

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

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

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.FATERAUDIT.COM



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۷ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس مستقل

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



اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه گزارش توسط متولی هر سه ماه یکبار ظرف ۲۰ روز پس از پایان هر دوره سه ماهه	برای دوره ۱۳۹۷/۰۹/۳۰، ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ و ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ با تأخیر ارائه شده است.
۲	ماده ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های غیر از اوراق بهادار به میزان حداقل ۷۰ درصد کل داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۸/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۸/۰۷/۲۳، ۱۳۹۸/۱۱/۱۶ تا ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ و ۱۳۹۸/۱۲/۰۳ تا ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار اول و دوم فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله همان سهم به اندازه حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق	سرمایه گذاری سبجان
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت، گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران، سرمایه گذاری سبجان، سرمایه گذاری صدر تأمین
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۳۰ درصد از کل داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۸/۰۸/۰۸ تا ۱۳۹۸/۰۸/۱۰ و ۱۳۹۸/۱۰/۲۳ و ...
		سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها به میزان حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۹/۰۱/۱۵ الی ۱۳۹۹/۰۱/۱۹ و ۱۳۹۹/۰۵/۰۶ الی ۱۳۹۹/۰۵/۱۰
۳	ماده ۶۲ اساسنامه	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق	برای نمونه از ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ الی ۱۳۹۹/۰۳/۰۲
		مجموع بدهیهای صندوق در هر تاریخ کمتر از ۱۵ درصد از خالص ارزش روز داراییهای صندوق	برای نمونه از ۱۳۹۹/۰۲/۲۵ الی ۱۳۹۹/۰۳/۰۲
۴	بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه	افشای صورت مالی و گزارش عملکرد صندوق در تارنمای صندوق ظرف مهلت مقرر	گزارش عملکرد حسابرسی نشده برای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با تأخیر بارگذاری شده است

در خصوص سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین و سیمان ساوه	دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	کنترلی	۵
در خصوص مجامع مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ که با تأخیر بارگذاری شده و ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ بارگذاری نشده است.	تشریفات برگزاری مجامع در خصوص اعلام به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، سازمان و ارکان حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع	ماده ۳۳ اساسنامه	۶

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۶، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۱۰ آذر ماه ۱۳۹۹

غلامرضا درباری
شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

مجید بمانی
شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴





فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس 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 برگزیده 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 تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان 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



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

اشتراک ثبت ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها


در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	داراییها:
۵۶۹,۸۱۴,۹۰۳,۳۲۵	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۸ حسابهای دریافتنی
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	۹ سایر داراییها
۴۸,۱۵۳,۶۳۶,۵۰۷	۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۱۰ موجودی نقد
۹۲۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷	۱,۴۱۵,۷۱۷,۷۱۹,۵۰۹	جمع داراییها
۱,۶۵۷,۴۶۵,۹۵۷	۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵	بدهیها:
۷,۸۹۹,۳۹۲,۴۵۶	۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵	۱۱ جاری کارگزاران
۵,۵۷۸,۱۱۱,۹۴۴	۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹	۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶	۲۹,۳۲۸,۸۸۹,۷۵۹	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	جمع بدهیها
۲۲,۵۹۲,۳۰۳	۸۷,۴۴۱,۷۴۳	خالص داراییها
		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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


موسسه حسابرسی فاطمه
گزارشی


فیروزه
صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد ها	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
جمع درآمد ها		۱,۹۲۰,۴۰۷,۷۶۷,۷۲۶
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶)
جمع هزینه ها		(۴۶,۰۳۹,۲۷۳,۸۲۶)
سود (زیان) خالص		۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۴۵.۷۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)		۵۳.۳۴٪
		۷۷.۷۸٪
		۵۳.۳۴٪

صورت گردش خالص 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	۴۰,۲۳۶	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۷,۸۵۶	۱۷,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۴۲,۲۳۷)	(۴۲,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۰۸)	(۲۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	-	۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰	-	۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
تعدیلات	-	(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 = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

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

موسسه حسابرسی ناظر
گزارش



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

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

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزا حسن، پلاک ۱۳ طبقه ۵ سیدگردان توسعه فیروزه می باشد.

مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مجمع 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های 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 ممتاز تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴۵	۲۴.۵۰٪
۳	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	۵	۰.۵٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- **مدیر صندوق**، مدیر سابق 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. با توجه به مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ و طبق تاییدیه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ سازمان، مدیر فعلی صندوق، شرکت سبدگردان 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 حسنی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم، واحد ۹.

۲-۳- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است 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.

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 منتهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بورماه ۱۳۹۹

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 حساب ها 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 بنده ۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	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 ۰.۰۰۰۰۵ 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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک سرمایه گذاران به شرح زیر است. لازم به ذکر است در طی دوره هیچ گونه تعدیل قیمتی بر سهام های موجود در پرتفوی صندوق صورت نگرفته است.

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	۲۴.۸۲٪	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٪	.	.	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۲۳٪	۳۹,۱۶۸,۳۴۸,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۰.۰۰٪	.	.	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٪	.	.	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	-	-	۹.۸۳٪	۱۳۹,۱۷۶,۹۴۰,۵۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۴۱۷,۹۸۲,۰۸۰	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٪	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳	۵۱۲,۷۷۷,۶۶۳,۵۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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

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 اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۳۱۸۰۱۰
-	۷.۷۸٪	۱۱۰,۱۱۰,۳۳۸,۸۸۳	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۳ اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۴۰۶۰۱۰
-	۲.۴۶٪	۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۱	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۸ اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰
-	۰.۶۲٪	۸,۷۱۳,۹۳۰,۳۱۴	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۱ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۴۲۱۰۰۰
-	۳.۰۴٪	۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹ اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰
-	۱.۷۷٪	۲۵,۰۴۴,۶۷۹,۸۲۹	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۹ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰
-	۱.۷۲٪	۲۴,۳۱۸,۴۲۱,۴۸۳	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳ اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰
۵۱,۲۶۱,۱۸۸,۶۷۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳ اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۵۱۳۰۰۰
۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۲۲۰۰۰
۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶ اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶۰۰۰
۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴ اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۴۰۰۰
۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳ اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۲۳۰۰۰
۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۲۱۰۰۰
۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰ اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۲۰۰۰۰
۲۳۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۱.۰۵٪	۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	*	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 دریافتی

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



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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	.	(۴۳,۱۶۹,۴۱۸)	۲۹,۷۷۱,۶۸۹	۱۳,۳۹۷,۷۲۹
.	.	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	(۴۵۵,۶۲۷,۵۰۷)	۵۱۰,۷۹۸,۴۲۲	۲۸۴,۵۲۳,۴۰۷

مخارج نرم افزار
 مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون
 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 ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۱۹
 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 آسیا
(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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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	سبذگردان 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	۱۳-۲	بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
۲,۱۱۶,۱۱۱,۹۴۴	-		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 تمه صدور 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 شهریور ماه 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 کلایبی 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
۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	۸۷,۴۴۱,۷۴۲,۶۵۲	۱,۰۰۰
<u>۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱</u>	<u>۴۰,۲۳۶</u>	<u>۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰</u>	<u>۱۵,۸۵۵</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:
ریال ۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵ (۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	ریال ۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۱,۵۶۳,۶۹۰,۰۹۱	۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴	۱۶-۲	سود (زیان) سود ناشی از فروش حق تقدم
۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
			جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۳۰,۳۳۸,۲۲۵,۴۹۷	۱۶۰,۷۴۱,۶۶۴,۴۵۲	۱,۳۵۷,۰۲۵,۱۴۵	۶۸۰,۱۲۷,۵۷۴	۱۰,۸۶۳,۲۱۲,۵۵۱	۲۷۱,۴۰۵,۰۲۹,۷۲۲	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت گروه س توسعه صنعتی ایران
۲۰,۳۷۱,۸۷۷,۶۷۰	۲۴۷,۵۷۵,۸۴۱,۶۶۷	۲,۰۲۱,۰۹۰,۴۶۸	۶۴۳,۷۴۹,۶۴۴	۱۵۳,۹۷۷,۴۱۳,۸۶۹	۴۰۴,۲۱۸,۰۹۵,۴۴۸	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۲,۱۲۹,۸۴۴,۶۷۴	۳۸۱,۳۷۵,۵۰۶	۸۸,۱۱۵,۰۰۰	۸۳,۷۰۹,۰۴۱	۱۷,۰۶۹,۸۰۰,۴۵۳	۱۷,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
۱۰,۹۰۸,۷۲۱,۳۵۸	۱۰۱,۰۳۶,۹۹۱,۵۱۸	۱,۹۷۱,۳۵۹,۷۴۹	۱,۰۳۵,۲۹۰,۱۷۸	۲۹۰,۲۲۸,۳۱۱,۲۸۰	۳۹۴,۲۷۱,۹۵۲,۷۲۵	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	نیروکلر
۷,۶۷۵,۷۶۰,۶۳۸	۶,۹۵۲,۰۱۳,۵۱۳	۱۹۸,۷۰۹,۹۸۲	۱۸۸,۷۷۳,۷۵۲	۳۳,۴۰۲,۵۰۲,۷۵۳	۳۹,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۳,۷۰۰,۷۶۲,۹۸۰	(۵۸,۲۱۹,۴۹۰)	۵۰,۹۷۵,۳۹۵	۴۸,۴۲۶,۲۵۷	۱۰,۱۵۳,۸۹۶,۴۸۰	۱۰,۱۹۵,۰۷۸,۶۴۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۳,۲۱۱,۸۷۸,۱۵۵	۳۹,۸۵۷,۷۵۷,۳۲۶	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۸	۱۱۶,۹۹۱,۷۰۱	۲۰,۴۰۴,۱۰۱,۰۵۵	۲۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۶۴۵,۷۱۶,۴۸۲	۱۷۵,۰۶۶,۳۷۵,۵۲۹	۱,۲۰۶,۱۵۰,۰۰۵	۵۰۳,۰۹۱,۸۳۹	۶۴,۴۵۳,۳۲۲,۰۰۶	۲۴۱,۲۳۰,۰۰۹,۴۲۴	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۶۰,۹۳۳,۰۰۵	۹۴,۷۸۸,۳۳۱,۱۰۳	۶۸۷,۱۷۸,۳۳۶	۲۳۵,۶۰۳,۴۵۹	۴۱,۷۶۴,۶۵۳,۱۵۰	۱۳۷,۴۳۵,۶۶۶,۰۴۸	۱۱,۹۹۹,۹۹۰	شرکت بیمه اتکالی امین
۱۹۸,۵۲۳,۸۰۶	۴۶۰,۰۰۴,۶۶۰,۰۰۴	۱۸۴,۶۲۶,۷۸۳	۱۷۵,۳۹۴,۰۶۸	۳۱,۹۶۵,۲۶۹,۹۵۳	۳۶,۹۲۵,۳۵۵,۴۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
۱۷,۱۴۱,۳۴۶	۱,۵۳۳,۱۵۹,۹۳۳	۴۵۰,۴۵۲,۲۷۴	۴۲,۷۹۲,۹۰۵	۷,۳۸۸,۰۵۷,۱۷۶	۹۰۰,۹۰۵,۵۵,۲۸۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین نفت بهران
-	۶۳,۱۱۳,۶۴۰,۴۴۰	۴۴۴,۸۶۲,۴۶۷	۱۰۲,۰۸۷,۴۳۰	۲۵۳,۱۱۹,۴۵۳	۸۸,۹۷۲,۴۹۴,۸۷۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۵۲,۳۲۲,۰۷۷,۰۴۲	۷۳۳,۷۳۵,۷۴۶	۶۰۷,۲۰۹,۶۵۴	۹۳,۰۳۳,۱۶۵,۵۷۷	۱۴۶,۷۴۷,۱۴۸,۹۶۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
-	۹,۸۵۱,۴۹۴,۰۶۸	۳۰۷,۵۹۰,۵۶۲	۲۹۲,۲۱۰,۱۸۷	۵۱,۰۶۶,۸۱۷,۹۱۰	۶۱,۵۱۸,۱۱۲,۷۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تأمین
-	۹۱,۳۵۹,۰۵۶,۰۳۰	۸۳۶,۹۴۵,۴۵۴	۲۳۶,۴۳۶,۳۵۲	۷۵,۰۵۶,۶۵۳,۹۰۰	۱۶۷,۳۸۹,۰۹۱,۷۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	س.ص.بازنستکی کارکنان بانکها
-	۷,۶۱۷,۲۴۲,۵۶۲	۸۵,۶۴۷,۸۹۲	۲۴,۱۹۵,۱۴۶	۹,۴۰۲,۴۹۴,۴۰۰	۱۷,۱۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه بانک ملت
-	۳۹۰,۳۱۴,۷۵۸	۱۳,۴۷۰,۰۰۱	۱۲,۷۹۶,۳۲۷	۲,۲۷۷,۵۱۸,۸۰۴	۲,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	۱,۸۰۱,۴۷۴,۰۴۰	۱۸۸,۳۲۳,۳۲۰	۱۷,۸۹۰,۷۰۲	۱,۹۲۸,۹۶۰,۳۴۴	۳,۷۶۶,۴۶۴,۰۹۶	۵۶۴,۵۱۸	تأمین سرمایه نوین
-	۱۶,۵۷۲,۳۲۸,۶۷۳	۳۵۱,۹۴۰,۰۴۴	۱۲۵,۹۸۶,۲۳۵	۵۳,۳۲۲,۷۵۴,۴۸۸	۷۰,۳۸۸,۰۰۹,۳۹۰	۶۰,۶۶۶,۳۷۸	پتروشیمی تندگوپان
-	۲۷,۷۶۸,۵۴۲,۵۳۲	۲۹۵,۹۰۳,۲۷۸	۱۸۰,۷۹۹,۳۳۰	۳۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۵۹,۱۸۰,۶۵۵,۱۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان تأمین
-	۶۸۲,۹۵۴,۹۰۸	۷۰,۵۶۲,۸۰۰	۶,۷۰۳,۴۵۸	۷۱۴,۵۴۱,۳۵۴	۱,۴۱۱,۲۵۶,۰۰۰	۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی فجر انرژی خلیج فارس
-	۳,۲۲۳,۵۰۸,۶۹۵	۴۰,۱۵۷,۵۶۷	۷,۶۲۹,۸۹۸	۴,۷۶۰,۲۱۷,۲۸۰	۸۰,۳۱۵,۱۳۴,۴۴۰	۳۰۱,۸۱۸	توسعه مسیر برق گیلان
-	۱۴,۱۶۰,۸۷۵,۱۹۱	۱۳۳,۸۱۹,۹۹۷	۳۷,۵۲۱,۲۲۴	۱۲,۳۲۲,۷۸۳,۵۸۸	۲۶,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
-	۲۴,۹۶۷,۱۱۱,۳۹۸	۲۳۳,۱۶۴,۹۹۷	۱۱۷,۵۰۴,۵۷۴	۱۹,۳۲۵,۲۱۹,۰۲۱	۴۴,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۵۶,۴۵۳,۱۹۰	۱,۰۲۵,۵۰۲	۲۰,۱۹۶,۸۲۸	۱۲۷,۴۲۸,۸۵۶	۲۰۵,۱۰۰,۳۷۶	۵۳,۰۰۴	تولید نیروی برق آبادان
-	۱,۰۷۱,۲۸۲,۹۳۶	۷,۹۲۴,۸۳۰	۱,۵۰۵,۷۱۰	۵۰,۴۲۵,۵۷۲	۱,۵۸۴,۹۶۶,۰۴۸	۱۲,۴۸۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲,۵۲۲,۱۰۷,۸۰۶	۲۷,۴۹۴,۵۵۶	۲۶,۱۱۹,۸۱۳	۲,۹۲۳,۱۸۸,۹۵۰	۵,۴۹۸,۹۱۱,۱۲۵	۲۲۱,۷۷۵	سرمایه گذاری پویا
-	۷۸۶,۱۳۳,۴۵۹	۷,۳۳۲,۲۲۷	۱,۳۷۴,۰۸۶	۶۵۱,۷۰۵,۷۸۸	۱,۴۴۶,۴۴۵,۵۶۰	۴۱,۹۹۹	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
-	۶۱,۶۹۱,۸۰۰,۷۰۱	۴۵۹,۲۰۰,۱۶۹	۱۵۷,۸۱۲,۶۱۷	۳۹,۵۳۱,۲۱۹,۳۱۷	۹۱,۸۴۰,۰۳۲,۸۰۴	۸,۹۸۲,۶۸۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۴۴۴,۵۶۶,۸۰۹	۳۰,۹۸,۴۴۹	۵۸۸,۶۶۱	۱۷۱,۴۳۶,۰۱۱	۶۱۹,۸۹۹,۹۳۰	۴۱,۷۶۰	سرمایه گذاری خلیج فارس
-	۲,۶۴۷,۴۲۲,۳۸۶	۳۲,۸۵۸,۰۴۰	۹,۲۸۲,۳۷۱	۳,۸۸۱,۹۹۵,۲۶۳	۶,۵۷۱,۶۰۸,۰۶۰	۴۴۹,۳۱۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه
-	۱۰۲,۹۶۰,۲۸۰,۷۳۹	۷۷۲,۸۴۰,۷۵۸	۲۰۳,۶۴۸,۸۴۰	۵۰,۶۳۱,۳۷۹,۹۶۱	۱۵۴,۵۶۸,۱۵۰,۲۹۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ساهو
-	۱۰,۸۸۶,۴۳۳,۲۹۸	۱۱۹,۴۶۰,۰۰۰	۳۳,۷۴۷,۳۵۸	۱۲,۸۵۲,۳۵۹,۳۴۴	۲۳,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
-	۹,۹۳۲,۸۶۲,۰۰۶	-	۱۷,۱۹۷,۲۳۴	۱۱,۳۱۳,۰۵۲,۹۴۰	۲۱,۲۶۳,۱۱۲,۱۸۰	۲,۹۰۰	صنعتی زر ماکارون
-	۱۵۹,۹۹۲,۸۴۵	۱,۵۲۸,۵۹۰	۴۳۱,۸۲۵	۱۴۳,۷۶۶,۷۴۰	۳۰۵,۷۱۸,۰۰۰	۶,۰۹۰	تأمین سرمایه امین
-	۱۱,۵۶۱,۶۶۲,۸۷۹	۹۷,۳۷۸,۹۱۷	۱۸,۵۰۱,۵۲۹	۷,۷۹۸,۲۴۰,۲۷۵	۱۹,۴۷۵,۷۸۳,۶۰۰	۱۱۹,۶۰۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	۶۸۲,۰۰۹,۸۷۸	۷,۶۱۴,۹۳۲	۲۳,۹۶۲,۰۳۰	۸۰,۹۳۷,۴۹۰	۱,۵۲۲,۹۸۴,۳۲۰	۲۰,۳۳۹	بامآ
-	۷۳۱,۸۰۱,۳۳۱	۱۰,۶۶۹,۶۳۱	۲۰,۲۷,۱۹۷	۱,۳۸۹,۴۲۸,۱۹۱	۲,۱۳۳,۹۲۶,۲۵۰	۱۳۳,۴۷۵	معدنی املاح ایران
۳۰,۷۰۷,۴۴۶,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	صنعتی آما
۱۶,۶۷۱,۶۲۴,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۶,۳۲۴,۴۹۹,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱۴,۱۸۶,۴۶۴,۲۰۵	-	-	-	-	-	-	صنایع خاکچینی ایران
۱۳,۹۹۰,۱۶۳,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۹,۳۰۸,۱۵۳,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
۸,۹۵۷,۱۲۹,۹۲۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۷,۱۰۱,۹۸۷,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز ایران
۳,۹۶۷,۰۵۷,۴۸۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۳,۴۷۷,۵۴۰,۸۲۳	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد
۳,۲۸۷,۴۱۳,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	
۳,۰۴۴,۰۴۰,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	
۲۲,۰۸۳,۸۱۱,۶۰۳	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۳۸۶	۶,۰۲۹,۳۱۵,۱۴۴	۱,۲۸۰,۵۹۰,۱۶۷,۲۲۳	۲,۶۱۶,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

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
۲,۷۱۲,۵۱۰,۰۰۹۶	*	-	-	-	-	-
۲,۲۲۶,۴۴۷,۹۴۱	*	-	-	-	-	-
۱,۶۱۴,۹۸۹,۲۳۳	*	-	-	-	-	-
۱,۳۴۴,۹۵۰,۵۶۰	*	-	-	-	-	-
۱,۰۶۶,۷۱۰,۹۷۰	*	-	-	-	-	-
۷۵۷,۹۳۲,۴۳۷	*	-	-	-	-	-
۴۳۶,۷۶۰,۴۶۰	*	-	-	-	-	-
۳۲۸,۶۳۵,۹۸۴	*	-	-	-	-	-
۳۲۱,۱۰۷,۹۴۷	*	-	-	-	-	-
۲۰۹,۹۱۵,۷۵۴	*	-	-	-	-	-
۱۳۰,۱۴۷,۸۹۸	*	-	-	-	-	-
۱۲۳,۵۶۰,۶۹۲	*	-	-	-	-	-
۱۱۹,۵۰۰,۶۰۵	*	-	-	-	-	-
۴۵,۷۰۱,۱۷۹	*	-	-	-	-	-
۳۳,۷۹۳,۸۲۶	*	-	-	-	-	-
۳۲,۴۶۲,۳۶۰	*	-	-	-	-	-
۱,۵۲۹,۶۰۵	*	-	-	-	-	-
۱۸۷,۵۵۷	*	-	-	-	-	-
(۱,۱۸۳)	*	-	-	-	-	-
(۱,۱۰۳,۹۲۰,۴۵۳)	*	-	-	-	-	-
(۱,۱۶۳,۶۹۲,۴۲۰)	*	-	-	-	-	-
(۱,۵۲۹,۷۱۶,۱۷۶)	*	-	-	-	-	-
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

نقل از صفحه قبل
مخابرات ایران
صنایع شیمیایی سینا
سیمان داراب
تولید مواد اولیه داروپخش
قنداصفهان
سرمایه گذاری پارس توشه
سیمان شمال
البرز دارو
لیزینگ ایران و شرق
س. صنایع شیمیایی ایران
شرکت بهمن لیزینگ
صنعتی بهشهر
سرمایه گذاری پردیس
سیحان دارو
بیمه اتکالی ایرانیان
داروسازی تولید دارو
مخابرات ایران
تامین سرمایه امید
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
سرمایه گذاری مسکن
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
پتروشیمی پردیس
جمع

۱۶-۲- 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	-	-	-	-	-	-
(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	-	-	-	-	-	-
(۴۳۹,۱۳۴,۵۸۷)	-	-	-	-	-	-
(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	*	*	*	*	*	*

ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
ح. شرکت بیمه اتکالی امین
ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت

نابداشت های 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	کارمزد	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 ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۷۸۲,۱۲۰,۲۸۸	۵,۵۱۲,۹۲۱,۷۲۸	۶۰,۰۳۶,۰۲۵	۲۰۶,۳۹۸,۴۸۸,۹۱۶	۲۱۱,۹۷۱,۴۴۶,۶۶۹	۲۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه 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 ۹۷-۹۹۰۵۱۳
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 ۹۶-۹۹۰۶۲۵
(۴۲,۰۶,۴۲۲)	۳,۴۸۵,۷۲۱,۳۲۴	۵,۳۱۶,۲۴۱	۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۲۹,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	۹۰۴,۷۶۵,۱۲۳	۱,۵۶۲,۳۷۵	۷,۷۱۳,۶۷۲,۵۰۲	۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۲۱
-	۶۵۷	۴۵۹	۶۳۵,۲۸۷	۶۳۶,۴۰۳	۱	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
-	۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	۶,۹۴۹,۱۲۵	۶۶,۴۱۶,۶۳۳,۱۴۶	۶۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
-	۸۸۹,۵۲۴,۱۹۳	۱,۵۸۴,۱۲۵	۷,۸۴۸,۸۹۱,۶۸۲	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸۰۳۲۴
-	۲,۱۴۰,۳۹۹,۳۷۲	۴,۳۳۱,۸۸۸	۲۱,۷۵۵,۳۴۸,۷۴۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۹۸۰۸۱۷
-	۹۶۱,۷۶۴,۸۳۲	۱,۳۴۲,۴۴۱	۶,۴۴۳,۴۷۲,۷۲۷	۷,۴۰۶,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	۶,۲۲۶,۹۱۸,۵۷۷	۱۰,۳۹۳,۳۶۵	۵۱,۱۰۴,۸۶۸,۱۵۸	۵۷,۳۴۲,۱۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹
-	۳۱۸,۳۷۷	۹۱,۵۹۳	۱۲۵,۹۲۸,۲۳۰	۱۲۶,۳۳۸,۲۰۰	۱۷۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۰۶
-	۴,۴۸۷,۷۶۰,۵۴۱	۷۰,۵۹۱,۹۶۸	۱۹۴,۲۶۱,۰۱۲,۰۴۱	۱۹۸,۸۱۹,۳۶۴,۵۵۰	۲۱۱,۵۵۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	۹۲۶,۵۳۲,۱۳۲	۱,۳۶۷,۳۳۴	۶,۶۱۶,۰۲۰,۵۳۴	۷,۵۴۳,۹۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۸۰۲۱۹
-	۷۸۱,۵۹۷,۴۲۸	۱,۴۰۰,۶۴۸	۶,۹۴۴,۷۲۱,۹۲۴	۷,۷۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۱۱
-	(۱۳,۹۸۳,۹۸۲)	۷۴۰,۸۵۸	۴,۱۰۰,۷۴۳,۱۲۴	۴,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۸
-	۱,۲۸۴,۹۸۸,۶۷۲	۸,۶۱۶,۶۲۴	۲۷,۳۷۶,۳۹۴,۷۰۴	۲۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸۰۳۱۸
۲,۷۱۴,۵۲۲,۰۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱,۵۷۰,۳۷۷,۳۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۰
۹۱۷,۹۷۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
۷۵۴,۹۹۷,۳۳۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۶۳۲,۸۳۲,۸۷۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۴۷۲,۳۳۸,۸۶۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷
۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	-	-	-	-	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	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

موسسه حسابداری فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه 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
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۳۹۳	۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۳۲
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	۷۱,۹۷۲,۲۴۱,۷۹۴	۲۸,۵۷۷,۹۵۸
	<u>۵۱۳,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹</u>	<u>۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵</u>

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

تعداد	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴,۶۲۲,۶۲۲	۱۰,۷۸۳,۱۷۰,۱۲۶	۲۱۳,۵۱۲,۵۰۷	۱,۱۲۳,۷۵۰,۰۳۸	۶۰,۱۳۵,۰۴۶,۲۲۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۶۳,۰۵۰,۷۴۴	۱۱۱,۱۲۱,۵۰۰	۵۸۴,۸۵۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۴۸۸,۸۰۵
سرمایه گذاری صدرتامین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۹,۶۴۷,۹۹۴	۷۷,۸۱۰,۷۰۰	۴۰۹,۵۳۰,۰۰۰	(۴۱۱,۰۰۳,۷۱۴)
سرمایه گذاری سبحان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۷۷,۲۵۶,۶۴۸	۱۰۱,۴۶۰,۰۰۰	۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۸,۲۸۵,۸۴۸)
بهشاز کاشانه تهران	۳۸۳,۸۵۱	۸۴۵,۳۵۵,۸۶۶	۱,۵۷۱,۹۷۸	۸,۲۷۱,۹۸۹	-
رایان هم افزا	۱,۸۲۷	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	۵۰,۸۹۴	۲۶۷,۸۶۶	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۴۲,۴۴۴,۴۰۳	۱۱۹,۹۰۶,۱۵۰	۶۳۱,۰۸۵,۰۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۷,۸۰۰	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	۱۱۴,۸۴۸	۶۰۴,۴۶۱	-
توسعه و عمران امید	۴۰۶,۱۴۵	۷۱۱,۴۱۳,۳۲۵	۹۸۳,۸۸۶	۵,۱۷۸,۳۴۹	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۵,۲۰۰	۳۱,۲۲۸,۳۲۸	۳۰,۵۹۳	۱۶۱,۰۱۸	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۱,۹۵۸,۹۶۱	۸۰,۴۱۷,۵۰۰	۴۲۳,۲۵۰,۰۰۰	-
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۱۴,۰۴۰	۲۵۹,۹۷۵,۸۴۱	۳۹۹,۴۶۰	۲,۱۰۲,۴۲۰	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۲,۷۳۰	۵۷,۳۸۲,۰۵۱	۱۱۴,۱۸۹	۶۰۰,۹۹۶	-
بانک خاورمیانه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	۱۳۳,۰۰۹,۵۰۰	۷۰۰,۰۵۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۲۵۱,۰۰۰	۲,۵۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۸,۳۴۵	۱۲,۶۷۵,۵۰۰	-
پتروشیمی ارومیه	۱۲,۷۴۰	۸۰,۳۳۴,۸۷۳	۱۶۶,۸۶۴	۸۷۸,۳۲۳	-
ح - سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۰۱,۳۰۰	۱۳۵,۲۷۰,۰۰۰	-
لیزینگ پارسیان	۵۴,۵۹۸	۱۷۴,۹۵۵,۵۷۶	۲۰۴,۸۷۹	۱,۰۷۸,۳۱۱	-
پلی پروپیلن جم - جم بیلین	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۸۵۳,۳۷۴	۱۶,۷۳۳,۳۰۰	۸۸,۰۷۰,۰۰۰	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۴,۷۶۱,۸۳۱	۲۴,۹۲۲,۰۰۰	۱۸۳,۸۰۰,۰۰۰	-
س. صن. بازنشستگی کارکنان بانکها	۰۰۰	۱۲	-	(۱۲)	-
نیروکلر	-	۵۸	-	(۵۸)	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	۳۱	-	(۳۱)	-
پاما	-	۳۰	-	(۳۰)	-
صنایع شیمیایی سینا	-	۱۵	-	(۱۵)	-
قنداصفهان	-	۱۲	-	(۱۲)	-
البرز دارو	-	۱۱	-	(۱۱)	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	۷	-	(۷)	-
معدنی املاح ایران	-	۳	-	(۳)	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	(۱۰)	-	۱۰	۳,۷۹۸,۷۰۰,۹۰۵
معدنی و صنعتی چادرملو	-	۲۴	-	(۲۴)	۱,۲۲۶,۵۸۹,۷۷۲
شرکت بیمه اتکایی امین	-	۶۵	-	(۶۵)	۷۸۱,۵۵۵,۷۵۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	۴۷	-	(۴۷)	۱۸,۷۴۷,۵۶۲,۰۸۳
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	۹۶	-	(۹۶)	۱۰,۲۰۷,۰۰۵,۲۴۸
نفت بهران	-	-	-	-	۴۶,۸۴۰,۷۰۹,۰۳۶
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	۱۲,۸۱۰,۵۵۱,۰۰۱
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	۹,۲۲۷,۰۷۹,۹۶۷
قنداصفهان	-	-	-	-	۴,۸۶۲,۵۰۲,۹۶۶
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	(۱۲)
سیمان داراب	-	-	-	-	(۴۴)
ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	(۴۸)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	(۵۲)
صنعتی آما	-	-	-	-	(۵۶)
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	(۷۱)
مختبرات ایران	-	-	-	-	(۷۱)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	(۷۲)
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	(۸۴)
جمع	۷۷,۵۶۲,۵۷۳	۹۶۹,۰۹۴,۸۳۵,۶۳۱	۵۳۷,۴۸۱,۳۰۹,۹۷۷	۴,۸۴۵,۴۷۴,۱۸۰	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵



صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت

نادداشت‌های 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 ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹					
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 ۹۸-۴۲۱-۰۰۰	
-	۲۰۱,۰۳۸,۴۱۱	۱۹,۹۶۱,۱۱۷	۱۰۹,۹۰۹,۳۰۰,۴۷۲	۱۱۰,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶-۰۰۰	
-	۴,۱۲۱,۵۱۳,۳۶۴	۶,۳۱۶,۹۴۰	۳۰,۷۲۴,۲۴۹,۶۹۷	۳۴,۸۵۲,۰۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸-۰۰۰	
-	۲,۹۵۹,۷۳۰,۸۲۸	۴,۴۰۸,۵۱۳	۲۱,۳۵۸,۶۹۰,۶۵۹	۲۴,۳۲۲,۸۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۹۲۳-۰۰۰	
-	۵۶۰,۸۲۲,۹۴۸	۴,۵۴۰,۱۷۱	۲۴,۴۸۳,۸۵۶,۸۸۱	۲۵,۰۴۹,۲۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۷۱۹-۰۰۰	
-	۱,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۹	۹,۴۱۲,۷۸۰	۵۰,۴۶۹,۸۸۹,۴۰۱	۵۱,۹۳۲,۵۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۰۰۰	
-	۵۰,۷۴,۹۹۵,۰۴۶	۷,۷۹۲,۷۰۸	۳۷,۹۱۱,۴۶۲,۲۴۶	۴۲,۹۹۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۵۱۹-۰۰۰	
۶,۴۲۳,۸۰۹,۰۹۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳-۰۰۰	
۴,۱۳۵,۶۰۵,۵۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲-۰۰۰	
۲,۲۷۹,۷۹۰,۱۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴-۰۰۰	
۲,۱۰۶,۷۵۱,۴۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶-۰۰۰	
۲,۰۲۹,۹۷۱,۰۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳-۰۰۰	
۱,۹۳۳,۸۱۵,۲۷۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱-۰۰۰	
۹۶۶,۰۷۳,۲۹۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵-۰۰۰	
(۱)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱-۰۰۰	
(۱)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ - بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶-۰۰۰	
۱۹,۸۷۵,۸۱۵,۹۲۲	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۲۹۳	۵۴,۰۱۱,۹۱۴	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 ننامه نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸,۵۷۷,۹۵۸	۷۱,۹۷۲,۲۴۱,۷۹۴	-	۴۰,۳۶۹,۸۷۸	۳۲,۱۶۷,۷۱۹,۹۲۸	۱۰۴,۱۸۰,۳۳۱,۶۰۰	۷۹,۹۰۰	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه
۲۸,۵۷۷,۹۵۸	۷۱,۹۷۲,۲۴۱,۷۹۴	-	۴۰,۳۶۹,۸۷۸	۳۲,۱۶۷,۷۱۹,۹۲۸	۱۰۴,۱۸۰,۳۳۱,۶۰۰	۷۹,۹۰۰	



صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

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	نام شرکت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۰۷۶,۴۵۹)	۴,۰۵۳,۹۲۳,۵۴۱	۱۱,۸۶۰,۷۳۵,۰۱۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۷,۸۵۱)	۳,۹۹۷,۲۶۲,۱۴۹	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک خاورمیانه
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۲,۲۸۰	۱,۵۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	(۱۲,۸۱۳)	۱۸,۷۰۷,۱۸۷	-	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۶,۰۹۰	۲,۳۰۰	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	۰	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	-	سیمان ساوه
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۷,۸۰۰	۳۲۶	۲,۵۴۲,۸۰۰	۰	۲,۵۴۲,۸۰۰	-	شریاستوریزه پگاه گیلان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۱۹,۶۰۰	۸,۷۴۰	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	۰	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	-	پلیمر آریا ساسول
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۰۱,۸۱۸	۷۷۰	۲۳۲,۳۹۹,۸۶۰	(۹,۳۲۰,۴۴۱)	۲۲۳,۰۷۹,۴۱۹	-	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۵,۲۰۰	۱۵	۷۸,۰۰۰	(۱۱,۰۱۲)	۶۶,۹۸۸	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۲,۷۴۰	۲۵۷	۳,۲۷۴,۱۸۰	(۱۳۱,۳۱۲)	۳,۱۴۲,۸۶۸	-	پتروشیمی ارومیه
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۱,۸۰۳	۰	۷,۰۰۰,۰۰۱,۸۰۳	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۷۵,۲۳۲,۷۷۵	سرمایه گذاری سبحان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵	نفت بهران
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکایی امین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲	مخابرات ایران
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۷,۸۸۹,۵۴۶	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۶۱۵,۳۸۵	صنعتی آما
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن
۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰	۴۶,۳۳۸,۰۲۷,۷۵۵	(۹۸,۲۸۹,۸۸۸)	۴۶,۴۲۶,۳۲۷,۶۴۳					



صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت

یادداشت های 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 ۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷	ریال ۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
سود اوراق مشارکت	-	ریال ۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵
جمع	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
متعدد	-	ریال -	درصد ۲۲	ریال -	ریال ۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳
جمع		-		-	۷۹۶,۶۳۸,۶۲۳

سپرده نزد بانک سامان

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی

اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

شمارت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال ۳۳۳,۲۶۹,۶۳۳	ریال -
درآمد سود سهام	۲,۴۴۵,۰۵۹,۸۹۷	۷۹۶,۴۷۲,۱۴۰
درآمد سود سپرده بانکی	-	۵۵۷,۹۹۹
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 سرمایه گذاری می باشد.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی در سال مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

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

۲۱-۱- کارمزد مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به سالته 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۳۰۹,۲۵۵,۱۹۸	۴۱۲,۴۵۸,۰۸۹
هزینه تصفیه صندوق	۶۷۴,۷۸۴,۹۲۶	۱,۳۵۰,۱۰۵,۲۹۹
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴,۹۳۵,۰۰۰	۲۲۹,۱۳۳,۱۰۰
کارمزد بانکی	۳,۷۴۰,۴۲۰	۲,۵۳۰,۰۰۰
هزینه مجامع	۹,۵۷۴,۱۴۶	۴۳,۱۶۹,۴۱۸
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۲۴,۶۸۳,۱۴۹	-
جمع	۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹	۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶

۲۳- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲۶۵,۶۲۳,۷۶۲,۱۲۵	۹۷۷,۶۹۱,۲۴۱,۹۲۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۳۰۰,۳۷۱,۸۰۶,۱۴۵)	(۲,۳۵۰,۳۱۳,۸۰۱,۵۷۲)
جمع	(۳۴,۷۴۸,۰۴۴,۰۲۰)	(۱,۳۷۲,۶۲۲,۵۵۹,۶۵۱)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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	۲۴.۵٪	۲۴۵	ممتاز	کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵.۰٪	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰٪	۰	ممتاز	۰.۵٪	۵	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر
۰.۱۲٪	۴۸	عادی	۰٪	۰	عادی	مدیرعامل شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	آقای بهنام جاوشی	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 منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		خرید و فروش سهام	موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵			کارمزد مدیر	مدیر سابق 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	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳			کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
۰			کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)
۰					

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.