

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرس مستقل

بائنضمام

صورتهای مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۲۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com

شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس محترم سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مدیر صندوق گزارش نماید.

اظهاری نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسیهای خود به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش و سایر الزامات قانونی و مقرراتی، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۱-۶) ماده ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های غیر از اوراق بهادار به میزان حداقل ۷۰ درصد کل داراییهای صندوق در برخی روزها رعایت نشده برای نمونه در روزهای ۰۷/۲۰، ۰۹/۱۰، ۱۰/۱۸، ۱۰/۲۳، ۱۰/۲۵، ۱۴۰۰/۱۰/۲۵.

۲-۶) ماده ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر، گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران برای تاریخ های ۰۹/۲۰ و ۱۴۰۰/۰۹/۲۱ رعایت نشده است.

۳-۶) ماده ۲-۳ امیدنامه سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۳۰ درصد از کل داراییهای صندوق در برخی روزها رعایت نشده برای نمونه در روزهای ۰۷/۰۵ و ۱۴۰۰/۰۷/۱۵ برای صنعت سرمایه گذاری.

۴-۶) سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه گذاری توکا فولاد، صندوق بازنشستگی، سرمایه گذاری غدیر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته دریافت نشده است.

۵-۶) ماده ۲-۳ امیدنامه، در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول به میزان حداکثر ۱۵ درصد از ارزش کل داراییهای صندوق (سرمایه گذاری در اوراق اسناد خزانه اسلامی برای نمونه در تاریخهای ۰۷/۲۰، ۰۷/۲۸، ۰۸/۰۵، ۰۸/۳۰، ۱۲/۲۹، ۰۹/۰۵، ۰۹/۱۰ و ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ رعایت نشده است).

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۶ موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۸) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه



به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

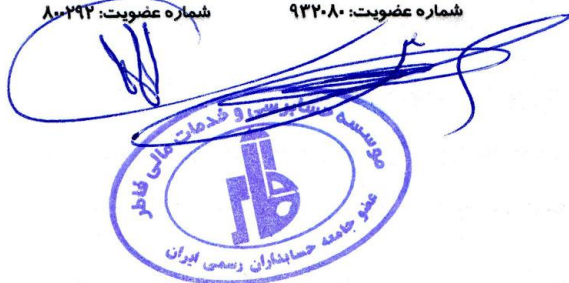
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





فیروزه

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 می‌توان 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.

فیروزه
امضاء
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	یگانه اقبال نیا
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیزی



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

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+

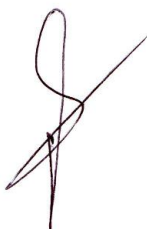
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱,۰۷۸,۷۰۸,۲۴۷,۳۶۶	۱,۱۸۱,۲۵۲,۷۵۴,۴۸۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۱۰,۸۸۱,۲۷۸,۰۷۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳	۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و با درآمد ثابت
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۱۷,۲۶۷,۲۵۵,۸۲۸	۹	حساب های دریافتنی
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۵۳۱,۶۶۹,۷۶۷	۱۰	سایر دارایی ها
-	۱۸,۸۷۸,۷۶۴,۹۲۴	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۵۲۹,۳۹۳,۵۱۰,۵۸۵	۱,۶۱۵,۷۱۸,۲۸۱,۱۶۰		جمع دارایی ها
۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵	-	۱۱	بدهی ها:
۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷	۱۸,۲۵۱,۸۳۰,۶۶۵	۱۲	جاری کارگزاران
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۲۲,۴۰۳,۷۲۷,۰۴۰	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۳,۸۹۶,۱۰۳,۳۴۹	۳,۷۳۹,۳۲۰,۰۷۰	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۲۱,۲۴۷,۲۳۶,۰۸۷	۴۴,۳۹۴,۸۷۷,۷۷۵		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸	۱,۵۷۱,۳۲۳,۴۰۳,۳۸۵	۱۵	جمع بدهیها
۹۸,۲۹۵,۳۹۷	۱۰۲,۷۷۴,۷۶۶		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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




فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰





شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰

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
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱	۱۰۰,۶۷۰,۰۷۰,۵۱۸	۱۰۹,۲۰۹,۹۹۸,۹۱۴
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)	(۳۳,۳۸۷,۵۷۴,۱۴۲)	۳۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۲
۱۸ سود سهام	۳۴,۲۳۷,۱۴۱,۵۱۵	۱۶,۹۶۰,۱۷۸,۵۰۹	۴۱,۲۰۱,۸۱۹,۸۲۵
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴۶,۶۴۳,۳۳۲	۱,۴۷۶,۸۵۹,۴۰۹	۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰
۲۰ سایر درآمدها	۱,۲۸۲,۲۹۸,۲۷۷	۵۶۹,۱۱۸,۵۷۸	۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵
جمع درآمدها	۱۰۰,۲۴۲,۱۱۶,۳۵۷	۸۶,۲۸۸,۶۵۲,۸۷۲	۱۹۲,۴۴۳,۹۲۷,۷۵۶
هزینه ها			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱)	(۲۳,۶۶۴,۲۸۲,۸۵۲)	(۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷)
۲۲ سایر هزینه ها	(۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳)	(۲۷۰,۳۱۵,۵۵۹)	(۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷)
	(۳۰,۳۶۶,۵۷۳,۴۵۴)	(۲۳,۹۳۴,۵۹۸,۴۱۱)	(۴۸,۷۴۱,۵۰۷,۹۶۴)
سود(زیان) خالص	۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳	۶۲,۳۵۴,۰۵۴,۴۶۱	۱۴۳,۷۰۲,۴۱۹,۷۹۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴.۴۵%	۴.۷۸%	۱۰.۷۸%
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)	۴.۵۸%	۴.۴۵%	۹.۶۹%

صورت گردش خالص داراییها

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
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۱۵,۳۴۳	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰
	۴,۲۸۱	۳,۰۶۴	۵,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۴,۳۳۵)	(۳,۳۸۱)	(۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	-
۲۳	-	-	-
	(۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)	(۱۶,۶۶۵,۴۹۰,۵۶۹)	(۲۱,۴۳۲,۹۷۵,۰۴۴)
	۱۵,۳۸۹	۱,۴۳۱,۷۶۰,۳۹۳,۶۴۲	۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان) خالص سال
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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 $\pm$ سود (زیان) خالص داراییهای پایان سال / خالص داراییهای پایان سال
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت 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 درج گردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت‌های 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، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل و رسمیت می‌یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند 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 به 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 می باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۱۳۸۶/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی و گواهی سپرده کالایی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش اوراق عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده اوراق و گواهی سپرده کالایی 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.

۴-۲- 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	۱- سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهم و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۳-۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از: مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد. ۲-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.*
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد 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 سهم 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	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۰.۰۰٪	-	-	۱۳.۳۳٪	۲۱۵,۲۹۷,۲۴۱,۷۲۸	۲۱۷,۶۱۱,۸۴۰,۶۹۹	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	-	-	۵.۷۱٪	۹۲,۲۴۷,۸۴۰,۰۰۰	۱۱۶,۱۳۳,۰۰۰,۷۴۸	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۳.۶۰٪	۵۸,۲۰۱,۶۲۷,۵۰۰	۷۳,۷۹۸,۲۳۸,۵۲۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۹.۵۹٪	۱۵۴,۹۹۲,۲۷۶,۰۰۰	۱۵۵,۴۱۱,۴۳۴,۱۵۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۷٪	۲۲,۱۸۷,۱۹۶,۰۰۰	۱۹,۱۲۲,۱۲۹,۶۷۶	کاشی و سرامیک
۳.۸۹٪	۵۹,۴۷۴,۰۱۱,۵۰۰	۵۱,۶۶۲,۷۲۰,۳۷۱	۳.۴۸٪	۵۶,۱۶۳,۸۲۵,۰۰۰	۴۹,۷۴۳,۱۱۹,۵۴۹	فلزات اساسی
۰.۰۱٪	۱۱۲,۵۶۷,۶۴۵	۳۹,۵۹۰,۳۲۰	۶.۳۹٪	۱۰۳,۲۴۲,۰۳۳,۰۰۰	۱۱۱,۸۸۲,۳۴۹,۴۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۱.۸۳٪	۱۸۰,۹۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۷۱,۸۰۹,۹۲۸	۲.۵۱٪	۴۰,۶۰۶,۹۴۲,۵۰۰	۳۶,۱۰۹,۴۵۰,۲۸۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۰۷٪	۶۲,۲۲۷,۵۳۰,۰۰۰	۶۳,۳۷۲,۹۳۰,۸۴۷	۶.۲۹٪	۱۰۱,۶۳۱,۶۷۲,۰۰۰	۹۵,۷۰۹,۹۷۳,۰۱۴	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲۸.۲۷٪	۴۳۲,۳۹۶,۸۴۸,۴۲۵	۴۰۷,۸۱۳,۸۳۹,۸۴۳	۲۰.۸۴٪	۳۳۶,۶۸۲,۱۰۰,۷۶۰	۳۴۶,۲۳۱,۹۱۹,۱۰۹	سرمایه گذاریها
۰.۸۴٪	۱۲,۸۲۲,۰۵۷,۳۲۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۱.۵۷٪	۱۷۶,۹۶۲,۸۱۷,۰۵۲	۱۲۰,۶۷۸,۳۸۸,۹۶۷	۰.۰۰٪	-	-	محصولات شیمیایی
۸.۸۰٪	۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۰۷۸	۱۳۷,۲۳۶,۸۹۵,۳۶۲	۰.۰۰٪	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۴۰٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۱	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۸۶٪	۱۳,۰۷۶,۷۲۷,۷۵۰	۱۳,۰۳۶,۳۲۷,۷۵۳	۰.۰۰٪	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۷۰.۵۳٪	۱,۰۷۸,۷۰۸,۲۴۷,۳۶۶	۹۲۶,۳۸۸,۶۰۵,۶۷۰	۷۳.۱۱٪	۱,۱۸۱,۲۵۲,۷۵۴,۴۸۸	۱,۲۲۱,۷۵۳,۴۵۵,۱۶۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری فروزه 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	۱۰,۸۸۱,۳۷۸,۰۷۸
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۱۰,۸۸۱,۳۷۸,۰۷۸

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	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۱۰,۸۸۱,۳۷۸,۰۷۸	۹	۱۰,۸۸۱,۳۷۸,۰۷۸	۰.۷۱٪	۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۶/۱۸
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۱۰,۸۸۱,۳۷۸,۰۷۸			۰.۷۱٪			

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۴۹-۸۱۰

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد
-	-	۱۵۸,۱۳۱,۵۳۳,۴۶۴	-	۱۵۸,۱۳۱,۵۳۳,۴۶۴	۹.۷۹٪	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-
-	-	۴۲,۰۸۲,۸۷۱,۰۹۶	-	۴۲,۰۸۲,۸۷۱,۰۹۶	۲.۶۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-
۶۳,۸۶۴,۸۲۲,۴۰۳	-	۳۶,۴۵۲,۳۹۱,۸۰۵	-	۳۶,۴۵۲,۳۹۱,۸۰۵	۲.۲۶٪	۶۳,۸۶۴,۸۲۲,۴۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-
۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰	-	۱۲۴,۸۲۶,۹۷۱,۰۱۰	-	۱۲۴,۸۲۶,۹۷۱,۰۱۰	۷.۷۳٪	۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-
۱۰۶,۶۰۸,۰۳۳,۷۹۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۰۶,۶۰۸,۰۳۳,۷۹۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-
۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-
۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳	-	۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۵	-	۳۶۱,۴۹۳,۷۶۷,۳۷۵	۲۲.۲۷٪	۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳	جمع	-

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	تعداد	ارزش روز (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱.۵۷٪	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۱,۲۱۵,۹۲۳	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۱.۵۷٪	۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱.۵۷٪	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۱,۲۱۵,۹۲۳	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۱.۵۷٪	۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاد	*

* این گواهی سپرده کالایی با توجه به سررسید شدن، تمدید و در حال انتقال به کد جدید می باشد.

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	یادداشت
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۱۴,۴۳۸,۵۴۷,۸۵۹	۲۵	۱۴,۴۳۸,۵۴۷,۸۵۹	۱۶,۳۳۷,۰۳۱	۱۴,۴۲۲,۲۱۰,۸۲۸	ریال	سود سهام دریافتنی
۰	-	-	-	-	۲,۸۴۵,۰۴۵,۰۰۰	ریال	سایر حساب های دریافتنی
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۱۴,۴۳۸,۵۴۷,۸۵۹			۱۶,۳۳۷,۰۳۱	۱۷,۲۶۷,۲۵۵,۸۲۸	ریال	جمع

۹-۱- مبلغ مذکور بابت پرداختی جهت تبدیل حق تقدم نماد ذگلدشت به سهام آن میباشد که مبلغ پرداخت شده تا زمان تبدیل شدن آن به سهم در سرفصل حساب دریافتنی قرار گرفته است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ تبدیل به سهم و حساب مذکور صفر گردیده است.



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 و مخارج برگزاری مجامع 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 بستانکار	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	سبذگردان 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	۱۳-۳	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.

۱۳-۳- مبلغ مذکور مربوط به بدهی قطعی شده مدیر صندوق به سرمایه گذاران بابت ابطال 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

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

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 صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴,۲۸۹	۱,۴۶۸,۵۴۸,۶۳۶,۹۹۲	۱۴,۳۴۳	۱,۴۰۹,۸۵۰,۸۷۷,۶۰۷
۱,۰۰۰	۱۰۲,۷۷۴,۷۶۶,۳۹۳	۱,۰۰۰	۹۸,۲۹۵,۳۹۶,۸۹۱
۱۵,۲۸۹	۱,۵۷۱,۳۲۳,۴۰۳,۳۸۵	۱۵,۳۴۳	۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



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
۱۶-۱	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۲۷۰	۸۸,۹۲۲,۹۸۱,۷۱۹	۹۵,۳۶۲,۲۲۲,۸۰۲
۱۶-۲	۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱	-	(۹,۷۴۳,۸۴۵,۵۴۶)
۱۶-۳	۲۳,۶۰۱,۴۹۸,۰۹۰	۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹	۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸
	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱	۱۰۰,۶۷۰,۰۷۰,۵۱۸	۱۰۹,۲۰۹,۹۹۸,۹۱۴

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

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	ریال
۱,۸۷۸,۹۴۸	۲۰,۸۴۲,۵۵۵,۱۳۵	(۲۰,۲۱۷,۷۶۳,۳۶۳)	(۱۹,۸۰۰,۰۲۹۷)	(۱۰,۴۱۲,۷۷۶)	۵۰,۰۷۸,۶۹۹	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۶,۹۰۹,۹۲۰	(۹,۲۷۴,۴۸۶,۵۰۰)	(۸,۲۹۹,۹۶۹)	(۴۳,۶۸۴,۵۵۱)	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)	-	۱۴۰,۹۱۸,۷۲۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۸۶,۹۰۹,۰۰۰	(۵۰,۱۹۹,۵۲۵,۰۰۰)	(۵۲,۳۳۱,۶۷۶)	(۲۷۵,۴۳۴,۵۴۲)	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲	(۴,۶۴۰,۱۲۰,۱۹۲)	۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۷۴
۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۰,۰۷۰,۰۸۰)	(۴,۳۴۹,۴۵۲)	(۲۳,۸۹۲,۰۰۰)	۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸	(۵۷,۲۰۷,۴۸۹)	(۵۷,۲۰۷,۴۸۹)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۵,۷۴۴,۳۲۷	(۴۴,۷۱۷,۸۸۵,۱۵۱)	(۴۷,۶۳۷,۷۹۸)	(۲۵۰,۷۲۸,۷۲۲)	۵,۱۲۹,۴۲۳,۶۶۶	۲,۷۶۵,۱۵۷,۱۸۰	۲,۹۲۶,۸۲۵,۳۵۸
۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۴۶,۱۲۰,۹۲۸	(۱۹,۹۲۴,۳۲۴,۳۶۴)	(۱۹,۹۵۱,۸۲۷)	(۱۰,۷۲۳,۰۶۵)	۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲	-	-
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۴۶,۲۵۰,۶۵۳	(۳۶,۳۳۳,۷۰۹,۰۵۶)	(۴۰,۲۲۸,۵۱۵)	(۲۱۱,۷۳۱,۲۵۲)	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰	-	-
۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۱,۲۲۵,۶۴۵,۹۷۰	(۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۰۷۸)	(۱۱۵,۱۶۴,۰۲۶)	(۶۰۶,۱۲۸,۲۲۹)	(۱۴۰,۲۳۷,۴۴۳,۳۳۳)	۱,۱۵۷,۷۱۷,۸۳۰	(۲۴,۳۹۹,۷۸۷,۵۳۴)
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۹,۳۴۶,۸۲۷	(۱۸,۴۵۲,۲۸۰,۱۱۶)	(۱۸,۱۰۶,۲۳۵)	(۹۵,۲۹۶,۷۳۴)	۴۹۳,۶۶۳,۷۲۲	-	-
۶۵۰,۸۰۴	۱۳,۱۰۷,۲۷۵,۶۶۱	(۱۲,۹۵۱,۵۵۹)	(۱۲,۴۵۱,۵۵۹)	(۶۵,۵۳۳,۳۷۷)	۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۳۳	-	-
۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۷,۱۰۹,۸۵۰	(۳۸,۶۳۹,۸۹۹,۲۳۹)	(۴۳,۹۷۲,۰۶۶)	(۲۳۱,۴۳۵,۵۴۰)	۷,۳۷۱,۸۰۳,۰۰۵	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۱,۰۶۵,۲۷۴)	(۱,۵۶۷,۴۷۹)	(۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)	-	-
۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۱۹,۷۴۸,۵۳۳	(۱۲۷,۰۲۰,۴۶۹,۵۴۲)	(۱۳۱,۱۱۳,۱۱۶)	(۶۹۰,۰۹۸,۷۳۷)	۱۰,۱۷۸,۰۶۷,۱۲۸	-	-
۲,۸۹۴,۶۷۷	۱۱,۵۱۲,۴۱۷,۸۵۷	(۱۳,۱۲۹,۹۵۸,۵۲۵)	(۱۰,۹۳۵,۹۵۳)	(۵۷,۵۶۲,۰۸۸)	(۱۶,۸۶۰,۳۸۷,۰۹۰)	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۳,۶۶۷,۸۷۳)	(۱۰,۷۱۵,۸۸۳)	(۵۶,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۰۷۹,۴۱۶,۲۴۴	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۸۱,۸۲۱)	(۱۰,۹۸۱,۸۲۱)	(۵۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۳,۳۳۷,۳۱۷	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۱۹,۰۳۸,۵۳۰	(۷۲,۰۰۴,۸۳۷,۵۰۰)	(۵۳,۵۵۲,۷۸۱)	(۲۷۶,۵۹۵,۱۹۳)	(۱۷,۰۱۴,۹۴۶,۹۴۳)	۴۵۱,۱۶۶,۱۲۴	(۲,۷۵۷,۸۰۶,۵۱۵)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۱۴,۰۲۵,۲۷۰	(۵۴,۸۷۱,۵۶۰,۰۰۰)	(۵۵,۳۰۳,۰۰۵)	(۲۹۱,۰۷۰,۱۲۵)	۲,۹۹۶,۰۹۲,۲۴۰	(۱۵,۷۱۷,۹۲۶,۰۷۷)	(۴,۷۹۸,۴۰۱,۷۷۸)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۶,۴۱۵,۳۶۰	(۱۷,۵۲۹,۵۶۳,۱۱۴)	(۱۶,۹۶۳,۳۳۹)	(۸۹,۲۸۰,۲۶۶)	۲۳,۰۶۰,۷۸۳	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۱,۲۴۹,۱۶۰	(۶,۳۵۸,۹۲۸,۷۴۰)	(۷,۰۱۲,۱۱۳)	(۳۶,۹۰۶,۲۴۸)	۹۷۸,۴۰۲,۰۵۹	-	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۰۳,۱۴۴,۰۷۳)	(۱۶,۶۲۴,۹۰۴)	(۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱۰۷,۲۶۸,۹۷۷)	۱۳,۵۴۴,۳۶۴	۱۳,۵۴۴,۳۶۴
۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۸,۹۴۶,۲۳۰	(۹,۵۷۸,۸۸۰,۸۶۳)	(۹,۹۵۴,۸۸۵)	(۳۲,۸۹۴,۷۳۳)	۹۶۰,۲۱۳,۱۰۱	-	-
۱۷۹,۷۵۷	۲,۵۵۶,۱۴۴,۵۴۰	(۲,۶۸۳,۸۰۲,۲۰۴)	(۲,۴۲۸,۳۲۴)	(۱۲,۷۸۰,۷۲۳)	(۱۴۲,۸۶۶,۷۱۱)	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۱۱۵,۷۸۱,۶۸۶)	(۵۰,۰۱۶,۱۱۷)	(۲۶۳,۲۴۵,۰۰۲)	۵,۲۱۹,۹۵۷,۱۹۵	-	-
۱۴,۲۰۲,۷۳۸	۳۲,۹۰۴,۶۸۸,۸۸۰	(۳۸,۶۱۷,۲۸۲,۵۳۴)	(۳۱,۲۵۸,۶۳۷)	(۱۶۴,۵۲۳,۴۴۸)	۴,۰۹۱,۶۲۴,۳۶۱	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۳۷۸,۹۰۶,۰۰۰)	(۵۰,۷۳۴,۵۶۰)	(۲۶۷,۰۲۴,۹۹۹)	۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۹۸,۵۸۷,۶۸۰	(۱۳۰,۸۷۲,۲۴۷,۲۰۰)	(۱۳۵,۷۵۲,۰۳۳)	(۷۱۴,۴۹۲,۹۳۷)	۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰	۲,۷۴۶,۹۱۴,۳۸۰	۱۵,۵۸۳,۸۷۲,۶۵۸
۲۰۴,۴۸۸	۶۵۷,۶۶۴,۸۰۰	(۷۲۵,۴۴۰,۳۵۳)	(۶۲۴,۷۷۸)	(۳,۲۸۸,۳۲۴)	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)	-	-
۶۰۷,۴۷۲	۱۹,۲۰۹,۲۴۳,۸۵۵	(۱۲,۸۷۱,۲۲۳,۴۹۹)	(۱۸,۲۴۸,۵۴۶)	(۹۶۰,۴۶۰,۲۳۰)	۶,۲۲۳,۷۲۵,۵۹۰	-	-
۴۳۳,۱۳۱	۶۶۷,۰۲۱,۷۴۰	(۶۵۱,۱۰۵,۳۷۰)	(۶۳۳,۶۶۳)	(۳,۳۳۵,۱۰۹)	۱۱,۹۴۷,۵۹۸	(۲۵۶,۶۶۱,۶۴۰)	(۲۵۶,۶۶۱,۶۴۰)
۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۵۰,۳۰۸,۹۹۴)	(۱۱,۹۴۶,۰۶۳)	(۶۲,۸۷۵,۰۰۱)	۱,۷۴۹,۸۶۹,۹۴۲	-	-
۳۳۰,۵۰۴	۹۲۰,۵۲۰,۱۸۵	(۸۵۵,۷۹۰,۱۸۹)	(۸۷۴,۴۴۰)	(۴۶۰,۲۶۰,۲۳۰)	۵۹,۲۵۲,۹۵۴	-	-
۱,۱۱۶,۳۳۵	۱۲,۸۲۹,۰۷۴,۳۳۸	(۱۳,۵۶۲,۲۷۹,۷۲۶)	(۱۲,۱۸۷,۲۲۷)	(۶۴,۱۴۵,۳۷۵)	(۸۰۹,۵۳۷,۹۹۰)	-	-
۵,۳۱۶	۶۹,۳۳۳,۸۰۰	(۱۱۲,۵۶۷,۶۴۵)	(۶۵,۸۴۱)	(۳۴۶,۶۱۹)	(۴۳,۶۵۶,۳۰۵)	-	۶۱,۱۱۱,۳۷۱
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۱,۷۲۵,۸۳۰	(۱,۴۵۱,۳۴۵,۵۳۸)	(۱,۵۰۲,۶۰۰)	(۷,۹۰۸,۶۳۰)	۱۲۰,۹۶۹,۰۶۲	-	-
۱۹۱,۸۹۳	۵۴۹,۱۹۷,۷۶۶	(۵۱۷,۹۸۸,۵۵۲)	(۵۲۱,۷۳۲)	(۲,۷۴۵,۹۸۹)	۲۷,۹۴۱,۴۹۳	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۲,۹۷۰,۲۰۹)	(۲,۷۶۱,۰۷۹)	(۱۴,۵۳۳,۰۰۰)	۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۱	۱۸,۹۸۳,۳۵۸,۵۱۱	(۱۸,۹۲۷,۶۶۵,۶۶۹)	(۱۸,۰۳۴,۰۷۴)	(۹۴,۹۱۶,۷۹۲)	(۵۷,۲۵۸,۰۲۴)	۳۲,۰۷۰,۱۶۰,۲۹۲	۳۲,۰۷۰,۱۶۲,۱۱۳
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۶۵۰,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۳۹۱,۰۹۷)	(۷۹۶,۸۰۰,۰۰۵)	(۲۳۸,۵۷۱,۱۰۲)	(۸,۶۴۹,۹۹۲,۳۷۶)	(۸,۶۴۹,۹۹۲,۳۷۶)
۱	۱	(۲,۶۸۴)	-	-	(۲,۶۸۳)	۱۱,۹۷۵,۸۴۶,۸۱۰	۱۴,۹۲۷,۱۱۸,۰۷۴
۱,۲۳۸,۹۶۴,۵۵۳,۲۴۷	۱,۱۶۹,۴۸۱,۸۱۳,۷۰۵	(۱,۱۶۹,۹۹۹,۵۱۰)	(۱,۱۶۹,۸۳۲,۷۶۲)	(۶,۱۳۴,۸۳۲,۷۶۲)	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۲۷۰	۲۱,۸۵۸,۵۸۱,۰۲۱	۳۰,۰۵۴,۴۶۳,۰۰۵

نقل به صفحه بعد

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
نقل از صفحه قبل	۱,۳۳۸,۹۶۴,۵۵۳,۳۴۷	(۱,۱۶۹,۴۸۱,۸۱۳,۷۰۵)	(۱,۱۷۶,۹۹۹,۵۱۰)	(۶,۱۹۴,۸۲۲,۷۶۳)	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۳۷۰	۲۱,۸۵۸,۵۸۱,۰۲۱	۳۰,۰۵۴,۴۴۲,۰۰۵
محصولات کافه‌ای لطیف	-	-	-	-	-	-	۶۴,۴۳۴,۴۰۹
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۲۶۲,۷۲۷,۳۷۹
سیمان‌مازندران	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۵,۳۳۵,۸۷۶
لیزینگ پارسین	-	-	-	-	-	-	۱۳۲,۹۶۹,۲۰۱
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۹۱,۴۳۵,۴۴۵
سرمایه گذاری صنعت‌تکین	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۰۴۰,۴۷۷,۰۱۷)
فراوری معدنی ایال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۱۹۷,۷۷۵
معدنی‌صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۹۴۴,۴۵۳,۹۶۱
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۸۶,۷۳۴,۷۱۰
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۳۴,۳۵۰,۹۸۵
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۸۶۰,۱۳۲,۶۴۳
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۶۱,۹۰۴
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۲,۸۲۶,۶۳۶,۸۴۱
فولاد کوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۱,۹۶۰,۷۵۶
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۳۰,۰۸۳
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۳۱۰,۳۲۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	-	-	-	-	-	-	۶۱,۶۳۰,۷۱۴
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۸,۵۴۴,۷۲۶,۴۹۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۵۹۲,۳۷۷,۶۰۷
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	-	-	-	-	-	-	۹۹۶,۸۳۸,۶۲۴
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۴۵۹,۶۳۹,۵۳۵
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۲,۸۶۳,۳۲۱,۷۴۱
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۵,۳۶۳,۷۱۶,۸۹۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳,۳۲۶,۲۷۱,۳۳۶
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۱۸,۰۰۱,۷۳۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۳۱۲,۱۷۳,۶۷۴)
مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳,۱۰۴,۵۷۰,۸۰۲
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۵,۹۵۵,۷۴۳
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	۹۸,۴۰۰,۸۱۳
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۲,۷۵۳,۴۵۸,۷۱۳
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۱۱۱,۸۳۵)
صنایع چوب خزر کلپین	-	-	-	-	-	-	۸۴,۲۵۳,۳۷۱
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۶۶۹,۷۷۷
س. و خدمات مدیریت سند. ب. کشوری	-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۰۱,۳۴۴
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	۴,۶۸۶,۴۲۲,۴۹۱
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۳۱۵,۹۴۸,۰۷۴
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۸۴۳,۳۳۹
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۵,۵۳۳,۹۵۸
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص. ب. کشوری	-	-	-	-	-	-	۳۶۱,۱۶۳,۶۲۲
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۲۳,۸۱۶,۴۳۷
تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ رفاه	-	-	-	-	-	-	۵,۷۶۹,۶۹۶,۱۲۳
صندوق با درآمد ثابت فیروزه آسیا	-	-	-	-	-	-	۵۵۳,۱۶۱,۴۹۹
جمع	۱,۳۳۸,۹۶۴,۵۵۳,۳۴۷	(۱,۱۶۹,۴۸۱,۸۱۳,۷۰۵)	(۱,۱۷۶,۹۹۹,۵۱۰)	(۶,۱۹۴,۸۲۲,۷۶۳)	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۳۷۰	۸۸,۹۲۳,۹۸۱,۷۱۹	۹۵,۳۶۳,۳۲۳,۸۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	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	ریال	ریال
۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۷۸۷,۸۷۴,۳۲۰	(۱۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۹۸,۳۵۷)	(۱۲۸,۹۳۹,۳۷۲)	۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۵۴,۴۵۶,۴۳۵)
-	-	-	-	-	-	-	-	(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	-	-	(۹,۷۴۳,۸۴۵,۵۴۶)

ح. سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی
ح. سرمایه‌گذاری صدرتامین
ح. سرمایه‌گذاری صبا تامین
جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	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	ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۰۱,۷۹۴,۳۷۵)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	۹۶,۳۹۳,۱۲۵	-	-	-
۱۰۶,۰۰۲	۷۷,۱۵۸,۵۲۷,۱۷۰	(۷۶,۸۶۷,۴۲۶,۱۶۴)	(۱۳,۹۸۴,۹۳۵)	۲۷۷,۱۱۶,۰۷۱	-	-	-
۱۷۷,۹۵۵	۱۱۷,۱۸۴,۵۶۴,۳۳۳	(۱۱۵,۱۹۰,۶۰۹,۴۰۹)	(۲۱,۲۳۹,۶۱۷)	۱,۹۷۲,۷۱۵,۳۰۷	۱۰۴,۳۱۸,۹۱۷	۲۰,۵۸,۹۶۶,۹۶۲	۲۰,۵۸,۹۶۶,۹۶۲
۱۳۴,۵۶۰	۱۱۵,۷۸۹,۴۳۸,۱۳۲	(۱۱۳,۸۷۳,۶۳۸,۱۱۱)	(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	-	-	-
۱۲,۶۳۰	۸,۹۱۴,۴۸۰,۰۰۰	(۸,۵۰۰,۳۰۸,۶۷۹)	(۱,۶۱۵,۷۴۷)	۴۱۲,۵۵۵,۵۷۴	-	-	-
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	-	-	-
۱۳,۱۱۰	۸,۴۹۲,۲۶۴,۷۰۰	(۸,۱۹۱,۳۰۱,۴۰۲)	(۱,۵۳۹,۳۱۵)	۲۹۹,۴۲۴,۰۸۳	-	-	-
۳۸,۰۰۰	۳۳,۴۱۹,۴۸۰,۰۰۰	(۳۲,۴۵۷,۸۸۱,۹۲۴)	(۶,۰۵۷,۲۷۶)	۹۵۵,۵۴۰,۸۰۰	-	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۱۹۵,۶۵۱,۶۷۸,۳۷۰	(۱۹۲,۰۹۰,۴۶۶,۳۶۴)	(۳۵,۴۶۱,۷۸۸)	۳,۵۳۵,۷۵۰,۲۱۸	۴۱۱,۵۳۹,۳۶۷	۱,۹۳۳,۳۱۴,۰۷۳	۱,۹۳۳,۳۱۴,۰۷۳
-	-	-	-	-	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	۱,۷۸۵,۳۱۳,۷۱۴	۱,۷۸۵,۳۱۳,۷۱۴
-	-	-	-	-	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۸	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷
-	-	-	-	-	۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲
-	-	-	-	-	۱,۰۰۸,۴۳۷,۹۰۲	۱,۰۰۸,۴۳۷,۹۰۲	۱,۰۰۸,۴۳۷,۹۰۲
-	-	-	-	-	۳,۵۹۶,۵۱۳,۶۵۴	۳,۵۹۶,۵۱۳,۶۵۴	۳,۵۹۶,۵۱۳,۶۵۴
-	-	-	-	-	۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳	۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳	۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸
-	-	-	-	-	۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴
-	-	-	-	-	۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹	۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹	۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹
-	-	-	-	-	۲۲,۶۰۱,۶۹۸,۰۹۰	۲۲,۶۰۱,۶۹۸,۰۹۰	۲۲,۶۰۱,۶۹۸,۰۹۰
-	-	-	-	-	۱۰۱,۵۲۲,۹۸۸,۲۰۵	۱۰۱,۵۲۲,۹۸۸,۲۰۵	۱۰۱,۵۲۲,۹۸۸,۲۰۵

صکوک اجاره فارس ۳۷-۳۰۳۱۸٪
اسناد خزانه-م ۹۹-۳۰۳۱۸
اسناد خزانه-م ۱۰-۲۰۸۰۷-۹۹
اسناد خزانه-م ۱۷-۱۰۵۱۳-۹۸
اسناد خزانه-م ۲۰-۲۰۸-۹۸
اسناد خزانه-م ۲-۱۱۰۹۹-۹۹
اسناد خزانه-م ۷-۲۰۷۰۴-۹۹
اسناد خزانه-م ۹-۲۰۳۱۶-۹۹
اسناد خزانه-م ۱۴-۱۰۳۱۸-۹۸
اسناد خزانه-م ۸-۲۰۶۰۶-۹۹
اسناد خزانه-م ۱۴-۲۱۰۲۵-۹۹
اسناد خزانه-م ۱۸-۱۰۱۶۴-۹۸
اسناد خزانه-م ۳-۱۱۱۱۰-۹۹
اسناد خزانه-م ۴-۹۹۱۰۲۲-۹۷
اسناد خزانه-م ۴-۰۰۴۲۱-۹۸
مراجعه عام دولت-ش ۳-۱۰۳
اسناد خزانه-م ۹-۰۰۹۲۳-۹۸
اسناد خزانه-م ۶-۰۰۵۱۹-۹۸
اسناد خزانه-م ۱۲-۰۰۱۱۱۱-۹۸
اسناد خزانه-م ۲۱-۲۰۹۰۶-۹۸
اسناد خزانه-م ۱۵-۱۰۴۰۶-۹۸
اسناد خزانه-م ۷-۰۰۷۱۹-۹۸
مراجعه عام دولت-ش ۴-۰۰۰۸
اسناد خزانه-م ۲۲-۰۰۴۲۸-۹۷
اسناد خزانه-م ۱۶-۱۰۵۰۳-۹۸
جمع



صندوق سرمایه‌گذاری قریزوه موفقیت

یادداشت های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری 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
۱۷-۱	(۳۹,۰۶۹,۶۲۱,۵۹۸)	(۳۰,۷۶۲,۸۴۵,۷۱۱)	۲۴,۴۳۵,۴۶۷,۵۷۱
۱۷-۲	(۱۱,۴۱۵,۸۴۰,۱۸۲)	(۱,۰۶۳,۷۹۹,۵۳۲)	-
۱۷-۳	۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۲	۲,۹۳۰,۵۴۳,۷۶۷	۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷
۱۷-۴	۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰	(۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)	(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)
	(۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)	(۳۳,۲۸۷,۵۷۴,۱۴۲)	۳۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۳

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی

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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۵۶۴,۵۷۲,۱۶۷)	(۹۷,۱۲۸,۰۰۰)	(۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	۷,۰۶۷,۰۹۹,۸۳۳	-	(۱,۱۴۵,۴۰۰,۸۴۷)
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۹۰۷,۵۵۰,۳۵۸)	(۵۴,۶۳۲,۶۰۰)	(۲۸۷,۵۴۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۱,۷۲۲,۸۵۸)	۴,۳۵۹,۰۴۱,۰۱۱	۸,۴۴۳,۶۶۴,۲۹۵
۱۵۴,۹۵۵	۱,۲۱۶,۳۹۶,۷۵۰	(۱,۱۹۴,۲۳۶,۸۷۸)	(۱,۱۵۵,۵۷۷)	(۶۰,۸۱,۹۸۴)	۱۴,۹۲۳,۳۱۱	-	-
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۸۸۲,۳۳۸,۴۰۰)	(۹۸,۶۶۷,۰۰۰)	(۵۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۴۰,۳۱۶,۴۰۰)	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۷۹۸,۳۳۸,۵۲۹)	(۵۵,۶۲۲,۵۰۰)	(۲۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۹۶,۶۱۱,۰۲۹)	-	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۷۹,۱۴۰,۴۹۹)	(۵۸,۰۶۴,۰۰۰)	(۳۰۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۲۷۷,۱۹۵,۵۰۱	-	-
۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۲۳۰,۳۵۸,۶۹۳)	(۶۰,۵۸۵,۳۰۰)	(۳۱۸,۸۷۰,۰۰۰)	۶,۱۶۴,۱۸۶,۰۰۷	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۹۶,۳۱۳,۸۷۹)	(۲۵,۳۰۸,۰۰۰)	(۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۴,۸۲۱,۸۷۹)	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۵۸۴,۷۴۹,۸۵۵)	(۵۲,۰۲۲,۰۰۰)	(۲۷۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۰,۵۶۸,۸۵۵)	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۸۴۳,۲۰۲,۹۹۸)	(۵۳,۷۷۰,۰۰۰)	(۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۰,۰۷۰,۰۰۲	-	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۱۳۳,۰۰۰,۷۴۹)	(۸۸,۱۶۰,۰۰۰)	(۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۸۵,۱۶۰,۷۴۹)	-	-
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۶۶۸,۰۴۸,۳۵۸)	(۲۰۹,۱۰۴,۵۰۰)	(۱,۱۰۰,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۱۳۲,۳۹۷,۱۴۲	(۳۰,۳۲۹,۰۰۴,۳۶۰)	(۵۵,۲۷۹,۹۱۷,۷۲۲)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۲۲,۱۹۶,۳۲۷)	(۱۷,۷۷۴,۵۰۰)	(۹۳,۵۵۰,۰۰۰)	۴۷۶,۴۷۹,۱۷۳	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۱۱,۷۰۲,۵۰۰)	(۳۸,۸۰۷,۵۰۰)	(۳۰۴,۲۵۰,۰۰۰)	۷۹۵,۳۴۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۴۹۱,۲۹۰	۳,۷۰۲,۵۵۲,۲۱۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۶۰,۵۸۲,۳۳۱)	(۱۷,۵۰۸,۵۰۰)	(۹۲,۱۵۰,۰۰۰)	۳۵۹,۷۵۹,۲۶۹	-	-
۱,۴۹۸,۸۲۹	۴,۶۷۱,۸۴۹,۹۹۳	(۴,۰۲۱,۵۵۵,۳۲۸)	(۴,۴۴۸,۲۵۷)	(۲۳,۳۵۹,۲۵۰)	۶۲۲,۴۹۷,۲۵۸	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۲۲,۱۲۹,۶۷۶)	(۲۱,۲۰۴,۰۰۰)	(۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۳,۰۶۵,۰۶۶,۳۲۴	-	-
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۳,۰۲۲,۶۷۵,۰۰۰)	(۵۳,۵۸۷,۱۲۵)	(۲۸۲,۰۳۷,۵۰۰)	(۱۶,۹۹۰,۷۹۹,۶۲۵)	۸,۲۱۹,۵۹۹,۹۷۴	(۱۲,۴۵۶,۴۰۰,۲۵۵)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۶۱,۲۸۷,۹۷۴)	(۲۴,۵۵۷,۵۰۰)	(۱۲۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۹۵,۴۷۴)	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۴۳,۱۱۹,۵۴۹)	(۵۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۶,۴۲۰,۷۰۵,۴۵۱	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۹۷۹,۳۸۰,۰۷۶)	(۲,۷۰۸,۹۷۷,۲۸۵)
-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۷,۲۸۸,۴۰۳	۴,۲۶۱,۰۴۴,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۵۵,۸۴۹,۱۰۸	۶۳,۸۶۰,۷۹۱
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۷۷۹,۰۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۶,۰۹۸,۳۵۹
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۳۴۶,۲۷۹
-	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴
-	-	-	-	-	-	-	۳۸۴,۴۳۴,۶۱۳
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۲۸,۰۰۱,۸۵۳)	(۷,۵۸۷,۷۵۰,۱۵۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۲۴,۸۱,۲۳۳)	۹,۸۱۰,۹۷۴,۱۳۹
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۹۹,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	(۵,۴۶۵,۶۹۴,۵۶۸)	۱۲,۷۲۰,۶۵۸,۳۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۷,۴۲۶,۸۵۶,۵۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۳۴۱,۲۰۰,۱۴۱
-	-	-	-	-	-	(۲,۷۵۵,۵۰۶,۶۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۲۱۱,۳۳۶,۲۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۳۲۵,۲۴۴	-
-	-	-	-	-	-	۴,۷۳۸,۶۳۶,۲۴۷	-
جمع	۱,۱۴۲,۹۱۷,۷۴۶,۷۴۳	(۱,۱۷۵,۱۸۷,۰۰۷,۷۴۸)	(۱,۰۸۵,۷۷۱,۸۵۹)	(۵,۷۱۴,۵۸۸,۷۳۴)	(۳۹,۰۶۹,۶۲۱,۵۹۸)	(۳۰,۷۶۲,۸۴۵,۷۱۱)	۲۴,۴۳۵,۴۶۷,۵۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۴۵,۰۴۵	۱۷,۷۸۱,۵۳۱,۲۵۰	(۱۸,۷۴۶,۱۷۱,۳۷۳)	(۱۶,۸۹۲,۴۵۵)	(۸۸,۹۰۷,۶۵۶)	(۱۰,۷۰۰,۴۴۰,۲۳۴)	-	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۰۵,۰۳۷,۱۴۸)	(۲۶,۲۴۲,۸۰۰)	(۱۳۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۴۵,۳۹۹,۹۴۸)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵,۵۳۸,۹۰۶,۱۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۵,۱۰۶,۵۶۸	-
۸,۸۴۵,۰۴۵	۴۵,۴۰۵,۵۳۱,۲۵۰	(۵۶,۵۵۱,۲۰۸,۵۲۱)	(۴۳,۱۳۵,۲۵۵)	(۲۲۷,۰۲۷,۶۵۶)	(۱۱,۴۱۵,۸۴۰,۱۸۲)	(۱,۰۶۳,۷۹۹,۵۳۲)	-

ج. کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
ج. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
ج. سرمایه‌گذاری صدر تامین
ج. سرمایه‌گذاری صبا تامین

۱۷-۳ 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	ریال	
۵۰,۰۰۰	۴۲,۰۹۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۱۸,۰۵۶,۵۵۹)	(۷,۶۲۸,۹۰۲)	۳,۴۶۴,۸۱۴,۵۳۸	(۳۲۲,۶۲۵,۱۴۴)	۵,۰۴۷,۹۹۰,۶۶۴	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۵۰,۰۰۰	۳۶,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۶۷۷,۹۲۶,۶۲۴)	(۶,۶۰۸,۱۹۴)	۲,۷۷۴,۴۶۵,۱۸۲	-	-	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۶۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۲۱۷,۳۵۴,۷۳۸)	(۲۲,۶۲۸,۹۹۰)	۸۶۰,۹۶۱,۶۲۷	۱,۵۹۷,۱۶۰,۴۳۹	۱,۸۵۶,۰۶۳,۷۰۵	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۲۲۰,۰۰۰	۱۵۸,۱۶۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۰۸۶,۰۲۲,۵۹۴)	(۲۸,۶۶۶,۵۳۶)	۳,۰۴۵,۵۱۰,۸۷۰	۱۹۲,۲۲۹,۴۴۵	۱,۵۷۳,۱۳۷,۲۶۸	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
-	-	-	-	-	۱,۲۹۷,۳۲۷,۵۶۱	۸,۶۶۳,۹۰۰,۸۶۰	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	-	-	-	-	۳۲,۸۰۷,۸۱۸	-	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
-	-	-	-	-	۱۴۳,۶۴۳,۶۴۸	-	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۳۶۱,۵۵۹,۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۳,۵۹۹,۳۶۰,۵۱۵)	(۶۵,۵۳۲,۶۲۳)	۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۲	۲,۹۳۰,۵۴۳,۷۶۷	۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷		

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	(۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰)	-	-	۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰	(۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)	(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)
۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	(۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰)	-	-	۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰	(۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)	(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)

تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ رفاه



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های 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
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری سیحان	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
توسعه مسیر برق گیلان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۳,۷۹۲,۷۰۰	۶۱۰	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	-	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	(۱۶,۳۲۷,۰۳۱)	۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹	۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	-	-	۳,۱۴۱	-	۳,۱۴۱	۳,۱۴۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	-	-	۵,۵۴۵	-	۵,۵۴۵	۵,۵۴۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
رایان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					۳۴,۲۵۳,۴۷۸,۵۴۶	(۱۶,۳۲۷,۰۳۱)	۲۴,۳۲۷,۱۴۱,۵۱۵	۲۴,۳۲۷,۱۴۱,۵۱۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری



صندوق سرمایه‌گذاری 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

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
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۷۳,۵۱۱,۰۱۵	۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲
جمع	۲۴۶,۶۴۳,۳۳۲	۱,۴۷۶,۸۵۹,۴۰۹	۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	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	-	-	۹	-	۷۳,۵۱۱,۰۱۵	۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
سپرده نزد بانک سامان					۷۳,۵۱۱,۰۱۵	۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
جمع					-	-	-

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	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٪	-	-	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	۱,۳۸۵,۵۳۵,۵۴۶
جمع					۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲

۲۰- سایر درآمدها

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
۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری	۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴	۴۷۰,۸۲۱,۱۶۵	۱,۰۶۵,۸۷۵,۲۶۲
درآمد سود سهام	-	۹۸,۲۹۷,۴۱۳	-
۲۰-۲ سایر درآمدها	۳۶۵,۲۴۲,۴۸۳	-	۹۸,۳۰۰,۸۰۳
جمع	۱,۲۸۲,۳۹۸,۲۷۷	۵۶۹,۱۱۸,۵۷۸	۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵

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 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
سبگردان توسعه فیروزه (مدیر)	۱۴,۳۰۲,۰۱۳,۷۹۷	۲۱,۲۶۱,۶۱۵,۰۳۱
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)	۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷	۲۵,۵۳۴,۷۷۷,۰۷۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)	۱۴,۲۶۲,۸۱۴,۷۱۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس)	۱۷۹,۱۰۳,۲۳۱	۳۰۵,۱۹۹,۸۱۶
جمع	۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱	۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷

۲۲- سایر هزینه ها

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
هزینه نرم افزار	۵۴۵,۹۴۵,۶۰۴	۵۸۹,۴۶۲,۶۰۷
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۹,۲۸۱,۵۵۰	۹۰,۹۴۸,۵۵۰
کارمزد بانکی	۱۲,۱۸۳,۴۵۴	۲۱,۶۱۰,۴۰۹
هزینه مجامع	۴,۳۸۴,۳۹۳	۲۸,۹۱۷,۶۷۰
سایر هزینه ها	۱۲,۸۸۵,۱۴۲	۸,۹۷۶,۸۱۱
جمع	۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳	۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷

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
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۴۳۷,۴۷۴,۶۰۸,۰۳۳	۴۷۷,۷۲۷,۵۲۰,۹۴۳
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۴۴۴,۱۱۹,۰۲۲,۰۴۹)	(۴۹۹,۱۶۰,۴۹۵,۹۸۷)
جمع	(۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)	(۲۱,۴۳۲,۹۷۵,۰۴۴)

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

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۴۵	۲۴.۵٪	ممتاز	۲۴۵	۲۴.۵٪
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰۵	۵۰.۵٪	ممتاز	۵۰۵	۵۰.۵٪
مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵۰	۲۵.۰٪	ممتاز	۲۵۰	۲۵.۰٪
مدیر سرمایه‌گذاری	عبیرضا ولیدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴	۰.۰٪	عادی	۰	۰٪
مدیر سرمایه‌گذاری	رضا پارمحمدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴	۰.۰٪	عادی	۰	۰٪
مدیر سرمایه‌گذاری	امیر جعفرزاده	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴	۰.۰٪	عادی	۰	۰٪

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً "محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (یادداشت توضیحی ۱۱) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	ارائه خدمات خرید و فروش سهام	۳,۳۵۸,۴۴۲,۵۵۵,۸۰۶		۱۸,۸۷۸,۷۶۴,۹۲۴	۴,۹۱۴,۳۹۶,۴۶۷,۴۶۶		(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	۱۴,۳۰۲,۰۱۳,۷۹۷		(۹,۸۶۶,۳۲۳,۱۸۳)	۳۱,۳۶۱,۶۱۵,۰۳۱		(۷,۱۲۶,۹۱۱,۱۳۱)
مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷		(۱۹۷,۹۶۱,۵۶۷)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۱۴,۴۶۲,۸۱۴,۷۱۶		(۸,۰۰۸,۱۴۳,۶۸۵)	۲۵,۵۳۴,۷۷۷,۰۷۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	(۸,۴۶۲,۶۸۸,۷۲۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۱۷۹,۱۰۳,۳۳۱		(۱۷۹,۱۰۳,۳۳۱)	۳۰۵,۱۹۹,۸۱۶		(۲۳۴,۷۹۰,۰۳۶)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	خرید و فروش سهام	۹۴,۳۸۱,۹۴۱,۶۰۴		-	۵۹,۹۸۶,۷۳۸,۳۶۸		-
صندوق با درآمد ثابت فیروزه آسیا	صندوق وابسته	خرید و فروش واحد	۱۸,۸۷۰,۴۰۷,۶۴۵		-	۳۶,۳۷۳,۸۳۳,۵۶۰		-
						۴۱,۳۸۳,۷۷۱,۱۰۱		-
						۴۱,۹۳۶,۹۳۲,۶۰۰		-

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه نبوده است.

۲۸- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

البته، تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی، احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین، سرمایه‌گذاران باید به همه ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۲۸-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق:

صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعدد از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار میتواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲۸-۲- ریسک نکول اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۲۸-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

تمهیدات لازم به عمل آمده جهت مدیریت ریسک و سودآور بودن سرمایه‌گذاری در صندوق شامل، اختصاص وجوه سرمایه‌گذاران به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده‌های بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران مطابق با بند ۲-۲ امیدنامه و با رعایت حد نصاب‌های بند ۳-۲ امیدنامه است.

