

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

" بنام خدا "

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت شامل صورت خالص دارائی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارائی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که بر اساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه گردیده و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیر صندوق است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود .



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ تزد سازمان بورس اوراق بهادار

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷ 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 می توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بهنام چاوشی	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	امیر حسین عسگری زاده	موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام	متولی صندوق



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت ۲۹۹۸۵

موسسه خدمات حسابرسی مدیران مستقل
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه
میرزاحسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم، تلفن: ۸۱۰۶۱۰۶

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۰۶,۷۳۶,۷۵۴,۸۴۳	۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲	۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۷	حسابهای دریافتی
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	-	۸	جاری کارگزاران
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۹	سایر دارایی ها
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۱۰	موجودی نقد
۱۵۷,۵۸۹,۴۴۴,۷۹۷	۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
-	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	۸	جاری کارگزاران
(۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷)	(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰)	(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۲,۶۲۵,۶۸۱,۸۳۷)	(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)		جمع بدهیها
۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۱۴	خالص داراییها
۶,۳۹۵,۵۳۳	۱۰,۵۶۶,۵۲۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری قمرزوه موفقیت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	ریال	یادداشت
۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال		ریال		
۱۳,۳۲۱,۹۸۷,۵۷۹	۲۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶	۱۵		درآمد ها
۳,۳۸۷,۳۹۷,۵۶۸	۸۳,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱	۱۶		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷,۶۱۳,۶۰۵,۴۳۶	۱۹,۸۶۴,۵۳۷,۳۳۰	۱۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰,۱۹۸,۰۷۵,۵۱۹	۳,۷۵۳,۱۵۴,۸۱۶	۱۸		سود سهام
۹,۳۳۹,۸۰۴	۱,۳۶۶,۹۰۱,۷۵۶	۱۹		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۰۷۵,۰۶۷,۹۰۶	۱۴۶,۳۳۰,۴۶۵,۸۲۹			سایر درآمدها
				جمع درآمد ها
(۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱)	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)	۲۰		هزینه ها
(۳۳۶,۴۴۳,۱۸۰)	(۵۳,۰۵۳,۰۳۸)	۲۱		هزینه کارمزد ارکان
(۴,۵۱۳,۱۳۳,۶۸۱)	(۸,۷۱۶,۵۹۷,۱۰۳)			سایر هزینه ها
۲۱,۵۶۱,۹۳۴,۳۲۵	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶			جمع هزینه ها
۱۹,۰۷٪	۶۴,۹۷٪			سود خالص
۶۲,۶۳٪	۶۲,۴۳٪			بازده سرمایه گذاری ۱
				بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
ریال		ریال				
۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱	۱۵۴,۹۶۳,۷۵۶,۳۷۹	۲۴,۳۳۰			
۲۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۸۸	۳۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۳			
(۶,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۹)	(۱۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۴۸)			
۲۱,۵۶۱,۹۳۴,۳۲۵	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶	-			
۷۵,۴۸۱,۹۸۷,۱۰۷	-	۱۵۲,۷۲۳,۷۸۸,۵۲۶	-			۲۲
۱۵۴,۹۶۳,۷۵۶,۳۷۹	۲۴,۳۳۰	۴۴۵,۰۸۵,۴۱۳,۶۲۱	۴۴,۰۱۵			

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استقانه شده (ریال)

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

خالص داراییها پایان سال

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =
 ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =
 تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود خالص سال

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۸۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می 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 ۱۳۹۷/۰۹/۰۵ تمدید گردید.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.firoozehfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، 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 تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۵۰	۲۵
جمع		۱,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- 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.

۲-۳- 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.

۲-۴- ضامن صندوق، شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی 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 وزرا، خیابان هفتم، پلاک ۱۰.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲-۵- 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 عبارت است از تهران خیابان استاد مطهری، خیابان شهید سرافراز، برج موج، پلاک ۱۱، واحد ۷

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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 باز خرید 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 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود 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 قیروزه موفقیت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱ - ریال		۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - ریال				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
-	-	-	۷	۳۴,۵۱۲,۴۰۶,۰۰۰	۲۳,۹۳۲,۳۳۲,۰۱۴	استخراج کله های فلزی
-	-	-	۳	۱۵,۵۳۴,۸۷۱,۰۹۰	۱۱,۹۴۲,۰۷۱,۶۳۹	اینه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۷	۳۴,۸۶۸,۳۲۷,۵۰۰	۱۶,۴۵۰,۶۲۰,۵۵۱	خودرو و ساخت قطعات
۱۸	۲۸,۰۹۷,۰۳۷,۷۶۰	۲۳,۱۰۸,۹۰۷,۰۰۴	۱	۳,۰۶۹,۳۴۹,۷۵۰	۲,۷۰۱,۳۹۷,۳۷۵	ساخت محصولات فلزی
-	-	-	۸	۳۶,۱۷۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۲,۵۴۲,۸۷۰,۰۰۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۵	۸۶,۴۱۲,۳۸۰	۹۸,۰۵۲۰,۹۴۵	۷	۳۴,۳۲۷,۴۷۵,۵۰۰	۲۳,۳۰۹,۳۵۱,۰۰۴	سرمایه گذاریها
۱۵	۳۳,۸۶۶,۱۴۸,۹۱۱	۲۲,۶۵۵,۹۵۶,۶۰۳	۴	۱۶,۸۶۲,۴۸۰,۰۰۰	۹,۶۵۴,۹۳۶,۷۱۵	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۴	۲۱,۵۸۲,۴۸۳,۰۱۳	۱۳,۴۸۲,۱۶۶,۰۰۴	قند و شکر
-	-	-	۰	۳۱۲,۷۹۱,۰۵۰	۲۶۴,۴۰۴,۱۷۸	ماشین آلات و تجهیزات
۲۰	۳۲,۲۵۶,۳۵۸,۵۰۵	۳۴,۰۱۷,۵۷۹,۲۹۷	۹	۴۳,۸۶۸,۴۹۷,۳۵۰	۲۳,۶۹۸,۹۴۲,۸۷۱	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱	۴,۷۶۵,۶۳۹,۱۰۰	۴,۳۴۵,۳۸۸,۱۹۱	محصولات غذایی و آبنامینی به جز قند و شکر
۲	۳,۸۳۰,۹۷۵,۴۰۰	۲,۵۹۳,۳۷۹,۳۵۱	۲	۷,۴۷۲,۷۸۳,۰۰۰	۸,۹۰۰,۳۸۲,۱۲۵	مواد و محصولات دارویی
۶	۱۰,۰۷۹,۵۶۰,۷۱۷	۱۲,۳۴۹,۴۴۳,۸۱۴	۴	۲۱,۳۹۵,۲۶۵,۷۵۰	۲۱,۳۰۳,۶۴۷,۸۹۱	وسله گری های مالی و بولی
۰۰۰۱	۱۲,۵۴۹,۶۷۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	-	-	-	مخابرات
۶۸	۱۰۹,۷۳۹,۷۵۴,۸۴۳	۱۰۵,۴۴۰,۹۷۴,۲۲۸	۵۷	۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۱۹۲,۴۳۸,۱۱۰,۵۶۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی	ریال ۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	ریال ۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹
گواهی سپرده فرابورسی	۰	۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷
جمع کل	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶

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

ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۳	۷	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۸۳۲,۸۱۵,۰۱۵	۹	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	۴	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۹۰,۰۱۲,۲۷۴	۱	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۱۰,۹۷۲,۳۸۳	۱	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۰,۳۶۶,۶۸۵	۱	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۹۷۲,۶۰۱	۲۹,۹۷۸,۲۷۹,۹۷۸	۶	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۲۰۶,۳۰۲	۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰	۲	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۴,۴۵۱	۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۱	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۰۶,۶۱۵	۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	۱	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۴,۹۱۹,۰۶۵,۸۲۹
-	-	-	-	-	۱۴,۷۸۳,۷۲۹,۰۲۰
-	-	-	-	-	۴,۱۸۰,۴۶۳,۹۹۶
-	-	-	-	-	۳,۷۹۱,۳۰۵,۳۰۴
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۳۳	۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹	

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

خالص ارزش فروش (ریال)	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷	
۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷	

گواهی سپرده عام پارسین ۹۶۰۷۰۳

۷- حساب‌های دریافتی

نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
درصد <td>ریال <td>ریال <td>ریال <td>ریال <td></td> </td></td></td></td>	ریال <td>ریال <td>ریال <td>ریال <td></td> </td></td></td>	ریال <td>ریال <td>ریال <td></td> </td></td>	ریال <td>ریال <td></td> </td>	ریال <td></td>	
۲۵	۱۱,۱۹۱,۰۰۰,۵۲۰	(۷۹۶,۴۷۲,۶۷۵)	۱۰,۳۹۴,۵۲۷,۸۴۵	۵,۲۵۸,۷۲۱,۲۰۷	
۱۰	۱۲۰,۳۱۴,۷۲۷	(۵۵۷,۹۹۷)	۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	۳۲,۶۵۹,۳۵۵	
-	۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	
-	۷۶۹,۴۲۰	-	۷۶۹,۴۲۰	-	
۳۵	۱۲,۷۲۰,۵۷۴,۶۳۶	(۷۹۷,۰۳۰,۶۷۲)	۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی

سایر حسابهای دریافتی

جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۶,۲۷۹,۴۷۹	۱,۵۶۴,۲۳۵,۸۲۴	ضامن
۶۷۰,۶۶۲,۲۱۳	۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰	مدیر
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳	متولی
۳۳,۲۲۶,۰۰۴	۵۰,۲۲۵,۹۹۳	حسابرس
۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷	۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	
۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۳۲۶,۵۱۰,۷۱۰	۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۲۵۴,۶۱۲,۴۹۰	۴۸۴,۳۶۷,۸۷۹	ذخیره کارمزد تصفیه
	۱۰,۰۹۹,۰۰۰	۱۲,۵۳۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
	-	۱۲,۴۶۳,۸۴۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
	۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰	۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۸,۵۶۸,۲۳۰,۰۲۷	۲۳,۲۳۰	۴۵۴,۵۱۸,۸۹۹,۱۳۲	۴۳,۰۱۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۳۹۵,۵۲۲,۹۳۳	۱,۰۰۰	۱۰,۵۶۶,۵۲۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۲۴,۲۳۰	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۴۴,۰۱۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فرورده موفقت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۵-۱	۳۳,۷۳۰,۵۶۹,۸۰۴	۸,۷۳۷,۹۰۷,۹۶۸
۱۵-۲	۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵	۵۲۹,۶۳۲,۰۳۹
۱۵-۳	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷	۳,۹۵۴,۴۴۵,۵۷۲
	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶	۱۳,۲۲۱,۹۸۷,۵۷۹

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۵-۱- 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
۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶۱,۳۰۰,۵۵۸	(۱۹,۱۹۰,۷۴۸,۰۶۳)	(۱۰۸,۱۱۶,۱۶۸)	(۱۱۳,۸۰۶,۵۰۱)	۳,۴۴۸,۲۹۹,۸۶۶	۷۴۱,۷۸۴,۷۸۵
۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۴,۲۳۹,۴۱۱	(۱۳,۲۰۶,۶۰۹,۳۴۰)	(۹۰,۸۴۰,۱۲۰)	(۲۰,۴۸۶,۴۷۶)	۵,۹۸۶,۳۰۳,۴۷۵	-
۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۲,۸۸۹,۵۸۴	(۱۳,۴۸۴,۶۷۷,۵۳۳)	(۸۵,۶۵۶,۲۳۰)	(۹۰,۱۶۴,۴۴۷)	۴,۲۷۲,۳۹۱,۳۲۴	۱۰,۱۵۶,۸۱۳
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۸,۴۶۱,۲۷۲	(۱۳,۳۵۳,۳۲۷,۲۶۲)	(۷۶,۵۱۵,۱۷۰)	(۵۰,۴۲۴,۳۰۴)	۳,۶۲۷,۱۲۸,۵۳۷	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۰,۳۶۴,۶۴۱	(۱۶,۸۶۰,۶۲۰,۷۱۱)	(۷۶,۰۴۹,۳۲۵)	(۸۰,۰۵۱,۸۲۵)	(۱۰,۰۶۳,۰۷۰,۱۲۰)	-
۱۰,۰۹۴,۶۷۴	۱۵,۲۹۵,۶۸۷,۷۶۲	(۱۶,۰۲۱,۰۴۹,۱۹۴)	(۷۲,۶۵۴,۴۶۲)	(۷۶,۲۷۸,۴۴۳)	(۸۷۴,۴۴۴,۳۳۷)	-
۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۵۰,۱۷۳,۶۸۰)	(۵۸,۸۲۶,۳۷۵)	(۱۲,۲۸۴,۵۰۰)	۲,۲۶۳,۱۱۵,۴۴۵	-
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۹۳,۴۴۸,۵۵۸)	(۵۰,۴۸۷,۷۳۳)	(۵۳,۱۴۴,۹۹۸)	۱,۴۳۱,۹۱۸,۷۱۱	۱۸۱,۷۳۳,۸۶۸
۸۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۷,۶۶۹,۴۵۸	(۷,۹۸۷,۲۰۵,۳۶۹)	(۷,۹۸۷,۲۰۵,۳۶۹)	(۵۰,۴۳۸,۳۴۴)	۲,۰۰۰,۲۰۹,۴۱۶	-
۴۰۰,۱۰۱	۹,۰۹۹,۲۹۵,۵۲۷	(۵,۰۱۹,۷۷۴,۷۵۷)	(۴۳,۲۲۱,۹۰۶)	(۴۵,۴۹۶,۴۷۷)	۳,۹۹۰,۸۰۲,۳۸۷	-
۱,۴۵۰,۰۰۰	۷,۸۰۱,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۰۹۷,۷۷۳,۷۹۷)	(۳۰,۰۵۹,۲۵۹)	(۳۳,۰۴۴,۷۴۸)	۲,۶۴۷,۰۷۳,۱۹۶	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۷۷,۸۹۱,۰۳۷)	(۳۴,۹۱۴,۸۷۷)	(۷,۲۵۰,۵۰۰)	۱,۶۳۰,۳۴۳,۵۸۶	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۳۰۵,۸۸۲	(۶,۹۰۱,۳۰۵,۸۸۲)	(۳۲,۷۸۱,۲۰۳)	(۳۴,۵۰۶,۵۲۸)	(۶۷,۲۸۷,۲۳۱)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۲۷,۹۴۴,۲۰۰)	(۳۲,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۲۱۹,۲۰۰)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۸,۵۳۱,۷۵۰	(۶,۲۸۶,۴۴۲,۶۱۱)	(۳۲,۵۳۰,۵۲۰)	(۲۵,۹۷۸,۶۵۹)	۵۰۳,۵۵۹,۹۶۰	۱۳۳,۶۵۳,۷۶۰
۲۰,۰۰۰,۶۲۹	۵,۳۴۴,۳۹۱,۴۵۸	(۵,۱۴۸,۲۹۰,۰۲۹)	(۲۵,۳۸۵,۸۵۳)	(۲۶,۲۲۱,۹۵۷)	(۸۵۶,۰۰۶,۳۸۱)	-
۱,۸۵۰,۰۰۰	۴,۶۸۶,۴۸۳,۸۲۱	(۳,۰۹۹,۹۱۸,۱۴۴)	(۲۲,۲۶۰,۷۹۴)	(۴,۶۸۶,۴۸۳)	۱,۵۵۹,۱۶۶,۷۲۹	۵۶۴,۴۹۳,۹۴۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۷,۳۴۴,۹۲۹	(۳,۸۲۰,۹۷۵,۳۹۲)	(۲۲,۰۲۸,۷۵۹)	(۲۳,۱۸۸,۱۷۳)	۷۷۱,۴۴۲,۶۶۵	۲۵۶,۷۰۶,۰۹۲
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۸,۰۰۱,۴۰۰	(۴,۳۵۱,۲۹۳,۷۱۲)	(۲۰,۱۳۰,۴۵۱)	(۲۱,۱۸۹,۹۸۱)	(۱۵۴,۶۱۲,۷۴۴)	۶۱۱,۴۱۷,۴۴۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۹,۶۰۲,۲۱۷)	(۱۹,۳۵۱,۴۹۷)	(۲۰,۲۷۰,۰۰۰)	۳۷۴,۶۷۶,۸۸۶	(۴۸۴,۴۰۷,۱۴۹)
۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۲۰۶,۲۶۱	(۳,۸۴۱,۰۴۹,۵۹۹)	(۱۸,۹۳۹,۲۳۷)	(۱۹,۹۳۰,۳۸۸)	۱۰۷,۲۸۲,۷۵۷	-
۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۱,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۴,۷۵۴,۰۷۰)	(۱۸,۵۷۹,۱۲۷)	(۱۹,۵۵۷,۰۰۰)	(۱۲۰,۸۱۱,۵۳۴)	-
۱,۶۰۹,۸۸۶	۳,۸۳۵,۳۲۷,۲۷۷	(۲,۹۴۳,۶۰۲,۰۰۹)	(۱۸,۲۱۹,۷۳۹)	(۱۹,۴۴۲,۸۷۳)	۸۶۱,۸۷۱,۳۴۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۲,۲۲۸,۱۳۲	(۳,۰۶۲,۵۵۰,۰۶۹)	(۱۷,۱۱۲,۹۵۹)	(۱۸,۰۱۳,۶۴۰)	۵۰۵,۰۵۱,۶۴۴	-
۲,۰۷۴,۶۱۴	۳,۴۶۱,۹۶۲,۰۶۴	(۲,۹۰۵,۶۹۵,۳۳۶)	(۱۶,۴۴۴,۳۳۴)	(۱۰,۱۵۱,۷۸۶)	۵۲۹,۶۷۰,۶۱۸	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۰,۹۸۷,۳۴۸)	(۱۳,۲۴۴,۸۷۵)	(۲,۹۱۰,۴۹۹)	۹۶۲,۷۷۷,۲۷۸	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۶,۹۶۲,۵۸۷	(۲,۶۸۷,۷۱۹,۸۶۶)	(۱۲,۹۰۵,۵۶۸)	(۱۳,۵۸۴,۸۱۳)	۲,۷۵۲,۳۳۰	-
۱,۸۹۸	۵۵,۳۴۸,۴۵۶	(۴۵,۷۴۳,۳۶۲)	(۴۳,۰۰۰)	(۴۵,۷۴۳)	۹,۰۶۵,۲۵۲	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۹,۱۷۷,۲۶۴	(۳,۵۹۹,۳۷۶,۱۹۹)	(۱۲,۸۲۱,۰۸۵)	(۱۳,۲۹۵,۸۸۷)	۷۳,۲۸۴,۱۹۳	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۷,۷۳۷,۹۴۳)	(۱۰,۵۳۰,۷۴۷)	(۲,۴۱۷,۰۰۰)	(۲۶۳,۴۵۵,۶۹۰)	۲۴۸,۴۰۴,۰۶۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۲,۶۴۴,۰۹۶)	(۱۰,۴۴۸,۱۰۰)	(۱۰,۹۹۸,۰۰۰)	۵۵۰,۹۸۰,۴	-
۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۳۰,۴۴۳,۰۳۲)	(۱۰,۴۳۳,۳۷۸)	(۱۰,۹۸۲,۵۰۰)	۱۴۵,۳۹۸,۲۰	۸,۹۶۱,۳۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۷,۷۳۹,۳۶۶)	(۹,۶۳۳,۱۴)	(۹,۹۱۹,۹۸۸)	۷۴,۵۳۵,۷۲۲	(۸۵,۵۹۷,۲۲۰)
۱۶۳,۲۱۶	۱,۶۳۴,۸۳۱,۳۴۴	(۱,۳۱۶,۹۹۲,۳۶۹)	(۷,۷۶۵,۴۴۷)	(۲,۷۹۷,۰۳۱)	۳۰۷,۲۷۶,۵۹۷	-
۵۶۰,۵۰	۸۰۰,۲۰۳,۹۵۰	(۷۳۳,۸۲۰,۷۹۰)	(۳,۸۰۹,۶۶۹)	(۴,۰۱۰,۱۸۴)	۶۰,۳۹۶,۳۰۷	۱۰,۶۶۴,۵۲۹
۵۰,۰۰۰	۷۳۴,۷۳۳,۴۹۹	(۷۴۴,۱۳۴,۳۱۶)	(۳,۴۹۰,۱۷۳)	(۳,۶۲۳,۸۶۸)	(۱۶,۵۲۴,۸۵۸)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۶۴۲,۳۹۹	(۷۴۴,۴۰۷,۳۸۵)	(۳,۴۵۱,۵۵۵)	(۳,۴۵۱,۵۵۵)	(۲۳,۴۴۳,۲۱۳)	(۱۵۲,۲۴۸,۴۴۵)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۷۵۹,۷۸۰	(۵۵۷,۹۷۷,۰۵۶)	(۳,۲۳۸,۳۵۸)	(۳,۴۰۸,۷۹۹)	۱۱۷,۱۳۵,۵۶۷	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۴۱۶,۴۰۰	(۴۹۱,۴۳۶,۲۰۶)	(۲,۵۶۶,۹۷۸)	(۲,۷۰۲,۰۸۲)	۴۳,۷۱۱,۱۳۴	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۷۴,۰۲۲	(۱۴۴,۵۲۱,۲۹۷)	(۶۶۳,۹۲۶)	(۶۹۸,۸۷۱)	۳,۸۸۹,۹۲۸	-
۳,۶۲۲	۱۶,۱۷۱,۳۹۲	(۱۶,۱۷۱,۳۹۲)	(۸۲,۶۳۶)	(۸۰,۸۵۷)	(۱۶۳,۴۹۳)	-
۳,۱۰۷	۵,۷۰۴,۴۵۲	(۴,۹۹۴,۳۶۷)	(۲۷,۰۹۶)	(۲۸,۵۲۲)	۶۵۴,۵۶۷	-
۲,۳۴۴	۴,۷۷۰,۰۴۰	(۴,۷۷۰,۰۴۰)	(۲۲,۶۵۸)	(۲۳,۸۵۰)	(۴۶,۵۰۸)	-
۸۸۷	۱,۷۴۴,۲۲۹	(۱,۵۱۴,۷۴۷)	(۸,۳۸۷)	(۸,۷۲۴)	۲۱۲,۹۷۱	-
-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۵,۳۲۹,۴۱۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۳,۸۹۹,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۲۷۸,۷۳۳
-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۵۸,۹۸۸,۴۹۹
-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۹۸۶,۷۱۸
-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۶۱۵,۲۸۷
-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۳۷۵,۶۰۳
-	-	-	-	-	-	۸۷۶۱۷,۸۵۶
-	-	-	-	-	-	۶۷۶۷۱,۵۲۲
-	-	-	-	-	-	۵۷,۴۰۵,۳۸۵
-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۱۵,۴۷۰
-	-	-	-	-	-	۳,۴۸۸,۷۵۲
-	-	-	-	-	-	۶۸۴,۷۴۰
-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۱۶۹
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۸۳۵,۳۵۶)
-	-	-	-	-	-	(۲۳,۰۷۳,۱۱۹)
-	-	-	-	-	-	(۲۷,۲۱۰,۰۹۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۸۰۶,۵۷۷)
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۴,۸۶۵,۱۶۸)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴	-	-	(۳,۳۱۶,۵۲۷,۴۵۶)	۳,۵۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	ح. پتروشیمی شازند
-	(۱۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۷۵۷,۳۸۴)	(۷۱۹,۵۱۶)	(۱۶۰,۶۴۷,۲۷۰)	۱۵۱,۴۷۶,۹۱۴	۹۰۱,۶۰۰	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغ
(۳۶,۲۵۷,۴۴۵)	(۲۵۷,۸۶۸,۲۸۰)	(۷۳۷,۴۶۰)	(۷۰۰,۵۸۶)	(۴۰۳,۹۲۲,۱۵۴)	۱۴۷,۴۹۱,۹۲۰	۱۹۳,۵۴۲	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	-	-	(۱,۰۷۲,۷۲۵,۲۸۲)	۱,۰۷۲,۷۲۵,۲۸۲	۲۰۰,۰۰۰	ح. صنایع خاک چینی ایران
-	۲,۴۳۶,۰۷۱,۳۵۸	(۶۰,۱۳۰,۷۶۴)	(۵۷,۱۲۴,۲۲۶)	(۹,۴۷۲,۹۵۸,۶۴۵)	۲۱,۵۰۱,۲۴۲,۶۴۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	(۹۳,۷۰۹,۹۰۷)	(۴۱۳,۳۳۳)	(۱,۹۶۳,۳۳۲)	(۵۰,۴۶۶,۱۶۲)	۴۱۳,۳۳۲,۹۲۰	۶۶۶,۶۶۶	ح. سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	-	۸,۸۵۰,۳۱۲,۵۷۶	۸,۸۵۰,۳۱۲,۵۷۶	۳,۸۱۳,۶۰۹	ح. نیروکهر
۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹	۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵	(۶۲,۰۳۸,۹۴۱)	(۶۰,۵۰۷,۶۶۰)	(۶,۰۸۲,۱۳۴,۲۹۳)	۳۵,۶۴۵,۳۸۲,۲۵۷	۱۲,۱۷۵,۴۱۷	جمع

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۲,۷۷۱,۶۳۳)	-	-	-	-	-	گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
(۵۱,۶۰۹,۰۳۳)	-	-	-	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
(۲۹۰,۲۰۰)	۳,۹۸۸,۹۳۴	-	(۳,۹۹۷,۷۵۵,۵۲۴)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۱,۲۷۳,۳۲۸	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۸,۷۹۱,۵۷۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۱۷۱,۳۵۳,۲۰۸	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۲۴۱,۲۳۳,۶۸۳	-	-	(۱۹,۷۶۲,۴۲۸,۳۹۳)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۲۷۰,۵۸۳,۵۱۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۹۷۸,۹۱۵,۱۸۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۱۰,۱۱۰,۱۶,۳۵۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۱,۲۳۰,۵۵۸,۰۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
-	۱,۱۵۰,۸۶۶,۸۸۷	(۳,۶۲۵,۶۶۵)	(۳۳,۸۴۶,۴۲۵,۶۰۵)	۳۵,۰۰۰,۹۱۸,۱۵۷	۳۵,۰۸۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
-	۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	(۳,۵۹۳,۳۲۱)	(۲۱,۵۴۸,۶۹۲,۷۷۲)	۲۱,۹۵۶,۳۰۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
-	۲۹۵,۱۵۳,۸۸۱	(۷,۵۹۱,۳۸۸)	(۱۰,۱۶۸,۱۳۴,۷۳۱)	۱۰,۴۷۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
-	۲۶۶,۶۴۷,۶۶۶	(۱۰,۳۲۰,۳۸۵)	(۱۳,۹۵۳,۰۴۵,۴۹۹)	۱۴,۲۳۵,۰۱۳,۶۰۰	۱۵,۳۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
-	۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-	(۱۹,۷۶۲,۴۲۸,۳۹۳)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
-	۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	(۱۰,۶۸۲,۵۰۳)	(۱۴,۵۰۵,۱۳۶,۱۲۵)	۱۴,۷۳۴,۶۸۷,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
-	۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	(۵,۴۹۵,۵۰۰)	(۷,۴۱۷,۹۲۵,۱۹۸)	۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
-	۴۰۰,۸۳,۵۴۹	-	(۴,۹۵۹,۹۱۶,۴۵۱)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گواهی سپرده عام پارسین ۹۶-۹۷۰۷۰۳
-	۲۸۰,۳۸۱	(۱۲۷,۵۸۲)	(۱۷۵,۵۶۷,۱۹۵)	۱۷۵,۹۷۵,۱۵۸	۱۷۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
-	(۴۳۵,۳۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰)	(۳۰۰,۲۱۷,۸۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
-	(۱,۵۵۴,۳۵۵)	(۸۷۷,۲۵۰)	(۱,۴۱۰,۶۷۷,۱۰۵)	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
-	(۳۲,۷۸۷,۷۷۸)	(۷,۲۵۰,۵۲۲)	(۱۰,۰۱۷,۲۵۷,۲۵۶)	۱۰,۰۰۰,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
-	(۱۰۸,۸۹۳,۷۱۹)	(۱۴,۶۹۶,۱۶۵)	(۲۰,۳۶۴,۷۶۹,۰۹۴)	۲۰,۲۷۰,۵۷۱,۵۴۰	۲۴,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	(۶۵,۹۷۵,۰۰۰)	(۳۱,۱۷۵,۰۰۰)	(۴۸,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	صکوک فولاد کاوه کیش، سه ماهه ۱۶٪
-	۳۲,۴۹۸,۵۰۴	(۳,۷۶۲,۷۴۶)	(۵,۱۵۳,۷۳۳,۷۵۰)	۵,۱۸۹,۹۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
-	۱۰۰,۵۳,۴۹۵	(۱,۱۱۶,۲۰۳)	(۱,۵۲۸,۴۲۰,۳۰۲)	۱,۵۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۱,۶۹۰	اسناد خزانه - م - بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
-	۷۱۰,۲۲۵	(۱۴۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۱۴۴,۲۷۵)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	مراجعه دولتی گندم ۹۷۰۷۱۹
-	۱۵,۷۱۸,۱۵۹	(۳,۸۷۹,۷۰۰)	(۳,۹۵۳,۴۰۲,۱۴۱)	۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	اسناد خزانه- م - بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۳,۹۵۴,۴۴۵,۵۷۲	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷	(۱۲۵,۳۰۶,۴۳۰)	(۲۸۵,۸۸۱,۶۲۷,۶۵۹)	۲۸۸,۸۳۶,۴۵۵,۴۵۵	۲۹۵,۷۵۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲	۱,۵۲۹,۰۳۷,۱۵۹
۱۶-۲	۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹	۱,۷۵۸,۲۶۰,۴۰۹
	<u>۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱</u>	<u>۳,۲۸۷,۲۹۷,۵۶۸</u>

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۸۶,۰۵۷,۳۸۸)	(۱۶۶,۵۸۳,۵۰۰)	(۳۵,۰۷۰,۰۰۰)	۱۴,۴۸۲,۲۹۰,۱۱۲
سیمان داراب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۵۴,۹۳۶,۷۱۵)	(۸۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۶۰,۰۰۰)	۷,۲۰۷,۵۴۳,۲۸۵
سرمایه گذاری سبحان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۱۹,۳۷۸,۹۷۶)	۹۶,۵۲۰,۰۰۰	(۳۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۲۱۸,۹۷۶)
باما	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۳۲,۳۳۲,۰۱۴)	(۱۶۴,۸۸۳,۰۰۰)	(۳۴,۷۱۲,۰۰۰)	۱۰,۵۸۰,۱۷۳,۹۸۶
لیزینگ ایران و شرق	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۴,۲۶۸,۹۲۷)	(۵,۶۹۵,۲۵۰)	(۱,۱۹۹,۰۰۰)	۴۰۷,۸۳۶,۸۲۳
سرمایه گذاری مسکن	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۷,۰۶۴,۷۲۷)	(۷۱,۵۶۸,۲۵۰)	(۱۵,۰۶۷,۰۰۰)	۵,۳۳۳,۳۰۰,۰۲۳
فراورده های نسوزایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۹۳,۵۷۸,۶۷۶)	(۲۳,۵۳۴,۰۰۰)	(۴,۷۴۴,۰۰۰)	۲,۶۲۴,۱۴۳,۲۲۴
صنایع خاکچینی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۴۰,۳۹۱,۳۳۳)	(۱۵,۰۳۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۶۴۴,۰۰۰)	۱۱۰,۱۱۷,۵۵۵,۶۶۷
پتروشیمی پردیس	-	-	۱۵۸,۷۱۷,۷۹۱	-	-	۱۵۸,۷۱۷,۸۹۱
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	-	-	۳	-	-	۳
داده گسترعصرنوبن های وب	-	-	۳,۶۲۱,۷۲۲	-	-	۳,۶۲۱,۷۲۲
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	۶۲۵,۴۵۷	-	-	۶۲۵,۴۵۷
حق تقدم سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۳,۰۹۸,۴۰۰	۵۵۷,۷۱۲,۰۰۰	(۵۵۲,۰۷۳,۵۳۰)	(۲,۶۴۹,۱۳۳)	(۵۵۷,۷۱۲)	۲,۴۴۱,۶۶۶
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱	۱,۱۹۱	(۹۷۷)	(۶)	(۱)	۳۰۷
قنناصفهان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۸۲,۱۶۶,۰۰۴)	(۱۰,۳۰۱,۹۶۷۵)	(۲۱,۷۰۷,۳۰۰)	۸,۱۰۰,۳۱۷,۰۲۹
معدنی املاح ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۸,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۵۲,۳۷۷,۹۸۱)	(۱۶۶,۷۶۳,۹۵۰)	(۳۵,۱۰۸,۲۰۰)	۷,۳۵۳,۹۴۹,۸۸۹
مدیریت صنعت شوننده تمش بهشهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۴۶,۵۶۴,۸۹۰)	(۴۲,۸۱۶,۵۰۰)	(۹,۰۱۴,۰۰۰)	۲,۸۱۵,۶۰۴,۶۱۰
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۴۵,۲۸۸,۱۹۱)	(۲۲,۷۶۷,۷۰۰)	(۴,۷۹۳,۰۰۰)	۴۲۰,۳۵۰,۹۰۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۵۰,۳۵۵,۴۵۰)	(۲۴,۶۵۷,۲۵۰)	(۵,۱۹۱,۰۰۰)	(۸۴۱,۵۷۰,۸۹۲)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۵۱,۹۱۱,۸۴۸)	(۱۶,۰۷۴,۰۰۰)	(۲۳,۸۴۰,۰۰۰)	۱۰,۷۹۳,۵۰۸,۱۹۲
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۷,۷۳۷,۹۵۰)	(۱۱,۰۴۳,۷۵۰)	(۲,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۵۶,۱۰۶,۷۰۰)
نفت ایرانول	-	-	(۱)	-	-	(۱)
نفت سیاهان	-	-	(۳)	-	-	(۳)
نفت بهران	-	-	(۳)	-	-	(۳)
صنعتی اما	۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۱,۲۹۷,۳۷۵)	(۱۴,۶۶۳,۲۵۰)	(۳,۰۸۷,۰۰۰)	۳۶۷,۹۵۲,۳۷۵
سرمایه گذاری پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۲,۹۷۲,۳۴۴)	(۳,۲۵۸,۵۰۰)	(۶۸۶,۰۰۰)	۹۸,۰۸۳,۱۵۶
پتروشیمی مبین	-	-	(۸)	-	-	(۸)
صنایع شیمیایی ایران	-	-	(۳)	-	-	(۳)
پتروشیمی شازند	-	-	(۱)	-	-	(۱)
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶۴,۴۰۴,۱۷۸)	(۱,۴۹۴,۳۵۰)	(۳۱۴,۶۰۰)	۴۸,۳۴۶,۷۷۲
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-
حق تقدم نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-
حق تقدم پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-
جمع	۸۲,۵۹۸,۴۰۱	۲۷۶,۴۴۰,۰۱۳,۱۹۱	(۱۹۳,۶۹۱,۹۹۴,۵۲۱)	(۱,۱۱۹,۵۷۵,۰۶۳)	(۲۷۶,۴۴۰,۰۱۳)	۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲

۱۶-۲-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه ۳-۹۶ دوره ۹۶۰۷۱۰-۹۶	۳۵,۰۰۰	۳۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۹۹۳,۹۸۰,۳۶۸)	(۲۴,۹۲۵,۵۰۷)	۸۰,۹۳۴,۱۷۱	۱,۷۰۴,۷۱۲,۰۶۹
اجاره پتروشیمی آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۱,۷۸۰,۰۱۹)	(۳۱,۷۵۰,۰۲۳)	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۴۸,۳۲۸	۴۲,۸۶۳,۸۹۱,۳۳۶	(۴۱,۴۶۹,۶۲۷,۷۰۹)	(۳۱,۰۷۶,۳۲۱)	۱,۳۳۳,۱۷۷,۳۰۶	-
صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲/۲۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۳۸,۱۳۴,۶۲۳)	(۷,۳۱۱,۵۶۰)	-	-
مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲/۲۱	۵,۰۰۰	۴,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۲,۹۱۳,۳۸۳)	(۳,۵۳۴,۳۷۵)	-	-
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲/۲۱	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۵,۰۷۴,۹۰۰)	(۵,۰۷۵,۳۴۵)	-	-
اسناد خزانه ۵- بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷	۳۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۴,۷۸۰,۰۰۰	(۱۸,۷۵۴,۰۱۷,۱۰۱)	(۱۳,۷۱۳,۲۱۶)	۱۴۷,۰۴۹,۶۸۴	-
اسناد خزانه ۷- بودجه ۹۶-۹۷۱-۰۱	۵,۰۰۰	۴,۶۹۳,۴۱۵,۰۰۰	(۴,۶۶۱,۳۵۳,۸۵۷)	(۳,۴۰۲,۷۲۶)	۴۸,۷۵۹,۴۱۷	-
اسناد خزانه ۸- بودجه ۹۶-۹۷۱-۰۱	۵,۰۰۰	۴,۱۱۳,۹۵۵,۰۰۰	(۴,۱۴۷,۲۶۶,۰۸۸)	(۲,۹۸۲,۶۱۷)	(۳۶,۲۹۳,۷۰۵)	-
اسناد خزانه ۹- بودجه ۹۶-۹۷۱-۰۱	۳۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۱۵۹,۰۰۰	(۲,۴۸۹,۵۰۲,۷۶۹)	(۱,۷۹۲,۳۱۵)	(۱۹,۱۳۶,۰۶۳)	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴	-	-	-	-	۱۰۰,۵۵۶,۱۵۷	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	(۵,۰۵۱,۰۵۶)	-
اجاره چادرملو(سجاد)	-	-	-	-	(۵,۳۵۶,۵۵۰)	-
گواهی سپرده عام پارسیمان ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	(۳۶,۷۰۱,۳۱۱)	-

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنعتی ایران
۵۷,۸۹۸,۲۱۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری مسکن
۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۵۰۱,۵۹۷	(۷۸,۴۹۸,۴۰۳)	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۱۳۹۶	معدنی املاح ایران
۳۲۲,۴۵۲,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۳۴۹,۷۶۰,۴۳۷	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
۶۰۶,۸۳۰,۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)
۶۲۳,۹۳۱,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۸۶۰,۸۴۹,۰۵۷	۸۶۲,۸۸۴,۱۶۱	(۱۳۷,۱۱۵,۸۳۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱,۳۹۶	سرمایه‌گذاری نارویی تأمین
۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۲,۲۰۲,۳۸۱,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری توسعه ملی
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۳۹۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱۳۹۶	نفت ایرانول
-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
-	۷۵۰,۳۸۰,۷۱۱	(۵۹,۶۱۹,۳۸۹)	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۱۳۹۶	شور پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۶۱۷,۹۴۰,۶۱۹	(۵۲,۰۵۹,۳۸۱)	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	۱۳۹۶	قراورده های نسوز ایران
-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۶	تولید و صادرات ریشمک
-	۴۱۰,۳۶۸,۵۲۰	(۳۹,۶۳۱,۴۸۰)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۳۹۶	قنناصفهان
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری صنعت و معدن
-	۲۵۱,۰۲۷,۵۵۸	(۹,۹۷۲,۳۳۲)	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۱۳۹۶	صنعتی بهپاک
-	۲۲۷,۰۱۲,۱۹۵	(۲۷,۹۸۷,۸۰۵)	۲۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	۶۶۷,۳۲۵,۵۱۰	(۷۲,۶۷۴,۴۹۰)	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری البرز
-	۱,۶۲۸,۲۵۲,۷۸۸	(۱۷۱,۷۴۷,۲۱۳)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۶	صنایع خاک چینی
-	۹۸۷,۰۹۲,۸۰۹	(۱۱۲,۹۰۷,۱۹۱)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶	سیمان داراب
-	۷۵,۹۹۵,۱۰۱	(۹,۰۰۴,۸۹۹)	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۳۹۶	کاشی و سرامیک سینا
-	۱۷۴,۷۴۵,۶۶۱	(۳۵,۲۵۴,۳۳۹)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری سیحان
۷,۶۱۲,۶۰۵,۴۳۶	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰	(۷۹۶,۴۷۲,۶۶۰)	۱۹,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موقت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۸-۱	۱۸-۱
سود اوراق مشارکت	۱۸-۲	۱۸-۲
سود اوراق گواهی بانکی	۱۸-۳	۱۸-۳
جمع	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶	۱,۰۱۹,۸۰۷,۵۱۹

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک سامان	-	-	۲۲	۶۶۴,۳۸۲,۳۶۷	(۵۵۷,۹۹۷)	۱۰۶,۳۸۴,۰۶۲	۳,۰۱۸,۸۴۰,۰۶۲
جمع	-	-	-	۶۶۴,۳۸۲,۳۶۷	(۵۵۷,۹۹۷)	۱۰۶,۳۸۴,۰۶۲	۳,۰۱۸,۸۴۰,۰۶۲

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۸۴,۹۶۲,۵۸۵	-	۴۸۴,۹۶۲,۵۸۵	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	-	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	-
مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۹۷/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۹۴,۷۵۰,۹۴۲	-	۹۴,۷۵۰,۹۴۲	-
مشارکت اجاره چادرملو(صجاد)	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	-	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	۱۰۲,۲۵۳,۳۷۴
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۷,۰۴۵,۸۲۸	-	۷,۰۴۵,۸۲۸	-
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۹۴۰,۳۰۲	-	۴,۹۴۰,۳۰۲	-
مشارکت اجاره پترولیمیداسیا-۳ماهه ۲۰درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹۰,۴۳۲,۴۷۱	-	۹۰,۴۳۲,۴۷۱	-
مشارکت مراهبه گندم ۹۷۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳,۶۵۴,۸۳۹	-	۳,۶۵۴,۸۳۹	-
مشارکت اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸	-	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸	-
اوراق مشارکت سفارش ساخت(استنصاع)توسعه ملی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۴,۵۸۲,۰۲۸	-	۵۴۴,۵۸۲,۰۲۸	-
اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷	-	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷	-
مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۱۹۹,۰۵۸
مشارکت س.س کارکنان نفت-۳ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۲۵,۹۳۵
جمع	-	-	-	۳,۰۸۲,۸۹۹,۵۰۶	-	۳,۰۸۲,۸۹۹,۵۰۶	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷

۱۸-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
درآمد اوراق با درآمد ثابت فراپورسی پارس ۹۶۰۷۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۴۴,۸۳۶	-	۲,۱۴۴,۸۳۶	-
گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده عام پارسبان	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۴,۲۸۴,۲۰۴	-	۴,۲۸۴,۲۰۴	۳۶,۱۲۱,۲۵۹
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱
جمع	-	-	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۱	۱۹-۱
سایر درآمدها	۱۹-۲	۱۹-۲
معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	۱۹-۳	۱۹-۳
جمع	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶	۹۳۳,۳۶۹,۸۰۴

۱۹-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه‌گذاری می باشد.
 ۱۹-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.