



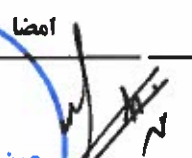
صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲ تقدیم می گردد. اجرای 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

اشخاص حقوقی	ارکان صندوق	نماینده	امضا
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	فاطمه سرکاری	
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	فرید عزیزی	



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، تیش 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 ۱۴۰۲

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۴	۸۸۹,۱۱۰,۲۷۳
سود فروش سرمایه گذاری ها	۵	۲۲,۵۴۱,۶۴۹,۴۴۷
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۶	۲۲,۶۵۹,۷۱۳,۵۳۵
سایر درآمدها	۷	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۲
جمع درآمدها		۴۷,۵۱۸,۴۷۳,۲۵۷
هزینه ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	۸	(۱۶,۲۹۰,۵۶۳,۱۹۲)
سایر هزینه ها	۹	(۲,۵۶۷,۸۷۰)
جمع هزینه ها		(۱۶,۲۹۳,۳۳۱,۰۶۲)
سود خالص		۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰	۳۱,۲۲۵
		۳۹,۴۰۱

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

آگاهان و همکاران
حسابداران رسمی
Agahan & Co
Certified Public Accountants



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت وضعیت مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۱ سرمایه گذاری های خصوصی
.	.	۱۲ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳	۳۲۰,۲۹۳,۲۰۹,۳۱۰	۱۳ سایر سرمایه گذاری ها
۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	۲,۷۰۱,۸۶۴,۳۵۶	۱۴ موجودی نقد
۸۱۶,۹۴۷,۶۶۲,۴۹۲	۱,۰۲۱,۹۰۹,۳۵۹,۳۸۰	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه ثبت شده
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵ تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه پرداخت شده
۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	۱۴۶,۲۵۰,۰۱۹,۳۲۱	سود انباشته
۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	۹۹۶,۲۵۰,۰۱۹,۳۲۱	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰	۲۵,۶۵۹,۳۴۰,۰۵۹	۱۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰	۲۵,۶۵۹,۳۴۰,۰۵۹	جمع بدهی ها
۸۱۶,۹۴۷,۶۶۲,۴۹۲	۱,۰۲۱,۹۰۹,۳۵۹,۳۸۰	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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۶,۲۵۰,۰۱۹,۳۲۱	۹۹۶,۲۵۰,۰۱۹,۳۲۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	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

نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲

مانده در ۳۰/۰۱/۱۴۰۲

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲

مبلغ تأدیه شده از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲

مانده در ۳۰/۰۹/۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

مانده در ۳۰/۰۱/۱۴۰۱

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

مبلغ تأدیه شده در فراخوان

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

مانده در ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	۱۷
(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	
(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۴۷,۱۱۰,۴۴۱,۸۶۰	۹۰۸,۸۹۶,۹۸۱	
۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	
۲۴۸,۳۷۳,۲۹۹,۸۶۰	۲,۷۰۱,۸۶۴,۳۵۶	

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 (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

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



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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی مان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 یا 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 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
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 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 و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت 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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۶۵۰ میلیون و حداکثر ۱،۱۰۰ میلیون ریال است.
۴	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۰۰ 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 فروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۸۹,۱۱۰,۲۷۳	۱۵۶,۶۵۶,۸۹۶	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد
۸۸۹,۱۱۰,۲۷۳	۱۵۶,۶۵۶,۸۹۶	

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۳۵۹,۷۰۹,۰۸۱	۱۲,۲۰۶,۸۷۱,۶۲۲	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
.	۷,۶۵۱,۳۲۱,۵۲۹	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۱۰۰-۴۰۵۲۰
۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶	۶,۹۵۵,۳۲۸,۶۳۰	اسناد خزانه-م ۱۰م بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
.	۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶	گام بانک تجارت ۲۰۳
.	۳۵۵,۷۱۳,۵۹۴	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۱۰۰-۴۰۷۲۸
۲,۷۴۹,۷۵۱,۵۳۰	۱۴۹,۸۵۱,۸۶۵	اسناد خزانه-م ۲۰م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۵,۱۳۰,۶۸۰,۹۰۳	.	اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱,۵۵۷,۹۶۴,۵۷۹	.	اسناد خزانه-م ۱۸م بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۴,۶۹۱,۷۴۹,۴۷۴	.	اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۴,۴۴۶,۶۰۹,۷۱۴	.	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۲۲,۵۴۱,۶۴۹,۴۴۷	۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶	

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۵,۳۶۳,۲۶۷,۷۳۲	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲
.	۴,۲۸۹,۹۱۳,۲۹۶	اسناد خزانه-م ۱م بودجه ۱۰۰-۳۰۸۲۱
.	۳,۹۳۶,۸۹۰,۴۷۶	اسناد خزانه-م ۲م بودجه ۱۰۰-۳۱۰۲۴
.	۳,۳۳۰,۵۵۶,۶۸۹	اسناد خزانه-م ۲م بودجه ۱۰۰-۴۰۵۲۰
.	۲,۸۳۶,۴۶۰,۲۱۶	اسناد خزانه-م ۱م بودجه ۱۰۰-۴۰۳۲۶
.	۲,۵۱۰,۴۵۷,۵۲۷	اسناد خزانه-م ۶م بودجه ۱۰۰-۳۰۷۲۳
.	۲,۵۰۹,۲۸۲,۶۲۶	اسناد خزانه-م ۵م بودجه ۱۰۰-۳۰۶۲۶
.	۲,۴۸۲,۸۰۸,۵۰۶	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۱۰۰-۳۰۴۱۸
۸,۵۶۴,۶۵۶,۵۷۷	.	اسناد خزانه-م ۱۰م بودجه ۹۹-۳۰۸۰۷
.	.	اسناد خزانه-م ۲۰م بودجه ۹۸-۳۰۸۰۶
۱۲,۶۹۳,۵۶۸,۸۷۴	.	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
.	.	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۱۰۰-۴۰۷۲۸
.	.	گام بانک تجارت ۲۰۳
۱,۴۰۱,۴۸۸,۰۸۴	.	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۲۲,۶۵۹,۷۱۳,۵۳۵	۲۷,۲۵۹,۶۳۷,۰۶۸	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- سایر درآمدها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۲	۹۱,۸۲۰,۹۵۸	درآمد جریمه دیرپرداخت تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۲	۹۱,۸۲۰,۹۵۸	

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۸,۵۴۷,۹۴۵,۱۲۰	مدیر جدید (شرکت سبدگردان توسعه فیروزه)
۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۵۲۰	۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	مدیر سابق (شرکت گروه توسعه صنعتی ایران)
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۰۴۱,۰۹۴	متولی
۳۶۷,۲۷۵,۶۷۲	۴۲۲,۷۷۲,۱۶۵	حسابرس
۱۶,۲۹۰,۵۶۳,۱۹۲	۱۶,۳۵۵,۱۰۰,۷۷۹	

۹- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۶۲,۰۵۲,۳۰۰	هزینه کارمزد معاملات
۲,۵۶۷,۸۷۰	۶,۴۲۷,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۲۰	سایر هزینه ها
۲,۵۶۷,۸۷۰	۶۸,۴۸۰,۲۲۰	

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵	۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	سود خالص
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی، ثروت آفرین، غیر وزده
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۲
 دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۳۹۷/۷/۲۹				۱۳۹۷/۱۰/۳۰			
نقد	درصد	سرمایه گذاری	نشان شده	کاهش ارزش	نشان شده	نشان شده	نشان شده
سهام							
۲,۴۱۵,۹۷۶	۱۴٪	۳۳۸,۹۱۴,۲۵۵,۷۱۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۰٪	۲,۴۴۲,۸۵۷	ریال	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۳۳۹,۹۵۷,۱۱۳	ریال	۰	۰	۰	۰
۲,۴۱۶,۹۷۶	-	۳۳۸,۹۱۴,۲۵۵,۷۱۴	ریال	۰	۰	۰	۰
۲,۴۱۶,۹۷۶	-	۳۳۸,۹۱۴,۲۵۵,۷۱۴	ریال	۰	۰	۰	۰

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

نام شرکت

شرکت کنت و صنعت زوبند (سهامی خاص)

شرکت پردیس صنایع سلیکون آراز (سهامی خاص)

۱۱-۱-۱- شرکت کنت و صنعت زوبند در زمینه تولید نشانه های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و حبوبات، افزودنی های پزیسیکی های مورد نیاز صنایع غذایی فعالیت دارد. در حال حاضر، صندوق سورین سال از دوران سال سرمایه گذاری طی عمر ۴ ساله بیش بینی شده در اینانابه رأیت سر گذارند و با کسب معجزه اثر اعضای کسبه سرمایه گذاری و مدیریت صندوق در خرداد ۱۳۹۶ در شرکت کنت و صنعت زوبند (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۱-۱-۲- شرکت پردیس صنایع سلیکون آراز قصد دارد با روش های دانش بنیان، بیان اولین تولید کننده سلیکون غارزیننده، زنجیر کامل صنعت سلیکون از استحصال سلیکون ۹۹٪ تا سنگ سدن تا تولید پیل خورشیدی و تولید پلیمر های سلیکونی در کشور را با چشم اندازی ۱۰ ساله ایجاد نماید. در حال حاضر مرحله اول نقشه راه شرکت یعنی کارخانه تولید سلیکون در شهرک صنعتی خوی واقع در استان آذربایجان غربی در ۳۰۰ هکتار زمین در حال احداث است. هم اکنون زمین کارخانه با ظرفیت ۱۵ هزار تن در حال بهره برداری است. در این خصوص مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال در قبال اعطای تضامین به شرکت مذکور پرداخت شده تا از طریق افزایش سرمایه تمدد ۱۴۸,۸۵۰,۰۰۰ سهم صادر ۱۳۹۵ درصد کل سهام شرکت پس از افزایش سرمایه به صندوق منتقل گردد. مجتمع افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۷/۶/۱۵ بر مبنای گزیده و مواصل ثبت آن در جریان می باشد.

۱۱-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت کنت و صنعت زوبند (سهامی خاص) بر اساس آخرین صورت های مالی تهیه شده، به شرح جدول ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲			
جمع دارایی ها		جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمد	مورد (زیان) خالص	جمع دارایی ها	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۱۶,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمد	مورد (زیان) خالص	جمع دارایی ها	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۸۷,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۷	۷,۷۷۲,۱۹۲,۳۴۲,۴۴۵	۷,۳۰۲,۲۴۱,۵۴۲,۴۴۵	۷۳۰,۲۴۱,۵۴۲,۴۴۵	۱,۰۳۱,۸۸۰,۱۰۷,۰۷۱	(۶۱۸,۸۴۲,۱۷۴,۶۷۰)	۱۲,۶۸۷,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۷	۷,۷۷۲,۱۹۲,۳۴۲,۴۴۵

شرکت پردیس صنایع سلیکون آراز (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۵۵۱,۹۵۸,۷۶۷,۲۱۰	۵۵۱,۹۵۸,۷۶۷,۲۱۰	۰
۰	۵۵۱,۹۵۸,۷۶۷,۲۱۰	۵۵۱,۹۵۸,۷۶۷,۲۱۰	۰

کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۳۲۰,۲۹۳,۲۰۹,۳۱۰	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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۲۴,۳۳۵,۶۴۵,۵۳۶	۷۱,۶۶۷,۰۰۸,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۳۶,۸۸۲,۳۸۶,۸۳۵	۱۱,۸۰۴,۳۳۰,۰۷۷
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۳۶,۰۶۴,۸۲۲,۰۶۶	۲۲,۰۰۴,۲۰۱,۰۱۵
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۵,۱۷۲,۵۰۶,۶۵۶	۲۰,۳۳۶,۳۱۳,۳۷۵
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۳۸,۱۷۲,۱۳۰,۰۴۷	۹,۲۲۸,۳۲۷,۰۶۲
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۳۵,۳۱۰,۲۳۸,۸۵۹	۲۹,۹۴۶,۹۷۱,۱۲۷
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۸۹,۵۵۵,۲۳۷,۱۷۰
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰	۱,۳۸۹,۳۴۸,۱۲۵
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۶۰,۰۴۸,۰۷۴,۳۱۳	۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۵۴,۳۰۷,۴۰۴,۹۹۸	۰
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۱۹۷,۰۹۷,۶۲۸,۳۷۸
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۰	۱۳,۲۱۱,۰۴۵,۰۶۴
	۳۲۰,۲۹۳,۲۰۹,۳۱۰	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳

اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۱ - ۰۴۰۵۲۰۰۰
 اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱ - ۰۴۰۳۲۶۰۰
 اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۰ - ۰۳۱۰۲۴۰۰
 اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۰ - ۰۳۰۸۲۱۰۰
 اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰ - ۰۳۰۶۲۶۰۰
 اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰ - ۰۳۰۵۲۲۰۰
 اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۹ - ۰۲۰۸۰۷
 اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۰۸ - ۰۲۰۸۰۶
 اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۰ - ۰۳۰۷۲۳۰۰
 اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۰ - ۰۳۰۴۱۸۰۰
 اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۹ - ۰۲۰۶۰۶
 گام بانک تجارت ۰۲۰۳

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۶۹۱,۳۸۶,۱۸۹	۱,۷۸۶,۵۹۹,۳۷۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۴,۰۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰
۵,۰۷۴,۱۶۷	۰
۲,۷۰۱,۸۶۴,۳۵۶	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر ۱- ۱۴۵۱۶۰۵۹- ۸۱۰۰-۳۳۰

حساب جاری بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر ۱- ۱۴۵۱۶۰۵۹- ۱۱۰-۳۳۰

حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه نیاوران - ۷۰۷۰۷۵۱۸۰- ۴۰-۱۱۰-۱۰۰۳

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری شعبه سعادت آباد - بانک گردشگری شعبه سعادت آباد - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۱۳۱۰۷۱- ۰۷۱-۱۰۰-۱۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری خصوصی، ثروت آفرین، فرورز
ماددانشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دورهای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۱۰۰۰۰۰۰ 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	ریال	ریال	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مادنه تعهد شده
سرمایه اولیه در زمان تأسیس	-				ریال	ریال
فراخوان اول	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان دوم	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

۱۵-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد
شرکت ترفیب صنعت ایران	۵۱۲,۴۶۰	۴۹۷,۴۶۰	۴۹.۷٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۱۶,۳۱۰	۱۱۶,۳۱۰	۱۱.۶٪
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
شرکت سرمایه گذاری سیحان	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵٪
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۱۷۱,۳۳۰	۱۸۶,۳۳۰	۱۸.۶٪
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی مان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- پرداختنی های تجاری

حساب پرداختنی و سایر پرداختنی ها

اشخاص وابسته :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۸۲۵,۷۳۹,۲۸۰	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی)
.	۸,۵۵۳,۹۴۵,۱۲۰	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر جدید)
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۲۷۲,۱۶۵	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
.	۹,۰۴۱,۰۹۴	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰	۲۵,۶۵۹,۳۴۰,۰۵۹	

۱۷- نقد حاصل از عملیات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۲۲۵,۳۴۲,۱۹۵	۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	سود خالص
(۷۵,۱۱۳,۴۵۸,۱۲۵)	.	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
۲۳۰,۹۱۶,۷۵۲,۷۸۸	۱۴۵,۹۴۷,۲۰۰,۰۹۳	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
۵۸,۹۹۶,۰۹۰,۷۱۶	۱۵,۵۶۱,۱۰۰,۷۷۹	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری
(۱۰۲,۸۸۹,۵۵۸,۱۴۰)	(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
نادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 هریک 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 میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال
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	۸,۵۴۷,۹۴۵,۱۲۰	(۸,۵۵۳,۹۴۵,۱۲۰)	۰
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۸۰۹,۰۴۱,۰۹۴	(۹,۰۴۱,۰۹۴)	۰
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۴۲۲,۷۷۲,۱۶۵	(۶۹۵,۲۷۲,۱۶۵)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
جمع				۱۶,۳۵۵,۱۰۰,۷۷۹	(۲۵,۶۵۹,۳۴۰,۰۵۹)	(۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۵۱,۹۵۸,۷۶۷,۲۱۰	۰	۰
جمع				۵۶۸,۳۱۳,۸۶۷,۹۸۹	(۲۵,۶۵۹,۳۴۰,۰۵۹)	(۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰)

۱۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

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.