



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



مهرآور راهین

صندوق نیکوکاری

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به

۳۰ اسفند ۱۴۰۳



شماره ثبت: ۵۲۸۲۶۶

اعتبار

شرکت سهامی عام
سپاسی خاص



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه تاسیس صندوق

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ تحت شماره ۵۶۲۰۷ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۶۸۷۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ تحت شماره ۱۲۲۰۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق که عمدتاً شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس می شود، توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. سرمایه گذاران در ازای سرمایه گذاری در این صندوق گواهی سرمایه گذاری دریافت می کنند. صدور واحد سرمایه گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی های روز بعد از ارایه درخواست صورت می گیرد. مدیر باید طلب سرمایه گذار از بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری را ظرف هفت روز کاری از تاریخ دریافت درخواست با رعایت تشریفات پرداخت مذکور در اساسنامه به حساب سرمایه گذار واریز و موضوع را به اطلاع مدیر ثبت برساند.

۲-۱- دوره فعالیت صندوق

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ دارای اعتبار بوده و در حال حاضر مدیر صندوق در حال پیگیری جهت تمدید فعالیت می باشد.

۳-۱- محل اقامت صندوق

مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه دوازدهم غربی، پلاک ۴، طبقه ۳ واقع شده است.



۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام	تعداد واحدهای مدیریتی	درصد تملک
۱	سیدگردان اعتبار	۲,۵۵۰	۵۱
۲	سید عبدالرضا جزایری	۴۷۵	۹,۵
۳	فاطمه سادات جزایری	۴۷۵	۹,۵
۴	محمد مهدی بحر العلوم	۱,۵۰۰	۳۰
	تعداد کل	۵,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان اعتبار (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۷ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۸۳۶۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۱۸۰۸۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه دوازدهم غربی، پلاک ۴، طبقه ۳.

۲-۳- مدیر ثبت صندوق، شرکت سیدگردان اعتبار (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۷ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۸۳۶۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۱۸۰۸۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه دوازدهم غربی، پلاک ۴، طبقه ۳.



۴-۲- متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که به شماره ثبت ۲۳۰۴۶ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- سهروردی جنوبی، پایینتر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول و دوم.

مطابق مصوبه صندوق مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۲۶۸۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، رکن متولی به شرکت رتبه بندی اعتباری پایا تغییر یافت.

۵-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) است به شماره ثبت ۲۳۹۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۸۸۵۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان ترکمنستان، نبش کوچه سرو، پلاک ۲ واحد ۱.

مطابق مصوبه صندوق مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۲۶۸۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، رکن حسابرس به موسسه حسابرسی فریوران راهبرد تغییر یافت.

۳- اهداف و استراتژی های صندوق

۳-۱- هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد به منظور کسب منافع و سپس صرف تمام یا بخشی از منافع در امور نیکوکارانه مندرج در بند ۳-۱ امیدنامه است؛ مشارکت در امور نیکوکاری مندرج در بند ۳-۱ از طریق سرمایه گذاری در این صندوق، نسبت به مشارکت انفرادی در امور نیکوکاری یاد شده، مزیت هایی دارد. اولاً سرمایه های اندک نیز می توانند با سرمایه گذاری در این صندوق، در امور نیکوکاری یاد شده مشارکت کرده و صندوق با تجمیع این سرمایه ها می تواند اثر قابل توجهی در پیشبرد اهداف نیکوکارانه مذکور داشته باشد. ثانیاً سرمایه گذاران بسته به سلیقه خود می توانند به حالت های مختلف مندرج در بند ۸ در امور نیکوکارانه یاد شده مشارکت کنند. مثلاً اشخاص نیکوکار می توانند اصل سرمایه را برای خود حفظ و حتی بخشی از منافع را به خود اختصاص و باقیمانده منافع حاصل را صرف امور نیکوکارانه کنند. حتی اگر شخص نیکوکار تمایل داشته باشد که اصل سرمایه را نیز به امور نیکوکارانه اختصاص می دهد، باز هم سرمایه مذکور در صندوق به کار



گرفته شده و منافع حاصل صرف امور نیکوکارانه می شود و تنها در صورت انحلال صندوق بنا به دلایل مذکور در اساسنامه است که اصل سرمایه آن بخش از اشخاص نیکوکار که اصل سرمایه خود را نیز به امور نیکوکارانه اختصاص داده اند، در امور نیکوکارانه صرف می شود. این بدان معناست که همواره سعی می شود تا اصل سرمایه حفظ و منافع آن صرف امور نیکوکارانه گردد. ثالثاً ساختار صندوق به گونه ای طراحی شده که از مصرف منافع صندوق در امور نیکوکاری، اطمینان زیادی حاصل شود، ارکان نظارتی نظیر متولی و حسابرس صندوق بر این امر نظارت دارند در حالی که عملیات اجرایی صرف منافع توسط شخص دیگری تحت عنوان مدیر اجرا صورت می پذیرد. علاوه بر این در دوره های کوتاه مدت، گزارش نحوه صرف منافع اختصاصی در امور نیکوکارانه تهیه و مورد رسیدگی قرار گرفته و از طریق تارنمای صندوق به اطلاع عموم می رسد. این گزارش علاوه بر گزارش عملکرد صندوق و صورت های مالی آن است و باعث می شود تا شفافیت عملکرد صندوق افزایش یافته که نظارت همگانی را به دنبال خواهد داشت. از طرف دیگر انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار به مبلغ بزرگتری از سرمایه تقسیم می شود و سرانه هزینه کاهش می یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر دارایی ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش می یابد.

۲-۳- صندوق فقط می تواند در دارایی های ریالی داخل کشور سرمایه گذاری کند و سرمایه گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می باشد. صندوق در دارایی هایی به شرح زیر سرمایه گذاری می کند:

۱-۲-۳: اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آن ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- در یکی از بورس ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آنها در یکی از بورس ها به تایید هیات پذیرش رسیده باشد؛

۲-۳-۳: گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۲-۳: هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛

۳-۲-۴: سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران؛

۳-۲-۵: حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران؛

۳-۲-۶: واحدهای سرمایه گذاری «صندوق های سرمایه گذاری» از جمله صندوق های سرمایه گذاری زمین و ساختمان و صندوق های سرمایه گذاری پروژه؛

۳-۲-۷: اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۳-۲-۸: سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۳-۳: این صندوق از نوع صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت است. در طول عمر صندوق حدنصاب های زیر بر اساس ارزش روز دارایی های صندوق رعایت می شود:

حدنصاب ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری " در اوراق بهادار با درآمد ثابت "		
ردیف	موضوع سرمایه گذاری	توضیحات
۱	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداقل ۸۵٪ از کل دارایی های 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 دارایی های صندوق
۱-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق
۱-۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن	حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق
۱-۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه	حداقل ۲۰٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق
۱-۵	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر ۱۵ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه گذاری گردد
۱-۶	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر ۵۰٪ از کل دارایی های صندوق



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲	سهام، حق تقدم سهام، واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و گواهی سپرده کالایی	حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی های صندوق
۲-۱-	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۱٪ از سهام و حق تقدم سهام منتشره ناشر
۲-۲-	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام	حداکثر ۳٪ از کل دارایی های صندوق
۲-۳-	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت	حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق
۲-۴-	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر ۵٪ از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق
۲-۵-	اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه گذاری صندوق در سهام
۲-۶-	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی	حداکثر ۱٪ از کل دارایی های صندوق
۳	واحدهای سرمایه گذاری "صندوق سرمایه گذاری"	حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی های صندوق و تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر که نزد سرمایه گذاران میباشد

۵- اطلاعات سرمایه گذاری صندوق در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و نمودارهای تحلیلی مربوط:

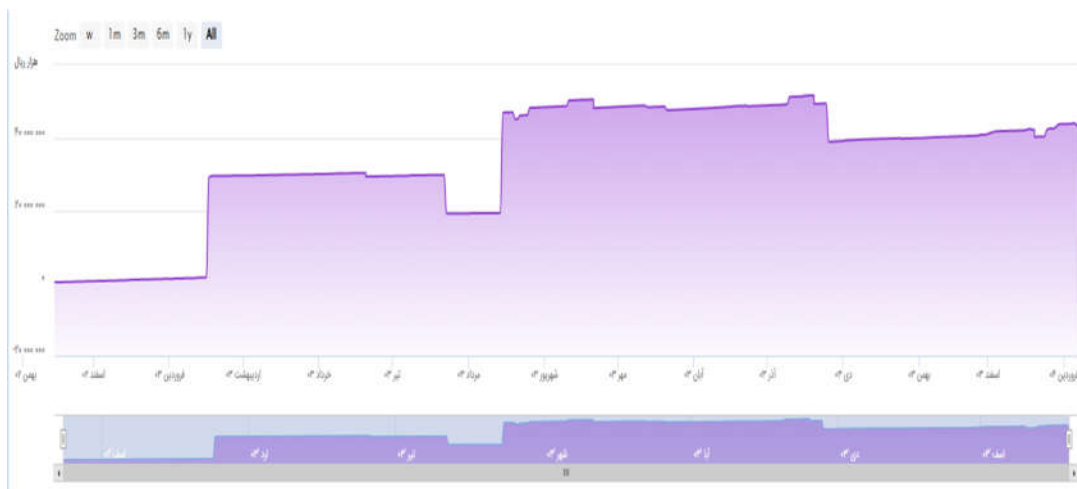
✓	کل خالص ارزش دارایی ها (ریال)	۴۰,۲۷۹,۴۰۸,۷۸۱
✓	قیمت صدور هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱,۰۹۳,۴۵۷
✓	قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱,۰۸۹,۱۶۳
✓	قیمت آماری هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱,۰۶۰,۴۹۵
✓	تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران	۳۶,۹۸۲



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نمودار زیر خالص ارزش دارایی ها را در طی دوره مورد گزارش نشان می دهد:



نمودار زیر NAV صدور، ابطال و آماری را برای دوره مورد گزارش نشان میدهد:





گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- بازدهی صندوق طی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نمودار مقایسه روند بازدهی صندوق و شاخص بورس

رنگ قرمز: شاخص بورس

رنگ سبز: بازدهی صندوق



۷- ترکیب دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نوع دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
سهام و حق تقدم	۲۱,۲۷۸,۶۸۳,۰۶۱	۳۴,۲۱%
اوراق با درآمد ثابت	۴۰,۸۴۱,۴۵۴,۴۶۵	۶۵,۶۶%
نقد و بانک	۸۴,۸۲۵,۰۶۳	۰,۱۴%
حساب‌های دریافتی تجاری	۲۵۹,۳۷۷	۰%
سایر دارایی‌ها	۱۱۵	۰%
جمع کل	۶۲,۲۰۵,۲۲۲,۰۸۱	۱۰۰%