



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است .

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

فرید عزیزی

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

متولی صندوق



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

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت سود و زیان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
درآمدها			
۱۵۶,۶۵۶,۸۹۶	۳۵,۶۸۱,۸۱۱,۷۶۴	۴	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶	۲۸,۸۶۳,۵۰۲,۶۲۴	۵	سود فروش سرمایه گذاری ها
۲۷,۲۵۹,۶۳۷,۰۶۸	۲۴,۹۲۹,۲۲۵,۳۹۹	۶	سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۹۱,۸۲۰,۹۵۸	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴	۷	سایر درآمدها
۵۵,۸۲۴,۱۷۷,۱۰۸	۹۰,۱۳۴,۳۸۸,۵۴۱		جمع درآمدها
هزینه ها			
(۱۶,۳۵۵,۱۰۰,۷۷۹)	(۱۷,۰۹۷,۱۱۸,۵۸۸)	۸	حق الزحمه ارکان صندوق
(۶۸,۴۸۰,۲۲۰)	(۹,۵۶۶,۸۹۰)	۹	سایر هزینه ها
(۱۶,۴۲۳,۵۸۰,۹۹۹)	(۱۷,۱۰۶,۶۸۵,۴۷۸)		جمع هزینه ها
۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	۷۳,۰۲۷,۷۰۳,۰۶۳		سود خالص
۳۹,۴۰۱	۷۳,۰۲۸	۱۰	سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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



فیروزه

شرکت سیدگردان نوین، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

شماره ثبت: ۵۷۷۹۵۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین

فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۱	سرمایه گذاری های خصوصی
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۱۳۳,۴۹۵,۷۰۱,۵۱۷	۱۲	سایر سرمایه گذاری ها
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۴۲۱,۳۲۴,۹۴۰,۹۴۲	۱۳	موجودی نقد
۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴	۱,۲۵۳,۷۳۴,۹۲۸,۱۷۳		جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه ثبت شده
(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۱۴	تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۹۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه پرداخت شده
۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	۲۳۱,۴۷۵,۴۱۴,۴۹۷		سود انباشته
۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴	۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۱۴,۴۹۷		جمع حقوق مالکانه

بدهی ها

۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۲۵۹,۵۱۳,۶۷۶	۱۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۲۵۹,۵۱۳,۶۷۶		جمع بدهی ها
۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴	۱,۲۵۳,۷۳۴,۹۲۸,۱۷۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



فیروزه

شرکت سبدگردان، 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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	-	-
مبلغ تأدیه شده در فراخوان	-	-	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۷۳,۰۲۷,۷۰۳,۰۶۳	۷۳,۰۲۷,۷۰۳,۰۶۳
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۴۷۵,۴۱۴,۴۹۷	۱,۲۳۱,۴۷۵,۴۱۴,۴۹۷

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	-
مبلغ تأدیه شده در فراخوان	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۲۵۰,۰۱۹,۳۲۱	۹۹۶,۲۵۰,۰۱۹,۳۲۱

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

تلفن: ۲۲ ۷۰ ۴۰ ۹۳ • ۲۲ ۷۰ ۵۰ ۹۳ • فکس: ۲۲ ۷۴ ۵۹ ۸۰

www.Firouzehpe.ir



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت جریان های نقدی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	۲۶۵,۸۴۱,۲۳۲,۷۱۶	۱۶ نقد حاصل از عملیات
(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	۲۶۵,۸۴۱,۲۳۲,۷۱۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	۲۶۵,۸۴۱,۲۳۲,۷۱۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹۰۸,۸۹۶,۹۸۱	۲۹۰,۹۵۱,۲۳۲,۷۱۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲,۷۰۱,۸۶۴,۳۵۶	۴۲۱,۳۲۴,۹۴۰,۹۴۲	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

(Signature)



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳ • ۲۲۷۰۵۰۹۳ • فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

www.Firouzehpe.ir

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ۵ 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. 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.

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در آدرس firouzehpe.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- 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.

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم، واحد اتاق ۱

۲-۳- متولی صندوق: تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ مؤسسه 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.

۲-۴ حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ که در سال ۱۳۸۵ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان مطهری. خیابان میرعماد. کوچه چهارم. پلاک ۱۲. طبقه ۵. واحد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- 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:

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله با استفاده از ارزش بازار

۳-۲- 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 حداقل بهای تمام شده خالص 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 میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۴- 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
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.
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
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.
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 میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۶,۶۵۶,۸۹۶	۳۵,۶۸۱,۸۱۱,۷۶۴	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۵۶,۶۵۶,۸۹۶	۳۵,۶۸۱,۸۱۱,۷۶۴	

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۲۰۶,۸۷۱,۶۲۲	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶	-	گام بانک تجارت ۲۰۳
۷,۶۵۱,۳۳۱,۵۳۹	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱-۴۰۵۲۰
۶,۹۵۵,۳۳۸,۶۳۰	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۳۵۵,۷۱۳,۵۹۴	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۱-۴۰۷۲۸
۱۴۹,۸۵۱,۸۶۵	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
-	۴,۰۷۰,۰۸۰,۵۶۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
-	۵,۰۳۵,۵۹۹,۲۴۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
-	۴,۹۰۰,۴۳۳,۰۴۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
-	۱۰,۲۴۶,۱۲۵,۳۳۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
-	۴,۶۱۱,۲۶۴,۴۴۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۲۸,۳۱۶,۰۶۲,۱۸۶	۲۸,۸۶۳,۵۰۲,۶۲۴	

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۳۶۳,۲۶۷,۷۳۲	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۴,۲۸۹,۹۱۳,۲۹۶	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۳,۹۳۶,۸۹۰,۴۷۶	۸,۳۰۲,۷۰۲,۸۶۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
۳,۳۳۰,۵۵۶,۶۸۹	۸,۰۴۶,۲۲۱,۳۵۸	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۴۰۵۲۰
۲,۸۳۶,۴۶۰,۲۱۶	۸,۵۸۰,۳۰۱,۱۷۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۲۶
۲,۵۱۰,۴۵۷,۵۲۷	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۲,۵۰۹,۲۸۲,۶۲۶	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۲,۴۸۲,۸۰۸,۵۰۶	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۲۷,۲۵۹,۶۳۷,۰۶۸	۲۴,۹۲۹,۲۲۵,۳۹۹	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- سایر درآمدها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۱,۸۲۰,۹۵۸	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴
۹۱,۸۲۰,۹۵۸	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴

درآمد جریمه دیرپرداخت تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸,۵۴۷,۹۴۵,۱۲۰	۱۵,۰۸۱,۹۶۷,۰۰۸
۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	-
۸۰۹,۰۴۱,۰۹۴	۱,۰۶۹,۹۴۵,۱۸۴
۴۲۲,۷۷۲,۱۶۵	-
-	۹۴۵,۲۰۶,۳۹۶
۱۶,۳۵۵,۱۰۰,۷۷۹	۱۷,۰۹۷,۱۱۸,۵۸۸

مدیر جدید (شرکت سبدگردان توسعه فیروزه)

مدیر سابق (شرکت گروه توسعه صنعتی ایران)

متولی

حسابرس سابق (هوشیار ممیز)

حسابرس جدید (آتیه اندیش نمودگر)

۹- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۲,۰۵۲,۳۰۰	-
۶,۴۲۷,۶۰۰	۹,۵۶۶,۸۹۰
۳۲۰	-
۶۸,۴۸۰,۲۲۰	۹,۵۶۶,۸۹۰

هزینه کارمزد معاملات

هزینه کارمزد بانکی

سایر هزینه ها

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	۷۳,۰۲۷,۷۰۳,۰۶۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۴۰۱	۷۳,۰۲۸

سود خالص

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مبلغ دفتری	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۴٪
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵٪
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۶٪
		۱۵۱,۱۶۵,۹۷۶	

شرکت کشت و صنعت ززند (سهامی خاص)

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

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

موضوع پروژه های مربوطه	بودجه اولیه	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده	زمینه فعالیت
تولید نشاسته های اصلاح شده غذایی	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	غذایی و کشاورزی
تولید سیلیکون متال	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	صنعتی و معدنی

شرکت کشت و صنعت ززند (سهامی خاص)

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

۱۱-۱- شرکت کشت و صنعت ززند 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 سوسین 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 انحصای کمیته سرمایه گذاری و مدیر صندوق در خرداد ۱۴۰۱، در شرکت کشت و صنعت ززند (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده است.

۱۱-۲- 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 پاتل 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 ززند (سهامی خاص) و شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص) بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده، به شرح جدول ذیل می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۶۵,۸۴۲,۸۴۷,۷۷۳	۲۴۸,۰۹۵,۸۴۴,۹۶۶	۱,۹۱۷,۷۴۷,۰۰۲,۷۷۶	۱۸۱,۲۵۲,۵۱۵,۱۳۱	۸۰,۷۶۶,۷۳۱,۸۷۹
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۹۶۲,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۶,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۶,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۶,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰)

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- سایر سرمایه گذاری ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۱۳۳,۴۹۵,۷۰۱,۵۱۷	۱۲-۱
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۱۳۳,۴۹۵,۷۰۱,۵۱۷	اوراق با درآمد ثابت

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ سر رسید	
خالص	خالص		
ریال	ریال		
۳۳,۷۸۳,۱۷۵,۶۸۹	۴۱,۸۲۹,۳۹۷,۰۴۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱
۳۷,۴۳۸,۰۷۰,۴۷۹	۴۶,۰۱۸,۳۷۱,۶۵۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱
۳۷,۳۴۵,۲۲۹,۹۵۰	۴۵,۶۴۷,۹۳۲,۸۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
۲۶,۰۸۸,۷۳۵,۵۵۹		۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۴۰,۲۶۴,۴۰۰,۷۵۴	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۵۶,۹۹۹,۵۶۶,۹۵۵	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰
۳۶,۵۲۳,۹۱۹,۴۳۹	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۶۲,۸۵۳,۸۷۴,۶۶۹		۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۱۳۳,۴۹۵,۷۰۱,۵۱۷		

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸,۳۶۷,۴۰۲	۳,۷۵۹,۳۵۸	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد-۱۴۵۱۶۰۵۹-۸۱۰۰-۳۳۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک پاسارگاد-۱۴۵۱۶۰۵۹-۱۱۰-۳۳۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۵۱۸۰
-	-	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیاوران - ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۲۲
۴۸,۸۳۵,۷۲۳	۵,۸۰۸,۶۰۵	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه- ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۲۲
۱۳۰,۲۵۱,۵۰۵,۱۰۱	۴۲۱,۲۵۹,۳۷۲,۹۷۹	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۱۳۱۰۷,۱
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۴۲۱,۳۲۴,۹۴۰,۹۴۲	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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:

مانده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	پرداخت شده	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
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
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	فراخوان سوم
	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۵۰.۶۰٪	۵۰۶,۴۶۰	۵۰.۳٪	۵۰۲,۴۶۰
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
۱۷.۷٪	۱۷۷,۲۳۰	۱۸.۱٪	۱۸۱,۳۳۰
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	۱۶,۳۸۳,۵۶۱,۶۸۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی)
۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰	۴,۹۴۱,۵۵۲,۷۲۰	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر جدید)
۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰	-	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس قبلی)
-	۵۰۵,۲۰۶,۳۹۶	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس جدید)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۲۳,۴۵۵,۲۴۰	۲۳,۴۵۵,۲۴۰	سایر
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۲۵۹,۵۱۳,۶۷۶	

۱۶- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹,۴۰۰,۵۹۶,۱۰۹	۷۳,۰۲۷,۷۰۳,۰۶۳	سود خالص
(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
۱۴۵,۹۴۷,۲۰۰,۰۹۳	۱۹۷,۸۰۱,۲۷۱,۹۷۷	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
۱۵,۵۶۱,۱۰۰,۷۷۹	(۴,۹۸۷,۷۴۲,۳۲۴)	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری
(۱۴۹,۰۹۱,۱۰۳,۰۱۹)	۲۶۵,۸۴۱,۲۳۲,۷۱۶	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 پایان دوره ای
 دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
				ریال	ریال
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	۱۵,۰۸۱,۹۶۷,۰۰۸	(۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰)
	حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱,۰۶۹,۹۴۵,۱۸۴	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق قبلی	کارمزد ارکان	-	(۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰)
	حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس صندوق جدید	کارمزد ارکان	۹۴۵,۲۰۶,۳۹۶	-
جمع				۱۷,۰۹۷,۱۱۸,۵۸۸	(۲۷,۲۲۳,۸۰۰,۷۶۰)
				۲۰,۴۱۴,۱۷۰,۳۶۴	(۵۰۵,۲۰۶,۳۹۶)

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

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

۲۰- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری
 از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است.