صندوق سرمایه گذاری
ثروت آفرین فیروزه
شماره ثبت:۵۱۱۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

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

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و درتاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	حسین پارسا سرشت	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری فربین	احسان احدی ترکمانی	

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | info@firouzeh.com

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها			
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۵	۴،۸۵۳،۴۲۲،۵۷۳	۴۲،۶۳۰،۰۳۲،۲۵۵
سود فروش سرمایه‌گذاری ها	۶	-	۹،۱۴۰،۰۱۶،۵۶۶
جمع درآمدها		**۴،۸۵۳،۴۲۲،۵۷۳**	**۵۱،۷۷۰،۰۴۸،۸۲۱**
هزینه ها			
حق الزحمه ارکان صندوق	۷	(۱۲،۰۹۷،۶۴۳،۲۹۸)	(۱۱،۹۱۰،۳۸۲،۸۳۵)
سایر هزینه ها	۸	(۶،۶۰۷،۹۲۰)	(۱۷۳،۹۹۳،۴۲۹)
جمع هزینه ها		**(۱۲،۱۰۴،۲۵۱،۲۱۸)**	**(۱۲،۰۸۴،۳۷۶،۲۶۴)**
سود(زیان) خالص		**(۷،۲۵۰،۸۲۸،۶۴۵)**	**۳۹،۶۸۵،۶۷۲،۵۵۷**
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۹	(۷،۲۵۱)	۳۹،۶۸۶

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | info@firouzeh.com

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری های خصوصی	۱۰	۱،۳۲۰،۹۱۴،۲۸۵،۷۱۴	۱،۲۶۰،۹۱۴،۲۸۵،۷۱۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۱	۳۰،۹۰۰،۳۴۳،۸۳۰	۳۰،۹۰۰،۳۴۳،۸۳۰
موجودی نقد	۱۲	۲۱،۰۶۰،۸۵۷،۳۳۹	۷۸،۱۶۳،۱۸۲،۲۴۰
جمع دارایی ها		**۱،۳۷۲،۸۷۵،۴۸۶،۸۸۳**	**۱،۳۶۹،۹۷۷،۸۱۱،۷۸۴**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه پرداخت شده	۱۳	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۳۳۹،۴۴۴،۴۴۳،۵۸۳	۳۴۶،۶۹۵،۲۷۲،۲۲۸
جمع حقوق مالکانه		**۱،۳۳۹،۴۴۴،۴۴۳،۵۸۳**	**۱،۳۴۶،۶۹۵،۲۷۲،۲۲۸**
بدهی ها			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۴	۳۳،۴۳۱،۰۴۳،۳۰۰	۲۳،۲۸۲،۵۳۹،۵۵۶
جمع بدهی ها		**۳۳،۴۳۱،۰۴۳،۳۰۰**	**۲۳،۲۸۲،۵۳۹،۵۵۶**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱،۳۷۲،۸۷۵،۴۸۶،۸۸۳**	**۱،۳۶۹،۹۷۷،۸۱۱،۷۸۴**

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابتجو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | info@firouzeh.com

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	سرمایه	سود انباشته	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۶۹۵,۲۷۲,۲۲۸	۱,۳۴۶,۶۹۵,۲۷۲,۲۲۸
زیان خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	-	(۷,۲۵۰,۸۲۸,۶۴۵)	(۷,۲۵۰,۸۲۸,۶۴۵)
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۴۴۴,۴۴۳,۵۸۳	۱,۳۳۹,۴۴۴,۴۴۳,۵۸۳

تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	۱,۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	۳۹,۶۸۵,۶۷۲,۵۵۷	۳۹,۶۸۵,۶۷۲,۵۵۷
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۱۰۷,۵۱۹,۱۷۸	۱,۳۰۲,۱۰۷,۵۱۹,۱۷۸

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

فیروزه
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۶۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | info@firouzeh.com

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت جریان های نقدی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
جریان‌های نقدی حاصل از(مصرف شده در) فعالیت‌های عملیاتی			
نقد (مصرف شده در) عملیات	۱۵	(۵۷،۱۰۲،۳۲۴،۹۰۱)	(۲۶۹،۰۴۳،۰۹۷،۹۲۶)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		(۵۷،۱۰۲،۳۲۴،۹۰۱)	(۲۶۹،۰۴۳،۰۹۷،۹۲۶)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۵۷،۱۰۲،۳۲۴،۹۰۱)	(۲۶۹،۰۴۳،۰۹۷،۹۲۶)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری		۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		۰	۰
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۵۷،۱۰۲،۳۲۴،۹۰۱)	(۲۶۹،۰۴۳،۰۹۷،۹۲۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۷۸,۱۶۳,۱۸۲,۲۴۰	۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۲۱,۰۶۰,۸۵۷,۳۳۹	۲۲۳,۹۵۶,۷۸۶,۶۱۳

فیروزه
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | info@firouzeh.com

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱-تاریخچه و فعالیت

۱-۱ -تاریخچه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه ، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و۲۱ 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.

۱-۲- فعالیت های اصلی

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 الشرکه 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.

۱-۳- 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

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

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شمارهٔ ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: کاووسیه، کوچه مدیر، خیابان شهید علی یزدان پناه، پلاک ۴۰، طبقه ۵.

۴-۲ 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.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- 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 المعامله با استفاده از ارزش بازار

۲-۳ - سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های خصوصی	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع المعامله 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

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

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 حق‌الزحمه ۳ ماه انتهایی اداره صندوق به او پرداخت می‌گردد.
پاداش عملکرد	پاداش عملکرد مدیر نسبت به مازاد سود محقق‌شده صندوق از فروش سرمایه‌گذاری‌ها یا سود نقدی پرداختی نسبت به نرخ مرجع تعیین می‌شود. این پاداش به‌صورت پلکانی مطابق فرمول زیر محاسبه می‌گردد: ۲۰ درصد از مازاد سود نسبت به نرخ مرجع محاسبه پاداش مدیر در پایان دوره فعالیت صندوق انجام خواهد شد. عملکرد مدیر به‌صورت تجمعی از ابتدای فعالیت صندوق مبنای محاسبه قرار می‌گیرد. در صورتی که در یک مقطع به دلیل خروج موفق از شرکت‌های سرمایه‌پذیر، مدیر درخواست تقسیم سود و کاهش حجم صندوق را داشته باشد، به تصویب مجمع، موضوع پاداش عملکرد مدیر به‌صورت ۷۰ درصد نقد در پایان سال مالی و مابقی در صورت وجود به‌صورت ذخیره در زمان انحلال صندوق به مدیر پرداخت می‌شود . نرخ مرجع: ۱.۵ برابر نرخ سود سپرده یک ساله مصوب شورای پول و اعتبار در سال پرداخت است
کارمزد متولی	در هرسال پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۱،۶۱۵ میلیون و حداکثر ۲،۸۰۵ 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.

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴,۸۵۳,۴۲۲,۵۷۳	۴۲,۶۳۰,۰۳۲,۲۵۵

۶- سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	-	۵,۴۹۱,۰۱۲,۴۶۰
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	-	۳,۶۴۹,۰۰۴,۱۰۶
	-	۹،۱۴۰،۰۱۶،۵۶۶

۷-حق الزحمه ارکان صندوق

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی قبلی صندوق)	-	۶۴۶,۴۳۸,۲۲۱
مشاور سرمایه گذاری فربین (متولی صندوق)	۸۴۰,۸۲۱,۷۴۲	۱۹۴,۳۸۳,۵۲۱
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابرس صندوق)	۱,۰۶۵,۰۴۰,۸۳۶	۸۷۷,۷۸۰,۳۷۳
	۱۲,۰۹۷,۶۴۳,۲۹۸	۱۱,۹۱۰,۳۸۲,۸۳۵

۸-سایر هزینه ها

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه کارمزد بانکی	۶,۶۰۷,۹۲۰	۹,۰۳۱,۲۴۰
سایر هزینه ها	-	۱۶۴,۹۶۲,۱۸۹
	۶,۶۰۷,۹۲۰	۱۷۳,۹۹۳,۴۲۹

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود خالص	(۷,۲۵۰,۸۲۸,۶۴۵)	۳۹,۶۸۵,۶۷۲,۵۵۷
میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۷,۲۵۱)	۳۹,۶۸۶

۱۰- سرمایه گذاری های خصوصی

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	مبلغ دفتری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کشت و صنعت زرند (سهامی خاص)	۲,۴۱۵,۹۷۶	۱۴/۲٪	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)	۱۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۱/۷۵٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاص)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری پروژه راهبرد انرژی فردا	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداخت بابت شرکت در افزایش سرمایه شرکت همیار راهبرد انرژی(سهامی خاص)	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۱,۳۲۰,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۱,۳۲۰,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱,۲۶۰,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱,۲۶۰,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴

۱-۱۰- جزئیات سرمایه گذاری خصوصی به شرح جدول ذیل می باشد:

	زمینه فعالیت	موضوع پروژه‌های مربوطه	بودجه اولیه	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده
شرکت کشت و صنعت زرند (سهامی خاص)	غذایی و کشاورزی	تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)	صنعتی و معدنی	تولید سیلیکون متال	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاص)	انرژی های خورشیدی و پاک	بهره برداری ازنیروگاه خورشیدی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۱-۱-۱۰- شرکت کشت و صنعت زرند در زمینه تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و همچنین افزودنی ها و پریمیکس های مورد نیاز صنایع غذایی فعالیت دارد و صندوق در خرداد ۱۴۰۱ و با کسب مجوز از اعضای کمیته سرمایه گذاری و مدیر صندوق، در شرکت کشت و صنعت زرند (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۲-۱-۱۰- شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز قصد دارد با رویکردی دانش بنیان، بعنوان اولین تولید کننده سیلیکون خاورمیانه، زنجیره کامل صنعت سیلیکون از استحصال سیلیکون ۹۹٪ از سنگ معدن تا تولید پانل 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 در۳ 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 ۳۵۰ 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 ۱۴۸،۷۵۰،۰۰۰ سهم معادل۱/۷۵ درصد کل سهام شرکت به صندوق منتقل گردد. مجمع افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ برگزار گردیده و مراحل ثبت آن در جریان می‌باشد.طبق مفاد قرارداد سرمایه‌گذاری در شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز، صندوق دارای حق و اختیار واگذاری سهام خریداری شده به طرف اول قرارداد بوده است. با توجه به اعمال حق واگذاری و عدم ایفای تعهدات طراف اول، صندوق اقدام به ارائه دادخواست با موضوع احراز وقوع تخلف خواندگان در عدم اجرای تعهدات قراردادی، صدور حکم محکومیت ضامنین مبنی بر پرداخت وجوه چک‌های صادره توسط ایشان (تضامین) و صدور حکم محکومیت تضامنی تمام خواندگان به پرداخت وجه التزام قراردادی مورد تعهد در سند رهنی یک قطعه زمین به مرکز داوری اتاق بازرگانی ایران نموده که در حال حاضر در جریان بررسی می باشد. با عنایت به مراتب فوق، وصول مطالبات معوق صندوق منوط به موفقیت آمیز بودن نتایج حاصل از اقدامات حقوقی شرکت می باشد.

۳-۱-۱۰- شرکت همیار راهبرد انرژی در زمینه تولید برق از طریق احداث نیروگاه های خورشیدی فعالیت دارد. این شرکت موفق شد در مناقصه برگزار شده توسط سازمان انرژی‌های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا)، امتیاز احداث یک نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۲۰ مگاوات در استان سیستان و بلوچستان را کسب نماید. پروژه مذکور در مرداد ماه سال ۱۴۰۵ با ظرفیت کامل ، تکمیل و به بهره برداری رسیده است 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.

۴-۱-۱۰- سرمایه گذاری صورت پذیرفته در صندوق سرمایه گذاری پروژه راهبرد انرژی فردا در راستای سرمایه گذاری در شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاص) بوده است و به قصد کسب سود کوتاه مدت نبوده است.

۲-۱۰- خلاصه اطلاعات مالی شرکت کشت و صنعت زرند (سهامی خاص)،شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) و شرکت همیار راهبرد انرژی (سهامی خاصی) بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده، به شرح جدول ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت کشت و صنعت زرند (سهامی خاص)	۷,۴۵۲,۸۵۷	۱,۳۸۶,۴۴۴	۶,۰۶۶,۴۱۳	۲,۶۷۲,۸۸۸	۲۰۵,۵۷۱

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۴۰۳

	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)	۱۹,۸۷۶,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۰,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور۱۴۰۴

	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت همیارراهبرد انرژی (سهامی خاص)	۳,۰۴۲,۴۱۰	۲,۸۶۶,۳۱۴	۱۷۶,۰۹۶	۱۷۸,۸۲۰	۱۷۵,۷۰۴

۱۱- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی های کوتاه مدت

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مطالبات سود سهام دریافتنی - شرکت کشت و صنعت زرند	۳۰,۹۰۰,۳۴۳,۸۳۰	۳۰,۹۰۰,۳۴۳,۸۳۰
	۳۰,۹۰۰,۳۴۳,۸۳۰	۳۰,۹۰۰,۳۴۳,۸۳۰

۱۲- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانک ها	ریال	ریال
سپرده بانک گردشگری - ۱۳۲,۳۳۳,۱۵۱۳۱۰۷,۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۴۲,۱۵۱۳۱۰۷,۱	۵,۱۹۳,۱۶۲,۱۹۱	-
سپرده بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۱۳۱۰۷,۱	۸۰۴,۴۰۷,۳۱۸	۸,۰۹۹,۹۳۵,۳۷۹
حساب جاری بانک خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۵۱۸۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بانک پاسارگاد۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰	۳۶۷,۸۴۱	۱,۶۲۱,۴۲۷
حساب جاری بانک پاسارگاد۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰-۳۳۰	۴,۷۳۱,۰۰۰	۵,۳۶۱,۰۰۰
سپرده بانک خاورمیانه- ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۲۲	۷,۱۸۸,۹۸۹	۵,۲۶۴,۴۳۴
	۲۱,۰۶۰,۸۵۷,۳۳۹	۷۸,۱۶۳,۱۸۲,۲۴۰

۱۳- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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:

	تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان اول	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان دوم	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان سوم	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۱-۱۳- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد مالکیت
شرکت ترغیب صنعت ایران	۴۶۰,۰۰۰	۴۶٪	۵۰۲,۴۶۰	۵۰/۲٪
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۲۱,۳۱۰	۱۲/۱٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱/۶٪
شرکت سرمایه گذاری سبحان	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵/۰٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵/۰٪
شرکت‌توسعه‌سرمایه‌گذاری‌سامان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰/۰٪
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۲۱۸,۶۹۰	۲۱/۹٪	۱۸۱,۲۳۰	۱۸/۱٪
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱-۱۴- پرداختنی های کوتاه مدت

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی صندوق)	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)	۱۵,۰۷۴,۴۹۳,۰۰۰	۴,۸۸۲,۷۱۲,۲۸۰
مشاور سرمایه گذاری فربین (متولی صندوق)	۴۲۰,۴۱۰,۸۷۱	۴۰۲,۳۲۸,۶۸۳
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابرس صندوق)	۱,۳۴۶,۶۴۰,۳۲۰	۱,۴۰۷,۹۹۹,۴۸۴
سایر	۱۸۸,۴۱۷,۴۲۹	۱۸۸,۴۱۷,۴۲۹
	۳۳,۴۳۱,۰۴۳,۳۰۰	۲۳,۲۸۲,۵۳۹,۵۵۶

۱۵- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) خالص	(۷,۲۵۰,۸۲۸,۶۴۵)	۳۹,۶۸۵,۶۷۲,۵۵۷
(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های خصوصی	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(افزایش) کاهش سایر سرمایه گذاری ها	-	۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴
افزایش(کاهش) پرداختنی های تجاری	۱۰,۱۴۸,۵۰۳,۷۴۴	۱۲۹,۲۴۶,۰۸۳
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	(۵۷,۱۰۲,۳۲۴,۹۰۱)	(۲۶۹,۰۴۳,۰۹۷,۹۲۶)

۱۶- 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 برمبنای 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 درنتیجه ممکن است از ارزشی که هریک 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.

۱۷- 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	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر قبلی صندوق	کارمزد ارکان	-	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)
	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	(۱۵,۰۷۴,۴۹۳,۰۰۰)	(۴,۸۸۲,۷۱۲,۲۸۰)
	مشاور سرمایه گذاری فربین	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۸۴۰,۸۲۱,۷۴۲	(۴۲۰,۴۱۰,۸۷۱)	(۴۰۲,۳۲۸,۶۸۳)
	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱,۰۶۵,۰۴۰,۸۳۶	(۱,۳۴۶,۶۴۰,۳۲۰)	(۱,۴۰۷,۹۹۹,۴۸۴)
جمع				**۱۲,۰۹۷,۶۴۳,۲۹۸**	**(۳۳,۲۴۲,۶۲۵,۸۷۱)**	**(۲۳,۰۹۴,۱۲۲,۱۲۷)**

۱-۱۷- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۱۸- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

۱۹- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارش‌گری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد، اتفاق نیفتاده است.