

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۰ به تائید ارکان زیر رسیده است.

فیروزه آسیا
شرکت کارگزاری



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بهنام چاوشی

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر صندوق

فرید عزیزی

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران - امضاء ۱۳۹۷/۹/۱۷

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها :
۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۴۶۶,۰۵۶,۱۴۶,۶۱۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۲۵,۳۹۶,۳۷۸,۴۴۰	۷	حسابهای دریافتنی
۰	۵,۸۴۲,۸۶۶,۰۲۸	۸	جاری کارگزاران
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۲۱۸,۵۱۸,۳۲۱	۹	سایر دارایی ها
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۲,۴۹۴,۲۹۸,۵۷۱	۱۰	موجودی نقد
۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰	۵۰۰,۰۰۸,۲۰۷,۹۷۰		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	-	۸	جاری کارگزاران
(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	(۵,۳۹۶,۰۹۳,۰۴۱)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	(۲,۶۰۸,۸۳۰,۸۸۸)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	(۹۹۳,۵۷۰,۳۶۶)	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)	(۸,۹۹۸,۴۹۴,۲۹۵)		جمع بدهیها
۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۴۹۱,۰۰۹,۷۱۳,۶۷۵	۱۴	خالص داراییها
۱۰,۵۶۶,۵۲۱	۱۱,۰۹۱,۰۰۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۲۰,۵۵۰,۰۰۱,۵۲۷	۵,۴۲۸,۱۳۴,۶۳۱	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶
(زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۸,۱۵۸,۰۸۳,۸۸۱)	۱۱,۱۵۳,۴۵۳,۱۸۱	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱
سود سهام	۱۷,۵۲۱,۵۰۲,۱۳۴	۲۰,۲۲,۸۴۳,۴۷۳	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۲۳,۳۳۳,۳۲۴	۱۵۹,۵۹۴,۳۸۷	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶
سایر درآمدها	۶۷۸,۲۵۴,۶۳۹	۴۲۲,۹۴۴,۹۹۳	۱,۳۶۶,۹۰۱,۷۵۶
جمع درآمد ها	۲۳,۰۱۵,۰۰۷,۷۴۳	۱۹,۱۸۶,۹۷۰,۵۶۵	۱۴۶,۳۳۰,۴۶۵,۸۲۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۳۵۵,۱۶۴,۵۶۱)	(۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۸۶)	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)
سایر هزینه ها	(۳۳۵,۴۱۰,۶۵۹)	(۱۱۳,۰۳۸,۱۹۳)	(۵۳۰,۵۳۰,۳۲۸)
جمع هزینه ها	(۵,۶۸۰,۵۷۵,۲۲۰)	(۱,۵۴۹,۴۸۹,۱۷۹)	(۸,۷۱۶,۵۹۷,۱۰۳)
سود(زیان) خالص	۱۷,۵۳۴,۴۳۲,۵۲۳	۱۷,۶۳۷,۴۸۱,۳۸۶	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۶۴.۹۷٪	۰.۳۲٪	۶۴.۹۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۳۰.۰۹٪	۸.۸۲٪	۶۲.۴۳٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰
	۱۱,۲۹۴	۱۱,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۹	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۳	۳۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۱,۰۳۸)	(۱۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۷)	(۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۴۸)	(۱۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱۷,۵۳۴,۴۳۲,۵۲۳	-	۱۷,۶۳۷,۴۸۱,۳۸۶	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
تعدیلات	-	۸,۱۳۳,۸۶۱,۰۲۰	-	(۳,۷۳۴,۹۶۱,۸۵۷)	-	۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶
	-	-	-	-	-	-
خالص داراییها-تعدیلات ناشی از عملکرد	۴۴,۲۷۱	۴۹۱,۰۰۹,۷۱۳,۶۷۵	۲۳,۵۶۲	۱۶۸,۱۹۸,۲۸۲,۴۸۹	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره						

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری 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 طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ و تاییدیه سازمان مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷، تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ 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
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه(سهامی خاص)	۷۵۰	۷۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا(سهامی خاص)	۲۵۰	۲۵٪
جمع		۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر 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، از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ لغایت ۱۳۹۷/۰۹/۱۶ موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام 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. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ثبت ۳۵۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است متولی این صندوق می باشد. نشانی متولی عبارت است از تهران، پل کریم خان زند، خیابان سپهبد قرنی، خیابان شاداب (نیکو)، شماره ۲۸

۲-۴- ضامن صندوق، شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۳۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

۳- مبنای صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 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 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 فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۳-۲ 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 حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال هزینه ثابت نرم افزار، سالانه مبلغ ۵۰۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری، روزانه مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار، سالانه ۰۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیهها تا سقف ۳۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰۰۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۳۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰۰۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۵۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر 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 توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۹.۱۳٪	۳۴,۵۱۲,۴۰۶,۰۰۰	۲۳,۹۳۲,۲۳۲,۰۱۴	۶.۷۹٪	۳۳,۹۲۷,۷۸۷,۰۰۰	۲۳,۹۳۲,۲۳۲,۰۱۴	استخراج کانه های فلزی
۷.۵۳٪	۱۵,۵۳۴,۸۷۱,۰۹۰	۱۱,۹۴۲,۰۷۱,۶۳۹	۲.۶۶٪	۱۳,۲۷۵,۹۳۴,۷۸۷	۱۳,۷۶۳,۴۱۱,۴۷۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷.۲۵٪	۳۴,۸۶۸,۳۴۷,۵۰۰	۱۶,۴۵۰,۶۲۰,۵۵۱	۸.۵۸٪	۴۲,۹۲۱,۷۷۲,۵۰۰	۱۹,۱۳۰,۶۵۸,۴۹۶	خودرو و ساخت قطعات
۷.۱۷٪	۳۰,۶۹۲,۳۴۹,۷۵۰	۲,۷۰۱,۲۹۷,۳۷۵	۱.۵۹٪	۷,۹۴۷,۶۳۶,۸۰۰	۸,۶۹۵,۱۶۹,۰۰۳	ساخت محصولات فلزی
۷.۱۴٪	۳۶,۱۷۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۲,۵۴۲,۸۷۰,۰۰۹	۹.۱۴٪	۴۵,۶۹۱,۷۵۳,۰۰۰	۲۸,۶۶۹,۳۳۳,۳۴۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۴۹٪	۳۴,۳۲۷,۴۷۵,۵۰۰	۲۳,۲۰۹,۳۵۱,۰۰۴	۲۱.۰۸٪	۱۰۵,۴۱۲,۱۷۴,۶۵۰	۱۰۶,۹۸۲,۹۸۲,۸۴۵	سرمایه گذاریها
۴.۴۵٪	۱۶,۸۶۲,۴۸۰,۰۰۰	۹,۶۵۴,۹۳۶,۷۱۵	۳.۲۸٪	۱۶,۳۸۹,۲۱۷,۰۰۰	۱۲,۵۴۴,۴۰۳,۱۱۴	سیمان، آهک و گچ
۳.۵۱٪	۲۱,۵۸۲,۴۸۳,۰۱۳	۱۳,۴۸۲,۱۶۶,۰۰۴	۲.۳۷٪	۱۱,۸۴۷,۴۸۳,۰۰۰	۸,۱۸۲,۶۹۸,۴۳۶	قند و شکر
۳.۲۳٪	۳۱۲,۷۹۱,۰۵۰	۲۶۴,۴۰۴,۱۷۸	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۵۵٪	۴۳,۸۶۸,۴۹۷,۳۵۰	۳۳,۶۹۸,۹۴۲,۸۷۱	۱۸.۹۸٪	۹۴,۸۸۰,۷۸۰,۳۷۵	۹۲,۲۹۷,۱۹۷,۲۳۳	محصولات شیمیایی
۰.۹۹٪	۴,۷۶۵,۶۳۹,۱۰۰	۴,۳۴۵,۲۸۸,۱۹۱	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۶۴٪	۷,۴۷۲,۷۸۳,۰۰۰	۸,۹۰۰,۲۸۲,۱۲۵	۳.۵۶٪	۱۷,۷۹۴,۴۴۴,۸۹۷	۱۸,۸۸۲,۴۱۶,۴۹۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۷٪	۲۱,۳۹۵,۲۶۵,۷۵۰	۲۱,۳۰۳,۶۴۷,۸۹۱	۵.۰۰٪	۲۴,۹۸۵,۵۰۲,۵۰۰	۲۷,۰۷۹,۵۱۳,۳۶۲	واسطه گری های مالی و پولی
-	-	-	۵.۴۹٪	۲۷,۴۶۳,۱۷۳,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۳.۲۱٪	۱۶,۰۴۷,۱۹۵,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۱.۴۹٪	۷,۴۷۱,۲۹۱,۶۰۲	۸,۵۰۳,۷۳۸,۸۰۷	بیمه و صندوق بازتأمین به جز تأمین اجتماعی
۵۷.۱۳٪	۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۱۹۲,۴۲۸,۱۱۰,۵۶۷	۹۳.۲۲٪	۴۶۶,۰۵۶,۱۴۶,۶۱۰	۴۱۲,۴۳۱,۹۶۳,۴۱۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	
۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۳	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱
۴۲,۸۳۲,۸۱۵,۰۱۵	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۴,۶۹۰,۰۱۲,۲۷۴	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۴,۱۱۰,۹۷۲,۳۸۳	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲,۴۷۰,۳۶۶,۶۸۵	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲۹,۹۷۸,۲۷۹,۹۷۸	-	-	-	-	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰	-	-	-	-	سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	-	-	-	-	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	جمع

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	
۱۰,۳۹۴,۵۲۷,۸۴۵	۲۵,۳۵۴,۳۰۴,۲۱۴	(۶۲۶,۶۹۵,۷۸۶)	۲۵,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	۴۲,۰۷۴,۲۲۶	(۱۹۵,۹۶۲)	۴۲,۲۷۰,۱۸۸	۱۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	-	-	۰	سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی
۷۶۹,۴۲۰	-	-	-	-	سایر حسابهای دریافتنی
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۲۵,۳۹۶,۳۷۸,۴۴۰	(۶۲۶,۸۹۱,۷۴۸)	۲۶,۰۲۳,۲۷۰,۱۸۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بازداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	۵,۸۴۲,۸۶۶,۰۲۸	(۴۱۳,۳۵۸,۴۶۷,۴۹۴)	۴۲۵,۱۵۵,۳۷۲,۸۱۷	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	۵,۸۴۲,۸۶۶,۰۲۸	(۴۱۳,۳۵۸,۴۶۷,۴۹۴)	۴۲۵,۱۵۵,۳۷۲,۸۱۷	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	جمع

۹- سایر داراییها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			مخارج نرم افزار
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱	۲۰۴,۶۹۰,۴۰۱	(۶۷,۱۹۱,۶۶۰)	.	۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱	مخارج برگزاری مجامع
۱۳,۸۲۷,۹۲۰	۱۳,۸۲۷,۹۲۰	.	.	۱۳,۸۲۷,۹۲۰	جمع
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۲۱۸,۵۱۸,۳۲۱	(۶۷,۱۹۱,۶۶۰)	.	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۲,۴۹۴,۲۹۸,۵۷۱
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۲,۴۹۴,۲۹۸,۵۷۱

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱۰-۸۴۹
 جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۰- بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۶۴,۲۳۵,۸۲۴	۲,۵۶۹,۷۵۴,۱۳۵	ضامن
۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰	۲,۰۶۸,۸۱۶,۷۵۹	مدیر
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳	۶۹۹,۵۷۰,۱۳۴	متولی
۵۰,۲۲۵,۹۹۳	۵۷,۹۵۲,۰۱۳	حسابرس
۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	۵,۳۹۶,۰۹۳,۰۴۱	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	(۴,۹۵۲,۷۱۸)	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	۲,۳۸۶,۷۸۳,۶۰۶	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	۲,۶۰۸,۸۳۰,۸۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۸۴,۳۶۷,۸۷۹	۶۲۹,۵۳۷,۸۴۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۵۳۹,۰۰۰	۱۳,۵۱۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۲,۴۶۳,۸۴۹	۱۶,۰۶۴,۷۱۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸</u>	<u>۹۹۳,۵۷۰,۳۶۶</u>	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۲,۹۴۷,۰۷۵,۷۹۰	۲۸,۷۷۴	۴۷۹,۹۱۸,۷۱۲,۴۸۵	۴۳,۲۷۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۳۵۸,۰۶۸,۹۴۴	۱,۰۰۰	۱۱,۰۹۱,۰۰۱,۱۹۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲</u>	<u>۲۹,۷۷۴</u>	<u>۴۹۱,۰۰۹,۷۱۳,۶۷۵</u>	<u>۴۴,۲۷۱</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۳,۷۳۰,۵۶۹,۸۰۴	۴,۵۶۳,۳۳۶,۴۲۴	۱۳,۸۱۰,۸۹۳,۵۱۴	۱۵-۱ خالص سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵	(۱۰,۶۴۷,۳۵۶)	-	۱۵-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷	۸۷۵,۴۴۵,۴۶۳	۶,۷۳۹,۱۰۸,۰۱۳	۱۵-۳ جمع
۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶	۵,۴۲۸,۱۳۴,۶۳۱	۲۰,۵۵۰,۰۰۱,۵۲۷	

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس :

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش فترتی	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴,۰۴۴,۱۳۳,۲۴۷	۲۴,۳۸۷,۵۱۵	۱۱۵,۸۴۰,۷۰۲	۲۰,۲۰۳,۱۶۰,۰۰۹	۲۴,۳۸۷,۵۲۱,۲۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
(۸۵۶,۰۰۶,۳۸۱)	-	۳,۹۶۷,۰۵۷,۴۸۶	۱۳,۰۰۴,۰۰۱	۶۱,۷۶۹,۰۰۸	۸,۹۶۳,۱۶۹,۵۰۵	۱۳,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده تحص. بهشهر
-	-	۳,۰۴۴,۰۴۰,۳۵۷	۲۰,۰۵۵,۳۹۴	۹۵,۲۶۳,۱۳۳	۱۶,۸۹۶,۰۳۵,۵۲۷	۲۰,۰۵۵,۳۹۴,۴۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲,۶۴۷,۰۷۳,۱۹۶	۷۷۱,۱۰۳,۰۰۰	۵۰۳,۰۹۰,۵۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۱	۲۴,۹۳۷,۴۹۶	۴,۷۱۶,۲۲۲,۰۰۳	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فرآورده های نسوز ایران
(۲۶۳,۴۸۵,۶۹۰)	-	۴۴۶,۴۱۸,۳۲۷	۲,۷۷۴,۰۰۱	۱۳,۱۷۶,۵۰۸	۲,۳۱۱,۶۳۱,۲۵۴	۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز هلدینگ
۳۰۷,۲۷۶,۵۹۷	-	۳۶۸,۶۷۳,۸۸۲	۱۰,۵۵۳,۶۷۳	۵۰,۱۲۹,۹۴۱	۱۰,۱۲۴,۳۰۱,۳۸۴	۱۰,۵۵۳,۶۷۳,۸۸۰	۸۰۰,۳۸۰	قناتصفهان
-	-	۳۲۱,۱۰۷,۹۴۷	۱,۵۲۱,۹۵۹	۷,۲۲۹,۳۴۰	۱,۱۹۲,۱۰۵,۷۵۴	۱,۵۲۱,۹۵۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایران و شرق
-	-	۱۳۰,۱۴۷,۸۹۸	۱,۳۹۹,۳۳۸	۶,۶۴۷,۳۳۴	۱,۲۶۱,۲۴۴,۲۷۴	۱,۳۹۹,۴۳۸,۹۴۴	۶۹۹,۰۷۸	شرکت بهمین لیزینگ
-	-	۱۲۳,۵۶۰,۶۹۴	۶۱۹,۸۰۰	۳,۹۴۴,۰۵۰	۴۹۶,۶۵۵,۲۵۶	۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	-	۱۱۹,۵۰۰,۶۰۷	۸۰۶,۱۹۲	۳,۸۲۹,۴۱۱	۶۸۲,۰۵۵,۵۰۱	۸۰۶,۱۹۱,۷۱۱	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پردیس
-	-	۴۶,۲۱۰,۵۱۷	۱,۰۳۶,۲۱۴	۴,۹۲۲,۰۱۵	۹۸۰,۰۴۴,۸۷۹	۱,۰۳۶,۲۱۳,۶۲۵	۱۵۰,۰۰۰	تولید مواد اولیه دارویش
-	-	۲۴,۹۶۶,۶۶۹	۴۲۶,۴۸۷	۲,۰۲۵,۸۱۱	۳۹۰,۰۴۸,۰۳۳	۲۴۶,۴۸۷,۰۰۰	۱۳۰,۲۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
۶۵۴,۵۶۷	-	۱۸۷,۵۵۷	۱۶,۵۷۲	۷۸,۷۱۹	۱۶,۳۸۹,۵۴۲	۱۶,۵۷۲,۳۹۰	۱۱,۱۹۰	تامین سرمایه امید
-	-	۱,۵۷۷,۹۳۴,۷۵۵	۵,۴۶۱,۳۰۰	۲۵,۹۴۰,۷۰۰	۳,۸۵۱,۸۷۳,۳۴۵	۵,۴۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۲۷۴,۶۷۶,۲۸۶	-	۲۰,۹۹۱,۵۷۵	۳,۴۴۸,۳۰۹	۱۶,۳۷۹,۴۶۳	۳,۲۱۸,۵۶۵,۱۶۶	۳,۴۴۸,۳۰۸,۶۹۳	۹۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
-	-	۴۸,۷۲۱,۹۰۶	۱,۱۹۹,۱۳۹	۵,۶۹۵,۹۰۴	۱,۱۴۳,۵۲۲,۲۱۶	۱,۱۹۹,۱۳۹,۱۶۵	۷۹۱,۵۱۱	سیمان شمال
۱۰۷,۲۸۲,۷۵۷	-	(۳۴۸,۳۰۴)	۲۱۰,۸۸۰	۱,۰۰۱,۶۷۶	۲۰,۹۹۱,۴,۸۷۸	۲۱۰,۸۷۹,۱۳۰	۵۰,۰۰۰	البرز دارو
-	-	(۸۵۷,۷۷۶)	۲۱,۵۴۱	۱۰۲,۳۲۱	۲۲,۲۷۴,۹۵۴	۲۱,۵۴۱,۰۴۰	۱۵,۸۳۹	بیمه اتکایی ایرانیان
۵۵۰,۹۸۰۴	-	(۱,۱۶۳,۶۹۲,۴۲۰)	۴,۶۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۸۷,۵۰۰	۵,۷۸۶,۹۵۲,۹۲۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۳۳,۸۴۹,۸۶۴)	(۳۳,۸۴۹,۸۶۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۳,۳۴۸,۶۲۹,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۵,۹۸۶,۳۰۳,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	نیروکتر
۴,۳۷۲,۳۹۱,۳۷۴	۱,۴۱۳,۳۹۰,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
۲,۶۲۷,۱۲۸,۵۳۷	۱۰,۸۲۰,۳,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
(۱۰۰,۶۳۵,۷۱۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۸۷۴,۴۹۴,۳۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه حملی
۲,۲۶۳,۱۱۵,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و خدمات نسوز توکا
۱,۴۳۱,۹۱۸,۷۱۱	۲۶۷,۶۵۵,۲۳۸	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲,۰۰۲,۱۰۹,۴۱۶	۱,۴۴۰,۲۲۱,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۳,۹۹۰,۸۰۲,۳۸۷	۲۳,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۱,۶۳۰,۳۳۳,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
(۶۷,۲۸۷,۷۳۱)	۹۱,۴۳۰,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۹۵,۳۱۹,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۵۰۳,۵۵۹,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
۱,۵۵۹,۱۶۱,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۷۷۱,۴۴۲,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۱۵۴,۶۱۲,۷۴۴)	(۱۴,۰۳۰,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
(۱۳۰,۸۱۱,۵۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	کاشی پارس
۸۶۱,۸۷۱,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک سینا
۵۰۵,۰۵۱,۴۶۴	۵۰۵,۰۵۱,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	کربن ایران
۵۲۹,۶۷۰,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۹۶۳,۷۷۷,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۲,۷۵۲,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۹۰,۶۵,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۷۳,۴۸۴,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۱۴۵,۰۳۹,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۷۴,۵۳۵,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۶۰,۳۹۶,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
(۱۶,۵۲۴,۸۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	گلکوزان
۱۱۷,۱۳۵,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۴۳,۷۱۱,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۳,۸۸۹,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
(۱۶۳,۴۹۳)	۳,۴۵۸,۲۳۹	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین- های وب
(۴۶۵-۸)	۵۷۸,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	فولاد کاه جنوب کیش
۲۱۲,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۳۳,۷۳۰,۵۶۹,۸۰۴	۴,۵۶۳,۳۳۶,۴۲۴	۱۳,۸۱۰,۸۹۳,۵۱۴	۹۶,۸۴۲,۳۱۶	۴۶۰,۰۰۱,۰۲۲	۸۲,۴۷۴,۵۸۸,۶۰۰	۹۶,۸۴۲,۳۳۵,۴۵۲	۳۱,۴۴۸,۰۹۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

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

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش ریال
		سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
						۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴
						(۱۰,۶۴۷,۲۷۰)
						(۲۵۷,۸۶۸,۲۸۰)
						۲,۴۳۶,۰۷۱,۳۵۸
						(۹۳,۷۰۹,۹۰۷)
جمع						۲,۳۶۶,۱۱۸,۴۴۵

ح. پتروشیمی شازند

ح. شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغ

ح. سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)

ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین

ح. سرمایه‌گذاری مسکن الوند

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

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش ریال
		سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۵۰,۰۰۰	۴۷,۰۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	۳۴,۱۲۰,۱۲۸	۴۴,۳۱۳,۶۰۷,۸۱۱	۱۰,۸۸۳,۷۱۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱۵,۰۰۰	۱۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۷,۹۷۲,۱۵۰	۹,۳۶۰,۴۷۵	۱۱,۹۶۳,۶۶۷,۳۷۵	-	اسناد خزانه م ۱۲ بوجه ۹۷-۵۳-۹۸
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	۳۴,۳۵۵,۰۸۶,۴۹۲	۲۹۵,۱۵۳,۸۸۱	اسناد خزانه م ۳ بوجه ۹۶-۷۱-۹۷
۱۰,۰۰۰	۸,۸۳۹,۴۷۶,۹۰۰	۵۱۵,۰۴۸,۰۰۰	۶,۴۰۸,۶۲۰	۸,۳۱۸,۰۲۰,۳۸۰	-	اسناد خزانه م ۸ بوجه ۹۶-۴۱-۹۸
۱۰,۰۰۰	۸,۸۵۸,۴۷۰,۰۰۰	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	۶,۴۲۲,۳۹۲	۸,۵۳۵,۳۶۰,۶۱۹	-	اسناد خزانه م ۹ بوجه ۹۶-۴۱-۹۸
۱۵,۰۰۰	۱۴,۶۴۵,۳۱۲,۳۸۵	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	۱۰,۶۱۷,۸۴۸	۱۴,۳۸۶,۳۲۹,۹۴۴	-	اسناد خزانه م ۷ بوجه ۹۶-۱۰-۹۷
۷,۰۰۰	۷,۱۳۴,۶۳۲,۰۰۴	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	۵,۱۷۲,۶۰۲	۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۶	۳۲,۴۹۸,۵۰۴	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	۳,۶۲۵,۰۰۰	۴,۸۷۱,۴۵۵,۶۲۵	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۲۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۰,۳۲۵,۰۰۰	۷۵۴,۹۹۷,۳۲۲	۱۴,۳۶۰,۹۸۵	۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۳	۱۰۰,۵۳۴,۹۹۵	اسناد خزانه م ۵ بوجه ۹۶-۹۶-۹۷
۱۰,۰۰۰	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۵۷۲,۸۴۱	۴,۶۴۴,۳۷۵	۶,۰۳۷,۳۲۲,۷۸۴	-	اسناد خزانه م ۴ بوجه ۹۶-۲۲-۹۷
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۱۲۹,۲۱۹	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	۳۵,۳۷۵,۰۹۱	۳۴,۹۸۲,۱۸۵,۱۸۰	۲۸۰,۳۸۱	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۲٪
-	-	-	-	-	۳,۹۸۸,۹۲۴	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	۸۰,۹۳۴,۱۷۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰-۲۰
-	-	-	-	-	۱,۱۵۰,۸۶۴,۸۸۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰-۲۰
-	-	-	-	-	۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲-۹۶
-	-	-	-	-	۲۶۶,۶۴۷,۶۶۶	اسناد خزانه م ۲ بوجه ۹۶-۶۱۲-۹۷
-	-	-	-	-	۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴-۹۶
-	-	-	-	-	۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
-	-	-	-	-	۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	اسناد خزانه م ۱ بوجه ۹۶-۵۰۸-۹۶
-	-	-	-	-	۴۰۰,۸۳,۵۴۹	گواهی سپرده عام پارسیمان ۹۶-۷۰-۳
-	-	-	-	-	(۴۳۵,۳۰۰)	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	-	-	(۱,۵۵۴,۳۵۵)	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
-	-	-	-	-	(۳۳,۷۸۷,۷۷۸)	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
-	-	-	-	-	(۶۵,۹۷۵,۰۰۰)	صکوک فولاد کاوه کیش، سه ماهه ۱۶٪
-	-	-	-	-	۷۱۰,۷۲۵	مراجعه دولتی گندم ۹۷-۷۱۹
-	-	-	-	-	۱۵,۷۱۸,۱۵۹	اسناد خزانه م ۷ بوجه ۹۶-۱۰-۹۷
۲۲۲,۰۰۰	۲۱۰,۵۹۶,۵۹۵,۰۰۸	۶,۷۳۹,۱۰۸,۰۱۲	۱۲۰,۰۵۷,۵۱۶	۲۰۳,۳۳۷,۴۲۹,۹۷۹	۲,۵۸۸,۶۴۲,۰۰۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام			
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۸۸,۱۳۶)	۱,۶۸۲,۷۱۱,۸۶۴	-	-	-
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۱۲۹,۱۸۷	۱,۳۹۷,۱۲۹,۱۸۷	۱,۳۹۷,۱۲۹,۱۸۷
سرمایه‌گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۱,۳۰۹,۷۳۰)	۱۱,۰۳۸,۶۹۰,۲۷۰	-	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-
معذنی املاح ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۵۰۱,۵۹۷
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۲,۸۸۴,۱۶۱
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت-پهشهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۳۸۰,۷۱۱
س- نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	۶۲۵,۷۱۳,۲۸۶	۶۲۵,۷۱۳,۲۸۶	۶۲۵,۷۱۳,۲۸۶
فراورده های نسوز ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۷,۹۴۰,۶۱۹
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
قنداصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۰,۳۶۸,۵۲۰
صنعتی بهپاک	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۰۲۷,۵۵۸
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۰۱۲,۱۹۵
سرمایه‌گذاری البرز	-	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۷,۳۲۵,۵۱۰
صنایع خاک چینی	-	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۸,۲۵۲,۷۸۸
سیمان داراب	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۷,۰۹۳,۸۰۹
کاشی و سرامیک سینا	-	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۹۹۵,۱۰۱
سرمایه‌گذاری سبحان	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۴۵,۶۶۱
					۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۸,۴۹۷,۸۶۶)	۱۷,۵۲۱,۵۰۲,۱۳۴	۲,۰۲۲,۸۴۳,۴۷۳	۱۹,۶۸۹,۷۸۱,۵۶۹	

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
سود سبده بانکی	۵۰۳,۵۵۹,۱۲۹	۱۲۳,۵۱۱,۰۱۵	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰
۱۸-۲	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۲۹,۶۵۴,۲۳۲	۳۰,۸۲۸,۹۹۵,۵۰۶
سود اوراق مشارکت	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	۶,۴۲۹,۰۴۰
۱۸-۳	۲,۴۴۳,۳۳۳,۳۲۴	۱۵۹,۵۹۴,۲۸۷	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶
سود اوراق گواهی بانکی	-	-	-
جمع			

۱۸-۱- سود سبده بانکی شرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سبده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سبده	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود نزد بانک سامان	-	-	۲۲	۵۰۳,۷۵۵,۰۹۱	(۱۹۵,۹۶۲)	۳۰۸,۷۹۲,۱۲۹	۱۲۳,۵۱۱,۰۱۵	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰
جمع				۵۰۳,۷۵۵,۰۹۱	(۱۹۵,۹۶۲)	۳۰۸,۷۹۲,۱۲۹	۱۲۳,۵۱۱,۰۱۵	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
مشارکت اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲	-	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲	۹۰۴,۶۳۲,۴۷۱
اوراق مشارکت سفارش ساخت (استمناع) توسعه علم	۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵	-	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵	۵۴۴,۵۸۲,۰۳۸
اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲	-	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷
مشارکت اجاره راینل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶	-	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶	۹۴,۷۵۰,۹۴۲
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۴,۹۶۲,۵۸۵
اجاره راینل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۳۴,۱۱۹
مشارکت اجاره چادرمولو (صجاد)	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۸۲۵,۷۶۷
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۴۵۸,۲۸۸
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۰,۳۰۲
مشارکت مریجه گندم ۹۷۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۵۴,۸۳۹
مشارکت اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸
جمع				۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۲۹,۶۵۴,۲۳۲	۳۰,۸۲۸,۹۹۵,۵۰۶

۱۸-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد اوراق با درآمد ثابت فراپرسی پارس ۹۶۰۷۱	۱۳۹۲/۰۷/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد	۲۲	-	۲۲	۲۲	۲,۱۴۴,۸۳۶
گواهی سبده بانکی گواهی سبده عام پارسبان	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۶,۴۲۹,۰۴۰	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۴,۲۸۴,۲۰۴
گواهی سبده لیزینگ رایان اسپیا	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۶,۴۲۹,۰۴۰	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	-
جمع				۱۲,۹۸۲,۰۸۰	-	۱۲,۹۸۲,۰۸۰	۱۲,۹۸۲,۰۸۰	۶,۴۲۹,۰۴۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۹,۴۲۲,۴۲۲	۱۲۹,۸۹۴,۶۴۰	۷۵۰,۸۵۴,۹۹۵
سایر درآمدها	۶۴۸,۲۷۴,۲۲۰	۲۹۳,۰۵۰,۳۵۳	۵۱۵,۸۹۴,۴۲۳
معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	۵۵۷,۹۹۷	-	۱۵۲,۳۳۸
جمع	۶۷۸,۲۵۴,۶۳۹	۴۲۲,۹۴۴,۹۹۳	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶

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 سبده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۳۸,۸۳۲,۳۲۴	۶۶۴,۷۴۰,۵۲۵	۲,۴۹۰,۹۱۰,۸۶۲	ضامن صندوق
۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹	۵۶۱,۲۲۷,۳۵۷	۲,۰۷۸,۷۴۶,۸۶۵	مدیر صندوق
۱,۰۵۳,۵۹۸,۵۰۳	۱۹۴,۲۲۲,۸۱۴	۶۶۵,۷۸۰,۸۱۴	۲۰-۱ متولی صندوق
۷۹,۹۹۹,۹۸۹	۱۷,۲۶۰,۲۹۰	۱۹,۷۲۶,۰۲۰	حسابرس صندوق
۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵	۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۸۶	۵,۲۵۵,۱۶۴,۵۶۱	جمع

۲۰-۱- کارمزد متولی صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به "سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود" تغییر یافته است.

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۴,۹۲۹,۵۷۴	۶۹,۳۸۸,۳۹۸	۷۵,۴۴۵,۹۲۱	هزینه نرم افزار
۲۲۹,۷۵۵,۳۸۹	۴۲,۲۹۹,۷۹۵	۱۴۵,۱۶۹,۹۶۸	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۹۹۰,۰۰۰	-	۱,۷۴۵,۴۲۰	کارمزد بانکی
-	-	۳,۰۴۹,۳۵۰	هزینه مجامع
۱۴,۸۵۵,۲۶۵	۳۵۰,۰۰۰	-	سایر
۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸	۱۱۲,۰۳۸,۱۹۳	۲۲۵,۴۱۰,۶۵۹	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۱,۱۷۵,۱۲۵,۹۰۰	۳۷۷,۰۹۶,۶۱۹	۱۲۱,۵۰۴,۶۴۵,۰۲۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۸,۴۵۲,۳۳۷,۳۷۴)	(۴,۱۱۲,۰۵۸,۴۷۶)	(۱۱۳,۳۷۰,۷۸۴,۰۰۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶	(۳,۷۳۴,۹۶۱,۸۵۷)	۸,۱۳۳,۸۶۱,۰۲۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	سهامدار و دارنده واحدهای ممتاز صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی دوره مورد گزارش:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	خرید اوراق بهادار	۴۱۳,۳۵۸,۴۶۷,۴۹۴	طی سال مالی	۵,۸۴۲,۸۶۶,۰۲۸
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	فروش اوراق بهادار	۴۲۵,۱۵۵,۳۷۲,۸۱۷		

توضیح اینکه در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۰ مدیر و تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۶ ضامن صندوق از شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین به کارگزاری فیروزه آسیا انتقال یافته است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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