



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



مهرآور راهین

صندوق نیکوکاری

گزارش عملکرد

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ۱۴۰۴



شماره ثبت: ۵۲۸۲۵۶

اعتبار

شرکت سهامی خاص
مهرآور راهین



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.

۱-۲- دوره فعالیت صندوق

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ دارای اعتبار بوده و در حال حاضر مدیر صندوق در حال پیگیری جهت تمدید فعالیت می باشد.

۱-۳- 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:

۱-۲- 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.

۳-۲- 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، شرکت رتبه بندی اعتباری پایا است که به شماره ثبت ۵۳۲۶۹۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۹۲۲۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران - شیخ بهایی شمالی - بعد از امداد شرقی بن بست مهران - پلاک ۳ - واحد ۲.

۵-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد (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.

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 یادشده، مزیت هایی دارد. اولاً سرمایه های اندک نیز می توانند با سرمایه گذاری در این صندوق، در امور نیکوکاری یادشده 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 یادشده 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، بازهم 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 می‌پذیرد. علاوه بر این در دوره‌های کوتاه‌مدت، گزارش نحوه صرف منافع اختصاصی در امور نیکوکارانه تهیه و مورد رسیدگی قرار گرفته و از طریق تارنمای صندوق به اطلاع عموم می‌رسد. این گزارش علاوه بر گزارش عملکرد صندوق و صورت‌های مالی آن است و باعث می‌شود تا شفافیت عملکرد صندوق افزایش یافته که نظارت همگانی را به دنبال خواهد داشت. از طرف دیگر انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی دارد: اولاً هزینه به‌کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار به مبلغ بزرگ‌تری از سرمایه تقسیم می‌شود و سرانه هزینه کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

۲-۳- صندوق فقط می‌تواند در دارایی‌های ریالی داخل کشور سرمایه‌گذاری کند و سرمایه‌گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می‌باشد. صندوق در دارایی‌هایی به شرح زیر سرمایه‌گذاری می‌کند:

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

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

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

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

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

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

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

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

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



۷-۲-۳: 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.

۸-۲-۳: 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 داراییهای 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 ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق
۱-۵	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر ۲۰ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق و سرمایه گذاری در هر ورقه از ۱۰ درصد کل دارایی های 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 دارایی های 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 صندوق های سرمایه گذاری	حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق



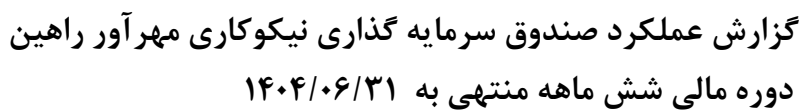
گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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	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 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	واحد های سرمایه گذاری "صندوق سرمایه گذاری"	حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق و تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحد های صندوق سرمایه پذیر که نزد سرمایه گذاران میباشد
۳-۱	واحدهای سرمایه گذاری یک صندوق سرمایه گذاری	حداکثر ۳٪ از کل دارایی های صندوق

۵- اطلاعات سرمایه گذاری صندوق در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و نمودارهای تحلیلی مربوط:

✓	کل خالص ارزش دارایی ها (ریال)	۴۳,۴۱۸,۵۲۲,۹۴۲
✓	قیمت صدور هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱,۱۷۶,۳۱۴
✓	قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱,۱۷۴,۰۴۵
✓	قیمت آماری هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱,۱۶۴,۷۸۴
✓	تعداد واحد های سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران	۳۶,۹۸۲





گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶- بازدهی صندوق طی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نمودار مقایسه روند بازدهی صندوق و شاخص بورس

رنگ قرمز: شاخص بورس

رنگ سبز: بازدهی صندوق



۷- ترکیب دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نوع دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
سهام و حق تقدم	۱۰,۵۰۱,۱۶۴,۶۷۵	۲۱,۱%
اوراق با درآمد ثابت	۳۵,۵۲۲,۹۳۶,۳۶۳	۷۱,۳۹%
نقد و بانک	۳۱۲,۲۰۰,۵۲۴	۰,۶۳%
حساب‌های دریافتی تجاری	۵۸۷,۴۸۹,۸۱۲	۱,۱۸%
حساب‌های فی ما بین با کارگزاران	۱,۶۰۴,۶۳۲,۵۸۵	۳,۲۲%
سایر دارایی‌ها	۱,۲۳۰,۵۶۴,۰۵۶	۲,۴۷%
جمع کل	۴۹,۷۵۸,۹۸۸,۰۱۵	۱۰۰%

(Handwritten signature)