مهر آور راهین

صنـــــدوق نیکـــــوکـــــاری

گزارش عملکرد

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 سرمایه‌گذار از بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را ظرف هفت روز کاری از تاریخ دریافت درخواست با رعایت تشریفات پرداخت مذکور در اساسنامه به حساب سرمایه‌گذار واریز و موضوع را به اطلاع مدیر ثبت برساند.

۱-۲-دورهٔ فعالیت صندوق

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه به مدت سه سال شمسی صادر می‌شود 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 صـندوق با حضـور دارندگان حداقل نصـف به علاوهٔ یک واحدهای سـرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام	تعداد واحدهای مدیریتی	درصد تملک
۱	سبدگردان اعتبار	۲.۵۵۰	۵۱
۲	سید عبدالرضا جزایری	۴۷۵	۹.۵
۳	فاطمه سادات جزایری	۴۷۵	۹.۵
۴	محمدمهدی بحرالعلوم	۱,۵۰۰	۳۰
	تعداد کل	**۵,۰۰۰**	**۱۰۰**

۲-۲- مدیر و مدیر ثبت صـندوق، شـرکت سـبدگردان اعتبار(سـهامی خاص) اسـت که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۷ تاسـیس و به شـماره ثبت ۵۳۸۳۶۴ و شـناسـه ملی ۱۴۰۰۸۱۸۰۸۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه دوازدهم غربی، پلاک ۴، طبقه

۲-۳- متولی صـندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت اسـت از تهران- سـعادت آباد بالاتر از میدان کاج خیابان شـهید یعقوبی - پلاک ۲۷ – ساختمان سهم آشنا- طبقه۳ واحد۷.

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 طبقه۲ 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 نیکوکارانهٔ مندرج در بند ۳-۱ امیدنامه است؛ مشارکت در امور نیکوکاری مندرج در بند ۳-۱ از طریق سرمایه‌گذاری در این صندوق، نسبت به مشارکت انفرادی در امور نیکوکاری یادشده، مزیت‌هایی دارد. اولاً سرمایه‌های اندک نیز می‌توانند با سرمایه‌گذاری در این صندوق، در امور نیکوکاری یادشده مشارکت کرده و صندوق با تجمیع این سرمایه‌ها می‌تواند اثر قابل توجهی در پیشبرد اهداف نیکوکارانه مذکور داشته باشد. ثانیاً سرمایه‌گذاران بسته به سلیقه خود می‌توانند به حالت‌های مختلف مندرج در بند ۸ در امور نیکوکارانهٔ یادشده مشارکت کنند. مثلاً اشخاص نیکوکار می‌توانند اصل سرمایه را برای خود حفظ و حتی بخشی از منافع را به خود اختصاص و باقیماندهٔ منافع حاصل را صرف امور نیکوکارانه کنند. حتی اگر شخص نیکوکار تمایل داشته باشد که اصل سرمایه را نیز به امور نیکوکارانه اختصاص می‌دهد، بازهم سرمایهٔ مذکور در صندوق به کار گرفته‌شده و منافع حاصل صرف امور نیکوکارانه می‌شود و تنها در صورت انحلال صندوق بنا به دلایل مذکور در اساسنامه است که اصل سرمایهٔ آن بخش از اشخاص نیکوکار که اصل سرمایهٔ خود را نیز به امور نیکوکارانه اختصاص داده‌اند، در امور نیکوکارانه صرف می‌شود. این بدان معناست که همواره سعی می‌شود تا اصل سرمایه حفظ و منافع آن صرف امور نیکوکارانه گردد. ثالثاً ساختار صندوق به گونه‌ای 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 حالی‌که عملیات اجرایی صرف منافع توسط شخص دیگری تحت عنوان مدیر اجرا صورت می‌پذیرد. علاوه بر این در دوره‌های کوتاه‌مدت، گزارش نحوهٔ 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 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؛

۲-۲-۳- : گواهی‌های سپردهٔ 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 «صندوق های سرمایه گذاری» از جمله صندوق های سرمایه گذاری زمین و ساختمان و صندوق های 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- : سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت است. در طول عمر صندوق حدنصاب‌های زیر بر اساس ارزش روز دارایی‌های صندوق رعایت می‌شود:

حدنصاب ترکیب داراییهای صندوق‌های سرمایه گذاری " در اوراق بهادار با درآمد ثابت"		
ردیف	موضوع سرمایه گذاری	توضیحات
۱	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداقل ۸۵٪ 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 درامد 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	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 سرمایهگذاری در هر ورقه از ۱۰ درصد کل داراییهای صندوق و ۳۰ درصد کل اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر بیشترنباشد
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 صندوق های سرمایه‌گذاری	حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۲-۱-	سهام و حق‌تقدم 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 دارایی‌های صندوق

۳-۲-	سهام، حق‌تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت	حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۴-۲-	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	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
۱-۳	واحدهای سرمایه گذاری یک صندوق سرمایه گذاری	حداکثر ۳٪ از کل دارایی‌های صندوق

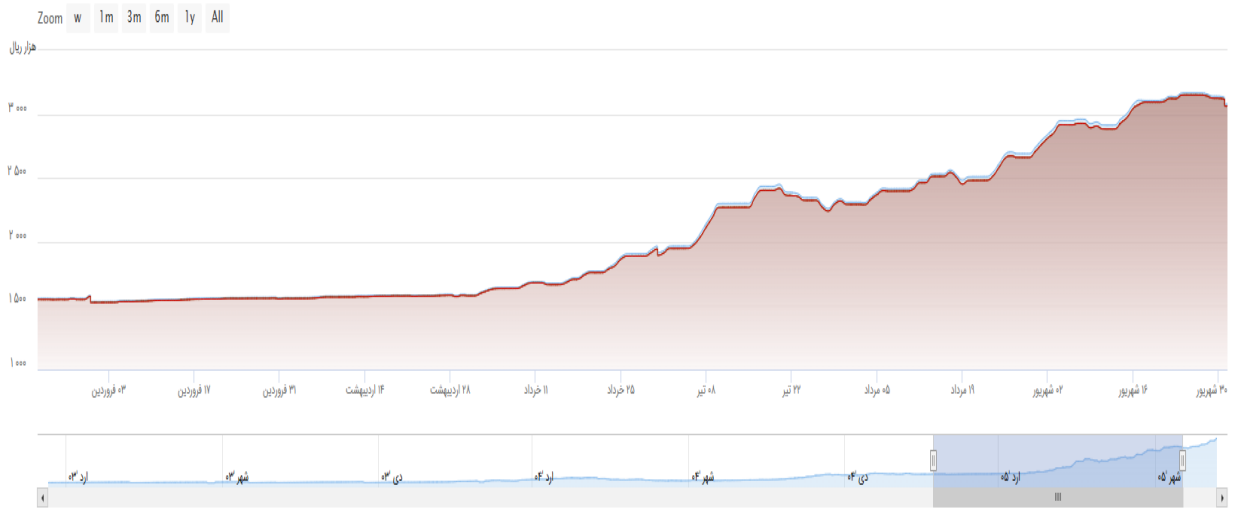
۵- اطلاعات سرمایه گذاری صندوق در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ و نمودارهای تحلیلی مربوط:

✓	کل خالص ارزش دارایی ها (ریال)	۳۵۹,۶۰۵,۲۹۸,۲۵۰
✓	قیمت صدور هر واحد سرمایه گذاری(ریال)	۳,۱۲۹,۰۸۹
✓	قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری(ریال)	۳,۱۱۳,۹۸۴
✓	قیمت آماری هر واحد سرمایه گذاری(ریال)	۳,۱۱۳,۹۸۴
✓	تعداد واحد های سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران	۱۱۷,۴۰۲

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:

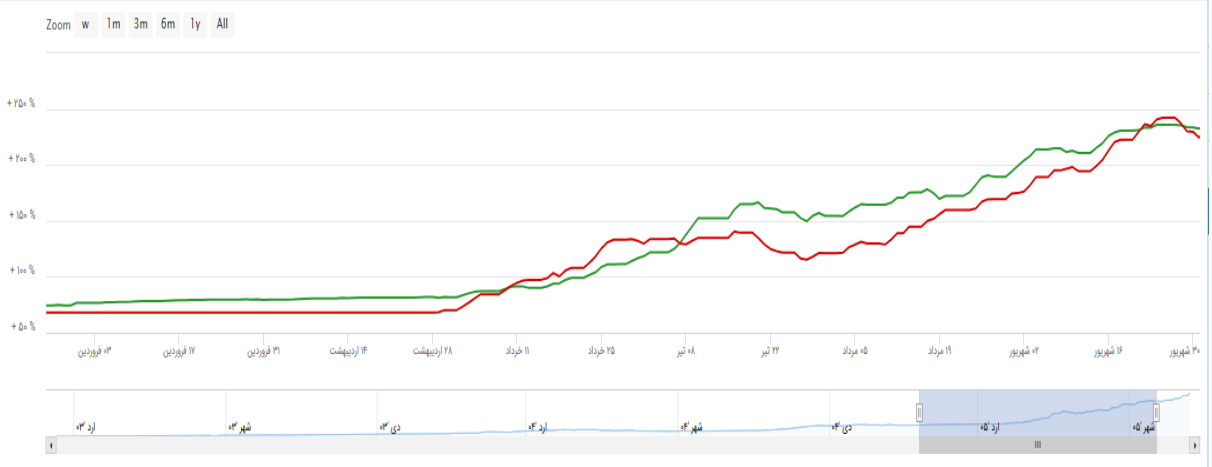


۶- بازدهی صندوق طی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نمودار مقایسه روند بازدهی صندوق و شاخص بورس

رنگ قرمز: شاخص بورس

رنگ سبز: بازدهی صندوق



۷- ترکیب دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نوع دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
سهام و حق تقدم	۱۴۸,۷۱۴,۵۲۳,۲۷۲	٪۴۰.۲۶
اوراق با درآمدثابت	۲۱۴,۶۸۲,۳۶۶,۲۵۴	٪۵۸.۱۲
نقد و بانک	۴,۷۶۸,۸۶۲,۷۲۷	٪۱.۲۹
حساب های دریافتنی تجاری	۵۹۲,۷۷۶,۶۹۳	٪۰.۱۶
سایردارایی ها	۶۳۵,۶۸۸,۸۰۸	٪۰۱۷
جمع کل	۳۶۹,۳۹۴,۲۱۷,۷۵۴	٪۱۰۰