



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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

۵-۹

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۹

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، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است .

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری
مجید صفاتی



شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۵





صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۲,۶۰۶,۵۸۴,۵۲۶	۹۴,۳۲۱,۳۷۴,۲۸۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸	۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۲۸۵	۸	حسابهای دریافتنی
۱,۸۱۱,۵۴۳,۳۵۱	۵,۲۹۵,۴۳۸,۹۴۶	۹	سایر دارایی‌ها
-	۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۱۶۶,۵۳۲,۲۸۴,۵۵۳	۶,۵۷۵,۹۵۲,۷۹۷,۴۷۵		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵	۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۸۱۰,۰۱۸,۷۸۴	۱,۱۳۹,۱۰۷,۰۶۴	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴	۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۰,۹۰۶,۴۳۲,۱۶۳	۹۲,۵۰۵,۳۳۹,۳۴۸		جمع بدهی‌ها
۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۲,۴۷۰	۳۲,۲۱۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت: ۲۹۹۸۵
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۸۳,۶۴۸,۲۳۰,۱۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۹۲۱,۳۷۷,۶۹۴,۸۸۰
سود سهام	۱۷	۴۴۴,۵۸۰,۷۹۵,۷۶۲
سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۰,۰۵۲,۸۱۶,۳۶۹
سایر درآمدها	۱۹	۳,۷۵۴,۹۳۹,۰۱۰
جمع درآمدها		۲,۰۷۳,۴۱۴,۴۷۶,۲۰۲
هزینه ها:	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۵۸,۰۴۱,۲۱۴,۸۰۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۷,۴۲۱,۹۹۰,۸۳۷)
سود قبل از هزینه مالی		۱,۸۹۷,۹۵۱,۲۷۰,۵۶۴
هزینه مالی	۲۲	(۲۸,۵۳۴,۶۷۷)
سود خالص		۱,۸۹۷,۹۲۲,۷۳۵,۸۸۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳۳/۰۴٪	۵/۵۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۲۵/۰۹٪	۵/۳۶٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۵۹,۸۴۵,۷۴۲	۲۲,۲۵۴,۳۸۰,۰۰۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	(۸۶,۷۱۶,۹۳۴)	(۱۷۷,۶۵۳,۶۹۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱,۸۹۷,۹۲۲,۷۳۵,۸۸۷
تعدیلات	۲۳	(۲۷۱,۳۸۹,۲۱۰,۱۵۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری=

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 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 فیروزه، طبقه دوم، واحد اتاق ۱، 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 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:

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه 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

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ 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 شونددگی 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 سال مالی مورد رسیدگی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم روبه 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 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.

۴-۱-۲ 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.

۴-۲ در آمد 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 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجموع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت : سالانه حداکثر یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و هفت در هزار (۰.۰۰۷) گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. 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 نمی گردد. 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 ۱.۱ 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 و حق 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 بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه																				
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان) در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) می باشد. شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴؛ ۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود. ۲- بیشتر از ۱۰۰میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود. هزینه های متغیر به ازای هر درخواست صدور ۲۴,۰۰۰ ریال(۲.۴۰۰ تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال به ازای هر درخواست ابطال ۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال به ازاری هر سرمایه گذار(دارنده واحد) در یک سال ۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزارو ۴۰۰تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال																				
	<table><tr><th>ردیف</th><th>پلکان</th><th>ضریب در سال ۱۴۰۴</th><th>روش محاسبه پلکانی</th></tr><tr><td>۱</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند</td></tr><tr><td>۲</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.</td></tr><tr><td>۳</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلگان دوم ضرب می شود . ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می شوند.</td></tr><tr><td>۴</td><td colspan="3">سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.</td></tr></table>	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلگان دوم ضرب می شود . ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می شوند.	۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی																	
	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند																	
	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.																	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلگان دوم ضرب می شود . ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می شوند.																		
۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.																				
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 .																					
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق																					

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.

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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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.

۴-۷- 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.

۴-۸- تغییر سال مالی صندوق

به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ مجمع عمومی 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 اقلام مقایسه ای منعکس در صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های صندوق، قابلیت مقایسه با اقلام مربوط به عملکرد ۱۲ ماهه سال مالی مورد گزارش را ندارد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه 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:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد
سرمایه گذاری ها	۱,۳۷۹,۵۸۸,۸۶۳,۲۰۸	۲۸/۰۱٪	سرمایه گذاری ها	۱,۳۷۹,۵۸۸,۸۶۳,۲۰۸	۲۸/۰۱٪
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷۸,۳۶۱,۷۶۶,۳۰۶	۱۱/۷۲٪	بانکها و موسسات اعتباری	۴۷۸,۳۶۱,۷۶۶,۳۰۶	۱۱/۷۲٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۸۱,۱۵۳,۶۰۳,۱۹۷	۱۱/۱۶٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۸۱,۱۵۳,۶۰۳,۱۹۷	۱۱/۱۶٪
فلزات اساسی	۴۲۳,۳۶۳,۹۰۶,۷۸۷	۶/۹۹٪	فلزات اساسی	۴۲۳,۳۶۳,۹۰۶,۷۸۷	۶/۹۹٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۳۳,۱۶۷,۳۰۷,۱۰۵	۵/۷۰٪	سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۳۳,۱۶۷,۳۰۷,۱۰۵	۵/۷۰٪
محصولات شیمیایی	۲۵۲,۹۵۴,۳۷۸,۷۸۶	۵/۱۹٪	محصولات شیمیایی	۲۵۲,۹۵۴,۳۷۸,۷۸۶	۵/۱۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۲۶۰,۷۷۲,۵۸۹,۹۷۶	۳/۸۴٪	زراعت و خدمات وابسته	۲۶۰,۷۷۲,۵۸۹,۹۷۶	۳/۸۴٪
مواد و محصولات دارویی	۲۵۰,۹۰۱,۲۵۲,۴۵۷	۳/۷۴٪	مواد و محصولات دارویی	۲۴۵,۸۳۱,۳۵۱,۱۵۶	۳/۷۴٪
استخراج کانه های فلزی	۲۱۶,۴۱۸,۸۸۶,۳۸۹	۳/۶۴٪	استخراج کانه های فلزی	۲۳۹,۵۹۱,۵۲۹,۶۶۰	۳/۶۴٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۰۳,۵۴۲,۸۵۲,۰۱۸	۳/۵۶٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۳۴,۲۷۴,۴۷۰,۷۱۰	۳/۵۶٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۹۹,۵۸۹,۷۶۶,۰۰۰	۳/۴۶٪	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۲۷,۷۲۵,۹۶۵,۰۰۰	۳/۴۶٪
حمل و نقل آبی	۱۴۱,۱۰۹,۹۳۴,۴۱۲	۲/۲۷٪	حمل و نقل آبی	۱۴۹,۰۱۹,۴۸۹,۲۸۴	۲/۲۷٪
سیمان، آهک و گچ	۱۱۹,۶۹۱,۷۱۷,۱۴۹	۲/۱۰٪	سیمان، آهک و گچ	۱۳۷,۷۷۳,۷۰۸,۱۲۵	۲/۱۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱۴۵,۱۶۲,۹۵۶,۲۷۸	۱/۹۹٪	ساخت محصولات فلزی	۱۳۰,۸۱۲,۸۸۷,۸۴۴	۱/۹۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۰۸,۵۱۳,۹۵۱,۱۹۲	۱/۲۲٪	خودرو و ساخت قطعات	۸۰,۱۹۸,۸۳۳,۵۷۲	۱/۲۲٪
کاشی و سرامیک	۷۳,۲۵۴,۸۴۴,۳۳۳	۱/۰۹٪	کاشی و سرامیک	۷۱,۴۷۸,۹۰۶,۹۰۵	۱/۰۹٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۳۱,۵۸۷,۷۶۸,۱۰۲	۰/۲۹٪	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۱۸,۸۹۱,۵۷۳,۴۵۷	۰/۲۹٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲۸,۲۷۱,۹۰۳,۲۵۹	۰/۲۸٪	ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۸,۷۱۷,۹۳۸,۸۴۹	۰/۲۸٪
لاستیک و پلاستیک	۹,۹۹۷,۱۷۲,۸۱۵	۰/۱۷٪	لاستیک و پلاستیک	۱۱,۳۷۵,۱۳۵,۲۱۲	۰/۱۷٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۲	۰/۰۵٪	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳,۳۶۸,۷۵۶,۶۵۰	۰/۰۵٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۷۹۹,۲۱۴,۱۳۷	۰/۰۲٪	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱,۲۷۲,۵۶۵,۸۱۷	۰/۰۲٪
	۵,۴۴۰,۸۰۶,۵۰۰,۷۰۸	۹۶/۴۹٪		۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲	۹۵/۳۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۶-سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰							
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد					
۱/۲۱٪	۶۲,۵۶۲,۹۸۰,۳۸۲	۱٪	۹۳,۵۰۷,۱۵۷,۶۵۲	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	کوتاه مدت	سپرده ۱-۱۰۵۹۱۲۵-۹۹۶۷-۱۳۲-گردشگری	
۰٪	۳۵,۹۱۷,۱۰۴	۰٪	۷۵۲,۳۰۵,۳۴۰	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	کوتاه مدت	سپرده ۱-۱۱۵۵۳۱۳۴-۸۱۰-۸۴۹ سامان	
۰٪	۷,۶۸۷,۰۴۰	۰٪	۵۷,۴۰۴,۱۷۱	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	کوتاه مدت	سپرده ۱۰۷۶۳۴۱-۷۰۷۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۳خاورمیانه	
۰٪	-	۰٪	۳,۱۰۰,۵۰۹	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	کوتاه مدت	سپرده ۲۷۹۷۶۶۱۷۵۳ ملت	
۰٪	-	۰٪	۱,۰۰۴,۱۱۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	کوتاه مدت	سپرده ۰۲۲۱۸۴۹۱۰۱۰۰۶ بانک صادرات	
۰٪	-	۰٪	۴۰۲,۵۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	کوتاه مدت	سپرده ۰۲۷۹۰۲۴۴۴۶۷۶۹ بانک تجارت	
۱/۲۱٪	۶۲,۶۰۶,۵۸۴,۵۲۶	۱/۴۳٪	۹۴,۳۲۱,۳۷۴,۲۸۲						

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
-	-	۲٪	۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵	۹۹,۹۹۰,۵۹۹,۸۳۹	۷,۱۰۰	شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱
۲/۰۸٪	۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	۰٪	-	-	-	سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه
۲/۰۸٪	۱۰۷,۲۱۱,۸۹۵,۸۰۲	۲٪	۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵	۹۹,۹۹۰,۵۹۹,۸۳۹		

۸-حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۶۸,۰۵۲,۵۶۶,۰۸۸	۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۲۸۵	(۵۲۲,۰۳۶,۵۳۵)	۲۵	۲۴,۳۷۵,۲۳۴,۸۲۰	سود سهام دریافتنی		

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۰۳,۲۷۸,۷۸۸	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۶۸,۵۲۸,۰۶۶)	۴,۹۳۴,۷۵۰,۷۲۲
۸,۲۶۴,۵۶۳	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۷,۵۷۶,۳۳۹)	۳۶۰,۶۸۸,۲۲۴
-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	۵۴,۰۳۲,۰۰۰	(۵۴,۰۳۲,۰۰۰)	-
۱,۸۱۱,۵۴۳,۳۵۱	۱۱,۰۲۴,۰۳۲,۰۰۰	(۷,۵۴۰,۱۳۶,۴۰۵)	۵,۲۹۵,۴۳۸,۹۴۶

مخارج آبونمان نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون

مخارج رتبه بندی

مخارج برگزاری مجمع

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)	۹,۱۲۹,۶۰۸,۲۴۶,۸۱۹	(۹,۱۱۸,۳۵۴,۰۱۱,۴۷۴)	۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
سبدگردان توسعه فیروزه(مدیر صندوق)	۵۸,۱۴۲,۶۶۲,۵۰۴	۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران(ضامن نقد شوندگی)	۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲	۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲	
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)	۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	
موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۹۷۹,۴۷۶	
	۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶	۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵	

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۲-۱	۷۴۰,۲۴۸,۵۰۱	۴,۸۰۹,۲۲۰,۵۷۱
بدهی بابت درخواست صدور واحدها		
	۳۹۲,۴۵۴,۱۳۷	-
بدهی بابت ابطال واحدها		
	۵,۸۳۱,۱۸۴	۷۹۸,۲۱۳
بدهی بابت حساب مسدود		
۱۲-۲	۵۷۳,۲۴۲	-
بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده		
	۱,۱۳۹,۱۰۷,۰۶۴	۴,۸۱۰,۰۱۸,۷۸۴

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

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره نرم افزار	۱۶,۲۷۴,۵۸۴,۹۷۱	۳,۷۷۷,۹۹۸,۱۶۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
۱۳-۱	۲۲۰,۶۳۵,۳۰۶	۲۶۶,۶۹۲,۸۵۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص		
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۹,۵۲۵,۰۰۰	۵۰۷,۴۶۰,۳۶۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۱,۹۳۴,۹۶۷	۹۹۸,۷۸۰
هزینه عضویت در کانون	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸	۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴

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:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۰۱,۱۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۰,۲۲۵,۷۰۳,۵۱۰	۲۲۸,۰۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۳,۳۷۸,۸۶۳,۱۶۹
۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۷۵۴,۶۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۹۸۹,۲۲۱
۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان)حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	۱۵-۱	۶۰۶,۸۹۵,۳۳۶,۹۳۵
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۱۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۲۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۵-۳	۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۴	۴۵,۷۷۲,۴۱۹
	۶۸۳,۶۴۸,۲۳۰,۱۸۱	(۲۵,۹۰۲,۰۶۸,۹۰۲)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نساجی هدیه البرز مشهد	۲,۱۹۷,۲۸۰	(۱,۶۷۵,۲۳۴)	(۱,۶۶۷)	(۱۰,۹۸۶)	۵۰۹,۳۹۳	-
بیمه اتکایی ایران معین	۳,۴۹۸,۰۲۹,۵۳۶	(۲,۵۴۰,۸۱۲,۳۷۰)	(۲,۶۵۸,۴۸۱)	(۱۷,۴۹۰,۱۴۸)	۹۳۷,۰۶۸,۵۳۷	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۹,۰۷۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۹,۶۲۸,۴۳۱,۹۴۱)	(۲۲,۱۰۰,۳۶۹)	(۱۴۵,۳۹۸,۷۴۷)	۹,۲۸۳,۸۱۸,۹۴۳	-
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۱,۶۱۸,۴۷۳,۵۹۵	(۱۲,۳۷۱,۸۵۸,۴۱۵)	(۸,۸۲۹,۸۶۰)	(۵۸,۰۹۲,۳۶۹)	(۸۲۰,۳۰۷,۰۴۹)	۳۱۷,۲۷۳,۹۵۳
سیمان سپاهان	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۶,۹۱۵,۰۳۱)	(۶,۳۲۳,۱۰۸)	(۴۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۴,۸۳۸,۱۳۹)	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۷۷,۴۰۹,۸۱۳,۹۹۰	(۹۲,۵۶۵,۹۳۶,۰۰۰)	(۵۸,۸۳۰,۲۸۳)	(۳۸۷,۰۴۹,۰۵۳)	(۱۵,۶۰۲,۰۰۱,۳۴۶)	(۶,۳۰۸,۳۰۵,۹۲۰)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۰,۲۵۰,۳۱۴,۴۰۰	(۲۵,۰۱۶,۹۳۹,۲۶۶)	(۲۲,۹۸۹,۹۵۸)	(۱۵۱,۲۵۱,۵۷۵)	۵,۰۵۹,۱۳۳,۶۰۱	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۹,۸۷۸,۱۰۵,۰۰۰	(۲۱,۸۵۱,۱۵۹,۳۹۶)	(۱۵,۱۰۷,۱۴۱)	(۹۹,۳۹۰,۵۲۶)	(۲,۰۸۷,۵۵۲,۰۶۳)	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۱,۷۵۷,۵۸۶,۲۹۰	(۱۳,۲۴۸,۲۸۵,۳۶۱)	(۸,۹۳۵,۶۳۷)	(۵۸,۷۸۷,۹۳۰)	(۱,۵۵۸,۴۲۲,۶۳۸)	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۷۰,۷۸۶,۰۵۱,۹۹۰	(۱۷۶,۶۶۸,۲۶۵,۳۸۶)	(۲۰۵,۷۹۵,۸۱۸)	(۱,۳۵۳,۹۳۰,۲۶۷)	۹۲,۵۵۸,۰۶۰,۵۱۹	-
نقل به صفحه بعد	۴۶۲,۶۰۰,۳۲۲,۰۸۱	(۳۷۳,۲۷۰,۲۷۸,۴۰۰)	(۳۵۱,۵۷۲,۳۲۲)	(۲,۳۱۳,۰۰۱,۶۰۱)	۸۶,۶۶۵,۴۶۹,۷۵۸	(۵,۹۹۱,۰۳۱,۹۶۷)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۹۱,۰۳۱,۹۶۷)	۸۶,۶۶۵,۴۶۹,۷۵۸	(۲,۳۱۳,۰۰۱,۶۰۱)	(۳۵۱,۵۷۲,۳۲۲)	(۳۷۳,۲۷۰,۲۷۸,۴۰۰)	۴۶۲,۶۰۰,۳۲۲,۰۸۱	نقل از صفحه قبل
-	۱۰۹,۵۵۰,۷۴۱,۴۴۷	(۱,۹۶۵,۷۶۷,۹۷۲)	(۲۹۷,۰۷۶,۹۸۱)	(۲۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۲۰۰)	۳۹۳,۱۵۳,۵۹۳,۶۰۰	۳۹,۲۰۰,۰۰۰ نفت پارس
۸۶۷,۷۵۲,۸۴۱	۸۶۲,۵۰۲,۴۵۷	(۲۹۰,۵۵۸,۵۴۶)	(۴۴,۱۶۳,۸۰۱)	(۵۶,۹۱۴,۴۸۴,۹۳۸)	۵۸,۱۱۱,۷۰۹,۷۴۲	۳۰,۹۹۹,۰۰۰ موتوژن
-	۲,۹۷۷,۳۰۷,۲۱۲	(۶۷۵,۸۷۶,۵۳۵)	(۱۰۲,۷۳۲,۴۳۱)	(۱۳۱,۴۱۹,۳۹۰,۹۴۲)	۱۳۵,۱۷۵,۳۰۷,۱۲۰	۹,۱۹۰,۰۰۰ جنرال مکانیک
۴۹۷,۸۵۸,۶۶۷	۲,۸۸۷,۴۱۹,۰۵۴	(۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۹۵,۹۴۶)	(۲۱,۵۷۰,۸۸۵,۰۰۰)	۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ داروسازی شهید قاضی
-	۶۱۲,۴۴۶,۳۰۴	(۴۴,۷۹۳,۷۵۰)	(۶,۸۰۸,۶۳۴)	(۸,۲۹۴,۷۰۱,۳۱۲)	۸,۹۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰ پتروشیمی زاگرس
۱,۸۹۱,۵۸۹,۹۵۷	۱۹,۴۴۲,۳۲۲,۰۷۱	(۵۵۸,۳۳۶,۷۶۳)	(۸۴,۸۶۶,۵۱۸)	(۹۱,۵۸۱,۸۲۶,۵۰۰)	۱۱۱,۶۶۷,۳۵۱,۸۵۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰ معدنی و صنعتی چادرملو
۲,۱۷۱,۷۲۲,۵۸۸	۲۲,۷۵۱,۳۴۳,۰۶۹	(۷۷۹,۲۷۷,۱۷۴)	(۱۱۸,۴۴۳,۷۴۴)	(۱۳۲,۲۰۶,۳۶۸,۴۷۹)	۱۵۵,۸۵۵,۴۳۲,۴۶۶	۸۱,۱۹۵,۱۸۰ گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور
(۵,۲۶۱)	۵,۱۴۳,۵۸۴,۴۸۰	(۱۸۱,۲۸۴,۰۳۲)	(۲۷,۵۵۴,۹۲۶)	(۳۰,۹۰۴,۳۸۲,۱۲۲)	۳۶,۲۵۶,۸۰۵,۵۶۰	۵,۸۶۶,۶۶۶ تایید و اتر خاورمیانه
-	(۱۴,۱۹۶,۹۷۸,۲۳۷)	(۵۸۹,۳۸۰,۰۰۰)	(۷۸,۶۴۶,۴۴۰)	(۱۳۱,۴۰۴,۹۵۱,۷۹۷)	۱۱۷,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۰,۰۰۰ توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۲,۲۸۸,۹۵۰,۴۴۷	(۸۵,۶۳۶,۸۰۵)	(۱۳,۰۱۶,۵۹۲)	(۱۴,۷۳۹,۷۵۷,۴۱۶)	۱۷,۱۲۷,۳۶۱,۲۶۰	۱,۰۷۸,۲۷۱ تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	(۱۱,۴۹۵,۳۲۵,۱۸۰)	(۴۹۳,۵۱۰,۰۰۷)	(۷۵,۰۱۲,۵۰۹)	(۱۰۹,۶۲۸,۸۰۴,۲۸۴)	۹۸,۷۰۲,۰۰۱,۶۲۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰ پارس فنر
(۱۱,۶۷۱,۸۵۱,۸۹۵)	۸۷,۶۰۰,۸۵۰	(۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۴۹۷,۸۰۰)	(۵۶۳,۶۲۶,۳۵۰)	۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۳,۰۸۸,۰۲۲,۵۹۴)	(۲۹,۴۷۶,۱۹۵)	(۴,۴۸۰,۳۵۹)	(۸,۹۴۹,۳۰۵,۰۴۰)	۵,۸۹۵,۲۳۹,۰۰۰	۸۴۲,۱۷۷ توسعه معادن کرومیت کاوندگان
-	۵۴۰,۰۶۱,۴۵۴	(۵,۴۰۰,۴۳۸)	(۸۲۰,۸۵۸)	(۵۳۳,۸۰۴,۸۵۰)	۱,۰۸۰,۰۸۷,۶۰۰	۵۶,۲۵۰ نورایستا پلاستیک
-	(۳۲,۷۳۷,۳۶۲,۳۸۶)	(۵۴۲,۹۱۵,۸۷۵)	(۸۲,۵۲۲,۲۸۶)	(۱۴۰,۶۹۵,۱۰۰,۳۷۵)	۱۰۸,۵۸۳,۱۷۶,۱۵۰	۳۳,۵۳۵,۹۴۹ فولاد امیرکبیرکاشان
-	۲۳۳,۳۱۱,۵۵۱	(۲۳,۲۵۳,۷۵۱)	(۳,۵۳۴,۴۷۲)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۶)	۴,۶۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰ سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	(۱۳,۸۳۴,۶۱۸,۸۷۶)	(۳۱۰,۷۸۵,۹۱۴)	(۴۷,۲۳۹,۰۷۳)	(۷۵,۶۳۳,۷۷۶,۳۲۹)	۶۲,۱۵۷,۱۸۲,۴۴۰	۴,۶۰۰,۰۰۰ گروه مپنا (سهامی عام)
-	۴,۰۶۴,۳۶۲,۳۴۶	(۱۰۸,۴۸۱,۴۶۸)	(۱۶,۴۸۸,۹۴۲)	(۱۷,۵۰۶,۹۶۰,۹۷۴)	۲۱,۶۹۶,۲۹۳,۷۳۰	۱,۲۸۰,۰۰۰ مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا
(۱۲,۲۳۳,۹۶۵,۰۷۰)	۱۸۲,۷۵۵,۱۱۵,۲۲۷	(۹,۱۲۴,۰۱۱,۸۲۶)	(۱,۳۷۴,۱۷۴,۶۳۴)	(۱,۶۳۱,۵۴۹,۰۶۲,۵۳۴)	۱,۸۲۴,۸۰۲,۳۶۴,۲۲۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲,۲۳۳,۹۶۵,۰۷۰)	۱۸۲,۷۵۵,۱۱۵,۲۲۷	(۹,۱۲۴,۰۱۱,۸۲۶)	(۱,۳۷۴,۱۷۴,۶۳۴)	(۱,۶۳۱,۵۴۹,۰۶۲,۵۳۴)	۱,۸۲۴,۸۰۲,۳۶۴,۲۲۱	نقل از صفحه قبل
-	(۱۷۱,۰۱۴,۱۱۸)	(۸۵,۳۵۰,۴۳۷)	(۱۲,۹۷۳,۱۸۱)	(۱۷,۱۴۲,۷۷۷,۷۷۰)	۱۷,۰۷۰,۰۸۷,۲۷۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	(۱,۶۸۹,۹۷۶,۵۳۰)	(۴۷,۹۱۰,۲۵۷)	(۷,۲۸۲,۱۴۵)	(۱۱,۲۱۶,۸۳۵,۳۴۸)	۹,۵۸۲,۰۵۱,۲۲۰	نشاسته و گلوکز آردینه
(۵,۴۱۷,۳۲۲,۶۱۷)	۲۵,۶۶۱,۸۱۱,۸۰۹	(۱,۳۷۸,۰۲۴,۱۵۰)	(۲۰۹,۴۵۶,۰۷۵)	(۲۴۸,۳۵۵,۵۳۵,۰۴۷)	۲۷۵,۶۰۴,۸۲۷,۰۸۱	معدنی املاح ایران
-	۹۲۳,۹۷۶,۸۷۸	(۶۶,۹۰۵,۶۹۲)	(۱۰,۱۶۹,۵۹۴)	(۱۲,۳۸۰,۰۸۶,۱۰۸)	۱۳,۳۸۱,۱۳۸,۲۷۲	کشت و صنعت جوبین
-	۱۹,۹۰۴,۲۸۶,۰۲۸	(۱,۳۲۲,۸۲۷,۶۲۲)	(۲۰۱,۰۶۸,۱۸۴)	(۲۴۳,۱۳۷,۳۴۴,۱۵۴)	۲۶۴,۵۶۵,۵۲۵,۹۸۸	بانک خاورمیانه
-	(۷۱۳,۰۶۵,۴۸۰)	(۱۵۶,۴۴۹,۹۸۷)	(۲۳,۷۸۰,۲۲۲)	(۳۱,۸۲۲,۸۳۲,۱۴۳)	۳۱,۲۸۹,۹۹۶,۸۷۲	فراوردههای غذایی وقند چهارمحال
-	۴۵۱,۹۲۸	(۵,۰۶۸)	(۷۶۷)	(۵۵۵,۸۳۷)	۱,۰۱۳,۶۰۰	نساجی بابکان
-	۵۹,۱۳۶,۸۳۱,۹۷۶	(۹۹۱,۹۰۳,۹۲۰)	(۱۵۰,۷۶۸,۳۰۵)	(۱۳۸,۱۰۱,۲۷۸,۷۵۰)	۱۹۸,۳۸۰,۷۸۲,۹۵۱	بانک اقتصادنوین
-	۸۸,۱۴۱,۷۱۸	(۵,۲۰۰,۵۵۷)	(۷۹۰,۴۶۶)	(۹۴۵,۹۷۸,۷۲۵)	۱,۰۴۰,۱۱۱,۴۶۶	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۵۳,۸۲۶,۰۱۰,۱۲۲	(۸۰۵,۷۱۶,۷۱۲)	(۱۲۲,۴۶۸,۰۲۲)	(۱۰۶,۳۸۹,۱۴۶,۹۹۶)	۱۶۱,۱۴۳,۳۴۱,۸۵۲	بانک سینا
-	(۶,۲۶۹,۶۵۹,۱۳۷)	(۲۱۱,۲۴۸,۳۴۲)	(۳۲,۱۰۹,۰۶۳)	(۴۸,۲۷۵,۹۷۱,۲۱۲)	۴۲,۲۴۹,۶۶۹,۴۸۰	پدیده شیمی قرن
-	۱۸,۱۵۴,۱۰۹,۹۸۴	(۹۳۱,۶۰۵,۹۶۴)	(۱۴۱,۶۰۳,۱۳۲)	(۱۶۷,۰۹۳,۸۷۳,۱۴۳)	۱۸۶,۳۲۱,۱۹۲,۲۲۳	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	(۲۴,۹۲۲,۶۵۸,۵۰۳)	(۳۵۴,۰۵۵,۹۷۸)	(۵۳,۸۱۵,۵۲۳)	(۹۵,۳۲۵,۹۸۳,۱۹۳)	۷۰,۸۱۱,۱۹۶,۱۹۱	توسعه فن افزار توسن
-	(۱,۶۱۰,۴۱۶,۲۶۸)	(۶۵,۹۶۲,۸۳۲)	(۱۰,۰۲۶,۱۵۳)	(۱۴,۷۲۶,۹۹۳,۴۳۳)	۱۳,۱۹۲,۵۶۶,۱۵۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۲,۱۰۱,۰۱۳,۱۷۱	(۷۰,۶۶۹,۹۹۸)	(۱۰,۷۴۱,۷۸۳)	(۱۱,۹۵۱,۵۷۵,۰۴۸)	۱۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
-	(۴,۹۴۶,۶۲۲,۱۲۳)	(۸۱,۶۱۵,۰۷۰)	(۱۲,۴۰۵,۴۰۵)	(۲۱,۱۷۵,۶۱۵,۹۶۸)	۱۶,۳۲۳,۰۱۴,۳۲۰	پتروشیمی شیراز
(۲,۵۵۷,۴۱۵,۵۹۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
(۵۶,۶۵۵,۰۰۱)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۲۰,۲۶۵,۳۵۸,۲۸۰)	۳۲۲,۲۲۸,۳۳۶,۶۸۲	(۱۵,۶۹۹,۴۶۴,۴۱۲)	(۲,۳۷۳,۶۳۲,۶۵۴)	(۲,۷۹۹,۵۹۱,۴۴۵,۴۰۹)	۳,۱۳۹,۸۹۲,۸۷۹,۱۵۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۲۶۵,۳۵۸,۲۸۰)	۳۲۲,۲۲۸,۳۳۶,۶۸۲	(۱۵,۶۹۹,۴۶۴,۴۱۲)	(۲,۳۷۳,۶۳۲,۶۵۴)	(۲,۷۹۹,۵۹۱,۴۴۵,۴۰۹)	۳,۱۳۹,۸۹۲,۸۷۹,۱۵۷	نقل از صفحه قبل
-	۳۹,۹۱۹,۵۶۵	(۷,۷۸۵,۰۰۱)	(۱,۱۸۳,۳۰۹)	(۱,۵۰۸,۱۱۲,۱۲۵)	۱,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	(۲۱,۰۶۰,۴۸۳)	(۴,۲۰۶,۰۰۰)	(۶۳۹,۳۰۶)	(۸۵۷,۴۱۵,۱۷۷)	۸۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۳,۳۳۹,۷۲۰)	(۶,۲۶۶,۰۰۱)	(۹۵۲,۴۰۴)	(۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۱۵)	۱,۲۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۹,۰۹۵,۰۴۵,۰۸۸)	(۴۲۵,۳۲۰,۰۰۲)	(۶۴,۶۴۸,۲۸۶)	(۹۳,۶۶۹,۰۷۶,۸۰۰)	۸۵,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۵۳,۴۳۶,۸۴۸	(۴۳,۹۶۹,۸۰۴)	(۶,۶۸۳,۲۵۸)	(۶,۷۸۹,۸۷۱,۶۳۰)	۸,۷۹۳,۹۶۱,۵۴۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۹۷۴,۷۶۶,۵۲۰	(۲۱,۰۱۵,۸۷۹)	(۳,۱۹۴,۲۶۳)	(۳,۲۰۴,۱۹۸,۹۱۸)	۴,۲۰۳,۱۷۵,۵۸۰	۵۰۰,۰۰۰
(۴۴۳,۱۵۸,۶۹۵)	۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۳۱	(۹۴,۵۰۶,۸۸۰)	(۱۴,۳۶۴,۹۰۸)	(۱۵,۴۱۹,۴۲۲,۶۰۱)	۱۸,۹۰۱,۳۷۶,۱۲۰	۳,۹۸۷,۵۸۸
-	۱,۴۹۱,۰۸۹,۳۲۳	(۴۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۷۲,۷۴۹)	(۷,۲۳۸,۳۳۷,۹۲۸)	۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۳,۰۰۸,۱۱۵,۱۸۸)	(۱۶۹,۰۹۳,۷۷۹)	(۲۵,۷۰۱,۸۲۷)	(۳۶,۶۳۲,۰۷۶,۳۶۲)	۳۳,۸۱۸,۷۵۶,۷۸۰	۳,۳۴۴,۰۲۲
-	۸۸۹,۸۰۶,۴۲۳	(۲۲,۱۳۸,۵۰۱)	(۳,۳۶۴,۹۹۹)	(۳,۵۱۲,۳۹۰,۰۷۷)	۴,۴۲۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰
۱۴۵,۲۸۹,۰۷۴	۵۰,۵۰۱,۷۵۳,۸۳۴	(۹۰۰,۲۹۳,۶۹۹)	(۱۳۶,۸۴۰,۴۷۹)	(۱۲۸,۵۱۹,۸۵۲,۴۳۸)	۱۸۰,۰۵۸,۷۴۰,۴۵۰	۵,۱۹۱,۶۷۸
-	۶۱۳,۵۷۱,۸۱۴	(۳۶,۰۹۹,۹۹۹)	(۵,۴۸۷,۰۳۳)	(۶,۵۶۴,۸۴۱,۱۵۴)	۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۱۲,۸۹۷,۸۰۴	(۱۵,۱۶۱,۱۵۱)	(۲,۳۰۴,۴۴۷)	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۷۹۸)	۳,۰۳۲,۲۳۰,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۵۳۵,۰۳۵,۳۷۲	(۱۲۰,۴۱۲,۵۸۷)	(۱۸,۳۰۲,۵۲۶)	(۲۳,۴۰۸,۷۶۶,۹۶۵)	۲۴,۰۸۲,۵۱۷,۴۵۰	۱۳,۰۱۷,۵۷۷
-	۶,۵۰۹,۱۶۹,۶۸۷	(۱۱۵,۰۵۰,۰۰۱)	(۱۷,۴۸۷,۵۰۷)	(۱۶,۳۶۸,۲۹۲,۸۰۵)	۲۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۷,۱۴۰,۳۷۴,۹۸۷)	(۸۵۱,۸۵۳,۳۹۵)	(۱۲۵,۵۳۶,۳۳۶)	(۲۱۶,۵۳۳,۶۶۰,۳۸۰)	۱۷۰,۳۷۰,۶۷۵,۱۲۴	۴۷,۱۸۳,۳۷۷
-	۴۲۱,۳۱۷,۲۲۶	(۱۰۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۴,۴۰۰)	(۲۰,۶۴۶,۶۲۸,۳۷۴)	۲۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۸۴,۱۸۸,۰۲۳	(۷۴,۵۹۲,۰۱۷)	(۱۱,۳۳۷,۸۱۰)	(۱۱,۵۴۸,۲۸۵,۷۲۰)	۱۴,۹۱۸,۴۰۳,۵۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲,۲۳۵,۶۹۵,۴۳۷)	(۲۰۳,۱۴۸,۸۵۵)	(۳۰,۸۷۸,۵۵۵)	(۴۲,۶۳۱,۴۳۸,۶۸۷)	۴۰,۶۲۹,۷۷۰,۶۶۰	۶۰۰,۰۰۰
(۲۰,۵۶۳,۲۲۷,۹۰۱)	۳۳۱,۷۲۴,۷۳۹,۹۴۹	(۱۸,۹۶۰,۲۲۷,۹۶۳)	(۲,۸۶۵,۳۱۷,۰۵۶)	(۳,۴۳۸,۴۹۵,۳۰۱,۶۶۳)	۳,۷۹۲,۰۴۵,۵۸۶,۶۳۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۵۶۳,۲۲۷,۹۰۱)	۳۳۱,۷۲۴,۷۳۹,۹۴۹	(۱۸,۹۶۰,۲۲۷,۹۶۳)	(۲,۸۶۵,۳۱۷,۰۵۶)	(۳,۴۳۸,۴۹۵,۳۰۱,۶۶۳)	۳,۷۹۲,۰۴۵,۵۸۶,۶۳۱	نقل از صفحه قبل
-	۱۲,۷۹۹,۰۰۰,۹۸۱	(۴۸۷,۰۳۴,۹۶۱)	(۷۴,۰۲۸,۲۸۵)	(۸۴,۰۴۶,۹۲۷,۴۸۸)	۹۷,۴۰۶,۹۹۱,۷۱۵	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۳,۵۰۱,۴۸۹,۸۱۲	(۴۸,۲۱۵,۰۰۰)	(۷,۳۲۸,۶۰۰)	(۶,۰۸۵,۹۶۶,۵۸۸)	۹,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
(۲۲۰,۵۹۸,۸۱۶)	۶,۲۰۲,۳۸۸,۹۴۹	(۴۲۶,۴۴۱,۰۶۴)	(۶۴,۸۱۶,۸۶۳)	(۷۸,۵۹۴,۵۶۳,۶۸۷)	۸۵,۲۸۸,۲۱۰,۵۶۳	گروه بهمن
-	۶۲۵,۸۶۶,۷۹۴	(۲۱۰,۹۲۶,۵۵۶)	(۳۲,۰۶۰,۶۳۷)	(۴۱,۳۱۶,۴۵۷,۸۴۴)	۴۲,۱۸۵,۳۱۱,۸۳۱	شهد
-	(۲,۸۳۱,۷۳۵,۲۴۳)	(۳۶,۶۸۹,۹۹۸)	(۵,۵۷۶,۷۱۲)	(۱۰,۱۲۷,۴۶۸,۵۳۳)	۷,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	سیمان بهبهان
-	۴,۲۹۰,۷۰۷,۷۷۳	(۲۴۶,۵۸۲,۳۰۷)	(۳۷,۴۸۰,۰۴۱)	(۴۴,۷۴۱,۶۹۰,۸۷۰)	۴۹,۳۱۶,۴۶۰,۹۹۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۱,۸۳۴,۵۹۱,۵۹۲	(۴۱,۱۴۰,۰۰۱)	(۶,۲۵۳,۲۰۷)	(۶,۳۴۶,۰۱۵,۲۰۰)	۸,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
-	۲,۳۹۶,۹۶۰,۹۸۶	(۱۰۰,۸۱۰,۶۹۳)	(۱۵,۳۲۱,۱۵۳)	(۱۷,۶۴۹,۰۴۵,۹۳۸)	۲۰,۱۶۲,۱۳۸,۷۷۰	کاشی پارس
-	۴۹,۱۱۴,۱۱۴,۵۱۵	(۱,۶۹۶,۶۶۳,۷۹۶)	(۲۵۷,۸۹۰,۹۱۳)	(۲۸۸,۲۶۴,۰۸۹,۳۵۶)	۳۳۹,۳۳۲,۷۵۸,۵۸۰	ملی صنایع مس ایران
-	۶,۳۷۷,۱۱۴,۰۵۶	(۲۶۱,۷۲۵,۱۰۱)	(۳۹,۷۸۱,۹۶۴)	(۴۵,۶۶۶,۳۹۹,۶۶۹)	۵۲,۳۴۵,۰۲۰,۷۹۰	شهد ایران
(۶۴,۱۶۷,۲۴۵)	۲۰۹,۷۰۸,۲۴۶,۴۳۲	(۳,۴۵۵,۴۵۰,۰۰۲)	(۵۲۸,۳۷۲,۸۷۲)	(۴۷۷,۳۹۷,۹۳۰,۶۹۴)	۶۹۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر
(۱۳۶,۰۶۱,۷۱۴)	(۴,۵۴۱,۱۲۶,۰۶۱)	(۵۶۶,۸۱۱,۰۲۹)	(۸۶,۱۵۴,۶۷۷)	(۱۱۷,۲۵۰,۳۶۶,۷۹۹)	۱۱۳,۳۶۲,۲۰۶,۴۴۴	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۲۴,۵۶۰,۹۰۰	۶,۰۲۱,۲۶۶,۸۰۴	(۱۷۳,۰۰۶,۱۶۹)	(۲۶,۲۹۶,۷۳۱)	(۲۸,۳۸۰,۶۶۳,۸۶۲)	۳۴,۶۰۱,۲۳۳,۵۶۶	البرزدارو
(۲,۲۵۱,۱۶۷,۳۷۷)	۱,۵۴۳,۱۲۰,۷۰۰	(۵۱,۷۷۰,۷۱۹)	(۷,۸۶۹,۱۰۶)	(۸,۷۵۱,۳۸۳,۰۷۵)	۱۰,۳۵۴,۱۴۳,۶۰۰	صنعت غذایی کورش
-	(۲۱,۸۷۱,۴۰۶,۹۳۶)	(۵۴۰,۲۳۱,۴۱۸)	(۸۲,۱۱۲,۲۴۹)	(۱۲۹,۲۹۵,۳۴۶,۸۴۷)	۱۰۸,۰۴۶,۲۸۳,۵۷۸	بانک تجارت
-	(۱,۵۰۲)	-	-	(۱,۵۰۳)	۱	ماشین سازی اراک
۷۰۷,۴۸۵,۸۸۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
-	(۲,۶۶۶)	-	-	(۲,۶۶۷)	۱	سرمایه گذاری البرز
(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	۶۰۶,۸۹۵,۳۳۶,۹۳۵	(۲۷,۳۰۳,۷۲۶,۷۷۷)	(۴,۱۳۶,۶۶۱,۰۶۶)	(۴,۸۲۲,۴۰۹,۶۲۲,۲۸۳)	۵,۴۶۰,۷۴۵,۳۴۷,۰۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۱,۴۵۸,۰۰۹,۴۹۴	(۶۱۶,۸۵۳,۸۶۲)	(۹۳,۷۶۰,۹۰۵)	(۱۰۱,۲۰۲,۱۴۶,۸۶۹)	۱۲۳,۳۷۰,۷۷۱,۱۳۰	۷,۳۱۸,۵۱۸ ح . معدنی املاح ایران
-	۱,۰۱۹,۸۳۵,۰۰۰	-	-	(۱۵۶,۵۶۲,۸۷۵,۰۰۰)	۱۵۷,۵۸۲,۷۱۰,۰۰۰	ح . تولیدی شیشه رازی
-	(۴۰,۳۴۸,۹۸۸)	(۷,۰۶۹,۷۶۵)	(۱,۳۴۳,۲۵۴)	(۱,۴۴۵,۸۸۹,۰۵۰)	۱,۴۱۳,۹۵۳,۰۸۱	ح . البرز دارو
-	(۴,۸۴۷,۰۱۰,۷۸۱)	(۲۰,۸۵۵,۱۶۰)	(۳,۹۶۲,۴۲۹)	(۸,۹۹۳,۲۲۵,۲۱۳)	۴,۱۷۱,۰۳۲,۰۲۱	ح . سرمایه گذاری البرز
(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	-	-	-	-	-	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	۱۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۲۵	(۶۴۴,۷۷۸,۷۸۷)	(۹۹,۰۶۶,۵۸۸)	(۲۶۸,۲۰۴,۱۳۶,۱۳۲)	۲۸۶,۵۳۸,۴۶۶,۲۳۲	

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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۹,۶۲۰,۴۰۸,۹۷۱	-	(۱۵۶,۱۷۵,۲۲۷)	(۱۳۲,۶۲۴,۶۸۶,۵۰۲)	۱۷۲,۴۰۱,۲۷۰,۷۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
-	۱۹,۴۹۶,۲۲۷,۱۳۱	-	(۵۲۸,۰۴۵,۴۵۹)	(۱۹۹,۹۹۴,۶۶۹,۴۹۲)	۲۲۰,۰۱۸,۹۴۲,۰۸۲	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲	-	(۶۸۴,۲۲۰,۶۸۶)	(۳۳۲,۶۱۹,۳۵۵,۹۹۴)	۳۹۲,۴۲۰,۲۱۲,۷۸۲	

۴-۱۵- سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تسویه اختیار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۵,۷۷۲,۴۱۹	-	(۱۱۹,۲۵۱)	۴۵,۸۹۱,۶۷۰	اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷
-	۴۵,۷۷۲,۴۱۹	-	(۱۱۹,۲۵۱)	۴۵,۸۹۱,۶۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۹۱۹,۱۴۰,۶۷۹,۷۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام	۱۶-۲	۴۲,۸۸۵,۶۳۴,۴۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	۱۶-۳	۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵
	۹۲۱,۳۷۷,۶۹۴,۸۸۰	۱۸۳,۴۲۴,۹۷۸,۹۵۳

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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
فرآورده های نسوزایران	(۲۱,۴۵۱,۵۹۹,۰۰۰)	(۱۹,۴۰۸,۴۶۴,۷۲۲)	(۱,۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۳۴۸,۸۰۰)	(۲۵۲,۱۵۵,۳۱۵,۹۲۲)	۲۳۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱,۱۰۹,۶۰۷	(۱۱,۰۲۲,۵۳۴,۵۹۱)	(۷۱۵,۴۲۴,۹۰۲)	(۳۹۰,۶۲۱,۹۹۷)	(۱۵۳,۰۰۱,۴۶۸,۱۸۲)	۱۴۳,۰۸۴,۹۸۰,۴۹۰
سیمان بهبهان	-	(۴,۰۷۹,۳۱۲,۴۴۱)	(۱۳۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۷۲,۳۶۶,۸۴۰)	(۳۰,۳۸۲,۴۰۵,۶۰۱)	۲۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴,۴۸۵,۱۵۳,۶۰۰	۵۴,۶۵۲,۹۶۶,۱۳۹	(۱,۴۳۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۸۳۴,۶۰۰)	(۲۲۹,۱۵۶,۰۹۹,۲۶۱)	۲۸۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	(۹,۲۴۹,۳۰۳,۷۵۰)	(۱۵۸,۷۷۲,۵۴۹)	(۸۶,۶۸۹,۸۱۲)	(۴۰,۷۵۸,۳۵۱,۱۴۷)	۳۱,۷۵۴,۵۰۹,۷۵۸
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	۲,۷۶۱,۲۸۹,۵۹۲	(۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۲,۷۷۶,۰۰۰)	(۱۴۷,۲۶۹,۹۳۴,۴۰۸)	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور;	۷,۵۵۴,۷۸۰,۱۴۰	۷,۲۲۲,۳۶۰,۸۰۶	(۱۹۰,۶۸۰,۸۷۵)	(۱۰۴,۱۱۱,۷۵۸)	(۳۰,۶۱۹,۰۲۱,۵۲۱)	۳۸,۱۳۶,۱۷۴,۹۶۰
پارس فتر	(۱۳,۰۴۶,۹۰۶,۲۵۰)	(۹,۵۰۵,۵۶۸,۵۹۴)	(۲۴۰,۳۱۸,۰۰۰)	(۱۳۱,۲۱۳,۶۲۸)	(۵۷,۱۹۷,۶۳۶,۹۶۶)	۴۸,۰۶۳,۶۰۰,۰۰۰
موتوژن	۸,۵۱۹,۹۸۷,۹۶۲	(۲۳,۴۳۰,۴۶۱)	(۹۴,۳۱۸,۷۷۸)	(۵۱,۴۹۸,۰۵۳)	(۱۸,۷۴۱,۳۶۹,۳۱۰)	۱۸,۸۶۳,۷۵۵,۶۸۰
شهد ایران	-	(۲,۳۴۳,۴۰۳,۴۰۰)	(۵۷۹,۴۶۹,۵۰۰)	(۳۱۶,۳۹۰,۳۴۷)	(۱۱۷,۳۴۱,۴۴۳,۵۵۳)	۱۱۵,۸۹۳,۹۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	۴۶,۲۲۳,۳۲۴,۹۸۲	۳۰,۷۳۱,۶۱۸,۶۹۲	(۱,۱۸۰,۴۹۷,۶۰۰)	(۶۴۴,۵۵۱,۶۹۰)	(۲۰۳,۵۴۲,۸۵۲,۰۱۸)	۲۳۶,۰۹۹,۵۲۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	۳۲,۲۸۵,۸۵۱,۰۴۱	۳۹,۷۳۶,۲۱۷,۲۷۰	(۶,۶۵۰,۹۲۲,۲۰۴)	(۳,۶۳۱,۴۰۳,۵۲۵)	(۱,۲۸۰,۱۶۵,۸۹۷,۸۸۹)	۱,۳۳۰,۱۸۴,۴۴۰,۸۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۲۸۵,۸۵۱,۰۴۱	۳۹,۷۳۶,۲۱۷,۲۷۰	(۶,۶۵۰,۹۲۲,۲۰۴)	(۳,۶۳۱,۴۰۳,۵۲۵)	(۱,۲۸۰,۱۶۵,۸۹۷,۸۸۹)	۱,۳۳۰,۱۸۴,۴۴۰,۸۸۸	نقل از صفحه قبل
-	۲۸,۴۴۷,۹۷۱,۸۴۰	(۶۴۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۸۲۵,۲۰۰)	(۹۹,۷۹۳,۰۰۲,۹۶۰)	۱۲۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	(۱,۲۲۵,۵۹۲,۱۰۹)	(۱۳۵,۵۷۳,۷۵۰)	(۷۴,۰۲۳,۲۶۸)	(۲۸,۱۳۰,۷۴۵,۰۹۱)	۲۷,۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
(۱,۷۴۸,۶۷۰,۳۸۵)	۳۰,۴۴۳,۳۲۹,۶۰۹	(۶۱۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۵۹۱,۸۰۰)	(۹۲,۲۶۰,۷۷۸,۵۹۱)	۱۲۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	البرزدارو
-	۲,۸۳۶,۳۹۰,۵۶۱	(۸۱,۵۱۵,۷۵۱)	(۴۴,۵۰۷,۶۰۰)	(۱۳,۳۴۰,۷۳۶,۳۰۸)	۱۶,۳۰۳,۱۵۰,۲۲۰	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
-	۲۸,۱۳۶,۱۹۹,۰۰۰	(۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۲۶,۵۳۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۵۸۹,۷۶۶,۰۰۰)	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	(۳,۸۱۰,۱۵۳,۶۴۸)	(۴۸۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۴۸۸,۶۸۰)	(۹۹,۵۸۰,۰۸۴,۹۶۸)	۹۶,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
-	۷۶۶,۸۸۹,۸۴۸	(۱۶,۹۷۵,۰۰۰)	(۹,۲۶۸,۳۵۰)	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۲)	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	پویا
-	۲,۲۸۹,۳۵۹,۴۴۸	(۴۸,۰۲۴,۰۰۰)	(۲۶,۲۲۱,۱۰۴)	(۷,۲۴۱,۱۹۵,۴۴۸)	۹,۶۰۴,۸۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۱۰,۴۰۱,۹۲۱,۴۰۸	(۱,۷۶۴,۷۸۰,۰۰۰)	(۹۶۳,۵۶۹,۸۸۰)	(۳۳۹,۸۲۵,۷۲۸,۷۱۲)	۳۵۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	(۲۴,۰۹۳,۲۹۶,۷۴۴)	(۲۷۲,۲۲۲,۹۲۳)	(۱۴۸,۶۳۳,۷۱۶)	(۷۸,۱۱۷,۰۲۴,۷۸۱)	۵۴,۴۴۴,۵۸۴,۶۷۶	فولاد امیرکبیرکاشان
(۵,۱۸۸,۹۴۱,۰۰۰)	۲۲,۱۱۹,۰۴۲,۳۴۳	(۳۶۰,۱۷۸,۷۱۶)	(۱۹۶,۶۵۷,۵۷۹)	(۴۹,۳۵۹,۸۶۴,۵۶۲)	۷۲,۰۳۵,۷۴۳,۲۰۰	کاشی پارس
-	(۱۴,۰۴۷,۳۴۱,۳۵۳)	(۶۵۴,۴۳۰,۵۷۴)	(۳۵۷,۳۱۹,۰۹۳)	(۱۴۳,۹۲۱,۷۰۶,۵۱۱)	۱۳۰,۸۸۶,۱۱۴,۸۲۵	ماشین سازی اراک
-	۳۳,۴۵۶,۱۰۲,۱۶۰	(۱,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۱۳,۰۴۸,۸۰۰)	(۱۸۹,۳۶۸,۰۴۹,۰۴۰)	۲۲۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۲۳,۷۹۳,۵۸۰,۸۱۲	۱۷,۷۶۹,۵۰۹,۸۶۰	(۳۰۳,۰۶۱,۲۲۷)	(۱۶۵,۴۷۱,۴۳۰)	(۴۲,۳۷۴,۲۰۲,۸۸۳)	۶۰,۶۱۲,۲۴۵,۴۰۰	سیمان فارس نو
(۶,۶۷۰,۸۷۲,۵۵۸)	(۳۰۵,۹۱۹,۸۱۲)	(۴,۷۲۹,۱۷۰)	(۲,۵۸۲,۱۲۷)	(۱,۲۴۴,۴۴۲,۴۹۹)	۹۴۵,۸۳۳,۹۸۴	صنعتی آما
۶,۳۶۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۹,۸۷۵,۶۸۹,۷۰۴	(۲,۰۴۵,۳۹۲,۲۷۸)	(۱,۱۱۶,۷۸۴,۱۸۴)	(۳۴۶,۰۴۰,۵۸۹,۳۸۴)	۴۰۹,۰۷۸,۴۵۵,۵۵۰	ملی صنایع مس ایران
۴۸,۸۳۲,۸۶۷,۹۱۰	۲۳۲,۷۹۶,۳۱۹,۳۸۵	(۱۶,۳۵۵,۱۸۵,۵۹۳)	(۸,۹۲۹,۹۳۱,۳۳۶)	(۳,۰۱۲,۹۵۵,۶۸۲,۴۲۹)	۳,۲۷۱,۰۳۷,۱۱۸,۷۴۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸,۸۳۲,۸۶۷,۹۱۰	۲۳۲,۷۹۶,۳۱۹,۳۸۵	(۱۶,۳۵۵,۱۸۵,۵۹۳)	(۸,۹۲۹,۹۳۱,۳۳۶)	(۳,۰۱۲,۹۵۵,۶۸۲,۴۲۹)	۳,۲۷۱,۰۳۷,۱۱۸,۷۴۳	نقل از صفحه قبل
۱۰,۲۷۳,۵۰۶,۷۵۵	(۲,۴۲۴,۱۵۱,۳۶۳)	(۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۴۳۴,۸۰۰)	(۳۴,۹۳۰,۹۱۶,۵۶۳)	۳۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۹,۴۶۳,۳۵۶,۰۰۰)	۱۴۹,۱۹۳,۷۳۶,۷۸۸	(۱,۷۶۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۶۵,۴۳۷,۲۰۰)	(۲۰۱,۷۱۲,۶۲۶,۰۱۲)	۳۵۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	(۳,۱۷۷,۴۲۱,۶۶۲)	(۱۱۶,۳۶۰,۶۹۱)	(۶۳,۵۳۲,۹۳۷)	(۲۶,۲۶۹,۶۶۶,۲۲۴)	۲۳,۲۷۲,۱۳۸,۱۹۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	(۳۶,۵۱۵,۰۶۶)	(۹۰,۴۳۹,۵۰۸)	(۴۹,۳۷۹,۹۷۱)	(۱۷,۹۸۴,۵۹۷,۰۸۷)	۱۸,۰۸۷,۹۰۱,۵۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
-	۱,۷۴۷,۵۴۸,۶۴۱	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۱۱۶,۰۰۰)	(۷,۳۸۱,۳۳۵,۳۵۹)	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
-	(۵,۲۷۵,۳۲۸,۵۶۹)	(۵۶۱,۰۹۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۳۵۵,۱۴۰)	(۱۱۶,۶۲۵,۸۸۳,۴۲۹)	۱۱۲,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین
-	۹۱,۵۶۸,۵۰۹,۸۳۹	(۱,۵۱۳,۵۱۴,۷۴۵)	(۸۲۶,۳۷۹,۰۵۱)	(۲۰۸,۷۹۴,۵۴۵,۴۴۵)	۳۰۲,۷۰۲,۹۴۹,۰۸۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	(۹۳۰,۳۵۶,۶۶۷)	(۱۷,۴۳۶,۲۵۰)	(۹,۵۲۰,۱۹۳)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۴)	۳,۴۸۷,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۱۹,۵۷۳,۰۱۷,۴۱۵	۲۰۳,۶۹۷,۹۱۹,۵۰۹	(۳,۰۴۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۱,۹۱۴,۸۰۰)	(۴۰۰,۳۵۶,۳۶۵,۶۹۱)	۶۰۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۱,۷۹۱,۸۳۸,۷۰۵	۱۲۳,۶۱۶,۴۰۲,۹۶۹	(۱,۷۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵۹,۲۱۲,۸۰۰)	(۲۲۵,۰۲۷,۵۸۴,۲۳۱)	۳۵۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
-	(۳۲,۸۳۱,۶۸۶,۵۱۹)	(۶۲۰,۴۳۲,۱۵۵)	(۳۳۸,۷۵۵,۹۵۷)	(۱۵۵,۹۵۸,۹۲۹,۴۷۵)	۱۲۴,۰۸۶,۴۳۱,۰۶۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
-	(۱۶۳,۲۶۳,۵۶۷)	(۸۹,۳۲۵,۰۰۰)	(۴۸,۷۷۱,۴۵۰)	(۱۷,۸۹۰,۱۶۷,۱۱۷)	۱۷,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۶۸,۸۴۱,۹۰۲,۸۹۵	۹۶,۲۶۷,۱۷۹,۹۸۴	(۲,۱۲۷,۴۶۷,۳۰۲)	(۱,۱۶۱,۵۹۷,۱۴۷)	(۳۲۵,۹۳۷,۲۱۵,۹۶۷)	۴۲۵,۴۹۳,۴۶۰,۴۰۰	بانک خاورمیانه
۳,۹۵۵,۹۰۵,۸۲۱	(۱۴,۵۸۵,۱۲۶,۱۸۵)	(۹۵,۱۹۳,۷۲۵)	(۵۱,۹۷۵,۷۶۹)	(۳۳,۴۷۶,۶۹۹,۶۳۱)	۱۹,۰۳۸,۷۴۲,۹۴۰	نیان الکترونیک
(۴۳,۸۲۲,۰۱۸)	۳۷,۸۶۶,۲۷۷	(۳,۰۰۸,۵۶۱)	(۱,۶۴۲,۶۷۵)	(۵۵۹,۱۹۴,۸۰۹)	۶۰۱,۷۱۲,۳۲۲	بیمه اتکایی ایران معین
-	۱,۳۷۷,۹۶۲,۳۹۷	(۵۷,۳۱۸,۷۵۰)	(۳۱,۲۹۶,۰۳۸)	(۹,۹۹۷,۱۷۲,۸۱۵)	۱۱,۴۶۳,۷۵۰,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
(۴۹,۹۰۱,۳۰۹,۹۹۶)	۶۵,۲۰۶,۷۷۱,۹۷۸	(۲,۴۰۵,۶۴۰,۵۰۷)	(۱,۳۱۳,۴۷۹,۷۱۷)	(۴۱۲,۲۰۲,۲۰۹,۲۳۸)	۴۸۱,۱۲۸,۱۰۱,۴۴۰	سرمایه گذاری سبحان
۹۳,۸۶۰,۵۵۱,۴۸۷	۹۰۶,۰۸۶,۳۶۸,۱۶۹	(۳۰,۸۳۱,۰۱۲,۷۸۷)	(۱۶,۸۳۳,۷۳۲,۹۸۱)	(۵,۲۱۲,۴۵۱,۴۴۱,۷۴۶)	۶,۱۶۶,۲۰۲,۵۵۵,۶۸۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۸۶۰,۵۵۱,۴۸۷	۹۰۶,۰۸۶,۳۶۸,۱۶۹	(۳۰,۸۳۱,۰۱۲,۷۸۷)	(۱۶,۸۳۳,۷۳۲,۹۸۱)	(۵,۲۱۲,۴۵۱,۴۴۱,۷۴۶)	۶,۱۶۶,۲۰۲,۵۵۵,۶۸۳	نقل از صفحه قبل
-	۷,۹۰۹,۵۵۴,۸۷۳	(۷۵۰,۹۰۱,۹۱۸)	(۴۰۹,۹۹۲,۴۴۷)	(۱۴۱,۱۰۹,۹۳۴,۴۱۲)	۱۵۰,۱۸۰,۳۸۳,۶۵۰	کشتیرانی دریای خزر
-	(۱,۰۹۰,۵۵۳,۴۹۱)	(۲۰۲,۹۸۱,۲۸۰)	(۱۱۰,۸۲۷,۷۷۹)	(۴۱,۳۷۳,۰۰۰,۴۳۷)	۴۰,۵۹۶,۲۵۶,۰۰۵	کشت و صنعت جوبین
-	۶,۲۳۵,۳۱۰,۱۵۴	(۱۲۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۶۷,۱۹۰,۷۶۰)	(۱۸,۱۸۶,۴۳۹,۰۸۶)	۲۴,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۱۲,۴۰۵,۷۴۴,۰۱۴)	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
(۵۵۸,۳۲۲,۹۳۱)	-	-	-	-	-	تایدواتر خاورمیانه
۱۲,۳۵۳,۲۹۰,۳۷۵	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۷,۲۷۶,۷۳۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	نفت پارس
۸,۹۸۸,۲۰۰,۱۰۰	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۸۱,۵۱۲,۱۰۲)	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۰۶۶,۲۷۸,۸۹۰	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
(۱۴۹,۱۰۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
(۲۲,۸۶۳,۱۵۰)	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
(۴۸۱,۱۲۰,۲۰۰)	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۶۰۶,۰۹۷,۹۰۴	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کاونندگان
۳,۴۵۴,۳۹۸,۳۰۳	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۵,۵۳۰,۵۱۲,۴۶۶	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۱۷,۴۱۴,۰۳۷,۶۰۳)	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
(۹۱۹,۹۸۷,۷۱۰)	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
۱,۹۸۸,۱۰۰,۰۰۶	-	-	-	-	-	داروسازی شهید قاضی
۱۲۵,۰۹۱,۴۶۶,۳۲۱	۹۱۹,۱۴۰,۶۷۹,۷۰۵	(۳۱,۹۰۷,۹۵۵,۹۸۵)	(۱۷,۴۲۱,۷۴۳,۹۶۷)	(۵,۴۱۳,۱۲۰,۸۱۵,۶۸۱)	۶,۳۸۱,۵۹۱,۱۹۵,۳۳۸	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۶-۲- سود تحقق نیافته حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰							دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ح .بیمه ایران - معین	۸۵۵,۲۳۵	۶۸۰,۷۶۷,۰۶۰	(۳۶۶,۰۴۰,۵۸۰)	(۱,۸۵۸,۴۹۴)	(۳,۴۰۳,۸۳۵)	۳۰۹,۴۶۴,۱۵۱	-
ح.کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۴,۱۷۳,۶۲۹	۱۲,۱۳۲,۷۳۹,۵۰۳	(۱۶,۷۴۸,۷۷۳,۱۷۷)	(۳۳,۱۲۲,۳۷۹)	(۶۰,۶۶۳,۶۹۹)	(۴,۷۰۹,۸۱۹,۷۵۲)	-
ح . تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۹,۸۳۵,۰۰۰)
ح . معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳,۹۰۵,۴۶۹,۴۴۷
	۵,۰۲۸,۸۶۴	۱۲,۸۱۳,۵۰۶,۵۶۳	(۱۷,۱۱۴,۸۱۳,۷۵۷)	(۳۴,۹۸۰,۸۷۳)	(۶۴,۰۶۷,۵۳۴)	(۴,۴۰۰,۳۵۵,۶۰۱)	۴۲,۸۸۵,۶۳۴,۴۴۷

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰							دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
شمش طلا GoldBar	۷,۱۰۰	۱۰۶,۸۸۴,۴۹۳,۴۰۰	(۹۹,۹۹۰,۵۹۹,۸۳۹)	(۲۵۶,۵۲۲,۷۸۵)	-	۶,۶۳۷,۳۷۰,۷۷۶	-
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵
	۱۰۶,۸۸۴,۴۹۳,۴۰۰	(۹۹,۹۹۰,۵۹۹,۸۳۹)	(۲۵۶,۵۲۲,۷۸۵)	-	۶,۶۳۷,۳۷۰,۷۷۶	-	۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	-	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	۴۵۰	۲۱,۳۴۳,۵۰۳	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	فولاد امیرکبیرکاشان
-	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	موتورن
-	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	-	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	۱۳۰	۳۵۳,۷۹۸,۱۴۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	گروه سی توسعه صنعتی ایران
-	۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	-	۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	۶۰	۶۰,۱۸۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بانک سینا
-	۲۹,۰۸۳,۹۹۱,۷۶۰	-	۲۹,۰۸۳,۹۹۱,۷۶۰	۲۴۰	۱۲۱,۱۸۳,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	بانک اقتصادنوین
-	۴,۷۶۳,۲۷۱,۷۶۰	-	۴,۷۶۳,۲۷۱,۷۶۰	۸۲	۵۸,۰۸۸,۶۸۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ
-	۴,۷۵۰,۲۰۳,۵۱۸	(۳۵۴,۶۳۸,۴۸۲)	۵,۱۰۴,۸۴۲,۰۰۰	۴۰۰	۱۲,۷۶۲,۱۰۵	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	کشت و صنعت جوبین
-	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	-	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	۳۱۰	۳۶,۴۷۳,۱۶۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنعتی آما
-	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	-	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	۳۷۰	۸,۲۹۲,۳۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
-	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۶۵	-	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۶۵	۱۱۵	۳۱,۰۲۶,۲۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	گروه بهمن
-	۳,۴۶۳,۵۳۱,۴۱۱	(۱۱,۸۶۱,۴۰۹)	۳,۴۷۵,۳۹۲,۸۲۰	۲۰	۱۷۳,۷۶۹,۶۴۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان بهبهان
-	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	-	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	۶۷۰	۶,۶۲۹,۵۴۸	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	کاشی پارس
-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	ماشین سازی اراک
-	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز
-	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	شهد ایران
-	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	-	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	۹۰	۴,۱۰۵,۲۶۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	البرزدارو
-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	پویا
-	۳,۲۲۴,۸۹۹,۵۹۸	(۷۵,۱۰۰,۴۰۲)	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	سیمان فارس نو
-	۲۱۸,۱۰۹,۴۰۷,۳۳۴	(۴۴۱,۶۰۰,۲۹۳)	۲۱۸,۵۵۱,۰۰۷,۶۲۷				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سودسهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲۱۸,۱۰۹,۴۰۷,۳۳۴	(۴۴۱,۶۰۰,۲۹۳)	۲۱۸,۵۵۱,۰۰۷,۶۲۷				نقل از صفحه قبل
-	۳,۰۷۴,۷۶۶,۴۰۰	-	۳,۰۷۴,۷۶۶,۴۰۰	۱,۶۰۰	۱,۹۲۱,۷۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۲۵۰	-	۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۲۵۰	۲۵۰	۱۰۲,۹۹۵,۱۲۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک خاورمیانه
-	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	کشت و دامداری فکا
-	۴,۰۶۸,۱۵۶,۹۶۰	-	۴,۰۶۸,۱۵۶,۹۶۰	۷۲۰	۵,۶۵۰,۲۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	جنرال مکانیک
۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۳,۰۲۱,۸۵۲,۶۰۰	-	۳,۰۲۱,۸۵۲,۶۰۰	۹۰۰	۳,۳۵۷,۶۱۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	پدیده شیمی قرن
-	۳,۹۱۴,۵۶۳,۷۵۸	(۸۰,۴۳۶,۲۴۲)	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰	-	۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۸,۵۳۳,۳۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
-	۱,۱۴۵,۹۹۱,۷۵۰	-	۱,۱۴۵,۹۹۱,۷۵۰	۳۷۵	۳,۰۵۵,۹۷۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	نیان الکترونیک
-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	توسعه فن افزار توسن
-	۴۴۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	بیمه اتکایی ایران معین
-	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	پارس فنر
-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۷۱,۷۹۴,۸۷۱,۴۰۰	۸۸,۰۶۳,۶۲۵,۷۱۰	-	۸۸,۰۶۳,۶۲۵,۷۱۰	۴۱۰	۲۱۴,۷۸۹,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	سرمایه گذاری سبحان
-	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	-	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۱,۳۲۷,۵۰۰	-	-	-	-	-		بابت مابه تفاوت سود دریافتنی
۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰	۴۴۴,۵۸۰,۷۹۵,۷۶۲	(۵۲۲,۰۳۶,۵۳۵)	۴۴۵,۱۰۲,۸۳۲,۲۹۷				

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱,۴۰۴,۷۰۵,۹۳۱	۲۰,۰۵۲,۳۷۷,۵۷۰	-	۲۰,۰۵۲,۳۷۷,۵۷۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۱۹ کوتاه مدت ۱۳۲-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱ بانک گردشگری
۵,۳۲۳	۱۰۱,۰۹۰	-	۱۰۱,۰۹۰	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲ کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱ بانک سامان
-	۲۳۳,۰۹۰	-	۲۳۳,۰۹۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۷/۲۴ کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۳۴۱-۱ بانک خاورمیانه
-	۱۰۰,۵۰۹	-	۱۰۰,۵۰۹	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۱۲/۱۲ کوتاه مدت ۲۷۹۷۶۶۱۷۵۳ بانک ملت
-	۴,۱۱۰	-	۴,۱۱۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۸/۰۴ کوتاه مدت ۰۲۲۱۸۴۹۱۰۱۰۰۶ بانک صادرات
۱,۴۰۴,۷۱۱,۲۵۴	۲۰,۰۵۲,۸۱۶,۳۶۹	-	۲۰,۰۵۲,۸۱۶,۳۶۹			

۱۹- سایر درآمد ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱۹-۱	۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹
تعدیل کارمزد کارگزاری		-
	۳,۷۵۴,۹۳۹,۰۱۰	۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹

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

سبب‌گردان توسعه فیروزه (مدیر)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی)	۱۱۵,۱۴۶,۹۴۳,۶۷۷	۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶
موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)	۳۹,۴۱۴,۲۷۱,۱۲۴	۵,۵۳۶,۲۳۲,۰۸۲
	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۳۹۳,۳۸۴
	۱۵۸,۰۴۱,۲۱۴,۸۰۱	۱۷,۹۰۰,۰۴۵,۴۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۸۴,۰۷۱,۶۵۰	۱۴,۹۷۲,۵۴۶,۵۹۱	هزینه نرم افزار
۱۶,۵۲۸,۹۲۰	۱,۰۴۷,۵۷۶,۳۳۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵۸,۶۷۰,۴۸۰	۳۱۷,۳۷۱,۰۵۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
—	۵۴,۰۳۲,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
—	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۷۹,۷۳۰,۸۲۲	۲۶۰,۴۶۴,۷۳۸	هزینه کارمزد بانکی
۱	۱۱۷	سایر هزینه‌ها
۲,۰۳۹,۰۰۱,۸۷۳	۱۷,۴۲۱,۹۹۰,۸۳۷	

۲۲- هزینه مالی

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
—	۲۸,۵۳۴,۶۷۷	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری فیروزه آسیا

۲۳- تعدیلات

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۲۹۸,۸۵۳,۷۴۸	۱,۱۲۱,۱۹۵,۴۲۹,۲۶۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۸۸,۴۶۵,۳۴۸,۵۶۶)	(۱,۳۹۲,۵۸۴,۶۳۹,۴۱۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۶۳,۱۶۶,۴۹۴,۸۱۸)	(۲۷۱,۳۸۹,۲۱۰,۱۵۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی ها و دارایی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	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	۵,۸۲۶,۵۱۳	۲/۹۰٪	عادی	۲,۴۲۵,۵۰۰	۱/۰۶٪
اشخاص وابسته به مدیر	گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۳٪	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۲٪
			عادی	۴,۹۹۹,۵۰۰	۲/۴۸٪	عادی	۴,۹۹۹,۵۰۰	۲/۱۹٪
مدیر	سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪
			عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۲۳٪	عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۰۸٪
مدیر سرمایه گذاری	ویدا ربیعی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۹,۹۸۳	۰/۰۰٪	عادی	۵۰۹	۰٪
	یگانه اقبال نیا		عادی	۱۰,۸۸۳	۰/۰۱٪	عادی	-	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی		عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲٪	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
مدیر سرمایه گذاری	نوید قدوسی	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	-	۰٪	عادی	۵۱,۲۰۰	۰/۰۲٪
جمع			۱۳,۴۷۱,۸۷۹			۶/۶۹٪		
						۱۰,۱۰۱,۷۰۹		
						۴/۴۲٪		

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	۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/(بدهی)-ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق	۱۲,۱۵۱,۸۳۶,۷۸۱,۹۴۸	طی سال مالی	۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵
سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۱۵,۱۴۶,۹۴۳,۶۷۷		۵۸,۱۴۲,۶۶۲,۵۰۴
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی	کارمزد ضامن	۳۹,۴۱۴,۲۷۱,۱۲۴		۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲
حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
					۹۲۲,۹۷۹,۴۷۶

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 نیافتاده است.