



صندوق دریای آبی فیروزه

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

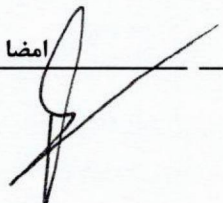
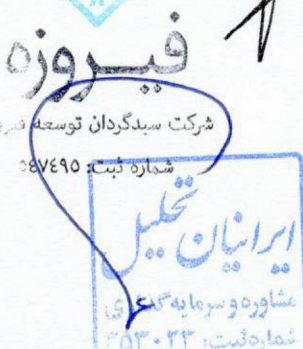
دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF مربوط به دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۱۴	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان توسعه فیروزه	یگانه اقبال نیا	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۵ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۱۳۷,۹۹۹,۲۴۹,۷۹۷	۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸,۹۴۵,۶۰۵,۰۹۷	۶
حساب های دریافتنی	۴۰۸,۸۰۰,۲۸۸,۲۳۵	۷
سایر دارایی ها	۴۴۵,۵۷۲,۴۵۴	۸
جمع دارایی ها	۴,۵۵۶,۱۹۰,۷۱۵,۵۸۳	
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۲۵۹,۱۸۷,۵۱۷,۹۵۸	۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۸,۲۲۱,۹۸۳,۷۶۰	۱۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۸,۲۵۲,۷۷۰,۱۴۲	۱۱
جمع بدهی ها	۳۰۵,۶۶۲,۲۷۱,۸۶۰	
خالص دارایی ها	۴,۲۵۰,۵۲۸,۴۴۳,۷۲۳	۱۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۳,۷۷۴	

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

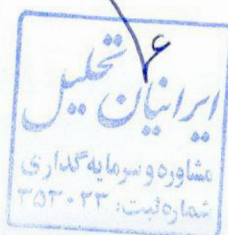


فیروزه

شرکت سپدگردان توسعه ف

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۵ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۲۲۱,۱۲۱,۶۳۴,۱۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۷۷۰,۷۰۱,۰۷۸,۰۹۸
سود سهام	۱۵	۶,۱۹۰,۴۳۸,۲۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۴۹,۳۴۷,۸۵۸,۱۷۹
سایر درآمدها	۱۷	۱,۱۸۸,۸۶۷,۵۲۶
جمع درآمدها		۱,۰۴۸,۵۴۹,۸۷۶,۱۴۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۱۸,۵۱۴,۹۷۰,۲۴۴
سایر هزینه ها	۱۹	۲,۴۷۸,۸۱۰,۵۸۱
جمع هزینه ها		۲۰,۹۹۳,۷۸۰,۸۲۵
سود خالص		۱,۰۲۷,۵۵۶,۰۹۵,۳۲۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۳۵.۹۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۲۴.۵۷٪

یادداشت	تعداد	ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره			.
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره			۳,۴۴۴,۹۱۷,۲۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره			(۳۵۹,۰۸۷,۶۷۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص			۱,۰۲۷,۵۵۶,۰۹۵,۳۲۴
تعدیلات			۱۳۷,۱۴۲,۸۱۸,۳۹۹
	۲۰		
		۳۰۸,۵۸۲,۹۵۳	۴,۲۵۰,۵۲۸,۴۴۳,۷۲۳

سود (زیان) خالص

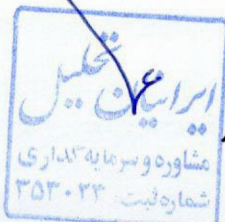
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ با شماره ۵۴۵۵۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران 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 در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ به مدت نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در خیابان نیاوران، پایین تر از چهارراه مزده، کوچه صالحی پلاک ۱۰۶ واقع شده است.

با توجه به تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲، صورت های مالی فاقد اقلام مقایسه ای است و اولین صورت های مالی منتشره صندوق می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس daryaetf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	۲۷۰۰۰۰	۹۰٪
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۳۰۰۰۰۰	۱۰٪
	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سیدگردان توسعه فیروزه که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ به شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان نیاوران، پایین تر از چهارراه مزده، کوچه صالحی پلاک ۱۰۶

متولی: شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۲۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان نهم یوسف آباد نبش ابن سینا پلاک ۶ واحد ۶

حسابرس: مؤسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت واتینیک تدبیر که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران بلوار آفریقا (چردن) پایین تر از مدرس- خیابان گلنار- پلاک ۸- واحد ۳

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا که در تاریخ ۱۳۷۸/۱۰/۱۱ به شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان مطهری، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهلا، پلاک ۱۵، طبقه ۶

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "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 سهم 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازار، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا 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 دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان:

کارمزد ارکان 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 تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت: حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد (۰.۱) از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علیرغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد، در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد، در عدد ۱.۱ ضرب می گردد.)
کارمزد متولی	سالانه نیم درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱.۰۰۰ میلیون و حداکثر ۱.۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. که تا سقف ۱.۰۰۰ 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 این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد. یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها بر اساس صورت حساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت 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 های 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 می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
مواد و محصولات دارویی	۲۴۳,۱۷۲,۴۳۶,۶۶۰	۳۱۳,۷۷۷,۸۳۷,۳۴۶	۷.۵۵٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۲۳,۴۰۹,۹۷۳,۱۶۹	۱۴۷,۲۳۲,۵۹۰,۰۸۸	۳.۵۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۳۹۱,۸۶۹,۱۹۲,۵۵۱	۳۹۶,۱۷۳,۰۳۶,۲۸۵	۹.۵۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۳۰,۰۲۰,۹۰۴,۵۸۸	۲۴۱,۶۵۳,۴۴۷,۰۰۳	۵.۸۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۶۰,۳۴۸,۷۳۸,۰۴۸	۶۹,۷۲۲,۴۷۲,۱۶۶	۱.۶۸٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۲,۴۴۷,۲۴۰,۸۶۴	۴۲,۲۵۱,۳۱۱,۳۷۰	۱.۰۲٪
محصولات شیمیایی	۵۳۷,۶۰۵,۴۰۵,۵۸۲	۶۲۱,۹۳۹,۱۹۸,۶۵۳	۱۴.۹۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۹,۲۶۵,۰۶۴,۵۸۳	۲۲,۸۶۰,۸۲۳,۴۲۶	۰.۵۵٪
استخراج کانه های فلزی	۱۹۷,۷۲۲,۸۲۹,۰۲۷	۲۵۷,۴۹۰,۹۹۹,۴۷۴	۶.۲۰٪
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۰۸۲,۶۹۶,۵۹۶	۳۲,۲۰۵,۸۰۷,۷۸۱	۰.۷۸٪
سرمایه گذاریها	۴۷۳,۰۶۶,۴۱۲,۶۶۰	۶۱۳,۷۹۸,۳۴۴,۱۵۶	۱۴.۷۸٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۳۰,۵۹۹,۰۴۲,۲۹۵	۳۱۰,۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۷.۴۷٪
سیمان، آهک و گچ	۱۱۵,۶۲۶,۳۱۵,۰۷۸	۱۵۸,۴۷۶,۴۱۵,۲۸۶	۳.۸۲٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۶۳,۷۰۸,۴۵۳,۵۲۷	۱۸۶,۸۵۰,۵۳۹,۰۲۲	۴.۵۰٪
فلزات اساسی	۴۵۳,۶۷۸,۳۱۶,۱۹۰	۶۴۱,۶۸۱,۹۸۷,۲۲۰	۱۵.۴۵٪
لاستیک و پلاستیک	۳۳,۴۶۱,۵۳۸,۶۹۱	۳۷,۲۸۲,۵۳۸,۸۳۷	۰.۹۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۵,۵۴۸,۹۱۶,۰۴۸	۱۶,۷۷۵,۵۴۸,۵۸۷	۰.۴۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱,۹۱۷,۱۳۹,۹۵۰	۱,۹۳۳,۸۱۰,۹۵۳	۰.۰۵٪
محصولات کاغذی	۲,۶۵۹,۶۸۷,۹۵۲	۳,۴۳۱,۹۲۴,۶۴۴	۰.۰۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۰,۰۸۷,۸۶۷,۶۴۰	۲۲,۲۱۷,۰۱۷,۵۰۰	۰.۵۴٪
	۳,۳۶۷,۲۹۸,۱۷۱,۶۹۹	۴,۱۳۷,۹۹۹,۲۴۹,۷۹۷	۹۹.۶۲٪

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
۶-۱	۸,۹۴۵,۶۰۵,۰۹۷
	۸,۹۴۵,۶۰۵,۰۹۷

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				سپرده های بانکی
تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
	درصد	ریال	درصد	
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۸۷۴ بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۰.۰۰٪	۱,۹۰۳,۴۷۹,۴۵۳	۰.۰۵٪
سپرده کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰۰-۱۵۷۳۸۹۱۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۰.۰۰٪	۱,۰۴۲,۱۲۵,۶۴۴	۰.۰۳٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۷۳۸۹۱۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۲۳.۵۰٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪
			۸,۹۴۵,۶۰۵,۰۹۷	۰.۲۲٪

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	درصد	ریال	
۶,۱۹۰,۴۳۸,۲۳۵	۲۵٪	۶,۶۷۸,۳۳۵,۸۲۰	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۴۰۲,۶۰۹,۸۵۰,۰۰۰	۰٪	۴۰۲,۶۰۹,۸۵۰,۰۰۰	۷-۲ سایر حساب های دریافتنی
۴۰۸,۸۰۰,۲۸۸,۲۳۵		۴۰۹,۲۸۸,۱۸۵,۸۲۰	

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	
۳,۶۹۸,۱۵۳,۰۳۴	۲۵٪	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
۱۱۹,۰۱۶,۰۸۶	۲۵٪	۱۳۸,۳۳۵,۸۲۰	گروه صنایع کاغذ پارس
۲,۳۷۳,۲۶۹,۱۱۵	۲۵٪	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گلتنش
۶,۱۹۰,۴۳۸,۲۳۵		۶,۶۷۸,۳۳۵,۸۲۰	

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال

۴۰۲,۶۰۹,۸۵۰,۰۰۰

۴۰۲,۶۰۹,۸۵۰,۰۰۰

دریافتنی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۵,۵۷۲,۴۵۴	۲۵,۵۲۷,۵۴۶	۴۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲۹۵,۶۴۳,۸۳۶	۲۹۵,۶۴۳,۸۳۶	۰
۴۴۵,۵۷۲,۴۵۴	۳۸۱,۱۷۱,۳۸۲	۸۲۶,۷۴۳,۸۳۶	۰

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶۰,۲۹۰,۸۴۸,۹۲۵)	۴,۶۴۳,۱۸۷,۵۹۴,۷۲۵	۴,۳۸۲,۸۹۶,۷۴۵,۸۰۰	۰	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۱۰۳,۳۳۰,۹۶۷	۱۴۵,۴۹۰,۱۵۸	۱,۲۴۸,۸۲۱,۱۲۵	۰	تعدیلات کارگزاری
(۲۵۹,۱۸۷,۵۱۷,۹۵۸)	۴,۶۴۳,۳۳۳,۰۸۴,۸۸۳	۴,۳۸۴,۱۴۵,۵۶۶,۹۲۵	۰	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۹,۷۷۵,۳۴۹,۸۰۵	مدیر صندوق سپدگردان توسعه فیروزه
۷,۶۳۸,۸۴۵,۲۹۸	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۷۰۴,۶۹۴,۱۲۵	متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱۰۳,۰۹۴,۵۳۲	حسابرس مؤسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وانیا نیک تدبیر
۱۸,۲۲۱,۹۸۳,۷۶۰	

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
۲۷,۷۲۱,۴۱۹,۸۹۶	۱۱-۱	بدهی بابت اختیار معامله
۲۷۷,۵۵۲,۲۸۲		ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰۸,۱۵۴,۱۲۸		ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۵,۶۴۳,۸۳۶		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۲۸,۲۵۲,۷۷۰,۱۴۲		

۱۱-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	نام
		ریال	ریال	
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۷۶۱,۸۰۲,۷۸۵)	اختیار خساپا- ۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴ (ضسپا ۳۰۲۵۱)
	۳,۲۱۰,۰۰۰	۲۱۱,۹۹۰,۱۹۵	(۹۴۹,۹۱۵,۳۳۴)	اختیار خودرو- ۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخودا ۳۰۷۴۱)
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۸۲,۶۴۵	(۱,۶۵۹,۵۷۲,۵۵۰)	اختیار خودرو- ۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخودا ۳۰۷۰۱)
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۳۴,۶۶۰	(۱,۹۲۹,۵۰۳,۰۲۵)	اختیار خودرو- ۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخودا ۳۰۶۹۱)
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۷,۱۸۸,۱۰۰	(۸,۳۳۷,۸۵۲,۴۵۰)	اختیار دی- ۶۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۷ (ضدی ۲۰۳۱)
	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۱۳۵,۱۳۶	(۱۴,۰۸۲,۷۷۲,۷۵۲)	اختیار خودرو- ۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخودا ۳۰۷۲۱)
	۵۳,۰۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۰,۱۳۰,۷۳۶	(۲۷,۷۲۱,۴۱۹,۸۹۶)	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	
	۳۰۵,۵۸۲,۹۵۳	۴,۲۰۹,۲۰۵,۴۰۴,۹۵۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۳۳,۰۳۸,۷۷۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
	۳۰۸,۵۸۲,۹۵۳	۴,۲۵۰,۵۳۸,۴۴۳,۷۲۳	

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی، فروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۳-۱
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۳-۲
	۲۲۱,۱۲۱,۶۳۴,۱۱۱

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۵۰,۸۶۳,۷۵۰	۵۸,۶۹۳,۳۴۵,۱۲۰	۸۵,۳۵۷,۵۱۵	۴۴۹,۳۵۴,۳۱۶	۳۰,۶۲۳,۰۰۶,۷۹۹
بانک سینا	۲۴,۵۲۳,۱۳۰	۸۳,۰۴۲,۸۴۹,۴۶۸	۵۸,۴۹۲,۸۴۹,۸۲۴	۷۸,۸۹۰,۱۷۶	۴۱۵,۲۱۴,۲۵۵	۲۴,۰۵۵,۸۹۵,۲۱۳
فولاد مبارکه اصفهان	۹۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۴۰,۷۱۷,۷۴۰	۵۷,۹۹۳,۷۵۸,۴۷۴	۷۶,۲۲۸,۰۸۰	۴۰۱,۲۰۳,۵۸۶	۲۱,۷۶۹,۵۲۷,۶۰۰
داروسازی جابر ابن حیان	۶,۲۵۹,۳۰۸	۷۹,۴۸۲,۹۳۹,۵۷۰	۶۸,۳۱۲,۷۹۹,۷۳۷	۷۵,۵۰۷,۶۴۱	۳۹۷,۴۱۴,۷۰۷	۱۰,۶۹۷,۲۱۷,۴۸۵
صنایع فروآلیاز ایران	۱,۳۷۵,۰۰۰	۷۱,۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۰۴,۷۰۶,۹۹۶	۶۷,۸۱۸,۱۶۵	۳۵۶,۹۴۲,۴۹۱	۱۰,۶۵۹,۰۳۲,۳۴۸
فولاد خوزستان	۹,۲۰۵,۷۰۰	۳۶,۳۰۲,۳۷۲,۵۵۱	۲۵,۶۶۲,۴۲۶,۰۹۳	۳۴,۴۸۶,۸۱۱	۱۸۱,۵۱۱,۸۶۵	۱۰,۴۲۳,۹۴۷,۷۸۲
داروسازی کوثر	۳,۵۳۶,۵۳۹	۲۵,۲۷۱,۳۸۸,۷۷۰	۱۷,۳۶۰,۱۶۷,۰۸۷	۲۴,۰۰۷,۴۷۲	۱۲۶,۳۵۶,۴۴۵	۷,۷۶۰,۷۵۷,۷۶۶
پارس دارو	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۵۲,۲۲۹,۷۵۰	۱۴,۸۲۳,۷۴۳,۶۷۷	۲۱,۱۳۹,۴۴۵	۱۱۱,۲۶۱,۱۴۷	۷,۲۹۶,۰۸۵,۴۸۱
پتروشیمی تندگوین	۳۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۳۲,۴۸۱,۳۴۶	۴۰,۶۴۰,۸۰۴	۲۱۳,۹۰۰,۰۰۳	۵,۷۹۲,۹۷۷,۸۲۷
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱۰۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۳۶,۱۹۳,۴۱۰	۱۰۵,۱۰۵,۳۴۹,۰۸۰	۱۰۵,۹۵۳,۶۸۹	۵۵۷,۶۸۰,۹۶۷	۵,۷۶۷,۲۰۹,۶۷۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۶,۶۸۷,۳۰۳	۳۱۰,۳۶۲,۸۹۹,۰۲۳	۲۵,۶۴۱,۹۴۳,۷۹۵	۲۹,۴۸۴,۰۷۲	۱۵۵,۱۸۱,۴۴۴	۵,۲۰۹,۶۷۹,۷۱۲
سیحان دارو	۳,۱۷۷,۹۵۰	۲۳,۸۱۹,۶۱۲,۰۲۰	۱۸,۸۳۰,۹۲۲,۹۰۰	۲۲,۶۲۸,۳۳۳	۱۱۹,۰۹۸,۰۶۳	۴,۸۴۶,۹۶۲,۷۲۴
تولیدی چدن سازان	۵۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۹,۷۸۵,۴۰۴	۱۲,۴۶۱,۳۹۵	۶۵,۵۸۷,۰۰۲	۳,۰۱۹,۵۶۶,۱۹۹
فراورده های نسوز آذر	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۲,۲۹۴,۴۹۰	۱۵,۲۹۷,۰۴۷	۸۰,۵۱۲,۰۰۱	۲,۶۲۴,۲۹۶,۴۶۲
صنعتی آما	۷۸۰,۰۹۱	۷,۰۵۷,۵۹۰,۲۳۰	۴,۵۱۷,۴۹۱,۵۱۸	۶,۷۰۴,۶۶۳	۳۵,۲۸۷,۹۵۰	۲,۴۹۸,۱۰۶,۰۹۹
سیمان بهبهان	۳۲۳,۱۳۵	۱۷,۱۵۰,۹۸۳,۴۵۰	۱۴,۵۵۴,۷۶۲,۸۵۷	۱۶,۲۹۳,۴۰۵	۸۵,۷۵۴,۹۱۷	۲,۴۹۴,۱۷۲,۲۷۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲,۰۵۶,۰۰۷	۱۸,۴۸۲,۰۰۶,۹۷۰	۱۶,۱۷۴,۸۸۸,۳۸۰	۱۷,۵۵۷,۷۰۳	۹۲,۴۱۰,۰۳۴	۲,۱۹۷,۱۵۰,۸۵۳
پمپ سازی ایران	۵۵۴,۳۸۵	۱۳,۰۷۵,۸۱۸,۰۵۰	۱۰,۹۷۷,۳۹۱,۸۰۸	۱۲,۴۲۱,۹۰۵	۶۵,۳۷۹,۰۸۷	۲,۰۲۰,۷۲۵,۲۵۰
سیمان تهران	۱۰۶,۱۲۸	۵,۳۸۶,۶۰۳,۰۰۰	۳,۴۸۰,۷۲۵,۶۴۱	۵,۱۱۷,۲۳۰	۲۶,۹۳۳,۰۱۰	۱,۸۷۳,۸۲۶,۱۱۹
ملی سرب و روی ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۷۱,۸۳۲,۲۵۴	۵,۶۷۳,۲۵۹,۸۰۹	۷,۰۹۸,۱۱۲	۳۷,۳۵۹,۱۶۱	۱,۷۵۴,۱۱۵,۱۷۲
داروسازی فارابی	۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۷,۶۵۲,۴۸۳	۶,۷۶۶,۸۱۰	۳۵,۶۱۵,۰۰۰	۱,۷۰۲,۹۶۵,۷۰۷
صنعتی بهشهر	۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۵,۹۶۹,۴۰۹	۲۳,۸۱۸,۷۵۴,۳۲۵	۲۴,۱۱۶,۳۹۱	۱۲۶,۹۲۹,۸۵۰	۱,۴۱۶,۱۶۸,۸۴۳
پتروشیمی ارومیه	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۱,۰۹۵,۷۸۲	۱۰,۶۸۷,۴۵۶	۵۶,۲۴۹,۹۹۶	۱,۳۵۱,۹۶۶,۷۶۶
پارس فولاد سبزواری	۱۶۴,۶۴۰	۴,۹۸۵,۲۹۹,۲۰۰	۳,۶۰۸,۰۱۲,۶۴۹	۴,۷۳۶,۰۱۳	۲۴,۹۲۶,۴۹۷	۱,۳۴۷,۶۲۴,۰۴۱
بین المللی توسعه ساختمان	۲,۳۹۵,۱۷۸	۷,۳۹۱,۷۹۲,۸۰۴	۶,۰۶۲,۲۷۳,۴۵۸	۷,۰۲۲,۱۵۰	۳۶,۹۵۸,۹۶۶	۱,۳۸۵,۵۳۸,۲۳۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۶,۱۱۳,۹۰۰	۸,۰۷۰,۱۰۷,۰۶۱	۸,۸۶۹,۲۶۳	۴۶,۶۸۰,۵۷۰	۱,۳۱۰,۴۵۷,۰۰۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳۹۱,۱۷۴	۶,۴۱۰,۱۹۵,۰۲۰	۵,۳۳۲,۶۹۷,۳۶۹	۶,۰۸۹,۵۱۶	۳۲,۰۵۰,۹۷۵	۱,۰۳۹,۳۵۷,۱۶۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۳,۳۴۷,۲۰۰	۲,۶۴۴,۰۲۹	۱۳,۹۱۶,۰۰۰	۶۱۳,۲۹۲,۷۷۱
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۹۴۰,۰۰۰	۹۱,۶۴۵,۹۰۶,۲۴۰	۹۰,۹۵۵,۰۷۱,۴۸۷	۱۰۸,۸۲۹,۰۹۵	۰	۵۸۲,۰۰۵,۶۵۸
حمل و نقل توکا	۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۱,۱۳۲,۸۲۰	۲,۵۲۱,۳۳۶,۵۰۸	۲,۹۰۸,۰۰۲	۱۵,۳۰۵,۶۶۵	۵۲۱,۶۸۲,۶۴۵
جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)		۹۶۴,۲۲۱,۰۹۸,۳۹۹	۷۸۴,۴۶۵,۱۴۲,۳۵۸	۹۳۷,۷۶۲,۳۸۸	۴,۳۶۲,۸۷۵,۹۷۰	۱۷۴,۴۵۵,۳۱۷,۶۸۳

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹۶۴,۲۲۱,۰۹۸,۳۹۹	۷۸۴,۴۶۵,۱۴۲,۳۵۸	۹۳۷,۷۶۲,۳۸۸	۴,۳۶۲,۸۷۵,۹۷۰	۱۷۴,۴۵۵,۳۱۷,۶۸۳
فراورده های نوساز ایران	۳۸۲,۳۱۲	۳,۴۴۳,۹۷۹,۱۲۰	۲,۹۳۱,۳۱۰,۱۱۵	۳,۲۷۱,۷۲۷	۱۷,۲۱۹,۸۹۵	۴۹۲,۲۷۷,۳۸۳
گدس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۵,۲۵۰,۹۳۶	۱۱,۶۲۳,۷۵۷,۳۹۴	۱۱,۵۴۷,۳۴۸	۶۰,۷۷۶,۲۵۴	۴۵۹,۱۷۰,۰۴۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۶۳,۴۸۶	۲,۰۳۸,۰۳۵,۵۶۰	۱,۵۶۹,۳۸۰,۰۷۱	۱,۹۳۶,۱۱۰	۱۰,۱۹۰,۱۷۸	۴۵۶,۵۲۹,۲۰۱
گلشاس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۴,۲۷۶,۸۴۰	۲,۶۰۲,۴۱۲,۸۰۰	۲,۸۰۶,۵۴۲	۱۴,۷۷۱,۳۸۵	۳۳۴,۲۸۶,۱۱۳
صنایع مادران	۵۵۲,۶۹۵	۲,۰۹۸,۷۱۴,۰۵۰	۱,۷۷۰,۲۰۳,۸۷۴	۱,۹۹۳,۷۷۵	۱۰,۴۹۳,۵۷۰	۳۱۶,۰۲۲,۸۳۱
صنایع لاستیکی سهند	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۲,۰۲۳,۰۶۰	۳,۶۲۸,۳۶۳,۹۸۹	۳,۷۳۵,۴۰۳	۱۹,۶۶۰,۱۱۵	۲۸۰,۲۶۲,۵۵۳
توسعه معادن روی ایران	۴۷,۱۸۹	۱,۳۶۸,۴۸۱,۰۰۰	۱,۱۵۵,۴۹۱,۷۸۲	۱,۳۰۰,۰۴۰	۶,۸۴۲,۴۰۵	۲۰۴,۸۴۶,۷۷۳
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۴,۷۱۸,۰۷۹	۱۵,۳۴۴,۳۴۷	۸۰,۷۵۹,۹۹۹	۱۸۱,۱۷۷,۶۷۵
بانک دی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۰۷۳,۳۱۷	۱,۰۵۲,۱۴۵	۵,۵۳۸,۰۰۰	۱۷۸,۹۳۶,۵۳۸
پارس سوئیچ	۱۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۴۰۷,۳۹۱	۴۸۴,۵۹۱	۲,۵۵۰,۵۰۰	۶۰,۶۵۷,۵۱۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۷۳,۵۱۹	۳۴۹,۲۱۵,۲۵۰	۲۹۸,۳۴۴,۹۷۲	۳۳۱,۷۴۸	۱,۷۴۶,۰۷۶	۴۸,۷۹۲,۴۵۴
ح - توسعه معادن و فلزات	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۳۹,۱۹۹,۵۰۰	۱۵۰,۱۳۹,۱۹۹,۵۰۰	-	-	-
صندوق پالایشی یکم - سهام	۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۵,۳۸۳,۷۳۰	۳۹,۱۱۴,۶۲۷,۷۹۰	۴۵,۶۸۹,۲۱۶	-	(۶۸۴,۹۳۳,۲۷۶)
سایپا	۵,۲۲۶,۳۰۶	۱۱,۶۸۷,۷۵۲,۰۵۲	۱۲,۷۷۵,۹۲۵,۷۵۴	۱۱,۱۰۳,۲۱۹	۵۸,۴۳۸,۷۶۱	(۱,۱۵۷,۷۱۵,۶۸۲)
ایران خودرو	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۸۰,۱۹۶,۰۱۵	۲۸,۵۴۰,۲۳۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۵,۸۷۶	۱۳۲,۴۰۰,۹۸۳	(۲,۲۱۷,۵۹۸,۶۰۹)
		۱,۲۳۷,۱۱۳,۳۰۵,۵۱۲	۱,۰۵۷,۸۵۷,۴۹۶,۸۵۱	۱,۰۶۳,۵۱۴,۳۷۵	۴,۷۸۴,۲۶۴,۰۹۱	۱۷۳,۴۰۸,۰۳۰,۱۹۵

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی، فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴-۱	۷۷۰,۷۰۱,۰۷۸,۰۹۸
	۷۷۰,۷۰۱,۰۷۸,۰۹۸

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۵۶,۴۵۲,۸۳۰	۳۳۸,۷۱۶,۹۸۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۳۴,۰۱۷,۳۰۴	۳۲۱,۷۸۱,۱۳۱	۱,۶۹۳,۵۸۴,۹۰۰	۱۱۰,۷۶۷,۵۹۶,۶۶۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۹۹,۰۴۲,۲۹۵	۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۴۴,۵۵۷,۷۰۵
توسعه مادن و فلزات	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۱۳۹,۱۹۹,۵۰۰	۲۳۵,۹۸۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۸۲,۸۲۰,۵۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۵۴,۹۱۴,۵۰۱	۲۱۹,۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۷۰,۶۳۵,۴۹۹
فولاد خوزستان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۰۲,۵۱۰,۷۲۷	۱۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۳۳,۵۸۹,۲۶۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۰,۵۶۹,۶۶۲	۲۰۲,۴۰۵,۴۸۳,۹۲۰	۱۵۲,۵۲۸,۰۹۹,۶۸۶	۱۹۲,۲۸۵,۳۱۰	۱,۰۱۲,۰۲۷,۴۲۰	۴۸,۶۷۳,۰۷۱,۶۰۵
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۹,۰۸۶,۳۷۷	۱۵۲,۸۶۶,۸۲۰,۴۴۷	۱۱۳,۸۳۲,۹۰۸,۳۲۹	۱۴۵,۲۳۲,۴۷۹	۷۶۴,۲۳۴,۱۰۲	۳۸,۱۱۴,۳۵۴,۵۳۶
داروسازی کوثر	۱۷,۱۱۵,۳۹۹	۱۲۸,۵۳۶,۶۴۶,۴۹۰	۹۱,۶۵۶,۶۸۴,۱۶۷	۱۲۲,۱۰۹,۸۱۴	۶۴۲,۶۸۳,۲۳۲	۳۶,۱۱۵,۱۶۹,۲۷۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۲۴۰,۵۷۸,۷۶۹	۱۲۱,۸۳۷,۵۰۰	۶۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۱,۲۴۶,۳۳۳,۷۳۱
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۰۳,۸۷۳,۹۵۵	۲۱۷,۹۴۴,۲۵۰	۱,۱۲۷,۰۷۵,۰۰۰	۳۰,۴۴۶,۱۰۶,۷۹۵
صنایع فروالایز ایران	۲,۱۹۱,۰۶۶	۱۳۱,۲۴۴,۸۵۳,۴۰۰	۱۰۲,۰۴۳,۵۳۹,۹۷۱	۱۲۴,۶۸۲,۶۱۱	۶۵۶,۲۲۴,۲۶۷	۲۸,۴۲۰,۴۰۶,۵۵۱
داروسازی دانا	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۶۷,۶۰۶,۹۵۳	۱۳۱,۴۰۴,۰۰۰	۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۲۹,۳۸۹,۰۴۷
ایران ترانسفو	۳۲,۹۶۶,۹۸۸	۸۹۰,۱۰۰,۸۶۷,۶۰۰	۷۱,۲۵۲,۶۵۷,۳۲۹	۸۴,۵۶۰,۳۲۴	۴۴۵,۰۵۴,۳۳۸	۱۷,۲۲۸,۹۵۵,۶۰۹
پتروشیمی تندگویان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۰۹,۱۲۳,۱۵۰	۹۷,۴۲۲,۵۰۰	۵۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۰,۷۰۴,۳۵۰
پتروشیمی شیراز	۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۹۸,۸۷۲,۳۲۱	۷۴,۵۵۶,۰۰۰	۳۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۴,۱۷۱,۶۷۹
پدیده شیمی قرن	۶,۶۷۴,۸۱۲	۷۸,۶۲۹,۲۸۵,۳۶۰	۶۴,۵۹۳,۷۶۵,۱۳۹	۷۴,۶۹۷,۸۲۱	۳۹۲,۱۴۶,۴۲۷	۱۳,۵۶۷,۶۷۵,۹۷۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴,۲۷۴,۳۱۰	۷۱,۹۳۴,۹۵۴,۳۰۰	۵۸,۲۶۸,۳۶۲,۴۰۸	۶۸,۳۳۸,۲۰۷	۳۵۹,۶۷۴,۷۷۲	۱۳,۲۳۸,۵۷۸,۹۱۴
تولیدی چدن سازان	۱۳,۴۱۰,۰۰۸	۳۲,۳۹۸,۵۷۹,۳۲۸	۲۱,۰۸۲,۶۹۶,۵۹۶	۳۰,۷۷۸,۶۵۰	۱۶۱,۹۹۲,۸۹۷	۱۱,۱۲۳,۱۱۱,۱۸۵
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۴۰,۰۹۱,۱۱۹	۱۱۰,۲۳۲,۳۰۰	۵۸۰,۱۷۰,۰۰۰	۹,۹۰۳,۵۰۶,۵۸۱
سیمان تهران	۴۹۵,۸۶۰	۲۶,۲۳۰,۹۹۴,۰۰۰	۱۶,۲۶۲,۹۳۳,۵۹۲	۲۴,۹۱۹,۴۴۴	۱۳۱,۱۵۴,۹۷۰	۹,۸۱۱,۹۸۵,۹۹۴
پارس دارو	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۳,۷۴۳,۶۸۳	۲۳,۳۱۳,۰۰۰	۱۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۲۴۳,۳۱۷
بیمه آسیا	۴۰,۰۷۹,۸۸۸	۷۰,۱۳۹,۸۰۴,۰۰۰	۶۰,۳۴۸,۷۳۸,۰۴۸	۶۶,۶۳۲,۸۱۴	۳۵۰,۶۹۹,۰۲۰	۹,۳۷۲,۷۳۴,۱۱۸
بانک سینا	۵,۴۷۶,۸۷۰	۲۱,۶۳۳,۶۳۶,۵۰۰	۱۳,۰۶۳,۴۹۲,۸۹۶	۲۰,۵۵۱,۹۵۵	۱۰۸,۱۶۸,۱۸۲	۸,۴۴۱,۴۲۳,۴۶۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳,۹۴۲,۹۹۳	۳۸,۸۸۷,۷۷۰,۹۸۰	۳۱,۰۲۷,۹۳۲,۵۷۳	۳۶,۹۴۲,۳۸۲	۱۹۴,۴۳۸,۸۵۵	۷,۶۲۸,۴۵۶,۱۷۰
سیم و کابل ابهر	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۵۷,۳۱۵,۸۴۰	۵۶,۱۴۷,۸۵۰	۲۹۵,۵۱۵,۰۰۰	۶,۵۹۴,۰۲۱,۳۱۰
نوسازی و ساختمان تهران	۴,۸۷۹,۳۹۴	۲۴,۲۱۱,۵۵۳,۰۲۸	۱۸,۳۳۱,۵۹۲,۴۴۷	۲۳,۰۰۰,۹۷۵	۱۲۱,۰۵۷,۷۶۵	۵,۷۳۵,۸۹۷,۸۴۰
داروسازی فارابی	۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۳۰۴,۹۶۳	۱۴,۶۲۰,۵۰۰	۷۶,۹۵۰,۰۰۰	۴,۵۴۴,۱۲۴,۵۳۷
بین المللی توسعه ساختمان	۵,۵۷۷,۰۳۰	۱۸,۳۹۲,۶۵۸,۴۰۰	۱۴,۱۱۵,۶۴۴,۴۱۷	۱۷,۳۷۸,۰۲۵	۹۱,۴۶۳,۲۹۲	۴,۰۶۸,۱۷۲,۶۶۶
صنایع لاستیکی سهند	۸۸۱,۷۴۲	۳۷,۶۰۶,۲۹۶,۳۰۰	۳۳,۴۶۱,۵۳۸,۶۹۱	۳۵,۷۲۵,۹۸۱	۱۸۸,۰۳۱,۴۸۲	۳,۹۲۱,۰۰۰,۱۴۶
پمپ سازی ایران	۹۰۱,۸۶۹	۲۲,۹۹۷,۶۵۹,۵۰۰	۱۹,۲۶۵,۰۶۴,۵۸۳	۲۱,۸۴۷,۷۷۷	۱۱۴,۹۸۸,۲۹۸	۳,۵۹۵,۷۵۸,۸۴۳
سایپا	۸۲,۷۹۱,۵۴۴	۲۰۷,۱۴۴,۴۴۳,۰۸۸	۲۰۲,۳۸۷,۴۲۶,۰۲۸	۱۹۶,۷۸۷,۲۲۱	۱,۰۳۵,۷۲۲,۲۱۵	۳,۵۲۴,۵۰۷,۶۲۴
توسعه معادن روی ایران	۳۰۹,۷۰۷	۱۰,۶۳۲,۳۴۱,۳۱۰	۷,۵۸۳,۶۳۹,۵۲۷	۱۰,۱۰۰,۶۳۹	۵۲,۱۶۱,۲۰۷	۲,۹۸۵,۳۴۹,۹۲۷
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۹۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۴۰,۴۹۰,۱۴۴	۲۹,۶۴۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۳,۸۶۹,۸۵۶
بانک دی	۲۰,۱۰۰,۷۰۵	۱۷,۸۶۹,۵۲۶,۷۴۵	۱۵,۴۴۵,۲۶۹,۶۹۲	۱۶,۹۷۶,۰۵۰	۸۹,۳۴۷,۶۳۴	۲,۳۱۷,۹۳۳,۳۶۹
نفت پارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۷,۸۶۷,۶۴۰	۲۱,۲۳۲,۵۰۰	۱۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۹,۱۴۹,۸۶۰
سیمان خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۲,۸۰۲,۷۱۷	۴,۶۹۶,۸۰۰	۲۴,۷۲۰,۰۰۰	۱,۷۹۱,۷۸۰,۴۸۳
جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)	۳,۶۲۵,۳۶۷,۰۵۴,۶۹۶	۲۸,۳۲۹,۸۲۹,۳۳۵,۷۰۰	۲۸,۳۲۹,۸۲۹,۳۳۵,۷۰۰	۳,۴۴۴,۰۹۸,۷۰۰	۱۸,۱۲۶,۸۳۵,۲۷۵	۷۶۳,۹۵۶,۷۸۵,۰۰۸

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی، فیزوزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۶۲۵,۳۶۷,۰۵۴,۶۹۶	۲,۸۳۹,۸۳۹,۳۳۵,۷۰۰	۳,۴۴۴,۰۹۸,۷۰۰	۱۸,۱۲۶,۸۳۵,۲۷۵	۷۶۳,۹۵۶,۷۸۵,۰۰۸
سبحان دارو	۸۲۲,۰۵۰	۶,۳۱۳,۳۴۴,۰۰۰	۴,۸۷۱,۰۵۲,۱۴۰	۵,۹۹۷,۶۷۷	۳۱,۵۶۶,۷۲۰	۱,۴۰۴,۷۲۷,۴۶۳
ملی شیمی کشاورز	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۲۹,۳۵۸,۶۸۰	۲۱,۵۷۹,۲۵۰	۱۱۳,۵۷۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۵۸۷,۰۷۰
صنعتی بهشهر	۵,۶۱۴,۰۹۲	۱۶,۸۷۵,۹۶۰,۵۵۲	۱۵,۵۴۸,۹۱۶,۰۴۸	۱۶,۰۳۲,۱۶۳	۸۴,۳۷۹,۸۰۳	۱,۳۲۶,۶۳۲,۵۳۹
بانک اقتصادنوین	۵۱,۷۶۶,۲۶۷	۲۰۳,۵۹۶,۷۲۸,۱۱۱	۲۰۱,۵۱۲,۱۴۲,۰۰۰	۱۹۳,۴۱۶,۸۹۲	۱,۰۱۷,۹۸۳,۶۴۱	۸۷۳,۱۸۵,۵۷۹
ایران خودرو	۵۶,۴۶۰,۱۵۷	۱۹۱,۳۹۹,۹۳۲,۳۳۰	۱۸۹,۴۸۱,۷۶۶,۵۲۳	۱۸۱,۸۲۹,۹۳۶	۹۵۶,۹۹۹,۶۶۱	۷۷۹,۳۳۶,۱۱۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۹۸۸,۱۱۳	۳,۴۵۲,۴۶۶,۸۲۲	۲,۶۵۹,۶۸۷,۹۵۲	۳,۲۷۹,۸۴۳	۱۷,۲۶۲,۳۳۴	۷۷۲,۳۳۶,۶۹۲
کود شیمیایی اوره لردگان	۵,۹۵۸,۲۱۷	۵۱,۳۵۹,۸۳۰,۵۴۰	۵۰,۵۲۰,۸۶۴,۵۶۴	۴۸,۷۹۱,۸۳۹	۲۵۶,۷۹۹,۱۵۳	۵۳۳,۳۷۴,۹۸۴
البرزدارو	۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۸,۰۴۴,۷۵۴	۲,۴۲۸,۲۰۰	۱۲,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۴۷,۰۴۶
گلنش	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۱,۷۱۵,۲۰۰	۲۲,۴۴۳,۷۵۰	۱۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۶۲,۷۱۶,۰۵۰
فرآورده های نوزایران	۱۹۱,۴۷۵	۱,۹۴۵,۳۸۶,۰۰۰	۱,۹۱۷,۱۳۹,۹۵۰	۱,۸۴۸,۱۱۷	۹,۷۲۶,۹۳۰	۱۶,۶۷۱,۰۰۳
فولاد امیرکبیر کاشان	۲,۴۰۸,۷۰۶	۱۳,۵۶۱,۰۱۴,۷۸۰	۱۳,۸۹۸,۲۴۸,۱۸۸	۱۲,۸۸۲,۹۶۴	۶۷,۸۰۵,۰۷۴	(۴۱۷,۹۲۱,۴۴۶)
		۴,۱۶۲,۷۶۷,۷۱۷,۷۳۱	۳,۳۶۷,۲۹۸,۱۷۱,۶۹۹	۳,۹۵۴,۶۲۹,۳۳۱	۳۰,۸۱۳,۸۳۸,۵۹۱	۷۷۰,۷۰۱,۰۷۸,۰۹۸

صندوق سرمایه گذاری در رای آئی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی، دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۵- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه		تاریخ تشکیل
				در زمان مجمع	مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع	مجمع	نام شرکت
۲,۳۷۳,۲۶۹,۱۱۵	(۳۲۶,۷۳۰,۸۸۵)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	گلتنش
۳,۶۹۸,۱۵۳,۰۳۴	(۱۴۱,۸۴۶,۹۶۶)	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	س.ص.پارزنسنگی کارکنان بانکها
۱۱۹,۰۱۶,۰۸۶	(۱۹,۳۱۹,۷۳۴)	۱۳۸,۳۳۵,۸۲۰	۱۴۰	۹۸۸,۱۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	گروه صنایع کاغذ پارس
۶,۱۹۰,۴۳۸,۳۳۵	(۴۸۷,۸۹۷,۵۸۵)	۶,۶۷۸,۳۳۵,۸۲۰				

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	
۱۶-۱	۴۹,۳۴۷,۸۵۸,۱۷۹
	۴۹,۳۴۷,۸۵۸,۱۷۹

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۶-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ	نرخ سود	سرمایه گذاری	
			درصد	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۲۸۷۴-۸۱-۰۰-۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۰	۰٪	۳۵۸,۱۲۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۲۶۶-۱۰-۰۰-۱۵۷۳۸۹۱-۰۰-۸۱-۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۰٪	۳۰,۳۹۲,۲۹۶,۸۸۱	۰
سپرده بلند مدت ۲۶۶-۱۰-۱۲-۱۵۷۳۸۹۱-۰۰-۹۰-۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۳,۵٪	۱۸,۱۶۸,۱۳۶,۹۹۰	(۴۱,۱۸۷,۲۵۲)
سپرده بلند مدت ۳۳۰-۱۰-۱۲-۱۵۷۳۸۹۱-۰۰-۹۰-۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۳,۵٪	۱,۹۳۱,۵۰۶,۸۵۰	(۸,۳۳۷,۴۵۰)
سپرده بلند مدت ۸۲۶-۱۰-۱۱-۳۹۹۹۵۹۰-۱۱-۱۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۲٪	۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰	(۳۶,۱۱۱,۸۵۷)
			۴۹,۴۲۳,۴۹۴,۷۳۸	(۸۵,۵۳۶,۵۵۹)
			۴۹,۳۴۷,۸۵۸,۱۷۹	

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷- سایر درآمدها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۸۵,۵۳۶,۵۵۹	۱۷-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱,۱۰۳,۳۳۰,۹۶۷	۱۷-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۱,۱۸۸,۸۶۷,۵۲۶</u>		

۱۷-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
 ۱۷-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	
۹,۸۲۰,۱۲۰,۹۸۷	مدیر
۹۵۲,۹۰۹,۴۲۷	متولی
۷,۶۳۸,۸۴۵,۲۹۸	بازارگردان
۱۰۳,۰۹۴,۵۳۲	حسابرس
<u>۱۸,۵۱۴,۹۷۰,۲۴۴</u>	

۱۹- سایر هزینه ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	
۲۵,۵۲۷,۵۴۶	هزینه تاسیس
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳,۸۹۴	سایر هزینه ها
۲۹۵,۶۴۳,۸۳۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۰۸,۱۵۴,۱۲۸	هزینه نرم افزار
۱,۶۰۰,۴۱۵,۱۵۵	هزینه تسهیلات بانکی
۱۱,۵۰۳,۷۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۷,۵۵۲,۲۸۲	هزینه تصفیه
<u>۲,۴۷۸,۸۱۰,۵۸۱</u>	

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری آمری فیروزه سهامی (قابل معامله) ETF

گزارش مالی، میان دوره ای،

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی،

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۰- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال
۱۶۹,۵۹۰,۷۷۱,۰۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(۳۲,۴۴۷,۹۵۲,۶۱۵)	
۱۳۷,۱۴۲,۸۱۸,۳۹۹	

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۲- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگران توسعه فیروزه	مدیر صندوق و موسس	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰.۸۷٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	موسس	۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	امید عطار درآباد	گروه مدیر سرمایه گذاری	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	مانده پورپهرلی	گروه مدیر سرمایه گذاری	۳۱۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	زهره نوروزنژاد	گروه مدیر سرمایه گذاری	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
			۳۱۰,۰۰۰	۰.۱۱٪

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده بههکار (بستانکار)
سیدگران توسعه فیروزه	مدیر	کارمزد ارکان	ریال	۹,۸۲۰,۱۲۰,۹۸۷	طی دوره مالی	ریال (۹,۷۷۵,۳۴۸,۰۵۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	ریال	۹,۵۲۰,۹۰۹,۴۳۷	طی دوره مالی	(۷,۰۴۶,۹۴۰,۱۲۵)
مؤسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وایا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد ارکان	ریال	۱۰۳,۰۹۴,۵۳۳	طی دوره مالی	(۱۰۳,۰۹۴,۵۳۳)
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازار گردان	کارمزد ارکان	ریال	۷,۶۳۸,۸۴۵,۲۹۸	طی دوره مالی	(۷,۶۳۸,۸۴۵,۲۹۸)
فیروزه آسیا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	ریال	۴,۶۴۳,۳۳۳,۰۸۴,۸۸۳	طی دوره مالی	۰
				۴,۶۶۱,۸۴۸,۰۵۵,۱۳۷		(۱۸,۳۳۱,۹۸۳,۷۶۰)