



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

باسلام،

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مجید پورنعمت رودسری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیزی	



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

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

آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه

میرزا حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم، تلفن: ۸۸۱۰۶۱۰۶

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها :
۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۶۱۰,۰۹۱,۶۹۴,۳۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	۷	حسابهای دریافتی
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۸	سایر دارایی ها
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۹	موجودی نقد
۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰	۹۲۵,۷۷۷,۳۷۲,۶۸۴		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	(۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	(۵,۵۷۷,۶۶۹,۹۹۱)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	(۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)	(۱۶,۷۵۳,۴۷۷,۱۸۳)		جمع بدهیها
۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۱۴	خالص داراییها
۱۰,۵۶۶,۵۲۱	۲۲,۵۹۲,۳۰۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱
سود سهام	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶
۱۹ سایر درآمدها	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶
جمع درآمد ها	۵۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱	۱۴۶,۳۳۰,۴۶۵,۸۲۹
هزینه ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳)	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹)	(۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸)
جمع هزینه ها	(۲۲,۴۰۴,۸۰۹,۸۷۲)	(۸,۷۱۶,۵۹۷,۱۰۳)
سود(زیان) خالص	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۷۷,۷۸٪	۶۴,۹۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)	۵۳,۳۴٪	۶۲,۴۳٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود(زیان) خالص سال تعدیلات	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰
	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۳	۳۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۴,۵۰۸)	(۲۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۴۸)	(۱۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
	-	(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	-	۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۴۰,۲۳۶	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$

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

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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٪
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 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
بداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲-۵- 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 تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی؛

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۵۰.۰۰۰ 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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:

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
استخراج کانه های فلزی	۱۰۵,۹۱۷,۹۳۱,۷۱۵	۲۳,۹۳۲,۲۳۲,۰۱۴	۱۱.۴۸٪	۹.۱۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	.	۱۱,۹۴۲,۰۷۱,۶۳۹	۰.۰۰٪	۷.۵۳٪
خودرو و ساخت قطعات	.	۱۶,۴۵۰,۶۲۰,۵۵۱	۰.۰۰٪	۷.۲۵٪
ساخت محصولات فلزی	.	۲,۷۰۱,۲۹۷,۳۷۵	۰.۰۰٪	۷.۱۷٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	۲۲,۵۴۲,۸۷۰,۰۰۹	۰.۰۰٪	۷.۱۴٪
سرمایه گذاریها	۱۴۰,۰۸۵,۶۴۰,۹۳۱	۲۳,۲۰۹,۳۵۱,۰۰۴	۲۷.۹۴٪	۴.۴۹٪
سیمان، آهک و گچ	.	۹,۶۵۴,۹۳۶,۷۱۵	۰.۰۰٪	۴.۴۵٪
قند و شکر	.	۱۳,۴۸۲,۱۶۶,۰۰۴	۰.۰۰٪	۳.۵۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	.	۲۶۴,۴۰۴,۱۷۸	۰.۰۰٪	۳.۲۳٪
محصولات شیمیایی	۱۲,۵۱۵,۳۰۴,۶۴۸	۳۳,۶۹۸,۹۴۲,۸۷۱	۱.۸۹٪	۱.۵۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰,۱۹۷,۰۹۶,۰۰۲	۴,۳۴۵,۲۸۸,۱۹۱	۲.۲۰٪	۰.۹۹٪
مواد و محصولات دارویی	.	۸,۹۰۰,۲۸۲,۱۲۵	۰.۰۰٪	۰.۶۴٪
واسطه گری های مالی و پولی	۷۹,۶۱۴,۲۰۸,۸۲۵	۲۱,۳۰۳,۶۴۷,۸۹۱	۸.۴۰٪	۰.۰۷٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۳	-	۳.۳۴٪	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	-	۴.۲۳٪	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	-	۲.۹۵٪	-
بیمه و صندوق بازتنهائی به جز تامین اجتماعی	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	-	۳.۴۵٪	-
جمع	۴۲۷,۰۲۴,۴۲۸,۷۶۵	۱۹۲,۴۲۸,۱۱۰,۵۶۷	۶۵.۹۰٪	۵۷.۱۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بازداشت های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
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
-	۵.۵۴٪	۵۱,۳۶۱,۱۸۸,۶۷۵	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳
-	۴.۰۹٪	۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
-	۱.۸۰٪	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
-	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
-	۴.۳۱٪	۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲
۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷
۴۲,۸۳۲,۸۱۵,۰۱۵	۲.۶۵٪	۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	۲.۷۹٪	۲۵,۸۳۹,۹۶۳,۴۳۵	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۴,۶۹۰,۰۱۲,۲۷۴	۴.۰۳٪	۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴
۴,۱۱۰,۹۷۲,۳۸۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱
۲,۴۷۰,۳۶۶,۶۸۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱
۲۹,۹۷۸,۲۷۹,۹۷۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۰
۱۰۰,۷۷,۵۹۸,۴۴۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۲
۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۲۵.۱۱٪	۳۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	
ریال	ریال		ریال	درصد	
۱۰,۳۹۴,۵۲۷,۸۴۵	۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	(۲,۱۹۵,۰۶۱,۳۲۰)	۳۷,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	-	-	-	۱۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	-	-	۰	سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی
۷۶۹,۴۲۰	-	-	-	-	سایر حسابهای دریافتنی
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	(۲,۱۹۵,۰۶۱,۳۲۰)	۳۷,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱	۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸	(۲۷۳,۲۵۶,۳۸۳)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱
۱۳,۸۲۷,۹۲۰	۱۳,۳۹۷,۷۲۹	(۹,۵۷۴,۱۴۶)	۹,۱۴۳,۹۵۵	۱۳,۸۲۷,۹۲۰
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	(۲۸۲,۸۳۰,۵۲۹)	۲۸۱,۶۴۳,۹۵۵	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱

مخارج نرم افزار
مخارج برگزاری مجمع
جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷

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		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۱,۷۴۲,۴۹۶,۰۶۹,۸۰۲)	۱,۷۴۶,۷۹۲,۶۴۳,۱۴۰	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۱,۷۴۲,۴۹۶,۰۶۹,۸۰۲)	۱,۷۴۶,۷۹۲,۶۴۳,۱۴۰	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰	۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴	مدیر
۱,۵۶۴,۲۳۵,۸۲۴	۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷	ضامن
-	۵۷,۶۲۵,۳۱۳	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳	-	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
-	۶۵,۳۹۹,۵۱۲	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
۵۰,۲۲۵,۹۹۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)
۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	(۴۴۱,۹۵۳)	بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده
۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	۵,۵۷۷,۶۶۹,۹۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	۴۱۱,۹۴۶,۶۱۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۸۴,۳۶۷,۸۷۹	۱,۱۵۹,۱۵۲,۸۰۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۵۳۹,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۲,۴۶۳,۸۴۹	۳۴,۹۳۴,۳۵۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۴,۹۳۵,۰۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸	۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹	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		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۴,۵۱۸,۸۹۹,۱۷۰	۴۳,۰۱۵	۸۸۶,۴۳۱,۵۹۲,۷۰۰	۳۹,۲۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۵۶۶,۵۲۰,۹۶۲	۱,۰۰۰	۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۴۴,۰۱۵	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۰,۲۳۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳۳,۷۳۰,۵۶۹,۸۰۴	۳۳,۷۳۰,۵۶۹,۸۰۴
(زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵	۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷
جمع	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶

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

تعداد	سالیان مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه گذاری دارویی تامین
	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) فروش	
۴۵۰,۰۰۰	۵۷,۴۲۰,۳۹۹,۵۷۱	۳۶,۱۵۳,۱۰۴,۵۱۹	۲۷۲,۷۶۶,۳۳۴	۲۸۷,۱۰۲,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۶۰,۰۰۰	۷۳,۲۱۴,۵۴۴,۷۵۶	۴۲,۱۶۰,۴۹۸,۶۷۷	۳۳۷,۵۵۸,۰۵۱	۳۶۶,۰۲۲,۳۳۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۱۰,۳۱۵,۷۸۹	۳۹,۲۰۳,۸۶۳,۰۹۲	۱۸,۴۵۲,۰۵۰,۷۳۳	۱۸۶,۲۱۷,۸۳۶	۱۷۰,۵۲۲,۵۱۳	گروه سی توسعه صنعتی ایران
۴۰,۰۰۰	۵۱,۶۷۹,۸۷۶,۶۱۸	۳۴,۵۱۳,۴۰۵,۹۷۰	۲۴۵,۵۱۳,۹۵۵	۲۵۸,۴۹۹,۳۳۸	بابا
۲۰,۰۰۰	۵۳,۳۸۱,۹۸۶,۶۱۲	۳۶,۷۵۰,۰۴۳,۱۷۹	۲۵۳,۵۶۲,۰۳۸	۲۵۳,۵۶۲,۰۳۸	معنی املاح ایران
۳,۲۰۰	۳۳,۴۵۵,۹۲۰,۳۳۳	۹,۰۶۳,۱۱۳,۳۰۷	۱۱۱,۵۰۹,۹۷۱	۱۱۴,۸۳۴,۸۵۰	صنعتی اما
۱۰,۰۰۰	۶۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۴,۵۹۹,۹۱۶	۲۸۹,۹۸۶,۷۶۲	۳۰۵,۲۹۹,۹۹۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۷۰۰	۳۳,۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۶,۰۷۸,۰۰۰	۱۶۱,۳۹۱,۳۱۰	۱۶۹,۸۸۵,۹۹۸	توليدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۴۰,۰۰۰	۸۰,۱۸۱,۹۵۲,۳۷۷	۳۸,۰۶۹,۹۲۰,۰۰۰	۳۸۰,۸۶۲,۹۵۵	۳۸۰,۸۶۲,۹۵۵	سرمایه گذاری سبحان
۱۵۰,۰۰۰	۳۷,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۰,۴۲۵,۱۱۸	۱۷۸,۷۶۶,۲۴۹	۱۷۸,۷۶۶,۲۴۹	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۳۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۳,۹۳۱,۳۸۶	۳۱,۴۴۲,۰۴۷,۰۰۴	۱۹۳,۰۱۰,۱۴۳	۲۰,۶۵۲,۹۳۳	صنایع خاک‌چینی ایران
۳,۵۶۱,۹۸۱	۴۷,۶۴۰,۳۵۰,۹۷۵	۳۱,۴۴۲,۰۴۷,۰۰۴	۲۳۶,۲۹۱,۱۶۹	۲۳۶,۲۹۱,۱۶۹	فیروزگر
۱۵۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۸۳,۳۵۵,۴۵۵	۲۱۴,۱۷۷,۵۰۰	۲۱۴,۱۷۷,۵۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۲۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۰,۱۶۹,۵۰۶	۶۱,۷۶۹,۰۰۰	۶۱,۷۶۹,۰۰۰	مدیریت صنعت شونده ش.ص. بهشهر
۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۶,۷۱۳,۵۸۶	۵۷,۲۹۸,۳۳۳	۶۰,۵۲۵,۰۰۰	لیژینگ صنعت‌مومن
۶۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۲۶۶,۹۵۵	۶۹,۷۵۸,۱۷۶	۶۲,۳۳۰,۰۰۶	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۳۵,۷۶۴,۰۰۰	۷۷,۵۰۵,۴۴۴	۷۷,۵۰۵,۴۴۴	فراوان های نسوز ایران
۳۰,۰۰۰	۹,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۸,۲۵۷,۵۹۹	۴۴,۵۷۲,۲۶۶	۴۴,۵۷۲,۲۶۶	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۵۵,۳۹۴,۰۰۰	۱۶,۸۴۰,۳۵۵,۲۷۷	۲۰۰,۵۵۳,۲۴۴	۲۰۰,۵۵۳,۲۴۴	پتروشیمی جم
۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۲,۹۵۲,۲۲۸	۵۹,۶۹۷,۶۵۷	۶۲,۸۳۹,۹۹۹	مخابرات ایران
۵۵,۰۰۰	۱۰,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۳۲۶,۰۰۰	۵۰,۹۵۶,۳۵۸	۴۹,۸۶۸,۹۰۰	صنایع شیمیایی سینا
۱۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۵,۹۵۸,۱۳۸	۱۶,۹۲۹,۹۲۴,۵۷۹	۸۸,۹۹۹,۸۹۴	۸۸,۹۹۹,۸۹۴	سیمان داراب
۲۸۵,۰۰۰	۱۷,۰۳۰,۳۱۳,۶۵۵	۱۵,۵۳۳,۶۲۳,۵۶۴	۸۰,۸۹۳,۷۸۶	۸۰,۸۹۳,۷۸۶	تولید مواد اولیه دارو بخش
۱۸۰,۰۰۰	۲۳,۳۳۴,۹۲۶,۵۰۰	۲۲,۳۲۰,۵۱۹,۷۶۹	۱۱۳,۶۹۰,۸۳۶	۱۱۳,۶۹۰,۸۳۶	کنسرفه‌ها
۶۲,۰۰۰	۲,۷۴۴,۴۸۷,۰۰۰	۱,۵۶۱,۵۰۱,۷۶۶	۱۲,۱۶,۶۸۷	۱۲,۱۶,۶۸۷	سرمایه گذاری پارس توشه
۴۶,۱۴۲,۴	۱۳,۱۸۳,۲۳۵,۱۵۶	۱۲,۴۰۰,۸۷۲,۶۳۳	۶۲,۶۱۹,۹۰۳	۶۲,۶۱۹,۹۰۳	سرمایه گذاری صنعت‌تامن
۱۱۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۳,۲۹۰,۹۴۴	۱۱۵,۱۴۹,۰۳۰	۱۱۵,۱۴۹,۰۳۰	سرمایه‌گذاری سپه
۲,۷۹۱,۵۱۱	۴,۴۹۵,۵۹۷,۶۶۱	۴,۰۳۲,۹۸۸,۶۱۵	۲۱,۳۵۴,۰۸۲	۲۱,۳۵۴,۰۸۲	سیمان شمال
۵۵,۰۰۰	۲,۶۶۵,۸۸۳,۵۵۵	۲,۳۱۲,۰۸۱,۷۷۹	۱۲,۶۶۲,۹۲۰	۱۲,۶۶۲,۹۲۰	الیزندارو
۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۹۶۵,۰۰۰	۱,۱۹۲,۰۱۵,۷۵۴	۷,۲۲۹,۳۴۰	۷,۲۲۹,۳۴۰	لیژینگ ایران و شرق
۹۰,۰۰۰	۳,۴۴۸,۳۰۸,۶۹۳	۳,۲۱۸,۵۶۵,۱۶۷	۱۶,۳۷۹,۴۶۳	۱۶,۳۷۹,۴۶۳	سی صنایع شیمیایی ایران
۵۰,۰۰۰	۸۷۵,۲۴۷,۰۰۰	۶۶۱,۶۵۸,۵۳۴	۴,۱۵۷,۳۷۳	۴,۱۵۷,۳۷۳	شرکت بیمه انکای امین
۶۹۹,۰۷۸	۱,۳۹۹,۴۳۸,۹۴۴	۱,۲۶۱,۲۴۴,۲۷۴	۶,۶۶۷,۳۳۴	۶,۶۶۷,۳۳۴	شرکت بهمن لیژینگ
۲۰,۰۰۰	۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۶۷۵,۳۵۸	۲,۹۴۴,۰۵۰	۲,۹۴۴,۰۵۰	صنعتی بهشهر
۵۰,۰۰۰	۸۰,۶۱۹,۱۷۱	۶۸۲,۰۵۵۰۳	۳,۸۲۹,۴۱۱	۳,۸۲۹,۴۱۱	سرمایه گذاری پردیس
۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۲۷,۵۷۳	۱,۸۷۶,۲۳۸	۱,۸۷۶,۲۳۸	سیمان دارو
۵۱۵,۳۳۹	۷۲۲,۳۶۷,۶۵۹	۷۲۲,۰۹۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۷۶۴	۳,۶۲۰,۷۶۴	بیمه انکای ایرانیان
۸۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۵,۱۱۷,۶۳۷	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	داروسازی تولید دارو
۲۲,۷۱۱	۳۶۰,۰۱۴,۷۷۳	۳۳۳,۶۳۳,۲۸۶	۱,۷۱۰,۰۶۶	۱,۷۱۰,۰۶۶	پتروشیمی خراسان
۳۰۳	۳,۱۱۲,۴۱۶	۱,۵۵۲,۴۶۸	۱۴,۷۸۱	۱۴,۷۸۱	مخابرات ایران
۱۱,۱۹۰	۱۶,۵۷۲,۳۶۰	۱۶,۲۸۹,۵۴۲	۷۸,۷۱۹	۱۶,۵۷۲	تامین سرمایه امید
۱	۱	۱,۱۸۴	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۱۷۰,۴۶۱۹	۷۵,۳۲۳,۰۳۳	۷۵,۳۲۳,۰۳۳	سرمایه‌گذاری مسکن
۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۶,۵۵۴,۹۲۰	۲۲,۰۸۷,۵۰۰	۲۲,۰۸۷,۵۰۰	شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان
۱۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۲,۴۲۲,۹۸۸	۱۷,۷۸۱,۱۲۸,۰۳۳	۷۷,۹۵۸,۹۶۶	۷۷,۹۵۸,۹۶۶	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	نفت ابراول
-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه‌مملی
-	-	-	-	-	سی نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	-	-	-	نفت بهران
-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	-	-	شیشه همدان
-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	کاشی پارس
-	-	-	-	-	کرین ایران
-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
-	-	-	-	-	پاکسان
-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شماغرب
-	-	-	-	-	گل‌کوزان
-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
-	-	-	-	-	داده گستر صنوبرنوبن-های وب
-	-	-	-	-	فراد کاوه جنوب کیش
-	-	-	-	-	پتروشیمی غیر
-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	اسان پرداخت پرشین
۲۱۰,۸۲۲,۰۸۷	۹۰,۹۷۸,۲۰۵,۷۳۰	۶۷۳,۶۳۳,۷۷۲,۵۱۵	۹,۳۱۱,۲۵۵,۵۱۹	۹,۳۱۱,۲۵۵,۵۱۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی شازند
(۱۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۳۹,۱۳۶,۵۸۷)	۵۲,۳۷۷	۵۵۳,۳۵۳	۵۵۴,۵۰۱,۵۱۶	۱,۰۴۴,۲۰۰,۸۴۴	۳,۰۹۸,۴۰۰	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالی
(۲۵۷,۸۶۸,۲۸۰)	۳۹۳,۳۶۶,۶۸۱	۵۰,۰۰۷,۳۳۶	۴,۷۵۶,۸۳۱	۵۹۹,۳۳۵,۷۲۲	۱,۰۰۱,۴۵۵,۴۱۰	۸۱۱,۸۶۷	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	۳۸۲,۰۰۰	۱,۸۱۴,۴۸۱	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. شرکت بیمه اتکایی امین
۲,۴۴۶,۰۷۱,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۹۳,۷۰۹,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری مسکن الوند
۲,۳۶۶,۱۱۸,۴۴۵	(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	۵,۹۷۱,۸۰۳	۷,۱۲۴,۶۶۵	۱,۷۶۵,۸۳۹,۷۲۸	۲,۴۴۷,۶۷۱,۴۹۴	۵,۹۹۰,۴۶۷	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰,۸۹۳,۷۱۹)	۲,۷۱۴,۵۲۰,۶۱۰	۳۴,۱۲۰,۱۲۸	۴۴,۳۱۳,۶۰۷,۸۱۱	۴۷,۰۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۹۷۱,۲۲۸	اسناد خزانه اسلامی
-	۱,۵۷۰,۳۷۷,۳۶۴	۲۰,۳۵۷,۴۹۰	۲۶,۴۸۵,۵۵۱,۱۴۶	۲۸,۰۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۹۸۰,۸۲۰-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
۲۸۰,۳۸۱	۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	۹,۳۶۰,۴۷۵	۱۱,۹۶۳,۶۷۲,۳۷۵	۱۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹۸۰,۵۳۰-۹۷	اسناد خزانه م-یودجه
۲۹۵,۱۵۳,۸۸۱	۹۱۷,۹۷۹,۲۷۵	۵,۸۴۷,۱۲۵	۷,۱۴۱,۱۷۳,۶۰۰	۸,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۵۲۸-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
۱۰۰,۵۳,۴۹۵	۷۸۵,۰۸۷,۸۱۶	۱۲,۷۵۹,۷۲۴	۱۶,۸۰۱,۷۷۲,۴۶۰	۱۷,۵۹۹,۶۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۸۱۰۱۶-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
-	۷۸۲,۱۲۰,۳۸۸	۳۱,۸۴۸,۷۱۰	۴۳,۱۱۵,۲۸۷,۷۲۱	۴۳,۹۲۹,۲۵۶,۷۱۹	۶۵,۰۰۰	۹۹۱۰۲۲-۹۷	اسناد خزانه م-یودجه
-	۷۵۴,۹۹۷,۲۳۲	۱۴,۳۶۰,۹۸۵	۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۳	۱۹,۶۷۰,۳۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۷۰۹۲۶-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
-	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۲	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۹۷۰۷۱۰-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
-	۶۲۳,۸۳۸,۸۷۸	۱۵,۰۶۵,۱۱۸	۲۰,۱۳۱,۵۷۸,۹۰۴	۲۰,۷۷۹,۴۷۶,۹۰۰	۲۲,۰۰۰	۹۸۰۴۱۱-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
-	۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳	۷,۰۱۸,۳۸۳	۹,۳۰۱,۱۷۲,۷۵۴	۹,۶۸۰,۵۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۸۰۶۲۷-۹۷	اسناد خزانه م-یودجه
-	۳۸۶,۳۳۴,۴۷۲	۵,۶۶۹,۵۰۰	۷,۴۲۸,۰۹۶,۰۲۸	۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹۰۵۱۳-۹۷	اسناد خزانه م-یودجه
-	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	۶,۴۲۳,۳۹۲	۸,۵۳۵,۳۶۰,۶۱۹	۸,۵۸۵,۴۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۸۰۴۱۱-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
-	۲۴۸,۲۵۴,۶۰۳	۱۰,۶۱۷,۸۴۸	۱۴,۳۸۶,۳۲۹,۹۳۴	۱۴,۶۴۵,۳۱۲,۳۸۵	۱۵,۰۰۰	۹۷۱۰۱۰-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
۳۲,۴۹۸,۵۰۴	۲۲۹,۴۳۸,۳۸۶	۱۱,۱۳۱,۵۸۲	۱۵,۱۱۳,۳۴۹,۳۲۷	۱۵,۳۳۳,۹۱۹,۲۰۵	۲۰,۰۰۰	۹۹۰۶۲۵-۹۶	اسناد خزانه م-یودجه
-	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	۵,۱۷۲,۶۰۲	۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۶	۷,۱۳۴,۶۳۲,۰۰۴	۷,۰۰۰		صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
-	۱۳۴,۹۰۹,۳۷۵	۳,۶۲۵,۰۰۰	۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰		مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۲۶۶,۶۴۷,۶۶۶	(۴,۲۰۶,۴۲۲)	۲,۷۲۴,۱۷۹	۳,۷۵۸,۹۷۲,۳۴۳	۳,۷۵۷,۴۹۰,۰۰۰	۵,۰۰۰		اسناد خزانه م-یودجه ۹۷-۹۷ ۴۳٪
-	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	۲۵,۳۷۵,۰۹۱	۳۴,۹۸۲,۱۵۵,۱۸۱	۳۵,۰۰۰,۱۲۹,۲۱۹	۳۵,۰۰۰		اجاره پترومیاد آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
-	(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	-	۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪
۳۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-یودجه ۹۶-۹۶ ۵۰-۹۷
۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام پارسین ۹۶-۷۰۳
۴۰۰,۸۳,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
(۴۳۵,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
(۱,۵۵۴,۳۵۵)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۲۳,۷۸۷,۷۷۸)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک فولاد کاوه کیش, سه ماهه ۱۶٪
(۶۵,۹۷۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مراجعه دولتی گندم ۹۷-۷۱۹
۷۱۰,۷۳۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۷ یودجه ۹۶ - ۹۷ ۱۰-۹۷
۱۵,۷۱۸,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۳,۹۸۸,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
۱,۱۵۰,۸۶۶,۸۸۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-یودجه ۹۶-۹۶ ۱۲-۹۷
۲,۵۸۸,۶۴۴,۲۰۷	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱	۲۲۱,۳۷۶,۳۳۲	۳۳۸,۵۶۱,۶۴۵,۰۰۹	۳۵۰,۳۴۶,۷۱۱,۴۳۲	۳۹۴,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲	۱۷۶,۳۶۷,۰۷۹,۵۳۳
۱۶-۲	۱,۷۱۱,۴۴۷,۸۰۹	۱۹۸,۷۵۸,۱۵۸,۹۲۲
	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱	۱۹۶,۳۲۵,۲۳۸,۴۵۵

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

سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۶,۸۴۰,۷۰۹,۰۳۶	۴۸۲,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۸,۳۲۲,۵۰۰	۲۸,۷۳۸,۳۱۸,۴۶۴	۹۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۰,۱۲۵,۰۴۶,۳۲۳	۴۵۶,۰۳۰,۰۰۰	۴۳۳,۳۲۸,۵۰۰	۳۰,۱۸۱,۶۹۵,۱۷۷	۹۱,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۸۱۰,۵۵۱,۰۰۱	۱۹۷,۷۷۰,۰۰۰	۱۸۷,۸۸۱,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۹۷۷,۴۹۹	۳۹,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۸۹,۳۰۳,۷۰۰)	(۳۱)	-	-	۳۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۳۶۷,۹۵۲,۳۷۵	(۷۱)	-	-	۷۱	-	-
-	۱۰,۲۰۷,۰۰۵,۲۴۸	۱۰۳,۰۲۵,۰۰۰	۹۷,۸۷۳,۷۵۰	۱۰,۱۹۷,۰۹۶,۰۰۲	۲۰,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۷۹۸,۷۰۰,۹۰۵	۵۱,۳۶۲,۵۰۰	۴۸,۶۹۹,۳۷۵	۶,۳۵۳,۸۳۷,۲۲۰	۱۰,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹,۸۲۰,۴۸۸,۸۰۵	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۸۴)	-	-	۸۴	-	-
-	۱۸,۷۴۷,۵۶۲,۰۸۲	۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	۳۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۱۶,۳۱۸,۹۷۶)	(۱,۸۰۸,۳۵۵,۸۴۸)	۳۹۲,۸۶۰,۰۰۰	۳۷۳,۲۱۷,۰۰۰	۷۹,۶۱۴,۲۰۸,۸۴۸	۷۸,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
-	(۷۲)	-	-	۷۲	-	-
۲,۴۳۱,۶۲۶	-	-	-	-	-	-
-	(۴۱۱,۰۰۳,۷۱۴)	۴۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۸۰,۹۷۷,۴۴۳,۷۱۴	۸۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۸,۷۱۷,۸۹۱	۳۰	-	-	۳۰	-	-
-	۶	-	-	۶	-	-
۱۱,۰۱۱,۷۵۵,۶۶۷	۴	-	-	۴	-	-
۴۰,۷۸۳,۶۸۳	۴	-	-	۴	-	-
۹۸,۰۸۳,۱۵۶	۳	-	-	۳	-	-
۴۲۰,۳۵۰,۹۰۹	۱	-	-	۱	-	-
۷,۳۵۳,۹۹۹,۸۸۹	(۳)	-	-	۳	-	-
۴۸,۳۸۶,۸۷۲	(۷)	-	-	۷	-	-
-	(۱۱)	-	-	۱۱	-	-
۸,۱۰۰,۳۱۷,۰۲۹	(۱۲)	-	-	۱۲	-	-
-	(۱۵)	-	-	۱۵	-	-
۱۰,۵۸۰,۱۷۳,۹۸۶	(۳۰)	-	-	۳۰	-	-
-	۴,۸۶۲,۵۰۲,۹۶۶	۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۴۷,۵۰۰	۲۷,۶۲۷,۵۹۹,۵۳۴	۳۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵۶,۱۰۶,۷۰۰)	(۴۴)	-	-	۴۴	-	-
۷,۲۰۷,۵۳۳,۳۸۵	(۴۸)	-	-	۴۸	-	-
-	(۵۲)	-	-	۵۲	-	-
-	(۵۶)	-	-	۵۶	-	-
۵,۳۳۳,۳۰۰,۰۲۲	(۱۷۰)	-	-	۱۷۰	-	-
۱۴,۴۸۲,۳۹۰,۱۱۲	-	-	-	-	-	-
-	۳,۵۷۷,۹۵۸	-	۵۰,۴۰۹,۰۰۰	۴,۰۳۸,۶۱۳,۰۴۲	۴۰,۳۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۷۸۱,۵۵۵,۷۵۰	۱۲۹,۸۷۵,۰۰۰	۱۲۳,۳۸۱,۳۵۰	۲۴,۹۴۰,۱۸۸,۰۰۰	۲۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹,۲۲۷,۰۷۹,۹۶۷	۱۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۹۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۳	۳۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۷۹۳,۵۰۸,۱۹۲	-	-	-	-	-	-
۲۰۷	-	-	-	-	-	-
۳,۸۱۵,۶۰۴,۶۱۰	-	-	-	-	-	-
۲,۶۲۴,۱۳۳,۳۲۴	-	-	-	-	-	-
۳,۶۲۱,۷۲۲	-	-	-	-	-	-
۶۲۵,۴۵۷	-	-	-	-	-	-
۳	-	-	-	-	-	-
(۱)	-	-	-	-	-	-
(۱)	-	-	-	-	-	-
(۱)	-	-	-	-	-	-
(۳)	-	-	-	-	-	-
(۳)	-	-	-	-	-	-
(۳)	-	-	-	-	-	-
(۸)	-	-	-	-	-	-
-	۱,۲۲۶,۵۸۹,۷۷۲	۳۷,۳۰۴,۰۰۰	۳۵,۴۳۸,۸۰۰	۶,۱۶۱,۴۶۷,۴۲۸	۷,۴۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
-	(۷۱)	-	-	۷۱	-	-
۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲	۱۷۶,۳۶۷,۰۷۹,۵۳۳	۲,۸۷۷,۱۲۶,۵۰۰	۲,۷۸۳,۶۷۹,۱۷۵	۴۳,۲۲۴,۶۱۴,۸۵۰	۶۱۵,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۹۱۰,۰۰۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۴۲۳,۸۰۹,۰۹۶	۳۷,۱۹۱,۳۲۶	۴۴,۸۳۷,۳۷۹,۵۷۹	۵۱,۲۹۸,۳۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳
-	۴,۱۲۵,۶۰۵,۵۷۲	۲۸,۳۰۹,۴۰۱	۳۴,۸۸۳,۵۳۵,۰۲۷	۳۹,۰۴۷,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۲۲
-	۲,۲۷۹,۷۹۰,۱۶۱	۲۷,۰۵۹,۱۱۷	۳۵,۰۱۶,۰۷۰,۷۱۸	۳۷,۳۲۲,۹۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱۴
-	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰
-	۱,۹۳۳,۸۱۵,۲۷۳	۱۷,۸۱۵,۹۹۱	۲۲,۶۲۲,۱۴۸,۷۳۷	۲۴,۵۷۳,۷۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱
-	۲,۰۲۹,۹۷۱,۰۵۳	۱۸,۷۴۷,۵۶۵	۲۳,۸۰۹,۹۹۱,۳۸۲	۲۵,۸۵۸,۷۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳
(۳۶,۲۹۳,۷۰۵)	(۱)	.	۱	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱
-	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷
-	۲,۱۰۶,۷۵۱,۴۷۹	۲۷,۴۴۴,۷۸۸	۳۵,۷۲۰,۶۸۳,۷۳۳	۳۷,۸۵۴,۸۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶
-	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸
۱,۳۶۳,۱۷۷,۳۰۶	۱	.	(۱)	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
(۹,۶۷۴,۳۴۵)	(۱)	.	۱	.	.	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۸۰,۹۳۴,۱۷۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
۳۶۲,۱۰۴,۲۲۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۶-۷۱۰
(۴۳,۵۰۰,۰۴۱)	.	.	.	.	.	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۶۰,۵۳۶,۱۸۲)	.	.	.	.	.	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪
(۱۲۱,۴۴۶,۷۵۸)	.	.	.	.	.	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۱۴۷,۰۴۹,۶۸۴	(۱)	.	۱	.	.	اسناد خزانه ۵ - بودجه ۹۶-۹۶-۹۲۶
۴۸,۷۵۹,۴۱۷	-	.	.	.	.	اسناد خزانه ۷ - بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۰
(۱۹,۱۳۶,۰۶۳)	-	.	.	.	.	اسناد خزانه ۹ - بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱
-	-	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۲
-	۹۶۶,۰۷۳,۲۹۰	۱۲,۰۷۲,۰۴۸	۱۵,۶۷۲,۹۵۴,۶۶۳	۱۶,۶۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵
۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹	۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	۱۶۸,۶۴۰,۲۳۶	۲۱۲,۵۶۲,۷۶۳,۸۴۱	۲۳۲,۶۰۷,۲۲۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد سهام منتقله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خرید تنزیل	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۱۳۹۷	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷	شرکت بیمه اتکالی امین	
-	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری سپه	
-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۱۳۹۷	گروه س توسعه صنعتی ایران	
-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۳/۲۲	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۷	پتروشیمی پردیس	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری مسکن	
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۳۹۷	تولیدات پتروشیمی قلعه بصیر	
-	۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲	(۳۲,۴۰۸,۳۲۸)	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۳۹۷	مخابرات ایران	
-	۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷	(۳۱,۱۸۷,۱۳۳)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری توسعه ملی	
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۳۹۶	مدیریت صنعت شونده تص بهشهر	
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱۳۹۶	نفت ایرانول	
۱,۶۲۸,۳۵۲,۷۸۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۶	صنایع خاک چینی	
۱,۰۹۱,۵۰۱,۵۹۷	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۱۳۹۶	معدنی املاح ایران	
۹۸۷,۰۹۲,۸۰۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶	سیحان ناراب	
۸۶۲,۸۸۴,۱۶۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	
۷۵۰,۳۸۰,۷۱۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۱۳۹۶	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	
۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۶۶۷,۳۳۵,۵۱۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری البرز	
۶۱۷,۹۴۰,۶۱۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	۱۳۹۶	فراورده‌های نسوز ایران	
۴۱۰,۳۶۸,۵۲۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۳۹۶	قنداسفهان	
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۶	تولید و صادرات ریشمک	
۲۵۱۰,۲۷,۵۵۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۱۳۹۶	صنعتی بهپاک	
۲۲۷۰,۱۲,۱۹۵	۱,۰۰۷,۸۸۹,۵۴۶	(۴۲,۱۱۰,۴۵۴)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱۳۹۷	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	
۱۷۴,۷۴۵,۶۶۱	۱۰,۸۷۵,۳۳۲,۷۷۵	(۱,۱۲۴,۷۶۷,۳۲۵)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری سیحان	
۷۵,۹۹۵,۱۰۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۳۹۶	کاشی و سرامیک سینا	
-	۱۱,۸۶۰,۷۳۵,۰۱۰	(۳۹,۳۶۴,۹۹۰)	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری صدرتامین	
-	۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵	(۱۳۲,۹۳۸,۵۸۵)	۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱۳۹۷	نفت بهران	
-	۸۰۸,۶۱۵,۳۸۵	(۹۱,۳۸۴,۶۱۵)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۷	صنعتی آما	
۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۳۳۰	۶۵,۲۸۸,۹۲۸,۶۸۰	(۳,۱۹۵,۰۶۱,۳۲۰)	۶۷,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰						

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹	۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	۲۰-۱ مدیر صندوق
۳,۸۳۸,۸۳۲,۳۲۴	۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	ضامن صندوق
-	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۲۰-۲ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۱,۰۵۳,۵۹۸,۵۰۳	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
-	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۲۰-۳ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)
۷۹,۹۹۹,۹۸۹	۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)
۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵	۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳	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 دارایی های 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 هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۴,۹۲۹,۵۷۴	۳۰۹,۲۵۵,۱۹۸	هزینه نرم افزار
۲۲۹,۷۵۵,۳۸۹	۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۰	۴,۹۳۵,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۹۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۴۲۰	کارمزد بانکی
-	۹,۵۷۴,۱۴۶	هزینه مجامع
۱۴,۸۵۵,۲۶۵	۲۴,۶۸۳,۱۴۹	سایر
۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸	۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۱,۱۷۵,۱۲۵,۹۰۰	۲۶۵,۶۲۳,۷۶۲,۱۲۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۸,۴۵۲,۳۳۷,۳۷۴)	(۳۰۰,۳۷۱,۸۰۶,۱۴۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶	(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			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، 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
۰/۱۱۲٪	۴۸	عادی	۰/۱۱۲٪	۴۸	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام چاوشی	اشخاص وابسته به مدیر

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در سال 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			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی) ریال			
۸۸۴,۱۱۸,۷۵۷,۰۰۸ (۸۱۲,۶۴۲,۱۹۴,۸۲۶)	طی سال مالی		۱,۷۴۶,۷۱۲,۶۴۲,۱۴۰ (۱,۷۴۲,۴۹۶,۶۹۸,۰۰۲)	طی سال مالی		خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	
۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰			۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴			۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	کارمزد مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۵۶۴,۳۳۵,۸۲۴			۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷			۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	کارمزد ضامن	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
-			۵۷,۶۲۵,۳۱۳			۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	کارمزد متولی	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳			۱۰,۵۳,۵۹۸,۵۰۳			۵۶۷,۱۳۶,۸۴۳	کارمزد متولی	مؤسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
-			۶۵,۳۹۹,۵۱۲			۱۶,۶۵۷,۵۲۸	کارمزد حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
۵۰,۲۲۵,۹۹۳			۷۹,۹۹۹,۹۸۹			۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	مؤسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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