

به نام خدا

امیدنامه صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی
"سهامی اهرمی پیشران پارسیان"

«این صندوق از نوع "سهامی اهرمی" و "قابل معامله برای واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم و مبتنی بر صدور و ابطال برای واحدهای سرمایه گذاری عادی" است.»

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

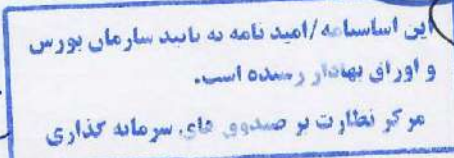
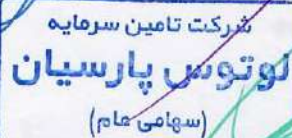
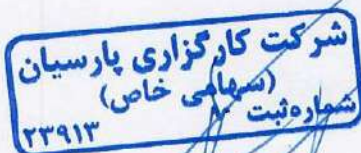
شرکت تامین سرمایه
لوئیس پارسیان
(سهامی عام)

این اساسنامه / امیدنامه به نمایند سارمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری



فهرست

- ۱- مقدمه: ۱
- ۲- اهداف و استراتژی‌های صندوق: ۱
- ۳- چارچوب تامین حداقل بازدهی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی از محل ارزش خالص داراییهای واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و همچنین انتقال مازاد بازدهی واحدهای عادی: ۳
- ۴- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق: ۳
- ۵- انواع واحدهای سرمایه‌گذاری و حقوق دارندگان آنها: ۵
- ۶- محل اقامت صندوق: ۶
- ۷- ارکان صندوق: ۶
- ۸- صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری: ۷
- ۹- هزینه‌های سرمایه‌گذاری در صندوق: ۸
- ۱۰- حداقل و حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران: ۱۰
- ۱۱- درآمدهای حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار: ۱۰
- ۱۲- اطلاع‌رسانی: ۱۱
- ۱۳- اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسين: ۱۲



سازمان بورس و اوراق بهادار
آزموده کاران

۱- مقدمه:

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت 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 مزایا، تضمین سودآوری، کامل و صحیح بودن اطلاعات مندرج در امیدنامه یا توصیه و سفارش سازمان بورس و اوراق بهادار به سرمایه‌گذاری در صندوق نمی‌باشد و سرمایه‌گذاری در صندوق به منزله اطلاع و پذیرش اساسنامه، امیدنامه و سایر مقررات حاکم بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری است.

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.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و سرمایه‌گذاری در اوراق بهاداری است که خصوصیات اصلی آن در اساسنامه صندوق و جزئیات آن در این امیدنامه (بند های ۲-۲ و ۲-۳) ذکر شده است.

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به واحدهای ممتاز نوع اول، ممتاز نوع دوم و عادی تقسیم می‌شود که تفاوت آن‌ها در اساسنامه و خلاصه‌ای از آن در بخش ۵ این امیدنامه آمده است. واحدهای ممتاز نوع اول در قبال آورده مؤسسين صادر می‌شود. علاقه‌مندان به سرمایه‌گذاری در واحدهای ممتاز نوع دوم این صندوق، واحدهای سرمایه‌گذاری مذکور را می‌توانند در زمان پذیره نویسی و همچنین پس از دریافت مجوز فعالیت صندوق تملک نمایند. سرمایه‌گذاری واحدهای ممتاز نوع دوم پس از دوره پذیره‌نویسی، در بورس مربوط و به واسطه کارگزاران دارای مجوز انجام می‌پذیرد.

سرمایه‌گذاری در واحدهای عادی صندوق از ساختار مبتنی بر صدور و ابطال تبعیت می‌کند. به همین منظور، متقاضیان سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری عادی، می‌توانند پس از دریافت مجوز فعالیت صندوق، طبق رویه پذیره نویسی، صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری اقدام نمایند.

سرمایه‌گذاری در این صندوق، بدون ریسک نیست و به طور مشخص ریسک سرمایه‌گذاری در واحدهای ممتاز این صندوق از بابت پذیرش قسمتی از تامین حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی صندوق، قابل افزایش است. انواع ریسک‌های فراروی سرمایه‌گذاری در این صندوق در بخش ۴ 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 وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. مدیریت صندوق تلاش خواهد کرد با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای دارندگان واحدهای عادی همچنانکه تامین حداقل بازدهی از محل دارایی‌های متناظر با واحدهای ممتاز پیش‌بینی شده است، سقف سود نیز برای واحدهای مذکور معین شده است و هر گونه بازدهی صندوق مازاد بر سقف تعیین شده به حساب واحدهای ممتاز منظور می‌گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به‌کارگیری 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 متناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه
نو توس پارسیان
(سهامی عام)

این اساسنامه / امیدنامه به نایب سازمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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 پذیرفته‌شده 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 پروژه؛

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

۲-۲-۵: اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

۲-۲-۶: گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۲-۲-۷: هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۲-۲-۸: اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

۲-۲-۹: اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۲-۲-۵، دارای خصوصیات زیر باشند:

۲-۲-۹-۱: حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

۲-۲-۹-۲: بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، 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 بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۲-۲-۵ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

۲-۲-۳- این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری در سهام است. در طول عمر صندوق حدنصاب‌های صندوق بر اساس آخرین نصاب اعلام شده توسط سازمان متناصب با نوع صندوق باید رعایت شود. آخرین نصاب مجاز در تارنمای صندوق به روزآوری می‌شود.

۲-۲-۴- مدیر می‌تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در سبد دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی اوراق بهادار 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 بهادار 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 بهادار، تعداد اوراق بهادار موجود در سبد دارایی از تعداد اوراق بهاداری که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آن‌ها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش اوراق بهادار مربوطه، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، تعداد اوراق بهاداری را که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است، را به میزان کافی کاهش دهد.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه
نوئوس پارسیان
(سهامی عام)

این سند / نامه به ناسد سازمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۳- چارچوب تامین حداقل بازدهی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی از محل ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و همچنین انتقال مازاد بازدهی واحدهای عادی:

۳-۱- در این صندوق برای واحدهای سرمایه‌گذاری عادی، حداقل نرخ بازدهی پیش‌بینی شده است. لذا در صورتی که نرخ بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده برای واحدهای سرمایه‌گذاری عادی باشد، مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز در پایان هر روز، به وکالت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، مابه‌التفاوت ارزش خالص دارایی‌های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می‌شد را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری عادی منظور می‌نماید. حداقل نرخ بازدهی پیش‌بینی شده به صورت روزانه و در روزهای کاری محاسبه و اعمال می‌شود.

همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیشتر از حداکثر بازدهی تعیین شده برای واحدهای سرمایه‌گذاری عادی باشد، مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی، مابه‌التفاوت ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می‌شد را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز منظور می‌کند. حداکثر نرخ بازدهی پیش‌بینی شده به صورت روزانه و در روزهای کاری محاسبه و اعمال می‌شود.

محدوده بازدهی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی بین ۲۷ درصد اسمی سالانه و ۳۲ درصد اسمی سالانه می‌باشد. مدیر صندوق باید حداقل و حداکثر نرخ بازدهی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی را در این محدوده بازدهی تعیین و در تارنمای صندوق افشا نماید. مدیر صندوق در صورتی که حداقل یک ماه قبل، اطلاع رسانی کافی را به سازمان بورس و سرمایه‌گذاران، از طریق درج اطلاعیه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران به آدرس codal.ir و تارنمای صندوق، صورت داده باشد، می‌تواند حداقل و حداکثر نرخ بازدهی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی را تغییر دهد.

۳-۲- حداقل بازدهی پیش‌بینی شده موضوع بند قبل صرفاً شامل آندسته از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی می‌شود که از تاریخ سرمایه‌گذاری آن‌ها در صندوق حداقل ۱ روز گذشته باشد و چنانچه سرمایه‌گذار قبل از گذشت مدت مذکور، تصمیم به خروج از صندوق بگیرد، مبالغ منظور شده به واحدهای مذکور به منظور تامین حداقل نرخ بازدهی از مبلغ ابطال کسر می‌گردد. مدت سرمایه‌گذاری هر سرمایه‌گذار، با توجه به روش اولین صادره از اولین وارده در ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، محاسبه می‌شود. مبالغ کسر شده از ارزش ابطال (ناشی از کسر حداقل بازدهی تعلق یافته به واحدهایی که قرار است زودتر از موعد از صندوق خارج شوند) به عنوان درآمد صندوق در همان روز تلقی شده و در محاسبات NAV صندوق در پایان روز لحاظ می‌گردد.

۳-۳- ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی قبل از گذشت حداقل تعداد روز اعلام شده در بند قبل، مانع از انتقال مازاد بازدهی ایجاد شده برای واحدهای عادی به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز نمی‌گردد.

۴- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

هر چند تمهیدات 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 یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. ریسک‌های متوجه این صندوق را در سه قسمت می‌توان تقسیم‌بندی نمود. بخش نخست که ریسک‌های مشمول کلیه سرمایه‌گذاران اعم از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز است. قسمت دوم ریسک‌هایی که صرفاً متوجه دارندگان واحدهای عادی صندوق بوده و قسمت سوم مرتبط با ریسک‌های متوجه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز است:

۴-۱- ریسک‌های متوجه کلیه سرمایه‌گذاران اعم از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز:

۴-۱-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعتی موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۳۹۱۲

شرکت تامین سرمایه
لوئیس پارسین
(سهامی عام)

این اساسنامه / امده نامه نه باید سرعان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
هرگز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری

بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار 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.

۴-۱-۲- ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق بهادار شرکت‌ها بخش عمده‌ی دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه 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 و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، 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.

۴-۱-۳- 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 بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۴-۲- ریسک‌های متوجه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی:

۴-۲-۱- ریسک نقدشوندگی واحدهای عادی: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه 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، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای عادی ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری دارنده واحدهای سرمایه‌گذار عادی منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد.

۴-۲-۲- انتقال مازاد بازدهی واحدهای عادی نسبت به حداکثر بازدهی پیش‌بینی شده به واحدهای ممتاز: برای دارندگان واحدهای عادی همچنانکه تأمین حداقل بازدهی از محل دارایی‌های متناظر با واحدهای ممتاز پیش‌بینی شده است، سقف سود نیز معین شده است و هر گونه بازدهی صندوق مازاد بر سقف تعیین شده به حساب واحدهای ممتاز منظور می‌گردد. لذا در صورتی که بازدهی صندوق بالاتر از سقف بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی باشد، مازاد بازدهی یاد شده نسبت به سقف بازدهی مذکور متعلق به دارندگان واحدهای عادی نخواهد بود.

۴-۳- ریسک‌های متوجه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز:

۴-۳-۱- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق: با توجه به آن که واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق در بورس مربوط مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۳۹۹۳

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

تأسیس: ۱۳۸۵/۰۵/۰۱
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۴-۳-۳- ریسک تامین حداقل بازدهی واحدهای عادی توسط دارندگان واحدهای ممتاز: با توجه به اینکه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، تامین حداقل بازدهی را برای واحدهای عادی صندوق متحمل شدند، در نتیجه در شرایطی که ارزش دارایی‌های صندوق به گونه‌ای باشد که بازدهی صندوق از حداقل بازدهی برای دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی کمتر باشد؛ جبران حداقل بازدهی از محل دارایی‌های متناظر با واحدهای ممتاز می‌باشد و این فرآیند ممکن است ارزش دارایی‌های دارندگان واحدهای ممتاز را با سرعت بیشتری کاهش دهد.

در ازای سرمایه‌گذاری در صندوق، گواهی سرمایه‌گذاری صادر می‌شود. در گواهی سرمایه‌گذاری تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری هر سرمایه‌گذار درج می‌شود. واحدهای سرمایه‌گذاری شامل واحدهای ممتاز نوع اول، ممتاز نوع دوم و عادی است. حقوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در اساسنامه قید شده که خلاصه آن در بندهای زیر درج شده است.

۵-۲- واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول صندوق به تعداد ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری ممتاز در ابتدای تأسیس صندوق تماماً به صورت نقد توسط مؤسسان خریداری شده و وجوه مربوطه به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز شده است. هویت مؤسسان که مطابق اساسنامه حق رأی دارند، در هنگام پذیره‌نویسی منتشر شده است.

۴-۵- دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری عادی دارای حق رأی نیست و نمی‌تواند در مجامع صندوق شرکت نماید. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی پس از دریافت مجوز صندوق صرفاً از طریق مدیر ثبت صندوق و با رعایت سایر مقررات، قابل صدور و ابطال است. در صورتی که مجمع صندوق، رأی به تغییر اساسنامه یا امیدنامه (به‌استثنای تغییر مدیر، متولی و حسابرس) دهد، این تغییرات ۳۰ روز بعد از اعلام، اعمال می‌شود تا دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری، فرصت کافی برای تصمیم‌گیری برای ادامه سرمایه‌گذاری یا فروش واحدهای سرمایه‌گذاری خود داشته باشند. طی مدت ۳۰ روز یادشده، اساسنامه و امیدنامه قبلی کماکان حاکم خواهد بود. کاهش مدت

شماره ثبت: ۳۳۵۳۳
شرکت گارگراوی پاریسیان
(سهامی خاص)
پلی کماکان حاجی خواهد بود کاهش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

این سازمان / انستیتو به نامشماره ۱۰۰۰
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صفوح های سرمایه گذاری

یادشده با تقاضای مدیر یا متولی صندوق و تأیید سازمان امکان پذیر است. سازمان در صورتی با کاهش مدت یادشده موافقت خواهد کرد که تشخیص دهد این امر با اصل حفظ منافع و حمایت از سرمایه گذاران صندوق در تعارض نمی باشد.

۶- محل اقامت صندوق:

محل اقامت صندوق استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرات، خیابان امداد شرقی، خیابان شیخ بهائی شمالی، پلاک ۹۹-، طبقه ۱، واحد ۱، کدپستی ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸، است و در تارنمای صندوق اطلاع رسانی می شود.

۷- ارکان صندوق:

ارکان صندوق عبارتند از مجمع صندوق، ارکان اداره کننده مشتمل بر مدیر و مدیر ثبت و ارکان نظارتی مشتمل بر متولی و حسابرس که هر کدام به شرح زیر معرفی می شود.

۷-۱- مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، مدیر ثبت، متولی و حسابرس را تغییر دهد. متقاضیان شرکت در مجمع، در صورت دارا بودن واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول مجاز به شرکت در مجمع بوده و در مجامع صندوق حق رأی دارند.

۷-۲- مدیر: مدیر صندوق، تامین سرمایه لوتوس پارسیان که با شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۹۹۴۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. مدیر شخصیت حقوقی است که پس از تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه، توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این امیدنامه مدیر نامیده می شود. برای انتخاب دارایی های صندوق، مدیر حداقل سه نفر را به عنوان اعضای «گروه مدیران سرمایه گذاری» انتخاب می کند و می تواند در هر زمان اعضای گروه را تغییر دهد. این گروه، نقش اساسی در مدیریت دارایی های صندوق دارند. به همراه این امیدنامه، مدیر ضمن انتشار مشخصات و سوابق کاری خود، مشخصات و سوابق کاری اعضای «گروه مدیران سرمایه گذاری» را نیز انتشار داده است. در صورت تغییر اعضای «گروه مدیران سرمایه گذاری» مراتب بلافاصله به اطلاع سرمایه گذاران خواهد رسید. وظایف و اختیارات مدیر و «گروه مدیران سرمایه گذاری» در اساسنامه درج شده است. برای انجام معاملات اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس به نام صندوق، یک یا چند کارگزار از بین شرکت های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط مدیر انتخاب می شود. مدیر می تواند با توجه به صرفه و صلاح صندوق بدون هیچ گونه تشریفات، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

۷-۳- مدیر ثبت: مدیر ثبت صندوق، تامین سرمایه لوتوس پارسیان که با شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۹۹۴۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. مدیر ثبت شخصیت حقوقی است که پس از تأیید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه، توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این امیدنامه مدیر ثبت نامیده می شود. وظایف و مسئولیت های مدیر ثبت در اساسنامه قید شده است. دریافت تقاضای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی از متقاضیان، ثبت درخواست های یادشده، ثبت و نگهداری حساب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری عادی و شرکت در فرآیند صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی بر اساس مفاد اساسنامه و رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری از جمله وظایف اصلی مدیر ثبت به شمار می روند.

۷-۴- متولی: متولی صندوق، حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی که با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. متولی 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 می شود. وظیفه اصلی متولی که در اساسنامه قید شده است؛ نظارت مستمر بر ارکان اداره کننده و ارکان نظارتی صندوق در اجرای صحیح مقررات، اساسنامه، امیدنامه و رویه های صندوق به منظور حفظ منافع سرمایه گذاران و طرح موارد تخلف در مراجع رسیدگی و پیگیری موضوع است. حساب های بانکی صندوق به پیشنهاد مدیر و تأیید متولی، افتتاح شده و برخی از رویه های صندوق نیز قبل از اجرا از جهت رعایت

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۲۹۹۳۳

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۴۱۷۵۹۳

این اساسنامه (امیدنامه) به نامدار سارمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری

منافع سرمایه‌گذاران، باید به تأیید متولی برسند. در ضمن متولی بر دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق و نحوه نگه‌داری اسناد در وجه حامل و اوراق بهادار بی‌نام صندوق، نظارت دارد. به همراه این امیدنامه، متولی مشخصات و سوابق کاری خود را برای اطلاع سرمایه‌گذاران اعلام نموده است.

۷-۵- حسابرس: حسابرس صندوق، حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین که با شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. حسابرس 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 بررسی کرده و راجع به آن‌ها اظهارنظر نماید و راجع به صحت محاسبه ارزش خالص دارایی و قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در دوره‌های معین اظهارنظر نماید. برای تغییر حسابرس، موافقت متولی و مجمع صندوق هر دو لازم است.

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

۸-۱- صدور، ابطال و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری:

۸-۱- سرمایه صندوق (تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزد سرمایه‌گذاران)، از طریق صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی افزایش و از طریق ابطال واحدهای عادی و ممتاز نوع دوم کاهش می‌یابد. در دوره پذیرهنویسی صدور واحدهای ممتاز نوع دوم به عموم متقاضیان سرمایه‌گذاری انجام می‌شود و در طول مدت فعالیت صندوق صدور واحدهای ممتاز نوع دوم بر اساس سازوکار مشخص برای مدیر صندوق انجام می‌پذیرد. مدیر صندوق ملزم به عرضه واحدهای ممتاز نوع دوم صادر شده مطابق مفاد اساسنامه است. واحدهای ممتاز در طول دوره فعالیت صندوق قابل ابطال نبوده و تغییر مالکیت واحدهای ممتاز از طریق خریدوفروش واحدها در بازار مربوط امکان‌پذیر است. هرگاه در اثر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم، حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم مجاز صندوق نزد سرمایه‌گذاران مذکور در بخش (۱۰ امیدنامه) تأمین شود، صدور واحدهای سرمایه‌گذاری مذکور متوقف خواهد شد.

۸-۲- قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز:

۸-۲-۱- قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز برابر با ارزش خالص دارایی واحد سرمایه‌گذاری مربوطه در آن زمان است. قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در هر زمان نشان‌دهنده ارزش خالص دارایی‌های صندوق برای واحدهای ممتاز است و از تفریق ارزش روز دارایی‌های صندوق منهای ارزش کل واحدهای عادی صندوق و بدهی‌های صندوق حاصل می‌شود. در محاسبه ارزش دارایی‌های صندوق در هر زمان در شرایط عادی، مدیر باید قیمت جاری 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 تعدیل نماید. در تعیین و تعدیل این قیمت‌ها مدیر باید دستورالعمل نحوه تعیین قیمت‌های خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار را رعایت کند.

۸-۲-۲- قیمت‌های صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در هر زمان، کمی بیشتر از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در همان زمان است. دلیل آن است که هنگام صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، صندوق باید هزینه‌هایی را بپردازد. بخشی از این هزینه‌ها به ارزش خالص دارایی‌های صندوق اضافه می‌شود تا قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز محاسبه شود.

۸-۳- در طول دوره فعالیت صندوق، واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق در بورس مربوط قابل معامله است. سرمایه‌گذاران ممتاز صندوق در صورت تمایل می‌توانند تمام یا بخشی از واحدهای سرمایه‌گذاری خود را در چارچوب مقررات معاملاتی، به واسطه کارگزاران دارای مجوز، از طریق بورس مربوط به فروش رسانده و سرمایه‌گذاری خود را نقد کنند. همچنین علاقه‌مندان به سرمایه‌گذاری در

شرکت کارگزاری پارسیان

شماره ثبت: ۲۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه پارسیان
(سهامی عام)

این اساسنامه / امیدنامه به نایب سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق نیز می‌توانند در چارچوب مقررات معاملاتی، به واسطه کارگزاران دارای مجوز، اقدام به خرید واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق کنند.

۴-۸- صدور گواهی سرمایه‌گذاری ممتاز و تسلیم آن به سرمایه‌گذار، به تقاضای سرمایه‌گذار و بر اساس مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و پرداخت کارمزد مربوطه خواهد بود.

۵-۸- قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی:

قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی یکسان بوده و در اولین روز صدور واحدهای مذکور به قیمت اسمی است. در روزهای بعد قیمت مذکور به شرح زیر است:

الف) در صورتی که بازدهی صندوق در روز قبل برابر یا کمتر از حداقل نرخ بازدهی روزانه تعیین شده برای واحدهای عادی باشد، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری عادی برابر با قیمت روز قبل ضرب در یک بعلاوه حداقل نرخ بازدهی روزانه یاد شده است.

ب) چنانچه بازدهی صندوق در روز قبل بیش از حداقل نرخ بازدهی روزانه تعیین شده برای واحدهای عادی باشد، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری عادی برابر با قیمت روز قبل ضرب در یک بعلاوه اقل نرخ بازدهی روزانه صندوق یا حداکثر نرخ بازدهی روزانه تعیین شده برای واحدهای عادی است.

۹- هزینه‌های سرمایه‌گذاری در صندوق:

۱-۹- هزینه‌های سرمایه‌گذاری در صندوق به دو بخش تقسیم می‌شود. بخشی از این هزینه‌ها از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود و بدین علت، ارزش خالص دارایی‌های صندوق کاهش می‌یابد. بخش دیگر از این هزینه‌ها، مستقیماً از سرمایه‌گذار اخذ می‌شود. مبالغی که صندوق برای دریافت کالا یا خدمات پرداخت می‌کند، مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده بوده که مالیات مذکور حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی صندوق منظور می‌شوند. طبق قوانین موجود خرید اوراق بهادار و کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق مربوطه دریافت می‌کنند، مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده نمی‌شود.

۲-۹- فهرست هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق، در اساسنامه قید شده است. برخی از این هزینه‌ها، نظیر 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 نظیر هزینه‌های تأسیس و هزینه‌های تشکیل مجامع صندوق، با تصویب مجمع صندوق از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود. برخی دیگر از هزینه‌ها نظیر کارمزد معاملات، هزینه سود تسهیلات بانکی، هزینه نگهداری اوراق بهادار بی‌نام صندوق یا هزینه نقل و انتقال وجوه 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 ۹-۳ این امیدنامه آمده است. هزینه‌های مذکور در بند ۹-۳، روزانه محاسبه و در حساب‌های صندوق منظور می‌شود.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

این اساسنامه / امیدنامه نه باید سازمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری



۹-۳- 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)	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ (ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۴۴۰ میلیون و حداکثر ۱,۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۰۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365 \times n$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره مشوق بابت کارگزاری اوراق بهادار (سهامی خاص) ۲۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه
نوتوس پارسیان
(سهامی عام)

این اساسنامه/امید نامه به نام سازمان بورس
اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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 می‌یابد.

(ج) 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 مستهلک یا ذخیره می‌شود.

(د) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوط ثبت گردد. [

۴-۹- هزینه‌هایی که باید توسط سرمایه‌گذار پرداخت شود عبارت‌اند از:

۱-۴-۹- در رابطه با واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق:

عنوان هزینه	شرح	دریافت‌کننده
کارمزد صدور	کارمزد صدور و ابطال در این صندوق وجود ندارد و برای صدور و ابطال به صورت کاغذی برابر مقررات بازاری که در آن پذیرفته شده است، عمل می‌گردد.	بر اساس مقررات مربوط تعیین می‌شود.
کارمزد ابطال	کارمزد صدور و ابطال در این صندوق وجود ندارد و برای صدور و ابطال به صورت کاغذی برابر مقررات بازاری که در آن پذیرفته شده است، عمل می‌گردد.	بر اساس مقررات مربوط تعیین می‌شود.

۲-۴-۹- در رابطه با واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق:

عنوان هزینه	شرح	دریافت‌کننده
کارمزد صدور	الف) بخش ثابت: ندارد.	-
	ب) بخش متغیر: ندارد.	-
کارمزد ابطال	الف) بخش ثابت: ندارد.	-
	ب) بخش متغیر: ندارد.	-

۱۰- حداقل و حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران:

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول در طول دوره فعالیت ثابت می‌باشد. حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم نزد سرمایه‌گذاران به شرح زیر است. شروع دوره فعالیت ضرورت دارد برابر ۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است. حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم قبل از افزایش است. حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم ۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد است. در صورت دریافت مجوز افزایش سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم، تعداد واحدهای ممتاز نوع دوم جدید اعمال خواهد شد. مدیر صندوق باید در زمان صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی مقدار اساسنامه را رعایت کند. امکان ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم توسط مدیر صندوق وفق شرایط مندرج در اساسنامه وجود دارد.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه
نو توس پارسیان
(سهامی عام)

این اساسنامه/امیدنامه به ناسد سهامی بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

ممکن است که صندوق در تعهد 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 بلافاصله 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.

۱۲- اطلاع‌رسانی:

نشانی تارنمای صندوق برای اطلاع‌رسانی و ارائه خدمات اینترنتی به سرمایه‌گذاران عبارت است از: <https://ahramfund.com>.

همچنین روزنامه کثیرالانتشار صندوق، روزنامه نیای اقتصاد می‌باشد.



شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۳۹۱۳

مستند خارجی و خدمات مدیریت
آزمودنی است

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسین
(سهامی عام)



این اساسنامه / امین نامه به تایید سازمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق ها، سرمایه گذاری

۱۳- اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان و مؤسسين:

ردیف	نام رکن / مؤسس صندوق	سمت در صندوق	شماره روزنامه رسمی	نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز	نمونه امضاء
۱	تأمین سرمایه لوتوس پارسین	مدیر موسس مدیریت سرمایه	۲۳.۴۷	۱- امسان مرادی	
				۲- اصنام ملاخفر	
۲	کارگزاری پارسین	مدیر	۲۳.۳۹	۱- محمدعلی لاری	
				۲- معصومه محمدی	
۳	گروه پارسین	مدیر	۲۲۶۹.	۱- مصطفی لاری	
				۲- محمدرفیق رنجی	
۴	سرمایه پارسین	مدیر	۲۳.۷۷	۱- محمدعلی لاری	
				۲- سید محمد لاری	
۵	مؤسسه و امور سهامی مدیریت سرمایه	مدیر	۲۲۴.۴	۱- ابوالفضل بستان	
				۲- سید محمد لاری	



شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۳۹۱۳

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسین
(سهامی عام)



این اساسنامه / امید نامه به نایب سارمان بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری

امضای هیئت رئیسه مجمع موسس

امضاء	تاریخ امضا	نام و نام خانوادگی	سمت در هیئت رئیسه
	۱۴۰۳/۱۰/۸	سید فرزندان	رئیس مجمع
	۱۴۰۳/۱۰/۸	علیرضا دهقان شادری	ناظر اول
	۱۴۰۳/۱۰/۸	حمیدرضا تولی نوشا	ناظر دوم
	۱۴۰۳/۱۰/۸	سارا اصل حسینی	منشی مجمع

پوشه جاری هیئت مدیره
از نموده کارین

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۲

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسین
(سهامی عام)



این اساسنامه / امید نامه به باید سارعاً بورس
و اوراق بهادار رسیده است.
مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری