



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائنها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائنها 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 پیش بینی نمود، می باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

شماره ثبت ۲۹۹۸۵

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

آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه
میرزا حسنسی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم، تلفن: ۸۸۱۰۶۱۰۶

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۸۴۷,۷۳۸,۶۲۵,۵۹۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۳۴۳,۹۱۲,۴۸۲,۵۴۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۶۸,۴۲۸,۹۴۱,۱۷۰	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۴,۷۴۳,۳۳۹,۸۳۱	۸	حسابهای دریافتی
-	-	۱۱	جاری کارگزاران
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۲۲۴,۰۲۹,۵۲۵	۹	سایر دارایی ها
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۱۱۳,۰۳۸,۸۳۸,۵۹۱	۱۰	موجودی نقد
۹۲۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷	۱,۳۷۸,۰۸۶,۲۵۷,۲۶۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۱۰۸,۱۶۹,۱۷۷,۰۳۰)	۱۱	جاری کارگزاران
(۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶)	(۱۲,۴۰۳,۴۲۷,۳۷۸)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴)	(۳۷,۱۳۹,۳۷۴)	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
(۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹)	(۲,۱۲۸,۳۸۷,۹۸۳)	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶)	(۱۲۲,۷۳۸,۱۳۱,۷۶۵)		جمع بدهیها
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۱,۲۵۵,۳۴۸,۱۲۵,۴۹۸	۱۵	خالص داراییها
۲۲,۵۹۲,۳۰۳	۳۴,۱۵۴,۴۸۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵۸,۸۶۴,۶۷۳,۸۱۵	۶۲,۷۵۱,۹۰۱,۷۷۳	۳۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۶۴,۰۴۳,۲۵۳,۶۹۵	۲۳,۳۲۰,۳۷۵,۳۰۳	۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵
۱۸ سود سهام	۲۴,۰۶۳,۳۴۱,۶۳۴	۲۷,۸۰۵,۷۳۹,۸۷۰	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۳,۵۵۴,۹۳۴,۸۶۹	۳,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸
۲۰ سایر درآمدها	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۷	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹
جمع درآمد ها	۴۴۹,۹۱۴,۳۳۸,۰۳۵	۱۱۷,۲۲۹,۹۸۱,۹۵۲	۵۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱
هزینه ها			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۶۹۳,۷۲۶,۸۲۸)	(۹,۸۱۶,۷۳۴,۷۳۱)	(۳۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳)
۲۲ سایر هزینه ها	(۸۳۴,۴۸۵,۰۳۸)	(۴۵۷,۳۱۲,۶۷۴)	(۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹)
جمع هزینه ها	(۱۷,۵۲۸,۲۱۱,۸۵۶)	(۱۰,۲۷۴,۰۴۷,۴۰۵)	(۳۲,۴۰۴,۸۰۹,۸۷۲)
سود(زیان) خالص	۴۳۲,۳۸۶,۱۲۶,۱۷۹	۱۰۶,۹۵۵,۹۳۴,۵۴۷	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۰.۵۸٪	۲۰.۳۳٪	۷۷.۷۸٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)	۳۴.۵۵٪	۱۹.۹۸٪	۵۳.۳۴٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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 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	۶,۹۸۷	۶,۹۸۷	۱۴,۹۹۷	۱۴,۹۹۷	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹
سود(زیان) خالص دوره تعدیلات	(۱۰,۴۶۸)	(۱۰,۴۶۸)	(۱۷,۹۷۲)	(۱۷,۹۷۲)	(۲۴,۵۰۸)	(۲۴,۵۰۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۳۶,۷۵۵	۱,۲۵۵,۳۴۸,۱۲۵,۴۹۸	۴۱,۰۴۰	۵۴۲,۰۰۰,۹۱۵,۳۳۹	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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 فروزه موفقت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 ۲۰ 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 ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد 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 حسابرسی	تا سقف مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱.
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 تا سقف مبلغ ۴۵۰ 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 ۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیه تا سقف ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیه از ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیه از ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تیصره 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 ترانزنامه 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۲۳.۵۹%	۲۱۸,۳۷۵,۸۷۱,۵۰۰	۹۹,۸۳۷,۴۲۷,۸۸۹	۲۷.۱۲%	۳۷۳,۷۶۵,۴۳۷,۷۹۴	۱۷۱,۵۵۸,۲۵۲,۵۰۴
					سرمایه گذاریها
۴.۲۳%	۳۹,۱۶۸,۳۴۸,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۷.۸۸%	۱۰۸,۶۱۴,۵۸۱,۰۰۰	۸۰,۲۲۲,۵۷۵,۵۲۶
					فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۴۸%	۱۰۶,۲۸۸,۴۸۳,۷۵۰	۱۰۵,۹۱۷,۹۳۱,۷۱۵	۷.۷۷%	۱۰۷,۰۸۵,۶۳۵,۰۰۰	۵۳,۹۸۵,۱۶۲,۴۹۱
					استخراج کانه های فلزی
۱.۸۹%	۱۷,۵۴۰,۵۹۵,۳۲۵	۱۳,۵۱۵,۳۰۴,۶۴۸	۵.۴۳%	۷۴,۷۸۶,۰۶۹,۲۷۲	۷۵,۷۷۱,۱۹۵,۲۵۴
					محصولات شیمیایی
۲.۹۵%	۲۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	۴.۸۸%	۶۷,۲۱۴,۳۰۹,۰۰۰	۴۰,۷۹۴,۴۱۱,۶۰۰
					شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۳.۰۴%	۴۱,۸۷۱,۷۳۱,۰۰۰	۳۲,۱۷۷,۵۷۸,۳۷۵
					عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۲.۱۴%	۲۹,۴۳۳,۲۱۴,۹۲۸	۱۸,۰۸۸,۸۱۷,۵۰۵
					فلزات اساسی
۳.۳۴%	۳۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۳	۱.۹۹%	۲۷,۴۳۷,۷۵۹,۴۶۶	۱۲,۷۸۲,۴۳۲,۰۴۷
					فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
-	-	-	۱.۰۰%	۱۳,۷۹۲,۲۰۲,۰۰۰	۱۲,۸۶۳,۳۰۲,۵۶۶
					بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۰.۲۶%	۳,۵۸۶,۰۵۵,۶۷۶	۲,۹۲۳,۱۸۸,۹۵۰
					زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۰.۰۱%	۱۵۱,۷۳۰,۴۶۲	۱۴۳,۷۶۴,۷۴۰
					سیمان، آهک و گچ
۲.۲۰%	۲۰,۴۰۴,۱۰۱,۳۵۰	۱۰,۱۹۷,۰۹۶,۰۰۲	۰.۰۰%	.	.
					محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸.۴۰%	۷۷,۸۰۵,۹۳۳,۰۰۰	۷۹,۶۱۴,۲۰۸,۸۲۵	۰.۰۰%	.	.
					واسطه گیری های مالی و پولی
۳.۴۵%	۳۱,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	۰.۰۰%	.	.
					بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۶۱.۵۵%	۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۳۵	۳۸۶,۷۷۶,۳۱۵,۷۳۳	۶۱.۵۳%	۸۴۷,۷۳۸,۶۲۵,۵۹۸	۵۰۱,۳۱۰,۶۸۱,۵۵۸
					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه(ریال)			
۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسنادخرانه-م ۱۲م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۵۱,۲۶۱,۱۸۸,۶۷۵	۴.۷۴٪	۶۵,۳۸۸,۳۴۹,۰۵۲	-	۷۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسنادخرانه-م ۹م بودجه ۹۷-۹۸۵۱۳
۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسنادخرانه-م ۳م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۱
۲۵,۸۲۹,۹۶۲,۴۳۵	۲.۰۵٪	۲۸,۳۱۲,۴۱۸,۶۰۴	-	۳۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسنادخرانه-م ۶م بودجه ۹۷-۹۸۰۴۲۳
۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	۱.۳۳٪	۱۸,۳۸۵,۳۳۳,۵۸۸	-	۲۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسنادخرانه-م ۲۴م بودجه ۹۶-۹۸۰۶۲۵
۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	۰.۶۳٪	۸,۷۰۴,۰۷۴,۹۶۷	-	۱۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسنادخرانه-م ۴م بودجه ۹۷-۹۸۰۲۲
۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسنادخرانه-م ۱۴م بودجه ۹۶-۹۸۰۱۶
-	۰.۵۲٪	۷,۰۹۷,۶۵۰,۴۷۰	-	۱۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسنادخرانه-م ۱۳م بودجه ۹۸-۱۱۱۱
-	۰.۵۰٪	۶,۸۲۳,۸۷۹,۰۹۸	-	۱۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	اسنادخرانه-م ۱۳م بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
-	۱.۴۵٪	۲۰,۰۱۶,۶۸۷,۳۷۰	-	۳۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	اسنادخرانه-م ۱۴م بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	۰.۴۸٪	۶,۶۰۹,۹۷۴,۲۹۲	-	۱۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	اسنادخرانه-م ۱۵م بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	۰.۵۸٪	۷,۹۴۴,۴۶۶,۸۰۸	-	۱۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسنادخرانه-م ۲۰م بودجه ۹۷-۹۸۰۳۲۴
-	۲.۳۰٪	۳۱,۶۸۹,۱۲۸,۷۱۳	-	۴۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسنادخرانه-م ۲۲م بودجه ۹۷-۹۸۰۴۲۸
-	۰.۵۷٪	۷,۸۲۹,۰۹۹,۷۸۵	-	۱۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اسنادخرانه-م ۴م بودجه ۹۸-۹۸۰۴۲۱
-	۲.۸۱٪	۳۸,۷۱۳,۹۱۲,۰۵۰	-	۵۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسنادخرانه-م ۶م بودجه ۹۸-۹۸۰۵۱۹
-	۳.۸۱٪	۵۲,۵۴۶,۷۱۵,۹۹۱	-	۷۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسنادخرانه-م ۷م بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹
-	۱.۶۱٪	۲۲,۱۵۱,۶۴۸,۴۰۳	-	۳۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسنادخرانه-م ۸م بودجه ۹۸-۹۸۰۸۱۷
-	۱.۵۸٪	۲۱,۸۰۰,۲۴۳,۳۵۷	-	۳۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسنادخرانه-م ۹م بودجه ۹۸-۹۸۰۹۲۳
۳۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۴.۹۶٪	۳۴۲,۹۱۲,۶۸۲,۵۴۸	-	۴۳.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	ارزش روز (ریال)			
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴.۹۷٪	۶۸,۴۲۸,۹۴۱,۱۷۰	۶,۳۳۶,۰۱۳	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	سکه تمام بهارنوبلی امروزه رفاه
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴.۹۷٪	۶۸,۴۲۸,۹۴۱,۱۷۰	۶,۳۳۶,۰۱۳	-		

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نرخ تنزیل درصد	تاریخ سررسید	
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	مبلغ تنزیل (ریال)	تنزیل نشده ریال			
۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	۴,۷۴۳,۳۳۹,۸۳۱	(۲۵۶,۶۶۰,۱۶۹)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵		سود سهام دریافتنی
-	-	-	-	۱۰		سود دریافتنی سپرده بانکی
-	-	-	-	۰		سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی
-	-	-	-	-		مطالبات دریافت نشده حق تقدم شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۴۴۱,۹۵۳	-	-	-	-		بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
-	-	-	-	-		سایر حسابهای دریافتنی
۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	۴,۷۴۳,۳۳۹,۸۳۱	(۲۵۶,۶۶۰,۱۶۹)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۹- سایر داراییها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
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	۲۸۷,۲۴۰,۶۷۷	(۷,۳۷۲,۶۸۱)	۲۳,۴۸۷,۶۸۰	۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸
۱۳,۳۹۷,۷۲۹	(۶۳,۲۱۱,۱۵۲)	(۱۴۴,۷۲۳,۸۸۱)	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۳,۳۹۷,۷۲۹
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۲۲۴,۰۲۹,۵۲۵	(۱۵۲,۱۰۶,۵۶۲)	۹۱,۶۱۲,۶۸۰	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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۱۱۳,۰۳۸,۳۸۵,۹۱۱
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۱۱۳,۰۳۸,۳۸۵,۹۱۱

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۴۹
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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)	(۱۰۸,۱۶۹,۱۷۷,۰۳۰)	(۱,۱۵۳,۴۰۸,۵۴۲,۲۰۵)	۱,۰۴۶,۸۹۶,۸۳۱,۱۳۲	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۱۰۸,۱۶۹,۱۷۷,۰۳۰)	(۱,۱۵۳,۴۰۸,۵۴۲,۲۰۵)	۱,۰۴۶,۸۹۶,۸۳۱,۱۳۲	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴	۶,۱۱۷,۶۱۹,۶۴۹	مدیر
۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷	۵,۸۹۴,۴۱۱,۱۷۰	ضامن
۵۷,۶۲۵,۳۱۳	۲۶۰,۳۴۲,۴۱۸	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۵,۳۹۹,۵۱۲	۹۱,۰۵۴,۱۴۱	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>۱۲,۴۰۳,۴۲۷,۳۷۸</u>	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-		بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	۳۷,۱۳۹,۳۷۴	۱۳-۱.	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴</u>	<u>۳۷,۱۳۹,۳۷۴</u>		جمع

۱۳-۱- 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 دوره تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۱,۹۴۶,۶۱۸	۲۵۹,۹۳۹,۲۷۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۱۵۹,۱۵۲,۸۰۵	۱,۷۰۰,۸۶۷,۹۵۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۸۰,۰۰۰	۷,۰۳۰,۲۶۶	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۳۴,۹۳۴,۳۵۶	۴۳,۸۹۵,۴۸۹	ذخیره آونمان نرم افزار
۴,۹۳۵,۰۰۰	۱۱۶,۶۵۵,۰۰۰	۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹	۲,۱۲۸,۳۸۷,۹۸۳	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		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۸۶,۴۳۱,۵۹۲,۷۰۰	۳۹,۲۳۶	۱,۲۲۱,۱۹۳,۶۳۹,۷۰۰	۳۵,۷۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	۳۴,۱۵۴,۴۸۵,۷۹۸	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۰,۲۳۶	۱,۲۵۵,۳۴۸,۱۲۵,۴۹۸	۳۶,۷۵۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۳۹۲,۳۶۶,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۳۹,۱۳۲,۵۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	-	-	-	-	-	-	-

ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)

ح. شرکت بیمه اتکایی امین

ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالع

جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	
-	-	۳,۳۶۲,۱۶۶,۹۰۴	۴۶,۰۷۴,۶۱۹	۶۰,۱۴۲,۹۶۳,۴۷۷	۶۳,۵۵۱,۳۰۵,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	-	۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	۶,۹۴۹,۱۲۵	۶۶,۴۱۶,۶۳۳,۱۶۶	۶۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۷۸۲,۱۲۰,۳۸۸	۷۸۲,۱۲۰,۳۸۸	۷۰۶,۰۳۷,۷۵۷	۲۸,۸۲۱,۶۴۶	۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۷	۳۹,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۷۸۵,۰۸۷,۸۱۶	-	۵۹۹,۶۸۴,۹۸۴	۲۷,۸۷۹,۸۷۱	۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	۳۸,۴۵۵,۰۰۰,۰۶۷	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	-	۷۰,۹۳۷,۵۰۳	۴,۵۶۰,۳۵۰	۶,۳۱۴,۵۰۲,۴۴۷	۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸۰۳۱۸
۳۸۶,۳۳۴,۴۷۲	-	۳۸,۴۶۷,۷۱۷	۶۴۸,۱۵۰	۸۵۴,۸۸۴,۱۳۳	۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
-	-	۳۱۸,۳۷۷	۹۱,۵۹۳	۱۲۵,۹۲۸,۲۳۰	۱۲۶,۳۳۸,۲۰۰	۱۷۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۰۰۶
-	-	۶۵۰	۴۵۹	۶۳۵,۲۹۴	۶۳۶,۴۰۳	۱	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۰۵۰۳
۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱,۵۷۰,۳۷۷,۳۶۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۰
۹۱۷,۹۷۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۸
۷۵۴,۹۹۷,۲۳۲	۷۵۴,۹۹۷,۲۳۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۶۲۲,۸۳۲,۸۷۸	۵۱۵,۰۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷
۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۲۲۹,۴۳۸,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	-	-	-	-	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
(۴,۲۰۶,۴۲۲)	(۴,۲۰۶,۴۲۲)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
(۷,۴۳۱,۰۵۳)	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	-	-	-	-	-	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	-	-	-	-	-	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪
۱۱,۵۶۲,۶۹۰,۰۹۱	۷,۰۸۴,۴۴۹,۰۳۷	۷,۹۳۹,۰۳۱,۶۲۱	۱۱۵,۰۲۵,۷۱۳	۲۱۰,۶۰۲,۱۲۲,۳۳۶	۲۱۸,۶۵۶,۱۷۹,۶۷۰	۲۴۳,۱۸۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۲۲۴,۶۳۳,۷۰۹,۰۷۲	۲۱,۲۲۶,۲۷۰,۰۵۷	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵
۱۷-۲	۱۴,۴۶۱,۳۷۶,۳۲۲	۲,۰۹۴,۱۰۵,۲۴۶	۱۸,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲
۱۷-۳	۲۴,۹۴۸,۱۶۸,۳۰۱	-	۲۸,۵۷۷,۹۵۸
	۲۶۰,۰۴۲,۵۳۶,۶۹۵	۲۳,۳۲۰,۳۷۵,۳۰۳	۱۹۶,۲۴۲,۹۵۴,۴۴۵

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
			کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۱۱,۱۵۹,۹۹۷	۵۱۳,۶۶۵,۰۰۰	۵۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۷۴,۷۷۵,۰۰۳	-
گروه سن توسعه صنعتی ایران	۱۸۷,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۱۸,۵۹۰,۹۱۲	۸۸۹,۳۳۸,۰۰۰	۹۳۶,۰۴۰,۰۰۰	۴۱,۸۶۴,۱۳۱,۰۸۸	۶۳,۳۷۰,۲۳۰,۰۵۹
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	۸۷۳,۸۶۴,۰۱۹
نفت تهران	۷۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۵۶,۶۵۳,۹۰۰	۳۵۴,۵۸۷,۵۰۰	۳۷۳,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۱۳۴,۴۹۱,۴۰۰)	۲,۶۴۸,۴۵۲,۰۰۱
سرمایه‌گذاری غیر(هلینگ)	۸۷۲,۴۱۳,۸۰۰	۷۱۴,۴۴۱,۵۵۴	۴,۱۴۳,۹۶۱	۴,۳۶۲,۰۶۴	۱۴۹,۳۶۵,۴۲۱	۶۱۵,۳۴۱,۳۰۵
سرمایه‌گذاری سیه	۱۰۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۳۳,۱۲۶,۵۲۷	۵۲۰,۹۹۹,۰۰۰	۵۴۸,۴۲۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۱,۴۵۴,۴۷۳	(۳۴)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۱۵۸,۰۰۰	۶۹,۶۴۰,۰۰۰	۹۲۸,۸۹۹,۴۳۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۵۳۵,۸۲۸	۵۳,۹۴۱,۵۳۱,۷۲۸	۳۹,۶۶۳,۲۰۸,۰۰۰	۲۶۹,۷۰۷,۶۵۹	۱۳,۷۵۱,۹۸۰,۹۹۳	-
پتروشیمی خراسان	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۹۸,۰۰۰	۱۴۰,۸۴۰,۰۰۰	۸,۵۶۸,۱۴۲,۹۶۹	-
تولیدات پتروشیمی قند بصیر	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۱,۴۴۹,۹۸۰	۱۱۹,۶۰۵,۰۰۰	۱۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۳,۳۵۰,۰۲۰	۲,۰۹۰,۲۹۳,۸۶۵
شرکت بیمه اتکالی امین	۲۲۱,۷۷۵	۳,۶۲۱,۶۳۰,۹۷۵	۲,۹۲۳,۱۸۸,۵۵۰	۱۸,۱۰۶,۸۲۰	۶۶۲,۸۶۶,۷۲۶	(۱,۰۸۲,۲۰۶,۷۹۹)
توسعه صنایع بهشهر(هلینگ)	-	-	-	-	-	(۱۷۶,۶۸۷,۶۰۰)
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۳,۳۰۰,۰۰۰	-
الیزاردو	-	-	-	-	-	۲۳۵,۲۹۷,۸۶۸
قنداصفهان	-	-	-	-	-	(۱۲)
صنایع شیمیایی سینا	-	-	-	-	-	۱,۰۸۶,۸۸۸,۷۵۷
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	-	۲,۹۱۰,۸۱۱,۴۵۰
سرمایه گذاری البرز(هلینگ)	-	-	-	-	-	۱,۵۱۳,۰۲۴,۵۹۱
سیمان داراب	-	-	-	-	-	(۱۷,۸۹۶,۵۴۲)
ح , سرمایه گذاری البرز(هلینگ)	-	-	-	-	-	-
تولیمواداولیادروپخش	-	-	-	-	-	۳۰۹,۹۰۸,۴۸۶
صنعتی اما	-	-	-	-	-	۱,۳۷۶,۲۲۶,۲۰۶
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	(۲,۲۵۶,۶۳۹,۳۴۹)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	۷,۲۳۷,۶۰۵,۸۰۵
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	۴
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	(۳)
سیمان ساره	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۸۶,۱۵۸,۴۸۳	۶۴۷,۴۰۶,۰۰۰	۶۸,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۸۰,۹۵۵,۵۱۷
سرمایه‌گذاری صندوقینازنشستگی	۶,۴۳۰,۷۶۹	۲۹,۷۳۰,۱۴,۳۱۸	۱۸,۰۸۸,۱۷۵,۰۰۵	۱۴۱,۱۸۴,۳۱۸	۱۱,۳۴۴,۲۹۷,۴۲۳	-
مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	۶
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	۱
لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	۴
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	۲۴۴,۵۹۵,۶۰۵
ص.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۵۱,۰۰۰	۶۷,۰۵۱,۰۰۰	۱,۱۲۶,۰۰۹,۶۵۶	-
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۶۱۰,۰۰۰	(۵۳۲,۹۹۱,۴۰۵)	-
بانک خاورمیانه	۵۶۴,۵۱۸	۲,۵۲۷,۹۱۱,۶۰۴	۱,۹۲۸,۲۶۷,۰۳۴	۱۲,۰۰۷,۵۸۰	۵۷۴,۹۹۷,۴۲۳	-
پتروشیمی تندگیان	۶,۰۹۰	۱۵۳,۲۲۴,۰۰۰	۱۴۲,۷۶۴,۷۴۰	۷۲۷,۸۱۶	۷۶۶,۱۲۲	۷,۹۶۵,۷۲۲
بانکا	-	-	-	-	-	۱۳,۳۳۸,۸۵۸,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	(۴,۱۸۶,۷۵۳,۵۰۳)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۷۳,۷۳۷,۱۳۶)
سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	۳
جمع	۱۲۸,۹۲۱,۳۸۰	۸۵۶,۰۸۵,۴۵۸,۸۲۵	۶۲۳,۱۰۴,۹۱۶,۵۲۸	۴,۰۶۶,۰۵۹,۹۳۰	۴,۲۸۰,۴۲۷,۲۹۵	۲۱,۲۲۶,۲۷۰,۰۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۷۰,۰۰۰	۶۵,۴۳۵,۷۹۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۸,۲۳۴,۱۱۷	۴۷,۴۴۰,۹۴۸	۴,۸۸۰,۱۲۴,۳۲۵	۱,۱۱۸,۲۳۴,۴۶۴	۶,۴۲۳,۸۰۹,۰۹۶	اسناد خزانه-م۹بودجه۹۷-۹۷۰۵۱۳
-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۹,۷۹۰,۱۶۱	اسناد خزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۶۱۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۳,۸۱۵,۲۷۳	اسناد خزانه-م۳بودجه۹۷-۹۷۰۷۲۱
۳۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۲,۹۶۰,۰۰۰	۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۲۰,۵۴۱,۳۹۶	۲,۴۷۲,۴۵۶,۱۶۹	-	۲,۰۲۹,۹۷۱,۰۵۳	اسناد خزانه-م۶بودجه۹۷-۹۷۰۴۲۳
۲۰,۰۰۰	۱۸,۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۴۹	۱۳,۲۶۶,۴۱۳	۱,۶۴۶,۲۰۵,۶۳۶	-	۹۶۶,۰۷۳,۲۹۰	اسناد خزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۶۰۶۲۵
۱۰,۰۰۰	۸,۷۱۰,۳۹۰,۰۰۰	۸,۵۱۶,۳۱۹,۷۸۶	۶,۳۱۵,۰۳۳	۱۸۷,۸۵۵,۱۸۱	۱۲۴,۶۶۲,۸۲۵	۴,۱۳۵,۶۰۵,۵۷۲	اسناد خزانه-م۴بودجه۹۷-۹۷۰۲۲۰
-	-	-	-	-	۲۴۷,۸۵۶,۳۰۰	۲,۱۰۶,۷۵۱,۴۷۹	اسناد خزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۶۰۱۰۱۶
-	-	-	-	-	(۱)	(۱)	اسناد خزانه-م۸بودجه۹۶-۹۶۰۴۱۱
-	-	-	-	-	-	(۱)	اسناد خزانه ۵ - بودجه ۹۶-۹۶۰۹۲۶
-	-	-	-	-	۳۸۳,۰۲۷,۳۹۷	-	اسناد خزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۶۰۵۲۸
-	-	-	-	-	۲۲۰,۳۳۴,۲۶۱	-	اسناد خزانه-م۴بودجه۹۶-۹۶۰۸۲۰
-	-	-	-	-	۱	-	اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۳۸
-	-	-	-	-	(۱)	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۰,۰۰۰	۷,۸۳۴,۷۸۰,۰۰۰	۷,۷۱۳,۶۷۲,۵۰۲	۵,۶۸۰,۲۱۶	۱۱۵,۴۲۷,۲۸۳	-	-	اسناد خزانه-م۴بودجه۹۸-۹۸۰۴۲۱
۱۰,۰۰۰	۷,۹۴۹,۳۳۰,۰۰۰	۷,۸۴۸,۸۹۱,۶۸۲	۵,۷۶۳,۱۹۲	۹۴,۵۷۵,۱۲۶	-	-	اسناد خزانه-م۲۰بودجه۹۷-۹۷۰۳۲۴
۱۰,۰۰۰	۶,۶۱۴,۷۷۰,۰۰۰	۶,۴۴۳,۴۷۲,۲۷۷	۴,۷۹۵,۷۰۸	۱۶۶,۵۰۱,۵۶۵	-	-	اسناد خزانه-م۱۵بودجه۹۸-۹۸۰۴۰۶
۴۰,۰۰۰	۳۱,۷۱۲,۱۲۰,۰۰۰	۳۰,۷۲۴,۲۴۹,۶۹۷	۲۲,۹۹۱,۲۸۷	۹۶۴,۸۷۹,۰۱۶	-	-	اسناد خزانه-م۲۲بودجه۹۷-۹۷۰۴۲۸
۳۰,۰۰۰	۲۱,۸۱۶,۰۶۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۸,۶۹۰,۶۵۹	۱۵,۸۱۶,۶۴۴	۴۴۱,۵۵۲,۶۹۸	-	-	اسناد خزانه-م۹بودجه۹۸-۹۸۰۹۲۳
۳۰,۰۰۰	۲۲,۱۶۷,۷۲۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۵,۳۴۸,۷۴۰	۱۶,۰۷۱,۵۹۷	۳۹۶,۲۹۹,۶۶۳	-	-	اسناد خزانه-م۸بودجه۹۸-۹۸۰۸۱۷
۷۰,۰۰۰	۵۲,۵۸۴,۸۴۰,۰۰۰	۵۱,۱۰۴,۸۶۸,۱۵۸	۳۸,۱۲۴,۰۰۹	۱,۴۴۱,۸۴۷,۸۳۳	-	-	اسناد خزانه-م۷بودجه۹۸-۹۸۰۷۱۹
۱۰,۰۰۰	۷,۱۰۳,۲۸۰,۰۰۰	۶,۹۴۴,۷۲۱,۹۲۴	۵,۱۴۹,۵۳۰	۱۵۲,۹۲۸,۵۴۶	-	-	اسناد خزانه-م۱۲بودجه۹۸-۹۸۰۱۱۱
۱۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۸۳۰,۰۰۰	۶,۶۱۶,۰۳۰,۵۳۴	۴,۹۵۰,۹۰۲	۲۰۷,۸۵۸,۵۶۴	-	-	اسناد خزانه-م۱۳بودجه۹۸-۹۸۰۲۱۹
۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۱,۲۱۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۶,۲۳۳,۰۷۰	۱۴,۵۲۲,۶۲۷	۴۹۰,۴۱۴,۳۰۲	-	-	اسناد خزانه-م۱۴بودجه۹۸-۹۸۰۳۱۸
۵۰,۰۰۰	۳۸,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۱۱,۴۶۲,۳۴۶	۲۸,۰۸۷,۹۵۰	۸۰۲,۴۴۹,۸۰۴	-	-	اسناد خزانه-م۶بودجه۹۸-۹۸۰۵۱۹
۴۳۰,۰۰۰	۳۴۴,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۵۱,۱۰۶,۲۲۶	۲۴۹,۵۱۷,۴۵۲	۱۴,۴۶۱,۳۷۶,۳۲۲	۲۰,۹۴۱,۰۵,۳۴۶	۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۱۰,۸۰۰	۶۸,۵۱۴,۵۸۴,۴۰۰	۴۴,۴۸۰,۷۷۲,۸۶۸	۸۵,۶۴۳,۲۳۱	-	۲۴,۹۴۸,۱۶۸,۳۰۱	-	۲۸,۵۷۷,۹۵۸
۱۰,۸۰۰	۶۸,۵۱۴,۵۸۴,۴۰۰	۴۴,۴۸۰,۷۷۲,۸۶۸	۸۵,۶۴۳,۲۳۱	-	۲۴,۹۴۸,۱۶۸,۳۰۱	-	۲۸,۵۷۷,۹۵۸

سکه تمام بهار تحولی آرزو رفاه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				ریال	ریال						
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۱,۸۰۳	-	۱۲,۳۲۰,۰۰۱,۸۰۳	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۴,۵۹۴,۵۹۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۶۶۰,۱۶۹)	۴,۷۴۳,۳۳۹,۸۳۱	۲,۸۱۲,۰۶۲,۳۵۷	۲,۸۱۲,۰۶۲,۳۵۷	۲,۸۱۲,۰۶۲,۳۵۷	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۶۰,۷۳۵,۰۱۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۷۵,۲۳۲,۷۷۵
نفت بهران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	-	-	-	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قلد بصیر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۹,۵۸۷,۷۵۰	۲,۱۴۹,۵۸۷,۷۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۷,۸۸۹,۵۴۶
صنعتی آما	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۶۱۵,۳۸۵
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۴۹۵,۲۶۸	۲۳۹,۴۹۵,۲۶۸	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱,۱۹۰	۲۴,۳۲۰,۰۰۱,۸۰۳	(۲۵۶,۶۶۰,۱۶۹)	۲۴,۰۶۳,۳۴۱,۶۳۴	۲۷,۸۰۵,۷۳۹,۸۷۰	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	ریال ۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	ریال ۶۳۵,۱۶۰,۶۷۴	ریال ۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
سود اوراق مشارکت	-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵
جمع	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۲,۵۵۴,۹۳۴,۸۶۹	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
				هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال -	درصد ۲۲	ریال -	ریال ۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	ریال ۶۳۵,۱۶۰,۶۷۴
سپرده نزد بانک سامان	-	ریال -	درصد ۲۲	ریال -	ریال ۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	ریال ۶۳۵,۱۶۰,۶۷۴
جمع	-	ریال -	درصد ۲۲	ریال -	ریال ۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	ریال ۶۳۵,۱۶۰,۶۷۴

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
				هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰٪	ریال -	ریال -	ریال ۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲
۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۳٪	ریال -	ریال -	ریال ۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵
۱۳۹۷/۰۶/۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۱٪	ریال -	ریال -	ریال ۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲
۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۱٪	ریال -	ریال -	ریال ۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶
جمع	-	ریال ۴,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۱٪	ریال -	ریال -	ریال 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
 شارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
 جمع

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد سود سهام	ریال ۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	ریال ۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰	ریال ۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰
درآمد سود سپرده بانکی	-	۵۵۷,۹۹۷	۵۵۷,۹۹۹
جمع	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۷	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی در سال مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	۴,۱۲۴,۲۰۳,۴۷۳	۷,۴۷۷,۲۸۷,۶۲۳	مدیر صندوق
۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	۴,۹۷۶,۳۸۵,۵۴۵	۸,۹۰۲,۵۱۱,۸۶۷	ضامن صندوق
۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۲۴۲,۸۷۶,۷۰۹	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	-	موسسه حسابرسی ژرف بین بهیود ارقام(متولی سابق)
۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۲۶,۹۷۸,۰۴۵	۷۱,۰۵۰,۶۲۹	۲۱-۱ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	-	موسسه حسابرسی مدیران مستقل(حسابرس سابق)
۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳	۹,۸۱۶,۷۳۴,۷۳۱	۱۶,۶۹۳,۷۲۶,۸۲۸	جمع

۲۱-۱- حق الزحمه حسابرسی از تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۳ به مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۹,۲۵۵,۱۹۸	۱۴۹,۱۴۰,۳۸۴	۱۷۲,۴۴۷,۱۹۵	۲۲-۱ هزینه نرم افزار
۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	۲۸۰,۹۷۸,۸۱۴	۵۴۱,۷۱۵,۱۵۲	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۴,۹۳۵,۰۰۰	-	۱۱۱,۷۲۰,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳,۷۴۰,۴۲۰	۲,۵۱۰,۴۲۰	۱,۲۳۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۹,۵۷۴,۱۴۶	-	۷,۳۷۲,۶۸۱	هزینه مجامع
۲۴,۶۸۳,۱۴۹	۲۴,۶۸۳,۰۵۶		سایر هزینه ها
۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	۴۵۷,۳۱۲,۶۷۴	۸۳۴,۴۸۵,۰۲۸	جمع

۲۱-۱- هزینه دسترسی به نرم افزار از تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۳ سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال تعیین گر

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۵,۶۲۳,۷۶۲,۱۲۵	۱۶۲,۰۴۴,۳۳۵,۰۹۷	۱۹۹,۱۳۰,۸۲۹,۸۱۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰۰,۳۷۱,۸۰۶,۱۴۵)	(۱۸۹,۱۰۹,۷۷۴,۴۳۷)	(۲۸۱,۷۱۱,۷۲۵,۹۹۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	(۲۷,۰۶۵,۴۳۹,۳۴۰)	(۸۲,۵۸۰,۸۹۶,۱۸۲)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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	۰.۷۵	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱٪	۴۸	عادی	۰.۶۴٪	۲۲۵	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام جاوشی	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 (بادداشت توضیحی ۱۱) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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 سال مالی	۱,۷۴۶,۷۹۲,۶۴۳,۱۴۰	(۱۰۸,۱۶۹,۱۷۷,۰۳۰)	طی دوره مالی	۱,۰۴۶,۸۹۶,۸۳۱,۱۳۲	خرید و فروش سهام	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴)		(۱,۷۴۲,۴۹۶,۰۶۹,۸۰۲)	(۶,۱۱۷,۶۱۹,۶۴۹)		(۱,۱۵۳,۴۰۸,۵۴۲,۲۰۵)	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷)		۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	(۵,۸۹۴,۴۱۱,۱۷۰)		۷,۴۷۷,۲۸۷,۶۲۳	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
(۵۷,۶۳۵,۳۱۳)		۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	(۲۶۰,۳۴۲,۴۱۸)		۸,۹۰۲,۵۱۱,۸۶۷	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
-		۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	-		۳۴۲,۸۷۶,۷۰۹	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام(متولی سابق)
(۶۵,۳۹۹,۵۱۲)		۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	(۹۱,۰۵۴,۱۴۱)		۷۱,۰۵۰,۶۲۹	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه(حسابرس فعلی)
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		-	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی مدیران مستقل(حسابرس سابق)
		۱۶,۶۵۷,۵۲۸						

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.