



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	ارکان صندوق	اشخاص حقوقی
 صندوق ثروت آفرین فیروزه شماره ثبت ۵۱۱۰۴	سید محمد حسن ملیحی	مدیر صندوق	شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
 آگاهان و همکاران حسابداران رسمی Agahan & Co. Certified Public Accountants	فرید عزیزی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

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

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

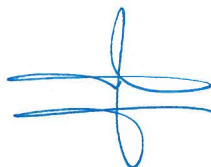
www.Firouzehpe.ir

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۴۷,۷۱۸	۴	درآمدها سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۰	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	۵	سود فروش سرمایه گذاری ها
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۷۴,۰۶۴,۲۸۸,۷۱۲	۶	سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۷۴,۲۶۲,۳۳۸,۸۸۶		جمع درآمدها
(۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶)	(۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	۷	هزینه ها حق الزحمه ارکان صندوق
(۲۴۰,۰۱۱)	(۲,۳۸۶,۴۰۹)	۸	سایر هزینه ها
(۱,۳۶۵,۸۴۳,۸۳۷)	(۲۰,۸۲۹,۳۸۶,۴۰۹)		جمع هزینه ها
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷		سود خالص
۲,۲۰۰	۵۳,۴۳۳	۹	سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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 .


صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۷۸۳,۵۳۶	۰	۱۰	دارایی ها دریافتی های تجاری
۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵	۱۱	سایر سرمایه گذاری ها
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳	۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه
(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳	تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه پرداخت شده
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴		سود انباشته
۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱	۱۴	پرداختی های تجاری
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱		جمع بدهی ها
۳۵۳,۹۱۴,۵۹۳,۳۰۳	۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵		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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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
-	-	۰	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۰	-	سود خالص دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	-	۰	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷	۰	-	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

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	۱۵
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	
.	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافتهای نقدی حاصل از سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های 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 .



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 سپهد 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱-۲- 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 در آمد

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 هر یک از سرمایه گذاری ها

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۰	۴۷,۷۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد
۰	۴۷,۷۱۸	

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۰	۶۴,۷۶۴,۰۵۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰	۱۳۳,۲۳۸,۳۹۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۰	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	

۶- 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	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱,۰۰۱,۹۲۷,۲۱۱	۱۹,۷۵۲,۴۳۲,۹۸۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۶۹۷,۸۷۶,۱۱۱	۱۴,۱۴۹,۶۳۶,۷۵۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۹۷۰,۰۷۰,۱۳۸	۱۳,۶۷۵,۱۶۲,۹۲۸	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۳۷۶,۴۷۷,۸۱۸	۱۲,۳۶۰,۰۲۷,۰۳۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۱۱,۴۰۳,۱۶۱	۷,۵۴۹,۶۸۱,۳۷۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۳۷۰,۸۹۰,۶۱۵	۳,۳۲۸,۲۵۶,۶۴۴	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۳۷,۵۹۸,۴۴۰	۳,۲۴۹,۰۹۰,۹۹۵	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۳,۵۶۶,۲۴۳,۴۹۴	۷۴,۰۶۴,۲۸۸,۷۱۲	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱,۳۶۵,۶۰۳,۸۲۶	۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	

۸- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲۴۰,۰۰۰	۲,۰۲۵,۵۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۱	۳۶۰,۸۷۹	سایر هزینه ها
۲۴۰,۰۱۱	۲,۳۸۶,۴۰۹	

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۱ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷	سود خالص
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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- دریافتنی های تجاری

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

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱-۱	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷
	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵	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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۱۳,۸۴۷,۱۸۵,۴۵۶	۹۴,۰۹۴,۷۵۲,۴۷۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۸۰,۸۳۲,۵۸۲,۴۳۸	۶۶,۶۸۲,۹۴۵,۶۸۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۷۷,۶۰۱,۹۳۲,۱۰۰	۶۴,۵۷۲,۴۹۴,۱۱۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۷۱,۶۰۰,۰۲۰,۱۴۳	۶۰,۳۸۷,۳۵۲,۸۰۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۴۲,۲۱۷,۳۴۶,۷۱۸	۳۴,۶۶۷,۶۶۵,۳۴۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲۱,۴۴۶,۱۱۲,۱۸۷	۱۸,۱۱۷,۸۵۵,۵۴۳	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۸,۲۸۶,۴۸۴,۹۷۳	۱۵,۰۳۷,۳۹۳,۹۷۸	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵	۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷	

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۶۲,۷۷۲,۳۹۲	۳۴۷,۳۹۹,۸۲۰
۸۵,۶۰۸	۹۵۰,۰۰۰
۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰

حساب جاری ۱-۱۵۹۱۶۰۱۴۵-۱۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- سرمایه اولیه در زمان تاسیس
 سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۱۰۰۰۰۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام یک میلیون ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

مابده 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	-
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:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰
۱۳٪	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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- پرداختنی های تجاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۴۹۶,۰۵۲,۷۴۹	۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹
.	۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱

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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷
۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷
(۵,۷۸۳,۵۳۶)	۵,۷۸۳,۵۳۶
(۳۵۳,۵۶۰,۴۵۹,۹۴۷)	(۷۲,۲۷۱,۲۰۴,۰۶۸)
۱,۷۱۴,۱۹۳,۶۴۶	۱۹,۷۴۶,۹۷۶,۲۳۵
(۳۴۹,۶۵۱,۶۵۰,۱۸۰)	۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰

سود خالص

کاهش (افزایش) 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- معاملات با اشخاص وابسته

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
ریال	ریال				
۱,۴۹۶,۰۵۲,۷۴۹	۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)	ارکان صندوق
۰	۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲	کارمزد ارکان	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)	
۵۴,۶۴۰,۸۹۷	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)	
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	
۵,۷۸۳,۵۳۶	۰	خرید اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه
۱,۷۱۹,۹۷۷,۱۸۲	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱			جمع	

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.