



صندوق سرمایه گذاری

دریای آبی فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۵۵۰

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵ 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۹

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۴۲

ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

فیروزه

شرکت سبذگردان فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

نماینده

فاطمه سرکاری

علیرضا باغانی

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق





صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه

صورت خالص دارایی‌ها

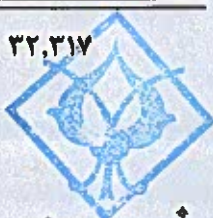
به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۷,۶۷۴,۲۳۰,۴۳۵,۷۱۶	۵,۷۶۸,۵۳۱,۸۳۲,۳۳۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱۵,۹۴۵,۹۱۹,۴۸۰	۱۷۲,۴۸۵,۵۷۵,۰۷۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
-	۳۵۴,۶۱۶,۵۵۰,۲۴۴	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۰,۸۳۵,۶۸۰,۳۳۹	۲۴,۲۰۰,۴۷۶,۰۷۶	۸	حساب‌های دریافتی
۳۳۳,۹۱۳,۱۳۰,۳۹۶	۵,۴۳۰,۸۰۴,۲۲۶	۹	جاری کارگزاران
۳,۸۸۴,۲۶۸,۴۸۱	۸۹۰,۳۰۶,۵۶۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۵,۷۸۵	۱۱	موجودی نقد
۸,۴۵۸,۸۱۴,۴۲۴,۴۱۲	۶,۳۲۶,۱۷۲,۸۱۰,۳۰۴		جمع دارایی‌ها

بدهی ها :		
۵۶,۰۶۰,۸۲۱,۲۲۶	۸۳,۸۸۳,۴۲۸,۸۴۴	۱۲
بدهی به ارکان صندوق		
۱,۰۱۶,۱۰۷,۳۲۱,۶۶۵	۳۰,۷۰۰,۵۵۳,۹۶۰	۱۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر		
۱,۰۷۲,۱۶۸,۱۴۲,۸۹۱	۱۱۴,۵۸۳,۹۸۲,۸۰۴	
جمع بدهی ها		
۷,۳۸۶,۶۴۶,۲۸۱,۵۲۱	۶,۳۱۱,۵۸۸,۸۲۷,۵۰۰	۱۴
خالص دارایی ها		

۲۸,۶۱۸

۳۲,۳۱۷



بخش جدایی نابینا صورت‌های می باشد.

۲ شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۵۵۰



خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۵۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	درآمدها:
۱۵	۶۴۵,۸۲۰,۷۵۲,۲۳۱	۱۲۷,۹۸۶,۵۷۷,۶۰۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۲۷۰,۸۲۳,۹۳۴,۸۵۴	(۱۱۹,۰۳۷,۳۱۱,۶۱۸)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۴۷,۶۸۱,۸۲۵,۲۳۰	۲۳۴,۱۴۹,۴۸۸,۶۴۴	سود سهام
۱۸	۱۶۱,۴۲۸,۸۸۴,۴۸۸	۲۰,۹۳۸,۹۵۲,۶۱۵	سود سپرده بانکی
۱۹	۹,۰۴۳,۷۱۰,۲۰۸	۲,۰۷۹,۳۳۹,۳۰۷	سایر درآمدها
	۱,۱۳۴,۷۹۹,۱۰۷,۰۱۱	۲۶۶,۱۱۷,۰۴۶,۵۵۳	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۲۰	(۱۲۶,۸۳۶,۱۸۹,۰۴۰)	(۹۴,۶۶۰,۷۳۱,۲۲۸)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۹,۹۰۵,۶۷۱,۹۹۲)	(۴,۸۶۲,۷۲۱,۴۹۶)	سایر هزینه‌ها
	(۱۳۶,۷۴۱,۸۶۱,۰۳۲)	(۹۹,۵۲۳,۴۵۲,۷۲۴)	جمع هزینه‌ها
	۹۹۸,۰۵۷,۲۴۵,۹۷۹	۱۶۶,۵۹۳,۵۹۳,۸۲۹	سود خالص
	۱۲/۹۶٪	۲/۶۵٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
	۱۶/۷۱٪	۲/۸۰٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۵۸,۱۰۸,۷۸۸	۷,۳۸۶,۶۴۶,۲۸۱,۵۲۱	۲۴۴,۸۶۳,۳۹۸	۵,۱۹۳,۳۲۸,۴۳۱,۱۸۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۲۹۰,۳۹۰	۱,۵۸۲,۹۰۳,۹۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۱۴۵,۰۰۰)	(۱۰,۱۱۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۹۹۸,۰۵۷,۲۴۵,۹۷۹	-	۱۶۶,۵۹۳,۵۹۳,۸۲۹
تعدیلات	-	(۱,۵۱۴,۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰)	-	۷۸۲,۳۱۴,۲۱۴,۴۹۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹۲,۴۰۸,۷۸۸	۶,۲۱۱,۵۸۸,۸۲۷,۵۰۰	۳۰۲,۰۰۸,۷۸۸	۶,۷۱۳,۶۹۰,۱۳۹,۵۰۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه سهامی به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۵۸۸۵۴۶ که صندوق سرمایه گذاری محسوب میشود، 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 با 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 تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان مهدیار، طبقه دوم، سبدگردان توسعه فیروزه بوده و صندوق شعبه دیگری ندارد. با توجه به مفاد مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۲ صندوق و موافقت سازمان در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹، سال مالی صندوق، از ابتدای مهر هر سال لغایت پایان شهریور ماه سال بعد به ابتدای بهمن ماه تا انتهای دی ماه سال بعد تغییر یافته است.

۲-۱- اطلاع رسانی: کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس daryaetf.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبد گردان توسعه فیروزه	۲.۷۰۰.۰۰۰	٪۹۰
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۳۰۰.۰۰۰	٪۱۰
جمع	۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم.

۳-۲- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ 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.

۴-۲- حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ که در سال ۱۳۸۵ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهارم، پلاک ۱۲، طبقه ۵.

۵-۲- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ نزد اداره 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 می کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهداء، پلاک ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۵۶۴۱۶.

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

۱-۴- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می گردد و سود آنها در حساب دریافتی تجاری لحاظ 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 ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	کارمزد مدیر: ۱- کارمزد ثابت: سالانه حداکثر یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و هفت در هزار (۰.۰۰۷) گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان.
کارمزد متولی	سالانه نیم درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱.۹۰۰ میلیون و حداکثر ۱.۹۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۹۰۰ 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.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
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.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا، کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده (۶۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) تعیین شد.

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

عنوان هزینه

شرح نحوه محاسبه هزینه

الف) هزینه ثابت

(جدول ۱)

نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)
صندوق در سهام	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)
شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:	
۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.	
۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.	

ب) هزینه متغیر

(جدول ۲)

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود
۳	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 می شود

(جدول ۳)

ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.
۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.

هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر یا قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل اندازه گیری و ارائه دارایی های صندوق به ارزش روز در ترازنامه، تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ایزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه، طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ایزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:
۱۴۰۵/۰۴/۳۱

درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳/۰٪	۱,۱۰۶,۶۴۰,۹۳۳,۱۳۴	۱,۱۱۷,۳۳۰,۳۷۰,۴۷۹	۵/۴٪	۳۴۳,۷۱۲,۷۲۴,۶۰۵	۳۹۹,۷۶۳,۷۹۷,۴۷۷	خودرو و ساخت قطعات
۴۶/۱٪	۳,۹۰۶,۵۱۲,۴۷۱,۰۵۱	۳,۹۳۷,۴۷۶,۲۵۰,۵۱۳	۵/۳٪	۳,۲۴۵,۷۷۴,۲۶۳,۶۵۵	۳,۰۱۰,۴۸۳,۷۵۴,۳۴۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۷٪	۶۰,۳۲۰,۸۶۶,۳۰۰	۳۴,۱۱۹,۸۶۸,۷۳۲	۳/۷٪	۳۳۸,۶۹۰,۵۴۸,۵۰۰	۲۹۲,۰۲۵,۰۱۵,۳۶۰	محصولات شیمیایی
۲/۴٪	۲۰۴,۹۳۱,۲۱۳,۱۱۲	۲۰۴,۴۸۸,۶۰۲,۹۸۴	۴/۰٪	۲۵۶,۹۲۸,۹۷۴,۶۵۱	۲۲۳,۶۴۵,۷۶۴,۳۴۵	استخراج کانه‌های فلزی
۰/۳٪	۱۹,۷۹۱,۸۱۷,۴۲۰	۱۴,۴۵۶,۹۷۲,۶۵۴	۰/۱٪	۸,۸۷۶,۸۴۷,۴۲۰	۲,۹۴۸,۷۱۵,۶۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲/۵٪	۱,۰۶۱,۵۵۲,۴۶۸,۸۷۶	۹۱۸,۰۱۸,۱۱۰,۶۸۹	۱۵/۴٪	۹۷۶,۴۹۶,۷۶۶,۳۷۵	۱,۰۴۸,۳۰۵,۸۸۰,۶۵۴	فلزات اساسی
۰/۰٪	۱,۸۹۳,۷۵۵,۰۲۵	۱,۷۵۱,۲۵۶,۴۹۹	۰/۰٪	۳,۵۹۱,۴۱۷,۰۷۷	۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳	اطلاعات و ارتباطات
۵/۴٪	۴۶۰,۵۲۹,۵۱۰,۵۳۹	۳۸۰,۳۳۵,۶۴۰,۳۸۴	۲/۵٪	۱۶۳,۶۴۸,۲۸۷,۳۶۷	۱۳۶,۷۶۰,۰۶۷,۸۸۴	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱/۳٪	۱۱۲,۳۵۰,۷۳۰,۰۵۲	۹۱,۹۴۱,۸۷۳,۴۳۱	۱۵/۷٪	۹۹,۳۰۵,۴۷۵,۲۸۰	۸۲,۴۱۲,۷۹۶,۱۶۸	سرمایه‌گذاری‌ها
۱/۲٪	۱۰۵,۸۵۵,۳۶۳,۶۰۰	۷۵,۹۹۳,۹۶۶,۵۱۶	۴/۳٪	۲۷۰,۸۴۶,۳۹۲,۳۵۴	۱۹۰,۵۳۶,۶۶۰,۰۸۳	سیمان، آهک و گچ
۱/۶٪	۱۳۷,۶۷۷,۴۶۲,۵۰۰	۱۰۵,۷۳۶,۵۲۵,۶۳۹	۱/۳٪	۸۴,۱۲۱,۵۷۷,۱۳۲	۴۳,۳۶۷,۲۷۲,۰۶۸	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰/۳٪	۲۵,۷۵۹,۶۵۳,۵۷۸	۱۴,۶۸۷,۳۸۲,۵۷۷	۰/۴٪	۱۳,۴۹۹,۸۳۳,۳۵۰	۶,۱۱۰,۱۴۶,۲۱۷	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۴٪	۳۷,۳۹۸,۷۵۵,۵۲۷	۲۰,۲۵۸,۳۷۴,۷۳۷	۰/۹٪	۵۷,۱۳۰,۱۴۳,۷۰۴	۲۸,۰۵۲,۵۰۷,۴۱۹	زراعت و خدمات وابسته
۰/۰٪	-	-	۰/۹٪	۵,۹۰۸,۵۸۰,۸۶۵	۵,۱۷۹,۱۱۹,۲۶۲	محصولات کالغذی
۰/۰٪	۲,۴۶۳,۱۰۳,۰۸۹	۱,۹۸۶,۸۴۲,۸۵۰	۰/۰٪	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰/۱٪	۱۳,۸۳۱,۵۹۲,۰۲۸	۸,۰۵۸,۵۳۰,۸۶۸	۰/۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰/۳٪	۶۲۰,۵۹۸,۸۶۶,۶۸۶	۴۷۸,۰۸۸,۸۳۷,۰۰۸	۰/۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰٪	۴,۲۶۶,۷۶۱,۰۰۰	۲,۷۵۱,۹۷۴,۴۹۸	۰/۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱/۵٪	۱۳۱,۸۹۲,۵۲۸,۴۰۰	۸۱,۵۵۵,۵۱۰,۶۴۲	۰/۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱/۷٪	۱۴۹,۷۳۹,۹۱۸,۶۴۷	۱۳۰,۵۷۵,۹۵۷,۵۱۳	۰/۰٪	-	-	قند و شکر
۰/۵٪	۴۲,۳۶۰,۶۲۶,۴۵۴	۳۷,۸۰۰,۳۶۹,۵۴۶	۰/۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰/۰٪	۷,۱۰۱,۹۲۴,۴۵۸	۳,۹۴۷,۸۳۲,۵۰۹	۰/۰٪	-	-	ماشین‌آلات و تجهیزات
۰/۰٪	۴,۵۹۷,۱۸۲,۳۱۳	۳,۱۱۵,۹۲۰,۰۱۱	۰/۰٪	-	-	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰/۱٪	۱۱,۵۸۰,۵۲۵,۱۰۲	۱۰,۵۷۴,۷۰۱,۵۳۷	۰/۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی
۰/۰٪	۳,۲۲۲,۳۹۶,۸۲۵	۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۴	۰/۰٪	-	-	استخراج ذغال سنگ
۹۰/۷٪	۷,۶۷۴,۲۳۰,۴۲۵,۷۱۶	۷,۳۳۵,۱۹۲,۲۶۵,۴۱۰	۹۱/۱٪	۵,۷۶۸,۵۳۱,۸۳۲,۳۳۵	۵,۴۷۳,۵۱۹,۱۲۵,۹۸۵	

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده، به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو	نام سهام
	ریال	ریال	ریال		ریال	
Covered Call	۲۰,۲۰۷,۹۸۲,۶۴۳	۲۰,۲۰۷,۹۸۲,۶۴۳	۵۲۱	۳/۳٪	۵۰۴	ایران خودرو
Covered Call	۱,۹۴۷,۰۵۹,۹۴۳,۶۵۶	۱,۹۴۷,۰۵۹,۹۴۳,۶۵۶	۱,۱۲۴	-/۵٪	۱,۱۱۸	بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
	ریال		ریال	
بانک گردشگری	۱۷۲,۴۴۵,۹۷۶,۲۰۴	۲/۷۳٪	۳۹۵,۸۸۹,۸۲۹,۴۴۳	۴/۷٪
بانک خاورمیانه	۳۸,۸۱۳,۷۴۹	۰/۰۰٪	۲۰,۰۵۴,۶۷۴,۹۱۲	۰/۲٪
بانک صادرات	۳۸۲,۳۷۹	۰/۰۰٪	۱,۰۱۲,۳۷۹	۰/۰٪
بانک تجارت	۴۰۲,۵۰۰	۰/۰۰٪	۴۰۲,۵۰۰	۰/۰٪
بانک سامان	۲۴۶	۰/۰۰٪	۲۴۶	۰/۰٪
	۱۷۲,۴۸۵,۵۷۵,۰۷۸	۲/۷۳٪	۴۱۵,۹۴۵,۹۱۹,۴۸۰	۴/۹۲٪

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی
		ریال	ریال	
شمش طلا GoldBar	۱۴,۲۵۳	۳۴۹,۹۸۳,۸۱۲,۷۹۱	۲۵۴,۶۱۶,۵۵۰,۲۴۴	۵/۶٪
		۳۴۹,۹۸۳,۸۱۲,۷۹۱	۲۵۴,۶۱۶,۵۵۰,۲۴۴	۵/۶۱٪

۸- حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۲۷,۰۹۶,۸۰۱,۰۶۰	۲۵٪	(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	۲۴,۲۰۰,۴۷۶,۰۷۶
	۲۷,۰۹۶,۸۰۱,۰۶۰		(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	۲۴,۲۰۰,۴۷۶,۰۷۶

۹- جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		مانده در پایان دوره	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	۳۳۳,۹۱۳,۱۳۰,۳۹۶	۹,۳۳۴,۴۹۲,۰۸۷,۵۹۴	(۹,۵۶۲,۹۷۴,۴۱۳,۷۶۴)	۵,۴۳۰,۸۰۴,۲۲۶
	۳۳۳,۹۱۳,۱۳۰,۳۹۶	۹,۳۳۴,۴۹۲,۰۸۷,۵۹۴	(۹,۵۶۲,۹۷۴,۴۱۳,۷۶۴)	۵,۴۳۰,۸۰۴,۲۲۶

۱۰- سایر دارایی‌ها

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		مانده در پایان دوره	
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۳,۴۵۰,۸۸۳,۲۵۸	-	(۳,۴۵۰,۸۸۳,۲۵۸)	-
مخارج عضویت در کانون‌ها	۱۷۹,۱۵۵,۴۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۸,۸۸۱,۲۳۵)	۶۶۰,۲۷۴,۱۸۱
مخارج تاسیس	۱۷۸,۱۷۷,۸۵۶	-	(۴۷,۱۸۷,۲۸۲)	۱۳۰,۹۹۰,۵۷۴
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۷۶,۰۵۱,۹۵۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۰۱۰,۱۴۶)	۹۹,۰۴۱,۸۰۵
	۳,۸۸۴,۲۶۸,۴۸۱	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۴۳,۹۶۱,۹۲۱)	۸۹۰,۳۰۶,۵۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۵,۷۸۵	بانک گردشگری
۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۵,۷۸۵	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۲۹۴,۰۵۶,۴۴۰	۶۱,۷۳۲,۷۹۷,۱۱۴	سبدگردان توسعه فیروزه آسیا(مدیر)
۶۲۶,۵۵۷,۵۸۸	۵۴۴,۹۳۱,۴۲۹	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی(متولی)
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۸۶۲,۷۵۸	حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابرس)
۲۰,۳۰۹,۵۰۷,۱۹۸	۲۰,۵۵۷,۸۳۷,۵۴۳	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا(بازارگردان)
۵,۷۳۰,۷۰۰,۰۰۰	-	بابت واحدهای باطل شده به بازارگردان
۵۶,۰۶۰,۸۲۱,۲۲۶	۸۳,۸۸۳,۴۲۸,۸۴۴	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۸,۴۴۶,۶۸۳,۵۴۷	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	بدهی بابت اختیار معامله
۶,۶۲۱,۳۵۱,۹۸۴	۴,۰۸۰,۴۹۴,۹۳۴	بدهی بابت نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۲۴۹,۳۷۸	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۳۹,۲۸۶,۱۳۴	۲۵۲,۱۰۵,۱۷۲	ذخیره انبار داری گواهی سپرده کالایی
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری
۱,۰۱۶,۱۰۷,۳۲۱,۶۶۵	۳۰,۷۰۰,۵۵۳,۹۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۳-۱- بدهی بابت اختیار معامله

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۸۱۲,۹۰۵,۷۵۷	اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴ (ضخود۱۵۰۶۰)
-	۱,۲۹۷,۵۲۷,۳۷۸	اختیارخ خسپا-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۸ (ضسپا۲۶۱۵۰)
-	۳,۱۹۷,۱۲۱,۶۰۸	اختیارخ فملی-۱۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۳۰۱۵۰)
-	۲,۰۳۸,۴۵۴,۷۰۰	اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۲۷۱۵۰)
-	۴۳,۹۶۶,۶۷۰	اختیارخ وبملت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضملت۲۵۱۵۰)
-	۲,۸۳۲,۸۵۲,۴۸۷	اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضملت۳۰۱۵۰)
-	۱,۵۶۸,۵۵۴,۹۱۸	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضملت۳۱۱۵۰)
-	۶۴۹,۵۰۷,۶۲۵	اختیارخ خودرو-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۴۹۱۵۰)
-	۸,۸۷۹,۷۴۸,۴۹۱	اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۱۱۵۰)
-	۲,۸۹۳,۰۶۴,۸۴۲	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۱۵۰)
۱,۶۴۶,۷۵۱,۶۴۰	-	اختیارخ خسپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶ (ضسپا۴۷۱۱۲)
۱۶,۱۹۵,۷۱۲,۴۴۸	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت۲۰۶۱۲)
۷۸,۶۰۰,۴۱۶	-	اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا۴۲۱۱۲)
۳,۵۹۰,۳۸۴,۲۲۳	-	اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا۴۰۱۱۲)
۱۱۷,۶۸۲,۸۷۷,۶۴۲	-	اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت۲۰۵۱۲)
۱,۶۲۹,۹۲۴,۳۹۶	-	اختیارخ ذوب-۳۸۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضذوب۱۷۱۱۲)
۴۰۴,۹۳۰,۰۳۲	-	اختیارخ ذوب-۳۴۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضذوب۱۵۱۱۲)
۱۰۵,۲۲۰,۲۳۶	-	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت۲۰۴۱۲)
۱,۰۷۶,۰۷۴,۲۵۵	-	اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود۴۹۱۰۱)
۱۴۲,۴۱۰,۴۷۵,۲۸۸	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۲,۴۱۰,۴۷۵,۲۸۸	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	نقل از صفحه قبل
۱,۱۲۹,۳۲۰,۸۹۱	-	اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضستا ۰۱۴۰۱)
۳۲,۶۹۳,۲۱۷	-	اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضذوب ۱۲۱۹۱)
۹,۳۰۱,۷۲۸,۵۹۹	-	اختیارخ وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضجارا ۱۲۳۵۱)
۲,۵۱۹,۸۰۱,۸۰۴	-	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضذوب ۱۲۱۸۱)
۷,۱۴۴,۹۴۴,۶۰۱	-	اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخودا ۰۱۴۸۱)
۸,۳۹۹,۳۷۴,۶۵۰	-	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضملت ۰۱۲۷۱)
۲,۹۰۴,۵۴۴,۱۴۰	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضملت ۰۱۲۹۱)
۱۶۳,۱۱۲,۳۴۹	-	اختیارخ وبملت-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضملت ۰۱۲۴۱)
۲۲۱,۸۳۱,۸۳۵	-	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخودا ۰۱۴۶۱)
۱,۶۵۸,۶۴۸,۶۲۱	-	اختیارخ وتجارت-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضجارا ۱۲۳۳۱)
۱,۰۷۲,۰۸۳,۲۸۱	-	اختیارخ وتجارت-۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضجارا ۱۲۲۷۱)
۲,۶۵۲,۵۷۳,۱۵۲	-	اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضجارا ۱۲۳۶۱)
۲۹,۲۲۳,۴۴۷,۴۵۷	-	اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضجارا ۱۲۳۴۱)
۲,۲۱۵,۷۳۵,۳۰۸	-	اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضملت ۰۱۲۸۱)
۲,۳۰۵,۴۵۲,۲۹۶	-	اختیارخ وتجارت-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضجارا ۱۲۳۲۱)
۲۵,۱۲۰,۹۵۶,۴۵۰	-	اختیارخ فملی-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضملی ۰۱۳۲۱)
۵۷۵,۵۶۳,۶۸۰	-	اختیارخ فولاد-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضفلا ۰۱۲۴۱)
۱۱,۳۷۴,۶۱۷,۱۹۶	-	اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضفلا ۱۲۲۱۱)
۵,۸۳۲,۰۷۲,۸۵۶	-	اختیارخ فزر-۷۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۰ (ضفزر ۱۲۱۶۱)
۱۶,۱۲۳,۵۶۳,۱۰۲	-	اختیارخ فزر-۹۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۰ (ضفزر ۱۲۲۰۱)
۲۷۳,۱۹۲,۵۴۰,۷۷۳	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
۲۷۳,۱۹۲,۵۴۰,۷۷۳	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	
۹۹,۹۲۴,۲۵۰	-	اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضفلا ۱۲۲۳۱)
۴,۰۸۲,۳۰۵,۳۱۰	-	اختیارخ فملی-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضملی ۰۱۳۳۱)
۱,۳۰۴,۶۱۱,۰۰۸	-	اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضملی ۰۱۲۲۱)
۱۷,۵۶۴,۵۴۰,۷۷۵	-	اختیارخ فولاد-۳۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضفلا ۱۲۲۲۱)
۵۰۹,۶۱۳	-	اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲ (ضخودا ۲۰۶۶۱)
۱۴۹,۲۸۶,۸۲۹	-	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲ (ضخودا ۲۰۶۵۱)
۵۶,۰۱۰,۱۹۶,۱۱۳	-	اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت ۲۰۴۱۱)
۱,۶۷۵,۷۲۹,۶۷۲	-	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت ۲۰۴۰۱)
۱۶,۷۲۵,۶۰۰,۷۵۳	-	اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت ۲۰۳۹۱)
۴,۹۰۸,۳۸۹,۰۷۷	-	اختیارخ وبملت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت ۲۰۳۶۱)
۱,۲۴۶,۰۳۹,۴۱۰	-	اختیارخ فولاد-۳۵۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضفلا ۰۱۳۱۱)
۵۴۲,۱۱۷,۰۳۵	-	اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضصادا ۰۱۳۰۱)
۲,۲۵۹,۱۸۲,۳۷۲	-	اختیارخ خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضسپا ۲۰۳۰۱)
۵,۳۴۸,۹۴۵,۱۰۲	-	اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضصادا ۱۱۶۸۱)
۲,۹۰۲,۲۶۹,۱۰۷	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت ۲۰۴۲۱)
۱۰۶,۱۹۹,۴۹۲	-	اختیارخ فزر-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۳ (ضفزر ۲۱۹۱)
۱,۱۸۹,۴۸۲,۲۸۵	-	اختیارخ خساپا-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضسپا ۲۰۲۹۱)
۱,۵۲۱,۹۵۵,۲۴۵	-	اختیارخ فزر-۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۳ (ضفزر ۲۱۶۱)
۱,۰۵۶,۷۸۸,۸۷۵	-	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵ (ضخودا ۳۱۰۲۱)
۷۴۸,۲۳۲,۷۸۴	-	اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت ۳۰۵۹۱)
۳۹۲,۲۵۵,۸۴۶,۸۸۰	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
۳۹۲,۶۳۵,۸۴۶,۸۸۰	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	
۶,۹۹۹,۶۶۹,۷۳۰	-	اختیار و بصادر-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضداد ۱۱۶۶)
۲۰۷,۵۴۴,۶۶۶	-	اختیار ذوب-۲۸۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضوب ۲۰۱۰۱)
۹۹,۹۲۴,۲۵۰	-	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۹ (ضستا ۲۰۴۷۱)
۱۰۷,۴۲۶,۵۶۳	-	اختیار ذوب-۲۶۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضوب ۲۰۰۹۱)
۲۶,۵۷۲,۲۷۶	-	اختیار و بملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت ۳۰۶۱۱)
۳,۲۳۷,۵۶۱,۶۸۷	-	اختیار خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۲۶ (ضسپا ۰۱۱۷۱)
۱۰۸,۰۸۹,۰۶۰	-	اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۳ (ضستا ۳۰۳۷۱)
۲,۲۰۶,۰۰۷,۶۸۲	-	اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵ (ضخودا ۳۱۰۵۱)
۲۲,۶۵۲,۷۲۸	-	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵ (ضخودا ۳۱۰۴۱)
۷۴۱,۴۳۷,۹۳۵	-	اختیار خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵ (ضخودا ۳۱۰۳۱)
۱۵۵,۸۹۶,۸۱۹	-	اختیار خودرو-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخودا ۱۱۵۴۱)
۱۹,۹۹۸,۳۱۹,۷۸۸	-	اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخودا ۱۱۵۳۱)
۷,۱۴۶,۵۰۸,۴۱۶	-	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخودا ۱۱۵۲۱)
۱,۰۶۸,۲۰۱,۲۲۵	-	اختیار خودرو-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخودا ۱۱۵۱۱)
۲۰۴,۸۴۴,۷۱۲	-	اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخودا ۱۱۵۰۱)
۱,۵۴۵,۴۲۸,۴۵۱	-	اختیار و بملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۸۴۱)
۲۵,۵۷۰,۴۹۵,۶۶۵	-	اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضخودا ۱۲۵۰۱)
۵۴,۲۴۵,۶۹۳,۹۲۹	-	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضخودا ۱۲۴۹۱)
۳۸,۴۴۲,۴۰۷,۸۰۱	-	اختیار فملی-۱۰۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضملی ۱۴۱۱۱)
۲۸۱,۷۳۵,۶۱۶	-	اختیار و بصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضداد ۱۱۶۵۱)
۵۵۵,۴۶۰,۲۶۵,۸۷۹	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
۵۵۵,۴۶۰,۲۶۵,۸۷۹	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	
۱۰,۱۹۴,۵۰۰,۸۱۱	-	اختیارخ و بصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضصاد ۱۱۶۷۱)
۱۵۹,۸۷۸,۸۰۰	-	اختیارخ خسپا-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹ (ضسپا ۱۱۳۶۱)
۳۰۲,۱۷۰,۹۳۲	-	اختیارخ وبملت-۸۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۸۱۱)
۱۱,۳۴۹,۶۵۲,۱۲۱	-	اختیارخ خسپا-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹ (ضسپا ۱۱۳۷۱)
۴۹,۸۶۹,۷۴۵,۰۳۱	-	اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا ۱۱۴۴۱)
۱۷,۳۹۸,۷۵۰,۴۵۶	-	اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا ۱۱۴۳۱)
۱۸۸,۸۵۶,۸۳۲	-	اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا ۱۱۴۲۱)
۹۱۷,۷۰۴,۳۱۲	-	اختیارخ شستا-۵۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا ۱۱۳۲۱)
۵,۳۱۸,۶۶۴,۰۵۸	-	اختیارخ فولاد-۳۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضفلا ۱۴۱۱۱)
۱۴,۰۷۶,۷۳۰,۷۹۳	-	اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضفلا ۱۴۱۲۱)
۳,۹۶۱,۰۹۷,۱۹۵	-	اختیارخ فولاد-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضفلا ۱۴۰۹۱)
۲,۲۲۸,۴۶۰,۶۶۱	-	اختیارخ وبملت-۶۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۷۸۱)
۷۹,۰۰۰,۶۱۱,۶۷۲	-	اختیارخ فملی-۱۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضملی ۱۴۱۲۱)
۶,۵۱۱,۲۶۱,۹۸۱	-	اختیارخ ذوب-۳۸۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضذوب ۱۱۴۵۱)
۱۴۳,۰۴۹,۷۶۷,۶۵۵	-	اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۸۶۱)
۶,۲۲۴,۹۶۱,۰۱۸	-	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضذوب ۱۱۴۶۱)
۶۶,۹۵۲,۱۲۵,۳۱۹	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۸۷۱)
۵,۴۶۰,۹۶۸,۱۸۱	-	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۸۵۱)
۱,۱۸۵,۵۸۹,۲۳۶	-	اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت ۱۱۸۸۱)
۲۸,۶۳۴,۹۲۰,۶۰۴	-	اختیارخ خسپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹ (ضسپا ۱۱۳۸۱)
۱,۰۰۸,۴۴۶,۶۸۳,۵۴۷	۲۴,۲۱۳,۷۰۴,۴۷۶	

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴-خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۳۰۰,۷۹۱,۳۴۷,۳۳۰	۲۵۵,۱۰۸,۷۸۸	۶,۱۱۴,۶۳۸,۱۷۹,۸۴۰	۱۸۹,۲۰۸,۷۸۸
۸۵,۸۵۵,۰۳۴,۲۹۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۵۰,۶۴۷,۶۶۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۸۶,۶۴۶,۳۸۱,۵۲۱	۲۵۸,۱۰۸,۷۸۸	۶,۲۱۱,۵۸۸,۸۲۷,۵۰۰	۱۹۲,۲۰۸,۷۸۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵-سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۵-۱	سود(زیان) ناشی از فروش سهام وحق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	
۱۶,۹۸۸,۲۹۳,۸۹۴	(۲۵,۷۳۶,۱۸۲,۲۰۱)	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از اعمال/عدم اعمال اختیار معامله سهام	
۱۰,۹۹۸,۲۸۳,۷۱۱	۶۷۱,۵۵۶,۹۳۴,۴۳۲			
۱۲۷,۹۸۶,۵۷۷,۶۰۵	۶۴۵,۸۲۰,۷۵۲,۲۳۱			

صندوق سرمایه‌گذاری دریایی آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲۸۹,۲۸۱,۱۹۴)	(۸,۰۷۵,۱۸۹)	(۳,۴۸۸,۴۱۶)	(۱,۸۹۲,۷۵۰,۰۲۵)	۱۶۱۵,۰۳۷,۴۳۶	۷۲۵,۰۰۰
-	۳۵۵,۹۸۷,۵۲۰	(۲۴۱,۹۷۱,۴۸۰)	(۱۰۴,۵۳۱,۲۱۵)	(۴۷,۶۹۱,۸۰۶,۵۴۰)	۴۸,۳۹۴,۲۹۶,۷۵۵	۱۶,۸۵۷,۲۱۳
۳,۲۱۲,۹۵۲,۴۲۷	(۳,۷۱۵,۸۹۲,۹۶۶)	(۷۷,۳۸۶,۳۱۳)	(۳۳,۳۳۰,۶۹۰)	(۱۹,۰۸۲,۳۱۹,۵۶۳)	۱۵,۴۷۷,۲۴۳,۵۰۰	۲۸۵,۷۵۰
-	۴۹,۰۰۰,۱,۳۲۲	(۶,۷۹۲,۵۰۰)	(۲,۹۳۴,۳۵۳)	(۱,۲۹۹,۷۷۱,۸۲۵)	۱,۳۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	(۲۲,۳۶۹,۹۶۷)	(۲۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۹,۳۳۳,۹۶۷)	(۴,۲۶۶,۷۶۱,۰۰۰)	۴,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۷۷۸,۳۳۴,۱۱۹	(۱,۵۸۲,۷۸۱,۵۲۹)	(۲۴,۷۲۶,۴۸۷)	(۱۰,۶۸۱,۷۳۳)	(۶,۴۹۲,۶۰۷,۶۷۷)	۴,۹۴۵,۲۹۷,۳۶۸	۱,۷۵۰,۰۰۰
-	۴۴۵,۳۹۷,۱۴۲	(۳۰,۲۹۷,۴۷۶)	(۱۳,۰۸۸,۳۰۲)	(۵,۵۸۰,۷۱۲,۵۳۰)	۶,۰۵۹,۴۹۵,۴۵۰	۴۰۱,۲۵۰
-	۸,۶۴۰,۴۲۶,۴۱۲	(۹۷,۳۸۸,۹۹۱)	(۴۲,۰۷۱,۸۸۰)	(۱۰,۶۹۷,۹۱۰,۹۳۷)	۱۹,۴۷۷,۷۹۸,۳۲۰	۱,۴۷۵,۱۶۹
-	(۶۰۶,۳۴۹,۱۰۳)	(۲۴,۶۳۴,۱۱۳)	(۱۰,۶۴۱,۷۵۲)	(۵,۴۹۷,۷۹۵,۹۶۸)	۴,۹۲۶,۸۲۲,۷۳۰	۵۶۲,۵۰۰
-	۷۹,۱۶۲,۱۲۴	(۳۷,۶۳۷,۶۴۷)	(۱۶,۲۵۹,۱۸۹)	(۷,۳۹۴,۴۷۰,۴۶۰)	۷,۵۲۷,۵۲۹,۴۲۰	۱,۶۷۵,۰۰۰
۲۰,۶۵۳,۵۸۰,۰۶	۲۱,۴۰۷,۹۶۰,۸۲۰	(۵۴۶,۴۹۴,۶۱۷)	(۳۳۶,۰۸۴,۵۶۷)	(۸۷,۱۰۸,۳۸۳,۱۲۷)	۱۰۰,۳۹۸,۹۳۳,۱۳۱	۳۰,۰۴۱,۱۷۱
-	(۱,۵۴۷,۲۷۲,۶۷۲)	(۸۱,۳۰۶,۶۶۲)	(۳۵,۱۲۴,۱۴۰)	(۱۷,۶۹۲,۱۷۴,۱۰۰)	۱۶,۲۶۱,۳۳۲,۲۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۴۵,۸۴۷,۵۲۲	(۱۰۹,۱۶۳,۴۶۴)	(۴۷,۱۵۸,۳۱۲)	(۳۰,۹۳۰,۵۲۳,۵۵۵)	۲۱,۸۳۲,۶۹۲,۸۵۳	۸۸۰,۷۳۳۹
۸,۷۳۸,۶۷۱,۰۳۷	۴۶۶,۲۲۹,۱۹۲	(۱۱,۹۹۶,۳۲۱)	(۵,۱۸۲,۳۵۸)	(۱,۹۱۵,۸۷۶,۴۴۹)	۲,۳۹۹,۳۴۴,۳۲۰	۱۰۲,۲۲۶
-	(۱۰,۸۶۰,۴۴۰,۹۳)	(۳۰,۱۶۰,۱۴۹)	(۱۳,۰۲۹,۰۶۴)	(۷,۰۷۴,۸۸۵,۱۰۰)	۶,۰۳۲,۰۳۰,۲۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۹۲۶,۴۹۳,۳۸۹	۲۳,۳۳۰,۱۲۰,۵۳۰	(۱,۳۴۹,۴۰۶,۲۰۹)	(۵۸۲,۹۳۹,۹۲۸)	(۲۴۶,۶۱۸,۷۷۶,۸۵۶)	۲۶۹,۸۸۱,۲۴۳,۵۳۳	۷۲,۰۳۲,۶۱۸

جمع صفحه (نقل به صفحه بند)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد
۱۲,۹۳۶,۴۴۳,۳۸۹	۲۳,۳۳۰,۱۲۰,۵۳۰	(۱,۳۴۹,۴۰۶,۲۰۹)	(۵۸۲,۹۳۹,۹۳۸)	(۲۴۴,۶۱۸,۷۷۶,۸۵۶)	۲۶۹,۸۸۱,۲۴۳,۵۳۳		نقل از صفحه قبل
۱,۳۶۳,۳۱۱,۴۲۱	۳۸۲,۰۷۶,۴۲۷	(۲۵,۰۷۵,۸۲۱)	(۱۰,۸۳۲,۷۱۱)	(۴,۵۹۷,۱۸۲,۳۱۲)	۵۰,۱۵۱,۱۶۷,۲۷۱		مهرمام مسین
(۷۷,۱۴۳,۸۴۲)	۱۰,۸۳۸,۸۵۹,۳۳۲	(۴۶۳,۵۶۲,۳۲۵)	(۲۰۰,۲۵۸,۰۲۵)	(۸۱,۳۰۹,۷۸۵,۵۰۸)	۹۲,۷۱۲,۴۶۵,۰۹۰		نفت سیاهان
-	۲۸۲,۸۶۷,۰۱۲	(۷۴۹,۹۹۹,۸۷۹)	(۳۲۳,۹۹۹,۲۷۲)	(۱۴۸,۶۴۳,۱۱۰,۰۸۷)	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶,۲۵۰		ملی صنایع مس ایران
-	۱۴,۳۸۹,۷۵۷,۰۱۷	(۴۰۴,۰۲۲,۱۲۵)	(۱۷۴,۵۳۷,۱۱۶)	(۶۵,۸۳۶,۱۰۸,۷۲۷)	۸۰,۸۰۴,۴۳۴,۹۸۵		سرمایه گذاری سیحان
۳۱۴,۰۹۳,۵۱۷	۸۶,۰۲۹,۲۷۱	(۱۹,۱۴۲,۵۰۱)	(۸,۲۶۹,۳۴۸)	(۳,۷۱۵,۰۵۸,۸۸۰)	۳,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۲,۱۲۰,۵۱۱,۳۸۶	(۵۰,۲۶۱,۵۵۱,۰۰)	(۳۳,۲۳۴,۴۹۷)	(۱۴,۳۵۶,۸۵۴)	(۷,۱۰۱,۹۳۴,۴۵۷)	۶,۶۴۶,۹۰۰,۰۲۹۸		صنایع الکترونیک مادیران
-	۱,۱۷۰,۹۱۲,۹۹۵	(۳۱,۹۷۹,۱۳۰)	(۱۳,۸۱۴,۸۱۵)	(۵,۱۷۹,۱۱۹,۳۶۰)	۶,۳۹۵,۸۲۶,۲۰۰		کولان سل
(۵,۱۶۳)	(۸,۴۹۲,۹۶۴,۰۰۹)	(۱۴۲,۸۷۲,۲۹۶)	(۶۱,۷۲۰,۶۰۳)	(۳۶,۸۶۲,۸۳۰,۵۰۰)	۲۸,۵۷۴,۴۵۹,۳۹۰		کویر تاپر
-	۱۳۴,۴۵۵,۹۳۹	(۲,۵۸۴,۳۵۳)	(۱,۱۱۶,۴۲۸)	(۳۸۸,۷۱۳,۷۶۰)	۵۱۶,۸۷۰,۴۸۰		ح . توسعه معادن و فلزات
۹,۵۳۱,۳۱۱,۵۰۷	۱۶,۲۷۴,۳۱۵,۰۸۷	(۶۶۲,۹۷۴,۵۵۳)	(۲۸۶,۴۰۳,۹۱۰)	(۱۱۵,۳۷۱,۲۱۷,۳۱۰)	۱۳۲,۵۹۴,۹۱۰,۸۶۰		بانک اقتصاد نوین
(۳,۵۷۷,۱۵۵,۱۶۶)	۲,۲۰۰,۸۴۴,۱۵۵	(۵۲,۶۳۵,۴۸۸)	(۳۲,۷۳۸,۵۱۱)	(۸,۲۵۰,۸۷۹,۴۹۶)	۱۰,۵۲۷,۰۹۷,۶۵۰		پارس دارو
۹,۳۳۲,۵۱۴,۴۷۰	۲۵,۱۹۶,۸۶۱,۰۸۸	(۹۵۶,۶۹۵,۰۱۹)	(۴۱۳,۲۹۰,۴۳۶)	(۱۶۴,۷۷۲,۱۵۷,۲۶۶)	۱۹۱,۳۳۹,۰۰۳,۸۰۹		بانک ملت
(۶۰۷)	(۳,۲۲۰,۳۵۳,۸۸۱)	(۴۰,۱۵۳,۰۲۴)	(۱۷,۳۴۵,۶۵۶)	(۱۱,۱۹۳,۴۵۹,۷۶۷)	۸۰,۳۰۶,۰۴,۵۶۶		بانک صادرات ایران
-	(۵۸۳,۲۰۵,۷۶)	(۲۱,۳۸۲,۳۹۷)	(۹,۲۳۷,۰۳۷)	(۴,۸۲۹,۱۳۰,۰۲۲)	۴,۲۷۶,۴۷۸,۸۸۰		نیان باتری خاوران
۲۵,۹۹۲,۳۰۲,۵۵۹	(۵۵,۶۵۲,۱۲۲,۷۸۶)	(۱,۲۴۳,۳۶۸,۴۸۸)	(۵۳۷,۱۲۵,۳۹۲)	(۳۰,۲,۵۴۵,۳۲۶,۶۵۸)	۲۴۸,۶۷۳,۶۹۷,۷۵۲		ایران خودرو
۶۷,۹۳۶,۲۳۳,۴۷۱	۲۵,۸۲۵,۷۷۱,۹۹۱	(۶,۱۹۹,۰۸۸,۱۰۵)	(۲,۶۷۷,۹۸۶,۰۵۲)	(۱,۲۰۵,۱۱۴,۷۸۰,۸۶۶)	۱,۲۳۹,۸۱۷,۶۲۷,۰۱۴		جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی
 به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷,۹۳۶,۳۳۳,۴۷۱	۲۵,۸۲۵,۷۷۱,۹۹۱	(۶,۱۹۹,۰۸۸,۱۰۵)	(۳,۶۷۷,۹۸۶,۵۳۲)	(۱,۳۰۵,۱۱۴,۷۸۰,۸۶۶)	۱,۳۳۹,۸۱۷,۶۲۷,۰۱۴	نقل از صفحه قبل
-	(۲۰,۳۲,۹۶۲,۲۶۳)	(۴۸,۰۸۲,۱۳۱)	(۳۰,۷۷۱,۰۲۰)	(۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۲)	۹,۶۱۶,۴۲۵,۹۹۰	هامون نایزه
۵۴۳,۲۹۱,۳۷۴	۶۷,۱۷۶,۲۷۸	(۱۳,۴۸۷,۲۵۱)	(۵,۸۲۶,۴۲۰)	(۲,۶۱۰,۹۶۰,۰۵۱)	۲,۶۹۷,۴۵۰,۰۰۰	اختشان خراسان
-	(۱,۲۸۸,۳۹۳,۶۶۶)	(۳۶,۵۷۴,۳۳۸)	(۱۵,۸۰۰,۰۰۳)	(۸,۵۵۰,۸۸۶,۷۲۵)	۷,۳۱۴,۸۶۷,۴۰۰	گروه صنعتی دریا تیریز
۱۱,۳۰۵,۴۳۳,۴۴۸	(۴,۷۲۲,۷۸۹,۰۲۶)	(۱۳۶,۷۴۵,۵۳۹)	(۵۹۰,۷۳۵,۶۵۵)	(۳۱,۸۷۶,۰۷۷,۴۴۰)	۳۷,۳۴۹,۱۰۷,۵۱۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲,۵۹۸,۴۸۰,۰۸۳	(۱۸,۲۸۴,۴۶۶,۷۱۱)	(۴۰,۳۶۳,۵۹۸)	(۱۷۴,۳۶۰,۰۷۳)	(۹۸,۴۳۳,۱۸۴,۰۰۰)	۸۰,۷۲۶,۷۱۹,۹۶۰	تایدواتر خاورمیانه
(۵,۱۳۷,۲۹۰,۰۱۹)	(۲,۷۵۰,۹۷۶,۰۳۰)	(۶۲,۰۶۴,۰۹۵)	(۳۶,۸۱۱,۳۸۸)	(۱۵,۰۷۴,۹۱۹,۶۹۲)	۱۲,۴۱۳,۸۱۹,۱۴۵	توسعه معادن و فلزات
-	(۱۳,۲۵۵,۵۵۶,۵۰۳)	(۴۸۰,۳۳۹,۷۹۸)	(۳۰,۷۵۰,۵۵۶,۹)	(۱۰,۸۶۳,۵۶۷,۱۷۱)	۹۶,۰۶۷,۹۶۰,۰۳۵	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	(۵۰,۱۸۷۰,۸۷۷)	(۷,۱۵۵,۰۰۰)	(۳,۰۹۰,۸۷۷)	(۱,۹۲۲,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	ج. کانی کرین طیس
(۸۰۴,۴۴۵,۶۱۵)	(۴,۲۸۰)	-	-	(۴,۲۸۹)	۹	بانک تجارت
-	(۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۵۶)	(۱۸۹,۴۵۸,۸۶۲)	(۸۱,۸۴۶,۰۱۶)	(۴۱,۰۶۸,۴۴۶,۴۴۸)	۳۷,۸۹۱,۷۷۲,۳۷۰	پارس مینو
(۸۲۴,۵۷۱,۸۵۹)	۲,۸۶۷,۹۰۶,۵۱۲	(۸۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۵۳۶,۳۸۸)	(۱۴,۸۴۴,۳۵۹,۳۰۰)	۱۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	۵,۶۶۱,۵۰۲,۱۱۶	(۸۰,۳۵۰,۳۷۶)	(۳۴,۷۱۱,۲۰۹)	(۱۰,۲۹۳,۵۱۱,۳۹۹)	۱۶,۰۷۰,۰۷۵,۰۰۰	نشانسته و گلرکز آردینه
-	۸۹۳,۰۴۱,۶۰۸	(۳۵,۲۶۸,۴۶۱)	(۱۵,۳۳۵,۷۲۸)	(۶,۱۱۰,۱۴۶,۳۱۳)	۷,۰۵۳,۶۹۲,۰۱۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۶۵۱,۷۲۴,۳۹۸	(۱۶,۰۰۷,۹۰۹,۶۰۲)	(۵۰,۳۶۳,۷۲۱,۰)	(۳۱۷,۵۶۷,۳۴۵)	(۱۱۶,۰۱۴,۱۴۷,۰۵۷)	۱۰۰,۷۲۷,۴۴۲,۰۱۰	سایپا
-	(۱,۷۳۱,۹۷۸,۳۳۴)	(۳۲,۵۴۹,۰۰۵)	(۹,۷۴۱,۰۳۱)	(۶,۲۰۹,۴۳۹,۶۰۹)	۴,۵۰۹,۸۰۱,۳۲۱	نورایستا پلاستیک
۷۶,۳۶۸,۸۵۵,۲۸۱	(۲۸,۷۰۹,۴۳۵,۷۳۳)	(۸,۳۰۷,۶۳۳,۷۶۹)	(۳,۵۸۸,۸۶۹,۵۸۴)	(۱,۶۷۸,۳۳۹,۶۹۲,۱۶۲)	۱,۶۶۱,۵۲۶,۷۵۹,۷۸۲	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی
 به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۶,۲۶۸,۸۵۵,۲۸۱	(۳۸,۷۰۹,۴۳۵,۷۳۳)	(۸,۳۰۷,۶۳۳,۷۶۹)	(۳,۵۸۸,۸۶۹,۵۸۴)	(۱,۶۷۸,۳۳۹,۶۳۱,۱۶۲)	۱,۶۶۱,۵۲۶,۷۵۹,۷۸۲		
-	۳,۳۲۷,۰۷۶,۴۳۰	(۳۳۵,۵۶۸,۱۲۹)	(۱۰۱,۷۶۵,۱۸۴)	(۴۳,۵۴۹,۳۱۵,۹۵۷)	۴۷,۱۱۳,۶۲۵,۷۰۰	۵,۱۸۱,۶۳۸	شهید
-	۸,۴۷۸,۱۳۸,۴۷۹	(۲۹۰,۱۴۲,۶۳۶)	(۱۲۵,۳۴۱,۰۴۷)	(۴۹,۱۳۴,۹۰۴,۸۸۸)	۵۸,۰۰۲۸,۵۲۷,۰۵۰	۲۹,۷۵۸,۳۱۹	بانک پارسیان
۲,۱۳۸,۲۶۸,۶۹۳	(۸,۶۳۳,۲۲۲,۰۸۳)	(۱۲۵,۰۲۵,۷۴۵)	(۵۴,۰۱۰,۹۲۸)	(۳۳,۴۵۹,۳۴۴,۴۰۰)	۲۵,۰۰۵,۱۴۸,۹۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۹۸,۷۲۹,۳۹۴)	(۱۱,۹۰۷,۱۲۴)	(۵,۱۴۳,۷۳۲)	(۲,۴۶۳,۱۰۳,۰۸۹)	۲,۳۸۱,۴۲۴,۶۵۱	۱,۳۱۹,۲۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
۱,۶۷۲,۱۰۱,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۷,۵۸۴,۷۲۸,۴۲۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۴۴,۰۴۱,۲۴۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۳,۹۳۶,۸۶۲,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۳۴۱,۳۷۸,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۹,۴۹۳,۴۵۶,۷۰۷	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهند
(۱۰۸۰۵)	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۵۴۱,۲۰۴,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۷۵۴,۹۱۹,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۱,۴۳۴,۱۰۵,۶۴۴)	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۰۱,۵۵۱,۷۰۰,۴۸۱	(۲۵,۷۳۶,۱۸۲,۲۰۱)	(۸,۹۷۰,۳۷۷,۴۰۳)	(۳,۸۷۵,۱۳۰,۴۷۵)	(۱۸۰۹,۹۴۶,۲۶۰,۴۹۶)	۱,۷۹۴,۰۵۵,۴۸۶,۱۷۳	-	ح. البرز دارو
							جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۱,۵۵۱,۷۰۰,۴۸۱	(۲۵,۷۳۶,۱۸۲,۲۰۱)	(۸,۹۷۰,۳۷۷,۴۰۳)	(۳,۸۷۵,۱۳۰,۴۷۵)	(۱,۸۰۶,۹۴۶,۲۶۰,۴۹۶)	۱,۷۹۴,۵۵,۴۸۶,۱۷۳	نقل از صفحه قبل
(۷۹۴,۱۳۴,۵۰۹)	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲۵۱,۰۰۱,۷۶۳۷	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۱,۴۲۵,۱۰۰,۹۵۶	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۴,۷۵۱,۲۸۸,۰۶۶	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱,۹۴۰,۸۴۰,۰۵۵)	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بیالود
(۳,۸۵۸,۷۲۵,۳۷۵)	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۱۳,۳۸۰,۳۵۰,۸۸۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۰۸۹,۴۳۳,۰۹۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۳,۲۸۶,۷۰۳,۲۶۲)	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۷,۵۷۵,۸۶۳,۳۱۸)	-	-	-	-	-	البرز دارو
۷,۲۰۷,۲۸۰,۴۲۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدر تامین
۵,۵۲۳,۴۷۶,۷۶۶	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
(۷,۲۶۹,۹۸۶,۵۱۰)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۷,۰۱۶,۴۷۴,۱۵۶	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
(۱,۴۸۱,۵۷۵,۵۳۸)	-	-	-	-	-	کشت و دام قیام اصفهان
۱۱۶,۹۸۸,۲۹۳,۸۹۴	(۲۵,۷۳۶,۱۸۲,۲۰۱)	(۸,۹۷۰,۳۷۷,۴۰۳)	(۳,۸۷۵,۱۳۰,۴۷۵)	(۱,۸۰۶,۹۴۶,۲۶۰,۴۹۶)	۱,۷۹۴,۵۵,۴۸۶,۱۷۳	

صندوق سرمایه‌گذاری دریایی آبی‌فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۵-۲ سود(زیان) ناشی از اعمال/عدم اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) اعمال/عدم اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات	کارمزد	سود (زیان) قبل از کسر کارمزد و مالیات	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۲۰,۷۵۰,۴۷۴,۹۴۹	(۱,۲۳۹,۴۴۷,۰۴۱)	(۱۴۰,۲۸۱,۴۰۸)	۱۲۲,۱۳۰,۲۰۳,۳۹۸	اختیار وملت-۱۳۰۰-۱۳۰۴/۱۲/۱۹
-	۱۱۳,۲۳۱,۷۶۰,۸۰۴	(۱,۴۳۱,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۴۳,۱۴۹,۵۰۰)	۱۱۴,۸۰۶,۴۰۵,۳۰۴	اختیار وملت-۱۳۰۰-۱۳۰۴/۱۱/۳۱
-	۶۶,۹۲۶,۳۲۴,۷۵۵	(۵۰,۰۰۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۵۰۰)	۶۶,۹۳۱,۹۳۰,۳۵۵	اختیار وملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۳۱
-	۵۴,۳۳۳,۱۳۱,۶۴۲	(۳۸۷,۵۰۰)	(۳۸,۷۵۰)	۵۴,۳۳۳,۵۵۷,۸۹۲	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶
-	۵۰,۷۹۲,۰۴۶,۷۰۲	(۴۰۰,۶۴۱,۴۹۱)	(۴۱,۵۷۰,۵۱۴)	۵۱,۲۳۲,۲۵۸,۷۰۷	اختیار وملت-۱۳۰۰-۱۳۰۵/۰۲/۲۳
-	۲۹,۲۲۰,۸۳۹,۲۹۱	(۴۲۷,۳۹۳)	(۴۲,۷۳۹)	۲۹,۲۲۱,۳۰۹,۴۲۳	اختیار وملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۲۵,۵۶۶,۴۵۵,۱۲۷	(۳۵۴,۷۵۰)	(۳۵,۴۷۵)	۲۵,۵۶۶,۸۴۵,۳۵۲	اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶
-	۲۰,۶۸۸,۰۰۳,۰۱۵	(۴,۲۲۴,۳۶۳)	(۶,۱۸۲,۱۲۴)	۲۰,۶۸۸,۴۰۹,۵۰۲	اختیار فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳
-	۱۷,۵۶۱,۵۳۲,۴۴۴	(۱۳,۹۹۹)	(۱۳۹,۹۹۱)	۱۷,۵۶۱,۶۸۶,۴۳۴	اختیار فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳
-	۱۷,۰۹۳,۹۶۷,۵۹۴	(۳۵,۶۸۶,۰۷۹)	(۱۷,۲۵۱,۷۱۱)	۱۷,۱۴۶,۹۰۵,۳۸۴	اختیار فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳
-	۱۶,۱۹۳,۰۹۸,۴۰۷	(۷۴۹,۲۵۸)	(۷۴,۹۳۶)	۱۶,۱۹۳,۹۳۲,۷۰۱	اختیار وملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۱۳,۷۷۶,۹۰۹,۶۵۵	(۳۲,۰۴۳,۷۵۰)	(۳,۲۰۴,۳۷۵)	۱۳,۸۱۲,۱۵۷,۷۸۰	اختیار فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸
-	۱۲,۸۵۵,۷۸۷,۹۷۳	(۶۹۸,۳۱۲,۵۰۰)	(۶۹,۸۳۱,۲۵۰)	۱۳,۶۲۳,۹۳۱,۷۲۳	اختیار خسارپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹
-	۱۱,۳۷۹,۸۹۶,۹۴۷	(۶۰۴,۵۴۱,۹۴۱)	(۷۸,۷۶۱,۱۴۰)	۱۲,۰۶۳,۲۰۰,۲۰۸	اختیار وملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	۱۱,۱۷۸,۷۲۱,۴۲۰	(۲۶,۶۶۴,۵۰۰)	(۱۰,۱۳۱,۸۳۱)	۱۱,۲۱۳,۵۱۷,۷۵۱	اختیار خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲
-	۱۰,۵۱۸,۷۱۱,۷۵۴	(۲۵۶,۱۸۲,۵۴۴)	(۳۳,۱۲۴,۰۸۹)	۱۰,۸۰۸,۰۱۸,۳۸۷	اختیار وملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴
-	۱۰,۳۷۲,۷۴۵,۲۸۶	(۳۹۶,۶۹۵,۰۰۰)	(۴۰,۳۸۰,۹۸۴)	۱۰,۸۰۹,۸۲۱,۳۷۰	اختیار فسل-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱
-	۱۰,۱۸۹,۰۳۶,۸۸۹	(۳۳۱,۰۰۰)	(۲۳,۱۰۰)	۱۰,۱۸۹,۳۹۰,۹۸۹	اختیار وصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
-	۹,۸۱۷,۲۳۶,۳۱۴	(۶۷۵,۲۹۲,۵۲۸)	(۸۳,۷۰۱,۸۰۱)	۱۰,۵۱۶,۲۳۰,۶۴۳	اختیار وملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	۶۲۲,۴۴۶,۷۸۰,۹۶۸	(۵۸۰,۶۳۹۵,۷۳۷)	(۶۶۸,۴۲۶,۲۱۸)	۶۲۸,۹۲۱,۶۰۲,۹۳۳	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال عدم اعمال	مالیات	کارمزد	سود (زیان) قبل از کسر کارمزد و مالیات	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۲۲,۴۴۶,۷۸۰,۹۶۸	(۵,۸۰۶,۳۹۵,۷۳۷)	(۶۶۸,۴۲۶,۲۱۸)	۶۲۸,۹۲۱,۶۰۲,۹۲۳	نقل از صفحه قبل
-	۹,۳۰۱,۸۶۸,۵۷۸	(۱۱,۰۰۸)	(۱,۱۰۱)	۹,۳۰۱,۸۸۰,۶۸۷	اختیار و تجارت-۵۵۰-۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۴
-	۷,۱۴۳,۴۸۵,۷۵۵	(۴۵,۰۰۰)	(۴,۵۰۰)	۷,۱۴۳,۵۳۵,۲۵۵	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴
-	۶,۵۰۷,۰۷۳,۷۸۵	(۳۴۳,۲۰۰)	(۳۴,۳۲۰)	۶,۵۰۷,۳۴۱,۳۰۵	اختیار ذوب-۳۸۰-۱۲/۱۴۰۴/۱۱/۱۳-۱۴
-	۶,۲۴۴,۸۳۲,۷۱۶	(۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	۶,۲۴۴,۸۵۴,۷۱۶	اختیار ذوب-۴۰۰-۱۲/۱۴۰۴/۱۱/۱۳-۱۴
-	۵,۴۵۷,۴۹۶,۹۱۵	(۲۶۶,۱۷۵۰۰)	(۶,۹۱۸,۹۱۶)	۵,۴۹۱,۰۳۳,۳۳۱	اختیار خودرو-۴۵۰-۱۱/۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴
-	۵,۳۴۸,۹۰۲,۶۳۳	(۶,۵۰۰)	(۶۵۰)	۵,۳۴۸,۹۰۹,۷۸۳	اختیار وصادر-۶۵۰-۱۱/۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴
-	۵,۲۴۴,۸۷۷,۳۴۱	(۳۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۴۵۰۰)	۵,۲۴۸,۲۲۶,۸۴۱	اختیار فولاد-۳۵۰۰-۰۸-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴
-	۴,۹۳۱,۲۷۶,۴۱۷	(۳,۲۱۶,۴۷۷)	(۳۶,۶۵۱,۸۸۲)	۴,۹۶۱,۱۴۴,۷۷۶	اختیار فولاد-۲۸۰۰-۰۲/۱۴۰۵/۰۲/۱۶-۱۴
-	۴,۹۰۲,۴۷۱,۵۹۳	(۱۹۴,۳۹۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۶۱,۷۸۰)	۵,۱۱۹,۵۲۳,۳۷۳	اختیار فملی-۱۴۰۰۰-۱۱/۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴
-	۴,۰۴۱,۰۷۶,۴۰۰	(۶۷,۴۱۶,۲۵۰)	(۶,۷۴۱,۶۲۵)	۴,۱۱۵,۲۳۴,۳۷۵	اختیار وصادر-۵۵۰-۱۱/۲۱-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴
-	۴,۰۰۵,۰۳۶,۹۸۳	(۸۰,۱۴۱,۹۶۱)	(۱۳,۲۴۲,۲۶۱)	۴,۰۹۸,۴۳۱,۲۰۵	اختیار و تجارت-۴۰۰-۰۲/۱۶-۱۴۰۵/۰۲/۱۶-۱۴
-	۳,۷۵۷,۶۹۳,۹۴۷	(۱۶۴,۷۵۳,۰۶۴)	(۳۱,۴۷۶,۲۱۳)	۳,۹۴۳,۹۲۳,۲۲۴	اختیار وملت-۱۲۰۰-۰۲/۲۳-۱۴۰۵/۰۲/۲۳-۱۴
-	۳,۶۰۵,۸۹۸,۴۰۷	-	(۵۰,۹۶۸۰)	۳,۶۰۶,۴۰۸,۰۸۷	اختیار خسارپا-۴۵۰-۱/۲۶-۱۴۰۵/۰۱/۲۶-۱۴
-	۳,۵۲۰,۱۹۶,۷۹۱	(۳۴۲,۶۵۵,۹۶۵)	(۳۲,۳۸۲,۸۷۰)	۳,۷۹۵,۲۳۵,۶۲۶	اختیار وملت-۱۲۰۰-۰۳/۲۳-۱۴۰۵/۰۳/۲۳-۱۴
-	۳,۴۸۱,۵۶۶,۰۴۶	(۱,۲۹۹,۳۷۴,۶۵۰)	(۱۲۹,۹۳۷,۲۶۵)	۴,۹۱۰,۸۷۸,۱۶۱	اختیار شستا-۱۶۰-۱۱/۰۸-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴
-	۳,۳۳۱,۰۱۰,۸۴۵	(۱۹۲,۵۸۹,۸۴۲)	(۲۶,۵۸۹,۹۲۶)	۳,۵۴۰,۱۹۰,۶۱۳	اختیار و تجارت-۴۰۰-۱۲/۱۴۰۴/۱۲/۱۴-۱۴
-	۲,۹۰۲,۶۳۸,۵۷۸	(۵۴۶,۲۶۱)	(۵۴,۶۲۶)	۲,۹۰۳,۳۳۹,۴۶۵	اختیار وملت-۱۴۰۰-۱۱/۱۹-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۴
-	۲,۸۹۲,۳۲۴,۳۳۶	(۳,۱۳۷,۵۰۱)	(۳۱۳,۷۵۰)	۲,۸۹۵,۷۷۵,۵۸۷	اختیار وملت-۱۴۰۰-۰۲/۲۳-۱۴۰۵/۰۲/۲۳-۱۴
-	۲,۶۵۲,۹۰۹,۸۴۳	(۱۱,۹۹۷)	(۱,۲۰۰)	۲,۶۵۲,۹۲۳,۰۴۰	اختیار و تجارت-۶۰۰-۱۲/۱۴۰۴/۱۲/۱۴-۱۴
-	۷۱۱,۶۷۹,۴۱۸,۸۷۷	(۸,۰۸۴,۱۷۹,۹۱۳)	(۹۶۶,۲۴۵,۴۸۳)	۷۲۰,۷۳۰,۲۸۲,۲۷۳	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سود (زیان) اعمال اعدم	سود (زیان) اعمال اعدم	مالیات	کارمزد	سود (زیان) قبل از کسر کارمزد و مالیات	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷۴۳,۳۶۳,۸۴۷,۵۵۴	(۸,۹۲۰,۷۵۵,۱۲۴)	(۱,۰۶۰,۱۳۹,۳۵۱)	۷۵۳,۳۴۴,۶۲۰,۲۹	نقل از صفحه قبل
-	۶۷۰,۳۴۹,۱۴۷	(۴۷,۲۷۷,۳۰۰)	(۴,۷۲۷,۷۳۰)	۷۲۲,۳۵۴,۱۷۷	اختیار خشتا- ۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳
-	۶۲۶,۷۴۶,۱۳۷	(۵,۰۸۵,۰۰۰)	(۱,۰۳۲,۰۰۹)	۶۲۲,۸۶۳,۱۵۶	اختیار خشتا- ۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۹
-	۵۴۱,۹۹۶,۳۵۶	(۲,۷۵۰)	(۳۷۵)	۵۴۱,۹۹۹,۳۸۱	اختیار وصاد- ۱۹-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	۴۷۶,۹۹۴,۴۹۲	(۶۱,۳۹۵,۰۰۰)	(۶,۳۱۳,۸۵۲)	۵۴۴,۷۰۳,۳۴۴	اختیار فولاد- ۳۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸
-	۴۱۶,۴۸۰,۲۶۸	-	(۳۰۶,۶۵۷)	۴۱۶,۷۸۶,۹۲۵	اختیار خسیا- ۴۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶
-	۳۹۵,۸۷۴,۹۴۳	(۷,۶۱۸,۰۰۰)	(۷,۶۱۸,۰۰۰)	۴۰۴,۲۵۴,۷۴۳	اختیار وملت- ۶۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
-	۳۹۰,۳۵۴,۵۶۸	(۳۵۵,۳۰۰)	(۳۵,۵۳۰)	۳۹۰,۷۴۵,۳۹۸	اختیار ذوب- ۳۴۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۳۷۲,۷۹۷,۵۸۱	(۱۳,۴۲۳,۸۷۹)	(۱,۸۰۹,۳۸۰)	۳۸۸,۰۳۰,۸۴۰	اختیار وملت- ۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۳۵۳,۳۳۸,۹۵۲	(۴۷۳,۶۰۰)	(۳۷۸,۲۰۴)	۳۵۳,۹۹۰,۷۵۶	اختیار ذوب- ۳۲۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	۳۱۸,۲۲۷,۶۲۵	(۵,۲۸۰,۱۷۹)	(۵۲۸,۰۱۸)	۳۲۴,۰۳۵,۸۲۲	اختیار و تجارت- ۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۲۳۶,۲۳۷,۰۴۵	(۱۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۶۱۰)	۲۳۶,۳۹۱,۶۵۵	اختیار ذوب- ۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	۱۹۴,۴۴۸,۳۳۴	(۴,۳۵۸,۸۰۰)	(۹۲۸,۳۲۴)	۱۹۹,۷۳۵,۴۵۸	اختیار خودرو- ۳۴۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲
-	۱۵۹,۴۲۱,۵۷۶	(۲۳,۳۱۶,۲۹۵)	(۳,۶۴۲,۳۹۳)	۱۸۶,۳۸۰,۲۶۴	اختیار و تجارت- ۳۶۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۶
-	۱۵۴,۷۶۲,۹۵۴	(۲۵,۸۲۸,۰۰۰)	(۲,۶۹۱,۷۰۲)	۱۸۳,۲۸۱,۶۵۶	اختیار وملت- ۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
-	۱۵۳,۵۴۵,۸۰۰	(۲,۰۷۰,۰۰۰)	(۲۰۷,۰۰۰)	۱۵۵,۸۲۲,۸۰۰	اختیار خودرو- ۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵
-	۱۴۱,۵۰۴,۶۹۴	(۲,۴۲۲,۵۰۰)	(۳۵۲,۲۰۷)	۱۴۴,۲۷۹,۴۰۱	اختیار فر- ۹۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۳
-	۱۳۳,۲۷۴,۷۳۲	(۶۴,۱۲۰,۵۰۰)	(۸,۳۰۷,۴۱۳)	۲۰۵,۷۰۲,۶۴۵	اختیار خودرو- ۴۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵
-	۱۲۴,۸۶۱,۴۲۳	(۵۵۰)	(۸۱,۴۳۳)	۱۲۴,۹۴۳,۴۰۶	اختیار خودرو- ۵۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲
-	۱۰۵,۷۵۴,۴۰۰	(۱,۲۱۶,۰۰۰)	(۱,۶۱۸,۴۵)	۱۰۷,۱۳۲,۲۴۵	اختیار خودرو- ۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲
-	۷۴۹,۳۳۰,۷۱۸,۵۹۱	(۹,۱۸۴,۳۲۸,۷۷۷)	(۱,۰۹۲,۴۴۹,۷۳۳)	۷۵۹,۶۰۷,۴۹۷,۱۰۱	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) عمل/عدم اعمال	ریال	سود (زیان) عمل/عدم اعمال	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	سود (زیان) قبل از کسر کارمزد و مالیات	ریال	نام سهم
-	-	۷۵۰,۲۰۸,۸۰۳,۳۴۱	(۹,۷۵۴,۲۴۱,۵۸۳)	(۱,۱۶۹,۷۷۱,۳۳۶)	۷۶۰,۹۴۴,۸۹۳,۲۶۰					نقل از صفحه قبل
-	(۴۷,۷۷۲,۰۳۶)	(۱۵,۷۱۸,۵۰۰)	(۶,۲۵۲,۰۰۰)	(۱,۵۷۱,۸۵۰)	(۳۰,۴۸۱,۶۸۶)					اختیار خودرو-۱-۴۵-۱۴۰۴/۱۱/۰۱
-	(۵۷,۷۹۰,۴۵۹)	(۶,۲۵۲,۰۰۰)	(۲,۹۵۲,۰۰۰)	(۹۳۴,۵۸۰)	(۵۰,۶۰۳,۸۷۹)					اختیار شستا-۱۲۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳
-	(۵۹,۰۶۵,۹۹۲)	(۶۲,۹۳۰,۹۷۲)	(۴,۷۸۱,۰۰۰)	(۳۹۳,۶۰۳)	(۵۵,۷۲۰,۳۹۰)					اختیار ذوب-۳۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
-	(۶۲,۹۳۰,۹۷۲)	(۶۹,۸۵۳,۵۰۵)	(۱۲,۳۱۷,۵۰۰)	(۱,۷۲۱,۴۵۵)	(۵۷,۵۲۵,۲۵۰)					اختیار شستا-۱۴۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱
-	(۶۹,۸۵۳,۵۰۵)	(۷۳,۸۷۳,۶۰۷)	(۱۷,۱۵۹,۳۶۷)	(۲,۵۵۴,۱۶۱)	(۵۵,۹۱۴,۵۵۰)					اختیار ذوب-۳۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	(۷۳,۸۷۳,۶۰۷)	(۱۴۵,۱۷۴,۹۸۲)	(۵,۱۴۸,۰۰۰)	(۶۰۸,۴۱۶)	(۵۴,۱۶۰,۱۷۹)					اختیار وملت-۱۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	(۱۴۵,۱۷۴,۹۸۲)	(۱۷۸,۰۲۵,۱۸۸)	(۲,۳۳۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۸۷,۰۱۰)	(۱۳۹,۴۱۸,۵۶۶)					اختیار خودرو-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶
-	(۱۷۸,۰۲۵,۱۸۸)	(۱۷۸,۳۵۲,۵۴۵)	(۱۶۶,۴۴۵,۰۰۰)	(۱۶,۶۴۴,۵۰۰)	(۱۵۲,۴۰۱,۶۷۸)					اختیار ذوب-۲۸۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	(۳۰۶,۳۶۹,۷۹۹)	(۳۰۶,۳۶۹,۷۹۹)	(۶۷,۵۲۳,۵۲۸)	(۹,۲۲۵,۳۸۹)	(۴,۷۳۶,۹۵۵)					اختیار خودرو-۱-۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱
-	(۳۰۶,۳۶۹,۷۹۹)	(۳۰۹,۰۳۹,۸۸۹)	(۱۶,۴۸۳,۵۰۰)	(۲,۲۵۱,۶۷۱)	(۱۲۹,۶۲۰,۸۸۲)					اختیار وملت-۱۱۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴
-	(۳۱۴,۹۲۸,۲۶۷)	(۳۲۹,۳۶۳,۱۶۸)	(۴,۳۶۸,۰۰۰)	(۶۶۴,۳۹۷)	(۱۹۰,۳۰۴,۷۱۸)					اختیار ذوب-۳۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷
-	(۳۲۹,۳۶۳,۱۶۸)	(۴۰۸,۹۶۶,۲۰۷)	(۸۳,۵۶۸,۰۰۰)	(۱۱,۸۵۹,۳۲۰)	(۲۰۹,۸۹۵,۸۷۰)					اختیار وصادر-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰
-	(۴۰۸,۹۶۶,۲۰۷)	(۵۵۵,۵۵۰,۳۱۶)	(۲۳,۸۵۵,۴۸۳)	(۴,۳۹۲,۸۲۳)	(۲۳۳,۹۳۵,۸۴۸)					اختیار ذوب-۳۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰
-	(۵۵۵,۵۵۰,۳۱۶)	(۶۴۵,۹۶۷,۷۷۴)	(۱۳۴,۹۴۷,۵۰۰)	(۲۱,۲۱۸,۳۹۰)	(۳۸۰,۷۱۷,۹۰۱)					اختیار وملت-۱۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	(۶۴۵,۹۶۷,۷۷۴)	(۷۳۷,۳۵۱,۷۰۲)	(۹۴۵,۷۴۷,۰۰۰)	(۱۶,۹۲۲,۶۵۷)	(۵۴۲,۳۱۰,۲۹۶)					اختیار ذوب-۲۶۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	(۷۳۷,۳۵۱,۷۰۲)	(۷۵۶,۹۱۴,۶۳۱)	(۴۲,۳۱۵,۸۶۲)	(۹۴,۵۷۴,۷۰۰)	(۴۹۴,۰۹۷,۶۱۷)					اختیار شستا-۱۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳
-	(۷۵۶,۹۱۴,۶۳۱)	(۸۱۱,۶۸۶,۲۰۹)	(۳۳,۰۳۲,۱۷۹)	(۵,۹۲۵,۸۸۹)	۳۰۲,۹۶۹,۹۹۸					اختیار خودرو-۱-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱
-	(۸۱۱,۶۸۶,۲۰۹)				(۷۰۸,۶۴۹,۳۳۲)					اختیار وملت-۱۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-					(۷۷۲,۷۲۸,۱۴۱)					اختیار وملت-۸۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۷۴۴,۲۶۱,۹۰۳,۰۹۳	(۱۱,۳۴۱,۰۱۴,۰۳۲)	(۱,۳۹۱,۱۹۶,۳۰۵)		۷۵۶,۹۹۴,۱۱۳,۴۳۰					جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) اعمال/عدم اعمال	ریال	سود (زیان) اعمال/عدم اعمال	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	سود (زیان) قبل از کسر کارمزد و مالیات	ریال	نام سهم
-	-	۷۴۴,۲۶۱,۹۰۳,۰۹۳	(۱۱,۳۴۱,۰۱۴,۰۳۲)	(۱,۳۹۱,۱۹۶,۳۰۵)	۷۵۶,۹۹۴,۱۱۳,۴۳۰					نقل از صفحه قبل
-	-	(۹۲۱,۹۲۵,۶۵۳)	(۳,۱۵۱,۵۰۰)	(۳۶,۵۵۸,۲۸۹)	(۸۸۲,۳۱۵,۸۶۴)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱
-	-	(۹۶۷,۹۳۴,۳۷۳)	(۵۵۶,۹۳۳,۲۷۳)	(۷۵,۶۹۸,۶۴۲)	(۳۳۵,۳۱۲,۴۵۸)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۳/۲۰
-	-	(۱,۳۴۹,۳۰۱,۴۷۲)	(۱۷,۵۲۳,۰۰۰)	(۲,۷۶۴,۳۹۵)	(۱,۳۳۹,۰۱۴,۰۷۷)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۳/۲۰
-	-	(۱,۴۴۹,۱۵۲,۶۶۵)	(۶۸,۷۳۴,۶۲۱)	(۱۰,۸۳۸,۵۵۱)	(۱,۳۶۹,۵۸۹,۱۹۳)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	-	(۱,۴۶۴,۲۸۶,۵۳۴)	(۲۱۲,۰۴۳,۷۵۰)	(۳۲,۱۳۰,۷۶۴)	(۱,۲۲۰,۱۱۲,۰۲۰)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	-	(۳,۳۰۴,۲۴۲,۷۸۱)	(۳۷۴,۶۹۲,۳۹۴)	(۴۹,۴۶۹,۳۳۶)	(۱,۸۸۰,۱۲۱,۲۵۱)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۱۲/۱۷-۶۵۷۵
-	-	(۲,۳۱۹,۰۸۸,۲۰۵)	(۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۲,۶۵۸,۲۰۵)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۹
-	-	(۲,۴۲۴,۸۳۴,۵۴۱)	(۱۸۸,۶۹۰,۱۱۸)	(۳۲,۲۱۱,۰۳۵)	(۱,۹۳۲,۶۵۸,۲۰۵)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۱۱/۰۱
-	-	(۲,۶۳۷,۸۶۷,۳۴۱)	(۷۲,۱۵۶,۰۰۰)	(۱۲,۲۶۵,۵۰۴)	(۲,۵۵۳,۳۴۵,۸۳۷)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۲/۲۳-۸۰۰
-	-	(۵,۳۳۷,۰۱۸,۴۰۰)	(۲۲۳,۹۶۸,۰۰۰)	(۳۰,۸۵۶,۵۱۳)	(۴,۹۸۲,۱۹۳,۸۸۷)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۸۰۰
-	-	(۵,۳۰۴,۶۲۵,۹۴۲)	(۴۱۱,۵۴۴,۰۰۰)	(۵۹,۹۱۱,۶۷۴)	(۴,۸۳۳,۱۷۰,۲۶۸)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۳/۰۵-۴۰۰
-	-	(۵,۴۱۰,۷۰۰,۷۳۲)	(۹۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۴,۳۴۸,۳۲۰,۷۳۲)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۴/۱۰-۴۰۰
-	-	(۵,۷۰۶,۲۶۷,۴۶۲)	(۳۵۰,۵۳۳,۵۰۸)	(۴۴,۰۸۳,۸۹۵)	(۵,۳۱۱,۶۵۰,۰۵۹)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰۰
-	-	(۶,۵۶۳,۶۵۴,۷۹۹)	(۵۲۲,۲۱۷,۵۰۰)	(۵۲,۳۲۱,۷۵۰)	(۵,۹۸۹,۲۱۵,۵۴۹)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۱۰۰
-	-	(۷,۰۳۸,۱۸۰,۵۱۰)	(۳۶۷,۹۶۷,۰۶۱)	(۵۱,۴۵۷,۵۰۸)	(۶,۶۱۸,۷۵۵,۹۴۱)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۲/۲۳-۱۰۰۰
-	-	(۹,۸۸۸,۵۰۲,۳۳۹)	(۵۱۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۸۰,۳۳۸,۳۳۴)	(۹,۳۹۴,۸۱۴,۰۱۵)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۳/۰۵-۱۰۰۰۰
-	-	(۱۱,۷۱۷,۳۸۴,۹۱۲)	(۸۷۵,۸۹۲,۳۵۷)	(۱۲۷,۶۱۰,۳۲۷)	(۱۰,۷۱۳,۸۸۳,۳۲۸)					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۳/۲۰-۱۰۰۰
(۵,۲۵۸,۵۶۷,۷۴۹)	-	-	-	-	-					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۲۰۰
۲,۳۶۰,۴۰۸,۳۹۹	-	-	-	-	-					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۴۳
۱۲,۷۳۱,۰۲۶,۰۴۷	-	-	-	-	-					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۳۴۷
۱,۱۶۵,۴۱۷,۰۱۴	-	-	-	-	-					اختیار عملی - ۱۱/۱۱-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰
۱۰,۹۹۸,۲۸۳,۷۱۱	۶۷۱,۵۵۶,۹۳۴,۴۳۲	(۱۷,۴۱۷,۵۹۱,۰۱۴)	(۳,۳۲۱,۲۸۳,۰۱۲)	۶۹۱,۱۶۵,۸۰۸,۴۵۸						

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۱۹,۰۳۷,۳۱۱,۶۱۸)	۳۳۲,۳۸۱,۳۵۴,۹۰۳	۱۶-۱
-	۴,۶۲۲,۷۳۷,۴۵۳	۱۶-۲
-	۳۳۸,۰۹۸,۴۲,۴۹۸	۱۶-۳
(۱۱۹,۰۳۷,۳۱۱,۶۱۸)	۳۷۰,۸۲۳,۹۳۴,۸۵۴	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
 سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار معامله

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶,۲۴۰,۵۲۵,۹۰۰	(۳۱,۸۱۶,۶۷۷,۶۶۶)	(۷۱۲,۶۷۳,۳۷۵)	(۳۸۹,۱۱۹,۶۶۳)	(۱۷۳,۳۴۹,۵۵۹,۶۲۸)	۱۴۲,۵۳۴,۶۷۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۷۳,۰۰۰	سایپا
-	(۳۲,۱۳۵,۸۴۲,۰۷۵)	(۱۰,۱۹۰,۳۷۸,۲۳۴)	(۵۵۶,۴۵۵,۹۱۶)	(۳۲۴,۴۱۵,۶۵۴,۷۱۸)	۲۰۳,۸۵۵,۶۴۶,۷۹۳	۳۹۱,۳۷۷,۶۳۳	ایران خودرو
۶۰,۱۹۱,۳۲۷,۱۲۶	۳۰,۴۱۶,۹۶۳,۲۰۹	(۶۸۹,۶۸۸,۱۷۸)	(۳۷۶,۵۶۹,۷۴۵)	(۱۰۶,۴۵۴,۴۱۴,۴۵۸)	۱۳۷,۹۳۷,۶۳۵,۵۹۰	۴۹,۵۲۸,۷۷۴	بانک اقتصاد نوین
(۴۱,۱۳۸,۳۳۸,۵۷۳)	۲,۳۷۱,۵۸۲,۳۷۱	(۴۲۷,۴۴۶,۳۹۱)	(۲۳۳,۳۵۵,۷۲۹)	(۸۲,۵۵۶,۸۶۳,۶۹۵)	۸۵,۴۸۹,۲۷۸,۱۸۶	۸۰,۱۹۶,۳۲۱	بانک پارسیان
(۷,۵۷۹,۸۳۴,۳۳۷)	(۵۷۰,۰۶۴,۶۸۰)	(۱۳,۳۴۴,۰۲۳)	(۷,۲۸۵,۸۳۷)	(۳,۲۱۸,۲۳۹,۴۹۴)	۲,۶۶۸,۸۰۶,۶۷۴	۱,۳۴۳,۸۰۹	توسعه معادن و فلزات
(۷۸۸,۹۴۶,۹۶۳)	۱۹,۰۴۸,۶۰۷,۹۰۷	(۱,۹۵۹,۵۸۵,۶۵۷)	(۱,۰۶۹,۹۳۳,۷۶۹)	(۳۶۹,۸۳۹,۰۰۴,۱۳۷)	۳۹۱,۹۱۷,۱۳۱,۴۷۰	۲۶,۲۵۷,۳۴۵	ملی صنایع مس ایران
۵۲۰,۱۲,۷۰۳,۲۱۱	۵۱,۰۷۸,۹۰۴,۹۶۳	(۹۰۸,۷۸۱,۷۲۴)	(۴۹۶,۱۹۴,۸۳۲)	(۱۲۹,۳۷۳,۴۶۳,۳۹۱)	۱۸۱,۷۵۶,۳۴۴,۹۰۰	۶,۸۹۷,۷۷۴	سیمان فارس و خوزستان
۴,۵۱۳,۲۶۷,۷۶۷	(۱۹۴,۴۸۲,۴۶۴)	(۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۸,۹۷۶,۰۰۰)	(۹۰,۶۸۹,۵۰۶,۴۶۴)	۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سیمان مازندران
(۸۴,۶۹۲,۸۶۰,۹۴۴)	(۶۶,۰۳۸,۰۲۰,۹۸۸)	(۲,۱۵۵,۷۹۰,۵۶۱)	(۱,۱۷۷,۰۶۱,۶۴۶)	(۴۹۳,۸۶۳,۲۸۰,۹۷۱)	۴۳۱,۱۵۸,۱۱۲,۱۹۰	۱۶۵,۱۹۴,۶۷۹	فولاد مبارکه اصفهان
(۳,۵۲۴,۱۳۵,۱۵۳)	۱۷۵,۵۳۸,۲۰۵,۶۹۴	(۹,۸۱۱,۱۳۹,۸۲۹)	(۵,۳۵۶,۸۸۲,۳۴۷)	(۱,۷۷۱,۵۲۱,۷۳۷,۹۶۲)	۱,۹۶۲,۲۲۷,۹۶۵,۸۳۲	۱,۷۴۵,۷۵۴,۴۱۸	بانک ملت
(۲۴,۴۹۰,۶۹۲,۵۱۷)	۶۶,۶۳۹,۱۰۰,۶۱۹	(۳,۷۹۵,۸۵۶,۳۶۶)	(۲,۰۷۲,۵۳۷,۵۲۱)	(۶۸۶,۶۶۳,۷۵۸,۶۹۸)	۷۵۹,۱۷۱,۲۵۳,۱۰۴	۱,۴۳۷,۸۳۴,۳۴۳	بانک تجارت
(۶,۳۸۳,۶۲۶,۳۹۱)	(۱۶,۰۸۷,۳۱۵,۷۰۲)	(۱,۶۳۱,۱۶۷,۱۰۶)	(۸۹۰,۶۱۷,۲۴۰)	(۳۳۹,۷۹۸,۹۵۲,۶۵۱)	۳۲۶,۲۳۳,۴۲۱,۲۹۵	۵۰۸,۹۴۴,۴۹۵	بانک صادرات ایران
(۵۹,۶۹۴,۴۸۸,۳۵۴)	۲۷,۶۵۳,۹۰۰,۱۵۱	(۴۳۳,۸۸۴,۵۱۳)	(۳۳۱,۴۴۰,۹۴۴)	(۵۶,۴۶۷,۶۷۶,۹۹۲)	۸۴,۷۷۶,۹۰۲,۶۰۰	۶,۱۵۲,۱۷۰	نفت سیاهان
(۸۵,۳۳۴,۹۸۲,۲۷۷)	۲۳۵,۸۰۴,۸۶۱,۳۳۹	(۲۴۰,۰۴۶,۳۵۸,۵۵۷)	(۱۳,۱۰۶,۵۳۱,۱۷۹)	(۴,۵۲۸,۰۱۱,۱۴۳,۲۵۹)	۴,۸۰۰,۹۲۷,۱۷۱,۶۳۴	۴,۷۲۰,۹۴۴,۷۶۱	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				نام سهام			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
(۸۵,۳۳۴,۹۸۲,۳۷۷)	۲۳۵,۸۰۴,۸۶۱,۳۳۹	(۲۴,۰۰۴,۶۳۵,۸۵۷)	(۱۳,۱۰۶,۵۳۱,۱۷۹)	(۴,۵۲۸,۰۱۱,۴۳۲,۵۵۹)	۴,۸۰۰,۹۲۷,۱۷۱,۶۳۴		نقل از صفحه قبل				
(۲۰,۶۶۸,۲۸۷,۶۲۴)	۱۰,۳۲۰,۳۸۱,۰۰۰	(۲۰,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۷۴,۵۰۰)	(۳۰,۱۱۵,۳۹۴,۵۰۰)	۴۰,۶۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کشت و دام قیام اصفهان				
-	۱۳,۲۶۰,۹۰۲,۵۹۳	(۳۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۷۷۸,۷۰۰)	(۴۸,۴۴۸,۳۶۸,۷۰۷)	۶۲,۱۹۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیحان				
۲۵,۶۴۳,۶۲۴,۲۰۹	(۷۹,۴۳۵,۲۶۴,۴۲۸)	(۱,۲۰۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۵۶,۷۰۱,۵۰۰)	(۳۱۸,۱۲۶,۰۱۲,۹۲۸)	۲۴۰,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری				
(۵,۵۱۷,۶۶۷,۱۸۲)	۱۶,۰۸۲,۳۳۷,۵۱۳	(۹۹۹,۳۴۸,۵۱۴)	(۵۴۵,۶۴۴,۲۸۹)	(۱۸۲,۳۴۲,۴۷۷,۴۸۴)	۱۹۹,۸۶۹,۷۰۲,۸۰۰	۱۲,۱۸۷,۱۷۷	سرمایه گذاری صدرتلمین				
(۱۰,۴۸۱,۰۶۰,۸۱۱)	۲۱,۴۷۳,۵۱۰,۱۲۶	(۸۲۴,۶۱۵,۷۳۷)	(۴۵۰,۲۴۰,۱۸۱)	(۱۴۲,۱۷۴,۷۷۷,۲۳۰)	۱۶۴,۹۳۳,۱۴۳,۲۶۴	۷۵,۷۲۲,۲۸۸	سرمایه گذاری تلمین اجتماعی				
-	۱۷,۱۶۰,۶۱۴,۱۵۸	(۲۸۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۹۵۰,۱۶۰)	(۳۸,۷۹۵,۴۷۵,۶۸۲)	۵۶,۳۹۲,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰	پویا زرکان آق دره				
-	(۳۰,۰۸۱,۹۵۰,۴۱۵)	(۸۰۵,۱۴۳,۲۲۹)	(۴۳۹,۶۰۸,۲۰۳)	(۱۷۹,۸۶۵,۸۴۴,۷۶۳)	۱۶۱,۰۲۸,۶۴۵,۷۸۰	۴۴۱,۱۷۴,۳۷۲	ذوب آهن اصفهان				
-	۱,۲۱۶,۱۶۸,۲۰۰	(۵۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۷۵,۱۰۰)	(۹,۵۶۹,۸۰۶,۷۰۰)	۱۰,۸۷۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کشت و صنعت هلال				
۵۲۲,۵۰۹,۹۴۳	۳,۹۲۹,۳۸۹,۲۰۰	(۴۴,۷۳۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۲۲,۵۸۰)	(۴,۹۴۷,۴۵۸,۳۲۰)	۸,۹۴۶,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد				
-	۱,۳۳۵,۹۹۲,۳۲۸	(۳۰,۳۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۵۳۰,۶۹۶)	(۴,۶۲۲,۴۰۰,۹۷۶)	۶,۰۵۵,۲۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس				
-	۷,۳۸۹,۶۸۷,۱۳۳	(۶۸۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۴۱,۶۵۰)	(۶,۱۱۰,۱۴۶,۲۱۷)	۱۳,۶۰۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو				
-	۷۲۹,۲۶۱,۶۰۳	(۲۹,۷۷۳,۰۵۰)	(۱۶,۲۵۶,۰۸۵)	(۵,۱۷۹,۱۱۹,۲۶۲)	۵,۹۵۴,۶۱۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰	کولان سل				
-	(۳۳۶,۲۱۱,۹۶۶)	(۱۸۰,۹۶,۹۷۵)	(۹,۸۸۰,۹۴۸)	(۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳)	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	رهیاب پیام گستران				
-	۳,۶۳۱,۷۷۶,۵۱۹	(۱۸۹,۴۴۵,۴۳۴)	(۱۰,۳۰۳,۳۷۰,۲۰۶)	(۳۳,۹۶۴,۴۲۷,۴۶۱)	۳۷,۸۸۹,۰۸۶,۶۳۰	۸,۲۰۱,۱۰۱	گروه توسعه مالی فیروزه				
(۱۶۴,۳۲۲,۷۷۲)	-	-	-	-	-	-	گروه س توسعه صنعتی ایران				
(۷,۵۸۶,۵۸۹,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	ایرکا پارت صنعت				
(۱,۶۸۵,۹۳۴,۴۳۴)	-	-	-	-	-	-	تایدوآتر خاورمیانه				
۷,۳۱۶,۲۰۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو				
۳,۶۵۸,۷۳۵,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	پارس دارو				
(۷,۶۵۹,۱۱۰,۰۰۹)	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا				
(۱۰۱,۹۵۶,۷۸۰,۳۷۶)	۳۳۲,۳۸۱,۳۵۴,۹۰۳	(۲۹۰,۶۷,۳۴۶,۷۸۶)	(۱۵,۸۸۰,۷۷۲,۹۷۷)	(۵,۵۳۶,۱۵۰,۴۷۷,۴۳۲)	۵,۸۱۳,۴۶۹,۹۵۵,۰۹۸		جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)				

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۱,۹۵۶,۷۸۰,۳۷۶)	۲۳۲,۳۸۱,۳۵۴,۹۰۳	(۳۹,۰۶۷,۳۴۹,۷۸۶)	(۱۵,۸۷۰,۷۷۲,۹۷۷)	(۵,۵۳۶,۱۵۰,۴۷۷,۴۳۲)	۵,۸۱۳,۴۶۹,۹۵۵,۰۹۸	نقل از صفحه قبل
۱۸,۳۱۷,۵۷۱,۷۹۸	-	-	-	-	-	کویر تابر
(۳,۹۵۸,۵۴۴,۴۸۰)	-	-	-	-	-	شهد
(۱۹,۱۹۵,۷۸۱,۵۳۹)	-	-	-	-	-	فرآورده های غذایی و قند چهارمحال
۲,۵۴۴,۹۷۱,۷۶۴	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
(۱۱۱,۳۳۳,۶۲۶)	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۳۳۵,۱۶۵,۸۶۰)	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
(۴۰۹,۷۴۷,۴۱۰)	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
(۱۷۳,۳۳۷,۴۶۸)	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۹,۴۹۰,۶۷۴	-	-	-	-	-	اخشان خراسان
(۱,۳۰۲,۸۰۰,۵۰۰)	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باطری
(۱۱۳,۶۱۹,۹۱۵)	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
(۱,۵۳۵,۸۰۷,۲۵۰)	-	-	-	-	-	کانی کرین طبس
(۷۵۹,۹۵۱,۲۲۵)	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
۱,۹۹۳,۴۹۱,۸۸۰	-	-	-	-	-	مهرمام مین
۲,۱۰۴,۴۴۰,۹۱۶	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادران
(۵۰۰,۹۳۲,۵۷۷)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پایا تدبیرارسا
۱,۴۶۴,۳۴۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	پویا
(۷,۳۶۹,۹۶۵,۰۰۳)	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۴,۳۷۴,۹۳۵,۴۸۳)	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷,۲۳۱,۷۱۳,۷۴۳	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
(۱۰۸,۳۳۲,۶۸۰,۳۴۷)	۲۳۲,۳۸۱,۳۵۴,۹۰۳	(۳۹,۰۶۷,۳۴۹,۷۸۶)	(۱۵,۸۷۰,۷۷۲,۹۷۷)	(۵,۵۳۶,۱۵۰,۴۷۷,۴۳۲)	۵,۸۱۳,۴۶۹,۹۵۵,۰۹۸	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۸,۳۳۲,۶۸۰,۳۴۷)	۲۳۲,۳۸۱,۳۵۴,۹۰۳	(۲۹,۰۶۷,۳۴۹,۷۸۶)	(۱۵,۸۷۰,۷۷۲,۹۷۷)	(۵,۵۳۶,۱۵۰,۴۷۷,۴۳۲)	۵,۸۱۳,۴۶۹,۹۵۵,۰۹۸		نقل از صفحه قبل
(۱۰,۳۳۱,۰۵۷,۸۶۸)	-	-	-	-	-		گروه صنعتی بارز
۱۲,۸۳۰,۲۵۲,۶۶۱	-	-	-	-	-		ح - گروه صنعتی بارز
(۱۲,۵۹۴,۶۱۳,۵۰۰)	-	-	-	-	-		گروه دارویی سبحان
۵۹,۱۷۷,۷۸۴,۵۸۷	-	-	-	-	-		سیمان صوفیان
(۸,۸۸۷,۵۵۷,۱۳۰)	-	-	-	-	-		داروسازی جابرین حیان
(۱۷,۰۲۵,۵۵۷,۷۵۰)	-	-	-	-	-		صنایع لاستیکی سهند
(۹,۶۴۷,۲۵۵,۲۵۰)	-	-	-	-	-		گسترش نفت و گاز پارسیان
(۶,۲۳۴,۴۲۶,۶۱۱)	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
۱۴,۵۹۳,۶۵۴,۴۸۵	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری خوارزمی
(۳۳,۷۹۰,۶۶۱,۹۲۷)	-	-	-	-	-		تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۱۴,۹۹۴,۳۵۰,۲۰۰)	-	-	-	-	-		تولیدی چدن سازان
(۱۵,۶۰۱,۸۹۲,۹۰۵)	-	-	-	-	-		پلی اکریل ایران
(۱۱,۲۳۳,۵۸۲,۸۳۲)	-	-	-	-	-		پتروشیمی پارس
(۳,۲۵۶,۵۰۷,۸۰۰)	-	-	-	-	-		کشت و صنعت جوبن
(۴,۵۴۴,۶۲۸,۸۵۷)	-	-	-	-	-		سیمرغ
(۷,۶۱۰,۱۳,۴۸۹)	-	-	-	-	-		کشت و دامداری فکا
(۷,۱۱۳,۷۶۴,۳۳۸)	-	-	-	-	-		پدیده شیعی قرن
(۳,۶۲۷,۸۷۸,۸۲۷)	-	-	-	-	-		سیمان ساوه
۱۰۰,۷۴۹,۹۶۸,۳۶۲	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سیمان تاسمین
(۴۱,۸۶۴,۲۰۱,۶۷۲)	-	-	-	-	-		گسترش سوخت سبز آگروس (سهامی عام)
۲۰,۲۵۵,۵۹۰	-	-	-	-	-		ح بیمه ایران - معین
(۱۱۹,۰۳۷,۳۱۱,۶۱۸)	۲۳۲,۳۸۱,۳۵۴,۹۰۳	(۲۹,۰۶۷,۳۴۹,۷۸۶)	(۱۵,۸۷۰,۷۷۲,۹۷۷)	(۵,۵۳۶,۱۵۰,۴۷۷,۴۳۲)	۵,۸۱۳,۴۶۹,۹۵۵,۰۹۸		

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سیرده کلایی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴,۶۳۲,۷۳۷,۴۵۳	(۸۵۳,۱۲۷,۲۲۶)	(۳۴۹,۹۸۳,۸۱۲,۷۹۱)	۳۵۵,۴۶۹,۶۷۷,۴۷۰	۱۴,۲۵۳	GoldBar طلا
-	۴,۶۳۲,۷۳۷,۴۵۳	(۸۵۳,۱۲۷,۲۲۶)	(۳۴۹,۹۸۳,۸۱۲,۷۹۱)	۳۵۵,۴۶۹,۶۷۷,۴۷۰		

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ریال
-	-	-	۱,۳۶۶,۴۴۴,۱۵۲	(۲,۵۸۹,۰۰۶)	اختیار خودرو-۷۰-۴۰-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۶,۸۷۹,۶۳۲,۳۷۱	(۹,۵۷۹,۱۳۸)	اختیار خودرو-۷۰-۴۵-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۳۷۱,۳۱۳,۶۵۷	(۵۵۹,۷۱۸)	اختیار خودرو-۷۰-۳۸-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۱۱,۱۶۷,۳۹۸,۵۳۹	(۷,۷۴۱,۵۴۳)	اختیار وملت-۱۲۰-۱۲۰-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۵,۱۰۰,۳۶۴,۳۱۳	(۴,۸۲۲,۲۰۰)	اختیار وملت-۱۱۰-۱۱۰-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۲۰,۳۹۴,۲۰۷	(۳۹,۱۲۳)	اختیار وملت-۷۰-۷۰-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۲,۳۵۸,۸۷۲,۳۸۵	(۲,۶۷۲,۹۱۵)	اختیار وصادر-۵۵-۵۵-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۶,۴۵۵,۸۲۹,۰۱۲	(۴,۷۱۲,۶۱۰)	اختیار حساب-۵۰-۵۰-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۵۴۹,۶۷۸,۰۳۲	(۸۲۸,۲۱۱)	اختیار خودرو-۴۵-۴۵-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	(۳۵۹,۹۸۴,۱۷۰)	(۱,۷۲۴,۵۶۲)	اختیار فعلی-۱۶-۱۶-۵/۰۵/۱۴
-	-	-	۳۳۸,۰۹۸,۴۲,۴۹۸	(۳۵,۲۶۹,۰۲۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	
۱۲,۴۱۰,۸۶۱,۸۶۵	۴,۳۶۷,۶۶۶,۵۱۷	(۷۳۳,۹۵۵,۶۸۳)	۵,۰۹۱,۶۲۲,۲۰۰	۱۲۶	۴۰,۴۰۹,۷۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	بانک اقتصاد نوین						
۲۷,۴۳۳,۹۴۰,۱۰۶	۱۰,۵۴۸,۶۴۱,۴۵۶	(۱,۷۵۵,۶۹۸,۵۴۴)	۱۲,۳۰۴,۳۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۱۵۲,۱۷۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	نفت سپاهان						
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۶,۱۱۴,۹۱۳	(۵۷,۰۳۳,۹۴۷)	۲,۷۴۳,۱۴۸,۸۶۰	۵۸۰	۴,۷۲۹,۵۶۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	کوبر تابر						
۷,۴۴۸,۰۳۵,۴۸۸	۴,۴۲۴,۲۴۲,۴۲۴	(۳۷۵,۷۵۷,۵۷۶)	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	کشت و دام قیام اصفهان						
-	۲۲,۰۴۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۹,۲۵۰	۲,۳۸۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	پویا زرکان آبی دره						
-	۴۷۹,۰۳۳,۲۹۱	(۳۳,۴۶۶,۷۰۹)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	کشت و صنعت هلال						
-	۱,۱۳۳,۶۸۲,۰۶۵	(۹,۳۱۷,۹۳۵)	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	توسعه نیشکر و صنایع جانبی						
-	۳۵۳,۴۶۳,۳۴۹	(۶,۵۳۶,۶۵۱)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس						
-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد						
-	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	-	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۳۷۱	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	تولیدی کوچین						
-	۳۶۳,۸۲۸,۳۵۵	-	۳۶۳,۸۲۸,۳۵۵	۱,۱۷۷	۳۰۹,۱۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	کولان سل						
-	۲۰۷,۶۳۲,۰۶۱	(۳۴,۵۵۷,۹۳۹)	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	۴۱۴	۵۸۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	رهیاب پیام گستران						
۱۰,۹۷۳,۵۷۶,۰۴۲	-	-	-					پتروشیمی پارس						
۶۶,۲۶۶,۴۱۳,۵۰۱	۴۷,۶۸۱,۸۲۵,۲۳۰	(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	۵۰,۵۷۸,۱۵۰,۲۱۴											

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۴/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۶۶,۲۶۶,۴۱۳,۵۰۱	۴۷,۶۸۱,۸۲۵,۲۳۰	(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	۵۰,۵۷۸,۱۵۰,۲۱۴	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۶۷۱,۴۸۴,۸۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۱۷,۴۸۲,۶۷۵,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	تایداوتر خاورمیانه
۴,۶۴۲,۳۹۹,۷۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهند
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲,۵۳۳,۴۱۹,۰۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱,۷۷۵,۷۳۵,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه‌معدن و فلزات
۵,۷۳۸,۴۰۲,۰۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۹,۷۵۲,۴۲۷,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۳۰,۱۶۸,۷۶۱,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۳۸۲,۴۴۹,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۷,۳۳۰,۰۰۰,۵۸۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۴,۷۱۳,۶۶۳,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابرین حیاح
۳,۳۱۶,۴۶۹,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۶۲۲,۴۹۴,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	البرزدارو
۱۹۴,۳۳۶,۸۰۱,۵۴۹	۴۷,۶۸۱,۸۲۵,۲۳۰	(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	۵۰,۵۷۸,۱۵۰,۲۱۴	-	-	-	-	-	جمع صفحه (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره شش‌ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۴,۳۳۶,۸۰۱,۵۴۹	۴۷,۶۸۱,۸۲۵,۲۳۰	(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	-	۵۰,۵۷۸,۱۵۰,۲۱۴				نقل از صفحه قبل
۵۸,۴۶۶,۰۳۸,۶۴۴	-	-	-	-				بانک تجارت
۱,۹۹۹,۷۴۶,۳۵۴	-	-	-	-				تولیدی چدن سازان
۷,۴۹۶,۹۸۸,۸۲۹	-	-	-	-				کشت و دامداری فکا
۸,۲۶۹,۷۳۲,۹۸۶	-	-	-	-				سیمرغ
۶,۲۹۷,۷۲۵,۸۶۳	-	-	-	-				پدیده شیمی قرن
۲,۵۴۸,۳۷۷,۱۵۶	-	-	-	-				سیمان ساوه
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				بیمه اتکایی ایران معین
۱,۰۷۹,۶۱۵,۹۰۸	-	-	-	-				نشاسته و گلوکز آردینه
۲,۷۳۲,۰۸۸,۵۳۰	-	-	-	-				گسترش سوخت سبزآگرس
۵۱۴,۹۹۱,۱۸۲	-	-	-	-				تولیدی برنا باتری
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۳۴۸,۵۱۶,۱۲۹	-	-	-	-				کانی کربن طبس
۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۲۵,۳۹۰,۶۶۴	-	-	-	-				صنایع ارتباطی آوا
۱۹۴,۴۹۳,۷۸۳	-	-	-	-				صنایع الکترونیک مادیران
۴۶۸,۷۱۵,۸۴۷	-	-	-	-				پویا
۳۳۴,۱۴۹,۴۸۸,۶۴۴	۴۷,۶۸۱,۸۲۵,۲۳۰	(۲,۸۹۶,۳۲۴,۹۸۴)	-	۵۰,۵۷۸,۱۵۰,۲۱۴				

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سپرده های بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۹۳۸,۴۰۳,۷۳۵	۱۶۱,۴۲۷,۷۹۹,۱۴۰	-	۱۶۱,۴۲۷,۷۹۹,۱۴۰	بانک گردشگری
۵۴۸,۸۸۰	۱,۰۸۵,۳۴۸	-	۱,۰۸۵,۳۴۸	بانک خاورمیانه
۲۰,۹۳۸,۹۵۲,۶۱۵	۱۶۱,۴۲۸,۸۸۴,۴۸۸	-	۱۶۱,۴۲۸,۸۸۴,۴۸۸	

۱۹- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۸۵۷,۲۹۸,۰۷۲	۱,۵۶۲,۴۵۰,۰۶۱	۱۹-۱	سایر درآمدها- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۲۲,۰۴۱,۲۳۵	۷,۴۷۴,۹۲۷,۵۵۰		تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۶,۳۳۲,۵۹۷		سایر
۲,۰۷۹,۳۳۹,۳۰۷	۹,۰۴۳,۷۱۰,۲۰۸		

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۰۵۰,۴۵۸,۴۰۳	۸۵,۹۵۲,۱۷۷,۷۰۹	سبد گردان توسعه فیروزه آسیا (مدیر)
۹۸۰,۳۲۷,۷۱۲	۹۷۷,۶۷۱,۰۹۶	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی)
۳۱,۵۷۹,۲۳۵,۰۰۹	۳۸,۸۵۸,۴۷۷,۴۷۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۱,۰۵۰,۷۱۰,۱۰۴	۱,۰۴۷,۸۶۲,۷۵۸	حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)
۹۴,۶۶۰,۷۳۱,۳۲۸	۱۲۶,۸۳۶,۱۸۹,۰۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری دریای آبی فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۳۹,۴۷۰,۴۱۰	۸,۹۸۰,۱۲۶,۴۳۳	هزینه نرم افزار
۴۸۵,۰۶۳,۷۹۵	۵۱۸,۸۸۱,۲۳۵	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۲۱۲,۸۱۹,۰۳۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۲۵,۴۷۳,۳۲۸	۱۲۷,۰۱۰,۱۴۶	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۷,۴۴۵,۱۳۶	۴۷,۱۸۷,۲۸۲	هزینه تاسیس
۳۰,۰۵۶,۶۱۰	۱۵,۳۹۸,۴۸۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۴,۲۴۹,۳۷۸	هزینه تصفیه
۳۹۲,۹۷۶,۹۴۸	-	هزینه رتبه بندی
۴۲,۲۲۲,۱۸۰	-	هزینه مجامع
۱۳,۰۸۹	-	سایر هزینه‌ها
۴,۸۶۲,۷۲۱,۴۹۶	۹,۹۰۵,۶۷۱,۹۹۲	

۲۲- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۵۷,۹۹۹,۸۴۴,۴۹۲	۳,۲۱۱,۰۰۸,۸۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۳۷۵,۶۸۵,۶۳۰,۰۰۰)	(۴,۷۲۵,۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۸۲,۳۱۴,۲۱۴,۴۹۲	(۱,۵۱۴,۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰)	

۲۳- تعهدات، دارایی‌ها و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات، دارایی‌ها و بدهی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری دریای آبی، فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۴- 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:

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		اشخاص وابسته		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق و موسس	سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰/۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۰/۳٪	۳۰۰,۰۰۰	موسس	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۹٪	۳۲,۳۸۴,۱۴۱	۹٪	۱۷,۴۹۹,۹۰۰			
۳٪	۷,۹۹۳,۰۴۰	۵٪	۸,۶۸۰,۸۳۰	بازارگردان	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان و اشخاص وابسته
۵٪	۱۲,۲۱۳,۱۴۱	۰٪	-	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق ارمغان فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۳۰۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری فعلی	یگانه اقبال نیا	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۲۴,۲۵۷	۰/۰۰٪	-		عادی	
۰/۰۱٪	۲۴۰,۹۶	۰/۰۱٪	۲۴۰,۹۶		عادی	
۱۸٪	۴۵,۵۶۷,۶۷۵	۱۵٪	۲۹,۲۳۴,۸۲۶			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		موضوع معامله		ارزش معامله	
		مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	تاریخ معامله	ریال	ریال	ریال
سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر	(۶۱,۷۳۲,۷۹۷,۱۱۴)				۸۵,۹۵۲,۱۷۷,۷۰۹	
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	(۵۴۴,۹۳۱,۴۲۹)				۹۷۷,۶۷۱,۰۹۶	
مؤسسه آتیه اندیش نمودگر	حسابرس	(۱۰,۴۷۸,۶۲۰,۷۵۸)		طی دوره مالی		۱۰,۴۷۸,۶۲۰,۷۵۸	
صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان	(۲۰,۵۵۷,۸۳۷,۵۴۳)				۳۸,۸۵۸,۴۷۷,۴۷۷	
کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت همگروه مدیر صندوق	۵,۴۳۰,۸۰۴,۳۲۶				۱۰,۸۸۲,۰۰۴,۸۱۴	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.