

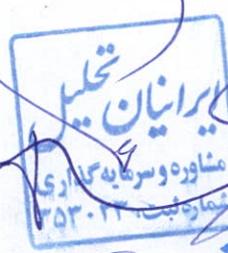
به نام خدا

امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری «بانک توسعه تعاون»



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه
(سهامی خالص) شماره ثبت: ۴۰۳۷۱

از نوع در سهام - مبتنی بر صدور و ابطال - بدون ضامن - بدون تقسیم بهود
این اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی



صندوق سرمایه‌گذاری «بانک توسعه تعاون»
بـ شماره ثابت: ۱۰۵۵۱۰۵۵
ثبت شد: ۱۳۹۲/۰۸/۲۱ تاریخ ثبت: ۱۳۹۲/۰۲/۲۱

فهرست

۱ ۱- مقدمه:.....

۲ ۲- اهداف و استراتژی‌های صندوق:.....

۳ ۳- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:.....

۴ ۴- انواع واحدهای سرمایه‌گذاری و حقوق دارندگان آن‌ها:.....

۵ ۵- محل اقامت صندوق:.....

۶ ۶- ارکان صندوق:.....

۷ ۷- صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:.....

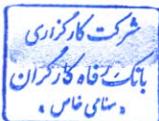
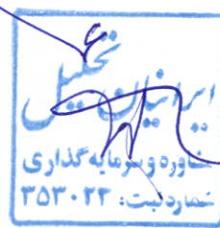
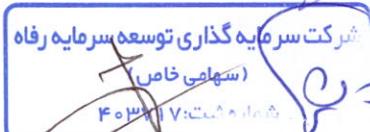
۸ ۸- هزینه‌های سرمایه‌گذاری در صندوق:.....

۹ ۹- حداقل و حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران.....

۱۰ ۱۰- اطلاع رسانی.....

۱) ایسلامیاسناده و مطابق با مصادر معتبر است.

مدیریت نظارت بونهادهای مالی



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه قعافون

شنبه شاهزاده ۱۱۰۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
شنبه شاهزاده ۲۲۸۸ نزد اوراق شفته سازمان

۸۸۸-۲۳۰۷-۱۰-۰۹



۱- مقدمه:

صندوق سرمایه‌گذاری «بانک توسعه تعاون» (در سهام و بدون تقسیم سود) نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظرارت آن می‌باشد. اساسنامه و امیدنامه این صندوق به تصویب مجمع صندوق رسیده و نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزايا، تضمین سودآوری، کامل و صحیح بودن اطلاعات مندرج در امیدنامه یا توصیه و سفارش سازمان بورس و اوراق بهادار به سرمایه‌گذاری در صندوق نمی‌باشد.

این امیدنامه بخش جدایی‌ناپذیر اساسنامه صندوق محسوب شده و کلیه واژه‌ها و اصطلاحاتی که در ماده (۱) اساسنامه این صندوق تعریف شده است در این امیدنامه نیز به همان معانی به کار می‌رود. سرمایه‌گذار برای تصمیم‌گیری در مورد سرمایه‌گذاری در این صندوق باید علاوه بر مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق، گزارش‌های دوره‌ای آن را نیز مطالعه نماید. بعضی از مطالب مهم اساسنامه در امیدنامه تکرار شده است و در صورت برداشت‌های متفاوت از آن دو، همواره مفاد اساسنامه حاکم خواهد بود.

علاوه‌مندان به سرمایه‌گذاری در این صندوق، واحدهای سرمایه‌گذاری را خریداری می‌نمایند. نحوه خرید واحدهای سرمایه‌گذاری در رویه‌پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری که در تارنمای صندوق منتشر شده است، توضیح داده شده است. سرمایه‌گذاری در این صندوق، بدون ریسک نیست. انواع ریسک‌های فراروی سرمایه‌گذاری در این صندوق در بخش ۳ این امیدنامه توضیح داده شده‌اند.

۲- اهداف و استراتژی‌های صندوق:

۲-۱- هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجود جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتونه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نسبیت سرمایه‌گذاران گردد. ابانته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

۲-۲- موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. صندوق فقط می‌تواند در دارایی‌های ریالی داخل کشور سرمایه‌گذاری کند و سرمایه‌گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می‌باشد. صندوق در دارایی‌هایی به شرح زیر سرمایه‌گذاری می‌کند:

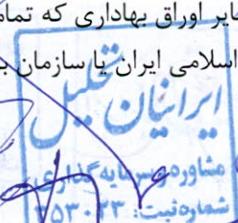
۲-۲-۱: سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

۲-۲-۲: حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل؛

۲-۲-۳: "واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروره‌های

۲-۲-۴: سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سرسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۲-۲-۵: اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادر رهنی و سایر اوراق بهادری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
الف) ایجاد گذاری آنها برای این صندوق
ب) جهت انتقال آنها برای این صندوق
ج) جهت انتقال آنها برای این صندوق
د) جهت انتقال آنها برای این صندوق
او را در صندوق می‌دانند.



مدیریت نظریه‌های مالی

شهرک تخصصی سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه‌رفتار
(سهامی خاص)

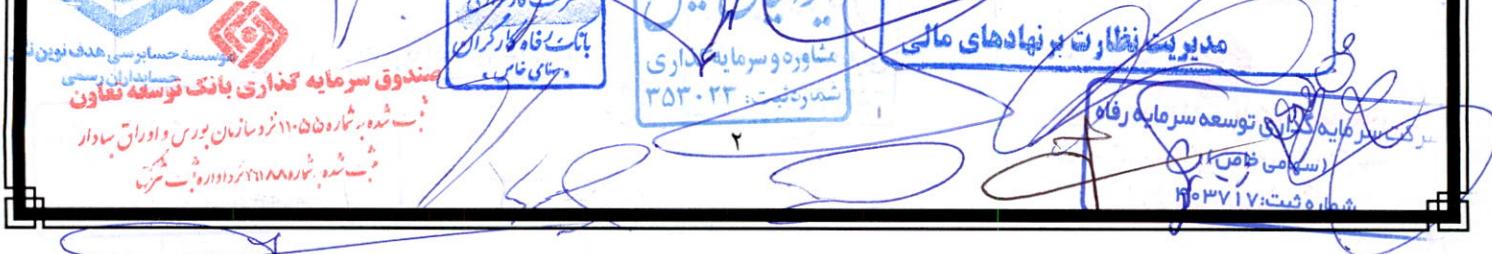
- ب- سود حدقه‌ای برای آن‌ها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛
- ۶- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- ۷- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- ۸- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادر، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادر موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادر صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادر اتخاذ نموده‌اند.
- ۹- اوراق بهادری که صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۵، دارای خصوصیات زیر باشند:
- ۱- حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادر و بازپرداخت اصل اوراق بهادر در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
- ۲- بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادر، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادر، از متوسط بازدهی اوراق بهادر موضوع بند ۵-۲ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.
- ۳- این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری در سهام است و اکثر وجوده خود را صرف خرید اوراق بهادر موضوع بندهای ۱-۲ و ۲-۲ می‌کند. در طول عمر صندوق حدنصاب‌های صندوق بر اساس آخرین نصاب اعلام شده توسط سازمان متناسب با نوع صندوق باید رعایت شود. آخرین نصاب مجاز در تاریخی صندوق به روز آوری می‌شود.
- ۴- مدیر می‌تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادر موجود در سبد دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی اوراق بهادر شرکت نموده و تا سقف دارایی هر ورقه در صندوق، اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن ورقه نماید. در هر زمان باید تعداد اوراق بهادر در موقعیت‌های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع ورقه که در سبد دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی که در اثر فروش اوراق بهادر، تعداد اوراق بهادر موجود در سبد دارایی از تعداد اوراق بهادری که صندوق در قراردادهای آتی معهدهد به فروش آن‌ها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش اوراق بهادر مربوطه، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادر، تعداد اوراق بهادری را که صندوق در قرارداد آتی معهدهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد.

۳- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

هر چند تمہیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فرا روی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۱-۳- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادر در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در موقعیت تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادر سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۲-۳- ریسک نکول اوراق بهادر: اوراق بهادر شرکت‌ها بخش عمده‌ی دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهادر سرمایه‌گذاری می‌کند که سود احتمالی سازمان بورس ایران تأثیرگذاری آن توسعه یک مؤسسه اوراق بهادر را رسیده است.



معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادر، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۳-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در باز کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادر سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه‌ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۴-۳- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجود نقد صندوق اقدام به پرداخت وجود واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجود نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صفت فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدھی‌ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد.

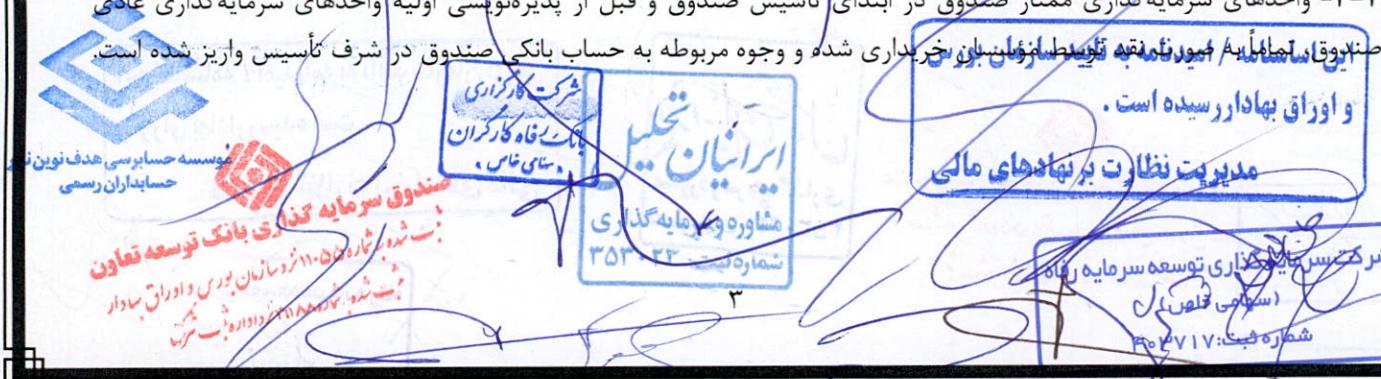
۴- انواع واحدهای سرمایه‌گذاری و حقوق دارندگان آن‌ها:

۴-۱- در ازای سرمایه‌گذاری در صندوق، گواهی سرمایه‌گذاری صادر می‌شود. در گواهی سرمایه‌گذاری تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری هر سرمایه‌گذار درج می‌شود. واحدهای سرمایه‌گذاری به دو نوع ممتاز و عادی تقسیم می‌شود. حقوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی از همه‌ی لحظه با یکدیگر یکسان است، به جز آنچه که در اساسنامه قید شده که خلاصه آن در بندھای [۳-۲ و ۴-۲] این اميدنامه درج شده است.

۴-۲- دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، دارای حق رأی است و می‌تواند در مجمع صندوق، از حق رأی خود استفاده کند. اختیارات مجمع صندوق در اساسنامه و خلاصه آن در بند ۱-۶ این اميدنامه توضیح داده شده است. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نمی‌توانند با درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری خود، سهم خود را از دارایی‌های صندوق مطالبه کنند، ولی می‌توانند واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز خود را به دیگران واگذار کنند.

۴-۳- دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری عادی دارای حق رأی نیست و نمی‌تواند در مجمع صندوق شرکت نماید، بلکه می‌تواند مطابق اساسنامه درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را ارائه دهد و سهم خود را از دارایی‌های صندوق پس از کسر بدھی‌ها و سایر هزینه‌ها (معادل خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری خود پس از کسر کارمزد ابطال) دریافت کند. در صورتی که مجمع صندوق، رأی به تغییر اساسنامه یا اميدنامه (به استثنای تغییر مدیر، مدیر ثبت، متولی و حسابرس) دهد، این تغییرات ۳۰ روز بعد از اعلام، اعمال می‌شود تا دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی، فرصت کافی برای تصمیم‌گیری برای ادامه سرمایه‌گذاری یا ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری خود داشته باشند. طی مدت ۳۰ روز یادشده، اساسنامه و اميدنامه قبلی کماکان حاکم خواهد بود. کاهش مدت یادشده با تقاضای مدیر یا متولی صندوق و تأیید سبا امکان‌پذیر است. سبا در صورتی با کاهش مدت یادشده موفق خواهد کرد که تشخیص دهد این امر با اصل حفظ منافع و حمایت از سرمایه‌گذاران صندوق در تعارض نمی‌باشد.

۴-۴- واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق در ابتدای تأسیس صندوق و قبل از پذیره‌نوبی اولیه واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق اساسنامه **می‌ورثند** از خریداری شده و وجود مربوطه به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز شده است. و اوراق بهادر ریسیده است.



هویت مؤسسان که مطابق اساسنامه حق رأی دارند، در هنگام پذیره‌نویسی اولیه منتشر شده است. هویت دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که مطابق اساسنامه حق رأی دارند، هر ساله در گزارش‌های مالی سالانه صندوق درج می‌شود.

٥- محل اقامت صندوق:

محا، اقامت صندوقه، توسط مدبر صندوقه، در اساسنامه تعیین شده است و در تأثیمای صندوق، اطلاع رسانی می‌شود.

٦- ادکان صندوقہ:

ارکان صندوق شامل مجمع، مدیر، متولی، مدیر ثبت و حسابرس صندوق است که هر کدام به شرح زیر معرفی می‌شود.

۱-۶- مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، مدیر ثبت و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری، ممتاز، در مجامع صندوق، حق، ای، دارند.

۲- مدیر صندوق شخصیت حقوقی است که پس از تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه، توسط مجتمع صندوق انتخاب شده و در این امیدنامه مدیر نامیده می‌شود. برای انتخاب دارایی‌های صندوق، مدیر حداقل سه نفر را به عنوان اعضای «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» انتخاب می‌کند و می‌تواند در هر زمان اعضای گروه را تغییر دهد. این گروه، نقش اساسی در مدیریت دارایی‌های صندوق داردند. به همراه این امیدنامه، مدیر ضمن انتشار مشخصات و سوابق کاری خود، مشخصات و سوابق کاری اعضای «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» را نیز انتشار داده است. در صورت تغییر اعضای «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» مراتب بلافضله به اطلاع سرمایه‌گذاران خواهد رسید. وظایف و اختیارات مدیر و «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» در اساسنامه درج شده است. برای انجام معاملات صندوق، یک چند کارگزار از بین شرکت‌های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط مدیر انتخاب می‌شود. مدیر می‌تواند با توجه به صرفه و صلاح صندوق بدون هیچ گونه تشریفاتی، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

۳- متولی صندوق شخصیت حقوقی است که پس از تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این امیدنامه متولی نامیده می‌شود. وظیفه اصلی متولی که در اساسنامه قید شده است؛ نظارت مستمر بر سایر ارکان صندوق در اجرای صحیح مقررات، اساسنامه، امیدنامه و رویه‌های صندوق به منظور حفظ منافع سرمایه‌گذاران و طرح موارد تخلف در مراجع رسیدگی و پیگیری موضوع است. حساب‌های بانکی صندوق به پیشنهاد مدیر و تأیید متولی، افتتاح شده و برخی از رویه‌های صندوق نیز قبل از اجرا از جهت رعایت منافع سرمایه‌گذاران، باید به تأیید متولی برسند. در ضمن متولی بر دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق و نحوه نگهداری استناد در وجه حامل و اوراق بهادران بی‌نام صندوق، نظارت دارد. به همراه این امیدنامه، متولی مشخصات و سوابق کاری، خود را با اطلاع سرمایه‌گذاران اعلام نموده است.

۴- مدیر ثبت: مدیر ثبت صندوق، شخصیت حقوقی است که پس از تائید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه، توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این امیدنامه مدیر ثبت نامیده می‌شود. وظایف و مسئولیت‌های مدیر ثبت در اساسنامه قید شده است. دریافت تقاضای صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری از متقاضیان، ثبت درخواست‌های یادشده، ثبت و نگهداری حساب سرمایه‌گذاران و شرکت در فرآیند صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس مفاد اساسنامه و رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، از حمله وظایف اصلی مدیر ثبت به شما، می‌وند.

۵- حسابرس: حسابرس صندوق شخصیت حقوقی است که توسط متولی از بین مؤسسات حسابرسی معتمد سازمان یا مؤسسات حسابرسی مورد تأیید سازمان، پیشنهاد و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. به همراه این امیدنامه، حسابرس مشخصات و سوابق کاری خود را برای اطلاع سرمایه‌گذاران اعلام نموده است. وظایف و مسئولیت‌های حسابرس در اساسنامه قید شده است. حسابرس باید از درستی ثبت و نگهداری حساب‌های صندوق مطمئن شود، گزارش‌های عملکرد و صورت‌های مالی صندوق را در مقاطع زمانی معین پردازی کرده و راجع به آن‌ها اظهار نظر نماید و بر محاسبه ارزش روز، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نظارت نماید.

موسسه حسابداری هدف توینز
حسابداران رسمی

سید رضا

1

ستاد سرمهایه کند
شیخ شده برخوار ۱۱۰.۵۵۰

رژیم روز، قیمت صدور
و لارم است. ~~شکل~~
مشهود و سرهنگی کذاری
۳۵۰-۲۲ شاهزاده قبیت:

مدد و نظر فنی و نهادهای مالی

و اهداف، بعاداد، سیده است.

مدیر صندوق باید مشخصات ارکان صندوق را بر اساس آخرین تغییرات انجام شده، در تارنمای صندوق افشا و اطلاع‌رسانی نماید.

۷- صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:

۷-۱- سرمایه‌ی صندوق (تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزد سرمایه‌گذار)، از طریق صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی افزایش و از طریق ابطال آن‌ها کاهش می‌باید. صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی به تقاضای سرمایه‌گذاران و بر اساس اساسنامه به قیمت‌های معینی صورت می‌پذیرد. هرگاه در اثر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری مجاز صندوق نزد سرمایه‌گذار (مذکور در بخش ۹ اميدنامه) تأمین شود، صدور واحدهای سرمایه‌گذاری متوقف خواهد شد. برای صدور یک واحد سرمایه‌گذاری به نام سرمایه‌گذار، وی باید قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در پایان روز کاری پس از درخواست را به علاوه کارمزد صدور، به حساب صندوق واریز کند و مراحل پیش‌بینی شده طبق رویهٔ پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را که در تارنمای صندوق منتشر شده، طی نماید. در عین حال مدیر صندوق نیز می‌تواند صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را پس از تشکیل صندوق در هر زمان متوقف نماید.

۷-۲- قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در هر زمان نشان‌دهنده خالص ارزش دارایی‌های صندوق (ارزش روز دارایی‌های صندوق منهای بدھی‌های صندوق) است. در محاسبه ارزش روز دارایی‌های صندوق در شرایط عادی، مدیر باید قیمت روز این دارایی‌ها را در بازار ملاک عمل قرار دهد؛ در شرایط خاصی که قیمت دارایی‌ها در بازار منعکس‌کننده ارزش واقعی دارایی نیست، مدیر می‌تواند قیمت بازار دارایی‌ها را تعیین و تعديل این قیمت‌ها مدیر باید دستورالعمل نحوه تعیین قیمت‌های خریدوفروش بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر را رعایت کند. در صورتی که دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری، درخواست ابطال تمام یا بخشی از واحدهای سرمایه‌گذاری خود را ارائه دهد و مراحل مربوط به ابطال را طبق رویهٔ پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری که در تارنمای صندوق منتشر شده طی نماید، معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده پس از کسر کارمزد ابطال، به حساب بانکی سرمایه‌گذار یا به درخواست وی به حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه‌گذاری در صندوق مربوطه یا شرکت کارگزاری، به منظور خرید اوراق بهادر یا پرداخت بدھی سرمایه‌گذار ناشی از خرید اوراق بهادر، واریز می‌شود.

۷-۳- قیمت‌های صدور واحدهای سرمایه‌گذاری در هر روز، کمی بیشتر از ارزش روز خالص دارایی‌های صندوق در همان روز است. دلیل آن است که هنگام صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، سرمایه‌گذار باید هزینه‌هایی را بپردازد. بخشی از این هزینه‌ها به خالص ارزش دارایی‌های صندوق اضافه می‌شود تا قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری محاسبه شود. در هنگام صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، علاوه بر قیمت‌های صدور و ابطال، کارمزد صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نیز از سرمایه‌گذاران اخذ می‌شود.

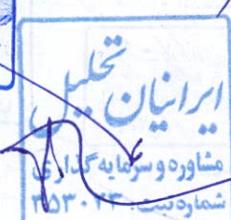
۷-۴- مدیر ثبت و مدیر صندوق باید مهلت‌های تعیین شده به شرح زیر را در پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری رعایت نمایند:

۷-۴-۱- مدیر ثبت موظف است، درخواست پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را مطابق رویهٔ پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحد سرمایه‌گذاری، حداقل تا ساعت ۱۶ هر روز کاری دریافت و حداکثر تا ساعت ۲۰ همان روز به مدیر صندوق اعلام نماید. در صورتی که مدیر ثبت بخواهد درخواست‌های یادشده را پس از ساعت ۱۶ هر روز کاری یا در روزهای غیر کاری دریافت کند، باید مراتب را به مدیر صندوق اعلام کرده تا وی از طریق تارنمای صندوق به اطلاع عموم برساند. با درخواست‌هایی که پس از ساعت ۱۶ یا در روز غیر کاری دریافت می‌شود، همانند درخواست‌هایی که در روز کاری بعد دریافت شده است، برخورد خواهد شد.

۷-۴-۲- مدیر صندوق موظف است، پس از دریافت درخواست‌های پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری از مدیر ثبت، بررسی‌های لازم را درخصوص قول یارد درخواست، انجام و نتیجه را حداکثر تا ساعت ۱۶ روز کاری بعد، به مدیر ثبت ارائه نماید. مدیر صندوق باید موقتاً درخواست‌هایی که تأیید نموده، اقدام‌های زیر را انجام دهد:
۱- مذکور اسناد را در خواسته نهادهای مجاز مدنی و بسطالی که تأیید نموده، اقدام‌های زیر را انجام دهد:
۲- اوراق بهادر را رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
بـ شـارـوـنـ ۵۵۵ـ نـزـوـلـانـ بـورـسـ وـاوـرـاقـ بـهـادـرـ
بـشـرـشـوـ ۲۱۸۰۰ـ زـوـدـوـ بـرـكـتـ



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه‌های
(سهامی تابعی)
شماره ثبت: ۱۴۰۰۰۰۰۰

الف) در مورد درخواست‌های صدور که قبل از ساعت ۱۶ روز کاری ارائه شده باشند، هر واحد سرمایه‌گذاری را بر اساس قیمت صدور روزکاری بعد و در مورد درخواست‌های صدوری که پس از ساعت ۱۶ روز کاری یا روز غیر کاری ارائه شده باشند، هر واحد سرمایه‌گذاری را بر اساس قیمت صدور دو روزکاری بعد صادر نماید.

ب) در مورد درخواست‌های ابطال، حداکثر تا پایان سه روزکاری پس از دریافت درخواست از مدیر ثبت، معادل قیمت ابطال آن واحدهای سرمایه‌گذاری که درخواست ابطال آنها ارائه شده است را پس از کسر کارمزدها و هزینه‌های ابطال، متناسب با آنچه سرمایه‌گذار تعیین نموده است، به بستانکار حساب سرمایه‌گذار منظور نماید. برای این منظور چنانچه درخواست ابطال قبل از ساعت ۱۶ روز کاری ارائه شده باشد، قیمت ابطال روزکاری بعد و چنانچه درخواست ابطال پس از ساعت ۱۶ روز کاری یا روز غیر کاری ارائه شده باشد، قیمت ابطال دو روزکاری بعد، ملاک عمل خواهد بود. مدیر باید طلب سرمایه‌گذار از بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را ظرف هفت روزکاری از تاریخ دریافت درخواست- با رعایت تشریفات پرداخت مذکور در اساسنامه- به حساب سرمایه‌گذار واریز و موضوع را به اطلاع مدیر ثبت برساند.

۳-۴-۷- مدیر ثبت پس از دریافت نتیجه بررسی مدیر صندوق در مورد درخواست‌های پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، به شرح زیر عمل می‌کند:

الف) در مورد درخواست‌های پذیره‌نویسی یا صدور:

الف-۱) در صورتی که درخواست پذیره‌نویسی یا صدور واحد سرمایه‌گذاری توسط مدیر صندوق تأیید شده باشد، مدیر ثبت موظف است موضوع را بلاfacله به اطلاع سرمایه‌گذار رسانده و گواهی سرمایه‌گذاری مربوطه را تا ساعت ۱۶ روزکاری پس از انکاس نتیجه توسط مدیر، بر اساس آنچه سرمایه‌گذار تعیین نموده به نام سرمایه‌گذار صادر و به طریق مذکور در رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحد سرمایه‌گذاری، به ذینفع آن (سرمایه‌گذار) تسليم نماید.

الف-۲) در صورتی که درخواست پذیره‌نویسی یا صدور واحد سرمایه‌گذاری توسط مدیر صندوق تأیید نشده باشد، مدیر ثبت موظف است ضمن اطمینان از صحت عملکرد مدیر در این زمینه، موضوع را ظرف روزکاری پس از دریافت نتیجه بررسی مدیر، به اطلاع سرمایه‌گذار برساند. مدیر ثبت همچنین موظف است موضوع بازپرداخت مبلغ واریزی سرمایه‌گذار را از مدیر صندوق پیگیری و نتیجه را نیز بلاfacله به سرمایه‌گذار اطلاع دهد.

ب) در مورد درخواست‌های ابطال:

ب-۱) در صورتی که درخواست ابطال توسط مدیر صندوق تأیید شده باشد، مدیر ثبت موظف است ظرف روز کاری بعد از دریافت نتیجه بررسی مدیر، موضوع را به اطلاع سرمایه‌گذار رسانده و همچنین از بازپرداخت مبالغ واریزی به حساب بانکی سرمایه‌گذار در موقع مقتضی از مدیر صندوق کسب اطلاع کرده و موضوع را به اطلاع سرمایه‌گذار برساند.

ب-۲) در صورتی که درخواست ابطال توسط مدیر صندوق تأیید نشده باشد، مدیر ثبت موظف است ضمن اطمینان از صحت عملکرد مدیر در این زمینه، موضوع را ظرف یک روزکاری پس از دریافت نتیجه به سرمایه‌گذار مربوطه اطلاع داده و گواهی سرمایه‌گذاری مربوطه را به سرمایه‌گذار عودت دهد.

۴-۴-۷- در زمینه تسليم گواهی‌های سرمایه‌گذاری یا اطلاع‌رسانی توسط مدیر ثبت به سرمایه‌گذار مطابق رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحد سرمایه‌گذاری و در زمینه انتقال اطلاعات بین مدیر ثبت و مدیر صندوق، مطابق توافق طرفین عمل خواهد شد.

۸- هزینه‌های سرمایه‌گذاری در صندوق:

۱-۸- هزینه‌های سرمایه‌گذاری در صندوق به دو بخش تقسیم می‌شود. بخشی از این هزینه‌ها از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود و بدین علت، خالص ارزش دارایی‌های صندوق کاهش می‌باید. بخش دیگر از این هزینه‌ها، مستقیماً از سرمایه‌گذار اخذ می‌شود. مبالغی که صندوق برای دریافت کالا یا خدمات پرداخت می‌کند، (نظیر مبالغ پرداختی بابت کارمزد ارکان صندوق) مشمول مالیات بر این اساسنامه / امین‌نامه به تأیید سازمان بورس و اوراق اوراق افروزه که مالیات مذکور حسب مورخه این اساسنامه به تأیید سازمان بورس و اوراق ایجاد شده است.

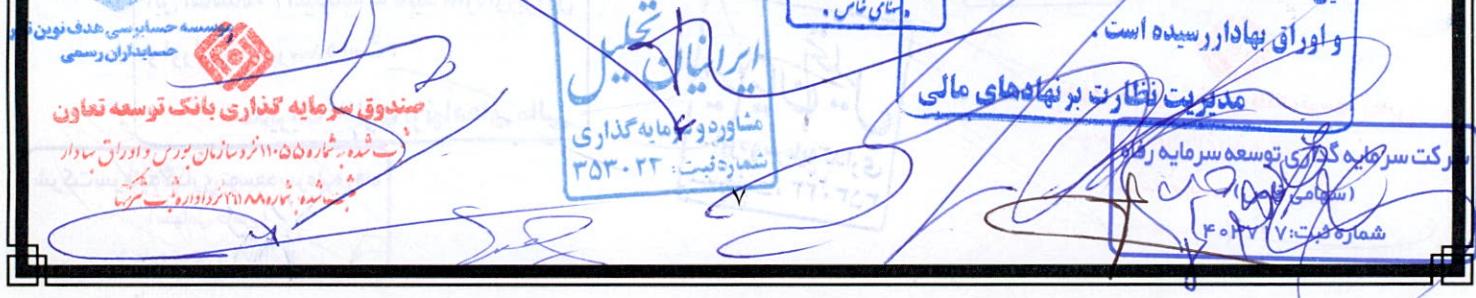


بهادر و کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بابت ارائه خدمات یا تضمین از صندوق مربوطه دریافت می‌کنند، مشمول مالیات بر ارزش افزوده نمی‌شود.

-۲-۸ فهرست هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق، در اساسنامه قید شده است. برخی از این هزینه‌ها، نظریه هزینه‌های طرح دعاوی به نفع صندوق یا علیه ارکان صندوق، به طور کلی غیرقابل پیش‌بینی بوده و به موضوع دعاوی و مراحل و سرعت پیشرفت آن‌ها بستگی دارد. برخی از هزینه‌ها نظریه هزینه‌های تأسیس و هزینه‌های تشکیل مجتمع صندوق، با تصویب مجمع صندوق از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود. برخی دیگر از هزینه‌ها نظریه کارمزد معاملات، هزینه سود تسهیلات بانکی، هزینه نگهداری اوراق بهادر بی‌نام صندوق یا هزینه نقل و انتقال وجود صندوق، از طریق مذاکره مدیر صندوق با ارائه‌دهندگان این خدمات یا تسهیلات تعیین می‌شود. برخی دیگر از هزینه‌ها، مبلغ از پیش تعیین شده‌ای است که در بند ۳-۸ این امیدنامه آمده است. هزینه‌های مذکور در بند ۳-۸ روزانه محاسبه و در حساب‌های صندوق منظور می‌شود.

-۳-۸ آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است، به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجتمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجتمع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	<p>الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱,۵ درصد (۱۵٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰,۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادر؛</p> <p>ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از مابهای التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>ب-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>ب-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسبًا کارمزد مبتنی بر عملکرد تعديل می‌گردد.</p> <p>ب-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>ب-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعديل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانیکه شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود *
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق‌الرحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. *
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها این اساسنامه / امیدنامه به تأیید هماره طلاق پور سیده رفاه کارگران و سایی خان	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.



<p>هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع به شرح زیر است:</p> <p>۱. ۹۴۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲. ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در هر سال (دارای واحد سرمایه‌گذاری)؛</p> <p>۳. ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛</p> <p>۴. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها به شرح جدول ذیل می‌باشد:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>از ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th><th>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th><th>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th><th>بالای ۵۰,۰۰۰</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr> </tbody> </table>	از ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</p> <p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.</p>
از ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادرار یا خالص ارزش دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتند. سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی با بت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365 \times n$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداقل تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداقل تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.^{۱۱} برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌پابند.

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلك یا ذخیره می‌شود.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۸- هزینه‌هایی که باید توسط سرمایه‌گذار پرداخت شود عبارت‌اند از:

عنوان هزینه	شرح	
دریافت کننده	الف) بخش ثابت:	
مدیر ثبت	مبلغ ۲۰,۰۰۰ ریال برای صدور هر گواهی سرمایه‌گذاری (در صورتی که صدور گواهی سرمایه‌گذاری برای باقیمانده واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده باشد، کارمزد صدور به سرمایه‌گذار تعلق نمی‌گیرد)	کارمزد صدور
مدیر ثبت	الف) بخش ثابت:	
مندوقد	مبلغ ۲۰,۰۰۰ ریال برای ابطال هر گواهی سرمایه‌گذاری	کارمزد ابطال
حسابات	ب) بخش متغیر:	
	علاوه بر مبلغ بند (الف) مبالغ زیر: این اساسنامه / امید نامه به تأیید سازمان پوشش صورتی که تاریخ ابطال هفت روز یا کمتر با تاریخ صدور این اتفاق بخواهد ارسیده است.	

صندوق	ب-۲) ۴٪ از قیمت ابطال در صورتی که تاریخ ابطال بیش از هفت روز و برابر یا کمتر از ۱۵ روز با تاریخ صدور گواهی سرمایه‌گذاری فاصله داشته باشد.	گواهی سرمایه‌گذاری فاصله داشته باشد.
صندوق	ب-۳) ۳٪ از قیمت ابطال در صورتی که تاریخ ابطال بیش از ۱۵ روز و برابر یا کمتر از ۳۰ روز با تاریخ صدور گواهی سرمایه‌گذاری فاصله داشته باشد.	
صندوق	ب-۴) ۲٪ از قیمت ابطال در صورتی که تاریخ ابطال بیش از ۳۰ روز و برابر یا کمتر از ۶۰ روز با تاریخ صدور گواهی سرمایه‌گذاری فاصله داشته باشد.	
صندوق	ب-۵) ۱٪ از قیمت ابطال در صورتی که تاریخ ابطال بیش از ۶۰ روز و برابر یا کمتر از ۹۰ روز با تاریخ صدور گواهی سرمایه‌گذاری فاصله داشته باشد.	
تذکر: ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به ترتیب تاریخ از اولین واحدهای سرمایه‌گذاری صادره صورت می‌پذیرد (روش اولین صادره از اولین واردہ)		

۹- درآمدهای حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار:

ممکن است که صندوق در تعهد خرید پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت نموده و از این بابت کارمزد دریافت کند. کارمزد صندوق از این بابت در صورتی به عنوان درآمد شناسایی می‌شود که تعهدات صندوق در این زمینه ایفا شده تلقی گردد؛ بنابراین در صورتی که اوراق بهادار تعهد شده به فروش رود، کارمزد دریافتی بلاعاقله پس از پایان دوره پذیره‌نویسی یا عرضه اوراق بهادار به عنوان درآمد شناسایی می‌شود و در صورتی که اوراق بهادار تعهد شده در دوره پذیره‌نویسی یا عرضه به فروش نرود، شناسایی درآمد هم‌زمان با ایفای تعهد صندوق در خرید سهم خود از اوراق بهادار فروخته نشده، صورت می‌پذیرد.

۱۰- حداقل و حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران:

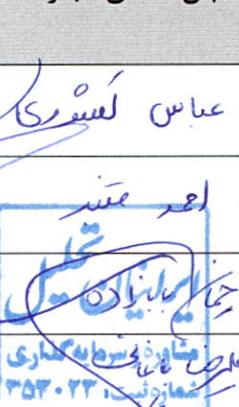
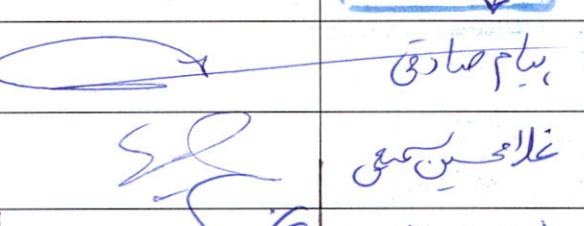
حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران (ممتأز و عادی) که برای شروع دوره فعالیت ضرورت دارد برابر ۲،۰۰۰،۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است. صندوق در هر زمان حداکثر تا ۲۰،۰۰۰،۰۰۰ تعداد واحد سرمایه‌گذاری (ممتأز و عادی) خواهد داشت. با توجه به آنکه تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتأز به تعداد ۱۰۰،۰۰۰ واحد ثابت است، بنابراین صندوق در هر زمان حداکثر ۱۹۹،۹۰۰،۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمایه‌گذاران خواهد داشت.

۱۱-اطلاع‌رسانی:

[نشانی تارنمای صندوق برای اطلاع‌رسانی و ارایه خدمات اینترنتی به سرمایه‌گذاران عبارت است از:](https://trfund.ir)



۱۲- اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسین:

ردیف	نام رکن صندوق	سمت در صندوق	شماره روزنامه رسمی	نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز	نمونه امضاء
۱	حاج فرزادی باند چنده	مدیر و مدیر ثبت صندوق و پلار مال	۲۴۲۷۳	-۱ عباس لعسری -۲ احمد مدنی	
۲	سقراط اسلامی سروجای درباری ایرانیل علیل خارجی	متولی صندوق	۲۴۲۷۹	-۱ حسن عالمی -۲ مصطفی نوروزی کاری ۳۵۳۰۲۳۰ شاهنشهر	
۳	موسسه حسینی هدف نویسندگان	حسابرس	۲۲۴۴۹	-۱ بیام صادری -۲ خلام حسین سعید	
۴	مشهدت سعدیه هزاری نوشته هدف نویسندگان	داروغه خاله فخری	۲۱۹۱۷	-۱ مصطفی زهی بیانی -۲ مرتضی ساهی	

اعضای هیأت رئیسه مجمع

دبير مجمع	ناظر دوم	ناظر اول	رئيس مجمع
نام و نام خانوادگی رزا نژاد ابراهیم	نام و نام خانوادگی امیر حسن راسخی نژاد	نام و نام خانوادگی حافظه حسین احمدی	نام و نام خانوادگی حازم اصلیان
تاریخ ۱۴۰۱/۱/۲۳	تاریخ ۱۴۰۱/۱/۲۳	تاریخ ۱۴۰۱/۱/۲۳	تاریخ ۱۴۰۱/۱/۲۳
امضا	امضا	امضا	امضا

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان کورس
و اوراق بهادار رسیده است .
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

متدوّق سرمایه تذاری پانک توسعه قعاو
بُت شدید پر شاره هن دا از زد سازمان برس و اوراق ساده
بُت شدید پر شاره هن دا از زد سازمان برس و اوراق ساده



برکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه راه
(سهامی خامن) شماره ثبت: ۱۷۰۴۶