

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میاندوره ای  
به انضمام صورتهای مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

## صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

### فهرست مندرجات

| عنوان                                          | شماره صفحه  |
|------------------------------------------------|-------------|
| ۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای | (۱) الی (۳) |
| ۲- صورتهای مالی میاندوره ای                    | ۱ الی ۲۰    |

" بنام خدا "

## گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای به مجمع عمومی عادی دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

### مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که بر اساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست ، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیر صندوق است . مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است .

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه

نمی کند .

مؤسسه خدمات حسابرسی مدبران مستقل  
(حسابداران رسمی)  
گزارش حسابرسی

### نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.

### بند توضیحی

۴- صورتهای سال مالی قبل صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری(حسابداران رسمی) مورد حسابرسی قرار گرفته و طی گزارش مورخ ۵ آبان ۱۳۹۵ آن موسسه ، نسبت به صورتهای مالی مذکور اظهار نظر مقبول صادر گردیده است .

### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائی ها ، ارزش آماری ، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است . با توجه به بررسی های معمول به موارد اشکال با اهمیتی در محاسبات مذکور برخورد نگردیده است .

۶- مفاد بند ۲۶ اساسنامه و ۲-۳ امیدنامه صندوق بترتیب درخصوص حد نصابهای تعیین شده جهت ترکیب دارائی های صندوق و اطلاع مصادیق عدم رعایت به متولی و حسابرس ، طی دوره مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است .

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها طی دوره مالی بصورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است . به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش به موضوع با اهمیت دیگری از عدم رعایت کنترل های داخلی برخورد نگردیده است .

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است . با عنایت به این امر که کلیه فعالیت ها و داد و ستدهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت ، توسط مدیر صندوق (شخص حقوقی جداگانه) انجام میگردد . لذا رعایت مفاد قانون مزبور ، توسط واحد مورد گزارش مصداق نداشته است .

موسسه خدمات حسابرسی مدیران مستقل  
(حسابداران رسمی)  
سعید صدرائی ۸۰۰۴۸۳  
نصراله صالح ۸۰۰۴۶۹  
مدیران مستقل  
(حسابداران رسمی)  
شماره ثبت ۱۳۰۹

۲۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

# صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

## صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ 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 ۱۳۹۶/۰۲/۰۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ف.ز.س  
شرکت

بهنام چاوشی

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر صندوق

امیر محسن عسگری زاده

موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها - میاندوره ای

در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

| ۱۳۹۵/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰             | یادداشت | دارایی ها :                                     |
|-----------------------|------------------------|---------|-------------------------------------------------|
| ریال                  | ریال                   |         |                                                 |
| ۳۰,۳۶۵,۳۶۳,۲۱۲        | ۸۸,۵۵۵,۶۷۵,۲۸۱         | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                  |
| ۸,۹۵۷,۰۹۴,۲۶۱         | ۳۲,۳۱۲,۰۷۶,۷۲۸         | ۶       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| ۲,۵۸۶,۷۳۰,۱۳۸         | ۳,۲۵۲,۹۹۹,۷۶۵          | ۷       | حسابهای دریافتنی                                |
| ۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴           | ۳,۳۱۳,۷۱۸,۷۱۹          | ۸       | جاری کارگزاران                                  |
| ۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳           | ۱۶۰,۳۰۶,۱۳۶            | ۹       | سایر دارایی ها                                  |
| .                     | ۱۵۲,۴۱۳,۹۵۴            | ۱۰      | موجودی نقد                                      |
| <b>۴۲,۹۴۱,۰۷۹,۸۹۸</b> | <b>۱۲۷,۷۴۷,۱۹۰,۵۸۳</b> |         | <b>جمع دارایی ها</b>                            |
| <b>بدهی ها:</b>       |                        |         |                                                 |
| ۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸           | ۱,۴۸۶,۸۴۹,۲۱۵          | ۱۱      | بدهی به ارکان صندوق                             |
| ۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳           | ۵۱۴,۶۸۸,۲۲۳            | ۱۲      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                   |
| ۱,۱۵۰,۲۴۴,۸۵۱         | ۲,۰۰۱,۵۳۷,۴۳۸          |         | جمع بدهیها                                      |
| <b>۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷</b> | <b>۱۲۵,۷۴۵,۶۵۳,۱۴۵</b> | ۱۳      | <b>خالص دارایی ها</b>                           |
| <b>۵,۱۵۸,۷۲۵</b>      | <b>۵,۶۸۰,۳۳۸</b>       |         | <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>     |

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

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها - میان دوره ای**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

| یادداشت                                       | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |    |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----|
|                                               | ریال                                 | ریال                         | ریال                                 |    |
| درآمد ها                                      |                                      |                              |                                      |    |
| سود فروش اوراق بهادار                         | ۴,۵۵۲,۴۶۹,۹۲۸                        | ۶,۳۳۵,۱۹۱,۹۵۱                | ۲,۰۸۱,۹۷۶,۱۳۶                        | ۱۴ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   | (۸۸۶,۹۷۹,۹۴۷)                        | ۲,۱۴۷,۰۰۴,۷۸۳                | ۴,۹۱۳,۵۴۴,۵۳۵                        | ۱۵ |
| سود سهام                                      | ۲,۳۵۱,۵۹۳,۶۴۹                        | ۳,۴۲۹,۴۹۴,۶۸۵                | ۱,۷۹۵,۴۱۹,۵۳۸                        | ۱۶ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  | ۴۱۵,۵۰۵,۴۹۰                          | ۲,۰۰۹,۶۳۶,۳۸۶                | ۷۳۷,۹۹۹,۵۳۸                          | ۱۷ |
| سایر درآمدها                                  | ۳۴۹,۶۸۲,۵۰۲                          | ۵۳۷,۵۶۱,۸۲۹                  | ۳۷۲,۸۳۴,۴۸۵                          | ۱۸ |
| جمع درآمد ها                                  | ۶,۷۸۲,۳۷۱,۶۲۲                        | ۱۴,۴۵۸,۸۸۹,۶۳۴               | ۹,۹۰۱,۷۷۴,۳۲۲                        |    |
| هزینه ها                                      |                                      |                              |                                      |    |
| هزینه کارمزد ارجان                            | (۱,۴۰۷,۳۴۶,۳۱۴)                      | (۱,۶۴۱,۳۱۷,۴۹۹)              | (۸۵۲,۹۸۸,۱۲۱)                        | ۱۹ |
| سایر هزینه ها                                 | (۱۸۳,۹۱۸,۸۱۳)                        | (۲۹۳,۴۲۴,۵۰۹)                | (۱۲۹,۹۰۶,۷۴۲)                        | ۲۰ |
| جمع هزینه ها                                  | (۱,۵۹۱,۱۶۵,۱۲۶)                      | (۱,۹۳۴,۷۴۴,۰۰۸)              | (۹۸۲,۸۹۴,۸۶۳)                        |    |
| سود خالص                                      | ۵,۱۹۱,۱۰۶,۴۹۶                        | ۱۲,۵۲۴,۱۲۵,۶۲۶               | ۸,۹۱۸,۸۷۹,۴۵۹                        |    |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ۱                  | ۶.۷۵                                 | ۳۰.۸۲                        | ۲۲.۴۹                                |    |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال مالی ۲ | ۵۵.۶۰                                | ۸۱.۸۲                        | ۲۲.۸۶                                |    |

**صورت گردش خالص داراییها**

| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                | ریال   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال             |
|-----------------------------------------------------------|--------|----------------------------|---------|----------------------------|---------|----------------------------|------------------|
|                                                           |        |                            |         |                            |         |                            |                  |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال مالی | ۸,۱۰۱  | ۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷             | ۱۱,۰۸۱  | ۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵             | ۱۱,۰۸۱  | ۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵             | ۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵   |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال مالی          | ۱۴,۷۹۶ | ۱۴,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰             | ۵۸۸     | ۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰                | ۳۲۴     | ۱,۲۹۳,۵۱۹,۰۰۸              | ۱,۲۹۳,۵۱۹,۰۰۸    |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال مالی         | (۷۶۰)  | (۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)              | (۳,۵۶۸) | (۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)            | (۳,۰۴۶) | (۱۲,۳۹۲,۵۸۳,۴۶۱)           | (۱۲,۳۹۲,۵۸۳,۴۶۱) |
| سود (زیان) خالص دوره                                      | -      | ۵,۱۹۱,۱۰۶,۴۹۶              | -       | ۱۲,۵۲۴,۱۴۵,۶۲۶             | -       | ۸,۹۱۸,۸۷۹,۴۵۹              | ۸,۹۱۸,۸۷۹,۴۵۹    |
| تعدیلات                                                   | -      | ۶۴,۷۲۷,۷۱۱,۶۰۲             | -       | (۸,۸۳۸,۲۵۵,۶۳۴)            | -       | -                          | -                |
| خالص داراییها-تعدیلات ناشی از عملکرد                      | -      | -                          | -       | -                          | -       | -                          | -                |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال | ۲۲,۱۳۷ | ۱۲۵,۷۴۵,۶۵۳,۱۴۵            | ۸,۱۰۱   | ۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷             | ۸,۲۵۹   | ۳۹,۰۰۴,۷۵۹,۹۶۱             | ۳۹,۰۰۴,۷۵۹,۹۶۱   |

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  
بداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه 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 ۱۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ 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 از 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 احسنی، 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](http://www.firoozehfund.com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره‌ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه 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 بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز  | تعداد واحدهای ممتاز تحت | درصد واحدهای تحت |
|------|-----------------------------|-------------------------|------------------|
| 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

**ضامن صندوق**، شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان وزراء، خیابان هفتم پ ۱۰

## صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی مدبران مستقل است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۵ به شماره ثبت ۱۲۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران خیابان مطهری، خیابان سرافراز، برج موج، پ 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 باور 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 - میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه 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 بازخرید 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 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.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

۳-۴- 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 ۲-۳ 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 ۰/۱۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| کارمزد ضامن                                                 | سالانه ۲/۱۵ 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 ۰/۴ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| حق بذرش و عضویت در کانونها                                  | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها 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 صندوق، نصب و 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 بصره 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 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 قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه 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:

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱           |                | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     |                      | صنعت           |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  |
| .                    | .              | .              | ۱۶.۲۵                | ۲۰,۷۵۴,۵۱۵,۶۱۳ | ۲۲,۱۹۵,۱۷۴,۶۳۸ |
| .                    | .              | .              | ۱۵.۹۸                | ۲۰,۴۱۷,۷۱۷,۳۰۰ | ۲۰,۲۱۴,۱۰۷,۶۳۶ |
| .                    | .              | .              | ۸.۹۶                 | ۱۱,۴۵۰,۹۴۴,۷۰۰ | ۱۱,۴۸۴,۲۶۶,۷۳۶ |
| .                    | .              | .              | ۶.۸۶                 | ۸,۷۶۴,۲۷۷,۹۳۴  | ۸,۸۸۶,۵۰۳,۶۷۴  |
| ۶/۱۴                 | ۲,۶۳۶,۲۴۱,۰۴۱  | ۲,۷۴۲,۵۱۹,۸۸۱  | ۵.۳۸                 | ۶,۸۷۷,۷۲۹,۰۷۶  | ۶,۸۸۶,۲۷۳,۸۲۱  |
| ۲۰/۰۴                | ۸,۶۰۷,۹۱۵,۰۳۰  | ۸,۱۷۳,۷۳۲,۱۶۳  | ۵.۱۷                 | ۶,۵۹۸,۶۹۴,۳۵۱  | ۶,۶۸۰,۹۷۴,۶۹۵  |
| ۹/۳۶                 | ۴,۰۲۰,۳۹۹,۹۳۹  | ۴,۹۳۵,۲۴۲,۸۶۵  | ۵.۰۵                 | ۶,۴۵۷,۵۱۱,۰۶۲  | ۷,۰۱۹,۶۳۵,۸۵۰  |
| ۹/۷۱                 | ۴,۱۷۰,۲۴۲,۰۵۶  | ۴,۷۲۶,۲۱۷,۷۰۱  | ۴.۴۷                 | ۵,۷۰۵,۶۷۸,۱۵۰  | ۵,۸۶۵,۱۸۴,۸۸۳  |
| .                    | .              | .              | ۱.۲۰                 | ۱,۵۲۸,۶۰۷,۰۹۵  | ۱,۸۰۸,۷۴۷,۹۹۹  |
| ۱۱/۶۷                | ۵,۰۱۲,۸۹۱,۰۴۷  | ۴,۸۳۵,۴۰۹,۰۹۳  | .                    | .              | .              |
| ۷/۹۶                 | ۳,۴۱۶,۱۸۲,۰۷۴  | ۲,۸۷۸,۹۲۳,۹۰۳  | .                    | .              | .              |
| ۵/۸۳                 | ۲,۵۰۱,۴۹۲,۰۲۵  | ۳,۱۵۵,۲۶۰,۴۵۳  | .                    | .              | .              |
| ۷۰/۷۱                | ۳۰,۳۶۵,۳۶۳,۲۱۲ | ۳۱,۴۴۷,۳۰۶,۰۵۹ | ۶۹.۳۲                | ۸۸,۵۵۵,۶۷۵,۲۸۱ | ۹۱,۰۴۰,۸۶۹,۹۳۲ |
|                      |                |                |                      |                | جمع            |

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

| یادداشت | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    |
|---------|----------------|---------------|
|         | ریال           | ریال          |
| ۶-۱     | ۳۲,۳۱۲,۰۷۶,۷۲۸ | ۴,۸۶۷,۴۱۱,۳۵۲ |
| ۶-۲     | .              | ۴,۰۸۹,۶۸۲,۹۰۹ |
| جمع کل  | ۳۲,۳۱۲,۰۷۶,۷۲۸ | ۸,۹۵۷,۰۹۴,۲۶۱ |

اوراق مشارکت بورسی

گواهی سپرده فرابورسی

جمع کل

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

| تاریخ سررسید | نرخ سود-درصد | ارزش اسمی (ریال) | سود متعلقه (ریال) | خالص ارزش فروش (ریال) | درصدخالص ارزش فروش به کل | خالص ارزش فروش (ریال) | تاریخ سررسید                       |
|--------------|--------------|------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۷/۰۳   | -            | ۱۰,۳۰۴,۶۷۷,۵۰۱   | .                 | ۱۰,۳۰۴,۶۷۷,۵۰۱        | ۸.۰۷                     | .                     | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳          |
| ۱۳۹۶/۰۵/۰۲   | -            | ۹,۲۶۳,۶۹۴,۳۴۶    | .                 | ۹,۲۶۳,۶۹۴,۳۴۶         | ۷.۲۵                     | .                     | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲          |
| ۱۳۹۶/۰۵/۲۳   | -            | ۹,۱۶۵,۸۵۰,۱۳۶    | .                 | ۹,۱۶۵,۸۵۰,۱۳۶         | ۷.۱۲                     | .                     | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳          |
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۶   | ۳۰           | ۳,۴۹۵,۸۹۹,۰۷۳    | ۸۱,۹۵۵,۶۷۲        | ۳,۵۷۷,۸۵۴,۷۴۵         | ۲۸.۰                     | ۳,۵۷۷,۸۵۴,۷۴۵         | اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪      |
| -            | -            | .                | .                 | .                     | .                        | .                     | اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹          |
| -            | -            | .                | .                 | .                     | .                        | .                     | اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵          |
| -            | -            | .                | .                 | .                     | .                        | .                     | مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪ |
| جمع          |              | ۳۲,۳۳۰,۱۲۱,۰۵۶   | ۸۱,۹۵۵,۶۷۲        | ۳۲,۳۱۲,۰۷۶,۷۲۸        | ۲۵.۲۹                    | ۴,۸۶۷,۴۱۱,۳۵۲         |                                    |

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

| تاریخ سررسید | نرخ سود-درصد | ارزش اسمی (ریال) | سود متعلقه (ریال) | خالص ارزش فروش (ریال) | درصدخالص ارزش فروش به کل | خالص ارزش فروش (ریال) | تاریخ سررسید                   |
|--------------|--------------|------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| -            | -            | .                | .                 | .                     | .                        | .                     | گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا |
| -            | -            | .                | .                 | .                     | .                        | .                     |                                |

۷- حساب های دریافتنی

| تاریخ سررسید  | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل    | تنزیل شده     | تنزیل شده     |
|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| ریال          | درصد      | ریال          | ریال          | ریال          |
| ۳,۵۶۱,۱۱۵,۶۳۰ | ۲۵        | (۳۱۰,۰۳۱,۹۹۶) | ۳,۲۵۱,۰۸۳,۶۳۴ | ۲,۵۸۲,۱۹۵,۲۰۵ |
| ۱,۹۲۵,۲۱۷     | ۱۰        | (۹,۰۸۶)       | ۱,۹۱۶,۱۳۱     | ۴,۵۳۴,۹۳۳     |
| ۳,۵۶۳,۰۴۰,۸۴۷ |           | (۳۱۰,۰۴۱,۰۸۲) | ۳,۲۵۲,۹۹۹,۷۶۵ | ۲,۵۸۶,۷۳۰,۱۲۸ |

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

| نام شرکت کارگزاری    | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                   |                     |                  | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱       |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|
|                      | مانده ابتدای دوره                    | گردش بدهکار       | گردش بستانکار       | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |
|                      | ریال                                 | ریال              | ریال                | ریال             | ریال             |
| کارگزاری فیروزه آسیا | ۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴                          | ۱,۱۴۱,۸۵۷,۳۸۳,۴۷۴ | (۱,۱۳۹,۲۷۹,۲۷۶,۷۳۹) | ۳,۳۱۳,۷۱۸,۷۱۹    | ۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴      |
| جمع                  | ۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴                          | ۱,۱۴۱,۸۵۷,۳۸۳,۴۷۴ | (۱,۱۳۹,۲۷۹,۲۷۶,۷۳۹) | ۳,۳۱۳,۷۱۸,۷۱۹    | ۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴      |

۹- سایر داراییها

|                     | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                              |                      |                       | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱           |
|---------------------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                     | مانده ابتدای دوره                    | مخارج اضافه شده طی دوره مالی | استهلاک طی دوره مالی | مانده پایان دوره مالی | مانده پایان سال مالی |
|                     | ریال                                 | ریال                         | ریال                 | ریال                  | ریال                 |
| مخارج نرم افزار     | ۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳                          | ۹۹۰,۷۸۳,۷۳۲                  | (۱,۱۳۴,۹۹۴,۳۸۷)      | ۱۵۲,۰۶۹,۶۴۸           | ۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳          |
| مخارج برگزاری مجامع | .                                    | ۵۰,۴۹۳,۸۲۸                   | (۴۲,۲۵۷,۳۴۰)         | ۸,۲۳۶,۴۸۸             | .                    |
| جمع                 | ۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳                          | ۱,۰۴۱,۲۷۷,۵۶۰                | (۱,۱۷۷,۲۵۱,۷۲۷)      | ۱۶۰,۳۰۶,۱۳۶           | ۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳          |

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

|                                                            | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------------------------|-------------|------------|
|                                                            | ریال        | ریال       |
| حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱۰-۸۴۹ | ۱۵۲,۴۱۳,۹۵۴ | .          |
| جمع                                                        | ۱۵۲,۴۱۳,۹۵۴ | .          |

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

| ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰    |        |
|-------------|---------------|--------|
| ریال        | ریال          |        |
| ۲۱۵,۸۶۶,۳۴۷ | ۱۸۸,۰۷۵,۴۱۹   | متولی  |
| ۲۰۸,۲۱۶,۲۶۱ | ۴۷۶,۷۱۳,۷۲۴   | ضامن   |
| ۱۸۶,۰۸۸,۱۲۱ | ۷۳۱,۱۸۹,۳۷۸   | مدیر   |
| ۵۸,۲۲۵,۹۸۹  | ۹۰,۸۷۰,۶۹۴    | حسابرس |
| ۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸ | ۱,۴۸۶,۸۴۹,۲۱۵ | جمع    |

### صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی - میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

#### ۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

| ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  |                              |
|-------------|-------------|------------------------------|
| ریال        | ریال        |                              |
| ۳۳۷,۲۸۵,۷۱۰ | ۳۴۰,۰۱۰,۷۱۰ | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۱۴۴,۵۶۲,۴۲۳ | ۱۷۴,۶۷۷,۵۱۳ | ذخیره کارمزد تصفیه           |
| ۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳ | ۵۱۴,۶۸۸,۲۲۳ | 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     |       | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰      |        |                            |
|----------------|-------|-----------------|--------|----------------------------|
| ریال           | تعداد | ریال            | تعداد  |                            |
| ۳۶,۶۳۲,۱۰۹,۵۷۵ | ۷,۱۰۱ | ۱۲۰,۰۶۵,۳۱۴,۶۵۵ | ۲۱,۱۳۷ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۷۲  | ۱,۰۰۰ | ۵,۶۸۰,۳۳۸,۴۹۰   | ۱,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷ | ۸,۱۰۱ | ۱۲۵,۷۴۵,۶۵۳,۱۴۵ | ۲۲,۱۳۷ | جمع                        |

# صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

## یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره‌ای

### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

#### ۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

| یادداشت                                                            | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| خالص سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس | ۳۶۷۰,۶۶۲,۱۰۸                         | ۶,۲۰۵,۶۰۷,۹۶۵                | ۲,۶۴۴,۹۴۰,۶۱۴                        |
| سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم                                    | ۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹                          | (۳۲۰,۲۷۲,۷۸۹)                | (۵۸۶,۸۹۹,۲۲۳)                        |
| سود ناشی از فروش اوراق مشارکت                                      | ۳۵۲,۱۷۳,۷۸۱                          | ۴۴۹,۸۵۶,۷۷۵                  | ۲۳,۹۳۴,۷۳۵                           |
| جمع                                                                | ۴,۵۵۲,۴۶۹,۹۲۸                        | ۶,۳۳۵,۱۹۱,۹۵۱                | ۲,۰۸۱,۹۷۶,۱۲۶                        |

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

| تعداد                           | بهای فروش       | ارزش دفتری       | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| پتروشیمی زاگرس                  | ۲,۴۷۷,۶۴۷,۰۵۶   | (۱,۴۲۶,۴۴۳,۳۶۷)  | (۱۲,۷۹۰,۰۸۳)  | (۱۲,۵۱۴,۷۵۸)  | ۱,۰۲۵,۸۹۸,۸۴۹   | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| پتروشیمی شازند                  | ۷,۸۹۴,۹۰۷,۸۳۴   | (۷,۰۷۱,۰۳۹,۸۱۳)  | (۴۲,۱۹۸,۳۸۱)  | (۳۹,۸۸۴,۹۵۵)  | ۷۴۱,۷۸۴,۷۸۵     | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران  | ۹,۸۵۹,۷۸۷,۸۰۱   | (۹,۱۴۵,۸۳۰,۱۳۶)  | (۵۲,۷۰۰,۵۸۰)  | (۴۹,۸۱۱,۴۹۹)  | ۶۱۱,۴۴۵,۵۸۶     | ۳۴۳,۶۸۹,۹۸۰     | ۱۲۸,۹۶۶,۲۵۳                          | ۰                                    |
| سرمایه گذاری اعتبار ایران       | ۴,۸۱۰,۰۸۵,۷۵۵   | (۴,۱۴۸,۶۵۷,۵۴۷)  | (۲۵,۷۰۹,۹۰۱)  | (۲۴,۳۰۰,۴۸۱)  | ۶۱۱,۴۱۷,۸۲۶     | ۳۶۶,۹۷۲,۱۳۴     | ۰                                    | ۰                                    |
| سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)     | ۷,۰۰۰,۳۰۴,۳۴۹   | (۶,۶۸۵,۰۲۰,۲۲۹)  | (۳۷,۴۱۶,۶۱۹)  | (۳۵,۳۶۵,۴۲۳)  | ۲۴۲,۵۰۲,۰۶۹     | (۳۵۲,۱۰۹,۹۵۴)   | ۰                                    | ۰                                    |
| ملی صنایع مس ایران              | ۱۰۰,۹۹۴,۹۹۵,۲۸۹ | (۹,۷۴۸,۸۷۵,۷۰۶)  | (۵۳,۹۸۱,۷۹۸)  | (۵۱,۰۲۲,۴۹۸)  | ۲۳۹,۶۱۵,۲۸۷     | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی     | ۱,۹۵۲,۴۸۷,۴۰۳   | (۱,۷۷۴,۵۹۲,۳۱۱)  | (۱۰,۴۳۶,۰۴۷)  | (۹,۸۶۳,۹۳۸)   | ۱۵۷,۵۹۵,۱۰۷     | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| آسان پرداخت برشین               | ۴۴۸,۳۱۴,۳۰۱     | (۳۲۲,۲۷۷,۵۸۰)    | (۲,۳۹۶,۲۴۰)   | (۲,۲۶۴,۸۷۸)   | ۱۲۱,۳۷۵,۶۰۳     | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| پتروشیمی مبین                   | ۴۰۳۱,۰۸۸,۸۳۰    | (۳,۹۴۲,۶۶۱,۲۹۰)  | (۲۱,۵۴۶,۱۷۰)  | (۲۰,۳۶۵,۰۰۰)  | ۴۶۵,۱۶۳,۷۰۰     | ۲۸,۰۹۱,۲۹۳      | ۰                                    | ۰                                    |
| شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال     | ۱,۱۸۰,۲۸۹,۹۶۹   | (۱,۱۳۵,۹۹۶,۷۲۹)  | (۶۰,۹۲۸,۸۷۷)  | (۵,۹۶۱,۷۲۱)   | ۳۲,۳۲۸,۶۴۲      | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز  | ۶۵۳,۹۷۸,۲۰۰     | (۶۲۶,۶۰۱,۲۵۶)    | (۳,۳۷۵,۹۴۳)   | (۳,۳۰۳,۲۸۷)   | ۲۰,۶۹۷,۷۱۴      | ۸۷,۸۵۱,۷۵۱      | ۰                                    | ۰                                    |
| پتروشیمی فجر                    | ۱۰,۳۹۹,۳۳۴,۰۶۰  | (۱۰,۱۷۵,۱۲۳,۶۵۰) | (۵,۵۵۵,۲۴۰)   | (۵,۲۵۰,۷۰۰)   | ۱۱,۰۱۵,۴۷۰      | ۶۲,۴۷۸,۹۲۳      | ۲۶۸,۳۵۱,۷۷۲                          | ۰                                    |
| نفت سیاهان                      | ۱۶۳,۵۹۹,۰۶۳     | (۱۵۱,۷۴۱,۳۱۳)    | (۸۷۴,۴۳۷)     | (۸۳۶,۵۰۰)     | ۱۰,۱۵۶,۸۱۳      | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| پاکسان                          | ۵۰۹,۰۰۷,۸۵۳     | (۴۴۷,۵۴۴,۴۰۶)    | (۲,۷۲۰,۶۴۷)   | (۲,۵۷۱,۵۰۰)   | ۸,۹۶۱,۳۰۰       | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین   | ۹۶۳,۲۴۱,۶۳۰     | (۹۶۱,۹۷۴,۳۸۷)    | (۵,۱۴۸,۵۲۸)   | (۴,۸۶۶,۲۸۳)   | (۸,۷۴۷,۵۶۸)     | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| شرکت ارتباطات سیار ایران        | ۳,۴۰۰,۳۴۶,۶۴۷   | (۳,۳۸۰,۸۲۸,۶۵۰)  | (۱۸,۱۷۴,۸۵۳)  | (۱۷,۱۷۸,۵۰۰)  | (۱۵,۸۳۵,۳۵۶)    | (۶۲,۰۰۷,۶۸۷)    | (۱۷,۷۸۱,۸۱۳)                         | ۰                                    |
| سرمایه گذاری ملی ایران          | ۳۸۳,۲۴۸,۰۴۴     | (۴۰۲,۳۳۶,۴۵۵)    | (۲,۰۹۸,۴۵۵)   | (۱,۹۳۶,۱۶۳)   | (۲۳,۰۷۳,۱۱۹)    | ۰               | ۰                                    | ۰                                    |
| بانک پاسارگاد                   | ۲,۴۷۴,۲۸۱,۹۲۹   | (۲,۴۷۵,۷۶۶,۹۵۲)  | (۱۳,۲۲۵,۰۳۶)  | (۱۲,۵۰۰,۰۳۵)  | (۲۷,۲۱۰,۰۹۴)    | ۶۴,۷۱۶,۳۰۸      | ۴۲,۳۳۰,۸۶۷                           | ۰                                    |
| سرمایه گذاری مسکن               | ۲,۸۱۳,۷۴۵,۵۰۶   | (۲,۹۱۰,۱۸۴,۱۸۸)  | (۱۵,۰۳۹,۹۴۴)  | (۱۴,۳۱۵,۰۰۰)  | (۱۲,۵۶۳,۱۷۶)    | ۲۳۰,۰۵۹,۳۸۱     | ۲۵۴,۹۴۹,۳۰۱                          | ۰                                    |
| ایران دارو                      | -               | -                | -             | -             | -               | ۲۷۲,۶۶۵,۱۰۶     | ۲۷۲,۶۶۵,۱۰۶                          | ۰                                    |
| آ. س. پ                         | -               | -                | -             | -             | -               | ۷۱,۷۲۱,۳۹۳      | ۷۱,۷۲۱,۳۹۳                           | ۰                                    |
| بهمن دیزل                       | -               | -                | -             | -             | -               | ۱۷,۰۷۹,۷۳۹      | ۱۷,۰۷۹,۷۳۹                           | ۰                                    |
| پتروشیمی پردیس - بورس           | -               | -                | -             | -             | -               | (۱۶۵,۹۷۰,۶۴۳)   | (۸,۷۸۸)                              | ۰                                    |
| داروسازی گلشین تأمین            | -               | -                | -             | -             | -               | ۱۲۴,۶۱۶,۲۲۳     | ۱۲۴,۶۱۶,۲۲۳                          | ۰                                    |
| رادیانور ایران                  | -               | -                | -             | -             | -               | (۱۸۲,۹۷۸,۳۴۲)   | (۱۸۲,۹۷۸,۳۴۲)                        | ۰                                    |
| ریل بردارسیر                    | -               | -                | -             | -             | -               | ۴۰,۴۰۹,۰۶۶      | ۴۰,۴۰۹,۰۶۶                           | ۰                                    |
| سرمایه گذاری دارویی تأمین       | -               | -                | -             | -             | -               | ۴۹۲,۵۰۲,۶۸۳     | ۴۹۲,۵۰۲,۶۸۳                          | ۰                                    |
| سرمایه گذاری سبحان              | -               | -                | -             | -             | -               | (۵۲,۳۲۵,۲۹۲)    | (۵۲,۳۲۵,۲۹۲)                         | ۰                                    |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن        | -               | -                | -             | -             | -               | ۱۱,۳۰۵,۵۷۸      | ۱۱,۳۰۵,۵۷۸                           | ۰                                    |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس         | -               | -                | -             | -             | -               | (۱۵,۸۱۸,۴۴۱)    | (۱۵,۸۱۸,۴۴۱)                         | ۰                                    |
| سرمایه گذاری مسکن شمال شرق      | -               | -                | -             | -             | -               | ۳۴,۸۰۴,۷۹۰      | ۳۴,۸۰۴,۷۹۰                           | ۰                                    |
| سرمایه گذاری مسکن زاینده رود    | -               | -                | -             | -             | -               | ۹۴,۰۳۹,۵۵۱      | ۹۴,۰۳۹,۵۵۱                           | ۰                                    |
| سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید | -               | -                | -             | -             | -               | ۱۳,۲۵۶,۱۶۰      | ۱۳,۲۵۶,۱۶۰                           | ۰                                    |
| سرمایه گذاری مسکن الوند         | -               | -                | -             | -             | -               | ۴۱,۴۰۵,۸۴۱      | ۴۱,۴۰۵,۸۴۱                           | ۰                                    |
| شرکت بیمه انکابا امید           | -               | -                | -             | -             | -               | ۴۲,۵۳۹,۷۰۵      | ۴۲,۵۳۹,۷۰۵                           | ۰                                    |
| شرکت مواد ویژه لیا              | -               | -                | -             | -             | -               | ۱۲۸,۵۸۶,۴۰۰     | ۱۲۸,۵۸۶,۴۰۰                          | ۰                                    |
| شهرسازی و خانه سازی باغ‌میشه    | -               | -                | -             | -             | -               | ۲۰۶,۴۱۰,۷۰۶     | ۲۰۶,۴۱۰,۷۰۶                          | ۰                                    |
| فولاد مبارکه اصفهان             | -               | -                | -             | -             | -               | ۹۲۷,۷۳۳,۴۸۷     | ۹۲۷,۷۳۳,۴۸۷                          | (۱۰۹,۰۵۹,۶۲۷)                        |
| مدیریت انرژی امید تابان هور     | -               | -                | -             | -             | -               | ۳۳,۴۰۱,۴۲۴      | ۳۳,۴۰۱,۴۲۴                           | ۰                                    |
| نفت ایرانول                     | -               | -                | -             | -             | -               | (۴,۷۰۸,۳۲۰)     | (۴,۷۰۸,۳۲۰)                          | ۰                                    |
| واسطی ملت                       | -               | -                | -             | -             | -               | ۵,۱۸۹,۰۲۲       | ۵,۱۸۹,۰۲۲                            | ۰                                    |
| جمع                             | ۶۲,۱۵۵,۱۹۱,۵۱۹  | (۵۷,۸۳۹,۰۹۵,۰۵۵) | (۳۳۱,۴۳۱,۲۲۸) | (۳۱۴,۰۰۳,۱۲۸) | ۳,۶۷۰,۶۶۲,۱۰۸   | ۶,۲۰۵,۶۰۷,۹۶۵   | ۲,۶۴۴,۹۴۰,۶۱۴                        | ۰                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

| تعداد     | بهای فروش     | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |               | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|-----------|---------------|-----------------|-------------|-------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
|           |               |                 |             |             | ریال                                 | ریال          | ریال            | ریال            | ریال                                 |
| ۲,۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۱۲,۸۴۶,۰۰۱ | (۹۳۱,۲۲۵,۵۱۸)   | (۸۰,۸۶,۱۲۳) | (۷,۶۴۲,۸۷۶) | ۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴                          | ۰             | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۳۸,۴۶۰    | ۶۴,۷۷۶,۹۷۵    | (۱۰۰,۳۶۰,۹۳۵)   | (۳۴۶,۲۳۳)   | (۳۲۷,۲۵۲)   | (۳۶,۲۵۷,۴۴۵)                         | ۰             | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -         | ۰             | ۰               | ۰           | ۰           | ۰                                    | ۲۱۴,۸۵۵,۵۶۷   | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -         | ۰             | ۰               | ۰           | ۰           | ۰                                    | ۰             | ۰               | ۵۱,۷۷۰,۸۶۷      | ۰                                    |
| -         | ۰             | ۰               | ۰           | ۰           | ۰                                    | ۰             | ۰               | ۱۲,۴۵۳,۰۹۳      | ۱۲,۴۵۳,۰۹۳                           |
| -         | ۰             | ۰               | ۰           | ۰           | ۰                                    | ۰             | ۰               | (۱۳,۳۶۳,۵۱۷)    | (۱۳,۳۶۳,۵۱۷)                         |
| -         | ۰             | ۰               | ۰           | ۰           | ۰                                    | ۰             | ۰               | (۱۲۵,۸۹۹,۷۴۶)   | (۱۲۵,۸۹۹,۷۴۶)                        |
| -         | ۰             | ۰               | ۰           | ۰           | ۰                                    | ۰             | ۰               | (۴۶۰,۰۸۹,۰۵۳)   | (۴۶۰,۰۸۹,۰۵۳)                        |
| ۲,۳۳۸,۴۶۰ | ۱,۵۷۷,۶۲۲,۹۷۶ | (۱,۰۳۱,۵۸۶,۴۵۳) | (۸,۴۲۲,۳۵۶) | (۷,۹۷۰,۱۲۸) | ۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹                          | (۳۲۰,۲۷۲,۷۸۹) | (۵۸۶,۸۹۹,۲۲۳)   |                 |                                      |

جمع

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

| تعداد          | بهای فروش        | ارزش دفتری      | کارمزد       | سود (زیان)   | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |            | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|----------------|------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
|                |                  |                 |              |              | ریال                                 | ریال       | ریال            | ریال            | ریال                                 |
| ۶,۴۰۰          | ۶,۱۴۱,۹۹۸,۳۳۵    | (۵,۸۶۶,۶۵۷,۲۳۸) | (۴,۷۵۷,۵۸۷)  | ۲۷۰,۵۸۳,۵۱۰  | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۵,۰۰۰          | ۴,۹۹۱,۷۳۱,۸۰۵    | (۴,۸۲۵,۵۷۱,۹۹۵) | (۷۶۸,۱۹۵)    | ۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵  | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۱,۰۰۰          | ۸۵۷,۷۳۴,۳۸۰      | (۸۲۸,۵۱۰,۲۲۳)   | (۶۶۴,۴۰۰)    | ۱۸,۵۵۹,۷۵۷   | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۱۰,۰۰۰         | ۸,۶۷۷,۷۷۳,۲۰۰    | (۸,۶۵۶,۳۳۸,۴۹۳) | (۶,۷۲۱,۸۰۰)  | ۱۴,۷۱۲,۹۰۷   | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۱,۴۰۰          | ۱,۳۹۵,۶۳۱,۰۸۵    | (۱,۳۸۶,۴۵۵,۶۰۰) | (۳۸۳,۹۱۵)    | ۸,۷۹۱,۵۷۰    | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۱,۰۰۰          | ۹۸۹,۲۳۳,۷۴۰      | (۹۸۹,۹۵۲,۴۰۲)   | (۷۶۶,۲۶۰)    | (۱,۴۸۴,۹۲۲)  | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۱,۰۰۰          | ۱,۰۳۴,۱۹۹,۹۰۶    | (۱,۰۸۵,۰۰۷,۸۴۱) | (۸۰۱,۰۹۱)    | (۵۱,۶۰۹,۰۲۳) | ۰                                    | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۴,۰۰۰          | ۴,۰۰۰,۹۰۰,۹۰۴    | (۴,۰۰۷,۵۷۳,۴۴۱) | (۳۰,۹۹۰,۹۶)  | (۷۲,۷۷۱,۶۳۳) | ۱۰۵,۹۲۵                              | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۱۶۶,۵۴۵,۷۸۵                          | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۷۶,۱۶۷,۲۸۱                           | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۶۶,۳۶۹,۶۰۴                           | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۶۲,۳۹۳,۶۴۲                           | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۲۸,۸۴۱,۳۷۲                           | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۲۶,۰۸۲,۷۶۲                           | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| -              | ۰                | ۰               | ۰            | ۰            | ۲۳,۴۵۰,۴۰۳                           | ۰          | ۰               | ۰               | ۰                                    |
| ۲۸,۰۸۹,۲۰۳,۳۵۸ | (۲۷,۷۱۹,۰۶۷,۲۲۳) | (۱۷,۹۶۲,۳۴۴)    | (۱۷,۹۶۲,۳۴۴) | ۳۵۲,۱۷۳,۷۸۱  | ۴۴۹,۸۵۶,۷۷۵                          | ۲۳,۴۵۰,۴۰۳ | ۲۳,۴۵۰,۴۰۳      | ۲۳,۴۵۰,۴۰۳      | ۲۳,۴۵۰,۴۰۳                           |

جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره ای**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱       | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |               |               |                 |                                  | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                            |                                  | ارزش بازار                           | ارزش دفتری    | کارمزد        | مالیات          | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری |                                  |                                  |
| ریال                                       | ریال                             | ریال                                 | ریال          | ریال          | ریال            | ریال                             | ریال                             | ریال                             |
| سرمایه گذاری گروه توسعه مالی               | ۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰                    | (۸,۹۷۴,۴۶۱,۴۶۸)                      | (۵۲,۴۷۶,۸۰۰)  | (۴۹,۶۰۰,۰۰۰)  | ۸۴۳,۴۶۱,۷۳۲     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| انستاد خزانة اسلامی ۹۶۰۷۰۳                 | ۱۰,۳۱۲,۴۵۹,۴۹۹                   | (۹,۶۵۰,۵۰۸,۱۷۸)                      | (۷,۹۸۱,۹۹۸)   | ۰             | ۶۵۴,۱۶۹,۳۲۳     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| انستاد خزانة اسلامی ۹۶۰۵۰۲                 | ۹,۳۷۰,۸۶۹,۹۹۹                    | (۸,۸۰۰,۰۰۰,۹۷۳)                      | (۷,۱۷۵,۶۵۲)   | ۰             | ۴۶۰,۶۸۴,۰۰۰     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| پتروشیمی خارک                              | ۳,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰                    | (۲,۷۹۶,۹۶۶,۵۷۳)                      | (۱,۶۸۳,۷۸۰)   | (۱۵,۹۱۰,۰۰۰)  | ۳۵۲,۲۹۰,۶۴۷     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| انستاد خزانة اسلامی ۹۶۰۵۲۳                 | ۹,۱۷۲,۹۴۹,۹۹۹                    | (۸,۹۱۸,۶۸۴,۹۷۰)                      | (۷,۰۰۹,۸۶۳)   | ۰             | ۲۴۷,۱۶۵,۱۶۶     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری البرز                         | ۳,۹۲۳,۷۳۶,۶۶۸                    | (۳,۷۳۲,۳۸۳,۶۸۲)                      | (۳,۷۵۶,۵۴۷)   | (۱۹,۶۱۸,۶۸۳)  | ۱۵۰,۹۷۷,۷۳۶     | ۱۵,۴۳۰,۶۶۷                       | ۰                                | ۰                                |
| صنایع خاورمیانه ایران                      | ۵,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰                    | (۵,۷۴۲,۹۱۲,۱۰۷)                      | (۳,۱۲۵,۰۰۰)   | (۳۹,۵۷۰,۰۰۰)  | ۱۰۹,۲۳۲,۸۲۳     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| نفت تهران                                  | ۳,۶۲۰,۸۰۰,۰۰۰                    | (۳,۵۱۶,۰۲۴,۹۱۵)                      | (۱۹,۱۵۴,۰۳۳)  | (۱۸,۱۰۴,۰۰۰)  | ۶۷,۵۱۷,۰۵۳      | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری شرکت شمال غرب                 | ۵,۰۵۴,۵۹۸,۲۸۷                    | (۴,۹۷۰,۸۱۵,۷۳۳)                      | (۲۵,۸۲۸,۹۹۷)  | (۲۵,۲۷۲,۹۹۱)  | ۳۲,۶۸۱,۰۲۵      | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| اوراق مشارکت گستر ۳ ماهه ۹۶۰               | ۳,۵۸۰,۶۲۶,۱۵۰                    | (۳,۵۶۶,۹۸۳,۹۶۰)                      | (۲,۷۷۱,۰۰۰)   | ۰             | ۱۰۰,۸۷۰,۷۸۵     | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری شرکت شمال شرق                 | ۱,۱۸۶                            | (۱,۳۶۰)                              | (۶)           | (۶)           | (۱۸۶)           | (۹۸,۳۳۵,۰۸۶)                     | (۹۸,۳۳۴,۸۵۵)                     | ۰                                |
| سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران             | ۴,۶۸۲,۷۰۰,۰۰۰                    | (۴,۶۵۴,۸۸۰,۸۹۸)                      | (۲۴,۷۷۱,۴۸۳)  | (۲۳,۴۱۳,۵۰۰)  | (۲۰,۳۴۵,۸۸۱)    | ۷۶۹,۵۱۳,۳۱۲                      | (۲۴۰,۵۵۲,۴۶۱)                    | ۰                                |
| سرمایه گذاری دارویی تامین                  | ۳,۰۳۵,۵۰۰,۰۰۰                    | (۳,۰۳۷,۶۷۰,۸۰۲)                      | (۱۶,۰۰۴,۸۹۵)  | (۱۵,۱۲۷,۵۰۰)  | (۴۳,۳۰۳,۱۹۷)    | ۷۰۵,۴۰۸,۱۳۷                      | ۰                                | ۰                                |
| شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز              | ۱,۹۸۴,۲۴۰,۰۰۰                    | (۲,۰۳۳,۶۷۸,۴۷۸)                      | (۱۰,۱۴۹,۴۶۶)  | (۹,۹۲۱,۲۰۰)   | (۶۹,۴۹۹,۱۴۴)    | ۵۰۷,۳۶۵,۷۴۵                      | ۶۵۲,۱۱۱,۳۶۳                      | ۰                                |
| سرمایه گذاری شرکت                          | ۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰                      | (۸۵۱,۱۶۹,۱۶۳)                        | (۳,۹۶۲,۳۱۰)   | (۳,۷۴۵,۰۰۰)   | (۱۰۹,۸۷۶,۳۷۳)   | (۳۱۶,۰۲۱,۹۰۳)                    | ۲۸۶,۵۲۴,۶۹۵                      | ۰                                |
| صنعتی املاک ایران                          | ۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰                    | (۲,۴۵۷,۳۴۰,۹۱۶)                      | (۱۲,۴۸۹,۶۹۰)  | (۱۱,۸۰۵,۰۰۰)  | (۱۲۰,۶۳۵,۰۰۰)   | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| کشیه همدان                                 | ۵,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰                    | (۵,۷۴۰,۳۵۴,۶۳۰)                      | (۲۹,۹۲۰,۱۴۰)  | (۲۸,۲۸۰,۰۰۰)  | (۱۴۲,۵۵۴,۸۷۰)   | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین      | ۱۰,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰                   | (۱۰,۳۸۰,۷۳۶,۵۴۶)                     | (۵۴,۶۲۰,۴۱۰)  | (۵۴,۶۲۰,۴۱۰)  | (۱۵۸,۰۲۱,۹۵۶)   | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری اعتبار ایران                  | ۵,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰                    | (۵,۸۶۵,۱۸۴,۸۲۲)                      | (۳,۰۴۹,۸۵۰)   | (۲۸,۸۲۵,۰۰۰)  | (۱۵۹,۵۰۶,۶۸۲)   | (۲۹۰,۸۲۰,۱۷۳)                    | ۱,۷۷۷,۱۲۱,۶۱۳                    | ۰                                |
| نفت سینا                                   | ۵,۲۳۴,۶۰۰,۰۰۰                    | (۵,۳۷۰,۴۷۸,۷۵۹)                      | (۲۷,۶۹۱,۰۳۴)  | (۲۶,۱۷۳,۰۰۰)  | (۱۸۹,۷۴۲,۷۹۳)   | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| گروه صنعتی البرز                           | ۱,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰                    | (۱,۸۰۸,۷۴۷,۹۹۹)                      | (۸,۱۷۰,۰۰۰)   | (۷,۷۲۲,۵۰۰)   | (۲۸۰,۱۴۰,۹۰۴)   | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| ج شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال              | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰                      | (۱,۰۸۰,۹۵۹,۸۸۰)                      | (۳,۶۷۹,۳۰۰)   | (۳,۶۰۰,۰۰۰)   | (۳۸۸,۳۳۹,۸۰۰)   | (۱۱۶,۶۹۰,۱۸۱)                    | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری و صندوق‌های سرمایه‌گذاری      | ۱۰,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۱۱,۳۳۹,۴۴۶,۱۶۸)                     | (۵۶,۶۵۵,۰۰۰)  | (۵۳,۵۵۰,۰۰۰)  | (۴۳۹,۸۵۲,۰۶۸)   | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| صنایع شیمیایی ایران                        | ۵,۰۹۸,۳۰۰,۰۰۰                    | (۶,۵۶۰,۱۳۰,۶۰۳)                      | (۲۶,۹۷۰,۰۰۷)  | (۲۵,۴۹۱,۵۰۰)  | (۱,۵۱۴,۹۹۲,۱۱۰) | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| از مناطق سبز ایران                         | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۱,۴۰۷,۱۱۳,۶۷۴                    | ۱,۱۰۱,۷۴۴,۶۳۳                    | ۰                                |
| اوراق مشارکت اصفهان                        | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | ۱۰,۵۷۰,۸۲۰,۱۷۰                   | ۰                                |
| ج سرمایه گذاری مسکن شمال شرق               | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | ۲۱۲,۶۵۱,۲۱۰                      | ۰                                |
| ج سرمایه گذاری مسکن                        | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | ۱۰۰,۶۶۹,۰۷۳۸                     | ۰                                |
| پتروشیمی پارس                              | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | ۷۰,۳۳۸,۶۸۸                       | ۰                                |
| معدن مگامویر                               | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | ۳۹,۴۲۷,۲۸۶                       | ۰                                |
| اوراق تورینگ و ایران ساین                  | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۶۵,۶۴۶,۵۱۰                       | ۱۰,۵۶۳,۳۸۲                       | ۰                                |
| پتروشیمی مبین                              | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۲۶۵,۵۸۵,۶۰۱                      | ۰                                | ۰                                |
| پتروشیمی فجر                               | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۱۱۷,۷۶۹,۲۰۲                      | ۰                                | ۰                                |
| انستاد خزانة اسلامی ۹۵۰۹۰۹                 | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | (۱,۳۶۲,۱۷۹)                      | ۰                                | ۰                                |
| انستاد خزانة اسلامی ۹۵۱۲۲۵                 | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | (۳,۱۹۶,۳۶۷)                      | ۰                                | ۰                                |
| ج سرمایه گذاری اعتبار ایران                | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | (۲۶۵,۱۴۵,۴۷۲)                    | ۰                                | ۰                                |
| ناگ پارس گستر                              | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | (۷۰۰,۳۲۸,۶۵۶)                    | ۰                                | ۰                                |
| سرمایه گذاری سینا                          | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | (۱۰,۵۶۰,۶۰۰)                     | ۰                                |
| مشارکت بین‌المللی کارخانجات نفت ۳ ماهه ۹۶۰ | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۸۵۰,۸۲,۹۲۲                       | (۱,۴۰۰,۰۷۸)                      | ۰                                |
| شهرهای مشهد ۱۳۹۳                           | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | (۲,۵۵۰,۰۰۰)                      | ۰                                |
| ریل پرداز سبز                              | ۰                                | ۰                                    | ۰             | ۰             | ۰               | ۰                                | (۶,۸۴۶,۸۸۹)                      | ۰                                |
| ۱۲,۸۱۲,۰۸۱,۷۸۹                             | (۱۲,۷۵۴,۷۳۱,۹۰۳)                 | (۴۹۶,۹۵۲,۹۵۳)                        | (۴۲۷,۲۷۴,۸۸۱) | (۸۸۶,۹۷۹,۹۴۷) | ۲,۱۴۷,۰۰۴,۷۸۳   | ۴,۹۱۳,۵۴۴,۵۳۵                    | ۰                                | ۰                                |

١٦ - سود سهام

موسسه خدمات حسابرسي مديتران مستقل  
(حسابداران رسمي)  
گزارش حسابرسي

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره‌ای**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با غلبه الحساب

| یادداشت               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| ۱۷-۱                  | ریال                                 | ریال                         | ریال                                 |
| سود سپرده بانکی       | ۱۵۰,۷۷۸,۰۶۹                          | ۴۴,۷۴۱,۹۹۸                   | ۲۹,۳۷۴,۹۵۲                           |
| سود اوراق مشارکت      | ۳۳,۸۰۳,۵۹۰                           | ۱,۴۱۹,۲۵۱,۱۳۵                | ۶۱۱,۱۶۹,۸۶۰                          |
| سود اوراق گواهی بانکی | ۳۳۰,۹۲۳,۸۳۱                          | ۵۴۵,۶۴۳,۲۵۳                  | ۹۷,۴۵۴,۷۲۶                           |
| جمع                   | ۴۱۵,۵۰۵,۴۹۰                          | ۲,۰۰۰,۸۰۴,۲۸۶                | ۷۳۷,۹۹۹,۵۳۸                          |

۱۷-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

| تاریخ سرمایه‌گذاری   | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی سپرده | نرخ سود | سود         | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|----------------------|--------------|-----------------|---------|-------------|-----------------------|-------------|------------------------------|--------------------------------------|
| متعدد                | -            | ریال            | درصد    | ریال        | ریال                  | ریال        | ریال                         | ریال                                 |
| سپرده نزد بانک سامان | -            | -               | ۲۲      | ۱۵۰,۷۷۷,۱۵۵ | (۹۰,۰۸۶)              | ۱۵۰,۷۷۸,۰۶۹ | ۴۴,۷۴۱,۹۹۸                   | ۲۹,۳۷۴,۹۵۲                           |
| جمع                  | -            | -               | -       | ۱۵۰,۷۷۷,۱۵۵ | (۹۰,۰۸۶)              | ۱۵۰,۷۷۸,۰۶۹ | ۴۴,۷۴۱,۹۹۸                   | ۲۹,۳۷۴,۹۵۲                           |

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

| تاریخ سرمایه‌گذاری                 | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود        | هزینه تنزیل | سود خالص   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------|--------------|-----------|---------|------------|-------------|------------|------------------------------|--------------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۲۵                         | ۱۳۹۶/۰۲/۱۶   | ریال      | درصد    | ریال       | ریال        | ریال       | ریال                         | ریال                                 |
| اوراق مشارکت گلنهر ۳ ماهه ۲۰       | -            | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰      | ۱۵,۳۷۷,۶۵۵ | ۰           | ۱۵,۳۷۷,۶۵۵ | ۱۵,۳۷۷,۶۵۵                   | ۰                                    |
| مشارکت س‌س کارکنان نفت ۳ ماهه ۲/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱      | ۱۸,۴۲۵,۹۲۵ | ۰           | ۱۸,۴۲۵,۹۲۵ | ۱۸,۴۲۵,۹۲۵                   | ۰                                    |
| مرحله مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد      | -            | ۰         | ۰       | ۰          | ۰           | ۰          | ۰                            | ۰                                    |
| اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد         | -            | ۰         | ۰       | ۰          | ۰           | ۰          | ۰                            | ۰                                    |
| شهرداری مشهد ۱۳۹۹-ارگ هومن         | -            | ۰         | ۰       | ۰          | ۰           | ۰          | ۰                            | ۰                                    |
| اجاره رایتل ۲۲ - سه ماهه ۲۲ درصد   | -            | ۰         | ۰       | ۰          | ۰           | ۰          | ۰                            | ۰                                    |
| اجاره دولت مرحله یکم ۱۳۹۹-۹۸۱۲۴۶   | -            | ۰         | ۰       | ۰          | ۰           | ۰          | ۰                            | ۰                                    |
| مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲           | -            | ۰         | ۰       | ۰          | ۰           | ۰          | ۰                            | ۰                                    |
| جمع                                | -            | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | -       | ۳۳,۸۰۳,۵۹۰ | ۰           | ۳۳,۸۰۳,۵۹۰ | ۳۳,۸۰۳,۵۹۰                   | ۰                                    |

۱۷-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

| تاریخ سرمایه‌گذاری             | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود         | هزینه تنزیل | سود خالص    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------|--------------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|--------------------------------------|
| ۹۳۹۳۱۰۷۳۳                      | ۱۳۹۵/۱۲/۲۹   | ریال      | درصد    | ریال        | ریال        | ریال        | ریال                         | ریال                                 |
| گواهی سپرده لیزینگ رایان سابقا | -            | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲      | ۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱ | ۰           | ۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱ | ۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱                  | ۹۷,۴۵۴,۷۲۶                           |
| جمع                            | -            | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | -       | ۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱ | ۰           | ۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱ | ۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱                  | ۹۷,۴۵۴,۷۲۶                           |

۱۸- سایر درآمدها

| یادداشت               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |
|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| ۱۸-۱                  | ریال                                 | ریال                         | ریال                                 |
| تعمیل کارمزد کارگزاری | ۱۸۹,۱۸۱,۵۳۳                          | ۲۲۹,۶۰۳,۰۰۷                  | ۷۸,۴۱۱,۹۳۴                           |
| سایر درآمدها          | ۱۶۰,۵۰۰,۹۶۹                          | ۳۰۷,۹۵۸,۸۲۲                  | ۲۹۴,۴۲۲,۵۵۱                          |
| جمع                   | ۳۴۹,۶۸۲,۵۰۲                          | ۵۳۷,۵۶۱,۸۲۹                  | ۳۷۲,۸۳۴,۴۸۵                          |

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

۱۸-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |              |
|-----------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|--------------|
| ریال                                    | ریال                         | ریال                                    |              |
| ۳۹۲,۸۳۳,۴۸۰                             | ۷۳۸,۴۶۲,۵۹۹                  | ۶۴۱,۹۲۴,۹۳۳                             | ضامن صندوق   |
| ۳۲۶,۲۱۷,۷۲۰                             | ۶۲۳,۳۶۸,۳۴۷                  | ۵۴۴,۶۰۱,۲۵۷                             | مدیر صندوق   |
| ۱۰۶,۰۰۱,۴۲۵                             | ۲۱۵,۸۶۶,۳۴۷                  | ۱۸۸,۰۷۵,۴۱۹                             | متولی صندوق  |
| ۲۷,۹۳۵,۴۹۶                              | ۶۳,۶۲۰,۲۰۶                   | ۳۲,۶۴۴,۷۰۵                              | حسابرس صندوق |
| <b>۸۵۲,۹۸۸,۱۲۱</b>                      | <b>۱,۶۴۱,۳۱۷,۴۹۹</b>         | <b>۱,۴۰۷,۲۴۶,۳۱۴</b>                    | <b>جمع</b>   |

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                 |
|-----------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|
| ریال                                    | ریال                         | ریال                                    |                 |
| ۱۲۷,۶۸۶,۳۱۷                             | ۲۷۲,۶۱۶,۳۱۹                  | ۱۴۶,۹۳۵,۶۵۵                             | هزینه نرم افزار |
| ۱,۸۵۷,۴۲۵                               | ۲۰,۰۰۰,۱۹۰                   | ۲,۱۷۹,۳۲۲                               | هزینه مجامع     |
| ۳۶۳,۰۰۰                                 | ۸۱۰,۰۰۰                      | ۱,۰۰۰,۰۰۰                               | کارمزد بانکی    |
| .                                       | .                            | ۳۰,۱۱۵,۲۸۰                              | هزینه تصفیه     |
| .                                       | .                            | ۳,۶۸۸,۵۵۵                               | سایر            |
| <b>۱۲۹,۹۰۶,۷۴۲</b>                      | <b>۲۹۳,۴۲۶,۵۰۹</b>           | <b>۱۸۳,۹۱۸,۸۱۲</b>                      | <b>جمع</b>      |

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی - میاندوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                            |                          | نوع وابستگی       | نام                         | اشخاص وابسته         |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|
| درصد تملک                            | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری |                   |                             |                      |
| ۲۵٪                                  | ۲۵۰                        | ممتاز                    | مدیر صندوق        | شرکت کارگزاری فیروزه آسیا   | مدیر                 |
| ۷۵٪                                  | ۷۵۰                        | ممتاز                    | دارنده واحد ممتاز | شرکت گروه توسعه مالی فیروزه | اشخاص وابسته به مدیر |

۲۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی دوره مورد گزارش:

| طرف معامله                | نوع وابستگی | شرح معامله               |                   |              | ماتده طلب/بدهی-ریال |
|---------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|--------------|---------------------|
|                           |             | موضوع معامله             | ارزش معامله       | تاریخ معامله |                     |
| شرکت کارگزاری فیروزه آسیا | مدیر        | خرید و فروش اوراق بهادار | ۲,۲۸۱,۱۳۶,۶۶۰,۲۱۳ | طی دوره      | ۳,۳۱۳,۷۱۸,۷۱۹       |

۲۴-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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