



صندوق سرمایه گذاری
ثروت آفرین فیروزه
شماره ثبت: ۵۱۱۰۴

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹

اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۱۶	یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است .



فروزه
نماینده

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۵
فاطمه سرفکاری

امضاء

احسان احمدی ترکمانی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مشاور سرمایه گذاری فربین

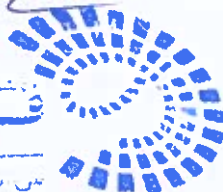
ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری
فربین

شماره ثبت: ۶۰۵۶۲۲





صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها
۶۶.۲۸۳.۵۴۲.۱۲۱	۶۷.۶۲۲.۳۱۹.۸۲۱	۴	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۳۷.۹۱۸.۲۷۲.۶۷۴	۹.۱۴۰.۰۱۶.۵۶۶	۵	سود فروش سرمایه گذاری ها
۲۱.۹۲۰.۷۳۷.۲۶۶	-	۶	سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
-	۵۳۱.۴۳۱.۹۱۲	۷	سود سهام
۶۵۹.۸۴۸.۷۵۴	-	۸	سایر درآمدها
۱۲۶.۷۸۲.۴۰۰.۸۱۵	۷۷.۲۹۳.۷۶۸.۲۹۹		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۲۲.۷۹۵.۶۸۲.۳۳۸)	(۲۳.۷۳۹.۹۹۹.۱۵۳)	۹	حق الزحمه ارکان صندوق
(۱۲.۵۸۳.۲۹۰)	(۱۸۰.۶۸۷.۳۶۹)	۱۰	سایر هزینه ها
(۲۲.۸۰۸.۲۶۵.۶۲۸)	(۲۳.۹۲۰.۶۸۶.۵۲۲)		جمع هزینه ها
۱۰۳.۹۷۴.۱۳۵.۱۸۷	۵۳.۳۷۳.۰۸۱.۷۷۷		سود خالص
۱۰۳.۹۷۴	۵۳.۳۷۳	۱۱	سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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





صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۶۹۸.۹۱۴.۲۸۵.۷۱۴	۱.۲۶۰.۰۹۱۴.۲۸۵.۷۱۴	۱۲ سرمایه گذاری های خصوصی
۹۳.۱۴۱.۹۸۳.۴۳۴	.	۱۳ سایر سرمایه گذاری ها
۴۹۲.۹۹۹.۸۸۴.۵۳۹	۷۸.۱۶۳.۱۸۲.۲۴۰	۱۴ موجودی نقد
۱.۲۸۵.۰۵۶.۱۵۳.۶۸۷	۱.۳۳۹.۰۷۷.۴۶۷.۹۵۴	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵ سرمایه پرداخت شده
۲۶۲.۴۲۱.۸۴۶.۶۲۱	۳۱۵.۷۹۴.۹۲۸.۳۹۸	سود انباشته
۱.۲۶۲.۴۲۱.۸۴۶.۶۲۱	۱.۳۱۵.۷۹۴.۹۲۸.۳۹۸	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
۲۲.۶۳۴.۳۰۷.۰۶۶	۲۳.۲۸۲.۵۳۹.۵۵۶	۱۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۲.۶۳۴.۳۰۷.۰۶۶	۲۳.۲۸۲.۵۳۹.۵۵۶	جمع بدهی ها
۱.۲۸۵.۰۵۶.۱۵۳.۶۸۷	۱.۳۳۹.۰۷۷.۴۶۷.۹۵۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

شماره ثبت: ۵۱۱۰۴



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۵۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۷۷	۵۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۷۷	-	-	سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۳۱۵,۷۹۴,۹۲۸,۳۹۸	۳۱۵,۷۹۴,۹۲۸,۳۹۸	*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلغ تأدیه شده در فراخوان
۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	-	-	سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱,۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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



فیروزه
شرکت سهامی خاص توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴/۶۹۵

سازمان سرمایه گذاری

آفرین

شماره ثبت: ۶۰۵۶۲۲






صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
جریان های نقدی حاصل (مصرف شده در) از فعالیت های عملیاتی		
(۴۱۴,۸۳۶,۷۰۲,۲۹۹)	۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	۱۶ نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۴۱۴,۸۳۶,۷۰۲,۲۹۹)	۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴۱۴,۸۳۶,۷۰۲,۲۹۹)	۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۴۱۴,۸۳۶,۷۰۲,۲۹۹)	۳۶۲,۶۲۶,۱۷۶,۳۱۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹	۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۴۸,۱۶۳,۱۸۳,۲۴۰	۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹	مانده موجودی نقد در پایان دوره


فیروزه
 شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
 شماره ثبت شرکت: ۰۵۷۴۹۵
آفرین
 شماره ثبت: ۶۰۵۶۲۲

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این صندوق، با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۸۴۳۵۱ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ تحت شماره ۵۱۱۰۴ نزد اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است و همچنین مجوز فعالیت صندوق توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۷۹۶۵۸ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۰ صادر گردیده است. این صندوق از انواع صندوق های سرمایه گذاری خصوصی می باشد که واحد های سرمایه گذاری آن با نماد ثروت در فرابورس ایران معامله می گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز و به مدت ۶ سال ادامه می یابد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می یابد. موضوع فعالیت صندوق، جمع آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه گذاری در سهام / سهم شرکت ها با موضوع فعالیت در صنایع محصولات کشاورزی و دامپروری، محصولات شیمیایی، محصولات غذایی، صنایع فلزی و معدنی، صنایع کاغذ و مقوا، صنایع لجستیک و بسته بندی و انرژی های خورشیدی و پاک است. صندوق مانده وجوه خود را می تواند به اوراق با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد.

۱-۲- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در آدرس firouzehpe.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق: در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری یا نماینده قانونی آنها که حق حضور در مجمع را دارند، تشکیل می گردد.

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبذگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم.

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری فربین (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۳ با شماره ثبت ۶۰۵۶۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: کاووسیه، کوچه مدیر، خیابان شهید علی یزدان پناه، پلاک ۴۰، طبقه ۵.

۲-۴- حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ که در سال ۱۳۸۵ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهارم، پلاک ۱۲، طبقه ۵.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله با استفاده از ارزش بازار

۳-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های خصوصی بهای تمام شده بعد از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- هزینه های صندوق :

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه معادل ۲٪ از سرمایه صندوق در صورت تصمیم مجمع به خاتمه فعالیت مدیر، از سوی صندوق معادل ۱۲ برابر میانگین حق الزحمه ۳ ماه انتهایی اداره صندوق به او پرداخت می گردد.
پاداش عملکرد	پاداش عملکرد مدیر نسبت به مازاد سود محقق شده صندوق از فروش سرمایه گذاری ها یا سود نقدی پرداختی نسبت به نرخ مرجع تعیین می شود. این پاداش به صورت پلکانی مطابق فرمول زیر محاسبه می گردد: ۲۰ درصد از مازاد سود نسبت به نرخ مرجع محاسبه پاداش مدیر در پایان دوره فعالیت صندوق انجام خواهد شد. عملکرد مدیر به صورت تجمعی از ابتدای فعالیت صندوق مبنای محاسبه قرار می گیرد. در صورتی که در یک مقطع به دلیل خروج موفق از شرکت های سرمایه پذیر، مدیر درخواست تقسیم سود و کاهش حجم صندوق را داشته باشد، به تصویب مجمع، موضوع پاداش عملکرد مدیر به صورت ۷۰ درصد نقد در پایان سال مالی و مابقی در صورت وجود به صورت ذخیره در زمان انحلال صندوق به مدیر پرداخت می شود. نرخ مرجع: ۱.۵ برابر نرخ سود سپرده یک ساله مصوب شورای پول و اعتبار در سال پرداخت است
کارمزد متولی	در هر سال پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۹۵۰ میلیون و حداکثر ۱،۶۵۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالاهایی که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد. هزینه هایی که باید توسط سرمایه گذار پرداخت شوند عبارتند از: کارمزد پذیره نویسی و معاملات واحدهای سرمایه گذاری مطابق مقررات مربوطه.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۶۶,۲۸۳,۵۴۲,۱۲۱	۶۷,۶۲۲,۳۱۹,۸۲۱	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۶۶,۲۸۳,۵۴۲,۱۲۱	۶۷,۶۲۲,۳۱۹,۸۲۱	

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
-	۵,۴۹۱,۰۱۲,۴۶۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰
-	۳,۶۴۹,۰۰۴,۱۰۶	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۱۰,۲۴۶,۱۲۵,۳۳۱	-	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
۹,۰۵۴,۷۷۰,۰۵۰	-	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴
۵,۰۳۵,۵۹۹,۲۴۶	-	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
۴,۹۰۰,۴۳۳,۰۴۵	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸
۴,۶۱۱,۲۶۴,۴۴۱	-	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱
۴,۰۷۰,۰۸۰,۵۶۱	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۳۷,۹۱۸,۲۷۲,۶۷۴	۹,۱۴۰,۰۱۶,۵۶۶	

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۰,۵۲۵,۸۱۱,۸۵۱	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰
۱۱,۳۹۴,۹۲۵,۴۱۵	-	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۲۱,۹۲۰,۷۳۷,۲۶۶	-	

۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
-	۵۳۱,۴۳۱,۹۱۲	سود سهام شرکت کشت و صنعت زرند
-	۵۳۱,۴۳۱,۹۱۲	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
-	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴
-	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴

درآمد جریمه دیرپرداخت تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

۹- حق الزحمه ارکان صندوق

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۸
۶۴۶,۴۲۸,۲۲۱	۱,۴۷۵,۶۸۲,۸۲۴
۱,۰۰۳,۵۶۱,۴۳۴	-
۲,۰۸۹,۹۹۹,۶۹۸	۱,۳۱۹,۹۹۹,۷۸۶
۲۳,۷۳۹,۹۹۹,۱۵۳	۲۲,۷۹۵,۶۸۲,۳۳۸

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق صندوق)

مشاور سرمایه گذاری فرین (متولی فعلی صندوق)

آتیه اندیش نمودگر (حسابرس صندوق)

۱۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۵,۷۲۵,۱۸۰	۱۲,۵۸۳,۲۹۰
۱۶۴,۹۶۲,۱۸۹	-
۱۸۰,۶۸۷,۳۶۹	۱۲,۵۸۳,۲۹۰

هزینه کارمزد بانکی

سایر هزینه ها

۱۱- سود هر واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۷۷	۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۳۷۳	۱۰۳,۹۷۴

سود خالص

میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی تروت آفرین، فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه گذاری های خصوصی

- شرکت کشت و صنعت زرنده (سهامی خاص)
- شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)
- شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاص)
- صندوق سرمایه گذاری پروژه راهبرد انرژی فردا

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	درصد سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	
۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۱۴٪
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۵٪
-	-	-	۱۰۰٪
-	-	-	
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۲۴٪

- ۱۲-۱- جزئیات سرمایه گذاری خصوصی به شرح جدول ذیل می باشد:
- شرکت کشت و صنعت زرنده (سهامی خاص)
- شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)
- شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاص)

موضوع پروژه های مربوطه	تولید نتایج حاصله	وضعیت فعلیت
تولید نان خشک	غذایی و کشاورزی	غذایی و کشاورزی
تولید سیلیکون متال	صنعتی و معدنی	صنعتی و معدنی
بهره برداری از نیروگاه خورشیدی	انرژی های خورشیدی و پاک	انرژی های خورشیدی و پاک

۱۲-۱-۱- شرکت کشت و صنعت زرنده در زمینه تولید نان خشک های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و همچنین آفرولی ها و بریجکس های مورد نیاز صنایع غذایی دارد و صندوق در خرداد ۱۴۰۱ و با کسب مجوز از اعضای کمیته سرمایه گذاری و مدیر صندوق، در شرکت کشت و صنعت زرنده (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۲-۱-۲- شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز قصد دارد با رویکردی دانش بنیان، بتواند اولین تولید کننده سیلیکون خاورمیانه، زنجیره کامل صنعت سیلیکون از استحصال سیلیکون ۹۹٪ از سنگ معدن تا تولید پاتل خورشیدی و انواع پلیمری های سیلیکونی در کشور را با چشم اندازی ۱۰ ساله ایجاد نماید. در حال حاضر مرحله اول نقشه راه شرکت یعنی کارخانه تولید سیلیکون، در شهرک صنعتی خوی واقع در استان آذربایجان غربی در ۳ فاز به ظرفیت اسمی ۵۰ هزار تن در حال احداث است. هم اکنون این کارخانه با ظرفیت اسمی ۱۵ هزار تن در حال بهره برداری است. در این خصوص مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال در قبال اخذ تضامین به شرکت مذکور پرداخت شده و پس از انجام تشریفات مجمع افزایش سرمایه و ثبت آن در سال ۱۴۰۲، تعداد ۱۲۸,۷۵۰,۰۰۰ سهم معادل ۱۷۵ درصد کل سهام شرکت به صندوق منتقل گردد. مجمع افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۷/۰۶/۰۵ برگزار گردیده و مراحل ثبت آن در جریان می باشد.

۱۲-۱-۳- شرکت همیار راهبرد انرژی در زمینه تولید برق از طریق احداث نیروگاه های خورشیدی فعالیت دارد. این شرکت موفق شد در مناقشه برگزار شده توسط سازمان انرژی های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا)، امتیاز احداث یک نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۲۰ مگاوات در استان سیستان و بلوچستان را کسب نماید. همچنین این شرکت در نظر دارد تا با انجام اقدامات توسعه ای، ظرفیت تولید برق خود را در فازهای آتی تا ۱۰۰ مگاوات افزایش دهد.

۱۲-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت کشت و صنعت زرنده (سهامی خاص) و شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده، به شرح جدول ذیل می باشد:

دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴	
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۱۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۸۷۶,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۰,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۲,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	جمع درآمدها
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۴۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۶,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	میلینون ریال	میلینون ریال
۳,۰۴۲,۴۱۰	۲,۸۶۶,۳۱۴	۱۷۸,۸۲۰	۱۷۵,۷۰۴

- شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)
- شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	-	۱۳-۱
۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	-	اوراق با درآمد ثابت

۱۳-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ سر رسید
ریال	ریال	
۴۴,۳۰۸,۹۸۷,۵۴۰	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰۰
۴۸,۸۳۲,۹۹۵,۸۹۴	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶۰
۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	-	

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بانک گردشگری - ۱۳۲,۳۳۳,۱۵۱۳۱۰۷,۱
۹۲,۹۳۵,۳۵۹,۳۷۶	۸,۰۹۹,۹۳۵,۳۷۹	سپرده بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۱۳۱۰۷,۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۵۱۸۰
۳,۲۹۵,۵۴۵	۱,۶۲۱,۴۲۷	سپرده بانک پاسارگاد-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۱,۰۰۰	حساب جاری بانک پاسارگاد-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰-۳۳۰
۵,۲۲۹,۶۱۸	۵,۲۶۴,۴۳۴	سپرده بانک خاورمیانه- ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۲۲
۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹	۷۸,۱۶۳,۱۸۲,۲۴۰	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه
 سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۱,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام یک میلیون ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

مانده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	ریال	پرداخت شده	ریال	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱/۰۶/۱۹	۱۴۰/۱/۰۶/۱۹	۱۴۰/۱/۰۶/۱۹	فراخوان اول
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۵/۲۸	۱۴۰/۲/۰۵/۲۸	۱۴۰/۲/۰۵/۲۸	فراخوان دوم
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۱۱/۱۶	۱۴۰/۲/۱۱/۱۶	۱۴۰/۲/۱۱/۱۶	فراخوان سوم
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-

۱۵-۱ ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۵۰/۳٪	۵۰۲,۴۶۰	۵۰/۳٪	۵۰۲,۴۶۰
۱۱/۴٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱/۴٪	۱۱۶,۳۱۰
۵/۰٪	۵۰,۰۰۰	۵/۰٪	۵۰,۰۰۰
۵/۰٪	۵۰,۰۰۰	۵/۰٪	۵۰,۰۰۰
۰/۰٪	-	۱۰/۰٪	۱۰۰,۰۰۰
۱۰/۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-
۱۸/۱٪	۱۸۱,۳۳۰	۱۸/۱٪	۱۸۱,۳۳۰
۱۰/۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ترغیب صنعت ایران
 شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
 شرکت سرمایه گذاری سبحان
 شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
 شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان
 شرکت سبدگردان پاداش سرمایه
 سایرین (کمتر از ۵ درصد)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر سابق)
۴,۹۲۴,۰۳۲,۷۲۰	۴,۸۸۲,۷۱۲,۲۸۰	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر فعلی)
۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰	-	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
-	۴۰۲,۳۲۸,۶۸۳	مشاور سرمایه گذاری فریین (متولی فعلی)
۸۷۹,۹۹۹,۷۸۶	۱,۴۰۷,۹۹۹,۴۸۴	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)
۲۳,۴۵۵,۲۴۰	۱۸۸,۴۱۷,۴۲۹	سایر
۲۲,۶۳۴,۳۰۷,۰۶۶	۲۳,۲۸۲,۵۳۹,۵۵۶	

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	۵۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۷۷	سود خالص
-	(۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
۲۳۸,۱۵۴,۹۹۰,۰۶۰	۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
(۴,۶۱۲,۹۴۸,۹۳۴)	۶۴۸,۲۳۲,۴۹۰	(کاهش) افزایش پرداختنی های تجاری
۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	(۴۱۴,۸۳۶,۷۰۲,۲۹۹)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

ریسک هایی که صندوق با آن ها مواجه است و چگونگی مدیریت آن ها به شرح زیر است:

- سرمایه گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پرریسک دارد و تنها باید از سوی افرادی صورت گیرد که منابع مالی کافی برای پذیرش چنین ریسکی را دارند و در هیچ مقطعی نیاز فوری به نقد کردن سرمایه گذاری صورت گرفته در این صندوق را ندارند. واحدهای صندوق نباید توسط کسانی خریداری شود که از نظر مالی و روانی آمادگی پذیرش از دست دادن کل این سرمایه را ندارند و سرمایه گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه گذاری را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه گذاری در کوتاه مدت و بلند مدت سرمایه گذاران و هیچ تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه گذاری صورت گرفته وجود ندارد.
- سرمایه گذاری در شرکت های نوپا ذاتا ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت های سرمایه پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت های نوپا نیز مستلزم جذب سرمایه است که ممکن است صندوق قادر به تامین آن نبوده و نهاد دیگری نیز علاقمند به تامین آن نباشد که این امر ممکن است در ادامه کار منجر به شکست سرمایه گذاری گردد.
- دارایی های صندوق و به تبع آن قیمت گذاری ارزش خالص دارایی های صندوق اساسا بر مبنای ارزش دارایی های شرکت های تحت سرمایه گذاری صندوق است. ارزش واحد ها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی ها تغییر می کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحد های صندوق بر پایه عدم قطعیت های هر سرمایه گذاری خواهد بود و در نتیجه ممکن است از ارزشی که هر یک از سرمایه گذاری ها در یک بازار با نقد شوندگی بالا می توانست داشته باشد، متفاوت باشد.
- هزینه های صندوق می تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می تواند به سرمایه گذاران تخصیص یابد. در مواقعی که هزینه های صندوق مازاد بر درآمدهای آن شود، کسری آن از طریق سرمایه جمع آوری شده در پذیره نویسی جبران خواهد شد.
- صندوق در فرصت های سرمایه گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی نیست که حتما فرصت مناسبی شناسایی گردد.
- سرمایه گذاری های صندوق غالبا نقد شوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت تری نسبت به معمول هستند. زیان ها معمولا پیش از سود محقق می شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه گذاری ها بدون کسب بازدهی خروج کند.
- سرمایه گذاران باید به مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آنها را بپذیرند. خدمات ارائه شده توسط مدیران و کارکنان مدیر صندوق، منحصر به این صندوق خاص نیست و تضاد منافع جزئی از روال طبیعی این کسب و کار است که البته راه های پیشگیری از آن در امیدنامه درج شده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات صندوق با اشخاص وابسته طی سال به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	
				ریال	ریال
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق سابق	کارمزد ارکان	-	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)
	سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق فعلی	کارمزد ارکان	۱۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۰۰	(۴,۸۸۲,۷۱۲,۲۸۰)
	حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی سابق	کارمزد ارکان	۶۴۶,۴۳۸,۲۲۱	-
	مشاور سرمایه گذاری فرین	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۳,۵۶۱,۴۳۴	(۴,۲۰۳,۳۲۸,۶۸۳)
	حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۰۸۹,۹۹۹,۶۹۸	(۱,۴۰۷,۹۹۹,۴۸۴)
	جمع			۳۳,۷۳۹,۹۹۹,۱۵۳	(۳۳,۰۹۴,۱۲۲,۱۲۷)
				(۸۷۹,۹۹۹,۷۸۶)	(۲۲,۶۱۰,۸۵۱,۸۲۶)

۱۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی ندارد.

۲۱- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری
از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است.