登録企業は銀行や金融機関から容易に資金/融資を受けることができます。公開企業は株式を市場に公開することで資金を調達することができます。

会社設立の法的枠組み: _____

第 10 条の規定は、規則の規則 3 および 5 と併せて読むと名称予約の基準を規定し、法律の第 16 条は、規則の規則 8 から 19 と併せて読むと会社設立の基準を規定します。

2017 年会社法に基づく会社の種類: _____

この法律に基づいて設立できる会社には次の 3 種類があります。

- 株式会社
- 保証有限会社
- 無限の会社

株式会社:

株式会社とは、定款により、社員の責任が、社員がそれぞれ保有する株式の未払い残高（ある場合）の範囲内に限定される会社をいいます。

株式会社は、以下の形態で設立することができます。

- 単独会社
- 有限会社
- 株式会社

単一会員会社: _____

単一メンバー会社 (SMC) は、一人会社とも呼ばれ、メンバー/取締役が 1 人だけで登録できます。したがって、法的要件を遵守することで、1 人で SMC を設立できます。

SMC の覚書の署名者は、法律第 14 条に基づいて、親族 (配偶者、父、母、兄弟、姉妹息子、または娘) を候補者として指名する必要があります。

非公開および公開有限会社: _____

合法的な目的のために提携している 2 人以上の者は、定款に名前を記入し、登録に関する法律の要件に従うことによって非公開会社を設立することができ、同様に提携している 3 人以上の者は公開会社を設立することができます。

保証有限会社:

保証有限会社とは、その社員の責任が定款により社員がそれぞれ定める金額に制限される会社をいう。

会社が解散した場合には、会社の資産に寄付することを約束します。これには、法律第 42 条に基づいて登録された NPO や、保証有限責任会社として設立されたその他の会社が含まれます。

無限の会社:

無限責任会社とは、社員の責任に制限がない会社をいいます。

事前承認/ライセンスを必要とする企業:

会社名には、禁止または制限されている特定の単語があります。これらの単語は、規則の規則 5 に記載されています。規則は <https://www.secp.gov.pk/laws/notifications/> で参照できます。

上記に加え、一部の事業活動は制限されており、関係省庁の事前承認が必要です。詳細は以下の表をご覧ください。

S.N	主な事業分野/セクター	関係省庁
1	<ul style="list-style-type: none"> • 銀行会社 • 両替会社 	パキスタン国立銀行。
2	<ul style="list-style-type: none"> • 非銀行系金融会社 • 証券・未来アドバイザー会社 • 証券会社 • 商品/先物ブローカー • 信用格付け会社 • 企業再編会社 • 第42条に基づく協会 • 保険会社 • 保険仲介業者 • モダラバ社 • 債務担保管理財人 • 株主名簿管理人と投票者 • この問題に関するコンサルタント 	ライセンス部門 (LD) - SECP
3	<ul style="list-style-type: none"> • 特別目的会社 (SPV) 	プライマリーマーケット承認部門 (PMAD) - SECP
4	<ul style="list-style-type: none"> • シャリヤアドバイザーカンパニー 	イスラム金融局 (IFD) -SECP
5	<ul style="list-style-type: none"> • 警備サービス • 結婚相談所サービス 	内務省 (MOI)
6	<ul style="list-style-type: none"> • 貿易機構 	貿易機関事務局長 (DGTO)

名称予約および会社設立の申請手続き：

会社を設立することを希望する人は、申請書を物理的に提出するかオンラインで提出するかという2つの方法で申請することができます。

- スタンドアロン（名前の予約のみ）
- 組み合わせ（名称予約と会社設立）

申請書の物理的な提出：

申請書を物理的に提出するための段階的な手順は次のとおりです。

ステップ1: 名前予約の申請:

(i) App-1（会社名予約申請書）をダウンロードして記入します。App-1は、リンク

<https://www.secp.gov.pk/company-formation/formsapplications-schedule-of-filling-of-returns/statutory-forms/> をクリックして入手/ダウンロードできます。

(ii) <https://leap.secp.gov.pk/#/offline-application-helper> のリンクをクリックして、チャランフォームを生成します。

手数料は、銀行に手書きの小切手を提示するか、インターネットバンキング/モバイルバンキング、Easy Paisa、ATM などを通じて入金できます。

(iii) 適切に記入された申請書 1 を、支払済みの銀行小切手の原本または支払いの証拠とともに、SECP、ビジネスセンター、中2階、NICLビル、ジンナーアベニュー、イスラマバードに提出してください。

登録機関は、満足した場合、名称留保書を発行し、名称留保書の発行日から60日間名称を留保するものとします。

ステップ2: 法人設立の申請:

(i) 申請者は、名称予約書を取得した後、規則のフォーム1で会社設立を申請することができます。フォーム1は、リンク <https://www.secp.gov.pk/company-formation/formsapplications-schedule-of-filling-of-returns/statutory-forms/> をクリックして入手/ダウンロードできます。

(ii) 請求書フォームの生成リンク <https://leap.secp.gov.pk/#/offline-application-helper>。

手数料は、銀行に手書きの小切手を提示するか、インターネットバンキング/モバイルバンキング、Easy Paisa、ATM などを通じて入金できます。

手数料計算用の手数料計算機は、<https://www.secp.gov.pk/company-formation/fee-calculator/company-incorporation-fee-calculator/>に掲載されています。

(iii) 以下の書類は、イスラマバードのジンナーアベニューにある NICL ビルのビジネス センター中二階、SECP に提出する必要があります。

- 適切に記入されたフォーム1
- 定款（SECP ウェブサイトでサンプルをご覧ください <https://www.secp.gov.pk/company-formation/memorandum-and-articles-of-association/memorandum-of-association/>）
- 定款（必要な場合）（サンプルは SECP の Web サイト <https://www.secp.gov.pk/company-formation/memorandum-and-articles-of-association/memorandum-of-association/> で入手可能）
- 加入者/取締役/最高経営責任者/その他の役員の有効な CNIC/NICOP のコピー、または外国人の場合は有効なパスポートのコピー。
- 単一メンバー会社の場合は、被指名人の有効な CNIC/NICOP のコピー、または外国人の場合は、それぞれの国の有効なパスポート/国民 ID カードまたはその他の身分証明書のコピー（英語に翻訳したもの）も添付してください。
- 証人の有効な CNIC のコピー
- 加入者である法人の取締役会により正式に承認された人物の有効な CNIC/NICOP/パスポートのコピーと取締役会決議のコピー。加入者が有限責任 パートナーシップである場合、指定されたパートナー/パートナーとして行動する権限を与えられたパートナーの有効な CNIC/NICOP/パスポートのコピーと、そのパートナーに権限を与える文書のコピー。
- 登記人または登録仲介人のいずれかに、登記人に代わって会社設立 書類を提出する権限を与える、必要な額の印紙を貼付した委任状。会社 設立後に必要であれば訂正する。委任状には登記人の詳細を記載し、公証人も必要となる。
- 規則第5条に規定する専門事業の場合、関係規制当局の NOC/意向書/ライセンス（ある場合）
- 加入者が外国籍の個人、外国企業、または外国法人である場合、追加 情報および法第19条に規定する方法で証明された文書

規則;

• 名前予約書

- 法の第 7 付録に規定されている料金の支払いを証明する、支払済み銀行小切手 の原本またはその他の証拠。

オンラインでの申請書提出:

オンラインでの申請手続きの手順は次のとおりです。

ステップ1: ユーザー登録

名称予約および会社設立のオンライン申請を処理する前に、以下の手順でユーザー 登録用の個人識別番号 (PIN) を取得する必要があります。

(i) <https://leap.secp.gov.pk/#/user/login> をクリックします。

(ii) パキスタン国民または外国人の場合は、「サインアップ」をクリックします (iii) 必要な情報を入力してログインを作成します

必要な情報を送信すると、ユーザーは指定された電子メール アドレスに 4 桁の PIN コードを受け取ります。ユーザーが受け取った PIN コードは、名前の予約および設立申請書に電子 署名するために使用されます。

注 1: 外国人ユーザーおよび海外在住の NICOP 保有者の場合、認証コード / PIN は指定 されたメールアドレスに送信されます。ただし、設立時に、外国人ユーザーはパスポートの認証コピーと写真を提供し、NICOP 保有者は滞在証明を提供 する必要があります。

注 2: 携帯電話番号は加入者/取締役の CNIC に登録する必要があることにも注意してください。

注 3: 会社に複数の加入者がいる場合、各加入者は、名称予約および設立申請書にデジタル署名するために、同じ方法で個別のユーザー ID を作成する必要があります。

PIN を取得した後、ユーザーは <https://leap.secp.gov.pk/#/user/login> で eZfile にログインし、次のプロセスのリストが表示されます。

(i) LLP/会社名の予約

(ii) LLP/会社を設立する

「LLP/会社名を予約する」をクリックすると、申請者は新しい LLP/会社の単独の名前予約の プロセスを開始するか、名前の予約と設立を組み合わせたプロセスを開始できます。

名前の予約と会社設立をクリックすると、新しいウィンドウが表示されます。

さまざまな会社種別タブが含まれています。つまり、単一メンバー、プライベート、パブリックなどです。関連する会社種別をクリックし、「続行タブ」を押すと、会社種別を選択する画面が表示されます。会社種別を選択すると、情報の送信プロセスを開始する画面が表示されます。

注意: 名前がすでに予約されている場合は、「LLP/会社を設立する」をクリックします。

ステップ2: オンライン名前予約と会社設立申請書を記入します。

社名予約および会社設立の申請ページが開き、以下の情報を入力する必要があります。

(i) 提案された名前 :

このセクションでは、提案する会社名を入力し、空き状況を確認し、「提案タブ」をクリックし、名前の意味（ある場合）を入力し、証拠書類（ある場合）を添付して、「続行」をクリックして続行します。

「提案された名前が正常に追加されました」というメッセージが表示されます。希望する場合は、申請者は最大3つの名前を提案できます。

(ii) 申請者情報 :

このセクションでは、ユーザー登録時に提供された申請者の個人情報が入力されます。不足しているデータの詳細、つまり完全な郵便番号、州、地区、市、郵便番号などは、申請者が追加する必要があります。続行するには、「次へ」をクリックしてください。

(iii) 事業目的 :

このセクションでは、ドロップダウンメニューからセクターと主な事業分野を選択します。

ビジネスオブジェクトは、選択した主要事業分野に基づいて自動的に入力されます。

必要に応じてビジネスオブジェクトを変更するオプションも利用できます。「次へ」タブをクリックして

続く。

注: 必要に応じて、ドロップダウンリストから2つのビジネスオブジェクトを追加できます。

(iv) 会社情報 :

このセクションでは、会社の認可資本、払込資本、通信先または登録事務所の住所、連絡先番号、および電子メールアドレスの詳細を入力します。一方、Webサイトのアドレスはオプションです。続行するには、[次へ] タブをクリックします。

認可資本とは、会社の定款により会社の株式資本の最大額として認可された資本を指します。会社は、定款で認可された以上の資本を調達することはできません。会社は、最低認可資本 100,000 ルピー (この資本に対して最低手数料が課されます) で登録できます

払込資本とは、会社の社員および引受人が実際に引き受ける資本の額を意味します。

(v) ステークホルダーの詳細:

このセクションでは、「自然人を追加」タブをクリックし、取締役/加入者/CEO の CNIC/NICOP/ パスポート番号を入力し、国籍、職業、取締役の性質、株式の種類/クラスを選択し、NTN の登録のために株式数、住所、FBR データを入力します。「ユーザー情報を検証」をクリックし、「追加して通知」タブをクリックして続行します。

取締役/加入者/CEOの有効なCNIC/パスポートのコピー、および外国人の場合はパスポートの認証/公証済みコピーと写真を添付してください。

加入者が法人である場合は、「法人の追加」タブをクリックします。会社/法人の設立番号、および会社とその指名取締役/権限のある役員その他の関連詳細を入力します。「追加して通知」タブをクリックして続行します。

(vi) 定款 (AOA) :

このセクションでは、定款が自動生成されます。申請者は、「定款のダウンロード」タブをクリックして、システムによって生成された定款をダウンロードして表示できます。申請者は、必要に応じて定款を修正することもできます。

(vii) 定款 (MOA) :

このセクションでは、定款が自動的に生成されます。申請者は、「MOA をダウンロード」タブをクリックして MOA を表示およびダウンロードできます。

(viii) 認証された真正なコピー:

このセクションでは、「認証された真のコピーが必要」タブを選択/チェックし、設立文書のデジタル認証された真のコピー (CTC) を取得します。「次へ」をクリックして続行します。ただし、これはオプションです。

(ix) 第三者への情報:

このセクションでは、連邦歳入庁 (FBR) を通じて NTN を発行するために、会社の住所、能力、事業シェア、会計期間、および主な活動に関する必須情報を提供します。

一方、eZfile を通じて、従業員老齢給付金機関 (EOBI)、パンジャブ従業員社会保障機関 (PESSI)/シンド従業員社会保障機関 (SESSI)、バロチスタン社会保障機関 (BESSI)、パンジャバンド・シンド州の労働局および物品税局に会社を登録するオプションも利用できます。

(x) 宣言 :

このセクションでは、「認可された仲介者」または「提案された会社の取締役として定款に指定されている人物」のいずれかを選択/チェックし、申告者の追加をクリックし、「追加して通知」タブをクリックし、申告ボックスを選択/チェックし、「次へ」をクリックして続行します。

ステップ3: PINを確認して適用する:

このセクションでは、すべての加入者が PIN を入力して申請書に署名する必要があります。すべての加入者がフォームに署名すると、「送信」タブがアクティブになります。

このタブをクリックすると、申請が SECP に送信されます。申請 ID と支払うべき料金とともに、画面にメッセージが表示されます。

ステップ4: 料金の支払い:

「今すぐ支払う」タブをクリックして、必要な料金を支払います。料金は以下の方法で支払うことができます。

(i) クレジットカード/デビットカード（支払いタブをクリックして支払いを行ってください）

(ii) 請求書 1 枚 (1 リンク) (請求書の生成をクリックすると、請求書に PSID が表示されます)

手数料は、インターネットバンキング、モバイルバンキング、ATM、イージーパイサ、または銀行支店での現金で支払うことができます。

外国人が取締役/加入者の場合、または外国企業が加入者の場合の追加書類:

外国人取締役/加入者の場合:

(i) 原産国の公務員/公証人によって正式に認証され、その国に駐在するパキスタン外交官によって署名された誓約書、または外国公文書の原産国の指定管轄当局によってアポストイーユが付与された誓約書。当該当局は1961年のハーグ条約（外国公文書の認証要件を廃止する条約）に加盟しており、当該国はパキスタン政府によってアポストイーユが付与された文書の受領が認められている。

(ii) 加入者/取締役の経歴

外国企業が加入者の場合:

以下の文書は、原産国の公務員/公証人によって正式に認証され、その国に駐在するパキスタンの外交官によって署名されるか、または外国公文書の原産国の指定管轄当局によってアポストイーユが付与され、1961年の外国公文書の認証要件を廃止するハーグ条約（アポストイーユ条約）に加盟しており、その国はパキスタン政府によって承認されています。

アポステューク認証文書の受領。

(i) 外国会社による候補者の選任および提案会社の株式取得の承認に関する取締役会決議の写し

(ii) 外国会社の設立証明書／営業許可証のコピー

(iii) 外国会社の定款または規約を構成するまたは定義する定款、基本定款、基本定款 またはその他の文書のコピー。

(iv) 外国会社と名義取締役/外国人取締役（該当する場合）による誓約書

(v) 外国加入会社の最新の申告書またはその他の文書のコピーで、

取締役の詳細（証明は不要） (vi) 外国会社の概要（証明は不要）

(vii) 経歴書（証明は不要）。

誓約書、経歴書、取締役会決議のフォーマットは、 <https://www.secp.gov.pk/company-formation/formsapplications-schedule-of-filing-of-returns/applications/> でご覧いただけます。

専門会社の場合の追加要件:

上記の専門会社/銀行会社の場合、SBP からの NOC、または状況に応じて SECP のライセンス部門が発行した設立命令を申請書に添付する必要があります。

法人設立証明書 (COI) :

手続きが正常に完了し、必要な料金が支払われると、申請が処理され、QR コード付きのデジタル法人設立証明書が発行されます。COI は電子メールで送信され、eZfile ポータルからダウンロードすることもできます。

会社設立とNTN登録のためのワンストップサービス:

SECP によって収集されたデータは、NTN の登録のために FBR に転送されます。FBR によって生成されたユーザー ID、パスワード、および PIN は、会社の最高経営責任者に送信されます。

統合法人設立証明書:

eZfile は、EOBI PESSI/SESSI/BESSI、物品税、労働、麻薬取締局などの他の連邦および州当局とも統合されており、登録が可能です。申請者は、会社設立申請書を提出する際に、これらの部門に登録するオプションがあります。会社には、デジタル統合設立証明書が発行されます。

銀行との統合:

eZfile ポータルは銀行とも統合されており、銀行口座開設に必要な法人データを取得できます。銀行は企業のデータに直接アクセスできます。

企業の銀行口座を開設する際には、ezfile からご利用ください。

料金表: _____

法律に基づいて会社が支払う登録料および申請料については、次のリンクスケジュールで確認できます。 <https://www.secp.gov.pk/company-formation/fee-calculator/schedule-of-feesixth->

料金計算機: _____

企業部門と利害関係者の便宜を図るため、登録料と認可資本の増額手数料を即座に計算できる料金計算機が <https://www.secp.gov.pk/company-formation/fee-calculator/company-incorporation-fee-calculator/> に提供されています。

その他の便利なリンク: _____

(i) ユーザー登録、会社設立、支払い手続きのビデオチュートリアルは、<https://www.secp.gov.pk/media-center/videos/> でご覧いただけます。

(ii) 名前の予約と会社設立申請のオンライン提出の手順を説明したユーザーマニュアルは、<https://www.secp.gov.pk/media-center/guide-books/general-guide-books/> で入手できます。

(iii) ビジネスセンターおよび会社登録事務所の連絡先は、 <https://www.secp.gov.pk/contact-us/> でご覧いただけます。

免責事項

このガイドは、関連事項の概念についての認識を高めることのみを目的として作成されています。読者が特定の状況に対処する際に疑問がある場合は、法律および関連法を参照し、専門のコンサルタントに相談してアドバイスを求めることをお勧めします。委員会は、情報の誤りや省略について保証や責任を負いません。また、いかなる請求、要求、訴訟にもこの情報を使用することはできません。



SECP

**SECURITIES AND EXCHANGE
COMMISSION OF PAKISTAN**

NIC Building, Jinnah Avenue, Blue Area, Islamabad.
www.secp.gov.pk