



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای 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 میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.



اشخاص حقوقی	ارکان صندوق	نماینده	امضا
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	رامین ربیعی	
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	فرید عزیزی	



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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
	ریال	ریال
درآمدها		
۴ سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۸۸۹,۱۱۰,۲۷۳	۴۷,۷۱۸
۵ سود فروش سرمایه گذاری ها	۲۲,۵۴۱,۶۴۹,۴۴۷	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶
۶ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۲۲,۶۵۹,۷۱۳,۵۳۵	۳۸,۷۸۷,۳۶۱,۲۵۶
۷ سایر درآمدها	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۲	۰
جمع درآمدها	۴۷,۵۱۸,۴۷۳,۲۵۷	۳۸,۹۸۵,۴۱۱,۴۳۰
هزینه ها		
۸ حق الزحمه ارکان صندوق	(۱۶,۲۹۰,۵۶۳,۱۹۲)	(۱۵,۸۴۱,۵۰۵,۵۱۹)
۹ سایر هزینه ها	(۲,۵۶۷,۸۷۰)	(۲,۳۷۱,۲۲۹)
	(۱۶,۲۹۳,۱۳۱,۰۶۲)	(۱۵,۸۴۳,۸۷۶,۷۴۸)
سود خالص	۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵	۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲
۱۰ سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۳۱,۲۲۵	۲۳,۱۴۲

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۱۱ سرمایه گذاری های خصوصی	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰
۱۲ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵	۰
۱۳ سایر سرمایه گذاری ها	۱۹۴,۹۱۴,۹۱۱,۲۲۷	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵
۱۴ موجودی نقد	۲۴۸,۳۷۳,۲۹۹,۸۶۰	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰
جمع دارایی ها	۸۶۷,۳۱۵,۹۵۴,۹۲۶	۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۵ سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۵ سرمایه پرداخت شده	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۸۶,۸۵۸,۶۹۴,۳۲۹	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
جمع حقوق مالکانه	۷۸۶,۸۵۸,۶۹۴,۳۲۹	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
بدهی ها		
۱۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۸۰,۴۵۷,۲۶۰,۵۹۷	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱
جمع بدهی ها	۸۰,۴۵۷,۲۶۰,۵۹۷	۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸۶۷,۳۱۵,۹۵۴,۹۲۶	۴۲۷,۰۹۴,۵۲۲,۰۱۵

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



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مبلغ تأدیه شده در فراخوان

سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵	۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۶,۸۵۸,۶۹۴,۳۲۹	۷۸۶,۸۵۸,۶۹۴,۳۲۹

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
-	-	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.



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
	ریال	ریال

جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات	۱۷	(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱

جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

دریافتهای نقدی حاصل از سرمایه		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
خالص افزایش در موجودی نقد		۲۴۷,۱۱۰,۴۴۱,۸۶۰	۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۲۴۸,۳۷۳,۲۹۹,۸۶۰	۱,۴۱۴,۷۶۷,۸۵۱

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



[Handwritten signature]

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱ - تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی 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 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
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 خصوصی

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 های مزبور

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

شناخت درآمد

سرمایه گذاری جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۷,۷۱۸	۸۸۹,۱۱۰,۲۷۳
۴۷,۷۱۸	۸۸۹,۱۱۰,۲۷۳

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

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
.	۲,۷۴۹,۷۵۱,۵۳۰
.	۱,۵۵۷,۹۶۴,۵۷۹
.	۳,۲۵۹,۷۰۹,۰۸۱
۶۴,۷۶۴,۰۵۹	۴,۶۹۱,۷۴۹,۴۷۴
.	۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶
۱۳۳,۲۳۸,۳۹۷	۵,۱۳۰,۶۸۰,۹۰۳
.	۴,۴۴۶,۶۰۹,۷۱۴
۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶	۲۲,۵۴۱,۶۴۹,۴۴۷

اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۹,۹۱۸,۸۶۵,۰۸۰	۱۲,۶۹۳,۵۶۸,۸۷۴
۶,۹۵۴,۵۲۵,۱۰۳	۸,۵۶۴,۶۵۶,۵۷۷
۴,۴۲۵,۲۴۷,۷۷۹	۱,۴۰۱,۴۸۸,۰۸۴
۲,۱۱۳,۴۷۶,۸۶۳	.
۶,۸۶۰,۸۴۲,۲۴۷	.
۶,۴۷۵,۰۹۳,۸۷۶	.
۲,۰۳۹,۳۱۰,۳۰۸	.
۳۸,۷۸۷,۳۶۱,۲۵۶	۲۲,۶۵۹,۷۱۳,۵۳۵

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

۷- سایر درآمدها

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
.	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۲
.	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۲

جریمه تاخیر در تادیه فراخوان صندوق

سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۵۷۱	۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۵۲۰	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱۸,۲۱۷,۹۴۸	۳۶۷,۲۷۵,۶۷۲	حسابرس
۱۵,۸۴۱,۵۰۵,۵۱۹	۱۶,۲۹۰,۵۶۳,۱۹۲	

۹- سایر هزینه ها

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۰۱۰,۳۵۰	۲,۵۶۷,۸۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۶۰,۸۷۹	.	سایر هزینه ها
۲,۳۷۱,۲۲۹	۲,۵۶۷,۸۷۰	

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲	۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵	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
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تعداد	درصد	بهای	کاهش ارزش	مبلغ	بهای	مبلغ
سهام	سرمایه گذاری	تمام شده	انباشته	دفتری	تمام شده	دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۲,۸۷۰	۱۴٪	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰	۰
۳۶۲,۸۷۰	۱۴٪	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰	۰

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

۱۱-۱- جزئیات سرمایه گذاری خصوصی به شرح جدول ذیل می باشد:

نام شرکت	زمینه فعالیت	موضوع پروژه های مربوطه	بودجه اولیه	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده
شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)	غذایی و کشاورزی	تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰

۱۱-۱-۱- شرکت کشت و صنعت زرنند 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 زرنند (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۱-۱-۲- پرداخت دوم و نهایی به شرکت کشت و صنعت زرنند بابت قرارداد سرمایه گذاری به مبلغ ۲۰۲,۸۵۷,۱۴۲,۸۵۷ ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ انجام شده است.

۱۱-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت کشت و صنعت زرنند (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
۱,۱۰۳,۸۴۴,۴۴۹,۲۸۳	۸۲۹,۸۶۴,۷۲۳,۳۹۳	۲۷۳,۹۷۹,۷۲۵,۸۹۰	۵۲۳,۷۷۹,۵۴۳,۵۰۲	۱۰۲,۰۹۸,۳۸۷,۰۸۴

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

حساب دریافتنی :

یادداشت	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)	۰	۳۰۳,۹۹۰,۶۸۶,۷۵۹	۳۰۳,۹۹۰,۶۸۶,۷۵۹	۰
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱۲-۱	۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵	۰	۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵
	۰	۳۷۹,۱۰۴,۱۴۴,۸۸۴	۳۰۳,۹۹۰,۶۸۶,۷۵۹	۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵

۱۲-۱- مبلغ فوق به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه واریز گردید که به حساب سرمایه گذارانی که به علت عدم شرکت در فراخوان واحدهای آنان ابطال گردیده است واریز گردد که در تاریخ تهیه صورت های مالی این واریزی ها انجام شده است.

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق با درآمد ثابت	۱۳-۱	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵
	۱۹۴,۹۱۴,۹۱۱,۲۲۷	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵

۱۳-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	خالص	خالص
	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۰۱,۹۸۱,۶۹۶,۴۶۶
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۸۰,۴۷۴,۶۷۳,۲۸۱
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۲,۴۵۸,۵۴۱,۴۸۰
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۰
	۱۹۴,۹۱۴,۹۱۱,۲۲۷	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵

۱۴- موجودی نقد

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰	۲۴۸,۳۶۶,۵۱۱,۸۶۰	۸۵,۶۰۸
حساب جاری بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰-۳۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۷۷۲,۳۹۲
حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه نیاوران - ۷۰۷۰۷۵۱۸۰-۴۰-۱۱-۱۰۰۳	۱,۷۸۸,۰۰۰	۰
	۲۴۸,۳۷۳,۲۹۹,۸۶۰	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان اول	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۱-۱۵- از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۲-۱۵- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد
۴۸۶,۲۶۰	۴۸.۶٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪
۱۱۶,۳۱۰	۱۱.۶٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱.۶٪
۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪
۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪
۱۹۷,۴۳۰	۱۹.۷٪	۴۸۳,۶۹۰	۴۸.۴٪
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- پرداختنی های تجاری
حساب پرداختنی و سایر پرداختنی ها
اشخاص وابسته :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	عطف	
ریال	ریال		
۰	۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵	۱۶-۱	حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	۴,۹۴۹,۰۲۶,۸۰۰		گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)
۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۷۷۵,۶۷۲		موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱	۸۰,۴۵۷,۲۶۰,۵۹۷		

۱۶-۱- مبلغ فوق به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه واریز گردید که به حساب سرمایه گذارانی که به علت عدم شرکت در فراخوان واحدهای آنان ابطال گردیده است واریز گردد که در تاریخ تهیه صورت های مالی این واریزی ها انجام شده است.

۱۷- نقد حاصل از عملیات

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۳,۱۴۱,۵۳۴,۶۸۲	۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵	سود خالص
۵,۷۸۳,۵۳۶	(۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۰	(۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴)	(افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
(۳۶,۹۹۴,۲۷۶,۶۱۲)	۲۳۰,۹۱۶,۷۵۲,۷۸۸	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری های
۱۴,۹۱۳,۳۷۶,۴۲۵	۵۸,۹۹۶,۰۹۰,۷۱۶	(کاهش) افزایش پرداختنی های تجاری
۱,۰۶۶,۴۱۸,۰۳۱	(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- 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. زبان 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.

● 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۵۲۰	(۴,۹۴۹,۰۲۶,۸۰۰)	(۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹)
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲)
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۳۶۷,۲۷۵,۶۷۲	(۹۴,۷۷۵,۶۷۲)	(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)
جمع				۱۶,۲۹۰,۵۶۳,۱۹۲	(۵,۳۴۳,۸۰۲,۴۷۲)	(۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱)
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۰۳,۹۹۰,۶۸۶,۷۵۹	۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵	۰
جمع				۳۲۰,۲۸۱,۲۴۹,۹۵۱	۶۹,۷۶۹,۶۵۵,۶۵۳	(۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱)

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۰-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی ندارد.

۲۱- رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری مالی

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.