

در این جدول اطلاعات مرتبطین مدیریتی (اعضای هیأت مدیره، مدیرعامل، قائم مقام مدیرعامل، مدیر مالی، ذی حساب و حسابرس و نظایر آن)، مالکیتی (سهامداران راهبردی، عمده و مؤثر) و مالی (مشتریان و تامین کنندگان مرتبط با شرکت که حجم فعالیت بالای ۲۰ درصد از

راهنامه	در خصوص اشخاص حقوقی، نوع شرکت براساس ماده ۲۰ قانون تجارت شامل موارد زیر درج شود.	شماره ملی شخص حقوقی (۱۰ رقم) شناسه ملی شخص حقوقی (۱۱ رقم) شناسه اختصاصی اتباع خارجی (۱۲ رقم)	مدیرعامل: ۲- هیئت مدیره: ۳- مدیر مالی: ۴- ذی حساب: ۵- سهامدار: ۶- شریک تجاری	به صورت عددی مابین ۰ تا ۱۰۰ درج شود	تاریخ شنسی (۲ کاراکتر سال، ۲ کاراکتر ماه و ۲ کاراکتر روز) و بدون هیچ کاراکتر اضافی درج گردد به عنوان مثال (۱۲۰۰/۱۲/۲)	حسابرس باید با بررسی‌های مقتضی، نحوه تکمیل و صحت رکورد اظهاری شرکت را تأیید نماید. در صورت عدم تأیید، اگر عدم صحت اطلاعات ناشی از اشتباه سهوی شرکت با متصدی باشد، حسابرس باید به شرکت بازخورد دهد و شرکت اطلاعات صحیح را مجدداً در فرم درج نماید. ولی در صورتی که عدم صحت اطلاعات ناشی از پنهان کاری، خلاف اطلاعات یا عدم همکاری شرکت در اصلاح است باید عدم تأیید رکورد را در این ستون درج نماید.
	۱- شرکت سهامی. ۲- شرکت با مسئولیت محدود. ۳- شرکت تضامنی. ۴- شرکت مختلط غیر سهامی. ۵- شرکت مختلط سهامی. ۶- شرکت بسی. ۷- شرکت تعاونی تولید و مصرف.					
تکمیل توسط شرکت						
ردیف	نام/نوع شخص حقوقی	نام خانوادگی/نام شخص حقوقی	شناسه هویتی	نوع رابطه	درصد مالکیت (درخصوص سهامداران تکمیل شود)	تاریخ شروع فعالیت/سهامداری
۱						نتیجه صحت‌سنجی رکورد اظهارشده
۲						
۳						
۴						
۵						
نمایندگان اعضای حقوقی به ترتیب:						
۶						
۷						
سایر اشخاص مرتبط:						
۸						
۹						
شریک تجاری:						
۱۰						
۱۱						
۱۲						

در این جدول اطلاعات حساب‌های بانکی مورد استفاده در تراکنش‌های مالی شرکت اعم از حسابهای بانکی به نام شرکت و سایر حسابهای بانکی سایر اشخاص (در صورت برخورد) شناسایی شده اند، درج شود.

ردیف	نام/نوع شرکت	نام خانوادگی/نام شرکت	شناسه هویتی صاحب حساب	شماره شبا	نسبت با شرکت	اعلام شده توسط شرکت
۱						
۲						
۳						
۴						
۵						
۶						
۷						
۸						
۹						
۱۰						
۱۱						
۱۲						
۱۳						
۱۴						
۱۵						
۱۶						
۱۷						
۱۸						
۱۹						
۲۰						
۲۱						
۲۲						
۲۳						

در خصوص اشخاص حقوقی، نوع شرکت براساس ماده ۲۰ قانون تجارت شامل موارد زیر درج شود:

۱- شرکت سهامی.

۲- شرکت با مسئولیت محدود.

۳- شرکت تضامنی.

۴- شرکت مختلط غیر سهامی.

۵- شرکت مختلط سهامی.

۶- شرکت نسبی.

۷- شرکت تعاونی تولید و مصرف.

راهنما

-

شماره ملی شخص حقیقی (۱۰ رقم)
شناسه ملی شخص حقوقی (۱۱ رقم)
شناسه اختصاصی اتباع خارجی (۱۲ رقم)

ابتدای شبا، IR درج شود

نسبت صاحب حساب با شرکت مشخص
شود به عنوان مثال اصیل (خود شرکت)،
مدیرعامل، هیئت مدیره و

در صورتی که شرکت این حساب را به
عنوان حسابهای دخیل در صورت‌های
مالی معرفی نموده است مقدار بله و در
صورتی که حسابرس بر اساس شواهدی
متوجه مؤثر بودن این حساب در صورت‌های
مالی می‌شود عبارت خیر را درج نماید

*در این جدول داراییهای پر ریسک شرکت/موسسه مورد رسیدگی (مطابق شاخص ها و معیارهای شناسایی معاملات و عملیات مشکوک به پولشویی و تأمین مالی تروریسم) شامل زمین، ساختمان، وسائط نقلیه، طلا، سکه، ارز خارجی، ارز دیجیتال که در هنگام رسیدگی

ردیف	نام دارایی	نوع دارایی	تعداد/وزن	بهای تمام شده	تاریخ انجام معامله	متراژ (در خصوص املاک)	توضیحات
۱	نام دارایی از مقادیر درج شود:	در خصوص طلا، عیار؛	در خصوص طلا، وزن بر حسب گرم؛				
۲	۱- طلا	در خصوص سکه، طرح؛					
۳	۲- سکه	در خصوص ساختمان،	در خصوص سکه، ساختمان، زمین،				
۴	۳- ساختمان	مسکونی/تجاری/اداری ؛	ارز، ارز دیجیتال و وسائط نقلیه،				
۵	۴- زمین	در خصوص زمین، شهری/کشاورزی؛	تعداد؛				
۶	۵- ارز	در خصوص ارز و ارز دیجیتال، نوع ارز؛	درج شود				
۷	۶- ارز دیجیتال	در خصوص وسائط نقلیه، ؟					
۷	۷- وسائط نقلیه						

*

[illegible]

[illegible]

جدول ۵-۲- چک لیست رعایت سطح ۲: صرفاً برای اشخاص حقوقی که در سطح ۱ قرار ندارند. (دارای درآمد ناخالص کمتر از ۵۰۰ برابر حد نصاب معاملات کوچک و دارایی کمتر از ۷۰۰ برابر حد نصاب معاملات کوچک)

ردیف	عطف به آیین نامه اجرایی قانون	سؤال	پاسخ (بله/خیر)	عطف به کاربرگ رسیدگی
۱	ماده ۳۷	آیا مسئول مبارزه یا پولشویی به مرکز اطلاعات مالی معرفی و احراز صلاحیت شده است؟		
۲	ماده ۵۵ و ۵۶	آیا در تعاملات کاری با ارباب رجوع الزامات احراز هویت رعایت می‌گردد؟		
۳	ماده ۱۳۵	آیا تکلیف ارسال گزارش معاملات و عملیات مشکوک به مرکز اطلاعات مالی را انجام شده است؟		
۴	ماده ۱۴۲	آیا اسناد، مدارک و سوابق مربوط به تعاملات کاری به مدت (۱۰) سال به گونه‌ای نگهداری می‌شود که در صورت درخواست مراجع ذی‌صلاح، به قید فوریت امکان ارائه وجود داشته باشد؟		
۵	ماده ۱۴۵	آیا دوره‌های آموزش مبارزه با پولشویی برای کارکنان با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی برگزار شده است؟		