



صندوق سرمایه‌گذاری  
فیروزه موفقیت

## صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

### صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارائیه‌ها                                                     |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها                                   |
|            | یادداشت‌های توضیحی :                                                     |
| ۴          | الف - اطلاعات کلی صندوق                                                  |
| ۵          | ب - ارکان صندوق                                                          |
| ۵          | پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی                                             |
| ۶-۷        | ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
| ۸-۲۱       | ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

| امضاء | نماینده         | شخص حقوقی                      | ارکان صندوق |
|-------|-----------------|--------------------------------|-------------|
|       | یگانه اقبال‌نیا | شرکت سیدگردان توسعه فیروزه     | مدیر صندوق  |
|       | فرید عزیزی      | موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران | متولی صندوق |

فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵



آدرس: نیاوران، بعد از چهارراه مژده، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| یادداشت                                             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>دارایی ها:</b>                                   |                   |                   |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                    | ۱,۱۸۱,۲۵۲,۷۵۴,۴۸۶ | ۱,۰۷۸,۷۰۸,۲۴۷,۳۶۶ |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی         | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸    | ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰     |
| ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و با درآمد ثابت | ۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۷   | ۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳   |
| ۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی                | ۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰    | ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰    |
| ۹ حساب های دریافتنی                                 | ۱۷,۲۶۷,۲۵۵,۸۲۸    | ۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸    |
| ۱۰ سایر دارایی ها                                   | ۵۳۱,۶۶۹,۷۶۷       | ۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸     |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                   | ۱۸,۸۷۸,۷۶۴,۹۲۴    | -                 |
| جمع دارایی ها                                       | ۱,۶۱۵,۷۱۸,۲۸۱,۱۶۰ | ۱,۵۲۹,۳۹۳,۵۱۰,۵۸۵ |

|                                      |                   |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>بدهی ها:</b>                      |                   |                   |
| ۱۱ جاری کارگزاران                    | -                 | ۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵       |
| ۱۲ بدهی به ارکان صندوق               | ۱۸,۲۵۱,۸۳۰,۶۶۵    | ۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷    |
| ۱۳ بدهی به سرمایه گذاران             | ۲۲,۴۰۳,۷۲۷,۰۴۰    | ۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶       |
| ۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر     | ۳,۷۳۹,۳۲۰,۰۷۰     | ۳,۸۹۶,۱۰۳,۳۴۹     |
| جمع بدهیها                           | ۴۴,۳۹۴,۸۷۷,۷۷۵    | ۲۱,۲۴۷,۲۳۶,۰۸۷    |
| ۱۵ خالص داراییها                     | ۱,۵۷۱,۳۲۳,۴۰۳,۳۸۵ | ۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۱۰۲,۷۷۴,۷۶۶       | ۹۸,۲۹۵,۳۹۷        |

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



**فیروزه**

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۶۷۶۹۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                                  |         |
| ۱۰۹,۳۰۹,۹۹۸,۹۱۴                       | ۱۰۰,۶۷۰,۰۷۰,۵۱۸                       | ۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱                        | ۱۶      |
| ۳۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۲                        | (۳۳,۳۸۷,۵۷۴,۱۴۲)                      | (۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)                      | ۱۷      |
| ۴۱,۲۰۱,۸۱۹,۸۲۵                        | ۱۶,۹۶۰,۱۷۸,۵۰۹                        | ۳۴,۳۳۷,۱۴۱,۵۱۵                        | ۱۸      |
| ۲۰,۶۸,۴۴۴,۱۲۰                         | ۱,۴۷۶,۸۵۹,۴۰۹                         | ۲۴۶,۴۳۳,۳۳۲                           | ۱۹      |
| ۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵                         | ۵۶۹,۱۱۸,۵۷۸                           | ۱,۲۸۲,۲۹۸,۳۷۷                         | ۲۰      |
| ۱۹۲,۴۴۳,۹۲۷,۷۵۶                       | ۸۶,۲۸۸,۶۵۲,۸۷۲                        | ۱۰۰,۲۴۲,۱۱۶,۳۵۷                       |         |
| (۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷)                      | (۳۳,۶۶۴,۲۸۳,۸۵۲)                      | (۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱)                      | ۲۱      |
| (۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷)                         | (۳۷۰,۳۱۵,۵۵۹)                         | (۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳)                         | ۲۲      |
| (۴۸,۷۴۱,۵۰۷,۹۶۴)                      | (۳۳,۹۳۴,۵۹۸,۴۱۱)                      | (۳۰,۳۶۶,۵۷۳,۴۵۴)                      |         |
| ۱۴۳,۷۰۲,۴۱۹,۷۹۲                       | ۶۲,۳۵۴,۰۵۴,۴۶۱                        | ۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳                        |         |
| ۱۰۰٪                                  | ۴۰٪                                   | ۴۰٪                                   |         |
| ۹۶٪                                   | ۴۰٪                                   | ۴۰٪                                   |         |

صورت گردش خالص داراییها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                                  |         |
| ۱۵,۳۴۳                                | ۱۵,۳۴۳                                | ۱۵,۳۴۳                                | ۲۳      |
| ۴,۲۸۱                                 | ۴,۲۸۱                                 | ۴,۲۸۱                                 |         |
| (۴,۳۳۵)                               | (۴,۳۳۵)                               | (۴,۳۳۵)                               |         |
| -                                     | -                                     | -                                     |         |
| -                                     | -                                     | -                                     |         |
| ۱۵,۲۸۹                                | ۱۵,۲۸۹                                | ۱۵,۲۸۹                                |         |

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی نابینا صورت های مالی می باشد.



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۹۵۰

*(Handwritten signature)*

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
بداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۸۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان مهدیار، طبقه دوم، سبذگردان توسعه فیروزه می باشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ و تایید سازمان مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۱، به مدت سه سال تمدید گردید.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.firoozehfund.com](http://www.firoozehfund.com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری،** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز  | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱    | شرکت گروه توسعه مالی فیروزه | ۵۰۵                          | ۵۰.۵٪                 |
| ۲    | کارگزاری فیروزه آسیا        | ۲۴۵                          | ۲۴.۵٪                 |
| ۳    | شرکت سبدگردان توسعه فیروزه  | ۲۵۰                          | ۲۵٪                   |
| جمع  |                             | ۱۰۰۰                         | ۱۰۰٪                  |

**۲-۲- مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است، که شرکت مذکور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 مهدیار، طبقه دوم.

**۲-۳- متولی صندوق،** از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است، مؤسسه مذکور در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ با شماره ثبت ۳۵۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، پل کریم خان زند، خیابان سپهبد قرنی، خیابان شاداب (نیکو)، شماره ۲۸

**۲-۴- ضامن صندوق،** شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان وزرا، خیابان هفتم، پلاک ۱۰.

**۲-۵- حسابرس صندوق،** حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر می‌باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه گذاری ها:**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

**۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی:**

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:**

خالص ارزش مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها توسط ضامن، تعیین می شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:**

**۴-۲-۱- سود سهام:**

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

### صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و نحوه تصفیه آن:

کارمزد ارکان صندوق سرمایه گذاری و تصفیه آن ها به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                               | حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.                                                                                                |
| کارمزد مدیر                                                 | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی. |
| کارمزد متولی                                                | سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تعیین گردید.                           |
| کارمزد ضامن                                                 | سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.                                                                                                                                             |
| حق الزحمه حسابرس                                            | تا سقف مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تعیین گردید.                                                                                                 |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.                                                                                                                                |
| حق پذیرش و عضویت در کانونها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                   |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ میلیون ریال می باشد.                                                                                                  |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر یا قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                               |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                      |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| درصد به کل دارایی ها                     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها |
| صنعت                                     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |                      |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۲۱۵,۲۹۷,۲۴۱,۷۲۶   | ۲۱۷,۶۱۱,۸۴۰,۶۹۹   |                      |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۹۲,۳۴۷,۸۴۰,۰۰۰    | ۱۱۶,۱۳۳,۰۰۰,۷۴۸   |                      |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | ۵۸,۳۰۱,۶۲۷,۵۰۰    | ۷۳,۷۹۸,۳۳۸,۵۲۹    |                      |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات              | ۱۵۴,۹۹۲,۲۷۶,۰۰۰   | ۱۵۵,۴۱۱,۴۳۴,۱۵۴   |                      |
| کاشی و سرامیک                            | ۳۲,۱۸۷,۱۹۶,۰۰۰    | ۱۹,۱۳۲,۱۲۹,۶۷۶    |                      |
| فلزات اساسی                              | ۵۶,۱۶۳,۸۲۵,۰۰۰    | ۴۹,۷۴۳,۱۱۹,۵۴۹    |                      |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۱۰۳,۲۴۲,۰۳۳,۰۰۰   | ۱۱۱,۸۸۲,۳۴۹,۴۰۰   |                      |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی               | ۴۰,۶۰۶,۹۴۲,۵۰۰    | ۳۶,۱۰۹,۴۵۰,۲۸۶    |                      |
| سایر محصولات کانی غیر فلزی               | ۱۰۱,۶۳۱,۶۷۲,۰۰۰   | ۹۵,۷۰۹,۹۷۳,۰۱۴    |                      |
| سرمایه گذاریها                           | ۳۳۶,۶۸۲,۱۰۰,۷۶۰   | ۳۴۶,۲۳۱,۹۱۹,۱۰۹   |                      |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          | -                 | -                 |                      |
| محصولات شیمیایی                          | -                 | -                 |                      |
| بانکها و موسسات اعتباری                  | -                 | -                 |                      |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن         | -                 | -                 |                      |
| سایر واسطه گریهای مالی                   | -                 | -                 |                      |
| جمع                                      | ۱,۱۸۱,۲۵۲,۷۵۴,۴۸۶ | ۱,۳۲۱,۷۵۳,۴۵۵,۱۶۴ |                      |
| ۷۰.۵۳٪                                   | ۱,۰۷۸,۷۰۸,۳۴۷,۳۶۶ | ۹۲۶,۳۸۸,۶۰۵,۶۷۰   | ۷۳.۱۱٪               |

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |
|---------------|----------------|
| ریال          | ریال           |
| ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸ |
| ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸ |

۶-۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود درصد | مبلغ (ریال)   | درصد از کل دارایی ها | مبلغ (ریال)    |
|---------------|----------------|-----------|-------------------|--------------|---------------|----------------------|----------------|
| ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸ | کوتاه مدت | ۱۳۹۱/۰۶/۱۸        | ۹            | ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۰.۷۱٪                | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸ |
| ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸ |           |                   |              | ۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۰.۷۱٪                | ۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸ |

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۲۱۳۴-۸۱-۸۴۹

**۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | تاریخ سررسید | نرخ سود-درصد | ارزش اسمی (ریال) | سود متعلقه (ریال) | خالص ارزش فروش (ریال) | درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها | خالص ارزش فروش (ریال) |
|-----------------|-----------------|--------------|--------------|------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| -               | ۱۵۸,۱۳۱,۵۳۳,۴۶۴ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷   | -            | ۱۵۸,۱۳۱,۵۳۳,۴۶۴  | -                 | ۱۵۸,۱۳۱,۵۳۳,۴۶۴       | ۹.۷۹٪                              | -                     |
| -               | ۴۲,۰۸۲,۸۷۱,۰۹۷  | ۱۴۰۱/۱۱/۱۰   | -            | ۴۲,۰۸۲,۸۷۱,۰۹۷   | -                 | ۴۲,۰۸۲,۸۷۱,۰۹۷        | ۲.۶۰٪                              | -                     |
| ۶۳,۸۶۴,۸۲۲,۴۰۳  | ۳۶,۴۵۲,۳۹۱,۸۰۶  | ۱۴۰۲/۰۷/۰۴   | -            | ۳۶,۴۵۲,۳۹۱,۸۰۶   | -                 | ۳۶,۴۵۲,۳۹۱,۸۰۶        | ۲.۲۶٪                              | ۶۳,۸۶۴,۸۲۲,۴۰۳        |
| ۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰  | ۱۲۴,۸۲۶,۹۷۱,۰۱۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۶   | -            | ۱۲۴,۸۲۶,۹۷۱,۰۱۰  | -                 | ۱۲۴,۸۲۶,۹۷۱,۰۱۰       | ۷.۷۳٪                              | ۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰        |
| ۱۰۶,۶۰۸,۰۳۳,۷۹۰ | -               | ۱۴۰۱/۱۱/۱۰   | -            | -                | -                 | -                     | ۰.۰۰٪                              | ۱۰۶,۶۰۸,۰۳۳,۷۹۰       |
| ۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰ | -               | ۱۴۰۱/۰۵/۱۲   | -            | -                | -                 | -                     | ۰.۰۰٪                              | ۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰       |
| ۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳ | ۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۷ | جمع          | -            | ۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۷  | -                 | ۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۷       | ۲۲.۳۷٪                             | ۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳       |

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲

**۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:**

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تاریخ سررسید | نرخ سود-درصد | تعداد  | ارزش روز (ریال) | خالص ارزش فروش (ریال) | درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها | خالص ارزش فروش (ریال) |
|----------------|------------|--------------|--------------|--------|-----------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰ | ۱,۲۱۵,۹۲۳  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹   | -            | ۲۰,۹۰۰ | ۱,۲۱۵,۹۲۳       | ۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰        | ۱.۵۷٪                              | ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰        |
| ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰ | ۱,۲۱۵,۹۲۳  |              |              | ۲۰,۹۰۰ | ۱,۲۱۵,۹۲۳       | ۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰        | ۱.۵۷٪                              | ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰        |

سکه تمام بهار تحویلی امروزه رفاه

**۹- حساب های دریافتنی**

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | مبلغ تنزیل | تنزیل شده      | تنزیل شده      |
|----------------|----------------|-----------|------------|------------|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           | درصد      | ریال       | ریال       | ریال           | ریال           |
| ۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸ | ۱۴,۴۳۸,۵۴۷,۸۵۹ | ۲۵        | -          | ۱۶,۳۳۷,۰۳۱ | ۱۴,۴۲۲,۲۱۰,۸۲۸ | ۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸ |
| ۰              | -              | -         | -          | -          | ۲,۸۴۵,۰۴۵,۰۰۰  | ۰              |
| ۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸ | ۱۴,۴۳۸,۵۴۷,۸۵۹ |           |            | ۱۶,۳۳۷,۰۳۱ | ۱۷,۲۶۷,۲۵۵,۸۲۸ | ۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸ |

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر داراییها

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱           | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                     |                             |                  |                         |
|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------|
| مانده پایان سال مالی | مانده پایان سال مالی | استهلاک طی سال مالی | مخارج اضافه شده طی سال مالی | مانده ابتدای سال |                         |
| ریال                 | ریال                 | ریال                | ریال                        | ریال             |                         |
| -                    | ۱۲,۳۵۱,۷۲۷           | ۴,۳۸۴,۳۹۳           | ۱۶,۷۳۶,۱۲۰                  | -                | مخارج برگزاری مجامع     |
| ۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸        | ۵۱۹,۳۱۸,۰۴۰          | ۵۰۲,۴۷۴,۸۳۸         | -                           | ۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸    | مخارج آبونمان نرم افزار |
| ۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸        | ۵۳۱,۶۶۹,۷۶۷          | ۵۰۶,۸۵۹,۲۳۱         | ۱۶,۷۳۶,۱۲۰                  | ۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸    | جمع                     |

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. آبونمان نرم افزار طی مدت یکسال بطور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                   |                   |                  | نام شرکت کارگزاری    |
|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان سال | گردش بیستانکار    | گردش بدهکار       | مانده ابتدای سال |                      |
| ریال            | ریال            | ریال              | ریال              | ریال             |                      |
| (۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)   | ۱۸,۲۸۴,۸۲۳,۱۰۵  | ۳,۳۳۷,۴۰۹,۳۸۱,۲۸۶ | ۳,۳۵۶,۵۵۱,۳۷۷,۹۳۶ | (۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)    | کارگزاری فیروزه آسیا |
| -               | ۵۹۳,۹۴۱,۸۱۹     | ۱,۲۹۷,۲۳۶,۰۵۱     | ۱,۸۹۱,۱۷۷,۸۷۰     | -                | تعدیل کارمزد کارگزار |
| (۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)   | ۱۸,۸۷۸,۷۶۴,۹۲۴  | ۳,۳۳۸,۷۰۶,۶۱۷,۳۳۷ | ۳,۳۵۸,۴۴۲,۵۵۵,۸۰۶ | (۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)    | جمع                  |

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                                            |
|----------------|----------------|--------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                            |
| ۷,۱۲۶,۹۱۱,۱۳۱  | ۹,۸۶۶,۶۲۲,۱۸۲  | سببگردان توسعه فیروزه (مدیر)               |
| ۸,۴۶۲,۶۸۸,۷۲۰  | ۸,۰۰۸,۱۴۳,۶۸۵  | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن) |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۹۷,۹۶۱,۵۶۷    | مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)     |
| ۲۲۴,۷۹۰,۰۳۶    | ۱۷۹,۱۰۳,۲۳۱    | مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس)   |
| ۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷ | ۱۸,۲۵۱,۸۳۰,۶۶۵ | جمع                                        |

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     | یادداشت |                                      |
|-------------|----------------|---------|--------------------------------------|
| ریال        | ریال           |         |                                      |
| -           | ۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳-۱    | بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی  |
| -           | ۱۶,۱۸۸,۰۴۰     | ۱۳-۲    | بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده      |
| ۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶ | ۲۰,۸۵۹,۵۳۹,۰۰۰ |         | بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶ | ۲۲,۴۰۳,۷۲۷,۰۴۰ |         | جمع                                  |

۱۳-۱- مبلغ مذکور مربوط به بدهی قطعی نشده مدیر صندوق به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی صدور انجام گرفته است.

۱۳-۲- مبلغ مذکور مربوط به بدهی قطعی شده مدیر صندوق به سرمایه گذاران بابت تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر**

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    | یادداشت                                        |
|---------------|---------------|------------------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                                |
| ۱,۱۱۸,۸۰۶,۷۷۸ | ۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰ | بدهی به مدیر بابت امور صندوق                   |
| ۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴ | ۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴ | ذخیره کارمزد تصفیه                             |
| ۱۴۵,۳۲۸,۸۱۷   | ۴۳,۴۷۰,۷۶۶    | ذخیره آبونمان نرم افزار                        |
| ۱۲۲,۷۰۹,۶۵۰   | ۱۶۱,۹۹۱,۲۰۰   | ۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۳,۸۹۶,۱۰۳,۳۴۹ | ۳,۷۳۹,۳۲۰,۰۷۰ | جمع                                            |

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کالایی سکه خریداری شده توسط صندوق طبق مصوبه سازمان بورس اوراق بهادار می باشد .

**۱۵- خالص دارایی ها**

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        |        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |        |                            |
|-------------------|--------|-------------------|--------|----------------------------|
| ریال              | تعداد  | ریال              | تعداد  |                            |
| ۱,۴۰۹,۸۵۰,۸۷۷,۶۰۷ | ۱۴,۳۴۳ | ۱,۴۶۸,۵۴۸,۶۳۶,۹۹۲ | ۱۴,۲۸۹ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۹۸,۲۹۵,۳۹۶,۸۹۱    | ۱,۰۰۰  | ۱۰۲,۷۷۴,۷۶۶,۳۹۳   | ۱,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸ | ۱۵,۳۴۳ | ۱,۵۷۱,۳۲۳,۴۰۳,۳۸۵ | ۱۵,۲۸۹ | جمع                        |

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۶-۱    | ۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۲۴۴                        | ۸۸,۹۲۲,۹۸۱,۷۱۹                        | ۹۵,۳۶۲,۲۲۲,۸۰۲               |
| ۱۶-۲    | ۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱                        | -                                     | (۹,۷۴۳,۸۴۵,۵۴۶)              |
| ۱۶-۳    | ۲۲,۶۰۱,۴۹۸,۱۱۶                        | ۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹                        | ۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸               |
| جمع     | ۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱                        | ۱۰۰,۶۷۰,۰۷۰,۵۱۸                       | ۱۰۹,۲۰۹,۹۹۸,۹۱۴              |

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس

سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس :

| تعداد                           | بهای فروش  | ارزش دفتری      | کارمزد          | مالیات      | سود (زیان) فروش | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------------------------------|------------------------------|
|                                 | ریال       | ریال            | ریال            | ریال        | ریال            | ریال                                  | ریال                         |
| جنرال مکانیک                    | ۱,۸۷۸,۹۴۸  | ۲۰,۸۴۲,۵۵۵,۱۳۵  | ۲۰,۲۱۷,۷۶۳,۲۶۳  | ۱۹,۸۰۰,۲۹۷  | ۱۰۴,۲۱۲,۷۷۶     | ۵۰۰,۷۷۸,۴۹۹                           | -                            |
| سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ) | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۸,۷۳۶,۹۰۹,۹۲۰   | ۹,۲۷۴,۴۸۶,۵۰۰   | ۸,۲۹۹,۹۶۹   | ۴۳,۶۸۴,۵۵۱      | (۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)                         | ۱۴۰,۹۱۸,۷۲۵                  |
| فولاد مبارکه اصفهان             | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۵,۰۸۶,۹۰۹,۰۰۰  | ۵۰,۱۹۹,۵۲۵,۰۰۰  | ۵۲,۳۳۱,۶۷۶  | ۲۷۵,۴۳۴,۵۴۲     | ۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲                         | ۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۷۴                |
| برق و انرژی پیوندگستر پارس      | ۴۰۰,۰۰۰    | ۴,۵۷۸,۴۰۰,۰۰۰   | ۴,۰۳۳,۰۰۷,۰۸۰   | ۴,۳۴۹,۴۵۲   | ۲۲,۸۹۲,۰۰۰      | ۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸                           | (۵۷,۲۰۷,۴۸۹)                 |
| لیزینگ رایان سایپا              | ۳۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۱۴۵,۷۴۴,۳۳۷  | ۴۴,۷۱۷,۸۸۵,۱۵۱  | ۴۷,۶۳۷,۷۹۸  | ۲۵۰,۷۲۸,۷۲۲     | ۵,۱۲۹,۴۹۲,۶۶۶                         | ۲,۹۳۶,۸۲۵,۳۵۸                |
| شرکت بهمن لیزینگ                | ۳۰۰,۰۰۰    | ۲,۰۵۴,۶۱۲,۹۲۸   | ۱,۹۲۴,۳۲۴,۳۶۴   | ۱,۹۵۱,۸۲۷   | ۱۰,۲۷۳,۰۶۵      | ۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲                           | -                            |
| بانک اقتصادنوین                 | ۱۲,۰۰۰     | ۴۲,۳۴۶,۲۵۰,۶۵۳  | ۳۶,۳۳۳,۷۰۹,۰۵۶  | ۴۰,۲۳۸,۵۱۵  | ۲۱۱,۷۲۱,۲۵۲     | ۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰                         | -                            |
| بانک خاورمیانه                  | ۲۳,۳۳۳,۳۳۳ | ۱۲۱,۲۲۵,۶۴۵,۹۷۰ | ۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۰۷۸ | ۱۱۵,۱۶۴,۰۲۶ | ۶۰۶,۱۲۸,۲۲۹     | (۱۴۰,۲۳۳,۷۴۴,۳۶۳)                     | (۲۴,۳۹۹,۷۸۷,۵۳۴)             |
| بانک سینا                       | ۸۰۰,۰۰۰    | ۱۹۰,۵۹۳,۳۴۶,۸۱۷ | ۱۸,۴۵۲,۲۸۰,۱۱۶  | ۱۸,۱۰۶,۲۳۵  | ۹۵,۲۹۶,۷۳۴      | ۴۹۳,۶۶۳,۷۴۲                           | -                            |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین  | ۶۵۰,۸۰۴    | ۱۳,۱۰۷,۲۷۵,۶۶۱  | ۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲   | ۱۲,۴۵۱,۵۵۹  | ۶۵,۵۲۶,۳۷۷      | ۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۳۳                         | -                            |
| به پرداخت ملت                   | ۳,۱۰۰      | ۴۶,۲۸۷,۱۰۹,۸۵۰  | ۳۸,۶۳۹,۸۹۹,۲۳۹  | ۴۳,۹۷۲,۰۶۶  | ۲۳۱,۴۳۵,۵۴۰     | ۷,۳۷۱,۸۰۳,۰۰۵                         | -                            |
| سرمایه گذاری سیمان تلمین        | ۲۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۸۰۱,۰۶۵,۳۲۴   | ۱,۵۶۷,۴۷۹   | ۸,۲۵۰,۰۰۰       | (۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)                         | -                            |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر        | ۸,۷۵۰,۰۰۰  | ۱۳۸,۰۱۹,۷۴۸,۵۳۳ | ۱۲۷,۰۲۰,۴۶۹,۵۴۲ | ۱۳۱,۱۱۳,۱۱۶ | ۶۹۰,۰۹۸,۳۷۷     | ۱۰,۱۲۸,۰۶۷,۲۸۸                        | -                            |
| ریل پرداز نو آفرین              | ۲,۸۹۴,۷۶۷  | ۱۱,۵۱۲,۴۱۷,۸۵۷  | ۱۳,۱۲۹,۹۵۹,۵۲۵  | ۱۰,۹۳۵,۹۵۳  | ۵۷,۵۶۲,۰۸۸      | (۱,۶۸۶,۰۳۸,۲۰۹)                       | -                            |
| قطعات اتومبیل ایران             | ۵۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۱۲۳,۴۶۷,۸۷۳   | ۱۰,۷۱۵,۸۸۳  | ۵۶,۴۰۰,۰۰۰      | ۲,۰۷۹,۴۱۶,۲۴۴                         | -                            |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو  | ۵۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۵۷۸,۸۸۰,۸۶۲   | ۱۰,۹۸۱,۸۲۱  | ۵۷,۸۰۰,۰۰۰      | ۱,۹۱۲,۳۳۷,۲۱۷                         | -                            |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی    | ۵۰۰,۰۰۰    | ۳۳,۳۱۹,۰۴۸,۵۳۰  | ۷۲,۰۰۴,۳۷۵,۵۰۰  | ۲۷,۵۲۵,۷۸۱  | ۲۷۶,۵۹۵,۱۹۲     | (۱۷۰,۱۴۹,۹۴۶,۹۴۳)                     | (۲,۷۵۷,۸۰۶,۵۱۵)              |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)      | ۴۰۰,۰۰۰    | ۵۸,۳۱۴,۰۲۵,۳۷۰  | ۵۴,۸۷۱,۵۶۰,۰۰۰  | ۵۵,۳۰۳,۰۰۰  | ۲۹۱,۰۷۱,۱۲۵     | ۲,۹۹۶,۰۹۲,۴۴۰                         | (۴,۷۹۸,۰۰۱,۷۷۸)              |
| کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان    | ۲۰۰,۰۰۰    | ۱۷,۸۵۶,۴۱۵,۳۶۰  | ۱۷,۵۲۹,۵۶۲,۱۱۴  | ۱۶,۹۶۳,۳۳۹  | ۸۹,۲۸۲,۰۷۶      | ۲۲۰,۶۰۷,۸۳۱                           | -                            |
| سیمرغ                           | ۳۰۰,۰۰۰    | ۷,۳۸۱,۲۴۹,۱۶۰   | ۶,۳۵۸,۹۲۸,۷۴۰   | ۷,۰۱۲,۱۱۳   | ۳۶,۹۰۶,۲۴۸      | ۹۷۸,۴۰۲,۰۵۹                           | -                            |
| کشاورزی و دامپروری ملارد شیر    | ۲۵۰,۰۰۰    | ۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۵۰۳,۴۴۴,۷۳   | ۱۶,۶۲۴,۹۰۴  | ۸۷,۵۰۰,۰۰۰      | (۳,۱۰۷,۲۶۸,۹۷۷)                       | ۱۳,۵۴۴,۳۶۴                   |
| کشت و دامداری فکا               | ۱,۳۰۰      | ۱۰,۴۷۸,۹۴۶,۲۳۰  | ۹,۴۵۶,۳۸۳,۵۱۱   | ۹,۹۵۴,۸۸۵   | ۵۲,۳۹۴,۷۳۳      | ۹۶۰,۲۱۳,۱۰۱                           | -                            |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       | ۱۷۹,۷۵۷    | ۲,۵۵۶,۱۴۴,۵۴۰   | ۲,۶۸۳,۰۰۲,۲۰۴   | ۲,۴۲۸,۳۲۴   | ۱۲,۷۸۰,۷۲۳      | (۱۴۲,۸۶۶,۷۱۱)                         | -                            |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد         | ۱۰۰,۰۰۰    | ۵۲,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۷,۱۱۵,۷۸۱,۶۳۶  | ۵۰,۰۱۶,۱۱۷  | ۲۶۳,۲۴۵,۰۰۲     | ۵,۲۱۹,۹۵۷,۱۹۵                         | -                            |
| کشاورزی و دامپروری بینالود      | ۱۴,۲۰۲,۷۳۸ | ۳۲,۹۰۴,۶۸۸,۸۸۰  | ۲۸,۶۱۷,۲۸۲,۵۳۴  | ۳۱,۲۵۸,۶۳۷  | ۱۴۴,۵۲۳,۴۴۸     | ۴۰,۹۱۶,۲۴۴,۲۶۱                        | -                            |
| پتروشیمی خراسان                 | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۳,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۲۷۸,۹۰۶,۰۰۰  | ۵۰,۷۳۴,۵۶۰  | ۲۶۷,۰۲۴,۹۹۹     | ۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱                        | -                            |
| پتروشیمی پردیس                  | ۸۰۰,۰۰۰    | ۱۴۲,۸۹۸,۵۸۷,۶۸۰ | ۱۲۰,۸۷۲,۲۴۷,۲۰۰ | ۱۳۵,۷۵۲,۰۳۳ | ۷۱۴,۴۹۲,۹۳۷     | ۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰                        | ۱۵,۵۸۳,۸۷۲,۶۵۸               |
| آریان کیمیا تک                  | ۲۰,۴۸۸     | ۶۵۷,۶۶۴,۸۰۰     | ۷۲۵,۴۴۰,۳۵۳     | ۶۲۴,۷۷۸     | ۳,۲۸۸,۳۲۴       | (۷۱,۶۸۸,۴۵۵)                          | -                            |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز   | ۶۰۷,۴۷۲    | ۱۹,۳۰۹,۲۴۳,۸۵۵  | ۱۲,۸۷۱,۲۲۳,۴۹۹  | ۱۸,۲۲۸,۵۴۶  | ۹۶,۰۴۶,۲۲۰      | ۶,۲۳۳,۷۲۵,۵۹۰                         | -                            |
| بهساز کاشانه تهران              | ۴۳۳,۱۳۱    | ۶۶۷,۰۲۱,۷۴۰     | ۶۵۱,۱۰۵,۳۷۰     | ۶۳۳,۶۶۳     | ۳,۳۳۵,۱۰۹       | ۱۱,۹۴۷,۵۹۸                            | (۲۵۶,۶۶۱,۶۴۰)                |
| بین‌المللی توسعه ساختمان        | ۶۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۷۵۰,۳۰۸,۹۹۴  | ۱۱,۹۴۶,۰۶۳  | ۶۲,۸۷۵,۰۰۱      | ۱,۷۴۹,۸۶۹,۹۴۲                         | -                            |
| سرمایه گذاری مسکن تهران         | ۳۳۰,۵۰۴    | ۹۲۰,۵۲۰,۱۸۵     | ۸۵۵,۹۳۰,۱۸۹     | ۸۷۴,۴۴۰     | ۴۶۰,۲۶۰,۲       | ۵۹,۲۵۲,۹۵۴                            | -                            |
| نوش پونه مشهد                   | ۱,۱۱۶,۳۳۵  | ۱۲,۸۲۹,۰۷۴,۳۳۸  | ۱۳,۵۶۲,۲۷۹,۷۲۶  | ۱۲,۱۸۷,۲۲۷  | ۶۴,۱۴۵,۳۷۵      | (۸۰۹,۵۳۷,۹۹۰)                         | -                            |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان         | ۵,۳۱۶      | ۶۹,۳۲۳,۸۰۰      | ۱۱۲,۵۶۷,۶۴۵     | ۶۵,۸۴۱      | ۳۴۶,۶۱۹         | (۴۳,۶۵۶,۳۰۵)                          | ۶۱,۱۱۱,۳۷۱                   |
| کشت و صنعت چین چین              | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۵۸۱,۷۲۵,۸۳۰   | ۱,۴۵۱,۳۴۵,۵۳۸   | ۱,۵۰۲,۶۰۰   | ۷,۹۰۸,۶۳۰       | ۱۲۰,۹۶۹,۰۶۲                           | -                            |
| کشت و صنعت شهداد ناب خراسان     | ۱۹۱,۸۹۳    | ۵۴۹,۱۹۷,۶۶۶     | ۵۱۷,۹۸۸,۵۵۲     | ۵۲۱,۷۳۲     | ۲,۷۴۵,۹۸۹       | ۲۷,۹۴۱,۴۸۳                            | -                            |
| توزیع دارو پخش                  | ۱۰۰,۰۰۰    | ۲,۹۰۶,۴۰۰,۰۰۰   | ۲,۷۲۲,۹۷۰,۲۰۹   | ۲,۷۶۱,۰۷۹   | ۱۴,۵۳۲,۰۰۰      | ۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲                           | -                            |
| گروه س توسعه صنعتی ایران        | ۲,۰۰۰,۰۰۱  | ۱۸,۹۸۳,۳۵۸,۵۱۱  | ۱۸,۹۲۷,۶۶۵,۶۹۵  | ۱۸,۰۳۴,۰۷۴  | ۹۴,۹۱۶,۷۷۲      | (۵۷,۲۵۸,۰۵۰)                          | ۳۲,۰۷۰,۱۶۲,۱۱۳               |
| سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۹,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۱,۲۹۱,۰۹۷ | ۷۹۶,۸۰۰,۰۰۵     | (۳۳۸,۵۷۱,۱۰۲)                         | (۸,۶۴۹,۹۹۲,۲۷۶)              |
| سرمایه گذاری سبحان              | ۱          | ۱               | ۲,۸۸۴           | -           | -               | (۲,۶۳۳)                               | ۱۴,۹۲۷,۱۱۸,۰۷۴               |
| نقل به صفحه بعد                 |            |                 |                 |             |                 |                                       | ۳۰,۰۵۴,۴۶۳,۰۰۵               |

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

15

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                |                |            |             |                 |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| تعداد                                 | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش              |
| ۲,۵۵۰,۰۰۰                             | ۲۵,۷۸۷,۸۷۴,۳۲۰ | ۱۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۴۹۸,۳۵۷ | ۱۲۸,۹۳۹,۳۷۲ | ۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱  | ریال            | ریال                         |
| -                                     | -              | -              | -          | -           | -               | ریال            | (۵,۳۵۴,۴۵۶,۴۳۵)              |
| -                                     | -              | -              | -          | -           | -               | ریال            | (۴,۳۸۹,۳۸۹,۱۱۱)              |
| ۲,۵۵۰,۰۰۰                             | ۲۵,۷۸۷,۸۷۴,۳۲۰ | ۱۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۴۹۸,۳۵۷ | ۱۲۸,۹۳۹,۳۷۲ | ۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱  | ریال            | (۹,۷۴۳,۸۴۵,۵۴۶)              |

ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتی  
ح. سرمایه گذاری صدرتامین  
ح. سرمایه گذاری سبا تامین  
جمع

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |             |                 |                 |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| تعداد                                 | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش              |
| ۱۰,۰۰۰                                | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۹۰۱,۷۹۴,۳۷۵   | ۱,۸۱۲,۵۰۰   | ۹۶,۳۹۳,۱۲۵      | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۱۰۶,۰۰۲                               | ۷۷,۱۵۸,۵۲۷,۱۷۰  | ۷۶,۸۶۷,۴۲۶,۱۳۸  | ۱۳,۹۸۴,۹۳۵  | ۲۷۷,۱۱۶,۰۹۷     | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۱۷۷,۹۵۵                               | ۱۱۷,۱۸۴,۵۶۴,۳۳۳ | ۱۱۵,۱۹۰,۰۶۰,۴۰۹ | ۲۱,۲۳۹,۶۱۷  | ۱,۹۷۲,۷۱۵,۳۰۷   | ۱۰۴,۳۱۸,۹۱۷     | ۲۰,۵۸,۹۶۶,۹۶۲   | ۲۰,۵۸,۹۶۶,۹۶۲                |
| ۱۳۴,۵۶۰                               | ۱۱۵,۷۸۹,۴۲۸,۱۳۲ | ۱۱۳,۸۷۳,۶۲۸,۱۱۱ | ۲۰,۹۸۶,۷۹۹  | ۱,۸۹۴,۸۱۳,۲۲۲   | ۱۹۳,۷۲۸,۳۵۰     | ۶۳۵,۶۳۰,۴۹۲     | ۶۳۵,۶۳۰,۴۹۲                  |
| ۱۴۴,۶۰۰                               | ۱۰۱,۷۹۱,۸۰۸,۰۰۰ | ۹۴,۸۷۴,۹۵۵,۵۶۶  | ۱۸,۴۴۹,۷۴۷  | ۶,۸۹۸,۴۰۲,۶۸۷   | ۱,۲۶۲,۹۵۸,۹۱۷   | ۱,۴۴۸,۷۱۱,۲۹۸   | ۱,۴۴۸,۷۱۱,۲۹۸                |
| ۱۱۵,۰۰۰                               | ۹۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۹۱,۰۵۰,۹۴۰,۰۴۱  | ۱۶,۵۵۲,۸۳۱  | ۲۵۸,۵۰۷,۱۲۸     | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۱۲,۶۲۰                                | ۸,۹۱۴,۴۸۰,۰۰۰   | ۸,۵۰۰,۳۰۸,۶۷۹   | ۱,۶۱۵,۷۴۷   | ۴۱۲,۵۵۵,۵۷۴     | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۱۶۳,۰۰۰                               | ۱۱۹,۷۵۶,۳۴۵,۰۰۰ | ۱۱۵,۱۴۵,۵۸۳,۱۳۴ | ۲۱,۷۰۵,۸۰۸  | ۴,۵۸۹,۰۵۶,۰۵۸   | ۶۷۲,۶۷۹,۱۲۲     | ۵,۴۲۸,۱۹۴,۴۹۵   | ۵,۴۲۸,۱۹۴,۴۹۵                |
| ۷۲,۰۰۰                                | ۶۶,۹۳۸,۴۰۲,۵۰۰  | ۶۵,۷۹۰,۱۶۲,۳۰۲  | ۱۲,۱۳۲,۵۷۳  | ۱,۱۳۶,۱۰۷,۶۲۵   | ۱۳۹,۰۵۸,۱۶۵     | ۱۳۹,۰۵۸,۱۶۴     | ۱۳۹,۰۵۸,۱۶۴                  |
| ۱۰۰,۰۰۰                               | ۶۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۸,۵۰۲,۴۱۳,۸۰۸  | ۱۲,۴۷۰,۰۰۰  | ۲۸۵,۱۱۶,۱۹۲     | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۱۳,۱۱۰                                | ۸,۴۹۲,۲۴۴,۷۰۰   | ۸,۱۹۱,۳۰۱,۴۰۲   | ۱,۵۳۹,۲۱۵   | ۲۹۹,۴۲۴,۰۸۳     | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۳۸,۰۰۰                                | ۳۳,۴۱۹,۴۸۰,۰۰۰  | ۳۲,۴۵۷,۸۸۱,۹۲۴  | ۶,۰۵۷,۲۷۶   | ۹۵۵,۵۴۰,۸۰۰     | ریال            | ریال            | ریال                         |
| ۲۵۰,۰۰۰                               | ۱۹۵,۶۵۱,۶۷۸,۳۷۰ | ۱۹۲,۰۹۰,۴۶۶,۳۶۴ | ۳۵,۴۶۱,۷۸۸  | ۳,۵۲۵,۷۵۰,۲۱۸   | ۴۱۱,۵۳۹,۳۶۷     | ۱,۹۲۳,۷۱۴,۰۷۳   | ۱,۹۲۳,۷۱۴,۰۷۳                |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۱,۲۵۳,۹۵۳,۴۳۹   | ۱,۲۵۳,۹۵۳,۴۳۸   | ۱,۲۵۳,۹۵۳,۴۳۸                |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۲۴,۵۱۵,۵۵۸      | ۲۴,۵۱۵,۵۵۸      | ۲۴,۵۱۵,۵۵۸                   |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۱,۷۸۵,۳۱۳,۷۱۴   | ۱,۷۸۵,۰۹۱,۵۲۰   | ۱,۷۸۵,۰۹۱,۵۲۰                |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۱۱۵,۱۴۹,۱۲۸     | ۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷     | ۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷                  |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲     | ۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲     | ۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲                  |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۱,۰۰۸,۴۳۷,۹۰۲   | ۱,۲۹۶,۵۲۶,۱۸۹   | ۱,۲۹۶,۵۲۶,۱۸۹                |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | (۷۹,۶۵۷,۳۸۲)    | (۷۹,۶۵۷,۳۸۲)    | (۷۹,۶۵۷,۳۸۲)                 |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۳,۵۹۶,۵۱۳,۶۵۴   | ۴,۶۷۷,۰۶۰,۰۱۵   | ۴,۶۷۷,۰۶۰,۰۱۵                |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۲۴۴,۸۶۵,۶۱۴     | ۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳     | ۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳                  |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ریال            | ۴۶,۵۲۰,۳۳۱      | ۴۶,۵۲۰,۳۳۱                   |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸     | ۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸     | ۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸                  |
| -                                     | -               | -               | -           | -               | ۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴     | ۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴     | ۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴                  |
| ۱,۰۱۵,۲۲۲,۹۸۸,۲۰۵                     | ۹۹۲,۴۳۷,۲۸۱,۲۵۳ | ۹۹۲,۴۳۷,۲۸۱,۲۵۳ | ۱۸۴,۰۰۸,۸۳۶ | ۲۲,۶۰۱,۴۹۸,۱۱۶  | ۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹  | ۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸  | ۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸               |

صکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪  
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸  
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷  
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲  
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶  
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹  
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۳۱۸  
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵  
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴  
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۰  
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲  
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱  
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳  
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳  
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹  
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱  
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶  
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶  
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹  
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۸  
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸  
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**بادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| پادداشت                                                                     | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱                                  | (۵۰,۴۸۵,۴۶۱,۷۸۲)                      | ۲۴,۴۳۵,۴۶۷,۵۷۱               |
| سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت                           | ۱۷-۲                                  | ۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۴                        | ۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷               |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی                  | ۱۷-۳                                  | ۹۴۹,۲۳۶,۷۰۰                           | (۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)              |
|                                                                             |                                       | (۳۳,۳۸۷,۵۷۴,۱۴۲)                      | ۲۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۲۲               |

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| تعداد                           | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ج. کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | ۲۸,۴۵۰,۰۴۵        | ۱۷,۷۸۱,۵۳۱,۲۵۰    | ۱۸,۷۴۶,۱۷۱,۳۷۳  | ۱۶,۸۹۲,۴۵۵    | ۸۸,۹۰۷,۶۵۶                     | ۱۴,۹۲۲,۳۱۱                            | -                            |
| ج. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر | ۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۷,۸۰۵,۰۳۷,۱۴۸  | ۲۶,۴۴۲,۸۰۰    | ۱۳۸,۱۲۰,۰۰۰                    | (۱۰,۳۴۵,۳۹۹,۹۴۸)                      | -                            |
| شیشه قزوین                      | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۴,۵۶۴,۵۷۲,۱۶۷  | ۹۷,۱۲۸,۰۰۰    | ۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰                    | ۷,۰۶۷,۰۹۹,۸۳۳                         | (۱,۱۴۵,۴۰۰,۸۴۷)              |
| سرمایه گذاری سبحان              | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۷,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۸,۹۰۷,۵۵۰,۲۵۸  | ۵۴,۶۳۲,۶۰۰    | ۲۸۷,۵۴۰,۰۰۰                    | (۱,۷۴۱,۷۲۲,۸۵۸)                       | ۸,۴۴۴,۶۶۴,۲۹۵                |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان    | ۱۵۴,۹۵۵           | ۱,۲۱۶,۳۹۶,۷۵۰     | ۱,۱۹۴,۲۳۶,۸۷۸   | ۱,۱۵۵,۵۷۷     | ۶,۰۸۱,۹۸۴                      | ۱۴,۹۲۲,۳۱۱                            | -                            |
| کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان     | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۱۱,۸۸۲,۳۴۹,۴۰۰ | ۹۸,۶۶۷,۰۰۰    | ۵۱۹,۳۰۰,۰۰۰                    | (۸,۶۴۰,۳۱۶,۴۰۰)                       | -                            |
| توسعه مسیر برق گیلان            | ۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۳,۷۹۸,۲۳۸,۵۲۹  | ۵۵,۶۲۲,۵۰۰    | ۲۹۲,۷۵۰,۰۰۰                    | (۱۵,۵۹۶,۶۱۱,۰۲۹)                      | -                            |
| کشت و دامداری فکا               | ۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۶۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۶,۴۷۹,۱۴۰,۴۹۹  | ۵۸,۰۶۴,۰۰۰    | ۳۰۵,۶۰۰,۰۰۰                    | ۴,۲۷۷,۱۹۵,۵۰۱                         | -                            |
| سیمرغ                           | ۲,۷۰۰,۰۰۰         | ۶۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۷,۲۳۰,۳۵۸,۶۹۳  | ۶۰,۵۸۵,۳۰۰    | ۳۱۸,۸۷۰,۰۰۰                    | ۶,۱۶۴,۱۸۶,۰۰۷                         | -                            |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       | ۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸,۱۹۶,۳۲۱,۸۷۹  | ۲۵,۳۰۸,۰۰۰    | ۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰                    | (۱,۷۱۴,۸۲۱,۸۷۹)                       | -                            |
| پهناز کاشانه تهران              | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۵,۵۸۴,۷۴۶,۸۵۵  | ۵۲,۰۲۲,۰۰۰    | ۲۷۳,۸۰۰,۰۰۰                    | (۱,۱۵۰,۵۶۸,۸۵۵)                       | -                            |
| توسعه و عمران امید              | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۵,۸۴۳,۲۰۲,۹۹۸  | ۵۳,۷۷۰,۰۰۰    | ۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰                    | ۴۲۰,۰۲۷,۰۰۲                           | -                            |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر        | ۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۹۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱۶,۱۳۳,۰۰۰,۷۴۹ | ۸۸,۱۶۰,۰۰۰    | ۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰                    | (۲۳,۸۸۵,۱۶۰,۷۴۹)                      | -                            |
| گروه س توسعه صنعتی ایران        | ۲۳,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۲۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱۷,۶۶۸,۰۴۸,۳۶۰ | ۲۰۹,۱۰۴,۵۰۰   | ۱,۱۳۲,۲۹۷,۱۴۰                  | (۳۰,۲۳۹,۰۰۴,۲۶۰)                      | (۵۵,۲۷۹,۹۱۷,۷۲۲)             |
| بین المللی توسعه ساختمان        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸,۱۲۲,۱۹۶,۳۲۷  | ۱۷,۷۷۴,۵۰۰    | ۹۳,۵۵۰,۰۰۰                     | ۴۷۶,۴۹۹,۱۷۳                           | -                            |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۹,۸۱۱,۷۰۲,۵۰۰  | ۳۸,۸۰۷,۵۰۰    | ۲۰۴,۳۵۰,۰۰۰                    | ۷۹۵,۲۴۰,۰۰۰                           | ۳,۷۰۲,۲۵۲,۲۱۲                |
| کشاورزی و دامپروری مگال         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۷,۹۶۰,۵۸۲,۳۳۱  | ۱۷,۵۰۸,۵۰۰    | ۹۲,۱۵۰,۰۰۰                     | ۳۵۹,۷۵۹,۲۶۹                           | -                            |
| سرمایه گذاری سایپا              | ۱,۴۹۸,۸۲۹         | ۴,۶۷۱,۸۴۹,۹۹۳     | ۴,۰۲۱,۵۵۵,۲۲۸   | ۴,۴۳۸,۲۵۷     | ۲۳,۳۵۹,۲۵۰                     | ۶۲۲,۴۹۷,۲۵۸                           | -                            |
| کاشی الوند                      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۹,۱۲۲,۱۲۹,۶۷۶  | ۲۱,۲۰۴,۰۰۰    | ۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰                    | ۳,۰۶۵,۰۶۶,۳۲۴                         | -                            |
| سرمایه گذاری اعتبار ایران       | ۲۳,۵۰۰,۰۰۰        | ۵۶,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰    | ۷۳,۰۶۲,۶۷۵,۰۰۰  | ۵۳,۵۸۷,۱۲۵    | ۲۸۲,۰۳۷,۵۰۰                    | (۱۶,۹۹۰,۷۹۹,۶۲۵)                      | (۱۲,۴۵۶,۶۴۰,۰۲۵)             |
| سرمایه گذاری مسکن تهران         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۵,۸۶۱,۲۸۷,۹۷۴  | ۲۴,۵۵۷,۵۰۰    | ۱۲۹,۲۵۰,۰۰۰                    | (۱۶۵,۰۹۵,۴۷۴)                         | -                            |
| زمین معدن آسیا                  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۹,۴۴۲,۱۱۹,۵۴۹  | ۵۳,۶۷۵,۰۰۰    | ۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰                    | ۶,۴۲۰,۷۰۵,۴۵۱                         | -                            |
| بانک خاورمیانه                  | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | (۲,۷۰۸,۷۹۷,۲۸۵)              |
| پتروشیمی خراسان                 | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۴,۲۶۱,۱۰۴,۱۵۰                |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان         | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۶۳,۸۶۰,۷۹۱                   |
| آریان کیمیا تک                  | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۲۵۳,۷۷۹,۰۶۰                  |
| ویل پرداز نو آفرین              | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۳,۵۱۶,۰۹۸,۳۵۹                |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین  | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۱,۲۲۰,۳۴۶,۲۷۹                |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز   | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴                  |
| سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ) | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۳۸۴,۴۳۴,۶۱۳                  |
| سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | (۷,۵۸۷,۷۵۰,۱۵۰)              |
| سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه     | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۹,۸۱۰,۹۷۴,۱۳۹                |
| لیرینگ رایان سایپا              | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۴۰,۳۹۹,۹۹۷                   |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)      | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۱۲,۷۲۰,۶۵۸,۳۱۵               |
| فولاد مبارکه اصفهان             | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۷,۴۲۶,۸۵۶,۵۱۵                |
| پتروشیمی پردیس                  | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۵۱,۲۴۱,۲۰۰,۱۴۱               |
| ج . سرمایه گذاری صدر تامین      | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | -                            |
| سرمایه گذاری صدر تامین          | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | (۵,۵۲۸,۹۰۶,۱۰۰)              |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر   | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | (۲,۷۵۵,۵۰۶,۶۰۰)              |
| ج . سرمایه گذاری صبا تامین      | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | (۳,۲۱۱,۳۳۶,۲۰۰)              |
| رایان هم افزا                   | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۴,۴۶۵,۱۰۶,۵۶۸                |
| پلیمر آریا ساسول                | -                 | -                 | -               | -             | -                              | -                                     | ۱۱۴,۳۲۵,۳۴۴                  |
| جمع                             | ۱,۱۸۸,۳۲۳,۲۷۷,۹۹۳ | ۱,۲۳۱,۷۳۸,۲۱۶,۲۷۱ | ۱,۱۲۸,۹۰۷,۱۱۴   | ۵,۹۴۱,۶۱۶,۳۹۰ | (۵۰,۴۸۵,۴۶۱,۷۸۲)               | (۳۱,۸۲۶,۶۴۵,۲۴۲)                      | ۲۴,۴۳۵,۴۶۷,۵۷۱               |

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
بادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |            |                                |                                |                                |  |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|
| تعداد                                 | ارزش بازار                            | ارزش دفتری                   | کارمزد     | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |  |
|                                       | ریال                                  | ریال                         | ریال       | ریال                           | ریال                           | ریال                           |  |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰        | ۴۲,۰۹۰,۵۰۰,۰۰۰                        | ۳۸,۶۱۸,۰۵۶,۵۵۹               | ۷,۶۲۸,۹۰۳  | ۳,۴۶۴,۸۱۴,۵۳۸                  | (۳۳۲,۶۲۵,۱۴۴)                  | ۵,۰۴۷,۹۹۰,۶۶۴                  |  |
| اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴        | ۳۶,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰                        | ۳۳,۶۷۷,۹۲۶,۶۲۴               | ۶,۶۰۸,۱۹۴  | ۲,۷۷۴,۴۶۵,۱۸۲                  |                                | -                              |  |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶        | ۱۲۴,۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰                       | ۱۱۶,۲۱۷,۳۵۴,۷۳۷              | ۲۲,۶۲۸,۹۹۰ | ۸,۶۰۹,۶۱۶,۲۷۳                  | ۱,۵۹۷,۱۶۰,۴۳۹                  | ۱,۸۵۶,۰۶۳,۷۰۵                  |  |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷       | ۱۵۸,۱۶۰,۲۰۰,۰۰۰                       | ۱۵۵,۰۸۶,۰۲۲,۵۹۳              | ۲۸,۶۶۶,۵۳۶ | ۳,۰۴۵,۵۱۰,۸۷۱                  | ۱۹۲,۲۲۹,۴۴۵                    | ۱,۵۷۳,۱۳۷,۲۶۸                  |  |
| اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲       | -                                     | -                            | -          | -                              | ۱,۲۹۷,۳۲۷,۵۶۱                  | ۸,۶۶۳,۹۰۰,۸۶۰                  |  |
| اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴       | -                                     | -                            | -          | -                              | ۳۲,۸۰۷,۸۱۸                     | -                              |  |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶        | -                                     | -                            | -          | -                              | ۱۴۳,۶۴۳,۶۴۸                    | -                              |  |
|                                       | ۳۶۱,۵۵۹,۳۰۰,۰۰۰                       | ۳۴۳,۵۹۹,۳۶۰,۵۱۳              | ۶۵,۵۳۲,۶۲۳ | ۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۴                 | ۲,۹۳۰,۵۴۳,۷۶۷                  | ۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷                 |  |

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰ اسفند ماه | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |        |        |                                |                                |                 |
|-------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------|--------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| تعداد                                     | ارزش بازار                            | ارزش دفتری                   | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |                 |
|                                           | ریال                                  | ریال                         | ریال   | ریال   | ریال                           | ریال                           |                 |
| تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ رفاه               | ۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰                        | ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰               | -      | -      | ۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰                    | (۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)                | (۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶) |
|                                           | ۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰                        | ۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰               | -      | -      | ۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰                    | (۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)                | (۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶) |

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

| نام شرکت                          | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری    | ریال       | ریال             | ریال                           | ریال                | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                | ریال                                  | ریال                         |
| گروه س توسعه صنعتی ایران          | ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ | ۱۴۰۰/۱۰/۱۲       | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰                     | ۴۵۰                 | ۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -           | ۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳,۶۰۰,۰۰۷,۹۴۶       | ۳,۶۰۰,۰۰۷,۹۴۶                         | ۳,۶۰۰,۰۰۷,۹۴۶                |
| سرمایه گذاری اعتبار ایران         | ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ | ۱۴۰۰/۰۷/۱۲       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۵۰۰                 | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۲۲۱,۵۱۳,۹۴۴       | ۱,۲۲۱,۵۱۳,۹۴۴                         | ۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| سرمایه گذاری سبحان                | ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ | ۱۴۰۰/۰۷/۱۲       | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰                     | ۳۵۰                 | ۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| توسعه مسیر برق گیلان              | ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ | ۱۴۰۰/۰۹/۱۳       | ۳,۷۹۲,۷۰۰                      | ۶۱۰                 | ۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰      | -           | ۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰       | -                   | -                                     | -                            |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر          | ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ | ۱۴۰۰/۱۰/۲۶       | ۸,۳۷۵,۰۰۰                      | ۱,۳۰۰               | ۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | -           | ۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                                     | -                            |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین    | ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ | ۱۴۰۰/۱۱/۰۹       | ۳۲۵,۴۰۲                        | ۴۳۰                 | ۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰        | ۱۶,۳۳۷,۰۳۱  | ۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹         | -                   | -                                     | -                            |
| سرمایه‌گذاری توکال فولاد (هلدینگ) | ۱۴۰۰/۰۳/۲۳ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۳       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۳۶۷,۸۶۶,۴۹۲                  |
| سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت   | ۱۳۹۹/۰۹/۱۸ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱       | -                              | -                   | ۳,۱۴۱              | -           | ۳,۱۴۱               | ۱,۹۷۲,۹۷۲,۹۷۳       | ۱,۹۷۲,۹۷۲,۹۷۳                         | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| لیزینگ رایان سایپا                | ۱۴۰۰/۰۴/۱۴ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰                  |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی       | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۴,۹۴۹,۱۵۲,۵۴۲                |
| فولاد مبارکه اصفهان               | ۱۴۰۰/۰۵/۱۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | ۵,۵۴۵              | -           | ۵,۵۴۵               | -                   | -                                     | ۲,۷۲۵,۳۳۳,۳۳۳                |
| گسترش نفت و گاز پارسیان           | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر      | ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| پتروشیمی خراسان                   | ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| رایان هم افزا                     | ۱۴۰۰/۰۳/۲۳ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۱۰,۰۴۸,۵۰۰                   |
| سپید ماکیان                       | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۴۴,۱۹۹,۰۰۰                   |
| لیزینگ کارآفرین                   | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۷,۳۴۳,۴۹۲                    |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی      | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۹,۷۷۸,۹۶۸,۵۲۰                |
| بانک خاورمیانه                    | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان           | ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | -                                     | ۳,۹۰۰,۰۰۰                    |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)        | ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | ۱,۵۶۵,۶۸۳,۶۴۶       | ۱,۵۶۵,۶۸۳,۶۴۶                         | ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
|                                   |            |                  |                                |                     | ۲۴,۲۵۲,۴۷۸,۵۴۶     | ۱۶,۳۳۷,۰۳۱  | ۳۴,۲۳۷,۱۴۱,۵۱۵      | ۱۶,۹۶۰,۱۷۸,۵۰۹      | ۱۶,۹۶۰,۱۷۸,۵۰۹                        | ۴۱,۳۰۱,۸۱۹,۸۲۵               |

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| پادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۹-۱    | ۷۳,۵۱۱,۰۱۵                            | ۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸                           | ۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸                  |
| ۱۹-۲    | ۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷                           | ۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱                         | ۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲                |
| جمع     | ۲۴۶,۶۴۳,۳۳۲                           | ۱,۴۷۶,۸۵۹,۴۰۹                         | ۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰                |

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

جمع

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی سپرده | نرخ سود | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|--------------------|--------------|-----------------|---------|-----------------------|----------|---------------------------------------|------------------------------|
|                    |              | ریال            | درصد    | ریال                  | ریال     | ریال                                  | ریال                         |
| متعدد              | -            | -               | ۲۲      | -                     | -        | ۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸                           | ۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸                  |
|                    |              |                 |         |                       |          | ۷۳,۵۱۱,۰۱۵                            | ۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲                |
|                    |              |                 |         |                       |          | ۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰                         | ۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰                |

سپرده نزد بانک سامان

جمع

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | هزینه تنزیل | سود خالص | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|--------------------|--------------|-----------|---------|-------------|----------|---------------------------------------|------------------------------|
|                    |              | ریال      | درصد    | ریال        | ریال     | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۴۰۰/۱۱/۱۳         | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | -           | -        | ۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷                           | -                            |
| ۱۳۹۹/۰۹/۱۱         | ۱۴۰۱/۰۳/۰۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪     | -           | -        | -                                     | ۱,۲۹۲,۴۸۱,۴۶۶                |
| ۱۴۰۰/۰۳/۱۸         | ۱۴۰۰/۰۸/۰۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪     | -           | -        | -                                     | ۱۳۸,۵۵۳,۵۴۶                  |
|                    |              |           |         |             |          | ۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱                         | ۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲                |
|                    |              |           |         |             |          | ۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲                         | ۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲                |

صکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۸

مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۳

جمع

۲۰- سایر درآمدها

| پادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۲۰-۱    | ۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴                           | ۴۷۰,۸۲۱,۱۶۵                           | ۱,۰۶۵,۸۷۵,۲۶۲                |
|         | -                                     | ۹۸,۲۹۷,۴۱۳                            | -                            |
| ۲۰-۲    | ۳۶۵,۲۴۲,۴۸۳                           | -                                     | ۹۸,۳۰۰,۸۰۳                   |
| جمع     | ۱,۲۸۲,۲۹۸,۲۷۷                         | ۵۶۹,۱۱۸,۵۷۸                           | ۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵                |

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد سود سهام

سایر درآمدها

جمع

۲۰-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه گذاری می باشد.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی در سال مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

## صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۴,۳۰۲,۰۱۳,۷۹۷                        | ۱۰,۴۴۸,۴۶۱,۱۲۱                        | ۲۱,۲۶۱,۶۱۵,۰۳۱               |
| ۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷                         | ۱۲,۶۳۵,۴۱۱,۹۵۱                        | ۲۵,۵۳۴,۷۷۷,۰۷۰               |
| ۱۴,۲۶۲,۸۱۴,۷۱۶                        | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| ۱۷۹,۱۰۳,۲۳۱                           | ۸۰,۴۰۹,۷۸۰                            | ۳۰۵,۱۹۹,۸۱۶                  |
| ۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱                        | ۲۳,۶۶۴,۲۸۲,۸۵۲                        | ۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷               |

سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطره (حسابرس)

جمع

#### ۲۲- سایر هزینه‌ها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۵۴۵,۹۴۵,۶۰۴                           | ۲۰۳,۵۰۴,۱۸۸                           | ۵۸۹,۴۶۲,۶۰۷                  |
| ۳۹,۲۸۱,۵۵۰                            | ۵۰,۱۳۰,۸۵۰                            | ۹۰,۹۴۸,۵۵۰                   |
| ۱۲,۱۸۳,۴۵۴                            | ۸,۹۶۵,۷۲۸                             | ۲۱,۶۱۰,۴۰۹                   |
| ۴,۳۸۴,۳۹۳                             | ۷,۷۱۴,۷۹۳                             | ۲۸,۹۱۷,۶۷۰                   |
| ۱۲,۸۸۵,۱۴۲                            | -                                     | ۸,۹۷۶,۸۱۱                    |
| ۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳                           | ۲۷۰,۳۱۵,۵۵۹                           | ۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷                  |

هزینه نرم افزار

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

کارمزد بانکی

هزینه مجامع

سایر هزینه‌ها

جمع

#### ۲۳- تعدیلات

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۴۳۷,۴۷۴,۶۰۸,۰۳۳                       | ۲۶۵,۷۳۴,۷۸۱,۶۵۵                       | ۴۷۷,۷۲۷,۵۲۰,۹۴۳              |
| (۴۴۴,۱۱۹,۰۲۲,۰۴۹)                     | (۲۸۲,۴۰۰,۲۷۲,۲۲۴)                     | (۴۹۹,۱۶۰,۴۹۵,۹۸۷)            |
| (۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)                       | (۱۶,۶۶۵,۴۹۰,۵۶۹)                      | (۲۱,۴۳۲,۹۷۵,۰۴۴)             |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

