



صندوق سرمایه گذاری

دریای آبی فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۵۵۰

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰



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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ 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 سهامی که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی قابل معامله (ETF) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ با شماره ۵۴۵۵۰ 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 از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ به مدت نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، طبقه دوم، سبذگردان توسعه فیروزه بوده و صندوق شعبه دیگری ندارد. با توجه به مفاد مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۲ صندوق و موافقت سازمان در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹، سال مالی صندوق، به مدت یک سال شمسی، از ابتدای بهمن ماه تا انتهای دی ماه سال بعد تغییر یافته است.

معرفی صندوق

جدول مشخصات صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه به شرح زیر می‌باشد:

| صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه | |
|-------------------------------------|---|
| نوع صندوق | سرمایه‌گذاری در سهام - قابل معامله (ETF) |
| تاریخ آغاز فعالیت | ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ |
| مدیر صندوق | سبذگردان توسعه فیروزه |
| مدیر سرمایه‌گذاری | یگانه اقبال نیا، نوید قدوسی، ویدا ربیعی |
| متولی صندوق | مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی |
| حسابرس | موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر |
| بازارگردان | صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا |
| سایت صندوق | daryaetf.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

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 باز خرید 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 سبدگردان توسعه فیروزه | ۲.۷۰۰.۰۰۰ | ٪۹۰ |
| ۲ | شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران | 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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به شرح ذیل می‌باشد:

| ردیف | شرح | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ |
|------|--|------------------------|
| ۱ | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق | ۲۵۸,۱۰۸,۷۸۸ واحد |
| ۲ | تعداد واحدهای باقیمانده (کد رزرو بازارگردان) | ۷۴۱,۸۹۱,۲۱۲ واحد |
| ۳ | کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق | ۷,۳۸۶,۶۴۶,۲۸۱,۵۲۱ ریال |

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.

خالص ارزش دارایی‌های هر واحد صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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 انتهای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به شرح جدول ذیل می‌باشد.



| ردیف | شرح | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ |
|------|----------------------------|-------------|
| ۱ | ارزش اسمی هر واحد | ۱۰,۰۰۰ |
| ۲ | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ۲۵۸,۱۰۸,۷۸۸ |
| ۳ | نرخ صدور | ۲۸,۹۳۰ |
| ۴ | نرخ ابطال | ۲۸,۶۱۸ |

صورت خالص دارایی‌های صندوق دریای آبی فیروزه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

| صورت خالص دارایی | |
|-------------------|--------------------------------|
| ریال | دارایی‌ها: |
| ۷,۶۷۴,۲۳۰,۴۳۵,۷۱۶ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۴۱۵,۹۵۰,۹۰۹,۴۸۰ | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی |
| ۳۰,۸۳۵,۶۸۰,۳۳۹ | حساب‌های دریافتی |
| ۳,۸۸۴,۲۶۸,۴۸۱ | سایر دارایی‌ها |
| ۳۳۳,۹۱۳,۱۳۰,۳۹۶ | جاری کارگزاران |
| ۸,۴۵۸,۸۱۴,۴۳۴,۴۱۲ | جمع دارایی‌ها |
| ۵۶,۰۶۰,۸۲۱,۲۲۶ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۱,۰۱۶,۱۰۷,۳۲۱,۶۶۵ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۱,۰۷۲,۱۶۸,۱۴۲,۸۹۱ | جمع بدهی‌ها |
| ۷,۳۸۶,۶۴۶,۲۸۱,۵۲۱ | خالص دارایی‌ها |



صورت سود و زیان صندوق دریای آبی فیروزه برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

| صورت سود و زیان | |
|----------------------------|--|
| ریال | درآمدها |
| ۹۰۸,۱۷۳,۶۴۷,۰۶۳ | سود (زیان) فروش اوراق بهادر |
| ۴۱۷,۱۰۳,۲۴۲,۳۸۳ | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۵۱۴,۸۲۹,۴۱۹,۵۲۳ | سود سهام |
| ۵۰,۴۰۵,۳۲۷,۴۲۲ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۱,۳۳۲,۷۸۴,۷۶۶ | سایر درآمدها |
| ۱,۹۱۱,۸۴۴,۴۲۱,۱۵۷ | جمع درآمدها |
| (۱۵۴,۵۲۹,۸۰۶,۸۳۰) | هزینه کارمزد ارکان صندوق |
| (۱۰,۷۵۲,۰۵۴,۷۲۵) | سایر هزینه ها |
| (۹۲۳,۷۵۹) | هزینه های مالی |
| ۱,۷۴۶,۵۶۲,۵۵۹,۶۰۲ | جمع هزینه ها |
| (۱,۷۴۶,۵۶۱,۶۳۵,۸۴۳) | سود خالص |

ترکیب دارایی های صندوق دریای آبی فیروزه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

| عنوان | خالص ارزش دارایی ها (ریال) | نسبت به کل دارایی ارزش روز (درصد) |
|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۷,۶۷۴,۲۳۰,۴۳۵,۷۱۶ | ٪۹۰.۷۲ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۴۱۵,۹۵۰,۹۰۹,۴۸۰ | ٪۴.۹۲ |
| حساب های دریافتی | ۳۰,۸۳۵,۶۸۰,۳۳۹ | ٪۰.۳۶ |
| سایر دارایی ها | ۳,۸۸۴,۲۶۸,۴۸۱ | ٪۰.۰۵ |
| جاری کارگزاران | ۳۳۳,۹۱۳,۱۳۰,۳۹۶ | ٪۳.۹۵ |
| جمع | ۸,۴۵۸,۸۱۴,۴۲۴,۴۱۲ | ٪۱۰۰ |

امضاء

نماینده
حسین پارسا سرشت



صندوق سرمایه گذاری
دریای آبی فیروزه

شخص حقوقی

شرکت سبد گردان توسعه فیروزه

ارکان صندوق

مدیر صندوق



صندوق سرمایه گذاری
دریای آبی فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۵۵۰



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

کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵

