

به نام خدا

اساسنامه صندوق سرمايه‌گذاري
«بازنشستگي تكميلي اندوخته آگاه»

اين صندوق سرمايه‌گذاري از نوع بازنشستگي تكميلي - در سهام و با ساختار مبتني بر صدور و ابطال است.

فهرست

۱	تعاریف اولیه:.....
۴	کلیات:.....
۵	واحدهای سرمایه‌گذاری:.....
۶	سرمایه‌گذاری مؤسسان:.....
۷	پذیره‌نویسی:.....
۸	ارزش خالص روز، قیمت ابطال و قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری:.....
۹	تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:.....
۱۲	حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:.....
۱۳	حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:.....
۱۴	چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:.....
۱۴	مجمع صندوق:.....
۱۷	مدیر صندوق:.....
۲۰	مدیر ثبت:.....
۲۲	حسابرس:.....
۲۴	تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:.....
۲۵	تشریفات مشارکت صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار:.....
۲۵	هزینه‌های صندوق:.....
۲۶	اطلاع‌رسانی:.....
۲۸	پایان دوره یا تمدید دوره فعالیت صندوق:.....
۲۹	مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:.....
۳۰	سایر موارد:.....
۳۲	اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز و مهر ارکان و مؤسسين:.....

تعاریف اولیه:

ماده ۱)

در این اساسنامه اصطلاحات و واژه‌های زیر به جای معانی مشروح بکار می‌روند:

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 توسعه 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:** هر یک از بورس‌هایی که اوراق بهادار موضوع سرمایه‌گذاری صندوق در آن معامله می‌شود.

۶. **صندوق:** منظور صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی مذکور در ماده ۲ این اساسنامه 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، 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 بر اساس گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره، 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. **دوره پذیرهنویسی:** 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.

۱۷. **دارایی‌های صندوق:** منظور کلیه حقوق مادی و معنوی صندوق است از جمله وجوه دریافتی از سرمایه‌گذاران بابت پذیرهنویسی 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.

۱۸. **ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری:** ارزشی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز طبق ماده ۱۳ محاسبه می‌شود.

۱۹. **قیمت صدور:** مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۵ محاسبه و برای صدور هر واحد سرمایه‌گذاری پس از دوره پذیره‌نویسی از سرمایه‌گذار دریافت می‌شود.

۲۰. **قیمت ابطال:** مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۴ محاسبه شده و در ازای ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری پس از کسر هزینه‌های ابطال به سرمایه‌گذار پرداخت می‌شود.

۲۱. **ارزش خالص آماری:** مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق تبصره ۱ ماده ۶۰ محاسبه می‌شود.

۲۲. **قیمت پایانی:** قیمت پایانی هر ورقه بهادار در هر روز عبارت است از:

الف- در صورتی که ورقه بهادار در بورس پذیرفته شده باشد، برابر قیمت پایانی اعلام شده برای آخرین روز کاری تا پایان آن روز توسط بورس؛

ب- در غیر این صورت، برابر قیمت ورقه بهادار در آخرین معامله تا پایان همان روز.

۲۳. **ریال:** منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.

۲۴. **سال شمسی:** منظور سال شمسی است که از ابتدای فروردین‌ماه شروع و در پایان اسفندماه خاتمه می‌یابد.

۲۵. **فصل:** منظور فصول بهار، تابستان، پاییز و زمستان سال شمسی است.

۲۶. **ماه:** منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.

۲۷. **روز کاری:** منظور هر روز غیر تعطیل طبق تقویم رسمی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد، به‌استثنای روزهای پنج‌شنبه هر هفته و روزهایی که بورس به هر دلیل تعطیل است.

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

۲۹. **ارکان صندوق:** منظور ارکان اداره‌کننده شامل مجمع، مدیر، مدیر ثبت و ارکان نظارتی شامل متولی و حسابرس صندوق است.

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

۳۱. **مدیر یا مدیر صندوق:** منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۲، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۲. **مدیر ثبت:** منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۵، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۳. **متولی یا متولی صندوق:** منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۷، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۴. **حسابرس:** منظور مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده ۴۹، به این سمت انتخاب می‌شود.

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

۳۶. **رویه توافقات:** منظور تفاهات فی مابین کارفرما و نیروی انسانی در راستای تبصره (۲) ماده (۱۹) این اساسنامه است.

۳۷. **کارفرما:** منظور شخص حقوقی است که با رعایت قوانین و مقررات مرتبط، به منظور فراهم کردن مزایای تکمیلی برای نیروی انسانی خود (تحت هر عنوان از قبیل کارگر، کارمند، مستخدم و نظایر آن)، تمام یا بخشی از مبلغ صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را تأمین می‌کند.

۳۸. **گروه مدیران سرمایه‌گذاری:** منظور گروه مدیران سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۴۳ است.

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

۴۰. **سامانه کدال:** سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران و نهادهای مالی با نشانی اینترنتی codal.ir است.

۴۱. **مرجع ثبت شرکت‌ها:** بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور است که وظیفه ثبت صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی را به عهده دارد.

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

۴۳. **رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:** رویه‌ای است که مدیر به تأیید سازمان برای پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تدوین و در تارنمای صندوق اعلام می‌کند. در این رویه مراحل پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، چگونگی تشخیص هویت سرمایه‌گذاران، اطلاعاتی که باید هنگام پذیره‌نویسی و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری از سرمایه‌گذاران دریافت شود، فرم‌هایی که برای ارائه درخواست صدور و ابطال تکمیل شود و مدارکی که متقاضیان صدور و ابطال باید ارائه نمایند، پیش‌بینی شده است.

۴۴. **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.

۴۵. **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.

۴۶. **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.

۴۷. **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 بندهای (۱۹) و (۲۰) ماده (۱) "قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران" و بند (هـ) ماده (۱) "قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی" 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، «بازنشستگی تکمیلی اندوخته آگاه» است.

ماده ۳)

هدف از تشکیل صندوق، فراهم نمودن مزایای تکمیلی برای سرمایه‌گذار در مقطع بازنشستگی یا سایر مقاطع از طریق 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 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 سپرده بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌باشد. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری یا تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آن‌ها در امیدنامه ذکر شده است.

ماده ۵)

دوره 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 سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین آذر ماه پس از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها خاتمه می‌یابد.

تبصره: مدیر صندوق 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 کند.

ماده ۶)

صندوق تابعیت ایرانی دارد. محل اقامت صندوق عبارت است از: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، کاوشیه، بلوار نلسون ماندلا، کوچه پیروز، پلاک ۱۳، طبقه ۴، واحد ۵، کدپستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۶.

واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۷)

ارزش مبنای هر واحد سرمایه‌گذاری برابر ده هزار ریال است که باید روی گواهی‌های سرمایه‌گذاری قید شود. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در قالب واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، عادی نوع اول، عادی نوع دوم، عادی نوع سوم و عادی نوع چهارم به شرح زیر تقسیم می‌شود:

الف) واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که تعداد آن‌ها ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است، قبل از شروع دوره پذیرهنویسی مطابق ماده ۸، کلاً توسط مؤسس یا مؤسسان صندوق خریداری می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق حضور و حق رأی در مجمع هستند.

این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری در طی دوره فعالیت صندوق قابل انتقال به غیر بوده و همچنین با تصویب مجمع صندوق و تأیید سازمان، در مقطع ورود کارفرمای جدید یا خروج کارفرمای قبلی قابل صدور و ابطال است. ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، تنها در صورتی امکان‌پذیر است که تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز باقی‌مانده نزد سرمایه‌گذاران از حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که صندوق در طول دوره فعالیت خود همواره ملزم به رعایت آن است، کمتر نشود.

ب) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی که در طول دوره پذیرهنویسی یا طی دوره فعالیت صندوق صادر می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی دارای حق حضور و حق رأی در مجمع نیستند. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی قابل ابطال ولی غیر قابل انتقال است. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در چهار نوع واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم، عادی نوع سوم و واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم قابل صدورند. حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمایه‌گذاران در امیدنامه قید شده است.

ب-۱) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول: واحدهای سرمایه‌گذاری است که طبق اعلام کارفرما، به نام کارفرما و به تفصیل نیروی انسانی صادر می‌شود.

ب-۲) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع دوم: واحدهای سرمایه‌گذاری است که طبق اعلام کارفرما، به نام نیروی انسانی صادر می‌شود. این واحدها در توثیق کارفرما خواهد بود.

ب-۳) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع سوم: واحدهای سرمایه‌گذاری است که طبق اعلام کارفرما به نام نیروی انسانی صادر می‌شود.

ب-۴) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم: واحدهای سرمایه‌گذاری است که سایر سرمایه‌گذاران، وفق رویه پذیرهنویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، در زمان پذیرهنویسی یا در زمان فعالیت صندوق اقدام به خرید آن می‌کنند. حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم قابل صدور، {حداکثر ۲۰ درصد} سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است.

تبصره: 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 می‌شود. نقل و انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز باید نزد مدیر ثبت، ثبت شده و به تأیید انتقال گیرنده و انتقال‌دهنده برسد. مدیر ثبت موظف است در هنگام انتقال، گواهی مربوط را دریافت و از درجه اعتبار ساقط کند و گواهی جدیدی برای انتقال گیرنده صادر کرده و نقل و انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را بلافاصله به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر باید قبل از تشکیل مجمع صندوق هویت دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را به سازمان ارائه دهد.

سرمایه‌گذاری مؤسسان:

ماده ۸)

به منظور تأسیس صندوق، حداقل سه شخص حقیقی یا حقوقی واجد شرایط طبق مقررات به عنوان مؤسسان باید حداقل مبلغ لازم برای تأسیس صندوق را نقداً به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز نمایند و تقاضای ثبت صندوق را به سازمان ارائه دهند.

تبصره: شروع دوره پذیرهنویسی منوط به تأیید سازمان مبنی بر رعایت این ماده و تشکیل مجمع صندوق و ارائه مدارک زیر به سازمان است:

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

پذیرهنویسی:

ماده ۹)

مدیر صندوق پس از اخذ مجوز تأسیس، باید صندوق را نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ثبت کند. پس از ارائه مدارک دال بر ثبت صندوق نزد آن مرجع، مدیر صندوق موظف است ضمن درخواست ثبت صندوق به عنوان نهاد مالی نزد سازمان، با ارائه مدارک ذیل درخواست صدور مجوز پذیرهنویسی را نیز به سازمان ارائه کند:

۱. رونوشت برابر اصل شده آگهی تأسیس صندوق؛
۲. رونوشت برابر اصل شده اساسنامه صندوق ممهور به مهر مرجع ثبت شرکت‌ها؛
۳. امیدنامه صندوق که به تأیید ارکان صندوق، مؤسسين، حسب مورد کارفرما یا کارفرمایان و هیئت رئیسه مجمع مؤسس رسیده باشد؛
۴. اعلامیه پذیرهنویسی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی؛
۵. رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری؛
۶. درخواست مشارکت از یک یا چند کارفرما؛

۷. قرارداد منعقدہ بین مدیر صندوق و یک یا چند کارفرما؛

۸. «رویه توافقات» نیروی انسانی و کارفرما؛

۹. سایر موارد اعلام شدہ توسط سازمان.

مادہ ۱۰)

دورہ پذیرہ نویسی پس از تأیید سازمان مبنی بر رعایت مادہ ۹ توسط مؤسسان، تعیین شدہ و در اعلامیہ پذیرہ نویسی، درج و اعلام می شود. پذیرہ نویسان باید در ہنگام پذیرہ نویسی صد در صد ارزش مبنای واحدهای سرمایہ گذاری را کہ پذیرہ نویسی کردہ اند، نقداً بہ حساب بانکی صندوق بپردازند.

تبصرہ ۱: در صورتی کہ تا یک روز کاری قبل از پایان دورہ پذیرہ نویسی، تعداد واحدهای سرمایہ گذاری پذیرہ نویسی شدہ صندوق کمتر از حداقل تعیین شدہ در امیدنامہ برای تأسیس صندوق باشد، مؤسسان می توانند دورہ پذیرہ نویسی را بہ مدت مذکور در اعلامیہ پذیرہ نویسی برای مدت یکبار تمدید و تاریخ و ساعت پایان دورہ پذیرہ نویسی را مجدداً تعیین کنند.

تبصرہ ۲: صدور واحدهای سرمایہ گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم، در زمان پذیرہ نویسی و همچنین ورود کارفرمای جدید بہ ازای آورده غیرنقد صرفاً در قالب اوراق بہادار پذیرفتہ شدہ در بورس با قیمت پایانی روز انتقال اوراق بہادار امکان پذیر است. رعایت مفاد اساسنامہ و امیدنامہ صندوق و سایر مقررات مرتبط و همچنین صرفہ و صلاح سرمایہ گذاران و موافقت مدیر صندوق در این خصوص الزامی است.

مادہ ۱۱)

پس از آن کہ حداکثر تعداد واحدهای سرمایہ گذاری مطابق امیدنامہ پذیرہ نویسی گردید، عملیات پذیرہ نویسی متوقف می شود؛ مگر آن کہ موافقت سازمان برای افزایش سقف واحدهای سرمایہ گذاری اخذ گردد. در صورتی کہ بہ ہر دلیل بیش از حداکثر مذکور اقدام بہ پذیرہ نویسی شود، اولویت با کسانی خواہد بود کہ زودتر وجوہ خود را بہ حساب بانکی مربوطہ واریز نمودہ اند. مدیر موظف است وجوہ مازاد را ظرف حداکثر ۵ روز کاری پس از پایان دورہ پذیرہ نویسی بہ پرداخت کنندگان مسترد کند. ہرگونہ استفادہ از وجوہ مازاد ممنوع است.

مادہ ۱۲)

حداکثر دو روز کاری پس از پایان دورہ پذیرہ نویسی، مدیر ثبت باید نتایج پذیرہ نویسی را بررسی کند و بہ مدیر و متولی اطلاع دہد. سپس حسب مورد یکی از مجموعہ اقدامات (الف) یا (ب) بہ شرح زیر صورت می پذیرد:
(الف) در صورتی کہ حداقل واحدهای سرمایہ گذاری تعیین شدہ در امیدنامہ، پذیرہ نویسی شدہ باشد، آنگاہ مدیر باید بلافاصلہ نتیجہ بررسی را بہ ہمراہ تأییدہ بانک و مدیر ثبت بہ منظور دریافت مجوز فعالیت صندوق، برای سازمان ارسال کردہ و رونوشت آن را بہ مؤسسان ارائه دہد.

(ب) در صورتی کہ حداقل واحدهای سرمایہ گذاری تعیین شدہ در امیدنامہ، پذیرہ نویسی نشدہ باشد، آنگاہ:

ب-۱) مدیر باید بلافاصلہ نتیجہ بررسی را بہ سازمان و مؤسسان اطلاع دہد.

ب-۲) مدیر باید ظرف ۵ روز کاری وجوہ واریزی بہ حساب صندوق را بہ پذیرہ نویسان بازپرداخت کند.

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

ماده ۱۳)

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

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

تبصره ۲: ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر است 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 پایان همان روز. 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 به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.

تبصره ۳: برای محاسبه تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان هر روز، تعداد واحدهای ابطال‌شده تا پایان آن روز از تعداد واحدهای صادر شده تا پایان آن روز کسر می‌شود.

ماده ۱۴)

قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری با ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری برابر است.

ماده ۱۵)

چنانچه در محاسبه ارزش خالص روز واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز که مطابق ماده ۱۳ محاسبه می‌شود، به جای قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، قیمت خرید آن‌ها در پایان آن روز منظور شود، آنگاه قیمت صدور هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان آن روز به دست می‌آید.

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

تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۶)

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر ثبت موظف است در هر روز کاری درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را دریافت کرده و تا ساعت ۲۳:۵۹ همان روز به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر موظف است مطابق رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و با رعایت مفاد این ماده و سقف حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران مذکور در امیدنامه، نسبت به تأیید صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده حداکثر ظرف یک روز کاری بعد از ارائه درخواست اقدام کند. مدیر ثبت موظف است حداکثر ظرف یک روز کاری پس از تأیید مدیر، نسبت به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری و ارائه مدارک مربوطه به سرمایه‌گذار، مطابق رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، اقدام کند.

تبصره ۱: در صورتی که منابع لازم جهت صدور به صورت غیر نقد تأمین شود، در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در پایان روز انتقال حصه غیر نقد به علاوه کارمزد صدور ملاک عمل است.

تبصره ۲: در صورتی که منابع لازم جهت صدور به صورت نقد تأمین شود، در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در پایان روز کاری بعد از ارائه درخواست به‌علاوه کارمزد صدور، ملاک عمل است.

تبصره ۳: مدیر ثبت موظف است به درخواست مدیر از پذیرش درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری جدید عادی نوع چهارم خودداری نماید.

تبصره ۴: در مواقعی که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهاداری مشارکت دارد، یک روز قبل از شروع دوره پذیرهنویسی یا شروع دوره‌های عرضه اوراق بهادار مربوطه، دریافت تقاضاهای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری متوقف می‌شود و این توقف تا زمانی که تعهد صندوق در این زمینه ایفا شده تلقی شود، ادامه دارد.

ماده ۱۷)

کارفرما موظف است پس از واریز مبلغ صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم، درخواست خود را بر اساس فهرست نیروی انسانی مطابق با لیست بیمه خود و مبلغ قابل تخصیص برای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری نوع اول، نوع دوم و نوع سوم به ازای هر نیروی انسانی، به مدیر ثبت صندوق ارائه کند.

حصة نقدی جهت صدور واحدهای عادی نوع اول، نوع دوم و نوع سوم، باید از حساب بانکی کارفرما به حساب بانکی صندوق واریز شود. همچنین حصه غیر نقد جهت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری باید صرفاً از کد معاملاتی کارفرما یا اشخاص وابسته به کارفرما با تأیید سازمان به صندوق منتقل شود.

تبصره: باقیمانده مبلغ مربوط به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، نوع دوم و نوع سوم به حساب سرمایه‌گذار عودت داده نمی‌شود و وجوه مربوطه در حساب صندوق به عنوان بدهی نگهداری شده و تا هر زمان که باقیمانده مبالغ به یک واحد سرمایه‌گذاری برسد، واحد سرمایه‌گذاری صادر خواهد شد.

ماده ۱۸)

گواهی‌های سرمایه‌گذاری با نام بوده و نشان‌دهنده تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری تحت مالکیت سرمایه‌گذار می‌باشد. مالک گواهی سرمایه‌گذاری شخصی است که نام وی تحت عنوان سرمایه‌گذار بر روی گواهی سرمایه‌گذاری درج شده است. مالکان گواهی‌های سرمایه‌گذاری، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری خود از کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران، در خالص دارایی‌های صندوق سهیم‌اند، ولی حق تصمیم‌گیری در مورد دارایی‌های صندوق در چارچوب این اساسنامه منحصراً از اختیارات مدیر صندوق است. مسئولیت مالکان گواهی‌های سرمایه‌گذاری در قبال تعهدات صندوق صرفاً محدود به مبلغ سرمایه‌گذاری آن‌ها در صندوق است.

تبصره: غیرقابل انتقال بودن گواهی‌های سرمایه‌گذاری برای واحدهای سرمایه‌گذاری عادی باید در گواهی قید شود.

ماده ۱۹)

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم در هر زمان صرفاً بر اساس درخواست کارفرما قابلیت ابطال دارد. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم در زمان بازنشستگی، از کارافتادگی کلی، فوت و یا اتمام همکاری کارفرما و نیروی انسانی به شرح زیر قابل ابطال است:

الف - در زمان بازنشستگی یا از کارافتادگی کلی وفق قوانین و مقررات مرتبط، تمام منابع حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم به نیروی انسانی پرداخت خواهد شد.

ب- در زمان فوت نیروی انسانی به هر دلیلی، منابع حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم به ورثه وی پرداخت خواهد شد.

ج- در زمان اتمام همکاری نیروی انسانی و کارفرما به هر دلیلی، منابع حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع سوم به نیروی انسانی پرداخت خواهد شد. صندوق منابع حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول و نوع دوم را بر اساس آنچه در «رویه توافقات» پیش‌بینی شده‌است، بین کارفرما و نیروی انسانی تقسیم خواهد کرد.

تبصره ۱: نیروی انسانی در زمان بازنشستگی یا از کارافتادگی کلی یا قطع همکاری می‌تواند درخواست تبدیل همه یا بخشی از واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، نوع دوم و نوع سوم خود به واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم را به مدیر صندوق ارائه کند.

تبصره ۲: روابط بین کارفرما و نیروی انسانی مطابق «رویه توافقات» است که باید حداقل شامل موارد زیر باشد. رویه مذکور پس از تأیید مدیر صندوق، به سازمان ارسال شده و نزد سازمان نگهداری می‌شود.

- ۱- سهم نیروی انسانی و کارفرما جهت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم
- ۲- نحوه تخصیص منابع حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول و نوع دوم در زمان اتمام همکاری
- ۳- نحوه تخصیص منابع حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم در حین همکاری

۴- اظهار کارفرما مبنی بر رعایت قوانین و مقررات مرتبط و رویه نگهداری شده نزد سازمان در خصوص موارد مرتبط با رابطه همکاری از قبیل از کارافتادگی کلی، بازنشستگی، اتمام همکاری و فوت در ارائه درخواست‌های ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم؛

۵- تعیین مرجع تفسیر «رویه توافقات» در صورت وجود ابهام.

تبصره ۳: هر کارفرما در حین همکاری با نیروی انسانی می‌تواند در صورت پیش‌بینی در «رویه توافقات» درخواست ابطال را تا سقف ۱۰ درصد از ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم همان کارفرما در فواصل زمانی ۳۰ روزه به مدیر ارائه کند. وجوه حاصل از ابطال به حساب نیروی انسانی واریز می‌شود.

تبصره ۴: وجه حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، نوع دوم و عادی نوع سوم، حداکثر ظرف ۷ روز کاری از تاریخ ارائه درخواست ابطال، از محل وجوه صندوق، حسب مورد به حساب بانکی نیروی انسانی یا کارفرما واریز می‌شود.

تبصره ۵: واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول و نوع دوم در هر زمان صرفاً بر اساس درخواست کارفرما و تأیید سازمان قابلیت تبدیل به واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع سوم طبق تفصیل نیروی انسانی را دارند

ماده ۲۰)

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر ثبت موظف است مطابق «رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری»، درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارمی را که دریافت کرده است، در همان روز کاری به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر موظف است، حداکثر ظرف ۱۴ 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 کارمزدهای ابطال، به حساب بانکی سرمایه‌گذار واریز کند.

تبصره ۱: در ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، قیمت ابطال واحد سرمایه‌گذاری در پایان روز کاری بعد از ارائه درخواست و پس از کسر کارمزد یا جرائم ابطال، ملاک عمل است.

تبصره ۲: در صورتی که صندوق برای ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مطابق ماده ۲۳ عمل می‌شود.

ماده ۲۱)

کارفرما درخواست ابطال کلیه واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، نوع دوم و نوع سوم تحت سرمایه‌گذاری خود را صرفاً می‌تواند در قالب انتقال بخشی از ارقام دارایی‌ها و بدهی‌های صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی دیگر یا به مالکیت خود ارائه کند. این انتقال منوط به تأیید سازمان است

ماده ۲۲)

در ازای واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال‌شده موضوع ماده ۲۱، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تحت سرمایه‌گذاری کارفرمای متقاضی ابطال به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق از هر یک از ارقام دارایی‌ها و بدهی‌های صندوق، مطابق رویه اعلام شده از طرف سازمان، به صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی پیشنهادی یا به کارفرمای متقاضی منتقل می‌شود.

ماده ۲۳)

در صورتی که صندوق برای انجام هرگونه پرداخت از محل وجوه نقد خود به سرمایه‌گذاران مطابق مواد اساسنامه یا پرداخت وجه بابت تعهداتی که در اثر مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته است وجوه نقد کافی در اختیار 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 ۱: 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 سرمایه‌گذاران که وجوه آن‌ها در موعد مقرر پرداخت نشده است به‌عنوان جبران خسارت عدم نقدشوندگی دارایی‌های صندوق در مهلت مقرر، حساب سرمایه‌گذاران بستانکار شده و متناظر با آن حساب مدیر صندوق بدهکار می‌شود. چنانچه میزان خسارت متعلقه به سرمایه‌گذاران پس از تهاتر کارمزد مدیر در آن فصل و کارمزدهای پرداخت نشده به وی در فصول قبل، بیش از ۸۰ درصد ارزش ابطال حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری متعلق به مدیر صندوق وفق اساسنامه گردد، متولی صندوق ملزم به دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز برای برگزاری مجمع و تصمیم‌گیری در خصوص ادامه تصدی سمت مدیریت صندوق توسط مدیر فعلی و یا انتخاب مدیر جدید می‌باشد. اعمال جریمه عدم نقدشوندگی به مدیر صندوق مانع از ادامه تلاش‌های وی برای تبدیل به نقد نمودن دارایی‌های صندوق نخواهد بود.

تبصره ۲: انتخاب مدیر جدید صندوق رافع تعهدات مدیر صندوق قبلی بابت پرداخت خسارات متعلقه تا روز تغییر مدیر نخواهد بود. همچنین از تاریخ تغییر مدیر صندوق، به مدت ۶۰ روز محاسبه جرائم (در صورت ادامه وضعیت عدم نقدشوندگی دارایی‌های صندوق) متوقف خواهد شد و چنانچه پس از مدت مذکور، مدیر صندوق جدید همچنان قادر به تبدیل به نقد نمودن دارایی‌های صندوق نشده باشد، جرائم مربوطه وفق تبصره قبلی لحاظ خواهد شد.

ماده ۲۴)

کارمزد صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در امیدنامه پیش‌بینی شده است.

ماده ۲۵)

کارفرما در ارائه هر گونه اطلاعات به مدیر از جمله اطلاعات مربوط به صدور یا ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری با رعایت قوانین و مقررات مرتبط، مسئول است.

حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:

ماده ۲۶)

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 مالک حداقل ۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق 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 یا تعداد واحد سرمایه‌گذاری که ارزش ریالی آن حداقل ۲۰۵۰۰ میلیون ریال است (هر کدام کمتر باشد) را مالک باشند. واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری می‌تواند عادی یا ممتاز باشد.

د) به غیر از متولی، حسابرس، مدیر، اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری و مؤسسان، هر سرمایه‌گذار در هر زمان باید حداقل یک واحد سرمایه‌گذاری را مالک باشد.

و) به غیر از مدیر، اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، مؤسسان و کارفرما هر سرمایه‌گذار می‌تواند حداکثر مالک ۵٪ حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری باشد.

تبصره ۱: در صورتی که با اصلاح اساسنامه یا امیدنامه حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق افزایش یابد، مدیر موظف است متناسباً واحدهای سرمایه‌گذاری خود را افزایش دهد.

تبصره ۲: حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری که بر اساس این ماده باید تحت تملک مدیر و گروه مدیران سرمایه‌گذاری باشد، قابل ابطال و قابل انتقال نیست. ابطال و انتقال این واحدهای سرمایه‌گذاری پس از استعفا یا سلب سمت به هر دلیل، منوط به دریافت مفاصاحساب دوره مأموریت مدیر یا مدیران سرمایه‌گذاری است.

ماده ۲۷)

چنانچه در اثر ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران ظرف ده روز کاری متوالی در پایان هرروز به کمتر از حداقل تعیین شده در امیدنامه برسد، مدیر باید بلافاصله موضوع را به سازمان اطلاع دهد و ظرف ۱۰ روز نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق جهت تصمیم‌گیری در خصوص انحلال یا ادامه فعالیت صندوق اقدام کند.

حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:

ماده ۲۸)

به تشخیص مدیر و توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام صندوق افتتاح می‌شود. کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق شامل وجوه حاصل از پذیره‌نویسی اولیه و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری پس از پذیره‌نویسی اولیه، 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، وجوه پرداختی به سرمایه‌گذاران و پرداخت هزینه‌های مربوط به صندوق، منحصرأ از طریق این حساب یا حساب‌ها انجام می‌پذیرد.

ماده ۲۹)

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده ۲۸ 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 کند. تأیید دستورهای 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 سرمایه‌گذار بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، متولی باید کنترل کند که:

- (۱) سرمایه‌گذار 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) کلیه پرداخت‌ها صرفاً به حساب بانکی کارفرما، نیروی انسانی یا دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری نوع چهارم حسب مورد، واریز شده است؛

(۵) پرداخت وجه حاصل از ابطال مطابق «رویه توافقات» صورت گرفته است.

ب) در خصوص پرداخت به کارگزار صندوق به منظور خرید اوراق بهادار به نام صندوق، متولی باید کنترل کند 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 کند 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.
- د) در خصوص پرداخت به منظور خرید اوراق بهاداری که در بورس پذیرفته نشده است، متولی باید کنترل کند که:
- (۱) مشخصات و تعداد اوراق بهادار و فروشنده آن‌ها توسط مدیر معین شده است؛
 - (۲) اوراق بهادار دارای ویژگی‌های مندرج در امیدنامه است؛
 - (۳) فروشنده معتبر است؛

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

تبصره ۱: به منظور اجرای بند (ب) این ماده، متولی باید معاملات روزانه هر یک از کارگزاران صندوق را از طریق سامانه مکانیزه بورس 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 دستورهای پرداخت، رافع مسئولیت مدیر نیست.

ترکیب دارایی‌های صندوق:

ماده ۳۰)

مدیر باید در انتخاب ترکیب دارایی‌های صندوق در دوره‌های مختلف فعالیت، نصاب‌های مذکور در امیدنامه را رعایت کند.

تبصره: در صورتی که به هر دلیل، نصاب مذکور در این ماده نقض گردد، مدیر باید ضمن اطلاع به متولی و حسابرس، ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری، اقدامات لازم را برای رعایت این نصابها را انجام دهد. در صورتی که این نقض در اثر فعل یا ترک فعل مدیر، مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا هر عضو این گروه صورت گرفته باشد، به منزله تخلف از مفاد اساسنامه تلقی می‌شود.

چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:

ماده ۳۱)

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

مجمع صندوق:

ماده ۳۲)

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

۱. تعیین مدیر، مدیر ثبت و متولی صندوق با تأیید سازمان؛
۲. تغییر مدیر، مدیر ثبت 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 حق الزحمه 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 در خصوص اضافه شدن کارفرما؛
۷. تصمیم‌گیری راجع به انحلال صندوق؛
۸. تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق؛
۹. استماع گزارش مدیر راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی؛
۱۰. استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق؛
۱۱. تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛
۱۲. تصویب هزینه‌های صندوق.

تبصره ۱: تصمیمات مجمع با موضوع افزودن کارفرمای جدید با تصویب دوسوم دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز حاضر در مجمع امکان‌پذیر است.

تبصره ۲: تصویب صورت‌های مالی صندوق توسط مجمع صندوق به منزله مفاسد حساب مدیر صندوق در دوره مربوط به آن صورت‌های مالی، محسوب می‌شود.

ماده ۳۳)

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

- ۱- مدیر صندوق؛
- ۲- متولی صندوق؛
- ۳- دارندگان بیش از $\frac{1}{5}$ از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق؛

۴- 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 ۳۴)

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 ۳۵)

رئیس مجمع صندوق با اکثریت آرا از بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز حاضر، توسط مجمع صندوق انتخاب می شود. رئیس مجمع وظیفه اداره جلسه مجمع صندوق را به عهده دارد. دو ناظر از بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و یک منشی از میان حاضرین با اکثریت آرا توسط مجمع صندوق انتخاب می شود.

ماده ۳۶)

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

ماده ۳۷)

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.

تبصره ۳: چنانچه در اولین دعوت حدنصاب مذکور حاصل نشد مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی تشکیل شده و اخذ تصمیم خواهد نمود. به شرط آن که در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

ماده ۳۸)

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

ماده ۳۹)

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 صورت‌جلسه‌ای 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 صورت‌جلسه 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 اطلاع‌رسانی نماید.

ماده ۴۰)

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 ۴۱)

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 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 ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

مدیر صندوق:

ماده ۴۲)

مدیر صندوق، به تأیید **سازمان** و بر اساس مقررات و مفاد این اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این اساسنامه مدیر نامیده 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، مدیر ثبت و حسابرس هرکدام 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 ۴۳)

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- پیش‌بینی تمهیدات لازم در زمان خرید و فروش اوراق بهادار به منظور عمل به تعهدات پذیرهنویسی یا خرید اوراق بهادار؛

۴- تعیین حداکثر قیمت اوراق بهادار موضوع تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید؛

۵- 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 عهده گروه مدیران سرمایه‌گذاری است؛

۶- سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی مدیر صندوق.

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: هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری برای تصدی این سمت باید مدارک حرفه‌ای و سوابق مکفی مطابق آخرین مقررات اعلامی سازمان را دارا بوده و این امر به تأیید مرجع تعیین شده از طرف 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 و متولی 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 ۴۴)

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 هر نیروی انسانی، کارفرما و دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، حصة پرداختی توسط کارفرما برای صدور واحدهای عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر و ابطال شده و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک آن‌ها در خصوص واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق به تفکیک هر نوع؛
۵. ثبت و نگهداری درخواست‌های ارائه شده برای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری شامل زمان ارائه درخواست، نوع واحدهای سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای درخواست شده برای صدور و نتیجه اقدامات صورت گرفته در اجرای درخواست صدور؛
۶. تهیه و ارسال گزارش‌های درخواستی متولی؛
۷. 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، متولی، مدیر ثبت و حسابرس؛
۸. تعیین نماینده یا نمایندگان مدیر که در صدور دستورات پرداخت صندوق، صاحب امضای مجاز از طرف مدیر صندوق محسوب می‌شوند و معرفی آن‌ها به سازمان، متولی، مدیر ثبت و حسابرس؛
۹. تعیین کارگزار یا کارگزاران صندوق و نظارت بر اجرای بهینه دستورات خرید و فروش اوراق بهادار صندوق توسط آن‌ها؛
۱۰. اطلاع به متولی در مورد نقل و انتقال اوراق بهادار صندوق بین کارگزاران آن حداکثر ظرف دو روز کاری پس از انجام؛
۱۱. اطلاع به مدیر ثبت در مورد وجوه پرداختی به هر یک از سرمایه‌گذاران حداکثر ظرف یک روز کاری پس از هر پرداخت؛
۱۲. اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوطه؛
۱۳. جمع‌آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبت و 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؛
۱۴. محاسبه خالص ارزش دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات؛
۱۵. 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؛
۱۶. پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه‌گذاران؛
۱۷. تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهای لازم، کنترل تنظیمات و محاسبات به صورت مستمر و به کارگیری آن‌ها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق؛
۱۸. انجام تبلیغات لازم برای معرفی صندوق به عموم مردم به تشخیص خود و در صورت لزوم؛

۱۹. نمایندگی صندوق در برابر سرمایه‌گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی؛
۲۰. 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 (بالأخص مواد ۳۵ و ۳۶ آن)، قانون آیین دادرسی کیفری و قانون و آیین‌نامه دیوان عدالت اداری؛
۲۱. تصمیم‌گیری، انجام مذاکرات و توافق اولیه در خصوص مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و ایفای وظایف و مسئولیت‌های پیش‌بینی شده در اساسنامه در این زمینه؛
۲۲. انعقاد قرارداد تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار یا 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؛
۲۳. ارائه قرارداد مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید به متولی حداکثر سه روز کاری بعد از انعقاد قرارداد؛
۲۴. پیش‌بینی و بررسی نحوه ایفای تعهدات پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در زمان‌های مقرر؛
۲۵. 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؛
۲۶. تهیه گزارش دلایل عدم نقدشوندگی دارایی‌های صندوق به منظور تأمین وجوه لازم برای پرداخت‌های موضوع ماده ۲۳ اساسنامه صندوق و ارائه آن به متولی صندوق.
۲۷. 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 اظهار نظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش عملکرد مربوطه باشد.
۲۸. انعقاد قرارداد با کارفرما، با رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه و حداقل شرایط ذیل: ۱- تکالیف و تعهدات طرفین از جمله واریز به موقع و مستمر منابع لازم برای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم توسط کارفرما و جرائم آن ۲- اظهار کارفرما مبنی بر رعایت «رویه توافقات» ۳- نحوه احراز هویت نیروی انسانی و نگهداری مستندات مربوطه ۴- مدت همکاری بین کارفرما و مدیر صندوق به صورت بلندمدت {حداقل ۵ سال}؛
۲۹. محاسبه ضریب نقدینگی مطابق امیدنامه صندوق و مدیریت ریسک نقدشوندگی صندوق؛
۳۰. پیگیری واریز به موقع و مستمر منابع لازم برای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری توسط کارفرما و وصول جرائم متعلقه حسب مورد.

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 کند. 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 مثبت و وقایع مالی هر سال مالی صندوق را مطابق مقررات نگهداری کند. این مسئولیت با تغییر مدیر به مدیر جدید منتقل شده و پس از پایان عمر صندوق به عهده آخرین مدیر خواهد بود.

تبصره ۴: مدیر باید برای اجرای بند ۱۶ 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 دعوای له یا علیه صندوق توسط مدیر و با موافقت متولی امکان‌پذیر است.

مدیر ثبت:

ماده ۴۵)

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

تبصره ۱: مدیر ثبت باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرد و برای سازمان، مدیر، متولی و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال کند.

تبصره ۲: پس از انتخاب مدیر ثبت و قبولی سمت توسط وی، هویت مدیر ثبت 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 ۳: 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 جدید صندوق وظایف و مسئولیت‌های مدیر ثبت قبلی به قوت خود باقی است.

ماده ۴۶)

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

۱- اختصاص مکان، تجهیزات و نیروی انسانی لازم مطابق رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به منظور انجام امور پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق؛

۲- تعیین و معرفی یک نفر از مدیران یا کارکنان مورد وثوق خود به عنوان نماینده تام‌الاختیار و دارنده امضای مجاز از طرف مدیر ثبت در امور مربوط به صندوق و تعیین و معرفی نماینده یا نمایندگانی که از طرف مدیر ثبت، گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره را امضاء می‌نمایند؛

۳- دریافت و ثبت مشخصات هویتی هر سرمایه‌گذار و نماینده وی در صورت وجود و مشخصات حساب بانکی هر سرمایه‌گذار و ارائه این اطلاعات به مدیر و متولی؛

۴- مشارکت در پذیرهنویسی، صدور و ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری؛

۵- ثبت و نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره به نام وی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده به درخواست وی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی طبق اصول و رویه‌های حسابداری و تهیه گزارش‌های مورد نیاز طبق مفاد اساسنامه.

متولی صندوق:

ماده ۴۷)

متولی صندوق، به تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این اساسنامه متولی نامیده 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، مدیر ثبت 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 ۴۸)

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 مطابق اساسنامه؛
- ۴- دریافت و نگهداری اطلاعات هویتی و اطلاعات حساب بانکی هر سرمایه‌گذار به منظور کنترل کلیه عملیات دریافت و پرداخت وجوه میان سرمایه‌گذار و صندوق؛
- ۵- نگهداری اطلاعات حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره به نام وی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال‌شده به درخواست وی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی؛
- ۶- دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پایان هر روز کاری و نظارت بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق؛
- ۷- تعیین بانک نگهدارنده یا دریافت و نگهداری اوراق بهادار صندوق که در بورس پذیرفته نشده است و نظارت بر نگهداری، فروش و واریز وجوه به حساب بانکی صندوق؛
- ۸- پیشنهاد نصب، عزل و میزان حق‌الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب؛
- ۹- نظارت مستمر بر عملکرد مدیر و مدیر ثبت به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان؛
- ۱۰- نظارت و حصول اطمینان از محاسبه و پرداخت صحیح و به موقع مالیات‌های قانونی.
- ۱۱- بررسی و حصول اطمینان از آرایه به موقع گزارش‌ها و نظرات حسابرس؛
- ۱۲- نظارت و حصول اطمینان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط مدیر؛
- ۱۳- طرح موارد تخلف مدیر، مدیر ثبت و حسابرس صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه نزد سازمان و سایر مراجع ذیصلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛
- ۱۴- طرح موارد تخلف مدیر، مدیر ثبت 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؛
- ۱۵- نظارت بر عملکرد مدیر در فرآیند مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید شامل ثبت و دریافت کارمزد صندوق؛
- ۱۶- بررسی و اعلام نظر در خصوص گزارش مدیر مبنی بر دلایل عدم نقدشوندگی دارایی‌های صندوق برای پرداخت‌های صندوق؛
- ۱۷- 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.

تبصره ۱: در اجرای بندهای ۱۳ و ۱۴ 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 این‌گونه موارد را مرجع صالح به رسیدگی تعیین می‌کند.

تبصره ۳: نظارت متولی بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق (موضوع بند ۶ این ماده) به این منظور صورت می‌گیرد که مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق 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 مدیر ثبت، کارگزار صندوق، حسابرس و مدیران سرمایه‌گذاری صندوق مطالبه کند یا از دفتر کار مدیر، کارگزار صندوق و مدیر ثبت یا شعب آن بازرسی نماید. این اشخاص ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

حسابرس:

ماده ۴۹)

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 هرکدام 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 شده و به اطلاع مدیر ثبت برسد.

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 شده 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 ۵۰)

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

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؛
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؛

بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد زیر در مواعد مقرر:

۳-۱ صورت‌های مالی شش‌ماهه و سالانه صندوق با رعایت استانداردهای حسابرسی و با در نظر گرفتن استانداردهای ملی حسابداری کشور و دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی سازمان؛

۳-۲ صحت گزارش‌های مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق در دوره‌های شش‌ماهه و سالانه؛

۳-۳ صحت محاسبات ارزش خالص روز، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری برای دوره‌های شش‌ماهه و سالانه با بررسی نمونه‌های مطابق استانداردهای حسابرسی.

تبصره ۱: کنترل‌های داخلی موضوع بند ۱ این ماده به خصوص باید به گونه‌ای باشد که تا 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.

تبصره ۲: حسابرس صندوق موظف است در مقاطع شش‌ماهه و سالانه از اعضای هیئت‌مدیره مدیر صندوق و تأییدیه‌های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هر گونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی‌های صندوق، به نفع سایر اشخاص تأییدیه مدیران اخذ نماید و در خصوص محدودیت‌های مذکور در گزارش دوره‌ای حسابرسی صورت‌های مالی اظهارنظر نماید.

ماده ۵۱)

مسئولیت حسابررس 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 اظهارنظر در خصوص مستندات و اطلاعات را بر عهده دارد.

ماده ۵۲)

کارفرما شخص حقوقی است که با انعقاد قرارداد با مدیر صندوق متعهد می‌شود به منظور صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم در مقاطعی که در امیدنامه صندوق مشخص شده است، مبالغی را به حساب بانکی صندوق سرمایه‌گذاری واریز کند. در قرارداد مذکور باید پرداخت به موقع منابع حداکثر تا ده روز پس از پایان هر مقطع به صندوق تصریح شود. همچنین در صورت عدم پرداخت به موقع منابع، جریمه‌ای را معادل حداقل پنج در ده هزار وجوه واریز نشده به ازای هر روز به حساب بانکی صندوق واریز کند و برای نیروی انسانی آن کارفرما، واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع سوم صادر شود.

تبصره ۱: کارفرما در زمان تأسیس صندوق یا اضافه شدن به ساختار صندوق باید صورت‌های مالی حسابرسی شده خود را به سازمان ارائه کند. اظهارنظر حسابررس نسبت به آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده کارفرما نباید مردود یا عدم اظهارنظر باشد.

تبصره ۲: کارفرما بر اساس اساسنامه خود و سایر قوانین و مقررات مرتبط منعی برای انجام وظایف محوله در مقررات مرتبط با صندوق‌های بازنشستگی تکمیلی نداشته باشد.

ماده ۵۳)

مسئولیت رعایت کامل «رویه توافقات» با کارفرما است و در صورت نقض آن، مسئولیتی بر عهده مدیر صندوق نیست.

تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:

ماده ۵۴)

تصمیم به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق باید 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 خرید و فروش 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 ۵۵)

مدیر صندوق 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 ۵۶)

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 کرده 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.

تشریفات مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار:

ماده ۵۷)

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

۱- تصمیم‌گیری و مذاکرات اولیه برای انتخاب ورقه 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 مفاد توافق‌نامه از حیث موارد زیر به تائید مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری صندوق برسد:

۱-۱- تطبیق خصوصیات ورقه بهادار موضوع تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید با مفاد اساسنامه و امیدنامه؛

۱-۲- امکان رعایت نصاب‌های مقرر در امیدنامه صندوق در مورد ترکیب دارایی‌ها در صورت عمل به تعهد یاد شده؛

۱-۳- مشخص بودن کارمزد تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید؛

۱-۴- 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 صورتی که صندوق کفایت سرمایه لازم را ندارد، امکان تغییر ترکیب دارایی‌ها به منظور احراز کفایت سرمایه 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 مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری نافی مسئولیت مدیر صندوق در محاسبه و کنترل کفایت سرمایه طبق مقررات مربوطه، نخواهد بود.

۲- انعقاد قرارداد تعهد پذیرهنویسی یا خرید اوراق بهادار به نمایندگی از صندوق با سایر مشارکت‌کنندگان با رعایت مفاد مورد تائید مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری، به عهده مدیر صندوق است که باید در انعقاد آن مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات رعایت شده و در صورتی که نمونه قرارداد در این زمینه به تصویب سازمان رسیده باشد، با نمونه یاد شده تطبیق داشته باشد.

۳- پس از انعقاد قرارداد مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید، مدیر صندوق موظف است بلافاصله یک نسخه از آن را به همراه تائید مدیر یا مدیران سرمایه‌گذاری موضوع بند ۱ این ماده به متولی و سازمان ارسال نماید.

۴- مدیر سرمایه‌گذاری یا 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 صورتی که 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 ۶۶ این اساسنامه، عمل شده و رکن یا ارکان مربوطه موظف به جبران خسارت وارده خواهند بود.

هزینه‌های صندوق:

ماده ۵۸)

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

۱- کارمزد مدیر، مدیر ثبت و متولی 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 خرید و فروش اوراق بهادار صندوق تعلق می‌گیرد؛

۴- مالیات فروش اوراق بهادار صندوق؛

۵- هزینه مالیات بر ارزش افزوده کالا و خدمات دریافتی صندوق، مطابق قانون یا قوانین مربوطه؛

۶- هزینه‌های تأسیس صندوق و برگزاری مجامع صندوق به تصویب مجمع صندوق؛

۷- کارمزد یا حق الزحمه تصفیه صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه صندوق قید شده است؛

۸- هزینه‌های مالی تسهیلات مالی اخذ شده برای صندوق؛

۹- هزینه‌های بانکی برای نقل و انتقالات وجوه صندوق؛

۱۰- هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار بی‌نام صندوق توسط بانک‌ها؛

۱۱- هزینه طرح دعاوی توسط متولی علیه هر یک از ارکان صندوق در مراجع ذیصلاح به تصویب مجمع صندوق؛

۱۲- هزینه طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق توسط مدیر به تصویب مجمع 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 است.

تبصره ۱: تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های مدیر، مدیر ثبت، حسابرس و متولی صندوق به‌استثنای 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 دارایی‌های آن کسر و در محاسبه ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری در پایان آن روز لحاظ گردند.

تبصره ۳: کارمزد تحقق‌یافته مدیر و متولی صندوق 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 اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

اطلاع‌رسانی:

ماده ۵۹)

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 ۶۰)

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 شامل موارد زیر که باید تا ساعت ۱۴ 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 به صورت ساده و سالانه شده؛

۴-۲ بازدهی صندوق در 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 ۱۴ روز کاری بعد؛

۴- ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛

۵- ارزش خالص آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد که بر اساس تبصره (۱) این ماده محاسبه می‌شود و تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان همان روز؛

۶- 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 در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛

۷- 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؛

۸- جزئیات تعهداتی که صندوق در زمینه مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته است از جمله: مشخصات اوراق بهادار مربوطه، مشخصات ناشر ورقه 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.

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 رایۀ آن‌ها ضروری باشد.

تبصره ۱: محاسبه ارزش خالص آماری هر واحد سرمایه‌گذاری مشابه ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری است، با این تفاوت که در محاسبه ارزش خالص آماری، قیمت‌های پایانی اوراق بهادار صندوق تعدیل نمی‌شوند.

تبصره ۲: برای تبدیل بازدهی‌های 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 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 رایۀ اطلاعات به سازمان است.

تبصره ۴: حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه بند ۷ 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 موضوع بندهای (۲) تا (۶) این ماده، باید در تارنمای صندوق در دسترس سرمایه‌گذاران باشد.

پایان دوره یا تمدید دوره فعالیت صندوق:

ماده ۶۱)

فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می‌یابد:

الف) با موافقت دارندگان حداقل دوسوم از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق در جلسه رسمی مجمع صندوق و تأیید سازمان؛

ب) به تقاضای هر ذی‌نفع و تأیید سازمان در صورتی که یک ماه از دعوت مجمع صندوق برای رسیدگی به استعفای مدیر، مدیر ثبت، 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.

ج) در صورت لغو مجوز صندوق توسط سازمان؛

د) در صورت صدور حکم دادگاه مبنی بر خاتمه فعالیت صندوق؛

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

ماده ۶۲)

در صورتی که صندوق مطابق بند (الف) تا (ج) ماده ۶۱ منحل شود، مدیر صندوق به عنوان مدیر تصفیه، مراحل تصفیه را انجام می‌دهد و در صورت انحلال صندوق مطابق بند (د)، مرجع ذی‌صلاحی که رأی به انحلال صندوق می‌دهد، مدیر تصفیه را تعیین می‌کند.

ماده ۶۳)

در صورتی که فعالیت صندوق بر اساس ماده ۶۱ پایان یابد، دوره اولیه تصفیه صندوق از روز بعد از پایان دوره فعالیت صندوق شروع شده و ۳۰ روز ادامه می‌یابد. مراحل تصفیه صندوق از ابتدای دوره اولیه تصفیه صندوق به شرح زیر صورت می‌پذیرد:

- ۱- دریافت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیر ثبت متوقف می‌شود.
- ۲- فرایند تسویه واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع اول، عادی نوع دوم و عادی نوع سوم مطابق ماده ۲۲ صورت می‌پذیرد؛
- ۳- پس از اجرای بند ۲ این ماده فرایند تسویه به شرح ذیل باید توسط مدیر تصفیه انجام شود:
 - ۳،۱. مدیر تلاش می‌کند که دارایی‌ها از جمله مطالبات صندوق را حداکثر تا پایان دوره اولیه تصفیه صندوق به نقد تبدیل کند؛

- ۳،۲. خرید دارایی به نام صندوق متوقف می‌شود. مگر اینکه به تشخیص مدیر و تأیید متولی خرید دارایی به نام صندوق به صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران باشد؛

- ۳،۳. مدیر به تأیید متولی از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی‌های سررسید شده صندوق را به‌استثنای مطالبات کارمزد مدیر، مدیر ثبت و متولی می‌پردازد.

- ۳،۴. در پایان همراه از شروع دوره 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 عادی نوع چهارم و ممتاز هر سرمایه‌گذار به حساب بانکی سرمایه‌گذاران پرداخت کند. در پرداخت این وجوه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم در اولویت هستند و تا هنگامی که معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نوع چهارم پرداخت نشده باشد، مدیر

نباید وجهی را به حساب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز واریز کند. مبلغ پرداخت باید به گونه‌ای باشد که پس از پرداخت، وجوه نقد صندوق کمتر از میزان بدهی‌های صندوق نشود.

۳،۵. عملیات مذکور در بندهای ۳،۱، ۳،۲، ۳،۳ و ۳،۴ تا تبدیل تمام دارایی‌های صندوق به نقد تکرار می‌شود. مدیر همچنین به وظیفه خود مبنی بر تهیه صورت‌های مالی و گزارش‌های عملکرد صندوق در مقاطع مذکور در بند ۷ ماده ۶۰ اقدام می‌کند؛

۴- 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 ۲۰ روز کاری، صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسی شده، تهیه و به حسابرس تسلیم کند؛

۵- حسابرس موظف است نظر خود را ظرف ۲۰ روز پس از دریافت صورت‌های مالی و گزارش به مدیر، متولی و سازمان ارائه دهد.

۶- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۴ و ۵ گواهی‌های سرمایه‌گذاری صندوق از درجه اعتبار ساقط خواهد شد. مدیر موظف است برای اطلاع سرمایه‌گذاران از این امر، بلافاصله اطلاعیه‌ای در تارنما و روزنامه کثیرالانتشار صندوق منتشر نماید.

۷- پس از پرداخت بند ۴ باقیمانده بدهی‌های صندوق از جمله مطالبات مدیر و متولی بابت کارمزد از محل وجوه نقد صندوق پرداخت می‌شود.

۸- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۷، 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 مابه التفاوت پرداختی به حساب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی با آخرین قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری محاسبه شده مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خریدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری را به حساب صندوق واریز کرده و پس از واریز کلیه مبالغ توسط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی تصفیه حساب شود و سپس کلیه دارایی‌های غیرنقد صندوق با نظارت متولی به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز هر یک از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به حساب آن‌ها منتقل شود.

ماده ۶۴)

در صورت وقوع هر یک از موارد موضوع ماده ۶۱، مدیر صندوق موظف است ظرف حداکثر ۳ روز کاری، نسبت به برگزاری مجمع جهت انحلال صندوق اقدام کرده و صورت‌جلسه مجمع را نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ثبت کند. در صورتی که شخصی غیر از مدیر صندوق، به عنوان مدیر تصفیه انتخاب شده باشد، تکلیف موضوع این ماده بر عهده وی است.

مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:

ماده ۶۵)

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

ماده ۶۶)

هرگونه اختلاف بین مدیر، مدیر ثبت، 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 ۶۷)

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 ۶۸)

در صورتی که مدیر، مدیر ثبت، حسابرس و متولی در انجام وظایف و مسئولیت‌های خود تقصیر، قصور 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 مسئولیت‌ها توسط مرجع صالح به رسیدگی تعیین می‌شود.

ماده ۶۹)

مدیر می‌تواند برای اجرای موضوع فعالیت صندوق و پس از تأیید متولی به میزان حداکثر ۵ درصد ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری، نزد سرمایه‌گذاران، به نام صندوق تسهیلات مالی کوتاه‌مدت (حداکثر یک سال) بگیرد. در صورتی که در اثر کاهش ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران، ارزش مانده تسهیلات دریافتی به بیش از ۷ درصد ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران برسد، مدیر موظف است حداکثر ظرف ۵ روز کاری به تسویه تسهیلات مذکور تا سقف ۵ درصد ارزش یاد شده اقدام نماید.

ماده ۷۰)

در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات ماده ۶۹ و سایر بدهی‌های صندوق، کل بدهی‌های صندوق در هیچ زمان نمی‌تواند از ۱۵ درصد ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران بیشتر شود.

ماده ۷۱)

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 ۷۲)

چنانچه به هر دلیلی بین منافع سرمایه‌گذاران با منافع مدیر، مدیر ثبت، حسابرس، متولی تعارض پیش آید، تأدیه حقوق سرمایه‌گذاران بر تأدیه حقوق افراد یادشده مقدم خواهد بود.

ماده ۷۳)

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

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

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

ماده ۷۴)

مرجع تفسیر مواد این اساسنامه، سازمان است.

ماده ۷۵)

این اساسنامه در ۷۵ ماده، ۸۶ تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده و به تصویب مجمع صندوق رسیده است.

اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان، مؤسسين، کارفرما/کارفرمایان:

ردیف	نام	سمت در صندوق	شماره روزنامه رسمی	نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز	نمونه امضاء
۱		مدیر، مؤسس و کارفرما		-۱	
				-۲	
۲		مؤسس و کارفرما		-۱	
				-۲	
۳		مؤسس و کارفرما		-۱	
				-۲	
۴		مدیر ثبت، مؤسس کارفرما		-۱	
				-۲	
۵		متولی		-۱	
				-۲	
۶		حسابرس		-۱	
				-۲	
۷		کارفرما		-۱	
				-۲	
۸		کارفرما		-۱	
				-۲	
۹		کارفرما		-۱	
				-۲	

اعضای هیئت رئیسه مجمع

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