

به نام خدا



**اساسنامه نمونه
صندوق سرمایه گذاری پروژه**

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

تعاریف اولیه:

ماده ۱:

اصطلاحات و واژه‌هایی که در این اساسنامه به کار رفته‌اند دارای معانی زیر می‌باشند. معانی سایر اصطلاحات و واژه‌های تعریف نشده در این اساسنامه، حسب مورد مطابق تعاریف موجود در ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی و دستورالعمل ثبت، سپرده‌گذاری، تسویه و پایاپای مصوب ۸۸/۰۵/۱۳ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشند.

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- **مقررات:** منظور کلیه مقررات مرتبط با بازار اوراق بهادار و صندوق‌های سرمایه‌گذاری است که توسط مراجع صلاحیت‌دار وضع شده و می‌شود.

۴- **بورس یا بازار خارج از بورس:** منظور بورس یا بازار خارج از بورسی است که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در آن قابل معامله می‌باشد.

۵- **صندوق:** منظور صندوق سرمایه‌گذاری پروژه، موضوع ماده ۲ این اساسنامه است؛ که با مجوز سازمان تأسیس شده و فعالیت می‌کند.

۶- **سرمایه صندوق:** برابر جمع ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران به قیمت اسمی است.

۷- **اساسنامه:** منظور اساسنامه صندوق است.

۸- **امیدنامه:** منظور امیدنامه صندوق است که محتویات آن براساس مقررات و موارد مندرج در اساسنامه تعیین شده و جزء جدایی‌ناپذیر اساسنامه محسوب می‌شود.

۹- **سرمایه‌گذار:** شخصی است که مطابق گواهی سرمایه‌گذاری صادر شده طبق مفاد اساسنامه، مالک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است.

۱۰- **واحد سرمایه‌گذاری:** کوچکترین جزء سرمایه صندوق است، که برای آن گواهی سرمایه‌گذاری صادر می‌شود.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۱۱- **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.
- ۱۲- **دوره پذیره‌نویسی اولیه:** مهلتی است که طی آن اولین پذیره‌نویسی عمومی واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌پذیرد.
- ۱۳- **قیمت اسمی:** مبلغی است که در ماده ۱۰ این اساسنامه تعیین شده است و سرمایه‌گذار برای تملک هر واحد سرمایه‌گذاری جدید، باید آن را به حساب صندوق بپردازد.
- ۱۴- **دارایی‌های صندوق:** عبارت است از وجوه دریافتی در قبال صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه دریافتی از هر منبع دیگر از جمله تسهیلات، تجهیزات، کلیه مجوزها و دارایی‌های معنوی و نامشهود و سایر دارایی‌هایی که مطابق مفاد اساسنامه به نام صندوق خریداری می‌شود، و نیز کلیه حقوق، منافع و سود متعلق به آنها، مطالبات صندوق از اشخاص و کارمزدهایی که مطابق اساسنامه یا امیدنامه برای صندوق دریافت می‌شود.
- ۱۵- **خالص دارایی صندوق:** ارزش دارایی‌های صندوق پس از کسر بدهی‌های صندوق است. ارزش انواع دارایی‌های صندوق مطابق دستورالعمل نحوه محاسبه ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه تعیین می‌شود.
- ۱۶- **ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری:** ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری است که از تقسیم ارزش خالص دارایی‌های صندوق به تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران محاسبه می‌شود.
- ۱۷- **پروژه:** منظور طرح تولیدی یا خدماتی است که مشخصات کامل آن در امیدنامه صندوق درج شده و مشخصات تفصیلی آن در طرح توجیهی پروژه موضوع فعالیت صندوق تأمین مالی اجرای آن تا مرحله بهره‌برداری می‌باشد.
- ۱۸- **مرجع ثبت شرکت‌ها:** بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور است که وظیفه ثبت صندوق‌های موضوع ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید را برعهده دارد.
- ۱۹- **شعبه:** هر یک از شعبی است که توسط مدیر صندوق مطابق اساسنامه برای اجرای بعضی وظایف یا ارائه بعضی از خدمات پیش‌بینی شده در اساسنامه و مقررات، معرفی شده یا می‌شود.
- ۲۰- **ریال:** منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.
- ۲۱- **سال شمسی:** منظور سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه شروع و در پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد.
- ۲۲- **ماه:** منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.
- ۲۳- **روز کاری:** منظور هر روز به استثنای روزهایی است که در آن روزها بورس یا بازار خارج از بورس به هر دلیل تعطیل می‌باشد.
- ۲۴- **ارکان صندوق:** منظور مجمع صندوق، هیأت‌مدیره و ارکان اداره‌کننده شامل مدیر و بازارگردان و متعهد پذیره‌نویس و ارکان نظارتی شامل متولی، ناظر فنی و حسابرس است.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۲۵- مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان: مؤسسه حسابرسی است که تحت این عنوان از طریق تارنمای (وب سایت) رسمی سازمان، اعلام عمومی شده است.
- ۲۶- تارنمای صندوق: تارنمایی است که نشانی آن به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه درج شده است و اطلاعاتی که در آن توسط مدیر منتشر می‌شود، به عنوان اعلامیه رسمی صندوق است و به منزله ارائه اطلاعات به سازمان محسوب می‌شود.
- ۲۷- مرجع ثبت شرکت‌ها: بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور است که وظیفه ثبت صندوق‌های موضوع ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید را به عهده دارد.
- ۲۸- مراجع قضایی: منظور مراجع قضایی مطابق قوانین جمهوری اسلامی ایران می‌باشد.
- ۲۹- رویه پذیرهنویسی، صدور و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری: رویه‌ای است مصوب سازمان، برای صدور و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری که توسط مدیر در تارنمای صندوق اعلام می‌شود. در این رویه مراحل پذیرهنویسی، صدور و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری، چگونگی احراز هویت سرمایه‌گذاران، اطلاعاتی که باید هنگام پذیرهنویسی از سرمایه‌گذاران دریافت شود، فرم‌هایی که باید برای ارائه درخواست پذیرهنویسی، صدور تکمیل شود و مدارکی که پذیرهنویسان برای تقاضای پذیرهنویسی و صدور باید ارائه نمایند، عنوان شده است.
- ۳۰- 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 هیأت‌مدیره (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.
- ۳۱- 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.
- ۳۲- 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.
- ۳۳- شخص وابسته: شخص وابسته به هر شخص حقیقی و حقوقی به شرح زیر است:
- الف) شخص وابسته به هر شخص حقیقی عبارت است از همسر و اقرباء نسبی 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.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

کلیات:

ماده ۲:

این صندوق با دریافت مجوز تأسیس و فعالیت از سازمان و ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها و سازمان، 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 مطابق این اساسنامه و مقررات اداره می‌شود. نام این صندوق، «صندوق سرمایه‌گذاری پروژه.....» می‌باشد.

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

ماده ۳:

سرمایه صندوق در هر زمان برابر جمع قیمت اسمی واحدهای سرمایه‌گذاری صادره طبق تشریفات این اساسنامه است. تغییرات سرمایه باید نزد سازمان ثبت و به اطلاع عموم برسد.

ماده ۴:

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی لازم از متقاضیان سرمایه‌گذاری در صندوق و اختصاص این منابع مالی به منظور ساخت پروژه صندوق، مشخصات، مراحل و زمان‌بندی و هزینه‌های اجرای پروژه در امیدنامه و طرح توجیهی پروژه مندرج است.

ماده ۵:

دوره فعالیت صندوق از ابتدای اولین روز کاری بعد از دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان شروع شده و تا پایان انحلال صندوق ادامه می‌یابد.

ماده ۶:

هر دوره مالی صندوق برابر یک سال شمسی است که از ابتدای ماه هر سال آغاز می‌شود و در انتهای ماه [همان سال] / [سال بعد] به پایان می‌رسد. اولین دوره مالی فعالیت صندوق از تاریخ تأسیس تا پایان ماه [سال تأسیس] / [سال بعد] خواهد بود.

ماده ۷:

صندوق تابعیت ایرانی دارد. محل اقامت صندوق همان محلی است که مدیر صندوق در امیدنامه صندوق به عنوان مرکز اصلی فعالیت صندوق اعلان کرده است. .

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

گواهی‌ها و واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۸:

در قبال سرمایه‌گذاری در صندوق، گواهی سرمایه‌گذاری مطابق رویه پذیره‌نویسی و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق پروژه، به نام سرمایه‌گذار صادر و به وی تسلیم می‌شود. گواهی سرمایه‌گذاری بانام 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 شده‌است. مالکان گواهی‌های سرمایه‌گذاری، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری خود از کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران، در خالص دارایی‌های صندوق سهیم‌اند، ولی نحوه اداره دارایی‌های صندوق و تصمیم‌گیری در مورد آنها در چارچوب این اساسنامه تعیین شده است. مسئولیت سرمایه‌گذاران در قبال تعهدات صندوق، صرفاً محدود به مبلغ سرمایه‌گذاری آنها به علاوه منابع حاصله تقسیم شده در صندوق است.

ماده ۹:

واحدهای سرمایه‌گذاری قابل انتقال به غیر می‌باشند و در بورس اوراق بهادار یا بازار خارج از بورس قابل معامله می‌شوند. تشریفات نقل و انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است.

ماده ۱۰:

قیمت اسمی هر واحد سرمایه‌گذاری برابر (به حروف) ریال است، که باید روی گواهی‌های سرمایه‌گذاری قید شود.

صدور واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۱:

صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای تأمین سرمایه صندوق، براساس رویه پذیره‌نویسی و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری و با دریافت قیمت اسمی واحدهای سرمایه‌گذاری در ازای هر واحد سرمایه‌گذاری، صورت می‌پذیرد.

▪ تبصره: پرداخت قیمت اسمی واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت غیرنقدی توسط مؤسسين نیز ممکن است به شرط آن که نحوه ارزش‌گذاری دارایی غیر نقد مورد نظر، به تأیید سازمان رسیده باشد.

ماده ۱۲:

در عرضه‌های عمومی واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، رعایت مقررات عرضه عمومی اوراق بهادار الزامی است.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

ماده ۱۳:

در دوره پذیرهنویسی اولیه واحدهای سرمایه‌گذاری، هرگاه تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده، با تعداد مورد نظر برابر شود، عملیات دریافت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، متوقف می‌شود. در صورتی که به هر دلیل مبالغ واریزی و درخواست‌های صدور واحدهای سرمایه‌گذاری بیش از تعداد مورد نظر شود، اولویت بندی بین پذیرهنویسان برای تخصیص واحدهای سرمایه‌گذاری به آن‌ها، طبق مقررات بورس یا فرابورس مربوطه صورت می‌پذیرد. مدیر صندوق موظف است وجوه مازاد را ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری پس از پایان این دوره، به حساب پذیرهنویسان واریز نماید. هرگونه استفاده از وجوه مازاد ممنوع است

▪ تبصره: در صورتی که در دوره پذیرهنویسی اولیه، درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کمتر از تعداد مورد نظر شود، متعهد پذیرهنویس موظف است ظرف پنج روز کاری پس از گزارش مدیر صندوق، درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده را به‌نام خود ارائه دهد و مبالغ لازم را به حساب صندوق واریز نماید.

ماده ۱۴:

صدور واحدهای سرمایه‌گذاری پس از دوره پذیرهنویسی اولیه در قبال سرمایه‌گذاری در صندوق، به منزله افزایش سرمایه صندوق است. مبلغ کل سرمایه صندوق در امیدنامه صندوق و جزئیات مراحل افزایش سرمایه صندوق برای حصول سرمایه تعیین شده (شامل زمان اجرای هر مرحله و مبلغ افزایش سرمایه در هر مرحله) در طرح توجیهی پروژه پیش‌بینی شده است.

تشریفات افزایش سرمایه:

ماده ۱۵:

افزایش سرمایه صندوق با تصویب هیأت‌مدیره صندوق می‌تواند به قیمت اسمی و یا به قیمت بازار طبق رویه تعیین شده توسط مدیر صندوق که به تصویب سازمان رسیده است؛ صورت پذیرد.

ماده ۱۶:

در صورتی که افزایش سرمایه صندوق به قیمت اسمی انجام پذیرد، در پذیرهنویسی واحدهای سرمایه‌گذاری جدید موضوع این ماده، سرمایه‌گذاران صندوق به نسبت واحدهای سرمایه‌گذاری تحت تملک خود حق تقدم دارند. این حق تقدم قابل انتقال به غیر است و سرمایه‌گذاران در دوره پذیرهنویسی می‌توانند حق تقدم خود را به دیگران واگذار کنند یا خود درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را ارائه کرده و مراحل لازم را مطابق رویه پذیرهنویسی و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری انجام دهند. تشریفات نقل و انتقال حق تقدم‌ها، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است. تشریفات افزایش سرمایه به شرح زیر است:

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

۱. مدیر صندوق باید با توجه به نیاز صندوق به وجوه نقد برای اجرای پروژه و با توجه به زمان‌بندی و مبالغ افزایش سرمایه پیش‌بینی شده در طرح توجیهی پروژه درخواست افزایش سرمایه صندوق را به هیأت مدیره صندوق ارائه دهد. مدارک و اطلاعات زیر باید به ضمیمه درخواست افزایش سرمایه به هیأت مدیره صندوق ارائه شود:

الف) گزارش‌های پیشرفت فیزیکی و مالی پروژه در مقایسه با طرح توجیهی پروژه که توسط مدیرعامل شرکت پروژه تهیه شده است. گزارش پیشرفت فیزیکی پروژه باید به تأیید ناظر فنی و گزارش پیشرفت مالی پروژه باید به تأیید حسابرس صندوق رسیده باشد. از تاریخ تأیید این گزارش‌ها نباید بیش از ۳۰ روز سپری شده باشد. وقایع مهم پس از تاریخ تهیه این گزارش‌ها تا تاریخ تأیید آن‌ها باید در این گزارش‌ها افشاء شده باشد.

ب) صورت وضعیت دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت پروژه که بر اساس مانده به روز شده دفاتر آن شرکت توسط مدیر مالی و مدیر عامل شرکت پروژه تهیه شده است و از نظر به روز شدن مانده دفاتر و تطبیق صورت وضعیت گزارش شده با مانده دفاتر به تأیید حسابرس صندوق رسیده باشد و تاریخ به روز آوری مانده دفاتر با تاریخ درخواست افزایش سرمایه بیش از ۳۰ روز فاصله نداشته باشد. وقایع مهم پس از تاریخ تهیه این گزارش تا تاریخ تأیید آن باید در این صورت وضعیت افشاء شود.

ج) گزارش توجیهی افزایش سرمایه به روز آوری شده که از تاریخ به روز آوری آن بیش از ۷ ماه نگذشته باشد.
د) مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری که برای تأمین مبلغ افزایش سرمایه قصد صدور آن‌ها وجود دارد.

۲. گزارش توجیهی افزایش سرمایه و اظهار نظر ناظر فنی و حسابرس صندوق در هیأت مدیره صندوق طرح می‌شود و در صورتی که هیأت‌مدیره افزایش سرمایه درخواستی را موجه و مطابق طرح توجیهی پروژه و مقررات تشخیص دهد، افزایش سرمایه و مبلغ آن و تاریخ مؤثر را به تصویب می‌رساند، تاریخ مؤثر نمی‌تواند بیش از ۳۰ روز از تاریخ تصویب افزایش سرمایه فاصله داشته باشد. در صورتی که افزایش سرمایه درخواستی به تشخیص هیأت‌مدیره موجه باشد، لکن با طرح توجیهی پروژه تطبیق نداشته باشد، لازم است قبل از تصویب افزایش سرمایه توسط هیأت‌مدیره، ابتدا اصلاحات طرح توجیهی پروژه مطابق این اساسنامه به تصویب مرجع ذیربط برسد.

۳. پس از تصویب افزایش سرمایه توسط هیأت مدیره صندوق، مدیر صندوق باید با رعایت مقررات مربوطه، موضوع را بلافاصله به اطلاع سازمان بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه برساند مدیر باید ظرف ۵ روز کاری بعد از تاریخ مؤثر فهرست دارندگان حق تقدم خرید واحدهای سرمایه‌گذاری جدید و تعداد حق تقدم متعلق به هر یک را تهیه کرده و مراحل لازم را طبق مقررات برای سپرده کردن حق تقدم سرمایه‌گذاران، انجام دهد. تاریخ شروع و خاتمه پذیره‌نویسی واحدهای سرمایه‌گذاری جدید را تعیین کرده و در اعلامیه پذیره‌نویسی درج و از طریق تارنمای صندوق به اطلاع عموم برساند. تاریخ شروع دوره پذیره‌نویسی واحدهای سرمایه‌گذاری نمی‌تواند زودتر

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

از تاریخ مؤثر و دیرتر از ۹۰ روز پس از تاریخ تصویب افزایش سرمایه در هیأت‌مدیره باشد. مهلت استفاده از حق تقدم برای دارندگان آن به منظور شرکت در پذیرهنویسی واحدهای سرمایه‌گذاری جدید، نباید کمتر از ۲۰ روز کاری باشد.

۴. پس از انقضای دوره پذیرهنویسی موضوع این ماده، امکان انتقال حق تقدم‌ها به غیر وجود ندارد و در صورتی که تعدادی از دارندگان حق تقدم در این مدت اقدام به استفاده از حق تقدم خود به منظور تملک واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق ننموده باشند، مدیر صندوق موظف است ظرف ۱۵ روز کاری نسبت به انجام مزایده و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده، طبق مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه اقدام نماید. در هر حال پیشنهاد خرید واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده به کمتر از قیمت اسمی، قابل قبول نیست. مبالغ حاصل از فروش واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده پس از کسر قیمت اسمی و هزینه‌های مربوطه به حساب مطالبات دارنده حق تقدم منظور می‌شود و مدیر صندوق موظف است ظرف ۱۰ روز کاری، مطالبات سرمایه‌گذاران از این بابت را به حساب آن‌ها واریز نماید. پس از انجام مزایده یاد شده، مدیر صندوق موظف است در صورت عدم فروش کامل واحدهای سرمایه‌گذاری باقیمانده، موضوع را ظرف دو روز کاری به متعهد پذیرهنویس گزارش نماید.

۵. متعهد پذیرهنویس موظف است ظرف ۵ روز کاری پس از گزارش مدیر صندوق (موضوع بند ۴ فوق)، درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده را به نام خود ارائه دهد و مبالغ لازم را به حساب صندوق واریز نماید.

۶. مدیر صندوق موظف است فهرست نهایی سرمایه‌گذاران را تهیه و به متولی و براساس مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه به مراجع ذیربط اعلام کند.

ارزش خالص واحد سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۶:

ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به تفکیک "بهای تمام‌شده" و "ارزش‌روز" بر اساس دستورالعمل مصوب سازمان، در مقاطع زمانی مندرج در تبصره (۱) این ماده و براساس بندهای ۱ و ۲ زیر تعیین و منتشر می‌شود:

۱. برای محاسبه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده:

(۱-۱) مدیر صندوق باید ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده را مطابق دستورالعمل مصوب سازمان، بر مبنای بهای تمام شده پروژه و سایر اقلام دارایی و بدهی‌های صندوق که از صورت‌های مالی تلفیقی صندوق استخراج شده‌اند، محاسبه کرده و گزارش محاسبه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده را تهیه نماید. در گزارش مذکور، تاریخ تهیه گزارش، مدیر صندوق بعنوان تهیه‌کننده گزارش و

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

تاریخ صورتهای مالی تلفیقی که گزارش براساس آن تنظیم شده است، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره، و ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده و جزئیات محاسبه آن، قید می‌گردد.

(۲-۱) در صورتی که گزارش موضوع بند (۱-۱) برای مقاطع شش ماهه تهیه شده باشد، این گزارش باید به تأیید حسابرس صندوق رسیده باشد. حسابرس صندوق موظف است حداکثر ظرف ۵ روز کاری پس از دریافت گزارش حسابرس مدیر صندوق، صحت محاسبات ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری را براساس صورتهای مالی تلفیقی مورد نظر و دستورالعمل مربوطه که به تصویب سازمان رسیده است، بررسی و راجع به آن اظهارنظر کند. در صورت عدم توافق بین حسابرس صندوق و مدیر صندوق درخصوص محاسبات ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده، حسابرس باید در اظهارنظر خود، اصلاحات موردنظر و اثرات هریک را بر ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری قید نماید.

(۳-۱) مدیر صندوق، گزارش محاسبه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری را به همراه اظهار نظر حسابرس صندوق در صورت وجود، در مواعد تعیین شده در تبصره ۱ این ماده، در تارنمای (پایگاه الکترونیکی) صندوق منتشر می‌کند.

۲. برای محاسبه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به ارزش روز:

(۱-۲) مدیر صندوق باید با توجه به دستورالعمل محاسبه ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقهای سرمایه‌گذاری پروژه مصوب سازمان، و با در نظر گرفتن رشته‌های تخصصی لازم برای ارزیابی دارایی‌های صندوق، به تعداد کافی کارشناس رسمی دادگستری در رشته مورد نیاز انتخاب و به همراه حق الزحمه هریک و فهرست تفصیلی دارایی‌های صندوق و بهای تمام شده هریک براساس صورتهای مالی تلفیقی حسابرسی شده صندوق، به منظور تصویب به هیأت‌مدیره صندوق پیشنهاد نماید در تهیه فهرست تفصیلی دارایی‌های شرکت پروژه که در صورتهای مالی تلفیقی صندوق منعکس است (از جمله دارایی‌های مربوطه به پروژه صندوق)، مدیر مالی و مدیر عامل شرکت پروژه موظف به همکاری با مدیر صندوق هستند. هریک از اعضای هیأت‌مدیره صندوق نیز می‌تواند کارشناس رسمی مورد نیاز را به همراه حق الزحمه پیشنهادی به هیأت‌مدیره معرفی کند.

(۲-۲) هیأت‌مدیره صندوق به دعوت مدیر صندوق تشکیل جلسه داده و کارشناسان رسمی دادگستری معرفی شده، سوابق کاری، رشته تخصصی و حق الزحمه پیشنهادی آنها را بررسی کرده و از بین آنها به تعداد کافی کارشناس رسمی دادگستری انتخاب کرده و اقلام دارایی مورد ارزیابی هر کارشناس رسمی را با توجه به رشته تخصصی وی تعیین می‌نماید.

(۳-۲) فهرست اقلام دارایی‌های مورد ارزیابی هریک از کارشناسان رسمی منتخب، توسط مدیر صندوق تهیه شده و در اختیار کارشناس رسمی مربوطه قرار می‌گیرد. کارشناسان رسمی موظفاند ضمن رویت دارایی‌های مشهود، آنها را ارزیابی نمایند. هماهنگی لازم برای رویت دارایی‌ها از جمله بازدید از پروژه صندوق، به عهده مدیر صندوق است. شرکت پروژه، و دیگر ارکان صندوق موظفاند در این زمینه همکاری لازم را داشته باشند و هرگونه اطلاعات و مدارک درخواستی کارشناس رسمی منتخب را در اختیار وی قرار دهند.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

۴-۲) هر کارشناس رسمی موظف است ظرف ۷ روز کاری پس از ارجاع موضوع، ارزش جایگزینی هر یک از دارایی‌های مشهود و نامشهود مورد ارزیابی خود را با توجه به قیمت‌ها و هزینه‌های روز تعیین کرده و ضمن گزارش ارزیابی به مدیر صندوق تسلیم کند. گزارش ارزیابی باید حاوی تاریخ ارزیابی، مشخصات کارشناس رسمی دادگستری، رشته تخصصی وی، مشخصات دارایی مورد ارزیابی، محل استقرار دارایی در صورت لزوم، و ارزش جایگزینی به قیمت‌های تاریخ ارزیابی باشد.

۵-۲) مدیر صندوق موظف است براساس ارزش‌های جایگزینی تعیین شده توسط کارشناسان رسمی دادگستری برای دارایی‌های صندوق، ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری صندوق را به قیمت روز مطابق دستورالعمل مصوب سازمان، محاسبه کرده و تحت عنوان گزارش محاسبه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به قیمت روز، به حسابرس صندوق تسلیم کند. در این گزارش، تاریخ تهیه گزارش، مدیر صندوق به عنوان تهیه‌کننده گزارش، تاریخ صورت‌های مالی تلفیقی که گزارش براساس آن تنظیم شده است، اسامی کارشناسان رسمی دادگستری و اقلام دارایی مورد ارزیابی هر یک، قید می‌گردد.

۶-۲) حسابرس صندوق موظف است حداکثر ظرف ۵ روز کاری پس از دریافت گزارش موضوع بند (۲-۵)، صحت محاسبات ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری را براساس صورت‌های مالی موردنظر، نظریه کارشناس رسمی دادگستری در مورد ارزش جایگزینی دارایی‌ها و دستورالعمل مصوب سازمان، بررسی و راجع به آن اظهار نظر کند. ۷-۲) در صورت عدم توافق بین حسابرس و مدیر صندوق در خصوص محاسبات ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به قیمت روز، حسابرس باید در اظهار نظر خود، اصلاحات مورد نظر و اثرات هر یک بر ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری را قید کند.

۸-۲) مدیر صندوق، گزارش محاسبه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری را به همراه اظهار نظر حسابرس، در مواعید تعیین شده در تبصره ۱ این ماده، در تارنمای صندوق منتشر می‌کند.

▪ تبصره ۱: مقاطع زمانی برای تهیه و انتشار گزارش ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به قرار زیر است:

۱) گزارش ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده برای پایان هر دوره سه ماهه، حداکثر ظرف ۴۵ روز پس از پایان دوره سه ماهه مربوطه.

۲) گزارش ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری به ارزش روز، برای پایان هر دوره شش ماهه، حداکثر ظرف ۴۵ روز پس از پایان دوره شش ماهه مربوطه.

علاوه بر این برای افزایش سرمایه صندوق در هر زمان، لازم است تاریخ تهیه گزارش‌های بندهای (۱) و (۲) این تبصره با تاریخ صدور حق تقدم پذیرهنویسی واحدهای سرمایه‌گذاری جدید، بیش از شش ماه فاصله نداشته باشد، در غیر این صورت لازم است این گزارش‌ها به روز شوند.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

محدودیت‌های تملک واحدهای سرمایه‌گذاری:

ماده ۱۷:

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

تشکیل شرکت پروژه:

ماده ۱۸:

پس از تأسیس صندوق، مدیر صندوق موظف است اقدامات لازم را برای یک شرکت سهامی خاص موضوع اصلاحیه قانون تجارت انجام دهد که در این اساسنامه، شرکت پروژه نامیده می‌شود. شرکت پروژه پس از تأسیس، مسئولیت اجرای پروژه صندوق را مطابق طرح توجیهی پروژه به عهده دارد. سرمایه شرکت پروژه در هنگام تأسیس توسط هیأت‌مدیره صندوق تعیین شده و از محل وجوه صندوق تأمین می‌شود. در تأسیس، تنظیم اساسنامه و اداره شرکت پروژه رعایت موارد زیر الزامی است:

۱. اساسنامه شرکت پروژه باید مطابق اساسنامه نمونه موصوب سازمان تصویب شود.
۲. هریک از اعضاء هیأت‌مدیره صندوق به نیابت از صندوق دارای یک سهم از شرکت پروژه خواهد بود. مالکیت و منافع این سهم متعلق به صندوق است و در صورت عزل هر یک از اعضاء هیأت‌مدیره، سهم شرکت پروژه که به نام وی است به جانشین وی منتقل می‌شود. برای این منظور، صندوق وکیل عضو هیأت‌مدیره صندوق در نقل و انتقال سهم مذکور است و قبل از انتقال سهم به نام هر یک از اعضاء هیأت‌مدیره، وی باید وکالت نامه مربوطه را به نام صندوق صادر کرده و بر مالکیت صندوق بر سهم و منافع آن اقرار نماید. متن وکالت نامه و اقرار نامه به تأیید سازمان می‌رسد.
۳. مابقی سهام شرکت پروژه (به استثنای آن بخش از سهام که به نام اعضاء هیأت‌مدیره است)، به نام و در مالکیت صندوق صادر می‌شود.
۴. صندوق موظف است، اعضاء هیأت‌مدیره را به عنوان نماینده خود در مجامع شرکت پروژه معرفی کند و حق رأی خود در مجامع را به نسبت مساوی در اختیار آن‌ها قرار دهد.
۵. شرکت پروژه باید در ایران ثبت شده و تابعیت ایرانی داشته باشد.
۶. مجامع شرکت پروژه باید به مدیر صندوق وکالت دهند، تا اقدامات لازم به منظور ثبت صورتجلسات مجامع عمومی را نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به عمل آورد.
۷. هیأت‌مدیره شرکت پروژه، همان اعضاء هیأت‌مدیره خواهند بود، لذا هریک از اعضاء هیأت‌مدیره که به عضویت هیأت‌مدیره شرکت پروژه انتخاب شده است موظف است در مجمع مؤسس یا اولین مجمع عمومی که برای انتخاب یا تکمیل اعضاء هیأت‌مدیره شرکت پروژه تشکیل می‌شود، خود را برای عضویت در هیأت‌مدیره شرکت پروژه داوطلب نماید. اعضاء هیأت‌مدیره موظفانند در مجمع مذکور رأی خود را به طور مساوی به نفع داوطلبانی از هیأت‌مدیره که طبق بند داوطلب عضویت در هیأت‌مدیره شرکت پروژه شده‌اند، بدهند.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

۸. مدیر عامل شرکت پروژه باید توسط هیأت مدیره آن شرکت از بین اشخاص صاحب صلاحیت خارج از هیأت مدیره انتخاب شده و صلاحیت آن به تأیید سازمان برسد. حدود اختیارات، مسئولیت‌ها و وظایف مدیر عامل باید در اساسنامه شرکت پروژه پیش‌بینی شود. هیأت مدیره شرکت پروژه می‌تواند، علاوه بر اختیارات، مسئولیت‌ها و وظایفی که در اساسنامه شرکت پروژه قید شده است، سایر اختیارات، مسئولیت‌ها و وظایف مدیر عامل و مدیر مالی شرکت پروژه را به شرط این‌که در تناقض با اساسنامه شرکت پروژه نباشد، تعیین کند.

۹. دریافت مجوز اولین عرضه عمومی واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، منوط به آن است که اقدامات مربوط به تشکیل و ثبت شرکت پروژه به اتمام رسیده باشد.

ماده ۱۹:

وظیفه اصلی شرکت پروژه اجرای پروژه صندوق مطابق آخرین نسخه مصوب از طرح توجیهی پروژه و مقررات مربوط است. برای این منظور شرکت پروژه باید پیمانکاران صاحب صلاحیت را برای اجرای پروژه انتخاب و بر کار آن‌ها نظارت نماید و گزارش‌های پیشرفت فیزیکی و مالی پروژه صندوق را مطابق اساسنامه صندوق به موقع تنظیم و ارائه کند. صلاحیت پیمانکاران پیشنهادی از طرف مدیر عامل شرکت پروژه برای اجرای هر مرحله از پروژه باید به تأیید هیأت مدیره شرکت پروژه برسد. پیمانکاران پیشنهادی نباید جزو اشخاص وابسته به مدیر عامل، مدیر مالی شرکت پروژه و مدیران بلافصل آن‌ها و همچنین ناظر صندوق باشند.

ارکان صندوق:

ماده ۲۰:

ارکان صندوق عبارت‌اند از:

- ۱- مجمع؛
- ۲- هیأت مدیره؛
- ۳- مدیر؛
- ۴- ناظر فنی؛
- ۵- متولی؛
- ۶- متعهد پذیره‌نویس؛
- ۷- بازارگردان؛
- ۸- حسابرس؛

مجمع صندوق:**ماده ۲۰:**

اولین مجمع صندوق از اجتماع مؤسسين و مجامع بعدی، در هر زمان از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که حداقل یک درصد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران را در تملک دارند، تشکیل می‌گردد. به استثنای اولین مجمع صندوق، در سایر مجمع صندوق متولی به نمایندگی از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که کمتر از یک درصد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران را در تملک دارند، حضور می‌یابد و حق رأی متولی برابر حق رأی متعلق به این اشخاص می‌باشد. متولی در اعمال حق رأی خود باید منافع و مصالح اشخاص یادشده را رعایت کند. رعایت مواد ۲۱ تا ۲۵ (به استثنای تبصره ۱ ماد ۲۵) در اولین مجمع صندوق ضروری نیست.

ماده ۲۱:

رئیس مجمع صندوق با اکثریت نسبی آرا از بین سرمایه‌گذاران حاضر، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. رئیس مجمع وظیفه اداره جلسه مجمع صندوق را به عهده دارد. دو ناظر نیز از بین سرمایه‌گذاران حاضر و یک منشی، با اکثریت نسبی آراء، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود.

ماده ۲۲:

تصمیمات در جلسه رسمی مجمع صندوق با موافقت نصف به علاوه یک از کل حق رأی آراء حاضران اتخاذ می‌شود، مگر اینکه در سایر مواد اساسنامه، نصاب دیگری ذکر شده باشد. رئیس مجمع موظف است از تصمیمات مجمع صورتجلسه‌ای در چهار نسخه تهیه و امضاء نماید و به تأیید ناظران برساند و به سازمان، متولی، حسابرس و مدیر صندوق هرکدام یک نسخه ارائه کند.

- تبصره ۱: فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق باید توسط رئیس مجمع به مدیر صندوق تسلیم شود تا مدیر صندوق سه روز کاری پس از تشکیل مجمع، آن را در تارنمای صندوق منتشر کند.
- تبصره ۲: تصمیمات مجمع طبق مقررات مربوطه باید ثبت و اطلاع رسانی گردد.
- تبصره ۳: سازمان در صورتی تغییرات اساسنامه و امیدنامه را تأیید خواهد کرد که اولاً این تغییرات مورد تأیید سازمان باشند ثانیاً قبول سمت مجدد مدیر صندوق، متولی، ناظر فنی، متعهد پذیرهنویس، بازارگردان و حسابرس یا قبول سمت اشخاص جایگزین را براساس اساسنامه و امیدنامه جدید، دریافت کرده باشد.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

ماده ۲۳:

وظیفه دعوت مجمع صندوق و تهیه مقدمات لازم برای تشکیل آن در مواعد پیش‌بینی شده در اساسنامه، به عهده مدیر صندوق است، لیکن مجمع صندوق به دعوت اشخاص زیر نیز در هر زمان قابل تشکیل است:

۱- متولی؛

۲- دارندگان بیش از یک پنجم ($\frac{1}{5}$) از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق؛

۳- سازمان؛

تبصره: محل، زمان و تاریخ تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق یا محل اجرای پروژه یا نزدیک‌ترین شهر محل اجرای پروژه، توسط دعوت‌کننده تعیین می‌شود، مگر در شرایط استثنایی که به تأیید سازمان، شهر دیگری برای تشکیل جلسه تعیین گردد.

ماده ۲۴:

سرمایه‌گذارانی که حداقل یک درصد از واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران را در تملک دارند و ارکان صندوق یا نمایندگان آن‌ها و همچنین نماینده سازمان، حق شرکت در جلسه مجمع صندوق را دارند. مسئولیت احراز حق شرکت این اشخاص برعهده دعوت‌کننده است. دعوت‌کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت هر یک را تنظیم و به امضای حاضران در مجمع برساند. فهرست حاضران با تأیید دعوت‌کننده در اختیار رئیس مجمع قرار می‌گیرد.

تبصره: دعوت‌کننده مجمع در صورت نیاز می‌تواند اشخاص دیگر از جمله دیگر ارکان صندوق را به منظور ادای توضیحات برای حضور در مجمع دعوت کند.

ماده ۲۵:

برای رسمیت یافتن مجمع، حضور اقلاً بیش از نصف صاحبان حق رای ضروری است. اگر در اولین دعوت حدنصاب مذکور حاصل نشد مجمع برای بار دوم دعوت خواهد شد و با حضور هر عده از سرمایه‌گذارانی که حق رأی دارند رسمیت یافته و می‌تواند برای همان موضوعات مذکور در دعوت‌نامه اول تصمیم‌گیری کند، به شرط آن‌که در دعوت دوم نتیجه دعوت اول قید شده باشد.

ماده ۲۶:

دعوت‌کننده مجمع موظف است حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، سرمایه‌گذاران را از طریق نشر آگهی در روزنامه‌ی کثیرالانتشار صندوق و در تارنمای صندوق، به مجمع دعوت نماید. در صورتی که متولی و کلیه سرمایه‌گذاران صندوق، در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت ضروری نیست. دعوت‌کننده مجمع باید ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، سازمان، و سایر ارکان را نیز از محل، تاریخ و زمان تشکیل و موضوع جلسه‌ی مجمع مطلع و برای حضور

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

در جلسه دعوت کند. عدم حضور نماینده سازمان، متولی و یا سایر ارکان صندوق، مانع از تشکیل جلسه مجمع نخواهد بود.

▪ تبصره: در صورتی که دعوت کننده در مهلت مقرر در این ماده، متولی و سازمان را از محل، تاریخ و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع ننماید یا برای حضور در جلسه دعوت نکند، تشکیل جلسه مجمع و تصمیمات آن از درجه اعتبار ساقط است.

ماده ۲۷:

مجمع صندوق دارای اختیارات زیر است:

- ۱- تغییر متولی، مدیر صندوق، ناظر فنی، بازارگردان و متعهد پذیره‌نویس صندوق به شرط تعیین جانشین آن‌ها و ذکر دلایل به تأیید سازمان؛
 - ۲- به پیشنهاد متولی، نصب و عزل حسابرس صندوق و تعیین مدت مأموریت، حق الزحمه وی و چگونگی پرداخت آن؛
 - ۳- انتخاب چهار عضو از اعضای هیأت‌مدیره و تعیین این‌که هریک از اعضای هیأت‌مدیره به‌صورت عضو موظف یا عضو غیرموظف در شرکت پروژه انجام وظیفه خواهد کرد؛
 - ۴- تصمیم‌گیری راجع به انحلال یا تبدیل صندوق؛
 - ۵- تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق و صورت‌های مالی سالانه تلفیقی صندوق؛
 - ۶- استماع گزارش مدیر و هیأت‌مدیره صندوق راجع به وضعیت و عملکرد صندوق و شرکت پروژه در هر سال مالی؛
 - ۷- استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی صندوق و تلفیقی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق و شرکت پروژه؛
 - ۸- تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛
 - ۹- تعیین کارمزدهای ارکان اداره‌کننده و نظارت‌کننده صندوق و تصویب هزینه‌های تأسیس صندوق و هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق؛
 - ۱۰- تعیین حق حضور و پاداش اعضای هیأت‌مدیره که به صورت عضو غیر موظف در هیأت‌مدیره شرکت پروژه انجام وظیفه می‌کنند و همچنین تعیین حقوق و مزایا و پاداش اعضای هیأت‌مدیره که به صورت عضو موظف در هیأت‌مدیره شرکت پروژه انجام وظیفه می‌کنند به خاطر خدمات آن‌ها در صندوق و در شرکت پروژه؛
- تبصره ۱: اولین متولی، مدیر صندوق، ناظر فنی، بازارگردان، متعهد پذیره‌نویس و حسابرس صندوق قبل از صدور مجوز تأسیس صندوق توسط اولین مجمع صندوق تعیین و به تأیید سازمان می‌رسند.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- تبصره ۲: ارکان اداره‌کننده و ارکان نظارتی و نمایندگان آن‌ها به طور جداگانه باید کتباً قبول سمت کنند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرند و برای **سازمان**، متولی و حسابرس هرکدام یک نسخه ارسال کنند. این ارکان بلافاصله پس از خاتمه مأموریت موظفانند کلیه اطلاعات، مدارک و دارایی‌های صندوق را که در اختیار دارند، به اشخاص جایگزین تحویل دهند.
- تبصره ۳: پس از انتخاب ارکان اداره‌کننده و ارکان نظارتی و قبولی سمت توسط ایشان، مشخصات آن‌ها باید در امیدنامه صندوق قید شده و ظرف یک هفته نزد **سازمان** ثبت و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود. مشخصات هویتی نمایندگان ارکان مذکور نیز باید به اطلاع سازمان رسیده و در تارنمای صندوق منتشر گردد.
- تبصره ۴: در صورت ورشکستگی، انحلال، قبول استعفا یا سلب صلاحیت هر یک از ارکان اداره‌کننده یا نظارتی یا نمایندگان آن‌ها، اشخاص جایگزین باید بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه و با تأیید **سازمان** ظرف یک ماه توسط مرجع ذیصلاح اعم از مجمع صندوق یا رکن مربوطه انتخاب شود. قبول استعفای این اشخاص منوط به تعیین جانشین وی و در صورت لزوم تأیید **سازمان**، توسط مرجع ذیصلاح اعم از مجمع صندوق یا رکن مربوطه است. تا زمان انتخاب اشخاص جایگزین، وظایف و مسئولیت‌های اشخاص قبلی به قوت خود باقی است.
- تبصره ۵: ارکان اداره‌کننده و نظارتی صندوق و نمایندگان آن‌ها همواره در اجرای وظایف و استفاده از اختیارات خود موظفند با رعایت اساسنامه، رویه‌های داخلی صندوق و مقررات، صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران را رعایت کنند.

ماده ۲۸:

هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر صندوق در حساب‌های صندوق ثبت می‌شود.

هیأت مدیره صندوق:

ماده ۲۹:

هیأت‌مدیره صندوق متشکل از ۵ نفر شامل مدیر صندوق، چهار نفر شخص حقیقی یا حقوقی به انتخاب مجمع صندوق است. مدیر صندوق و اشخاص حقوقی منتخب به عنوان عضو هیأت‌مدیره باید ظرف بیست روز پس از انتخاب، نمایندگان خود را برای حضور در جلسات هیأت‌مدیره معرفی نموده و نزد **سازمان** ثبت کنند.

- تبصره ۱: هر عضو هیأت‌مدیره می‌تواند در هر زمان نماینده خود را عزل کند مشروط به این‌که جانشین وی را قبلاً معرفی و نزد سازمان ثبت نموده باشد؛
- تبصره ۲: اشخاص حقوقی عضو هیأت‌مدیره و نمایندگان آن‌ها در مورد تخلف از اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات مصوب، در قبال سرمایه‌گذاران و اشخاص ثالث مسئولیت تضامنی دارند.
- تبصره ۳: مهلت مقرر در این ماده برای معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی که به عضویت هیأت‌مدیره انتخاب می‌شوند، به تقاضای وی با ذکر دلایل و تأیید سازمان حداکثر تا بیست روز دیگر قابل تمدید است. در

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

صورتی که وی موفق نشود در مهلت مقرر نماینده صاحب صلاحیت خود را معرفی کند، خود به خود از عضویت در هیأت‌مدیره معزول خواهد بود.

ماده ۳۰:

علاوه بر آن چه در دیگر مواد اساسنامه آمده، وظایف و مسئولیت‌های هیأت‌مدیره صندوق به شرح زیر است:

۱- تصویب مبلغ افزایش سرمایه مورد نیاز در هر مرحله برای پرداخت هزینه‌های اجرای پروژه و سایر هزینه‌های صندوق با رعایت طرح توجیهی؛

۲- تصمیم‌گیری در خصوص موجه بودن یا موجه نبودن دلایل ارائه شده توسط مدیر عامل شرکت پروژه در خصوص انحرافات احتمالی بوجود آمده در اجرای پروژه نسبت به طرح توجیهی؛

۳- تصمیم‌گیری راجع به تغییر هزینه‌ها یا زمان‌بندی اجرای پروژه در شرایط استثنایی به تقاضای مدیر عامل شرکت پروژه و اصلاح طرح توجیهی متناسب با آن.

▪ تبصره: تمامی ارکان صندوق موظفاند در مواقع لزوم گزارش‌های مورد نیاز در راستای اجرای وظایف هیأت‌مدیره صندوق را در اختیار آن قرار دهند.

ماده ۳۱:

جلسه هیأت‌مدیره با حضور اکثریت اعضاء رسمیت می‌یابد. تصمیمات هیأت‌مدیره 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.

ماده ۳۲:

برنامه تشکیل جلسات هیأت‌مدیره صندوق در هر سال باید به تصویب هیأت‌مدیره برسد. نماینده مدیر صندوق در هیأت‌مدیره به عنوان دبیر هیأت‌مدیره انجام وظیفه می‌کند. جلسات هیأت‌مدیره براساس این برنامه یا به طور فوق‌العاده به دعوت دبیر هیأت‌مدیره در اقامت‌گاه صندوق یا هر محل دیگری که به اتفاق آراء توسط هیأت‌مدیره تعیین شود، تشکیل می‌گردد. مدیر 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 هیأت‌مدیره می‌تواند درخواست تشکیل جلسه هیأت‌مدیره را به طور فوق‌العاده، به دبیر هیأت‌مدیره ارائه دهد. دبیر هیأت‌مدیره موظف است ظرف ده روز تشریفات برگزاری جلسه هیأت‌مدیره را انجام دهد؛ در غیر این صورت مسئولیت‌های مذکور در این اساسنامه که ناشی از تأخیر در برگزاری هیأت‌مدیره است به عهده دبیر هیأت‌مدیره خواهد بود که با مدیر صندوق مسئولیت تضامنی دارد و عضو مذکور خود می‌تواند با رعایت تشریفات مذکور در این ماده نسبت به دعوت هیأت‌مدیره اقدام کند.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- 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 بی اعتبار خواهد بود.
- تبصره ۴: در صورتی که جلسه هیأت مدیره برای دو بار متوالی برای تصمیم‌گیری راجع به یک موضوع تشکیل نشود، جلسه هیأت مدیره برای بار سوم در رابطه با همان موضوع با حضور هر تعداد از اعضاء رسمیت می‌یابد به شرط این که این موضوع و نتایج دعوت اول و دوم در دعوت سوم درج شود.
- تبصره ۵: در صورتی که هر عضو هیأت مدیره یا نماینده وی در سه جلسه متوالی یا چهار جلسه متناوب در طول یک سال، غیبت داشته باشد، خود به خود از عضویت در هیأت مدیره یا نمایندگی عضو مربوطه معزول خواهد بود و در مورد نماینده معزول، عضو مربوطه باید نماینده دیگری را طبق مفاد اساسنامه، به عنوان نماینده جایگزین معرفی کند.

ماده ۳۳:

هیأت مدیره باید از بین اشخاص حقیقی یا نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره، یک شخص را به عنوان رئیس هیأت مدیره انتخاب کند. اداره جلسات هیأت مدیره به عهده رئیس هیأت مدیره خواهد بود و در غیاب وی یکی دیگر از اشخاص حقیقی یا نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره که در همان جلسه به انتخاب هیأت مدیره تعیین می شود، وظیفه اداره جلسه را برعهده خواهد داشت. برای هر جلسه هیأت مدیره، صورت جلسه‌ای توسط دبیر هیأت مدیره و در صورت غیبت ایشان توسط رئیس جلسه هیأت مدیره، تنظیم می شود و برای امضای اعضای حاضر در جلسه ارسال می شود این صورت جلسه باید ظرف یک هفته پس از تشکیل جلسه هیأت مدیره، تنظیم و امضاء شده و برای سازمان و متولی و حسابرس صندوق و همچنین هر یک از دیگر ارکان صندوق به تشخیص دبیر یا رئیس هیأت مدیره و یک نسخه ارسال شود و یک نسخه نیز در مدارک صندوق بایگانی شود.

مدیر صندوق:

ماده ۳۴:

مدیر صندوق، یک شخص حقوقی از بین شرکت‌های تأمین سرمایه یا نهادهای مالی فعال در حوزه مربوط به پروژه صندوق است که در این اساسنامه مدیر یا مدیر صندوق نامیده می شود. مدیر صندوق با تصویب مجمع صندوق و تأیید سازمان، قابل تغییر است.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

ماده ۳۵:

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

- ۱- اختصاص فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق به تشخیص و تأیید سازمان؛
- ۲- بکارگیری فرد یا افراد متخصص و ماهر در زمینه فنی و مالی مرتبط با حوزه فعالیت صندوق؛
- ۳- نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبادلات مالی با وی؛
- ۴- معرفی حداقل دو نفر به عنوان صاحبان امضای مجاز صندوق برای تأیید پرداخت‌های صندوق به نمایندگی مدیر صندوق و با تأیید متولی و اعلام کتبی موضوع به سازمان، متولی و حسابرس؛
- ۵- صدور دستورات پرداخت از محل دارایی‌های صندوق مطابق مفاد اساسنامه و ارائه آن به متولی جهت تأیید و پرداخت مبالغ تأیید شده؛
- ۶- جمع‌آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبته از جمله مستندات فنی و مجوزهای دریافتی و رویدادهای مالی صندوق، ثبت رویدادهای مالی صندوق طبق اصول و رویه‌های حسابداری و دستورالعمل‌های سازمان، تهیه صورت‌های مالی و گزارش‌های مورد نیاز طبق مفاد اساسنامه؛
- ۷- بررسی صورت وضعیت‌های پیشرفت مالی پروژه و تأیید یا تعیین موارد نقص یا اشکال آن‌ها مطابق مفاد اساسنامه؛
- ۸- محاسبه ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری به روش‌های تعیین‌شده در مواعید مقرر و ارائه آن به حسابرس به منظور اظهارنظر؛
- ۹- درخواست افزایش سرمایه صندوق از طریق صدور واحدهای سرمایه‌گذاری جدید براساس طرح توجیهی و ارائه آن به هیأت‌مدیره صندوق به همراه مدارک و مستندات مربوطه، جهت تصویب؛
- ۱۰- انجام اصلاحات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از طی تشریفات مربوط به تصویب و ثبت تغییرات نزد سازمان و سایر مراجع ذیصلاح؛
- ۱۱- انجام اقدامات لازم به منظور ثبت تصمیمات و صورتجلسات صندوق و شرکت پروژه نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و سازمان و سایر مراجع ذیصلاح؛
- ۱۲- اجرای اقدامات لازم به منظور تبدیل شرکت پروژه به شرکت سهامی عام و عرضه عمومی بخشی از سهام آن در پایان اجرای پروژه و بهره‌برداری از آن مطابق مفاد اساسنامه، مقررات و مصوبات هیأت‌مدیره.
- ۱۳- مذاکره با بانک‌ها و سایر اعطاکندگان تسهیلات برای دریافت تسهیلات لازم به نام صندوق یا به نام شرکت پروژه برای اجرای پروژه و تهیه گزارش توجیهی در این زمینه و ارائه آن به هیأت‌مدیره صندوق جهت تصویب و انجام اقدامات لازم برای اخذ تسهیلات مذکور پس از تصویب هیأت‌مدیره صندوق؛
- ۱۴- اجرای مراحل انحلال و تصفیه صندوق در پایان عمر آن مطابق اساسنامه و مقررات؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۱۵- اطلاع به متولی در مورد چگونگی نگهداری مدارک، اسناد و دارایی‌های صندوق؛
- ۱۶- پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه‌گذاران؛
- ۱۷- راه‌اندازی تارنمای صندوق و انتشار اطلاعات صندوق در مواعد مقرر از طریق آن؛
- ۱۸- تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهای لازم و بکارگیری آن‌ها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق؛
- ۱۹- انجام تبلیغات لازم برای معرفی صندوق در چارچوب بودجه تعیین شده در امیدنامه؛
- ۲۰- نمایندگی صندوق در برابر سرمایه‌گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی؛
- ۲۱- دعوت از مجمع صندوق در مواعد مقتضی و تهیه مقدمات و امکانات لازم برای تشکیل جلسه مجمع؛
- ۲۲- تأیید بخش‌های توجیهات اقتصادی و مالی طرح توجیهی پروژه و هزینه‌های پیش‌بینی شده برای اجرای هر مرحله از پروژه؛

- تبصره ۱: کلیه اعمال و اقدامات مدیر صندوق در مقابل اشخاص ثالث در حدود اختیارات خود، نافذ و معتبر است و نمی‌توان به عذر عدم اجرای تشریفات مربوط به طرز انتخاب وی، اعمال و اقدامات وی را غیر معتبر دانست.
 - تبصره ۲: مدیر صندوق باید مدارک مثبت‌ه رویدادهای مالی هر سال مالی صندوق را به مدت تعیین شده در قوانین و مقررات به صورت کاغذی یا داده پیام الکترونیکی مطمئن موضوع قانون تجارت الکترونیک نگهداری نماید. این مسئولیت با تغییر مدیر صندوق به مدیر صندوق جدید منتقل شده و پس از پایان عمر صندوق بر عهده آخرین مدیر صندوق خواهد بود.
 - تبصره ۳: مدیر صندوق باید برای اجرای بند ۱۵ 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 ۴: صلح در کلیه دعاوی له یا علیه صندوق توسط هیأت‌مدیره و با موافقت متولی امکان‌پذیر است.
- ۲۳- اقامه هرگونه دعوای حقوقی و کیفری از طرف صندوق و دفاع در برابر هرگونه دعوای مطروحه علیه صندوق در هر یک از دادگاه‌ها، مراجع عمومی یا اختصاصی و دیوان عدالت اداری با دارا بودن کلیه اختیارات مندرج در قانون آیین دادرسی مدنی (بالاخص مواد ۳۵ و ۳۶ آن)، قانون آیین دادرسی کیفری و قانون و آیین‌نامه دیوان عدالت اداری.

ماده ۳۶:

علاوه بر آنچه در سایر مواد این اساسنامه و همچنین اساسنامه شرکت پروژه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های شرکت پروژه به قرار زیر است:

- ۱- اجرای پروژه از طریق عقد قرارداد با پیمانکاران ذیصلاح براساس مراحل، زمانبندی، مصالح و نقشه‌های پیش‌بینی شده در طرح توجیهی پروژه و با رعایت مقررات مربوطه؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۲- ارائه صورت وضعیت‌های پیشرفت پروژه به ناظر فنی، در مواعد مقرر در اساسنامه؛
- ۳- ارائه صورت وضعیت‌های پیشرفت مالی پروژه به مدیر صندوق در مواعد مقرر در اساسنامه؛
- ۴- همکاری با ناظر فنی، مدیر صندوق، متولی و کارشناس رسمی دادگستری منتخب برای بازدید از مراحل اجرای پروژه.
- ۵- مسئولیت اخذ پایان کار و مجوزهای نهایی مربوطه برای آمادگی و رسیدن به مرحله بهره‌برداری.
- تبصره ۱: صلاحیت پیمانکاران پیشنهادی از مدیر عامل شرکت پروژه برای اجرای هر مرحله از پروژه باید به تأیید هیأت‌مدیره شرکت پروژه برسد. پیمانکاران پیشنهادی نباید جزو اشخاص وابسته به مدیر عامل، مدیر مالی شرکت پروژه و مدیران بلافصل آن‌ها و همچنین ناظر فنی و متولی صندوق باشند.
- تبصره ۲: مبالغ لازم برای پرداخت به پیمانکاران برای انجام مراحل پروژه یا پرداخت برای خرید مصالح یا استخدام نیروی انسانی برای اجرای پروژه که در قراردادهای جداگانه بین شرکت پروژه و پیمانکاران، فروشندگان یا مستخدمان پیش‌بینی می‌شود، توسط صندوق تأمین شده و به حساب بدهی شرکت پروژه منظور می‌گردد. در صورت لزوم در مقاطع زمانی معین به تشخیص شرکت پروژه با رعایت تشریفات مربوطه، مطالبات مذکور به سرمایه صندوق در شرکت پروژه تبدیل می‌گردد.
- تبصره ۳: مسئولیت نظارت بر پیمانکاران برای اجرای پروژه و مدیریت مراحل اجرای آن و هماهنگی بین پیمانکاران به عهده شرکت پروژه است و انتخاب پیمانکاران و واگذاری تمام یا بخشی از کار به آن‌ها، از مسئولیت شرکت پروژه که در بند (۱) این ماده ذکر شده است و مسئولیت ناظر فنی، نمی‌کاهد.

ناظر فنی صندوق:

ماده ۳۷:

ناظر فنی صندوق، با تصویب مجمع صندوق و تأیید سازمان از بین اشخاص حقوقی که در حوزه نظارت بر پروژه‌های مشابه با پروژه صندوق که دارای سوابق مفید و کافی دارند انتخاب می‌شوند و با تصویب مجمع و تأیید سازمان قابل تغییر است. تبصره: ناظر فنی نباید از جمله اشخاص وابسته به ارکان اداره کننده صندوق محسوب شود.

ماده ۳۸:

- علاوه بر آن‌چه در سایر مواد این اساسنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های ناظر فنی به قرار زیر است:
- ۱- بررسی و تأیید بخش توجیه فنی پروژه در طرح توجیهی پروژه و مراحل ساخت و درصدهای پیشرفت فیزیکی که انجام هر مرحله به صورت تجمعی به پیشرفت فیزیکی کل پروژه می‌افزاید و کلیه مستندات، و نقشه‌ها و روش‌های اجرای پروژه که به عنوان بخشی از طرح توجیهی پروژه محسوب می‌شوند.
- ۲- نظارت بر اجرای پروژه جهت تطبیق با طرح توجیهی پروژه و استانداردها و مقررات مربوطه و ارائه نظرات لازم به شرکت پروژه برای اصلاح انحرافات احتمالی؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۳- بررسی و تأیید صورت وضعیت‌های پیشرفت فیزیکی تهیه شده توسط شرکت پروژه یا پیمانکاران آن با انجام بازدیدهای لازم از پروژه مطابق ماده ۵۲؛
- ۴- تهیه گزارش‌های دوره‌ای پیشرفت پروژه براساس صورت وضعیت‌های تأیید شده در هرماه، حداکثر ۱۰ روز کاری پس از پایان هرماه در مقایسه با طرح توجیهی پروژه و تعیین انحرافات احتمالی یه همراه توضیحات لازم؛
- ۵- انجام کلیه وظایفی که مطابق آیین‌نامه‌ها و مقررات مربوطه، برعهده ناظر فنی آن است.
- تبصره: در اجرای بند(۲) این ماده، ناظر باید بازدیدهای دوره‌ای و اعلام نشده خود را به گونه‌ای برنامه‌ریزی کرده و انجام دهد، که هرگونه انحراف از طرح توجیهی پروژه و استانداردها و مقررات مربوطه را به موقع شناسایی کرده و نظرات لازم را برای انجام اصلاحات کتباً به شرکت پروژه بدهد. در صورتی که شرکت پروژه اقدام مقتضی را برای اصلاح انحراف صورت ندهد، ناظر موظف است موضوع را به هیأت‌مدیره، هیأت‌مدیره شرکت پروژه و متولی گزارش نماید. در این صورت هیأت‌مدیره شرکت پروژه باید بررسی صلاحیت مدیر عامل یا مدیران ارشد بلافصل و مدیر عامل شرکت پروژه در دستور کار قرار دهد.

ماده ۳۹:

در صورتی که بین ناظر فنی صندوق و ناظری که طبق مقررات مربوطه برای اجرای پروژه صندوق انتخاب شده است در خصوص نحوه اجرای مقررات اختلاف نظر به وجود آید، نظر ناظر انتخاب شده براساس مقررات مربوطه، مجری است.

متولی صندوق:

ماده ۴۰:

متولی صندوق، یک شخص حقوقی مورد تأیید سازمان از بین شرکت‌های تأمین سرمایه، مشاور سرمایه‌گذاری یا مؤسسات حسابرسی معتمد که با تصویب مجمع صندوق و تأیید سازمان انتخاب و به همین ترتیب قابل تغییر است.

ماده ۴۱:

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

- ۱- تعیین و معرفی یک یا چند نفر از مدیران یا کارکنان مورد وثوق خود به عنوان نماینده خود و در امور مربوط به صندوق و تعیین حدود مسئولیت، اختیارات و وظایف هر یک؛
- ۲- بررسی و تأیید تقاضای مدیر صندوق برای افتتاح حساب یا حساب‌های بانکی صندوق؛
- ۳- بررسی و تأیید دستورات پرداخت مدیر صندوق از محل دارایی‌های صندوق، مطابق مفاد اساسنامه؛
- ۴- نظارت مستمر بر عملکرد دیگر ارکان به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و قراردادهای مربوطه؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۵- نظارت بر اجرای صحیح فرآیند تبلیغات و خرید و فروش دارایی‌های صندوق حسب مورد؛
 - ۶- بررسی و حصول اطمینان از آرایه‌ی به موقع گزارش‌ها و نظرهای حسابرس؛
 - ۷- نظارت و حصول اطمینان از تهیه و انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط دیگر ارکان؛
 - ۸- بررسی و تأیید صلح در دعاوی له یا علیه صندوق توسط هیأت‌مدیره در صورتی که مطابق صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران باشد؛
 - ۹- تعیین شیوه‌نگه‌داری دارایی‌های صندوق و نظارت بر اجرای آن؛
 - ۱۰- طرح موارد تخلف دیگر ارکان صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه نزد سازمان و سایر مراجع ذیصلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛
 - ۱۱- طرح موارد تخلف دیگر ارکان صندوق نزد مراجع ذیصلاح در صورتی که تخلف یاد شده جرم محسوب شود یا منجر به خسارت شده باشد و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛
- تبصره ۱: در اجرای بندهای ۱۱ و ۱۲ 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) نسبت به اقامه هرگونه دعوی کیفری و حقوقی در هر یک از دادگاه‌ها، دادسراها، مراجع قضایی اختصاصی یا عمومی و مراجع اداری و غیرقضایی اقدام نماید یا به مقامات انتظامی مراجعه کند.
 - 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: متولی عنداللزوم در اجرای وظایف خود می‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از ارکان دیگر صندوق و شرکت پروژه مطالبه کند یا از دفتر کار یا شعب آن‌ها یا پروژه بازرسی نماید. ارکان صندوق شرکت پروژه ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

متعهدپذیره‌نویس صندوق:

ماده ۴۲:

متعهدپذیره‌نویس صندوق، شخصی حقوقی دارای توانایی مالی متناسب با پروژه است که به تأیید سازمان و تصویب مجمع صندوق انتخاب و به همین ترتیب قابل تغییر است.

ماده ۴۳:

وظایف و مسئولیت‌های متعهدپذیره‌نویس به قرار زیر است:

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

الف) متعهد پذیرهنویس، موظف است ظرف پنج روز کاری پس از گزارش مدیر صندوق در مورد واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده (موضوع بند ۵ ماده ۱۶)، درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری جدید باقی‌مانده را مطابق مقررات مربوطه ارائه کرده و معادل قیمت اسمی آنها را به حساب صندوق که به این منظور تعیین شده است، واریز نماید.

ب) در مرحله‌ی بعد از پذیرهنویسی اولیه، در صورتی که درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کمتر از تعداد مورد نظر باشد، متعهد پذیرهنویس موظف است ظرف پنج روز کاری پس از گزارش مدیر صندوق، درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری باقی‌مانده را به نام خود ارائه دهد و معادل قیمت اسمی آنها را به حساب صندوق واریز نماید.

بازارگردان صندوق:

ماده ۴۴:

بازارگردان صندوق، شخص حقوقی است که به تأیید سازمان و تصویب مجمع صندوق انتخاب و به همین ترتیب قابل تغییر است.

ماده ۴۵:

بازارگردان موظف است در طول مدت فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری، بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را براساس دستورالعمل بازارگردانی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه، انجام دهد.

حسابرس صندوق:

ماده ۴۶:

حسابرس صندوق از بین مؤسسات حسابرسی معتمد سازمان، برای مدت یک‌سال شمسی با رعایت مقررات مربوطه به انتخاب مجمع صندوق تعیین می‌شود. انتخاب مجدد یک مؤسسه حسابرسی به عنوان حسابرسی صندوق، با رعایت مقررات مربوطه، بلامانع است. حسابرس صندوق به پیشنهاد متولی و تصویب مجمع صندوق و رعایت مقررات مربوطه قابل تغییر است. حق الزحمه حسابرس توسط مجمع صندوق تعیین می‌شود.

ماده ۴۷:

علاوه بر آنچه در دیگر مواد اساسنامه آمده، وظایف و مسئولیت‌های حسابرس به قرار زیر است:

- ۱- نظارت بر کلیه عملیات مالی صندوق به منظور حصول اطمینان از این‌که رویدادهای مالی صندوق به طور کامل و به روش صحیح در حساب‌های صندوق ثبت می‌شود و کلیه مدارک و مستندات مربوطه جمع‌آوری و به روش صحیح نگهداری می‌شود؛
- ۲- بررسی و اظهارنظر راجع به گزارش مدیر صندوق به مجمع در خصوص عملکرد و وضعیت صندوق، صورت‌های مالی صندوق در مقاطع شش‌ماهه و سالانه، و گزارش مدیر صندوق به هیأت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

۳- بررسی و اظهارنظر در خصوص نحوه محاسبات ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری براساس دستورالعمل مصوب سازمان و همچنین صحت/مستدل بودن اسناد و مدارک و گزارش‌های پشتوانه‌ی این محاسبات.

۴- ایفای وظایف و مسئولیت‌های بازرسی شرکت پروژه، پس از انتخاب به این سمت در مجمع عمومی آن شرکت؛

۵- بررسی و اظهار نظر راجع به کفایت نظام کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی ناظر فنی و شرکت پروژه به منظور اطمینان معقول از اینکه (الف) اساسنامه و مقررات توسط اشخاص مذکور رعایت می‌شود. (ب) گزارش‌های تهیه شده توسط اشخاص مذکور راجع به وضعیت مالی و عملکرد صندوق و شرکت پروژه به شکل منصفانه‌ای منعکس کننده واقعیات خواهد بود. (ج) از دارایی‌های صندوق و شرکت پروژه محافظت شده و در جهت اهداف صندوق و شرکت پروژه به شکل کارایی به کار گرفته می‌شوند.

■ تبصره ۱: حسابرس در بررسی و اظهارنظر راجع به صورت‌های مالی صندوق باید اصول، استانداردها و ضوابط حسابرسی که به تصویب مراجع ذیصلاح رسیده است را رعایت نماید.

■ تبصره ۲: حسابرس در اجرای وظایف خود می‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از ارکان دیگر صندوق مطالبه کند یا از دفتر کار یا شعب آن‌ها یا پروژه بازرسی نماید. ارکان صندوق ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با حسابرس داشته باشند.

ماده ۴۸:

در صورتی که حسابرس در تهیه اسناد، مدارک، اطلاعات و امثال آن‌ها و نیز در بررسی و اظهارنظر یا تهیه گزارش‌های مالی، فنی یا اقتصادی یا هرگونه تصدیق مستندات و اطلاعات مذکور از قانون بازار اوراق بهادار تخلف نماید، به استناد بند ۳ ماده ۴۹ قانون بازار اوراق بهادار مشمول مجازات مقرر در ماده ۴۹ این قانون خواهد بود.

امور مالی و معاملاتی:

ماده ۴۹:

تصمیم‌گیری و اقدام راجع به سرمایه‌گذاری وجوه مازاد صندوق به نام صندوق در چارچوب مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات مصوب و تصمیمات هیأت‌مدیره، از اختیارات مدیر صندوق است .

ماده ۵۰:

ثبت رویدادهای مالی صندوق در حساب‌های صندوق و تهیه صورت‌های مالی صندوق و صورت‌های مالی تلفیقی آن در مقاطع زمانی پیش‌بینی شده در این اساسنامه، از وظایف مدیر صندوق است و وی موظف است در انجام این امر، مقررات قانونی، استانداردهای حسابداری و گزارش‌دهی مالی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی که توسط سازمان ابلاغ می‌شود را رعایت نماید.

ماده ۵۱:

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

مبالغ پرداختی از طرف صندوق به شرکت پروژه بابت اجرای پروژه، به حساب بدهی شرکت پروژه صندوق منظور شده و در صورت لزوم با رعایت تشریفات قانونی، در مقاطع زمانی مشخص به سرمایه صندوق در شرکت پروژه تبدیل می‌شود.

تشریفات تهیه و تأیید صورت وضعیت‌ها:

ماده ۵۲:

تشریفات تهیه و تأیید صورت وضعیت‌های پیشرفت پروژه و به قرار زیر است:

الف) صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه حداقل هر ماه یکبار توسط شرکت پروژه تهیه و امضاء می‌شود و جهت تأیید به ناظر فنی ارائه می‌شود. با توجه به اینکه وظیفه ناظر فنی، رؤیت پیشرفت فیزیکی پروژه و تأیید آن و همچنین تأیید کیفیت کار انجام شده و تطبیق نوع و کیفیت مصالح به کار رفته با استانداردهای ملی و مصالح پیش‌بینی شده در طرح توجیهی پروژه است، لذا در صورتی که تا زمان تهیه گزارش پیشرفت فیزیکی ماه بعد، مصالح و کار انجام شده توسط سایر مصالح پوشانده می‌شود، شرکت پروژه موظف است قبل از پوشانده شدن مصالح و کار انجام شده، صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه را تهیه و به تأیید ناظر فنی برساند. صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه باید شامل موارد زیر باشد:

۱- الف) شماره مسلسل، عنوان صورت وضعیت، نام پروژه، نام شرکت پروژه به عنوان تهیه‌کننده گزارش، تاریخ تهیه گزارش، تاریخ آخرین گزارش تأیید شده قبلی؛

۲- الف) فعالیت‌های انجام شده در قالب مراحل اجرای پروژه که در طرح توجیهی پروژه پیش‌بینی شده است؛

۳- الف) درصد پیشرفت هر مرحله از تاریخ آخرین گزارش تأیید شده قبلی تا تاریخ تهیه گزارش، جمع درصد پیشرفت هر مرحله تا تاریخ تهیه گزارش و جمع درصد پیشرفت فیزیکی کل پروژه با توجه به وزن اجرای هر مرحله در پیشرفت پروژه؛

۴- الف) فهرست و میزان مصالح و تجهیزات به کار رفته از تاریخ آخرین گزارش تأیید شده قبلی تا تاریخ تهیه گزارش به تفکیک هر مرحله؛

۵- الف) مقایسه پیشرفت هر مرحله با زمان‌بندی پیش‌بینی شده در طرح توجیهی، میزان تأخیر یا تعجیل در اجرای هر مرحله، دلایل تأخیرات، نحوه‌ی جبران تأخیرات و توضیح اینکه تأخیر یا تعجیل، چه اثری بر زمان‌بندی اجرای کل پروژه دارد.

۵- ب) سایر اطلاعات به تشخیص ناظر فنی.

ب) ناظر فنی باید بلافاصله پس از دریافت صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه، از محل پروژه بازدید به عمل آورده و صحت اطلاعات مندرج در صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه را بخصوص از لحاظ موارد زیر بررسی نماید:

۱- ب) تطبیق درصد‌های پیشرفت واقعی مراحل اجرای پروژه، با اطلاعات مندرج در صورت وضعیت؛

۲- ب) تطبیق مراحل اجرا شده از پروژه با طرح توجیهی؛

۳- ب) رعایت مقررات مربوطه در اجرای پروژه؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

۴-ب) تطبیق مصالح و تجهیزات به کار رفته با آنچه در صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه درج شده است از نظر کیفیت و کمیت؛

۵-ب) تطبیق کیفیت و کمیت مصالح و تجهیزات به کار رفته با مصالح و تجهیزات پیش‌بینی شده در طرح توجیهی پروژه.

در صورتی که به تشخیص ناظر اطلاعات مندرج در صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه صحیح باشد، وی موظف است ظرف ۵ روز کاری صورت وضعیت مذکور را تأیید کرده و ضمن بایگانی یک نسخه از آن، یک نسخه را به شرکت پروژه و یک نسخه را به مدیر صندوق تحویل دهد، در غیر این صورت وی باید در مهلت مذکور موارد عدم تطبیق را به شرکت پروژه گزارش کند.

▪ تبصره ۱: قبل از بررسی و تأیید پیشرفت فیزیکی پروژه توسط ناظر فنی، شرکت پروژه و پیمانکاران طرف قرارداد با وی نباید مصالح و کار انجام شده را با سایر مصالح به طوری بپوشاند که بررسی کار انجام شده و مصالح به کار رفته یا تجهیزات نسب شده برای ناظر امکان پذیر نباشد. در صورتی که ناظر فنی، بررسی صورت وضعیت‌های پیشرفت فیزیکی پروژه را در مهلت مذکور به انجام نرساند و برای این امر دلایل موجه مورد قبول هیأت‌مدیره صندوق ارائه ندهد و این امر به تأیید هیأت‌مدیره صندوق منجر به تأخیر در اجرای پروژه گردد، جریمه‌های تأخیر از این بابت به عهده ناظر فنی خواهد بود. مدیر صندوق موظف است با گزارش شرکت پروژه ، بلافاصله ذخیره لازم را از محل مطالبات ناظر بابت کارمزد خود تا سقف جریمه تأخیر احتمالی، در حساب‌های صندوق منظور نماید. ذخیره مذکور حداکثر تا گزارش بعدی راجع به پیشرفت مالی پروژه تعیین تکلیف شده و با نظر هیأت‌مدیره صندوق به حساب مطالبات ناظر فنی بازگردانده می‌شود یا از محل آن، جریمه‌های تأخیر ناظر فنی تأمین می‌گردد.

▪ تبصره ۲: در صورتی که بخشی از صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی مورد تأیید ناظر فنی و بخشی دیگر مورد تأیید وی نباشد، وی ملزم است بخش‌های مورد تأیید و درصد آنها از کل صورت وضعیت را تعیین نماید.

ج) شرکت پروژه باید صورت وضعیت مالی پروژه را براساس صورت وضعیت پیشرفت فیزیکی پروژه که توسط ناظر فنی تأیید شده است، تهیه کرده و پس از امضاء در اختیار مدیر صندوق قرار دهد. صورت وضعیت‌های مالی پروژه دارای شماره مسلسل جداگانه می‌باشند. مدیر صندوق موظف است نسبت به بررسی صحت اطلاعات مندرج در این صورت وضعیت، بخصوص از لحاظ موارد زیر، اقدام کند:

۱-ج) تطبیق اطلاعات مندرج در صورت وضعیت مالی پروژه با صورت وضعیت یا صورت وضعیت‌های تأیید شده پیشرفت فیزیکی پروژه.

۲-ج) کنترل بودجه اجرای هر مرحله با مقایسه مبالغی که برای اجرای هر مرحله هزینه شده است به شرکت پروژه با مبالغ پیش‌بینی شده در طرح توجیهی پروژه و کنترل محاسبات با توجه به درصدهای پیشرفت هر مرحله.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

در صورت صحت اطلاعات مندرج در صورت وضعیت مالی پروژه و فزونی مبالغ پیش‌بینی شده در طرح توجیهی از مبالغ هزینه شده در هر سه فصل، مدیر صندوق موظف است ظرف ده روز کاری از زمان ارسال این صورت وضعیت، نسبت به تأیید آن اقدام کرده و یک نسخه از آن را همراه صورت وضعیت‌های پیشرفت فیزیکی پروژه، جزو اسناد صندوق بایگانی نماید و نسخه دیگر را به شرکت پروژه تحویل دهد. نحوه توزیع سایر نسخ در صورت نیاز به تأیید هیأت‌مدیره صندوق می‌رسد. در صورت احراز عدم صحت اطلاعات مندرج در صورت وضعیت مالی پروژه و عدم تطبیق با بودجه پیش‌بینی شده در طرح توجیهی، مدیر صندوق باید ظرف مهلت مذکور، موارد نقص و عدم صحت اطلاعات را کتباً به شرکت پروژه اعلام نماید.

د) مبالغ صورت وضعیت‌های تأیید شده پس از کسر کسورات قانونی و سایر کسورات پیش‌بینی شده در اساسنامه و امیدنامه، توسط مدیر صندوق و با رعایت تشریفات مربوطه، به شرکت پروژه پرداخت شده و به حساب بدهی آن شرکت محسوب می‌شود. در شروع کار شرکت پروژه، مبالغ لازم از محل سرمایه آن شرکت یا علی‌الحساب دریافتی از صندوق که متناسب با نیاز آن شرکت به درخواست مدیر صندوق و تأیید متولی تعیین و پرداخت می‌شود، تأمین می‌گردد.

تشریفات به‌روز رسانی طرح توجیهی پروژه:

ماده ۵۳:

به تشخیص مدیر صندوق و توافق متولی، به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام صندوق افتتاح می‌شود. پرداخت از این حساب‌های بانکی با امضای مشترک نماینده متولی و نماینده مدیر صندوق صورت می‌پذیرد. کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق شامل وجوه حاصل از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه تسهیلات بانکی دریافتی صندوق، وجوه حاصل از دریافت سودهای سپرده‌های بانکی علی‌الحساب پرداختی به شرکت پروژه، پرداخت سرمایه شرکت پروژه، پرداخت مبالغ صورت وضعیت‌های تأیید شده پیشرفت مالی پروژه به شرکت پروژه و پرداخت هزینه‌های مربوط به صندوق، منحصراً از طریق این حساب یا حساب‌ها انجام می‌پذیرد.

ماده ۵۴:

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده ۵۳، به دستور مدیر صندوق و تأیید متولی و امضای صاحبان امضای مجاز برای پرداخت‌های صندوق که توسط مدیر صندوق معرفی شده‌اند صورت می‌پذیرد و متولی باید قبل از پرداخت و پس از اطمینان از تطابق دستور پرداخت با مفاد اساسنامه، دستور پرداخت را تأیید نماید. بررسی متولی در مورد پرداخت‌ها از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

الف) در مورد پرداخت‌های صورت وضعیت‌های تأیید شده پیشرفت مالی پروژه به شرکت پروژه، متولی باید کنترل نماید که:

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۱- صورت وضعیت‌های مالی توسط مدیرعامل و مدیر مالی شرکت پروژه امضاء و توسط مدیر صندوق تأیید شده‌اند و با صورت وضعیت‌های پیشرفت فیزیکی پروژه که توسط ناظر فنی تأیید شده‌اند و همچنین طرح توجیهی پروژه، تطبیق دارند.
- ۲- مبلغ پرداختی با مبلغ اسناد یاد شده در بند ۱، تطبیق دارد؛
- ۳- کلیه این پرداخت‌ها صرفاً از طریق واریز به حساب بانکی شرکت پروژه، صورت می‌پذیرد.
- (ب) 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 از طریق واریز به حساب‌های بانکی اشخاص مربوطه، صورت می‌پذیرد.
- (ج) در خصوص پرداخت به منظور سرمایه‌گذاری‌ها از محل مانده وجوه صندوق به نام صندوق، متولی باید کنترل نماید که مطابق با مفاد این اساسنامه باشد.
- تبصره ۱: رعایت مفاد این ماده یا سایر مواد این اساسنامه در مورد صدور دستورات پرداخت توسط مدیر صندوق الزامی است و مسئولیت متولی در تأیید دستورات پرداخت، رافع مسئولیت مدیر صندوق و صاحبان امضای مجاز مربوطه نیست.

هزینه‌های صندوق:

ماده ۵۵:

صرفاً موارد زیر را می‌توان به عنوان هزینه‌ها یا دارایی‌های صندوق شناسایی کرد و در مقابل آن برای صندوق ایجاد تعهد نمود یا آن‌ها را از محل دارایی‌های صندوق یا با صدور واحدهای سرمایه‌گذاری جدید پرداخت کرد، مشروط به این‌که مبالغ یا نحوه محاسبه آن‌ها در امیدنامه و طرح توجیهی پروژه پیش‌بینی شده باشند:

- ۱- هزینه‌های تأسیس صندوق؛
- ۲- کارمزد ارکان صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه قید شده است؛
- ۳- هزینه‌های طراحی‌های نحوه ساخت پروژه؛
- ۴- هزینه‌های اخذ مجوزهای لازم برای اجرای پروژه؛
- ۵- هزینه اجرای پروژه و بهره‌برداری از آن براساس مبالغ پیش‌بینی شده در طرح توجیهی پروژه که پوشش دهنده کلیه هزینه‌های ساخت پروژه اعم از دستمزد نیروی انسانی، مصالح، تجهیزات و تأسیسات مکانیکی و برقی، ماشین آلات و اقلام مورد نیاز و هزینه قرارداد با پیمانکاران فرعی، مالیات و هزینه‌های نقل و انتقال دارایی‌ها به نام شرکت پروژه؛ هزینه‌های مربوط به حق بهره‌برداری و نظایر آن؛ و هزینه بیمه دارایی‌های پروژه، هزینه تبدیل شرکت پروژه به شرکت سهامی عام و هزینه عرضه عمومی سهام شرکت پروژه و هزینه‌های جاری شرکت پروژه و علی‌الحساب پرداختنی بابت هزینه‌های مذکور، باشد؛
- ۶- هزینه‌های مربوط به حق بهره‌برداری و نظایر آن؛

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۷- حق الزحمه کارشناسان رسمی دادگستری برای ارزیابی دارایی‌های صندوق؛
- ۸- مالیات و هزینه نقل و انتقال اوراق بهادار صندوق مطابق مقررات؛
- ۹- کارمزد یا حق الزحمه تصفیه صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه صندوق قید شده است؛
- ۱۰- هزینه‌های مالی تسهیلات اخذ شده برای صندوق؛
- ۱۱- هزینه‌های بانکی برای نقل و انتقالات وجوه صندوق؛
- ۱۲- هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار بی‌نام صندوق توسط بانک‌ها؛
- ۱۳- هزینه‌های طرح دعاوی توسط متولی علیه هر یک از ارکان صندوق در مراجع ذی صلاح؛
- ۱۴- هزینه‌های طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق؛
- ۱۵- سایر هزینه‌ها به تصویب هیأت‌مدیره، مشروط به این‌که به تشخیص متولی در اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق ضروری باشد.
- پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق بجز موارد فوق مجاز نیست و مدیر صندوق و متولی مسئول جبران خسارات وارده به صندوق یا سرمایه‌گذاران در اثر قصور یا تخلف خود از این ماده می‌باشند. حدود مسئولیت آنها را مرجع صالح به رسیدگی، تعیین می‌کند.
- تبصره ۱: تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است.
 - تبصره ۲: هزینه‌های تحقق یافته ولی پرداخت نشده صندوق در هر دوره باید در حساب‌های صندوق منظور شده و در محاسبه ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان آن دوره لحاظ گردند.
 - تبصره ۳: برای تأمین برخی هزینه‌ها نظیر، کارمزد یا حق الزحمه تصفیه صندوق و کارمزد متعهد پذیرهنویس، باید در هر دوره مبلغ تعیین شده در امیدنامه صندوق، ذخیره شود.

ماده ۵۶:

پرداخت هرگونه کمک بلاعوض به اشخاص و نهادها باید به تصویب مجمع صندوق برسد و در این مجمع، دارندگان گواهی سرمایه‌گذاری ذینفع در کمک مزبور، حق رأی ندارند. این وظیفه مجمع، قابل تفویض به هیچ یک از ارکان صندوق نمی‌باشد.

زمان‌های پرداخت کارمزد و هزینه‌های ساخت:

ماده ۵۷:

کارمزدهای ارکان صندوق و هزینه‌های اجرای پروژه صندوق براساس آنچه در امیدنامه و طرح توجیهی پیش‌بینی شده است و پس از کسر کسورات قانونی و جریمه‌های احتمالی در مواعید زیر پرداخت می‌شوند:

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

الف) کارمزد مدیر صندوق در هر دوره سه ماهه پس از تهیه صورت‌های مالی و گزارش‌های عملکرد سه ماهه و گزارش ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری در مواعد مقرر به میزان ۹۰ درصد، به شرط آن‌که در صورت لزوم به اظهار نظر حسابرس، حسابرس راجع به آن‌ها نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد؛

ب) حق‌الزحمه حسابرس در خصوص اظهار نظر راجع به صورت‌های مالی، گزارش عملکرد، گزارش ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری، و کفایت نظام کنترل‌های داخلی پس از ارائه اظهار نظر راجع به هر یک از موارد؛

ج) کارمزد متولی هر سه ماه یکبار به میزان ۹۰٪؛

د) کارمزد ناظر فنی هر ماه یکبار به میزان ۹۰٪ براساس صورت وضعیت‌های پیشرفت فیزیکی که توسط وی در آن ماه بررسی شده است؛

ه) هزینه‌های اجرای پروژه به شرکت پروژه حداقل هرماه یکبار، براساس صورت وضعیت‌های پیشرفت مالی تایید شده پس از کس کسورات مربوطه؛

و) کارمزد متعهد پذیرهنویس، پس از هر مرحله از پذیرهنویسی در صورت انجام کلیه تعهدات توسط وی؛

ز) کارمزد تصفیه، پس از اتمام مراحل تصفیه و انحلال صندوق.

تبصره: مبلغ باقی‌مانده از کارمزدهای مدیر صندوق، متولی و ناظر فنی، در پایان هر دوره مالی قابل پرداخت است، مشروط به این‌که اشخاص مذکور به کلیه تعهدات و مسئولیت‌های خود در قبال صندوق مطابق اساسنامه و قراردادهای منعقد، عمل نموده باشند. در صورتی‌که متولی، ناظر فنی در پایان هر سال، ضمانت‌نامه بانکی بدون قید و شرط قابل تمدید توسط صندوق معادل مبلغ مطالبات خود به نفع صندوق ارائه دهند، طلب باقی‌مانده آن‌ها از این بابت قابل پرداخت خواهد بود. این ضمانت‌نامه در پایان سال مالی بعد، در صورتی آزاد می‌شود که اشخاص مذکور به کلیه وظایف و مسئولیت‌های خود در قبال صندوق عمل نموده باشند.

اطلاع‌رسانی:

ماده ۵۸:

مدیر صندوق موظف است برای اطلاع‌رسانی و ارائه خدمات اینترنتی به سرمایه‌گذاران، تارنمای مجزایی برای صندوق طراحی و راه‌اندازی 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. سایر روش‌های اطلاع‌رسانی توسط سازمان تعیین می‌شود.

ماده ۵۹:

مدیر صندوق موظف است در طول دوره فعالیت صندوق اطلاعات زیر را در مقاطع تعیین شده در تارنمای صندوق منتشر نماید:

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

- ۱- متن کامل اساسنامه و امیدنامه صندوق و به روزرسانی آن بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغییرات آن نزد سازمان؛
 - ۲- متن رویه‌های مصوب صندوق؛
 - ۳- طرح توجیهی پروژه و اصلاحات آن در حدی که به تشخیص مدیر صندوق منجر به افشای اصرار تجاری صندوق نشود؛
 - ۴- تصمیمات هیأت‌مدیره مگر تصمیماتی که به تشخیص هیأت‌مدیره، انتشار آن‌ها به صلاح نباشد؛
 - ۵- آن‌چه طبق تبصره ماده ۶۹ باید در روزنامه رسمی کشور آگهی شود؛
 - ۶- تصمیمات راجع به افزایش سرمایه و محتوای اعلامیه‌های پذیره‌نویسی واحدهای سرمایه‌گذاری؛
 - ۷- نتیجه هر مرحله از افزایش سرمایه صندوق و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده تا پایان آن مرحله، حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان مهلت پذیره‌نویسی هر مرحله؛
 - ۸- گزارش پیشرفت پروژه براساس صورت وضعیت‌های تأیید شده توسط ناظر، حداکثر یک روز کاری پس از تأیید؛
 - ۹- گزارش ارزش خالص واحدهای سرمایه‌گذاری به بهای تمام شده برای پایان هر دوره سه ماهه و به ارزش روز برای پایان هر دوره شش ماهه، حداکثر ۳۰ روز کاری پس از هر دوره؛
 - ۱۰- گزارش عملکرد و صورت‌های مالی صندوق و صورت‌های مالی تلفیقی در دوره‌های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، بلافاصله پس از تهیه و حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، و صورت‌های مالی شش‌ماهه و سالانه حسابرسی شده صندوق به همراه صورت‌های مالی تلفیقی حسابرسی شده دوره‌های مذکور به همراه اظهارنظر حسابرس، بلافاصله پس از دریافت اظهارنظر حسابرس. حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه صندوق و صورت‌های مالی تلفیقی دوره‌های مذکور، حداکثر ظرف ۲۰ روز پس از دریافت، مطابق مفاد اساسنامه ارائه دهد؛
 - ۱۱- سایر مواردی که طبق اساسنامه یا مقررات باید از طریق تارنمای صندوق منتشر یا در دسترس سرمایه‌گذاران قرار داده شود؛
- تبصره ۱: مدیر صندوق 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 منزله‌ی رایه‌ی اطلاعات به سازمان است.
- تبصره ۲: حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌های عملکرد و صورت‌های مالی سالانه و میان‌دوره‌ای صندوق و صورت‌های مالی تلفیقی مربوطه، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از دریافت، مطابق مفاد اساسنامه رایه دهد. مدیر صندوق موظف است اظهارنظر حسابرس را در مورد گزارش‌های عملکرد و صورت‌های مالی مذکور، یک روز کاری پس از دریافت، در تارنمای صندوق منتشر کند.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

تبصره ۳: روند تاریخی اطلاعات موضوع بندهای (۶) تا (۱۰) این ماده، باید در تارنمای صندوق در دسترس سرمایه‌گذاران باشد.

تصفیه، انحلال یا پایان دوره ساخت:

ماده ۶۰:

فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می‌یابد:

- الف) پس از اتمام ساخت پروژه صندوق و تبدیل شرکت پروژه به شرکت سهامی عام و عرضه عمومی بخشی از سهام آن طبق مقررات؛
- ب) در صورت تصویب مجمع صندوق با موافقت حداقل دو ثلث از دارندگان حق رأی حاضر در جلسه مجمع صندوق به شرط آن که از نصف حق رأی کلیه دارندگان حق رأی واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق کمتر نباشد.
- ج) در صورتی که ادامه فعالیت صندوق به تشخیص یا تأیید سازمان امکان‌پذیر نباشد از قبیل عدم موفقیت در جمع‌آوری منابع مالی برای ادامه فعالیت صندوق.
- د) در صورت لغو مجوز صندوق توسط سازمان؛
- ه) در صورت صدور حکم دادگاه مبنی بر خاتمه فعالیت یا انحلال صندوق؛
- و) به تقاضای هر یک از سرمایه‌گذاران یا ارکان صندوق و تأیید سازمان در صورتی که هر یک از ارکان به وظایف خود عمل نکنند و شخص جایگزین انتخاب نشده باشد.

ماده ۶۱:

در صورتی که فعالیت صندوق بنا به موارد مذکور در بندهای ج تا ه ماده ۶۱ پایان پذیرد، مرجع ذیصلاحی که رأی به انحلال یا پایان فعالیت صندوق می‌دهد، مدیر تصویب، حدود اختیارات و حق الزحمه وی و مراحل تصفیه صندوق، را تعیین می‌کند؛ در صورت عدم تعیین این موارد، تصویب صندوق براساس ماده ۶۳ و به مسئولیت مدیر صندوق صورت می‌گیرد.

تبصره: در خصوص بندهای الف و ب ماده ۶۱، مدیر صندوق مراحل تصفیه را طبق ماده ۶۳، انجام می‌دهد.

ماده ۶۲:

در صورتی که فعالیت صندوق بنا به بندهای الف و ب ماده ۶۱ پایان پذیرد، اقدامات زیر تا اتمام تصفیه صندوق صورت می‌پذیرد:

- ۱- خرید دارایی به نام صندوق متوقف می‌شود، مگر در موارد ضروری و با تأیید متولی؛
- ۲- مدیر صندوق به تأیید متولی از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی‌های سررسید شده صندوق به استثنای مطالبات مدیر صندوق و متولی بابت کارمزد را می‌پردازد. در صورتی که وجوه نقد صندوق برای پرداخت این

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

بدهی‌ها کفایت نکند، تفاوت توسط شرکت پروژه تأمین خواهد شد و شرکت پروژه معادل مبالغ پرداختی در حساب‌های صندوق بستانکار می‌شود.

۳- مدیر صندوق تا خاتمه تصفیه همچنان، صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را برای دوره‌های مقرر در اساسنامه تهیه و در مواعد مقرر به حسابرس تسلیم می‌نماید.

۴- کلیه دارایی‌های صندوق به شرکت پروژه منتقل می‌شود. همچنین کلیه بدهی و تعهدات صندوق نیز با رضایت طلبکاران و ذینفعان تعهدات به شرکت پروژه منتقل می‌گردد. انتقال مطالبات باقیمانده ارکان صندوق، منوط به رضایت آن‌ها نمی‌باشد. در صورتی که طلبکاران و ذینفعان تعهد به انتقال بدهی یا تعهد صندوق به شرکت پروژه رضایت ندهند، صندوق در مورد ابقای بدهی و تعهد خود به آن‌ها به قسمی که ظرف شش ماه بدهی یا تعهد تسویه گردد، با طلبکاران و ذینفعان تعهدات مذکور مصالحه خواهد کرد.

۵- مدیر صندوق اقدامات لازم را به منظور تبدیل شرکت پروژه به شرکت سهامی عام و عرضه عمومی بخشی از سهام آن شرکت مطابق مصوبات هیأت‌مدیره و مقررات، در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه انجام می‌دهد.

۶- به تقاضای مدیر صندوق و با رعایت مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه، معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق متوقف می‌شود.

۷- سهام باقیمانده شرکت پروژه که به نام صندوق است به همراه بخشی از سهام شرکت پروژه که به نام اعضاء هیأت‌مدیره می‌باشد، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری هر یک از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و در قبال دریافت گواهی سرمایه‌گذاری آن‌ها، بین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق توزیع می‌شود.

۸- صورتجلسه تصفیه صندوق توسط مدیر صندوق تهیه شده و پس از تأیید حسابرس و متولی، یک نسخه از آن به سازمان ارسال می‌شود. در این مقطع فعالیت صندوق خاتمه یافته تلقی می‌شود.

مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:

ماده ۶۳:

سازمان مرجع رسیدگی به کلیه تخلفات ارکان صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق است. در صورتی که به تشخیص سازمان، رسیدگی به تخلفات ارتكابی در صلاحیت مرجع/مراجع دیگری باشد، حسب مورد، موضوع به مرجع/ مراجع ذیصلاح ارجاع داده خواهد شد.

ماده ۶۴:

هرگونه اختلاف بین ارکان 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 از جمله در خصوص اداره امور

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه

صندوق، اجرای مفاد اساسنامه و اجرای وظایف و مسئولیت‌های هریک از ارکان در قبال صندوق باشد، مشمول ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار بوده و براساس این ماده رسیدگی می‌شود.

سایر موارد:

ماده ۶۵:

در صورتی که هریک از ارکان صندوق در انجام وظایف و مسئولیت‌های خود تقصیر، قصور یا تخلف داشته باشد و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، شخص یا اشخاص مقصر یا متخلف مسئول جبران خسارت وارده خواهند بود. مرجع صالح به رسیدگی، حدود مسئولیت هریک را تعیین می‌کند.

ماده ۶۶:

در صورتی که در طرح توجیهی پروژه پیش‌بینی شده باشد، صندوق یا شرکت پروژه می‌تواند پس از تأیید متولی تسهیلات مالی دریافت کند و وثیقه لازم اعم از تمام یا قسمتی از پروژه یا زمین محل اجرای پروژه را بسپارد.

ماده ۶۷:

چنانچه به هر دلیلی بین منافع سرمایه‌گذاران با منافع هر یک از ارکان صندوق تعارض پیش آید، تأدیة حقوق سرمایه‌گذاران بر تأدیة حقوق رکن یادشده، مقدم خواهد بود.

ماده ۶۸:

در صورتی که صندوق به حکم مراجع صالح قضایی منحل اعلام شود، این امر تغییری در محدودیت مسئولیت دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد نمی‌کند.

ماده ۶۹:

موارد زیر جهت ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ارسال گردد:

- ۱- تصمیمات مجامع صندوق، راجع به تصویب اساسنامه و تغییرات آن و تعیین ارکان اداره کننده و نظارت کننده صندوق و روزنامه کثیر النشار صندوق و همچنین راجع به صورت‌های مالی صندوق و صورت‌های مالی تلفیقی صندوق؛
- ۲- هویت ارکان اداره کننده و نظارت کننده صندوق و نمایندگان آن‌ها؛
- ۳- هویت صاحبان امضای مجاز صندوق و حدود اختیارات آن‌ها؛
- ۴- اقامتگاه صندوق و تغییر آن؛
- ۵- سایر موارد به تشخیص سبأ؛

تبصره: بندهای ۱ تا ۴ فوق و سایر موارد به تشخیص سبأ، علاوه بر ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها باید در روزنامه رسمی کشور آگهی شود.

اساسنامه نمونه صندوق سرمایه‌گذاری پروژه**ماده ۷۰:**

مرجع تفسیر مواد این اساسنامه، سازمان است. تغییرات اساسنامه باید به تأیید سازمان و تصویب مجمع صندوق برسد.

ماده ۷۱:

این اساسنامه در تاریخ در ماده، تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده است.