

حدنصاب ترکیب دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت - نوع دوم»		
ردیف	موضوع سرمایه‌گذاری	توضیحات
۱	اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداقل ۹۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۱	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 ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن	حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور	حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۵	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر ۲۰ درصد از ارزش کل داراییهای صندوق و مشروط بر اینکه سرمایه‌گذاری در هر ورقه از ۱۰ درصد کل دارایی‌های صندوق و ۳۰ درصد کل اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر بیشتر نباشد
۱-۶	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۲	سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها و واحدهای صندوقهای سرمایه‌گذاری	حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۲-۱	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۱٪ از سهام و حق تقدم سهام منتشره ناشر
۲-۳	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها و صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی	حداکثر ۱٪ از کل دارایی‌های صندوق
۳	واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری»	حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد.
۳-۱	واحدهای سرمایه‌گذاری یک صندوق سرمایه‌گذاری	حداکثر ۳٪ از کل داراییهای صندوق

توضیحات:

۱. صندوق‌های سرمایه‌گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت» باید ترکیب دارایی‌های خود را حداکثر ظرف مدت ۲ ماه از تاریخ صدور مجوز فعالیت، با کلیه حدنصاب‌های تعیین شده تطبیق دهند. (ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۷۳)
۲. در خصوص نصاب بند ۶-۱ 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 ۱۲۰۲۰۱۰۸)
۳. 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.
۴. 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 تأمین 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 ۱۲۰۲۰۰۹۷)
۵. صندوق‌های سرمایه‌گذاری مجاز به سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵۰ درصد از حجم هر یک از اوراق فروش تبعی منتشره هستند، مشروط به آنکه سرمایه‌گذاری صندوق در دارایی پایه و اوراق اختیار فروش تبعی مربوطه بیش از ۵ درصد ارزش کل دارایی‌های صندوق نشود؛
۶. ۱۰۰ درصد مبلغ سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی (جهت خرید سهام)، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قرار می‌گیرد. (ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۹)
۷. حداکثر ۵ درصد از نصاب "سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور" صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌تواند به خرید اوراق بهادار منتشره توسط شهرداریها با تضمین سازمان برنامه و بودجه اختصاص می‌یابد.
۸. میزان مجاز سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف ۳۰٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد.