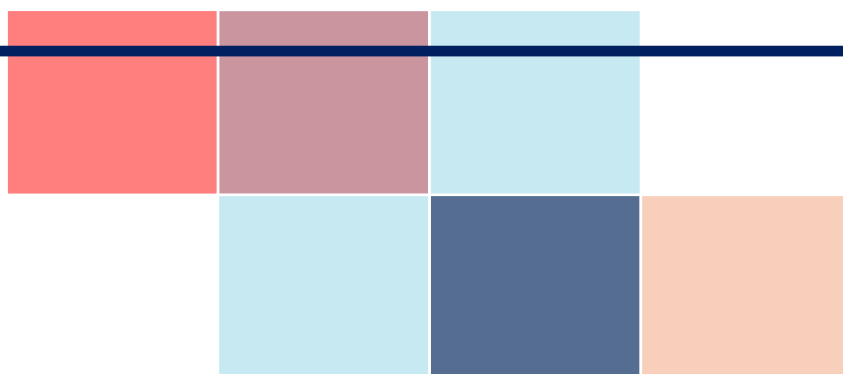
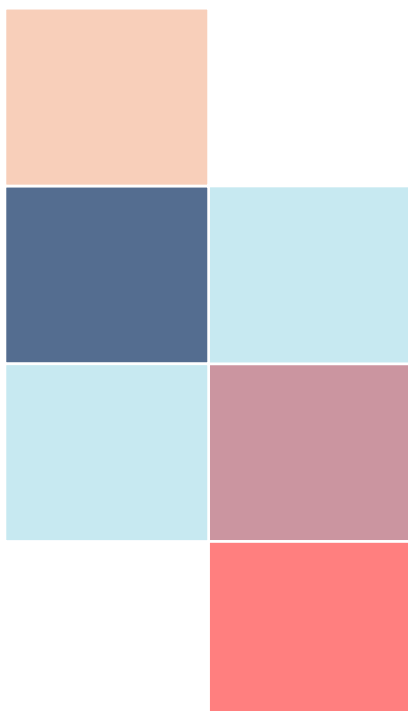
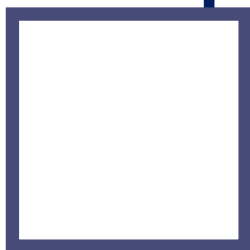


گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن



فهرست موضوعات

- ✓ صندوق سرمایه گذاری مشترک
- ✓ مزایای صندوق های سرمایه گذاری
- ✓ ارزش خالص دارایی ها
- ✓ انواع صندوق های سرمایه گذاری
- ✓ ارکان صندوق
- ✓ بازدهی صندوق
- ✓ وضعیت فعلی صندوق
- ✓ بررسی وضعیت صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
- ✓ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

صندوق سرمایه گذاری مشترک

مقدمه:

صندوق سرمایه گذاری مجموعه ای از سهام، اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار می باشد. در واقع می توان آن را به صورت شرکتی در نظر گرفت که در آن افراد مختلف پول های خود را روی هم می گذارند و در سبدی از اوراق بهادار سرمایه گذاری می کنند. در نتیجه، شما به جای سرمایه گذاری در یک سهم یا اوراق مشارکت خاص در یک صندوق سرمایه گذاری مشترک سرمایه گذاری می کنید. شما براساس قوانین و مقررات مرتبط با پرداخت مبلغی در مجموعه ی سبد سرمایه گذاری می کنید. همین تنوع در سرمایه گذاری سبب کاهش خطر آن می شود و سبب افزایش جذابیت صندوق سرمایه گذاری می شود. صندوق سرمایه گذاری به سه روش به سرمایه گذاران خود سود می دهد.

۱- سود ناشی از معاملات سهام یا اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه گذاری

۲- سود نقدی سهام و یا بهره ی پرداخت شده به اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه گذاری

۳- افزایش ارزش سهم سرمایه گذار در صندوق سرمایه گذاری که سرمایه گذار می تواند با فروش سهم خود در صندوق سود کسب کند.

معمولاً صندوق ها این امکان را به شما می دهند که به جای دریافت سود نقدی، آن را دوباره در خود صندوق، سرمایه گذاری کنید و بدین ترتیب مالک تعداد بیشتری از واحدهای صندوق شوید.

مزایای صندوق های سرمایه گذاری

۱- مدیریت حرفه ای:

یکی از مزایای مهم صندوق های سرمایه گذاری آن است که توسط گروهی از تحلیل گران و افراد حرفه ای مدیریت می شوند و همین مساله نکته ی بسیار مهمی برای سرمایه گذاران به ویژه سرمایه گذاران خرد و غیر حرفه ای به شمار می رود.

۲- تنوع:

براساس تئوری های مالی با افزایش تنوع در سرمایه گذاری می توان خطر سرمایه گذاری را کاهش داد و کاهش قیمت یک سهم را با افزایش در سایر اوراق بهادار جبران کرد. معمولاً سبد صندوق های سرمایه گذاری بزرگ حاوی ده ها سهم و یا اوراق مشارکت متنوع است تا خطر سرمایه گذاری به حداقل برسد.

۳- سادگی:

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری ساده است و نیازی به تحلیل های پیچیده ندارد.

ارزش خالص دارایی ها

سرمایه گذار با پرداخت مبلغی مالک بخشی از صندوق سرمایه گذاری می شود. ارزش خالص دارایی ها در واقع ارزش مجموعه ی سرمایه گذاری صندوق تقسیم بر تعداد سهام آن است که در پایان هر روز معاملاتی با توجه به تغییرات قیمت سهام، اوراق بهادار و سود های نقدی تعلق گرفته به آن محاسبه می شود.

انواع صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری بسیار متنوعی در سطح جهان وجود دارد. ولی به طور کلی صندوق های سرمایه گذاری در سه دسته از ابزارهای مالی سرمایه گذاری می کنند: اوراق دارایی (سهام)، اوراق بدهی (اوراق قرضه شرکتی) و اوراق قرضه/مشارکت دولتی (بدون ریسک). بازده صندوق های سرمایه گذاری، با استفاده از ارزش خالص دارایی یا NAV ارزیابی شده و واحدهای آن قیمت گذاری می شوند. یکی از انواع معروف صندوق های سرمایه گذاری، صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در بورس (Exchange Traded Fund) یا ETF نام دارد که گرچه مانند صندوق های سرمایه گذاری معمولی است ولی مانند یک سهم در بازار سرمایه معامله و قیمت آن در نتیجه ی عرضه و تقاضا مشخص می شود.

بررسی کلیت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن در نهم تیر ماه ۱۳۹۳ با شماره ثبت ۳۴۱۷۶ نزد سازمان ثبت شرکت ها و به شماره ۱۰۷۲۰ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن می باشد. پذیره نویسی اولیه صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۱ شروع شده و صندوق فعالیت رسمی خود را در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۹ آغاز نمود مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه پنج سال شمسی بوده است که به موجب مجوز فعالیت به شماره ۱۲۲/۴۹۱۵۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۹، فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ تمدید گردید.

برای نیل به این هدف، صندوق در:

- ۱- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
- ۲- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
- ۳- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار

۴- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۵- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

۶- سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبأ، شرایط لازم را دارند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه (دو)، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

ارکان صندوق

ارکان صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن عبارتند از:

ارکان	نام شرکت	تاریخ تاسیس	شماره ثبت
مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱۳۷۲/۰۷/۲۴	۱۰۰۲۸۹
متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	۱۳۶۱/۰۷/۰۱	۲۳۹۱
حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۱۳۶۶/۰۴/۲۳	۳۳۰۹

محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
متولی	سالانه ۰/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *

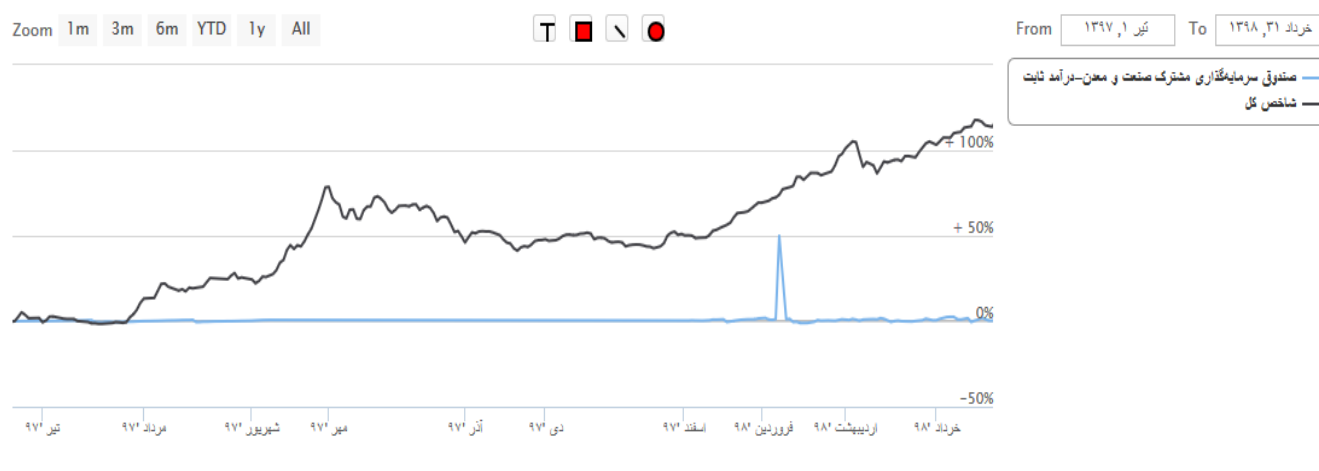
* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

بازدهی صندوق

به طور کلی هدف از تشکیل سرمایه گذاری، تامین بازده مورد انتظار سرمایه گذاران ضمن به حداقل رساندن ریسک سرمایه گذاری می باشد. بر طبق بند ۲ ماده ۵۴ اساسنامه، اطلاعات بازدهی شامل بازدهی سالانه از ابتدای تاسیس تا پایان سال شمسی گذشته به تفکیک هر سال شمسی، بازدهی سالانه از ابتدای سال شمسی جاری تا تاریخ گزارش به طور روزانه، بازدهی در یک سال، سه ماه، یک ماه و یک هفته گذشته و نمودار بازدهی هفتگی از ابتدای تاسیس در مقایسه با نمودار کل بورس اوراق بهادار و به روزرسانی آن در پایان هر هفته صورت می پذیرد. در این تارنما دو نوع بازده به صورت ساده و سالانه شده، محاسبه گردیده که بازده ساده از حاصل تفریق خالص ارزش روز هر واحد در ابتدای دوره مورد نظر با خالص ارزش روز هر واحد در پایان دوره مورد نظر، تقسیم بر خالص ارزش روز هر واحد در ابتدای دوره بدست می آید. در بازده سالانه شده بازدهی دوره های کمتر از یکسال، تبدیل به بازدهی سالانه می شود. به عنوان مثال برای تبدیل بازده ساده یک ماه به بازده سالانه، بازده ساده را پس از جمع با عدد یک به توان ۱۲ رسانده و از یک کسر می نمائیم. سازوکار دقیق سالانه کردن بازدهی در پیوست ۴ اساسنامه توضیح داده شده است.

شرح	از تاریخ	تا تاریخ	بازده صندوق	بازده شاخص
یک سال گذشته	۱۳۹۷/۰۴/۰۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	%۲۱,۳۹۷	%۱۱۵,۷۳ ۷

روند بازدهی هر واحد سرمایه گذاری صندوق در مقایسه با بازدهی شاخص به صورت نمودار در ذیل خواهد آمد:



وضعیت ترکیب دارایی های صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

وضعیت ترکیب دارایی های صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	شرح	مبلغ	درصد از کل دارایی های صندوق به ارزش روز
۱	ارزش اوراق مشارکت	۷۶,۶۸۶,۳۳۳,۴۸۲	٪۴۷.۲۳
۲	سهام بر اساس ناشر	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	٪۲۲.۵۵
۳	نقد و بانک (سپرده)	۴۷,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵	٪۲۸.۹۵
۴	حساب های دریافتی تجاری	۲,۰۴۵,۰۶۸,۳۴۹	٪۱.۲۶
۵	مخارج انتقالی به دوره های آتی	۱۵,۴۹۸,۶۵۱	٪۰.۰۱
	جمع:	۱۶۲,۳۷۳,۷۳۰,۸۱۵	۱۰۰

وضعیت پرتفوی صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

وضعیت پرتفوی صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام صنعت	ارزش روز کل	درصد از کل دارایی های صندوق به ارزش روز
۱	محصولات شیمیایی	۲۲,۹۰۴,۰۰۹,۵۴۷	٪۱۴.۱۱
۲	سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴,۳۸۸,۰۵۰,۸۴۲	٪۲.۷
۳	کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	٪۰.۵۷
۴	ساخت محصولات فلزی	۴,۲۸۶,۶۴۳,۷۱۳	٪۲.۶۴
۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۲۹۸,۷۸۲,۱۹۳	٪۰.۸
۶	انتشار، چاپ و تکثیر	۹۰۵,۸۲۶,۱۹۷	٪۰.۵۶
۷	استخراج کانه های فلزی	۱,۱۱۴,۲۷۸,۸۱۳	٪۰.۶۹
۸	ماشین آلات و دستگاههای برقی	۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰	٪۰.۴۹
	جمع:	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	٪۲۲.۵۵

ترازنامه در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	۵,۱۲۶,۲۵۸,۲۱۴
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۶,۶۸۶,۳۳۳,۴۸۲	۹۲,۹۰۸,۶۲۰,۷۸۳
۷ حسابهای دریافتنی	۲,۰۴۵,۰۶۸,۳۴۹	۴۵۷,۳۱۶,۵۱۲
۸ سایر حسابهای دریافتنی	.	۷,۸۶۶,۵۸۸
۹ سایر دارایی ها	۱۵,۴۹۸,۶۵۳	۱۹,۲۶۹,۹۲۹
۱۰ موجودی نقد	۴۷,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵	۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴
جمع دارایی ها	۱۶۲,۳۶۹,۹۳۱,۸۱۷	۱۱۱,۳۳۰,۹۰۴,۸۶۰
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲	۲,۶۵۱,۲۱۲,۷۶۶
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱,۴۷۲,۱۴۱,۱۸۳	۱,۴۸۹,۴۰۷,۵۳۰
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۶۴۵,۶۳۴,۴۵۸	۴۱۹,۸۵۷,۱۳۲
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶	۲,۱۱۵,۷۶۸,۵۶۹
جمع بدهی ها	۱۳,۸۱۲,۸۵۹,۳۶۹	۶,۶۷۶,۲۴۵,۹۹۷
۱۵ خالص دارایی ها	۱۴۸,۵۵۷,۰۷۲,۴۴۸	۱۰۴,۶۵۴,۶۵۸,۸۶۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۸,۶۰۹	۱,۰۰۰,۶۸۵

صورت سود و زیان در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها
۵,۱۷۳,۱۸۵,۰۷۶	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۹۶۵,۶۸۴,۵۰۹	۶۱۱,۸۱۴,۹۳۷	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۵۰,۰۳۴,۷۰۹	۱,۵۰۴,۵۰۲,۸۸۱	۱۸	سود سهام
۳,۲۲۲,۰۷۹,۱۳۸	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹	۱۹	سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۶۲,۷۵۵,۹۴۷)	۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱	۲۰	سایر درآمدها
۱۰,۸۴۸,۲۲۷,۴۸۵	۲۴,۹۸۵,۶۰۰,۶۱۵		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۷۸۵,۷۶۰,۷۴۷)	(۸۰۷,۷۹۷,۷۸۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲۶۵,۰۳۹,۴۱۰)	(۳۱۷,۱۲۲,۲۹۸)	۲۲	سایر هزینه ها
(۱,۰۵۰,۸۰۰,۱۵۷)	(۱,۱۲۴,۹۲۰,۰۸۵)		جمع هزینه ها
۹,۷۹۷,۴۲۷,۳۲۸	۲۳,۸۶۰,۶۸۰,۵۳۰		سود(زیان) خالص

مدیر صندوق
کارگزاری بانک صنعت و معدن