



تاریخ:.....
شماره:.....

ابلاغیه

شماره ابلاغیه: ۱۲۰۲۰۱۳۹ مورخ: ۱۳۹۸/۰۵/۲۷

صادرکننده: مدیریت نظارت بر نهاد های مالی

موضوع: اصلاح بخشی از دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت
مخاطبین: شرکت های تامین سرمایه، سبدگردان، مشاور سرمایه گذاری، پردازش اطلاعات، رتبه بندی، سرمایه گذاری و هلدینگ

با سلام و احترام؛

به استناد بند ۲ پانصد و هشتاد و پنجمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۲، بخشی از دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت به شرح ذیل اصلاح گردید؛

تبصره های ذیل به ماده دو دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت اضافه گردد؛

تبصره ۵. شرکت های تامین سرمایه، سبدگردان، مشاور سرمایه گذاری، پردازش اطلاعات، رتبه بندی، سرمایه گذاری و هلدینگ موظفند علاوه بر موارد تصریح شده در این ماده، موارد ذیل را در مواعد تعیین شده از طریق سامانه کدال برای سازمان ارسال نمایند؛

الف) یک نسخه از صورت های مالی میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه (۱۲ ماهه) حسابرسی نشده، حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع سه ماهه؛

ب) یک نسخه از صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه و در مورد شرکت هایی (اشخاصی) که ملزم به تهیه صورت های مالی تلفیقی هستند، حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه؛
تبصره ۶. شرکت های سرمایه گذاری و هلدینگ موظفند حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه اطلاعات پرتفوی سرمایه گذاری های خود را از طریق سامانه کدال برای سازمان ارسال نمایند.

مراتب جهت اطلاع و بهره برداری ارسال می گردد.

محمد رضا معتمد

مدیر نظارت بر نهاد های مالی

رونوشت:

- اعضای محترم هیأت مدیره سازمان جهت استحضار؛