

دستورالعمل اجرایی "نحوه گزارش دهی دارندگان اطلاعات نهانی"

دستورالعمل اجرایی نحوه گزارش دهی دارندگان اطلاعات نهانی، در اجرای تبصره 2 ماده 46 قانون بازار اوراق بهادار در جلسه مورخ 86/10/11 توسط هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار به تصویب رسید.

ماده 1 اصطلاحات بکار رفته در این دستورالعمل عبارتند از:

- الف) "شخص گزارش دهنده": عبارت است از هر یک از اشخاص موضوع تبصره 1 ماده 46 قانون بازار اوراق بهادار که براساس تبصره 2 همان ماده مکلف به گزارش دهی می باشد.
- ب) فرم شماره (1): فرمی است که "شخص گزارش دهنده" به منظور اعلام مشخصات خود به عنوان دارنده اطلاعات نهانی تکمیل و به سازمان بورس و اوراق بهادار و بورس اوراق بهادار تهران ارسال می کند.
- ج) فرم شماره (2): فرمی است که "شخص گزارش دهنده" مکلف به تکمیل آن پس از انجام معامله، هرگونه تغییر در مالکیت اوراق بهادار و یا تغییر رابطه وی با ناشر اوراق بهادار می باشد.
- د) فرم شماره (3): فرمی است که شرکت مکلف به تکمیل و ارائه آن به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت بورس اوراق بهادار تهران می باشد.

ماده 2 "اشخاص گزارش دهنده" که نسبت به ناشر پذیرفته شده در بورس دارنده اطلاعات نهانی محسوب می شوند عبارتند از:

- الف) مدیران شرکت شامل اعضای هیئت مدیره، هیئت عامل، مدیرعامل و معاونان آنان،
- ب) بازرسان، مشاوران، حسابداران، حسابرسان و وکلای شرکت،
- ج) سهامدارانی که به تنهایی و یا به همراه افراد تحت تکفل خود، بیش از ده درصد سهام شرکت را در اختیار دارند یا نمایندگان آنان،
- د) مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره و مدیران ذی ربط یا نمایندگان شرکت های مادر (هلدینگ) که مالک حداقل ده درصد سهام یا دارای حداقل یک عضو در هیئت مدیره شرکت سرمایه پذیر باشند،
- ه) سایر اشخاصی که با توجه به وظایف، اختیارات و یا موقعیت خود به اطلاعات نهانی دسترسی دارند. سازمان بورس و اوراق بهادار می تواند اشخاص مشمول این بند را حسب مورد تعیین نماید.
- تبصره: اشخاص حقیقی موضوع بندهای این ماده، طبق این دستورالعمل مکلف به گزارش دهی می باشند.

ماده 3 "شخص گزارش دهنده" مکلف است، اطلاعات مورد نظر از جمله اطلاعات معاملات اوراق بهادار به شرح "فرم‌های شماره 1 و 2" این دستورالعمل را ظرف مهلت‌های مقرر در این ماده به اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت بورس اوراق بهادار تهران برساند:

الف - تکمیل و ارائه "فرم شماره 1" حداکثر 15 روز پس از اینکه به عنوان دارنده اطلاعات نهانی شناخته شود.

ب - تکمیل و ارائه "فرم شماره 2" حداکثر 15 روز پس از:

- انجام معامله
- تغییر در مالکیت اوراق بهادار
- تغییر رابطه "شخص گزارش دهنده" با ناشر.

ماده 4 "شخص گزارش دهنده" مرتبط با ناشران اوراق بهاداری که در بورس پذیرفته می‌شوند موظف است "فرم شماره 1" را پس از پذیرش در بورس و قبل از عرضه اولیه اوراق، تکمیل و ارائه نماید.

ماده 5 در صورتیکه رابطه شخص گزارش دهنده با ناشر به گونه‌ای تغییر یابد که دیگر نسبت به ناشر دارنده اطلاعات نهانی محسوب نشود موظف است مراتب را طبق فرم شماره 2 به سازمان بورس و اوراق بهادار و بورس اوراق بهادار تهران اعلام کند.

ماده 6 شرکت مکلف است فهرست "اشخاص گزارش دهنده" را مطابق "فرم شماره 3" به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت بورس اوراق بهادار تهران گزارش دهد. هرگونه تغییر در فهرست مزبور باید ظرف یک هفته اطلاع داده شود.

ماده 7 مسئولیت صحت اطلاعات گزارش شده برعهده "شخص گزارش دهنده‌ای" است که ذیل فرم‌های مربوطه را امضا می‌نماید.

تبصره: در صورت تکمیل فرم به صورت الکترونیکی، استفاده از علایم شناسایی منحصر به فرد تخصیص داده شده به "شخص گزارش دهنده" از قبیل شناسه کاربری و رمز عبور و امضای الکترونیکی در حکم امضای نامبرده از تاریخ لازم‌الاجرا شدن این دستورالعمل بوده و قابلیت استناد قانونی خواهد داشت.

ماده 8 آئین‌نامه اجرایی انتشار اخبار معاملات براساس اطلاعات درونی (مصوب جلسه 1378/7/25 شورای بورس) و سایر مقررات مغایر این دستورالعمل لغو می‌گردد.

ماده 9 این دستورالعمل در 9 ماده و 2 تبصره به تصویب رسیده و از ابتدای سال 1387 لازم‌الاجرا می‌باشد.

سازمان بورس و اوراق بهادار

فرم شماره (1) - دارندگان اطلاعات نهانی (اعلام وضعیت اولیه)

1. مشخصات و آدرس شخص گزارش دهنده

نام:	نام خانوادگی:	نام پدر:	شماره شناسنامه:
محل صدور شناسنامه:	تاریخ تولد: --/--/--	شماره ملی:	

2. نشانی شخص گزارش دهنده

استان:	شهرستان:	خیابان:	کوچه:	پلاک:	کد پستی:	صندوق پستی:
تلفن منزل:	تلفن محل کار:	تلفن همراه:	آدرس پست الکترونیکی:			

3. رابطه شخص گزارش دهنده و ناشر

نام ناشر:	نوع رابطه با ناشر ¹ : الف <input type="checkbox"/> ب <input type="checkbox"/> ج <input type="checkbox"/> د <input type="checkbox"/> ه <input type="checkbox"/>	سمت:	تاریخ مشمولیت ² : --/--/--
نام ناشر:	نوع رابطه با ناشر: الف <input type="checkbox"/> ب <input type="checkbox"/> ج <input type="checkbox"/> د <input type="checkbox"/> ه <input type="checkbox"/>	سمت:	تاریخ مشمولیت ³ : --/--/--

4. مشخصات همسر و اشخاص تحت وصایت، وکالت، ولایت یا قیمومت شخص گزارش دهنده

ردیف	نام	نام خانوادگی	نام پدر	شماره شناسنامه	محل صدور شناسنامه	شماره ملی	نوع رابطه شخص گزارش دهنده با نامبرده	توضیحات
							همسر <input type="checkbox"/> وصی <input type="checkbox"/> وکیل <input type="checkbox"/> ولی <input type="checkbox"/> قیم <input type="checkbox"/>	
							همسر <input type="checkbox"/> وصی <input type="checkbox"/> وکیل <input type="checkbox"/> ولی <input type="checkbox"/> قیم <input type="checkbox"/>	
							همسر <input type="checkbox"/> وصی <input type="checkbox"/> وکیل <input type="checkbox"/> ولی <input type="checkbox"/> قیم <input type="checkbox"/>	

¹ نوع رابطه با ناشر براساس تبصره 1 ماده 46 قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر 1384 به شرح زیر:

الف) مدیران شرکت شامل اعضای هیئت مدیره، هیئت عامل، مدیرعامل و معاونان آنان. ب) بازرسان، مشاوران، حسابداران، حسابرسان و وکلای شرکت. ج) سهامدارانی که به تنهایی و یا به همراه افراد تحت تکفل خود، بیش از ده درصد سهام شرکت را در اختیار دارند یا نمایندگان آنان. د) مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره و مدیران ذی ربط یا نمایندگان شرکت های مادر (هلدینگ) که مالک حداقل ده درصد سهام یا دارای حداقل یک عضو در هیئت مدیره شرکت سرمایه پذیر باشند. ه) سایر اشخاصی که با توجه به وظایف، اختیارات و یا موقعیت خود به "اطلاعات نهانی" دسترسی دارند.

² تاریخ قرار گرفتن درشمول دارندگان اطلاعات نهانی

³ تاریخ قرار گرفتن درشمول دارندگان اطلاعات نهانی

5. اعلام اطلاعات مالکیت اوراق بهادار شخص گزارش دهنده					
نام ناشر اوراق بهادار	نوع اوراق بهادار ¹	نماد معاملاتی ²	تعداد	نحوه کسب مالکیت ³	کد معاملاتی مالک

6. اعلام اطلاعات مالکیت اوراق بهادار همسر و اشخاص تحت وصایت، وکالت، ولایت یا قیمومت شخص گزارش دهنده							
نام	نام خانوادگی	نام ناشر اوراق بهادار	نوع اوراق بهادار	نماد معاملاتی	تعداد	نحوه کسب مالکیت	کد معاملاتی مالک

توضیحات:

امضاء شخص گزارش دهنده
تاریخ تکمیل

الف) شخص گزارشگر باید تمامی صفحات پر شده را امضا نماید.

ب) ارائه ناقص، خلاف واقع یا عدم ارائه اطلاعات خواسته شده توسط شخص گزارش دهنده، از جمله جرائم ماده 49 قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه 84 می باشد.

¹ سهام، حق تقدم سهام، اوراق مشارکت، اوراق مشتقه و سایر اوراق بهادار.

² این قسمت فقط برای ناشرینی که دارای نماد معاملاتی در بورس هستند، پر شود.

³ نحوه کسب مالکیت: معاملات یا انتقالات حقوقی، قهری، قانونی

سازمان بورس و اوراق بهادار

فرم شماره (2) - دارندگان اطلاعات نهانی (اعلام اطلاعات فعالیت)

1. مشخصات و آدرس شخص گزارش دهنده

نام خانوادگی:	نام پدر:	شماره شناسنامه:
محل صدور شناسنامه:	تاریخ تولد: --/--/--	شماره ملی:

2. تغییرات نشانی شخص گزارش دهنده

استان:	شهرستان:	خیابان:	کوچه:	پلاک:	کد پستی:	صندوق پستی:
تلفن منزل:	تلفن محل کار:	تلفن همراه:	آدرس پست الکترونیکی:			

3. تغییرات رابطه شخص گزارش دهنده و ناشر

نام ناشر	رابطه با ناشر	رابطه با ناشر	رابطه قبلی با ناشر	توضیحات:
نوع رابطه با ناشر ¹	سمت	تاریخ تغییر ²	نوع رابطه با ناشر	(در صورت قطع رابطه براساس ماده 5 دستورالعمل مراتب همراه با علت قطع رابطه در این ستون درج شود.)
الف □ ب □ ج □ د □ ه □		--/--/--	الف □ ب □ ج □ د □ ه □	
			سمت	تاریخ مشمولیت
				--/--/--

4. تغییرات مشخصات همسر و اشخاص تحت وصایت، وکالت، ولایت یا قیمومت شخص گزارش دهنده³

نام	نام خانوادگی	نام پدر	شماره شناسنامه	محل صدور شناسنامه	شماره ملی	نوع رابطه شخص گزارش دهنده با نامبرده	توضیحات ⁴
						همسر □ وصی □ وکیل □ ولی □ قیم □	
						همسر □ وصی □ وکیل □ ولی □ قیم □	

¹ نوع رابطه با ناشر براساس تبصره 1 ماده 46 قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر 1384، پر شود. در این تبصره اشخاص دارنده اطلاعات نهانی عبارتند از: الف) مدیران شرکت شامل اعضای هیئت مدیره، هیئت عامل، مدیرعامل و معاونان آنان. ب) بازرسان، مشاوران، حسابداران، حسابرسان و وکلای شرکت. ج) سهامدارانی که به تنهایی و یا به همراه افراد تحت تکفل خود، بیش از ده درصد سهام شرکت را در اختیار دارند یا نمایندگان آنان. د) مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره و مدیران ذی ربط یا نمایندگان شرکت های مادر (هلدینگ) که مالک حداقل ده درصد سهام یا دارای حداقل یک عضو در هیئت مدیره شرکت سرمایه پذیر باشند. ه) سایر اشخاصی که با توجه به وظایف، اختیارات و یا موقعیت خود به "اطلاعات نهانی" دسترسی دارند.

² تاریخ تغییر در مشمولیت دارندگان اطلاعات نهانی پر شود.

³ این قسمت در صورت حذف، اضافه شدن و یا تغییر مشخصات همسر و اشخاص تحت وصایت، وکالت، ولایت یا قیمومت شخص گزارش دهنده پر می شود.

⁴ در این قسمت شرح تغییرات شامل موارد حذف، اضافه یا تغییر یافته، پر می شود.

5. اعلام اطلاعات مالکیت اوراق بهادار شخص گزارش دهنده						
آخرین موجودی اوراق بهادار	اوراق بهادار تحصیل شده است یا واگذار شده			کد معاملاتی	نماد معاملاتی ²	نوع اوراق بهادار ¹
	نحوه کسب مالکیت ³	نوع ⁴	تعداد			

6. اعلام اطلاعات مالکیت اوراق بهادار همسر و اشخاص تحت وصایت، وکالت، ولایت یا قیمومت شخص گزارش دهنده									
آخرین موجودی اوراق بهادار	اوراق بهادار تحصیل شده است یا واگذار شده			کد معاملاتی	نماد معاملاتی	نوع اوراق بهادار	نام شرکت ناشر اوراق بهادار	نام خانوادگی	نام شخص
	نحوه کسب مالکیت	نوع	تعداد						

توضیحات:

امضاء شخص گزارش دهنده
تاریخ امضاء

الف) شخص گزارشگر باید تمامی صفحات پر شده را امضا نماید.

ب) ارائه ناقص، خلاف واقع یا عدم ارائه اطلاعات خواسته شده توسط شخص گزارش دهنده، از جمله جرائم ماده 49 قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه 84 می باشد.

¹ نوع اوراق بهادار: سهام، حق تقدم سهام، اوراق مشارکت، اوراق مشتقه و سایر اوراق بهادار
² این قسمت فقط برای ناشرینی که دارای نماد معاملاتی در بورس هستند، پر شود.
³ نحوه کسب مالکیت: معاملات یا انتقالات حقوقی، قهری، قانونی
⁴ شامل تحصیل شده و واگذار شده است.

سازمان بورس و اوراق بهادار

فرم شماره (3) - اعلام فهرست دارندگان اطلاعات نهانی شرکت

نام شرکت:

تاریخ تهیه و ارسال:

ردیف	نام	نام خانوادگی	نام پدر	شماره شناسنامه	محل صدور شناسنامه	تاریخ تولد	شماره ملی	آخرین سمت	تاریخ انتصاب

امضاء و مهر مدیر عامل شرکت
تاریخ امضاء