

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

شماره صفحه

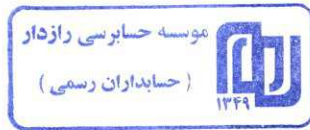
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، 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.

مبنای اظهارنظر

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

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳- صورتهای مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۱۵ آذر ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های 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 صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، 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 صورت های مالی اتخاذ می شوند، 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 بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی 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 مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت 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 بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های 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.

- 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، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

- ۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۸- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۹-۱- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است (۳۴ روز تاخیر).
- ۹-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (۱۹ روز تاخیر).
- ۹-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال در ماه بهمن، رعایت نشده است (۱۱ روز تاخیر).
- ۹-۴- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر کاشی پارس و معدنی املاح ایران، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.
- ۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.
- ۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۱۶ مهر ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

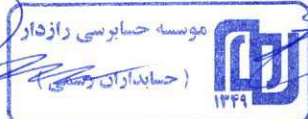
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





فیروزه

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

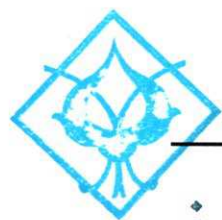
با احترام؛

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
۸-۲۵	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 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.



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۵

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فاطمه سرکاری	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق
	مجید صفاتی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶



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

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



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۵

(Handwritten signature)



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶



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
درآمد ها		
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
جمع درآمد ها	۲۹۷,۶۳۷,۷۸۸,۳۷۲	۲,۱۴۸,۶۴۴,۰۴۰,۲۶۳
هزینه ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۰۹,۷۴۹,۷۴۵,۱۴۴)	(۲۳۶,۰۲۰,۲۴۴,۵۳۸)
۲۱ سایر هزینه ها	(۶,۵۱۹,۲۸۱,۵۸۵)	(۴,۳۶۲,۱۱۷,۴۶۴)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۸۱,۳۶۸,۷۶۱,۶۴۳	۱,۹۰۸,۲۶۱,۶۷۸,۲۶۱
۲۲ هزینه مالی	-	(۲۱,۰۰۴,۴۹۸)
سود(زیان) خالص	۸۱,۳۶۸,۷۶۱,۶۴۳	۱,۹۰۸,۲۴۰,۶۷۳,۷۶۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱.۵۳٪	۴۴.۵۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۱.۷۵٪	۲۳.۵۳٪

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)	(۱۰,۶۶۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۶۶,۰۵۰,۰۰۰)
واحدهای ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	-	-	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

ساختار سرمایه گذاری

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۰۷۹۷۰۰ ۹۱۰

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 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 ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس 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٪
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 ایران 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، نیوران، 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۱-۴- 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.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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.



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 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 مجامع	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 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 کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط شرکتهای رتبه بندی، با تایید مجمع

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.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

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			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹.۵۲٪	۱,۱۶۳,۷۸۹,۸۰۹,۵۰۹	۱,۱۶۲,۶۸۱,۳۷۰,۷۴۳	۴.۸۰٪	۲۵۴,۰۶۳,۳۷۵,۲۰۰	۳۴۴,۹۸۱,۶۶۳,۴۰۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۵۲٪	۶۸۷,۰۰۹,۹۹۵,۰۷۶	۵۶۳,۰۱۴,۳۱۵,۳۴۶	۶.۸۱٪	۳۶۰,۲۱۶,۳۵۸,۷۷۳	۲۲۸,۸۶۱,۲۱۷,۰۲۴	محصولات شیمیایی
۱۱.۱۵٪	۶۶۵,۰۶۷,۱۲۱,۶۲۵	۶۰۳,۷۸۸,۱۳۶,۹۳۰	۱۲.۱۰٪	۶۴۰,۵۴۸,۴۰۹,۰۵۵	۵۷۰,۶۰۱,۶۴۸,۴۸۰	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۶۶٪	۵۷۵,۸۴۴,۶۴۹,۵۶۵	۵۱۳,۹۷۹,۶۶۶,۶۶۲.۰۰	۲۵.۶۶٪	۱,۳۵۸,۲۱۸,۹۰۵,۱۱۵	۱,۲۹۴,۴۰۱,۴۹۷,۸۰۲	سرمایه گذاریها
۸.۳۸٪	۴۹۹,۷۶۲,۰۶۶,۰۷۷	۳۳۴,۵۴۸,۵۱۵,۷۶۰	۰.۵۶٪	۲۹,۸۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۰,۵۰۱,۳۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۷۴٪	۴۰۱,۹۲۲,۲۵۶,۰۲۳	۳۱۹,۲۳۱,۷۴۱,۴۶۷	۴.۳۱٪	۲۲۸,۱۱۹,۷۹۱,۳۴۵	۲۳۴,۶۸۶,۴۱۱,۰۸۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۰۰٪	۲۳۸,۶۳۶,۷۵۴,۷۳۳	۱۹۶,۵۵۸,۵۹۵,۵۶۶	۳.۰۱٪	۱۵۹,۲۲۲,۹۵۲,۸۰۰	۱۸۸,۳۵۱,۵۱۸,۷۷۱	سیمان، آهک و گچ
۳.۴۳٪	۲۰۴,۵۷۶,۵۷۷,۵۶۰	۱۸۹,۷۸۰,۶۴۴,۲۹۹	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	۲۴۷,۸۸۰,۲۹۱,۴۵۱	۱.۳۶٪	۷۲,۱۹۷,۸۵۱,۵۰۰	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	کاشی و سرامیک
۲.۸۸٪	۱۷۱,۵۱۸,۶۱۵,۰۶۶	۱۰۳,۰۷۶,۹۸۰,۸۳۶	۰.۹۷٪	۵۱,۵۲۲,۳۴۷,۸۹۵	۵۷,۸۹۶,۵۶۳,۴۸۵	مواد و محصولات دارویی
۲.۷۸٪	۱۶۵,۵۴۷,۲۴۵,۲۲۴	۱۴۷,۷۸۲,۴۱۷,۲۱۴	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲.۵۸٪	۱۵۳,۹۰۱,۷۹۷,۶۱۹	۲۰۲,۰۰۳,۳۰۵,۰۲۷	۹.۰۱٪	۴۷۶,۹۸۱,۵۷۲,۲۳۰	۵۲۰,۱۱۶,۳۲۷,۵۶۸	خودرو و ساخت قطعات
۲.۴۶٪	۱۴۶,۵۶۱,۲۱۳,۱۸۲	۱۸۴,۴۲۶,۳۱۸,۰۴۸	۱.۴۰٪	۷۳,۸۶۵,۰۹۵,۳۷۳	۱۲۵,۵۶۸,۵۶۴,۷۵۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۲۰٪	۷۱,۳۷۲,۷۹۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۸۰۰	۵.۷۳٪	۳۰۳,۵۲۶,۴۱۷,۹۴۵	۳۳۶,۵۰۳,۰۹۹,۷۲۸	فلزات اساسی
۱.۰۴٪	۶۲,۳۰۷,۷۲۸,۰۰۵	۴۲,۱۹۳,۹۱۸,۲۴۸	۰.۸۱٪	۴۲,۸۹۹,۳۰۳,۱۹۱	۲۴,۶۷۶,۸۶۲,۹۷۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۳٪	۶,۸۲۷,۱۳۵,۴۰۰	۶,۵۳۸,۷۴۰,۰۹۰	زراعت و خدمات وابسته
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	۴,۸۸۳,۶۱۱,۸۳۸,۳۹۷	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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۲۳۱٪	۱۳۱,۵۳۹,۷۶۹,۸۹۸	۰.۸۷٪	۴۶,۲۷۶,۲۷۳,۱۸۸	۱۰	-	۱۴-۷/۰۶/۱۹	بانک گردشگری-۱۰۵۹۱۲۵-۱	۱۳۳-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱	۱۳۳-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱	۱۳۳-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱	۱۳۳-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱	۱۳۳-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱
۱۳۸٪	۷۶۶,۴۰۷۴,۵۷۰	۰.۰۰٪	۱۰,۹۱۱,۱۰۹	۱۰	-	۱۴-۱۰/۰۷/۰۶	بانک خاورمیانه-۷۰۷۴۸۰۳	۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۷۴۸۰۳	۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۷۴۸۰۳	۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۷۴۸۰۳	۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۷۴۸۰۳	۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۷۴۸۰۳
۰.۰۵٪	۲,۹۰۵,۰۳۸,۳۱۱	۰.۰۰٪	۳۴۴,۶۶۱,۲۷۳	۹	-	۱۳۹/۰۷/۱۲	بانک سامان شعبه-۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱	۸۴۹-۸۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱	۸۴۹-۸۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱	۸۴۹-۸۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱	۸۴۹-۸۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱	۸۴۹-۸۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱
۳۵۴٪	۲۱۱,۰۳۸,۸۸۲,۷۷۹	۰.۸۸٪	۴۶,۶۳۱,۸۴۴,۵۷۰									

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	بهای تمام شده (ریال)	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	سنگ تمام بهایزدهی/ارزوی/ارزوه رفاه
۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۱.۷۳٪	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۳۰,۹۰۰	-	۱۴-۳/۱۲/۲۹	
۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۳	۱.۷۳٪	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۳۰,۹۰۰	-	۱۴-۳/۱۲/۲۹	

۸- حساب‌های دریافتی:

تزیل شده (ریال)	تزیل شده (ریال)	مبلغ تزیل (ریال)	نرخ تزیل (درصد)	تزیل نشده (ریال)	یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
۱۶۸,۰۶۴,۳۷۷,۸۸۲	۱۶۶,۱۵۸,۶۰۲,۰۱۶	(۱۴,۱۸۲,۵۸۳,۳۶۲)	۲۵	۱۸۰,۳۴۱,۱۸۵,۳۸۸	سود سهام دریافتی
۳۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	حساب‌های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم
۲۰۷,۳۳۶,۳۷۷,۸۸۲	۱۶۶,۱۵۸,۶۰۲,۰۱۶	(۱۴,۱۸۲,۵۸۳,۳۶۲)		۱۸۰,۳۴۱,۱۸۵,۳۸۸	جمع

۸-۱- حساب‌های دریافتی بابت مطالبات فروش حق تقدم سهام زلزله‌د و مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ می‌باشد.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت 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	۴۲,۷۶۵,۰۰۰	-
۳۱,۵۷۸,۹۸۵	۲۰۶,۷۸۵,۵۰۲	۲۴,۷۹۳,۴۸۳	۲۴,۷۹۳,۴۸۳
۱,۳۳۶,۳۷۰,۴۸۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۱,۴۵۲,۳۷۹	۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸
۱,۳۶۷,۹۴۹,۴۷۲	۵,۷۴۲,۷۶۵,۰۰۰	۴,۳۸۱,۰۰۲,۸۸۱	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	سببگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۴۲,۴۹۸,۲۹۹,۳۸۸	۳۴,۳۵۵,۶۸۷,۷۰۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۱,۰۹۲,۶۲۰,۲۷۸	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


پروست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۰۷ / ۱۶
رازدار

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 تنمیه 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
۹,۷۷۴,۲۵۹,۹۵۷	۱,۸۶۰,۰۲۱,۵۹۰		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 تنمیه 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		
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه عضویت در کانون
۲,۰۳۴,۴۹۱,۹۱۲	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 آپونمان 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
۵,۳۲۸,۶۷۹,۸۸۹	۷,۸۱۷,۵۱۳,۹۳۹		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		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
۵,۸۰۸,۵۴۸,۴۲۰,۴۶۳	۲,۷۹۲,۴۶۰	۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰	۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	۱,۰۹۵,۲۵۲,۲۱۷,۷۷۱
سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۲۲,۸۸۱,۶۰۳,۵۵۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳	۷,۰۴۰,۱۸۴,۹۵۷
سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار	۱۵-۴	۲,۷۸۲,۶۰۵,۵۳۶
جمع		۱,۱۲۷,۹۵۶,۶۱۱,۸۲۰

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

تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سود (زیان) فروش
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۰۳,۷۷۴,۲۹۰,۳۲۱	۱۴۲,۷۲۶,۱۳۴,۹۰۴	(۸۱,۳۱۹,۹۸۳)	(۵۱۸,۸۷۱,۴۵۰)	۶,۷۵۶,۰۹۰,۵۸۳
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴,۹۲۶,۲۹۳,۸۸۴	۱۱,۵۴۴,۴۹۹,۳۹۴	(۱۳,۹۰۲,۹۲۶)	(۷۴,۶۳۱,۴۶۹)	۳,۲۹۳,۲۶۰,۰۹۵
داروسازی سینا	۱۸۳,۷۲۷,۴۱۶,۶۴۰	۱۷۱,۵۱۸,۶۱۵,۰۶۶	(۱۷۴,۵۳۹,۹۸۹)	(۹۱۸,۶۳۷,۰۸۵)	۱۱,۱۱۵,۶۲۴,۵۰۰
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۵۷,۹۶۶,۳۳۰,۸۰۰	۱۶۵,۵۴۷,۲۴۵,۲۲۴	(۱۰۵,۰۱۳,۶۰۰)	(۷۸۹,۸۳۱,۶۵۴)	(۸,۴۷۵,۷۵۹,۶۷۸)
پارس فتر	۱۲,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۷,۸۹۶,۶۰۴	(۱۱,۴۱۰,۷۲۷)	(۶۰,۰۵۷,۴۹۸)	۳,۳۲۲,۱۳۲,۱۷۱
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۰۸۹,۳۱۰	(۳,۰۴۳,۴۳۸)	(۱۶,۰۱۸,۴۹۹)	۸۸۱,۵۴۸,۷۵۳
نشاسته و گلرکز آردینه	۹,۰۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۷,۲۸۰,۰۶۰	(۸,۵۷۱,۳۴۸)	(۴۵,۱۱۳,۰۰۰)	۱,۵۱۱,۶۳۵,۵۹۲
موتوزن	۶۳,۵۰۹,۲۵۲,۶۲۳	۷۳,۱۱۵,۴۴۲,۱۲۴	(۶۰,۳۳۱,۷۹۵)	(۳۱۷,۵۴۶,۲۵۹)	(۹,۲۶۱,۵۸۷,۸۴۸)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱	۶,۹۴۲	-	-	(۶,۹۴۱)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۱۸,۶۲۱,۰۶۵,۶۵۰	۱۵,۰۱۳,۶۱۹,۹۹۹	(۱۷,۶۸۹,۶۱۷)	(۹۳,۱۰۵,۳۳۲)	۳,۴۹۶,۶۵۰,۷۰۲
پدیده شیمی قرن	۱۷۲,۵۲۰,۴۴۲,۶۱۰	۱۶۵,۶۹۶,۲۹۵,۳۲۱	(۱۶۳,۸۹۲,۲۸۰)	(۸۶۲,۶۰۲,۲۱۰)	۵,۷۹۷,۶۵۲,۸۸۹
سرمایه گذاری خوارزمی	۹۳۹,۷۷۶,۴۰۰	۹۳۵,۰۲۲,۴۹۴	(۸۹۲,۷۸۰)	(۴,۶۹۸,۸۸۲)	(۸۳۷,۷۵۶)
کاشی الوند	۴۰,۷۹۸,۴۸۸,۲۸۰	۳۵,۸۶۸,۹۸۴,۲۷۱	(۳۸,۷۵۸,۳۳۴)	(۲۰۳,۹۹۲,۴۳۹)	۳۰,۵۰۸,۹۷۲,۳۲۶
پالایش نفت اصفهان	۵۸۱,۵۵۹,۶۸۰,۳۴۵	۶۱۲,۶۴۰,۵۴۳,۴۲۲	(۵۲۸,۴۱۲,۸۱۹)	(۲,۹۰۷,۷۹۸,۳۸۷)	(۵۰,۷۸۹,۰۶۳,۸۵۷)
نقل به صفحه بعد	۱,۳۶۲,۵۸۰,۸۳۷,۵۵۴	۱,۴۱۳,۰۷۴,۶۷۸,۰۴۵	(۱,۲۰۷,۷۷۹,۶۳۶)	(۶,۸۱۲,۹۰۴,۱۶۴)	(۲۲,۷۸۵,۵۸۸,۷۹۶)

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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	
(۲۲,۷۸۵,۵۸۸,۷۹۶)	(۵۸,۵۱۴,۵۲۴,۲۹۱)	(۶,۸۱۲,۹۰۴,۱۶۴)	(۱,۲۰۷,۷۷۹,۶۳۶)	۱,۴۱۳,۰۷۴,۶۷۸,۰۴۵	۱,۳۶۲,۵۸۰,۸۳۷,۵۵۴	-
-	۱,۷۶۵,۵۶۲,۳۲۷	(۲۲,۸۰۰,۵۹۱)	(۴,۳۲۱,۹۴۳)	۲,۷۶۷,۴۲۳,۹۹۰	۴,۵۶۰,۱۱۸,۷۵۱	۱,۳۷۷,۶۳۵
(۱۳,۷۳۲,۰۰۸)	(۸۴,۶۲۹,۴۳۰)	(۱۰,۳۹۴,۵۵۵)	(۱,۵۷۹,۹۳۳)	۲,۱۵۱,۵۶۵,۹۶۶	۲,۰۷۸,۹۱۱,۰۲۴	۱,۹۳۶,۶۶۴
-	۷,۶۸۵,۰۵۲,۰۸۷	(۲۷۷,۲۰۸,۱۲۶)	(۵۲,۶۶۸,۸۰۸)	۴۷,۴۲۶,۶۹۵,۵۳۹	۵۵,۴۴۱,۶۲۴,۵۶۰	۶,۲۰۱,۵۲۴
۲۶,۷۳۹,۵۴۳,۵۶۷	۱۲,۶۲۰,۲۴۳,۵۳۵	(۱,۱۶۸,۷۲۷,۸۵۷)	(۲۱۴,۸۲۲,۱۶۶)	۲۱۹,۷۴۱,۷۷۸,۳۳۲	۲۳۳,۷۴۵,۵۷۱,۷۹۰	۱۰,۴۳۲,۱۴۱
-	۲۳۰,۳۲۶,۱۷۰	(۳,۳۶۲,۴۹۸)	(۶۳۸,۸۳۷)	۴۳۸,۱۷۲,۴۹۵	۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۶,۰۴۱,۵۱۹,۹۱۷	(۳,۹۶۴,۵۱۶,۳۴۸)	(۱۳۴,۵۱۹,۲۶۳)	(۲۰,۷۰۵,۵۳۳)	۳۰,۷۱۳,۱۴۶,۳۷۴	۲۶,۹۰۳,۸۵۴,۸۲۲	۱۱,۸۴۱,۱۶۲
-	(۸۸۷,۲۲۹,۵۲۴)	(۳۵,۴۷۰,۸۰۷)	(۶,۷۳۹,۳۹۱)	۷,۹۳۹,۱۸۰,۳۰۶	۷,۰۹۴,۱۶۰,۹۸۰	۱,۲۱۸,۹۲۳
-	۲۸,۱۴۲,۵۲۷,۰۲۵	(۱,۱۳۴,۴۳۲,۸۹۷)	(۲۱۵,۴۶۰,۲۷۰)	۱۹۷,۲۹۴,۱۵۸,۳۳۸	۲۲۶,۸۸۶,۵۷۸,۴۳۰	۳۳,۳۶۸,۵۱۱
-	۱,۱۸۵,۰۲۵,۲۲۹	(۲۸۵,۳۲۸,۲۶۹)	(۴۸,۴۹۹,۵۹۴)	۵۵,۵۴۶,۷۹۰,۹۲۸	۵۷,۰۶۵,۶۵۴,۰۲۰	۷,۷۱۹,۵۶۵
۵,۷۸۸,۵۲۵	(۵۲۹,۶۶۶,۳۸۶)	(۲۶۱,۰۵۴,۴۷۰)	(۴۷,۵۷۰,۸۰۵)	۵۲,۴۴۱,۹۳۵,۳۹۱	۵۲,۲۱۰,۸۹۴,۳۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷,۷۱۷,۳۶۴,۲۲۷	(۲,۴۰۳,۱۸۴,۷۰۳)	(۳۸۰,۲۹۱,۱۱۹)	(۶,۹۷۷,۵۸۰)	۹,۹۶۴,۰۰۱,۶۰۴	۷,۶۰۵,۸۲۳,۶۰۰	۱۰۲,۳۹۷
۳۸,۴۲۲,۷۳۱,۳۱۹	۶۵,۰۰۸,۹۷۰,۵۲۷	(۲,۸۹۰,۳۶۵,۴۲۷)	(۲۳۷,۱۷۲,۹۸۹)	۵۰,۹۲۶,۵۷۵,۷۴۷	۵۷۸,۰۷۳,۰۸۵,۷۰۰	۲۴,۴۹۸,۵۲۷
۴,۲۶۴,۲۹۳,۸۷۵	۳۰۵,۱۲۶,۴۳۸	(۷۳,۰۹۴,۶۱۷)	(۱۲,۲۷۹,۶۸۴)	۱۴,۲۲۸,۲۲۲,۷۰۲	۱۴,۶۱۸,۹۲۳,۴۴۱	۱,۵۴۳,۲۴۳
۲۰,۰۴۶,۱۹۷,۲۵۷	(۱۱,۱۷۳,۴۰۹,۲۲۹)	(۴۸۸,۶۷۲,۷۲۴)	(۹۲,۸۴۶,۰۷۲)	۱۰۸,۳۳۶,۴۳۴,۴۰۶	۹۷,۷۳۴,۵۴۳,۹۷۳	۵۴,۲۰۰,۰۰۰
(۱۷,۵۸۵,۵۳۵,۰۰۶)	(۷۷,۰۱۵,۳۹۴,۹۵۸)	(۲,۲۸۹,۵۴۷,۴۸۷)	(۴۲۳,۹۹۹,۹۷۸)	۵۳۲,۲۱۱,۳۴۴,۶۰۳	۴۵۷,۹۰۹,۴۹۷,۱۱۰	۴۶,۶۵۸,۰۴۲
۶۴,۳۴۰,۴۸۷,۲۱۴	۱۰,۹۵۴,۸۷۴,۱۴۱	(۹۱۸,۹۴۱,۸۷۳)	(۱۷۴,۵۹۸,۱۵۹)	۱۷۱,۷۳۹,۹۵۹,۰۲۷	۱۸۳,۷۸۸,۳۷۳,۲۰۰	۶,۲۴۸,۳۸۸
۸,۲۸۸,۵۳۱,۳۲۶	(۱۴,۱۷۴,۱۵۸,۹۵۰)	(۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۹۶۲,۰۰۰)	۱۱۳,۵۳۹,۳۹۶,۹۵۰	۹۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰
۲۰۳,۳۳۶,۸۰۴	۱۱۶,۳۵۹,۰۵۳	(۳۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۵,۳۹۱,۳۱۸)	۵,۵۲۴,۸۷۴,۷۲۹	۵,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۵۴۹,۹۶۰,۶۲۶)	(۱۸,۵۲۳,۶۹۸,۲۹۰)	(۶۵۳,۳۳۲,۵۵۸)	(۱۲۳,۵۶۷,۵۱۴)	۱۴۸,۴۱۳,۳۱۰,۹۲۸	۱۳۰,۶۶۶,۵۱۲,۷۱۰	۶,۸۹۲,۱۵۷
۸۱۳,۶۳۲,۵۴۱	(۱,۵۳۴,۱۴۸,۱۴۸)	(۷۶,۶۲۵,۶۰۷)	(۱۴,۵۵۸,۴۳۶)	۱۶,۷۶۸,۰۸۵,۹۳۳	۱۵,۳۲۵,۱۲۱,۸۱۸	۴,۹۲۷,۰۲۸
۹۳,۸۱۲,۹۵۲,۲۹۲	-	-	-	-	-	-
۱۲۵,۳۴۸,۸۶۵,۲۶۲	-	-	-	-	-	-
۳۱,۸۵۹,۷۷۹,۸۴۲	-	-	-	-	-	-
(۴۴۸,۷۵۵,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-
۳۸۶,۵۲۱,۳۱۱,۴۶۵	(۶۰,۷۹۰,۴۸۳,۸۱۵)	(۱۸,۱۰۲,۹۸۷,۹۰۹)	(۳,۰۰۷,۳۵۱,۵۴۶)	۳,۶۶۰,۲۷۷,۷۳۲,۱۲۳	۳,۶۲۰,۵۹۷,۵۸۷,۷۶۳	-

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۶۲۰,۵۹۷,۵۸۷,۷۶۳	۳,۶۶۰,۲۷۷,۷۳۲,۱۲۳	(۳,۰۰۷,۳۵۱,۵۴۶)	(۱۸,۱۰۲,۹۸۷,۹۰۹)	(۶۰,۷۹۰,۴۸۳,۸۱۵)	۳۸۶,۵۲۱,۳۱۱,۴۶۵
-	-	-	-	-	-	۳,۱۹۱,۱۷۲,۳۶۴
-	-	-	-	-	-	۴,۱۹۵,۵۱۸,۳۹۶
-	-	-	-	-	-	۷,۳۶۰,۱۸۲,۷۳۸
-	-	-	-	-	-	۷,۸۸۷,۸۲۳,۳۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۳۲,۲۸۱,۲۷۶
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۵۴,۲۱۳,۶۹۹,۰۳۸
-	-	-	-	-	-	۴۳,۴۱۵,۰۲۹,۵۶۶
-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۵,۲۰۶,۸۱۳
-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۲۹,۳۸۴,۵۲۸
-	-	-	-	-	-	۹,۸۰۶,۵۷۵,۱۵۲
-	-	-	-	-	-	۶۰,۴۳۸,۲۴۵
-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۵۸۹,۹۰۱
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۳۵۶,۶۸۳,۷۹۳)
-	-	-	-	-	-	۶۱,۸۴۲,۲۶۳,۰۹۳
-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۵,۸۱۸,۵۳۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۸۶۰,۸۶۵
-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۱۵۶,۰۹۲
-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۳۳,۳۵۴,۷۲۹
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۲,۶۳۵,۹۷۱)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۶۶,۶۶۱
-	-	-	-	-	-	(۴۰۵,۲۷۴,۶۷۰)
-	-	-	-	-	-	۵۴,۶۳۵,۱۸۷,۷۳۰
جمع	۳,۶۲۰,۵۹۷,۵۸۷,۷۶۳	۳,۶۶۰,۲۷۷,۷۳۲,۱۲۳	(۳,۰۰۷,۳۵۱,۵۴۶)	(۱۸,۱۰۲,۹۸۷,۹۰۹)	(۶۰,۷۹۰,۴۸۳,۸۱۵)	۷۶۶,۴۵۷,۵۲۶,۱۱۵



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۶۶,۴۵۷,۵۲۶,۱۱۵	(۶۰,۷۹۰,۴۸۳,۸۱۵)	(۱۸,۱۰۲,۹۸۷,۹۰۹)	(۳,۰۰۷,۳۵۱,۵۴۶)	۳,۶۶۰,۲۷۷,۷۳۲,۱۲۳	۳,۶۲۰,۵۹۷,۵۸۷,۷۶۳	-	نقل از صفحه قبل
(۲۴۷,۰۳۶,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
(۱۲۵,۶۱۵,۳۱۲,۰۷۵)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱۱,۸۵۱,۵۵۷,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طیبی
۱,۰۹۷,۱۷۱,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۱۹,۳۴۴,۴۷۳,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوز ایران
۲۶,۰۲۳,۷۷۶,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۳,۹۰۴,۱۵۵,۳۸۵)	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۱۳,۰۶۱,۳۳۵,۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
(۷,۶۹۹,۶۰۱,۱۶۹)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری کیش
۱۲,۱۲۵,۱۵۱,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	سر. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵,۲۴۷,۳۲۵,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	کشت و دام اصفهان
۷۸,۴۶۱,۵۶۱,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۷۸۸,۵۵۶,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۸,۲۶۲,۶۲۲,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۵۳,۱۲۸,۹۰۶,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
۴۸,۲۵۲,۵۹۸,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
۴۳,۵۰۸,۴۸۸,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۵۵۵,۵۵۴,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۲,۱۰۶,۳۶۶,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	شیشه و گاز
۶,۸۱۹,۵۵۵,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۴۷,۲۴۷,۳۷۰,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۴,۶۹۵,۳۳۳,۵۰۵	(۱,۹۹۱)	-	-	۱,۹۹۲	-	۱	سرمایه گذاری سبحان
۵,۳۷۶,۲۶۷,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
۵۷,۰۲۰,۷۱۲,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۱۰,۸۴۰,۲۴۳,۶۱۷	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۳۱,۳۱۶,۱۳۷,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱,۵۰۷,۴۵۹,۸۷۹	(۲,۲۷۵)	-	-	۲,۲۷۶	-	۱	بانک سینا
۷۲۳,۹۶۴,۵۰۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۳۲۹,۷۱۲,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۷,۷۷۰,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوز آذر
(۱۷۹,۶۸۸,۶۵۲)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۴,۵۴۱,۰۷۳,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱,۰۹۵,۲۵۲,۲۱۷,۷۷۱	(۶۰,۷۹۰,۴۸۸,۰۸۱)	(۱۸,۱۰۲,۹۸۷,۹۰۹)	(۳,۰۰۷,۳۵۱,۵۴۶)	۳,۶۶۰,۲۷۷,۷۳۶,۳۹۱	۳,۶۲۰,۵۹۷,۵۸۷,۷۶۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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		
۱۲۷,۵۵۵,۵۴۲	۴,۵۷۰,۰۴۰,۹۲۱	(۱۷۸,۸۰۳,۳۲۳)	(۳۳,۹۷۲,۶۱۷)	۳۰,۹۷۷,۸۴۷,۷۳۸	۳۵,۷۶۰,۶۶۴,۵۹۹	۴,۷۷۲,۳۲۳	ح . سرمایه گذاری صدرتامین
(۲,۳۸۲)	۱۲,۹۶۴,۰۷۷,۰۳۷	-	-	۳۸,۲۲۳,۰۲۶,۰۴۵	۵۱,۱۸۷,۱۰۳,۰۸۲	۲۴,۷۱۸,۹۳۴	ح . موتوژن
(۸۳۹,۰۰۶,۸۹۲)	(۱۶۵,۲۴۸,۷۱۷)	(۵,۶۸۶,۱۷۱)	(۱,۰۸۰,۳۶۳)	۱,۲۹۵,۷۱۶,۴۴۱	۱,۱۳۷,۲۳۴,۲۵۸	۲۶۹,۸۷۰	ح . معدنی‌و صنعتی چادرملو
۵,۹۲۹,۲۰۹,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	ح . داروسازی ابوریحان
۲,۰۸۰,۶۳۸,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	ح . داروسازی شهید قاضی
۵,۷۹۲,۹۶۷,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	ح . سرمایه‌گذاری البرز
۹,۷۹۰,۲۵۲,۳۱۰	۱۴,۱۷۳,۹۲۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۹۶۳,۸۱۶,۶۰۰	۳۹,۱۳۷,۷۳۶,۶۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	ح . کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۲۲,۸۸۱,۶۰۳,۵۵۶	۳۱,۵۴۲,۷۸۹,۳۴۱	(۱۸۴,۴۸۹,۴۹۴)	(۳۵,۰۵۲,۹۸۰)	۹۵,۴۶۰,۴۰۶,۸۲۴	۱۲۷,۲۲۲,۷۳۸,۵۳۹		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			
۱,۳۶۴,۸۲۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۸م بودجه ۹۹-۲۰۰۶	
۱۴۵,۱۱۵,۷۰۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۹۹-۲۰۰۷	
۱,۲۰۲,۹۸۰,۹۳۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲۰م بودجه ۹۸-۲۰۰۸	
۱,۷۳۴,۲۵۴,۸۹۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲م بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	
(۱,۱۱۰,۷۲۸,۴۳۶)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۷م بودجه ۹۹-۲۰۰۷	
۱,۷۸۵,۵۴۵,۳۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹م بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	
۲,۰۱۸,۱۹۶,۳۵۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱	
۷,۰۴۰,۱۸۴,۹۵۷	-	-	-	-	-	جمع	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

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

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد	نام اختیار
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش دفتری اختیار			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱,۱۵۱,۳۸۳,۲۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲۹۱ ضشنا
(۳۸۷,۴۱۹,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲۹۱ ضشنا
(۲۶۱,۳۷۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲۸۱ ضشنا
۴,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰۸۱ ضخود
۲,۴۰۸,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱۰۱ ضخود
۸۶,۱۰۷,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱۰۱ ضخود
۴,۰۶۶,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰۷۱ ضخود
۲,۵۲۱,۴۲۹,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰۹۱ ضخود
۲۶,۸۸۶,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰۹۱ ضخود
۳,۶۸۸,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۶۵۱ ضخود
۱,۱۴۵,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱۱۱ ضخود
۵۹۲,۰۹۳,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱۱۱ ضخود
۵۴۸,۵۳۸,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰۸۱ ضخود
۷۹۲,۰۹۸,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱۰۱ ضخود
۲,۷۸۲,۶۰۵,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	جمع

پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ رازدار

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 ۱۴۰۳ ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)	۵۲۹,۰۷۵,۷۸۴,۳۷۶
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام	(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)	(۲,۱۱۰,۱۴۰,۳۷۷)
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۳۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵	۲۷,۳۹۹,۶۳۲,۷۹۴
	(۱۴۵,۰۳۳,۶۰۶,۷۵۷)	۵۵۴,۳۶۵,۲۷۶,۶۹۳

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

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ ریال	
۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	(۶۸,۹۹۸,۵۰۰)	(۳۶۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۲۴۹,۸۹۳,۶۱۱)	-	کاشی پارس
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۸۹۶,۸۲۴,۱۸۷	(۱۷۱,۹۰۲,۵۰۰)	(۹۰۴,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۹۷۶,۵۳۳,۳۱۳	-	پارس فنر
۱۷,۲۸۰,۳۳۵	۱۱۲,۱۵۰,۰۲۳,۱۵۰	۱۱۶,۶۲۲,۶۲۶,۵۳۶	(۱۰۶,۵۴۲,۵۲۲)	(۵۶۰,۷۵۰,۱۱۶)	(۵,۱۳۹,۸۹۶,۰۲۴)	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۸۴۲,۱۷۷	۶,۳۸۱,۱۷۵,۱۲۹	۲,۳۰۳,۰۸۹,۳۰۷	(۶,۰۶۲,۱۱۶)	(۳۱,۹۰۵,۸۷۶)	۴,۰۴۰,۱۱۷,۸۳۰	-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۵۷۲,۵۰۰	۷,۸۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۷,۲۸۰,۰۶۴	(۷,۴۱۸,۴۵۵)	(۳۹,۰۴۴,۵۰۰)	۳۰۵,۱۵۶,۹۸۱	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۲۹,۲۲۴,۸۳۴	۱۵۴,۳۰۷,۱۲۳,۵۲۰	۱۵۵,۱۹۷,۷۸۹,۹۸۵	(۱۴۶,۵۹۱,۷۶۷)	(۷۷۱,۵۳۵,۶۱۸)	(۱,۸۰۸,۷۹۳,۸۵۰)	-	بین المللی توسعه معادن غدیر
۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۶۸۸,۰۰۳,۰۵۲	(۱۱۰,۴۹۱,۲۷۰)	(۵۸۱,۵۳۳,۰۰۰)	(۴,۰۷۳,۴۲۷,۳۲۲)	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۵۴۱,۳۶۶	۲,۷۹۸,۸۶۲,۲۲۰	۳,۹۱۳,۶۳۶,۶۹۴	(۳,۶۵۸,۹۱۹)	(۱۳,۹۹۴,۳۱۱)	(۱,۱۳۱,۴۲۷,۷۰۴)	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۲,۴۲۷,۷۷۶	۴۵,۰۳۷,۱۸۶,۸۹۶	۵۹,۸۲۸,۲۹۰,۶۰۷	(۴۲,۷۸۵,۳۲۸)	(۲۲۵,۱۸۵,۹۳۴)	(۱,۲۹۳,۱۳۰,۸۰۰)	-	صبا فولاد خلیج فارس
۷,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۰,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۷۲,۷۵۳,۱۲۹	(۱۵۲,۱۶۷,۲۰۰)	(۸۰۰,۸۸۰,۰۰۰)	۴۲,۰۷۸,۱۵۹,۱۶۷	-	سیمان فارس نو
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۹۳۴,۷۰۴,۴۵۱	(۲۱۷,۸۵۴,۰۰۰)	(۱,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱۹,۴۱۹,۳۰۸,۶۷۷	-	فراورده های نسوزایران
۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۹۹۴,۲۶۵,۸۰۸	(۲۴۲,۸۰۴,۸۰۰)	(۱,۲۷۷,۹۲۰,۰۰۰)	(۵۰,۹۸۷,۳۹۷,۵۹۴)	-	نفت پارس
۴۵,۳۳۶,۹۲۷	۷۴,۳۰۷,۲۲۳,۲۵۳	۱۱۱,۱۲۸,۷۸۲,۰۹۵	(۷۰,۵۹۱,۸۶۲)	(۳۷۱,۵۳۶,۱۱۷)	(۲۴,۹۰۱,۰۲۷,۸۲۸)	-	موتوزن
	۱,۴۱۷,۷۵۷,۰۹۴,۲۶۸	۱,۶۲۹,۰۸۵,۷۹۱,۰۲۶	(۱,۳۴۶,۸۶۹,۲۳۹)	(۷,۰۸۸,۷۸۵,۴۷۲)	(۳۱۹,۷۶۴,۳۵۱,۴۶۹)	-	نقل به صفحه بعد

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۵,۶۸۴,۱۸۸,۳۷۸)	(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
-	(۴۱۴,۸۱۴,۸۰۰)	(۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱۲۳,۶۷۷,۰۱۴,۸۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲,۵۶۹,۶۲۷,۷۱۳	۲۲,۷۲۲,۵۹۱,۰۱۰	(۷۸۲,۵۳۸,۰۷۹)	(۱۴۸,۶۸۲,۲۳۵)	۱۲۲,۸۵۳,۸۰۴,۵۰۳	۱۵۶,۵۰۷,۶۱۵,۸۲۷	۴۵,۰۶۴,۰۹۹	بانک اقتصادنویین
۱۳۱,۴۸۵,۹۶۸,۱۹۳	۵۴,۸۹۶,۹۷۳,۰۷۲	(۱,۸۱۱,۸۶۲,۳۷۵)	(۳۴۴,۲۵۳,۸۵۱)	۳۰۵,۳۱۹,۳۸۵,۷۰۲	۳۶۲,۳۷۲,۴۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۹۴,۸۹۹	معدنی املاح ایران
-	(۳۹,۱۶۴,۲۸۵,۸۱۶)	(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	(۶,۵۹۴,۳۱۰,۳۶۵)	(۹۸۴,۵۳۲,۵۹۱)	(۱۸۷,۰۶۱,۱۹۲)	۲۰۲,۳۲۹,۱۳۴,۸۵۲	۱۹۶,۹۰۶,۵۱۸,۲۷۰	۲۶,۳۵۹,۶۴۱	صنعتی آما
۳,۳۳۶,۷۳۹,۹۰۶	(۱۴,۹۱۵,۹۶۰,۹۱۸)	(۱,۲۹۴,۳۷۷,۳۸۵)	(۳۴۵,۹۳۱,۷۰۳)	۲۷۲,۲۵۱,۱۲۸,۹۱۰	۲۵۸,۸۷۵,۴۷۷,۰۸۰	۱۶۵,۷۳۳,۳۴۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	۳۱,۳۴۰,۶۰۲,۳۳۴	(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	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(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 اتکایی ایران معین
-	(۶,۶۶۹,۹۵۹)	(۸۲۶,۱۴۲)	(۱۵۶,۹۶۷)	۱۷۰,۹۱۵,۳۰۶	۱۶۵,۲۲۸,۴۵۶	۱۵۳,۸۴۴	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	(۱۹۷,۵۴۶,۶۳۱)	(۳۰۸,۲۷۹,۲۳۵)	(۳۹,۵۷۳,۰۵۵)	۴۱۶,۰۵۵۴۱,۳۴۱	۴۱,۶۵۵,۸۴۷,۰۰۰	۲,۱۱۴,۵۱۰	داروسازی شهید قاضی
-	۲۰۲۰,۹۹۸,۶۲۹	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۰۰,۰۰۰)	۲۷,۸۰۰۰۰۱,۳۷۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
-	۹۸۳,۴۹۷,۶۸۰	(۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۳۷,۰۰۰)	۴۹,۱۷۶,۲۶۵,۳۲۰	۵۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
-	۱۱,۷۵۷,۷۹۴,۴۷۰	(۳۷۴,۷۷۰,۰۰۰)	(۷۱,۲۰۶,۳۰۰)	۶۲,۷۵۰,۲۲۹,۲۳۰	۷۴,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایرانخ ودرو
۶۷,۷۵۶,۴۷۸,۳۶۲	۲,۳۱۷,۱۶۱,۷۰۹	(۲,۰۹۲,۰۸۰,۳۰۴)	(۳۹۷,۴۹۵,۲۵۸)	۴۱۳,۷۰۹,۲۲۳,۵۳۳	۴۱۸,۴۱۶,۰۶۰,۸۰۴	۱۶۰,۶۸۲,۰۵۱	بانک خاورمیانه
۴۸,۱۶۹,۳۵۴,۹۹۹	۳۲,۷۵۲,۲۹۶,۲۹۸	(۲,۲۲۵,۶۴۱,۰۱۳)	(۴۲۲,۸۷۱,۷۹۳)	۴۰۸,۷۲۷,۲۹۳,۵۷۶	۴۴۵,۱۲۸,۲۰۲,۶۸۰	۲۰۵,۱۲۸,۲۰۴	سرمایه گذاری سبحان
۹,۲۵۹,۸۷۳,۰۹۹	۴,۹۲۲,۴۴۹,۲۸۹	(۱۸۳,۸۷۴,۵۳۴)	(۳۴,۹۳۶,۱۶۱)	۳۱,۶۳۳,۶۴۶,۷۶۶	۳۶,۷۷۴,۹۰۶,۷۵۰	۴,۲۱۲,۴۷۵	سرمایه گذاری صدرتامین
-	(۶,۱۷۶,۶۶۸,۹۵۹)	(۵۰,۸۷۴,۴۶۹)	(۹,۶۶۶,۱۴۹)	۱۶,۲۹۱,۰۲۲,۱۴۵	۱۰,۱۷۴,۸۹۳,۸۰۴	۲,۵۰۱,۲۰۳	البرزدارو
۲۰,۲۶۹,۳۳۵,۳۸۶	(۴۷,۸۹۶,۵۸۶,۹۰۹)	(۱,۸۲۶,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۴۷,۰۸۷,۲۵۰)	۴۱۱,۰۷۷,۷۲۴,۶۵۹	۳۶۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	۱۸,۹۱۹,۵۳۷,۸۵۰	(۱,۷۷۵,۷۲۵,۰۰۰)	(۳۳۷,۳۸۷,۷۵۰)	۳۳۴,۱۱۲,۳۴۹,۴۰۰	۳۵۵,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	(۵۰۲,۵۸۶,۵۸۵)	(۳۴۷,۲۹۴,۰۴۱)	(۶۵,۹۸۵,۸۶۸)	۶۹,۵۴۸,۱۱۴,۸۸۶	۶۹,۴۵۸,۸۰۸,۲۱۰	۳۴,۵۵۶,۶۲۱	بانک سینا
۲۳۳,۷۵۷,۶۱۵,۱۳۴	(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)	(۲۴,۹۵۵,۵۳۰,۰۳۳)	(۴,۷۴۱,۵۵۰,۷۰۶)	۵,۱۳۹,۸۳۵,۸۶۲,۳۰۷	۴,۹۹۱,۱۰۶,۰۰۶,۶۵۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۹۹۱,۱۰۶,۰۰۶,۶۵۴	۵,۱۳۹,۸۳۵,۸۶۲,۳۰۷	(۴,۷۴۱,۵۵۰,۷۰۶)	(۲۴,۹۵۵,۵۳۰,۰۳۳)	(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)	۲۳۳,۷۵۷,۶۱۵,۱۳۴	
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	۶۳,۷۷۷,۳۴۹,۴۵۵	
تولیدی و صنعتی گوهر فرام	-	-	-	-	-	-	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	۱۷,۷۶۴,۸۲۸,۰۱۰	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۳۴,۲۸۲,۲۹۶,۵۵۷	
کاشی الوند	-	-	-	-	-	۱,۹۵۹,۶۱۷,۷۸۵	
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۱۷,۸۱۳,۶۳۹,۸۰۵	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۱۳,۵۵۰,۳۱۷	
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۵۰۶,۰۴۳,۵۶۵)	
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	(۷,۴۹۰,۲۸۸,۴۶۳)	
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	۶۸,۰۶۰,۸۳۳,۲۷۸	
بمب سازی ایران	-	-	-	-	-	-	
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	(۶۵,۵۵۷,۶۱۴,۰۳۷)	
جمع کل	۴,۹۹۱,۱۰۶,۰۰۶,۶۵۴	۵,۱۳۹,۸۳۵,۸۶۲,۳۰۷	(۴,۷۴۱,۵۵۰,۷۰۶)	(۲۴,۹۵۵,۵۳۰,۰۳۳)	(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)	۵۲۹,۰۷۵,۷۸۴,۲۷۶	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶
راژدار

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۸۹,۹۱۷,۹۰۸)	-	-	-	-	-	-	ح - معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)	(۱۲۰,۷۸۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۴۸,۲۰۰)	۲۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۱۲,۹۶۴,۰۷۷,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	ح - موتوزن
۱۱,۰۴۳,۸۵۴,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	ح - سرمایه‌گذاری صدر تلمین
(۳,۱۱۰,۱۴۰,۳۷۷)	(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)	(۱۲۰,۷۸۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۴۸,۲۰۰)	۲۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷,۳۹۹,۶۲۲,۷۹۴	۲۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵	-	(۱۱۴,۸۴۸,۵۸۳)	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۲	۹۱,۸۷۸,۸۶۶,۲۰۰	۲۰,۹۰۰	تمام سکه جدید ۰.۳۱۲ رقه
۲۷,۳۹۹,۶۲۲,۷۹۴	۲۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵	-	(۱۱۴,۸۴۸,۵۸۳)	۵۷,۰۹۱,۷۵۹,۷۸۲	۹۱,۸۷۸,۸۶۶,۲۰۰	-	جمع

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳,۷۴۵,۷۷۱,۱۱۰	-	۱۳,۷۴۵,۷۷۱,۱۱۰	۴۱۰	۳۳,۵۲۶,۲۷۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	موتوزن
۱۹۱,۰۵۴,۲۵۰	۴۶۰,۸۸۶,۷۰۰	-	۴۶۰,۸۸۶,۷۰۰	۱۵۰	۳۰,۷۲۳,۵۷۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	شیشه همدان
-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	بین المللی صن معادن غدیر
۱۷,۹۲۷,۸۹۵,۹۵۰	۳۴,۳۲۰,۷۰۰,۵۱۰	-	۳۴,۳۲۰,۷۰۰,۵۱۰	۱۱۵	۲۹۸,۴۴۰,۸۷۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	۲۲,۹۰۳,۸۹۴,۳۰۰	-	۲۲,۹۰۳,۸۹۴,۳۰۰	۳۵۰	۶۵,۴۳۹,۶۹۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	-	سرمایه گذاری سبحان
-	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	-	کاشی پارس
۱۴,۷۳۲,۳۷۰,۵۵۰	۳۲,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	نفت پارس
-	۱,۱۴۶,۱۸۸,۴۴۳	(۱۰۴,۴۱۳,۰۵۷)	۱,۲۵۰,۶۰۱,۵۰۰	۵۰۰	۲,۵۰۱,۲۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	البرز دارو
۲۷,۲۳۳,۹۶۰,۴۵۴	۳۹,۴۹۸,۶۳۲,۰۰۰	-	۳۹,۴۹۸,۶۳۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۹,۷۴۹,۳۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	معدنی املاح ایران
۲۷,۹۳۲,۳۴۴,۲۹۰	۳۰,۱۹۹,۱۱۲,۵۰۰	-	۳۰,۱۹۹,۱۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۲,۴۱۵,۹۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	سیمان فارس نو
-	۴۱,۴۹۶,۷۵۴,۶۵۰	-	۴۱,۴۹۶,۷۵۴,۶۵۰	۶۵۰	۶۳,۸۴۱,۱۶۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۸,۹۸۶,۴۴۳,۲۰۰	-	۸,۹۸۶,۴۴۳,۲۰۰	۷۰۰	۱۲,۸۳۷,۷۷۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	صبا فولاد خلیج فارس
-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۷۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	نشاسته و گلوکز آردینه
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام
-	۱,۴۹۴,۸۹۳,۸۲۷	(۱۶۳,۸۲۳,۹۸۱)	۱,۶۵۸,۷۱۷,۸۰۸	۴۸	۳۴,۵۵۶,۶۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	بانک سینا
-	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	بانک اقتصادنوین
۱۰,۱۳۲,۱۹۷,۸۱۶	۱۵,۳۴۴,۷۵۴,۷۵۱	(۱,۸۹۱,۸۱۹,۰۷۹)	۱۷,۳۳۶,۵۷۳,۸۳۰	۶۳۰	۲۷,۳۵۹,۶۴۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	صنعتی آما
-	۱۱,۵۰۲,۲۱۴,۰۲۲	(۱,۳۰۷,۷۸۵,۹۷۸)	۱۲,۱۹۴,۴۲۸,۰۴۴	۴۲۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۱۸,۱۶۸,۴۴۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۹,۲۳۰,۶۰۰	-	۳۰,۴۰۹,۲۳۰,۶۰۰	۳۰۰	۱۰,۱۳۶,۱۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	بانک خاورمیانه
-	۳,۴۹۶,۵۳۰,۷۱۵	(۵۰۵,۳۲۰,۵۳۵)	۴,۰۰۱,۸۵۱,۲۵۰	۹۵۰	۴,۲۱۲,۴۷۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	-	سرمایه گذاری صدرتلمین
۱۱۶,۳۳۸,۱۵۳,۳۱۰	۳۳۰,۰۷۹,۸۸۲,۳۳۸	(۳,۹۷۳,۱۶۲,۶۳۰)	۳۳۶,۰۵۳,۰۴۴,۹۵۸	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۶,۳۲۸,۱۵۳,۳۱۰	۳۳۰,۰۷۹,۸۸۲,۳۲۸	(۳,۹۷۳,۱۶۲,۶۳۰)	۳۳۴,۰۵۳,۰۴۴,۹۵۸	۲۹,۲۰۵,۰۰۰	۶۶	۴۴۲,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
-	۲۶,۰۴۷,۲۲۱	(۳,۱۵۷,۷۷۹)	۲۹,۲۰۵,۰۰۰	۶۶	۴۴۲,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توسعه م.رومیت کاوندگان	
-	۴,۴۲۲,۶۵۹,۵۱۱	(۶۵۷,۳۴۰,۴۸۹)	۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سر. آرمان گستر پاریز	
-	۴۴۰,۸۴۳,۲۰۰	-	۴۴۰,۸۴۳,۲۰۰	۳۲۰	۱,۳۷۷,۶۳۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه انکالی ایران معین	
-	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پارس فنر	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نورایستا پلاستیک	
۲,۴۸۳,۵۱۹,۵۲۰	۴,۱۷۵,۲۴۳,۹۰۲	(۵۱۴,۷۵۶,۰۹۸)	۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گروه‌بهم	
-	۵۷,۹۳۶,۵۰۷,۹۳۷	(۷,۰۶۳,۴۹۲,۰۶۳)	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سر. گروه توسعه ملی	
-	۷,۳۲۵,۳۳۴,۵۶۸	(۸۰۲,۷۶۵,۴۳۲)	۸,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فراورده های نسوزایران	
۶۱,۱۰۷,۳۷۸,۴۰۰	۱۸,۹۸۵,۳۷۸,۹۲۰	-	۱۸,۹۸۵,۳۷۸,۹۲۰	۶۱۰	۳۱,۱۳۳,۵۷۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان	
۸۲,۶۲۸,۴۱۴,۰۰۰	۹,۷۹۹,۶۹۵,۱۲۹	(۱,۱۶۷,۹۰۸,۸۷۱)	۱۰,۹۶۷,۶۰۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷,۳۱۱,۷۳۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس	
۷۳۴,۰۷۸,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۱۲,۵۱۰,۰۱۶,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۱۲,۶۳۴,۴۶۷,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوز ایران
۱۰,۵۴۶,۵۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان آبیگ
۱۴,۶۷۲,۲۸۵,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک سینا
۷,۷۴۲,۱۲۵,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۲۷,۳۴۲,۰۳۶,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳,۹۶۷,۵۶۵,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۷,۵۶۳,۴۲۳,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	دارویی ره آورد تامین
۱۰,۶۴۸,۲۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۸,۶۳۹,۰۹۲,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۲۴,۹۰۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۵,۸۵۹,۶۱۲,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱۱,۶۰۳,۴۸۸,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۱۵,۷۳۷,۵۳۱,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. تامین اجتماعی
۱۰,۹۷۱,۳۲۱,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان‌مازندران
۳۷,۱۵۲,۰۲۸,۲۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	شیشه قزوین
۴۶۰,۸۹۶,۱۱۸,۵۸۲	۴۳۷,۶۱۶,۴۹۲,۷۱۶	(۱۴,۱۸۲,۵۸۳,۳۶۲)	۴۵۱,۷۹۹,۰۷۶,۰۷۸	-	-	-	-	-	جمع

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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود سیرده بانکی شرح زیر میباشند:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۱۶۱,۹۴۹,۰۳۰	۳۳,۸۹۹,۹۹۷
۶۸,۸۹۱,۹۰۱	۲۷,۳۵۱,۴۸۰,۶۱۱
-	۱,۹۲۵,۶۹۶
۸۵۶,۵۲۰,۳۴۹	۵۵۳,۲۸۳,۲۶۱
۱۰,۸۷۳,۶۱۲,۲۸۰	۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵
۲۸	۲۸

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیل سود سیرده	سود ناخالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سیرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۱۶۱,۹۴۹,۰۳۰	۳۳,۸۹۹,۹۹۷	-	۳۳,۸۹۹,۹۹۷	۹	۳۴۴,۶۶۱,۲۷۳	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	۱۳۹۱/۰۷/۱۲
۶۸,۸۹۱,۹۰۱	۲۷,۳۵۱,۴۸۰,۶۱۱	-	۲۷,۳۵۱,۴۸۰,۶۱۱	۱۰	۴۶,۲۷۶,۲۷۳,۱۸۸	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰
-	۱,۹۲۵,۶۹۶	-	۱,۹۲۵,۶۹۶	۹	-	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	۱۳۹۱/۰۷/۱۲
۸۵۶,۵۲۰,۳۴۹	۵۵۳,۲۸۳,۲۶۱	-	۵۵۳,۲۸۳,۲۶۱	۱۰	۱۰,۹۱۱,۱۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۴۰۱/۰۷/۰۶
۱۰,۸۷۳,۶۱۲,۲۸۰	۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵	-	۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵	۲۸	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۴۰۱/۰۷/۰۶

۱۹- سایر درآمدها

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
جمع	۴,۳۳۸,۶۷۱,۸۸۸
	۶,۳۹۲,۶۰۲,۶۸۸

۱۹-۱- درآمد سود سهام شامل درآمدهای بانکی از تفاوت بین ارزش توزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام در سال مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
 ۱۹-۲- سایر درآمدها شامل اصلاح مانده کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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	
۱۳۱,۵۱۵,۶۴۷,۱۵۲	۸۵,۱۴۱,۶۸۱,۵۶۷	سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱۰۲,۲۳۲,۵۹۷,۳۸۶	۱۲۱,۸۹۵,۶۲۴,۳۵۲	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۶۵۲,۰۵۴,۷۹۴	-	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
۷۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۱,۳۹۹,۸۵۳,۱۲۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی فعلی)
-	۱,۳۱۲,۵۸۶,۱۰۵	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس فعلی)
۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابرس سابق)
۲۳۶,۰۲۰,۲۴۴,۵۳۸	۲۰۹,۷۴۹,۷۴۵,۱۴۴	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳,۹۴۳,۴۱۵,۹۲۷	۵,۸۱۵,۸۶۵,۸۱۴	هزینه نرم افزار
۱۵۶,۸۳۷,۷۸۰	۲۵۸,۵۳۳,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۴۳,۴۳۵,۰۷۸	۱۹۵,۳۳۲,۲۶۲	کارمزد بانکی
۵۰,۰۰۷,۶۶۴	۴۲,۷۶۵,۰۰۰	هزینه مجامع
-	۷	سایر هزینه‌ها
۶۸,۴۲۱,۰۱۵	۲۰۶,۷۸۵,۵۰۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴,۳۶۲,۱۱۷,۴۶۴	۶,۵۱۹,۲۸۱,۵۸۵	جمع

۲۲- هزینه مالی

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

۲۳- تعدیلات

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

پروست گزارش حسابداری

رازدار

تاریخ: ۱۴۰۳ / ۷ / ۱۶

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

۲۴- تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت جالی دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.
۲۵- سرمایه گذاری از اکان و انحصار وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		نوع وابستگی		نام		انحصار وابسته	
درصد تنگ از کل	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تنگ از کل	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	انحصار وابسته	نوع وابستگی	موقع معامله
۰.۸۸٪	۲۳۵۰۰	۰.۰۱٪	۲۳۵۰۰	ممنز	ممنز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰.۰۰٪	-	۱.۰۰٪	۲۳۲۵۰۰	عادی	عادی	صندوق	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	مدیر صندوق
۱.۸٪	۵۰.۵۰۰	۰.۰۲٪	۵۰.۵۰۰	ممنز	ممنز	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	شرکت توسعه مالی فیروزه
۰.۰٪	-	۲.۵٪	۴۹۹۹۵۰۰	عادی	عادی	مؤسس صندوق	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	شرکت توسعه مالی فیروزه
۰.۸۹۵٪	۲۵۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۵۰۰۰	ممنز	ممنز	شرکت سبک‌فان توسعه فیروزه	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	شرکت توسعه مالی فیروزه
۰.۰۰٪	-	۱.۰۲٪	۲۳۷۵۰۰۰	عادی	عادی	مدیر	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	مدیر توسعه فیروزه
۰.۰٪	۵۰۰	۰.۰۲٪	۵۰۰۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۵۰۰	۰.۰۲٪	۵۰۰۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	-	۰.۰۰٪	-	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۵۱۲	۰.۰۳٪	۵۱۲۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر	انحصار وابسته به مدیر	مدیر سرمایه گذاری

۲۶- معاملات با انحصار وابسته

معاملات با انحصار 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 کاربرد اکان صندوق میباشد.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		نوع وابستگی		نام		انحصار وابسته	
درصد طلب (انحصار) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	موقع معامله	نوع وابستگی	موقع معامله	
۹۲۶۱۹۲۴۹۲۵۸	(۳۴,۷۲۴۵۰,۸۵۷۸)	۱۱,۹۱۸,۹۵۴,۲۶۱,۷۳۸		کاربرد ارائه خدمات خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	
۹۷۲۳۶۵۰۰,۰۶۶۹	(۳۲,۳۶۶,۸۹,۳۷۹)	۸۵,۱۴۱,۶۸۱,۵۶۷		کاربرد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبک‌فان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	شرکت توسعه مالی فیروزه	
۴۲۳۹۸,۳۹۹,۳۷۸	(۳۴,۳۵۵,۶۸۷,۷۰۲)	۱۲۱,۸۵۵,۶۳۴,۳۵۲		کاربرد حامین	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	
۷۳۷,۹۴۵,۲۰۶	(۱,۰۹۲,۶۲۰,۳۷۸)	۱,۳۹۹,۸۵۳,۱۲۰		کاربرد متولی	متولی فقهی صندوق	مؤسسه حسابرسی و حسابرسی مستقل (حسابرس سابق)	متولی فقهی صندوق	مؤسسه حسابرسی و حسابرسی مستقل (حسابرس سابق)	
-	۶۵۸,۵۸۶,۰۹۲	۱,۳۱۷,۵۸۶,۱۰۵		کاربرد حسابرس	حسابرس فقهی صندوق	مؤسسه حسابرسی و حسابرسی مستقل (حسابرس سابق)	حسابرس فقهی صندوق	مؤسسه حسابرسی و حسابرسی مستقل (حسابرس سابق)	
۴۳۵,۹۹۹,۹۸۷	-	-		کاربرد حسابرس	حسابرس فقهی صندوق	مؤسسه حسابرسی و حسابرسی مستقل (حسابرس سابق)	حسابرس فقهی صندوق	مؤسسه حسابرسی و حسابرسی مستقل (حسابرس سابق)	

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.