

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرس مستقل

بائنضمام

صورتهای مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی 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 مجمع صندوق گزارش نماید.

اظہار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 سال 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 قانون و مقرراتی، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۶-۱) ماده ۳-۲ 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 برای نمونه در روزهای ۰۷/۳۰، ۰۹/۱۰، ۱۰/۱۸، ۱۰/۲۳، ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ و اکثر روزهای فعالیت صندوق در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱ رعایت نشده است.

۶-۲) ماده ۳-۲ 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 برای نمونه شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر، گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران برای تاریخ های ۰۹/۲۰ و ۱۴۰۰/۰۹/۲۱ رعایت نشده است.

۶-۳) ماده ۳-۲ 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 برای نمونه در روزهای ۰۷/۰۵، ۰۷/۲۸، ۰۷/۲۰، ۰۸/۱۰، ۰۸/۳۰، ۰۹/۰۵ و ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ برای صنعت سرمایه گذاری رعایت نشده است.

۶-۴) ماده ۳-۲ 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 ۰۷/۰۵، ۰۷/۲۰، ۰۷/۲۸، ۰۸/۰۵، ۰۸/۳۰، ۱۲/۲۹، ۰۹/۰۵، ۰۹/۱۰ و ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ و اکثر روزهای فعالیت صندوق در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱) رعایت نشده است.

۶-۵) ماده ۳-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار برای خرید واحدهای صندوق پالایشی یکم در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ و فروش آن در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸ رعایت نشده است.

۶-۶) برگزاری جلسات کمیته سیاست گذاری مطابق با مفاد منشور کمیته سیاست گذاری مصوب هیأت مدیره شرکت سبدگردان توسعه فیروزه، صورت نگرفته 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۵ آذر ماه ۱۴۰۱

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





صندوق سرمایه‌گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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

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 ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



فیروزه

شرکت سب‌گردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

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

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

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱,۰۷۸,۷۰۸,۲۴۷,۳۶۶	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۹۴,۳۴۵,۳۷۱,۹۴۳	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۳,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸	۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	۹	حسابهای دریافتنی
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۸۴,۲۱۴,۱۲۳	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۵۲۹,۳۹۳,۵۱۰,۵۸۵	۲,۰۷۶,۴۲۷,۵۲۵,۲۴۱		جمع دارایی ها

			بدهی ها:
۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵	۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷	۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹	۱۳	حسابهای پرداختنی
۳,۸۹۶,۱۰۳,۳۴۹	۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۱,۲۴۷,۲۳۶,۰۸۷	۴۲,۳۶۰,۸۵۴,۲۲۰		جمع بدهی ها
۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۱۵	خالص دارایی ها
۹۸,۲۹۵,۳۹۷	۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶	۲۹۷,۵۱۳,۰۲۱,۶۶۵	۱۰۹,۲۰۹,۹۹۸,۹۱۴
۱۷	(۸۰,۱۳۳,۱۴۶,۲۵۳)	۳۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۲
۱۸	۹۰,۷۱۳,۴۳۵,۱۵۷	۴۱,۲۰۱,۸۱۹,۸۲۵
۱۹	۴۷۴,۱۲۲,۳۵۴	۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰
۲۰	۱,۲۸۲,۳۰۶,۶۶۴	۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵
	۳۰۹,۸۴۹,۷۳۹,۵۸۷	۱۹۲,۴۴۳,۹۲۷,۷۵۶
۲۱	(۷۱,۴۹۳,۷۴۵,۵۰۷)	(۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷)
۲۲	(۱,۳۷۷,۴۴۳,۱۱۱)	(۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷)
	(۷۲,۸۷۱,۱۸۸,۶۱۸)	(۴۸,۷۴۱,۵۰۷,۹۶۴)
	۲۳۶,۹۷۸,۵۵۰,۹۶۹	۱۴۳,۷۰۲,۴۱۹,۷۹۲
	۱۳.۶۳٪	۱۰.۷۸٪
	۱۱.۸۶٪	۹.۶۹٪

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 پایان سال (۲)

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱۵,۸۵۵	۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸	۱۵,۳۴۳	۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸
	۵,۳۲۱	۹,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۱	۵,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۵,۸۳۳)	(۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۳۳)	(۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۲۳۶,۹۷۸,۵۵۰,۹۶۹	-	۱۴۳,۷۰۲,۴۱۹,۷۹۲
	-	۲۸۶,۶۶۶,۸۴۵,۵۵۴	-	(۲۱,۴۳۲,۹۷۵,۰۴۴)
۲۳	۱۷,۶۱۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۱۵,۳۴۳	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 = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$



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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 ۱۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ 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 عمدتاً 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 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.firouzehfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای 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	۵۰.۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴۵	۲۴.۵٪
۳	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	۲۵۰	۲۵.۰٪
جمع		۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) 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 که 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- حسابرص صندوق، حسابرص صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر می باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرص 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

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 فروش اوراق 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و با 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: 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 در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	تا سقف مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها 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 اندازه گیری و ارائه دارایی های صندوق به ارزش روز در ترازنامه، 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰٪	-	-	۱.۴۱٪	۲۹,۳۶۵,۰۳۲,۲۴۰	۳۲,۴۳۴,۰۰۹,۰۶۸	خودرو و ساخت قطعات
۸.۸۰٪	۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۰۷۸	۱۳۷,۲۳۶,۸۹۵,۳۶۲	۹.۷۲٪	۲۰۱,۹۰۹,۳۹۹,۱۶۱	۲۲۰,۹۵۱,۷۴۰,۸۹۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۴.۴۴٪	۹۲,۱۶۶,۲۸۰,۰۶۰	۹۹,۷۲۲,۹۴۲,۸۰۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۸۸٪	۱۸,۲۶۴,۹۳۵,۷۳۸	۱۹,۵۰۵,۱۰۵,۵۰۶	استخراج کانه های فلزی
۲۸.۲۷٪	۴۳۲,۳۹۶,۸۴۸,۴۲۵	۴۰۷,۸۱۳,۸۳۹,۸۴۳	۱۸.۶۵٪	۳۸۷,۱۶۳,۰۰۱,۲۹۲	۴۷۱,۶۳۰,۴۲۰,۱۳۵	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۸٪	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۱۱,۷۱۶,۸۲۷,۹۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۷.۸۹٪	۱۶۳,۸۲۶,۷۰۷,۸۹۳	۱۸۲,۸۲۵,۴۴۹,۱۶۰	مواد و محصولات دارویی
۱۱.۵۷٪	۱۷۶,۹۶۲,۸۱۷,۰۵۲	۱۲۰,۶۷۸,۳۸۸,۹۶۷	۰.۷۶٪	۱۵,۸۲۶,۱۵۱,۷۱۸	۱۵,۹۷۶,۲۸۰,۳۶۲	محصولات شیمیایی
۳.۸۹٪	۵۹,۴۷۴,۰۱۱,۵۰۰	۵۱,۶۶۲,۷۲۰,۳۷۱	۱.۱۷٪	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۲	۳۲,۰۶۹,۶۹۴,۹۱۶	فلزات اساسی
۱۱.۸۳٪	۱۸۰,۹۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۷۱,۸۰۹,۹۲۸	۹.۲۳٪	۱۹۱,۵۳۴,۵۶۸,۹۲۵	۱۹۲,۳۰۰,۲۴۲,۵۰۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	-	-	۴.۱۱٪	۸۵,۳۴۸,۲۵۰,۵۸۲	۸۶,۷۴۵,۷۷۲,۱۹۹	سیمان، آهک و گچ
۴.۰۷٪	۶۲,۲۲۷,۵۳۰,۰۰۰	۶۳,۳۷۲,۹۳۰,۸۴۷	۰.۴۵٪	۹,۳۳۸,۲۵۹,۰۰۲	۱۰,۸۳۸,۳۰۱,۶۲۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۷٪	۳,۵۳۵,۲۳۵,۵۶۳	۳,۵۵۱,۶۹۳,۷۵۶	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	-	-	۲.۵۱٪	۵۲,۱۵۹,۳۲۷,۳۷۹	۵۲,۱۲۵,۴۱۰,۸۹۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۴۰٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۱	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۸۴٪	۱۲,۸۲۲,۰۵۷,۳۲۵	۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۱٪	۱۱۲,۵۶۷,۶۴۵	۳۹,۵۹۰,۳۲۰	۰.۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
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	۶۱.۸۷٪	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۱,۴۳۲,۳۹۳,۸۹۱,۸۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری، فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	-	۹	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۰.۲۲٪	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
-	۴۷۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-	۱۰	۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۷۰,۰۰۰
۷,۱۱۶,۷۴۶,۰۲۰	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴						۰.۲۲٪	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱
 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	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود- درصد	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۶۳,۸۶۴,۸۲۲,۴۰۲	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۹۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۹۵	۹.۱۴٪	۶۳,۸۶۴,۸۲۲,۴۰۲
۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰	۹۳,۰۹۴,۵۲۳,۵۵۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳,۰۹۴,۵۲۳,۵۵۸	۴.۴۸٪	۱۳۹,۸۵۹,۴۴۵,۸۸۰
-	۸۳,۱۶۹,۹۲۲,۷۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳,۱۶۹,۹۲۲,۷۱۸	۴.۰۱٪	-
-	۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰	۳.۹۵٪	-
-	۶۴,۷۷۴,۳۳۸,۵۴۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴,۷۷۴,۳۳۸,۵۴۰	۳.۱۳٪	-
۱۰۶۶۰,۸۰۳۳,۷۹۱	۸۴,۴۹۰,۲۲۷,۳۳۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۴۹۰,۲۲۷,۳۳۳	۴.۰۷٪	۱۰۶۶۰,۸۰۳۳,۷۹۱
-	۸۰,۲۸۵,۴۴۵,۶۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۲۸۵,۴۴۵,۶۲۵	۳.۸۷٪	-
۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪	۸۴,۰۱۳,۰۶۹,۸۷۰
۳۹۴,۴۴۵,۳۷۱,۹۴۳	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹		-		-	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹	۳۲.۶۳٪	۳۹۴,۴۴۵,۳۷۱,۹۴۳

اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
 اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
 اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
 اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
 اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
 اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱
 اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
 اسناد خزانه م-۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
 جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود- درصد	تعداد	ارزش روز (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱,۴۲۲,۴۵۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	-	۲۰,۹۰۰	۱,۴۲۲,۴۵۴	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۱.۴۳٪	۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰
۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	۱,۴۲۲,۴۵۴		-	۲۰,۹۰۰	۱,۴۲۲,۴۵۴	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۱.۴۳٪	۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰

تمام سکه طرح جدید ۰.۳۱۲ رفاه

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	۵۴,۵۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۴,۵۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۶۴۳,۳۸۹	۵۰,۱۸۴,۴۵۶,۶۱۱	۲۲,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸
	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۸۴,۱۶۳,۱۰۰,۰۰۰		۸۴,۱۶۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۶۴۳,۳۸۹	۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	۲۲,۷۳۷,۷۹۷,۸۷۸

سود سهام دریافتنی
 مطالبات بابت حق تقدم استفاده نشده زملاز
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۰- سایر داراییها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۴,۵۰۲,۲۴۰	۲۴,۵۰۱,۸۱۶	۴۲۴	-
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۸۷,۰۲۰,۸۲۱	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۱۳,۶۹۹	۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸
۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸	۲۱۱,۵۲۳,۰۶۱	۱,۱۴۹,۱۰۱,۸۱۶	۸۴,۲۱۴,۱۲۳	۱,۰۲۱,۷۹۲,۸۷۸

مخارج برگزاری مجامع
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مخارج آبونمان نرم افزار
جمع

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.
آبونمان نرم افزار، مخارج برگزاری مجامع و هزینه حق پذیرش و عضویت در کانونها طی مدت یکسال بطور روزانه مستهلک می شود.

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)	۶,۶۰۱,۲۵۸,۱۶۰,۶۴۶	۶,۶۰۰,۶۳۷,۴۴۸,۲۹۱	(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)
(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)	۶,۶۰۱,۲۵۸,۱۶۰,۶۴۶	۶,۶۰۰,۶۳۷,۴۴۸,۲۹۱	(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری فیروزه آسیا
جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۱۲۶,۹۱۱,۱۳۱	۲۸,۱۰۳,۷۹۸,۵۵۰
۸,۴۶۲,۶۸۸,۷۲۰	۱۰,۱۵۷,۵۷۰,۹۸۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۱۶۵,۴۱۰
۲۲۴,۷۹۰,۰۳۶	۲۵۶,۸۹۶,۵۰۴
۱۵,۹۰۴,۳۸۹,۸۸۷	۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴

سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر)

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقدشوندگی)

مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس)

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
-	۷۵,۳۷۷,۲۸۶	۱۳-۲
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۱۱۳,۱۶۲,۷۱۳	
۵۸۹,۵۶۹,۳۰۶	۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹	

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی

بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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 تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از پایان سال مالی ظرف مهلت مقرر تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳۴۸,۰۸۳,۴۹۵	۱,۱۱۸,۸۰۶,۷۷۸
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۹,۶۶۰,۸۸۸	۱۴۵,۳۲۸,۸۱۷
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۳,۴۱۹,۱۰۰	۱۲۲,۷۰۹,۶۵۰
جمع	۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷	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
۱۶,۶۱۸	۱,۹۱۸,۶۱۲,۷۷۸,۹۲۱	۱۴,۳۴۳	۱,۴۰۹,۸۵۰,۸۷۷,۶۰۷
۱,۰۰۰	۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲,۱۰۰	۱,۰۰۰	۹۸,۲۹۵,۳۹۶,۸۹۱
۱۷,۶۱۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۱۵,۳۴۳	۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۳۱,۴۹۲,۷۱۰,۷۹۲	۹۵,۳۶۲,۲۲۲,۸۰۲
۱۶-۲	۳,۲۴۰,۳۹۹,۴۴۳	(۹,۷۴۳,۸۴۵,۵۴۶)
۱۶-۳	۶۲,۷۷۹,۹۱۱,۴۳۰	۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸
	۲۹۷,۵۱۳,۰۲۱,۶۶۵	۱۰۹,۳۰۹,۹۹۸,۹۱۴

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و گواهی سپرده کالایی شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جنرال مکانیک	۱,۸۷۸,۹۴۸	۲۰,۸۴۲,۵۵۵,۱۳۵	۲۰,۲۱۷,۷۶۳,۳۶۳	۱۹,۸۰۰,۲۹۷	۱۰۴,۲۱۲,۷۷۶	۵۰۰,۷۷۸,۹۹۹
بانک خاورمیانه	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۱,۳۲۵,۶۴۵,۹۷۰	۱۳۴,۵۲۸,۰۹۸,۰۷۸	۱۱۵,۱۶۴,۰۲۶	۶۰۶,۱۲۸,۲۲۹	(۱۴,۰۲۳,۷۴۴,۳۶۳)
بانک اقتصاد نوین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۴۶,۲۵۰,۶۵۳	۳۶,۳۳۳,۷۰۹,۰۵۶	۴۰,۲۲۸,۵۱۵	۲۱۱,۷۳۱,۲۵۲	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰
بانک سینا	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۷۴,۳۴۶,۸۲۷	۱۹,۵۵۱,۷۵۰,۴۵۶	۱۹,۰۷۰,۴۷۸	۱۰۰,۳۷۱,۷۳۴	۴۰۳,۱۵۴,۱۵۹
به پرداخت ملت	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۷,۱۰۹,۸۵۰	۳۸,۶۳۹,۸۹۹,۲۳۹	۴۳,۹۷۲,۰۶۶	۲۳۱,۴۳۵,۵۴۰	۷,۳۷۱,۸۰۳,۰۰۵
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۱۳,۱۰۷,۲۷۵,۶۶۱	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۱۲,۴۵۱,۵۵۹	۶۵,۵۳۶,۳۷۷	۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۳۳
زرین معدن آسیا	۱۵,۵۸۴,۱۴۸	۹۴,۴۶۵,۰۱۲,۹۱۰	۸۹,۵۳۴,۷۸۴,۷۱۱	۸۹,۷۴۰,۵۴۷	۴۷۲,۳۲۵,۰۶۳	۴,۳۶۸,۱۶۲,۵۸۹
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۶,۹۰۹,۹۲۰	۹,۲۷۴,۴۸۶,۵۰۰	۸,۲۹۹,۹۶۹	۴۳,۶۸۴,۵۵۱	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۸۶,۹۰۹,۰۰۰	۵۰,۱۹۹,۵۲۵,۰۰۰	۵۲,۳۳۱,۶۷۶	۲۷۵,۴۳۴,۵۴۲	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲
توسعه مسیر برق گیلان	۴۶۰,۰۰۰	۶۸,۱۰۳,۷۴۲,۲۴۰	۶۷,۸۷۱,۶۵۶,۸۹۹	۶۴,۶۹۷,۳۲۲	۳۴۰,۵۱۸,۷۱۷	(۱۷۳,۱۳۰,۶۹۸)
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۰۰۷,۰۸۰	۴,۳۴۹,۴۵۲	۲۲,۸۹۲,۰۰۰	۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸
لیزینگ رایان سایپا	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۵,۷۴۴,۳۳۷	۴۴,۷۱۷,۸۸۵,۱۵۱	۴۷,۶۳۷,۷۹۸	۲۵۰,۷۲۸,۲۲۲	۵,۱۲۹,۴۹۲,۶۶۶
شرکت بهمن لیزینگ	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۴۶,۱۲۰,۹۲۸	۱,۹۲۴,۳۲۴,۳۶۴	۱,۹۵۱,۸۲۷	۱۰,۲۳۲,۰۶۵	۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۷۷,۲۵۲,۷۸۳	۲۴۳,۱۵۳,۴۷۰,۲۰۰	۲۱۹,۴۲۲,۷۰۷	۱,۱۵۴,۸۸۶,۲۵۸	(۱۳,۵۵۰,۵۲۶,۴۲۲)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۱,۰۶۵,۳۷۴	۱,۵۶۷,۴۷۹	۸,۲۵۰,۰۰۰	(۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)
ریل پرداز نو آفرین	۲,۸۹۴,۷۶۷	۱۱,۵۱۲,۴۱۷,۸۵۷	۱۳,۱۲۹,۹۵۸,۵۲۵	۱۰,۹۳۵,۹۵۳	۵۷,۵۹۲,۰۸۸	(۱,۶۸۶,۰۳۸,۰۰۹)
قطعات اتومبیل ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۳,۴۶۷,۸۷۳	۱۰,۷۱۵,۸۸۳	۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۹۴,۱۶۶,۳۴۴
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۸۰,۲۰۹,۸۴	۱۴,۱۴۴,۳۲۲,۷۲۸	۱۲,۱۴۴,۳۵۷,۵۰۳	۱۳,۴۳۶,۹۴۷	۷۰,۷۲۱,۸۶۵	۱,۹۱۵,۸۵۶,۴۱۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۲,۰۱۱,۹۲۴	۹,۳۰۸,۳۴۴,۸۰۰	۸,۷۶۰,۵۹۲	۴۶,۱۱۰,۰۵۹	(۱۴۱,۲۲۲,۸۰۷)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۱۹,۰۳۸,۵۳۰	۷۲,۰۰۴,۳۷۵,۰۰۰	۵۲,۵۵۲,۷۸۱	۲۷۶,۵۹۵,۱۹۲	(۱۷,۰۱۴,۹۶۴,۹۴۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۱۴,۰۲۵,۳۷۰	۵۴,۸۷۱,۵۶۰,۰۰۰	۵۵,۳۰۲,۰۰۵	۲۹۱,۰۷۰,۱۲۵	۲,۹۹۶,۰۹۲,۲۴۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۵۱۱,۰۰۰	۳۴,۷۵۴,۱۸۳,۳۶۰	۲۸,۵۱۶,۶۵۲,۱۱۰	۳۳,۰۱۶,۲۹۶	۱۷۳,۷۷۰,۹۱۱	۶,۰۳۰,۷۴۳,۰۴۳
شیشه قزوین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۶۴,۵۷۲,۱۶۷	۱۳۵,۲۷۹,۵۳۸	۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۸۸,۱۴۸,۲۹۵
شیربازسازی پگاه گیلان	۵,۳۱۶	۶۹,۳۳۳,۸۰۰	۱۱۲,۵۶۷,۶۴۵	۶۵,۸۴۱	۳۴۶,۶۱۹	(۴۳,۶۵۶,۳۰۵)
نوش پونه مشهد	۱,۱۱۶,۳۳۵	۱۲,۸۲۹,۰۷۴,۳۳۸	۱۳,۵۶۲,۲۷۹,۷۲۶	۱۲,۱۸۷,۲۲۷	۶۴,۱۴۵,۳۷۵	(۸۰۹,۵۳۷,۹۹۰)
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۴۵,۱۹۱,۸۹۳	۱۲۹,۳۳۰,۷۹۷,۷۶۶	۱۱۲,۴۰۰,۳۳۷,۹۵۲	۱۲۲,۸۶۲,۷۳۰	۶۴۶,۶۵۳,۹۸۹	۱۶,۱۶۰,۹۴۳,۰۹۵
کشت و صنعت چین چین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۱,۲۵۵,۸۳۰	۱,۴۵۱,۳۴۵,۵۳۸	۱,۵۰۲,۶۰۰	۷,۹۰۸,۶۳۰	۱۲۰,۹۶۹,۰۶۲
توزیع دارو بخش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۹۷۰,۲۰۹	۲,۷۶۱,۰۷۹	۱۴,۵۳۲,۰۰۰	۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱	۱	۴,۸۱۹	-	-	(۴,۸۱۸)
سرمایه گذاری سبحان	۱	۱	۲,۶۸۴	-	-	(۲,۶۸۳)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۸۳,۳۱۳,۰۹۱,۶۷۱	۱۶۱,۸۱۶,۴۹۵,۳۵۹	۱۷۴,۰۵۰,۷۱۴	۹۱۶,۰۶۵,۴۷۰	۲۰,۳۰۶,۴۸۰,۱۲۸
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۵۰,۳۸۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۹۱,۰۹۷	۷۹۶,۸۰۰,۰۰۵	(۲۳۸,۵۷۱,۱۰۲)
سرمایه گذاری سایپا	۱,۴۹۸,۸۲۹	۶,۷۷۷,۷۰۴,۷۳۸	۴,۰۲۱,۵۵۵,۲۲۸	۶,۴۲۸,۷۹۹	۳۳,۸۸۸,۵۲۴	۲,۷۱۵,۸۲۲,۱۸۷
تمام سکه طرح جدید ۱۲ رفاه	۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۴,۴۶۳,۵۵۴,۵۰۰	-	-	۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰
سرمایه گذاری هامون صبا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۵۱,۵۰۶,۹۰۹	۱۸,۴۶۳,۰۴۳,۸۶۹	۱۷,۴۳۳,۲۳۴	۹۱,۷۵۷,۵۳۶	(۲۲۰,۷۲۷,۷۳۰)
صندوق پالایشی یکم-سهام	۳۰۰	۲۳,۱۹۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۰,۰۴۱	۲۷,۵۳۶	-	(۱۷۷,۵۷۷)
کشت و دام گلشد نمونه اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۱۵,۰۱۵,۳۶۴	۴۷,۵۵۶,۱۹۲	۲۵۰,۳۰۱,۱۳۰	۹,۴۴۷,۳۵۲,۹۶۴
سیمرغ	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۷۱,۳۴۹,۱۶۰	۷۰,۷۰۴,۲۳۷,۷۴۱	۹۹,۲۴۷,۳۲۵	۵۲۲,۳۵۶,۲۴۷	۳۳,۱۴۵,۴۰۷,۸۴۷
کناورزی و دامپروری ملارد شیر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۳,۱۴۴,۰۷۳	۱۶,۶۲۴,۹۰۴	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۷۲۸,۹۷۷)
نقل به صفحه بعد	۱,۸۲۸,۴۱۴,۸۹۷,۵۴۷	۱,۶۹۰,۸۵۵,۹۵۹,۶۵۹	۱,۷۱۲,۸۳۵,۹۹۱	۹۰,۱۴۸,۹۴۵,۹۱	۱۲۶,۸۳۱,۲۰۷,۳۰۶	۲۹,۶۵۷,۸۶۹,۱۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹,۵۷۸,۸۹۱,۱۰۳	۱۲۶,۸۱۱,۲۰۷,۳۰۶	۹۰,۱۴۸,۹۴,۵۹۱	۱,۷۱۲,۸۳۵,۹۹۱	۱,۶۹۰,۸۵۵,۹۵۹,۶۵۹	۱,۸۲۸,۴۱۴,۸۹۷,۵۴۷	-
-	۱۷,۸۸۱,۷۲۵,۰۲۹	۴۲۱,۵۹۴,۷۳۴	۸۰,۱۰۲,۴۵۸	۶۵,۹۳۵,۵۲۴,۰۰۹	۸۴,۳۱۸,۹۴۶,۲۳۰	۹,۳۰۰,۰۰۰
-	۳۹۷,۰۱۱,۶۰۱	۱۵۷,۳۲۱,۶۹۸	۲۹,۸۹۰,۶۵۸	۳۰,۸۸۰,۱۱۶,۰۸۳	۳۱,۴۶۴,۳۴۰,۰۴۰	۲,۱۷۹,۷۵۷
-	۸,۴۲۲,۹۸۳,۸۸۶	۱۲۲,۷۵۷,۷۳۸	۲۵,۲۳۳,۶۷۵	۱۷,۹۶۰,۵۸۲,۳۲۱	۲۶,۵۵۱,۵۴۷,۵۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۲۱۹,۹۵۷,۱۹۵	۲۶۳,۳۴۵,۰۰۲	۵۰,۰۱۶,۱۱۷	۴۷,۱۱۵,۷۸۱,۶۸۶	۵۲,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۰۹۱,۶۲۴,۲۶۱	۱۶۴,۵۲۳,۴۴۸	۳۱,۲۵۸,۶۳۷	۲۸,۶۱۷,۲۸۲,۵۳۴	۳۲,۹۰۴,۶۸۸,۸۸۰	۱۴,۲۰۲,۷۳۸
۱۵,۵۸۳,۸۷۲,۶۵۸	۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰	۷۱۴,۴۹۲,۹۳۷	۱۲۵,۷۵۲,۰۳۳	۱۲۳,۰۸۷,۳۴۷,۲۰۰	۱۴۲,۸۹۸,۵۸۷,۶۸۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱	۲۶۷,۰۲۴,۹۹۹	۵۰,۷۳۴,۵۶۰	۴۰,۲۷۸,۹۰۶,۰۰۰	۵۳,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۲۲۳,۷۲۵,۵۹۰	۹۶,۰۴۶,۳۲۰	۱۸,۲۴۸,۵۴۶	۱۲,۸۷۱,۲۳۳,۴۹۹	۱۹,۲۰۹,۲۴۳,۸۵۵	۶۰۷,۴۷۲
-	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)	۳,۲۸۸,۳۲۴	۶۲۴,۷۷۸	۷۲۵,۴۴۰,۳۵۳	۶۵۷,۶۶۴,۸۰۰	۲۰,۴۸۸
-	۵۵۴,۲۵۰,۹۳۵	۱۲۴,۰۴۹,۹۹۹	۲۳,۵۶۹,۳۹۰	۱۹,۱۲۲,۱۲۹,۶۷۶	۲۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲,۱۱۱,۸۳۵)	۱۲,۶۱۹,۶۵۱,۷۳۱	۳۶۳,۸۰۱,۹۲۷	۶۹,۱۲۱,۱۲۰	۵۹,۷۰۷,۸۱۱,۵۱۸	۷۲,۷۶۰,۳۸۶,۲۹۶	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۲۸۴,۷۷۵,۸۱۵	۱۷۶,۸۳۸,۵۹۳	۳۳,۵۹۸,۹۴۲	۲۸,۸۷۲,۵۰۵,۳۲۱	۳۵,۳۶۷,۷۱۸,۶۷۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۳۴۰,۴۷۱,۷۲۹	۱۶۶,۲۷۷,۰۹۵	۳۱,۵۹۲,۰۳۱	۲۶,۷۱۷,۰۷۸,۱۶۳	۳۲,۳۵۵,۴۱۹,۰۱۸	۱۰,۳۳۰,۵۰۴
(۲۵۶,۶۶۱,۶۴۰)	(۶۸,۴۱۵,۵۸۲)	۱۸۰,۷۱۱,۱۱۲	۳,۴۲۳,۳۴۸	۳,۶۶۱,۱۲۳,۳۶۹	۳,۶۱۴,۲۲۳,۳۴۷	۲,۵۹۹,۲۱۳
۵۵۳,۱۶۱,۴۹۹	-	-	-	-	-	-
۶۴,۴۳۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	-
۲۶۲,۷۲۷,۳۷۹	-	-	-	-	-	-
۳,۱۴۵,۳۳۵,۸۷۶	-	-	-	-	-	-
۱۳۲,۹۶۹,۲۰۱	-	-	-	-	-	-
۹۱,۴۳۵,۴۴۵	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۰۴۰,۴۷۷,۰۱۷)	-	-	-	-	-	-
۲۴۲,۱۹۷,۷۷۵	-	-	-	-	-	-
۱۱,۰۹۴,۴۵۳,۹۶۱	-	-	-	-	-	-
۸۶,۷۳۴,۷۱۰	-	-	-	-	-	-
۳۴,۲۵۰,۹۸۵	-	-	-	-	-	-
۳,۸۶۰,۱۲۳,۶۴۳	-	-	-	-	-	-
۱۸,۴۶۱,۹۰۴	-	-	-	-	-	-
۱۲,۹۷۱,۹۶۰,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
۱۹,۴۳۰,۰۸۳	-	-	-	-	-	-
۲,۸۲۶,۳۶۳,۸۴۱	-	-	-	-	-	-
۱۸۳,۳۱۰,۳۲۰	-	-	-	-	-	-
۶۱,۶۳۰,۷۱۴	-	-	-	-	-	-
۹۹۶,۸۳۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	-
۴۵۹,۶۳۹,۵۳۵	-	-	-	-	-	-
۲,۸۶۳,۳۲۱,۷۴۱	-	-	-	-	-	-
۵,۲۶۳,۷۱۶,۸۹۹	-	-	-	-	-	-
۳,۳۲۶,۲۷۱,۳۳۶	-	-	-	-	-	-
۱۴,۳۱۸,۰۰۱,۷۳۰	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۳۱۲,۱۷۲,۶۷۴)	-	-	-	-	-	-
(۶,۴۲۰,۱۵۱,۱۷۰)	-	-	-	-	-	-
۴,۲۵۵,۹۲۵,۷۴۳	-	-	-	-	-	-
۹۸,۴۰۰,۸۱۳	-	-	-	-	-	-
۲,۷۵۳,۴۵۸,۷۱۳	-	-	-	-	-	-
۸۴,۲۵۲,۳۷۱	-	-	-	-	-	-
۳۶۹,۶۶۹,۷۷۷	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۰۱,۳۴۴	-	-	-	-	-	-
۷,۳۱۵,۹۴۸,۰۷۴	-	-	-	-	-	-
۴,۶۸۶,۴۲۲,۴۹۱	-	-	-	-	-	-
(۳,۶۷۱,۰۷۶,۸۹۴)	-	-	-	-	-	-
۳۶۱,۱۶۳,۶۲۲	-	-	-	-	-	-
۱,۱۰۵,۲۳۳,۹۵۸	-	-	-	-	-	-
۹۵,۳۶۲,۲۲۲,۸۰۲	۲۳۱,۴۹۲,۷۱۰,۷۹۲	۱۲,۰۸۴,۲۲۸,۴۱۷	۲,۲۹۶,۰۰۲,۳۸۴	۲,۱۹۶,۳۰۸,۷۲۱,۳۰۱	۲,۴۴۲,۲۸۱,۶۶۲,۷۹۴	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۸,۱۶۵,۰۲۷,۱۴۸)	۱۴۹,۰۸۷,۰۶۸	۲۸,۳۲۶,۳۲۲	۳۷,۸۰۵,۰۳۷,۱۴۸	۲۹,۸۱۷,۴۱۳,۴۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱,۴۰۵,۴۳۶,۵۹۱	۱۲۸,۹۳۹,۳۷۲	۲۴,۴۹۸,۳۵۷	۱۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۸۷,۸۷۴,۳۲۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	۱۸,۷۴۶,۱۷۱,۳۷۲	۱۸,۷۴۶,۱۷۱,۳۷۲	۲,۸۴۵,۰۴۵
(۵,۳۵۴,۴۵۶,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-
(۴,۳۸۹,۳۸۹,۱۱۱)	-	-	-	-	-	-
(۹,۷۴۲,۸۵۵,۵۴۶)	۳,۲۴۰,۳۹۹,۴۴۳	۲۷۸,۰۲۶,۴۴۰	۵۲,۸۲۴,۶۸۹	۷۰,۷۸۰,۲۰۸,۵۲۰	۷۴,۳۵۱,۴۵۹,۰۹۲	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۹۶,۳۹۳,۱۲۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۱,۷۹۴,۳۷۵	۱,۸۱۲,۵۰۰	-	-
۱۳۹,۰۵۸,۱۶۴	۱,۱۳۶,۱۰۷,۶۲۵	۷۲,۰۰۰	۶۶,۹۳۸,۴۰۲,۵۰۰	۶۵,۷۹۰,۱۶۲,۳۰۲	۱۲,۱۳۲,۵۷۳	۱۳۹,۰۵۸,۱۶۴	۱,۱۳۶,۱۰۷,۶۲۵
۵۵۵,۷۴۱,۸۱۰	۱,۵۶۹,۳۰۱,۳۵۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۷۳,۸۵۲,۲۹۶	۲۶,۹۴۶,۴۴۷	۵۵۵,۷۴۱,۸۱۰	۱,۵۶۹,۳۰۱,۳۵۷
-	۲۹۹,۴۲۴,۰۸۳	۱۳,۱۱۰	۸,۴۹۲,۲۶۴,۷۰۰	۸,۱۹۱,۳۰۱,۴۰۲	۱,۵۳۹,۲۱۵	-	۲۹۹,۴۲۴,۰۸۳
-	۲۷۷,۱۱۶,۰۹۷	۱۰۶,۰۰۲	۷۷,۱۵۸,۵۲۷,۱۷۰	۷۶,۸۶۷,۴۲۶,۱۳۸	۱۳,۹۸۴,۹۳۵	-	۲۷۷,۱۱۶,۰۹۷
۲,۰۵۸,۹۶۶,۹۶۲	۲۰,۶۵۵,۲۲۸,۳۹۷	۵۶۵,۵۹۵	۴۱۶,۷۶۱,۰۳۱,۹۰۷	۳۹۶,۰۳۰,۲۶۵,۷۱۱	۷۵,۵۳۷,۷۹۹	۲,۰۵۸,۹۶۶,۹۶۲	۲۰,۶۵۵,۲۲۸,۳۹۷
۱,۴۴۸,۷۱۱,۲۹۸	۶,۸۹۸,۴۰۲,۶۸۷	۱۴۴,۶۰۰	۱۰۱,۷۹۱,۸۰۸,۰۰۰	۹۴,۸۷۴,۹۵۵,۵۶۶	۱۸,۴۴۹,۷۴۷	۱,۴۴۸,۷۱۱,۲۹۸	۶,۸۹۸,۴۰۲,۶۸۷
-	۲۸۱,۷۶۴,۴۵۶	۱۱۶,۱۰۰	۹۲,۳۶۰,۳۶۳,۰۰۰	۹۲,۰۶۱,۸۵۸,۲۳۷	۱۶,۷۴۰,۳۰۷	-	۲۸۱,۷۶۴,۴۵۶
۷۷۸,۱۵۱,۵۴۰	۴۱۲,۵۵۵,۵۷۴	۱۲,۶۲۰	۸,۹۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۳۰۸,۶۷۹	۱,۶۱۵,۷۴۷	۷۷۸,۱۵۱,۵۴۰	۴۱۲,۵۵۵,۵۷۴
۵,۴۲۸,۱۹۴,۴۹۵	۱۸,۳۳۷,۶۰۲,۹۳۳	۳۶۳,۰۰۰	۲۸۵,۶۶۷,۳۹۵,۰۰۰	۲۶۷,۲۷۸,۰۱۴,۹۰۶	۵۱,۷۷۷,۱۶۱	۵,۴۲۸,۱۹۴,۴۹۵	۱۸,۳۳۷,۶۰۲,۹۳۳
۶۳۵,۶۳۰,۴۹۲	۱,۸۹۴,۸۱۳,۲۲۲	۱۳۴,۵۶۰	۱۱۵,۷۸۹,۴۳۸,۱۳۲	۱۱۳,۸۷۳,۶۳۸,۱۱۱	۲۰,۹۸۶,۷۹۹	۶۳۵,۶۳۰,۴۹۲	۱,۸۹۴,۸۱۳,۲۲۲
۱۵۲,۷۱۴,۰۸۱	۹۵۵,۵۴۰,۸۰۰	۳۸,۰۰۰	۳۳,۴۱۹,۴۸۰,۰۰۰	۳۲,۴۵۷,۸۸۱,۹۲۴	۶۰,۵۷,۲۷۶	۱۵۲,۷۱۴,۰۸۱	۹۵۵,۵۴۰,۸۰۰
۱,۹۲۳,۷۱۴,۰۷۳	۹,۹۶۵,۶۶۱,۱۷۴	۳۷۵,۲۰۰	۳۰۸,۵۸۵,۴۴۵,۳۷۰	۲۹۸,۵۶۳,۸۵۳,۱۷۹	۵۵,۹۳۱,۰۱۷	۱,۹۲۳,۷۱۴,۰۷۳	۹,۹۶۵,۶۶۱,۱۷۴
۲۴,۵۱۵,۵۵۸	-	-	-	-	-	۲۴,۵۱۵,۵۵۸	-
۱,۸۷۸,۰۹۱,۵۲۰	-	-	-	-	-	۱,۸۷۸,۰۹۱,۵۲۰	-
۴,۶۷۷,۰۶۰,۰۱۵	-	-	-	-	-	۴,۶۷۷,۰۶۰,۰۱۵	-
۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳	-	-	-	-	-	۲۴۴,۸۶۵,۶۱۳	-
۴۶,۵۲۰,۳۳۱	-	-	-	-	-	۴۶,۵۲۰,۳۳۱	-
۱,۲۵۲,۹۵۳,۴۳۸	-	-	-	-	-	۱,۲۵۲,۹۵۳,۴۳۸	-
۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	-	-	-	-	-	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	-
۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	-	-	-	-	-	۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	-
۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷	-	-	-	-	-	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۷	-
۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	-	-	-	-	-	۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	-
۱,۲۹۶,۵۲۶,۱۸۹	-	-	-	-	-	۱,۲۹۶,۵۲۶,۱۸۹	-
(۷۹,۶۵۷,۳۸۲)	-	-	-	-	-	(۷۹,۶۵۷,۳۸۲)	-
۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸	۶۲,۷۷۹,۹۱۱,۴۳۰	۳۰۳,۵۱۱,۵۲۳	۱,۶۱۱,۴۶۵,۳۱۲,۸۲۶	۱,۶۷۴,۵۴۸,۷۳۵,۷۷۹	-	۲۳,۵۹۱,۶۲۱,۶۵۸	۶۲,۷۷۹,۹۱۱,۴۳۰

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۴۳,۱۰۴,۹۸۲,۲۶۹)	۲۴,۴۳۵,۴۶۷,۵۷۱
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۸,۶۹۲,۴۹۹,۷۲۷	۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۴,۲۷۹,۳۳۶,۲۸۹	(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)
	(۸۰,۱۳۳,۱۴۶,۲۵۳)	۳۸,۷۹۹,۴۹۸,۸۳۲

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
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۳۸۰,۲,۲۸۵	۵۲,۴۷۱,۵۳۳,۰۰۰	۵۲,۱۲۵,۴۱۰,۸۹۶	۴۹,۸۴۷,۹۵۶	۲۶۲,۳۵۷,۶۶۵	۳۳,۹۱۶,۴۸۳
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۶۰,۹۰۰,۵۹۷	۱۹۳,۵۹۲,۲۲۹,۷۲۷	۲۵۴,۴۴۶,۲۳۴,۹۴۶	۱۸۳,۹۱۲,۶۱۸	۹۶۷,۹۶۱,۱۴۹	(۶۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۸۶)
ایران خودرو	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۶۸	۲۸,۰۶۳,۷۶۰	۱۴۷,۰۰۴,۰۰۰	(۳۰,۶۸۱,۹۷۶,۸۲۸)
بانک سینا	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۹,۹۳۶,۴۶۶	۱۸,۶۵۴,۶۷۵	۹۸,۱۸۲,۵۰۰	(۱,۳۷۰,۲۷۳,۶۴۱)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲۰,۴۱۴,۲۲۹	۸۴,۲۴۹,۵۳۳,۰۸۳	۹۸,۲۴۷,۸۸۱,۶۱۴	۸۰,۰۳۷,۰۴۷	۴۲۱,۲۴۷,۶۱۵	(۱۴,۴۹۹,۶۴۲,۱۹۳)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۰,۳۳۶,۵۰۰	۱۹,۴۰۱,۰۲۱,۰۰۰	۱۶,۷۴۶,۶۸۸,۶۸۹	۱۸,۴۳۰,۹۷۰	۹۷,۰۰۵,۱۰۵	۲,۵۳۸,۸۹۶,۲۳۶
داروسازی سینا	۲,۱۴۶,۷۰۰	۴۹,۲۰۲,۳۶۴,۰۰۰	۴۸,۵۲۸,۸۰۸,۹۸۱	۴۶,۷۴۲,۳۴۶	۲۴۶,۰۱۱,۸۲۰	۳۸۰,۸۰۰,۹۵۳
سیمان هگمتان	۲۰۰,۶۳۱	۵,۶۲۱,۶۸۰,۶۲۰	۵,۷۳۹,۳۳۸,۵۵۵	۵,۳۴۰,۵۹۷	۲۸,۱۰۸,۴۰۳	(۱۵۱,۱۰۹,۹۳۵)
سیمان‌مازندران	۳,۱۶۸,۱۹۴	۴۰,۳۳۱,۱۰۹,۶۲۰	۴۰,۴۱۲,۷۸۱,۸۶۱	۳۸,۳۱۴,۵۵۴	۲۰۱,۶۵۵,۵۴۸	(۳۲۱,۶۴۲,۲۴۳)
دوده صنعتی پارس	۱,۴۰۱,۴۸۶	۱۵,۹۲۰,۸۸۰,۹۶۰	۱۵,۹۷۶,۲۸۰,۳۶۱	۱۵,۱۲۴,۸۲۷	۷۹,۶۰۴,۴۰۵	(۱۵۰,۱۲۸,۶۴۳)
گروه صنعتی بارز	۲۲۳,۸۵۳	۳,۱۴۲,۸۹۶,۱۲۰	۳,۱۴۱,۹۹۳,۹۱۷	۲,۹۸۵,۷۵۱	۱۵,۷۱۴,۴۸۱	(۱۷,۷۹۸,۰۲۹)
ح - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۴۵۰,۸۸۷۴	۱۲,۸۶۳,۸۱۷,۵۲۲	۱۷,۲۳۲,۹۱۶,۴۲۸	۱۲,۲۲۰,۶۲۷	۶۴,۳۱۹,۰۸۸	(۴,۴۴۵,۶۲۸,۶۲۱)
سیمان آبیک	۳,۵۲۲,۱۸۲	۳۹,۹۰۶,۳۲۲,۰۶۰	۴۰,۵۹۳,۶۵۱,۷۸۲	۳۷,۹۱۱,۰۰۶	۱۹۹,۵۳۱,۶۱۰	(۹۲۴,۷۷۲,۳۳۸)
داروسازی ابوریحان	۶۵۸,۱۴۳	۱۵,۱۹۶,۵۲۱,۸۷۰	۱۵,۵۷۲,۶۴۱,۵۹۸	۱۴,۴۳۶,۶۹۶	۷۵,۹۸۲,۶۰۹	(۴۶۶,۵۳۹,۰۳۳)
شیشه همدان	۵۰,۰۰۰	۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۵۱۴,۱۰۷	۴۹۶,۸۵۰	۲۶۱۵,۰۰۰	(۳۴,۶۲۵,۹۵۷)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۹۲,۳۴۴,۰۹۳	۶۸,۳۱۴,۵۰۰	۳۵۹,۵۵۰,۰۰۰	(۲۳,۷۱۰,۲۰۸,۵۹۳)
زرین معدن آسیا	۵,۴۱۵,۸۵۲	۲۴,۴۲۰,۰۷۶,۶۶۸	۳۲,۰۶۹,۶۹۴,۹۱۶	۲۳,۱۹۹,۰۷۳	۱۲۲,۱۰۰,۳۸۳	(۷,۷۹۴,۹۱۷,۷۰۴)
کوبیر تایر	۱۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۹,۶۹۹,۸۳۹	۳۹۲,۸۲۵	۲۰,۶۷۵,۰۰۰	۱,۳۳۹,۸۳۶
بانک خاورمیانه	۴۷,۲۷۶,۴۹۹	۱۸۳,۴۸۱,۴۵۰,۹۶۹	۳۰۰,۰۶۱,۸۰۴,۴۳۲	۱۷۴,۳۰۷,۲۷۸	۹۱۷,۴۰۷,۲۵۵	(۱۷,۶۷۲,۰۶۸,۰۹۶)
سرمایه گذاری سبحان	۴۰,۳۰۵,۰۰۰	۱۲۳,۹۷۸,۱۸۰,۰۰۰	۱۱۶,۱۶۹,۲۸۰,۴۹۰	۱۱۷,۷۷۹,۲۷۱	۶۱۹,۸۹۰,۹۰۰	۷۰,۷۱۰,۲۲۹,۳۳۹
داروسازی شهید قاضی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۷۲۷,۱۲۴	۱,۳۰۴,۳۵۰	۶,۸۶۵,۰۰۰	۱۲,۱۰۳,۵۲۶
شیشه سازی مینا	۱۰,۹۶,۵۵۸	۸,۸۷۱,۱۵۴,۲۲۰	۱۰,۲۸۳,۷۸۷,۵۱۸	۸,۴۲۷,۵۹۷	۴۴,۳۵۵,۷۷۱	(۱,۴۶۵,۴۱۶,۶۶۶)
توسعه مسیر برق گیلان	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۶,۸۲۷,۹۹۹	۹,۶۱۴,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۷,۰۴۱,۹۹۹)
سرمایه گذاری صدرتلمین	۳۰۳,۰۰۰	۲,۴۶۷,۲۴۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۹۵۱,۹۴۵	۲,۳۴۳,۹۷۳	۱۲,۳۳۶,۷۰۰	(۲۷۸,۲۹۲,۶۱۸)
ح - داروسازی شهید قاضی	۱۶۷,۴۲۹	۱,۹۲۲,۰۸۴,۹۲۰	۱,۸۹۰,۴۷۳,۴۱۵	۱,۸۲۵,۹۸۱	۹۶۱,۰۴۲۵	۲۰,۱۷۵,۰۹۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۸۵۸,۹۱۷,۶۳۶	۱۶۴,۶۱۶,۰۰۰	۸۶۴,۶۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۹۹۳,۶۲۶)
بهساز کاشانه تهران	۳۷,۸۳۳,۹۱۸	۵۰,۸۱۰,۹۵۱,۸۷۴	۵۲,۵۷۴,۷۱۸,۸۵۶	۴۸,۲۷۰,۴۰۴	۲۵۴,۰۵۴,۷۵۹	(۲۰,۶۶۰,۹۲,۱۴۵)
توسعه و عمران امید	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۴۸,۲۲۳,۹۴۷	۳۹,۸۱۱,۶۵۰	۲۰۹,۵۳۵,۰۰۰	(۵,۴۹۰,۵۷۰,۵۹۷)
پویا زرکان آق دره	۸۰۷,۴۵۸	۱۵,۹۰۶,۹۲۳,۶۰۰	۱۶,۷۷۴,۱۵۳,۵۶۱	۱۵,۱۱۱,۵۷۶	۷۹,۵۳۴,۶۱۳	(۹۶۱,۸۷۷,۱۵۰)
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-
لایزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری 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	-	-	-	-	-	-
جمع	۱,۲۹۲,۴۶۱,۸۶۰,۸۳۳	۱,۴۲۷,۸۷۶,۶۹۵,۰۳۰	۱,۳۲۷,۸۳۸,۷۶۸	۱,۳۲۷,۸۳۸,۷۶۸	۶,۴۶۲,۳۰۳,۳۰۴	(۱۴۳,۱۰۴,۹۸۲,۲۶۹)
						۲۴,۴۳۵,۴۶۷,۵۷۱

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
-	۶,۴۱۶,۵۵۹,۳۲۵	۱۴,۵۵۴,۳۷۵	۷۳,۸۶۸,۸۸۶,۳۰۰	۸۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
-	۱,۴۵۳,۹۹۸,۸۳۰	۱۱,۷۴۲,۴۵۹	۶۳,۳۲۰,۳۳۹,۷۱۱	۶۴,۷۸۵,۹۸۱,۰۰۰	۶۸,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
۵,۰۴۷,۹۹۰,۶۶۴	۶,۶۳۲,۲۹۱,۸۲۴	۱۵,۳۱۶,۶۶۶	۷۷,۸۵۸,۱۳۵,۵۱۰	۸۴,۵۰۵,۷۴۴,۰۰۰	۹۰,۸۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
-	۱۰,۳۹۳,۸۴۰,۳۲۶	۱۴,۸۶۲,۵۰۰	۷۱,۵۹۱,۲۹۷,۱۷۴	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴
-	۴,۵۹۸,۴۸۴,۳۳۱	۱۵,۰۷۷,۲۸۱	۷۸,۵۷۱,۴۳۸,۴۸۸	۸۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶
۱,۸۵۶,۰۶۳,۷۰۵	۱۱,۱۴۸,۹۹۲,۲۴۱	۱۶,۸۷۶,۴۴۱	۸۱,۹۴۵,۵۳۱,۳۱۸	۹۳,۱۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
۱,۵۷۳,۱۳۷,۲۶۸	۱۸,۰۴۸,۳۳۲,۹۵۰	۳۴,۴۰۳,۱۰۵	۱۷۱,۷۲۷,۴۹۷,۹۴۵	۱۸۹,۸۱۰,۲۳۴,۰۰۰	۲۳۶,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷
۸,۶۶۳,۹۰۰,۸۶۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
۱۷,۱۴۱,۰۹۲,۴۹۷	۵۸,۶۹۲,۴۹۹,۷۲۷	۱۲۲,۸۳۲,۸۲۷	۶۱۸,۸۸۳,۰۲۶,۴۴۶	۶۷۷,۶۹۸,۳۵۹,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۲۷۹,۳۳۶,۲۸۹	-	۳۷,۱۶۱,۶۱۱	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۹,۷۲۹,۲۸۸,۶۰۰	۲۰,۹۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه
(۲,۷۷۷,۰۶۱,۲۳۶)	۴,۲۷۹,۳۳۶,۲۸۹	-	۳۷,۱۶۱,۶۱۱	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۹,۷۲۹,۲۸۸,۶۰۰	۲۰,۹۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۹۴۶
بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۹	۲۷۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۷۵,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۱۸۵,۲۸۱)	۳,۵۶۲,۸۱۴,۷۱۹	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۶۹۸,۱۸۹)	۷,۰۵۰,۳۰۱,۸۱۱	۴,۹۴۹,۱۵۲,۵۴۲
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۳,۰۱۹,۴۲۳)	۸,۸۶۶,۹۸۰,۵۷۷	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
زرین معدن آسیا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۷۱۱,۴۲۳)	۶,۱۴۴,۲۸۸,۵۷۷	-
بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۴۰,۳۰۵,۰۰۰	۵۰۰	۲۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۴,۸۷۱,۹۸۴)	۱۷,۲۹۰,۱۲۸,۰۱۶	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شیشه سازی مینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۹۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۲۳۰,۷۶۹)	۳۵۳,۷۶۹,۲۳۱	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۳,۷۹۲,۷۰۰	۶۱۰	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	-	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰	-
سیمرغ	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۲۶۳,۸۴۴)	۲۳,۷۳۶,۱۵۶	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۰۲,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۳۲,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۴۰۱,۵۷۷)	۱۲۷,۱۹۸,۴۲۳	-
بهساز کاشانه تهران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۷۹۸,۷۹۳)	۴,۷۰۰,۲۰۱,۲۰۷	-
توسعه و عمران امید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲	۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۴۶۲,۱۰۶)	۴,۷۷۸,۵۳۷,۸۹۴	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	-	-	۳,۱۴۱	-	۳,۱۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	-	-	۵,۵۴۵	-	۵,۵۴۵	۲,۷۲۵,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	۳۶۷,۸۶۶,۴۹۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	۹,۷۷۸,۹۶۸,۵۲۰
لیزینگ رایان سایا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	-	-	-	-	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	-	-	-	-	-	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	۳,۹۰۰,۰۰۰
رایان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۸,۵۰۰
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	-	-	-	-	-	۴۴,۱۹۹,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	۷,۳۴۳,۴۹۲
					۹۵,۰۵۲,۰۷۸,۵۴۶	(۴,۳۳۸,۶۴۳,۳۸۹)	۹۰,۷۱۳,۴۳۵,۱۵۷	۴۱,۲۰۱,۸۱۹,۸۲۵

۱۸-۲- ضمن برگزاری مجامع دو شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران و شرکت سرمایه گذاری سبحان در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ به ترتیب تعداد ۵۰۰ واحد حق تقدم و ۳۵۰ واحد حق تقدم به صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت تعلق گرفته است

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۰۰,۹۹۰,۰۳۷	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
۱۹-۲	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲
جمع	۴۷۴,۱۲۲,۳۵۴	۲,۰۶۸,۴۳۴,۱۲۰

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت
جمع

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		-	۹	-	۳۰۰,۹۹۰,۰۳۷	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸
					-	۶۳۷,۳۹۹,۱۰۸

سپرده نزد بانک سامان (۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۴۹)
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	ریال
۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	-	ریال
۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	-	ریال
					-	۱,۴۳۱,۰۳۵,۰۱۲

صکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۳
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۸
جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴	۱,۰۶۵,۸۷۵,۲۶۲
۲۰-۲	۳۶۵,۲۵۰,۸۷۰	۹۸,۳۰۰,۸۰۳
جمع	۱,۲۸۲,۳۰۶,۶۶۴	۱,۱۶۴,۱۷۶,۰۶۵

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدها
جمع

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲۱,۲۶۱,۶۱۵,۰۳۱	۴۰,۷۵۰,۷۰۵,۵۵۱
۲۵,۵۳۴,۷۷۷,۰۷۰	۲۸,۹۰۷,۰۴۰,۲۲۱
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۵,۱۹۹,۸۱۶	۴۳۵,۹۹۹,۷۳۵
۴۸,۰۰۱,۵۹۱,۹۱۷	۷۱,۴۹۳,۷۴۵,۵۰۷

سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن صندوق)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۸۹,۴۶۲,۶۰۷	۱,۱۲۳,۱۷۶,۳۹۴
۹۰,۹۴۸,۵۵۰	۹۶,۴۶۲,۵۰۰
۲۱,۶۱۰,۴۰۹	۲۰,۴۱۷,۲۵۹
۲۸,۹۱۷,۶۷۰	۲۴,۵۰۱,۸۱۶
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۹۷۶,۸۱۱	۱۲,۸۸۵,۱۴۲
۷۳۹,۹۱۶,۰۴۷	۱,۳۷۷,۴۴۳,۱۱۱

هزینه نرم افزار

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۷۷,۷۲۷,۵۲۰,۹۴۳	۱,۰۰۴,۶۹۴,۴۸۰,۶۴۰
(۴۹۹,۱۶۰,۴۹۵,۹۸۷)	(۷۱۸,۰۲۷,۶۳۵,۰۸۶)
(۲۱,۴۳۲,۹۷۵,۰۴۴)	۲۸۶,۶۶۶,۸۴۵,۵۵۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق
مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۴۵	۱.۴٪	ممتاز	۲۴۵	۱.۶٪
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰۵	۲.۹٪	ممتاز	۵۵۰	۳.۶٪
مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵۰	۱.۴٪	ممتاز	۲۵۰	۱.۶٪
مدیر سرمایه‌گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰.۰٪	عادی	۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه‌گذاری	رضا یارمحمدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸	۰.۰٪	عادی	۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه‌گذاری	میلاد جلیلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰.۰٪	عادی	۰	۰.۰٪

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در سال 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب/بدهی-ریال	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	ارائه خدمات	۶۶۰۱,۲۵۸,۱۶۰,۶۴۶	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	(۸۵۷,۱۷۳,۵۴۵)
		خرید و فروش	۶۶۰۰,۶۳۷,۴۴۸,۲۹۱			
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۰,۷۵۰,۷۰۵,۵۵۱		(۲۸,۱۰۳,۷۹۸,۵۵۰)	(۷,۱۳۶,۹۱۱,۱۳۱)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۲۸,۹۰۷,۰۴۰,۲۲۱		(۱۰,۱۵۷,۵۷۰,۹۸۰)	(۸,۴۶۳,۶۸۸,۷۲۰)
مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۲۳۷,۱۶۵,۴۱۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم(حسابرس فعلی)	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۴۳۵,۹۹۹,۷۳۵		(۲۵۶,۸۹۶,۵۰۴)	(۲۲۴,۷۹۰,۰۳۶)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	خرید و فروش سهام	۲۷۴,۰۴۸,۹۵۷,۸۸۰ ۱۸۲,۱۲۳,۹۷۵,۴۸۷		-	-

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

پیرو مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲، واحدهای صندوق از مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۰ به نسبت ۱ به ۱۰۰ تجزیه شده 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 نکل 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 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 مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۲۸-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب 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 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 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.

