

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۱	صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه صورتهای مالی یاد شده ، خالص دارایی های صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۵ آذر ماه ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

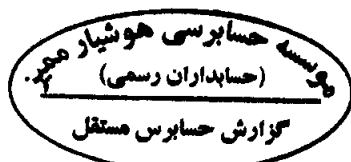
در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط یا رویدادها با شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.



• کليت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسي و ضعف های با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رسانی می شود. به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثر گذار باشد و در موارد مقتضي، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمايه گذاري، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیریت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل رعایت نشده است:

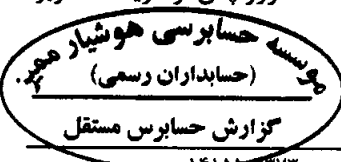
۶/۱. مفاد ماده ۲۶ اساسنامه، ماده ۲-۳ امیدنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۷ مورخ ۲۴ آذر ماه ۱۴۰۰، مبنی بر رعایت ترکیب دارایی های صندوق، همچنین اطلاع رسانی به متولی و حسابرسي در خصوص سرمايه گذاري در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس و حق تقدم سهام قرارداد اختیار معامله به میزان حداقل ۷۵ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از روزهای مورد رسیدگی.

۶/۲. مفاد ماده ۵۸ اساسنامه، مبنی بر انتشار صورت های مالی تایید شده توسط مدیر و متولی صندوق و گزارش عملکرد صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در خصوص صورت های مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶/۳. در خصوص ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۱ مهر ماه ۱۴۰۰، مفاد بندهای ۶-۷ و ۶-۹ مبنی بر تشریح حداقل موارد مندرج در منشور کمیته سیاست گذاری و بیانیه سیاست های سرمايه گذاري رعایت نگردیده است.

۶/۴. مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ مورخ ۱۸ دی ماه ۱۳۹۴، مبنی بر عدم فزونی مجموع بدهی های صندوق نسبت به ۱۵ درصد از ارزش خالص دارایی ها در برخی از روزهای دوره مورد گزارش.

۶/۵. مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرسي در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق سرمايه گذاري ظرف مدت ۳۰ روز پس از دریافت، مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ با تاخیر بارگذاری گردیده است.



۶/۶. مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۰، مبنی بر تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه‌های مبارزه با پولشویی در بازه‌های زمانی ۶ ماهه حداکثر تا ۱۵ روز پس از پایان دوره برای دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱.
۶/۷. در خصوص سود سهام دریافتنی شرکت سرمایه‌گذاری البرز به مبلغ ۳.۷۸۰ میلیون ریال از شرکت سرمایه‌گذاری البرز علیرغم منقضی شدن زمانبندی پرداخت و همچنین بهای فروش حق تقدم نماد زملارد به مبلغ ۲۹.۶۴۰ میلیون ریال، پیگیری‌های انجام شده توسط مدیر صندوق تا تاریخ این گزارش منجر به وصول نگردیده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق "کفایت این اصول و رویه‌ها" و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه‌های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.
۸- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه 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 نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. بر اساس بررسی‌های این موسسه الزامات آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی در خصوص تدوین و اجرای برنامه‌های داخلی با رویکرد مبتنی بر خطر (ریسک) و مفاد ماده ۳۷ و تبصره ۳ آن مبنی بر دریافت تاییدیه صلاحیت تخصصی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی و مفاد ماده ۳۸ در خصوص اقدامات واحد مبارزه با پولشویی شامل تهیه برنامه سالانه اجرای قانون، طراحی سازوکار لازم جهت نظارت و کنترل فرآیند‌های مبارزه با پولشویی و ارزیابی آن، اجرا و ارزشیابی برنامه‌های آموزشی رعایت نگردیده است.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

۳ خرداد ماه ۱۴۰۲

امیرحسین نریمانی
محمد صابر
۸۰۲۸۵۴
۹۰۱۸۲۵
۴
تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی: ۱۹۶۹۹۴۴۴۴۶، صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۷۳۷۳
تلفن: ۸۸۸۸۶۲۲۹-۳۰ و ۸۸۲۰۹۸۱۷-۱۸
نمابر: ۸۸۸۸۶۲۳۰ و ۸۸۲۰۹۸۱۹
www.hma.ir
info@hma.ir



صندوق سرمایه گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

با احترام ،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	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 ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فینا

شماره ثبت: ۵۶۷۶۹۵

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

یگانه اقبال نیا

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

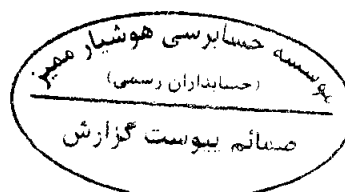
مدیر صندوق

سلیم جمیل خلیلی

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق

رهیافت
موسسه حسابرسی
شماره ثبت: ۵۸۹



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۹۱۰ ۷۹۷ ۰۰

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

پس‌دهی‌ها:		
۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰	۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴	۱۱ جاری کارگزاران
۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴	۷۵,۴۳۲,۱۱۱,۲۴۵	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹	۱۳,۰۲۷,۹۶۶,۹۰۴	۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷	۳,۴۱۲,۳۰۲,۱۱۷	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۲,۳۶۰,۸۵۴,۲۲۰	۱۷۷,۶۷۳,۳۸۸,۱۱۰	جمع پس‌دهی‌ها
۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷	۱۵ خالص دارایی‌ها
۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲	۱,۸۲۸,۰۴۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

رہنما
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

فیروزہ

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

مؤسسہ حسابرسی ہوشیار پور
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۶	۴۰۳,۲۰۷,۲۵۸,۰۰۴	۹۶,۱۱۷,۸۵۱,۹۵۱
۱۷	۱,۰۲۸,۹۸۶,۰۰۷,۲۸۰	(۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)
۱۸	۴۳,۴۳۷,۰۷۸,۱۳۲	۴۴,۳۳۷,۱۴۱,۵۱۵
۱۹	۸۸,۳۳۶,۳۰۴	۲۴۶,۶۴۳,۳۳۲
۲۰	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱	۱,۲۸۲,۲۹۸,۳۷۷
	۱,۴۸۰,۰۵۷,۳۴۱,۶۲۱	۱۰۰,۲۴۲,۱۱۶,۳۵۷
۲۱	(۹۰,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۲)	(۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱)
۲۲	(۱,۵۰۶,۳۰۳,۴۰۰)	(۶۰۱,۷۹۵,۰۰۱)
۲۳	(۲۱,۰۰۴,۴۹۸)	(۱۲,۸۸۵,۱۴۲)
	(۹۲,۵۰۵,۱۵۴,۹۸۰)	(۳۰,۳۶۶,۵۷۳,۴۵۴)
	۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱	۶۹,۸۷۵,۵۴۲,۹۰۳
	۵۲.۶۷٪	۴.۴۵٪
	۳۱.۹۲٪	۴.۵۸٪

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
هزینه مالی

سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱۷,۶۱۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱
	۷۹۳,۰۹۴	۷,۹۳۰,۹۴۰,۰۰۰
	(۳۶۹۳,۳۷۹)	(۳,۶۹۳,۷۹۰,۰۰۰)
	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۹۷۵,۲۴۸	
		۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱
		۹۹۳,۶۹۱,۱۶۶,۶۴۵
۲۴		
	۲,۴۱۸,۹۱۵	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷
		۱۵,۲۸۹
		۱,۵۷۱,۳۳۳,۴۰۳,۳۸۵

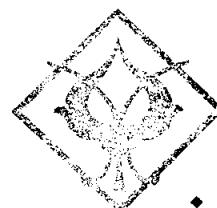
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره
واحد های تجزیه شده
سود (زیان) خالص سال
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه گذاری = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص داراییها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

هیات مدیره
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹



فیروزه

شرکت سپردن تاسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

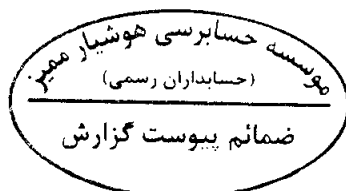
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، 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 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 توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 صورت‌خالص 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 سبذگردان توسعه فیروزه	۲۵,۰۰۰	۲۵٪
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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.

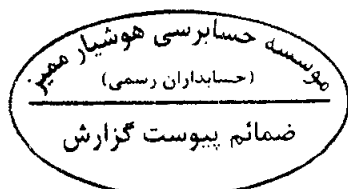
۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، طبقه اول.

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 نیاوران، بعد از چهار راه مژده، نبش خیابان صالحی، خیابان مهدیار، طبقه هفتم.

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 گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش جاری در پایان دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تهیه شده است.



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

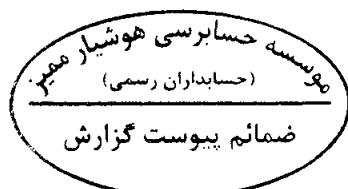
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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 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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳- 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 آرایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت: ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه 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 یک سال 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 یک سال تعیین گردید.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه 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.

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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۹.۷۲٪	۲۰۱,۹۰۹,۳۹۹,۱۶۱	۲۲۰,۹۵۱,۷۴۰,۸۹۹	۲.۹۶٪	۱۳۶,۱۰۳,۲۱۶,۲۲۸	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	شرکتهای 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	۱۵,۹۷۶,۲۸۰,۳۶۲	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٪	۳۸۷,۱۶۳,۰۰۱,۲۹۲	۴۷۱,۶۳۰,۴۲۰,۱۳۵	۱۱.۱۱٪	۵۱۱,۱۳۳,۲۰۹,۱۷۰	۴۵۸,۶۹۸,۲۵۳,۸۴۷	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۵.۸۰٪	۲۶۶,۰۳۵,۷۰۹,۹۴۲	۱۹۰,۵۹۹,۳۶۴,۳۹۶	حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات
۴.۴۴٪	۹۲,۱۶۶,۲۸۰,۰۶۰	۹۹,۷۲۲,۹۴۲,۸۰۳	۱.۴۷٪	۶۷,۴۹۸,۹۷۵,۲۳۷	۵۶,۲۹۴,۳۵۱,۷۳۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷.۸۹٪	۱۶۳,۸۲۶,۷۰۷,۸۹۳	۱۸۲,۸۲۵,۴۴۹,۱۶۰	۶.۱۶٪	۲۸۳,۱۰۷,۷۴۶,۷۴۶	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٪	۸۵,۳۴۸,۲۵۰,۵۸۲	۸۶,۷۴۵,۷۷۲,۱۹۹	۷.۰۰٪	۳۲۲,۰۵۳,۷۱۷,۵۴۹	۲۱۹,۹۲۳,۶۳۰,۸۸۱	سیمان، آهک و گچ
۱.۱۷٪	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۲	۳۲,۰۶۹,۶۹۴,۹۱۶	۸.۹۱٪	۴۰۹,۹۹۳,۷۲۶,۵۰۴	۳۱۹,۳۵۱,۰۸۴,۷۹۰	فلزات اساسی
۰.۴۵٪	۹,۳۳۸,۲۵۹,۰۰۲	۱۰,۸۳۸,۳۰۱,۶۲۵	۹.۳۰٪	۴۲۷,۹۳۶,۷۱۲,۱۰۱	۳۰۶,۶۳۴,۳۴۸,۷۶۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
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	کانی 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
۶۱.۸۷٪	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۱,۴۲۲,۳۹۳,۸۹۱,۸۲۲	۹۴.۲۶٪	۴,۳۳۵,۶۴۰,۲۱۲,۷۳۵	۳,۴۰۳,۴۷۹,۲۳۸,۵۲۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۲,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
	۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۲,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴

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)
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-	۱۰	۵,۲۰۰,۴۷۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	۴۷۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	-	۱۰	۶۲,۶۰۱,۸۰۹,۴۵۲	۱.۳۶٪	-
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۱۰	۱۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-
کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	-	۹	۷۱,۳۵۰,۰۵۰,۷۹۷	۱.۵۵٪	۲,۴۷۹,۰۱۸,۵۸۴
				۱۳۹,۲۵۲,۵۲۰,۲۴۹	۲.۰۳٪	۲,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴

بانک گردشگری شمع سرو - ۱-۵۹۱۲۵-۱-۹۹۶۷-۱۳۷-۹۹۶۷
 بانک خاورمیانه شمع بخارست - ۷۰۷۲۸۰۳-۷۰۷۲۸۰۳-۱۰-۷۰۷۲۸۰۳
 بانک دی شمع چهارمهره فرمیه - ۲۰۵۹۷۳۰۹۹۰۰۰
 بانک سامان شمع سی تیر - ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱۰-۸۶۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۴۰۲/۰۲/۱۶	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۷,۹۴۲,۹۰۵	-	-	۲,۷۲۷,۹۴۲,۹۰۵	۰.۱۰٪	۹۲,۰۹۴,۵۲۲,۵۵۸
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۲,۱۷۰,۰۵۹	-	-	۷,۱۳۲,۱۷۰,۰۵۹	۰.۱۶٪	۸۳,۱۶۹,۹۲۲,۷۱۸
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۳,۷۰۰,۷۵۵	-	-	۶,۰۶۳,۷۰۰,۷۵۵	۰.۱۳٪	۸۰,۲۸۵,۴۲۵,۶۲۵
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۹۵
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۴,۷۷۲,۳۲۸,۵۴۰
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۴,۴۹۰,۴۲۷,۴۲۳
جمع	-	۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۳,۸۱۳,۷۱۹	-	-	۱۷,۹۲۳,۸۱۳,۷۱۹	۰.۴۹٪	۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹

استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۹-۲۰۲۱۶-۲۰۲۱۶
 استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۹-۲۰۲۰۶-۲۰۲۰۶
 استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۸-۲۰۲۰۸-۲۰۲۰۸
 استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۹-۲۰۲۰۸-۲۰۲۰۸
 استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۹-۲۰۲۰۷-۲۰۲۰۷
 استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۹-۲۰۲۰۷-۲۰۲۰۷
 استادخرقه-۳-۹۹بودجه-۹۹-۲۰۲۰۷-۲۰۲۰۷

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۶۲,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۱.۳۸٪	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹
				۶۲,۴۴۶,۷۹۰,۱۵۳	۱.۳۸٪	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹

سکه تمام بهارنوبلی امروزه رفته

۹- حساب های دریافتنی

تاریخ تسدیه	نرخ تسدیه	مبلغ تسدیه	تسویه شده	تسویه شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۵۰,۶۲۶,۰۸,۹۳۰	۲۵	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۱۳,۵۴۱,۶۵۰,۳۳۲	۵۰,۱۸۳,۴۵۶,۶۱۱
-	-	-	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۶۲۶,۰۸,۹۳۰	-	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۴۳,۱۸۱,۶۵۰,۳۳۲	۷۹,۸۲۳,۴۵۶,۶۱۱

سود سهام دریافتنی
 حساب های دریافتنی بابت مطالبات فروش حق تقدم
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- سایر داراییها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده پایانی دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۷۳۲,۷۶۳	۶,۳۹۹,۹۰۱	۱۹,۱۳۲,۲۴۰	۴۲۴
۹۶,۸۴۲,۱۰۷	۳,۱۵۷,۸۹۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۵۹	۱,۰۷۲,۲۶۱,۰۱۳	۹۸۸,۰۴۷,۶۷۳	۸۴,۲۱۳,۶۹۹
۱۰۹,۵۷۵,۲۲۹	۱,۰۸۱,۸۱۸,۸۰۷	۱,۱۰۷,۱۷۹,۹۱۳	۸۴,۲۱۴,۱۲۳

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج آبونمان نرم افزار
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	۶,۱۱۰,۹۹۱,۵۲۵,۹۸۰	۶,۰۲۵,۴۲۶,۹۷۹,۳۲۶	(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)
(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	۶,۱۱۰,۹۹۱,۵۲۵,۹۸۰	۶,۰۲۵,۴۲۶,۹۷۹,۳۲۶	(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری فیروزه آسیا
 جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی 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 صندوق)
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 سابق)
-	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
-	۲۱۳,۸۱۹,۰۹۸	مؤسسه حسابرسی 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- پرداختنی 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 تنمیه 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 بابت واریز وجه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی صدور انجام گرفته است.

۱۳-۲- مبلغ مذکور بابت تنمیه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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	۱۴-۱	۳۳,۴۱۹,۱۰۰
جمع	۳,۴۱۲,۳۰۲,۱۱۷	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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲,۳۱۸,۹۱۵	۴,۲۳۹,۰۷۶,۸۵۱,۹۴۳	۱۶,۶۱۸	۱,۹۱۸,۶۱۲,۷۷۸,۹۲۱
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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۱۶-۱	۳۹۰,۹۸۰,۳۸۱,۳۸۶	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۳۷۰
۱۶-۲	۲,۳۹۲,۳۹۹,۹۲۵	۱۱,۴۰۵,۳۳۶,۵۹۱
۱۶-۳	۵,۱۵۱,۳۸۱,۱۳۵	۲۲,۶۰۱,۴۹۸,۰۹۰
۱۶-۴	۴,۵۸۲,۷۶۵,۵۵۸	-
	۴۰۳,۲۰۷,۲۵۸,۰۰۴	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:

دوره شش ماهه منتهی
به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

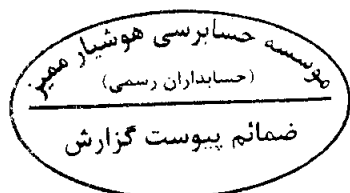
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۲۱۵,۵۶۶	۹۹,۳۳۳,۳۳۸,۵۸۰	۶۶,۸۶۵,۱۳۵,۷۳۴	۹۴,۳۶۵,۷۳۳	۴۹۶,۶۶۷,۱۹۳	۳۱,۸۷۷,۲۷۹,۱۲۰	-
۱,۱۷۹,۹۳۰	۲۲,۹۳۴,۰۸۶,۸۲۰	۱۵,۵۹۶,۳۸۳,۷۲۱	۲۱,۷۸۷,۲۳۳	۱۱۴,۶۷۰,۴۳۴	۷,۲۰۱,۲۴۵,۲۲۲	-
۳۴۵,۲۸۳	۵,۳۶۶,۱۹۸,۷۰۰	۴,۷۷۸,۷۱۵,۵۳۹	۵۰,۹۷۸,۵۹۱	۲۶,۸۳۰,۹۹۴	۵۵۵,۵۵۴,۳۰۸	-
۹۹۱,۸۱۵	۱۲,۷۱۸,۲۴۶,۷۳۰	۱۰,۵۳۶,۲۰۶,۸۲۷	۱۲,۰۸۲,۲۰۱	۶۳,۵۹۱,۲۳۳	۲,۱۰۶,۳۶۶,۴۶۹	-
۷۹۸,۷۳۳	۸,۳۹۹,۹۴۲,۵۲۰	۷,۵۳۶,۳۳۰,۴۰۰	۷,۹۷۹,۸۶۶	۴۱,۱۹۹,۷۱۳	۸۱۳,۶۲۲,۵۴۱	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۷۰,۳۷۳,۵۶۲	۷۱,۴۸۲,۱۳۵,۵۰۰	۷۴,۸۳۰,۴۷۸	۳۹۳,۸۵۱,۸۷۳	۶,۸۱۹,۵۵۵,۷۱۱	-
۱,۰۴۹,۸۲۳	۱۱,۷۰۸,۳۱۸,۳۸۰	۸,۳۹۷,۱۱۶,۶۰۶	۱۱,۱۲۲,۸۵۶	۵۸,۵۴۱,۵۹۲	۳,۲۴۱,۵۳۷,۲۲۶	-
۱۵,۷۲۲,۴۶۲	۳,۱۹۳,۰۵۳,۹۰۱	۳,۰۸۹,۳۷۸,۰۴۴	۳,۰۳۲,۳۴۵	۱۵,۹۶۵,۲۶۴	۸۴,۶۷۷,۲۵۸	(۲,۶۸۳)
۱۴,۱۴۶,۵۲۶	۹۹,۷۳۴,۰۱۱,۳۹۰	۹۳,۷۶۴,۳۷۷,۴۷۳	۹۴,۷۶۴,۳۷۷,۴۷۳	۴۹۸,۶۷۰,۰۵۵	۵,۳۷۶,۲۶۷,۹۸۲	-
۱,۶۰۳,۲۴۱	۳,۰۰۱,۹۱۴,۵۲۴	۲,۴۳۸,۳۹۲,۸۶۴	۲,۸۵۱,۷۵۲	۱۵,۰۰۹,۵۷۳	۷۴۵,۶۵۹,۳۳۵	-
۳,۳۴۰,۳۶۰	۸۳,۵۸۹,۴۸۸,۲۵۰	۷۲,۲۵۱,۸۸۷,۶۴۵	۷۹,۴۰۹,۵۴۵	۴۱۷,۹۲۷,۴۴۳	۱۰,۸۴۰,۲۳۳,۶۱۷	-
۷,۱۴۰,۶۵۱	۱۲۳,۳۸۴,۷۹۰,۵۳۰	۱۱۱,۳۱۵,۵۱۶,۹۲۱	۱۳۶,۲۱۲,۳۷۹	۷۱۶,۹۲۳,۱۵۲	۳۱,۳۱۶,۱۲۷,۱۷۸	-
۹,۸۰۷,۲۶۶	۲۱,۷۷۵,۰۶۰,۰۲۴	۲۰,۱۲۸,۴۸۲,۲۰۰	۲۰,۶۸۶,۴۱۳	۱۰,۸۸۷,۵۳۲	۱۵۰,۲۴۵,۸۷۹	۴۹۳,۶۶۳,۷۴۲
۲,۵۵۶,۹۲۸	۴۰,۶۴۳,۰۵۲,۶۷۰	۴۰,۶۷۸,۲۶۲,۲۳۰	۳۸,۶۱۰,۶۷۸	۲۰,۳۲۵,۲۶۱	۷۲۲,۹۶۴,۵۰۱	۲,۹۹۶,۰۱۲,۲۴۰
۲۰۴,۰۰۹	۶,۹۵۳,۹۹۲,۵۸۰	۵,۶۸۲,۹۰۳,۳۹۲	۶,۶۰۶,۳۳۹	۳۳,۷۶۹,۹۶۳	۱,۲۲۹,۷۱۴,۹۸۶	-
۱۳,۲۷۶	۶۴,۲۲۹,۲۸۸	۵۶,۰۷۶,۷۰۸	۶۱,۰۱۲	۳۲۱,۱۴۶	۷,۷۷۰,۳۲۲	-
۲,۰۰۷,۵۶۸	۵۸,۹۰۸,۲۳۳,۸۸۰	۵۵,۳۶۶,۴۷۷,۷۳۰	۵۵,۹۶۲,۶۵۸	۲۴۴,۵۴۱,۱۱۸	۳,۱۹۱,۱۷۲,۳۶۴	-
۳۶,۰۶۸	۲,۴۵۸,۱۹۳,۰۸۰	۲,۴۴۰,۳۲۹,۰۶۵	۲,۳۳۵,۲۵۰	۱۲,۳۹۰,۱۶۱	۲۰,۳۲۶,۸۰۴	-
۸,۴۴۳,۳۷۴	۵۳,۵۲۴,۹۲۸,۸۱۰	۴۰,۸۷۷,۸۷۵,۳۱۳	۵۰,۸۴۷,۵۲۳	۲۶۷,۶۲۴,۶۵۰	۱۲,۳۲۸,۵۸۱,۳۳۴	-
۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۶۶,۵۱۶,۵۸۰	۲۵,۰۵۲,۵۸۲,۴۷۳	۲۳,۹۰۷,۹۱۱	۱۲۵,۸۲۲,۵۸۳	(۳۷۸,۰۷۳,۸۷)	-
۱,۵۱۹,۹۶۷	۱۱,۸۳۱,۵۲۶,۸۷۰	۱۲,۲۰۹,۹۰۴,۴۴۴	۱۱,۳۳۹,۷۶۹	۵۹,۱۵۷,۷۳۴	(۴۴۸,۷۵۵,۰۶۷)	-
۸۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۲,۲۹۹,۰۹۰	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۹,۲۲۶,۲۶۴	۴۸,۵۶۱,۴۹۶	(۳۰,۵۲۴,۶۷۰)	-
۱۱,۵۱۰,۹۶۳	۱۳۸,۲۹۴,۱۳۸,۱۲۰	۹۹,۷۶۵,۰۷۶,۷۸۰	۱۳۱,۳۷۸,۹۳۴	۶۹۱,۴۷۰,۶۹۰	۳۷,۷۰۵,۸۰۸,۲۸۸	۹۶۰,۳۱۳,۱۰۱
۲,۳۹۳,۱۷۵	۳۱,۰۱۷,۹۵۹,۸۱۰	۲۳,۹۲۵,۲۹۲,۱۱۶	۲۹,۳۶۶,۸۹۴	۱۵۵,۰۸۹,۸۰۰	۶,۹۰۸,۱۰۹,۰۰۰	-
۲,۴۵۹,۱۴۹	۲۷,۶۷۳,۳۹۸,۳۲۰	۲۱,۷۹۲,۷۶۹,۵۰۷	۲۶,۲۸۹,۶۵۰	۳۸,۳۶۶,۹۹۱	۵,۷۱۴,۹۷۲,۱۷۲	-
۵,۴۱۵,۸۵۲	۲۵,۴۶۱,۶۷۹,۰۹۸	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۱	۲۴,۱۸۷,۶۸۶	۱۲۷,۳۰۷,۳۸۸	۱۰,۳۵۲,۰۶۸,۸۱۳	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۳۹,۶۷۵	۴۵۰,۵۸۰	۲,۳۷۱,۵۰۰	۶۰,۳۲۸,۲۴۵	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۸۰۲,۵۱۰	۱,۳۶۲,۸۳۰,۶۵۰	۱,۴۹۷,۹۲۷	۷,۸۸۴,۰۱۲	۲۰,۳۵۸,۹۰۱	-
۱,۱۸۴,۵۲۹	۲۳,۷۰۴,۰۲۰,۴۶۰	۲۱,۰۵۷,۲۴۸,۳۹۸	۲۲,۵۱۸,۳۸۳	۱۱۸,۵۲۰,۱۰۳	۲,۵۰۵,۲۳۳,۵۷۶	-
۸۴۴,۲۷۱	۱۹,۶۱۰,۵۵۳,۸۵۰	۱۳,۶۹۸,۲۶۱,۸۷۸	۱۸,۶۲۹,۶۷۵	۹۸,۰۵۲,۷۷۳	۵,۷۹۵,۰۹۵,۲۴۴	-
۱۰,۴۵۲,۷۳۰	۱۰,۷۵۱,۵۶۸,۳۷۹	۱۰,۰۱۱,۸۷۵,۸۶۹	۱۰,۲۱۲,۸۹۳	۵۳۷,۵۷۸,۴۱۴	۶,۷۵۶,۰۹۰,۵۸۲	-
۲,۶۷۲,۰۷۳	۹۰,۵۸۳,۲۷۴,۷۰۰	۶۸,۱۲۵,۳۱۴,۳۵۲	۸۶,۰۵۲,۷۲۲	۴۵۲,۹۱۶,۳۸۳	۲۱,۹۱۸,۹۹۰,۱۴۰	-
۳۵۰,۳۸۹	۶۷,۷۶۹,۰۴۵,۳۲۰	۶۸,۳۷۸,۴۵۶,۱۰۵	۶۴,۳۷۹,۹۶۳	۳۸,۸۴۵,۲۲۲	(۱۰,۱۲۶,۳۵۹,۷۰۰)	۱۸,۹۶۱,۰۹۵,۵۱۰
۱,۹۰۲,۰۸۰	۶۸,۲۷۴,۸۱۶,۹۵۰	۶۸,۸۲۹,۳۶۵,۴۵۵	۶۵,۸۱۰,۷۴۷	۳۴,۳۲۲,۰۸۶	۳۳,۲۶۶,۶۶۲	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۱,۰۶۷,۲۲۰	۱۲,۰۳۷,۰۸۲,۶۰۴	۱۲,۰۶۵,۷۷۲	۶۳,۵۰۵,۴۴۱	۵۸۸,۴۱۳,۰۳۰	-
۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۸,۰۷۰,۰۳۷	۲۳,۳۷۱,۸۶۳	۲۲۸,۷۹۹,۹۹۹	۱۴,۹۱۸,۹۲۱,۱۰۱	-
۳۵۰,۴۸۴	۱۳,۴۶۱,۸۳۹,۶۹۰	۱۱,۴۶۰,۱۰۵,۰۴۶	۱۲,۶۹۳,۳۵۴	۶۶,۸۰۹,۱۹۸	۱,۸۲۲,۲۳۲,۱۰۲	-
۴۹۰,۸۶۳,۱۳	۱۱۲,۱۳۶,۲۳۱,۸۳۰	۸۳,۰۸۰,۲۰۱,۷۱۲	۱۰۶,۳۲۸,۵۲۹	۵۶۰,۶۸۱,۱۵۷	۴۸,۳۸۸,۸۲۰,۴۲۲	-
نقل به صفحه بعد	۱,۵۹۰,۰۸۶,۹۶۳,۵۳۷	۱,۳۳۸,۰۰۶,۷۰۶,۲۴۴	۱,۵۱۰,۵۵۵,۴۵۷	۷,۹۵۰,۲۳۴,۸۲۰	۲۵۲,۶۱۹,۲۵۷,۰۴۶	۲۳,۴۱۱,۰۶۱,۹۱۰

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
-	۱,۵۹۰,۰۸۶,۹۶۳,۵۳۷	۱,۳۲۸,۰۰۶,۷۰۶,۲۲۴	۱,۵۱۰,۵۶۵,۴۵۷	۷,۹۵۰,۳۳۳,۸۲۰	۲۵۲,۶۱۹,۲۵۷,۰۳۶	۲۳,۴۱۱,۰۶۱,۹۱۰
۹۸۰,۵۳۸	۱۶,۰۲۵,۸۱۰,۸۰۰	۱۱,۷۳۳,۹۳۸,۸۸۱	۱۵,۳۲۴,۳۷۱	۸۰,۱۲۹,۰۵۲	۴,۱۹۵,۵۱۸,۳۹۶	
۱۲۹,۶۷۰	۸,۹۴۷,۵۸۵,۴۶۰	۷,۴۳۳,۳۲۸,۴۰۳	۸,۴۹۹,۹۹۶	۴۴,۷۳۷,۹۲۵	۱,۴۶۱,۰۱۹,۱۳۶	
۴۲۲,۵۳۳	۴,۶۳۹,۷۴۰,۵۱۰	۴,۲۱۷,۴۷۱,۳۳۶	۴,۴۰۷,۶۸۸	۲۳,۱۹۸,۷۰۴	۳۹۴,۶۶۲,۷۹۲	
۲,۹۶۳,۱۰۷	۵۶,۶۱۶,۲۴۴,۹۸۰	۴۸,۹۱۹,۱۹۵,۹۹۵	۵۳,۷۸۵,۰۲۰	۲۸۳,۰۸۱,۳۲۷	۷,۳۶۰,۱۸۲,۷۳۸	
۱,۳۱۹,۸۷۲	۸۱,۴۳۳,۰۱۱,۱۰۰	۶۰,۷۱۱,۳۳۳,۵۶۵	۷۷,۲۹۴,۸۷۴	۴۰,۶۸۱,۸۰۱	۲۰,۱۶۸,۲۵۴,۶۵۰	
۳۹,۰۷۰,۲۲۸	۷۹,۴۲۱,۱۹۷,۳۶۰	۵۲,۸۱۶,۳۶۰,۶۸۴	۷۵,۴۴۹,۳۱۲	۳۹۷,۱۰۵,۹۸۸	۲۶,۱۳۲,۳۸۱,۳۷۶	۱۱,۹۴۷,۵۹۸
۶,۲۲۷,۰۳۵	۵۳,۴۴۰,۱۹۱,۳۱۰	۴۵,۸۶۲,۲۰۵,۵۸۰	۵۱,۸۳۲,۹۹۷	۳۶۹,۷۰۰,۹۵۹	۷,۷۵۶,۴۵۱,۸۷۴	(۵۷,۲۵۸,۰۴۲)
۲۳,۴۱۹,۵۲۶	۹۹,۳۸۷,۰۷۳,۷۹۸	۹۰,۵۰۷,۱۸۷,۵۰۷	۹۴,۴۱۵,۳۶۱	۳۹۶,۹۳۵,۳۶۴	۸,۲۸۸,۵۳۴,۶۶۶	(۱۴,۰۲۳,۷۴۲,۳۶۲)
۶۴,۴۱۵,۵۶۶	۲۰۷,۲۴۰,۰۴۶,۳۵۱	۱۴۶,۰۰۱,۱۵۱,۳۷۲	۱۹۶,۸۷۶,۲۰۸	۱۰,۳۶۲,۰۰۰,۳۳۷	۶۰۰,۰۵۸,۱۸۵,۳۴۴	
۱,۵۸۷,۲۲۳	۱۹,۳۹۶,۷۹۷,۳۸۰	۱۷,۸۶۸,۰۸۳,۹۰۱	۱۸,۳۳۱,۶۶۴	۹۶,۴۸۳,۹۸۶	۱,۴۱۳,۸۱۷,۸۲۹	
۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۲,۹۲۴,۰۷۷	۱۴,۱۰۳,۵۶۰,۲۹۵	۱۴,۲۲۳,۰۶۹	۷۴,۹۶۴,۶۲۱	۸۰۰,۱۵۶,۰۹۲	
۹۹,۰۶۳,۴۷۵	۹۰,۸۱۰,۱۷۱,۷۳۹	۸۹,۷۸۵,۵۰۷,۲۲۹	۸۶,۲۶۷,۲۷۵	۴۵۴,۰۵۰,۸۶۸	۴۸۴,۳۴۶,۳۶۷	
-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۷۷۸,۶۹۹
-	-	-	-	-	-	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)
-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲
-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸
-	-	-	-	-	-	۵,۱۳۹,۴۹۲,۶۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۰۶۲,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰
-	-	-	-	-	-	۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۳۳
-	-	-	-	-	-	۷,۳۷۱,۸۰۳,۰۰۵
-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)
-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۸,۰۶۷,۱۳۸
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۶,۰۳۸,۷۰۹)
-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۹,۴۱۶,۲۴۴
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۰۱۴,۴۴۶,۹۴۳)
-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۶۰,۷۸۳۱
-	-	-	-	-	-	۹۷۸,۴۰۲,۰۵۹
-	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۷,۳۶۸,۹۷۷)
-	-	-	-	-	-	(۱۴۲,۸۶۶,۷۱۱)
-	-	-	-	-	-	۵,۲۱۹,۹۵۷,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	۴,۰۹۱,۶۲۴,۳۶۱
-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱
-	-	-	-	-	-	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)
-	-	-	-	-	-	۶,۲۲۳,۷۲۵,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۹,۸۶۹,۹۴۲
-	-	-	-	-	-	۵۹,۲۵۲,۹۵۴
-	-	-	-	-	-	(۸۰۹,۵۳۲,۹۹۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۵۶,۳۰۵)
-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۹۶۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۴۱,۴۹۳
-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲
-	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۵۷۱,۱۰۲)
۲,۲۲۴,۷۶۸,۴۴۷,۲۰۲	۱,۹۱۷,۹۶۶,۹۳۰,۹۶۲	۲,۲۰۷,۱۹۳,۰۹۲	۱۱,۶۱۳,۸۴۱,۷۶۲	۳۹۰,۹۸۰,۳۸۱,۳۸۶	۶۲,۱۱۰,۹۱۷,۳۷۰	



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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۱		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۰	
کساح	بهای فروش	فروش مغفرتی	کلیزرد
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۳۲۸	۷,۰۱۲,۳۷۸	۶,۸۸۸,۳۶۹	۲۵,۰۲۵,۸۴۲
۱۹۲,۵۵۷	۶,۲۸۵,۱۸۹	۲,۳۵۷,۱۱۲	۲۱۳,۱۲۹
-	-	-	-
-	-	-	-
۱۱,۳۰۵,۳۳۶	۱۱,۳۰۵,۳۳۶	۱۱,۳۰۵,۳۳۶	۱۱,۳۰۵,۳۳۶

ح. فاروہی شہید قاضی
ح. فاروہی لیبر حان
ح. سرمایہ گذاری صندوق ہائے
جمع

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

توره شش، ملحه منتهى به ۲۹ ۱۴۰۱

مقدار	بهای فروش	ارزش دفتری	کالمرز	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
287,100	271,788,777,000	289,881,317,777	29,255,899	2,018,96,257	3,525,750,218
93,000	75,269,227,000	72,666,227,000	12,622,900	590,561,800	8,818,400,237
319,500	302,861,378,000	300,322,861,378	55,239,853	1,772,152,890	2,888,000,177
200,000	192,329,000,000	192,550,000,000	192,550,000	(1,110,273,329)	412,555,577
100,000	90,000,000,000	88,777,777,777	16,212,222	1,751,871,000	2,881,000,000
119,900	100,000,000,000	99,918,118,877	18,200,000	822,129,853	288,119,192
229,100	189,000,000,000	189,778,820,000	22,222,222	125,115,000	1,122,715,000
				96,232,125	96,232,125
				-	277,119,000
				-	1,892,812,222
				-	1,122,100,222
				-	299,222,000
				-	955,222,000
	1,892,812,222	1,892,812,222	219,800,000	8,181,818,125	229,100,000

[illegible]

۲-۱۹ سود (زیمن) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل القلام زیر است:

مردم شایسته به ۳۹ اسفند ۱۳۰۱										
مردم شایسته به ۳۹ اسفند ۱۳۰۰										
نام اختیاری	مقدار	قیمت اسماعیل	ارزش اسماعیل	ارزش مشتری اختیاری	بهای تمام شده سهم	کارمزد اسماعیل	مبالغ اسماعیل	کارمزد فروش اختیاری	سود (زیان) اسماعیل	سود (زیان) اختیاری
موجوده ۱-۳۵۱	۲۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۳۷,۳۳۲	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۳۸۲	۲,۶۸۸,۷۳۲	-
موجوده ۱۳-۱۶۱	۱۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	۳۲,۶۳۱,۰۰۷	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۷۷۷	۲,۰۶۶,۱۳۲	-
موجوده ۱۳-۸۱	۹۸۲,۰۰۰	۲,۶۰۰	۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۶۸۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۳۱۸,۸۵۷	۱,۳۳۶,۰۰۰	۱۲,۳۳۶,۰۰۰	۶۱,۳۳۶	۵۲۸,۵۲۸,۵۲۲	-
موجوده ۱۳-۹۱	۳,۸۱۳,۰۰۰	۲,۸۰۰	۱۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۲۷۷,۲۴۱	۸,۳۳۶,۳۱۸,۱۸۸	۵,۳۳۸,۰۰۰	۵۲,۳۳۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۷۱	۲,۵۲۱,۳۳۰,۰۳۳	-
موجوده ۱۳۱-۱	۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۰۰	۶,۸۰۱,۳۲۰	۶۵۰	۶۵۰,۰۰۰	۳۳۶,۳۲۲	۲,۶۰۸,۲۸۰	-
موجوده ۱۳۱۱	۱,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۷۲	۲,۳۳۷,۱۰۷	۱,۳۲۵	۱۶,۳۲۵	۱۵۲,۳۲۵	۱,۱۲۵,۰۰۲	-
موجوده ۱۳۱۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	۷۱,۵۵۱,۰۰۰	۸۳۳,۶۶۸,۱۷۵	-	-	-	۳۳۶,۳۲۲	۷۱۲,۰۰۸,۰۶۱۲	-
موجوده ۱۳-۸۱	۱۸,۰۰۰	-	-	۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	۶۱,۳۲۵	۲,۳۲۰,۰۰۰	-
موجوده ۱۳-۹۱	۱۸۷,۰۰۰	-	-	۳۶,۸۸۶,۵۷۹	-	-	-	۱۲۸,۰۷۱	۳۶,۸۸۶,۵۷۹	-
موجوده ۱۳۱۰۱	۹۷۷,۰۰۰	-	-	۸۶,۱۰۷,۷۳۵	-	-	-	۳۳۶,۳۲۲	۸۶,۱۰۷,۷۳۵	-
موجوده ۱۳۱۱	۳,۳۸۸,۰۰۰	-	-	۵۱۲,۰۱۳,۳۳۲	-	-	-	۱۵۲,۳۲۵	۵۱۲,۰۱۳,۳۳۲	-
-	-	۱۳,۳۸۸,۰۰۰	۳,۳۳۱,۳۳۰,۰۰۰	۳,۳۳۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۱,۳۳۰,۳۸۵	۶,۳۳۶,۳۲۵	۶۶,۳۳۶,۳۲۵	۱,۳۳۶,۳۲۵	۶,۸۸۲,۷۳۵,۸۸۸	-

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موقت
یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۱۷-۱	۹۸۴,۷۹۸,۳۸۳,۳۲۹	(۳۹,۰۶۹,۲۲۱,۵۹۸)
۱۷-۲	۹,۰۶۲,۵۷۱,۰۹۳	(۱۱,۴۱۵,۸۴۰,۱۸۲)
۱۷-۳	۱,۳۷۰,۳۸۹,۷۹۴	۱۷,۸۹۳,۴۰۶,۸۶۲
۱۷-۴	۳۲,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	۹۴۹,۳۳۶,۲۰۰
	۱۰,۲۸۸,۹۸۰,۰۰۰	(۳۱,۶۴۱,۸۱۸,۷۱۸)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
 سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در لوری گواهی سپرده کالایی

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۹۲,۳۷۱,۰۹۸	۱۱۹,۵۲۸,۲۰۰,۸۱۲	۸۲,۷۲۴,۲۶۶,۲۷۳	۱۱۳,۵۵۱,۷۹۱	۵۹۹,۶۲۱,۰۰۴	۳۵,۰۹۲,۷۴۱,۷۴۴	-
۳۶,۲۹۲,۳۵۶	۶۷,۹۰۲,۹۹۸,۰۷۶	۵۱,۰۲۱,۹۲۳,۳۲۳	۶۴۵,۰۷۸,۴۸۸	۳۳۹,۵۱۴,۹۱۰	۱۶,۲۵۷,۳۱۲,۷۹۵	۴۲۰,۰۲۷,۰۰۲
۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۳۷,۸۸۵,۰۲۸	۱۹۲,۱۷۸,۳۵۰	۱,۰۱۱,۳۶۵,۰۰۰	۴۰,۸۱۶,۴۷۱,۶۲۲	-
۱۲,۷۲۱,۹۹۱	۱۳,۳۲۶,۳۶۵,۶۸۰	۱۲۱,۷۹۶,۰۸۴,۳۲۰	۱۲۶,۶۶۰,۱۴۲	۶۶۶,۶۲۳,۳۸۸	۱۰,۳۲۷,۰۸۸,۸۱۰	-
۹۴۰	۱۶,۵۵۴,۲۰۰	۱۴,۵۸۳,۵۱۹	۱۶,۰۱۱	۸۴,۲۷۱	۲,۱۷۰,۳۹۹	-
۲۹,۷۶۴,۷۵۶	۱۳۶,۹۱۷,۸۷۷,۶۰۰	۱۱۸,۵۲۷,۵۳۳,۳۶۹	۱۲۰,۰۷۱,۹۸۴	۶۸۴,۵۸۹,۳۸۸	۱۷,۵۷۵,۶۸۳,۹۵۹	-
۵,۷۹۶,۳۸۹	۱۰,۴۴۵,۳۷۳,۷۸۰	۷۱,۱۹۲,۷۵۱,۷۴۶	۹۹,۲۳۰,۰۹۵	۵۲۲,۳۶۳,۶۵۹	۲۲,۶۲۸,۴۸۶,۲۸۰	-
۱۲,۳۷۲	۱۸۷,۵۵۹,۵۲۰	۱۷۵,۱۰۹,۴۵۰	۱۷۸,۱۸۲	۹۲۷,۷۹۸	۱۱,۳۳۴,۰۹۰	-
۲,۶۸۹,۳۲۹	۲۹,۹۱۷,۲۸۱,۰۲۰	۱۹,۳۳۶,۱۰۴,۹۸۳	۲۸,۳۲۱,۴۱۷	۱۲۹,۵۸۶,۲۰۵	۱۰,۴۰۴,۱۶۸,۳۱۵	-
۱۵,۶۴۴,۳۸۲	۱۸۳,۴۳۳,۷۹۰,۸۶۰	۱۵۳,۳۶۰,۳۷۵,۰۵۵	۱۲۴,۳۶۶,۰۱۰	۹۱۷,۷۱۸,۵۵۴	۲۹,۰۹۱,۲۲۹,۴۰۰	-
۹۰,۸۶۳,۹۰۰	۲۲۸,۲۰۵,۱۷۶,۲۵۰	۱۲۶,۳۶۱,۳۶۳,۷۲۲	۲۱۶,۷۹۲,۹۱۷	۱,۱۲۱,۰۲۵,۸۸۱	۸۰,۴۸۵,۹۱۱,۷۲۰	۷۰,۶۷۰,۹۹۸,۸۳۳
۲۸,۸۸۵,۰۲۲	۲۲۷,۳۲۳,۸۸۰,۸۴۰	۱۸۷,۵۶۳,۶۹۶,۷۹۰	۲۲۵,۵۶۳,۱۳۷	۱,۱۸۷,۱۷۴,۰۴۴	۴۸,۴۵۹,۴۴۶,۵۰۹	-
۹,۲۳۰,۰۰۰	۲۲۸,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۹۰,۶۰۸,۸۸۵	۲۱۷,۴۵۸,۸۰۰	۱,۱۴۴,۵۲۰,۰۰۰	۶۱,۴۵۱,۴۱۲,۳۱۵	-
۱۹,۰۲۱,۷۸۰	۱۳۰,۶۷۹,۳۸۶,۰۰۰	۷۰,۸۲۰,۹۲۴,۵۷۱	۱۲۴,۱۴۵,۶۲۷	۳۵۳,۳۸۸,۱۲۲	۲۲,۰۷۱,۱۴۰,۲۲۹	-
۱۱,۷۹۸,۴۲۱	۶۲,۳۷۳,۱۷۱,۵۹۸	۵۷,۳۳۰,۹۲۳,۸۸۹	۵۹,۱۵۸,۵۶۳	۳۱۱,۳۰۰,۸۵۸	۴,۵۵۶,۵۵۷,۳۸۸	-
۶,۸۳۶,۵۵۳	۵۲,۱۶۲,۸۹۹,۳۹۰	۳۳,۱۱۳,۰۱۱,۰۶۷	۲۹,۵۵۴,۷۵۴	۲۶۰,۸۱۴,۴۱۷	۱۸,۳۲۹,۵۱۹,۰۷۲	-
۲۲,۸۲۳,۵۰۵	۲۲۲,۷۴۷,۶۲۸,۸۰۰	۱۶۹,۶۵۱,۸۴۰,۰۹۸	۲۱۱,۶۰۰,۳۶۶	۱,۱۱۳,۷۳۸,۳۴۴	۵۱,۷۷۰,۴۶۰,۱۹۲	۱,۱۴۲,۲۹۷,۱۴۲
۱۲,۸۲۹,۹۲۱	۲۰,۸۲۱,۰۹۰,۸۴۰	۱۵۵,۱۱۰,۹۱۶,۴۰۹	۱۷۸,۸۰۱,۴۸۶	۱,۰۴۱,۰۰۰,۳۵۴	۵۱,۸۶۲,۴۱۲,۴۹۱	-
۳,۷۰۲,۴۷۳	۱۸۹,۴۹۲,۵۶۸,۱۴۰	۱۲۴,۴۶۱,۷۰۴,۴۶۰	۱۸۰,۰۱۷,۹۴۰	۹۲۷,۶۲۲,۸۴۱	۵۳,۱۰۴,۴۸۲,۶۹۹	-
۲۹,۶۲۲,۲۹۰	۱۲۴,۸۵۷,۹۵۲,۳۵۰	۱۱۸,۱۳۱,۰۰۲,۱۱۶	۱۱۸,۶۱۵,۰۵۵	۶۲۴,۲۸۹,۷۶۲	۵,۹۸۴,۰۴۵,۴۱۷	-
۴,۱۳۵,۷۱۹	۱۱۸,۲۸۱,۵۶۳,۴۰۰	۶۷,۱۲۸,۹۸۰,۷۵۶	۱۱۳,۳۶۷,۴۸۵	۵۹۱,۴۰۷,۸۱۷	۵۰,۴۴۸,۰۷۳,۴۲۲	-
۱۸,۵۸۷,۳۹۶	۲۶۸,۰۰۰,۵۵۲,۲۲۰	۱۹۰,۵۹۹,۳۶۳,۳۹۶	۲۵۴,۹۸۰,۵۲۷	۱,۳۲۲,۰۰۰,۲۷۷	۷۶,۰۰۴,۰۴۰,۶۵۶	-
۱۵۰,۹۱۱۹	۱۳۸,۰۹۹,۴۷۹,۶۹۰	۹۵,۹۳۲,۰۵۹,۸۴۴	۱۲۱,۱۹۴,۵۰۶	۶۱۰,۴۹۷,۳۹۸	۲۱,۴۴۲,۷۲۷,۹۶۲	-
۲,۴۰۸,۱۸۲	۸۶,۸۱۵,۰۳۳,۲۰۰	۸۶,۸۱۵,۰۳۳,۲۰۰	۸۲,۴۷۲,۴۸۲	۲۴۲,۰۷۵,۱۶۶	۲۵۷,۰۵۰,۲۵۵	-
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۷۰۳,۵۶۳,۴۱۶	۱۷۸,۵۱۴,۵۰۰	۹۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۸,۴۷۱,۰۸۲	-
۹,۸۱۶,۰۳۳	۱۶۵,۲۰۱,۹۹۵,۷۲۰	۱۰۴,۳۲۴,۷۰۴,۰۰۸	۱۵۷,۰۳۶,۸۱۶	۸۲۶,۵۰۹,۹۷۹	۵۹,۹۱۲,۴۴۴,۸۳۷	-
۳,۹۰۵,۴۷۷	۸۱,۴۲۹,۱۹۵,۴۵۰	۵۱,۶۲۵,۰۵۳,۱۷۶	۷۷,۳۵۷,۳۳۶	۳۰۷,۱۴۵,۹۷۷	۲۹,۳۱۹,۳۲۷,۵۶۱	-
۱۰,۵۶۷,۵۲۲	۱۳۸,۷۵۱,۵۶۳,۸۶۰	۹۶,۲۹۶,۱۴۰,۳۲۷	۱۲۱,۸۱۲,۸۸۶	۶۹۳,۷۵۷,۸۱۹	۲۱,۶۲۹,۸۵۱,۷۱۸	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۳۳,۵۶۰,۲۵۶	۴۹,۲۷۶,۵۰۰	۲۵۹,۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۸۱۳,۳۴۴	-
۶۷,۳۳۶,۷۷۲	۱۶۶,۵۹۱,۱۷۸,۸۷۶	۱۲۴,۲۲۵,۳۸۸,۵۵۰	۱۵۸,۲۶۱,۶۲۰	۸۳۲,۹۵۵,۸۱۲	۲۱,۷۲۴,۷۲۲,۸۱۲	(۱,۷۴۱,۷۲۲,۸۵۸)
۱۰,۸۴۴,۰۰۰	۴۴,۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۱۰,۷۶۸,۷۲۰	۴۲,۳۲۳,۴۸۵	۲۲۲,۲۸۱,۵۰۰	۲,۷۸۱,۰۱۶,۳۸۵	۳,۰۶۵,۰۶۶,۳۲۴
۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۸۳۳,۸۹۳,۳۵۳	۲۱۰,۲۴۵,۰۷۰	۱,۱۰۶,۵۵۳,۰۰۰	۳۳,۱۴۹,۹۰۸,۵۷۷	-
-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۲۳,۳۱۱
-	-	-	-	-	-	(۸,۶۴۰,۳۱۶,۴۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۵۹۶,۹۱۱,۰۳۹)
-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۷,۱۹۵,۵۰۱
-	-	-	-	-	-	۶,۱۶۲,۱۸۶,۰۰۷
-	-	-	-	-	-	(۱,۷۱۴,۸۲۱,۸۷۹)
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۰,۵۸۸,۸۵۵)
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۸۸۵,۱۶۰,۷۳۹)
-	-	-	-	-	-	۶۷۶,۴۷۹,۱۷۳
-	-	-	-	-	-	۷۹۵,۲۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۳۵۹,۷۵۹,۲۶۹
-	-	-	-	-	-	۶۲۲,۴۹۷,۲۵۸
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۹۹۰,۷۹۹,۶۲۵)
-	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۰۹۵,۷۴۴)
-	-	-	-	-	-	۶,۴۲۰,۷۰۵,۴۵۱
-	-	-	-	-	-	(۳۹,۰۶۹,۲۲۱,۵۹۸)
-	-	-	-	-	-	۹۸۴,۷۹۸,۳۸۳,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	۲۱,۶۶۱,۳۶۶,۲۰۲
-	-	-	-	-	-	۴,۱۱۵,۵۶۹,۵۷۹
-	-	-	-	-	-	۳,۴۲۱,۶۹۷,۸۳۱,۷۸۲
-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۲,۲۷۳,۲۴۰,۷۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۴۶۸,۹۷۷,۳۳۵	۵۴,۱۳۷,۷۵۱	۱۰,۲۸۶,۱۷۳	۷,۲۹۲,۱۴۸,۸۴۱	۱۰,۸۲۷,۵۵۰,۲۰۰	۶۲۲,۲۷۲
-	۵,۵۹۳,۵۹۳,۶۵۸	۹۲,۳۵۲,۴۶۱	۱۷,۵۶۶,۳۴۸	۱۲,۷۸۷,۲۷۷,۸۰۷	۱۸,۳۹۰,۸۱۲,۲۷۲	۴۵۰,۸۸۷۴
(۱۰,۷۰,۴۰,۲۳۲)	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۳۴۵,۳۹۹,۹۴۸)	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۴۱۵,۸۴۰,۱۸۲)	۹,۰۶۲,۵۷۱,۰۹۳	۱۴۶,۵۹۲,۴۱۲	۲۷,۸۵۲,۵۲۱	۲۰,۰۸۱,۴۲۶,۶۴۸	۲۹,۳۱۸,۴۴۲,۴۷۴	

ح - طروسازی ابوریحان
 ح - سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)
 ح-کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
 ح-کشاورزی و دامپروری ملارد شیر

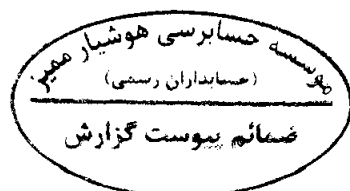
۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۶,۰۹۶,۱۶۲,۲۷۲	۳۷۷,۷۳۱,۵۲۴	۸۵۷,۰۹۵	۴,۳۵۰,۲۱۱,۳۸۱	۴,۷۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
-	۵۴۸,۹۳۸,۷۰۹	۱,۳۹۲,۹۴۰	۶,۵۸۳,۲۳۱,۳۵۱	۷,۱۳۳,۴۶۳,۰۰۰	۷,۹۰۰	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
-	۲۴۳,۷۱۹,۵۶۱	۱,۰۹۹,۲۴۵	۵,۶۱۹,۹۸۱,۱۹۴	۶,۰۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۳,۴۶۲,۸۱۴,۵۲۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱
۲,۷۷۴,۳۶۵,۱۸۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۳,۰۴۵,۵۱۰,۸۷۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱۷,۸۹۴,۴۰۶,۸۶۲	۱,۳۷۰,۳۸۹,۷۹۴	۳,۲۴۹,۲۸۰	۱۶,۵۵۳,۲۲۳,۹۲۶	۱۷,۹۲۷,۰۶۳,۰۰۰		

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰	۳۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	-	۷۹,۴۰۷,۷۲۷	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۶۳,۵۲۶,۱۹۷,۹۰۰	۲۰,۹۰۰
۹۴۹,۲۳۶,۲۰۰	۳۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	-	۷۹,۴۰۷,۷۲۷	۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۶۳,۵۲۶,۱۹۷,۹۰۰	

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دوره شش‌ماهه منتهی
به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۰/۱۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۲۷,۵۹۶,۷۶۳	۶۵۰	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	-	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰
سیمان مازندران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۳,۹۰۵,۴۷۷	۲,۸۲۰	۱۱,۰۹۱,۵۵۲,۶۸۰	۱,۵۲۰,۸۲۷,۸۲۸	۹,۵۷۰,۷۲۴,۸۵۲	۹,۵۷۰,۷۲۴,۸۵۲
شیشه همخان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۷۶۴,۲۱۷	۲۵۰	۱۹۱,۰۵۴,۲۵۰	۱۳۰,۷۷۰	۱۹۰,۹۲۳,۴۸۰	۱۹۰,۹۲۳,۴۸۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۳۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	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	-	-	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۳,۷۹۲,۷۰۰	۶۱۰	-	-	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	-
					۴۴,۹۵۸,۰۳۶,۷۳۰	۱,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۸	۴۳,۴۳۷,۰۷۸,۱۳۲	۴۴,۲۳۷,۱۴۱,۵۱۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۰۶	کوتاه مدت	-	-	۱۰	-	۳۳,۸۲۶,۳۰۵	-
۱۳۹۱/۰۶/۱۸	کوتاه مدت	-	-	۹	-	۵۴,۵۰۹,۹۹۹	۷۳,۵۱۱,۰۱۵
						۸۸,۳۳۶,۳۰۴	۷۳,۵۱۱,۰۱۵

سود سپرده کوتاه مدت خاورمیانه ۷۰۷۰۷۳۸۰۳-۸۱۰-۱۰۷-۱۰۰

سود سپرده بانک سلمان ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱

جمع

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	-	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷
						۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷

صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪

جمع

۲۰- سایر درآمدها

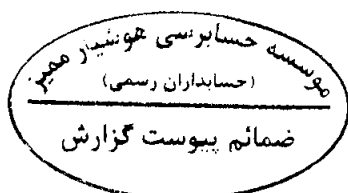
یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۲۰-۱	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱	۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴
	-	۳۶۵,۲۲۲,۴۸۳
جمع	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱	۱,۲۸۲,۲۷۸,۲۷۷

تبدیل کارمزد کارگزاری

سایر درآمدها

جمع

۲۰-۱- 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 توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۶۰,۶۶۱,۶۸۴,۵۳۰	۱۴,۳۰۲,۰۱۳,۷۹۷	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۲۸,۷۰۲,۳۴۳,۶۵۱	۱۴,۲۶۲,۸۱۴,۷۱۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه منمتی ایران (ضامن)
۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	۱,۰۰۷,۹۶۱,۵۶۷	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
۷۳۷,۹۴۵,۲۰۶	-	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
-	۱۷۹,۱۰۳,۲۳۱	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس)
۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	-	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
۹۰,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۲	۲۹,۷۵۱,۸۹۳,۳۱۱	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱,۴۱۲,۲۲۹,۶۹۳	۵۴۵,۹۴۵,۶۰۴	هزینه نرم افزار
۴۸,۳۶۲,۶۰۰	۳۹,۲۸۱,۵۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۶,۱۵۳,۳۱۳	۱۲,۱۸۳,۴۵۴	کارمزد بانکی
۳,۱۵۷,۸۹۳	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶,۳۹۹,۹۰۱	۲,۳۸۴,۳۹۳	هزینه مجامع
۱,۵۰۶,۳۰۳,۴۰۰	۶۰۱,۷۹۵,۰۰۱	جمع

۲۳- هزینه مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲۱,۰۰۴,۴۹۸	۱۲,۸۸۵,۱۴۲	بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری
۲۱,۰۰۴,۴۹۸	۱۲,۸۸۵,۱۴۲	

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱,۷۴۲,۰۱۴,۴۴۴,۶۳۰	۴۳۷,۴۷۴,۶۰۸,۰۳۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۴۹,۳۲۳,۲۷۷,۹۸۵)	(۴۴۴,۱۱۹,۰۲۲,۰۴۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۹۹۲,۶۹۱,۱۶۶,۶۴۵	(۶,۶۴۴,۴۱۴,۰۱۶)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص دلاری ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

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

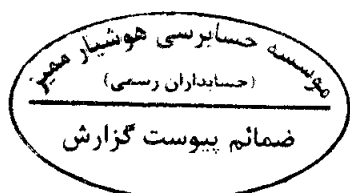
۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱.۴٪	۲۲۵	ممتاز	۱.۳٪	۲۲,۵۰۰	ممتاز	کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار
۲.۹٪	۵۰۵	ممتاز	۲.۶٪	۵۰,۵۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۴٪	۲۵۰	ممتاز	۱.۳٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر
۰٪	۵	عادی	۰.۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری
۰٪	۸	عادی	۰.۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا یارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری
۰٪	۵	عادی	۰.۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میلاد جلیلی	مدیر سرمایه گذاری
۶٪	۱,۰۱۸	عادی و ممتاز	۵.۳٪	۱۰۱,۵۰۰	عادی و ممتاز		جمع	

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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			
(۲۲۶,۲۶۱,۱۹۰)	طی دوره	۶,۶۰۱,۲۵۸,۱۶۰,۶۲۶	(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۳۲)	طی دوره	۵,۰۶۳,۹۵۶,۲۸۲	ارائه خدمات خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۲۸,۱۰۳,۷۹۸,۵۵۰)		۶,۶۰۰,۶۳۷,۲۲۸,۲۹۱	(۵۲,۵۳۸,۷۵۶,۷۰۵)		۶۰,۶۶۱,۶۸۲,۵۲۰	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۱۰,۱۵۷,۵۷۰,۹۸۰)		۴,۷۵۰,۷۰۵,۵۵۱	(۱۹,۰۲۲,۶۳۹,۱۳۵)		۲۸,۷۰۲,۳۲۲,۶۵۱	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۲۳۷,۱۶۵,۴۱۰)		۲۸,۹۰۷,۰۴۰,۲۲۱	(۵۵۲,۰۵۲,۷۹۲)		۶۵۲,۰۵۲,۷۹۲	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی اکمل و همکاران
-		-	(۲۳۷,۹۴۵,۲۰۶)		۲۳۷,۹۴۵,۲۰۶	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۳۵۶,۸۹۶,۵۰۴)		۲۳۵,۹۹۹,۷۳۵	(۳۵۶,۸۹۶,۳۰۷)		-	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم
-		-	(۳۱۳,۸۱۸,۹۰۱)		۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
-		۲۳۲,۰۳۸,۹۵۲,۸۸۰	-		۲۳۲,۰۳۲,۶۸۹,۶۸۷	خرید و فروش	ضامن نقد شوندگی	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-		۱۸۲,۱۲۲,۹۷۵,۲۸۷	-		۵۳,۶۱۹,۳۲۷,۳۱۸	سهام ضامن	صندوق	

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.





فیروزہ

صندوق سرمایہ گذاری فیروزہ موفقیت

ثبت شدہ بہ شمارہ ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بہادار

گزارش عملکرد صندوق سرمایہ گذاری فیروزہ موفقیت

دورہ مالی شش ماہہ منتهی بہ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

فهرست مطالب

۳	 مقدمه
۳	 تاریخچه فعالیت صندوق
۴	 معرفی صندوق
۴	 اهداف صندوق
۵	 ریسک های سرمایه گذاری در صندوق
۶	 واحدهای سرمایه گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن
۷	 خالص ارزش روز دارایی های صندوق
۸	 خالص ارزش دارایی های هر واحد صندوق (NAV)
۸	 مقایسه بازدهی صندوق با بازده شاخص کل
۹	 ترکیب پرتفوی صندوق



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
ثبت شده به شماره ۱۰۷۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش فعالیت و وضع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود ارائه می گردد. گزارش حاضر به عنوان گزارش میان دوره ای مدیران سرمایه گذاری، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی صندوق بوده و اطلاعات ارائه شده در آن نشان دهنده وضعیت عمومی صندوق و عملکرد مدیران آن در دوره مزبور می باشد. اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی صندوق می باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد مجموعه مدیریت صندوق و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه صندوق تهیه و ارائه میگردد.

تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ تحت شماره ۱۰۷۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و 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 در سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. لازم به ذکر است مدت زمان فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ با توجه به نامه شماره ۱۲۲/۶۹۳۸۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تمدید گردید.



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
تأسیس شده به شماره ۱۰۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

معرفی صندوق

جدول مشخصات صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت به شرح زیر می باشد:

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت	
نوع صندوق	سرمایه باز - سرمایه گذاری در سهام
تاریخ آغاز فعالیت	۱۳۸۹/۰۵/۲۴
مدیر صندوق	سیدگردان توسعه فیروزه
مدیر سرمایه گذاری	میلاد جلیلی، رضا یارمحمدی، علیرضا ولیدی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
سایت صندوق	firoozehfund.ir

اهداف صندوق

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است؛ همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد:

اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد.

ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد.



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
تأسیس شده به شماره ۱۰۷۸۸ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

ثالثاً امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

ریسک‌های 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.

۱- **ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق:** صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی 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.

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

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 مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
لیست شده به شماره ۱۰۲۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

واحدهای سرمایه گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت از ارکان زیر تشکیل شده است:

دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز مادامی که حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز مذکور در اساسنامه را در اختیار داشته باشد، دارای حق رأی است و می تواند در مجمع صندوق، از حق رأی خود استفاده کند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نمی توانند با درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری خود، سهم خود را از دارایی های صندوق مطالبه کنند، ولی می توانند واحدهای سرمایه گذاری ممتاز خود را به دیگران واگذار کنند. در تاریخ ارائه گزارش دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت		
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	٪۲۴.۵
۲	گروه مالی فیروزه	٪۵۰.۵
۳	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه	٪۲۵
جمع		٪۱۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی در طول دوره پذیرهنویسی اولیه یا پس از تشکیل صندوق صادر میشود. این نوع واحدهای سرمایه گذاری قابل ابطال و غیر قابل انتقال به غیر می باشد. قیمت صدور هر واحد صندوق در انتهای دوره مالی مورد گزارش (۱۴۰۱/۱۲/۲۹) برابر با ۱,۸۴۰,۵۰۳ ریال و قیمت ابطال نیز در تاریخ مذکور برابر با ۱,۸۲۸,۰۴۳ ریال بوده است.



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۶ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

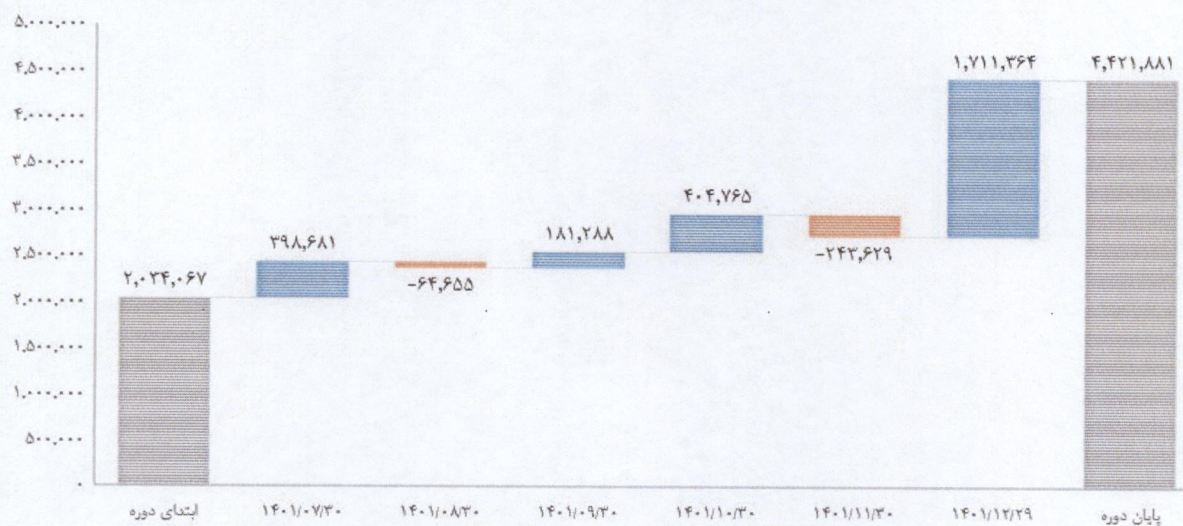
خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق

ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده، سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز است.

روند تغییرات خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق طی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می‌باشد.

روند تغییر خالص ارزش دارایی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ لغایت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بر حسب میلیون ریال



خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در دوره مالی مورد گزارش از مبلغ ۲,۰۳۴,۰۶۶ میلیون ریال در ابتدای دوره (۱۴۰۱/۰۶/۳۱) به مبلغ ۴,۴۲۱,۸۸۱ میلیون ریال در انتهای دوره (۱۴۰۱/۱۲/۲۹) رسیده و رشد نزدیک به ۱۱۷ درصدی به همراه داشته است.



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

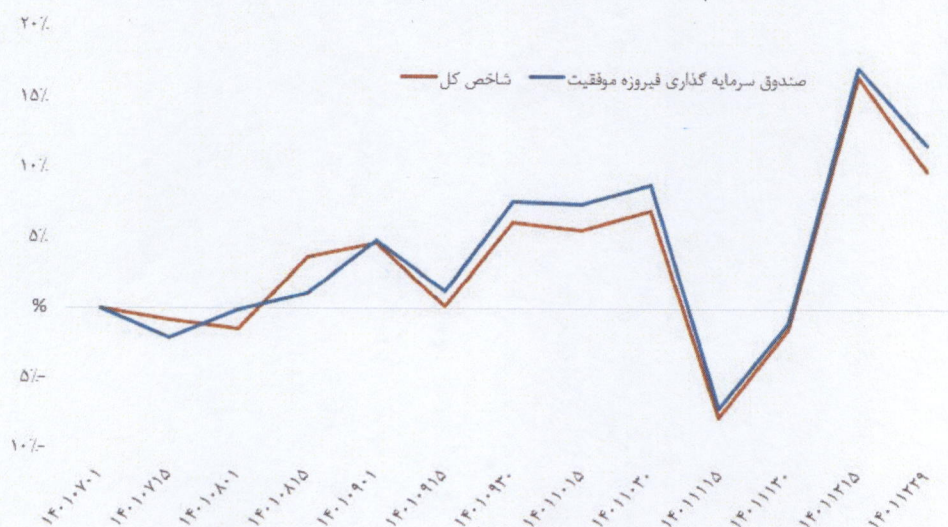
خالص ارزش دارایی های هر واحد صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی های صندوق در پایان آن روز منهای بدهی های صندوق در پایان آن روز تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در پایان همان روز است. خالص ارزش دارایی های هر واحد در انتهای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می باشد :

ردیف	شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱	ارزش اسمی هر واحد	۱۰۰,۰۰۰
۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲,۴۱۸,۹۱۵
۳	نرخ صدور	۱,۸۴۰,۵۰۳
۴	نرخ ابطال	۱,۸۲۸,۰۴۳

مقایسه بازدهی صندوق با بازده شاخص کل بورس

نمودار زیر مقایسه بازدهی شاخص کل بورس و بازدهی صندوق را در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نشان میدهد:





فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
تأسیس شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

همچنین در طی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، بازدهی شاخص کل بورس ۴۴.۶۵٪ و بازدهی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت ۵۸.۳۴٪ می باشد.

در خصوص مقایسه بازده صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت با بازده شاخص کل بورس دو نکته قابل ذکر است:

- ۱- در بازده شاخص کل بورس اوراق بهادار هیچ گونه هزینه مدیریتی و معاملاتی وجود ندارد، در صورتی که بازده صندوق پس از کسر کلیه هزینه های صندوق محاسبه می شود.
- ۲- در محاسبه شاخص کل بورس اوراق بهادار، سود نقدی شرکت ها پس از برگزاری مجمع عادی سالیانه و در هنگام بازگشایی نمادها بلافاصله شناسایی می شود اما در محاسبه NAV، ارزش فعلی سود سهام در نظر گرفته می شود.

ترکیب پرتفوی صندوق

تعداد سهام موجود در پورتفوی صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ برابر با ۳۵ شرکت بوده است. بیشترین سرمایه گذاری به سهم شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا با ۵.۸ درصد اختصاص دارد و سرمایه گذاری در سهام ۵ شرکت حدود ۲۶ درصد از ارزش پرتفوی سهامی صندوق را به خود تخصیص می دهد، همچنین در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حدود ۵۰ درصد از منابع صندوق در پنج صنعت سرمایه گذاری ها، فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای، محصولات شیمیایی و سایر محصولات کانی غیرفلزی و فلزات اساسی سرمایه گذاری شده است. همچنین در نمودارهای صفحه بعد درصد تخصیص منابع سهامی صندوق به هر یک از صنایع و شرکت ها ارائه شده است.

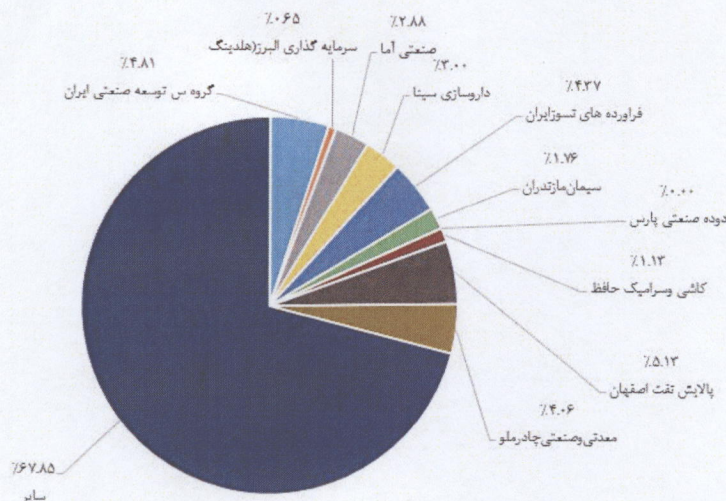


فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
ثبت شده به شماره ۱۰۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

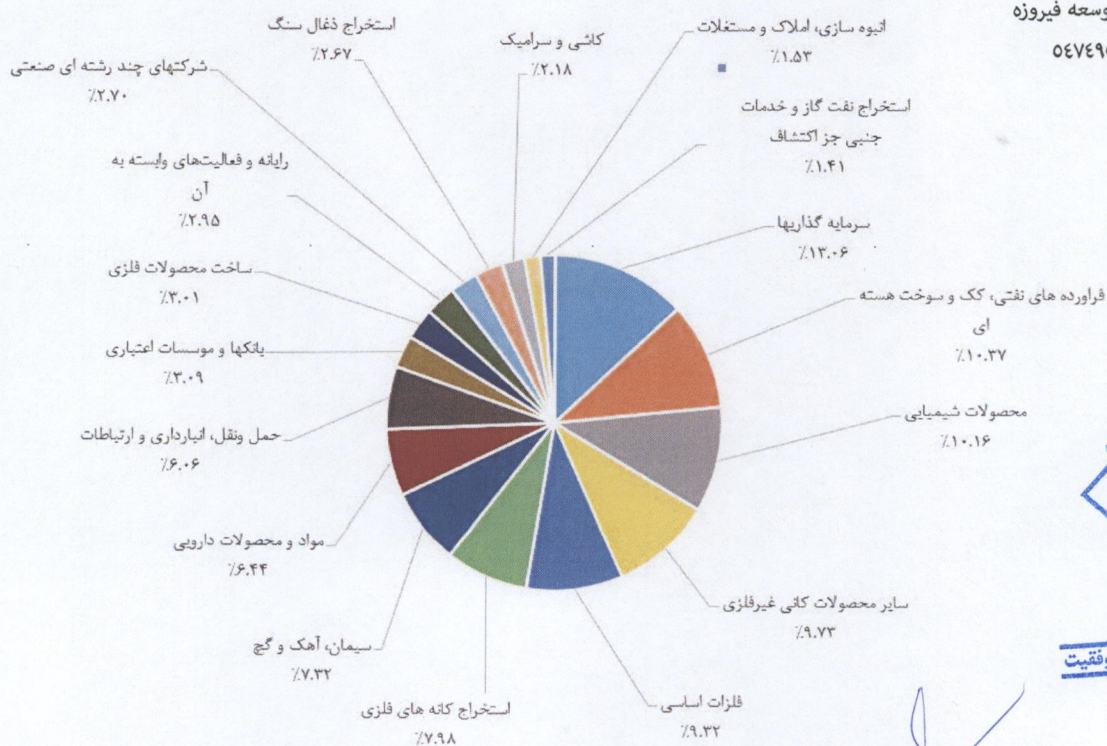
ترکیب پرتفوی سهام صندوق فیروزه موفقیت

بر اساس شرکت های بورسی و فرابورسی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



ترکیب پرتفوی سهام صندوق فیروزه موفقیت

بر اساس صنعت ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار



تهران، نیاوران، بین سه راه مرده و دزاشیب، خیابان شهید دکتر باهنر، نبش کوچه صالحی، پلاک
۱۰۶ ساختمان مهدیار، طبقه دوم

کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵

