



صندوق دریای آبی فیروزه

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

فهرست مطالب

۳	 مقدمه
۳	 تاریخچه فعالیت صندوق
۴	 معرفی صندوق
۴	 اهداف صندوق
۵	 ریسک های سرمایه گذاری در صندوق
۵	 واحدهای سرمایه گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن
۶	 خالص ارزش روز دارایی های صندوق
۶	 خالص ارزش دارایی های هر واحد صندوق (NAV)
۷	 ترازنامه صندوق
۸	 صورت سود و زیان
۸	 ترکیب دارایی های صندوق



فیروزه

شرکت سبگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۴۷۶۹۰



مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش فعالیت و وضعیت عمومی صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود ارائه می‌گردد. گزارش حاضر به عنوان گزارش مدیران سرمایه‌گذاری، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی صندوق بوده و اطلاعات ارائه شده در آن نشان دهنده وضعیت عمومی صندوق و عملکرد مدیران آن در دوره مزبور می‌باشد. اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضعیت 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 سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه که صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و از نوع قابل معامله (ETF) می‌باشد در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ تحت شماره ۵۴۵۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۵۸۸۵۴۶ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری 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 و حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. لازم به ذکر است مدت زمان فعالیت صندوق با توجه به ماده ۵ اساسنامه صندوق و مجوز فعالیت شماره ۱۲۲/۱۱۷۴۷۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ به مدت نامحدود می‌باشد.

معرفی صندوق

جدول مشخصات صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه به شرح زیر می باشد:

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه	
نوع صندوق	سرمایه گذاری در سهام – قابل معامله (ETF)
تاریخ آغاز فعالیت	۱۴۰۱/۰۹/۲۱
مدیر صندوق	سیدگردان توسعه فیروزه
مدیر سرمایه گذاری	یگانه اقبال نیا، هانیه جعفری نجف آبادی، محمد مسعود صدرالدین کرمی
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
حسابرس	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر
سایت صندوق	daryaetf.ir

اهداف صندوق

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است؛ همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد:

اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد. ثالثاً امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر دارایی ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش می یابد.

ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق

البته، تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین، سرمایه‌گذاران باید به همه ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲- ریسک نکول اوراق مشارکت: اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آن‌ها تضمین شده است در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه از ارکان زیر تشکیل شده است:

دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز مادامی که حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز مذکور در اساسنامه را در اختیار داشته باشد، دارای حق رأی است و می‌تواند در مجمع صندوق، از حق رأی خود استفاده کند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نمی‌توانند با درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری خود، سهم خود را از دارایی‌های صندوق مطالبه کنند، ولی می‌توانند واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز خود را به دیگران واگذار کنند. 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	۲.۷۰۰.۰۰۰	۹۰٪
۲	شرکت سبگردان توسعه فیروزه	۳۰۰.۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در طول دوره پذیره‌نویسی اولیه یا پس از تشکیل صندوق صادر می‌شود. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری صرفاً در بورس یا بازار خارج از بورس و با رعایت مقررات آن قابل انتقال می‌باشد. تعداد و ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	۲۶۸,۳۴۷,۳۹۸ واحد
۲	تعداد واحدهای باقیمانده (کد رزرو بازارگردان)	۷۳۱,۶۵۲,۶۰۲ واحد
۳	کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق	۵,۴۶۸,۴۵۹,۸۱۲,۹۶۷ ریال

خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق

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. روند تغییرات خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح ذیل می‌باشد.

خالص ارزش دارایی‌های هر واحد صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 ابتدا و انتهای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱	ارزش اسمی هر واحد	۱۰,۰۰۰
۲	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۶۸,۳۴۷,۳۹۸
۳	نرخ صدور	۲۰,۵۱۳
۴	نرخ ابطال	۲۰,۳۷۸

ترازنامه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صورت خالص دارایی	
ریال	دارایی ها:
۵,۲۰۸,۱۵۴,۵۲۲,۴۰۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲۶,۳۷۷,۰۷۸,۳۵۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۵,۶۱۹,۶۶۸,۰۲۸	حساب های دریافتی
۱,۶۶۹,۵۱۹,۱۵۵	سایر دارایی ها
۵,۵۷۱,۸۲۰,۷۸۷,۹۴۷	جمع دارایی ها
۱۴,۷۰۰,۹۲۱,۰۲۴	جاری کارگزاران
۸۴,۴۷۹,۵۰۳,۶۳۴	بدهی به ارکان صندوق
۴,۱۸۰,۵۵۰,۳۲۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۳,۳۶۰,۹۷۴,۹۸۰	جمع بدهی ها
۵,۴۶۸,۴۵۹,۸۱۲,۹۶۷	خالص دارایی ها

صورت سود و زیان صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان	
درآمدها	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادر	۳۲,۶۵۰,۲۱۷,۹۶۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	۹۴۴,۲۱۳,۸۳۵,۱۷۶
سود سهام	۸۴,۹۰۷,۳۵۳,۲۰۵
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۳۱۶,۰۰۷,۶۵۵
سایر درآمدها	۱۱,۰۱۳,۷۵۹,۴۲۰
جمع درآمدها	۱,۰۸۳,۱۰۱,۱۷۳,۴۲۰
هزینه کارمزد ارکان صندوق	(۳۱,۴۵۱,۴۳۲,۶۸۶)
سایر هزینه ها	(۱,۷۷۰,۵۲۵,۷۵۹)
جمع هزینه ها	(۳۳,۲۲۱,۹۵۸,۴۴۵)
سود خالص	۱,۰۴۹,۸۷۹,۲۱۴,۹۷۵

ترکیب دارایی های صندوق دریای آبی فیروزه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

عنوان	خالص ارزش دارایی ها (ریال)	نسبت بد کل دارایی ارزش روز (درصد)
نقد و بانک (سپرده)	۳۲۶,۳۷۷,۰۷۸,۳۵۶	%۵۸۶
سهام و حق تقدم	۵,۲۰۸,۱۵۴,۵۲۲,۴۰۸	%۹۳.۴۷
حساب های دریافتی تجاری	۳۵,۶۱۹,۶۶۸,۰۲۸	%۰.۶
سایر دارایی ها	۱,۶۶۹,۵۱۹,۱۵۵	%۰.۰۳
جمع	۵,۵۷۱,۸۲۰,۷۸۷,۹۴۷	%۱۰۰



صندوق دریای آبی فیروزه



تهران، نیاوران، خیابان شهید دکتر باهنر، پایین‌تر از چهارراه مژده، کوچه صالحی، پلاک ۰
ساختمان فیروزه، طبقه دوم

کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵

