**گزارش عملکرد**

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر**

**دوره مالی سه ماه و بیست و پنج روزه**

**منتهی به 29/12/1392**



**شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان**

**خرداد 93**

فهرست مطالب

[1. تاریخچه فعالیت 1](#_Toc389301296)

[1-1- ارکان صندوق 1](#_Toc389301297)

[2-1- نحوه اطلاع رسانی و گزارش دهی 2](#_Toc389301298)

[2. اهداف صندوق 2](#_Toc389301299)

[3. دارایی های مجاز صندوق 2](#_Toc389301300)

[4. ریسک سرمایه گذاری در صندوق 3](#_Toc389301301)

[5. انواع واحدهاي سرمايه گذاري و حقوق دارندگان آنها 4](#_Toc389301302)

[6. بررسی وضعیت واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز صندوق 5](#_Toc389301303)

[7. ترکیب سرمایه گذاران صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر 5](#_Toc389301304)

[1-7- دارندگان واحدهای ممتاز صندوق 5](#_Toc389301305)

[2-7- دارندگان واحدهای عادی صندوق 6](#_Toc389301306)

[8. کارمزد ارکان 6](#_Toc389301307)

[1-8- هزینه کارمزد ارکان 7](#_Toc389301308)

[9. بررسی بازدهی صندوق 8](#_Toc389301309)

[10. جدول سود و زیان تحقق نیافته 9](#_Toc389301310)

[1- 10- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت 9](#_Toc389301311)

[2-10 – جدول سود و زیان حاصل از فروش 10](#_Toc389301312)

[11. سرمایه گذاری در سهام 11](#_Toc389301313)

[12. مروری بر وضعیت نرخ صدور و ابطال صندوق 12](#_Toc389301314)

# 1. تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ 01/11/1392 تحت شماره 11222 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی 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 هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید.

## 1-1- ارکان صندوق

ارکان صندوق در تاریخ 29/12/1392 به شرح زیر می باشد:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | سمت | نام | شماره ثبت | محلثبت | تاریخ تاسیس | نشانی |
| 1 | مدير صندوق | شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان | 162514 | تهران | 14/02/1379 | تهران-خیابان مطهری- خیابان میرزای شیرازی- کوچه هفدهم- پلاک 17 |
| 2 | ضامن نقدشوندگی | شرکت گروه مالی مهر اقتصاد  | 103222 | تهران | 23/06/1377 | تهران – خیابان ولیعصر- بالاتر از نیایش- کوچه مهیار ،پلاک 57 |
| 3 | متولي | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | 2391 | تهران | 07/07/1361 | تهران - خیابان وصال شیرازی - خیابان بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک 14- طبقه چهارم |
| 4 | مجمع صندوق | **دارندگان واحدهای ممتاز (بند1و 2)** | - | - | - | - |
| 5 | حسابرس | موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | 15566 | تهران | 29/04/1382 | تهران - خیابان نفت شمالی – نبش خیابان نهم - پلاک 39 – واحد 22 |

## 2-1- نحوه اطلاع رسانی و گزارش دهی

کلیه اطلاعات مالی و گزارشات مربوط به عملکرد ( مطابق ماده 54 اساسنامه ) در تارنمای صندوق به آدرس [WWW.GANJINEHFUND.MEIBOURSE.COM](http://WWW.GANJINEHFUND.MEIBOURSE.COM) منتشر می شود. همچنین روزنامه کثیرالانتشار صندوق، روزنامه دنیای اقتصاد می باشد.

# 2. اهداف صندوق

هدف از تشكيل صندوق، جمع آوري سرمايه از سرمايه گذاران و تشكيل سبدي از دارايي ها و مديريت اين سبد است؛ با توجه به پذيرش ريسك مورد قبول، تلاش مي شود، بيشترين بازدهي ممكن نصيب سرمايه گذاران گردد.

# 3. دارایی های مجاز صندوق

صندوق فقط مي تواند در دارايي هاي ريالي داخل كشور سرمايه گذاري كند و سرمايه گذاري خارجي (ارزي) به هر نوع و شكل غيرمجاز مي باشد. صندوق در دارايي هايي به شرح زير سرمايه گذاري مي كند:

الف: سهام پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛

ب: حق تقدم خريد سهام پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛

ج: اوراق مشاركت، اوراق صكوك و اوراق بهادار رهني و ساير اوراق بهاداري كه تمامي شرايط زير را داشته باشد:

1- مجوز انتشار آ نها از سوي دولت، بانك مركزي جمهوري اسلامي ايران يا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

2- سود حداقلي براي آن ها تضمين و مشخص شده باشد؛

3- به تشخيص مدير، يكي از مؤسسات معتبر بازخريد آ نها را قبل از سررسيد تعهد كرده باشد يا امكان تبديل كردن آن ها به نقد در بازار ثانويه مطمئن وجود داشته باشد.

د: گواهي هاي سپردة منتشره توسط بانك ها يا مؤسسات مالي اعتباري داراي مجوز از بانك مركزي جمهوري اسلامي ايران.

ه: هر نوع سپرده گذاري نزد بانك ها و مؤسسات مالي اعتباري داراي مجوز از بانك مركزي جمهوري اسلامي ايران.

و: اين صندوق از نوع صندوق هاي سرمايه گذاري در سهام است و اكثر وجوه خود را به شرح جدول زير صرف خريد سهام و حق تقدم خريد سهام مي كند. همچنين در طول عمر صندوق حد نصاب هاي زير بر اساس ارزش روز دارايي هاي صندوق رعايت می شود:

معرفی درصد سرمایه گذاری معین شده در امید نامه صندوق

|  |  |
| --- | --- |
| شرح | حد نصاب |
| سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار فرابورس | حداقل 70% از دارایی های صندوق |
| 1-سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر | حداکثر 10% از دارایی های صندوق (بورس)حداکثر 5% از دارایی های صندوق (فرابورس) |
| 2- سهام و حق تقدم طبقه بندی شده در یک صنعت | حداکثر 30% از دارایی های صندوق |
| 3-سهام وحق تقدم پذیرفته شده در بازار فرابورس | حداکثر 20% از دارایی های صندوق |
| 4- سهام و حق تقدم منتشر شده از طرف یک ناشر | حداکثر 5% از کل سهام و حق تقدم منتشره ناشر |

ی: اين صندوق براي دست يابي به بازدهي بيشتر از بازدهي متوسط بورس اورا ق بهادار معيار (TEDPIX) تهران طراحي شده است. تغييرات شاخص قيمت و بازدهي نقدي محاسبة نرخ متوسط بازدهي بورس تهران است.

# 4. ریسک سرمایه گذاری در صندوق

 الف- تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به همه ی ریسک های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

ب- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: صندوق عمدتا در سهام شرکت ها سرمایه گذاری می کند. ارزش سهام شرکت ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی ، اقتصادی، اجتماعی صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه گذاران آن متضرر شوند.

ج- ریسک نکول اوراق مشارکت: اوراق مشارکت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه گذاری می کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

د- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ سود بدون ریسک ( نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی ) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آن ها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه گذاری کرده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک ، صندوق ممکن است متضرر شود.

# 5. انواع واحدهاي سرمايه گذاري و حقوق دارندگان آنها

الف- در ازاي سرمايه گذاري در صندوق، گواهي سرمايه گذاري صادر مي شود. در گواهي سرمايه گذاري تعداد واحدهاي سرمايه گذاري هر سرمايه گذار درج مي شود. واحدهاي سرمايه گذاري به دو نوع ممتاز و عادي تقسيم مي شود. حقوق دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز و عادي از همه لحاظ با يكديگر يكسان است، به جز آنچه در اساسنامه مستثنی شده است.

ب- دارندة واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز مادامي كه حداقل تعداد واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز مذكور در اساسنامه را در اختيار داشته باشد، داراي حق رأي است و مي تواند در مجمع صندوق، از حق رأي خود استفاده كند. اختيارات مجمع صندوق در اساسنامه و خلاصه آن در بند 6-2 اميدنامه توضيح داده شده است. دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز نمي توانند با درخواست ابطال واحدهاي سرمايه گذاري خود، سهم خود را از دارايي هاي صندوق مطالبه كنند، ولي مي توانند واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز خود را به ديگران واگذار كنند.

ج- دارندة واحدهاي سرمايه گذاري عادي داراي حق رأي نيست و نمي تواند در مجامع صندوق شركت نمايد، بلكه مي تواند مطابق اساسنامه درخواست ابطال واحدهاي سرمايه گذاري را ارائه دهد و سهم خود را از دارايي هاي صندوق پس از كسر بدهي ها و ساير هزينه ها (معادل خالص ارزش روز واحدهاي سرمايه گذاري خود پس از كسر كارمزد ابطال) دريافت كند. در صورتي كه مجمع صندوق، رأي به تغيير اساسنامه يا اميدنامه (به استثناي تغيير مدير، مدير ثبت، متولي، ضامن و حسابرس) دهد، اين تغييرات يك ماه بعد از اعلام، اعمال مي شود تا دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري عادي، فرصت كافي براي تصميم گيري براي ادامه سرمايه گذاري يا ابطال واحدهاي سرمايه گذاري خود داشته باشند. طي مدت 30 روز ياد شده اساسنامه و اميدنامة قبلي كماكان حاكم خواهد بود.

د- واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز صندوق به میزان 1 میلیارد ریال شامل تعداد 1000 واحد سرمايه گذاري ممتاز در ابتداي تأسيس صندوق و قبل از پذيره نويسي اولية واحدهاي سرمايه گذاري عادي صندوق تماماً به صورت نقد توسط مؤسسان خريداري شده و وجوه مربوطه به حساب صندوق در شرف تأسيس واريز شده است. هويت مؤسسان كه مطابق اساسنامه حق رأي دارند، در هنگام پذيره نويسي اوليه منتشر شده است. هويت دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز كه مطابق اساسنامه حق رأي دارند، هر ساله در گزارشهاي مالي سالانة صندوق درج مي شود.

# 6. بررسی وضعیت واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز صندوق

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **شرح** |  | 29/12/1392 |
|  |  | تعداد |  | ریال |
| **واحدهای سرمایه گذاری عادی** |  | 4350 |  | 4,237,219,571 |
| **واحدهای سرمایه گذاری ممتاز** |  | 1,000 |  | 974,073,465 |
| **جمع** |  | 5,350 |  | 5,211,293,036 |

# 7. ترکیب سرمایه گذاران صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

با توجه به سهولت ورود و خروج به از صندوق های سرمایه گذاری، اصولا ترکیب سرمایه گذارن این گونه صندوق ها دائما در حال تغییر می باشد. آخرین ترکیب سرمایه گذاران صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر در تاریخ 29/12/92 (پایان دوره مالی به قرار زیر است:

## 1-7- دارندگان واحدهای ممتاز صندوق

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **نام دارندگان واحد‌هاي ممتاز** |  |  **واحدهاي ممتاز تحت تملك** |
|  |  | تعداد |  | درصد |
| **گروه مالی مهر اقتصاد** |  | 100 |  | 10 |
| **کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان** |  | 900 |  | 90 |
| **جمع** |  |  |  | 1,000  |  | 100  |

## 2-7- دارندگان واحدهای عادی صندوق

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ترکیب سرمایه گذاران عادی | تعداد سرمایه گذاران عادی | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد سرمایه گذاری |
| سرمایه گذاران حقیقی | **24** | **350** | **8.1%** |
| سرمایه گذاران حقوقی | **5** | **4000** | **91.9%** |
| جمع | **29** | **4350** | **100%** |

#

# 8. کارمزد ارکان

آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی می باشد، به شرح جدول زیر است:

|  |  |
| --- | --- |
| عنوان هزینه | شرح نحوة محاسبة هزینه |
| هزینه تاسیس | معادل شش در هزار(006.) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ 250 میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصوب مجمع صندوق. |
| هزینه برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ 5 میلیون ريال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق. |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. |
| کارمزد مدیر | سالانه 2 درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه 0.3 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 2-2-3 اميد نامه و 10درصد ازمابه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده درزمان افتتاح سپرده  |
| کارمزد متولي | سالانه 0.4 درصداز متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل 20 و حداکثر50 میلیون ریال  |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما |   | هزینه دسترسی به نرم افزارصندوق، نصب وراه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنهاسالانه تاسقف 180 میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و باتصویب مجمع عمومی صندوق |
| کارمزد ضامن | سالانه 5/0 درصد از ارزش روزانه سهام وحق تقدم تحت تملک صندوق در روزکاری قبل  |
| حق‌الزحمة حسابرس | سالانه مبلغ ثابت 30 میلیون ریال  |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیة صندوق | معادل 003/0 درصد ارزش خالص دارايي‌هاي صندوق در آغاز دورة اوليه تصفيه مي‌باشد. |

## 1-8- هزینه کارمزد ارکان

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| شرح |  |  | دوره مالی 3ماه و 25 روزه منتهی به 29/12/1392 |  |
|  |  |  | ريال |  |
| کارمزد مدیر |  |  | 10,450,221 |  |
| کارمزد متولی |  |  | 6,780,630 |  |
| کارمزد ضامن |  |  | 2,578,154 |  |
|  حق الزحمه حسابرس |  |  | 9,961,030 |  |
| جمع |  |  | 29,770,035 |  |

# 9. بررسی بازدهی صندوق

 (بر اساس بازدهی سه ماهه مورخ 04/03/1393 طراحی شده است)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | نام صندوق  | عمر صندوق | خالص ارزش دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری | خالص ارزش داراییهای صندوق م ر | ماه اخیر | سه ماه اخیر |
| 1 | [**بورس بیمه**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=17&Period=3) | **1835** | **3,989,229** | **31,690,437,858** | **9.3** | **4.2** |
| 2 | [**مشترک آسمان یکم**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=93&Period=3) | **640** | **3,817,863** | **122,614** | **3.1** | **3.6** |
| 3 | [**افق**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=140&Period=3) | **118** | **1,028,048** | **38,249,542,289** | **3.9** | **3.1** |
| 4 | [**رشد سامان**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=144&Period=3) | **102** | **1,050,993** | **17,739,716,755** | **0.6** | **2.5** |
| 5 | [**فیروزه**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=107&Period=3) | **1379** | **4,014,593** | **43,900** | **5.4** | **2.4** |
| 6 | [**پیشرو**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=108&Period=3) | **1131** | **2,979,542** | **231,799** | **1.2** | **1.9** |
| 7 | [**گنجینه بهمن**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=104&Period=3) | **1497** | **4,275,162** | **37,698** | **2.6** | **1.5** |
| 8 | [**ممتاز**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=30&Period=3) | **1559** | **5,733,550** | **285,668** | **1.4** | **1.5** |
| 9 | [**فارابی**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=23&Period=3) | **1645** | **8,433,570** | **210,232,031,941** | **1.1** | **1.4** |
| 10 | [**حافظ**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=2&Period=3) | **2253** | **7,449,456** | **103,048,337,115** | **3** | **1.3** |
| 11 | [**تدبیرگر سرمایه**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=56&Period=3) | **1175** | **2,086,184** | **23,085,708,207** | **(0.4)** | **1.2** |
| 12 | [**امید توسعه**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=116&Period=3) | **455** | **1,699,123** | **179,766** | **0** | **1.1** |
| 13 | [**پیشتاز**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=100&Period=3) | **2207** | **11,556,927** | **104,983** | **0.9** | **0.8** |
| 14 | [**عقیق**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=55&Period=3) | **1184** | **5,127,632** | **430,418,629,024** | **0.4** | **0.3** |
| 15 | [**آگاه**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=9&Period=3) | **2117** | **18,411,031** | **584,973,681,761** | **(0.1)** | **(0.7)** |
| 16 | [**بانک مسکن**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=103&Period=3) | **1540** | **5,741,178** | **34,545** | **4.6** | **(1)** |
| 17 | [**بذر امید آفرین**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=139&Period=3) | **179** | **1,008,719** | **5,378,488,863** | **0.9** | **(1)** |
| 18 | [**امین آوید**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=130&Period=3) | **263** | **1,478,181** | **41,636** | **2.2** | **(1.2)** |
| 19 | [**یکم دانا**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=92&Period=3) | **683** | **3,133,363** | **60,502** | **0.5** | **(1.3)** |
| 20 | [**سینا**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=54&Period=3) | **1210** | **7,008,562** | **612,204,881,689** | **0.5** | **(1.7)** |
| 21 | [**مشترک گنجینه ی مهر**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=143&Period=3) | **179** | **968,104** | **5,334** | **(2.3)** | **(1.7)** |
| 22 | [**کارآفرینان برتر**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=64&Period=3) | **1127** | **1,540,332** | **20,426,342,063** | **8.7** | **(1.8)** |
| 23 | [**پویا**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=15&Period=3) | **2253** | **12,776,143** | **112,123,427,251** | **4.8** | **(1.9)** |
| 24 | [**بیمه دی**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=43&Period=3) | **1414** | **2,956,893** | **12,013,856,365** | **3.8** | **(2.1)** |
| 25 | [**بورسیران**](http://www.fipiran.com/MutualFundSummary.aspx?lan=fa&MutualFundId=20&Period=3) | **1772** | **14,117,478** | **1,340,962,762,277** | **2.5** | **(2.1)** |

# 10. جدول سود و زیان تحقق نیافته

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ردیف** | **صنعت** | **ارزش بازار** | **ارزش دفتری** | **کارمزد** | **مالیات** | **سود و زیان تحقق نیافته نگهداری** |
| **1** | **بانكها و موسسات اعتباري** | **153,716,112** | **138,168,250** | **813,158** | **768,581** | **13,966,123** |
| **2** | **فراورده هاي نفتي، كك و سوخت هسته اي** | **439,072,000** | **499,728,936** | **2,322,691** | **2,195,360** | **(65,174,987)** |
| **3** | **محصولات شيميايي** | **961,594,500** | **1,003,794,256** | **4,998,798** | **4,807,973** | **(52,006,527)** |
| **4** | **مواد و محصولات دارويي** | **381,140,000** | **435,795,322** | **2,016,231** | **1,905,700** | **(58,577,253)** |
| **5** | **شرکتهاي چند رشته اي صنعتي** | **455,980,000** | **549,638,322** | **2,412,134** | **2,279,900** | **(98,350,357)** |
| **6** | **فلزات اساسي** | **240,000,000** | **241,137,600** | **1,226,400** | **1,200,000** | **(3,564,000)** |
| **7** | **كاشي و سراميك** | **454,545,000** | **508,650,214** | **2,404,543** | **2,272,725** | **(58,782,483)** |
| **8** | **خودرو و ساخت قطعات** | **492,400,000** | **500,621,251** | **2,604,796** | **2,462,000** | **(13,288,047)** |
| **9** | **مخابرات** | **338,600,000** | **346,676,700** | **1,791,194** | **1,693,000** | **(11,560,894)** |
| **10** | **استخراج کانه هاي فلزي** | **499,264,500** | **503,028,666** | **2,641,109** | **2,496,323** | **(8,901,598)** |
| **جمع:** | **4,416,312,112** | **4,727,239,517** | **23,231,054** | **22,081,562** | **(356,240,023)** |

## 1- 10- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **شرح** |  | **دوره مالی 3ماه و 25 روزه منتهی به 1392/12/29** |
| **اوراق مشارکت** |  | تعداد |  | ارزش بازار |  | ارزش دفتری |  | کارمزد |  | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |  |  |
|  |  |  |  | ريال |  | ريال |  | ريال |  | ريال |  |  |
| **ماهان** |  | **1,300** |  | **1,298,993,800** |  | **1,300,000,000** |  | **943,800** |  | **(1,950,000)** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **(1,950,000)** |  |  |

## 2-10 – جدول سود و زیان حاصل از فروش

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **صنعت** | **بهای فروش** | **ارزش دفتری** | **کارمزد** | **مالیات** | **سود (زیان ) فروش** |
|  | ريال | ريال | ريال | ريال | ريال |
| **محصولات شيميايي** | 132,257,550 | 165,474,703 | 675,836 | 661,287 | (34,554,276) |
| **لاستيك و پلاستيك** | 312,056,384 | 318,279,355 | 1,650,775 | 1,560,282 | (9,434,028) |
| **استخراج کانه هاي فلزي** | 4,150,000 | 4,227,132 | 25,353 | 20,750 | (123,235) |
| **ساير محصولات كاني غيرفلزي** | 534,117,935 | 523,084,598 | 2,825,480 | 2,670,590 | 5,537,267 |
| **محصولات شيميايي** | 116,825,883 | 130,941,984 | 596,983 | 584,129 | (15,297,213) |
| **عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم** | 260,629,000 | 206,323,359 | 1,331,817 | 1,303,145 | 51,670,679 |
| **جمع** | 1,360,036,752 | (1,348,331,131) | (7,106,244) | (6,800,183) | (2,200,806) |

#

# 11. سرمایه گذاری در سهام

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **صنعت** | **بهای تمام شده****ریال** | **خالص ارزش فروش****ریال** | **درصد به کل داراییها****درصد** |
|
| **محصولات شیمیایی** | 285,819,944 | 245,038,855 | 3.88 |
| 243,177,962 | 239,110,899 | 3.79 |
| 474,796,350 | 467,637,975 | 7.41 |
| **استخراج کانه های فلزی** | 503,028,666 | 494,127,068 | 7.83 |
| **خودرو و ساخت قطعات** | 500,621,251 | 487,333,204 | 7.72 |
| **شرکتهای چند رشته ای صنعتی** | 549,638,323 | 451,287,965 | 7.15 |
| **کاشی و سرامیک** | 508,650,215 | 449,867,731 | 7.13 |
| **فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای** | 499,728,936 | 434,553,949 | 6.88 |
| **مواد و محصولات دارویی** | 435,795,322 | 377,218,069 | 5.98 |
| **مخابرات** | 346,676,700 | 335,115,806 | 5.31 |
| **فلزات اساسی** | 241,137,600 | 237,573,600 | 3.76 |
| **بانکها و موسسات اعتباری** | 138,168,250 | 152,134,373 | 2.41 |
| **جمع** | 4,727,239,519 | 4,370,999,494 | **69.25** |

# 12. مروری بر وضعیت نرخ صدور و ابطال صندوق

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **تاريخ** | **ارزش خالص دارائيهای صندوق (ریال)** | **نرخ صدور هر واحد (ریال)** | **نرخ ابطال هر واحد (ریال)** | **تعداد واحد سرمايه گذاري** |
| **1392/12/29** | **5,211,293,036** | **986,773** | **974,073** | **5350** |
| **1392/11 /30** | **5,022,588,447** | **991,557** | **979,062** | **5,130** |
| **1392/10 /30** | **5,287,531,031** | **1,030,708** | **1,030,708** | **5,130** |
| **1392/09 /06** | **5,220,020,195** | **1,017,548** | **1,017,548** | **5,130** |

خالص ارزش دارایی هر واحد سرمایه گذاری

تعداد واحدها

خالص دارایی ها