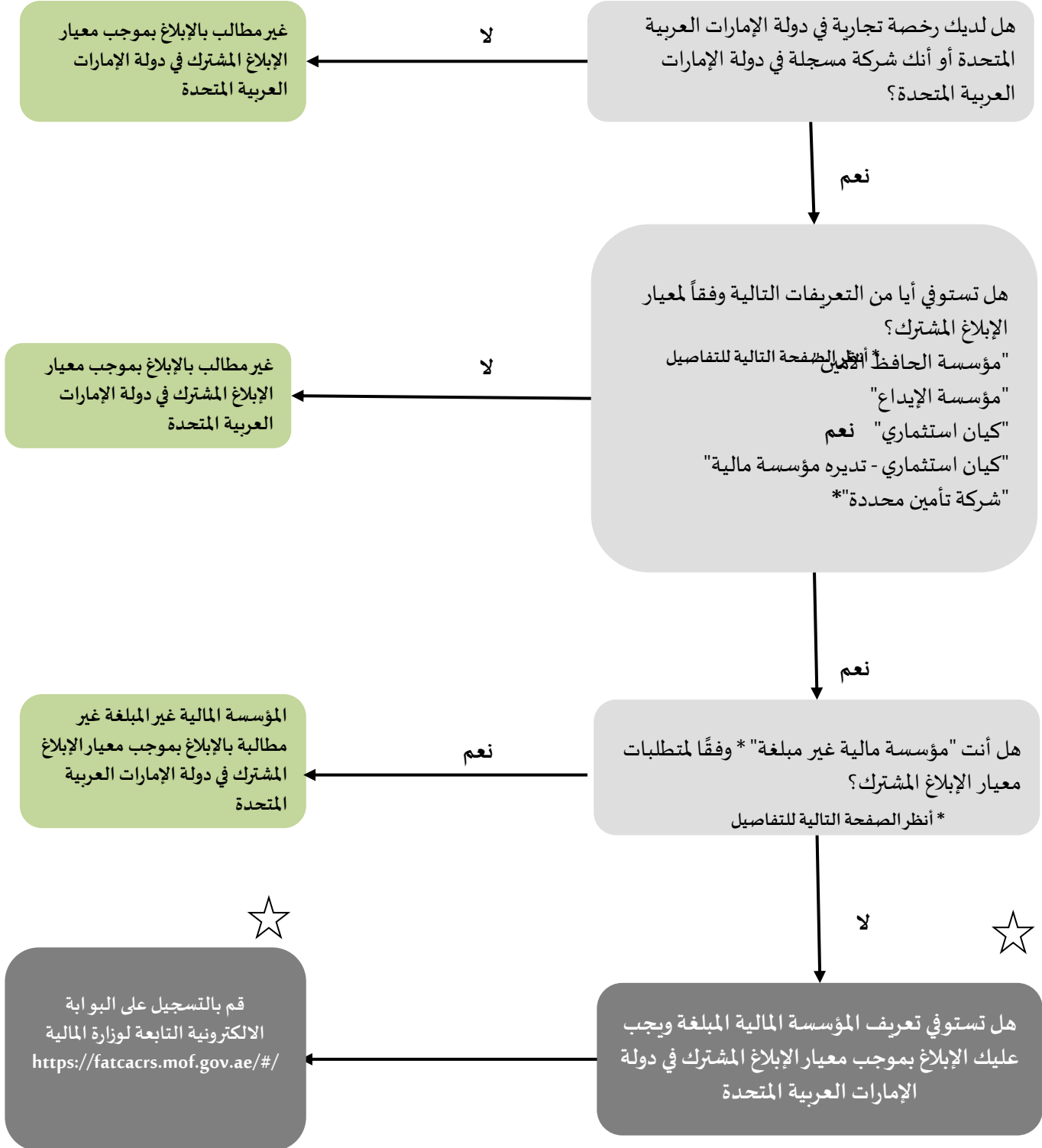




معيار الإبلاغ المشترك

هل لديك التزامات الإبلاغ بموجب معيار الإبلاغ المشترك في دولة الإمارات العربية المتحدة؟

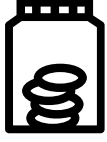


الكيانات الملزمة بإعداد التقارير بموجب معيار الإبلاغ المشترك في دولة الإمارات العربية المتحدة (المؤسسات المالية المبلغة)



مؤسسة الإيداع

هل تقبل الودائع في السياق العادي لعمل مصرفي أو عمل مشابه؟



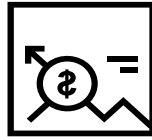
مؤسسة الحافظ الأمين

هل تمتلك "أصولاً مالية" نيابة عن آخرين؟
هل يمثل دخلك الإجمالي من الاحتفاظ بالأصول المالية 20% أو أكثر من إجمالي الدخل وفقاً لمتطلبات معيار الإبلاغ المشترك؟



شركة تأمين محددة

هل تصدر، أو أنت ملزم بسداد مدفوعات فيما يتعلق بعقد تأمين بقيمة نقدية أو عقد تأمين بدفعات سنوية؟



كيان استثماري - تديره مؤسسة مالية

هل تتم إدارتك من قبل كيان آخر يمثل مؤسسة إيداع، أو مؤسسة الحفظ الأمين، أو شركة تأمين محددة، أو كيان استثماري؟
وهل يُعزى إجمالي دخلك بشكل أساسي ($\leq 50\%$) من إجمالي الدخل إلى الاستثمار أو إعادة الاستثمار أو التداول في الأصول المالية؟

كيان استثماري

هل تقوم في المقام الأول بأي مما يلي لصالح عميل أو نيابة عنه:
i. التداول في أدوات سوق المال؛ صرف العملات الأجنبية؛ أدوات الصرف وأسعار الفائدة والمؤشرات؛ الأوراق المالية القابلة للتحويل؛ أو تداول العقود الآجلة للسلع؛
ii. إدارة المحافظ الفردية والجماعية؛ أو
iii. الاستثمار في أو إدارة الأصول المالية.

الكيانات التي تعتبر مؤسسات مالية ولكن ليس لديها التزامات إعداد التقارير بموجب معيار الإبلاغ المشترك في دولة الإمارات العربية المتحدة (المؤسسات المالية غير المبلغة)

المؤسسات المالية غير المبلغة

- صندوق تقاعد لجهة حكومية أو منظمة دولية أو مصرف مركزي؟
- مؤهلة لإصدار بطاقات ائتمان؟
- وسيلة استثمار جماعي معفاة؟
- صندوق ائتمان (حيث يكون وصي الصندوق مؤسسة مالية مُبلغ عنها)؟

- هل أنت مؤسسة مالية هي:
- كيان حكومي؟
- منظمة دولية؟
- مصرف مركزي؟
- صندوق مشاركة واسعة؟
- صندوق تقاعد ضيق المشاركة؟