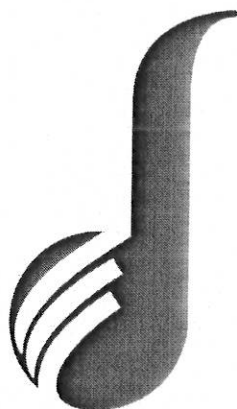


گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور



صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

با سلام

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۱	صورت خالص دارایی
۲	صورت سود و زیان
۳	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	حد نصاب صندوق
۵	نمودار ترکیب دارایی ها
۶	اهداف

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت خالص دارایی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	دارایی ها
۵	۱,۸۷۵,۷۰۹,۹۶۶,۰۹۰	۱,۶۴۷,۸۳۴,۹۲۹,۳۷۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵۰,۳۰۲,۶۲۹,۷۴۵,۰۴۲	۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۳۳,۲۷۴,۹۸۲,۱۸۹,۳۵۰	۱۷,۵۴۰,۹۹۶,۸۷۴,۳۲۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۰	۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در اوراق تبعی
۹	۳,۶۰۲,۱۲۱,۱۳۶,۱۸۵	۵,۴۳۸,۲۸۴,۱۰۹,۸۱۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰	۶۳۵,۳۶۷,۲۶۸,۵۴۷	۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹	حساب های دریافتنی
۱۱	۲۴,۳۰۴,۰۴۰,۲۱۱	۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰	جاری کارگزاران
۱۲	۵,۹۴۶,۷۵۶,۴۵۹	۳۷۰,۲۰۹,۵۸۸	سایر دارایی ها
۱۳	۰	۵,۷۹۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
۱۴	۱۸,۶۴۶,۲۷۴	۲۴,۷۹۹,۵۶۲	موجودی نقد
	۸۹,۷۲۱,۰۷۹,۷۴۸,۱۵۸	۴۶,۸۰۸,۱۱۷,۸۷۴,۲۹۴	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۵	۱۹۱,۵۸۷,۲۸۲,۳۹۹	۱۸۳,۳۶۸,۰۳۸,۸۲۶	بدهی به ارکان صندوق
۱۶	۳۰۹,۲۱۹,۰۲۲,۱۵۷	۳۰۸,۳۵۳,۲۳۹,۸۸۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۷	۴,۱۵۴,۸۱۸,۱۷۷,۸۳۹	۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱	پیش دریافت
	۴,۶۵۵,۶۲۴,۴۸۲,۳۹۵	۷۸۹,۹۲۸,۸۰۴,۰۵۳	جمع بدهی ها
۱۸	۸۵,۰۶۵,۴۵۵,۲۶۵,۷۶۳	۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱	خالص دارایی ها
	۱۶,۸۱۸	۱۴,۳۸۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت سود و زیان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
			درآمدها:
(۵۳,۱۸۱,۹۱۷,۹۱۶)	(۱۲۷,۶۸۴,۵۵۹,۳۵۲)	۱۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۸۰,۰۶۲,۰۳۸,۳۵۱	۳,۰۳۳,۸۲۸,۷۲۳,۹۲۶	۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۰,۲۸۱,۲۹۹,۰۷۲	۲۱	سود سهام
۳۲,۰۶۱,۱۵۶,۵۰۰	۰	۲۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حصه غیر سهمی اوراق تبعی
۳,۲۰۸,۷۶۵,۱۷۰,۱۳۹	۷,۲۸۰,۵۶۱,۵۲۹,۴۴۴	۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹,۸۶۴,۹۵۳,۰۵۸	۲۸۰,۱۶۸,۴۸۵,۹۵۴	۲۴	سایر درآمدها
<u>۳,۵۹۷,۵۷۱,۴۰۰,۱۳۲</u>	<u>۱۰,۴۸۷,۱۵۵,۴۷۹,۰۴۴</u>		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۱۰۵,۲۳۹,۴۶۰,۳۴۶	۳۲۸,۰۹۶,۱۷۳,۰۳۹	۲۵	هزینه کارمزد ارکان
۵,۴۰۰,۲۴۲,۱۴۱	۱۱,۰۰۷,۸۳۸,۳۸۶	۲۶	سایر هزینه ها
۱۱۰,۶۳۹,۷۰۲,۴۶۷	۳۳۹,۱۰۴,۰۱۱,۴۲۵		سود و زیان عملیاتی
<u>۳,۴۸۶,۹۳۱,۶۹۷,۶۶۵</u>	<u>۱۰,۱۴۸,۰۵۱,۴۶۷,۶۱۹</u>		سود خالص
۱۵,۲۷٪	۱۵,۶۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۸,۶۶٪	۲۴,۰۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

اطلاعات کلی صندوق

۱. تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور» در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۲۲۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن می باشد، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ تحت شماره ۵۶۲۷۷ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بوس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان است، به جز اولین سال مالی که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، محله آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول، کد پستی ۱۵۱۶۶۹۵۵۱۵ است.

۲. ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲.۱ مجمع صندوق؛ مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان سهام ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تکلف	درصد واحدهای تحت تکلف
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	۹.۹۰۰.۰۰۰	۹۹
۲	وداد حسینی	۵۰.۰۰۰	۰.۵
۳	سعید جعفری	۵۰.۰۰۰	۰.۵
جمع		۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر

۲.۲ مدیر صندوق ؛ شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار، مدیر صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۴ به شماره ۴۰۷۳۷۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول.

۲.۳ متولی صندوق ؛ شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار ایران به شماره ۵۲۰۷۹۸ در اداره ثبت شرکت های تهران تأسیس و به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران - شهرستان تهران - خیابان گاندی نوزده - پلاک ۲۳-واحد ۱۳ (طبقه ۵)

۲.۴ حسابرس صندوق ؛ حسابرس موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است، که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از : تهران، میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمدقصر (بخارست) خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸ واحد ۱۴

۳. گروه مدیران سرمایه گذاری

- دل آرا رازه
- فرزاد رضایی
- کوشا بهنیا

۴. آخرین وضعیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

عنوان	
خالص ارزش روز دارایی ها (ریال)	۸۵,۰۶۵,۴۵۵,۲۶۵,۷۶۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز (ریال)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۰۰۰
نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش (ریال)	۱۶,۸۲۸
نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش (ریال)	۱۶,۸۱۸

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر

۵. حد نصاب ترکیب دارایی های صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

حدنصاب ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت»		
ردیف	موضوع سرمایه گذاری	توضیحات
۱	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 ۲۰٪ از کل دارایی های صندوق
۱-۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت یا تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور	حداقل ۷۵٪ و حداکثر ۲۰٪ 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 مشروط بر اینکه سرمایه گذاری در هر ورقه از ۱۰ درصد کل دارایی های صندوق و ۲۰ درصد کل اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر بیشتر نباشد
۱-۶	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر ۲۵٪ 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
۲-۲	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۲٪ از کل دارایی های صندوق
۲-۳	سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت	حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق
۲-۴	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 های سرمایه گذاری»	حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق و تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر که نزد سرمایه گذاران می باشد.
۳-۱	واحدهای سرمایه گذاری یک صندوق سرمایه گذاری	حداکثر ۲٪ از کل دارایی های صندوق

۶. نمودار ترکیب دارایی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نمودار ترکیب دارایی ها	مبلغ (ریالی)	درصد از کل دارایی
سهام و حق تقدم	۹۱۳,۸۸۵,۵۴۷,۴۵۵	۱.۱۶٪
اوراق با درآمد ثابت	۳۲,۶۱۶,۹۲۶,۱۹۴,۰۴۶	۴۱.۳۱٪
نقد و بانک	۴۱,۵۶۹,۷۷۱,۰۷۷,۱۹۴	۵۲.۶۵٪
صندوق سرمایه گذاری	۳,۴۳۷,۷۶۳,۹۹۳,۰۸۸	۴.۳۵٪
حساب های دریافتی تجاری	۲۶۹,۲۵۳,۹۹۴,۶۹۶	۰.۳۴٪
حساب های فی مابین با کارگزاران	۱۳۶,۸۸۹,۳۲۸,۳۷۲	۰.۱۷٪
سایر دارایی ها	۷,۳۳۷,۳۱۱,۴۲۷	۰.۰۱٪
جمع کل	۷۸,۹۵۱,۷۲۷,۴۴۶,۲۷۸	۱۰۰٪

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

۷. اهداف:

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول ، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق ، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه بکارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد. ثانياً ، 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 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.

۸. روند خالص ارزش دارایی های هر واحد:

خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی های صندوق منهای بدهی های صندوق در پایان آن روز تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در پایان همان روز است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	وداد حسینی	