



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

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

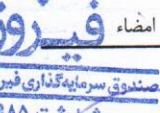

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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	صورت خالص دارائیهها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
۳	یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مینای 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 ۱۳۹۸/۱۰/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۷۰۴,۵۷۴,۳۶۱,۹۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۱۹۹,۷۳۷,۸۹۴,۹۶۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴۸,۹۵۵,۸۴۶,۲۰۳	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۳۵,۵۶۰,۹۴۶,۱۸۲	۸	حسابهای دریافتی
-	۱۱,۱۶۳,۲۶۷,۸۶۵	۱۱	جاری کارگزاران
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۲۲۶,۴۷۰,۵۴۷	۹	سایر دارایی ها
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۷,۳۴۱,۰۵۰,۰۹۰	۱۰	موجودی نقد
۹۲۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷	۱,۰۰۷,۵۵۹,۸۳۷,۷۵۲		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	-	۱۱	جاری کارگزاران
(۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶)	(۹,۴۷۸,۳۰۲,۰۴۱)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴)	(۲,۸۵۱,۰۹۱,۷۸۵)	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
(۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹)	(۱,۹۳۴,۳۴۲,۳۹۸)	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶)	(۱۴,۲۶۳,۷۳۶,۲۲۴)		جمع بدهیها
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۹۹۳,۲۹۶,۱۰۱,۵۲۸	۱۵	خالص داراییها
۲۲,۵۹۲,۳۰۳	۲۵,۷۵۷,۰۸۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۹,۶۷۴,۲۴۵,۳۹۱	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۹۶,۳۷۸,۱۱۰,۷۶۷	۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵
سود سهام	۱۸	۱۱,۸۳۳,۶۸۴,۳۱۱	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸
سایر درآمدها	۲۰	۱,۹۵۸,۳۳۳,۲۹۱	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹
جمع درآمد ها		۱۳۰,۱۷۰,۰۲۷,۱۵۵	۵۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷,۷۱۱,۳۴۱,۸۰۴)	(۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳۸۸,۳۱۶,۳۹۳)	(۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹)
جمع هزینه ها		(۸,۰۹۹,۶۵۸,۱۹۷)	(۲۲,۴۰۴,۸۰۹,۸۷۲)
سود(زیان) خالص			
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۰.۱۵٪	۷۷.۷۸٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)		۱۲.۳۴٪	۵۳.۳۴٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۰,۲۳۶	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۲۲	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۲۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۲,۱۴۹	۲,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۴	۱۱,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) خالص دوره تعدیلات	-۳۸۲۱	(۳,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۳۸)	(۱۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۰۸)	(۲۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۳۸,۵۶۴	۹۹۳,۲۹۶,۱۰۱,۵۲۸	۴۴,۲۷۱	۴۹۱,۰۰۹,۱۱۳,۶۶۵	۴۰,۲۳۶	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 میرزااحسنی، پلاک ۱۱ طبقه ۵ کارگزاری فیروزه آسیا می باشد.

مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ و تایید سازمان مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۲، تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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**، 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۵-۲- حسابرس صندوق، حسابرس 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 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 اوراق 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 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.

۴-۱-۲- 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
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 یا در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 و 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 کانون ها 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 دارائیه تا سقف ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیه از ۳۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیه از ۵۰۰۰۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تیسره 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۱.۴۸٪	۱۰۶,۲۸۸,۴۸۳,۷۵۰	۱۰۵,۹۱۷,۹۳۱,۷۱۵	۱۵.۷۵٪	۱۵۸,۷۰۷,۳۶۷,۵۰۰	۱۳۱,۲۶۳,۰۰۵,۹۴۰	استخراج کانه های فلزی
۲۳.۵۹٪	۲۱۸,۳۷۵,۸۷۱,۵۰۰	۹۹,۸۳۷,۴۲۷,۸۸۹	۲۸.۹۴٪	۲۹۱,۶۰۲,۸۷۸,۵۰۰	۱۶۴,۵۶۹,۵۴۶,۴۴۸	سرمایه گذاریها
۱.۸۹٪	۱۷,۵۴۰,۵۹۵,۳۲۵	۱۲,۵۱۵,۳۰۴,۶۴۸	۰.۸۵٪	۸,۵۵۷,۳۴۴,۴۰۰	۶,۱۶۱,۴۶۷,۴۲۸	محصولات شیمیایی
۲.۲۰٪	۲۰,۴۰۴,۱۰۱,۳۵۰	۱۰,۱۹۷,۰۹۶,۰۰۲	۰.۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸.۴۰٪	۷۷,۸۰۵,۹۲۳,۰۰۰	۷۹,۶۱۴,۲۰۸,۸۲۵	۰	۹۴,۶۲۱,۳۵۸,۲۵۰	۸۲,۴۶۵,۰۵۸,۶۱۱	واسطه گری های مالی و پولی
۳.۳۴٪	۳۰,۹۲۵,۴۱۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۳	۰	۱۸,۷۷۰,۱۸۸,۷۵۰	۱۰,۸۵۴,۱۶۵,۰۱۳	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۴.۲۳٪	۳۹,۱۶۸,۳۴۸,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۰	۴۸,۶۵۰,۹۸۲,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۹۵٪	۲۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	۳.۲۹٪	۳۳,۱۶۳,۴۷۲,۵۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	شرکت های چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۲.۴۴٪	۲۴,۵۶۶,۱۲۲,۰۰۰	۱۹,۳۲۵,۲۱۹,۰۳۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۲.۵۷٪	۲۵,۹۳۴,۶۴۷,۵۰۰	۲۲,۶۱۱,۰۲۱,۸۸۰	فلزات اساسی
۳.۴۵٪	۳۱,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۶۱.۵۵٪	۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۳۸۶,۷۷۶,۲۱۵,۷۲۳	۶۹.۹۳٪	۷۰۴,۵۷۴,۳۶۱,۹۰۰	۴۸۱,۰۱۷,۶۹۳,۰۴۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	۵.۸۳٪	۵۸,۵۹۴,۰۴۸,۴۹۶	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	
۵۱,۳۶۱,۱۸۸,۶۷۵	۵.۳۳٪	۵۳,۶۲۷,۰۱۳,۳۰۸	-	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	
۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	۴.۳۶٪	۴۲,۹۲۴,۹۵۶,۸۲۸	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	
۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۲.۶۹٪	۲۷,۰۶۴,۷۵۳,۸۱۷	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	
۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	۱.۷۴٪	۱۷,۵۲۷,۱۲۳,۶۱۶	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	
۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	
۳۷,۸۲۷,۴۵۵,۲۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	
۲۲۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۱۹.۸۳٪	۱۹۹,۷۳۷,۸۹۴,۹۶۵	۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع	

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	ارزش روز (ریال)	تعداد	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴.۸۶٪	۴۸,۹۵۵,۸۴۶,۲۰۳	۴,۵۳۲,۹۴۹	۱۰,۸۰۰	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴.۸۶٪	۴۸,۹۵۵,۸۴۶,۲۰۳	-	۱۰,۸۰۰	-	سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه	

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد			
۳۴,۸۰۹,۳۸۸,۶۸۰	۳۵,۵۶۰,۹۴۶,۱۸۲	-۹۷۳,۵۳۸,۱۸۱	۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵		سود سهام دریافتی	
۴۴۱,۹۵۳	-	-	-	-		بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده	
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۳۵,۵۶۰,۹۴۶,۱۸۲	(۹۷۳,۵۳۸,۱۸۱)	۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰			جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۹- سایر داراییها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸	۲۰۳,۹۳۴,۰۴۶	(۶۷,۱۹۱,۶۳۲)	۰	۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸
۱۳,۳۹۷,۷۲۹	۲۲,۵۳۶,۵۰۱	(۱,۲۹۱,۴۰۸)	۱۰,۴۳۰,۱۸۰	۱۳,۳۹۷,۷۲۹
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۲۲۶,۴۷۰,۵۴۷	(۶۸,۴۸۳,۰۴۰)	۱۰,۴۳۰,۱۸۰	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷

مخارج ترم افزار
 مخارج برگزاری مجامع
 جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۷,۳۴۱,۰۵۰,۰۹۰
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۷,۳۴۱,۰۵۰,۰۹۰

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۹۹
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بیستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	۱۱,۱۶۳,۲۶۷,۸۶۵	(۳۰۰,۲۸۲,۳۵۸,۲۹۹)	۳۱۳,۱۰۳,۰۹۲,۱۲۱	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	۱۱,۱۶۳,۲۶۷,۸۶۵	(۳۰۰,۲۸۲,۳۵۸,۲۹۹)	۳۱۳,۱۰۳,۰۹۲,۱۲۱	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴	۵,۰۰۶,۳۳۳,۷۶۱	مدیر
۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷	۴,۱۹۴,۹۳۳,۲۱۲	ضامن
۵۷,۶۲۵,۳۱۳	۱۳۹,۳۸۳,۵۱۶	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۵,۳۹۹,۵۱۲	۹۷,۶۵۱,۵۵۲	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)
<u>۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶</u>	<u>۹,۴۷۸,۳۰۲,۰۴۱</u>	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۱۱,۸۵۴,۴۳۲		بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	۲,۰۶۳,۲۳۷,۳۵۳	۱۳-۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴</u>	<u>۲,۸۵۱,۰۹۱,۷۸۵</u>		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 صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۱,۹۴۶,۶۱۸	۴۱۱,۹۴۶,۶۱۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۱۵۹,۱۵۲,۸۰۵	۱,۴۰۱,۳۱۲,۵۹۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۸۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۲۶۶	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۳۴,۹۳۴,۳۵۶	۴۷,۱۶۹,۹۲۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۹۳۵,۰۰۰	۶۹,۷۸۳,۰۰۰	۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹</u>	<u>۱,۹۳۴,۳۴۲,۳۹۸</u>	جمع

۱۴-۱ مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کالایی 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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۸۶,۴۳۱,۵۹۲,۷۰۰	۳۹,۲۳۶	۹۶۷,۵۳۹,۰۱۹,۷۵۴	۳۷,۵۶۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	۲۵,۷۵۷,۰۸۱,۷۷۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱</u>	<u>۴۰,۲۳۶</u>	<u>۹۹۳,۲۹۶,۱۰۱,۵۲۸</u>	<u>۳۸,۵۶۴</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	ریال	ریال	ریال
(زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۱	۱۲,۸۱۰,۸۹۳,۵۱۴	۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۲	-	(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)
جمع	۱۶-۳	۶,۷۳۹,۱۰۸,۰۱۳	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱
		۲۰,۵۵۰,۰۰۱,۵۲۷	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹

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

تعداد	بهای فروش	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تأمین سرمایه نوین	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۴,۱۶۵,۰۲۰	۷۷,۸۹۹,۶۶۴	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۵,۹۳۵,۳۱۶	-	-
شرکت بیمه اتکالی امین	۳۶,۹۲۵,۳۵۵,۴۰۸	۳۱,۹۶۵,۲۶۹,۹۵۳	۱۷۵,۲۹۴,۰۶۸	۱۸۴,۶۶۶,۷۸۳	۴۶۰۰,۰۶۴,۶۰۴	-	۱۹۸,۵۳۳,۸۰۶
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۴,۰۱۰,۰۸۵	۱۱۶,۹۹۱,۷۰۱	۱۲۳,۱۵۰,۰۰۸	۳,۹۸۵,۷۵۷,۲۳۶	-	۳,۲۱۱,۸۷۸,۱۵۵
سرمایه گذاری سبحان	۱۱,۱۳۴,۸۴۵,۰۴۲	۸,۹۸۱,۹۵۵,۶۸۶	۵۲,۸۸۹,۸۷۱	۵۵,۶۷۴,۲۱۷	۲,۰۴۴,۳۲۵,۲۶۸	۴۰,۴۴,۱۳۳,۲۴۷	۱۰,۹۰۸,۷۲۱,۳۵۸
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۱,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۷,۷۴۳,۸۶۰	۵۳,۷۳۶,۷۵۰	۵۶,۵۶۵,۰۰۰	۱,۲۱۴,۹۵۵,۳۹۰	۱,۵۷۷,۹۲۴,۷۵۵	۲۰,۳۷۱,۸۷۷,۶۷۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۹,۰۰۰,۴۵۳	۸۳,۷۰۹,۰۴۱	۸۸,۱۱۵,۰۰۰	۳۸۱,۳۷۵,۵۰۶	-	۱۲,۱۲۹,۸۴۴,۶۴۴
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۹۸,۵۸۴,۵۴۷	۲,۴۹۵,۸۶۳,۳۸۴	۱۲,۸۱۸,۱۹۶	۱۳,۴۹۳,۹۲۵	۱۷۶,۴۱۰,۰۴۲	-	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۲,۹۸۳,۵۵۶,۹۸۳	۱۲,۷۰۶,۵۱۵,۲۸۳	۶۱,۶۷۱,۶۵۴	۶۴,۹۱۷,۷۸۸	۱۵۰,۴۵۲,۳۵۸	-	۳۰,۳۳۸,۲۲۵,۴۹۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۰۷,۴۴۶,۷۰۹
باما	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۷۱,۶۲۴,۳۱۵
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۴,۴۹۹,۹۱۲
صنعتی اما	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۸۶,۴۶۴,۲۰۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۹۰,۱۶۲,۳۲۵
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۹,۳۰۸,۱۵۳,۶۳۶
صنایع خاک‌چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۸,۹۵۷,۱۲۹,۹۲۶
نیزوکلر	-	-	-	-	-	-	۷,۶۷۵,۷۶۰,۶۳۸
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۱۰۱,۹۸۷,۰۵۵
مدیریت صنعت شونیده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳,۹۶۷,۰۵۷,۴۸۵
لیژینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۰,۲۶۲,۹۸۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳,۴۷۷,۵۴۰,۸۲۳
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۷,۴۱۳,۲۴۴
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۴,۰۴۰,۳۵۷
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۷۱۲,۵۱۰,۰۹۶
صنایع شیمیایی سینا	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۶,۴۴۷,۹۴۱
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۴,۹۸۹,۲۳۳
تولید مواد اولیه دارو بخش	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۹۵۰,۵۶۰
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۶,۷۱۰,۹۷۰
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۷۵۷,۹۳۲,۴۲۷
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	۶۴۵,۷۱۶,۴۸۲
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۶۰۹,۳۳۸,۰۰۵
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	۴۳۶,۷۶۰,۴۶۰
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۶۳۵,۹۸۴
لیژینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۱۰۷,۹۴۷
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۹۱۵,۷۵۴
شرکت بهمن لیژینگ	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۱۴۷,۸۹۸
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۵۶۰,۶۹۲
سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۵۰۰,۶۰۵
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	۴۵,۷۰۱,۱۷۹
بیمه اتکالی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۹۳,۸۲۶
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۶۲,۳۶۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۴۱,۳۴۶
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۹,۶۰۵
تأمین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۵۵۷
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۸۳)
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۳,۹۲۰,۴۵۳)
شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۳,۶۹۲,۴۲۰)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۹,۷۱۶,۱۷۶)
جمع	۱۲۳,۷۰۸,۳۴۱,۹۸۰	۱۱۴,۴۵۸,۴۱۳,۶۹۴	۶۲۵,۱۱۰,۹۴۵	۶۶۸,۵۶۱,۷۲۱	۱۷,۹۳۹,۲۷۵,۶۲۰	۱۲,۸۱۰,۸۹۳,۵۱۴	۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۶-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

تعداد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	۳۹۲,۳۶۶,۶۸۱
	-	-	-	-	-	(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)
	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۱۳۴,۵۸۷)
	-	-	-	-	-	(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)

ح. سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)

ح. شرکت بیمه انکابی امین

ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال

جمع

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۳۹,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۷	۲۸,۸۲۱,۶۴۶	۷۰۶,۰۳۷,۷۵۷	۴۳۲,۵۷۲,۸۴۱	۷۸۲,۱۲۰,۲۸۸
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۳۸,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۳	۲۷,۸۷۹,۸۷۱	۵۹۹,۶۸۴,۹۸۳	-	۷۸۵,۰۸۷,۸۱۶
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۴۵,۴۰۱,۸۳۵	۶,۹۴۹,۱۲۵	۲۳۲,۶۴۹,۰۴۰	-	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۸,۳۴۹,۵۰۵,۰۰۰	۸,۱۸۵,۳۲۱,۳۳۶	۶,۰۵۳,۳۹۰	۱۵۸,۱۳۰,۲۷۴	-	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۴,۸۸۴,۱۳۳	۶۴۸,۱۵۰	۳۸,۴۶۷,۷۱۷	-	۳۸۶,۲۳۴,۴۷۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	-	-	-	۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	۱,۵۷۰,۳۷۷,۳۶۴
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۰	-	-	-	-	۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	-	۹۱۷,۹۷۹,۳۷۵
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	-	-	-	-	۷۵۴,۹۹۷,۳۳۲	۷۵۴,۹۹۷,۳۳۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	۵۱۵,۰۴۸,۰۰۰	۶۳۲,۸۳۲,۸۷۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	-	۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	-	-	-	-	۲۲۹,۴۳۸,۳۸۶
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶
مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	-	-	-	-	-	(۴,۲۰۶,۴۲۲)
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	(۷,۴۳۱,۰۵۳)
صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)
جمع	۹۷,۰۳۷,۵۰۵,۰۶۷	۹۵,۳۳۲,۱۸۳,۱۱۴	۷۰,۳۵۲,۱۸۲	۱,۷۳۴,۹۶۹,۷۷۱	۶,۷۳۹,۱۰۸,۰۱۳	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۴۲۳,۸۰۹,۰۹۶	-	۲,۳۳۳,۹۶۴,۲۴۵	۳۸,۹۰۷,۷۹۲	۵۱,۳۹۳,۰۴۷,۹۶۳	۵۳,۶۶۵,۹۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۹۹۰۵۱۳-۹۷	اسناد خزانه-م بودجه
۲,۲۷۹,۷۹۰,۱۶۱	-	۱,۵۲۲,۸۱۷,۱۸۳	۴۲,۵۱۱,۵۰۶	۵۷,۰۷۱,۳۳۱,۳۱۱	۵۸,۶۳۶,۵۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۹۸۱۱۱۴-۹۶	اسناد خزانه-م بودجه
۱,۹۳۳,۸۱۵,۳۷۳	-	۱,۳۵۰,۰۱۹,۳۸۱	۳۱,۱۴۳,۱۷۳	۴۱,۵۷۴,۹۳۷,۵۴۷	۴۲,۹۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۹۹۰۷۲۱-۹۷	اسناد خزانه-م بودجه
۲,۰۲۹,۹۷۱,۰۵۳	-	۱,۲۲۴,۷۹۱,۳۸۲	۱۹,۶۳۶,۱۸۳	۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۲۷,۰۸۴,۳۹۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۹۹۰۴۲۳-۹۷	اسناد خزانه-م بودجه
۹۶۶,۰۷۳,۳۹۰	-	۸۸۰,۰۹۵,۶۶۳	۱۲,۷۱۶,۳۸۴	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۲	۱۷,۵۳۹,۸۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۹۰۶۲۵-۹۶	اسناد خزانه-م بودجه
۴,۱۳۵,۶۰۵,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	۹۹۱۰۲۲-۹۷	اسناد خزانه-م بودجه
۲,۱۰۶,۷۵۱,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	۹۸۱۰۱۶-۹۶	اسناد خزانه-م بودجه
(۱)	-	-	-	-	-	-	۹۸۰۴۱۱-۹۶	اسناد خزانه-م بودجه
(۱)	-	-	-	-	-	-	۹۷۰۹۲۶-۹۶	اسناد خزانه - بودجه
۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	-	۷,۳۱۹,۶۸۷,۷۵۴	۱۴۴,۹۱۵,۰۲۸	۱۹۲,۴۱۸,۲۰۷,۲۰۸	۱۹۹,۸۸۲,۸۱۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۵۷۷,۹۵۸	-	۵,۴۷۵,۰۷۳,۳۳۵	-	۶۱,۲۷۱,۳۹۷	۴۳,۴۸۰,۷۷۲,۸۶۸	۴۹,۰۱۷,۱۱۷,۶۰۰	۱۰,۸۰۰	سکه تمام بهار تویلی آروزه رفاه
۲۸,۵۷۷,۹۵۸	-	۵,۴۷۵,۰۷۳,۳۳۵	-	۶۱,۲۷۱,۳۹۷	۴۳,۴۸۰,۷۷۲,۸۶۸	۴۹,۰۱۷,۱۱۷,۶۰۰	۱۰,۸۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۶,۳۱۵,۷۸۹)	۱۱,۸۳۳,۶۸۴,۲۱۱
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سبحان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	-	-	-	-	-
نفت بهران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	-	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	-	-	-	-	-
شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	-	-	-	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	-	-	-	-	۱,۶۸۲,۷۱۱,۸۶۴
مخابرات ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-
صنعتی آما	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	-	-	-	-	-
			۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۶,۳۱۵,۷۸۹)	۱۱,۸۳۳,۶۸۴,۲۱۱
							۱۷,۵۲۱,۵۰۲,۱۳۴
							۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۵۰۳,۵۵۹,۱۲۹	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت	-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵
جمع	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۲,۴۲۳,۳۳۳,۳۲۴	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشخص زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
					سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
			۲۲	-	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۵۰۳,۵۵۹,۱۲۹
سپرده نزد بانک سامان					۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
جمع					۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
					سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲
۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	-	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵
۱۳۹۷/۰۶/۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲
۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶
جمع						۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵

اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
 اوراق مشارکت سفارش ساخت (استنصاع) توسعه ملی
 اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
 شرکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
 جمع

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری	-	۲۹,۴۲۲,۴۲۲	-
۲۰-۲ درآمد سود سهام	۱,۹۵۸,۳۲۳,۲۹۱	۶۴۸,۲۷۴,۲۲۰	۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰
۲۰-۲ درآمد سود سپرده بانکی	-	۵۵۷,۹۹۷	۵۵۷,۹۹۹
جمع	۱,۹۵۸,۳۲۳,۲۹۱	۶۷۸,۲۵۴,۶۳۹	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹

۲۰-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه‌گذاری 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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	۲,۰۷۸,۷۴۶,۸۶۵	۳,۴۴۱,۰۸۲,۰۱۹	۲۱-۱ مدیر صندوق
۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	۲,۴۹۰,۹۱۰,۸۶۲	۴,۱۱۶,۰۸۹,۹۳۸	ضامن صندوق
۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۹۸,۰۴۳,۹۷۱	۱۲۱,۹۱۷,۸۰۷	۲۱-۲ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	-	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام(متولی سابق)
۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۳,۰۶۸,۴۹۲	۳۲,۲۵۲,۰۴۰	۲۱-۳ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	-	موسسه حسابرسی مدیران مستقل(حسابرس سابق)
۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳	۵,۲۵۵,۱۶۴,۵۶۱	۷,۷۱۱,۳۴۱,۸۰۴	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۹,۲۵۵,۱۹۸	۷۵,۴۴۵,۹۲۱	۷۹,۴۲۷,۱۹۸	هزینه نرم افزار
۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	۱۴۵,۱۶۹,۹۶۸	۲۴۲,۱۵۹,۷۸۷	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۴,۹۳۵,۰۰۰	-	۶۴,۸۴۸,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳,۷۴۰,۴۲۰	۱,۷۴۵,۴۲۰	۵۹۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۹,۵۷۴,۱۴۶	۳,۰۴۹,۳۵۰	۱,۲۹۱,۴۰۸	هزینه مجامع
۲۴,۶۸۳,۱۴۹	-	-	سایر هزینه ها
۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	۲۲۵,۴۱۰,۶۵۹	۳۸۸,۳۱۶,۳۹۳	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۵,۶۲۳,۷۶۲,۱۲۵	۱۲۱,۵۰۴,۶۴۵,۰۲۷	۴۷,۷۰۷,۸۱۹,۳۷۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰۰,۳۷۱,۸۰۶,۱۴۵)	(۱۱۳,۳۷۰,۷۸۴,۰۰۷)	(۸۳,۸۳۳,۹۸۲,۳۰۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	۸,۱۳۳,۸۶۱,۰۲۰	(۳۶,۱۲۶,۱۶۲,۹۳۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر، کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۱	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۲٪	۸۱	عادی	-	-	-	۰	۰	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام چاوشی	اشخاص وابسته به مدیر

۲۶- 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 ۱۱) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	طی دوره مالی	۱,۷۴۶,۷۹۲,۶۴۳,۱۴۰ (۱,۷۴۲,۴۹۶,۰۶۹,۸۰۲)	۱۱,۱۶۳,۲۶۷,۸۶۵	طی دوره مالی	۳۱۳,۱۰۳,۰۹۲,۱۲۱ (۳۰۰,۲۸۲,۳۵۸,۲۹۹)	خرید و فروش سهام	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴)		۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	(۵,۰۰۶,۳۳۳,۷۶۱)		۳,۴۴۱,۰۸۲,۰۱۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۴,۳۲۱,۷۱۱,۵۴۷)		۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	(۴,۱۹۴,۹۳۳,۴۱۲)		۴,۱۱۶,۰۸۹,۹۳۸	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
(۵۷,۶۲۵,۳۱۳)		۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	(۱۳۹,۳۸۳,۵۱۶)		۱۲۱,۹۱۷,۸۰۷	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
-		۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	-		-	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
(۶۵,۳۹۹,۵۱۲)		۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	(۹۷,۶۵۱,۵۵۲)		۳۲,۲۵۲,۰۴۰	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	بوسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۶,۶۵۷,۵۲۸	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		-	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)

۲۷- 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.