



دستور العمل

تاسیس و نحوه فعالیت

صندوق های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

کارگروه صندوق های پژوهش و فناوری

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

فهرست

۳.....	مقدمه
۳.....	ماده ۱- تعاریف
۴.....	ماده ۲- هدف
۴.....	ماده ۳- موضوع فعالیت
۵.....	فصل اول: اعطای مجوز تأسیس و فعالیت
۹.....	فصل دوم: هدایت و نظارت بر عملکرد صندوق‌ها
۱۱.....	فصل سوم: لغو مجوز
۱۲.....	فصل چهارم: سایر موارد

مقدمه

هدف از تدوین این دستورالعمل، تاسیس صندوق‌های پژوهش و فناوری است که با مشارکت شرکت‌های بزرگ ایجاد شده و درصدد جذب فناوری‌ها و سرمایه‌گذاری در محصولات نوآورانه بوده و صرفاً در حوزه سرمایه‌گذاری خطرپذیر فعالیت نمایند. براساس وظایف کارگروه صندوق‌های پژوهش و فناوری غیردولتی مندرج در ماده (۸) آیین‌نامه اجرایی ماده (۴۴) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب ۹۴/۵/۱۱ هیات وزیران و به منظور تدوین ضوابط تاسیس و نحوه فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی، دستورالعمل زیر ارائه می‌شود.

ماده ۱- تعاریف

واژه‌های به کار رفته در این دستورالعمل به شرح زیر تعریف می‌شوند:

- ۱- **قانون:** قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب سال ۱۳۹۴ و اصلاحات بعدی آن است.
- ۲- **آیین‌نامه:** آیین‌نامه اجرایی ماده (۴۴) قانون مصوب سال ۱۳۹۴ هیات وزیران و اصلاحات بعدی آن است.
- ۳- **دستگاه اجرایی:** دستگاه موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری است.
- ۴- **آیین‌نامه داخلی:** آیین‌نامه‌ای است که با تبیین نظام تصمیمات و فعالیت‌ها به عملکرد کارگروه رسمیت می‌بخشد و در نخستین جلسه کارگروه به تصویب اعضا رسیده است.
- ۵- **کارگروه:** کارگروه موضوع ماده (۸) آیین‌نامه اجرایی ماده (۴۴) قانون است.
- ۶- **دبیرخانه:** دبیرخانه کارگروه است که طبق تبصره ۱ ماده (۸) آیین‌نامه در صندوق نوآوری و شکوفایی مستقر است.
- ۷- **صندوق:** صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی، صندوق پژوهش و فناوری است که صرفاً در حوزه سرمایه‌گذاری خطرپذیر دارای مجوز از کارگروه می‌باشد.
- ۸- **صندوق پژوهش و فناوری:** صندوق‌های پژوهش و فناوری موضوع ماده (۱۰۰) قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران یا موضوع ماده (۴۵) قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران یا موضوع ماده (۴۴) قانون است که با تأیید و تصویب کارگروه مجوز فعالیت گرفته است.
- ۹- **اساسنامه نمونه:** اساسنامه صندوق‌های پژوهش و فناوری غیردولتی مصوب سال ۱۳۹۴ وزیران و اصلاحات بعدی آن است.
- ۱۰- **اساسنامه صندوق:** اساسنامه‌ای است که صندوق براساس اساسنامه نمونه، مصوبه کارگروه و این دستورالعمل، در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات تجاری به ثبت رسانده است.
- ۱۱- **متقاضی:** شامل اشخاص حقوقی متقاضی تاسیس صندوق می‌باشد.
- ۱۲- **موسس:** متقاضی است که به صورت مستقیم دارای حداقل ۷۰ درصد سهام صندوق باشد.
- ۱۳- **نماینده:** شخصی است که از سوی موسس به عنوان نماینده تام‌الاختیار به دبیرخانه معرفی می‌شود و فرایند دریافت مجوز تاسیس و مجوز فعالیت صندوق را طی می‌کند.
- ۱۴- **سرمایه‌گذاری خطرپذیر:** سرمایه‌گذاری در شرکت‌هایی که عموماً حول محور فناوری و نوآوری شکل گرفته و دارای پتانسیل رشد بالایی هستند و معمولاً همراه با کمک‌های مدیریتی، آموزش، هدایت، ایجاد بازار و... است.
- ۱۵- **سهامدار مستقیم:** شخصیت حقوقی که جزو سهامداران صندوق/ صندوق پژوهش و فناوری باشد.
- ۱۶- **سهامدار غیرمستقیم:** شخصیت حقوقی که از طریق یکی از سهامداران و یا شرکت‌های زیرمجموعه، سهامدار صندوق/ صندوق پژوهش و فناوری باشد.

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

- ۱۷- شرکت زایشی: شرکتی که از جداسازی یک واحد یا یک شرکت فرعی از شرکت مادر و ایجاد یک شرکت مستقل صورت می‌پذیرد.
- ۱۸- مجوز تاسیس: مجوزی است که در اجرای ماده (۸) آیین‌نامه، بعد از طی مراحل تصویب در کارگروه، توسط دبیرخانه برای مرجع ثبتی صادر و رونوشت آن به متقاضی اعطا می‌شود و در آن ضمن موافقت با تأسیس صندوق در مرجع ثبتی، شرایط تأسیس قید می‌گردد.
- ۱۹- مجوز فعالیت: مجوزی است که پس از احراز شرایط مندرج در این آیین‌نامه صادر و به نماینده اعطا می‌شود و در آن با فعالیت صندوق در زمینه‌های مصوب، موافقت می‌شود.
- ۲۰- ناظر کارگروه: فردی است که مطابق تبصره (۳) ماده (۸) آیین‌نامه به منظور انجام وظایف و اقدامات نظارتی کارگروه توسط دبیرخانه برای شرکت در جلسات مجامع عمومی صندوق و یا سایر اقدامات نظارتی معرفی خواهد شد.
- ۲۱- نماینده بخش دولتی: فردی است که مطابق تبصره (۳) ماده (۸) آیین‌نامه در صورت مشارکت بخش دولتی (دولت یا دستگاه اجرایی دولتی) در تشکیل صندوق، نماینده بخش دولتی در صندوق خواهد بود.

ماده ۲- هدف

ترغیب و هدایت شرکتهای بزرگ به حضور در زیست بوم نوآوری و توسعه نوآوری و فناوری از طریق سرمایه گذاری بر روی ایده ها و طرح های نوآورانه و فناورانه و شرکت های نوپا، فناور، خلاق، نوآفرین و دانش بنیان

ماده ۳- موضوع فعالیت صندوق عبارت است از:

- ۱- سرمایه گذاری خطرپذیر در شرکت ها، مراکز نوآوری و شتابدهنده هایی با موضوعات فناورانه و نوآورانه و نیز بر روی ایده ها و طرح های پژوهشی، نوآورانه و فناورانه و شرکت های نوپا، فناور، خلاق، نوآفرین و دانش بنیان
- ۲- جذب و یا هدایت منابع مالی دولتی، بانک‌ها و مؤسسات اعتباری مجاز و سایر شرکتهای در راستای موضوع فعالیت صندوق.
- ۳- اخذ و اعطای کارگزاری و عاملیت و مدیریت منابع مالی اشخاص حقوقی دولتی و غیردولتی در حوزه پژوهشی، نوآوری و فناوری در قالب سرمایه گذاری خطرپذیر
- ۴- ارائه خدمات ارزیابی و امکان‌سنجی طرح های کسب‌وکار و نظارت، ارزش‌گذاری پروژه‌ها و طرح‌های پژوهشی، فناوری و نوآورانه.
- ۵- مشارکت در تدوین سیاست‌ها و اولویت‌ها و مقررات مرتبط با اهداف صندوق در کشور و کمک به ساماندهی و هم‌افزایی حمایت‌های موجود در کشور.
- ۶- ایجاد، توسعه و بهره‌برداری از ابزارهای تامین مالی از قبیل تامین مالی جمعی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری خطرپذیر.
- ۷- همکاری با مؤسسات و نهادهای داخلی و خارجی و عضویت در مجامع تخصصی مرتبط در راستای اهداف صندوق.

فصل اول: اعطای مجوز تاسیس و فعالیت

ماده ۴- متقاضی تاسیس باید دارای شرایط ذیل باشد:

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتي

- ۱- دارای شخصیت حقوقی باشد و متناسب با قانون تأسیس مربوطه، صورت‌های مالی حسابرسی شده، اظهارنامه مالیاتی و یا سایر اسناد مالی مورد نیاز ارائه نمایند.
- ۲- به صورت مستقیم و غیر مستقیم سهامدار صندوق دیگری نباشد.
- ۳- به صورت مستقیم سهامدار صندوق پژوهش و فناوری نبوده و به صورت غیرمستقیم حداکثر در یک صندوق پژوهش و فناوری سهامدار باشد.
- ۴- توان تامین سرمایه لازم برای تأسیس صندوق را دارا باشد. سرمایه ثبتي متقاضیان حداقل به میزان درصد سهامداری در صندوق در شرف تأسیس باشد.
- ۵- دارای بدهی قطعی مالیاتی بر اساس فهرست اعلامی سازمان امور مالیاتی کشور به بانک مرکزی نباشد.
- ۶- طبق صورت‌های مالی حسابرسی شده یا اظهارنامه مالیاتی و مستندات عملکردی، مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت نباشد.
- ۷- دارای صورت‌های مالی حسابرسی شده با اظهار نظر مقبول حسابرس باشد و یا در صورت اظهار نظر مشروط دارای شرطی نباشد که مانع از فعالیت‌های آتی صندوق در شرف تأسیس باشد.
- ۸- صورت‌های مالی فاقد زیان انباشته باشد.
- ۹- دارای جریان نقدی عملیاتی مثبت باشد.
- ۱۰- نسبت حقوق صاحبان سهام متقاضی به دارایی‌ها حداقل ۳۰٪ باشد.

ماده ۵- موسس صندوق تأسیس باید دارای شرایط ذیل باشد:

- ۱- باید جزو ۳۰۰ شرکت برتر رتبه بندی شرکت های برتر ایرانی (IMI) (سازمان مدیریت صنعتی) در سه سال اخیر باشد یا جزو شرکتهای پذیرفته شده در بازار اول و دوم بورس اوراق بهادار و فرابورس باشد یا سرمایه ثبتي بالای ۳،۵۰۰ میلیارد ریال داشته باشد.
- تبصره- نهادهای مالی دارای مجوز از سازمان بورس و بانک ها، نهادهای پولی و موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی و بیمه مرکزی نمی توانند سهامدار صندوق شوند.
- ۲- دلایل توجیهی خود را برای تأسیس صندوق ارائه نماید.
- ۳- دارای عملکرد در حوزه تحقیق و توسعه (زیرساخت، پرسنلی، مالی، محصول و ...) با حداقل یکی از شروط ذیل باشد:
 - ۳-۱ برای انجام فعالیت‌های تحقیق و توسعه خود یک شرکت مستقل با حداقل سه سال سابقه فعالیت داشته باشد.
 - ۳-۲ شرکت دارای مجوز تحقیق و توسعه از وزارت صنعت، معدن و تجارت باشد.
 - ۳-۳ دارای حداقل یک قرارداد تحقیق و توسعه به مبلغ حداقل نیم درصد فروش در هر سال با دانشگاه ها و واحدهای پژوهشی و فناوری دارای مجوز از وزارتین، در سه سال اخیر باشد.
 - ۳-۴ هزینه‌های تحقیق و توسعه در صورت‌های مالی سه سال گذشته شناسایی شده باشد.
 - ۳-۵ هزینه‌های تحقیق توسعه در سند بودجه سه سال اخیر برآورد شده باشد.

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

۳-۶ دارای شرکت زایشی مبتنی بر فناوری و نوآوری باشد.

۳-۷ در سه سال اخیر، محصول جدید، بهبود فرآیند یا محصول مبتنی بر خرید حق امتیاز اختراعات (ثبت شده)، انواع روش های انتقال فناوری رسمی از جمله خرید دانش فنی، ادغام و تملک^۱، همکاری مشترک^۲، تامین مالی تحقیقات^۳، اتحاد استراتژیک^۴، کنسرسیوم^۵ و سایر اقسام دانش از بنگاه ها و سازمان های دیگر انجام داده باشد.

۳-۸ موسس دارای حداقل یک تجربه سرمایه گذاری خطرپذیر با عمر بیش از یکسال باشد.

ماده ۶- مجوز تأسیس صندوق براساس شرایط زیر اعطا می شود:

۱- ترکیب متقاضیان صندوق حداقل سه شخصیت حقوقی بوده و دارای سیاست‌ها، اهداف، برنامه ها و عملیات مربوط به سرمایه گذاری خطرپذیر متناسب و مرتبط با سیاست‌های کلان موسس و سهامداران تنظیم شده باشد.

۲- برای احراز رعایت حداکثر سقف مجاز مالکیت و حاکمیت بخش دولتی و همچنین رعایت سقف سهامداری در سایر صندوق ها، لازم است متقاضیان تأسیس، اطلاعات و مستندات لایه‌های بعدی سهامداران خود را به دبیرخانه ارائه نمایند.

۳- در انتخاب و پیشنهاد اعضای هیأت مدیره، افرادی معرفی شوند که دارای سابقه فعالیت مرتبط در حوزه فناوری و نوآوری، حوزه مالی و سرمایه‌گذاری برخوردار باشند.

۴- اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل پیشنهادی صندوق دارای بدهی غیرجاری به بانکها، موسسات اعتباری غیربانکی و سایر بنگاه‌های واسطه پولی اعم از دولتی یا غیردولتی یا چک برگشتی رفع سوء اثر نشده در نظام بانکی کشور نباشند و در سامانه اعتبارسنجی بانک مرکزی از حداقل رتبه اعتباری B برخوردار باشند.

۵- نام پیشنهادی برای صندوق متضمن عنوان صندوق پژوهش و فناوری خطرپذیر شرکتی و مناسب باشد و با نام‌های ثبت شده دیگر مشابه نباشد و به گونه‌ای گمراه کننده، انتخاب نشده باشد.

تبصره- نام صندوق می‌تواند از طرق زیر گمراه کننده باشد:

الف) استفاده از کلمات و عباراتی نظیر "ایران"، "ملی" و غیره در نام صندوق که معمولاً از طرف اشخاص و نهادهای وابسته به دولت و حاکمیت استفاده می‌شوند.

ب) استفاده از کلمات و عباراتی که عرفاً به ذهن مخاطب وابسته بودن شرکت به شخص یا اشخاص خاصی را (اعم از دولتی یا خصوصی) متبادر نماید، در حالی که چنین وابستگی وجود نداشته باشد.

ماده ۷- سهامداری صندوق‌های پژوهش و فناوری غیردولتی، در صندوق در شرف تأسیس با رعایت شرایط ذیل امکان پذیر است؛

^۱ Merger&Acquisition

^۲ Joint venture

^۳ Research funding

^۴ Strategic alliance

^۵ Consortium

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

- ۱-۷ میزان مشارکت صندوق های پژوهش و فناوری متقاضی در صندوق در شرف تأسیس منفرداً و مجموعاً تا سقف ۲۰ درصد سرمایه مجاز است.
 - ۲-۷ صندوق های پژوهش و فناوری دارای مجوز فعالیت باید به میزان سهم‌الشرکه خود در سرمایه صندوق در شرف تأسیس، افزایش سرمایه تأدیه شده داشته باشد.
 - ۳-۷ صندوق پژوهش و فناوری متقاضی سهامداری در صندوق در شرف تأسیس، باید دارای حداقل پنج سال سابقه فعالیت بوده و عملکرد در حوزه سرمایه گذاری خطرپذیر داشته باشد.
 - ۴-۷ دلایل توجیهی سهامداری صندوق پژوهش و فناوری متقاضی در صندوق در شرف تأسیس تشریح گردد.
 - ۵-۷ سرمایه صندوق در شرف تأسیس بدون احتساب آورده صندوق پژوهش و فناوری متقاضی باید بیشتر از حداقل سرمایه مصوب کارگروه باشد.
- ماده ۸-** حداقل سرمایه اولیه برای اخذ مجوز تأسیس ۵۰۰ میلیارد ریال تعیین می‌گردد که به صورت نقد و به پول رایج کشور پرداخت می‌شود و باید حداکثر طی مدت یک سال به طور کامل تأدیه شود.
- تبصره ۱-** تأمین سرمایه صندوق نباید به طور مستقیم یا غیرمستقیم از محل پذیره نویسی، تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، صندوق‌های مالی، موسسات اعتباری غیربانکی و سایر بنگاه‌های واسطه پولی اعم از دولتی و غیردولتی تحت نظارت بانک مرکزی تأمین شود.
- تبصره ۲-** کاهش سرمایه صندوق‌ها ممنوع می‌باشد.
- ماده ۹-** یکی از اعضای هیات مدیره یا مدیران ارشد موسس، باید در هیات مدیره صندوق سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی باشند.
- ماده ۱۰-** تغییر موضوعات فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری خطرپذیر شرکتی به صندوق‌های پژوهش و فناوری و ورود به سایر موضوعات فعالیت اساسنامه نمونه ممنوع می‌باشد.
- ماده ۱۱-** تعیین نماینده/نمایندگان بخش دولتی در مجمع عمومی صندوق مطابق با شرایط زیر انجام می‌شود:
- ۱- نماینده/نمایندگان بخش دولتی با رعایت قوانین و مقررات مربوط بصورت کتبی از سوی دستگاه اجرایی معرفی گردند.
 - ۲- نماینده/نمایندگان بخش دولتی در هیات مدیره صندوق مطابق با قانون تجارت از میان نمایندگان معرفی شده بخش دولت که در مجمع عمومی صندوق حضور دارند، انتخاب می‌شوند.
 - ۳- متناسب با افزایش سهام بخش دولت، تعداد نمایندگان دولت در صندوق با ۳ عضو هیات مدیره به حداکثر یک عضو هیات مدیره و در صندوق با ۵ عضو هیات مدیره به حداکثر ۲ عضو هیات مدیره خواهد رسید.

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی

ماده ۱۲- ظرف مدت ۳۰ روز کاری پس از تکمیل و ارائه مدارک و اطلاعات به دبیرخانه، دبیرخانه موظف است در چهار سطح به شرح ذیل اسناد و مدارک را بررسی نماید. در صورت احراز شرایط و تأیید کارگروه، مجوز تأسیس صندوق توسط دبیرخانه، صادر و به متقاضی تسلیم می‌شود.

- ۱- سطح اول: ارزیابی ترکیب سهامداران و هویت سنجی سهامداران بخش خصوصی از طریق سامانه اداره ثبت شرکتها به منظور تأکید بر حضور سهامداران خصوصی با سابقه و با تجربه در حوزه‌های فناوری و نوآوری، صنعتی و مالی
- ۲- سطح دوم: بررسی مدل کسب و کار صندوق
- ۳- سطح سوم: اهلیت سنجی و بررسی صلاحیت هیات مدیره از طریق بررسی رزومه و مصاحبه با آنها به منظور استفاده از نیروهای متخصص در حوزه‌های فعالیت صندوق
- ۴- سطح چهارم: ارزیابی ظرفیت مالی سهامداران

ماده ۱۳- چنانچه متقاضیان، حائز شرایط مندرج در این دستورالعمل نباشند، دبیرخانه صرفاً برای یک بار مراتب را به طور مکتوب جهت انجام اصلاحات لازم به متقاضی اعلام می‌نماید. در صورتی که متقاضیان ظرف دو ماه پس از تاریخ اعلام دبیرخانه، نسبت به رفع کامل ایرادات و نواقص اقدام ننمایند، تقاضای تسلیم شده کان لم یکن تلقی خواهد شد. در هر حال، در صورت مخالفت دبیرخانه، لازم است مراتب با ذکر دلایل به متقاضیان اعلام شود.

ماده ۱۴- پس از صدور و ابلاغ مجوز تأسیس صندوق، هیأت مدیره صندوق شش ماه مهلت خواهد داشت تا نسبت به انجام اقدامات ذیل مبادرت ورزند و مدارک مربوطه را به دبیرخانه تسلیم کند، در غیر این صورت مجوز تأسیس صادره از درجه‌ی اعتبار ساقط خواهد شد.

۱- ثبت یک شرکت سهامی خاص به نام شرکت صندوق پژوهش و فناوری سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی طبق مجوز تأسیس

۲- ارائه آگهی تأسیس، تعیین سهام، مدیران و معرفی صاحبان امضای مجاز به دبیرخانه

۳- تمهید حداقل الزامات آغاز فعالیت صندوق از جمله تدارک محل فعالیت، تأمین نیروی انسانی و فراهم آوردن تجهیزات مورد نیاز برای استقرار نرم‌افزارهای متمرکز مالی و حسابداری

۴- تدوین و ارائه آیین‌نامه‌های مالی، معاملاتی، اعطای تسهیلات و قبول تعهدات، سرمایه‌گذاری، اعطای ضمانت‌نامه، نگهداری و امحاء اسناد به دبیرخانه

۵- انجام سایر اقداماتی که توسط دبیرخانه تعیین می‌شود

تبصره- براساس تقاضای متقاضی و ذکر دلایل موجه، دبیرخانه می‌تواند مهلت موضوع این ماده را حداکثر تا سه ماه تمدید کند.

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی

ماده ۱۵- در طول زمان اعتبار مجوز تأسیس، تغییر ترکیب متقاضیان و یا اعلام انصراف هر یک از آنها بدون تأیید دبیرخانه مجاز نخواهد بود. تغییر بیش از ۲۵ درصد در ترکیب سهامداران یا تغییر سهامدار عمده، منوط به اخذ تأییدیه از کارگروه خواهد بود.

ماده ۱۶- تأسیس صندوق بر اساس مجوز دبیرخانه و یا ثبت صندوق تحت عنوان "شرکت صندوق پژوهش و فناوری سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی"، به عنوان مجوز فعالیت محسوب نمی‌شود و شروع به فعالیت صندوق منوط به دریافت مجوز فعالیت است.

ماده ۱۷- پس از ثبت آگهی تأسیس در روزنامه رسمی، صندوق باید جهت تطبیق و تأیید، مدارک زیر را به دبیرخانه ارائه نماید.

۱- اساسنامه‌ی صندوق؛

۲- تصویر آگهی تأسیس مندرج در روزنامه رسمی کشور؛

ماده ۱۸- در صورت احراز شرایط مندرج در ماده (۱۴) و ماده (۱۷)، دبیرخانه نسبت به صدور مجوز فعالیت اقدام می‌نماید.

ماده ۱۹- صندوق‌ها مکلفند ترتیبی اتخاذ نمایند که مجوز فعالیت در محل صندوق و صفحه نخست سامانه اینترنتی صندوق به‌طور روشن و مکتوب و به‌گونه‌ای که برای همگان قابل رؤیت باشد، نصب نمایند.

ماده ۲۰- دبیرخانه حسب شرایط و با تصویب کارگروه، می‌تواند بررسی هرگونه درخواست برای مجوز تأسیس صندوق برای درخواست‌های واصله را تا مدت زمانی معین، به حالت تعلیق درآورد.

فصل دوم: هدایت و نظارت بر عملکرد صندوق‌ها

ماده ۲۱- کارگروه برای انجام وظایف و اقدامات نظارتی خود بر نحوه عملکرد صندوق‌ها و رعایت ضوابط کارگروه از سوی آنها، به‌طور عمده بر موارد زیر تأکید می‌نماید:

۱- فعالیت اصلی شرکت، به نحوی که نسبت به رعایت چارچوب مندرج در اساسنامه صندوق، قوانین و مقررات اطمینان حاصل شود؛

۲- اطمینان از ساختار مدیریت صندوق به نحوی که موجب تقویت و توسعه فعالیت صندوق گردد؛

۳- ارائه گزارش‌های مورد نیاز سازمان‌های ذیصلاح در زمان مقرر و در چارچوب مقررات انجام پذیرد.

تبصره - انجام وظایف و اقدامات نظارتی کارگروه بر نحوه عملکرد صندوق‌ها توسط دبیرخانه انجام می‌شود.

ماده ۲۲- دبیرخانه برای تهیه گزارش‌های ارزیابی عملکرد سالانه و دوره‌ای صندوق‌ها، می‌تواند به صورت ادواری یا در مواقع لزوم، مدارک و هرگونه مستندات صندوق و هرگونه اماکن متعلق به صندوق یا تحت اختیار یا کنترل وی را با اهداف زیر مورد بازرسی قرار دهد یا ارائه اطلاعات، مدارک و گزارش‌هایی را از صندوق درخواست نماید:

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

- ۱- اطمینان از تهیه و نگهداری اسناد، مدارک، گزارشها و دفاتر مالی مطابق قوانین و مقررات؛
 - ۲- اطمینان از حفظ شرایط تعیین شده برای تأسیس و فعالیت صندوق؛
 - ۳- بررسی شکایات و اعتراضات رسیده از سوی مشتری یا افراد دیگر؛
 - ۴- بررسی تخلفات احتمالی صندوق؛
 - ۵- تهیه‌ی گزارش‌ها، اسناد و مدارک برای سایر نهادهای ذیصلاح.
- تبصره -** صندوق موظف است کلیه‌ی اطلاعات، اسناد، مدارک و گزارشهای مورد درخواست را در موعد مقرر در اختیار دبیرخانه قرار دهد و به سوالات نمایندگان دبیرخانه پاسخ داده و امکان بازرسی از دفاتر، مدارک و اماکن مورد نظر را برای نمایندگان دبیرخانه بدون فوت وقت فراهم آورد.
- ماده ۲۳-** صندوق موظف است اطلاعات مربوط به صورت‌های مالی و همچنین گزارش عملکرد هیأت مدیره و رویدادهای با اهمیت طی دوره مالی را در مقاطع زمانی سالانه برای دبیرخانه ارسال نماید.
- ماده ۲۴-** صندوق موظف است سامانه جامع اطلاعات مشتریان خود را به گونه‌ای ایجاد نماید که هرگونه اطلاعات و آمار مورد نیاز دبیرخانه اعم از مالی یا غیرمالی را به صورت ادواری یا موردی و انفرادی یا تلفیقی حداکثر ظرف مدت ده روز در اختیار دبیرخانه قرار دهد.
- ماده ۲۵-** صندوق موظف است طبق اساسنامه صندوق و قوانین و مقررات در زمان مقرر نسبت به برگزاری مجامع عمومی خود اقدام نماید.
- تبصره ۱ -** علت هرگونه تاخیر در برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه صندوق باید بصورت کتبی به اطلاع دبیرخانه برسد.
- تبصره ۲-** رعایت محرمانگی و حفظ کلیه اسناد و مدارکی که صندوق در اختیار دبیرخانه می‌گذارد، برعهده دبیرخانه است.
- ماده ۲۶-** مطابق با تبصره (۳) ماده (۸) آیین‌نامه، نماینده دبیرخانه به عنوان ناظر کارگروه موظف به شرکت در تمامی مجامع عمومی شامل عادی، عادی بطور فوق العاده و فوق العاده صندوق‌ها خواهد بود.
- ماده ۲۷-** کلیه صورتجلسات قابل درج در روزنامه رسمی باید با تایید و مهر دبیرخانه به اداره ثبت شرکت‌ها ارسال گردد.
- ماده ۲۸-** صندوق، بازرسی قانونی و حسابرس خود را از بین موسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران که در فهرست حسابرسان معتمد و مورد تایید بانک مرکزی یا سازمان بورس و اوراق بهادار وجود دارد، انتخاب کند و قرارداد خود را به گونه‌ای تنظیم نماید که بازرسی یا حسابرس، رعایت قوانین و مقررات از جمله قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مرتبط با آن، این دستورالعمل و شیوه نامه‌های مرتبط، آیین‌نامه‌های داخلی صندوق، ثبت صحیح حسابهای مشتری را بررسی و در مورد آنها در گزارش سالیانه خود اظهارنظر نماید. هزینه‌ی این رسیدگی بر عهده‌ی صندوق است و در قرارداد مربوطه پیش‌بینی می‌شود.

دستور العمل فعالیت صندوق‌های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

تبصره - صندوق نمی‌تواند بازرسی قانونی و حسابرسی را که برای پنج سال متوالی بازرسی و حسابرسی آنرا بر عهده داشته است، برای سال ششم به عنوان بازرسی یا حسابرس انتخاب نماید مگر آنکه سازمان حسابرسی به عنوان بازرسی یا حسابرس صندوق تعیین شده باشد.

ماده ۲۹- در صورت درخواست یا وصول شکایت احدی از سهامداران، صاحبان منابع مالی یا مشتریان صندوق، دبیرخانه می‌تواند درخواست تهیه‌ی گزارش ویژه‌ی حسابرسی از صندوق نماید. صندوق باید علاوه بر انعقاد قرارداد حسابرسی موارد خاص با موسسه حسابرسی مورد تأیید دبیرخانه، نسبت به ارائه‌ی اطلاعات، اسناد و مدارک لازم برای تهیه‌ی این گزارش اقدام و هزینه‌های تهیه‌ی گزارش مذکور را بپردازد.

ماده ۳۰- دبیرخانه می‌تواند نسبت به سلب صلاحیت حرفه‌ای اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل که از قوانین و مقررات مربوط و همچنین مفاد اساسنامه صندوق تخطی نموده، اقدام نماید. در این صورت سهامداران موظفاند ظرف مدت یکماه نسبت به برگزاری مجمع عمومی و انتخاب عضو یا اعضای جدید اقدام نمایند.

ماده ۳۱- تشخیص موارد تخلف از مفاد این دستورالعمل و شیوه نامه‌های مرتبط به عهده دبیرخانه می‌باشد.

ماده ۳۲- دبیرخانه موظف است مطابق با مصوبات کارگروه در خصوص راهبردها و سیاست‌های کلان زیست بوم فناوری و نوآوری کشور، برنامه‌ی سالانه‌ای را جهت هدایت صندوق‌ها به سوی اهداف مذکور تدوین و با مشارکت صندوق‌ها نسبت به تحقق آنها اقدام نماید.

ماده ۳۳- هرگونه تغییر در ترکیب و ساختار سهامداران و متعاقباً اعضای هیأت مدیره صندوق‌ها باید مطابق با بندهای ۱ تا ۱۰ بند (الف) ماده (۲)، بند ۴، ۶ و ۷ بند (ج) ماده (۲) این دستورالعمل باشد.

فصل سوم: لغو مجوز

ماده ۳۴- در این دستورالعمل و شیوه نامه‌های مرتبط، مرجع رسیدگی به "مرحله لغو مجوز فعالیت صندوق و لغو مجوز تاسیس صندوق، محدود نمودن فعالیت صندوق برای مدت معین، تعلیق فعالیت و تعطیلی شعبه یا نمایندگی" کارگروه و مرجع صدور انواع اخطارها دبیرخانه می‌باشد.

تبصره - صندوقی که مجوز آن لغو می‌شود، از تاریخ لغو مجوز، حق انجام هیچ یک از فعالیت‌های موضوع ماده (۵) اساسنامه صندوق را نخواهد داشت.

ماده ۳۵- تخلف صندوق از مفاد این دستورالعمل و شیوه نامه‌ها توسط دبیرخانه رسیدگی می‌شود. در صورت احراز تخلف، مرجع رسیدگی کننده متناسباً یک یا چند مورد از تنبیهات زیر را در نظر می‌گیرد:

۱- تذکر کتبی به صندوق بدون درج در پرونده؛

۲- تذکر کتبی به صندوق با درج در پرونده؛

۳- تعلیق فعالیت شعبه یا نمایندگی که تخلف از طریق آن صورت پذیرفته حداکثر تا یک سال؛

- ۴- الزام به تعطیلی شعبه یا نمایندگی که تخلف از طریق آن صورت پذیرفته؛
- ۵- محدود کردن فعالیت صندوق حداکثر تا یک سال؛
- ۶- محرومیت از ارائه فعالیت صندوق حداکثر تا یک سال؛
- ۷- لغو مجوز فعالیت صندوق؛
- ۸- لغو مجوز تأسیس صندوق؛

تبصره - برای هر یک از اقدامات فوق دبیرخانه موظف به تهیه گزارشات کارشناسی و تفصیلی می‌باشد و گزارشات مدیریتی از اقدامات مربوط به ایجاد محدودیت، تعلیق و تعطیلی شعب و نمایندگی باید در جلسه کارگروه به اطلاع اعضا کارگروه رسانده شود.

ماده ۳۶- مرجع رسیدگی به تخلفات می‌تواند به منظور پیشگیری از تکرار تخلف یا گسترش دامنه‌ی آن، اعاده‌ی وضعیت به قبل از انجام تخلف یا رفع اثرات تخلف انجام شده، صندوق را ملزم به موارد زیر نماید:

- ۱- اصلاح یا تقویت نظام کنترل‌های داخلی؛
 - ۲- اصلاح رویه‌ها و آیین نامه‌های داخلی؛
 - ۳- تأمین، تکمیل و آموزش نیروی انسانی در بخش‌ها و زمینه‌های خاص؛
 - ۴- منع صندوق از گسترش کمی و یا جغرافیایی فعالیت‌ها تا زمان احراز شرایطی خاص.
- مرجع رسیدگی همچنین می‌تواند برای انجام موارد موضوع این ماده، مهلت تعیین کرده و رفع تعلیق از تمام یا بخشی از فعالیتها یا رفع محدودیت از فعالیتهای صندوق را منوط به اجرای آنها در مهلت مقرر نماید.

تبصره - اعمال تنبیهات موضوع این ماده مانع از مجازاتهایی که در قوانین در صورت ارتکاب جرم پیش بینی شده یا مانع از جبران خساراتی که در اثر ارتکاب تخلفات یا جرایم به مشتری یا سایر اشخاص وارد شده، نخواهد شد.

فصل چهارم: سایر موارد

ماده ۳۷- اشخاص مکلف به دریافت مجوز تأسیس یا فعالیت

تأسیس هر نوع شخص حقوقی که در نام خود از سه عبارت "صندوق" و "پژوهش و فناوری" و "سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی" توأمان به طور متصل یا به طور منفصل استفاده نماید یا تغییر نام یک شخص حقوقی تأسیس شده به نامی که در آن از سه عبارت مذکور به طور متصل یا منفصل استفاده شود، منوط به دریافت مجوز تأسیس از کارگروه است و آن شخص حقوقی باید ضمن احراز شرایط مذکور در این دستورالعمل، تقاضای ثبت خود را به کارگروه ارائه نماید.

ماده ۳۸- در صورتی که صندوق، درخواست ایجاد شعب در مناطق دیگر داشته باشد، ملزم است الف) سرمایه صندوق تماماً تأدیه شده باشد و ب) دلایل توجیهی ایجاد شعبه برای دبیرخانه تشریح گردد.

ماده ۳۹- امکان انعقاد قرارداد نمایندگی طبق موضوع ماده (۵) اساسنامه صندوق با اطلاع دبیرخانه امکان پذیر است.

ماده ۴۰- در صورت لزوم دبیرخانه نسبت به تدوین شیوه‌نامه‌های مرتبط با موضوعات این دستورالعمل اقدام می‌نماید.

دستور العمل فعالیت صندوق های پژوهش و فناوری

سرمایه گذاری خطرپذیر شرکتی

ماده ۴۱- این دستورالعمل در ۴۱ ماده و ۱۳ تبصره در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ به تصویب کارگروه رسید و از تاریخ تصویب لازم الاجرا می باشد.

علی وحدت

دبیر کارگروه صندوق های پژوهش و فناوری