

قرار عام عدد 16 لهيئة السوق المالية
بتاريخ 21 جوان 2012 يتعلق ببطاقة الإرشادات

إنّ مجلس هيئة السوق المالية،

بعد إطلاعها على القانون عدد 117 لسنة 1994 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994 و المتعلق بإعادة تنظيم السوق المالية كما تمّ تنقيحه وإتمامه بالنصوص اللاحقة وخاصة الفصول 28 و 31 و 48 منه،

وعلى مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي الصادرة بالقانون عدد 83 لسنة 2001 المؤرخ في 24 جويلية 2001 كما تمّ تنقيحها وإتمامها بالنصوص اللاحقة،

وعلى القانون عدد 96 لسنة 2005 المؤرخ في 18 أكتوبر 2005 المتعلق بتدعيم سلامة العلاقات المالية وخاصة الفصل 20 منه،

وعلى ترتيب هيئة السوق المالية المتعلقة بمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية وبالتصرف في محافظ الأوراق المالية لفائدة الغير، المؤشر عليه بقرار وزير المالية المؤرخ في 29 أبريل 2010 كما تمّ تنقيحه وإتمامه بقرار وزير المالية المؤرخ في 15 فيفري 2013 و خاصة الفصل 150 منه،

يصدر القرار العام الآتي نصه :

فصل وحيد :

يجب أن تحتوي بطاقة الإرشادات المنصوص عليها بالفصل 150 من ترتيب هيئة السوق المالية المتعلقة بمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية وبالتصرف في محافظ الأوراق المالية لفائدة الغير على المعلومات المضمنة بالنموذج الملحق بهذا القرار العام.

ويجب على المتصرف، خلال الأربعم أشهر ونصف الموالية لختم السنة المالية، مدّ هيئة السوق المالية بهذه المعلومات.

تأشيرة وزير المالية

إلياس الفخفاخ

عن مجلس هيئة السوق المالية
الرئيس

صالح الصايل

نموذج بطاقة الإرشادات

	تسمية المتصرف
	برنامج النشاط
	إسم المساهم المالك لأغلبية رأس المال
	جنسية المساهم المالك لأغلبية رأس المال
	تاريخ ختم السنة المالية (اليوم/ والشهر/ والسنة)

المبلغ	الأقسام
	1. مجموع إيرادات الإستغلال ($1 = 1.1 + 2.1 + 3.1 + 4.1$)
	1.1 مجموع عمولات التصرف في محافظ الأوراق المالية ($1.1 = 1.1.1 + 2.1.1 + 3.1.1$)
	1.1.1 العمولات على التصرف بوكالة
	بما في ذلك العمولة على النتائج
	2.1.1 عمولات التصرف في مؤسسات التوظيف الجماعي
	بما في ذلك العمولة على النتائج
	3.1.1 عمولات أخرى للتصرف في محافظ الأوراق المالية
	2.1 مجموع الإيرادات الفرعية المرتبطة بنشاط التصرف في محافظ الأوراق المالية ($2.1 = 1.2.1 + 2.2.1 + 3.2.1$)
	1.2.1 حصة من عمولات الاكتتاب وإعادة الشراء لمؤسسات التوظيف الجماعي
	2.2.1 حصة من عمولات على المبلغ الجاري لمؤسسات التوظيف الجماعي
	3.2.1 إيرادات فرعية أخرى مرتبطة بنشاط التصرف في محافظ الأوراق المالية
	3.1 مجموع إيرادات الإستغلال الأخرى ($3.1 = 1.3.1 + 2.3.1 + 3.3.1$)
	1.3.1 الإيرادات المرتبطة بالإسناد الخارجي للأنشطة (الإدارية والمحاسبية)

	وتوزيع السندات...) لحساب شركات أخرى
	2.3.1 إيرادات أخرى مرتبطة بنشاط التصرف في الصناديق المشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية (تجميع أموال وإستشارات في التصرف ...)
	3.3.1 إيرادات أخرى غير مرتبطة بنشاط التصرف في المحافظ (توظيف)
	4.1 إيرادات أخرى (استردادات على مدخرات، تحويلات الأعباء، منح الإستغلال...)
	2. مجموع أعباء الإستغلال (2 = 1.2 + 2.2 + 3.2 + 4.2 + 5.2)
	1.2 مشتريات وأعباء خارجية
	بما في ذلك مصاريف الوضع على الذمة أو الإلحاق للوسائل البشرية والتقنية
	بما في ذلك إعادة احالة الإيرادات المسجلة ضمن أعباء الإستغلال (عمولات المساهمين او التوظيف) في المجمع
	بما في ذلك إعادة احالة الإيرادات المسجلة ضمن أعباء الإستغلال لموزعين خارجيين (عمولات المساهمين او التوظيف)
	بما في ذلك حصة من عمولات التصرف تدفع بموجب تفويض في التصرف الإداري والمحاسبي
	بما في ذلك أعباء مرتبطة بالمحاسبة والإدارة والتقييم وبمراقب الحسابات وبالمودع لديه بالنسبة لمؤسسات التوظيف الجماعي في الاوراق المالية
	2.2 ضرائب وأداءات ودفعات مماثلة
	3.2 أعباء الاعوان (جرايات وأتعاب و أعباء اجتماعية)
	4.2 مخصصات الاستهلاك والمدخرات
	5.2 أعباء الاستغلال الأخرى
	3. نتيجة الاستغلال
	4. النتيجة المالية (الإيرادات المالية - الأعباء المالية)

	بما في ذلك الإيرادات الصافية المتأتية من احوالة الاوراق المالية للتوظيف
	بما في ذلك الأعباء الصافية المتأتية من احوالة الاوراق المالية للتوظيف
	5. الارباح العادية الاخرى/الخسائر العادية الاخرى
	6. مشاركة الاعوان في النتائج
	7. الأداءات على ارباح الشركة
	8. العناصر الطارئة
	9. النتيجة الصافية (ربح او خسارة)
	10. الاموال الذاتية الاساسية (6.10 - 5.10 + 4.10 + 3.10 + 2.10 + 1.10 = 10)
	1.10 راس مال الشركة
	2.10 منح إصدار و منح دمج و منح الحصص...
	3.10 احتياطات (قانونية، تعاقدية، مقننة وغيرها)
	4.10 النتائج مؤجلة
	5.10 نتيجة السنة المحاسبية
	6.10 اسهم ذاتية ممسوكة
	11. مبلغ حصص الارباح التي سيقع توزيعها في سنة تحرير هذا التصريح
	12. مؤسسات التوظيف الجماعي في الاوراق المالية وصناديق استثمار متصرف فيها (3.12 + 2.12 + 1.12 = 12)
	1.12 بما في ذلك الصناديق المشتركة للتوظيف
	2.12 بما في ذلك شركات الإستثمار ذات رأس المال المتغير المتصرف فيها بتقويض
	3.12 بما في ذلك مؤسسات التوظيف الجماعي في الاوراق المالية اخرى (صناديق المساعدة على الإنطلاق والصناديق المشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية...)

	13. أصول متصرف فيها بمقتضى وكالة (2.13 + 1.13 = 13)
	1.13 أصول متصرف فيها بمقتضى وكالة لحساب مستثمرين مقيمين (2.1.13 + 1.1.13 = 1.13)
	1.1.13 بما في ذلك وكالات تصرف
	2.1.13 بما في ذلك وكالات تصرف بتفويض لمسدي خدمات آخر
	2.13 أصول متصرف فيها بمقتضى وكالة لحساب مستثمرين غير مقيمين
	14. العدد الجملي للأشخاص الذين يعملون لحساب المتصرف (بما في ذلك الموضوعين على الذمة أو الملحقين) بما في ذلك المتصرفين الماليين
	15. عدد حسابات الحرفاء المتصرف فيهم بمقتضى وكالة (2.15 + 1.15 = 15)
	1.15 بما في ذلك الافراد المقيمين
	2.15 بما في ذلك المستثمرين المؤسسيين والأشخاص المعنوية المقيمة
	تسمية الجمعية المهنية التي ينتمي اليها المتصرف
	تاريخ ارسال بطاقة الإرشادات (اليوم والشهر والسنة)
	اسم الشخص الذي يمكن الاتصال به للحصول على معلومات اضافية
	رقم هاتف الشخص الذي يمكن الاتصال به للحصول على معلومات اضافية
	العنوان الالكتروني للشخص الذي يمكن الاتصال به للحصول على معلومات اضافية
	اسم الشخصين اللذين يحددان توجهات المتصرف ويصادقان على محتوى بطاقة الإرشادات
	تاريخ اعتماد الارقام