



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت‌های مالی
دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی :

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۸

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۵

ت) یادداشت‌های 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 عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۷ به تایید ارکان زیر رسیده است .

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

مجید صفاتی

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییہا

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	دارایی‌ها :
۴,۹۸۵,۴۲۱,۱۹۷,۷۰۵	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۶,۶۳۱,۸۴۴,۵۷۰	۶۲,۶۰۶,۵۸۴,۵۲۶	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۶۶,۱۵۸,۶۰۲,۰۲۶	۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸	۸ حسابهای دریافتنی
۲,۷۲۹,۷۱۱,۵۹۱	۱,۸۱۱,۵۴۳,۳۵۱	۹ سایر دارایی‌ها
-	-	۱۰ جاری کارگزاران
۵,۲۹۲,۷۰۵,۳۷۳,۵۰۹	۵,۱۶۶,۵۳۲,۲۸۴,۵۵۳	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸	۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰	۱۰ جاری کارگزاران
۶۸,۵۰۳,۷۹۲,۳۵۲	۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۱,۸۶۰,۰۲۱,۵۹۰	۴,۸۱۰,۰۱۸,۷۸۴	۱۲ بدهی به سرمایه‌گذاران
۷,۸۱۷,۵۱۳,۹۳۹	۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۲۲,۹۲۵,۸۳۶,۴۰۹	۴۰,۹۰۶,۴۳۲,۱۶۳	جمع بدهی‌ها
۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰	۱۴ خالص دارایی‌ها
۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۱,۲۱۸	۲۲,۴۷۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

5



شرکت سیدگردان توسعه فیروز
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

تہران، نیاوران، خیابان شہید باہنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه صالحی، بلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزہ، طبقہ دوم تلفن: ۹۱۰ ۷۹۷ ۰۰



صندوق سرمایه گذاری
فیروزه موفقیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

یادداشت	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
درآمد ها		
(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۲۵,۹۰۲,۰۶۸,۹۰۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال (۱۴۵,۰۳۳,۶۰۶,۷۵۷)
سود سهام	۱۷	ریال ۴۳۷,۶۱۶,۴۹۲,۷۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	ریال ۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵
سایر درآمدها	۱۹	ریال ۶,۳۹۲,۶۰۲,۶۸۸
جمع درآمد ها		ریال ۲۹۷,۶۳۷,۷۸۸,۳۷۲
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	ریال (۲۰۹,۷۴۹,۷۴۵,۱۴۴)
سایر هزینه ها	۲۱	ریال (۶,۵۱۹,۲۸۱,۵۸۵)
جمع هزینه ها		ریال (۲۱۶,۲۶۹,۰۲۶,۷۲۹)
سود (زیان) خالص		ریال ۸۱,۳۶۸,۷۶۱,۶۴۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۵/۵۳٪	۱/۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۵/۳۶٪	۳۳/۵۳٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵	۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰
واحدهای ۱۰۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۲,۲۲۵,۴۳۸	۲۲,۲۵۴,۳۸۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	(۱۷,۷۶۵,۳۶۹)	(۱۷۷,۶۵۳,۶۹۰,۰۰۰)
واحد های تجزیه شده	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۲۷۴,۴۱۲,۱۲۰,۱۰۸
تعدیلات	۲۲	(۱۶۳,۱۶۶,۴۹۴,۸۱۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

خالص داراییهای پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۴۹۵۰

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۳۸۹/۰۵/۲۵ 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، سیدگردان 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. همچنین طی نامه شماره ۱۲۲/۱۶۴۳۵۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، سال مالی صندوق به ۳۰ آبان هر سال تغییر یافته است.

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:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۵۰.۵۰۰	۵۰.۵٪
کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴.۵۰۰	۲۴.۵٪
شرکت سبد گردان توسعه فیروزه	۲۵.۰۰۰	۲۵٪
جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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، طبقه دوم

۲-۳- 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 شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه اول

۲-۴- ضامن صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۲ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، شهر تجریش، نیاوران، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، طبقه هفتم

۲-۵- 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 اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی 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 اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی 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 دستورالعمل 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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

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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت : ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد. ۲-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۵۰۰ 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 ۱.۸۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های 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 آن ها	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.
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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی ضامن صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد 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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۱,۱۸۳,۸۳۹,۸۷۵,۴۳۲	۱,۲۱۸,۰۲۸,۲۳۷,۶۲۳	۲۳/۵۸٪	۱,۲۱۸,۰۲۸,۲۳۷,۶۲۳	۱,۲۱۸,۰۲۸,۲۳۷,۶۲۳
بانکها و موسسات اعتباری	۵۷۰,۶۰۱,۶۴۸,۴۸۰	۷۱۶,۷۱۲,۶۶۳,۱۲۲	۱۳/۸۷٪	۷۱۶,۷۱۲,۶۶۳,۱۲۲	۷۱۶,۷۱۲,۶۶۳,۱۲۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۳۳,۱۲۹,۶۳۴,۱۶۷	۴۸۴,۲۲۱,۶۳۶,۰۰۰	۹/۳۷٪	۴۸۴,۲۲۱,۶۳۶,۰۰۰	۴۸۴,۲۲۱,۶۳۶,۰۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۵۱۳,۴۴۵,۱۱۵,۹۷۴	۴۷۸,۰۲۶,۷۱۶,۴۰۰	۹/۲۵٪	۴۷۸,۰۲۶,۷۱۶,۴۰۰	۴۷۸,۰۲۶,۷۱۶,۴۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۹۲,۱۰۷,۶۰۵,۳۳۷	۳۶۳,۰۷۷,۳۳۰,۲۷۸	۷/۰۳٪	۳۶۳,۰۷۷,۳۳۰,۲۷۸	۳۶۳,۰۷۷,۳۳۰,۲۷۸
محصولات شیمیایی	۲۰۵,۲۵۸,۱۲۷,۱۰۳	۳۴۹,۵۵۷,۶۸۱,۹۱۸	۶/۷۷٪	۳۴۹,۵۵۷,۶۸۱,۹۱۸	۳۴۹,۵۵۷,۶۸۱,۹۱۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۴۴,۹۸۱,۶۶۳,۴۰۳	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۲۰۰	۵/۴۵٪	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۲۰۰	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۲۰۰
ساخت محصولات فلزی	۱۹۲,۳۹۵,۷۳۴,۲۶۵	۱۹۲,۹۵۴,۴۶۴,۱۸۰	۳/۷۳٪	۱۹۲,۹۵۴,۴۶۴,۱۸۰	۱۹۲,۹۵۴,۴۶۴,۱۸۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۱۷,۱۲۳,۵۰۲,۳۶۶	۱۸۵,۴۷۳,۵۶۳,۲۲۴	۳/۵۹٪	۱۸۵,۴۷۳,۵۶۳,۲۲۴	۱۸۵,۴۷۳,۵۶۳,۲۲۴
سیمان، آهک و گچ	۱۷۰,۳۱۷,۸۶۲,۷۱۶	۱۶۷,۷۷۱,۷۸۲,۸۰۰	۳/۲۵٪	۱۶۷,۷۷۱,۷۸۲,۸۰۰	۱۶۷,۷۷۱,۷۸۲,۸۰۰
فلزات اساسی	۱۴۳,۸۸۰,۵۴۸,۵۸۱	۱۴۵,۶۰۷,۱۶۸,۹۵۲	۲/۸۲٪	۱۴۵,۶۰۷,۱۶۸,۹۵۲	۱۴۵,۶۰۷,۱۶۸,۹۵۲
استخراج کانه های فلزی	۸۱,۵۳۱,۶۲۵,۴۳۱	۱۰۰,۵۳۱,۱۳۱,۵۴۱	۱/۹۵٪	۱۰۰,۵۳۱,۱۳۱,۵۴۱	۱۰۰,۵۳۱,۱۳۱,۵۴۱
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۱۴,۱۲۹,۰۶۶,۴۶۱	۷۵,۶۵۵,۸۵۴,۲۴۹	۱/۴۶٪	۷۵,۶۵۵,۸۵۴,۲۴۹	۷۵,۶۵۵,۸۵۴,۲۴۹
کاشی و سرامیک	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	۶۷,۰۰۸,۹۱۰,۵۰۰	۱/۳۰٪	۶۷,۰۰۸,۹۱۰,۵۰۰	۶۷,۰۰۸,۹۱۰,۵۰۰
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۲۸,۷۲۸,۴۵۸,۱۷۹	۳۲,۶۸۴,۳۶۴,۰۰۰	۰/۶۳٪	۳۲,۶۸۴,۳۶۴,۰۰۰	۳۲,۶۸۴,۳۶۴,۰۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۷,۸۰۰,۴۹۶,۴۶۵	۲۹,۲۶۳,۱۷۱,۸۰۷	۰/۵۷٪	۲۹,۲۶۳,۱۷۱,۸۰۷	۲۹,۲۶۳,۱۷۱,۸۰۷
مواد و محصولات دارویی	۳۴,۶۵۶,۷۴۱,۰۴۵	۲۹,۱۲۲,۹۴۴,۰۳۲	۰/۵۶٪	۲۹,۱۲۲,۹۴۴,۰۳۲	۲۹,۱۲۲,۹۴۴,۰۳۲
زراعت و خدمات وابسته	۶,۵۳۸,۷۴۰,۰۹۰	۶,۳۴۶,۰۱۵,۲۰۰	۰/۱۲٪	۶,۳۴۶,۰۱۵,۲۰۰	۶,۳۴۶,۰۱۵,۲۰۰
بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲,۷۶۷,۴۲۳,۹۸۰	۳,۴۶۶,۰۴۷,۷۶۰	۰/۰۷٪	۳,۴۶۶,۰۴۷,۷۶۰	۳,۴۶۶,۰۴۷,۷۶۰
جمع	۴,۷۶۲,۶۸۱,۶۱۴,۵۸۶	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	۹۵/۳۶٪	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
گرددشگری - ۱۳۲-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	بدون سررسید	۵	۶۲,۵۶۲,۹۸۰,۳۸۲	۱/۲۱٪	۴۶,۲۷۶,۲۷۲,۱۸۸	۰/۸۷٪
خاورمیانه - ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۳۴۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	بدون سررسید	۵	۷,۶۸۷,۰۴۰	۰/۰۰٪	-	۰٪
خاورمیانه- ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۰۳	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	بدون سررسید	۵	-	۰/۰۰٪	۱۰,۹۱۱,۱۰۹	۰٪
سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	بدون سررسید	۵	۳۵,۹۱۷,۱۰۴	۰/۰۰٪	۳۴۴,۶۶۱,۲۷۳	۰/۰۱٪
جمع				۶۲,۶۰۶,۵۸۴,۵۲۶	۱/۲۱٪	۴۶,۶۳۱,۸۴۴,۵۷۰	۰/۸۸٪

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	-	۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	۲/۰۸٪	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷
		۲۰,۹۰۰	۲۵,۴۱۲,۷۹۰,۷۰۰	۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	۲/۰۸٪	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷

۸- حساب های دریافتنی:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۶۹,۶۰۷,۸۰۲,۵۵۸	۲۵	(۱,۵۵۵,۲۳۶,۴۷۰)	۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸
۶۹,۶۰۷,۸۰۲,۵۵۸		(۱,۵۵۵,۲۳۶,۴۷۰)	۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸

سود سهام دریافتنی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۹- سایر داراییها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۷۹۳,۴۸۳	-	۱۶,۵۲۸,۹۲۰	۸,۲۶۴,۵۶۳
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون			
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	-	۹۰۱,۶۳۹,۳۲۰	۱,۸۰۳,۲۷۸,۷۸۸
مخارج آبونمان نرم افزار			
۲,۷۲۹,۷۱۱,۵۹۱	-	۹۱۸,۱۶۸,۲۴۰	۱,۸۱۱,۵۴۳,۳۵۱
جمع			

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸)	۶۹۹,۵۲۷,۶۸۱,۳۱۸	۶۶۵,۱۵۸,۵۴۶,۳۳۰	(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)
کارگزاری فیروزه آسیا			
(۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸)	۶۹۹,۵۲۷,۶۸۱,۳۱۸	۶۶۵,۱۵۸,۵۴۶,۳۳۰	(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)
جمع			

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱	۳۲,۳۹۶,۸۹۸,۲۷۹
سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)	
۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲	۳۴,۳۵۵,۶۸۷,۷۰۳
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)	
۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	۱,۰۹۲,۶۲۰,۲۷۸
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)	
۹۲۲,۹۷۹,۴۷۶	۶۵۸,۵۸۶,۰۹۲
موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)	
۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵	۶۸,۵۰۳,۷۹۲,۳۵۲
جمع	

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۲-۱	۴,۸۰۹,۲۲۰,۵۷۱	۱۲۳,۰۴۶,۶۷۰
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی		
۱۲-۲	-	۹۲,۷۶۰
بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده		
	-	۱,۷۳۶,۸۵۵,۳۲۱
بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
	۷۹۸,۳۱۳	۵,۸۶۰
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود		
	-	۲۰,۹۷۹
بدهی بابت رد درخواست صدور		
جمع	۴,۸۱۰,۰۱۸,۷۸۴	۱,۸۶۰,۰۲۱,۵۹۰

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 تنمه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی تسویه شده است.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه عضویت در کانون	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۹۹۸,۷۸۰	۹۹۸,۷۸۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۳,۷۷۷,۹۹۸,۱۶۰	۴,۶۰۸,۳۱۲,۳۱۵
۱۳-۱	۵۰۷,۴۶۰,۳۶۰	۴۴۸,۷۸۹,۸۸۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		
۱۳-۲	۲۶۶,۶۹۲,۸۵۰	۱۵۰,۱۵۴,۸۶۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص		
جمع	۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴	۷,۸۱۷,۵۱۳,۹۳۹

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

۱۳-۲- مبلغ مذکور بابت مشتریانی است که قبل از تکمیل ثبت نام در صندوق اقدام به واریز وجه بابت صدور نموده اند.

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:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۲۸,۰۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۳,۳۷۸,۸۶۳,۱۶۹	۲۴۳,۵۵۰,۷۶۵	۵,۱۶۷,۶۵۷,۷۳۸,۰۸۳
واحدهای سرمایه گذاری عادی			
۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۹۸۹,۲۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۱,۷۹۹,۰۱۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰	۲۴۳,۶۵۰,۷۶۵	۵,۱۶۹,۷۷۹,۵۳۷,۱۰۰
جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۵- (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۵-۱ (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	(۶۰,۷۹۰,۴۸۸,۰۸۱)
۱۵-۲ سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	۳۱,۵۴۲,۷۸۹,۲۴۱
جمع	(۲۵,۹۰۲,۰۶۸,۹۰۲)	(۲۹,۲۴۷,۶۹۸,۸۴۰)

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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳							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	
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتنستگي كشوري	۶۵,۷۳۳,۳۴۰	۱۰۴,۸۴۰,۱۵۹,۳۳۷	۱۰۲,۰۶۴,۵۵۸,۱۳۱	(۷۹,۶۷۷,۸۲۶)	(۵۲۴,۲۰۰,۷۹۲)	۲,۱۷۱,۷۲۲,۵۸۸	(۳,۹۶۴,۵۱۶,۳۴۸)
معدنی‌و صنعتی چادرملو	۴,۶۰۷,۸۹۷	۱۴,۱۴۲,۲۸۰,۵۲۸	۱۲,۱۶۹,۲۳۱,۱۳۲	(۱۰,۷۴۸,۰۳۷)	(۷۰,۷۱۱,۴۰۲)	۱,۸۹۱,۵۸۹,۹۵۷	-
موتوژن	۴,۱۳۰,۲۶۷	۷,۶۴۰,۹۹۳,۹۵۰	۶,۷۲۹,۲۲۹,۰۸۸	(۵,۸۰۷,۰۵۱)	(۳۸,۲۰۴,۹۷۰)	۸۶۷,۷۵۲,۸۴۱	(۹,۹۸۴,۰۶۷,۵۵۵)
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۲۱۲,۴۷۵	۳۷,۴۷۹,۴۶۳,۴۱۰	۳۶,۵۵۶,۰۹۶,۰۵۴	(۲۸,۴۸۴,۱۵۸)	(۱۸۷,۳۹۷,۳۱۵)	۷۰۷,۴۸۵,۸۸۳	-
داروسازی شهید قاضی	۱,۱۱۴,۵۱۰	۲۲,۴۵۲,۳۹۴,۰۳۰	۲۱,۸۲۵,۲۰۹,۷۱۶	(۱۷,۰۶۳,۶۷۹)	(۱۱۲,۲۶۱,۹۶۸)	۴۹۷,۸۵۸,۶۶۷	-
کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی	۴,۹۴۳,۸۴۵	۵,۰۱۱,۵۱۳,۰۸۱	۴,۶۶۵,۳۷۲,۹۱۰	(۳,۸۰۸,۶۵۴)	(۲۵,۰۵۷,۵۶۴)	۳۱۷,۲۷۳,۹۵۳	(۸۴,۶۲۹,۴۳۰)
سیمان فارس نو	۷۲۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۴۴,۷۵۰,۸۱۲	(۱۱,۷۶۴,۱۱۵)	(۷۷,۳۹۵,۹۹۹)	۱۴۵,۲۸۹,۰۷۴	(۲,۴۰۳,۱۸۴,۷۰۳)
البرزدارو	۲۰۱,۲۰۳	۸۴۳,۰۴۰,۵۷۰	۸۱۳,۶۲۳,۷۶۹	(۶۴۰,۶۹۸)	(۴,۲۱۵,۲۰۳)	۲۴,۵۶۰,۹۰۰	(۸۸۷,۲۲۹,۵۲۴)
نقل به صفحه بعد	۲۰۷,۸۸۹,۰۴۴,۹۰۶	۲۰۰,۰۶۸,۰۷۱,۶۱۲	(۱۵۷,۹۹۴,۲۱۸)	(۱,۰۳۹,۴۴۵,۲۱۳)	۶,۶۲۳,۵۳۳,۸۶۳	(۱۷,۳۲۳,۶۲۷,۵۶۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷,۳۲۳,۶۲۷,۵۶۰)	۶,۶۲۳,۵۳۳,۸۶۳	(۱,۰۳۹,۴۴۵,۲۱۳)	(۱۵۷,۹۹۴,۲۱۸)	۲۰۰,۰۶۸,۰۷۱,۶۱۲	۲۰۷,۸۸۹,۰۴۴,۹۰۶	نقل از صفحه قبل
-	(۵,۲۶۱)	-	-	۵,۲۶۲	۱	۱
۱,۱۸۵,۰۳۵,۲۲۹	(۱۱,۶۷۱,۸۵۱,۸۹۵)	(۴۹۸,۷۰۱,۲۱۴)	(۷۵,۸۰۱,۵۳۱)	۱۱۰,۸۳۷,۵۹۲,۰۶۰	۹۹,۷۴۰,۲۴۲,۹۱۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۵۲۹,۶۶۶,۳۸۶)	(۶,۳۰۸,۳۰۵,۹۲۰)	(۲۱۱,۷۶۴,۸۱۷)	(۳۲,۱۸۷,۸۶۴)	۴۸,۴۱۷,۳۱۶,۱۲۱	۴۲,۳۵۲,۹۶۲,۸۸۲	بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۱۲,۶۲۰,۲۴۳,۵۳۵	(۵,۴۱۷,۳۲۲,۶۱۷)	(۱۵۹,۵۸۳,۱۲۸)	(۲۴,۲۵۶,۴۷۸)	۳۷,۱۵۰,۱۰۸,۷۰۱	۳۱,۹۱۶,۶۲۵,۶۹۰	معدنی املاح ایران
(۱,۹۹۱)	(۲,۵۵۷,۴۱۵,۵۹۲)	(۴۲,۷۶۹,۲۲۱)	(۶,۵۰۰,۷۶۵)	۱۱,۰۶۱,۹۸۹,۸۷۸	۸,۵۵۳,۸۴۴,۲۷۲	سرمایه گذاری سبحان
-	(۲,۲۵۱,۱۶۷,۳۷۷)	(۱۹۲,۲۹۳,۷۳۲)	(۲۹,۳۲۸,۲۹۰)	۴۰,۴۸۸,۳۹۲,۲۱۵	۳۸,۴۵۸,۷۴۶,۸۶۰	صنعت غذایی کورس
۳,۲۹۳,۲۶۰,۰۹۵	(۴۴۳,۱۵۸,۶۹۵)	(۱۵۰,۷۳۲,۷۸۴)	(۲۲,۹۱۱,۰۱۵)	۳۰,۴۱۶,۰۷۱,۹۲۲	۳۰,۱۴۶,۵۵۷,۰۲۶	صبا فولاد خلیج فارس
(۱۱,۱۷۳,۴۰۹,۲۲۹)	(۲۲۰,۵۹۸,۸۱۶)	(۱۴,۸۶۷,۵۶۳)	(۲,۲۵۹,۸۳۶)	۳,۱۷۶,۹۸۳,۸۰۵	۲,۹۷۳,۵۱۲,۳۸۸	گروه بهمن
-	(۱۳۶,۰۶۱,۷۱۴)	(۸,۴۷۲,۰۰۰)	(۱,۲۸۷,۷۳۴)	۱,۸۲۰,۷۰۱,۹۸۰	۱,۶۹۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
-	(۶۴,۱۶۷,۲۴۵)	(۳۷,۸۹۵,۰۰۰)	(۵,۷۶۰,۰۱۳)	۷,۵۹۹,۵۱۲,۲۳۲	۷,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر
(۳۹,۵۵۲,۰۳۶,۰۱۶)	(۵۶,۶۵۵,۰۰۱)	(۱۳,۷۰۶,۷۲۰)	(۲,۰۸۳,۳۵۲)	۲,۷۸۲,۲۰۸,۹۸۹	۲,۷۴۱,۳۴۴,۰۶۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۰,۹۵۴,۸۷۴,۱۴۱	-	-	-	-	-	شیشه قزوین
۱۱۶,۳۵۹,۰۵۳	-	-	-	-	-	کاشی پارس
۷,۶۸۵,۰۵۲,۰۸۷	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۶۵,۰۰۸,۹۷۰,۵۳۷	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۲,۲۸۵,۰۵۳,۴۹۵	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	(۲,۳۷۰,۲۳۱,۳۹۲)	(۳۶۰,۲۷۱,۰۹۶)	۴۹۳,۸۱۸,۹۵۴,۷۷۷	۴۷۴,۰۴۶,۲۸۰,۹۹۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳						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
نقل از صفحه قبل	۴۷۴,۰۴۶,۲۸۰,۹۹۵	۴۹۳,۸۱۸,۹۵۴,۷۷۷	(۳۶۰,۲۷۱,۰۹۶)	(۲,۳۷۰,۲۳۱,۳۹۲)	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	۳۲,۲۸۵,۰۵۳,۴۹۵
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	۱,۵۱۱,۶۳۵,۵۹۲
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	(۱۴,۱۷۴,۱۵۸,۹۵۰)
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	-	۲۸,۱۴۲,۵۲۷,۰۲۵
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	۵,۷۹۷,۶۵۲,۸۸۹
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	۱,۷۶۵,۵۶۲,۲۲۷
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	۱۱,۱۱۵,۶۲۴,۵۰۰
کاشی الوند	-	-	-	-	-	۴,۶۸۶,۷۵۳,۲۳۶
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	(۸,۴۷۵,۷۵۹,۶۷۸)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	(۳۴,۵۱۷,۰۷۴,۲۸۳)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	(۱۸,۵۲۳,۶۹۸,۲۹۰)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	(۶,۹۴۱)
صنعتی آما	-	-	-	-	-	۳۰۵,۱۲۶,۴۳۸
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۱,۵۳۴,۱۴۸,۱۴۸)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	۳,۴۹۶,۶۵۰,۷۰۲
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	(۷۷,۰۱۵,۳۹۴,۹۵۸)
بانک سینا	-	-	-	-	-	(۲,۲۷۵)
نقل به صفحه بعد	۴۷۴,۰۴۶,۲۸۰,۹۹۵	۴۹۳,۸۱۸,۹۵۴,۷۷۷	(۳۶۰,۲۷۱,۰۹۶)	(۲,۳۷۰,۲۳۱,۳۹۲)	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	(۶۵,۱۳۳,۶۵۷,۴۱۹)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۵,۱۳۳,۶۵۷,۴۱۹)	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	(۲,۳۷۰,۲۳۱,۳۹۲)	(۳۶۰,۲۷۱,۰۹۶)	۴۹۳,۸۱۸,۹۵۴,۷۷۷	۴۷۴,۰۴۶,۲۸۰,۹۹۵	نقل از: صفحه قبل
(۸۳۷,۷۵۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۳,۲۳۲,۱۳۲,۱۷۱	-	-	-	-	-	پارس فنر
۸۸۱,۵۴۸,۷۵۳	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۲۳۰,۳۲۶,۱۷۰	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
(۶۰,۷۹۰,۴۸۸,۰۸۱)	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	(۲,۳۷۰,۲۳۱,۳۹۲)	(۳۶۰,۲۷۱,۰۹۶)	۴۹۳,۸۱۸,۹۵۴,۷۷۷	۴۷۴,۰۴۶,۲۸۰,۹۹۵	جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	(۱۰۳,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۵,۷۵۶,۸۳۲)	۲۴,۰۱۲,۲۷۱,۸۰۰	۲۰,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴,۵۷۰,۰۴۰,۹۲۱	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری صدرتامین
۱۲,۹۶۴,۰۷۷,۰۳۷	-	-	-	-	-	ح. موتوژن
(۱۶۵,۲۴۸,۷۱۷)	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴,۱۷۳,۹۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	ح. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۳۱,۵۴۲,۷۸۹,۲۴۱	(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	(۱۰۳,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۵,۷۵۶,۸۳۲)	۲۴,۰۱۲,۲۷۱,۸۰۰	۲۰,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۲۵,۰۹۱,۴۶۶,۳۲۱	(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)
۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام	۴۲,۸۸۵,۶۳۴,۴۴۷	(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)
۳-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵	۳۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵
	۱۸۳,۴۲۴,۹۷۸,۹۵۳	(۱۴۵,۰۳۳,۶۰۶,۷۵۷)

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

	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۴۸۷,۶۷۰,۰۲۴,۷۸۵	۴۱۵,۹۲۶,۴۸۵,۲۴۲
سرمایه‌گذاری غدیر	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۴۳۲,۳۷۵,۰۱۸
نفت پارس	۲۸۳,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۶۳,۲۷۵,۲۰۰
سیمان فارس نو	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۷۸,۲۰۱,۹۸۸
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۹۰,۲۴۸,۸۸۵,۰۰۰	۳۶۸,۳۵۳,۸۸۶,۷۱۹
معدنی و صنعتی چادرملو	۹۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۲۸,۵۳۶,۱۲۵
نقل به صفحه بعد	۱,۸۱۵,۸۴۸,۹۰۹,۷۸۵	۱,۶۰۶,۹۸۲,۷۶۰,۲۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۶,۱۴۰,۶۷۸,۲۸۷)	۱۹۸,۰۶۱,۸۴۸,۴۷۹	(۹,۰۷۹,۲۴۴,۵۴۹)	(۱,۷۲۵,۰۵۶,۴۶۵)	۱,۶۰۶,۹۸۲,۷۶۰,۲۹۲	۱,۸۱۵,۸۴۸,۹۰۹,۷۸۵	-
(۲۷,۴۷۶,۴۹۳,۰۳۶)	۱۰,۲۷۳,۵۰۶,۷۵۵	(۵۷۱,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۰۸,۴۹۴,۷۵۰)	۱۰۳,۲۵۱,۹۷۳,۴۹۵	۱۱۴,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۵۷,۷۹۴,۴۷۰	۸,۹۸۸,۲۰۰,۱۰۰	(۴۱۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۷۹,۷۹۶,۲۰۰)	۷۴,۵۰۸,۰۲۳,۷۰۰	۸۳,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷,۲۶۳,۶۸۶,۷۲۱)	۸,۵۱۹,۹۸۷,۹۶۲	(۳۸۰,۵۴۳,۵۰۵)	(۷۲,۳۰۳,۲۶۷)	۶۷,۱۳۵,۸۶۶,۲۸۶	۷۶,۱۰۸,۷۰۱,۰۲۰	۴۱,۲۰۶,۶۶۰
(۱۴,۹۱۵,۹۶۰,۹۱۸)	۷,۵۵۴,۷۸۰,۱۴۰	(۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۶۱۰,۰۰۰)	۱۵۵,۲۷۰,۶۰۹,۸۶۰	۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۱۴,۸۱۴,۸۰۰)	۶,۳۶۱,۹۲۰,۰۰۰	(۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۸۸۰,۰۰۰)	۱۲۳,۲۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۰۲,۵۸۶,۵۸۵)	۵,۵۳۰,۵۱۲,۴۶۶	(۳۷۵,۱۱۲,۱۲۱)	(۷۱,۲۷۱,۳۰۳)	۶۹,۰۴۵,۵۲۸,۳۰۱	۷۵,۰۲۲,۴۲۴,۱۹۱	۳۴,۵۵۶,۶۲۱
(۳۹,۱۶۴,۲۸۵,۸۱۶)	۴,۴۸۵,۱۵۳,۶۰۰	(۸۳۲,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۱۷۱,۲۰۰)	۱۶۱,۰۲۰,۱۹۵,۲۰۰	۱۶۶,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۵۵,۹۰۵,۸۲۱	(۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۳۶,۰۰۰)	۲۸,۷۲۸,۴۵۸,۱۷۹	۳۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۵,۱۵۶,۹۸۱	۳,۴۵۴,۳۹۸,۳۰۳	(۵۶,۴۱۹,۸۷۵)	(۱۰,۷۱۹,۷۷۷)	۷,۷۶۲,۴۳۷,۰۴۵	۱۱,۲۸۳,۹۷۵,۰۰۰	۵۷۲,۵۰۰
۴,۰۴۰,۱۱۷,۸۳۰	۲,۶۰۶,۰۹۷,۹۰۴	(۴۵,۰۱۴,۳۶۱)	(۸,۵۵۲,۷۲۹)	۶,۳۴۳,۲۰۷,۱۳۶	۹,۰۰۲,۸۷۲,۱۳۰	۸۴۲,۱۷۷
(۱۹۷,۵۴۶,۶۳۱)	۱,۹۸۸,۱۰۰,۰۰۶	(۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۱۵,۰۰۰)	۱۹,۵۸۲,۷۸۴,۹۹۴	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۷۲۲,۵۹۱,۰۱۰	۱,۷۹۱,۸۳۸,۷۰۵	(۷۹۱,۵۵۰,۸۹۹)	(۱۵۰,۳۹۴,۶۷۱)	۱۵۵,۵۷۶,۳۹۵,۵۱۲	۱۵۸,۳۱۰,۱۷۹,۷۸۷	۴۵,۰۶۴,۰۹۹
(۱۵,۰۵۹,۰۷۴,۹۷۳)	۱,۰۶۶,۲۷۸,۸۹۰	(۷۷,۵۵۸,۵۸۷)	(۱۴,۷۳۶,۱۳۲)	۱۴,۳۵۳,۱۴۳,۷۱۱	۱۵,۵۱۱,۷۱۷,۳۲۰	۳,۹۸۷,۵۸۸
(۶,۶۶۹,۹۵۹)	۱,۱۰۹,۶۰۷	(۵۲,۸۵۶)	(۱۰,۰۴۳)	۹,۳۹۸,۶۷۰	۱۰,۵۷۱,۱۷۶	۱۰,۰۸۷
(۱,۱۳۱,۴۲۷,۷۰۴)	-	-	-	-	-	-
(۲۳۳,۴۴۷,۵۶۵,۱۳۹)	۲۶۴,۶۳۹,۶۳۸,۷۳۸	(۱۴,۳۷۲,۸۸۱,۷۵۳)	(۲,۷۳۰,۸۴۷,۵۳۷)	۲,۵۹۲,۸۳۲,۹۸۲,۳۸۱	۲,۸۷۴,۵۷۶,۳۵۰,۴۰۹	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۳۳,۴۴۷,۵۶۵,۱۳۹)	۲۶۴,۶۳۹,۶۳۸,۷۳۸	(۱۴,۳۷۲,۸۸۱,۷۵۳)	(۲,۷۳۰,۸۴۷,۵۳۷)	۲,۵۹۲,۸۳۲,۹۸۲,۳۸۱	۲,۸۷۴,۵۷۶,۳۵۰,۴۰۹	- نقل از صفحه قبل
۴,۹۲۲,۴۴۹,۲۸۹	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری صدرتامین
۱۱۸,۴۹۵,۵۰۷	(۲۲,۸۶۳,۱۵۰)	(۲,۶۸۵,۰۰۰)	(۵۱۰,۱۵۰)	۵۵۶,۶۶۸,۰۰۰	۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰ نوریستا پلاستیک
۷۴۲,۴۴۵,۷۹۷	(۴۳,۸۲۲,۰۱۸)	(۱۷,۴۳۳,۹۷۱)	(۳,۳۱۲,۴۵۵)	۳,۵۰۹,۸۶۹,۷۷۷	۳,۴۸۶,۷۹۴,۱۸۵	۱,۳۷۷,۶۳۵ بیمه اتکایی ایران معین
(۵,۱۳۹,۸۹۶,۰۲۴)	(۸۱,۵۱۲,۱۰۲)	(۲,۸۳۵,۰۰۰)	(۵۳۸,۶۵۰)	۶۴۵,۱۳۸,۴۵۲	۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۴,۰۷۳,۴۲۷,۳۲۲)	(۱۴۹,۱۰۷,۵۰۰)	(۵۷۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۰۸,۶۰۸,۷۵۰)	۱۱۳,۷۹۳,۸۷۳,۷۵۰	۱۱۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۲۸۸,۳۹۵,۳۱۰	(۴۸۱,۱۲۰,۲۰۰)	(۳۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۶,۰۶۴,۸۰۰)	۶,۸۲۷,۱۳۵,۴۰۰	۶,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰ کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۰۲۰,۹۹۸,۶۲۹	(۵۵۸,۳۲۲,۹۳۱)	(۱۴۷,۱۹۱,۶۴۹)	(۲۷,۹۶۶,۴۱۴)	۲۹,۸۲۱,۴۹۴,۷۳۸	۲۹,۴۳۸,۳۲۹,۸۷۰	۵,۶۶۶,۶۶۶ تاییدواتر خاورمیانه
۹۸۳,۴۹۷,۶۸۰	(۹۱۹,۹۸۷,۷۱۰)	(۴۴,۰۱۸,۸۲۷)	(۸,۳۶۳,۵۷۸)	۹,۶۷۱,۳۷۰,۷۸۵	۸,۸۰۳,۷۶۵,۴۸۰	۱,۱۵۶,۸۶۸ صنعت غذایی کورش
(۶,۱۷۶,۶۶۸,۹۵۹)	(۱,۷۴۸,۶۷۰,۳۸۵)	(۳۷,۹۸۶,۳۱۴)	(۷,۲۱۷,۴۰۰)	۹,۳۰۰,۷۲۹,۴۱۶	۷,۵۹۷,۲۶۲,۷۴۵	۲,۹۰۵,۲۶۳ البرزدارو
(۲۷,۲۴۹,۸۹۳,۶۱۱)	(۵,۱۸۸,۹۴۱,۰۰۰)	(۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۶۴,۰۳۹,۵۰۰)	۷۲,۱۹۷,۸۵۱,۵۰۰	۶۷,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰ کاشی پارس
(۶,۵۹۴,۲۱۰,۳۶۵)	(۶,۶۷۰,۸۷۲,۵۵۸)	(۹۷۰,۵۴۷,۰۷۶)	(۱۸۴,۴۰۳,۹۴۵)	۱۹۹,۶۲۵,۳۳۶,۷۳۷	۱۹۴,۱۰۹,۴۱۵,۲۰۰	۲۶,۹۵۹,۶۴۱ صنعتی آما
۳۱,۳۴۰,۶۰۲,۴۳۴	(۹,۴۶۳,۳۵۶,۰۰۰)	(۱,۴۳۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۰۹۶,۵۰۰)	۲۹۵,۲۲۲,۹۰۹,۵۰۰	۲۸۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۸۰۸,۷۹۳,۸۵۰)	(۱۲,۴۰۵,۷۴۴,۰۱۴)	(۴۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۸,۴۶۴,۰۰۰)	۱۰۴,۹۷۱,۶۸۰,۰۱۴	۹۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰ بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۲,۹۷۶,۵۲۳,۳۱۳	(۱۳,۰۴۶,۹۰۶,۲۵۰)	(۸۳۹,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۵۹,۴۳۳,۷۵۰)	۱۷۹,۸۷۳,۳۴۷,۵۰۰	۱۶۷,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰ پارس فنر
۵۴,۸۹۶,۹۷۳,۰۷۲	(۱۷,۴۱۴,۰۳۷,۶۰۳)	(۱,۲۴۹,۲۱۰,۴۷۸)	(۲۳۷,۳۴۹,۹۹۱)	۲۶۵,۷۶۹,۵۷۲,۶۵۰	۲۴۹,۸۴۲,۰۹۵,۵۱۶	۱۶,۷۵۵,۵۵۶ معدنی املاح ایران
(۲۵,۹۷۹,۱۵۸,۴۵۱)	(۲۱,۴۵۱,۵۹۹,۰۰۰)	(۱,۰۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۹۷,۳۵۳,۰۰۰)	۲۲۷,۹۵۵,۵۴۶,۰۰۰	۲۰۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰ فراورده های نسوز ایران
۳۳,۷۵۲,۲۹۶,۲۹۸	(۴۹,۹۰۱,۳۰۹,۹۹۶)	(۱,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۴,۶۱۰,۰۰۰)	۴۳۱,۴۱۷,۶۹۹,۹۹۶	۳۸۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری سبحان
(۱۷۸,۴۲۶,۹۳۶,۳۹۲)	۱۲۵,۰۹۱,۴۶۶,۳۲۱	(۲۳,۴۸۵,۱۶۰,۰۶۸)	(۴,۴۶۲,۱۸۰,۴۲۰)	۴,۵۴۳,۹۹۳,۲۰۶,۵۹۶	۴,۶۹۷,۰۳۲,۰۱۳,۴۰۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۰۱۹,۸۳۵,۰۰۰)	(۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۶۲۵,۰۰۰)	۱۵۷,۵۸۲,۷۱۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۳,۹۰۵,۴۶۹,۴۴۷	(۵۰۹,۰۳۹,۵۱۹)	(۹۶,۷۱۷,۵۱۰)	۵۷,۲۹۶,۶۷۷,۴۲۲	۱۰۱,۸۰۷,۹۰۳,۸۹۸	۷,۳۱۸,۵۱۸
(۱,۲۷۸,۹۲۸,۲۰۰)	۴۲,۸۸۵,۶۳۴,۴۴۷	(۱,۲۹۶,۵۳۹,۵۱۹)	(۲۴۶,۳۴۲,۵۱۰)	۲۱۴,۸۷۹,۳۸۷,۴۲۲	۲۵۹,۳۰۷,۹۰۳,۸۹۸	جمع

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵	۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵	-	(۱۳۴,۱۸۲,۵۹۸)	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۱۰۷,۳۴۶,۰۷۸,۴۰۰	۲۰,۹۰۰
۳۴,۶۷۲,۲۵۷,۸۳۵	۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵	-	(۱۳۴,۱۸۲,۵۹۸)	۹۱,۷۶۴,۰۱۷,۶۱۷	۱۰۷,۳۴۶,۰۷۸,۴۰۰	تمام سکه جدید ۰۳۱۲ رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۲,۹۰۳,۸۹۴,۳۰۰	۷۱,۷۹۴,۸۷۱,۴۰۰		۷۱,۷۹۴,۸۷۱,۴۰۰	۳۵۰	۲۰۵,۱۲۸,۲۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲۶,۰۴۷,۲۲۱	۱,۳۲۷,۵۰۰	-	۱,۳۲۷,۵۰۰	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳,۷۴۵,۷۷۱,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-
۴۶۰,۸۸۶,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۴,۳۲۰,۷۰۰,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-
۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۲,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۴۶,۱۸۸,۴۴۳	-	-	-	-	-	-	-
۳۹,۴۹۸,۶۳۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۰,۱۹۹,۱۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۴۱,۴۹۶,۷۵۴,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۸,۹۸۶,۴۴۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۲,۷۰۳,۳۰۵,۶۳۴	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰	۰	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳							نام شرکت
خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۶۲,۷۰۳,۳۰۵,۶۳۴	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰	-	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰					نقل از صفحه قبل
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۱,۴۹۴,۸۹۳,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱۵,۳۴۴,۷۵۴,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی آما
۱۱,۵۰۲,۲۱۴,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۳۰,۴۰۹,۲۳۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۳,۴۹۶,۵۳۰,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتأمین
۴,۴۲۲,۶۵۹,۵۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۴۴۰,۸۴۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس فنر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۴,۱۷۵,۲۴۳,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۵۷,۹۳۶,۵۰۷,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی
۷,۳۲۵,۲۳۴,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز ایران
۱۸,۹۸۵,۳۷۸,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۹,۷۹۹,۶۹۵,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۴۳۷,۶۱۶,۴۹۲,۷۱۶	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰	۰	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال		درصد		
۳,۳۰۸,۹۹۷	-	-	-	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲ سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱ بانک سامان
۲۷,۳۵۱,۴۸۰,۶۱۱	۱,۴۰۴,۷۰۵,۹۳۱	-	۱,۴۰۴,۷۰۵,۹۳۱	۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۳۰ سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱ بانک گردشگری
۱,۹۲۵,۶۹۶	۵,۳۲۳	-	۵,۳۲۳	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲ سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۶۷۹۸-۱ بانک سامان
۵۵۳,۲۸۳,۲۶۱	-	-	-	۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۰۶ سپرده کوتاه مدت ۷۴۸۰۳-۷۰۷۰-۸۱۰-۱۰۷-۱۰۰ بانک خاورمیانه
۲۷,۹۰۹,۹۹۸,۵۶۵	۱,۴۰۴,۷۱۱,۲۵۴	-	۱,۴۰۴,۷۱۱,۲۵۴			جمع

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹	۶,۳۹۲,۵۹۰,۳۸۴
۱۹-۲	-	۱۲,۳۰۴
جمع	۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹	۶,۳۹۲,۶۰۲,۶۸۸

۱- ۱۹- درآمد مزبور شامل 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.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۸۵,۱۴۱,۶۸۱,۵۶۷	۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱۲۱,۸۹۵,۶۲۴,۳۵۲	۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۱,۳۹۹,۸۵۳,۱۲۰	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی)
۱,۳۱۲,۵۸۶,۱۰۵	۲۶۴,۳۹۳,۳۸۴	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)
۲۰۹,۷۴۹,۷۴۵,۱۴۴	۱۷,۹۰۰,۰۴۵,۴۹۳	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵,۸۱۵,۸۶۵,۸۱۴	۱,۸۸۴,۰۷۱,۶۵۰	هزینه نرم افزار
۲۵۸,۵۳۳,۰۰۰	۵۸,۶۷۰,۴۸۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۹۵,۳۳۲,۲۶۲	۷۹,۷۳۰,۸۲۲	کارمزد بانکی
۴۲,۷۶۵,۰۰۰	-	هزینه مجامع
۷	۱	سایر هزینه‌ها
۲۰۶,۷۸۵,۵۰۲	۱۶,۵۲۸,۹۲۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۶,۵۱۹,۲۸۱,۵۸۵	۲,۰۳۹,۰۰۱,۸۷۳	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۲۷۴,۴۰۷,۳۷۰,۰۸۷	۲۵,۲۹۸,۸۵۳,۷۴۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۹۸۷,۸۵۲,۷۸۵,۰۹۳)	(۱۸۸,۴۶۵,۳۴۸,۵۶۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۷۱۳,۴۴۵,۴۱۵,۰۰۶)	(۱۶۳,۱۶۶,۴۹۴,۸۱۸)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات و بدهی ها و دارایی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق
اشخاص وابسته به مدیر	کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۰/۰۱٪	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۰/۰۱٪
			عادی	۲,۴۲۵,۵۰۰	۱/۰۶٪	عادی	۲,۴۲۵,۵۰۰	۱/۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۲٪	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۲٪
			عادی	۴,۹۹۹,۵۰۰	۲/۱۹٪	عادی	۴,۹۹۹,۵۰۰	۲/۰۵٪
مدیر	سبذگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪
			عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۰۸٪	عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۰۲٪
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا یارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری	ویدا ربیعی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰۹	۰/۰۰٪	-	-	-
مدیر سرمایه گذاری	نوید قدوسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱,۲۰۰	۰/۰۳٪	عادی	۵۱,۲۰۰	۰/۰۳٪

۲۵-معاملات با اشخاص وابسته

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/(بدهی)- ریال	مانده طلب/(بدهی)- ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	موسس و کارگزار صندوق	کارمزد ارائه خدمات خرید و فروش سهام	۱,۳۶۴,۶۸۶,۲۲۷,۶۴۸	طی سال مالی	(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)	(۴۴,۷۴۴,۵۰۸,۵۲۸)
سبذگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱		۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱	۳۲,۳۹۶,۸۹۸,۲۷۹
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی	کارمزد ضامن	۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲		۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲	۳۴,۳۵۵,۶۸۷,۷۰۳
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد متولی	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶		۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	۱,۰۹۲,۶۲۰,۲۷۸
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۶۴,۳۹۳,۳۸۴		۹۲۲,۹۷۹,۴۷۶	۶۵۸,۵۸۶,۰۹۲

۲۶-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 نیافتاده است.