



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

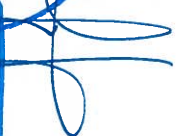
صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۶-۱۶	● یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است .

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

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

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
۴ سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۴,۹۴۸,۲۲۸	۳۷,۹۱۷	۴۷,۷۱۸
۵ سود فروش سرمایه گذاری ها	۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۲۲	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶
۶ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۲۸,۹۳۷,۸۶۶,۲۵۷	۲۹,۴۲۸,۴۰۷,۱۹۴	۷۴,۰۶۴,۲۸۸,۷۱۲
جمع درآمدها	۴۱,۰۳۸,۳۹۳,۶۰۷	۲۹,۶۲۶,۴۴۷,۵۶۷	۷۴,۲۶۲,۳۳۸,۸۸۶
هزینه ها			
۷ حق الزحمه ارکان صندوق	(۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷)	(۱۰,۷۹۸,۷۴۴,۵۸۹)	(۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
۸ سایر هزینه ها	(۱,۱۵۸,۸۶۹)	(۴۸۹,۷۵۹)	(۲,۳۸۶,۴۰۹)
	(۱۱,۱۶۲,۸۸۳,۴۵۶)	(۱۰,۷۹۹,۲۳۴,۳۴۸)	(۲۰,۸۲۹,۳۸۶,۴۰۹)
سود خالص	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷
۹ سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۲۹,۸۷۶	۱۸,۸۲۷	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 شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۱۰ سرمایه گذاری های خصوصی	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	.
۱۱ دریافتی های تجاری	.	.
۱۲ سایر سرمایه گذاری ها	۲۹۴,۷۰۹,۰۱۰,۳۰۸	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵
۱۳ موجودی نقد	۱,۳۵۸,۵۴۳,۳۴۷	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰
جمع دارایی ها	۴۴۲,۱۲۴,۶۹۶,۵۱۲	۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۴ تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴ سرمایه پرداخت شده	(۶۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴ سود انباشته	۳۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۴۳۶,۵۵۸,۸۶۲,۲۸۵	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
بدهی ها		
۱۵ پرداختی های تجاری	۵,۵۶۵,۸۳۴,۲۲۷	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱
جمع بدهی ها	۵,۵۶۵,۸۳۴,۲۲۷	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴۴۲,۱۲۴,۶۹۶,۵۱۲	۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
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	-	۵۵,۶۳۳,۲۵۲,۱۳۴	۴۰۵,۶۳۳,۲۵۲,۱۳۴
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱
مبلغ تأدیه شده در فراخوان	-	-	-
سود خالص در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۸۵,۵۰۸,۸۶۲,۲۸۵	۴۳۶,۵۵۸,۸۶۲,۲۸۵
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	۱۶
۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	
۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	
.	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰	۹۵,۶۸۵,۳۴۷	
۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	
۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۵۴۳,۳۴۷	

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 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 .



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۲۲/۷۹۶۵۸ مورخ 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> درج گردیده است.

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
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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
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
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 ۵۰۰ میلیون و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال است.
۴	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۰۰ 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۴۸,۲۲۸	۳۷,۹۱۷	۴۷,۷۱۸
۱۴,۹۴۸,۲۲۸	۳۷,۹۱۷	۴۷,۷۱۸

سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۵,۱۳۰,۶۸۰,۹۰۳	۱۳۳,۲۳۸,۳۹۷	۱۳۳,۲۳۸,۳۹۷
۴,۶۹۱,۷۴۹,۴۷۴	۶۴,۷۶۴,۰۵۹	۶۴,۷۶۴,۰۵۹
۱,۵۵۷,۹۶۴,۵۷۹	.	.
۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶	.	.
۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۲۲	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶

اسناد خزانه-م۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۴۵,۱۶۷,۹۸۱	۷,۷۸۶,۸۹۵,۸۸۹	۱۹,۷۵۲,۴۳۲,۹۸۲
۷,۶۷۴,۷۷۱,۹۳۸	۵,۲۶۸,۱۷۰,۸۱۱	۱۴,۱۴۹,۶۳۶,۷۵۳
۴,۶۷۸,۱۰۴,۸۹۲	۳,۳۷۵,۴۸۸,۰۸۲	۷,۵۴۹,۶۸۱,۳۷۲
۲,۶۳۹,۸۲۱,۴۴۶	۱,۰۳۲,۱۴۲,۸۹۰	۳,۳۲۸,۲۵۶,۶۴۴
.	۵,۵۰۰,۳۳۳,۸۸۴	۱۳,۶۷۵,۱۶۲,۹۲۸
.	۴,۹۰۵,۷۷۸,۳۶۶	۱۲,۳۶۰,۰۲۷,۰۳۸
.	۱,۵۵۹,۵۹۷,۲۷۲	۳,۲۴۹,۰۹۰,۹۹۵
۲۸,۹۳۷,۸۶۶,۲۵۷	۲۹,۴۲۸,۴۰۷,۱۹۴	۷۴,۰۶۴,۲۸۸,۷۱۲

اسناد خزانه-م۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶

اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

اسناد خزانه-م۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

مدیر	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۸۲,۲۸۹,۲۸۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲	۱۰۶,۹۶۳,۸۱۸	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷	۱۰,۷۹۸,۷۴۴,۵۸۹	۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	

۸- سایر هزینه ها

هزینه کارمزد بانکی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۸,۸۶۹	۳۶۰,۸۸۱	۲,۰۲۵,۵۳۰	
.	۱۲۸,۸۷۸	۳۶۰,۸۷۹	
۱,۱۵۸,۸۶۹	۴۸۹,۷۵۹	۲,۳۸۶,۴۰۹	

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱,۰۰۰,۰۰۰	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

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۰- سرمایه گذاری های خصوصی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			
مبلغ	بهای	کاهش ارزش	بهای	درصد	تعداد
دفتری	تمام شده	انباشته	تمام شده	سرمایه گذاری	سهام
۰	۰	۰	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۷٪	۱۵۱,۸۹۹
۰	۰	۰	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۷٪	۱۵۱,۸۹۹

شرکت کشت و صنعت زرد (سهامی خاص)

۱۰-۱- جزئیات سرمایه گذاری جسورانه به شرح جدول ذیل می باشد:

نام شرکت	زمینه فعالیت	موضوع پروژه های مربوطه	درصد پیشرفت	تاریخ شروع پروژه	بودجه اولیه	آخرین بودجه	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده	تاریخ پیش بینی اتمام پروژه
شرکت کشت و صنعت زرد (سهامی خاص)	غذایی و کشاورزی	تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۲۰۳,۹۴۲,۸۵۷,۱۴۳	-

۱۰-۱-۱- شرکت کشت و صنعت زرد در زمینه تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و همچنین افزودنی ها و پرمیکس های مورد نیاز صنایع غذایی فعالیت دارد. در حال حاضر، صندوق دومین سال از دوران چهار ساله سرمایه گذاری، طی عمر ۷ ساله پیش بینی شده در امیدنامه را پشت سر گذاشته و با کسب مجوز از اعضای کمیته سرمایه گذاری و مدیر صندوق در خرداد ۱۴۰۱، در شرکت کشت و صنعت زرد (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۰-۲- صورت وضعیت مالی شرکت کشت و صنعت زرد (سهامی خاص) بر اساس آخرین صورت های مالی تهیه شده، به شرح جدول ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۳,۸۴۴,۴۴۹,۷۸۳	۸۲۹,۸۶۴,۷۷۳,۳۹۳	۲۷۳,۹۷۹,۷۲۵,۸۹۰	۵۲۳,۷۷۹,۵۴۳,۵۰۲	۱۰۲,۰۹۸,۲۸۷,۰۸۴

شرکت کشت و صنعت زرد (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- دریافتنی های تجاری

حساب دریافتنی :

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰۰,۰۱۸,۶۷۰,۰۷۴	۲۰۰,۰۱۸,۶۷۰,۰۷۴	۰
۰	۲۰۰,۰۱۸,۶۷۰,۰۷۴	۲۰۰,۰۱۸,۶۷۰,۰۷۴	۰

کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)

۱۲- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۲-۱	۲۹۴,۷۰۹,۰۱۰,۳۰۸	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵
	۲۹۴,۷۰۹,۰۱۰,۳۰۸	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵

اوراق با درآمد ثابت

۱۲-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
خالص	خالص	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۲۷,۷۹۲,۳۵۳,۴۳۷	۱۱۳,۸۴۷,۱۸۵,۴۵۶
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۷۹,۵۸۴,۷۸۸,۶۴۲	۸۰,۸۳۲,۵۸۲,۴۳۸
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۶۳,۲۴۵,۹۳۴,۵۹۶	۴۲,۲۱۷,۳۴۶,۷۱۸
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲۴,۰۸۵,۹۳۳,۶۳۳	۲۱,۴۴۶,۱۱۲,۱۸۷
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۷۷,۶۰۱,۹۳۲,۱۰۰
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰	۷۱,۶۰۰,۰۲۰,۱۴۳
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۰	۱۸,۲۸۶,۴۸۴,۹۷۳
	۲۹۴,۷۰۹,۰۱۰,۳۰۸	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵

اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

۱۳- موجودی نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۷۷۲,۳۹۲
۱,۳۵۳,۵۴۳,۳۴۷	۸۵,۶۰۸
۱,۳۵۸,۵۴۳,۳۴۷	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰

حساب جاری ۱-۱۵۹-۱۴۵۱۶۰-۱۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه
سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۰۰۰۰ 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	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال		فراخوان اول
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۶۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	
	۳۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۴-۱- در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ فراخوان اول صندوق جهت دریافت ۳۵۰ میلیارد ریال آغاز گردیده که تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۰۵۰ میلیون ریال به صندوق پرداخت گردیده است.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		تعداد واحد های سرمایه گذاری		تعداد واحد های سرمایه گذاری	
درصد	درصد	درصد	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱۳٪	۱۳٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۳٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱۶,۳۱۰
۱۰٪	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۵٪	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۵٪	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۴۸٪	۴۸٪	۴۸۳,۶۹۰	۴۱٪	۴۰۷,۴۳۰	۴۰۷,۴۳۰
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ترغیب صنعت ایران
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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- پرداختنی های تجاری

حساب پرداختنی

اشخاص وابسته :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال
۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰	۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹
۲۸۲,۳۸۹,۲۸۵	۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲
۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
۵,۵۶۵,۸۳۴,۲۲۷	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱

گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)

۱۶- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال
۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۵۳,۴۳۲,۹۵۲,۴۷۷
.	۵,۷۸۳,۵۳۶
(۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷)	.
۱۳۱,۱۲۲,۶۵۳,۷۰۷	(۷۲,۲۷۱,۲۰۴,۰۶۸)
(۱۵,۸۹۵,۳۳۵,۶۵۴)	۱۹,۷۴۶,۹۷۶,۲۳۵
(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	۹۱۴,۵۰۸,۱۸۰

سود خالص

کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی

(افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی

کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری های

(کاهش) 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- 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 تاگزیر شود از برخی از سرمایه گذاری ها بدون کسب بازدهی خروج کند.
- 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	(۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰)	(۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹)
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۷۸۲,۳۸۹,۲۸۵	(۲۸۲,۳۸۹,۲۸۵)	(۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲)
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲	(۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲)	(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)
جمع				۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷	(۵,۵۶۵,۸۳۴,۲۲۷)	(۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱)
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه	کارمزد خرید اوراق		۲۰۰,۰۱۸,۶۷۰,۰۷۴	۰	۰
جمع				۲۱۱,۱۸۰,۳۹۴,۶۶۱	(۵,۵۶۵,۸۳۴,۲۲۷)	(۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱)

۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۰- 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 یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.