**به نام خدا**

**{نمونۀ} اساسنامۀ صندوق سرمایه‌گذاری**

 **سهامی اهرمی**

{عبارت‌ بین دو کروشه [] به پیشنهاد معاونت نظارت بر نهادهای مالی و تأیید ریاست سازمان قابل تغییر است. عبارت بین آکولاد { }، جزو متن اساسنامه نبوده و به عنوان توضیح محسوب می‌شوند}

فهرست

[تعاريف اوليه*:* 2](#_Toc75172172)

[كليات: 4](#_Toc75172173)

[واحدهای سرمايه‌گذاري: 5](#_Toc75172174)

[سرمایه‌گذاری مؤسسان: 6](#_Toc75172175)

[پذيره‌نويسي: 7](#_Toc75172176)

[ارزش خالص دارایی، قيمت ابطال و قيمت صدور واحد سرمايه‌گذاري: 8](#_Toc75172177)

[*تشريفات صدور، ابطال و معاملات واحدهاي سرمايه‌گذاري:* 9](#_Toc75172178)

[حداقل و حداکثر ميزان مشارکت در صندوق: 11](#_Toc75172179)

[حساب‌های بانکي صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها: 12](#_Toc75172180)

[ترکيب دارايي‌هاي صندوق: 13](#_Toc75172181)

[چگونگي استفاده از درآمدهاي کسب‌شده: 13](#_Toc75172182)

[مجمع صندوق: 13](#_Toc75172183)

[مدير صندوق: 16](#_Toc75172184)

[مدیر ثبت: 19](#_Toc75172185)

[متولي صندوق: 19](#_Toc75172186)

[حسابرس: 21](#_Toc75172187)

[تشريفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق: 22](#_Toc75172188)

[تشريفات مشارکت صندوق در تعهد پذیره‌یسی یا تعهد خرید اوراق بهادار: 23](#_Toc75172189)

[هزينه‌هاي صندوق: 23](#_Toc75172190)

[اطلاع‌رساني: 24](#_Toc75172191)

[انحلال و تصفیه صندوق: 25](#_Toc75172192)

[مرجع رسيدگي به تخلفات و اختلافات: 27](#_Toc75172193)

[ساير موارد: 27](#_Toc75172194)

[اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسین: 29](#_Toc75172195)

# تعاريف اوليه*:*

**ماده 1:**

اصطلاحات و واژه­هایی که در این اساسنامه به کار رفته­اند دارای معانی زیر می­باشند. معانی سایر اصطلاحات و واژه­های تعریف نشده در این اساسنامه، حسب مورد مطابق تعاریف موجود در ماده (1) قانون بازار اوراق بهادار و قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می­باشند. معانی سایر واژگان، به شرح زیر است:

**1- قانون بازار اوراق بهادار:** منظور قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه سال 1384 مجلس شورای اسلامی است.

**2- قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید:** منظور قانون توسعه‌ی ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه سال 1388 هجری شمسی مجلس شورای اسلامی است.

**3 -** **مقررات:** منظور کلیه مقررات مرتبط با بازار اوراق بهادار و صندوق‌های سرمایه‌گذاری است که توسط مراجع صلاحیت‌دار وضع شده یا می‌شود.

**4 -** **سازمان**: منظور سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده 5 قانون بازار اوراق بهادار است.

**5- بورس:** هر یک از بورس­ها که واحدهای سرمایه‌‌گذاری صندوق یا بخشی از اوراق بهادار موضوع سرمایه­گذاری صندوق در آن معامله می‌شود.

**6- صندوق:** منظور صندوق سرمايه‌گذاري موضوع ماده 2 است که با مجوز سازمان تاسیس می­شود و فعالیت می­کند.

**7- اساسنامه:** منظور اساسنامه صندوق است.

**8- امیدنامه:** منظور امیدنامه صندوق است.

**9- سرمایه صندوق:** متغیر است و در هر زمان برابر جمع ارزش واحدهاي سرمايه‌گذاري نزد سرمايه‌گذاران به قیمت اسمی است.

**10- سرمايه‌گذار:** شخصي است که بر اساس گواهي سرمايه‌گذاري صادرشده مطابق مفاد اساسنامه یا گواهی سرمایه‌گذاری سپرده شده نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، مالک تعدادي از واحدهاي سرمايه‌گذاري صندوق است.

**11- واحد سرمايه‌گذاري:** کوچک‌ترین جزء سرمایه صندوق مي‌باشد.

**12- واحدهاي سرمايه‌گذاري نزد سرمايه‌گذاران:** واحدهاي سرمايه‌گذاري است که در يک زمان معين، در مالکيت سرمايه‌گذاران است و تعداد آن در هر زمان از تفریق تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده از تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده تا آن زمان، محاسبه می‌شود.

**13- واحدهاي سرمايه‌گذاري منتشرشده:** واحدهاي سرمايه‌گذاري منتشرشده در هر زمان عبارت از واحدهاي سرمايه‌گذاري است که صندوق از زمان شروع پذيره‌نويسي تا آن زمان صادر نموده است.

**14- واحدهاي سرمايه‌گذاري باطل‌شده:** واحدهاي سرمايه‌گذاري باطل‌شده در هر زمان، عبارت است از واحدهاي سرمايه‌گذاري صندوق که از زمان شروع پذيره‌نويسي تا آن زمان مطابق اين اساسنامه باطل شده‌ است.

**15-** **گواهي سرمايه‌گذاري:** اوراق بهادار متحدالشکلی است که توسط صندوق سرمایه‌گذاری در اجرای ماده 1 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید منتشر و در ازای سرمایه‌گذاری اشخاص در صندوق مطابق این اساسنامه صادر و به سرمایه‌گذار ارائه می‌شود و معرف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک آن سرمایه‌گذار است.

**16- شرکت سپرده‌گذاری مرکزی:** شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه موضوع بند 7 ماده 1 قانون بازار اوراق بهادار است.

**17-** **دوره پذيره‌نويسي:** مهلتی است که طبق ماده 11 براي فروش واحدهاي سرمايه‌گذاري ممتاز نوع دوم صندوق به قيمت اسمی و تأمين حداقل سرمایه مورد نياز براي تشکيل و شروع فعاليت صندوق تعيين شده است.

**18-** **دارايي‌های صندوق:** منظور کلیه حقوق مادی و معنوی صندوق است از جمله وجوه دريافتي از سرمايه‌گذاران بابت پذيره‌نويسي واحدهاي سرمايه‌گذاري و صدور واحدهاي سرمايه‌گذاري، اوراق بهاداري كه از محل اين وجوه به نام صندوق خريداري مي‌شود و کلیه حقوق، منافع و سود متعلق به آن‌ها، مطالبات صندوق از اشخاص و کارمزدهایی که مطابق اساسنامه یا امیدنامه برای صندوق دریافت می‌شود.

**19- عمر صندوق:** دوره زمانی مشتمل بر دوره فعالیت و دوره تصفیه صندوق است.

**20- دوره تصفیه:** مهلتی است پس از انحلال صندوق که طی آن کلیه دارایی­ها و بدهی­های صندوق طبق مفاد این اساسنامه تعیین تکلیف می­گردد.

**21- ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه­گذاری:** ارزشی است به ریال که برای هر نوع واحد سرمایه‌گذاری در زمان‌های معین طبق ماده 13 و سایر مفاد اساسنامه و امیدنامه محاسبه می‌شود.

**22- قیمت صدور:** مبلغی است به ریال که برای واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در دوره پذیره­نویسی برابر قیمت اسمی بوده و پس از آن مطابق ماده 18 محاسبه و از سرمایه­گذار دریافت می‌شود. قیمت صدور واحدهای عادی مطابق ماده 19 محاسبه و از سرمایه­گذار دریافت می­شود.

**23- قیمت ابطال:** مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی به ترتیب مطابق مواد 17 و 19 محاسبه شده و در صورت قابل ابطال بودن واحدهای صندوق، پس از کسر هزینه­های ابطال به سرمایه­گذار پرداخت می‌شود.

**24- خالص ارزش آماری:** مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق تبصره 2 ماده 59 محاسبه می‌شود.

**25- سامانه معاملات:** سامانه‌ای است الکترونیکی که عملیات مربوط به معاملات واحدهای ممتاز صندوق از جمله دریافت سفارش، تطبیق و انجام معامله از طریق آن انجام می‌شود.

**26- ریال:** منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.

**27- سال شمسی:** منظور سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه شروع و در پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد.

**28- ماه:** منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.

**29- روز کاری:** منظور هر روز به استثنای روزهایی است که در آن روزها بورس به هر دلیل تعطیل می‌باشد.

**30- ساعت:** منظور ساعت به وقت تهران است مگر این‌که به وقت محل دیگری تصریح شده باشد.

**31- ارکان صندوق:** منظور مجمع صندوق و ارکان اجرایی شامل مدیر و مدیر ثبت و ارکان نظارتی شامل متولی و حسابرس است.

**32- مجمع صندوق:** جلسه‌ای ‌است که با حضور دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول، مطابق مفاد این اساسنامه تشکیل و رسمیت می‌یابد.

**33- مدیر:** شخص حقوقی است که طبق ماده 43، به این سمت انتخاب می‌شود.

**34- مدیر ثبت:** شخص حقوقی است که طبق ماده 46، به این سمت انتخاب می‌شود.

**35- متولی:** شخص حقوقی است که طبق ماده 48، به این سمت انتخاب می‌شود.

**36- حسابرس:** مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده 50، به این سمت انتخاب می‌شود.

**37- مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان:** مؤسسه حسابرسی است که تحت این عنوان از طریق تارنمای (وب‌سایت) رسمی سازمان، اعلام عمومی شده است.

**38- گروه مدیران سرمایه‌گذاری:** متشکل از حداقل سه شخص حقیقی است که توسط مدیر از بین اشخاص صاحب صلاحیت‌های قید شده در ماده 44، معرفی شده تا وظایف و مسئولیت‌های مندرج در ماده مذکور را به انجام رسانند.

**39- تارنمای صندوق:** تارنمایی است که نشانی آن به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه درج شده است و اطلاعاتی که در آن توسط مدیر منتشر می‌شود، به عنوان اعلامیۀ رسمی صندوق است و به منزلۀ ارائه اطلاعات به سازمان محسوب می‌شود.

**40- مرجع ثبت شرکت­ها:** بخشی از سازمان ثبت‌اسناد و املاک کشور است که وظیفۀ ثبت صندوق­های موضوع ماده 2 قانون توسعۀ ابزارها و نهادهای مالی جدید را به عهده دارد.

**41- مراجع قضایی:** منظور مراجع قضایی مطابق قوانین جمهوری اسلامی ایران می‌باشد.

**42- رویۀ پذیره­نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری:** رویه­ای است که مدیر برای پذیره­نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه­گذاری تدوین نموده و در تارنمای صندوق اعلام می‌کند. در این رویه مراحل پذیره­نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری، چگونگی احراز هویت سرمایه­گذاران، اطلاعاتی که باید هنگام پذیره­نویسی از سرمایه‌گذاران دریافت شود، فرم­هایی که باید برای ارائه درخواست پذیره‌نویسی، صدور و ابطال تکمیل شود و مدارکی که پذیره‌نویسان برای تقاضای پذیره‌نویسی، صدور و ابطال باید ارائه نمایند، پیش­بینی شده است.

**43- نفوذ قابل‌ملاحظه:** توانایی مشارکت در تصمیم‌گیری‌های مربوط به سیاست‌های مالی و عملیاتی واحد تجاری، ولی نه در حد کنترل سیاست‌های مزبور. نفوذ قابل‌ملاحظه معمولاً از طریق انتخاب حداقل یک عضو هیئت‌مدیره (سایر ارکان اداره‌کننده مشابه) صورت می‌گیرد، اما ممکن است از روابط یا قراردادهای دیگر ناشی شود که به واحد سرمایه‌گذار اجازه مشارکت مؤثر در سیاست‌گذاری را می‌دهد.

**44- کنترل:** عبارت از توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی یک شخص حقوقی، به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن است. معیارهای توانایی کنترل بر اساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می‌شود.

**45- کنترل مشترک**: عبارت‌ از مشارکت در کنترل یک فعالیت اقتصادی که به موجب توافق قراردادی (مشارکت خاص) است. معیارهای توانایی کنترل مشترک بر اساس استاندارهای حسابداری ملی تعیین می‌شود.

**46- شخص وابسته**: شخص وابسته به هر شخص حقیقی و حقوقی به شرح زیر است:

الف ) شخص وابسته به هر شخص حقیقی عبارت است از همسر و اقرباء نسبی درجۀ اول از طبقۀ اول آن شخص و هر شخص حقوقی که تحت نفوذ قابل‌ملاحظه، کنترل یا کنترل مشترک شخص حقیقی مورد نظر باشد.

ب) شخص وابسته به هر شخص حقوقی عبارت است از شخص وابسته به واحد تجاری که در استانداردهای حسابداری ملی ایران، تعریف شده است.

# كليات:

**ماده 2:**

اين صندوق با دریافت مجوز تأسیس و فعالیت از **سازمان**، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند 20 ماده (1) **قانون بازار اوراق بهادار** و بند هـ ماده 1 **قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید** محسوب ‌شده و طبق ماده 2 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت می‌رسد و مطابق اين اساسنامه و مقررات اداره مي‌شود. نام صندوق سرمایه‌گذاری، **«…………»** مي‌باشد.این صندوق از نوع صندوق­های سرمایه­گذاری در سهام است.

**ماده 3:**

تأسیس این صندوق بر اساس صلح منافع و دارایی توسط دارندگان واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز و عادی به صورت شرط ضمن عقد است.

**ماده 4:**

هدف از تشکيل صندوق، جمع‌آوري وجوه از سرمايه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خريد انواع اوراق بهادار موضوع ماده (5) این اساسنامه به منظور کاهش ريسک سرمايه‌گذاري، بهره‌گيري از صرفه‌جويي‌هاي ناشي از مقياس و تأمين منافع سرمايه‌گذاران است.

**ماده 5:**

موضوع فعاليت اصلی صندوق، سرمايه‌گذاري در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته­شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی­های سپردۀ بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می­باشد. خصوصيات دارایی­های موضوع سرمایه­گذاری یا تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه­گذاری در هر یک از آن‌ها در امیدنامه ذکر شده است.

**ماده 6:**

فعاليت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می­شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه مي‌يابد. سال مالي صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای ... ماه هر سال تا انتهای ... ماه ]همان سال/ سال بعد[ است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت­ها آغاز شده و تا پایان ... ماه ]همان سال/ سال بعد[خاتمه می‌یابد.

**تبصره:** مدیر باید پس از ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، با ارائۀ مدارک مربوطه، صندوق را نزد سازمان نیز به عنوان نهاد مالی به ثبت رسانده و مجوز فعالیت آن را از سازمان دریافت نماید.

**ماده 7:**

صندوق تابعیت ایرانی دارد. محل اقامت صندوق عبارت است از **...**

# واحدهای سرمايه‌گذاري:

**ماده 8:**

ارزش اسمی هرواحد سرمايه‌گذاري برابر [ده هزار ريال] است که باید روی گواهی‌هایسرمایه‌گذاری قید شود. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در قالب واحدهای ممتاز و عادی به شرح زیر قابل تقسیم است:

الف) واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که در دو نوع واحدهای ممتاز نوع اول و واحدهای ممتاز نوع دوم هستند. حداقل تعداد واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز برای صدور مجوز فعالیت 500 میلیون واحد خواهد بود.

الف-1) واحدهای ممتاز نوع اول در قبال آورده مؤسسین قابل صدور است. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری غیرقابل‌ابطال ولی قابل‌انتقال به غیر بوده و صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل‌انتقال می‌باشد. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری با رعایت شرایط زیر قابل‌انتقال به غیر می‌باشد:

الف-1-1) قبل از انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول، دلایل تمایل دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول به واگذاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول خود و همچنین اطلاعات مورد نظر سازمان از اشخاصی که تمایل به خرید واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول را دارند و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول که هر یک از این اشخاص تمایل به تملک آن‌ها را دارند به سازمان ارائه شده و موافقت سازمان در این زمینه اخذ شود.

الف-1-2) واگذاری باید از طریق بورس وفق روش مورد تأیید سازمان، صورت پذیرد.

الف-1-3) پس از انتقال، مشخصات دارندگان جدید واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول و مدارک نقل‌وانتقال باید توسط مدیر از شرکت سپرده‌گذاری مرکزی دریافت و در تارنمای صندوق افشا شود.

 الف-2) واحدهای ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه­گذاران قابل صدور است. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری غیرقابل‌ابطال ولی قابل‌انتقال به غیر بوده و صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل‌انتقال می‌باشد.

ب) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صندوق صادر مي‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی دارای حق رأی و حق حضور در مجامع صندوق نمی‌باشند‌. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی تحت تملک سرمایه­گذاران، با رعایت تشریفات این اساسنامه قابل ابطال است. تعداد حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمايه‌گذاران در اميدنامه قید شده است.

**تبصره 1:** برای واحدهای عادی صندوق حداقل و حداکثر بازدهی تعیین شده و نرخ­های مربوطه در امیدنامه صندوق درج شده است. **تبصره 2:** در صورتی که نرخ بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده برای واحدهای عادی باشد، مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی­های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز، به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز، مابه­التفاوت ارزش خالص دارایی­های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می­شد را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی­های واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی­های واحدهای سرمایه­گذاری عادی منظور می­نماید. همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیشتر از حداکثر بازدهی تعیین شده برای واحدهای عادی باشد، مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای عادی، مابه­التفاوت ارزش خالص دارایی­های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می­شد را به ارزش خالص دارایی­های واحدهای ممتاز منظور می­کند.

**تبصره 3:** به منظور ایجاد اطمینان از وجود منابع مالی کافی جهت تامین مابه­التفاوت بازدهی ایجاد شده توسط صندوق با حداقل بازدهی تعیین شده برای واحدهای سرمایه­گذاری عادی، سقف واحدهای عادی قابل صدور حداکثر به میزان 2 برابر واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز صادر شده تعیین می­شود.

**تبصره 4:** در طول فعالیت صندوق افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صرفاً در صورتی امکان‌پذیر است که ارزش واحدهای ممتاز حداقل به سه چهارم ارزش واحدهای سرمایه‌­گذاری عادی رسیده باشد. درخواست مذکور باید به میزانی ارائه شود که مجموع ارزش واحدهای عادی قابل صدور با فرض موافقت با افزایش سقف درخواست شده بیش از 2 برابر مجموع ارزش واحدهای ممتاز صادر شده نگردد.

**تبصره 5:** در طول فعالیت صندوق، سقف واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به میزانی که پس از اعمال، ارزش واحدهای ممتاز حداکثر برابر با واحدهای عادی نزد سرمایه­گذاران باشد، امکان­پذیر است.

# سرمایه‌گذاری مؤسسان:

**ماده 9:**

به منظور تاسیس صندوق، حداقل سه شخص حقیقی یا حقوقی واجد شرایط طبق مقررات به عنوان موسس باید حداقل مبلغ لازم برای تاسیس صندوق را نقداً به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز نمایند و تقاضاي ثبت صندوق را به همراه مدارک زیر به **سازمان** ارائه دهند.

1. فهرست هویت و اقامتگاه مؤسسان و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول درخواست تملک شده توسط آن‌ها؛
2. صورتجلسه مجمع موسس؛
3. اساسنامه و امیدنامه مصوب مجمع صندوق؛
4. قبولی سمت توسط مدیر، مدیر ثبت، متولي و حسابرس منتخب مجمع صندوق؛
5. تأییدیه بانک مبنی بر واریز حصه موسسین جهت تاسیس صندوق به حساب بانکی صندوق؛
6. سایر موارد اعلام شده توسط سازمان.

**تبصرۀ 1**: در هر حال مبلغ پرداخت شده در زمان تاسیس توسط موسسان نمی­تواند کمتر از 100 میلیارد ریال باشد.

**تبصرۀ 2:** مدیر می­تواند از کلیه موسسان صندوق تعهدنامه­ای مبنی بر مشارکت در تامین حداقل تعداد واحدهای ممتاز صندوق که جهت دریافت مجوز فعالیت لازم است، دریافت نماید.

**ماده 10:**

مدیر صندوق پس از اخذ مجوز ثبت از سازمان، باید نسبت به ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها اقدام نماید. پس از ارائه مدارک ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها، مدیر صندوق موظف است با ارائه مدارک ذیل، ضمن درخواست ثبت صندوق به عنوان نهاد مالی نزد سازمان، درخواست صدور مجوز پذیره­نویسی را نیز به سازمان ارائه نماید:

1. آگهی تاسیس برابر اصل شده صندوق؛
2. اساسنامه صندوق ممهور به مهر ثبت شرکتها؛
3. اعلامیه پذیره­نویسی واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز نوع دوم؛
4. تاییدیه بورس مبنی بر پذیرش صندوق.

# پذيره‌نويسي:

**ماده 11:**

دوره پذیره­نویسی واحدهای سرمایه‌­گذاری ممتاز نوع دوم پس از تأيید **سازمان** مبنی بر رعایت ماده 10، توسط مؤسسان تعیین شده و در اعلامیه پذيره‌نويسي، درج و اعلام می‌گردد. پذیره‌نویسان باید در هنگام پذیره‌نویسی صد در صد ارزش اسمی واحدهای سرمایه‌گذاری را که پذیره‌نویسی کرده‌اند، نقداً به روش اعلام شده در اعلامیه پذیره­نویسی بپردازند. صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی پس از اخذ مجوز فعالیت صندوق انجام خواهد شد.

**تبصره 1:** در صورتی‌که تا يك روز كاري قبل از پایان دوره پذیره‌نویسی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری پذیره‌نویسی‌شدة صندوق کمتر از حداقل تعیین‌شده در امیدنامه برای شروع فعالیت صندوق باشد، مؤسسان می‌توانند دوره پذیره‌نویسی را به مدت مذکور در اعلامیه پذيره‌نويسي براي مدت يك‌بار تمدید کرده و تاریخ و ساعت پایان دوره پذیره‌نویسی را مجدداً تعیین نمایند.

**تبصره 2:** دوره پذیره­نویسی حداقل 5 روزکاری بوده و در هر حال مجموع زمان پذیره­نویسی از تاریخ شروع به همراه تمدید انجام شده حسب مورد، نمی­تواند بیش از 30 روز باشد.

**ماده 12:**

براي پذيره‌نويسي واحد‌هاي سرمايه‌گذاري، متقاضیان بايد مراحل پذيره‌نويسي را مطابق رویۀ پذیره­نویسی، صدور ~~و~~ ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری که نزد سازمان ثبت شده و مدیر از طریق تارنمای صندوق منتشر نموده است، به انجام رساند. در صورتی‌که سازمان، اصلاحاتی را در رویۀ مذکور لازم بداند، مدیر موظف به اصلاح رویۀ مذکور مطابق نظر سازمان است. تغییر و اصلاح رویۀ ثبت شده نزد سازمان، به پیشنهاد مدیر و موافقت سازمان نیز، امکان‌پذیراست.

**ماده 13:**

پس از آن‌که حداکثر تعداد واحدهاي سرمايه‌‌گذاري ممتاز نوع دوم مطابق اميدنامه پذيره‌نويسي گرديد، عمليات پذيره‌نويسي متوقف مي‌شود؛ مگر آن‌که موافقت سازمان برای افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری اخذ گردد.

**ماده 14:**

حداکثر ده (10) روزكاري پس از پایان دوره پذیره‌نویسی، مدیر باید نتايج پذیره‌نویسی را بررسي كند و به متولی اطلاع دهد. سپس حسب مورد یکی از مجموعه اقدامات (الف) یا (ب) به شرح زیر صورت می‌‌پذیرد:

الف) در صورتی‌که حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم تعیین‌شده در امیدنامه، پذیره‌نویسی شده باشد، آنگاه:

الف-1) مدیر باید بلافاصله نتیجه بررسي را به همراه تأییدیه بانک و متولی به منظور دريافت مجوز فعاليت صندوق، براي **سازمان** ارسال كرده و رونوشت آن را به مؤسسان ارائه ‌دهد.

الف-2) پس از پذیره‌نویسی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم، به منظور انجام معاملات آن‌ها در بورس، مدیر باید اطلاعات لازم را جهت ثبت و سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری به شرکت سپرده‌گذاری مرکزی ارائه نماید. واحدهای سرمایه‌گذاری مذکور پس از انجام تشریفات فوق به شرطی قابل معامله در بورس خواهند بود که مجوز فعالیت صندوق توسط سازمان صادر شده باشد.

ب) در صورتی‌که حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم تعیین‌شده در امیدنامه، پذیره‌نویسی نشده باشد، آنگاه:

 ب-1) مدیر باید بلافاصله نتیجه بررسي را به **سازمان** و مؤسسان اطلاع دهد.

 ب-2) مدیر باید ظرف ده (10) روز کاری وجوه واریزی به حساب صندوق را به پذیره‌نویسان بازپرداخت کند.

# ارزش خالص دارایی، قيمت ابطال و قيمت صدور واحد سرمايه‌گذاري:

**ماده 15:**

قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در هر زمان نشان‌دهنده ارزش خالص دارایی‌های صندوق برای واحدهای ممتاز است و از تفریق ارزش روز دارايي‌هاي صندوقمنهاي ارزش کل واحدهای عادی صندوق و بدهي‌هاي صندوق حاصل می­شود.

**تبصره 1:** قيمت فروش اوراق بهادار صندوق در هر زمان مطابق دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خریدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري مصوب **سازمان** تعيين مي‌شود.

**تبصره 2:** ارزش روز دارايي‌هاي صندوق در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قيمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظير سود تحقق‌يافتة دريافت‌نشدة سپرده‌هاي بانكي و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در همان زمان است. براي محاسبه ‌ارزش روز سود تحقق يافته دريافت نشدة هر سپرده، از نرخ سود همان سپرده و براي محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق يافته دريافت نشده، از نرخ سود علي‌الحساب آخرين اوراق مشاركت دولتي به‌علاوه 5 درصد استفاده مي‌شود.

**ماده 16:**

در صورتی‌که پرداخت‌های نقدی دوره‌ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره‌های پرداخت باید در امیدنامه قید گردد. در این صورت مدیر موظف است ظرف دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش‌بینی شده برای پرداخت نقدی، مبلغ قابل پرداخت را مطابق امیدنامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه‌گذارانی که در پایان آن دوره مالک واحدهای سرمایه‌گذاری محسوب می‌شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه­گذاری هر سرمایه­گذار واریز نماید یا به درخواست سرمایه­گذار به حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه­گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه­گذاری در صندوق مربوطه یا شرکت کارگزاری، به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه­گذار ناشی از خرید اوراق بهادار واريز کند.

**تبصره:** پرداخت نقدی دوره­ای صرفا برای واحدهای عادی صندوق قابل پرداخت است. در صورتی­که صندوق برای پرداخت نقدی دوره­ای، وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مطابق ماده 26 عمل خواهد نمود.

**ماده 17:**

قيمت ابطال هر واحد سرمايه‌گذاري ممتاز برابر با ارزش خالص دارایی واحد سرمايه‌گذاري مربوطه در آن زمان است.

**ماده 18:**

چنانچه در محاسبه ارزش خالص دارایی واحد سرمايه‌گذاري ممتاز در هر زمان که مطابق ماده 15 محاسبه مي‌شود، به جاي قيمت فروش اوراق بهادار صندوق، قيمت خريد آن‌ها در آن زمان منظور شود، آنگاه قيمت صدور هر واحد سرمايه‌گذاري ممتاز به دست مي‌آيد.

**تبصره:** قيمت خريد اوراق بهادار صندوق مطابق دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خریدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌هاي سرمایه‌گذاری تعيين مي‌شود.

**ماده 19:**

قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه­گذاری عادی یکسان بوده و در اولین روز صدور واحدهای مذکور به قیمت اسمی است. در روزهای بعد قیمت مذکور به شرح زیر است:

الف) در صورتی که بازدهی صندوق در روز قبل برابر یا کمتر از حداقل نرخ بازدهی روزانه تعیین شده برای واحدهای عادی باشد، قیمت واحدهای سرمایه­گذاری عادی برابر با قیمت روز قبل ضرب در یک بعلاوه حداقل نرخ بازدهی روزانه یاد شده است.

ب) چنانچه بازدهی صندوق در روز قبل بیش از حداقل نرخ بازدهی روزانه تعیین شده برای واحدهای عادی باشد، قیمت واحدهای سرمایه­گذاری عادی برابر با قیمت روز قبل ضرب در یک بعلاوه اقل نرخ بازدهی روزانه صندوق یا حداکثر نرخ بازدهی روزانه تعیین شده برای واحدهای عادی است.

**ماده 20:**

مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز به قرار زیر است:

1. در روزهای معاملاتی در ساعت شروع معاملات بورس و از آن ساعت تا پایان ساعت معاملات، ]حداکثر هر دو دقیقه یک‌بار[ و همچنین در پایان آن روز؛
2. در سایر روزها، در پایان هر روز.

مقطع زمانی محاسبه قیمت ابطال و صدور واحدهای عادی در پایان هر روز است.

# *تشريفات صدور، ابطال و معاملات واحدهاي سرمايه‌گذاري:*

**ماده 21 :**

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر می‌تواند مطابق «رویۀ پذیره­نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری» اقدام به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم به نام خود نماید. صدور واحدهای سرمایه‌گذاری مذکور به نام مدیر می‌تواند از محل واریز وجه نقد توسط مدیر به حساب بانکی صندوق یا از محل مطالبات وی از صندوق، صورت پذیرد. هم زمان باید نسخه‌ای از درخواست یادشده برای متولی نیز ارسال شود. در صورتی که درخواست صدور یادشده، مطابق «رویۀ صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری» و با رعایت تبصره‌های این ماده و سقف حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نزد سرمایه‌گذاران مذکور در امیدنامه ارائه شده باشد، واحدهای ممتاز نوع دوم صادر می­شود. مدیر موظف است، صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده را به اطلاع متولی رسانده و موضوع را در سامانه معاملاتی ثبت نماید.

**تبصره 1:** در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم، آخرین قیمت منتشر شده صدور واحد سرمایه‌گذاری ممتاز ملاک عمل خواهد بود.

**تبصره 2:** صدور واحدهای ممتاز نوع دوم باید به گونه­ای انجام پذیرد که واحدهای مذکور حداقل یک ساعت مانده به پایان جلسه معاملاتی آن روز بورس، قابل معامله شده باشد. مدیر موظف است واحدهای صادر شده موضوع این ماده را در همان جلسه معاملاتی عرضه نماید.

**تبصره3:** مدیر صندوق مجاز به صدور واحدهای ممتاز نوع دوم در پنج روز کاری قبل از برگزاری مجامع صندوق نیست.

**ماده 22:**

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر ثبت موظف است در هر روز کاری درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی را در شعب دریافت کرده و تا ساعت...... {حداکثر 24} همان روز به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر موظف است مطابق رویۀ پذیره­نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه­گذاری و با رعایت تبصره این ماده و سقف حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمایه‌گذاران مذکور در امیدنامه، نسبت به تأيید صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده ظرف روز کاری ارائه درخواست اقدام کند. مدير ثبت موظف است حداكثر ظرف يك روز كاري پس از تأييد مدير، نسبت به صدور گواهی سرمايه‌گذاري و ارائه مدارك مربوطه به سرمايه‌گذار، مطابق رویۀ پذیره­نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه­گذاری، اقدام كند.

**تبصره 1:** در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی، قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در پایان روز کاری ارائه درخواست به‌علاوه كارمزد صدور، ملاک عمل خواهد بود.

**تبصره 2:** مدیر ثبت موظف است به درخواست مدیر از پذيرش درخواست صدور واحدهاي سرمايه‌گذاري عادی جديد خودداري نمايد.

**تبصره 3:** در مواقعی که صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهاداری مشارکت دارد، یک روز قبل از شروع دورۀ پذیره‌نویسی یا شروع دوره‌های عرضۀ اوراق بهادار مربوطه، دریافت تقاضاهای صدور یا ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی متوقف می‌شود و این توقف تا زمانی که تعهد صندوق در این زمینه ایفا شده تلقی شود، ادامه دارد.

**ماده 23:**

مشخصات سرمایه‌گذاران، تعداد و نوع واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت ایشان و همچنین تمامی نقل و انتقالات واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نزد شرکت سپرده‌‌گذاری مرکزی به ثبت می‌رسد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک آن‌ها در هر مقطع زمانی، مطابق پایگاه داده‌های شرکت سپرده‌گذاری مرکزی خواهد بود.

**تبصره:** ارایة گواهی سرمایه‌گذاری صادر شده برای واحدهای ممتاز بر اساس مقررات ثبت، سپرده‌گذاری و تسویه و پایاپای اوراق بهادار بورس صورت می‌گیرد.

**ماده 24:**

مالکان واحدهای سرمايه‌گذاري، با توجه به نوع واحدهای سرمایه­گذاری تحت تملک، به نسبت تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري خود از کل واحدهاي سرمايه‌گذاري همان نوع از واحدها که نزد سرمايه‌گذاران است، در خالص دارايي‌هاي صندوق سهيم‌اند، ولي حق تصميم‌گيري در مورد دارايي‌هاي صندوق در چارچوب اين اساسنامه ‌منحصراً از اختيارات مدير صندوق است. مسئوليت مالکان واحدهای سرمايه‌گذاري در قبال تعهدات صندوق صرفاً محدود به مبلغ سرمايه‌گذاري آن‌ها در صندوق است.

**ماده 25:**

در طول دوره فعاليت صندوق، مدیر ثبت موظف است مطابق رویۀ پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی را در شعب دریافت کرده و تا ساعت.....{ حداکثر 24 }همان روز، نسبت به ابطال واحدهاي سرمايه‌گذاري عادی اقدام كرده و به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدير موظف است؛ حداکثر ظرف 7 روز کاری از تاریخ ارائه درخواست ابطال، از محل وجوه صندوق، مبلغی معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان روز ابطال را پس از کسر کارمزدهاي ابطال، به حساب بانکی سرمایه‌گذار یا به درخواست سرمایه­گذار به حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه­گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه­گذاری در صندوق مربوطه یا شرکت کارگزاری، به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه­گذار ناشی از خرید اوراق بهادار واريز کند.

**تبصره 1:** در ابطال واحدهای سرمایه­گذاری، قیمت ابطال واحد سرمایه­گذاری عادی در پایان روز کاری ارائه درخواست و پس از کسر کارمزد یا جرائم ابطال، ملاک عمل خواهد بود.

**تبصره 2:** در صورتی‌که صندوق برای ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه نقد کافی در اختيار نداشته باشد، مطابق ماده 26 عمل خواهد شد.

**ماده 26:**

در صورتی‌که صندوق برای انجام هرگونه پرداخت از محل وجوه نقد خود به سرمایه‌گذاران مطابق مواد اساسنامه وجوه نقد کافی در اختيار نداشته باشد، مدیر باید به موقع نسبت به تبدیل دارایی‌های صندوق به نقد اقدام کند تا وجوه نقد کافی برای انجام این پرداخت‌ها در حساب‌های بانکی صندوق فراهم شود. مگر در شرایط اضطراری که تبدیل دارایی­های صندوق به وجه نقد امکان­پذیر نبوده باشد. مدیر صندوق موظف است شرایط و دلایلی که منجر به عدم تبدیل دارایی­ها به نقد شده است را طی یک گزارش تشریح کرده و به تأیید متولی برساند. در این حالت مدیر باید بلافاصله پس از رفع شرایط اضطراری، برای تبدیل دارایی­ها به نقد و انجام پرداخت­های مورد نظر اقدام کند.

**تبصره 1:** در صورتی که فراهم نشدن وجوه نقد به دلیل تقصیر یا قصور مدیر در نقد کردن به موقع دارایی‌های صندوق باشد، روزانه معادل هشت در ده هزار ارزش واحدهای سرمایه­گذاری ابطال شده و یا مبالغ پرداخت نقدی مقرر شده برای سرمایه­گذاران که وجوه آن­ها در موعد مقرر پرداخت نشده است به عنوان وجه التزام در حساب سرمایه­گذاران بستانکار شده و متناظر با آن حساب مدیر صندوق بدهکار می­شود. چنانچه وجه التزام فوق الذکر متعلقه به سرمایه­گذاران پس از تهاتر کارمزد مدیر در آن فصل و کارمزدهای پرداخت نشده به وی در فصول قبل، بیش از 80 درصد ارزش ابطال حداقل واحدهای سرمایه­گذاری متعلق به مدیر صندوق وفق اساسنامه گردد، متولی صندوق ملزم به دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز نوع اول برای برگزاری مجمع و تصمیم­گیری در خصوص ادامه تصدی سمت مدیریت صندوق توسط مدیر فعلی و یا انتخاب مدیر جدید می­باشد. الزام به پرداخت وجه التزام، مانع از ایفای تعهدات مدیر برای تبدیل به نقد نمودن دارایی­های صندوق نخواهد بود.

**تبصره 2:** انتخاب مدیر جدید صندوق رافع تعهدات مدیر صندوق قبلی بابت پرداخت وجه التزام تا روز تغییر مدیر نخواهد بود. همچنین از تاریخ تغییر مدیر صندوق، به مدت 60 روز محاسبه وجه التزام (در صورت ادامه وضعیت عدم نقدشوندگی دارایی­های صندوق) متوقف خواهد شد و چنانچه پس از مدت مذکور، مدیر جدید صندوق همچنان قادر به تبدیل به نقد نمودن دارایی­های صندوق نشده باشد، وجه التزام مربوطه وفق تبصره قبلی لحاظ خواهد شد.

**ماده 27:**

كارمزد صدور و ابطال گواهی‌های سرمايه‌گذاري در اميدنامه پيش‌بيني شده است.

# حداقل و حداکثر ميزان مشارکت در صندوق:

**ماده 28:**

در تملک واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق باید موارد زیر رعایت شود:

الف) متولي، حسابرس و اشخاص وابسته به آن‌ها در زمان تصدی خود به این سمت‌ها، نمی‌توانند مالک واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق باشند.

] ب) مدیر در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ده درصد ميزان حداقل تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري ممتاز نوع اول صندوق یا به تعداد واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز معادل ارزش 10 میلیارد ریال (هر کدام کمتر باشد) را مالک باشد.[

] ج) هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل 1/0 درصد ميزان حداقل تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري ممتاز صندوق یا به تعداد واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز معادل ارزش 100 میلیون ریال (هر کدام کمتر باشد) را مالک باشد.[

] **تبصره:** گواهی سرمایه‌گذاری حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری که بر اساس این ماده باید تحت تملک مدیر باشد، به عنوان وثیقه نزد متولي تودیع مي‌شود. آزادسازی این واحدهای سرمایه‌گذاری پس از استعفا یا سلب سمت به هر دلیل، منوط به دریافت مفاصاحساب دوره مأموریت مدير است. مدير مستعفی یا سلب سمت شده مي‌تواند با توديع ضمانت‌نامه‌اي معادل مبلغ ريالي واحدهاي سرمايه‌گذاري موضوع اين تبصره، حسب مورد نسبت به آزادسازی واحدهاي سرمايه‌گذاري خود اقدام نمايد.[

# حساب‌های بانکي صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:

**ماده 29:**

به تشخیص مدیر و توافق متولي به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکي به نام صندوق افتتاح مي‌شود. به­گونه­ای که برداشت از این حساب­ها صرفاً با امضای مشترک نمایندگان مدیر و متولی ممکن باشد. کلیه دريافت‌ها و پرداخت‌هاي صندوق شامل وجوه حاصل از پذيره‌نويسي اوليه و صدور واحد‌هاي سرمايه‌گذاري پس از پذيره‌نويسي اوليه، وجوه پرداختي بابت ابطال واحد‌هاي سرمايه‌گذاري عادی و خريد اوراق بهادار، وجوه حاصل از دريافت سودهاي نقدي اوراق بهادار و سپرده‌هاي بانکي و فروش اوراق بهادار، وجوه پرداختي به سرمايه‌گذاران و پرداخت هزينه‌هاي مربوط به صندوق، منحصراً از طريق اين حساب یا حساب‌ها انجام مي‌پذيرد.

**ماده 30:**

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده 29 به دستور مدیر و تأیید متولي صورت می‌پذیرد و متولي باید قبل از پرداخت و پس از اطمینان از تطابق دستور پرداخت با مفاد اساسنامه، دستور پرداخت را تأيید نماید. بررسی متولي در مورد پرداخت‌ها از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

الف) در مورد پرداخت‌های موضوع ماده 16، متولي باید كنترل نماید که:

(1) فهرست اشخاصي كه از طرف مدير براي اخذ سود تعيين شده، بر اساس اطلاعات و مدارک موجود، منطبق با فهرست دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است.

(2) مبالغ قابل ‌پرداخت به هر سرمایه‌گذار با توجه به تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به طور صحیح محاسبه شده‌ است.

(3) کلیه پرداخت‌ها صرفاً به حساب بانکی سرمایه‌گذار انجام شود.

ب) در مورد پرداخت به سرمایه­گذار بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی، متولي باید كنترل نماید که:

(1) سرمایه­گذار قبلاً درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی را ارائه داده باشد؛

(2) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی مطابق مفاد اساسنامه و درخواست وی ابطال شده‌ باشد؛

(3) مبلغ تعیین‌شده برای پرداخت به وی، بر اساس مفاد اساسنامه و اميدنامه باشد؛

(4) پرداخت صرفاً به حساب بانکی سرمایه­گذار واريز شود.

ج) در خصوص پرداخت به کارگزار صندوق به منظور خرید اوراق بهادار به نام صندوق، متولي باید كنترل نماید که:

(1) مانده وجوه نقد صندوق نزد کارگزار به تشخيص متولي بیش از حد لازم نباشد؛

(2) پرداخت صرفاً به حساب جاری معاملاتی کارگزار صورت ‌پذیرد؛

(3) کارگزار دارای مجوز کارگزاری از **سازمان** باشد و به عنوان کارگزار صندوق قبول سمت کرده‌ باشد.

د) در خصوص پرداخت کارمزدها و هزینه‌های صندوق، متولي باید كنترل نماید که:

(1) پرداخت مطابق با مفاد اساسنامه بوده و به طور صحیح محاسبه شده است؛

(2) این پرداخت‌ها به حساب‌های بانکی اشخاص مربوطه صورت می‌پذیرد.

هـ) در خصوص پرداخت به منظور خرید اوراق بهاداری که در بورس پذیرفته نشده‌ است، متولي باید كنترل کند که:

(1) مشخصات و تعداد اوراق بهادار و فروشنده آن‌ها توسط مدیر معین‌شده‌ است؛

(2) اوراق بهادار دارای ویژگی‌های مندرج در اميدنامه است؛

(3) فروشنده معتبر است؛

(4) مبلغ مورد نظر صرفاً به حساب بانکی فروشنده پرداخت ‌شود.

**تبصره 1:** به منظور اجرای بند (ب) این ماده، متولي باید معاملات روزانه هر یک از کارگزاران صندوق را از طریق سامانه مکانیزه بورس فرابورس دریافت کرده و حساب وجوه نقد صندوق نزد هر یک از کارگزاران صندوق را جداگانه نگه دارد.

**تبصره 2:** مبالغ موضوع بندهای الف و ب، علاوه بر واریز به حساب بانکی سرمایه‌گذار، در صورت درخواست سرمایه­گذار به حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه­گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه­گذاری در صندوق مربوطه یا حساب بانکی کارگزار صندوق به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه­گذار ناشی از خرید اوراق بهادار قابل واريز است.

**تبصره 3:** رعایت مفاد این ماده یا سایر مواد این اساسنامه در مورد صدور دستورات پرداخت توسط مدیر الزامی است و مسئولیت متولي در تأيید دستورات پرداخت، رافع مسئولیت مدیر نیست.

# ترکيب دارايي‌هاي صندوق:

**ماده 31:**

مدير بايد در انتخاب ترکيب دارايي‌هاي صندوق در دوره‌هاي مختلف فعاليت، نصاب‌هاي مذکور در امیدنامه را رعايت کند.

**تبصره:** در صورتي ‌که به هر دليل، نصاب‌‌ مذکور در اين ماده نقض گردد، مدير بايد ضمن اطلاع به متولي و حسابرس، اقدامات لازم براي رعايت اين نصاب‌ها را انجام دهد. در صورتي كه اين نقض در اثر فعل يا ترك فعل گروه مديران سرمايه‌گذاري یا هر عضو این گروه صورت گرفته باشد، به منزله تخلف از مفاد اساسنامه تلقي مي‌شود.

# چگونگي استفاده از درآمدهاي کسب‌شده:

**ماده 32:**

كل درآمد حاصل از سرمايه‌گذاري‌ها، جزو دارايي‌هاي صندوق قلمداد شده و در اجراي موضوع فعاليت صندوق بکار گرفته مي‌شود.

# مجمع صندوق:

**ماده 33:**

مجمع صندوق دارای اختیارات زیر است:

* 1. تعیین مدیر، مدیر ثبت و متولي صندوق با تأييد **سازمان**؛
	2. تغییر مدیر، مدیر ثبت و متولي صندوق به شرط تعیین جانشین آن­ها با تأيید **سازمان**؛
	3. به پیشنهاد متولي، نصب و عزل حسابرس صندوق و تعیین مدت مأموريت و حق‌الزحمه وي و چگونگي پرداخت آن؛
	4. تصویب تغییرات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از تأيید **سازمان**؛
	5. تصمیم به اختصاص واحدهای سرمایه­گذاری جایزه به دارندگان واحدهای سرمایه­گذاری صندوق حسب نوع واحد؛
	6. تصمیم‌گیری راجع به انحلال صندوق در صورتی که دلایل انحلال به تأیید **سازمان** برسد؛
	7. تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق؛
	8. استماع گزارش مدیر راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی؛
	9. استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق؛
	10. تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛
	11. تصویب هزینه‌های تأسیس صندوق و هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق.

**تبصره 1:** جمع ارزش واحدهای سرمایه­گذاری اختصاص یافته به هر واحد، می­تواند حداکثر برابر با 75 درصد ارزش خالص هر واحد سرمایه­گذاری قبل از تخصیص باشد، مشروط به اینکه پس از اختصاص واحد سرمایه­گذاری جایزه، ارزش خالص هر واحد سرمایه­گذاری کمتر از ارزش اسمی واحدها نشود.

**تبصره 2:** تصویب صورت­های مالی صندوق توسط مجمع صندوق به منزلۀ مفاصا حساب مدیر صندوق در دوره مربوط به آن صورت­های مالی، محسوب می­گردد.

**ماده 34:**

مجمع صندوق به دعوت اشخاص زیر در هر زمان قابل تشکیل است:

1. مدیر؛
2. متولي؛
3. دارندگان حداقل  از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول صندوق؛
4. **سازمان**.

**تبصره:** محل و زمان تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق بين ساعت 6 لغايت 22، توسط دعوت‌کننده تعیین می‌شود.

**ماده 35:**

دعوت‌کننده مجمع موظف است حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری نوع اول را از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار صندوق و انتشار در سامانه کدال به مجمع دعوت نماید. در صورتی­که کلیه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری دارای حق رأی صندوق در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت از دارندگان واحدهاي سرمايه‌گذاري ممتاز نوع اول از طریق روزنامه کثیرالانتشار صندوق به مجمع ضروری نیست. دعوت‌کننده مجمع باید لااقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، متولي و **سازمان** را نيز از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع نماید. عدم حضور نمایندگان متولي و **سازمان** مانع از تشکیل جلسه مجمع نخواهد بود.

**تبصره 1:** در صورتی‌که دعوت‌کننده در مهلت مقرر در این ماده، متولي و **سازمان** را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع ننماید، تشكيل جلسه مجمع و تصمیمات آن از درجه اعتبار ساقط است، مگر در شرایط خاص به تأیید سازمان.

**تبصره 2:** در صورتی‌که مدیر صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را در مهلت مقرر در این ماده در تارنمای صندوق منتشر کند. در صورتی‌که دعوت‌کنندۀ مجمع، شخصی غیر از مدیر باشد، دعوت‌کننده موظف است لااقل 2 روز کاری قبل مهلت دعوت مجمع، آگهی دعوت مجمع را به مدیر تسلیم کرده تا وی ظرف یک روز کاری آن را در تارنمای صندوق منتشر نماید. در صورت اخیر، عدم انتشار آگهی دعوت مجمع در تارنمای صندوق، مانع از تشکیل و رسمیت مجمع نخواهد بود.

**تبصرۀ 3:** فاصله بین نشر آگهی دعوت مجمع و زمان برگزاری مجمع حداقل 10 روز و حداکثر 40 روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع خواهد بود.

**ماده 36:**

دارندگان واحدهای سرمایه­گذاری ممتاز نوع اول صندوق یا نمایندگان قانونی آن‌ها مجاز به حضور در مجمع صندوق هستند. سرمایه­گذاران یاد شده به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری یک حق رأی دارند.

**مادة 37:**

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوة يك از کل واحدهای سرمایه‌گذاری داراي حق رأي صندوق تشکیل می­شود.

**تبصره 1:** چنانچه در اولين دعوت حد نصاب مذكور ‌حاصل نشد مجمع براي بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از دارندگان واحدهای سرمایه­گذاری دارای حق رأی تشکیل شده و اخذ تصميم خواهد نمود. به‌شرط آن كه در دعوت دوم نتيجه دعوت اول قيد شده باشد.

**تبصره 2:** مسئوليت احراز مالكيت يا نمايندگي مالك برعهدة دعوت‌كننده است. دعوت‌کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول در مالکیت هر يك را تنظیم و به امضای هر یک از آن‌ها برساند. فهرست حاضران با تأیید دعوت‌كننده در اختیار رئیس مجمع قرار مي‌گيرد.

**ماده 38:**

رئیس مجمع با اكثريت نسبي آرا از بین حاضرین در جلسه، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. رئيس مجمع وظیفۀ ادارۀ جلسه را به عهده دارد. دو ناظر و یک منشی نيز از بين حاضرین، با اكثريت نسبي آراء، توسط مجمع صندوق انتخاب مي‌شود.

**ماده 39:**

رسمیت جلسه و فهرست حاضران مجمع باید به تأيید رئیس مجمع و ناظران برسد. ناظران و نمایندگان متولی و **سازمان،** بر رعایت اساسنامه و مقررات و صحت رأی‌گیری‌ها نظارت می‌کنند.

**ماده 40:**

تصمیمات در جلسه رسمی مجمع صندوق با موافقت نصف به علاوه یک از کل حق رأی حاضران اتخاذ می‌شود، مگر اينكه در سایر مواد اساسنامه، نصاب دیگری ذکر شده باشد. رئیس مجمع موظف است از تصمیمات مجمع صورت‌جلسه‌ای در حداقل چهار نسخه تهیه و امضاء نماید و به تأيید ناظران برساند و به **سازمان**، متولي و مدیر هرکدام یک نسخه ارائه کند.

**تبصره 1:** فهرست اسامي حاضران در جلسه ‌مجمع صندوق بايد توسط رئيس مجمع به مدير تسليم شود تا مدير بلافاصله آن را در تارنماي صندوق منتشر كند.

**تبصره 2:** مدير موظف است هرگونه تغيير در اساسنامه و ساير تصميمات مجمع صندوق را حداکثر ظرف یک هفته به تایید **سازمان** رسانده و مطابق قوانین و مقررات نزد مرجع ثبت شرکتهابه ثبت برساند.

**تبصره 3:** سازمان در صورتي تغييرات اساسنامه و اميدنامه را ثبت خواهد کرد که قبلاً قبول سمت مجدد ارکان صندوق يا قبول سمت اشخاص جايگزين را دريافت کرده و تمامي مواد تغيير يافته به امضاي اشخاص يادشده رسيده باشد.

**تبصره 4:** مدیر باید جزییات تصمیماتی را که خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار و سامانه کدال منتشر شده است از طریق تارنمای صندوق اطلاع رسانی نماید.

**ماده 41:**

تصميمات مجمع در مورد تغيير ارکان پس از تأیید سازمان بلافاصله قابل اجرا است. هرگونه تغييرات اساسنامه باید نزد مرجع ثبت شرکتها ثبت شود. سایر تغییرات ازجمله تغییرات اميدنامه پس از تأیید سازمان و گذشت يك ماه از تاريخ انتشار خلاصه آن در روزنامه كثيرالانتشار صندوق یا سامانه کدال، قابل اجرا است؛ مگر این‌که در امیدنامه تشریفات دیگری برای انجام تغییراتی خاص در امیدنامه پیش‌بینی شده باشد یا سازمان با اجرایی شدن تغییرات یادشده قبل از گذشت یک ماه، موافقت کند.

**ماده 42:**

هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت يك سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره‌نویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

# مدير صندوق:

**ماده 43:**

مدير صندوق، به تأیید **سازمان** و بر اساس مقررات و مفاد اين اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب مي‌شود و در این اساسنامه مدیر نامیده می­شود.

**تبصره 1:** مدير بايد کتباً قبول سمت کند و طي آن مسئوليت و وظايف خود را طبق اين اساسنامه بپذيرد و براي **سازمان**، متولي، مدیر ثبت و حسابرس هرکدام يک نسخه ارسال كند. مدير بلافاصله پس از خاتمه مأموریت موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارايي‌هاي صندوق را كه در اختيار دارد، به مدير جایگزین تحويل دهد.

**تبصره 2:** مدیر صندوق به عنوان وکیل دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری، موظف است با رعايت مفاد اين اساسنامه و مقررات ، همواره صرفه و صلاح آن‌ها را رعايت كند.

**تبصره 3:** پس از انتخاب مدير و قبولی سمت توسط ایشان، هویت مدیر باید در امیدنامه صندوق قید شده و ظرف یک هفته نزد **سازمان** ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنماي صندوق منتشر شود.

**تبصره 4:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای مدیر، متولي موظف است در اسرع وقت، مجمع صندوق را برای انتخاب مدیر جدید دعوت نموده و تشکیل دهد. قبول استعفای مدیر منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب مدير جديد صندوق، وظايف و مسئوليت‌هاي مدير قبلي به قوت خود باقي است.

**ماده 44:**

مدير حداقل سه نفر شخص حقيقي خبره در زمینه مرتبط با سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار را به عنوان «**گروه** **مديران سرمايه‌گذاري**» صندوق معرفي مي‌نمايد تا از طرف مدير و به مسئولیت وی وظايف زیر را به انجام رساند:

1. سیاست‌گذاری و تعیین خط‌مشي سرمايه‌گذاري صندوق و تصمیم‌گیری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالكيت دارایی‌های صندوق و همچنین تصمیم‌گیری در مورد مشارکت صندوق در پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در چارچوب مقررات، اساسنامه و امیدنامه صندوق؛
2. تعیین قیمت خریدوفروش اوراق بهادار صندوق با رعايت دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خریدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري، مصوب **سازمان**، به منظور محاسبه قیمت صدور، ابطال و ارزش خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری صندوق مطابق مفاد اساسنامه؛
3. پیش‌بینی تمهیدات لازم در زمان خریدوفروش اوراق بهادار به منظور عمل به تعهدات پذیره‌نویسی یا خرید اوراق بهادار؛
4. تعیین حداکثر قیمت اوراق بهادار موضوع تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید؛
5. وظایفی که در موقع پذیرش مشارکت صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و همچنین در اجرای این تعهد، در مواد مرتبط با تشریفات مربوطه در این اساسنامه، به عهدۀ گروه مدیران سرمایه‌گذاری است؛
6. سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی مدیر.

**تبصره 1:** تصميم‌گيري گروه مديران سرمايه‌گذاري با اکثريت آراء صورت مي‌پذيرد.

**تبصره 2:** مدير صندوق مي‌تواند در هر زمان هر يک از اعضاي گروه مديران سرمايه‌گذاري را از سمت خود عزل کند، مشروط به اينکه هم­زمان فرد واجد شرايط ديگري را جايگزين وي نمايد.

**تبصره 3:** صلاحیت حرفه‌ای هر یک از اعضاي گروه مديران سرمايه‌گذاري برای تصدی این سمت بايد به تأييد **سازمان** برسد.

**تبصره 4:** مدير موظف است بلافاصله پس از انتصاب هر يک از اعضاي گروه مديران سرمايه‌گذاري، نام و مشخصات آنان به علاوه مدرکي دال بر قبولي سمت توسط آنان را به **سازمان**، متولي ارسال كند.

**تبصره 5:** گروه مديران سرمايه‌گذاري یا عضو مجاز این گروه، نمي‌تواند قبل از اجرا یا ملغی کردن دستور خريد یك ورقه بهادار معین براي صندوق، دستور فروش همان ورقه بهادار را با قيمت يكسان برای صندوق صادر کند و بالعکس.

**تبصره 6:** افشاي تصميمات گروه مديران سرمايه‌گذاري در مورد خريد، فروش یا حفظ مالكيت اوراق بهادار به نام صندوق پیش از انتشار اولین گزارش مالی صندوق پس از اخذ آن تصمیمات، مجاز نمي‌باشد مگر آنكه افشاي اين اطلاعات به موجب ساير مقررات مجاز شناخته شده باشد.

**تبصره 7:** در صورت حجر، محرومیت از حقوق اجتماعی، فوت، استعفا یا سلب صلاحیت هر یک از اعضاي گروه مديران سرمايه‌گذاري، مدیر موظف است فرد جایگزین را ظرف یک هفته تعیین و معرفی نماید.

**ماده 45:**

علاوه بر آنچه در ساير مواد اين اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظايف و مسئوليت‌هاي مدير به قرار زير است:

1. اختصاص ]حداقل 40[ مترمربع فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق؛
2. تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهاي لازم و به‌کارگیری آن‌ها براي اجراي اهداف و موضوع فعاليت صندوق؛
3. مشارکت در مراحل اجرايي صندوق از جمله پذيره‌نويسي، صدور و ابطال واحد‌هاي سرمايه‌گذاري مطابق مفاد اساسنامه؛
4. انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و سازمان و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران؛
5. ثبت و نگهداری مشخصات درخواست‌های ارائه شده برای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل زمان ارائه درخواست، تعداد واحدهای درخواست شده برای صدور و نتیجه اقدامات صورت گرفته در اجرای درخواست صدور و ثبت آن در سامانه معاملات؛
6. ثبت و نگهداري حساب هر سرمایه­گذار شامل مبالغ پرداختي و دريافتي، تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري صادره و ابطال‌شده و تعداد واحدهای سرمایه­گذاری در تملک وی در خصوص واحدهای سرمایه­گذاری عادی صندوق؛
7. تهیه و ارسال گزارش‌های درخواستی متولی در اختیار گذاشتن همه اطلاعاتی که متولی جهت انجام وظایف خود بدان‌ها نیاز دارد؛
8. تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق در اموری غیر از پرداخت‌های صندوق و تعیین حدود اختیارات و مسئولیت هر یک از آن‌ها و اطلاع موضوع به **سازمان**، متولي، حسابرس؛
9. تعیین نماینده یا نمایندگان مدیر که در صدور دستورات پرداخت صندوق، صاحب امضای مجاز از طرف مدیر محسوب می‌شوند و معرفی آن‌ها به سازمان، متولی، مدیر ثبت و حسابرس؛
10. معرفی گروه مدیران سرمايه‌گذاري، نظارت بر عملکرد آن‌ها و تعیین نحوه جبران خدمات آنان که باید متناسب با کارمزد مدیریت یا متناسب با عملکرد صندوق باشد؛
11. تعيين كارگزار يا كارگزاران صندوق و نظارت بر اجراي بهينه دستورات خریدوفروش اوراق بهادار صندوق توسط آن‌ها؛
12. اطلاع به متولي در مورد نقل‌وانتقال اوراق بهادار صندوق بين كارگزاران آن حداکثر ظرف دو روز کاری پس از انجام؛
13. کنترل اطلاعات مربوط به سرمایه‌گذاران که توسط کارگزاران در نرم‌افزار صندوق ثبت شده است و استخراج نواقص آن و انجام اقدامات لازم طبق رویه صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری به منظور رفع نواقص؛
14. اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوطه؛
15. جمع‌آوري و نگهداري کلیه مدارک مثبته مربوط به وقايع مالي صندوق، ثبت وقايع مالي صندوق طبق اصول، رويه‌ها و استانداردهای حسابداري و دستورالعمل‌های ابلاغی توسط سازمان و تهیه گزارش‌هاي مورد نياز طبق مفاد اساسنامه؛
16. محاسبۀ ارزش خالص دارایی، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات؛
17. اعلام به سازمان، بورس مربوطه و متولی در صورت بروز هر گونه خطا در محاسبه و انتشار محاسبه ارزش خالص دارایی، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری در اسرع وقت؛
18. تصمیم‌گیری، انجام مذاکرات و توافق اولیه در خصوص مشارکت صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و ایفای وظایف و مسؤولیت‌های پیش‌بینی شده در اساسنامه در این زمینه؛
19. انعقاد قرارداد تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با ناشر اوراق بهادار یا سندیکای تشکیل شده برای این منظور مطابق نمونه قرارداد مصوب سازمان و تعیین کارمزد صندوق از محل تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
20. ارائۀ قرارداد مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید به متولی حداکثر سه روز کاری بعد از انعقاد قرارداد؛
21. پیش‌بینی و بررسی نحوۀ ایفای تعهدات پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در زمان‌های مقرر؛
22. ثبت کارمزدهای تعلق گرفته به قرارداد تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در حساب صندوق و دریافت و واریز آن صرفاً به حساب بانکی صندوق؛
23. تهیه گزارش دلایل عدم نقدشوندگی دارایی­های صندوق به منظور تأمین وجوه لازم برای پرداخت­های موضوع ماده 26 اساسنامه صندوق و ارائه آن به متولی صندوق؛
24. پاسخگويي به سؤالات متعارف سرمايه‌گذاران؛
25. انجام تبليغات لازم براي معرفي صندوق به عموم مردم به تشخيص خود و در صورت لزوم؛
26. نمايندگي صندوق در برابر سرمايه‌گذاران، کلیه ادارات دولتي و غيردولتي، مراجع قضايي و ساير اشخاص حقيقي و حقوقي؛
27. اقامه هرگونه دعواي حقوقي و کيفري و دفاع از آن‌ها از طرف صندوق و دفاع در برابر هرگونه دعواي مطروحه عليه صندوق در هر يک از دادگاه‌ها، مراجع عمومي يا اختصاصي و ديوان عدالت اداري با دارا بودن کلیه اختيارات مندرج در قانون آيين‌ دادرسي مدني (بالأخص مواد 35 و 36 آن)، قانون آيين دادرسي کيفري و قانون و آیین‌نامه ديوان عدالت اداري.
28. دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه­گذاری که حق شرکت در مجمع را دارند برای تشکیل مجمع صندوق در موقع مقتضی که در مورد تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق باید حداکثر 10 روز کاری پس از اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش عملکرد مربوطه باشد.

**تبصره 1:** کلیه اعمال و اقدامات مدير و گروه مديران سرمايه‌گذاري در مقابل اشخاص ثالث نافذ و معتبر است و نمي‌توان به عذر عدم اجراي تشريفات مربوط به طرز انتخاب آن‌ها اعمال و اقدامات آن‌ها را غير معتبر دانست.

**تبصره 2:** مدير موظف است مشخصات و حدود اختیارات صاحبان امضاي مجاز صندوق و نحوه امضاي قراردادها و اسناد و اوراق تعهدآور صندوق را براي ثبت نزد **سازمان** ارسال كند و در صورت لزوم پس از ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، در روزنامه رسمی کشور آگهی دهد.

**تبصره 3:** مدير صندوق بايد مدارک مثبته وقايع مالي هر سال مالی صندوق را به مدت حداقل ده سال پس از پايان آن سال مالی به‌صورت کاغذی یا داده‌پیام الکترونیکی موضوع قانون تجارت الکترونیک نگهداري نمايد و پس از پايان اين مدت مسئوليتي در قبال نگهداري و اراية اين مدارک نخواهد داشت. اين مسئوليت با تغيير مدير به مدیر جدید منتقل شده و پس از پايان عمر صندوق به عهده آخرين مدير آن خواهد بود.

**تبصره 4:** مدير بايد براي اجراي بند 24 اين ماده حداقل يک خط تلفن اختصاص دهد. همچنين در تارنماي صندوق بايد امکان طرح سؤالات و دريافت پاسخ آن‌ها براي سرمايه‌گذاران، وجود داشته باشد.

**تبصره 5:** مصالحه در دعاوی له یا علیه صندوق توسط مدیر و با موافقت متولي امکان‌پذیر است.

# مدیر ثبت:

**مادۀ 46:**

مدیر ثبت صندوق، به تأیید **سازمان** و بر اساس مقررات و مفاد اين اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب ‌شده و در اين اساسنامه مدیر ثبت ناميده مي‌شود.

**تبصرة 1:** مدیر ثبت بايد کتباً قبول سمت کند و طي آن مسئوليت و وظايف خود را طبق اين اساسنامه بپذيرد و براي **سازمان**، مدیر، متولي، و حسابرس هرکدام يک نسخه ارسال كند.

**تبصرة 2:** پس از انتخاب مدیر ثبت و قبولی سمت توسط وی، هویت مدیر ثبت باید در امیدنامة صندوق قید شده و ظرف یک هفته نزد **سازمان** ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنماي صندوق منتشر شود.

**تبصرة 3:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای مدیر ثبت، مدیر موظف است در اسرع وقت، مجمع صندوق را برای انتخاب مدیر ثبت جدید دعوت نموده و تشکیل دهد. قبول استعفای مدیر ثبت منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب مدیر ثبت جديد صندوق وظايف و مسئوليت‌هاي مدير ثبت قبلي به قوت خود باقي است.

**مادۀ 47:**

علاوه بر آنچه در ساير مواد اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظايف و مسئوليت‌هاي مدیر ثبت به قرار زير است:

1. اختصاص مکان، تجهیزات و نیروی انسانی لازم مطابق رویۀ پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به منظور انجام امور صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق؛
2. تعيين و معرفي يك نفر از مدیران یا كاركنان مورد وثوق خود به عنوان نمايندة تام‌الاختيار و دارندة امضاي مجاز از طرف مدیر ثبت در امور مربوط به صندوق و تعیین و معرفی نماینده یا نمایندگانی که از طرف مدیر ثبت، گواهی‌های سرمایه‌گذاری عادی صادره را امضاء می‌نمایند؛
3. دریافت و ثبت مشخصات هويتي هر سرمايه‌گذار و نمايندة وي در صورت وجود و مشخصات حساب بانكي هر سرمايه‌گذار و ارایة اين اطلاعات به مدیر و متولی در خصوص واحدهای سرمایه­گذاری عادی صندوق؛
4. مشاركت در صدور و ابطال گواهي‌هاي سرمايه‌گذاري عادی مطابق مفاد اساسنامه و رویۀ پذیره‌نویسی، صدور و ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری.

# متولي صندوق:

**ماده 48:**

متولي بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب مي‌شود.

**تبصره 1:** متولي بايد کتباً قبول سمت کند و طي آن مسئوليت و وظايف خود را طبق اساسنامه صندوق بپذيرد و براي **سازمان**، مدير صندوق، مدیر ثبت و حسابرس هرکدام يک نسخه ارسال دارد. در صورتی‌که جانشین متولي بر اساس اساسنامه تعیین شود، موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارايي‌هاي صندوق را كه در اختيار دارد، بلافاصله به متولي جایگزین تحويل دهد.

**تبصره 2:** پس از انتخاب متولي و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته براي ثبت به **سازمان** ارسال شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنماي صندوق منتشر شود.

**تبصره 3:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای متولي، مدیر موظف است بلافاصله، مجمع صندوق را برای انتخاب متولي جایگزین دعوت کرده و تشکیل دهد. قبول استعفاي متولي از سمت خود منوط به تصويب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب متولي جايگزين، وظايف و مسئوليت‌هاي متولي قبلي به قوت خود باقي است.

**ماده 49:**

علاوه بر آنچه در ساير مواد اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظايف و مسئوليت‌هاي متولي به قرار زير است:

1. تعيين و معرفي شخص یا اشخاصی از بین مدیران یا كاركنان مورد وثوق خود به عنوان نماينده یا نمایندگان و دارنده امضاي مجاز از طرف متولي در امور مربوط به صندوق و تعیین حدود اختیار هر یک؛
2. بررسی و تأييد تقاضای مدیر برای افتتاح حساب یا حساب‌های بانكي صندوق؛
3. بررسی و تأیید دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق مطابق اساسنامه؛
4. نظارت بر دریافت و نگهداري اطلاعات هويتي و اطلاعات حساب بانكي هر سرمايه‌گذار به منظور کنترل كليه عمليات دريافت و پرداخت وجوه ميان سرمايه‌گذار و صندوق در خصوص واحدهای عادی صندوق؛
5. نظارت بر نگهداري اطلاعات حساب هر سرمايه‌گذار شامل مبالغ پرداختي و دريافتي، تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري صادره به نام وی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال‌شده به درخواست وی و تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري در تملک وی در خصوص واحدهای عادی صندوق؛
6. نظارت بر نگهداری اطلاعات مربوط به درخواست­های صدور واحدهای صندوق، مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای صادر شده و انجام عملیات سپرده­گذاری در خصوص واحدهای ممتاز صندوق؛
7. دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پايان هر روز کاری و نظارت بر مانده وجوه صندوق نزد كارگزار یا کارگزاران صندوق؛
8. دریافت و نگهداري اوراق بهادار صندوق که در بورس پذیرفته نشده است و نظارت بر فروش آن‌ها و واریز وجوه به حساب بانکی صندوق؛
9. پیشنهاد نصب، عزل و ميزان حق‌الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب؛
10. نظارت مستمر بر عملكرد مدير به منظور حصول اطمينان از رعايت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه مربوط به فعالیت صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان؛
11. نظارت و حصول اطمينان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط مدير؛
12. بررسي و حصول اطمينان از اراية به موقع گزارش‌ها و نظرات حسابرس؛
13. نظارت بر عملکرد مدیر در فرآیند مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید شامل ثبت و دریافت کارمزد صندوق؛
14. نظارت بر وثیقه شدن و از وثیقه خارج شدن واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق قوانین و مقررات؛
15. بررسی و اعلام نظر در خصوص گزارش مدیر مبنی بر دلایل عدم نقدشوندگی دارایی­های صندوق برای پرداخت­های صندوق؛
16. نظارت و حصول اطمینان از محاسبه و پرداخت صحیح مبالغ جریمه تعلق گرفته به مدیر صندوق که ناشی از قصور مدیر در تأمین نقدینگی مورد نیاز صندوق انجام گرفته است؛
17. نظارت و حصول اطمینان از محاسبه صحیح تامین حداقل بازدهی واحدهای عادی و برداشت مابه­التفاوت بازدهی ایجاد شده برای صندوق از حداکثر بازدهی تعیین شده برای واحدهای عادی صندوق و اختصاص مازاد مذکور به حساب واحدهای ممتاز صندوق؛
18. طرح موارد تخلف مدیر، مدیر ثبت و حسابرس از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه مربوط به صندوق نزد **سازمان** و ساير مراجع ذیصلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهايي؛
19. طرح موارد تخلف مدير، مدیر ثبت و حسابرس صندوق نزد مراجع صالح قضايي در صورتي‌كه طبق قوانين موضوعه تخلف ياد شده جرم محسوب شود و پيگيري موضوع تا حصول نتیجه نهايي.

**تبصره 1:** در اجرای بندهاي 18 و 19 این ماده، متولي طبق این اساسنامه وکیل سرمایه‌گذاران و وکیل در توکیل آن‌ها محسوب می‌شود و می‌تواند از جانب سرمایه‌گذاران با دارا بودن کلیه اختیارات لازم (از جمله اختیارات مندرج در قوانین آیین دادرسی مدنی و کیفری) برای اقامه هرگونه دعوای کیفری در هر یک از دادگاه‌ها، دادسراها، مراجع اختصاصی یا عمومی و مراجعه به مقامات انتظامی اقدام نماید.

**تبصره 2:** در صورتي­که متولي در اجراي وظايف خود اهمال ورزد يا قصور داشته باشد يا از اجراي آن‌ها خودداري كند و از اين بابت خسارتي به صندوق وارد شود، مسئول جبران خسارات وارده خواهد بود. حدود مسئوليت متولي در اين‌گونه موارد را مرجع صالح به رسيدگي تعيين مي‌کند.

**تبصره 3:** نظارت متولي بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق (موضوع بند 5 این ماده) به این منظور صورت می‌گیرد که مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق در هر زمان به تشخیص متولي بیش از حد لازم برای انجام معاملات اوراق بهادار به نام صندوق نبوده و مبالغ صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق صرفاً به حساب‌های بانکی صندوق پرداخت شود.

**تبصره 4:** متولي عنداللزوم در اجراي وظايف خود مي‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از مدير صندوق و نمایندگان وی مدیر صندوق، کارگزار صندوق، حسابرس و مدیران سرمایه‌گذاری صندوق مطالبه کند يا از دفتر کار مدير، کارگزار صندوق و يا شعب آن بازرسي نمايد. این اشخاص ملزم‌اند در اين رابطه همکاري کامل با متولي داشته باشند.

# حسابرس:

**ماده 50:**

حسابرس صندوق توسط متولي از بین مؤسسات حسابرسی معتمدسازمان یا مؤسسات حسابرسی مورد تأیید سازمان، پیشنهاد و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. حق‌الزحمه حسابرس توسط متولي پیشنهاد شده و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. مدت مأموریت حسابرس را مجمع صندوق تعیین می‌كند.

**تبصره 1:** حسابرس صندوق باید کتباً قبول سمت كرده و طی آن متعهد شود تا کلیه وظايف حسابرس صندوق را طبق اين اساسنامه و مقررات و با رعايت اصول، استانداردها و ضوابط حسابرسي که به تصويب مراجع ذي­صلاح رسيده است، به انجام رساند. حسابرس باید قبولی سمت خود را براي **سازمان**، مدير و متولي هرکدام يک نسخه ارسال كند.

**تبصره 2:** حسابرس به تقاضای متولي و با ذکر دلایل و تصویب مجمع صندوق قابل عزل است، مشروط به اينکه هم‌زمان جايگزين او و مدت مأموريت حسابرس جایگزین تعيين شود. در این صورت مؤسسه حسابرسي جانشين بايد بلافاصله از حسابرس قبلي دلايل تغيير را استعلام نموده و نتيجه را به **سازمان** اطلاع دهد.

**تبصره 3:** پس از انتخاب حسابرس و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته نزد **سازمان** ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنماي صندوق منتشر شود.

**تبصره 4:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای حسابرس، مدیر باید بلافاصله، نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین حسابرس جایگزین اقدام نماید. قبول استعفاي حسابرس منوط به تصویب مجمع صندوق است. تا زمان انتخاب حسابرس جديد صندوق، وظايف و مسئوليت‌هاي حسابرس قبلي به قوت خود باقي است.

**تبصره 5:** حق‌الزحمه حسابرس بر اساس قرارداد منعقده بین صندوق و حسابرس در حدود مصوبات مجمع صندوق از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود. مدیر موظف است هر روز ذخیره کافی برای پوشش هزینه‌های حسابرس را در حساب‌های صندوق منظور نماید.

**ماده 51:**

وظايف و مسئوليت‌هاي حسابرس علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه آمده است، به قرار زير است:

1. بررسي اصول و رويه‌هاي کنترل داخلي مدير در اجراي وظايف مذکور در اساسنامه و اظهارنظر در خصوص کفايت يا ضعف اين اصول و رويه‌ها و اراية راه‌حل‌هاي پيشنهادي براي رفع نقايص احتمالي؛
2. بررسي به منظور اطمينان از اينکه اصول و رويه‌هاي کنترل داخلي طراحي شده براي اجراي وظايف مدير، در عمل رعايت مي‌شود و تهیه گزارش لازم در این خصوص؛
3. بررسي و اظهارنظر در خصوص موارد زير در مواعد مقرر:

3-1 صورت‌هاي مالي] شش ماهه و سالانه[ صندوق با رعايت استانداردهاي حسابرسي و با در نظرگرفتن استانداردهاي ملي حسابداري كشور و دستورالعمل‌هاي ابلاغي از سوي سازمان؛

3-2 صحت گزارش‌هاي مدير صندوق در مورد عملكرد صندوق ]در دوره‌هاي شش‌ماهه و سالانه[؛

3-3 صحت محاسبات ارزش خالص دارایی‌ها، ارزش آماري، قيمت صدور و قيمت ابطال واحدهاي سرمايه‌گذاري ]که در طول دوره‌هاي شش‌ماهه و سالانه توسط مدیر محاسبه و اعلام شده است،] با بررسي نمونه‌اي مطابق استانداردهاي حسابرسي.

**تبصره:** کنترل‌هاي داخلي موضوع بند 1 اين ماده به خصوص بايد به گونه‌اي باشد كه از ثبت گواهي‌هاي سرمايه‌گذاري صادره در حساب‌هاي صندوق و گزارش آن‌ها و هم‌چنين ثبت کلیه وقايع مالي مربوط به صندوق و گزارش آن اطمينان معقولی حاصل شود.

**ماده 52:**

مسئوليت حسابرس در انجام وظايف خود که در اين اساسنامه ذکر شده است، مسئوليت شخصي است که به موجب بند 3 ماده 49 قانون بازار اوراق بهادار جمهوري اسلامي ايران مصوب آذرماه سال 1384، مسئوليت بررسي و اظهارنظر در خصوص مستندات و اطلاعات را بر عهده دارد.

# تشريفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:

**ماده 53:**

تصمیم به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق باید به امضای گروه مدیران سرمايه‌گذاري یا عضو یا اعضای مجاز از طرف ایشان، مطابق مقررات به کارگزار صندوق ارائه شود تا کارگزار صندوق مطابق این دستور و رعایت مقررات، عمل نماید. مدیر باید بر اجرای صحیح و به موقع دستورهای خریدوفروش اوراق بهادار توسط کارگزار نظارت کند و در صورتی که در اثر قصور، تقصیر یا تخلف كارگزار از اجرای به موقع و صحیح دستورهای مذکور، خسارتی متوجه صندوق گردد مدیر باید:

الف) با رعایت صرفه و صلاح صندوق و توافق متولي، با کارگزار صندوق مصالحه نماید، یا

ب ) موضوع را به عنوان شاکی در مراجع صالحه طرح و تا صدور حکم و دریافت خسارت و واریز به حساب صندوق پیگیری کند.

**ماده 54:**

مدیر باید وجوه لازم برای خرید اوراق بهادار را صرفاً به حساب جاری معاملاتی آن کارگزار صندوق که به او دستور خرید داده است، واریز نماید. بازپرداخت تمام یا قسمتی از این وجوه یا وجوهی که در اثر فروش اوراق بهادار صندوق به حساب جاری معاملاتی کارگزار صندوق واریز می‌شود، صرفاً به دستور مدیر و به حساب صندوق مجاز است.

**ماده 55:**

نگه‌داری ورقه بهادار به نام صندوق پس از خرید به ترتیب زیر است:

الف) در صورتی که ورقه بهادار مذکور با نام بوده و در بورس پذیرفته شده باشد، گواهی سپرده و نقل و انتقال آن نزد کارگزار صندوق که اقدام به خرید نموده است باقی‌ می‌ماند و صرفاً به دستور مدیر و تأیید متولي به کارگزار دیگر صندوق قابل‌انتقال است.

ب) در صورتی که ورقه بهادار مذکور با نام بوده و در بورس پذیرفته نشده باشد، کارگزار بلافاصله پس از خرید آن را نزد متولي می‌سپارد و رسید آن را که حاوی تعداد و مشخصات اوراق بهادار است به مدیر تسلیم می‌کند.

ج ) در صورتي‌كه ورقه بهادار مذكور بي‌نام باشد، كارگزار بلافاصله پس از خريد آن را نزد بانك مورد تأييد متولي مي‌سپارد و رسيد بانك مربوطه را به مدير تسليم مي‌كند.

# تشريفات مشارکت صندوق در تعهد پذیره‌یسی یا تعهد خرید اوراق بهادار:

**ماده 56:**

تشریفات مشارکت صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار به شرح زیر است:

1. تصمیم‌گیری و مذاکرات اولیه برای انتخاب ورقۀ بهادار موضوع تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید و تعیین شرایط تعهد پذیره‌نویسی با سایر مشارکت‌کنندگان توسط مدیر صندوق صورت می‌پذیرد و توافق نهایی در این زمینه منوط به آن است که توافق‌نامه از حیث موارد زیر به تائید گروه مدیران سرمایه‌گذاری صندوق برسد:
	1. تطبیق خصوصیات ورقه بهادار موضوع تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید با مفاد اساسنامه و امیدنامه؛
	2. امکان رعایت نصاب‌های مقرر در امیدنامه صندوق در مورد ترکیب دارایی‌ها در صورت عمل به تعهد یاد شده؛
	3. مشخص بودن کارمزد تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید؛
	4. صندوق کفایت سرمایه لازم را طبق مقررات برای پذیرش تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید دارد و حفظ ترکیب دارایی‌ها برای اینکه کفایت سرمایه صندوق از دست نرود، با توجه به کارمزد دریافتی صندوق از مشارکت در تعهد یادشده، مقرون به صرفه و صلاح صندوق است یا در صورتی‌که صندوق کفایت سرمایۀ لازم را ندارد، امکان تغییر ترکیب دارایی‌ها به منظور احراز کفایت سرمایۀ لازم وجود دارد و تغییر ترکیب دارایی‌ها به شرح یادشده، با توجه به کارمزد دریافتی صندوق از مشارکت در تعهد مذکور، مقرون به صرفه و صلاح صندوق است، تائید موضوع این بند توسط گروه مدیران سرمایه‌گذاری نافی مسئولیت مدیر صندوق در محاسبه و کنترل کفایت سرمایه طبق مقررات مربوطه، نخواهد بود.
2. انعقاد قرارداد تعهد پذیره‌نویسی یا خرید اوراق بهادار به نمایندگی از صندوق با سایر مشارکت‌کنندگان با رعایت مفاد مورد تائید گروه مدیران سرمایه‌گذاری، به عهدۀ مدیر صندوق است که باید در انعقاد آن مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات رعایت شده و در صورتی‌که نمونه قرارداد در این زمینه به تصویب سازمان رسیده باشد، با نمونۀ یاد شده تطبیق داشته باشد.
3. پس از انعقاد قرارداد مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید، مدیر صندوق موظف است بلافاصله یک نسخه از آن را به همراه تائید مدیران سرمایه‌گذاری موضوع بند 1 این ماده به متولی و سازمان ارسال نماید.
4. گروه مدیران سرمایه‌گذاری موظف است آن استراتژی‌هایی که صندوق باید برای ایفای تعهداتی که صندوق در قرارداد تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید پذیرفته است در ترکیب دارایی‌ها رعایت کند، تعیین و در تصمیم‌گیری به خرید، فروش یا نگه‌داری دارایی‌های صندوق لحاظ نماید. مدیر صندوق موظف است یک نسخه قرارداد مربوطه و سایر اطلاعات لازم برای ایفای این وظایف را در اختیار مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری قرار دهد.

**تبصره:** در صورتی‌که صندوق به علت قصور، تقصیر یا تخلف هر یک از ارکان صندوق، موفق به ایفای تعهدات خود طبق قرارداد تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار، نشود و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، در این صورت وفق ماده 66این اساسنامه، عمل شده و رکن یا ارکان مربوطه موظف به جبران خسارت وارده خواهند بود**.**

# هزينه‌هاي صندوق:

**ماده 57:**

هزینه‌هایی که از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت هستند صرفاً عبارت‌اند از:

1. کارمزد مدیر و متولي که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه قید شده است؛
2. حق‌الزحمه حسابرس که توسط مجمع صندوق تعیین و در امیدنامه منعکس شده است؛
3. کارمزد معاملات اوراق بهادار که طبق مقررات یا قرارداد با کارگزار صندوق به خریدوفروش اوراق بهادار صندوق تعلق می‌گیرد؛
4. مالیات فروش اوراق بهادار صندوق؛
5. هزینه‌های تأسیس صندوق و برگزاری مجامع صندوق به تصویب مجمع صندوق؛
6. کارمزد یا حق‌الزحمه تصفیه صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه صندوق قید شده است؛
7. هزینه‌هاي مالي تسهیلات مالی اخذ شده برای صندوق؛
8. هزینه‌های بانکی برای نقل و انتقالات وجوه صندوق؛
9. هزينه‌هاي نگهداري اوراق بهادار بي‌نام صندوق توسط بانك‌ها؛
10. هزینه طرح دعاوی توسط متولي علیه هر یک از ارکان صندوق در مراجع ذی‌صلاح به تصویب مجمع صندوق؛
11. هزینۀ طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق توسط مدیر به تصویب مجمع صندوق؛
12. هزینه‌های مربوط به نرم‌افزار صندوق؛
13. سایر هزینه‌ها به تصویب مجمع و درج در امیدنامه صندوق.

پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق به جز موارد فوق مجاز نیست و مدير صندوق مسئول جبران خسارات وارده به صندوق یا سرمایه‌گذاران در اثر قصور یا تخلف خود از این ماده می‌باشد.

**تبصره 1:** تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های مدير، حسابرس، متولي، مدیر ثبت و کارگزار صندوق به استثناي موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ايشان است.

**تبصره 2:** هزینه‌های تحقق یافته ولی پرداخت نشدة صندوق باید در هر روز به حساب بدهی‌های صندوق منظور و از حساب حقوق صاحبان سرمايه کسر و در محاسبه ارزش خالص دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آن روز لحاظ گردند.

**تبصره 3:** کارمزد تحقق‌يافتة مدير و متولي هر سه ماه یک‌بار تا سقف 90% قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از اراية گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد يا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهاي شرط از نظر متولي كم‌اهميت باشد.

# اطلاع‌رساني:

**ماده 58:**

مدير موظف است براي اطلاع‌رسانی و اراية خدمات اينترنتي به سرمايه‌گذاران تارنماي مجزايي براي صندوق طراحي كند يا قسمت مجزايي از تارنماي خود را به اين امر اختصاص دهد. نشاني تارنماي مذكور به عنوان تارنماي صندوق در اميدنامه ذكر شده است.

**ماده 59:**

مدير موظف است در طول دوره فعاليت صندوق اطلاعات زير را در مقاطع تعيين شده در تارنماي صندوق منتشر نمايد:

1. متن کامل اساسنامه و امیدنامه صندوق و به‌روزرسانی آن بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغييرات آن نزد **سازمان**؛
2. اطلاعات بازدهي به صورت بازدهی کل صندوق، بازدهی واحدهای عادی و بازدهی واحدهای ممتازصندوق شامل موارد زير كه بايد تا ساعت 18 روز کاری بعد از انقضاي دوره موردنظر منتشر شود:

2-1 بازدهي سالانه از ابتداي تأسيس تا پايان آخرين سال شمسي به تفكيك هر سال شمسي؛

2-2 بازدهي سالانه از ابتداي تأسيس تا پايان آخرين سال مالي به تفكيك هر سال مالي؛

2-3 بازدهي روزانه از ابتداي تأسيس به صورت ساده؛

 2-4 بازدهي در 7، 30، 90 و 365 روز گذشته؛

2-5 نمودار بازدهي در هر هفته تقويمي.

1. سهم مجموع پنج ورقه بهاداري كه در پایان هر روز بيشترين درصد از دارايي صندوق را به خود اختصاص داده‌اند تا ساعت 18 آن روز؛
2. ترکیب دارایی صندوق به تفکیک صنعت در پایان هر روز تا ساعت 18 آن روز؛
3. قیمت صدور و ابطال هر واحد سرمایه­گذاری عادی در پایان هر روز تا ساعت 18 آن روز؛
4. ارزش خالص دارایی، قيمت صدور و قيمت ابطال هر واحد سرمايه‌گذاري ممتاز ]حداکثر هر دو دقیقه یک‌بار[ در ساعات معاملات و همچنین در پايان ساعت معاملات به طور روزانه تا پایان همان روز؛
5. خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه‌گذاري ممتاز ]حداکثر هر دو دقیقه یک‌بار[ در ساعات معاملات و همچنین در پايان ساعت معاملات تا پایان همان روز كه بر اساس تبصره (2) اين ماده محاسبه مي‌شود و تفاوت مبلغي و درصدي آن با ارزش خالص دارایی‌های هر واحد سرمايه‌گذاري در پايان همان مقاطع؛
6. تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتداي شروع فعاليت صندوق تا پايان آن روز و تعداد واحدهاي سرمايه‌گذاري نزد سرمايه‌گذاران در پايان هر روز تا ساعت 18 آن روز به تفکیک واحدهای عادی و ممتاز؛
7. گزارش عملكرد و صورت‌های مالی صندوق در دوره‌هاي سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، حداکثر ظرف مدت 20 روز کاري پس از پايان هر دوره؛
8. جزئیات تعهداتی که صندوق در زمینۀ مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته است از جمله: مشخصات اوراق بهادار مربوطه، مشخصات ناشر ورقۀ بهادار، سهم تعهد صندوق و سایر مشارکت‌کنندگان به تفکیک، قیمت تعهد شده برای پذیره‌نویسی یا خرید اوراق بهادار، مهلتی که صندوق برای ایفای تعهد خود در این زمینه دارد و سهم صندوق از کارمزد مربوطه؛
9. مشخصات ارکان اجرایی و ارکان نظارتی و تغییرات آن حداکثر سه روز کاری پس از اتمام تشریفات مربوط به تغییرات؛
10. کلیه گزارش‌هايي که به تشخيص **سازمان** تهيه و اراية آن‌ها ضروري باشد.

**تبصره 1:** برای تبدیل بازدهي کمتر از یک سال به بازدهی سالانه به شرح فرمول زیر عمل خواهد شد: 

كه در آن:

RT: بازدهي صندوق در دوره موردنظر كه قصد تبديل آن به بازدهي سالانه وجود دارد.

RA: بازدهي تبديل به سال شدة صندوق كه از تبديل بازدهي صندوق در دوره مورد نظر به بازدهي سالانه به دست مي‌آيد.

T: تعداد روز در دوره مورد نظر.

اعداد به دست آمده از فرمول فوق تا دو رقم اعشار گرد مي‌شوند.

**تبصره 2:** محاسبه خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه‌گذاري ممتاز مشابه ارزش خالص دارایی هر واحد سرمايه‌گذاري مربوطه است، با اين تفاوت كه در محاسبه خالص ارزش آماري، قيمت‌هاي اوراق بهادار صندوق تعديل نمي‌شوند.

**تبصره 3:** مدير بايد هم­زمان يک نسخه از گزارش‌ها و اطلاعات مذکور در اين ماده را برای **سازمان،** متولي و حسابرس ارسال كند و انتشار هرگونه اطلاعات در تارنماي صندوق در رابطه با اين صندوق به منزله اراية اطلاعات به **سازمان** است.

**تبصره 4:** حسابرس بايد اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه بند 9 اين ماده حداکثر ظرف 30 روز پس از دريافت، مطابق مفاد اساسنامه ارائه دهد. مدير موظف است اظهارنظر حسابرس را بلافاصله پس از دريافت، در تارنماي صندوق منتشر کند.

**تبصره 5:** روند تاريخي اطلاعات موضوع‌بندهای (2) تا (8) این ماده، بايد در تارنماي صندوق در دسترس سرمايه‌گذاران باشد.

# انحلال و تصفیه صندوق:

**ماده 60:**

فعاليت صندوق به يکي از طرق زير پايان مي‌يابد:

الف) لغو پذیرش صندوق در بورس مربوطه، مادامی که در هیچ یک از بورس‌های دیگر پذیرفته نشده باشد و نقل و انتقال واحدهای ممتاز امکانپذیر نباشد؛

ب ) با موافقت دارندگان حداقل دو سوم از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول حاضر در جلسه مجمع صندوق و تأیید سازمان؛

ج ) کاهش ارزش کل واحدهای ممتاز صندوق به میزان کمتر از 10 درصد ارزش کل واحدهای عادی صندوق و عدم ارائه درخواست تغییر نوع صندوق و با تایید سازمان؛

د ) به تقاضای هر ذی‌نفع و تأیید **سازمان** در صورتی که یک ماه از دعوت مجمع صندوق برای رسیدگی به استعفای مدیر، مدیر ثبت، متولي یا حسابرس گذشته باشد و مجمع صندوق برای رسیدگی به این موضوع تشکیل نشده یا در صورت تشکیل موفق به انتخاب جایگزین نشده باشد.

هـ ) در صورت لغو مجوز صندوق توسط **سازمان**؛

و ) در صورت صدور حکم دادگاه مبني بر خاتمه فعاليت صندوق؛

**تبصره:** در خصوص بندهای (الف)، (ج)، (د) و (هـ)، عدم تشکیل مجمع صندوق در دعوت نخست جهت انحلال صندوق یا عدم موافقت دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول با انحلال صندوق، مانع از انحلال صندوق نبوده و مدیر تصفیه ملزم به تکمیل مراحل مربوطه است.

**ماده 61:**

در صورتی که صندوق مطابق بند (الف) تا (هـ) مادۀ 60 منحل شود، مدیر صندوق به عنوان مدیر تصفیه، مراحل تصفیه را انجام می­دهد و در صورت انحلال صندوق مطابق بند (و)، مرجع ذیصلاحی که رأی به انحلال صندوق می­دهد، مدیر تصفیه، حق­الزحمۀ او و محل تامین منابع مورد نیاز جهت انجام مخارج تصفیه را تعیین می­کند.

**مادۀ 62**:

در صورت وقوع هر یک از موارد موضوع مادۀ 60، مدیر صندوق موظف است بلافاصله –که این مدت بیش از 3روز کاری نخواهد بود- با اعلام موضوع انحلال ضمن ارائه مستندات مربوطه، نسبت به ثبت موضوع انحلال صندوق نزد مرجع ثبت شرکت­ها اقدام نماید. در صورتی که شخصی غیر از مدیر صندوق، به­عنوان مدیر تصفیه انتخاب شده باشد، تکلیف موضوع این ماده بر عهدۀ وی است.

**ماده 63:**

در صورتی که فعالیت صندوق بر اساس ماده 60 پایان یابد، دوره اولیه تصفیه صندوق از روز بعد از پايان دوره فعاليت صندوق شروع شده و 30 روز ادامه مي‌يابد. مراحل تصفیه صندوق از ابتداي دوره اولیه تصفیه صندوق به شرح زير صورت مي‌پذيرد:

1. دریافت درخواست­های صدور واحدهای سرمایه­گذاری عادی و ممتاز متوقف می­شود؛
2. معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس مربوطه، تا پایان دوره اولیه تصفیه ادامه می­یابد.
3. مدیر تلاش می‌کند که دارایی‌ها از جمله مطالبات صندوق را حداکثر تا پايان دوره اولیه تصفيه صندوق به نقد تبدیل کند.
4. خريد دارايي به نام صندوق در پايان دوره اولیه تصفیه صندوق متوقف مي‌شود.
5. در روز کاري بعد از پايان دوره اولیه تصفيه صندوق، مدیر به تأيید متولي از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی‌های سررسيد شدة صندوق به استثناي مطالبات كارمزد مدیر، مدیر ثبت و متولي را می‌پردازد.
6. در پایان هرماه از شروع دورۀ تصفیه صندوق و در صورتی که وجوه نقد صندوق بیش از مبلغ بدهی‌های آن باشد مدیر باید از محل وجوه نقد صندوق مبلغی تا سقف قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری هر سرمایه‌گذار را به حساب بانکی سرمایه‌گذاران پرداخت کند. در پرداخت این وجوه، پرداخت مبلغ ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در اولویت است و تا هنگامی که معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی پرداخت نشده باشد، مدیر نباید وجهی را بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز واریز کند. مبلغ پرداخت باید به گونه­ا‌ی ‌باشد که پس از پرداخت، وجوه نقد صندوق کمتر از میزان بدهی‌های صندوق نشود.
7. عملیات مذکور در بندهای 4، 5 و 6 تا تبدیل تمام دارایی‌های صندوق به نقد تکرار می‌شود. مدیر همچنان به وظیفۀ خود مبنی بر تهیه صورت‌های مالی و گزارش‌های عملکرد صندوق در مقاطع مذکور در بند 9 ماده 59 اقدام می‌کند؛ در صورتی که تمام دارایی‌های صندوق تبدیل به نقد و مطالبات صندوق وصول گردید و بدهی‌های صندوق به استثنای بدهی‌های ناشی از کارمزد مدیر، مدیر ثبت و متولی پرداخت گردید، آنگاه مدیر موظف است ظرف 20 روز کاری صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسي‌شده، تهیه و به حسابرس تسلیم نماید.
8. حسابرس موظف است نظر خود را ظرف 30 روز پس از دریافت صورت‌های مالی و گزارش موضوع بند 7 به مدیر، متولي و سازمان ارائه دهد.
9. در صورتی که حسابرس نسبت به صورت‌های مالی صندوق موضوع بند 7، اظهارنظر مقبول ارائه داده باشد يا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهاي شرط از نظر متولي كم‌اهميت باشد و مجمع صندوق این صورت‌های مالی را تصویب نماید، آنگاه مدیر باید باقیمانده بدهی‌های صندوق از جمله مطالبات مدیر و متولي بابت کارمزد از محل وجوه نقد صندوق را پرداخت نماید و ظرف 2 روزكاري باقیمانده وجوه نقد را به حساب دارندگان واحدهای ممتاز به تناسب تعداد واحدهای ممتاز آن­ها در تاریخ آخرین روز دوره اولیه تصفیه واریز نماید.
10. پس از اجرای مرحله مذکور در بند 9، تمامي گواهي‌هاي سرمايه‌گذاري صندوق از درجه اعتبار ساقط خواهد شد. مدير موظف است براي اطلاع سرمايه‌گذاران از اين امر، بلافاصله اطلاعيه‌اي در تارنماي صندوق منتشر نمايد.
11. پس از اجراي مرحله مذكور در بند 10، صورت‌جلسه تصفیه صندوق با امضای مدیر و متولي تنظیم و یک نسخه آن توسط مدیر نگهداری شده و یک نسخه ظرف مدت ده روز به **سازمان** ارسال می‌شود.

**تبصره:** از تاریخ شروع دوره تصفیه نرخ حداقل و حداکثر بازدهی تعیین شده برای واحدهای عادی موضوعیت نداشته و میزان بازدهی واحدهای عادی و ممتاز صندوق مطابق با بازدهی کلی صندوق است.

# مرجع رسيدگي به تخلفات و اختلافات:

**ماده 64:**

**سازمان** مرجع رسيدگي به کلیه تخلفات مدير، مدیر ثبت، متولي، حسابرس و كارگزاران صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق است.

**ماده 65:**

هرگونه اختلاف بين مدير، مدیر ثبت، متولي، حسابرس و كارگزاران صندوق با يكديگر و با سرمايه‌گذاران صندوق در مواردي كه مربوط به صندوق مي‌شود و هرگونه اختلاف بين صندوق با ساير اشخاص ذی‌ربط كه ناشي از فعاليت حرفه‌اي آن‌ها باشد، مشمول ماده 36 قانون بازار اوراق بهادار بوده و بر اساس اين ماده رسيدگي مي‌شود.

# ساير موارد:

سرمایه­گذاری در صندوق به منزله اطلاع و پذیرش اساسنامه، امیدنامه و سایر مقررات حاکم بر صندوق‌های سرمایه­گذاری است.

**ماده 66:**

صندوق و ارکان آن همواره ملزم به رعایت الزامات، قوانین و مقرراتی هستند که توسط سازمان یا سایر مراجع دارای صلاحیت تصویب و ابلاغ می­گردد.

 **ماده 67:**

با توجه به سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، ثبت و سپرده‌گذاری این اوراق و تسویه و پایاپای معاملات آن تابع مقررات حاکم بر آن شرکت می‌باشد.

**ماده 68:**

در صورتی‌که مدير، حسابرس، متولي و مدیر ثبت در انجام وظایف و مسئولیت‌های خود قصور، تقصير یا تخلف داشته باشند و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، شخص يا اشخاص مقصر يا متخلف مسئول جبران خسارت وارده خواهند بود. حدود مسئوليت‌ها توسط مرجع صالح به رسيدگي تعيين مي‌شود.

**ماده 69:**

مدیر می‌تواند برای اجرای موضوع فعالیت صندوق و پس از تأيید متولي به میزان حداکثر 5 درصد ارزش خالص دارایی واحدهاي سرمايه‌گذاري ممتاز نزد سرمایه‌گذاران، به نام صندوق تسهيلات مالی کوتاه‌مدت (حداكثر يك سال) بگیرد. در‌صورتي‌‌که در اثر كاهش ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نزد سرمايه‌گذاران، ارزش مانده تسهيلات دریافتی به بيش از 7 درصد ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران برسد، مدیر موظف است حداکثر ظرف 5 روز کاری به تسویه تسهيلات مذکور تا سقف 5 درصد ارزش یاد شده اقدام نماید.

**ماده 70:**

در صورت خريد اقساطي اوراق بهادار توسط مدير، با لحاظ تسهيلات ماده 69 و ساير بدهي‌هاي صندوق، كل بدهي‌هاي صندوق در هيچ زمان نمي‌تـواند از 15 درصد ارزش خالص دارایی واحدهاي سرمايه‌گذاري ممتاز نزد سرمايه‌گذاران بيشتر شود.

**ماده 71:**

در صورتی که هر یک از ارکان صندوق از عدم انجام وظایف یا تخلف دیگر ارکان از مقررات و مفاد اساسنامه مطلع شود، ملزم است تا مراتب را در اسرع وقت به متولی و **سازمان** گزارش کند.

**ماده 72:**

چنانچه به هر دليلي بين منافع سرمايه‌گذاران با منافع مدير، حسابرس، متولي و مدیر ثبت تعارض پيش آيد، تأدیه حقوق سرمايه‌گذاران بر تأدیه حقوق افراد يادشده مقدم خواهد بود.

**ماده 73:**

موارد زیر باید جهت ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ارسال گردد:

1. صورت‌جلسات مجامع صندوق، حاوی تصویب اساسنامه و تعیین ارکان صندوق و روزنامۀ کثیرالانتشار و تغییرات آن‌ها؛
2. صورت‌جلسات مربوط به تصویب صورت‌های مالی؛
3. تعیین نمایندگان ارکان و تغییرات آن‌ها؛
4. تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تغییرات آن‌ها؛
5. تعیین محل صندوق و تغییر آن؛

**تبصره:** بندهای فوق، علاوه بر ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها باید در روزنامۀ کثیرالانتشار و سامانه کدال آگهی شوند.

**ماده 74:**

مرجع تفسير مواد اين اساسنامه، **سازمان** است.

**ماده 75:**

اين اساسنامه در 75 ماده، 86 تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده و به تصویب مجمع صندوق رسیده است.

# اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسین:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | **نام رکن صندوق** | **سمت در صندوق** | **شماره روزنامه رسمی** | **نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز** | **نمونه امضاء** |
| 1 |  |  |  | 1- |  |
| 2- |  |
| 2 |  |  |  | 1- |  |
| 2- |  |
| 3 |  |  |  | 1- |  |
| 2- |  |
| 4 |  |  |  | 1- |  |
| 2- |  |