



صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

معجد صفاتی

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه  
شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۰





صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**صورت خالص داراییها**

**به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
<b>دارایی ها:</b>	ریال	ریال	
۵	۴,۹۸۵,۴۲۱,۱۹۷,۷۰۵	۵,۳۹۲,۱۰۰,۹۱۴,۴۷۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۴۶,۶۳۱,۸۴۴,۵۷۰	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۸	۱۶۶,۱۵۸,۶۰۲,۰۲۶	۲۰۷,۴۳۶,۴۷۷,۸۸۲	حسابهای دریافتی
۹	۲,۷۲۹,۷۱۱,۵۹۱	۱,۳۶۷,۹۴۹,۴۷۲	سایر دارایی ها
۱۰	-	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	جاری کارگزاران
	<b>۵,۲۹۲,۷۰۵,۳۷۳,۵۰۹</b>	<b>۵,۹۶۲,۶۶۵,۶۱۳,۶۴۷</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها:</b>			
۱۰	۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸	-	جاری کارگزاران
۱۱	۶۸,۵۰۳,۷۹۲,۳۵۲	۱۳۹,۰۱۴,۲۵۳,۳۳۸	بدهی به ارکان صندوق
۱۲	۱,۸۶۰,۰۲۱,۵۹۰	۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳	۷,۸۱۷,۵۱۳,۹۳۹	۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	<b>۱۲۲,۹۲۵,۸۳۶,۴۰۹</b>	<b>۱۵۴,۱۱۷,۱۹۳,۱۸۴</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
۱۴	<b>۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰</b>	<b>۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
	<b>۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵</b>	<b>۲,۷۹۲,۴۶۰</b>	<b>تعداد واحدهای سرمایه گذاری</b>
	<b>۲۱,۲۱۸</b>	<b>۲,۰۸۰,۰۸۳</b>	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

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



**فیروزه**

شرکت سهامی عام توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵





صندوق سرمایه گذاری  
فیروزه موفقیت

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
<b>درآمد ها</b>		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۹,۲۴۷,۶۹۸,۸۴۰)	۱,۱۲۷,۹۵۶,۶۱۱,۸۲۰
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۴۵,۰۳۳,۶۰۶,۷۵۷)	۵۵۴,۳۶۵,۲۷۶,۶۹۳
۱۷ سود سهام	۴۳۷,۶۱۶,۴۹۲,۷۱۶	۴۶۰,۸۹۶,۱۱۸,۵۸۲
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵	۱,۰۸۷,۳۶۱,۲۸۰
۱۹ سایر درآمدها	۶,۳۹۲,۶۰۲,۶۸۸	۴,۳۳۸,۶۷۱,۸۸۸
<b>جمع درآمد ها</b>	<b>۲۹۷,۶۳۷,۷۸۸,۳۷۲</b>	<b>۲,۱۴۸,۶۴۴,۰۴۰,۲۶۳</b>
<b>هزینه ها</b>		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۰۹,۷۴۹,۷۴۵,۱۴۴)	(۲۳۶,۰۲۰,۲۴۴,۵۳۸)
۲۱ سایر هزینه ها	(۶,۵۱۹,۲۸۱,۵۸۵)	(۴,۳۶۲,۱۱۷,۴۶۴)
<b>سود(زیان) قبل از هزینه مالی</b>	<b>۸۱,۳۶۸,۷۶۱,۶۴۳</b>	<b>۱,۹۰۸,۲۶۱,۶۷۸,۲۶۱</b>
۲۲ هزینه مالی	-	(۲۱,۰۰۴,۴۹۸)
<b>سود(زیان) خالص</b>	<b>۸۱,۳۶۸,۷۶۱,۶۴۳</b>	<b>۱,۹۰۸,۲۴۰,۶۷۳,۷۶۳</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱.۵۳٪	۴۳.۵۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۱.۸۰٪	۳۳.۵۳٪

**صورت گردش خالص داراییها**

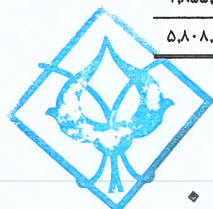
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۷۹۲,۴۶۰	۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۱۷,۶۱۸	۲,۰۳۴,۰۶۶,۶۷۱,۰۲۱
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۱۱,۱۲۷,۱۱۲	۱۱۱,۲۷۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۸۶۳,۸۶۵	۱۸,۶۳۸,۶۵۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	(۱۱,۷۹۶,۳۳۵)	(۱۱۷,۹۶۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۶,۶۰۵)	(۱۰,۶۶۶,۰۵۰,۰۰۰)
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	-	-	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	-	-	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های تجزیه شده	۲۴۱,۵۲۷,۵۲۸	-	۱,۹۷۵,۲۴۸	-
سود(زیان) خالص سال	-	۸۱,۳۶۸,۷۶۱,۶۴۳	-	۱,۹۰۸,۲۴۰,۶۷۳,۷۶۳
تعدیلات	-	(۷۱۳,۴۴۵,۴۱۵,۰۰۶)	-	۱,۸۵۵,۹۳۴,۴۷۵,۶۷۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵	۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰	۲,۷۹۲,۴۶۰	۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود (زیان) خالص  
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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



**فیروزه**

شرکت سهامداران توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰

تأیید شده  
شماره ثبت ۵۸۹

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**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 تأیید سازمان مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷، به مدت پنج سال تا تاریخ

**۱-۲ اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۷ 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 واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

**۲-۲- مدیر صندوق،** شرکت سبذگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت 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  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۲- متولی صندوق، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ 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 ۱۳۷۵/۱۰/۰۲ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، شهر تجریش، نیاوران، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۰، طبقه هفتم.

۵-۲- حسابرس صندوق، حسابرس صندوق موسسه حسابرسی رازدار می باشد که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، طبقه ۷.

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی :**

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه 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 سرمایه‌گذاری" 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 فیروزه موفقیت

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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 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	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال، تعیین گردید.
کارمزد ضامن	سالانه هفت در هزار (۰/۰۰۷) از ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۱,۲۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 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.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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 ۱۴۰۳**

**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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹.۵۲٪	۱,۱۶۳,۷۸۹,۸۰۹,۵۰۹	۴.۸۰٪	۲۵۴,۰۶۳,۲۷۵,۲۰۰	۳۴۴,۹۸۱,۶۶۳,۴۰۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۵۲٪	۶۸۷,۰۰۹,۹۹۵,۰۷۶	۶.۸۱٪	۳۶۰,۲۱۶,۳۵۸,۷۷۳	۲۲۸,۸۶۱,۲۱۷,۰۲۴	محصولات شیمیایی
۱۱.۱۵٪	۶۶۵,۰۶۷,۱۲۱,۶۲۵	۱۲.۱۰٪	۶۴۰,۵۴۸,۴۰۹,۰۵۵	۵۷۰,۶۰۱,۶۴۸,۴۸۰	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۶۶٪	۵۷۵,۸۴۴,۶۴۹,۵۶۵	۲۵.۶۶٪	۱,۳۵۸,۲۱۸,۹۰۵,۱۱۵	۱,۲۹۴,۴۰۱,۴۹۷,۸۰۲	سرمایه گذاریها
۸.۳۸٪	۴۹۹,۷۶۲,۰۶۶,۰۷۷	۰.۵۶٪	۲۹,۸۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۰,۵۰۱,۳۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۷۴٪	۴۰۱,۹۲۲,۲۵۶,۰۳۳	۴.۳۱٪	۲۲۸,۱۱۹,۷۹۱,۳۴۵	۲۳۴,۶۸۶,۴۱۱,۰۸۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴.۰۰٪	۳۳۸,۶۳۶,۷۵۴,۷۳۳	۳.۰۱٪	۱۵۹,۲۲۲,۹۵۲,۸۰۰	۱۸۸,۳۵۱,۵۱۸,۷۷۱	سیمان، آهک و گچ
۳.۴۳٪	۲۰۴,۵۷۶,۵۷۷,۵۶۰	۳.۷۰٪	۱۹۵,۷۳۴,۹۲۴,۴۸۶	۱۸۸,۵۰۵,۳۲۲,۰۱۴	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	۴.۱۴٪	۲۱۸,۹۴۲,۳۹۵,۲۴۵	۲۵۶,۸۱۸,۰۲۶,۴۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۰۹٪	۱۸۴,۲۸۲,۲۹۵,۱۹۹	۱.۳۶٪	۷۲,۱۹۷,۸۵۱,۵۰۰	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	کاشی و سرامیک
۲.۸۸٪	۱۷۱,۵۱۸,۶۱۵,۰۶۶	۰.۹۷٪	۵۱,۵۲۲,۳۴۷,۸۹۵	۵۷,۸۹۶,۵۶۳,۴۸۵	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	۹.۰۱٪	۴۷۶,۹۸۱,۵۷۲,۲۳۰	۵۲۰,۱۱۶,۳۲۷,۵۶۸	خودرو و ساخت قطعات
۲.۴۶٪	۱۴۶,۵۶۱,۲۱۳,۱۸۲	۱.۴۰٪	۷۳,۸۶۵,۰۹۵,۳۷۳	۱۲۵,۵۶۸,۵۶۴,۷۵۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۲۰٪	۷۱,۳۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۵.۷۳٪	۳۰۳,۵۲۶,۴۱۷,۹۴۵	۳۲۶,۵۰۳,۰۹۹,۷۲۸	فلزات اساسی
۱.۰۴٪	۶۲,۳۰۷,۷۲۸,۰۰۵	۰.۸۱٪	۴۲,۸۹۹,۳۰۳,۱۹۱	۲۴,۶۷۶,۸۶۲,۹۷۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۶,۸۲۷,۱۳۵,۴۰۰	۶,۵۲۸,۷۴۰,۰۹۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	۹.۶۲٪	۵۰۹,۲۰۳,۰۹۲,۳۷۴	۴۹۳,۲۲۳,۷۷۶,۰۷۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۷٪	۳,۵۰۹,۸۶۹,۷۷۸	۲,۷۶۷,۴۲۳,۹۸۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۹۰.۴۳٪	۵,۳۹۲,۱۰۰,۹۱۴,۴۷۳	۹۴.۱۹٪	۴,۹۸۵,۴۲۱,۱۹۷,۷۰۵	۴,۹۹۱,۷۴۶,۹۱۰,۱۱۶	جمع



**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	-	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	کوتاه مدت
۲.۲۱٪	۱۳۱,۵۳۹,۷۶۹,۸۹۸	۰.۸۷٪	۴۶,۲۷۶,۲۷۲,۱۸۸	۱۰	-	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	بانک گردشگری- ۱-۱۰۵۹۱۲۵-۱۳۲-۹۹۶۷
۱.۲۸٪	۷۶,۶۰۴,۰۷۴,۵۷۰	۰.۰۰٪	۱۰,۹۱۱,۱۰۹	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	بانک خاورمیانه- ۲-۷۰۷۰۷۴۸۰۳-۸۱۰-۱۰۷-۱۰۰
۰.۰۵٪	۲,۹۰۵,۰۳۸,۳۱۱	۰.۰۱٪	۳۴۴,۶۶۱,۲۷۳	۹	-	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	بانک سامان شعبه- ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۴۹-۸۱۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	بانک گردشگری- ۱-۱۰۵۹۱۲۵-۱۴۷-۹۹۶۷
۳.۵۴٪	۲۱۱,۰۴۸,۸۸۲,۷۷۹	۰.۸۸٪	۴۶,۶۳۱,۸۴۴,۵۷۰				

**۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:**

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	بهای تمام شده (ریال)	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۱.۷۳٪	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۰,۹۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سکه تمام بهار تحویلی امروزه رفاه
۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۱.۷۳٪	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۲۰,۹۰۰			

**۸- حساب‌های دریافتی:**

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تجزیل شده (ریال)	تجزیل شده (ریال)	مبلغ تجزیل (ریال)	نرخ تجزیل (درصد)	تجزیل نشده (ریال)	یادداشت		
۱۶۸,۰۶۴,۴۷۷,۸۸۲	۱۶۶,۱۵۸,۶۰۲,۰۲۶	(۱۴,۱۸۲,۵۸۳,۳۶۲)	۲۵	۱۸۰,۳۴۱,۱۸۵,۳۸۸		سود سهام دریافتی	
۳۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸-۱	حساب‌های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم	
۲۰۷,۴۳۶,۴۷۷,۸۸۲	۱۶۶,۱۵۸,۶۰۲,۰۲۶	(۱۴,۱۸۲,۵۸۳,۳۶۲)		۱۸۰,۳۴۱,۱۸۵,۳۸۸		جمع	

۸-۱- حساب‌های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم سهام زملارد و مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۹- سایر داراییها**

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۲,۷۶۵,۰۰۰	-	-
۳۱,۵۷۸,۹۸۵	۲۰۶,۷۸۵,۵۰۲	۲۴,۷۹۳,۴۸۳	۲۴,۷۹۳,۴۸۳
۱,۳۳۶,۳۷۰,۴۸۷	۴,۱۳۱,۴۵۲,۳۷۹	۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸
۱,۳۶۷,۹۴۹,۴۷۲	۴,۳۸۱,۰۰۲,۸۸۱	۲,۷۲۹,۷۱۱,۵۹۱	۲,۷۲۹,۷۱۱,۵۹۱

مخارج برگزاری مجامع  
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها  
 مخارج آبونمان نرم افزار  
 جمع

**۱۰- جاری کارگزاران**

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	۵,۸۹۰,۲۹۵,۰۶۱,۹۷۶	۶,۰۲۸,۶۵۹,۱۹۹,۷۶۲	(۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸)
۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸	۵,۸۹۰,۲۹۵,۰۶۱,۹۷۶	۶,۰۲۸,۶۵۹,۱۹۹,۷۶۲	(۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸)

نام شرکت کارگزاری  
 کارگزاری فیروزه آسیا  
 جمع

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۵,۳۳۲,۰۰۸,۷۵۷	۳۲,۳۹۶,۸۹۸,۲۷۹	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۴۲,۴۹۸,۲۹۹,۳۸۸	۳۴,۳۵۵,۶۸۷,۷۰۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۱۰,۹۲,۶۲۰,۲۷۸	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)
۴۳۵,۹۹۹,۹۸۷	-	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)
-	۶۵۸,۵۸۶,۰۹۲	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس فعلی)
۱۳۹,۰۱۴,۲۵۳,۳۳۸	۶۸,۵۰۳,۷۹۲,۳۵۲	جمع

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۷۴۵,۷۲۵,۵۰۷	۱۲۳,۰۴۶,۶۷۰	۱۲-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۰,۷۳۷,۵۴۰	۹۲,۷۶۰	۱۲-۲	بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
۲,۰۱۷,۷۹۶,۹۱۰	۱,۷۳۶,۸۵۵,۳۲۱		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۵,۸۶۰		بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
.	۲۰,۹۷۹		بدهی بابت رد درخواست صدور
<b>۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷</b>	<b>۱,۸۶۰,۰۲۱,۵۹۰</b>		<b>جمع</b>

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 تمه 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۰۳۴,۴۹۱,۹۱۲	۱۰۰,۹۹۸,۷۸۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴		ذخیره کارمزد تصفیه
۵۹۳,۶۷۲,۹۹۳	۴,۶۰۸,۳۱۲,۳۱۵		ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۹۰,۲۵۶,۸۸۰	۴۴۸,۷۸۹,۸۸۰	۱۳-۱	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۵۴,۸۶۰		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
<b>۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹</b>	<b>۷,۸۱۷,۵۱۳,۹۳۹</b>		<b>جمع</b>

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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۶۰۰,۵۴۰,۱۲۵,۹۶۸	۲,۶۹۲,۴۶۰	۵,۱۶۷,۶۵۷,۷۳۸,۰۸۳	۲۴۳,۵۵۰,۷۶۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰۸,۰۰۸,۲۹۴,۴۹۵	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۱,۷۹۹,۰۱۷	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳</b>	<b>۲,۷۹۲,۴۶۰</b>	<b>۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰</b>	<b>۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و گواهی سیرده کلاهی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	۱,۰۹۵,۲۵۲,۲۱۷,۳۷۱
سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۲۲,۸۸۱,۶۰۲,۵۵۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳	۷,۰۴۰,۱۸۴,۹۵۷
سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار	۱۵-۴	۲,۷۸۳,۶۰۵,۵۲۶
جمع		۱,۱۲۷,۹۵۶,۶۱۱,۸۲۰
		(۳۹,۲۴۷,۶۹۸,۸۲۰)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مبایات	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۸۹۹,۰۰۱	۱۰۳,۷۷۴,۲۹۰,۳۲۱	۱۴۴,۷۲۶,۱۳۴,۹۰۴	(۸۱,۳۱۹,۹۸۳)	(۵۱۸,۸۷۱,۴۵۰)	(۲۹,۵۵۲,۰۳۶,۰۱۶)	۶,۷۵۶,۰۹۰,۵۸۳
۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۶,۲۹۳,۸۸۴	۱۱,۵۴۴,۳۹۹,۳۴۴	(۱۳,۹۰۲,۹۲۶)	(۷۴,۶۳۱,۴۶۹)	۳,۲۹۳,۳۶۰,۰۹۵	-
۱۱۰,۷۳,۷۹۲	۱۸۳,۷۲۷,۴۱۶,۶۲۰	۱۷۱,۵۱۸,۶۱۵,۰۶۶	(۱۷۴,۵۳۹,۹۸۹)	(۹۱۸,۶۳۷,۰۸۵)	۱۱,۱۱۵,۶۲۴,۵۰۰	-
۲۴,۴۹۰,۹۰۴	۱۵۷,۹۶۶,۳۳۰,۸۰۰	۱۶۵,۵۴۷,۳۲۵,۲۴۴	(۱۰۵,۰۱۳,۰۰۰)	(۷۸۹,۸۳۱,۶۵۴)	(۸,۲۷۵,۷۵۹,۶۷۸)	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۸,۹۹۶,۰۰۴	(۱۱,۴۱۰,۷۲۷)	(۵۰,۵۷,۴۹۸)	۳,۲۳۲,۱۳۲,۱۷۱	-
۴۴۲,۵۰۰	۳,۲۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۰۸۹,۳۱۰	(۳,۰۲۲,۳۲۸)	(۱۶,۰۱۸,۴۹۹)	۸۸۱,۵۲۸,۷۵۳	-
۱۱۴,۵۰۰	۹,۰۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۷,۳۸۰,۰۰۰	(۸,۵۷۱,۳۴۸)	(۴۵,۱۱۳,۰۰۰)	۱,۵۱۱,۶۲۵,۵۹۲	-
۲۵,۴۵۰,۶۹۱	۶۳,۵۰۹,۲۵۲,۶۲۴	۷۲,۱۱۵,۴۴۲,۱۲۴	(۶,۰۳۳۱,۷۹۵)	(۳۱۷,۵۶۶,۲۵۹)	(۹,۹۸۴,۰۶۷,۵۵۵)	(۹,۲۶۱,۵۸۷,۸۴۸)
۱	۱	۶,۹۴۲	-	-	(۶,۹۴۱)	-
۲۲۰,۰۰۰	۱۸,۶۲۱,۰۶۵,۶۵۰	۱۵,۰۱۳,۶۱۹,۹۹۹	(۱۷,۶۸۹,۶۱۷)	(۹۳,۱۰۵,۳۳۲)	۳,۴۹۶,۶۵۰,۷۰۲	-
۱۶,۳۴۷,۳۷۲	۱۷۲,۵۲۰,۴۴۲,۶۱۰	۱۶۵,۶۹۶,۳۹۵,۳۲۱	(۱۶۳,۸۹۲,۳۸۰)	(۸۶۳,۰۲۳,۰۰۰)	۵,۷۹۷,۶۵۲,۸۸۹	-
۵۲۲,۰۹۸	۹۳۹,۷۷۶,۴۰۰	۹۲۵,۰۲۲,۴۹۴	(۸۹۲,۷۸۰)	(۴,۶۹۸,۸۸۲)	(۸۳۷,۷۵۶)	-
۸۵۰,۶۲۹	۴۰,۷۹۸,۴۸۸,۲۸۰	۳۵,۸۶۸,۹۸۴,۲۷۱	(۳۸,۷۵۸,۳۳۴)	(۲۰۳,۹۹۲,۴۳۹)	۴,۶۸۶,۷۵۳,۳۳۶	۳۰,۵۰۸,۹۷۲,۳۲۶
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۱۲۳,۶۲۵,۹۷۱)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۴۶۶,۶۶۱
۴۶,۶۵۸,۰۴۲	۴۵۷,۹۰۹,۴۹۷,۱۱۰	۵۲۲,۲۱۱,۲۴۴,۶۰۲	(۴۲۳,۹۹۹,۹۷۸)	(۲,۲۸۹,۵۴۷,۴۸۷)	(۷۷,۰۱۵,۳۹۴,۹۵۸)	(۱۷,۵۸۵,۵۳۵,۰۰۶)
۶,۲۴۸,۳۸۸	۱۸۳,۷۸۸,۳۷۳,۲۰۰	۱۷۱,۳۲۹,۹۵۹,۰۲۷	(۱۷۴,۵۹۸,۱۵۹)	(۹۱۸,۹۴۱,۸۷۳)	۱۰,۹۵۴,۸۷۴,۱۴۱	۶۴,۲۴۰,۴۸۷,۲۱۴
-	-	-	-	-	-	۹۳,۸۱۲,۵۵۲,۳۹۲
-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۳۴۸,۸۶۵,۲۶۲
۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۳۹,۳۹۶,۹۵۰	(۹۴,۹۶۲,۰۰۰)	(۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۷۴,۱۵۸,۹۵۰)	۸,۲۸۸,۵۲۱,۳۲۶
۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۴,۸۷۴,۳۲۹	(۵,۳۹۱,۳۱۸)	(۴۸,۳۷۵,۰۰۰)	۱۱۶,۳۵۹,۰۵۲	۲۰۳,۳۳۶,۸۰۴
-	-	-	-	-	-	۳۱,۸۵۹,۷۷۹,۸۴۲
۱۰۷,۷۴۹,۲۴۰	۵۸۱,۵۵۹,۶۸۰,۳۳۵	۶۱۲,۶۲۰,۵۴۳,۴۲۲	(۵۲۸,۴۱۲,۸۱۹)	(۲,۹۰۷,۷۹۸,۳۸۷)	(۳۴,۵۱۷,۰۷۴,۲۸۳)	(۵۰,۷۸۹,۰۶۳,۸۵۷)
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۷۵۵,۰۶۷)
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۵۲۴,۶۷۰)
-	-	-	-	-	-	۵۴,۶۳۵,۱۸۷,۳۳۰
۲,۱۰۹,۹۱۳,۷۰۷,۸۶۴	۲,۲۳۶,۰۰۰,۳۵۳,۳۵۶	(۱,۹۰۶,۷۳۰,۹۹۱)	(۱,۰۵۴۹,۵۶۸,۵۴۶)	(۱۲۸,۶۲۲,۸۴۰,۰۰۵)	۳۲۶,۲۸۴,۵۱۷,۶۲۱	

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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	ریال
-	۲,۱۰۹,۹۱۳,۷۰۷,۸۶۴	۲,۲۳۶,۰۹۰,۲۵۳,۳۵۴	(۱,۹۰۶,۷۳۰,۹۹۱)	(۱۰,۵۴۹,۵۶۸,۵۲۴)	(۱۳۸,۶۳۳,۸۴۵,۰۰۵)	۳۳۶,۲۸۴,۵۱۷,۶۲۱
-	-	-	-	-	-	۳,۱۹۱,۱۷۳,۳۶۴
۱,۵۴۳,۲۴۳	۱۴,۶۱۸,۹۳۳,۴۴۱	۱۴,۲۲۸,۲۲۲,۷۰۲	(۱۲,۴۷۹,۶۸۴)	(۷۳,۰۹۴,۶۱۷)	۳۰۵,۱۲۶,۴۳۸	۴,۲۴۶,۲۹۳,۸۷۵
۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۳۴,۵۴۳,۹۷۳	۱۰۸,۳۲۶,۴۳۴,۴۰۶	(۹۲,۸۴۶,۰۷۲)	(۴۸۸,۶۷۲,۷۲۴)	(۱۱,۱۷۳,۴۰۹,۲۲۹)	۲۰۰,۴۶,۱۹۷,۲۵۷
۶,۸۹۲,۱۵۷	۱۳۰,۶۶۶,۵۱۲,۷۱۰	۱۴۸,۴۱۳,۳۱۰,۹۲۸	(۱۲۳,۵۶۷,۵۱۴)	(۶۵۳,۳۳۲,۵۵۸)	(۱۸,۵۲۳,۶۹۸,۳۹۰)	(۵۴۹,۹۶۰,۶۲۶)
-	-	-	-	-	-	۴,۱۹۵,۵۱۸,۳۹۶
۱۰,۲۳,۳۹۷	۷۶,۵۸۳,۳۶۰	۹,۹۶۴,۰۰۱,۶۰۴	(۶,۹۷۷,۵۸۰)	(۳۸,۰۲۹,۱۱۹)	(۲,۴۰۳,۱۸۴,۷۰۳)	۷,۷۱۷,۳۶۴,۲۲۷
۲۴,۴۹۸,۵۲۷	۵۷۸,۰۷۳,۰۸۵,۷۰۰	۵۰۹,۹۳۶,۵۷۵,۷۷۷	(۳۲۷,۱۷۳,۹۸۹)	(۲,۸۹۰,۳۶۵,۴۲۷)	۶۵,۰۰۸,۹۷۰,۵۳۷	۳۸,۴۲۲,۷۲۱,۳۱۹
-	-	-	-	-	-	۷,۳۶۰,۱۸۲,۷۲۸
۷,۷۱۹,۵۶۵	۵۷,۰۶۵,۶۵۴,۰۲۰	۵۵,۵۴۶,۷۹۰,۹۲۸	(۴۸,۴۹۹,۵۹۴)	(۲۸۵,۳۲۸,۳۶۹)	۱,۱۸۵,۰۳۵,۲۲۹	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۱۰,۸۹۴,۲۸۰	۵۲,۴۲۱,۹۳۵,۳۹۱	(۴۷,۵۷۰,۸۰۵)	(۲۶۱,۰۵۴,۴۷۰)	(۵۲۹,۶۶۶,۳۸۶)	۵,۷۵۸,۵۲۵
-	-	-	-	-	-	۷,۸۸۷,۸۲۳,۳۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۳۲,۴۸۱,۳۷۶
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۵۴,۲۱۳,۶۹۹,۰۳۸
-	-	-	-	-	-	۴۳,۴۱۵,۰۲۹,۵۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۵۲,۰۶۸,۱۳۳
-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۲۹,۳۸۴,۵۲۸
-	-	-	-	-	-	۹۸۰۶,۵۷۵,۱۵۲
-	-	-	-	-	-	۶۰,۴۳۸,۳۴۵
-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۵۸۹,۹۰۱
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۳۵۶,۶۸۳,۷۹۳)
-	-	-	-	-	-	۶۱,۸۴۲,۴۶۳,۰۹۳
-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۵,۸۱۸,۵۳۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۸۶۰,۸۶۵
-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۱۵۶,۰۹۲
-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۳۳,۳۵۴,۷۲۹
۱,۳۷۷,۶۳۵	۴,۵۶۰,۱۱۸,۷۵۱	۲,۷۶۷,۴۲۳,۹۹۰	(۴,۳۳۱,۹۴۳)	(۲۲,۸۰۰,۵۹۱)	۱,۷۶۵,۵۶۳,۲۲۷	-
۱,۹۲۶,۶۶۴	۲۰,۷۸۹,۱۱۱,۰۲۴	۲,۱۵۱,۵۶۵,۹۶۶	(۱,۵۷۹,۹۳۳)	(۱۰,۳۹۴,۵۵۵)	(۸۴,۶۲۹,۴۳۰)	(۱۳,۷۴۳,۰۰۸)
۶,۲۰۱,۵۲۴	۵۵,۴۴۱,۶۲۴,۵۶۰	۴۷,۴۲۶,۶۹۵,۵۳۹	(۵۲,۶۶۸,۸۰۸)	(۲۷۷,۲۰۸,۱۲۶)	۷,۶۸۵,۰۵۲,۰۸۷	-
۱۰,۴۲۲,۱۴۱	۲۳۲,۷۴۵,۵۷۱,۷۹۰	۲۱۹,۷۴۱,۷۷۸,۳۳۳	(۲۱۴,۸۲۲,۱۶۶)	(۱,۱۶۸,۷۷۷,۸۵۷)	۱۲,۶۲۰,۲۴۴,۵۳۵	۲۶,۷۳۹,۵۴۳,۵۶۷
۲۵,۰۰۰	۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۱۷۲,۴۹۵	(۶۳۸,۸۳۷)	(۳,۶۶۲,۴۹۸)	۲۳۰,۳۲۶,۱۷۰	-
۱۱,۸۴۱,۱۶۲	۲۶,۹۰۳,۸۵۴,۸۲۲	۳۰,۷۱۳,۱۴۶,۳۷۴	(۲۰,۷۰۵,۵۳۳)	(۱۳۴,۵۱۹,۳۶۳)	(۳,۹۶۴,۵۱۶,۳۴۸)	۶۰,۴۱۵,۱۹,۹۱۷
۱,۲۱۸,۹۲۳	۷۰,۹۴,۱۶۰,۹۸۰	۷,۹۳۹,۱۸۰,۳۰۶	(۶,۷۳۹,۳۹۱)	(۳۵,۴۷۰,۸۰۷)	(۸۸۷,۲۲۹,۵۲۴)	-
۳۳,۳۶۸,۵۱۱	۲۲۶,۸۸۶,۵۷۸,۴۲۰	۱۹۷,۳۹۴,۱۵۸,۳۳۸	(۲۱۵,۴۶۰,۳۷۰)	(۱,۱۳۴,۴۲۳,۸۹۷)	۲۸,۱۴۲,۵۲۷,۰۲۵	-
جمع	۳,۶۰۵,۳۷۲,۴۶۵,۹۲۵	۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۴۶,۲۰۰	(۳,۹۹۲,۷۹۳,۱۱۰)	(۱۸,۰۲۶,۳۶۲,۳۰۲)	(۵۹,۲۵۶,۳۳۵,۶۶۷)	۷۶۵,۶۴۳,۸۹۳,۵۷۴

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		نقل از صفحه قبل
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۶۰۵,۲۷۲,۴۶۵,۹۴۵	۳,۶۴۳,۵۰۹,۶۴۶,۲۰۰	(۲,۹۹۲,۷۹۳,۱۱۰)	(۱۸,۰۲۶,۳۶۲,۳۰۲)	۷۶۵,۶۴۳,۸۹۳,۵۷۴
-	-	-	-	-	(۲۴۷,۰۳۶,۸۷۳)
-	-	-	-	-	(۱۲۵,۶۱۵,۲۱۲,۰۷۵)
-	-	-	-	-	۱۱,۸۵۱,۵۵۷,۰۴۱
-	-	-	-	-	۱,۰۹۷,۱۷۱,۸۶۷
-	-	-	-	-	۱۹,۳۴۴,۴۷۳,۰۹۸
-	-	-	-	-	۲۶,۰۲۳,۷۷۶,۳۴۵
-	-	-	-	-	(۱۳,۹۰۴,۱۵۵,۳۸۵)
-	-	-	-	-	(۱۳,۰۶۱,۲۲۵,۰۸۱)
-	-	-	-	-	(۷,۶۹۹,۶۰۱,۱۶۹)
-	-	-	-	-	۱۲,۱۲۵,۱۵۱,۹۳۷
-	-	-	-	-	۵,۲۴۷,۳۲۵,۴۱۷
-	-	-	-	-	۷۸,۴۶۱,۵۶۱,۹۹۵
-	-	-	-	-	(۷۸۸,۵۵۶,۴۴۳)
-	-	-	-	-	۸,۲۶۲,۶۲۲,۹۴۹
-	-	-	-	-	۵۲,۱۲۸,۹۰۶,۹۰۷
-	-	-	-	-	۴۸,۲۵۲,۵۹۸,۴۳۲
-	-	-	-	-	۴۳,۵۰۸,۴۸۸,۲۷۴
-	-	-	-	-	۵۵۵,۵۵۴,۳۰۸
-	-	-	-	-	۲,۱۰۶,۳۶۶,۴۶۹
۴,۹۲۷,۰۲۸	۱۵,۳۲۵,۱۲۱,۸۱۸	۱۶,۷۶۸,۰۸۵,۹۲۳	(۱۴,۵۵۸,۴۳۶)	(۷,۶۲۵,۶۰۷)	(۱,۵۳۴,۱۴۸,۱۴۸)
-	-	-	-	-	۶,۸۱۹,۵۵۵,۷۱۱
-	-	-	-	-	۴۷,۲۴۷,۳۷۰,۹۳۲
۱	۱	۱,۹۹۲	-	-	(۱,۹۹۱)
-	-	-	-	-	۴,۶۹۵,۳۲۳,۵۰۵
-	-	-	-	-	۵,۳۷۶,۲۶۷,۹۸۲
-	-	-	-	-	۵۷,۰۲۰,۷۱۲,۱۸۷
-	-	-	-	-	۱۰,۸۴۰,۲۴۳,۶۱۷
-	-	-	-	-	۳۱,۳۱۶,۱۳۷,۱۷۸
۱	۱	۲,۲۷۶	-	-	(۲,۲۷۵)
-	-	-	-	-	۱,۵۰۷,۴۵۹,۸۷۹
-	-	-	-	-	۷۲۲,۹۶۴,۵۰۱
-	-	-	-	-	۱,۲۲۹,۷۱۲,۹۸۶
-	-	-	-	-	۷,۷۷۰,۴۲۲
-	-	-	-	-	(۱۷۹,۶۶۸,۶۵۲)
-	-	-	-	-	۱۴,۵۴۱,۰۷۳,۳۹۵
-	-	-	-	-	۱,۰۹۵,۲۵۲,۲۱۷,۷۷۱
-	۳,۶۲۰,۵۹۷,۵۸۷,۷۶۵	۳,۶۶۰,۲۷۷,۷۳۶,۳۹۱	(۳,۰۰۷,۳۵۱,۵۴۶)	(۱۸,۱۰۲,۹۸۷,۹۰۹)	(۶۰,۷۹۰,۴۸۸,۰۸۱)

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ح. سرمایه گذاری صدرتلمین
۱۲۷,۵۵۵,۵۲۲	۴,۵۷۰,۰۴۰,۹۲۱	(۱۷۸,۸۰۳,۳۳۳)	(۳۳,۹۷۲,۶۱۷)	۳۰,۹۷۸,۸۷۷,۷۳۸	۳۵,۷۶۰,۶۶۴,۵۹۹	۴,۷۷۲,۳۲۲	
(۲,۳۸۲)	۱۲,۹۶۴,۰۷۷,۰۲۷	-	-	۳۸,۲۲۴,۰۲۶,۰۴۵	۵۱,۱۸۷,۱۰۳,۰۸۲	۲۴,۷۱۸,۹۳۴	ح. مونژون
(۸۳۹,۰۰۶,۸۹۲)	(۱۶۵,۲۴۸,۷۱۷)	(۵,۶۸۶,۱۷۱)	(۱۰,۰۸۰,۳۶۳)	۱,۳۹۵,۷۱۶,۴۴۱	۱,۱۳۷,۳۳۴,۲۵۸	۲۶۹,۸۷۰	ح. معنی و صنعتی چادرملو
۵,۹۲۹,۲۰۹,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	ح. داروسازی ایروپخان
۲۰,۰۸۰,۶۲۸,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	ح. داروسازی شهید قاضی
۵,۷۹۲,۹۶۷,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری البرز
۹,۷۹۰,۲۵۲,۲۱۰	۱۴,۱۳۲,۹۲۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۹۶۴,۸۱۶,۶۰۰	۳۹,۱۳۷,۷۲۶,۶۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	ح. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۲۲,۸۸۱,۶۰۳,۵۵۶	۳۱,۵۴۲,۷۸۹,۲۴۱	(۱۸۴,۴۸۹,۴۹۴)	(۳۵,۰۵۲,۹۸۰)	۹۵,۴۶۰,۴۰۶,۸۱۴	۱۲۷,۲۲۲,۷۳۸,۵۲۹		جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۹-۲۰۶-۰۶
۱,۲۶۴,۸۲۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	
۱۶۵,۱۱۵,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۹-۲۰۸-۰۷
۱,۲۰۲,۳۸۰,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۸-۲۰۸-۰۶
۱,۷۳۴,۲۵۴,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۹-۱۱۰-۱۹
(۱,۱۱۰,۲۲۸,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۹-۲۰۷-۰۴
۱,۷۸۵,۵۴۵,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۹-۲۰۳۱۶-۰۹
۲۰,۱۸,۱۹۶,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه‌ماهه ۹۹-۱۱۱۱۰-۰۹
۷,۰۴۰,۱۸۴,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش دفتری اختیار	تعداد	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۱۵۱,۳۸۳,۲۲۷)	-	-	-	-	-	-	ضشتا ۲۰۳۹۱
(۳۸۷,۴۱۹,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	ضشتا ۲۰۳۹۱
(۲۶۱,۳۷۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ضشتا ۲۰۲۸۱
۴,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۰۸۱
۲,۴۰۸,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۱۰۱
۸۶,۱۰۷,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۱۰۱
۴,۰۶۶,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۰۷۱
۲,۵۲۱,۴۲۹,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۰۹۱
۲۶,۸۸۶,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۰۹۱
۳,۶۸۸,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۰۶۵۱
۱,۱۴۵,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۱۱۱
۵۹۲,۰۹۳,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۱۱۱
۵۴۸,۵۳۸,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۰۸۱
۷۹۲,۰۹۸,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	ضخود ۱۲۱۰۱
۲,۷۸۲,۶۰۵,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۲۹۰۰۷۵,۷۸۴,۲۷۶	(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام	(۲,۱۱۰,۱۴۰,۳۷۷)	(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۲۷,۳۹۹,۶۳۲,۷۹۴	۳۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵
	<b>۵۵۴,۳۶۵,۲۷۶,۶۹۳</b>	<b>(۱۴۵,۰۳۳,۶۰۶,۷۵۷)</b>

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

تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	۶۲,۷۷۷,۳۴۹,۴۵۵
کاشی پارس	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	(۶۸,۹۹۸,۵۰۰)	(۳۶۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۲۴۹,۸۹۳,۶۱۱)	-
پارس فنر	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۸۹۶,۸۳۴,۱۸۷	(۱۷۱,۹۰۲,۵۰۰)	(۹۰,۴۷۵,۰۰۰)	۲,۹۷۶,۵۲۳,۳۱۳	-
تولیدی و صنعتی گوهر فام	-	-	-	-	-	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۷,۲۸۰,۴۳۵	۱۱۲,۱۵۰,۰۲۳,۱۵۰	(۱۰۶,۵۴۲,۵۲۲)	(۵۶۰,۷۵۰,۱۱۶)	(۵,۱۳۹,۸۹۶,۰۲۴)	-
توسعه معادن کرومیت کلونداگان	۸۴۲,۱۷۷	۶,۳۸۱,۱۷۵,۱۲۹	(۶,۰۶۲,۱۱۶)	(۳۱,۹۰۵,۸۷۶)	۴,۰۴۰,۱۱۷,۸۳۰	-
نشاسته و گلوکز آردینه	۵۷۲,۵۰۰	۷,۴۵۷,۳۸۰,۰۶۴	(۷,۴۱۸,۴۵۵)	(۳۹,۰۴۴,۵۰۰)	۳۰۵,۱۵۶,۹۸۱	-
بین‌المللی توسعه صن معادن غدیر	۲۹,۲۲۴,۸۳۴	۱۵۴,۳۰۷,۱۲۳,۵۲۰	(۱۴۶,۵۹۱,۷۶۷)	(۷۷۱,۵۳۵,۶۱۸)	(۱,۸۰۸,۷۹۳,۸۵۰)	-
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۴۹۱,۲۷۰)	(۵۸۱,۵۳۳,۰۰۰)	(۴۰,۷۳۴,۴۷۷,۳۲۲)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۴۱,۳۶۶	۲,۷۹۸,۸۶۲,۲۲۰	(۲,۶۵۸,۹۱۹)	(۱۳,۹۹۴,۳۱۱)	(۱,۱۳۱,۴۲۷,۷۰۴)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	۱۷,۷۶۴,۸۲۸,۰۱۰
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۳۴,۳۸۲,۲۹۶,۵۵۷
کاشی الوند	-	-	-	-	-	۱,۹۵۹,۶۱۷,۷۸۵
صبا فولاد خلیج فارس	۱۲,۴۲۷,۷۷۶	۴۵,۰۲۷,۱۸۶,۸۹۶	(۴۲,۷۸۵,۳۲۸)	(۲۲۵,۱۸۵,۹۳۴)	(۱,۲۹۳,۱۳۰,۸۰۰)	-
سیمان فارس نو	۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۷۲,۷۵۳,۱۲۹	(۱۵۲,۱۶۷,۲۰۰)	(۸۰۰,۸۸۰,۰۰۰)	(۶۹,۴۴۹,۸۰۰,۳۲۹)	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۱۷,۸۱۳,۶۳۹,۸۰۵
فراورده های نسوزایران	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۹۳۴,۷۰۴,۴۵۱	(۲۱۷,۸۵۴,۰۰۰)	(۱,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۷۹,۱۵۸,۴۵۱)	-
نفت پارس	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۹۹۴,۲۶۵,۸۰۸	(۲۴۲,۸۰۴,۸۰۰)	(۱,۲۷۷,۹۲۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۲۰,۹۹۰,۶۰۸)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۱۳,۵۵۰,۳۱۷
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۵۰۶,۰۴۳,۵۶۵)
موتوزن	۴۵,۳۳۶,۹۲۷	۱۱۱,۱۲۸,۷۸۲,۰۹۵	(۷۰,۵۹۱,۸۶۲)	(۳۷۱,۵۳۶,۱۱۷)	(۳۷,۲۶۳,۶۸۶,۷۲۱)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۴۱۷,۷۵۷,۰۹۴,۲۶۸	۱,۶۲۳,۰۸۵,۷۹۱,۰۲۶	(۱,۳۴۶,۸۶۹,۲۳۹)	(۷۰,۸۸,۷۸۵,۴۷۲)	(۲۱۹,۷۶۴,۳۵۱,۴۶۹)	۲۸۴,۶۲۱,۰۴۹,۹۸۶



**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های تو صیحی صورتهای مالی**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸۴,۶۲۱,۰۴۹,۹۸۶	(۲۱۹,۷۶۴,۳۵۱,۴۶۹)	(۷,۰۸۸,۷۸۵,۴۷۲)	(۱,۳۴۶,۸۶۹,۲۳۹)	۱,۶۲۹,۰۸۵,۷۹۱,۰۲۶	۱,۴۱۷,۷۵۷,۰۹۴,۲۶۸	-	نقل از صفحه قبل
(۷,۴۹۰,۲۸۸,۴۶۳)	-	-	-	-	-	-	پدیده شبی قرن
۲۰,۲۶۹,۳۳۵,۳۸۶	(۴۷,۸۹۶,۵۸۶,۹۰۹)	(۱,۸۲۶,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۴۷,۰۸۷,۲۵۰)	۴۱۱,۰۷۷,۲۴۴,۵۵۹	۳۶۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۶۸,۰۶۰,۸۳۳,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
-	۱۸,۹۱۹,۵۳۷,۸۵۰	(۱,۷۷۵,۷۲۵,۰۰۰)	(۳۳۷,۳۸۷,۷۵۰)	۳۳۴,۱۱۲,۳۳۹,۴۰۰	۳۵۵,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	بیم سازی ایران
-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
-	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۶۷,۷۵۶,۴۷۸,۳۶۲	۲,۲۱۷,۱۶۱,۷۰۹	(۲,۰۹۲,۰۸۰,۳۰۴)	(۳۹۷,۴۹۵,۳۵۸)	۴۱۳,۷۰۹,۳۳۳,۵۳۳	۴۱۸,۴۱۶,۰۶۰,۸۰۴	۱۶۰,۶۸۲,۰۵۱	بانک خاورمیانه
۴۸,۱۶۹,۳۵۴,۹۹۹	۳۳,۷۵۲,۲۹۶,۲۹۸	(۲,۲۲۵,۶۴۱,۰۱۳)	(۴۲۲,۸۷۱,۷۹۲)	۴۰۸,۲۷۷,۳۲۳,۵۷۶	۴۴۵,۱۲۸,۲۰۲,۶۸۰	۲۰۵,۱۲۸,۲۰۴	سرمایه گذاری سبحان
۹,۲۵۹,۸۷۳,۰۹۹	۴,۹۲۲,۴۴۹,۲۸۹	(۱۸۳,۸۷۴,۵۳۴)	(۳۴,۹۳۶,۱۶۱)	۳۱,۶۳۳,۶۶۶,۷۶۶	۳۶,۷۷۴,۹۰۶,۷۵۰	۴,۲۱۲,۴۷۵	سرمایه گذاری صدرنامین
-	(۶,۱۷۶,۶۶۸,۹۵۹)	(۵۰,۸۷۴,۴۶۹)	(۹,۶۶۶,۱۴۹)	۱۶,۳۹۱,۰۲۲,۱۴۵	۱۰,۱۷۴,۸۹۳,۸۰۴	۲,۵۰۱,۲۰۳	البرزدارو
-	-	-	-	-	-	-	دارویی ره آورد تامین
-	(۵۰۲,۵۸۶,۵۸۵)	(۳۴۷,۲۹۴,۰۴۱)	(۶۵,۹۸۵,۸۶۸)	۶۹,۵۴۸,۱۱۴,۸۸۶	۶۹,۴۵۸,۸۰۸,۲۱۰	۳۴,۵۵۶,۶۲۱	بانک سینا
(۶۵,۵۵۷,۶۱۴,۰۳۷)	-	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	(۴۱۴,۸۱۴,۸۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱۳۳,۶۷۷,۰۱۴,۸۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲,۵۶۹,۶۷۷,۷۱۳	۲۲,۷۳۳,۵۹۱,۰۱۰	(۷۸۲,۵۳۸,۰۷۹)	(۱۴۸,۶۸۲,۳۳۵)	۱۳۲,۸۵۳,۸۰۴,۵۰۳	۱۵۶,۵۰۷,۶۱۵,۸۲۷	۴۵,۰۶۴,۰۹۹	بانک اقتصاد نوین
۱۳۱,۴۸۵,۹۶۸,۱۹۳	۵۴,۸۹۶,۹۷۳,۰۷۲	(۱,۸۱۱,۸۶۲,۳۷۵)	(۳۴۴,۳۵۳,۸۵۱)	۳۰۵,۳۱۹,۳۸۵,۷۰۲	۳۶۲,۳۷۲,۴۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۹۴,۸۹۹	معدنی املاح ایران
-	(۳۹,۱۶۴,۳۸۵,۸۱۶)	(۸۰۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۸۸۴,۸۰۰)	۲۰۰,۱۸۴,۴۸۱,۰۱۶	۱۶۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۱۴,۷۹۵,۹۳۳,۳۶۲	(۶,۵۹۴,۲۱۰,۳۶۵)	(۹۸۴,۵۳۳,۵۹۱)	(۱۸۷,۰۶۱,۱۹۲)	۲۰۲,۳۲۹,۱۳۴,۸۵۲	۱۹۶,۹۰۶,۵۱۸,۲۷۰	۲۶,۳۵۹,۶۴۱	صنعتی اما
۳,۳۳۶,۷۳۹,۹۰۶	(۱۴,۹۱۵,۹۶۰,۹۱۸)	(۱,۲۹۴,۳۷۷,۳۸۵)	(۳۴۵,۹۳۱,۷۰۳)	۲۲۲,۳۵۱,۱۲۸,۹۱۰	۲۵۸,۸۷۵,۴۷۷,۰۸۰	۱۶۵,۷۳۳,۳۴۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور
-	۳۱,۳۴۰,۶۰۲,۴۳۴	(۱,۴۸۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۱۴۰,۵۰۰)	۲۶۳,۸۸۲,۳۰۷,۰۶۶	۲۹۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۴۸,۱۰۱,۵۰۷,۴۰۸)	(۲۷,۴۷۶,۴۹۳,۰۳۶)	(۵۳۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۷۱۲,۷۰۰)	۱۳۳,۹۰۵,۴۵۰,۳۳۶	۱۰۷,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۲۸۸,۳۹۵,۳۱۰	(۳۴,۳۴۰,۰۰۰)	(۶,۵۲۴,۶۰۰)	۶,۵۳۸,۷۴۰,۰۹۰	۶,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
-	۱۱۸,۴۹۵,۵۰۷	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۳۲,۰۰۰)	۴۳۸,۱۷۲,۴۹۳	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
-	۷۴۲,۴۴۵,۷۹۷	(۱۷,۶۵۴,۳۹۳)	(۳,۳۵۴,۳۳۵)	۲,۷۶۷,۴۲۳,۹۸۰	۳,۵۳۰,۸۷۸,۵۰۵	۱,۳۷۷,۶۳۵	بیمه اتکالی ایران معین
-	(۶,۶۶۹,۹۵۹)	(۸۲۶,۱۴۲)	(۱۵۶,۹۶۷)	۱۷۰,۹۱۵,۳۰۶	۱۶۵,۲۲۸,۴۵۶	۱۵۳,۸۴۴	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	(۱۹۷,۵۴۶,۶۳۱)	(۲۰۸,۲۷۹,۳۳۵)	(۳۹,۵۷۳,۰۵۵)	۴۱۶,۰۵۵,۴۱۳,۳۴۱	۴۱۶,۵۵۵,۸۴۷,۰۰۰	۲,۱۱۴,۵۱۰	داروسازی شهید قاضی
-	۲۰,۲۰۰,۹۹۸,۶۲۹	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	۲۷,۸۰۰,۵۰۱,۳۷۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
-	۹۸۳,۴۹۷,۶۸۰	(۳۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۲۷,۰۰۰)	۴۹,۱۷۶,۳۶۵,۳۲۰	۵۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
-	۱۱,۷۵۷,۷۹۴,۴۷۰	(۳۷۴,۷۷۰,۰۰۰)	(۷۱,۲۰۶,۳۰۰)	۶۲,۷۵۰,۳۲۹,۳۳۰	۷۴,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۵۲۹,۰۷۵,۷۸۴,۲۷۶	(۱۷۸,۴۲۶,۹۲۶,۳۹۲)	(۲۴,۹۵۵,۵۳۰,۰۳۳)	(۴,۷۴۱,۵۵۰,۷۰۶)	۵,۱۲۹,۸۲۵,۸۶۲,۳۰۷	۴,۹۹۱,۱۰۶,۰۰۶,۶۵۴		جمع کل

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام:

نماد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
ج - معنی و صنعتی چابریلو	-	-	-	-
چاهس و فولاد غدیر ایرانیان	۲۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۸۸,۲۰۰)	(۱۲,۷۸۰,۰۰۰)
ج - موتوزن	-	-	-	-
ج - سرمایه‌گذاری صدر تلمین	-	-	-	-
	۲۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۸۸,۲۰۰)	(۱۲,۷۸۰,۰۰۰)

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

نماد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
نماد سکه طرح جدید ۰.۱۲۱۲ - رفاه	۹۱,۸۷۸,۸۶۶,۲۰۰	۵۷,۰۰۰,۷۵۹,۷۸۲	(۱۱۲,۸۸۵,۵۸۳)	-
جمع	۹۱,۸۷۸,۸۶۶,۲۰۰	۵۷,۰۰۰,۷۵۹,۷۸۲	(۱۱۲,۸۸۵,۵۸۳)	-

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نماد سهام منتهی در هر		سود منتهی به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال				ریال	ریال
موتوزن	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۲	۴۱۰	۳۳,۵۲۶,۲۷۱	۱۳,۷۵۵,۷۷۱,۱۱۰	-	۱۳,۷۵۵,۷۷۱,۱۱۰	-	
شیشه همدان	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۲	۱۵۰	۲,۰۷۲,۵۷۸	۲۶,۸۸۶,۷۰۰	-	۲۶,۸۸۶,۷۰۰	-	
بین المللی توسعه صن - معادن غدیر	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۲	۲۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱	۱۴/۰۱/۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	
گروه سی توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۲	۱۱۵۰	۲۹,۴۴۰,۸۷۶	۳۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۲۵۰	۶۵,۲۲۹,۶۹۸	۲۳,۹۰۰,۸۸۲,۲۰۰	-	۲۳,۹۰۰,۸۸۲,۲۰۰	-	
سیمان مازندران	۱۴۰۱	۱۴/۰۱/۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	
شیشه قزوین	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	
کاشی پارس	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۲	۱,۱۱۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
نفت پارس	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۸۲۰	۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	
البرز دارو	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	۵۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۹۳,۰۵۷)	۱,۵۰۶,۹۴۲,۹۴۳	-	
معنی اصلاح ایران	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۲,۰۰۰	۱۹,۷۴۹,۳۱۶	۳۹,۴۹۸,۲۲۲,۰۰۰	-	۳۹,۴۹۸,۲۲۲,۰۰۰	-	
سیمان فارس نو	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	۱۳,۵۰۰	۲,۳۱۵,۹۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
گستریت ارزش سرمایه صن ب	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۶۵۰	۶۳,۸۴۱,۱۶۹	۴۱,۴۹۶,۷۵۴,۶۵۰	-	۴۱,۴۹۶,۷۵۴,۶۵۰	-	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	۱,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۲,۰۰۰	۱۲,۸۳۷,۷۷۶	۸,۹۸۶,۲۲۴,۰۰۰	-	۸,۹۸۶,۲۲۴,۰۰۰	-	
نشانسته و گلرکز آردینه	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۲	۱,۳۵۰	۵۷۲,۵۰۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	
تولیدی و صنعتی گوهر قام	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۹	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
بانک سینا	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۰	۲۸	۳۴,۵۵۶,۲۷۱	۱,۶۵۸,۷۷۸,۰۰۰	(۱,۶۲۸,۳۰۸)	۳۰,۴۷۰,۰۰۰	-	
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	۸۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
صنعتی آما	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۰	۶۲۰	۲۷,۳۵۶,۶۹۱	۱۷,۳۲۵,۷۳۲,۰۰۰	(۱,۸۹۱,۸۱۹,۰۷۹)	۱۵,۴۳۳,۹۱۲,۹۲۱	-	
گروه بهمن	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۰	۷۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۰,۷۵۶,۰۹۸)	۵۷۹,۲۴۳,۹۰۲	-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۶,۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
فراورده های نسوز ایران	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۴۰۰	۲۴۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۶۱۰	۲۱,۱۳۴,۵۷۲	۱۸,۹۵۵,۲۷۸,۲۰۰	-	۱۸,۹۵۵,۲۷۸,۲۰۰	-	
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۴	۱,۵۰۰	۷,۳۱۱,۳۶۶	۱۰,۹۷۹,۶۵۰,۱۲۹	(۱,۱۶۷,۹۰۰,۸۷۷)	۹,۸۱۱,۷۴۹,۲۵۲	-	
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۶	۲۴۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	۳۰۰	۱۰,۳۶۹,۱۰۲	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری صدر تلمین	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۰	۹۵۰	۶,۲۱۲,۲۷۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
توسعه معادن کرومیت کولندگان	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۷	۶۶	۴۴۲,۵۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۷,۷۷۷)	۲۶,۱۴۲,۲۲۲	-	
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۵	۲۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۷,۳۴۰,۰۸۹)	۴۹,۳۴۲,۶۱۱	-	
بیمه اتکایی ایران ممین	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	۲۴۰	۱,۳۷۷,۶۲۵	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	
پارس هنر	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	۲۵۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲	۱۴/۰۲/۱۳۹۱	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	
داروسازی سینا	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	
فراورده های نسوز ایران	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	
سیمان آبیک	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	
کاشی الوند	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	
توسعه خدمات تریایی و بندری سینا	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	
سپید ماکیان	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	
داروسازی دانا	۱۴۰۱	۱۴/۰۲/۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	
جمع					۱۵۱,۷۹۹,۰۷۶,۰۷۸	(۱۹,۱۸۲,۵۸۳,۶۶۲)	۱۲۷,۶۱۶,۴۹۲,۴۱۶	۲۴,۰۸۶,۱۱۸,۵۸۳	

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	هزینه تنزیل سود سپرده	سود ناخالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۶۱,۹۴۹,۰۳۰	۳,۳۰۸,۹۹۷	-	۳,۳۰۸,۹۹۷	۹	۳۴۴,۶۶۱,۲۷۳	-	۱۳۹۱/۰۷/۱۲ سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱ بانک سامان
۶۸,۸۹۱,۹۰۱	۲۷,۳۵۱,۴۸۰,۶۱۱	-	۲۷,۳۵۱,۴۸۰,۶۱۱	۱۰	۴۶,۲۷۶,۲۷۲,۱۸۸	-	۱۴۰۱/۰۳/۳۰ سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱ بانک گردشگری
-	۱,۹۲۵,۶۹۶	-	۱,۹۲۵,۶۹۶	۹	-	-	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۱۵۶۷۹۸-۱ بانک سامان
۸۵۶,۵۲۰,۳۴۹	۵۵۳,۲۸۳,۲۶۱	-	۵۵۳,۲۸۳,۲۶۱	۱۰	۱۰,۹۱۱,۱۰۹	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۶ سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷-۱۰۰-۱-۱۰۷۴۸۰۳-۸۱ بانک خاورمیانه
۱,۰۸۷,۳۶۱,۲۸۰	۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵	-	۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵	۳۸			جمع

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۶,۳۹۲,۵۹۰,۳۸۴	-
سایر درآمدها	۱۲,۳۰۴	۴,۳۳۸,۶۷۱,۸۸۸
تنزیل سود سپرده بانکی	-	-
جمع	۶,۳۹۲,۶۰۲,۶۸۸	۴,۳۳۸,۶۷۱,۸۸۸

۱- ۱۹- درآمد سود سهام شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام در سالی مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲- ۱۹- سایر درآمدها شامل اصلاح مانده کارگزاری می باشد.

۳- ۱۹- درآمد سود سهام شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی در سالی مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱۳۱,۵۱۵,۶۴۷,۱۵۲	۸۵,۱۴۱,۶۸۱,۵۶۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۱۰۲,۲۳۲,۵۹۷,۳۸۶	۱۲۱,۸۹۵,۶۲۴,۳۵۲	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	-	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی فعلی)
۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۱,۳۹۹,۸۵۳,۱۲۰	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس فعلی)
-	۱,۳۱۲,۵۸۶,۱۰۵	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)
۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع
۲۳۶,۰۲۰,۲۴۴,۵۳۸	۲۰۹,۷۴۹,۷۴۵,۱۴۴	

**۲۱- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳,۹۴۳,۴۱۵,۹۲۷	۵,۸۱۵,۸۶۵,۸۱۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۵۶,۸۳۷,۷۸۰	۲۵۸,۵۳۳,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۴۳,۴۲۵,۰۷۸	۱۹۵,۳۳۲,۲۶۲	هزینه مجامع
۵۰,۰۰۷,۶۶۴	۴۲,۷۶۵,۰۰۰	سایر هزینه ها
-	۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۸,۴۲۱,۰۱۵	۲۰۶,۷۸۵,۵۰۲	جمع
۴,۳۶۲,۱۱۷,۴۶۴	۶,۵۱۹,۲۸۱,۵۸۵	

**۲۲- هزینه مالی**

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	سایر هزینه ها
۲۱,۰۰۴,۴۹۸	-	جمع
۲۱,۰۰۴,۴۹۸	-	

**۲۳- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۴,۰۲۸,۷۰۵,۰۹۳,۸۹۲	۱,۲۷۴,۴۰۷,۳۷۰,۰۸۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲,۱۷۲,۷۷۰,۶۱۸,۲۱۳)	(۱,۹۸۷,۸۵۲,۷۸۵,۰۹۳)	جمع
۱,۸۵۵,۹۳۴,۴۷۵,۶۷۹	(۷۱۳,۴۴۵,۴۱۵,۰۰۶)	

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳**

**۲۴- تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی**

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل واحدهای صندوق	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل واحدهای صندوق
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۴.۵۰۰	۰.۰۱٪	ممتاز	۲۴.۵۰۰	۰.۸۸٪
			عادی	۲,۴۲۵.۵۰۰	۱.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰.۵۰۰	۰.۰۲٪	ممتاز	۵۰.۵۰۰	۱.۸٪
			عادی	۴,۹۹۹.۵۰۰	۲.۰۵٪	عادی	-	۰.۰٪
مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵.۰۰۰	۰.۰۱٪	ممتاز	۲۵.۰۰۰	۰.۸۹۵٪
			عادی	۲,۴۷۵.۰۰۰	۱.۰۲٪	عادی	-	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰.۰۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۵۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا یارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰.۰۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۵۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	میلاذ جلیلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	نوبت قدوسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱.۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۵۱۲	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 میبند.

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	کارمزد ارائه خدمات خرید و فروش سهام	۱۱,۹۱۸,۹۵۴,۲۶۱,۷۲۸	طی سال مالی	۹۳,۶۱۹,۶۲۹,۲۵۸
			۸۵,۱۴۱,۶۸۱,۵۶۷		۹۵,۳۲۲,۰۰۸,۷۵۷
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۲۱,۸۹۵,۶۲۴,۲۵۲	طی سال مالی	۴۲,۴۹۸,۲۹۹,۳۸۸
			۱,۳۹۹,۸۵۳,۱۲۰		۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۱,۳۱۲,۵۸۶,۱۰۵	طی سال مالی	-
			-		۴۳۵,۹۹۹,۹۸۷
مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	-	طی سال مالی	-
مؤسسه حسابرسی رازنار (حسابرس فعلی)	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	-	طی سال مالی	-
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	-	طی سال مالی	-

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

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