



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.



امضا	نماینده	ارکان صندوق	اشخاص حقوقی
	فاطمه سرکاز، c	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
	فرید عزیزه	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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۵۷,۰۹۰,۵۳۴	۱۴,۹۴۸,۲۲۸
سود فروش سرمایه گذاری ها	۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶	۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۲۲
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۴,۱۳۴,۴۶۱,۵۴۷	۲۸,۹۳۷,۸۶۶,۲۵۷
سایر درآمدها	.	.
جمع درآمدها	۴۲,۵۰۷,۶۱۴,۲۶۷	۴۱,۰۳۸,۳۹۳,۶۰۷
هزینه ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	۱۱,۲۶۹,۵۰۶,۴۳۴	۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷
سایر هزینه ها	۶۴,۳۸۰,۶۲۵	۱,۱۵۸,۸۶۹
جمع هزینه ها	۱۱,۳۳۳,۸۸۷,۰۵۹	۱۱,۱۶۲,۸۸۳,۴۵۶
سود خالص	۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱
سود هر واحد سرمایه گذاری	۳۱,۱۷۴	۲۹,۸۷۶

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



فیروزه

شرکت سهامی عام توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۶۷۴۹۵



Agahan & Co.
Certified Public Accountants

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۱۱ سرمایه گذاری های خصوصی	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴
۱۲ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	.	.
۱۳ سایر سرمایه گذاری ها	۱۲۲,۳۶۹,۶۲۹,۲۶۲	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳
۱۴ موجودی نقد	۱۶۳,۱۲۶,۹۸۱,۱۵۸	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵
جمع دارایی ها	۹۸۴,۴۱۰,۸۹۶,۱۳۴	۸۱۶,۹۴۷,۶۶۲,۴۹۲
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۵ سرمایه ثبت شده	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	-۱۷۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ سرمایه پرداخت شده	۸۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱۳۸,۰۲۳,۱۵۰,۴۲۰	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
جمع حقوق مالکانه	۹۶۳,۸۴۳,۱۵۰,۴۲۰	۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
بدهی ها		
۱۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۰,۵۶۷,۷۴۵,۷۱۴	۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰
جمع بدهی ها	۲۰,۵۶۷,۷۴۵,۷۱۴	۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۹۸۴,۴۱۰,۸۹۶,۱۳۴	۸۱۶,۹۴۷,۶۶۲,۴۹۲

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



فیروزه

شرکت سهامی خاص توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱			
مبلغ تأدیه شده از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال ۱۴۰۱	۰	۵۱,۳۱۶,۰۷۱,۰۷۸	۵۱,۳۱۶,۰۷۱,۰۷۸
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مبلغ تأدیه شده از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۱۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸	۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۲۳,۱۵۰,۴۲۰	۹۶۳,۸۴۳,۱۵۰,۴۲۰

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ ریال
۱۷	۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	-۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳
	۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	-۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳
	۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	-۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳
	۱۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶۱,۳۳۴,۰۱۳,۷۸۳	۹۵,۶۸۵,۳۴۷
	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰
	۱۶۳,۱۲۶,۹۸۱,۱۵۸	۱,۳۵۸,۵۴۳,۳۴۷

جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) 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 تأدیه تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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



فیروزه

شرکت توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۳۵



آگاهان و همکاران
حسابداران رسمی
Agahan & Co.
Certified Public Accountants

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 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 سیدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ 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 فیروزه

متولی صندوق: از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۸ 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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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:

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 هر یک 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

شناخت در آمد

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها

دور 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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۴,۹۴۸,۲۲۸	۵۷,۰۹۰,۵۳۴	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۹-۱۴۵۱۶۰-۸۱۰۰-۳۳ 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 ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
.	۱۴۹,۸۵۱,۸۶۵	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
.	۱۲,۲۰۶,۸۷۱,۶۲۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶	۶,۹۵۵,۳۳۸,۶۳۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
.	۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶	گام بانک تجارت ۲۰۳
.	۷,۶۵۱,۳۳۱,۵۳۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
.	۳۵۵,۷۱۳,۵۹۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸
۵,۱۳۰,۶۸۰,۹۰۳	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱,۵۵۷,۹۶۴,۵۷۹	.	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۴,۶۹۱,۷۴۹,۴۷۴	.	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۲۲	۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶	

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
.	۲,۳۳۴,۸۷۳,۸۳۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
۷,۶۷۴,۷۷۱,۹۳۸	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
.	۳,۵۸۹,۱۰۵,۳۵۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
.	۲,۸۱۹,۴۸۸,۸۷۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
.	۲,۴۷۷,۴۱۶,۸۸۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
.	۱,۷۴۱,۱۸۹,۱۳۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶
.	۱,۱۷۲,۲۸۷,۴۶۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۲,۶۳۹,۸۲۱,۴۴۶	.	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۱۳,۹۴۵,۱۶۷,۹۸۱	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۴,۶۷۸,۱۰۴,۸۹۲	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۲۸,۹۳۷,۸۶۶,۲۵۷	۱۴,۱۳۴,۴۶۱,۵۴۷	

۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
.	.	جریمه تاخیر در تادیه فراخوان صندوق

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۰	۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۲۰	مدیر جدید (شرکت سبدگردان توسعه فیروزه)
۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	مدیر سابق (شرکت گروه توسعه صنعتی ایران)
۷۸۲,۳۸۹,۲۸۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲	۲۷۷,۷۲۵,۷۱۴	حسابرس
۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷	۱۱,۲۶۹,۵۰۶,۴۳۴	

۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۰	۶۲,۰۵۲,۳۰۰	هزینه کارمزد معاملات
۱,۱۵۸,۸۶۹	۲,۳۲۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۳۲۵	سایر هزینه ها
۱,۱۵۸,۸۶۹	۶۴,۳۸۰,۶۲۵	

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸	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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
بیلغ	بهای	بیلغ	بهای
دفتری	تنام شده	دفتری	تنام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰	۳۳۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰
۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۳۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰	۶۸۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

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

نام شرکت	زینیه فعالیت	موضوع پروژه های مربوطه	بودجه اولیه	مستخرج انجام شده	بودجه باقیمانده
شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)	غذایی و کشاورزی	تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی	۳۳۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۳۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۰
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)	مستفی و معدنی	تولید سیلیکون خالص	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۱-۱-۱ شرکت کشت و صنعت زرنند در زینیه تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و همچنین افزودنی ها و پریمکس های مورد نیاز صنایع غذایی فعالیت دارد. در حال حاضر، صندوق دومین سال از دوران چهار ساله سرمایه گذاری، طی صر ۶ ساله پیش بینی شده در اینستاگرام رایت سر گذاشته و با کسب مجوز از انضای کمیته سرمایه گذاری و مدیر صندوق در خرداد ۱۴۰۱، در شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۱-۱-۲ شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز قصد دارد با رویکردی بنیان، بتوان اولین تولید کننده سیلیکون خالص زیاده کامل صنعت سیلیکون از استحصال سیلیکون ۹۹٪ از سنگ معدن تا تولید پال خورشیدی و انواع پلیمری های سیلیکونی در کشور را با چشم اندازی ۱۰ ساله ایجاد نماید. در حال حاضر مرحله اول نقشه راه شرکت یعنی کارخانه تولید سیلیکون، در شهرک صنعتی خوری واقع در استان آذربایجان غربی در ۳ فاز به ظرفیت اسمی ۵۰ هزار تن در حال احداث است. هم اکنون این کارخانه با ظرفیت ۱۵ هزار تن در حال بهره برداری است.

۱۱-۲ خلاصه اطلاعات مالی شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص) و شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) بر اساس آخرین صورت های مالی تهیه شده، به شرح جدول ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۳۰,۴۴۴,۴۴۹,۲۸۳	۱,۰۳۰,۴۴۴,۴۴۴,۴۴۳	۸۱۹,۸۴۴,۷۲۳,۳۹۳	۵۱۳,۷۷۹,۴۳۴,۴۰۲	۱۰۲,۰۹۸,۳۷۷,۰۸۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۴۵۹,۰۱۵,۷۱۱,۲۵۵	۵,۹۸۲,۳۴۴,۷۷۷,۲۳۳	۶,۹۷۶,۶۸۰,۷۳۳,۰۳۲	۳۳۴,۰۱۷,۴۲۶,۷۷۱	۲۷,۶۱۸,۵۱۷,۱۰۳

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

حساب دریافتنی :

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۶۶,۹۵۸,۷۶۷,۲۰۵	۳۶۶,۹۵۸,۷۶۷,۲۰۵	۰
۰	۳۶۶,۹۵۸,۷۶۷,۲۰۵	۳۶۶,۹۵۸,۷۶۷,۲۰۵	۰

کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۱۲۲,۳۶۹,۶۲۹,۲۶۲	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳

اوراق با درآمد ثابت

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

تاریخ سر رسید	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰	۸۹,۵۵۵,۲۳۷,۱۷۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۰-۴۰۵۲۰۰	۱۷,۲۴۹,۸۹۸,۸۸۹	۷۱,۶۶۷,۰۰۸,۰۰۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲۰۰	۳۳,۵۳۶,۰۷۶,۴۸۴	۲۹,۹۴۶,۹۷۱,۱۲۷
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰	۱۹۷,۰۹۷,۶۲۸,۳۷۸
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴۰۰	۲۴,۴۸۱,۶۱۷,۹۰۲	۲۲,۰۰۴,۲۰۱,۰۱۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱۰۰	۲۳,۱۵۵,۸۰۲,۲۵۰	۲۰,۳۳۶,۳۱۳,۳۷۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶۰۰	۱۳,۵۴۵,۵۱۹,۲۰۹	۱۱,۸۰۴,۳۳۰,۰۷۷
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶۰۰	۱۰,۴۰۰,۷۱۴,۵۲۸	۹,۲۲۸,۳۲۷,۰۶۲
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۰	۱,۳۸۹,۳۴۸,۱۳۵
اوراق گام بانک تجارت ۲۰۳	۰	۱۳,۲۱۱,۰۴۵,۰۶۴
	۱۲۲,۳۶۹,۶۲۹,۲۶۲	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳

۱۴- موجودی نقد

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر ۱-۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰	۱۶۳,۱۲۱,۵۳۷,۱۵۸	۱,۷۸۶,۵۹۹,۳۷۵
حساب جاری بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر ۱-۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰-۳۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه نیاوران - ۷۰۷۵۱۸۰-۷۰۴۰-۱۱۰۰۳	۴۴۴,۰۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰
	۱۶۳,۱۲۶,۹۸۱,۱۵۸	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۰.۰۰۰ 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:

مانده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	ریال	ریال	ریال	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			فراخوان اول
۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-			فراخوان اول
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۹			فراخوان اول
۱۷۴.۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۴.۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۵.۸۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸			فراخوان اول
	۲۴.۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۲۵.۸۲۰.۰۰۰.۰۰۰					

۱-۱۵- از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، مبلغ ۱۷۴.۱۸۰ میلیون 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۵۰٪	۴۹۷,۴۶۰	۵۰٪	۵۰۶,۴۶۰
۱۱٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱٪	۱۱۶,۳۱۰
۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰
۱۸٪	۱۸۶,۳۳۰	۱۷٪	۱۷۷,۳۳۰
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ترغیب صنعت ایران

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت

شرکت سیدگدان 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- پرداختنی های تجاری

حساب پرداختنی و سایر پرداختنی ها

اشخاص وابسته :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۲۰	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر جدید)
۹,۸۲۵,۷۳۹,۲۸۰	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی)
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۲۲۵,۷۱۴	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
.	.	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰	۲۰,۵۶۷,۷۴۵,۷۱۴	

۱۷- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸	سود خالص
.	.	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
۱۳۱,۱۲۲,۶۵۳,۷۰۷	۳۴۳,۸۷۰,۷۸۰,۱۴۱	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
(۱۵,۸۹۵,۳۳۵,۶۵۴)	۱۰,۴۶۹,۵۰۶,۴۳۴	(کاهش) افزایش پرداختنی های تجاری
(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 هر یک از سرمایه گذاری ها در یک بازار با نقد شوندگی بالا می توانند داشته باشند، 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.

● 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 آینده درج شده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق قبلی	کارمزد ارکان	۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)	(۹,۸۲۵,۷۳۹,۲۸۰)
	سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق جدید	کارمزد ارکان	۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۲۰	(۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۲۰)	۰
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۲۷۷,۷۲۵,۷۱۴	(۵۵۰,۲۲۵,۷۱۴)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
	جمع			۱۱,۲۶۹,۵۰۶,۴۳۴	(۲۰,۵۶۷,۷۴۵,۷۱۴)	(۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۶۶,۹۵۸,۷۶۷,۲۰۵	۰	۰
جمع				۳۷۸,۲۲۸,۲۷۳,۶۳۹	(۲۰,۵۶۷,۷۴۵,۷۱۴)	(۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰)

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

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است.