

صندوق سرمایه گذاری

ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت : ۴۱۹۲۹

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

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا
شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفندماه 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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	
نوع صندوق	درآمد ثابت - قابل معامله
تاریخ آغاز فعالیت	۱۳۹۶/۱۰/۰۹
مدیر صندوق	سیدگردان توسعه فیروزه
مدیر سرمایه‌گذاری	لادن بخشنده- منیژه کمالی- مریم شهریاری
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
حسابرس	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر
سایت صندوق	firouzehfixetf.ir

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 نقد کردن 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 سبدگردان توسعه فیروزه	۳۰۰.۰۰۰	٪۳۰
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 تحقق یافته 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 دارایی‌های هر واحد صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱	ارزش اسمی هر واحد	۱۰,۰۰۰
۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲,۲۴۵,۶۶۸,۲۹۴
۳	نرخ صدور	۵۶,۸۴۹
۴	نرخ ابطال	۵۶,۸۰۶

ترازنامه صندوق ارمغان فیروزه آسیا در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

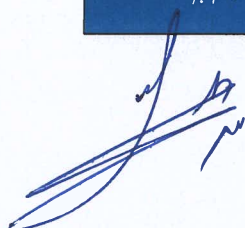
صورت خالص دارایی	
دارایی ها	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۵۷۲,۲۹۶,۱۳۶,۶۱۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۴۴,۹۶۱,۳۲۰,۶۹۹,۴۹۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۴,۵۱۵,۰۳۳,۷۹۱,۲۳۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹,۳۷۳,۷۰۷,۴۳۲,۴۲۸
حساب های دریافتنی	۵۱۶,۹۴۴,۷۹۴,۴۸۷
سایر دارایی ها	۱۰۵۱
موجودی نقد	۳۵,۴۴۸,۰۰۰
جمع دارایی ها	۱۲۸,۹۳۹,۳۳۸,۳۰۳,۳۰۹
جاری کارگزاران	.
بدهی به ارکان صندوق	۴۴۰,۴۴۸,۴۹۹,۱۵۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹۳۰,۵۸۷,۷۸۳,۸۱۶
جمع بدهی ها	۱,۳۷۱,۰۳۶,۲۸۲,۹۷۵
خالص دارایی ها	۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۳۴

صورت سود و زیان صندوق ارمغان فیروزه آسیا سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان	
درآمدها	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷,۵۸۳,۰۷۴,۸۵۶,۰۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۶۰۳,۰۸۱,۷۶۵,۱۴۶)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲,۷۶۵,۰۷۴,۱۵۴,۰۰۰
سود سهام	۱,۲۷۷,۳۷۵,۱۵۲,۷۴۲
سایر درآمدها	۲,۳۰۰,۰۸۴,۶۵۷
جمع درآمدها	۲۹,۰۲۴,۷۴۲,۴۸۲,۳۴۵
هزینه کارمزد ارکان صندوق	(۱,۰۳۳,۰۳۷,۳۷۱,۸۷۷)
سایر هزینه ها	(۲۰,۵۲۳,۷۱۶,۴۵۲)
جمع هزینه ها	(۱,۰۵۳,۵۶۱,۰۸۸,۳۲۹)
سود خالص	۲۷,۹۷۱,۱۸۱,۳۹۴,۰۱۶

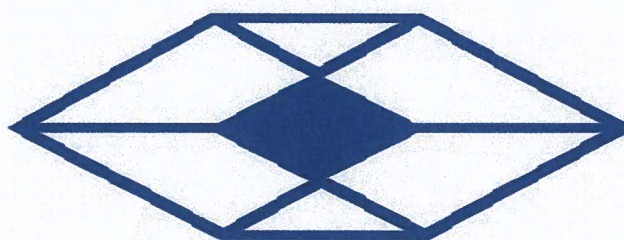
ترکیب دارایی های صندوق ارمغان فیروزه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

عنوان	خالص ارزش دارایی ها (ریال)	نسبت به کل دارایی ارزش روز (درصد)
سهام و حق تقدم	۹,۵۷۲,۲۹۶,۱۳۶,۶۱۳	%۷.۴۲
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۴,۵۱۵,۰۳۳,۷۹۱,۲۳۷	%۵۰.۰۴
نقد و بانک (سپرده)	۴۴,۹۶۱,۳۵۶,۱۴۷,۴۹۳	%۳۴.۸۷
صندوق های سرمایه گذاری	۹,۳۷۳,۷۰۷,۴۳۲,۴۲۸	%۷.۲۷
حساب های دریافتی تجاری	۵۱۶,۹۴۴,۷۹۴,۴۸۷	%۰.۴
سایر دارایی ها	۱۰۵۱	%۰
جمع	۱۲۸,۹۳۹,۳۳۸,۳۰۳,۳۰۹	%۱۰۰





سندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا
شماره ثبت: ۴۱۹۲۹



سندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا
شماره ثبت : ۴۱۹۲۹



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

کد پستی : ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵

