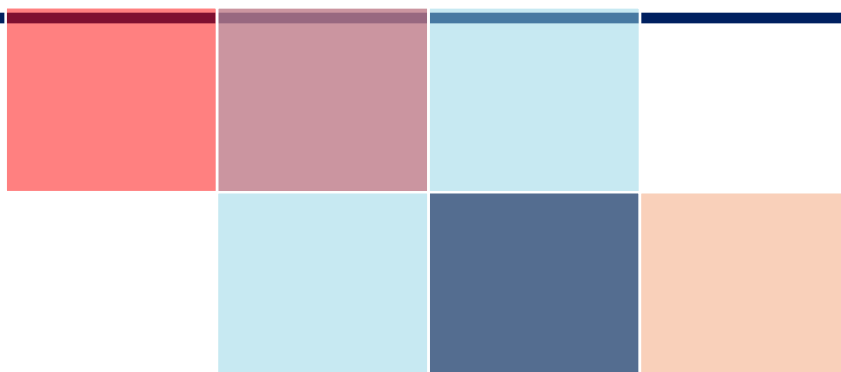




گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

واحد صندوق





## 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 صنعت و معدن
- ✓ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه



## صندوق سرمایه گذاری مشترک

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 سبدي 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 صنعت و معدن به شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن می باشد. اساسنامه و امیدنامه این صندوق در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۰۵ به تصویب مجمع صندوق رسیده و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. 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. دوره ی فعالیت پنج ساله صندوق در تیر ماه ۱۳۹۳ با مجوز سازمان به مدت سه سال دیگر تمدید شد و در نهم تیر ماه ۱۳۹۳ صندوق با شماره ثبت ۳۴۱۷۶ در سازمان ثبت شرکت ها به ثبت رسید، در تاریخ نهم تیر ماه با توجه به اتمام مدت مجوز فعالیت و بنا به درخواست مدیر صندوق، مجوز فعالیت تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۵ مورد تمدید قرار گرفت. صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن با تغییر ساختار و نوع خود در مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ با تصویب دارندگان واحدهای ممتاز از صندوق در سهام به صندوق با درآمد ثابت تغییر یافت که در ۲۵ ام هر ماه اقدام به پرداخت سود می نماید.

برای نیل به این هدف، صندوق در موارد ذیل اقدام به سرمایه گذاری می نماید:

- 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.
- ۶- سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبأ، شرایط لازم را دارند. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان خالد اسلامبولی ، کوچه یازدهم ، پلاک ۱۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.



## ارکان صندوق

ارکان صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن عبارتند از:

|        |                                |            |        |
|--------|--------------------------------|------------|--------|
| مدیر   | شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن | ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ | ۱۰۰۲۸۹ |
| متولی  | موسسه حسابرسی آزمودگان         | ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ | ۴۶۸۴   |
| حسابرس | موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ | ۳۶۵۳۰  |

## محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و هزینه های 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 (۰.۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان حد نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. |
| متولی                                                 | سالانه دو در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                      |
| حسابرس                                                | سالانه مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن ها سالانه در قالب چهار مورد ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع<br>۲۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه<br>۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال<br>۸۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال                 |



## 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 |
|--------|------------|------------|-------------|------------|
| ۶ ماهه | ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۸٪          | ۲-٪        |



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

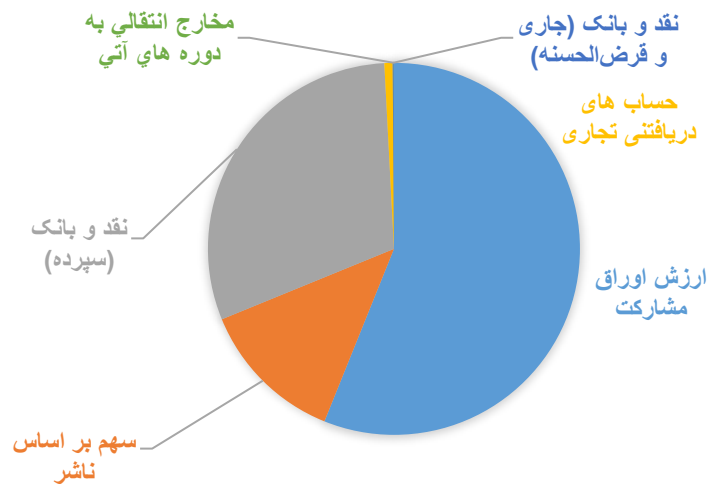


### وضعیت مالی و ترکیب پرتفوی صندوق :

وضعیت ترکیب دارایی های صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

| ردیف | شرح                            | مبلغ              | درصد از کل دارایی های صندوق به ارزش روز |
|------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| ۱    | ارزش اوراق مشارکت              | ۱,۵۷۳,۴۹۵,۱۱۶,۸۹۸ | ۵۶.۱٪                                   |
| ۲    | سهم بر اساس ناشر               | ۳۵۶,۷۲۸,۴۷۵,۹۷۳   | ۱۲.۷۲٪                                  |
| ۳    | نقد و بانک (سپرده)             | ۸۲۹,۹۷۵,۱۵۷,۱۲۳   | ۳۰.۳۵٪                                  |
| ۴    | حساب های دریافتی تجاری         | ۲۰,۰۵۹,۱۰۰,۴۷۹    | ۰.۷۲٪                                   |
| ۵    | نقد و بانک (جاری و قرض الحسنه) | ۲,۵۰۵,۴۲۸,۴۲۷     | ۰.۰۹٪                                   |
| ۶    | مخارج انتقالی به دوره های آتی  | ۶۰۰,۱۵۶,۹۰۵       | ۰.۰۲٪                                   |
|      | جمع:                           | ۲,۷۸۳,۳۶۳,۴۳۵,۸۰۵ | ۱۰۰٪                                    |





### چشم انداز آتی

مدیریت صندوق با استفاده از تیم کارشناسی خبره از ابتدای امر به دنبال حداکثر کردن بازدهی صندوق بوده است. بدین منظور با استفاده از روشهای مختلف و مناسب قیمت گذاری سهام و اوراق مشارکت همواره به دنبال یافتن اوراق بهادار با قیمت پائین تر از ارزش ذاتی بوده است. مدیریت صندوق به منظور نیل به هدف خود همواره به دنبال روش های مختلف تامین اوراق با درآمد ثابت با نرخ بازدهی بالاتر می باشد. چشم انداز آتی صندوق پس از تغییر نوع صندوق به درآمد ثابت، پوشش کامل بازدهی پیش بینی شده در امیدنامه و اساسنامه بوده است و از طرفی نیز تامین منابع برای خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت و جذب سرمایه گذاران بیشتر، در برنامه های مدیریت شرکت قرار دارد.



| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰        | یادداشت                                                         |
|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |                                                                 |
| <b>دارایی ها</b>  |                   |                                                                 |
| ۳۲۱.۵۱۲.۳۷۷.۷۲۱   | ۳۶۷.۴۱۶.۲۲۷.۲۱۵   | ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۱.۱۵۴.۷۵۸.۷۰۸.۳۰۹ | ۱.۵۷۳.۴۹۵.۱۱۶.۸۹۸ | ۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۱۲.۲۲۹.۵۶۵.۹۵۰   | ۸۲۹.۹۷۵.۸۸۷.۱۲۳   | ۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                   |
| ۲۷.۹۸۹.۲۸۰.۴۹۳    | ۲۰.۰۵۹.۱۰۰.۴۷۹    | ۸ حسابهای دریافتنی                                              |
| ۳۱۵.۲۰۴.۸۹۳       | ۶۰۰.۱۵۶.۹۰۵       | ۹ سایر دارایی ها                                                |
| ۱۸.۷۷۳.۰۳۶.۷۹۲    | ۲.۵۰۴.۶۹۸.۴۲۷     | ۱۰ موجودی نقد                                                   |
| ۴.۶۹۱.۰۰۹.۹۶۳     | ۱۰.۵۲۶.۴۸۴.۸۱۸    | ۱۱ جاری کارگزاران                                               |
| ۱.۶۴۰.۲۶۹.۱۸۴.۱۲۱ | ۲.۸۰۴.۵۷۷.۶۷۱.۸۶۵ | جمع دارایی ها                                                   |
| <b>بدهی ها</b>    |                   |                                                                 |
| ۴.۰۷۶.۲۰۶.۰۸۱     | ۳.۴۴۱.۹۴۴.۱۲۴     | ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                          |
| ۳۲۷.۲۶۸.۶۶۰.۱۷۲   | ۷۶.۷۲۸.۶۲۰.۸۵۹    | ۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               |
| ۱۱۶.۰۳۷.۲۸۳.۹۸۴   | ۲۰۰.۲۷۲۸.۱۶۵      | ۱۴ بدهی به سرمایه گذاران                                        |
| ۴۴۷.۳۸۲.۱۵۰.۲۳۷   | ۸۲.۱۷۳.۲۹۳.۱۴۸    | جمع بدهی ها                                                     |
| ۱.۱۹۲.۸۸۷.۰۳۳.۸۸۴ | ۲.۷۷۲.۴۰۴.۳۷۸.۷۱۷ | ۱۵ خالص دارایی ها                                               |
| ۱۰۳۲.۸۷۶          | ۱۰۳۵.۲۴۵          | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                            |



| دوره مالی نشش<br>ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش<br>ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | یادداشت | درآمد ها                                                |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                        |         |                                                         |
| ۱۶.۱۵۰.۰۰۴.۴۷۴                               | ۴۴.۳۸۵.۰۱۱.۹۶۶                              | ۱۶      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                            |
| (۴۳.۷۷۱.۹۹۸.۱۸۶)                             | ۵۲.۳۵۷.۵۵۷.۴۴۸                              | ۱۷      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری<br>اوراق بهادار          |
| ۴.۹۱۲.۰۳۷.۱۰۲                                | ۱.۱۹۴.۲۴۶.۸۱۹                               | ۱۸      | سود سهام                                                |
| ۹۳.۹۶۱.۰۸۸.۲۶۵                               | ۱۰۰.۳۲۲.۰۱۴.۵۹۰                             | ۱۹      | سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت<br>یا علی الحساب |
| ۲.۷۸۷.۶۱۴.۰۷۸                                | ۲.۳۱۹.۴۱۳.۷۴۵                               | ۲۰      | سایر درآمد ها                                           |
| ۷۴.۰۳۸.۷۴۵.۷۳۳                               | ۲۰۰.۵۷۸.۲۴۴.۵۶۸                             |         | جمع درآمد ها                                            |
|                                              |                                             |         |                                                         |
|                                              |                                             |         | هزینه ها                                                |
| (۷.۰۴۸.۷۵۲.۳۴۹)                              | (۴.۴۹۹.۸۶۰.۰۸۶)                             | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                                      |
| (۷۷۳.۹۱۱.۵۸۶)                                | (۲.۹۴۴.۴۳۰.۴۹۰)                             | ۲۲      | سایر هزینه ها                                           |
| (۷.۸۲۲.۶۶۳.۹۳۵)                              | (۷.۴۴۴.۲۹۰.۵۷۶)                             |         | جمع هزینه ها                                            |
| ۶۶.۲۱۶.۰۸۱.۷۹۸                               | ۱۹۳.۱۳۳.۹۵۳.۹۹۲                             |         | سود(زیان) خالص                                          |
|                                              |                                             |         |                                                         |
| ۳.۴۱٪                                        | ۸.۴۴٪                                       |         | بازده سرمایه گذاری پایان دوره                           |
| ۴.۱۴٪                                        | ۷.۱۷٪                                       |         | بازده میانگین سرمایه گذاری                              |



| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰                          |           | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |           |                   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-------------------|
| تعداد واحد<br>سرمایه<br>گذاری                                     | ریال      | تعداد واحد<br>سرمایه<br>گذاری         | ریال      |                   |
| خالص دارایی<br>ها) واحد های<br>سرمایه<br>گذاری(در اول<br>سال/دوره | ۱.۱۵۴.۹۱۸ | ۱.۱۹۲.۸۸۷.۰۳۳.۸۸۴                     | ۲.۰۶۵.۴۷۸ | ۲.۰۴۴.۲۴۹.۱۳۰.۴۳۱ |
| واحد های<br>سرمایه گذاری<br>صادر شده طی<br>سال/دوره               | ۱.۷۳۲.۷۸۴ | ۱.۷۳۲.۷۸۴.۰۰۰.۰۰۰                     | ۴۰.۳۸۳    | ۴۰.۳۸۳.۰۰۰.۰۰۰    |
| واحد های<br>سرمایه گذاری<br>ابطال شده<br>طی سال / دوره            | (۲۵۷.۹۸۱) | (۲۵۷.۹۸۱.۰۰۰.۰۰۰)                     | (۴۶۰.۵۰۹) | (۴۶۰.۵۰۹.۰۰۰.۰۰۰) |
| سود(زیان)<br>خالص دوره                                            | -         | ۱۹۳.۱۳۳.۹۵۳.۹۹۲                       | -         | ۶۶.۲۱۶.۰۸۱.۷۹۸    |
| تعدیلات                                                           | -         | ۴۸.۶۳۰.۷۰۵.۰۶۸                        | -         | ۵.۴۱۹.۲۳۱.۶۷۹     |
| سود تقسیم<br>شده                                                  | -         | (۱۸۷.۰۵۰.۳۱۴.۲۲۷)                     | -         | (۹۲.۳۹۳.۶۰۱.۷۴۰)  |
| خالص دارایی<br>ها (واحد های<br>سرمایه<br>گذاری)در<br>پایان دوره   | ۲.۶۲۹.۷۲۱ | ۲.۷۲۲.۴۰۴.۳۷۸.۷۱۷                     | ۱.۶۴۵.۳۵۲ | ۱.۶۰۳.۳۶۴.۸۴۲.۱۶۸ |

مدیر صندوق  
کارگزاری بانک صنعت و معدن