



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۶-۱۵	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

اشخاص حقوقی	ارکان صندوق	نماینده	امضا
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	سید محمد حسن ملیحی	
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	فرید عزیزی	
			

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۷۱۸	۰	۴ سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	۰	۵ سود فروش سرمایه گذاری ها
۳۸,۷۸۷,۳۶۱,۲۵۶	۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۶ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۳۸,۹۸۵,۴۱۱,۴۳۰	۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	جمع درآمدها
(۱۵,۸۴۱,۵۰۵,۵۱۹)	(۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶)	۷ حق الزحمه ارکان صندوق
(۲,۳۷۱,۲۲۹)	(۲۴۰,۰۱۱)	۸ سایر هزینه ها
(۱۵,۸۴۳,۸۷۶,۷۴۸)	(۱,۳۶۵,۸۴۳,۸۳۷)	جمع هزینه ها
۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	سود خالص
۲۳,۱۴۲	۲,۲۰۰	۹ سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

از آنجائیکه اجرای 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
گزارش مالی میان دوره ای
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
دریافتی های تجاری	۰	۵,۷۸۳,۵۳۶
سایر سرمایه گذاری ها	۳۹۰,۵۵۴,۷۳۶,۵۵۹	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷
موجودی نقد	۱,۴۱۴,۷۶۷,۸۵۱	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰
جمع دارایی ها	۳۹۱,۹۶۹,۵۰۴,۴۱۰	۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲۵,۳۴۱,۹۳۴,۳۳۹	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
جمع حقوق مالکانه	۳۷۵,۳۴۱,۹۳۴,۳۳۹	۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
بدهی ها		
پرداختی های تجاری	۱۶,۶۲۷,۵۷۰,۰۷۱	۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶
جمع بدهی ها	۱۶,۶۲۷,۵۷۰,۰۷۱	۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۹۱,۹۶۹,۵۰۴,۴۱۰	۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳

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



صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین فیروزه
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تعهد دارندگان			
سرمایه	واحد های سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۰	-	-
-	۰	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
-	۰	-	-
-	۰	۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲	۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۳۴۱,۹۳۴,۳۳۹	۳۷۵,۳۴۱,۹۳۴,۳۳۹

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
ریال	ریال

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات	۱۵	۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱	(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱	(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱	(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
دریافتهای نقدی حاصل از سرمایه		۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش در موجودی نقد		۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۱,۴۱۴,۷۶۷,۸۵۱	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

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> 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: 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 قرنی، 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲- اهمیت 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

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در باز

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد

سرمایه گذاری جاری و بلند

مدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

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

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مزبور

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

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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: ۲۰ درصد از مازاد سود نسبت به نرخ مرجع محاسبه پاداش مدیر در پایان دوره فعالیت صندوق انجام خواهد شد. عملکرد مدیر به صورت تجمعی از ابتدای فعالیت صندوق مبنای محاسبه قرار می گیرد. در صورتی که در یک مقطع به دلیل خروج موفق از شرکت های سرمایه پذیر، مدیر درخواست تقسیم سود و کاهش حجم صندوق را داشته باشد، به تصویب مجمع، موضوع پاداش عملکرد مدیر به صورت ۷۰ درصد نقد در پایان سال مالی و مابقی در صورت وجود به صورت ذخیره در زمان انحلال صندوق به مدیر پرداخت می شود. نرخ مرجع: ۱.۵ برابر نرخ سود سپرده یک ساله مصوب شورای پول و اعتبار در سال پرداخت است.
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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
ریال	ریال
۴۷,۷۱۸	.
۴۷,۷۱۸	.

سپرده کوتاه مدت ۱-۵۹-۱۴۵۱۶۰-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
ریال	ریال
۶۴,۷۶۴,۰۵۹	.
۱۳۳,۲۳۸,۳۹۷	.
۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	.

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۳۱۶
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۷۰۴

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
ریال	ریال
۹,۹۱۸,۸۶۵,۰۸۰	۱,۰۰۱,۹۲۷,۲۱۱
۶,۹۵۴,۵۲۵,۱۰۳	۶۹۷,۸۷۶,۱۱۱
۶,۸۶۰,۸۴۲,۲۴۷	۹۷۰,۰۷۰,۱۳۸
۶,۴۷۵,۰۹۳,۸۷۶	۳۷۶,۴۷۷,۸۱۸
۴,۴۲۵,۲۴۷,۷۷۹	۱۱۱,۴۰۳,۱۶۱
۲,۱۱۳,۴۷۶,۸۶۳	۳۷۰,۸۹۰,۶۱۵
۲,۰۳۹,۳۱۰,۳۰۸	۳۷,۵۹۸,۴۴۰
۳۸,۷۸۷,۳۶۱,۲۵۶	۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۶۰۶
 اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۸۰۷
 اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۳۱۶
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۷۰۴
 اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
 اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۸۰۶
 اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

مدیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
متولی	ریال	ریال
حسابرس	۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۱	۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۴۰,۸۹۷
	۲۱۸,۲۱۷,۹۴۸	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
	۱۵,۸۴۱,۵۰۵,۵۱۹	۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶

۸- سایر هزینه ها

هزینه کارمزد کارگزار	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
سایر هزینه ها	ریال	ریال
	۲,۰۱۰,۳۵۰	۲۴۰,۰۰۰
	۳۶۰,۸۷۹	۱۱
	۲,۳۷۱,۲۲۹	۲۴۰,۰۱۱

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال
	۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
	تعداد	تعداد
	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- دریافتنی های تجاری

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۸۳,۵۳۶	۱,۹۹۰,۷۲۶,۲۲۳	۱,۹۹۶,۵۰۹,۷۵۹	۰
۵,۷۸۳,۵۳۶	۱,۹۹۰,۷۲۶,۲۲۳	۱,۹۹۶,۵۰۹,۷۵۹	۰

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱-۱	۳۹۰,۵۵۴,۷۳۶,۵۵۹	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷
	۳۹۰,۵۵۴,۷۳۶,۵۵۹	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷

اوراق با درآمد ثابت

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

تاریخ سر رسید	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۰۴,۰۱۳,۶۱۷,۵۵۴	۹۴,۰۹۴,۷۵۲,۴۷۴
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۷۳,۶۳۷,۴۷۰,۷۸۸	۶۶,۶۸۲,۹۴۵,۶۸۵
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۷۰,۷۸۷,۶۱۱,۴۱۹	۶۴,۵۷۲,۴۹۴,۱۱۳
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۶۵,۷۱۵,۰۸۶,۹۸۱	۶۰,۳۸۷,۳۵۲,۸۰۸
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۳۹,۰۹۲,۹۱۳,۱۲۵	۳۴,۶۶۷,۶۶۵,۳۴۶
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲۰,۲۳۱,۳۳۲,۴۰۶	۱۸,۱۱۷,۸۵۵,۵۴۳
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۷,۰۷۶,۷۰۴,۲۸۶	۱۵,۰۳۷,۳۹۳,۹۷۸
	۳۹۰,۵۵۴,۷۳۶,۵۵۹	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷

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

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۱۴,۶۶۷,۰۶۳	۳۴۷,۳۹۹,۸۲۰
۱۰۰,۷۸۸	۹۵۰,۰۰۰
۱,۴۱۴,۷۶۷,۸۵۱	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰

حساب جاری ۱-۱۴۵۱۶۰۱۵۹-۱۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ 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	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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:

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد
۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪
۱۱۶,۳۱۰	۱۲٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۲٪
۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪
۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪
۴۸۳,۶۹۰	۴۸٪	۴۸۳,۶۹۰	۴۸٪
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

شرکت ترغیب صنعت ایران و ایتالیا
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
شرکت سیدگردان 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
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴- پرداختنی های تجاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۹۶,۰۵۲,۷۴۹	۱۶,۲۷۰,۷۵۰,۵۰۰
.	۳۰۲,۱۰۱,۶۲۳
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	۵۴,۷۱۷,۹۴۸
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۱۶,۶۲۷,۵۷۰,۰۷۱

گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۱۵- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲
(۵,۷۸۳,۵۳۶)	۵,۷۸۳,۵۳۶
(۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷)	(۳۶,۹۹۴,۲۷۶,۶۱۲)
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۱۴,۹۱۳,۳۷۶,۴۲۵
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱

سود خالص

(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی
(افزایش) سایر سرمایه گذاری های
افزایش پرداختنی های تجاری
نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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 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.
- 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
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			ریال	ریال	
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶,۲۷۰,۷۵۰,۵۰۰	۱,۴۹۶,۰۵۲,۷۴۹
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۳۰۲,۱۰۱,۶۲۳	۰
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۵۴,۷۱۷,۹۴۸	۵۴,۶۴۰,۸۹۷
	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
شرکت هم	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید اوراق بهادار	۰	۵,۷۸۳,۵۳۶
جمع				۱۶,۶۲۷,۵۷۰,۰۷۱	۱,۷۱۹,۹۷۷,۱۸۲

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.