

| عنوان هزینه  | شرح نحوه محاسبه هزینه  |
|--|--|
| هزینه‌های تأسیس  | معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق*   |
| هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق                                 | حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق**  |
| کارمزد مدیر  | سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) 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 (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار                               |
| کارمزد متولی   | سالانه ۲,۵ در هزار (۰,۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود***  |
| حق الزحمه حسابرس   | مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی  |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق                          | معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال میباشد.***   |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***  |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار بوده و مبلغ ۶۵ میلیون ریال هزینه هر NAV اضافه تا ۵ مورد، NAV شماره ۶ به بعد هر مورد ۴۶ میلیون ریال محاسبه و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق*<br>هزینه نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق***** |

\* هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم میگردد.

\*\* هزینه های برگزاری مجمع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم میگردد.

\*\*\* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی و سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه میشود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند . دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و ماخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار میگیرند.

0/001

\*\*\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $n \times 365$  ضرب در

ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال ، در حساب ها ذخیره میشود .n۱، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد . هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های 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 دارایی ها ،ذخیره ثبت شده کفایت نکند ، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

\*\*\*\*\*  
مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم میگردد.

\*\*\*\*\*  
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

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