



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



اعضاء هیئت ۲۹۹۸۵

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	بهنام چاوشی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیزی



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

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹**

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
			<b>دارایی ها:</b>
ریال	ریال	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۸	حسابهای دریافتی
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۹	سایر دارایی ها
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	۱۰	موجودی نقد
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸		جمع دارایی ها
<b>۹۲۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷</b>	<b>۱,۴۱۵,۷۱۷,۷۱۹,۵۰۹</b>		
			<b>بدهی ها:</b>
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	۱۱	جاری کارگزاران
(۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶)	(۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴)	(۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸)	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
(۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹)	(۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱)	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>(۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶)</b>	<b>(۲۹,۳۲۸,۸۸۹,۷۵۹)</b>		جمع بدهیها
<b>۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱</b>	<b>۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰</b>	۱۵	خالص داراییها
<b>۵۷,۳۳۳,۵۷۹</b>	<b>۸۷,۴۴۱,۷۴۳</b>		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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهر یورماه ۱۳۹۹**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
<b>درآمد ها</b>	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۱۲,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹
سود سهام	۱۸	۴۶,۳۳۸,۰۳۷,۷۵۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷
سایر درآمدها	۲۰	۲,۷۷۸,۳۲۹,۵۳۰
<b>جمع درآمد ها</b>		۵۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱
<b>هزینه ها</b>		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶)
<b>جمع هزینه ها</b>		(۴۶,۰۳۹,۲۷۳,۸۲۶)
<b>سود(زیان) خالص</b>		۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۷۷.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)		۱۴۵.۷۰٪
		۵۳.۳۴٪
		۱۳۵.۶۸٪

**صورت گردش داراییها**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود(زیان) خالص سال تعدیلات	۴۰,۲۳۶	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲
	۱۷,۸۵۶	۱۷,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۲,۲۳۷)	(۴۲,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۰۸)	(۲۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰	-	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
	-	(۱,۳۷۲,۶۲۲,۵۵۹,۶۵۱)	-	(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۵,۸۵۵	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۴۰,۲۳۶	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱

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

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

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

**صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 میرزاحسنی، پلاک ۱۳ طبقه ۵ سبذگردان توسعه فیروزه می باشد.

مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ و تایید سازمان مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۱، به مدت سه سال 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](http://www.firoozehfund.com) درج گردیده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت**  
**بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴۵	۲۴.۵۰٪
۳	شرکت سبدرگان توسعه فیروزه	۵	۰.۵٪
	<b>جمع</b>	<b>۱۰۰۰</b>	<b>۱۰۰٪</b>

**۲-۲- مدیر صندوق،** شرکت سبدرگان توسعه فیروزه است (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسینی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم، واحد ۹.

**۲-۳- متولی صندوق،** موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ متولی صندوق می‌باشد؛ که مؤسسه مذکور 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.

**۲-۵- حسابرس صندوق،** حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر می‌باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

## صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

### یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار 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  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

**۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:**

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

**۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی**

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۳-۴- 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 ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	تا سقف مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ 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 ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیه تا سقف ۳۰۰۰۰۰۰ 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 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 فروزه موفقت

بادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۱.۴۸٪	۱۰۶,۲۸۸,۴۸۳,۷۵۰	۱۰۵,۹۱۷,۹۳۱,۷۱۵	۷.۶۵٪	۱۰۸,۳۱۱,۶۸۸,۰۰۰	۱۶,۱۹۵,۵۴۸,۷۵۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۹٪	۲,۶۷۴,۰۶۱,۶۵۸	۱,۵۵۶,۶۶۹,۱۹۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۳.۵۹٪	۲۱۸,۳۷۵,۸۷۱,۵۰۰	۹۹,۸۳۷,۴۲۷,۸۸۹	۲۴.۸۳٪	۳۵۱,۳۹۸,۷۷۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۸۸,۱۹۴,۰۰۲	سرمایه گذاریها
۱.۸۹٪	۱۷,۵۴۰,۵۹۵,۳۲۵	۱۲,۵۱۵,۳۰۴,۶۴۸	۳.۸۳٪	۵۴,۲۲۵,۰۷۵,۹۸۴	۲۵,۹۵۵,۹۵۰,۰۶۸	محصولات شیمیایی
۲.۲۰٪	۲۰,۴۰۴,۱۰۱,۲۵۰	۱۰,۱۹۷,۰۹۶,۰۰۲	۰.۰۱٪	۱۲۰,۱۷۲,۸۹۱	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸.۴۰٪	۷۷,۸۰۵,۹۲۳,۰۰۰	۷۹,۶۱۴,۲۰۸,۸۲۵	۷.۵۰٪	۱۰۶,۱۶۴,۵۴۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۷۷,۲۵۶,۶۴۸	واسطه گری های مالی و پولی
۳.۳۴٪	۳۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۸,۳۳۰,۰۳۳	۰.۰۰٪	۰	۰	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۴.۲۳٪	۳۹,۱۶۸,۳۴۸,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۰.۰۰٪	۰	۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۹۵٪	۲۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۹۵	۱۴.۱۶٪	۲۰۰,۴۲۰,۳۶۱,۰۰۰	۵۴,۳۷۲,۸۳۸,۶۲۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۳.۴۵٪	۳۱,۹۶۵,۲۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۷۰۷,۹۱۷	۰.۰۰٪	۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	-	-	۹.۸۳٪	۱۳۹,۱۷۶,۹۴۰,۵۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۴۱۷,۹۸۲,۰۰۸	۲۵۹,۹۷۵,۸۴۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۲۱۴,۳۷۸,۹۱۱	۱۷۴,۹۵۵,۵۷۶	سایر واسطه گری های مالی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۱۱۹,۴۸۳,۹۸۵	۵۷,۳۸۲,۰۵۱	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۵۳,۲۵۴,۳۶۱	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۳۲,۰۱۱,۹۸۳	۳۱,۲۲۸,۳۲۸	هتل و رستوران
۶۱.۵۵٪	۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۳۸۶,۷۷۶,۲۱۵,۷۲۳	۶۸.۰۵٪	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۲	۵۱۲,۷۷۷,۶۶۳,۵۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	تاریخ سررسید نرخ سود-درصد	
-	۳.۶۷٪	۵۱,۹۲۳,۱۶۷,۲۲۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸ اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸-۰۳۱۸
-	۷.۷۸٪	۱۱۰,۱۱۰,۳۳۸,۸۸۳	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۳ اسنادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۸-۰۴۰۶
-	۲.۴۶٪	۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۱	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۸ اسنادخزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۷-۰۴۲۸
-	۰.۶۲٪	۸,۷۱۳,۹۳۰,۳۱۴	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۱ اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۸-۰۴۲۱
-	۳.۰۴٪	۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹ اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۹۸-۰۵۱۹
-	۱.۷۷٪	۲۵,۰۴۴,۶۷۹,۸۲۹	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۹ اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۹۸-۰۷۱۹
-	۱.۷۲٪	۲۴,۳۱۸,۴۲۱,۴۸۳	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳ اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۸-۰۹۲۳
۵۱,۲۶۱,۱۸۸,۶۷۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳ اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۰۵۱۳
۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲ اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۲۲
۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶ اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶
۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴ اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱۴
۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳ اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷-۰۴۲۳
۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱ اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۰۷۲۱
۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰ اسنادخزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۰۸۲۵
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۱.۰۵٪	۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	ارزش روز (ریال)	تعداد	تاریخ سررسید نرخ سود-درصد	
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۷.۳۶٪	۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱,۳۰۳,۳۷۹	۷۹,۹۰۰	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۸ سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۷.۳۶٪	۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱,۳۰۳,۳۷۹	۷۹,۹۰۰	-	

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۳۴,۸۰۸,۹۳۸,۶۸۰	۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	(۹۸,۲۸۹,۸۸۸)	۹,۶۶۸,۴۷۹,۰۴۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۴۴۱,۹۵۳	-	-	-	-	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	(۹۸,۲۸۹,۸۸۸)	۹,۶۶۸,۴۷۹,۰۴۰	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
بادداشت‌های همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهر یورماه ۱۳۹۹

۹- سایر داراییها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	(۴۱۲,۴۵۸,۰۸۹)	۴۸۱,۰۲۶,۷۴۳	۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸
۱۳,۳۹۷,۷۲۹	-	-	-	-
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	(۴۱۲,۴۵۸,۰۸۹)	۴۸۱,۰۲۶,۷۴۳	۲۷۱,۱۲۵,۶۷۸

مخارج نرم افزار  
 مخارج برگزاری مجامع  
 جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۴۹-۸۱۰-۱۰  
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	(۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)	۴,۳۸۷,۸۴۶,۳۲۱,۷۲۸	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	کارگزاری فیروزه اسیا
(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	(۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)	۴,۳۸۷,۸۴۶,۳۲۱,۷۲۸	(۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۱۴,۶۵۶,۰۸۴	۵,۰۵۵,۳۶۸,۱۷۸	کارگزاری فیروزه آسیا(مدیر سابق)
-	۶,۹۰۳,۹۳۳,۱۲۵	سبدگردان توسعه فیروزه(مدیر فعلی)
۴,۲۲۱,۷۱۱,۵۴۷	۱۰,۵۱۷,۷۵۱,۲۶۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران(ضامن)
۵۷,۶۲۵,۳۱۳	۳۹۱,۸۲۰,۵۰۳	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۶۵,۳۹۹,۵۱۲	۱۱۱,۲۰۲,۹۹۵	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی مدبران مستقل(حسابرس سابق)
۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶	۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵	جمع

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۱۶۰,۶۳۵,۳۹۸		بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	-	۱۳-۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴	۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸		جمع

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۱,۹۴۶,۶۱۸	۵۸۰,۱۶۸,۳۵۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۱۵۹,۱۵۲,۸۰۵	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۸۰,۰۰۰	.	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۳۴,۹۳۴,۳۵۶	۷۰,۰۴۲,۶۶۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۹۳۵,۰۰۰	۲۰۲,۱۲۳,۶۰۰	۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹</u>	<u>۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱</u>	جمع

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کلایی سکه خریداری شده توسط صندوق طبق مصوبه سازمان بورس اوراق بهادار 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		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۸۶,۴۳۱,۵۹۲,۷۰۰	۳۹,۲۳۶	۱,۲۹۸,۹۴۷,۰۸۷,۰۹۸	۱۴,۸۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	۸۷,۴۴۱,۷۴۲,۶۵۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱</u>	<u>۴۰,۲۳۶</u>	<u>۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰</u>	<u>۱۵,۸۵۵</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موقت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۱	ریال
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۲	ریال
جمع	۱۶-۳	ریال
	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۲۳۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵
	۰	(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)
	۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴	۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱
	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹

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

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سود (زیان) فروش ریال
		کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۲۳,۲۳۲,۳۳۲	۱۰,۸۶۲,۶۲۱,۵۵۱	۱,۳۵۷,۰۲۵,۱۴۵	۱۶,۰۹۵,۶۸۷,۶۳۲	۳۰,۳۳۸,۲۲۵,۴۹۷
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۹۷۷,۴۱۳,۸۶۹	۲۰,۲۱۰,۹۰,۴۶۸	۲۴۷,۵۷۵,۸۴۱,۴۶۷	۲۰,۳۷۱,۸۷۷,۶۷۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۹,۸۰۰,۴۵۳	۸۸,۱۱۵,۰۰۰	۳۸۱,۳۷۵,۵۰۶	۱۲,۱۲۹,۸۴۴,۶۷۴
سرمایه گذاری سبحان	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۲۲۸,۳۱۱,۳۸۰	۱,۹۷۱,۳۵۹,۷۴۹	۱۰,۰۰۳,۶۹۱,۵۱۸	۱۰,۰۰۸,۲۲۱,۳۵۸
نیروکالر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۲,۵۰۲,۷۵۳	۱۸۸,۷۷۳,۷۵۲	۶,۹۵۲,۰۱۳,۵۱۳	۷,۶۷۵,۷۶۰,۶۳۸
لیزینگ صنعتی و معدن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵۳,۸۹۶,۴۸۰	۵۰,۹۷۵,۳۹۵	(۵۸,۲۱۹,۴۹۰)	۳,۷۰۰,۲۶۲,۹۸۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۴۱۰,۰۵۵	۱۲۳,۱۵۰,۰۰۸	۳,۹۸۵,۷۵۷,۳۲۶	۳,۲۱۱,۸۷۸,۱۵۵
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۵۳,۳۹۲,۰۰۶	۱,۲۰۶,۱۵۰,۰۰۵	۱۷۵,۰۶۷,۳۷۵,۵۲۹	۶۴۵,۷۱۶,۴۸۲
سرمایه گذاری سپه	۱۱,۹۹۹,۹۹۰	۴۱,۷۶۴,۶۵۳,۱۵۰	۶۸۷,۱۷۸,۳۳۶	۹۴,۷۴۸,۳۳۱,۱۰۳	۶۰۹,۳۳۸,۰۰۵
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۶۵,۲۹۹,۹۵۳	۱۷۵,۳۹۴,۰۶۸	۱۸۴,۶۲۶,۷۸۳	۱۹۸,۵۳۳,۸۰۶
پتروشیمی خراسان	۴۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۸,۰۵۷,۱۷۶	۴۵,۰۴۵,۲۷۴	۱,۵۳۳,۱۵۹,۹۳۳	۱۷,۱۴۱,۳۳۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۱۱,۹۰۴,۵۳۳	۴۴۴,۸۶۲,۴۶۷	۶۳,۱۱۳,۶۴۰,۴۴۰	-
نفت بهران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۳۳,۱۶۶,۵۷۷	۷۳۳,۷۳۵,۷۶۶	۵۲,۳۷۰,۷۷۰,۴۲۲	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۶۶,۸۱۷,۹۱۰	۳۰۷,۵۹۰,۵۶۲	۹,۸۵۱,۴۹۴,۰۴۸	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۵۶,۵۳۳,۹۰۰	۸۳۶,۹۴۵,۴۵۴	۹۱,۲۵۹,۰۵۶,۰۳۰	-
سرمایه گذاری صبا تأمین	۷۸۰,۰۰۰	۹,۴۰۲,۴۴۴,۴۰۰	۸۵,۶۴۷,۸۹۲	۷,۶۱۷,۲۲۲,۵۶۲	-
س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۵۱۸,۸۰۴	۱۳,۴۷۰,۰۰۱	۳۹۰,۲۱۴,۷۵۸	-
تأمین سرمایه بانک ملت	۵۶۴,۵۱۸	۱,۹۲۸,۲۶۷,۰۳۴	۱۸,۸۳۳,۳۲۰	۱,۸۰۱,۴۷۴,۰۴۰	-
بانک خاورمیانه	۶۰,۶۶۳,۳۷۸	۵۳,۳۸۲,۷۵۴,۴۳۸	۳۵۱,۹۴۰,۰۴۴	۱۶,۵۲۷,۳۲۸,۶۷۳	-
تأمین سرمایه نوین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۰۳,۲۷۸	۲۷,۷۶۸,۵۴۲,۵۲۲	-
پتروشیمی تندکوبان	۱۶۲,۴۰۰	۷۱۴,۵۴۱,۲۵۴	۶۷,۰۳۴,۵۸۱	۶۸۲,۵۴۴,۹۰۸	-
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۳۰۱,۸۱۸	۴,۷۶۰,۲۱۷,۲۸۰	۴۰,۱۵۷,۵۶۷	۳,۲۳۳,۵۰۸,۹۶۵	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۲,۷۸۳,۵۸۸	۳۷,۵۲۱,۳۲۴	۱۴,۱۶۰,۸۷۵,۱۹۱	-
فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۵,۲۱۹,۰۳۱	۱۱۷,۵۰۴,۵۷۴	۲۴,۹۶۷,۱۱۱,۳۹۸	-
توسعه مسیر برق گیلان	۵۳,۰۴	۱۲۷,۴۲۶,۸۵۶	۲۰,۱۹۴,۸۲۸	۵۶,۵۳۳,۱۹۰	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۲,۴۸۰	۵۰۴,۲۵۲,۵۷۲	۱,۵۰۵,۷۱۰	۱,۰۷۱,۲۸۲,۹۳۶	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۲۱,۷۷۵	۲,۹۳۳,۱۸۸,۹۵۰	۲۶,۱۱۹,۸۱۳	۲,۵۲۲,۱۰۷,۸۰۶	-
تولید نیروی برق آبادان	۴۱,۹۹۹	۶۵۱,۷۰۵,۷۸۸	۱,۳۷۴,۰۸۶	۷۸۶,۱۳۳,۵۵۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۹۸۲,۶۸۲	۲۹,۵۳۱,۳۱۹,۳۱۷	۱۵۷,۸۱۳,۶۱۷	۶۱,۶۹۱,۸۰۰,۷۰۱	-
سرمایه گذاری پویا	۴۱,۷۶۰	۱۷۱,۴۳۶,۰۱۱	۵۸۸,۶۶۱	۴۴۴,۵۶۶,۸۰۹	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۴۴۹,۳۱۰	۳,۸۸۱,۹۹۵,۲۶۳	۹,۲۸۲,۳۷۱	۲,۶۴۷,۴۲۲,۳۸۶	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۳۱,۳۷۹,۹۶۱	۲۰,۳۶۸,۸۴۰	۱۰,۲۹۶,۰۲۸۰,۷۳۹	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۲,۳۵۹,۳۴۴	۳۳,۷۴۷,۳۵۸	۱۰,۸۸۶,۴۳۳,۲۹۸	-
سکه تمام بهارنوبلی امروزه رفاه	۲,۹۰۰	۱۱,۳۱۳,۰۵۲,۹۶۰	۱۷,۱۹۷,۲۳۴	۹,۹۳۳,۸۶۳,۰۰۶	-
سیمان ساوه	۶۰,۹۰۰	۱۴۳,۶۶۴,۷۴۰	۱,۵۲۸,۵۹۰	۱۵۹,۹۹۲,۸۴۵	-
پلیمر آریا ساسول	۱۱۹,۶۰۰	۷,۷۹۸,۳۴۰,۳۷۵	۹۷,۳۷۸,۹۱۷	۱۱,۵۶۱,۶۶۲,۸۷۹	-
صنعتی زر ماکارون	۲۰,۳۳۹	۸۰,۹۳۹۷,۴۹۰	۲۳,۹۶۲,۰۳۰	۶۸۲,۰۰۹,۷۸۸	-
تأمین سرمایه امین	۱۳۳,۴۷۵	۱,۳۸۹,۴۲۸,۱۹۱	۲۰,۲۷,۱۹۷	۷۲۱,۸۰۰,۱۳۱	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	۳۰,۷۰۷,۴۴۶,۷۰۹
باما	-	-	-	-	۱۶,۶۷۱,۶۲۴,۳۱۵
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	۱۶,۳۳۴,۴۹۹,۹۱۲
صنعتی آما	-	-	-	-	۱۴,۱۸۶,۴۶۴,۲۰۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	۱۳,۹۹۰,۱۶۳,۳۲۵
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	۹,۳۰۸,۱۵۳,۶۳۶
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	۸,۹۵۷,۱۲۹,۹۲۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	۷,۱۰۱,۹۸۷,۰۵۵
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	۳,۹۶۷,۰۵۷,۴۸۵
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	۳,۴۷۷,۵۴۰,۸۲۳
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	۳,۲۸۷,۴۱۳,۲۴۴
پتروشیمی جم	-	-	-	-	۳,۰۴۴,۰۴۰,۳۵۷
نقل به صفحه بعد	۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	۲,۶۱۶,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۱,۲۸۰,۵۹۰,۱۶۷,۲۲۳	۶,۰۳۹,۳۱۵,۱۴۴	۲۲۰,۸۳۰,۸۱۱,۶۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲۰,۸۳۰,۸۱۱,۶۰۳	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۳۸۶	۶,۰۳۹,۳۱۵,۱۴۴	۱,۲۸۰,۵۹۰,۱۶۷,۲۲۳	۲,۶۱۶,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	نقل از صفحه قبل
۲,۷۱۳,۵۱۰,۰۹۶	.	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۲,۲۲۶,۴۴۷,۹۴۱	.	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی سینا
۱,۶۱۴,۹۸۹,۲۳۳	.	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۱,۳۴۴,۹۵۰,۵۶۰	.	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
۱,۰۶۶,۷۱۰,۹۷۰	.	-	-	-	-	-	قند اصفهان
۷۵۷,۹۳۲,۴۳۷	.	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۴۳۶,۷۶۰,۴۶۰	.	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۳۲۸,۶۳۵,۹۸۴	.	-	-	-	-	-	البرز دارو
۳۲۱,۱۰۷,۹۴۷	.	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران و شرق
۲۰۹,۹۱۵,۷۵۴	.	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۳۰,۱۴۷,۸۹۸	.	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۱۲۳,۵۶۰,۶۹۲	.	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۱۱۹,۵۰۰,۶۰۵	.	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس
۴۵,۷۰۱,۱۷۹	.	-	-	-	-	-	سیحان دارو
۳۳,۷۹۳,۸۲۶	.	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایرانیان
۳۲,۴۶۲,۳۶۰	.	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۱,۵۲۹,۶۰۵	.	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۸۷,۵۵۷	.	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
(۱,۱۸۳)	.	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۱,۱۰۳,۹۳۰,۴۵۳)	.	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۱,۱۶۳,۶۹۳,۴۲۰)	.	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱,۵۲۹,۷۱۶,۱۷۶)	.	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۳۸۶	۶,۰۳۹,۳۱۵,۱۴۴	۱,۲۸۰,۵۹۰,۱۶۷,۲۲۳	۲,۶۱۶,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹۲,۳۶۶,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت بیمه اتکایی امین
(۴۳۹,۱۳۴,۵۸۷)	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
(۳۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	.	.	.	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کلرمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۵,۰۸۷,۸۱۶	۵۹۹,۶۸۴,۹۸۴	۲۷,۸۷۹,۸۷۱	۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	۳۸,۴۵۵,۰۰۰,۰۶۷	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۰۱۶
۷۸۲,۱۲۰,۲۸۸	۵۵۱۲,۹۲۱,۷۲۸	۶۰,۰۳۶,۰۲۵	۲۰۶,۳۹۸,۴۸۸,۹۱۶	۲۱۱,۹۷۱,۴۴۶,۶۶۹	۲۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۱۰۲۲
۳۸۶,۳۳۴,۴۷۲	۷,۶۶۰,۰۹۲,۸۲۹	۱۲,۹۹۸,۹۲۱	۶۱,۳۶۳,۱۰۸,۲۵۰	۶۹,۰۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۵۱۳
۲۲۹,۴۳۸,۳۸۶	۲,۳۹۷,۵۲۱,۰۴۸	۳,۴۵۱,۰۰۰	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۲	۱۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۹۰۶۲۵
(۴,۲۰۶,۴۲۲)	۳,۴۸۵,۷۲۱,۳۲۴	۵,۳۱۶,۲۴۱	۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۲۹,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	۹۰۴,۷۶۵,۱۲۳	۱,۵۶۲,۳۷۵	۷,۷۱۳,۶۷۲,۵۰۲	۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰۴۲۱
-	۶۵۷	۴۵۹	۶۳۵,۲۸۷	۶۳۶,۴۰۳	۱	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۵۰۳
-	۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	۶,۹۴۹,۱۲۵	۶۶,۴۱۶,۶۳۳,۱۴۶	۶۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۱۱۴
-	۸۸۹,۵۲۴,۱۹۳	۱,۵۸۴,۱۲۵	۷,۸۴۸,۸۹۱,۶۸۲	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۳۲۴
-	۲,۱۴۰,۳۹۹,۳۷۲	۴,۳۳۱,۸۸۸	۲۱,۷۵۵,۳۴۸,۷۴۰	۲۳,۹۰۰,۰۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰۸۱۷
-	۹۶۱,۷۶۴,۸۳۲	۱,۳۴۲,۴۴۱	۶,۴۴۳,۴۷۲,۷۲۷	۷,۴۰۶,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۴۰۶
-	۶,۲۲۶,۹۱۸,۵۷۷	۱۰,۳۹۳,۲۶۵	۵۱,۱۰۴,۸۶۸,۱۵۸	۵۷,۳۴۲,۱۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰۷۱۹
-	۳۱۸,۳۷۷	۹۱,۵۹۳	۱۲۵,۹۲۸,۲۳۰	۱۲۶,۳۳۸,۲۰۰	۱۷۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۱۰۰۶
-	۴,۴۸۷,۷۶۰,۵۴۱	۷۰,۵۹۱,۹۶۸	۱۹۴,۲۶۱,۰۱۲,۰۴۱	۱۹۸,۸۱۹,۳۶۴,۵۵۰	۲۱۱,۵۵۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	۹۲۶,۵۳۲,۱۳۲	۱,۳۶۷,۳۳۴	۶,۶۱۶,۰۲۰,۵۳۴	۷,۵۴۳,۹۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۲۱۹
-	۷۸۱,۵۹۷,۴۲۸	۱,۴۰۰,۶۴۸	۶,۹۴۴,۷۲۱,۹۲۴	۷,۷۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۱۱۱۱
-	(۱۳,۹۸۳,۹۸۲)	۷۴۰,۸۵۸	۴,۱۰۰,۷۴۳,۱۲۴	۴,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۰۷۲۸
-	۱,۲۸۴,۹۸۸,۶۷۲	۸,۶۱۶,۶۲۴	۲۷,۳۷۶,۳۹۴,۷۰۴	۲۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۳۱۸
۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱,۵۷۰,۳۷۷,۳۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۸۲۰
۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۵۳۰
۹۱۷,۹۷۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۹۹۰۵۲۸
۷۵۴,۹۹۷,۲۳۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۹۲۶
۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۷۱۰
۶۳۲,۸۳۲,۸۷۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۴۱۱
۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۶۲۷
۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۱۰۱۰
۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	-	-	-	-	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۳۴,۹۰۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
(۷,۴۳۱,۰۵۳)	-	-	-	-	-	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۷۷,۵۹۸,۴۴۰)	-	-	-	-	-	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪
۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱	۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴	۲۱۸,۶۵۴,۷۶۱	۷۴۸,۷۷۶,۳۶۵,۵۶۴	۷۹۰,۴۰۲,۹۶۵,۸۸۹	۸۷۲,۷۳۰	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۲	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۲۹۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	۲۸,۵۷۷,۹۵۸
		۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵
		۵۱۲,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کفرزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴,۶۲۲,۶۴۲	۲۲۴,۷۵۰,۰۰۷,۵۴۰	۱۰۷,۸۳۱,۱۷۰,۱۲۶	۲۱۳,۵۱۳,۵۰۷	۱,۱۲۳,۷۵۰,۰۰۳۸	۱۱۵,۵۸۱,۵۷۴,۸۶۹	۶۰,۱۳۵,۰۴۶,۳۳۳					۱۱۵,۵۸۱,۵۷۴,۸۶۹
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۶۳,۰۵۰,۷۴۴	۱۱۱,۱۲۱,۵۰۰	۵۸۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۹,۰۱۰,۹۷۷,۷۵۶	۹,۹۲۰,۴۸۸,۸۰۵					۸۹,۰۱۰,۹۷۷,۷۵۶
سرمایه گذاری صدرتامین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۹,۶۴۷,۹۹۴	۷۷,۸۱۰,۷۰۰	۴۰۹,۵۳۰,۰۰۰	۶۸,۰۸۹,۰۱۱,۳۰۶	(۴۱۱,۰۰۳,۷۱۴)					۶۸,۰۸۹,۰۱۱,۳۰۶
سرمایه گذاری سبحان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۷۷,۲۵۶,۴۸	۱۰۱,۴۶۰,۰۰۰	۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۱۲,۷۱۶,۶۴۸)	(۱,۸۰۸,۲۸۵,۸۴۸)					(۳۶,۶۱۲,۷۱۶,۶۴۸)
پهناز کاشانه تهران	۳۸۳,۸۵۱	۱,۶۵۴,۳۹۷,۸۱۰	۸۴۵,۲۵۵,۸۶۶	۱,۵۷۱,۶۷۸	۸,۲۷۱,۹۸۹	۷۹۹,۲۹۸,۲۷۷	-					۷۹۹,۲۹۸,۲۷۷
رایان هم افزا	۱,۸۲۷	۵۳,۵۷۳,۱۲۱	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	۵۰,۸۹۴	۲۶۷,۸۶۶	۷,۵۲۰,۶۷۰	-					۷,۵۲۰,۶۷۰
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۴۲,۸۴۴,۴۰۳	۱۱۹,۹۰۶,۱۵۰	۶۳۱,۰۸۵,۰۰۰	۵۶,۴۲۳,۱۶۴,۴۴۷	-					۵۶,۴۲۳,۱۶۴,۴۴۷
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۷,۸۰۰	۱۲۰,۸۹۲,۲۰۰	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	۱۱۴,۸۴۸	۶۰۴,۴۶۱	۲۲,۴۹۲,۹۳۷	-					۲۲,۴۹۲,۹۳۷
توسعه و عمران امید	۴۰۶,۱۴۵	۱,۰۳۵,۶۶۹,۷۵۰	۷۱۱,۴۱۳,۳۲۵	۹۸۳,۸۸۶	۵,۱۷۸,۳۴۹	۳۱۸,۰۹۴,۱۹۰	-					۳۱۸,۰۹۴,۱۹۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۵,۲۰۰	۳۲,۲۰۳,۶۰۰	۳۱,۲۲۸,۳۲۸	۳۰,۵۹۳	۱۶۱,۰۱۸	۷۸۳,۶۶۱	-					۷۸۳,۶۶۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۱,۹۵۸,۹۶۱	۸۰,۴۱۷,۵۰۰	۴۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۵۳,۵۶۴,۲۷۳,۵۳۹	-					۵۳,۵۶۴,۲۷۳,۵۳۹
برق و انرژی پیوندگستر بارس	۱۴,۰۴۰	۴۲۰,۴۸۳,۹۶۰	۲۵۹,۹۷۵,۸۴۱	۳۹۹,۴۶۰	۲,۱۰۲,۴۲۰	۱۵۸,۰۰۶,۳۳۹	-					۱۵۸,۰۰۶,۳۳۹
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۲,۷۳۰	۱۲۰,۱۹۹,۱۷۰	۵۷,۳۲۲,۰۵۱	۱۱۴,۱۸۹	۶۰۰,۹۹۶	۶۲,۱۰۱,۹۳۴	-					۶۲,۱۰۱,۹۳۴
بانک خاورمیانه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	۱۳۳,۰۰۹,۵۰۰	۷۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۱۲,۶۸۹,۷۱۶	-					۲۶,۰۱۲,۶۸۹,۷۱۶
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۲۵۱,۰۰۰	۲,۵۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۷,۸۵۵,۲۰۶	۲,۴۰۸,۳۴۵	۱۲,۶۷۵,۵۰۰	(۷,۸۳۹,۰۵۱)	-					(۷,۸۳۹,۰۵۱)
پتروشیمی ارومیه	۱۲,۷۴۰	۱۷۵,۶۶۹,۳۸۰	۸۰,۳۳۴,۸۷۳	۱۶۶,۸۶۴	۸۷۸,۳۳۲	۹۴,۲۶۶,۴۱۱	-					۹۴,۲۶۶,۴۱۱
ح. سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۰۱,۳۰۰	۱۳۵,۲۷۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۹,۲۲۸,۷۰۰	-					۲۴,۱۰۹,۲۲۸,۷۰۰
لیزینگ پارسین	۵۴,۵۹۸	۲۱۵,۶۶۲,۱۰۰	۱۷۴,۹۵۵,۵۷۶	۲۰۴,۸۷۹	۱,۰۷۸,۳۱۱	۳۹,۴۲۳,۳۳۵	-					۳۹,۴۲۳,۳۳۵
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۸۵۳,۳۷۴	۱۶,۷۳۳,۳۰۰	۸۸,۰۷۰,۰۰۰	۱,۷۵۸,۳۴۳,۳۲۶	-					۱,۷۵۸,۳۴۳,۳۲۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۴,۷۶۱,۸۳۱	۳۴,۹۲۲,۰۰۰	۱۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۶,۵۱۶,۱۷۹	-					۲۶,۴۱۶,۵۱۶,۱۷۹
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۰۰۰	۰	۱۲	۰	(۱۲)	(۱۲)	-					(۱۲)
نیروکلر	-	-	۵۸	-	(۵۸)	(۵۸)	-					(۵۸)
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	۳۱	-	(۳۱)	(۳۱)	-					(۳۱)
یاما	-	-	۳۰	-	(۳۰)	(۳۰)	-					(۳۰)
صنایع شیمیایی سینا	-	-	۱۵	-	(۱۵)	(۱۵)	-					(۱۵)
قنداصفهان	-	-	۱۲	-	(۱۲)	(۱۲)	-					(۱۲)
البرزدارو	-	-	۱۱	-	(۱۱)	(۱۱)	-					(۱۱)
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	۷	-	(۷)	(۷)	-					(۷)
معدنی املاح ایران	-	-	۳	-	(۳)	(۳)	-					(۳)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	(۱۰)	-	۱۰	۱۰	-					۱۰
پتروشیمی خراسان	-	-	۲۴	-	(۲۴)	(۲۴)	-					(۲۴)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	۶۵	-	(۶۵)	(۶۵)	-					(۶۵)
شرکت بیمه انکلیب آمین	-	-	۴۷	-	(۴۷)	(۴۷)	-					(۴۷)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	۹۶	-	(۹۶)	(۹۶)	-					(۹۶)
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	-					-
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-					-
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-					-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-					-
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	-					-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-					-
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	-					-
ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-					-
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	-					-
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-	-					-
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-					-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-					-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-					-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-					-
جمع	۷۷,۵۶۲,۵۷۳	۹۶۹,۰۹۴,۸۳۵,۶۳۱	۵۳۷,۴۸۱,۲۰۹,۹۷۷	۹۲۰,۶۴۰,۰۹۳	۴,۸۴۵,۴۷۴,۱۸۰	۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵					۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰۲,۳۸۷,۸۷۷	۱,۵۷۹,۶۸۶	۸,۵۱۱,۵۴۲,۴۳۷	۸,۷۱۵,۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۴۲۱۰۰۰
-	۲۰۱,۰۳۸,۴۱۱	۱۹,۹۶۱,۱۱۷	۱۰۹,۹۰۹,۳۰۰,۴۷۲	۱۱۰,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰
-	۴,۱۲۱,۵۱۳,۳۶۴	۶,۳۱۶,۹۴۰	۳۰,۷۲۴,۲۴۹,۶۹۷	۳۴,۸۵۲,۰۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰
-	۲,۹۵۹,۷۳۰,۸۲۸	۴,۴۰۸,۵۱۳	۲۱,۳۵۸,۶۹۰,۶۵۹	۲۴,۳۲۲,۸۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰
-	۵۶۰,۸۲۲,۹۴۸	۴,۵۴۰,۱۷۱	۲۴,۴۸۳,۸۵۶,۸۸۱	۲۵,۰۴۹,۲۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰
-	۱,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۹	۹,۴۱۲,۷۸۰	۵۰,۴۶۹,۸۸۹,۴۰۱	۵۱,۹۳۲,۵۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰
-	۵۰,۷۴,۹۹۵,۰۴۶	۷,۷۹۲,۷۰۸	۳۷,۹۱۱,۴۶۲,۲۴۶	۴۲,۹۹۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰
۶,۴۲۳,۸۰۹,۰۹۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۵۱۳۹۹۰
۴,۱۳۵,۶۰۵,۵۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۱۰۲۲۹۹
۲,۲۷۹,۷۹۰,۱۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۲,۱۰۶,۷۵۱,۴۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۲,۰۲۹,۹۷۱,۰۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۴۲۳۹۹۰
۱,۹۳۳,۸۱۵,۲۷۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۹۶۶,۰۷۳,۲۹۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
(۱)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
(۱)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ - بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۲۹۳	۵۴,۰۱۱,۹۱۵	۲۸۳,۳۶۸,۹۹۱,۷۹۳	۲۹۷,۹۹۶,۷۷۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴۰,۳۶۹,۸۷۸	۳۲,۱۶۷,۷۱۹,۹۲۸	۱۰۴,۱۸۰,۳۳۱,۶۰۰	۷۹,۹۰۰	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه
۲۸,۵۷۷,۹۵۸	۷۱,۹۷۲,۳۴۱,۷۹۴	-	۳۲,۱۶۷,۷۱۹,۹۲۸	۱۰۴,۱۸۰,۳۳۱,۶۰۰	۷۹,۹۰۰	
۲۸,۵۷۷,۹۵۸	۷۱,۹۷۲,۳۴۱,۷۹۴	-	۴۰,۳۶۹,۸۷۸	۳۲,۱۶۷,۷۱۹,۹۲۸	۷۹,۹۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۷۶,۴۵۹	۴,۰۵۳,۹۲۳,۵۴۱	۱۱,۸۶۰,۷۳۵,۰۱۰
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۷,۸۵۱	۳,۹۹۷,۲۶۲,۱۴۹	-
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۲,۴۸۰	۱,۵۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۳	۱۸,۷۰۷,۱۸۷	-
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۶,۰۹۰	۲,۳۰۰	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۷,۸۰۰	۳۲۶	۲,۵۴۲,۸۰۰	-	۲,۵۴۲,۸۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۱۹,۶۰۰	۸,۷۴۰	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	-	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۰۱,۸۱۸	۷۷۰	۲۳۲,۳۹۹,۸۶۰	۹,۳۲۰,۴۴۱	۲۲۳,۰۷۹,۴۱۹	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۵,۲۰۰	۱۵	۷۸,۰۰۰	۱۱,۰۱۲	۶۶,۹۸۸	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۲,۷۴۰	۲۵۷	۳,۲۷۴,۱۸۰	۱۳۱,۳۱۲	۳,۱۴۲,۸۶۸	-
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۱,۸۰۳	-	۷,۰۰۰,۰۰۱,۸۰۳	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۱۰,۸۷۵,۲۳۲,۷۷۵
نفت بهران	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۱,۰۰۷,۸۸۹,۵۴۶
صنعتی آما	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۸۰۸,۶۱۵,۳۸۵
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
					۴۶,۴۳۶,۳۲۷,۶۴۳	۹۸,۲۸۹,۸۸۸	۴۶,۳۳۸,۰۳۷,۷۵۵	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰

**صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹**

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
سود اوراق گواهی سپرده بانکی	-	۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵
جمع	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک سامان		-	۲۲	-	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
جمع		-		-	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۱,۱۴۱,۷۲۸,۴۹۲
اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	-	۴۰۳,۲۱۸,۳۵۵
اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۲۰۰,۳۱۲,۶۷۲
شارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۱۷۴,۵۱۴,۶۷۶
جمع						۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵

**۲۰- سایر درآمدها**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۳۳۳,۲۶۹,۶۳۳	-
درآمد سود سپرده بانکی	۲,۴۴۵,۰۵۹,۸۹۷	۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰
جمع	۲,۷۷۸,۳۲۹,۵۳۰	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 سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۳۸۷,۰۲۱,۰۰۸	۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	کارگزاری فیروزه آسیا(مدیر سابق صندوق)
۰	۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	۲۱-۱ سبذگردان توسعه فیروزه(مدیر فعلی صندوق)
۱۱,۱۸۵,۷۳۲,۳۶۶	۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن صندوق)
۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۲ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	۰	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام(متولی سابق)
۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	۲۱-۳ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۱۱۵,۹۱۵,۹۹۱	۰	موسسه حسابرسی مدبران مستقل(حسابرس سابق)
۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳	۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰	جمع

۲۱-۱ کارمزد مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تغییر یافت.

۲۱-۲ کارمزد متولی صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به " سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود" تغییر یافته است.

۲۱-۳ حق الزحمه حسابرس 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	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰۹,۲۵۵,۱۹۸	۴۱۲,۴۵۸,۰۸۹	هزینه نرم افزار
۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	۱,۳۵۰,۱۰۵,۲۹۹	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۴,۹۳۵,۰۰۰	۲۲۹,۱۳۳,۱۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳,۷۴۰,۴۲۰	۲,۵۳۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۹,۵۷۴,۱۴۶	۴۳,۱۶۹,۴۱۸	هزینه مجامع
-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۴,۶۸۳,۱۴۹	-	سایر هزینه ها
۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۵,۶۲۳,۷۶۲,۱۲۵	۹۷۷,۶۹۱,۲۴۱,۹۲۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰۰,۳۷۱,۸۰۶,۱۴۵)	(۲,۳۵۰,۳۱۳,۸۰۱,۵۷۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	(۱,۳۷۲,۶۲۳,۵۵۹,۶۵۱)	جمع

#### ۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

#### ۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذار	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر و کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰/۱۲٪	۴۸	عادی	۰٪	۰	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام چاوشی	اشخاص وابسته به مدیر

#### ۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در سال مالی مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (یادداشت توضیحی (۱۱) و کارمزد ارکان صندوق میباشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی-ریال			
۴,۳۸۷,۸۴۶,۳۲۱,۷۲۸ (۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)	طی سال مالی	(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	خرید و فروش سهام	مدیر، مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵		کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	
۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲		کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	
۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰		کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)	
۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳		کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)	
۰		کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی مدبران مستقل(حسابرس سابق)	

#### ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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