



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



صندوق ثروت آفرین
فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است .

امضاء

فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه
شماره ثبت: ۷۴۹۵

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

نماینده

فاطمه سرکاری

فرید عزیزی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، نیش کوچه 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
درآمدها			
۵.۴۸۹.۹۵۰.۴۳۰	۶۶.۲۸۳.۵۴۲.۱۲۱	۴	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۲۸.۴۹۶.۵۰۰.۰۵۰	۳۷.۹۱۸.۲۷۲.۶۷۴	۵	سود فروش سرمایه گذاری ها
۳۹.۵۸۴.۲۱۱.۴۴۵	۲۱.۹۲۰.۷۳۷.۲۶۶	۶	سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۹۳.۸۲۰.۹۵۸	۶۵۹.۸۴۸.۷۵۴	۷	سایر درآمدها
۷۳.۶۶۴.۴۸۲.۸۸۳	۱۲۶.۷۸۲.۴۰۰.۸۱۵		جمع درآمدها
هزینه ها			
(۲۱.۹۷۱.۹۹۹.۸۰۰)	(۲۲.۷۹۵.۶۸۲.۳۳۸)	۸	حق الزحمه ارکان صندوق
(۹۴.۱۹۴.۸۶۱)	(۱۲.۵۸۳.۲۹۰)	۹	سایر هزینه ها
(۲۲.۰۶۶.۱۹۴.۶۶۱)	(۲۲.۸۰۸.۲۶۵.۶۲۸)		جمع هزینه ها
۵۱.۵۹۸.۲۸۸.۲۲۲	۱۰۳.۹۷۴.۱۳۵.۱۸۷		سود خالص
۵۱.۵۹۸	۱۰۳.۹۷۴	۱۰	سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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



فیروزه

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۱	سرمایه گذاری های خصوصی
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	۱۲	سایر سرمایه گذاری ها
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹	۱۳	موجودی نقد
۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴	۱,۲۸۵,۰۵۶,۱۵۳,۶۸۷		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	۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱		سود انباشته
۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴	۱,۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱		جمع حقوق مالکانه
بدهی ها			
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۶۳۴,۳۰۷,۰۶۶	۱۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۶۳۴,۳۰۷,۰۶۶		جمع بدهی ها
۱,۱۶۰,۵۸۴,۹۶۷,۴۳۴	۱,۲۸۵,۰۵۶,۱۵۳,۶۸۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروز

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق ثروت آفرین فیروزه

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	۱۰۶,۸۴۹,۴۲۳,۲۱۲	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-	-	-	-	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	-	-	مبلغ تأدیه شده در فراخوان
۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
				مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۱۳۳,۳۳۷,۷۱۱,۴۳۴	۱۵۸,۴۴۷,۷۱۱,۴۳۴	(۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	-	-	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	-	-	مبلغ تأدیه شده در فراخوان
۱,۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	۲۶۲,۴۲۱,۸۴۶,۶۲۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
				مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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



فیروزه

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۵ 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 جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل (مصرف شده در) از فعالیت های عملیاتی
(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	۱۶ نقد حاصل از عملیات
(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)	۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۲۷۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۲۸,۵۸۰,۷۴۰,۸۵۱	۳۶۲,۶۲۶,۱۷۶,۳۱۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۷۹۲,۹۶۷,۳۷۵	۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹	مانده موجودی نقد در پایان دوره

آگاهان و همکاران
 حسابداران رسمی
Agahan & Co.
 Certified Public Accountants
 ۵

فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۴۷۴۹۶
 تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان تجابت جو، نبش 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 ۷ 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 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 سبذگردان 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 حداقل 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی
به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۰۶,۰۶۹,۹۹۱	۶۶,۲۸۳,۵۴۲,۱۲۱
۵,۲۸۳,۸۸۰,۴۳۹	-
۵,۴۸۹,۹۵۰,۴۳۰	۶۶,۲۸۳,۵۴۲,۱۲۱

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
سود سرمایه گذاری در شرکت کشت و صنعت زرند

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی
به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۱۰,۲۴۶,۱۲۵,۳۳۱
-	۹,۰۵۴,۷۷۰,۰۵۰
۱۱,۵۴۰,۲۳۱	۵,۰۳۵,۵۹۹,۲۴۶
-	۴,۹۰۰,۴۳۳,۰۴۵
-	۴,۶۱۱,۲۶۴,۴۴۱
۸۱,۰۲۸,۲۸۸	۴,۰۷۰,۰۸۰,۵۶۱
۱۲,۲۰۶,۸۷۱,۶۲۲	-
۷,۷۳۹,۲۰۰,۸۸۴	-
۶,۹۵۵,۳۳۸,۶۳۰	-
۹۹۶,۹۵۴,۹۳۶	-
۳۵۵,۷۱۳,۵۹۴	-
۱۴۹,۸۵۱,۸۶۵	-
۲۸,۴۹۶,۵۰۰,۰۵۰	۳۷,۹۱۸,۲۷۲,۶۷۴

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
گام بانک تجارت ۲۰۳
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی
به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۵۰۱,۶۶۶,۴۹۴	۱۰,۵۲۵,۸۱۱,۸۵۱
۳,۳۹۲,۱۴۳,۸۶۰	۱۱,۳۹۴,۹۲۵,۴۱۵
۷,۰۱۷,۴۱۹,۰۸۴	-
۵,۲۰۶,۱۴۲,۱۹۹	-
۵,۲۱۷,۲۹۸,۳۶۰	-
۵,۳۱۶,۲۵۷,۸۸۳	-
۴,۷۵۸,۳۱۳,۱۰۲	-
۵,۱۷۴,۹۷۰,۴۶۳	-
۳۹,۵۸۴,۲۱۱,۴۴۵	۲۱,۹۲۰,۷۳۷,۲۶۶

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۳,۸۲۰,۹۵۸	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴	درآمد جریمه دیرپرداخت تعهدات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۹۳,۸۲۰,۹۵۸	۶۵۹,۸۴۸,۷۵۴	

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۴۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۸	مدیر جدید (شرکت سبذگردان توسعه فیروزه)
۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۰۰	-	مدیر سابق (شرکت گروه توسعه صنعتی ایران)
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۵,۶۸۲,۸۲۴	متولی
۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	حسابرس سابق (هوشیار ممیز)
-	۱,۳۱۹,۹۹۹,۷۸۶	حسابرس جدید (آتیه اندیش نمودگر)
۲۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۰۰	۲۲,۷۹۵,۶۸۲,۳۳۸	

۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۲,۳۲۴,۳۹۳	-	هزینه کارمزد معاملات
۸,۴۱۴,۹۰۰	۱۲,۵۸۳,۲۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۳,۴۵۵,۵۶۸	-	سایر هزینه ها
۹۴,۱۹۴,۸۶۱	۱۲,۵۸۳,۲۹۰	

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	سود خالص
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۱,۵۹۸	۱۰۳,۹۷۴	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه گذاری های خصوصی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مبلغ دفتری	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام
۳۴۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	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	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۵٪
۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	-	۶۹۸,۹۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۱۶٪

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:

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

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

شرکت پردیس صنایع سیلیکون آراز (سهامی خاص)

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 سومین 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. 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 ۱۴۰۲

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۹۱,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۷,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کشت و صنعت زرنند (سهامی خاص)

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- سایر سرمایه گذاری ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	۱۲-۱
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	

اوراق با درآمد ثابت

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سر رسید
خالص	خالص	
ریال	ریال	
۳۳,۷۸۳,۱۷۵,۶۸۹	۴۴,۳۰۸,۹۸۷,۵۴۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰
۳۷,۴۳۸,۰۷۰,۴۷۹	۴۸,۸۳۲,۹۹۵,۸۹۴	۱۴۰۴/۰۳/۲۶
۳۷,۳۴۵,۲۲۹,۹۵۰	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴
۲۶,۰۸۸,۷۳۵,۵۵۹	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
۴۰,۲۶۴,۴۰۰,۷۵۴	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
۵۶,۹۹۹,۵۶۶,۹۵۵	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸
۳۶,۵۲۳,۹۱۹,۴۳۹	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
۶۲,۸۵۳,۸۷۴,۶۶۹	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۳
۳۳۱,۲۹۶,۹۷۳,۴۹۴	۹۳,۱۴۱,۹۸۳,۴۳۴	

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۰,۲۵۱,۵۰۵,۱۰۱	۹۲,۹۳۵,۳۵۹,۳۷۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۳۶۷,۴۰۲	۳,۲۹۵,۵۴۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۸۳۵,۷۲۳	۵,۲۲۹,۶۱۸
۱۳۰,۳۷۳,۷۰۸,۲۲۶	۴۹۲,۹۹۹,۸۸۴,۵۳۹

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری - ۱۳۲,۳۳۳,۱۵۱۳۱۰۷,۱

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۱۳۱۰۷,۱

حساب جاری بانک خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۵۱۸۰

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد - ۳۳۰-۸۱۰۰-۱۴۵۱۶۰۵۹

حساب جاری بانک پاسارگاد - ۳۳۰-۱۱۰-۱۴۵۱۶۰۵۹

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۲۲

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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
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	-	-
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد مالکیت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۵۰.۶۰٪	۵۰۶,۴۶۰	۵۰.۲٪	۵۰۲,۴۶۰	شرکت ترغیب صنعت ایران
۱۱.۶٪	۱۱۶,۳۱۰	۱۱.۶٪	۱۱۶,۳۱۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سبذگردان پاداش سرمایه
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵.۰٪	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سبحان
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵.۰٪	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۷.۷٪	۱۷۷,۲۳۰	۱۸.۱٪	۱۸۱,۲۳۰	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (مدیر قبلی)
۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰	۴,۹۲۴,۰۳۲,۷۲۰	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر جدید)
۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰	-	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس قبلی)
-	۸۷۹,۹۹۹,۷۸۶	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
<u>۲۷,۲۴۷,۲۵۶,۰۰۰</u>	<u>۲۲,۶۳۴,۳۰۷,۰۶۶</u>	

۱۶- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱,۵۹۸,۲۸۸,۲۲۲	۱۰۳,۹۷۴,۱۳۵,۱۸۷	سود خالص
(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های خصوصی
۱۳۴,۹۴۳,۴۳۵,۹۰۹	۲۳۸,۱۵۴,۹۹۰,۰۶۰	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
۱۷,۱۴۹,۰۱۶,۷۲۰	(۴,۶۱۲,۹۴۸,۹۳۴)	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری
<u>(۱۴۶,۳۰۹,۲۵۹,۱۴۹)</u>	<u>۳۳۷,۵۱۶,۱۷۶,۳۱۳</u>	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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. زبان 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 امیڈنامه درج شده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی ثروت آفرین فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال
ارکان صندوق	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	مدیر صندوق (سابق)	کارمزد ارکان	-	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)	(۱۶,۴۰۱,۰۸۱,۶۸۰)
	سبذگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق (فعلی)	کارمزد ارکان	۱۹,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۸	(۴,۹۲۴,۰۳۲,۷۲۰)	(۹,۸۱۴,۲۱۹,۰۸۰)
	حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱,۴۷۵,۶۸۲,۸۲۴	(۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق (سابق)	کارمزد ارکان	-	-	(۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰)
	حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس صندوق (فعلی)	کارمزد ارکان	۱,۳۱۹,۹۹۹,۷۸۶	(۸۷۹,۹۹۹,۷۸۶)	-
	جمع			۲۲,۷۹۵,۶۸۲,۳۳۸	(۲۲,۶۱۰,۸۵۱,۸۲۶)	(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 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 صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است.