

حدنصاب ترکیب دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری «در سهام»

ردیف	موضوع سرمایه‌گذاری	توضیحات
1	سهام پذیرفته‌شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت شده نزد سازمان	حداقل 70٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-1	سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه	حداکثر 10٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-2	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام	حداکثر 10٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-3	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه‌بندی شده در یک صنعت	حداکثر 30٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-4	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 5٪ از اوراق منتشره ناشر
1-5	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر 5٪ از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق
1-6	اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام	حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه‌گذاری صندوق در سهام
1-7	واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار»	حداکثر 5٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف 30٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد
2	گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها	حداکثر 5٪ از کل دارایی‌های صندوق
3	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر 15٪ از کل دارایی‌های صندوق
4	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر 15 درصد از ارزش کل دارایی‌های صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر 5 درصد از کل دارایی‌های صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه‌گذاری گردد

حدنصاب ترکیب دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری «مختلط»

ردیف	موضوع سرمایه‌گذاری	توضیحات
1	سهام پذیرفته‌شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت شده نزد سازمان	حداقل 40٪ و حداکثر 60٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-1	سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه	حداکثر 10٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-2	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام	حداکثر 20٪ از دارایی‌های صندوق که در بند 1 اختصاص داده شده‌اند
1-3	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه‌بندی شده در یک صنعت	حداکثر 30٪ از دارایی‌های صندوق که در بند 1 اختصاص داده شده‌اند
1-4	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 5٪ از کل سهام و حق تقدم سهام منتشره ناشر
1-5	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر 5٪ از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق
1-6	اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام	حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه‌گذاری صندوق در سهام
1-7	واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار»	حداکثر 5٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف 30٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد
2	اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداقل 40٪ و حداکثر 60٪ از کل دارایی‌های صندوق
2-1	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 40٪ از دارایی‌های صندوق که به بند 2 اختصاص داده شده‌اند.
2-2	اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن	حداکثر 30٪ از دارایی‌های صندوق که به بند 2 اختصاص داده شده‌اند.
2-3	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر 15 درصد از ارزش کل دارایی‌های صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر 5 درصد از کل دارایی‌های صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه‌گذاری گردد
2-4	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر 25٪ از کل دارایی‌های صندوق
3	گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها	حداکثر 5٪ از کل دارایی‌های صندوق

حدنصاب ترکیب دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری " در اوراق بهادار با درآمد ثابت "

ردیف	موضوع سرمایه‌گذاری	توضیحات
1	اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداقل 75% از کل دارایی‌های صندوق
1-1	اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه	حداقل 40% از کل دارایی‌های صندوق
1-2	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 40% از کل دارایی‌های صندوق
1-3	اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن	حداکثر 30% از کل دارایی‌های صندوق
1-4	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت	حداقل 10% از کل دارایی‌های صندوق
1-5	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر 15 درصد از ارزش کل دارایی‌های صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر 5 درصد از کل دارایی‌های صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه‌گذاری گردد
1-6	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر 50% از کل دارایی‌های صندوق
2	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس	حداکثر 10% از کل دارایی‌های صندوق
2-1	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 5% از سهام و حق تقدم سهام منتشره ناشر
2-2	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام	حداکثر 5% از کل دارایی‌های صندوق
2-3	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت	حداکثر 5% از کل دارایی‌های صندوق
2-4	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر 5% از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق
2-5	اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام	حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه‌گذاری صندوق در سهام
2-6	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها	حداکثر 5% از کل دارایی‌های صندوق
3	واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"	حداکثر 5% از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف 30% از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد.

توضیحات:

1. صندوق‌های سرمایه‌گذاری "در اوراق بهادار با درآمد ثابت" باید ترکیب دارایی‌های خود را حداکثر ظرف مدت 6 ماه از آغاز فعالیت، با کلیه حد نصاب‌های تعیین شده تطبیق دهند. رعایت نصاب حداکثر سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام و همچنین نصاب موضوع بند 3 توضیحات، از ابتدای فعالیت صندوق الزامی است. رعایت حد نصاب‌های مربوط به سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده بانکی در دوره تصفیه صندوق الزامی نیست. (ابلاغیه 12020108)
2. سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها در زمان عرضه اولیه آنها، مشمول محدودیت سقف تعیین شده برای ردیف (2) جدول فوق نخواهد بود. (ابلاغیه 12020155)
3. در خصوص نصاب بند 1-2 جدول فوق، صندوق‌های سرمایه‌گذاری باید حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در "سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی" را نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری سرمایه‌گذاری نمایند. (ابلاغیه 12020108)
4. منظور از سرمایه‌گذاری در "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، آن دسته از صندوق‌های سرمایه‌گذاری است که مطابق مقررات، ابلاغیه‌ها، اطلاعیه‌ها و بخشنامه‌های سازمان، امکان سرمایه‌گذاری صندوق در آنها وجود دارد. (ابلاغیه 12020097)
5. در نصاب سرمایه‌گذاری در "اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی"، اوراق بهادار منتشره به استناد قوانین بودجه سالیانه به منظور تامین مالی دولت و با تضمین سازمان برنامه و بودجه، با رعایت سایر نصاب‌ها، از نصاب حداکثر سرمایه‌گذاری صندوق از ارزش کل دارایی‌های آن صندوق در اوراق بهادار منتشره توسط یک ناشر و نصاب اوراق بهادار تضمین شده توسط یک ضامن مستثنی می‌باشد. (ابلاغیه 12020097)
6. صندوق‌های سرمایه‌گذاری صرفاً مجاز به سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان 15٪ از حجم هر یک از اوراق اختیار فروش تبعی منتشره هستند. چنانچه اوراق اختیار فروش تبعی منتشره دارای ذینفع واحد باشد، صندوق سرمایه‌گذاری مجاز به سرمایه‌گذاری در یکی از اوراق اختیار فروش تبعی با شرایط مذکور خواهد بود. سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری، در سهامی که مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی هستند، از نصاب سرمایه‌گذاری صندوق‌ها در سهام خارج و در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی قرار گرفت. (ابلاغیه 12020162)

حدنصاب ترکیب دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری "در اوراق بهادار با درآمد ثابت - نوع دوم"

ردیف	موضوع سرمایه‌گذاری	توضیحات
1	اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداقل 90٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-1	اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه	حداقل 40٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-2	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 40٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-3	اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن	حداکثر 30٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-4	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت	حداقل 10٪ از کل دارایی‌های صندوق
1-5	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر 15 درصد از ارزش کل دارایی‌های صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر 5 درصد از کل دارایی‌های صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه‌گذاری گردد
1-6	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر 50٪ از کل دارایی‌های صندوق
2	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها	حداکثر 5٪ از کل دارایی‌های صندوق
2-1	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر 5٪ از سهام و حق تقدم سهام منتشره ناشر
2-2	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر 5٪ از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق
2-3	اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام	حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه‌گذاری صندوق در سهام
3	واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"	حداکثر 5٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف 30٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد.

توضیحات:

1. صندوق‌های سرمایه‌گذاری "در اوراق بهادار با درآمد ثابت" باید ترکیب دارایی‌های خود را حداکثر ظرف مدت 6 ماه از آغاز فعالیت، با کلیه حد نصاب‌های تعیین شده تطبیق دهند. رعایت نصاب حداکثر سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام و همچنین نصاب موضوع بند 2 توضیحات، از ابتدای فعالیت صندوق الزامی است. رعایت حد نصاب‌های مربوط به سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده بانکی در دوره تصفیه صندوق الزامی نیست. (ابلاغیه 12020108)
2. در خصوص نصاب بند 1-2 جدول فوق، صندوق‌های سرمایه‌گذاری باید حداکثر تا میزان یک‌سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در "سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی" را نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری سرمایه‌گذاری نمایند. (ابلاغیه 12020108)
3. منظور از سرمایه‌گذاری در "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، آن دسته از صندوق‌های سرمایه‌گذاری است که مطابق مقررات، ابلاغیه‌ها، اطلاعیه‌ها و بخشنامه‌های سازمان، امکان سرمایه‌گذاری صندوق در آن‌ها وجود دارد. (ابلاغیه 12020097)
4. در نصاب سرمایه‌گذاری در "اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی"، اوراق بهادار منتشره به استناد قوانین بودجه سالیانه به منظور تامین مالی دولت و با تضمین سازمان برنامه و بودجه، با رعایت سایر نصاب‌ها، از نصاب حداکثر سرمایه‌گذاری صندوق از ارزش کل دارایی‌های آن صندوق در اوراق بهادار منتشره توسط یک ناشر و نصاب اوراق بهادار تضمین شده توسط یک ضامن مستثنی می‌باشد. (ابلاغیه 12020097)
5. صندوق‌های سرمایه‌گذاری صرفاً مجاز به سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان 15٪ از حجم هر یک از اوراق اختیار فروش تبعی منتشره هستند. چنانچه اوراق اختیار فروش تبعی منتشره دارای ذینفع واحد باشد، صندوق سرمایه‌گذاری مجاز به سرمایه‌گذاری در یکی از اوراق اختیار فروش تبعی با شرایط مذکور خواهد بود. سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری، در سهامی که مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی هستند، از نصاب سرمایه‌گذاری صندوق‌ها در سهام خارج و در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی قرار گرفت. (ابلاغیه 12020162)