



صندوق سرمایه گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ 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
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
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 ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱,۰۷۸,۷۰۸,۲۴۷,۳۶۶	۹۱۴,۵۸۲,۸۴۳,۱۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۲۲,۴۳۰,۳۴۴,۶۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳	۸۸۵,۲۴۵,۹۲۰,۰۸۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و با درآمد ثابت
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۳۲,۸۶۵,۹۱۶,۱۸۸	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۱۸,۶۱۱,۹۱۳,۷۶۷	۹	حساب های دریافتنی
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۳۱۸,۸۱۷,۷۴۶	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۵۲۹,۳۹۳,۵۱۰,۵۸۵	۱,۸۷۴,۰۵۵,۷۵۵,۵۷۷		جمع دارایی ها

			بدهی ها:
۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵	۹,۰۴۵,۴۴۰,۹۶۸	۱۱	جاری کارگزاران
۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷	۳۴,۶۴۴,۸۶۵,۱۹۷	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۸,۶۱۹,۰۶۹,۲۴۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۸۹۶,۱۰۳,۳۴۹	۳,۳۴۰,۰۳۷,۷۸۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۱,۲۴۷,۲۳۶,۰۸۷	۵۵,۶۴۹,۴۱۳,۱۹۳		جمع بدهیها
۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸	۱,۸۱۸,۴۰۶,۳۴۲,۳۸۴	۱۵	خالص داراییها
۹۸,۲۹۵,۳۹۷	۱۲۲,۴۲۶,۸۷۳		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: ۰۵۷۴۹۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۹۰۲,۹۹۸,۹۱۴	۷۱,۹۴۶,۶۵۹,۲۰۴	۳۷۲,۳۸۷,۷۰۱,۹۸۶	۱۶
۳۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۲	(۱۱۱,۵۷۴,۳۷۳,۴۴۶)	۹۳,۹۹۴,۹۰۱,۸۴۷	۱۷
۴۱,۳۰۱,۸۱۹,۸۲۵	۳۰,۹۶۳,۳۷۶,۵۵۳	۴۸,۵۶۶,۷۶۷,۳۱۴	۱۸
۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰	۱,۶۳۶,۳۹۸,۶۹۰	۳۵۳,۷۸۳,۳۴۱	۱۹
۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵	۱,۱۴۳,۸۶۲,۸۹۳	۱,۳۸۲,۳۰۳,۱۴۳	۲۰
۱۹۳,۴۴۳,۹۲۷,۷۵۶	(۱۵,۸۸۳,۹۷۶,۱۰۶)	۴۱۶,۵۸۵,۴۵۶,۶۳۱	
(۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷)	(۳۵,۷۶۰,۳۰۱,۰۷۵)	(۵۷,۰۹۸,۸۵۲,۸۸۴)	۲۱
(۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷)	(۴۹۶,۹۹۰,۵۷۸)	(۹۹۰,۰۱۶,۵۹۶)	۲۲
(۴۸,۷۴۱,۵۰۷,۹۶۴)	(۳۶,۲۵۷,۲۹۱,۶۵۳)	(۵۸,۰۸۸,۸۶۹,۴۸۰)	
۱۴۳,۷۰۲,۴۱۹,۷۹۲	(۵۳,۱۴۱,۳۶۷,۷۵۹)	۳۵۸,۴۹۶,۵۸۷,۱۵۱	
۱۰۰,۷۸٪	-۴۰,۴٪	۲۱,۹۷٪	
۹,۶۹٪	-۴,۳۳٪	۱۹,۸۶٪	

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱,۵۰۸,۱۴۶,۳۷۴,۴۹۸	۱۵,۳۴۳
۵,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۱
(۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۸۱)
۱۴۳,۷۰۲,۴۱۹,۷۹۲	(۵۳,۱۴۱,۳۶۷,۷۵۹)	۳۵۸,۴۹۶,۵۸۷,۱۵۱	-
(۲۱,۴۳۳,۹۷۵,۰۴۴)	(۱۳۶,۹۳۱,۵۱۱,۶۷۵)	(۴۷,۷۴۶,۵۱۹,۲۶۵)	-
۱,۵۰۸,۱۴۶,۳۷۴,۴۹۸	۱,۱۹۷,۶۰۸,۰۵۰,۳۱۶	۱,۸۱۸,۴۰۶,۳۴۴,۳۸۴	۱۴,۸۵۳

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 داراییهای پایان سال

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۶۹۵

درآمد ها
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمد ها
هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره اسال مالی (۲)

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزا حسن، پلاک ۱۱ طبقه ۵ کارگزاری فیروزه آسیا می باشد. مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ و تایید سازمان مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۲، تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ تمدید گردیده است.

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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 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	۵۱٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴۵	۲۴.۵٪
۳	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	۲۵۰	۲۵٪
		۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است، که 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 می‌باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۱-۴- 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 سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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- کارمزد ثابت : ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی 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: ۲-۱ 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 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 کانون های 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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

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		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها
کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۸۸۰٪	۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۰۷۸	۱۳۷,۳۳۶,۸۹۵,۳۶۲	۱۶۴,۳۱۶,۴۶۵,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۱۷۸,۰۷۲,۰۹۷,۶۹۶
۲۸.۳۷٪	۴۳۲,۳۹۶,۸۴۸,۴۲۵	۴۰۷,۸۱۳,۸۳۹,۸۴۳	۱۱۰,۸۵۲,۴۷۹,۸۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۱۰۱,۸۸۷,۵۲۰,۸۳۶
۰.۰۰٪	-	-	۴۴۱,۴۷۵,۶۹۸,۵۸۹
۰.۰۰٪	-	-	۱۴,۶۴۶,۰۳۴,۹۹۳
۳.۸۹٪	۵۹,۴۷۴,۰۱۱,۵۰۰	۵۱,۶۶۲,۷۲۰,۳۷۱	۱۴,۵۰۳,۱۸۹,۵۰۰
۱۱.۸۳٪	۱۸۰,۹۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۷۱,۸۰۹,۹۲۸	۷۴,۰۷۶,۶۰۶,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۳۷,۸۰۵,۰۳۷,۱۴۸
۱۱.۵۷٪	۱۷۶,۹۶۲,۸۱۷,۰۵۲	۱۲۰,۶۷۸,۳۸۸,۹۶۷	۲۸,۶۶۳,۶۱۴,۰۸۹
۰.۴۰٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۱	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۵۰,۳۴۸,۶۳۲,۵۰۰
۰.۸۴٪	۱۲,۸۲۲,۰۵۷,۳۲۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۴۶,۷۶۰,۱۱۲,۰۰۰
۰.۰۱٪	۱۱۲,۵۶۷,۶۴۵	۳۹,۵۹۰,۳۲۰	-
۴۰.۷٪	۶۲,۲۲۷,۵۳۰,۰۰۰	۶۳,۳۷۲,۹۳۰,۸۴۷	-
۰.۸۶٪	۱۳,۰۷۶,۷۲۷,۷۵۰	۱۳,۰۳۶,۳۲۷,۷۵۳	-
۷۰.۵۳٪	۱,۰۷۸,۷۰۸,۲۴۷,۳۶۶	۹۲۶,۳۸۸,۶۰۵,۶۷۰	۹۱۴,۵۸۲,۸۴۳,۱۸۹
			۸۸۱,۴۸۲,۱۳۸,۰۵۵

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۲۲,۴۳۰,۳۴۴,۶۰۰
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۲۲,۴۳۰,۳۴۴,۶۰۰

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۲۲,۴۲۹,۸۷۴,۶۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۹		۱.۲۰٪	
-	۴۷۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۰		۰.۰۰٪	
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۲۲,۴۳۰,۳۴۴,۶۰۰					۱.۲۰٪	

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۲۴-۱
حساب سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری به شماره ۱۴۷-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۶۳,۸۶۴,۸۲۴,۴۰۲	۳۷۸,۲۲۲,۳۵۸,۸۸۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۳۷۸,۲۲۲,۳۵۸,۸۸۰	-	۳۹۷,۱۱۴,۴۰۹,۹۶۵	۲۱.۱۹٪	
۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰	۱۸۲,۰۵۴,۰۳۰,۳۳۲	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۱۸۲,۰۵۴,۰۳۰,۳۳۲	-	۱۹۸,۳۲۴,۰۲۷,۲۵۰	۱۰.۵۸٪	
-	۴۶,۳۶۸,۳۸۲,۶۲۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۴۶,۳۶۸,۳۸۲,۶۲۳	-	۴۷,۳۲۳,۴۱۲,۰۱۲	۲.۵۳٪	
-	۷۱,۵۹۱,۲۹۷,۱۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۷۱,۵۹۱,۲۹۷,۱۷۴	-	۷۷,۷۳۳,۹۰۸,۱۷۴	۴.۱۵٪	
۱۰۶,۶۰۸,۰۳۳,۷۹۱	۸۰,۸۱۷,۵۴۳,۷۸۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۸۰,۸۱۷,۵۴۳,۷۸۱	-	۸۸,۳۵۸,۹۸۲,۰۳۰	۴.۷۱٪	
-	۷۳,۸۶۸,۸۸۶,۳۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۷۳,۸۶۸,۸۸۶,۳۰۰	-	۷۶,۳۴۱,۱۶۰,۶۵۶	۴.۰۷٪	
۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	
۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳	۸۲۲,۸۲۲,۴۸۱,۰۹۰				-	۸۸۵,۲۴۵,۹۲۰,۰۸۷	۴۷.۲۴٪	

اسناد خزانه سه ماهه ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷-۹۹
اسناد خزانه سه ماهه ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶-۹۹
اسناد خزانه سه ماهه ۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶-۹۹
اسناد خزانه سه ماهه ۹ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴-۹۹
اسناد خزانه سه ماهه ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱-۹۹
اسناد خزانه سه ماهه ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶-۹۸
اسناد خزانه سه ماهه ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲-۹۸

جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	تعداد	ارزش روز (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۳۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱,۵۷۴,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	۲۰,۹۰۰	۱,۵۷۴,۵۰۰	۳۲,۸۶۵,۹۱۶,۱۸۸	۱.۷۵٪	
۳۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱,۵۷۴,۵۰۰					۳۲,۸۶۵,۹۱۶,۱۸۸	۱.۷۵٪	

سکه تمام بهار آزادی تحویل اروزه رفا

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۷۴,۳۱۵,۱۱۱,۴۶۰	۲۵	۷۴,۳۱۵,۱۱۱,۴۶۰	۵۵,۶۰۳,۱۹۷,۶۹۳	۱۸,۶۱۱,۹۱۳,۷۶۷	
-	۳۱۶,۶۱۳,۹۴۸	-	۳۱۶,۶۱۳,۹۴۸	۳۱۶,۶۱۳,۹۴۸	-	
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۷۴,۵۳۱,۷۲۵,۴۰۸			۵۵,۹۱۹,۸۱۱,۶۴۱	۱۸,۶۱۱,۹۱۳,۷۶۷	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- سایر داراییها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۱۷۶,۰۶۲	۱۰,۵۶۰,۰۵۸	۱۶,۷۳۶,۱۲۰	-
-	۵۴,۳۸۵,۹۹۰	۴۵,۶۱۴,۰۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۲۵۸,۲۵۵,۶۹۴	۷۶۳,۵۳۷,۱۸۴	-	۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۳۱۸,۸۱۷,۷۴۶	۸۱۹,۷۱۱,۲۵۲	۱۱۶,۷۳۶,۱۲۰	۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج نرم افزار
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)	(۹,۰۴۵,۴۴۰,۹۶۸)	۵,۲۳۵,۹۷۲,۹۶۲,۳۶۱	۵,۲۲۷,۷۸۴,۶۹۴,۹۳۸	(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)	کارگزاری فیروزه آسیا
-	-	۲,۰۷۷,۸۹۶,۴۵۳	۲,۰۷۷,۸۹۶,۴۵۳	-	تعدیل کارمزد کارگزار
(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)	(۹,۰۴۵,۴۴۰,۹۶۸)	۵,۲۳۸,۰۵۰,۸۵۸,۸۱۴	۵,۲۲۹,۸۶۲,۵۹۱,۳۹۱	(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۱۲۶,۹۱۱,۱۳۱	۲۵,۹۳۰,۲۰۶,۵۸۷	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۸,۴۶۲,۶۸۸,۷۲۰	۷,۹۹۶,۲۱۰,۳۵۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۲۲۴,۷۹۰,۰۳۶	۱۲۸,۴۴۸,۲۵۲	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس)
۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷	۳۴,۶۴۴,۸۶۵,۱۹۷	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱۲۸,۱۵۴,۰۵۲	۱۳-۱	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
-	۵,۶۶۰,۰۴۲,۰۰۰	۱۳-۲	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۲,۶۹۰,۹۵۰,۳۲۸	۱۳-۳	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۱۳-۴	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۸,۶۱۹,۰۶۹,۲۴۰		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 پایان سال مالی صدور انجام گرفته است.

۱۳-۲- مبلغ مذکور مربوط به بدهی قطعی شده مدیر صندوق به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق

می باشد که پس از پایان دوره تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۷۷۵,۷۶۶,۱۴۲	۱,۱۱۸,۸۰۶,۷۷۸
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴۶,۸۶۲,۵۴۲	۱۴۵,۳۲۸,۸۱۷
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸,۱۵۱,۰۰۰	۱۲۲,۷۰۹,۶۵۰
۱۴-۱		
جمع	۳,۳۴۰,۰۳۷,۷۸۸	۳,۸۹۶,۱۰۳,۳۴۹

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

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۳,۸۵۳	۱,۶۹۵,۹۷۹,۴۶۹,۵۳۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۱۲۲,۴۲۶,۸۷۲,۸۴۶
جمع	۱۴,۸۵۳	۱,۸۱۸,۴۰۶,۳۴۲,۳۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۳۲,۰۵۴,۸۸۲,۴۴۲	۵۸,۰۲۳,۷۴۳,۰۸۴	۹۵,۳۶۲,۲۲۲,۸۰۲
۱۶-۲	۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱	(۵,۳۵۴,۴۵۶,۳۱۶)	(۹,۷۴۳,۸۴۵,۵۴۶)
۱۶-۳	۲۸,۹۲۷,۳۸۲,۹۵۳	۱۹,۲۷۷,۳۷۲,۴۳۶	۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸
	۳۷۲,۳۸۷,۷۰۱,۹۸۶	۷۱,۹۴۶,۵۹۲,۲۰۴	۱۰۹,۲۰۹,۹۹۸,۹۱۴

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
(زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جنرال مکانیک	۱,۸۷۸,۹۴۸	۲۰,۸۴۲,۵۵۵,۱۳۵	۲۰,۲۱۷,۶۶۳,۳۶۳	۱۹,۸۰۰,۲۹۷	۱۰۴,۳۱۲,۷۷۶	۵۰۰,۷۷۸,۶۹۹	-
زرین معدن آسیا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۶۱,۲۸۵,۳۱۳	۳۹,۰۰۴,۸۳۱	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۱	۱۳,۹۹۴,۱۶۹,۸۵۵	-
سرمایه گذاری توکانولاد (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۶,۹۰۹,۹۲۰	۹,۲۷۴,۴۸۶,۵۰۰	۸,۲۹۹,۹۶۹	۴۲,۶۸۴,۵۵۱	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)	۱۴۰,۹۱۸,۷۲۵
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۸۶,۹۰۹,۰۰۰	۵۰,۱۹۹,۵۲۵,۰۰۰	۵۲,۳۳۱,۶۷۶	۲۷۵,۳۳۴,۵۴۲	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲	۵,۲۵۰,۷۶۷,۶۷۴
توسعه مسیر برق گیلان	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۹۷,۷۹۴,۸۷۰	۶۴,۹۴۲,۴۴۹,۹۰۵	۶۲,۴۱۱,۸۰۸	۳۲۸,۴۸۸,۹۸۱	۳۶۴,۴۴۴,۱۷۶	-
برق و انرژی بیوندگستر پارس	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۰۰۷,۰۸۰	۴,۳۴۹,۴۵۲	۲۲,۸۹۲,۰۰۰	۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸	(۵۷,۲۰۷,۴۸۹)
شرکت بهمن لیزینگ	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۶۱۲,۹۲۸	۱,۹۲۴,۳۲۴,۳۶۴	۱,۹۵۱,۸۲۷	۱۰,۲۷۲,۰۶۵	۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲	-
لیزینگ رایان سایپا	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۵,۷۴۴,۳۳۷	۴۴,۷۱۷,۸۸۵,۱۵۱	۴۷,۶۲۷,۷۹۸	۲۵۰,۲۲۸,۲۲۲	۵,۱۲۹,۴۹۲,۶۶۶	۲,۹۲۶,۸۲۵,۳۵۸
قطعات اتومبیل ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۳,۴۶۷,۸۷۳	۱۰,۷۱۵,۸۸۳	۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۴۱۶,۲۴۴	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۸۸۰,۸۶۲	۱۰,۹۸۱,۸۲۱	۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۳۲۷,۳۱۷	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۱۴,۰۲۵,۳۷۰	۵۴,۸۷۱,۵۶۰,۰۰۰	۵۵,۳۰۳,۰۰۵	۲۹۱,۰۷۰,۱۲۵	۲,۹۹۶,۰۹۲,۳۴۰	(۴,۷۹۸,۴۰۱,۷۷۸)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۱۹,۰۳۸,۵۳۰	۷۲,۰۰۴,۳۷۲,۵۰۰	۵۲,۵۵۲,۷۸۱	۲۷۶,۵۹۵,۱۹۲	(۱۷,۰۱۴,۹۶۶,۹۴۳)	(۲,۷۵۷,۸۰۶,۵۱۵)
شیشه قزوین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۶۴,۵۷۲,۱۶۷	۱۳۵,۲۷۹,۵۳۸	۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۸۸,۱۴۸,۲۹۵	-
بانک اقتصادنوین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۴۶,۲۵۰,۶۵۳	۳۶,۳۳۳,۷۰۹,۰۵۶	۴۰,۲۲۸,۵۱۵	۳۱۱,۳۲۱,۲۵۲	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰	-
بانک سینا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۹,۳۴۶,۸۷۳	۱۸,۴۵۲,۲۸۰,۱۱۶	۱۸,۱۰۶,۳۳۵	۹۵,۲۹۶,۷۳۴	۴۹۳,۶۳۲,۷۴۲	-
بانک خاورمیانه	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۱,۲۲۵,۶۴۵,۹۷۰	۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۱۰۴	۱۱۵,۱۶۴,۰۲۶	۶۰۶,۱۲۸,۲۲۹	(۱۴,۰۲۳,۷۴۴,۳۸۹)	(۲۴,۳۹۹,۷۸۷,۵۳۴)
توسعه سامانه نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۱۳,۱۰۷,۲۷۵,۶۶۱	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۱۲,۴۵۱,۵۵۹	۶۵,۳۲۶,۳۷۷	۶,۸۳۸,۹۸۸,۱۳۳	-
به پرداخت ملت	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۸۷,۱۰۹,۸۵۰	۳۸,۶۳۹,۸۹۹,۳۳۹	۴۳,۹۷۲,۰۶۶	۲۳۱,۳۲۵,۵۴۰	۷,۳۷۱,۸۰۳,۰۰۵	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۱,۰۶۵,۳۷۴	۱,۵۶۷,۴۷۹	۸,۲۵۰,۰۰۰	(۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۷۷,۲۵۲,۷۸۳	۲۴۳,۱۵۳,۴۷۰,۳۲۰	۲۱۹,۴۲۲,۷۰۷	۱,۱۵۴,۸۸۶,۲۵۸	(۱۳,۵۵۰,۵۲۶,۴۷۲)	-
ریل پرداز نو آفرین	۲,۸۹۴,۷۶۷	۱۱,۵۱۲,۴۱۷,۸۵۷	۱۴,۱۲۹,۹۵۸,۵۲۵	۱۰,۹۳۵,۹۵۳	۵۷,۵۶۲,۰۸۸	(۱,۶۸۶,۰۳۸,۷۰۹)	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۶۰,۲۲۵,۶۵۰	۴۰,۳۱۵,۰۱۵,۳۶۴	۴۷,۵۵۶,۱۹۲	۲۵۰,۲۰۱,۱۳۰	۹,۴۴۷,۳۵۲,۹۶۴	-
سیمرغ	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۷۱,۳۴۹,۱۶۰	۷۰,۷۰۴,۳۲۷,۷۴۱	۹۹,۲۴۷,۲۲۵	۵۲۲,۳۵۶,۲۴۷	۳۳,۱۴۵,۴۰۷,۸۴۷	-
کشاوری و دامپروری ملارد شیر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵۰۳,۱۴۴,۰۷۳	۱۶,۶۲۴,۹۰۴	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۱۰۷,۲۶۸,۹۷۷)	۱۳,۵۴۴,۳۶۴
کشت و دامداری فکا	۹,۳۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۱۸,۹۴۶,۳۲۰	۶۵,۹۳۵,۵۲۴,۰۰۹	۸۰,۱۰۲,۴۵۸	۴۲۱,۵۹۴,۷۳۴	۱۷,۸۸۱,۷۲۵,۰۲۹	-
سرمایه گذاری کشاوری کوثر	۲,۱۷۹,۷۵۷	۳۱,۴۶۴,۳۴۰,۰۴۰	۳۰,۸۸۰,۱۱۶,۰۸۳	۲۹,۸۰۹,۶۵۸	۱۵۷,۳۲۱,۶۹۸	۳۹۷,۰۱۱۶۰۱	-
کشاوری و دامپروری مگسال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۱,۵۴۷,۵۳۰	۱۷,۹۶۰,۵۸۲,۲۳۱	۲۵,۲۲۳,۶۷۵	۱۳۲,۷۵۷,۷۳۸	۸,۴۳۲,۹۸۳,۸۸۶	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۱۵,۷۸۱,۶۸۶	۵۰,۰۱۶,۱۱۷	۲۶۳,۲۴۵,۰۰۲	۵,۲۱۹,۹۵۷,۱۹۵	-
کشاوری و دامپروری بینالود	۱۴,۲۰۲,۷۲۸	۳۲,۹۰۴,۶۸۸,۸۸۰	۲۸,۶۱۷,۲۸۲,۵۳۴	۳۱,۲۵۸,۳۷۷	۱۶۴,۵۲۳,۴۴۸	۴,۰۹۱,۶۲۴,۴۶۱	-
آریان کیمیا تک	۲۰,۴۸۸	۶۵۷,۶۶۴,۸۰۰	۷۲۵,۴۴۰,۳۵۳	۶۲۴,۷۷۸	۳,۲۸۸,۳۲۴	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)	-
پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۷۸,۹۰۶,۰۰۰	۵۰,۷۳۴,۵۶۰	۲۶۷,۰۲۴,۹۹۹	۱۲۸,۰۸۳,۴۴۱	-
پتروشیمی پردیس	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۹۸,۵۸۷,۶۸۰	۱۲۳,۰۸۷,۲۴۷,۲۰۰	۱۳۵,۷۵۲,۰۲۳	۷۱۴,۴۹۲,۹۳۷	۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰	۱۵,۵۸۳,۸۷۲,۶۵۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۹,۳۰۹,۲۴۳,۸۵۵	۱۲,۸۷۱,۲۳۳,۴۹۹	۱۸,۲۴۸,۵۴۶	۹۶,۰۴۶,۲۲۰	۶,۲۲۳,۷۲۵,۵۹۰	-
کاشی الوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۳,۱۲۹,۶۷۶	۲۳,۵۶۹,۳۹۰	۱۲۴,۰۴۹,۹۹۹	۵,۵۴۰,۲۵۰,۹۳۵	-
نقل به صفحه بعد	۱۹۶,۳۱۸,۳۰۷	۱,۶۵۴,۰۸۱,۷۸۳,۵۱۶	۱,۴۷۲,۶۶۹,۶۴۵,۸۱۳	۱,۵۷۱,۳۵۸,۴۹۹	۸,۲۷۰,۴۰۸,۹۰۹	۱۷۱,۵۷۰,۳۷۰,۲۸۵	(۸,۰۹۷,۲۷۴,۵۳۷)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

16

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۹۶,۳۹۳,۱۲۵	۱,۸۱۲,۵۰۰	۹,۹۰۱,۷۹۴,۳۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱,۴۴۸,۷۱۱,۳۹۸	۱,۳۶۳,۹۵۸,۹۱۷	۶,۸۹۸,۴۰۳,۶۸۷	۱۸,۴۴۹,۷۴۷	۹۴,۸۷۴,۹۵۵,۵۶۶	۱۰۱,۷۹۱,۸۰۸,۰۰۰	۱۴۴,۶۰۰
-	-	۲۵۸,۵۰۷,۱۲۸	۱۶,۵۵۲,۸۳۱	۹۱,۰۵۰,۹۴۰,۰۴۱	۹۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
۷۷۸,۱۵۱,۵۴۰	۷۷۸,۱۵۱,۵۴۰	۴۱۳,۵۵۵,۵۷۴	۱,۶۱۵,۷۴۷	۸,۵۰۰,۳۰۸,۶۷۹	۸,۹۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۰
۵,۴۲۸,۱۹۴,۴۹۵	۵,۳۲۸,۳۱۰,۳۳۳	۸,۳۷۷,۲۸۴,۳۳۰	۳۰,۶۴۸,۱۰۴	۱۶۰,۷۸۵,۳۱۲,۶۶۶	۱۶۹,۰۹۳,۳۴۵,۰۰۰	۲۲۳,۰۰۰
-	-	۲۷۷,۱۱۶,۰۹۷	۱۳,۹۸۴,۹۳۵	۷۶,۸۶۷,۴۲۶,۱۳۸	۷۷,۱۵۸,۵۲۷,۱۷۰	۱۰,۶۰۰
۲۰,۵۸۰,۹۶۶,۹۶۲	۶۱۴,۳۷۳,۱۲۱	۴,۶۱۰,۳۷۱,۹۷۲	۳۵,۱۹۵,۱۸۶	۱۸۹,۵۳۵,۴۰۴,۷۷۵	۱۹۴,۱۸۰,۹۷۱,۹۳۳	۲۸۱,۶۹۵
۱۵۲,۷۱۴,۰۸۱	۱۵۲,۷۱۴,۰۸۱	۹۵۵,۵۴۰,۸۰۰	۶۰,۵۷۲,۲۷۶	۳۲,۴۵۷,۸۸۱,۹۲۴	۳۳,۴۱۹,۴۸۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰
۱,۹۳۳,۷۱۴,۰۷۳	۱,۳۶۹,۷۲۰,۳۱۲	۳,۵۲۵,۷۵۰,۳۱۸	۳۵,۴۶۱,۷۸۸	۱۹۲,۰۹۰,۴۶۶,۳۶۴	۱۹۵,۶۵۱,۶۷۸,۳۷۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۳۹,۰۵۸,۱۶۴	۱۳۹,۰۵۸,۱۶۵	۱,۱۳۶,۱۰۷,۶۲۵	۱۲,۱۳۲,۵۷۳	۶۵,۷۹۰,۱۶۲,۳۰۲	۶۶,۹۳۸,۴۰۳,۵۰۰	۷۲,۰۰۰
۵۵۵,۷۴۱,۸۱۰	۵۲۶,۶۵۴,۳۱۵	۲۸۵,۱۱۶,۱۹۲	۱۲,۴۷۰,۰۰۰	۶۸,۵۰۲,۴۱۳,۸۰۸	۶۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	۲۹۹,۴۲۴,۰۸۳	۱۵,۳۹۰,۳۱۵	۸,۱۹۱,۳۰۱,۴۰۲	۸,۴۹۲,۲۶۴,۷۰۰	۱۳,۱۱۰
۶۳,۵۶۳۰,۴۹۲	۱۹۳,۷۲۸,۳۵۰	۱,۸۹۴,۸۱۳,۳۲۲	۲۰,۹۸۶,۷۹۹	۱۱۳,۸۷۳,۶۳۸,۱۱۱	۱۱۵,۷۸۹,۴۳۸,۱۳۲	۱۳۴,۵۶۰
۲۴,۵۱۵,۵۵۸	۲۴,۵۱۵,۵۵۸	-	-	-	-	-
۱,۸۷۸,۰۹۱,۵۲۰	۱,۷۱۲,۸۹۰,۴۰۲	-	-	-	-	-
۴,۶۷۷,۰۶۰,۰۱۵	۳,۶۱۷,۸۳۴,۵۰۸	-	-	-	-	-
۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳	۲۴۴,۸۶۵,۶۱۴	-	-	-	-	-
۴۶,۵۲۰,۳۳۱	-	-	-	-	-	-
۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۸	-	-	-	-	-
۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	-	-	-	-	-
۱,۳۹۶,۵۲۶,۱۸۹	۱,۰۰۸,۴۳۷,۹۰۲	-	-	-	-	-
(۷۹,۶۵۷,۳۸۲)	(۷۹,۶۵۷,۳۸۲)	-	-	-	-	-
۱,۲۵۳,۹۵۳,۴۳۸	۱,۲۵۳,۹۵۳,۴۳۹	-	-	-	-	-
۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	-	-	-	-	-
۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	-	-	-	-	-
۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸	۱۹,۳۷۷,۳۷۲,۴۳۶	۲۸,۹۲۷,۳۸۲,۹۵۳	۲۰,۶۹۰,۶۷۰	۱,۱۱۲,۴۲۲,۰۰۶,۱۵۱	۱,۱۴۱,۵۵۶,۲۹۵,۸۰۵	۱,۵۰۰,۵۸۷

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۳۵,۳۲۱,۰۱۳,۵۲۳	(۱۱۴,۸۲۶,۴۲۵,۲۵۰)	۲۴,۴۲۵,۴۶۷,۵۷۱
۱۷-۲	۵۱,۳۲۰,۷۶۲,۸۳۶	۸,۹۷۲,۸۷۰,۸۱۰	۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷
۱۷-۳	۷,۴۵۳,۱۲۵,۴۸۸	(۵,۷۲۰,۷۱۹,۰۰۶)	(۲,۷۷۷,۰۶۱,۳۳۶)
	۶۳,۹۹۴,۹۰۱,۸۴۷	(۱۱۱,۵۷۴,۲۷۳,۴۴۶)	۲۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار یا 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۸۶,۳۴۹,۷۳۳	۱۸۴,۵۴۷,۰۰۰	۹۷۱,۳۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۲۶,۰۹۶,۷۳۳)	(۶۵,۰۴۰,۶۹۸,۷۲۸)	(۵۵,۲۷۹,۹۱۷,۷۲۲)	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۰۴,۴۶۴,۲۷۲	۴۴,۶۸۸,۰۰۰	۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۸۴۴,۳۵۳,۲۷۲)	-	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۳,۱۹۶,۳۲۷	۳۳,۲۸۴,۵۰۰	۱۲۲,۵۵۰,۰۰۰	۶,۳۴۱,۹۶۹,۱۷۳	-	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۱۱,۷۰۲,۲۵۰	۴۸,۱۱۷,۵۰۰	۲۵۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۶۹,۹۲۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۲۰۴,۴۴۰	۳,۷۰۲,۲۵۲,۲۱۲	۱,۴۴۰,۲۰۴,۴۴۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۹۳,۳۴۴,۰۹۵	۷۷,۰۰۷,۰۰۰	۴۰۵,۳۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۱۴,۶۵۱,۰۹۵)	(۷,۳۸۶,۹۸۵,۰۲۵)	(۱۲,۴۵۶,۶۴۰,۰۲۵)	-
۴,۲۵۹,۲۵۹	۲۸,۸۲۵,۱۸۳,۴۴۰	۲۳,۸۸۱,۸۳۴,۲۳۶	۲۷,۳۹۳,۴۲۴	۱۴۴,۱۷۵,۹۱۷	۵,۷۸۱,۷۷۹,۸۵۳	-	-	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۷۲,۰۹۷,۶۹۶	۱۵۷,۰۳۵,۰۰۰	۸۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۵۵,۶۳۲,۶۹۶)	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۱۴۹,۱۹۷,۵۹۶	۱۴۱,۲۰۸,۰۰۰	۷۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۰۶,۳۹۴,۴۰۴	(۷,۵۶۰,۴۱۰,۶۲۶)	۸,۴۴۳,۶۶۴,۳۹۵	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۶۶,۰۳۴,۹۹۳	۱۳,۸۶۰,۵۰۰	۷۴,۹۵۰,۰۰۰	(۱۴۲,۸۴۵,۴۹۳)	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۸۴,۷۴۶,۸۵۵	۵۶,۲۰۲,۰۰۰	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۳,۲۵۱,۱۴۵	-	-	-
۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۰,۵۷۷,۶۵۴	۲۶,۴۵۳,۷۰۰	۱۳۹,۲۳۰,۰۰۰	(۵۰,۰۲۶۱,۳۵۴)	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۳۴۶,۵۶۱	۳,۴۶۳,۷۰۰	۱۸,۲۲۰,۰۰۰	(۲۰۱,۰۴۰,۲۶۱)	-	-	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۵,۰۳۷,۱۴۸	۷۰,۷۹۴,۰۰۰	۳۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۷۱,۵۶۸,۸۵۲	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۹۹,۸۶۱۳,۴۲۴)	۳۸۴,۴۳۴,۶۱۳	-
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۴۵,۷۲۷,۳۷۴)	(۷,۵۸۷,۷۵۰,۱۵۰)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۸۴,۴۲۵,۲۳۳)	۹,۸۱۰,۹۷۴,۱۳۹	-
-	-	-	-	-	-	۸۴۷,۶۹۶,۱۹۰	۴۰,۳۹۹,۹۹۷	-
-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۸,۹۵۵,۸۰۶	۱۲,۷۲۰,۶۵۸,۳۱۵	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۷۲,۴۵۵,۴۰۴	۷,۴۴۶,۸۵۶,۵۱۵	-
-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۰۷,۱۰۴,۱۷۲	۵۱,۳۴۱,۳۰۰,۱۴۱	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۵,۴۰۰,۸۴۷)	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۵۹۳,۲۸۵,۳۴۷)	۴,۳۶۱,۱۰۴,۱۵۰	-
-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۵۵,۲۰۰	۶۳,۸۶۰,۷۹۱	-
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۷۷۹,۰۶۰	-
-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۶,۰۹۸,۳۵۹	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۰,۳۴۶,۳۷۹	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	-
-	-	-	-	-	-	۹۰,۸۳۵,۵۲۶	-	-
-	-	-	-	-	-	(۶,۳۴۲,۶۳۴,۱۷۴)	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۷,۴۲۸,۷۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	(۲۵,۵۴۷,۱۷۷)	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۸۹,۰۱۷۸	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۲,۵۰۴,۸۷۸	-	-
-	-	-	-	-	-	۶۶۸,۰۸۴,۳۱۲	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۹۷,۸۳۷,۳۸۴	-	-
-	-	-	-	-	-	(۷,۴۰۳,۸۵۰,۴۲۲)	-	-
۲۱۴,۴۵۹,۳۵۹	۹۲۰,۰۵۲,۱۸۳,۴۲۰	۸۷۹,۴۶۱,۸۲۹,۶۶۶	۸۷۴,۰۵۴,۳۲۴	۴,۶۰۰,۲۸۵,۹۱۷	۳۵,۳۲۱,۰۱۳,۵۲۳	(۱۱۴,۸۲۶,۴۲۵,۲۵۰)	۲۴,۴۲۵,۴۶۷,۵۷۱	-

گروه س توسعه صنعتی ایران
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
بین‌المللی توسعه ساختمان
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سرمایه گذاری اعتبار ایران
زمین معدن آسیا
بانک خاورمیانه
سرمایه گذاری سبحان
توسعه مسیر برق گیلان
بهساز کاشانه تهران
توسعه و عمران امید
سرمایه گذاری هامون صبا
ح کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
سرمایه‌گذاری توکالواد(هلدینگ)
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
لایزینگ رایان سایبا
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
فولاد مبارکه اصفهان
پتروشیمی پردیس
شیشه قزوین
پتروشیمی خراسان
شیرپاستوریزه پگاه گیلان
آریان کیمیا تک
ریل پرداز نو آفرین
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
رایان هم افزا
سرمایه گذاری صدرتامن
گسترش نفت و گاز پارسین
سیمان شرق
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
لایزینگ کارآفرین
پتروشیمی پارس
صندوق با درآمد ثابت فیروزه آسیا
ح سرمایه گذاری صبا تامین
جمع

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			تعداد
			ریال	ریال	ریال	
۵,۰۴۷,۹۹۰,۶۶۴	-	۵۳۴,۰۰۰,۱۲۴	۲,۴۷۲,۲۷۴,۳۵۶	۱۳,۸۳۹,۳۴۴	۷۳,۸۶۸,۸۸۶,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	-	۶,۹۴۳,۶۶۹,۸۸۲	۱۶,۰۱۷,۹۶۹	۸۸,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	-	۶,۱۴۲,۶۱۱,۰۰۱	۱۴,۰۹۱,۸۲۵	۷۷,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱,۸۵۶,۰۶۳,۷۰۵	-	-	۱,۱۰۵,۰۲۷,۳۸۹	۸,۵۸۷,۹۸۸	۴۶,۲۶۸,۳۸۴,۶۳۳	۶۰,۰۰۰
۱,۵۷۳,۱۳۷,۲۶۸	۱,۰۴۵,۰۰۸,۰۰۴	۲,۱۲۸,۱۵۵,۴۷۵	۱۵,۷۶۵,۱۲۹,۱۳۳	۳۵,۹۵۲,۷۵۰	۱۹۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰
۸,۶۶۳,۹۰۰,۸۶۰	۵,۲۶۵,۹۰۸,۱۲۶	۵,۲۶۵,۹۰۸,۱۲۶	۱۸,۸۹۲,۰۵۱,۰۸۵	۷۱,۹۹۰,۰۰۳۵	۳۹۷,۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
-	۳,۲۶۹,۶۸۷	-	-	-	-	-
-	(۳,۴۷۰,۶۰۶)	-	-	-	-	-
۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷	۸,۹۷۳,۸۷۰,۸۱۰	۵۱,۳۲۰,۷۶۲,۸۳۶	۱۶۰,۴۷۹,۹۱۱	۸۳۳,۹۲۵,۱۵۷,۲۵۳	۸۸۵,۴۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰

مراجعة عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۸

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			تعداد
			ریال	ریال	ریال	
(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)	(۵,۷۲۰,۷۱۹,۰۰۶)	۷,۴۵۳,۱۲۵,۴۸۸	-	۴۱,۱۳۳,۸۱۲	۳۲,۹۰۷,۰۵۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰
(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)	(۵,۷۲۰,۷۱۹,۰۰۶)	۷,۴۵۳,۱۲۵,۴۸۸	-	۴۱,۱۳۳,۸۱۲	۳۲,۹۰۷,۰۵۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰

تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجموع	مجموع	مجموع	
۳,۶۰۰,۰۰۰,۷۹۴۶	۳,۶۰۰,۰۰۰,۷۹۴۶	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۲	۱۴۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	۳,۲۳۸,۷۳۲,۳۹۴	(۵۴۱,۲۶۷,۶۰۶)	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)
۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری سیحان
-	-	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	-	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	۶۱۰	۳,۷۹۲,۷۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۱۴۰۰	توسعه مسیر برق گیلان
-	-	۲,۱۵۲,۳۳۴,۱۵۲	(۳۴۷,۶۶۵,۸۴۸)	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
-	-	۴,۴۲۴,۲۴۲,۴۲۴	(۳۷۵,۷۵۷,۵۷۶)	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰	توسعه و عمران امید
-	-	۴,۴۹۷,۹۷۹,۷۹۸	(۳۸۲,۰۲۰,۲۰۲)	۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۷	۱۴۰۰	توسعه و عمران امید
-	-	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۴۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۴۳۰	۳۲۵,۴۰۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۹	۱۴۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۳۶۷,۸۶۶,۴۹۲	۳۴۶,۷۶۱,۲۵۸	۰	-	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹	سرمایه‌گذاری تو کافولا (هلدینگ)
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۱	-	۳,۱۴۱	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۱۳۹۹	سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
۹,۷۷۸,۹۶۸,۵۲۰	-	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۳۹۹	لیزینگ رایان ساین
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۴,۹۴۹,۱۵۲,۵۴۲	-	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۲,۷۲۵,۳۳۳,۳۳۳	-	۵,۵۴۵	-	۵,۵۴۵	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹	فولاد مبارکه اصفهان
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹	بانک خاورمیانه
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰,۷۰۴,۹۶۱	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۱۳۹۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۰۳۷,۵۳۴	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۳۹۹	پتروشیمی خراسان
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۶,۳۵۴	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۳۹۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۱۰,۰۴۸,۵۰۰	۱۰,۰۴۸,۵۰۰	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹	رایان هم افزا
۴۴,۱۹۹,۰۰۰	-	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹	سپید ماکیان
۷,۳۴۳,۴۹۲	-	۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹	لیزینگ کار آفرین
۴۱,۲۰۱,۸۱۹,۸۲۵	۲۰,۹۶۳,۳۷۶,۵۵۳	۴۸,۵۶۶,۷۶۷,۳۱۴	(۱,۵۴۶,۷۱۱,۳۳۲)	۵۰,۱۱۳,۴۷۸,۵۴۶	۵,۳۱۲	۱۵۲,۴۹۳,۱۰۳			

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه عوفقت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۸۰,۶۵۱,۰۲۴	۳۷۵,۷۰۲,۲۸۲	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
۱۹-۲	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	۱,۲۶۰,۶۹۶,۴۰۸	۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲
جمع	۳۵۳,۷۸۳,۳۴۱	۱,۶۳۶,۳۹۸,۶۹۰	۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت
جمع

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
		-	۹	-	۱۸۰,۶۵۱,۰۲۴	۳۷۵,۷۰۲,۲۸۲	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
					-	۱۸۰,۶۵۱,۰۲۴	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	-	۱,۲۰۶,۵۴۹,۰۴۴	۱,۲۹۲,۴۸۱,۴۶۶
۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	-	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۱۳۸,۵۵۳,۵۴۶
					-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲

صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳-۱۸٪
مشارکت مراحه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳
مشارکت مراحه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۸
جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴	۱,۰۴۵,۵۶۵,۴۸۰	۱,۰۶۵,۸۷۵,۲۶۲
	۳۶۵,۲۴۶,۳۴۹	۹۸,۲۹۷,۴۱۳	۹۸,۳۰۰,۸۰۳
جمع	۱,۲۸۲,۳۰۲,۱۴۳	۱,۱۴۳,۸۶۲,۸۹۳	۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدها
جمع

۲۰-۱- 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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۲۶۱,۶۱۵,۰۳۱	۱۵,۷۰۵,۱۷۷,۴۵۲	۳۴,۵۵۸,۵۵۷,۷۹۹	۲۱-۱
۲۵,۵۳۴,۷۷۷,۰۷۰	۱۸,۹۶۸,۹۸۷,۰۵۷	۲۰,۸۳۲,۷۴۳,۶۰۲	سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۲
۳۰۵,۱۹۹,۸۱۶	۱۸۶,۱۳۶,۵۶۶	۳۰۷,۵۵۱,۴۸۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن صندوق)
۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷	۳۵,۷۶۰,۳۰۱,۰۷۵	۵۷,۰۹۸,۸۵۲,۸۸۴	۲۱-۳
			موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
			موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)
			جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۸۹,۴۶۲,۶۰۷	۳۸۶,۵۱۹,۳۵۷	۸۳۲,۴۵۲,۶۸۷	هزینه نرم افزار
-	-	۰	هزینه تصفیه صندوق
۹۰,۹۴۸,۵۵۰	۷۰,۵۳۹,۷۰۰	۷۱,۱۹۴,۴۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۱,۶۱۰,۴۰۹	۱۵,۰۰۶,۳۴۸	۱۷,۳۱۰,۲۹۹	کارمزد بانکی
۲۸,۹۱۷,۶۷۰	۱۵,۹۴۸,۳۶۲	۱۰,۵۶۰,۰۵۸	هزینه مجامع
-	-	۴۵,۶۱۴,۰۱۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸,۹۷۶,۸۱۱	۸,۹۷۶,۸۱۱	۱۲,۸۸۵,۱۴۲	سایر هزینه ها
۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷	۴۹۶,۹۹۰,۵۷۸	۹۹۰,۰۱۶,۵۹۶	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۷۷,۷۲۷,۵۲۰,۹۴۳	۳۰۰,۳۷۵,۹۶۱,۳۶۱	۵۵۸,۷۴۸,۳۵۷,۳۸۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۹۹,۱۶۰,۴۹۵,۹۸۷)	(۴۳۵,۳۰۷,۴۷۳,۰۳۶)	(۶۰۶,۴۹۴,۸۷۶,۶۴۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۱,۴۳۲,۹۷۵,۰۴۴)	(۱۳۴,۹۳۱,۵۱۱,۶۷۵)	(۴۷,۷۴۶,۵۱۹,۲۶۵)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲۴۵	۱.۴۲٪	ممتاز	۲۴۵	۲۴.۵۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰۵	۲.۹۲٪	ممتاز	۷۵۰	۷۵.۰۰٪
مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵۰	۱.۴۵٪	ممتاز	۵	۰.۵۰٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا پارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۳٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۳٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	میلاد جلیلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۳٪	عادی	۰	۰.۰۰٪

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	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/(بدهی)-ریال	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	(۵,۲۲۷,۷۸۴,۹۴۹,۹۲۸)	طی دوره مالی	۹,۰۴۵,۴۴۰,۹۶۸	(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)
			۵,۲۳۵,۹۷۲,۹۶۲,۳۶۱			(۷,۱۲۶,۹۱۱,۱۳۱)
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۵,۷۰۵,۱۷۷,۴۵۲			(۸,۴۶۲,۶۸۸,۷۲۰)
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۱۸,۹۶۸,۹۸۷,۰۵۷			(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰			(۱۲۸,۴۴۸,۲۵۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۸۶,۱۳۶,۵۶۶			(۲۲۴,۷۹۰,۰۳۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.

۲۸- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

البته، تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی، احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین، سرمایه گذاران باید به همه ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۱-۲۸- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق:

صندوق عمدتاً در سهام شرکت ها سرمایه گذاری می کند. ارزش سهام شرکت ها 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 سرمایه گذاران آن متضرر شوند.

۲-۲۸- ریسک نكول اوراق مشاركت:

اوراق مشاركت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق مشاركتی سرمایه گذاری می کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشاركت مذکور، عمل ننمایند.

۳-۲۸- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشاركت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشاركتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشاركت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه 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 سرمایه گذاری در صندوق شامل، اختصاص وجوه سرمایه گذاران به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده های بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران مطابق با بند ۲-۲ اميدنامه و با رعایت حد نصاب های بند ۲-۳ اميدنامه است.