



صندوق سرمایه گذاری

بخشی گستره فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۴۳۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه

صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس 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) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ) مبنای تهیه صورت مالی
۵-۱۰	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۹	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 بخشی گستره فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

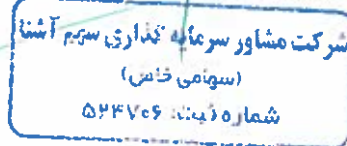
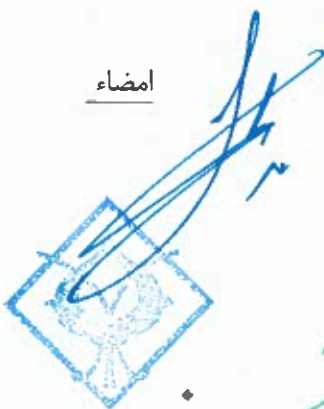
سیدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۴۳۵



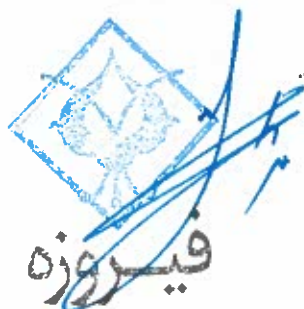
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۷,۷۶۹,۶۸۹,۲۰۱,۹۴۸	۱۸,۹۹۳,۲۲۱,۱۸۰,۸۹۲
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۲,۴۰۹,۱۱۷,۴۰۵	۱۵۶,۲۰۶,۱۵۱,۲۹۱
۷ حساب‌های دریافتی	۲,۷۱۹,۴۶۶,۶۱۸,۱۵۷	۱۱,۸۸۹,۷۰۴,۹۳۱
۸ جاری کارگزاران	۳۲۱,۵۴۲,۳۹۷,۷۲۱	۲۵,۲۴۰,۴۵۸,۸۸۵
۹ سایر دارایی‌ها	۹,۴۶۶,۹۶۵,۵۶۶	۴,۰۸۶,۳۰۴,۹۶۱
۱۰ موجودی نقد	۵,۹۹۰,۰۰۰	۵,۹۹۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۲۰,۸۹۲,۵۸۰,۲۹۰,۷۹۷	۱۹,۱۹۰,۶۴۹,۷۹۰,۹۶۰
بدهی‌ها		
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۹۱,۹۳۰,۳۶۳,۲۰۰	۳۲۶,۴۴۲,۷۷۷,۸۶۹
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	.	۸۰,۳۱۱,۴۰۰,۰۰۰
۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۳۶,۷۳۹,۳۰۴,۱۳۹	۲۱,۹۴۹,۴۴۶,۶۷۰
جمع بدهی‌ها	۲۲۸,۶۶۹,۶۶۷,۳۳۹	۴۲۸,۷۰۳,۶۲۴,۵۳۹
خالص دارایی‌ها	۲۰,۶۶۳,۹۱۰,۶۲۳,۴۵۸	۱۸,۷۶۱,۹۴۶,۱۶۶,۴۲۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۱۳,۴۲۳	۱۳,۳۷۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت سبذگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۷۴۳۵

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۴۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۴۲,۵۵۴,۸۵۲,۸۹۵)	(۱۵,۵۱۱,۸۴۴,۷۹۰)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵۱۳,۶۸۰,۰۲۵,۶۵۵)	۶۷۴,۵۷۱,۸۵۱,۶۳۴
سود سهام	۱۷	۳۷۳,۲۴۲,۰۷۲,۳۹۱	۱۳۹,۶۴۵,۳۵۶,۸۶۶
سود سپرده بانکی	۱۸	۱۶,۵۴۱,۹۱۰,۸۷۹	۱۹۰,۴۹۲,۸۲۵,۱۹۲
سایر درآمدها	۱۹	۹۴۵,۶۷۷,۴۶۱	۲,۶۸۹,۰۸۵,۲۵۶
جمع درآمدها		(۱۶۵,۵۰۵,۲۱۸,۸۱۹)	۹۹۱,۸۸۷,۲۷۴,۱۵۸
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۱,۲۶۹,۷۷۸,۶۴۹)	(۱۳۹,۵۲۴,۰۵۷,۷۶۷)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹,۴۱۶,۱۱۹,۲۴۵)	(۴,۸۳۱,۴۶۴,۶۳۰)
سود قبل از هزینه‌های مالی		(۲۷۶,۱۹۱,۱۱۶,۷۱۳)	۸۴۷,۵۳۱,۷۵۱,۷۶۱
هزینه مالی	۲۲	(۱۳۷,۱۲۶,۲۵۰)	-
سود خالص		(۲۷۶,۳۲۸,۲۴۲,۹۶۳)	۸۴۷,۵۳۱,۷۵۱,۷۶۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		-۱/۵۳٪	۴/۶۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		-۱/۲۵٪	۵/۰۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۴۰۲,۴۵۶,۰۹۳	۱۸,۷۶۱,۹۴۶,۱۶۶,۴۲۱	۱۸,۸۵۷,۰۷۰,۳۵۰,۹۶۷	۱,۶۷۶,۲۷۲,۷۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۱۲۹,۲۶۰,۰۰۰	۷۴,۳۱۲,۹۲۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۷,۳۹۷,۱۸۰,۰۰۰)	(۳۱۸,۷۳۹,۷۱۸)
سود خالص	-	(۲۷۶,۳۲۸,۲۴۲,۹۶۳)	۸۴۷,۵۳۱,۷۵۱,۷۶۱	-
تعدیلات	۲۳	۸۰۸,۲۹۲,۷۰۰,۰۰۰	(۴۲۹,۵۷۹,۶۰۶,۰۵۷)	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۵۳۹,۴۵۶,۰۹۳	۲۰,۶۶۳,۹۱۰,۶۲۳,۴۵۸	۱۶,۸۳۰,۷۵۴,۵۷۶,۶۷۱	۱,۴۳۱,۸۴۵,۹۸۹

سود (زیان) خالص

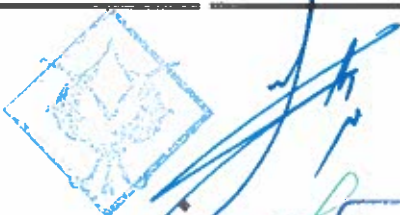
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صکوک و ابطال سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
info@firouzeh.com | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | ۱۹۰۸۸۳۳۳۳۳۳۳۳
شماره ثبت: ۵۷۴۳۵

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
سرمایه‌گذاری
بازده میانگین سرمایه‌گذاری
بازده سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۵۷۴۳۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.
(اسبوهایی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه که صندوقی از نوع صندوق های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار و بخشی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۸ تحت شماره ۵۷۴۳۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۵۷۶۷۰ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۶ تحت شماره ۱۲۲۸۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. همچنین سرمایه‌گذاران از مزیت سرمایه‌گذاری اختصاصی در یک صنعت خاص بهره‌مند می‌گردند. موضوع اصلی فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی است. کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به صنعت مورد نظر به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می‌گردد. مدت فعالیت صندوق طبق ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در استان تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۰۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم، سبذگردان توسعه فیروزه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.gostareh.fundz.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است

۲-۱- مجمع صندوق: مجمع صندوق مطابق ماده ۳۱ اساسنامه با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سبذگردان توسعه فیروزه	۵,۱۰۰,۰۰۰	٪۵۱
گروه سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۲,۴۵۰,۰۰۰	٪۲۴.۵
سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	۲,۴۵۰,۰۰۰	٪۲۴.۵
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سیدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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، طبقه دوم،

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است، که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ۵۲۴۷۰۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی، پلاک ۲۷، طبقه سوم، واحد ۷

۲-۴- 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

۲-۵- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ نزد ثبت شرکت ها تحت شماره ۴۸۳۷۸ و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) تحت شماره ی ۱۱۶۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می‌کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران شهرستان تهران بخش مرکزی شهرتهران عباس آباد اندیشه خیابان قائم مقام فراهانی خیابان شهدا پلاک ۱۵ طبقه ۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق گواهی سپرده کالایی

این اوراق به عنوان سرمایه‌گذاری سریع معامله طبقه بندی می‌گردد و ارزیابی آن در مقاطع مختلف گزارشگری مطابق مفاد استاندارد شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد. سود گواهی سپرده کالایی بر اساس تغییرات خالص ارزش فروش نماد مربوطه به طور روزانه طبق تابلو ضرب در مقدار دارایی پایه گواهی سپرده در حساب ها منعکس می‌گردد. با توجه به این فروش کالا عملاً در زمان عرضه اولیه گواهی سپرده کالایی، به وقوع می‌پیوندد. مالیات ارزش افزوده دریافتی توسط عرضه کننده در زمان عرضه اولیه را به عنوان مالیات بر ارزش افزوده دریافتی ثبت می‌نمایند. (مالیات بر ارزش افزودنی دریافتی بر مبنای اولین معامله انجام شده در بورس کالا محاسبه می‌شود و ارتباطی با بهای تمام شده خرید کالا ندارد.) براساس ماده ۴۹ دستور العمل پذیرش انبار و صدور، معامله و تسویه گواهی سپرده کالایی، هزینه انبار داری تا زمان انجام معامله در بورس بر عهده فروشنده و از تاریخ انجام معامله تا زمان دریافت کالا از انبار بر عهده خریدار خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و سایر هزینه های صندوق:

کارمزد ارکان تصفیه و سایر هزینه های صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و یک درصد (۰.۰۱) 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 آنها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد براساس آخرین ابلاغیه های سازمان.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق تا سقف ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
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.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق و انبار داری شمش طلا	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا، کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده (۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) تعیین شد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه																												
<p align="center">هزینه ثابت</p> <p>مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان) در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) می باشد.</p> <p>شرایط تخفیف هزینه ثابت در صندوق بخشی بدین شرح است</p> <p>۱- صندوق های بخشی در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهرمنند می شوند و هزینه ثابت آنها مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</p> <p>۲- همچنین مطابق تخفیف ارائه شده در قرارداد سال ۱۴۰۳، سامانه بک آفیس صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ از مبلغ ۶۰۴,۹۳۱,۵۰۷ ریال تخفیف در هزینه ثابت بهره مند خواهد شد که در محاسبات منظور می گردد.</p> <p align="center">هزینه های متغیر</p> <p>به ازای هر درخواست صدور ۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال</p> <p>به ازای هر درخواست ابطال ۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان) شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال</p> <p>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</p> <p>به ازای هر Sector (بخش) در یک سال (فارغ از تعداد Sector) ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۲۴۰ میلیون تومان) از اولین Sector (بخش) شامل می شود.</p>																													
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="159 1005 683 1093">روش محاسبه پلکانی</th> <th data-bbox="683 1005 850 1093">ضریب در سال ۱۴۰۴</th> <th data-bbox="850 1005 1150 1093">پلکان</th> <th data-bbox="1150 1005 1230 1093">ردیف</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="159 1093 683 1182">این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:</td> <td data-bbox="683 1093 850 1182">۰.۰۰۰۰۴</td> <td data-bbox="850 1093 1150 1182">مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td data-bbox="1150 1093 1230 1182">۱</td> </tr> <tr> <td data-bbox="159 1182 683 1283">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> <td data-bbox="683 1182 850 1283">۰.۰۰۰۰۲۴</td> <td data-bbox="850 1182 1150 1283">مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td data-bbox="1150 1182 1230 1283">۲</td> </tr> <tr> <td data-bbox="159 1283 683 1406">۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.</td> <td data-bbox="683 1283 850 1406">۰.۰۰۰۰۰۳</td> <td data-bbox="850 1283 1150 1406">مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td data-bbox="1150 1283 1230 1406">۳</td> </tr> <tr> <td data-bbox="159 1406 683 1547">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> <td data-bbox="683 1406 850 1547"></td> <td data-bbox="850 1406 1150 1547"></td> <td data-bbox="1150 1406 1230 1547"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="159 1547 683 1821">الف) 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 data-bbox="683 1547 850 1821"></td> <td data-bbox="850 1547 1150 1821"></td> <td data-bbox="1150 1547 1230 1821">۴</td> </tr> <tr> <td data-bbox="159 1821 683 1821">ب) در صندوق های بخشی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر Sector (بخش) جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) نیز برای هر Sector (بخش) جداگانه لحاظ می گردد.</td> <td data-bbox="683 1821 850 1821"></td> <td data-bbox="850 1821 1150 1821"></td> <td data-bbox="1150 1821 1230 1821"></td> </tr> </tbody> </table>	روش محاسبه پلکانی	ضریب در سال ۱۴۰۴	پلکان	ردیف	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:	۰.۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۱	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.	۰.۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۲	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.	۰.۰۰۰۰۰۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۳	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.				الف) 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.			۴	ب) در صندوق های بخشی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر Sector (بخش) جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) نیز برای هر Sector (بخش) جداگانه لحاظ می گردد.				<p>هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها</p>
روش محاسبه پلکانی	ضریب در سال ۱۴۰۴	پلکان	ردیف																										
این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:	۰.۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۱																										
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.	۰.۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۲																										
۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.	۰.۰۰۰۰۰۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۳																										
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.																													
الف) 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.			۴																										
ب) در صندوق های بخشی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر Sector (بخش) جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) نیز برای هر Sector (بخش) جداگانه لحاظ می گردد.																													

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر میگردد. طبق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق های سرمایه‌گذاری، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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 سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، 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 سرمایه‌گذاری درچارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال
۹۰٪	۳,۵۵۴,۳۲۱,۳۹۳,۸۶۷	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴	۹۰٪	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴	۳,۴۶۸,۰۶۵,۳۲۳,۰۲۴
۴٪	۱۴۹,۲۸۱,۸۱۶,۵۳۳	۱۸۲,۹۱۰,۳۳۲,۰۷۵	۱۸۲,۹۱۰,۳۳۲,۰۷۵	۱۸۲,۹۱۰,۳۳۲,۰۷۵	۴٪	۱۴۵,۳۲۵,۴۰۱,۳۳۳	۱۸۲,۹۱۰,۳۳۲,۰۷۵	۱۸۲,۹۱۰,۳۳۲,۰۷۵	۱۸۲,۹۱۰,۳۳۲,۰۷۵
۰٪	۱۸,۲۹۸,۳۲۷,۰۳۶	۱۶,۵۰۳,۶۵۷,۷۴۶	۱۶,۵۰۳,۶۵۷,۷۴۶	۱۶,۵۰۳,۶۵۷,۷۴۶	۰٪	۱۰,۷۵۳,۵۲۷,۶۷۱	۱۰,۳۹۳,۵۱۱,۵۳۰	۱۰,۳۹۳,۵۱۱,۵۳۰	۱۰,۳۹۳,۵۱۱,۵۳۰
۰٪	۱۰,۳۶۹,۷۸۱,۸۶۱	۶,۶۸۸,۸۴۳,۹۵۰	۶,۶۸۸,۸۴۳,۹۵۰	۶,۶۸۸,۸۴۳,۹۵۰	۰٪	۹,۸۷۳,۱۰۱,۳۹۰	۶,۶۸۸,۸۴۳,۹۵۰	۶,۶۸۸,۸۴۳,۹۵۰	۶,۶۸۸,۸۴۳,۹۵۰
۰٪	۱۰,۳۴۵,۶۸۳,۸۸۵	۷,۵۹۹,۳۵۳,۴۳۷	۷,۵۹۹,۳۵۳,۴۳۷	۷,۵۹۹,۳۵۳,۴۳۷	۰٪	۷,۰۳۸,۰۳۳,۲۲۳	۵,۳۲۳,۴۹۶,۲۲۸	۵,۳۲۳,۴۹۶,۲۲۸	۵,۳۲۳,۴۹۶,۲۲۸
۳٪	۸۲,۸۳۹,۳۸۸,۰۷۶	۵۱,۷۱۶,۳۳۳,۰۲۶	۵۱,۷۱۶,۳۳۳,۰۲۶	۵۱,۷۱۶,۳۳۳,۰۲۶	۳٪	۷۸,۸۴۷,۹۸۵,۷۱۳	۴۶,۳۴۹,۰۳۳,۵۵۱	۴۶,۳۴۹,۰۳۳,۵۵۱	۴۶,۳۴۹,۰۳۳,۵۵۱
۰٪	۹,۳۹۸,۵۱۸,۴۸۰	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۲۷	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۲۷	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۲۷	۰٪	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۵	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۲۷	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۲۷	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۲۷
۰٪	۴,۹۰۶,۱۵۴,۹۸۱	۴,۹۵۳,۵۵۴,۱۰۰	۴,۹۵۳,۵۵۴,۱۰۰	۴,۹۵۳,۵۵۴,۱۰۰	۰٪	۴,۵۳۷,۷۷۴,۷۴۴	۴,۹۵۳,۵۵۴,۱۰۰	۴,۹۵۳,۵۵۴,۱۰۰	۴,۹۵۳,۵۵۴,۱۰۰
۰٪	۴,۲۵۴,۴۵۶,۸۵۲	۳,۶۳۸,۶۱۰,۶۴۹	۳,۶۳۸,۶۱۰,۶۴۹	۳,۶۳۸,۶۱۰,۶۴۹	۰٪	۳,۵۰۷,۸۷۳,۹۰۴	۳,۶۳۸,۶۱۰,۶۴۹	۳,۶۳۸,۶۱۰,۶۴۹	۳,۶۳۸,۶۱۰,۶۴۹
۰٪	۳,۸۶۴,۸۹۱,۶۵۰	۲,۷۵۱,۹۷۴,۵۰۲	۲,۷۵۱,۹۷۴,۵۰۲	۲,۷۵۱,۹۷۴,۵۰۲	۰٪	۴,۰۰۳,۳۸۰,۹۴۵۰	۲,۷۵۱,۹۷۴,۵۰۲	۲,۷۵۱,۹۷۴,۵۰۲	۲,۷۵۱,۹۷۴,۵۰۲
۱٪	۴۹,۸۹۱,۳۳۵,۶۰۰	۵۳,۳۰۱,۰۰۰,۸۶۰۰	۵۳,۳۰۱,۰۰۰,۸۶۰۰	۵۳,۳۰۱,۰۰۰,۸۶۰۰	۰٪	-	-	-	-
۹۸/۳۹٪	۳,۸۹۷,۵۷۱,۶۲۸,۸۲۱	۳,۸۰۸,۷۰۳,۶۰۲,۶۳۶	۳,۸۰۸,۷۰۳,۶۰۲,۶۳۶	۳,۸۰۸,۷۰۳,۶۰۲,۶۳۶	۹۷/۵۱٪	۳,۵۷۵,۵۲۹,۱۲۷,۶۴۴	۳,۶۳۹,۰۰۰,۰۱۶۴,۱۴۵	۳,۶۳۹,۰۰۰,۰۱۶۴,۱۴۵	۳,۶۳۹,۰۰۰,۰۱۶۴,۱۴۵
۸۹٪	۶,۷۷۶,۰۷۴,۵۴۶,۱۷۲	۴,۹۳۳,۲۷۳,۹۷۶,۸۴۱	۴,۹۳۳,۲۷۳,۹۷۶,۸۴۱	۴,۹۳۳,۲۷۳,۹۷۶,۸۴۱	۶۹٪	۶,۸۸۱,۴۲۸,۸۵۹,۷۲۶	۵,۱۵۷,۷۰۸,۱۴۹,۷۹۴	۵,۱۵۷,۷۰۸,۱۴۹,۷۹۴	۵,۱۵۷,۷۰۸,۱۴۹,۷۹۴
۴٪	۲۹۸,۱۶۷,۵۷۱,۹۹۸	۱۷۷,۳۶۹,۳۹۱,۴۱۶	۱۷۷,۳۶۹,۳۹۱,۴۱۶	۱۷۷,۳۶۹,۳۹۱,۴۱۶	۳٪	۲۳۳,۷۷۰,۹۱۳,۷۴۰	۱۰۹,۳۴۳,۸۵۷,۰۳۱	۱۰۹,۳۴۳,۸۵۷,۰۳۱	۱۰۹,۳۴۳,۸۵۷,۰۳۱
۱٪	۶۲,۳۶۴,۱۶۹,۵۰۰	۶۹,۸۲۸,۶۸۸,۸۱۰	۶۹,۸۲۸,۶۸۸,۸۱۰	۶۹,۸۲۸,۶۸۸,۸۱۰	۱٪	۵۲,۳۸۸,۶۵۹,۹۲۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۱,۸۶۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۱,۸۶۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۱,۸۶۵
۳٪	۲۲۶,۰۶۸,۸۷۴,۱۰۰	۱۷۶,۳۶۰,۵۶۷,۳۹۱	۱۷۶,۳۶۰,۵۶۷,۳۹۱	۱۷۶,۳۶۰,۵۶۷,۳۹۱	۰٪	۴۸,۳۱۵,۶۱۰,۸۴۰	۲۸,۲۸۷,۸۸۸,۳۶۲	۲۸,۲۸۷,۸۸۸,۳۶۲	۲۸,۲۸۷,۸۸۸,۳۶۲
۱٪	۸۲,۴۸۰,۴۷۰,۴۲۱	۱۰۲,۶۷۳,۸۹۱,۲۴۷	۱۰۲,۶۷۳,۸۹۱,۲۴۷	۱۰۲,۶۷۳,۸۹۱,۲۴۷	۱٪	۱۳۳,۵۴۱,۶۵۲,۷۴۵	۱۵۵,۶۸۷,۸۷۰,۰۴۷	۱۵۵,۶۸۷,۸۷۰,۰۴۷	۱۵۵,۶۸۷,۸۷۰,۰۴۷
۰٪	۱۸,۲۹۸,۳۲۷,۰۳۶	۱۶,۳۸۵,۵۳۸,۳۷۳	۱۶,۳۸۵,۵۳۸,۳۷۳	۱۶,۳۸۵,۵۳۸,۳۷۳	۰٪	۱۰,۷۵۳,۵۲۷,۶۷۱	۱۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۹۴۹	۱۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۹۴۹	۱۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۹۴۹
۰٪	۵,۱۲۲,۸۴۱,۹۴۲	۳,۸۰۶,۳۷۸,۰۹۱	۳,۸۰۶,۳۷۸,۰۹۱	۳,۸۰۶,۳۷۸,۰۹۱	۰٪	۵,۰۳۳,۴۳۷,۵۷۴	۳,۸۰۶,۳۷۸,۰۹۱	۳,۸۰۶,۳۷۸,۰۹۱	۳,۸۰۶,۳۷۸,۰۹۱
۰٪	۴,۹۰۶,۱۵۴,۹۸۱	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷	۰٪	۴,۵۳۷,۷۷۴,۷۴۴	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷
۰٪	۴,۲۵۴,۴۵۶,۸۵۲	۳,۶۳۰,۵۹۷,۷۲۴	۳,۶۳۰,۵۹۷,۷۲۴	۳,۶۳۰,۵۹۷,۷۲۴	۰٪	۳,۵۰۷,۸۷۳,۹۰۴	۳,۶۳۰,۵۹۷,۷۲۴	۳,۶۳۰,۵۹۷,۷۲۴	۳,۶۳۰,۵۹۷,۷۲۴
۰٪	۳۴,۴۶۱,۵۳۷,۱۰۰	۲۵,۳۱۳,۷۷۳,۰۰۰	۲۵,۳۱۳,۷۷۳,۰۰۰	۲۵,۳۱۳,۷۷۳,۰۰۰	۰٪	-	-	-	-
۹۸/۸۲٪	۷,۵۱۲,۱۹۸,۹۵۰,۱۰۲	۵,۵۰۳,۵۳۱,۳۸۹,۲۰۰	۵,۵۰۳,۵۳۱,۳۸۹,۲۰۰	۵,۵۰۳,۵۳۱,۳۸۹,۲۰۰	۷۴/۳۷٪	۷,۳۷۲,۱۶۸,۳۰۹,۸۴۴	۵,۵۲۸,۷۸۲,۳۳۰,۱۶۰	۵,۵۲۸,۷۸۲,۳۳۰,۱۶۰	۵,۵۲۸,۷۸۲,۳۳۰,۱۶۰
۹۸/۹۷٪	۱۸,۹۹۳,۳۲۱,۱۸۰,۸۹۲	۱۷,۳۷۴,۳۸۰,۵۹۰,۹۷۰	۱۷,۳۷۴,۳۸۰,۵۹۰,۹۷۰	۱۷,۳۷۴,۳۸۰,۵۹۰,۹۷۰	۸۴/۳۱٪	۱۷,۷۶۹,۶۸۹,۲۰۱,۹۴۸	۱۶,۵۷۲,۲۰۹,۴۸۶,۸۳۵	۱۶,۵۷۲,۲۰۹,۴۸۶,۸۳۵	۱۶,۵۷۲,۲۰۹,۴۸۶,۸۳۵

جمع کل

خرده فروشی در فروشگاه‌های غیر تخصصی

زراعت و خدمات وابسته

لاستیک و پلاستیک

مواد و محصولات دارویی

ماشین آلات و دستگاه‌های برقی

سرمایه گذاری‌ها

فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای

بانکها و موسسات اعتباری

فلات اساسی

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

بانکها و موسسات اعتباری

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

زراعت و خدمات وابسته

لاستیک و پلاستیک

ساخت محصولات فلزی

فلات اساسی

مواد و محصولات دارویی

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

ماشین آلات و دستگاه‌های برقی

سرمایه گذاری‌ها

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گسترده فیروزه
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		تجزیه تنزیل		تنزیل نشده	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	درصد	فرخ تنزیل	ریال	ریال
۶,۲۸۶,۶۱۵,۱۲۶	۳۹۳,۹۵۸,۲۸۲	۳۹۳,۹۵۸,۲۸۲	(۲۶۹,۸۳۴)	مختلف		۳۹۴,۲۲۸,۱۱۶	
-	۲۰۵,۶۹۲,۲۰۴,۷۷۷	(۲۶,۴۷۹,۹۹۴,۰۴۲)		۲۵٪		۲۳۲,۱۷۲,۱۹۸,۸۱۹	
۶,۲۸۶,۶۱۵,۱۲۶	۲۰۶,۰۸۶,۱۶۳,۰۵۹	(۲۶,۴۸۰,۲۶۳,۸۷۶)				۲۳۲,۵۶۶,۴۲۶,۹۳۵	
۱,۶۸۰,۴۳۸,۵۸۲	۱۹۶,۶۴۱,۱۴۱	(۱,۸۸۵,۶۰۰)		مختلف		۱۹۸,۵۲۶,۷۴۱	
۱,۲۰۳,۰۳۱,۱۶۴	۷۳۳,۶۸۴,۱۷۹	(۲۶,۰۸۶,۶۲۰)		۲۵٪		۷۵۹,۷۷۰,۷۹۹	
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۸۸۳,۴۵۹,۷۴۶	۲۰,۹۳۰,۳۲۵,۳۲۰	(۳۷,۹۷۲,۲۲۰)				۲۰,۹۵۸,۳۹۷,۵۴۰	
۷۴۵,۳۳۳,۰۹۵	۱,۵۹۸,۹۴۶,۴۵۹	(۱,۰۹۵,۱۶۹)		مختلف		۱,۶۰۰,۰۴۱,۶۲۸	
۱,۹۷۴,۳۰۶,۹۶۴	۱۳۳,۸۲۱,۱۸۳,۳۱۹	(۷,۷۱۲,۷۳۵,۳۳۰)		۲۵٪		۱۳۱,۵۳۳,۹۱۸,۵۴۹	
-	۲,۳۶۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۲,۳۶۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۷۱۹,۶۳۰,۰۵۹	۲,۴۹۲,۴۵۰,۱۲۹,۷۷۸	(۷,۷۱۳,۸۳۰,۳۹۹)				۲,۵۰۰,۱۶۳,۹۶۰,۱۷۷	
۱۱,۸۸۹,۷۰۴,۹۳۱	۲,۷۱۹,۴۶۶,۶۱۸,۱۵۷	(۳۴,۲۲۲,۰۶۶,۴۹۵)				۲,۷۵۳,۶۸۸,۶۸۴,۶۵۲	

جمع کل

* مبلغ فوق بابت صدور واحدهای بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۳ گردیده که در موعده مقرر به‌طور کامل با بازارگردان تسویه شده است.

صندوق سرمايه‌گذاري بخشي گستره فيروزه
يادداشت هاي توضيحي همراه صورت هاي مالي
دوره ۳ ماهه منتهي به ۳۱ ارديبهشت ماه ۱۴۰۵

۸- جاري کارگزاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷۳,۹۰۳,۶۴۵,۷۰۱	(۷۷,۴۱۱,۶۴۳,۷۵۵)	۵۳۵,۳۵۹,۶۶۶,۷۵۸	۱۵,۹۵۵,۶۲۲,۶۹۸	کارگزاری فیروزه آسیا
۴۷۳,۹۰۳,۶۴۵,۷۰۱	(۷۷,۴۱۱,۶۴۳,۷۵۵)	۵۳۵,۳۵۹,۶۶۶,۷۵۸	۱۵,۹۵۵,۶۲۲,۶۹۸	
۵۶,۴۷۷,۶۰۹,۷۰۶	(۳۴,۲۷۶,۰۲۹,۷۴۰)	۹۰,۲۲۳,۱۷۲,۴۶۸	۵۳۰,۴۶۶,۹۷۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۵۶,۴۷۷,۶۰۹,۷۰۶	(۳۴,۲۷۶,۰۲۹,۷۴۰)	۹۰,۲۲۳,۱۷۲,۴۶۸	۵۳۰,۴۶۶,۹۷۸	کارگزاری فیروزه آسیا
(۲۰۸,۸۳۸,۸۵۷,۶۸۶)	(۵۶۷,۹۰۵,۶۸۷,۱۱۹)	۳۵۰,۳۱۲,۴۶۰,۲۲۴	۸,۷۵۴,۳۶۹,۲۰۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
(۲۰۸,۸۳۸,۸۵۷,۶۸۶)	(۵۶۷,۹۰۵,۶۸۷,۱۱۹)	۳۵۰,۳۱۲,۴۶۰,۲۲۴	۸,۷۵۴,۳۶۹,۲۰۹	کارگزاری فیروزه آسیا
۳۲۱,۵۴۲,۳۹۷,۷۲۱	(۶۷۹,۵۹۳,۳۶۰,۶۱۴)	۹۷۵,۸۹۵,۲۹۹,۴۵۰	۲۵,۲۴۰,۴۵۸,۸۸۵	جمع کل

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۰ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون و مخارج نرم افزار نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده انتهای دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۳,۹۴۶,۸۷۹	(۱۶,۶۱۱,۸۶۸)	-	۲۳۰,۵۵۸,۷۴۷	مخارج تأسیس
۳۳۲,۰۵۴,۸۲۰	(۱۰۳,۷۴۲,۸۳۷)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۹۷,۶۵۷	مخارج عضویت در کانون ها
۲۷۹,۷۳۵,۱۷۰	(۱۳۲,۵۸۲,۷۲۳)	-	۴۱۲,۳۱۷,۸۹۳	مخارج رتبه بندی
۲,۱۹۱,۵۶۲,۰۹۹	(۱,۰۱۴,۵۳۴,۱۴۶)	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۹۶,۲۴۵	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۶۶,۰۲۷,۵۴۸	(۷۹,۸۳۲,۰۰۱)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۵۹,۵۴۹	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها
۳,۱۸۳,۳۲۶,۵۱۶	(۱,۳۴۷,۳۰۳,۵۷۵)	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۶۳۰,۰۹۱	
۲۱۳,۹۴۶,۸۷۸	(۱۶,۶۱۱,۸۶۸)	-	۲۳۰,۵۵۸,۷۴۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۳۳۲,۰۵۴,۸۲۰	(۱۰۳,۷۴۲,۸۳۸)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۹۷,۶۵۸	مخارج تأسیس
۲۷۹,۷۳۵,۱۷۰	(۱۳۲,۵۸۲,۷۲۳)	-	۴۱۲,۳۱۷,۸۹۳	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۱۹۱,۵۶۲,۰۹۹	(۱,۰۱۴,۵۳۴,۱۴۶)	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۹۶,۲۴۵	مخارج رتبه بندی
۱۲۴,۵۲۰,۷۶۴	(۶۴,۳۳۲,۹۷۳)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۵۴,۷۳۷	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۱۴۱,۸۱۹,۷۳۱	(۱,۳۳۱,۸۰۵,۵۴۸)	۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۶۲۵,۲۷۹	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها
۲۱۳,۹۴۶,۸۷۸	(۱۶,۶۱۱,۸۶۸)	-	۲۳۰,۵۵۸,۷۴۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
۳۳۲,۰۵۴,۸۲۰	(۱۰۳,۷۴۲,۸۳۸)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۹۷,۶۵۸	مخارج تأسیس
۲۷۹,۷۳۵,۱۷۰	(۱۳۲,۵۸۲,۷۲۳)	-	۴۱۲,۳۱۷,۸۹۳	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۱۹۱,۵۶۱,۶۸۸	(۱,۲۴۲,۹۵۸,۸۷۰)	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۵۲۰,۵۵۸	مخارج رتبه بندی
۱۲۴,۵۲۰,۷۶۴	(۶۴,۳۳۲,۹۷۳)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۵۴,۷۳۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۱۴۱,۸۱۹,۳۱۹	(۱,۵۶۰,۲۳۰,۲۷۲)	۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۰۴۹,۵۹۱	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها
۹,۴۶۶,۹۶۵,۵۶۶	(۴,۲۳۹,۳۳۹,۳۹۵)	۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۶,۳۰۴,۹۶۱	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه‌های فلزی (رسانا)
۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۵,۹۹۰,۰۰۰	۵,۹۹۰,۰۰۰	جمع کل

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه‌های فلزی (رسانا)
۴۷,۳۱۱,۹۴۲,۴۱۷	۴۱,۴۳۵,۴۸۰,۴۵۸	مدیر - شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
۳۲۶,۸۸۰,۶۷۰	۳۲۵,۱۴۸,۴۶۳	متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
۹۱۷,۰۰۳,۳۰۳	۱۹۷,۴۵۷,۴۴۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۱۸,۷۲۱,۶۳۶,۶۹۵	۳۱,۵۸۸,۶۸۷,۰۷۳	بازارگردان - صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۶۷,۲۷۷,۴۶۳,۰۸۵	۷۳,۵۴۶,۷۷۳,۴۳۶	
۱۲۵,۵۵۷,۷۳۴,۰۹۹	۳۲,۷۱۶,۴۱۷,۸۲۵	مدیر - شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
۳۲۶,۸۸۰,۶۶۹	۳۲۵,۱۴۸,۴۶۲	متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
۹۱۷,۰۰۳,۳۰۳	۱۹۷,۴۵۷,۴۴۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۱۲,۴۸۶,۸۳۱,۸۲۵	۱۹,۰۵۸,۹۵۸,۱۲۲	بازارگردان - صندوق توسعه فیروزه پویا
۱۳۹,۲۸۸,۴۴۹,۸۹۶	۵۲,۲۹۷,۹۸۱,۸۶۱	
۱۰۴,۷۶۷,۴۴۴,۶۸۵	۳۸,۹۹۸,۶۶۵,۲۰۰	مدیر - شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
۲۵۹,۲۱۶,۷۵۱	۲۸۵,۳۵۳,۳۸۷	متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
۵۴۱,۹۹۳,۳۹۴	۱۹۷,۴۵۷,۴۴۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۱۴,۳۰۸,۱۹۰,۰۵۸	۲۶,۶۰۴,۱۳۱,۸۷۴	بازارگردان - صندوق توسعه فیروزه پویا
۱۱۹,۸۷۶,۸۶۴,۸۸۸	۶۶,۰۸۵,۶۰۷,۹۰۳	
۳۲۶,۴۴۲,۷۷۷,۸۶۹	۱۹۱,۹۳۰,۳۶۳,۲۰۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
۱۵,۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۵,۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)		
۶۵,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰	-	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۵,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰	-	
۸۰,۳۱۱,۴۰۰,۰۰۰	-	جمع کل

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت عضویت در کانون ها
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۴,۹۴۱,۹۳۹,۴۷۷	۵,۱۰۲,۹۸۸,۱۰۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۰۶۶,۸۰۷,۲۴۸	۹,۴۴۳,۲۲۴,۴۷۱	ذخیره نرم افزار
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۱۰,۰۰۸,۷۴۶,۷۲۵	۱۵,۱۵۱,۲۱۲,۵۷۷	
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)		
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت عضویت در کانون ها
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۲,۱۸۰,۸۴۳,۸۲۰	۲,۲۶۱,۸۶۸,۳۳۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۴۰۹,۸۳۳,۱۲۵	۸,۳۸۵,۴۴۰,۰۰۰	ذخیره نرم افزار
۶,۵۹۰,۶۷۶,۹۴۵	۱۱,۱۹۷,۳۰۸,۳۳۸	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)		
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت عضویت در کانون ها
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۱,۳۰۷,۷۳۷,۶۹۸	۱,۳۶۲,۵۷۵,۸۹۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۱۴۲,۲۸۵,۳۰۲	۸,۴۷۸,۲۰۷,۳۲۲	ذخیره نرم افزار
۵,۳۵۰,۰۲۳,۰۰۰	۱۰,۳۹۰,۷۸۳,۲۲۴	
۲۱,۹۴۹,۴۴۶,۶۷۰	۳۶,۷۳۹,۳۰۴,۱۳۹	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۴-خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۴۰۵,۵۹۹,۹۳۰,۵۴۷	۵۹۱,۵۸۱,۱۹۶	۷,۲۹۵,۳۳۰,۵۵۴,۳۹۲	۵۸۷,۷۸۱,۱۹۶
۱۲۵,۱۸۳,۱۵۲,۸۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۱۱۶,۴۳۳,۱۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۵۳۰,۷۸۳,۰۸۳,۴۳۷	۶۰۱,۵۸۱,۱۹۶	۷,۴۱۹,۴۴۶,۹۸۷,۵۸۲	۵۹۷,۷۸۱,۱۹۶
۳,۸۱۹,۶۸۴,۹۱۶,۶۳۴	۳۳۷,۲۶۴,۷۹۳	۳,۶۰۳,۳۷۱,۸۳۳,۴۰۷	۳۳۷,۲۶۴,۷۹۳
۳,۸۱۹,۶۸۴,۹۱۶,۶۳۴	۳۳۷,۲۶۴,۷۹۳	۳,۶۰۳,۳۷۱,۸۳۳,۴۰۷	۳۳۷,۲۶۴,۷۹۳
۷,۴۱۱,۴۷۸,۱۶۶,۳۵۰	۴۶۳,۶۱۰,۱۰۴	۹,۶۴۱,۰۹۱,۸۰۲,۴۶۹	۶۰۴,۴۱۰,۱۰۴
۷,۴۱۱,۴۷۸,۱۶۶,۳۵۰	۴۶۳,۶۱۰,۱۰۴	۹,۶۴۱,۰۹۱,۸۰۲,۴۶۹	۶۰۴,۴۱۰,۱۰۴
۱۸,۷۶۱,۹۴۶,۱۶۶,۴۳۱	۱,۴۰۲,۴۵۶,۰۹۳	۲۰,۶۶۳,۹۱۰,۶۲۳,۴۵۸	۱,۵۳۹,۴۵۶,۰۹۳

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

ریال	ریال	یادداشت
دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
۹۱,۹۳۳,۵۴۹,۹۵۸	(۳۲,۲۶۳,۱۳۹,۳۲۷)	۱۵-۱
(۱۰۷,۴۴۶,۷۱۲,۵۷۰)	(۲۰,۲۹۱,۷۱۴,۵۶۸)	۱۵-۲
۱,۳۱۷,۸۲۲	-	۱۵-۳
(۱۵,۵۱۱,۸۴۴,۷۹۰)	(۴۲,۵۵۴,۸۵۳,۸۹۵)	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
 سود(زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 داداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴۵,۴۲۶,۲۸۹)	(۳۵,۲۶۳,۳۴۰)	(۱۵,۳۳۳,۵۲۵)	(۷,۰۴۷,۵۹۷,۶۳۴)	۷,۰۵۲,۶۶۸,۱۱۰	۷۵۰,۰۰۰
۱۱,۵۵۰,۲۶۳,۶۸۵	۳۸۲,۱۶۴,۶۸۳	(۲,۴۳۷,۷۲۵,۲۶۶)	(۱,۰۵۳,۰۹۴,۲۶۱)	(۴۸۳,۶۷۲,۸۸۸,۸۰۰)	۴۸۷,۵۴۵,۰۷۳,۱۱۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳,۳۸۰,۰۴۷,۸۹۷)	(۴۱۸,۵۷۲,۳۹۰)	(۷۲,۶۹۷,۴۷۷)	(۳۲,۲۶۹,۱۴۶)	(۱۵,۲۵۱,۱۰۱,۲۵۸)	۱۴,۹۲۹,۴۹۵,۴۹۱	۲,۲۱۱,۴۹۸
(۷۸۹,۱۳۳,۸۱۰)	(۱۶۴,۵۳۱,۳۱۷)	(۵۹,۵۲۰,۷۸۶)	(۳۵,۷۱۲,۷۲۰)	(۱۱,۹۸۳,۴۵۵,۴۷۵)	۱۱,۹۰۴,۱۵۷,۷۶۴	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۴
(۴,۸۱۳,۶۰۶,۳۶۱)	(۳۶۴,۷۳۸,۱۶۷)	(۴۹,۷۵۷,۵۲۰)	(۳۱,۴۹۵,۰۷۷)	(۱۰,۳۴۴,۹۸۹,۲۹۱)	۹,۹۵۱,۵۰۳,۷۲۱	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۹۷,۶۱۵,۱۹۱	(۱۴۰,۰۸۱,۰۱۲)	(۱۵,۸۶۱,۰۵۷)	(۶,۸۵۱,۸۷۹)	(۳,۲۸۹,۵۷۹,۲۸۰)	۳,۱۷۲,۳۱۱,۲۰۴	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۳
۶۳,۶۵۷,۰۶۸,۹۴۵	(۱۰,۱۳۵)	-	-	(۱۰,۱۳۶)	۱	۱
۵۷۵,۵۱۱,۶۵۵	-	-	-	-	-	-
۱۵۷,۰۲۱,۴۳۳	-	-	-	-	-	-
(۱۲۲,۲۵۳,۹۶۵)	-	-	-	-	-	-
۹۱۶,۴۰۱,۹۷۵	-	-	-	-	-	-
(۲۷۷,۲۴۸,۸۵۵)	-	-	-	-	-	-
۲,۶۹۴,۱۳۶,۴۹۲	-	-	-	-	-	-
۳۶۶,۷۴۶,۵۸۲	-	-	-	-	-	-
(۲۸۲,۳۶۲,۴۸۲)	-	-	-	-	-	-
۲۶,۲۴۹,۳۶۶,۵۶۹	-	-	-	-	-	-
۴,۷۵۸,۱۸۹,۶۰۷	-	-	-	-	-	-
۱,۰۰۶,۳۵۰,۰۳۱	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۲۷,۵۵۴,۶۵۶)	-	-	-	-	-	-
۸۴,۰۲۶,۶۲۴,۱۳۹	(۷۵۱,۱۹۴,۶۳۷)	(۲,۶۷۲,۲۵۵,۵۴۶)	(۱,۱۵۴,۶۵۶,۶۰۸)	(۵۳۱,۴۸۸,۸۲۱,۸۷۴)	۵۳۴,۵۶۵,۱۰۹,۴۰۱	۵۰,۱۶۱,۵۰۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت - ۱-۱۵

دوره ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	بیمه و صندوق بازگشتگی به جز تامین اجتماعی (جزی)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۴۵,۹۵۹,۷۶۴)	(۱۵,۲۲۱,۰۹۰)	(۶,۵۷۵,۴۴۹)	(۳,۰۶۸,۳۸۱,۲۲۵)	۳,۰۴۴,۲۱۸,۰۰۰	۸۰,۱۱۱	کیما کالای رازی
-	(۳۴۷,۷۴۳,۷۷۷)	(۳۳,۷۴۰,۸۵۴)	(۱۴,۵۷۵,۹۳۸)	(۷,۰۴۷,۵۹۷,۶۷۵)	۶,۷۴۸,۱۷۰,۶۹۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
(۱,۷۷۲)	(۱۱۲,۱۵۸,۷۵۶)	(۱۷,۷۳۹,۱۵۷)	(۷,۶۴۳,۲۱۲)	(۳,۶۳۴,۵۸۷,۴۷۵)	۳,۵۴۷,۸۳۱,۰۸۸	۲,۲۷۳,۶۸۲	بیمه کوثر
-	(۳۴۱,۷۲۵,۶۷۳)	(۱۱,۰۷۰,۳۱۵)	(۴,۷۸۲,۲۸۹)	(۲,۴۳۹,۹۱۶,۲۵۹)	۲,۳۱۴,۰۴۳,۰۹۰	۲۲۲,۱۲۵	گروه صنعتی دریا د تبریز
-	۱,۱۶۰,۳۲۷,۷۳۹	(۳۵۷,۰۹۸,۶۳۷)	(۱۱۱,۰۶۴,۹۴۹)	(۴۹,۸۹۱,۳۳۵,۶۰۰)	۵۱,۴۱۹,۷۳۶,۹۲۵	۵۶,۸۷۷,۶۰۵	بانک ملت
-	(۳۱۰,۵۰۵,۴۴۶)	(۱۷,۱۳۱,۱۰۳)	(۷,۴۰۰,۴۱۷)	(۳,۷۱۲,۱۹۳,۷۱۵)	۳,۴۲۶,۲۱۹,۷۸۹	۸۳۷,۵۰۰	آلیاز گستر هامون
۲,۲۱۱,۳۲۲,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
(۷,۳۶۵,۰۲۵,۰۱۲)	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
(۵,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	بیمه زندگی خاورمیانه
۷,۷۹۶,۳۴۹,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵,۲۶۴,۲۸۶,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۷,۹۰۶,۹۲۵,۸۱۹	۱۰۲,۱۳۴,۳۳۳	(۳۵۲,۰۰۱,۰۵۶)	(۱۵۲,۰۶۲,۲۵۴)	(۶۹,۷۹۴,۰۱۱,۹۴۹)	۷,۴۰۲,۰۹,۵۸۲	۶۱,۰۴۱,۰۲۳	

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت - ۱۵-۱

دوره ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	مصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر(نمک)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۹,۱۶۸)	-	-	(۹,۱۷۱)	۳	۳	بهار زر عالیس چارون
-	(۵۳۷,۳۷۷,۸۲۵)	(۵۲,۹۰۰,۵۴۳)	(۳۲,۸۵۲,۷۱۹)	(۱۱,۰۴۱,۷۳۲,۴۱۳)	۱۰,۵۸۰,۱۰۷,۸۵۰	۱,۳۸۷,۵۰۰	تولیدی مهرام
-	(۱,۱۹۲,۱۰۲,۹۵۰)	(۱۰۰,۶۸۵,۲۴۷)	(۴۳,۴۰۵,۸۷۱)	(۲۱,۱۸۴,۹۷۱,۱۱۳)	۲۰,۱۳۷,۰۴۹,۲۸۱	۷,۰۰۰,۰۰۳	صنعتی زر ماکارون
-	(۱۱۸,۰۷۰,۶۲۱)	(۳۴,۸۹۷,۴۹۸)	(۱۵,۰۷۵,۴۹۰)	(۷,۰۴۷,۵۹۷,۶۳۳)	۶,۹۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
-	(۳۸,۸۶۴,۸۷۰)	(۳,۱۲۰,۸۷۵)	(۱,۳۴۸,۲۱۰)	(۶۵۸,۵۷۰,۷۸۵)	۶۲۴,۱۷۵,۰۰۰	۱۳۴,۸۳۵	بالایش نفت اصفهان
-	(۵۹۴,۰۵۵,۴۶۱)	(۹۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۵۱,۸۱۷)	(۲۰,۱۵۳,۰۰۳,۶۴۴)	۱۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	(۲۰,۳۲۰,۰۶,۸۵۴)	(۱۶۳,۳۱۶,۴۹۵)	(۷۰,۵۵۲,۵۷۹)	(۳۴,۴۶۱,۵۳۷,۱۰۰)	۳۲,۶۶۳,۲۹۹,۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	(۴۹۳,۱۸۹)	(۳۰۴,۹۹۰)	(۱۳۱,۷۵۲)	(۶۱,۰۵۴,۵۲۷)	۶۰,۹۹۸,۰۸۰	۸,۸۶۶	شهد ایران
-	(۱۸۴,۴۸۰,۶۸۳)	(۱۶,۱۷۰,۳۹۵)	(۶,۹۸۵,۵۵۴)	(۳,۲۹۵,۴۰۳,۹۹۹)	۳,۲۳۴,۰۷۹,۲۶۵	۹۳۱,۶۲۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	(۶۲۴,۹۵۶,۰۱۰)	(۴۳,۵۴۳,۴۰۴)	(۲۷,۴۵۰,۵۲۳)	(۱۳,۲۴۲,۶۴۲,۷۸۸)	۱۲,۷۰۸,۶۸۰,۷۰۵	۱۰,۸۷۷,۶۰۵	بانک ملت
-	(۱۳۳,۵۱۴,۹۰۵)	(۱۴,۱۱۲,۹۷۰)	(۶,۰۹۶,۷۸۶)	(۲,۹۳۵,۸۹۹,۱۰۷)	۲,۸۲۲,۵۹۳,۹۵۸	۴۳۵,۷۵۹	صنعتی مینو
-	(۳۸۵,۹۳۸,۰۸۱)	(۴۳,۷۸۰,۱۲۷)	(۱۸,۹۱۲,۸۹۵)	(۹,۰۷۹,۲۷۰,۴۶۹)	۸,۷۵۶,۰۲۵,۴۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بگاه آذربایجان غربی
-	(۳۶۶,۴۷۴,۷۰۴)	(۳۱,۴۵۵,۲۸۲)	(۱۳,۵۸۸,۵۷۸)	(۶,۶۱۲,۴۸۷,۳۴۴)	۶,۳۹۱,۰۵۶,۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کوروش
-	(۱,۷۹۵,۳۷۱,۴۵۸)	(۲۶۹,۰۳۹,۱۶۶)	(۱۱۶,۲۲۴,۵۷۲)	(۵۵,۲۱۷,۸۴۰,۹۶۰)	۵۳,۸۰۷,۸۳۳,۲۴۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
-	(۴۷۰,۳۳۶,۱۲۴)	(۵۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۳۹,۱۲۵)	(۱۱,۰۱۴,۱۹۶,۹۸۹)	۱۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پارس مینو
-	(۱۳,۱۴۰,۱۲۶,۱۲۰)	(۸۱۹,۲۶۶,۹۲۷)	(۳۵۳,۹۲۲,۲۹۳)	(۱۷۵,۸۲۰,۳۲۱,۳۰۰)	۱۶۳,۸۵۳,۳۸۴,۴۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	بالایش نفت بندرعباس
-	(۲۱,۶۱۴,۰۷۹,۰۲۳)	(۱,۷۶۴,۱۹۳,۹۱۹)	(۷۶۲,۱۷۸,۷۷۴)	(۳۷۱,۹۳۶,۵۳۹,۲۴۲)	۳۵۲,۸۳۸,۷۸۲,۹۱۲	۶۰,۷۱۶,۱۹۵	
۹۱,۹۳۳,۵۴۹,۹۵۸	(۳۲,۲۶۳,۱۳۹,۳۲۷)	(۴,۷۸۹,۰۲۰,۵۲۱)	(۲۰,۶۸۰,۸۴۷,۶۳۶)	(۹۷۳,۲۰۹,۳۷۳,۰۶۵)	۹۵۷,۸۰۴,۱۰۱,۸۹۵	۱۷۱,۹۱۸,۷۲۴	جمع کل

صندوق سیر مایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۵۴۸,۰۲۲,۹۷۱,۹۹۲)	۸۳۲,۰۰۲,۵۰۴,۳۳۰
۱۶-۲	۳۴,۳۴۲,۹۴۶,۳۳۷	(۱۴۳,۹۴۸,۳۶۶,۷۱۰)
۱۶-۳	-	(۱۳,۴۸۲,۳۸۵,۸۸۶)
	(۵۱۳,۶۸۰,۰۲۵,۶۵۵)	۶۷۴,۵۷۱,۸۵۱,۶۳۴

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
	ریال	ریال	ریال		
(۴,۴۴۰,۷۷۹,۶۲۷)	(۱,۵۴۶,۹۷۲,۹۲۸,۷۹۹)	۱,۶۲۶,۶۵۹,۲۰۳,۸۶۰	۸۹۹,۲۰۳,۵۴۰		توسعه معادن و فلزات
(۳,۷۱۲,۳۵۰,۴۵۱)	(۱,۳۷۸,۳۶۹,۲۶۵,۳۴۲)	۱,۳۵۹,۸۲۵,۳۲۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۳,۵۳۳		سرمایه گذاری صدر تامین
(۳,۰۷۹,۹۰۸,۴۱۰)	(۱,۱۸۰,۴۶۲,۶۱۹,۳۷۱)	۱,۱۲۸,۱۷۱,۵۷۸,۶۲۵	۲۸۹,۱۵۸,۸۷۵		توسعه معدنی و صنعتی صنایع
(۳,۴۸۰,۰۹۶,۲۵۲)	(۹۸۱,۶۸۰,۰۱۸,۲۸۱)	۹۰۸,۴۶۰,۱۶۵,۶۲۴	۴۶۱,۳۸۱,۴۹۶		معدنی و صنعتی چادرملو
(۱,۶۶۰,۸۸۷,۳۳۸)	(۶۷۷,۷۱۰,۴۴۵,۳۴۸)	۶۰۸,۳۸۳,۶۰۳,۴۶۴	۳۵۱,۸۷۰,۲۱۶		معدنی و صنعتی گل گهر
(۱,۶۲۶,۶۷۱,۵۱۴)	(۶۷۳,۶۰۱,۵۲۴,۵۰۰)	۵۹۵,۸۵۰,۳۷۱,۳۴۰	۱۰۴,۱۸۷,۸۶۰		سنگ آهن گهرزمین
(۲۷,۱۶۳,۵۴۲)	(۱۰,۲۶۹,۷۸۱,۸۶۰)	۹,۹۵۰,۰۱۴,۹۰۵	۱,۴۷۵,۱۶۹		تولیدی کوچین
(۱۸,۵۹۱,۳۰۰)	(۷,۰۴۷,۵۹۷,۷۱۶)	۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰		کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
(۱۳,۸۲۰,۸۲۰)	(۵,۱۲۲,۸۴۱,۹۴۲)	۵,۰۶۲,۵۷۱,۲۵۰	۴۰۱,۲۵۰		کیمیا کالای رازی
(۱۲,۴۸۴,۶۳۲)	(۴,۹۰۶,۱۵۴,۹۸۱)	۴,۵۷۳,۱۲۵,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰		س. و توسعه صنایع لاستیک
(۱۰,۹۹۴,۵۲۹)	(۴,۲۰۳,۱۳۱,۶۸۶)	۴,۰۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰		نیان باتری خاوران
(۱۷,۰۸۲,۷۴۸,۳۱۶)	(۶,۴۷۰,۳۴۶,۳۰۹,۶۳۶)	۶,۲۵۷,۷۸۲,۲۶۴,۰۶۸			جمع نقل به صفحه بعد

دوره ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت - ۱۶-۱

دوره ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۶,۳۰۲,۳۸۶,۱۸۲)	(۲۶۰,۹۳۵,۷۱۰,۱۹۳)	(۳۱,۲۸۸,۹۱۶,۳۱۹)	(۱۷,۰۸۳,۷۴۸,۳۱۶)	(۶,۴۷۰,۳۴۶,۳۰۹,۶۲۶)	۶,۲۵۷,۷۸۳,۲۶۴,۰۶۸		جمع نقل از صفحه قبل
-	(۷۴۶,۵۸۳,۹۴۸)	(۱۷,۶۷۶,۰۰۰)	(۹,۶۵۱,۰۹۶)	(۴,۲۵۴,۴۵۶,۸۵۲)	۳,۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
(۲,۰۶۹,۰۰۵,۴۴۱)	(۲,۱۳۸,۴۲۲,۸۹۸)	(۳۹۸,۹۵۹,۴۹۶)	(۲۱۷,۸۳۱,۸۸۵)	(۸۱,۳۱۳,۵۲۰,۷۱۹)	۷۹,۷۹۱,۸۹۹,۲۰۲	۵۳,۸۷۷,۰۴۲	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	(۶۹۲,۱۰۸,۳۲۵)	(۱۷,۳۶۸,۷۵۰)	(۹,۴۲۸,۷۳۸)	(۴,۱۱۹,۱۶۰,۸۳۷)	۳,۴۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
-	(۲۸۸,۳۶۵,۷۲۱)	(۱۷,۲۵۲,۴۷۹)	(۹,۴۱۹,۸۵۵)	(۳,۷۱۲,۱۸۹,۳۶۷)	۳,۴۵۰,۴۹۵,۸۸۰	۸۳۷,۴۹۹	الیاز گستر هامون
(۲۰,۶۸۷,۹۳۵,۲۳۹)	(۳۰,۷۶۱)	(۱۶۸,۳۴۵)	(۹۱,۹۱۷)	(۳۳,۴۳۹,۴۹۹)	۳۳,۶۶۹,۰۰۰	۱۲,۹۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۴۵۷,۱۵۰)	(۱۴,۹۱۳)	(۸,۱۴۲)	(۳,۴۱۶,۵۹۹)	۲,۹۸۲,۵۰۴	۸۶۶	توسعه ساختمان سپهر تهران
۳,۲۸۴,۳۵۲,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	مهرمام مین
۲,۱۳۱,۳۴۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱,۲۷۱,۶۳۸,۴۶۲	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۸۳۷,۹۴۶,۷۴۷	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۶۱,۳۳۲,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آبی دره
۶۷,۶۵۳,۵۸۷,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۲,۴۳۴,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا

۶,۳۴۸,۰۵۱,۲۶۰,۶۵۴

(۶,۵۶۳,۷۸۲,۵۰۳,۳۹۹)

(۱۷,۳۳۰,۱۷۹,۹۴۹)

(۳۱,۷۴۰,۲۵۶,۳۰۲)

(۲۶۴,۸۰۱,۶۷۸,۹۹۶)

(۷۳,۶۹۶,۷۹۰,۷۵۵)

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت - ۱-۱۶

دوره ۳ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	بیمه و صندوق بازنستتگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۸۸,۳۶۶,۰۵۰)	(۱۷,۲۵۲,۵۰۰)	(۹,۴۱۹,۸۶۵)	(۳,۷۱۲,۱۹۳,۶۸۵)	۳,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۵۰۰	آلیاز گستر هامون
۵,۲۷۸,۵۴۶,۶۰۴	(۱,۵۱۰,۹۶۳,۳۴۱)	(۳,۹۶۴۷,۳۱۴)	(۱۶۹,۰۶۷,۳۸۰)	(۶۲,۹۶۱,۶۹۱,۵۷۲)	۶۱,۹۲۹,۴۴۲,۹۲۵	۱۴,۷۸۳,۸۲۵	بیمه دی
-	۵۷۰,۵۵۵,۲۵۰	(۱۳۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۷۱,۴۵۷,۷۵۰)	(۲۵,۴۰۲,۱۱۲,۰۰۰)	۲۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه سرمد
۲۷,۳۲۹,۲۲۴,۷۰۶	(۹,۴۹۹,۶۲۱,۳۱۶)	(۲,۵۰۴,۷۵۱,۷۶۰)	(۱,۳۶۷,۵۹۴,۴۴۲)	(۵۰,۶۵۷۷,۶۲۷,۰۲۴)	۵۰۰,۹۵۰,۳۵۲,۰۲۰	۲۰۸,۱۲۲,۲۹۰	بیمه ما
(۶۳,۰۵۸,۵۲۹,۰۰۱)	(۵,۱۶۳,۹۳۰,۳۸۰)	(۳۲۹,۰۴۳,۰۶۶)	(۱۷۹,۶۵۷,۵۱۵)	(۷۰,۴۶۲,۸۴۲,۹۷۴)	۶۵۸۰,۸۶۱۳,۳۷۵	۳۶,۹۰۸,۹۲۵	بیمه اتکایی امین
-	(۲۱,۸۲۴,۲۲۶,۷۳۵)	(۱,۶۸۲,۹۲۰,۰۹۱)	(۹۱۸,۸۷۴,۳۷۱)	(۳۵۵,۸۰۶,۴۵۰,۶۳۱)	۳۳۶,۵۸۴,۰۱۸,۳۵۸	۱۸۰,۲۸۰,۶۷۴	بیمه اتکایی ایران معین
۴۱۶,۴۲۴,۰۲۲,۹۲۰	(۴۵,۷۴۴,۸۶۸,۲۲۸)	(۳,۷۹۸,۶۶۶,۴۵۱)	(۲,۰۷۴,۰۷۱,۸۸۴)	(۷۹۹,۶۰۵,۴۲۰,۲۵۱)	۷۵۹,۷۳۳,۲۹۰,۳۵۸	۳۷۴,۸۰۶,۷۵۴	بیمه البرز
۲۷,۵۷۵,۸۷۸,۷۴۴	(۳۱,۵۰۳,۳۰۹,۹۱۸)	(۲,۹۹۵,۸۹۷,۱۸۳)	(۱,۶۳۵,۷۵۹,۸۶۳)	(۶۲۶,۰۵۱,۰۹۰,۴۹۷)	۵۹۹,۱۷۹,۴۳۶,۶۲۵	۳۱۱,۲۶۲,۰۴۵	بیمه آسیا
(۲۱,۱۷۲,۷۹۲,۳۱۷)	(۸,۱۹۶,۱۵۲,۸۴۸)	(۱,۶۰۹,۹۹۹,۹۸۶)	(۸۷۹,۰۵۹,۹۹۴)	(۳۲۷,۷۰۷,۰۹۰,۲۰۰)	۳۲۱,۹۹۹,۹۹۷,۳۳۲	۸۹,۷۴۳,۵۸۹	بیمه زندگی خاورمیانه
۵۳۳,۲۰۶,۹۱۹,۱۹۷	(۴۸,۵۳۷,۱۹۵,۹۳۳)	(۳,۲۱۱,۶۷۶,۳۵۹)	(۱,۷۵۳,۵۷۵,۲۹۴)	(۶۸۵,۹۰۷,۲۱۶,۲۴۶)	۶۴۲,۳۳۵,۲۷۱,۹۶۶	۴۲۹,۰۸۱,۶۷۸	بیمه کوثر
-	۱۳۸,۹۱۷,۸۰۰	(۲۰,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۱۰,۱۵۵,۵۰۰)	(۳,۸۶۴,۸۹۱,۶۵۰)	۴۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پویا
-	(۳۹۶,۶۸۰,۵۷۱)	(۴۹,۷۵۰,۰۷۴)	(۲۷,۱۶۳,۵۴۲)	(۱۰,۳۶۹,۷۸۱,۸۶۰)	۹,۹۵۰,۰۱۴,۹۰۵	۱,۴۷۵,۱۶۹	تولیدی کوچین
-	(۳۶۸,۳۸۰,۲۳۸)	(۲۲,۸۶۵,۶۲۵)	(۱۲,۴۸۴,۶۳۲)	(۴,۹۰۶,۱۵۴,۹۸۱)	۴,۵۷۳,۱۲۵,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
۴۴,۸۶۹,۵۰۰	(۱۲۵,۷۷۰,۲۲۲)	(۱۷,۶۱۵,۰۰۰)	(۹,۶۱۷,۷۹۰)	(۳,۶۲۱,۵۳۷,۴۳۲)	۳,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	(۲۹۰,۳۳۸,۹۷۵)	(۳۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۹۱,۳۰۰)	(۷,۰۴۷,۵۹۷,۶۷۵)	۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
-	(۷۴۶,۵۸۳,۹۴۸)	(۱۷,۶۷۶,۰۰۰)	(۹,۶۵۱,۰۹۶)	(۴,۲۵۴,۴۵۶,۸۵۲)	۳,۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری یگانه فارس
۹۲۵,۵۲۸,۱۳۰,۳۵۳	(۱۷۳,۴۸۶,۸۱۶,۳۵۳)	(۱۶,۷۵۲,۸۶۱,۳۰۹)	(۹,۱۴۷,۰۶۲,۲۸۸)	(۳,۴۹۸,۱۵۹,۱۵۵,۵۳۰)	۳,۲۵۰,۵۷۲,۲۶۲,۷۷۴		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت - ۱۶-۱-

دوره ۳ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد
۹۲۵,۵۲۸,۱۳۰,۳۵۳	(۱۷۳,۴۸۶,۸۱۶,۳۵۳)	(۱۳۹,۲۶۹,۴۳۷)	(۱۶,۷۵۲,۸۶۱,۳۰۹)	(۹,۱۴۷,۰۶۲,۲۸۸)	(۳,۴۹۸,۱۵۹,۱۵۵,۵۳۰)	۳,۳۵۰,۵۷۲,۲۶۲,۷۷۴	جمع نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال		
(۸۰,۶۷۸,۸۲۲,۲۱۳)	(۳,۸۲۰,۶۴۵,۰۷۸)	(۲۴,۳۰۸,۶۴۳)	(۷۱۴,۶۷۳,۵۸۹)	(۳۹۰,۲۱۱,۲۳۴)	(۱۴۵,۶۶۰,۳۷۹,۱۰۱)	۱۴۲,۹۳۴,۵۱۷,۸۴۶	کیما کالای رازی	ریال	ریال	ریال		۵۶۲,۱۶۷
(۱,۴۷۱,۹۲۰,۱۱۹)	۳,۴۲۲,۳۳۱,۵۰۰	(۹۷۴,۲۵۷,۸۲۰)	(۲۴,۳۰۸,۶۴۳)	(۱۳,۲۷۲,۵۲۱)	(۵,۷۹۸,۴۰۵,۴۱۶)	۴,۸۶۱,۷۲۸,۷۵۰	گروه س توسعه صنعتی ایران	ریال	ریال	ریال		۹۶,۵۱۲,۱۶۶
-	(۲۰۶,۹۶۲,۷۱۵)	(۳۰۴,۷۵۰,۹۲۴)	(۳۵۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۲۳۹,۵۰۰)	(۶۷,۱۷۶,۶۷۹,۰۰۰)	۷۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز	ریال	ریال	ریال		۵۲۷,۸۷۵
-	(۳۰۴,۷۵۰,۹۲۴)	(۳۰۴,۷۵۰,۹۲۴)	(۳۰,۱۳۶,۵۰۰)	(۱۰,۹۹۴,۵۲۹)	(۴,۲۰۳,۱۳۱,۶۸۶)	۴۰,۲۷,۳۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	ریال	ریال	ریال		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۹۶۳,۸۲۷,۶۳۸	-	-	(۴۵,۸۲۳,۰۵۰)	(۲۵,۰۱۹,۳۸۶)	(۹,۳۹۸,۵۱۸,۴۸۸)	۹,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	نیان باتری خاوران	ریال	ریال	ریال		۲۵۷,۵۰۰
۶,۷۵۹,۵۵۶,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	هامون نایزه	ریال	ریال	ریال		۱,۲۲۸,۵۰۰
۳,۹۱۰,۹۱۱,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	ریال	ریال	ریال		-
۳,۷۴۶,۷۵۱,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	اختیارف و تعاون - ۱۹۰۰-۳۳۶-۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال		-
(۳۸۴,۲۹۲,۸۲۲)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین	ریال	ریال	ریال		-
(۴,۳۳۲,۵۵۴,۳۲۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	ریال	ریال	ریال		-
(۵,۱۶۱,۰۷۲,۱۴۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس	ریال	ریال	ریال		-
(۵,۳۹۸,۷۹۲,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت	ریال	ریال	ریال		-
(۹,۲۶۳,۳۹۱,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	بیمه تعاون	ریال	ریال	ریال		-
(۱۰,۱۳۰,۱۳۸,۰۷۱)	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	ریال	ریال	ریال		-
۹۰,۵۶۹,۹۲۴,۹۸۵	(۱۷۵,۵۱۹,۳۷۰,۸۳۷)	(۱۷,۹۴۹,۰۱۶,۳۹۶)	(۹,۸۰۰,۱۶۲,۹۶۹)	(۳,۷۳۷,۵۷۳,۴۷۱,۸۸۱)	۳,۵۸۹,۸۰۳,۲۸۰,۴۰۹		پویا زرکان آق دره	ریال	ریال	ریال		-
							بانک تجارت	ریال	ریال	ریال		-

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ دیهشت ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت - ۱۶-۱-

دوره ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد	مصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر (نمک)
-	(۵۶,۷۸۰,۱۷۰,۷۵)	(۴,۰۰۵,۵۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۸۷,۰۴۳,۹۵۰)	(۸۵۱,۷۰۲,۵۵۱,۱۲۵)	۸۰۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۵۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان						
-	(۲۸۸,۳۶۶,۰۶۵)	(۱۷,۲۵۲,۵۰۰)	(۹,۴۱۹,۸۶۵)	(۳,۷۱۲,۱۹۳,۷۰۰)	۳,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۵۰۰	آلیاژ گستر هلمون						
-	۳,۱۶۷,۱۳۳,۲۰۸	(۲۶۳,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۴۹,۱۲۱,۵۲۶,۷۱۳)	۵۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت						
-	(۳۱,۰۷۵,۳۶۵,۴۹۹)	(۳,۰۵۸,۵۶۲,۹۵۶)	(۱,۶۶۹,۹۷۵,۳۷۴)	(۶۸,۰۵۹,۳۱۸,۳۶۷)	۶۱۱,۷۱۲,۵۹۱,۰۹۸	۲۰۵,۴۱۰,۵۴۱	بهار رز عالیس چاران						
-	۲۱,۵۲۶,۴۰۱,۸۰۲	(۲,۶۰۵,۹۷۰,۴۸۶)	(۱,۴۳۳,۸۵۹,۸۸۶)	(۴۹۵,۶۳۸,۸۶۵,۰۱۳)	۵۲۱,۱۹۴,۰۹۷,۱۸۷	۵۲۱,۷۱۵,۸۱۳	پارس مینو						
-	(۳۹۶,۶۸۰,۵۷۱)	(۴۹,۷۵۰,۰۷۵)	(۳۷,۱۶۳,۵۴۱)	(۱۰,۳۶۹,۷۸۱,۸۶۰)	۹,۹۵۰,۰۱۴,۹۰۵	۱,۴۷۵,۱۶۹	تولیدی کوچین						
-	۱۷,۷۸۱,۴۷۸,۳۲۱	(۱,۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۶۱,۹۷۰,۴۰۰)	(۲۲۲,۸۳۴,۱۵۱,۳۷۹)	۲۴۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی مهرام						
-	(۳۶۸,۳۸۰,۲۳۸)	(۲۲,۸۶۵,۶۲۵)	(۱۲,۴۸۴,۶۳۲)	(۴,۹۰۶,۱۵۴,۹۸۱)	۴,۵۷۳,۱۲۵,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک						
-	(۱,۴۳۳,۱۵۹,۵۸۲)	(۴۹۵,۸۳۱,۶۰۰)	(۲۷,۰۷۲۴,۰۵۴)	(۹۹,۸۳۲,۹۲۳,۹۲۸)	۹۹,۱۶۶,۳۲۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۰,۰۰۰	سالمین						
-	(۱,۹۵۲,۷۹۶,۴۷۵)	(۶۷۲,۹۰۹,۸۵۷)	(۳۶۷,۴۰۸,۷۸۲)	(۱۳۵,۴۹۴,۴۴۹,۳۲۰)	۱۳۴,۵۸۱,۹۷۱,۳۸۴	۴۶۰,۳۶۶۶۶	سرمایه گذاری خوارزمی						
-	(۱۰,۳۳۴,۸۱۵,۴۰۰)	(۴۴۶,۹۷۵,۰۰۰)	(۲۴۴,۰۴۸,۳۵۰)	(۹۹,۶۳۸,۷۹۲,۰۵۰)	۸۹,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان						
-	۸۷۶,۰۷۵۱۸,۳۶۴	(۴,۹۸۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۹,۷۸۹,۸۰۰)	(۹۰,۰۹۵۱,۳۹۱,۹۳۴)	۹۹۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش						
-	(۲,۸۹۸,۴۲۰,۶۸۴)	(۴۰۷,۷۹۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۶۵۳,۳۴۰)	(۸۳,۸۲۵,۹۷۷,۳۴۴)	۸۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق						
-	(۹۳۹,۱۴۸,۳۶۷)	(۵۴۲,۵۲۲,۴۰۰)	(۲۹۶,۳۱۷,۲۳۱)	(۱۰۸,۶۰۴,۸۸۸,۷۳۶)	۱۰۸,۵۰۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۵,۷۷۱,۰۰۰	شهد ایران						
-	(۱,۸۲۵,۶۹۹,۵۰۰)	(۱۸۱,۱۱۵,۰۰۰)	(۹۸,۸۸۸,۷۹۰)	(۳۷,۷۷۸,۶۹۵,۷۱۰)	۳۶,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان						
-	(۱۳,۶۴۳,۷۱۲,۵۳۱)	(۴۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۳۳۷,۰۰۰)	(۹۹,۸۷۱,۹۷۵,۵۳۱)	۸۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	پگاه آذربایجان غربی						
-	(۲۶,۷۷۱,۴۴۴,۶۰۰)	(۲,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۳,۹۴۶,۲۰۰)	(۵۲۹,۷۹۲,۷۹۸,۴۰۰)	۵۰۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهپاک						
-	(۱۹۹,۹۹۸,۹۷۳,۸۸۷)	(۵,۲۸۶,۲۸۴,۵۴۷)	(۲,۸۸۶,۳۱۱,۳۶۲)	(۱,۳۴۹,۰۸۳,۲۸۷,۲۵۸)	۱,۰۵۷,۲۵۶,۹۰۹,۳۸۰	۲۸۲,۳۸۶,۹۹۵	صنعتی بهشهر						
-	(۱,۳۲۴,۳۷۱,۱۷۵)	(۲۴۳,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۹۲۹,۱۶۰)	(۴۹,۵۸۹,۹۸۲,۰۱۵)	۴۸,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان						
-	(۲۱۰,۵۰۸,۸۷۳,۰۵۴)	(۲۷,۴۶۳,۲۴۵,۰۴۶)	(۱۴,۹۹۴,۹۳۱,۷۹۷)	(۵۶۶,۶۹۹,۷۰۵,۰۶۵)	۵,۴۹۲,۶۴۹,۰۰۸,۸۵۴		جمع نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۳ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد
-	(۳۱۰,۵۰۸,۸۷۳,۰۵۴)	(۲۷,۴۶۳,۳۴۵,۰۴۶)	(۱۴,۹۹۴,۹۳۱,۷۹۷)	(۵,۶۶۰,۶۹۹,۷۰۵,۶۶۵)	۵,۴۹۲,۶۴۹,۰۰۸,۸۵۴	جمع نقل از صفحه قبل						
-	(۹,۴۲۳,۷۲۵,۱۶۵)	(۱,۳۲۵,۰۱۴,۲۷۷)	(۷۳۳,۴۵۷,۷۹۵)	(۳۷۲,۳۷۸,۱۰۸,۳۸۷)	۲۶۵,۰۰۲,۸۵۵,۲۹۴	صنعتی زر ماکارون						۱۲۲,۸۵۷,۱۴۲
-	۱۲۸,۷۱۰,۳۶۲,۲۸۲	(۵,۴۰۱,۵۶۵,۱۱۵)	(۳,۹۴۹,۲۵۴,۵۵۳)	(۹۴۳,۲۵۱,۸۴۱,۰۵۰)	۱,۰۸۰,۳۱۳,۰۳۳,۰۰۰	صنعتی مینو						۳۶۰,۱۰۴,۳۴۱
-	(۳۵,۳۹۹,۰۴۸,۵۹۳)	(۶۵۶,۹۸۸,۳۰۲)	(۳۵۸,۷۱۵,۶۱۳)	(۱۵۵,۷۸۱,۰۰۵,۰۷۱)	۱۳۱,۳۹۷,۶۶۰,۳۹۳	فرآورده های دامی ولینتی دالاهو						۲۴,۳۳۷,۴۰۷
-	(۳۹۰,۳۳۹,۰۱۷)	(۳۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۹۱,۳۰۰)	(۷۰,۴۷,۵۹۷,۷۱۷)	۶۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو						۷۵۰,۰۰۰
-	(۷۴۶,۵۸۳,۹۴۸)	(۱۷,۶۷۶,۰۰۰)	(۹,۶۵۱,۰۹۶)	(۴,۲۵۴,۴۵۶,۸۵۲)	۳,۵۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری بگه فارس						۳۶۰,۰۰۰
-	(۹۹,۴۰۴,۳۶۸)	(۲۵,۳۱۲,۸۵۷)	(۱۳,۸۲۰,۸۱۹)	(۵,۱۲۲,۸۴۱,۹۴۲)	۵۰,۶۲,۵۷۱,۲۵۰	کیمیا کالای رازی						۴۰,۱,۲۵۰
-	(۶۹۲,۱۰۸,۳۲۵)	(۱۷,۲۶۸,۷۵۰)	(۹,۴۲۸,۷۳۸)	(۴,۱۱۹,۱۶۰,۸۳۷)	۳,۴۵۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز						۳۷۵,۰۰۰
-	۱۰,۹۵۴,۶۶۰,۷۴۴	(۱,۱۳۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۲۱,۵۶۶,۴۰۰)	(۲۱۴,۹۶۵,۳۷۲,۸۵۶)	۲۲۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران						۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳,۰۶,۹۶۲,۷۱۵)	(۲۰,۱۳۶,۵۰۰)	(۱۰,۹۹۴,۵۲۹)	(۴,۲۰۳,۱۳۱,۶۸۶)	۴,۰۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نیان باتری خاوران						۲۵۷,۵۰۰
-	(۱۰,۷۰۰,۹۲۲,۱۵۹)	(۳۶,۰۹۹,۶۵۶,۸۴۷)	(۱۹,۷۱۰,۴۱۲,۶۴۰)	(۷,۳۷۱,۸۲۳,۲۲۱,۴۶۳)	۷,۳۷۱,۹۳۱,۳۶۸,۷۹۱	جمع کل						
۸۳۲,۰۰۲,۵۰۴,۳۳۰	(۵۶۸,۰۳۲,۹۷۱,۹۹۳)	(۸۵,۷۸۸,۹۳۹,۵۴۵)	(۴۶,۸۴۰,۷۵۵,۵۵۸)	(۱۷,۵۷۳,۱۷۹,۱۹۶,۷۴۳)	۱۷,۱۵۷,۷۸۵,۹۰۹,۸۵۴							

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد
-	۷۲,۶۸۶,۱۸۳,۸۹۷	(۲,۰۵۴,۰۱۶,۹۹۰)	(۱,۱۲۱,۴۹۳,۲۷۷)	(۳۳۴,۹۴۱,۷۰۳,۸۳۶)	۴۱۰,۸۰۳,۳۹۸,۰۰۰	استخراج کانه های فلزی (رسا)						۴۵,۶۴۴,۸۲۲
-	(۳۴,۳۰۰,۰۲۵,۰۶۲)	(۳۴۵,۲۴۲,۱۸۰)	(۱۳۳,۹۰۲,۳۳۱)	(۷۲,۸۸۹,۳۱۶,۶۴۰)	۵۰,۶۱۷,۵۸۱	ح . سرمایه گذاری صدر تلمین						
-	۵,۴۸۲,۴۶۶,۱۳۱	(۲۰۲,۰۷۱,۰۱۷)	(۱۱۰,۳۲۰,۷۷۶)	(۳۴,۶۱۹,۳۳۵,۴۴۴)	۴۹,۰۴۸,۴۳۵,۹۸۹	ح . معدنی و صنعتی چادرملو						
-	(۱۹,۱۱۶,۹۲۳,۳۲۴)	(۱۳۴,۰۹۶,۳۶۱)	(۷۳,۳۱۶,۶۱۳)	(۴۵,۷۲۸,۸۸۲,۳۷۵)	۲۶,۸۱۹,۲۷۲,۱۲۵	ح . توسعه معادن و فلزات						۴۹,۹۵۵,۷۵۲
(۱۳۱,۵۱۶,۵۴۸,۳۶۷)	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر						۲۶,۷۸۹,۱۲۵
(۱۳۱,۵۱۶,۵۴۸,۳۶۷)	۳۴,۸۳۱,۷۰۱,۷۴۲	(۳,۶۳۵,۴۲۶,۵۴۸)	(۱,۴۳۸,۹۴۲,۸۹۷)	(۴۸۸,۱۷۹,۳۲۸,۲۹۵)	۵۳۷,۰۸۵,۳۰۹,۴۸۲	ح توسعه معدنی و صنعتی صابونر						

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
داداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	مجمع	مالی
-	۷۹,۰۱۶,۶۵۵,۰۳۳	(۱۳,۲۵۹,۶۴۴,۱۶۷)	۹۲,۲۷۶,۲۹۹,۲۰۰	۲۰۰	۴۶۱,۳۸۱,۴۹۶	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۵۷,۲۸۲,۱۵۸,۴۰۳	(۹,۵۷۳,۱۸۲,۶۳۷)	۶۶,۸۵۵,۳۴۱,۰۴۰	۱۹۰	۳۵۱,۸۷۰,۳۱۶	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۲۰,۳۲۲,۵۸۱,۶۳۲	۶۸,۶۵۹,۲۵۸,۳۲۷	(۳,۶۲۱,۰۷۰,۴۷۳)	۷۲,۰۳۸,۳۲۸,۸۰۰	۷۴۰	۹۷,۶۷۶,۱۲۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۱۸,۶۳۱,۳۷۶	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۳۹۴,۳۶۸,۴۹۱	(۵,۴۰۲,۳۰۸)	۳۸۸,۹۶۶,۱۸۳	۲۷۱	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۴۴۸,۸۳۵	(۱۰,۱۴۵)	۴۳۸,۶۹۰	۵۳۰	۸۶۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵۹۹,۴۱۳,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-
۸,۱۰۸,۴۱۰,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	-
۲,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۹۰,۵۱۰,۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۱,۷۴۵,۵۱۵,۳۸۴	۲,۰۵۶,۹۲۰,۴۰۷۷۷	(۲۶,۶۷۹,۹۹۴,۰۴۲)	۲۳۲,۱۷۲,۱۹۸,۸۱۹	-	-	-	-
-	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۱۸,۶۳۱,۳۷۶	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۳۹۴,۳۶۸,۴۹۱	(۵,۴۰۲,۳۰۸)	۳۸۸,۹۶۶,۱۸۳	۲۷۱	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۷,۸۹۹,۸۴۱,۴۸۲	۱۱۶	-	۱۱۶	-	-	-	-
۷,۸۹۹,۸۴۱,۴۸۲	۷۳۳,۶۸۴,۲۹۵	(۲۶,۰۸۶,۶۲۰)	۷۵۹,۷۷۰,۹۱۵	-	-	-	-
-	۱۱۹,۶۶۴,۴۲۷,۳۷۶	(۷,۶۰۹,۷۲۰,۳۷۴)	۱۲۷,۰۷۴,۱۴۷,۷۵۰	۴۵۰	۲۸۲,۳۸۶,۹۹۵	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۱۲,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۱۹,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۳,۶۳۳,۰۷۱,۷۶۴	(۱۶,۹۲۸,۲۳۶)	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۱۸,۶۳۱,۳۷۶	۱,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۳۹۴,۳۶۸,۴۹۱	(۵,۴۰۲,۳۰۸)	۳۸۸,۹۶۶,۱۸۳	۲۷۱	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۱,۶۶۸,۱۶۹,۱۸۳,۳۱۹	(۷,۷۱۲,۷۲۵,۲۳۰)	۱,۷۴,۵۲۸,۹۱۸,۵۴۹	-	-	-	-
۱۳۹,۶۴۵,۳۵۶,۸۶۶	۳۷۳,۲۴۲,۰۷۲,۳۹۱	(۳۴,۳۱۸,۸۱۵,۸۹۲)	۴۰۷,۶۶۰,۸۸۸,۲۸۳	-	-	-	-

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (جزر)
 کشت و صنعت و دامپروری بگانه فارس
 تولیدی کوچین
 مابه تفاوت سود بیمه اتکایی امین
 بویا زرکان آق دره
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
 صنعتی بهشهر
 بگانه آذربایجان غربی
 شیر باستوریز بگانه اصفهان
 صنعتی بهپاک
 شیر باستوریز بگانه گلپایگان
 کشت و صنعت و دامپروری بگانه فارس
 تولیدی کوچین
 جمع کل

صندوق سرما به گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سپرده بانکی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	خالص سود	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۹۳,۲۸۸,۲۰	۳,۶۷۵,۶۲۲,۳۴۳	(۲۶۹,۸۳۴)	۳,۶۷۵,۸۹۲,۱۷۷				
۱۵۲,۱۵۸	۶۱۶,۵۸۲	-	۶۱۶,۵۸۲				
۴,۲۹۴	۴,۹۱۶	-	۴,۹۱۶				
۱۰,۱۹۳,۱۸۷,۲۷۲	۳,۶۷۶,۲۴۳,۸۴۱	(۲۶۹,۸۳۴)	۳,۶۷۶,۵۱۳,۶۷۵				
۱۸۰,۳۹۹,۵۳۸,۸۲۸	۶,۵۵۵,۰۱۵,۰۲۹	(۱,۸۸۵,۶۰۰)	۶,۵۵۹,۴۱۰,۴۲۹				
۹۹,۰۹۳	۷۲۲,۳۴۵	-	۷۲۲,۳۴۵				
۱۸۰,۳۹۹,۶۳۷,۹۲۰	۶,۵۵۵,۷۳۷,۳۷۴	(۱,۸۸۵,۶۰۰)	۶,۵۵۷,۱۳۲,۹۷۴				
-	۶,۳۷۹,۲۶۵,۷۶۱	(۱,۰۹۵,۱۶۹)	۶,۲۸۰,۰۹۰,۵۹۲				
-	۶۵۳,۹۰۳	-	۶۵۳,۹۰۳				
-	۶,۳۷۹,۹۱۹,۶۶۴	(۱,۰۹۵,۱۶۹)	۶,۲۸۱,۰۱۴,۴۹۵				
۱۹۰,۴۹۲,۸۲۵,۱۹۲	۱۶,۵۴۱,۹۱۰,۸۷۹	(۳,۲۵۰,۶۰۳)	۱۶,۵۴۵,۱۶۱,۴۷۵				

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	خالص سود	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۹۳,۲۸۸,۲۰	۳,۶۷۵,۶۲۲,۳۴۳	(۲۶۹,۸۳۴)	۳,۶۷۵,۸۹۲,۱۷۷				
۱۵۲,۱۵۸	۶۱۶,۵۸۲	-	۶۱۶,۵۸۲				
۴,۲۹۴	۴,۹۱۶	-	۴,۹۱۶				
۱۰,۱۹۳,۱۸۷,۲۷۲	۳,۶۷۶,۲۴۳,۸۴۱	(۲۶۹,۸۳۴)	۳,۶۷۶,۵۱۳,۶۷۵				
۱۸۰,۳۹۹,۵۳۸,۸۲۸	۶,۵۵۵,۰۱۵,۰۲۹	(۱,۸۸۵,۶۰۰)	۶,۵۵۹,۴۱۰,۴۲۹				
۹۹,۰۹۳	۷۲۲,۳۴۵	-	۷۲۲,۳۴۵				
۱۸۰,۳۹۹,۶۳۷,۹۲۰	۶,۵۵۵,۷۳۷,۳۷۴	(۱,۸۸۵,۶۰۰)	۶,۵۵۷,۱۳۲,۹۷۴				
-	۶,۳۷۹,۲۶۵,۷۶۱	(۱,۰۹۵,۱۶۹)	۶,۲۸۰,۰۹۰,۵۹۲				
-	۶۵۳,۹۰۳	-	۶۵۳,۹۰۳				
-	۶,۳۷۹,۹۱۹,۶۶۴	(۱,۰۹۵,۱۶۹)	۶,۲۸۱,۰۱۴,۴۹۵				
۱۹۰,۴۹۲,۸۲۵,۱۹۲	۱۶,۵۴۱,۹۱۰,۸۷۹	(۳,۲۵۰,۶۰۳)	۱۶,۵۴۵,۱۶۱,۴۷۵				

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
۱,۱۷۳,۳۹۹,۴۱۷	۷۰۱,۲۹۷,۳۳۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۲,۳۹۵,۳۴۵	۴,۳۰۵,۹۰۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
(۱,۹۵۰)	-	سایر درآمدها
۱,۱۷۵,۷۹۲,۸۱۲	۷۰۵,۶۰۳,۲۳۱	
		بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۴۸۸,۵۹۲,۲۶۰	-	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۰۲۴,۷۰۰,۳۶۶	۱۶,۱۱۳,۷۹۵	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
-	۱۹۷,۷۵۶,۹۰۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
(۱۸۲)	-	سایر درآمدها
۱,۵۱۳,۲۹۲,۴۴۴	۲۱۳,۸۷۰,۶۹۹	
		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
-	۵۱۰,۴۹۵	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
-	۲۵,۶۹۳,۰۳۶	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
-	۲۶,۲۰۳,۵۳۱	
۲,۶۸۹,۰۸۵,۲۵۶	۹۴۵,۶۷۷,۴۶۱	جمع کل

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
۴۲,۱۱۳,۲۵۴,۶۹۹	۲۷,۶۰۷,۰۴۶,۴۳۱	مدیر - شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۲۲۶,۲۲۹,۴۷۲	۲۳۲,۶۹۴,۰۰۷	متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
-	۱۹۷,۴۵۷,۴۴۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۱۸۶,۶۳۹,۲۹۶	-	حسابرس سابق - موسسه حسابرسی فاطر
۱۸,۱۸۹,۹۲۶,۲۱۹	۱۲,۸۶۷,۰۵۰,۳۷۸	بازارگردان - صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۶۰,۷۱۶,۰۴۹,۶۸۶	۴۰,۹۰۴,۲۴۸,۲۵۸	
		بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۷۰,۳۲۹,۳۹۳,۰۵۰	۱۴,۱۸۳,۸۰۵,۱۸۱	مدیر - شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۲۲۶,۲۲۹,۴۷۲	۲۳۲,۶۹۴,۰۰۷	متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
-	۱۹۷,۴۵۷,۴۴۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۱۸۶,۶۳۹,۲۹۶	-	حسابرس سابق - موسسه حسابرسی فاطر
۸,۰۶۵,۷۴۶,۲۶۳	۶,۵۷۲,۱۲۶,۲۹۷	بازارگردان - صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۷۸,۸۰۸,۰۰۸,۰۸۱	۲۱,۱۸۶,۰۸۲,۹۲۷	
		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
-	۲۶,۴۵۳,۳۵۴,۱۹۹	مدیر - شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
-	۲۳۲,۶۹۴,۰۰۷	متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
-	۱۹۷,۴۵۷,۴۴۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
-	۱۲,۲۹۵,۹۴۱,۸۱۶	بازارگردان - صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
-	۳۹,۱۷۹,۴۴۷,۴۶۴	
۱۳۹,۵۲۴,۰۵۷,۷۶۷	۱۰۱,۲۶۹,۷۷۸,۶۴۹	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه‌های فلزی (رسانا)
۲۵,۱۹۱,۶۲۴	۱۶,۶۱۱,۸۶۸	هزینه تاسیس
۱۳۰,۷۰۴,۸۵۰	۱۰۳,۷۴۲,۸۳۷	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۱۳۲,۵۸۲,۷۲۳	هزینه رتبه بندی
۱۷۷,۷۵۲,۱۵۵	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱	۷۴۸	سایر هزینه‌ها
-	۷۹,۸۳۲,۰۰۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۵۶,۷۶۱,۳۳۷	۲,۷۵۰,۹۵۱,۳۶۹	هزینه نرم افزار
۱۷,۰۲۲,۸۲۰	۵,۵۳۸,۹۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۴۲,۲۰۱,۲۲۵	۱۶۱,۰۴۸,۶۲۹	هزینه تصفیه
۲,۸۴۹,۶۳۴,۰۱۲	۳,۲۵۰,۳۰۹,۱۶۵	
		بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۲۵,۱۹۱,۶۲۴	۱۶,۶۱۱,۸۶۸	هزینه تاسیس
۱۳۰,۷۰۴,۸۵۰	۱۰۳,۷۴۲,۸۳۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۱۳۲,۵۸۲,۷۲۳	هزینه رتبه بندی
۴۵۶	۵۱۵	سایر هزینه‌ها
-	۶۴,۳۳۲,۹۷۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۳۸,۴۴۴,۷۴۱	۲,۳۵۰,۱۴۱,۰۲۱	هزینه نرم افزار
۲۷,۰۶۸,۷۷۰	۲,۵۸۱,۴۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۶۰,۴۲۰,۱۷۷	۸۱,۰۲۴,۵۱۸	هزینه تصفیه
۱,۹۸۱,۸۳۰,۶۱۸	۲,۷۵۱,۰۱۸,۸۹۶	
		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
-	۱۶,۶۱۱,۸۶۸	هزینه تاسیس
-	۱۰۳,۷۴۲,۸۳۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۱۳۲,۵۸۲,۷۲۳	هزینه رتبه بندی
-	۹۹۸	سایر هزینه‌ها
-	۶۴,۳۳۲,۹۷۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۲,۹۳۸,۸۸۰,۹۰۰	هزینه نرم افزار
-	۳,۷۹۹,۶۹۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۱۵۴,۸۳۸,۱۹۴	هزینه تصفیه
-	۳,۴۱۴,۷۹۱,۱۸۴	
۴,۸۳۱,۴۶۴,۶۳۰	۹,۴۱۶,۱۱۹,۲۴۵	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۲- هزینه مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
-	۱۳۷,۱۲۶,۲۵۰	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری فیروزه آسیا
-	۱۳۷,۱۲۶,۲۵۰	جمع کل

۲۳- تعدیلات

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	استخراج کانه های فلزی (رسانا)
۱۳۷,۱۷۲,۱۲۸,۰۵۰	-	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۰۷,۵۲۷,۴۸۱,۰۷۸)	(۸,۵۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۷۰,۳۵۵,۳۵۳,۰۲۸)	(۸,۵۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	
		بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی (چتر)
۹,۰۸۸,۹۰۰,۰۰۰	-	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶۸,۳۱۳,۱۵۳,۰۲۹)	-	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۹,۲۲۴,۲۵۳,۰۲۹)	-	
		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر (نمک)
-	۸۶۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	(۵۰,۲۰۲,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۸۱۶,۸۲۷,۱۰۰,۰۰۰	
(۴۲۹,۵۷۹,۶۰۶,۰۵۷)	۸۰۸,۲۹۲,۷۰۰,۰۰۰	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی ندارد.
 ۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		استخراج کانه های فلزی (رسانا)	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۰/۸۵٪	۵,۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۸۵٪	۵,۱۰۰,۰۰۰	ممتاز
۰/۴۱٪	۲,۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۴۱٪	۲,۴۵۰,۰۰۰	ممتاز
۰/۷۸٪	۴,۷۱۱,۳۷۹	عادی	۰/۷۹٪	۴,۷۱۱,۳۷۹	عادی
۰/۴۱٪	۲,۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۴۱٪	۲,۴۵۰,۰۰۰	ممتاز
۲/۰۳٪	۱۲,۱۹۰,۰۲۵	عادی	۲/۰۴٪	۱۲,۱۹۰,۰۲۵	عادی
۴/۰۰٪	۲۴,۰۶۱,۸۰۳	عادی	۴/۰۷٪	۲۴,۳۲۹,۳۱۲	عادی
۰/۴۵٪	۲,۷۰۵,۰۰۵	عادی	۰/۴۵٪	۲,۷۰۵,۰۰۵	عادی
-	-	-	۰/۰۰٪	۵۰۰	عادی
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی
۰/۰۱٪	۵۱,۳۲۸	عادی	۰/۰۱٪	۵۱,۳۲۸	عادی
۰/۰۱٪	۴۷,۳۰۰	عادی	-	-	عادی
۸/۹۵٪	۵۳,۸۱۶,۷۴۰		۹/۰۴٪	۵۴,۰۳۷,۴۴۹	

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی (چتر)	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۰/۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۰/۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی
۲۳/۷۳٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۲۳/۷۳٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	عادی
۳/۴۷٪	۱۱,۶۸۶,۳۳۱	عادی	۳/۵۱٪	۱۱,۸۴۱,۵۳۶	عادی
۵/۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۵/۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی
-	-	-	۰/۰۰٪	۵۰۰	عادی
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی
۰/۰۱٪	۴۸,۳۸۳	عادی	۰/۰۱٪	۴۸,۳۸۳	عادی
۰/۰۱٪	۴۶,۴۰۰	عادی	-	-	عادی
۳۳/۴۵٪	۱۱۲,۸۳۱,۰۱۴		۳۳/۴۹٪	۱۱۲,۹۴۰,۴۱۹	

صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر(نمک)					
۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۰.۳۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق و موسس
۰٪	۱,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	موسس
۱۰.۰۰٪	۴۶,۳۶۴,۳۰۱	عادی	۷.۴۵٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	موسس
۲.۱۳٪	۹,۸۰۷,۶۷۸	عادی	۱.۶۳٪	۹,۸۱۶,۹۳۳	بازارگردان
۲.۱۵٪	۹,۹۶۳,۰۰۰	عادی	-	-	مدیر مشترک
-	-	-	۰.۰۰٪	۴۹۹	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۷٪	۵۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۷٪	۵۱,۹۷۶	عادی	۰.۱۴٪	۸۵۱,۹۷۶	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۷٪	۴۴,۸۶۱	عادی	-	-	مدیر سرمایه گذاری
۱۴.۵۱٪	۶۷,۳۸۲,۸۱۶		۹.۳۸٪	۵۶,۷۳,۴۰۷	

۲۶-معاملات با اشخاص وابسته
 معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً "محدود به انیام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (یادداشت توضیحی (۱) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	مانده طلب(بدهی)-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال	۱۴۰۵/۰۲/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله			
۲۵,۳۲۰,۴۵۸,۸۸۵	۳۲۱,۵۴۲,۳۹۷,۷۲۱			۲,۴۴۶,۶۷۳,۳۶۰,۸۵۸	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	کارگزاری فیروزه آسیا
(۳۷۷,۶۳۷,۱۴۱,۳۰۱)	(۱۱۳,۱۵۰,۵۶۲,۴۹۳)			۲,۳۹۴,۰۶۳,۵۷۷	کارمزد کارگزاری		
(۹۱۲,۹۷۸,۰۹۰)	(۹۳۵,۶۵۰,۳۱۲)		طی دوره مالی	۶۸,۲۴۴,۲۰۵,۸۱۱	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگردان توسعه فیروزه
(۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۲,۳۷۲,۳۳۶)			۶۹۸,۰۸۲,۰۳۱	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۴۵,۵۱۶,۶۵۸,۵۷۸)	(۷۷,۲۵۱,۷۷۷,۰۶۹)			۵۹۲,۳۷۲,۳۳۶	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
				۳۱,۷۳۵,۱۱۸,۴۹۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت های مالی تا تاریخ تأیید آن اتفاق افتاده و منجر افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی گستره فیروزه
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۳۱- ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق

هر چند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق برشمرده شده‌اند.

۳۱-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۳۱-۲- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق: با توجه به آنکه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

۳۱-۳- ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت: اوراق بهادار شرکت‌ها بخش عمده‌ی دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۳۱-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه‌ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۳۱-۵- ریسک نقدشوندگی: پذیرش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس مربوطه از بورس مربوطه و مسئولیت‌ها و وظایفی که بازارگردان صندوق پذیرفته است خریدوفروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه‌گذاران فراهم می‌کند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به قیمت منصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیت‌های بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحدهای سرمایه‌گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خریدوفروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، تابع مقررات بورس مربوطه است و ممکن است بر اساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه‌گذاران نمی‌توانند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

۳۱-۶- ریسک مرتبط با صنعت: با توجه به نصاب ترکیب دارایی‌های ذکر شده در بند ۲-۳ امیدنامه، ماهیت صندوق ایجاب می‌کند که عمده سرمایه‌گذاری صندوق در دارایی‌های یک صنعت انجام پذیرد. لذا امکان تنوع بخشی در دارایی‌های صندوق در طیف گسترده‌ای از صنایع امکانپذیر نیست. در نتیجه ریسک‌های مرتبط با آن صنعت (از جمله ریسک قیمت‌گذاری دستوری، قوانین و مقررات، تغییر محیط کسب و کار، تغییر قیمت‌های جهانی و ...) می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و در نتیجه سرمایه‌گذاران صندوق گردد. به همین خاطر سرمایه‌گذاران باید قبل از سرمایه‌گذاری در این صندوق، بیانیه ریسک مربوطه را مطالعه و تایید نمایند.