

**گزارش حسابرس مستقل**  
**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**به انضمام صورتهای مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

۱ الی ۲۱

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی



## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

### گزارش حسابرسی صورت های مالی

### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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 اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری 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.

**گزارش حسابرس مستقل صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت - (ادامه)**

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 شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای 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 خطرها 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 کنترلهای داخلی باشد خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای 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 با رویدادها یا 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.



**گزارش حسابرسی مستقل صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت - (ادامه)**

• کلیت 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 حسابرسی و ضعف های با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی**

۶- موارد مرتبط با مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد؛

۶-۱- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و آخرین حدنصاب های تعیین شده توسط سبأ، مبنی بر رعایت ترکیب دارایی های صندوق، همچنین اطلاع رسانی به متولی و حسابرسی در خصوص سرمایه گذاری 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 و قرارداد اختیار معامله به میزان حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از روزهای سال مالی 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- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱، مبنی بر فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت صورت پذیرفتن کلیه پرداخت ها به صورت الکترونیکی در خصوص برخی از پرداخت ها صورت پذیرفته است.

۶-۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲، مبنی بر برگزاری مجمع به منظور اصلاح وظایف حسابرسی مطابق با مفاد ابلاغیه مذکور، توسط مدیریت صندوق تاکنون صورت پذیرفته است.

۶-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ مورخ ۱۸ دی ماه ۱۳۹۴، مبنی بر عدم فرونی مجموع بدهی های صندوق نسبت به ۱۵ درصد از ارزش خالص دارایی ها در برخی از روزهای سال مالی مورد گزارش.

۶-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرسی در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ظرف مدت ۳۰ روز پس از دریافت، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و مفاد تبصره ۴ ماده ۵۸ اساسنامه، مبنی بر انتشار اظهار نظر حسابرسی بلافاصله پس از دریافت توسط مدیر در تارنمای صندوق با تاخیر صورت پذیرفته است.



گزارش حسابرس مستقل صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت - (ادامه)

- ۶-۷- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۰، مبنی بر تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی در بازه های زمانی ۶ ماهه حداکثر تا ۱۵ روز پس از پایان دوره برای دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱.
- ۶-۸- در خصوص بهای فروش حق تقدم نماد زملارد به مبلغ ۳۹.۳۷۲ میلیون ریال، پیگیری های انجام شده توسط مدیر صندوق تا تاریخ این گزارش منجر به وصول نگردیده است.
- ۷- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.
- ۸- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)", "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد نموده است.
- ۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این موسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردیده است.
- ۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. بر اساس بررسی های این موسسه الزامات آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی در خصوص تدوین و اجرای برنامه های داخلی با رویکرد مبتنی بر خطر (ریسک) و مفاد ماده ۳۷ و تبصره ۳ آن مبنی بر انتخاب مسئول مبارزه با پولشویی از مدیران ارشد شرکت و دریافت تایید صلاحیت تخصصی وی 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 فرآیند های مبارزه با پولشویی و ارزیابی میزان اجرای آن، اجرا و ارزشیابی برنامه های آموزشی، رعایت نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

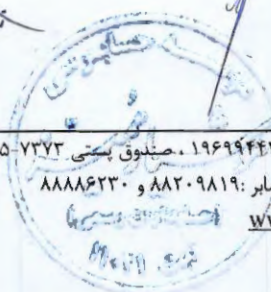
۱۵ آذر ماه ۱۴۰۲

امیر حسین نریمانی خمسه

محمد صابر هاشجین

۸۳۳۸۲۴

۹۰۱۸۲۵





صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فاطمه سرکاری	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق
	سید جمیل خباز سرابی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی صندوق



**فیروزه**

شرکت سهامی‌گرددان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه

صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۰ ۷۹۷ ۹۱۰





فیروزه

صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

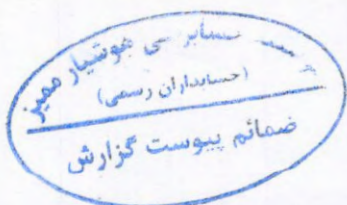
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۵,۳۹۲,۱۰۰,۹۱۴,۴۷۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۷۷,۵۷۵,۵۲۶,۱۶۹	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۹۸۹	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷۹,۸۲۴,۴۵۶,۶۱۱	۲۰۷,۴۳۶,۴۷۷,۸۸۲	۹	حسابهای دریافتی
۸۴,۲۱۴,۱۲۳	۱,۳۶۷,۹۴۹,۴۷۲	۱۰	سایر داراییها
-	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۰۷۶,۴۲۷,۵۲۵,۲۴۱	۵,۹۶۲,۶۶۵,۶۱۳,۶۴۷		جمع داراییها
			<b>بدهیها:</b>
۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰	-	۱۱	جاری کارگزاران
۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴	۱۳۹,۰۱۴,۲۵۳,۳۳۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹	۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۹۲۰,۴۲۱,۵۸۷	۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۲,۳۶۰,۸۵۴,۲۲۰	۱۵۴,۱۱۷,۱۹۳,۱۸۴		جمع بدهیها
۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۱۵	خالص داراییها
۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲	۲,۰۸۰,۰۸۳		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری



فیروزه

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

شماره ثبت: ۰۵۷۷۹۰







فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری  
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
<b>درآمد ها</b>			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۹۷,۵۱۳,۰۲۱,۶۶۵	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۸۰,۱۳۳,۱۴۶,۲۵۳)	ریال
سود سهام	۱۸	۹۰,۷۱۳,۳۳۵,۱۵۷	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۶۰,۸۹۶,۱۱۸,۵۸۲	ریال
سایر درآمدها	۲۰	۴۷۴,۱۲۲,۳۵۴	ریال
جمع درآمد ها		۱,۲۸۲,۳۰۶,۶۶۴	ریال
<b>هزینه ها</b>			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۱,۴۹۳,۷۴۵,۵۰۷)	ریال
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۳۶۴,۵۵۷,۹۶۹)	ریال
سود(زیان) قبل از هزینه مالی		۲۳۶,۹۹۱,۴۲۶,۱۱۱	ریال
هزینه مالی	۲۳	(۱۲,۸۸۵,۱۴۲)	ریال
سود(زیان) خالص		۲۲۴,۹۷۸,۵۵۰,۹۶۹	ریال
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۳,۶۳٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		۱۱,۸۶٪	
		۲,۱۴۸,۶۴۴,۰۴۰,۲۶۳	ریال
		۴۳,۵۹٪	
		۳۳,۵۳٪	

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۱۷,۶۱۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱	۱۵,۳۴۳	ریال
	۱,۸۶۳,۸۶۵	۱۸,۶۳۸,۶۵۰,۰۰۰	-	ریال
	(۱,۰۶۶,۶۰۵)	(۱۰,۶۶۶,۰۵۰,۰۰۰)	-	ریال
	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۱۵	ریال
	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۴۰)	ریال
	۱,۹۷۵,۲۴۸	-	-	ریال
	-	۱,۹۰۸,۲۴۰,۶۷۳,۷۶۳	-	ریال
	-	۱,۸۵۵,۹۳۴,۴۷۵,۶۷۹	-	ریال
۲۴	۲,۷۹۲,۴۶۰	۵۸۰,۸۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۱۷,۶۱۸	ریال
		۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱		ریال

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره  
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره  
واحدهای ۱۰,۰۰۰ 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



فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۶۵

حسابرسی شوشی  
ضمانت پیوست گزارش  
حسابداران رسمی

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

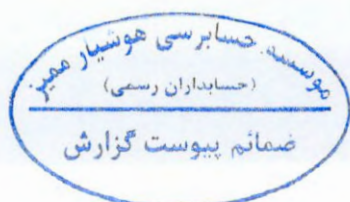
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق عمدتاً در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری می نماید.

مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان مهدیار، طبقه دوم، سبذگردان توسعه فیروزه می باشد.

مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ و تایید سازمان مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷، به مدت پنج سال تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۵/۱۵ تمدید گردید.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.firouzehfund.ir](http://www.firouzehfund.ir) درج گردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری:** از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۵۰,۵۰۰	۵۰.۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴,۵۰۰	۲۴.۵٪
۳	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	۲۵,۰۰۰	۲۵.۰٪
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

**۲-۲- مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان مهدیار، طبقه دوم.

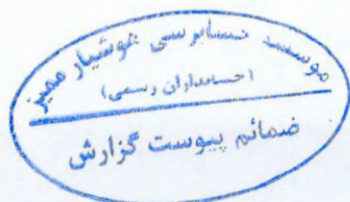
**۲-۳- متولی صندوق،** از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه اول

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

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

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تهیه شده است.



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

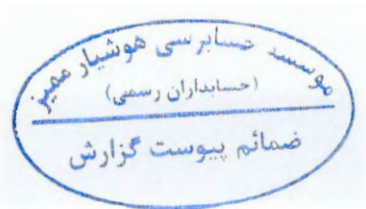
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 فروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت : ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد. ۲-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای 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 ۸۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص داراییهای 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 فزاری محاسبه می گردد.

### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

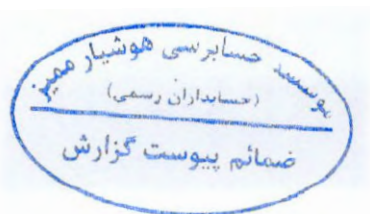
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر یا قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل اندازه گیری و ارائه دارایی های صندوق به ارزش روز در ترازنامه، تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

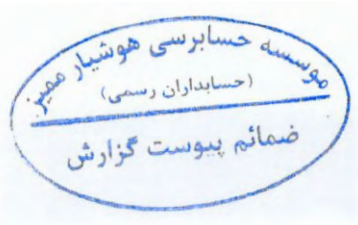


**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**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		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۲.۵۱٪	۵۲,۱۵۹,۳۲۷,۳۷۹	۵۲,۱۲۵,۴۱۰,۸۹۶	۱۹.۵۲٪	۱,۱۶۲,۷۸۹,۸۰۹,۵۰۹	۱,۱۶۲,۶۸۱,۲۷۰,۷۴۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۷۶٪	۱۵,۸۲۶,۱۵۱,۷۱۸	۱۵,۹۷۶,۲۸۰,۳۶۲	۱۱.۵۲٪	۶۸۷,۰۰۹,۹۹۵,۰۷۶	۵۶۳,۰۱۴,۳۱۵,۳۴۶	محصولات شیمیایی
۹.۷۳٪	۲۰۱,۹۰۹,۳۹۹,۱۶۱	۲۲۰,۹۵۱,۷۴۰,۸۹۹	۱۱.۱۵٪	۶۶۵,۰۶۷,۱۲۱,۶۲۵	۶۰۳,۷۸۸,۱۳۶,۹۳۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱۸.۶۵٪	۳۸۷,۱۶۳,۰۰۱,۲۹۲	۴۷۱,۶۳۰,۴۲۰,۱۳۵	۹.۶۶٪	۵۷۵,۸۴۴,۶۴۹,۵۶۵	۵۱۳,۹۷۹,۴۶۶,۶۶۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۸.۳۸٪	۴۹۹,۷۶۲,۰۶۶,۰۷۷	۳۳۴,۵۴۸,۵۱۵,۷۶۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۴۵٪	۹,۳۳۸,۲۵۹,۰۰۲	۱۰,۸۳۸,۳۰۱,۶۲۵	۶.۷۴٪	۴۰۱,۹۲۲,۲۵۶,۰۲۳	۳۱۹,۲۳۱,۷۴۱,۴۶۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۱۱٪	۸۵,۳۴۸,۲۵۰,۵۸۲	۸۶,۷۴۵,۷۷۲,۱۹۹	۴.۰۰٪	۲۳۸,۶۳۶,۷۵۴,۷۲۳	۱۹۶,۵۵۸,۵۹۵,۵۶۶	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۳.۴۳٪	۲۰۴,۵۷۶,۵۷۷,۵۶۰	۱۸۹,۷۸۰,۶۴۴,۲۹۹	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۳.۰۹٪	۱۸۴,۲۸۲,۲۹۵,۱۹۹	۲۴۷,۸۸۰,۲۹۱,۴۵۱	کاشی و سرامیک
۷.۸۹٪	۱۶۳,۸۲۶,۷۰۷,۸۹۲	۱۸۲,۸۲۵,۴۴۹,۱۶۰	۲.۸۸٪	۱۷۱,۵۱۸,۶۱۵,۰۶۶	۱۰۳,۰۷۶,۹۸۰,۸۳۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۷۸٪	۱۶۵,۵۴۷,۲۴۵,۲۲۴	۱۴۷,۷۸۲,۴۱۷,۲۱۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۴۱٪	۲۹,۳۶۵,۰۳۲,۲۴۰	۳۲,۴۳۴,۰۰۹,۰۶۸	۲.۵۸٪	۱۵۳,۹۰۱,۷۹۷,۶۱۹	۲۰۲,۰۰۳,۳۰۵,۰۲۷	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	-	-	۲.۴۶٪	۱۴۶,۵۶۱,۲۱۹,۱۸۲	۱۸۴,۴۲۶,۳۱۸,۰۴۸	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۱۷٪	۲۴,۲۷۴,۷۷۷,۲۱۲	۳۲,۰۶۹,۶۹۴,۹۱۶	۱.۲۰٪	۷۱,۳۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۸۰۰	فلزات اساسی
۰.۸۸٪	۱۸,۲۶۴,۹۳۵,۷۳۸	۱۹,۵۰۵,۱۰۵,۵۰۶	۱.۰۴٪	۶۲,۳۰۷,۷۲۸,۰۰۵	۴۲,۱۹۳,۹۱۸,۳۴۸	استخراج کانه های فلزی
۴.۴۴٪	۹۲,۱۶۶,۲۸۰,۰۶۰	۹۹,۷۲۲,۹۴۲,۸۰۳	۰.۰۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۴۸٪	۱۰,۰۵۹,۷۸۶,۰۰۰	۱۱,۷۱۶,۸۲۷,۹۹۹	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹.۲۳٪	۱۹۱,۵۳۴,۵۶۸,۹۳۵	۱۹۲,۳۰۰,۲۴۲,۵۰۸	۰.۰۰٪	-	-	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۱۷٪	۳,۵۳۵,۳۳۵,۵۶۳	۳,۵۵۱,۶۹۳,۷۵۶	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۶۱.۸۷٪	۱,۲۸۴,۷۷۱,۷۱۲,۷۶۵	۱,۴۳۲,۳۹۳,۱۹۱,۸۳۲	۹۰.۴۳٪	۵,۳۹۲,۱۰۰,۹۱۴,۶۷۳	۴,۸۸۳,۶۱۱,۸۳۸,۳۹۷	جمع



**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹
۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹

۶-۱

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ (ریال)
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۰	۱۳۱,۵۴۹,۷۶۹,۸۹۸
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۰	۷۶۶,۰۴۰,۷۴,۵۷۰
کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	۹	۲,۹۰۵,۰۳۸,۳۱۱
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۱۰	-
			۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
			۴۷۰,۰۰۰
			۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴
			۳۵۴٪

بانک گردشگری شمشه سعادت آباد - ۱۰۵۹۱۲۵-۱-۱۰۹۹۶۷-۱۳۲	۱۳۲-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱
بانک خاورمیانه شمشه بخارست - ۷۰۷۰۷۴۸۰۲-۷۰۷۰۸۱-۱۰۰۷-۱۰۰۷	۱۰۰۷-۱۰۰۷-۷۰۷۰۸۱-۱۰۰۷
بانک سلمان شمشه سی تیر - ۱۵۵۳۱۳۴-۱-۸۴۹-۸۱	۸۴۹-۸۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱
بانک گردشگری شمشه سرو - ۱۰۵۹۱۲۵-۱-۱۰۹۹۶۷-۱۳۲	۱۳۲-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
-	۲.۴۱٪	۱۳۱,۵۴۹,۷۶۹,۸۹۸	۱۰
-	۱.۲۸٪	۷۶۶,۰۴۰,۷۴,۵۷۰	۱۰
۴,۴۷۹,۰۱۸,۵۸۴	۰.۰۵٪	۲,۹۰۵,۰۳۸,۳۱۱	۹
۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۰
۴,۴۷۹,۴۸۸,۵۸۴	۳۵۴٪	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹	

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
۹۲۰,۹۲۳,۵۵۸	۰.۰۲٪	-	-
۸۳,۱۶۹,۱۲۲,۷۱۸	۰.۰۲٪	-	-
۸۰,۳۸۵,۳۲۵,۲۵۰	۰.۰۲٪	-	-
۱۸۹,۱۷۵,۸۳۰,۸۹۵	۰.۰۲٪	-	-
۸۱,۹۸۵,۱۳۷,۵۰۰	۰.۰۲٪	-	-
۶۴,۷۷۹,۳۳۸,۵۴۰	۰.۰۲٪	-	-
۸۴,۳۹۰,۳۲۷,۲۳۳	۰.۰۲٪	-	-
۶۷۷,۵۵۵,۵۲۶,۱۶۹	۰.۰۲٪	-	-

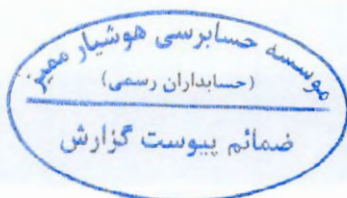
۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۸۸۹	۰.۰۶٪	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۰.۰۶٪
۲۹,۶۹۲,۱۲۶,۸۸۹	۰.۰۶٪	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۰.۰۶٪

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
۵۰,۱۸۳,۶۵۶,۶۱۱	۱.۱۸٪	۶۳,۳۱۲,۵۹۰,۳۸۲	۰.۲۸٪
۲۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	-	-
۷۹,۸۰۳,۶۵۶,۶۱۱	۱.۲۵٪	۶۳,۳۱۲,۵۹۰,۳۸۲	۰.۲۸٪

۹-۱- حساب‌های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم سهام زملازم و مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ می‌باشد که علاوه بر پیگیری‌های مدیر تاکنون دریافت نگردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- سایر داراییها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۴	۵۰,۰۰۷,۲۴۰	۵۰,۰۰۷,۶۶۴	-
۸۴,۲۱۳,۶۹۹	۳,۷۱۳,۰۴۷,۶۷۳	۶۸,۴۲۱,۰۱۵	۳۱,۵۷۸,۹۸۵
۸۴,۲۱۴,۱۲۳	۳,۸۶۳,۰۵۴,۹۱۳	۲,۴۶۰,۸۹۰,۸۸۵	۱,۳۳۶,۳۷۰,۴۸۷
		۲,۵۷۹,۳۱۹,۵۶۴	۱,۳۶۷,۹۴۹,۲۷۲

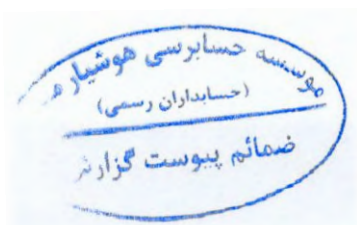
مخارج برگزاری مجامع  
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها  
 مخارج آیونمان نرم افزار  
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	۱۴,۶۳۱,۷۵۵,۶۶۳,۹۱۰	۱۴,۵۳۷,۸۹۹,۵۷۴,۴۶۲	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸
(۲۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	۱۴,۶۳۱,۷۵۵,۶۶۳,۹۱۰	۱۴,۵۳۷,۸۹۹,۵۷۴,۴۶۲	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸

نام شرکت کارگزاری  
 کارگزاری فیروزه آسیا  
 جمع





**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۱۰۳,۷۹۸,۵۵۰	۹۵,۳۳۲,۰۰۸,۷۵۷	سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۱۰,۱۵۷,۵۷۰,۹۸۰	۴۲,۴۹۸,۲۹۹,۳۸۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۲۳۷,۱۶۵,۴۱۰	-	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
-	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
-	۴۳۵,۹۹۹,۹۸۷	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس فعلی)
۲۵۶,۸۹۶,۵۰۴	-	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس سابق)
<b>۳۸,۷۵۵,۴۳۱,۴۴۴</b>	<b>۱۳۹,۰۱۴,۲۵۳,۳۳۸</b>	<b>جمع</b>

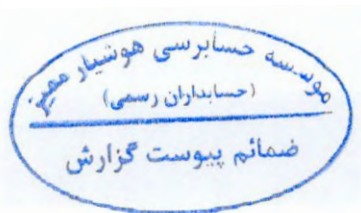
**۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۵,۷۲۵,۵۰۷	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۷۵,۳۷۷,۲۸۶	۱۰,۷۳۷,۵۴۰	۱۳-۲	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱۱۳,۱۶۲,۷۱۳	۲,۰۱۷,۷۹۶,۹۱۰		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۴۴۸,۵۳۹,۹۹۹</b>	<b>۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷</b>		<b>جمع</b>

۱۳-۱- مبلغ مذکور بابت واريز وجه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از سال مالی صدور انجام گرفته است.

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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲,۰۳۴,۴۹۱,۹۱۳	۳۴۸,۰۸۳,۴۹۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۵۹۳,۶۷۲,۹۹۳	۲۹,۶۶۰,۸۸۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۹۰,۲۵۶,۸۸۰	۳۳,۴۱۹,۱۰۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹	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

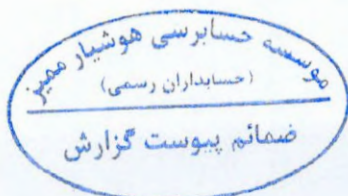
خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲,۶۹۲,۴۶۰	۵,۶۰۰,۵۴۰,۱۲۵,۹۶۸	۱۶,۶۱۸	۱,۹۱۸,۶۱۲,۷۷۸,۹۲۱
۱۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۸,۲۹۴,۴۹۵	۱,۰۰۰	۱۱۵,۴۵۳,۸۹۲,۱۰۰
۲,۷۹۲,۴۶۰	۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۱۵,۳۴۳	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

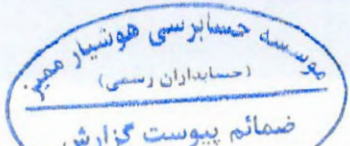
۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۱۶-۱	۱.۰۹۵.۲۵۲.۲۱۷.۷۷۱	۲۳۱.۴۹۲.۷۱۰.۷۹۲
۱۶-۲	۲۲.۸۸۱.۶۰۳.۵۵۶	۳.۲۴۰.۳۹۹.۴۴۲
۱۶-۳	۷.۰۴۰.۱۸۴.۹۵۷	۶۲.۷۷۹.۹۱۱.۳۲۰
۱۶-۴	۲.۷۸۲.۶۰۵.۵۳۶	-
	۱.۱۲۷.۹۵۶.۶۱۱.۸۲۰	۲۹۷.۵۱۳.۰۲۱.۶۶۵

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

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۰.۴۵۲.۷۲۰	۱۰۷.۵۱۵.۶۸۳.۷۸۹	۱۰۰.۱۱۹.۸۷۵.۸۶۹	(۱۰۲.۱۲۸.۹۲۳)	(۵۳۷.۵۷۸.۴۱۴)	۶.۷۵۶.۰۹۰.۵۸۲	۶.۰۲۰.۷۴۳.۰۴۲
۴.۶۵۰.۰۰۰	۵۷.۰۶۸.۹۹۹.۹۹۹	۲۷.۲۸۲.۹۶۶.۶۶۶	(۵۴.۲۱۵.۲۰۴)	(۲۸۵.۳۴۵.۰۰۱)	۱۹.۳۴۴.۴۷۲.۰۹۸	-
۱۹.۷۰۰.۰۰۰	۱۸۸.۹۸۰.۵۴۰.۳۷۹	۱۶۱.۸۲۲.۳۲۲.۴۶۱	(۱۷۹.۵۲۶.۸۶۲)	(۹۴۴.۹۰۲.۷۱۱)	۲۶.۰۲۳.۷۷۶.۳۴۵	-
۹.۳۵۰.۰۰۰	۸۰.۲۸۹.۹۹۹.۹۹۹	۹۳.۷۱۶.۴۲۹.۸۸۴	(۲۶.۲۷۵.۵۰۰)	(۴۰.۱۴۵.۰۰۰)	(۱۳.۰۹۴.۱۵۵.۳۸۵)	-
۱۰.۴۵۸.۱۰۳	۱۷۲.۵۵۵.۲۱۹.۰۷۹	۱۸۴.۵۶۹.۸۶۱.۳۱۶	(۱۶۳.۹۰۶.۷۵۶)	(۸۶۲.۷۶۰.۰۸۸)	(۳۰.۶۱۰.۲۲۵.۰۸۱)	-
۴.۳۹۸.۰۱۵	۱۶۸.۴۳۹.۳۲۲.۳۳۹	۱۳۶.۹۲۸.۰۴۷.۲۷۹	(۱۶.۰۱۶.۶۵۵)	(۸۴۲.۱۹۶.۱۶۹)	۳۰.۵۰۸.۹۷۲.۳۳۶	۵.۵۴۰.۲۵۰.۹۳۵
۳۵۰.۴۸۹	۶۷.۷۶۹.۰۴۵.۳۱۹	۶۸.۳۷۸.۴۵۶.۱۰۵	(۶۴.۳۷۹.۹۶۳)	(۳۳۸.۸۴۵.۲۲۲)	(۱۰.۱۲.۶۳۵.۹۷۱)	۱۸.۹۶۱.۰۹۵.۵۱۰
۱۱.۷۸۴.۴۹۳	۵۴.۳۰۲.۰۶۲.۲۸۹	۶۱.۶۷۸.۵۶۶.۸۵۶	(۵۱.۵۸۶.۲۸۳)	(۲۷۱.۵۱۰.۳۱۹)	(۷.۶۹۹.۶۰۱.۱۶۹)	-
۱.۹۰۲.۰۸۰	۶۹.۲۷۴.۸۱۶.۹۴۹	۶۸.۸۲۹.۳۶۵.۴۵۵	(۶۵.۸۱۰.۷۴۷)	(۳۴۶.۳۷۴.۰۸۶)	۳۳.۲۶۶.۶۶۱	-
۱۴۶۰.۰۰۰	۱۴۰.۲۷۲.۲۹۱.۳۹۹	۱۵۷.۰۲۳.۲۰۶.۵۵۸	(۱۳۳.۲۵۷.۷۷۶)	(۷۰.۱۳۶.۶۷۱)	(۱۷.۵۵۵.۵۳۵.۰۰۶)	-
۳.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۰۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۶.۵۳۳.۵۶۰.۳۵۶	(۵۶.۰۸۷.۸۰۷)	(۲۹۵.۲۰۰.۰۰۰)	۱۲.۱۲۵.۱۵۱.۱۲۷	-
۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۱.۱۵۶.۵۰۰.۰۰۰	۱۱۵.۷۳۸.۱۳۲.۰۱۸	(۱۷۲.۰۹۸.۲۶۸)	(۱۰۵.۷۸۲.۵۰۰)	۶۴.۳۴۰.۴۸۷.۲۱۴	۴۶.۹۸۸.۱۴۸.۳۹۵
۴.۰۵۲.۹۵۷	۲۴۱.۱۶۹.۷۱۹.۶۱۹	۱۴۵.۹۲۱.۸۰۹.۶۶۶	(۲۲۹.۱۰۹.۰۳۱)	(۱.۲۰۵.۸۴۸.۶۰۰)	۹۳.۸۱۲.۹۵۲.۳۹۲	-
۱.۱۶۴.۳۵۷	۳۲.۴۵۲.۲۶۵.۲۹۹	۲۷.۰۱۱.۸۴۹.۹۰۵	(۳۰.۸۲۸.۶۵۳)	(۱۶۲.۲۶۱.۳۲۴)	۵.۲۴۷.۲۲۵.۴۱۷	۹.۴۴۷.۳۵۲.۹۶۴
۸۲۲.۰۶۶	۱۰.۵۵۸.۹۱۷.۵۳۹	۱۱.۲۸۴.۶۴۸.۵۰۹	(۱۰.۰۰۳.۸۸۶)	(۵۲.۷۹۴.۵۸۷)	(۷۸۸.۵۵۶.۴۴۳)	۷.۲۷۱.۸۰۳.۰۰۵
۲۱.۳۹۷.۷۳۳	۲۸۵.۹۲۵.۸۶۶.۳۸۱	۱۵۸.۸۸۲.۳۹۷.۹۹۵	(۲۷.۰۳۸.۶۳۸)	(۱.۲۳۳.۱۱۴.۱۸۶)	۱۲۵.۳۴۸.۸۶۵.۳۶۲	۲۰.۳۰۶.۶۸۰.۱۲۸
۴۲.۵۰۹.۷۲۲	۱۷۰.۷۱۹.۲۰۵.۵۳۱	۱۶۱.۴۴۰.۸۰۶.۳۳۷	(۱۶۲.۱۸۲.۲۱۲)	(۵۳.۵۹۶.۰۲۲)	۸.۴۶۲.۲۲۲.۴۹۹	-
۲۳.۴۱۹.۵۷۷	۹۹.۳۸۷.۰۲۲.۷۹۹	۹۰.۵۰۷.۱۹۰.۸۴۸	(۹۴.۴۱۵.۲۶۱)	(۴۹.۶۹۵.۲۶۶)	۸.۲۸۸.۵۳۱.۳۲۶	(۱۴.۰۲۳.۷۴۴.۴۶۲)
۴۳۲.۵۷۲	۳۰.۵۵۳.۲۶۰.۳۸۰	۳.۲۸۴.۲۱۷.۸۷۷	(۳.۹۰۲.۵۷۴)	(۱۵.۲۷۶.۸۰۲)	(۳۴۷.۰۲۶.۸۷۲)	-
۷۷.۶۱۰.۰۰۰	۵۴۰.۲۶۵.۲۲۲.۷۱۰	۶۶۲.۶۶۵.۸۷۱.۸۱۲	(۵۱۳.۲۶۶.۸۱۱)	(۲.۷۰۱.۳۲۶.۱۶۲)	(۱۲۵.۶۱۵.۲۱۲.۰۷۵)	-
۳۶۰.۹۶۸	۲.۴۵۸.۱۹۲.۰۸۰	۲.۲۴۰.۳۲۹.۰۶۵	(۳.۳۳۵.۳۵۰)	(۱۲.۲۹۰.۹۶۱)	۲۰۳.۲۳۶.۸۰۴	-
۱۵.۲۷۹.۹۲۷	۱۰۶.۶۸۴.۲۴۵.۴۸۰	۷۳.۹۹۰.۸۸۶.۳۸۰	(۱۰.۱۵۸.۰۲۴)	(۵۳۲.۴۲۱.۲۳۴)	۳۱.۸۵۹.۷۷۹.۸۴۲	-
۳۷.۶۹۰.۰۰۰	۲۳۹.۴۴۴.۷۲۳.۲۹۰	۲۸۸.۷۹۹.۱۵۳.۱۹۰	(۳۲۷.۶۶۰.۳۴۰)	(۱.۱۹۷.۱۷۳.۶۱۷)	(۵۰.۷۸۹.۰۶۳.۸۵۷)	-
۳۰.۰۹۴.۸۵۳	۷۵.۴۸۸.۶۶۰.۹۹۰	۶۳.۱۶۸.۰۶۵.۹۹۱	(۷۱.۶۹۴.۶۵۶)	(۳۷۷.۳۴۲.۲۰۲)	۱۱.۸۵۱.۵۵۷.۰۲۱	-
۱.۵۱۹.۹۶۷	۱۱.۸۳۱.۵۴۶.۸۷۰	۱۳.۲۰۹.۹۰۴.۳۳۴	(۱۱.۲۳۳.۷۶۹)	(۵۹.۱۵۷.۷۳۴)	(۴۴۸.۷۵۵.۰۶۷)	-
۸۰۰.۰۰۰	۹.۷۱۲.۲۹۹.۰۹۰	۱۰.۰۵۹.۷۸۶.۰۰۰	(۹.۲۲۶.۳۴۴)	(۴۸.۵۶۱.۴۹۶)	(۴۰۵.۲۲۴.۶۷۰)	(۱۷۳.۱۳۰.۶۸۸)
۲۰.۳۷۵.۶۳۱	۳۲۰.۱۱۴.۲۲۲.۶۸۰	۲۶۳.۵۷۴.۳۵۶.۵۲۹	(۳۰۴.۰۱۷.۳۰۸)	(۱.۶۰۰.۵۷۱.۱۱۳)	۵۴.۶۳۵.۱۸۷.۷۳۰	۱۷.۸۸۱.۷۲۵.۰۲۹
۱۲.۲۱۰.۲۰۸	۱۴۰.۱۲۳.۰۶۳.۳۳۰	۸۷.۱۶۰.۴۲۵.۱۲۵	(۱۳۳.۱۱۵.۹۷۰)	(۷۰.۰۶۱۵.۳۱۸)	۵۲.۱۲۸.۹۰۶.۹۰۷	-
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۱.۹۱۶.۵۴۴.۵۱۲	۶۰.۳۵۰.۹۷۰.۹۱۶	(۵۸.۸۱۹.۰۰۷)	(۳۰.۹۵۸۲.۷۲۲)	۱.۰۹۷.۱۷۱.۸۶۷	-
۲۰.۹۰۴.۷۹۵	۱۳۵.۲۵۸.۶۱۶.۴۰۰	۸۶.۳۰۱.۳۲۰.۷۲۷	(۱۲۸.۴۹۴.۱۶۱)	(۶۷۶.۲۹۳.۰۸۰)	۴۸.۲۵۲.۵۹۸.۴۳۲	(۴.۸۱۸)
۵.۰۸۵.۴۰۷	۱۱۱.۳۹۹.۷۱۱.۵۰۰	۶۷.۲۲۱.۳۲۷.۸۹۷	(۱۰۵.۸۲۱.۷۷۸)	(۵۵۶.۹۶۳.۵۵۱)	۴۳.۵۰۸.۴۸۸.۲۷۴	-
۳۴۵.۵۸۳	۵.۳۷۸.۱۹۸.۷۰۰	۴.۷۷۸.۷۱۵.۵۲۹	(۰.۹۷۸.۸۵۹)	(۳۶۳.۰۹۴۴)	۵۵۵.۵۵۴.۳۰۸	-
۹۹۱.۸۱۵	۱۲.۷۱۸.۲۶۶.۷۳۰	۱۰.۵۳۲.۰۶۸.۲۷۷	(۱۲.۰۸۲.۲۰۱)	(۶۲.۵۹۱.۲۳۳)	۲.۱۰۶.۳۶۶.۶۶۹	-
۷۹۸.۷۲۲	۸.۳۹۹.۹۴۲.۵۲۰	۷.۵۳۶.۳۰۰.۴۰۰	(۷.۹۷۹.۸۶۶)	(۴۱.۹۹۹.۷۱۳)	۸۱۳.۶۲۲.۵۴۱	-
۱۲.۷۹۸.۴۴۱	۷۳.۰۳۵.۸۰۹.۶۹۰	۶۲.۷۹۴.۶۷۱.۹۴۹	(۶۹.۳۸۳.۵۴۰)	(۳۶۵.۱۷۹.۰۴۹)	۹.۸۰۶.۵۷۵.۱۵۲	-
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۸.۷۷۰.۳۷۲.۵۶۲	۷۱.۳۸۲.۱۲۵.۵۰۰	(۷۴.۸۲۰.۴۷۸)	(۳۹۳.۸۵۱.۸۷۳)	۶.۸۱۹.۵۵۵.۷۱۱	-
۱۶.۷۰۷.۳۰۵	۲۱۰.۳۶۹.۱۹۵.۸۹۰	۱۶۱.۸۷۰.۱۲۹.۷۴۴	(۱۹۹.۸۴۹.۲۴۰)	(۱.۰۵۱.۸۲۵.۹۷۴)	۴۷.۲۴۷.۳۷۰.۹۲۲	-
۹.۱۲۷.۰۰۶	۲۳.۵۹۴.۰۰۵.۹۹۸	۱۸.۷۵۸.۲۹۸.۵۷۴	(۲۲.۴۱۳.۸۹۶)	(۱۱۷.۹۷۰.۰۲۳)	۴.۶۹۵.۲۳۳.۵۰۵	(۳.۶۸۳)
۱۴.۱۴۶.۵۲۶	۹۹.۷۴۴.۰۱۱.۳۹۰	۹۳.۷۶۴.۳۲۷.۴۷۳	(۹۴.۷۵۵.۸۸۰)	(۴۹۸.۶۷۰.۰۵۵)	۵.۲۷۶.۲۶۷.۹۸۲	-
۴۷.۳۱۵.۸۰۵	۱۳۰.۰۸۲.۹۳۸.۸۶۰	۷۲.۳۸۸.۳۲۳.۸۲۵	(۱۲۳.۵۷۸.۱۵۲)	(۶۵۰.۴۱۴.۶۹۶)	۵۷.۰۲۰.۷۱۲.۱۸۷	۱۲.۶۱۹.۶۵۱.۷۳۱
۳.۳۴۰.۳۶۰	۸۳.۵۸۹.۴۸۸.۳۵۰	۷۲.۳۵۱.۸۸۷.۶۴۵	(۷۹.۴۰۹.۵۴۵)	(۴۱۷.۹۴۷.۴۴۳)	۱۰.۸۴۰.۲۳۳.۶۱۷	-
۹۴۰	۲۰.۴۶۳.۸۰۰	۱۴.۵۸۳.۵۱۹	(۱۹.۴۳۷)	(۱۰۲.۳۱۹)	۵.۷۵۸.۵۲۵	-
۷.۱۴۰.۶۵۱	۱۴۳.۲۸۴.۷۹۰.۵۳۰	۱۱۱.۲۱۵.۵۱۶.۹۲۱	(۱۳۶.۲۱۲.۳۷۹)	(۷۱۶.۹۲۳.۹۵۲)	۳۱.۳۱۶.۱۳۷.۱۷۸	-
۱۸.۹۰۱.۵۳۱	۵۹.۶۸۰.۳۳۳.۶۹۵	۶۸.۵۸۶.۷۴۴.۷۶۷	(۵۶.۶۹۵.۶۰۴)	(۳۹۸.۰۴۰.۱۷۲)	(۹.۲۶۱.۵۸۷.۴۶۸)	-
۹.۸۰۷.۳۶۶	۲۱.۷۷۵.۵۰۶.۰۲۴	۲۰.۱۲۸.۲۸۲.۲۰۰	(۲۰.۶۸۶.۴۱۳)	(۱۰.۸۷۷.۵۳۲)	۱۵.۰۷۴.۵۹۹.۸۷۹	۴۰.۳۱۴.۱۵۹
۲.۵۵۶.۹۲۸	۴۰.۶۴۲.۰۵۲.۶۷۰	۳۹.۶۷۸.۱۶۲.۲۲۰	(۳۸.۶۱۰.۶۷۸)	(۳۰.۲۲۱۵.۲۶۱)	۷۲۲.۹۶۴.۵۰۱	۲.۹۹۶.۰۹۲.۲۴۰
۲۰۴.۰۰۹	۶.۹۵۳.۹۹۲.۵۸۰	۵.۶۸۲.۹۰۳.۳۹۲	(۶.۶۰۶.۳۳۹)	(۳۴.۷۶۹.۹۶۳)	۱.۲۲۹.۷۱۲.۹۸۶	-
۱۲.۲۷۶	۶۴.۳۲۹.۳۸۸	۵۶.۰۷۶.۷۰۸	(۶۱.۰۱۲)	(۳۲۱.۱۴۶)	۷.۷۷۰.۴۲۲	-
۴.۴۲۴.۵۵۶.۳۸۸.۱۱۷	۴.۲۲۰.۲۷۳.۷۲۲.۶۰۹	(۴.۶۹۴.۱۴۰.۲۶۶)	(۴.۶۹۴.۱۴۰.۲۶۶)	(۲۴.۷۰۶.۲۶۶.۵۵۵)	۵۸۲.۸۸۲.۲۰۸.۷۵۷	۱۴۴.۳۹۹.۶۱۴.۴۷۷

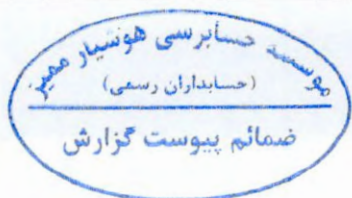


صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱  
شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۳۲۲,۵۵۶,۳۳۸,۱۸۷	۴,۳۳۰,۱۷۳,۷۲۲,۶۰۹	(۴,۶۹۴,۱۲۰,۲۶۶)	(۴,۷۰۶,۲۶۶,۵۵۵)	۵۸۲,۸۸۲,۲۰۸,۵۷۷	۱۳۴,۳۴۹,۶۱۴,۴۷۷
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-
سپان آپیک	۶,۰۰۸,۸۷۴	۷۴,۸۲۷,۰۸۵,۲۶۴	(۱۲۳,۳۴۰,۷۷۷)	(۴۴۹,۱۶۶,۴۶۲)	۵۲,۲۱۳,۶۹۶,۰۳۸	-
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۰۰۷,۵۶۸	۵۵,۳۶۶,۵۷۷,۷۴۰	(۵۵,۹۶۲,۶۵۸)	(۲۹۴,۵۴۱,۱۱۸)	۳,۱۹۱,۱۷۲,۳۶۴	-
نوسمه حمل و نقل ریلی پارسین	۱,۸۱۸,۸۲۱	۱۱۵,۲۷۳,۶۷۸,۳۲۰	(۱۲۴,۸۱۲,۷۸۳)	(۶۵۶,۹۱۷,۹۷۰)	۱۵,۳۳۹,۳۴۴,۵۲۸	-
صنعتی اما	۱,۱۵۶,۷۹۱	۱۱,۷۲۱,۹۵۱,۸۱۰	(۱۵,۲۷۷,۷۵۸)	(۸۰,۴۰۹,۶۶۷)	۴,۲۶۴,۴۹۳,۸۷۵	-
گروه بهمن	۷۳,۷۳۵,۰۴۱	۱۵۱,۶۸۹,۳۰۱,۴۴۴	(۱۶۴,۱۲۳,۷۷۵)	(۸۶۳,۸۱۷,۱۹۸)	۲۰,۰۴۶,۱۹۷,۲۵۷	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰,۴۱۶	۱,۸۳۴,۳۹۵,۹۴۷	(۱,۳۲۷,۵۱۲)	(۶,۳۶۰,۶۱۷)	(۵۴۹,۹۶۰,۶۳۶)	-
داروسازی لیوریخان	۹۸,۰۵۳۵	۱۱,۷۳۲,۳۸۸,۸۸۱	(۱۵,۲۲۴,۴۷۱)	(۸۰,۱۲۹,۰۵۲)	۴,۱۹۵,۵۱۸,۳۹۶	-
سپان فارس مو	۴۹۴,۴۱۵	۳۶,۵۸۷,۳۳۸,۲۶۰	(۴۲,۳۴۰,۸۷۰)	(۳۱۲,۸۴۹,۴۶۲)	۷,۷۱۷,۳۶۴,۲۲۷	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵,۱۴۹,۹۳۵	۵۲,۹۸۱,۵۴۴,۷۲۲	(۷۷,۳۵۳,۱۰۳)	(۴۷۴,۷۵۶,۹۴۶)	۳۸,۴۴۲,۵۶۱,۲۱۹	-
شرکت خدمات و فولاد ارفع	۹,۲۳۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۶,۸۰۸,۸۸۵	(۲۳۳,۷۱۳,۸۹۵)	(۱,۳۳۰,۰۷۹,۸۲۵)	۷۸,۴۴۱,۵۶۱,۹۹۵	-
فجر انرژی خلیج فارس	۲,۹۶۳,۱۰۷	۴۸,۹۱۹,۱۹۵,۹۹۵	(۵۳,۷۸۵,۰۲۰)	(۳۸۲,۰۸۱,۲۲۷)	۷,۳۴۰,۱۸۲,۷۳۸	-
دارویی ره آورد تامین	۲۰,۰۷۷,۶۳۷	۱۳۷,۴۲۵,۳۰۰,۸۴	(۱۳۸,۸۷۳,۳۷۶)	(۷۲,۹۱۷,۷۲۷)	۷,۸۸۷,۸۲۳,۳۶۳	-
بهساز کاشانه تهران	۳۹,۰۷۰,۳۲۸	۵۲,۸۱۶,۳۶۰,۶۸۴	(۵۵,۴۴۹,۳۱۲)	(۳۹۷,۱۰۵,۹۸۸)	۲۶,۱۲۲,۸۸۱,۲۶۶	(۶۸,۴۱۵,۵۸۲)
سپان فارس و حوزستان	۴۷,۸۸۷	۱,۷۷۹,۳۳۱,۱۲۲	(۱,۵۴۵,۹۶۲)	(۸,۱۳۶,۷۲۸)	(۱۷۹,۶۶۸,۶۵۲)	-
معدنی اصلاح ایران	۵۶۰,۳۶۷۱	۵۶,۶۸۹,۶۹۲,۳۲۰	(۷۷,۸۲۰,۳۰۵)	(۴۰۹,۵۸۲,۱۶۸)	۲۶,۷۲۹,۵۲۳,۵۶۷	-
زرین معدن آسیا	۵,۴۱۵,۸۵۲	۲۴,۲۷۹,۷۷۷,۲۱۱	(۲۴,۱۸۷,۶۸۶)	(۱۲۷,۳۰۷,۳۸۸)	۱,۰۳۵,۲۰۶,۸۱۳	۴,۳۶۸,۱۶۲,۵۸۹
کویر نایر	۱۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۲۹,۶۷۵	(۴۵۰,۵۸۰)	(۲,۳۷۱,۵۰۰)	۶۰,۴۳۸,۲۴۵	-
داروسازی شهید قاضی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۴,۸۳۰,۶۵۰	(۱,۴۹۷,۹۴۷)	(۷,۸۸۴,۰۱۴)	۲۰,۴۵۹,۹۰۱	-
سپید مالکان	۴۵۰,۱,۴۷۶	۱۲۳,۸۹۱,۵۹۵,۵۶۰	(۱۰۷,۵۶۶,۲۰۷)	(۵۶۶,۰۳۲,۵۰۶)	(۱۱,۳۵۶,۶۸۳,۷۱۳)	-
زغال سنگ برده طلس	۴,۹۷۹,۹۹۰	۸۰,۸۲۷,۲۴۲,۶۳۴	(۱۳۶,۳۴۶,۰۱۴)	(۷۱۷,۶۱۷,۳۵۹)	۶۱,۸۴۲,۳۳۰,۹۳	-
داروسازی دانا	۳۰۰,۰۶۵۱۷	۱۰۹,۳۴۵,۶۱۹,۴۷۸	(۱۴۵,۹۹۰,۶۶۹)	(۶۸۸,۳۷۲,۰۶۷)	۴۳,۴۱۵,۰۲۹,۵۶۶	-
ایران خودرو	۶۴,۴۱۵,۵۶۶	۱۴۶,۰۰۰,۱۰۵۱,۳۲۲	(۱۹۶,۸۷۶,۲۰۸)	(۱,۰۳۶,۲۰۰,۳۳۷)	۶۰,۰۰۵,۸۱۸,۵۳۴	-
کارخانجات تولیدی شیشه‌راری	۱۶۸,۱۹۳	۲۶۷,۶۴۵,۶۱۶	(۲۵۳,۳۲۰)	(۱,۳۳۸,۲۲۸)	(۱۲,۷۲۲,۰۰۸)	-
دوده صنعتی یارس	۱,۵۹۹,۹۹۵	۱۸,۰۴۳,۱۹۳,۳۵۱	(۱۸,۵۱۵,۲۰۷)	(۹۷,۴۵۰,۰۹۷)	۱,۳۳۰,۴۰۰,۶۵۵	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۳,۳۵۰,۳۸۵	(۱۴,۲۴۲,۰۶۹)	(۷۴,۹۶۴,۶۲۱)	۸۰,۱۵۶,۰۹۲	۱,۹۱۵,۸۵۶,۴۱۳
بیمه البرز	۴۷,۹۶۲,۰۲۷	۱۵۲,۵۸۳,۰۹۲,۶۷۲	(۱۵۹,۷۱۶,۸۱۴)	(۸۴۰,۶۲۲,۵۰۶)	۱۴,۵۴۱,۰۷۳,۳۹۵	-
سرمایه گذاری نامن احتمالی	۱۹۱,۴۳۴,۵۷۳	۱۷۳,۵۰۹,۷۷۳,۵۰۲	(۳۰۵,۲۲۴,۴۶۷)	(۱,۰۸۰,۱۴۲,۴۷۹)	۴۱,۲۳۳,۳۵۴,۷۲۹	(۱۴۱,۳۲۳,۸۰۷)
گام‌مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۵,۸۸۸,۳۳۳	۲۲,۱۰۳,۳۱۴,۳۵۳	(۳۸,۸۰۸,۶۰۱)	(۱۵۱,۶۲۶,۳۵۲)	۶,۰۴۱,۵۱۹,۹۱۷	-
سرمایه گذاری صندوق پارسینسنگی	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۱۴,۹۴۶,۹۴۳)
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	۱۶,۱۶۰,۹۴۳,۰۹۵
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	۵۰۰,۷۷۸,۶۹۹
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۶,۰۳۸,۷۰۹)
سیجربغ	-	-	-	-	-	۳۳,۱۴۵,۴۰۷,۸۴۷
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	۱۶۶,۱۳۶,۷۱۲
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۷,۳۶۸,۹۷۷)
کشت و صنعت چین چین	-	-	-	-	-	۱۲۰,۹۶۹,۰۶۲
تمام سکه طرح جدید ۱۲ - رفاه	-	-	-	-	-	۹۴۹,۳۳۶,۳۰۰
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	(۷۱,۶۸۸,۶۵۵)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۴,۵۵۹,۶۱۷,۷۸۲
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	۵,۲۱۹,۹۵۷,۱۶۵
کشاورزی و دامپروری بینالود	-	-	-	-	-	۴۰,۹۱۳,۲۴۴,۲۶۱
برق و انرژی پیوندگستر یارس	-	-	-	-	-	۵۱۸,۱۵۱,۴۶۸
سرمایه گذاری توکوفولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۵۸۹,۵۶۱,۱۰۰)
بانک اقتصادنوی	-	-	-	-	-	۵,۷۶۰,۵۸۱,۸۳۰
لژننگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	۵,۱۳۹,۴۹۲,۶۶۶
کشاورزی و دامپروری مگال	-	-	-	-	-	۸,۴۳۲,۹۸۳,۸۸۶
نوش پونه مشهد	-	-	-	-	-	(۸۰۹,۵۳۷,۹۹۰)
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۱۲,۸۰۸,۳۳۴,۴۴۱
سرمایه گذاری سپان تامین	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۸۸۲,۸۵۳)
سرمایه گذاری نوسمه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۵۷۱,۱۰۲)
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	۲,۷۱۵,۸۱۲,۱۸۷
شیرپاسنوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۵۶,۳۰۵)
بین‌المللی توسعه‌ساختان	-	-	-	-	-	۶,۳۸۴,۷۷۵,۸۱۵
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	۶,۴۴۰,۴۷۱,۷۲۹
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۵۰,۵۲۶,۴۷۲)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۳۳
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	۲۰,۷۹۴,۴۱۶,۳۴۴
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	۱۱۸,۰۶۳,۶۷۲
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	۳۹۷,۰۱۱,۶۰۱
صندوق پالایشی یکم سهام	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۵۷۷)
سرمایه گذاری هامون سیا	-	-	-	-	-	(۲۰,۷۲۷,۷۳۰)
صنایع شیمیایی کیساکران امروز	-	-	-	-	-	۶,۲۳۳,۷۲۵,۵۹۰
جمع	۷,۳۱۱,۵۳۵,۳۳۹,۹۱۰	۶,۱۷۲,۷۸۷,۲۱۳,۴۰۵	(۶,۹۴۴,۶۴۷,۶۴۱)	(۳۶,۵۵۱,۱۶۱,۰۹۳)	۱,۰۹۵,۵۵۲,۲۱۷,۷۷۱	۳۳۱,۴۳۲,۷۱۰,۹۹۲



**صندوق سرمایه‌گذاری گروه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵,۷۹۲,۹۶۷,۱۰۶	(۱۱۲,۵۸۴,۲۲۹)	(۲۱,۳۹۱,۱۳۵)	۱۶,۵۸۹,۱۰۳,۵۶۰	۲۲,۵۱۶,۸۲۶,۰۳۰	۴,۵۰۸,۸۷۲
-	۱۲۷,۵۵۵,۵۴۲	(۲,۵۵۹,۴۵۲)	(۴۸۶,۲۷۵)	۳۸۱,۳۸۹,۰۹۱	۵۱۱,۸۹۰,۳۶۰	۹۱,۲۸۳
-	(۳,۲۸۲)	-	-	۲,۲۸۳	۱	۱
-	(۸۳۹,۰۰۶,۸۱۲)	(۲۲,۵۵۲,۲۳۸)	(۸,۱۴۱,۷۶۹)	۹,۳۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۰,۴۸۷,۳۱۵	۱,۷۰۰,۰۰۰
-	۵,۹۲۹,۲۰۹,۴۴۷	(۱۳,۴۲۵,۹۴۸)	(۳,۵۵۰,۱۱۴)	۶,۵۵۱,۳۶۰,۱۲۵	۱۵,۳۹۶,۳۲۶,۳۲۴	۸۱۴,۸۳۰
-	۲,۰۸۰,۶۲۸,۴۳۵	(۳۵,۰۵۳,۵۸۴)	(۶,۶۶۰,۱۶۰)	۲,۸۸۸,۳۲۴,۵۹۹	۷,۰۱۰,۷۱۶,۷۷۸	۴۳۱,۲۴۸
(۸,۱۶۵,۰۳۷,۱۴۸)	۹,۷۹۰,۲۵۲,۲۱۰	-	-	-	-	-
۱۱,۳۰۵,۳۲۶,۵۹۱	-	-	-	-	-	-
۳,۳۰۰,۳۹۹,۴۴۳	۲۴,۸۸۱,۶۰۳,۵۵۶	(۳۰,۶۷۵,۶۵۱)	(۳۹,۲۲۰,۲۵۳)	۲۰,۷۶۹,۳۲۹,۶۵۸	۵۲,۱۰۶,۳۸۶,۹۰۸	-

ح - سرمایه گذاری بلیزر (هدینگ)  
 ح - سرمایه گذاری صخره‌سین  
 ح - موتون  
 ح - معنی و صنعتی چادرسلو  
 ح - داروسازی ابورحان  
 ح - داروسازی شهید فاضلی  
 ح - کشاورزی و دامپروری ملارد شیر  
 ح - سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی  
 جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۶۹,۳۰۱,۲۵۷	۱,۲۶۴,۸۲۰,۱۶۹	(۱۹,۵۳۵,۶۰۳)	۱۰۶,۴۹۸,۳۵۰,۳۲۸	۱۰۷,۷۸۲,۷۰۶,۰۰۰	۱۲۷,۸۰۰	
۲۰,۶۵۵,۲۲۸,۳۹۷	۱۴۵,۱۱۵,۷۰۶	(۳۴,۴۲۹,۳۹۹)	۱۸۹,۷۷۵,۸۳۰,۸۵۵	۱۸۹,۹۵۵,۳۷۶,۰۰۰	۲۳۶,۱۰۰	
۶,۸۹۸,۲۰۲,۶۸۷	۱,۲۰۲,۹۸۰,۹۳۸	(۱۴,۷۷۲,۳۳۷)	۸۰,۳۸۵,۴۴۵,۶۲۵	۸۱,۵۰۳,۱۹۹,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
۳۸۱,۷۶۴,۴۵۶	۱,۷۳۲,۲۵۴,۸۱۰	(۵۵,۳۲۶,۸۵۳)	۳۰۲,۴۶۲,۰۶۳,۲۵۷	۳۰۵,۳۵۱,۶۴۵,۰۰۰	۳۱۹,۵۰۰	
۴۱۲,۵۵۵,۵۷۲	(۱,۱۱۰,۷۲۸,۳۳۶)	(۲۹,۶۲۸,۷۵۰)	۱۶۴,۵۵۰,۹۹,۶۸۶	۱۶۳,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
۱۸,۳۳۷,۶۰۲,۱۳۳	۱,۷۵۵,۵۴۵,۳۳۳	(۱۷,۲۰۰,۱۰۹)	۹۳۰,۹۴۵,۳۳۰,۵۵۸	۹۳۰,۹۴۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۰۰	
۹,۹۶۵,۶۶۱,۱۷۴	۲,۰۱۸,۱۹۶,۳۵۷	(۳۹,۲۵۵,۸۹۹)	۲۶۹,۶۸۹,۳۱۷,۷۴۴	۲۷۱,۳۵۶,۷۷۰,۰۰۰	۲۸۷,۱۰۰	
۹۶,۳۲۲,۱۲۵	-	-	-	-	-	
۱,۱۳۶,۱۰۷,۶۴۵	-	-	-	-	-	
۲۹۹,۴۲۲,۰۸۳	-	-	-	-	-	
۲۷۷,۱۱۶,۰۹۷	-	-	-	-	-	
۱,۸۱۴,۸۱۴,۲۲۲	-	-	-	-	-	
۶۵۵,۵۲۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	
۶۲,۳۷۹,۹۱۱,۴۲۰	۷,۰۲۰,۱۸۲,۹۵۷	(۲۲۰,۱۴۹,۰۵۰)	۱,۲۰۷,۳۵۵,۶۳۰,۹۹۳	۱,۲۱۴,۶۱۵,۹۶۵,۰۰۰	-	

استادخانه - بودجه ۹۹-۲۰۶  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۲۰۸  
 استادخانه - بودجه ۹۸-۲۰۸  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۱۱۰  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۲۰۷  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۲۰۳  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۱۱۱  
 سکوک اجاره فارس ۳۷-۱۸  
 استادخانه - بودجه ۹۸-۲۰۳  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۲۰۱  
 استادخانه - بودجه ۹۹-۲۰۲  
 استادخانه - بودجه ۹۸-۲۰۵  
 استادخانه - بودجه ۹۸-۲۰۱  
 استادخانه - بودجه ۹۸-۲۰۶  
 جمع

۱۶-۴- سود (زیان) ناشی از تسویه اعتبار:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲									
سود (زیان) اصل	سود (زیان) اصل	مالیات اصل	کارمزد اصل	بهای تمام شده سهم	ارزش دفتری اعتبار	ارزش اصل	لیست اصل	تعداد	نام اعتبار	نام سهم	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	(۱,۱۵۱,۳۸۲,۳۳۷)	-	۶۱,۵۴۲	-	۱,۱۵۱,۳۲۱,۶۸۵	-	۸,۳۷۰	۱۱۹,۵۰۰	۲۰۳۹۱	فشنا ۲۰۳۹۱	
-	(۳۸۷,۴۱۹,۰۳۶)	-	۵۸,۴۶۲	-	۳۸۷,۳۶۰,۵۷۲	-	۸,۳۷۰	۱۱۹,۵۰۰	۲۰۳۹۱	فشنا ۲۰۳۹۱	
-	(۲۶۱,۳۷۶,۰۰۰)	-	۲۸,۹۷۲	-	۲۶۱,۳۴۷,۰۲۸	-	۷,۵۳۳	۹۵,۶۰۰	۲۰۲۸۱	فشنا ۲۰۲۸۱	
-	۴,۲۲۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۲۲۰,۰۰۰	-	-	۱۸,۰۰۰	۱۲۰۸۱	فشنا ۱۲۰۸۱	
-	۲,۴۰۸,۳۸۰	۳۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۶,۸۰۱,۳۲۰	۲۵۹,۱۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۲۱۰	فشنا ۱۲۱۰	
-	۸۶,۱۰۷,۷۲۵	-	-	-	۸۶,۱۰۷,۷۲۵	-	-	۹۹۷,۰۰۰	۱۲۱۰	فشنا ۱۲۱۰	
-	۴۰,۶۶,۹۳۳	۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۲۳,۶۷۱,۰۶۷	۲,۳۷۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۰۷	فشنا ۱۲۰۷	
-	۲,۵۲۱,۲۲۹,۰۲۳	۵۲,۳۸۲,۰۰۰	۵,۳۸۲,۰۰۰	۸,۶۴۴,۲۷۸,۱۸۸	۵۲۸,۲۲۷,۲۲۱	۱۰,۶۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۳,۸۱۳,۰۰۰	۱۲۰۹	فشنا ۱۲۰۹	
-	۲۶,۸۸۶,۵۷۹	-	-	-	۲۶,۸۸۶,۵۷۹	-	-	۱۸۷,۰۰۰	۱۲۰۹	فشنا ۱۲۰۹	
-	۳,۶۸۸,۷۶۴	۲۴۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۳۵,۱۲۷,۳۲۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰۶۵	فشنا ۱۰۶۵	
-	۱,۱۴۵,۰۹۴	۱۶,۳۵۰	۱,۶۳۵	۲,۳۶۷,۱۰۷	۱۸۰,۰۷۶	۲,۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۰	۱,۰۰۰	۱۲۱۱	فشنا ۱۲۱۱	
-	۵۱۲,۰۹۳,۱۲۴	-	-	-	۵۱۲,۰۹۳,۱۲۴	-	-	۳,۳۸۸,۰۰۰	۱۲۱۱	فشنا ۱۲۱۱	
-	۵۴۸,۵۳۸,۵۳۳	۱۲,۷۶۶,۰۰۰	۱,۲۷۶,۰۰۰	۲,۳۲۶,۳۸۸,۸۶۲	۲۳۵,۶۸۰,۰۰۰	۲,۵۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۹۸۲,۰۰۰	۱۲۰۸	فشنا ۱۲۰۸	
-	۷۱۲,۰۹۸,۱۲۲	-	۱۸,۲۲۱	-	۸۳۲,۶۶۸,۱۷۵	۷۱,۵۵۱,۰۰۰	۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱۰	فشنا ۱۲۱۰	
-	۲,۷۸۲,۶۰۵,۵۲۶	۶۶,۵۹۹,۳۵۰	۶,۸۲۲,۱۴۴	۱۰,۸۴۷,۶۶۳,۷۵۵	۴,۱۶۱,۴۲۲,۳۸۵	۱۳,۳۸۵,۴۰۱,۰۰۰	-	-	-	-	



صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

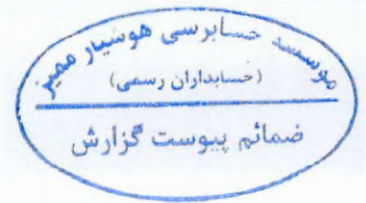
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۱۷ ۱	۵۳۹,۰۷۵,۷۸۴,۳۷۶	(۱۳۸,۶۷۹,۵۱۸,۷۴۷)
۱۷ ۲	(۳,۱۱۰,۱۴۰,۳۷۷)	(۴,۴۲۵,۴۴۳,۵۲۲)
۱۷ ۳		۵۸,۶۹۲,۴۹۹,۷۲۷
۱۷ ۴	۲۷,۳۹۹,۶۳۲,۷۹۴	۴,۲۷۹,۲۳۶,۲۸۹
	۵۵۴,۳۶۵,۲۷۶,۶۹۳	(۸۰,۱۲۳,۱۲۶,۲۵۳)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق 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	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۶,۳۴۸,۳۸۸	۱۷۲,۷۶۷,۹۲۸,۲۰۰	۱۰۷,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۲	(۱۶۲,۱۲۹,۵۳۲)	(۸۶۳,۸۴۹,۶۴۱)	۶۳,۷۷۷,۳۴۹,۴۵۵	-
۲۳,۹۹۷,۷۷۸	۵۰۲,۷۵۳,۴۴۹,۱۰۰	۳۳۴,۵۴۸,۵۱۵,۷۶۰	(۴۷۷,۶۱۵,۷۷۷)	(۲,۵۱۳,۶۶۷,۳۴۶)	۱۶۵,۲۱۳,۵۵۰,۳۱۷	-
۲,۳۸۶,۱۵۴	۱۴۹,۳۰۱,۶۵۵,۷۸۰	۲۱۳,۹۷۰,۹۳۴,۹۶۵	(۱۴۱,۸۳۶,۵۷۳)	(۷۴۶۵۰۸,۲۷۹)	(۶۵,۵۵۷,۶۱۴,۰۳۷)	-
۲۴,۴۹۰,۹۰۴	۱۶۶,۵۲۸,۱۴۷,۲۰۰	۱۴۷,۷۸۲,۴۱۷,۲۱۲	(۱۵۸,۲۱۱,۲۴۰)	(۸۳۳,۶۹۰,۷۳۶)	۱۷,۷۶۴,۸۲۸,۰۱۰	-
۵۷,۸۹۶,۹۷۶	۵۰۰,۲۲۹,۸۷۲,۶۴۰	۴۶۲,۹۷۱,۳۰۸,۳۴۱	(۴۷۵,۲۱۸,۳۷۹)	(۲,۵۰۱,۱۴۹,۳۶۳)	۳۴,۳۸۲,۲۹۶,۵۵۷	-
۸۵۰,۶۲۹	۳۶,۰۸۳,۶۸۲,۱۸۰	۳۳,۹۰۹,۳۶۶,۴۸۶	(۳۴,۲۷۹,۴۹۸)	(۱۸۰,۴۱۸,۴۱۱)	۱,۹۵۹,۶۱۷,۷۸۵	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۸۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۸۰۰	(۶۸,۲۱۰,۰۰۰)	(۳۵۹۰۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۳,۱۲۰,۸۰۰)	-
۲,۴۵۲,۳۹۷	۲۴۰,۰۶۵,۱۴۲,۳۲۰	۱۹۶,۵۵۸,۵۹۵,۵۶۶	(۲۲۸,۰۶۱,۸۸۵)	(۱,۲۰۰,۳۲۵,۷۱۲)	۴۲,۰۷۸,۱۵۹,۱۶۷	-
۳۱,۶۵۸,۰۴۲	۳۷۶,۰۹۷,۵۳۸,۹۶۰	۳۵۶,۰۴۶,۱۱۸,۷۹۸	(۳۵۷,۳۲۲,۶۶۲)	(۱,۸۸۰,۴۸۷,۶۹۵)	۱۷,۸۱۳,۶۳۹,۸۰۵	-
۲۱,۵۱۲,۱۸۷	۲۱۴,۶۹۱,۶۲۶,۲۶۰	۱۹۳,۹۹۵,۰۰۲,۴۰۷	(۲۰۳,۹۵۷,۰۴۵)	(۱,۰۷۳,۴۵۸,۱۳۱)	۱۹,۴۹۹,۳۰۸,۶۷۷	-
۳۳,۹۲۰,۳۲۲	۲۹۴,۴۲۸,۳۴۴,۹۶۰	۳۳۴,۶۶۳,۹۲۳,۶۰۴	(۲۷۹,۷۰۶,۹۷۵)	(۱,۴۷۲,۱۴۱,۹۷۵)	(۵۰,۹۸۴,۲۹۷,۵۹۴)	-
۴۶,۰۶۸,۹۵۴	۱۲۷,۱۵۰,۳۱۳,۰۴۰	۱۵۱,۲۹۴,۷۹۶,۶۰۶	(۱۲۰,۷۹۲,۷۹۷)	(۴۲۵,۷۵۱,۵۶۵)	(۲۴,۹۰۱,۰۲۷,۸۲۸)	-
۲۷,۴۳۲,۶۱۰	۱۶۱,۰۲۹,۴۹۷,۷۰۰	۱۵۷,۵۰۱,۶۶۷,۹۳۳	(۱۵۲,۹۷۷,۹۵۰)	(۸۰۵,۱۴۷,۱۰۴)	۲,۵۶۹,۶۲۷,۷۱۳	-
۲۴,۹۲۷,۰۴۰	۳۹۳,۵۷۵,۱۹۵,۷۴۰	۳۹۳,۵۷۵,۱۹۵,۷۴۰	(۵۰۱,۷۹۳,۷۷۹)	(۳,۴۶۱,۰۱۹,۸۸۸)	۱۳۱,۴۸۵,۹۶۸,۱۹۳	-
۱۷,۰۲۲,۴۲۳	۲۰۵,۸۰۱,۰۹۴,۷۰۰	۱۸۹,۷۸۰,۶۴۴,۲۹۹	(۱۹۵,۵۱۱,۰۳۹)	(۱,۰۲۹,۰۰۵,۴۷۰)	۱۴,۷۶۵,۱۲۳,۲۶۲	-
۶۳,۸۴۱,۱۶۱	۳۰۴,۷۷۷,۷۰۲,۶۱۴	۲۹۹,۷۲۷,۵۳۵,۳۷۸	(۲۸۹,۵۳۸,۸۱۷)	(۱,۵۲۳,۸۸۸,۵۱۳)	۳,۳۳۶,۳۳۹,۰۰۶	-
۷۶,۹۱۱,۵۷۲	۱۵۴,۸۲۲,۹۹۴,۴۲۶	۲۰۲,۰۰۳,۳۰۵,۰۲۷	(۱۴۷,۰۸۱,۸۴۵)	(۷۷۴,۱۱۴,۹۷۲)	(۴۸,۱۰۱,۵۰۷,۴۰۸)	-
۱۰,۶۴۸,۲۴۸	۱۶۲,۹۱۸,۱۹۴,۴۰۰	۱۶۹,۴۲۹,۱۱۹,۶۰۶	(۱۵۴,۷۷۲,۲۸۵)	(۸۱۴,۵۹۰,۹۷۲)	(۷,۴۹۰,۲۸۸,۴۶۳)	-
۷۲,۹۷۱,۳۷۷	۸۹,۵۱۵,۷۰۴,۷۳۸	۶۸,۷۱۳,۷۵۰,۹۰۸	(۸۵,۰۳۹,۹۲۰)	(۴۴۷,۵۷۸,۵۲۴)	۲۰,۳۶۹,۳۳۵,۳۸۶	(۶۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۸۶)
۱۱,۰۷۴,۷۹۲	۱۷۲,۵۴۵,۲۵۹,۲۴۰	۱۰۳,۴۵۷,۷۸۱,۷۸۹	(۱۶۳,۹۱۷,۹۹۶)	(۸۶۲,۷۲۶,۲۹۷)	۶۸,۰۰۰,۸۳۲,۲۷۸	۳۸,۰۸۰,۰۹۵۳
۳۰,۷۲۵,۷۸	۱۶۸,۶۸۸,۴۵۳,۲۲۰	۱۷,۲۷۴,۱۲۹,۴۸۸	(۱۶۰,۲۵۰,۰۳۱)	(۸۴,۳۴۲,۳۶۶)	(۵۰۰۰۰,۴۲۳,۶۵۵)	(۳۴,۶۲۵,۹۵۷)
۱۲۰,۷۶۴,۱۰۲	۵۰۸,۰۱۸,۵۳۶,۲۷۰	۴۳۷,۳۲۹,۳۴۷,۶۱۸	(۴۸۲,۶۱۷,۶۰۹)	(۳,۴۰۰,۹۲۶,۸۱۱)	۶۷,۷۵۶,۴۷۸,۳۶۲	(۱۷,۶۷۲,۰۶۸,۰۹۶)
۶۵,۴۳۹,۶۹۸	۱۸۴,۹۹۸,۰۲۶,۲۴۶	۱۳۵,۷۷۷,۹۲۲,۹۹۱	(۱۷۵,۷۴۸,۱۲۵)	(۹۲۴,۹۹۰,۱۳۱)	۴۸,۱۶۹,۳۵۴,۹۹۹	۷,۰۷۱,۳۲۹,۳۳۹
۴۰,۱۲۴,۴۷۵	۳۰,۲۱۲,۹۲۶,۷۵۰	۲۰,۷۷۴,۳۹۰,۷۲۷	(۳۸,۷۰۰,۲۳۴)	(۱۵۱,۰۶۹,۶۸۴)	۹,۳۵۹,۸۷۳,۰۹۹	(۲۷۸,۲۹۲,۶۱۸)
-	-	-	-	-	۳۳,۹۱۶,۴۸۳	-
-	-	-	-	-	(۳,۰۶۸,۹۷۶,۸۲۸)	-
-	-	-	-	-	(۱,۳۷۰,۲۷۲,۶۴۱)	-
-	-	-	-	-	(۱۴,۴۹۹,۶۴۳,۱۹۳)	-
-	-	-	-	-	۲,۵۳۸,۸۹۶,۲۳۶	-
-	-	-	-	-	(۱۵۱,۱۰۶,۹۳۵)	-
-	-	-	-	-	(۳۲۱,۶۴۳,۲۴۳)	-
-	-	-	-	-	(۱۵۰,۱۲۸,۶۴۳)	-
-	-	-	-	-	(۱۷,۷۹۸,۰۲۹)	-
-	-	-	-	-	(۹۲۴,۷۷۲,۳۳۸)	-
-	-	-	-	-	(۳۶۶,۵۲۰,۰۳۳)	-
-	-	-	-	-	(۳۳,۷۱۰,۲۰۸,۵۹۳)	-
-	-	-	-	-	(۷,۷۹۴,۹۱۷,۷۰۴)	-
-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۸۳۶	-
-	-	-	-	-	۱۲,۱۰۰,۵۲۶	-
-	-	-	-	-	(۱,۴۶۵,۴۱۶,۶۶۶)	-
-	-	-	-	-	(۱,۶۵۷,۰۴۱,۹۹۹)	-
-	-	-	-	-	(۴۶۰,۹۲۳,۶۲۶)	-
-	-	-	-	-	(۳۰,۶۶۰,۹۲,۱۳۵)	-
-	-	-	-	-	(۵,۴۹۰,۵۷۰,۵۹۷)	-
-	-	-	-	-	(۹۶۱,۸۷۷,۱۵۰)	-
۵,۳۷۱,۶۲۱,۰۵۱,۰۵۴	۴,۸۱۰,۵۸۴,۱۳۱,۵۲۳	(۵,۱۰۳,۰۳۹,۹۹۹)	(۲۶,۸۵۸,۱۰۵,۲۵۶)	۵۳۹,۰۷۵,۷۸۲,۳۷۶	(۱۳۸,۶۷۹,۵۱۸,۷۴۷)	-



**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

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

شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
-	(۱۲,۹۶۴,۰۷۷,۰۳۶)	(۱۰۱,۴۴۰,۷۹۵)	(۱۹,۲۷۲,۷۵۱)	۳۲,۱۳۱,۵۲۱,۵۴۲	۲۰,۲۸۸,۱۵۹,۰۵۲	۱۴,۵۱۲,۲۷۴
-	۱۱,۰۴۳,۸۵۴,۵۶۷	(۱۵۵,۸۱۶,۳۴۶)	(۳۹,۶۰۵,۱۰۶)	۱۹,۹۳۳,۹۹۳,۱۷۱	۳۱,۱۶۳,۲۶۹,۱۹۰	۴,۷۷۲,۳۲۳
-	(۱۸۹,۹۱۷,۹۰۸)	(۶,۵۱۷,۳۶۰)	(۱,۳۳۸,۳۹۸)	۱,۳۸۵,۶۳۴,۳۵۰	۱,۳۰۳,۴۷۲,۱۰۰	۲۶۹,۸۷۰
(۴,۴۴۵,۶۳۸,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-
۲۰,۱۷۵,۰۹۹	-	-	-	-	-	-
(۴,۴۲۵,۴۶۳,۵۲۲)	(۲,۱۱۰,۱۴۰,۳۷۷)	(۲۶۳,۷۷۴,۵۰۱)	(۵۰,۱۱۷,۱۵۵)	۵۴,۵۵۱,۱۴۹,۰۶۳	۵۲,۷۵۴,۹۰۰,۳۴۲	-

ح . مونتوزن  
 ح . سرمایه گذاری صدرنامین  
 ح . معدنی و صنعتی چادرملو  
 ح . سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)  
 ح . داروسازی شهید قاسمی

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

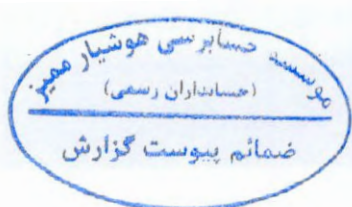
شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۶,۴۱۶,۵۵۹,۳۳۵	-	-	-	-	-
۱,۴۵۳,۹۹۸,۸۳۰	-	-	-	-	-
۶,۶۳۳,۲۹۱,۸۲۴	-	-	-	-	-
۱۰,۳۹۳,۸۴۰,۳۳۶	-	-	-	-	-
۴,۵۹۸,۴۸۴,۳۳۱	-	-	-	-	-
۱۱,۱۳۸,۹۹۳,۲۴۱	-	-	-	-	-
۱۸,۰۴۸,۳۳۲,۹۵۰	-	-	-	-	-
۵۸,۶۹۲,۴۹۹,۷۲۷	-	-	-	-	-

استاد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶  
 استاد خزانه م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹  
 استاد خزانه م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰  
 استاد خزانه م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  
 استاد خزانه م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  
 استاد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  
 استاد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

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

شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۷۹,۳۴۶,۲۸۹	۲۷,۳۹۹,۶۳۲,۷۹۴	-	(۷۱,۴۵۴,۰۱۷)	۲۹,۶۹۳,۱۳۶,۹۸۹	۵۷,۱۶۳,۲۱۳,۸۰۰	۲۰,۹۰۰
۴,۲۷۹,۳۴۶,۲۸۹	۲۷,۳۹۹,۶۳۲,۷۹۴	-	(۷۱,۴۵۴,۰۱۷)	۲۹,۶۹۳,۱۳۶,۹۸۹	۵۷,۱۶۳,۲۱۳,۸۰۰	۲۰,۹۰۰

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

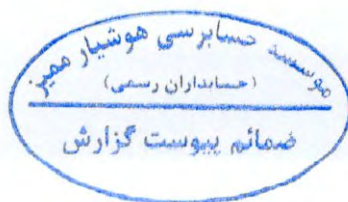


صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱  
شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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
صنعتی آما	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۷,۲۲۲,۴۲۳	۶۰۰	۱۰,۳۳۳,۴۵۳,۸۰۰	۳۰۱,۲۵۵,۹۸۴	۱۰,۰۳۲,۱۹۷,۸۱۶
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۲,۲۰۷,۵۲۷	۴۸۰	۵,۸۵۹,۶۱۲,۹۶۰	-	۵,۸۵۹,۶۱۲,۹۶۰
گروه بیمه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۶۲,۰۸۷,۹۸۸	۴۰	۲,۴۸۳,۵۱۹,۵۲۰	-	۲,۴۸۳,۵۱۹,۵۲۰
داروسازی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۱,۰۷۴,۷۹۴	۱,۲۰۰	۱۳,۲۸۹,۷۵۰,۴۰۰	(۷۷۹,۷۳۳,۹۰۵)	۱۲,۵۱۰,۰۱۶,۴۹۵
فراورده های نسوزایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۹,۷۴۳,۸۵۱	۶۵۰	۱۲,۸۳۳,۵۰۳,۱۵۰	(۱۹۹,۰۳۶,۱۲۴)	۱۲,۶۳۴,۴۶۷,۰۲۶
سیمان‌مازندران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۳,۹۰۵,۴۷۷	۲,۸۴۰	۱۱,۰۹۱,۵۵۴,۶۸۰	(۱۲۰,۲۳۳,۶۵۵)	۱۰,۹۷۱,۳۲۱,۰۲۵
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶۷,۸۹۶,۹۷۶	۹۰۰	۶۱,۱۰۷,۲۷۸,۴۰۰	-	۶۱,۱۰۷,۲۷۸,۴۰۰
نفت پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۷,۳۳۰,۸۳۲	۸۵۰	۱۴,۷۳۳,۲۷۰,۵۵۰	-	۱۴,۷۳۳,۲۷۰,۵۵۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۲,۳۹۰,۸۱۱	۶,۲۰۰	۱۴,۸۲۲,۰۲۸,۲۰۰	(۱۵۰,۷۴۲,۶۶۰)	۱۴,۶۷۱,۲۸۵,۵۴۰
سیمان آبیگ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۴,۳۴۶,۳۸۵	۲,۴۰۰	۱۰,۵۴۶,۵۲۴,۰۰۰	-	۱۰,۵۴۶,۵۲۴,۰۰۰
معدنی اصلاح ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۰,۶۳۳,۰۹۲	۱,۴۳۰	۲۹,۴۹۱,۵۰۱,۵۶۰	(۳,۲۵۷,۰۶۱,۱۰۶)	۲۷,۲۳۴,۴۴۰,۴۵۴
کاشی الوند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۶۵۰,۶۲۹	۴,۷۹۰	۷,۹۰۶,۵۱۲,۹۱۰	(۱۶۴,۳۸۷,۵۹۲)	۷,۷۴۲,۱۲۵,۳۱۸
شیشه همدان	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۷۴۴,۲۱۷	۲۵۰	۱۹۱,۰۵۴,۲۵۰	-	۱۹۱,۰۵۴,۲۵۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۲,۵۲۳,۳۴۷	۱۱,۰۷۰	۲۷,۹۳۲,۳۴۴,۲۹۰	-	۲۷,۹۳۲,۳۴۴,۲۹۰
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴۱,۳۱۴,۲۰۷	۲,۰۰۰	۸۲,۶۲۸,۴۱۴,۰۰۰	-	۸۲,۶۲۸,۴۱۴,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۵,۹۸۹,۴۹۵	۱,۷۱۰	۲۷,۳۴۲,۰۳۶,۴۵۰	-	۲۷,۳۴۲,۰۳۶,۴۵۰
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۰,۹۷۸,۳۸۸	۳,۵۰۰	۳۸,۴۴۳,۳۵۸,۰۰۰	(۱,۲۷۲,۳۲۹,۷۳۵)	۳۷,۱۷۱,۰۲۸,۲۶۵
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۸۶۴,۶۶۸	۱,۳۸۵	۳,۹۶۷,۵۶۵,۱۸۰	-	۳,۹۶۷,۵۶۵,۱۸۰
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸۵۷,۷۶۵	۹,۱۸۶	۷,۸۷۹,۴۲۹,۲۹۰	(۳۱۶,۰۰۶,۰۴۰)	۷,۵۶۳,۴۲۳,۲۵۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۰,۶۴۸,۲۴۸	۱,۰۰۰	۱۰,۶۴۸,۲۴۸,۰۰۰	-	۱۰,۶۴۸,۲۴۸,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۱۶,۵۷۴,۳۱۰	۱۲۵	۱۵,۷۷۷,۵۲۱,۸۵۰	-	۱۵,۷۷۷,۵۲۱,۸۵۰
سید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۳۴,۹۰۹	۱,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۹۰۰,۰۰۰
داروسازی دانا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۳۰,۰۶۵۱۷	۴,۱۰۰	۱۲,۳۲۶,۷۱۹,۰۰۰	(۷۲۲,۲۳۱,۱۳۶)	۱۱,۶۰۴,۴۸۸,۵۶۴
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۴,۴۹۰,۹۰۴	۳۱	۷۵۹,۲۱۸,۰۳۴	(۳۵,۱۲۹,۶۷۰)	۷۲۴,۰۸۸,۳۶۴
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۲۷,۵۹۶,۷۶۳	۶۵۰	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰	-	۱۷,۹۳۷,۸۹۵,۹۵۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹۰,۸۴۲,۱۵۰	۲۰۰	۱۸,۱۶۸,۴۳۰,۰۰۰	-	۱۸,۱۶۸,۴۳۰,۰۰۰
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۴۵,۷۱۲,۵۶۴	۱۹۳	۸,۸۲۲,۵۲۴,۸۵۲	(۱۸۳,۴۳۲,۷۷۷)	۸,۶۳۹,۰۹۲,۰۷۵
بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز(هلندینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-
زرین معدن آسیا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-
شیشه سازی مینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	-	-	-	-	-
سیروغ	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	-	-	-	-	-
به‌ساز کاشانه تهران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	-	-	-	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۶	-	-	-	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-
			۴۶۷,۲۸۸,۷۰۸,۹۶۶		(۶,۳۹۲,۵۹۰,۳۸۴)		۴۶۰,۸۹۶,۱۱۸,۵۸۲
			۹۰,۷۱۳,۴۳۵,۱۵۷				۹۰,۷۱۳,۴۳۵,۱۵۷





**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موقت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
	۱,۰۸۷,۳۶۱,۲۸۰	۳۰۰,۹۹۰,۰۳۷	سود سپرده بانکی
			سود اوراق مشارکت
	۱۹۲	۱۷۳,۱۳۲,۳۱۷	جمع
	۱,۰۸۷,۳۶۱,۲۸۰	۴۷۴,۱۲۲,۳۵۴	

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۳۱  
شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
۱۳۹۱/۰۷/۱۲	-	ریال	درصد	ریال	ریال
			۹	-	۳۰۰,۹۹۰,۰۳۷
			۱۰	-	۱۶۱,۹۴۹,۰۳۰
			۱۰	-	۶۸,۸۹۱,۹۰۱
					۸۵۶,۵۲۰,۳۲۹
					۳۰۰,۹۹۰,۰۳۷
					۱,۰۸۷,۳۶۱,۲۸۰

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱ بانک سامان  
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷ ۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۳۵ بانک گردشگری  
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۳-۷۴۸۰۳ بانک خاورمیانه  
جمع

۱۹-۲ سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱  
شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

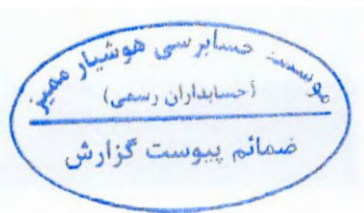
صکوک اجاره فارس ۳۷- - ۱۸ ماهه ٪۱۸  
جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
	-	۹۱۷,۰۵۵,۷۹۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
	۴,۳۳۸,۶۷۱,۸۸۸	۳۶۵,۲۵۰,۸۷۰	سایر درآمدها
	۴,۳۳۸,۶۷۱,۸۸۸	۱,۲۸۲,۳۰۶,۶۶۴	جمع

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
۴۰,۷۵۰,۷۰۵,۵۵۱	۱۳۱,۵۱۵,۶۴۷,۱۵۲	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۲۸,۹۰۷,۰۴۰,۲۲۱	۱۰۲,۲۳۲,۵۹۷,۳۸۶	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
-	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی فعلی)
۴۳۵,۹۹۹,۷۳۵	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس)
۷۱,۴۹۳,۷۴۵,۵۰۷	۲۳۶,۰۲۰,۲۴۴,۵۳۸	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

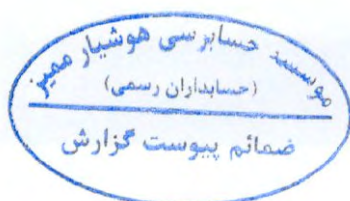
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۱۲۳,۱۷۶,۳۹۴	۳,۹۴۳,۴۱۵,۹۲۷	هزینه نرم افزار
۹۶,۴۶۲,۵۰۰	۱۵۶,۸۳۷,۷۸۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۰,۴۱۷,۲۵۹	۱۴۳,۴۳۵,۰۷۸	کارمزد بانکی
۲۴,۵۰۱,۸۱۶	۵۰,۰۰۷,۶۶۴	هزینه مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۲۱,۰۱۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۳۶۴,۵۵۷,۹۶۹	۴,۳۶۲,۱۱۷,۴۶۴	جمع

۲۳- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۲,۸۸۵,۱۴۲	۲۱,۰۰۴,۴۹۸	سایر هزینه‌ها
۱۲,۸۸۵,۱۴۲	۲۱,۰۰۴,۴۹۸	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۰۰۴,۶۹۴,۴۸۰,۶۴۰	۴,۰۲۸,۷۰۵,۰۹۳,۸۹۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۱۸,۰۲۷,۶۳۵,۰۸۶)	(۲,۱۷۲,۷۷۰,۶۱۸,۲۱۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۸۶,۶۶۶,۸۴۵,۵۵۴	۱,۸۵۵,۹۳۴,۴۷۵,۶۷۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۴- تعهدات و پدیه های احتمالی

در تاریخ صورت مالی، دارایی ها صندوق هیچگونه تعهدات و پدیه احتمالی ندارد.

۳۵- سرمایه گذاری و اکتفا و وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
درصد تنگ از کل واحد های صندوق	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تنگ از کل واحد های صندوق	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۱۴٪	۲۴۵	۰.۸۸٪	۲۴۵
۳۱٪	۵۵۰	۱.۸۱٪	۵۵۰
۱۴٪	۲۵۰	۰.۹٪	۲۵۰
۰.۰٪	۵	۰.۰۲٪	۵
۰.۰٪	۸	۰.۰۲٪	۸
۰.۰٪	۵	۰.۰۰٪	۵
۰.۰٪	۰	۰.۰۲٪	۰
۰.۰٪	۰	۰.۰۲٪	۵۱۲

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در سال مالی دوره گزارش و وابسته به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (زادداشت توضیحی ۱۱) و کاربرد از آن صندوق منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ماده طلب/ارزایی-ریال	ماده طلب/ارزایی-ریال			
(۳۳۶,۴۶۱,۱۹۰)	۹۳۴,۶۱۶,۲۹۸,۳۵۸	۱۳,۳۷۵,۶۴۹,۸۸۷	۱۳,۳۷۵,۶۴۹,۸۸۷	کاربرد آگهی خدمات خرید و فروش سهام	مورس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۳۸۱,۰۳۲,۹۸,۵۵۰)	(۱۷,۳۳۶,۵۰۰,۶۹۹)	۱۳۱,۵۵۵,۶۴۹,۱۵۳	۱۳۱,۵۵۵,۶۴۹,۱۵۳	کاربرد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مستقر جان توسعه فیروزه
(۱۰,۱۵۷,۵۷۰,۹۸۰)	(۴۲,۴۹۸,۳۲۹,۳۸۸)	۱۰,۲۲۳,۵۷۲,۳۶۶	۱۰,۲۲۳,۵۷۲,۳۶۶	کاربرد ملحق	ملحق نقد خریدگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه منتهی ایران
(۳۳۷,۱۶۵,۴۱۰)	۰	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	کاربرد ملحق	ملحق سابق صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (مجلس سابق)
۰	(۳۷۷,۹۴۵,۲۰۶)	۷۷۷,۹۴۵,۲۰۶	۷۷۷,۹۴۵,۲۰۶	کاربرد ملحق	ملحق فنی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی
(۲۵۶,۹۱۶,۵۰۶)	۰	۰	۰	کاربرد ملحق	حسابرس فنی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی
۰	(۳۵۰,۹۹۹,۹۸۷)	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	کاربرد ملحق	حسابرس فنی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس فنی)

۳۷- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

رویدادی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی مستمر افشا یا تعدیل باشد، اتفاق نیفتاده است.

