



صندوق ثروت آفرین فیروزه

مجمع صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ 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 ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

شخص حقوقی	ارکان صندوق	نماینده	امضا
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	رامین ربیعی	
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	امیر حسین نریمانی	



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	یادداشت	درآمدها
ریال		
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴		جمع درآمدها
		هزینه ها
(۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶)	۵	حق الزحمه ارکان صندوق
۲۴۰,۰۱۱	۶	سایر هزینه ها
(۱,۳۶۵,۳۶۳,۸۱۵)		جمع هزینه ها
۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹		سود خالص
۲,۲۰۰	۷	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
در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال		
		دارایی ها
۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	۸	سایر سرمایه گذاری ها
۵,۷۸۳,۵۳۶	۹	حساب های دریافتی
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۱۰	موجودی نقد
۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳		جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه
(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱	تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه پرداخت شده
۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹		سود انباشته
۳۵۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹		جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۱۲	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶		جمع بدهی ها
۳۵۳,۹۱۵,۰۷۳,۳۲۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان		
		واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۱/۱۵
-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه
۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹	۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹	-	-	سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
<u>۳۵۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹</u>	<u>۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹</u>	<u>(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>	<u>۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۱۳	(۳۴۹,۶۵۰,۹۳۰,۱۵۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۳۴۹,۶۵۰,۹۳۰,۱۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		(۳۴۹,۶۵۰,۹۳۰,۱۵۸)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
دریافتهای نقدی حاصل از سرمایه		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مالی		(۲۴۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		۳۴۹,۹۹۹,۷۶۰,۰۰۰
خالص افزایش در موجودی نقد		۳۴۸,۸۲۹,۸۴۲
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		-
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۳۴۸,۸۲۹,۸۴۲

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۴ تحت شماره ۱۱۸۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۱۱۰۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق های سرمایه گذاری خصوصی می باشد که واحدهای 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. این صورت مالی مربوط به اولین دوره مالی صندوق بوده لذا طبق ماده ۵ اساسنامه اولین دوره مالی صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها تا پایان اولین اسفند ماه بعد خواهد بود.

باتوجه به تاریخ ثبت شرکت نزد مرجع ثبت شرکت ها در ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ و مجوز سازمان بورس در ۱۳۹۹/۱۲/۱۰، صورت های مالی فاقد اقلام مقایسه ای است و اولین صورتهای مالی منتشره صندوق می باشد.

۱-۲ فعالیت اصلی

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 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 صندوق جسورانه فیروزه مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در آدرس <https://firouzehpe.ir> درج 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، 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 متولی صندوق عبارت است از تهران خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۲۴۴، پاساژ الهیه، طبقه ششم، واحد ۶۰۶

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 تهیه شده است.

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 هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

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

نحوه شناخت درآمد

سرمایه گذاری جاری و بلند مدت در در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

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

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 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: ۲۰۰ 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 منبای 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.
۳	کارمزد متولی	در هر سال یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
۴	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷۰,۸۹۰,۶۱۵	۳,۲۸۴,۴۵۷	۱۷,۷۴۶,۹۴۲,۹۲۸	۱۸,۱۲۱,۱۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۲۰ بوجده ۹۸- ۰۳۰۸۰۶
۳۷۵,۹۸,۴۴۰	۲,۷۲۶,۰۲۲	۱۴,۹۹۹,۷۹۵,۵۳۸	۱۵,۰۴۰,۱۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱۸ بوجده ۹۸- ۰۱۰۶۱۴
۱,۰۰۱,۹۲۷,۳۱۱	۱۷,۰۵۷,۷۶۶	۹۳,۰۹۲,۸۲۵,۲۶۳	۹۴,۱۱۱,۸۱۰,۲۴۰	۱۵۳,۴۴۰	اسناد خزانه م-۱ بوجده ۹۹-۲۰۶-۲۰۶ اسناد خزانه م-۹ بوجده ۹۹-۲۰۳۱۶-۹۹
۹۷۰,۰۷۰,۱۳۸	۱۱,۷۰۵,۸۸۶	۶۳,۶۰۲,۴۳۳,۹۷۶	۶۴,۵۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱۰ بوجده ۹۹- اسناد خزانه م-۲۰۸۰۷
۶۹۷,۸۷۶,۱۱۱	۱۲,۰۸۸,۴۷۵	۶۵,۹۸۵,۰۶۹,۵۷۲	۶۶,۶۹۵,۰۳۴,۱۶۰	۱۱۲,۴۴۴	
۳۷۶,۴۷۷,۸۱۸	۱۰,۹۴۷,۱۹۲	۶۰,۰۱۰,۸۷۴,۹۹۰	۶۰,۳۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۷ بوجده ۹۹-۲۰۷-۴
۱۱۱,۴۰۳,۱۶۱	۶,۳۸۴,۶۵۳	۳۴,۵۵۶,۲۶۲,۱۸۶	۳۴,۶۷۳,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۳ بوجده ۹۹-۱۱۱۱۰
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۶۴,۰۹۴,۴۵۰	۳۴۹,۹۹۴,۲۱۶,۴۵۳	۳۵۳,۶۲۴,۵۵۴,۴۰۰		

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
ریال	
۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	مدیر
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس
<u>۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶</u>	

۶- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند	
ریال	
۲۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۱	سایر هزینه ها
<u>۲۴۰,۰۱۱</u>	

۷- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
میلیون ریال	
۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹	سود خالص
۱,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری
<u>۲,۲۰۰</u>	سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توفیعی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال
۸-۱	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
	<u>۲۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷</u>	

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی به شرح زیر است:

خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
ریال	ریال	ریال	%		
۳۴,۶۶۷,۶۶۵,۳۴۶	۰	۳۴,۵۵۶,۲۶۲,۱۸۶	۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	استاد خزانه-م-۳ یودجه-۹۹-۱۱۱۱۰
۱۸,۱۱۷,۸۵۵,۵۴۳	۰	۱۷,۷۴۶,۹۴۴,۹۲۸	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	استاد خزانه-م-۲ یودجه-۹۸-۲۰۸۰۶
۱۵,۰۳۷,۳۹۳,۹۷۸	۰	۱۴,۹۹۹,۷۹۵,۵۳۸	۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	استاد خزانه-م-۸ یودجه-۹۸-۱۰۶۱۴
۶۶,۶۸۲,۹۴۵,۶۸۵	۰	۶۵,۹۸۵,۰۶۹,۵۷۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	استاد خزانه-م-۱۰ یودجه-۹۹-۲۰۸۰۷
۶۴,۵۷۲,۴۹۴,۱۱۳	۰	۶۳,۶۰۲,۴۲۳,۹۷۶	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	استاد خزانه-م-۹ یودجه-۹۹-۲۰۳۱۶
۹۴,۰۹۴,۷۵۲,۴۷۴	۰	۹۳,۰۹۲,۸۲۵,۲۶۳	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	استاد خزانه-م-۸ یودجه-۹۹-۲۰۶۰۶
۶۰,۳۸۷,۳۵۲,۸۰۸	۰	۶۰,۰۱۰,۸۷۴,۹۹۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	استاد خزانه-م-۷ یودجه-۹۹-۲۰۷۰۴
<u>۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷</u>	<u>۰</u>	<u>۳۴۹,۹۹۴,۲۱۶,۴۵۳</u>			

از: ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۸۳,۵۳۶	۳۴۹,۹۹۴,۲۱۶,۴۶۴	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۵,۷۸۳,۵۳۶	۳۴۹,۹۹۴,۲۱۶,۴۶۴	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال

۳۴۷,۳۹۹,۸۲۰
۹۵۰,۰۰۰
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰

حساب جاری ۳۳۰-۱۱۰-۵۹-۱۴۵۱۶-۱ بانک پاسارگاد
 سیرده کوتاه مدت ۳۳۰-۸۱۰-۵۹-۱۴۵۱۶-۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- سرمایه

مانده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	پرداخت شده	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

۱-۱- سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام ۱ میلیون ریالی می باشد وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

۱-۲- ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	شرکت
۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰	شرکت ترغیب صنعت ایران و ایتالیا
۱۳٪	۱۱۴,۳۱۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه
۵٪	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سبحان
۵٪	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۳٪	۳۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان
۳٪	۳۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۴۲٪	۴۲۳,۶۹۰	سایر
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	مدیر صندوق (اشخاص وابسته)
۳۴۸,۵۸۹,۸۲۰	۱۲-۱ بدهی به مدیر بابت امور صندوق (اشخاص وابسته)
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق (اشخاص وابسته)
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	متولی صندوق (اشخاص وابسته)
<u>۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶</u>	

۱۲-۱- بابت واریز مدیر به حساب صندوق بابت افتتاح حساب بانکی و دیگر واریزی ها می باشد.

۱۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۲,۲۰۰,۸۷۹,۶۷۹	سود خالص
۲۴۰,۰۰۰	هزینه مالی
(۵,۷۸۳,۵۳۶)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷)	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری های
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
<u>(۳۴۹,۶۵۰,۹۳۰,۱۵۸)</u>	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- عوامل ریسک

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 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 مترتب 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
دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات صندوق با اشخاص وابسته طی سالیانه شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹
	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	حساب های پرداختی	۳۴۸,۵۸۹,۸۲۰
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۴,۶۴۰,۸۹۷
	موسسه حسابرسی فراز مشاور دلبلی پور	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
جمع				
				۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶

۱۶- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۱۷- 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.