



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	ارکان صندوق	اشخاص حقوقی
	فاطمه سرکاری	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰	فرید عزیزی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
			

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان تجایت جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۰۲۲ ۷۰۴۰۹۳ • ۰۲۲ ۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۰۲۲ ۷۴۵۹۸۰



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها
۳,۶۰۴,۹۷۸,۹۳۱	۵,۴۸۹,۹۵۰,۴۳۰	۴	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۲۴,۲۲۶,۱۲۰,۷۰۷	۲۸,۴۹۶,۵۰۰,۰۵۰	۵	سود فروش سرمایه گذاری ها
۴۳,۳۰۲,۷۷۷,۵۹۸	۳۹,۵۸۴,۲۱۱,۴۴۵	۶	سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱,۴۳۰,۸۷۶,۷۱۲	۹۳,۸۲۰,۹۵۸	۷	سایر درآمدها
۷۲,۵۶۴,۷۵۳,۹۴۸	۷۳,۶۶۴,۴۸۲,۸۸۳		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۲۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۰۰)	۸	حق الزحمه ارکان صندوق
(۳,۶۸۲,۸۷۰)	(۹۴,۱۹۴,۸۶۱)	۹	سایر هزینه ها
(۲۱,۳۴۸,۶۸۲,۸۷۰)	(۲۲,۰۶۶,۱۹۴,۶۶۱)		جمع هزینه ها
۵۱,۲۱۶,۰۷۱,۰۷۸	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲		سود خالص
۵۱,۲۱۶	۵۱,۵۹۸	۱۰	صورت های مالی میان دوره ای طبق استا

فیروزه

شرکت مدیریت امور مالی است
شماره ثبت: ۵۷۷۶۹۵

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۱۱ سرمایه گذاری های خصوصی	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴
۱۲ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	.	.
۱۳ سایر سرمایه گذاری ها	۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳
۱۴ موجودی نقد	۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵
جمع دارایی ها	۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴	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	(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۵ سرمایه پرداخت شده	۹۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صورت های مالی میان دوره ای طبق	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴	۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
بدهی ها		
۱۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰
جمع بدهی ها	۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴	۸۱۶,۹۴۷,۶۶۲,۴۹۲



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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مبلغ تأدیه شده از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	۱,۱۲۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴
سالیانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴	۴۰۵,۶۳۳,۳۵۲,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مبلغ تأدیه شده در فراخوان	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	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

فیروزه

برگشت سهامداران توسعه و
شماره ثبت: ۶۷۴۹۵

آگاهان و همکاران

حسابداران رسمی

Agahan & Co.

Certified Public Accountants

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجات جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۱۷ (۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	(۳۴۹,۴۶۹,۸۹۰,۶۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	(۳۴۹,۴۶۹,۸۹۰,۶۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	(۳۴۹,۴۶۹,۸۹۰,۶۲۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافتهای نقدی حاصل از تأدیه تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲۸,۵۸۰,۷۴۰,۸۵۱	۵۳۰,۱۰۹,۳۷۵
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	۱,۲۶۲,۸۵۸,۰۰۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

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



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان محلات جدید، پیش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سبدگردان 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 هریک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

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

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت هادزمان 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 میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۰۱۰۰ 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 فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۰۶,۰۶۹,۹۹۱	۳,۶۰۴,۹۷۸,۹۳۱
۵,۲۸۳,۸۸۰,۴۳۹	-
۵,۴۸۹,۹۵۰,۴۳۰	۳,۶۰۴,۹۷۸,۹۳۱

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

سود سرمایه گذاری در شرکت کشت و صنعت زرند

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سود فروش اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۲,۲۰۶,۸۷۱,۶۲۲	۳,۲۶۵,۲۷۷,۵۱۳
۷,۷۳۹,۲۰۰,۸۸۴	-
۶,۹۵۵,۳۳۸,۶۳۰	۷۰۵,۱۸۴,۱۶۶
۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶	-
۳۵۵,۷۱۳,۵۹۴	-
۱۴۹,۸۵۱,۸۶۵	۲,۷۴۹,۷۵۱,۵۳۰
۸۱,۰۲۸,۲۸۸	-
۱۱,۵۴۰,۲۳۱	-
-	۵,۱۳۰,۶۸۰,۹۰۳
-	۱,۵۵۷,۹۶۴,۵۷۹
-	۴,۶۹۱,۷۴۹,۴۷۴
-	۶,۱۲۵,۵۱۲,۵۴۲
۲۸,۴۹۶,۵۰۰,۰۵۰	۲۴,۲۲۶,۱۲۰,۷۰۷

اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶

اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۱۰۰-۴۰۵۲۰

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

گام بانک تجارت ۲۰۳

اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۱۰۰-۴۰۷۲۸

اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲

اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۱۰۰-۳۰۶۲۶

اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال
۷,۰۱۷,۴۱۹,۰۸۴	۱,۱۷۵,۸۵۹,۴۵۵
۵,۲۰۶,۱۴۲,۱۹۹	۵۶۰,۷۲۹,۷۰۷
۵,۲۱۷,۲۹۸,۳۶۰	۱,۰۳۰,۱۳۸,۱۹۳
۳,۵۰۱,۶۶۶,۴۹۴	۹۵۹,۵۲۵,۶۱۱
۳,۳۹۲,۱۴۳,۸۶۰	۲۳۳,۸۶۱,۳۲۴
۵,۳۱۶,۲۵۷,۸۸۳	-
۴,۷۵۸,۳۱۳,۱۰۲	۳۳۲,۹۶۰,۰۹۳
۵,۱۷۴,۹۷۰,۴۶۳	-
-	۱۶,۵۴۲,۷۷۳,۶۹۱
-	۲۱,۹۴۷,۰۳۴,۹۳۵
-	۳۴,۴۱۹,۶۰۵
-	۴۸۵,۴۷۴,۹۸۴
۳۹,۵۸۴,۲۱۱,۴۴۵	۴۳,۳۰۲,۷۷۷,۵۹۸

اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲

اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۰۰-۳۰۸۲۱

اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۰۰-۳۱۰۲۴

اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۱۰۰-۴۰۵۲۰

اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۰۰-۴۰۳۲۶

اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۱۰۰-۳۰۷۲۳

اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۱۰۰-۳۰۶۲۶

اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۱۰۰-۳۰۴۱۸

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶

اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اوراق گام تجارت ۲۰۳

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۴۳۰,۸۷۶,۷۱۲	۹۳,۸۲۰,۹۵۸	درآمد جریمه دیرپرداخت تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۳۰,۸۷۶,۷۱۲	۹۳,۸۲۰,۹۵۸	

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۴۰۰	مدیر جدید (شرکت سبدگردان توسعه فیروزه)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	مدیر سابق (شرکت گروه توسعه صنعتی ایران)
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۰۰	

۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۶۲,۳۲۴,۳۹۳	هزینه کارمزد معاملات
۳,۶۸۲,۸۷۰	۸,۴۱۴,۹۰۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۲۳,۴۵۵,۵۶۸	سایر هزینه ها
۳,۶۸۲,۸۷۰	۹۴,۱۹۴,۸۶۱	

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۱,۲۱۶,۰۷۱,۰۷۸	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	سود خالص
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین لپروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	بهای	کاهش ارزش	تغیض
دفتری	نام شده	تجاری	سهم
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸,۹۱۲,۲۸۵,۷۱۲	۳۳۸,۹۱۲,۲۸۵,۷۱۲	-	۲,۴۱۵,۹۱۷۶
-	-	-	۱,۰۰۰۰
-	-	-	-
۳۳۸,۹۱۲,۲۸۵,۷۱۲	۳۳۸,۹۱۲,۲۸۵,۷۱۲	-	۲,۴۱۵,۹۱۷۶

شرکت کشت و صنعت زرتد (سهامی خاص)
 شرکت پردیس صنایع سیلکون آراز (سهامی خاص)
 پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت پردیس صنایع سیلکون آراز (سهامی خاص)

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

نام شرکت	زیر فعالیت	موضوع پروژه های مربوطه	پودجه اولیه	مخارج انجام شده	پودجه باقیمانده
شرکت کشت و صنعت زرتد (سهامی خاص)	غذایی و کشاورزی	تولید نشانه های اصلاح شده غذایی	۳۳۸,۹۱۲,۲۸۵,۷۱۲	۳۳۸,۹۱۲,۲۸۵,۷۱۲	-
شرکت پردیس صنایع سیلکون آراز (سهامی خاص)	صنعتی و معدنی	تولید سیلکون خالص	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۱۱-۱-۱- شرکت کشت و صنعت زرتد در زیره تولید نشانه های اصلاح شده غذایی بر پایه گندم، ذرت و همچنین افزودنی ها و پریمی های مورد نیاز صنایع غذایی فعالیت دارد. در حال حاضر، صندوق سوئین مال از دوران چهار ساله سرمایه گذاری، طی هر ۶ ساله یکی بیش نباشد و در این زمانه را پشت سر گذاشته و با کسب معجز از اعضای کمیته سرمایه گذاری و مدیر صندوق در خرداد ۱۴۰۱ در شرکت کشت و صنعت زرتد (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۱-۱-۲- شرکت پردیس صنایع سیلکون آراز قصد دارد با رویکردی دانش بنیان، بتوان اولین تولید کننده سیلکون خاوریانه، زنجیره کامل صنعت سیلکون از استحصال سیلکون ۹۹٪ از سنگ معدن تا تولید پاتل خورشیدی و انواع پلیمری های سیلیکونی در کشور را با چشم اندازی ۱۰ ساله ایجاد نماید. در حال حاضر هر حله اول نقشه راه شرکت یعنی کارخانه تولید سیلکون، در شهرک صنعتی خنوی واقع در استان آذربایجان غربی در ۳۳ هزار تن در سال احداث است. هم اکنون این کارخانه با ظرفیت ۱۵ هزار تن در حال بهره برداری است. در این خصوص مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال در قبالت اخذ تضمین به شرکت مذکور پرداخت شده تا از طریق افزایش سرمایه صندوق ۱۷۵ سهم معادل ۱۷۵۰۰۰۰ سهم ۱۷۸۷۵۰۰۰۰ درصدا کل سهام شرکت پس از افزایش سرمایه به صندوق منتقل گردد. مجمع افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ برگزار گردیده و مراحل ثبت آن در جریان می باشد.

۱۱-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت کشت و صنعت زرتد (سهامی خاص) و شرکت پردیس صنایع سیلکون آراز (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 درآمدها
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۶۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۷۶,۳۳۲,۹۳۷,۳۳۷	۷,۶۹۳,۱۹۳,۳۹۲,۹۸۲	۷,۳۰۲,۳۳۱,۵۴۲,۳۵۵	۱,۰۳۱,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۹۷۶,۳۳۲,۹۳۷,۳۳۷	۷,۶۹۳,۱۹۳,۳۹۲,۹۸۲	۷,۳۰۲,۳۳۱,۵۴۲,۳۵۵	۱,۰۳۱,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پردیس صنایع سیلکون آراز (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
-	۵۵۳,۴۵۹,۷۴۳,۱۷۴	۵۵۳,۴۵۹,۷۴۳,۱۷۴	-
-	۵۵۳,۴۵۹,۷۴۳,۱۷۴	۵۵۳,۴۵۹,۷۴۳,۱۷۴	-

کارگزاری فیروزه آسیا (اشخاص وابسته)

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-
۱۳-۲	۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳
	۱,۰۳۰,۲۱۱,۲۵۹,۲۰۸	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳

سرمایه گذاری در سهام شرکت پروژه
اوراق با درآمد ثابت

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت پروژه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-

شرکت کشت و صنعت زرن
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز

۱۳-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۳۳,۷۸۳,۱۷۵,۶۸۹	۷۱,۶۶۷,۰۰۸,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۳۷,۴۳۸,۰۷۰,۴۷۹	۱۱۸,۰۴۳,۰۰۰,۰۷۷
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۳۷,۳۴۵,۲۲۹,۹۵۰	۳۲,۰۰۴,۲۰۱,۰۱۵
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۶,۰۸۸,۷۳۵,۵۵۹	۲۰,۳۴۶,۳۱۳,۳۷۵
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۴۰,۲۶۴,۴۰۰,۷۵۴	۹,۲۲۸,۳۲۷,۰۶۲
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۵۶,۹۹۹,۵۶۶,۹۵۵	-
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۳۶,۵۲۳,۹۱۹,۴۳۹	۲۹,۹۴۶,۹۷۱,۱۲۷
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۸۹,۵۵۵,۳۳۷,۱۷۰
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۳۸۹,۳۴۸,۱۳۵
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۶۲,۸۵۳,۸۷۴,۶۶۹	-
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۱۹۷,۰۹۷,۶۲۸,۳۷۸
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	-	۱۳,۳۱۱,۰۴۵,۰۶۴
	۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۴۶۶,۲۴۰,۴۰۹,۴۰۳

اسناد خزانه-۳ بودجه ۱۴۰۵۲۰-۰۰
اسناد خزانه-۱ بودجه ۱۴۰۳۲۶-۰۰
اسناد خزانه-۲ بودجه ۱۴۰۲۴۰-۰۰
اسناد خزانه-۱ بودجه ۱۴۰۲۸۲۱-۰۰
اسناد خزانه-۵ بودجه ۱۴۰۳۰۶۲۶-۰۰
اسناد خزانه-۳ بودجه ۱۴۰۳۰۴۱۸-۰۰
اسناد خزانه-۴ بودجه ۱۴۰۳۰۵۲۲-۰۰
اسناد خزانه-۱۰ بودجه ۱۴۰۲۰۸۰۷-۹۹
اسناد خزانه-۲۰ بودجه ۱۴۰۲۰۸۰۶-۹۸
اسناد خزانه-۶ بودجه ۱۴۰۳۰۷۲۳-۰۰
اسناد خزانه-۸ بودجه ۱۴۰۲۰۶۰۶-۹۹
گام بانک تجارت ۲۰۲۰۳

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸,۳۶۷,۴۰۲	۱,۷۸۶,۵۹۹,۳۷۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰
۴۸,۸۴۵,۷۲۳	-
۱۳۰,۲۵۱,۵۰۵,۱۰۱	-
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	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 - ۷۰۷۰۷۵۱۸۰-۱۱۰۰۴-۱۰۰۳
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیاوران - ۷۰۷۰۷۴۸۲۲-۱۰-۸۱۰-۱۰۰۳
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری شعبه سعادت آباد - بانک گردشگری شعبه سعادت آباد - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۱۳۱۰۷۰۱

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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:

مابده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده		پرداخت شده		تاریخ فراخوان
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	فراخوان اول
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	فراخوان دوم
۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	فراخوان سوم
	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱-۱۳ از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، مبلغ ۲۵,۱۱۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۲-۱۳ ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد واحد های سرمایه گذاری		تعداد واحد های سرمایه گذاری	
درصد	گزارش	درصد	گزارش
۴۹.۷۵٪	۴۹۷,۴۶۰	۵۱.۳٪	۵۱۲,۴۶۰
۱۱.۶٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱.۶٪	۱۱۶,۳۱۰
۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰
۱۸.۶٪	۱۸۶,۳۳۰	۱۷.۱٪	۱۷۱,۳۳۰
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ترغیب صنعت ایران
 شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
 شرکت سیدگردان پاداش سرمایه
 شرکت سرمایه گذاری سبحان
 شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
 سایرین (کمتر از ۵ درصد)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- پرداختنی های تجاری

حساب پرداختنی و سایر پرداختنی ها
اشخاص وابسته :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۸۲۵,۷۳۹,۲۸۰	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی)
-	۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر جدید)
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
-	۲۳,۴۵۵,۲۴۰	سایر
۱۰,۰۹۸,۲۳۹,۲۸۰	۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	

۱۷- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۱,۲۱۶,۰۷۱,۰۷۸	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	سود خالص
-	-	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
(۴۰,۴۰۸,۷۴۵,۳۸۸)	۱۳۴,۹۴۳,۴۳۵,۹۰۹	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
(۱۱,۳۶۲,۹۳۰,۶۰۱)	۱۷,۱۴۹,۰۱۶,۷۲۰	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری
(۳۴۹,۴۶۹,۸۹۰,۶۲۵)	(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 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 میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته
معاملات صندوق با اشخاص وابسته طی سال به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله		مانده طلب (بدهی) در ۱۳۰۷/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				ریال	ریال		
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق قبلی	کاربرد ارکان	۶,۷۵۳,۳۳۲,۳۰۰	(۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰)	.	.
	سید گردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق جدید	کاربرد ارکان	۱۳,۳۲۴,۵۷۷,۴۰۰	(۱۶,۳۰۰,۱۰۸۱,۴۸۰)	۹,۸۱۵,۳۳۹,۲۸۰	۹,۸۱۵,۳۳۹,۲۸۰
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	مشولی صندوق	کاربرد ارکان	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
	موسسه حسابرسی هوشیار سینر	حسابرس صندوق	کاربرد ارکان	۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
	جمع			۲۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۰۰	(۲۷,۲۳۳,۸۰۰,۷۶۰)	۹,۵۴۳,۳۳۹,۲۸۰	۹,۵۴۳,۳۳۹,۲۸۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت هم گروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۵۳,۴۵۹,۷۳۳,۱۷۴	.	.	.
	جمع			۵۵۳,۴۵۹,۷۳۳,۱۷۴	(۲۷,۲۳۳,۸۰۰,۷۶۰)	(۱۰,۰۹۸,۳۳۹,۲۸۰)	(۱۰,۰۹۸,۳۳۹,۲۸۰)

۱۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت 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 تأیید صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است.