

گزارش عملکرد صندوق خصوصی دیوان ارزش

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری خصوصی
دیـوان ارزش

فـهرست مـطا لـب

معرفی	۳
سهامداران ممتاز صندوق	۴
مجامع عمومی	۵
فعالیت های شرکت	۶
صورت جریان های نقدی	۷
سود سپرده بانکی	۸
کل ارزش خالص دارایی ها	۹
فعالیت های آتی	۱۰
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۱
صورت وضعیت مالی	۱۲
صورت سود و زیان	۱۳

معرفی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی دیوان ارزش ، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید،محسوب می گردد،این صندوق به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۰۳۴۱۳۴ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۹ تحت شماره ۱۱۹۶۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ودرتاریخ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ تحت شماره ۵۳۴۴۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است.این صندوق از انواع صندوق های قابل معامله در بورس می باشد،که واحدهای سرمایه گذاری آن با نماد دیوان خصوصی در فرابورس معامله می گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده۴ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۱/۲۷ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق درتهران،خیابان فرمانیه،بلوارشهید لواسانی،مجتمع اداری تجاری بام سنتر،پلاک ۹،طبقه ۵ واقع شده است.به موجب ماده ۵اساسنامه،سال مالی صندوق برابر یک سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه هر سال آغاز شده ودر انتهای اسفندماه همان سال به پایان می رسد.اولین دوره مالی صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها تا پایان اسفندماه همان سال خواهد بود.هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران وسرمایه گذاری در شرکت های دارای پتانسیل رشد زیاد با هدف کسب بیشترین بازده اقتصادی ممکن در برابر پذیرش ریسک است.علاوه بر کسب بازدهی از سرمایه گذاری های بلند مدت در این زمینه،کمک به رشد اقتصادی،کارآفرینی و ایجاد اشتغال از دیگر اهداف صندوق به حساب می آیند.در راستای هدف یاد شده،موضوع فعالیت صندوق،جمع آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه شرکت ها با موضوع فعالیت صنایع غذایی،گردشگری،معدن و صنایع تبدیلی وICT می باشد.

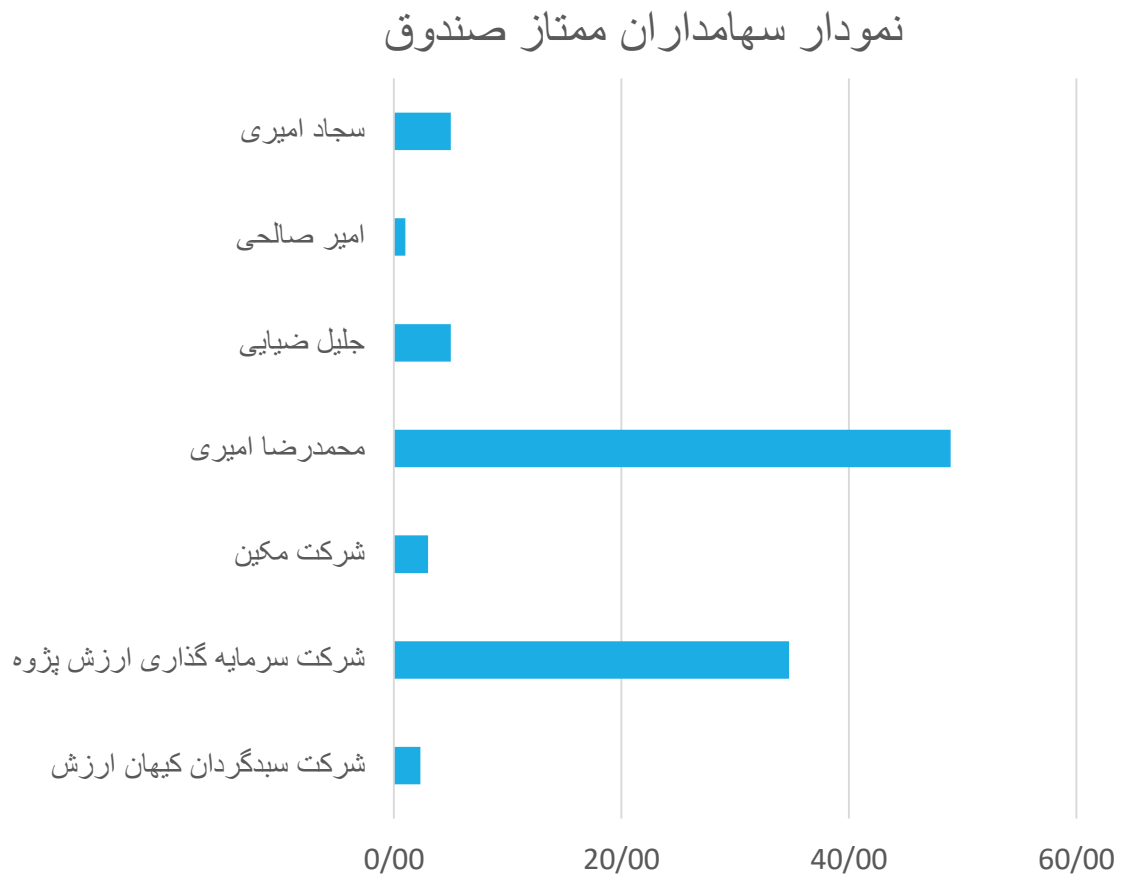
حسابرس: موسسه حسابرسی آزموده کاران

آدرس سایت:

www.divan-pe.ir

و احدد ار ان‌ممتاز صندوق

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
محمدرضا امیری	۱،۴۶۸،۰۰۰	۴۸,۹۴
شرکت سرمایه گذاری ارزش پژوه	۱،۰۴۲،۵۰۰	۳۴,۷۵
شرکت سرمایه گذاری مکین	۲۶۲،۴۵۰	۸,۷۴۸
سجاد امیری	۱۵۰،۰۰۰	۵
شرکت سبدگردان کیهان ارزش	۶۹،۵۰۰	۲,۳۱
جلیل ضیایی	۷،۵۰۰	۰,۲۵
امیر صالحی	۵۰	۰,۰۰۱
جمع	۳،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰



مجامع عمومی

جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه صندوق خصوصی دیوان ارزش(سهامی خاص) در تاریخ ۳ مرداد ماه ۱۴۰۵ با حضور کلیه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در محل شرکت تشکیل و تصمیمات زیر به اتفاق آرا مورد تصویب قرار گرفت:

۱- صورتهای مالی حسابرسی شده صندوق برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مورد تصویب قرار گرفت.

۲- موسسه حسابرسی آزموده کاران بعنوان حسابرس صندوق بمدت یکسال انتخاب گردید و حق الزحمه ایشان مورد تصویب قرار گرفت.

۳- روزنامه دنیای اقتصاد به عنوان روزنامه کثیر الانتشار انتخاب گردید.

فـعا لـیـت ها ی شرکت

فعالیت های اصلی صندوق سرمایه گذاری خصوصی دیوان ارزش به شرح زیر است :

۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های خارج از بورس

۲ در این راستا صندوق، اقدام به خرید سهام شرکت ها نموده است.

۳ ادامه فعالیت با شرکت پژوهشگران نواندیش سرمایه با موضوع فعالیت سرمایه گذاری در حوزه گردشگری

۴ خرید سهام شرکت البرز مس معدنی خاورمیانهبا موضوع فعالیت سرمایه گذاری در حوزه معدنی

صورت جریان های نقدی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی دیوان ارزش

صورت جریان های نقدی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
جریان‌های نقدی حاصل ازفعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۹	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
پرداخت‌های نقدی بابت قرض‌الحسنه پرداختی به اشخاص وابسته		(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه‌گذاری		(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه			
دریافت های نقدی حاصل از ایفای تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری		۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۰	۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود سپرده بانکی

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲-۵سپرده بانک خاورمیانه شعبه نوبخت	۷,۷۸۸,۵۱۴	۰	۷,۷۸۸,۵۱۴	۱۷,۰۲۰,۳۳۰
جمع				


کل خالص ارزش دارایی ها
5,600,000,000,000
5,100,000,000,000
4,600,000,000,000
4,100,000,000,000
3,600,000,000,000
3,100,000,000,000
2,600,000,000,000
2,100,000,000,000
کل خالص ارزش دارایی ها

فـعا لـیـت ها ی آتـی

به طور کلی هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران وسرمایه گذاری در شرکت های دارای پتانسیل رشد زیاد با هدف کسب بیشترین بازده اقتصادی ممکن در برابر پذیرش ریسک است.علاوه بر کسب بازدهی از سرمایه گذاری های بلند مدت در این زمینه،کمک به رشد اقتصادی،کارآفرینی و ایجاد اشتغال از دیگر اهداف صندوق به حساب می آیند.در راستای هدف یاد شده،موضوع فعالیت صندوق جمع آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه شرکت ها با موضوع فعالیت صنایع غذایی،گردشگری،معدن و صنایع تبدیلی و ICTمی باشد.

صندوق در اجرای ماده ۱۸ اساسنامه و بند ۱۴ امیدنامه در راستای تأمین منابع مالی مورد نیاز برای تحقق اهداف سرمایه‌گذاری، نسبت به فراخوان تادیه ۶۵ درصد سرمایه تعهدشده اقدام نمود. آگهی مربوط به این فراخوان در روزنامه کثیرالانتشار صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ منتشر گردید. و پس از آن فرآیند تادیه سرمایه به‌طور کامل انجام شد و ۱۰۰ درصد سرمایه صندوق تأمین گردیده است . تحقق کامل سرمایه صندوق، گام مهمی در راستای فراهم‌سازی بستر لازم برای اجرای برنامه‌های سرمایه‌گذاری و بهره‌برداری از ظرفیت‌های پیش‌بینی‌شده در امیدنامه محسوب می‌شود. با تکمیل این فرآیند، صندوق از امکان بیشتری برای ورود به فرصت‌های سرمایه‌گذاری جدید و توسعه سبد دارایی‌های خود برخوردار شده است.

خرید ۲۰درصد از سهام شرکت البرز مس معدنی خاورمیانه، با هدف توسعه پروژه معدنی و صنعتی شرکت و افزایش ارزش سرمایه‌گذاری صندوق،صورت پذیرفت.

در راستای اجرای سیاست تنوع‌بخشی به سبد سرمایه‌گذاری‌های صندوق و کاهش ریسک، صندوق در حال بررسی و ارزیابی چندین فرصت سرمایه‌گذاری دیگر در صنایع غذایی است. این حوزه به دلیل تقاضای پایدار، ظرفیت رشد مناسب و برخورداری از مزیت‌های اقتصادی، به‌عنوان یکی از گزینه‌های مطلوب برای سرمایه‌گذاری‌های آتی مورد توجه قرار گرفته است.

در حال حاضر، مطالعات امکان‌سنجی، بررسی وضعیت مالی، ارزیابی بازار و تحلیل ریسک شرکت‌های هدف در دست انجام بوده و پس از تکمیل فرآیندهای کارشناسی و اخذ تأییدات لازم، تصمیم‌گیری نهایی در خصوص سرمایه‌گذاری صورت خواهد پذیرفت.

همچنین با توجه به تأمین کامل سرمایه صندوق، امکان پیگیری و بررسی فرصت‌های سرمایه‌گذاری جدید مطابق با اهداف و راهبردهای مندرج در امیدنامه با ظرفیت بیشتری فراهم شده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی دیوان ارزش اقدام به سرمایه گذاری در شرکت های زیر نموده است:

شرکت پژوهشگران نواندیش سرمایه

صندوق در قالب سرمایه گذاری اقدام به خرید سهام شرکت پژوهشگران نو اندیش سرمایه به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۳۸۳۷ و شماره ثبت۵۴۳۳۹۱ که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ ثبت شده،نموده است.این شرکت دارای یک هاستل در شهر اصفهان بوده و صندوق در نظردارد با شرکت در افزایش سرمایه اقدام به توسعه فعالیت شرکت نماید.
این شرکت در حوزه گردشگری و خدمات اقامتی فعالیت داشته و از جمله دارایی‌های ارزشمند آن، یک مجموعه اقامتی هاستل(مهمانپذیر) در شهر اصفهان است. این مجموعه با مساحت مجموع عرصه حدود ۹۵۰مترمربع و مساحت اعیانی مجموع حدود ۷۶۰ متر مربع است که دارای ۴۰اتاق اقامتی می‌باشد.
این مجموعه از ابتدای بهره‌برداری با هدف ارائه خدمات به گردشگران، به‌ویژه مسافران خارجی با رویکرد اقامت اقتصادی، طراحی و راه‌اندازی شده و در سال‌های گذشته با توجه به رونق صنعت گردشگری، عملکرد مطلوبی از نظر میزان اشغال و درآمدزایی داشته است.
با این حال، در دوره گزارش، به دلیل شرایط حاکم بر منطقه، کاهش ورود گردشگران خارجی و رکود نسبی صنعت گردشگری، بهره‌برداری از این مجموعه با کاهش قابل توجه تقاضا مواجه شده است. با وجود این، با توجه به موقعیت مناسب ملک، کیفیت ساخت، ظرفیت اقامتی و ارزش افزوده دارایی، این سرمایه‌گذاری همچنان از پتانسیل مناسبی برای بازگشت به چرخه درآمدزایی در شرایط مساعد برخوردار است.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
			ریال	ریال	ریال			ریال	ریال	ریال
شرکت پژوهشگران نو اندیش سرمایه (سهامی خاص)	۹,۷۰۰	۹۷	۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۹۷	۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سوین بیکران دنا

این شرکت در حوزه فعالیت‌های معدنی سرمایه‌گذاری شده بود که در راستای سیاست‌های بهینه‌سازی سبد سرمایه‌گذاری و مدیریت منابع، سهام شرکت با قیمت مناسب و بازدهی مطلوب به سهامدار اصلی واگذار شد. این واگذاری ضمن تحقق سود مورد انتظار، موجب آزادسازی بخشی از منابع مالی شرکت و ایجاد ظرفیت برای ورود به فرصت‌های سرمایه‌گذاری جدید گردید.

شرکت البرز مس معدنی خاورمیانه

صندوق اقدام به خرید ۲۰درصد از سهام شرکت البرز مس معدنی خاورمیانه، معادل ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به مبلغ کل ۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و با قیمت هر سهم۱۰,۰۰۰ ریال، با هدف مشارکت در توسعه پروژه معدنی و صنعتی شرکت و افزایش ارزش سرمایه‌گذاری صندوق نمود.
فعالیت شرکت مذکوردر حوزه اکتشاف، استخراج، فرآوری و تولید کاتد مس بوده و پروژه اصلی آن، معدن و کارخانه تولید کاتد مس چشمه تاجی واقع در استان سمنان، شهرستان شاهرود، محدوده طرود است.

صورت وضعیت مالی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی دیوان ارزش

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری‌های خصوصی	۱۱	۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲	۳,۸۲۳,۹۶۵,۵۴۲,۵۳۳	۲,۹۲۸,۶۲۲,۹۹۴,۹۶۲
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۱۳	۱,۱۹۷,۶۵۱,۵۹۹,۶۹۶	۰
گواهی سپرده سرمایه گذاری بانکی	۱۴	۷۵,۰۱۹,۶۴۵,۸۲۹	۳۲۲,۸۵۳,۳۶۹
موجودی نقد و بانک	۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۵,۳۲۹,۴۸۶,۷۸۸,۰۵۸	۳,۱۶۱,۷۹۵,۸۴۸,۳۳۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۱۶	(۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۶	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱,۴۰۲,۲۴۴,۱۷۵,۳۶۱	۱,۳۲۵,۹۰۱,۴۶۶,۱۸۰
جمع حقوق مالکانه		۵,۲۶۲,۲۴۴,۱۷۵,۳۶۱	۳,۱۱۰,۹۰۱,۴۶۶,۱۸۰
بدهی ها			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷	۶۷,۲۴۲,۶۱۲,۶۹۷	۵۰,۸۹۴,۳۸۲,۱۵۱
جمع بدهی ها		۶۷,۲۴۲,۶۱۲,۶۹۷	۵۰,۸۹۴,۳۸۲,۱۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۵,۳۲۹,۴۸۶,۷۸۸,۰۵۸	۳,۱۶۱,۷۹۵,۸۴۸,۳۳۱

صورت سود و زیان

صندوق سرمایه گذاری خصوصی دیوان ارزش

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها			
سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها	۵	۱۰,۸۲۱,۱۵۰,۳۸۲	۱۳۴,۹۸۹,۱۳۴,۰۰۴
سود و(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	۶	۸۵,۵۷۹,۹۴۳,۱۲۸	۱۶,۴۵۷,۳۷۷,۶۶۳
سایر درآمدها	۷	۳۰۰,۸۴۲,۲۷۱	۷۵,۰۶۶,۷۵۹,۳۱۰
		۹۶,۷۰۱,۹۳۵,۷۸۱	۲۲۶,۵۱۳,۲۷۰,۹۷۷
هزینه ها			
حق الزحمه ارکان صندوق	۸	(۲۰,۳۵۷,۲۱۵,۴۷۰)	(۱۹,۸۳۸,۸۱۰,۸۲۸)
سایر هزینه ها	۹	(۲,۰۱۱,۱۳۰)	(۲,۷۷۶,۳۳۰)
جمع هزینه ها		(۲۰,۳۵۹,۲۲۶,۶۰۰)	(۱۹,۸۴۱,۵۸۷,۱۵۸)
سود خالص		۷۶,۳۴۲,۷۰۹,۱۸۱	۲۰۶,۶۷۱,۶۸۳,۸۱۹
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰	۱۴,۹۶۹	۴۰,۵۲۴