

فهرست مطالب

فصل اول - آیین نامه اجرایی انتشار اوراق مشارکت شرکت های پذیرفته شده

در بورس اوراق بهادار

۳	فصل اول - کلیات.....
۵	فصل دوم - ویژگی های "اوراق مشارکت".....
۷	فصل سوم - ویژگی های "ناشر".....
۷	فصل چهارم - مراحل انتشار و پذیرش "اوراق مشارکت".....
۸	فصل پنجم - بازار ثانویه و وظایف "بورس".....
۸	فصل ششم - وظایف "ناشر".....
۹	فصل هفتم - وظایف "ضامن".....
۱۰	فصل هشتم - وظایف "امین".....
۱۰	فصل نهم - وظایف "عامل".....
۱۱	فصل دهم - وظایف حسابرس.....
۱۲	سؤالات فصل اول.....
۲۴	پاسخنامه سؤالات فصل اول.....

و □ آمادگی آزمون کارشناسی عرضه و پذیرش (همراه با بیش از ۵۰۰ تست تالیفی استاندارد)

فصل دوم- قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت

سؤالات فصل دوم.....	۴۴
پاسخنامه سؤالات فصل دوم.....	۴۸

فصل سوم- آیین نامه اجرایی قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت

سؤالات فصل سوم.....	۶۶
پاسخنامه سؤالات فصل سوم.....	۷۶

فصل چهارم- دستورالعمل پذیرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در

فرا بورس ایران شرکت سهامی عام

فصل یک - کلیات.....	۸۹
بخش یک - تعاریف.....	۸۹
بخش دو - هیئت پذیرش.....	۹۳
فصل دو - شرایط پذیرش و عرضه اوراق بهادار.....	۹۵
بخش یک - بازارها.....	۹۵
بخش دو - شرایط پذیرش سهام در بازار اول.....	۹۶
بخش سه - شرایط پذیرش سهام در بازار دوم.....	۹۹
بخش چهار - شرایط پذیرش در بازار شرکت‌های کوچک و متوسط.....	۱۰۳
بخش پنج - شرایط عرضه در بازار سوم.....	۱۰۵
بخش شش - شرایط پذیرش در بازار ابزارهای نوین مالی.....	۱۰۶
بخش هفت - شرایط درج در بازار پایه.....	۱۰۹
فصل سه - فرآیند پذیرش و عرضه اوراق بهادار.....	۱۱۱
بخش یک - رویه اجرایی ارائه درخواست پذیرش اوراق بهادار.....	۱۱۱
بخش دو - رویه اجرایی ارائه درخواست عرضه اوراق بهادار.....	۱۱۵
بخش سه - رویه اجرایی ارائه درخواست نقل و انتقال اوراق بهادار.....	۱۱۵
بخش چهار - رویه اجرایی بررسی درخواست‌های پذیرش، عرضه یا نقل و انتقال اوراق	

فهرست □ ز

بهادار.....	۱۱۶
بخش پنج - درج اوراق بهادار پذیرفته شده، قابل عرضه یا قابل نقل و انتقال.....	۱۱۹
فصل چهار - تعلیق و لغو پذیرش اوراق بهادار در فرابورس.....	۱۲۰
بخش یک - تعلیق اوراق بهادار.....	۱۲۰
بخش دو - لغو پذیرش.....	۱۲۲
بخش سه - لغو پذیرش اوراق بهادار به درخواست ناشر.....	۱۲۵
فصل چهار مکرر - بررسی و نظارت بر افشای اطلاعات ناشران بازار پایه.....	۱۲۶
فصل پنج - انتقال اوراق بهادار در فرابورس و بورس اوراق بهادار.....	۱۲۷
بخش یک - انتقال به بازار پایه.....	۱۲۷
بخش دو - انتقال به بورس اوراق بهادار تهران.....	۱۲۸
فصل شش - سایر موارد.....	۱۲۸
بخش یک - کارمزدها.....	۱۲۸
بخش دو - سایر مقررات.....	۱۲۹
سؤالات فصل چهارم.....	۱۳۰
پاسخنامه سؤالات فصل چهارم.....	۱۵۸

فصل پنجم - دستورالعمل پذیرش کالا و اوراق بهادار مبتنی بر کالا در بورس

کالای ایران

فصل اول - کلیات.....	۲۰۱
بخش اول: تعاریف.....	۲۰۱
بخش دوم: هیئت پذیرش.....	۲۰۳
بخش سوم: بازارها.....	۲۰۴
فصل دوم - پذیرش کالا.....	۲۰۴
بخش اول: مشاور پذیرش.....	۲۰۴
بخش دوم: فرایند پذیرش کالا.....	۲۰۵
بخش سوم: شرایط پذیرش و تداوم پذیرش کالا.....	۲۰۶

ح □ آمادگی آزمون کارشناسی عرضه و پذیرش (همراه با بیش از ۵۰۰ تست تالیفی استاندارد)

۲۰۷.....	بخش چهارم: بررسی درخواست پذیرش کالا
۲۰۸.....	بخش پنجم: درج و عرضه کالاهای مشابه
۲۱۰.....	بخش ششم: تعلیق پذیرش کالا
۲۱۱.....	بخش هفتم: لغو پذیرش کالا
۲۱۲.....	فصل سوم- پذیرش اوراق بهادار مبتنی بر کالا
۲۱۳.....	فصل چهارم- پذیرش صندوق‌های سرمایه‌گذاری (قابل معامله)
۲۱۵.....	فصل پنجم- سایر موارد
۲۱۵.....	بخش اول: کارمزدها
۲۱۵.....	بخش دوم: سایر مقررات
۲۱۷.....	سؤالات فصل پنجم
۲۳۴.....	پاسخنامه سؤالات فصل پنجم

فصل ششم- دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران

۲۵۳.....	فصل یک - کلیات
۲۵۳.....	بخش یک - تعاریف
۲۵۶.....	بخش دو - هیئت پذیرش
۲۵۷.....	فصل دو - شرایط پذیرش اوراق بهادار
۲۵۷.....	بخش یک - بازارها
۲۵۸.....	بخش دو - پذیرش سهام
۲۶۸.....	بخش سه - پذیرش اوراق تأمین مالی اسلامی
۲۶۹.....	فصل سه - فرآیند پذیرش اوراق بهادار
۲۶۹.....	بخش یک - تیم پذیرش
۲۷۰.....	بخش دو - ارائه مستندات و مدارک جهت بررسی درخواست پذیرش اوراق بهادار
۲۷۳.....	بخش سه - بررسی درخواست پذیرش اوراق بهادار
۲۷۵.....	بخش چهار - درج و عرضه اوراق بهادار پذیرفته شده
۲۷۶.....	فصل چهار - تداوم پذیرش اوراق بهادار

فهرست □ ط

فصل پنج - تعلیق و لغو پذیرش اوراق بهادار.....	۲۷۷
بخش یک - تعلیق اوراق بهادار.....	۲۷۷
بخش دو - لغو پذیرش اوراق بهادار.....	۲۷۸
بخش سه - لغو پذیرش اوراق بهادار به درخواست ناشر.....	۲۸۱
فصل شش - سایر موارد.....	۲۸۳
بخش یک - کارمزدها.....	۲۸۳
بخش دو - سایر مقررات.....	۲۸۳
پیوست یک - شرایط اختصاصی پذیرش سهام بانکها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی.....	۲۸۶
پیوست دو - شرایط اختصاصی پذیرش سهام شرکت‌های بیمه.....	۲۸۷
پیوست سه - شرایط اختصاصی پذیرش سهام شرکت‌های لیزینگ.....	۲۸۸
پیوست چهار - شرایط اختصاصی پذیرش سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری و هلدینگ.....	۲۸۸
پیوست پنج - شرایط اختصاصی پذیرش سهام شرکت‌های دولتی و سرمایه‌گذاری‌های استانی.....	۲۹۰
پیوست شش - شرایط اختصاصی پذیرش سهام شرکت‌های تأمین سرمایه و نهادهای ارائه‌دهنده خدمات مالی.....	۲۹۰
پیوست هفت - الحاقیه دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پذیرش قراردادهای آتی سهم.....	۲۹۰
سؤالات فصل ششم.....	۲۹۳
پاسخنامه سؤالات فصل ششم.....	۳۱۸

فصل هفتم - دستورالعمل استفاده از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار

شرایط اعطای مجوز مشاور عرضه.....	۳۵۸
حفظ محرمانگی اطلاعات.....	۳۵۹
اطلاع‌رسانی.....	۳۶۰
ضمانت‌های اجرا.....	۳۶۰
پیوست ۱- مصوبه در خصوص الزام به استفاده از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار.....	۳۶۲
پیوست ۲- ضوابط کلی عرضه اولیه یا عمده سهام شرکت‌های دولتی مشمول واگذاری در	

ی □ آمادگی آزمون کارشناسی عرضه و پذیرش (همراه با بیش از ۵۰۰ تست تالیفی استاندارد)

۳۶۲	بورس
۳۶۴	سؤالات فصل هفتم
۳۷۱	پاسخنامه سؤالات فصل هفتم

فصل هشتم - دستورالعمل انتشار اوراق اجاره

۳۸۳	بخش اول - تعاریف
۳۸۴	بخش دوم - ارکان انتشار اوراق اجاره
۳۸۹	بخش سوم - شرایط دارایی
۳۹۰	بخش چهارم - شرایط اوراق اجاره
۳۹۱	بخش پنجم - شرایط صدور مجوز
۳۹۳	بخش ششم - سایر
۳۹۴	بخش هفتم - اوراق اجاره قابل تبدیل به سهام
۳۹۵	پیوست ۱- دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط
۳۹۸	سؤالات فصل هشتم
۴۰۹	پاسخنامه سؤالات فصل هشتم

فصل نهم - دستورالعمل ثبت و عرضه عمومی اوراق بهادار

۴۳۱	فصل اول - تعاریف و اصطلاحات
۴۳۲	فصل دوم - تعیین معافیت اوراق بهادار از ثبت نزد سازمان
۴۳۲	فصل سوم - اسناد و مدارک ثبت نزد سازمان
۴۳۶	فصل چهارم - الزامات عمومی ثبت
۴۳۷	فصل پنجم - ثبت اوراق بهادار نزد سازمان و عرضه عمومی
۴۳۸	پیوست ۱ - مصوبه در خصوص عرضه عمومی اوراق بهادار در بازار اولیه و ثانویه
۴۳۹	پیوست ۲ - مصوبه در خصوص تعیین چارچوب ثبت و صدور مجوز عرضه عمومی
۴۴۰	سؤالات فصل نهم
۴۴۴	پاسخنامه سؤالات فصل نهم

فهرست □ ك

فصل دهم - دستورالعمل صدور مجوز و فعاليت مشاور پذيرش

تعاريف.....	۴۵۱
شرایط اعطای مجوز.....	۴۵۲
الزامات و چگونگی ارائه خدمات مشاور پذيرش.....	۴۵۳
شرایط تعليق و لغو مجوز.....	۴۵۵
سایر موارد.....	۴۵۵
سؤالات فصل دهم.....	۴۵۷
پاسخنامه سؤالات فصل دهم.....	۴۶۱

فصل یازدهم - دستورالعمل انتشار اوراق قرض الحسنه

بخش اول - تعاریف.....	۴۶۹
بخش دوم - ارکان انتشار اوراق قرض الحسنه.....	۴۷۰
بخش سوم - شرایط اوراق قرض الحسنه.....	۴۷۲
بخش چهارم - شرایط صدور مجوز.....	۴۷۲
بخش پنجم - سایر.....	۴۷۳
سؤالات فصل یازدهم.....	۴۷۴
پاسخنامه سؤالات فصل یازدهم.....	۴۸۰

فصل دوازدهم - دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه

بخش اول - تعاریف.....	۴۹۱
بخش دوم - ارکان انتشار اوراق مرابحه.....	۴۹۲
بخش سوم - شرایط دارایی.....	۴۹۴
بخش چهارم - شرایط اوراق مرابحه.....	۴۹۶
بخش پنجم - شرایط صدور مجوز.....	۴۹۶
بخش ششم - سایر.....	۴۹۸
سؤالات فصل دوازدهم.....	۵۰۰

ل □ آمادگی آزمون کارشناسی عرضه و پذیرش (همراه با بیش از ۵۰۰ تست تالیفی استاندارد)

۵۰۸..... پاسخنامه سؤالات فصل دوازدهم

فصل سیزدهم - دستورالعمل انتشار اوراق رهنی

۵۲۱..... بخش اول - تعاریف

۵۲۲..... بخش دوم - ارکان اوراق رهنی و مسؤولیت‌های آنها

۵۲۴..... بخش سوم - شرایط مطالبات رهنی

۵۲۵..... بخش چهارم - شرایط اوراق رهنی

۵۲۵..... بخش پنجم - شرایط صدور مجوز

۵۲۷..... سؤالات فصل سیزدهم

۵۳۲..... پاسخنامه سؤالات فصل سیزدهم

فصل چهاردهم - آیین‌نامه خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه

۵۴۵..... سؤالات فصل چهاردهم

۵۴۹..... پاسخنامه سؤالات فصل چهاردهم

فصل پانزدهم - دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه

۵۶۱..... سؤالات فصل پانزدهم

۵۶۴..... پاسخنامه سؤالات فصل پانزدهم

فصل شانزدهم - دستورالعمل پذیرش و عرضه اسناد خزانه اسلامی در بازار

ابزارهای نوین مالی فرابورس ایران

۵۶۹..... بخش یک - تعاریف

۵۷۰..... بخش دو - پذیرش اسناد خزانه اسلامی

۵۷۱..... بخش سه - عرضه اسناد خزانه اسلامی

۵۷۲..... پیوست ۱ - مصوبه در خصوص اعلام معافیت اسناد خزانه اسلامی از ثبت نزد سازمان

۵۷۳..... سؤالات فصل شانزدهم

۵۷۶..... پاسخنامه سؤالات فصل شانزدهم

فهرست □ م

فصل هفدهم - دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

فصل یک - تعاریف و کلیات	۵۸۱
فصل دو - افشای مستقیم اطلاعات در خصوص تصمیمات مربوط به تغییر سرمایه	۵۸۲
فصل سه - بررسی درخواست شرکت تا صدور مجوز افزایش سرمایه توسط سازمان	۵۸۳
فصل چهار - افزایش سرمایه از محل آورده نقدی یا مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۵۸۴
مبحث یک - مهلت استفاده از مجوز	۵۸۴
مبحث دو - انتشار آگهی پذیره‌نویسی حق تقدم	۵۸۴
مبحث سه - عرضه عمومی حق تقدم‌های استفاده‌نشده	۵۸۵
مبحث چهار - ثبت افزایش سرمایه و انتشار گواهی‌نامه نقل و انتقال و سپرده سهام	۵۸۷
فصل پنج - افزایش سرمایه از طریق سلب حق تقدم از کلیه سهامداران و عرضه سهام جدید برای پذیره‌نویسی	۵۸۸
مبحث یک - انتشار اعلامیه پذیره‌نویسی	۵۸۸
مبحث دو - ثبت افزایش سرمایه و انتشار گواهی‌نامه نقل و انتقال و سپرده سهام	۵۸۹
فصل شش - افزایش سرمایه از محل اندوخته‌ها، سود انباشته و مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۵۹۰
مبحث یک - برگزاری مجمع عمومی فوق‌العاده یا جلسه هیئت‌مدیره	۵۹۰
مبحث دو - ثبت افزایش سرمایه و انتشار گواهی‌نامه نقل و انتقال و سپرده سهام	۵۹۰
سؤالات فصل هفدهم	۵۹۱
پاسخنامه سؤالات فصل هفدهم	۶۰۱
آزمون آزمایشی	۶۱۱
پاسخنامه آزمون آزمایشی	۶۲۶
خلاصه نکات	۶۴۷
منابع	۶۶۷