

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت



باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ 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 دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۰ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۱,۳۹۳,۳۳۷,۳۶۶	۳۰,۳۶۵,۳۶۳,۲۱۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۶۰۲,۵۷۰,۹۳۴	۸,۹۵۷,۰۹۴,۲۶۱	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳,۲۰۳,۴۴۷,۱۹۴	۲,۵۸۶,۷۳۰,۱۳۸	۷	حسابهای دریافتی
۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴	۸	جاری کارگزاران
۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	۹	سایر دارایی ها
۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	.	۱۰	موجودی نقد
۴۲,۹۶۵,۷۸۰,۰۷۸	۴۲,۹۴۱,۰۷۹,۸۹۸		جمع دارایی ها
بدهیها:			
۸۵۲,۸۴۵,۵۰۴	۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۹۲,۵۸۱,۲۳۷	۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۴۳۵,۴۰۸,۲۸۲	.	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۸۸۰,۸۳۵,۰۲۳	۱,۱۵۰,۲۴۴,۸۵۱		جمع بدهیها
۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۷۰۷,۶۹۳	۵,۱۵۸,۷۲۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۷۱۰,۲۱۰,۳۳۳	(۳,۶۶۹,۸۶۹,۰۴۲)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۷۷۱,۹۸۶,۴۰۱	(۵,۶۶۰,۲۳۲,۵۴۵)
۱۷ سود سهام	۳,۴۲۹,۴۹۴,۶۸۵	۴,۲۸۴,۶۶۱,۴۳۷
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۰۰۹,۶۳۶,۳۸۶	۹۲۳,۴۷۸,۶۷۸
۱۹ سایر درآمدها	۵۳۷,۵۶۱,۸۲۹	۳۸۳,۰۱۶,۶۱۹
جمع درآمد ها	۱۴,۴۵۸,۸۸۹,۶۳۴	(۳,۷۳۸,۹۴۴,۸۵۳)
هزینه ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۶۴۱,۳۱۷,۴۹۹)	(۲,۰۰۰,۸۶۷,۳۴۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲۹۳,۴۲۶,۵۰۹)	(۲۵۸,۲۲۹,۸۶۲)
جمع هزینه ها	(۱,۹۳۴,۷۴۴,۰۰۸)	(۲,۲۵۹,۰۹۷,۱۰۷)
سود(زیان) خالص	۱۲,۵۲۴,۱۴۵,۶۲۶	(۵,۹۹۸,۰۴۱,۹۶۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۰/۸۲	(۱۴/۶۰)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۸.۸۲	(۱۴/۶۶)

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۲ 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	۱۱,۰۸۱	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۷	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸
	۵۸۸	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴	۴,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰
	(۳,۵۶۸)	(۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۶۰)	(۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۸,۸۳۸,۲۵۵,۶۳۴)	-	(۲۶,۱۱۳,۳۲۱)
	-	-	-	(۸۲)
	-	۱۲,۵۲۴,۱۴۵,۶۲۶	-	(۵,۹۹۸,۰۴۱,۹۶۰)
	۸,۱۰۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۱۱,۰۸۱	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۸۹ 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 بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ 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 ۱۳۹۴/۰۶/۰۵ 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	۲۵۰	۲۵٪
۲	۷۵۰	۷۵٪
	۱۰۰۰	۱۰۰٪

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
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق 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 منتهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز یا 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
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۴-۱-۳- 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 بازخريد آنها توسط ضامن تعیین می شود

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی 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 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.

ردیف	شرح	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
۱	کل	۱۱۸,۶۶۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۱۸,۶۶۱,۰۰۰	۱۰۰٪
۲	درصد به کل				
۳	درصد به کل				
۴	درصد به کل				
۵	درصد به کل				
۶	درصد به کل				
۷	درصد به کل				
۸	درصد به کل				
۹	درصد به کل				
۱۰	درصد به کل				
۱۱	درصد به کل				
۱۲	درصد به کل				
۱۳	درصد به کل				
۱۴	درصد به کل				
۱۵	درصد به کل				
۱۶	درصد به کل				
۱۷	درصد به کل				
۱۸	درصد به کل				
۱۹	درصد به کل				
۲۰	درصد به کل				
۲۱	درصد به کل				
۲۲	درصد به کل				
۲۳	درصد به کل				
۲۴	درصد به کل				
۲۵	درصد به کل				
۲۶	درصد به کل				
۲۷	درصد به کل				
۲۸	درصد به کل				
۲۹	درصد به کل				
۳۰	درصد به کل				
۳۱	درصد به کل				
۳۲	درصد به کل				
۳۳	درصد به کل				
۳۴	درصد به کل				
۳۵	درصد به کل				
۳۶	درصد به کل				
۳۷	درصد به کل				
۳۸	درصد به کل				
۳۹	درصد به کل				
۴۰	درصد به کل				
۴۱	درصد به کل				
۴۲	درصد به کل				
۴۳	درصد به کل				
۴۴	درصد به کل				
۴۵	درصد به کل				
۴۶	درصد به کل				
۴۷	درصد به کل				
۴۸	درصد به کل				
۴۹	درصد به کل				
۵۰	درصد به کل				
۵۱	درصد به کل				
۵۲	درصد به کل				
۵۳	درصد به کل				
۵۴	درصد به کل				
۵۵	درصد به کل				
۵۶	درصد به کل				
۵۷	درصد به کل				
۵۸	درصد به کل				
۵۹	درصد به کل				
۶۰	درصد به کل				
۶۱	درصد به کل				
۶۲	درصد به کل				
۶۳	درصد به کل				
۶۴	درصد به کل				
۶۵	درصد به کل				
۶۶	درصد به کل				
۶۷	درصد به کل				
۶۸	درصد به کل				
۶۹	درصد به کل				
۷۰	درصد به کل				
۷۱	درصد به کل				
۷۲	درصد به کل				
۷۳	درصد به کل				
۷۴	درصد به کل				
۷۵	درصد به کل				
۷۶	درصد به کل				
۷۷	درصد به کل				
۷۸	درصد به کل				
۷۹	درصد به کل				
۸۰	درصد به کل				
۸۱	درصد به کل				
۸۲	درصد به کل				
۸۳	درصد به کل				
۸۴	درصد به کل				
۸۵	درصد به کل				
۸۶	درصد به کل				
۸۷	درصد به کل				
۸۸	درصد به کل				
۸۹	درصد به کل				
۹۰	درصد به کل				
۹۱	درصد به کل				
۹۲	درصد به کل				
۹۳	درصد به کل				
۹۴	درصد به کل				
۹۵	درصد به کل				
۹۶	درصد به کل				
۹۷	درصد به کل				
۹۸	درصد به کل				
۹۹	درصد به کل				
۱۰۰	درصد به کل				

د- سرسره های گدازنده در سیستم و حقیقت

۱۳۹۵ سال مورخه ۱۳۹۵ سال مورخه ۱۳۹۵ سال مورخه
 در صورتی که در صورتی که در صورتی که
 در صورتی که در صورتی که در صورتی که

כס

מס' חשבון: 1111551-01-17-647
 מס' חשבון: 1111551-01-17-647

•	111'867'114
•	•
•	111'867'114
ח"ל	ח"ל
11/30/0611	11/30/0611

הסך הכולל של החשבון הוא 111'867'114

1- סך החשבון

כס

מס' חשבון: 1111551-01-17-647

111'867'114	•	(111'867'114)	111'867'114	111'867'114
111'867'114	•	(111'867'114)	111'867'114	111'867'114
ח"ל	ח"ל	ח"ל	ח"ל	ח"ל
מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647
	11/30/0611			11/30/0611

2- סך החשבון

כס

מס' חשבון: 1111551-01-17-647
 מס' חשבון: 1111551-01-17-647

111'867'114	111'867'114	111'867'114	111'867'114	111'867'114
111'867'114	111'867'114	111'867'114	•	111'867'114
ח"ל	ח"ל	ח"ל	ח"ל	ח"ל
מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647	מס' חשבון: 1111551-01-17-647
	11/30/0611			11/30/0611

הסך הכולל של החשבון הוא 111'867'114

7- סך החשבון

מס' חשבון: 1111551-01-17-647
 מס' חשבון: 1111551-01-17-647
 מס' חשבון: 1111551-01-17-647

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۱,۵۳۲,۳۸۲	۲۱۵,۸۶۶,۳۴۷	متولی
۳۶۵,۸۸۷,۵۷۷	۲۰۸,۲۱۶,۲۶۱	ضامن
۲۲۲,۷۱۰,۶۹۹	۱۸۶,۰۸۸,۱۲۱	مدیر
۴۲,۷۱۴,۸۴۶	۵۸,۲۲۵,۹۸۹	حسابرس
۸۵۲,۸۴۵,۵۰۴	۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸	جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۹,۱۴۵,۲۰۴	۳۳۷,۲۸۵,۷۱۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۴۴,۵۶۲,۲۳۳	۱۴۴,۵۶۲,۴۲۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۸,۸۷۳,۸۰۰	۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۵۹۲,۵۸۱,۲۳۷	۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳,۳۳۴,۱۵۱,۴۴۵	(۱۶,۲۸۴,۰۰۰)	(۱۷,۲۲۸,۴۷۲)	۱۱۰,۸۶۳,۹۱۷	۳,۲۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
(۸۷۵,۱۳۴,۳۲۲)	۱,۴۰۷,۱۱۳,۶۷۴	(۱۷,۲۵۸,۵۰۰)	(۱۸,۲۵۹,۴۹۳)	(۲,۰۰۹,۰۶۸,۴۰۰)	۳,۴۵۱,۷۰۰,۰۶۸	۱۰۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
۰	۷۶۹,۵۱۲,۳۱۲	(۳۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۳۴,۰۴۱,۱۵۰)	(۵,۵۹۹,۲۷۱,۵۳۸)	۶,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
(۲۳,۴۰۱,۱۷۶)	۷۰۵,۴۰۸,۱۳۷	(۱۲,۱۷۸,۰۰۰)	(۱۲,۸۸۴,۳۲۴)	(۱,۷۰۵,۱۲۹,۵۳۹)	۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
(۶۸۷,۸۹۳,۵۹۰)	۵۰۷,۳۶۵,۷۶۵	(۱۱,۳۱۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۵۸,۸۲۰)	(۱,۷۳۱,۷۶۵,۴۱۵)	۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز
۰	۲۶۵,۵۸۵,۶۰۱	(۲۰,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۱,۲۹۷,۵۴۰)	(۳,۷۱۸,۹۸۶,۸۵۹)	۴,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۰	۱۱۷,۷۶۹,۲۰۲	(۵,۱۹۵,۰۵۰)	(۵,۴۹۶,۳۶۳)	(۹۱۰,۵۴۹,۳۸۵)	۱,۰۳۹,۰۱۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
۰	۸۵,۰۸۲,۹۲۲	۰	(۸۶۸,۶۶۳)	(۱,۰۳۶,۳۵۲,۰۵۰)	۱,۱۲۲,۳۰۳,۶۴۵	۱,۰۰۰	شرکت س.ص. مکرکن نفت ۲۱ ماهه %
۰	۶۵,۶۴۶,۵۱۰	۰	(۳,۱۶۷,۸۶۷)	(۴,۰۲۴,۰۳۶,۳۹۹)	۴,۰۹۲,۸۵۰,۷۷۶	۴,۰۰۰	اوراق لیزینگ رایان سالیبا
۰	۱۵,۴۳۰,۶۶۷	(۱,۱۴۰,۲۵۰)	(۱,۳۰۶,۳۸۴)	(۲۱۰,۲۷۲,۶۹۸)	۲۲۸,۰۴۹,۹۹۹	۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری البرز
(۹۰,۵۸۰,۸۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران دارو
۲,۹۹۷,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آ.س.پ
۳۹۵,۳۷۷,۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس - بورسی
(۳۶۹,۵۹۹,۶۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رادیتور ایران
(۲۵۷,۵۰۴,۵۵۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
۲۰,۴۶۶,۷۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
(۱۸,۳۹۶,۲۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شهرسازی و خانه سازی باغشیشه
(۲۰,۹۲۰,۷۴۷,۶۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۱۱,۰۱۰,۲۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. پتروشیمی پردیس
(۴۷۸,۷۱۴,۳۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
۳۱,۴۸۴,۹۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت-سرمایه‌گذاری مسکن
(۳۸۵۰۲۵۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. ایران‌دارو
۲۶,۲۵۰,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه مگنوتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰	(۱,۳۶۲,۱۷۹)	۰	(۱,۴۸۸,۰۰۶)	(۱,۹۲۳,۳۹۵,۳۷۵)	۱,۹۲۳,۵۲۳,۰۰۲	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۱۵۰۹
۰	(۳,۱۹۶,۳۶۷)	۰	(۱,۴۱۲,۸۲۶)	(۱,۸۲۷,۱۳۹,۵۴۱)	۱,۸۲۵,۳۵۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۱۵۱۲۵
(۸۱۲,۰۰۹,۹۴۸)	(۹۸,۳۳۵,۰۸۶)	(۷)	(۷)	(۹۸,۳۳۶,۴۴۵)	۱,۳۷۳	۱	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق
(۳۰۱,۵۵۸,۹۷۱)	(۱۱۶,۶۹۰,۱۸۱)	(۵,۴۶۰,۹۹۳)	(۵,۷۷۷,۷۳۱)	(۱,۱۹۷,۶۵۰,۰۶۱)	۱,۰۹۲,۱۹۸,۶۰۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	ح. شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالمغ
۰	(۲۶۵,۱۴۵,۴۷۲)	(۴,۷۸۴,۰۰۰)	(۵,۰۶۱,۴۷۲)	(۱,۲۱۲,۱۰۰,۰۰۰)	۹۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	ح. سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
۱۳۸,۶۶۵,۱۴۶	(۳۱۶,۰۲۱,۹۰۳)	(۱۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۱۱,۳۰۰)	(۳,۳۵۵,۴۶۰,۶۰۳)	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن
۰	(۷۰۰,۳۲۸,۶۵۶)	(۱۲,۶۳۷,۵۰۰)	(۱۳,۳۷۰,۴۷۵)	(۳,۲۰۱,۸۲۰,۶۸۱)	۲,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
(۵۶۶۰,۳۳۲,۵۴۵)	۵,۷۷۱,۹۸۶,۴۰۱	(۱۵۳,۴۰۳,۳۰۰)	(۱۶۸,۸۳۱,۶۹۳)	(۳۳,۵۵۰,۴۷۱,۰۷۲)	۳۹,۶۴۴,۶۹۲,۴۶۶	۲۲,۷۲۹,۰۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱۳۹۴	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۰	۷۰۲,۳۱۸,۹۶۰	(۴۸۱,۰۰۴۰)	۷۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۱	۲,۸۰۰,۰۰۰			
۰	۶۲۲,۸۳۵,۶۳۴	(۵۷,۱۶۴,۳۶۶)	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	۱۳۹۴	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۰	۵۱۰,۶۵۹,۵۶۰	(۱۴,۳۴۰,۴۴۰)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	۱۳۹۴	سرمایه گذاری مسکن
۰	۳۵۵,۸۸۰,۵۶۱	(۴۴,۱۱۹,۴۳۹)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	بانک پاسارگاد
۳۴۳,۵۲۹,۴۱۲	۳۲۶,۵۴۵,۰۲۶	(۵۳,۴۵۴,۹۷۴)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۱۳۹۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۸۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱۳۹۴	پتروشیمی پردیس - بورسی
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۱۵	۱۳۹۴	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱۳۹۴	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰	۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۰	۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۱۳۹۴	سرمایه گذاری سبحان
۰	۶۳,۹۵۴,۹۴۴	(۶,۰۴۵,۰۵۶)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۱۳۹۴	پتروشیمی فجر
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۳۱۳,۱۱۲,۷۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	رادیاتور ایران
۲۰۰,۲۰۴,۳۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	ایران دارو
۸۰۰,۷۳۱,۳۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۲۹۶,۰۷۰,۹۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	پخش البرز
۷۶۴,۸۷۴,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۳۳۴,۱۳۸,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
۴,۲۸۴,۶۶۱,۴۳۷	۳,۴۲۹,۴۹۴,۶۸۵	(۱۷۵,۶۰۵,۳۱۵)	۳,۶۰۵,۱۰۰,۰۰۰					

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵۰۲۰۸۶۲	۴۴,۷۴۱,۹۹۸	۱۸-۱
۸۵۸,۴۵۷,۸۱۶	۱,۴۱۹,۲۵۱,۱۳۵	۱۸-۲
-	۵۴۵,۶۴۲,۲۵۳	۱۸-۳
۹۲۲,۴۷۸,۶۷۸	۲,۰۰۹,۶۳۶,۳۸۶	

سود سپرده بانکی
 سود اوراق مشارکت
 سود اوراق گواهی بانکی
 جمع

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	ریال	درصد	متعدد
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۵۰۲۰۸۶۲	۴۴,۷۴۱,۹۹۸	(۲۱,۲۸۹)	۴۴,۷۲۳,۲۸۷	۲۲	-	-	متعدد
۶۵۰۲۰۸۶۲	۴۴,۷۴۱,۹۹۸	(۲۱,۲۸۹)	۴۴,۷۲۳,۲۸۷				جمع

سپرده نزد بانک سامان
 جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	ریال	درصد	متعدد
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۸۱,۴۴۹,۷۲۲	۷۶۱,۰۴۸,۳۹۱	۰	۷۶۱,۰۴۸,۳۹۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۰۵
۰	۲۶۵,۸۳۳,۸۴۱	۰	۲۶۵,۸۳۳,۸۴۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۰۲/۰۴
۰	۱۹۱,۲۰۴,۴۳۵	۰	۱۹۱,۲۰۴,۴۳۵	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۴/۱۱/۱۱
۰	۱۳۰,۴۲۱,۵۴۰	۰	۱۳۰,۴۲۱,۵۴۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۱۹
۰	۳۰,۶۴۹,۵۹۳	۰	۳۰,۶۴۹,۵۹۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۱/۱۴
۰	۲۴,۳۶۵,۱۲۰	۰	۲۴,۳۶۵,۱۲۰	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۱۲
۰	۱۵,۷۲۸,۲۱۵	۰	۱۵,۷۲۸,۲۱۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۴/۱۰/۲۲
۴۲۳,۶۶۹,۶۰۱	۰	۰	۰	-	-	-	-
۱۰۳,۲۷۰,۲۴۱	۰	۰	۰	-	-	-	-
۱۴۰,۰۶۸,۱۴۲	۰	۰	۰	-	-	-	-
۸۵۸,۴۵۷,۸۱۶	۱,۴۱۹,۲۵۱,۱۳۵	۰	۱,۴۱۹,۲۵۱,۱۳۵		۷,۰۰۰,۰۰۰		جمع

مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
 مشارکت س.س کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
 مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
 مشارکت رایان سابیا
 سنگ آهن گهر
 مشارکت شهرداری شیراز
 جمع

۱۸-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	ریال	درصد	متعدد
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۵۴۵,۶۴۲,۲۵۳	۰	۵۴۵,۶۴۲,۲۵۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۷/۲۳
۰	۵۴۵,۶۴۲,۲۵۳	۰	۵۴۵,۶۴۲,۲۵۳		۱,۰۰۰,۰۰۰		جمع

گواهی سپرده لیزینگ رایان سابیا
 جمع

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۵۰۲۷۵۰۷	۲۲۹۶۰۲۰۰۷	۱۹-۱
۱۰۷,۹۸۹,۱۱۲	۳۰۷,۹۵۸,۸۲۲	
۲۸۳۰۱۶۶۱۹	۵۳۷,۵۶۱,۸۲۹	

تعدیل کارمزد کارگزاری
 سایر
 جمع

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.

ب-۲۰

تفاوت در هزینه های جاری
تفاوت در هزینه های غیر جاری

(۸۳۳'۵۵۵'۷۸۷'۷)	(۱۱۱'۱۱۱'۱۱۱)
(۵۰۳'۱۸۳'۵۲۲'۹)	(۷۲'۰۸۷'۵۷۲'۳)
۲۸۸'۳۷۲'۲۶۴'۸	۳۸۹'۴۲۸'۱۳۹'۴
ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

ب-۲۱- تفاوت

ب-۲۱

تفاوت در هزینه های جاری
تفاوت در هزینه های غیر جاری
تفاوت در هزینه های جاری
تفاوت در هزینه های غیر جاری

۲۹۳'۳۲۳'۲۶۱'۹	۲۸۷'۹۲۱'۷۷۵'۱
.	۱۰'۵۱۰'۱
.	۳'۸۲۰'۱۲۷'۳
۰۰۰'۰۱۷	۱'۷۵۰'۰۸۱'۱
۰'۱۰۰'۰۰۰'۰	۷۲۸'۸۸۰'۰'۰
۲۱۲'۳۱۳'۲۸۸	۳۸۲'۱۵۵'۱۳۱'۱
ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

ب-۲۱- تفاوت

ب-۲۱

تفاوت در هزینه های جاری
تفاوت در هزینه های غیر جاری
تفاوت در هزینه های جاری
تفاوت در هزینه های غیر جاری

۱'۵۴۱'۳۱۷'۴۹۹	۲'۰۰۰'۸۵۷'۲۴۵
۳'۲۰۲'۲۶۳'۴	۴'۸۱۰'۹۰۱'۴
۲۱۵'۸۳۳'۳۴۷	۲۲۱'۵۳۳'۲۸۲
۳۲۳'۳۲۸'۲۴۷	۷۷۷'۰۲۲'۱۸۸
۷۳۸'۴۲۲'۵۹۹	۹۵۴'۲۰۳'۵۱۲
ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

تفاوت در هزینه های جاری به شرح زیر است:

ب-۲۰- تفاوت

تفاوت در هزینه های جاری به شرح زیر است:

تفاوت در هزینه های جاری به شرح زیر است:

تفاوت در هزینه های جاری به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

صندوق در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی نداشته است.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر صندوق، ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	دارنده واحدهای ممتاز

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۵-۱- 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	۸۹,۶۰۱,۶۹۷,۷۵۲	۹۰,۳۳۷,۳۰۹,۷۳۶	.	.
طرف معامله	کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق، ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	خیر	۳۳,۵۴۲,۵۹۷,۷۸۴	۳۳,۵۴۲,۵۹۷,۷۸۴	.	.
جمع				۱۲۳,۱۴۴,۲۹۵,۵۳۶	۱۲۳,۸۷۹,۹۰۷,۵۲۰	.	.

۲۵-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی تجاری	خالص دوره مالی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		خالص دوره مالی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
			طلب	بدهی	طلب	بدهی
طرف معامله	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	-	۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴	-	-	-
طرف معامله	کارگزاری بانک اقتصاد نوین	-	-	-	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	-
جمع			۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴	-	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	-

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.

۲۶- روی دادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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