



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ 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
۴	یادداشتهای توضیحی :
۵-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - ارکان صندوق
۶-۸	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۲۱	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بهنام چاوشی

شرکت سپدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

فرید عزیزی

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

متولی صندوق

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

آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۹۷۹,۳۳۴,۵۱۶,۵۸۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۳۱۸,۵۴۵,۷۹۸,۱۰۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۶۳,۴۷۳,۶۵۸,۴۲۳	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۵,۰۱۵,۷۰۰,۷۹۰	۸	حسابهای دریافتی
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۱۶۷,۹۶۰,۹۵۰	۹	سایر دارایی ها
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۱۴,۷۹۳,۹۵۶,۹۸۶	۱۰	موجودی نقد
۹۲۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷	۱,۳۸۱,۳۳۱,۵۹۱,۸۳۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷	۲۱,۰۰۴,۶۵۹	۱۱	جاری کارگزاران
۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶	۱۷,۷۶۰,۷۵۳,۵۴۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴	۱۱,۱۷۷,۱۰۸,۲۷۵	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹	۲,۵۸۰,۱۸۳,۱۸۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶	۳۱,۵۳۹,۰۴۹,۶۵۸		جمع بدهیها
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۱,۳۴۹,۷۹۲,۵۴۲,۱۷۵	۱۵	خالص داراییها
۲۲,۵۹۲,۳۰۳	۷۰,۳۱۶,۳۴۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۴۲,۵۴۵,۰۵۶,۴۶۵	۱۲۵,۰۲۶,۶۴۵,۸۸۰	۳۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۱۳,۱۲۴,۵۷۸,۵۶۵	۱۳۸,۲۰۴,۸۹۰,۹۰۲	۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵
سود سهام	۳۴,۱۳۵,۷۰۲,۵۹۳	۳۵,۲۳۷,۲۱۲,۸۰۷	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۴۶,۸۷۳,۹۸۱	۲,۵۹۶,۹۸۵,۷۹۹	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸
سایر درآمدها	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۸	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹
جمع درآمد ها	۱,۵۹۲,۹۹۷,۲۷۲,۹۲۴	۳,۰۱,۸۶۲,۷۶۵,۵۲۶	۵,۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۹,۶۴۰,۵۱۶,۶۵۸)	(۱۵,۱۰۵,۲۴۸,۴۷۷)	(۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳)
سایر هزینه ها	(۱,۴۵۳,۲۲۲,۴۲۳)	(۷۰,۹۶۰,۱,۴۷۱)	(۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹)
جمع هزینه ها	(۳۱,۰۹۳,۷۳۹,۰۸۱)	(۱۵,۸۱۴,۸۴۹,۹۴۸)	(۲۲,۴۰۴,۸۰۹,۸۷۲)
سود(زیان) خالص	۱,۵۶۱,۹۰۳,۵۳۳,۸۴۳	۲۸۶,۰۴۷,۹۱۵,۵۷۸	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری(۱)	۰.۴۹%	۵۱.۲۲%	۷۷.۷۸%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره /سال مالی(۲)	۱۱۶.۰۳%	۴۱.۰۰%	۵۳.۳۴%

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		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 اسال واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره اسال سود(زیان) خالص دوره اسال تعدیلات	۴۰,۲۳۶	۹۰,۹۰,۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲
	۱۲,۳۸۳	۱۲,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۴	۶,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۳,۴۲۳)	(۳۳,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۲۴)	(۶,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۰۸)	(۲۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱,۵۶۱,۹۰۳,۵۳۳,۸۴۳	-	۳۴,۱۴۸,۸۱۶,۵۷۱	-	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
	-	(۱,۱۰۰,۹۴۸,۸۷,۱۶۹)	-	۴۲۲,۵۶۵,۲۸۳	-	(۳۴,۷۴۸,۰۴۰,۲۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره اسال	۱۹,۱۹۶	۱,۳۴۹,۷۹۲,۵۴۲,۱۷۵	۲۴,۰۰۰	۱۸۹,۳۰۵,۱۴۴,۷۳۴	۴۰,۲۳۶	۹۰,۹۰,۲۳,۸۹۵,۵۰۱

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 \pm سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 بوده‌اند 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 سیدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۷۴۷۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسنی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم واحد ۹

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 سپهد 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲-۵- 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 اساسا 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
بادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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 باخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۳-۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	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، هزینه های 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 ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیه تا سقف ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیه از ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیه از ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر یا قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		درصد به کل دارایی ها
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
سرمایه گذاریها	۲۱۸,۳۷۵,۸۷۱,۵۰۰	۹۹,۸۳۷,۴۲۷,۸۸۹	۳۶۳,۴۴۰,۰۶۵,۱۱۹	۶۶,۳۶۵,۰۲۷,۷۶۸	۲۶,۳۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۹,۱۶۸,۳۴۸,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۰	۰	۰,۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱۰۶,۲۸۸,۴۸۳,۷۵۰	۱۰۵,۹۱۷,۹۳۱,۷۱۵	۱۳۹,۷۶۷,۹۵۳,۶۲۵	۲۴,۲۹۳,۳۳۳,۱۳۰	۱۰,۱۲٪
محصولات شیمیایی	۱۷,۵۴۰,۵۹۵,۳۲۵	۱۲,۵۱۵,۳۰۴,۶۴۸	۷۰,۰۷۸,۳۳۲,۴۵۹	۳۳,۱۱۰,۱۴۴,۸۲۲	۵,۰۷٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	۲۰۰,۹۰۳,۳۹۳,۵۰۰	۶۴,۵۶۸,۹۲۹,۹۲۲	۱۴,۵۴٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	۵۶۷,۳۳۳,۵۱۹	۵۰۴,۲۵۲,۵۷۲	۰,۰۴٪
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۳	۰	۰	۰,۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	-	-	۱۳۳,۶۳۳,۵۴۴,۴۰۰	۱۱۷,۳۳۳,۴۰۵,۲۷۳	۹,۶۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۰,۴۰۴,۱۰۱,۲۵۰	۱۰,۱۹۷,۰۹۶,۰۰۲	۱۰۴,۵۹۳,۷۶۴	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	۰,۰۱٪
واسطه گری های مالی و بولی	۷۷,۸۰۵,۹۳۳,۰۰۰	۷۹,۶۱۴,۲۰۸,۸۲۵	۷۰,۸۳۹,۳۱۱,۱۹۴	۶۷,۳۰۱,۳۷۱,۱۳۱	۵,۱۳٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۱,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	۰	۰	۰,۰۰٪
جمع	۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۳۸۶,۷۷۶,۲۱۵,۷۳۳	۹۷۹,۳۳۴,۵۱۶,۵۸۰	۳۷۳,۴۷۴,۱۳۴,۵۷۲	۷۰,۹۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
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
۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	۶.۳۸٪	۸۸,۱۸۴,۹۵۸,۵۷۹	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲
-	۴.۱۰٪	۵۶,۶۶۸,۴۲۶,۹۸۶	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
-	۳.۰۹٪	۴۲,۷۳۵,۷۵۲,۷۴۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹
-	۲.۵۱٪	۳۴,۶۲۳,۶۰۱,۵۲۲	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۸
-	۲.۱۹٪	۳۰,۳۶۹,۹۹۲,۵۶۵	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸
-	۱.۸۰٪	۲۴,۸۳۶,۰۰۷,۶۵۸	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۷
-	۱.۷۸٪	۲۴,۵۲۳,۶۷۲,۶۴۷	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
-	۰.۶۳٪	۸,۶۴۶,۴۱۲,۵۵۴	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۱
-	۰.۵۸٪	۸,۰۳۷,۹۷۲,۵۵۳	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴
۵۱,۲۶۱,۱۸۸,۶۷۵	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳
۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
۳۷,۸۲۷,۴۲۵,۲۱۲	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۲۲۲,۴۲۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۳.۰۶٪	۳۱۸,۵۴۵,۷۹۸,۱۰۵	-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
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	۴.۶۰٪	۶۳,۴۷۳,۶۵۸,۴۲۳	۷,۹۳۴,۲۰۷	۸,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۴.۶۰٪	۶۳,۴۷۳,۶۵۸,۴۲۳	۷,۹۳۴,۲۰۷	۸,۰۰۰	-	سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده (ریال)	نرخ تنزیل	درصد	سود سهام دریافتنی
۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	۵۰,۱۵,۷۰۰,۷۹۰	(۸۴۹,۰۱۰)	۵,۰۱۶,۵۴۹,۸۰۰	۲۵	-	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۴۴۱,۹۵۳	-	-	-	-	-	جمع
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۵۰,۱۵,۷۰۰,۷۹۰	(۸۴۹,۰۱۰)	۵,۰۱۶,۵۴۹,۸۰۰	-	-	

صندوق سرما به گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۹- سایر داراییها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸	۲۴,۳۶۳,۸۴۳	(۱,۶۲۷۴,۰۴۵)	۲۷,۲۴۰,۱۵۹	۱۳,۳۹۷,۷۲۹
۱۳,۳۹۷,۷۲۹	۹۶,۴۱۷,۶۰۷	(۲۲۲,۸۳۳,۰۷۱)	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸
	۴۷,۱۷۹,۵۰۰	(۱۲,۸۲۰,۵۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۱۶۷,۹۶۰,۹۵۰	(۲۷۱,۹۲۷,۶۱۶)	۱۵۵,۴۶۵,۱۵۹	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷

مخارج برگزاری مجمع
مخارج نرم افزار
مخارج عضویت در کانونها
جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۸,۱۵۶,۶۳۵,۰۰۷	۱۴,۷۹۳,۹۵۶,۹۸۶
۴۸,۱۵۶,۶۳۵,۰۰۷	۱۴,۷۹۳,۹۵۶,۹۸۶

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۹
جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۳۱,۰۰۴,۶۵۹)	(۲,۹۷۰,۹۰۹,۱۹۱,۳۳۱)	۲,۹۷۲,۵۴۵,۶۵۲,۵۲۹	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۳۱,۰۰۴,۶۵۹)	(۲,۹۷۰,۹۰۹,۱۹۱,۳۳۱)	۲,۹۷۲,۵۴۵,۶۵۲,۵۲۹	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری فیروزه آسیا
جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴	۵,۰۴۸,۳۳۷,۹۱۲	مدیر سابق (کارگزاری فیروزه آسیا)
۰	۳,۴۵۴,۳۸۷,۵۹۶	مدیر فعلی (سبگردان توسعه فیروزه)
۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷	۸,۷۷۰,۸۸۷,۰۴۹	ضامن
۵۷,۶۲۵,۳۱۳	۳۸۷,۶۱۲,۴۱۵	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
۶۵,۳۹۹,۵۱۲	۵۹,۵۲۸,۵۶۸	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)
<u>۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶</u>	<u>۱۷,۷۶۰,۷۵۳,۵۴۰</u>	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۷۹,۹۸۱,۳۲۳	۱۳-۱	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	۹,۴۹۵,۱۲۶,۹۵۲	۱۳-۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴</u>	<u>۱۱,۱۷۷,۱۰۸,۲۷۵</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 دوره تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۱,۹۴۶,۶۱۸	۲۵۹,۹۳۹,۲۷۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۱۵۹,۱۵۲,۸۰۵	۲,۱۱۲,۴۰۵,۶۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۸۰,۰۰۰	۷,۰۳۰,۲۶۶	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۳۴,۹۳۴,۳۵۶	۵۰,۵۰۴,۰۴۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۹۳۵,۰۰۰	۱۵۰,۳۰۴,۰۰۰	۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹	۲,۵۸۰,۱۸۳,۱۸۴	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		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۸۶,۴۳۱,۵۹۲,۷۰۰	۳۹,۲۳۶	۱,۲۷۹,۴۷۶,۱۹۸,۰۳۲	۱۸,۱۹۶
۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	۷۰,۳۱۶,۳۴۴,۱۴۳	۱,۰۰۰
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۰,۲۳۶	۱,۳۴۹,۷۹۲,۵۴۲,۱۷۵	۱۹,۱۹۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۱	۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵	ریال
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۲	۱۱۶,۴۱۰,۷۳۲,۹۴۳	ریال
سود حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۶-۳	۱,۰۷۰,۲۰۰	ریال
جمع	۱۶-۳	۸,۴۵۵,۷۴۴,۷۳۷	ریال
		۶۸,۵۱۰,۶۷۸,۵۵۴	
		۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹	
		۱۲۵,۰۲۶,۶۴۵,۸۸۰	
		۹۴۲,۵۴۵,۰۵۶,۴۶۵	

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

تعداد	نماد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		کارمزد	ماليات	سود (زیان) فروش			
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان	۸۰۴,۸۸۳,۴۶۰	۸۴۷,۳۴۹,۲۵۱	۷۱,۷۶۱,۷۴۹,۰۴۴	۱۰۰,۹۰۸,۷۲۱,۳۵۸	۱۰۰,۹۰۸,۷۲۱,۳۵۸	ریال
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنوبر تامین	۴۲۵,۵۶۰,۱۸۵	۹۳۱,۷۰۰,۰۴۹	۱۲۸,۵۸۶,۰۳۱,۱۹۴	۶۴۵,۷۱۶,۴۸۲	۹,۴۴۱,۶۱۹	ریال
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۵۸۶,۰۱۶,۸۸۳	۹۸۲,۳۶۵,۸۱۰	۱۰۴,۶۶۴,۰۲۹,۵۰۵	۳,۳۳۸,۲۲۵,۴۹۷	۲,۲۸۹,۷۸۹,۶۴۷	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	معذنی و صنعتی چادر ملو	۲۹۲,۲۱۰,۱۸۷	۳۰۷,۵۹۰,۵۶۲	۹۸,۵۱۰,۴۹۴,۰۴۸	-	-	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	نیروکاز	۱۸۸,۷۳۲,۷۵۲	۱۹۸,۷۰۹,۹۸۲	۶,۵۲۰,۰۱۳,۵۱۳	۷,۶۷۵,۷۶۰,۶۳۸	۳۲,۳۱۲,۶۸۴	ریال
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۸۵,۵۰۰,۰۷۱	۱,۰۶۱۰,۶۹۴,۴۲۵	۱۱۳,۹۰۶,۸۷۰,۸۵۱	۲۰,۳۷۱,۸۷۷,۶۷۰	۸,۳۷۹,۳۴۶,۶۵۸	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین	۱۸۰,۷۹۹,۳۳۰	۲۹۵,۹۰۲,۳۷۸	۲۷,۷۶۸,۵۴۲,۵۳۲	-	-	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه انکابی امین	۱۷۵,۳۴۴,۶۳۸	۱۸۴,۴۶۳,۷۸۳	۴۶۰,۰۰۶,۴۶۰,۴	۱۹۸,۵۲۳,۸۰۶	(۱,۶۲۴,۱۶۰)	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۱۶,۹۹۱,۷۰۱	۱۲۳,۱۵۰,۰۰۸	۳,۹۵۵,۷۵۷,۳۳۶	۱,۳۱۱,۸۷۸,۱۵۵	۶۶۷,۹۲۴,۴۳۹	ریال
۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۴۲,۷۹۲,۹۰۵	۴۵,۰۴۵,۲۷۴	۱,۵۳۳,۱۵۹,۳۳۳	۱۷,۱۴۱,۳۳۶	-	ریال
۸,۹۸۲,۶۸۲	فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۷,۸۱۲,۶۱۷	۴۵۹,۲۰۰,۱۶۹	۶۱۶,۹۱۸,۰۰۷,۰۱	-	-	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	س.ص.پارسی‌تکس تارکتن بانکها	۱۲,۷۹۶,۴۲۷	۱۳,۴۷۰,۰۰۱	۲۹۰,۲۱۴,۷۵۸	-	-	ریال
۹۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸۳,۷۰۹,۰۴۱	۸۸,۱۱۵,۰۰۰	۳۸۱,۳۷۵,۵۰۶	۱۲,۱۲۹,۸۴۴,۶۷۴	-	ریال
۲,۴۶۶,۳۷۸	بانک خاورمیانه	۶۹,۸۷۹,۳۱۰	۱۲۱,۴۱۰,۵۲۵	۷,۶۷۳,۵۱۳,۰۸۱	-	-	ریال
-	-	-	-	-	۳۰,۷۰۷,۴۴۶,۷۰۹	۱۱,۰۱۷,۲۸۲,۰۷۴	ریال
-	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	ریال
-	یاما	-	-	-	-	-	ریال
-	معذنی املاح ایران	-	-	-	-	-	ریال
-	صنعتی اما	-	-	-	-	-	ریال
-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	ریال
-	س.ص.میلی‌گداری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	ریال
-	صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	ریال
-	سیمان داراب	-	-	-	-	-	ریال
-	تولید مواد اولیه دارویی	-	-	-	-	-	ریال
-	فلاصه‌های	-	-	-	-	-	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۸,۲۸۸,۲۸۲,۶۶۷	۵۸۱,۲۱۲,۴۲۳	۷۷,۱۷۱,۵۴۴,۵۲۸	۶۰,۹۳۳,۸۰۵	۶۰,۹۳۳,۸۰۵	ریال
-	سیمان شمال	-	-	-	-	-	ریال
-	الیز زادارو	-	-	-	-	-	ریال
-	لینزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	ریال
-	س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	ریال
-	شرکت بهمن لینزینگ	-	-	-	-	-	ریال
-	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	ریال
-	سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	ریال
-	سبحان دارو	-	-	-	-	-	ریال
-	بیمه انکابی ایرانیان	-	-	-	-	-	ریال
-	داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	ریال
-	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	ریال
-	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	ریال
-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	ریال
-	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	ریال
-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	ریال
-	پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	ریال
-	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	ریال
-	سیرمغ	-	-	-	-	-	ریال
-	صنایع شیمیایی سینا	-	-	-	-	-	ریال
-	سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	ریال
-	مدیریت صنعت شونده تص. بهشهر	-	-	-	-	-	ریال
-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال
-	فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	لینزینگ صنعت و معدن	۱۰,۱۵۳,۸۹۶,۴۸۰	۴۸,۴۴۶,۲۵۷	۵۰,۹۷۵,۳۳۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۱۹۹,۴۹۰	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۵,۰۵۶,۶۳۳,۹۰۰	۳۳۶,۴۳۶,۳۵۲	۸۳۶,۹۴۵,۴۰۵	-	-	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۰,۱۲۳,۷۶۱,۸۰۷	۳۰,۱۷۹,۲۹۲	۱۱,۰۰۴,۲۲۸,۸۹۵	-	-	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	نفت پهران	۹۳,۳۳۱,۱۶۵,۲۷۷	۶۰۷,۲۰۹,۶۵۴	۵۷,۲۳۲,۷۷۰,۴۲	-	-	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	۳۸,۹۴۷,۲۱۵,۳۳۷	۱۳۶,۸۱۲,۹۱۹	۴۸,۴۳۰,۰۷۵	-	-	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس	۱۹,۲۵۲,۲۱۹,۰۳۱	۲۳۲,۱۶۴,۹۲۷	۲۴,۹۶۷,۱۱۱,۳۹۸	-	-	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق پارسینا	۱۲,۳۳۳,۷۸۳,۵۵۸	۳۷,۵۲۱,۳۲۴	۱۳۲,۱۰۹,۹۹۷,۹۱۱	-	-	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس	۱۲,۵۲۳,۲۵۹,۳۴۴	۳۳,۴۷۷,۳۵۸	۱۱۹,۴۶۰,۰۰۰	-	-	ریال
۷۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۹۴,۲۰۲,۴۹۲,۴۰۰	۲۴,۱۵۵,۱۲۶	۷,۶۱۷,۳۲۴,۵۶۲	-	-	ریال
۴۴۹,۳۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۸۸۱,۹۹۵,۴۶۳	۹,۲۸۲,۳۷۱	۳۳,۸۵۰,۰۴۰	-	-	ریال
۲۲۱,۷۷۵	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲,۹۲۳,۱۸۸,۹۵۰	۲۶,۱۱۹,۸۱۳	۲۷,۴۹۴,۵۵۶	-	-	ریال
۵۶۴,۵۱۸	تامین سرمایه بانک ملت	۱,۹۲۸,۴۶۷,۱۹۴	۱۷,۸۰۹,۷۰۲	۱,۸۰۰,۱۴۷,۰۴۰	-	-	ریال
۱۶۲,۴۰۰	پتروشیمی تندگویان	۷۱۴,۴۳۱,۳۵۴	۶,۷۰۳,۴۵۸	۶۸۳,۹۵۴,۹۰۸	-	-	ریال
۶۰۰,۰۰۰	سیمان ساوه	۱۴۳,۷۶۴,۷۴۰	۴۳۱,۸۲۵	۱۵۹,۹۹۲,۸۴۵	-	-	ریال
۱۹۷,۹۲۳,۱۴۴	جمع	۹۰۸,۱۶۴,۴۱۳,۳۱۸	۵,۰۶۱,۲۹۹,۶۶۳	۸۹۸,۳۱۳,۷۸۸,۶۱۲	۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵	۱۱۶,۴۱۰,۷۳۲,۹۴۳	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موقت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	
-	-	-	-	-	-	۳۹۲,۳۶۶,۶۸۱
-	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۱۹۶,۴۸۱)
-	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۱۲۴,۵۸۷)
-	-	-	-	-	-	(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)

ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)

ح شرکت بیمه انکالی اسن

ح شرکت سرمایه گذاری مسکن شماع

جمع

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

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۱۰۶,۵۵۰	۹۶,۱۳۶,۸۶۴,۵۵۰	۹۳,۵۱۲,۰۹۳,۵۸۷	۵۱,۹۸۰,۷۶۶	۳,۵۷۱,۷۹۰,۱۹۷	-	
۷۰,۰۰۰	۶۹,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۱۶,۶۳۳,۱۴۶	۶,۹۴۹,۱۲۵	۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	-	
۱۳۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۷۸,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۲۳,۸۱۴,۸۹۴	۴۲,۱۱۱,۶۵۱	۳,۲۱۳,۳۱۳,۴۵۵	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	
۴۰,۰۰۰	۳۸,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۲۶,۴۳۵,۲۱۲	۳۷,۸۷۹,۸۷۱	۵۹۹,۶۸۴,۹۸۴	-	
۴۰,۰۰۰	۳۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۷۶,۳۹۴,۷۰۴	۸,۶۱۶,۶۲۴	۱,۳۲۴,۹۸۸,۶۷۲	-	
۷۱,۰۰۰	۶۹,۰۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۶۳,۱۰۸,۲۵۰	۱۲,۹۹۸,۹۲۱	۷,۶۶۰,۰۹۲,۸۲۹	-	
۱۷۹	۱۲۶,۳۳۸,۲۰۰	۱۲۵,۹۲۸,۳۲۰	۹۱,۵۹۳	۳۱۸,۳۷۷	-	
۱	۶۲۶,۴۰۳	۶۲۵,۲۹۴	۴۵۹	۶۵۰	-	
-	-	-	-	-	۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	
-	-	-	-	-	۱,۵۷۰,۳۷۷,۶۶۴	
-	-	-	-	-	۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	
-	-	-	-	-	۹۱۷,۹۷۹,۲۷۵	
-	-	-	-	-	۷۵۴,۹۹۷,۲۳۲	
-	-	-	-	-	۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	
-	-	-	-	-	۶۲۳,۸۳۳,۸۷۸	
-	-	-	-	-	۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳	
-	-	-	-	-	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	
-	-	-	-	-	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	
-	-	-	-	-	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	
۲۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۲	۳,۴۵۱,۰۰۰	۲,۳۹۷,۵۲۱,۰۴۸	-	
-	-	-	-	-	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	
-	-	-	-	-	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	
۳۰,۰۰۰	۲۹,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۵,۳۱۶,۴۴۱	۳,۴۸۵,۷۲۱,۳۲۴	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	
-	-	-	-	-	(۴,۲۰۶,۴۲۲)	
-	-	-	-	-	(۷,۴۳۱,۰۵۳)	
-	-	-	-	-	(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	
۱۰,۰۰۰	۷,۵۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۶,۶۱۶,۲۰۵,۲۴	۱,۳۶۷,۳۳۴	۹۲۶,۵۲۲,۱۳۲	-	
۱۰,۰۰۰	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۸,۸۹۱,۶۸۲	۱,۵۸۴,۱۲۵	۸۸۹,۵۲۴,۱۹۳	-	
۱۰,۰۰۰	۷,۴۰۶,۵۸۰,۰۰۰	۶,۴۲۳,۴۷۲,۷۲۷	۱,۳۴۲,۴۴۱	۹۶۱,۷۶۴,۸۳۲	-	
۷۰,۰۰۰	۵۷,۳۴۲,۱۸۰,۰۰۰	۵۱,۱۰۰,۶۸۶,۱۵۸	۱۰,۳۹۳,۲۶۵	۶,۲۲۶,۹۱۸,۵۷۷	-	
-	-	-	-	-	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	
-	-	-	-	-	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	
-	-	-	-	-	۸۸,۷۷۱,۷۱۲	
-	-	-	-	-	(۴,۲۰۶,۴۲۲)	
۶۰,۷۷۳۰	۵۴۴,۴۹۱,۹۵۹,۲۲۰	۵۰۹,۹۳۸,۳۸۶,۸۰۵	۱۷۴,۰۸۳,۴۱۶	۳۴,۳۷۹,۵۸۸,۹۹۹	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱	

۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی:

تعداد	ارزش بازار ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	
۲۸۰۰	۲۱,۱۵۶,۱۶۲,۱۸۰	۱۱,۲۷۲,۷۹۲,۹۶۵	۳۱,۶۹۰,۳۶۱	-	-	
۲۸۰۰	۲۱,۱۵۶,۱۶۲,۱۸۰	۱۱,۲۷۲,۷۹۲,۹۶۵	۳۱,۶۹۰,۳۶۱	-	-	

سکه تمام بهارنحویلی ۱۳روزه رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۶۱,۳۰۱,۶۲۱,۳۹۵	۱۲۸,۶۸۲,۸۳۰,۳۵۸	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۰,۶۵۷,۲۷۸,۷۵۰	۹,۵۳۲,۰۶۰,۶۴۴	۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۳۱,۳۶۵,۶۷۸,۵۲۰	-	۲۸,۵۷۷,۹۵۸
	۶۱۳,۳۲۴,۵۷۸,۶۶۵	۱۳۸,۲۰۴,۸۹۰,۹۰۲	۱۹۶,۷۹۲,۸۹۵,۴۴۵

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۷۰,۰۲۰,۰۰۴	۱۹۸,۶۶۶,۳۷۵	۷۰۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۹۷,۹۳۱,۶۲۱	۳۰۰,۷۰۰,۱۲۸	(۴۱۱,۰۰۳,۷۱۴)
۱۹,۶۲۲,۶۴۲	۲۱۲,۰۵۶۵,۷۰۰	۶۶,۶۳۲,۶۳۱,۴۷۱	۳۰۰,۷۲۹,۲۵۳	۱,۰۶۴,۵۲۸,۳۲۹	۱۴۴,۹۰۶,۷۷۶,۶۴۷	۲۹,۲۰۸,۴۶۸,۴۴۷	۶۰,۱۳۵,۰۴۶,۳۲۳
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۰۳,۱۳۷,۱۳۱	۱۰۰,۷۰۶,۳۰۶	۳۵۶,۴۸۲,۵۰۰	۳,۵۳۷,۹۴۰,۰۶۳	۱,۳۳۲,۹۸۶,۶۰۹	(۱,۸۰۸,۳۸۵,۸۴۸)
-	-	-	-	-	-	۱۵,۱۰۱,۹۹۹,۵۰۱	۱۳,۸۱۰,۵۵۱,۰۰۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۶۲,۱۱۵,۳۷۸	۱۷۵,۷۱۵,۰۰۰	۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۵۵,۰۶۹,۶۲۲	۲,۹۹۹,۱۲۸,۸۰۵	۹,۹۲۰,۴۸۸,۸۰۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۳۹۱,۰۷۸	۲۰,۴۸۱,۳۵۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۶,۶۲۷,۶۷۲	(۳۴)	۴,۸۶۲,۵۰۲,۹۶۶
۱۳,۴۸۰	۵۷۰,۸۸۴,۹۶۰	۵۰۴,۳۵۳,۵۷۲	۸۰۶,۵۱۶	۲,۸۵۴,۹۳۵	۶۳,۰۷۰,۹۴۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۷۸۱,۵۵۵,۷۵۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۱۱,۹۰۴,۵۷۷	۸۴,۲۵۵,۶۴۵	۲۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۹۵۵,۵۸۹,۸۲۸	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۶,۵۸۹,۷۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۹۸,۷۰۰,۹۰۵
-	-	-	-	-	-	۴,۵۹۳,۴۳۲,۸۶۵	۱۸,۷۴۷,۵۶۲,۰۸۲
-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۷,۰۲۸,۳۰۱	۱۰,۲۰۷,۰۰۰,۵۳۴۸
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۶,۹۲۳,۸۴۹	۹,۳۲۷,۰۷۹,۹۶۷
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۲۳,۸۲۶,۶۴۴	۱۹۵,۴۶۱,۷۵۰	۶۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۱,۹۸۱,۵۶۰	۳۳,۸۸۰,۱۹۳,۴۵۴	۴۶,۸۴۰,۷۰۹,۰۳۶
-	-	-	-	-	-	(۱۱)	(۳)
-	-	-	-	-	-	(۱۲)	(۱۲)
-	-	-	-	-	-	(۱۵)	(۱۵)
-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۲۵,۵۸۸,۴۹۲	(۳۱)
-	-	-	-	-	-	(۲۴)	(۲۴)
-	-	-	-	-	-	(۴۸)	(۴۸)
-	-	-	-	-	-	(۵۲)	(۵۲)
-	-	-	-	-	-	(۵۶)	(۵۶)
-	-	-	-	-	-	۷,۲۹۸,۸۰۱,۳۵۶	(۷۱)
-	-	-	-	-	-	-	(۷۱)
-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۳,۵۶۳,۶۸۰	(۷۲)
-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۲۰۳,۵۰۱	(۸۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۷۰)	(۱۷۰)
-	-	-	-	-	-	۱	-
-	-	-	-	-	-	۴	-
-	-	-	-	-	-	(۳)	-
-	-	-	-	-	-	۳,۰۱۲,۵۹۷,۸۱۳	-
-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۱۹,۱۴۸,۵۳۹	-
-	-	-	-	-	-	۶	-
-	-	-	-	-	-	۶,۹۱۳,۸۱۰	-
-	-	-	-	-	-	۴	-
-	-	-	-	-	-	(۷)	-
-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۰۰,۱۳۹,۱۲۷	-
-	-	-	-	-	-	(۳۰)	-
-	-	-	-	-	-	۳۰	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۳۷,۸۰۳,۸۰۸	-
-	-	-	-	-	-	۳	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۰,۸۴۸)	-
جمع	۹۵۶,۶۵۵,۰۲۹,۴۶۰	۴۱۸,۱۳۲,۸۹۵,۳۸۸	۱,۳۹۲,۳۳۷,۲۷۹	۲,۹۲۸,۲۷۵,۱۴۸	۵۶۱,۲۰۱,۶۲۱,۳۹۵	۱۲۸,۶۸۲,۸۳۰,۳۵۸	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳-۹۹
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱۴-۹۸
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵-۹۹
۹۵,۰۰۰	۸۸,۲۰۰,۹۴۵,۰۰۰	۸۷,۲۲۶,۷۳۶,۹۷۸	۱۵,۹۸۶,۴۲۱	۹۵۸,۲۲۱,۶۰۱	۱,۶۳۱,۷۷۲,۱۶۸	۴,۱۳۵,۶۰۵,۵۷۲	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۲۲-۹۹
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶-۹۸
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۲۲۶-۹۷
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸-۹۹
							اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۸
							اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸
							صندوق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۰,۰۰۰	۸,۶۷۷,۹۸۰,۰۰۰	۷,۷۱۳,۶۷۲,۵۰۲	۱,۵۶۷,۴۴۶	۹۳۲,۷۴۰,۰۵۲	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۱-۰۰
۷۵,۰۰۰	۵۶,۶۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۲۷,۷۸۰,۰۰۱	۱۰,۲۷۳,۰۱۴	۶۳۰,۶۴۶,۹۸۵	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۴۰۶-۰۱
۴۰,۰۰۰	۳۴,۶۳۹,۸۸۰,۰۰۰	۳۰,۷۲۴,۲۴۹,۶۹۷	۶,۲۷۸,۴۷۸	۳,۹۰۹,۳۵۱,۸۲۵	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۸-۰۰
۳۰,۰۰۰	۲۴,۵۳۷,۱۲۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۸,۶۹۰,۶۵۹	۴,۴۴۷,۳۵۳	۳,۱۷۳,۹۸۱,۹۸۸	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۹۲۳-۰۰
۳۰,۰۰۰	۲۴,۸۴۰,۵۱۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۵,۳۴۸,۷۴۰	۴,۵۰۲,۳۴۲	۳,۰۸۰,۶۵۸,۹۱۸	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۸۱۷-۰۰
۱۰,۰۰۰	۸,۰۳۹,۴۳۰,۰۰۰	۶,۹۴۴,۷۲۱,۹۲۴	۱,۴۵۷,۱۴۷	۱,۰۹۳,۲۵۰,۹۲۹	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۱۱-۰۰
۴۰,۰۰۰	۳۰,۲۷۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۵,۸۵۶,۶۱۲	۵,۴۸۷,۴۳۱	۲,۰۵۴,۱۳۵,۹۵۷	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۳۱۸-۰۱
۵۰,۰۰۰	۴۲,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۱۱,۴۶۲,۲۴۶	۷,۷۴۷,۳۵۹	۴,۸۲۴,۲۹۰,۴۹۵	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۵۱۹-۰۰
					۴۷۶,۹۰۲,۳۰۱	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷-۹۸
۳۸۰,۰۰۰	۳۱۸,۶۰۳,۵۴۵,۰۰۰	۲۹۷,۸۸۸,۵۱۹,۳۵۹	۵۷,۷۴۶,۸۹۱	۲۰,۶۵۷,۲۷۸,۷۵۰	۹,۵۲۲,۰۶۰,۶۴۴	۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۰۰۰	۶۳,۴۹۸,۲۶۴,۰۰۰	۳۲,۲۰۷,۸۹۹,۹۰۳	۲۴۶-۵,۵۷۷	-	۳۱,۲۶۵,۶۷۸,۵۲۰	۲۸,۵۷۷,۹۵۸	سکه تمام بهار تحصیلی ۱ زوز و رفته
۸,۰۰۰	۶۳,۴۹۸,۲۶۴,۰۰۰	۳۲,۲۰۷,۸۹۹,۹۰۳	۲۴۶-۵,۵۷۷	-	۳۱,۲۶۵,۶۷۸,۵۲۰	۲۸,۵۷۷,۹۵۸	

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۱,۸۰۳	-	۱۲,۳۲۰,۰۰۱,۸۰۳	۴۴۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۱۳۹۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	
۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۸	گروه س توسعه صنعتی ایران	
۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۳۹۸	سرمایه‌گذاری سپه	
۱۱,۸۶۰,۷۳۵,۰۱۰	۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷	سرمایه گذاری صدرتامین	
۱۰,۸۷۵,۳۳۲,۷۷۵	۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	۱۳۹۷	سرمایه گذاری سبحان	
۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵	۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱۳۹۷	نفت بهران	
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷	سرمایه گذاری اعتبار ایران	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۴,۵۳۷,۰۹۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۳۹۷	تولیدات پتروشیمی قالد بصیر	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷	شرکت بیمه اتکالی امین	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱۳۹۸	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۷	پتروشیمی پردیس	
۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲	۱,۵۳۵,۶۷۶,۳۵۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۳۹۷	مخابرات ایران	
۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷	۱,۳۸۲,۵۷۵,۷۵۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱,۰۰۷,۸۸۹,۵۴۶	۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱۳۹۷	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	
۸۰۸,۶۱۵,۳۸۵	۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۷	صنعتی اما	
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۴۳۳,۵۹۲	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳۹۷	سرمایه‌گذاری مسکن	
-	۰	۱۳,۱۵۹,۷۳۰	(۸۴۷,۲۷۰)	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	۲,۳۰۰	۶,۰۹۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸	سیمان ساوه	
-	۰	۲,۵۴۱,۰۶۰	(۱,۷۴۰)	۲,۵۴۲,۸۰۰	۳۲۶	۷,۸۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۸	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	
۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰	۳۵,۳۳۷,۲۱۲,۸۰۷	۳۴,۱۳۵,۷۰۲,۵۹۳	(۸۴۹,۰۱۰)	۳۴,۱۳۶,۵۵۱,۶۰۳	۴,۳۰۶	۸۶,۰۱۳,۸۹۰				

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۷۴۶,۸۷۳,۹۸۱	۶۷۷,۲۱۱,۶۰۴	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
سود اوراق مشارکت	-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵
جمع	۷۴۶,۸۷۳,۹۸۱	۲,۵۹۶,۹۸۵,۷۹۹	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
			۲۲	۷۴۶,۸۷۳,۹۸۱	۶۷۷,۲۱۱,۶۰۴	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
جمع				۷۴۶,۸۷۳,۹۸۱	۶۷۷,۲۱۱,۶۰۴	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳

سپرده نزد بانک سامان

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	-	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲
۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	-	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵
۱۳۹۷/۰۶/۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲
۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶
جمع				-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵

اجاره پترومیداسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی

اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

شارتک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد سود سهام	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰	۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰
درآمد سود سپرده بانکی	-	۵۵۷,۹۹۹	۵۵۷,۹۹۹
جمع	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۱,۳۵۴,۴۷۱,۲۸۹	۱,۳۵۴,۴۷۱,۲۸۹

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	۶,۵۱۹,۲۲۹,۲۴۴	۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	مدیر سابق صندوق (کارگزاری فیروزه آسیا)
.	.	۳,۴۵۴,۳۸۷,۵۹۶	مدیر فعلی صندوق (سبگردان توسعه فیروزه)
۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	۷,۸۲۵,۴۰۴,۵۴۷	۱۵,۸۴۷,۴۴۶,۳۸۵	ضامن صندوق
۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۳۷۰,۱۴۶,۷۰۶	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	-	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	۷۱,۴۴۷,۰۱۸	۱۲۲,۷۲۵,۰۵۶	۲۱-۱ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	-	موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)
۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳	۱۵,۱۰۵,۲۴۸,۴۷۷	۲۹,۶۴۰,۵۱۶,۶۵۸	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 تغییر یافت.

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۹,۲۵۵,۱۹۸	۲۲۷,۵۵۴,۴۰۵	۲۹۱,۹۲۲,۷۸۳	۲۲-۱ هزینه نرم افزار
۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	۴۵۲,۸۹۷,۳۰۴	۹۵۳,۲۵۲,۷۹۵	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۴,۹۳۵,۰۰۰	-	۱۷۷,۰۷۲,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳,۷۴۰,۴۲۰	۳,۰۹۰,۴۲۰	۱,۸۸۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۹,۵۷۴,۱۴۶	۱,۳۷۶,۱۹۳	۱۶,۲۷۴,۳۴۵	هزینه مجامع
-	-	۱۲,۸۲۰,۵۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانونها
۲۴,۶۸۳,۱۴۹	۲۴,۶۸۳,۱۴۹	-	سایر هزینه ها
۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	۷۰۹,۶۰۱,۴۷۱	۱,۴۵۳,۲۲۲,۴۲۳	جمع

۲۲-۱ هزینه دسترسی به نرم افزار از تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۳ سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال تعیین گردید.

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۵,۶۲۳,۷۶۲,۱۲۵	۱۸۹,۶۸۹,۵۰۷,۸۹۶	۴۸۹,۶۹۲,۵۸۴,۴۲۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰۰,۳۷۱,۸۰۶,۱۴۵)	(۲۳۴,۸۱۷,۲۵۶,۳۹۵)	(۱,۵۸۹,۷۸۷,۴۷۱,۵۹۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	(۴۵,۱۲۷,۷۴۸,۴۹۹)	(۱,۱۰۰,۰۹۴,۸۸۷,۱۶۹)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر، کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۰.۷۵	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱٪	۴۸	عادی	۱.۲۲٪	۲۳۵	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام چلوشی	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			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			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	۱,۷۴۶,۷۹۳,۶۴۳,۱۴۰ (۱,۷۴۲,۴۹۶,۰۶۹,۸۰۲)	(۲۱,۰۰۴,۶۵۹)	طی دوره مالی	۲,۹۷۲,۵۴۵,۶۵۲,۵۲۹ (۲,۹۷۰,۹۰۹,۱۹۱,۲۳۱)	خرید و فروش سهام	مدیر، مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴)		۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	(۵,۰۴۸,۳۳۷,۹۱۲)		۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
-		۰	-		۳,۴۵۴,۳۸۷,۵۹۶	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷)		۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	(۸,۷۷۰,۸۸۷,۰۴۹)		۱۵,۸۴۷,۴۴۶,۳۸۵	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۵۷,۶۲۵,۳۱۳)		۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	(۳۸۷,۶۱۲,۴۱۵)		۳۷۰,۱۴۶,۷۰۶	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
-		۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	-		-	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی زرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
(۶۵,۳۹۹,۵۱۳)		۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	(۵۹,۵۲۸,۵۶۸)		۱۲۲,۷۲۵,۰۵۶	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	پوسسه 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.