



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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

الف) اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب) ا ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۵

پ) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۹

ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۴

ث) 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 ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

فاطمه سرکاری

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

احسان احمدی ترکمانی

مشاور سرمایه‌گذاری فربین

متولی صندوق

فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵





صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

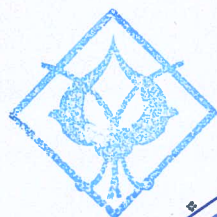
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲	۱۴,۷۴۰,۴۴۳,۲۵۹,۰۴۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۴,۳۲۱,۳۷۴,۲۸۲	۲۶۲,۸۴۵,۵۵۲,۸۵۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵	۴۵۳,۰۱۳,۴۱۶,۹۴۶	۷	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۲۸۵	۳۱۲,۵۸۹,۳۰۱,۶۴۱	۸	حساب‌های دریافتی
۵,۲۹۵,۴۳۸,۹۴۶	۵۷۵,۳۴۲,۶۴۶	۹	سایر دارایی‌ها
۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	-	۱۰	جاری کارگزاران
-	۳,۰۲۹,۸۵۳	۱۱	موجودی نقد
۶,۵۷۵,۹۵۲,۷۹۷,۴۷۵	۱۵,۷۶۹,۴۶۹,۹۰۲,۹۸۴		جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها:
-	۱۵۳,۱۹۶,۹۹۵,۷۳۸	۱۰	جاری کارگزاران
۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶	۳۱۲,۲۶۹,۲۷۲,۷۳۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۳۹,۱۰۷,۰۶۴	۶۷,۱۴۶,۴۴۰,۴۴۳	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸	۱۰۴,۵۲۱,۵۵۶,۶۱۳	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۹۲,۵۰۵,۳۳۹,۳۴۸	۶۳۷,۱۳۴,۲۶۵,۵۳۳		جمع بدهی‌ها
۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۱۵,۱۳۲,۳۳۵,۶۳۷,۴۵۱	۱۵	خالص دارایی‌ها
۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۲۱۱,۷۰۴,۳۷۰		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۲,۲۱۸	۷۱,۴۷۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشند.



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵





صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت: ۲۹۹۸۵

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	درآمد ها:
۱۶	۱,۶۰۱,۷۴۸,۹۴۴,۰۴۱	۶۶۲,۶۳۶,۷۶۸,۱۹۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	۶,۱۲۵,۷۲۰,۳۹۰,۷۶۶	(۲۳۵,۱۸۱,۸۹۴,۰۷۵)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۵۰۷,۵۱۴,۴۸۵,۷۶۶	۳۱۷,۶۱۱,۶۶۶,۰۱۳	سود سهام
۱۹	۴۴,۱۹۰,۶۵۹,۷۱۰	۱۳,۵۶۴,۶۶۴,۵۴۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۹,۲۷۷,۹۳۸,۱۶۸	۲,۸۷۶,۰۸۸,۶۱۲	سایر درآمدها
	۸,۲۸۸,۴۵۲,۴۱۸,۴۵۱	۷۶۱,۵۰۷,۲۹۳,۲۹۲	جمع درآمدها
۲۱	(۳۸۳,۷۶۵,۵۴۹,۹۷۷)	(۱۲۰,۷۹۳,۹۶۹,۵۲۵)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۱۷,۶۵۰,۵۰۶,۸۲۷)	(۱۰,۸۵۹,۶۰۰,۱۰۹)	سایر هزینه ها
	۷,۸۸۷,۰۳۶,۳۶۱,۶۴۷	۶۲۹,۸۵۳,۷۲۳,۶۵۸	سود قبل از هزینه مالی
۲۳	(۱۳۵,۳۶۲,۷۳۸)	(۲۸,۵۳۴,۶۷۷)	هزینه مالی
	۷,۸۸۶,۹۰۰,۹۹۸,۹۰۹	۶۲۹,۸۲۵,۱۸۸,۹۸۱	سود خالص
	۹۲/۹۳٪	۱۱٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
	۵۲/۲۵٪	۱۳٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۲۲۸,۱۱۰,۸۳۴	۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۵,۱۲۵,۶۲۵,۸۵۲,۳۹۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۸,۰۰۹,۲۴۸	۴۶,۰۶۲,۷۲۲	۳۸۰,۰۹۲,۴۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۶۲۷,۲۲۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷,۵۴۴,۵۲۰)	(۸۱,۱۰۵,۱۴۴)	(۲۷۵,۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۱۱,۰۵۱,۴۴۰,۰۰۰)		
سود خالص دوره	-	-	۷,۸۸۶,۹۰۰,۹۹۸,۹۰۹	۶۲۹,۸۲۵,۱۸۸,۹۸۱		
تعدیلات	-	-	۶۵۷,۳۳۹,۹۰۰,۴۱۵	(۴۴۰,۱۸۶,۹۳۱,۸۲۰)		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۲۱۱,۷۰۴,۳۷۰	۱۹۳,۰۶۸,۴۱۲	۱۵,۱۳۲,۳۳۵,۶۳۷,۴۵۱	۴,۹۶۴,۸۳۹,۸۸۹,۵۵۱		

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 =

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت های مالی می باشد.



شرکت سپرده‌گذاری توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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: شرکت مشاور سرمایه گذاری فربین (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۳ با شماره ثبت ۶۰۵۶۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: کاووسییه، کوچه مدیر، خیابان شهید علی یزدان پناه، پلاک ۴۰، طبقه ۵.

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

۲-۵ حسابرس صندوق: حسابرس صندوق موسسه حسابرسی رازدار می باشد که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، طبقه ۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی 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 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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>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>۰.۰۰۰۰۴</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	ضریب 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	ضریب 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 .																				

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 چهل و چهار قانون اساسی (مصوب 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲	۱۴,۵۷۳,۶۰۲,۴۸۳,۵۳۷	۵-۱
-	۱۶۶,۸۴۰,۷۷۵,۵۰۴	۵-۲
۶,۳۴۴,۹۷۵,۹۵۳,۵۴۲	۱۴,۷۴۰,۴۴۳,۲۵۹,۰۴۱	

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
اوراق اختیار معامله سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاری ها	۱,۹۴۵,۱۵۶,۲۷۹,۶۳۹	۴,۸۶۰,۹۵۳,۱۶۹,۸۷۲	۳۰/۸٪	۳۰/۸٪	۱,۹۴۵,۱۵۶,۲۷۹,۶۳۹
فلزات اساسی	۱,۵۵۳,۲۸۶,۴۰۴,۹۸۹	۱,۸۹۲,۳۷۵,۲۵۳,۵۶۲	۱۲/۰٪	۱۲/۰٪	۱,۵۵۳,۲۸۶,۴۰۴,۹۸۹
پانکها و موسسات اعتباری	۴۷۱,۹۹۴,۸۵۲,۷۵۸	۱,۷۵۰,۶۳۴,۸۹۱,۰۸۱	۱۱/۱٪	۱۱/۱٪	۴۷۱,۹۹۴,۸۵۲,۷۵۸
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۸۷۴,۶۳۳,۲۲۵,۶۳۴	۱,۶۹۸,۷۲۷,۸۱۳,۳۹۹	۱۰/۸٪	۱۰/۸٪	۸۷۴,۶۳۳,۲۲۵,۶۳۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۱۵,۶۰۱,۷۷۳,۶۴۴	۱,۱۷۲,۳۳۲,۲۷۵,۵۵۰	۷/۴٪	۷/۴٪	۷۱۵,۶۰۱,۷۷۳,۶۴۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۳۲,۳۷۰,۶۵۶,۹۹۶	۹۰۰,۲۵۸,۳۵۸,۰۶۵	۵/۷٪	۵/۷٪	۵۳۲,۳۷۰,۶۵۶,۹۹۶
استخراج کانه های فلزی	۵۵۶,۶۹۳,۹۵۴,۸۹۰	۸۲۹,۲۵۶,۴۸۸,۹۷۰	۵/۳٪	۵/۳٪	۵۵۶,۶۹۳,۹۵۴,۸۹۰
محصولات شیمیایی	۵۵۹,۰۳۷,۴۵۷,۱۸۶	۶۶۰,۸۷۷,۴۸۸,۸۸۲	۴/۳٪	۴/۳٪	۵۵۹,۰۳۷,۴۵۷,۱۸۶
زراعت و خدمات وابسته	۳۸۰,۵۸۰,۰۹۶,۵۹۲	۴۱۸,۴۶۹,۷۱۰,۷۷۴	۲/۷٪	۲/۷٪	۳۸۰,۵۸۰,۰۹۶,۵۹۲
مواد و محصولات دارویی	۱۹۹,۶۱۵,۶۰۶,۴۶۲	۳۲۰,۸۲۴,۰۹۷,۸۶۳	۲/۰٪	۲/۰٪	۱۹۹,۶۱۵,۶۰۶,۴۶۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۱,۸۹۵,۵۴۵,۸۳۲	۴۶,۲۶۳,۵۹۶,۴۸۰	۰/۳٪	۰/۳٪	۴۱,۸۹۵,۵۴۵,۸۳۲
سیمان، آهک و گچ	۱۶,۱۵۵,۱۴۵,۴۳۰	۱۸,۵۷۸,۴۴۳,۹۰۵	۰/۱٪	۰/۱٪	۱۶,۱۵۵,۱۴۵,۴۳۰
اطلاعات و ارتباطات	۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳	۴,۰۵۰,۵۷۵,۱۳۴	۰/۰٪	۰/۰٪	۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳
ساخت محصولات فلزی	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
حمل و نقل آبی	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
کاشی و سرامیک	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
لاستیک و پلاستیک	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	۰/۰٪	۰/۰٪	-
	۷,۸۵۰,۸۴۸,۶۳۹,۰۸۵	۱۴,۵۷۳,۶۰۲,۴۸۳,۵۳۷	۹۲/۴۹٪	۹۲/۴۹٪	۷,۸۵۰,۸۴۸,۶۳۹,۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۲-۵- اوراق اختیار معامله سهام

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ارزش اختیار معامله سهام	ارزش اختیار معامله سهام	
ریال	ریال	
-	۴۰,۲۸۹,۷۶۰,۰۰۰	اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴ (ضخود۱۵۲۱۶۰)
-	۲۰,۶۶۷,۴۸۷,۷۵۴	اختیار شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستا۱۵۰۶۰۵)
-	۲۳,۷۸۲,۱۵۰,۰۰۰	اختیار وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضملت۲۰۱۶۰۲)
-	۳,۹۱۳,۰۶۳,۰۰۰	اختیار و تجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضجار۴۲۱۶۰۴)
-	۶۷,۱۷۹,۵۷۷,۵۰۰	اختیار شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستا۴۹۱۶۰۴)
-	۴,۰۴۴,۹۶۴,۰۰۰	اختیار و تجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضجار۴۴۱۶۰۴)
-	۶,۹۶۳,۷۷۳,۲۵۰	اختیار و تجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضجار۴۳۱۶۰۴)
-	۱۶۶,۸۴۰,۷۷۵,۵۰۴	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	
ریال	درصد	ریال	درصد	
۷۵۲,۳۰۵,۳۴۰	۰/۰٪	۴,۰۱۱,۲۹۲	۰٪	بانک سامان
۹۳,۵۰۷,۱۵۷,۶۵۲	۱/۴٪	۲۶۲,۷۷۹,۹۹۱,۹۰۰	۲٪	بانک گردشگری
۵۷,۴۰۴,۱۷۱	۰/۰٪	۵۶,۸۸۶,۹۶۷	۰٪	بانک خاورمیانه
۳,۱۰۰,۵۰۹	۰/۰٪	۳,۲۱۷,۹۰۸	۰٪	بانک ملت
۱,۰۰۴,۱۱۰	۰/۰٪	۱,۰۴۲,۲۹۰	۰٪	بانک صادرات
۴۰۲,۵۰۰	۰/۰٪	۴۰۲,۵۰۰	۰٪	بانک تجارت
۹۴,۳۲۱,۳۷۴,۲۸۲	۱/۴۳٪	۲۶۲,۸۴۵,۵۵۲,۸۵۷	۱/۶۷٪	

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

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال
۳٪	۱۰۶,۶۲۷,۹۷۰,۶۱۵	۴۵۳,۰۱۳,۴۱۶,۹۴۶	۴۰۶,۹۹۹,۴۵۶,۱۵۹
		۲/۸۷٪	۱۶,۲۴۱

شمش طلا ۱ CD\GOB.۰۰۰۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۳۸۵	۲۴۰,۱۸۹,۳۰۱,۶۴۱	(۸,۰۳۲,۵۵۴,۰۳۳)	۲۵
-	۷۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۲۳,۸۵۳,۱۹۸,۳۸۵	۳۱۲,۵۸۹,۳۰۱,۶۴۱	(۸,۰۳۲,۵۵۴,۰۳۳)	

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی- حق تقدم پذیره نویسی شده

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۴,۹۳۴,۷۵۰,۷۲۲)	-	۴,۹۳۴,۷۵۰,۷۲۲
۵۷۵,۳۴۲,۶۴۶	(۷۸۵,۳۴۵,۵۷۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۶۸۸,۲۲۴
۵۷۵,۳۴۲,۶۴۶	(۵,۷۲۰,۰۹۶,۳۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۵,۴۳۸,۹۴۶

مخارج آیینمان نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون

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

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	۱۳,۹۵۷,۴۰۰,۷۵۹,۳۸۵	(۱۴,۱۱۱,۴۷۶,۶۱۶,۹۲۸)	(۱۵۳,۱۹۶,۹۹۵,۷۳۸)
۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵	۱۳,۹۵۷,۴۰۰,۷۵۹,۳۸۵	(۱۴,۱۱۱,۴۷۶,۶۱۶,۹۲۸)	(۱۵۳,۱۹۶,۹۹۵,۷۳۸)

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳,۰۲۹,۸۵۳	-

بانک گردشگری

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۹۰,۰۳۲,۳۷۲,۴۶۹	۵۸,۱۴۲,۶۶۲,۵۰۴
۹۰۱,۴۷۹,۳۸۸	۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰
۱۵۰,۱۶۴,۳۶۴	-
۴۶۵,۱۵۹,۶۹۴	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۷۲۰,۰۹۶,۸۲۴	۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲
۳۱۲,۲۶۹,۲۷۲,۷۳۹	۷۲,۳۳۰,۲۹۳,۹۳۶

سببگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (متولی قبلی)

مشاور سرمایه گذاری فربین (متولی)

موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)

سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقد شوندگی)

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۶۷,۱۰۵,۷۹۳,۲۶۱	۷۴۰,۲۴۸,۵۰۱
	۴۰,۶۴۷,۱۸۲	۵,۸۳۱,۱۸۴
	-	۳۹۲,۴۵۴,۱۳۷
	-	۵۷۳,۲۴۲
	۶۷,۱۴۶,۴۴۰,۴۴۳	۱,۱۳۹,۱۰۷,۰۶۴

بدهی بابت درخواست صدور واحدها

بدهی بابت حساب مسدود

بدهی بابت ابطال واحدها

بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده

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.

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال		ریال	
۱۶,۲۷۴,۵۸۴,۹۷۱		۳,۹۱۹,۸۴۶,۵۵۹	ذخیره نرم افزار
۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴		۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	ذخیره کارمزد تصفیه
-		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون ها
۲۲۰,۶۳۵,۳۰۶		۹,۲۹۹,۹۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۱,۹۳۴,۹۶۷		۶,۷۵۲,۲۴۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۹,۵۲۵,۰۰۰		۴۲۷,۹۴۰,۵۷۸	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-		۹۶,۶۴۸,۴۵۹,۲۲۹	بدهی بابت اوراق اختیار معامله سهام
۱۹,۰۳۵,۹۳۸,۳۴۸		۱۰۴,۵۲۱,۵۵۶,۶۱۳	

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

۱۴-۲- بدهی بابت اوراق اختیار معامله سهام

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ریال	اختیار خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴ (ضخود۵۳۱۶۰)
-		۲۳,۳۸۲,۴۵۰,۰۰۰		اختیار وملت-۱۳۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضملت۲۱۱۶۰)
-		۱۵,۴۸۸,۳۷۵,۰۰۰		اختیار و تجارت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (ضجار۴۵۱۶۰)
-		۱۰,۴۴۲,۱۶۲,۵۰۰		اختیار شستا-۲۶۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱ (ضستا۱۱۶۰)
-		۴۷,۳۳۵,۴۷۱,۷۲۹		
۰		۹۶,۶۴۸,۴۵۹,۲۲۹		

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:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۴۸۰,۲۲۵,۷۰۳,۵۱۰	۲۰۱,۱۳۹,۶۴۲	۱۵,۱۲۵,۱۸۷,۷۷۵,۷۲۴	۲۱۱,۶۰۴,۳۷۰
۳,۲۲۱,۷۵۴,۶۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۷,۸۶۱,۷۲۷	۱۰۰,۰۰۰
۶,۴۸۳,۴۴۷,۴۵۸,۱۲۷	۲۰۱,۲۳۹,۶۴۲	۱۵,۱۳۲,۳۳۵,۶۳۷,۴۵۱	۲۱۱,۷۰۴,۳۷۰

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی	
سود (زیان) ناشی از معاملات اوراق اختیار معامله سهام	

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱								
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۹۴۰,۳۶۳,۶۲۵	۲۲۵,۹۵۵,۸۱۲,۱۷۹	(۵۰,۵۸۵,۶۵۳,۴۴۳)	(۲,۱۸۵,۳۳۱,۵۷۵)	(۷۷۸,۴۹۰,۸۹۱,۷۰۳)	۱۰,۱۱۱,۷۳۰,۶۸۸,۹۰۰	۶۷,۹۵۰,۴۳۱	۲۰,۹۷۱,۱۵۲,۵۷۰,۸	۷۹۰,۵۲۳,۲۳۳,۹۵۵	(۱,۵۹۸,۶۶۷,۵۵۸)	(۶۹۰,۶۲۲,۸۸۸)	(۲۳۸,۳۹۱,۸۹۶,۹۹۹)	۳۱۹,۷۳۳,۵۱۱,۴۰۰	۲۱,۳۶۵,۵۴۸
-	۱۸۷,۱۹۴,۹۶۵,۵۱۷	(۱,۶۹۸,۲۹۰,۶۹۸)	(۷۳۳,۶۵۸,۷۳۵)	(۱۵۰,۰۳۱,۲۲۴,۰۰۰)	۳۳۹,۶۵۸,۱۳۸,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۸۰۳,۹۹۴,۴۰۵	(۱,۴۴۴,۸۶۸,۰۰۵)	(۶۲۴,۱۸۱,۳۹۰)	(۲۲۲,۸۲۴,۱۵۱,۲۰۰)	۲۸۸,۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴۹,۷۵۰,۳۵۷,۲۵۸	(۱,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۴۰۸,۶۹۲)	(۱۲۴,۴۱۰,۵۸۴,۰۵۰)	۲۷۶,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۲۴۱,۱۶۹,۳۱۷	(۱,۷۷۰,۶۹۹,۳۱۲)	(۷۶۴,۹۳۷,۴۱۹)	(۳۰۰,۳۶۳,۰۵۵,۲۸۳)	۳۵۴,۱۳۹,۸۶۱,۳۳۱	۹۹,۸۳۶,۰۶۵
-	۱۰۷,۴۴۰,۴۴۷,۱۰۱	(۱,۵۹۷,۲۸۰,۵۵۴)	(۶۶۲,۶۶۴,۹۲۳)	(۲۰۹,۷۵۵,۷۱۷,۶۰۳)	۳۱۹,۴۵۶,۱۱۰,۱۸۰	۱۱۱,۲۰۶,۳۵۱	۱,۱۳۱,۰۹۸,۶۹۷,۹۰۸	۱,۱۳۱,۰۹۸,۶۹۷,۹۰۸	(۲۰,۵۲۲,۳۲۷,۲۵۲)	(۸,۸۲۹,۲۲۹,۱۴۷)	(۲,۹۴۴,۰۱۵,۱۹۳,۷۰۳)	۴,۱۰۴,۴۶۵,۴۴۸,۰۱۰	
-	۹۵,۶۲۵,۸۷۰,۸۳۹	(۱,۲۳۲,۰۴۸,۲۵۸)	(۵۳۲,۲۴۳,۶۶۷)	(۱۴۹,۰۱۹,۴۸۹,۲۸۴)	۲۴۶,۴۰۹,۶۵۱,۸۴۸	۴۹,۲۸۷,۹۵۰	-	-	(۱,۷۵۵,۷۷۹,۹۹۶)	(۷۵۸,۴۹۴,۴۱۵)	(۲۶۱,۴۲۹,۰۹۴,۳۸۰)	۳۵۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰
-	۸۷,۲۱۲,۶۳۱,۲۰۹	(۱,۷۵۵,۷۷۹,۹۹۶)	(۷۵۸,۴۹۴,۴۱۵)	(۲۶۱,۴۲۹,۰۹۴,۳۸۰)	۳۵۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	-	-	(۲,۹۸۵,۳۸۹,۴۲۸)	(۱,۲۸۹,۶۸۵,۶۴۳)	(۵۰۹,۲۹۸,۰۸۹,۲۰۲)	۵۹۷,۰۷۷,۸۸۵,۴۰۱	۱۷,۲۷۸,۶۳۹
-	۸۳,۵۰۴,۷۲۱,۱۲۸	(۲,۹۸۵,۳۸۹,۴۲۸)	(۱,۲۸۹,۶۸۵,۶۴۳)	(۵۰۹,۲۹۸,۰۸۹,۲۰۲)	۵۹۷,۰۷۷,۸۸۵,۴۰۱	۱۷,۲۷۸,۶۳۹	-	-	(۲,۹۸۵,۳۸۹,۴۲۸)	(۱,۲۸۹,۶۸۵,۶۴۳)	(۵۰۹,۲۹۸,۰۸۹,۲۰۲)	۵۹۷,۰۷۷,۸۸۵,۴۰۱	۱۷,۲۷۸,۶۳۹
۲۰,۹۷۱,۱۵۲,۵۷۰,۸	۷۹۰,۵۲۳,۲۳۳,۹۵۵	(۱,۵۹۸,۶۶۷,۵۵۸)	(۶۹۰,۶۲۲,۸۸۸)	(۲۳۸,۳۹۱,۸۹۶,۹۹۹)	۳۱۹,۷۳۳,۵۱۱,۴۰۰	۲۱,۳۶۵,۵۴۸	۲۰,۹۷۱,۱۵۲,۵۷۰,۸	۷۹۰,۵۲۳,۲۳۳,۹۵۵	(۱,۵۹۸,۶۶۷,۵۵۸)	(۶۹۰,۶۲۲,۸۸۸)	(۲۳۸,۳۹۱,۸۹۶,۹۹۹)	۳۱۹,۷۳۳,۵۱۱,۴۰۰	۲۱,۳۶۵,۵۴۸
-	۶۴۰,۸۰۳,۹۹۴,۴۰۵	(۱,۴۴۴,۸۶۸,۰۰۵)	(۶۲۴,۱۸۱,۳۹۰)	(۲۲۲,۸۲۴,۱۵۱,۲۰۰)	۲۸۸,۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۸۰۳,۹۹۴,۴۰۵	(۱,۴۴۴,۸۶۸,۰۰۵)	(۶۲۴,۱۸۱,۳۹۰)	(۲۲۲,۸۲۴,۱۵۱,۲۰۰)	۲۸۸,۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸۶,۲۱۴,۱۹۹)	۵۱,۲۴۱,۱۶۹,۳۱۷	(۱,۷۷۰,۶۹۹,۳۱۲)	(۷۶۴,۹۳۷,۴۱۹)	(۳۰۰,۳۶۳,۰۵۵,۲۸۳)	۳۵۴,۱۳۹,۸۶۱,۳۳۱	۹۹,۸۳۶,۰۶۵	(۸۶,۲۱۴,۱۹۹)	۵۱,۲۴۱,۱۶۹,۳۱۷	(۱,۷۷۰,۶۹۹,۳۱۲)	(۷۶۴,۹۳۷,۴۱۹)	(۳۰۰,۳۶۳,۰۵۵,۲۸۳)	۳۵۴,۱۳۹,۸۶۱,۳۳۱	۹۹,۸۳۶,۰۶۵
۲۵۶,۷۸۴,۶۷۵,۱۳۴	۱,۱۳۱,۰۹۸,۶۹۷,۹۰۸	(۲۰,۵۲۲,۳۲۷,۲۵۲)	(۸,۸۲۹,۲۲۹,۱۴۷)	(۲,۹۴۴,۰۱۵,۱۹۳,۷۰۳)	۴,۱۰۴,۴۶۵,۴۴۸,۰۱۰		۲۵۶,۷۸۴,۶۷۵,۱۳۴	۱,۱۳۱,۰۹۸,۶۹۷,۹۰۸	(۲۰,۵۲۲,۳۲۷,۲۵۲)	(۸,۸۲۹,۲۲۹,۱۴۷)	(۲,۹۴۴,۰۱۵,۱۹۳,۷۰۳)	۴,۱۰۴,۴۶۵,۴۴۸,۰۱۰	

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

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۶,۷۸۶,۶۷۵,۱۳۴	۱,۱۳۱,۰۹۸,۶۹۷,۹۰۸	(۲۰,۵۲۲,۳۳۷,۲۵۲)	(۸,۱۲۹,۲۲۹,۱۴۷)	(۲,۹۴۴,۰۱۵,۱۹۳,۷۰۳)	۴,۱۰۴,۴۶۵,۴۴۸,۰۱۰	نقل از صفحه قبل
-	۴۹,۴۲۷,۳۱۶,۹۸۴	(۷۳۱,۹۸۹,۶۰۰)	(۳۱۱,۶۳۳,۸۰۴)	(۹۵,۹۲۶,۹۷۹,۶۱۲)	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت جوبین
(۱,۵۰۲)	۵۶,۳۱۱,۷۸۳,۴۹۲	(۹۳۷,۶۴۴,۲۶۰)	(۴۰۵,۰۶۰,۰۴۱)	(۱۲۹,۸۷۴,۳۶۵,۱۵۷)	۱۸۷,۵۲۸,۵۲۹,۵۰	ماشین سازی اراک
(۱,۵۵۸,۴۲۲,۶۳۸)	۴۷,۸۷۸,۲۴۵,۱۱۸	(۵۵۸,۷۸۰,۰۰۲۲)	(۳۴۱,۳۹۲,۵۹۲)	(۶۳۰,۷۷۵,۸۶۸)	۱۲,۳۲۷,۵۹۴	کشت و دام گلدهشت نمونه اصفهان
-	۴۶,۲۲۰,۴۳۴,۸۹۰	(۱,۳۷۹,۶۱۰,۰۰۶)	(۵۹۵,۹۹۰,۱۰۴)	(۳۲۷,۷۲۵,۹۶۵,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۵,۱۴۳,۵۸۴,۴۸۰	۲۷,۵۵۶,۴۰۴,۸۷۸	(۱,۳۹۵,۷۹۴,۱۱۳)	(۶۰۲,۹۸۲,۰۹۱)	(۲۴۹,۶۰۳,۶۴۱,۲۸۰)	۳۷,۵۶۰,۰۰۰	تایدواتر و خاوریانه
-	۲۲,۱۶۵,۲۲۵,۳۹۷	(۹۷۵,۸۹۹,۹۹۷)	(۴۳۱,۵۸۷,۸۶۶)	(۱۷۱,۶۱۷,۲۸۶,۷۴۰)	۱۹۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۲,۲۶۶,۵۵۴,۹۲۲	۲۰,۸۱۴,۸۸۵,۸۰۱	(۷۲۲,۷۷۰,۰۰۱)	(۳۱۲,۳۲۵,۹۹۸)	(۱۲۲,۷۰۴,۱۰۸,۲۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	البرز دارو
۲,۳۹۶,۹۶۰,۹۸۶	۲۰,۷۳۰,۶۷۶,۲۷۷	(۴۶۴,۳۲۲,۸۱۹)	(۲۰۰,۶۰۸,۴۸۹)	(۷۱,۴۷۸,۹۰۶,۹۰۵)	۱۰,۱۷۴,۵۴۰	کاشی پارس
-	۱۷,۵۴۲,۷۲۰,۸۷۴	(۸۳۰,۵۵۲,۵۰۱)	(۳۵۸,۷۹۸,۰۶۲)	(۱۴۷,۳۷۷,۴۲۸,۵۶۳)	۲,۳۶۰,۰۰۰	سیمان مازندران
-	۱۵,۲۶۸,۳۴۴,۷۶۹	(۴۱۲,۹۳۵,۶۷۰)	(۱۷۸,۳۸۷,۷۶۱)	(۶۶,۷۷۷,۴۶۶,۱۶۰)	۶,۶۳۵,۳۹۷	کشت و صنعت شریف آباد
۲,۱۰۱,۰۱۳,۱۷۱	۱۴,۳۷۰,۰۲۸,۳۴۸	(۳۲۰,۰۹۳,۹۷۴)	(۱۳۸,۲۸۰,۳۸۵)	(۴۹,۱۹۰,۳۹۱,۸۳۳)	۶,۰۲۱,۴۲۵	سرمایه گذاری ارس صبا
-	۱۱,۸۶۸,۵۲۶,۰۶۸	(۸۶۸,۲۰۰,۰۰۱)	(۳۷۵,۰۶۱,۹۲۱)	(۱۶۰,۵۲۸,۲۰۲,۰۱۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
۴,۳۴۵,۴۵۳,۳۶۱	۱۱,۰۳۲,۲۴۹,۴۴۴	(۶۳۴,۶۵۵,۸۶۴)	(۳۷۴,۱۸۷,۱۱۹)	(۱۱۴,۹۹۸,۰۴۰,۱۵۳)	۱۸,۹۹۹,۰۰۰	شهد ایران
-	۹,۸۳۹,۴۹۶,۲۲۸	(۱۱۷,۸۱۸,۹۴۷)	(۵۰,۸۹۷,۶۴۰)	(۱۳,۵۶۵,۷۶۷,۷۵۵)	۱,۸۵۰,۱۶۹	تولیدی کوچین
۲,۲۸۸,۹۵۰,۴۴۷	۹,۷۲۴,۸۲۹,۶۸۵	(۱۶۵,۲۶۸,۶۹۴)	(۷۱,۳۹۵,۸۶۰)	(۲۳۰,۹۲۰,۲۴۴,۵۶۱)	۱,۹۲۱,۷۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۲,۶۶۶)	۸,۳۵۴,۹۷۷,۶۰۷	(۵۲۱,۳۷۶,۰۸۷)	(۳۲۵,۳۳۳,۸۱۶)	(۹۵,۱۷۳,۶۲۹,۰۰۶)	۴۴,۶۱۷,۱۷۸	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	۶,۹۹۹,۲۴۰,۳۵۲	(۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۸۳۹,۵۶۱)	(۱۶۵,۷۵۴,۹۲۰,۰۸۷)	۶,۰۰۰,۰۰۰	سپید ماکان
-	۵,۵۶۹,۲۰۳,۷۹۶	(۱۰۹,۵۱۵,۷۷۸)	(۴۷۳,۳۰۹,۰۴۸)	(۱۶,۱۷۷,۱۲۶,۸۶۸)	۱,۹۷۳,۷۴۷	شیرپاستوریزه یگانه اصفهان
-	۴۰,۸۲۰,۰۰۴,۵۷۲	(۱۰,۹۴۳,۴۹۷,۰۳)	(۴۷۲,۷۵۷,۹۲۱)	(۳۱۳,۲۲۰,۸۳۱,۷۴۴)	۱,۵۰۰,۰۰۰	آلومینای ایران
۲۷۳,۷۶۸,۷۶۵,۶۹۵	۱,۵۳۶,۸۴۶,۳۰۲,۴۸۸	(۳۳,۶۳۳,۹۹۵,۲۸۸)	(۱۴,۴۸۸,۸۶۹,۲۲۶)	(۵,۱۴۱,۸۲۹,۸۹۱,۴۲۵)	۶,۷۲۶,۷۹۰,۵۸۱,۴۲۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۳,۷۶۸,۷۶۵,۶۹۵	۱۵,۳۶۸,۴۶۳,۲۰۴۸۸	(۳۳,۶۳۳,۹۹۵,۲۸۸)	(۱۴,۴۸۸,۸۶۹,۲۲۶)	(۵,۱۴۱,۸۱۹,۸۹۱,۴۲۵)	۶,۷۲۶,۷۹۰,۰۵۸,۴۳۷	نقل از صفحه قبل
۸۶۲,۵۰۲,۴۵۷	۳,۷۲۱,۰۶۷,۱۰۵	(۱۱۳,۰۰۴,۱۳۸)	(۴۸,۸۱۷,۵۱۹)	(۱۸,۷۱۷,۹۳۸,۸۴۸)	۲۲,۶۰۰,۸۲۷,۶۱۰	موتور
(۱,۶۸۹,۹۷۶,۵۳۰)	۵,۲۷۸,۴۷۹,۹۶۲	(۴۹۸,۱۰۴,۷۷۹)	(۳۱۵,۱۸۰,۷۴۵)	(۹۳,۶۲۹,۱۸۹,۷۱۴)	۹۹,۶۲۰,۹۵۵,۲۰۰	نشاسته و گلکز آردینه
-	۳,۶۳۶,۵۵۳,۳۸۸	(۵۶,۳۹۵,۶۸۵)	(۳۴,۲۶۲,۶۶۲)	(۷,۵۶۱,۸۲۵,۷۶۵)	۱۱,۳۷۹,۱۳۷,۵۰۰	کیمیا کالای رازی
-	۳,۱۳۰,۴۸۱,۳۰۳	(۷۷,۰۰۴,۵۹۷)	(۳۳,۲۶۵,۷۷۰)	(۱۲,۱۶۰,۱۶۷,۹۹۰)	۱۵,۴۰۰,۹۱۹,۶۶۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۲۲,۷۵۱,۳۴۳,۰۶۹	۲,۴۸۲,۷۰۸,۸۳۴	(۲۰,۳۰۷,۴۰۷)	(۸۷,۳۷۷,۱۱۳)	(۳۷,۸۴۱,۳۸۲,۳۲۷)	۴۰,۶۱۴,۸۹۲,۷۴۴	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	۲,۲۴۱,۸۸۸,۵۸۸	(۱۳۲,۰۶۱,۴۱۳)	(۵۷۰,۵۰۰,۲۶۱)	(۳۳,۹۸۱,۳۸۲,۰۲۶)	۲۶,۴۱۲,۲۸۲,۲۸۸	سرمایه گذاری سبحان
-	۲۰,۴۸۸,۳۳۲,۲۳۸	(۵۶,۳۹۱,۶۳۳)	(۲۴,۳۱۷,۷۳۹)	(۹,۱۲۸,۸۸۴,۰۰۰)	۱۱,۲۵۸,۳۲۶,۶۱۰	کشت و دامداری فکا
-	۱,۹۹۷,۵۵۸,۷۵۸	(۴۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۹۴۹,۴۸۲)	(۶,۲۵۲,۹۴۱,۷۶۰)	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
(۴,۹۴۶,۶۲۲,۱۲۳)	۱,۹۳۴,۰۲۴,۷۹۳	(۹۸,۹۶۳,۲۱۶)	(۴۲,۷۵۲,۰۲۱)	(۱۷,۷۲۶,۹۰۳,۵۵۰)	۱۹,۷۹۲,۶۴۳,۵۸۰	پتروشیمی شیراز
۶,۸۵۶,۳۵۱,۸۳۰	۱,۷۲۶,۳۵۸,۳۷۶	(۱۷۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۴۷۶,۴۲۴)	(۳۲,۵۰۶,۷۶۵,۲۰۰)	۳۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۱,۳۶۳,۸۶۹,۳۵۶	(۴۹,۸۸۱,۱۳۳)	(۲۱,۵۴۸,۴۱۱)	(۸,۵۴۰,۹۲۷,۲۲۰)	۹,۹۷۶,۲۲۶,۱۲۰	نیان باتری خاوران
-	۱,۲۵۱,۱۹۱,۲۱۲	(۵۴,۳۹۷,۵۰۱)	(۳۳,۴۵۶,۳۹۱)	(۹,۵۳۰,۵۵۴,۸۹۶)	۱۰,۸۵۹,۵۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۸۲۶,۱۱۶,۲۲۱	(۴۲,۱۹۵,۸۶۱)	(۱۸,۲۲۸,۵۵۰)	(۷,۵۵۲,۶۳۱,۶۹۸)	۸,۴۳۹,۱۷۲,۳۳۰	شرکت خمیرمایه رضوی
(۵,۲۱۵,۳۴۰,۸۷۲)	۷۰۶,۰۳۹,۹۷۴	(۱۱۳,۳۵۱,۶۶۰)	(۴۸,۹۶۷,۷۷۱)	(۲۱,۷۷۷,۹۳۸,۵۴۲)	۲۲,۶۷۰,۳۲۲,۰۵۸	محصولات کاغذی لطیف
-	۶۷۹,۴۳۹,۹۹۶	(۸,۲۸۲,۱۱۳)	(۳,۵۷۷,۸۳۶)	(۹,۳۸۵,۲۲۶,۸۷)	۱,۶۵۶,۴۲۲,۶۱۰	صنعتی آما
۸,۵۹۱,۹۳۹,۰۰۸	۵۸۹,۴۲۴,۷۹۹	(۱۴۰,۸۸۲,۴۲۸)	(۶۰,۸۶۰,۹۷۶)	(۴,۷۸۴,۹۰۳,۳۵۰)	۵۵۰,۳۰۷۵۰,۰۰۰	کشت و صنعت هلال
۳۳۳,۳۱۱,۵۵۱	۳۳۷,۷۶۸,۳۵۴	(۱۹,۱۲۷,۲۶۰)	(۸,۳۶۲,۰۰۹)	(۳,۴۶۰,۳۹۳,۵۵۷)	۳,۸۲۵,۴۵۲,۰۸۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۳۳۷,۲۶۵,۶۳۵	(۳۷,۶۲۳,۲۸۲)	(۱۶,۲۵۲,۹۴۰)	(۷,۱۳۳,۵۱۴,۲۸۲)	۷,۵۲۴,۶۵۶,۱۳۹	سرمایه گذاری پایا تدبیرارسا
۳۰,۱۰۲,۲۷۴,۹۸۵	۱,۵۷۱,۸۵۵,۴۴۶,۴۶۵	(۳۵,۵۷۶,۰۰۵,۲۱۱)	(۱۵,۳۲۷,۸۱۲,۶۴۶)	(۵,۴۹۲,۴۴۱,۷۷۶,۴۰۳)	۷,۱۱۵,۲۰۱,۰۴۰,۷۲۵	آلیاژ گستر هامون
						نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰.۱۲۱.۲۷۴.۹۸۵	۱۵.۷۱۸.۵۵۲.۴۴۶.۴۶۵	(۳۵.۵۷۶.۰۵۵.۲۱۱)	(۱۵.۳۲۷.۸۱۲.۶۴۶)	(۵.۴۹۲.۴۴۱.۷۷۶.۴۰۳)	۷.۱۱۵.۲۰۱.۰۴۰.۷۲۵	نقل از صفحه قبل
۴۱۲.۸۹۷.۸۰۴	۳۳۴.۵۲۶.۵۶۴	(۱۸.۶۵۰.۰۰۰)	(۸۰.۵۶۷.۸۶)	(۳.۲۶۸.۷۵۶.۶۵۰)	۳.۷۳۰.۰۰۰.۰۰۰	پویا
۱۹۹.۰۴۰.۲۸۶.۰۲۸	۲۸۱.۹۵۵.۲۹۸	(۱۵۶.۲۵۱.۰۰۰)	(۶۷.۵۰۰.۱۲۷)	(۳۰.۷۴۴.۴۹۳.۵۷۵)	۳۱.۲۵۰.۲۰۰.۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	۲۶۵.۸۵۰.۹۳۸	(۱۱.۸۵۹.۹۹۹)	(۵.۱۲۳.۴۹۸)	(۲۰.۸۹۱.۶۵۵.۶۴۵)	۲.۳۷۲.۰۰۰.۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۷۳.۰۸۲.۱۹۶	(۵.۶۷۴.۰۰۰)	(۳.۴۵۱.۱۶۰)	(۹۵.۳۸۹.۲۶۴)	۱.۱۳۴.۸۰۰.۰۰۰	شیشه همدان
۹۱.۸۰۲.۱۱۱.۳۸۶	۱۷۱.۹۱۱.۲۵۵	(۱۲۳.۸۵۵.۰۹۸)	(۵۳.۵۰۴.۹۲۷)	(۳۴.۴۲۱.۷۴۹.۲۴۰)	۲۴.۷۷۱.۰۲۰.۵۲۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۲۱.۸۷۱.۴۰۶.۹۳۶)	۱۲۲.۵۶۹.۳۳۷	(۲۵.۱۶۳.۹۴۵)	(۱۰.۸۷۰.۶۸۴)	(۴.۸۷۴.۱۸۵.۰۷۵)	۵۰.۳۲.۷۸۸.۹۴۱	بانک تجارت
۹۳۷.۰۶۸.۵۳۷	۵۴۵.۶۷۱۵	(۳۰.۳۴۳.۱۴)	(۱.۳۱۰.۸۱۷)	(۵۹۷.۰۶۱.۰۸۵)	۶۰.۶۸۶.۲۹۳۱	بیمه اتکایی ایران معین
-	۲۰.۲۰۴.۴۴۴	(۶۱.۴۴۶)	(۲۶.۵۴۱)	(۹.۹۹۶.۷۹۳)	۱۲.۲۸۹.۲۲۴	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
-	۴۹۴.۳۳۶	(۱۷.۰۵۶)	(۷.۲۶۴)	(۲.۸۹۲.۴۱۸)	۳.۴۱۱.۱۷۴	توسعه ساختمان سپهر تهران
-	۴۱۶.۷۱۸	(۱۳.۸۱۲)	(۵.۹۶۳)	(۲.۳۲۶.۰۰۷)	۲.۷۶۲.۵۰۰	ص. چاپ وبسته بندی آسان فروین
۵۰۰.۵۱۰.۶۰۴۷۵	(۱۵۰۹)	-	-	(۱۵۱۰)	۱	بانک اقتصاد نوین
-	(۶۱۴.۸۴۵.۲۲۰)	(۵۴.۱۸۹.۴۴۳)	(۳۲.۴۰۹.۶۱۵)	(۱۱.۳۷۵.۱۳۵.۲۱۲)	۱۰.۸۳۷.۸۸۹.۰۵۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
-	(۶۳۵.۱۶۱.۹۵۴)	(۵۲۲.۷۰۰.۰۰۱)	(۳۲۵.۸۰۵.۵۱۴)	(۱۰.۴۰۴.۲۶۶.۶۵۶.۴۴۰)	۱۰.۴۵۴.۰۰۰.۰۰۱	پالایش نفت اصفهان
-	(۹۰.۸۶۵.۹۶۵۰)	(۳۲۰.۳۲۰.۰۰۰)	(۱۳.۸۳۷.۸۰۷)	(۷.۲۶۹.۱۸۹.۸۴۳)	۶.۴۰۶.۴۰۰.۰۰۰	بانک ملت
(۲.۸۳۱.۷۳۵.۲۴۳)	(۱۰.۴۰۹.۸۷.۴۶۸)	(۱۲۷.۲۲۱.۴۲۵)	(۵۴.۹۵۷.۶۷۵)	(۲۶.۳۰۳۰.۹۳.۱۶۰)	۲۵.۴۴۴.۲۸۴.۷۹۲	سیمان بهبهان
(۱۱.۴۹۵.۳۲۵.۱۸۰)	(۱.۴۷۹.۱۷۱.۱۵۵)	(۳۲۲.۷۳۰.۸۲۹)	(۱۰۰.۵۳۸.۱۵۳)	(۴۷.۶۹۲۰.۶۸.۳۷۲)	۴۶.۵۴۶.۱۶۶.۱۹۹	پارس فیر
-	(۱.۸۴۷.۹۷۶.۹۶۷)	(۳۰.۷.۹۷۳.۴۹۸)	(۸۹.۸۴۴.۳۱۶)	(۴۳.۱۴۴.۸۵۹.۱۵۴)	۴۱.۵۹۴.۷۰۰.۰۰۱	توسعه معادن و فلزات
۳۹.۹۱۹.۵۶۵	(۷.۱۳۱.۷۸۸.۰۶۱)	(۳۹۵.۵۷۵.۰۰۱)	(۱۲۷.۶۸۸.۰۳۹)	(۶۵.۸۱۳.۵۲۵.۰۲۱)	۵۹.۱۱۵.۰۰۰.۰۰۰	فراورده های دامی ولینو دالاهو
۴۸.۴۵۷.۱۵۴.۹۴۷	(۲.۳۰۷.۱۷۰.۶۷۷)	(۳۹۱.۲۶۸.۱۹۳)	(۱۲۵.۸۲۷.۰۸۱)	(۶۰.۱۴۳.۷۱۲.۷۴۳)	۵۸.۲۵۳.۶۳۷.۳۴۰	سیمان فارس نو
۴۳۱.۵۷۲.۳۵۲.۳۶۸	۱۵۵۷.۲۵۸.۱۶۱.۵۰۵	(۳۷.۶۸۴.۲۷۶.۲۷۱)	(۱۶.۲۳۸.۵۷۸.۷۱۳)	(۵.۹۲۵.۶۴۴.۲۳۶.۹۱۰)	۷.۵۳۶.۸۵۵.۲۵۳.۳۹۹	نقل به صفحه بعد

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

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳۱,۵۷۲,۳۵۲,۳۶۸	۱,۵۵۷,۲۵۸,۱۶۱,۵۰۵	(۳۷,۶۸۴,۲۷۶,۳۷۱)	(۱۶,۳۳۸,۵۷۸,۷۱۳)	(۵,۹۲۵,۶۷۴,۲۳۶,۹۱۰)	۷,۵۲۶,۸۵۵,۲۵۳,۳۹۹	نقل از صفحه قبل
(۱,۰۱۰,۴۸۳,۸۱۳,۹)	(۴,۹۵۶,۹۱۴,۸۰۶)	(۱۱۶,۳۱۶,۰۰۹)	(۵۰,۲۴۷,۵۶۹)	(۲۸,۰۵۳,۵۵۲,۶۹۸)	۲۳,۲۶۳,۲۰۱,۴۷۰	سیمان سپاهان
(۳۰۰,۰۸۰,۱۱۵,۱۸۸)	(۱۰,۲۲۱,۵۵۹,۳۰۷)	(۶۱۵,۶۹۲,۵۴۸)	(۳۶۵,۹۷۸,۳۸۶)	(۱۳۲,۴۷۸,۳۹۷,۶۹۳)	۱۳۳,۱۳۸,۵۰۹,۳۲۰	نیان الکترونیک
(۲,۴۲۵,۷۰۷,۴۱۴)	(۱۳,۱۸۸,۸۴۲,۹۹۳)	(۲۵۱,۱۹۹,۹۹۸)	(۱۰۸,۵۱۸,۱۹۷)	(۶۳,۰۶۹,۱۳۴,۷۹۸)	۵۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۱۰۹,۵۵۰,۷۴۱,۴۴۷	-	-	-	-	-	نفت پارس
۲۵,۶۶۱,۸۱۱,۸۰۹	-	-	-	-	-	معذنی اصلاح ایران
۱۹,۴۴۲,۳۲۲,۰۷۱	-	-	-	-	-	معذنی وصفتی چادرملو
۱۸,۱۵۴,۱۰۹,۹۸۴	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۹,۲۸۳,۸۱۸,۹۴۳	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۶۵۰,۹۰۱,۶۹۶,۸۷	-	-	-	-	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۵۰,۵۹۰,۱۳۳,۶۰۱	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۰,۶۴۰,۳۶۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۳,۵۰۱,۴۸۹,۸۱۲	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۳,۳۷۳,۰۸۱,۷۳۱	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۳,۲۸۴,۱۸۸,۰۲۳	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باتری
۲,۸۸۷,۴۱۹,۰۵۴	-	-	-	-	-	داروسازی شهید قاضی
۱,۹۵۳,۴۳۶,۸۴۸	-	-	-	-	-	کانی کرین طبس
۱,۴۹۱,۰۸۹,۳۲۳	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۹۷۴,۷۶۶,۵۲۰	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
۱,۸۳۴,۵۹۱,۵۹۲	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۶۴۲,۰۵۹,۲۲۴,۴۱۸	۱,۵۲۸,۸۹۰,۸۴۴,۳۹۹	(۳۸,۶۶۷,۶۸۴,۸۲۶)	(۱۶,۶۶۳,۳۲۲,۸۶۵)	(۶,۱۴۹,۲۷۵,۳۱۲,۰۹۹)	۷,۷۳۲,۴۹۶,۹۶۴,۱۸۹	نقل به صفحه بعد

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

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۴۲۰۰۵۹,۳۲۴,۴۱۸	۱,۵۲۸,۸۹۰,۸۴۴,۳۹۹	(۳۸,۶۶۷,۴۸۴,۸۲۶)	(۱۶,۶۶۳,۳۲۲,۸۶۵)	(۶,۱۴۹,۲۷۵,۳۱۲,۰۹۹)	۷,۷۳۳,۴۹۶,۹۶۴,۱۸۹	نقل از صفحه قبل
۱,۵۴۳,۱۲۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش
۸۸۹,۸۰۶,۴۲۳	-	-	-	-	-	اخشان خراسان
۶۶۵,۶۹۲,۱۹۷	-	-	-	-	-	شهد
۶۱۳,۵۷۱,۸۱۴	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۵۴۰,۰۶۱,۴۵۴	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۵۳۵,۰۳۵,۳۷۲	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
۴۲۱,۳۱۷,۲۲۶	-	-	-	-	-	پگاه آذربایجان غربی
۸۸,۱۴۱,۷۱۸	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۸۷,۶۰۰,۸۵۰	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵۰۹,۳۹۳	-	-	-	-	-	نساچی هدیه البرز مشهد
۴۵۱,۹۲۸	-	-	-	-	-	نساچی بابکان
(۹۴۵)	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
(۳,۳۳۹,۷۲۰)	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۱۷۱,۰۱۴,۱۱۸)	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۷۱۳,۰۶۵,۴۸۰)	-	-	-	-	-	فراورده های غذایی وقند چهارمحال
(۱,۸۲۰,۰۷۲,۴۸۷)	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
(۱,۸۹۴,۹۱۸,۵۵۷)	-	-	-	-	-	توسعه فن افزار توسن
(۱,۹۶۲,۵۳۴,۷۳۲)	-	-	-	-	-	گروه مپنا (سهامی عام)
(۲۰,۸۷,۵۵۲,۰۶۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۳۸,۷۲۰,۳۵۳,۹۱	۱,۵۲۸,۸۹۰,۸۴۴,۳۹۹	(۳۸,۶۶۷,۴۸۴,۸۲۶)	(۱۶,۶۶۳,۳۲۲,۸۶۵)	(۶,۱۴۹,۲۷۵,۳۱۲,۰۹۹)	۷,۷۳۳,۴۹۶,۹۶۴,۱۸۹	نقل به صفحه بعد

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

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳۸,۷۹۲,۰۳۵,۳۹۱	۱,۵۲۸,۸۹۰,۸۴۴,۳۹۹	(۳۸,۶۶۷,۴۸۴,۸۲۶)	(۱۶,۶۶۳,۳۲۲,۸۶۵)	(۶,۱۴۹,۲۷۵,۳۱۲,۰۹۹)	۷,۷۳۳,۴۹۶,۹۶۴,۱۸۹	نقل از صفحه قبل
(۲,۲۳۵,۶۹۵,۴۳۷)	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۳,۰۸۸,۰۳۲,۵۹۴)	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کائوچوگان
(۴,۰۴۶,۳۱۷,۰۴۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
(۱۵,۶۰۲,۰۰۱,۳۴۶)	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
(۳۲,۷۳۷,۳۶۲,۳۸۶)	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۵۸۱,۰۰۸,۲۳۶,۵۸۵	۱,۵۲۸,۸۹۰,۸۴۴,۳۹۹	(۳۸,۶۶۷,۴۸۴,۸۲۶)	(۱۶,۶۶۳,۳۲۲,۸۶۵)	(۶,۱۴۹,۲۷۵,۳۱۲,۰۹۹)	۷,۷۳۳,۴۹۶,۹۶۴,۱۸۹	

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۴۷۲,۷۹۰,۲۴۰	(۲۴,۶۱۸,۸۷۳)	(۱۰,۶۳۵,۲۴۶)	(۱,۴۱۵,۷۳۰,۰۵۰)	۴,۹۲۳,۷۷۴,۴۰۹	ح. توسعه معادن و فلزات
۱,۰۱۹,۸۳۵,۰۰۰	۴,۵۸۳,۴۵۲,۹۸۳	(۳۳,۲۳۳,۴۴۳)	(۱۰,۰۳۱,۹۹۰)	(۲۷,۹۸۰,۰۵۱)	۲۷,۹۸۰,۰۵۱	ح. تولیدی شیشه‌سازی
-	(۷,۱۷۴,۴۹۹,۰۵۶)	(۴۰,۹۵۷,۵۰۲)	(۱۷,۶۹۲,۸۶۴)	(۷۵,۷۳۱,۹۰۸,۰۱۰)	۸,۱۹۱,۵۰۰,۵۷۰	ح. فراورده های نسوزایران
-	(۲۹,۲۴۳,۳۳۶)	(۳,۲۵۶,۸۷۳)	(۱,۸۵۶,۴۱۹)	(۶۷۵,۵۰۴,۷۳۰)	۶۵۱,۳۷۴,۶۸۶	ح. بیمه ایران - معین
-	۲۳,۷۳۳,۴۱۸,۰۸۵	(۳۰,۸۴۵,۶۴۳)	(۱۷۵,۸۲۰,۴۴۹)	(۳۷,۴۷۳,۵۹۲,۴۶۷)	۶۱,۶۹۱,۲۸۷,۴۳۷	ح. کشت و دام گل‌دشت نمونه اصفهان
۲۱,۴۵۸,۰۰۰,۹۴۴	-	-	-	-	-	ح. معدنی املاح ایران
(۴۰,۳۴۸,۹۸۸)	-	-	-	-	-	ح. البرز دارو
۲۲,۴۳۷,۴۹۵,۵۰۶	۲۴,۵۸۵,۹۱۸,۹۱۶	(۴۰۰,۵۱۳,۱۲۶)	(۳۱۶,۰۳۶,۹۶۸)	(۱۱۵,۳۳۴,۷۱۵,۳۰۸)	۸۰,۱۰۲,۶۲۵,۵۶۸	

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

۱۶-۳- سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۴۹۶,۳۲۷,۱۳۱	۲۱,۵۷۱,۵۵۱,۳۴۶	-	(۳۰,۸۴۱,۹۰۰,۳۹)	(۱۰,۶۶۳,۷۹۰,۶۱۵)	۱۲۸,۵۰۷,۹۴۱,۰۰۰	۷,۱۰۰
۳۹,۶۳۰,۴۰۸,۹۷۱	-	-	-	-	-	
۵۹,۱۱۶,۶۳۶,۱۰۲	۲۱,۵۷۱,۵۵۱,۳۴۶	-	(۳۰,۸۴۱,۹۰۰,۳۹)	(۱۰,۶۶۳,۷۹۰,۶۱۵)	۱۲۸,۵۰۷,۹۴۱,۰۰۰	

شمش طلا CD\GOB۰۰۰۰۰۱

سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه

۱۶-۴- سود (زیان) ناشی از معاملات اوراق اختیار معامله سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود و زیان	کارمزد	ریال	سود و زیان	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۶,۰۰۹,۶۹۶)	۹,۴۰۵,۵۷۰,۱۲۱	۹,۳۸۹,۸۶۰,۴۲۵	۹,۴۰۵,۵۷۰,۱۲۱
-	(۱۲۴,۹۹۰,۱۴۳)	۱۱۲,۰۳۱,۴۴۴,۷۲۵	۱۱۱,۹۰۶,۴۵۴,۵۸۲	۱۱۲,۰۳۱,۴۴۴,۷۲۵
-	(۳۷۴,۱۲۴)	(۴۶۱,۲۹۵,۶۴۸)	(۴۶۱,۵۶۹,۷۷۲)	(۴۶۱,۲۹۵,۶۴۸)
-	(۱۶۱,۳۳۴)	۴,۸۷۵,۶۵۶	۴,۷۱۴,۴۲۲	۴,۸۷۵,۶۵۶
-	(۶۰۲,۳۳۰)	(۵۹۱,۰۸۶,۴۰۰)	(۵۹۱,۶۸۸,۷۳۰)	(۵۹۱,۰۸۶,۴۰۰)
-	-	(۱۷,۶۰۲,۹۴۴,۶۶۱)	(۱۷,۶۰۲,۹۴۴,۶۶۱)	(۱۷,۶۰۲,۹۴۴,۶۶۱)
-	-	(۱۳,۵۷۰,۱۸۰,۳۸۹)	(۱۳,۵۷۰,۱۸۰,۳۸۹)	(۱۳,۵۷۰,۱۸۰,۳۸۹)
-	(۴۲,۱۷۰,۸۵۷)	۱۹,۹۸۲,۵۳۵,۰۹۴	۱۹,۹۴۰,۳۶۴,۳۳۷	۱۹,۹۸۲,۵۳۵,۰۹۴
-	(۱۷,۲۹۲,۵۳۹)	(۱۵,۳۹۶,۰۴۷,۵۷۱)	(۱۵,۴۱۳,۳۴۰,۱۱۰)	(۱۵,۳۹۶,۰۴۷,۵۷۱)
-	(۴,۵۱۴,۲۳۹)	۷,۵۲۴,۲۰۱,۳۶۴	۷,۵۱۹,۶۸۷,۱۲۵	۷,۵۲۴,۲۰۱,۳۶۴
-	(۵,۹۴۴,۱۷۱)	(۵,۶۹۸,۸۷۹,۹۹۷)	(۵,۷۰۴,۸۳۴,۱۶۸)	(۵,۶۹۸,۸۷۹,۹۹۷)
-	(۳۷,۹۰۲,۰۹۵)	(۸۲,۴۱۰,۱۱۶,۰۰۷)	(۸۲,۴۳۸,۰۱۸,۱۰۲)	(۸۲,۴۱۰,۱۱۶,۰۰۷)
-	(۷,۴۰۳,۸۲۶)	۱۲,۳۴۰,۱۹۶,۸۴۵	۱۲,۳۳۲,۷۹۱,۰۱۹	۱۲,۳۴۰,۱۹۶,۸۴۵
-	(۳۴۹,۷۹۰)	۵۳۷,۴۸۸,۰۷۰	۵۳۷,۱۳۸,۹۱۷	۵۳۷,۴۸۸,۰۷۰
-	(۱۰,۴۱۸,۱۱۶)	۸۵۳,۲۲۶,۴۰۱	۸۵۲,۱۸۴,۵۸۵	۸۵۳,۲۲۶,۴۰۱
-	(۳۴,۸۶۵,۸۶۰)	۲۶,۹۴۹,۲۸۶,۲۴۰	۲۶,۷۰۰,۶۲۹,۳۸۰	۲۶,۹۴۹,۲۸۶,۲۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۲۶,۳۰۶,۹۵۶,۲۷۶)	۶,۰۴۳,۸۹۳,۴۴۸,۹۹۱	۱۷-۱
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام	(۸,۸۷۴,۹۳۷,۷۹۹)	۱۵,۳۴۲,۰۳۲,۷۴۶	۱۷-۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق گواهی سپرده کالایی	-	۴۶۰,۱۳۰,۹۶۰,۷۸۷	۱۷-۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام	-	۲۰,۴۷۰,۹۴۸,۲۴۲	۱۷-۴
	(۲۳۵,۱۸۱,۸۹۴,۰۷۵)	۶,۱۲۵,۷۲۰,۳۹۰,۷۶۶	

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۲۱۳,۵۴۴,۲۰۰,۶۴۴	(۵۶۱,۱۴۲,۹۷۳)	۲,۰۵۵,۴۶۶,۵۶۶,۴۰	۲۷۳,۳۳۳,۳۳۲
فرآورده های نسوز ایران	۷۲۷,۷۲۷,۰۸۰,۶۶۲	(۵,۶۸۶,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۱۳۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۵۶۶,۷۲۲,۳۵۲,۶۰۲	(۴,۸۲۸,۲۳۳,۵۲۰)	۹۶۵,۶۴۶,۷۰۴,۰۰۰	۱۵۲,۷۹۲,۲۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۵۴۱,۱۹۸,۳۴۶,۶۹۹	(۵,۰۱۱,۸۷۲,۰۰۰)	۱,۰۲۰,۳۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۴۷۸,۳۱۳,۸۳۰,۸۰۰	(۲,۹۷۷,۸۸۴,۰۰۰)	۱,۰۹۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۴۳۰,۳۴۳,۵۴۶,۵۱۱	(۳,۹۲۵,۲۸۰,۰۷۶)	۷۸۵,۰۵۶,۰۱۵,۲۰۰	۲۳۰,۸۹۸,۸۲۸
پالایش نفت اصفهان	۳۳۸,۲۱۷,۵۷۹,۲۷۷	(۴۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۹۶,۳۰۱,۱۵۰,۱۶۹	(۳,۵۳۸,۰۸۰,۰۰۰)	۷۰۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۵۷,۱۲۳,۰۰۱,۷۸۶	(۳,۰۷۰,۸۳۳,۶۹۷)	۶۱۴,۱۶۶,۷۳۹,۳۶۸	۲۱۲,۸۰۸,۹۸۸
نقل به صفحه بعد	۴,۷۴۹,۴۹۰,۹۰۸,۵۷۰	(۴۵,۸۰۹,۸۳۲,۵۷۶)	۹,۱۶۱,۹۶۶,۵۱۵,۳۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)		مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۹,۴۸۴,۱۳۳,۴۹۷	۴,۷۴۹,۴۹۰,۹۰۸,۵۷۰	(۴۵,۸۰۹,۸۳۲,۵۷۶)	(۲۵,۰۱۲,۱۶۸,۵۸۸)	(۴,۳۴۱,۶۵۳,۶۰۵,۴۷۴)	۹,۱۶۱,۹۶۶,۵۱۵,۲۰۸	۸۳,۵۴۶,۰۹۵	نقل از صفحه قبل			
(۴۸,۷۰۷,۰۷۸,۷۷۷)	۱۴۲,۶۱۰,۵۶۰,۳۰۷	(۱,۶۱۶,۶۱۶,۹۳۸)	(۸۸۲,۶۷۲,۸۴۹)	(۱۷۸,۲۱۳,۵۳۷,۵۵۶)	۳۳۳,۳۲۳,۳۸۷,۶۵۰	۹۲,۴۴۲,۸۵۷	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)			
۵۱۱,۹۹۰,۹۳۸	۲۸۴,۱۷۸,۹۰۹,۶۵۳	(۸,۸۶۵,۲۶۹,۹۸۶)	(۴,۸۴۰,۴۳۷,۴۱۳)	(۱,۴۷۵,۱۶۹,۳۸۰,۲۰۸)	۱,۷۷۳,۰۵۳,۹۹۷,۲۶۰	۸۰,۴۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران			
(۶۶,۳۶۱,۳۲۷,۱۰۸)	۲۱۷,۷۹۵,۳۲۶,۸۴۰	(۲,۸۶۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۲,۷۸۳,۰۴۰)	(۳۵۰,۲۲۷,۶۵۰,۱۲۰)	۵۷۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۶۹,۶۴۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند			
(۱۱,۱۲۰,۳۳۵,۱۶۰)	۱۳۴,۷۳۷,۴۴۳,۴۸۱	(۱,۵۳۸,۰۳۸,۱۱۹)	(۸۳۹,۶۸۸,۸۱۳)	(۱۷۰,۴۹۲,۵۷۳,۳۴۰)	۳۰۷,۶۰۷,۶۳۳,۷۵۳	۸,۱۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی			
(۳۴,۳۵۸,۰۸۲,۶۸۰)	۱۱۸,۵۱۲,۹۲۲,۶۲۹	(۱,۸۸۹,۳۲۵,۰۰۰)	(۱,۰۳۱,۵۷۱,۴۵۰)	(۲۵۶,۴۳۱,۱۸۰,۹۲۱)	۳۷۷,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز			
-	۱۰۱,۸۳۸,۷۱۰,۰۴۵	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۱۸,۱۸۰,۰۰۰)	(۵۵۹,۰۱۳,۱۰۹,۹۵۵)	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرآگرس			
-	۸۹,۴۶۹,۰۷۶,۲۹۷	(۱,۱۰۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۰۴,۸۳۱,۵۰۰)	(۱۳۰,۳۶۸,۳۴۲,۲۰۳)	۲۲۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۲۶,۵۳۲	سرمایه گذاری صدر تامين			
(۳۸,۶۳۷,۰۹۱,۸۶۹)	۷۹,۰۰۳,۲۳۵,۶۶۵	(۶۷,۰۳۱,۶۳۶)	(۳۶۵,۹۹۲,۷۳۵)	(۵۴۰,۳۳۰,۷۲۸,۰۳۶)	۱۳۴,۰۶۳,۳۷۲,۸۰۰	۴۹,۶۶۵,۵۶۴	فولاد امیرکبیر کاشان			
-	۴۹,۴۰۰,۷۷۴,۸۲۷	(۹۹۸,۲۷۷,۸۳۶)	(۵۴۵,۰۵۹,۷۰۰)	(۱۴۸,۷۱۱,۴۵۴,۹۱۷)	۱۹۹,۶۵۵,۵۶۷,۲۸۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون			
(۱۶,۰۶۰,۶۴۹,۷۱۹)	۴۸,۶۱۱,۵۳۸,۱۸۴	(۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۴۴۲,۰۰۰)	(۴۶۰,۵۱۰,۱۹۸,۱۶)	۹۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دام گل‌دشت نمونه اصفهان			
-	۲۲,۹۵۷,۹۷۰,۹۳۳	(۸۷۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۷۸,۷۰۵,۵۰۰)	(۱۵۱,۰۳۶,۵۷۳,۵۶۷)	۱۷۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۸,۰۶۳	گروه توسعه مالی فیروزه			
-	۴,۷۲۹,۷۴۲,۲۰۱	(۸۱۲,۱۱۲,۶۷۱)	(۴۴۳,۴۳۷,۵۱۹)	(۱۵۶,۴۳۷,۲۶۴,۸۸۹)	۱۶۲,۴۳۲,۵۳۴,۲۸۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شیشه سازی مینا			
-	۴,۳۶۸,۰۵۰,۶۴۸	(۲۳۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۲۸۳,۵۲۰)	(۴۱,۸۹۵,۵۴۵,۸۳۳)	۴۶,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی			
۵,۰۹۴,۷۷۲,۴۶۲	۱,۵۰۳,۷۷۴,۵۳۲	(۵۲,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۸,۷۸۵,۱۲۰)	(۸,۹۵۸,۷۲۰,۳۴۸)	۱۰,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	سیمان فارس نو			
-	۱,۲۷۷,۸۶۶,۳۵۰	(۳۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۸,۰۳۰,۰۰۰)	(۴,۷۸۴,۹۰۳,۳۵۰)	۶,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت هلال			
-	۷۹۹,۷۱۳,۴۴۲	(۳۴,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۲۴,۳۶۰)	(۶,۰۷۸,۷۰۲,۱۹۸)	۶,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آلیک			
-	۳۴۷,۶۹۳,۴۹۲	(۶۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۴۶,۱۰۰)	(۱۳,۱۱۷,۴۱۰,۴۰۸)	۱۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	بانک ملت			
-	۱۲۲,۹۴۶,۰۹۲	(۲۰,۴۱۰,۶۵۰)	(۱۱,۱۴۴,۲۱۵)	(۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳)	۴,۰۸۲,۱۳۰,۰۰۰		رعیاب پیام گستران			
۵۹,۹۴۶,۳۳۱,۵۸۴	۶,۰۵۱,۷۵۶,۹۶۵,۱۸۸	(۷۱,۲۹۲,۸۴۰,۱۴۰)	(۳۸,۹۲۵,۸۹۰,۷۲۲)	(۸۰,۹۶۵,۹۲۳,۳۲۲,۱۸۱)	۱۴,۲۵۸,۵۶۸,۰۲۸,۳۳۱		نقل به صفحه بعد			

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹,۹۴۶,۳۲۱,۵۸۴	۶,۰۵۱,۷۵۶,۹۶۵,۱۸۸	(۷۱,۲۹۳,۸۴۰,۱۴۰)	(۳۸,۹۲۵,۸۹۰,۷۲۲)	(۸,۰۹۶,۵۹۲,۳۳۲,۱۸۱)	۱۴,۲۵۸,۵۶۸,۰۲۸,۲۳۱				نقل از صفحه قبل
-	۱۱۹,۸۱۰,۵۰۰	(۶,۲۳۵,۸۷۰)	(۳,۴۰۴,۷۸۶)	(۱,۱۱۷,۷۲۲,۸۸۴)	۱,۳۴۷,۱۷۴,۰۴۰			۴۳,۶۳۸	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۱۱,۸۸۱,۹۳۱	(۱۱,۹۱۰,۰۰۰)	(۶,۵۰۲,۸۶۰)	(۲,۲۵۱,۷۰۵,۲۰۹)	۲,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰			۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سایپا
-	۱,۴۸۱,۶۵۱	(۱۳۰,۱۵۰)	(۷۱,۰۶۳)	(۲۴,۳۴۷,۲۳۱)	۲۶,۰۳۰,۰۹۵			۴۵۵	پتروشیمی اروند
-	(۸,۰۹۶,۶۹۰,۲۷۹)	(۱,۶۰۱,۰۹۸,۴۰۶)	(۸۷۴,۱۹۹,۷۳۰)	(۳۲۵,۸۴۱,۰۷۳,۳۵۳)	۳۲۰,۲۱۹,۶۸۱,۲۱۰			۶,۷۳۳,۰۶۷	کشاورزی و دامپروری فیروز اصفهان
۳۳,۷۹۱,۱۰۰,۵۹۰	-	-	-	-	-			-	بانک سینا
۹,۳۷۰,۷۰۲,۴۵۳	-	-	-	-	-			-	البرزدارو
۷,۹۲۰,۳۱۷,۶۳۸	-	-	-	-	-			-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳,۳۴۹,۲۳۶,۰۷۵	-	-	-	-	-			-	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۲,۱۱۲,۳۰۱,۲۱۲	-	-	-	-	-			-	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۵۳۴,۳۶۰,۹۴۸	-	-	-	-	-			-	پویا
۲۹۵,۱۸۵,۹۶۹	-	-	-	-	-			-	شیرپاستوریزه‌گاه اصفهان
۲۱,۱۶۸,۰۴۲	-	-	-	-	-			-	بیمه اتکایی ایران معین
(۳۹,۸۸۴,۴۸۳)	-	-	-	-	-			-	شهد
(۹۶,۱۷۱,۶۸۷)	-	-	-	-	-			-	تولید برق عسلویه مینا
(۸۵۶,۳۰۵,۴۴۹)	-	-	-	-	-			-	سرمایه‌گذاری پایا تدبیرپارسا
(۱,۳۷۳,۸۹۲,۱۵۹)	-	-	-	-	-			-	کشت و دامداری فکا
(۴,۰۰۵,۱۵۱,۵۹۱)	-	-	-	-	-			-	سیمان سپاهان
(۲,۲۵۲,۶۱۷,۱۳۳)	-	-	-	-	-			-	موتورن
۱۰,۸۷۱,۶۶۷,۲۰۱۹	۶,۰۴۳,۸۹۳,۴۴۸,۹۹۱	(۷۲,۹۱۲,۲۱۴,۵۶۶)	(۳۹,۸۱۰,۰۶۹,۱۶۱)	(۸,۴۲۵,۸۲۷,۱۸۰,۸۵۸)	۱۴,۵۸۲,۴۴۲,۹۱۳,۵۷۶				نقل به صفحه بعد

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

ادامه یادداشت ۱-۱۷

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۸,۷۱۶,۶۷۲,۰۱۹	۶,۰۴۳,۸۹۳,۴۴۸,۹۹۱	(۷۲,۹۱۲,۲۱۴,۵۶۶)	(۳۹,۸۱۰,۰۶۹,۱۶۱)	(۸,۴۲۵,۸۲۷,۱۸۰,۸۵۸)	-	۱۴,۵۸۲,۴۴۲,۹۱۳,۵۷۶	نقل از صفحه قبل
(۳,۱۰۵,۲۶۵,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ارس صبا
(۷,۸۷۲,۲۳۰,۴۶۲)	-	-	-	-	-	-	کاشی پارس
(۷,۸۷۳,۵۲۸,۱۴۳)	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۸,۸۲۵,۱۱۱,۳۶۷)	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
(۹,۴۰۹,۸۴۹,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۹,۹۳۱,۰۰۲,۵۵۰)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۰,۴۲۰,۸۸۲,۳۸۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
(۱۱,۳۸۶,۱۱۰,۱۰۱)	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان
(۱۲,۶۶۷,۸۰۴,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
(۱۴,۱۸۶,۷۲۰,۸۶۵)	-	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
(۱۶,۹۷۲,۶۹۹,۱۳۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۱۷,۴۱۵,۸۱۳,۳۹۹)	-	-	-	-	-	-	گروه مپنا (سهامی عام)
(۱۹,۲۹۸,۰۸۹,۰۴۶)	-	-	-	-	-	-	پارس فتر
(۲۳,۷۶۱,۳۶۶,۸۱۵)	-	-	-	-	-	-	توسعه فن افزار توسن
(۲۵,۲۷۷,۲۸۸,۹۴۵)	-	-	-	-	-	-	شهد ایران
(۴۱,۶۰۷,۵۳۲,۳۴۱)	-	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
(۳۹,۶۰۷,۴۰۷,۰۸۴)	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
(۱۷,۰۹۰,۲۰۰,۲۹,۶۱۰)	۶,۰۴۳,۸۹۳,۴۴۸,۹۹۱	(۷۲,۹۱۲,۲۱۴,۵۶۶)	(۳۹,۸۱۰,۰۶۹,۱۶۱)	(۸,۴۲۵,۸۲۷,۱۸۰,۸۵۸)	-	۱۴,۵۸۲,۴۴۲,۹۱۳,۵۷۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود(زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷۰,۹۰۲,۰۲۹,۶۱۰)	۶,۰۴۳,۸۹۳,۴۴۸,۹۹۱	(۷۲,۹۱۲,۲۱۴,۵۶۶)	(۳۹,۸۱۰,۰۶۹,۱۶۱)	(۸,۴۲۵,۸۲۷,۱۸۰,۸۵۸)	۱۴,۵۸۲,۴۴۲,۹۱۳,۵۷۶		
(۵۵,۴۰۴,۹۲۶,۶۶۶)	-	-	-	-	-		
(۳۲۶,۳۰۶,۹۵۶,۲۷۶)	۶,۰۴۳,۸۹۳,۴۴۸,۹۹۱	(۷۲,۹۱۲,۲۱۴,۵۶۶)	(۳۹,۸۱۰,۰۶۹,۱۶۱)	(۸,۴۲۵,۸۲۷,۱۸۰,۸۵۸)	۱۴,۵۸۲,۴۴۲,۹۱۳,۵۷۶		

نقل از صفحه قبل

صنعتی آما

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

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود(زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۵,۳۳۲,۰۳۲,۷۴۶	۵۲۳,۴۵۵,۵۸۰	(۲۸۵,۸۰۶,۷۴۷)	(۸۹,۰۶۳,۲۷۶,۵۲۲)	۱۰,۴۶۹,۱۱۶,۰۱۵	۱۹,۵۶۸,۳۲۹	
۴۲۲,۰۴۵,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	
(۹,۲۹۶,۹۸۲,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	
(۸,۸۷۴,۹۳۷,۷۹۹)	۱۵,۳۳۲,۰۳۲,۷۴۶	۵۲۳,۴۵۵,۵۸۰	(۲۸۵,۸۰۶,۷۴۷)	(۸۹,۰۶۳,۲۷۶,۵۲۲)	۱۰,۴۶۹,۱۱۶,۰۱۵		

ح. فراورده های نسوزانبران

ح. بیمه ایران - معین

ح. سرمایه گذاری البرز

۱۷-۳- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق گواهی سپرده کالایی

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

سود(زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۶,۰۱۳,۹۶۰,۷۸۷	-	(۱,۰۸۹,۸۴۷,۸۳۶)	(۴۰,۶۹۹,۴۵۶,۱۵۹)	۴۵۴,۱۰۳,۲۶۴,۷۸۲	۱۶,۲۴۱	
-	۴۶,۰۱۳,۹۶۰,۷۸۷	-	(۱,۰۸۹,۸۴۷,۸۳۶)	(۴۰,۶۹۹,۴۵۶,۱۵۹)	۴۵۴,۱۰۳,۲۶۴,۷۸۲		

شش تلا CD\GOB۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۵/۱۴۰۴		دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۵/۱۴۰۵	
سود (زیان) اعمال اعدم اعمال	ریال	سود (زیان) اعمال اعدم اعمال	ریال
-	-	۱۲,۱۰۲,۸۵۹,۹۳۲	-
-	-	۶,۷۳۴,۵۸۴,۳۲۱	-
-	-	۵,۱۶۳,۸۲۸,۶۱۳	-
-	-	۱,۴۸۹,۱۰۹,۵۱۴	-
-	-	۲۸,۶۷۴,۱۴۷,۴۸۵	-
-	-	۱,۶۰۰,۷۶۶,۴۴۴	-
-	-	۲,۷۲۵,۶۳۲,۰۱۳	-
-	-	(۷,۲۱۷,۱۵۳,۳۶۴)	(۹,۷۰۳,۳۶۴)
-	-	(۳,۶۲۹,۷۳۸,۹۷۲)	(۷,۱۱۸,۹۷۲)
-	-	(۴,۵۵۱,۰۳۴,۰۳۵)	(۳,۵۳۶,۵۳۵)
-	-	(۲۲,۶۲۱,۰۵۳,۶۵۱)	(۱۴,۸۳۶,۹۰۱)
-	-	(۳)	(۳)
-	-	۱۷	۱۷
-	-	۱	۱
-	-	۱۰	۱۰
-	-	۱۰	۱۰
-	-	۴	۴
-	-	۳	۳
-	-	۲۰,۴۷۰,۹۴۸,۲۴۲	(۳۵,۱۹۵,۷۷۲)
-	-	۲۰,۵۰۶,۱۴۴,۰۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۵,۹۹۳,۷۵۸,۵۹۰	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	۵۱,۳۳۸,۴۸۳,۳۸۵	(۵۶۱,۵۱۷,۶۱۵)	۵۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۶۶۰,۴۰۳,۳۵۰,۷۷۶	۳۷,۰۸۶,۷۶۹,۱۳۰	(۱,۷۵۲,۷۳۰,۸۷۰)	۳۸,۸۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۵	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۲۵,۹۶۶,۱۲۳,۷۷۹	۳۰,۱۳۷,۶۱۴,۶۷۹	(۱,۳۶۲,۳۸۵,۳۲۱)	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	۲۵,۳۷۵,۷۷۸,۹۷۸	(۱,۰۶۰,۳۲۰,۹۰۲)	۲۶,۴۳۵,۹۹۹,۸۸۰	۱۲۰	۲۲۰,۳۹۹,۹۹۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توسعه معادن وفلزارت
۲۵,۷۴۸,۷۸۱,۲۵۰	۲۵,۳۶۳,۵۰۵,۲۰۰	-	۲۵,۳۶۳,۵۰۵,۲۰۰	۱۶۶	۱۵۲,۷۹۲,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۹,۰۸۳,۹۹۱,۷۶۰	۲۳,۷۳۶,۶۹۹,۰۰۰	-	۲۳,۷۳۶,۶۹۹,۰۰۰	۱۲۶	۱۸۸,۳۸۶,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بانک اقتصاد نوین
-	۲۲,۵۴۱,۱۵۱,۳۱۶	(۹۲۶,۳۴۸,۶۸۴)	۲۳,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۳,۰۶۸,۱۵۳,۵۹۰	۱۹,۳۸۸,۳۳۹,۹۸۰	(۴۱۱,۶۷۰,۰۲۰)	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ماشین سازی اراک
-	۱۲,۶۳۳,۱۵۰,۵۰۲	(۳۰۲,۸۴۹,۴۹۸)	۱۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت شیراز
۲۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۹,۶۰۴,۵۷۶,۳۵۰	۱۱,۵۳۱,۹۴۹,۰۵۷	(۲۶,۶۵۳,۶۴۳)	۱۱,۷۹۲,۶۰۲,۷۰۰	۴۷۵	۲۴,۸۲۶,۵۳۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد امیرکبیر کاشان
۳,۳۴۴,۹۷۷,۲۸۷	۸,۴۶۱,۶۸۸,۰۸۳	(۴۹۱,۶۳۲,۵۲۵)	۸,۹۵۴,۳۳۰,۶۰۸	۴۳۲	۲۰,۷۳۷,۵۹۴	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
۴,۳۹۰,۶۷۳,۸۸۷	۸,۳۸۵,۷۹۰,۲۲۶	(۱۶۰,۸۳۳,۳۷۴)	۸,۵۲۶,۶۱۳,۶۰۰	۸۴۰	۱۰,۱۷۴,۵۴۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	کاشی پارس
۳,۲۶۰,۹۷۲,۶۹۷	۶,۲۲۶,۱۸۹,۲۹۸	(۳۶۶,۷۴۸,۱۳۷)	۶,۵۹۲,۹۳۷,۴۳۵	۳۵	۱۸۸,۳۶۹,۶۴۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۱۸۱,۳۰۸,۳۴۴,۹۶۶	۴۸۵,۶۶۷,۰۹۷,۸۳۴	(۷,۶۵۸,۵۸۰,۵۸۹)	۴۹۳,۳۲۵,۶۷۸,۴۲۳					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۸

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۸۱,۳۰۸,۳۴۳,۹۶۶	۴۸۵,۶۶۷,۰۹۷,۸۳۴	(۷,۶۵۸,۵۸۰,۵۸۹)	-	۴,۱۳۷,۰۶۰,۴۰۰	۴۹۳,۳۲۵,۶۷۸,۴۲۳	۲۲۰	۱۸,۸۰۴,۸۲۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نقل از صفحه قبل
۹,۷۰۶,۶۶۰,۰۰۰	۴,۱۳۷,۰۶۰,۴۰۰	-	-	۳,۸۳۹,۳۴۱,۱۰۱	۴,۱۳۷,۰۶۰,۴۰۰	۳۷	۱۰۳,۷۶۳,۲۷۳	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۴,۶۴۸,۶۴۷,۵۷۳	۳,۶۷۰,۷۸۷,۱۶۹	(۱,۶۸۴,۵۳۹,۹۳۲)	-	۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰	۲,۰۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
-	۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۹۶۰,۲۲۱,۴۰۰	۲,۹۶۰,۲۲۱,۴۰۰	۲۹۰	۱۰,۲۰۷,۶۶۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سیمان سپاهان
۱۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۲۲۱,۴۰۰	-	-	۲,۸۰۵,۶۵۵,۶۰۰	۲,۸۰۵,۶۵۵,۶۰۰	۱۰	۲۸۰,۵۶۵,۵۶۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)
۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سیمان فارس نو
-	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۵۹,۹۳۸,۰۵۰	۶۵۹,۹۳۸,۰۵۰	۱,۳۵۰	۴۸۸,۸۴۳	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سیمان آبیگ
-	۴۸۸,۷۳۲,۸۵۴	(۲۳,۷۶۷,۱۴۶)	-	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
-	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	-	-	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۳۷۱	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	کشت و صنعت هلال
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تولیدی کوچین
-	۲۲۹,۰۱۳,۸۶۰	(۱۳,۱۷۶,۱۴۰)	-	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	۴۱۴	۵۸۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۱۴۴,۵۹۳,۴۳۰	(۹,۰۱۲,۳۳۰)	-	۱۵۳,۶۰۵,۷۶۰	۱۵۳,۶۰۵,۷۶۰	۳,۵۲۰	۴۳,۶۳۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	رهپاب پیام گستران
۱۰,۶۷۰,۸۱۸,۲۵۳	۱۰,۲۸۵,۶۷۶	-	-	۱۰,۲۸۵,۶۷۶	۱۰,۲۸۵,۶۷۶	۲۶۴	۳۸۹,۶۰۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سیمان فارس و خوزستان
-	۶۲,۰۶۶,۹۰۰	-	-	۶۲,۰۶۶,۹۰۰	۶۲,۰۶۶,۹۰۰	۳۵۰	۱۷۷,۳۳۴	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صنعتی آما
-	۲,۶۶۰,۷۴۸	(۶۹,۳۵۲)	-	۲,۷۳۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۴۵۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری ارس صبا
-	۲,۵۴۵,۶۰۰	-	-	۲,۵۴۵,۶۰۰	۲,۵۴۵,۶۰۰	۶۰۰	۴,۲۷۶	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی اروند
-	۴۵۸,۹۸۰	-	-	۴۵۸,۹۸۰	۴۵۸,۹۸۰	۵۳۰	۸۶۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
۳,۶۱۱,۲۵۱,۲۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه ساختمان سپهر تهران
۲۲۸,۹۸۸,۷۲۱,۰۷۴	۵۰۷,۵۱۴,۴۸۵,۷۶۶	(۸,۰۳۲,۵۵۴,۰۳۳)	-	۵۱۵,۵۴۷,۰۳۹,۷۸۹	۵۱۵,۵۴۷,۰۳۹,۷۸۹	-	-	-	-	بانک سینا

نقل به صفحه بعد

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

ادامه یادداشت ۱۸

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۲۲۸,۹۸۸,۷۲۱,۰۷۴	ریال	۵۰۷,۵۱۴,۴۸۵,۷۶۶	ریال	(۸۰,۳۲,۵۵۴,۰۲۳)	ریال	۵۱۵,۵۴۷,۰۳۹,۷۸۹	ریال	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۳,۲۶۹,۵۳۶,۹۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان
۸,۷۱۷,۵۶۹,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شهد ایران
۳۶۱,۷۹۱,۷۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	البرزدارو
۳۰,۷۴۷,۶۶۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۸,۷۵۹,۲۴۷,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
۷۱۷,۷۲۳,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۴,۰۲۴,۰۵۷,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
۲,۹۲۹,۵۵۱,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۳,۶۸۹,۲۴۷,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۵,۲۵۹,۳۵۴,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۱,۱۰۰,۰۳۱,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه فن افزار توسن
۴۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
۱,۱۷۸,۵۷۶,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس فتر
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۸,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پویا
۳۱۷,۶۱۱,۶۶۶,۰۱۳	۵۰۷,۵۱۴,۴۸۵,۷۶۶	(۸۰,۳۲,۵۵۴,۰۲۳)	۵۱۵,۵۴۷,۰۳۹,۷۸۹									

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

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۹-۱ سود سپرده بانکی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱,۱۴۳	۷۸,۵۵۶	-	۷۸,۵۵۶	بانک سامان
۱۳,۵۶۴,۴۰۷,۰۹۳	۴۴,۱۸۹,۶۵۶,۲۲۶	-	۴۴,۱۸۹,۶۵۶,۲۲۶	بانک گردشگری
۱۲۴,۳۸۹	۷۶۹,۳۴۹	-	۷۶۹,۳۴۹	بانک خاورمیانه
۶۱,۹۲۴	۱۱۷,۳۹۹	-	۱۱۷,۳۹۹	بانک ملت
-	۳۸,۱۸۰	-	۳۸,۱۸۰	بانک صادرات
۱۳,۵۶۴,۶۶۴,۵۴۹	۴۴,۱۹۰,۶۵۹,۷۱۰	-	۴۴,۱۹۰,۶۵۹,۷۱۰	

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
	ریال	ریال	
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل	۲۰-۱	۵۲۲,۰۳۶,۵۳۵	۱,۵۵۵,۲۴۷,۸۷۷
تعدیل کارمزد کارگزاری		۸,۷۵۴,۳۶۹,۶۸۰	۱,۳۲۰,۸۴۰,۷۳۵
سایر درآمدها		۱,۵۳۱,۹۵۳	-
		۹,۲۷۷,۹۳۸,۱۶۸	۲,۸۷۶,۰۸۸,۶۱۲

۱- ۲۰- درآمد مذکور 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر)	۳۳۷,۳۸۷,۹۹۹,۵۲۲	۸۸,۵۰۹,۹۹۸,۵۷۵
حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی قبلی)	۱,۲۳۴,۳۵۶,۰۹۷	۱,۱۲۷,۰۴۹,۰۰۰
مشاور سرمایه گذاری فربین (متولی)	۱۵۰,۱۶۴,۳۶۴	-
موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس)	۲,۱۹۷,۶۵۹,۶۹۴	۱,۴۸۷,۷۰۴,۶۲۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن نقدشوندگی)	۴۲,۷۹۵,۳۷۰,۳۰۰	۲۹,۶۶۹,۲۱۷,۳۲۵
	۳۸۳,۷۶۵,۵۴۹,۹۷۷	۱۲۰,۷۹۳,۹۶۹,۵۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۰۱۷,۴۳۱,۴۸۹	۱۶,۱۷۰,۳۹۱,۲۰۷	هزینه نرم افزار
۷۷۱,۷۵۶,۰۶۷	۷۸۵,۳۴۵,۵۷۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۹۷,۸۴۶,۰۵۲	۴۵۲,۳۴۶,۸۲۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۰۶,۱۹۴,۰۴۱	۲۴۲,۲۵۰,۶۶۵	هزینه کارمزد بانکی
۹,۸۹۷	۱۷۲,۵۴۹	سایر هزینه‌ها
۵۴۹,۵۷۹,۹۱۰	-	هزینه رتبه بندی
۱۶,۷۸۲,۶۵۳	-	هزینه برگزاری مجامع
۱۰,۸۵۹,۶۰۰,۱۰۹	۱۷,۶۵۰,۵۰۶,۸۲۷	

۲۳- هزینه مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۵۳۴,۶۷۷	۱۳۵,۳۶۲,۷۳۸	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری فیروزه آسیا

۲۴- تعدیلات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴۶,۵۰۰,۴۶۰,۸۹۵	۱,۵۸۹,۳۶۴,۷۶۴,۹۹۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۲۸۶,۶۸۷,۳۹۲,۷۱۵)	(۹۳۲,۰۲۴,۸۶۴,۵۸۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۴۰,۱۸۶,۹۳۱,۸۲۰)	۶۵۷,۳۳۹,۹۰۰,۴۱۵	

۲۵- تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک از کل	۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	واحد های صندوق	سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای	درصد تملک از کل واحد های صندوق			
۰/۰۱٪	۲۴,۵۰۰	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۰/۰۱٪	سرمایه‌گذاری	کارگزاری فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر
۲/۹۰٪	۵۸,۲۶۵,۱۳	عادی	۵۸,۵۱۰,۱۳	۲/۷۶٪	سرمایه‌گذاری	کارگزاری و مؤسس صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۰۳٪	۵۰,۵۰۰	ممتاز	۵۰,۵۰۰	۰/۰۳٪	سرمایه‌گذاری	مؤسس صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۲/۴۸٪	۴,۹۹۹,۵۰۰	عادی	-	۰٪	سرمایه‌گذاری	مؤسس صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۰۱٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰/۰۱٪	سرمایه‌گذاری	مدیر	مدیر
۱/۳۳٪	۲,۴۷۵,۰۰۰	عادی	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱/۱۷٪	سرمایه‌گذاری	مدیر	مدیر
۰٪	۹,۹۸۳	عادی	۱۰,۰۰۷	۰/۰۰٪	سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۱٪	۱۰,۸۸۳	عادی	۱۰,۰۱۹	۰/۰۰٪	سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
-	-	-	۱۱,۱۳۱	۰/۰۰٪	سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۳٪	۵۰,۰۰۰	عادی	-	-	سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
۶/۶۹٪	۱۳,۴۷۱,۸۷۹		۸,۴۵۷,۱۷۰	۳/۹۹٪	جمع		

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	۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۰,۴۴۰,۹۶۰,۶۶۰,۱۹۳	طی دوره	مانده
		کارمزد خرید و فروش	۲۸,۵۶۰,۰۵۰,۶۳۳		طلب (بدهی) - ریال
سب‌گزاران توسعه فیروزه	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۳۷,۳۸۷,۹۹۹,۵۲۲		۸۷۸,۸۶۱,۸۰۵
		کارمزد ضامن	۴۲,۷۹۵,۳۷۰,۳۰۰		(۵۸,۱۴۲,۶۶۲,۵۰۴)
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	متولی قبلی	کارمزد متولی	۱,۳۳۴,۳۵۶,۰۹۷		(۱۲,۷۱۱,۹۷۵,۵۳۲)
		کارمزد متولی	۱۵۰,۱۶۴,۳۶۴		(۴۸۵,۶۵۵,۹۰۰)
مشاور سرمایه‌گذاری فرین	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲,۱۹۷,۶۵۹,۶۹۴		-
		کارمزد حسابرس	۲,۱۹۷,۶۵۹,۶۹۴		(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۸- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

رویدادی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مستلزم افشا یا تعدیل باشد، اتفاق نیافتاده است.