



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
صورت‌های مالی  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
ثبت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸ 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
۹-۲۱	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 ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بهنام چاوشی	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	محمد جم	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق

فیروزه آسیا  
شرکت کارگزاری



آگاهان و همکاران  
حسابداران رسمی  
Agahan & Co.  
Certified Public Accountants

## صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

### صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		<b>دارایی ها :</b>
۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۴۵۷,۶۶۵,۷۶۹,۱۳۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۲۱۸,۲۹۸,۶۶۱,۶۶۹	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۱۰,۵۲۹,۴۸۷,۱۱۵	۷	حسابهای دریافتی
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱,۰۰۰	۸۵,۸۸۸,۲۶۰	۸	سایر دارایی ها
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۳۴,۸۴۹,۶۶۴,۵۳۵	۹	موجودی نقد
<b>۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰</b>	<b>۷۲۱,۴۲۹,۴۷۰,۷۰۹</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها:</b>			
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱۲,۰۱۵,۰۶۸,۵۱۷)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	(۶,۳۹۳,۱۴۷,۰۰۸)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	(۱۳۴,۹۳۸,۲۵۵)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	(۱,۱۷۱,۷۲۹,۷۱۸)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)</b>	<b>(۱۹,۷۱۴,۸۸۳,۴۹۸)</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲</b>	<b>۷۰۱,۷۱۴,۵۸۷,۲۱۱</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
<b>۱۰,۵۶۶,۵۲۱</b>	<b>۱۷,۶۶۴,۷۵۱</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 ۱۳۹۸**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
<b>درآمد ها</b>	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲۵,۰۲۶,۶۴۵,۸۸۰	۱۴,۰۹۷,۵۴۴,۷۰۱	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۸,۲۰۴,۸۹۰,۹۰۲	۸,۸۵۳,۹۲۴,۹۳۶	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱
۱۷ سود سهام	۳۵,۲۳۷,۲۱۲,۸۰۷	۱۴,۷۱۴,۸۳۱,۸۷۷	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۵۹۶,۹۸۵,۷۹۹	۹۹۷,۲۹۵,۷۸۰	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶
۱۹ سایر درآمدها	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۸	۱,۱۸۲,۴۷۶,۶۳۳	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶
جمع درآمد ها	۳۰۱,۸۶۲,۷۶۵,۵۲۶	۳۹,۸۴۶,۰۷۳,۹۲۷	۱۴۶,۳۳۰,۴۶۵,۸۲۹
<b>هزینه ها</b>			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۵,۱۰۵,۲۴۸,۴۷۷)	(۵,۳۳۹,۴۶۶,۶۴۲)	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۷۰۹,۶۰۱,۴۷۱)	(۳۵۷,۷۹۰,۷۱۴)	(۵۳۰,۵۳۰,۳۲۸)
جمع هزینه ها	(۱۵,۸۱۴,۸۴۹,۹۴۸)	(۵,۶۹۷,۲۵۷,۳۵۶)	(۸,۷۱۶,۵۹۷,۱۰۳)
<b>سود(زیان) خالص</b>	۲۸۶,۰۴۷,۹۱۵,۵۷۸	۳۴,۱۴۸,۸۱۶,۵۷۱	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۵۱,۲۲٪	۰۵۴٪	۶۴,۹۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۴۱,۰۰٪	۱۸,۲۶٪	۶۲,۴۳٪

**صورت گردش خالص داراییها**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۲۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۴۴۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰
	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۶,۹۱۳	۱۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۴	۶,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۳	۳۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲۱,۲۰۴)	(۲۱,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۲۴)	(۶,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۴۸)	(۱۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
	سود(زیان) خالص دوره/سال	-	۲۸۶,۰۴۷,۹۱۵,۵۷۸	-	۳۴,۱۴۸,۸۱۶,۵۷۱	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
	تعدیلات	-	(۴۵,۱۲۷,۷۴۸,۴۹۹)	-	(۴۲۲,۵۶۵,۲۸۳)	-	(۴۲۲,۵۶۵,۲۸۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۳۹,۷۲۴	۷۰۱,۷۱۴,۵۸۷,۲۱۱	۳۴,۰۰۰	۱۸۹,۳۰۵,۱۴۴,۷۳۴	۴۴۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	

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**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

**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 تایید 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](http://www.firoozehfund.com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
بادداشت های همراه صورت های مالی  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

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	درصد واحدهای
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۵۰	۲۵٪
	<b>جمع</b>	<b>۱۰۰۰</b>	<b>۱۰۰٪</b>

**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،** از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ لغایت ۱۳۹۷/۰۹/۱۶ موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام می‌باشد 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 متولی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران می‌باشد که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ثبت ۳۵۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. 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 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

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۵-۲- حسابرس صندوق، حسابرس سابق صندوق موسسه حسابرسی مدبران مستقل می باشد 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 و ۱۳. بر اساس مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ و مصوبه سازمان مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷، حسابرس فعلی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر می باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ 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**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

**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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

**۴-۳- 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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ 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 درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های 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 ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیهها تا سقف ۳۰.۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۳۰.۰۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰.۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۵۰.۰۰۰۰ 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 همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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		۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
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	۳.۴۷٪	۲۵,۰۶۵,۱۵۴,۱۳۰	۲۵,۲۶۵,۸۶۲,۲۵۹	استخراج کانه های فلزی
۷.۵۳٪	۱۵,۵۳۴,۸۷۱,۰۹۰	۱۱,۹۴۲,۰۷۱,۶۳۹	۰.۰۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷.۲۵٪	۳۴,۸۶۸,۳۴۷,۵۰۰	۱۶,۴۵۰,۶۲۰,۵۵۱	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۷.۱۷٪	۳,۰۶۹,۲۴۹,۷۵۰	۲,۷۰۱,۲۹۷,۳۷۵	۲.۱۹٪	۱۵,۷۹۵,۴۷۷,۷۵۰	۸,۱۵۱,۷۲۰,۹۴۳	ساخت محصولات فلزی
۷.۱۴٪	۳۶,۱۷۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۲,۵۴۲,۸۷۰,۰۰۹	-	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۴۹٪	۳۴,۳۲۷,۴۷۵,۵۰۰	۲۳,۲۰۹,۳۵۱,۰۰۴	۲۴.۶۷٪	۱۷۷,۹۸۹,۵۱۵,۵۰۰	۱۰۷,۷۱۱,۷۳۸,۲۸۸	سرمایه گذاریها
۴.۴۵٪	۱۶,۸۶۲,۴۸۰,۰۰۰	۹,۶۵۴,۹۳۶,۷۱۵	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۳.۵۱٪	۲۱,۵۸۲,۴۸۳,۰۱۳	۱۳,۴۸۲,۱۶۶,۰۰۴	-	-	-	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	۹.۹۰٪	۷۱,۴۵۴,۴۵۹,۵۰۰	۵۶,۷۲۳,۲۲۲,۸۲۷	محصولات شیمیایی
۰.۹۹٪	۴,۷۶۵,۶۳۹,۱۰۰	۴,۳۴۵,۲۸۸,۱۹۱	۲.۹۶٪	۲۱,۳۴۲,۸۵۸,۲۵۰	۱۴,۲۷۵,۹۳۴,۴۰۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۶۴٪	۷,۴۷۲,۷۸۳,۰۰۰	۸,۹۰۰,۲۸۲,۱۲۵	۳.۲۸٪	۲۳,۶۴۹,۱۵۰,۵۰۰	۱۲,۱۳۵,۸۱۷,۱۷۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۷٪	۲۱,۳۹۵,۲۶۵,۷۵۰	۲۱,۳۰۳,۶۴۷,۸۹۱	۱.۱۴٪	۸,۲۴۰,۸۶۰,۵۰۰	۶,۸۹۸,۱۷۵,۸۶۸	واسطه گری های مالی و پولی
-	-	-	۵.۷۵٪	۴۱,۴۵۹,۷۸۷,۰۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۶.۴۵٪	۴۶,۵۱۲,۰۴۲,۵۰۰	۴۰,۶۴۲,۷۱۱,۱۹۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۲.۱۱٪	۱۵,۲۳۹,۹۴۷,۵۰۰	۱۳,۰۶۲,۹۱۹,۲۹۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	۱.۵۱٪	۱۰,۹۱۶,۵۱۶,۰۰۰	۹,۷۳۲,۹۵۲,۳۲۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵۷.۱۳٪	۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۱۹۲,۴۲۸,۱۱۰,۵۶۷	۶۳.۴۴٪	۴۵۷,۶۶۵,۷۶۹,۱۳۰	۳۲۰,۹۵۸,۸۵۲,۰۷۷	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه(ریال)	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
-	۶.۶۸٪	۴۸,۳۲۱,۲۱۴,۳۵۵	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۹۵۱۳۰۹۹
-	۱.۲۵٪	۹,۰۰۳,۶۴۷,۶۲۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	۳.۲۱٪	۲۳,۱۳۷,۰۸۸,۴۴۱	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	۱.۱۰٪	۷,۹۱۳,۲۵۸,۷۲۵	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
-	۵.۰۶٪	۳۶,۵۱۵,۳۰۷,۱۹۵	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۳	۱.۳۲٪	۹,۵۱۶,۷۴۵,۳۵۴	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷
۴۲,۸۳۲,۸۱۵,۰۱۵	۳.۲۰٪	۲۳,۰۹۹,۰۵۱,۰۲۸	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	۲.۲۴٪	۱۶,۱۵۹,۸۹۵,۵۷۶	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۴,۶۹۰,۰۱۲,۲۷۴	۴.۵۵٪	۳۳,۸۲۵,۹۶۷,۹۰۷	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۴,۱۱۰,۹۷۲,۳۸۳	۱.۶۵٪	۱۱,۹۰۶,۴۸۵,۵۵۸	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲,۴۷۰,۳۶۶,۶۸۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲۹,۹۷۸,۳۷۹,۹۷۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۰۰,۷۷۵,۹۸,۴۴۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۵۹,۳۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۳۰.۲۶٪	۲۱۸,۳۹۸,۶۶۱,۶۶۹	۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		جمع

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۰,۳۹۴,۵۲۷,۸۴۵	۹,۹۷۷,۲۱۲,۸۰۷	(۴۱۶,۷۸۷,۱۹۳)	۱۰,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	-	-	-	۱۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	-	-	۰	سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی
۷۶۹,۴۲۰	۵۵۲,۲۷۴,۳۰۸	(۳۷۵,۴۲۵,۴۲۹)	۹۲۷,۶۹۹,۷۳۷	-	مطالبات دریافت نشده حق تقدم شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۱۰,۵۲۹,۴۸۷,۱۱۵	(۷۹۲,۳۱۲,۶۲۲)	۱۱,۳۲۱,۶۹۹,۷۳۷	-	سایر حسابهای دریافتنی
					جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

۸- سایر داراییها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱	۶۸,۸۱۳,۹۳۳	(۲۰۳,۰۶۸,۱۲۸)	۰	۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱
۱۳,۸۲۷,۹۲۰	۱۷,۰۷۴,۳۲۷	(۱,۳۷۶,۱۹۳)	۴,۶۲۲,۶۰۰	۱۳,۸۲۷,۹۲۰
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۸۵,۸۸۸,۲۶۰	(۲۰۴,۴۴۴,۳۲۱)	۴,۶۲۲,۶۰۰	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱

مخارج نرم افزار  
مخارج برگزاری مجامع  
جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۳۴,۸۴۹,۶۶۴,۵۳۵
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۳۴,۸۴۹,۶۶۴,۵۳۵

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

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱۲,۰۱۵,۰۶۸,۵۱۷)	(۱,۲۰۳,۰۰۸,۴۴۶,۸۰۷)	۱,۱۹۶,۹۴۷,۴۱۷,۵۸۵	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱۲,۰۱۵,۰۶۸,۵۱۷)	(۱,۲۰۳,۰۰۸,۴۴۶,۸۰۷)	۱,۱۹۶,۹۴۷,۴۱۷,۵۸۵	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰	۲,۸۰۱,۹۴۲,۳۴۳	مدیر
۱,۵۶۴,۲۳۵,۸۲۴	۳,۴۲۵,۵۰۰,۸۲۹	ضامن
-	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳	-	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
-	۲۰,۹۳۰,۵۳۹	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
۵۰,۲۲۵,۹۹۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)
۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	۶,۳۹۳,۱۴۷,۰۰۸	جمع

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	۴۶,۴۰۴,۶۰۵	بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده
۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	۸۸,۵۳۳,۶۵۰	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	۱۳۴,۹۳۸,۲۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	۱۸۴,۴۴۸,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۸۴,۳۶۷,۸۷۹	۹۳۷,۲۶۵,۱۸۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۵۳۹,۰۰۰	۱۷,۷۱۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۲,۴۶۳,۸۴۹	۳۲,۲۹۶,۷۳۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸	۱,۱۷۱,۷۲۹,۷۱۸	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		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۴,۵۱۸,۸۹۹,۱۷۰	۴۳,۰۱۵	۶۸۴,۰۴۹,۸۳۵,۷۴۶	۳۸,۷۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۵۶۶,۵۲۰,۹۶۲	۱,۰۰۰	۱۷,۶۶۴,۷۵۱,۴۶۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۴۴,۰۱۵	۷۰۱,۷۱۴,۵۸۷,۲۱۱	۳۹,۷۲۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقت

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال
۱۵-۲	۱۱۶,۴۱۰,۷۳۲,۹۴۳	۱۱۶,۰۲۴,۴۹۷,۰۰۵	۳۳,۷۳۰,۵۶۸,۰۰۴
۱۵-۳	۸,۴۵۵,۷۲۲,۷۳۷	۲,۵۷۱,۳۴۷,۹۸۸	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷
	۱۲۵,۰۲۶,۶۵۸,۰۰۰	۱۲۰,۶۲۶,۸۳۲,۰۰۰	۳۸,۵۸۹,۲۶۰,۰۰۰

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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
				سود (زیان) فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سبحان	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۹۲,۲۹۰,۰۸۹	۳۸,۰۸۲,۹۸۵	۱۹۳,۰۷۷,۹۴۵	۱۹۳,۰۷۷,۹۴۵	۱۹۳,۰۷۷,۹۴۵
معنی املح ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۸۱,۴۸۶,۶۱۲	۲۵,۳۵۲,۰۳۸	۳۳,۳۸۱,۴۸۳	۳۳,۳۸۱,۴۸۳	۳۳,۳۸۱,۴۸۳
باما	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۷,۳۵۵	۲۵,۵۱۷,۳۵۵	۲۵,۵۱۷,۳۵۵	۲۵,۵۱۷,۳۵۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۰,۴۷۰,۰۰۰
صنایع خاک‌چینی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۲,۰۴۷,۰۰۰	۱۹۳,۰۱۰,۱۲۳	۴,۰۵۲,۹۳۳	۴,۰۵۲,۹۳۳	۴,۰۵۲,۹۳۳
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۱۰,۰۴۵,۱۱۸	۱۷,۸۷۶,۶۶۶	۱۷,۸۷۶,۶۶۶	۱۷,۸۷۶,۶۶۶	۱۷,۸۷۶,۶۶۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۷,۱۱۳	۱۳,۸۸۷,۱۱۳	۱۳,۸۸۷,۱۱۳	۱۳,۸۸۷,۱۱۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۱,۵۰۰	۱۲,۵۲۱,۵۰۰	۱۲,۵۲۱,۵۰۰	۱۲,۵۲۱,۵۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۹۲,۲۹۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۲,۰۰۰	۲۳,۴۹۲,۲۹۰	۲۳,۴۹۲,۲۹۰	۲۳,۴۹۲,۲۹۰
قداصفهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۱,۳۶۰,۸۳۶	۲۳,۳۴۰,۹۲۵	۲۳,۳۴۰,۹۲۵	۲۳,۳۴۰,۹۲۵
گروه سن توسعه صنعتی ایران	۶,۳۱۵,۷۸۹	۱۱,۷۹۸,۱۶۱,۶۹۷	۹,۶۵۲,۳۴۹	۹,۶۵۲,۳۴۹	۹,۶۵۲,۳۴۹	۹,۶۵۲,۳۴۹
پتروشیمی جم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۳,۳۵۵	۸,۵۲۳,۳۵۵	۸,۵۲۳,۳۵۵	۸,۵۲۳,۳۵۵
سیمان داراب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۵,۹۵۸,۱۳۸	۸,۸۸۹,۸۹۴	۸,۸۸۹,۸۹۴	۸,۸۸۹,۸۹۴	۸,۸۸۹,۸۹۴
تولید مواد اولیه دارو پخش	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۰,۳۱۳,۲۵۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۸۲,۱۲۸,۰۰۰	۱۱,۳۶۰,۸۳۶	۱۱,۳۶۰,۸۳۶	۱۱,۳۶۰,۸۳۶	۱۱,۳۶۰,۸۳۶
فراورده های سوز ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۷۶۴,۰۰۰	۷,۷۵۰,۷۶۴	۷,۷۵۰,۷۶۴	۷,۷۵۰,۷۶۴	۷,۷۵۰,۷۶۴
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۳,۳۵۵	۷,۵۲۳,۳۵۵	۷,۵۲۳,۳۵۵	۷,۵۲۳,۳۵۵
سرمایه گذاری البرز هلدینگ	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۵,۸۱۶	۶,۱۷۵,۸۱۶	۶,۱۷۵,۸۱۶	۶,۱۷۵,۸۱۶
منوبیت صنعت شونده ت.ص.بهبهر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۲,۱۶۵,۰۰۰	۶,۱۷۶,۰۰۰	۶,۱۷۶,۰۰۰	۶,۱۷۶,۰۰۰	۶,۱۷۶,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۴,۹۵۲,۸۲۱	۵,۷۳۹,۹۵۲	۵,۷۳۹,۹۵۲	۵,۷۳۹,۹۵۲	۵,۷۳۹,۹۵۲
صنایع پتروشیمی سینا	۵۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۶,۹۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سیمان پاشا	۲,۷۹۱,۵۱۱	۴,۴۹۵,۵۱۸,۷۶۱	۲,۱۳۴,۰۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۸,۳۰۸,۶۹۴	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۴,۸۷۰,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰
توسعه صنایع بهبهر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰
البرز دارو	۵۵۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۸۸۳,۵۵۵	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰
دارو سازی تولید دارو	۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۵,۱۱۷,۶۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
لژیونگ ایران و شرق	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۹۵۰,۰۰۰	۷۷۲,۳۳۴	۷۷۲,۳۳۴	۷۷۲,۳۳۴	۷۷۲,۳۳۴
شرکت پهن زیریگ	۶۹۰,۰۷۸	۱,۳۹۹,۴۴۸,۹۴۴	۶۰۴,۳۳۴	۶۰۴,۳۳۴	۶۰۴,۳۳۴	۶۰۴,۳۳۴
سرمایه گذاری پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۹,۴۱۱	۳,۸۲۹,۴۱۱	۳,۸۲۹,۴۱۱	۳,۸۲۹,۴۱۱
بیمه انکالی ایرانیان	۵۱۵,۸۳۹	۷۲۲,۲۶۷,۵۶۹	۳۶۲,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰
نورنگر	۶۱,۹۸۱	۶۹۹,۳۵۰,۹۷۵	۳۰۸,۸۱۹	۳۰۸,۸۱۹	۳۰۸,۸۱۹	۳۰۸,۸۱۹
صنعتی آما	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۴۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۲۱۰,۹۲۸	۳۰۲,۲۱۰,۹۲۸	۳۰۲,۲۱۰,۹۲۸	۳۰۲,۲۱۰,۹۲۸
صنعتی بهبهر	۲۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۴,۰۰۰	۲,۹۴۴,۰۰۰	۲,۹۴۴,۰۰۰	۲,۹۴۴,۰۰۰
سیمان دارو	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۲۸۸	۱,۸۷۶,۲۸۸	۱,۸۷۶,۲۸۸	۱,۸۷۶,۲۸۸
سرمایه گذاری صنعتی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۳۳۴,۳۳۴	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰
شرکت بیمه انکالی آمین	۵۰۰,۰۰۰	۶۸۳,۳۳۴,۵۷۷	۳۱۸,۸۵۶	۳۱۸,۸۵۶	۳۱۸,۸۵۶	۳۱۸,۸۵۶
تأمین سرمایه امید	۱۱,۱۹۰	۱۶,۵۷۲,۳۹۰	۷۸,۷۱۹	۷۸,۷۱۹	۷۸,۷۱۹	۷۸,۷۱۹
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱	۱,۱۸۴	-	-	-	-
نفت ابراول	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-
سن نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهبهرک	-	-	-	-	-	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-
شیشه همان	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-
کرین ایران	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-
لژیونگ صنعتی مومن	-	-	-	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-
گلرگوزان	-	-	-	-	-	-
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-
داده گستر صنوبر های وب	-	-	-	-	-	-
فولاد کوزه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی عنبر	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۵۵,۶۷۰,۸۶۹	۶۱۶,۶۶۲,۰۲۵,۰۸۷	۴۹۵,۵۳۲,۰۹۵,۲۳۴	۲,۹۹۹,۱۹۲,۶۰۲	۲,۹۹۹,۱۹۲,۶۰۲	۲,۹۹۹,۱۹۲,۶۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۱۲۸,۶۸۲,۸۳۰,۲۵۸	۸۷,۰۷۷,۳۵۳,۳۰۵	۸۱,۱۴۹,۰۲۳,۷۶۲
۱۶-۲	۹,۵۲۲,۰۶۰,۶۴۴	۱۴۶,۱۸۹,۶۳۱	۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹
	۱۳۸,۲۰۴,۸۹۰,۹۰۲	۸۷,۲۲۳,۵۴۲,۹۳۶	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱

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

سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
			کازمرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۱۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۱۲,۱۱۵,۰۴۶	۵۳۶,۷۱۱,۵۰۰	۵۶۴,۹۷۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۰,۱۹۳,۲۵۳	۱۹,۴۷۱,۶۵۱
گروه س توسعه صنعتی ایران	۶۶,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۸۸,۷۳۸,۵۵۳	۳۱۷,۰۵۳,۰۰۰	۳۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۸,۴۶۸,۲۴۷	-
نفت بهران	۴۱,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۱۹۸,۸۷۳,۰۰۰	۲۰۹,۳۴۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۱,۹۹۹,۵۰۱	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۳,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۳۳,۶۰۲,۰۰۸	۱۱۳,۴۳۹,۵۰۰	۱۱۹,۴۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۵,۵۴۸,۴۹۲	(۴۹۷,۱۴۰,۲۰۰)
نیروکاز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۷۷,۵۵۹,۱۹۲	۲۰,۲۹۷,۰۰۰	۲۱۳,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۷,۸۰۳,۸۰۸	-
صنعتی اما	۱۵,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۶,۶۷۶,۲۹۴	۷۵,۷۶۷,۲۵۰	۷۹,۷۵۵,۰۰۰	۷,۴۹۸,۰۰۱,۴۵۶	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۷۵,۹۲۳,۴۰۱	۱۰۲,۳۷۶,۷۵۰	۱۰۷,۷۶۵,۰۰۰	۷,۰۶۶,۹۲۳,۸۴۹	۳۶۵,۰۱۹,۸۳۰
تولیدات پتروشیمی قند بصیر	۲۹,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۵,۶۳۶,۶۳۵	۱۳۹,۷۷۳,۵۰۰	۱۴۷,۱۳۰,۰۰۰	۴,۵۹۳,۴۳۳,۸۶۵	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	۹۷,۶۶۰,۰۰۰	۱۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۱,۲۸۸,۰۰۵	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۲,۲۹۹,۹۹۹	۱۲۵,۴۴۷,۵۰۰	۱۲۲,۰۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۲۰۳,۵۰۱	-
شرکت بیمه اتکالی امین	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۲,۹۱۹,۲۹۹	۷۳,۱۰۲,۵۰۰	۷۶,۹۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۲۸,۲۰۱	-
سرمایه گذاری سبحان	۸,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۸,۱۷۵,۸۱۰	۳۵,۲۳۹,۵۰۰	۴۱,۶۱۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۸۴۶,۶۰۹	(۳۱۶,۲۱۸,۹۷۶)
مخابرات ایران	۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۲,۵۲۹,۳۲۰	۵۲,۳۲۴,۰۰۰	۵۵,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۵۶۳,۶۸۰	-
ح شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال	۵۵۷,۷۱۳,۰۰۰	۵۵۴,۵۰۵,۱۵۶	۲,۶۴۹,۱۳۲	۲,۷۸۸,۵۶۰	(۲,۲۳۰,۸۴۸)	۲,۴۲۱,۶۲۶
سرمایه گذاری صدر تامین	۲۵,۳۱۱,۹۴۵,۶۰۰	۲۵,۴۶۵,۸۶۲,۳۵۸	۱۲۰,۲۳۱,۷۴۲	۱۲۶,۵۵۹,۷۲۸	(۲۰۰,۷۰۸,۱۲۸)	-
پتروشیمی پردیس	-	(۳۰)	-	-	۳۰	۱۵۸,۷۱۷,۸۹۱
مدیریت صنعت شویده تارن بهشهر	-	(۶)	-	-	۶	-
صنایع خاکچینی ایران	-	(۴)	-	-	۴	۱۱۰,۰۱۱,۷۵۵,۶۶۷
لژیونگ ایران و شرق	-	(۴)	-	-	۴	۴۰۷,۸۳۶,۸۳۳
سرمایه گذاری پردیس	-	(۳)	-	-	۳	۹۸۰,۸۳,۱۵۶
شیر پاسوریزه پگاه گلپایگان	-	(۱)	-	-	۱	۴۲۰,۳۵۰,۹۰۹
معنی املاح ایران	-	۳	-	-	(۳)	۷,۳۵۳,۴۴۹,۸۸۹
سرمایه گذاری پارس توشه	-	۷	-	-	(۷)	۴۸,۳۸۶,۸۷۲
البرز دارو	-	۱۱	-	-	(۱۱)	-
قنداصفهان	-	۱۲	-	-	(۱۲)	۸,۱۰۰,۳۱۷,۰۲۹
صنایع شیمیایی سینا	-	۱۵	-	-	(۱۵)	-
باما	-	۳۰	-	-	(۳۰)	۱۰,۵۸۰,۱۷۳,۸۸۶
سرمایه‌گذاری سپه	-	۳۴	-	-	(۳۴)	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	۴۴	-	-	(۴۴)	(۱۵۶,۱۰۶,۷۰۰)
سیمان داراب	-	۴۸	-	-	(۴۸)	۷,۲۰۷,۵۴۳,۲۸۵
ح . سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	۵۲	-	-	(۵۲)	-
تولید مواد اولیه دارو پخش	-	۵۶	-	-	(۵۶)	-
سرمایه‌گذاری مسکن	-	۱۷۰	-	-	(۱۷۰)	۵,۳۳۳,۳۰۰,۰۲۳
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	۱۴,۴۸۲,۳۹۰,۱۱۲
ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	۲,۴۰۹,۰۴۱,۳۵۵
صنایع کاوش و سرمایه سینا	-	-	-	-	-	۱۵۲,۴۰۲,۰۴۶
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	۹۲,۷۶۵,۴۰۱
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	۱۰,۷۹۳,۵۰۸,۱۹۲
مدیریت صنعت شویده تارن بهشهر	-	-	-	-	-	(۱۰۸)
فرارده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	۲۰۷
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	۲,۸۱۵,۶۰۴,۶۱۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۲,۶۲۴,۱۴۳,۲۳۴
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	۳,۶۲۱,۷۲۲
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	۶۲۵,۴۵۷
پتروشیمی شانزد	-	-	-	-	-	۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	(۱)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	(۱)
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	(۳)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	(۳)
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	(۸)
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۱,۳۲۷,۶۵۱,۵۹۵
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	۱,۲۶۲,۷۵۵,۴۶۵
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	-	-	-	-	-	۹۱۳,۳۱۰,۱۶۸
	-	-	-	-	-	۲۴۲,۴۶۸,۵۴۱
جمع	۴۶۲,۷۲۹,۶۵۷,۶۰۰	۲۲۹,۵۲۵,۲۱۳,۱۸۰	۲,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۴	۲,۳۱۳,۶۴۸,۳۸۸	۱۲۸,۶۸۲,۸۳۰,۲۵۸	۸۷,۰۷۷,۳۵۳,۳۰۵



**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱					تعداد	
		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳,۳۸۳,۳۳۶,۶۷۶	۳۴,۹۸۵,۷۴۵	۴۴,۸۳۷,۳۷۹,۵۷۹	۴۸,۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳	
-	-	۱,۶۳۱,۷۷۲,۱۶۸	۲۶,۴۹۲,۸۰۵	۳۴,۸۸۳,۵۳۵,۰۲۷	۳۶,۵۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۷-۲۲	
-	-	۱,۰۶۳,۲۸۴,۱۵۱	۱۶,۷۸۶,۵۵۹	۲۲,۰۷۳,۸۰۴,۲۹۰	۳۲,۸۴۹,۷۸۴,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱۴	
-	-	۷۷۲,۰۸۵,۱۳۵	۵,۷۴۱,۲۷۵	۷,۱۴۱,۱۷۳,۶۰۰	۲۳,۱۵۳,۸۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۸۰۸۲	
-	-	۶۷۴,۶۷۵,۲۸۰	۱۱,۷۲۴,۴۲۵	۱۵,۴۸۵,۳۲۰,۳۹۶	۲۳,۱۱۵,۸۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱	
-	-	۶۰۲,۷۶۱,۳۹۰	۶,۵۳۲,۳۸۱	۸,۴۰۰,۸۸۶,۲۳۰	۱۶,۱۷۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳	
(۳۶,۲۹۳,۷۰۵)	-	۵۰۸,۲۴۶,۰۳۳	۲۳,۸۱۶,۰۹۳	۳۲,۳۱۷,۷۲۱,۸۷۴	۱۱,۹۱۵,۱۲۴,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱	
-	-	۴۷۶,۹۰۲,۳۰۱	۱۶,۷۵۸,۹۶۲	۲۲,۶۲۲,۱۴۸,۷۳۷	۹,۵۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷	
-	-	۳۱۵,۵۷۲,۶۰۰	۶,۹۰۴,۶۴۶	۹,۲۰۱,۱۷۲,۷۵۴	۹,۰۱۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶	
-	-	۹۲,۹۲۶,۹۱۰	۸,۶۳۸,۴۶۵	۱۱,۸۱۳,۵۵۸,۶۲۵	۷,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸	
۱,۳۶۳,۱۷۷,۳۰۶	۲,۷۶۳,۱۹۵	۱	-	۱-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	
(۹,۶۷۴,۲۴۵)	-	(۱)	-	۱	-	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	
۸۰,۹۳۴,۱۷۱	۸۰,۹۳۴,۱۷۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	
۳۶۲,۱۰۴,۳۲۵	۶۱,۴۷۲,۴۷۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۰۷۱	
(۴۳,۵۰۰,۰۴۱)	-	-	-	-	-	-	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	
(۶۰,۵۲۶,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪	
(۱۲۱,۴۴۶,۷۵۸)	-	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	
۱۴۷,۰۴۹,۶۸۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ - بودجه ۹۶-۹۶-۹۲۶	
۴۸,۷۵۹,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۷ - بودجه ۹۶-۹۶-۱۰	
(۱۹,۱۳۶,۰۶۳)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹ - بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱	
-	۳,۸۱۰,۷۲۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۲	
-	(۲,۷۹۰,۹۳۴)	-	-	-	-	-	مراجعه گندم ۹۷۰۷	
۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹	۱۴۶,۱۸۹,۶۳۱	۹,۵۲۲,۰۶۰,۶۴۴	۱۵۸,۳۸۱,۳۵۶	۲۰۸,۷۷۶,۶۰۱,۰۱۳	۲۱۸,۴۵۷,۰۴۳,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰		

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱		هزینه توزیل	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۶/۳۱
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت بیمه اتکالی امین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۶,۴۰۸)	۲۵۴,۴۳۳,۵۹۲	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
تولیدات پتروشیمی قلعه بصیر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵,۴۶۲,۹۰۲)	۲,۳۴۴,۵۳۷,۰۹۸	-	
مخابرات ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸,۳۳۳,۶۴۱)	۱,۵۳۵,۶۶۶,۳۵۹	-	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۴۴۴,۴۴۲)	۱,۳۸۲,۵۷۵,۷۵۸	-	
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	-	-	-	-	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
مدیریت صنعت شوننده تص بهشهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	-	-	-	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت ایرانول	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع خاک چینی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	-	-	-	-	-	۱,۶۲۸,۲۵۲,۷۸۸	
معدنی املاح ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۵۰۱,۵۹۷	
سیحان داراب	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	-	-	-	-	-	۹۸۷,۰۹۳,۸۰۹	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	-	-	-	-	-	۸۶۲,۸۸۴,۱۶۱	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	۷۵۰,۳۸۰,۷۱۱	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری البرز	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	-	-	-	-	-	۶۶۷,۳۲۵,۵۱۰	
فراورده های نسوزایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	۶۱۷,۹۴۰,۶۱۹	
قنداصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	-	-	-	-	-	۴۱۰,۳۶۸,۵۲۰	
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	-	-	-	-	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنعتی بهپاک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	-	-	-	-	-	۲۵۱,۰۲۷,۵۵۸	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۲۲۷,۰۱۲,۱۹۵	
سرمایه گذاری سیحان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۴۵,۶۶۱	
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	۷۵,۹۹۵,۱۰۱	
					۲۵,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۷۸۷,۱۹۳)	۲۵,۲۳۷,۲۱۲,۸۰۷	۱۴,۷۱۴,۸۳۱,۸۷۷	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

**۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۶۷۷,۲۱۱,۶۰۴	۳۷۰,۵۵۴,۵۹۶	۶۶۲,۸۲۴,۲۷۰
سود اوراق مشارکت	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۶۲۰,۳۱۲,۱۴۴	۳,۰۸۲,۸۹۹,۵۰۶
سود اوراق گواهی سپرده بانکی	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	۶,۴۲۹,۰۴۰
جمع	۲,۵۹۶,۹۸۵,۷۹۹	۹۹۷,۲۹۵,۷۸۰	۳,۷۵۲,۱۵۲,۸۱۶

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	منتهی به	
						سود خالص	سال مالی منتهی به
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
متعدد	-	-	۲۲	۶۷۷,۲۱۱,۶۰۴	-	۶۶۲,۸۲۴,۲۷۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سپرده نزد بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
جمع	-	-	-	۶۷۷,۲۱۱,۶۰۴	-	۶۶۲,۸۲۴,۲۷۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	منتهی به	
						سود خالص	سال مالی منتهی به
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲	-	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵	-	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۷/۰۶/۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲	-	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶	-	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
اجاره رایشل ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
اجاره چادرمولو(صجاد)	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
مشارکت مزایحه گندم ۹۷۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
مشارکت اوراق اجاره فولاد کابو جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
مشارکت اجاره پتروایمیدآسیا ۲۰درصد	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
جمع	-	-	-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	-	۳,۰۸۲,۸۹۹,۵۰۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۱

۱۸-۳- سود اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	منتهی به	
						سود خالص	سال مالی منتهی به
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۶/۰۶/۱۴	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۳/۰۷/۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
جمع	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱

**۱۹- سایر درآمدها**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۹-۱	ریال	ریال	ریال
تعديل کارمزد کارگزاری	-	۶۶۶,۴۲۸,۷۷۳	۷۵۰,۸۵۴,۹۹۵
درآمد سود سهام	۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰	۵۱۵,۸۹۴,۴۲۳	۵۱۵,۸۹۴,۴۲۳
درآمد سود سپرده بانکی	۵۵۷,۹۹۸	۱۵۲,۳۳۸	۱۵۲,۳۳۸
جمع	۱,۳۵۴,۹۲۰,۱۳۸	۱,۱۸۲,۷۷۶,۶۲۳	۱,۴۱۹,۰۸۱,۷۵۶

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

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹	۲,۰۹۴,۱۲۱,۹۱۱	۶,۵۱۹,۲۲۹,۲۴۴	۲۰-۱ مدیر صندوق
۳,۸۳۸,۸۳۲,۳۲۴	۲,۵۲۸,۰۶۸,۰۲۱	۷,۸۲۵,۴۰۴,۵۴۷	ضامن صندوق
-	-	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۲۰-۲ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
۱,۰۵۳,۵۹۸,۵۰۳	۶۵۹,۹۰۶,۱۳۲	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام(متولی سابق)
-	-	۷۱,۴۴۷,۰۱۸	۲۰-۳ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۷۹,۹۹۹,۹۸۹	۵۷,۳۷۰,۵۷۸	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	موسسه حسابرسی مدیران مستقل(حسابرس سابق)
۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵	۵,۳۳۹,۴۶۶,۶۴۲	۱۵,۱۰۵,۲۴۸,۴۷۷	جمع

۲۰-۱- کارمزد مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تغییر یافت.

۲۰-۲- 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.

۲۰-۳- هزینه حسابرس از تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۹ به مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تغییر یافت.

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۴,۹۲۹,۵۷۴	۲۱۰,۶۰۹,۶۹۷	۲۲۷,۵۵۴,۴۰۵	هزینه نرم افزار
۲۲۹,۷۵۵,۳۸۹	۱۴۳,۶۳۸,۶۶۴	۴۵۲,۸۹۷,۳۰۴	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۹۹۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۴۲۰	کارمزد بانکی
-	-	۱,۳۷۶,۱۹۳	هزینه مجامع
۱۴,۸۵۵,۲۶۵	۳,۰۳۲,۳۵۳	۲۴,۶۸۳,۱۴۹	سایر
۵۲۰,۵۳۰,۲۲۸	۳۵۷,۷۹۰,۷۱۴	۷۰۹,۶۰۱,۴۷۱	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۱,۱۷۵,۱۲۵,۹۰۰	۴۳,۱۴۰,۷۶۹,۱۴۱	۱۸۹,۶۸۹,۵۰۷,۸۹۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۸,۴۵۲,۳۳۷,۳۷۴)	(۴۲,۷۱۸,۲۰۳,۹۳۸)	(۲۳۴,۸۱۷,۲۵۶,۳۹۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶	۴۲۲,۵۶۵,۲۰۳	(۴۵,۱۲۷,۷۴۸,۴۹۹)	جمع

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸**

**۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

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

**۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر، کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۱۲٪	۴۸	عادی	۰/۱۲٪	۴۸	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام چاوشی	اشخاص وابسته به مدیر

**۲۵- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً "محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (یادداشت توضیحی ۱۰) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	ماده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۳۱۵)	طی سال مالی	۸۸۴,۱۱۸,۷۵۷,۰۰۸ (۸۹۲,۶۴۲,۱۹۴,۸۳۶)	(۱۲۰,۱۵۰,۶۸۵,۱۷)	طی دوره مالی	۱,۱۹۶,۹۴۷,۴۱۷,۵۸۵ (۱,۲۰۳,۰۰۸,۴۴۸,۰۰۷)	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۳۳۸,۹۲۶,۳۴۰		۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹	۲,۸۰۱,۹۴۲,۳۴۳		۶,۵۱۹,۳۲۹,۳۴۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۵۶۴,۳۳۵,۸۲۴		۳,۸۳۸,۸۳۲,۳۳۴	۳,۳۲۵,۵۰۰,۸۲۹		۷,۸۲۵,۴۰۴,۵۴۷	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-		-	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷		۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳		۱,۰۵۳,۵۹۸,۵۰۳	-		۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی زرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
-		-	۳۰,۹۳۰,۵۳۹		۷۱,۴۴۷,۰۱۸	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
۵۰,۳۲۵,۹۹۳		۷۹,۹۹۹,۹۸۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶,۶۵۷,۵۲۸	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.