

به نام خدا

**اساسنامه صندوق سرمایه گذاری
" در اوراق بهادار مبتنی بر طلای زرین آگاه "**



۲	تعاریف اولیه:
۵	کلیات:
۵	واحدهای سرمایه‌گذاری:
۶	سرمایه‌گذاری مؤسسان:
۸	ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال و قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری:
۸	تشریفات صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری:
۱۰	حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:
۱۱	ترکیب دارایی‌های صندوق:
۱۲	چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:
۱۲	مجمع صندوق:
۱۴	مدیر صندوق:
۱۷	متولی صندوق:
۱۸	بازارگردان:
۲۰	حسابرس:
۲۱	تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:
۲۳	هزینه‌های صندوق:
۲۴	اطلاع‌رسانی:
۲۵	انحلال و تصفیه صندوق:
۲۷	مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:
۲۸	سایر موارد:
۳۰	اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسين:



تعاریف اولیه:

ماده (۱)

اصطلاحات و واژه‌هایی که در این اساسنامه به کار رفته‌اند دارای معانی زیر می‌باشند. معانی سایر اصطلاحات و واژه‌های تعریف شده در این اساسنامه، حسب مورد مطابق تعاریف موجود در ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی و دستورالعمل ثبت، سپرده‌گذاری، تسویه و پایاپای مصوب ۸۸/۰۵/۱۳ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشند.

۱- **قانون بازار اوراق بهادار:** منظور قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی است.

۲- **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 ۱۳۸۸ هجری شمسی مجلس شورای اسلامی می‌باشد.

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

۴- **سازمان:** منظور سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۵ قانون بازار اوراق بهادار است.

۵- **بورس:** منظور بورسی است که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در آن قابل معامله می‌باشد.

۶- **صندوق:** منظور صندوق سرمایه‌گذاری مذکور در ماده ۲ است.

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

۸- **امیدنامه:** منظور امیدنامه صندوق است که محتویات آن بر اساس مقررات و موارد مندرج در اساسنامه تعیین شده و جزء جدایی‌ناپذیر این اساسنامه محسوب می‌شود.

۹- **سرمایه صندوق:** متغیر است و در هر زمان برابر جمع ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران است.

۱۰- **سرمایه‌گذار:** شخصی است که مطابق گواهی سرمایه‌گذاری صادرشده طبق مفاد اساسنامه یا گواهی سرمایه‌گذاری سپرده شده نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، مالک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است.

۱۱- **واحد سرمایه‌گذاری:** کوچک‌ترین جزء سرمایه صندوق می‌باشد.

۱۲- **واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران:** واحدهای سرمایه‌گذاری است که در یک زمان معین، در مالکیت سرمایه‌گذاران است و تعداد آن در هر زمان از تفریق تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده از تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده تا آن زمان، محاسبه می‌شود.

۱۳- **واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده:** واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده در هر زمان عبارت از واحدهای سرمایه‌گذاری است که صندوق از زمان شروع پذیرهنویسی تا آن زمان صادر نموده است.

۱۴- **واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده:** واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده در هر زمان، عبارت است از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق که از زمان شروع پذیرهنویسی تا آن زمان مطابق این اساسنامه باطل شده است.

۱۵- **گواهی سرمایه‌گذاری:** اوراق بهادار متحدالشکلی است که توسط صندوق سرمایه‌گذاری در اجرای ماده ۱ 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.



- ۱۶- شرکت سپرده‌گذاری مرکزی: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه موضوع بند ۷ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار است.
- ۱۷- دوره پذیره‌نویسی اولیه: مهلتی است که طبق ماده ۹ برای فروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به قیمت مبنا و تأمین حداقل سرمایه مورد نیاز برای تشکیل و شروع فعالیت صندوق تعیین شده است.
- ۱۸- پذیره نویسی ثانویه: مهلتی است که طبق ماده ۱۰ برای فروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به قیمت مبنا بعد از دریافت مجوز فعالیت به منظور افزودن جدید به موضوع فعالیت صندوق تعیین شده است.
- ۱۹- دارایی‌های صندوق: منظور کلیه حقوق مادی و معنوی صندوق است از جمله وجوه دریافتی از سرمایه‌گذاران بابت پذیره‌نویسی اولیه واحدهای سرمایه‌گذاری و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، اوراق بهاداری که از محل این وجوه به نام صندوق خریداری می‌شود و کلیه حقوق، منافع و سود متعلق به آن‌ها، مطالبات صندوق از اشخاص و کارمزدهایی که مطابق اساسنامه یا امیدنامه برای صندوق دریافت می‌شود.
- ۲۰- ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری: ارزشی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری در زمان‌های معین طبق ماده ۱۵ و سایر مفاد اساسنامه و امیدنامه محاسبه می‌شود.
- ۲۱- قیمت صدور: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۷ محاسبه و برای صدور هر واحد سرمایه‌گذاری پس از دوره پذیره‌نویسی اولیه از بازارگردان دریافت می‌شود.
- ۲۲- قیمت ابطال: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۶ محاسبه شده و در ازای ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری پس از کسر هزینه‌های ابطال به بازارگردان پرداخت می‌شود.
- ۲۳- خالص ارزش آماری: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق تبصره ۲ ماده ۵۶ محاسبه می‌شود.
- ۲۴- سامانه معاملات: سامانه‌ای است الکترونیکی که عملیات مربوط به معاملات از جمله دریافت سفارش، تطبیق و انجام معامله از طریق آن انجام می‌شود.
- ۲۵- ریال: منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.
- ۲۶- سال شمسی: منظور سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه شروع و در پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد.
- ۲۷- ماه: منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.
- ۲۸- روز کاری: منظور هر روز به استثنای روزهایی است که در آن روزها بورس به هر دلیل تعطیل می‌باشد.
- ۲۹- ساعت: منظور ساعت به وقت تهران است مگر این که به وقت محل دیگری تصریح شده باشد.
- ۳۰- ارکان صندوق: منظور مجمع صندوق و ارکان اجرایی شامل مدیر و بازارگردان و ارکان نظارتی شامل متولی و حسابرس است.
- ۳۱- مجمع صندوق: جلسه‌ای است که با حضور دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، مطابق مفاد این اساسنامه تشکیل و رسمیت می‌یابد.
- ۳۲- مدیر: شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۱، به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۳۳- متولی: شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۴، به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۳۵- بازارگردان: شخص/اشخاص حقوقی است که طبق ماده ۴۶، به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۳۶- حسابرس: مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده ۴۹، به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۳۷- مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان: مؤسسه حسابرسی است که تحت این عنوان از طریق تارنمای (وبسایت) رسمی سازمان، اعلام عمومی شده است.



۳۸- گروه مدیران سرمایه‌گذاری: متشکل از حداقل سه شخص حقیقی است که توسط مدیر از بین اشخاص صاحب صلاحیت‌های قید شده در ماده ۴۲، معرفی شده تا وظایف و مسئولیت‌های مندرج در ماده مذکور را به انجام رسانند.

۳۹- **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 اعلامیه رسمی صندوق است و به منزله ارائه اطلاعات به سازمان محسوب می‌شود.

۴۰- مرجع ثبت شرکت‌ها: بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور است که وظیفه ثبت صندوق‌های موضوع ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید را به عهده دارد.

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

۴۲- **رویه صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری:** رویه‌ای است مصوب سازمان، برای صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری که توسط مدیر در تارنمای صندوق اعلام می‌شود. در این رویه مراحل پذیرهنویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری، چگونگی احراز هویت سرمایه‌گذاران، اطلاعاتی که باید هنگام پذیرهنویسی از سرمایه‌گذاران و هنگام صدور واحدهای سرمایه‌گذاری از بازارگردان دریافت شود، فرم‌هایی که باید برای ارائه درخواست پذیرهنویسی، صدور و ابطال تکمیل شود و مدارکی که پذیرهنویسان و بازارگردان برای تقاضای پذیرهنویسی، صدور و ابطال باید ارائه نمایند، عنوان شده است.

۴۳- **نفوذ قابل ملاحظه:** توانایی مشارکت در تصمیم‌گیری‌های مربوط به سیاست‌های مالی و عملیاتی واحد تجاری، ولی نه در حد کنترل سیاست‌های مزبور. نفوذ قابل ملاحظه 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.

۴۴- **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.

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

۴۶- **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 درجه اول از طبقه اول آن شخص و هر شخص حقوقی که تحت نفوذ قابل ملاحظه، 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.



کلیات:

ماده ۲)

این صندوق با دریافت مجوز تأسیس و فعالیت از سازمان، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بند هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت می‌رسد و مطابق این اساسنامه و مقررات اداره می‌شود. نام صندوق سرمایه‌گذاری «در اوراق مبتنی بر طلای زرین آگاه» می‌باشد.

ماده ۳)

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.

ماده ۴)

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده فلز طلا و فلز نقره که در بورس پذیرفته شده است، می‌باشد. صندوق می‌تواند مازاد دارایی‌های خود را در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری نماید. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حدنصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آن‌ها در امیدنامه ذکر شده است.

ماده ۵)

فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان آذر ماه خاتمه می‌یابد. تبصره: مدیر باید پس از ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، با ارائه مدارک مربوطه، صندوق را نزد سازمان نیز به عنوان نهاد مالی به ثبت رسانده و مجوز فعالیت آن را از سازمان دریافت نماید.

ماده ۶)

محل اقامت صندوق عبارت است از تهران، محله کاووسیه، بلوار نلسون ماندلا، کوچه پیروز، پلاک ۱۳، طبقه همکف، واحد ۱، کدپستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۱

واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۷)

ارزش مبنای هر واحد سرمایه‌گذاری برابر [ده هزار ریال] است که باید روی گواهی‌های سرمایه‌گذاری قید شود. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به دو نوع ممتاز و عادی به شرح زیر تقسیم می‌شود:
الف) واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که تعداد آن‌ها ۱.۰۰۰.۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است، قبل از شروع دوره پذیرهنویسی اولیه مطابق ماده ۹، کلاً توسط مؤسس یا مؤسسان صندوق خریداری می‌شود. دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق حضور



و حق رأی در مجامع صندوق است. در صورت حذف که واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده است و با تأیید سازمان، واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز متناظر، قابل ابطال نیز هستند، مشروط به اینکه معادل تعدادی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر گردد. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری غیرقابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشد، لکن برای انتقال آن‌ها شرایط زیر باید لحاظ گردد:

الف- (۱) قبل از انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، دلایل تمایل دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به واگذاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز خود و همچنین اطلاعات مورد نظر سازمان از اشخاصی که تمایل به خرید واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را دارند و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز 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- (۲) واگذاری باید از طریق بورس مربوطه وفق روش مورد تأیید سازمان، صورت پذیرد.

الف- (۳) پس از انتقال، مشخصات دارندگان جدید واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و مدارک نقل و انتقال باید توسط مدیر از شرکت سپرده‌گذاری مرکزی دریافت و در تارنمای صندوق افشا شود.

الف- (۴) بازارگردان تعهدی در خصوص بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز ندارد.

ب) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در طول دوره پذیره‌نویسی یا پس از تشکیل صندوق صادر می‌شود. دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری عادی دارای حق رأی و حق حضور در مجامع صندوق نمی‌باشد. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل انتقال می‌باشد و بازارگردان در چارچوب مقررات بازارگردانی و مفاد اساسنامه و امیدنامه، بازارگردانی آن‌ها را تعهد کرده است. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی تحت تملک بازارگردان با رعایت تشریفات این اساسنامه قابل ابطال نیز می‌باشد. حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمایه‌گذاران در امیدنامه قید شده است.

سرمایه‌گذاری مؤسسان:

ماده ۸

پیش از شروع دوره پذیره‌نویسی اولیه، مؤسس یا مؤسسان باید مبلغ مبنای تمام واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق را نقداً به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز نمایند و تقاضای ثبت صندوق را به سازمان ارائه دهند.

شروع دوره پذیره‌نویسی اولیه منوط به تأیید سازمان مبنی بر رعایت ماده ۸ و تشکیل مجمع صندوق و ارایه مدارک زیر به سازمان است:

- ۱- اساسنامه و امیدنامه مصوب مجمع صندوق؛
- ۲- قبولی سمت توسط مدیر، بازارگردان، متولی و حسابرس منتخب مجمع صندوق؛
- ۳- فهرست هویت و اقامتگاه مؤسسان و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز پذیره‌نویسی شده توسط آن‌ها؛
- ۴- تأییدیه بانک مبنی بر واریز ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به حساب بانکی صندوق؛
- ۵- سایر موارد اعلام شده توسط سازمان.



پذیره نویسی:

ماده ۹)

دوره پذیره نویسی اولیه پس از تأیید سازمان مبنی بر رعایت ماده ۸ و موافقت یک از بورس های مورد تایید سازمان مبنی بر پذیرش صندوق در صورت تشکیل، توسط موسسان تعیین شده و در اعلامیه پذیره نویسی، درج و اعلام می گردد. پذیره نویسان باید در هنگام پذیره نویسی صد در صد ارزش مبنای واحدهای سرمایه گذاری را که پذیره نویسی کرده اند، پرداخت نمایند. تبصره: در صورتی که تا یک روز کاری قبل از پایان دوره پذیره نویسی، تعداد واحدهای سرمایه گذاری پذیره نویسی شده صندوق کمتر از حداقل تعیین شده در امیدنامه برای تأسیس صندوق باشد، مدیر صندوق می تواند دوره پذیره نویسی را به مدت مذکور در اعلامیه پذیره نویسی برای مدت یکبار تمدید کرده و تاریخ و ساعت پایان دوره پذیره نویسی را مجدداً تعیین نماید.

ماده ۱۰)

برای پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری، متقاضیان باید مراحل پذیره نویسی را مطابق رویه پذیره نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه گذاری که نزد سازمان ثبت شده و مدیر از طریق تارنمای صندوق منتشر نموده است، به انجام رسانند. در صورتی که سازمان، اصلاحاتی را در رویه مذکور لازم بداند، مدیر موظف به اصلاح رویه مذکور مطابق نظر سازمان است.

ماده ۱۱)

پس از آن که حداکثر تعداد واحدهای سرمایه گذاری مطابق مجوز پذیره نویسی تکمیل گردید، عملیات پذیره نویسی متوقف می شود؛ مگر آن که موافقت سازمان برای افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری اخذ گردد.

ماده ۱۲)

حداکثر ده (۱۰) روز کاری پس از پایان دوره پذیره نویسی، مدیر باید نتایج پذیره نویسی را بررسی کند و به متولی اطلاع دهد. سپس حسب مورد یکی از مجموعه اقدامات (الف) یا (ب) به شرح زیر صورت می پذیرد:
الف) در صورتی که حداقل واحدهای سرمایه گذاری تعیین شده در مجوز پذیره نویسی، خریداری شده باشد، آنگاه:
الف-۱) مدیر باید بلافاصله نتیجه بررسی را به همراه تأییدیه بانک و شرکت سپرده گذاری مرکزی به منظور دریافت مجوز فعالیت به ساختار صندوق، برای سازمان ارسال کرده و رونوشت آن را به موسسان ارائه دهد.
الف-۲) پس از پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری، به منظور انجام معاملات آن ها در بورس، مدیر باید اطلاعات لازم را جهت ثبت و سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی ارائه نماید. واحدهای سرمایه گذاری پس از انجام تشریفات فوق به شرطی قابل معامله در بورس خواهند بود که مجوز فعالیت صندوق یا تأییدیه سازمان مبنی بر ثبت صورتجلسه به ساختار صندوق صادر شده باشد.

ب) در صورتی که حداقل واحدهای سرمایه گذاری تعیین شده، پذیره نویسی نشده باشد، آنگاه:

ب-۱) مدیر باید بلافاصله نتیجه بررسی را به سازمان و موسسان اطلاع دهد.

ب-۲) مدیر باید ظرف ده (۱۰) روز کاری وجوه واریزی به حساب صندوق را به پذیره نویسان بازپرداخت کند.



ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال و قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۳)

ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری در هر زمان برابر با ارزش روز دارایی‌های صندوق منهای بدهی‌های صندوق تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در همان زمان است.

تبصره ۱: قیمت فروش اوراق بهادار صندوق در هر زمان مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب سازمان تعیین می‌شود.

تبصره ۲: ارزش روز دارایی‌های صندوق در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق‌یافته دریافت‌نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در همان زمان است. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق‌یافته دریافت‌نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق‌یافته دریافت‌نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به‌علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.

ماده ۱۴)

قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری برابر با ارزش خالص دارایی واحد سرمایه‌گذاری در آن زمان است.

ماده ۱۵)

چنانچه در محاسبه ارزش خالص دارایی واحد سرمایه‌گذاری در هر زمان که مطابق ماده ۱۵ محاسبه می‌شود، به جای قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، قیمت خرید آن‌ها در آن زمان منظور شود، آنگاه قیمت صدور هر واحد سرمایه‌گذاری به دست می‌آید.

تبصره: قیمت خرید اوراق بهادار صندوق مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تعیین می‌شود.

ماده ۱۶)

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

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

تشریفات صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۷)

در طول دوره فعالیت صندوق، بازارگردان می‌تواند مطابق «رویه پذیره نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری» درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی را به صورت جداگانه به نام خود به مدیر ارائه نماید. صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان می‌تواند از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان به حساب بانکی مربوطه صندوق یا از محل مطالبات وی از صندوق مربوطه، صورت پذیرد. هم‌زمان باید نسخه‌ای از درخواست یادشده برای متولی نیز ارسال شود. در صورتی که درخواست



صدور یادشده، مطابق «رویه پذیره نویسی صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه گذاری» و با رعایت تبصره های این ماده و سقف حداکثر تعداد واحدهای سرمایه گذاری در امیدنامه ارائه شده باشد، مدیر موظف است، نسبت به صدور واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده اقدام کرده و ضمن اطلاع به متولی، موضوع را در سامانه معاملاتی ثبت نماید.

تبصره ۱: در صدور واحدهای سرمایه گذاری، آخرین قیمت منتشر شده صدور واحد سرمایه گذاری ملاک عمل خواهد بود.

تبصره ۲: تعداد واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده برای صدور باید مطابق عددی باشد که در امیدنامه ذکر شده است.

تبصره ۳: صدور واحدهای سرمایه گذاری صندوق در زمان موضوع بند یک ماده ۱۶ این اساسنامه امکان پذیر است.

ماده ۱۸

مشخصات سرمایه گذاران، تعداد و نوع واحدهای سرمایه گذاری در مالکیت ایشان و همچنین تمامی نقل و انتقالات واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی به ثبت می رسد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در تملک آنها در هر مقطع زمانی، مطابق پایگاه داده های شرکت سپرده گذاری مرکزی خواهد بود.

مالکان واحدهای سرمایه گذاری، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه گذاری خود از کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران، در خالص دارایی های صندوق سهم اند، ولی حق تصمیم گیری در مورد دارایی های صندوق در چارچوب این اساسنامه منحصراً از اختیارات مدیر صندوق است. مسئولیت مالکان واحدهای سرمایه گذاری در قبال تعهدات صندوق صرفاً محدود به مبلغ سرمایه گذاری آنها در صندوق است.

تبصره: راییه گواهی سرمایه گذاری صادر شده بر اساس مقررات ثبت، سپرده گذاری و تسویه و پایاپای اوراق بهادار بورس صورت می گیرد.

تبصره ۲: ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق در زمان موضوع بند یک ماده ۱۶ این اساسنامه امکان پذیر است.

ماده ۱۹

در طول دوره فعالیت صندوق، بازارگردان می تواند مطابق رویه پذیره نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه گذاری، از مدیر ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی خود را درخواست نماید. هم زمان باید نسخه ای از درخواست یادشده برای متولی نیز ارسال شود. در صورتی که درخواست ابطال یادشده مطابق رویه صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه گذاری و با رعایت تبصره این ماده و حداقل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران، مذکور در امیدنامه، ارائه شده باشد، مدیر موظف است تشریفات مربوط به ابطال واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده را مطابق رویه صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه گذاری انجام داده و موضوع را به اطلاع متولی رسانده و در سامانه معاملاتی ثبت نماید. همچنین مدیر موظف است ظرف مهلت مقرر در ماده ۲۰ این اساسنامه، از محل وجوه صندوق، مبلغی معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری که درخواست ابطال آن تأیید شده است را به حساب بانکی بازارگردان واریز کند. مبنای محاسبه مطالبات بازارگردان، ناشی از ابطال هر واحد سرمایه گذاری آخرین قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری است.

تبصره: تعداد واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده برای ابطال باید مطابق عددی باشد که در امیدنامه ذکر شده است.

ماده ۲۰

مدیر متعهد به پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان، طی مهلتی معادل مهلت تسویه معاملات واحدهای سرمایه گذاری صندوق مربوطه در بازار و نیز پرداخت وجه بابت تعهداتی که در اثر مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید



اوراق بهادار پذیرفته است، خواهد بود. مدیر موظف است وجه مذکور را از محل وجوه نقد یا فروش دارایی‌های صندوق تأمین نماید.

ماده ۲۱)

کامزد صدور و ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری در امیدنامه پیش‌بینی شده است.

حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:

ماده ۲۲)

در تملک واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق باید موارد زیر رعایت شود:
الف) متولی، 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 یک هزارم حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را مالک باشد. واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت مدیر می‌تواند عادی یا ممتاز باشد.

ج) هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ۰/۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری معادل ۵۰۰ میلیون ریال (هر کدام کمتر باشد) را مالک باشند. واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری می‌تواند عادی یا ممتاز باشد.

تبصره: گواهی سرمایه‌گذاری حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری که بر اساس این ماده باید تحت تملک مدیر باشد، به عنوان وثیقه نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی توثیق می‌شود. آزادسازی این واحدهای سرمایه‌گذاری پس از استعفا یا سلب سمت به هر دلیل، منوط به دریافت مفصاحساب دوره مأموریت مدیر است. مدیر مستعفی یا سلب سمت شده می‌تواند با تودیع ضمانت‌نامه‌ای معادل مبلغ ریالی واحدهای سرمایه‌گذاری موضوع این تبصره، حسب مورد نسبت به آزادسازی واحدهای سرمایه‌گذاری خود اقدام نماید.

ماده ۲۳)

چنانچه بازارگردان ابطال تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری تحت تملک خود را درخواست کند به قسمی که تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در اثر عمل به این درخواست به کمتر از حداقل تعیین‌شده در امیدنامه برسد، مدیر صرفاً تا میزانی از واحدهای سرمایه‌گذاری را ابطال می‌کند که تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران از حداقل تعیین‌شده کمتر نشود.

حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:

ماده ۲۴)

به تشخیص مدیر و توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به صورت جداگانه به نام صندوق افتتاح می‌شود. کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق شامل وجوه حاصل از پذیره‌نویسی و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری پس از پذیره‌نویسی، وجوه پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و خرید اوراق بهادار، وجوه حاصل از دریافت سودهای نقدی اوراق بهادار و



سپرده‌های بانکی و فروش اوراق بهادار، و پرداخت هزینه‌های مربوط به صندوق، منحصرأ از طریق این حساب یا حساب‌ها انجام می‌پذیرد.

ماده ۲۵

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده ۲۷ به دستور مدیر و تأیید متولی صورت می‌پذیرد و متولی باید قبل از پرداخت و پس از اطمینان از تطابق دستور پرداخت با مفاد اساسنامه، دستور پرداخت را تأیید نماید. تأیید دستورات پرداخت توسط متولی می‌تواند به صورت دستی یا الکترونیکی باشد. بررسی متولی در مورد پرداخت‌ها از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

الف) در مورد پرداخت به بازارگردان بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، متولی باید کنترل نماید که:

(۱) بازارگردان قبلاً درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را ارائه داده باشد؛

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

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

(۴) پرداخت صرفاً به حساب بانکی بازارگردان واریز شود.

ب) در خصوص پرداخت به کارگزار صندوق به منظور خرید اوراق بهادار به نام صندوق، متولی باید کنترل نماید که:

(۱) مانده وجوه نقد صندوق نزد کارگزار به تشخیص متولی بیش از حد لازم نباشد؛

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

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

ج) در خصوص پرداخت کارمزدها و هزینه‌های صندوق، متولی باید کنترل نماید که:

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

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

تبصره ۱: به منظور اجرای بند (ب) این ماده، متولی 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 ۲: رعایت مفاد این ماده یا سایر مواد این اساسنامه در مورد صدور دستورات پرداخت توسط مدیر الزامی است و مسئولیت متولی در تأیید دستورات پرداخت، رافع مسئولیت مدیر نیست.

ترکیب دارایی‌های صندوق:

ماده ۲۶

مدیر باید در انتخاب ترکیب دارایی‌های صندوق در دوره‌های مختلف فعالیت، حد نصاب‌های سرمایه‌گذاری مطابق آخرین مقررات اعلامی توسط سازمان را به صورت جداگانه رعایت نماید.

تبصره: در صورتی که به هر دلیل، نصاب مذکور، در این ماده نقض گردد، مدیر باید ضمن اطلاع به متولی و حسابرس، اقدامات لازم برای رعایت این نصاب‌ها را انجام دهد. در صورتی که این نقض در اثر فعل یا ترک فعل مدیر یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا هر عضو این گروه صورت گرفته باشد، به منزله تخلف از مفاد اساسنامه تلقی می‌شود.



چگونگی استفاده از درآمدهای کسب شده:

ماده ۲۷)

کل درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها، جزو دارایی‌های صندوق قلمداد شده و در اجرای موضوع فعالیت صندوق بکار گرفته می‌شود.

مجمع صندوق:

ماده ۲۸)

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد و دارای اختیارات زیر است:

- ۱- تعیین مدیر، بازارگردان و متولی صندوق با تأیید سازمان؛
 - ۲- تغییر مدیر، بازارگردان و متولی صندوق به شرط تعیین جانشین آن‌ها با تأیید سازمان؛
 - ۳- به پیشنهاد متولی، نصب و عزل حسابرس صندوق و تعیین مدت مأموریت و حق‌الزحمه وی و چگونگی پرداخت آن؛
 - ۴- تصویب تغییرات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از تأیید سازمان؛
 - ۵- اختصاص واحدهای سرمایه‌گذاری عادی به عنوان واحد سرمایه‌گذاری جایزه به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق؛
 - ۶- تصمیم‌گیری راجع به انحلال صندوق در صورتی که دلایل انحلال به تأیید سازمان برسد؛
 - ۷- تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق؛
 - ۸- استماع گزارش مدیر راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی؛
 - ۹- استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق؛
 - ۱۰- تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛
 - ۱۱- تصویب هزینه‌های تأسیس صندوق و هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق.
- تبصره ۱: جمع ارزش‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اختصاص یافته به هر واحد می‌تواند، حداکثر برابر با ۷۵٪ 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 ۲: تصویب صورت‌های مالی صندوق توسط مجمع صندوق به منزله مفاسد حساب مدیر صندوق در دوره مربوط به آن صورت‌های مالی، محسوب می‌گردد.

ماده ۲۹)

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

- ۱- مدیر؛
- ۲- متولی؛
- ۳- دارندگان بیش از $\frac{1}{5}$ از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق؛
- ۴- بازارگردان بر اساس تبصره ۱ ماده ۴۷؛
- ۵- سازمان.



تبصره: محل و زمان تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق بین ساعت ۶ لغایت ۲۲، توسط دعوت کننده تعیین می شود.

ماده (۳۰)

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز یا نمایندگان قانونی آنها حق حضور در جلسه مجمع صندوق را دارند. مسئولیت احراز مالکیت یا نمایندگی مالک بر عهده دعوت کننده است. دعوت کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در مالکیت هر یک را تنظیم و به امضای هر یک از آنها برساند. فهرست حاضران با تأیید دعوت کننده در اختیار رئیس مجمع قرار می گیرد.

ماده (۳۱)

رئیس مجمع با اکثریت نسبی آرا از بین حاضرین در جلسه، توسط مجمع صندوق انتخاب می شود. رئیس مجمع وظیفه اداره جلسه را به عهده دارد. دو ناظر و یک منشی نیز از بین حاضرین، با اکثریت نسبی آراء، توسط مجمع صندوق انتخاب می شود.

ماده (۳۲)

رسمیت جلسه و فهرست حاضران مجمع باید به تأیید رئیس مجمع و ناظران برسد. ناظران و نمایندگان متولی و سازمان، بر رعایت اساسنامه و مقررات و صحت رأی گیری ها نظارت می کنند.

ماده (۳۳)

دعوت کننده مجمع موظف است حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز را از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار صندوق و انتشار در سامانه کدال به مجمع دعوت نماید. در صورتی که کلیه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صندوق در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از طریق روزنامه کثیرالانتشار صندوق به مجمع ضروری نیست. دعوت کننده مجمع باید لااقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، متولی و سازمان را نیز از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع نماید. عدم حضور نمایندگان متولی و سازمان مانع از تشکیل جلسه مجمع نخواهد بود.

تبصره ۱: در صورتی که دعوت کننده در مهلت مقرر در این ماده، متولی و سازمان را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع ننماید، تشکیل جلسه مجمع و تصمیمات آن از درجه اعتبار ساقط است، مگر در شرایط خاص به تأیید سازمان.

تبصره ۲: در صورتی که 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 صورتی که دعوت کننده مجمع، شخصی غیر از مدیر باشد، دعوت کننده موظف است لااقل ۲ 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.

ماده (۳۴)

در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رأی دارند.



ماده ۳۵)

تصمیمات در جلسه رسمی مجمع صندوق با موافقت نصف به علاوه یک از کل حق رأی حاضران اتخاذ می‌شود، مگر اینکه در سایر مواد اساسنامه، نصاب دیگری ذکر شده باشد. رئیس مجمع موظف است از تصمیمات مجمع صورت جلسه‌ای در حداقل چهار نسخه تهیه و امضاء نماید و به تأیید ناظران برساند و به سازمان، متولی و مدیر هر کدام یک نسخه ارائه کند.

تبصره ۱: فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق باید توسط رئیس مجمع به مدیر تسلیم شود تا مدیر بلافاصله آن را در تارنمای صندوق منتشر کند.

تبصره ۲: مدیر موظف است هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق را حداکثر ظرف یک هفته به تأیید سازمان رسانده و مطابق قوانین و مقررات نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت برساند.

تبصره ۳: سازمان در صورتی تغییرات اساسنامه و امیدنامه را ثبت می‌کند که قبول سمت مجدد ارکان یا قبول سمت اشخاص جایگزین را دریافت کرده و تمامی مواد تغییر یافته به امضای اشخاص یادشده رسیده باشد. تأیید ذیل صورت جلسه مربوطه توسط نماینده ارکان، در صورتی که تقاضا یا اعلام آمادگی انتخاب به عنوان رکن و قبولی سمت در حکم نمایندگی مندرج شده باشد، به منزله قبولی سمت رکن یادشده است.

تبصره ۴: 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 ۳۶)

تصمیمات مجمع در مورد تغییر ارکان پس از تأیید سازمان بلافاصله قابل اجرا است. هرگونه تغییرات اساسنامه باید نزد مرجع ثبت شرکتها ثبت شود. سایر تغییرات از جمله تغییرات امیدنامه پس از تأیید سازمان و گذشت یک ماه از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار صندوق یا سامانه کدال، قابل اجرا است؛ مگر این که 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 ۳۷)

هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق به صورت جداگانه ثبت شده و ظرف مدت یک 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 به صورت جداگانه ثبت شده و ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

مدیر صندوق:

ماده ۳۸)

مدیر، به تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد این اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود.

تبصره ۱: مدیر باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرد و برای سازمان، متولی، بازارگردان و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال کند. مدیر بلافاصله پس از خاتمه مأموریت موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارایی‌های صندوق را که در اختیار دارد، به مدیر جایگزین تحویل دهد.



تبصره ۲: مدیر در قبال دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری موظف است با رعایت مفاد این اساسنامه و مقررات، همواره صرفه و صلاح آن‌ها را رعایت کند.

تبصره ۳: پس از انتخاب مدیر 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 تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۴: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای مدیر، متولی 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 مدیر جدید صندوق، وظایف و مسئولیت‌های مدیر قبلی به قوت خود باقی است.

ماده ۳۹

مدیر حداقل سه نفر شخص حقیقی خبره در زمینه مرتبط با سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار را به عنوان «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» صندوق معرفی می‌نماید تا از طرف مدیر و به مسئولیت وی وظایف زیر را به انجام رساند:

۱- سیاست‌گذاری و تعیین خط‌مشی سرمایه‌گذاری صندوق و تصمیم‌گیری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت دارایی‌های صندوق و همچنین تصمیم‌گیری در مورد مشارکت صندوق در پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در چارچوب مقررات، اساسنامه و امیدنامه صندوق؛

۲- تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار صندوق با رعایت دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان، به منظور محاسبه قیمت صدور، ابطال و ارزش خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری صندوق مطابق مفاد اساسنامه؛

۳- سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی مدیر.

تبصره ۱: تصمیم‌گیری گروه مدیران سرمایه‌گذاری با اکثریت آراء صورت می‌پذیرد.

تبصره ۲: مدیر صندوق می‌تواند در هر زمان هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری را از سمت خود عزل کند، مشروط به اینکه هم‌زمان فرد واجد شرایط دیگری را جایگزین وی نماید.

تبصره ۳: صلاحیت حرفه‌ای هریک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری برای تصدی این سمت باید به تایید سازمان برسد.

تبصره ۴: مدیر موظف است بلافاصله پس از انتصاب هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، نام و مشخصات آنان به علاوه مدرکی دال بر قبولی سمت توسط آنان را به سازمان، متولی و بازارگردان ارسال کند.

تبصره ۵: گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو مجاز این گروه، نمی‌تواند قبل از اجرا یا ملغی کردن دستور خرید یک ورقه بهادار معین برای صندوق، دستور فروش همان ورقه بهادار را با قیمت یکسان برای صندوق صادر کند و بالعکس.

تبصره ۶: افشای تصمیمات گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا هریک از اعضای این گروه موضوع تبصره ۲ این ماده در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت اوراق بهادار به نام صندوق پیش از انتشار اولین گزارش مالی صندوق پس از اخذ آن تصمیمات، مجاز نمی‌باشد مگر آنکه افشای این اطلاعات به موجب سایر مقررات مجاز شناخته شده باشد.

تبصره ۷: در صورت حجر، محرومیت از حقوق اجتماعی، فوت، استعفا یا سلب صلاحیت هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، مدیر موظف است فرد جایگزین را ظرف یک هفته تعیین و معرفی نماید.

ماده ۴۰

علاوه بر آنچه در سایر مواد این اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های مدیر به قرار زیر است:

۱- اختصاص [حداقل ۴۰] مترمربع فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق؛



- ۲- مشارکت در مراحل اجرایی صندوق از جمله پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه؛
- ۳- انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و سازمان و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران؛
- ۴- ثبت و نگهداری حساب بازارگردان شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره و ابطال‌شده؛
- ۵- ثبت و نگهداری مشخصات درخواست‌های بازارگردان برای صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شامل زمان ارائه درخواست، تعداد واحدهای درخواست شده برای صدور یا ابطال و نتیجه اقدامات صورت گرفته در اجرای درخواست صدور یا ابطال و ثبت آن در سامانه معاملات؛
- ۶- تهیه و ارسال گزارش‌های درخواستی متولی؛
- ۷- تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تعیین حدود اختیارات و مسئولیت هر یک از آن‌ها و اطلاع موضوع به سازمان، متولی، بازارگردان و حسابرس؛
- ۸- 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، بازارگردان و حسابرس؛
- ۹- تعیین کارگزار یا کارگزاران صندوق و نظارت بر اجرای بهینه دستورات خریدوفروش اوراق بهادار صندوق توسط آن‌ها؛
- ۱۰- در اختیار گذاشتن همه اطلاعاتی که متولی جهت انجام وظایف خود بدان‌ها نیاز دارد؛
- ۱۱- اطلاع به متولی در مورد نقل و انتقال اوراق بهادار صندوق بین کارگزاران آن حداکثر ظرف دو روز کاری پس از انجام؛
- ۱۲- کنترل اطلاعات مربوط به سرمایه‌گذاران که توسط کارگزاران در نرم افزار صندوق ثبت شده است و استخراج نواقص آن و انجام اقدامات لازم طبق رویه صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری به منظور رفع نواقص آن و انجام اقدامات لازم طبق رویه صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری به منظور رفع نواقص؛
- ۱۳- اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوطه؛
- ۱۴- جمع‌آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبته مربوط به وقایع مالی صندوق، ثبت وقایع مالی صندوق طبق اصول، رویه‌ها و استانداردهای حسابداری و دستورالعمل‌های ابلاغی توسط سازمان و تهیه گزارش‌های مورد نیاز طبق مفاد اساسنامه؛
- ۱۵- محاسبه ارزش خالص دارایی، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات؛
- ۱۶- اعلام به سازمان، بورس 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؛
- ۱۷- معرفی گروه مدیران سرمایه‌گذاری، نظارت بر عملکرد آن‌ها و تعیین نحوه جبران خدمات آنان که باید متناسب با کارمزد مدیریت یا متناسب با عملکرد صندوق باشد؛
- ۱۸- پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه‌گذاران؛
- ۱۹- تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهای لازم و به‌کارگیری آن‌ها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق؛
- ۲۰- انجام تبلیغات لازم برای معرفی صندوق به عموم مردم به تشخیص خود و در صورت لزوم؛
- ۲۱- نمایندگی صندوق در برابر سرمایه‌گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی؛
- ۲۲- اقامه هرگونه دعوای حقوقی و کیفری و دفاع از آن‌ها از طرف صندوق و دفاع در برابر هرگونه دعوای مطروحه علیه صندوق در هر یک از دادگاه‌ها، مراجع عمومی یا اختصاصی و دیوان عدالت اداری با دارا بودن کلیه اختیارات مندرج در قانون آیین دادرسی مدنی، قانون آیین دادرسی کیفری و قانون و آیین‌نامه دیوان عدالت اداری.
- ۲۳- 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 ۱۰ روز کاری پس از اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش عملکرد مربوطه باشد.



تبصره ۱: کلیه اعمال و اقدامات مدیر و گروه مدیران سرمایه‌گذاری در مقابل اشخاص ثالث نافذ و معتبر است و نمی‌توان به عذر عدم اجرای تشریفات مربوط به طرز انتخاب آن‌ها اعمال و اقدامات آن‌ها را غیر معتبر دانست.

تبصره ۲: صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه‌گذاری باید از بین اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق انتخاب شود. در صورت تغییر اعضای هیئت‌مدیره، مدیر صندوق موظف است حداکثر ظرف یک ماه، صاحبان امضای مجاز جدید صندوق را مطابق اعضای هیئت‌مدیره معرفی شده تعیین نماید. مدیر باید مشخصات و حدود اختیارات صاحبان امضای مجاز صندوق و نحوه امضای قراردادها و اسناد و اوراق تعهدآور صندوق را برای دریافت مجوز ثبت به سازمان ارسال کند و پس از ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، در روزنامه رسمی کشور آگهی دهد.

تبصره ۳: مدیر صندوق باید مدارک مثبته وقایع مالی هر سال مالی صندوق را به مدت حداقل ده سال پس از پایان آن سال مالی به صورت کاغذی یا داده‌پیام الکترونیکی موضوع قانون تجارت الکترونیک نگهداری نماید و پس از پایان این مدت مسئولیتی در قبال نگهداری و ارایه این مدارک نخواهد داشت. این مسئولیت با تغییر مدیر به مدیر جدید منتقل شده و پس از پایان عمر صندوق به عهده آخرین مدیر آن خواهد بود.

تبصره ۴: مدیر باید برای اجرای بند ۱۸ این ماده حداقل یک خط تلفن اختصاص دهد. همچنین در تارنمای صندوق باید امکان طرح سؤالات و دریافت پاسخ آن‌ها برای سرمایه‌گذاران، وجود داشته باشد.

تبصره ۵: مصالحه در دعاوی له یا علیه صندوق توسط مدیر و با موافقت متولی امکان‌پذیر است.

متولی صندوق:

ماده ۴۱

متولی بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود.

تبصره ۱: متولی باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق اساسنامه صندوق بپذیرد و برای سازمان، مدیر صندوق، بازارگردان و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال دارد. در صورتی که جانشین متولی بر اساس اساسنامه تعیین شود، موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارایی‌های صندوق را که در اختیار دارد، بلافاصله به متولی جایگزین تحویل دهد.

تبصره ۲: پس از انتخاب متولی و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته برای ثبت به سازمان ارسال شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۳: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای متولی، مدیر موظف است بلافاصله، مجمع صندوق را برای انتخاب متولی جایگزین دعوت کرده و تشکیل دهد. قبول استعفای متولی از سمت خود منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب متولی جایگزین، وظایف و مسئولیت‌های متولی قبلی به قوت خود باقی است.

ماده ۴۲

علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های متولی به قرار زیر است:

۱- تعیین و معرفی شخص یا اشخاصی از بین مدیران یا کارکنان مورد وثوق خود به عنوان نماینده یا نمایندگان و دارنده امضای مجاز از طرف متولی در امور مربوط به صندوق و تعیین حدود اختیار هر یک؛

۲- بررسی و تأیید تقاضای مدیر برای افتتاح حساب یا حساب‌های بانکی صندوق؛

۳- بررسی و تأیید دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق به صورت جداگانه مطابق اساسنامه؛



۴- نظارت بر دریافت و نگهداری اطلاعات هویتی و اطلاعات حساب بانکی بازارگردان، نگهداری مشخصات درخواست‌های بازارگردان برای صدور و ابطال واحد سرمایه‌گذاری شامل تاریخ درخواست و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده و نگهداری حساب بازارگردان، مبالغ دریافتی، تعداد و قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و باطل شده برای بازارگردان؛
۵- دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پایان هر روز کاری و نظارت بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق؛

۶- دریافت و نگهداری اوراق بهادار صندوق که در بورس پذیرفته نشده است و نظارت بر فروش آن‌ها و واریز وجوه به حساب بانکی صندوق؛

۷- پیشنهاد نصب، عزل و میزان حق‌الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب؛
۸- نظارت مستمر بر عملکرد مدیر و بازارگردان به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه مربوط به فعالیت صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان؛

۹- بررسی و حصول اطمینان از آرایه به موقع گزارش‌ها و نظرات حسابرس؛

۱۰- نظارت و حصول اطمینان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط مدیر؛

۱۱- نظارت بر وثیقه شدن و از وثیقه خارج شدن واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق قوانین و مقررات؛

۱۲- طرح موارد تخلف مدیر، بازارگردان و حسابرس از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه مربوط به صندوق نزد سازمان و سایر مراجع ذیصلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛

۱۳- طرح موارد تخلف مدیر، بازارگردان و حسابرس صندوق نزد مراجع صالح قضایی در صورتی که طبق قوانین موضوعه تخلف یاد شده جرم محسوب شود و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛

تبصره ۱: در اجرای بندهای ۱۲ و ۱۳ این ماده، متولی 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 ۲: در صورتی که متولی در اجرای وظایف خود اهمال ورزد یا قصور داشته باشد یا از اجرای آن‌ها خودداری کند و از این بابت خسارتی به صندوق وارد شود، مسئول جبران خسارات وارده خواهد بود. حدود مسئولیت متولی در این گونه موارد را مرجع صالح به رسیدگی تعیین می‌کند.

تبصره ۳: نظارت متولی بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق به این منظور صورت می‌گیرد که مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق ب در هر زمان به تشخیص متولی 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 ۴: متولی عنداللزوم در اجرای وظایف خود می‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از مدیر صندوق و نمایندگان وی و بازارگردان، کارگزار صندوق، حسابرس و مدیران سرمایه‌گذاری صندوق مطالبه کند یا از دفتر کار مدیر، بازارگردان، کارگزار صندوق و یا شعب آن بازرسی نماید. این اشخاص ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

بازارگردان:

ماده ۴۳

بازارگردان بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. بازارگردان باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت‌ها و وظایف خود را طبق اساسنامه و امیدنامه بپذیرد و برای سازمان، مدیر، متولی و حسابرس هر کدام یک نسخه



ارسال دارد.

تبصره ۱: هر شخص حقوقی که به تشخیص سازمان واجد شرایط است، می تواند تقاضای خود به منظور پذیرش سمت بازارگردانی را به مدیر اعلام نموده و رونوشتی از آن را به سازمان ارسال نماید. مدیر مکلف است بلافاصله نسبت به تشکیل مجمع صندوق میادرت نماید. مجمع صندوق باید با رعایت مقررات، نسبت به پذیرش یا عدم پذیرش درخواست مزبور همراه با ذکر دلایل موجه اقدام و نتیجه را به سازمان اعلام کند.

تبصره ۲: حداقل و حداکثر تعداد بازارگردان های هر صندوق توسط سازمان تعیین می شود.

تبصره ۳: پس از انتخاب بازارگردان و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته برای ثبت به سازمان ارسال شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

ماده ۴۴

در صورتی که بر اثر ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای بازارگردان، تعداد بازارگردان ها از حداقل های مقرر کمتر شود، مدیر موظف است بلافاصله نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین بازارگردان جانشین، اقدام نماید. در این حالت، قبول شدن استعفای بازارگردان منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است.

تبصره ۱: در صورتی که مجمع صندوق ظرف ۱۵ روز پس از استعفای بازارگردان، توسط مدیر دعوت و تشکیل نشود، بازارگردان می تواند رأساً و با رعایت تشریفات مذکور در اساسنامه، نسبت به دعوت مجمع صندوق اقدام و موضوع استعفای خود را در دستور کار این مجمع قرار دهد.

تبصره ۲: در صورتی که مجمع صندوق برای رسیدگی به موضوع استعفای بازارگردان بر اساس این ماده و تبصره ۱ آن دعوت شود ولی ظرف دو ماه از تاریخ دعوت تشکیل نشود یا نتواند بازارگردان جایگزین را تعیین نماید، به شرط آن که پس از استعفای وی، صندوق مذکور هیچ بازارگردانی نداشته باشد، آنگاه بازارگردان ظرف مهلت ۲۰ روز پس از اتمام ضرب الاجل فوق، می تواند صندوق را منحل کند. در این صورت تصفیه صندوق بر اساس اساسنامه صورت می پذیرد و بازارگردان باید تا تصفیه کامل صندوق به تعهدات خود مطابق اساسنامه عمل نماید.

ماده ۴۵

مسئولیت های بازارگردان علاوه بر آنچه در دیگر مواد اساسنامه یا امیدنامه آمده است، عبارت است از:

۱- بازارگردانی واحدهای سرمایه گذاری صندوق به صورت جداگانه طبق مفاد مقررات بازارگردانی بورس و مفاد این اساسنامه و امیدنامه؛

۲- تأمین کسری وجوه نقد صندوق برای پرداخت های [موضوع بندهای ۸، ۴ و ۱۰ بخش الف ماده ۵۸ اساسنامه در قبال بستن کار شدن در حساب های صندوق؛

۳- دریافت دارایی های نقد نشده صندوق (از جمله مطالبات صندوق از دیگران) حسب مفاد این اساسنامه در پایان دوره تصفیه در قبال کلیه مطالبات خود از صندوق از جمله کارمزد و سرمایه گذاری های [موضوع بندهای ۱ و ۲ این ماده].



حسابرس:

ماده ۴۶)

حسابرس صندوق توسط متولی از بین مؤسسات حسابرسی معتمد سازمان یا مؤسسات حسابرسی مورد تأیید سازمان، پیشنهاد و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. حق الزحمه حسابرس توسط متولی پیشنهاد شده و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. مدت مأموریت حسابرس را مجمع صندوق تعیین می‌کند.

تبصره ۱: حسابرس صندوق باید کتباً قبول سمت کرده و طی آن متعهد شود تا کلیه وظایف حسابرس صندوق را طبق این اساسنامه و مقررات و با رعایت اصول، استانداردها و ضوابط حسابرسی که به تصویب مراجع ذیصلاح رسیده است، به انجام رساند. حسابرس باید قبولی سمت خود را برای سازمان، مدیر و متولی هر کدام یک نسخه ارسال کند.

تبصره ۲: حسابرس به تقاضای متولی و با ذکر دلایل و تصویب مجمع صندوق قابل عزل است، مشروط به اینکه همزمان جایگزین او و مدت مأموریت حسابرس جایگزین تعیین شود. در این صورت مؤسسه حسابرسی جانشین باید بلافاصله از حسابرس قبلی دلایل تغییر را استعلام نموده و نتیجه را به سازمان اطلاع دهد.

تبصره ۳: 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 تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۴: 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 استعفای حسابرس منوط به تصویب مجمع صندوق است. تا زمان انتخاب حسابرس جدید صندوق، وظایف و مسئولیت‌های حسابرس قبلی به قوت خود باقی است.

تبصره ۵: حق الزحمه حسابرس بر اساس قرارداد منعقد 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 ۴۷)

وظایف و مسئولیت‌های حسابرس علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه آمده است، به قرار زیر است:

- ۱- بررسی اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و اظهارنظر در خصوص کفایت یا ضعف این اصول و رویه‌ها و ارائه راه‌حل‌های پیشنهادی برای رفع نقایص احتمالی؛
- ۲- بررسی به منظور اطمینان از اینکه اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده برای اجرای وظایف مدیر، در عمل رعایت می‌شود و تهیه گزارش لازم در این خصوص؛

- ۳- بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد زیر در مواعید مقرر:
۱-۳ تهیه صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه صندوق با رعایت استانداردهای حسابرسی و با در نظر گرفتن استانداردهای ملی حسابداری کشور و دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی سازمان؛



۲-۳ صحت گزارش‌های مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق در دوره‌های شش‌ماهه و سالانه؛
۳-۳ صحت محاسبات ارزش خالص دارایی‌ها؛ ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری که در طول دوره‌های شش‌ماهه و سالانه توسط مدیر محاسبه و اعلام شده است، با بررسی نمونه‌ای مطابق استانداردهای حسابرسی.
تبصره: کنترل‌های داخلی موضوع بند ۱ این ماده به خصوص باید به گونه‌ای باشد که از ثبت گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره در حساب‌های صندوق و گزارش آن‌ها و همچنین ثبت کلیه وقایع مالی مربوط به صندوق و گزارش آن اطمینان معقولی حاصل شود.

۴- حسابرس صندوق موظف است در مقاطع شش ماهه و سالانه از اعضای هیأت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه‌های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی‌های صندوق، به نفع سایر اشخاص تأییدیه مدیران اخذ نماید و در خصوص محدودیت‌های مذکور در گزارش دوره ای حسابرسی صورت‌های مالی اظهار نظر نماید

ماده ۴۸)

مسئولیت حسابرس در انجام وظایف خود که در این اساسنامه ذکر شده است، مسئولیت شخصی است که به موجب بند ۳ ماده ۴۹ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، مسئولیت بررسی و اظهار نظر در خصوص مستندات و اطلاعات را بر عهده دارد.

کارگزاران صندوق:

ماده ۴۹)

مدیر از بین کارگزاریانی که مجوز کارگزاری از سازمان دریافت کرده اند، یک یا چند کارگزار را به عنوان کارگزار صندوق انتخاب می‌کند. کارگزار صندوق باید کتباً قبول سمت کرده و طی آن مسئولیت‌ها و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرد و به سازمان، متولی، مدیر و حسابرس ارائه دهد.

تبصره ۱: مدیر می‌تواند هر یک از کارگزاران صندوق را عزل نماید؛ مشروط به آن که صندوق در هر زمان حداقل یک کارگزار داشته باشد؛

تبصره ۲: حق الزحمه و کارمزد کارگزار صندوق بر اساس قرارداد بین آن و صندوق و با رعایت سقف نرخ‌های مصوب سازمان از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود؛

تبصره ۳: با رعایت مقررات مفاد اساسنامه و امیدنامه مدیر و کارگزار صندوق می‌توانند شخصیت حقوقی واحدی داشته باشند یا از اشخاص وابسته به یکدیگر محسوب شوند.

ماده ۵۰)

علاوه ایران با مسئولیت‌های کارگزار صندوق که در دیگر مفاد اساسنامه آمده است وظایف و مسئولیت‌های کارگزار صندوق به قرار زیر است:

۱- اجرای دستورات گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو منتخب این گروه در زمینه خرید و فروش اوراق بهادار به نام صندوق در چارچوب مقررات؛

۲- نگهداری گواهی‌های نقل و انتقال اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و تسلیم آنها به کارگزار دیگر صندوق به دستور مدیر؛

۳- تسلیم اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس که به نام صندوق خریداری کرده است به متولی؛

۴- تسلیم اوراق بهادار بینام صندوق به بانک تعیین شده توسط متولی؛

۵- واریز وجوه نقد صندوق نزد خود صرفاً به حساب بانکی صندوق به دستور مدیر؛



- ۶- راییه اطلاعات مربوط به معاملات اوراق بهادار صندوق به مدیر متولی و حسابرس به درخواست آنها؛
- ۷- اعمال نتایج مربوط به صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بازارگردان در سامانه معاملاتی حسب اعلام مدیر؛
- ۸- رعایت قانون مقررات اصول و ضوابط و استانداردهای مربوط به حرفه کارگزاری؛
- ۹- افتتاح یک حساب به نام صندوق در دفاتر حسابداری خود و ثبت کلیه عملیات مالی صندوق که از طریق کارگزاری صورت می‌گیرد در این حساب؛
- ۱۰- استفاده از ایستگاه معاملاتی اختصاصی صندوق در صورت وجود صرفاً جهت انجام معاملات صندوق؛

تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:

ماده ۵۱)

دستور به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق باید با به امضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری 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 کارگزار از اجرای به موقع و صحیح دستورهای مذکور، خسارتی متوجه صندوق گردد مدیر باید:

الف) با رعایت صرفه و صلاح صندوق و توافق متولی، 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 ۵۲)

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 ۵۳)

بگه داری 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 متولی به کارگزار دیگر صندوق قابل انتقال 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 متولی می‌سپارد و رسید آن را که حاوی تعداد و مشخصات اوراق بهادار است به مدیر تسلیم می‌کند.
ج) در صورتی که ورقه بهادار مذکور بینام باشد مدیر بلافاصله پس از خرید آن را نزد بانک مورد تأیید متولی می‌سپارد و رسید بانک مربوطه را نگهداری می‌کند.

هزینه‌های صندوق:

ماده ۵۴)

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

- ۱- کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه قید شده است؛
- ۲- حق الزحمه حسابرس که توسط مجمع صندوق تعیین و در امیدنامه منعکس شده است؛
- ۳- کارمزد معاملات اوراق بهادار که طبق مقررات یا قرارداد با کارگزار صندوق به خریدوفروش اوراق بهادار صندوق تعلق می‌گیرد؛
- ۴- مالیات فروش اوراق بهادار صندوق؛
- ۵- هزینه‌های تأسیس صندوق و برگزاری مجامع صندوق به تصویب مجمع صندوق؛
- ۶- کارمزد یا حق الزحمه تصفیه صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه صندوق قید شده است؛
- ۷- هزینه‌های مالی تسهیلات مالی اخذ شده برای صندوق؛
- ۸- هزینه‌های بانکی برای نقل و انتقالات وجوه صندوق؛
- ۹- هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار بی‌نام صندوق توسط بانک‌ها؛
- ۱۰- هزینه طرح دعاوی توسط متولی علیه هر یک از ارکان صندوق در مراجع ذیصلاح به تصویب مجمع صندوق؛
- ۱۱- هزینه طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق توسط مدیر به تصویب مجمع صندوق؛



۱۲- هزینه‌های مربوط به نرم‌افزار صندوق؛

۱۳- سایر هزینه‌ها به تصویب مجمع و درج در امیدنامه صندوق.

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

تبصره ۱: تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های مدیر، حسابرس، متولی، بازارگردان و کارگزار صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است.

تبصره ۲: هزینه‌های تحقق یافته ولی پرداخت نشده صندوق باید در هر روز به حساب بدهی‌های صندوق منظور و از حساب حقوق صاحبان سرمایه کسر و در محاسبه ارزش خالص دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آن روز لحاظ گردند.

تبصره ۳: کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه 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 یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

اطلاع‌رسانی:

ماده ۵۵)

مدیر موظف است برای اطلاع‌رسانی و ارائه خدمات اینترنتی به سرمایه‌گذاران تارنمای مجزایی برای صندوق طراحی کند یا قسمت مجزایی از تارنمای خود را به این امر اختصاص دهد. نشانی تارنمای مذکور به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه ذکر شده است.

ماده ۵۶)

مدیر موظف است در طول دوره فعالیت صندوق اطلاعات زیر را در مقاطع تعیین شده در تارنمای صندوق منتشر نماید:

- ۱- متن کامل اساسنامه و امیدنامه صندوق و به‌روزرسانی آن بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغییرات آن نزد سازمان؛
- ۲- اطلاعات بازدهی صندوق به صورت جداگانه شامل موارد زیر که باید تا ساعت ۱۸ روز کاری بعد از انقضای دوره موردنظر منتشر شود:

۱-۲ بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال شمسی به تفکیک هر سال شمسی؛

۲-۲ بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال مالی به تفکیک هر سال مالی؛

۳-۲ بازدهی روزانه صندوق از ابتدای تأسیس به صورت ساده

۴-۲ بازدهی صندوق در ۰،۷، ۳۰، ۹۰ و ۳۶۵ روز گذشته؛

۵-۲ نمودار بازدهی صندوق در هر هفته تقویمی.

۳- سهم مجموع پنج ورقه بهاداری که در پایان هر روز بیشترین درصد از دارایی صندوق را به خود اختصاص داده‌اند، تا ساعت

۱۸ آن روز؛

۴- ترکیب دارایی صندوق به صورت جداگانه در پایان هر روز تا ساعت ۱۸ آن روز؛

۵- ارزش خالص دارایی، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری به صورت جداگانه [حداکثر هر دو دقیقه یک‌بار] در ساعات معاملات و همچنین در پایان ساعت معاملات به طور روزانه تا شروع جلسه معاملاتی بعد؛



- ۶- خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری به صورت جداگانه [حداکثر هر دو دقیقه یک‌بار] در ساعات معاملات و همچنین تا شروع جلسه معاملاتی بعدی که بر اساس تبصره (۲) این ماده محاسبه می‌شود و تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان همان مقاطع؛
- ۷- تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن روز و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران به صورت جداگانه در پایان هر روز تا ساعت ۱۸ آن روز؛
- ۸- گزارش عملکرد و صورت‌های مالی صندوق در دوره‌های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره؛
- ۹- مشخصات مالکان واحدهای سرمایه‌گذاران ممتاز و میزان سهم هر یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، ارکان اجرایی و ارکان نظارتی و تغییرات آن حداکثر سه روز کاری پس از اتمام تشریفات مربوط به تغییرات؛
- ۱۰- کلیه گزارش‌هایی که به تشخیص سازمان تهیه و ارائه آن‌ها ضروری باشد.
- تبصره ۱: برای تبدیل بازدهی کمتر از یک سال به بازدهی سالانه به شرح فرمول زیر عمل خواهد شد:

$$R_A = \left[(1 + R_T)^{\left(\frac{365}{T}\right)} - 1 \right] \times 100$$

که در آن:

- R_T : بازدهی صندوق در دوره موردنظر که قصد تبدیل آن به بازدهی سالانه وجود دارد.
- R_A : بازدهی تبدیل به سال شده صندوق که از تبدیل بازدهی صندوق در دوره مورد نظر به بازدهی سالانه به دست می‌آید.
- T : تعداد روز در دوره مورد نظر.
- اعداد به دست آمده از فرمول فوق تا دو رقم اعشار گرد می‌شوند.
- تبصره ۲: محاسبه خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری مشابه ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری است، با این تفاوت که در محاسبه خالص ارزش آماری، قیمت‌های اوراق بهادار صندوق تعدیل نمی‌شوند.
- تبصره ۳: مدیر باید هم‌زمان یک نسخه از گزارش‌ها و اطلاعات مذکور در این ماده را برای سازمان، متولی و حسابرس ارسال کند و انتشار هرگونه اطلاعات در تارنمای صندوق در رابطه با این صندوق به منزله ارائه اطلاعات به سازمان است.
- تبصره ۴: حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه بند ۸ این ماده حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت، مطابق مفاد اساسنامه ارائه دهد. مدیر موظف است اظهارنظر حسابرس را بلافاصله پس از دریافت، در تارنمای صندوق منتشر کند.
- تبصره ۵: روند تاریخی اطلاعات موضوع‌بندهای (۲) تا (۷) این ماده، باید در تارنمای صندوق در دسترس سرمایه‌گذاران باشد.

انحلال و تصفیه صندوق:

ماده ۵۷

- فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می‌یابد:
- (الف) لغو پذیرش صندوق در بورس، مادامی که در هیچ یک از بورس‌ها پذیرفته نشده باشد؛
- (ب) در صورت لغو مجوز صندوق توسط سازمان؛
- (ج) در صورت صدور حکم دادگاه مبنی بر خاتمه فعالیت صندوق؛
- (د) با موافقت دارندگان حداقل دو سوم از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق در جلسه رسمی مجمع صندوق و تأیید سازمان؛



هـ) به تصمیم بازارگردان مطابق تبصره ۲ ماده ۴۴؛
و) به تقاضای هر ذی‌نفع و تأیید سازمان در صورتی که یک ماه از دعوت مجمع صندوق برای رسیدگی به استعفای مدیر، متولی یا حسابرس گذشته باشد و مجمع صندوق برای رسیدگی به این موضوع تشکیل نشده یا در صورت تشکیل موفق به انتخاب جایگزین نشده باشد.

ماده ۵۸

- الف) در صورتی که فعالیت صندوق بر اساس ماده ۵۷ پایان یابد، دوره اولیه تصفیه صندوق از روز بعد از پایان دوره فعالیت صندوق و به مدت ۳۰ روز ادامه می‌یابد. مراحل تصفیه صندوق به شرح زیر صورت می‌پذیرد:
- ۱- معاملات کلیه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس، به‌جز فروش به بازارگردان متوقف می‌شود؛
 - ۲- مدیر تلاش می‌کند که دارایی‌ها از جمله مطالبات صندوق را حداکثر تا پایان دوره اولیه تصفیه صندوق به نقد تبدیل کند.
 - ۳- خرید دارایی به نام صندوق و فروش دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق متوقف می‌شود.
 - ۴- در روز کاری بعد از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، مدیر به تأیید متولی از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی‌های سررسید شده صندوق را به استثنای مطالبات کارمزد مدیر، بازارگردان و متولی می‌پردازد. در صورتی که قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری منفی نباشد و وجوه نقد صندوق برای پرداخت این بدهی‌ها کفایت نکند، تفاوت توسط بازارگردان تأمین خواهد شد و بازارگردان معادل مبالغ پرداختی در حساب‌های صندوق بستانکار می‌شود.
 - ۵- در صورتی که کل دارایی‌های صندوق شامل مطالبات آن در پایان دوره اولیه تصفیه تبدیل به نقد نشده باشد، مدیر موظف است ظرف ۵ روز کاری بعد از پایان دوره اولیه تصفیه، گزارشی از دارایی‌های صندوق تهیه کرده و برای بازارگردان، متولی و حسابرس ارسال کند. در این گزارش حداقل باید اطلاعات زیر درج گردد:
- الف) در مورد اوراق بهادار صندوق: مشخصات اوراق بهادار، تعداد، کارگزار مربوطه و ارزش روز اوراق بهادار معادل ارزشی که در محاسبه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه بکار رفته است بدون در نظر گرفتن هزینه‌ها، کارمزدها و مالیات فروش؛
- ب) در مورد مطالبات صندوق: مبلغ طلب، شخص بدهکار، شرح طلب، تاریخ سررسید و ارزش به کار رفته هر یک از این مطالبات در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه؛
- ج) در مورد سایر دارایی‌های صندوق: مشخصات، تعداد و ارزش روز بکار رفته در محاسبه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حذف شده در پایان دوره اولیه تصفیه بدون در نظر گرفتن هزینه‌ها، کارمزدها و مالیات فروش.
- ۶- مدیر موظف است ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسی شده، تهیه و به حسابرس تسلیم نماید.
 - ۷- حسابرس موظف است نظر خود را ظرف ۲۰ روز پس از دریافت صورت‌های مالی و گزارش موضوع بندهای ۵ و ۶ به مدیر، متولی، بازارگردان و سازمان ارائه دهد.
 - ۸- در صورتی که حسابرس نسبت به صورت‌های مالی صندوق موضوع بند ۶ و گزارش موضوع بند ۵، اظهارنظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد و مجمع صندوق این صورت‌های مالی را تصویب نماید، آنگاه مدیر باید ظرف ۲ روز کاری از محل وجوه نقد صندوق، مبلغی معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق را به حساب بانکی سرمایه‌گذاران واریز نماید. در صورتی که وجوه نقد صندوق برای انجام این پرداخت کافی نباشد، مابه‌التفاوت باید قبلاً توسط بازارگردان به حساب مذکور پرداخت شود. مدیر باید اطلاعات لازم را برای انجام این پرداخت، ظرف یک روز کاری قبل از مهلت فوق به بازارگردان ارائه دهد. بازارگردان معادل مبالغ پرداختی طی این بند در حساب‌های صندوق بستانکار خواهد شد.



۹- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۸، تمامی گواهی‌های سرمایه‌گذاری صندوق از درجه اعتبار ساقط خواهد شد. مدیر موظف است برای اطلاع سرمایه‌گذاران از این امر، بلافاصله اطلاعیه‌ای در تارنمای صندوق منتشر نماید.

۱۰- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۸، به استثنای بدهی صندوق به بازارگردان باقیمانده بدهی‌های صندوق از جمله مطالبات مدیر و متولی بابت کارمزد از محل وجوه نقد صندوق پرداخت می‌شود و در صورتی که وجوه نقد صندوق برای این پرداخت کافی نباشد، بازارگردان متعهد به تأمین وجوه نقد است. باقیمانده دارایی‌های صندوق بابت مطالبات بازارگردان و مابه‌ازای خدمات آن با نظارت متولی به مالکیت بازارگردان درمی‌آید.

۱۱- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۱۰، صورت‌جلسه تصفیه صندوق با امضای مدیر و متولی تنظیم و یک نسخه آن توسط مدیر نگهداری شده و یک نسخه ظرف مدت ده روز به سازمان ارسال می‌شود.

تبصره: اگر در پایان دوره اولیه تصفیه تمامی دارایی‌های صندوق به نقد تبدیل نشده باشد و همچنین معادل قیمت ابطال وجه نقد به حساب بانکی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی پرداخت نشده باشد در صورت موافقت کلیه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز آنان می‌توانند معادل ما به التفاوت پرداختی به حساب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی با آخرین قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری محاسبه شده مطابق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری را به حساب صندوق واریز نموده و پس از واریز کلیه مبالغ توسط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی تصفیه حساب شود و سپس کلیه دارایی‌های غیر نقد صندوق با نظارت متولی به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز هر یک از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به حساب آنها منتقل شود.

مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:

ماده ۵۹

سازمان مرجع رسیدگی به کلیه تخلفات مدیر، بازارگردان، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق است.

ماده ۶۰

هرگونه اختلاف بین مدیر، بازارگردان، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق با یکدیگر و با سرمایه‌گذاران صندوق در مواردی که مربوط به صندوق می‌شود و هرگونه اختلاف بین صندوق با سایر اشخاص ذی‌ربط که ناشی از فعالیت حرفه‌ای آنها باشد، مشمول ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار بوده و بر اساس این ماده رسیدگی می‌شود.



سایر موارد:

ماده ۶۱)

با توجه به سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی، ثبت و سپرده گذاری این اوراق و تسویه و پایاپای معاملات آن تابع مقررات مربوطه می باشد.

ماده ۶۲)

در صورتی که مدیر، حسابرس، متولی و بازارگردان در انجام وظایف و مسئولیت های خود قصور، تقصیر یا تخلف داشته باشند و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، شخص یا اشخاص مقصر یا متخلف مسئول جبران خسارت وارده خواهند بود. حدود مسئولیت ها توسط مرجع صالح به رسیدگی تعیین می شود.

ماده ۶۳)

مدیر می تواند برای اجرای موضوع فعالیت صندوق و پس از تأیید متولی به میزان حداکثر ۵ درصد ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران، به نام صندوق و به صورت جداگانه تسهیلات مالی کوتاه مدت (حداکثر یک سال) بگیرد. در صورتی که در اثر کاهش ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران، ارزش مانده تسهیلات دریافتی به بیش از ۷ درصد ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران برسد، مدیر موظف است حداکثر ظرف ۵ روز کاری به تسویه تسهیلات مذکور تا سقف ۵ درصد ارزش یاد شده اقدام نماید.

ماده ۶۴)

در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات ماده ۶۴ و سایر بدهی های صندوق، کل بدهی های صندوق در هیچ زمان نمی تواند از ۱۵ درصد ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران بیشتر شود.

ماده ۶۵)

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 ۶۶)

حاجت به هر دلیلی بین منافع سرمایه گذاران با منافع مدیر، حسابرس، متولی و بازارگردان تعارض پیش آید، تأدیه حقوق سرمایه گذاران بر تأدیه حقوق افراد یاد شده مقدم خواهد بود.

ماده ۶۷)

موارد زیر باید جهت ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها ارسال گردد:

- ۱- صورت جلسات مجامع صندوق، حاوی تصویب اساسنامه و تعیین ارکان صندوق و روزنامه کثیرالانتشار و تغییرات آن ها؛
- ۲- صورت جلسات مربوط به تصویب صورت های مالی؛
- ۳- تعیین نمایندگان ارکان و تغییرات آن ها؛
- ۴- تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تغییرات آن ها؛
- ۵- تعیین محل صندوق و تغییر آن.



تبصره: بندهای ۴، ۳، ۱ و ۵ فوق، علاوه بر ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها باید در روزنامه کثیرالانتشار و سامانه کدال آگهی شوند.

ماده ۶۸)

مرجع تفسیر مواد این اساسنامه، سازمان است.

ماده ۶۹)

این اساسنامه در ۷۰ ماده و ۶۹ تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده و به تصویب مجمع صندوق رسیده است.



اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسين:

ردیف	نام رکن صندوق	سمت در صندوق	شماره روزنامه رسمی	نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز	نمونه امضاء
۱	شرکت سیدگردان آگاه (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۲۱۸۱۶	۱- امید قربانی رز	
				۲- قاسم دارابی	
۲	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی آگاه	بازارگردان	۲۱۸۹۷	۱- ارشاد آخوند دزفولی	
				۲- فریبرز محمدی فرد	
۳	موسسه حسابرسی فریوران	حسابرس		۱-	
				۲-	
۴	موسسه حسابرسی و خدمات مالی ایران مشهود	متولی	۲۱۷۴۸	۱-	
				۲-	

سمت در هیات رئیسه	نام و نام خانوادگی	تاریخ امضا	امضاء
رئیس مجمع			
ناظر اول			
ناظر دوم			
دبیر مجمع			

