

گزارش عملکرد

صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱.۱۲.۲۹

تاریخ تهیه گزارش: ۱۴۰۲.۰۱.۲۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی صندوقی است که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۴ تحت شماره ۱۱۹۲۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۱۳۲۶۸ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شماره ۵۲۸۰۱ نزد سازمان ثبت شرکتها 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. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید.

با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزایای متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه ی به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه ی اوراق بهادار بین همه ی سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه ی هزینه ی هر سرمایه گذار کاهش میابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه ی حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه ی هزینه ی هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش میابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر داراییها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش میابد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۵ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - چهارراه حافظ - کوچه هاتف - پلاک ۱۹۲ می باشد.

۱-۲- رسانی اطلاع

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشرو مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www. https://ifk-fund.com](https://ifk-fund.com) درج گردیده است.

۱-۳- ریسک سرمایه گذاری در صندوق

هر چند 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 ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیر داشته باشند.

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فرا روی صندوق را می پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده شده اند.

ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق :

قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از داراییهای صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت :

اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکتها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه گذاری کند که سود حداقل برای آنها تعیین و پرداخت سود و اصلی سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه ی معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصلی و سود سرمایه گذاری در آن ها، و ثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد؛ ولی این احتمال وجود دارد که

طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش و ثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش - دهنده ی اصلی سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه - گذاران شوند.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک :

در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش مییابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیلی ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده :

از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش داراییهای صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده، تا تامین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه گذار منظور میگردد و بازپرداخت این بدهیها با روشی FIFO و براساسی تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱.۱۲.۲۹

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود.

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملك	درصد واحدهای تحت تملك ممتاز
۱	انجمن مالی اسلامی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سبد گردان مفید	۵۰,۰۰۰	۱
	جمع	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبد گردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مدیر اجرا صندوق، موسسه غیر انتفاعی انجمن مالی اسلامی ایران در مرداد ماه ۱۳۹۴ تأسیس شده و طی شماره ۱۳۹۴۳۰۴۰۰۹۰۱۰۴۶۸۱۱ مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر اجرا عبارت است از تهران بزرگراه چمران، پل مدیریت، دانشگاه امام صادق(ع) مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، سهروردی جنوبی-پایین تر از مطهری-خیابان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

۳- خالص ارزش روز و تعداد سرمایه گذاران

صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ :

تعداد سرمایه گذاران (حقیقی و حقوقی): ۶۴ نفر

مجموع واحدهای سرمایه گذاری: ۳,۳۴۰,۰۸۶ واحد

خالص ارزش داراییهای متعلق به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری: ۴۵,۵۱۹,۴۳۱,۱۷۴ ریال

NAV ابطال : ۱۳,۶۲۸ ریال

NAV صدور : ۱۳,۷۰۸ ریال

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری تعالی دانش مالی اسلامی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴- ترکیب داراییهای صندوق به تفکیک صنعت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۴,۹۸۶,۴۲۸,۵۶۸	۶,۶۵۸,۰۴۲,۰۲۸	۱۱.۹۰٪
محصولات شیمیایی	۵,۲۸۶,۴۹۵,۴۴۱	۵,۸۹۹,۴۳۳,۷۹۴	۱۰.۵۴٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۴۸۹,۵۳۳,۱۲۱	۴,۸۵۰,۸۳۹,۷۴۴	۸.۶۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۸۷۳,۵۲۵,۸۹۹	۴,۴۳۵,۱۹۸,۳۱۲	۷.۹۲٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۸۲۶,۱۹۸,۷۰۵	۴,۱۸۶,۷۱۰,۱۶۷	۷.۴۸٪
استخراج کانه های فلزی	۲,۸۳۳,۲۸۵,۵۵۱	۴,۰۳۵,۴۳۸,۱۸۳	۷.۲۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۳۸۳,۰۵۹,۸۰۴	۱,۹۵۱,۸۹۱,۸۲۸	۳.۴۹٪
محصولات کاغذی	۱,۳۱۱,۴۷۵,۱۶۴	۱,۹۳۶,۰۰۷,۴۵۶	۳.۴۶٪
سیمان، آهک و گچ	۸۹۴,۰۱۱,۹۲۴	۱,۶۶۹,۷۸۳,۲۱۲	۲.۹۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۲۸۹,۹۷۷,۹۸۶	۱,۶۱۷,۰۵۰,۲۳۱	۲.۸۹٪
جمع	۲۷,۱۷۳,۹۹۲,۱۶۳	۳۷,۲۴۰,۳۹۴,۹۵۵	۶۶.۵۴٪

باتشکر
حجت اله نصرتیان ثابت
مدیر عامل
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۳۸