

### ملحق عدد 3

## نموذج نشرة إصدار مؤسسة توظيف جماعي في الأوراق المالية

توضع هذه النشرة وجوبا على ذمة العموم مسبقا قبل كل اكتتاب

### 1-تقديم مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية :

#### 1.1 إرشادات عامة

- تسمية مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية
- ذكر تسمية مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية مع ذكر التسمية السابقة إن كان قد طرأ عليها تحوير،
- نوع مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية ( شركة استثمار ذات رأس مال متغير أو صندوق مشترك للتوظيف ) ،
- الصنف ( مختلطة، رقاعية، أسهم ... )،
- الغرض الاجتماعي
- النصوص المنطبقة
- المقر الاجتماعي لمؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية
- رأس المال الأصلي
- مرجع الترخيص المسند لمؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية
- تاريخ التكوين
- المدة
- النشرة القانونية بالرائد الرسمي للجمهورية التونسية
- السجل التجاري بالنسبة لشركات الاستثمارات ذات رأس المال المتغير
- الرئيس المدير العام أو رئيس هيئة الإدارة الجماعية بالنسبة لشركات الاستثمار ذات رأس المال المتغير
- الباعث لمؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية ( الاسم والعنوان )
- المتصرف
- المودع لديه
- المؤسسات المعنية لتلقي الاكتتابات وإعادة الشراء (إذا كانت غير المودع لديه)
- فتح الاكتتاب للعموم

#### 2.1 رأس المال الأصلي ومبدأ تغييره

#### 3.1 هيكل رأس المال الأصلي

#### 4.1 أسماء أعضاء هيكل الإدارة والتسيير وعناوينهم ومهامهم

- الاسم واللقب
- المهام في الشركة و تاريخ المباشرة أو مدة المهام
- أهم الأنشطة الممارسة خارج الشركة خلال الثلاث سنوات الأخيرة

- الشركات الأكثر أهمية التي يمارس فيها عضوية مجلس الإدارة
- بالنسبة للممثل الدائم لشخص معنوي عضو في مجلس الإدارة يتعين ذكر مهامه داخل الشركة الممثلة

#### 5.1 مراقب الحسابات

اسم مراقب الحسابات وعنوانه ومدة نيابته وذكر الانتماء إلى مجموعة عند الاقتضاء.

### 2 - الخصائص المالية

#### 1.2 الصنف

يتعين على المتصرف التصريح بالصنف الذي تنتمي إليه مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية وذلك ضمن الإمكانيات المتاحة.

#### 2.2 توجهات التوظيف

يجب أن تتضمن نشرة مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية توجهات التوظيف وذلك وفق الأهداف المرسومة وأصناف التوظيف : أسهم أو رفاع.

يوضح هذا الباب ما إذا كانت مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية ترمي إلى مسك حصص أو أسهم مؤسسات أخرى للتوظيف الجماعي في الأوراق المالية.

#### 3.2 تاريخ فتح عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء للعموم

#### 4.2 تاريخ ودورية وطريقة احتساب قيمة التصفية

#### 5.2 مكان وطريقة نشر قيمة التصفية

#### 6.2 ثمن الاكتتاب وإعادة الشراء وعمولات الإصدار وإعادة الشراء بالإضافة إلى حالات الإعفاء من العمولات

#### 7.2 مكان الاكتتاب وإعادة الشراء

#### 8.2 المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف

### 3 - طرق سير المؤسسة

#### 1.3 تاريخ ختم السنة المالية

#### 2.3 قيمة التصفية الأصلية

#### 3.3 شروط وإجراءات الاكتتاب وإعادة الشراء

#### 4.3 أعباء التصرف والأعباء الأخرى وكذلك طريقة الاحتساب المعتمدة و في صورة تأجير يعتمد على المردودية ، ذكر مؤشر المردودية

#### 5.3 توزيع الأرباح

#### يشير هذا الباب إلى دورية توزيع الأرباح عند الاقتضاء بالإضافة إلى النظام الجبائي المنطبق على توزيع الأرباح وإعادة شراء سندات مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية

#### 6.3 المعلومات الموضوعية على ذمة المساهمين والعموم

### 4 - إرشادات تتعلق بالمتصرف وبالمودع لديه

#### 1.4 طريقة تنظيم التصرف في مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية

#### 2.4 تقديم اتفاقية التصرف

#### 3.4 شروط إنهاء العمل بالاتفاقية

- 4.4 وصف الوسائل التي تم وضعها للتصرف
- 5.4 طرق تأجير المتصرف
- 6.4 تقديم الاتفاقية المبرمة مع المودع لديه
- 7.4 طرق تلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء
- 8.4 طرق التسجيل في الحساب
- 9.4 آجال الدفع
- 10.4 طرق تأجير المؤسسة المودع لديها
- 11.4 المؤسسات المكلفة بتلقي الاكتتاب وإعادة الشراء (إذا لم يكن المودع لديه)

## 5 – المسؤولون عن النشرة والمسؤولون عن مراقبة الحسابات

1.5 اسم ووظيفة الأشخاص الطبيعيين الذين يتحملون مسؤولية نشرة الإصدار أو عند الاقتضاء بعض أجزاءها مع ذكر الأجزاء المعنية في هذه الحالة

ويكون مبدئياً هذا الشخص أو هؤلاء الأشخاص :

- بالنسبة لشركات الاستثمار ذات رأس المال المتغير الرئيس المدير العام أو المدير العام أو رئيس هيئة الإدارة الجماعية .
- بالنسبة للصناديق المشتركة للتوظيف، الرؤساء المديرون العامون لمجالس إدارة المودع لديه والمتصرف أو المديرون العامون فيهما أو رؤساء هيئة الإدارة الجماعية.

2.5 شهادة المسؤولين المشار إليهم في النقطة 1.5 تؤكد انه حسب علمهم وبالنسبة للجزء من النشرة الذي يتحملون مسؤوليته تطابق المعطيات الواردة بها للواقع ولا تتضمن معلومات خاطئة أو مظللة. ويكون إمضاء الشخص أو الأشخاص الذين يتحملون مسؤولية النشرة مسبقاً بالتصريح التالي : >> حسب علمنا، المعطيات الواردة بهذه النشرة مطابقة للواقع (التراتب الجاري بها العمل، العقد التأسيسي أو النظام الداخلي لمؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية) وتتضمن كل المعلومات اللازمة للمستثمرين لبناء حكمهم حول خصائص مؤسسة التوظيف الجماعي في الأوراق المالية و المتصرف فيها والمودع لديه وموزع حصصها أو أسهمها وخصائصها المالية وطرق سيرها وكذلك الحقوق المرتبطة بالسندات المعروضة وهي لا تتضمن سهواً من شأنه أن يغير أبعادها. <<

### 3.5 اسم وعنوان مراقب الحسابات

يكون إمضاء مراقب الحسابات مسبقاً بتصريح حول نوعية العناية المهنية المنجزة ويكون هذا التصريح كالاتي : >> قمنا بالتثبت من المعلومات المالية و المعطيات المحاسبية الواردة بهذه النشرة وذلك بإنجاز العناية المهنية التي نعتبرها لازمة حسب معايير المهنة. و ليست لدينا ملاحظات حول صدق وصحة المعلومات المالية والمحاسبية المقدمة.<<. مع ذكر المعلومات الأخرى الواردة بالنشرة والتي وقع التثبت منها من قبل مراقبي الحسابات وعند الاقتضاء، ذكر التحفظات التي أبداه مراقبو الحسابات.

### 4.5 سياسة الإعلام

- اسم المسؤول عن الإعلام ورقم هاتفه