



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ 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

۱۰-۲۸

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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء



نماینده

فاطمه سرکاری

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق

فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

موسسه حسابرسی رهیافت
شماره ثبت: ۳۶۵۲۰



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۱۱۴,۱۹۰,۴۰۸,۲۶۴	۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۳,۴۸۶,۶۱۶,۵۳۶	۹۴,۳۲۱,۳۷۴,۲۸۲
۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵
۸ حساب های دریافتنی	۳۲,۸۳۷,۱۱۸,۹۱۶	۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۲۸۵
۹ جاری کارگزاران	۴۹۷,۰۴۴,۴۸۶,۶۳۵	۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵
۱۰ سایر دارایی ها	۸۳۰,۱۳۷,۱۶۴	۵,۲۹۵,۴۳۸,۹۴۶
۱۱ موجودی نقد	۴,۰۳۴,۸۵۳	-
جمع دارایی ها	۶,۷۷۸,۳۹۲,۸۰۲,۳۶۸	۶,۵۷۵,۹۵۲,۷۹۷,۴۷۵

بدهی ها:

۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۴۲,۱۰۲,۶۸۷,۶۷۷	۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۸,۰۵۱,۹۵۰,۸۲۷	۱,۱۳۹,۱۰۷,۰۶۴
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۸,۷۶۰,۴۷۳,۵۵۱	۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸
جمع بدهی ها	۸۸,۹۱۵,۱۱۲,۰۵۵	۹۲,۵۰۵,۳۳۹,۳۴۸
خالص دارایی ها	۶,۶۸۹,۴۷۷,۶۹۰,۳۱۳	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۸,۳۳۴,۳۸۷	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۳۵,۵۱۹

۳۲,۲۱۸

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



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۹۰,۳۹۱,۶۸۷,۱۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۲۶,۳۴۷,۳۶۰,۱۶۳)
سود سهام	۱۸	۱۹۹,۰۴۵,۴۱۰,۸۶۶
سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۳,۴۷۸,۱۰۵,۴۰۹
سایر درآمدها	۲۰	۹,۱۴۹,۶۹۴,۹۷۸
جمع درآمد ها		۷۹۵,۷۱۷,۵۳۸,۲۳۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۸,۸۷۱,۱۴۳,۳۷۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۰,۷۸۵,۹۷۰,۴۹۷)
سود قبل از هزینه مالی		۷۰۶,۰۶۰,۴۲۴,۳۶۲
هزینه مالی	۲۳	(۱۳۵,۳۶۲,۷۳۸)
سود خالص		۵۷۰,۶۹۷,۶۸۶,۶۲۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲۹/۹٪	۹/۸۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۲۷/۵۸٪	۵/۰۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی صادر شده طی دوره	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷
واحدهای ۱۰,۰۰۰ ریالی ابطال شده طی دوره	۴,۰۱۳,۲۵۱	۴۰,۱۳۲,۵۱۰,۰۰۰
سود خالص دوره	-	۷۰۵,۹۲۵,۰۶۱,۶۲۴
تعدیلات	۲۴	(۳۷۰,۸۴۲,۲۷۹,۴۳۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۱۸۸,۳۳۴,۳۸۷	۶,۶۸۹,۴۷۷,۶۹۰,۳۱۳

سود (زیان) خالص

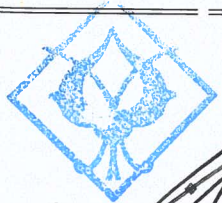
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

خالص داراییهای پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 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، سیدگردان توسعه فیروزه می باشد. مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ و تایید سازمان مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷، به مدت پنج سال تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۵/۱۵ تمدید گردید.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق 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: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری

ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم واحد ۱

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 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 دوره مورد رسیدگی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 منتهای 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 دریافتی 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه 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 ۲,۴۳۶ میلیون ریال و حداکثر ۲,۶۱۰ 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 ۳,۱۵۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای یک سال مالی 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 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 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>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 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	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 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	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 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 .																				

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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.

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 چهارم 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۷/۰٪	۴۵۹,۹۴۰,۰۰۷,۱۲۵	۴۲۳,۳۶۳,۹۰۶,۷۸۷	۱/۱٪	۷۴,۲۴۱,۴۷۴,۸۱۳	۸۴,۸۱۰,۲۵۲,۸۰۴
۱۱/۳٪	۷۳۳,۵۷۸,۳۱۴,۹۴۲	۶۸۱,۱۵۳,۶۰۳,۱۹۷	۷/۶٪	۵۱۸,۰۷۵,۴۲۳,۴۵۳	۴۸۰,۴۳۴,۱۶۸,۹۱۰
۱۱/۷٪	۷۷۰,۸۴۸,۳۸۳,۱۵۱	۴۷۸,۳۶۱,۷۶۶,۳۰۶	۱۲/۰٪	۸۱۶,۷۱۸,۴۳۴,۲۳۶	۴۵۸,۸۷۷,۴۴۳,۲۶۳
۰/۰٪	۱,۲۷۲,۵۶۵,۸۱۷	۷۹۹,۲۱۴,۱۳۷	۰/۰٪	۵۶۱,۲۸۵,۵۲۲	۴۳۳,۱۷۳,۵۵۷
۳/۵٪	۲۲۷,۷۲۵,۹۶۵,۰۰۰	۱۹۹,۵۸۹,۷۶۶,۰۰۰	۷/۷٪	۵۲۱,۹۰۵,۲۴۱,۳۸۲	۶۲۷,۹۲۲,۳۶۰,۳۰۶
۵/۳٪	۳۴۱,۱۸۲,۲۰۳,۳۹۶	۲۵۲,۹۵۴,۳۷۸,۷۸۶	۱/۶٪	۱۰۵,۹۵۷,۴۴۹,۱۳۸	۱۵۲,۸۴۰,۲۶۸,۰۰۸
۰/۱٪	۳,۳۶۸,۷۵۶,۶۵۰	۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۲	۱/۴٪	۹۶,۹۷۲,۰۶۶,۴۲۵	۱۲۴,۴۱۱,۵۸۴,۰۵۰
۳/۶٪	۲۳۹,۵۹۱,۵۲۹,۶۶۰	۲۱۶,۴۱۸,۸۸۶,۳۸۹	۲/۰٪	۱۳۴,۳۹۷,۹۵۲,۳۶۵	۹۹,۷۹۳,۰۰۱,۶۰۹
۵/۷٪	۳۷۴,۷۲۵,۷۸۴,۷۹۱	۴۳۳,۱۶۷,۳۰۷,۱۰۵	۶/۰٪	۴۰۶,۱۱۵,۳۶۹,۱۷۳	۴۷۴,۸۶۴,۷۷۲,۰۰۷
۲۸/۰٪	۱,۸۴۱,۸۴۷,۰۳۷,۲۲۹	۱,۳۷۹,۵۸۸,۸۶۳,۲۰۸	۲۸/۶٪	۱,۹۳۵,۸۵۰,۹۵۴,۵۵۷	۱,۴۹۳,۶۰۶,۳۶۵,۶۷۶
۳/۸٪	۲۵۲,۵۲۱,۱۱۰,۶۶۷	۲۶۰,۷۷۲,۵۸۹,۹۷۶	۷/۳٪	۴۹۲,۶۳۴,۸۳۳,۶۲۱	۴۰۸,۴۶۹,۳۸۷,۱۸۷
۰/۳٪	۱۱,۳۷۵,۱۳۵,۲۱۲	۹,۹۹۷,۱۷۲,۸۱۵	۰/۱٪	۴,۵۶۵,۶۷۴,۲۲۱	۴,۹۹۸,۵۷۷,۵۲۲
۳/۷٪	۲۴۵,۸۳۱,۳۵۱,۱۵۶	۲۵۰,۹۰۱,۲۵۲,۴۵۷	۳/۳٪	۲۱۶,۲۰۹,۹۶۲,۵۹۶	۲۵۱,۷۰۱,۱۶۱,۸۰۰
۳/۶٪	۲۳۴,۲۷۴,۴۷۰,۷۱۰	۲۰۳,۵۴۲,۸۵۲,۰۱۸	۲/۴٪	۱۵۰,۸۰۹,۱۶۳,۶۸۰	۱۵۵,۵۱۰,۳۷۸,۳۵۰
۲/۰٪	۱۳۰,۸۱۲,۸۸۷,۸۴۴	۱۴۵,۱۶۲,۹۵۶,۲۷۸	۱/۴٪	۹۷,۳۸۰,۳۸۰,۹۶۰	۱۳۰,۹۸۷,۱۰۳,۱۹۲
۰/۳٪	۱۸,۷۱۷,۹۳۸,۸۴۹	۲۸,۲۷۱,۹۰۳,۲۵۹	۰/۵٪	۳۰,۹۲۱,۷۹۲,۱۶۶	۳۸,۶۲۲,۴۵۰,۸۶۳
۰/۳٪	۱۸,۸۹۱,۵۷۳,۴۵۷	۳۱,۵۸۷,۷۶۸,۱۰۲	۱/۴٪	۹۳,۸۸۴,۲۹۴,۰۸۴	۱۴۵,۱۷۴,۵۹۲,۳۳۸
۱/۱٪	۷۱,۴۷۸,۹۰۶,۹۰۵	۷۳,۲۵۴,۸۴۴,۳۳۳	۱/۳٪	۷۹,۱۵۱,۷۸۳,۹۰۰	۷۳,۲۵۴,۸۴۴,۳۳۳
۲/۳٪	۱۴۹,۰۱۹,۴۸۹,۲۸۴	۱۴۱,۱۰۹,۹۳۴,۴۱۲	۱/۸٪	۱۲۰,۳۰۱,۶۸۴,۶۷۶	۱۱۱,۳۹۳,۸۵۴,۹۷۲
۰/۰٪	-	-	۲/۹٪	۱۹۸,۹۸۶,۸۸۲,۵۶۹	۲۴۹,۶۰۳,۶۳۳,۶۱۴
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	۲,۹۵۹,۴۴۹	۲,۸۹۲,۴۱۸
۰/۰٪	-	-	۰/۳٪	۱۸,۵۴۵,۳۴۵,۲۷۸	۲۱,۷۷۷,۹۳۸,۵۴۲
۱/۳٪	۸۰,۱۹۸,۸۳۳,۵۷۲	۱۰۸,۵۱۳,۹۵۱,۱۹۲	۰/۰٪	-	-
۲/۱٪	۱۳۷,۷۷۳,۷۰۸,۱۲۵	۱۱۹,۶۹۱,۷۱۷,۱۴۹	۰/۰٪	-	-
۹۶/۴۹٪	۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲	۵,۴۴۰,۸۰۶,۵۰۰,۷۰۸	۹۰/۳٪	۶,۱۱۴,۱۹۰,۴۰۸,۲۶۴	۵,۵۸۹,۴۹۰,۲۰۵,۳۲۱

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰/۰٪	۷۵۲,۳۰۵,۳۴۰	۰٪	۱,۰۸۴,۹۰۰,۲۳۴	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	سپرده ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱ بانک سامان
۱/۴٪	۹۳,۵۰۷,۱۵۷,۶۵۲	۲٪	۱۳۲,۳۴۷,۲۷۲,۸۵۷	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲	سپرده ۱۳۲-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱ بانک گردشگری
۰/۰٪	۵۷,۴۰۴,۱۷۱	۰٪	۴۹,۸۳۴,۳۹۲	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	سپرده ۱۰۰۳-۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷۶۳۴۱-۱ بانک خاورمیانه
۰/۰٪	۳,۱۰۰,۵۰۹	۰٪	۳,۱۷۷,۴۲۹	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	سپرده ۲۷۹۷۶۶۱۷۵۳ بانک ملت
۰/۰٪	۱,۰۰۴,۱۱۰	۰٪	۱,۰۲۹,۱۲۴	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سپرده ۱۰۰۶-۲۲۱۸۴۹۱۰۱ بانک صادرات
۰/۰٪	۴۰۲,۵۰۰	۰٪	۴۰۲,۵۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	سپرده ۰۲۷۹۰۲۴۴۴۶۷۶۹ بانک تجارت
۱/۴۳٪	۹۴,۳۲۱,۳۷۴,۲۸۲	۱/۹۷٪	۱۳۳,۴۸۶,۶۱۶,۵۳۶				

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱/۶۲٪	۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵	۰٪	-	-	-

شمش طلا ۰۰۰۱ GOB۱CD

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۲۸۵	۳۲,۸۳۷,۱۱۸,۹۱۶	(۴,۵۶۰,۱۷۱,۲۶۳)	۲۵	۳۷,۳۹۷,۲۹۰,۱۷۹	

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۹- جاری کارگزاری

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	۵,۷۸۱,۲۶۲,۶۷۶,۳۶۴	(۵,۲۸۵,۰۹۷,۰۵۱,۵۳۴)	۴۹۷,۰۴۴,۴۸۶,۶۳۵

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۳۴,۷۵۰,۷۲۲	-	(۴,۹۳۴,۷۵۰,۷۲۲)	-
۳۶۰,۶۸۸,۲۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۰,۵۵۱,۰۶۰)	۸۳۰,۱۳۷,۱۶۴
۵,۲۹۵,۴۳۸,۹۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۶۵,۳۰۱,۷۸۲)	۸۳۰,۱۳۷,۱۶۴

مخارج آبونمان نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
-	۴,۰۳۴,۸۵۳

بانک گردشگری ۱۳۲.۷۱.۱۰۵۹۱۲۵.۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۸,۱۴۲,۶۶۲,۵۰۴	۲۷,۷۵۸,۵۴۶,۵۰۰
۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰	۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۸۶۲,۷۳۶
۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲	۱۲,۹۵۱,۳۱۹,۵۴۱
۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶	۴۲,۱۰۲,۶۸۷,۶۷۷

سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی)

موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)

سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقد شوندگی)

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۲,۵۷۱,۷۴۰,۷۹۵	۷۴۰,۲۴۸,۵۰۱
بدهی بابت درخواست صدور واحدها		
	۲۵,۴۶۷,۸۶۶,۴۷۱	۳۹۲,۴۵۴,۱۳۷
بدهی بابت ابطال واحدها		
	۱۲,۳۲۲,۳۴۱	۵,۸۳۱,۱۸۴
بدهی بابت حساب مسدود		
۱۳-۲	۲۱,۲۲۰	۵۷۳,۲۴۲
بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده		
	۲۸,۰۵۱,۹۵۰,۸۲۷	۱,۱۳۹,۱۰۷,۰۶۴

۱۳-۱- مبلغ مذکور بابت واریز وجه درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی، صدور انجام گرفته است.

۱۳-۲- مبلغ مذکور بابت تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از دوره مالی تسویه شده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
	۱۵,۲۰۷,۶۷۲,۱۰۴	۱۶,۲۷۴,۵۸۴,۹۷۱
ذخیره نرم افزار		
	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره کارمزد تصفیه		
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
هزینه عضویت در کانون ها		
۱۴-۱	۳۶,۷۹۱,۱۰۰	۲۲۰,۶۳۵,۳۰۶
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص		
	۶,۷۵۲,۲۴۳	۱۱,۹۳۴,۹۶۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		
	-	۱۹,۵۲۵,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		
	۱۸,۷۶۰,۴۷۳,۵۵۱	۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت مشتریانی است که قبل از تکمیل ثبت نام در صندوق اقدام به واریز وجه بابت صدور نموده اند.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۸۸,۲۳۴,۳۸۷	۶,۶۸۵,۹۲۵,۷۷۵,۱۲۸	۲۰۱,۱۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۰,۲۲۵,۷۰۳,۵۱۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی			
۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۱,۹۱۵,۱۸۵	۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۷۵۴,۶۱۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
۱۸۸,۲۳۴,۳۸۷	۶,۶۸۹,۴۷۷,۶۹۰,۳۱۳	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	۵۵۸,۸۴۲,۴۰۹,۶۱۵
۱۶-۲	(۷,۲۰۳,۷۴۲,۳۹۲)	۲۲,۴۷۷,۸۴۴,۴۹۴
۱۶-۳	۲۱,۵۷۱,۵۵۱,۳۴۶	۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲
	۶۹۰,۳۹۱,۶۸۷,۱۴۵	۶۴۰,۴۳۶,۸۹۰,۲۱۱

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۹۰)	(۲۱,۸۶۹,۹۰۳)	(۵۰,۶۲۵,۰۰۰)	۳,۲۶۹,۷۱۶,۷۰۷
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۸۰,۰۰۸,۳۹۹۶)	(۱۴,۶۴۴,۶۵۴)	(۳۳,۹۰۰,۰۰۰)	۶۵۱,۳۷۱,۳۵۰
پارس فئر	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۴۶,۱۶۶,۱۹۹	(۴۷,۶۹۲,۰۶۸,۳۷۲)	(۱۰۰,۵۳۸,۱۵۳)	(۲۳۲,۷۳۰,۸۲۹)	(۱,۴۷۹,۱۷۱,۱۵۵)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۴۵۲,۰۸۰	(۳,۴۶۰,۲۹۳,۵۵۷)	(۸,۲۶۲,۹۰۹)	(۱۹,۱۲۷,۲۶۰)	۳۳۷,۷۶۸,۳۵۴
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵۲,۰۴۸,۰۳۷,۸۵۱)	(۱۰۷,۷۶۸,۸۱۹)	(۲۴۹,۴۶۶,۰۰۰)	(۲,۵۱۲,۰۷۲,۶۷۰)
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۴۲۹,۰۹۴,۳۸۰)	(۷۵۸,۴۹۴,۴۱۵)	(۱,۷۵۵,۷۷۹,۹۹۶)	۸۷,۲۱۲,۶۳۱,۲۰۹
کشتیرانی دریای خزر	۱۰,۳۷۹,۴۵۸	۳۷,۶۸۱,۱۴۱,۳۶۶	(۳۱,۳۸۱,۷۳۷,۹۳۴)	(۸۱,۳۹۱,۰۰۸)	(۱۸۸,۴۰۵,۷۰۶)	۶,۰۲۹,۶۰۶,۷۱۸
صنعتی زر ماکارون	۲,۰۰۰,۰۰۳	۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۳	(۴,۵۶۰,۴۷۸,۵۵۶)	(۱۱,۳۸۳,۱۳۹)	(۲۶,۳۵۰,۰۰۲)	۶۷۱,۷۸۸,۳۰۶
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۷۵۳,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۷۶۵,۲۷۷,۴۲۳)	(۱۰,۲۶۸,۳۲۷)	(۲۳,۷۶۹,۵۰۱)	(۴۵,۴۱۵,۲۵۱)
پالایش نفت تبریز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۰۶۹,۱۲۴,۷۹۸)	(۱۰۸,۵۱۸,۱۹۷)	(۲۵۱,۱۹۹,۹۹۸)	(۱۳,۱۸۸,۸۴۲,۹۹۳)
سرمایه گذاری سبحان	۱۰,۷۸۹,۳۳۱	۲۶,۴۱۲,۲۸۲,۲۸۸	(۲۳,۹۸۱,۲۸۲,۰۲۶)	(۵۷,۰۵۰,۲۶۱)	(۱۳۲,۰۶۱,۴۱۳)	۲,۲۴۱,۸۸۸,۵۸۸
نقل به صفحه بعد	۵۹۲,۶۸۳,۱۴۱,۹۳۶	(۵۰۵,۲۵۰,۲۶۷,۲۸۳)	(۱,۲۸۰,۱۸۹,۷۸۵)	(۲,۹۶۳,۴۱۵,۷۰۵)	۸۳,۱۸۹,۲۶۹,۱۶۳	(۱۱,۲۶۲,۰۱۶,۲۹۵)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱.۲۶۲.۰۱۶.۲۹۵)	۸۳.۱۸۹.۲۶۹.۱۶۳	(۲.۹۶۳.۴۱۵.۷۰۵)	(۱.۲۸۰.۱۸۹.۷۸۵)	(۵۰۵.۲۵۰.۲۶۷.۲۸۳)	۵۹۲.۶۸۳.۱۴۱.۹۳۶	نقل از صفحه قبل
-	۲۰.۴۸۸.۳۳۳.۲۳۸	(۵۶.۲۹۱.۶۳۳)	(۲۴.۳۱۷.۷۳۹)	(۹.۱۲۸.۸۸۴.۰۰۰)	۱۱.۲۵۸.۳۲۶.۶۱۰	کشت و دامداری فکا
-	(۵.۶۳۴.۳۴۷.۸۵۶)	(۱۰۷.۱۲۱.۰۰۹)	(۴۶.۲۷۵.۳۳۵)	(۲۶.۹۰۵.۱۵۲.۹۸۲)	۲۱.۴۲۴.۲۰۱.۴۷۰	سیمان سپاهان
-	۱.۳۲۹.۰۸۰.۷۸۸	(۲۸.۱۹۹.۶۳۲)	(۱۲.۱۸۲.۰۹۰)	(۴.۲۷۰.۴۶۳.۶۱۰)	۵.۶۳۹.۹۲۶.۱۲۰	نیان باتری خاوران
۴۸.۴۵۷.۱۵۴.۹۴۷	(۲.۳۰۷.۱۷۰.۶۷۷)	(۲۹۱.۲۶۸.۱۹۳)	(۱۲۵.۸۲۷.۰۸۱)	(۶۰.۱۴۳.۷۱۲.۷۴۳)	۵۸.۲۵۳.۶۳۷.۳۴۰	سیمان فارس نو
-	(۶۳۵.۱۶۱.۹۵۴)	(۵۲۲.۷۰۰.۰۰۱)	(۲۲۵.۸۰۵.۵۱۴)	(۱۰۴.۴۲۶.۶۵۶.۴۴۰)	۱۰۴.۵۴۰.۰۰۰.۰۰۱	پالایش نفت اصفهان
-	۱۵.۲۶۸.۳۴۴.۷۶۹	(۴۱۲.۹۳۵.۶۷۰)	(۱۷۸.۳۸۷.۷۶۱)	(۶۶.۷۲۷.۴۶۶.۱۶۰)	۸۲.۵۸۷.۱۳۴.۳۶۰	کشت و صنعت شریف آباد
۳۳.۲۵۹.۵۸۶.۵۴۳	۲۴۵.۴۳۵.۴۷۶.۳۳۲	(۴۰.۴۲.۱۵۳.۴۴۳)	(۱.۷۴۶.۲۰۴.۵۱۰)	(۵۵۷.۲۰۶.۸۵۴.۶۱۵)	۸۰۸.۴۳۰.۶۸۸.۹۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۲۶۵.۸۵۰.۹۳۸	(۱۱.۸۵۹.۹۹۹)	(۵.۱۲۳.۴۹۸)	(۲۰.۸۹.۱۶۵.۵۶۵)	۲.۳۷۲.۰۰۰.۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۴.۳۴۵.۴۵۳.۳۶۱	۱۱۰.۳۲.۲۴۹.۴۴۴	(۶۳۴.۶۹۵.۸۶۴)	(۲۷۴.۱۸۷.۱۱۹)	(۱۱۴.۹۹۸.۰۴۰.۱۵۳)	۱۲۶.۹۳۹.۱۷۲.۵۸۰	شهد ایران
۲۰۹.۷۱۱.۵۲۵.۷۰۸	۱۶.۴۱۶.۹۵۴.۵۹۱	(۳۸۴.۱۷۳.۲۳۷)	(۱۶۵.۹۶۲.۳۸۴)	(۵۹.۸۶۷.۵۵۷.۱۴۸)	۷۶.۸۳۴.۶۴۷.۳۶۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۶۴۰.۸۰.۳۹۹.۴۰۵	(۱.۴۴۴.۸۶۸.۰۰۵)	(۶۲۴.۱۸۱.۳۹۰)	(۲۲۲.۸۲۴.۱۵۱.۲۰۰)	۲۸۸.۹۷۳.۶۰۰.۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	۲.۴۷۵.۲۶۷.۹۹۲	(۷۳.۷۵۶.۹۱۲)	(۳۱.۸۶۱.۲۵۴)	(۱۲.۱۷۰.۴۹۶.۲۴۲)	۱۴.۷۵۱.۳۸۲.۴۰۰	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
-	۴۱۶.۷۱۸	(۱۳.۸۱۲)	(۵.۹۶۳)	(۲.۳۲۶.۰۰۷)	۲.۷۶۲.۵۰۰	ص. چاپ و بسته بندی آسان قزوین
-	۱۱.۸۶۸.۵۳۶.۰۶۸	(۸۶۸.۲۰۰.۰۰۱)	(۳۷۵.۰۶۱.۹۲۱)	(۱۶۰.۵۲۸.۲۰۲.۰۱۰)	۱۷۳.۶۴۰.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی اروند
۱۲.۶۸۸.۰۱۰.۴۴۸	۲۸۱.۹۵۵.۲۹۸	(۱۵۶.۲۵۱.۰۰۰)	(۶۷.۵۰۰.۱۲۷)	(۳۰.۷۴۴.۴۹۳.۵۷۵)	۳۱.۲۵۰.۲۰۰.۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	۳۳۴.۵۳۶.۵۶۴	(۱۸.۶۵۰.۰۰۰)	(۸۰.۵۶.۷۸۶)	(۳.۳۶۸.۷۵۶.۶۵۰)	۳.۷۳۰.۰۰۰.۰۰۰	پویا
(۱.۵۰۲)	۵۱.۴۶۰.۹۹۵	(۶۴.۶۸۱.۵۸۷)	(۲۷.۹۴۲.۲۶۱)	(۱۲.۷۹۲.۲۳۲.۴۵۸)	۱۲.۹۳۶.۳۱۷.۳۰۱	ماشین سازی اراک
-	۷۹.۹۷۶.۸۶۷	(۲۹.۰۴۵.۷۳۸)	(۱۲.۵۴۷.۶۷۲)	(۵۶.۸۷۵.۷۷۷.۷۱۳)	۵۸۰.۹۱۴۷.۹۹۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
۲.۲۸۸.۹۵۰.۴۴۷	۹.۷۲۴.۸۲۹.۶۸۵	(۱۶۵.۲۶۸.۶۹۴)	(۷۱.۳۹۵.۸۶۰)	(۲۳.۰۹۲.۲۴۴.۵۶۱)	۳۳.۰۵۳.۷۳۸.۸۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۹۹.۴۸۸.۶۶۳.۶۵۷	۴۵۵.۳۰۶.۷۵۸.۳۶۸	(۱۲.۲۷۵.۵۵۰.۱۳۵)	(۵.۳۰۳۰.۱۶.۰۵۰)	(۱.۹۸۲.۲۲۴.۷۰۱.۱۱۵)	۲.۴۵۵.۱۱۰.۰۲۵.۶۶۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۹.۴۸۸.۶۶۳.۶۵۷	۴۵۵.۳۰۶.۷۵۸.۳۶۸	(۱۲.۲۷۵.۵۵۰.۱۳۵)	(۵.۳۰۳.۰۱۶.۰۵۰)	(۱.۹۸۲.۲۲۴.۷۰۱.۱۱۵)	۲.۴۵۵.۱۱۰.۰۲۵.۶۶۸	نقل از صفحه قبل
-	۸۲.۲۷۱.۳۳۷.۱۷۹	(۱.۸۷۶.۲۵۹.۹۹۸)	(۸۱۰.۵۴۳.۱۲۵)	(۲۹۰.۲۹۳.۸۵۹.۶۹۹)	۳۷۵.۲۵۲.۰۰۰.۰۰۱	۶۰۰.۰۰۱
-	۱.۴۰۸.۳۲۵.۸۶۸	(۲۲.۸۳۷.۵۰۰)	(۹.۸۶۵.۷۵۲)	(۳.۱۲۶.۴۷۰.۸۸۰)	۴.۵۶۷.۵۰۰.۰۰۰	۳۷۵.۰۰۰
۱.۸۰۰.۲۵۷.۴۶۷	۵۸۹.۴۲۴.۷۹۹	(۱۴۰.۸۸۲.۴۲۸)	(۶۰.۸۶۰.۹۷۶)	(۲۷.۳۸۵.۳۱۷.۵۶۶)	۲۸.۱۷۶.۴۸۵.۷۶۹	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۱
۶.۸۵۶.۳۵۱.۸۳۰	۱.۷۲۶.۳۵۸.۳۷۶	(۱۷۲.۴۰۰.۰۰۰)	(۷۴.۴۷۶.۴۲۴)	(۳۲.۵۰۶.۷۶۵.۲۰۰)	۳۴.۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۲.۲۰۴.۴۴۴	(۶۱.۴۴۶)	(۲۶.۵۴۱)	(۹.۹۹۶.۷۹۳)	۱۲.۲۸۹.۲۲۴	۴.۲۷۶
۲.۲۶۶.۵۵۴.۹۲۲	۲۰.۸۱۴.۸۸۵.۸۰۱	(۷۲۲.۷۷۰.۰۰۱)	(۳۱۲.۲۳۵.۹۹۸)	(۱۲۲.۷۰۴.۰۱۰.۸۲۰۰)	۱۴۴.۵۵۴.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۴۶.۲۲۰.۴۳۴.۸۹۰	(۱.۳۷۹.۶۱۰.۰۰۶)	(۵۹۵.۹۹۰.۱۰۴)	(۲۲۷.۷۲۵.۹۶۵.۰۰۰)	۲۷۵.۹۲۲.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۱.۱۷۸.۸۸۱.۵۴۷	(۲۴.۹۷۷.۸۰۹)	(۱۰.۷۹۰.۲۵۹)	(۳.۷۸۰.۹۱۲.۸۸۵)	۴.۹۹۵.۵۶۲.۵۰۰	۱۳۳.۷۵۰
۷۷.۴۵۵.۰۸۵.۵۶۰	۱۷۱.۹۱۱.۲۵۵	(۱۲۳.۸۵۵.۰۹۸)	(۵۳.۵۰۴.۹۲۷)	(۲۴.۴۲۱.۷۴۹.۲۴۰)	۲۴.۷۷۱.۰۲۰.۵۲۰	۱.۴۰۰.۰۰۰
-	۱.۹۲۴.۰۲۴.۷۹۳	(۹۸.۹۶۳.۲۱۶)	(۴۲.۷۵۲.۰۲۱)	(۱۷.۷۲۶.۹۰۳.۵۵۰)	۱۹.۷۹۲.۶۴۳.۵۸۰	۵۰۰.۰۰۰
-	۲۰۶.۱۴۶.۷۴۱	(۱۹۰.۰۰۰.۵۶۳)	(۸.۲۰۸.۰۵۷)	(۳.۵۶۶.۷۵۷.۱۳۹)	۳.۸۰۰.۱۱۲.۵۰۰	۸۳۷.۵۰۰
۱۰۸.۰۸۱.۶۴۴	۱۴۰.۰۳۰.۱۱۶۸۵	(۳۱۰.۹۵۰.۰۲۳)	(۱۳۴.۳۳۰.۲۰۳)	(۴۷.۷۴۱.۷۱۲.۴۲۹)	۶۲.۱۹۰.۰۰۴.۳۴۰	۵.۸۴۴.۱۰۱
-	(۱۰۴۰.۹۸۷.۴۶۸)	(۱۲۷.۲۲۱.۴۲۵)	(۵۴.۹۵۷.۶۷۵)	(۲۶.۳۰۳.۰۹۳.۱۶۰)	۲۵.۴۴۴.۲۸۴.۷۹۲	۶۰۰.۰۰۰
-	۵۱.۲۴۱.۱۶۹.۳۱۷	(۱.۷۷۰.۶۹۹.۳۱۲)	(۷۶۴.۹۳۷.۴۱۹)	(۳۰۰.۳۶۳.۰۵۵.۲۸۳)	۳۵۴.۱۳۹.۸۶۱.۳۳۱	۹۹.۸۳۶.۰۶۵
۵.۱۴۳.۵۸۴.۴۸۰	(۷.۶۶۵)	-	-	(۷.۶۶۶)	۱	۱
-	(۱.۷۳۹)	-	-	(۱.۷۴۰)	۱	۱
۲.۸۸۷.۴۱۹.۰۵۴	-	-	-	-	-	
۱.۸۳۴.۵۹۱.۵۹۲	-	-	-	-	-	
۳۹۷.۸۴۰.۵۹۰.۲۰۶	۶۷۶.۰۲۳.۸۷۸.۱۹۱	(۱۹۰.۶۶۰.۳۸.۹۶۰)	(۸.۲۳۶.۴۹۵.۵۳۱)	(۳.۱۰۹.۸۸۱.۳۷۷.۵۴۵)	۳.۸۱۳.۲۰۷.۷۹۰.۲۲۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹۷,۸۴۰,۵۹۰,۲۰۶	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	(۱۹,۰۶۶,۰۳۸,۹۶۰)	(۸,۲۳۶,۴۹۵,۵۳۱)	(۳,۱۰۹,۸۸۱,۳۷۷,۵۴۵)	۳,۸۱۳,۲۰۷,۷۹۰,۲۲۷		نقل از صفحه قبل
۲,۳۹۶,۹۶۰,۹۸۶	-	-	-	-	-		کاشی پارس
۸۷,۶۰۰,۸۵۰	-	-	-	-	-		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳,۰۸۸,۰۲۲,۵۹۴)	-	-	-	-	-		توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۵۴۰,۰۶۱,۴۵۴	-	-	-	-	-		نورایستا پلاستیک
(۲۷,۵۵۸,۸۱۷,۲۳۷)	-	-	-	-	-		فولاد امیرکبیرکاشان
۳۹,۹۱۹,۵۶۵	-	-	-	-	-		فراآورده های دامی ولبنی دالاهو
(۳,۳۳۹,۷۲۰)	-	-	-	-	-		پتروشیمی پارس
۵۰۹,۳۹۳	-	-	-	-	-		نساجی هدیه البرز مشهد
۹۳۷,۰۶۸,۵۳۷	-	-	-	-	-		بیمه اتکایی ایران معین
۹,۲۸۳,۸۱۸,۹۴۳	-	-	-	-	-		دارویی و نهاده های زاگرس دارو
(۹۴۵)	-	-	-	-	-		کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۱,۹۵۳,۴۳۶,۸۴۸	-	-	-	-	-		کانی کربن طبس
۹۷۴,۷۶۶,۵۲۰	-	-	-	-	-		صنایع ارتباطی آوا
۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۳۱	-	-	-	-	-		صبا فولاد خلیج فارس
۱۰,۸۳۸,۰۱۲,۴۴۲	-	-	-	-	-		سیمان فارس و خوزستان
(۲,۲۳۵,۶۹۵,۴۳۷)	-	-	-	-	-		پتروشیمی جم
۹۳۵,۹۷۰,۷۵۲	-	-	-	-	-		شهد
(۳,۰۰۸,۱۱۵,۱۸۸)	-	-	-	-	-		نیان الکترونیک
۳۸۳,۵۵۳,۵۹۵,۹۰۶	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	(۱۹,۰۶۶,۰۳۸,۹۶۰)	(۸,۲۳۶,۴۹۵,۵۳۱)	(۳,۱۰۹,۸۸۱,۳۷۷,۵۴۵)	۳,۸۱۳,۲۰۷,۷۹۰,۲۲۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۳,۵۵۳,۵۹۵,۹۰۶	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	(۱۹,۰۶۶,۰۳۸,۹۶۰)	(۸,۲۳۶,۴۹۵,۵۳۱)	(۳,۱۰۹,۸۸۱,۳۷۷,۵۴۵)	۳,۸۱۳,۲۰۷,۷۹۰,۲۲۷	نقل از صفحه قبل
۸۸۹,۸۰۶,۴۲۳	-	-	-	-	-	اخشاش خراسان
(۱,۶۸۹,۹۷۶,۵۳۰)	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
(۱۵,۶۰۲,۰۰۱,۳۴۶)	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۵۰,۵۹,۱۳۳,۶۰۱	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۰۰,۴۷۰,۲۳۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۰۹,۵۵۰,۷۴۱,۴۴۷	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۷۱,۸۹۰,۱۰۴)	-	-	-	-	-	موتوزن
۱۶,۵۴۴,۱۳۳,۶۰۳	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
(۷۱۳,۰۶۵,۴۸۰)	-	-	-	-	-	فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال
۴۵۱,۹۲۸	-	-	-	-	-	نساجی بابکان
۳,۴۱۲,۶۱۳,۶۵۶	-	-	-	-	-	بانک اقتصادنوین
۶۱۳,۵۷۱,۸۱۴	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۵۳۵,۰۳۵,۳۷۲	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
۳,۲۸۴,۱۸۸,۰۲۳	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باطری
۸۸,۱۴۱,۷۱۸	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۱,۲۷۱,۴۱۶,۶۷۰)	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
۱۹,۴۴۲,۳۲۲,۰۷۱	-	-	-	-	-	معدنی‌و صنعتی چادرملو
۱۵,۹۲۳,۲۴۴,۰۱۱	-	-	-	-	-	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۳,۵۰۱,۴۸۹,۸۱۲	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۴۰۴,۷۶۰,۴۹۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۱,۵۴۳,۱۲۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
۵۴۵,۰۹۸,۴۷۰,۶۹۰	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	(۱۹,۰۶۶,۰۳۸,۹۶۰)	(۸,۲۳۶,۴۹۵,۵۳۱)	(۳,۱۰۹,۸۸۱,۳۷۷,۵۴۵)	۳,۸۱۳,۲۰۷,۷۹۰,۲۲۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴۵,۰۹۸,۴۷۰,۶۹۰	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	(۱۹,۰۶۶,۰۳۸,۹۶۰)	(۸,۲۳۶,۴۹۵,۵۳۱)	(۳,۱۰۹,۸۸۱,۳۷۷,۵۴۵)	۳,۸۱۳,۲۰۷,۷۹۰,۲۲۷	نقل از صفحه قبل
(۸,۴۷۴,۵۳۳,۴۰۵)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۴,۰۶۴,۳۶۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱۸,۱۵۴,۱۰۹,۹۸۴	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۵۵۸,۸۴۲,۴۰۹,۶۱۵	۶۷۶,۰۲۳,۸۷۸,۱۹۱	(۱۹,۰۶۶,۰۳۸,۹۶۰)	(۸,۲۳۶,۴۹۵,۵۳۱)	(۳,۱۰۹,۸۸۱,۳۷۷,۵۴۵)	۳,۸۱۳,۲۰۷,۷۹۰,۲۲۷	

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۷,۱۷۴,۴۹۹,۰۵۶)	(۴۰,۹۵۷,۵۰۲)	(۱۷,۶۹۲,۸۶۴)	(۱۵,۳۰۷,۳۴۹,۲۶۰)	۸,۱۹۱,۵۰۰,۵۷۰	۴۱,۳۷۱,۲۱۵ ح . فراورده های نسوز ایران
-	(۲۹,۲۴۳,۳۳۶)	(۳,۲۵۶,۸۷۳)	(۱,۸۵۶,۴۱۹)	(۶۷۵,۵۰۴,۷۳۰)	۶۵۱,۳۷۴,۶۸۶	۸۵۵,۲۳۵ ح . بیمه ایران - معین
۱,۰۱۹,۸۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	ح . تولیدی شیشه رازی
۲۱,۴۵۸,۰۰۹,۴۹۴	-	-	-	-	-	ح- معدنی املاح ایران
۲۲,۴۷۷,۸۴۴,۴۹۴	(۷,۲۰۳,۷۴۲,۳۹۲)	(۴۴,۲۱۴,۳۷۵)	(۱۹,۵۴۹,۲۸۳)	(۱۵,۹۸۲,۸۵۳,۹۹۰)	۸,۸۴۲,۸۷۵,۲۵۶	

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۴۹۶,۲۲۷,۱۳۱	۲۱,۵۷۱,۵۵۱,۳۴۶	-	(۳۰۸,۴۱۹,۰۳۹)	(۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵)	۱۲۸,۵۰۷,۹۴۱,۰۰۰	۷,۱۰۰ گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳۹,۶۲۰,۴۰۸,۹۷۱	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲	۲۱,۵۷۱,۵۵۱,۳۴۶	-	(۳۰۸,۴۱۹,۰۳۹)	(۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵)	۱۲۸,۵۰۷,۹۴۱,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۴۵,۹۸۱,۸۰۱,۳۲۲)	۱,۰۵۰,۰۰۲,۷۰۰,۴۲۲
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام	۱۹,۶۳۴,۴۴۱,۱۵۹	۹۰۴,۳۳۴,۱۰۸
	(۱۲۶,۳۴۷,۳۶۰,۱۶۳)	۱,۰۵۰,۹۰۷,۰۳۴,۵۳۰

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۳۳,۶۰۰,۰۰۰	(۹۵,۹۲۶,۹۷۹,۶۱۲)	(۲۳۶,۷۸۲,۷۲۸)	(۴۳۳,۶۶۸,۰۰۰)	(۹,۸۶۳,۸۳۰,۳۴۰)	-
۱۷۷,۳۳۴	۱,۴۹۱,۳۷۸,۹۴۰	(۱,۴۴۸,۶۷۹,۴۰۴)	(۴,۰۷۱,۴۶۵)	(۷,۴۵۶,۸۹۵)	۳۱,۱۷۱,۱۷۶	۲,۹۷۱,۹۸۵,۷۰۰
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۴,۰۵۴,۲۸۵,۲۰۰)	(۱,۴۵۱,۵۹۵,۶۰۰)	(۲,۶۵۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۴۴۴,۴۸۰,۸۰۰)	۲۳۵,۵۵۷,۳۰۰,۳۰۹
۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۶۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۲۲۷,۶۵۰,۱۲۰)	(۹۱۹,۰۱۳,۰۰۴)	(۱,۶۸۳,۱۷۴,۰۰۰)	(۱۶,۱۹۵,۰۳۷,۱۲۴)	۱۰۴,۷۳۴,۰۹۸
۸۶۶	۲,۹۸۲,۵۰۴	(۲,۸۹۲,۴۱۸)	(۸,۱۴۲)	(۱۴,۹۱۳)	۶۷,۰۳۱	-
۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۰,۰۶۲,۱۲۷,۷۴۹	(۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۵)	(۲۷,۴۶۹,۶۰۹)	(۵۰,۳۱۰,۶۳۹)	۳,۲۰۱,۵۵۹,۱۱۶	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۲۷۶,۴۹۹,۲۰۲)	(۵۶۵,۴۳۷,۶۰۰)	(۱,۰۳۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۵۷,۵۳۶,۸۰۲)	-
۱۰,۲۰۷,۶۶۰	۲۰,۳۹۴,۹۰۴,۶۸۰	(۱۸,۷۱۷,۹۳۸,۸۳۱)	(۵۵,۶۷۸,۰۹۰)	(۱۰۱,۹۷۴,۵۴۱)	۱,۵۱۹,۳۱۳,۲۱۸	۶۶۶,۲۷۸,۴۹۴
۱۵۲,۷۹۲,۲۰۰	۴۱۸,۸۰۳,۴۲۰,۲۰۰	(۳۹۱,۴۵۹,۹۰۲,۳۷۷)	(۱,۱۴۳,۳۳۳,۳۳۷)	(۲,۰۹۴,۰۱۷,۱۰۱)	۲۴,۱۰۶,۱۶۷,۳۸۵	۱۱۵,۰۶۴,۸۲۲,۶۰۷
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۴۱۱,۵۸۴,۰۵۰)	(۲۶۶,۷۹۶,۰۷۵)	(۴۸۸,۶۳۷,۵۰۰)	(۲۷,۴۳۹,۵۱۷,۶۲۵)	-
۴۵۵	۱۶,۷۷۲,۲۱۰	(۲۴,۳۴۶,۷۷۷)	(۴۵,۷۸۸)	(۸۳,۸۶۱)	(۷,۷۰۴,۲۱۶)	-
	۱,۷۱۰,۷۰۷,۴۸۶,۲۸۳	(۱,۸۴۵,۳۳۳,۵۴۶,۳۷۶)	(۴,۶۷۰,۲۳۱,۴۳۸)	(۸,۵۵۳,۵۳۷,۴۵۰)	(۱۴۷,۸۴۹,۸۲۸,۹۸۱)	۳۵۴,۳۶۵,۱۲۱,۲۰۸

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۴,۳۶۵,۱۲۱,۲۰۸	(۱۴۷,۸۴۹,۸۲۸,۹۸۱)	(۸,۵۵۳,۵۳۷,۴۵۰)	(۴,۶۷۰,۲۳۱,۴۳۸)	(۱,۸۴۵,۳۳۳,۵۴۶,۳۷۶)	۱,۷۱۰,۷۰۷,۴۸۶,۲۸۳	نقل از صفحه قبل
۷,۵۱۲,۷۱۷,۳۲۳	۷,۶۷۲,۸۷۷,۰۱۲	(۳۹۸,۸۴۱,۹۶۸)	(۲۱۷,۷۶۷,۷۱۵)	(۷۱,۴۷۸,۹۰۶,۹۰۵)	۷۹,۷۶۸,۳۹۳,۶۰۰	کاشی پارس
۸۰,۵۷۳,۷۱۰,۴۳۴	(۱۲,۵۰۲,۶۰۲,۰۰۰)	(۱,۳۶۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۴۶,۴۳۶,۶۰۰)	(۲۸۳,۸۰۹,۰۶۵,۴۰۰)	۲۷۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
(۲۲,۱۳۸,۶۵۱,۸۳۶)	۱۳,۴۲۵,۸۶۹,۴۸۵	(۳۳۹,۸۷۵,۲۲۳)	(۱۸۵,۵۷۱,۸۷۲)	(۵۴,۰۲۳,۷۲۸,۰۳۶)	۶۷,۹۷۵,۰۴۴,۶۱۶	فولاد امیر کبیر کاشان
۱۷۳,۴۲۸,۷۱۹,۱۵۹	۵۲,۵۰۸,۳۷۷,۲۷۲	(۲,۰۲۱,۳۸۷,۱۴۵)	(۱,۱۰۳,۶۷۷,۳۸۱)	(۳۴۸,۶۴۳,۹۸۷,۲۰۲)	۴۰۴,۲۷۷,۴۲۹,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
(۱,۶۷۰,۹۸۶,۷۰۴)	(۳۸,۵۹۴,۱۰۳,۶۱۰)	(۴۷۳,۰۷۸,۳۶۶)	(۲۵۸,۳۰۰,۷۸۸)	(۱۳۲,۴۷۸,۳۹۷,۶۹۴)	۹۴,۶۱۵,۶۷۳,۲۳۸	نیان الکترونیک
-	۶۷۷,۲۷۴,۷۰۶	(۳۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۹۱,۳۰۰)	(۶,۰۸۰,۰۸۳,۹۹۴)	۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۱۹۵,۸۴۹,۱۲۸	(۳۵,۷۷۵,۵۶۳)	(۲,۸۲۸,۲۹۰)	(۱,۵۴۴,۲۴۷)	(۵۹۷,۰۶۱,۰۸۵)	۵۶۵,۶۵۸,۰۵۹	بیمه اتکایی ایران معین
۸,۹۹۰,۲۶۱,۸۲۰	(۱۰,۱۶۵,۷۴۳,۴۸۴)	(۱,۰۶۴,۰۹۲,۳۶۵)	(۵۸۰,۹۹۴,۴۳۱)	(۲۲۱,۳۳۹,۱۲۹,۶۱۱)	۲۱۲,۸۱۸,۴۷۲,۹۲۳	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	(۵۹,۲۵۹,۵۸۲,۱۲۳)	(۱,۵۹۴,۲۵۴,۹۸۶)	(۸۷۰,۴۶۳,۲۲۲)	(۳۷۵,۶۴۵,۸۶۱,۱۰۵)	۳۱۸,۸۵۰,۹۹۷,۱۹۰	پالایش نفت اصفهان
۱۰۷,۲۹۷,۷۵۶,۹۷۹	۲۲,۹۷۴,۱۱۳,۷۱۳	(۲,۴۸۰,۰۴۹,۹۸۱)	(۱,۳۵۴,۱۰۷,۲۸۹)	(۴۶۹,۲۰۱,۷۲۵,۱۵۷)	۴۹۶,۰۰۹,۹۹۶,۱۴۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۸,۰۷۲,۰۰۰,۱۰۶	۲,۴۰۲,۴۵۴,۵۵۹	(۸۷۱,۲۰۹,۵۹۰)	(۴۷۵,۶۸۰,۴۳۶)	(۱۷۰,۴۹۲,۵۷۳,۳۴۰)	۱۷۴,۲۴۱,۹۱۷,۹۲۵	کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی
۱۶,۳۵۶,۸۳۳,۸۴۹	(۲۰,۸۲۶,۷۴۹,۹۴۷)	(۴۸۵,۰۲۶,۱۶۶)	(۲۶۴,۸۲۴,۲۸۷)	(۱۱۷,۰۸۲,۱۳۲,۶۹۹)	۹۷,۰۰۵,۲۳۳,۲۰۵	ماشین سازی اراک
-	۲,۶۶۳,۹۳۳,۳۲۵	(۶۰۶,۱۹۴,۳۰۵)	(۳۳۰,۹۸۲,۰۹۱)	(۱۱۷,۶۳۷,۷۵۱,۳۵۱)	۱۲۱,۲۳۸,۸۶۱,۰۷۲	کشتیرانی دریای خزر
-	۵۵۷,۸۲۳,۹۰۶	(۲۳,۰۰۰,۰۶۳)	(۱۲,۵۵۸,۰۳۴)	(۴,۰۰۶,۶۳۰,۶۲۷)	۴,۶۰۰,۰۱۲,۶۳۰	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
-	۱,۲۵۵,۶۶۳,۵۸۹	(۲۵,۳۷۹,۰۶۲)	(۱۳,۸۵۶,۹۶۸)	(۳,۷۸۰,۹۱۲,۸۸۱)	۵,۰۷۵,۸۱۲,۵۰۰	کیمیا کالای رازی
-	۴,۳۰۱,۵۶۳,۷۴۸	(۶۶۰,۷۴۱,۵۶۶)	(۳۶۰,۷۶۴,۸۹۵)	(۱۲۶,۸۲۵,۲۴۳,۰۱۱)	۱۳۲,۱۴۸,۳۱۳,۲۲۰	توسعه معادن و فلزات
۷۴۲,۹۸۳,۳۳۱,۴۶۶	(۱۸۰,۷۹۴,۴۳۴,۳۹۳)	(۲۱۰,۰۰۰,۶۴۶,۵۲۶)	(۱۱,۴۶۶,۳۵۲,۹۹۴)	(۴,۳۴۸,۴۵۶,۷۳۶,۴۷۴)	۴,۲۰۰,۱۲۹,۳۰۱,۶۰۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۴۲,۹۸۳,۳۳۱,۴۶۶	(۱۸۰,۷۹۴,۴۳۴,۳۹۳)	(۲۱,۰۰۰,۶۴۶,۵۲۶)	(۱۱,۴۶۶,۳۵۲,۹۹۴)	(۴,۳۴۸,۴۵۶,۷۳۶,۴۷۴)	۴,۲۰۰,۱۲۹,۳۰۱,۶۰۱			نقل از صفحه قبل
-	۳۰۰,۵۸۱,۶۳۲	(۱۷,۲۶۸,۷۵۰)	(۹,۴۲۸,۷۳۸)	(۳,۱۲۶,۴۷۰,۸۸۰)	۳,۴۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰		گروه صنعتی درپاد تبریز
-	(۳۴۳,۲۸۲,۲۱۱)	(۱۹,۷۸۸,۸۷۵)	(۱۰,۸۰۴,۷۲۶)	(۴,۲۷۰,۴۶۳,۶۱۰)	۳,۹۵۷,۷۷۵,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰		نیان باتری خاوران
-	(۳,۲۳۲,۵۹۳,۲۶۴)	(۹۳,۴۴۹,۰۸۸)	(۵۱,۰۲۳,۲۰۲)	(۲۱,۷۷۷,۹۳۸,۵۴۲)	۱۸,۶۸۹,۸۱۷,۵۶۸	۷,۴۴۰,۲۱۴		محصولات کاغذی لطیف
-	(۴۶,۸۷۵,۱۱۴,۶۵۶)	(۵۳۳,۸۳۰,۵۴۳)	(۲۹۱,۴۷۱,۴۷۶)	(۱۵۲,۸۱۵,۹۲۱,۲۳۳)	۱۰۶,۷۶۶,۱۰۸,۵۹۶	۱۱,۶۷۸,۶۳۸		پتروشیمی پردیس
-	۲۷,۰۲۴,۹۱۸,۹۷۲	(۱,۱۷۰,۱۴۶,۰۱۹)	(۶۳۸,۸۹۹,۷۲۶)	(۲۰۵,۱۹۵,۲۳۹,۰۴۷)	۲۳۴,۰۲۹,۲۰۳,۷۶۴	۱۰۹,۲۰۶,۳۴۸		صنعتی زر ماکارون
-	(۲۰۱,۹۳۲,۳۶۳)	(۱۶,۹۵۵,۱۸۸)	(۹,۲۵۷,۵۳۲)	(۳,۵۶۶,۷۵۷,۱۴۳)	۳,۳۹۱,۰۳۷,۵۰۰	۸۳۷,۵۰۰		آلیاژ گستر هامون
-	(۱,۲۴۳,۱۱۵,۸۸۱)	(۱۷,۷۴۸,۰۰۰)	(۹,۶۹۰,۴۰۸)	(۴,۷۶۵,۲۷۷,۴۷۳)	۳,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰		کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	(۵۰,۶۱۶,۷۵۱,۰۴۵)	(۱,۰۰۲,۶۸۵,۱۶۹)	(۵۴۷,۴۶۶,۱۰۲)	(۲۴۹,۶۰۳,۶۳۳,۶۱۵)	۲۰۰,۵۳۷,۰۳۳,۸۴۱	۳۲,۵۵۹,۹۹۹		تایدواتر خاورمیانه
۱۹,۷۸۰,۲۵۶,۰۲۵	۵,۰۵۶,۷۱۳,۳۱۹	(۲۱۶,۱۶۱,۴۰۶)	(۱۱۸,۰۲۴,۱۲۸)	(۳۷,۸۴۱,۳۸۲,۳۲۷)	۴۳,۲۳۲,۲۸۱,۱۸۰	۱۸,۸۰۴,۸۲۰		گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	(۱,۱۲۱,۸۸۳,۲۷۹)	(۲۳,۰۰۶,۲۰۹)	(۱۲,۵۶۱,۳۹۰)	(۵,۶۸۷,۵۵۷,۵۰۰)	۴,۶۰۱,۲۴۱,۸۲۰	۵۶۲,۴۹۹		س. و توسعه صنایع لاستیک
۲۱,۴۸۴,۸۲۱,۱۵۹	۸۰,۵۷۲,۳۲۴,۰۰۰	(۱,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۴,۴۵۲,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۳۱,۲۲۴,۰۰۰)	۲۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
۱۱,۲۲۰,۴۳۵,۰۸۴	۱۲,۵۹۸,۰۷۹,۴۹۲	(۱,۰۷۲,۷۲۰,۰۰۰)	(۵۸۵,۷۰۵,۱۲۰)	(۲۰۰,۲۸۷,۴۹۵,۳۸۸)	۲۱۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰		فراورده های نسوز ایران
-	(۲۷,۷۱۵,۱۷۶,۱۷۱)	(۷۵۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۴۱۴,۹۱۶,۳۲۰)	(۱۷۸,۵۲۴,۳۳۹,۸۵۱)	۱۵۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۹,۶۳۹,۰۲۷,۳۱۵	۱۸۶,۴۷۵,۵۲۱	(۵,۶۶۸,۸۱۱)	(۳,۰۹۵,۱۷۱)	(۹۳۸,۵۲۲,۶۸۷)	۱,۱۳۳,۷۶۲,۱۹۰	۳۸۹,۶۰۹		صنعتی آما
۲,۳۳۵,۱۸۹,۵۹۸	۱۱,۹۲۲,۲۱۹,۳۳۰	(۶۰۹,۹۶۹,۱۸۸)	(۳۳۳,۰۴۳,۱۷۷)	(۱۰۹,۱۲۸,۶۰۵,۹۸۵)	۱۲۱,۹۹۳,۸۳۷,۶۸۰	۲۱,۳۲۷,۵۹۴		کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۳۶,۸۱۲,۱۲۷,۱۷۵	۲۸,۵۰۱,۱۶۹,۶۷۵	(۲,۴۲۸,۴۱۶,۰۰۰)	(۱,۳۲۵,۹۱۵,۱۳۶)	(۴۵۳,۴۲۷,۶۹۹,۱۸۹)	۴۸۵,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری سبحان
۳,۲۰۶,۱۸۱,۱۸۹	-	-	-	-	-	-		تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۸۴۷,۴۶۱,۳۶۹,۰۱۱	(۱۴۵,۹۸۱,۸۰۱,۳۲۲)	(۳۰,۱۵۰,۳۷۹,۷۷۲)	(۱۶,۴۶۲,۱۰۷,۳۴۶)	(۶,۱۲۹,۴۴۵,۲۶۴,۹۴۴)	۶۰۳,۰۰۷۵,۹۵۰,۷۴۰			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۴۷,۴۶۱,۳۶۹,۰۱۱	(۱۴۵,۹۸۱,۸۰۱,۳۲۲)	(۳۰,۱۵۰,۳۷۹,۷۷۲)	(۱۶,۴۶۲,۱۰۷,۳۴۶)	(۶,۱۲۹,۴۴۵,۲۶۴,۹۴۴)	۶,۰۳۰,۰۷۵,۹۵۰,۷۴۰		نقل از صفحه قبل
(۲۵۰,۰۲۰,۶۵۹)	-	-	-	-	-		کشت و دامداری فکا
۱۱,۵۲۲,۲۲۵,۹۳۵	-	-	-	-	-		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۹,۲۸۵,۸۴۱,۴۳۴	-	-	-	-	-		ملی صنایع مس ایران
۱۵,۳۹۳,۱۳۰,۴۶۲	-	-	-	-	-		سیمان فارس نو
(۳,۴۱۰,۵۴۹)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۵۲۴,۶۹۲,۸۷۸	-	-	-	-	-		سیمان سپاهان
۳۰,۶۴۱,۹۲۸,۴۰۲	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سیمان تامین
(۵,۲۱۷,۵۶۹,۶۰۶)	-	-	-	-	-		پارس فنر
۱۶,۱۳۰,۱۷۰,۵۱۲	-	-	-	-	-		گروه بهمن
(۳,۲۳۳,۰۱۳,۴۶۸)	-	-	-	-	-		پتروشیمی شیراز
(۳۵۰,۲۵۴,۱۳۴)	-	-	-	-	-		سیمان بهبهان
۲,۴۹۱,۳۴۱,۳۳۹	-	-	-	-	-		البرزدارو
۱۹,۰۲۴,۷۳۶,۲۱۵	-	-	-	-	-		شهد ایران
۷۲,۲۶۱,۳۹۴,۷۴۸	-	-	-	-	-		بانک سینا
(۲۵۶,۶۲۷,۲۱۰)	-	-	-	-	-		جنرال مکانیک
۲۶۴,۶۹۹,۶۳۵	-	-	-	-	-		سیمان فارس و خوزستان
۴۱,۸۷۵,۱۷۲	-	-	-	-	-		شهد
۱,۰۴۵,۷۳۲,۵۱۰,۱۱۷	(۱۴۵,۹۸۱,۸۰۱,۳۲۲)	(۳۰,۱۵۰,۳۷۹,۷۷۲)	(۱۶,۴۶۲,۱۰۷,۳۴۶)	(۶,۱۲۹,۴۴۵,۲۶۴,۹۴۴)	۶,۰۳۰,۰۷۵,۹۵۰,۷۴۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۳۰,۰۷۵,۹۵۰,۷۴۰	(۶,۱۲۹,۴۴۵,۲۶۴,۹۴۴)	(۱۶,۴۶۲,۱۰۷,۳۴۶)	(۳۰,۱۵۰,۳۷۹,۷۷۲)	(۱۴۵,۹۸۱,۸۰۱,۳۲۲)	۱,۰۴۵,۷۳۲,۵۱۰,۱۱۷	(۲۹,۸۰۹,۱۴۱,۷۴۳)
-	-	-	-	-	-	۲۴,۸۵۷,۸۱۲,۳۹۲
-	-	-	-	-	-	۴,۵۳۷,۷۷۴,۷۳۸
-	-	-	-	-	-	۹,۹۲۶,۶۰۳,۸۲۲
-	-	-	-	-	-	(۵,۲۴۲,۸۵۸,۹۰۴)
۶,۰۳۰,۰۷۵,۹۵۰,۷۴۰	(۶,۱۲۹,۴۴۵,۲۶۴,۹۴۴)	(۱۶,۴۶۲,۱۰۷,۳۴۶)	(۳۰,۱۵۰,۳۷۹,۷۷۲)	(۱۴۵,۹۸۱,۸۰۱,۳۲۲)	۱,۰۴۵,۷۳۲,۵۱۰,۱۱۷	(۲۹,۸۰۹,۱۴۱,۷۴۳)

نقل از صفحه قبل
توسعه فن افزار توسن
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
توسعه سرمایه و صنعت غدیر
معدنی املاح ایران
بانک تجارت

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۲۸۴,۳۲۹	۲۰,۴۶۵,۱۹۸,۶۱۴	(۴۵,۶۱۵,۲۰۰,۹۱۴)	(۵۵,۸۶۹,۹۹۲)	(۱۰۲,۳۲۵,۹۹۳)	(۲۵,۳۰۸,۱۹۸,۲۸۵)	-
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۳۱۶,۸۰۰)	(۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰)	۲۹,۱۶۵,۸۸۳,۲۰۰	-
۴,۰۴۴,۹۴۳	۳,۲۹۶,۶۲۸,۵۴۵	(۱,۴۱۵,۷۳۰,۰۵۰)	(۸,۹۹۹,۷۹۶)	(۱۶,۴۸۳,۱۴۳)	۱,۸۵۵,۴۱۵,۵۵۶	-
۱۰,۹۷۳,۶۲۹	۵۱,۷۹۵,۵۲۸,۸۸۰	(۳۷,۴۷۳,۵۹۲,۴۶۸)	(۱۴۱,۴۰۱,۷۹۴)	(۲۵۸,۹۷۷,۶۴۴)	۱۳,۹۲۱,۵۵۶,۹۷۴	-
۲۷,۹۸۰,۰۵۱	۲۷,۹۸۰,۰۵۱	(۲۷,۹۸۰,۰۵۱)	(۷۶,۳۸۶)	(۱۳۹,۹۰۰)	(۲۱۶,۲۸۶)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۹۵,۸۶۴)
-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۱۲۹,۹۷۲
۱۹۸,۲۸۲,۹۵۲	۱۳۱,۷۴۵,۳۳۶,۰۹۰	(۱۱۱,۰۹۲,۵۰۳,۴۸۳)	(۳۵۹,۶۶۴,۷۶۸)	(۶۵۸,۷۲۶,۶۸۰)	۱۹,۶۳۴,۴۴۱,۱۵۹	۹۰۴,۳۳۴,۱۰۸

ح. فراورده های نسوز ایران
ح. سرمایه گذاری خوارزمی
ح. توسعه معادن و فلزات
ح. کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
ح. تولیدی شیشه رازی
ح. بیمه ایران- معین
ح. البرز دارو

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۲,۲۸۸,۴۳۹)	۲۸,۲۷۷,۷۱۱,۵۶۱	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۱۸,۸۰۴,۸۲۰	۲۲۰	۴,۱۳۷,۰۶۰,۴۰۰	(۳۱۱,۷۸۶,۰۵۹)	۳,۸۲۵,۲۷۴,۳۴۱	۸,۶۴۱,۲۹۴,۸۷۸
موتوژن	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	۱۰,۲۰۷,۶۶۰	۲۹۰	۲,۹۶۰,۲۲۱,۴۰۰	-	۲,۹۶۰,۲۲۱,۴۰۰	۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۲,۰۲۵,۰۰۰	۱,۷۴۰	۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۴۸۸,۸۴۳	۱,۳۵۰	۶۵۹,۹۳۸,۰۵۰	-	۶۵۹,۹۳۸,۰۵۰	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	-
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۷۷,۳۳۴	۳۵۰	۶۲,۰۶۶,۹۰۰	-	۶۲,۰۶۶,۹۰۰	-
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۲۷۶	۶۰۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	-	۲,۵۶۵,۶۰۰	-
تولیدی کوچین	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۴۷۵,۱۶۹	۲۷۱	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	(۵,۴۰۲,۳۰۸)	۳۹۴,۳۶۸,۴۹۱	-
توسعه ساختمان سپهر تهران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۸۶۶	۵۳۰	۴۵۸,۹۸۰	(۱۰,۱۴۵)	۴۴۸,۸۳۵	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۱۵,۵۹۰,۱۷۴
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۰۳,۵۳۳,۰۵۲
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۲۵۸,۸۹۳
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۶۸,۸۸۶,۲۷۰
توسعه فن افزار توسن	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۸۸,۹۷۱,۴۹۹
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۵۳۲,۱۱۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۲
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۲۰۳,۶۰۵,۵۸۲,۱۲۹	(۴,۵۶۰,۱۷۱,۲۶۳)	۱۹۹,۰۴۵,۴۱۰,۸۶۶	۱۱۸,۲۶۱,۱۲۶,۷۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۵۷,۹۸۷	۶۹,۱۳۶	-	۶۹,۱۳۶	۵	بدون سررسید	۱۳۹۱/۰۷/۱۲
۸,۷۸۲,۵۸۸,۹۹۹	۲۳,۴۷۷,۴۱۸,۲۵۱	-	۲۳,۴۷۷,۴۱۸,۲۵۱	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
۸۸,۶۹۵	۵۱۶,۰۸۸	-	۵۱۶,۰۸۸	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۷/۲۴
۲۳,۴۰۱	۷۶,۹۲۰	-	۷۶,۹۲۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۳/۱۲/۱۲
-	۲۵,۰۱۴	-	۲۵,۰۱۴	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۸/۰۴
۸,۷۸۲,۷۵۹,۰۸۲	۲۳,۴۷۸,۱۰۵,۴۰۹	-	۲۳,۴۷۸,۱۰۵,۴۰۹			

سپرده ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۳۱۳۴-۱ بانک سامان
سپرده ۱۳۲-۹۹۶۷-۱۰۵۹۱۲۵-۱ بانک گردشگری
سپرده ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۳۴۱-۱ بانک خاورمیانه
سپرده ۲۷۹۷۶۶۱۷۵۳ بانک ملت
سپرده ۰۲۲۱۸۴۹۱۰۱۰۰۶ بانک صادرات

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۵۲۲,۰۳۶,۵۴۹	۱,۵۵۵,۲۴۶,۵۸۴
	۸,۶۲۷,۶۵۸,۴۲۹	۱,۴۱۴,۷۰۱,۱۶۸
	۹,۱۴۹,۶۹۴,۹۷۸	۲,۹۶۹,۹۴۷,۷۵۲

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱- ۲۰- درآمد مزبور شامل تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام در سالی مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۲,۶۱۷,۳۶۳,۳۹۱	۶۰,۱۱۶,۰۴۳,۶۵۵
۷۴۳,۸۳۵,۶۰۹	۷۴۵,۹۰۱,۵۲۰
۲۴,۵۲۸,۰۸۱,۶۴۰	۱۹,۸۱۰,۷۲۲,۷۳۳
۹۸۱,۸۶۲,۷۳۶	۹۸۴,۵۸۹,۹۷۰
۷۸,۸۷۱,۱۴۳,۳۷۶	۸۱,۶۵۷,۲۵۷,۸۷۸

سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)

حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقدشوندگی)

موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۹۰۰,۷۰۵,۳۲۶	۱۰,۱۴۶,۳۳۶,۷۰۵	هزینه نرم افزار
۴۹۳,۱۹۶,۰۶۹	۵۳۰,۵۵۱,۰۶۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۹۷,۸۴۶,۰۵۲	۲۴,۴۰۶,۲۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۴۶,۰۱۹,۲۵۶	۸۴,۵۳۰,۹۸۴	هزینه کارمزد بانکی
۹,۸۸۴	۱۴۵,۴۹۸	سایر هزینه‌ها
۲۷۶,۲۵۹,۴۲۰	-	هزینه رتبه بندی
۷,۱۱۴,۰۳۶,۰۰۷	۱۰,۷۸۵,۹۷۰,۴۹۷	

۲۳- هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۲۵۹,۶۹۱	۱۳۵,۳۶۲,۷۳۸	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری فیروزه آسیا

*نرخ بهره دریافت شده بابت تسهیلات برابر با ۲۹ درصد می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷۰,۰۷۹,۱۶۸,۸۲۲	۱۱۹,۹۳۵,۴۳۸,۰۴۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۹۷۳,۹۸۷,۵۰۰,۳۳۷)	(۴۹۰,۷۷۷,۷۱۷,۴۸۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۰۳,۹۰۸,۳۳۱,۵۱۵)	(۳۷۰,۸۴۲,۲۷۹,۴۳۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل 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	۳/۰۹٪	عادی	۵,۸۲۶,۵۱۳	۲/۹۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	گروه توسعه مالی فیروزه	مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۳٪	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۳٪
			عادی	-	۰٪	عادی	۴,۹۹۹,۵۰۰	۲/۴۸٪
مدیر	سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪
			عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۳۱٪	عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۲۳٪
مدیر سرمایه گذاری	ویدا ربیعی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۷	۰/۰۱٪	عادی	۹,۹۸۳	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	یگانه اقبال نیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۸۸۳	۰/۰۱٪	عادی	۱۰,۸۸۳	۰/۰۱٪
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	-	-	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
جمع			۸,۴۲۲,۴۰۳			۱۳,۴۷۱,۸۷۹		
			۴/۴۷٪			۶/۶۹٪		

۲۷-معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره 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	۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/(بدهی)-ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۲۳۶,۱۹۵,۵۱۶,۷۲۱	طی دوره	-
		کارمزد خرید و فروش	۱۱,۸۲۲,۲۶۰,۶۷۲		۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵
سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵۲,۶۱۷,۳۶۳,۳۹۱		(۲۷,۷۵۸,۵۴۶,۵۰۰)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقد شوندگی	کارمزد ضامن	۲۴,۵۲۸,۰۸۱,۶۴۰		(۱۲,۹۵۱,۳۱۹,۵۴۱)
حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد متولی	۷۴۳,۸۳۵,۶۰۹		(۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۹۸۱,۸۶۲,۷۳۶		(۹۸۱,۸۶۲,۷۳۶)
					(۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۸-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.