



## صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه  
صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

ارکان صندوق

اشخاص حقوقی

**فیروزه**

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰

فاطمه سرکاری

مدیر صندوق

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

فرید عزیزی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نش کوجه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین  
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه  
صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
<b>درآمدها</b>		
۴ سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۷,۰۴۶,۸۱۱,۸۰۴	۵۷,۰۹۰,۵۳۴
۵ سود فروش سرمایه گذاری ها	۱۴,۰۰۶,۱۱۲,۸۵۲	۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶
۶ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۲۸,۶۷۷,۴۳۶,۸۱۲	۱۴,۱۳۴,۴۶۱,۵۴۷
۷ سایر درآمدها	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴	-
جمع درآمدها	۶۰,۳۹۰,۲۱۰,۲۲۲	۴۲,۵۰۷,۶۱۴,۲۶۷
<b>هزینه ها</b>		
۸ حق الزحمه ارکان صندوق	(۱۱,۳۹۸,۵۵۴,۸۳۸)	(۱۱,۲۶۹,۵۰۶,۴۳۴)
۹ سایر هزینه ها	(۶,۱۴۸,۰۵۰)	(۶۴,۳۸۰,۶۲۵)
جمع هزینه ها	(۱۱,۴۰۴,۷۰۲,۸۸۸)	(۱۱,۳۳۳,۸۸۷,۰۵۹)
سود خالص	۴۸,۹۸۵,۵۰۷,۳۳۴	۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸
۱۰ سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۴۸,۹۸۶	۳۱,۱۷۴



فیروزه

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

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

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجات جوی، پست گنجحد 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۱
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۲۲۶,۱۸۶,۵۲۳,۱۵۸	۱۲
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۳۰۵,۰۷۹,۵۳۴,۵۱۰	۱۳
<b>۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴</b>	<b>۱,۲۳۰,۱۸۰,۳۴۳,۳۸۲</b>	
<b>دارایی ها</b>		
سرمایه گذاری های خصوصی		
سایر سرمایه گذاری ها		
موجودی نقد		
<b>جمع دارایی ها</b>		
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		
<b>حقوق مالکانه</b>		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴
(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۱۴
۹۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴
۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	
<b>۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴</b>	<b>۱,۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴</b>	
<b>جمع حقوق مالکانه</b>		
<b>بدهی ها</b>		
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۷۴۷,۱۲۴,۶۱۴	۱۵
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۷۴۷,۱۲۴,۶۱۴	
<b>۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴</b>	<b>۱,۱۸۱,۱۹۴,۸۳۶,۰۴۸</b>	
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه  
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰



تهران، ساوران خیابان، پلاک ۱۰۶، شش گویا، شمس کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶  
تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰



## صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۶,۸۴۹,۴۲۲,۴۱۲	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۲,۴۱۲	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلغ تأدیه شده در فراخوان
۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۲
۱,۱۲۲,۳۲۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
				دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۱,۱۲۲,۳۲۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلغ تأدیه شده در فراخوان
۴۸,۹۸۵,۵۰۷,۲۳۴	۴۸,۹۸۵,۵۰۷,۲۳۴	-	-	سود خالص دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۱,۲۰۷,۴۳۲,۲۱۸,۷۶۸	۲۰۷,۴۳۲,۲۱۸,۷۶۸	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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



**فیروزه**

شرکت سیدگردن توسعه فیروزه  
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۶۰



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

تهران، سیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان تجلیت جو، شش کوچه صالحی، پلاک

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین  
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه  
صورت جریان های نقدی  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	۱۴۹,۵۹۵,۸۲۶,۲۸۴	۱۶
۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	۱۴۹,۵۹۵,۸۲۶,۲۸۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	۱۴۹,۵۹۵,۸۲۶,۲۸۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۱۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۱۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱۶۱,۳۳۴,۰۱۳,۷۸۳	۱۷۴,۷۰۵,۸۲۶,۲۸۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۶۳,۱۲۶,۹۸۱,۱۵۸	۳۰۵,۰۷۹,۵۳۴,۵۱۰	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
		مانده موجودی نقد در پایان دوره



فیروزه  
شرکت سبذگردان توسعه فیروزه  
شماره ثبت: ۰۵۷۷۹۵

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

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

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جوی، پلاک ۱۰۴

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

## صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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 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 شهید قرنی، پل کریم خان زند، خیابان شاداب (نیکو)، پلاک ۲۸.

**حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر است که در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۳ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران-خیابان شهید مطهری-خیابان میرعماد-کوچه چهارم-پلاک ۱۲-طبقه ۵-واحد ۱۹.

## صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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:

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 انباش

###### 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

### 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 ۹۵۰ میلیون و حداکثر ۱۶۵۰ میلیون ریال است.
۴	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰۰ 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 ۱۴۰۳

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۷,۰۹۰,۵۳۴	۱۷,۰۴۶,۸۱۱,۸۰۴
۵۷,۰۹۰,۵۳۴	۱۷,۰۴۶,۸۱۱,۸۰۴

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۲,۲۰۶,۸۷۱,۶۲۲	-
۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶	-
۷,۶۵۱,۳۳۱,۵۳۹	-
۶,۹۵۵,۳۳۸,۶۳۰	-
۳۵۵,۷۱۳,۵۹۴	-
۱۴۹,۸۵۱,۸۶۵	-
-	۴,۰۷۰,۰۸۰,۵۶۱
-	۵,۰۳۵,۵۹۹,۲۴۶
-	۴,۹۰۰,۴۳۳,۰۴۵
۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶	۱۴,۰۰۶,۱۱۲,۸۵۲

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  
گام بانک تجارت ۲۰۳  
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰  
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷  
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸  
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶  
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲  
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶  
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳,۵۸۹,۱۰۵,۳۵۷	-
۲,۸۱۹,۴۸۸,۸۷۵	۳,۴۷۹,۲۱۴,۲۷۸
۲,۴۷۷,۴۱۶,۸۸۷	۵,۳۶۵,۱۸۷,۳۸۳
۲,۳۳۴,۸۷۳,۸۳۰	۵,۳۰۲,۷۳۸,۷۰۴
۱,۷۴۱,۱۸۹,۱۳۲	۵,۶۱۲,۹۸۲,۰۰۳
-	۸,۹۱۷,۳۱۴,۴۴۴
۱,۱۷۲,۳۸۷,۴۶۶	-
۱۴,۱۳۴,۴۶۱,۵۴۷	۲۸,۶۷۷,۴۳۶,۸۱۲

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲  
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱  
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴  
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰  
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶  
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳  
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴	درآمد جریمه دیرپرداخت تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
-	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴	

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۲۰	۱۰,۱۶۳,۹۳۴,۲۸۸	مدیر جدید (شرکت سبذگردان توسعه فیروزه)
۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	-	مدیر سابق (شرکت گروه توسعه صنعتی ایران)
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۲۰۷,۵۴۴	متولی
۲۷۷,۷۲۵,۷۱۴	۵۷۰,۴۱۳,۰۰۶	حسابرس
۱۱,۲۶۹,۵۰۶,۴۳۴	۱۱,۳۹۸,۵۵۴,۸۳۸	

۹- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۶۲,۰۵۲,۳۰۰	-	هزینه کارمزد معاملات
۲,۳۲۸,۰۰۰	۶,۱۴۸,۰۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۲۵	-	سایر هزینه ها
۶۴,۳۸۰,۶۲۵	۶,۱۴۸,۰۵۰	

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸	۴۸,۹۸۵,۵۰۷,۳۳۴	سود خالص
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
تعداد	تعداد	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مبلغ	بهای	مبلغ	کاهش ارزش	درصد	تعداد
دفتری	تمام شده	دفتری	انباشته	سرمایه گذاری	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۱۴٪	۲,۴۱۵,۹۷۶
۲,۶۴۲,۸۵۷	۲,۶۴۲,۸۵۷	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰٪	۱,۰۰۰
۳۴۹,۹۹۷,۳۵۷,۱۴۳	۳۴۹,۹۹۷,۳۵۷,۱۴۳	-	-	۰٪	-
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۱۴٪	۲,۴۱۶,۹۷۶

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

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	-
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)	صنعتی و معدنی	تولید سیلیکون متال	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 پریمیکس های مورد نیاز صنایع غذایی فعالیت دارد. در حال حاضر، صندوق سومین سال از دوران چهار ساله سرمایه گذاری، طی عمر ۶ ساله پی ش 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. در این خصوص مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال در قبال اخذ تضامین به شرکت مذکور پرداخت شده تا از طریق افزایش سرمایه تعداد ۱۴۸,۷۵۰,۰۰۰ سهم معادل ۱/۷۵ درصد 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 زرنند (سهامی خاص) و شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی 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
۲,۰۶۱,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)				
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
۱۴,۹۷۶,۴۳۴,۹۳۷,۴۴۷	۷,۶۷۴,۱۹۳,۳۹۴,۹۸۲	۷,۳۰۲,۲۴۱,۵۴۲,۴۶۵	۱,۰۳۱,۸۰۱,۱۰۷,۱۷۱	(۶۱۸,۹۳۶,۱۷۶,۶۷۰)
شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)				

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- سایر سرمایه گذاری ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۲۲۶,۱۸۶,۵۲۳,۱۵۸	۱۲-۱
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۲۲۶,۱۸۶,۵۲۳,۱۵۸	اوراق با درآمد ثابت

۱۲-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	
خالص	خالص		
ریال	ریال		
۳۳,۷۸۳,۱۷۵,۶۸۹	۳۹,۰۸۵,۹۱۴,۳۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰
۳۷,۴۳۸,۰۷۰,۴۷۹	۴۳,۰۵۱,۰۵۲,۴۸۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۳۷,۳۴۵,۲۲۹,۹۵۰	۴۲,۷۱۰,۴۱۷,۳۳۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴
۲۶,۰۸۸,۷۳۵,۵۵۹	۲۹,۵۶۷,۹۴۹,۸۳۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱
۴۰,۲۶۴,۴۰۰,۷۵۴	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
۵۶,۹۹۹,۵۶۶,۹۵۵	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸
۳۶,۵۲۳,۹۱۹,۴۳۹	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۶۲,۸۵۳,۸۷۴,۶۶۹	۷۱,۷۷۱,۱۸۹,۱۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۲۲۶,۱۸۶,۵۲۳,۱۵۸		

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۳۶۷,۴۰۲	۴,۲۱۷,۰۱۰	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰۰-۳۳۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک پاسارگاد-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰۰-۳۳۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۵۱۸۰
۴۸,۸۳۵,۷۲۳	۵,۰۱۶,۲۶۴	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه- ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۲۲
۱۳۰,۲۵۱,۵۰۵,۱۰۱	۳۰۵,۰۱۴,۳۰۱,۲۳۶	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری - ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۵۱۳۱۰۷۰۱
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۳۰۵,۰۷۹,۵۳۴,۵۱۰	

## صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۱.۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۱.۰۰۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام یک میلیون ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	فراخوان های		مانده تعهد شده
		پرداخت شده	پرداخت نشده	
	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	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان دوم	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان سوم	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
		<u>۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

۱۴-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	
۵۱۲,۴۶۰	۵۱.۱۲٪	۵۰۲,۴۶۰	۵۰.۲٪	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 سبدگردان پاداش سرمایه
۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	شرکت سرمایه گذاری سبحان
۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۷۱,۲۳۰	۱۷.۱٪	۱۸۱,۲۳۰	۱۸.۱٪	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰٪</u>	<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰٪</u>	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی های تجاری

حساب پرداختنی و سایر پرداختنی ها

اشخاص وابسته :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	-	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی)
۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰	۲۱,۴۸۹,۰۴۸,۸۲۴	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر جدید)
۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۴۱۳,۰۰۶	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۲۰۷,۵۴۴	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۲۳,۴۵۵,۲۴۰	۲۳,۴۵۵,۲۴۰	سایر
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۷۴۷,۱۲۴,۶۱۴	

۱۶- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۱,۱۷۳,۷۲۷,۲۰۸	۴۸,۹۸۵,۵۰۷,۳۳۴	سود خالص
(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
۳۴۳,۸۷۰,۷۸۰,۱۴۱	۱۰۵,۱۱۰,۴۵۰,۳۳۶	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
۱۰,۴۶۹,۵۰۶,۴۳۴	(۴,۵۰۰,۱۳۱,۳۸۶)	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری
۳۵,۵۱۴,۰۱۳,۷۸۳	۱۴۹,۵۹۵,۸۲۶,۲۸۴	نقد حاصل از عملیات

## صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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 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 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 آینده درج شده است.

**صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۱۸- 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق قبلی	کارمزد ارکان	-	-	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)
	سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق جدید	کارمزد ارکان	۱۰,۱۶۳,۹۳۴,۲۸۸	۲۱,۴۸۹,۰۴۸,۸۲۴	(۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰)
	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۶۶۴,۲۰۷,۵۴۴	(۶۶۴,۲۰۷,۵۴۴)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۵۷۰,۴۱۳,۰۰۶	(۵۷۰,۴۱۳,۰۰۶)	(۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰)
	جمع			۱۱,۳۹۸,۵۵۴,۸۳۸	۲۰,۲۵۴,۴۲۸,۲۷۴	(۲۷,۲۲۳,۸۰۰,۷۶۰)

۱۸-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

**۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی ندارد.

**۲۰- 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.