

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت


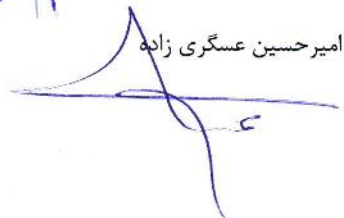
باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ 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 و 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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۰,۳۶۵,۳۶۳,۲۱۲	۳۵,۱۷۰,۸۶۸,۲۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۹۵۷,۰۹۴,۲۶۱	۱۷,۰۰۰,۵۲۰,۳۶۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۵۸۶,۷۳۰,۱۳۸	۳,۰۷۲,۷۸۲,۷۶۲	۷	حسابهای دریافتی
۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴	.	۱۱	جاری کارگزاران
۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	۲۲۳,۲۴۱,۱۵۳	۸	سایر دارایی ها
.	۲,۵۰۵,۶۷۶,۱۳۷	۹	موجودی نقد
<u>۴۲,۹۴۱,۰۷۹,۸۹۸</u>	<u>۵۷,۹۷۳,۰۸۸,۷۰۹</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸	۸۰۳,۷۸۸,۶۲۶	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
.	۱,۷۳۹,۷۲۲,۲۷۵	۱۱	جاری کارگزاران
۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳	۴۹۲,۳۷۴,۴۳۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱,۱۵۰,۲۴۴,۸۵۱</u>	<u>۳,۰۳۵,۸۸۵,۳۳۵</u>		جمع بدهیها
<u>۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷</u>	<u>۵۴,۹۳۷,۲۰۳,۳۷۴</u>	۱۳	خالص داراییها
<u>۵,۱۵۸,۷۲۵</u>	<u>۵,۴۹۹,۷۷۰</u>		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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها						
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳,۰۵۸,۰۰۳,۶۹۴	۶,۳۳۵,۱۹۱,۹۵۱	(۱,۲۹۴,۰۸۱,۳۳۳)	۳,۰۵۸,۰۰۳,۶۹۴	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۸۶۱,۵۷۹,۹۴۱)	۲,۱۴۷,۰۰۴,۷۸۳	(۹۷۱,۵۸۵,۳۸۹)	(۸۶۱,۵۷۹,۹۴۱)	۱۵
سود سهام	۱۶	۳۰۶,۳۵۴,۹۱۶	۳,۴۲۹,۴۹۴,۶۸۵	۲۱۶,۱۰۴,۲۰۴	۳۰۶,۳۵۴,۹۱۶	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۷۵,۴۰۳,۲۵۸	۲,۰۰۹,۶۳۶,۳۸۶	۲۴۸,۳۱۶,۳۳۹	۲۷۵,۴۰۳,۲۵۸	۱۷
سایر درآمدها	۱۸	۲۳۳,۶۷۹,۴۳۸	۵۳۷,۵۶۱,۸۲۹	۲۵۱,۳۹۷,۳۸۱	۲۳۳,۶۷۹,۴۳۸	۱۸
جمع درآمد ها		۳,۰۱۱,۸۶۱,۳۶۵	۱۴,۴۵۸,۸۸۹,۶۳۴	(۱,۵۴۹,۸۴۸,۷۹۸)	۳,۰۱۱,۸۶۱,۳۶۵	
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳۶۰,۵۹۷,۲۵۵)	(۱,۶۴۱,۳۱۷,۴۹۹)	(۴۶۹,۱۰۸,۹۳۰)	(۳۶۰,۵۹۷,۲۵۵)	۱۹
سایر هزینه ها	۲۰	(۷۴,۴۲۶,۴۵۱)	(۲۹۳,۴۲۶,۵۰۹)	(۶۱,۷۹۹,۲۳۴)	(۷۴,۴۲۶,۴۵۱)	۲۰
جمع هزینه ها		(۴۳۵,۰۲۳,۷۰۶)	(۱,۹۳۴,۷۴۴,۰۰۸)	(۵۳۰,۹۰۸,۱۶۴)	(۴۳۵,۰۲۳,۷۰۶)	
سود(زیان) خالص		۲,۵۷۶,۸۳۷,۶۵۹	۱۲,۵۲۴,۱۴۵,۶۲۶	(۲,۰۸۰,۷۵۶,۹۶۲)	۲,۵۷۶,۸۳۷,۶۵۹	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵/۸۸	۳۰/۸۲	۴/۹۷	۵/۸۸	
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲		۴/۶۹	۸/۸۲	۶/۳۰	۴/۶۹	

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱
-	-	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸	۱۲,۲۰۳,۶۶۲,۴۶۳	۲,۱۵۰
(۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸)	(۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۸)	(۱,۶۳۴,۱۳۱,۷۹۵)	(۲۶۲)
(۲,۰۸۰,۷۵۶,۹۶۲)	-	۱۲,۵۲۴,۱۴۵,۶۲۶	-	۲,۵۷۶,۸۳۷,۶۵۹	-
(۳۴۵,۲۲۷,۵۰۲)	-	(۸,۸۳۸,۲۵۵,۶۳۴)	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۳۸,۵۳۰,۸۶۰,۵۹۱	۱۰,۹۵۳	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱	۵۴,۹۲۷,۲۰۲,۳۷۴	۹,۹۸۹

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

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 \pm 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۸۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری 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 گذار، م، نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزااحسنی، 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
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود . 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 سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۵۰	۲۵٪
۲	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
جمع		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 شرکتها ی شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول ، واحد ۱۲

ضامن صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان وزرا - خیابان هفتم - پلاک ۱۰

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی مدبران مستقل است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۵ با شماره ۱۲۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست: تهران، استاد مطهری، خیابان شهید سرافراز، برج موج، پلاک ۱۱، واحد ۷ و ۱۳.

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 ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ 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 روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ 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 ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ 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 آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارایه 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 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 با 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 قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۰/۰۴	۸,۶۰۷,۹۱۵,۰۳۰	۸,۱۷۳,۷۳۲,۱۶۳	۹,۲۷٪	۵,۳۷۴,۱۴۲,۰۸۰	۵,۴۴۱,۰۷۲,۴۵۴	سرمایه گذاریها
۱۱/۶۷	۵,۰۱۲,۸۹۱,۰۴۷	۴,۸۳۵,۴۰۹,۰۹۳	۱,۸۳٪	۱,۰۶۲,۸۸۹,۱۵۷	۱,۱۱۶,۴۲۲,۲۳۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹/۳۶	۴,۰۲۰,۳۹۹,۹۳۹	۴,۹۳۵,۲۴۲,۸۶۵	۴,۴۸٪	۲,۵۹۷,۱۳۰,۰۰۶	۳,۶۸۹,۳۷۹,۰۰۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۶/۱۴	۲,۶۳۶,۲۴۱,۰۴۱	۲,۷۴۲,۵۱۹,۸۸۱	۶,۵۴٪	۳,۷۹۱,۶۷۷,۹۸۱	۳,۹۸۶,۰۱۸,۳۲۵	مواد و محصولات دارویی
۰,۰۰٪	.	.	۲,۰۵٪	۱,۱۸۸,۶۴۱,۷۱۰	۱,۴۹۳,۵۱۲,۱۲۷	خودرو و ساخت قطعات
۰,۰۰٪	.	.	۱۳,۸۹٪	۸,۰۵۳,۶۶۶,۱۵۴	۸,۱۷۰,۵۳۴,۳۴۷	محصولات شیمیایی
۰,۰۰٪	.	.	۱۶,۲۵٪	۹,۴۱۸,۵۷۵,۲۱۵	۹,۶۳۸,۸۵۵,۰۷۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰,۰۰٪	.	.	۶,۳۵٪	۳,۶۸۴,۱۴۵,۹۹۰	۳,۴۸۳,۸۲۳,۲۳۰	سایر محصولات کانی و غیر فلزی
۹/۷۱	۴,۱۷۰,۲۴۲,۰۵۶	۴,۷۲۶,۲۱۷,۷۰۱				واسطه گری های مالی و پولی
۷/۹۶	۳,۴۱۶,۱۸۲,۰۷۴	۲,۸۷۸,۹۲۳,۹۰۳				مخابرات
۵/۸۳	۲,۵۰۱,۴۹۲,۰۲۵	۳,۱۵۵,۲۶۰,۴۵۳				بانکها و موسسات اعتباری
۷۰/۷۱	۳۰,۳۶۵,۳۶۳,۲۱۲	۳۱,۴۴۷,۳۰۶,۰۵۹	۶۰/۱۶۷	۳۵,۱۷۰,۸۶۸,۲۹۳	۳۷,۰۱۹,۶۱۶,۷۹۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
۶-۱	۱۲,۹۸۱,۶۵۱,۹۱۷	۴,۸۶۷,۴۱۱,۳۵۲	اوراق مشارکت بورسی
۶-۲	۴,۰۱۸,۸۶۸,۴۴۷	۴,۰۸۹,۶۸۲,۹۰۹	گواهی سپرده فرابورسی
	۱۷,۰۰۰,۵۲۰,۳۶۴	۸,۹۵۷,۰۹۴,۲۶۱	جمع کل

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
۱,۸۲۳,۹۴۳,۱۷۴	۸,۱۸٪	۴,۷۴۳,۹۰۵,۳۷۳	۰	۴,۷۴۳,۹۰۵,۳۷۳	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۰	۷,۵۶٪	۴,۳۸۰,۷۳۱,۶۸۷	۰	۴,۳۸۰,۷۳۱,۶۸۷	۰	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰	۳,۰۰٪	۱,۷۳۶,۹۷۶,۸۲۶	۰	۱,۷۳۶,۹۷۶,۸۲۶	۰	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰	۳,۶۶٪	۲,۱۲۰,۰۳۸,۰۳۱	۰	۲,۱۲۰,۰۳۸,۰۳۱	۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱,۹۲۲,۰۳۳,۱۹۶	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۱,۱۲۱,۴۳۴,۹۸۲	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪
۴,۸۶۷,۴۱۱,۳۵۲	۲۲,۳۹٪	۱۲,۹۸۱,۶۵۱,۹۱۷	۰	۱۲,۹۸۱,۶۵۱,۹۱۷			جمع

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
۴,۰۸۹,۶۸۲,۹۰۹	۶,۹۳٪	۴,۰۱۸,۸۶۸,۴۴۷	۱۳,۷۱۴,۸۳۵	۴,۰۰۵,۱۵۳,۶۱۲	۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
۴,۰۸۹,۶۸۲,۹۰۹	۶,۹۵٪	۴,۰۱۸,۸۶۸,۴۴۷	۱۳,۷۱۴,۸۳۵	۴,۰۰۵,۱۵۳,۶۱۲			

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۸۲,۱۹۵,۲۰۵	۲,۹۱۴,۷۶۳,۱۴۷	(۱۲۳,۰۳۷,۳۷۳)	۳,۰۳۷,۸۰۰,۵۲۰	سود سهام دریافتنی
۴,۵۳۴,۹۴۳	۳۶,۹۶۸,۵۱۱	(۱۷۰,۷۴۸)	۳۷,۱۳۹,۲۵۹	سود دریافتنی سپرده بانکی
۰	۱۲۱,۰۵۱,۱۰۴	۰	۱۲۱,۰۵۱,۱۰۴	سایر
۲,۵۸۶,۷۳۰,۱۴۸	۳,۰۷۲,۷۸۲,۷۶۲	(۱۲۳,۲۰۸,۱۲۱)	۳,۱۹۵,۹۹۰,۸۸۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۸- سایر داراییها

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	۲۲۳,۲۴۱,۳۴۳	(۷۳,۰۳۸,۹۶۰)	۰	۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	مخارج نرم افزار
۰	(۱۹۰)	(۱۹۰)	۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	۲۲۳,۲۴۱,۱۵۳	(۷۳,۰۳۹,۱۵۰)	۰	۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۲,۵۰۵,۶۷۶,۱۳۷	حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱۵۵۳۱۳۴
۰	۰	حساب جاری بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۴۹-۰۴۰-۱۵۵۳۱۳۴
۰	۲,۵۰۵,۶۷۶,۱۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
نادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
متولی	۵۳,۸۹۸,۶۶۵	۲۱۵,۸۶۶,۳۴۷	
ضامن	۳۶۴,۲۲۳,۱۷۸	۲۰۸,۲۱۶,۲۶۱	
مدیر	۳۱۲,۶۸۶,۷۳۴	۱۸۶,۰۸۸,۱۲۱	
حسابرس	۷۲,۹۸۰,۰۴۹	۵۸,۲۲۵,۹۸۹	
جمع	۸۰۳,۷۸۸,۶۲۶	۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
کارگزاری فیروزه آسیا	۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴	۴۵,۱۲۶,۸۸۰,۲۲۸	(۴۷,۶۰۲,۲۱۴,۴۸۷)	(۱,۷۳۹,۷۲۲,۲۷۵)	۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۷,۲۸۵,۷۱۰	۳۳۷,۲۸۵,۷۱۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۴۴,۵۶۲,۴۲۳	۱۴۵,۵۴۹,۷۲۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۹,۵۳۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳	۴۹۲,۳۷۴,۴۳۴	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۶,۶۳۲,۱۰۹,۵۷۵	۷,۱۰۱	۴۹,۴۳۷,۴۳۳,۲۹۰	۸,۹۸۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۷۲	۱,۰۰۰	۵,۴۹۹,۷۷۰,۰۸۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱	۵۴,۹۳۷,۲۰۳,۳۷۴	۹,۹۸۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۷۱۸,۲۷۰,۷۵۷)	۶,۲۰۵,۶۰۷,۹۶۵	۲,۳۴۰,۱۹۱,۸۴۳	۱۴-۱ خاص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
(۵۸۶,۸۹۹,۲۲۳)	(۳۲۰,۲۷۲,۷۸۹)	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۱۰,۰۸۸,۶۴۷	۴۴۹,۸۵۶,۷۷۵	۱۵۱,۹۲۰,۳۶۷	۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۱,۲۹۴,۰۸۱,۳۳۳)	۶,۳۳۵,۱۹۱,۹۵۱	۳,۰۵۸,۰۰۳,۶۹۴	جمع

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۳۸۴,۲۵۰	(۶۲,۰۰۷,۶۸۷)	(۱۵,۸۳۵,۳۵۶)	(۱۷,۱۷۸,۵۰۰)	(۱۸,۱۷۴,۸۵۳)	(۳,۳۸۰,۸۲۸,۶۵۰)	۳,۴۰۰,۳۴۶,۶۴۷	۳۲۵۳۹	ارتباطات سیر ایران
.	۸۷,۸۵۱,۷۵۱	۲۰,۶۹۷,۷۱۴	(۳,۳۰۳,۳۸۷)	(۳,۳۷۵,۹۴۳)	(۶۲۶,۶۰۱,۲۵۶)	۶۵۳,۹۷۸,۲۰۰	۴۲۳۷۷۰	شرکت سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز
.	۲۸,۰۹۱,۲۹۳	۴۶,۵۱۶,۳۷۰	(۲۰,۳۶۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۴۶,۱۷۰)	(۳,۹۴۲,۶۶۱,۳۹۰)	۴,۰۳۱,۰۰۸,۸۳۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
.	.	۱۲۱,۳۷۵,۶۰۳	(۲,۲۶۴,۸۷۸)	(۲,۳۹۶,۲۴۰)	(۳۲۲,۲۷۷,۵۸۰)	۴۴۸,۳۱۴,۳۰۱	۴۲۳,۷۷۰	آسان پرداخت پرشین
۸,۷۹۴,۴۰۳	۳۴۳,۶۸۹,۹۸۰	۵۳۲,۵۸۸,۲۰۷	(۳۷,۹۱۱,۴۹۹)	(۴۰,۱۱۰,۳۸۰)	(۶,۸۹۳,۶۶۷,۹۱۵)	۷,۵۰۴,۲۷۸,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
.	۳۲۰,۰۵۹,۳۸۱	۲۴,۷۴۲,۷۲۴	(۵,۰۷۵,۰۰۰)	(۵,۳۶۹,۳۵۰)	(۹۹۹,۳۶۸,۵۷۶)	۱,۰۰۴,۵۵۵,۶۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن
.	۳,۶۶۷,۹۷۲,۱۲۴	۶۱۱,۴۱۷,۸۳۶	(۲۴,۳۰۰,۴۸۱)	(۲۵,۷۰۹,۹۰۱)	(۴,۱۴۸,۶۵۷,۵۴۷)	۴,۸۱۰,۰۸۵,۷۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
.	.	۱,۰۲۵,۸۹۸,۸۶۹	(۱۲,۵۱۴,۷۵۸)	(۱۲,۷۹۰,۰۸۲)	(۱,۴۲۶,۴۴۳,۳۶۷)	۲,۴۷۷,۶۴۷,۰۵۶	۲,۹۱۰,۵۰۷	پتروشیمی زاگرس
(۳۹,۷۱۷,۳۸۲)	۶۴,۷۱۶,۳۰۸	(۲۷,۲۱۰,۰۹۴)	(۱۲,۵۰۰,۰۳۵)	(۱۳,۲۲۵,۰۳۶)	(۲,۶۷۵,۶۶۶,۹۵۲)	۲,۴۷۴,۳۸۱,۹۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
.	(۴,۷۰۸,۳۲۰)	.	.	.	.	.	.	نفت ایرانول
.	۴۹۲,۵۰۲,۶۸۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
(۱۵,۸۱۸,۴۴۱)	(۱۵,۸۱۸,۴۴۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
.	۹۴,۰۳۹,۵۵۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
(۶۸۰,۲۳۴,۶۴۰)	۳۴,۸۰۴,۷۹۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق
.	۱۲۴,۶۱۶,۲۲۳	.	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین
۸۲,۳۹۲,۳۵۸	۱۲۸,۵۸۶,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	شرکت مواد ویژه لیا
۱۷,۰۷۹,۷۳۹	۱۷,۰۷۹,۷۳۹	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
.	۳۳,۴۰۱,۴۲۴	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
.	(۵۲,۲۲۵,۲۹۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سبحان
.	۴۲,۵۳۹,۷۰۵	.	.	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکایی امین
.	۶۲,۴۷۸,۹۲۳	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
.	۵,۱۸۹,۰۲۲	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
.	۱۳,۲۵۶,۱۶۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید
.	۴۱,۴۰۵,۸۴۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری مسکن الوند
.	۴۰,۴۰۹,۰۶۶	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر
.	۱۱,۲۰۵,۵۷۸	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صنعت و معدن
.	(۳۵۲,۱۰۹,۹۵۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری البرز
(۱۸۳,۹۷۸,۳۲۷)	(۱۸۳,۹۷۸,۳۲۷)	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران
.	۲۷۲,۶۶۵,۱۰۶	.	.	.	.	.	.	ایران دارو
.	۹۲۷,۷۳۳,۴۸۷	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
.	۲۰,۶۴۱,۰۷۰	.	.	.	.	.	.	شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه
۷۱,۷۲۱,۳۸۷	۷۱,۷۲۱,۳۸۷	.	.	.	.	.	.	ا.س.پ
۳۱۰,۵۹۰,۰۶	(۱۶۵,۹۷۰,۶۴۳)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس - بورسی
(۷۱۸,۲۷۰,۷۵۷)	۶,۲۰۵,۶۰۷,۹۶۵	۲,۳۴۰,۱۹۱,۸۴۳	(۱۳۵,۴۱۳,۴۲۸)	(۱۴۲,۶۹۷,۹۵۵)	(۲۴,۱۸۶,۲۷۳,۱۳۳)	۲۶,۸۰۴,۵۷۶,۳۶۹		

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال			
۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۸۴۶,۰۰۱	(۹۳۱,۲۲۵,۵۱۸)	(۸,۰۸۶,۱۲۳)	(۷,۶۴۲,۸۷۶)	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۸۵۵,۵۶۷	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۷۷۰,۸۶۷	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۵۳,۰۹۳	۱۲,۴۵۳,۰۹۳	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۳۶۳,۵۱۷)	(۱۳,۳۶۳,۵۱۷)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۸۹۹,۷۴۶)	(۱۲۵,۸۹۹,۷۴۶)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۰۰۸۹,۰۵۳)	(۴۶,۰۰۸۹,۰۵۳)	
جمع	۱,۵۱۲,۸۴۶,۰۰۱	(۹۳۱,۲۲۵,۵۱۸)	(۸,۰۸۶,۱۲۳)	(۷,۶۴۲,۸۷۶)	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	(۳۲۰,۲۷۲,۷۸۹)	(۵۸۶,۸۹۹,۲۲۲)	

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال			
۱,۴۰۰	۱۳۹۵۳۱۰۸۵	(۱,۳۸۶,۴۵۵,۶۰۰)	(۳۸۳,۹۱۵)	۸,۷۹۱,۵۷۰	۰	۰	۰	
۵,۰۰۰	۴۹۹۱۷۳۱۸۰۵	(۴,۸۲۵,۵۷۱,۹۹۵)	(۷۶۸,۱۹۵)	۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵	۰	۰	۰	
۱,۰۰۰	۹۴۳۸۶۸۸۸۰	(۹۱۳,۷۹۱,۵۵۵)	(۷۳۱,۱۲۰)	۲۹,۳۴۶,۲۰۵	۰	۰	۰	
۱,۰۰۰	۱۰۳۴۱۹۹۹۰۹	(۱۰,۸۵۰,۰۰۷,۸۴۱)	(۸۰۱,۰۹۱)	(۵۱,۶۰۹,۰۲۳)	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۵۴۵,۷۸۵	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۱۶۷,۲۸۱	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۶۶,۲۶۹,۶۰۴	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۳۹۳,۶۴۲	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۸۴۱,۳۷۲	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۸۸,۶۴۷	۲۶,۰۸۲,۷۶۳	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۵۰,۴۰۳	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۹۲۵	۰	
جمع	۸,۳۶۵,۴۳۱,۶۷۹	(۸,۲۱۰,۸۲۶,۹۹۱)	(۲,۶۸۴,۳۲۱)	۱۵۱,۹۲۰,۳۶۷	۴۴۹,۸۵۶,۷۷۵	۱۱۰,۸۸,۶۴۷	۰	

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۳ ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
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
.	.	۲۲۳,۴۹۴,۶۸۳	(۱۲,۴۰۳,۰۰۰)	(۱۳,۱۲۲,۳۷۴)	(۲,۲۳۱,۵۷۹,۹۴۳)	۲,۴۸۰,۶۰۰,۰۰۰
.	(۳,۱۹۶,۳۶۷)	۱۷۱,۲۹۲,۰۰۹	.	(۳,۶۷۴,۶۳۷)	(۴,۵۷۲,۶۱۳,۳۶۴)	۴,۷۴۷,۵۸۰,۰۰۰
.	.	۶۹,۹۴۲,۸۵۵	.	(۱,۶۴۲,۱۸۰)	(۲,۰۵۰,۰۹۵,۱۷۶)	۲,۱۲۱,۶۸۰,۲۱۱
.	۱۱۷,۷۶۹,۲۰۲	۳۴,۵۷۰,۵۷۰	(۵,۳۶۹,۷۰۰)	(۵,۶۸۱,۱۴۳)	(۱,۰۲۸,۳۱۸,۵۸۷)	۱,۰۷۳,۹۴۰,۰۰۰
(۱۲۹,۲۴۲,۱۸۳)	۵۰۷,۳۶۵,۷۶۵	۱۸,۰۰۷,۱۳۲	(۱۰,۳۶۳,۲۰۰)	(۱۰,۵۹۱,۱۹۰)	(۲,۰۲۳,۶۷۸,۴۷۸)	۲,۰۷۲,۶۴۰,۰۰۰
.	.	۱۵,۰۶۴,۵۱۲	.	(۳,۲۹۳,۳۱۳)	(۴,۳۶۵,۶۶۷,۱۷۵)	۴,۳۸۴,۱۲۵,۰۰۰
۵۰۴,۳۷۶,۷۴۹	(۹۸,۳۳۵,۰۸۶)	(۷۳)	(۷)	(۷)	(۱,۳۶۰)	۱,۳۰۰
.	.	(۲۳,۱۷۱,۹۲۵)	(۶,۲۰۹,۳۵۰)	(۶,۵۶۹,۳۸۷)	(۱,۲۵۲,۲۴۳,۲۸۹)	۱,۲۴۱,۸۵۰,۰۰۱
.	۱۵,۴۳۰,۶۶۷	(۲۸,۹۲۲,۹۲۵)	(۴,۱۰۸,۰۰۰)	(۴,۳۴۶,۳۶۴)	(۸۴۲,۰۶۸,۶۶۱)	۸۲۱,۶۰۰,۰۰۰
.	.	(۳۶,۲۰۱,۶۸۱)	.	(۱,۳۴۵,۴۶۱)	(۱,۷۷۳,۱۷۸,۵۰۷)	۱,۷۳۸,۳۲۲,۲۸۷
.	.	(۴۷,۲۸۹,۳۸۱)	(۲۶,۹۷۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۳۴,۲۶۰)	(۵,۳۸۵,۷۸۵,۱۲۱)	۵,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۴۸,۰۹۳,۳۹۱)	(۲۸,۶۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۷۹,۹۶۰)	(۵,۷۱۳,۱۹۳,۴۳۱)	۵,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۶۸۱,۰۱۰	۷۰۵,۴۰۸,۱۳۷	(۵۹,۱۳۸,۵۵۷)	(۱۵,۰۴۷,۵۰۰)	(۱۵,۹۲۰,۲۵۵)	(۳,۰۳۷,۶۷۰,۸۰۲)	۳,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰
.	۶۵,۶۴۶,۵۱۰	(۶۸,۵۱۸,۹۲۶)	.	(۳,۱۱۳,۰۱۴)	(۴,۰۸۷,۳۸۷,۳۷۳)	۴,۰۲۱,۹۸۱,۴۶۱
.	.	(۶۸,۷۷۶,۸۰۲)	(۱۲,۰۶۷,۰۰۰)	(۱۲,۷۶۶,۸۸۶)	(۲,۴۵۷,۲۴۰,۹۱۶)	۲,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰
(۹۰۱,۴۵۵,۸۷۷)	(۳۱۶,۰۲۱,۹۰۳)	(۷۵,۲۱۷,۹۳۴)	(۹,۵۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۷۲,۱۶۰)	(۱,۹۵۹,۶۲۵,۷۷۴)	۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰
(۲۸۲,۶۴۳,۴۴۰)	۷۶۹,۵۱۲,۳۱۲	(۹۲,۵۲۳,۱۸۷)	(۱۶,۷۸۵,۰۰۰)	(۱۷,۷۵۸,۵۳۰)	(۳,۴۱۴,۹۷۸,۶۵۷)	۳,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۱۷۲,۹۹۰,۴۷۴)	(۲۰,۶۱۲,۵۰۰)	(۲۱,۸۰۸,۰۲۵)	(۴,۲۵۳,۰۶۹,۹۴۹)	۴,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰
.	(۲۹۰,۸۳۰,۱۷۳)	(۳۰,۴۸۷,۰۳۶۶)	(۶,۰۰۵,۰۰۰)	(۶,۳۵۳,۲۹۰)	(۱,۴۹۳,۵۱۲,۰۷۶)	۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱۱۶,۶۹۰,۱۸۱)	(۳۶۸,۲۳۹,۰۸۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۷۹,۲۰۰)	(۱,۰۸۰,۹۵۹,۸۸۰)	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۱,۳۳۳,۳۹۷)	۱,۴۰۷,۱۱۳,۶۷۴	.	.	.	.	.
.	۲۶۵,۵۸۵,۶۰۱	.	.	.	.	.
.	۸۵,۰۸۲,۹۲۲	.	.	.	.	.
.	(۱,۳۶۲,۱۷۹)	.	.	.	.	.
.	(۲۶۵,۱۴۵,۴۷۲)	.	.	.	.	.
(۱۹۳,۱۳۹,۱۱۵)	(۷۰۰,۳۲۸,۶۵۶)	.	.	.	.	.
(۲۴۵,۴۴۸,۰۸۰)	.	.	.	.	.	.
۱۴۴,۳۶۱,۹۹۲	.	.	.	.	.	.
(۲۲۳,۰۸۰,۶۳۴)	.	.	.	.	.	.
۲۱۲,۶۵۱,۲۱۲	.	.	.	.	.	.
(۷,۴۲۴,۱۷۵)	.	.	.	.	.	.
(۳۰,۶۱۴,۳۷۹)	.	.	.	.	.	.
(۵۱۸,۷۰۲,۳۶۰)	.	.	.	.	.	.
۷۶۷,۶۹۰,۹۲۴	.	.	.	.	.	.
(۸,۲۶۳,۶۳۶)	.	.	.	.	.	.
(۹۷۱,۵۵۵,۳۸۹)	۲,۱۲۷,۰۰۴,۷۸۳	(۸۶۱,۵۷۹,۹۴۱)	(۱۷۷,۶۸۰,۱۵۷)	(۳۰۰,۶۵۱,۵۲۶)	(۵۳۰,۳۲,۹۶۸,۵۱۹)	۵۲,۵۴۹,۷۲۰,۲۶۰

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
شرکت سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۴۵,۰۸۴)	۳۰۶,۳۵۴,۹۱۶	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس - بورسی	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۶,۱۰۴,۲۰۴
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سبحان	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی فجر	—	—	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۴۵,۰۸۴)	۳۰۶,۳۵۴,۹۱۶	۳,۴۲۹,۴۹۴,۶۸۵	۲۱۶,۱۰۴,۲۰۴	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بازداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۷-۱	۳۹,۸۷۵,۶۰۱	۴۴,۷۴۱,۹۹۸	۱۴,۴۶۸,۸۷۰
۱۷-۲	۱۸,۴۲۵,۹۳۵	۱,۴۱۹,۲۵۱,۱۳۵	۳۳۳,۸۴۷,۴۶۹
۱۷-۳	۲۱۷,۱۰۱,۷۲۲	۵۴۵,۶۲۳,۲۵۳	-
جمع	۲۷۵,۴۰۲,۲۵۸	۲,۰۰۹,۶۲۹,۳۸۶	۴۸۸,۳۱۶,۳۳۹

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

سود اوراق گواهی بانکی

۱۷-۲- سود سپرده بانکی شرح زیر میباشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده
متعدد	-	ریال	درصد	۴۰,۰۴۶,۳۴۹	(۱۷۰,۷۴۸)
سپرده نزد بانک سامان	-	ریال	۲۲	۴۰,۰۴۶,۳۴۹	(۱۷۰,۷۴۸)
جمع	-	ریال	-	۴۰,۰۴۶,۳۴۹	(۱۷۰,۷۴۸)

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل
۱۳۹۴/۱۱/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱	۱۸,۴۲۵,۹۳۵	-
مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲/۲۱	-	ریال	درصد	-	-
مرحله تکمیل ۲۰ ماهه ۲۰ درصد	-	ریال	درصد	-	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	ریال	درصد	-	-
شهرداری مشهد ۱۳۹۲-۱۳۹۳-۱۳۹۴-۱۳۹۵	-	ریال	درصد	-	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	ریال	درصد	-	-
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۵-۹۸۱۲۲۶	-	ریال	درصد	-	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	ریال	درصد	-	-
جمع	-	ریال	درصد	۱۸,۴۲۵,۹۳۵	-

۱۷-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل
۱۳۹۳/۰۷/۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۱۷,۱۰۱,۷۲۲	-
گواهی سپرده لیزینگ رایان سابقا	-	ریال	درصد	-	-
جمع	-	ریال	درصد	۲۱۷,۱۰۱,۷۲۲	-

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۸-۱	۱۴۷,۴۴۵,۱۲۴	۲۲۹,۶۰۳,۰۰۷	۶۴,۳۶۰,۱۱۹
تعمیل کارمزد کارگزاری	۹۶,۲۲۴,۳۱۴	۳۰۷,۹۵۸,۸۲۲	۱۸۷,۰۳۷,۲۶۲
سایر درآمدها	۲۳۷,۶۷۹,۴۴۸	۵۳۷,۵۶۱,۸۲۹	۲۵۱,۳۹۷,۳۸۱
جمع	۴۸۱,۳۴۸,۵۷۶	۱,۰۷۱,۱۲۱,۶۵۱	۴۴۸,۳۹۴,۷۶۱

۱۸-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه‌گذاری می باشد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۱,۳۴۷,۶۵۵	۷۳۸,۴۶۲,۵۹۹	۱۵۶,۰۰۶,۹۱۷	ضامن صندوق
۱۸۱,۱۴۲,۱۳۹	۶۲۳,۳۶۸,۳۴۷	۱۳۵,۹۳۷,۶۱۳	مدیر صندوق
۵۴,۲۹۰,۳۹۶	۲۱۵,۸۶۶,۳۴۷	۵۳,۸۹۸,۶۶۵	متولی صندوق
۱۲,۳۲۸,۷۴۰	۶۳,۶۲۰,۲۰۶	۱۴,۷۵۴,۰۶۰	حسابرس صندوق
۴۶۹,۱۰۸,۹۳۰	۱,۶۴۱,۳۱۷,۴۹۹	۳۶۰,۵۹۷,۲۵۵	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۱,۶۴۳,۷۹۰	۲۷۲,۶۱۶,۳۱۹	۷۳,۰۳۸,۹۶۰	هزینه نرم افزار
.	۲۰,۰۰۰,۱۹۰	.	هزینه مجامع
۱۴۱,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
.	.	۹۸۷,۴۹۱	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۴,۴۴۴	.	.	سایر
۶۱,۷۹۹,۲۳۴	۲۹۳,۴۲۶,۵۰۹	۷۴,۴۲۶,۴۵۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	سهامدار و دارنده واحدهای ممتاز صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با اشخاص وابسته در سال مالی مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماتده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱.۷۳۹.۷۲۲.۲۷۵)	طی دوره	۹۲.۷۲۹.۰۹۴.۷۱۵	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.