



صندوق سرمایه‌گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 داراییها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
	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
۸-۲۲	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 ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	یگانه اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سیرابی	



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمد ها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱	۴۰,۳۰۷,۲۵۸,۰۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)	۱,۰۲۸,۹۸۶,۰۰۷,۲۸۰
سود سهام	۳۴,۲۳۷,۱۴۱,۵۱۵	۴۳,۴۳۷,۰۷۸,۱۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴۶,۶۴۳,۴۴۲	۸۸,۳۳۶,۳۰۴
سایر درآمدها	۱,۲۸۲,۳۹۸,۲۷۷	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱
جمع درآمد ها	۱۰۰,۲۴۲,۱۱۶,۴۵۷	۱,۲۸۰,۰۵۷,۳۴۱,۶۲۱
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱)	(۹۰,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۲)
سایر هزینه ها	(۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳)	(۱,۵۲۷,۳۰۷,۸۹۸)
	(۳۰,۳۶۶,۵۷۳,۴۵۴)	(۹۲,۵۰۵,۱۵۴,۹۸۰)
سود(زیان) خالص	۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳	۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۴.۴۵٪	۴۲.۶۷٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)	۴.۵۸٪	۳۱.۹۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		
واحدهای ۱۰۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۱۷,۶۱۸	۲۰,۳۴۰,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱
واحدهای ۱۰۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	۷۹۳,۰۹۴	۷,۹۳۰,۹۴۰,۰۰۰
واحدهای ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	(۳۶۹,۳۷۹)	(۳,۶۹۳,۷۹۰,۰۰۰)
واحدهای ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای تجزیه شده	۱,۹۷۵,۲۴۸	
سود(زیان) خالص سال	۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳	۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱
تعديلات	(۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)	۹۹۳,۶۹۱,۱۶۶,۶۴۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۱,۵۷۱,۳۲۳,۴۰۳,۳۸۵	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

پادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۷۴۹۵

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

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+



صندوق سرمایه گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۳۳۵,۶۴۰,۲۱۲,۷۳۵	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و با درآمد ثابت	۱۷,۹۲۳,۸۱۳,۷۱۹	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹
۹ حساب های دریافتنی	۴۳,۱۸۱,۶۵۰,۳۳۲	۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱
۱۰ سایر دارایی ها	۱۰۹,۵۷۵,۲۲۹	۸۴,۲۱۴,۱۲۳
جمع دارایی ها	۴,۵۹۹,۵۵۴,۵۶۲,۴۱۷	۲,۰۷۶,۴۲۷,۵۲۵,۲۴۱
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴	۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷۵,۴۳۲,۱۱۱,۲۴۵	۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱۳,۰۲۷,۹۶۶,۹۰۴	۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳,۴۱۲,۳۰۲,۱۱۷	۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷
جمع بدهیها	۱۷۷,۶۷۳,۳۸۸,۱۱۰	۴۲,۳۶۰,۸۵۴,۲۲۰
۱۵ خالص دارایی ها	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۸۲۸,۰۴۳	۱۱۵,۴۵۳,۸۹۱

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



فیروزه
شرکت سپدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۷۷۴۹۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان مهدیار، طبقه دوم، سبدگردان توسعه فیروزه می باشد.

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.firoozehfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 صورت‌های مالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۵۰,۵۰۰	۵۰.۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴,۵۰۰	۲۴.۵٪
۳	شرکت سپدگردان توسعه فیروزه	۲۵,۰۰۰	۲۵٪
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سپدگردان 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، موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، طبقه اول.

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

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت: ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ 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 وحق 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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه میگردد.

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.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 تحمیل 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 صورت خالص دارایی ها 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 صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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:

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲۷,۵۷۴,۶۵۳,۷۱۷	۱۳۶,۱۰۳,۲۱۶,۲۲۸	۲.۹۶٪	۲۲۰,۹۵۱,۷۴۰,۸۹۹	۲۰۱,۹۰۹,۳۹۹,۱۶۱	۹.۷۲٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۵,۹۶۰,۰۸۴,۰۹۸	۱۱۸,۸۳۳,۷۶۱,۹۳۵	۲.۵۸٪	۱۹۲,۳۰۰,۲۴۲,۵۰۸	۱۹۱,۵۳۴,۵۶۸,۹۲۵	۹.۲۲٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۷۴,۴۰۶,۵۹۰,۱۴۳	۴۵۶,۰۱۵,۹۴۵,۲۲۹	۹.۹۱٪	۵۲,۱۲۵,۴۱۰,۸۹۶	۵۲,۱۵۹,۳۲۷,۳۷۹	۲.۵۱٪
محصولات شیمیایی	۳۳۶,۳۱۱,۳۱۴,۳۲۴	۴۴۷,۰۸۶,۱۳۳,۳۰۱	۹.۷۳٪	۱۵,۹۷۶,۳۸۰,۳۶۲	۱۵,۸۲۶,۱۵۱,۷۱۸	۰.۷۶٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۰۷,۸۳۰,۹۴۴,۵۷۱	۱۲۹,۹۰۲,۰۸۴,۸۱۰	۲.۸۲٪	-	-	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۴۵۸,۶۹۸,۲۵۳,۸۴۷	۵۱۱,۱۳۷,۳۰۹,۱۷۰	۱۱.۱۱٪	۴۷۱,۶۳۰,۴۲۰,۱۳۵	۳۸۷,۱۶۳,۰۰۱,۳۹۲	۱۸.۶۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۹۰,۵۹۹,۳۶۴,۳۹۶	۲۶۶,۸۰۳,۵۷۰,۹۴۲	۵.۸۰٪	-	-	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۶,۲۹۴,۳۵۱,۷۳۲	۶۷,۳۹۸,۹۷۵,۳۳۷	۱.۴۷٪	۹۹,۷۲۲,۹۴۲,۸۰۳	۹۲,۱۶۶,۳۸۰,۰۶۰	۴.۴۴٪
مواد و محصولات دارویی	۲۲۸,۹۷۲,۴۰۹,۰۷۵	۲۸۳,۱۰۷,۷۴۶,۷۴۶	۶.۱۶٪	۱۸۲,۸۲۵,۴۴۹,۱۶۰	۱۶۳,۸۲۶,۷۰۷,۸۹۳	۷.۸۹٪
استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵۷,۳۴۵,۰۹۴,۸۸۹	۶۱,۹۰۱,۶۵۲,۱۷۷	۱.۳۵٪	-	-	۰.۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۶۷,۱۲۸,۹۸۰,۷۵۶	۱۱۷,۵۷۷,۷۸۸,۰۹۸	۲.۵۶٪	-	-	۰.۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۲۷۰,۰۲۸,۲۶۸,۴۲۴	۳۵۱,۱۱۰,۳۸۴,۳۴۵	۷.۶۳٪	۱۹,۵۰۵,۱۰۵,۵۰۶	۱۸,۲۶۴,۹۳۵,۷۳۸	۰.۸۸٪
سیمان، آهک و گچ	۲۱۹,۹۲۳,۶۳۰,۸۸۱	۳۲۲,۰۵۳,۷۱۷,۵۴۹	۷.۰۰٪	۸۶,۷۴۵,۷۷۲,۱۹۹	۸۵,۳۴۸,۲۵۰,۵۸۲	۴.۱۱٪
فلزات اساسی	۳۱۹,۴۵۱,۰۸۴,۷۹۰	۴۰۹,۹۹۳,۷۲۶,۵۰۴	۸.۹۱٪	۳۲,۰۶۹,۶۹۴,۹۱۶	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۲	۱.۱۷٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۰۶,۶۳۴,۳۴۸,۷۶۰	۴۲۷,۹۳۶,۷۱۲,۱۰۱	۹.۳۰٪	۱۰,۸۳۸,۳۰۱,۶۲۵	۹,۳۳۸,۲۵۹,۰۰۲	۰.۴۵٪
ساخت محصولات فلزی	۱۲۱,۷۹۶,۰۸۴,۳۲۰	۱۳۲,۵۳۳,۱۷۳,۲۰۹	۲.۸۸٪	-	-	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۷۴,۵۲۳,۷۷۹,۷۹۷	۹۶,۰۴۴,۳۱۵,۱۵۴	۲.۰۹٪	-	-	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۰.۰۰٪	۳۲,۴۳۴,۰۰۹,۰۶۸	۲۹,۳۶۵,۰۳۲,۲۴۰	۱.۴۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰.۰۰٪	۱۱,۷۱۶,۸۲۷,۹۹۹	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۰.۴۸٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	۰.۰۰٪	۳,۵۵۱,۶۹۳,۷۵۶	۳,۵۳۵,۲۳۵,۵۶۳	۰.۱۷٪
جمع	۳,۴۰۳,۴۷۹,۲۳۸,۵۲۰	۴,۳۳۵,۶۴۰,۲۱۲,۷۳۵	۹۴.۲۶٪	۱,۴۳۲,۳۹۳,۸۹۱,۸۳۲	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۸.۶۸٪

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
بانک گردشگری شعبه سرو - ۱-۱۵۹۱۳۵-۱۰۹۹۶۷-۱۴۷	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-	۱۰	۵,۳۰۰,۴۷۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	۴۷۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه شعبه بهارستان - ۷۰۷۰۷۴۸۰۳-۷۰-۱۰-۱۰۰۷	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	-	۱۰	۶۲,۶۰۱,۸۰۹,۴۵۲	۱.۳۶٪	-
بانک دی شعبه چهارراه فرمانیه - ۲۰۵۹۷۳۰۹۹۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۱۰	۱۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-
بانک سامان شعبه سی تیر - ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱۰-۸۴۹	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	-	۹	۷۱,۴۵۰,۰۵۰,۷۹۷	۱.۵۵٪	۴,۴۷۹,۰۱۸,۵۸۴
				۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۳.۰۳٪	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴

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

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)
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۲۷,۹۴۲,۹۰۵	۰.۱۰٪	۹۳,۰۹۴,۵۲۳,۵۵۸
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۳۲,۱۷۰,۰۰۵۹	۰.۱۶٪	۸۳,۱۶۹,۹۲۲,۷۱۸
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۶۳,۷۰۰,۷۵۵	۰.۱۳٪	۸۰,۲۸۵,۴۴۵,۶۳۵
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۹۵
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۴,۷۷۴,۳۳۸,۵۴۰
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۴,۴۹۰,۴۲۷,۳۳۳
جمع			-	۱۷,۹۲۳,۸۱۳,۷۱۹	۰.۳۹٪	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	-	۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۱.۳۸٪	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹
				۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۱.۳۸٪	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹

سکه تمام بهارنوبنی (روزه رفاه)

۹- حساب های دریافتی

تاریخ سررسید	نرخ نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۵,۰۶۲,۶۰۸,۹۳۰	۲۵	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۱۳,۵۴۱,۶۵۰,۳۳۲	۵۰,۱۸۴,۴۵۶,۶۱۱	ریال
-	-	-	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۵,۰۶۲,۶۰۸,۹۳۰	۲۵	۲۳,۱۸۱,۶۵۰,۳۳۲	۴۳,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	ریال

سود سهام دریافتی

حساب های دریافتی بابت مصالبات فروش حق تقدم

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۰- سایر داراییها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۴	۱۹,۱۳۲,۳۴۰	۶,۳۹۹,۹۰۱	۱۲,۷۳۲,۷۶۳	مخارج برگزاری مجامع
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۷,۸۹۳	۹۶,۸۴۲,۱۰۷	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸۴,۲۱۳,۶۹۹	۹۸۸,۰۴۷,۶۷۳	۱,۰۷۲,۲۶۱,۰۱۳	۳۵۹	مخارج آبونمان نرم افزار
۸۴,۲۱۴,۱۲۳	۱,۱۰۷,۱۷۹,۹۱۳	۱,۰۸۱,۸۱۸,۸۰۷	۱۰۹,۵۷۵,۲۲۹	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	۶,۰۲۵,۴۲۶,۹۷۹,۳۲۶	۶,۱۱۰,۹۹۱,۵۲۵,۹۸۰	(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	۶,۰۲۵,۴۲۶,۹۷۹,۳۲۶	۶,۱۱۰,۹۹۱,۵۲۵,۹۸۰	(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

ریال	ریال	
۲۸,۱۰۳,۷۹۸,۵۵۰	۵۴,۵۳۸,۷۵۶,۷۰۵	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱۰,۱۵۷,۵۷۰,۹۸۰	۱۹,۰۲۲,۶۳۹,۱۳۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۲۳۷,۱۶۵,۴۱۰	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
-	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
-	۲۱۳,۸۱۹,۰۹۸	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی هوشیار ممیز (حسابرس فعلی)
۲۵۶,۸۹۶,۵۰۴	۲۵۶,۸۹۶,۳۰۷	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس سابق)
۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴	۷۵,۴۳۲,۱۱۱,۲۴۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	ریال	یادداشت	
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۷,۵۲۵,۰۲۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۷۵,۳۷۷,۲۸۶	۵۴,۳۰۴,۲۹۳	۱۳-۲	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۱۳,۱۶۲,۷۱۳	۶۶,۱۳۷,۵۹۱		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹	۱۳,۰۲۷,۹۶۶,۹۰۴		جمع

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۹۸,۶۹۵,۳۶۵	۳۴۸,۰۸۳,۴۹۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره آيونمان نرم افزار	۲۲۲,۵۶۶,۹۴۸	۲۹,۶۶۰,۸۸۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸۱,۷۸۱,۷۰۰	۳۳,۴۱۹,۱۰۰
۱۴-۱		
جمع	۳,۴۱۴,۳۰۲,۱۱۷	۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷

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
۲,۳۱۸,۹۱۵	۴,۲۳۹,۰۷۶,۸۵۱,۹۴۳	۱۶,۶۱۸	۱,۹۱۸,۶۱۲,۷۷۸,۹۳۱
۱۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۰۴,۳۲۲,۳۶۴	۱,۰۰۰	۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲,۱۰۰
۲,۴۱۸,۹۱۵	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷	۱۷,۶۱۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۹۰,۹۸۰,۳۸۱,۳۸۶	۶۳,۱۱۰,۹۱۷,۲۷۰
۱۶-۲	۲,۴۹۲,۷۲۹,۹۲۵	۱۱,۴۰۵,۲۳۶,۵۹۱
۱۶-۳	۵,۱۵۱,۳۸۱,۱۳۵	۲۲,۶۰۱,۳۹۸,۰۹۰
۱۶-۴	۴,۵۸۲,۷۶۵,۵۵۸	-
	۴۰۳,۲۰۷,۴۵۸,۰۰۴	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱

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

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱۶,۲۱۵,۵۶۶	۹۹,۳۳۳,۴۳۸,۵۸۰	۶۶,۸۶۵,۱۳۵,۷۴۴	۹۴,۳۶۵,۷۲۳	۴۹۶,۶۶۷,۱۹۳	۳۱,۸۷۷,۲۷۹,۹۲۰	-
۱,۱۷۹,۹۳۰	۲۲,۹۳۴,۰۸۶,۱۲۰	۱۵,۵۹۶,۳۸۳,۷۲۱	۲۱,۷۸۷,۲۴۳	۱۱۴,۶۷۰,۴۳۴	۷,۳۰۱,۲۳۵,۴۲۲	-
۳۴۵,۲۸۳	۵,۳۶۶,۱۹۸,۷۰۰	۴,۷۸۸,۷۱۵,۵۳۹	۵۰,۹۷۸,۵۹۹	۲۶,۸۳۰,۹۹۴	۵۵۵,۵۵۴,۳۰۸	-
۹۹۱,۸۱۵	۱۲,۷۱۸,۲۴۶,۷۳۰	۱۰,۵۳۶,۲۰۶,۸۲۷	۱۲,۰۸۲,۳۰۱	۶۳,۵۹۱,۲۳۳	۲۱۰,۶۳۶,۴۶۹	-
۷۹۸,۷۲۳	۸,۳۹۹,۹۴۲,۵۲۰	۷,۵۴۶,۳۳۰,۴۰۰	۷,۹۷۹,۸۶۶	۴۱,۹۹۹,۷۱۳	۸۱۳,۶۲۲,۵۴۱	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۷۰,۳۷۲,۵۶۲	۷۱,۴۸۲,۱۳۵,۵۰۰	۷۴,۸۳۰,۴۷۸	۳۹۳,۸۵۱,۸۷۳	۶۸۱,۹۵۵,۷۱۱	-
۱۰,۴۹۸,۸۲۳	۱۱,۷۰۸,۳۱۸,۳۸۰	۸,۳۹۷,۱۱۶,۶۰۶	۱۱,۱۲۲,۸۵۶	۵۸,۵۳۱,۵۹۲	۳,۴۴۱,۵۲۷,۳۲۶	-
۱,۵۷۲,۴۶۲	۳,۱۹۳,۰۵۳,۹۰۱	۳,۰۸۹,۳۷۸,۰۴۴	۳,۰۳۳,۲۳۵	۱۵,۹۶۵,۲۶۴	۸۴,۶۷۷,۲۵۸	(۲,۶۸۳)
۱۴,۱۴۶,۵۲۶	۹۹,۷۳۴,۰۱۱,۳۹۰	۳۷,۶۴۳,۳۷۲,۴۷۳	۹۴,۷۴۵,۸۸۰	۴۹۸,۶۷۰,۰۵۵	۸۴,۶۷۷,۲۵۸	-
۱,۶۰۳,۲۴۱	۳,۰۰۱,۹۱۳,۵۲۴	۲,۳۸۸,۳۳۳,۸۶۴	۲,۸۵۱,۷۵۲	۱۵,۰۰۹,۵۷۳	۷۴۵,۶۵۹,۳۳۵	-
۳,۳۴۰,۳۶۰	۸۳,۵۸۹,۳۸۸,۲۵۰	۷۲,۲۵۱,۸۸۷,۶۴۵	۷۹,۴۰۹,۵۴۵	۴۱۷,۹۴۷,۴۴۳	۱۰,۸۴۰,۲۴۳,۶۱۷	-
۷,۱۴۰,۶۵۱	۱۴۳,۳۸۴,۷۹۰,۵۳۰	۱۱۱,۲۱۵,۵۱۶,۹۲۱	۱۳۶,۴۱۲,۴۷۹	۷۱۶,۴۲۳,۹۵۲	۳۱,۳۱۶,۱۳۷,۱۷۸	-
۹۸۰,۷۲,۴۶۶	۲۱,۷۷۵,۵۰۶,۰۲۴	۲۰,۱۳۸,۸۲۳,۲۰۰	۲۰,۶۸۶,۴۱۳	۱۰۸,۸۷۷,۵۳۲	۱۵۰,۷۴۵,۸۷۹	۴۹۳,۶۶۳,۷۴۲
۲,۵۵۶,۹۲۸	۴۰,۶۴۳,۰۵۲,۶۷۰	۳۹,۶۷۸,۲۶۳,۲۳۰	۳۸,۶۱۰,۶۷۸	۳۰۳,۲۱۵,۲۶۱	۷۲۳,۹۶۴,۵۰۱	۲,۹۹۶,۰۹۲,۲۴۰
۲۰۰,۰۰۹	۶,۹۵۳,۹۹۲,۵۸۰	۵,۶۸۲,۹۰۳,۳۹۲	۶,۶۰۶,۲۳۹	۳۴,۷۶۹,۹۶۳	۱,۲۲۹,۷۱۲,۹۶۶	-
۱۳,۲۷۶	۶۴,۴۲۹,۲۸۸	۵۶,۰۷۶,۷۰۸	۶۱,۰۱۲	۳۳۱,۱۴۶	۷,۷۷۰,۴۲۲	-
۲۰۰,۷,۵۶۸	۵۸,۹۰۸,۲۲۳,۸۸۰	۵۵,۴۶۶,۵۴۷,۷۴۰	۵۵,۹۶۲,۶۵۸	۴۹۶,۵۴۱,۱۱۸	۳,۱۹۱,۱۷۲,۹۴۴	-
۳۶۰,۹۶۸	۲,۴۵۸,۱۹۲,۰۸۰	۲,۲۴۰,۳۹۹,۰۶۵	۲,۳۴۵,۲۵۰	۱۲,۲۹۰,۹۶۱	۳۰۳,۲۴۸,۰۰۴	-
۸,۴۴۳,۳۷۴	۵۳,۵۲۴,۹۲۸,۸۱۰	۴۰,۸۷۷,۸۷۵,۳۱۳	۵۰,۸۴۷,۵۲۳	۳۶۷,۶۲۴,۶۵۰	۱۲,۳۲۸,۵۸۱,۳۲۴	-
۴۰۹,۰۰۰	۲۵,۱۶۶,۵۱۶,۵۸۰	۲۵,۰۵۴,۵۸۳,۴۷۳	۲۳,۹۰۷,۹۱۱	۱۲۵,۸۱۲,۵۸۳	(۳۷,۸۰۷,۳۸۷)	-
۱,۵۱۹,۹۶۷	۱۱,۸۳۱,۵۴۶,۸۷۰	۱۲,۳۹۰,۴۴۴	۱۱,۳۳۹,۷۶۹	۵۹,۱۵۷,۷۳۴	(۴۴۸,۷۵۵,۰۶۷)	-
۸۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۲,۲۹۹,۰۹۰	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۹,۲۳۶,۲۶۴	۴۸,۵۶۱,۴۹۶	(۴۰۵,۲۷۴,۶۷۰)	-
۱۱,۵۱۰,۹۶۳	۱۳۸,۲۹۴,۱۳۸,۱۳۰	۹۹,۷۶۵,۵۰۷,۶۷۸	۱۳۱,۳۷۸,۹۲۴	۶۹۱,۴۷۰,۶۹۰	۳۷,۷۰۵,۷۸۰,۸۲۸	۹۶۰,۲۱۳,۱۰۱
۲,۴۹۴,۱۷۵	۳۱,۰۱۷,۹۵۹,۸۱۰	۲۳,۹۲۵,۲۹۴,۱۱۶	۲۹,۴۶۶,۸۹۴	۱۵۵,۰۸۹,۰۰۰	۶,۹۰۸,۱۰۹,۰۰۰	-
۲,۴۵۹,۱۴۹	۲۷,۶۷۳,۳۹۸,۳۲۰	۲۱,۷۹۳,۷۶۹,۵۰۷	۲۶,۳۸۹,۶۵۰	۱۳۸,۳۶۶,۹۹۱	۵,۷۱۴,۹۷۲,۱۷۲	-
۵,۴۱۵,۸۵۲	۳۵,۴۶۱,۲۷۹,۰۹۸	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۱	۲۴,۱۸۷,۶۸۶	۱۲۷,۳۰۷,۳۸۸	۱۰,۳۵۰,۲۰۶,۸۱۳	-
۱۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۳۹,۶۵۰	۴۵۰,۵۸۰	۲,۳۷۱,۵۰۰	۶۰,۴۳۸,۲۴۵	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۸۰۲,۵۱۰	۱,۳۶۴,۸۲۰,۶۵۰	۱,۲۹۷,۹۴۷	۷,۸۴۴,۰۱۲	۲۰۲,۵۸۹,۹۰۱	-
۱,۱۸۴,۵۲۹	۲۳,۷۰۴,۰۲۰,۴۶۰	۲۱,۰۵۷,۷۲۸,۳۹۸	۲۲,۵۱۸,۴۸۳	۱۱۸,۵۲۰,۱۰۳	۲,۵۰۵,۲۳۳,۵۷۶	-
۸۴۴,۲۷۱	۱۹,۶۱۰,۵۵۳,۸۵۰	۱۳,۶۹۸,۲۶۱,۸۷۸	۱۸,۶۲۹,۶۷۵	۹۸,۰۵۲,۷۷۳	۵,۷۹۵,۶۰۹,۵۲۴	-
۱۰,۴۵۴,۷۴۰	۱۰۷,۵۱۵,۶۸۳,۷۹۰	۱۰۰,۱۱۹,۸۷۵,۸۶۹	۱۰۲,۱۳۸,۹۲۳	۵۳۷,۵۷۸,۴۱۴	۶,۷۵۶,۰۹۰,۵۸۴	-
۲,۶۷۲,۰۷۳	۹۰,۵۸۳,۲۷۴,۷۰۰	۶۸,۱۲۵,۳۱۴,۵۵۴	۸۶,۰۵۳,۷۲۳	۲۵۲,۹۱۶,۳۸۳	۴۱,۹۱۸,۹۹۰,۱۴۰	-
۳۵۰,۲۸۹	۶۷,۷۶۹,۰۲۵,۳۲۰	۶۸,۳۷۸,۲۵۶,۱۰۵	۶۴,۳۷۹,۹۶۳	۳۳۸,۸۴۵,۲۲۲	(۱۰۱۲,۶۳۵,۹۷۰)	۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰
۱,۹۰۲,۰۸۰	۶۹,۲۷۴,۸۱۶,۹۵۰	۶۸,۸۲۹,۳۶۵,۴۵۵	۶۵,۸۱۰,۷۲۷	۳۴۶,۳۷۴,۰۸۶	۴۴,۴۶۶,۶۶۲	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۱,۰۶۷,۳۲۰	۱۲,۰۳۷,۰۸۲,۶۰۴	۱۲,۰۶۵,۷۷۲	۶۳,۵۰۵,۲۴۱	۵۸۸,۴۱۳,۶۰۳	-
۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۸,۰۰۷,۰۲۷	۴۳,۴۷۱,۸۶۳	۲۲۸,۷۹۹,۹۹۹	۱۴,۹۱۸,۹۳۱,۱۰۱	-
۳۵۰,۲۸۴	۱۳,۳۶۱,۸۳۹,۶۹۰	۱۱,۴۶۰,۱۰۵,۰۳۶	۱۲,۶۹۳,۳۵۲	۶۶,۸۰۹,۱۹۸	۱,۸۲۲,۲۲۲,۱۰۲	-
۲۹۰,۰۸۶,۶۱۳	۱۱۳,۱۴۶,۲۳۱,۸۳۰	۸۳,۰۸۰,۲۰۱,۷۱۲	۱۰۶,۵۲۸,۵۲۹	۵۶,۶۸۱,۱۵۷	۲۸,۳۸۸,۸۲۰,۴۲۲	-
نقل به صفحه بعد	۱,۵۹۰,۰۸۶,۹۶۳,۵۲۷	۱,۳۳۸,۰۰۶,۷۰۶,۲۲۴	۱,۵۱۰,۵۶۵,۴۵۷	۷,۹۵۰,۴۴۴,۸۲۰	۲۵۲,۶۱۹,۵۷۷,۰۳۶	۲۳,۴۱۱,۰۶۱,۹۱۰

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه موفتیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۵۹۰,۰۸۶,۹۶۳,۵۳۷	۱,۳۲۸,۰۰۶,۷۰۶,۲۲۴	۱,۵۱۰,۵۶۵,۲۵۷	۷,۹۵۰,۲۴۴,۸۲۰	۲۵۲,۶۱۹,۲۵۷,۰۳۶	۲۳,۴۱۱,۰۶۱,۹۱۰
۹۸۰,۵۳۸	۱۶,۰۲۵,۸۱۰,۸۰۰	۱۱,۷۳۴,۹۳۸,۸۸۱	۱۵,۲۴۴,۲۷۱	۸۰,۱۲۹,۰۵۲	۴,۱۹۵,۵۱۸,۳۹۶	
۱۲۹,۶۷۰	۸,۹۲۷,۵۸۵,۴۶۰	۷,۴۳۳,۳۲۸,۲۰۳	۸,۴۹۹,۹۹۶	۴۴,۷۳۷,۹۲۵	۱,۴۶۱,۰۱۹,۱۳۶	
۴۲۲,۵۲۳	۴,۶۳۹,۷۴۰,۵۱۰	۴,۲۱۷,۴۷۱,۳۲۶	۴,۴۰۷,۶۸۸	۲۳,۱۹۸,۷۰۴	۳۹۴,۶۶۲,۷۹۲	
۲,۹۶۳,۱۰۷	۵۶,۶۱۶,۲۴۴,۹۸۰	۴۸,۹۱۹,۱۹۵,۹۹۵	۵۳,۷۸۵,۰۲۰	۲۸۴,۰۸۱,۲۳۷	۷,۳۶۰,۱۸۲,۷۲۸	
۱,۲۱۹,۸۷۲	۸۱,۳۶۳,۶۰۱,۱۰۰	۶۰,۷۱۱,۲۳۳,۵۶۵	۷۷,۲۹۴,۸۷۴	۴۰,۶۸۱,۸۰۱	۲۰,۱۶۸,۲۵۴,۶۵۰	
۳۹۰,۷۰۲,۲۸۸	۷۹,۴۲۱,۱۹۷,۳۶۰	۵۲,۸۱۶,۳۶۰,۶۸۴	۷۵,۲۴۹,۳۱۴	۲۹۷,۱۰۵,۹۸۸	۲۶,۱۲۲,۲۸۱,۲۷۶	۱۱,۹۴۷,۵۹۸
۶,۲۲۷,۰۳۵	۵۳,۹۴۰,۱۹۱,۲۱۰	۴۵,۸۲۳,۲۰۵,۵۸۰	۵۱,۸۳۲,۷۹۷	۲۶۹,۷۰۰,۹۵۹	۷,۷۵۶,۴۵۱,۸۷۴	(۵۷,۲۵۸,۰۲۴)
۲۲,۴۱۹,۵۲۶	۹۹,۳۸۷,۰۷۲,۷۹۸	۹۰,۵۰۷,۱۸۷,۵۰۷	۹۴,۴۱۵,۲۶۱	۴۹۶,۹۳۵,۳۶۴	۸,۳۸۸,۵۳۴,۶۶۶	(۱۴,۰۲۳,۷۴۴,۳۶۳)
۶۴,۴۱۵,۵۶۶	۲۰۷,۲۴۰,۰۴۶,۳۵۱	۱۴۶,۰۰۱,۱۵۱,۳۷۲	۱۹۶,۸۷۶,۲۰۸	۱۰,۳۶,۲۰۰,۳۲۷	۶۰,۰۰۵,۸۱۸,۵۳۴	
۱,۵۸۷,۲۷۳	۱۹,۲۹۶,۷۹۷,۳۸۰	۱۷,۸۸۸,۰۸۳,۹۰۱	۱۸,۳۲۱,۶۶۴	۹۶,۴۸۳,۹۸۶	۱,۳۱۳,۸۹۷,۸۲۹	
۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۲,۹۲۴,۰۷۷	۱۴,۰۱۳,۵۶۰,۳۹۵	۱۴,۲۴۴,۰۶۹	۷۴,۹۶۴,۶۲۱	۸۰,۰۱۵۶,۰۹۲	
۹۹,۰۶۳,۴۷۵	۹۰,۸۱۰,۱۷۱,۷۳۹	۸۹,۷۸۵,۵۰۷,۲۲۹	۸۶,۲۶۷,۲۷۵	۲۵۴,۰۵۰,۸۸۸	۲۸۴,۲۴۶,۳۶۷	
-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۷۷۸,۶۹۹
-	-	-	-	-	-	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)
-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲
-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۱۵۱,۲۶۸
-	-	-	-	-	-	۵,۱۲۹,۹۹۲,۶۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰
-	-	-	-	-	-	۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۳۳
-	-	-	-	-	-	۷,۳۷۱,۸۰۳,۰۰۵
-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۸۸۳,۸۵۳)
-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۸,۰۶۷,۱۳۸
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۶,۰۳۸,۷۰۹)
-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۹,۴۱۶,۲۴۴
-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۱۴۴,۹۲۴)
-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۶۰۷,۸۳۱
-	-	-	-	-	-	۹۷۸,۴۰۲,۰۵۹
-	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۷,۲۶۸,۹۷۷)
-	-	-	-	-	-	(۱۴۲,۸۶۶,۷۱۱)
-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۹,۹۵۷,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	۴۰,۹۱۶,۲۲۲,۲۶۱
-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱
-	-	-	-	-	-	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)
-	-	-	-	-	-	۶,۲۲۳,۷۲۵,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۹,۸۶۹,۹۲۲
-	-	-	-	-	-	۵۹,۲۵۲,۹۵۴
-	-	-	-	-	-	(۸۰۹,۵۳۷,۹۹۰)
-	-	-	-	-	-	(۴۴,۶۵۶,۳۰۵)
-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۹۶۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۴۱,۴۹۳
-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲
-	-	-	-	-	-	(۲۳۸,۵۷۱,۱۰۲)
۲,۳۲۲,۷۶۸,۳۴۷,۲۰۲	۱,۹۱۷,۹۶۶,۹۲۰,۹۶۲	۲,۲۰۷,۱۹۳,۰۹۲	۱۱,۶۱۳,۸۴۱,۷۶۲	۳۹۰,۸۸۰,۳۸۱,۳۸۶	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۱۷۰	

نقل از صفحه قبل
 داروسازی ابوریحان
 سیمان فارس نو
 توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
 فجر انرژی خلیج فارس
 دارویی ره آورد تامین
 بهساز گلشانه تهران
 گروه س توسعه صنعتی ایران
 بانک خاورمیانه
 ایران خودرو
 دوده صنعتی پارس
 گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
 سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
 جنرال مکانیک
 سرمایه‌گذاری توکولود (هله‌پنگ)
 فولاد مبارکه اصفهان
 برق و انرژی پیوندگستر پارس
 لیزینگ رایان سایپا
 شرکت بهمن لیزینگ
 بانک اقتصادنوین
 توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
 به پرداخت ملت
 سرمایه‌گذاری سیمان تامین
 توسعه سرمایه و صنعت غدیر
 ریل پرداز نو آفرین
 قطعات اتومبیل ایران
 سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
 کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
 سیمچ
 کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
 سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
 شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
 کشاورزی و دامپروری بیتالود
 پتروشیمی خراسان
 آریان کیمیا تک
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
 بین‌المللی توسعه ساختمان
 سرمایه‌گذاری مسکن تهران
 نوش پونه مشهد
 شیرپاستوریزه پگاه گیلان
 کشت و صنعت چین چین
 کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
 توزیع دارو پخش
 سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
 جمع

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

قاضی
مان
صندوق بازسازی

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

اسنادخزانه سوم ۹۹-بوجه ۱۱۱۱۰
اسنادخزانه سوم ۹۸-بوجه ۲۰۰۸۶
اسنادخزانه سوم ۹۹-بوجه ۱۱۰۹۹
اسنادخزانه سوم ۹۹-بوجه ۲۰۷
اسنادخزانه سوم ۹۹-بوجه ۲۰۳۱۶
اسنادخزانه سوم ۹۹-بوجه ۲۰۶۰۶
اسنادخزانه سوم ۹۸-بوجه ۲۰۸۰۷
سکوک اجاره ۳۷-فارس ۱۳ماهه ٪۸
اسنادخزانه سوم ۹۸-بوجه ۲۰۲۱۸
اسنادخزانه سوم ۹۸-بوجه ۱۰۵۱۲
اسنادخزانه سوم ۹۹-بوجه ۱۰۳۱۸
اسنادخزانه سوم ۹۸-بوجه ۲۱۰۲۵
اسنادخزانه سوم ۹۸-بوجه ۱۰۶۱۴

جمع

دوره مالی شش
ماه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۴/۲۹

خود ۱۲۱
خود ۱۲۱
خود ۱۲۱
خود ۱۲۱
خود ۱۲۱
خود ۱۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۲,۲۷۳	۱۰,۸۲۷,۵۵۰,۳۰۰	۷,۲۹۴,۱۲۸,۸۴۱	۱۰,۳۸۶,۱۷۳	۵۴,۱۳۷,۷۵۱	۳,۴۶۸,۹۷۷,۴۳۵	-
۴,۵۰۸,۸۷۴	۱۸,۴۹۰,۸۹۲,۳۷۴	۱۲,۷۸۷,۲۷۷,۸۰۷	۱۷,۵۶۶,۳۴۸	۹۲,۴۵۴,۴۶۱	۵,۵۹۳,۵۹۳,۶۵۸	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۰,۲۴۰,۳۳۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۴۵,۳۹۹,۹۴۸)
۵,۱۳۱,۱۴۷	۲۹,۳۱۸,۴۴۲,۴۷۴	۲۰,۰۸۱,۴۲۶,۶۴۸	۳۷,۸۵۲,۵۲۱	۱۴۶,۵۹۲,۳۱۲	۹۰,۶۳۵,۷۱۰,۰۹۳	(۱۱,۴۱۵,۸۴۰,۱۸۲)

ج. داروسازی ابوریحان
ج. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
ج. کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
ج. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۴,۷۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۳۱۱,۳۸۱	۸۵۷,۰۹۵	۳۷۷,۷۳۱,۵۲۴	۸,۶۰۹,۶۱۶,۲۷۲	-
۷,۹۰۰	۷,۱۳۳,۴۶۳,۰۰۰	۶,۵۸۳,۳۳۱,۳۵۱	۱,۲۹۳,۹۴۰	۵۴۸,۹۳۸,۷۰۹	-	-
۷,۰۰۰	۶,۰۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۹,۹۸۱,۱۹۴	۱,۰۹۹,۲۴۵	۴۴۳,۷۱۹,۵۶۱	-	-
-	-	-	-	-	۳,۴۶۴,۸۱۴,۵۳۸	-
-	-	-	-	-	۲,۷۷۴,۴۶۵,۱۸۲	-
-	-	-	-	-	۳,۰۴۵,۵۱۰,۸۷۰	-
۱۷,۹۲۷,۰۶۳,۰۰۰	۱۶,۵۵۳,۴۲۳,۹۲۶	۱۶,۵۵۳,۴۲۳,۹۲۶	۳,۲۴۹,۳۸۰	۱,۳۷۰,۳۸۹,۷۹۴	۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۲	-

اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۲۰۳۱۶-۹۹
اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۲۰۳۰۶-۹۹
اسناد خزانه-م-۹۸ بودجه ۲۰۳۰۸-۹۸
اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۲۰۱۱۱۰-۹۹
اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۲۰۷۰۴-۹۹
اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۹۰۰	۶۳,۵۲۶,۱۹۷,۹۰۰	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۷۹,۴۰۷,۷۴۷	-	۳۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰
۲۰,۹۰۰	۶۳,۵۲۶,۱۹۷,۹۰۰	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۷۹,۴۰۷,۷۴۷	-	۳۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

صندوق سرما به گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۲۷,۵۹۶,۷۶۳	۶۵۰	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	-	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	ریال
سیمان مازندران	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۳,۹۰۵,۴۷۷	۲۸۴۰	۱۱,۰۹۱,۵۵۴,۶۸۰	۱,۵۲۰,۸۲۷,۸۲۸	۹,۵۷۰,۷۲۶,۸۵۲	ریال
شیشه همدان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۷۶۴,۲۱۷	۲۵۰	۱۹۱,۰۵۴,۲۵۰	۱۳۰,۷۷۰	۱۹۰,۹۲۳,۴۸۰	ریال
سرما به گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۱۶,۵۷۴,۳۱۰	۱۳۵	۱۵,۷۳۷,۵۳۱,۸۵۰	-	۱۵,۷۳۷,۵۳۱,۸۵۰	ریال
سرما به گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	-	ریال
سرما به گذاری سبحان	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	-	-	-	ریال
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۳,۷۹۲,۷۰۰	۶۱۰	-	-	-	ریال
توسعه سرما به و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	ریال
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	-	-	-	ریال
سرما به گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	-	-	-	-	-	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	ریال
					۴۴,۹۵۸,۰۳۶,۷۳۰	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۴۳,۴۳۷,۰۷۸,۱۳۲	۲۴,۳۳۷,۱۴۱,۵۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۸,۳۳۶,۳۰۴	۷۳,۵۱۱,۰۱۵
۱۹-۲	-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷
جمع	۸۸,۳۳۶,۳۰۴	۲۴۶,۶۴۳,۳۳۲

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

جمع

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	-	۱۰	-	۳۳,۸۲۶,۳۰۵	-
جمع	-	-	۹	-	۵۴,۵۰۹,۹۹۹	۷۳,۵۱۱,۰۱۵
					۸۸,۳۳۶,۳۰۴	۷۳,۵۱۱,۰۱۵

سود سپرده کوتاه مدت خاورمیانه

سود سپرده بانک-سامان

جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۸٪	-	-	-	-	-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷
جمع	-	-	-	-	-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷

سکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪

جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰-۱	-	۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴
۲۰-۲	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱	۳۶۵,۲۴۲,۴۸۳
جمع	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱	۱,۲۸۲,۲۹۸,۲۷۷

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 در سال مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴,۳۰۲,۰۱۳,۷۹۷	۶۰,۶۶۱,۶۸۴,۵۳۰	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷	۲۸,۷۰۲,۳۴۳,۶۵۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۱۴,۲۶۲,۸۱۴,۷۱۶	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
-	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
۱۷۹,۱۰۳,۲۳۱	-	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس)
-	۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱	۹۰,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۲	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۴۵,۹۴۵,۶۰۴	۱,۴۱۲,۲۲۹,۶۹۳	هزینه نرم افزار
۳۹,۲۸۱,۵۵۰	۴۸,۳۶۲,۶۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۲,۱۸۳,۴۵۴	۳۶,۱۵۳,۳۱۳	کارمزد بانکی
-	۳,۱۵۷,۸۹۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۳۸۴,۳۹۳	۶,۳۹۹,۹۰۱	هزینه مجامع
۱۲,۸۸۵,۱۴۲	۲۱,۰۰۴,۴۹۸	سایر هزینه ها
۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳	۱,۵۲۷,۳۰۷,۸۹۸	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۳۷,۴۷۴,۶۰۸,۰۳۳	۱,۷۴۳,۰۱۴,۴۴۴,۶۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۴۴,۱۱۹,۰۲۲,۰۴۹)	(۷۴۹,۳۲۳,۲۷۷,۹۸۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)	۹۹۳,۶۹۱,۱۶۶,۶۴۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۴.۵٪	۲۴۵	ممتاز	۱.۳٪	۲۴,۵۰۰	ممتاز	کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۵۰.۵٪	۵۰۵	ممتاز	۲.۶٪	۵۰,۵۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۲۵.۰٪	۲۵۰	ممتاز	۱.۳٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر
۰٪	۴	عادی	۰.۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۴	عادی	۰.۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	رضا پارمحمدی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۴	عادی	۰.۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	میلاد جلیلی	مدیر سرمایه‌گذاری

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.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۱۸,۸۷۸,۷۶۴,۹۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۳۵,۸۴۴,۲۵۵,۸۰۶	(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۰۲۵,۴۲۶,۹۷۹,۳۲۶	ارائه خدمات خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۹,۸۶۶,۶۲۲,۱۸۲)		۳,۳۳۸,۷۰۶,۶۱۷,۳۳۷	(۵۴,۵۳۸,۷۵۶,۷۰۵)		۶,۱۱۰,۹۹۱,۵۲۵,۹۸۰	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۸,۰۰۸,۱۴۳,۶۸۵)		۱۴,۳۰۲,۰۱۳,۷۹۷	(۱۹,۰۲۲,۶۳۹,۱۳۵)		۶۰,۶۶۱,۶۸۴,۵۳۰	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱۹۷,۹۶۱,۵۶۷)		۱۴,۲۶۲,۸۱۴,۷۱۶	(۱۹,۰۲۲,۶۳۹,۱۳۵)		۲۸,۷۰۲,۳۴۳,۶۵۱	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
-		۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴		۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و همکاران
(۱۷۹,۱۰۳,۳۳۱)		-	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶		۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم
-		۱۷۹,۱۰۳,۳۳۱	۲۵۶,۸۹۶,۳۰۷		-	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی هوشیار معین
-		-	۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱		۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	خرید و فروش سهام	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
-		۹۴,۳۸۱,۹۴۱,۶۰۴	-		۲۳,۰۷۳,۶۸۹,۶۸۷			
-		۱۸,۸۷۰,۴۰۷,۶۴۵	-		۵۳,۶۱۹,۲۴۷,۴۱۸			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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