

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می گردد :

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
۸-۱۹	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 صورتهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فاطمه سرکاری	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق
	سید جمیل خیار سرابی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق



**فیروزه**



صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

### صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

#### صورت خالص داراییها

#### گزارش مالی میان دوره ای

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۵,۳۹۲,۱۰۰,۹۱۴,۴۷۳	۵,۳۰۵,۲۱۶,۰۱۸,۵۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹	۳۵۴,۴۴۸,۱۴۸,۹۰۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۷۹,۵۵۶,۰۳۶,۱۹۲	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۰۷,۴۳۶,۴۷۷,۸۸۲	۱۲,۷۸۷,۲۹۰,۹۴۰	۸	حسابهای دریافتی
۱,۳۶۷,۹۴۹,۴۷۲	۱۰۶,۰۴۹,۳۵۲	۹	سایر دارایی ها
۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	-	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۹۶۲,۶۶۵,۶۱۳,۶۴۷	۵,۷۵۲,۱۱۳,۵۴۳,۹۵۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
-	۱۴۴,۱۹۴,۱۶۶,۰۴۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱۳۹,۰۱۴,۲۵۳,۳۳۸	۵۸,۶۱۸,۲۲۱,۸۷۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷	۱۹,۷۱۶,۴۰۱	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹	۴,۱۷۳,۵۷۸,۹۸۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۵۴,۱۱۷,۱۹۳,۱۸۴	۲۰۷,۰۰۵,۶۸۳,۳۱۱		جمع بدهی ها
۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۵,۵۴۵,۱۰۷,۸۶۰,۶۴۱	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۷۹۲,۴۶۰	۲,۶۰۸,۷۹۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۰۸۰,۰۸۳	۲,۱۲۵,۵۴۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

مؤسسه حسابرسی  
و خدمات مشاوره  
**هیاخت**  
(حسابداریان رسمی)  
شماره ثبت ۵۸۹



فیروزه

درکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۰

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



صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
درآمد ها			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲۱,۲۷۶,۲۴۵,۳۶۵	۴۰۳,۳۰۷,۲۵۸,۰۰۴	
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۲,۰۰۲,۸۴۸,۹۵۵)	۱,۰۳۸,۹۸۶,۰۰۷,۳۸۰	
۱۷ سود سهام	۷۴,۷۳۰,۹۳۷,۱۶۰	۴۳,۴۳۷,۰۷۸,۱۳۲	
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲,۵۷۴,۹۳۹,۹۴۸	۸۸,۳۳۶,۳۰۴	
۱۹ سایر درآمدها	۶,۳۹۳,۵۹۷,۰۵۱	۴,۳۳۸,۶۶۱,۹۰۱	
جمع درآمد ها	۲۱۲,۹۷۱,۸۷۰,۵۶۹	۱,۴۸۰,۰۵۷,۳۴۱,۶۲۱	
هزینه ها			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۳,۶۹۰,۱۱۰,۷۱۷)	(۹,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۳)	
۲۱ سایر هزینه ها	(۲,۵۶۳,۴۴۸,۵۶۵)	(۱,۵۰۶,۳۰۳,۴۰۰)	
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۱۰۶,۷۱۸,۳۱۱,۲۸۷	۱,۳۸۷,۵۷۳,۱۹۱,۱۳۹	
۲۲ هزینه مالی	-	(۲۱,۰۰۴,۴۹۸)	
سود(زیان) خالص	۱۰۶,۷۱۸,۳۱۱,۲۸۷	۱,۳۸۷,۵۵۲,۱۸۶,۶۴۱	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱.۹۳٪	۵۲.۶۷٪	
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۲۰.۵٪	۳۱.۹۳٪	

**صورت گردش خالص داراییها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
	۱۷,۶۱۸	۵۸۰,۸۵۴۸,۲۲۰,۴۶۳	۲,۷۹۲,۴۶۰
	۷۹۳,۰۹۴	۴۸۰,۶۷۳۰,۰۰۰	۴۸۰,۶۷۳
	(۳۶۹,۳۷۹)	(۶,۶۴۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۶۶۴,۳۴۲)
	۴,۳۱۱	-	-
	(۱,۹۷۷)	-	-
	۱,۹۷۵,۲۴۸	-	-
	-	۱۰۶,۷۱۸,۳۱۱,۲۸۷	-
	-	(۳۶۸,۳۲۲,۱۸۱,۱۰۹)	-
۲۳	-	۵,۵۴۵,۱۰۷,۸۶۰,۶۴۱	۲,۶۰۸,۷۹۱
	۲,۴۱۸,۹۱۵	۴,۴۲۱,۸۸۱,۱۷۴,۳۰۷	

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) در پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد. شماره ثبت ۵۸۹

**فیروزه**

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

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

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق عمدتاً در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

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

مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مجمع مورخ 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.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱- مجمع صندوق سرمایه گذاری:** از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند 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 سبذگردان توسعه فیروزه	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰٪
		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 شرکت های 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

### گزارش مالی میان‌دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۲- 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

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

۵-۲- حسابرس صندوق، حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز می باشد 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 صورت های مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تهیه شده است

#### 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 اندازه‌گیری‌های 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 اندازه‌گیری می‌شود.

##### ۱-۱-۴- 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 می‌شود. 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 می‌تواند 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.

##### ۲-۱-۴- 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 می‌گردد.

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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.

## صندوق سرمایه گذاری فبروزه موفقیت

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

۴-۳-محاسبه کارمزد ارکان:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت: ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام علاوه ۲ 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: ۲-۱ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد. ۲-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	تا سقف مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه	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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها براساس صورتحساب شرکت نرم فزاری محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

**۴-۴-۴-۴-۴ 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.

**۴-۵-۴-۵-۴-۵ 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.

**۴-۶-۴-۶-۴-۶ 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**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		بهای تمام شده ریال	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال		
۱۹.۵۲٪	۱,۱۶۳,۷۸۹,۸۰۹,۵۰۹	۲۰.۲۹٪	۱,۱۶۷,۲۸۸,۷۴۶,۶۴۱	۱,۱۸۰,۶۸۲,۲۶۵,۸۸۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۵۲٪	۶۸۷,۰۰۹,۹۹۵,۰۷۶	۸.۹۲٪	۵۱۳,۳۴۵,۳۹۵,۶۱۴	۳۲۸,۵۶۶,۸۲۳,۱۳۳	محصولات شیمیایی
۱۱.۱۵٪	۶۶۵,۰۶۷,۱۲۱,۶۲۵	۸.۳۱٪	۴۷۸,۱۴۰,۵۵۸,۴۴۸	۴۸۲,۳۹۰,۹۷۱,۱۵۳	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۶۶٪	۵۷۵,۸۴۴,۶۴۹,۵۶۵	۱۹.۷۲٪	۱,۱۳۴,۵۲۳,۴۶۵,۶۷۱	۱,۰۸۶,۵۶۳,۸۴۰,۳۸۰	سرمایه گذاریها
۸.۳۸٪	۴۹۹,۷۶۲,۰۶۶,۰۷۷	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۷۴٪	۴۰۱,۹۲۲,۲۵۶,۰۳۳	۴.۴۸٪	۲۵۷,۹۶۳,۴۹۰,۲۲۶	۲۱۷,۹۸۸,۸۹۳,۵۴۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۰۰٪	۲۳۸,۶۳۶,۷۵۴,۷۳۳	۳.۴۷٪	۱۹۹,۶۰۷,۴۹۲,۸۷۵	۱۹۶,۵۵۸,۵۹۵,۵۶۶	سیمان، آهک و گچ
۳.۴۳٪	۲۰۴,۵۷۶,۵۷۷,۵۶۰	۳.۵۲٪	۲۰۲,۳۴۴,۵۷۲,۴۵۱	۱۹۵,۶۵۶,۶۰۷,۶۴۷	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	۲.۴۳٪	۱۴۰,۰۱۱,۰۵۳,۵۵۰	۱۴۳,۸۹۲,۶۰۹,۸۲۳	محصولات غذایی و آشامیدنی
۳.۰۹٪	۱۸۴,۲۸۲,۳۹۵,۱۹۹	۱.۸۰٪	۱۰۳,۶۸۹,۳۵۵,۵۰۰	۱۰۴,۹۷۲,۶۱۹,۸۴۰	کاشی و سرامیک
۲.۸۸٪	۱۷۱,۵۱۸,۶۱۵,۰۶۶	۲.۰۷٪	۱۱۸,۷۹۲,۶۳۵,۵۷۸	۷۴,۰۳۷,۳۱۱,۴۴۷	مواد و محصولات دارویی
۲.۷۸٪	۱۶۵,۵۴۷,۲۴۵,۲۲۴	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲.۵۸٪	۱۵۳,۹۰۱,۷۹۷,۶۱۹	۶.۸۱٪	۳۹۱,۹۴۱,۰۹۶,۹۲۴	۴۵۱,۵۶۱,۴۱۸,۹۰۲	خودرو و ساخت قطعات
۲.۴۶٪	۱۴۶,۵۶۱,۲۱۳,۱۸۲	۱.۴۴٪	۸۲,۵۸۹,۰۴۵,۱۲۶	۱۲۰,۵۰۸,۷۹۹,۵۷۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۲۰٪	۷۱,۳۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۴.۵۳٪	۲۶۰,۵۹۲,۶۰۲,۵۰۸	۲۶۰,۳۳۱,۸۱۹,۵۹۱	فلزات اساسی
۱.۰۴٪	۶۲,۳۰۷,۷۲۸,۰۰۵	۰.۷۸٪	۴۵,۰۳۹,۵۷۷,۴۵۵	۲۳,۰۷۷,۳۸۰,۰۳۳	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	۳.۶۴٪	۲۰۹,۳۴۶,۹۳۰,۰۰۰	۲۰۷,۶۲۹,۷۲۵,۳۷۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۹۰.۴۳٪	۵,۳۹۲,۱۰۰,۹۱۴,۴۷۳	۹۲.۲۳٪	۵,۳۰۵,۲۱۶,۰۱۸,۵۶۷	۵,۰۷۴,۴۱۹,۶۸۱,۹۰۴	جمع



**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
درصد	ریال	درصد	ریال
۲.۲۱٪	۱۳۱,۵۳۹,۷۶۹,۸۹۸	۵.۹۶٪	۳۴۲,۸۲۱,۶۲۸,۱۲۵
۱.۲۸٪	۷۶۶,۴۰,۷۴۴,۵۷۰	۰.۰۰٪	۵۰,۳۹۹,۴۴۲
۰.۰۵٪	۲,۹۰۵,۳۸۰,۳۱۱	۰.۲۰٪	۱۱,۶۲۱,۴۷۰,۸۳۴
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-
۳.۵۴٪	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹	۶.۱۶٪	۳۵۴,۴۲۸,۱۴۸,۹۰۱

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۴۰۳/۱۲/۳۱	-	۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۳,۷۹۰,۷۰۰	۷۹,۵۵۶,۰۳۶,۱۹۲	۱.۳۸٪	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳
			۲۰,۹۰۰	۷۹,۵۵۶,۰۳۶,۱۹۲	۱.۳۸٪	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳

۸- حساب های دریافتی:

باندست	توزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	توزیل شده	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد از کل دارایی ها
سود سهام دریافتی	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
حساب های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم	۱۲,۷۸۷,۶۰۶,۴۰۰	۲۵	(۳۱۵,۴۶۰)	۱۲,۷۸۷,۲۹۰,۹۴۰	۳۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
جمع	۱۲,۷۸۷,۶۰۶,۴۰۰	-	-	۱۲,۷۸۷,۲۹۰,۹۴۰	۲۰,۷۴۶,۴۷۷,۸۸۲	۰.۰۰٪

۸-۱- حساب های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم سهام زملاره و مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ می باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان‌دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۹- سایر داراییها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۰۱۶,۲۱۷	۱۲,۷۴۸,۷۸۳	۴۲,۷۶۵,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۷۶,۰۳۲,۱۳۵	۱۵۵,۵۴۵,۸۵۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۷۸,۹۸۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۱,۳۳۶,۳۷۰,۴۸۷	-	۱,۳۳۶,۳۷۰,۴۸۷	مخارج آبونمان نرم افزار
۱۰۶,۰۴۹,۳۵۲	۱,۵۰۴,۶۶۵,۱۲۰	۲۴۲,۷۶۵,۰۰۰	۱,۳۶۷,۹۴۹,۴۷۲	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۴,۱۹۴,۱۶۶,۰۴۹)	۳,۹۶۷,۷۷۴,۶۲۱,۳۳۵	۳,۷۲۹,۹۶۰,۸۲۶,۰۲۸	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	کارگزاری فیروزه آسیا
(۱۴۴,۱۹۴,۱۶۶,۰۴۹)	۳,۹۶۷,۷۷۴,۶۲۱,۳۳۵	۳,۷۲۹,۹۶۰,۸۲۶,۰۲۸	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۵,۳۳۲,۰۰۸,۷۵۷	۲۱,۶۳۰,۷۲۶,۳۶۷	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۴۲,۴۹۸,۲۹۹,۳۸۸	۳۵,۸۷۲,۲۸۲,۳۷۴	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۶۸۶,۵۷۵,۲۶۴	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
۴۳۵,۹۹۹,۹۸۷	۳۱۵,۸۵۷,۱۸۸	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)
-	۱۱۱,۷۸۰,۷۸۰	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس فعلی)
۱۳۹,۰۱۴,۲۵۳,۳۳۸	۵۸,۶۱۸,۲۲۱,۸۷۲	جمع

**صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۷۴۵,۷۲۵,۵۰۷	۵,۸۳۳,۵۲۵	۱۲-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۰,۷۳۷,۵۴۰	۹,۶۳۱,۳۷۴	۱۲-۲	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲,۰۱۷,۷۹۶,۹۱۰	۴,۲۵۱,۵۰۲		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷	۱۹,۷۱۶,۴۰۱		جمع

۱۲-۱- مبلغ مذکور بابت واریز وجه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی صدور انجام گرفته است.

۱۲-۲- مبلغ مذکور بابت تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی تسویه شده است.

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر**

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۰۳۴,۴۹۱,۹۱۲	۷۶۸,۲۵۸,۲۳۵		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴		ذخیره کارمزد تصفیه
۵۹۳,۶۷۲,۹۹۳	۵۳۲,۰۱۵,۸۰۹		ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۹۰,۲۵۶,۸۸۰	۳۰۰,۹۹۳,۴۴۰	۱۳-۱	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۵۳,۴۰۰		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹	۴,۱۷۳,۵۷۸,۹۸۸		جمع

۱۳-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کالایی سکه خریداری شده توسط صندوق طبق مصوبه سازمان بورس اوراق بهادار می باشد.

**۱۴- 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		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۶۰۰,۵۴۰,۱۲۵,۹۶۸	۲,۶۹۲,۴۶۰	۵,۳۳۲,۵۵۳,۱۶۱,۵۲۴	۲,۵۰۸,۷۹۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰۸,۰۰۸,۲۹۴,۴۹۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۵۵۴,۶۹۹,۱۱۷	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۲,۷۹۲,۴۶۰	۵,۵۴۵,۱۰۷,۸۶۰,۶۴۱	۲,۶۰۸,۷۹۱	جمع



**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۱۰۶,۹۳۳,۳۰۷,۳۸۸	۱,۰۹۲,۱۷۸,۳۶۰,۹۸۳	(۱,۰۰۶,۵۲۰,۹۰۹)	(۵۵۲۳,۶۶۶,۵۴۰)	۶,۲۱۳,۸۵۸,۹۵۶	۲۲۱,۵۶۶,۹۶۲,۷۲۵
نقل از صفحه قبل						
						۲,۱۹۱,۱۷۲,۳۶۴
مبین انرژی خلیج فارس						
صنعتی آما	۵۴۲,۲۲۲	۷,۲۰۷,۷۲۷,۵۳۱	۶,۵۵۲,۵۰۶,۰۹۴	(۶,۸۴۷,۲۱۸)	۶۱۲,۳۳۵,۵۸۱	-
گروه بهمن	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹,۷۶۲,۰۱۸	۲,۴۰۱,۲۲۷,۱۸۱	(۱,۸۷۱,۳۲۷)	(۲۴۲,۱۸۵,۱۹۹)	۲۸,۳۸۸,۸۲۰,۳۲۲
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۶,۸۹۲,۱۵۷	۱۲۰,۶۶۶,۵۱۲,۷۱۰	۱۴۸,۴۱۳,۳۱۰,۹۳۸	(۱۲۳,۵۶۷,۵۱۴)	(۱۸,۵۲۳,۶۹۸,۲۹۰)	-
داروسازی ابوریحان						۲,۱۹۵,۵۱۸,۳۶۶
سیمان فارس نو						۱,۴۶۱,۰۱۹,۱۳۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۴,۴۹۸,۵۲۷	۵۷۸,۰۷۳,۰۸۵,۷۰۰	۵۰۹,۹۲۶,۵۷۵,۷۴۷	(۳۳۷,۱۷۳,۹۸۹)	۶۵,۰۰۰,۸۹۷,۵۲۷	۲۹۴,۶۶۲,۷۹۷
فجر انرژی خلیج فارس						۷,۳۶۰,۱۸۲,۷۳۸
دارویی ره آورد تامین						۲۰,۱۶۸,۲۵۴,۶۵۰
بهساز کاشانه تهران						۲۶,۱۲۳,۳۸۱,۳۷۶
معدنی املاح ایران	۴,۵۵۹,۱۵۷	۱۱۱,۷۶۲,۷۹۶,۳۹۰	۱۰۲,۳۵۲,۸۹۱,۸۷۷	(۲۰,۶۰۱,۱۷۳,۷۶۴)	۸,۷۴۴,۹۱۶,۷۶۸	۵,۷۱۴,۹۷۲,۱۷۴
زرین معدن آسیا						۱,۰۳۵,۳۰۶,۸۱۳
کویر تایر						۶۰,۴۲۸,۲۴۵
داروسازی شهید قاضی						۲۰۲,۵۸۹,۹۰۱
سپید ماکیان						۲,۵۰۵,۲۳۳,۵۷۶
زغال سنگ پروده طبس						۵,۷۹۵,۶۰۹,۵۲۴
ایران خودرو						۶۰,۰۰۵,۸۱۸,۵۲۴
دوده صنعتی پارس						۱,۳۱۳,۸۹۷,۸۲۹
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو						۸۰۰,۱۵۶,۰۹۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی						۴۸۴,۳۴۶,۳۶۷
بانک اقتصاد نوین	۲۳,۲۲۲,۶۱۰	۲۲۶,۳۶۱,۲۰۸,۳۰۰	۱۹۶,۹۹۳,۵۰۷,۴۹۲	(۳۱۵,۱۳۶,۹۹۱)	۲۸,۱۲۰,۳۵۷,۷۷۱	-
جمع	۲,۱۶۲,۰۷۴,۴۰۰,۰۳۷	۲,۰۶۰,۸۲۸,۳۸۰,۳۰۲	(۱,۶۹۷,۳۹۱,۶۱۲)	(۱۰,۸۱۵,۳۷۱,۹۹۹)	۸۹,۷۲۳,۴۵۶,۱۲۴	۲۹۰,۷۷۷,۱۴۴,۵۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری، فروزه موفقت

گزارش مالی، میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۵۷۰,۰۴۰,۹۲۱	(۱۷۸,۸۰۲,۳۳۳)	(۳۳,۹۷۲,۶۱۷)	۲۰,۹۷۷,۸۲۷,۷۲۸	۲۵,۷۶۰,۶۴۴,۵۹۹	۴,۷۷۲,۳۲۳	ح سرمایه‌گذاری غیرتأمین
-	۱۲,۹۶۴,۰۷۷,۰۳۷	-	-	۲۰,۱۶۷,۴۴۴,۵۰۵	۲۳,۱۳۱,۵۲۱,۵۴۲	۱۴,۵۱۲,۳۷۴	ح مؤنزن
-	(۱۶۵,۲۴۸,۷۱۷)	(۵,۶۸۶,۱۷۱)	(۱,۰۰۸,۳۶۴)	۱,۲۹۵,۷۱۶,۴۴۱	۱,۱۳۷,۲۳۴,۳۵۸	۲۶۹,۸۷۰	ح معدنی و صنعتی چادرملو
۴۱۲,۱۰۱,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	ح داروسازی اورجینال
۲,۰۰۸,۶۲۸,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	ح داروسازی شهید فاضلی
-	۱۴,۱۷۳,۹۲۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۹۶۳,۸۱۶,۶۰۰	۳۹,۱۳۷,۷۳۶,۶۰۰	-	ح کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۲,۲۹۲,۷۲۹,۹۲۵	۳۱,۵۴۲,۷۸۹,۳۴۱	(۱۸۴,۴۸۹,۴۹۴)	(۳۵,۰۵۲,۹۸۰)	۷۷,۴۰۲,۸۲۵,۲۸۴	۱۰۹,۱۶۷,۱۵۶,۹۹۹	-	جمع

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲۲,۱۲۹,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - بودجه ۹۹ - ۲۰۶۰۶۰۹۹
۱۴۵,۱۱۵,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۰ بودجه ۹۹ - ۲۰۸۰۷۰۹۹
۵۹۰,۵۴۱,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۲۰ بودجه ۹۸ - ۲۰۸۰۶۰۹۸
۱,۷۳۴,۲۵۴,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۲ بودجه ۹۹ - ۱۹ - ۱۱۰
(۱,۱۱۰,۷۲۸,۴۴۴)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۷ بودجه ۹۹ - ۲۰۷۰۴۰۹۹
۱,۲۵۱,۸۷۱,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۹ بودجه ۹۹ - ۲۰۳۱۶
۲,۰۱۸,۱۹۶,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۹ - ۱۱۱۱۰
-	-	-	-	-	-	-	سکوک اجاره فارس ۳۰۳۷ - ۱۸ ماهه
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۴ بودجه ۹۸ - ۱۰۳۱۸
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۴ بودجه ۹۹ - ۲۱۰۲۵
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۹ بودجه ۹۹ - ۲۰۲۱۸
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۷ بودجه ۹۸ - ۱۰۵۱۲
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۸ بودجه ۹۸ - ۱۰۶۱۴
۵,۱۵۱,۳۸۱,۱۳۵	-	-	-	-	-	-	جمع

۱۵-۴- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار:

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					نام اختیار	
سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش دفتری اختیار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۶۸۸,۷۶۴	-	-	-	-	-	۱۰۶۵۱	ذخود
۴,۰۶۶,۹۳۳	-	-	-	-	-	۱۲۰۷۱	ذخود
۵۴۸,۵۲۸,۵۳۳	-	-	-	-	-	۱۲۰۸۱	ذخود
۲,۵۲۱,۴۲۹,۰۳۳	-	-	-	-	-	۱۲۰۹۱	ذخود
۲,۴۰۸,۲۸۰	-	-	-	-	-	۱۲۱۰۱	ذخود
۱,۱۴۵,۰۹۴	-	-	-	-	-	۱۲۱۱۱	ذخود
۷۹۲,۰۸۰,۶۹۳	-	-	-	-	-	۱۲۱۰۱	ذخود
۴,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۲۰۸۱	ذخود
۲۶,۸۸۶,۵۷۹	-	-	-	-	-	۱۲۰۹۱	ذخود
۸۶,۱۰۷,۷۳۵	-	-	-	-	-	۱۲۱۰۱	ذخود
۵۹۲,۰۹۳,۹۲۴	-	-	-	-	-	۱۲۱۱۱	ذخود
۴,۵۸۲,۷۶۵,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	

**صندوق سرمایه‌گذاری قیود و سهام**  
**گزارش مالی صاف دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۱۶-۱	۱۵-۸۶۷,۱۷۵,۳۶۵	۹۸۶,۷۹۸,۳۸۳,۲۲۹
۱۶-۲	-	۹۰,۶۲۵,۷۱۰,۹۳۳
۱۶-۳	-	۱,۳۷۰,۳۸۹,۷۹۴
۱۶-۴	۲۲,۵۶۲,۳۷۶,۴۱۰	۳۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴
	(۱۲۸,۴۰۲,۸۸۸,۸۵۵)	(۱,۳۸۸,۸۶۰,۰۰۷,۳۸۰)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های 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

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نوع دارایی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	ارزش بازر	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات
سهانه	۳۹,۲۲۷,۸۸۷,۲۰۰	۳۸,۱۶۷,۹۳۵,۱۶۹	۳۷,۳۶۵,۹۹۳	۱۹۷,۱۸۹,۴۳۶
کفلی فارس	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۰۹۴,۵۰۰)	(۱,۳۸۳,۳۴۴,۴۴۰)
پارس فنر	۱۶۶,۸۸۷,۱۰۵,۳۰۰	۱۶۶,۳۷۹,۳۴۹,۹۳۲	(۱۵۶,۲۲۲,۷۵۰)	(۸۷۱,۴۲۲,۷۶۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۳۶۰,۶۱۷,۳۶۴	(۱۹۱,۱۸۷,۵۰۰)	۳۵۹,۹۴۵,۰۳۶
توسعه معادن گروست کانبدگان	۴۴۲,۵۰۰	۲,۳۰۰,۸۱۳,۰۰۰	(۱۱,۳۲۹,۱۰۰)	۹۵۱,۳۳۰,۷۱۲
منگنه و تلوکو آرمیده	۱۱۶,۵۰۰	۷,۴۵۷,۳۸۰,۰۰۰	(۴۱,۱۶۴,۶۲۵)	۹۵۵,۶۹۰,۰۰۰
بین المللی توسعه صنایع فولاد	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۱۷,۲۰۰,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی بندری سینا	-	-	-	-
پخشکنان فن آوری و دانش آرفیس	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۶۶,۸۸۷,۱۰۵,۳۰۰	۴۰,۳۳۷,۸۸۸,۰۰۰	(۳,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۳۶۰,۸۸۸,۱۶۶
کفلی فولد	-	-	-	-
صفا فولاد خلیج فارس	۱۲,۸۲۰,۰۰۰	۶۱,۷۵۴,۳۲۳,۸۳۸	(۵۷,۸۵۷,۳۸۹)	(۱,۳۱۳,۳۳۳,۸۳۰)
سیمان فارس نو	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۲۶,۷۵۴,۳۳۳	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۸۲۷,۶۸۴	۴۲,۴۷۶,۹۰۹,۰۰۰	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
فرآورده های نسوز ایران	۱۲,۵۱۲,۱۸۷	۱۳,۴۱۴,۲۱۱,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰
نفت پارس	۳۹,۰۰۰,۸۳۰	۲۲,۶۷۶,۵۲۶,۰۰۰	(۲۷,۱۳۲,۰۰۰)	(۸,۸۲۴,۴۴۸,۱۵۶)
موتورن	۳۹,۶۷۶,۶۱۱	۱۰,۵۴۴,۷۸۳,۰۰۰	(۷,۸۲۹,۳۲۲)	(۳,۳۴۵,۳۷۷,۹۵۰)
پخشکنان توسعه صنایع فولاد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۶,۴۴۲,۵۹۹	(۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
مدنی تلاج ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۳,۱۵۵,۵۵۷)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قضای و خودکفای آزادگان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۶,۴۴۲,۵۹۹	(۱۵,۳۶۶,۴۴۲,۵۹۹)	(۱۵,۳۶۶,۴۴۲,۵۹۹)
مدنی امان	۲۷,۳۵۹,۴۴۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۳۷۷,۹۴۲)	(۱۰,۱۷۷,۷۸۸,۴۶۵)
گودین ارتش سرمایه ص ب کشوری	۶۲,۸۲۱,۱۶۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۵۵۵,۳۸۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۸۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۵۵۵,۳۸۹)
گروهین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۸۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۵۵۵,۳۸۹)
بندلی شیمی فن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۳,۲۲۱,۳۳۱	۳۳,۲۲۱,۳۳۱,۰۰۰	(۳۳,۲۲۱,۳۳۱,۰۰۰)	(۳۳,۲۲۱,۳۳۱,۰۰۰)
داروسازی سینا	۵,۳۳۳,۳۳۳	۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸	(۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸)	(۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸)
زنگ سنگ برده طبس	-	-	-	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-
داروسازی دقا	-	-	-	-
پخش خوارزمی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۵۵,۵۵۵,۰۰۰	(۳۹,۵۵۵,۵۵۵,۰۰۰)	(۳۹,۵۵۵,۵۵۵,۰۰۰)
سرمایه گذاری سیمان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری صدرنشین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
البرز دارو	۲,۷۷۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
کفلی و سربیک حافظ	-	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-
مدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-
پخش سینا	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز اهلدینگ	-	-	-	-
سیمان بازرگان	-	-	-	-
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-
سیمان آبیک	-	-	-	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-
توسعه و عمران اسید	-	-	-	-
جمع	۵,۲۲۰,۵۷۰,۹۹۶,۹۹۷	۵,۳۳۹,۶۸۲,۱۴۴,۸۳۲	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵-۸۶۷,۱۷۵,۳۶۵)

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵۹۲۵۹۲,۶۵۸	-	-	-	-	-	ح سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
۳,۶۶۸,۹۷۷,۶۳۵	-	-	-	-	-	ح داروسازی پورپال
۹,۰۶۲,۵۷۱,۰۹۳	-	-	-	-	-	

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۲,۲۱۹,۵۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲۰م اردیبهشت ۲۰۸۰۶
۵۲۸,۹۳۸,۷۰۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه مربوط به ۲۰۶۰۶۰۹۹
۲۷۷,۲۲۱,۵۲۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه مربوط به ۲۰۲۰۳۱۶۰۹۹
۱,۲۷۰,۳۸۹,۷۹۴	-	-	-	-	-	جمع

۱۶-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند 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	
۲۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	۲۲,۶۶۴,۲۷۶,۴۱۰	-	(۹۹,۵۶۹,۵۰۷)	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۲	۷۹,۶۵۶,۰۵۶,۹۹۹	۲۰,۹۰۰
۲۳,۷۵۴,۶۶۳,۱۶۴	۲۲,۶۶۴,۲۷۶,۴۱۰	-	(۹۹,۵۶۹,۵۰۷)	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۲	۷۹,۶۵۶,۰۵۶,۹۹۹	۲۰,۹۰۰
						تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
						جمع

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
-	۱۳,۷۴۵,۷۷۱,۱۱۰	-	۱۳,۷۴۵,۷۷۱,۱۱۰	۴۱۰	۲۳,۵۲۶,۲۷۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-	-	موتوزن	
-	۶۶۰,۵۷۱,۲۴۰	(۳۱۵,۴۶۰)	۶۶۰,۸۸۶,۷۰۰	۱۵۰	۳,۰۷۲,۵۷۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان	
-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه سی ساندن غدیر	
۱۵,۳۲۷,۵۳۱,۸۵۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۱۷,۹۲۷,۸۹۵,۹۵۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	-	-	-	-	-	گروه سی توسعه صنعتی ایران	
-	-	-	۳۴,۳۲۰,۷۰۰,۵۱۰	۱۱۵	۲۹۸,۴۴۰,۷۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
-	۲۲,۹۰۴,۹۴۴,۳۰۰	-	۲۲,۹۰۴,۹۴۴,۳۰۰	۳۵۰	۶۵,۴۴۹,۶۹۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان	
۹۵۷,۰۲۳۶,۸۵۲	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	-	-	-	-	-	-	سبحان مازندران	
۱۹۰,۹۲۴,۶۸۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان	
۶۲,۴۲۷,۰۷۸,۱۲۲	۴۰,۴۱۰,۲۴۶,۶۵۰	(۳۱۵,۴۶۰)	۷۴,۷۳۱,۲۵۲,۶۲۰										جمع	



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه تزییل سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۴,۵۰۹,۹۹۹	۴,۴۴۹,۹۱۶	-	۹	-	-	۱۳۹/۰۷/۱۲
-	۲۲,۳۳۳,۲۰۹,۴۴۲	-	۱۰	-	-	۱۴۰/۰۳/۳۰
۳۳,۸۱۶,۳۰۵	۲۳۷,۲۸۰,۵۹۰	-	۱۰	-	-	۱۴۰/۰۷/۰۶
۸۸,۳۲۶,۳۰۴	۲۲,۵۷۴,۹۳۹,۹۲۸	-				

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۲۴-۱ بانک سامان  
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵ بانک گردشگری  
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷-۱۰۱-۷۴۸۰۳-۸۱۰ بانک خاورمیانه  
 جمع

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۴,۳۲۸,۶۶۱,۹۰۱	۶,۳۹۲,۵۹۷,۰۵۱
۴,۳۲۸,۶۶۱,۹۰۱	۶,۳۹۲,۵۹۷,۰۵۱

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

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۸,۶۲۴,۷۵۱,۷۱۷	۶۰,۶۶۱,۶۸۴,۵۳۰	سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۶۳,۹۵۱,۱۴۵,۷۵۵	۲۸,۷۰۲,۳۴۳,۶۵۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
-	۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
۶۸۶,۵۷۵,۲۶۴	۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی فعلی)
۱۱۱,۷۸۰,۷۸۰	-	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس فعلی)
۳۱۵,۸۵۷,۲۰۱	۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)
۱۰۳,۶۹۰,۱۱۰,۷۱۷	۹۰,۹۷۷,۸۴۷,۰۸۲	جمع

**۲۱- سایر هزینه ها**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۱۷۶,۵۱۶,۵۷۷	۱,۴۱۲,۲۲۹,۶۹۳	هزینه نرم افزار
۱۱۰,۷۳۶,۵۶۰	۴۸,۳۶۲,۶۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰۷,۹۰۰,۷۹۵	۳۶,۱۵۳,۳۱۳	کارمزد بانکی
۱۲,۷۴۸,۷۸۳	۶,۳۹۹,۹۰۱	هزینه مجامع
۱۵۵,۵۴۵,۸۵۰	۳,۱۵۷,۸۹۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۵۶۳,۴۴۸,۵۶۵	۱,۵۰۶,۳۰۳,۴۰۰	جمع

**۲۲- هزینه مالی**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۲۱,۰۰۴,۴۹۸	بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۲۱,۰۰۴,۴۹۸	جمع

**۲۳- تعدیلات**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۷,۴۲۶,۱۸۳,۸۴۴	۱,۷۴۲,۰۱۴,۴۴۴,۶۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۳۷۵,۷۴۸,۳۶۴,۹۵۳)	(۷۴۹,۳۲۳,۲۷۷,۹۸۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۶۸,۳۲۲,۱۸۱,۱۰۹)	۹۹۳,۶۹۱,۱۶۶,۶۴۵	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲			دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۰.۹۲٪	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۱.۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۱.۹۴٪	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۲.۱٪
مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۹۶٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۷٪
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۵۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا پارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۵۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	میلاذ چلیلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۵۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	نوید قدوسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱۲	۰.۰۲٪	عادی	۰	۰.۰٪

**۲۶- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات با اشخاص وابسته در سال مالی مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (یادداشت توضیحی ۱۱) و کارمزد ارکان صندوق می‌باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	ماده طلب/بدهی-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۸۵,۸۰۱,۰۰۷,۸۴۴)	(۱۲۴,۱۹۴,۱۶۶,۰۴۹)	طی سال مالی	۷,۶۱۷,۷۲۵,۴۴۷,۳۶۲	کارمزد ارائه خدمات خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۹۵,۳۳۲,۰۰۸,۷۵۷	(۴۱,۶۳۰,۷۲۶,۳۶۷)		۳۸,۶۲۴,۷۵۱,۷۱۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۴۲,۴۹۸,۴۹۹,۳۸۸	(۳۵,۸۷۳,۲۸۲,۴۷۴)		۶۲,۹۵۱,۱۹۵,۷۵۵	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۷۴۷,۹۴۵,۴۰۶	(۶۸۶,۵۷۵,۲۶۴)		۶۸۶,۵۷۵,۲۶۴	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
۰	۱۱۱,۷۸۰,۷۸۰		۱۱۱,۷۸۰,۷۸۰	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی (آر.آر.حسابرس فعلی)
۴۳۵,۹۹۹,۹۸۷	۳۱۵,۸۵۷,۱۸۸		۳۱۵,۸۵۷,۲۰۱	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)

**۲۷- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری**

رویدادی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مستلزم افشا یا تعدیل باشد، اتفاق نیافتاده است.