

تاریخ:.....

شماره:.....

ابلاغیه

شماره ی ابلاغیه: ۱۳۹۸/۱۲/۵-۱۲۰۲۰۱۴۷

صادرکننده: مدیریت نظارت بر نهاد های مالی

موضوع: شرایط مشارکت صندوق های سرمایه گذاری در قراردادهای فروش تعهدی

مخاطبین: صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان

با احترام؛

به استناد مصوبه شماره ۶۰۷ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۶ هیات مدیره این سازمان، شرایط مشارکت صندوق های سرمایه گذاری در قراردادهای فروش تعهدی به شرح ذیل اعلام می شود:

- ۱- صرفاً صندوق های سرمایه گذاری "در سهام" و "مختلط" مجاز هستند نقش مالک یا متقاضی در قراردادهای فروش تعهدی را بر عهده بگیرند.
 - ۲- مجموع ارزش قراردادهای فروش تعهدی که صندوق نقش مالک یا متقاضی را در آن بر عهده گرفته است در هر زمان نباید از ۵ درصد کل دارایی های صندوق بیشتر باشد.
 - ۳- در بررسی رعایت نصاب سرمایه گذاری، ارزش روز اوراق بهادار موضوع قرارداد فروش تعهدی که تسویه نهایی نشده است، مدنظر می باشد.
 - ۴- در صورتی که صندوق سرمایه گذاری نقش مالک را در فروش تعهدی داشته باشد می تواند وجوه حاصل از واگذاری فروش تعهدی را به سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری "در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله" اختصاص دهد.
- لازم به ذکر است، در ارتباط با موضوع این ابلاغیه، رایه صورتجلسه مجمع صندوق به سازمان که صرفاً با موضوع اصلاح موضوع فعالیت و ترکیب دارایی های صندوق در امیدنامه مطابق پیوست این ابلاغیه باشد، به منزله ثبت صورتجلسه نزد سازمان بوده و از تاریخ انتشار تغییرات در روزنامه کثیر الانتشار و یا سامانه کدال قابل اعمال خواهد بود.
- همچنین رویه حسابداری ثبت رویدادهای مربوط به مشارکت در قرارداد فروش تعهدی به تفکیک در دفاتر مالک و متقاضی به شرح فایل پیوست رایه شده است.
- مراتب جهت اطلاع و بهره برداری لازم ابلاغ می گردد.

محمد رضا معتمد

مدیر نظارت بر نهاد های مالی