

تاریخ:.....

شماره:.....

ابلاغیه

شماره ابلاغیه: ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ - ۱۳۰۲۰۲۰۲

صادرکننده: مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

موضوع: امکان احتساب ذخیره تغییر ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط موجود در پرتفوی صندوق‌های

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت؛

مخاطبین: کلیه مدیران صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛

با سلام و احترام؛

بند ۳ هفتصد و چهاردهمین صورتجلسه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ در خصوص اصلاح "دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" و "دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF)" به شرح ذیل ابلاغ می‌گردد:

"امکان احتساب ذخیره تغییر ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط موجود در پرتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، طی سال مالی وجود دارد."

لذا اصلاحات "دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" و "دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF)" به شرح پیوست ارائه می‌گردد.

میثم فدائی واحد

مدیر نظارت بر نهادهای مالی