

## صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

### صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت


باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می‌گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیا
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۰	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیشبینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۲ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مجید پورنعمت رودسری	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	امیرحسین عسکری زاده	موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۳۱,۳۹۳,۳۳۷,۳۶۶	۲۲,۲۲۶,۸۴۶,۲۹۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۶۰۲,۵۷۰,۹۲۴	۱۷,۳۸۳,۲۷۸,۹۳۸	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳,۲۰۳,۴۴۷,۱۹۴	۲,۷۰۱,۱۰۸,۳۱۲	۷	حسابهای دریافتی
۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۸۰,۷۵۳,۶۷۴	۸	سایر داراییها
۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	۳۲۷,۶۲۹,۲۳۱	۹	موجودی نقد
<b>۴۲,۹۶۵,۷۸۰,۰۷۸</b>	<b>۴۲,۷۱۹,۶۱۶,۴۵۳</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>			
	۳۲۳,۲۴۷,۱۴۳	۱۰	جاری کارگزاران
۸۶۱,۷۱۹,۳۰۴	۶۳۲,۹۴۶,۵۶۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۸۳,۷۰۷,۴۳۷	۲۱۳,۵۷۲,۲۱۰	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۴۳۵,۴۰۸,۲۸۲	-	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
<b>۱,۸۸۰,۸۳۵,۰۲۳</b>	<b>۱,۱۶۹,۷۶۵,۹۱۵</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵</b>	<b>۴۱,۵۴۹,۸۵۰,۵۳۸</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
<b>۳,۷۰۷,۶۹۳</b>	<b>۵,۰۲۲,۳۴۴</b>		<b>خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
درآمد ها				
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷,۲۴۸,۵۷۸,۲۹۶	(۱,۷۵۲,۵۲۳,۱۹۱)	(۳,۶۶۹,۸۶۹,۰۴۲)	
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۲۱,۳۰۳,۴۰۶	(۵۰,۲۹۰,۲۸۳,۴۶۰)	(۵,۶۶۰,۳۳۲,۵۴۵)	
۱۷ سود سهام	۲,۶۱۷,۴۰۱,۷۲۷	۲,۶۴۷,۲۳۰,۵۹۸	۴,۳۸۴,۶۶۱,۴۳۷	
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۱۳,۲۶۱,۰۴۳	۷۲۰,۰۱۹,۹۸۸	۹۲۳,۴۷۸,۶۷۸	
۱۹ سایر درآمدها	۴۲۷,۳۳۴,۲۳۴	۳۵۳,۹۰۶,۰۸۰	۳۸۳,۰۱۶,۶۱۹	
جمع درآمد ها	۱۲,۸۲۷,۲۲۸,۱۰۰	(۳,۰۶۰,۶۴۹,۹۸۵)	(۳,۷۳۸,۹۴۴,۸۵۳)	
هزینه ها				
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۲۳۴,۱۰۱,۲۹۷)	(۱,۴۹۶,۰۷۲,۳۸۸)	(۲,۰۰۰,۸۶۷,۲۴۵)	
۲۱ سایر هزینه ها	(۲۱۱,۷۰۵,۹۴۸)	(۱۸۶,۲۳۳,۲۹۵)	(۲۵۸,۲۲۹,۸۶۲)	
جمع هزینه ها	(۱,۴۴۵,۸۰۷,۲۴۵)	(۱,۶۸۲,۳۰۵,۶۸۳)	(۲,۲۵۹,۰۹۷,۱۰۷)	
سود(زیان) خالص	۱۱,۳۹۱,۴۲۰,۸۵۵	(۴,۷۴۲,۹۵۵,۶۶۸)	(۵,۹۹۸,۰۴۱,۹۶۰)	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۲۸/۴۵	(۱۱/۶۱)	(۱۴/۶۰)	
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۲۷/۴۱	(۱۳/۲۰)	(۱۴/۶۶)	

**صورت گردش خالص داراییها**

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۱,۰۸۱	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۷	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸
۳۲۴	۲,۵۳۸,۵۶۳,۴۲۷	۴,۹۵۴	۴,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۱۳۲)	(۱۳,۴۶۵,۰۷۸,۷۹۹)	(۴,۰۹۳)	(۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	(۸۲)
-	-	-	(۲۶,۱۱۳,۳۲۱)
-	۱۱,۳۹۱,۴۲۰,۸۵۵	-	(۵,۹۹۸,۰۴۱,۹۶۰)
۸,۲۷۳	۴۱,۵۴۹,۸۵۰,۵۳۸	۹,۴۴۸	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
تعدیلات  
خالص داراییها-تعدیلات ناشی از عملکرد  
سود(زیان) خالص دوره مالی  
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

**سود (زیان) خالص**

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

**تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص**

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال = خالص داراییهای پایان دوره / سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

**۱- اطلاعات صندوق**

**۱-۱- فعالیت صندوق**

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۸۹/۴/۲۸ تحت شماره ۱۰۷۹۸ نزد سازمان بورس اوراق بهادار 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 حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادر رهنی و سایر اوراق بهادر گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۲ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزا حسنی، پلاک ۱۱ طبقه ۵ کارگزاری فیروزه آسیا می باشد.

مدت فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۵ تمدید گردید.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.firoozehfund.com](http://www.firoozehfund.com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است

ردیف	تعداد واحدهای		درصد واحدهای
	ممتاز تحت تملک	تحت تملک	
۱	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۵۰	۳۰٪
۲	گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۲۵ به شماره ثبت ۲۱۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
بداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ به شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران خیابان ولی عصر، بالاتر از نیایش، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه دوم، واحد ۶

### ۳- مبنای صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به روش ارزش بازار عمل می شود. برای تعیین خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی؛

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 سهم 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 سهم در پایان 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 فرا بورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

**۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود

**۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری**

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه یا 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.

۲-۲-۴- 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 روزانه 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 اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

### صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۳ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۱۳ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۵/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۵/۲ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۳ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنه	هزینه های دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۷۲/۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- 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 واحد های 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 آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود





۲۳-۲۰۴۳۷۸۱۹۴	۲۳-۰۱۰۱۰۸۳۱۲	(۲۰۷۰۹۶۲۷۸۴۳)	۲۹۰۹۰۳۶۰۱۵۵
۴۹۰۵۳۸۶۴	-	-	-
۱۷۳۱۳۳۳	۱۹۲۶۴۶۲	(۹۱۷۳)	۱۹۳۵۶۳۵
۲,۱۵۲,۶۶۱,۹۵۷	۲,۶۶۹,۱۸۱,۸۵۰	(۲۰۷۰۹۶۱۸,۵۷۰)	۲۹۰۷۰۸۰۱۰۰۵۲۰
ریال	ریال	ریال	ریال
تیزریل شده	تیزریل شده	تیزریل شده	تیزریل شده
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱		

ساز  
کمپنیه سه شرکتی در پانزده  
سه شرکتی در پانزده

۸- حساب های دریافتی

۰	۹۷۷	۴,۱۷۴,۸۴۲,۴۸۲	۱۶-۱۱,۹۱۱	۴,۱۵۸,۸۳۰,۵۷۱	۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴
۰	۹۷۷	۴,۱۷۴,۸۴۲,۴۸۲	۱۶-۱۱,۹۱۱	۴,۱۵۸,۸۳۰,۵۷۱	۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴
خالص ازین فروش (ریال)	خالص ازین فروش (ریال)	خالص ازین فروش (ریال)	سه شرکتی در پانزده	سه شرکتی در پانزده	تاریخ سررسید	

۲- کفایت سرمایه

۰	۲۰۰۲۲	۱۲,۲۰۸,۴۳۶,۴۵۶	۲۲۴۳۰۷۰۹۶۳۲	۱۲,۹۸۴,۱۲۸,۴۹۷	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۰	۱,۳۶	۵۳۶,۵۹۱,۲۱۲	۴,۰۴۸,۲۴۱	۵۳۲,۵۷۰,۴۷۱	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۰	۲,۲۳	۹۵۲,۷۶۴,۹۸۴	۰	۹۵۲,۷۶۴,۹۸۸	۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۰	۲,۵۵	۱,۰۴۷,۴۵۰,۹۶۴	۲۶,۳۲۲,۳۵۴	۱,۰۱۱,۱۲۸,۷۱۰	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۰	۴,۳۶	۱,۸۲۱,۹۵۱,۹۶۳	۷۰,۵۰۸,۵۵۳	۱,۷۵۱,۳۴۳,۴۱۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۱
۷۶۰,۲۵۷,۰۹۲۴	۵۰۵	۲,۱۵۸,۴۷۳,۰۰۷	۷۸,۱۲۰,۴۴۰	۲,۰۸۰,۳۴۲,۵۶۷	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۱
۰	۱۵,۶۶	۴,۶۹۱,۱۷۶,۳۲۶	۲۵,۲۸۷,۹۷۵	۴,۶۵۵,۸۸۸,۳۵۱	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۱
خالص ازین فروش (ریال)	خالص ازین فروش (ریال)	خالص ازین فروش (ریال)	سه شرکتی در پانزده	سه شرکتی در پانزده	تاریخ سررسید	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱					

۱- اوراق مشارکت

۰	۱۷,۳۴۳,۳۷۸,۹۳۸		
۰	۴,۱۷۴,۸۴۲,۴۸۲	۲-۲	
۰	۱۲,۲۰۸,۴۳۶,۴۵۶	۲-۱	
ریال	ریال		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	بابت	

۶- سرمایه گذاری

۱۳۹۵ ساله به نام شرکت سرمایه گذاری توسعه مالی  
بابت

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

۸- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۲ سال می‌باشد.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۷۱,۷۳۱,۵۱۶	(۲۰۰,۱۴۰,۱۰۶)	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	مخارج نرم افزار
۰	۹,۰۲۲,۱۵۸	(۱۰,۹۷۷,۸۴۲)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	برگزاری مجمع
۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۸۰,۷۵۳,۶۷۴	(۲۱۱,۱۱۷,۹۴۸)	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	۳۲۷,۶۲۹,۲۳۱
۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	۳۲۷,۶۲۹,۲۳۱

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۲۴-۸۱۰-۸۴۹ جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳۲۳,۲۴۷,۱۴۳)	۹۶,۶۰۶,۰۸۲,۱۲۶	۹۶,۱۷۸,۶۷۹,۲۴۵	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸
۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	۰	۰	۰	۰
۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	(۳۲۳,۲۴۷,۱۴۳)	۹۶,۶۰۶,۰۸۲,۱۲۶	۹۶,۱۷۸,۶۷۹,۲۴۵	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸

کارگزاری فیروزه آسیا  
 کارگزاری بانک اقتصاد نوین  
 جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۳۱,۵۸۴,۴۹۹	۲۴۷,۹۸۹,۷۴۷
۳۶۵,۸۸۷,۵۷۷	۱۸۲,۱۰۲,۵۶۰
۲۲۱,۵۳۲,۳۸۲	۱۶۱,۸۱۳,۷۳۶
۴۲,۷۱۴,۸۴۶	۴۱,۰۴۰,۵۱۹
۸۶۱,۷۱۹,۳۰۴	۶۳۲,۹۴۶,۵۶۲

مدیر  
 ضامن  
 متولی  
 حسابرس  
 جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۴۴,۵۶۲,۲۳۳	۱۴۴,۵۶۲,۲۳۳
۴۳۹,۱۴۵,۲۰۴	۶۲,۷۶۰,۷۱۰
۰	۶,۲۴۹,۲۶۷
۵۸۳,۷۰۷,۴۳۷	۲۱۳,۵۷۲,۲۱۰

ذخیره کارمزد تصفیه  
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق  
 مالیات تکلیفی  
 جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر است

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۱,۷۷۶	.
۴۳۵,۳۴۶,۵۰۶	.
۴۳۵,۴۰۸,۲۸۲	.

بابت تتمه واحدهای صادر شده  
 بدهی بابت درخواست صدور  
 جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷,۳۷۷,۲۵۲,۱۵۲	۱۰,۰۸۱	۳۶,۵۲۷,۵۰۶,۷۰۴	۷,۲۷۳
۳,۷۰۷,۶۹۲,۹۰۳	۱,۰۰۰	۵,۰۲۲,۳۴۳,۸۳۴	۱,۰۰۰
۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱	۴۱,۵۴۹,۸۵۰,۵۳۸	۸,۲۷۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
 جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۵-۱	۷,۵۲۴,۲۲۱,۷۴۰	(۹۹۳,۸۶۶,۳۳۳)	(۲,۸۰۵,۵۳۸,۳۷۰)
۱۵-۲	(۳۷۲,۰۴۳,۶۵۶)	(۸۴۵,۵۵۵,۱۶۱)	(۹۶۹,۲۶۰,۱۸۳)
۱۵-۳	۹۶,۴۰۰,۲۱۲	۱۰۶,۸۹۸,۳۰۳	۱۰۴,۹۲۹,۵۱۱
جمع	۷,۲۴۸,۵۷۸,۲۹۶	(۱,۷۳۲,۵۲۳,۱۹۱)	(۳,۶۶۹,۸۶۹,۰۴۲)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			سود (زیان) (فروش)	سود (زیان) (فروش)	سود (زیان) (فروش)
			کالمرزد	مالیات	سود (زیان) (فروش)			
۳,۹۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۳,۴۹۴,۲۷۲	(۴,۵۵۹,۰۸۶,۸۶۲)	(۴۴,۴۲۵,۶۳۱)	(۴۱,۹۹۹,۶۴۶)	۳,۶۶۷,۹۷۲,۱۳۴	-	(۷۸۸,۹۵۶,۵۳۳)	
۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۶,۱۶۷,۵۸۸	(۳,۸۸۰,۴۱۳,۶۸۲)	(۲۷,۸۸۰,۴۱۲)	(۲۶,۳۵۲,۰۰۰)	۱,۲۸۱,۵۲۲,۴۹۲	-	(۷۰۵,۰۴۰,۰۸۶)	
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۷,۷۲۱,۸۶۷	(۱,۵۸۳,۶۰۳,۷۲۵)	(۱۳,۵۴۴,۱۲۱)	(۱۲,۸۲۰,۵۳۴)	۹۲۷,۷۳۳,۴۸۷	-	-	
۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۹,۳۴۷,۷۱۰	(۲,۴۶۶,۶۶۱,۳۴۵)	(۱۵,۹۴۷,۷۹۰)	(۱۵,۶۰۴,۰۰۰)	۵۹۱,۱۳۴,۰۷۵	-	-	
۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۴,۳۱۴,۲۹۱	(۲,۰۷۶,۹۶۳,۴۷۶)	(۱۲,۶۹۰,۷۰۹)	(۱۱,۹۹۵,۰۰۰)	۲۷۲,۶۶۵,۱۰۶	-	-	
۶,۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۷,۲۵۴,۹۱۶	(۸,۴۰۱,۳۶۰,۵۳۱)	(۴۶,۷۵۴,۰۸۳)	(۴۴,۱۹۱,۰۰۰)	۲۵۴,۹۴۹,۳۰۱	-	(۵۱,۹۸۶,۴۲۱)	
۵,۹۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۴,۸۴۳,۱۴۴	(۵,۳۹۲,۲۵۸,۲۶۵)	(۳۰,۳۸۵,۹۹۸)	(۲۸,۷۱۹,۲۴۰)	۲۳۳,۴۷۹,۶۴۱	-	۴۲۳,۹۹۱,۷۵۱	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۲,۹۵۵,۵۰۸	(۲,۲۷۰,۹۸۱,۴۸۶)	(۱۲,۹۲۰,۷۲۴)	(۱۲,۶۴۲,۵۹۲)	۲۰۶,۴۱۰,۷۰۶	-	-	
۸۲۸,۳۲۱	۱,۴۰۶,۲۱۱,۱۷۹	(۱,۲۶۳,۲۲۲,۷۷۳)	(۷,۲۵۹,۱۳۶)	(۷,۱۰۲,۸۷۰)	۱۲۸,۵۸۶,۴۰۰	-	-	
۳۷,۰۰۰	۶۱۵,۳۳۱,۲۳۹	(۶۸۴,۴۳۰,۸۸۱)	(۳,۱۷۶,۴۵۶)	(۳,۱۰۸,۰۷۹)	۱۲۴,۶۱۶,۲۲۳	-	-	
۵۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۶۵۹,۲۵۲	(۷۱۴,۲۷۸,۹۵۵)	(۴,۲۱۵,۷۴۷)	(۴,۱۲۵,۰۰۰)	۹۴,۰۲۹,۵۵۱	-	-	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۷۹۰,۶۹۷	(۱,۲۵۲,۴۰۶,۱۰۱)	(۶,۹۰۵,۹۳۴)	(۶,۷۵۷,۳۶۹)	۷۱,۷۲۱,۳۲۳	-	-	
۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۹۸۵,۹۳۱	(۲,۸۲۳,۹۲۰,۹۶۰)	(۱۵,۶۰۱,۹۸۸)	(۱۴,۷۴۶,۶۷۵)	۶۴,۷۱۶,۳۰۸	-	-	
۹,۰۴۴۲	۱,۳۱۳,۴۸۹,۵۷۶	(۱,۲۲۷,۳۵۴,۳۲۱)	(۷,۰۲۰,۶۰۲)	(۶,۶۲۵,۷۳۰)	۶۲,۴۸۸,۹۲۳	-	-	
۳۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۸۸۶,۰۰۵	(۴۹۱,۸۳۲,۳۰۵)	(۲,۷۸۶,۹۹۵)	(۲,۷۲۷,۰۰۰)	۴۲,۵۳۹,۷۰۵	-	-	
۷۳,۰۰۰	۲۰۲,۷۶۷,۰۸۵	(۱۵۹,۲۹۰,۳۲۹)	(۱۰,۴۶,۷۲۵)	(۱۰,۲۴,۱۹۰)	۴۱,۴۰۵,۸۴۱	-	-	
۴۲۳,۰۰۰	۵۰۳,۶۶۴,۵۳۷	(۴۵۸,۱۱۱,۶۱۸)	(۲,۶۰۰,۱۰۰)	(۲,۵۴۴,۰۴۳)	۴۰,۴۰۹,۰۶۶	-	-	
۴۸۰,۰۰۰	۸۹۱,۸۵۱,۲۸۰	(۸۴۹,۳۴۱,۱۳۳)	(۴,۶۰۳,۹۲۰)	(۴,۵۰۴,۰۰۰)	۳۳,۴۰۱,۴۲۴	-	-	
۱۴۵,۰۰۰	۵۱۲,۴۱۶,۵۵۹	(۴۹۰,۱۰۳,۳۷۹)	(۲,۶۴۵,۱۹۱)	(۲,۵۸۸,۲۵۰)	۱۷,۰۷۹,۷۳۹	-	-	
۲۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۹۰۰,۲۷۸	(۲۶۴,۷۹۴,۹۷۸)	(۱,۴۰۹,۰۰۰)	(۱,۴۰۹,۰۰۰)	۱۱,۲۰۵,۵۷۸	-	-	
۲۰,۶۶۰	۲۷,۱۹۵,۰۵۴	(۲۱,۷۲۳,۲۸۶)	(۱,۴۵,۳۵۷)	(۱,۳۷,۳۸۹)	۵,۱۸۹,۰۰۲	-	-	
۳۷,۰۰۰	۶۳,۱۴۳,۱۰۳	(۵۹,۴۹۶,۸۷۹)	(۳۵,۹۵۷)	(۳۱,۸۹۰)	۳,۰۰۳,۳۲۷	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۵,۵۶۹,۱۷۹	
-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۷۱۵,۴۷۵	
-	-	-	-	-	-	-	(۹۴,۲۲۳,۲۶۴)	
-	-	-	-	-	-	-	(۷۲۸,۹۵۸,۷۱۲)	
-	-	-	-	-	-	-	(۸۳۷,۰۰۱,۷۸۰)	
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۵۱,۵۹۲	
-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۸,۱۶۸,۶۶۲)	
-	-	-	-	-	-	-	(۷۰۱,۱۴۴)	
-	-	-	-	-	-	-	(۷,۶۷۳,۰۴۵)	
-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۹۰۲,۹۰۷	
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۵۷۶,۳۴۰	
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۰۷,۲۹۵,۲۵۴)	
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۹۳,۳۵۰	
-	-	-	-	-	-	-	(۸۰۶,۶۷۷,۴۴۲)	
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۰۶۲,۵۷۲	
-	-	-	-	-	-	-	(۸۳۳,۸۹۹,۳۶۹)	
-	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۲۸۴,۹۸۴	
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۹۲۶,۰۵۱	
-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۴۲۳,۷۴۸	
-	-	-	-	-	-	-	(۸,۷۸۸)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۸۱۸,۴۴۱)	
-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۰۰۷,۶۸۷)	
-	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۶۰,۴۸۵)	
-	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۳۵۵,۸۳۹)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۴۹۰,۹۵۶)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۹۷۸,۳۴۲)	
-	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۶۹۶,۳۰۵)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۱۵,۳۴۸)	
-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۴,۵۳۳,۹۲۳)	
-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۵۴۹,۱۲۹,۰۳۱)	
-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۷۶۵,۱۶۹,۶۴۱	

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱					تعداد	
		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
-	-	۲۱۴,۸۵۵,۵۶۷	(۸۴۴,۳۸۰)	(۸۹۲,۳۵۴)	(۶۷۰,۵۰۸,۱۴۰)	۸۸۷,۱۰۱,۴۴۱	۸۳۳,۳۳۳	حق تقدم سهام شرکت تشریح
-	-	۱۲,۴۵۳,۰۹۳	(۷,۰۴۰,۶۶۳)	(۷,۴۴۹,۰۲۲)	(۱,۳۶۶,۷۰۰,۱۰۵)	۱,۳۹۳,۶۴۲,۸۸۳	۱۹۰,۰۰۰	ج. پتروشیمی پردیس
(۳۸۰,۵۷۰,۷۱۳)	(۳۸۰,۵۷۰,۷۳۰)	-	-	-	-	-	-	ح سرمایه گذاری غدیر
(۲۵۲,۴۴۸,۲۵۸)	(۲۵۲,۴۴۸,۲۵۸)	-	-	-	-	-	-	ت-صنعتی و صنعتی چادر ملو
(۲۳۲,۵۳۶,۱۷۳)	(۲۳۲,۵۳۶,۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	ت-سرمایه گذاری توسعه ممان و فلزات
(۱۰۳,۷۰۵,۰۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	ت- سرمایه گذاری اعتلا البرز
-	-	(۱۳,۴۴۳,۵۱۷)	(۱,۱۵۱,۲۵۰)	(۱,۱۷۶,۵۸۰)	(۳۳۸,۹۵۷,۸۵۷)	۲۲۷,۹۲۲,۱۷۰	۷۵۰,۰۰۰	ح سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
-	-	(۱۲۵,۸۹۹,۷۴۶)	(۳,۰۵۳,۷۱۶)	(۳,۳۰,۸۳۲)	(۷۲۴,۰۷۴,۱۰۸)	۶۰۴,۴۵۸,۹۱۰	۲۲۷,۲۷۲	ح ایران دارو
-	-	(۴۶۰,۰۸۹,۰۵۳)	(۴۲۲,۰۰۰)	(۴۵۷,۰۵۳)	(۵۴۴,۷۱۰,۹۴۷)	۸۵۵۱۰,۹۴۷	۸۰۰,۰۰۰	ح فولاد مبارکه اصفهان
(۹۶۹,۲۶۰,۱۸۳)	(۸۶۵,۵۵۵,۱۶۱)	(۳۷۲,۰۴۳,۶۵۶)	(۱۲,۵۲۲,۰۰۹)	(۱۳,۲۰۶,۸۴۱)	(۳,۵۴۴,۹۵۱,۱۵۷)	۳,۱۹۸,۶۳۶,۳۵۱		جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱					تعداد	
		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
-	-	-	۷۶,۱۶۷,۲۸۱	(۱,۳۳۹,۶۴۰)	(۱,۷۸۰,۹۵۳,۳۳۹)	۱,۸۵۸,۵۶۰,۳۶۰	۲,۰۰۰	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
-	-	-	۲۳,۴۵۰,۴۰۳	(۹۷۲,۲۹۰)	(۱,۳۳۰,۷۹۳,۷۱۷)	۱,۲۵۵,۳۱۶,۴۱۰	۱,۳۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
(۲۳,۸۹۳,۸۸۰)	(۲۳,۸۹۳,۸۸۲)	-	-	-	-	-	-	اوراق لیزینگ رایان سایپا
۹۳,۹۲۷,۲۴۴	۹۳,۹۲۷,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت پروژه های شهرداری شیراز
۳۶,۸۶۴,۹۴۱	۳۶,۸۶۴,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۱,۹۶۸,۷۹۴)	-	(۳,۲۱۷,۴۷۲)	(۹,۶۹۷,۹۲۰)	(۱۲,۵۱۳,۴۳۰,۸۷۱)	۱۲,۵۱۹,۹۱۱,۳۱۹	۱۲,۱۰۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	
۱۰۴,۹۲۹,۵۱۱	۱۰۶,۸۹۸,۳۰۳	۹۶,۴۰۰,۲۱۲	(۱۲,۱۰۹,۸۵۰)	(۱۵,۵۲۵,۱۷۸,۰۲۷)	۱۵,۶۳۳,۶۸۸,۰۸۹			

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱				
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۷۵,۱۳۴,۳۸۲)	(۱,۴۸۹,۴۴۷,۳۷۹)	۸۵۵,۲۵۱,۳۷۸	(۱۴,۴۷۰,۵۰۰)	(۱۵,۲۰۹,۷۸۹)	(۲,۰۰۹,۰۶۸,۳۳۳)	۲,۸۹۴,۱۰۰,۰۰۰
.	.	۲۲۹,۶۲۸,۴۰۹	(۲۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۲۳,۸۰۰)	(۳,۹۴۶,۹۴۷,۷۹۱)	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱۵۰,۹۳۰,۶۵۳	.	(۳,۲۳۳,۸۳۱)	(۴,۰۲۳,۹۱۱,۸۲۹)	۴,۱۷۸,۰۷۶,۳۱۳
.	.	۱۳۴,۰۹۰,۱۷۰	.	(۵,۱۸۲,۹۸۲)	(۶,۵۵۷,۰۸۶,۱۵۶)	۶,۶۹۶,۳۵۹,۳۰۸
.	.	۱۲۹,۶۸۵,۳۱۰	(۵,۲۵۵,۲۵۰)	(۵,۵۶۰,۰۵۴)	(۹۱۰,۵۴۹,۳۸۵)	۱,۰۵۱,۰۴۹,۹۹۹
۳۱,۴۸۴,۹۳۶	۱۰,۶۶۹,۰۷۳	۱۰,۶۶۹,۰۷۳	(۲,۲۴۷,۰۰۰)	(۲,۳۷۷,۳۲۶)	(۳۳۸,۰۸۴,۹۳۶)	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰
.	.	۵۰,۱۰۹,۲۱۰	.	(۱,۴۱۱,۲۸۳)	(۱,۷۷۱,۸۴۲,۷۵۳)	۱,۸۲۳,۳۶۳,۲۴۶
۲۶,۲۵۰,۰۸۳	.	۲۵,۷۷۸,۹۶۵	.	(۱,۶۷۱,۹۵۲)	(۲,۱۳۲,۶۹۴,۰۴۲)	۲,۱۶۰,۱۴۴,۹۵۹
.	.	۲۱,۶۹۹,۸۴۸	.	(۴۱۵,۶۶۵)	(۵۱۴,۹۱۹,۳۶۴)	۵۲۷,۰۳۴,۸۷۷
.	.	۱۹,۰۳۴,۵۹۲	.	(۷۲۸,۰۱۱)	(۹۲۳,۷۲۰,۳۹۲)	۹۵۲,۵۰۲,۹۹۵
.	.	۱۰,۴۹۲,۷۱۰	.	(۸۱۱,۳۵۵)	(۱,۰۳۶,۹۵۸,۲۵۴)	۱,۰۴۸,۲۴۲,۳۱۹
۳۹۵,۳۷۷,۵۳۳	۴۸۷,۱۳۵,۲۶۲	۸,۳۴۳,۲۵۳	(۸,۳۰۸,۹۰۰)	(۸,۶۸۵,۰۱۶)	(۱,۶۱۶,۵۴۲,۸۳۰)	۱,۶۴۱,۷۷۹,۹۹۹
(۳۳,۴۰۱,۱۷۶)	.	.	.	.	.	.
(۶۸۷,۸۹۳,۵۹۰)	(۶۴۵,۳۸۹,۴۲۵)	.	.	.	.	.
۳,۰۴۶,۶۷۴	.	.	.	.	.	.
(۲۵۷,۵۰۴,۵۵۲)	(۶۴,۳۳۱,۰۲۷)	.	.	.	.	.
(۸۱۲,۰۰۹,۹۴۸)	(۳۲۲,۰۷۱,۲۰۱)	.	.	.	.	.
(۳۶۹,۵۹۹,۶۸۱)	(۲۰۵,۳۸۸,۳۳۵)	.	.	.	.	.
(۹۰,۵۸۰,۸۵۱)	(۲۹۰,۹۸۳,۴۳۳)	.	.	.	.	.
(۲,۰۹۲,۷۴۷,۶۳۵)	(۴۹۵,۳۵۵,۶۹۵)	.	.	.	.	.
(۱۸,۳۹۶,۲۶۷)	(۴۲,۹۵۴,۱۸۶)	.	.	.	.	.
.	(۶۱۳,۰۴۵,۶۴۳)	.	.	.	.	.
.	(۲۳۸,۷۷۶,۲۵۳)	.	.	.	.	.
۲,۹۹۷,۱۷۸	(۱۴,۹۷۵,۶۴۹)	.	.	.	.	.
.	(۶۹۲,۶۳۵,۶۶۷)	.	.	.	.	.
.	(۴۰۰,۲۹۶,۲۵۴)	.	.	.	.	.
(۳۰۱,۵۵۸,۹۷۱)	.	.	.	.	.	.
(۲۱۱,۰۱۰,۳۱۰)	.	.	.	.	.	.
(۴۷۸,۷۱۴,۳۱۳)	.	.	.	.	.	.
(۳۸,۵۰۲,۵۲۰)	.	.	.	.	.	.
.	.	(۷۶۰,۶۶۴)	(۱,۳۱۱,۶۰۰)	(۱,۳۴۰,۴۵۵)	(۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸)	۲۶۲,۳۱۹,۹۹۹
.	.	(۲۵,۴۹۶,۰۲۱)	(۱۹,۴۱۰,۰۰۰)	(۱۹,۸۳۷,۰۲۰)	(۳,۸۶۸,۲۴۹,۰۰۱)	۳,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۷۶,۷۳۷,۹۶۱)	(۳,۶۵۶,۱۳۸)	(۳,۸۶۸,۱۹۴)	(۸۰۰,۴۴۱,۱۶۵)	۷۳۱,۲۲۷,۵۳۵
.	.	(۸۵,۰۳۸,۳۳۸)	(۱,۸۳۷,۶۹۵)	(۱,۸۷۸,۱۲۴)	(۴۴۸,۸۶۱,۵۰۸)	۳۶۷,۵۳۸,۹۹۹
۱۳۸,۶۶۵,۱۴۶	(۷۶۸,۵۷۵)	(۱۵۸,۶۷۴,۵۰۰)	(۲۰,۵۰۱,۰۰۰)	(۲۱,۶۹۰,۰۵۸)	(۴,۳۱۶,۸۳۳,۴۴۲)	۴,۱۰۰,۲۰۰,۰۰۰
.	.	(۳۷۳,۷۲۴,۳۵۶)	(۱۴,۲۸۷,۵۰۰)	(۱۵,۱۱۶,۱۷۵)	(۳,۲۰۱,۸۲۰,۶۸۱)	۲,۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰
(۵,۶۶۰,۳۳۲,۵۴۵)	(۵,۰۲۹,۲۸۳,۴۶۰)	۱۰,۲۱,۳۰۳,۴۰۶	(۱۱۲,۳۸۵,۵۸۳)	(۱۳۱,۴۵۱,۰۹۲)	(۳۸,۵۸۸,۸۲۰,۴۷۰)	۳۹,۸۵۳,۸۶۰,۵۵۰

ارتباطات سباز ایران  
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران  
اوراق لیزینگ رایان سایبا  
اجاره رانپل ماهانه ۲۰ درصد  
پتروشیمی فجر  
تاسرمایه گذاری مسکن  
شهرداری مشهد ۱۳۹۲-تارگ هومن  
مراجه مگموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد  
اجاره رانپل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد  
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱  
مشارکت من.صن.کلرکان نفت ۳ماهه ۲۱%  
پتروشیمی پردیس - بورسی  
سرمایه گذاری دارویی تامین  
شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز  
سرمایه گذاری مسکن پردیس  
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود  
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق  
رادیناتور ایران  
ایران دارو  
فولاد مبارکه اصفهان  
شهرسازی و خفخه سازی باغشبه  
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات  
شیشه همدان  
آ.س.ب  
سرمایه گذاری اعتبار ایران  
پخش البرز  
ح . سرمایه گذاری مسکن شمال شرق  
ح . پتروشیمی پردیس  
ح . سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود  
ح . ایران‌خارو  
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید  
نفت ایرانول  
سرمایه گذاری البرز  
سرمایه گذاری سینجان  
سرمایه گذاری مسکن  
بانک پاسارگاد





**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۳۷,۰۵۳,۷۶۳ ریال	۴۳,۰۱۱,۹۰۴ ریال	۶۵,۰۲۰,۸۶۲ ریال
سود اوراق مشارکت	۱,۱۵۴,۱۱۴,۰۲۳	۲۴۳,۳۳۸,۴۸۳	۵۵۸,۴۵۷,۸۱۶
سود اوراق گواهی بانکی	۳۲۱,۴۴۲,۶۵۱	۴۳۳,۶۶۹,۶۰۱	-
جمع	۱,۵۱۲,۶۱۰,۴۳۷	۷۲۰,۰۱۹,۹۸۸	۹۲۳,۴۷۸,۶۷۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
			سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
متعدد	-	۲۲ درصد	۳۷,۰۶۲,۹۳۶ ریال	(۹,۱۷۳) ریال	۳۷,۰۵۳,۷۶۳ ریال
جمع			۳۷,۰۶۲,۹۳۶	(۹,۱۷۳)	۳۷,۰۵۳,۷۶۳

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			ملاحظات
			سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
۱۳۹۴/۰۵/۰۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۶۹۵,۷۷۵,۶۱۴	-	۶۹۵,۷۷۵,۶۱۴	مراجعه مگامونور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۵/۰۲/۰۴	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۱۷۸,۳۹۰,۷۱۴	-	۱۷۸,۳۹۰,۷۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۳۹۴/۱۱/۱۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱ درصد	۱۳۸,۸۲۰,۹۴۹	-	۱۳۸,۸۲۰,۹۴۹	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
۱۳۹۴/۱۱/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱ درصد	۷۶,۹۱۴,۶۸۹	-	۷۶,۹۱۴,۶۸۹	مشارکت س.س. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۱۳۹۵/۰۲/۱۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸ درصد	۲۴,۳۶۵,۱۲۰	-	۲۴,۳۶۵,۱۲۰	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۱۳۹۵/۰۱/۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲ درصد	۲۴,۳۱۸,۷۲۲	-	۲۴,۳۱۸,۷۲۲	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰ درصد	۱۵,۷۲۸,۲۱۵	-	۱۵,۷۲۸,۲۱۵	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
سنگ آهن گل گهر					۱۰۳,۳۷۰,۳۴۱	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز					۱۴۰,۰۶۸,۱۴۲	
جمع			۱,۱۵۴,۱۱۴,۰۲۳	-	۱,۱۵۴,۱۱۴,۰۲۳	

۱۸-۳- سود اوراق گواهی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
			سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۳۹۳/۰۷/۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲ درصد	۳۲۱,۴۴۲,۶۵۱ ریال	-	۳۲۱,۴۴۲,۶۵۱ ریال
جمع			۳۲۱,۴۴۲,۶۵۱	-	۳۲۱,۴۴۲,۶۵۱

۱۹- سایر درآمدها

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۹-۱	۱۱۸,۹۸۶,۷۲۰	۲۴۵,۹۰۸,۰۹۰	۲۷۵,۰۲۷,۵۰۷
برگشت هزینه تنزیل - سود سپرده سال مالی قبل	۸,۳۹۰	-	-
برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل	-	۱۰۷,۹۹۷,۹۹۰	-
جمع	۴۲۷,۳۳۴,۲۳۴	۳۵۳,۹۰۶,۰۸۰	۳۸۳,۰۱۶,۶۱۹

۱۹-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه گذاری می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۵۴,۲۰۳,۶۱۲	۷۱۳,۹۰۹,۹۳۴	۵۵۰,۷۸۴,۷۱۸	ضامن صندوق
۷۷۷,۰۲۲,۱۸۸	۵۸۱,۷۲۵,۱۲۳	۴۶۵,۰۶۸,۱۰۷	مدیر صندوق
۲۲۱,۵۳۲,۳۸۲	۱۶۵,۰۶۷,۸۷۳	۱۶۱,۸۱۳,۷۳۶	متولی صندوق
۴۸,۱۰۹,۰۶۳	۳۵,۳۶۹,۴۵۸	۴۶,۴۳۴,۷۳۶	حسابرس صندوق
۲,۰۰۰,۸۶۷,۲۴۵	۱,۴۹۶,۰۷۲,۳۸۸	۱,۲۲۴,۱۰۱,۲۹۷	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳۲,۵۶۱,۳۵۷	۱۶۹,۴۱۳,۷۷۲	۲۰۰,۱۴۰,۱۰۶	هزینه نرم افزار
۲۰,۰۷۷,۸۲۸	۱۱,۶۱۹,۴۳۴	۱۰,۹۷۷,۸۴۲	هزینه مجامع
۱,۷۶۰,۰۰۱	۱,۳۷۰,۰۰۱	۵۸۸,۰۰۰	کارمزد بانکی
۳,۸۲۰,۱۶۰	۳,۸۲۰,۱۶۰	.	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۰,۵۱۶	۹,۹۲۸	.	سایر
۲۵۸,۲۲۹,۸۶۲	۱۸۶,۲۳۳,۲۹۵	۲۱۱,۷۰۵,۹۴۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی نداشته است.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر صندوق، ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی دوره مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید اوراق بهادار	فروش اوراق بهادار	خرید- سایر	فروش- سایر
طرف معامله	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق، ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	خیر	۱۰۲,۷۷۷,۶۲۵,۰۵۷	۱۰۲,۴۵۴,۳۷۷,۹۱۴	۰	۰

۲۴-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی تجاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		خالص دوره مالی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
			طلب	بدهی	طلب	بدهی
طرف معامله	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	-	-	(۳۲۳,۲۴۷,۱۴۳)	-	-

توضیح اینکه در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۰ مدیر و تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۶ ضامن صندوق از شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین به کارگزاری فیروزه آسیا انتقال یافته است.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه نبوده، وجود نداشته است.