

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱-۲	گزارش حسابرس مستقل
۱-۱۶	صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت "مدیر صندوق" در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با "مدیر صندوق" است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیر صندوق گزارش دهد.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

۱-۵ مفاد تبصره ۲ ماده ۱۹ اساسنامه مبنی بر سرمایه گذاری حداقل ۷۵ درصد از دارایی های صندوق در شرکت های موضوع فعالیت صندوق.

۲-۵ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مبنی بر الزام فراهم نمودن زیرساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق ها مطابق رویه اعلامی در ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ توسط مدیر صندوق.

۶- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق" کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۷- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثنای مفاد ماده ۳۷ و تبصره ۳ آن در خصوص دریافت تاییدیه صلاحیت تخصصی مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی و مفاد ماده ۳۸ در خصوص اقدامات واحد مبارزه با پولشویی شامل تهیه برنامه سالانه اجرای قانون، طراحی سازوکار لازم جهت نظارت و کنترل فرآیندهای مبارزه با پولشویی و ارزیابی میزان اجرای آن و طراحی، اجرا و ارزشیابی برنامه های آموزشی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

محمد صابر
امیر حسین نریمانی





صندوق ثروت آفرین
فیروزه

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

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۱/۰۸/۲۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است .



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

نماینده

ارکان صندوق

اشخاص حقوقی

رامین ربیعی

مدیر صندوق

شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی
ایران

محمد جم

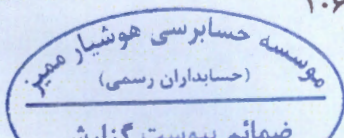
متولی صندوق

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



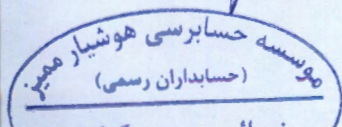
صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۴ ۱۴,۹۴۸,۲۲۸	۳۷,۹۱۷
سود فروش سرمایه گذاری ها	۵ ۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۲۲	۱۹۸,۰۰۲,۴۵۶
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۶ ۲۸,۹۳۷,۸۶۶,۲۵۷	۲۹,۴۲۸,۴۰۷,۱۹۴
جمع درآمدها	۴۱,۰۳۸,۳۹۳,۶۰۷	۲۹,۶۲۶,۴۴۷,۵۶۷
هزینه ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	۷ (۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷)	(۱۰,۷۹۸,۷۴۴,۵۸۹)
سایر هزینه ها	۸ (۱,۱۵۸,۸۶۹)	(۴۸۹,۷۵۹)
	(۱۱,۱۶۲,۸۸۳,۴۵۶)	(۱۰,۷۹۹,۲۳۴,۳۴۸)
سود خالص	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۹ ۲۹,۸۷۶	۱۸,۸۲۷

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

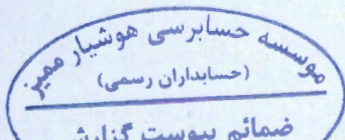


صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری های خصوصی	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۲۹۴,۷۰۹,۰۱۰,۳۰۸	۴۲۵,۸۳۱,۶۶۴,۰۱۵
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		
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	(۶۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۳۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۸۵,۵۰۸,۸۶۲,۲۸۵	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
جمع حقوق مالکانه	۴۳۶,۵۵۸,۸۶۲,۲۸۵	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
بدهی ها		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	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.

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغ تأدیه شده در فراخوان

سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۵,۵۰۸,۸۶۲,۲۸۵	۴۳۶,۵۵۸,۸۶۲,۲۸۵

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

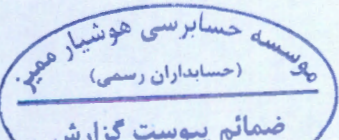
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷	۳۵۲,۲۰۰,۳۹۹,۶۵۷
-	-	۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹	۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۰۲۷,۶۱۲,۸۷۶	۳۷۱,۰۲۷,۶۱۲,۸۷۶

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



[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت جریان های نقدی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۶	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	۱,۳۱۷,۵۲۸,۶۵۵
	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	۱,۳۱۷,۵۲۸,۶۵۵
	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)	۱,۳۱۷,۵۲۸,۶۵۵
	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	۹۵,۶۸۵,۳۴۷	۱,۳۱۷,۵۲۸,۶۵۵
	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰	۳۴۸,۳۴۹,۸۲۰
	۱,۳۵۸,۵۴۳,۳۴۷	۱,۶۶۵,۸۷۸,۴۷۵

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 سرمایه

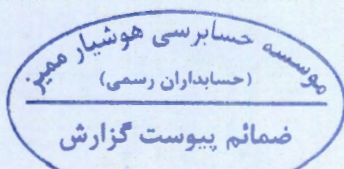
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

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
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 اثبات شده 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 درآمد

سرمایه گذاری 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

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 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: ۱۵ 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 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:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۷,۹۱۷	۱۴,۹۴۸,۲۲۸
۳۷,۹۱۷	۱۴,۹۴۸,۲۲۸

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:

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

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

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

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
ریال	ریال
۷,۷۸۶,۸۹۵,۸۸۹	۱۳,۹۴۵,۱۶۷,۹۸۱
۵,۲۶۸,۱۷۰,۸۱۱	۷,۶۷۴,۷۷۱,۹۳۸
۳,۳۷۵,۴۸۸,۰۸۲	۴,۶۷۸,۱۰۴,۹۹۲
۱,۰۳۲,۱۴۲,۸۹۰	۲,۶۳۹,۸۲۱,۴۴۶
۵۵۰,۳۳۳,۸۸۴	.
۴,۹۰۵,۷۷۸,۳۶۶	.
۱,۵۵۹,۵۹۷,۲۷۲	.
۲۹,۴۲۸,۴۰۷,۱۹۴	۲۸,۹۳۷,۸۶۶,۲۵۷

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

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

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۷۱	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۳۸۹,۲۸۵	متولی
۱۰۶,۹۶۳,۸۱۸	۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲	حسابرس
<u>۱۰,۷۹۸,۷۴۴,۵۸۹</u>	<u>۱۱,۱۶۱,۷۲۴,۵۸۷</u>	

۸- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۶۰,۸۸۱	۱,۱۵۸,۸۶۹	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۸,۸۷۸	.	سایر هزینه ها
<u>۴۸۹,۷۵۹</u>	<u>۱,۱۵۸,۸۶۹</u>	

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱	سود خالص
<u>تعداد</u>	<u>تعداد</u>	
<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری

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

۱۰- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
تعداد	درصد	بهای	کاهش ارزش	بهای	مبلغ
سهام	سرمایه گذاری	تمام شده	انباشته	تمام شده	دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۱,۸۹۹	۷٪	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۰	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۰
۱۵۱,۸۹۹	۷٪	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۰	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۰

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

۱۰-۱- 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	۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۲۰۲,۸۵۷,۱۴۲,۸۵۷

۱۰-۱-۱- شرکت کشت و صنعت زرنند در زمینه تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و همچنین افزودنی ها و پریمیکس 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.

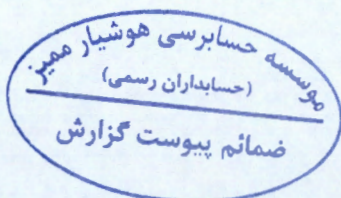
۱۰-۱-۲- پرداخت دوم و نهایی به شرکت کشت و صنعت زرنند بابت قرارداد سرمایه گذاری به مبلغ ۲۰۲,۸۵۷,۱۴۲,۸۵۷ ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ انجام شده است.

۱۰-۲- 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- 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	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	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
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	خالص	خالص
	ریال	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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۷۷۲,۳۹۲
۱,۳۵۲,۵۴۳,۳۴۷	۸۵,۶۰۸
۱,۳۵۲,۵۴۳,۳۴۷	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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	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	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
			۳۴۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
			۳۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴-۱- از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۱۴-۲- 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.

۱۴-۳- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد
شرکت ترغیب صنعت ایران	۲۷۶,۴۶۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۱۶,۳۱۰	۱۱۶,۳۱۰	۱۱,۶٪
شرکت سبدگردان پاداش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
شرکت سرمایه گذاری سبحان	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵٪
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۴۰۷,۴۳۰	۴۸۳,۶۹۰	۴۸,۴٪
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹	۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰
۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲	۲۸۲,۳۸۹,۲۸۵
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۵۴,۵۸۲
۲۱,۴۶۱,۱۶۹,۸۸۱	۵,۵۶۵,۸۳۴,۲۲۷

گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر)
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)

۱۶- نقد حاصل از عملیات

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۸,۸۲۷,۲۱۳,۲۱۹	۲۹,۸۷۵,۵۱۰,۱۵۱
۴,۷۰۰,۸۸۳	۰
۰	(۱۴۶,۰۵۷,۱۴۲,۸۵۷)
(۲۷,۶۳۶,۲۶۲,۳۰۷)	۱۳۱,۱۲۲,۶۵۳,۷۰۷
۱۰,۱۲۱,۸۷۶,۸۶۰	(۱۵,۸۹۵,۳۳۵,۶۵۴)
۱,۳۱۷,۵۲۸,۶۵۵	(۹۵۴,۳۱۴,۶۵۳)

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

دوره 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 رقبای 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 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 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 صندوق	کارمزد ارکان	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۷۲۰	(۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰)	(۲۱,۱۴۷,۴۶۲,۹۲۹)
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۷۸۲,۳۸۹,۲۸۵	(۲۸۲,۳۸۹,۲۸۵)	(۱۵۰,۲۰۶,۹۵۲)
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	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)
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه	خرید و فروش اوراق بهادار	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

- ۱۹-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی ندارد.
- ۱۹-۲- در تاریخ صورت وضعیت مالی، تعهدات سرمایه ای صندوق در خصوص سرمایه گذاری در شرکت کشت و صنعت زرنند مبلغ ۲۰۴۸۵۷ میلیون ریال می باشد.

۲۰- رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری مالی

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