



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | |
|---------------------------------|--|--|---------|
| | ریال | ریال | یادداشت |
| درآمدها | | | |
| سود حاصل از سرمایه گذاری ها | ۲۲,۲۷۰,۵۲۳ | ۰ | ۴ |
| سود فروش سرمایه گذاری ها | ۱۶,۵۱۹,۲۳۸,۰۰۷ | ۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶ | ۵ |
| سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها | ۱۲,۶۴۸,۷۲۷,۹۱۳ | ۲۴,۲۰۷,۶۴۰,۰۵۰ | ۶ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۷ |
| جمع درآمدها | ۲۹,۱۹۰,۲۳۶,۴۴۳ | ۲۴,۹۱۲,۸۲۴,۲۱۶ | |
| هزینه ها | | | |
| حق الزحمه ارکان صندوق | (۶,۰۳۴,۷۵۳,۲۱۷) | (۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷) | ۸ |
| سایر هزینه ها | (۳۲,۷۷۹,۵۰۹) | (۴۵۱,۳۶۹) | ۹ |
| جمع هزینه ها | (۶,۰۶۷,۵۳۲,۷۲۶) | (۵,۶۷۹,۶۵۹,۴۰۶) | |
| سود خالص | ۲۳,۱۲۲,۷۰۳,۷۱۷ | ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰ | |
| سود هر واحد سرمایه گذاری | ۲۳,۱۲۳ | ۱۹,۲۳۳ | ۱۰ |

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




صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| یادداشت | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|--|------------------------|------------------------|
| | ریال | ریال |
| دارایی ها | | |
| ۱۱ سرمایه گذاری های خصوصی | ۵۲۳,۹۱۵,۶۹۵,۲۳۸ | ۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴ |
| ۱۲ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | . | . |
| ۱۳ سایر سرمایه گذاری ها | ۳۰۴,۹۸۷,۸۷۵,۳۲۳ | ۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳ |
| ۱۴ موجودی نقد | ۱۷,۲۰۱,۵۴۸,۸۶۵ | ۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵ |
| جمع دارایی ها | ۸۴۶,۱۰۵,۱۱۹,۴۲۶ | 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 | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| ۱۵ سرمایه پرداخت شده | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود انباشته | ۱۲۹,۹۷۲,۱۲۶,۹۲۹ | ۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲ |
| جمع حقوق مالکانه | ۸۲۹,۹۷۲,۱۲۶,۹۲۹ | ۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲ |
| بدهی ها | | |
| ۱۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۱۶,۱۳۲,۹۹۲,۴۹۷ | ۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰ |
| جمع بدهی ها | ۱۶,۱۳۲,۹۹۲,۴۹۷ | ۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها | ۸۴۶,۱۰۵,۱۱۹,۴۲۶ | ۸۱۶,۹۴۷,۶۶۲,۴۹۲ |

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




صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| جمع کل | سود انباشته | تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری | سرمایه | |
|-----------------|-----------------|------------------------------------|-------------------|---|
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴ | ۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴ | (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |
| ۵۱,۲۱۶,۰۷۱,۰۷۸ | ۵۱,۲۱۶,۰۷۱,۰۷۸ | . | . | مبلغ تأدیه شده از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری |
| ۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲ | ۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲ | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سود خالص سال ۱۴۰۱ |
| ۲۳,۱۲۲,۷۰۳,۷۱۷ | ۲۳,۱۲۲,۷۰۳,۷۱۷ | . | . | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۸۲۹,۹۷۲,۱۲۶,۹۲۹ | ۱۲۹,۹۷۲,۱۲۶,۹۲۹ | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
| | | | | سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
| | | | | مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |

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

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | یادداشت |
|--|--|---|
| ریال | ریال | |
| (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) | ۱۵,۴۰۸,۵۸۱,۴۹۰ | ۱۷ |
| (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) | ۱۵,۴۰۸,۵۸۱,۴۹۰ | نقد حاصل از عملیات |
| (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) | ۱۵,۴۰۸,۵۸۱,۴۹۰ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی |
| | | جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی |
| . | . | دریافتهای نقدی حاصل از تأدیه تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری |
| . | . | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی |
| (۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰) | ۱۵,۴۰۸,۵۸۱,۴۹۰ | خالص افزایش در موجودی نقد |
| ۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰ | ۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۹۵۱,۰۷۴,۶۵۰ | ۱۷,۲۰۱,۵۴۸,۸۶۵ | مانده موجودی نقد در پایان سال |

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 واحدهای 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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:

۱-۱-۲- 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

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 های 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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

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

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|---|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۲۲,۲۷۰,۵۲۳ | سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰ بانک پاسارگاد |

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|---------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۱۵,۵۲۲,۲۸۳,۰۷۱ | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶ |
| ۰ | ۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶ | اوراق گام بانک تجارت ۲۰۳ |
| ۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶ | ۰ | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷ |
| ۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶ | ۱۶,۵۱۹,۲۳۸,۰۰۷ | |

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|----------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۷,۶۶۷,۰۹۰,۰۸۸ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰ |
| ۳,۷۴۷,۵۷۹,۱۰۷ | ۳,۱۰۸,۸۶۰,۴۱۷ | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷ |
| ۰ | ۱,۹۱۵,۸۶۴,۶۸۷ | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲ |
| ۰ | ۱,۵۵۹,۷۱۷,۲۵۰ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱ |
| ۰ | ۱,۲۶۷,۸۳۱,۱۶۴ | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴ |
| ۰ | ۱,۰۹۹,۷۱۹,۶۳۹ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶ |
| ۰ | ۶۱۱,۵۳۹,۱۳۸ | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶ |
| ۱,۴۵۶,۲۳۶,۰۰۹ | ۸۹,۴۲۳,۷۸۹ | اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶ |
| ۷,۳۶۳,۷۸۵,۰۷۲ | (۴,۶۷۱,۳۱۸,۲۵۹) | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶ |
| ۴,۱۹۶,۸۳۹,۱۸۵ | ۰ | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶ |
| ۴,۶۵۸,۹۰۵,۴۲۱ | ۰ | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴ |
| ۱,۹۲۴,۶۵۱,۰۹۴ | ۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰ |
| ۸۵۹,۶۴۴,۱۶۲ | ۰ | اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴ |
| ۲۴,۲۰۷,۶۴۰,۰۵۰ | ۱۲,۶۴۸,۷۲۷,۹۱۳ | |

۷- سایر درآمدها

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۰ | جریمه تاخیر در تادیه فراخوان صندوق |

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|--------|
| ریال | ریال | |
| ۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰ | ۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰ | مدیر |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متولی |
| ۸۳,۳۱۷,۶۷۷ | ۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷ | حسابرس |
| ۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷ | ۶,۰۳۴,۷۵۳,۲۱۷ | |
| ۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۳۷ | ۶,۰۳۴,۷۵۳,۲۱۷ | |

۹- سایر هزینه ها

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|----------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۳۱,۹۳۸,۵۱۰ | هزینه کارمزد معاملات |
| ۴۵۱,۳۶۹ | ۸۴۰,۰۰۰ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۰ | ۹۹۹ | سایر هزینه ها |
| ۴۵۱,۳۶۹ | ۳۲,۷۷۹,۵۰۹ | |
| ۴۵۱,۳۶۹ | ۳۲,۷۷۹,۵۰۹ | |

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰ | ۲۳,۱۲۲,۷۰۳,۷۱۷ | سود خالص |
| تعداد | تعداد | |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | | | |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| تعداد سهام | درصد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | بهای تمام شده |
| شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص) | ۰ | ۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴ | ۰ | ۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴ | ۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴ |
| شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) | ۰ | ۱۷۵,۰۰۱,۴۰۹,۵۲۴ | ۰ | ۱۷۵,۰۰۱,۴۰۹,۵۲۴ | ۰ |
| | ۰ | ۵۲۳,۹۱۵,۶۹۵,۲۳۸ | ۰ | ۵۲۳,۹۱۵,۶۹۵,۲۳۸ | ۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴ |

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 |
| شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) | صنعتی و معدنی | تولید سیلیکون متال | ۱۷۵,۰۰۱,۴۰۹,۵۲۴ | ۱۷۵,۰۰۱,۴۰۹,۵۲۴ | ۱۷۴,۹۹۸,۵۹۰,۴۷۶ |

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 ۶ 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- شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز قصد دارد با رویکردی دانش بنیان، بعنوان اولین تولید کننده سیلیکون خاورمیانه، زنجیره کامل صنعت سیلیکون از استحصال سیلیکون ۹۹٪ از سنگ معدن تا تولید پانل 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 خوی 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 |
| ۱,۱۰۳,۸۴۴,۴۴۹,۲۸۳ | ۸۲۹,۸۶۴,۷۲۳,۳۹۳ | ۲۷۳,۹۷۹,۷۲۵,۸۹۰ | ۵۲۳,۷۷۹,۵۴۳,۵۰۲ | ۱۰۲,۰۹۸,۳۸۷,۰۸۴ |

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

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 |
| ۱۲,۹۵۶,۰۱۵,۷۱۱,۲۵۵ | ۵,۹۸۲,۳۳۴,۹۷۷,۲۲۳ | ۶,۹۷۳,۶۸۰,۷۳۴,۰۳۲ | ۳۴۴,۰۱۷,۴۲۶,۷۷۱ | (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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 | ۱۷۶,۱۸۰,۵۶۱,۴۹۰ | ۱۷۶,۱۸۰,۵۶۱,۴۹۰ | ۰ |
| ۰ | ۱۷۶,۱۸۰,۵۶۱,۴۹۰ | ۱۷۶,۱۸۰,۵۶۱,۴۹۰ | ۰ |

کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)

۱۲-۱- مبلغ فوق به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه واریز گردید تا به حساب سرمایه گذارانی که به علت عدم شرکت در فراخوان واحدهای آنان ابطال گردیده است واریز گردد.

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

| یادداشت | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|---------|-----------------|-----------------|
| ریال | ریال | ریال |
| ۱۳-۱ | ۳۰۴,۹۸۷,۸۷۵,۳۲۳ | 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 | خالص | خالص | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|---------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ | ۹۲,۶۶۴,۰۹۷,۵۸۷ | ۸۹,۵۵۵,۲۳۷,۱۷۰ | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷ | |
| ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ | ۷۹,۳۳۴,۰۹۸,۰۸۸ | ۷۱,۶۶۷,۰۰۸,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰ | |
| ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ | ۳۱,۸۶۲,۸۳۵,۸۱۴ | ۲۹,۹۴۶,۹۷۱,۱۲۷ | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲ | |
| ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۳۱,۷۳۶,۰۹۳,۱۹۰ | ۱۹۷,۰۹۷,۶۲۸,۳۷۸ | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶ | |
| ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ | ۲۳,۲۷۲,۰۳۲,۱۷۹ | ۲۲,۰۰۴,۲۰۱,۰۱۵ | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴ | |
| ۱۴۰۳/۰۸/۲۱ | ۲۱,۸۹۶,۰۳۰,۶۲۵ | ۲۰,۳۳۶,۳۱۳,۳۷۵ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱ | |
| ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ | ۱۲,۹۰۴,۰۴۹,۷۱۶ | ۱۱,۸۰۴,۳۳۰,۰۷۷ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶ | |
| ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ | ۹,۸۳۹,۸۶۶,۲۰۰ | ۹,۲۲۸,۳۲۷,۰۶۲ | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶ | |
| ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ | ۱,۴۷۸,۷۷۱,۹۲۴ | ۱,۳۸۹,۳۴۸,۱۳۵ | اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶ | |
| ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ | ۰ | ۱۳,۲۱۱,۰۴۵,۰۶۴ | اوراق گام بانک تجارت ۰۲۰۳ | |
| | ۳۰۴,۹۸۷,۸۷۵,۳۲۳ | ۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳ | | |

۱۴- موجودی نقد

| ریال | ریال | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-----------------------|----------------|---------------|---|
| ۳۳۰-۸۱۰۰-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱ | ۱۷,۱۹۵,۶۰۰,۸۶۵ | ۱,۷۸۶,۵۹۹,۳۷۵ | سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر |
| ۳۳۰-۱۱۰-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | حساب جاری بانک پاسارگاد شعبه میدان یاسر |
| ۱۰۰۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۵۱۸۰ | ۹۴۸,۰۰۰ | ۱,۳۶۸,۰۰۰ | حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه نیاوران |
| | ۱۷,۲۰۱,۵۴۸,۸۶۵ | ۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵ | |

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۱۰۰۰۰۰۰۰ 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 | ریال |
| - | - | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | 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:

| تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد | |
|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
| ۵۰۶,۴۶۰ | ۵۰.۶٪ | ۴۹۷,۴۶۰ | ۵۰٪ | شرکت ترغیب صنعت ایران |
| ۱۱۶,۳۱۰ | ۱۱.۶٪ | ۱۱۶,۳۱۰ | ۱۱.۶٪ | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰٪ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰٪ | شرکت سبذگردان پاداش سرمایه |
| ۵۰,۰۰۰ | ۵٪ | ۵۰,۰۰۰ | ۵٪ | شرکت سرمایه گذاری سبحان |
| ۵۰,۰۰۰ | ۵٪ | ۵۰,۰۰۰ | ۵٪ | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران |
| ۱۷۷,۲۳۰ | ۱۷.۷٪ | ۱۸۶,۲۳۰ | ۱۸.۶٪ | سایرین (کمتر از ۵ درصد) |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪ | |

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- پرداختنی های تجاری

حساب پرداختنی و سایر پرداختنی ها

اشخاص وابسته :

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | |
|-----------------------|-----------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۹,۸۲۵,۷۳۹,۲۸۰ | ۱۴,۹۲۱,۶۲۹,۶۴۰ | گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر) |
| ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۴۱۱,۳۶۲,۸۵۷ | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس) |
| . | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی) |
| <u>۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰</u> | <u>۱۶,۱۳۲,۹۹۲,۴۹۷</u> | |

۱۷- نقد حاصل از عملیات

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | |
|--|--|-------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۹,۲۳۳,۱۶۴,۸۱۰ | ۲۳,۱۲۲,۷۰۳,۷۱۷ | سود خالص |
| . | . | کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی |
| . | (۱۷۵,۰۰۱,۴۰۹,۵۲۴) | (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی |
| (۳,۷۶۲,۹۸۶,۳۱۶) | ۱۶۱,۲۵۲,۵۳۴,۰۸۰ | کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری های |
| (۱۵,۷۸۱,۹۶۱,۸۴۴) | ۶,۰۳۴,۷۵۳,۲۱۷ | (کاهش) افزایش پرداختنی های تجاری |
| <u>(۳۱۱,۷۸۳,۳۵۰)</u> | <u>۱۵,۴۰۸,۵۸۱,۴۹۰</u> | نقد حاصل از عملیات |

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 واحدهای 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 توانست داشته باشد، 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 امیدنامه درج شده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | موضوع معامله | مبلغ معامله | مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-------------------|-------------------------------------|--------------|--------------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | | ریال | ریال | ریال |
| ارکان صندوق | گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران | مدیر صندوق | کارمزد ارکان | ۵,۰۹۵,۸۹۰,۳۶۰ | (۱۴,۹۲۱,۶۲۹,۶۴۰) | (۹,۸۲۵,۷۳۹,۲۸۰) |
| | موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران | متولی صندوق | کارمزد ارکان | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ |
| | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | حسابرس صندوق | کارمزد ارکان | ۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷ | (۴۱۱,۳۶۲,۸۵۷) | (۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰) |
| | جمع | | | ۶,۰۳۴,۷۵۳,۲۱۷ | (۱۶,۱۳۲,۹۹۲,۴۹۷) | (۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰) |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت کارگزاری فیروزه آسیا | شرکت هم گروه | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱۷۶,۱۸۰,۵۶۱,۴۹۰ | ۰ | ۰ |
| | جمع | | | ۱۸۲,۲۱۵,۳۱۴,۷۰۷ | (۱۶,۱۳۲,۹۹۲,۴۹۷) | (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.