



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ 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 ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .



امضا

نماینده

ارکان صندوق

اشخاص حقوقی

رامین ربیعی

مدیر صندوق

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه صنعتی ایران

امیر حسین نریمانی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز



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

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	ریال	ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۹,۱۰۴	۰
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۸,۴۹۵,۴۸۱,۸۲۲	۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴
جمع درآمدها	۱۸,۴۹۵,۵۰۰,۹۲۶	۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴
هزینه ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	(۵,۳۹۴,۲۶۷,۲۴۰)	(۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶)
سایر هزینه ها	(۱۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۱۱)
جمع هزینه ها	(۵,۳۹۴,۲۷۷,۲۴۰)	(۱,۳۶۵,۸۴۳,۸۳۷)
سود خالص	۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۳,۱۰۱	۲,۲۰۰

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به دوره جاری می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	۳۷۲,۰۵۵,۹۴۱,۷۶۹	۹ سایر سرمایه گذاری ها
۵,۷۸۳,۵۳۶	.	۱۰ دریافتی های تجاری
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۳۵۴,۱۴۲,۴۶۰	۱۱ موجودی نقد
۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳	۳۷۲,۴۱۰,۰۸۴,۲۲۹	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ سرمایه
(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲ تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ سرمایه پرداخت شده
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۱۵,۳۰۱,۶۲۳,۳۴۳	سود انباشته
۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۳۶۵,۳۰۱,۶۲۳,۳۴۳	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۷,۱۰۸,۴۶۰,۸۸۶	۱۳ پرداختی های تجاری
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۷,۱۰۸,۴۶۰,۸۸۶	جمع بدهی ها
۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳	۳۷۲,۴۱۰,۰۸۴,۲۲۹	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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

تعهد دارندگان

جمع کل	سود انباشته	واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	-	-
۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶	۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶	-	-
۳۶۵,۳۰۱,۶۲۳,۳۴۳	۱۵,۳۰۱,۶۲۳,۳۴۳	(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 منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود خالص دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود خالص در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۵,۷۹۲,۶۴۰	۱۴
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۵,۷۹۲,۶۴۰	
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۵,۷۹۲,۶۴۰	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۵,۷۹۲,۶۴۰	
.	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۳۵۴,۱۴۲,۴۶۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

دریافتهای نقدی حاصل از سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

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



تایید



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ 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 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 دیلمی 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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:

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله با استفاده از ارزش بازار (یادداشت ۹)

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 ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مذکور

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

نحوه شناخت درآمد

سرمایه گذاری جاری و بلند مدت در درزمان 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

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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 انتهای 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 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.
۳	کارمزد متولی	در هر سال یک در هزار (۰/۱۰۰) 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

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

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۰	۱۹,۱۰۴	سپرده کوتاه مدت ۳۳۰-۸۱۰۰-۵۹-۱۴۵۱۶۰-۱ بانک پاسارگاد
۰	۱۹,۱۰۴	

۵- 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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱,۰۰۱,۹۲۷,۲۱۱	۵,۳۲۲,۴۸۲,۴۸۵	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۶۹۷,۸۷۶,۱۱۱	۳,۶۹۹,۱۸۶,۷۷۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۹۷۰,۰۷۰,۱۳۸	۳,۱۴۸,۷۲۹,۱۸۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۳۷۶,۴۷۷,۸۱۸	۳,۳۳۵,۹۹۵,۲۴۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۱۱,۴۰۳,۱۶۱	۱,۶۳۸,۷۵۲,۹۲۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۳۷۰,۸۹۰,۶۱۵	۶۶۱,۱۴۰,۱۴۷	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۳۷,۵۹۸,۴۴۰	۶۸۹,۱۹۵,۰۶۱	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۱۸,۴۹۵,۴۸۱,۸۲۲	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱	۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	مدیر
۲۵۶,۷۱۸,۱۳۰	۵۴,۶۴۰,۸۹۷	متولی
۴۱,۶۵۸,۶۹۹	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵,۳۹۴,۲۶۷,۲۴۰	۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶	

۷- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۱	سایر هزینه ها
۱۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۱۱	

۸- سود(زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	سود خالص
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹- سایر سرمایه گذاری ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار اوراق با درآمد ثابت
ریال	ریال		
۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	۳۷۲,۰۵۵,۹۴۱,۷۶۹	۹-۱	
۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	۳۷۲,۰۵۵,۹۴۱,۷۶۹		

۹-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تاریخ سر رسید	
خالص	خالص		
ریال	ریال		
۹۴,۰۹۴,۷۵۲,۴۷۴	۹۹,۴۱۷,۲۳۴,۹۶۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۶۶,۶۸۲,۹۴۵,۶۸۵	۷۰,۳۸۲,۱۳۲,۴۶۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۶۴,۵۷۲,۴۹۴,۱۱۳	۶۷,۷۲۱,۲۲۳,۳۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۶۰,۳۸۷,۳۵۲,۸۰۸	۶۳,۷۲۳,۳۴۸,۰۴۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۳۴,۶۶۷,۶۶۵,۳۴۶	۳۶,۳۰۶,۴۱۸,۲۶۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۱۸,۱۱۷,۸۵۵,۵۴۳	۱۸,۷۷۸,۹۹۵,۶۹۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۱۵,۰۳۷,۳۹۳,۹۷۸	۱۵,۷۲۶,۵۸۹,۰۳۹	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	۳۷۲,۰۵۵,۹۴۱,۷۶۹		

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۰- دریافتی های تجاری

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۵,۷۸۳,۵۳۶	۵,۷۸۳,۵۳۶
۰	۰	۵,۷۸۳,۵۳۶	۵,۷۸۳,۵۳۶

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۴۷,۳۹۹,۸۲۰	۳۵۳,۱۸۳,۳۵۶
۹۵۰,۰۰۰	۹۵۹,۱۰۴
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۳۵۴,۱۴۲,۴۶۰

حساب جاری ۱۰-۳۳۰-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۳۳۰-۸۱۰۰-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۲- سرمایه
سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ مبلغ ۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام ۱ میلیون ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

مانده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	پرداخت شده	فراخوان	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان
ریال	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

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس مبلغ ۶۵۰.۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۱۲-۲ ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۲۰٪	۲۰۰.۰۰۰	۲۰٪	۲۰۰.۰۰۰
۱۲٪	۱۱۶.۳۱۰	۱۲٪	۱۱۶.۳۱۰
۱۰٪	۱۰۰.۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰.۰۰۰
۵٪	۵۰.۰۰۰	۵٪	۵۰.۰۰۰
۵٪	۵۰.۰۰۰	۵٪	۵۰.۰۰۰
۴۸٪	۴۸۳.۶۹۰	۴۸٪	۴۸۳.۶۹۰
۱۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳- پرداختنی های تجاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۹۶,۰۵۲,۷۴۹	۶,۵۹۱,۹۴۳,۱۶۰	مدیر صندوق (اشخاص وابسته)
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	۳۱۱,۳۵۹,۰۲۷	متولی صندوق (اشخاص وابسته)
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۱۵۸,۶۹۹	حسابرس صندوق (اشخاص وابسته)
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۷,۱۰۸,۴۶۰,۸۸۶	

۱۴- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۱۳,۱۰۱,۲۲۳,۶۸۶	سود خالص
.	(۱۸,۴۹۵,۴۸۱,۸۲۲)	تعدیلات
.	(۱۸,۴۹۵,۴۸۱,۸۲۲)	سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
(۵,۷۸۳,۵۳۶)	۵,۷۸۳,۵۳۶	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷)	.	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری های
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۵,۳۹۴,۲۶۷,۲۴۰	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۵,۷۹۲,۶۴۰	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵- 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 معمولاً 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- 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 در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
				ریال	ریال
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶,۲۴۳,۳۵۳,۳۴۰	۶,۵۹۱,۹۴۳,۱۶۰
	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	دریافت	۳۴۸,۵۸۹,۸۲۰	
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۳۱۱,۳۵۹,۰۲۷	۳۱۱,۳۵۹,۰۲۷
	موسسه حسابرسی فراز مشاور دلیلی پور	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۲۰۵,۱۵۸,۶۹۹	۲۰۵,۱۵۸,۶۹۹
شرکت هم گروه	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید اوراق بهادار	۵,۷۸۳,۵۳۶	۰
جمع				۷,۱۱۴,۲۴۴,۴۲۲	۷,۱۰۸,۴۶۰,۸۸۶

۱۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۱۸- 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.