

شماره: ۰۳/۳۱۵۲۹
تاریخ: ۱۴۰۳/۰۴/۲۳
پیوست: دارد



تأمین سرمایه امید
OMID INVESTMENT BANK
(سهامی عام)

بسمه تعالی

جناب آقای پرویزی نژاد
رئیس محترم اداره امور صندوق های سرمایه گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار

با سلام و احترام،
به استحضار می‌رساند شرکت تامین سرمایه امید به عنوان مدیر و دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز "صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین"، در نظر دارد بازگشت به ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ در خصوص وظایف و مسئولیت‌های حسابرس اقدام نماید. لطفاً دستور فرمایید به منظور معرفی نماینده شرکت/موسسه متبوع در مجمع صندوق فوق که روز شنبه ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ راس ساعت ۰۹:۳۰ در محل شرکت تامین سرمایه امید برگزار خواهد شد، اقدامات لازم صورت پذیرد.

دستور جلسه:

- ۱- تغییر ماده ۴۹ اساسنامه صندوق (وظایف و مسئولیت‌های حسابرس)
- ۲- سایر موارد.

با سپاس
مدیر عامل
محسن موسوی



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

رونوشت:

جناب آقای ایرانشاهی رئیس محترم مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار
جناب آقای کارگذار رئیس محترم اداره بازرسی صندوق‌های سرمایه‌گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار
جناب آقای بختیاری مدیرعامل محترم موسسه حسابرسی آزموده کاران
جناب آقای سخایی فر مدیرعامل محترم موسسه حسابرسی هشیار بهمند

تاریخ:

شماره:

ابلاغیه

شماره ابلاغیه: ۱۴۰۲/۰۶/۰۷-۱۲۰۲۰۲۶۰

صادرکننده: مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری

موضوع: عدم امکان ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق های سرمایه گذاری به نفع اشخاص ثالث

مخاطبین: کلیه ارکان صندوق های سرمایه گذاری

با سلام و احترام؛

به اطلاع می‌رساند؛ بند ۵ هشتصد و هفتاد و هشتمین صورت جلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰، به شرح ذیل ابلاغ می‌گردد:

۱- ایجاد هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، توثیق، ...) بر روی هر یک از طبقات دارایی صندوق های سرمایه گذاری از قبیل سپرده های بانکی و گواهی های سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های موجود در صندوق ها به نفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق، مجاز نمی باشد.

۱-۱- حسابرس صندوق موظف است در تأییدیه مدیران و تأییدیه برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی از جمله تأییدیه بانک، به صراحت اظهار نظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی موضوع تأییدیه را اخذ نماید. همچنین براساس تأییدیه های دریافتی، حسابرس باید در خصوص وجود یا عدم وجود هرگونه محدودیت ناشی از موارد فوق الذکر به نفع سایر اشخاص به صراحت در گزارش های دوره ای حسابرسی صورت های مالی، اظهار نظر نماید.

۱-۲- بند زیر به بخش وظایف و مسئولیت های حسابرس در اساسنامه کلیه صندوق های سرمایه گذاری اضافه می‌گردد:

"حسابرس صندوق موظف است در مقاطع شش ماهه و سالانه از اعضای هیأت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق، به نفع سایر اشخاص تأییدیه مدیران اخذ نماید و در خصوص محدودیت های مذکور در گزارش دوره ای حسابرسی صورت های مالی اظهار نظر نماید."

۲- صندوق های سرمایه گذاری صرفاً مجازند از طریق سرمایه گذاری در ابزارهای تأمین مالی دارای مجوز از مراجع ذیصلاح همچون اوراق تأمین مالی اسلامی و اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی نسبت به تأمین مالی اشخاص در بازار سرمایه در چارچوب قوانین و مقررات و با رعایت صرفه و صلاح سرمایه گذاران صندوق اقدام نمایند. صندوق سرمایه گذاری و کلیه ارکان آن مجاز نیستند با انعقاد قرارداد، تفاهم نامه یا هر روش و یا تحت هر عنوان دیگر از طریق خرید و نگهداری اوراق بهادار (به استثناء اوراق تأمین مالی اسلامی) نسبت به تأمین مالی اشخاص اقدام نمایند.

لازم به ذکر است، کلیه صندوق های سرمایه گذاری موظفند مجمع تغییر اساسنامه خود را مطابق مقررات برگزار و صورت جلسه مربوطه را جهت دریافت تأییدیه به این سازمان ارسال و نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت برسانند.

علی اکبر ایرانشاهی

رئیس مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری

رونوشت:

اعضای محترم هیئت مدیره سازمان

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا - شماره ۱۳

تلفن: ۸۸۶۷۹۵۵۸

فاکس:

صندوق پستی: ۱۹۳۹۵-۶۳۶۶