



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ 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

۹-۲۷

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است .

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

مجید صفائی

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق





صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

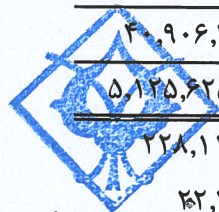
صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	
۵	۴,۸۲۰,۲۱۰,۹۲۴,۷۹۵	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	-	۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷	۱۲۷,۴۸۳,۲۳۶,۷۹۱	۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸	حسابهای دریافتنی
۸	۴,۰۵۸,۵۶۱,۵۱۸	۱,۸۱۱,۵۴۳,۳۵۱	سایر دارایی‌ها
۹	۹۲,۴۰۷,۲۶۰,۷۱۹	۶۲,۶۰۶,۵۸۴,۵۲۶	موجودی نقد
	۵,۰۴۴,۱۵۹,۹۸۳,۸۲۳	۵,۱۶۶,۵۳۲,۲۸۴,۵۵۳	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۱۰	-	۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰	جاری کارگزاران
۱۱	۶۴,۹۷۲,۸۴۸,۹۳۶	۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۲,۳۷۱,۰۸۵,۴۱۳	۴,۸۱۰,۰۱۸,۷۸۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۳	۱۱,۹۷۶,۱۵۹,۹۲۳	۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۷۹,۳۲۰,۰۹۴,۲۷۲	۴۰,۹۰۶,۴۳۲,۱۶۳	جمع بدهی‌ها
۱۴	۴,۹۶۴,۸۳۹,۸۸۹,۵۵۱	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰	خالص دارایی‌ها
	۱۹۳,۰۶۸,۴۱۲	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۲۵,۷۱۵	۴۲,۴۷۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



فیروزه

شرکت سپردن‌داز توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۵۹۵

(Signature)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

مجلس حسابرسی
و خدمات مدیریتی
«حسابهای مستقل»
شماره ثبت: ۲۶۵۲۰

۲



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
درآمدها	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ ۶۶۲,۶۳۶,۷۶۸,۱۹۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۲۳۵,۱۸۱,۸۹۴,۰۷۵)
سود سهام	۱۷ ۳۱۷,۶۱۱,۶۶۶,۰۱۳
سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۱۳,۵۶۴,۶۶۴,۵۴۹
سایر درآمدها	۱۹ ۲,۸۷۶,۰۸۸,۶۱۲
جمع درآمدها	۷۶۱,۵۰۷,۲۹۳,۲۹۲
هزینه ها	
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۱۲۰,۷۹۳,۹۶۹,۵۲۵)
سایر هزینه ها	۲۱ (۱۰,۸۵۹,۶۰۰,۱۰۹)
سود قبل از هزینه مالی	۶۲۹,۸۵۳,۷۲۳,۶۵۸
هزینه مالی	۲۲ (۲۸,۵۳۴,۶۷۷)
سود (زیان) خالص	۶۲۹,۸۲۵,۱۸۸,۹۸۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۳٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۴۶,۰۶۲,۷۲۲	۴۶۰,۶۲۷,۲۲۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	(۸۱,۱۰۵,۱۴۴)	(۸۱۱,۰۵۱,۴۴۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۶۲۹,۸۲۵,۱۸۸,۹۸۱
تعدیلات	-	(۴۴۰,۱۸۶,۹۳۱,۸۲۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۹۳,۰۶۸,۴۱۲	۴,۹۶۴,۸۳۹,۸۸۹,۵۵۱

سود (زیان) خالص

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص داراییهای پایان دوره

شماره ثبت: ۵۴۷۰۹۵

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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت: ۲۹۹۸۵
شماره ثبت: ۲۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

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 سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق عمدتاً در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری می نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم، واحد اتاق ۱، 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.firouzehfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

دارای حق رای تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

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٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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 فیروزه، طبقه دوم، واحد اتاق ۱

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - سهروردی جنوبی، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو.

۲-۴- ضامن نقد شوندگی 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 اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی مورد رسیدگی 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱-۱-۴- 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 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.

۲-۱-۴- 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.

۲-۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۲-۴- 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.

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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

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 ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت و 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: ۲-۱ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد. ۲-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. * با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانیکه شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد)
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 وحق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	تا سقف مبلغ ۱.۸۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده می باشد.
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 براینکه 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	طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده (۷۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال با احتساب بر ارزش افزوده) تعیین شد .

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی ضامن نقدشوندگی 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۵-۴- 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.

۶-۴- 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.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه، طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری درچارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

۸-۴- تغییر سال مالی صندوق

به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ مجمع صندوق، شروع سال مالی صندوق از اول مهرماه هر سال به اول آذرماه و پایان سال مالی آن از ۳۱ شهریور ماه سال بعد به ۳۰ آبان ماه سال بعد تغییر یافته است. در نتیجه صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های صندوق، مربوط به دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴، فاقد اقلام مقایسه ای مربوط به دوره میانی ۹ ماهه مشابه به قبل می باشد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

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:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۳/۵۸٪	۱۸۵,۴۷۳,۵۶۷,۳۲۴	۲۱۷,۱۳۳,۵۰۲,۳۶۶	۶/۴۷٪	۳۲۶,۲۵۳,۵۱۳,۹۱۷	۴۱۴,۴۴۵,۹۳۱,۲۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۳/۸۷٪	۲۹,۱۱۲,۹۴۴,۰۳۲	۳۴,۶۵۶,۷۴۱,۰۴۵	۴/۳۷٪	۲۱۵,۲۸۶,۰۴۴,۵۷۵	۲۶۷,۰۳۷,۲۲۰,۸۲۲	مواد و محصولات دارویی
۹/۲۵٪	۷۱۶,۷۱۲,۶۶۲,۱۲۲	۵۷۰,۶۰۱,۶۴۸,۴۸۰	۱۸/۱۹٪	۹۱۷,۵۸۹,۵۸۱,۷۰۱	۶۸۸,۳۳۵,۶۹۲,۳۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۹/۳۷٪	۳,۴۶۶,۰۴۷,۷۶۰	۲,۷۶۷,۴۳۳,۹۸۰	۰/۰۳٪	۱,۳۶۸,۴۴۸,۵۱۹	۷۹۹,۲۱۴,۱۳۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۷/۰۳٪	۴۷۸,۰۲۶,۷۱۶,۴۰۰	۵۱۳,۴۴۵,۱۱۵,۹۷۴	۲/۹۱٪	۱۴۶,۸۴۶,۰۷۷,۴۸۸	۲۱۲,۶۷۵,۲۲۳,۴۳۷	خودرو و ساخت قطعات
۵/۴۵٪	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۲۰۰	۳۴۴,۹۸۱,۶۶۳,۴۰۳	۱/۱۰٪	۵۵,۳۶۰,۶۳۲,۶۰۰	۷۹,۶۱۸,۷۱۵,۲۸۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶/۷۷٪	۳۴۹,۵۵۷,۶۸۱,۹۱۸	۲۰۵,۲۵۸,۱۲۷,۱۰۳	۶/۰۹٪	۳۰۷,۳۷۲,۴۳۴,۸۷۶	۳۱۶,۱۵۰,۷۵۶,۷۴۸	محصولات شیمیایی
۳/۷۳٪	۱۶۷,۷۷۱,۷۸۲,۸۰۰	۱۷۰,۳۱۷,۸۶۲,۷۱۶	۴/۷۳٪	۳۳۷,۹۹۷,۶۳۷,۹۱۰	۲۶۲,۶۴۵,۴۹۲,۷۶۴	سیمان، آهک و گچ
۱/۹۵٪	۱,۲۱۸,۰۲۸,۳۳۷,۶۲۳	۱,۱۸۳,۳۹۸,۸۷۵,۴۳۲	۲۹/۱۷٪	۱,۴۷۱,۴۰۹,۷۳۱,۷۰۰	۱,۲۷۵,۳۱۵,۱۴۹,۴۷۷	سرمایه گذاریها
۱/۴۶٪	۴۸۴,۲۲۱,۶۳۶,۰۰۰	۴۳۳,۱۲۹,۶۳۴,۱۶۷	۱/۷۹٪	۹۰,۳۸۰,۴۱۶,۲۴۰	۹۹,۶۹۰,۲۶۵,۷۰۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱٪	۶,۳۴۶,۰۱۵,۲۰۰	۶,۵۳۸,۷۴۰,۰۹۰	۳/۳۳٪	۱۶۷,۹۴۳,۳۱۳,۳۰۵	۲۲۶,۸۸۵,۳۸۷,۵۲۴	زراعت و خدمات وابسته
۰/۵۷٪	۱۹۳,۹۵۴,۴۴۴,۱۸۰	۱۹۲,۳۹۵,۷۳۴,۲۶۵	۴/۳۷٪	۲۱۵,۲۶۴,۷۹۱,۴۴۲	۳۰۹,۹۵۰,۰۶۸,۳۶۸	ساخت محصولات فلزی
۰/۵۶٪	۳۶۳,۰۷۷,۳۳۰,۳۷۸	۳۹۲,۱۰۷,۶۰۵,۳۳۷	۶/۳۹٪	۳۲۲,۳۴۶,۵۲۷,۶۰۵	۴۱۸,۱۴۳,۳۹۶,۸۰۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۱۲٪	۱۴۵,۶۰۷,۱۶۸,۹۵۲	۱۴۳,۸۸۰,۵۴۸,۵۸۱	۱/۶۷٪	۸۴,۳۲۱,۶۷۷,۵۹۹	۱۲۱,۶۳۶,۲۸۸,۱۳۸	فلزات اساسی
۰/۰۷٪	۷۵,۶۵۵,۸۵۴,۲۴۹	۱۱۴,۱۲۹,۰۶۶,۴۶۱	۰/۳۳٪	۱۶,۴۸۸,۷۵۲,۱۸۰	۲۸,۲۷۱,۹۰۳,۲۵۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰٪	۳۲,۶۸۴,۳۴۴,۰۰۰	۲۸,۷۲۸,۴۵۸,۱۷۹	۰/۴۱٪	۲۰,۸۰۸,۸۹۵,۲۷۷	۳۱,۵۸۷,۷۶۸,۱۰۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۰٪	۶۷,۰۰۸,۹۱۰,۵۰۰	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	۰/۸۳٪	۴۱,۴۸۷,۶۳۴,۱۰۰	۷۳,۲۵۴,۸۴۴,۳۳۳	کاشی و سرامیک
۰٪	۲۹,۲۶۳,۱۷۱,۸۰۷	۳۷,۸۰۰,۴۹۶,۴۶۵	۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰٪	۱۰۰,۵۳۱,۱۳۱,۵۴۱	۸۱,۵۳۱,۶۲۵,۴۳۱	۰٪	-	-	استخراج کانه های فلزی
۳/۲۵٪	-	-	۰/۰۳٪	۷۶۱,۲۴۳,۴۹۰	۸۵۷,۴۱۵,۱۷۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲/۸۳٪	-	-	۲/۲۱٪	۱۱۱,۶۷۷,۱۲۹,۲۴۶	۱۴۳,۲۷۹,۶۶۳,۵۱۰	خدمات فنی و مهندسی
۳/۵۹٪	-	-	۱/۳۷٪	۶۹,۰۹۳,۴۳۳,۳۵۰	۹۲,۳۲۰,۴۳۹,۲۱۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱/۳۰٪	-	-	۰٪	۱۵۳,۰۰۷,۶۶۵	۱۹۲,۸۹۲,۱۵۸	قند و شکر
۹۵/۳۶٪	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	۴,۷۶۲,۶۸۱,۶۱۴,۵۸۶	۹۵/۵۶٪	۴,۸۲۰,۲۱۰,۹۲۴,۷۹۵	۵,۰۶۲,۹۹۳,۷۲۸,۵۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	تاریخ سررسید
۲/۰۸٪	۱۰۷,۳۱۱,۸۹۵,۸۰۲	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
			سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸	۱۲۷,۴۸۳,۲۳۶,۷۹۱	(۵,۸۳۰,۱۹۸,۵۷۴)	۲۵
			۱۳۳,۳۱۳,۴۳۵,۳۶۵

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
۰٪	۳۵,۹۱۷,۱۰۴	۰/۰۳٪	۱,۰۵۳,۱۴۱,۰۰۸
۱۳۱٪	۶۲,۵۶۹,۹۸۰,۳۸۲	۱/۸۱٪	۹۱,۳۰۸,۷۰۵,۰۴۹
۰٪	۷,۶۸۷,۰۴۰	۰٪	۴۲,۳۵۲,۷۳۸
۰٪	-	۰٪	۳,۰۶۱,۹۲۴
			۹۲,۴۰۷,۲۶۰,۷۱۹

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰٪	۳۵,۹۱۷,۱۰۴	۰/۰۳٪	۱,۰۵۳,۱۴۱,۰۰۸
۱۳۱٪	۶۲,۵۶۹,۹۸۰,۳۸۲	۱/۸۱٪	۹۱,۳۰۸,۷۰۵,۰۴۹
۰٪	۷,۶۸۷,۰۴۰	۰٪	۴۲,۳۵۲,۷۳۸
۰٪	-	۰٪	۳,۰۶۱,۹۲۴
			۹۲,۴۰۷,۲۶۰,۷۱۹

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰٪	۳۵,۹۱۷,۱۰۴	۰/۰۳٪	۱,۰۵۳,۱۴۱,۰۰۸
۱۳۱٪	۶۲,۵۶۹,۹۸۰,۳۸۲	۱/۸۱٪	۹۱,۳۰۸,۷۰۵,۰۴۹
۰٪	۷,۶۸۷,۰۴۰	۰٪	۴۲,۳۵۲,۷۳۸
۰٪	-	۰٪	۳,۰۶۱,۹۲۴
			۹۲,۴۰۷,۲۶۰,۷۱۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)	۷,۱۷۸,۵۵۷,۰۰۵,۳۸۷	(۷,۱۶۸,۱۸۱,۶۳۱,۸۴۷)	-
(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)	۷,۱۷۸,۵۵۷,۰۰۵,۳۸۷	(۷,۱۶۸,۱۸۱,۶۳۱,۸۴۷)	-

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۵۱۸,۵۲۸,۴۴۶	۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱
۱۱,۸۳۹,۵۶۶,۸۶۵	۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲
۱,۱۲۷,۰۴۹,۰۰۰	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶
۱,۴۸۷,۷۰۴,۶۲۵	۹۲۲,۹۷۹,۴۷۶
۶۴,۹۷۲,۸۴۸,۹۳۶	۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵

سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقد شوندگی)

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)

موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۲-۱	۱,۰۴۴,۷۷۶,۱۶۲	۴,۸۰۹,۲۲۰,۵۷۱
	۱,۳۲۰,۱۷۱,۴۷۹	-
	۵,۹۸۸,۴۵۰	۷۹۸,۲۱۳
۱۲-۲	۱۲۳,۴۸۱	-
	۲۵,۸۴۱	-
	۲,۳۷۱,۰۸۵,۴۱۳	۴,۸۱۰,۰۱۸,۷۸۴

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی

بدهی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده

بدهی بابت رد درخواست صدور

۱۲-۱- مبلغ مذکور بابت واریز وجه درخواست 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت	ریال
۳,۷۷۷,۹۹۸,۱۶۰	۸,۶۱۹,۱۰۲,۷۳۲	ذخیره آونمان نرم افزار	
۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	ذخیره کارمزد تصفیه	
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی	
۲۶۶,۶۹۲,۸۵۰	۱۳۷,۳۶۴,۱۲۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۳-۱
۹۹۸,۷۸۰	۱۰,۴۳۴,۹۶۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه عضویت در کانون	
۵۰۷,۴۶۰,۳۶۰	-	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	
۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴	۱۱,۹۷۶,۱۵۹,۹۲۳		

۱۳-۱- 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:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۱۲۳,۳۷۸,۸۶۳,۱۶۹	۲۲۸,۱۰۰,۸۳۴	۴,۹۶۲,۲۶۸,۳۴۵,۱۷۶	۱۹۲,۹۶۸,۴۱۲
۲,۲۴۶,۹۸۹,۲۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۱,۵۴۴,۳۷۵	۱۰۰,۰۰۰
۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۴,۹۶۴,۸۳۹,۸۸۹,۵۵۱	۱۹۳,۰۶۸,۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	
۱۵-۱	۵۸۱,۰۸۲,۶۳۶,۵۸۵
۱۵-۲	۲۲,۴۳۷,۴۹۵,۵۰۶
۱۵-۳	۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲
	۶۶۲,۶۳۶,۷۶۸,۱۹۳

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس :

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۳۴,۵۹۱,۵۹۲	(۴۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۶,۲۵۳,۲۰۷)	(۶,۳۴۶,۰۱۵,۲۰۰)	۸,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲,۳۹۶,۹۶۰,۹۸۶	(۱۰۰,۸۱۰,۶۹۳)	(۱۵,۳۲۱,۱۵۳)	(۱۷,۶۶۹,۰۴۵,۹۳۸)	۲۰,۱۶۲,۱۳۸,۱۷۰	۲,۳۷۰,۴۵۲
(۱۱,۴۹۵,۳۲۵,۱۸۰)	(۴۹۳,۵۱۰,۰۰۷)	(۷۵۰,۱۲۵,۰۰۹)	(۱۰۹,۶۲۸,۸۰۴,۲۸۴)	۹۸,۷۰۲,۰۰۱,۶۲۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۷,۶۰۰,۸۵۰	(۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۴۹۷,۸۰۰)	(۵۶۳,۶۲۶,۳۵۰)	۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳۰,۸۸۰,۲۲,۵۹۴)	(۲۹,۴۷۶,۱۹۵)	(۴,۴۸۰,۳۵۹)	(۸,۹۴۹,۳۰۵,۰۴۰)	۵,۸۹۵,۲۳۹,۰۰۰	۸۴۲,۱۷۷
۵۴۰,۰۰۰,۴۵۴	(۵,۴۰۰,۴۳۸)	(۸۲۰,۸۵۸)	(۵۳۳,۸۰۴,۸۵۰)	۱۰۰,۸۰۰,۸۷۶,۰۰۰	۵۶,۲۵۰
(۳۲,۷۳۷,۳۶۳,۳۸۶)	(۵۴۲,۹۱۵,۸۷۵)	(۸۲,۵۲۲,۲۸۶)	(۱۴۰,۶۹۵,۱۰۰,۳۷۵)	۱۰۸,۵۸۳,۱۷۶,۱۵۰	۳۳,۵۲۵,۹۴۹
۲۳۳,۳۱۱,۵۵۱	(۲۳,۲۵۲,۷۵۱)	(۳,۵۳۴,۴۷۲)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۶)	۴,۶۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰
(۴۲,۲۲۸,۱۸۳,۷۲۷)	(۱,۲۳۹,۷۸۱,۹۶۰)	(۱۸۸,۴۴۲,۶۴۴)	(۲۸۸,۷۵۶,۳۵۲,۲۶۳)	۲۴۷,۹۵۶,۳۹۳,۱۴۰	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۵/۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۲,۲۲۸,۱۸۳,۷۲۷)	(۱,۳۳۹,۷۸۱,۹۶۰)	(۱۸۸,۴۴۲,۶۴۴)	(۲۸۸,۷۵۶,۳۵۲,۲۶۳)	۲۴۷,۹۵۶,۳۹۳,۱۴۰	نقل از صفحه قبل
(۱,۹۶۲,۵۳۴,۷۳۲)	(۵۶,۲۸۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۴,۵۰۱)	(۱۳,۱۵۳,۷۰۰,۳۳۰)	۱۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۷۱,۰۱۴,۱۱۸)	(۸۵,۳۵۰,۴۳۷)	(۱۲,۹۷۳,۱۸۱)	(۱۷,۱۴۲,۷۷۷,۷۷۰)	۱۷,۰۷۰,۰۸۷,۲۷۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۲,۶۶۶)	-	-	(۲,۶۶۷)	۱	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۳۹,۹۱۹,۵۶۵	(۷,۷۸۵,۰۰۱)	(۱,۱۸۳,۳۰۹)	(۱۵,۰۸۰,۱۲۰,۱۲۵)	۱۰۰,۰۰۰	فراورده های دامی ولینی دالاهو
(۳,۳۳۹,۷۲۰)	(۶,۲۶۶,۰۰۱)	(۹۵۲,۴۰۴)	(۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۱۵)	۱,۲۵۳,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
(۲,۴۲۵,۷۰۷,۴۱۴)	(۵۸,۴۶۰,۰۰۰)	(۸,۸۸۵,۸۹۴)	(۱۴,۰۵۰,۲۶۱,۵۲۰)	۱۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۵۰,۹۰۳,۹۳	(۱۰,۹۸۶)	(۱,۶۶۷)	(۱,۶۷۵,۲۳۴)	۲,۱۹۷,۲۸۰	نساجی هدیه البرز مشهد
۹۳۷,۰۰۶,۸۵۳۷	(۱۷,۴۹۰,۱۴۸)	(۲,۶۵۸,۴۸۱)	(۲,۵۴۰,۸۱۲,۳۷۰)	۳,۴۹۸,۰۰۰,۲۹,۵۳۶	بیمه اتکایی ایران معین
۹,۲۸۳,۸۱۸,۹۴۳	(۱۴۵,۳۹۸,۷۴۷)	(۲۲,۱۰۰,۳۶۹)	(۱۹,۶۲۸,۴۳۱,۹۴۱)	۲۹,۰۷۹,۷۵۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
(۹۴۵)	-	-	(۹۴۶)	۱	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
(۱,۱۰۴,۸۳۸,۱۳۹)	(۴۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۳۳,۱۰۸)	(۹,۳۷۶,۹۱۵,۰۳۱)	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۱,۹۵۳,۴۳۶,۸۴۸	(۴۳,۹۶۹,۸۰۴)	(۶,۶۸۳,۲۵۸)	(۶,۷۸۹,۸۷۱,۶۳۰)	۸,۷۹۳,۹۶۱,۵۴۰	کانی کرین طبس
۹۷۴,۷۶۶,۵۲۰	(۳۱,۰۱۵,۸۷۹)	(۳,۱۹۴,۳۶۳)	(۳,۳۰۴,۱۹۸,۹۱۸)	۴,۲۰۳,۱۷۵,۵۸۰	صنایع ارتباطی آوا
۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۳۱	(۹۴,۵۰۶,۸۸۰)	(۱۴,۳۶۴,۹۰۸)	(۱۵,۴۱۹,۴۲۲,۶۰۱)	۱۸,۹۰۰,۱۳۷,۶۱۲۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۴۹۱,۰۸۹,۳۲۳	(۴۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۷۲,۷۴۹)	(۷,۲۳۸,۳۳۷,۹۲۸)	۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
(۴۰,۴۶۳,۳۱۷,۰۴۳)	(۱۹۱,۵۷۵,۳۱۹)	(۲۹,۱۱۹,۱۸۵)	(۴۲,۱۴۰,۶۸۶,۶۱۹)	۳۸,۳۱۵,۰۶۴,۰۸۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
(۳۰,۰۰۸,۱۵۱,۸۸۸)	(۱۶۹,۰۹۳,۷۷۹)	(۲۵,۷۰۰,۱۸۲۷)	(۳۶,۶۳۲,۰۷۶,۳۶۲)	۳۳,۸۱۸,۷۵۶,۷۸۰	نیان الکترونیک
(۳۶,۸۹۶,۳۶۲,۸۳۲)	(۲,۲۲۲,۴۸۴,۹۴۲)	(۳۳۷,۸۱۱,۷۴۸)	(۴۷۸,۸۳۲,۰۵۷,۴۷۰)	۴۴۴,۴۹۶,۹۹۱,۳۲۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶.۸۹۶.۳۶۳.۸۳۳)	(۲.۲۲۲.۴۸۴.۹۴۲)	(۳۳۷.۸۱۱.۷۴۸)	(۴۷۸.۸۳۳.۵۷.۴۷۰)	۴۴۴.۴۹۶.۹۹۱.۳۲۸	نقل از صفحه قبل
۸۸۹.۸۰۶.۴۲۳	(۳۲.۱۳۸.۵۰۱)	(۳.۳۶۴.۹۹۹)	(۳.۵۱۲.۳۹۰.۰۷۷)	۴.۴۲۷.۷۰۰.۰۰۰	اخذان خراسان
۴۸.۴۵۷.۱۵۴.۹۴۷	(۸۵۲۰.۸۴.۲۶۲)	(۱۲۹.۵۱۲.۷۶۸)	(۱۲۰.۹۷۸.۱۰۰.۷۸۳)	۱۷۰.۴۱۶.۸۵۲.۷۶۰	سیمان فارس نو
۴۷.۹۴۰.۳۶۳.۶۲۵	(۱.۶۵۳.۹۶۳.۷۹۷)	(۲۵۱.۴۰۰.۵۶۷)	(۳۸۰.۹۴۷.۰۳۰.۵۹۱)	۳۳۰.۷۹۲.۷۵۸.۵۸۰	ملی صنایع مس ایران
۴.۳۴۵.۴۵۳.۳۶۱	(۱۳۹.۶۶۱.۴۰۰)	(۲۱.۲۲۸.۳۹۲)	(۳۳.۴۲۵.۹۳۷.۶۳۷)	۲۷.۹۳۲.۲۸۰.۷۹۰	شهید ایران
۲۰.۹۰۷۱۱.۵۲۵.۷۰۸	(۳.۴۵۵.۴۵۰.۰۰۲)	(۵۲۵.۰۹۳.۵۹۴)	(۴۷۷.۳۹۷.۹۳۰.۶۹۴)	۶۹۱.۰۹۰.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدیگ)
(۱.۶۸۹.۹۷۶.۵۳۰)	(۴۷.۹۱۰.۲۵۷)	(۷.۲۱۶.۸۳۵.۳۴۸)	(۱۱.۲۱۶.۸۳۵.۳۴۸)	۹۵۸۲۰.۵۱.۳۲۰	نشاطه و گل‌وکر آردینه
(۱۵۶۰.۲۰۰۱.۳۴۶)	(۳۸۷.۰۴۹.۰۵۳)	(۵۸۸۳۰.۲۸۳)	(۹۲.۵۶۵.۹۳۶.۰۰۰)	۷۷.۴۰۹.۸۱۳.۹۹۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۵۰.۵۹۰.۱۳۳.۶۰۱	(۱۵۱.۲۵۱.۵۷۵)	(۳۲.۹۸۹.۹۵۸)	(۲۵۰.۱۶۹.۳۹.۲۶۶)	۳۰.۲۵۰.۳۱۴.۴۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
(۲۰.۸۷.۵۵۲.۰۶۳)	(۹۹.۳۹۰.۵۲۶)	(۱۵.۱۰۷.۱۴۱)	(۲۱.۸۵۱.۱۵۹.۳۹۶)	۱۹.۸۷۸.۱۰۵.۰۰۰	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۱۰.۹۵۵۰.۷۴۱.۴۴۷	(۱.۹۶۵.۷۶۷.۹۷۲)	(۳۷۰.۷۶۹.۹۸۱)	(۳۸۱.۳۴۰.۰۰۷.۲۰۰)	۳۹۳.۱۵۳.۵۹۳.۶۰۰	نفت پارس
۸۶۲.۵۰۲.۴۵۷	(۳۹۰.۵۵۸.۵۴۶)	(۴۴.۱۶۳.۸۰۱)	(۵۶.۹۱۴.۴۸۴.۹۳۸)	۵۸.۱۱۱.۷۰۹.۷۴۲	موتوزن
۲۵.۶۶۱.۸۱۱.۸۰۹	(۱.۳۷۸.۰۳۴.۱۵۰)	(۲۰.۹۰۴۵۶.۰۷۵)	(۳۴۸.۳۵۵.۵۳۵.۰۴۷)	۲۷۵.۶۰۴.۸۲۷.۰۸۱	معذنی اصلاح ایران
۱۹.۹۰۴.۲۸۶.۰۲۸	(۱.۳۲۲.۸۲۷.۶۲۲)	(۲۰.۱۰۶۸.۱۸۴)	(۲۴۳.۱۳۷.۳۴۴.۱۵۴)	۲۶۴.۵۶۵.۵۲۵.۹۸۸	بانک خاورمیانه
(۷۱۳۰.۶۵.۴۸۰)	(۱۵۶.۴۴۹.۹۸۷)	(۲۳.۷۸۰.۳۲۲)	(۳۱.۸۲۲.۸۳۲.۱۴۳)	۳۱.۲۸۹.۹۹۶.۸۷۲	فراوردهای غذایی و قند چهارمحال
۴۵۱.۹۲۸	(۵۰.۶۸)	(۷۶۷)	(۵۵.۸۳۷)	۱۰.۱۳.۶۰۰	نساجی بابکان
۶.۸۵۶.۳۵۱.۸۳۰	(۳۳۲.۸۸۲.۸۹۴)	(۵۰.۵۹۶.۲۹۷)	(۵۹.۳۳۶.۷۴۵.۹۳۲)	۶۶.۵۷۶.۵۷۶.۹۵۳	گروه بهمن
۴۲۲.۲۵۰.۶۴۴.۹۱۳	(۱۴.۴۷۷.۹۰۰.۵۵۴)	(۲۰.۱۹۸.۷۶۳.۹۲۴)	(۲.۴۵۶.۶۵۲.۸۲۲.۵۱۳)	۲.۸۹۵.۵۸۰.۱۱۱.۹۰۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۵/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۲,۲۵۰,۶۲۴,۹۱۳	(۱۴,۴۷۷,۹۰۰,۵۵۴)	(۲,۱۹۸,۷۶۳,۹۲۴)	(۲,۴۵۶,۶۵۲,۸۲۲,۵۱۳)	۲,۸۹۵,۵۸۰,۱۱۱,۹۰۴	نقل از صفحه قبل
۵۰۰,۵۰۱,۰۶۰,۴۷۵	(۱۳۷,۱۱۰,۵۳۹)	(۲۰,۸۴۰,۵۵۸)	(۲۲,۲۵۹,۰۵۰,۱۰۳)	۲۷,۴۲۲,۱۰۷,۶۷۵	بانک اقتصاد نوین
۶۱۳,۵۷۱,۸۱۴	(۳۶۰,۹۹۰,۹۹۹)	(۵,۴۸۷,۰۳۳)	(۶,۵۶۴,۸۴۱,۱۵۴)	۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۴۱۲,۸۹۷,۸۰۴	(۱۵,۱۶۱,۱۵۱)	(۲,۳۰۴,۴۴۷)	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۷۹۸)	۳,۰۳۲,۳۰۲,۰۰۰	پویا
۵۳۵,۰۳۵,۳۷۲	(۱۲۰,۴۱۲,۵۸۷)	(۱۸,۳۰۲,۵۲۶)	(۲۳,۴۰۸,۷۶۶,۹۶۵)	۲۴,۰۸۲,۵۱۷,۴۵۰	بیمه آسیا
۶۵۰,۹۰۱,۶۹۶,۸۷	(۱۱۵,۰۵۰,۰۰۱)	(۱۷,۴۸۷,۵۰۷)	(۱۶,۳۶۸,۲۹۲,۸۰۵)	۲۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
(۵,۲۱۵,۳۴۰,۸۷۲)	(۳۳۱,۸۷۲,۳۰۶)	(۳۵,۲۴۱,۵۲۹)	(۵۱,۳۲۲,۶۸۴,۱۹۸)	۴۶,۳۷۴,۴۵۷,۱۶۱	صنعتی آما
۴۲۱,۳۱۷,۲۲۶	(۱۰۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۴,۴۰۰)	(۲۰,۶۴۶,۶۲۸,۳۷۴)	۲۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	پگاه آذربایجان غربی
۳,۲۸۴,۱۸۸,۰۲۳	(۷۴,۵۹۲,۰۱۷)	(۱۱,۳۳۷,۸۱۰)	(۱۱,۵۴۸,۲۸۵,۷۲۰)	۱۴,۹۱۸,۴۰۳,۵۷۰	تولیدی برنا باتری
(۱۵۰۲)	-	-	(۱۵۰۳)	۱	ماشین سازی اراک
۸۸,۱۴۱,۷۱۸	(۵,۲۰۰,۵۵۷)	(۷۹۰,۴۶۶)	(۹۴۵,۹۷۸,۷۲۵)	۱,۰۴۰,۱۱۱,۴۶۶	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۱,۸۲۰,۰۷۲,۴۸۷)	(۲۴۵,۴۱۲,۲۳۲)	(۳۷,۳۰۲,۲۶۴)	(۵۰,۶۱۹,۸۰۳,۵۳۱)	۴۹,۰۸۲,۴۴۵,۵۴۰	جنرال مکانیک
۲,۸۸۷,۴۱۹,۰۵۴	(۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۹۵,۹۴۶)	(۲۱,۵۷۰,۸۸۵,۰۰۰)	۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی شهید قاضی
۱۹,۴۴۲,۳۲۲,۰۷۱	(۵۵۸,۳۳۶,۷۶۳)	(۸۴,۸۶۶,۵۱۸)	(۹۱,۵۸۱,۸۲۶,۵۰۰)	۱۱۱,۶۶۷,۳۵۱,۸۵۲	معذنی و صنعتی چادرملو
۲۲,۷۵۱,۳۳۰,۶۹	(۷۷۹,۲۷۷,۱۷۴)	(۱۱۸,۴۴۳,۷۴۴)	(۱۳۲,۲۰۶,۳۶۸,۴۷۹)	۱۵۵,۸۵۵,۴۳۲,۴۶۶	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۵,۱۴۳,۵۸۴,۴۸۰	(۱۸۱,۲۸۴,۰۳۲)	(۲۷,۵۵۴,۹۲۶)	(۳۰,۹۰۴,۳۸۲,۱۲۲)	۳۶,۲۵۶,۸۰۵,۵۶۰	تایداوتر خاورمیانه
۲,۲۸۸,۹۵۰,۴۴۷	(۸۵,۶۳۶,۸۰۵)	(۱۳۰,۱۶۵,۹۲۲)	(۱۴,۷۲۹,۷۵۷,۴۱۶)	۱۷,۱۲۷,۳۶۱,۲۶۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۲,۲۳۵,۶۹۵,۴۳۷)	(۲۰۳,۱۴۸,۸۵۵)	(۳۰,۸۷۸,۵۵۵)	(۴۲,۶۳۱,۴۳۸,۶۸۷)	۴۰,۶۲۹,۷۷۰,۶۶۰	پتروشیمی جم
۸,۵۹۱,۹۳۹,۹۰۸	(۴۳۸,۸۲۶,۹۶۰)	(۶۶,۷۰۰,۷۲۱)	(۷۸,۶۶۷,۹۲۴,۱۲۶)	۸۷,۷۶۵,۳۹۱,۷۱۵	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۵۰,۱۴۸,۹۸۱,۲	(۴۸,۲۱۵,۰۰۰)	(۷,۲۲۸,۶۰۰)	(۶۰,۸۵۰,۹۶۶,۵۸۸)	۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
۴۹۴,۴۵۵,۹۹۱,۵۷۵	(۱۷,۹۸۲,۴۸۷,۵۳۲)	(۲,۷۳۱,۴۴۸,۰۶۶)	(۳۰,۸۱۰,۳۲۷,۵۷۱,۳۰۷)	۳,۵۹۶,۴۹۷,۴۹۸,۴۸۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۴.۴۵۵.۹۹۱.۵۷۵	(۱۷.۹۸۲.۴۸۷.۵۳۲)	(۲۰.۷۳۱.۴۴۸.۰۶۶)	(۳۰.۸۱۰.۳۲۷.۵۷۱.۳۰۷)	۳.۵۹۶.۴۹۷.۴۹۸.۴۸۰	نقل از صفحه قبل
۲.۲۶۶.۵۵۴.۹۲۲	(۹۵.۹۴۰.۰۰۱)	(۱۴.۵۸۲.۷۲۴)	(۱۶.۸۱۰.۹۲۲.۳۵۳)	۱۹.۱۸۸.۰۰۰.۰۰۰	البرزدارو
۱.۵۴۳.۱۲۰.۷۰۰	(۵۱.۷۷۰.۷۱۹)	(۷.۸۶۹.۱۰۶)	(۸.۷۵۱.۳۸۳.۰۷۵)	۱۰.۳۵۴.۱۴۳.۶۰۰	صنعت غذایی کورش
(۳۱.۸۷۱.۴۰۶.۹۳۶)	(۵۴۰.۳۳۱.۴۱۸)	(۸۲۰.۱۱۲.۲۴۹)	(۱۲۹.۲۹۵.۳۴۶.۸۴۷)	۱۰.۸۰۴.۲۸۳.۵۷۸	بانک تجارت
۹۱.۸۰۲.۱۱۱.۳۸۶	(۱.۳۳۰.۵۳۰.۲۶۷)	(۲۰.۲۲۲.۹۰۴۰)	(۱۷۲.۷۷۱.۱۷۱.۲۹۷)	۲۶۶.۱۰۶.۰۵۱.۹۹۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۴۰.۶۴۳.۳۶۲.۳۴۶	(۱۰.۸۴۸۱.۴۶۸)	(۱۶.۴۸۸.۹۴۲)	(۱۷.۵۰۶.۹۶۰.۹۷۴)	۲۱.۶۹۶.۲۹۳.۷۳۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۴.۹۴۶.۶۳۲.۱۳۳)	(۸۱.۶۱۵.۰۷۰)	(۱۲.۴۰۵.۴۰۵)	(۳۱.۱۷۵.۶۱۵.۹۶۸)	۱۶.۳۲۳.۰۱۴.۳۲۰	پتروشیمی شیراز
(۱.۵۵۸.۴۲۳.۶۳۸)	(۵۸.۷۸۷.۹۳۰)	(۸.۹۳۵.۶۳۷)	(۱۳.۲۴۸.۲۸۵.۲۶۱)	۱۱.۷۵۷.۵۸۶.۲۹۰	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
۱۸.۱۵۴.۱۰۹.۹۸۴	(۹۳۱.۶۰۵.۹۶۴)	(۱۴۱.۶۰۳.۱۳۲)	(۱۶۷.۰۹۳.۸۷۳.۱۴۳)	۱۸۶.۳۲۱.۱۹۲.۲۲۳	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۱.۸۹۴.۹۱۸.۵۵۷)	(۱۸.۶۷۰.۰۰۰)	(۲.۸۳۷.۷۷۹)	(۵۶۰.۷۰۴۱۰.۷۷۸)	۳.۷۳۴.۰۰۰.۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
۲.۱۰۰.۱۳۰.۱۷۱	(۷۰.۶۶۹.۹۹۸)	(۱۰.۷۴۱.۷۸۳)	(۱۱.۹۵۱.۵۷۵.۰۴۸)	۱۴.۱۳۴.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
۶۶۵.۶۹۲.۱۹۷	(۲۱۰.۱۵۶.۷۸۸)	(۳۱.۹۴۳.۶۴۰)	(۴۱.۱۲۳.۵۶۵.۶۸۶)	۴۲۰.۳۱۰.۳۵۸.۳۱۱	شهد
(۲.۸۳۱.۷۳۵.۳۴۳)	(۳۶۶.۸۹۰.۹۹۸)	(۵۵.۷۶۰.۷۱۲)	(۱۰.۱۲۷.۴۶۸.۵۳۳)	۷.۳۳۸.۰۰۰.۰۰۰	سیمان بهبهان
(۸۶۷.۲۱۴.۱۹۹)	(۵۵.۶۳۹.۹۹۸)	(۸.۴۵۷.۱۹۸)	(۱۱.۹۳۱.۱۱۷.۰۰۳)	۱۱.۱۲۸.۰۰۰.۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۵۸۱.۰۸۲.۶۳۶.۵۸۵	(۲۱.۵۷۳.۲۷۷.۱۵۱)	(۳۰.۲۷۷.۲۴۱.۴۱۳)	(۳۰.۷۰۸.۷۲۲.۲۶۷.۳۷۳)	۴.۳۱۴.۵۵۰.۴۲۲.۵۲۲	

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۰.۳۴۸.۹۸۸)	(۷۰.۶۹.۷۶۵)	(۱.۳۴۳.۲۵۴)	(۱.۴۴۵.۸۸۹.۰۵۰)	۱.۴۱۳.۹۵۳.۰۸۱	۶۸۴.۲۱۰ ح. البرزدارو
۲۱.۴۵۸.۰۰۰.۴۹۴	(۶۱۶.۸۵۳.۸۶۲)	(۹۳.۷۶۰.۹۰۵)	(۱۰.۱۰۲.۲۰۱۴۶.۸۶۹)	۱۳۳.۳۷۰.۷۷۱.۱۳۰	ح. معدنی اصلاح ایران
۱۰۰.۱۹۸۳۵.۰۰۰	-	-	(۱۵۶.۵۶۲.۸۷۵.۰۰۰)	۱۵۷.۵۸۲.۷۱۰.۰۰۰	ح. تولیدی شیشه رازی
۲۲.۴۳۷.۴۹۵.۵۰۶	(۶۲۳.۹۲۳.۶۲۷)	(۹۵.۱۰۴.۱۵۹)	(۲۵۹.۳۱۰.۹۱۰.۹۱۹)	۲۸۲.۳۶۷.۴۳۴.۲۱۱	جمع

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹.۶۲۰.۴۰۸.۹۷۱	-	(۱۵۶.۱۷۵.۲۲۷)	(۱۳۲.۶۲۴.۶۸۶.۵۰۲)	۱۷۲.۴۰۱.۲۷۰.۷۰۰	۲۲۹.۹۰۰ تمام سکه طرح جدید ۲۱۲ رفاه
۱۹.۴۹۶.۲۲۷.۱۳۱	-	(۵۲۸.۰۴۵.۴۵۹)	(۱۹۹.۹۹۴.۶۹۹.۴۹۳)	۲۲۰.۰۱۸.۹۴۲.۰۸۲	۲۹۰.۶۳ گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۵۹.۱۱۶۶۶۱.۰۰۲	-	(۶۸۴.۲۲۰.۶۸۶)	(۳۳۲.۶۱۹.۳۵۵.۹۹۴)	۳۹۲.۴۲۰.۲۱۲.۷۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته تجهیزات	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۵,۳۸۶,۶۴۷,۱۱۷	(۱۰,۳۸۷,۰۳۴,۵۴۶)	(۱,۹۷۳,۵۳۶,۵۶۴)	(۱,۸۵۹,۶۵۹,۶۹۱,۱۷۵)	۲,۰۷۷,۴۰۶,۰۹۰,۴۰۲		
(۶۶,۳۶۱,۳۲۷,۱۰۸)	(۸۲۶,۰۳۲,۳۴۹)	(۱۵۶,۹۴۶,۱۴۷)	(۲۳۰,۵۸۴,۸۱۸,۶۱۲)	۱۶۵,۲۰۶,۴۷۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۸,۶۳۷,۰۹۱,۸۶۹)	(۱۹۸,۵۸۱,۲۲۳)	(۳۷,۷۳۰,۴۳۲)	(۷۸,۱۱۷,۰۲۴,۷۸۱)	۳۹,۷۱۶,۲۴۴,۵۶۷	۱۸,۶۱۹,۸۹۹	فولاد امیر کبیر کاشان
(۱۷,۴۱۵,۸۱۳,۳۹۹)	(۲۲۶,۶۷۰,۰۰۰)	(۴۳۰,۶۷۳,۰۰۰)	(۶۲,۴۸۰,۰۷۶,۰۹۹)	۴۵,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۵۵,۴۰۴,۹۲۶,۶۶۶)	(۵۵۸,۵۷۵,۹۸۷)	(۱۰۶,۱۲۹,۴۳۸)	(۱۶۶,۴۵۵,۴۱۸,۶۸۱)	۱۱۱,۷۱۵,۱۹۷,۴۴۰	۳۶,۳۷۱,۱۶۸	صنعتی آما
۵۱۱,۹۹۰,۹۳۸	(۳۲۵,۵۵۰,۷۵۰)	(۴۲,۸۵۴,۶۴۳)	(۴۴,۳۲۹,۷۵۳,۷۴۹)	۴۵,۱۱۰,۱۵۰,۰۸۰	۸,۳۹۲,۳۰۷	ملی صنایع مس ایران
(۹,۹۳۱,۰۰۲,۵۵۰)	(۳۲۲,۶۱۳,۲۰۸)	(۴۲,۲۹۶,۵۰۹)	(۵۴,۱۸۸,۷۳۴,۳۱۸)	۴۴,۵۲۲,۶۴۱,۴۸۵	۳۱,۰۲۶,۳۳۱	گروه بهمن
(۷,۸۷۲,۳۰۰,۴۶۲)	(۲۰۸,۶۷۹,۸۱۵)	(۳۹,۶۴۹,۱۶۵)	(۴۹,۳۵۸,۸۶۴,۵۶۲)	۴۱,۷۳۵,۹۶۳,۰۸۰	۱۰,۱۷۴,۵۴۰	کاشی پارس
(۳۹,۶۰۷,۴۰۷,۰۸۴)	(۵۲۴,۶۹۳,۴۲۳)	(۹۹,۶۹۱,۷۵۰)	(۱۴۳,۹۲۱,۷۰۶,۵۱۱)	۱۰۴,۹۳۸,۶۸۴,۶۰۰	۹۵,۷۴۶,۹۷۵	ماشین سازی اراک
۵,۰۹۴,۷۷۲,۴۶۲	(۲۷۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۷۳,۰۰۰)	(۴۹,۹۱۵,۹۵۴,۵۳۸)	۵۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
۵۷,۸۰۴,۴۰۵,۱۰۶	(۱,۳۳۲,۴۰۸,۰۰۰)	(۲۵,۳۱۵,۷۵۲,۰۰۰)	(۲۰۷,۰۹۱,۶۲۹,۳۷۴)	۲۶۶,۴۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۷,۸۷۳,۵۲۸,۱۴۳)	(۹۲,۵۳۱,۲۵۱)	(۱۷,۵۸۰,۹۳۸)	(۲۶,۲۶۹,۶۶۶,۲۲۴)	۱۸,۵۰۶,۲۵۰,۳۷۰	۱,۹۲۱,۷۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۳,۱۰۵,۲۶۵,۱۸۰)	(۷۴,۸۴۱,۹۶۹)	(۱۴,۲۱۹,۹۷۴)	(۱۷,۹۸۴,۵۹۷,۰۸۷)	۱۴,۹۶۸,۳۹۳,۸۵۰	۲,۶۲۱,۴۳۵	سرمایه گذاری ارس صبا
(۱,۲۷۳,۸۹۲,۱۵۹)	(۳۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۵,۸۳۶,۸۰۰)	(۷,۳۸۱,۳۳۵,۳۵۹)	۶,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
۲۱,۳۱۵,۳۳۱,۰۰۳	(۱۵,۱۸۵,۶۳۲,۵۲۱)	(۲,۸۸۵,۲۷۰,۱۸۰)	(۲,۹۹۷,۷۴۰,۲۷۱,۰۷۰)	۳۰,۳۷۰,۱۲۶,۵۰۴,۷۷۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۳۱۵,۳۳۱,۰۰۳	(۱۵,۱۸۵,۶۳۲,۵۲۱)	(۲,۸۸۵,۲۷۰,۱۸۰)	(۲,۹۹۷,۷۴۰,۳۷۱,۰۷۰)	۳۰,۳۷,۱۲۶,۵۰۴,۷۷۴	نقل از صفحه قبل	
(۱۴,۱۸۶,۷۳۰,۸۶۵)	(۳۳۵,۰۵۷,۹۲۸)	(۶۳,۶۶۱,۰۰۶)	(۸۰,۷۹۹,۵۸۷,۴۱۱)	۶۷,۰۱۱,۵۸۵,۴۸۰	جنرال مکانیک	۵,۶۵۰,۲۱۸
۷,۹۲۰,۳۱۷,۶۳۸	(۱,۳۵۵,۰۹۵,۰۰۰)	(۳۳۸,۴۶۸,۰۵۰)	(۲۴۱,۶۰۵,۱۱۹,۳۱۲)	۲۵۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۸۱,۰۰۰,۰۰۰
(۸۵۶,۳۰۵,۴۴۹)	(۱۷,۷۷۷,۵۰۰)	(۳,۳۷۷,۷۲۵)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۳۲۴)	۳,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰
(۵۶,۶۶۶,۰۹۳,۹۸۳)	(۸۴۵,۴۹۸,۴۰۱)	(۱۶۰,۶۴۴,۶۹۶)	(۲۲۴,۷۵۹,۶۳۱,۰۹۷)	۱۶۹,۰۹۹,۶۸۰,۳۱۱	فراورده های نسوزایران	۱۳۶,۰۴۱,۵۷۷
(۱۱,۱۲۰,۳۳۵,۱۶۰)	(۷۷۵,۸۸۱,۴۴۷)	(۱۴۷,۴۱۷,۴۷۵)	(۱۶۵,۳۷۳,۳۲۵,۶۵۱)	۱۵۵,۱۷۶,۲۸۹,۴۱۳	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱۷۳,۷۶۹,۶۴۱
(۱۱,۳۸۶,۱۱۰,۱۰۱)	(۹۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۵۴,۵۰۰)	(۳۰,۳۸۲,۴۰۵,۶۰۱)	۱۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان بهبهان	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳۴,۳۵۸,۰۸۲,۶۸۰)	(۳۷۸,۴۶۰,۰۰۰)	(۵۲,۹۰۷,۴۰۰)	(۷۹,۶۱۸,۷۱۵,۲۸۰)	۵۵,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	۳,۴۰۰,۰۰۰
(۳۹,۸۸۴,۴۸۳)	(۷۶۹,۶۱۸)	(۱۴۶,۲۲۷)	(۱۹۲,۸۹۲,۱۵۸)	۱۵۳,۹۲۳,۵۲۰	شهد	۲۱,۴۰۸
(۳۰,۸۴۳,۱۲۴,۲۶۱)	(۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۵۲۵,۰۰۰)	(۲۲۹,۱۵۶,۰۹۹,۲۶۱)	۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
(۹۶,۱۷۱,۶۸۷)	(۳,۸۲۹,۰۰۰)	(۷۲۷,۵۱۰)	(۸۵۷,۴۱۵,۱۷۷)	۷۶۵,۸۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا	۲۰۰,۰۰۰
(۱۶,۰۶۰,۶۴۹,۷۱۹)	(۲۰۸,۴۷۲,۷۸۶)	(۳۹,۶۰۹,۸۳۹)	(۵۷,۵۰۷,۱۲۴,۳۲۴)	۴۱,۶۹۴,۵۵۷,۲۲۰	کشت و دام گل‌دشت نمونه اصفهان	۸,۱۲۷,۵۹۴
(۴۱,۶۰۷,۵۳۲,۳۴۱)	(۶۰۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۵۴,۵۰۰)	(۱۶۱,۹۹۶,۹۲۷,۸۴۱)	۱۳۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۱۲,۳۰۱,۲۱۲	(۱۶۴,۶۳۶,۲۰۹)	(۳۱,۲۸۰,۸۷۸)	(۳۰,۶۱۹,۰۳۱,۵۲۱)	۳۲,۹۲۷,۲۳۹,۸۲۰	گ‌مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۱۸,۸۰۴,۸۲۰
(۱۰,۴۲۰,۸۸۲,۳۸۰)	(۳۲۵,۳۸۰,۰۰۰)	(۶۱,۸۲۲,۲۰۰)	(۷۵,۱۰۹,۶۸۰,۱۸۰)	۶۵,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۱۶,۵۰۰,۰۰۰
(۱۸۶,۱۹۳,۹۴۳,۲۵۶)	(۳۱,۰۹۵,۰۹۰,۴۱۰)	(۴۰۰,۸۰۶۷,۱۷۶)	(۴,۳۸۰,۱۰۸,۸۶۶,۱۰۸)	۴,۳۱۹,۰۱۸,۰۸۰,۴۳۸	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۸۶,۱۹۳,۹۳۳,۲۵۶)	(۲۱,۰۹۵,۰۹۰,۴۱۰)	(۴,۰۰۸,۰۶۷,۱۷۶)	(۴,۳۸۰,۱۰۸,۸۶۶,۱۰۸)	۴,۳۱۹,۰۱۸,۰۸۰,۴۳۸	نقل از صفحه قبل
(۱۹,۳۹۸,۰۸۹,۰۴۶)	(۱۹۰,۶۳۳,۰۰۰)	(۳۶,۲۲۰,۰۸۰)	(۵۷,۱۹۷,۶۳۶,۹۶۶)	۳۸,۱۲۶,۴۰۰,۰۰۰	پارس فتر
(۲,۳۵۲,۶۱۷,۱۳۳)	(۸۲,۹۳۷,۳۳۸)	(۱۵,۷۵۸,۰۷۵)	(۱۸,۷۴۱,۳۶۹,۳۱۰)	۱۶,۵۸۷,۴۴۷,۵۰۰	موتوزن
۳۳,۷۹۱,۱۰۰,۵۹۰	(۷۰۵,۰۹۶,۵۶۷)	(۱۳۳,۹۶۸,۳۴۷)	(۱۰۶,۳۸۹,۱۴۶,۹۹۶)	۱۴۱,۰۱۹,۳۱۲,۵۰۰	بانک سینا
(۹,۴۰۹,۸۴۹,۴۶۰)	(۴۵۴,۱۰۴,۰۰۰)	(۸۶,۲۷۹,۷۶۰)	(۹۹,۶۹۰,۲۶۵,۷۰۰)	۹۰,۸۲۰,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
(۴,۰۰۵,۱۵۱,۵۹۱)	(۱۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۵۶,۵۰۰)	(۲۸,۱۳۰,۷۴۵,۰۹۱)	۲۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
(۲۵,۳۷۷,۲۸۸,۹۴۵)	(۵۷۴,۹۴۴,۰۰۰)	(۱۰۹,۳۳۹,۳۶۰)	(۱۳۹,۵۸۱,۹۰۵,۵۸۵)	۱۱۴,۹۸۸,۸۰۰,۰۰۰	شهید ایران
۹,۲۷۰,۷۰۲,۴۵۳	(۵۶۸,۸۹۱,۰۱۴)	(۱۰۸,۰۸۹,۳۹۳)	(۱۰۳,۸۳۰,۵۲۰,۱۰۰)	۱۱۳,۷۷۸,۲۰۲,۸۶۰	البرز دارو
۲۹۵,۱۸۵,۹۶۹	(۶۸,۵۸۷,۷۰۸)	(۱۳,۰۳۱,۶۶۵)	(۱۳,۳۴۰,۷۳۶,۳۰۸)	۱۳,۷۱۷,۵۴۱,۶۵۰	شیرپاستوریزه یگانه اصفهان
(۳۳,۷۶۱,۳۶۶,۸۱۵)	(۳۳۱,۷۶۰,۰۰۰)	(۶۳,۰۳۴,۴۰۰)	(۸۹,۷۱۸,۵۷۲,۴۱۵)	۶۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فن افراز توسن
۵۳۴,۳۶۰,۹۴۸	(۱۵,۷۷۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۷,۲۵۰)	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۲)	۳,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	پویا
(۲۲۶,۳۰۶,۹۵۶,۲۷۶)	(۲۴,۲۰۹,۱۶۷,۹۳۷)	(۴,۵۹۹,۷۴۱,۹۰۶)	(۵,۰۳۹,۳۳۱,۶۳۱,۳۸۱)	۴,۸۴۱,۸۳۳,۵۸۴,۹۴۸	جمع

۱۶-۲ سود تحقق نیافته حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹,۲۹۶,۹۸۲,۸۸۷)	(۳۲,۱۸۲,۳۰۵)	(۶,۱۱۴,۶۳۸)	(۱۵,۶۹۵,۱۴۶,۹۰۹)	۶,۴۳۶,۴۶۰,۹۶۵	ح. سرمایه‌گذاری البرز
۴۲۲,۰۴۵,۰۸۸	(۳,۹۶۴,۰۱۴)	(۷۵۳,۱۶۳)	(۳۶۶,۴۰۰,۵۸۰)	۷۹۳,۸۰۲,۸۴۵	ح. بیمه ایران - معین
(۸,۸۷۴,۹۳۷,۷۹۹)	(۳۶,۱۴۶,۳۱۹)	(۶,۸۶۷,۸۰۱)	(۱۶,۰۶۱,۱۸۷,۴۸۹)	۷,۲۲۹,۲۶۳,۸۱۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع			
۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	-	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	۴۵۰	۲۱,۳۴۳,۵۰۳	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	فولاد امیرکبیر کاشان
۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	موتوزن
۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	-	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	۱۳۰	۳۵۳,۷۹۸,۱۴۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۳,۶۱۱,۳۵۱,۳۸۲	-	۳,۶۱۱,۳۵۱,۳۸۲	۶۰	۶۰,۱۸۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بانک سینا
۲۹,۰۸۳,۹۹۱,۷۶۰	-	۲۹,۰۸۳,۹۹۱,۷۶۰	۲۴۰	۱۲۱,۱۸۳,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بانک اقتصاد نوین
۴,۶۴۸,۶۴۷,۵۷۳	(۱۱۴,۶۲۴,۱۸۷)	۴,۷۶۳,۲۷۱,۷۶۰	۸۲	۵۸,۰۸۸,۶۸۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری البرز هلدینگ
۱۰,۶۷۰,۸۱۸,۲۵۳	(۶۳۵,۸۶۳,۸۲۷)	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	۳۱۰	۳۶,۴۷۳,۱۶۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	صنعتی آما
۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	-	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	۳۷۰	۸,۲۹۲,۳۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۳,۳۶۹,۵۳۶,۹۸۹	(۱۹۸,۴۷۹,۵۷۶)	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۶۵	۱۱۵	۳۱,۰۲۶,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه بهمن
۳,۲۶۰,۹۷۲,۶۹۷	(۲۱۴,۴۲۰,۱۲۳)	۳,۴۷۵,۳۹۲,۸۲۰	۲۰	۱۷۳,۷۶۹,۶۴۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سیمان بهبهان
۴,۳۹۰,۶۷۲,۸۸۷	(۵۱,۱۲۴,۲۷۳)	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	۶۷۰	۶,۶۲۹,۵۴۸	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	کاشی پارس
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماشین سازی اراک
۶,۶۰۴,۳۳۵,۷۷۶	(۱۸۵,۴۶۴,۲۲۴)	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز
۸,۷۱۷,۵۶۹,۳۵۳	(۳۲۲,۴۳۰,۶۴۷)	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شهد ایران
۳۶۱,۷۹۱,۷۹۰	(۷,۶۸۱,۸۸۰)	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	۹۰	۴,۱۰۵,۲۶۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	البرز دارو
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پویا
۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان فارس نو
۱۸۱,۱۱۶,۰۷۶,۸۹۰	(۱,۷۳۰,۰۸۸,۷۳۷)	۱۸۲,۸۴۶,۱۶۵,۶۲۷					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

خالص درآمد	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱۸۱,۱۱۶,۷۶۶,۸۹۰	(۱,۷۳۰,۰۸۸,۷۳۷)	۱۸۲,۸۴۶,۱۶۵,۶۲۷						نقل از صفحه قبل
۳,۰۷۴,۷۶۶,۴۰۰	-	۳,۰۷۴,۷۶۶,۴۰۰		۱,۶۰۰	۱,۹۲۱,۷۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۵,۹۶۶,۱۲۳,۷۷۹	(۱,۳۳۳,۸۷۶,۳۲۱)	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۵۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۳۵۰	-	۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۳۵۰		۲۵۰	۱۰۲,۹۹۵,۱۲۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک خاورمیانه
۳,۳۳۴,۹۷۷,۳۸۷	(۱۸۵,۰۳۲,۷۱۳)	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۱۸,۷۵۹,۳۴۷,۳۴۲	(۱,۰۴۰,۷۵۲,۷۵۸)	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
۷۱۷,۷۲۳,۱۵۷	(۴۲,۳۷۶,۸۴۳)	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشت و دامداری فکا
۴,۰۳۴,۰۵۷,۶۹۸	(۴۴,۰۹۹,۲۶۲)	۴,۰۶۸,۱۵۶,۹۶۰		۷۲۰	۵۶۵,۳۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جنرال مکانیک
۲,۹۹۹,۵۵۱,۶۵۷	(۹۲,۳۰۰,۹۴۳)	۳,۰۲۱,۸۵۲,۶۰۰		۹۰۰	۳,۳۵۷,۶۱۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پدیده شیمی قرن
۳,۶۸۹,۳۴۷,۳۱۲	(۳۰۵,۷۵۲,۶۸۸)	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۵۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری سیمان تامین
۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰	-	۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰		۲۰۰	۴۸,۵۳۳,۳۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص پ کشوری
۱۵,۲۵۹,۳۵۴,۸۳۹	(۹۴۰,۶۴۵,۱۶۱)	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۱,۱۰۰,۰۰۰,۳۱,۵۲۹	(۴۵,۹۶۰,۳۲۱)	۱,۱۴۵,۹۹۱,۷۵۰		۳۷۵	۳,۰۵۵,۹۷۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نیان الکترونیک
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه فن افزار توسن
۴۴۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰		۴۴۰	۳۰۲,۹۷۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بیمه اتکایی ایران معین
۱,۱۷۸,۵۷۶,۹۷۳	(۶۹,۴۳۰,۳۷)	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰		۸۰	۱۵۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پارس فنر
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰		۴۰۴۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۸,۷۵۰,۰۰۰	-	۴۸,۷۵۰,۰۰۰		۳۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۳۱۷,۶۱۱,۶۶۶,۰۱۳	(۵,۸۳۰,۱۹۸,۵۷۴)	۳۲۳,۴۴۱,۸۶۴,۵۸۷						

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۳,۵۶۴,۴۰۷,۰۹۳	-	۱۳,۵۶۴,۴۰۷,۰۹۳	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۶/۱۹
۷۱,۱۴۳	-	۷۱,۱۴۳	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲
۱۲۴,۳۸۹	-	۱۲۴,۳۸۹	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۷/۲۴
۶۱,۹۲۴	-	۶۱,۹۲۴	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۱۲/۱۲
۱۳,۵۶۴,۶۶۴,۵۴۹	-	۱۳,۵۶۴,۶۶۴,۵۴۹			

کوتاه مدت ۱۳۲-۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵- بانک گردشگری
کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴- بانک سامان
کوتاه مدت ۱۰۰۳-۸۱۰-۷۶۳۴۱- بانک خاورمیانه
کوتاه مدت ۱۷۵۳-۲۷۹۶۶۱- بانک ملت

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال
۱۹-۱	۱,۵۵۵,۲۴۷,۸۷۷	
	۱,۳۲۰,۸۴۰,۷۳۵	
	۲,۸۷۶,۰۸۸,۶۱۲	

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

ریال
سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر)
حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی)
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)
۸۸,۵۰۹,۹۹۸,۵۷۵
۱,۱۲۷,۰۴۹,۰۰۰
۲۹,۶۶۹,۳۱۷,۳۲۵
۱,۴۸۷,۷۰۴,۶۲۵
۱۲۰,۷۹۳,۹۶۹,۵۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	
۹,۰۱۷,۴۳۱,۴۸۹	هزینه نرم افزار
۷۷۱,۷۵۶,۰۶۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۹۷,۸۴۶,۰۵۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۶,۷۸۲,۶۵۳	هزینه برگزاری مجامع
۵۴۹,۵۷۹,۹۱۰	هزینه رتبه بندی
۲۰۶,۱۹۴,۰۴۱	هزینه کارمزد بانکی
۹,۸۹۷	سایر هزینه‌ها
۱۰,۸۵۹,۶۰۰,۱۰۹	

۲۲- هزینه مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	
۲۸,۵۳۴,۶۷۷	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری فیروزه آسیا

۲۳- تعدیلات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	
۸۴۶,۵۰۰,۴۶۰,۸۹۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۲۸۶,۶۸۷,۳۹۲,۷۱۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۴۰,۱۸۶,۹۳۱,۸۲۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴

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

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

درصد تملک از کل واحد های صندوق	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تملک از کل واحد های صندوق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰.۱٪	۲۴.۵۰۰	ممتاز	ممتاز	۲۴.۵۰۰	کارگزار و مؤسس صندوق	کارگزاری فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۰۶٪	۲,۴۲۵.۵۰۰	عادی	عادی	۵,۸۳۶.۵۱۳	مؤسس صندوق	گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳٪	۵۰.۵۰۰	ممتاز	ممتاز	۵۰.۵۰۰			
۲.۱۹٪	۴,۹۹۹.۵۰۰	عادی	عادی	۴,۹۹۹.۵۰۰	مدیر	سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر
۰.۰۱٪	۲۵.۰۰۰	ممتاز	ممتاز	۲۵.۰۰۰			
۱.۰۸٪	۲,۴۷۵.۰۰۰	عادی	عادی	۲,۴۷۵.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری فعلی	ساناز فخری آراء	مدیر سرمایه گذاری
۰٪	-	عادی	عادی	۱۰.۹۵۵		فاطمه ندافی	مدیر سرمایه گذاری
۰٪	-	عادی	عادی	۱۰.۹۵۵		علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۳٪	۵۰.۰۰۰	عادی	عادی	۵۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری قدیم	ویدا ریخی	مدیر سرمایه گذاری
۰٪	۵۰.۹	عادی	۵	۵		نوبید قدوسی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۳٪	۵۱.۳۰۰	عادی	۰	۰			

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
			ارزش معامله	تاریخ معامله
کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق	۹,۳۷۸,۴۲۲,۹۴۷,۳۱۴	طی سال مالی
سید گردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۸۸,۵۰۹,۹۹۸,۵۷۵	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی	کارمزد ضامن	۲۹,۶۶۹,۲۱۷,۳۲۵	
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۲۷,۰۴۹,۰۰۰	
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۴۸۷,۷۰۴,۶۲۵	

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 نیافته است.