

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۲	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۷ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش نماید.



اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱، صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش ۱۹ آبان ماه ۱۳۹۷ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهار نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به جز مورد ردیف ۴ بند ۷، به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	تزیل سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر طبق زمانبندی اعلام شده از سوی شرکت	برای نمونه در مورد سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر، پتروشیمی پردیس، سرمایه گذاری دارویی تأمین
۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر طرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	پتروشیمی پردیس، سرمایه گذاری دارویی تأمین، سرمایه گذاری مسکن و تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳	ماده ۲-۳ امیدنامه	ارائه گزارش توسط متولی هر سه ماه یکبار ظرف ۲۰ روز پس از پایان هر دوره سه ماهه	برای دوره ۱۳۹۷/۰۹/۳۰، ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ و ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ با تأخیر ارائه شده است.
۳	ماده ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های غیر از اوراق بهادار به میزان حداقل ۷۰ درصد کل داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ الی ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۱ الی ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ و ۱۳۹۷/۱۱/۲۴ الی ۱۳۹۷/۱۱/۳۰، ۱۳۹۸/۰۱/۲۴، ۱۳۹۸/۰۱/۱۰، ۱۳۹۸/۰۲/۲۳ و ۱۳۹۸/۰۲/۲۳
۳	ماده ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار اول و دوم فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله همان سهم به اندازه حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق	سرمایه گذاری سبحان و تولید پتروشیمی قائد بصیر قبل از مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۹
۳	ماده ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت، گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۴	ماده ۸-۳ امیدنامه و ماده ۳۷ اساسنامه	ثبت هزینه های قابل پرداخت از محل داراییهای صندوق	هزینه متولی طی دوره مالی مطابق با مفاد صورتجلسه مجمع ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ نمی باشد و عدم تخصیص هزینه های مجامع به صورت روزانه
۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشای پرتفوی ماهانه در تارنما و کدال حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه	پرتفوی ماه اسفند و خرداد ماه با یک روز تأخیر بارگذاری شده است.



۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۷، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۳ آبان ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
مهدی کشاورز بهادری
معاون مشاوران
شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹





فیروزه

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری 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
۹-۲۲	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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ به تأیید 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

فیروزه آسیا
شرکت کارگزاری

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	داراییها :
ریال	ریال		
۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	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
-	۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۸	حسابهای دریافتی
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۹	سایر داراییها
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۱۰	موجودی نقد
<u>۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰</u>	<u>۹۲۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷</u>		جمع داراییها

			بدهیها :
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	۱۱	جاری کارگزاران
(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	(۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	(۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴)	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	(۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹)	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)</u>	<u>(۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶)</u>		جمع بدهیها
<u>۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲</u>	<u>۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱</u>	۱۵	خالص داراییها
<u>۱۰,۵۶۶,۵۲۱</u>	<u>۲۲,۵۹۲,۳۰۳</u>		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری



فیروزه آسیا
شرکت کارگزاری



یادداشت های توضیحی همراه، 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 ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹	۲۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱
۱۸ سود سهام	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶
۲۰ سایر درآمدها	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶
جمع درآمد ها	۵۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱	۱۴۶,۳۳۰,۴۶۵,۸۲۹
هزینه ها		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳)	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)
۲۲ 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 میفگین سرمایه گذاری (۱)	۷۷.۷۸٪	۶۴.۹۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)	۵۲.۳۴٪	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
۲۲ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود(زیان) خالص سال تعدیلات	۴۴,۰۱۵	۰۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰
	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۳	۳۰۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۲,۵۰۸)	(۳۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۴۸)	(۱۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
	-	(۲۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	-	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 میفگین سرمایه گذاری - سود (زیان) خالص میفگین موزون و جوه استفاده شده (ریال)
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص داراییهای پایان سال

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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بداشت های همراه صورت های مالی
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 سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزاحسنی، پلاک ۱۱ طبقه ۵ کارگزاری فیروزه آسیا می باشد.

مدت فعالیت صندوق 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 سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 می باشد 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 می باشد 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 سرمایه گذاری توسعه صنعتی است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان وزرا، خیابان هفتم، پلاک ۱۰.



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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.

۱-۱-۴- 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 اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منتهای 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 سهام 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.

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

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

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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.



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

۴-۱-۳- 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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی نا گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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.

پایه حسابس نامبر
گزارش

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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 ۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال هزینه ثابت نرم افزار، سالانه مبلغ ۵۰۰۰ 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 دارائیهات تا سقف ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهات از ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهات از ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- جدهی 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.

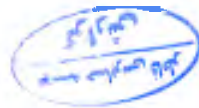
۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید افساطی 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.





شرح	۱۳۹۷/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱ تا ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	٪	۱۳۹۷/۰۶/۳۰ تا ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	٪	۱۳۹۷/۰۹/۳۰ تا ۱۳۹۷/۱۲/۳۱	٪
کل هزینه های درمانی	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪
هزینه های دارو و تجهیزات	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪
هزینه های خدمات	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪
هزینه های پرسنل	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪
هزینه های انرژی	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪
هزینه های تعمیرات	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪
هزینه های سایر	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪	۱۳۹,۷۸۸,۱۱۰,۵۵۷	۱۰۰٪

این گزارش بر اساس صورت های مالی تهیه شده است و در صورت نیاز به توضیحات بیشتر، به دفتر حسابرسی مراجعه فرمایید.

مهر و امضاء مدیر عامل

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۷/۳۱
 مکان: تهران
 امضاء: _____

صندوق سرمایه گذاری نیروی هوایی
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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	
-	۵۵۴٪	۵۱,۳۶۱,۱۸۸,۶۷۵	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۱۳	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳-۹۹
-	۴۲۱٪	۳۸,۰۱۹,۱۲۰,۵۹۹	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۲	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲-۹۹
-	۲۰۹٪	۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶-۹۸
۴,۶۹۰,۰۰۱,۲۷,۲۷۴	۴۰۳٪	۳۷,۳۹۵,۸۶۰,۸۸۳	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱۴-۹۸
۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	۲۷۷٪	۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۳	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹
۲۲,۸۳۲,۸۱۵,۰۱۵	۲۶۵٪	۲۲,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹
-	۱۸۰٪	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵-۹۹
-	۰۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۵	اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸-۹۹
۲۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۳	۰۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷-۹۸
۴,۱۱۰,۹۷۳,۳۸۳	۰۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸
۲,۳۷۰,۳۶۶,۶۸۵	۰۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸
۲۹,۹۷۸,۲۷۹,۹۷۸	۰۰۰٪	-	-	-	۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پتروولید آسیا ماهه ۲۰ در صد
۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰	۰۰۰٪	-	-	-	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	سفارش ساخت (استخفاف) توسعه ملی
۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۰۰۰٪	-	-	-	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	۰۰۰٪	-	-	-	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ماهه ۲۱٪
۱۵۹,۲۸۲,۰۶۲,۳۳۳	۲۵,۱۱٪	۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	ارزش روز (ریال)	تعداد	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
-	۴,۳۵٪	۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴۰,۲۷۶,۶۷۹	۱۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	سکه تمام بهارنخونی ۱روزه فاد
-	۴,۳۵٪	۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴۰,۲۷۶,۶۷۹	۱۰,۰۰۰	-		

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۳۹۴,۵۲۷,۸۲۵	۲۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	(۲,۱۹۵,۰۶۱,۳۲۰)	۳۷,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	-	-	-	۱۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	-	-	-	سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی
-	-	-	-	-	مطالبات دریافت نشده حق تقدم شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
-	۲۴۱,۹۵۳	-	-	-	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۷۶۹,۴۲۰	-	-	-	-	سایر حسابهای دریافتنی
۱۱,۹۲۳,۵۲۳,۹۶۴	۲۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	(۲,۱۹۵,۰۶۱,۳۲۰)	۳۷,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰		جمع



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

۹- 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	(۳۰,۹۲۵۵,۱۹۸)	۳۰,۸۴۹۸,۸۱۵	۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱
۱۳,۸۲۷,۹۲۰	۱۳,۳۹۷,۷۲۹	(۹,۵۷۴,۱۴۶)	۹,۱۴۳,۹۵۵	۱۳,۸۲۷,۹۲۰
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	(۳۱,۸۸۲۹,۳۴۴)	۳۱۷,۶۴۲,۷۷۰	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱

مخارج ترم افزار
 مخارج برگزاری مجامع
 جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۴۸,۱۵۳,۶۴۶,۵۰۷
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۴۸,۱۵۳,۶۴۶,۵۰۷

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سلمان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۳۹
 جمع

۱۱- 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

موسسه حسابرسی فاطمه
تراوش

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۲- 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 مدیران مستقل (حسابرس سابق)
۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	-		بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	۱۳-۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴		جمع

۱۳-۱- مبلغ مذکور مربوط به بدهی قطعی نشده مدیر صندوق به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از پایان سال مالی صدور انجام گرفته است

۱۳-۲- مبلغ مذکور مربوط به بدهی قطعی شده مدیر صندوق به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق می باشد که پس از پایان سال مالی تسویه شده است.



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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
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
-	۴,۹۳۵,۰۰۰	۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸</u>	<u>۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹</u>	جمع

۱۴-۱ مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کلایی سکه خریداری شده توسط صندوق طبق مصوبه سازمان می باشد

۱۵- 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
<u>۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲</u>	<u>۴۴,۰۱۵</u>	<u>۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱</u>	<u>۴۰,۲۳۶</u>	جمع



صندوق سرمایه گذاری قرضه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۲۳۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵	۲۳,۷۳۰,۵۶۹,۸۰۴
۱۶-۲	(۳۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵
۱۶-۳	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱	۲,۵۸۸,۶۴۴,۲۰۷
جمع	۲۳۱,۱۳۹,۰۲۹,۱۷۹	۲۸,۵۸۵,۳۲۲,۴۵۶

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

معداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات		
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷,۴۲۰,۳۹۹,۵۷۱	۲۶,۱۵۳,۱۰۴,۵۱۹	۲۷۲,۷۴۶,۳۳۳	۲۸۷,۱۰۲,۰۰۰	۳۰,۷۰۷,۴۴۶,۷۰۹	۴۵۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت گروه سن توسعه صنعتی ایران	۷۳,۲۱۲,۵۴۴,۷۵۶	۴۲,۱۶۰,۴۹۸,۳۷۷	۳۴۷,۷۵۸,۰۵۱	۳۶۶,۰۶۲,۷۳۱	۴۰,۳۲۸,۲۵۸,۹۹۷	۲۶۰,۰۰۰
باما	۳۹,۲۰۲,۸۶۳,۰۹۲	۱۸,۴۷۵,۲۰۵,۰۷۳	۱۸۶,۲۱۷,۸۳۶	۱۷۰,۵۶۲,۵۱۳	۲۰,۳۷۱,۸۷۷,۶۷۰	۱۰,۳۱۵,۷۸۹
مندی ملاح ایران	۵۱,۶۸۷,۹۸۷,۶۱۸	۳۴,۵۱۲,۴۰۵,۱۷۰	۲۴۵,۵۱۷,۳۹۵	۲۵۸,۴۳۹,۹۳۸	۱۶,۶۷۱,۶۳۴,۶۱۵	۴۰,۰۰۰
صنعتی اما	۵۳,۳۸۱,۴۸۶,۶۱۲	۲۶,۷۵۰,۰۳۳,۱۷۹	۲۵۳,۵۶۲,۰۳۸	۵۳,۳۸۱,۴۸۶,۶۱۲	۱۶,۳۳۴,۴۹۳,۹۱۲	۲۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۳,۴۷۵,۹۳۰,۳۳۳	۹,۰۶۳,۱۲۱,۳۰۷	۱۱۱,۵۰۹,۹۷۱	۱۱۴,۸۳۴,۸۵۰	۱۴,۱۸۶,۴۶۴,۲۰۵	۳,۲۰۰
تولیدات پتروشیمی قند بصیر	۶۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۴۴,۵۹۹,۹۱۶	۲۸۹,۹۸۶,۷۶۲	۳۰۵,۲۴۹,۹۹۷	۱۳,۹۹۰,۱۶۳,۳۳۵	۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سحران	۳۳,۸۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۶,۰۷۸,۰۱۸	۱۶۱,۳۹۱,۳۱۰	۱۶۹,۸۸۵,۹۹۸	۱۲,۱۲۹,۸۴۴,۶۷۴	۱,۷۰۰
سرمایه گذاری سحران	۸۰,۱۸۱,۹۵۲,۳۷۷	۶۸,۶۹۹,۳۹۰,۰۸۹	۳۸۰,۸۶۲,۹۸۵	۱۹۳,۰۷۷,۹۴۵	۱۰۰,۹۰۸,۷۲۱,۳۵۸	۲۴۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲۷,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۰,۳۳۵,۱۱۸	۱۷۸,۷۶۶,۳۲۹	۳۷,۶۳۴,۹۹۷	۹,۳۰۸,۱۵۳,۶۳۶	۱۵۰,۰۰۰
صنایع خاک چینی ایران	۴۰,۶۵۲,۹۳۱,۳۸۶	۳۱,۶۶۲,۰۷۷,۰۰۴	۱۹۳,۱۰۱,۳۳۳	۴۰,۶۵۲,۹۳۳	۸,۹۵۷,۱۲۹,۹۲۶	۳۰,۰۰۰
نیروکالر	۲۷,۶۴۰,۳۵۰,۹۷۵	۳۴,۴۹۹,۹۹۷,۹۱۳	۲۳۸,۳۹۱,۱۶۹	۳۳۸,۲۰۱,۳۵۵	۷,۶۷۵,۷۶۰,۶۸۸	۳,۵۶۱,۹۸۱
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۴۵,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۴۸,۳۸۵,۴۵۵	۲۱۴,۱۷۷,۵۰۰	۲۳۵,۴۵۰,۰۰۰	۷,۱۰۱,۹۸۷,۰۵۵	۱۵۰,۰۰۰
مدریست صنعت شوینده شمس بهشهر	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۲,۱۶۹,۵۰۶	۶۱,۷۹۹,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱۲,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۶,۷۱۳,۵۸۶	۵۷,۴۹۸,۴۳۳	۶۰,۵۳۵,۰۰۰	۳,۷۰۰,۲۶۲,۹۸۰	۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۲,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۳۶۶,۹۵۵	۶۹,۷۵۸,۱۷۶	۶۲,۳۳۴,۰۰۰	۳,۲۷۷,۵۴۰,۸۳۳	۶۰,۰۰۰
فراورده های نسوز ایران	۱۶,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۵,۷۶۴,۰۱۴	۷۷۵,۰۵۷,۴۴۴	۱۶,۳۱۷,۰۰۰	۳,۲۸۷,۴۱۳,۲۴۴	۱۵۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۹,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۱,۳۵۷,۵۹۹	۴۴,۷۵۴,۳۴۶	۴۷,۱۱۰,۰۰۰	۳,۲۱۱,۸۷۸,۱۵۵	۳۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۰,۳۵۵,۳۷۷	۹۵,۳۶۳,۱۲۳	۲۰,۰۵۵,۳۶۴	۳,۲۴۴,۰۴۰,۳۵۷	۱۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۲,۹۵۲,۳۴۸	۵۹,۶۹۷,۶۵۷	۶۲,۸۳۹,۹۹۹	۲,۷۱۲,۵۱۰,۰۹۶	۴۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی سینا	۱۰,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۳۳۶,۰۰۱	۵۰,۹۵۶,۳۵۸	۴۹,۹۶۸,۹۰۰	۲,۲۲۶,۴۴۷,۴۶۱	۵۵۰,۰۰۰
سیمان داراب	۱۸,۷۱۵,۹۵۸,۱۳۸	۱۶,۹۴۷,۹۴۴,۵۷۹	۸۸,۸۹۹,۸۹۴	۶۴,۱۴۴,۳۳۳	۱,۶۱۴,۸۸۳,۳۳۳	۱۰,۰۴۵,۰۰۰
تولید مواد اولیه داروینش	۱۲,۰۳۰,۳۱۲,۶۳۵	۱۵,۵۲۳,۳۶۲,۵۶۴	۸۰,۸۹۳,۷۸۶	۸۰,۸۹۳,۷۸۶	۱,۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰
قنداصفهان	۱۷,۹۳۴,۹۲۶,۵۰۰	۲۳,۷۳۰,۵۸۹,۷۶۹	۱۱۳,۶۹۰,۸۳۶	۱۱۳,۶۹۰,۸۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۷۴۴,۶۸۷,۰۰۰	۱,۹۶۱,۵۰۱,۷۹۶	۱۲,۰۲۶,۳۸۰	۱۲,۰۱۶,۶۸۷	۷۵۷,۹۳۲,۳۷۷	۶۳۰,۲۰۰
سرمایه گذاری صنعت کلمین	۱۳,۱۸۳,۳۳۵,۱۵۶	۱۲,۴۰۸,۹۱۲,۶۳۳	۶۲,۶۱۹,۹۰۳	۶۵,۹۱۶,۱۳۸	۶۴۵,۷۱۶,۴۸۲	۴۶۱,۴۲۰۴
سرمایه گذاری سپه	۲۴,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۹۲,۲۹۰,۹۴۴	۱۱۵,۱۴۹,۰۰۳	۲۴,۲۴۲,۰۰۰	۶۰,۹۳۸,۰۰۵	۱۱۰,۰۰۰
سیمان شمال	۴,۴۹۵,۵۹۸,۷۶۱	۴,۰۳۲,۹۸۸,۶۱۵	۲۱,۳۵۴,۰۸۲	۴,۴۹۵,۵۹۸	۲۳۶,۷۶۰,۴۶۰	۲,۷۹۱,۵۱۱
البرز دارو	۲,۶۶۵,۸۸۳,۵۵۵	۲,۳۱۲,۰۹۸,۷۴۹	۱۲,۶۶۲,۹۲۰	۱۲,۴۸۵,۹۰۲	۳۳۸,۶۳۵,۹۸۴	۵۵۰,۰۰۰
لیزینگ ایران و شرق	۱,۵۲۱,۹۶۵,۰۰۰	۱,۱۹۲,۱۰۵,۷۵۴	۷,۲۳۹,۳۴۰	۱,۵۲۱,۹۶۵	۳۲۱,۱۰۷,۹۲۷	۵۰۰,۰۰۰
سن صنایع شیمیایی ایران	۳,۴۴۸,۳۰۸,۶۹۳	۳,۲۱۸,۵۶۵,۱۶۷	۱۶,۳۷۹,۴۶۳	۳,۴۴۸,۳۰۹	۲۰,۹۹۱۵,۷۵۴	۹۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۸۷۵,۲۴۷,۴۴۰	۶۶۸,۶۵۸,۵۳۴	۴,۱۵۷,۳۷۲	۴,۱۰۷,۷۲۷	۱۹۸,۵۳۸,۰۰۶	۵۰۴,۰۰۰
شرکت بیمه لیزینگ	۶۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۶۷۵,۴۵۸	۶,۶۴۷,۳۳۴	۶,۶۴۷,۳۳۴	۱۳,۱۲۷,۸۹۸	۶۹۹,۰۷۸
صنعتی بهشهر	۸۰۶,۱۹۱,۷۱۱	۶۸۲,۰۵۵,۵۰۳	۳,۸۲۹,۴۱۱	۳,۸۲۹,۴۱۱	۱۱۹,۵۰۰,۰۰۵	۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پردیس	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۲۴۸	۳۹۵,۰۰۰	۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
سنجان دارو	۷۶۲,۳۶۷,۶۵۹	۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۷۶۴	۷۶۲,۳۶۷	۳۳,۷۳۳,۸۱۶	۵۱۵,۸۳۹
بیمه اتکایی ایرانیان	۲۲,۷۱۱	۲۳,۹۳۲,۳۸۶	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۳	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۶۲,۳۶۰	۸۰,۰۰۰
داروسازی تولید دارو	۳۶۰,۰۱۴,۷۷۲	۳۳۹,۳۲۳,۳۸۶	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۴۱,۳۴۶	۲۲,۷۱۱
مخابرات ایران	۳,۱۱۲,۴۱۶	۱,۵۵۲,۴۶۸	۱۴,۷۸۱	۱۵,۵۶۲	۱۵۲,۹۶۰,۰۰۵	۳۰۳
تامین سرمایه امید	۱۶,۵۷۳,۳۹۰	۱۶,۲۸۹,۵۴۲	۷۸,۷۱۹	۱۶,۵۷۳	۱۸۷,۵۵۷	۱۱,۱۱۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱	۱,۱۸۴	۱,۱۸۴	(۱,۱۸۴)	(۱,۱۸۴)	۱
سرمایه گذاری مسکن شیر پامنوریزه پگاه گلپایگان	۱۵,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۶۳,۰۳۳	۷۵,۲۶۳,۰۳۳	(۱,۰۳۲,۹۲۰,۴۵۳)	۱۵,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۸۲,۳۸۰,۰۳۳	۷۷,۹۵۸,۹۲۶	۸۲,۰۶۲,۱۶۵	(۱,۵۲۹,۷۱۶,۱۷۶)	۵۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	۹۰,۷۲۳,۴۰۵,۷۳۰	۶۷۳,۶۶۳,۹۷۲,۵۱۵	۳,۳۲۱,۴۵۵,۵۱۹	۳,۳۲۱,۴۵۵,۵۱۹	۲۳۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵	۲۱۰,۸۶۲,۰۸۷



صندوق سرمایه گذاری فروزه موقت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۸۳۷,۴۰۱,۹۴۴	۲۲۸,۵۲۰,۳۲۶,۳۷۵	۳,۳۵۶,۶۵۱,۳۲۱	۴,۳۲۱,۳۵۵,۵۱۹	۶۷۳,۶۶۲,۹۷۲,۵۱۵	۹۰۷,۶۲۲,۴۰۵,۷۳۰	۳۱۰,۸۶۲,۰۸۷	نقل از صفحه قبل
۱۰۷,۴۸۴,۷۵۷	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۶۵۲,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذار و توسعه مالی
۳,۳۳۸,۳۲۹,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵,۹۸۶,۲۰۲,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۴,۳۷۳,۳۹۱,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشک
۲,۶۲۷,۱۳۸,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
۲,۳۶۳,۱۱۵,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۱,۳۳۱,۹۱۸,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن آوند
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۶۷,۳۸۷,۷۳۱)	-	-	-	-	-	-	کاشی پارس
۵۰۳,۵۵۹,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	کوبن ایران
(۱۵۴,۶۱۲,۳۴۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۵۰۵,۰۵۱,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۵۳۹,۶۷۰,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۹۰,۶۵,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	گلرگوزان
۷۳,۴۸۴,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	میمن خوزستان
۱۴۵,۰۳۹,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	میمن ارومیه
۷۳,۵۵۷,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	داده گستر صنایع نوین-های رب
(۱۶,۵۲۴,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	فولاد کاه جنوب کیش
۱۱۷,۱۳۵,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خیر
۴۳,۷۱۱,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۱۶۳,۳۹۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۴۰۵,۸)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۳۱۲,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۳۳,۷۳۰,۵۶۱,۸۰۴	۲۲۸,۵۲۰,۳۲۶,۳۷۵	۳,۳۵۶,۶۵۱,۳۲۱	۴,۳۲۱,۳۵۵,۵۱۹	۶۷۳,۶۶۲,۹۷۲,۵۱۵	۹۰۷,۶۲۲,۴۰۵,۷۳۰	۳۱۰,۸۶۲,۰۸۷	جمع

۱۶-۲ (زیان) 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	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵۷,۸۶۸,۳۸۰)	۲۹۴,۳۶۶,۶۸۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۶,۸۳۱	۵۹۹,۳۳۴,۵۷۲	۱,۰۰۰,۱۴۵,۴۱۰	۸۹۱,۸۶۷	ح. سرمایه گذاری ابریز (هلدینگ)
-	(۳۳۲,۱۹۶,۶۸۱)	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۴,۶۸۱	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. شرکت بیمه تکالیف امین
(۱۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۳۳۹,۱۳۴,۵۸۷)	۵۸۲,۴۷۷	۵۵۳,۳۵۳	۵۵۴,۵۰۵,۱۵۶	۱۱۶,۵۰۶,۳۹۹	۷۰,۹۸,۴۰۰	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۱۹۲,۳۷۴,۵۲۴	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی شانزد
۲,۴۳۶,۰۷۱,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۹۲,۷۰۹,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری مسکن آوند
۲,۳۶۹,۱۸,۴۳۵	(۳۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	۵,۹۷۱,۸۰۳	۷,۱۲۴,۶۶۵	۱,۶۶۵,۸۳۹,۷۳۸	۱,۴۹۹,۹۷۱,۸۰۹	۵,۹۹۰,۳۶۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری، فروزه موقتیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۸۸۹۳,۷۱۹)	۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	۳۴,۱۲۰,۱۲۸	۴۴,۲۱۳,۶۰۷,۸۱۱	۴۷,۰۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۱,۵۷۰,۳۷۷,۲۶۴	۲۰,۳۵۷,۴۹۰	۲۶,۴۸۸,۵۶۵,۱۴۶	۲۸,۰۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۲۸۰,۳۸۱	۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	۹,۳۶۰,۴۷۵	۱۱,۹۶۳,۶۶۷,۳۷۵	۱۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۰
۲۹۵,۱۵۳,۸۸۱	۹۱۷,۹۷۹,۲۷۵	۵,۸۴۷,۱۲۵	۷,۱۴۱,۱۷۲,۶۰۰	۸,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۸
۱۰۰,۵۳,۴۹۵	۷۸۵,۰۸۷,۸۱۶	۱۲,۷۵۹,۷۲۴	۱۶,۸۰۷,۷۷۲,۴۶۰	۱۷,۵۹۹,۶۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	۷۸۲,۱۲۰,۲۸۸	۳۱,۸۴۸,۷۱۰	۴۳,۱۱۵,۲۸۷,۷۲۱	۴۳,۹۲۹,۲۵۶,۷۱۹	۶۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۷-۹۸۱۰۲۲
-	۷۵۴,۹۹۷,۳۳۲	۱۴,۲۶۰,۹۸۵	۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۳	۱۹,۶۷۰,۳۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۲۶
-	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۲	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۱۰
-	۶۳۲,۸۳۲,۸۷۸	۱۵,۰۶۵,۱۱۸	۲۰,۱۳۱,۵۷۸,۹۰۴	۲۰,۷۷۹,۴۷۶,۹۰۰	۲۲,۰۰۰	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳	۷,۰۱۸,۳۸۳	۹,۳۰۱,۱۷۲,۷۵۴	۹,۶۸۰,۵۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷
-	۲۸۶,۲۳۴,۴۷۲	۵,۶۶۹,۵۰۰	۷,۴۲۸,۰۹۶,۰۲۸	۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۱۳
-	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	۶,۴۲۲,۳۹۲	۸,۵۳۵,۳۶۰,۶۱۹	۸,۸۵۸,۴۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۳۴۸,۴۵۴,۶۰۳	۱۰,۶۱۷,۸۴۸	۱۴,۳۸۶,۲۳۹,۹۳۴	۱۴,۶۴۵,۳۱۲,۳۸۵	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۰
۳۲,۴۹۸,۵۰۴	۲۲۹,۴۳۸,۳۸۶	۱۱,۱۳۱,۵۸۲	۱۵,۱۱۳,۳۴۹,۳۳۷	۱۵,۳۵۳,۹۱۹,۲۰۵	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۶۲۵
-	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	۵,۱۷۲,۶۰۲	۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۶	۷,۱۳۴,۶۳۲,۰۰۴	۷,۰۰۰	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
-	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	۳,۶۲۵,۰۰۰	۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۲۶۶,۴۷۷,۶۶۶	(۴,۲۰۶,۴۲۲)	۲,۷۲۴,۱۷۹	۳,۷۵۸,۹۷۲,۲۴۳	۳,۷۵۷,۴۹۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۲۳
-	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	۲۵,۳۷۵,۰۹۱	۳۴,۹۸۲,۱۸۵,۱۸۱	۳۵,۰۰۰,۱۲۹,۲۱۹	۳۵,۰۰۰	اجاره پترومید 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٪
۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۰۸
۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام پارسین ۹۶۰۷۰۳
۴۰,۰۸۳,۵۴۹	-	-	-	-	-	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 ۹۷۰۷۱۹
۷۱۰,۷۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۰
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 ۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۶۱۲
۲,۵۸۸,۹۴۲,۰۰۷	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱	۲۲۱,۳۷۶,۳۳۲	۳۳۸,۵۶۱,۶۴۵,۰۰۹	۳۵۰,۳۴۶,۷۱۱,۴۳۲	۳۹۴,۰۰۰	جمع



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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۸۱,۱۲۹,۰۶۲,۷۶۲
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۲	۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	-
		۸۲,۸۴۰,۵۰۱,۵۷۱
		۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

توضیح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مکایات		
گروه س توسعه صنعتی ایران	۹۱,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۸۱,۶۹۵,۱۷۷	۴۳۲,۲۲۸,۵۰۰	۴۵۶,۰۳۰,۰۰۰	۶۰,۱۲۵,۰۴۶,۳۲۳	۶۰,۱۲۵,۰۴۶,۳۲۳
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۹۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۲۸,۳۱۸,۴۶۴	۴۵۸,۴۲۲,۵۰۰	۴۸۲,۵۵۰,۰۰۰	۴۶,۸۴۰,۷۰۹,۰۳۶	۴۶,۸۴۰,۷۰۹,۰۳۶
شرکت بیمه اتکایی امین	۲۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	۱۵۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۷,۵۶۲,۰۸۳	۱۸,۷۲۷,۵۶۲,۰۸۳
نفت بهران	۳۹,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۱۷,۴۹۹	۱۸۷,۸۸۱,۵۰۰	۱۹۷,۷۷۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۰,۵۵۱,۰۰۱	۱۲,۸۱۰,۵۵۱,۰۰۱
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۰,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۰,۹۶۰,۰۰۲	۹۷,۸۷۳,۷۵۰	۱۰۳,۰۲۵,۰۰۰	۱۰,۳۰۷,۰۰۰,۵۴۸	۱۰,۳۰۷,۰۰۰,۵۴۸
سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۳۱۱,۱۹۵	۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۴۸۸,۰۰۵	۹,۹۲۰,۴۸۸,۰۰۵
تامین سرمایه نوین	۳۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۲	۱۴۸,۳۹۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۷,۰۷۹,۹۶۷	۹,۲۲۷,۰۷۹,۹۶۷
سرمایه گذاری سپه	۳۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۷,۵۹۹,۵۳۴	۱۵۵,۸۴۷,۵۰۰	۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۴,۸۶۲,۵۰۲,۹۶۶	۴,۸۶۲,۵۰۲,۹۶۶
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	۱۰,۰۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۲,۸۷۷,۲۲۰	۴۸,۶۹۹,۳۷۵	۵۱,۳۶۲,۵۰۰	۳,۷۹۸,۷۰۰,۰۰۵	۳,۷۹۸,۷۰۰,۰۰۵
پتروشیمی خراسان	۷,۴۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۱,۴۶۷,۴۲۸	۳۵,۴۳۸,۰۰۰	۳۷,۳۰۴,۰۰۰	۱,۲۲۶,۵۸۹,۷۷۲	۱,۲۲۶,۵۸۹,۷۷۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۰,۱۸۸,۰۰۰	۱۲۳,۳۸۱,۲۵۰	۱۲۹,۸۷۵,۰۰۰	۷۸۱,۵۵۵,۷۵۰	۷۸۱,۵۵۵,۷۵۰
سرمایه گذاری سندر تلمین	۸۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۷۷,۷۴۳,۷۱۴	۳۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۴۰۶,۸۰۰,۰۰۰	(۴۱۱,۰۰۰,۳۷۱۴)	(۴۱۱,۰۰۰,۳۷۱۴)
سرمایه گذاری سبحان	۷۸,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۱۴,۳۰۸,۸۲۸	۳۷۲,۲۱۷,۰۰۰	۳۹۲,۸۶۰,۰۰۰	(۱,۸۰۸,۲۸۵,۸۴۸)	(۱,۸۰۸,۲۸۵,۸۴۸)
البرز دارو	-	۳	-	-	(۳)	(۳)
قنداصفهان	-	۱۲	-	-	(۱۲)	(۱۲)
صنایع شیمیایی سوسا	-	۱۵	-	-	(۱۵)	(۱۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	۳۱	-	-	(۳۱)	(۳۱)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	۴۴	-	-	(۴۴)	(۴۴)
سیمان داراب	-	۴۸	-	-	(۴۸)	(۴۸)
ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	۵۲	-	-	(۵۲)	(۵۲)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	۵۶	-	-	(۵۶)	(۵۶)
صنعتی اما	-	۷۱	-	-	(۷۱)	(۷۱)
لیزینگ صنعت مومعدن	-	۷۱	-	-	(۷۱)	(۷۱)
مخابرات ایران	-	۷۲	-	-	(۷۲)	(۷۲)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	۸۴	-	-	(۸۴)	(۸۴)
سرمایه گذاری مسکن	-	۱۷۰	-	-	(۱۷۰)	(۱۷۰)
ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-
فرآورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	-
فولاد کوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-
نفت ایران اول	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-
	۵۷۵,۴۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۷۶,۴۰۱,۷۶۰	۲,۷۳۳,۲۷۰,۱۷۵	۲,۸۷۷,۱۲۶,۵۰۰	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵
	۱۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۷۶,۴۰۱,۷۶۰	۲,۷۳۳,۲۷۰,۱۷۵	۲,۸۷۷,۱۲۶,۵۰۰	۵۱,۰۶۹,۰۸۵,۸۵۷	۵۱,۰۶۹,۰۸۵,۸۵۷



صندوق سرمایه‌گذاری، فروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مطالبات	کارمزدها	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۵۱,۰۶۹,۸۰۸,۵۸۷	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵	۲,۸۷۷,۱۲۶,۵۰۰	۲,۷۳۳,۲۷۰,۱۷۵	۳۹۳,۴۷۶,۴۰۱,۷۶۰	۵۷۵,۴۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۹۰۰,۰۰۰
(۱)	-	-	-	-	-	-
(۳)	-	-	-	-	-	-
(۳)	-	-	-	-	-	-
(۳)	-	-	-	-	-	-
(۸)	-	-	-	-	-	-
۱۵۸,۷۱۷,۸۹۱	-	-	-	-	-	-
۱۱,۰۱۱,۷۵۵,۶۶۷	-	-	-	-	-	-
۴۰۷,۸۳۶,۸۳۳	-	-	-	-	-	-
۹۸,۰۸۳,۱۵۶	-	-	-	-	-	-
۴۲۰,۳۵۰,۹۰۹	-	-	-	-	-	-
۷,۲۵۳,۹۴۹,۸۸۹	-	-	-	-	-	-
۴۸,۳۸۶,۸۷۲	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۸۰,۱۷۳,۹۸۶	-	-	-	-	-	-
۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵	۳,۸۷۷,۱۲۶,۵۰۰	۲,۷۳۳,۲۷۰,۱۷۵	۳۹۳,۴۷۶,۴۰۱,۷۶۰	۵۷۵,۴۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۹۰۰,۰۰۰

نقل از صفحه قبل
 مس. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 نفت بهران
 نفت سپاهان
 صنایع شیمیایی ایران
 پتروشیمی مبین
 پتروشیمی پردیس
 مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
 صنایع خاکی چینی ایران
 لیزینگ ایران و شرق
 سرمایه گذاری پردیس
 شور پلستوریزه پگاه گلپایگان
 مخنی املاح ایران
 سرمایه گذاری پارس توشه
 پارسا
 جمع

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزدها	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۴۲۳,۸۰۹,۰۹۶	۳۷,۱۹۱,۳۲۶	۴۴,۸۳۷,۳۷۹,۵۷۹	۵۱,۳۹۸,۳۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	استاد خزانه-۹ بودجه ۹۷-۵۱۳-۹۹
-	۴,۱۲۵,۶۰۵,۵۷۲	۲۸,۳۰۹,۴۰۱	۳۴,۸۸۳,۵۲۵,۰۲۷	۳۹,۰۴۷,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	استاد خزانه-۴ بودجه ۹۷-۲۲-۹۹
-	۲,۳۷۹,۷۹۰,۱۶۱	۲۷,۰۵۹,۱۱۷	۳۵,۰۱۶,۰۷۰,۷۱۸	۳۷,۳۲۲,۹۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	استاد خزانه-۱۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸
-	۲,۱۰۶,۷۵۱,۴۷۹	۲۷,۴۴۴,۷۸۸	۳۵,۷۲۰,۶۸۳,۷۳۳	۳۷,۸۵۴,۸۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	استاد خزانه-۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸
-	۲,۰۳۹,۹۷۱,۰۵۳	۱۸,۷۴۷,۵۶۵	۲۳,۸۰۹,۹۹۱,۳۸۲	۲۵,۸۵۸,۷۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	استاد خزانه-۳ بودجه ۹۷-۴۳-۹۹
-	۱,۹۳۳,۸۱۵,۲۳۳	۱۷,۸۱۵,۹۹۱	۲۲,۶۲۲,۱۴۸,۷۳۷	۲۴,۵۷۳,۷۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	استاد خزانه-۳ بودجه ۹۷-۲۲-۹۹
-	۹۶۶,۰۲۳,۲۹۰	۱۳,۰۷۲,۰۳۸	۱۵,۶۷۲,۸۵۴,۶۶۳	۱۶,۶۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	استاد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۲۵-۹۹
(۳۶,۲۹۳,۷۰۵)	(۱)	-	۱	-	-	استاد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۴۱-۹۸
۱۴۷,۰۴۹,۶۸۴	(۱)	-	۱	-	-	استاد خزانه ۵- بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷
۱,۴۶۳,۱۷۷,۳۰۶	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
(۹,۶۷۴,۳۴۵)	-	-	-	-	-	سکوک اجاره و ایشل ماهانه ۲۱٪
۸۰,۹۳۴,۱۷۱	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰-۹۶
۳۶۲,۱۰۴,۲۲۵	-	-	-	-	-	استاد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۷۱-۹۷
(۴۳,۵۰۰,۰۴۱)	-	-	-	-	-	اجاره پترو لیسید آسیا ۲ ماهه ۲۰ درصد
(۶۰,۵۳۶,۱۸۲)	-	-	-	-	-	سکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪
(۱۲۱,۴۴۶,۷۵۸)	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۴۸,۷۵۹,۴۱۷	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۷- بودجه ۹۶-۱۰-۹۷
(۱۹,۱۴۶,۰۶۳)	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۹- بودجه ۹۶-۴۱-۹۸
۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹	۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	۱۶۸,۶۴۰,۲۳۶	۲۱۲,۵۶۲,۷۶۳,۸۴۱	۲۳۳,۶۰۷,۲۲۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مطالبات	کارمزدها	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۸,۵۷۷,۹۵۸	-	۵۰,۴۰۹,۰۰۰	۴۰,۳۴۸,۲۱۲,۰۴۲	۴۰,۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۲۸,۵۷۷,۹۵۸	-	۵۰,۴۰۹,۰۰۰	۴۰,۳۴۸,۲۱۲,۰۴۲	۴۰,۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

سکه تمام بهار تحولی ۱۰ روزه



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	عدد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری صادراتین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	(۳۳۹,۱۶۲,۹۹۰)	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۷۳۵,۰۱۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	(۱,۱۲۲,۷۷۷,۲۲۵)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۵,۲۲۲,۷۷۵
نفت پهران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰	(۱۳۳,۸۲۸,۵۵۵)	۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قلند مسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکالی امین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	-	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه س. توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	(۳۲,۴۰۸,۳۲۸)	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۱,۵۹۱,۶۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	(۳۱,۱۸۷,۱۲۳)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷
توسعه صنایع بهینر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	(۲۲,۱۱۰,۶۵۴)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۸۸۹,۳۴۶
صنعتی آما	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	(۹۱,۳۴۶,۶۱۵)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۶,۱۵,۳۸۵
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شونده شمس بهشهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	-	-	-	-	-
نفت ایرنول	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	-	-	-	-	-
صنایع خاک چینی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	-	-	-	-	-
معدنی املاح ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	-	-	-	-	-
سیمان داراب	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۰	-	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گبرز	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	-	-	-	-	-
فرآورده های نسوز ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-
فندسپهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	-	-	-	-	-
تولید و صادرات رهمک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	-	-	-	-	-
صنعتی بهپاک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	-	-	-	-	-
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۲	-	-	-	-	-
					(۲,۱۹۵,۰۶۱,۳۲۰)	۶۷,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۸۸,۹۲۸,۶۸۰
						۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۲۰	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۲۰



صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۱۹-۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۲	۱۹-۲
سود اوراق گواهی سپرده بانکی	۱۹-۳	۱۹-۳
جمع	۲,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶	۲,۷۱۶,۴۱۳,۸۱۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بخرج زیر میباشد

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
			۲۲	-	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰
				-	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰	۶۶۳,۸۲۴,۲۷۰

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
اجاره پتروپلیتاسیا ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	ریال	۹۰,۶۳۲,۴۷۱	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲
اوراق مشارکت سفارش ساخت (استمناج) ترمیمه ما	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	-	۵۴۴,۵۸۲,۰۲۸	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵
اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲
شازکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۹۴,۷۵۰,۹۲۲	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶
مشارکت شهرداری مشهد- ۲ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	۲۸۴,۹۶۲,۵۵۵	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	-
اجاره چادرملو (سجاد)	-	-	-	-	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	-
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	۷۰,۴۵۸,۲۸	-
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	۴,۹۴۰,۳۰۲	-
مشارکت مریحیه گندم ۹۷-۰۷	-	-	-	-	۳,۶۵۲,۸۳۹	-
مشارکت اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸	-
جمع	-	-	-	-	۲,۰۸۲,۸۹۹,۵۰۶	۱,۹۱۹,۷۲۴,۱۹۵

۱۹-۳- سود اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
درآمد اوراق بادرآمد ثابت فراپروسی پارس ۷۱-۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال	۲,۱۴۴,۸۲۶	-
گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده عام پارسین	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	۴,۲۸۴,۲۰۴	-
جمع	-	-	-	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	-

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲-۱	۲-۱
درآمد سود سهام	۲-۲	۲-۲
درآمد سود سپرده بانکی	۲-۳	۲-۳
جمع	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶

۲۰-۱- سفته فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه گذاری می باشد

۲۰-۲- 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 سال مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹
مدیر صندوق		
	۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	۲,۸۲۸,۸۳۲,۳۲۴
ضامن صندوق		
۲۱-۲	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	-
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)		
	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	۱۰,۵۳,۵۹۸,۵۰۳
موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)		
۲۱-۳	۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	-
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)		
	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۷۹,۹۹۹,۹۸۹
موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)		
جمع	۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳	۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵

۳۱-۱- کارمزد مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۲ 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

۳۱-۲- 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

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

۲۲- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۳۰,۹۲۵۵,۱۹۸	۲۸۴,۹۲۹,۵۷۴
هزینه کارمزد تصفیه صندوق	۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	۲۲۹,۷۵۵,۳۸۹
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴,۹۳۵,۰۰۰	-
کارمزد بانکی	۳,۷۴۰,۴۲۰	۹۹۰,۰۰۰
هزینه مجامع	۹,۵۷۴,۱۴۶	-
سایر هزینه‌ها	۲۴,۶۸۳,۱۴۹	۱۴,۸۵۵,۲۶۵
جمع	۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸

۲۳- تعدیلات

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

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

۲۵- 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
۰/۱۲٪	۴۸	عادی	۰/۱۲٪	۴۸	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام چاوشی	اشخاص وابسته به مدیر

۲۶- 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 ۱۱) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

۱۳۹۸-۰۶-۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مبلغ طلب/بدهی (ریال)	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۱,۶۵۷,۴۵۵,۹۵۷)	۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸	۱,۷۴۶,۷۹۲,۶۴۲,۱۴۰ (۱,۷۴۷,۴۹۶,۴۹۸,۰۰۲)	خرید و فروش سهام	مدیر، مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴)		۹,۲۸۷,۰۲۱,۰۰۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۲,۲۴۱,۱۷۱,۱۵۴۷)		۱۱,۱۸۵,۷۴۴,۳۶۶	کارمزد ضمان	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
(۵۷,۶۲۵,۳۱۲)		۱۰۹,۳۷۳,۳۷۷	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آلفان و همکاران (متولی فعلی)
-		۵۶۷,۷۲۶,۸۴۳	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود (رقابا-متولی سابق)
(۶۵,۳۹۹,۵۱۲)		۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	کارمزد حسابرسی	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی (فانر) (حسابرس فعلی)
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۶,۶۵۷,۵۲۸	کارمزد حسابرسی	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)

۲۷- 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.

