



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳۰,۳۶۵,۳۶۳,۳۱۲	۱۰۶,۹۷۰,۱۸۹,۱۶۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۹۵۷,۰۹۴,۳۶۱	۳۶,۲۸۷,۲۱۸,۳۳۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۵۸۶,۷۲۰,۱۳۸	۴,۶۱۰,۱۳۰,۳۰۷	۷	حسابهای دریافتی
۷۳۵,۶۱۱,۹۸۴	۲۰,۳۶۶,۷۵۷	۸	جاری کارگزاران
۲۹۶,۲۸۰,۳۰۳	۸۲,۰۵۲,۶۹۹	۹	سایر دارایی ها
۰	۴۹,۵۴۴,۳۳۸	۱۰	موجودی نقد
<b>۴۲,۹۴۱,۰۷۹,۸۹۸</b>	<b>۱۴۸,۰۱۹,۳۹۱,۴۹۷</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها:</b>
۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸	۱,۵۹۹,۴۵۲,۶۱۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳	۵۶۲,۹۶۴,۱۴۷	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱,۱۵۰,۲۴۴,۸۵۱</b>	<b>۲,۱۶۲,۴۱۶,۷۵۹</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷</b>	<b>۱۴۵,۸۵۶,۹۷۴,۷۳۸</b>	۱۳	<b>خالص داراییها</b>
<b>۵,۱۵۸,۷۲۵</b>	<b>۵,۹۵۱,۶۴۵</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**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۶۲۵,۴۲۵,۵۵۸	۷,۳۹۸,۵۷۸,۳۹۶	۶,۶۲۵,۴۲۵,۵۵۸	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵,۸۱۹,۹۱۹,۳۳۲)	۱,۰۲۱,۳۰۳,۴۰۶	(۵,۸۱۹,۹۱۹,۳۳۲)	۱۵
سود سهام	۵,۳۱۵,۸۸۸,۰۱۴	۲,۶۱۷,۴۰۱,۳۳۷	۵,۳۱۵,۸۸۸,۰۱۴	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۴۱,۵۳۹,۴۴۴	۱,۵۱۲,۶۱۰,۴۳۷	۸۴۱,۵۳۹,۴۴۴	۱۷
سایر درآمدها	۶۹۲,۰۶۸,۱۸۹	۲۲۲,۳۲۴,۲۲۲	۶۹۲,۰۶۸,۱۸۹	۱۸
جمع تر اند ها	۱۳,۶۶۰,۰۰۹,۹۸۴	۱۲,۸۴۷,۲۲۸,۱۰۰	۱۳,۶۶۰,۰۰۹,۹۸۴	
هزینه ها				
هزینه کارمزد از کان	(۲,۶۲۵,۰۲۳,۰۶۹)	(۱,۳۳۶,۰۰۰,۲۹۷)	(۲,۶۲۵,۰۲۳,۰۶۹)	۱۹
سایر هزینه ها	(۲,۰۲۵,۹۸۸,۱۱۳)	(۲,۱۱,۳۰۵,۱۴۸)	(۲,۰۲۵,۹۸۸,۱۱۳)	۲۰
جمع هزینه ها	(۴,۶۵۰,۹۱۱,۱۸۲)	(۳,۴۴۷,۳۰۵,۴۴۵)	(۴,۶۵۰,۹۱۱,۱۸۲)	
سود (زیان) خالص	۱۰,۰۰۹,۰۹۸,۸۰۲	۹,۴۰۰,۹۲۲,۶۵۵	۱۰,۰۰۹,۰۹۸,۸۰۲	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۰.۰۹۸	۰.۰۹۸	۰.۰۹۸	
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۷۳۶	۳۷۴۱	۸۸۲	

**صورت گردش خالص داراییها**

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳/۳۱	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸	۲,۵۲۸,۵۶۳,۴۲۷	۳۲۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۸)	(۱۳,۴۶۵,۰۷۸,۷۹۹)	(۳,۱۳۳)
سود (زیان) خالص دوره تعدیلات	۱۲,۵۲۴,۱۴۵,۶۲۶	-	۱۱,۳۹۱,۴۲۰,۸۵۵	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	(۸,۸۳۸,۲۵۵,۶۲۴)	-	۳۷,۹۲۸,۷۵۵,۶۷۰	-
	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۸,۱۰۱	۴۱,۵۴۹,۸۵۰,۵۲۸	۸,۲۷۰

**سود (زیان) خالص**

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین بورون وجود استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص درآمدهای پایان سال

یادداشت های توضیحی بخش جذباتی باید بر صورت های مالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

**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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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، و ... نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزاحسنی، 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

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

**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 ترانزنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند 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 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

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

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

**۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:**

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

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و یا 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های ناسیس	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 به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا 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، 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 با سقف ۹۰٪ قبل 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 قبروزه موفقیت  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		صنعت		
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش			
۰	۰	۱۶,۳۹	۲۴,۲۵۵,۸۸۱,۹۶۰	۲۷,۷۲۵,۴۴۲,۶۱۶	محصولات شیمیایی	
۹/۷۱	۴,۱۷۰,۲۴۲,۰۵۶	۴,۷۲۶,۲۱۷,۷۰۱	۱۴,۷	۲۱,۷۵۴,۸۱۵,۵۱۰	۱۹,۹۷۵,۷۵۳,۵۶۸	واسطه گری های مالی و پولی
۹/۲۶	۴,۰۲۰,۳۹۹,۹۳۹	۴,۹۳۵,۲۴۲,۸۶۵	۹,۹۸	۱۴,۷۷۵,۶۶۲,۲۷۹	۱۶,۴۸۵,۱۷۸,۰۷۶	انبوه سازی، لملاک و مستغلات
۰	۰	۷,۴۲	۱۰,۹۷۹,۸۴۲,۷۴۰	۱۰,۳۴۷,۰۵۳,۴۶۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۰	۰	۶,۹۴	۱۰,۳۶۷,۳۵۱,۵۴۰	۱۱,۲۳۹,۶۴۶,۱۶۸	شرکتهای چندرشته ای صنعتی	
۶/۱۲	۲,۶۳۶,۳۴۱,۰۴۱	۲,۷۲۲,۵۱۹,۸۸۱	۶,۲۴	۹,۲۳۸,۹۴۲,۸۵۰	۹,۸۰۵,۳۲۰,۹۶۷	مواد و محصولات دارویی
۲۰/۰۴	۸,۶۰۷,۹۱۵,۰۳۰	۸,۱۷۳,۷۳۲,۱۶۳	۵,۲	۷,۶۹۰,۰۴۶,۷۰۰	۸,۳۳۲,۷۲۹,۳۳۵	سرمایه گذاریها
۰	۰	۴,۶	۶,۸۱۴,۱۵۳,۳۲۲	۶,۹۱۳,۴۳۶,۷۰۸	فلزات اساسی	
۰	۰	-۸,۱	۱,۱۹۳,۵۹۰,۲۶۰	۱,۲۱۰,۰۵۲,۴۱۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۱۱/۶۷	۵,۰۱۲,۸۹۱,۰۴۷	۴,۸۳۵,۴۰۹,۰۹۳	۰	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷/۹۶	۳,۴۱۶,۱۸۲,۰۷۴	۲,۸۷۸,۹۲۲,۹۰۳	۰	۰	۰	مخابرات
۵/۸۳	۲,۵۰۱,۴۹۲,۰۲۵	۲,۱۵۵,۲۶۰,۴۵۳	۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۷۰/۷۱	۳۰,۳۶۵,۳۶۲,۲۱۲	۳۱,۴۴۷,۳۰۶,۰۵۹	۷۲,۲۸	۱۰۶,۹۷۰,۱۸۹,۱۶۱	۱۱۲,۱۳۴,۵۱۳,۳۱۰	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۳۶,۲۸۷,۲۱۸,۳۳۵	۴,۸۶۷,۴۱۱,۳۵۲
	-	۴,۰۸۹,۶۸۲,۹۰۹
جمع کل	۳۶,۲۸۷,۲۱۸,۳۳۵	۸,۹۵۷,۰۹۴,۲۶۱

اوراق مشارکت بورسی  
گواهی سپرده فرابورسی  
جمع کل

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۳۹۶/۰۶/۱۳	۰	۱۶,۰۶۸,۸۹۹,۴۳۷	۰	۰
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۰	۹,۷۳۴,۹۹۲,۳۷۹	۰	۰
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۰	۸,۵۲۰,۹۰۷,۷۰۸	۰	۰
۱۳۹۶/۰۷/۲۴	۰	۱,۹۶۲,۴۱۸,۸۱۱	۰	۰
۹۵/۰۹/۰۹	-	-	-	۱,۹۲۲,۰۳۳,۱۹۶
۹۵/۱۲/۲۵	-	-	-	۱,۸۲۳,۹۴۳,۱۷۴
مشارکت س.س کارکنان نفت ۳ ماهه ۹۶/۱	-	-	-	۱,۱۳۱,۴۳۴,۹۸۲
جمع		۳۶,۲۸۷,۲۱۸,۳۳۵	۰	۴,۸۶۷,۴۱۱,۳۵۲

استاد خزانه اسلامی ۹۶/۰۶/۱۳  
استاد خزانه اسلامی ۹۶/۰۷/۰۳  
استاد خزانه اسلامی ۹۶/۰۵/۲۳  
استاد خزانه اسلامی ۹۶/۰۷/۲۴  
استاد خزانه اسلامی ۹۵/۰۹/۰۹  
استاد خزانه اسلامی ۹۵/۱۲/۲۵  
مشارکت س.س کارکنان نفت ۳ ماهه ۹۶/۱

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
تجزیل نشده	تجزیل شده	حاصل تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۵,۱۳۱,۱۱۵,۶۳۰	۲۵	(۵۱۲,۹۷۷,۷۶۸)	۴,۶۱۸,۱۳۷,۸۶۲	۲,۵۸۴,۱۹۵,۴۰۵
۱,۹۹۱,۸۰۴	۱۰	(۹,۴۵۹)	۱,۹۸۲,۳۴۵	۴,۵۳۴,۹۳۳
۵,۱۳۳,۱۰۷,۴۳۴	۳۵	(۵۱۲,۹۸۷,۲۲۷)	۴,۶۱۰,۱۳۰,۲۰۷	۲,۵۸۸,۷۳۰,۳۳۸

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی سپرده بانکی  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۸- جاری کارگزاران  
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره ریال	گروش بدهکار ریال	گروش بستانکار ریال	مانده پایان دوره ریال
کارگزاری خیزوه آسیا	۷۳۵۶۱۱.۹۸۴	۳۴۱.۷۸۱.۲۵۴.۹۲۰	(۳۴۲.۴۹۶.۶۰۰.۱۴۷)	۷۳۵۶۱۱.۹۸۴
جمع	۷۳۵۶۱۱.۹۸۴	۳۴۱.۷۸۱.۲۵۴.۹۲۰	(۳۴۲.۴۹۶.۶۰۰.۱۴۷)	۷۳۵۶۱۱.۹۸۴

۹- سایر داراییها

مخارج نرم افزار	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره مالی ریال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی ریال	استهلاک طی دوره مالی ریال	مانده پایان دوره مالی ریال
مخارج نرم افزار	۲۹۶.۲۸۰.۳۰۳	۲.۷۲۵.۰۰۰	(۲۲۲.۳۴۷.۷۱۰)	۷۵۶.۶۵۷.۵۹۳
مخارج برگزاری مجامع	۰	۱۳.۱۱۵.۰۳۰	(۶.۷۱۹.۹۱۴)	۶.۳۹۵.۱۰۶
جمع	۲۹۶.۲۸۰.۳۰۳	۱۵.۸۴۰.۰۳۰	(۲۲۹.۰۶۷.۶۲۴)	۸۲۰.۵۲۲.۶۹۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۴۹.۵۴۴.۳۳۸
۰	۰
۰	۴۹.۵۴۴.۳۳۸

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۲۲-۸۱-۸۹۹  
 حساب جری بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۲۲-۰۴-۸۲۹  
 جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۵,۸۶۶,۳۴۷	۳۶۳,۱۰۱,۸۷۲	متولی
۲۰۸,۲۱۶,۳۶۱	۵۹۶,۷۰۸,۰۷۲	ضامن
۱۸۶,۰۸۸,۱۲۱	۵۳۰,۰۹۴,۳۱۹	مدیر
۵۸,۲۲۵,۹۸۹	۱۰۹,۵۴۸,۳۴۹	حسابرس
۶۶۸,۳۹۶,۷۱۸	۱,۵۹۹,۴۵۲,۶۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
	۳۳۷,۲۸۵,۷۱۰	۳۴۰,۰۱۰,۷۱۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۱۴۴,۵۶۲,۴۲۳	۲۱۲,۹۷۴,۴۳۷	ذخیره کارمزد تصفیه
	۰	۹,۹۷۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
	۴۸۱,۸۴۸,۱۳۳	۵۶۲,۹۶۴,۱۴۷	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		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
	ریال		تعداد	
۳۶,۶۳۲,۱۰۹,۵۷۵	۷,۱۰۱	۱۳۹,۹۰۵,۳۲۹,۳۰۰	۲۳,۵۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۷۲	۱,۰۰۰	۵,۹۵۱,۶۴۵,۴۳۸	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱	۱۴۵,۸۵۶,۹۷۴,۷۳۸	۲۴,۵۰۷	جمع



**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۱۴-۲ سود (زیان) نسی / فروش حق تقدم خرید سهام-

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۹۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۲۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۲۳۱				تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حسابات گردونه	ارزش دلتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	۵۴۵,۸۱۱,۳۸۲	(۲,۶۲۲,۸۷۶)	(۸,۰۸۶,۱۳۲)	(۱,۶۸۴,۸۷۰,۵۱۸)	۲,۳۶۶,۴۹۱,۰۰۱	-	سرمایه گذاری البرز (هندی تک)
-	-	(۴۶,۲۵۷,۴۴۵)	(۲۲۷,۲۵۲)	(۲۶۶,۳۲۲)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۹۵)	۶۶,۷۷۶,۱۷۵	۳۸,۴۴-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۲۱۴,۸۵۵,۵۶۷	۲۱۴,۸۵۵,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۵۱,۷۷۰,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	-	پاروشیمی پردیس
۱۱,۴۵۲,۰۹۲	۱۲,۴۵۲,۰۹۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن راینده رود
(۱۲,۴۶۲,۵۱۷)	(۱۲,۴۶۲,۵۱۷)	-	-	-	-	-	-	ایران دارو
(۱۳۵,۸۱۹,۱۲۴)	(۱۳۵,۸۱۹,۱۲۴)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۴۶۰,۰۸۹,۰۵۲)	(۴۶۰,۰۸۹,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-	
(۳۲,۰۳۲,۷۸۶)	(۳۲,۰۳۲,۷۸۶)	۵۱۹,۵۴۹,۰۳۹	(۷,۸۷۰,۱۲۸)	(۸,۳۲۲,۳۶۶)	(۱,۳۸۵,۲۳۱,۳۵۲)	۲,۳۲۱,۳۳۷,۵۶۶		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۹۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۲۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۲۳۱				تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	گردونه	ارزش دلتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۴-۵۰۲
-	-	۹۸,۹۱۵,۱۸۲	(۷,۵۶۷,۰۲۲)	(۸,۹۵۳,۳۲۲,۶۷۰)	۱,۳۸۱,۳۲۲,۵۴۶	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۱۲۵
-	-	۲۷۰,۵۸۳,۵۱۰	(۲,۵۵۲,۵۸۷)	(۵,۸۶۶,۵۶۹,۱۳۸)	۶,۱۳۱,۵۵۸,۳۳۵	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۲۳۲
-	-	۲۰۲,۳۲۲,۳۳۲	(۲,۵۶۲,۳۷۱)	(۲,۳۲۰,۳۰۰,۲۱۵)	۱۲,۶۰۲,۳۹۰,۳۲۹	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹
-	-	۱۶۵,۳۹۱,۴۱۵	(۲۸,۰۱۱۵)	(۳,۲۵۵,۵۷۱,۹۹۵)	۲,۵۹۱,۳۲۱,۸۰۵	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
-	-	۱۲۲,۰۰۶,۵۰۵	(۱,۵۲۰,۰۰۳)	(۱,۸۶۶,۶۶۲,۳۹۹)	۱,۹۸۸,۳۹۰,۶۷۷	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۲۳
-	-	۸۱,۰۰۲,۰۵۲	(۸۶۷,۵۵۱)	(۱,۰۴۹,۳۹۹,۳۶۶)	۱,۱۵۹,۳۳۵,۳۲۹	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۱۲
-	-	۸۰,۷۴۴,۵۲۲	(۱۹,۳۶۸,۶۱۶)	(۸,۱۷۱,۱۲۱,۳۲۰)	۱۸,۴۶۶,۰۴۲,۳۲۱	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۲۲۱
-	-	۶,۷۹۱,۵۷۰	(۳۲,۳۱۵)	(۱,۳۸۶,۳۵۶,۰۰۰)	۱,۳۹۵,۳۲۱,۰۰۵	-	-	ارزی مشارکت ۵۵۴ هزار ۳۰۰ نفره
-	-	۱,۰۲۲,۳۲۸	(۷۶۶,۳۰۰)	(۳,۹۸۷,۱۹۰,۱۵۲)	۳۹,۹۸۹,۳۳۳,۳۶۰	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۳۰ نفره
۱۶۶,۵۹۵,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت طرحه یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶
۷۶,۱۶۴,۳۸۱	۷۶,۱۶۴,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۳۱
۶۶,۲۶۹,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-۱۳۹۶ (کرم همین)
۶۱,۳۳۳,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۰ نفره ۲۲ نفره
۲۸,۸۲۰,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه مکتوب ۲۰ نفره ۲۰ نفره
۲۶,۰۸۲,۳۶۲	(۳,۳۱۷,۵۷۲)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۲۲,۴۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت س.س.س کارکنان نفت گنجا (۲۲)
-	-	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۵,۰۰۰,۷۸۲)	۱,۰۳۵,۳۹۹,۹۰۹	-	-	گروه سپرده ارزی تک رایان ساین
۱۰۵,۳۲۵	-	(۳۲,۳۷۱,۳۳۳)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۵۷۲,۳۶۱)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۴۴,۸۵۶,۷۳۵	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۶,۰۷۲,۶۸۱	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۳۳۶,۱۹,۳۷۷)	۱۰۰,۳۳۲,۳۹۰,۱۹۰			

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**دادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۱۵- سوه (زبان) تعقی نامه نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به (۱۳۹۵-۱۳۹۶)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۱۳۹۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۱۳۹۶					ارزش بازار	ارزش دفتری	کریه	مالیات	سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری	سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری
		سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری	سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری	سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری	سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری	سود و (زیان) تعقی لیکت نگهداری						
												سرمایه گذاری اعتباری ایران
												اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۴
												نفت ایران
												اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۴
												اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۴
												سرمایه گذاری ایران
												سرمایه گذاری یادگیری باغبان
												سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
												صندوق پیشرو
												اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۴
												صندوق اصلاح ایران
												سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
												اوراق بهرکارک استهبان
												لیت سپاهان
												حق تقدم ح شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
												سرمایه گذاری نفت و گاز پارس جنوبی جنوب
												سرمایه گذاری ایران
												سرمایه گذاری توسعه مسکن ازل
												سرمایه گذاری صندوق دانشکده
												سرمایه گذاری مسکن
												حق تقدم ح ، پتروشیمی شازند
												پتروشیمی شازند
												اوراق مشارکت سوله ایران
												شرکت سرمایه گذاری اعتلا هیرز
												پتروشیمی مین
												پتروشیمی فجر
												مشارکت برهن کارکنان نفت امامه ۶۱٪
												اوراق آریونگ رایان سنیا
												اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۴
												اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۴
												حسرمایه گذاری اعتباری ایران
												بانک پاسارگاد
												اجاره زانلی
												حسرمایه گذاری مسکن
												شهرسازی مشهد ۱۳۹۲
												سرمایه گذاری مکتوب
												اجاره ریش
												اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۴
												پتروشیمی مین
												سرمایه گذاری توسعه کویران لید
												لیت ابرقون
												سرمایه گذاری مسکن
۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نوع سهام	سود منتهی به هر سهم	مجموع درآمد دوره سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵	
						درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
پتروشیمی شازند	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰	(۲۱۹,۲۳۹,۹۰۵)	۲,۰۸۰,۵۶۰,۰۹۵	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۱/۲۸	۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵	۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۴۲,۱۴۵)	۹۲۲,۰۵۷,۸۵۱	-	-
سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۷۵,۶۶۰)	۵۷۲,۷۲۴,۳۴۰	۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۲,۸۲۵,۶۲۴
سرمایه‌گذاری اختیار ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۹۲,۲۵۶)	۳۴۴,۱۰۷,۷۴۴	-	-
معدنی املاح ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۶	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۶۶,۶۶۶)	۹۷,۴۳۳,۳۳۴	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۹۵,۲۰۴)	۵۴۹,۹۰۴,۷۹۸	۴۸۰,۴۶۵,۲۴۷	۵۱۰,۴۵۹,۵۶۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۱,۵۲۴,۵۶۰	۷۰۰,۲۳۱,۹۹۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۸۸۰,۵۶۱
سرمایه‌گذاری دارویی تلمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۵۴۵,۰۰۰
پتروشیمی پردیس - پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰
شهر سازی و خانه سازی باقیمانده	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۵۹,۹۲۲
						(۵۱۲,۶۱۱,۸۳۹)	۵,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۹,۲۹۴,۶۸۵

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶**

۱۷- سود اوراق بهادار با برآیند ثابت یا غنی الحساب

باید داشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۳-۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱
۱۷-۱	۲۶۱,۱۳۰,۳۲۰	۲۶۰,۵۵۷,۷۷۲	۲۶۰,۷۲۱,۹۹۵
۱۷-۲	۳۸۰,۳۲۵,۵۱۲	۳۸۰,۱۲۱,۹۰۳	۳۸۰,۷۵۱,۱۳۵
۱۷-۳	۲۰,۰۲۳,۵۳۱	۲۱,۳۳۲,۶۵۱	۲۱,۳۳۲,۶۵۲
جمع	۶۶۱,۴۷۹,۳۶۳	۶۶۲,۰۱۲,۹۲۶	۶۶۲,۸۰۵,۷۸۲

سود سپرده بانکی  
 سود اوراق مشارکت  
 سود اوراق گواهی بانکی  
 جمع

۱۷-۱- سود سپرده بانکی شرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۳-۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱	
			سود	هزینه ترازین سود سپرده	سود خالص	سود خالص
بضعد	-	۲۲	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۵۹)	۲۶۰,۵۵۷,۷۷۲	۲۶۰,۵۵۷,۷۷۲
جمع	-	۲۲	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۵۹)	۲۶۰,۵۵۷,۷۷۲	۲۶۰,۵۵۷,۷۷۲

سپرده نزد بانک سابلین  
 جمع

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۳-۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱	
			سود	هزینه ترازین	سود خالص	سود خالص
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۵,۰۵۸	-	۲۰,۱۳۵,۰۵۸	-
۱۳۹۵/۱/۱۵	۱۳۹۵/۱/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۳۵,۹۷۵	-	۱۸,۲۳۵,۹۷۵	۱۸,۲۳۵,۹۷۵
-	-	-	-	-	-	۶۹۵,۷۶۶,۶۱۲
-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۴۹۰,۷۱۴
-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۲۰,۵۵۹
-	-	-	-	-	-	۲۶,۲۱۸,۷۲۲
-	-	-	-	-	-	۲۵,۴۵۵,۱۲۰
-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۲۸۳,۱۱۵
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۳۷۱,۰۳۳	-	۲۸۰,۳۷۱,۰۳۳	۱,۱۸۴,۱۴۰,۰۲۲

۱۷-۲- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۳-۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱	
			سود	هزینه ترازین	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۲۲	۲۲,۰۲۳,۵۳۱	-	۲۲,۰۲۳,۵۳۱	۲۲,۰۲۳,۵۳۱
جمع	-	۲۲	۲۲,۰۲۳,۵۳۱	-	۲۲,۰۲۳,۵۳۱	۲۲,۰۲۳,۵۳۱

گواهی سپرده لیزینگ راپل سابلین  
 جمع

۱۸- سایر فرآیندها

باید داشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۳-۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۰۳-۳۱
۱۸-۱	۵۱۶,۸۰۳,۵۱۰	۱۱۸,۹۸۸,۲۲۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۸-۲	۱۹۵,۳۶۰,۴۹۹	۲۰۰,۳۲۷,۵۱۶	۲۰۰,۹۵۵,۸۲۳
جمع	۷۱۲,۱۶۴,۰۰۹	۳۱۹,۳۱۵,۷۳۶	۴۲۸,۹۵۵,۸۲۳

تمتیل کارمزد کارگزاران  
 سایر فرآیندها  
 جمع

۱۸-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به معاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول در بازارهای سرمایه گذاری می باشد.  
 ۱۸-۲- سایر فرآیندها شامل فرآیندهای ناشی از تفاوت بین ارزش تئوری شده و ارزش اسمی برآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تسهیل یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۳۸.۴۶۲.۵۹۹	۵۵۰.۷۸۴.۷۱۸	۱.۱۹۰.۳۶۳.۳۸۷	ضامن صندوق
۶۲۳.۳۶۸.۳۴۷	۴۶۵.۰۶۸.۱۰۷	۱.۰۲۰.۲۳۵.۴۵۰	مدیر صندوق
۲۱۵.۸۶۶.۳۴۷	۱۶۱.۸۱۳.۷۳۶	۳۶۳.۱۰۱.۸۷۲	متولی صندوق
۶۳.۶۲۰.۲۰۶	۴۶.۴۳۴.۷۳۶	۵۱.۳۲۲.۳۶۰	حسابرس صندوق
<b>۱.۶۴۱.۳۱۷.۴۹۹</b>	<b>۱.۲۲۴.۱۰۱.۲۹۷</b>	<b>۲.۶۲۵.۰۲۳.۰۶۹</b>	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۲.۶۱۶.۳۱۹	۲۰۰.۱۴۰.۱۰۶	۲۲۳.۳۴۷.۷۱۰	هزینه نرم افزار
۲۰.۰۰۰.۱۹۰	۱۰.۹۷۷.۸۴۲	۶.۷۱۹.۷۲۴	هزینه مجامع
۸۱۰.۰۰۰	۵۸۸.۰۰۰	۱.۴۳۰.۰۰۰	کارمزد بانکی
.	.	۶۸.۴۱۲.۲۰۴	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
.	.	۳.۶۸۸.۵۵۵	سایر
<b>۲۹۳.۴۲۶.۵۰۹</b>	<b>۲۱۱.۷۰۵.۹۴۸</b>	<b>۳۰۳.۵۹۸.۱۹۳</b>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موقفت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	سه‌تار	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسپا	مدیر
۲۵٪	۲۵۰	سه‌تار	دارنده واحد سه‌تار	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مبلغ قابل بدهی - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۲۰,۲۶۶,۷۵۷	۳۰ خرداد	۶۸۴,۲۷۷,۸۵۵,۰۶۷	خرید و فروش اوراق بهادار	سه‌تار	گروه کارگزاری فیروزه آسپا

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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