



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا
شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا (قابل معامله)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش فعالیت و وضع عمومی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود ارائه می‌گردد. گزارش حاضر به عنوان گزارش دوره ای مدیران سرمایه‌گذاری، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی صندوق بوده و اطلاعات ارائه شده در آن نشان‌دهنده وضعیت عمومی صندوق و عملکرد مدیران آن در دوره مزبور می‌باشد. اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی صندوق می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد مجموعه مدیریت صندوق و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه صندوق تهیه و ارائه می‌گردد.

تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا که صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله محسوب می‌شود، این صندوق با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۶۹ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ تحت شماره ۱۱۵۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، طبقه دوم واقع شده است.

معرفی صندوق

جدول مشخصات صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا به شرح زیر می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا	
درآمد ثابت - قابل معامله	نوع صندوق
۱۳۹۶/۱۰/۰۹	تاریخ آغاز فعالیت
سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق
صالح توتونچی - فاطمه حضرتی گلدیانی - فرشته تکسیبی	مدیر سرمایه‌گذاری
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	متولی صندوق
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان
firouzehfixetf.ir	سایت صندوق

اهداف صندوق

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به‌کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق

هر چند تمهیدات لازم بعمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند.

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

ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق: با توجه به آنکه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری 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 نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد. به طوری که پوشش‌دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران 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 سرمایه‌گذاری کرده باشد و باز خرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

ریسک نقدشوندگی: پذیرش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت‌ها و وظایفی که بازارگردان صندوق پذیرفته است، خریدوفروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه‌گذاران فراهم می‌کند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به قیمت منصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیت‌های بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقدکردن واحدهای سرمایه‌گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خریدوفروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است بر اساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه‌گذاران نمی‌توانند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن

ارزش مبنای هر واحد سرمایه‌گذاری برابر ده هزار ریال است که باید روی گواهی‌های سرمایه‌گذاری قید شود. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به دو نوع ممتاز و عادی به شرح زیر تقسیم می‌شود:

الف) دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری عادی دارای حق رأی نیست و نمی‌تواند در مجامع صندوق شرکت نماید.

ب) واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که تعداد آن‌ها ۱,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است، قبل از شروع دوره پذیرهنویسی اولیه مطابق ماده ۸، کلاً توسط مؤسس یا مؤسسان صندوق خریداری می‌شود. دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق است. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشد.

در تاریخ ارائه گزارش دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۲	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق‌یافته دریافت نشده، سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز است. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق‌یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود



همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.
قیمت فروش اوراق بهادار صندوق در هر زمان مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب سازمان تعیین می‌شود.

خالص ارزش دارایی های هر واحد صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان آن روز منهای بدهی‌های صندوق در پایان آن روز تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان همان روز است. خالص ارزش دارایی‌های هر واحد در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱	ارزش اسمی هر واحد	۱۰,۰۰۰
۲	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۳,۳۸۳,۷۷۸,۰۷۴
۳	نرخ صدور	۷۷,۴۸۰
۴	نرخ ابطال	۷۷,۴۲۰

صورت خالص دارایی های صندوق ارمغان فیروزه آسیا در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صورت خالص دارایی	
ریال	دارایی ها
۵,۶۵۳,۵۱۸,۷۰۴,۱۱۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۰۰۱,۸۴۰,۰۷۳,۷۷۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۱۰,۰۲۰,۵۷۵,۷۴۷,۷۲۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۷۸۰,۶۹۹,۶۰۶,۸۵۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۴۰۳,۰۹۱,۶۶۱,۱۳۷	حساب های دریافتی
۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵	جاری کارگزاران
۳۶۴,۸۵۹,۸۷۵,۶۲۸,۶۳۵	جمع دارایی ها
۱,۴۵۰,۹۱۹,۰۶۲,۲۵۶	بدهی به ارکان صندوق
۱,۴۳۶,۸۴۴,۵۰۳,۳۰۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۸۸۷,۷۶۳,۵۶۵,۵۵۹	جمع بدهی ها
۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶	خالص دارایی ها



صورت سود و زیان صندوق ارمغان فیروزه آسیا در سال مالی منتهی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان	
درآمدها	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادر	۱۴,۴۷۸,۶۰۶,۳۷۶,۳۳۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	(۱۲,۱۳۳,۹۰۴,۹۷۱,۸۳۴)
سود سهام	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۳۵,۷۲۴
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۹,۴۱۶,۲۱۷,۷۹۲,۱۶۵
سایر درآمدها	۱۴,۲۲۶,۴۶۲,۲۳۶
جمع درآمدها	۶۳,۹۱۸,۷۵۱,۵۹۴,۶۲۹
هزینه کارمزد ارکان صندوق	(۲,۹۹۱,۰۲۶,۴۵۴,۸۰۵)
سایر هزینه ها	(۳۷,۱۱۸,۱۹۲,۱۹۰)
جمع هزینه ها	(۳۰,۲۸,۱۴۴,۶۴۶,۹۹۵)
سود خالص	۶۰,۸۹۰,۶۰۶,۹۴۷,۶۳۴

ترکیب دارایی های صندوق ارمغان فیروزه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

عنوان	خالص ارزش دارایی ها (ریال)	نسبت به کل دارایی ارزش روز (درصد)
سهام و حق تقدم	۵,۶۵۳,۵۱۸,۷۰۴,۱۱۹	۲/۱۳٪
نقد و بانک (سپرده)	۱۳۳,۰۰۱,۸۴۰,۰۷۳,۷۷۰	۵۰/۲۲٪
اوراق بهادر با درآمد ثابت	۱۱۰,۰۲۰,۵۷۵,۷۴۷,۷۲۱	۴۱/۵۴٪
صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۷۸۰,۶۹۹,۶۰۶,۸۵۳	۴/۸۳٪
حساب های دریافتی تجاری	۳,۴۰۳,۰۹۱,۶۶۱,۱۳۷	۱/۲۸٪
جاری کارگزاران	۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵	۰٪
جمع	۲۶۴,۸۵۹,۸۷۵,۶۲۸,۶۳۵	۱۰۰٪

امضاء

نماینده
حسین پارسا سرشت

شخص حقوقی
شرکت سبد گردان توسعه فیروزه

ارکان صندوق
مدیر صندوق



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا
شماره ثبت: ۶۱۹۲۹



صندوق سرمایه گذاری

ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

تهران، نیاوران، بین سه راه مزده و دزاشیب، کوچه صالحی، نبش کوچه، پلاک ۱۰۶، ساختمان مهدیار، طبقه دوم

کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵
