



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	موضوع
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
۸-۲۲	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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ به تالید ارکان زیر رسیده است.



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۴۷۴۹۵

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

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
	ریال	ریال
۱۶	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱	۴۰,۲۲۰,۷۳۵,۰۰۴
۱۷	(۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)	۱,۰۲۸,۹۸۶,۰۰۷,۲۸۰
۱۸	۳۴,۳۳۷,۱۴۱,۵۱۵	۴۳,۳۳۷,۰۷۸,۱۳۲
۱۹	۲۴۶,۶۴۳,۳۴۲	۸۸,۳۳۶,۳۰۴
۲۰	۱,۲۸۲,۲۹۸,۲۷۷	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱
	۱۰۰,۳۴۲,۱۱۶,۳۵۷	۱,۳۸۰,۰۵۷,۳۴۱,۶۲۱
۲۱	(۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۴۱۱)	(۹۰,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۲)
۲۲	(۶۱۴,۶۸۰,۱۴۳)	(۱,۵۲۷,۳۰۷,۸۹۸)
	(۳۰,۳۶۶,۵۷۳,۴۵۴)	(۹۲,۵۰۵,۱۵۴,۹۸۰)
	۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳	۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱
	۴.۴۵٪	۲۲.۶۷٪
	۴.۵۸٪	۲۱.۹۲٪

**درآمد ها**  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود سهام  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب  
سایر درآمدها  
جمع درآمد ها  
هزینه ها  
هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه ها

**سود (زیان) خالص**  
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)  
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)

صورت گردش خالص داراییها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۱,۵۰۸,۱۴۶,۲۷۴,۴۹۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱
	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۰,۹۴۰,۰۰۰
	(۴,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۹۳,۷۹۰,۰۰۰)
		۴,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰
		(۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
		۱,۹۷۵,۲۴۸
	۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳	۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱
	(۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)	۹۹۳,۶۹۱,۱۶۶,۶۴۵
	۱,۵۷۱,۲۲۴,۴۰۳,۳۸۵	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷
	۱۵,۲۸۹	۲,۴۱۸,۹۱۵

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره  
واحدهای ۱۰۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره  
واحدهای ۱۰۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره  
واحدهای ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره  
واحدهای ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره  
واحد های تجزیه شده  
سود (زیان) خالص سال  
تعدیلات  
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص داراییهای پایان سال

پادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

موسسه حسابرسی  
و مشاوره مدیریت  
**پاکیان**  
(حسابداری رسمی)  
شماره ثبت ۵۸۹



فیروزه

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۷۹۹۰



فیروزه

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

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



فیروزه

شرکت سپدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یاداشت 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، سیدگردان 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](http://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 سیدگردان توسعه فیروزه	۲۵,۰۰۰	۲۵٪
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 شرکت‌های 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 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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

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

#### **۴-۲- 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 دریافتی 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 حسابها 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: 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 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 بصره 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 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:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۹.۷۲٪	۲۰۱,۹۰۹,۳۹۹,۱۶۱	۲۲۰,۹۵۱,۷۴۰,۸۹۹	۲.۹۶٪	۱۳۶,۱۰۳,۲۱۶,۳۲۸	۱۲۷,۵۷۴,۶۵۳,۷۱۷	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۲۲٪	۱۹۱,۵۳۴,۵۶۸,۹۲۵	۱۹۲,۳۰۰,۲۴۲,۵۰۸	۲.۵۸٪	۱۱۸,۸۳۳,۷۶۱,۹۳۵	۸۵,۹۶۰,۰۸۴,۰۹۸	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۲.۵۱٪	۵۲,۱۵۹,۳۲۷,۳۷۹	۵۲,۱۲۵,۴۱۰,۸۹۶	۹.۹۱٪	۴۵۶,۰۱۵,۹۴۵,۲۲۹	۳۷۴,۴۰۶,۵۹۰,۱۴۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۷۶٪	۱۵,۸۲۶,۱۵۱,۷۱۸	۱۵,۹۷۶,۳۸۰,۳۶۲	۹.۷۲٪	۴۴۷,۰۸۶,۱۳۳,۳۰۱	۳۳۶,۳۱۱,۳۱۴,۳۲۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۸۲٪	۱۲۹,۹۰۲,۰۸۴,۸۱۰	۱۰۷,۸۳۰,۹۴۴,۵۷۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱۸.۶۵٪	۳۸۷,۱۶۳,۰۰۱,۳۹۲	۴۷۱,۶۳۰,۴۲۰,۱۳۵	۱۱.۱۱٪	۵۱۱,۱۱۷,۳۰۹,۱۷۰	۴۵۸,۶۹۸,۲۵۳,۸۴۷	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۵.۸۰٪	۲۶۶,۸۰۳,۵۷۰,۹۴۲	۱۹۰,۵۹۹,۳۶۴,۳۹۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴.۴۴٪	۹۲,۱۶۶,۲۸۰,۰۶۰	۹۹,۷۲۲,۹۴۲,۸۰۳	۱.۴۷٪	۶۷,۴۹۸,۹۷۵,۳۲۷	۵۶,۲۹۴,۳۵۱,۷۳۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷.۸۹٪	۱۶۳,۸۲۶,۷۰۷,۸۹۳	۱۸۲,۸۲۵,۴۴۹,۱۶۰	۶.۱۶٪	۲۸۲,۱۰۷,۷۴۶,۷۴۶	۲۲۸,۹۷۲,۴۰۹,۰۷۵	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۵٪	۶۱,۹۰۱,۶۵۲,۱۷۷	۵۷,۳۴۵,۰۹۴,۸۸۹	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰٪	-	-	۲.۵۶٪	۱۱۷,۵۷۷,۷۸۸,۰۹۸	۶۷,۱۲۸,۹۸۰,۷۵۶	استخراج ذغال سنگ
۰.۸۸٪	۱۸,۲۶۴,۹۳۵,۷۳۸	۱۹,۵۰۵,۱۰۵,۵۰۶	۷.۶۳٪	۳۵۱,۱۱۰,۳۸۴,۳۴۵	۲۷۰,۰۲۸,۲۶۸,۴۲۴	استخراج کانه های فلزی
۴.۱۱٪	۸۵,۳۴۸,۳۵۰,۵۸۲	۸۶,۷۴۵,۷۷۲,۱۹۹	۷.۰۰٪	۳۲۲,۰۵۳,۷۱۷,۵۴۹	۲۱۹,۹۲۳,۶۳۰,۸۸۱	سیمان، آهک و گچ
۱.۱۷٪	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۳۱۲	۳۲,۰۶۹,۶۹۴,۹۱۶	۸.۹۱٪	۴۰۹,۹۹۳,۷۲۶,۵۰۴	۳۱۹,۴۵۱,۰۸۴,۷۹۰	فلزات اساسی
۰.۴۵٪	۹,۳۳۸,۳۵۹,۰۰۲	۱۰,۸۳۸,۳۰۱,۶۲۵	۹.۳۰٪	۴۲۷,۹۳۶,۷۱۳,۱۰۱	۳۰۶,۶۳۴,۳۴۸,۷۶۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۸۸٪	۱۳۲,۵۳۳,۱۷۳,۲۰۹	۱۲۱,۷۹۶,۰۸۴,۳۲۰	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۰۹٪	۹۶,۰۴۴,۳۱۵,۱۵۴	۷۴,۵۲۳,۷۷۹,۷۹۷	کاشی و سرامیک
۱.۴۱٪	۲۹,۳۶۵,۰۳۲,۲۴۰	۳۲,۴۳۴,۰۰۹,۰۶۸	۰.۰۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰.۴۸٪	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۱۱,۷۱۶,۸۲۷,۹۹۹	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۷٪	۳,۵۳۵,۲۳۵,۵۶۳	۳,۵۵۱,۶۹۳,۷۵۶	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۸.۶۸٪	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۱,۴۲۲,۳۹۳,۸۹۱,۸۳۲	۹۴.۲۶٪	۴,۳۳۵,۶۴۰,۲۱۲,۷۳۵	۳,۴۰۳,۴۷۹,۲۳۸,۵۲۰	جمع



مستوفی سرمایه گذاری فیروزه موافقت  
یادداشت های هیئت مدیره صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹
	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید		
	۴۷۰,۰۰۰	۰.۱۱%	۵,۳۰۰,۴۷۰,۰۰۰	۱۰	-	کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۳۷-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۳۵
	-	۱.۳۶%	۶۲,۶۰۱,۸۰۹,۴۵۲	۱۰	-	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه شعبه بهارست - ۱۰۰۷-۱۱-۸۱-۷۰۷۰۷۲۸۰۳
	-	۰.۰۰%	۱۹۰,۰۰۰	۱۰	-	کوتاه مدت	بانک دی شعبه چهارراه فرمانیه - ۰۲۰۵۹۷۳۰۹۹۰۰۰
	۴,۴۷۹,۰۱۸,۵۸۴	۱.۵۵%	۷۱,۴۵۰,۰۵۰,۷۹۷	۹	-	کوتاه مدت	بانک سامان شعبه سی تیر - ۸۴۹-۸۱-۱۵۵۲۱۳۴-۱
	۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۳.۰۳%	۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹				

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
	۹۳,۰۹۴,۵۲۳,۵۵۸	۰.۱۰%	۴,۷۲۷,۹۴۲,۹۰۵	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۹۳,۰۹۴,۵۲۳,۵۵۸	۰.۱۰%	۴,۷۲۷,۹۴۲,۹۰۵
	۸۳,۱۶۹,۹۲۲,۷۱۸	۰.۱۶%	۷,۱۳۲,۱۷۰,۰۵۹	-	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۸۳,۱۶۹,۹۲۲,۷۱۸	۰.۱۶%	۷,۱۳۲,۱۷۰,۰۵۹
	۸۰,۳۸۵,۴۴۵,۶۲۵	۰.۱۳%	۶,۰۶۳,۷۰۰,۷۵۵	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۸۰,۳۸۵,۴۴۵,۶۲۵	۰.۱۳%	۶,۰۶۳,۷۰۰,۷۵۵
	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۹۵	۰.۰۰%	-	-	-	-	-	-	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۹۵	۰.۰۰%	-
	۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰	۰.۰۰%	-	-	-	-	-	-	۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰	۰.۰۰%	-
	۶۴,۷۷۴,۲۳۸,۵۴۰	۰.۰۰%	-	-	-	-	-	-	۶۴,۷۷۴,۲۳۸,۵۴۰	۰.۰۰%	-
	۸۴,۴۹۰,۴۲۷,۳۳۳	۰.۰۰%	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۹۰,۴۲۷,۳۳۳	۰.۰۰%	-
	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹	۰.۳۹%	۱۷,۹۲۳,۸۱۳,۷۱۹	-	-	-	-	-	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹	۰.۳۹%	۱۷,۹۲۳,۸۱۳,۷۱۹

اسناد خزانه ۹م-۹۹دوجه ۲۰۳۱۶-۹۹  
اسناد خزانه ۸م-۹۹دوجه ۲۰۶۰۶-۹۹  
اسناد خزانه ۲۰م-۹۹دوجه ۲۰۸۰۶-۹۹  
اسناد خزانه ۱۰م-۹۹دوجه ۲۰۸۰۷-۹۹  
اسناد خزانه ۷م-۹۹دوجه ۲۰۷۰۴-۹۹  
اسناد خزانه ۲م-۹۹دوجه ۱۱۰۱۹-۹۹  
اسناد خزانه ۳م-۹۹دوجه ۱۱۱۱۰-۹۹  
جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۱.۳۸%	۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۰,۹۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۱.۳۸%	۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳
	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۱.۳۸%	۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۰,۹۰۰	-		۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۱.۳۸%	۶۳,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳

سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه

۹- حساب های دریافتی

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
	۵۰,۱۸۴,۴۵۶,۶۱۱	۱۳,۵۴۱,۶۵۰,۳۳۲	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۲۵	۱۵,۰۶۲,۶۰۸,۹۳۰	-	-	-	۵۰,۱۸۴,۴۵۶,۶۱۱	۱۳,۵۴۱,۶۵۰,۳۳۲	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸
	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	۲۳,۱۸۱,۶۵۰,۳۳۲	-	۲۵	۱۵,۰۶۲,۶۰۸,۹۳۰	-	-	-	۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	۲۳,۱۸۱,۶۵۰,۳۳۲	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸

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	۱۹,۱۳۲,۲۴۰	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

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام شرکت کارگزاری
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 :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸,۱۰۳,۷۹۸,۵۵۰	۵۴,۵۳۸,۷۵۶,۷۰۵	سبذگردان 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)
<u>۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴</u>	<u>۷۵,۴۳۲,۱۱۱,۲۴۵</u>	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
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
<u>۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹</u>	<u>۱۳,۰۲۷,۹۶۶,۹۰۴</u>		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 صورت های 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 آبونمان نرم افزار	۲۲۲,۵۶۶,۹۴۸	۲۹,۶۶۰,۸۸۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸۱,۷۸۱,۷۰۰	۳۳,۴۱۹,۱۰۰
جمع	۳,۴۱۲,۳۰۲,۱۱۷	۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کلایی 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:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۹۱۸,۶۱۲,۷۷۸,۹۲۱	۱۶,۶۱۸	۴,۲۳۹,۰۷۶,۸۵۱,۹۴۳	۲,۳۱۸,۹۱۵
۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲,۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۲,۸۰۴,۳۲۲,۳۶۴	۱۰۰,۰۰۰
۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۱۷,۶۱۸	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷	۲,۴۱۸,۹۱۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های 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
۱۶-۱	۲۹۰,۹۸۰,۳۸۱,۳۸۶	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۳۷۰
۱۶-۲	۲,۲۹۲,۷۲۹,۹۲۵	۱۱,۴۰۵,۵۳۶,۵۹۱
۱۶-۳	۵,۱۵۱,۳۸۱,۱۳۵	۲۲,۶۰۱,۳۹۸,۰۹۰
۱۶-۴	۴,۵۸۲,۷۶۵,۵۵۸	-
	۴۰,۲۰۷,۷۵۸,۰۰۴	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم  
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت  
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام  
جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۶,۲۱۵,۵۶۶	۹۹,۳۳۳,۴۳۸,۵۸۰	۶۶,۸۶۵,۱۲۵,۷۴۴	۹۴,۳۶۵,۷۲۳	۴۹۶,۶۶۷,۱۹۳	۳۱,۸۷۷,۲۷۹,۹۲۰	۲۳,۹۱۱,۰۹۱,۷۳۰
۱,۱۷۹,۹۳۰	۲۲,۹۳۴,۰۸۶,۸۲۰	۱۵,۵۹۶,۳۸۳,۲۲۱	۲۱,۷۸۷,۲۴۳	۱۱۴,۶۷۰,۳۴۴	۷,۲۰۱,۲۴۵,۴۲۲	۱۱,۴۰۵,۵۳۶,۵۹۱
۳۳۵,۲۸۲	۵,۳۶۶,۱۹۸,۷۰۰	۴,۷۷۸,۷۱۵,۵۳۹	۵,۰۹۷,۸۵۹	۲۶,۸۲۰,۹۹۴	۵۵۵,۵۵۳,۳۰۸	۲۲,۶۰۱,۳۹۸,۰۹۰
۹۹۱,۸۱۵	۱۲,۷۱۸,۳۴۶,۷۳۰	۱۰,۵۳۶,۲۰۶,۸۷۷	۱۲,۰۸۲,۲۰۱	۶۳,۵۹۱,۳۳۳	۲,۱۰۶,۳۶۶,۴۶۹	-
۶۸۸,۷۲۳	۸,۳۹۹,۹۴۳,۵۲۰	۷,۵۶۶,۳۳۰,۴۰۰	۷,۹۷۹,۸۶۶	۴۱,۹۹۹,۷۱۳	۸۱۳,۶۳۳,۵۴۱	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۷۰,۳۷۳,۵۶۲	۷۱,۴۸۲,۱۳۵,۵۰۰	۷۲,۸۲۰,۴۷۸	۲۹۳,۸۵۱,۸۷۳	۶۱۳,۶۳۳,۵۴۱	-
۱,۰۴۹,۸۳۳	۱۱,۷۰۸,۳۱۸,۳۸۰	۸,۳۹۷,۱۱۶,۶۰۶	۱۱,۱۲۳,۸۵۶	۵۸,۵۴۱,۵۹۲	۳,۲۴۱,۵۲۷,۳۴۶	-
۱,۵۷۲,۴۲۲	۳,۱۹۳,۰۵۳,۹۰۱	۳,۰۸۹,۳۷۸,۰۴۴	۳,۰۳۳,۳۳۵	۱۵,۶۵۵,۲۶۴	۸۴,۶۷۷,۳۵۸	(۲,۶۸۲)
۱۴,۱۲۶,۵۲۶	۹۹,۷۳۴,۰۱۱,۳۹۰	۹۲,۷۶۴,۳۲۷,۷۲۳	۹۲,۷۶۵,۸۸۰	۴۹۸,۶۷۰,۰۵۵	۵۳,۳۷۶,۲۹۷,۸۲۲	-
۱,۶۰۳,۲۴۱	۳,۰۰۱,۹۱۴,۵۲۴	۲,۲۲۸,۲۹۳,۸۶۴	۲,۸۵۱,۷۵۲	۱۵,۰۰۰,۹۵۳	۵۲,۶۵۹,۳۳۵	-
۳,۳۴۰,۳۶۰	۸۳,۵۸۹,۹۸۸,۲۵۰	۷۲,۲۵۱,۸۸۷,۶۴۵	۷۹,۴۰۹,۵۴۵	۴۱۷,۹۴۷,۴۴۳	۱۰,۸۴۰,۲۴۳,۶۱۷	-
۷,۹۰۷,۳۶۶	۱۴۳,۳۸۴,۵۳۰,۵۳۰	۱۱۱,۱۵۵,۵۱۶,۲۲۱	۱۳۶,۲۱۲,۶۷۹	۷۱۶,۹۳۳,۵۵۲	۲۱,۴۱۶,۱۳۷,۱۷۸	-
۲,۵۵۶,۹۲۸	۳۱,۷۷۵,۵۰۶,۰۲۴	۲۰,۱۳۸,۹۸۲,۲۰۰	۲۰,۶۸۶,۶۱۳	۱۰,۸۷۷,۵۲۲	۱۵,۰۷۲,۴۵۹,۱۷۹	-
۲,۰۴۰,۰۰۹	۶۰,۶۴۴,۰۵۳,۶۷۰	۴۹,۶۷۸,۲۴۳,۳۲۰	۳۸,۶۱۰,۰۶۷۸	۲۰,۳۲۱,۵۲۹	۲۲,۹۹۶,۴۰۱	-
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۵۳,۹۹۲,۵۸۰	۵,۶۸۲,۹۰۳,۳۹۲	۶,۶۰۶,۳۳۹	۳۴,۷۶۹,۹۶۳	۱,۲۲۹,۷۱۲,۹۸۶	-
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۲۹,۳۸۸	۵۰,۰۷۶,۷۰۸	۶۱,۰۱۲	۳۲۱,۱۴۶	۷,۷۷۰,۳۲۲	-
۳۰,۰۰۰,۵۶۸	۵۸,۹۰۸,۲۲۳,۸۸۰	۵۵,۳۶۶,۵۲۷,۴۰۰	۵۵,۹۶۲,۶۵۸	۲۹۴,۵۴۱,۱۱۸	۳,۱۹۱,۱۷۲,۳۴۶	-
۳۶۰,۹۶۸	۲,۴۵۸,۱۹۲,۰۸۰	۲,۲۴۰,۳۲۹,۰۶۵	۲,۳۳۵,۲۵۰	۱۲,۲۹۰,۹۶۱	۲۰,۳۲۶,۸۰۴	-
۸,۴۴۳,۳۷۴	۵۳,۵۲۴,۹۲۸,۸۱۰	۴۰,۸۷۷,۸۷۵,۳۱۲	۵۰,۸۴۷,۵۲۳	۲۶۷,۶۲۴,۶۵۰	۱۲,۳۲۸,۵۸۱,۳۲۴	-
۴,۰۹۰,۰۰۰	۲۵,۱۶۶,۵۱۶,۵۸۰	۲۵,۰۵۴,۵۸۳,۴۷۳	۲۳,۹۰۷,۹۱۱	۱۲۵,۸۳۲,۵۸۳	(۳۷,۸۰۷,۳۸۷)	-
۱,۵۱۹,۹۶۷	۱۱,۸۳۱,۵۴۶,۸۷۰	۱۲,۳۰۹,۹۰۴,۳۳۴	۱۱,۲۳۹,۷۶۹	۵۹,۱۵۷,۲۴۴	(۴۴۸,۷۵۵,۰۶۷)	-
۸۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۲,۲۹۹,۰۹۰	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۹,۲۲۶,۲۶۴	۴۸,۵۴۱,۳۴۶	(۴۰۵,۲۷۴,۶۷۰)	-
۱۱,۵۱۰,۹۶۳	۱۳۸,۲۹۴,۱۳۸,۱۳۰	۹۹,۷۶۵,۰۷۶,۶۷۸	۱۳۱,۳۷۸,۳۲۴	۶۹۱,۲۷۰,۶۹۰	۲۷,۷۰۵,۷۸۰,۸۲۸	۹۶۰,۲۱۳,۱۰۱
۲,۴۹۴,۱۷۵	۳۱,۰۱۷,۹۵۹,۸۱۰	۲۳,۹۲۵,۲۹۴,۱۱۶	۲۹,۴۶۶,۸۹۴	۱۵۵,۰۸۹,۸۰۰	۶,۹۰۸,۱۰۹,۰۰۰	-
۲,۴۵۹,۱۴۹	۲۷,۶۷۳,۳۹۸,۳۲۰	۲۱,۷۹۲,۷۶۹,۵۰۷	۲۶,۲۸۹,۶۵۰	۱۲۸,۳۶۶,۹۹۱	۵,۷۱۴,۸۷۲,۱۷۲	-
۵,۴۱۵,۵۵۲	۲۵,۴۶۱,۴۷۹,۰۹۸	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۱	۲۴,۱۸۷,۶۸۶	۱۲۷,۳۰۷,۳۸۸	۱,۰۳۵,۲۰۶,۸۱۲	-
۱۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۳۹,۶۷۵	۴۵۰,۵۸۰	۳,۲۷۱,۵۰۰	۶۰,۴۳۸,۲۴۵	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۸۰۳,۵۱۰	۱,۳۶۴,۸۳۰,۶۵۰	۱,۴۹۷,۹۴۷	۷,۸۸۴,۰۱۲	۲۰,۳۵۸,۹۰۱	-
۱,۱۸۴,۵۲۹	۲۳,۷۰۴,۰۲۰,۳۶۰	۲۱,۰۵۷,۷۲۸,۳۹۸	۲۲,۵۱۸,۳۸۲	۱۱۸,۵۲۰,۱۰۲	۲۵,۵۲۳,۵۷۶	-
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	۵۳۳,۵۷۸,۴۱۴	۶,۷۵۶,۰۹۰,۵۸۴	-
۳,۶۷۲,۰۷۳	۹۰,۵۸۳,۲۷۴,۷۰۰	۶۸,۱۲۵,۳۱۴,۴۵۴	۸۶,۰۵۳,۷۲۳	۴۵۲,۹۱۶,۳۸۳	۲۱,۹۱۸,۹۹۰,۱۴۰	-
۳۵۰,۴۸۹	۶۷,۷۶۹,۰۴۵,۳۲۰	۶۴,۳۷۹,۸۶۳	۶۴,۳۷۹,۸۶۳	۳۳۸,۸۴۵,۲۲۲	(۱۰۰۱۲,۶۲۵,۹۷۰)	۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰
۱,۹۰۲,۰۸۰	۶۹,۲۷۲,۸۱۶,۹۵۰	۶۸,۸۲۹,۳۶۵,۴۵۵	۶۵,۸۱۰,۷۴۷	۳۴۶,۳۷۲,۰۸۶	۲۳,۲۶۶,۶۶۲	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۱,۰۶۷,۳۲۰	۱۲,۰۳۷,۰۸۲,۶۰۴	۱۲,۰۶۵,۷۷۲	۶۳,۵۰۵,۳۲۱	۵۸۸,۲۱۳,۶۰۳	-
۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۸,۸۰۷,۰۳۷	۲۴,۲۷۱,۸۶۲	۲۲۸,۷۹۹,۹۹۹	۱۴,۹۱۸,۴۲۱,۱۰۱	-
۳۵۰,۴۸۴	۱۳,۳۶۱,۸۳۹,۶۹۰	۱۱,۴۶۰,۱۰۵,۰۳۶	۱۲,۶۹۳,۳۵۴	۶۶,۸۰۹,۱۹۸	۱,۸۲۲,۳۲۲,۱۰۲	-
۲۹,۰۸۶,۶۱۳	۱۱۲,۱۲۶,۳۲۱,۸۲۰	۸۳,۰۸۰,۳۰۱,۷۱۲	۱۰۶,۵۲۸,۵۲۹	۵۶,۶۸۱,۱۵۷	۲۸,۳۸۸,۸۲۰,۴۲۲	-
۱,۵۹۰,۰۸۶,۹۶۳,۵۲۷	۱,۳۲۸,۰۰۶,۷۰۶,۲۲۴	۱,۵۱۰,۵۶۵,۴۵۷	۱,۵۱۰,۵۶۵,۴۵۷	۷,۹۵۰,۴۲۴,۸۲۰	۲۳,۲۱۱,۰۶۱,۹۱۰	-

سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)  
سیمان مازندران  
گروه صنعتی بارز  
شیشه و گاز  
شیشه همدان  
سرمایه گذاری اعتبار ایران  
فولاد کاوه جنوب کیش  
سرمایه گذاری سبحان  
بورس اوراق بهادار تهران  
توسعه و عمران امید  
بویا زرکان آبی دره  
نفت بهران  
بانک سینا  
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)  
سیمان هگمتان  
فراورده های سوزاآذر  
مپین انرژی خلیج فارس  
کاشی پارس  
کاشی وسرامیک حافظ  
پالایش نفت اصفهان  
شیشه سازی مینا  
توسعه مسیر برق گیلان  
کشت و دامداری فکا  
سرمایه گذاری صدرتامین  
معدنی املاح ایران  
زرین معدن آسبا  
کوبیر تابر  
داروسازی شهید قاضی  
سپید ماکیان  
زغال سنگ پروده طلیس  
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی  
کاشی الوند  
پتروشیمی پردیس  
گسترش نفت و گاز پارسیان  
پالایش نفت بندرعباس  
شیشه قزوین  
پتروشیمی جم  
گروه بهمن  
نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱**

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۵۹۰,۰۰۰,۹۶۳,۵۳۷	۱,۳۳۸,۰۰۰,۶۰۶,۲۳۴	۱,۵۱۰,۵۶۵,۴۵۷	۷,۹۵۰,۳۳۴,۸۲۰	۲۵۲,۶۱۹,۲۵۷,۰۳۶	۲۳,۴۱۱,۰۶۱,۹۱۰
نقل از صفحه قبل						
داروسازی ایپوربحان	۱۶,۰۰۰,۲۵۸,۱۰۰	۱۱,۷۳۲,۹۳۸,۸۸۱	۱۵,۲۳۲,۲۷۱	۸۰,۱۲۹,۰۵۲	۲,۱۹۵,۵۱۸,۳۹۶	
سیمان فارس نو	۸,۹۲۷,۵۵۵,۲۶۰	۷,۲۳۳,۳۳۸,۲۰۳	۸,۴۹۹,۹۹۶	۲۴,۷۳۷,۹۲۵	۱,۲۶۱,۰۰۰,۱۹۱,۱۳۶	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۶۳۹,۷۴۰,۵۱۰	۴,۲۱۷,۲۷۱,۳۲۶	۴,۴۰۷,۶۸۸	۲۳,۱۹۸,۷۰۴	۳۹۴,۶۶۲,۷۹۲	
فجر انرژی خلیج فارس	۵۶,۶۱۶,۲۴۴,۹۸۰	۴۸,۹۱۹,۱۹۵,۹۹۵	۵۳,۷۸۵,۰۲۰	۲۸۳,۰۸۱,۲۳۷	۷,۳۶۰,۱۸۲,۷۳۸	
دارویی ره آورد تامین	۸۱,۳۳۳,۰۰۰,۱۰۰	۶۰,۷۱۱,۳۳۳,۵۶۵	۷۷,۲۹۴,۸۷۲	۲۰,۶۰۸,۱۱۸,۰۱۱	۲۰,۱۶۸,۳۵۴,۶۵۰	
بهساز کاشانه تهران	۷۹,۲۲۱,۱۹۷,۳۶۰	۵۲,۸۱۶,۳۶۰,۶۸۲	۷۵,۴۲۹,۳۱۲	۳۹۷,۱۰۵,۹۸۸	۲۶,۱۲۲,۳۸۱,۲۷۶	
گروه سی توسعه صنعتی ایران	۵۳,۹۴۰,۱۹۱,۲۱۰	۳۵,۸۶۳,۳۰۵,۵۸۰	۵۱,۸۳۲,۷۹۷	۲۹۹,۷۰۰,۵۵۹	۷,۷۵۶,۲۵۱,۸۷۲	
بانک خاورمیانه	۹۹,۳۸۷,۰۷۲,۷۹۸	۹۰,۵۰۷,۱۸۷,۵۰۷	۹۴,۴۱۵,۲۶۱	۲۶۶,۹۲۵,۳۲۴	۸,۲۸۸,۵۳۲,۶۶۶	
ایران خودرو	۳۰,۷۲۳,۰۰۰,۴۶,۳۵۱	۱۶۴,۰۰۰,۱۵۱,۳۳۲	۱۶۶,۸۷۶,۲۰۸	۱,۰۳۶,۲۰۰,۳۳۷	۶۰,۰۰۵,۸۱۸,۵۳۴	
دوده صنعتی پارس	۱۹,۳۹۶,۹۷۷,۳۸۰	۱۷,۸۶۸,۰۸۳,۰۰۱	۱۸,۳۳۱,۶۶۴	۹۶,۲۸۳,۹۸۶	۱,۳۳۳,۸۹۷,۸۲۹	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۴,۹۹۲,۹۲۴,۰۷۷	۱۴,۱۰۳,۵۶۰,۲۹۵	۱۴,۲۳۳,۰۶۹	۷۴,۸۶۴,۶۲۱	۸۰,۰۰۰,۱۵۶,۰۹۲	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۰,۸۱۰,۱۷۱,۳۳۹	۸۹,۷۸۵,۵۰۷,۲۴۹	۸۶,۳۶۷,۲۷۵	۲۵۴,۰۵۰,۸۶۸	۸۴,۳۶۶,۳۶۷	
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	۵۰۰,۷۷۸,۶۹۹
سرمایه‌گذاری توکالواد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸
لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	۵,۱۲۴,۳۹۲,۶۶۶
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	۶,۸۳۸,۹۹۸,۱۲۳
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	۷,۳۲۱,۸۰۳,۰۰۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۸,۰۶۷,۱۲۸
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۶,۰۳۸,۰۰۹)
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	۲,۰۷۹,۴۱۶,۲۴۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۱۴۹,۹۶۹,۹۳۳)
کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	۲۲,۶۰۷,۷۳۱
سپهر	-	-	-	-	-	۹۷۸,۴۰۳,۰۵۹
کشاورزی و دامپروری ملارد شهر	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۷,۲۶۸,۹۷۷)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۸۶۶,۷۱۱)
شیر و گوشت زاگرس شهر کرد	-	-	-	-	-	۵,۳۱۹,۱۵۷,۱۹۵
کشاورزی و دامپروری بینالود	-	-	-	-	-	۲,۰۹۱,۶۲۲,۲۶۱
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	۶,۲۲۳,۷۲۵,۵۹۰
بین‌المللی توسعه‌ساخت‌مان	-	-	-	-	-	۱,۷۳۹,۸۹۹,۹۲۲
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	۵۹,۲۵۲,۹۵۴
نوش پونه مشهد	-	-	-	-	-	(۸۰۰,۵۳۷,۹۹۰)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	(۴۳,۶۵۶,۳۰۵)
کشت و صنعت چین چین	-	-	-	-	-	۱۲,۰۹۶۱,۰۶۲
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	۲۷,۹۴۱,۴۹۳
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۵۷۱,۰۰۳)
جمع	۲,۳۲۲,۷۶۸,۳۲۷,۲۰۲	۱,۹۱۷,۸۶۶,۹۳۰,۹۶۲	۲,۳۰۷,۱۹۳,۰۹۲	۱۱,۶۱۳,۸۹۱,۷۶۲	۳۹۰,۹۸۰,۳۸۱,۳۸۶	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۲۷۰

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

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

تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	نهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات
۲۳۱,۲۳۸	۷,۰۱۰,۷۱۶,۷۷۸	۲,۸۸۸,۳۷۴,۵۹۹	۶,۶۶۰,۱۶۰	۲۰,۸۰۶,۲۳۸,۲۳۵
۱۹۲,۵۵۷	۲,۳۸۵,۱۸۹,۶۵۰	۲,۳۵۷,۱۱۱,۲۹۸	۲,۵۵۰,۹۱۲	۲۱۲,۱۰۱,۲۹۰
-	-	-	-	-
۶۲۲,۹۸۵	۹,۴۰۵,۹۰۶,۴۲۸	۷,۱۴۵,۴۸۵,۸۹۷	۹,۲۱۱,۰۷۲	۲,۲۹۲,۷۲۹,۹۲۵
۱۱,۴۰۵,۲۳۶,۵۹۱	-	-	-	۱۱,۴۰۵,۲۳۶,۵۹۱

ج - داروسازی شهید لسانی  
 ج - داروسازی ابو رحمان  
 ج - سرمایه گذاری صندوق بازتستکی  
 جمع

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

تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	نهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
۲۸۷,۱۰۰	۲۷۱,۷۵۶,۷۷۰,۰۰۰	۲۳۹,۶۸۹,۳۱۷,۷۴۴	۲۹,۲۵۵,۸۹۹	۳,۳۵۳,۷۵۰,۲۱۸
۹۳,۰۰۰	۷۵,۲۳۹,۶۹۰,۰۰۰	۷۴,۶۶۵,۶۶۲,۳۲۱	۱۳,۶۲۶,۰۰۰	۶,۸۸۸,۴۰۲,۶۸۸
۳۱۹,۵۰۰	۳۰۵,۲۵۱,۶۲۵,۰۰۰	۳۰۳,۲۶۲,۰۶۲,۲۵۷	۵۵,۲۴۶,۸۵۲	۲۵۸,۵۰۰,۷۱۲,۸
۲۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۵۰,۰۰۹,۶۸۶	۲۹,۳۲۸,۷۵۰	۴۱۲,۵۵۵,۵۲۴
۱۰۲,۰۰۰	۹۰,۰۱۲,۳۹۸,۰۰۰	۸۸,۷۴۴,۳۱۲,۱۷۷	۱۶,۳۱۲,۷۲۸	۳,۵۸۱,۵۶۰,۵۸
۱۱۹,۸۰۰	۱۰۰,۴۵۵,۲۵۶,۰۰۰	۹۹,۹۱۵,۱۱۸,۸۷۷	۱۸,۰۰۷,۵۰۰	۲۸۵,۱۱۶,۹۱۲
۲۳۳,۱۰۰	۱۸۹,۱۵۵,۲۷۶,۰۰۰	۱۸۹,۲۷۵,۸۳۰,۸۱۵	۲۴,۲۲۹,۳۹۹	۱,۹۷۲,۷۱۵,۳۰۷
-	-	-	-	۹۶,۳۹۳,۱۲۵
-	-	-	-	۲۷۷,۱۱۶,۰۷۱
-	-	-	-	۱,۸۹۴,۸۱۳,۲۲۲
-	-	-	-	۱,۱۳۶,۱۰۷,۶۲۵
-	-	-	-	۲۹۹,۳۲۲,۰۸۳
-	-	-	-	۹۵۵,۵۲۰,۸۰۰
۲۲۶,۰۱۳,۶۸۸,۰۰۰	۱,۱۹۶,۱۷۰,۳۴۴,۰۰۰	۱,۱۹۰,۸۰۳,۲۰۷,۰۰۰	۲۱۶,۸۰۵,۷۹۸	۵,۱۵۱,۳۸۱,۱۲۵

استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۱۱۱۱  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۸ - ۲۰۸۰  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۱۱۰۱  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۲۰۷۰  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۲۰۲۶  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۲۰۲۰  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۲۰۸۰  
 شرکت اجاره فارس - ۳ - ۱۸ ماهه %  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۲۰۲۱  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۸ - ۱۰۵۱  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۸ - ۲۰۳۱  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۹ - ۲۰۲۵  
 استاد خزانه - دوره ۳ - ۹۸ - ۱۰۵۱  
 جمع

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نوع اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	نهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	ماليات اعمال	کارمزد فروش اختیار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
									سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
خودرو	۱۰۶۵۱	۲,۴۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۲۷,۲۳۶	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۸۲	۳,۶۸۸,۷۶۴	
خودرو	۱۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۱,۰۶۷	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۷۲۷	۴,۰۶۶,۸۲۴	
خودرو	۱۲۰۸۱	۲,۶۰۰	۳,۵۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۸۰,۰۰۰	۳,۲۲۸,۳۱۸,۸۹۷	۱۲,۷۶۶,۰۰۰	۱۲,۷۶۶,۰۰۰	۶۱,۷۶۶	۵۲۸,۵۲۸,۵۲۳	
خودرو	۱۲۰۸۱	۲,۸۰۰	۱۰,۶۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۲۲۷,۲۲۱	۸,۶۴۴,۶۷۸,۱۸۸	۵۲,۳۸۲,۰۰۰	۵۲,۳۸۲,۰۰۰	۱۲۸,۰۷۱	۲,۵۱۱,۲۲۹,۰۳۳	
خودرو	۱۲۱۰۱	۳,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۰۰	۶,۸۰۱,۳۲۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۴۲,۶۲۴	۲,۴۰۰,۸۰۳,۸۰	
خودرو	۱۲۱۱۱	۳,۳۵۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۷۶	۲,۳۶۷,۱۰۷	۱۶,۲۵۰	۱۶,۲۵۰	۱۵۲,۴۱۵	۱,۱۴۵,۰۰۴	
خودرو	۱۲۱۰۱	۷	۷۱,۵۵۱,۰۰۰	۸۶۲,۶۸,۱۷۵	-	-	-	۲۲۸,۶۲۴	۷۱۲,۰۰۰,۶۲۴	
مغفود	۱۲۰۸۱	-	-	۶,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	۶۱,۷۶۶	۶,۳۲۰,۰۰۰	
خودرو	۱۲۰۹۱	-	-	۲۳,۸۸۶,۵۷۹	-	-	-	۱۲۸,۰۷۱	۲۳,۸۸۶,۵۷۹	
مغفود	۱۲۱۰۱	-	-	۸۶,۱۰۷,۲۲۵	-	-	-	۲۲۲,۶۲۴	۸۶,۱۰۷,۲۲۵	
خودرو	۱۲۱۱۱	-	-	۵۹۲,۰۹۳,۹۲۴	-	-	-	۱۵۲,۴۱۵	۵۹۲,۰۹۳,۹۲۴	
-	-	-	-	۱۰,۱۲۷,۶۲۲,۷۸۵	۳,۳۶۱,۳۲۶,۰۰۰	۶,۶۶۶,۹۲۵	۶۶,۵۹۱,۲۵۰	۱,۳۵۹,۶۱۵	۲,۵۸۲,۷۶۵,۵۵۸	





**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های 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
۶۲۲,۲۷۳	۱۰,۸۲۷,۵۵۰,۲۰۰	۷,۲۹۴,۱۴۸,۸۴۱	۱۰,۲۸۶,۱۷۳	۵۴,۱۳۷,۷۵۱	۳,۴۶۸,۹۷۷,۴۳۵	-
۴,۵۰۸,۸۷۴	۱۸,۴۹۰,۸۹۲,۲۷۴	۱۲,۷۸۷,۲۷۷,۸۰۷	۱۷,۵۶۶,۳۴۸	۹۲,۴۵۴,۴۶۱	۵,۵۹۳,۵۹۳,۶۵۸	-
-	-	-	-	-	(۱,۰۷۰,۲۴۰,۲۳۴)	-
-	-	-	-	-	(۱۰,۳۴۵,۳۹۹,۹۴۸)	-
۵,۱۳۱,۱۴۷	۲۹,۳۱۸,۴۴۲,۴۷۴	۲۰,۰۸۱,۴۲۶,۶۴۸	۲۷,۸۵۲,۵۲۱	۱۴۶,۵۹۲,۲۱۲	۹,۰۶۲,۵۷۱,۰۹۳	(۱۱,۴۱۵,۸۴۰,۱۸۲)

ح - داروسازی ابوریحان  
 ح - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)  
 ح - کشت و دام گلشد نمونه اصفهان  
 ح - 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	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۴,۷۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۲۱۱,۳۸۱	۸۵۷,۰۹۵	۳۷۷,۷۳۱,۵۲۴	۸,۶۰۹,۶۱۶,۲۷۲
۷,۹۰۰	۷,۱۳۴,۴۶۳,۰۰۰	۶,۵۸۳,۲۲۱,۳۵۱	۱,۳۹۲,۹۴۰	۵۴۸,۹۳۸,۷۰۹	-
۷,۰۰۰	۶,۰۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۹,۹۸۱,۱۹۴	۱,۰۹۹,۲۳۵	۴۴۳,۷۱۹,۵۶۱	-
-	-	-	-	-	۳,۴۶۴,۸۱۴,۵۳۸
-	-	-	-	-	۲,۷۷۴,۴۶۵,۱۸۲
-	-	-	-	-	۳,۰۴۵,۵۱۰,۸۷۰
۱۷,۹۲۷,۰۶۳,۰۰۰	۱۶,۵۵۳,۴۲۲,۹۲۶	۱۳,۲۴۹,۲۸۰	۳,۲۴۹,۲۸۰	۱,۳۷۰,۳۸۹,۷۹۴	۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۲

اسناد خزانه ۹م بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  
 اسناد خزانه ۸م بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  
 اسناد خزانه ۲۰م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶  
 اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱  
 اسناد خزانه ۷م بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  
 اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

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
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 ۳۱۲ - رفاه

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

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه  
 منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹

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	۲۷,۵۹۶,۷۶۲	۶۵۰	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	-	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰
سیمان مازندران	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۳,۹۰۵,۴۷۷	۲,۸۴۰	۱۱,۰۹۱,۵۵۴,۶۸۰	۱,۵۲۰,۸۲۷,۸۲۸	۹,۵۷۰,۷۲۶,۸۵۲	۹,۵۷۰,۷۲۶,۸۵۲
شیشه همدان	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۷۶۴,۲۱۷	۲۵۰	۱۹۱,۰۵۴,۲۵۰	۱۳۰,۷۷۰	۱۹۰,۹۲۳,۴۸۰	۱۹۰,۹۲۳,۴۸۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۱۶,۵۷۴,۳۱۰	۱۳۵	۱۵,۷۳۷,۵۳۱,۸۵۰	-	۱۵,۷۳۷,۵۳۱,۸۵۰	۱۵,۷۳۷,۵۳۱,۸۵۰
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	-	-	-	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۳,۷۹۲,۷۰۰	۶۱۰	-	-	-	۲,۳۱۳,۵۴۷,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۳۵,۴۰۲	۲۳۰	-	-	-	۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	-	-	-	-	-	۳,۱۴۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	۵,۵۴۵
					۴۴,۹۵۸,۰۲۶,۷۳۰	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۲۳,۴۲۷,۰۷۸,۱۳۲	۲۴,۴۲۷,۱۴۱,۵۱۵

**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**

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

سود سپرده بانکی  
سود اوراق مشارکت  
جمع

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۳۳,۸۲۶,۳۰۵	-	۱۰	-	-	متعدد
۷۳,۵۱۱,۰۱۵	۵۴,۵۰۹,۹۹۹	-	۹	-	-	متعدد
<b>۷۳,۵۱۱,۰۱۵</b>	<b>۸۸,۳۳۶,۳۰۴</b>	<b>-</b>				

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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	-	-	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	سکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪
<b>۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				جمع

۲۰- سایر درآمدها

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

نمذیل 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های 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	سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷	۲۸,۷۰۲,۳۴۳,۶۵۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (شامن)
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	
۴۲۷,۴۷۴,۶۰۸,۰۳۳	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 شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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**

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی شش‌ماهه 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 ۱) و کارمزد ارکان صندوق می‌باشد.

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی شش‌ماهه 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 شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۳۵,۸۴۴,۲۵۵,۸۰۶	(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	دوره مالی شش‌ماهه 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 شوندرگی 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
-		-	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴		۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۱۷۹,۱۰۳,۳۳۱)		۱۷۹,۱۰۳,۳۳۱	۲۵۶,۸۹۶,۳۰۷		-	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه
-		-	۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱		۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی هوشیار ممیز
-		۹۴,۳۸۱,۹۴۱,۶۰۴	-		۲۳,۰۷۳,۶۸۹,۶۸۷	خرید و فروش سهام	ضامن نقد شوندرگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
-		۱۸,۸۷۰,۴۰۷,۶۴۵	-		۵۳,۶۱۹,۲۴۷,۲۱۸			

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها**

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