

به نام خدا



اساسنامه صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار سرمايه

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

فهرست

تعاریف اولیه:	۱
کلیات:	۴
واحدهای سرمایه‌گذاری:	۵
سرمایه‌گذاری مؤسسان:	۵
ارزش خالص روز، قیمت ابطال و قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری:	۶
تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:	۶
حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:	۸
حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:	۹
ترکیب دارایی‌های صندوق:	۱۰
چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:	۱۰
مجمع صندوق:	۱۰
هیأت مدیره صندوق:	۱۳
متولی صندوق:	۱۷
حسابرس:	۱۹
کارگزاران صندوق:	۲۰
تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:	۲۱
هزینه‌های صندوق:	۲۱
اطلاع‌رسانی:	۲۲
پایان فعالیت صندوق:	۲۴
مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:	۲۵
سایر موارد:	۲۵

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

تعاریف اولیه:

ماده ۱:

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

- ۱- **قانون بازار اوراق بهادار:** منظور قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی است.
- ۲- **قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید:** منظور قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه سال ۱۳۸۸ هجری شمسی مجلس شورای اسلامی می‌باشد.
- ۳- **قانون مالیات‌های مستقیم:** منظور قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳ مجلس شورای اسلامی و اصلاحات بعدی آن است.
- ۴- **قانون مالیات بر ارزش افزوده:** منظور قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷ مجلس شورای اسلامی است.
- ۵- **مقررات:** منظور کلیه مقررات مرتبط با بازار اوراق بهادار و صندوق‌های سرمایه‌گذاری است که توسط مراجع صلاحیت‌دار وضع شده و می‌شود.
- ۶- **سازمان:** منظور سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۵ قانون بازار اوراق بهادار است.
- ۷- **بورس تهران:** منظور شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام) به شماره ثبت ۲۸۶۵۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شماره ثبت ۱۰۴۹۲ نزد سازمان است.
- ۸- **فرا بورس ایران:** منظور شرکت فرا بورس ایران (سهامی عام) به شماره ثبت ۳۳۲۴۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شماره ثبت ۱۰۶۱۳ نزد سازمان است.
- ۹- **شرکت سپرده‌گذاری مرکزی:** شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه موضوع بند (۷) ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار است.
- ۱۰- **نهادهای مالی:** منظور نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ ماده ۱ قانون بازار است.
- ۱۱- **صندوق:** منظور صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مذکور در ماده ۲ است.
- ۱۲- **اساسنامه:** منظور اساسنامه صندوق است.
- ۱۳- **امیدنامه:** منظور امیدنامه صندوق است که محتویات آن براساس مقررات و موارد مندرج در اساسنامه تعیین شده و جزء جدایی‌ناپذیر این اساسنامه محسوب می‌شود.
- ۱۴- **سرمایه صندوق:** متغیر است و در هر زمان برابر جمع ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران است.
- ۱۵- **سرمایه‌گذار:** شخصی حقوقی است که مطابق گواهی سرمایه‌گذاری صادر شده طبق مفاد اساسنامه، مالک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است یا این که برای تملک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق مطابق مفاد اساسنامه اقدام نموده است.
- ۱۶- **واحد سرمایه‌گذاری:** کوچکترین جزء سرمایه صندوق می‌باشد.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

- ۱۷- واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران: واحدهای سرمایه‌گذاری است که در یک زمان معین براساس گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره، در مالکیت سرمایه‌گذاران است و تعداد آن در هر زمان از تفریق تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده از تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده تا آن زمان، محاسبه می‌شود.
- ۱۸- واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده: واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده در هر زمان عبارت است از واحدهای سرمایه‌گذاری که هنگام تأسیس توسط مؤسسين پذیره‌نویسی شده به علاوه واحدهای سرمایه‌گذاری که صندوق از زمان شروع فعالیت تا آن زمان صادر نموده است.
- ۱۹- واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده: واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده در هر زمان، عبارت است از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق که از زمان شروع فعالیت تا آن زمان مطابق این اساسنامه باطل شده است.
- ۲۰- گواهی سرمایه‌گذاری: اوراق بهادار متحدالشکلی است که توسط صندوق سرمایه‌گذاری در اجرای ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید منتشر و در ازای سرمایه‌گذاری اشخاص در صندوق مطابق این اساسنامه صادر و به سرمایه‌گذار ارائه می‌شود و معرف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک آن سرمایه‌گذار است.
- ۲۱- 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.
- ۲۲- ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری: ارزشی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز طبق ماده ۹ محاسبه می‌شود.
- ۲۳- قیمت صدور: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۱ محاسبه و برای صدور هر واحد سرمایه‌گذاری پس از شروع فعالیت از سرمایه‌گذار دریافت می‌شود.
- ۲۴- 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.
- ۲۵- ارزش خالص آماری: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق تبصره ۲ ماده ۵۲ محاسبه می‌شود.
- ۲۶- قیمت پایانی: قیمت پایانی هر ورقه بهادار در هر روز عبارت است از:
- الف- در صورتی که ورقه بهادار در بورس یا بازار خارج از بورس پذیرفته شده باشد، برابر قیمت پایانی اعلام شده برای آخرین روز کاری تا پایان آن روز توسط بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه؛
- ب- در غیر این صورت، برابر قیمت ورقه بهادار در آخرین معامله تا پایان همان روز.
- ۲۷- ریال: منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.
- ۲۸- سال شمسی: منظور سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه شروع و در پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد.
- ۲۹- فصل: منظور فصول بهار، تابستان، پاییز و زمستان سال شمسی است.
- ۳۰- ماه: منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.
- ۳۱- 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 و فرابورس ایران به هر دلیل تعطیل است.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

- ۳۲- ساعت: منظور ساعت به وقت تهران است مگر این که به وقت محل دیگری تصریح شده باشد.
- ۳۳- ارکان صندوق: ارکان صندوق شامل مجمع، هیات مدیره، متولی و حسابرس صندوق است.
- ۳۴- مجمع صندوق: جلسه‌ای است که با حضور دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری، مطابق مفاد این اساسنامه تشکیل و رسمیت می‌یابد.
- ۳۵- هیات مدیره صندوق: منظور ترکیبی از اشخاص حقوقی است که طبق ماده ۳۳ این اساسنامه انتخاب می‌شوند.
- ۳۶- متولی یا متولی صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۰ این اساسنامه به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۳۷- حسابرس: منظور مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده ۴۲ این اساسنامه به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۳۸- مؤسسه حسابرسی معتمد: منظور مؤسسه حسابرسی است که تحت این عنوان از طریق تارنمای (وب سایت) رسمی سازمان، اعلام عمومی شده است.
- ۳۹- کارگزار صندوق: منظور کارگزار دارای مجوز کارگزاری از سازمان است که طبق ماده ۴۵ این اساسنامه به این سمت انتخاب می‌شود.
- ۴۰- مدیر سرمایه‌گذاری: یک شخص حقیقی است که طبق ماده ۳۸ این اساسنامه انتخاب می‌شود.
- ۴۱- تارنمای صندوق: تارنمایی است که نشانی آن به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه درج شده است و اطلاعاتی که در آن توسط مدیر صندوق منتشر می‌شود، به عنوان اعلامیه رسمی صندوق است و به منزله ارائه اطلاعات به سازمان محسوب می‌شود.
- ۴۲- مرجع ثبت شرکت‌ها: بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور است که وظیفه ثبت صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید را به عهده دارد.
- ۴۳- مراجع قضایی: منظور مراجع قضایی مطابق قوانین جمهوری اسلامی ایران می‌باشد.
- ۴۴- رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری: رویه‌ای است که هیات مدیره به تأیید سازمان برای صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تدوین و در تارنمای صندوق اعلام 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 باید برای ارائه درخواست صدور و ابطال تکمیل شود و مدارکی که متقاضیان صدور و ابطال باید ارائه نمایند، پیش‌بینی شده است.
- ۴۵- نفوذ قابل ملاحظه: توانایی مشارکت در تصمیم‌گیری‌های مربوط به سیاست‌های مالی و عملیاتی واحد تجاری، ولی نه در حد کنترل سیاست‌های مزبور. نفوذ قابل ملاحظه معمولاً از طریق انتخاب حداقل یک عضو هیأت مدیره (یا سایر ارکان اداره کننده مشابه) صورت می‌گیرد، اما ممکن است از روابط یا قراردادهای دیگر ناشی شود که به واحد سرمایه‌گذار اجازه مشارکت مؤثر در سیاست‌گذاری را می‌دهد.
- ۴۶- کنترل: عبارت از توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی یک شخص حقوقی، به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن است. معیارهای توانایی کنترل براساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می‌شود.
- ۴۷- کنترل مشترک: عبارت از مشارکت در کنترل یک فعالیت اقتصادی که به موجب توافق قراردادی (مشارکت خاص) است. معیارهای توانایی کنترل مشترک براساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می‌شود.
- ۴۸- شخص وابسته: شخص وابسته به هر شخص حقیقی و حقوقی به شرح زیر است:

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

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

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

کلیات:

ماده ۲:

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

ماده ۳:

اهداف تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و فعالیت طبق مفاد ماده ۴ این اساسنامه جهت تحقق بندهای زیر و در راستای تحقق هدف اصلی که بازارگردانی با رویکرد حمایت از بازار است، می‌باشد.

۱- حضور موثر نهادهای پولی و مالی کشور در بازار اوراق بهادار به منظور بازارگردانی اوراق بهادار موضوع بند ۳-۲ امیدنامه صندوق،

۲- افزایش نقدشوندگی اوراق بهادار موضوع بند ۳-۲ امیدنامه صندوق و تحدید نوسان قیمت آن‌ها.

ماده ۳ مکرر:

سرمایه‌گذاران زیر مجاز به سرمایه‌گذاری در صندوق می‌باشند:

- ۱- شرکت بورس اوراق بهادار تهران، شرکت فرابورس ایران، شرکت مدیریت فناوری بورس تهران و شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
- ۲- بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و شرکت‌ها و نهادهای بیمه‌ای؛

۳- کانون‌ها، تشکلات، نهادهای مالی و دیگر شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان که در فهرست شرکت‌های موضوع بند (۱) و (۲) قرار ندارند.

ماده ۴:

موضوع فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران، سپرده‌های بانکی و گواهی‌های سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، اوراق مشتقه و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت است. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حد نصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آن‌ها در امیدنامه ذکر شده است.

همچنین در راستای بازارگردانی سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی توسط صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه، این صندوق مجاز به مشارکت در تأسیس صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی و تصدی سمت مدیریت صندوق مذکور است.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق در راستای اهداف تعریف شده در ماده ۳ می‌تواند در تأسیس یا مدیریت انواع صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشارکت نماید.

ماده ۵:

دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود؛ شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مردادماه هر سال تا انتهای تیرماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و در پایان اولین تیرماه آتی خاتمه می‌یابد.

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

ماده ۶:

محل اقامت صندوق در شهر تهران قرار دارد. هیأت مدیره می‌تواند اقامتگاه صندوق را در داخل شهر تهران تعیین و یا در داخل حوزه مذکور جا به جا نماید.

واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۷:

ارزش مبنای هر واحد سرمایه‌گذاری برابر یک میلیون ریال است که باید روی گواهی‌های سرمایه‌گذاری قید شود.

سرمایه‌گذاری مؤسسان:

ماده ۸:

مؤسسان صندوق، باید حداقل سرمایه صندوق مندرج در امیدنامه را نقداً به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز نمایند و تقاضای ثبت صندوق را به سازمان ارائه دهند. در این مرحله، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به مبلغ مبنا و متناسب با مبلغ واریزی هر یک از مؤسسان به حساب بانکی یاد شده، به نام آنها صادر می‌شود.

تبصره: شروع فعالیت صندوق منوط به تأیید سازمان مبنی بر رعایت این ماده و تشکیل مجمع صندوق و ارایه مدارک زیر به سازمان و صدور مجوز فعالیت است:

- ۱- اساسنامه و امیدنامه مصوب مجمع صندوق؛
- ۲- قبولی سمت اعضای هیأت مدیره و نمایندگان آنها که صلاحیت حرفه‌ای آنان به تایید سازمان رسیده است؛
- ۳- قبولی سمت توسط متولی و حسابرس صندوق؛
- ۴- فهرست هویت و اقامتگاه مؤسسان و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری آنها؛
- ۵- تأییدیه بانک مبنی بر تامین حداقل سرمایه صندوق از طریق واریز وجه توسط مؤسسان به حساب بانکی صندوق؛
- ۶- ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها؛
- ۷- سایر موارد به تشخیص سازمان.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

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

ماده ۹:

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

تبصره ۱: قیمت فروش اوراق بهادار صندوق در پایان هر روز مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان تعیین می‌شود. ارزش روز سایر دارایی‌های صندوق، مطابق مقررات مصوب سازمان خواهد بود.

تبصره ۲: ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق‌یافته دریافت‌نشده سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده 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 مقطع 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 مقطع به دست می‌آید.

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

تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۲:

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر سرمایه‌گذاری موظف است؛ مطابق رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را دریافت کند. مدیر صندوق موظف است ترتیبی فراهم نماید که متولی در هر لحظه امکان ملاحظه آخرین وضعیت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد. مدیر سرمایه‌گذاری موظف است مطابق رویه صدور و ابطال واحدهای

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

سرمایه‌گذاری و با رعایت تبصره‌های این ماده نسبت به تأیید و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری و آرایه مدارک مربوطه به سرمایه‌گذار، مطابق رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، اقدام کند.

تبصره ۱: در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در پایان مقطع بعدی محاسبه ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری بعد از ارائه درخواست به علاوه کارمزد صدور، ملاک عمل خواهد بود.

تبصره ۲: وجوه واریزی از محل بخشی از درآمد ناشی از کارمزد معاملات شرکت‌های بورس اوراق بهادار تهران، فرابورس ایران، مدیریت فناوری بورس تهران، سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و شرکت‌های کارگزاری، از معاملات "سهام" و "حق تقدم سهام"، به صورت روزانه توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی کسر و به حساب صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه واریز خواهد شد. واریز مبالغ یادشده به حسابی که از طرف صندوق معرفی می‌شود، به منزله درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای هر کدام از شرکت‌ها است. شرکت سپرده‌گذاری مرکزی هم‌زمان با واریز مبالغ یادشده، فهرست و مبلغ مرتبط با هر یک از شرکت‌های فوق‌الذکر را به صندوق اعلام می‌نماید. مدیر سرمایه‌گذاری باید مبالغ هر یک از شرکت‌های فوق را در حسابی مجزا نگهداری نموده و براساس مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، اقدام به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای آن‌ها نماید. برای اشخاص موضوع این تبصره، صندوق موظف است پس از آنکه مانده بدهی بابت تنمیه واحدهای صادره شده برای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری جدید در روزهای آتی کفایت نمود، مجدداً اقدام به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری از محل مانده بدهی ایجاد شده نماید.

ماده ۱۳:

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

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

ماده ۱۴:

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر سرمایه‌گذاری موظف است مطابق رویه 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 سرمایه‌گذاری موظف است ظرف مهلت مقرر در امیدنامه، 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. شرکت‌های بورس اوراق بهادار تهران، فرابورس ایران، مدیریت فناوری بورس تهران، سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و شرکت‌های کارگزاری، برای ابطال آن دسته از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق که در راستای اجرای بند ۱ مصوبه ۶۵۲ هیأت مدیره سازمان برای آن‌ها صادر شده است، باید ضمن رعایت شرایط مندرج در اساسنامه، تاییدیه ابطال واحدهای مذکور را از سازمان اخذ نمایند.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

تبصره ۱: تأیید ابطال واحد سرمایه‌گذاری توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق، منوط به گذشت یک سال از صدور واحد سرمایه‌گذاری بوده و در هر سال حداکثر ۲۵٪ واحدهای سرمایه‌گذاری صادره برای یک سرمایه‌گذار، قابل ابطال می‌باشند. همچنین در شرایطی که ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بنا به تشخیص مدیر سرمایه‌گذاری، با اهداف صندوق که در این اساسنامه درج شده است مغایر باشد، مدیر سرمایه‌گذاری صندوق از تأیید درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، خودداری کرده و موضوع را به سرمایه‌گذار یا سرمایه‌گذاران مربوطه اطلاع خواهد داد.

تبصره ۲: در صورتی که متقاضی ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شخص یا اشخاصی را به صندوق معرفی نماید و شخص یا اشخاص حقوقی یاد شده درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را ارائه داده و وجه آن را به حساب صندوق واریز نمایند، مدیر سرمایه‌گذاری صندوق بدون رعایت تبصره یک این ماده، درخواست ابطال متقاضی را به تعداد واحد صادر شده برای سرمایه‌گذار جدید تأیید خواهد نمود.

تبصره ۳: در صورتی که صندوق برای ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مطابق ماده ۱۵ عمل خواهد شد.

تبصره ۴: ابطال آن دسته از واحدهای سرمایه‌گذاری که به صورت اختیاری و خارج از الزامات مندرج در مفاد "بند ۱ مصوبه ۶۵۲ هیئت مدیره سازمان" و سایر الزامات قانونی صادر شده است، شامل محدودیت‌های مندرج در این ماده نخواهند بود. ساز و کار صدور و ابطال این واحدها پس از تصویب در هیئت مدیره صندوق به تأیید سازمان خواهد رسید.

ماده ۱۵:

در صورتی که صندوق برای انجام هرگونه پرداخت از محل دارایی‌های خود به سرمایه‌گذاران مطابق مواد اساسنامه وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مدیر سرمایه‌گذاری باید به موقع نسبت به تبدیل دارایی‌های صندوق به نقد اقدام کند تا وجوه نقد کافی برای انجام این پرداخت‌ها در حساب‌های بانکی صندوق فراهم شود. در صورتی که برای پرداخت وجه واحدهای سرمایه‌گذاری که درخواست ابطال آن‌ها مطابق این اساسنامه پذیرفته شده است، تبدیل دارایی‌های صندوق به نقد در شرایط خاص به تشخیص مدیر سرمایه‌گذاری، با اهداف صندوق که در این اساسنامه درج شده است مغایر باشد، مدیر سرمایه‌گذاری صندوق باید از تبدیل دارایی‌های صندوق خودداری کرده و موضوع را به سرمایه‌گذار یا سرمایه‌گذاران مربوطه اطلاع دهد. پس از رفع شرایط یاد شده مدیر سرمایه‌گذاری موظف است در صورت لزوم برای پرداخت وجه واحدهای سرمایه‌گذاری که درخواست ابطال آن‌ها مطابق اساسنامه پذیرفته شده است، نسبت به تبدیل دارایی‌های غیرنقد صندوق به وجه نقد اقدام کند.

ماده ۱۶:

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

حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:

ماده ۱۷:

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

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

ماده ۱۸:

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

حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:

ماده ۱۹:

به تشخیص هیات مدیره و توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام صندوق افتتاح می‌شود. کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق شامل وجوه حاصل از سرمایه‌گذاری موسسان قبل از شروع فعالیت صندوق، وجوه حاصل از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری پس از شروع فعالیت صندوق، وجوه پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و خرید اوراق بهادار، وجوه حاصل از دریافت سودهای نقدی اوراق بهادار و سپرده‌های بانکی و فروش اوراق بهادار و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت، وجوه پرداختی به سرمایه‌گذاران و پرداخت هزینه‌های مربوط به اداره صندوق، منحصرأ از طریق این حساب یا حساب‌ها انجام می‌پذیرد.

ماده ۲۰:

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده ۱۹ طبق روزنامه رسمی صورت می‌پذیرد.

بررسی متولی در مورد پرداخت‌ها از جمله شامل موارد مندرج به شرح ذیل خواهد بود:

الف) در مورد پرداخت به سرمایه‌گذار بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، متولی 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 تعیین شده برای پرداخت به وی، براساس مفاد اساسنامه و امیدنامه باشد؛

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

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

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

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

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

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

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

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

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

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

ترکیب دارایی‌های صندوق:

ماده ۲۱:

مدیر سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری باید ضمن اطلاع به متولی، ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری و با رعایت اهداف صندوق، اقدامات لازم برای رعایت این نصاب‌ها را انجام دهد. در صورتی که این نقض در اثر فعل یا ترک فعل اعضای هیات مدیره و یا مدیر سرمایه‌گذاری صورت گرفته باشد، به منزله تخلف از مفاد اساسنامه تلقی می‌شود.

چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:

ماده ۲۲:

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

مجمع صندوق:

ماده ۲۳:

مجمع صندوق در نخستین دعوت با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در صورتی که در دعوت نخست نصاب فوق حاصل نگردد، مجمع توسط دعوت کننده و با رعایت تشریفات، برای بار دوم دعوت خواهد شد. فاصله بین تاریخ تعیین شده برای مجمع اول و مجمع دوم حداکثر یک ماه خواهد بود. مجمع در دعوت دوم، با حضور هر تعداد از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری رسمیت می‌یابد و دارای اختیارات زیر است:

- ۱- تعیین اعضای هیات مدیره صندوق با تأیید سازمان؛
- ۲- تغییر اعضای هیات مدیره صندوق با تأیید سازمان؛
- ۳- تعیین متولی صندوق با تأیید سازمان؛
- ۴- تغییر متولی صندوق به شرط تعیین جانشین آن‌ها با تأیید سازمان؛
- ۵- به پیشنهاد متولی، نصب و عزل حسابرس صندوق و تعیین مدت مأموریت و حق الزحمه وی و چگونگی پرداخت آن؛
- ۶- تصویب تغییرات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از تأیید سازمان؛
- ۷- تصمیم‌گیری راجع به انحلال صندوق؛
- ۸- استماع گزارش هیات مدیره راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی؛
- ۹- استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق؛
- ۱۰- تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق؛
- ۱۱- تصمیم‌گیری در خصوص حق حضور و پاداش اعضای هیات مدیره؛
- ۱۲- تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

۱۳- تصویب کلیه هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق.

تبصره: تصویب صورت‌های مالی صندوق توسط مجمع صندوق به منزله مفاسد حساب هیات مدیره 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- رئیس هیات مدیره؛

۲- متولی صندوق؛

۳- دارندگان بیش از ۲۰ درصد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق؛

۴- سازمان.

تبصره: محل و زمان تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق بین ساعت ۶ لغایت ۲۲، توسط دعوت‌کننده تعیین می‌شود.

ماده ۲۵:

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری یا نمایندگان قانونی آنها حق حضور در جلسه مجمع صندوق را دارند. مسئولیت احراز مالکیت یا نمایندگی مالک برعهده دعوت‌کننده است. دعوت‌کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری 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 صندوق با اکثریت آرا از بین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری حاضر، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. رئیس مجمع وظیفه اداره جلسه مجمع صندوق را به عهده دارد. نماینده یا نمایندگان متولی و سازمان ناظران مجمع صندوق خواهند بود و در غیاب هر یک از آنها، مجمع جایگزین ناظر را انتخاب می‌کند.

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 را از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار صندوق به مجمع دعوت نماید. در صورتی که کلیه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

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

تبصره ۲: در صورتی که هیات مدیره صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را در مهلت مقرر در این ماده در تارنمای صندوق منتشر کند. در صورتی که دعوت کننده مجمع، شخصی غیر از هیات مدیره باشد، دعوت کننده موظف است لااقل یازده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، آگهی دعوت مجمع را به هیات مدیره تسلیم کرده تا وی ظرف یک روز کاری آن را در تارنمای صندوق منتشر نماید. در صورت اخیر، عدم انتشار آگهی دعوت مجمع در تارنمای صندوق، مانع از تشکیل و رسمیت مجمع نخواهد بود.

ماده ۲۹:

در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری 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 هیات مدیره هر کدام یک نسخه ارائه کند.

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

تبصره ۲: هیات مدیره موظف است هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق را حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان به ثبت برساند. پس از ثبت، هیات مدیره خلاصه تصمیمات را در روزنامه کثیرالانتشار و جزییات آن را با تفصیل در تارنمای صندوق منتشر می‌کند، و به تشخیص سازمان در روزنامه رسمی کشور آگهی می‌دهد.

تبصره ۳: سازمان در صورتی تغییرات اساسنامه و امیدنامه را ثبت خواهد کرد که قبلاً قبول سمت مجدد مدیر سرمایه‌گذاری، متولی و حسابرس یا قبول سمت اشخاص جایگزین را دریافت کرده و تمامی مواد تغییر یافته به امضای اشخاص یادشده رسیده باشد.

تبصره ۴: در صورتی که به هر علتی عضو یا اعضای از هیات مدیره تکمیل نشده باشد، انجام وظایف و مسئولیت‌های مقرر در این اساسنامه به عهده عضو یا اعضای موجود خواهد بود و در هر حال وظیفه اعضای هیات مدیره در انجام امور مربوط به صندوق، نسبت به همدیگر تضامنی می‌باشد.

ماده ۳۱:

تصمیمات مجمع در مورد تغییر اعضای هیات مدیره، متولی، حسابرس پس از ثبت نزد سازمان بلافاصله قابل اجرا است. سایر تغییرات اساسنامه و امیدنامه پس از ثبت نزد سازمان و گذشت یک ماه از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار صندوق، قابل اجرا است؛ مگر این که در امیدنامه تشریفات دیگری برای انجام تغییراتی خاص پیش‌بینی شده باشد یا سازمان با اجرایی شدن تغییرات یادشده قبل از گذشت یک‌ماه، موافقت نماید.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

ماده ۳۲:

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

هیأت مدیره صندوق:

ماده ۳۳:

هیات مدیره صندوق متشکل از ۳ شخصیت حقوقی است که یک شخص از طرف سرمایه‌گذاران موضوع بند (۱) ماده (۳) مکرر به انتخاب ایشان، یک شخص از طرف سرمایه‌گذاران موضوع بند (۲) ماده مذکور به انتخاب ایشان و یک شخص از طرف سرمایه‌گذاران موضوع بند (۳) همان ماده به انتخاب ایشان برای مدت ۲ سال تعیین می‌شوند. اشخاص حقوقی منتخب موظفند ظرف ده روز پس از انتخاب، نمایندگان حقیقی خود را برای حضور در جلسات هیأت مدیره معرفی نموده و نزد سازمان ثبت نمایند.

تبصره ۱: اعضای هیأت مدیره از میان نامزدهای عضویت با اکثریت نسبی آرای حاضران در مجمع در هر گروه سرمایه‌گذاری ماده ۳ مکرر انتخاب می‌شوند. نامزدهای عضویت باید ده روز قبل از برگزاری مجمع نامزدی خود را به هیأت مدیره اعلام نمایند تا هیأت مدیره نسبت به دریافت تاییدیه از سازمان اقدام نماید.

تبصره ۲: صلاحیت حرفه‌ای نمایندگان حقیقی اعضای هیأت مدیره باید به تأیید سازمان برسد.

تبصره ۳: هیات مدیره در اولین جلسه خود نسبت به انتخابات داخلی و تعیین سمت اعضای هیات مدیره اقدام می‌نماید.

تبصره ۴: هر عضو هیأت مدیره می‌تواند در هر زمان نماینده خود را عزل کند مشروط به اینکه جانشین وی را قبلاً معرفی نموده و تاییدیه سازمان را دریافت نموده باشد.

تبصره ۵: اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره و نمایندگان آنها در مورد تخلف از اساسنامه و اساسنامه صندوق و مقررات مصوب، در قبال سرمایه‌گذاران و اشخاص ثالث مسئولیت تضامنی دارند.

ماده ۳۴:

علاوه بر آنچه در دیگر مواد اساسنامه آمده، وظایف و مسئولیت‌های هیأت مدیره صندوق به شرح زیر است:

۱- سیاست‌گذاری و تعیین خط‌مشی سرمایه‌گذاری صندوق برای تصمیم‌گیری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت دارایی‌های صندوق در چارچوب مقررات، اساسنامه و اساسنامه صندوق؛

۲- تعیین شخص واجد شرایط جهت تصدی سمت مدیر سرمایه‌گذاری صندوق؛

۳- تعیین کارمزد مدیر سرمایه‌گذاری صندوق با رعایت سقف تعیین شده توسط مجمع و رویه پرداخت آن؛

۴- تعیین هزینه‌های قابل پرداخت از حساب صندوق در حدود تعیین شده توسط مجمع و در مواردی که موضوع هزینه صراحتاً در اساسنامه ذکر نشده است.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

تبصره ۱: هیات مدیره می‌تواند تمام یا برخی از وظایف اجرایی مندرج در این اساسنامه را حسب مورد به مدیر سرمایه‌گذاری و یا افرادی دیگر محول نماید. واگذاری انجام وظایف یادشده رافع مسئولیت هیات مدیره نمی‌باشد.

تبصره ۲: تمامی ارکان صندوق موظفاند در صورت درخواست هیات مدیره، گزارش‌های مورد نیاز را در اختیار ایشان قرار دهند.

ماده ۳۵:

جلسه هیأت مدیره با حضور اکثریت اعضاء رسمیت می‌یابد. تصمیمات هیأت مدیره صندوق با موافقت بیش از نیمی از اعضا معتبر خواهد بود مگر در مواردی که حد نصاب آن در سایر مواد اساسنامه ذکر شده است. تشکیل حداقل یک جلسه هیات مدیره در هر ماه الزامی است.

تبصره: سازمان می‌تواند یک عضو ناظر بدون حق رای در هیات مدیره داشته باشد. عضو ناظر سازمان حق شرکت در جلسات هیات مدیره را دارد و دعوت‌کننده جلسات هیات مدیره باید وی را به موقع از دستور جلسه هیات مدیره و ساعت و مکان تشکیل آن مطلع کند. حقوق و مزایای عضو ناظر توسط سازمان تعیین و پرداخت می‌شود.

ماده ۳۶:

برنامه تشکیل جلسات هیأت مدیره صندوق در هر سال باید به تصویب هیأت مدیره برسد. جلسات هیأت مدیره براساس این برنامه یا به طور فوق‌العاده به دعوت مدیر سرمایه‌گذاری صندوق در اقامت‌گاه صندوق یا هر محل دیگری که به اتفاق آراء توسط هیأت مدیره تعیین شود، تشکیل می‌گردد. مدیر سرمایه‌گذاری صندوق باید در دعوت‌نامه مذکور، تاریخ، ساعت، محل تشکیل و موضوعات جلسه را درج نماید و در صورتی که گزارش یا مدارکی برای طرح در جلسه تهیه شده است به ضمیمه دعوت‌نامه ارسال کند. این دعوت‌نامه باید به گونه‌ای ارسال شود که تشریفات ارسال و دریافت آن توسط اعضاء، حداقل یک روز قبل از تشکیل جلسه، به پایان برسد.

تبصره ۱: هر یک از اعضای هیأت مدیره می‌تواند درخواست تشکیل جلسه هیأت مدیره را به طور فوق‌العاده، به مدیر سرمایه‌گذاری صندوق ارائه دهد. مدیر سرمایه‌گذاری صندوق موظف است ظرف ده روز تشریفات برگزاری جلسه هیأت مدیره را انجام دهد؛ در غیر این صورت مسئولیت‌های مذکور در این اساسنامه که ناشی از تأخیر در برگزاری هیأت مدیره است به عهده مدیر سرمایه‌گذاری صندوق خواهد بود و عضو مذکور خود می‌تواند با رعایت تشریفات مذکور در این ماده نسبت به دعوت هیأت مدیره اقدام کند.

تبصره ۲: در صورت حضور کلیه اعضای هیأت مدیره در جلسه هیأت مدیره، رعایت تشریفات دعوت مذکور در این ماده ضروری نیست.

تبصره ۳: اعتراض هر یک از اعضای هیأت مدیره مبنی بر عدم رعایت تشریفات مذکور در این ماده برای دعوت و تشکیل جلسات هیأت مدیره، توسط متولی بررسی شده و در صورتی که متولی اعتراض را وارد تشخیص دهد، تصمیمات هیأت مدیره در جلسه مربوطه بی‌اعتبار خواهد بود.

ماده ۳۷:

ریاست جلسات هیأت مدیره توسط شخصی است که توسط هیأت مدیره تعیین می‌شود. برای هر جلسه هیأت مدیره، صورتجلسه‌ای توسط دبیر هیات مدیره که توسط ایشان انتخاب می‌شود، تنظیم می‌گردد و برای امضای اعضای حاضر در جلسه ارسال می‌شود. این صورتجلسه باید ظرف حداکثر یک هفته پس از تشکیل جلسه هیأت مدیره، تنظیم و امضاء شده و در مدارک صندوق بایگانی می‌شود. در صورت لزوم، از صورتجلسه مذکور برای سازمان و هر یک از ارکان صندوق یک نسخه ارسال می‌گردد.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

ماده ۳۸:

مدیر سرمایه‌گذاری یک نفر شخص حقیقی خبره در زمینه مرتبط با سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار است که با انتخاب هیات مدیره و تایید سازمان به این سمت منصوب می‌شود تا از طرف هیات مدیره و به مسئولیت وی وظایف ذیل را به انجام رساند:

۱- تصمیم‌گیری و اقدام در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت دارایی‌های صندوق در چارچوب سیاست‌ها و خط‌مشی‌های ابلاغی توسط هیات مدیره صندوق و مقررات، اساسنامه و امیدنامه صندوق؛

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

۳- سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی هیات مدیره صندوق.

تبصره ۱: اشتغال مدیر سرمایه‌گذاری به صورت موظف و تمام وقت بوده و به غیر از تصدی سمت به عنوان عضو غیر موظف هیئت عامل صندوق تثبیت بازار سرمایه به هیچ وجه حق اشتغال یا پذیرش مسئولیت دیگری در سایر دستگاه‌ها، بنگاه‌ها و نهادها اعم از دولتی و غیر دولتی را نخواهد داشت.

تبصره ۲: انجام هر گونه معاملات اوراق بهادار ثبت شده یا در شرف ثبت نزد "سازمان" یا هرگونه فعالیت و مشارکت مستقیم یا غیرمستقیم در انجام معاملات مذکور توسط مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص تعیین شده توسط هیات مدیره جهت انجام امور صندوق و نیز اشخاص تحت تکفل آن‌ها ممنوع است.

تبصره ۳: صلاحیت حرفه‌ای مدیر سرمایه‌گذاری باید قبل از انتصاب توسط هیات مدیره، به تأیید سازمان برسد. سازمان می‌تواند در صورتی که مدیر سرمایه‌گذاری در عمل به وظایف خود ناموفق بوده و یا انتظارات سازمان از عملکرد شخص مذکور تامین نشده باشد، صلاحیت حرفه‌ای شخص مذکور برای ادامه تصدی سمت مدیر سرمایه‌گذاری صندوق را سلب نماید. در چنین شرایطی، هیات مدیره باید در اسرع وقت نسبت به معرفی شخص جایگزین اقدام نماید.

تبصره ۴: هیات مدیره صندوق می‌تواند در هر زمان، مدیر سرمایه‌گذاری را از سمت خود عزل کند. در چنین شرایطی، هیات مدیره باید در اسرع وقت نسبت به انتخاب شخص جایگزین و معرفی به سازمان جهت تایید، اقدام نماید.

تبصره ۵: اولین مدیر سرمایه‌گذاری منتخب طبق این اساسنامه صرفاً به تأیید مجمع و تایید سازمان انتخاب می‌شود.

تبصره ۶: هیات مدیره موظف است بلافاصله پس از انتخاب مدیر سرمایه‌گذاری، مشخصات ایشان به علاوه مدرکی دال بر قبولی سمت توسط وی را به سازمان و متولی ارسال کند.

تبصره ۷: مدیر سرمایه‌گذاری 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 ۸: افشای تصمیمات مدیر سرمایه‌گذاری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت اوراق بهادار به نام صندوق، مجاز نمی‌باشد مگر آنکه افشای این اطلاعات به موجب سایر مقررات مجاز شناخته شده باشد.

تبصره ۹: در صورتی که حسب ضرورت و در چارچوب اجرای وظایف سفارش خرید و فروش، اطلاعات مربوطه قبل از اجرای دستورات در اختیار شخص یا اشخاصی قرار گیرد، اشخاص مذکور نسبت به اطلاعات دریافتی مشمول قوانین و مقررات دارندگان اطلاعات نهانی گردیده و به همراه افراد تحت تکفل خود تا زمان انجام سفارش، مجاز به انجام معاملات اوراق موضوع اطلاعات دریافت شده، نمی‌باشند.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

تبصره ۱۰: در صورت فوت، حجر، محرومیت از حقوق اجتماعی، استعفاء یا سلب صلاحیت مدیر سرمایه‌گذاری، هیأت مدیره موظف است در اسرع وقت نسبت به انتخاب فرد جایگزین و معرفی به سازمان جهت تأیید صلاحیت حرفه‌ای و عمومی، اقدام نماید.

تبصره ۱۱: مدیر سرمایه‌گذاری مکلف است گزارش‌های دوره‌ای و یا موردی مدنظر سازمان و یا ناظر سازمان را در اسرع وقت و در قالب درخواست شده، ارائه نماید.

ماده ۳۹:

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

- ۱- اختصاص فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق؛
- ۲- مشارکت در مراحل اجرایی صندوق از جمله صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه؛
- ۳- انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و سازمان و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران؛
- ۴- ثبت و نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره و ابطال‌شده و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی؛
- ۵- تهیه و ارسال گزارش‌های درخواستی متولی؛
- ۶- تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تعیین حدود اختیارات و مسئولیت هر یک از آنها؛
- ۷- اطلاع به متولی در مورد نقل و انتقال اوراق بهادار صندوق بین کارگزاران آن حداکثر ظرف دو روز کاری پس از انجام؛
- ۸- اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوطه؛
- ۹- کسر کسورات قانونی از پرداخت کارمزد خدمات دریافتی صندوق و پرداخت آن به مرجع مربوطه؛
- ۱۰- جمع‌آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبت 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؛
- ۱۱- محاسبه ارزش روز، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات؛
- ۱۲- انتخاب و پیشنهاد شخص واجد شرایط جهت تصدی سمت مدیر سرمایه‌گذاری، نظارت بر عملکرد وی و تعیین نحوه جبران خدمات وی؛
- ۱۳- پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه‌گذاران؛
- ۱۴- تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهای لازم و بکارگیری آنها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق؛
- ۱۵- انجام تبلیغات لازم برای معرفی صندوق به عموم مردم در صورتی که هزینه‌های مربوطه به تصویب مجمع رسیده باشد؛
- ۱۶- نمایندگی صندوق در برابر سرمایه‌گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی؛
- ۱۷- نمایندگی صندوق برای حضور در مجامع ناشرانی که اوراق بهادار آن‌ها در تملک صندوق می‌باشد.
- ۱۸- اقامه هرگونه دعوی حقوقی و کیفری و دفاع از آن‌ها از طرف صندوق و دفاع در برابر هرگونه دعوی 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 (بالاخص مواد ۳۵ و ۳۶ آن)، قانون آیین دادرسی کیفری و قانون و آیین‌نامه دیوان عدالت اداری.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

۱۹- دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که حق شرکت در مجمع را دارند برای تشکیل مجمع صندوق در موقع مقتضی که در مورد تصویب صورتهای مالی سالانه صندوق باید حداکثر ۱۰ روز کاری پس از اظهار نظر حسابرس راجع به صورتهای مالی و گزارش عملکرد مربوطه باشد.

تبصره ۱: کلیه اعمال و اقدامات هیات مدیره و مدیر 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: هیات مدیره موظف است مشخصات و حدود اختیارات صاحبان امضای مجاز صندوق و نحوه امضای قراردادها و اسناد و اوراق تعهدآور صندوق را برای ثبت نزد سازمان ارسال کند و پس از ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها، در روزنامه رسمی کشور آگهی دهد.

تبصره ۳: هیات مدیره 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 الکترونیک نگهداری نماید و پس از پایان این مدت مسئولیتی در قبال نگهداری و ارایه این مدارک نخواهد داشت.

تبصره ۴: هیات مدیره باید برای اجرای بند ۱۳ این ماده حداقل یک خط تلفن اختصاص دهد. همچنین در تارنمای صندوق باید امکان طرح سؤالات و دریافت پاسخ آنها برای سرمایه‌گذاران، وجود داشته باشد.

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

متولی صندوق:

ماده ۴۰:

متولی صندوق بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این اساسنامه متولی نامیده می‌شود.

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

تبصره ۲: پس از انتخاب متولی و تأیید سازمان و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط هیات مدیره بلافاصله در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۳: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای متولی، هیات مدیره 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 ۴۱:

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

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

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

۳- بررسی و تأیید دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق مطابق اساسنامه؛

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

- ۴- دریافت و نگهداری اطلاعات هویتی و اطلاعات حساب بانکی هر سرمایه‌گذار به منظور کنترل کلیه عملیات دریافت و پرداخت وجوه میان سرمایه‌گذار و صندوق؛
- ۵- نگهداری اطلاعات حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره به نام وی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال‌شده به درخواست وی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی؛
- ۶- دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پایان هر روز کاری و نظارت بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق؛
- ۷- تعیین بانک نگهدارنده یا دریافت و نگهداری اوراق بهادار صندوق که در بورس پذیرفته نشده است و نظارت بر نگهداری و فروش آنها و واریز وجوه به حساب بانکی صندوق؛
- ۸- پیشنهاد نصب، عزل و میزان حق‌الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب؛
- ۹- نظارت مستمر بر عملکرد هیات مدیره و مدیر سرمایه‌گذاری به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان؛
- ۱۰- بررسی و حصول اطمینان از آرایه به موقع گزارش‌ها و نظرات حسابرس؛
- ۱۱- نظارت و حصول اطمینان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط هیات مدیره؛
- ۱۲- نظارت و حصول اطمینان از کسر و پرداخت صحیح و به موقع مالیات‌های تکلیفی موضوع قانون مالیات‌های مستقیم؛
- ۱۳- طرح موارد تخلف هیات مدیره، حسابرس و مدیر سرمایه‌گذاری صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه نزد سازمان و سایر مراجع ذیصلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛
- ۱۴- طرح موارد تخلف هیات مدیره، حسابرس و مدیر سرمایه‌گذاری صندوق نزد مراجع صالح قضایی در صورتی که طبق قوانین موضوعه تخلف یاد شده جرم محسوب شود و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛
- تبصره ۱:** در اجرای بندهای ۱۳ و ۱۴ این ماده، متولی طبق این اساسنامه وکیل سرمایه‌گذاران و وکیل در توکیل آنها محسوب می‌شود و می‌تواند از جانب سرمایه‌گذاران با دارا بودن کلیه اختیارات لازم (از جمله اختیارات مندرج در قوانین آیین دادرسی مدنی و کیفری) برای اقامه هرگونه دعوی کیفری در هر یک از دادگاه‌ها، دادرها، مراجع اختصاصی یا عمومی و مراجعه به مقامات انتظامی اقدام نماید.
- تبصره ۲:** در صورتی که متولی در اجرای وظایف خود اهمال ورزد یا قصور داشته باشد یا از اجرای آنها خودداری کند، و از این بابت خسارتی به صندوق وارد شود، مسئول جبران خسارات وارده خواهد بود. حدود مسئولیت متولی در این‌گونه موارد را مرجع صالح به رسیدگی تعیین می‌کند.
- تبصره ۳:** نظارت متولی بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق (موضوع بند ۶ این ماده) به این منظور صورت می‌گیرد که مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق در هر زمان به تشخیص متولی بیش از حد لازم برای انجام معاملات اوراق بهادار به نام صندوق نبوده و مبالغ صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق صرفاً به حساب‌های بانکی صندوق پرداخت شود.
- تبصره ۴:** متولی عنداللزوم در اجرای وظایف خود می‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از هیات مدیره، نمایندگان وی، کارگزار صندوق، حسابرس و مدیر سرمایه‌گذاری صندوق مطالبه کند یا از دفتر کار هیات مدیره صندوق و کارگزار صندوق یا شعب آن بازرسی نماید. این اشخاص ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

حسابرس:

ماده ۴۲:

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

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

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

تبصره ۳: پس از انتخاب حسابرس و تأیید سازمان و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر بلافاصله در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۴: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای حسابرس، هیات مدیره باید بلافاصله، نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین حسابرس جایگزین اقدام نماید. قبول استعفای حسابرس منوط به تصویب مجمع صندوق است. تا زمان انتخاب حسابرس جدید صندوق، وظایف و مسئولیت‌های حسابرس قبلی به قوت خود باقی است.

تبصره ۵: حق الزحمه حسابرس براساس قرارداد منعقد شده بین صندوق و حسابرس در حدود مصوبات مجمع صندوق از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود. مدیر موظف است هر روز ذخیره کافی برای پوشش هزینه‌های حسابرس را در حساب‌های صندوق منظور نماید.

ماده ۴۳:

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

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

۱-۲ صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه صندوق با رعایت استانداردهای حسابرسی و با در نظر گرفتن استانداردهای ملی حسابداری کشور و دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی سازمان؛

۲-۲ صحت گزارش‌های هیات مدیره صندوق در مورد عملکرد صندوق در دوره‌های شش ماهه و سالانه؛

۳-۲ صحت محاسبات ارزش خالص روز، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری برای دوره‌های شش ماهه و سالانه با بررسی نمونه‌ای مطابق استانداردهای حسابرسی.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

تبصره: کنترل‌های داخلی موضوع بند ۱ این ماده به‌خصوص باید به گونه‌ای باشد که تا از ثبت گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره در حساب‌های صندوق و گزارش آنها و همچنین ثبت کلیه وقایع مالی مربوط به صندوق و گزارش آن اطمینان معقولی حاصل شود.

ماده ۴۴:

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.

کارگزاران صندوق:

ماده ۴۵:

مادام که صندوق دارای ایستگاه معاملاتی مستقل است معاملات صندوق از طریق ایستگاه مذکور انجام خواهد پذیرفت. هیأت مدیره می‌تواند در موارد استثنائی و به درخواست مدیر اجازه انجام معامله از طریق کارگزاری‌های مجاز را صادر نماید. به این منظور، هیأت مدیره از بین کارگزارانی که مجوز کارگزاری از سازمان دریافت کرده‌اند، یک یا چند کارگزار را به عنوان کارگزار صندوق انتخاب می‌کند.

تبصره ۱: چنانچه صندوق دارای ایستگاه معاملاتی مستقل نباشد، عزل هر یک از کارگزاران صندوق، مشروط به داشتن حداقل یک کارگزار در هر زمان خواهد بود.

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

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

ماده ۴۶:

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

- ۱- اجرای دستورات مدیر سرمایه‌گذاری در زمینه خرید و فروش اوراق بهادار به نام صندوق در چارچوب مقررات؛
- ۲- نگهداری گواهی‌های نقل و انتقال اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و تسلیم آنها به کارگزار دیگر صندوق به دستور مدیر سرمایه‌گذاری؛
- ۳- تسلیم اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس که به نام صندوق خریداری کرده است به متولی؛
- ۴- تسلیم اوراق بهادار بی‌نام صندوق به بانک تعیین‌شده توسط متولی؛
- ۵- واریز وجوه نقد صندوق نزد خود صرفاً به حساب بانکی صندوق به دستور مدیر سرمایه‌گذاری؛
- ۶- ارائه اطلاعات مربوط به معاملات اوراق بهادار صندوق به مدیر سرمایه‌گذاری، متولی و حسابرس به درخواست آنها؛
- ۷- رعایت قانون، مقررات، اصول و ضوابط و استانداردهای مربوط به حرفه کارگزاری؛

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

۸- افتتاح یک حساب به نام صندوق در دفاتر حسابداری خود و ثبت کلیه عملیات مالی صندوق که از طریق کارگزاری صورت می‌گیرد در این حساب؛

۹- استفاده از ایستگاه معاملاتی اختصاصی صندوق در صورت وجود، صرفاً جهت انجام معاملات صندوق.

تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:

ماده ۴۷:

تصمیم به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق باید به امضای مدیر سرمایه‌گذاری، مطابق مقررات به کارگزار صندوق ارائه شود تا کارگزار صندوق مطابق این دستور و رعایت مقررات، عمل نماید. مدیر سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری باید:

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

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

ماده ۴۸:

در صورتی که مقرر باشد تمام یا بخشی از معاملات صندوق از طریق شبکه کارگزاری انجام شود، مدیر سرمایه‌گذاری صندوق باید وجوه لازم برای خرید اوراق بهادار را صرفاً به حساب جاری معاملاتی آن کارگزار صندوق که به او دستور خرید داده است، واریز نماید. بازپرداخت تمام یا قسمتی از این وجوه یا وجوهی که در اثر فروش اوراق بهادار صندوق به حساب جاری معاملاتی کارگزار صندوق واریز می‌شود، صرفاً به دستور مدیر سرمایه‌گذاری و به حساب صندوق مجاز است.

ماده ۴۹:

در صورتی که ورقه بهادار مذکور با نام بوده و در بورس تهران یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، گواهی سپرده و نقل و انتقال آن نزد کارگزار صندوق که اقدام به خرید نموده است باقی می‌ماند و صرفاً به دستور مدیر سرمایه‌گذاری و تأیید متولی به کارگزار دیگر صندوق قابل انتقال است.

هزینه‌های صندوق:

ماده ۵۰:

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

۱- هزینه‌های اجرایی در اختیار هیات مدیره صندوق؛ شامل هزینه‌های اجرایی صندوق با رعایت سقف مصوب مجمع صندوق است که هزینه‌کرد آن در اختیار هیات مدیره صندوق قرار گرفته است. از جمله هزینه‌های مذکور می‌توان به هزینه‌های تاسیس، اجاره ساختمان، حقوق و مزایای مدیر سرمایه‌گذاری و سایر کارکنان، نرم‌افزار، هزینه نقل و انتقال وجوه صندوق و برگزاری مجامع اشاره نمود؛

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

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

- ۳- حق الزحمه حسابرس که توسط مجمع صندوق تعیین و در امیدنامه منعکس شده است؛
 - ۴- حق حضور و پاداش اعضای هیات مدیره؛
 - ۵- کارمزد معاملات اوراق بهادار که طبق مقررات یا قرارداد با کارگزار صندوق به خرید و فروش اوراق بهادار صندوق تعلق می‌گیرد؛
 - ۶- مالیات فروش اوراق بهادار صندوق؛
 - ۷- کارمزد یا حق الزحمه تصفیه صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه صندوق قید شده است؛
 - ۸- هزینه‌های مالی تسهیلات مالی اخذ شده برای صندوق؛
 - ۹- هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار بی‌نام صندوق توسط بانک‌ها؛
 - ۱۰- هزینه طرح دعاوی توسط متولی علیه هر یک از ارکان صندوق در مراجع ذیصلاح به تشخیص متولی و ارائه اسناد مثبت؛
 - ۱۱- هزینه طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق توسط مدیر با ارائه اسناد مثبت و تأیید متولی.
- پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق به جز موارد فوق مجاز نیست و هیات مدیره 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 هیات مدیره، حسابرس، متولی و کارگزار صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است.
- تبصره ۲:** هزینه‌های تحقق یافته ولی پرداخت نشده صندوق باید در هر روز به حساب بدهی‌های صندوق منظور و از دارایی‌های صندوق کسر و در محاسبه ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری در پایان آن روز لحاظ گردند.
- تبصره ۳:** حق حضور تحقق یافته هیات مدیره و کارمزد تحقق یافته متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت‌ها بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

اطلاع‌رسانی:

ماده ۵۱:

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

ماده ۵۲:

هیات مدیره 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 به روزرسانی آن بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغییرات آن نزد سازمان؛
- ۲- آخرین ترکیب سهام صندوق در سطح صنعت با تاخیر ۳۰ روزه؛
- ۳- اطلاعات بازدهی صندوق شامل موارد زیر که باید تا ساعت ۱۸ روز کاری بعد از انقضای دوره موردنظر منتشر شود:

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

۳-۱ بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال شمسی به تفکیک هر سال شمسی؛

۳-۲ بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال مالی به تفکیک هر سال مالی؛

۳-۳ بازدهی روزانه صندوق از ابتدای تأسیس به صورت ساده و سالانه شده؛

۳-۴ بازدهی صندوق در ۳۰،۷، ۹۰، ۳۶۵ روز گذشته؛

۳-۵ نمودار بازدهی صندوق در هر هفته تقویمی.

۴- سهم مجموع پنج صنعتی که در پایان هر روز بیشترین درصد از دارایی صندوق را به خود اختصاص داده‌اند تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛

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

۶- ارزش خالص آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد که بر اساس تبصره یک این ماده محاسبه می‌شود و تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان همان روز؛

۷- تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن روز و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛

۸- گزارش عملکرد و صورت‌های مالی صندوق در دوره‌های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره؛

۹- کلیه گزارش‌هایی که به تشخیص سازمان تهیه و رایه 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 ارزش خالص آماری، قیمت‌های پایانی اوراق بهادار صندوق تعدیل نمی‌شوند.

تبصره ۳: هیات مدیره 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 رایه اطلاعات به سازمان است.

تبصره ۴: حسابرس باید اظهار نظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه بند ۸ این ماده حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت، مطابق مفاد اساسنامه ارائه دهد. مدیر موظف است اظهارنظر حسابرس را بلافاصله پس از دریافت در تارنما صندوق منتشر کند.

تبصره ۵: روند تاریخی اطلاعات موضوع بندهای (۲) تا (۷) این ماده، باید در تارنمای صندوق در دسترس سرمایه‌گذاران باشد.

ماده ۵۳:

فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می‌یابد:

الف) در صورت لغو مجوز صندوق توسط سازمان؛

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

ج) با موافقت دارندگان حداقل دو سوم از کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در جلسه رسمی مجمع صندوق و تأیید سازمان؛

د) به تقاضای هر ذینفع و تأیید سازمان در صورتی که یک ماه از دعوت هیات مدیره صندوق برای رسیدگی به استعفای مدیر سرمایه‌گذاری گذشته باشد و هیات مدیره صندوق برای رسیدگی به این موضوع تشکیل نشده یا در صورت تشکیل موفق به تعیین فرد جایگزین نشده باشد؛

ه) به تقاضای هر ذینفع و تأیید سازمان در صورتی که یک ماه از دعوت مجمع صندوق برای رسیدگی به استعفای اعضای هیات مدیره، 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 ۵۴:

در صورتی که فعالیت صندوق بنا به موارد مذکور در ماده ۵۳ پایان پذیرد، مراحل تصفیه صندوق به شرح ذیل صورت می‌پذیرد:

۱- دریافت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیر سرمایه‌گذاری متوقف می‌شود.

۲- مدیر سرمایه‌گذاری تلاش می‌کند که دارایی‌ها از جمله مطالبات صندوق را حداکثر ظرف ۹۰ روز به نقد تبدیل کند.

۳- خرید دارایی به نام صندوق در پایان مهلت موضوع بند ۲ این ماده متوقف می‌شود.

۴- در روز کاری بعد از پایان مهلت موضوع بند ۲، هیات مدیره به تأیید متولی از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی‌های سررسید شده صندوق را به استثنای مطالبات هیات مدیره و متولی را می‌پردازد. در صورتی که وجوه نقد صندوق برای پرداخت این بدهی‌ها کفایت نکند، پرداخت موکول به تامین وجه نقد از محل فروش دارایی‌ها در مراحل بعد خواهد بود یا در صورت رضایت طلبکار معادل ارزش طلب با تأیید متولی از محل دارایی‌های نقد نشده صندوق به طلبکار پرداخت می‌گردد.

۵- در صورتی که کل دارایی‌های صندوق شامل مطالبات آن در پایان مهلت موضوع بند ۲ این ماده صندوق تبدیل به نقد نشده باشد، مدیر سرمایه‌گذاری موظف است با رعایت اهداف صندوق، برای تبدیل دارایی‌های صندوق به نقد تلاش کافی بنماید. وجوه نقد حاصل شده در مراحل مختلف را به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری، بین سرمایه‌گذاران تقسیم و به حساب بانکی آنها بپردازد.

۶- هیات مدیره موظف است ظرف ۲۰ روز کاری پس از اینکه کلیه دارایی‌های صندوق به طلبکاران یا سرمایه‌گذاران پرداخت شد، صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسی شده، تهیه و به حسابرس تسلیم نماید.

۷- حسابرس موظف است نظر خود را ظرف ۲۰ روز پس از دریافت صورت‌های مالی و گزارش موضوع بند ۶ به هیات مدیره، متولی و سازمان ارائه دهد.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

۸- در صورتی که حسابرس نسبت به صورت‌های مالی صندوق و گزارش عملکرد موضوع بند ۶، اظهارنظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد و مجمع صندوق این صورت‌های مالی را تصویب نماید، آنگاه صندوق تصفیه شده قلمداد می‌شود.

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

۱۰- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۹، صورت‌جلسه تصفیه صندوق با امضای هیات مدیره و متولی تنظیم و یک نسخه آن توسط هیات مدیره نگهداری شده و یک نسخه ظرف مدت ده روز به سازمان ارسال می‌شود.

مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:

ماده ۵۵:

سازمان مرجع رسیدگی به کلیه تخلفات هیات مدیره، مدیرسرمایه‌گذاری، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق است.

ماده ۵۶:

هرگونه اختلاف بین هیات مدیره، مدیر سرمایه‌گذاری، 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 براساس این ماده رسیدگی می‌شود.

سایر موارد:

ماده ۵۷:

در صورتی که هیات مدیره، مدیر سرمایه‌گذاری، 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 ۵۸:

مدیر سرمایه‌گذاری می‌تواند برای اجرای موضوع فعالیت صندوق و پس از تأیید متولی با رعایت شرایط تعیین شده توسط هیات مدیره صندوق به نام صندوق تسهیلات مالی بگیرد.

ماده ۵۹:

در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات ماده ۵۸ و سایر بدهی‌های صندوق، کل بدهی‌های صندوق در هیچ زمان نمی‌تواند از سقف مشخص شده توسط مجمع بیشتر شود.

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

ماده ۶۰:

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 ۶۱:

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

ماده ۶۲:

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

- ۱- صورت‌جلسات مجامع صندوق، حاوی تصویب اساسنامه و تعیین ارکان صندوق و روزنامه کثیرالانتشار و تغییرات آن‌ها؛
 - ۲- صورت‌جلسات مجامع صندوق، حاوی تعیین اعضای هیات مدیره صندوق؛
 - ۳- صورت‌جلسات مربوط به تصویب صورت‌های مالی؛
 - ۴- صورت‌جلسات تعیین نمایندگان ارکان و تغییرات آن‌ها شامل نمایندگان متولی و حسابرس؛
 - ۵- صورت‌جلسات تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تغییرات آن‌ها؛
 - ۶- صورت‌جلسات تعیین نمایندگان حقیقی اعضای هیات مدیره و تعیین سمت آن‌ها؛
 - ۷- صورت‌جلسات تعیین محل صندوق و تغییر آن؛
 - ۸- سایر موارد به تشخیص سازمان؛
- تبصره: بندهای فوق به تشخیص سازمان علاوه بر ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها باید در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران آگهی شوند.

ماده ۶۳:

مرجع تفسیر مواد این اساسنامه و تشخیص اینکه صندوق اهداف راه‌اندازی را محقق نموده است یا خیر، سازمان می‌باشد.

ماده ۶۴:

این اساسنامه در ۶۴ ماده، ۷۵ تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به تصویب مجمع صندوق رسیده است.

اساسنامه صندوق سرمايه گذاري مشترك توسعه بازار سرمايه

اسامي و امضاي ارکان صندوق

ردیف	نام رکن صندوق	سمت در صندوق	شماره روزنامه رسمي	نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز	نمونه امضاء
۱	بانک ملی ایران	عضو هیات مدیره			
۲	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	عضو هیات مدیره			
۳	کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار	عضو هیات مدیره			
۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی	متولی صندوق			
۵	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس			