سازمان بورس و اوراق بهادار کد : **01W-SP-**

**دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط**

**(مصوب 11/05/89 و اصلاحیه 22/09/95** **شورای عالی بورس و اوراق بهادار)**

در اجرای مادۀ 11 «قانون توسعۀ ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی»، مصوب آذرماه 1388 مجلس شورای اسلامی، به پیشنهاد سازمان بورس و اوراق بهادار، «دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط» در 9 ماده و 1 تبصره، در تاریخ 11/5/1389 به تصویب شورای‌عالی بورس و اوراق بهادار رسید.

1. اصطلاحات و واژه‌های به‌کاررفته در مادۀ 1 قانون بازار اوراق بهادار، مصوب آذرماه 1384 و مادۀ 1 قانون توسعۀ ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه 1388، به همان معانی در این دستورالعمل به‌کار رفته‌اند.
2. به منظور نظارت بر نهادهای واسط، شرکت «مدیریت دارایی مرکزی» به صورت سهامی خاص با موضوع تأسیس و ادارة‌ نهاد واسط براساس مقررات تشكيل می‌شود. این شرکت یکی از نهادهای مالی موضوع قانون بازار اوراق بهادار است و سازمان بورس و اوراق بهادار در آن سهامدار نمي‌باشد.
3. نهاد واسط در قالب حقوقی «شرکت با مسئولیت محدود» توسط شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص) براساس مقررات، تشکیل می‌گردد. فعالیت شرکت و ادارۀ آن براساس قانون تجارت و اساسنامۀ شرکت انجام خواهد شد.
4. تمامی امور پشتیبانی نهاد واسط توسط شرکت مدیریت دارایی مرکزی انجام می‌شود. بدیهی است حق امضای اسناد و اوراق تعهدآور، بر عهدة مدیر نهاد واسط است.
5. نهاد واسط جز در موارد تعیین‌شده در موضوع فعالیت در اساسنامۀ خود، مجاز به هیچگونه فعالیت دیگری نمی‌باشند.
6. هر نهاد واسط در هر زمان نمی‌تواند برای تأمین مالی بیش از یک طرح، اوراق بهادار منتشر نماید. نهاد واسطی که قبلاً نسبت به انتشار اوراق بهادار موضوع این دستورالعمل اقدام نموده است، به شرطی مجاز به انتشار اوراق جدید می‌باشد که تمامی تعهدات مربوط به اوراق بهادار قبلی را تصفیه نموده باشد.

**تبصره:** زمان­بندی، تعداد دفعات انتشار و توالی عرضه اوراق بهادار بر اساس نظر هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می­شود.[[1]](#footnote-1)

1. افتتاح هرگونه حساب توسط نهاد واسط، صرفاً نزد بانک‌ها مجاز می‌باشد. افتتاح و بستن حسابي كه وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمركز مي‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امكان‌پذير است.
2. مصرف وجوه حاصل از فروش اوراق بهادار توسط نهادهای واسط در موردی غیر از اجرای موضوع انتشار اوراق بهادار ممنوع می‌باشد. پس از انتشار اوراق بهادار و مصرف وجوه حاصل در موضوع انتشار، سرمایه‌گذاری جریانات نقدی حاصل از منافع اوراق بهادار توسط نهاد واسط، صرفاً در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری و سود آن و سپرده‌‌های بانکی مجاز است.

**تبصره:** نهاد واسط موظف است مدیریت وجوه در اختیار را با رعایت صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران انجام دهد.

1. انتشار اوراق بهادار مصوب شورا توسط نهاد واسط، براساس دستورالعمل‌هایی است که به تصویب سازمان خواهد رسید.
1. - این تبصره به موجب مصوبۀ شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ 22/09/95 به دستورالعمل الحاق شده است. [↑](#footnote-ref-1)