

೨೦೨೧

ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷ ವಹಿವಾಟುಗಳ ನೀತಿ ಆವೃತ್ತಿ ೧.೧

ಈ ವರದಿಯು ಎನ್‌ಬಿಎಫ್‌ಸಿಗಳಿಗಾಗಿ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷ ವಹಿವಾಟುಗಳ ಪ್ರಮುಖ ಅಂಶಗಳನ್ನು ವಿವರಿಸುತ್ತದೆ.



1. ಮುನ್ನುಡಿ

ಕ್ಯಾಪ್ ಫೋರ್ಟ್ ಸರ್ವಿಸ್ ಪ್ರೈವೇಟ್ ಲಿಮಿಟೆಡ್ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳು ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಥವಾ ನೈಜ ಸಮಸ್ಯೆಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರಬಹುದು ಎಂದು ಗುರುತಿಸುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅಂತಹ ವಹಿವಾಟುಗಳು ಸಂಸ್ಥೆಯ ಅನುಗುಣವಾಗಿಯೇ ಮತ್ತು ಅದರ ಷೇರುದಾರರ ಹಿತಾಸಕ್ತಿಯಲ್ಲಿವೇ ಹಾಗೂ ಸಂಸ್ಥೆ ಕಾಯ್ದೆ, ೨೦೧೩("ಕಾಯ್ದೆ") ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ನಿರ್ದೇಶನವಾಗಿರುವ - ಬ್ಯಾಂಕೇತರ ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆ -ವ್ಯವಸ್ಥಿತವಾಗಿ ಮುಖ್ಯವಾಗಿರುವ ಠೇವಣಿ ರಹಿತ ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳುವ ಸಂಸ್ಥೆ ಮತ್ತು ಠೇವಣಿ ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳುವ ಸಂಸ್ಥೆ(ರಿಸರ್ವ್ ಬ್ಯಾಂಕ್) ನಿರ್ದೇಶನಗಳು, ೨೦೧೬("ನಿರ್ದೇಶನಗಳು") ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಇವೆಯೇ ಎನ್ನುವ ಪ್ರಶ್ನೆಗಳನ್ನು ಕೇಳುತ್ತವೆ.

ನೀತಿಗಾಗಿ ಕಾಲಕಾಲಕ್ಕೆ ಮಾಡುವ ತಿದ್ದುಪಡಿಗಳು ಯಾವುದೇ ಇದ್ದಲ್ಲಿ ಅದನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿಯ ಶಿಫಾರಸ್ಸಿನ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಸಂಸ್ಥೆಯ ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯು ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತದೆ.

ಈ ನೀತಿಯು ಸಂಸ್ಥೆ ಮತ್ತು ತನ್ನ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಒಂದು ಅಥವಾ ಹೆಚ್ಚಿನ ಪಕ್ಷಗಳಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತದೆ. ಇದು ಆಡಳಿತಕ್ಕೆ ಮತ್ತು ಭೌತಿಕ ವಹಿವಾಟುಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳ ವರದಿ ಮಾಡಲು ಒಂದು ಚೌಕಟ್ಟನ್ನು ನೀಡುತ್ತದೆ.

2. ಉದ್ದೇಶ

ಈ ನೀತಿಯು ಕ್ಯಾಪ್ ಫೋರ್ಟ್ ಫೈನಾನ್ಸಿಯಲ್ ಸರ್ವಿಸ್ ಪ್ರೈವೇಟ್ ಲಿಮಿಟೆಡ್ ಮತ್ತು ಅದರ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷಗಳ ನಡುವಿನ ವಹಿವಾಟುಗಳ ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸುವಿಕೆ ಮತ್ತು ಸರಿಯಾದ ಅನುಮೋದನೆಗೆ ಆಡಳಿತ ಚೌಕಟ್ಟನ್ನು ನೀಡುವ ಉದ್ದೇಶವನ್ನು ಹೊಂದಿದೆ. ಸಂಸ್ಥೆಯು ಪ್ರತಿ ವರ್ಷ ಹಣಕಾಸು ಸ್ಪಷ್ಟಮೆಂಟುಗಳಲ್ಲಿ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವ ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಮಂಡಳಿಯು ಸಂಸ್ಥೆ ಮತ್ತು ಸಂಬಂಧಿತ ಪಕ್ಷಗಳ ನಡುವಿನ ಎಲ್ಲಾ ಭೌತಿಕ ವಹಿವಾಟುಗಳನ್ನು ವರದಿ ಮಾಡಬೇಕು. ಸಂಸ್ಥೆಯು ತನ್ನ ವೆಬ್‌ಸೈಟ್ ನಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳೊಂದಿಗೆ ನೀತಿಯನ್ನು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸಬೇಕು ಮತ್ತು ತನ್ನ ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಇವುಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡ ಒಂದು ವೆಬ್ ಲಿಂಕ್ ಅನ್ನು ಸಹ ಒದಗಿಸಬೇಕು.

3. ವ್ಯಾಖ್ಯಾನಗಳು

ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷ: ಸಂಸ್ಥೆಯೊಂದಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿರುವ ಅಂಶವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಬೇಕಾದರೆ:

- ಅಂತಹ ಅಂಶವು ಸಂಸ್ಥೆಗಳ ಕಾಯ್ದೆ, ೨೦೧೩ ರ ಸೆಕ್ಷನ್ ೨(೭೬) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಪಕ್ಷವಾಗಿರಬೇಕು; ಅಥವಾ

ii. ಅಂತಹ ಅಂಶವು ಇಸ್ರೇಲ್‌ನಲ್ಲಿ ಆಫ್ ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ(ಐಸಿಎಐ) ಜಾರಿಗೊಳಿಸಿದ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನ್ವಯದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಪಕ್ಷವಾಗಿರಬೇಕು

ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟು(ಗಳು) ಅಥವಾ ಅರ್ಪಣೆ ಎಂದರೆ ಸಂಸ್ಥೆಗಳ ಕಾಯ್ದೆ, ೨೦೧೩ರ ನಿಯಮ ೧೮೮(೧)ರಲ್ಲಿರುವಂತೆ ಮತ್ತು/ಅಥವಾ ಕಾಲಕಾಲಕ್ಕೆ ತಿದ್ದುಪಡಿಮಾಡಲಾಗುವ ಐಸಿಎಐ ಜಾರಿಮಾಡಿದ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನ್ವಯ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದೊಂದಿಗಿನ ಒಂದು ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಅಥವಾ ಒಂದು ಒಪ್ಪಂದವಾಗಿದೆ.

ಭೌತಿಕತೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟು ಎಂದರೆ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದೊಂದಿಗಿನ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಭೌತಿಕ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಬೇಕಾದರೆ ಒಂದು ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ವಹಿವಾಟು/ವಹಿವಾಟುಗಳು ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ನಡೆದಿರಬೇಕು ಅಥವಾ ಹಿಂದಿನ ವಹಿವಾಟುಗಳೊಂದಿಗೆ ಒಟ್ಟಿಗೆ ನಡೆದಿರಬೇಕು, ಸಂಸ್ಥೆಯ ಕೊನೆಯ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಿತ ಹಣಕಾಸು ಸ್ವೀಕರಿಸಿದವುಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಸಂಸ್ಥೆಯ ಒಟ್ಟು ವಾರ್ಷಿಕ ವರಮಾನ ಹತ್ತು ಪ್ರತಿಶತವನ್ನು ಮೀರಿರಬೇಕು ಅಥವಾ ಇಂತಹ ಮಿತಿಗಳು ಕಾಲಕಾಲಕ್ಕೆ ಸಂಸ್ಥೆಗಳ ಕಾಯ್ದೆ, ೨೦೧೩ರಲ್ಲಿರುವಂತೆ ನಮೂದಿಸಿರಬೇಕು.

4. ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ಗುರುತಿಸುವಿಕೆ

ಕಾರ್ಯಕಾರಿ ತಂಡವು ಯಾವಾಗಲೂ ಸಂಸ್ಥೆಯ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷಗಳ ಡೇಟಾಬೇಸ್ ಅನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತದೆ, ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವ್ಯಾಖ್ಯಾನವನ್ನು ಆಧರಿಸಿ ಸಂಸ್ಥೆಗಳ ಕಾಯ್ದೆ ೨೦೧೩ರ ನಿಯಮ ೨(೭೬)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಿದಂತೆ ಗುರುತಿಸಲಾಗಿದೆ. ದಾಖಲೆಗಳಲ್ಲಿ ಪರಿಷ್ಕರಣೆಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುವ ವೈಯಕ್ತಿಕ/ಸಂಸ್ಥೆಯ ವಿವರಗಳೊಂದಿಗೆ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳು ಮತ್ತು ಸಂಸ್ಥೆಗಳ ಹೆಸರುಗಳು ಇರಬೇಕು.

5. ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳ ಗುರುತಿಸುವಿಕೆ

- ಸಂಸ್ಥೆಯು ಐಸಿಎಐ ಜಾರಿಮಾಡಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳನ್ನು ಅನ್ವಯಿಸಿ ಅಥವಾ/ಮತ್ತು ಕಾಯ್ದೆಯ ನಿಯಮ ೧೮೮ರ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳನ್ನು

ಗುರುತಿಸುತ್ತದೆ. ವಹಿವಾಟುಗಳು ವ್ಯವಹಾರಕ್ಕಾಗಿ ಬಳಸಲಾಗಿದೆಯೇ ಸಂಸ್ಥೆಯು ವಹಿವಾಟುಗಳು ವ್ಯವಹಾರ ಕೇಂದ್ರಿತ ಮತ್ತು ಸ್ವತಂತ್ರ ರೂಪದಾಗಿದೆಯೇ ಎಂದು ನಿರ್ಧರಿಸುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಇದಕ್ಕಾಗಿ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಅಗತ್ಯವಿದ್ದರೆ ಬಾಹ್ಯ ವೃತ್ತಿಪರ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಕೇಳುತ್ತದೆ.

- ಪ್ರಸಕ್ತ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ನಡೆಯುವ ಅಂತಿಮ ಮಂಡಳಿ ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಮುಂಬರುವ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷಕ್ಕಾಗಿ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ಅಂದಾಜು ವಹಿವಾಟನ್ನು ಅನುಮೋದಿಸಬೇಕು.

6. ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳ ಅನುಮೋದನೆ ಮತ್ತು ಪರಿಶೀಲನೆ

6.1 ಆಡೀಟ್ ಸಮಿತಿ(ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿ)

6.1.1. ಆರ್‌ಪಿಟಿಗಳು ಎಂದು ಗುರುತಿಸಿರುವ ಎಲ್ಲಾ ವಹಿವಾಟುಗಳನ್ನು ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಅಥವಾ ಚಲಾವಣೆಯಲ್ಲಿರುವ ಮೂಲಕ ಅಥವಾ ಎಲೆಕ್ಟ್ರಾನಿಕ್ ಮೋಡ್ ಮೂಲಕ ಪರಿಹಾರದ ಮೂಲಕ ಅಂತಹ ವಹಿವಾಟನ್ನು ನಡೆಸುವ ಮುನ್ನವೇ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿ ಅನುಮೋದಿಸಬೇಕು . ಟಿಗಳನ್ನು ಅದರ ಅನುಮೋದನೆಗಾಗಿ ಚರ್ಚಿಸುವಾಗ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿಯು ಎಪಿಆರ್‌ಲಾನ್ ಸಂಬಂಧಿತ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತದೆ ಸಂಸ್ಥೆ ಮತ್ತು ಹೋಲ್ಡಿಂಗ್ ಸಂಸ್ಥೆಯ ನಡುವೆ . ಇರುವ ಕಾಯ್ದೆಯ ನಿಯಮ 188 ರಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾದ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ, ಮೇಲಿನ ನಿಬಂಧನೆಗಳು ವ್ಯವಹಾರಕ್ಕೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

ಯಾವುದೇ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟಿನಲ್ಲಿ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಸಕ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಸಮಿತಿಯ ಯಾವುದೇ ಸದಸ್ಯರು ತಮ್ಮನ್ನು ತಾವು ಉಳಿಸಿಕೊಳ್ಳಬಹುದು ಮತ್ತು ಚರ್ಚೆಯಿಂದ ಹೊರಗುಳಿಯುತ್ತಾರೆ ಮತ್ತು ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಅನುಮೋದಿಸಲು ಮತವನ್ನು ಚಲಾವಣೆ ಮಾಡುವುದಿಲ್ಲ. ಸಂಬಂಧಿತ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟು ಎಂದರೆ

- i. ಸಾಮಾನ್ಯ ವ್ಯಾಪಾರದಲ್ಲಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಅಥವಾ
- ii. ಸ್ವತಂತ್ರ ರೂಪದ್ದಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಇದು ಆಗಾಗ್ಗೆ ಚರ್ಚಿಸಿದಂತೆ ಷೇರುದಾರರ ಅಥವಾ ಮಂಡಳಿ ನಿರ್ದೇಶಕರ ಅನುಮೋದನೆಯ ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ.

6.1.2. ಸಂಸ್ಥೆಯ ಕಾಯ್ದೆ, ೨೦೧೩ರ ನಿಬಂಧನೆಗಳ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಮೂದಿಸಿರುವ ಮಾನದಂಡಗಳು / ಷರತ್ತುಗಳಿಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಿರುವ ಮತ್ತು ಈ ನೀತಿಗೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿರುವ ಮತ್ತು ಸಂಸ್ಥೆಯ ಹಿತದೃಷ್ಟಿಯಿಂದ ಅಗತ್ಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಬಹುದಾದ ಇತರ ಷರತ್ತುಗಳಿಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಿರುವ ವಹಿವಾಟುಗಳಂತಹ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿಯು ಬಹುದ್ದೇಶಿತ ಅನುಮೋದನೆಯನ್ನು ನೀಡಬಹುದು. ಈ ರೀತಿಯ ಬಹುದ್ದೇಶಿತ ಅನುಮೋದನೆಯು ಒಂದು ವರ್ಷದವರೆಗೆ ಮಾತ್ರ ಮಾನ್ಯವಾಗಿರುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಒಂದು ವರ್ಷದ ನಂತರ ಹೊಸ ಅನುಮೋದನೆಯ ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಬಹುದ್ದೇಶಿತ ಅನುಮೋದನೆಯು ಈ ಕೆಳಕಂಡ ಅಂಶಗಳನ್ನು ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸುತ್ತದೆ:

- i. ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ಹೆಸರು(ಗಳು), ವಹಿವಾಟಿನ ವಿಧ, ವಹಿವಾಟಿನ ಅವಧಿ, ನಮೂದಿಸಿದ ಗರಿಷ್ಠ ಸಂಖ್ಯೆಯ ವಹಿವಾಟುಗಳು; ಮತ್ತು
- ii. ಸೂಚಕ ಮೂಲ ದರ/ಪ್ರಸ್ತುತ ಒಪ್ಪಂದದ ದರ ಮತ್ತು ಯಾವುದೇ ಇದ್ದಲ್ಲಿ ದರದಲ್ಲಿ ವ್ಯತ್ಯಾಸದ ಸೂತ್ರ.
- iii. ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿ ಸೂಕ್ತವೆಂದು ನಮೂದಿಸುವ ಇತರ ಷರತ್ತುಗಳು: ಸಂಸ್ಥೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯನ್ನು ಮಾರಾಟ ಮಾಡುವ ಅಥವಾ ವಿಲೇವಾರಿ ಮಾಡುವ ವಹಿವಾಟುಗಳಿಗೆ ಬಹುದ್ದೇಶಿತ ಅನುಮೋದನೆಯನ್ನು ನೀಡಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ.

6.1.3 ಬಹುದ್ದೇಶಿತ ಅನುಮೋದನೆಗೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಸಂಸ್ಥೆಯು ನಮೂದಿಸಿರುವ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟುಗಳ ವಿವರಗಳನ್ನು ತ್ರೈಮಾಸಿಕ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿ ಪರಿಶೀಲಿಸುತ್ತದೆ.

6.1.4 ಸಂಸ್ಥೆಯ ಮೂಲಕ ಪ್ರವೇಶಿಸಿದ ಆರ್‌ಪಿಟಿಗಳು, ಬಹುದ್ದೇಶಿತ ಅನುಮೋದನೆ ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಅಥವಾ ಸಮಿತಿಯಿಂದ ಪೂರ್ವ ಅನುಮೋದನೆ ಪಡೆದಿರುತ್ತದೆ ಇದನ್ನು ಕಾಯ್ದೆಯ ನಿಯಮ ೧೭೭ರ ನಿಬಂಧನೆಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ಸಮಿತಿಯ ಮುಂದೆ ಅನುಮೋದನೆಗಾಗಿ ಇಡಲಾಗುತ್ತದೆ.

6.1.5 ಅನ್ವಯವಾಗುವ ಕಾನೂನುಗಳಿಗೆ ಒಳಪಟ್ಟು, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿಯು ಈ ನೀತಿಯೊಂದಿಗೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿರದ ಆರ್‌ಪಿಟಿಗಳನ್ನು ಅಂಗೀಕರಿಸಲು, ಪರಿಷ್ಕರಿಸಲು ಅಥವಾ ಅಂತಗೊಳಿಸಲು ಅಧಿಕಾರವನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ.

6.2 ಮಂಡಳಿಯ ನಿರ್ದೇಶಕರು

6.2.1. ಈ ಕೆಳಗಿನ ಕಾರಣಗಳಿಂದಾಗಿ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಆರ್‌ಪಿಟಿಗಳನ್ನು ಮಂಡಳಿಗೆ ಅನುಮೋದನೆಗಾಗಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

i. ವ್ಯವಹಾರದ ವಹಿವಾಟು ಅಲ್ಲ, ಅಥವಾ

ii. ಸ್ವತಂತ್ರ ರೂಪದ್ದಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಇಂತಹ ವಹಿವಾಟುಗಳು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿಯ ಶಿಫಾರಸ್ಸಿನ ಮೇಲೆ ಸಂಸ್ಥೆಯ ನಿರ್ದೇಶಕ ಮಂಡಳಿಯ ಪೂರ್ವ ಅನುಮೋದನೆಯಿಂದ ಮಾತ್ರವೇ ಪರಿಣಾಮವಾಗುತ್ತದೆ.

6.2.2 ಮಂಡಳಿಯು ಇಂತಹ ವಹಿವಾಟನ್ನು ನಡೆಸುವ ಮುನ್ನ ವಹಿವಾಟಿನ ವಿಧ, ಭೌತಿಕ ನಿಯಮಗಳು, ದರವನ್ನು ನಿರ್ಧರಿಸುವ ರೀತಿ ಮತ್ತು ವ್ಯಾಪಾರ ತಾರ್ಕಿಕತೆಯಂತಹ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತದೆ. ಹೀಗೆ ಪರಿಗಣಿಸಿದ ನಂತರ, ಮಂಡಳಿಯು ವಹಿವಾಟನ್ನು ಅನುಮೋದಿಸಬಹುದು ಅಥವಾ ಕೆಲವು ಸಂದರ್ಭಗಳಲ್ಲಿ ಸೂಕ್ತವೆನಿಸುವ ಕಾರಣ ವಹಿವಾಟು ನಿಯಮಗಳಲ್ಲಿ ಇಂತಹ ಮಾರ್ಪಾಡು ಮಾಡುವ ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ.

6.2.3 ಯಾವುದೇ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟಿನಲ್ಲಿ ಆಸಕ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಸಮಿತಿಯ ಯಾವುದೇ ಸದಸ್ಯನು ತಮ್ಮನ್ನು ತಾವು ಉಳಿಸಿಕೊಳ್ಳಬಹುದು ಮತ್ತು ಚರ್ಚೆಯಿಂದ ಹೊರಗುಳಿಯುತ್ತಾರೆ ಮತ್ತು ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಅನುಮೋದಿಸಲು ಮತವನ್ನು ಚಲಾವಣೆ ಮಾಡುವುದಿಲ್ಲ.

6.3 ಷೇರುದಾರರು 6.3

6.3.1 ಒಂದುವೇಳೆ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟು ಸಾಮಾನ್ಯ ವ್ಯವಹಾರದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಇಲ್ಲ ಅಥವಾ ಸ್ವತಂತ್ರ ರೂಪದ್ದಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಇದು ಭೌತಿಕ ಸಂಬಂಧಿತ ಪಕ್ಷದ ವಹಿವಾಟು ಆಗಿದ್ದಲ್ಲಿ, ಇದಕ್ಕಾಗಿ ನಿರ್ಣಯದ ಮೂಲಕ ಷೇರುದಾರರ ಅನುಮೋದನೆಯ ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ.

6.3 ಆರ್‌ಪಿಟಿಗಳ ವರದಿ

6.4.1

ಈ ನೀತಿಯಡಿಯಲ್ಲಿ ಮಂಡಳಿ ಷೇರುದಾರರಿಂದ ಅನುಮೋದನೆಯ ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಒಪ್ಪಂದ / ಮತ್ತು ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಷೇರುದಾರರಿಗೆ ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಇದರೊಂದಿಗೆ ಇಂತಹ ಒಪ್ಪಂದ ಅಥವಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯಲ್ಲಿ ಸೇರಿದಂತೆ ಕಾರಣವನ್ನು ನೀಡಲಾಗುತ್ತದೆ.

6.5 ಈ ಹಿಂದೆ ಅನುಮೋದಿಸದ ಆರ್‌ಪಿಟಿಗಳು

6.5.1 ಒಂದುವೇಳೆ ಈ ನೀತಿಯಡಿಯಲ್ಲಿ ಅನುಮೋದನೆ ಪಡೆಯದ ಅಥವಾ ಅಂಗೀಕರಿಸದ ಆರ್‌ಪಿಟಿಯ ಕುರಿತು ಸಂಸ್ಥೆಗೆ ತಿಳಿದುಬಂದರೆ ಈ ನೀತಿಗೆ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ಮತ್ತು ಅನುಸರಣೆಯಲ್ಲಿ ಅಗತ್ಯವಿರುವಂತೆ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಸಮಿತಿ ಅಥವಾ ಮಂಡಳಿ ಅಥವಾ ಷೇರುದಾರರ ಮುಂದೆ ಪ್ರಾಯೋಗಿಕವಾಗಿ ಇಡಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಇದು ಕಾಲಕಾಲಕ್ಕೆ ತಿದ್ದುಪಡಿ ಮಾಡಬಹುದಾದ ಅನ್ವಯವಾಗುವ ಕಾನೂನುಗಳು ಮತ್ತು ನಿಬಂಧನೆಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

6.5.2 ಸಮಿತಿಯು ಅಥವಾ ಮಂಡಳಿಯು ಅಥವಾ ಷೇರುದಾರರು ಅಂತಹ ವಹಿವಾಟಿಗೆ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ಎಲ್ಲಾ ಸಂಬಂಧಿತ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಮತ್ತು ಸಂದರ್ಭಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತಾರೆ ಮತ್ತು ಸಂಸ್ಥೆಗೆ ಲಭ್ಯವಿರುವ ಅಂದರೆ

ವಹಿವಾಟಿನ ಅನುಮೋದನೆ, ಪರಿಷ್ಕರಣೆ ಅಥವಾ ಮುಕ್ತಾಯ ಇವುಗಳನ್ನೆಲ್ಲಾ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಆದರೆ ಸೀಮಿತವಾಗದೆ ಎಲ್ಲಾ ಆಯ್ಕೆಗಳನ್ನು ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅಂತಹ ಪರಿಸ್ಥಿತಿಗಳಲ್ಲಿ ಸಮಿತಿಯು ಸೂಕ್ತವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸುವ ಕ್ರಮವನ್ನು ಸಂಸ್ಥೆಯು ಜರುಗಿಸುತ್ತದೆ.

