



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهر آور راهین
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



مهر آور راهین

صندوق نیکوکاری

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۴



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 به مدت سه سال شمسی صادر می شود و مطابق مجوز شماره ۱۲۲/۱۹۵۷۷۲ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ اعتبار دارد.

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 سرمایه‌گذاری

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 و 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 عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه دوازدهم غربی، پلاک ۴، طبقه ۳.

۲-۳- متولی صندوق، شرکت رتبه بندی اعتباری پایا است که به شماره ثبت ۵۳۲۶۹۸ و شناسه ملی

۱۴۰۰۷۸۹۲۲۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت های 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.



۴-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، کوچه ۱۴ شرقی، پلاک ۱۲ طبقه ۲ واحد ۴.

۵-۲- مدیر اجرا، مؤسسه خیریه راهین روشنای نیک است به شماره ثبت ۵۱۴۴۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۳۷۵۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر اجرا عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به تقاطع فاطمی، کوچه جاوید پلاک ۱۸ واحد ۶.

۳- اهداف و استراتژی های صندوق

۱-۳- 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 ۱-۳ امیدنامه است؛ مشارکت در امور نیکوکاری مندرج در بند ۱-۳ 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 تجمع 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 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 ثابت. 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 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 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 بورس ها و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	حداکثر ۱۵٪ 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



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۲-	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۳٪ از کل دارایی‌های صندوق
۲-۳-	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت	حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۲-۴-	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام 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 "صندوق سرمایه‌گذاری"	حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحد‌های صندوق سرمایه پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد
۳-۱	واحد‌های سرمایه‌گذاری یک صندوق سرمایه‌گذاری	حداکثر ۳٪ از کل دارایی‌های صندوق

۵- اطلاعات سرمایه‌گذاری صندوق در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ و نمودارهای تحلیلی مربوط:

✓	کل خالص ارزش دارایی‌ها (ریال)	۵۶,۳۶۳,۴۱۹,۵۵۰
✓	قیمت صدور هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۱,۵۳۱,۵۴۵
✓	قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۱,۵۲۴,۰۷۷
✓	قیمت آماری هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۱,۵۲۴,۰۷۷
✓	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران	۳۶,۹۸۲



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری مهرآور راهین

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- بازدهی صندوق طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نمودار مقایسه روند بازدهی صندوق و شاخص بورس

رنگ قرمز: شاخص بورس

رنگ سبز: بازدهی صندوق



۷- ترکیب دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نوع دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
سهام و حق تقدم	۲۱,۶۳۴,۹۵۹,۰۴۵	۳۰.۶۷%
اوراق با درآمد ثابت	۴۸,۹۵۵,۶۹۲,۶۶۹	۶۹.۳۲%
نقد و بانک	۹,۴۴۱,۳۰۱	۰.۰۱%
سایر دارایی‌ها	۷۴	۰%
جمع کل	۷۰,۵۴۵,۰۹۳,۰۸۹	۱۰۰%