به نام خدا

اساسنامهٔ صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

با قابلیت بازارگردانی و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد

فهرست

تعاریف اولیه: ۱
کلیات: ۳
واحدهای سرمایه‌گذاری: ۴
سرمایه‌گذاری مؤسسان: ۴
ارزش خالص روز، قیمت ابطال و قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری: ۵
تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری: ۶
حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق: ۸
حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها: ۸
ترکیب دارایی‌های صندوق: ۸
چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده: ۹
مجمع صندوق: ۹
مدیر صندوق: ۱۱
متولی صندوق: ۱۴
حسابرس: ۱۵
تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق: ۱۶
هزینه‌های صندوق: ۱۷
اطلاع‌رسانی: ۱۸
پایان دوره یا تمدید دوره فعالیت صندوق: ۱۹
مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات: ۲۱
سایر موارد: ۲۱
اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان ۲۲

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 توسعهٔ 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 تهران: منظور شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام) به شمارهٔ ثبت ۲۸۶۵۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شمارهٔ ثبت ۱۰۴۹۲ نزد سازمان است.

۶- فرابورس ایران: منظور شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) به شمارهٔ ثبت ۳۳۲۴۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شمارهٔ ثبت ۱۰۶۱۳ نزد سازمان است.

۷- صندوق: منظور صندوق سرمایه‌گذاری مذکور در ماده ۲ است.

۸- اساسنامه: منظور اساسنامه صندوق است.

۹- 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.

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

۱۱-سرمایه‌گذار: شخصی است که مطابق گواهی سرمایه‌گذاری صادرشده طبق مفاد اساسنامه، مالک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است یا این‌که برای تملک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق مطابق مفاد اساسنامه اقدام نموده است.

۱۲- واحد سرمایه‌گذاری: کوچک‌ترین جزء سرمایه صندوق می‌باشد که متناسب با تعداد شرکت‌های مورد عملیات بازارگردانی صادر می‌شود. هر کدام از واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس سهام یکی از شرکت‌های مورد عملیات بازارگردانی صادر می‌شود.

۱۳- عملیات بازارگردانی هر شرکت: منظور فعالیت بازارگردانی طبق الزامات اساسنامه و امیدنامه است که برای سهام و حق تقدم سهام شرکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به صورت جداگانه و ذکر شده در امیدنامه انجام می‌شود.

۱۴-واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران: برای هر یک از شرکت‌های مورد عملیات بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری است که در یک زمان معین بر اساس گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره برای عملیات بازارگردانی هر شرکت، در مالکیت سرمایه‌گذاران است و تعداد آن در هر زمان از تفریق تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده برای عملیات بازارگردانی هر شرکت از تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده برای عملیات بازارگردانی آن شرکت تا آن زمان، محاسبه می‌شود.

۱۵- واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده: واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در هر زمان عبارت از واحدهای سرمایه‌گذاری است که صندوق تا آن زمان برای عملیات بازارگردانی آن شرکت صادر نموده است.

۱۶- واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده: واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در هر زمان، عبارت است از واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده برای عملیات بازارگردانی آن شرکت که از زمان شروع فعالیت تا آن زمان مطابق این اساسنامه باطل شده است.

۱۷- گواهی سرمایه‌گذاری: اوراق بهاداری 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 در عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر است. بر روی واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق ذکر می‌گردد مربوط به عملیات بازارگردانی کدام‌یک از شرکت‌های مورد نظر می‌باشد.

۱۸- دارایی‌های صندوق: منظور کلیه حقوق مادی و معنوی صندوق است از جمله وجوه دریافتی از سرمایه‌گذاران بابت 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.

۱۹- ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری: ارزشی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز طبق ماده ۹ محاسبه می‌شود.

۲۰- قیمت صدور: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۱ محاسبه و برای صدور هر واحد سرمایه‌گذاری از سرمایه‌گذار دریافت می‌شود.

۲۱- قیمت ابطال: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۰ محاسبه شده و در ازای ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری پس از کسر هزینه‌های ابطال به سرمایه‌گذار پرداخت می‌شود.

۲۲- ارزش خالص آماری: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق تبصره ۲ ماده ۴۵ محاسبه می‌شود.

۲۳- قیمت پایانی: قیمت پایانی هر ورقهٔ بهادار در هر روز عبارت است از:

الف- در صورتی‌که ورقهٔ بهادار در بورس تهران/ فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، برابر قیمت پایانی اعلام شده برای آخرین روز کاری تا پایان آن روز توسط بورس تهران / فرابورس ایران؛

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

۲۴- ریال: منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.

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

۲۶- فصل: منظور فصول بهار، تابستان، پاییز و زمستان سال شمسی است.

۲۷- ماه: منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.

۲۸- روز کاری: منظور هر روز غیر تعطیل طبق تقویم رسمی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد، به استثنای روزهای پنج‌شنبه هر هفته و روزهایی که بورس تهران/فرابورس ایران به هر دلیل تعطیل است.

۲۹- ارکان صندوق: منظور ارکان اداره‌کننده شامل مجمع و مدیر صندوق، 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 صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۳۳، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۲- متولی صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۳۶، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۳- حسابرس: منظور مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده ۳۸، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۴- مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان: منظور مؤسسه حسابرسی است که تحت این عنوان از طریق تارنمای (وب سایت) رسمی سازمان، اعلام عمومی شده است.

۳۵- مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری: منظور مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۳۴ است.

۳۶- معامله‌گر صندوق: شخصی حقیقی است؛ که طبق مقررات مربوطه، مجاز به اجرای سفارشات خریدوفروش صندوق می‌باشد؛

۳۷- 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 اعلامیهٔ رسمی صندوق است و به منزلهٔ ارائه اطلاعات به سازمان محسوب می‌شود.

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

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

۴۰- رویهٔ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری: رویه‌ای است که مدیر به تأیید سازمان برای صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تدوین می‌کند. در این رویه مراحل صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، چگونگی تشخیص هویت سرمایه‌گذاران، اطلاعاتی که باید هنگام 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.

۴۱- نفوذ قابل‌ملاحظه: توانایی مشارکت در تصمیم‌گیری‌های مربوط به سیاست‌های مالی و عملیاتی واحد تجاری، ولی نه در حد کنترل سیاست‌های مزبور. نفوذ قابل‌ملاحظه معمولاً از طریق انتخاب حداقل یک عضو هیأت مدیره (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.

۴۲- 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.

۴۳- 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.

۴۴- 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 درجهٔ اول از طبقهٔ اول آن شخص و هر شخص حقوقی که تحت نفوذ قابل‌ملاحظه، کنترل یا کنترل مشترک شخص حقیقی مورد نظر باشد.

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

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، «**اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه**» می‌باشد.

ماده ۳:

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.

ماده ۴:

موضوع فعالیت صندوق بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته‌شده در بورس تهران/ فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپردهٔ بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می‌گردد. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حدنصاب سرمایه‌گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است.

ماده ۵:

دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود؛ شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت سه سال شمسی ادامه می یابد. این مدت مطابق ماده۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می‌یابد.

تبصره: مدیر صندوق باید پس از ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، با ارائهٔ مدارک مربوطه، صندوق را نزد سازمان نیز به عنوان نهاد مالی به ثبت رسانده و مجوز فعالیت آن را از سازمان دریافت نماید. مجوز فعالیت به مدت پنج سال شمسی صادر می شود. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است.

تبصره: دوره فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه به مدت سه سال تمدید گردید.

ماده ۶:

محل اقامت صندوق عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهایی، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۰۵، کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۹۴

روزهای کاری صندوق عبارت از شنبه تا چهارشنبه هر هفته به‌استثنای روزهای تعطیل رسمی است.

واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۷:

ارزش مبنای هر واحد سرمایه‌گذاری برابر یک‌میلیون 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 در زمان تأسیس و یا پس از تشکیل صندوق صرفاً با تصویب مجمع و تأیید سازمان منتشر می‌شود. تعداد واحدهای ممتاز در تاریخ تأسیس ۸,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است که توسط مؤسسان صندوق خریداری می‌شود. پس از تشکیل صندوق و در صورت اضافه شدن نماد شرکت‌های جدید به عملیات بازارگردانی صندوق، واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز متناظر با نماد جدید به ارزش اسمی قابل انتشار است. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری قابل‌انتقال به غیر می‌باشد. همچنین درصورت حذف نماد ورقه بهادار از نمادهای اوراق موضوع بازارگردانی صندوق و با تایید سازمان، واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز متناظر با آن نماد، قابل ابطال نیز هستند، مشروط به اینکه تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده نزد سرمایه‌گذاران از حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری که صندوق در طول دوره فعالیت خود همواره ملزم به رعایت آن است، کمتر نگردد.

ب) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی که در زمان تأسیس یا پس از تشکیل صندوق صادر می‌شود. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری قابل‌ابطال ولی غیرقابل‌انتقال می‌باشد. حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمایه‌گذاران در امیدنامه قید شده است.

تبصره ۱: قبل از ابطال یا انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، دلایل تمایل دارندهٔ 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** ارایه شده و موافقت **سازمان** در این زمینه باید اخذ شود. ابطال یا انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز باید نزد مدیر، ثبت شده و به تأیید اشخاص مربوطه برسد. مدیر موظف است گواهی مربوط را دریافت و از درجهٔ اعتبار ساقط کند و در هنگام انتقال، گواهی جدیدی برای انتقال‌گیرنده صادر نموده و مشخصات آخرین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را بلافاصله به متولی اطلاع دهد. مدیر باید قبل از تشکیل مجمع صندوق هویت دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را به **سازمان** ارائه دهد.

تبصره ۲: در صورت درخواست دارنده واحدهای ممتاز و با تائید سازمان، امکان ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در یک یا چند نماد و هم‌زمان صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در یک یا چند نماد دیگر موضوع عملیات بازارگردانی به‌نحوی‌که تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری از حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در زمان تأسیس کمتر نگردد، امکان‌پذیر است.

سرمایه‌گذاری مؤسسان:

ماده ۸:

پیش از شروع فعالیت صندوق، مؤسسان باید مبلغ مبنای تمام واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی صندوق برای تأمین حداقل سرمایهٔ اعلامی در مجوز صادرهٔ سازمان را به‌صورت نقد یا آورده اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با رعایت نصاب‌های تبصره ماده ۱۳ به حساب صندوق در شرف تأسیس تودیع نمایند و تقاضای ثبت صندوق را به سازمان ارائه دهند.

تبصره: اعطای مجوز فعالیت منوط به تأیید **سازمان** مبنی بر رعایت این ماده و تشکیل مجمع صندوق و ارایهٔ مدارک زیر به **سازمان** است:

۱- اساسنامه و امیدنامه مصوب مجمع صندوق؛

۲- قبولی سمت توسط مدیر، متولی و حسابرس منتخب مجمع صندوق؛

۳- فهرست هویت و اقامتگاه مؤسسان و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز خریداری شده توسط آن‌ها؛

٤- تأییدیه بانک مبنی بر واریز ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به حساب بانکی صندوق؛

٥- سایر موارد به تشخیص سازمان.

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

ماده ۹:

ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی‌های صندوق برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه در پایان آن روز، منهای بدهی‌های صندوق در پایان آن روز برای عملیات بازارگردانی شرکت مذکور تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه در پایان همان روز است. ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه در صندوق، به صورت مجزا و نیز برای کل صندوق محاسبه و گزارش می‌گردد. ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها مبنای صدور و ابطال واحدهای عادی برای سرمایه‌گذاران در عملیات بازارگردانی همان شرکت خواهد بود.

تبصره ۱: قیمت فروش اوراق بهادار صندوق در پایان هر روز مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خریدوفروش 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 تحقق‌یافتهٔ دریافت‌نشدهٔ سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشدهٔ هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، 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 ۱۰:

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

ماده ۱۱:

چنانچه در محاسبه ارزش خالص روز واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز که مطابق ماده ۹ 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 خریدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تعیین می‌شود.

تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۲:

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر در حدود اختیارات اعطایی از طرف مجمع مطابق رویهٔ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را دریافت کرده و به متولی اطلاع می‌دهد. مدیر موظف است مطابق رویهٔ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و با رعایت تبصره این ماده و سقف حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران مذکور در امیدنامه، نسبت به تأیید صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده اقدام کند. مدیر موظف است؛ نسبت به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری و ارائه مدارک مربوطه به سرمایه‌گذار، مطابق صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، اقدام کند.

تبصره: در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در روز ارائه درخواست به علاوه کارمزد صدور، ملاک عمل خواهد بود.

ماده ۱۳:

متقاضیان صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌توانند در زمان تأسیس و یا طی دورهٔ فعالیت صندوق، به‌جای پرداخت وجه نقد، حداکثر ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور را از طریق انتقال سهام یا حق تقدم متعلق به خود، به آخرین قیمت پایانی روز صدور، با رعایت سایر مقررات تأمین نمایند.

تبصره ۱: آوردهٔ غیرنقدی متقاضیان صرفاً می‌تواند سهام یا حق تقدم سهام شرکت‌های موضوع بازارگردانی صندوق باشد؛

تبصره ۲: مدیر می‌تواند در شرایط خاص و با توجه به نامتعادل بودن معاملات سهام یا حق تقدم سهام متقاضی انتقال، تأیید تقاضای ارسالی را منوط به تصویب مجمع نماید؛

ماده ۱۴:

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 مربوط به موضوع عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری خود از کل واحدهای سرمایه‌گذاری مربوطه نزد سرمایه‌گذاران، در خالص دارایی‌های صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی آن شرکت سهیم‌اند، ولی حق تصمیم‌گیری در مورد دارایی‌های صندوق برای کلیه عملیات بازارگردانی شرکت‌ها 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 ۱: غیرقابل انتقال بودن گواهی‌های سرمایه‌گذاری برای واحدهای سرمایه‌گذاری عادی باید در گواهی قید شود.
تبصره ۲: در گواهی‌های سرمایه‌گذاری، شرکت مورد عملیات بازارگردانی مشخص می‌گردد.

ماده ۱۵:

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر موظف است مطابق رویهٔ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را دریافت و نسبت به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری اقدام کرده و به متولی اطلاع دهد. مدیر موظف است ظرف مهلت مقرر در رویهٔ مذکور، 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: مدیر تا جایی ملزم به تأیید درخواست‌های ابطال است که با تأیید درخواست‌های مذکور، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری از حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در زمان تأسیس کمتر نگردد.

تبصره ۲: درصورتی‌که صندوق برای ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مطابق ماده ۱۶ عمل خواهد شد.

ماده ۱۶:

در صورتی‌که صندوق برای انجام هرگونه پرداخت بابت عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها از محل وجوه نقد عملیات بازارگردانی همان شرکت به سرمایه‌گذاران مطابق مواد اساسنامه وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مدیر باید به موقع نسبت به تبدیل دارایی‌های مربوط به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر به نقد اقدام کند تا وجوه نقد کافی برای انجام این پرداخت‌ها در حساب‌های بانکی صندوق متناظر با عملیات بازارگردانی شرکت‌های مربوطه فراهم شود. مگر در شرایط اضطراری که تبدیل دارایی‌های صندوق به وجه نقد امکان‌پذیر نباشد. 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. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی‌های غیرنقد مربوط به عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه‌گذاران عملیات بازارگردانی شرکت مذکور از محل دارایی‌های عملیات بازارگردانی سایر شرکت‌ها نمی‌باشد.

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 به عنوان 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 ۱۷:

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

حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:

ماده ۱۸:

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

حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:

ماده ۱۹:

به تشخیص مدیر و توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام صندوق افتتاح می‌شود. بدین منظور برای انجام کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌های مربوط به عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها، شامل وجوه حاصل از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری 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 عملیات بازارگردانی هر شرکت حداقل یک حساب بانکی مجزا افتتاح و عملیات بانکی آن منحصراً از طریق حساب بانکی مخصوص خود، انجام می‌پذیرد.

ماده ۲۰:

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده ۱۹ به دستور مدیر صورت می‌پذیرد و مدیر باید قبل از پرداخت و پس از اطمینان از تطابق دستور پرداخت با مفاد اساسنامه، دستور پرداخت را تأیید نماید. تایید دستورات پرداخت توسط متولی می‌تواند به صورت دستی یا الکترونیکی باشد. بررسی مدیر در مورد پرداخت‌ها از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

الف) در مورد پرداخت به سرمایه‌گذار بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، مدیر باید کنترل نماید 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) پرداخت صرفاً به حساب بانکی سرمایه‌گذار واریز شود.

ب) در خصوص پرداخت کارمزدها و هزینه‌های صندوق، مدیر 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.

ترکیب دارایی‌های صندوق:

ماده ۲۱:

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، اقدامات لازم برای رعایت این نصاب‌ها را انجام دهد. در صورتی که 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 کسب‌شده:

ماده ۲۲:

کل درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها، جزو دارایی‌های مرتبط با عملیات بازارگردانی همان شرکت قلمداد شده و در اجرای موضوع فعالیت صندوق بکار گرفته می‌شود.

مجمع صندوق:

ماده ۲۳:

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 و متولی صندوق با تأیید سازمان؛

۲- تغییر مدیر 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؛

٤- تصویب تغییرات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از تأیید سازمان؛

٥- تصمیم‌گیری راجع به چگونگی جذب سرمایه‌گذاران جدید و تعیین حدود اختیارات این موضوع برای مدیر؛

٦- تصمیم‌گیری راجع به اطلاعات قابل افشاء صندوق برای عموم؛

۷- تصمیم‌گیری راجع به سقف و شرایط دریافت تسهیلات مالی برای صندوق و تعیین حدود اختیارات این موضوع برای مدیر؛

۸- تصمیم‌گیری راجع به انحلال صندوق؛

۹- تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق؛

۱۰- استماع گزارش مدیر راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی؛

۱۱- استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق؛

۱۲- تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛

۱۳- تصویب هزینه‌های تأسیس صندوق و هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق؛

۱٤- تعیین تعداد واحدهای ممتاز قابل صدور در زمان فعالیت صندوق پس از تأیید سازمان.

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

ماده ۲۴:

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

۱- مدیر صندوق؛

۲- متولی صندوق؛

۳- دارندگان بیش از $\frac{۱}{۵}$ از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق؛

٤- سازمان.

تبصره: محل و زمان تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق توسط دعوت‌کننده تعیین می‌شود.

ماده ۲۵:

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز یا نمایندگان قانونی آن‌ها حق حضور در جلسه مجمع صندوق را دارند. مسئولیت احراز مالکیت یا نمایندگی مالک برعهدهٔ دعوت‌کننده است. دعوت‌کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در مالکیت هر یک را تنظیم و به امضای هر یک از آن‌ها برساند. فهرست حاضران با تأیید دعوت‌کننده در اختیار رئیس مجمع قرار می‌گیرد.

ماده ۲۶:

رئیس مجمع با اکثریت نسبی آرا از بین حاضرین در جلسه، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. رئیس مجمع وظیفهٔ ادارهٔ جلسه را به عهده دارد. دو ناظر و یک منشی نیز از بین حاضرین، با اکثریت نسبی آراء، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود.

ماده ۲۷:

رسمیت جلسه و فهرست حاضران مجمع باید به تأیید رئیس مجمع و ناظران برسد. ناظران بر رعایت اساسنامه و مقررات و صحت رأی‌گیری‌ها نظارت می‌کنند.

ماده ۲۸:

دعوت‌کننده مجمع موظف است حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار صندوق و انتشار در سامانه کدال به مجمع دعوت نماید. در صورتی‌که کلیه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از طریق روزنامه کثیرالانتشار صندوق به مجمع ضروری نیست. دعوت‌کننده 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 صورتی‌که دعوت‌کننده 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: درصورتی‌که مدیر صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را در مهلت مقرر در این ماده در تارنمای صندوق منتشر کند. در صورتی‌که دعوت‌کنندهٔ مجمع، شخصی غیر از مدیر باشد، دعوت‌کننده 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 حد نصاب مذکور حاصل نشد مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری دارای حق رأی تشکیل شده و اخذ تصمیم خواهد نمود. به‌شرط آن که در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

ماده ۲۹:

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

ماده ۳۰:

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 هرکدام 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 تایید **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. تایید ذیل صورتجلسه مربوطه توسط نماینده ارکان، درصورتی 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.

تبصره۴: 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 ۳۱:

تصمیمات مجمع در مورد تغییر ارکان پس از تأیید سازمان جهت ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، بلافاصله قابل اجرا است. هرگونه تغییرات اساسنامه باید نزد مرجع ثبت شرکتها ثبت شود. سایر تغییرات ازجمله 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 این‌که در امیدنامه تشریفات دیگری برای انجام تغییراتی خاص در امیدنامه پیش‌بینی شده باشد یا سازمان با اجرایی شدن تغییرات یادشده قبل از گذشت یک ماه، موافقت کند.

ماده ۳۲:

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 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 ۳۳:

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 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 ۳۴:

مدیر یک شخص حقیقی خبره در زمینه مرتبط با سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار را به عنوان «**مدیر سرمایه‌گذاری**» یا چند شخص حقیقی خبره در زمینهٔ یادشده 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 در چارچوب مقررات، اساسنامه و امیدنامه صندوق؛

۲- تعیین قیمت خریدوفروش اوراق بهادار صندوق با رعایت دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خریدوفروش 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 صندوق.

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

تبصره ۲: مدیر صندوق می‌تواند در هر زمان مدیر سرمایه‌گذاری یا 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 تایید مرجع تعیین شده از طرف سازمان برسد.

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

تبصره ۵: مدیر سرمایه‌گذاری، 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 مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو مجاز این گروه در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت اوراق بهادار به نام صندوق پیش از انتشار اولین گزارش مالی صندوق پس از اخذ این تصمیمات، مجاز نیست 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 مدیر سرمایه‌گذاری یا هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، مدیر موظف است فرد جایگزین را ظرف یک هفته تعیین و معرفی نماید.

ماده ۳۵:

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

۱- اختصاص حداقل ۲۰ متر مربع فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق؛

۲- انجام مراحل اجرایی صندوق از جمله صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و رویهٔ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری؛

۳- دریافت و ثبت مشخصات هویتی هر سرمایه‌گذار و نماینده وی در صورت وجود و مشخصات حساب بانکی هر سرمایه‌گذار؛

٤- انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و سازمان و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامهٔ رسمی جمهوری اسلامی ایران؛

۵- ثبت و نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره و ابطال‌شده و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی؛

٦- تهیه و ارسال گزارش‌های درخواستی متولی؛

۷-تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و حدود اختیارات و مسئولیت هر یک از آن‌ها و اطلاع موضوع به متولی و حسابرس؛

۸-تعیین کارگزار یا کارگزاران صندوق و نظارت بر اجرای بهینه دستورات خریدوفروش اوراق بهادار صندوق توسط آن‌ها؛

۹-اطلاع به متولی در مورد نقل وانتقال اوراق بهادار صندوق بین کارگزاران آن، حداکثر ظرف دو روز کاری پس از انجام؛

۱۰-اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارائهٔ اظهارنامهٔ مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوطه؛

۱۱-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 به تفکیک شرکت‌های مورد عملیات بازارگردانی و کل صندوق؛

۱۲-محاسبهٔ ارزش روز، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها به تفکیک و نیز کل صندوق؛

۱۳-معرفی مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری و تعیین نحوه جبران خدمات آن‌ها که باید متناسب با کارمزد مدیریت یا عملکرد صندوق باشد؛

۱٤- پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه‌گذاران؛

۱۵-تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهای لازم، کنترل تنظیمات و محاسبات به‌صورت مستمر و به‌کارگیری آن‌ها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق؛

۱٦-انجام مذاکرات لازم برای جذب سرمایه‌گذار جدید در صورت لزوم؛

۱۷-نمایندگی صندوق در برابر سرمایه‌گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی؛

۱۸-اجرای دستورات در زمینه خریدوفروش اوراق بهادار به نام صندوق در چارچوب مقررات؛

۱۹-نگهداری گواهی‌های نقل‌وانتقال اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران / فرابورس ایران و تسلیم آن‌ها به مراجع ذیصلاح از جمله بازرسین سازمان یا بورس تهران/فرابورس ایران؛

۲۰- نگهداری اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس تهران/ فرابورس ایران که به نام صندوق خریداری کرده است؛

۲۱- تسلیم اوراق بهادار بی‌نام صندوق به بانک در صورت لزوم؛

۲۲- ارایهٔ اطلاعات مربوط به معاملات اوراق بهادار صندوق به متولی و حسابرس به درخواست آن‌ها؛

۲۳- رعایت قانون، مقررات، اصول و ضوابط و استانداردهای مربوط به حرفه معامله‌گری؛

۲٤- استفاده از ایستگاه معاملاتی اختصاصی صندوق در صورت وجود، صرفاً جهت انجام معاملات صندوق؛

۲۵- اقامه هرگونه دعوای حقوقی و کیفری 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؛

۲٦- تهیه گزارش دلایل عدم نقدشوندگی دارایی‌های صندوق به منظور تأمین وجوه لازم برای پرداخت‌های موضوع ماده ۲۰ 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 اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش عملکرد مربوطه باشد.

تبصره ۱: کلیه اعمال و اقدامات مدیر، مدیر سرمایه‌گذاری یا 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 پنج 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 ارایهٔ این مدارک نخواهد داشت. این مسئولیت با تغییر مدیر به مدیر جدید منتقل شده و پس از پایان عمر صندوق بر عهده آخرین مدیر آن خواهد بود.

تبصره ۴: مصالحه در دعاوی له یا علیه صندوق توسط مدیر و با موافقت متولی امکان‌پذیر است.

متولی صندوق:

ماده ۳۶:

متولی صندوق، به تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و از این پس 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 و حسابرس هرکدام یک نسخه ارسال دارد. در صورتی‌که جانشین متولی بر اساس اساسنامه تعیین شود، وی 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 ۳۷:

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

۱- تعیین و معرفی یک نفر از بین مدیران یا کارکنان مورد وثوق خود به عنوان نماینده تام‌الاختیار و دارنده امضای مجاز از طرف متولی در امور مربوط به صندوق؛

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

۳- پیشنهاد نصب، عزل و میزان حق‌الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب؛

٤- نظارت مستمر بر عملکرد مدیر به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان؛

٥- نظارت و حصول اطمینان از محاسبه و پرداخت صحیح و به موقع مالیات‌های قانونی.

٦- بررسی و حصول اطمینان از ارایهٔ به موقع گزارش‌ها و نظرات حسابرس؛

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

۸- بررسی و اعلام نظر در خصوص گزارش مدیر مبنی بر دلایل عدم نقدشوندگی دارایی‌های صندوق برای پرداخت‌های صندوق؛

۹- 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؛

۱۰- نظارت و اطمینان از تخصیص منابع مرتبط به عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در عملیات بازارگردانی مربوط به همان شرکت و پرداخت از محل دارایی‌های عملیات بازارگردانی هریک از شرکت‌ها برای سایر امور مربوط به عملیات بازارگردانی همان شرکت و نیز تسهیم هزینه‌ها به نسبت مورد اشاره در امیدنامه برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها؛

۱۱- دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پایان هر روز کاری و نظارت بر ماند وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق؛

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

۱۳- تعیین بانک نگهدارنده یا دریافت و نگهداری اوراق بهادار صندوق که در بورس پذیرفته نشده است و نظارت بر نگهداری و فروش آن‌ها و واریز وجوه به حساب بانکی صندوق؛

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

۱۵- طرح موارد تخلف مدیر و حسابرس صندوق نزد مراجع صالح قضایی درصورتی‌که طبق قوانین موضوعه تخلف یاد شده جرم محسوب شود و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛

تبصره ۱: در اجرای بندهای ۱۴ و ۱۵ 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 صورتی‌که 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: متولی عنداللزوم در اجرای وظایف خود می‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از مدیر مطالبه کند یا از دفتر کار مدیر یا شعب آن بازرسی نماید. مدیر و مدیر سرمایه‌گذاری یا هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

حسابرس:

ماده ۳۸:

حسابرس صندوق توسط متولی از بین مؤسسات حسابرسی معتمد سازمان یا مؤسسات حسابرسی مورد تأیید سازمان، پیشنهاد و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. حق‌الزحمه 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 کند و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر کند.

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

ماده ۳۹:

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 و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و اظهارنظر در خصوص کفایت یا ضعف این اصول و رویه‌ها و ارایهٔ راه‌حل‌های پیشنهادی برای رفع نقایص احتمالی؛

۲- بررسی به منظور اطمینان از اینکه اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده برای اجرای وظایف مدیر و متولی، در عمل رعایت می‌شود و تهیه گزارش لازم در این خصوص؛

۳- بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد زیر در مواعد مقرر:

۳-۱- صورت‌های مالی 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 سالانه؛

۳-۳- صحت محاسبات ارزش خالص روز، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری سالانه با بررسی نمونه‌ای مطابق استانداردهای حسابرسی برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها به تفکیک و کل صندوق.

تبصره: کنترل‌های داخلی موضوع بند ۱ این ماده به‌خصوص باید به‌گونه‌ای 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.

ماده ۴۰:

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 اظهارنظر در خصوص مستندات و اطلاعات را بر عهده دارد.

تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:

ماده ۴۱:

تصمیم به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق باید به امضای مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو یا اعضای مجاز از طرف ایشان، مطابق مقررات به معامله‌گر صندوق ارائه شود تا معامله‌گر صندوق مطابق این دستور و رعایت مقررات، عمل نماید.

تبصره: در صورت متناقض نبودن در سایر مقررات، مدیر سرمایه‌گذاری و معامله‌گر می‌تواند شخص واحدی باشد.

ماده ۴۲:

صندوق ملزم است؛ در زمان اجرای سفارش خریدوفروش، در راستای رعایت سایر مقررات کارگزاری یا معامله‌گری، کلیهٔ اسناد مربوط به خریدوفروش اوراق بهادار را به نحو مقتضی، نگه‌داری نماید.

هزینه‌های صندوق:

ماده ۴۳:

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

۱- کارمزد مدیر و متولی که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه قید شده است؛

۲- حق‌الزحمه حسابرس که توسط مجمع صندوق تعیین و در امیدنامه منعکس شده است؛

۳- کارمزد معاملات اوراق بهادار که طبق مقررات به خریدوفروش اوراق بهادار صندوق تعلق می‌گیرد؛

٤- مالیات فروش اوراق بهادار صندوق؛

٥- هزینهٔ مالیات بر ارزش‌افزودهٔ خدمات دریافتی صندوق، مطابق قانون یا قوانین مربوطه.

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

۷- کارمزد یا حق‌الزحمه 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- هزینهٔ 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 و یا مطابق مقررات.

۱٤- پرداخت مبلغی از منابع صندوق جهت خرید و نگهداری اوراق بهادار موضوع قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به عنوان هزینه بازارگردانی

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 صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است.

تبصره ۲: هزینه‌های تحقق یافته ولی پرداخت نشدهٔ صندوق بابت عملیات بازارگردانی هریک از شرکت‌ها باید در هر روز به حساب بدهی‌های مرتبط به عملیات بازارگردانی همان شرکت در صندوق منظور و از دارایی‌ها عملیات بازارگردانی آن شرکت کسر و در محاسبه ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری در پایان آن روز برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها به تفکیک و نیز کل صندوق لحاظ گردند.

تبصره ۳: کارمزد تحقق‌یافتهٔ 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 ارایهٔ 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 ۴۴:

مدیر موظف است برای اطلاع‌رسانی و ارائهٔ خدمات اینترنتی به سرمایه‌گذاران تارنمای مجزایی برای صندوق طراحی کند یا قسمت مجزایی از تارنمای خود را به این امر اختصاص دهد. دسترسی به تارنمای مذکور صرفاً برای سرمایه‌گذاران موجود صندوق است مگر این‌که به تصویب مجمع صندوق برخی از اطلاعات صندوق قابل افشاء برای عموم باشد.

ماده ۴۵:

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 به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها و کل صندوق منتشر شود:

۲-۱ 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؛

۲-۳ بازدهی روزانه صندوق به صورت ساده؛

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

۲-۵ نمودار بازدهی صندوق در هر هفته تقویمی.

۳-سهم مجموع پنج ورقه بهاداری که در پایان هر روز بیشترین درصد از دارایی صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها و کل صندوق را به خود اختصاص داده‌اند تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛

٤-ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها و کل صندوق در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛

٥-ارزش خالص آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها و کل صندوق که بر اساس تبصره (۲) این ماده محاسبه می‌شود و تفاوت مبلغی و درصدی آن با خالص ارزش روز هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان همان روز؛

٦- 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 تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها و کل صندوق 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، به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها و کل صندوق حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره؛

۸- کلیه گزارش‌هایی که به تشخیص سازمان تهیه و ارائهٔ آن‌ها ضروری باشد.

تبصره ۱: برای تبدیل بازدهی‌های کمتر از یک‌سال 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 ارزش خالص آماری هر واحد سرمایه‌گذاری مشابه ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری است، با این تفاوت که در محاسبه خالص ارزش آماری، قیمت‌های پایانی 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 ارایهٔ اطلاعات به سازمان است.

تبصره ۴: حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش‌ماهه و سالانه بند ۷ این ماده را 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 دورهٔ فعالیت صندوق:

ماده ۴۶:

فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می‌یابد:

الف) در پایان دوره فعالیت صندوق؛

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 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 ۴۷:

در صورتی‌که تمدید دوره فعالیت صندوق مطابق ماده ۴۹ به تصویب سازمان نرسد، دوره اولیه تصفیه صندوق از ۶۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق شروع شده و تا پایان دوره فعالیت صندوق ادامه می‌یابد. در صورتی‌که فعالیت صندوق بنا به موارد مذکور در بندهای (ب) تا (هـ) ماده ۴۶ پایان پذیرد، 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 متوقف می‌شود.

۲-مدیر درصورت تصویب مجمع مبنی بر تصفیه نقدی با سرمایه‌گذاران، 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 متوقف می‌شود. مگر این‌که به تشخیص مدیر و تأیید متولی خرید دارایی به نام صندوق به صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران باشد؛

٤-مدیر به تأیید متولی از محل وجوه نقد مربوط به عملیات بازارگردانی هریک از شرکت‌ها در صندوق، کلیه بدهی‌های سررسید شده صندوق بابت هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مذکور را به‌استثنای مطالبات کارمزد مدیر و متولی می‌پردازد.

٥- در پایان هرماه از شروع دورهٔ تصفیه صندوق و در صورتی که وجوه نقد صندوق در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها بیش از مبلغ بدهی‌های آن باشد مدیر باید از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی آن شرکت مبلغی تا سقف قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری هر سرمایه‌گذار به حساب بانکی سرمایه‌گذاران پرداخت کند. در پرداخت این وجوه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در اولویت هستند و تا هنگامی که معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در عملیات بازارگردانی شرکت‌های مذکور به آن‌ها پرداخت نشده باشد، مدیر نباید وجهی را به حساب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز عملیات بازارگردانی آن شرکت واریز کند. مبلغ پرداخت باید به گونه‌ای باشد که پس از پرداخت، وجوه نقد صندوق کمتر از میزان بدهی‌های صندوق نشود.

٦- عملیات مذکور در بندهای ۳، ۴ و ۵ تا تبدیل تمام دارایی‌های صندوق به نقد تکرار می‌شود. مدیر همچنان به وظیفهٔ خود مبنی بر تهیه صورت‌های مالی و گزارش‌های عملکرد صندوق در مقاطع مذکور در بند ۷ ماده ۴۵ اقدام می‌کند؛

۷- در صورتی که تمام دارایی‌های صندوق تبدیل به نقد و مطالبات صندوق وصول گردید و بدهی‌های صندوق به استثنای بدهی‌های ناشی از کارمزد مدیر و متولی پرداخت گردید، آنگاه مدیر موظف است ظرف ۲۰ روزکاری، صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسی‌شده، تهیه و به حسابرس تسلیم نماید؛

۸- حسابرس موظف است نظر خود را ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت‌های مالی و گزارش موضوع بندهای ۷ به مدیر، متولی و سازمان ارائه دهد.

۹- پس از انجام پرداخت موضوع 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 پرداخت موضوع بند ۸، باقیمانده بدهی‌های صندوق از جمله مطالبات مدیر و متولی بابت کارمزد از محل وجوه نقد صندوق پرداخت می‌شود.

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 مابه التفاوت پرداختی به حساب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی با آخرین قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری محاسبه شده مطابق دستورالعمل 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 غیرنقد صندوق با نظارت متولی به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز هر یک از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به حساب آنها منتقل شود.

ماده ۴۸:

در زمان انحلال و به‌منظور اجرای ماده ۴۷، با تصویب مجمع صندوق امکان انتقال دارایی‌های متناظر با هریک از شرکت‌های مورد عملیات بازارگردانی در صندوق به سرمایه‌گذاران عملیات بازارگردانی همان شرکت‌ها، به نسبت مالکیت آن‌ها در عملیات بازارگردانی همان شرکت‌ها در صندوق وجود دارد. در این شرایط ابتدا از محل وجوه نقد عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌های مذکور در صندوق، کلیهٔ بدهی‌های سررسید شدهٔ عملیات بازارگردانی همان شرکت در صندوق طبق ماده ۴۷ تصفیه می‌گردد و در صورت عدم وجود وجوه نقد کافی، به میزان لازم برای پرداخت بدهی‌های عملیات بازارگردانی شرکت مورد اشاره در صندوق، دارایی‌های متناظر با آن عملیات

بازارگردانی در صندوق به فروش می‌رسد. پس از آن خالص دارایی‌های کلیه عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در صندوق از جمله سهام و حق تقدم سهام، طبق مقررات مربوطه، قابل انتقال است. در صورت عدم امکان انتقال به علت محدودیت‌های قانونی از قبیل سهام خزانه، دارایی مورد اشاره (سهام و حق تقدم سهام) به شخص حقوقی دیگری که از طرف سرمایه‌گذار معرفی می‌گردد، قابل‌انتقال می‌باشد.

ماده ۴۹:

حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق، مجمع صندوق با موافقت دارندگان حداقل دو سوم واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی حاضر در مجمع، می‌تواند تقاضای تمدید دوره فعالیت صندوق را با اصلاحات مورد نیاز در اساسنامه و امیدنامه صندوق به سازمان ارائه دهد. در صورت موافقت سازمان، دوره فعالیت صندوق تمدید می‌شود. برای تمدید دوره فعالیت صندوق مدیر، متولی و حسابرس باید مجدداً قبول سمت نمایند یا اشخاص دیگری این مسئولیت‌ها را بپذیرند. در صورت موافقت سازمان با تمدید دوره فعالیت صندوق، مدیر باید اساسنامه و امیدنامه جدید را در تارنمای صندوق منتشر کند. با سرمایه‌گذارانی که قبل از پایان دوره قبلی فعالیت صندوق نسبت به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری خود اقدام نکرده باشند، طبق اساسنامه و امیدنامه جدید رفتار خواهد شد.

مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:

ماده ۵۰:

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

ماده ۵۱:

هرگونه اختلاف بین مدیر، 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 ۵۲:

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 ۵۳:

در صورتی‌که مدیر، 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 ۵۴:

مدیر می‌تواند برای اجرای موضوع فعالیت صندوق و پس از تأیید متولی با رعایت شرایط تعیین‌شده توسط مجمع صندوق، به نام صندوق تسهیلات مالی بگیرد.

ماده ۵۵:

در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات ماده ۵۴ و سایر بدهی‌های صندوق، کل بدهی‌های صندوق در هیچ زمان نمی‌تـواند با رعایت سایر مقررات از سقف مشخص‌شده توسط مجمع صندوق بیشتر شود.

ماده ۵۶:

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 ۵۷:

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

ماده ۵۸:

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

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

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

ماده ۵۹:

مرجع تفسیر مواد این اساسنامه، سازمان است.

ماده ۶۰:

این اساسنامه در ۶۰ ماده، ۶۳ تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده و به تصویب مجمع صندوق رسیده است.

اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسین:

ردیف	نام رکن صندوق	سمت در صندوق	شماره روزنامه رسمی	نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز	نمونه امضاء
۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان(سهامی‌عام)	موسس	۲۲۷۹۱	۱-سعید زرندی	
				۲-محسن صالحی نیا	
۲	شرکت‌سبدگردان آتیه توکا(سهامی‌خاص)	مدیر	۲۳۳۴۴	۱-سیدحمید رضا رحیم اف	
				۲-سید هادی ابطحی	

۳	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا	متولی	۲۲۸۱۶	۱- محمدتقی رضائی	
				۲- اسفندیار گرشاسبی	
۴	موسس وانیا نیک تدپیر	حسابرس	۲۲۱۰۰	۱-بهزاد افشار هور	
				۲-	

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