

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.



اظهاری 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 خالص 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

غلامرضا درباری

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

محید بهمانی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴

۱۰ آذر ماه ۱۳۹۹





فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

نیت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

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 تائید ارکان زیر رسیده است.



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مجید پورنعمت رودسری
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیز

موسسه حسابرسی آگاهان
گزارش



آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه
میرزا حسن، 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	دارایی ها :
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 درآمدها
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
۹۳۵,۷۷۷,۸۱۴,۶۳۷	۱,۴۱۵,۷۱۷,۷۱۹,۵۰۹		
			بدهی ها:
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
۱۶,۷۵۳,۹۱۹,۱۳۶	۲۹,۳۲۸,۸۸۹,۷۵۹		جمع بدهیها
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱۵	خالص دارایی ها
۲۲,۵۹۲,۳۰۳	۸۷,۴۴۱,۷۴۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش

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
درآمدها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۹۶,۲۴۲,۸۹۵,۴۴۵
سود سهام	۱۸	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲,۷۱۶,۴۱۲,۸۱۸
سایر درآمدها	۲۰	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۹
جمع درآمدها		۵۰۴,۸۷۰,۳۲۹,۲۶۱
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۱,۳۷۷,۸۳۷,۰۳۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۰۲۶,۹۷۲,۸۳۹)
جمع هزینه ها		(۲۲,۴۰۴,۸۰۹,۸۷۲)
سود (زیان) خالص		۴۸۲,۴۶۵,۵۱۹,۳۸۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۷۷.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)		۵۳.۳۴٪
		۱,۹۲۰,۴۰۷,۷۶۷,۷۲۶
		۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰
		۱۴۵.۷۰٪
		۱۳۵.۶۸٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال		۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۰,۲۳۶	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۱۷,۸۵۶		۲۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۴۲,۲۳۷)		(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	۲۳	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱۵,۸۵۵	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 ± سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

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

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش




صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۳۹۹۸۵



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
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 بوده‌اند 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 سبذگردان 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 سبذگردان 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 باز خرید 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 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 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 فروزه 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 واسطه
۴.۲۳٪	۳۹,۱۶۸,۳۴۸,۵۰۰	۲۶,۳۵۷,۷۹۷,۴۹۹	۰.۰۰٪	.	.	فرآورده 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 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٪	۴۱۷,۹۸۲,۰۸۰	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
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص 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	-	۱۴۰/۱/۰۳/۱۸ اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	۷.۷۸٪	۱۱۰,۱۱۰,۳۳۸,۸۸۳	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰/۱/۰۴/۱۳ اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	۲.۴۶٪	۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۱	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰/۰/۰۴/۲۸ اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
-	۰.۶۲٪	۸,۷۱۳,۹۳۰,۳۱۴	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰/۰/۰۴/۲۱ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
-	۳.۰۴٪	۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰/۰/۰۵/۱۹ اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
-	۱.۷۷٪	۲۵,۰۴۴,۶۷۹,۸۲۹	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰/۰/۰۷/۱۹ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
-	۱.۷۳٪	۲۴,۳۱۸,۴۲۱,۴۸۳	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰/۰/۰۹/۲۳ اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
۵۱,۲۶۱,۱۸۸,۶۷۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳ اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
۳۹,۰۱۹,۱۴۰,۵۹۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۳۷,۸۲۷,۴۳۵,۲۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶ اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۳۷,۲۹۵,۸۶۰,۸۸۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴ اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۲۵,۸۳۹,۹۶۲,۴۳۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳ اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۲۴,۵۵۵,۹۶۴,۰۱۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰ اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
۲۲۲,۴۳۸,۵۷۹,۷۶۵	۲۱.۰۵٪	۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص 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 تحویلی ۱ روزه رفاه
۴۰,۲۷۶,۷۹۱,۰۰۰	۷.۳۶٪	۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱,۳۰۳,۳۷۹	۷۹,۹۰۰	-	

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	
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 تمه واحدهای صادر شده
۳۴,۸۰۹,۳۸۰,۶۳۳	۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	(۹۸,۲۸۹,۸۸۸)	۹,۶۶۸,۴۷۹,۰۴۰		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
مادداشت‌های 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)	۵۱۰,۷۹۸,۴۳۲	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)
(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
 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 تتمه 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 تتمه 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
۱,۶۱۸,۹۴۸,۷۷۹	۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱	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
۲۲,۵۹۲,۳۰۲,۸۰۱	۱,۰۰۰	۸۷,۴۴۱,۷۴۲,۶۵۲	۱,۰۰۰
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۰,۲۳۶	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱۵,۸۵۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۲۳۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵
۱۶-۲	-	(۳۷۸,۹۶۴,۳۸۷)
۱۶-۳	۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴	۱۱,۵۳۳,۶۹۰,۰۹۱
	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵	۲۳۹,۸۲۵,۰۵۲,۱۷۹

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش		شرح
					سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۱,۴۰۵,۰۲۹,۷۲۲	۱۰,۸۶۲,۲۱۲,۵۵۱	۶۸۰,۱۲۷,۵۷۴	۱,۳۵۷,۰۲۵,۱۴۵	۱۶,۰۷۱,۶۶۴,۴۵۲	۳۰,۳۳۸,۲۲۵,۴۹۷	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۱,۹۵,۴۴۸	۱۵۳,۹۷۷,۴۱۳,۸۶۹	۶۴۳,۷۴۹,۶۴۴	۲۰,۲۱۰,۰۹۰,۴۶۸	۲۴۷,۵۷۵,۸۴۱,۴۶۷	۲۰,۳۷۱,۸۷۷,۶۷۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۹,۸۰۰,۴۵۳	۸۳,۷۰۹,۰۴۱	۸۸,۱۱۵,۰۰۰	۳۸۱,۲۷۵,۵۰۶	۱۲,۱۲۹,۸۴۴,۶۷۴	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۲۷۱,۹۵۲,۷۲۵	۲۹۰,۳۲۸,۳۱۱,۲۸۰	۱۰,۳۵,۲۹۰,۱۷۸	۱,۹۷۱,۳۵۹,۷۴۹	۱۰۱,۰۳۶,۹۹۱,۵۱۸	۱۰,۹۰۸,۲۲۱,۳۵۸	سرمایه‌گذاری سبحان
۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۲,۵۰۲,۷۵۳	۱۸۸,۷۷۳,۷۵۲	۵۰,۹۷۵,۳۹۵	۶,۹۵۲,۱۳,۵۱۳	۷,۶۷۵,۷۶۰,۶۳۸	نیروکلر
۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۵,۰۷۸,۶۴۲	۱۰,۱۵۳,۸۹۶,۶۸۰	۴۸,۴۲۶,۴۶۷	۱۲۳,۱۵۰,۰۰۰	۳,۹۵۵,۷۵۷,۲۳۶	۳,۷۰۰,۲۶۲,۹۸۰	لیژینگ صنعت‌ومعدن
۵۰,۰۰۰	۲۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۴,۰۱۰,۰۵۵	۱۱۶,۹۹۱,۷۰۱	۵۰,۳۰۹,۱۸۳,۹	۱۷۵,۰۶۷,۳۷۵,۵۲۹	۳,۲۱۱,۸۷۸,۱۵۵	توسعه صنایع پتروشیمی هلدینگ
۲۴,۰۰۰	۲۴۱,۲۳۰,۰۰۹,۴۲۴	۶۴,۴۵۳,۳۹۲,۰۰۶	۵۰,۳۰۹,۱۸۳,۹	۱,۳۰۶,۱۵۰,۰۵۰	۱۷۵,۰۶۷,۳۷۵,۵۲۹	۶۴۵,۷۱۶,۴۸۲	سرمایه‌گذاری صدرتامن
۱۱,۹۹۹,۹۹۰	۱۳۷,۴۳۵,۶۶۶,۰۴۸	۴۱,۷۶۴,۶۵۳,۱۵۰	۲۳۵,۰۰۳,۴۵۹	۶۸۷,۱۷۸,۳۳۶	۹۴,۷۴۸,۲۳۱,۱۰۳	۶۰,۹۳۸,۰۰۵	سرمایه‌گذاری سپه
۱۰,۰۰۰	۳۶,۹۲۵,۳۵۵,۴۰۸	۳۱,۹۶۵,۲۶۹,۹۵۳	۱۷۵,۳۴۴,۰۶۸	۱۸۴,۶۲۶,۷۸۳	۶۶,۰۰۰,۶۶۶,۰۰۴	۱۹۸,۵۲۳,۸۰۶	شرکت بیمه اتکایی امین
۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۵۵,۲۸۸	۷,۳۸۸,۰۵۷,۱۷۶	۲۲,۷۹۲,۹۰۵	۴۵,۰۴۵,۲۷۴	۱۵۳,۳۱۵,۹۳۳	۱۷,۱۴۱,۳۳۶	پتروشیمی خراسان
۵۰,۰۰۰	۸۸,۹۷۲,۴۹۴,۸۷۰	۲۵,۳۱۱,۹۰۴,۵۳۳	۱۰۲,۰۸۷,۴۳۰	۴۴۴,۸۶۲,۶۶۷	۶۳,۱۱۳,۶۴۰,۴۴۰	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۴۰,۰۰۰	۱۴۶,۷۷۷,۱۴۸,۹۶۹	۹۳,۰۳۳,۱۳۶,۵۲۷	۶۰,۷۰۲,۹,۶۵۴	۷۳۳,۷۳۵,۷۶۶	۵۲,۳۳۲,۰۷۷,۰۴۲	-	نفت تهران
۱۰,۰۰۰	۶۱,۵۱۸,۱۱۲,۷۰۷	۵۱,۰۶۶,۸۱۷,۹۱۰	۲۹۲,۲۱۰,۱۸۷	۳۰۷,۵۹۰,۵۶۲	۹,۸۵۱,۴۹۴,۰۴۸	-	معدنی‌وصنعتی‌چادرملو
۱۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۸۹,۰۹۱,۷۳۶	۷۵,۰۶۶,۵۳۳,۹۰۰	۲۳۶,۴۳۶,۳۵۲	۸۳۶,۹۴۵,۴۵۴	۹۱,۲۵۹,۰۵۶,۰۲۰	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۷۸,۰۰۰	۱۷,۱۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۹,۴۰۳,۴۹۴,۰۰۰	۲۴,۱۹۵,۱۴۶	۸۵۶,۴۷۸,۹۲۲	۷,۶۱۷,۲۲۲,۵۶۲	-	سرمایه‌گذاری صبا تامین
۱۰,۰۰۰	۲,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۵۱۸,۰۰۴	۱۲,۷۶۶,۴۳۷	۱۳,۴۷۰,۰۰۰	۳۹۰,۲۱۴,۷۵۸	-	س.ص.پارتنسنگی کارکنان بانکها
۵۶۴,۵۱۸	۳,۷۶۶,۴۶۴,۰۹۶	۱,۹۲۸,۲۶۷,۰۳۴	۱۷,۸۹۰,۷۰۲	۱۸,۸۳۳,۳۲۰	۱,۸۰۱,۴۷۴,۰۰۴	-	تامین سرمایه بانک ملت
۶۰,۶۶,۳۷۸	۷۰,۳۸۸,۰۰۹,۳۹۰	۵۳,۳۸۲,۷۵۴,۳۳۸	۱۳۵,۹۸۶,۲۳۵	۳۵۱,۹۴۰,۰۴۴	۱۶,۵۲۳,۳۲۸,۶۳۳	-	بانک خاورمیانه
۱۰,۰۰۰	۵۹,۱۸۰,۶۵۵,۱۴۰	۳۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۱۸۰,۷۹۹,۳۳۰	۲۹۵,۹۰۳,۳۷۸	۲۷,۷۶۸,۵۲۴,۵۲۲	-	تامین سرمایه نوین
۱۶۲,۴۰۰	۱,۴۱۱,۳۵۶,۰۰۰	۷۱۴,۵۴۱,۳۵۴	۶,۷۰۳,۴۵۸	۷,۰۵۶,۳۸۰	۶۸۲,۹۵۴,۰۰۸	-	پتروشیمی تندگویان
۳۰,۱۸۱۸	۸,۰۳۱,۵۱۳,۴۴۰	۴,۷۶۰,۲۱۷,۲۸۰	۷,۶۲۹,۸۹۸	۴,۰۱۵,۵۶۷	۲,۳۲۳,۵۰۸,۶۹۵	-	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۲۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۳۲,۷۸۳,۵۸۸	۳۷,۵۲۱,۲۳۴	۱۳۲,۸۱۹,۹۹۷	۱۴,۱۶۰,۸۷۵,۱۹۱	-	سرمایه‌گذاری صندوق پارسینسنگی
۲۰,۰۰۰	۴۴,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۵,۲۱۹,۰۳۱	۱۱۷,۵۰۴,۵۷۴	۲۲۳,۱۶۴,۹۹۷	۲۴,۹۶۷,۱۱۱,۳۹۸	-	فجر انرژی خلیج فارس
۵۳,۳۰۴	۲۰۵,۱۰۰,۳۷۶	۱۴۷,۲۲۶,۸۵۶	۱۹۴,۸۲۸	۱,۰۲۵,۵۰۲	۵۶,۴۵۳,۱۹۰	-	توسعه مسیر برق گیلان
۱۲,۴۸۰	۱,۵۸۴,۹۶۶,۰۴۸	۵۰,۴۰۲,۵۲۲,۵۲۲	۱۵۰,۵۷۱۰	۷,۹۲۴,۸۳۰	۱۰,۷۱۲,۲۸۲,۹۳۶	-	مجمع صنایع پتروشیمی یزد
۲۲۱,۷۷۵	۵,۴۹۸,۹۱۱,۱۲۵	۲,۹۲۳,۱۸۸,۹۵۰	۲۶,۱۱۹,۸۱۳	۲۷,۴۹۴,۵۵۶	۲,۵۲۳,۱۰۷,۸۰۶	-	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
۴۱,۹۹۹	۱,۴۴۶,۴۴۵,۵۶۰	۶۵۱,۷۰۵,۷۸۸	۱,۳۷۴,۰۸۶	۷,۲۳۲,۲۲۷	۷۸۶,۱۳۳,۴۵۹	-	تولید نیروی برق آبادان
۸,۹۸۲,۶۸۲	۹۱,۸۴۰,۰۳۲,۸۰۴	۲۹,۵۳۱,۲۱۹,۳۱۷	۱۵۷,۸۱۲,۶۱۷	۴۵۹,۲۰۰,۱۶۹	۶۱,۶۹۱,۸۰۰,۷۰۱	-	فولاد مبارکه اصفهان
۴۱,۷۶۰	۶۱۹,۶۸۹,۹۳۰	۱۷۱,۴۳۶,۰۱۱	۵۸۸,۶۶۱	۳۰,۹۸,۴۴۹	۴۴۴,۵۶۶,۸۰۹	-	سرمایه‌گذاری بويا
۴۴۹,۳۱۰	۶,۵۷۱,۶۰۸,۰۶۰	۳,۸۸۱,۹۹۵,۲۶۴	۹,۳۸۲,۳۷۱	۲۲,۸۵۸,۰۴۰	۲,۶۴۷,۲۷۲,۳۸۶	-	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۱۳,۰۰۰	۱۵۴,۵۶۸,۱۵۰,۲۹۸	۵۰,۶۳۱,۳۷۹,۹۶۱	۲۰,۳۶۸,۸۴۰	۷۷۲,۸۴۰,۷۵۸	۱۰۲,۹۶۰,۲۸۰,۷۳۹	-	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۲,۳۵۹,۳۴۴	۳۳,۷۴۷,۳۵۸	۱۱۹,۴۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۶,۴۳۳,۲۹۸	-	مبین انرژی خلیج فارس
۲,۹۰۰	۲۱,۲۶۳,۱۱۲,۱۸۰	۱۱,۳۶۶,۷۵۲,۵۶۱	۱۳,۴۹۷,۶۱۳	-	۹,۹۳۲,۸۶۲,۰۰۶	-	سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رقه
۶۰,۹۰۰	۳۰۵,۷۱۸,۰۰۰	۱۴۳,۷۶۴,۷۴۰	۴۳۱,۸۲۵	۱,۵۲۸,۵۹۰	۱۵۹,۹۹۲,۸۴۵	-	سیمان ساهو
۱۱۹,۶۰۰	۱۹,۴۷۵,۷۸۳,۶۰۰	۷,۷۹۸,۲۴۰,۲۷۵	۱۸۵۰,۱۵۲۹	۹۷,۳۷۸,۹۱۷	۱۱,۵۶۱,۶۶۲,۸۷۹	-	پلیمر آریا ساسول
۲۰,۳۳۹	۱,۵۲۲,۹۸۴,۳۲۰	۸۳۱,۹۱۲,۶۹۸	۱,۴۴۶,۸۲۲	۷,۶۱۴,۹۲۲	۶۸۲,۰۰۹,۸۷۸	-	صنعتی زر ماکارون
۱۲۳,۴۷۵	۲,۱۳۳,۹۲۶,۳۵۰	۱,۳۸۹,۴۲۸,۱۹۱	۲۰,۲۷,۱۹۷	۱۰,۶۶۹,۶۳۱	۷۳۱,۸۰۱,۲۳۱	-	تامین سرمایه امین
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	-	-	-	باما
-	-	-	-	-	-	-	معدنی اصلاح ایران
-	-	-	-	-	-	-	صنعتی آما
-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.مبشهر
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوزایران
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	۲,۶۱۷,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۱,۲۸۰,۶۶۳,۳۸۲,۰۵۲	۵,۹۹۳,۱۰۰,۳۱۵	۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۳۸۶	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۲۲,۰۸۲,۰۸۱۱,۶۰۲	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری پروژه 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					تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۰,۸۳۰,۸۱۱,۶۰۳	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۳۸۶	۵,۹۹۳,۱۰۰,۳۱۵	۱,۲۸۰,۶۳۶,۳۸۲,۰۵۲	۲,۶۱۶,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	نقل از صفحه قبل
۲,۷۱۲,۵۱۰,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۲,۲۲۶,۴۴۷,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی سینا
۱,۶۱۴,۹۸۹,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	سبحان داراب
۱,۳۴۴,۹۵۰,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
۱۰۰,۶۶,۷۱۰,۹۷۰	-	-	-	-	-	-	قنداصفهان
۷۵۷,۹۲۳,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۴۳۶,۷۶۰,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	سبحان 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	-	-	-	-	-	-	سبحان دارو
۳۳,۷۹۳,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایرانیان
۳۲,۴۶۲,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۱,۵۲۹,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۸۷,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
(۱,۱۸۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۱,۱۰۳,۹۲۰,۴۵۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۱,۱۶۳,۶۹۲,۴۲۰)	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱,۵۲۹,۷۱۶,۱۷۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۲۸,۵۴۰,۳۲۶,۴۷۵	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱	۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۳۸۶	۵,۹۹۳,۱۰۰,۳۱۵	۱,۲۸۰,۶۳۶,۳۸۲,۰۵۲	۲,۶۱۶,۰۳۸,۹۹۷,۶۰۴	۲۴۴,۹۴۶,۱۵۱	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹۲,۳۶۶,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
(۲۳۲,۱۹۶,۴۸۱)	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت بیمه اتکالی امین
(۴۳۹,۱۳۴,۵۸۷)	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
(۲۷۸,۹۶۴,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	جمع

موسسه حسابداری فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه 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 ۹۶-۹۸ 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 ۹۷-۹۸ 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 ۹۷-۹۸ ۹۹۰۵۱۳
۲۲۹,۴۲۸,۳۸۶	۲,۲۹۷,۵۲۱,۰۴۸	۳,۴۵۱,۰۰۰	۱۶,۶۳۹,۰۲۷,۹۵۲	۱۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۹۰۶۲۵
(۴,۲۰۶,۴۲۲)	۳,۴۸۵,۷۲۱,۳۲۴	۵,۳۱۶,۲۴۱	۲۵,۸۲۹,۹۶۲,۴۳۵	۲۹,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۸ 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 ۹۶-۹۸ ۹۸۱۱۱۴
-	۸۸۹,۵۲۴,۱۹۳	۱,۵۸۴,۱۲۵	۷,۸۴۸,۸۹۱,۶۸۲	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۳۲۴
-	۲,۱۴۰,۳۹۹,۳۷۲	۴,۳۳۱,۸۸۸	۲۱,۷۵۵,۳۴۸,۷۴۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 ۹۷-۹۸ 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 ۹۷-۹۸ 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
۱,۵۷۰,۰۳۷۷,۳۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۸۰۸۲۰
۹۳۷,۹۷۲,۱۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸ ۹۸۰۵۳۰
۹۱۷,۹۷۹,۲۷۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۹۰۵۲۸
۷۵۴,۹۹۷,۳۳۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۷۰۹۲۶
۶۴۴,۹۱۵,۵۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۷۰۷۱۰
۶۳۲,۸۲۲,۸۷۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۸۰۴۱۱
۴۷۲,۳۲۸,۸۶۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸ ۹۸۰۶۲۷
۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸ ۹۸۰۴۱۱
۲۴۸,۴۵۴,۶۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۸ 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



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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۲۴,۷۵۰,۰۰۷,۵۴۰	۱۰۷,۸۳۱,۱۷۰,۱۲۶	۲۱۳,۵۱۲,۵۰۷	۱,۱۲۳,۷۵۰,۰۳۸	۱۱۵,۵۸۱,۵۷۴,۸۶۹	۶۰,۱۳۵,۰۴۶,۲۲۳
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۱۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۶۳,۰۵۰,۷۴۴	۱۱۱,۱۲۱,۵۰۰	۵۸۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۹,۰۱۰,۹۷۷,۷۵۶	۹,۹۲۰,۴۸۸,۸۰۵
سرمایه گذاری صدرتأمین	۸۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۹,۶۴۷,۹۹۴	۷۷,۸۱۰,۷۰۰	۴۰۹,۵۳۰,۰۰۰	۶۸,۰۸۹,۰۱۱,۳۰۶	(۴۱۱,۰۰۳,۷۱۴)
سرمایه گذاری سبحان	۱۰۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۷۷,۲۵۶,۶۴۸	۱۰۱,۴۶۰,۰۰۰	۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۱۲,۷۱۶,۶۴۸)	(۱,۸۰۸,۲۸۵,۸۴۸)
بهساز کاشانه تهران	۱,۶۵۴,۳۹۷,۸۱۰	۸۴۵,۲۵۵,۸۶۶	۱,۵۷۱,۹۸۹	۸,۲۷۱,۹۸۹	۷۹۹,۲۹۸,۲۷۷	-
رایان هم افزا	۵۳,۵۷۳,۱۲۱	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	۵۰,۸۹۴	۲۶۷,۸۶۶	۷,۵۲۰,۶۷۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۲۶,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۴۲,۸۴۴,۴۰۳	۱۱۹,۹۰۶,۱۵۰	۶۳۱,۰۸۵,۰۰۰	۵۶,۴۲۳,۱۶۴,۴۴۷	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۲۰,۸۹۲,۲۰۰	۹۷,۶۷۹,۹۲۴	۱۱۴,۸۴۸	۶۰۴,۴۶۱	۲۲,۴۹۲,۹۳۷	-
توسعه و عمران امید	۴۰۶,۱۴۵	۷۱۱,۴۱۳,۳۲۵	۹۸۳,۸۸۶	۵,۱۷۸,۳۴۹	۳۱۸,۰۹۴,۱۹۰	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	۳۲,۲۰۳,۶۰۰	۳۱,۲۲۸,۳۲۸	۳۰,۵۹۳	۱۶۱,۰۱۸	۷۸۳,۶۶۱	-
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتستگی	۸۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۱,۹۵۸,۹۶۱	۸۰,۴۱۷,۵۰۰	۴۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۵۳,۵۶۴,۲۷۳,۵۳۹	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۴۲,۰۴۸۳,۹۶۰	۲۵۹,۹۷۵,۸۴۱	۳۹۹,۴۶۰	۲,۱۰۲,۴۲۰	۱۵۸,۰۰۶,۳۳۹	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۲۰,۱۹۹,۱۷۰	۵۷,۳۸۲,۰۵۱	۱۱۴,۱۸۹	۶۰۰,۹۹۶	۶۲,۱۰۱,۹۳۴	-
بانک خاورمیانه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	۱۳۳,۰۰۹,۵۰۰	۷۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۱۲,۶۸۹,۷۱۶	-
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات	۲,۵۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۷,۸۵۵,۲۰۶	۲,۴۰۸,۳۴۵	۱۲,۶۷۵,۵۰۰	(۷,۸۳۹,۰۵۱)	-
پتروشیمی ارومیه	۱۷۵,۶۴۶,۳۸۰	۸۰,۳۳۴,۸۷۳	۱۶۶,۸۶۴	۸۷۸,۳۲۲	۹۴,۴۶۶,۴۱۱	-
ح - سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۷,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۰۱,۳۰۰	۱۳۵,۲۷۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۹,۳۲۸,۷۰۰	-
لیزینگ پارسین	۲۱۵,۶۶۲,۱۰۰	۱۷۴,۹۵۵,۵۷۶	۲۰۴,۸۷۹	۱,۰۷۸,۳۱۱	۳۹,۴۲۳,۳۳۵	-
پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۷,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۸۵۳,۳۷۴	۱۶,۷۳۳,۳۰۰	۸۸,۰۷۰,۰۰۰	۱,۷۵۸,۴۴۳,۳۴۶	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۴,۷۶۱,۸۳۱	۲۴,۹۲۲,۰۰۰	۱۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۶,۵۱۶,۱۷۹	-
س.ص.بازنشتستگی کارکنان بانکها	-	۱۲	-	(۱۲)	-	-
نیروکلر	-	۵۸	-	(۵۸)	-	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	۳۱	-	(۳۱)	-	-
پاما	-	۳۰	-	(۳۰)	-	-
صنایع شیمیایی سینا	-	۱۵	-	(۱۵)	-	-
قنداصفهان	-	۱۲	-	(۱۲)	-	-
البرزدارو	-	۱۱	-	(۱۱)	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	۷	-	(۷)	-	-
معدنی املاح ایران	-	۳	-	(۳)	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	(۱۰)	-	(۱۰)	-	-
پتروشیمی خراسان	-	۲۴	-	(۲۴)	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	۶۵	-	(۶۵)	-	-
شرکت بیمه اتکایی امین	-	۴۷	-	(۴۷)	-	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	۹۶	-	(۹۶)	-	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-
ح . سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-
مخبرات ایران	-	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-
جمع	۹۶۹,۰۹۴,۸۳۵,۶۳۱	۵۳۷,۴۸۱,۳۰۹,۹۷۷	۹۲۰,۴۰۰,۰۹۳	۴,۸۴۵,۴۷۴,۱۸۰	۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۲۲	۱۷۶,۳۳۸,۵۰۱,۵۶۵



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

نادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	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	۲۵,۰۴۹,۳۲۰,۰۰۰	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 ۹۷-۹۹۰۵۱۳	
۴,۱۳۵,۶۰۵,۵۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	
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 ۹۷-۹۹۰۴۲۳	
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	۵۴,۰۱۱,۹۱۴	۲۸۳,۳۶۸,۹۹۱,۷۹۳	۲۹۷,۹۹۶,۷۷۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰		

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	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 فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

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	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتأمین	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 توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۷,۸۵۱)	۳,۹۹۷,۲۶۲,۱۴۹	-
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۲,۴۸۰	۱,۵۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	(۱۲,۸۱۳)	۱۸,۷۰۷,۱۸۷	-
سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۶,۰۹۰	۲,۳۰۰	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۷,۸۰۰	۳۲۶	۲,۵۴۲,۸۰۰	-	۲,۵۴۲,۸۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۱۹,۶۰۰	۸,۷۴۰	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	-	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۰,۱۸۱۸	۷۷۰	۲۳۲,۳۹۹,۸۶۰	(۹,۳۲۰,۴۴۱)	۲۲۳,۰۷۹,۴۱۹	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۵,۲۰۰	۱۵	۷۸,۰۰۰	(۱۱,۰۱۲)	۶۶,۹۸۸	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۲,۷۴۰	۲۵۷	۳,۲۷۴,۱۸۰	(۱۳۱,۳۱۲)	۳,۱۴۲,۸۶۸	-
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۷۵,۲۳۲,۷۷۵
نفت بهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۵,۱۴۶,۰۶۱,۴۱۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۸,۸۱۲,۸۷۷
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۷,۸۸۹,۵۴۶
صنعتی آما	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۶۱۵,۳۸۵
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
					۴۶,۴۲۶,۳۲۷,۶۴۳	(۹۸,۲۸۹,۸۸۸)	۴۶,۳۲۸,۰۳۷,۷۵۵	۶۵,۲۸۸,۹۳۸,۶۸۰



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار یا 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 ۷۹۶,۶۲۸,۶۲۳
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:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
متعدد	-	ریال -	درصد ۲۲	ریال -	ریال ۷۹۶,۶۲۸,۶۲۳
جمع					ریال ۷۹۶,۶۲۸,۶۲۳

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

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					ریال ۱,۹۱۹,۷۷۴,۱۹۵

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال ۲۳۳,۲۶۹,۶۳۳	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

بادداشت 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)
*	۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	۲۱-۱ سیدگردان 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	*	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	*	موسسه حسابرسی مدیران 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 یا 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 تصفیه صندوق
۴,۹۳۵,۰۰۰	۲۲۹,۱۳۲,۱۰۰	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)	(۱,۳۷۲,۶۲۲,۵۵۹,۶۵۱)	جمع

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

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذار	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
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 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
مابده طلب/بدهی-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴,۳۸۷,۸۴۶,۳۲۱,۷۲۸ (۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)	خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۵,۰۵۵,۳۶۸,۱۷۸)		۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۶,۹۰۳,۹۳۳,۱۲۵)		۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۱۰,۵۱۷,۷۵۱,۶۶۴)		۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۳۹۱,۸۲۰,۵۰۳)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
(۱۱۱,۲۰۲,۹۹۵)		۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطره (حسابرس فعلی)
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۰	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

