



صندوق ثروت آفرین  
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه  
صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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          |
| ۶-۱۵       | ● یادداشت های توضیحی           |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است .

| اشخاص حقوقی                              | ارکان صندوق | نماینده     | امضا                                                                                |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران | مدیر صندوق  | رامین ربیعی |  |
| موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران           | متولی صندوق | فرید عزیزی  |  |



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲ ۷۰ ۴۰ ۹۳ • ۲۲ ۷۰ ۵۰ ۹۳ • فکس: ۲۲ ۷۴ ۵۹ ۸۰

www.Firouzehpe.ir

# صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

## صورت سود و زیان

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

| یادداشت                           | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱<br>ریال | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰<br>ریال | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰<br>ریال |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>درآمدها</b>                    |                                                    |                                                    |                                            |
| ۴ سود حاصل از سرمایه گذاری ها     | ۰                                                  | ۱۹۱۰۴                                              | ۴۷,۷۱۸                                     |
| ۵ سود فروش سرمایه گذاری ها        | ۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶                                        | ۰                                                  | ۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶                                |
| ۶ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها  | ۲۴,۲۰۷,۶۴۰,۰۵۰                                     | ۱۸۴۹۵۴۸۱۸۲۲                                        | ۷۴,۰۶۴,۲۸۸,۷۱۲                             |
| جمع درآمدها                       | ۲۴,۹۱۲,۸۲۴,۲۱۶                                     | ۱۸,۴۹۵,۵۰۰,۹۲۶                                     | ۷۴,۲۶۲,۳۳۸,۸۸۶                             |
| <b>هزینه ها</b>                   |                                                    |                                                    |                                            |
| ۷ حق الزحمه ارکان صندوق           | (۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷)                                    | (۵,۳۹۴,۲۶۷,۲۴۰)                                    | (۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰)                           |
| ۸ سایر هزینه ها                   | (۴۵۱,۳۶۹)                                          | (۱۰,۰۰۰)                                           | (۲,۳۸۶,۴۰۹)                                |
| جمع هزینه ها                      | (۵,۶۷۹,۶۵۹,۴۰۶)                                    | (۵,۳۹۴,۲۷۷,۲۴۰)                                    | (۲۰,۸۲۹,۳۸۶,۴۰۹)                           |
| سود خالص                          | ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰                                     | ۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶                                     | ۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷                             |
| ۹ سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال) | ۱۹,۲۳۳                                             | ۱۳,۱۰۱                                             | ۵۳,۴۳۳                                     |

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



**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**صورت وضعیت مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

| یادداشت                           | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                   | ریال                   | ریال                   |
| <b>دارایی ها</b>                  |                        |                        |
| سایر سرمایه گذاری ها              | ۴۲۹,۵۹۴,۶۵۰,۳۳۱        | ۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵        |
| موجودی نقد                        | ۹۵۱,۰۷۴,۶۵۰            | ۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰          |
| <b>جمع دارایی ها</b>              | <b>۴۳۰,۵۴۵,۷۲۴,۹۸۱</b> | <b>۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵</b> |
| <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>     |                        |                        |
| <b>حقوق مالکانه</b>               |                        |                        |
| سرمایه                            | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| تعهد دارندگان واحد های سرمایه     | (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)      | (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)      |
| سرمایه پرداخت شده                 | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| سود انباشته                       | ۷۴,۸۶۶,۵۱۶,۹۴۴         | ۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴         |
| <b>جمع حقوق مالکانه</b>           | <b>۴۲۴,۸۶۶,۵۱۶,۹۴۴</b> | <b>۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴</b> |
| <b>بدهی ها</b>                    |                        |                        |
| پرداختنی های تجاری                | ۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷          | ۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱         |
| <b>جمع بدهی ها</b>                | <b>۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷</b>   | <b>۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱</b>  |
| <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b> | <b>۴۳۰,۵۴۵,۷۲۴,۹۸۱</b> | <b>۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵</b> |

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

| جمع کل          | سود انباشته    | تعهد دارندگان<br>واحدهای<br>سرمایه گذاری | سرمایه            |                                                              |
|-----------------|----------------|------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال           | ریال                                     | ریال              |                                                              |
| ۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷ | ۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷  | (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                                          |
|                 |                |                                          |                   | تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |
| ۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷  | ۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷ | -                                        | -                 | سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                     |
| ۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴ | ۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴ | (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                                          |
|                 |                |                                          |                   | تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
| ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰  | ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰ | -                                        | -                 | سود خالص در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱             |
| ۴۲۴,۸۶۶,۵۱۶,۹۴۴ | ۷۴,۸۶۶,۵۱۶,۹۴۴ | (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                                          |

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



**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**صورت جریان های نقدی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

| سال مالی منتهی به | دوره مالی ۳ ماهه منتهی | یادداشت |
|-------------------|------------------------|---------|
| ۲۹ اسفند ۱۴۰۰     | به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱       |         |
| ریال              | ریال                   |         |

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی**

|               |               |    |                                                         |
|---------------|---------------|----|---------------------------------------------------------|
| ۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰   | (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) | ۱۵ | نقد حاصل از عملیات                                      |
| ۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰   | (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) |    | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی   |
| ۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰   | (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) |    | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی |
|               |               |    | <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>     |
| .             | .             |    | دریافتهای نقدی حاصل از سرمایه                           |
| .             | .             |    | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی       |
| ۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰   | (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) |    | خالص افزایش در موجودی نقد                               |
| ۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰   | ۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰ |    | مانده موجودی نقد در ابتدای دوره                         |
| ۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰ | ۹۵۱,۰۷۴,۶۵۰   |    | مانده موجودی نقد در پایان دوره                          |

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



**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱ - تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین فیروزه، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بنده 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 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.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

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 و صنایع لجستیک و بسته بندی 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 <https://firouzehpe.ir> گردیده است.

**۱-۴- ارکان صندوق**

**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.

**مدیر صندوق:** شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از خیابان نیاوران، بعد از چهارراه مژده، نبش خیابان صالحی، ساختمان مهدیار.

**متولی صندوق:** از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ثبت ۳۵۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران، خیابان سپهبد قمری، پل کریم خان زند، خیابان شاداب (نیکو)، پلاک ۲۸.

**حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۲- اهم رویه های حسابداری**

**۲-۱ - 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:

۲-۱-۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله با استفاده از ارزش بازار

**۲-۲ - سرمایه گذاری ها**

**اندازه گیری**

**سرمایه گذاری های بلند مدت**

سرمایه گذاری های جسورانه

بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

**سرمایه گذاری های جاری**

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

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

**نحوه شناخت درآمد**

سرمایه گذاری جاری و بلند مدت 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

**۲-۳- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۳- 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:

| ردیف | عنوان هزینه      | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | کارمزد مدیر      | سالانه معادل ۲٪ از سرمایه صندوق<br>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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| ۲    | 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:<br>۲۰ درصد از مازاد سود نسبت به نرخ مرجع<br>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.<br>نرخ مرجع: ۱.۵ برابر نرخ سود سپرده یک ساله مصوب شورای پول و اعتبار در سال پرداخت است. |
| ۳    | کارمزد متولی     | در هر سال پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۳۰۰ میلیون و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ۴    | حق الزحمه حسابرس | مبلغ ثابت ۳۰۰ 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**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها**

سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       | ریال                               |
| ۰                                          | ۱۹,۱۰۴                                     | ۴۷,۷۱۸                             |
| ۰                                          | ۱۹,۱۰۴                                     | ۴۷,۷۱۸                             |

سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک

**۵- سود فروش سرمایه گذاری ها**

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       | ریال                               |
| ۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶                                | ۰                                          | ۰                                  |
| ۰                                          | ۰                                          | ۶۴,۷۶۴,۰۵۹                         |
| ۰                                          | ۰                                          | ۱۳۳,۲۳۸,۳۹۷                        |
| ۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶                                | ۰                                          | ۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶                        |

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷  
 اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

**۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها**

سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       | ریال                               |
| ۷,۳۶۳,۷۸۵,۰۷۲                              | ۵,۳۲۲,۴۸۲,۴۸۵                              | ۱۹,۷۵۲,۴۳۲,۹۸۲                     |
| ۳,۷۴۷,۵۷۹,۱۰۷                              | ۳,۶۹۹,۱۸۶,۷۷۹                              | ۱۴,۱۴۹,۶۳۶,۷۵۳                     |
| ۴,۱۹۶,۸۳۹,۱۸۵                              | ۳,۱۴۸,۷۲۹,۱۸۹                              | ۱۳,۶۷۵,۱۶۲,۹۲۸                     |
| ۴,۶۵۸,۹۰۵,۴۲۱                              | ۳,۳۳۵,۹۹۵,۲۴۱                              | ۱۲,۳۶۰,۰۲۷,۰۳۸                     |
| ۱,۹۲۴,۶۵۱,۰۹۴                              | ۱,۶۳۸,۷۵۲,۹۲۰                              | ۷,۵۴۹,۶۸۱,۳۷۲                      |
| ۱,۴۵۶,۲۳۶,۰۰۹                              | ۶۶۱,۱۴۰,۱۴۷                                | ۳,۳۲۸,۲۵۶,۶۴۴                      |
| ۸۵۹,۶۴۴,۱۶۲                                | ۶۸۹,۱۹۵,۰۶۱                                | ۳,۲۴۹,۰۹۰,۹۹۵                      |
| ۲۴,۲۰۷,۶۴۰,۰۵۰                             | ۱۸,۴۹۵,۴۸۱,۸۲۲                             | ۷۴,۰۶۴,۲۸۸,۷۱۲                     |

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  
 اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷  
 اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  
 اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰  
 اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶  
 اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۷- حق الزحمه ارکان صندوق**

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       | ریال                               |
| مدیر                                       | ۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰                              | ۵,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                      |
| متولی                                      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                | ۲۵۶,۷۱۸,۱۳۰                        |
| حسابرس                                     | ۸۳,۳۱۷,۶۷۷                                 | ۴۱,۶۵۸,۶۹۹                         |
|                                            | ۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷                              | ۵,۳۹۴,۲۶۷,۲۴۰                      |
|                                            |                                            | ۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰                     |

**۸- سایر هزینه ها**

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       | ریال                               |
| هزینه کارمزد بانکی                         | ۴۵۱,۳۶۹                                    | ۲۰,۲۵,۵۳۰                          |
| سایر هزینه ها                              | ۰                                          | ۳۶۰,۸۷۹                            |
|                                            | ۴۵۱,۳۶۹                                    | ۲,۳۸۶,۴۰۹                          |
|                                            |                                            | ۱۰,۰۰۰                             |

**۹- سود هر واحد سرمایه گذاری**

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۲۹<br>اسفند ۱۴۰۰ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                       | ریال                               |
| سود خالص                                   | ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰                             | ۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶                     |
| میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری  | ۱,۰۰۰,۰۰۰                                  | ۱,۰۰۰,۰۰۰                          |
|                                            |                                            | ۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷                     |
|                                            |                                            | تعداد                              |

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- دریافتنی های تجاری

حساب دریافتنی :

| مانده در ابتدای دوره | گردش بدهکار    | گردش بستانکار  | مانده در انتهای دوره |
|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| ریال                 | ریال           | ریال           | ریال                 |
| ۰                    | ۲۱,۱۴۹,۸۳۷,۹۰۱ | ۲۱,۱۴۹,۸۳۷,۹۰۱ | ۰                    |
| ۰                    | ۲۱,۱۴۹,۸۳۷,۹۰۱ | ۲۱,۱۴۹,۸۳۷,۹۰۱ | ۰                    |

کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)

۱۱- سایر سرمایه گذاری ها

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |
|---------|-----------------|-----------------|
|         | ریال            | ریال            |
| ۱۱-۱    | ۴۲۹,۵۹۴,۶۵۰,۳۳۱ | ۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵ |
|         | ۴۲۹,۵۹۴,۶۵۰,۳۳۱ | ۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵ |

اوراق با درآمد ثابت

۱۱-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

| تاریخ سر رسید                   | خالص       | خالص            | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
|                                 | ریال       | ریال            |                 |            |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۱۲۱,۲۱۰,۹۷۰,۵۲۸ | ۱۱۳,۸۴۷,۱۸۵,۴۵۶ |            |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ | ۶۴,۱۳۵,۵۰۷,۸۱۱  | ۸۰,۸۳۲,۵۸۲,۴۳۸  |            |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  | ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ | ۸۱,۷۹۸,۷۷۱,۲۸۵  | ۷۷,۶۰۱,۹۳۲,۱۰۰  |            |
| اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  | ۱۴۰۲/۰۷/۰۴ | ۷۶,۲۵۸,۹۲۵,۵۶۴  | ۷۱,۶۰۰,۰۲۰,۱۴۳  |            |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰  | ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ | ۴۴,۱۴۱,۹۹۷,۸۱۲  | ۴۲,۲۱۷,۳۴۶,۷۱۸  |            |
| اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ | ۲۲,۹۰۲,۳۴۸,۱۹۶  | ۲۱,۴۴۶,۱۱۲,۱۸۷  |            |
| اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴ | ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ | ۱۹,۱۴۶,۱۲۹,۱۳۵  | ۱۸,۲۸۶,۴۸۴,۹۷۳  |            |
|                                 |            | ۴۲۹,۵۹۴,۶۵۰,۳۳۱ | ۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵ |            |

۱۲- موجودی نقد

|                                                  | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |
|--------------------------------------------------|-------------|---------------|
|                                                  | ریال        | ریال          |
| حساب جاری ۱-۱۵۹۱۶۰۱۴۵-۱۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد      | ۹۵۱,۰۲۰,۴۱۲ | ۱,۲۶۲,۷۷۲,۳۹۲ |
| سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد | ۵۴,۲۳۸      | ۸۵,۶۰۸        |
|                                                  | ۹۵۱,۰۷۴,۶۵۰ | ۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰ |

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱۳- سرمایه**  
 سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال، شامل 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 |                 | پرداخت شده        | مبلغ فراخوان |      | تاریخ فراخوان              |
|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------|--------------|------|----------------------------|
|                 | ریال                    | ریال            |                   | ریال         | ریال |                            |
| ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                       | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -            |      | سرمایه اولیه در زمان تاسیس |
| ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                       | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |              |      | جمع                        |

۱۳-۱ مبلغ ۶۵۰ میلیارد ریال تعهد شده در زمان تاسیس تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.  
 ۱۳-۲ ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:  
 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| درصد | تعداد واحد های سرمایه گذاری |           | درصد | تعداد واحد های سرمایه گذاری |           | شرکت ترغیب صنعت ایران                |
|------|-----------------------------|-----------|------|-----------------------------|-----------|--------------------------------------|
|      | ۲۰٪                         | ۲۰۰,۰۰۰   |      | ۲۰٪                         | ۲۰۰,۰۰۰   |                                      |
| ۱۳٪  | ۱۱۶,۳۱۰                     | ۱۱۶,۳۱۰   | ۱۳٪  | ۱۱۶,۳۱۰                     | ۱۱۶,۳۱۰   | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت |
| ۱۰٪  | ۱۰۰,۰۰۰                     | ۱۰۰,۰۰۰   | ۱۰٪  | ۱۰۰,۰۰۰                     | ۱۰۰,۰۰۰   | شرکت سبذگردان پاداش سرمایه           |
| ۵٪   | ۵۰,۰۰۰                      | ۵۰,۰۰۰    | ۵٪   | ۵۰,۰۰۰                      | ۵۰,۰۰۰    | شرکت سرمایه گذاری سیحان              |
| ۵٪   | ۵۰,۰۰۰                      | ۵۰,۰۰۰    | ۵٪   | ۵۰,۰۰۰                      | ۵۰,۰۰۰    | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران  |
| ۴۸٪  | ۴۸۳,۶۹۰                     | ۴۸۳,۶۹۰   | ۴۸٪  | ۴۸۳,۶۹۰                     | ۴۸۳,۶۹۰   | سایرین (کمتر از ۵ درصد)              |
| ۱۰۰٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |                                      |

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱۴- پرداختنی های تجاری**

**حساب پرداختنی**

**اشخاص وابسته :**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱           |                                            |
|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|
| ریال                  | ریال                 |                                            |
| ۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹        | ۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰        | گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر) |
| ۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲           | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)     |
| ۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰           | ۸۳,۳۱۷,۶۷۷           | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)         |
| <u>۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱</u> | <u>۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷</u> |                                            |

**۱۵- نقد حاصل از عملیات**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱           |                                    |
|--------------------|----------------------|------------------------------------|
| ریال               | ریال                 |                                    |
| ۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷     | ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰       | <b>سود خالص</b>                    |
| ۵,۷۸۳,۵۳۶          | ۰                    | کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی |
| (۷۲,۲۷۱,۲۰۴,۰۶۸)   | (۳,۷۶۲,۹۸۶,۳۱۶)      | (افزایش) سایر سرمایه گذاری های     |
| ۱۹,۷۴۶,۹۷۶,۲۳۵     | (۱۵,۷۸۱,۹۶۱,۸۴۴)     | (کاهش) افزایش پرداختنی های تجاری   |
| <u>۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰</u> | <u>(۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰)</u> | <b>نقد حاصل از عملیات</b>          |

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**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 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 هریک از سرمایه گذاری ها در یک بازار با نقد شوندگی بالا می توانست داشته باد، 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 رقبای 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.
- این صندوق متفاوت با صندوق های سرمایه گذاری مشترک است. بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و ممنوعیت ها و محدودیت های مرتبط بر صندوق های سرمایه گذاری مشترک، لزوما در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.
- 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 این امیدنامه درج شده است.

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱۷- معاملات با اشخاص وابسته**

| شرح                       | نام شخص وابسته                             | نوع وابستگی              | موضوع معامله   | مبلغ معامله    | مانده طلب (بدهی)<br>در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | مانده طلب (بدهی)<br>در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|--------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                           |                                            |                          |                | ریال           | ریال                              | ریال                              |
| ارکان صندوق               | گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر) | مدیر صندوق               | کارمزد ارکان   | ۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰  | (۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰)                   | (۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹)                  |
|                           | موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)     | متولی صندوق              | کارمزد ارکان   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                     | (۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲)                     |
|                           | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)         | حسابرس صندوق             | کارمزد ارکان   | ۸۳,۳۱۷,۶۷۷     | (۸۳,۳۱۷,۶۷۷)                      | (۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)                     |
| جمع                       |                                            |                          |                | ۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷  | (۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷)                   | (۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱)                  |
| شرکت کارگزاری فیروزه آسیا | شرکت هم گروه                               | کارمزد خرید اوراق بهادار | ۲۱,۱۴۹,۸۳۷,۹۰۱ | ۰              | ۰                                 | ۰                                 |
| جمع                       |                                            |                          |                | ۲۶,۸۲۹,۰۴۵,۹۳۸ | (۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷)                   | (۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱)                  |

**۱۸- تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

**۱۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.