

اساسنامه نمونه صندوقهای سرمایه گذاری قابل معامله با مدیریت غیرفعال

شماره 7263/ت 57588 هـ

وزارت امور اقتصادی و دارایی

هیأت وزیران در جلسه 1399/1/20 به پیشنهاد شماره 1808 مورخ 1399/1/16

وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد جزء (2) بند (الف) تبصره (2) ماده واحده قانون بودجه سال 1399 کل کشور، اساسنامه نمونه صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله با مدیریت غیرفعال را به شرح زیر تصویب کرد:

اساسنامه نمونه صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله با مدیریت غیرفعال

ماده 1- در این اساسنامه، اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به کار می روند. سایر اصطلاحات و واژه های تعریف نشده در این اساسنامه، حسب مورد مطابق تعاریف موجود در ماده (1) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران - مصوب 1384 و دستورالعمل ثبت، سپرده گذاری، تسویه و پایاپای مصوب 1388/5/13 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار می باشند.

1- قانون بازار اوراق بهادار: قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران - مصوب 1384.
2- قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید: قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی - مصوب 1388.
3- مقررات: کلیه مقررات مرتبط با بازار اوراق بهادار و صندوق های سرمایه گذاری که توسط مراجع صلاحیت دار وضع شده و می شود.
4- سازمان: سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده (5) قانون بازار اوراق بهادار.
5 - بورس: شرکت بورس اوراق بهادار تهران که واحدهای سرمایه گذاری صندوق در آن قابل معامله می باشد.

6 - صندوق: صندوق سرمایه گذاری مذکور در ماده (2) این اساسنامه که با توجه به اینکه بخش عمده ای از سرمایه آن از طریق پذیره نویسی عمومی تأمین می شود، غیردولتی است.
7- اساسنامه: اساسنامه صندوق.

8 - امیدنامه: امیدنامه صندوق که محتویات امیدنامه نمونه در چهارچوب این اساسنامه به صورت مشترک توسط سازمان و سازمان خصوصی سازی تدوین و توسط سازمان ابلاغ خواهد شد.

9- سرمایه صندوق: سرمایه صندوق متغیر و در هر زمان برابر جمع ارزش منبای واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران است.

10- سرمایه گذار: شخصی که مطابق گواهی سرمایه گذاری صادر شده طبق مفاد اساسنامه یا گواهی سرمایه گذاری سپرده شده نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی، مالک تعدادی از واحدهای سرمایه گذاری صندوق است.

11- واحد سرمایه گذاری: کوچک ترین جزء سرمایه صندوق.

12- گواهی سرمایه گذاری: اوراق بهادار متحدالشکلی که توسط صندوق سرمایه گذاری در اجرای ماده (1) قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید منتشر و در ازای سرمایه گذاری اشخاص در صندوق مطابق این اساسنامه صادر و به سرمایه گذار ارایه می شود و معرف تعداد واحدهای سرمایه گذاری در تملک آن سرمایه گذار است.

13- شرکت سپرده گذاری مرکزی: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه موضوع بند (7) ماده (1) قانون بازار اوراق بهادار.

14- دارایی های صندوق: کلیه حقوق مادی و معنوی صندوق از جمله وجوه دریافتی از سرمایه گذاران بابت تأسیس، پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری، اوراق بهادار سرمایه گذاری شده و کلیه حقوق، منافع و

سود متعلق به آن ها و مطالبات صندوق از اشخاص.

15- ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری: ارزشی به ریال که برای هر واحد سرمایه گذاری در زمان های معین طبق ماده (13) و سایر مفاد اساسنامه و امیدنامه محاسبه می شود.

16- سامانه معاملات: سامانه ای الکترونیکی که عملیات مربوط به معاملات ثانویه از جمله دریافت سفارش، تطبیق و انجام معامله از طریق آن انجام می شود.

17- ریال: واحد پول جمهوری اسلامی ایران.

18- ماه: ماه های تقویمی سال شمسی.

19- روز کاری: هر روز به استثنای روزهای که در آن روزها بورس به هر دلیل تعطیل می باشد.

20- ساعت: ساعت به وقت تهران مگر این که به وقت محل دیگری تصریح شده باشد.

21- ارکان صندوق: مجمع صندوق و ارکان اجرایی شامل مدیر و ارکان نظارتی شامل متولی و حسابرس.

22- مجمع صندوق: جلسه ای که با حضور دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی مطابق مفاد این اساسنامه تشکیل و رسمیت می یابد.

23- واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی: واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و دارندگان حداقل یک دهم درصد از واحدهای سرمایه گذاری عادی واجد شرایط مذکور در تبصره (1) ماده (7) این اساسنامه.

24- مدیر: شخص حقوقی از بین نهادهای مالی دارای مجوز از سازمان و دارای مجوز سیدگردانی با حداقل سرمایه دو هزار میلیارد (2000ر000ر000ر000) ریال که طبق ماده (30) این اساسنامه به این سمت انتخاب می شود.

25- متولی: شخص حقوقی از طبقه یک موسسات حسابرسی معتمد سازمان که طبق ماده (33) این اساسنامه به این سمت انتخاب می شود.

26- حسابرس: مؤسسه حسابرسی از طبقه یک موسسات حسابرسی معتمد سازمان که طبق ماده (35) این اساسنامه به این سمت انتخاب می شود.

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

28- تارنمای صندوق: تارنمایی که نشانی آن به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه درج شده و اطلاعاتی که در آن توسط مدیر منتشر می شود، به عنوان اعلامیه رسمی صندوق است و به منزله ارایه اطلاعات به سازمان محسوب می شود.

29- مرجع ثبت شرکت ها: بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور که وظیفه ثبت صندوق های موضوع ماده (2) قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید را به عهده دارد.

30- مراجع قضایی: مراجع قضایی مطابق قوانین جمهوری اسلامی ایران.

31- نفوذ قابل ملاحظه: توانایی مشارکت در تصمیم گیری های مربوط به سیاست های مالی و عملیاتی واحد تجاری، ولی نه در حد واپایش (کنترل) سیاست های مزبور. نفوذ قابل ملاحظه معمولاً از طریق انتخاب حداقل یک عضو هیأت مدیره (سایر ارکان اداره کننده مشابه) صورت می گیرد، اما ممکن است از روابط یا قراردادهای دیگر ناشی شود که به واحد سرمایه گذار اجازه مشارکت مؤثر در سیاست گذاری را می دهد.

32- واپایش (کنترل): توانایی راهبری سیاست های مالی و عملیاتی یک شخص حقوقی، به منظور کسب منافع از فعالیت های آن است. معیارهای توانایی واپایش (کنترل) براساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می شود.

33- واپایش (کنترل) مشترک: مشارکت در واپایش (کنترل) یک فعالیت اقتصادی که به موجب توافق قراردادی (مشارکت خاص) است. معیارهای توانایی واپایش (کنترل) مشترک بر اساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می شود.

34- شخص وابسته: شخص وابسته به هر شخص حقیقی و حقوقی که به شرح زیر است:

الف - منظور از شخص وابسته به هر شخص حقیقی، همسر و اقربای نسبی درجه اول از طبقه اول آن شخص و هر شخص حقوقی که تحت نفوذ قابل ملاحظه، واپایش (کنترل) یا واپایش (کنترل) مشترک شخص حقیقی مورد نظر می باشد.

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

ماده 2- این صندوق با دریافت مجوز تأسیس و فعالیت از سازمان، از مصادیق صندوق های سرمایه گذاری موضوع بند (20) ماده (1) قانون بازار اوراق بهادار و بند (هـ) ماده (1) قانون توسعه ابزارها و نهادهای

مالی جدید و جزء (2) بند (الف) تبصره (2) قانون بودجه سال 1399 کل کشور، محسوب و طبق ماده (2) قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت می رسد و مطابق این اساسنامه و مقررات اداره می شود. نام صندوق سرمایه گذاری، «.....» می باشد.

ماده 3- هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید یک سبد مشخص از سهام متعلق به... مطابق موارد اعلام شده در امیدنامه صندوق و نگهداری دارایی ها در طول فعالیت صندوق است.

تبصره - پس از گذشت سه سال از فعالیت صندوق و بنا به درخواست اکثریت دارندگان دارای حق رأی در مجمع صندوق، درخواست تغییر نوع صندوق به سایر انواع صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار پس از ارایه تأییدیه هیأت واگذاری به سازمان، قابل انجام خواهد بود.

ماده 4- موضوع فعالیت صندوق، مدیریت و نگهداری دارایی های اوراق بهادار صندوق و دریافت سود های تقسیمی سهام موجود در سبد دارایی های صندوق در طول فعالیت آن است. جزئیات دارایی های صندوق در امیدنامه ذکر شده است. موضوع فعالیت فرعی آن بازارگردانی واحدهای سرمایه گذاری همان صندوق می باشد.

ماده 5 - دوره فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق از ابتدای... ماه هر سال تا انتهای... ماه (همان سال/ سال بعد) است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان... ماه (همان سال/ سال بعد) خاتمه می یابد.

ماده 6 - محل اقامت صندوق عبارت است از.....

ماده 7- ارزش مبنای هر واحد سرمایه گذاری برابر یکصد هزار (100,000) ریال است که باید روی گواهی های سرمایه گذاری قید شود. واحدهای سرمایه گذاری صندوق به دو نوع ممتاز و عادی به شرح زیر تقسیم می شود:

1- واحدهای سرمایه گذاری ممتاز که تعداد آنها... واحد سرمایه گذاری است، در زمان تأسیس صندوق، به صورت نقدی کلاً توسط مؤسسان صندوق تأمین می شود. دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق است. این نوع واحدها غیرقابل ابطال و انتقال آنها نیازمند طرح در هیأت وزیران است.

2- واحدهای سرمایه گذاری عادی بعد از ثبت اطلاعات کل واحدهای پذیره نویسی شده در هر مرحله در سامانه شرکت سپرده گذاری مرکزی صادر می شود. این نوع واحدهای سرمایه گذاری صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل انتقال می باشد. به جز موارد تصریح شده در تبصره (1) این ماده، دارنده واحدهای سرمایه گذاری عادی دارای حق رأی و حق حضور در مجامع صندوق نمی باشد.

تبصره 1- سرمایه گذاران واحدهای سرمایه گذاری عادی پس از پایان قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران، در صورت تملک حداقل یک دهم درصد از واحدهای فوق، حق حضور و اعمال رأی در مجمع را خواهند یافت. به ازای تملک هر یک دهم درصد از واحدهای سرمایه گذاری عادی، معادل یک دهم درصد از کل حق رأی از آرای دارندگان واحدهای ممتاز به نسبت تملک هر یک کسر شده و دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نسبت به اعمال باقیمانده آرا اقدام خواهند نمود. نسبت یک دهم درصد مذکور، در زمان توقف نماد معاملاتی صندوق برای هر مجمع و براساس اطلاعات پایگاه داده های شرکت سپرده گذاری مرکزی محاسبه خواهد شد.

تبصره 2- در راستای انجام فعالیت بازارگردانی، صندوق می تواند نسبت به بازخرید واحدهای سرمایه گذاری عادی خود اقدام نماید. در این صورت واحدهای سرمایه گذاری بازخرید شده فاقد حق رأی در مجامع بوده و در زمان انحلال صندوق، مستحق دریافت هیچ گونه دارایی نمی باشد. به واحدهای سرمایه گذاری بازخرید شده در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد. واحدهای سرمایه گذاری بازخرید شده در حد نصاب های مربوط به رسمیت و رأی گیری مجامع محاسبه نمی شود. مدیر صندوق مکلف است علاوه بر گزارش های مورد درخواست سازمان، در صورت های مالی صندوق نیز بخش مجزایی در خصوص فعالیت های انجام شده در مورد واحدهای سرمایه گذاری بازخرید شده طی (دوره) سال مالی ارایه نماید. پنج واحد درصد از تخفیف اعلام شده توسط هیأت وزیران برای انتقال سهام موضوع واگذاری به صندوق به عنوان منابع بازارگردانی این صندوق تخصیص می یابد.

ماده 8 - به منظور تأسیس صندوق، مدیر پیشنهادی صندوق، مدارک زیر را به منظور صدور مجوز ثبت به سازمان ارایه خواهد داد:

1- معرفی نامه از طرف سازمان خصوصی سازی

2- اساسنامه و امیدنامه مصوب مجمع صندوق.

3- قبولی سمت توسط مدیر، متولی و حسابرس منتخب مجمع صندوق.

4- فهرست هویت و اقامتگاه مؤسسان و تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز.

5 - تأییدیه بانک مبنی بر واریز کل ارزش مبنای واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به حساب بانکی صندوق توسط مؤسسان.

6 - صورتجلسه مجمع مؤسس.

7- صورتجلسه مدیر صندوق مبنی بر معرفی دارندگان امضای مجاز صندوق.

8 - تعیین تعداد و ترکیب سهام موضوع واگذاری توسط متقاضی.

9- تأییدیه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر اعلام بلامانع بودن مشارکت مؤسسين و ارکان صندوق در تأسیس صندوق موضوع بند (ب) ماده (14) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران.

10- سایر موارد اعلام شده توسط سازمان.

ماده 9- مدیر صندوق پس از اخذ مجوز ثبت از سازمان، باید نسبت به ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها اقدام نماید. پس از ارایه مدارک ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها، مدیر صندوق موظف است با ارایه مدارک زیر، ضمن درخواست ثبت صندوق به عنوان نهاد مالی نزد سازمان، درخواست صدور مجوز پذیره نویسی را نیز به سازمان ارایه کند:

1- اعلامیه پذیره نویسی واحدهای عادی صندوق.

2- نشانی تارنمای صندوق.

3- اعلام شماره حساب های تعیین شده جهت واریز وجوه توسط مشتریان.

4- آگهی تأسیس برابر اصل شده صندوق.

5 - اساسنامه ممهور به مهر ثبت شرکت ها.

6 - اعلام رویه پذیره نویسی.

7- سایر موارد به درخواست سازمان.

ماده 10- پذیره نویسی باید پس از ثبت صندوق نزد سازمان و موافقت بورس مبنی بر پذیرش صندوق، طی دوره یا دوره های مشخص شده توسط مدیر در اعلامیه پذیره نویسی صورت پذیرد. پذیره نویسان باید در هنگام پذیره نویسی قیمت تعیین شده جهت پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری که در اعلامیه پذیره نویسی درج شده است را نقداً به حساب بانکی معرفی شده بپردازند.

تبصره 1- مدیر صندوق موظف است پیش از آغاز پذیره نویسی، نسبت به افشای اساسنامه، امیدنامه و اعلامیه پذیره نویسی برای عموم، از طریق تارنمای معرفی شده صندوق و وبگاه (سایت) کدال، اقدام نماید.

تبصره 2- در صورتی که طی زمان اعلام شده جهت پذیره نویسی، شرایط لازم جهت دریافت مجوز فعالیت فراهم گردد، مدیر صندوق مجاز است پذیره نویسی را متوقف و مراحل لازم جهت دریافت مجوز فعالیت را انجام دهد.

تبصره 3- رویه دریافت اطلاعات سرمایه گذاران باید توسط مدیر صندوق و با هماهنگی شرکت سپرده گذاری مرکزی مشخص گردد.

تبصره 4- در صورتی که انجام پذیره نویسی های بعدی در حین فعالیت صندوق مدنظر باشد، مدیر صندوق ملزم است پس از ارایه درخواست صدور واحد سرمایه گذاری، نسبت به تأیید درخواست های ارایه شده براساس اولویت زمانی و بر مبنای آخرین ارزش خالص دارایی ها برای هر واحد سرمایه گذاری که در پایان روز ارایه درخواست منتشر شده است، اقدام نماید.

تبصره 5- در صورت مازاد وجوه واریز شده نسبت به سقف واحدهای قابل صدور صندوق در هر مرحله از پذیره نویسی، مدیر موظف است وجوه مازاد را ظرف (5) روز کاری پس از پایان دوره پذیره نویسی به حساب پرداخت کنندگان مسترد نماید. هرگونه استفاده از وجوه مازاد ممنوع است.

ماده 11- برای پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری، متقاضیان باید مراحل پذیره نویسی را مطابق رویه پذیره نویسی و معاملات واحدهای سرمایه گذاری که نزد سازمان ثبت شده و مدیر آن را از طریق تارنمای صندوق منتشر نموده است، به انجام رسانند. در صورتی که سازمان اصلاحاتی را در رویه مذکور لازم بداند،

مدیر موظف به اصلاح رویه مذکور مطابق با نظر سازمان است. تغییر و اصلاح رویه ثبت شده نزد سازمان به پیشنهاد مدیر و موافقت سازمان نیز امکان پذیر است.

ماده 12- حداکثر (10) روزکاری پس از پایان دوره پذیره نویسی، مدیر باید نتایج پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری را بررسی کند و به متولی اطلاع داده و به منظور اخذ مجوز فعالیت یا فراهم شدن قابلیت معامله واحدهای سرمایه گذاری اقدامات به شرح زیر را انجام دهد:

1- مدیر باید بلافاصله گزارشی از نتایج پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری را به همراه تأییدیه بانک و متولی و نیز فهرست و تعداد سهام پیشنهادی موضوع واگذاری مطابق با مجوز اعطا شده به صندوق و متناسب با مبالغ جمع آوری شده را به منظور دریافت مجوز فعالیت صندوق، برای سازمان خصوصی سازی ارسال کرده و رونوشت آن را به مؤسسين و سازمان بورس ارایه دهد.

2- سازمان خصوصی سازی مطابق با مجوز اعطاشده به صندوق و متناسب با مبالغ جمع آوری شده، تأییدیه فهرست و تعداد سهام قابل انتقال به صندوق را همراه با شماره حساب برای واریز وجوه حاصل از پذیره نویسی، به شرکت سپرده گذاری مرکزی اعلام خواهد نمود و رونوشتی از آن را برای مدیر صندوق و سازمان بورس ارسال می نماید.

3- مدیر صندوق ملزم است بلافاصله پس از دریافت تأییدیه موضوع بند (2) این ماده از سازمان خصوصی سازی، وجوه حاصل از پذیره نویسی را به حساب معرفی شده توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی واریز نماید.

4- شرکت سپرده گذاری مکلف است بلافاصله پس از دریافت تأییدیه سازمان خصوصی سازی و دریافت وجوه حاصل از پذیره نویسی، نسبت به انتقال سهام موضوع واگذاری مطابق تأییدیه سازمان خصوصی سازی به نام صندوق و واریز وجوه مربوط به حساب معرفی شده توسط سازمان خصوصی سازی اقدام نماید.

5 - علاوه بر موارد فوق، پس از پذیره نویسی واحدهای سرمایه گذاری، به منظور انجام معاملات آنها در بورس مربوط، مدیر باید اطلاعات لازم را جهت ثبت و سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی ارایه نماید. واحدهای سرمایه گذاری پس از انجام اقدامات فوق به شرطی قابل معامله در بورس خواهند بود که مجوز فعالیت صندوق توسط سازمان صادرشده باشد.

ماده 13- ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری در هر زمان برابر با ارزش روز دارایی های صندوق منهای بدهی های صندوق تقسیم بر کل تعداد واحدهای سرمایه گذاری در دست سرمایه گذاران در همان زمان است.

تبصره 1- ارزش روز دارایی های صندوق در هر زمان مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مصوب سازمان محاسبه می شود.

تبصره 2- ارزش روز دارایی های صندوق در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در همان زمان است. برای محاسبه ارزش سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا سایر ورقه بهادار مالی اسلامی از نرخ سود همان سپرده یا ورقه بهادار مالی اسلامی و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه پنج درصد (5%) استفاده می شود.

ماده 14- مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری به شرح زیر است:

1- در روزهای معاملاتی در ساعت شروع معاملات بورس مربوط و از آن ساعت تا پایان ساعت معاملات، حداکثر هر دو دقیقه یک بار و همچنین در پایان آن روز.

2- در سایر روزها، در پایان هر روز.

ماده 15- مشخصات سرمایه گذاران، تعداد و نوع واحدهای سرمایه گذاری در مالکیت ایشان و همچنین تمامی نقل و انتقالات واحدهای سرمایه گذاری نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی به ثبت می رسد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در تملک آنها در هر مقطع زمانی، مطابق پایگاه داده های شرکت سپرده گذاری مرکزی خواهد بود. مالکان واحدهای سرمایه گذاری، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه گذاری خود از کل واحدهای سرمایه گذاری، در خالص دارایی های صندوق سهیم اند، ولی حق تصمیم گیری در مورد دارایی های صندوق در چهارچوب این اساسنامه از اختیارات مدیر صندوق

است. مسئولیت مالکان واحدهای سرمایه گذاری در قبال تعهدات صندوق صرفاً محدود به مبلغ سرمایه گذاری آنها در صندوق است.

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

ماده 16- در تملک واحدهای سرمایه گذاری صندوق باید موارد زیر رعایت شود:

1- متولی، حسابرِس و اشخاص وابسته به آنها در زمان تصدی خود به این سمت ها، نمی توانند مالک واحدهای سرمایه گذاری صندوق باشند.

2- مدیر در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل..... درصد از واحدهای سرمایه گذاری صندوق را مالک باشد.

تبصره 1- گواهی سرمایه گذاری حداقل واحدهای سرمایه گذاری که براساس این ماده باید تحت تملک مدیر باشد، نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی مسدود و غیرقابل معامله می شود. آزادسازی این واحدهای سرمایه گذاری پس از استعفا یا سلب سمت به هر دلیل، منوط به دریافت مفاصاحساب دوره مأموریت مدیر است. مدیر مستعفی یا سلب سمت شده می تواند با تودیع ضمانت نامه ای معادل مبلغ ربالی واحدهای سرمایه گذاری موضوع این تبصره، حسب مورد نسبت به آزادسازی واحدهای سرمایه گذاری خود اقدام نماید.

تبصره 2- در صورت تغییر مدیر صندوق با رعایت موارد مقرر در این اساسنامه، لازم است واحدهای سرمایه گذاری موضوع بند (2) این ماده به ارزش خالص دارایی ها در تاریخ تصویب تغییر مدیر در مجمع، به مدیر جدید انتقال یابد.

ماده 17- به تشخیص مدیر و توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب های بانکی به نام صندوق افتتاح می شود، به گونه ای که برداشت از این حساب ها صرفاً با امضای نمایندگان مدیر و تأیید متولی ممکن باشد. کلیه دریافت ها و پرداخت های صندوق از جمله وجوه حاصل از دریافت سودهای نقدی اوراق بهادار و سپرده های بانکی و فروش اوراق بهادار و پرداخت هزینه های مربوط به صندوق، منحصرأ از طریق این حساب یا حساب ها انجام می پذیرد.

ماده 18- کلیه پرداخت های صندوق از حساب یا حساب های بانکی صندوق موضوع ماده (17) به دستور مدیر و تأیید متولی صورت می پذیرد و متولی باید قبل از پرداخت و پس از اطمینان از تطابق دستور پرداخت با مفاد اساسنامه، دستور پرداخت را تأیید نماید. بررسی متولی در مورد پرداخت ها از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

1- در خصوص پرداخت به کارگزار صندوق حسب مورد، متولی باید واپایش (کنترل) نماید که:

الف - مانده وجوه نقد صندوق نزد کارگزار به تشخیص متولی بیش از حد لازم نباشد.

ب - پرداخت صرفاً به حساب جاری معاملاتی کارگزار صورت پذیرد.

پ - کارگزار دارای مجوز کارگزاری از سازمان باشد و به عنوان کارگزار صندوق قبول سمت کرده باشد.

2- در خصوص پرداخت کارمزدها و هزینه های صندوق، متولی باید واپایش (کنترل) نماید که:

الف - پرداخت مطابق با مفاد اساسنامه بوده و به طور صحیح محاسبه شده است.

ب - این پرداخت ها به حساب های بانکی اشخاص مربوط صورت می پذیرد.

تبصره - رعایت مفاد این ماده یا سایر مواد این اساسنامه در مورد صدور دستورات پرداخت توسط مدیر الزامی است و مسئولیت متولی در تأیید دستورات پرداخت، رافع مسئولیت مدیر نیست.

ماده 19- ترکیب دارایی های صندوق در طول فعالیت صندوق شامل اوراق بهاداری است که در اجرای ماده (3) این اساسنامه و در قالب یک سبد مشخص از سهام متعلق به... تأمین می شود.

تبصره - وجوه نقد و سودهای تقسیمی مصوب و دریافت شده سهام موجود در صندوق، بر اساس تصمیم مدیر صندوق، صرف شرکت در افزایش سرمایه شرکت های موجود در سبد (پرتفوی) صندوق به منظور حفظ درصد مالکیت در شرکت های سرمایه پذیر، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده یا سپرده های بانکی و یا پرداخت سود به سرمایه گذاران در صورت تصویب مجمع می شود.

ماده 20- مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق و یا موارد تصریح شده در تبصره (1) ماده (7) این اساسنامه تشکیل شده و رسمیت می یابد و دارای اختیارات زیر است:

1- تعیین مدیر، متولی صندوق با تأیید سازمان.

- 2- تغییر مدیر، متولی صندوق به شرط تعیین جانشین آنها با تأیید سازمان.
- 3- نصب و عزل حسابرس صندوق به پیشنهاد متولی و تعیین مدت مأموریت و حق الزحمه وی و چگونگی پرداخت آن.
- 4- تصویب تغییرات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از تأیید سازمان.
- 5 - اختصاص واحدهای سرمایه گذاری عادی به عنوان واحد سرمایه گذاری جایزه به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق.
- 6 - تصمیم گیری راجع به انحلال صندوق در صورتی که دلایل انحلال به تأیید سازمان برسد.
- 7- تصویب صورت های مالی سالانه صندوق.
- 8 - استماع گزارش مدیر راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی.
- 9- استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق.
- 10- تعیین نحوه اطلاع رسانی از طریق روزنامه کثیرالانتشار صندوق یا درج در سامانه کدال.
- 11- تصویب هزینه های تأسیس صندوق و هزینه های تشکیل مجمع صندوق.
- 12- تصویب تقسیم سود.

تبصره 1- در خصوص واحد سرمایه گذاری جایزه جمع ارزش واحدهای سرمایه گذاری اختصاص یافته به هر واحد، می تواند حداکثر برابر با هفتاد و پنج درصد (75%) ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری قبل از تخصیص باشد، مشروط به اینکه پس از اختصاص واحد سرمایه گذاری جایزه، ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری کمتر از ارزش اسمی واحدها نشود.

تبصره 2- تصویب صورت های مالی صندوق توسط مجمع صندوق به منزله مفاد حساب مدیر صندوق در دوره مربوط به آن صورت های مالی، محسوب می گردد.

ماده 21- مجمع صندوق به دعوت اشخاص زیر در هر زمان قابل تشکیل است:

- 1- مدیر
- 2- متولی
- 3- دارندگان بیش از ... از واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی صندوق
- 4- سازمان

تبصره - محل و زمان تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق بین ساعت (8) لغایت (18)، توسط دعوت کننده تعیین می شود.

ماده 22- دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز یا موارد مشخص شده در تبصره (1) ماده (7) این اساسنامه یا نمایندگان قانونی آنها، حق حضور در جلسه مجمع صندوق را دارند. مسئولیت احراز مالکیت یا نمایندگی مالک برعهده دعوت کننده است. دعوت کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه گذاری 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 23- رئیس مجمع با اکثریت نسبی آرا از بین حاضرین در جلسه، توسط مجمع صندوق انتخاب می شود. رئیس مجمع وظیفه اداره جلسه را به عهده دارد. دو ناظر و یک منشی نیز از بین حاضرین، با اکثریت نسبی آرا، توسط مجمع صندوق انتخاب می شود.

ماده 24- رسمیت جلسه و فهرست حاضران مجمع باید به تأیید رئیس مجمع و ناظران برسد. ناظران و نمایندگان متولی و سازمان، بر رعایت اساسنامه و مقررات و صحت رأی گیری ها نظارت می کنند.

ماده 25- دعوت کننده مجمع موظف است حداقل (10) روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی را با رعایت تشریفات موضوع تبصره (1) ماده (7) این اساسنامه از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار صندوق یا سامانه کدال به مجمع دعوت نماید. در صورتی که کلیه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی صندوق در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به مجمع ضروری نیست. دعوت کننده مجمع باید لااقل (10) 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 1- 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 2- 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 و سامانه کدال منتشر کند. در صورتی که دعوت کننده مجمع، شخصی غیر از مدیر باشد، دعوت کننده موظف است حداقل دو 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 و سامانه کدال منتشر نماید. در صورت اخیر، عدم انتشار آگهی دعوت مجمع در تارنمای صندوق، مانع از تشکیل و رسمیت مجمع نخواهد بود.

تبصره 3- فاصله بین نشر آگهی دعوت مجمع و زمان برگزاری مجمع حداقل (10) روز و حداکثر (40) روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع خواهد بود.

ماده 26- ترتیبات رأی گیری در مجامع مطابق رویه زیر است:

1- دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رأی دارند.

2- پس از پایان قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران، به ازای تملک هر یک دهم درصد از واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به نسبت تملک هر یک کسر شده و دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نسبت به اعمال باقیمانده آرا اقدام خواهند نمود.

تبصره 1- چنانچه صندوق در راستای انجام فعالیت بازارگردانی، نسبت به بازخريد واحدهای سرمایه گذاری عادی خود اقدام نماید، واحدهای سرمایه گذاری بازخريد شده فاقد حق رأی در مجامع هستند.

تبصره 2- پاره حق رأی های حاصل از کسر شدن حق رأی از دارندگان واحدهای ممتاز براساس بند (2) این ماده، قابل اعمال نیست.

ماده 27- تصمیمات در جلسه رسمی مجمع صندوق با موافقت نصف به علاوه یک از کل حق رأی حاضران اتخاذ می شود، مگر اینکه در سایر مواد اساسنامه، نصاب دیگری ذکر شده باشد. رئیس مجمع موظف است از تصمیمات مجمع صورت جلسه ای در حداقل چهار نسخه تهیه و امضا نماید و به تأیید ناظران برساند و به سازمان، متولی و مدیر هرکدام یک نسخه ارایه کند.

تبصره 1- 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 2- مدیر موظف است هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق را حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان به ثبت برساند. پس از ثبت، مدیر خلاصه تصمیمات را در روزنامه کثیرالانتشار یا سامانه کدال و جزییات آن را با تفصیل در تارنمای صندوق منتشر می کند.

تبصره 3- سازمان در صورتی تغییرات اساسنامه و امیدنامه را ثبت خواهد کرد که قبلاً قبول سمت مجدد مدیر، مدیران سرمایه گذاری، متولی و حسابرس یا قبول سمت اشخاص جایگزین را دریافت کرده و تمامی مواد تغییر یافته به امضای اشخاص یادشده رسیده باشد.

تبصره 4- واحدهای سرمایه گذاری بازخريد شده در حدنصاب های مربوط به رسمیت و رأی گیری مجامع محاسبه نمی شود.

ماده 28- تصمیمات مجمع در مورد تغییر مدیر، متولی و حسابرس پس از ثبت نزد سازمان بلافاصله قابل اجرا است. سایر تصمیمات در خصوص تغییرات اساسنامه و امیدنامه پس از ثبت نزد سازمان و گذشت یک ماه از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار صندوق و سامانه کدال، قابل اجرا است، مگر این که در امیدنامه تشریفات دیگری برای انجام تغییراتی خاص در امیدنامه پیش بینی شده باشد یا سازمان با اجرایی شدن تغییرات یادشده قبل از گذشت یک ماه، موافقت کند.

ماده 29- هزینه های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و ظرف یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. هزینه های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره نویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و ظرف پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

ماده 30- مدیر براساس مقررات و مفاد این اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می شود.

تبصره 1- 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 دارایی های صندوق را که در اختیار دارد، به مدیر جایگزین تحویل دهد.

تبصره 2- مدیر در قبال دارندگان واحدهای سرمایه گذاری موظف است با رعایت مفاد این اساسنامه و مقررات، همواره صرفه و صلاح آن ها را رعایت کند.

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

تبصره 4- 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 مسئولیت های مدیر قبلی به قوت خود باقی است.

ماده 31- مدیر حداقل یک نفر شخص حقیقی خبره در زمینه مرتبط با سرمایه گذاری در اوراق بهادار را به عنوان «مدیر سرمایه گذاری» صندوق معرفی می نماید تا از طرف مدیر و به مسئولیت وی وظایف زیر را به انجام رساند:

1- ارایه پیشنهادهای لازم به مدیر صندوق برای تبدیل وجوه نقد حاصل از پذیره نویسی به سهام موضوع فعالیت صندوق.

2- ارایه پیشنهادهای لازم به مدیر صندوق حسب مورد برای تبدیل دارایی های نقد صندوق به سایر دارایی های موضوع فعالیت صندوق.

3- سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی مدیر.

تبصره 1- مدیر صندوق می تواند در هر زمان مدیر سرمایه گذاری را از سمت خود عزل کند، مشروط به اینکه هم زمان فرد واجد شرایط دیگری را جایگزین وی نماید.

تبصره 2- صلاحیت حرفه ای مدیر سرمایه گذاری برای تصدی این سمت باید به تأیید سازمان برسد.

تبصره 3- مدیر موظف است بلافاصله پس از انتصاب مدیر سرمایه گذاری، نام و مشخصات وی به علاوه مدرکی دال بر قبولی سمت توسط وی را به سازمان و متولی ارسال کند.

تبصره 4- در صورت حجر، محرومیت از حقوق اجتماعی، فوت، استعفا یا سلب صلاحیت مدیر سرمایه گذاری، مدیر موظف است فرد جایگزین را ظرف یک هفته تعیین و معرفی نماید.

ماده 32- علاوه بر آنچه در سایر مواد این اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت های مدیر به شرح زیر است:

1- اختصاص حداقل (40) مترمربع فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق.

2- انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها و سازمان و پیگیری درج آگهی مربوط در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران.

3- ثبت و نگهداری حساب صندوق شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه گذاری منتشر شده.

4- تهیه و ارسال گزارش های درخواستی متولی.

5 - تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق در اموری غیر از پرداخت های صندوق و تعیین حدود اختیارات و مسئولیت هر یک از آن ها و اطلاع موضوع به سازمان، متولی، حسابرس.

6 - تعیین نماینده یا نمایندگان مدیر که در صدور دستورات پرداخت صندوق، صاحب امضای مجاز از طرف مدیر محسوب می شوند و معرفی آنها به سازمان، متولی و حسابرس.

7- در اختیار گذاشتن همه اطلاعاتی که متولی جهت انجام وظایف خود بدان ها نیاز دارد.

8 - کنترل اطلاعات مربوط به سرمایه گذاران که توسط کارگزاران در نرم افزار صندوق ثبت شده است و استخراج نواقص آن و انجام اقدامات لازم طبق رویه پذیره نویسی و معاملات واحدهای سرمایه گذاری به منظور رفع نواقص.

9- اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارایه اظهارنامه مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوط.

10- جمع آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبته مربوط به وقایع مالی صندوق، ثبت وقایع مالی صندوق طبق اصول، رویه ها و استانداردهای حسابداری و دستورالعمل های ابلاغی توسط سازمان و تهیه گزارش های مورد نیاز طبق مفاد اساسنامه.

- 11- محاسبه ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات.
- 12- اعلام به سازمان، بورس مربوط و متولی در صورت بروز هرگونه خطا در محاسبه و انتشار محاسبه ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری در اسرع وقت.
- 13- معرفی مدیرسرمایه گذاری، نظارت بر عملکرد وی و تعیین نحوه جبران خدمات وی که باید متناسب با کارمزد مدیریت یا متناسب با عملکرد صندوق باشد.
- 14- پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه گذاران.
- 15- تهیه نرم افزارها و سخت افزارهای لازم و به کارگیری آنها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق.
- 16- انجام تبلیغات لازم برای معرفی صندوق به عموم مردم به تشخیص خود و در صورت لزوم.
- 17- نمایندگی صندوق در برابر سرمایه گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی.
- 18- اقامه هرگونه دعوای حقوقی و کیفری و دفاع از آن ها از طرف صندوق و دفاع در برابر هرگونه دعوای مطروحه علیه صندوق در هر یک از دادگاه ها، مراجع عمومی یا اختصاصی و دیوان عدالت اداری با دارا بودن کلیه اختیارات مندرج در قانون آیین دادرسی مدنی (بالاخص مواد (35) و (36) آن)، قانون آیین دادرسی کیفری و قانون تشکیلات و آیین دادرسی دیوان عدالت اداری.
- 19- دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری که حق شرکت در مجمع را دارند برای تشکیل مجمع صندوق در زمان مقتضی که در مورد تصویب صورت های مالی سالانه صندوق باید حداکثر (10) روز کاری پس از اظهارنظر حسابرس راجع به صورت های مالی و گزارش عملکرد مربوط باشد.
- 20- انجام اقدامات لازم درخصوص بازارگردانی واحدهای سرمایه گذاری صندوق.
- 21- اعمال حقوق مالکانه در شرکت های سرمایه پذیر از جمله اعمال حق رای در تعیین اعضای هیأت مدیره آنها.
- تبصره 1-** کلیه اعمال و اقدامات مدیر و مدیر سرمایه گذاری در مقابل اشخاص ثالث نافذ و معتبر است و به دلیل عدم اجرای تشریفات مربوط به طرز انتخاب آنها، نمی توان اعمال و اقدامات آنها را غیرمعتبر دانست.
- تبصره 2-** مدیر موظف است مشخصات و حدود اختیارات صاحبان امضای مجاز صندوق و نحوه امضای قراردادهای و اسناد و اوراق تعهدآور صندوق را برای ثبت نزد سازمان ارسال کند و در صورت لزوم پس از ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها، در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران آگهی دهد.
- تبصره 3-** مدیر صندوق باید مدارک مثبت وقایع مالی هر سال مالی صندوق را به مدت حداقل ده سال پس از پایان آن سال مالی به صورت کاغذی یا داده پیام الکترونیکی موضوع قانون تجارت الکترونیکی - مصوب 1382- نگهداری نماید و پس از پایان این مدت مسئولیتی در قبال نگهداری و ارایه این مدارک نخواهد داشت. این مسئولیت با تغییر مدیر به مدیر جدید منتقل شده و پس از پایان عمر صندوق به عهده آخرین مدیر آن خواهد بود.
- تبصره 4-** مصالحه در دعاوی له یا علیه صندوق توسط مدیر و با موافقت متولی امکان پذیر است.
- تبصره 5 -** انجام وظایف مربوط به اجرای بند (21) این ماده باید با هماهنگی اکثریت دارندگان حق رأی صندوق باشد.
- ماده 33-** متولی بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می شود.
- تبصره 1-** متولی باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق اساسنامه صندوق بپذیرد و برای سازمان، مدیر صندوق و حسابرس هرکدام یک نسخه ارسال دارد. در صورتی که جانشین متولی بر اساس اساسنامه تعیین شود، موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارایی های صندوق را که در اختیار دارد، بلافاصله به متولی جایگزین تحویل دهد.
- تبصره 2-** 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 3-** 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 مسئولیت های متولی قبلی به قوت خود باقی است.

ماده 34- وظایف و مسئولیت های متولی علاوه بر موارد ذکرشده در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه به شرح زیر است:

1- 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.

2- بررسی و تأیید تقاضای مدیر برای افتتاح حساب یا حساب های بانکی صندوق.

3- بررسی و تأیید دریافت ها و پرداخت های صندوق مطابق اساسنامه.

4- دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پایان هر روز کاری و نظارت بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق.

5 - پیشنهاد نصب، عزل و میزان حق الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب.

6 - نظارت مستمر بر عملکرد مدیر به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه مربوط به فعالیت صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان.

7- بررسی و حصول اطمینان از آرایه به موقع گزارش ها و نظرات حسابرس.

8 - نظارت و حصول اطمینان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط مدیر.

9- نظارت بر وثیقه شدن و از وثیقه خارج شدن واحدهای سرمایه گذاری مطابق قوانین و مقررات.

10- طرح موارد تخلف مدیر و حسابرس از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه مربوط به صندوق نزد سازمان و سایر مراجع ذی صلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی.

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

تبصره 1- در اجرای بندهای (10) و (11) این ماده، متولی طبق این اساسنامه وکیل سرمایه گذاران و وکیل در توکیل آنها محسوب می شود و می تواند از جانب سرمایه گذاران 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 دادگاه ها، دادرها، مراجع اختصاصی یا عمومی و مراجعه به مقامات انتظامی اقدام نماید.

تبصره 2- در صورتی که متولی در اجرای وظایف خود اهمال ورزد یا قصور داشته باشد یا از اجرای آنها خودداری کند و از این بابت خسارتی به صندوق وارد شود، مسئول جبران خسارات وارده خواهد بود. حدود مسئولیت متولی در این گونه موارد را مرجع صالح به رسیدگی تعیین می کند.

تبصره 3- نظارت متولی بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق به این منظور صورت می گیرد 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 حساب های بانکی صندوق پرداخت شود.

تبصره 4- متولی عنداللزوم در اجرای وظایف خود می تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از مدیر صندوق و نمایندگان وی، حسابرس و مدیران سرمایه گذاری صندوق مطالبه کند یا از دفتر کار مدیر، کارگزار صندوق و یا شعب آن بازرسی نماید. این اشخاص ملزم هستند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

ماده 35- حسابرس صندوق توسط متولی پیشنهاد و به تصویب مجمع صندوق می رسد. حق الزحمه حسابرس توسط متولی پیشنهاد شده و به تصویب مجمع صندوق می رسد. مدت مأموریت حسابرس را مجمع صندوق تعیین می کند.

تبصره 1- 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 ذی صلاح رسیده است، به انجام رساند. حسابرس باید قبولی سمت خود را برای سازمان، مدیر و متولی هرکدام یک نسخه ارسال کند.

تبصره 2- حسابرس به تقاضای متولی و با ذکر دلایل و تصویب مجمع صندوق قابل عزل است، مشروط به اینکه هم زمان 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 3- پس از انتخاب حسابرس و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته نزد سازمان ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره 4- در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای حسابرس، مدیر باید بلافاصله، نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین حسابرس جایگزین اقدام نماید. قبول استعفای حسابرس منوط به تصویب مجمع صندوق است. تا زمان انتخاب حسابرس جدید صندوق، وظایف و مسئولیت های حسابرس قبلی به قوت خود باقی است.

تبصره 5 - حق الزحمه حسابرس بر اساس قرارداد منعقد شده بین صندوق و حسابرس در حدود مصوبات مجمع صندوق از محل دارایی های صندوق پرداخت می شود. مدیر موظف است هر روز ذخیره کافی برای پوشش هزینه های حسابرس را در حساب های صندوق منظور نماید.

ماده 36- وظایف و مسئولیت های حسابرس علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه آمده است، به شرح زیر است:

1- بررسی اصول و رویه های واپایش (کنترل) داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و اظهارنظر در خصوص کفایت یا ضعف این اصول و رویه ها و ارائه راه حل های پیشنهادی برای رفع نقایص احتمالی.

2- بررسی به منظور اطمینان از اینکه اصول و رویه های واپایش (کنترل) داخلی طراحی شده برای اجرای وظایف مدیر و متولی، در عمل رعایت می شود و تهیه گزارش لازم در این خصوص.

3- بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد زیر در مواعید مقرر:

الف - صورت های مالی شش ماهه و سالانه صندوق با رعایت استانداردهای حسابرسی و با در نظر گرفتن استانداردهای ملی حسابداری کشور و دستورالعمل های ابلاغی از سوی سازمان.

ب - صحت گزارش های مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق در دوره های شش ماهه و سالانه.

پ - صحت محاسبات ارزش خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری که در طول دوره های شش ماهه و سالانه توسط مدیر محاسبه و اعلام شده است، با بررسی نمونه ای مطابق استانداردهای حسابرسی.

تبصره - واپایش (کنترل) های داخلی موضوع بند (1) این ماده به خصوص باید به گونه ای باشد که از ثبت گواهی های سرمایه گذاری صادره در حساب های صندوق و گزارش آنها و هم چنین ثبت کلیه وقایع مالی مربوط به صندوق و گزارش آن اطمینان معقولی حاصل شود.

ماده 37- مسئولیت حسابرس در انجام وظایف خود مذکور در این اساسنامه، مسئولیت شخصی است که به موجب بند (3) ماده (49) قانون بازار اوراق بهادار مسئولیت بررسی و اظهارنظر در خصوص مستندات و اطلاعات را بر عهده دارد.

ماده 38- تصمیم به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق با رعایت چهارچوب ترکیب دارایی های صندوق موضوع ماده (19) این اساسنامه باید به امضای مدیرسرمایه گذاری، مطابق مقررات به کارگزار صندوق ارایه 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:

1- با رعایت صرفه و صلاح صندوق و توافق متولی، با کارگزار صندوق مصالحه نماید، یا

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

ماده 39- مدیر باید وجوه لازم برای خرید اوراق بهادار را صرفاً به حساب جاری معاملاتی آن کارگزار صندوق که به او دستور خرید داده است، واریز نماید. بازپرداخت تمام یا قسمتی از این وجوه یا وجوهی که در اثر فروش اوراق بهادار صندوق به حساب جاری معاملاتی کارگزار صندوق واریز می شود، صرفاً به دستور مدیر و به حساب صندوق مجاز است.

ماده 40- هزینه هایی که از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت هستند صرفاً عبارتند از:

1- کارمزد معاملات اوراق بهادار مطابق مقررات.

2- حق الزحمه حسابرس که توسط مجمع صندوق تعیین شده است.

3- هزینه های تأسیس و برگزاری مجمع که به تصویب مجمع رسیده است.

4- هزینه طرح دعاوی توسط متولی علیه هریک از ارکان صندوق در مراجع ذی صلاح به تصویب مجمع صندوق.

- 5 - هزینه طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق توسط مدیر به تصویب مجمع صندوق.
- 6 - سایر هزینه هایی که از قبل قابل پیش بینی است، به پیشنهاد مدیر صندوق، تأیید سازمان و تصویب مجمع تا سالانه حداکثر میزان (0/2) درصد از خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف دویست میلیارد (200,000,000,000) ریال است که سالانه براساس نرخ تورم اعلام شده توسط مرکز آمار ایران قابل تعدیل است.
- تبصره 1-** جزییات نحوه محاسبه هزینه ها در امیدنامه صندوق درج شده است.
- تبصره 2-** تأمین هزینه های اجرای وظایف و مسئولیت های ارکان صندوق، به جز موارد مذکور در این ماده به عهده خود ایشان است.
- تبصره 3-** هزینه های تحقق یافته ولی پرداخت نشده صندوق باید در هر روز به حساب بدهی های صندوق منظور و از حساب حقوق صاحبان سرمایه کسر و در محاسبه ارزش خالص روز واحدهای سرمایه گذاری در پایان آن روز لحاظ گردد.
- ماده 41-** مدیر موظف است برای اطلاع رسانی و ارایه خدمات اینترنتی به سرمایه گذاران 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 42-** مدیر موظف است در طول دوره فعالیت صندوق اطلاعات زیر را در مقاطع تعیین شده در تارنمای صندوق منتشر نماید:
 - 1- متن کامل اساسنامه و امیدنامه صندوق و به روزرسانی آن بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغییرات آن نزد سازمان.
 - 2- اطلاعات بازدهی صندوق شامل موارد زیر که باید تا ساعت (18) روزکاری بعد از انقضای دوره موردنظر منتشر شود:
 - الف - بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال شمسی به تفکیک هر سال شمسی.
 - ب - بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال مالی به تفکیک هر سال مالی.
 - پ - بازدهی روزانه صندوق از ابتدای تأسیس به صورت ساده.
 - ت - بازدهی صندوق در (7)، (30)، (90) و (365) روز گذشته.
 - ث - نمودار بازدهی صندوق در هر هفته تقویمی.
 - 3- ترکیب کامل و جزییات دارایی های صندوق.
 - 4- ترکیب دارایی صندوق به تفکیک صنعت در پایان هر روز تا ساعت (18) آن روز.
 - 5 - ارزش خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری، حداکثر هر دو دقیقه یک بار، در ساعات معاملات و همچنین در پایان ساعت معاملات به طور روزانه تا پایان همان روز.
 - 6 - گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق در دوره های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، حداکثر ظرف (20) روز کاری پس از پایان هر دوره.
 - 7- مشخصات مالکان واحدهای سرمایه گذاران ممتاز و میزان سهم هر یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، ارکان اجرایی و ارکان نظارتی و تغییرات آن حداکثر سه روز کاری پس از اتمام تشریفات مربوط به تغییرات.
 - 8 - کلیه گزارش هایی که به تشخیص سازمان تهیه و ارایه آنها ضروری باشد.
- تبصره 1-** برای تبدیل بازدهی کمتر از یک سال به بازدهی سالانه به شرح الگوی (فرمول) زیر عمل خواهد شد:

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 می آید.

T : تعداد روز در دوره مورد نظر.

اعداد به دست آمده از الگوی (فرمول) فوق تا دو رقم اعشار گرد می شوند.

تبصره 2- مدیر باید هم زمان یک نسخه از گزارش ها 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 ارایه اطلاعات به سازمان است.

تبصره 3- حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش ها و صورت های مالی شش ماهه و سالانه بند (6) این ماده حداکثر ظرف (20) روز پس از دریافت، مطابق مفاد اساسنامه ارایه دهد. مدیر موظف است اظهارنظر حسابرس را بلافاصله پس از دریافت، در تارنمای صندوق منتشر کند.

تبصره 4- روند تاریخی اطلاعات موضوع بندهای (2) تا (5) این ماده، باید در تارنمای صندوق در دسترس سرمایه گذاران باشد.

تبصره 5 - در صورت تأیید سازمان، مدیر صندوق می تواند به جای راه اندازی تارنمای مستقل برای صندوق از وبگاه (سایت) های رسمی اطلاع رسانی مورد تأیید سازمان، برای افشای حداقل اطلاعات مذکور در این اساسنامه استفاده نماید.

ماده 43- فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می یابد:

- 1- لغو پذیرش صندوق در بورس مربوط، مادامی که در هیچ یک از بورس های دیگر پذیرفته نشده باشد.
- 2- در صورت لغو مجوز صندوق توسط شورای عالی بورس یا سازمان.
- 3- در صورت صدور حکم دادگاه مبنی بر خاتمه فعالیت صندوق.
- 4- با موافقت دارندگان حداقل دو سوم از کل واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی صندوق در جلسه رسمی مجمع صندوق و تأیید شورای عالی بورس.

5 - به تقاضای هر ذی نفع و تأیید شورای عالی بورس 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 44- در صورتی که فعالیت صندوق بر اساس ماده (43) این اساسنامه پایان یابد، با تصویب مجمع دوره اولیه تصفیه صندوق از روز بعد از پایان دوره فعالیت صندوق شروع شده و (30) روز ادامه می یابد. مراحل تصفیه صندوق از ابتدای دوره اولیه تصفیه صندوق به شرح زیر صورت می پذیرد:

- 1- معاملات واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس مربوط، متوقف می شود.
- 2- مدیر تلاش می کند که دارایی ها از جمله مطالبات صندوق را حداکثر تا پایان دوره اولیه تصفیه صندوق به نقد تبدیل کند.
- 3- خرید دارایی به نام صندوق و فروش دارایی های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق متوقف می شود.

4- در روز کاری بعد از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، مدیر به تأیید متولی از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی های سررسید شده صندوق را به استثنای مطالبات کارمزد مدیر و متولی می پردازد. در صورتی که ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری منفی نباشد و وجوه نقد صندوق برای پرداخت این بدهی ها کفایت نکند، تفاوت توسط دارندگان واحدهای ممتاز تأمین خواهد شد و دارنده واحد ممتاز معادل مبالغ پرداختی در حساب های صندوق بستانکار می شود.

5 - در صورتی که کل دارایی های صندوق شامل مطالبات آن در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق تبدیل به نقد نشده باشد، مدیر موظف است ظرف پنج روز کاری بعد از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، گزارشی از دارایی ها تهیه کرده و برای، متولی و حسابرس ارسال کند. در این گزارش حداقل باید اطلاعات زیر درج گردد:

الف - در مورد اوراق بهادار صندوق: مشخصات اوراق بهادار، تعداد، کارگزار مربوط و ارزش روز اوراق بهادار معادل ارزشی که در محاسبه ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق به کار رفته است بدون در نظر گرفتن هزینه ها، کارمزدها و مالیات فروش.

ب - در مورد مطالبات: مبلغ طلب، شخص بدهکار، شرح طلب، تاریخ سررسید و ارزش به کار رفته هر یک از این مطالبات در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق.

پ - در مورد سایر دارایی ها: مشخصات، تعداد و ارزش روز بکار رفته در محاسبه ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق بدون در نظر گرفتن هزینه ها، کارمزدها و مالیات فروش.

6 - مدیر موظف است ظرف (20) روز کاری پس از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، صورت های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسی شده، تهیه و به حسابرس تسلیم نماید.

7- حسابرس موظف است نظر خود را ظرف (20) روز پس از دریافت صورت های مالی و گزارش موضوع بندهای (5) و (6) به مدیر و متولی سازمان ارائه دهد.

8 - در صورتی که حسابرس نسبت به صورت های مالی صندوق موضوع بند (6) و گزارش موضوع بند (5) اظهارنظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد و مجمع صندوق این صورت های مالی را تصویب نماید، آنگاه مدیر باید ظرف دو روز کاری از محل وجوه نقد صندوق، مبلغی معادل ارزش خالص هر واحدهای سرمایه گذاری عادی نزد سرمایه گذاران در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق را به حساب بانکی سرمایه گذاران واریز نماید. در صورتی که وجوه نقد صندوق برای انجام این پرداخت کافی نباشد، مابه التفاوت باید قبلاً توسط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به حساب مذکور پرداخت شود.

9- پس از اجرای مرحله مذکور در بند (8)، تمامی گواهی های سرمایه گذاری صندوق از درجه اعتبار ساقط خواهد شد. مدیر موظف است برای اطلاع سرمایه گذاران از این امر، بلافاصله اطلاعیه ای در تارنمای صندوق منتشر نماید.

10- پس از اجرای مرحله مذکور در بند (8)، باقیمانده بدهی های صندوق از جمله مطالبات متولی و مدیر صندوق بابت کارمزد از محل وجوه نقد صندوق پرداخت می شود و در صورتی که وجوه نقد صندوق برای این پرداخت کافی نباشد، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز متعهد به تأمین وجوه نقد است. باقیمانده دارایی های صندوق با نظارت متولی به مالکیت دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز درمی آید.

11- پس از اجرای مرحله مذکور در بند (10)، صورتجلسه تصفیه صندوق با امضای مدیر و متولی تنظیم و یک نسخه آن توسط مدیر نگهداری شده و یک نسخه ظرف ده روز به سازمان ارسال می شود.

تبصره - در زمان انحلال صندوق، واحدهای سرمایه گذاری بازخرید شده مستحق دریافت هیچ گونه دارایی نمی باشد.

ماده 45- سازمان مرجع رسیدگی به کلیه تخلفات مدیر، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق است.

ماده 46- هرگونه اختلاف بین مدیر، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق با یکدیگر و با سرمایه گذاران صندوق در مواردی که مربوط به صندوق می شود و هرگونه اختلاف بین صندوق با سایر اشخاص ذی ربط که ناشی از فعالیت حرفه ای آنها باشد، مشمول ماده (36) قانون بازار اوراق بهادار بوده و براساس این ماده رسیدگی می شود.

ماده 47- صندوق و ارکان آن همواره ملزم به رعایت الزامات، قوانین و مقرراتی هستند که توسط سازمان یا سایر مراجع دارای صلاحیت تصویب و ابلاغ می گردد.

ماده 48- با توجه به سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی، ثبت و سپرده گذاری این اوراق و تسویه و پایاپای معاملات آن تابع مقررات حاکم بر آن شرکت می باشد.

ماده 49- در صورتی که مدیر، حسابرس و متولی در انجام وظایف و مسئولیت های خود قصور، تقصیر یا تخلف داشته باشند و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، شخص یا اشخاص مقصر یا متخلف مسئول جبران خسارت وارده خواهند بود. حدود مسئولیت ها توسط مرجع صالح به رسیدگی تعیین می شود.

ماده 50- 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 51- چنانچه به هر دلیلی بین منافع سرمایه گذاران با منافع مدیر، حسابرس و متولی تعارض پیش آید، تأدیه حقوق سرمایه گذاران بر تأدیه حقوق افراد یادشده مقدم خواهد بود.

ماده 52- موارد زیر باید جهت ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها ارسال گردد:

1- صورتجلسات مجمع صندوق، حاوی تصویب اساسنامه و تعیین ارکان صندوق و تعیین نحوه اطلاع رسانی از طریق روزنامه کثیرالانتشار یا سامانه کدال و تغییرات آنها.

2- صورتجلسات مربوط به تصویب صورت های مالی.

3- تعیین نمایندگان ارکان و تغییرات آنها شامل نمایندگان مدیر، متولی و حسابرس.

4- تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تغییرات آنها.

5 - تعیین محل صندوق و تغییر آن.

6 - سایر موارد به تشخیص سازمان.

تبصره - بندهای (1)، (3)، (4) و (5) فوق و سایر موارد به تشخیص سازمان، علاوه بر ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها باید در روزنامه کثیرالانتشار صندوق یا سامانه کدال آگهی شوند.

ماده 53 - مرجع تفسیر مواد این اساسنامه، شورای عالی بورس و اوراق بهادار است.

معاون اول رئیس جمهور - اسحاق جهانگیری