

گزارش حسابرسی مستقل
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (مبادران رسمی)
مته‌سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

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

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای مورد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۲ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است (با موضوع تغییر کارمزد مدیر و هزینه نرم افزار).

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۲ دی ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

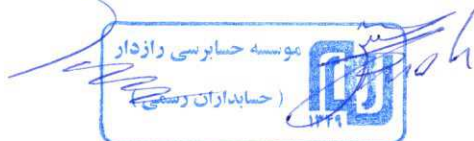
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی :

۴-۵

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۹

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۹

ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 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 صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق

نماینده

فاطمه سرکاری

مجید صفاتی

امضاء

فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۸۰۶۵



پیوست گزارش حسابرسی



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت





صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
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 دارایی ها
-	۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۱۶۶,۵۳۲,۲۸۴,۵۵۳	۶,۵۷۵,۹۵۲,۷۹۷,۴۷۵		جمع دارایی ها

بدهی ها:

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 سرمایه گذاران
۷,۱۶۲,۴۰۸,۲۵۴	۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۰,۹۰۶,۴۳۲,۱۶۳	۹۲,۵۰۵,۳۳۹,۳۴۸		جمع بدهی ها
۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۱۴	خالص دارایی ها
۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۲,۴۷۰	۳۲,۲۱۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

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



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲





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 درآمد ها		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٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۹.۴۵٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	۵۹,۸۴۵,۷۴۲	۵۹۸,۴۵۷,۴۲۰,۰۰۰
سود خالص دوره	-	۱,۸۹۷,۹۲۲,۷۳۵,۸۸۷
تعدیلات	-	(۲۷۱,۳۸۹,۲۱۰,۱۵۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



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 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 می‌شود 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 می‌نماید. 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، سب‌گردان توسعه فیروزه می‌باشد. 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.

۲-۱- 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.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

- ۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی 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 سید گردان توسعه فیروزه	۲۵.۰۰۰	۲۵٪
جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سیدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم واحد 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 اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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

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	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت : 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 سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد : بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان؛
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																				
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ثابت 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 ۱۰۰ میلیارد 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 ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می شود 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 (۲.۴۰۰ تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال																				
	<table><tr><th>ردیف</th><th>پلکان</th><th>ضرب 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>۰.۰۰۰۰۴</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>۰.۰۰۰۰۲۴</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>۰.۰۰۰۰۰۳</td><td>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.</td></tr><tr><td>۴</td><td>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><td></td><td>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></table>	ردیف	پلکان	ضرب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۴	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	۰.۰۰۰۰۲۴	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	۰.۰۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.	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.		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.
	ردیف	پلکان	ضرب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی																	
	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۴	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	۰.۰۰۰۰۲۴	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	۰.۰۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.																		
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.		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.																		
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

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

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۱۲٪	۶,۳۴۶,۱۵۲,۰۰۰	۶,۵۳۸,۷۴۰,۰۰۰	۲۸.۰۱٪	۱,۸۴۱,۸۴۷,۰۳۷,۳۲۹	۱,۳۷۹,۵۸۸,۸۶۳,۲۰۸	سرمایه گذاری ها
۱۳.۸۷٪	۷۱۶,۷۱۲,۶۶۳,۱۲۲	۵۷۰,۶۰۱,۶۴۸,۴۸۰	۱۱.۷۲٪	۷۷۰,۸۴۸,۳۸۳,۱۵۱	۴۷۸,۳۶۱,۷۶۶,۳۰۶	بانک ها و موسسات اعتباری
۳.۵۹٪	۱۸۵,۴۷۳,۵۶۷,۲۲۴	۲۱۷,۱۲۳,۵۰۲,۳۶۶	۱۱.۱۶٪	۷۳۳,۵۷۸,۳۱۴,۹۴۲	۶۸۱,۱۵۳,۶۰۳,۱۹۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۶۳٪	۳۲,۶۸۴,۳۶۴,۰۰۰	۲۸,۷۲۸,۴۵۸,۱۷۹	۶.۹۹٪	۴۵۹,۹۴۰,۰۰۷,۱۲۵	۴۲۳,۳۶۳,۹۰۶,۷۸۷	فلزات اساسی
۱.۴۶٪	۷۵,۶۵۵,۸۵۴,۳۴۹	۱۱۴,۱۳۹,۰۶۶,۴۶۱	۵.۷۰٪	۳۷۴,۷۲۵,۷۸۴,۷۹۱	۴۳۳,۱۶۷,۳۰۷,۱۰۵	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۵.۴۵٪	۲۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۲۰۰	۳۴۴,۹۸۱,۶۶۳,۴۰۳	۵.۱۹٪	۳۴۱,۱۸۲,۲۰۳,۳۹۶	۲۵۲,۹۵۴,۳۷۸,۷۸۶	محصولات شیمیایی
۲۳.۵۸٪	۱,۲۱۸,۰۲۸,۳۲۷,۶۲۳	۱,۱۸۳,۸۳۹,۸۷۵,۴۳۲	۳.۸۴٪	۲۵۲,۵۳۱,۱۱۰,۶۶۷	۲۶۰,۷۷۲,۵۸۹,۹۷۶	زراعت و خدمات وابسته
۰.۵۶٪	۲۹,۱۲۲,۹۴۴,۰۳۲	۳۴,۶۵۶,۷۴۱,۰۰۴۵	۳.۷۴٪	۲۴۵,۸۳۱,۳۵۱,۱۵۶	۲۵۰,۹۰۱,۳۵۲,۴۵۷	مواد و محصولات دارویی
۳.۲۵٪	۱۶۷,۷۷۱,۷۸۲,۸۰۰	۱۷۰,۳۱۷,۸۶۲,۷۱۶	۳.۶۴٪	۲۳۹,۵۹۱,۵۲۹,۶۶۰	۲۱۶,۴۱۸,۸۸۶,۳۸۹	استخراج کانه های فلزی
۷.۰۳٪	۲۶۳,۰۷۷,۳۳۰,۳۷۸	۲۹۲,۱۰۷,۶۰۵,۳۳۷	۳.۵۶٪	۲۳۴,۲۷۴,۴۷۰,۷۱۰	۲۰۳,۵۴۲,۸۵۲,۰۱۸	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۵۷٪	۲۹,۲۶۳,۱۷۱,۸۰۷	۲۷,۸۰۰,۴۹۶,۴۶۵	۳.۴۶٪	۲۲۷,۷۲۵,۹۶۵,۰۰۰	۱۹۹,۵۸۹,۷۶۶,۰۰۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰٪	-	-	۲.۳۷٪	۱۴۹,۰۱۹,۴۸۹,۳۸۴	۱۴۱,۰۱۹,۹۳۴,۴۱۲	حمل و نقل آبی
۳.۷۳٪	۱۹۲,۹۵۴,۴۶۴,۱۸۰	۱۹۲,۳۹۵,۷۳۴,۲۶۵	۲.۱۰٪	۱۳۷,۷۷۳,۷۰۸,۱۲۵	۱۱۹,۶۹۱,۷۱۷,۱۴۹	سیمان، آهک و گچ
۲.۸۲٪	۱۴۵,۶۰۷,۱۶۸,۹۵۲	۱۴۳,۸۸۰,۵۴۸,۵۸۱	۱.۹۹٪	۱۳۰,۸۱۲,۸۸۷,۸۴۴	۱۴۵,۱۶۲,۹۵۶,۲۷۸	ساخت محصولات فلزی
۹.۲۵٪	۴۷۸,۰۲۶,۷۱۶,۴۰۰	۵۱۳,۴۴۵,۱۱۵,۹۷۴	۱.۳۲٪	۸۰,۱۹۸,۸۳۳,۵۷۲	۱۰۸,۵۱۳,۹۵۱,۱۹۲	خودرو و ساخت قطعات
۰٪	-	-	۱.۰۹٪	۷۱,۴۷۸,۹۰۶,۹۰۵	۷۳,۲۵۴,۸۴۴,۳۳۳	کاشی و سرامیک
۱.۹۵٪	۱۰۰,۵۳۱,۱۳۱,۵۴۱	۸۱,۵۳۱,۶۲۵,۴۳۱	۰.۳۹٪	۱۸,۸۹۱,۵۷۳,۴۵۷	۳۱,۵۸۷,۷۶۸,۱۰۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و فوری
۱.۳۰٪	۶۷,۰۰۸,۹۱۰,۵۰۰	۹۹,۴۴۷,۷۴۵,۱۱۱	۰.۳۸٪	۱۸,۷۱۷,۹۳۸,۸۴۹	۲۸,۲۷۱,۹۰۳,۲۵۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۹.۳۷٪	۴۸۴,۳۲۱,۶۳۶,۰۰۰	۴۳۳,۱۲۹,۶۳۴,۱۶۷	۰.۱۷٪	۱۱,۳۷۵,۱۳۵,۲۱۲	۹,۹۹۷,۱۷۲,۸۱۵	لاستیک و پلاستیک
۶.۷۷٪	۳۴۹,۵۵۷,۶۸۱,۹۱۸	۲۰۵,۳۵۸,۱۷۷,۱۰۳	۰.۰۵٪	۳,۳۶۸,۷۵۶,۶۵۰	۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۲	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۷٪	۳,۴۶۶,۰۴۷,۷۶۰	۲,۷۶۷,۴۳۲,۹۸۰	۰.۰۳٪	۱,۳۷۲,۵۴۵,۸۱۷	۷۹۹,۳۱۴,۱۳۷	بیمه و صندوق بازخستگی به جز تأمین اجتماعی
۹۵.۳۶٪	۴,۹۲۶,۸۴۹,۶۹۴,۷۸۶	۴,۷۶۲,۶۸۱,۶۱۴,۵۸۶	۹۶.۴۹٪	۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۲,۵۴۲	۵,۴۴۰,۸۰۶,۵۰۰,۷۰۸	

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

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۳۴,۷۵۰,۷۲۲	(۵,۶۶۸,۵۲۸,۰۶۶)	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۳,۲۷۸,۷۸۸
۳۶۰,۶۸۸,۳۲۴	(۱,۰۴۷,۵۷۶,۳۳۹)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۴,۵۶۳
-	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۵۴,۰۳۲,۰۰۰)	۵۴,۰۳۲,۰۰۰	-
۵,۳۹۵,۴۳۸,۹۴۶	(۷,۵۴۰,۱۳۶,۴۰۵)	۱۱,۰۲۴,۰۳۲,۰۰۰	۱,۸۱۱,۵۴۳,۳۵۱

مخارج آئینمان نرم افزار
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
 مخارج رتبه بندی
 مخارج برگزاری مجمع

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	(۹,۱۱۸,۳۵۴,۰۱۱,۴۷۴)	۹,۱۳۹,۶۰۸,۲۴۶,۸۱۹	(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

ریال

ریال

سندگدان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقد شوندگی)

مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)

۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱

۵۸,۱۴۲,۶۶۲,۵۰۴

۵۵,۳۶,۳۳۲,۰۸۲

۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲

۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰

۹۲۲,۹۷۹,۴۷۶

۱۸,۵۵۸,۶۳۱,۵۸۵

۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶

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
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۰۱,۱۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۰,۲۲۵,۷۰۳,۵۱۰	۲۲۸,۰۱۰,۸۳۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۷۵۴,۶۱۷	۱۰۰,۰۰۰
	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴

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

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	ریال	ریال	یادداشت
				سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
		۶۰۷,۹۱۵,۱۷۱,۹۳۵	(۲۲,۵۰۳,۱۷۶,۲۷۰)	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
		۱۶,۵۷۰,۶۴۹,۷۲۵	(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی
		۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۳	-	سود (زیان) ناشی از اختیار معامله سهام
		۴۵,۷۷۲,۴۱۹	-	
		۶۸۳,۶۴۸,۲۳۰,۱۸۱	(۲۵,۹۰۲,۰۶۸,۹۰۲)	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰									
دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۴	۲۰,۱۹۷,۲۸۰	۱,۶۷۵,۲۳۴	۲,۱۹۷,۲۸۰	۳,۴۹۸,۰۲۹,۵۳۶	۱,۳۷۶,۶۳۶			
بیمه اتکالی ایران معین									
دارویی و نهاده های راگرس دارو	۹۵۵,۰۰۰	۲۹,۰۷۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۹,۶۲۸,۴۳۱,۹۴۱)	(۲,۵۴۰,۸۱۲,۳۷۰)	(۳,۶۵۸,۴۸۱)	(۱۷,۴۹۰,۱۴۸)	۹۳۷,۰۶۸,۵۳۷	۵۰۹,۳۹۳	
کارخابجات تولیدی شیشه آرای	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۱,۶۱۸,۴۷۳,۵۹۵	(۱۱,۳۵۲,۰۲۳,۴۱۵)	(۸,۸۳۹,۸۶۰)	(۵۸,۰۹۲,۳۶۹)	(۱۴۵,۳۹۸,۷۴۷)	۹,۲۸۳,۸۱۸,۹۴۳	-	
سیمان سیاهان	۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۶,۹۱۵,۰۳۱)	(۶,۳۲۳,۱۰۸)	(۴۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۴,۸۳۸,۱۳۹)	۳۱۷,۲۷۳,۹۵۳	-	
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	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	۵۷۱,۵۰۰	۳۰,۳۵۰,۳۱۴,۴۰۰	(۳۵,۰۱۶,۹۳۹,۲۶۶)	(۲۲,۹۸۹,۹۵۸)	(۱۵۱,۲۵۱,۵۷۵)	۵,۰۵۹,۱۳۳,۶۰۱	-	-	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۸,۱۰۵,۰۰۰	(۳۱,۸۵۱,۱۵۹,۳۹۶)	(۱۵,۱۰۷,۱۴۱)	(۹۹,۳۹۰,۵۲۶)	(۲۰,۸۷۵,۵۵۲,۰۶۳)	-	-	
کشت و دام گلدهشت نمونه اصفهان	۱,۸۷۲,۴۰۶	۱۱,۷۵۷,۵۸۶,۳۹۰	(۱۳,۳۴۸,۳۸۵,۳۶۱)	(۸,۹۳۵,۶۳۷)	(۵۸,۷۷۷,۹۳۰)	(۱,۵۵۸,۴۲۲,۶۳۸)	-	-	
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۷۸۶,۰۵۱,۹۹۰	(۱۷۶,۶۶۸,۲۶۵,۳۸۶)	(۲۰,۵۷۹,۵۸۱۸)	(۱,۳۵۳,۹۳۰,۲۶۷)	۹۳,۵۵۸,۰۶۰,۵۱۹	-	-	
نقل به صفحه بعد		۴۶۲,۶۰۰,۳۲۲,۰۸۱	(۳۷۲,۲۵۰,۴۴۳,۴۰۰)	(۳۵۱,۵۷۲,۳۲۲)	(۲,۳۱۳,۰۰۱,۶۰۱)	۸۷,۶۸۵,۳۰۴,۷۵۸	(۵,۹۹۱,۰۳۱,۹۶۷)		

صندوق سرمایه گذاری 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) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۰۹۹۱۰۳۱۰۹۶۷)	۸۷,۶۸۵,۳۰۴,۷۵۸	(۲۰,۳۲۱,۰۰۱,۶۰۱)	(۳۵۱,۵۷۲,۳۲۲)	(۳۷۲,۲۵۰,۴۴۳,۴۰۰)	۴۶۲,۶۰۰,۳۲۲,۰۸۱	۳۹,۳۰۰,۰۰۰
-	۱۰۹,۵۵۰,۷۴۱,۴۴۷	(۱,۹۶۵,۷۶۷,۹۷۲)	(۳۹۷,۰۷۶,۹۸۱)	(۳۸۱,۳۴۰,۰۰۷,۳۰۰)	۳۹۳,۱۵۳,۵۹۳,۶۰۰	۳۰,۹۹۹,۰۰۰
۸۶۷,۷۵۲,۸۴۱	۸۶۳,۵۰۲,۴۵۷	(۳۹۰,۵۵۸,۵۴۶)	(۴۴,۱۶۳,۸۰۱)	(۵۶,۹۱۴,۴۸۴,۹۳۸)	۵۸,۱۱۱,۷۰۹,۷۴۲	۹,۱۹۰,۰۰۰
-	۲,۹۷۷,۳۰۷,۲۱۲	(۶۷۵,۸۷۶,۵۳۵)	(۱۰۲,۷۷۳,۴۳۱)	(۱۳۱,۴۱۹,۳۹۰,۹۴۲)	۱۳۵,۱۷۵,۳۰۷,۱۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۷,۸۵۸,۶۶۷	۲,۸۸۷,۴۱۹,۰۵۴	(۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۹۵,۹۴۶)	(۳۱,۵۷۰,۸۸۵,۰۰۰)	۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
-	۶۱۲,۴۴۶,۳۰۴	(۴۴,۷۹۲,۷۵۰)	(۶۸۰,۸۶۳۴)	(۸,۳۹۴,۷۰۱,۳۱۲)	۸,۹۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۹۱,۵۸۹,۹۵۷	۱۹,۴۴۲,۳۲۲,۰۷۱	(۵۵۸,۳۳۶,۷۶۳)	(۸۴,۸۶۶,۵۱۸)	(۹۱,۵۸۱,۸۲۶,۵۰۰)	۱۱۱,۶۶۷,۳۵۱,۸۵۲	۸۱,۱۹۵,۱۸۰
۲,۱۷۱,۷۲۲,۵۸۸	۲۳,۷۵۱,۳۴۳,۰۶۹	(۷۷۹,۳۷۷,۱۷۴)	(۱۱۸,۴۴۳,۷۴۴)	(۱۳۲,۳۰۶,۳۶۸,۴۷۹)	۱۵۵,۸۵۵,۴۳۲,۴۶۶	۵,۸۶۶,۶۶۶
(۵,۲۶۱)	۵,۱۴۳,۵۸۴,۴۸۰	(۱۸۱,۲۸۴,۰۳۲)	(۳۷,۵۵۴,۹۲۶)	(۳۰,۹۰۴,۳۸۱,۱۲۲)	۳۶,۳۵۶,۸۰۵,۵۶۰	۸,۳۶۰,۰۰۰
-	(۱۴,۱۹۶,۹۷۸,۳۳۷)	(۵۸۹,۳۸۰,۰۰۰)	(۷۸,۶۴۶,۴۴۰)	(۱۳۱,۴۰۴,۹۵۱,۷۹۷)	۱۱۷,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۸,۳۷۱
-	۲,۳۸۸,۹۵۰,۴۴۷	(۸۵,۶۳۴,۸۰۵)	(۱۳۰,۱۶۵,۵۹۲)	(۱۴,۷۳۹,۷۵۷,۴۱۶)	۱۷,۱۲۷,۳۶۱,۲۶۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۱,۴۹۵,۳۲۵,۱۸۰)	(۴۹۳,۵۱۰,۰۰۷)	(۷۵,۰۱۲,۵۰۹)	(۱۰۹,۶۳۸,۸۰۴,۳۸۴)	۹۸,۷۰۲,۰۰۱,۶۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱,۶۷۱,۸۵۱,۸۹۵)	۸۷,۶۰۰,۸۵۰	(۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۴۹۷,۸۰۰)	(۵۶۳,۶۲۶,۳۵۰)	۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۰,۸۸۰,۲۲,۵۹۴)	(۲۹,۴۷۶,۱۹۵)	(۴,۴۸۰,۰۳۵۹)	(۸,۹۴۹,۳۰۵,۴۰۰)	۵,۸۹۵,۳۲۹,۰۰۰	۸۴۲,۱۷۷
-	۵۴۰,۰۰۱,۴۵۴	(۵,۴۰۰,۴۳۸)	(۸۲۰,۸۵۸)	(۵۳۳,۸۰۴,۸۵۰)	۱۰,۸۰۰,۸۷,۶۰۰	۵۶,۲۵۰
-	(۳۲,۷۳۷,۳۶۲,۳۸۶)	(۵۴۲,۹۱۵,۸۷۵)	(۸۲,۵۲۲,۲۸۶)	(۱۴۰,۶۹۵,۱۰۰,۳۷۵)	۱۰۸,۵۸۳,۱۷۶,۱۵۰	۳۳,۵۳۵,۹۴۹
-	۲۳۳,۳۱۱,۵۵۱	(۳۲,۳۵۳,۷۵۱)	(۳,۵۳۴,۴۷۲)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۳۲۶)	۴,۶۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰
-	(۱۳,۸۳۴,۶۱۸,۸۷۶)	(۳۱۰,۷۸۵,۹۱۴)	(۴۷,۳۲۹,۰۷۳)	(۷۵,۶۳۳,۷۷۶,۳۲۹)	۶۲,۱۵۷,۱۸۲,۴۴۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
-	۴۰,۶۴۳,۶۲۱,۳۴۶	(۱۰۸,۴۸۱,۴۶۸)	(۱۶,۴۸۸,۹۴۳)	(۱۷,۵۰۶,۹۶۰,۹۷۴)	۲۱,۶۹۶,۲۹۳,۷۳۰	۱,۲۸۰,۰۰۰
(۱۲,۳۳۳,۹۵۵,۰۷۰)	۱۸۳,۷۷۴,۹۵۰,۲۲۷	(۹,۱۲۴,۰۱۱,۸۲۶)	(۱,۳۷۴,۱۷۴,۶۳۳)	(۱,۶۳۰,۵۲۹,۲۲۷,۵۳۴)	۱,۸۲۴,۸۰۲,۲۶۴,۲۲۱	

نقل از صفحه قبل

نفت پارس

موتور

جبرال مکابیک

داروسازی شهید قاضی

پتروشیمی زاگرس

معدنی و صنعتی چادرملو

گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

تاییداتر خارجیمایانه

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

تولیات پتروشیمی قائم بعصر

پارس فیر

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

توسعه معادن کرومیت کوندگان

نورایستا پلاستیک

فولاد امیر کبیر کلان

سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا

گروه مینا (سهامی عام)

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری 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	
(۱۲,۲۳۳,۹۵۵,۰۷۰)	۱۸۳,۷۷۴,۹۵۰,۲۲۷	(۹,۱۲۴,۰۱۱,۸۲۶)	(۱,۳۷۴,۱۷۴,۶۳۴)	(۱,۶۳۰,۵۲۹,۲۲۷,۵۳۴)	۱,۸۲۴,۸۰۲,۳۶۴,۲۲۱	
-	(۱۷۱,۰۱۴,۱۱۸)	(۸۵,۳۵۰,۴۳۷)	(۱۲,۹۷۳,۱۸۱)	(۱۷,۱۴۲,۷۷۷,۷۷۰)	۱۷,۰۷۰,۰۸۷,۲۷۰	۱,۶۳۸,۳۱۳
-	(۱,۶۸۹,۹۷۶,۵۳۰)	(۴۷,۹۱۰,۰۲۵۷)	(۷,۲۸۲,۱۴۵)	(۱۱,۳۱۶,۸۳۵,۳۴۸)	۹,۵۸۲,۰۵۱,۲۲۰	۵۷۲,۵۰۰
(۵,۴۱۷,۳۳۲,۶۱۷)	۲۵,۶۶۱,۸۱۱,۸۰۹	(۱,۳۷۸,۰۲۴,۱۵۰)	(۲۰,۹۴۵,۰۷۵)	(۲۴۸,۳۵۵,۵۳۵,۰۴۷)	۲۷۵,۶۰۴,۸۳۷,۰۸۱	۱۶,۷۵۵,۵۵۶
-	۹۲۳,۹۷۶,۸۷۸	(۶۶,۹۰۵,۶۹۲)	(۱۰,۱۶۹,۵۹۴)	(۱۲,۳۸۰,۰۰۸,۶۱۰-۸)	۱۳,۳۸۱,۱۳۸,۲۷۲	۳,۸۱۸,۸۱۸
-	۱۹,۹۰۴,۳۸۶,۰۲۸	(۱,۳۲۲,۸۲۷,۶۲۲)	(۲۰۱,۰۶۸,۱۸۴)	(۲۴۳,۱۳۷,۳۴۴,۱۵۴)	۲۶۴,۵۶۵,۵۲۵,۹۸۸	۸۰,۴۸۶,۹۲۶
-	(۷۱۳,۰۶۵,۴۸۰)	(۱۵۶,۴۴۹,۹۸۷)	(۳۳,۷۸۰,۲۲۲)	(۳۱,۸۲۲,۸۳۲,۱۴۳)	۳۱,۳۸۹,۹۹۶,۸۷۲	۷,۷۷۷,۷۷۸
-	۴۵۱,۹۲۸	(۵۰,۶۸)	(۷۶۷)	(۵۵۵,۸۳۷)	۱۰,۱۳,۶۰۰	۸۰
-	۵۹,۱۳۶,۸۳۱,۹۷۶	(۹۹۱,۹۰۳,۹۲۰)	(۱۵۰,۷۶۸,۳۰۵)	(۱۳۸,۰۱۰,۳۷۸,۷۵۰)	۱۹۸,۳۸۰,۷۸۲,۹۵۱	۴۷,۹۴۶,۴۴۳
-	۸۸,۱۴۱,۷۱۸	(۵۲۰۰,۵۵۷)	(۷۹۰,۴۶۶)	(۹۴۵,۹۷۸,۷۲۵)	۱۰,۴۰,۱۱۱,۴۶۶	۳۰۰,۰۰۰
-	۵۳,۸۳۶,۰۱۰,۱۲۲	(۸۰,۵۷۱,۶۷۱۲)	(۱۲۲,۴۶۸,۰۲۲)	(۱۰,۶۳۸,۹۱۴,۹۹۶)	۱۶۱,۱۴۳,۳۴۱,۸۵۳	۶۰,۱۸۷,۵۰۰
-	(۶,۲۶۹,۶۵۹,۱۳۷)	(۲۱۱,۳۴۸,۳۴۳)	(۳۲,۱۰۹,۰۶۳)	(۳۸,۲۷۵,۹۷۱,۲۱۲)	۴۲,۳۴۹,۶۶۹,۴۸۰	۳,۳۵۷,۶۱۴
-	۱۸,۱۵۴,۱۰۹,۹۸۴	(۹۳۱,۶۰۵,۹۶۴)	(۱۴۱,۶۰۳,۱۳۲)	(۱۶۷,۰۹۳,۸۷۳,۱۴۳)	۱۸۶,۳۲۱,۱۹۲,۲۲۳	۳۵,۶۰۰,۰۰۰
-	(۲۴,۹۳۲,۶۵۸,۵۰۳)	(۳۵۴۰,۵۵,۹۷۸)	(۵۳,۸۱۵,۵۲۳)	(۹۵,۳۲۵,۹۸۳,۱۹۳)	۷۰,۸۱۱,۱۹۶,۱۹۱	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۶۱۰,۴۱۶,۲۶۸)	(۶۵,۹۶۲,۸۳۲)	(۱۰۰,۲۶,۱۵۳)	(۱۴,۷۲۶,۹۹۳,۴۳۳)	۱۳,۱۹۳,۵۶۶,۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۰۱,۰۱۳,۱۷۱	(۷۰,۶۶۹,۹۹۸)	(۱۰,۷۴۱,۷۸۳)	(۱۱,۹۵۱,۵۷۵,۰۴۸)	۱۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	(۴,۹۴۶,۶۲۲,۱۲۳)	(۸۱,۶۱۵,۰۷۰)	(۱۲,۴۰۵,۴۰۵)	(۳۱,۱۷۵,۶۱۵,۹۶۸)	۱۶,۳۲۳,۰۱۴,۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰
(۳,۵۵۷,۴۱۵,۵۹۲)	-	-	-	-	-	-
(۵۶,۶۵۵,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-
(۲۰,۲۶۵,۲۵۸,۲۸۰)	۳۲۳,۲۴۸,۱۷۱,۶۸۲	(۱۵,۶۹۹,۴۶۴,۴۱۲)	(۳,۳۷۳,۶۲۲,۶۵۴)	(۳,۷۹۸,۵۷۱,۶۱۰,۴۰۹)	۳,۱۳۹,۸۹۲,۸۷۹,۱۵۷	

نقل از صفحه قبل

شیر باستوریزه پگاه گلپایگان

نشاسته و گلوکز آردینه

معذنی اصلاح ایران

کشت و صنعت جوبین

بانک خاورمیانه

فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال

نساجی بابکان

بانک اقتصاد نوین

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

بانک سینا

پدیده شیعی قرن

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

توسعه فن افزار توسن

شیر و گوشت زاکروس شهر کرد

سرمایه گذاری ارس صبا

پترووشیمی شیراز

سرمایه گذاری سبحان

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری 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)	۳۳۳,۲۴۸,۱۷۱,۶۸۲	(۱۵,۶۹۹,۴۶۴,۴۱۳)	(۲,۳۷۳,۶۳۲,۶۵۴)	(۲,۷۹۸,۵۷۱,۶۱۰,۴۰۹)	۳,۱۳۹,۸۹۲,۸۷۹,۱۵۷	
-	۳۹,۹۱۹,۵۶۵	(۷,۷۸۵,۰۰۱)	(۱,۱۸۳,۳۰۹)	(۱,۵۰۸,۱۱۲,۱۲۵)	۱,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	(۳۱,۰۶۰,۰۴۸۳)	(۴,۳۰۶,۰۰۰)	(۶۳۹,۳۰۶)	(۸۵۷,۴۱۵,۱۷۷)	۸۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۳,۳۳۹,۷۲۰)	(۶,۲۶۶,۰۰۱)	(۹۵۲,۴۰۴)	(۱,۳۴۹,۳۳۱,۳۱۵)	۱,۲۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۹,۰۹۵,۰۴۵,۰۸۸)	(۴۲۵,۳۲۰,۰۰۲)	(۶۴,۶۴۸,۲۸۶)	(۹۳,۶۶۹,۰۷۶,۸۰۰)	۸۵,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۵۳,۴۳۶,۸۴۸	(۴۳,۹۶۹,۸۰۴)	(۶,۶۸۳,۳۵۸)	(۶,۷۷۹,۸۷۱,۶۳۰)	۸,۷۹۳,۹۶۱,۵۴۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۹۷۴,۷۶۶,۵۲۰	(۳۱,۰۱۵,۸۷۹)	(۳,۱۹۴,۱۶۳)	(۳,۳۰۴,۱۹۸,۹۱۸)	۴,۳۰۳,۱۷۵,۵۸۰	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)	(۶,۶۷۷,۷۴۹)	(۷,۳۳۸,۳۳۷,۹۲۸)	۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۳۰۰,۸۱۱,۵۱,۱۸۸)	(۱۶۹,۰۹۳,۷۷۹)	(۳۵,۷۰۱,۸۲۷)	(۳۶,۶۳۲,۰۷۶,۳۶۲)	۳۳,۸۱۸,۷۵۶,۷۸۰	۳,۳۴۴,۰۲۲
-	۸۸۹,۸۰۶,۴۲۳	(۳۲,۱۳۸,۵۰۱)	(۳,۳۶۴,۹۹۹)	(۳,۵۱۲,۳۹۰,۰۷۷)	۴,۴۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰
۱۴۵,۲۸۹,۰۷۴	۵۰,۵۰۱,۷۵۳,۸۳۴	(۹۰۰,۳۹۳,۶۹۹)	(۱۳۶,۸۴۰,۴۷۹)	(۱۲۸,۵۱۹,۸۵۲,۴۳۸)	۱۸۰,۰۰۵۸,۷۴۰,۴۵۰	۵,۱۹۱,۶۷۸
-	۶۱۳,۵۷۱,۸۱۴	(۳۶,۰۹۹,۹۹۹)	(۵,۴۸۷,۰۳۳)	(۶,۵۶۴,۸۴۱,۱۵۴)	۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۱۲,۸۹۷,۸۰۴	(۱۵,۱۶۱,۱۵۱)	(۲,۳۰۴,۴۴۷)	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۷۹۸)	۳,۰۳۲,۳۳۰,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۵۳۵,۰۳۵,۳۷۲	(۱۲۰,۴۱۲,۵۸۷)	(۱۸,۳۰۲,۵۲۶)	(۳۳,۴۰۸,۷۶۶,۹۶۵)	۲۴,۰۸۲,۵۱۷,۴۵۰	۱۳,۰۱۷,۵۷۷
-	۶,۵۰۹,۱۶۹,۶۸۷	(۱۱۵,۰۵۰,۰۰۱)	(۱۷,۴۸۷,۵۰۷)	(۱۶,۳۶۸,۳۹۲,۸۰۵)	۲۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۷,۱۴۰,۳۷۴,۹۸۷)	(۸۵۱,۸۵۳,۳۹۵)	(۱۲۵,۵۳۶,۳۳۶)	(۳۱۶,۵۳۳,۶۶۰,۳۸۰)	۱۷۰,۰۳۷۰,۶۷۵,۱۲۴	۴۷,۱۸۳,۳۷۷
-	۴۳۱,۳۱۷,۲۲۶	(۱۰۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۰۴۴۰۰)	(۳۰,۶۴۶,۶۲۸,۳۷۴)	۳۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۸۴,۱۸۸۰,۲۳	(۷۴,۵۹۲,۰۱۷)	(۱۱,۳۳۷,۸۱۰)	(۱۱,۵۴۸,۲۵۸,۷۲۰)	۱۴,۹۱۸,۴۰۳,۵۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲,۲۳۵,۶۹۵,۴۳۷)	(۳۰,۳۱۴,۸۵۵)	(۳۰,۸۷۸,۵۵۵)	(۴۲,۶۳۱,۴۳۸,۶۸۷)	۴۰,۶۲۹,۷۷۰,۶۶۰	۶۰۰,۰۰۰
(۳۰,۵۶۳,۲۲۷,۹۰۱)	۳۳۲,۷۴۴,۵۷۴,۹۴۹	(۱۸,۹۶۰,۲۲۷,۹۶۳)	(۲,۸۶۵,۳۱۷,۰۵۶)	(۳,۴۲۷,۴۷۵,۴۶۶,۶۶۳)	۳,۷۹۲,۰۴۵,۵۸۶,۶۳۱	

نقل از صفحه قبل

فرآورده های دامی ولنی دالاهو

تولید برق عسلویه مینا

پتروشیمی پارس

پالایش نفت تبریز

کالی کرین طبس

صنایع ارتباطی آوا

صبا فولاد خلیج فارس

سیمان فارس و خوزستان

نیان الکترونیک

اخشان خراسان

سیمان فارس نو

بانک صادرات ایران

پویا

بیمه آسیا

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

صنعتی آما

پگاه آذربایجان غربی

تولیدی برنا باتری

پتروشیمی جم

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری 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	مالیت	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰.۵۶۳.۳۲۷.۹۰۱)	۳۳۲.۷۴۴.۵۷۴.۹۴۹	(۱۸.۹۶۰.۳۲۷.۹۶۳)	(۲.۸۶۵.۳۱۷.۰۵۶)	(۳.۴۳۷.۰۴۷۵.۴۶۶.۶۶۳)	۲۰.۷۹۲.۰۴۵.۵۸۶.۶۳۱	
-	۱۲.۷۹۹.۰۰۰.۹۸۱	(۴۸۷.۰۳۴.۹۶۱)	(۷۴۰.۲۸.۳۸۵)	(۸۴۰.۴۶.۹۲۷.۴۸۸)	۹۷.۴۰۶.۹۹۱.۷۱۵	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۳.۵۰۱.۴۸۹.۸۱۲	(۴۸.۲۱۵.۰۰۰)	(۷۳۳۸.۶۰۰)	(۶۰.۸۵.۹۶۶.۵۸۸)	۹.۶۴۳.۰۰۰.۰۰۰	۲۸.۰۰۰.۰۰۰
(۳۲۰.۵۹۸.۸۱۶)	۶.۲۰۲.۳۸۸.۹۴۹	(۳۴۶.۴۴۱.۰۶۴)	(۶۴.۸۱۶.۸۶۳)	(۷۸.۵۹۴.۵۶۳.۶۸۷)	۸۵.۲۸۸.۲۱۰.۵۶۳	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۶۲۵.۸۶۶.۷۹۴	(۲۱۰.۹۳۶.۵۵۶)	(۳۲۰.۶۰.۶۳۷)	(۴۱.۳۱۶.۴۵۷.۸۴۴)	۴۲.۱۸۵.۳۱۱.۸۳۱	۲.۳۶۳.۸۳۳
-	(۲.۸۳۱.۷۳۵.۲۴۳)	(۳۶.۶۸۹.۹۹۸)	(۵۵۷۶.۷۱۲)	(۱۰.۱۲۷.۴۶۸.۵۳۳)	۷.۳۳۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۴.۲۹۰.۷۰۷.۷۷۳	(۳۴۶.۵۸۲.۳۰۷)	(۳۷.۴۸۰.۰۴۱)	(۴۴.۷۴۱.۶۹۰.۸۷۰)	۴۹.۳۱۶.۴۶۰.۹۹۱	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۱
-	۱.۸۳۴.۵۹۱.۵۹۲	(۴۱.۱۴۰.۰۰۱)	(۶.۲۵۳.۲۰۷)	(۶.۳۴۶.۰۱۵.۲۰۰)	۸.۲۳۸.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
-	۲.۳۹۶.۹۶۰.۹۸۶	(۱۰۰.۸۱۰.۶۹۳)	(۱۵.۳۲۱.۱۵۳)	(۱۷.۶۴۹.۰۴۵.۹۳۸)	۲۰.۱۶۲.۱۳۸.۷۷۰	۲.۳۷۰.۴۵۲
-	۴۹.۱۱۴.۱۱۴.۵۱۵	(۱.۶۹۶.۶۶۳.۷۹۶)	(۲۵۷.۸۹۰.۹۱۳)	(۲۸۸.۲۶۴.۰۸۹.۳۵۶)	۳۳۹.۳۳۲.۷۵۸.۵۸۰	۴۵۸.۰۰۰.۰۰۰
-	۶.۳۷۷.۱۱۴.۰۵۶	(۲۶۱.۷۲۵.۱۰۱)	(۳۹.۷۸۱.۹۶۴)	(۴۵.۶۶۶.۳۹۹.۶۶۹)	۵۲.۳۴۵.۰۲۰.۷۹۰	۷.۴۰۴.۲۸۷
(۶۴.۱۶۷.۲۴۵)	۲۰.۹۷۰.۸.۲۴۶.۴۳۲	(۳.۴۵۵.۴۵۰.۰۰۲)	(۵۲۸.۳۷۲.۸۷۲)	(۴۷۷.۳۹۷.۹۳۰.۶۹۴)	۶۹۱.۰۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۷.۳۰۰.۰۰۰
(۱۳۶.۰۶۱.۷۱۴)	(۴.۵۴۱.۱۲۶.۰۶۱)	(۵۶۶.۸۱۱.۰.۲۹)	(۸۶.۱۵۴.۶۷۷)	(۱۱۷.۲۱۵.۰.۳۶۶.۷۹۹)	۱۱۳.۳۶۲.۳۰۴.۴۴۴	۲۵.۷۵۷.۴۱۳
۲۴.۵۶۰.۹۰۰	۶.۰۲۱.۲۶۶.۸۰۴	(۱۷۳.۰۰.۶.۱۶۹)	(۲۶.۳۹۶.۷۳۱)	(۳۸.۳۸۰.۶۶۳.۸۶۲)	۳۴.۶۰۱.۲۳۳.۵۶۶	۹.۷۶۲.۰۷۸
(۳.۲۵۱.۱۶۷.۳۷۷)	۱.۵۴۳.۱۲۰.۷۰۰	(۵۱.۷۷۰.۷۱۹)	(۷۸.۶۹۱.۰۰۶)	(۸.۷۵۱.۳۸۳.۰۷۵)	۱۰.۳۵۴.۱۴۳.۶۰۰	۱.۱۵۶.۸۶۸
-	(۳۱.۸۷۱.۴۰۶.۹۳۶)	(۵۴۰.۲۳۱.۴۱۸)	(۸۲.۱۱۲.۲۴۹)	(۱۲۹.۲۹۵.۳۴۶.۸۴۷)	۱۰۰.۸۰۴۶.۲۸۳.۵۷۸	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	(۱.۵۰۲)	-	-	(۱.۵۰۲)	۱	۱
۷۰.۷۴۸.۵.۸۸۳	-	-	-	-	-	-
-	(۲.۶۶۶)	-	-	(۲.۶۶۷)	۱	۱
(۳۲.۵۳۰.۳۰۱۷۶.۳۷۰)	۶۰.۷۹۱.۵۰۱۷۱.۹۳۵	(۲۷.۳۰۳.۷۲۶.۷۷۷)	(۴.۱۲۶.۶۶۱.۰۰۶۶)	(۴.۸۳۱.۳۸۹.۷۸۷.۲۸۳)	۵.۴۶۰.۷۴۵.۳۴۷.۰۶۱	

نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری خوارزمی
ایمن خودرو شرق
گروه بهمن
شهید
سیمان بهمن
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
کشاورزی و دامپروی فخر اصفهان
کاشی پارس
ملی صنایع مس ایران
شهید ایران
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس
البرزادو
صنعت غذایی کورش
بانک تجارت
ماشین سازی اراک
سرمایه گذاری صدر تلمین
سرمایه گذاری البرز

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۰ / ۲۲

پیوست گزارش حسابرسی



راژدار

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

۱۵-۲ 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	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	تعداد	توضیحات
-	۲۱,۴۵۸,۰۰۹,۴۹۴	(۶۱۶,۸۵۳,۸۶۲)	(۹۳,۷۶۰,۹۰۵)	۱۳,۳۷۰,۷۷۱,۱۳۰	ح. معنی املاح ایران
-	(۴۰,۳۴۸,۹۸۸)	(۷,۰۶۹,۷۶۵)	(۱,۳۴۳,۲۵۴)	۱,۴۱۳,۹۵۳,۰۸۱	ح. البرزدارو
-	(۴,۸۴۷,۱۰۰,۷۸۱)	(۳۰,۸۵۵,۱۶۰)	(۳,۹۶۲,۴۲۹)	۴,۱۷۱,۰۳۲,۰۲۱	ح. سرمایه گذاری البرز
(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	-	-	-	-	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳,۳۹۸,۸۹۲,۶۳۲)	۱۶,۵۷۰,۶۴۹,۷۲۵	(۶۴۴,۷۷۸,۷۸۷)	(۹۹,۰۶۶,۵۸۸)	۱۲۸,۹۵۵,۷۵۴,۲۳۲	

۱۵-۳ 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	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	تعداد	توضیحات
-	۳۹,۶۳۰,۴۰۸,۹۷۱	-	(۱۵۶,۱۷۵,۲۲۷)	۱۷۲,۴۰۱,۳۷۰,۷۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
-	۱۹,۴۹۶,۲۲۷,۱۳۱	-	(۵۲۸,۰۴۵,۴۵۹)	۲۲۰,۰۱۸,۹۴۲,۰۸۲	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲	-	(۶۸۴,۲۳۰,۶۸۶)	۳۹۲,۴۲۰,۲۱۲,۷۸۲	

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

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
سود (زیان) اختیار معامله سهام	ریال	سود (زیان) اختیار معامله سهام	ریال	تعداد	توضیحات
-	۴۵,۷۷۲,۴۱۹	-	(۱۱۹,۲۵۱)	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۵,۷۷۲,۴۱۹	-	(۱۱۹,۲۵۱)	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴۰۴/۰۸/۰۷۰۵۰۰ اختیار خودر-



رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ پیوست گزارش حسابرسی

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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۵۰۹۱۰۴۶۶,۳۲۱	۹۱۹,۱۴۰,۵۷۹,۷۰۵	۱۶-۱
۴۲,۸۸۵,۶۳۴,۴۴۷	(۴,۴۰۰,۳۵۵,۶۰۱)	۱۶-۲
۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵	۶,۶۳۷,۳۷۰,۷۷۶	۱۶-۳
۱۸۳,۴۳۴,۹۷۸,۹۵۳	۹۲۱,۳۷۷,۶۹۴,۸۸۰	

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

سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی

دوره ۲ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۸/۳۰

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۱,۴۵۱,۵۹۹,۰۰۰)	(۱۹,۴۰۸,۴۶۴,۷۲۲)	(۱,۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۳۴۸,۸۰۰)	(۲۵۲,۱۵۵,۳۱۵,۹۲۲)	۲۳۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	فراورده های نسوزآزبان
۱,۱۰۹,۶۰۷	(۱۱,۰۲۲,۵۳۴,۵۹۱)	(۷۱۵,۴۴۴,۹۰۲)	(۳۹۰,۶۲۱,۹۹۷)	(۱۵۳,۰۰۱,۴۶۸,۱۸۲)	۱۴۳,۰۸۴,۹۰۰,۴۹۰	۱۶۰,۷۶۹,۶۴۱	کارخانجات تولیدی شیشه سازی
-	(۴,۰۷۹,۳۱۲,۴۴۱)	(۱۳۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۷۲,۳۶۶,۸۴۰)	(۳۰,۳۸۳,۴۰۵,۶۰۱)	۲۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سیمان بهبهان
۴,۳۸۵,۱۵۳,۶۰۰	۵۴,۶۵۲,۹۶۶,۱۳۹	(۱,۴۳۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۸۳۴,۶۰۰)	(۲۲۹,۱۱۵,۶۰۹,۲۶۱)	۲۸۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	(۹,۲۴۹,۳۰۳,۷۵۰)	(۱۵۸,۷۷۲,۵۴۹)	(۸۶,۶۸۹,۸۱۲)	(۴۰,۷۵۸,۳۵۱,۱۴۷)	۳۱,۷۵۴,۵۰۹,۷۵۸	۸,۱۲۷,۵۹۴	کشت و دام گلشن نمونه اصفهان
-	۲,۷۶۱,۲۸۹,۵۹۲	(۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۲,۷۷۶,۰۰۰)	(۱۴۷,۲۶۹,۹۳۴,۴۰۸)	۱۵۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
۷,۵۵۴,۷۸۰,۱۴۰	۷,۲۲۲,۳۶۰,۸۰۶	(۱۹۰,۶۸۰,۸۷۵)	(۱۰۴,۱۱۱,۷۵۸)	(۳,۶۱۹,۰۲۱,۵۲۱)	۳۸,۱۳۶,۱۷۴,۹۶۰	۱۸,۸۰۴,۸۷۰	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
(۱۳,۰۴۶,۹۰۶,۷۵۰)	(۹,۵۰۵,۵۶۸,۵۹۴)	(۳۴۰,۳۱۸,۰۰۰)	(۱۳۱,۲۱۳,۶۲۸)	(۵۷,۱۹۷,۶۳۶,۹۶۶)	۴۸,۰۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	پارس فتر
۸,۵۱۹,۹۸۷,۹۶۳	(۲۳,۴۳۰,۴۶۱)	(۹۴,۳۱۸,۷۷۸)	(۵۱,۴۹۸,۰۵۳)	(۱۸,۷۴۱,۳۶۹,۳۱۰)	۱۸,۸۶۳,۷۵۵,۶۸۰	۱۰,۳۰۷,۶۶۰	موتورن
-	(۲,۳۴۳,۴۰۳,۴۰۰)	(۵۷۹,۴۶۹,۵۰۰)	(۳۱۶,۳۹۰,۳۴۷)	(۱۱۷,۳۴۱,۴۴۳,۵۵۳)	۱۱۵,۸۹۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۹۹,۰۰۰	شهید ایران
۴۶,۳۲۳,۳۲۴,۹۸۲	۳۰,۷۳۱,۶۱۸,۶۹۲	(۱,۱۸۰,۴۹۷,۶۰۰)	(۶۴۴,۵۵۱,۶۹۰)	(۲۰۳,۵۴۴,۸۵۲,۰۱۸)	۲۳۶,۰۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۲۴,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
۳۲,۳۸۵,۸۵۱,۰۴۱	۳۹,۷۳۶,۳۱۷,۲۷۰	(۶,۶۵۰,۹۲۲,۲۰۴)	(۳,۶۳۱,۴۰۳,۵۷۵)	(۱,۲۸۰,۱۶۵,۸۹۷,۸۸۹)	۱,۳۳۰,۱۸۴,۴۴۰,۸۸۸		نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲



رازداد

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

دوره ۴ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۳۸۵,۸۵۱,۰۴۱	۳۹,۷۳۶,۳۱۷,۲۷۰	(۶,۶۵۰,۹۳۲,۳۰۴)	(۳,۶۳۱,۴۰۳,۵۲۵)	(۱,۳۸۰,۱۶۵,۸۹۷,۸۸۹)	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
-	(۱,۳۲۵,۵۹۲,۱۰۹)	(۱۳۵,۵۷۳,۷۵۰)	(۷۴۰,۲۳۰,۲۶۸)	(۲۸,۱۳۰,۷۴۵,۰۹۱)	۲۷,۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	سیمان سیاه‌لن
(۱,۷۴۸,۶۷۰,۳۸۵)	۳۰,۴۴۳,۳۲۹,۶۰۹	(۶۱۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۵۹۱,۸۰۰)	(۹۲,۲۶۰,۷۷۸,۵۹۱)	۱۲۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	الیزوارو
-	۲,۸۳۶,۳۹۰,۵۶۱	(۸۱,۵۱۵,۷۵۱)	(۴۴,۵۰۷,۶۰۰)	(۱۳,۳۴۰,۷۳۶,۳۰۸)	۱۶,۳۰۳,۱۵۰,۲۳۰	۱,۹۷۳,۷۴۷
-	۲۸,۱۳۶,۱۹۹,۰۰۰	(۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۲۶,۵۳۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۵۸۹,۷۶۶,۰۰۰)	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳,۸۱۰,۱۵۳,۶۴۸)	(۴۸۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۴۸۸,۶۸۰)	(۹۹,۵۸۰,۰۸۴,۹۶۸)	۹۶,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۶۶,۸۸۹,۸۴۸	(۱۶,۹۷۵,۰۰۰)	(۹,۲۶۸,۳۵۰)	(۳,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۲)	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۸۹,۳۵۹,۴۴۸	(۴۸۰,۷۴۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۲۱,۱۰۴)	(۷,۲۴۱,۱۹۵,۴۴۸)	۹,۶۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰
-	۱۰,۴۰۱,۹۲۱,۴۰۸	(۱,۷۶۴,۷۸۰,۰۰۰)	(۹۶۳,۵۶۹,۸۸۰)	(۳۳۹,۸۲۵,۷۷۸,۷۱۲)	۲۵۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۰۰,۰۰۰
-	(۲۴,۰۹۳,۲۹۶,۷۴۴)	(۲۷۲,۳۲۲,۹۳۳)	(۱۴۸,۶۳۳,۷۱۶)	(۷۸,۱۱۷,۰۳۴,۷۸۱)	۵۴,۴۴۴,۵۸۴,۶۷۶	۲۴,۸۲۶,۵۳۲
(۵,۱۸۸,۹۴۱,۰۰۰)	۲۲,۱۱۹,۰۴۲,۳۴۳	(۳۶۰,۱۷۸,۷۱۶)	(۱۹۶,۶۵۷,۵۷۹)	(۴۹,۳۵۹,۸۶۴,۵۶۲)	۷۲,۰۳۵,۷۴۳,۲۰۰	۱۰,۱۷۴,۵۴۰
-	(۱۴,۰۴۷,۳۴۱,۳۵۳)	(۶۵۴,۴۳۰,۵۷۴)	(۳۵۷,۳۱۹,۰۹۳)	(۱۴۳,۹۲۱,۷۰۶,۵۱۱)	۱۳۰,۸۸۶,۱۱۴,۸۲۵	۹۵,۷۴۶,۹۷۵
-	۳۳,۴۵۶,۱۰۲,۱۶۰	(۱,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۱۳,۰۴۸,۸۰۰)	(۱۸۹,۳۶۸,۰۴۹,۰۴۰)	۲۲۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۷۹۳,۵۸۰,۸۱۲	۱۷,۷۶۹,۵۰۹,۸۶۰	(۳۰,۳۰۶۱,۳۲۷)	(۱۶۵,۴۷۱,۴۳۰)	(۴۲,۳۷۴,۲۰۲,۸۸۳)	۶۰,۶۱۲,۳۴۵,۴۰۰	۱,۶۹۷,۸۲۲
(۶,۶۷۰,۸۷۲,۵۵۸)	(۳۰,۵۹۱,۹۸۱۲)	(۴,۷۲۹,۱۷۰)	(۳,۵۸۲,۱۲۷)	(۱,۲۴۴,۴۴۲,۴۹۹)	۹۴۵,۸۳۳,۹۸۴	۲۷۱,۱۶۸
۶,۳۶۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۹,۸۷۵,۶۸۹,۷۰۴	(۲۰,۴۵۳,۲۱۲,۷۷۸)	(۱,۱۱۶,۷۸۴,۱۸۴)	(۳۴۶,۰۴۰,۵۸۹,۳۸۴)	۴۰۹,۰۷۸,۴۵۵,۵۵۰	۴۷,۲۹۲,۳۰۷
۴۸,۸۳۲,۸۶۷,۹۱۰	۲۳۲,۷۹۶,۳۱۹,۳۸۵	(۱۶,۳۵۵,۱۸۵,۵۹۳)	(۸,۹۲۹,۹۳۱,۳۶۶)	(۳۰,۱۲۹,۹۵۵,۶۸۲,۴۲۹)	۲,۳۷۱,۰۳۷,۱۱۸,۷۴۳	

نقل از صفحه قبل
توسعه معادن و فلزات
سیمان سیاه‌لن
الیزوارو
شیربستریزه پگاه‌اصفهان
نفت سیاه‌لن
صنعتی زر ماکارون
پوپا
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
سرمایه‌گذاری آتیه‌دهاوند
فولاد امیرکبیر کاشان
کاشی پارس
ماشین‌سازی اراک
صنعتی بهشهر
سیمان فارس نو
صنعتی آما
ملی صنایع مس ایران
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) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸,۸۳۲,۸۶۷,۹۱۰	۳۳۲,۷۹۶,۳۱۹,۳۸۵	(۱۶,۳۵۵,۱۵۵,۵۹۳)	(۸,۹۴۹,۹۳۱,۳۳۶)	(۳,۰۱۲,۹۵۵,۶۸۲,۴۲۹)	۳,۲۷۱,۰۳۷,۱۸,۷۴۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۳۷۳,۵۰۶,۷۵۵	(۲,۴۲۴,۱۵۱,۳۶۳)	(۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۴۳۴,۸۰۰)	(۳۴,۹۳۰,۹۱۶,۵۶۳)	۳۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹,۴۶۳,۳۵۶,۰۰۰)	۱۴۹,۱۹۳,۷۳۶,۷۸۸	(۱,۷۶۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۶۵,۴۳۷,۲۰۰)	(۲۰۱,۷۱۲,۶۲۶,۰۱۲)	۳۵۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳,۱۷۷,۴۲۱,۶۶۲)	(۱۱۶,۳۶۰,۶۹۱)	(۶۳,۵۳۲,۹۳۷)	(۲۶,۲۶۹,۶۶۶,۳۲۴)	۳۳,۳۷۲,۱۳۸,۱۹۰	۱,۹۲۱,۷۲۹
-	(۳۶,۵۱۵,۰۶۶)	(۹۰,۴۳۹,۵۰۸)	(۴۹,۳۷۹,۹۷۱)	(۱۷,۹۸۴,۵۹۷,۰۸۷)	۱۸,۰۰۸,۷۰۱,۵۰۰	۲,۶۲۱,۴۲۵
-	۱,۷۴۷,۵۴۸,۶۴۱	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۱۱۶,۰۰۰)	(۷,۳۸۱,۳۳۵,۳۵۹)	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵,۲۷۵,۳۳۸,۵۶۹)	(۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۶۳,۳۵۵,۱۴۰)	(۱۱۶,۶۲۵,۸۸۳,۴۲۹)	۱۱۲,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰
-	۹۱,۵۶۸,۵۰۹,۸۳۹	(۱,۵۱۳,۵۱۴,۷۴۵)	(۸۲۶,۳۷۹,۰۵۱)	(۳۰۸,۷۹۴,۵۴۵,۴۴۵)	۳۰,۲۰۷,۰۲,۹۴۹,۰۸۰	۹۹,۸۳۶,۰۶۵
-	(۹۳۰,۳۵۶,۶۶۷)	(۱۷,۴۳۶,۳۵۰)	(۹,۵۳۰,۱۹۳)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۴)	۳,۴۸۷,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰
۱۹,۵۷۳,۰۱۷,۴۱۵	۲۰,۳۶۹۷,۹۱۹,۵۰۹	(۳,۰۴۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۱,۹۱۴,۸۰۰)	(۴۰۰,۳۵۶,۳۶۵,۶۹۱)	۶۰۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۹۱,۸۳۸,۷۰۵	۱۲۳,۶۱۴,۴۰۲,۹۶۹	(۱,۷۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵۹,۳۱۳,۸۰۰)	(۲۲۵,۰۲۷,۵۸۴,۳۳۱)	۲۵۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۲,۸۳۱,۶۸۶,۵۱۹)	(۶۲۰,۴۳۲,۱۵۵)	(۳۳۸,۷۵۵,۹۵۷)	(۱۵۵,۹۵۸,۹۲۹,۴۷۵)	۱۲۴,۰۸۶,۴۳۱,۰۶۸	۶۴,۷۶۳,۲۷۳
-	(۱۶۳,۲۶۳,۵۶۷)	(۸۹,۳۳۵,۰۰۰)	(۴۸,۷۷۱,۴۵۰)	(۱۷,۸۹۰,۱۶۷,۱۱۷)	۱۷,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶۸,۸۴۱,۹۰۲,۸۹۵	۹۶,۲۶۷,۱۷۹,۹۸۴	(۲,۱۲۷,۴۶۷,۳۰۲)	(۱,۱۶۱,۵۹۷,۱۴۷)	(۳۲۵,۹۳۷,۳۱۵,۹۶۷)	۴۲۵,۴۹۳,۴۶۰,۴۰۰	۱۶۴,۷۹۲,۳۰۰
۳,۹۵۵,۹۰۵,۸۲۱	(۱۴,۵۸۵,۱۲۶,۱۸۵)	(۹۵,۱۹۳,۷۲۵)	(۵۱,۹۷۵,۷۶۹)	(۳۳,۴۷۶,۶۹۹,۶۳۱)	۱۹,۰۰۳,۸۷۴۲,۹۴۰	۳,۰۵۵,۹۷۸
(۴۳,۸۲۲,۰۱۸)	۳۷,۸۶۶,۲۷۷	(۳,۰۰۰,۸۵۶۱)	(۱,۶۴۲,۶۷۵)	(۵۵۹,۱۹۴,۸۰۹)	۶۰۱,۷۱۲,۳۲۲	۳۰۲,۹۷۷
-	۱,۳۷۷,۹۶۲,۳۹۷	(۵۷,۳۱۸,۷۵۰)	(۳۱,۳۹۶,۰۳۸)	(۹,۹۹۷,۱۷۲,۸۱۵)	۱۱,۴۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰
(۴۹,۹۰۱,۳۰۹,۹۹۶)	۶۵,۲۰۶,۷۷۱,۹۷۸	(۲,۴۰۵,۶۴۰,۵۰۷)	(۱,۳۱۳,۴۲۹,۷۱۷)	(۴۱۲,۲۰۲,۳۰۹,۳۳۸)	۴۸۱,۱۲۸,۱۰۱,۴۴۰	۲۱۴,۷۸۹,۳۳۱
۹۳,۸۶۰,۵۵۱,۴۸۷	۹۰,۶۰۰,۸۶,۳۶۸,۱۶۹	(۳,۰۸۳,۱۰۱۲,۷۸۷)	(۱۶,۸۳۳,۷۳۲,۹۸۱)	(۵,۳۱۲,۴۵۱,۴۴۱,۷۴۶)	۶,۱۶۶,۲۰۲,۵۵۵,۶۸۳	

نقل از صفحه قبل

گروه پهن

سرمایه گذاری خوارزمی

تولیدات پتروشیمی قائد بصیر

سرمایه گذاری ارس صبا

کشت و دامداری فکا

سرمایه گذاری صدرتائین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا

گروه س توسعه صنعتی ایران

بانک اقتصاددین

سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)

پتروشیمی شیراز

بانک خاورمیانه

نیان الکترونیک

بیمه انکابی ایران معین

س. و توسعه صنایع لاستیک

سرمایه گذاری سبحان

نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۲۲ / ۱۰ / ۱۴۰۴



رازدار

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) تحقق نیافته تک‌همداری	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مبایات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
۹۳,۸۶۰,۵۵۱,۴۸۷	۹۰۶,۰۸۶,۳۶۸,۱۶۹	(۳۰,۸۳۱,۱۲,۷۸۷)	(۱۶,۸۳۳,۷۳۲,۹۸۱)	(۵,۳۱۲,۴۵۱,۴۴۱,۷۴۶)	۶,۱۶۶,۳۰۲,۵۵۵,۶۸۳	۴۹,۲۸۷,۹۵۰
-	۷,۹۰۹,۵۵۴,۸۷۳	(۷۵۰,۹۰۱,۹۱۸)	(۴۰۹,۹۹۲,۴۴۷)	(۱۴۱,۱۰۹,۹۳۴,۴۱۲)	۱۵۰,۱۸۰,۳۸۳,۶۵۰	کشتیرانی دریای خزر
-	(۱۰,۹۰,۵۵۳,۴۹۱)	(۳۰۲,۹۸۱,۲۸۰)	(۱۱۰,۸۲۷,۷۷۹)	(۴۱,۳۷۳,۰۰۰,۴۳۷)	۴۰,۵۹۶,۳۵۶,۰۰۵	کشت و صنعت چوبین
-	۶,۳۳۵,۳۱۰,۱۵۴	(۱۲۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۶۷,۱۹۰,۷۶۰)	(۱۸,۱۸۶,۴۳۹,۰۸۶)	۳۴,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
(۱۲,۴۰۵,۷۴۴,۰۱۴)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۵۵۸,۳۲۲,۹۳۱)	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۱۲,۳۵۳,۲۹۰,۳۷۵	-	-	-	-	-	تایید و تر خاورمیانه
۷۷,۳۷۶,۷۳۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۸,۹۸۸,۲۰۰,۱۰۰	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۸۱,۵۱۲,۱۰۲)	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۰,۶۶,۲۷۸,۸۹۰	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۱۴۹,۱۰۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
(۳۲,۸۶۳,۱۵۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پارس
(۴۸۱,۱۲۰,۳۰۰)	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۲,۶۰۶,۰۹۷,۹۰۴	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۳,۴۵۴,۳۹۸,۳۰۳	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۵,۵۳۰,۵۱۲,۴۶۶	-	-	-	-	-	نشانسته و گلوکز آردینه
(۱۷,۴۱۴,۰۳۷,۶۰۳)	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۹۱۹,۹۸۷,۷۱۰)	-	-	-	-	-	معدنی املاج ایران
۱,۹۸۸,۱۰۰,۰۰۶	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
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	داروسازی شهید قاضی

گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان
 صبا فولاد خلیج فارس
 سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس
 نورایستا پلاستیک
 کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
 توسعه معادن کرومیت کاوندگان
 نشانسته و گلوکز آردینه
 بانک سینا
 معدنی املاج ایران
 صنعت غذایی کورش
 داروسازی شهید قاضی

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود تحقق نیافته حق تقدم سهام

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	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۰۹,۴۶۴,۱۵۱	(۳,۴۰۳,۸۳۵)	(۱,۸۵۸,۴۹۴)	(۳۶۶,۴۰,۵۸۰)	۶۸۰,۷۶۷,۰۶۰	۸۵۵,۲۳۵	ح بیمه ایران - معین
-	(۴,۷۰۹,۸۱۹,۷۵۲)	(۶۰,۶۶۳,۶۹۹)	(۳۳,۱۲۲,۳۷۹)	(۱۶,۷۲۸,۷۷۳,۱۷۷)	۱۲,۱۳۲,۷۳۹,۵۰۳	۴,۱۷۳,۶۲۹	ح کشت و دام گلدهت نمونه اصفهان
(۱,۰۱۹,۸۳۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ح تولیدی شیشه‌سازی
۴۳,۹۰۵,۴۶۹,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	ح معدنی اصلاح ایران
۴۲,۸۸۵,۶۳۴,۴۴۷	(۴,۴۰۰,۳۵۵,۶۰۱)	(۶۴,۰۶۷,۵۳۴)	(۳۴,۹۰۰,۸۷۳)	(۱۷,۱۱۴,۸۱۳,۷۵۷)	۱۲,۸۱۳,۵۰۶,۵۶۳		

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سبرده کلانی

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	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۶۲۷,۳۷۰,۷۷۶	-	(۲۵۶,۵۲۲,۷۸۵)	(۹۹,۹۹۰,۵۹۹,۸۳۹)	۱۰۶,۸۸۴,۴۹۳,۴۰۰	۷,۱۰۰	شمش طلا GoldBar
۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰.۳۱۲ رفاه
۱۵,۴۴۷,۸۷۸,۱۸۵	۶,۶۲۷,۳۷۰,۷۷۶	-	(۲۵۶,۵۲۲,۷۸۵)	(۹۹,۹۹۰,۵۹۹,۸۳۹)	۱۰۶,۸۸۴,۴۹۳,۴۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
تاداشت 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	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۷۲۰	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۲۱,۳۴۳,۵۰۳	۴۵۰	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	-	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	-	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	-	۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	-
موتوژن	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۳۵۳,۷۹۸,۱۴۳	۱۳۰	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	-	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	-	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	-	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	-
بانک سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۰,۱۸۷,۵۰۰	۶۰	۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	-	۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	-	۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	-	۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	-
بانک اقتصاددین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۲۱,۱۸۳,۳۹۹	۲۴۰	۲۹,۰۰۸,۳۹۹,۱۷۶۰	-	۲۹,۰۰۸,۳۹۹,۱۷۶۰	-	۲۹,۰۰۸,۳۹۹,۱۷۶۰	-	۲۹,۰۰۸,۳۹۹,۱۷۶۰	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۵۸,۰۸۸,۶۸۰	۸۲	۴,۷۶۳,۳۷۱,۷۶۰	-	۴,۷۶۳,۳۷۱,۷۶۰	-	۴,۷۶۳,۳۷۱,۷۶۰	-	۴,۷۶۳,۳۷۱,۷۶۰	-
کشت و صنعت جوبین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۲,۷۶۲,۱۰۵	۴۰۰	۵,۱۰۴,۸۴۲,۰۰۰	(۳۵۴,۶۳۸,۴۸۲)	۴,۷۵۰,۲۰۳,۵۱۸	-	۴,۷۵۰,۲۰۳,۵۱۸	-	۴,۷۵۰,۲۰۳,۵۱۸	-
صنعتی آما	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۶,۴۷۳,۱۶۸	۳۱۰	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	-	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	-	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	-	۱۱,۳۰۶,۶۸۲,۰۸۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸,۲۹۲,۳۰۷	۳۷۰	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	-	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	-	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	-	۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۱,۰۲۶,۲۳۱	۱۱۵	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۴۵	-	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۴۵	-	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۴۵	-	۳,۵۶۸,۰۱۶,۵۴۵	-
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۷۳,۷۶۹,۶۴۱	۲۰	۳,۴۷۵,۳۹۲,۸۲۰	(۱۱,۸۶۱,۴۰۹)	۳,۴۶۳,۵۳۱,۴۱۱	-	۳,۴۶۳,۵۳۱,۴۱۱	-	۳,۴۶۳,۵۳۱,۴۱۱	-
سیمان بهمن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کاشی پارس	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۶,۶۳۹,۵۴۸	۶۷۰	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	-	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	-	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	-	۴,۴۴۱,۷۹۷,۱۶۰	-
ماشین سازی اراک	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-
شهید ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
البرز دارو	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۴,۱۰۵,۳۶۳	۹۰	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	-	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	-	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	-	۳۶۹,۴۷۳,۶۷۰	-
پویا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۵۰	۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۰۶	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۱۰۰,۴۰۲)	۳,۲۲۴,۸۹۹,۵۹۸	-	۳,۲۲۴,۸۹۹,۵۹۸	-	۳,۲۲۴,۸۹۹,۵۹۸	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱۵	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۲۱۸,۵۵۱,۰۰۰,۷۶۲۷	(۴۴۱,۶۰۰,۳۹۳)	۲۱۸,۱۰۹,۴۰۷,۳۳۴					

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	هر سهم	سود متعلق به سود سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدات پتروشیمی فاند بعصر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱,۹۲۱,۷۲۹	۱,۶۰۰	۳,۰۷۴,۷۶۶,۴۰۰	۲۱۸,۵۵۱,۰۰۷,۶۲۷	-	۲۱۸,۵۵۱,۰۰۷,۶۲۷	۲۱۸,۵۵۱,۰۰۷,۶۲۷
بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰۳,۹۹۵,۱۲۵	۲۵۰	۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۲۵۰	-	-	۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۲۵۰	۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۲۵۰
گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گشت و دامداری فکا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جت‌رال مکلینک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵,۶۵۰,۳۱۸	۷۲۰	۴,۰۶۸,۱۵۶,۹۶۰	-	-	۴,۰۶۸,۱۵۶,۹۶۰	۴,۰۶۸,۱۵۶,۹۶۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳,۳۵۷,۶۱۴	۹۰۰	۳,۰۲۱,۸۵۲,۶۰۰	-	-	۳,۰۲۱,۸۵۲,۶۰۰	۳,۰۲۱,۸۵۲,۶۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامين	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۴۳۶,۲۴۲)	-	۳,۹۱۴,۵۶۳,۷۵۸	۳,۹۱۴,۵۶۳,۷۵۸
گ-مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۴۸,۵۳۳,۳۰۰	۲۰۰	۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰	-	-	۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰	۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نیان الکترونیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۳,۰۵۵,۹۷۸	۳۷۵	۱,۱۴۵,۹۹۱,۷۵۰	-	-	۱,۱۴۵,۹۹۱,۷۵۰	۱,۱۴۵,۹۹۱,۷۵۰
توسعه فن افراز تونس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱,۰۰۰	۴۴۰	۴۴۰,۰۰۰	-	-	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰
پارس فیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۰	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۲۱۴,۷۸۹,۳۳۱	۴۱۰	۸۸,۰۶۳,۶۲۵,۷۱۰	-	-	۸۸,۰۶۳,۶۲۵,۷۱۰	۸۸,۰۶۳,۶۲۵,۷۱۰
تولید انرژی برق شمس پارسرگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۳۲۵	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	-	-	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۸,۷۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰
بابت مابه تفاوت سود دریافتی			-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۷,۵۰۰
						(۵۲۲,۰۳۶,۵۳۵)		۴۴۴,۵۸۰,۷۹۵,۷۶۲	۱۲۲,۷۹۶,۱۹۸,۹۰۰
									۴۴۵,۱۰۲,۸۳۲,۲۹۷

موضوع: ۲۲ / ۱۰ / ۱۴۰۴
 بابت مابه تفاوت سود دریافتی



رازداد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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	ریال	سود خالص	ریال	هزینه توزیع	ریال	سود ناخالص	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۱,۴۰۴,۷۰۵,۹۳۱	۲۰,۰۵۲,۳۷۷,۵۷۰	۱,۴۰۴,۷۰۵,۹۳۱	۲۰,۰۵۲,۳۷۷,۵۷۰	-	۱,۴۰۴,۷۰۵,۹۳۱	۲۰,۰۵۲,۳۷۷,۵۷۰	-	۵	بدون سررسید
۵,۳۳۳	۱۰۱,۰۹۰	۵,۳۳۳	۱۰۱,۰۹۰	-	۵,۳۳۳	۱۰۱,۰۹۰	-	۵	بدون سررسید
-	-	۲۳۳,۰۹۰	۲۳۳,۰۹۰	-	۲۳۳,۰۹۰	۲۳۳,۰۹۰	-	۵	بدون سررسید
-	-	۱۰۰,۵۰۹	۱۰۰,۵۰۹	-	۱۰۰,۵۰۹	۱۰۰,۵۰۹	-	۵	بدون سررسید
-	-	۴,۱۱۰	۴,۱۱۰	-	۴,۱۱۰	۴,۱۱۰	-	۵	بدون سررسید
۱,۴۰۴,۷۱۱,۲۵۴	۲۰,۰۵۲,۸۱۶,۳۶۹	۱,۴۰۴,۷۱۱,۲۵۴	۲۰,۰۵۲,۸۱۶,۳۶۹	-	۱,۴۰۴,۷۱۱,۲۵۴	۲۰,۰۵۲,۸۱۶,۳۶۹	-	۵	بدون سررسید

۱۹- سایر درآمدها

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹	۱,۵۵۵,۳۳۶,۴۷۰	۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹	۱,۵۵۵,۳۳۶,۴۷۰	۱۹-۱
-	۲,۱۹۹,۷۰۲,۵۴۰	-	۲,۱۹۹,۷۰۲,۵۴۰	تعدیل درآمد سود سهام در سال قبل
۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹	۳,۷۵۴,۹۳۹,۰۱۰	۱۲,۶۲۷,۳۴۷,۲۶۹	۳,۷۵۴,۹۳۹,۰۱۰	تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹-۱- درآمد توزیع سود سهام در سال قبل
 ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱	۱۱۵,۱۴۶,۹۴۳,۶۷۷	۱۱,۸۶۳,۳۵۴,۴۹۱	۱۱۵,۱۴۶,۹۴۳,۶۷۷
۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۵۳۶,۳۳۲,۰۸۲	۳۹,۴۱۴,۳۷۱,۱۲۴	۵,۵۳۶,۳۳۲,۰۸۲	۳۹,۴۱۴,۳۷۱,۱۲۴
۲۶۴,۳۹۳,۳۸۴	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۳۹۳,۳۸۴	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۹۰۰,۰۴۵,۴۹۳	۱۵۸,۰۴۱,۲۱۴,۸۰۱	۱۷,۹۰۰,۰۴۵,۴۹۳	۱۵۸,۰۴۱,۲۱۴,۸۰۱

سپند گران توسعه فیروزه (مدیر)
 حسابرانی و خدمات مدیریت، رهافت و همکاران (متولی)
 شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
 مؤسسه حسابرانی رازدار (حسابرس)

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

۲۱- سایر هزینه ها

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 کانون ها
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 هزینه ها
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

*نرخ بهره دریافت شده بابت تسهیلات برابر با ۲۵ درصد می باشد.

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)	

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				۱۴۰۴/۰۸/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک از کل واحد های صندوق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل واحد های صندوق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰.۱٪	۲۴,۵۰۰	ممتاز	۰۰.۱٪	۲۴,۵۰۰	ممتاز	۰۰.۱٪	۲۴,۵۰۰	کارگزار و مؤسس صندوق	کارگزاری فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۰۴٪	۲,۴۲۵,۵۰۰	عادی	۲.۹۰٪	۵,۸۲۶,۵۱۳	عادی	۲.۹۰٪	۵,۸۲۶,۵۱۳			
۰.۰۲٪	۵۰,۵۰۰	ممتاز	۰.۰۳٪	۵۰,۵۰۰	ممتاز	۰.۰۳٪	۵۰,۵۰۰			
۲.۱۹٪	۴,۹۹۹,۵۰۰	عادی	۲.۴۸٪	۴,۹۹۹,۵۰۰	عادی	۲.۴۸٪	۴,۹۹۹,۵۰۰	مؤسس صندوق	گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۵,۰۰۰			
۱.۰۸٪	۲,۴۷۵,۰۰۰	عادی	۱.۳۳٪	۲,۴۷۵,۰۰۰	عادی	۱.۳۳٪	۲,۴۷۵,۰۰۰			
۰٪	۵۰۹	عادی	۰.۰۰٪	۹,۹۸۳	عادی	۰.۰۰٪	۹,۹۸۳	مدیر	سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر
۰٪	-	عادی	۰.۰۱٪	۱۰,۸۸۳	عادی	۰.۰۱٪	۱۰,۸۸۳			
۰.۰۲٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۳٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۳٪	۵۰,۰۰۰			
۰.۰۲٪	۵۱,۳۰۰	عادی	۰٪	-	عادی	۰٪	-	مدیر سرمایه گذاری قدیم	نوبد قدوسی	مدیر سرمایه گذاری
۴.۴۲٪	۱۰,۱۰۱,۷۰۹		۶.۶۹٪	۱۳,۴۷۱,۸۷۹						
جمع										

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	ارزش معامله	تاریخ معامله	۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
					مانده طلب (ابدهی) -ریال	مانده طلب (ابدهی) -ریال	مانده طلب (ابدهی) -ریال	مانده طلب (ابدهی) -ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش	۶,۸۹۳,۵۵۱,۸۹۴	طی سال مالی	(۱۰,۳۷۵,۳۷۳,۵۴۰)	۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	۱۱,۸۴۳,۳۵۴,۴۹۱	۵,۵۳۶,۳۲۲,۰۸۲
						۵۸,۱۴۲,۶۲۲,۵۰۴		۵,۵۳۶,۳۲۲,۰۸۲
						۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲		۵,۵۳۶,۳۲۲,۰۸۲
سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۱۵,۱۴۶,۹۴۳,۶۷۷	طی سال مالی	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶	۲۳۶,۰۶۵,۵۳۶
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی	کارمزد متولی	۳۹,۴۱۴,۳۷۱,۱۳۴	طی سال مالی	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرسی ره یافت و همکاران	متولی	کارمزد حسابرسی	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰

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.