



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
 صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
 ثبت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 می گردد:

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
۹-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۷ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



فیروزه
 شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
 شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰

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



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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳	۱,۰۰۴,۸۷۰,۲۷۰,۲۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۳۱۲,۳۵۵,۷۹۸,۳۹۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۲۴,۴۲۳,۱۲۷,۷۸۷	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۱۹,۶۵۷,۲۶۲,۲۸۷	۸	حسابهای دریافتی
۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	۲۷۰,۵۰۳,۸۵۰	۹	سایر داراییها
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۳۹,۸۰۳,۶۱۵,۳۶۶	۱۰	موجودی نقد
.	۲۶,۸۱۲,۸۶۲,۴۹۱	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۴۱۵,۷۱۷,۷۱۹,۵۰۹	۱,۴۲۸,۱۹۳,۴۴۰,۳۹۲		جمع داراییها
			بدهیها:
۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵	-	۱۱	جاری کارگزاران
۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵	۲۲,۴۴۲,۳۸۷,۵۳۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸	۲,۲۸۶,۰۹۴,۸۳۱	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱	۳,۲۳۸,۴۸۸,۲۷۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۹,۳۲۸,۸۸۹,۷۵۹	۲۷,۹۶۶,۹۷۰,۶۴۰		جمع بدهیها
۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱,۴۰۰,۲۲۶,۴۶۹,۷۵۲	۱۵	خالص داراییها
۸۷,۴۴۱,۷۴۳	۹۱,۹۶۲,۸۵۸		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵	۱۹,۶۷۴,۲۴۵,۳۹۱	۳۸,۶۳۳,۵۰۲,۴۰۵	۱۶
۵۱۲,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹	۹۶,۳۷۸,۱۱۰,۷۶۷	۲۹,۸۱۲۲,۳۸۳,۵۳۵	۱۷
۴۶,۳۳۸,۰۳۷,۷۵۵	۱۱,۸۳۳,۶۸۴,۳۱۱	۶,۵۳۷,۶۵۵,۰۹۵	۱۸
۱,۰۵۲,۳۹۹,۵۴۷	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۶۱۶,۴۸۷,۹۱۷	۱۹
۲,۷۷۸,۳۲۹,۵۳۰	۱,۹۵۸,۳۲۳,۲۹۱	(۱۱۷۷,۱۰۸,۴۴۳)	۲۰
۱,۹۲۰,۴۰۷,۷۶۷,۷۲۶	۱۳۰,۱۷۰,۰۳۷,۱۵۵	۷۵,۴۲۲,۹۲۰,۵۰۹	
(۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰)	(۷,۷۱۱,۳۴۱,۸۰۴)	(۱۱,۷۷۳,۸۷۵,۲۲۹)	۲۱
(۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶)	(۳۸۸,۳۱۶,۳۹۳)	(۱۳۴,۳۱۲,۵۳۵)	۲۲
(۴۶,۰۳۹,۲۷۳,۸۲۶)	(۸۰,۹۹۶,۵۵۱,۹۷۷)	(۱۱,۹۰۸,۱۸۷,۷۶۴)	
۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰	۱۲۲,۰۷۰,۳۶۸,۹۵۸	۶۳,۵۱۴,۷۳۲,۷۴۵	
۱۴۵,۷۰٪	۰,۱۵٪	۵,۲۱٪	
۱۳۵,۶۸٪	۱۲,۳۴٪	۴,۶۰٪	

درآمدها
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه ها
 هزینه کاربرد ارباب
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود (زیان) خالص
 بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۲)
 بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی (۱)
 سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۹۰۹,۰۲۳,۸۹۵,۵۰۱	۴۰,۳۲۶	۱۵,۸۵۵
۱۷,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۹	۱,۳۸۱
(۴۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۰)
۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰	۱۲۲,۰۷۰,۳۶۸,۹۵۸	۶۳,۵۱۴,۷۳۲,۷۴۵	-
(۱,۳۷۲,۶۲۳,۵۵۹,۶۵۱)	(۳۶,۱۲۶,۱۶۲,۹۳۱)	(۴۹,۰۴۸,۰۹۲,۷۴۳)	۲۳
۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۹۹۳,۲۹۶,۱۰۱,۵۲۸	۳۸,۵۶۴	۱۵,۲۲۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود (زیان) خالص سال
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون وجوه استقانه شده (ریال)
 سود (زیان) خالص

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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 احسنی، پلاک ۱۳ طبقه ۵ سبدردان 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
بادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴۵	۲۴,۵۰٪
۳	شرکت سبدردان توسعه فیروزه	۵	۰,۵٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدردان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است، که شرکت مذکور 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، از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است، مؤسسه مذکور در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ با 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 می باشد که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ با 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.

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
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

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

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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 در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال هزینه ثابت نرم افزار، سالانه مبلغ ۵۰۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری، روزانه مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیهها تا سقف ۳۰.۰۰۰۰۰ ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۳۰.۰۰۰۰۰ ریال تا ۵۰.۰۰۰۰۰ ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۵۰.۰۰۰۰۰ ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۷,۶۵٪	۱۰۸,۳۱۱,۶۸۸,۰۰۰	۱۶,۱۹۵,۵۴۸,۷۵۴	۷,۲۵٪	۱۰۳,۵۳۷,۲۶۵,۸۵۰	۱۶,۱۹۵,۵۴۸,۷۵۴	استخراج کانه های فلزی
۲۴,۸۲٪	۳۵۱,۳۹۸,۷۷۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۸۸,۱۹۴,۰۰۲	۲۶,۶۸٪	۳۸۱,۰۴۸,۷۲۵,۴۷۰	۱۸۲,۴۰۹,۸۷۶,۶۵۶	سرمایه گذاریها
۳,۸۳٪	۵۴,۲۲۵,۰۷۵,۹۸۴	۲۵,۹۵۵,۹۵۰,۰۶۸	۲,۶۹٪	۳۸,۳۶۳,۸۹۰,۴۶۵	۱۸,۶۰۷,۵۰۶,۷۷۶	محصولات شیمیایی
۰,۰۱٪	۱۲۰,۱۷۲,۸۹۱	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	۰,۰۱٪	۱۴۳,۹۳۷,۶۴۳	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷,۵۰٪	۱۰۶,۱۶۴,۵۴۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۷۷,۲۵۶,۶۴۸	۸,۰۹٪	۱۱۵,۵۷۵,۹۰۷,۱۸۳	۱۵۰,۴۳۱,۵۰۰,۳۰۲	واسطه گری های مالی و پولی
۱۴,۱۶٪	۲۰۰,۴۲۰,۳۶۱,۰۰۰	۵۴,۳۷۲,۸۳۸,۶۲۶	۱۲,۸۲٪	۱۸۳,۰۸۴,۱۲۹,۰۰۰	۹۰,۷۲۱,۷۶۶,۶۴۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹,۸۳٪	۱۳۹,۱۷۶,۹۴۰,۵۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	۷,۷۳٪	۱۱۰,۳۲۹,۶۰۹,۵۰۰	۹۵,۷۵۵,۶۱۳,۶۵۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰,۰۰٪	۵۳,۲۵۴,۳۶۱	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	۰,۰۰٪	۶۷,۰۸۰,۵۵۲	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۰٪	۵۴,۶۶۹,۵۵۳	۵۱,۰۷۱,۳۲۹	محصولات چوبی
۰,۰۰٪	.	.	۵,۰۹٪	۷۲,۶۶۵,۰۵۵,۰۰۰	۶۳,۲۶۱,۶۰۱,۹۲۶	خودرو و ساخت قطعات
۰,۱۹٪	۲,۶۷۴,۰۶۱,۶۵۸	۱,۵۵۶,۶۶۹,۱۹۱	۰,۰۰٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰,۰۰٪	۳۲,۰۱۱,۹۸۳	۳۱,۲۲۸,۳۲۸	۰,۰۰٪	.	.	هتل و رستوران
۰,۰۳٪	۴۱۷,۹۸۲,۰۸۰	۲۵۹,۹۷۵,۸۴۱	۰,۰۰٪	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۰۲٪	۲۱۴,۳۷۸,۹۱۱	۱۷۴,۹۵۵,۵۷۶	۰,۰۰٪	.	.	سایر واسطه گری های مالی
۰,۰۱٪	۱۱۹,۴۸۳,۹۸۵	۵۷,۳۸۲,۰۵۱	۰,۰۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۶۸,۰۵٪	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳	۵۱۲,۷۷۷,۶۶۳,۵۱۴	۷۰,۳۶٪	۱,۰۰۴,۸۷۰,۲۷۰,۲۱۶	۶۱۷,۵۷۷,۸۹۹,۶۸۰	

لازم به ذکر است در طی دوره هیچ گونه تعدیل قیمتی بر سهام های موجود در پرتفوی صندوق صورت نگرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه(ریال)	ارزش اسمی(ریال)	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
۰	۵,۰۸٪	۷۲,۶۱۴,۳۸۰,۹۵۸	-	۸۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسنادخزانه-م۱۲ بودجه ۹۸-۹۸۱۱۱۱-۰۰
۰	۱,۳۹٪	۱۹,۸۶۵,۸۳۳,۶۶۵	-	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	اسنادخزانه-م۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳-۰۱
۰	۷,۳۲٪	۱۰۴,۶۰۱,۰۵۶,۲۶۸	-	۱۰۵,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسنادخزانه-م۴ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۲-۹۹
۰	۳,۲۳٪	۴۶,۱۳۷,۸۳۶,۰۰۱	۳,۶۸۳,۹۶۴,۶۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۱۰۳-۰۱
۱۱۰,۱۱۰,۳۳۸,۸۸۳	۴,۸۴٪	۶۹,۱۳۶,۶۹۱,۵۰۳	-	۹۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	اسنادخزانه-م۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶-۰۱
۵۱,۹۲۳,۱۶۷,۳۲۰	۰,۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	اسنادخزانه-م۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۰۱
۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۱	۰,۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسنادخزانه-م۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸-۰۰
۸,۷۱۳,۹۳۰,۳۱۴	۰,۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اسنادخزانه-م۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱-۰۰
۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲	۰,۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسنادخزانه-م۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹-۰۰
۲۵,۰۴۴,۶۷۹,۸۲۹	۰,۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسنادخزانه-م۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹-۰۰
۲۴,۳۱۸,۴۲۱,۴۸۳	۰,۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسنادخزانه-م۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳-۰۰
۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۲۱,۸۷٪	۳۱۲,۳۵۵,۷۹۸,۳۹۵	۳,۶۸۳,۹۶۴,۶۰۱	۳۶۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-		جمع

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	ارزش روز (ریال)	تعداد	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید	
۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱,۷۱٪	۲۴,۴۲۳,۱۲۷,۷۸۷	۸۱۶,۸۲۷	۲۹,۹۰۰	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی: سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه
۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱,۷۱٪	۲۴,۴۲۳,۱۲۷,۷۸۷	۸۱۶,۸۲۷	۲۹,۹۰۰	-		

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۱۵,۹۷۳,۲۹۷,۶۸۶	(۳۲۲,۷۸۱,۴۹۴)	۱۶,۲۹۶,۰۷۹,۱۸۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۰	۳,۶۸۳,۹۶۴,۶۰۱	-	۳,۶۸۳,۹۶۴,۶۰۱	۱۵	
۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۱۹,۶۵۷,۲۶۲,۲۸۷	(۳۲۲,۷۸۱,۴۹۴)	۱۹,۹۸۰,۰۴۳,۷۸۱		جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- سایر داراییها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
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	
۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	۲۵۵,۹۳۴,۲۱۲	(۱۰۰,۶۳۷,۸۲۳)	۱۶,۸۷۷,۷۰۳	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	مخارج نرم افزار
.	۱۴,۵۶۹,۶۳۸	(۲,۵۷۰,۳۶۲)	۱۷,۱۴۰,۰۰۰	.	مخارج برگزاری مجامع
۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	۲۷۰,۵۰۳,۸۵۰	(۱۰۳,۲۰۸,۱۸۵)	۳۴,۰۱۷,۷۰۳	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۳۹,۸۰۳,۶۱۵,۳۶۶
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۳۹,۸۰۳,۶۱۵,۳۶۶

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

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	۲۶,۸۱۲,۸۶۲,۴۹۱	(۹۸۸,۰۳۵,۵۲۸,۵۷۱)	۱,۰۱۴,۸۴۸,۳۹۱,۰۶۲	(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	کارگزاری فیروزه اسیا
.	.	(۸۲,۶۶۹,۰۴۲,۱۰۸)	۸۲,۶۶۹,۰۴۲,۱۰۸	.	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	۲۶,۸۱۲,۸۶۲,۴۹۱	(۱,۰۷۰,۷۰۴,۵۷۰,۶۷۹)	۱,۰۹۷,۵۱۷,۴۳۳,۱۷۰	(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۰۵۵,۳۶۸,۱۷۸	.	کارگزاری فیروزه آسیا(مدیر سابق)
۶,۹۰۳,۹۳۳,۱۲۵	۵,۰۶۷,۴۱۶,۵۷۷	سبدگردان توسعه فیروزه(مدیر فعلی)
۱۰,۵۱۷,۷۵۱,۲۶۴	۱۶,۶۸۳,۵۶۳,۰۷۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران(ضامن)
۳۹۱,۸۲۰,۵۰۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۱۱۱,۲۰۲,۹۹۵	۱۵۱,۴۰۷,۸۸۵	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مؤسسه حسابرسی مدبران مستقل(حسابرس سابق)
۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵	۲۲,۴۴۲,۳۸۷,۵۳۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۶۰,۶۳۵,۳۹۸	۲۴۸,۶۹۶	۱۳-۲	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
-	۲,۰۹۵,۸۴۶,۱۳۵		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸	۲,۲۸۶,۰۹۴,۸۳۱		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 دوره مالی صدور انجام گرفته است.

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸۰,۱۶۸,۳۵۳	۵۸۰,۱۶۸,۳۵۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	ذخیره کارمزد تصفیه
.	.	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۷۰,۰۴۲,۶۶۴	۸۶,۹۲۰,۳۶۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۰۲,۱۲۳,۶۰۰	۶۲,۱۴۱,۴۵۰	۱۴-۱ ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱</u>	<u>۳,۲۳۸,۴۸۸,۲۷۴</u>	جمع

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کالایی 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:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۹۸,۹۴۷,۰۸۷,۰۹۸	۱۴,۸۵۵	۱,۳۰۸,۲۶۳,۶۱۲,۱۵۶	۱۴,۲۲۶
۸۷,۴۴۱,۷۴۲,۶۵۲	۱,۰۰۰	۹۱,۹۶۲,۸۵۷,۵۹۶	۱,۰۰۰
<u>۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰</u>	<u>۱۵,۸۵۵</u>	<u>۱,۴۰۰,۲۲۶,۴۶۹,۷۵۲</u>	<u>۱۵,۲۲۶</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۷,۲۷۸,۰۰۷,۶۴۷	۱۷,۹۳۹,۲۷۵,۶۲۰	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱
۱۶-۲	۱,۳۴۵,۴۹۴,۷۵۸	۱,۷۳۴,۹۶۹,۷۷۱	۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴
جمع	۳۸,۶۲۳,۵۰۲,۴۰۵	۱۹,۶۷۴,۲۴۵,۳۹۱	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			سود (زیان) فروش
				مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۵,۳۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۷,۷۳۲,۸۵۰	۴۵,۹۶۹,۵۵۰	۲۴۱,۹۴۵,۰۰۰	(۱,۸۹۶,۶۴۷,۴۰۰)	۱۶۰,۷۴۱,۶۶۴,۴۵۲	۱۶۰,۷۴۱,۶۶۴,۴۵۲
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲,۶۲۲,۶۴۱	۳۹,۹۸۸,۵۱۸,۸۳۱	۴۰,۱۰۸,۲۸۷	۲۱۱,۰۹۸,۰۷۵	۱,۹۷۹,۸۹۰,۶۱۷	۲۴۷,۵۷۵,۸۴۱,۴۶۷	۲۴۷,۵۷۵,۸۴۱,۴۶۷
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۲۴,۳۴۹,۲۸۸	۵۷,۷۲۵,۲۳۹	۳۰۳,۸۱۸,۰۷۰	۴,۹۷۷,۷۲۱,۵۹۳	-	-
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۷,۱۵۳,۶۸۹	۶,۳۸۷,۶۸۷	۳۳,۶۲۰,۰۰۰	۹۹۶,۸۲۸,۶۲۴	-	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۴,۰۴۰	۴۱۷,۹۸۲,۰۸۰	۳۴۴,۷۳۹	۱,۸۱۴,۶۷۰	(۵۷,۲۰۷,۴۸۹)	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۲۵۱,۰۰۰	۲,۵۲۰,۱۶,۱۵۵	۳,۴۶۴,۷۵۷	۱۸,۲۳۶,۲۰۱	۱,۰۵۵,۵۲۳,۹۵۸	-	-
لیزینگ رایان سایبا	۳۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۹,۱۵۸,۹۵۴	۱۲,۰۸۳,۸۶۶	۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۵,۱۵۷,۱۸۰	-	-
سیمان‌مازندران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۷,۴۸۸,۸۴۳	۸,۰۷۷,۴۸۸,۸۴۳	۱۰,۷۲۵,۲۸۳	۳,۱۴۵,۳۳۵,۸۷۶	-	-
توسعه و عمران امید	۴۰۶,۱۴۵	۱,۰۲۳,۴۸۵,۴۰۰	۱,۰۲۹,۵۰۷,۵۱۴	۹۷۲,۲۹۴	(۱۲,۱۱۱,۸۳۵)	-	-
لیزینگ پارسیان	۵۴,۵۹۸	۲۱۴,۳۷۸,۹۱۰	۳۳۱,۹۵۳	۱,۷۴۷,۱۳۶	۱۳۲,۹۶۹,۲۰۱	-	-
پتروشیمی ارومیه	۱۲,۷۴۰	۱۷۴,۶۰۱,۲۸۴	۲۶۰,۹۰۲	۱,۳۷۳,۱۸۱	۹۸,۴۰۰,۸۱۳	-	-
مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهبهر	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۲۶,۳۴۲,۰۲۱	۱۹,۸۱۲,۱۷۵	۱۰۴,۲۷۵,۰۰۲	۳,۱۰۴,۵۷۰,۸۰۲	-	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۵,۲۰۰	۳۲,۰۱۱,۹۸۸	۸۹,۴۸۲	۴۷۱,۰۱۶	۶۱,۶۳۰,۷۱۴	-	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۲,۷۳۰	۱۱۹,۴۸۳,۹۸۴	۱۲۷,۱۲۹	۶۶۹,۱۲۳	۱۳,۵۴۴,۳۶۴	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۴۱۷,۸۴۵	۱۷,۶۳۶,۰۸۳,۹۴۴	۲۱,۳۳۳,۰۲۰	۱۱۲,۲۸۰,۶۵۰	۴,۶۸۶,۴۳۲,۴۹۱	-	-
پهناز کاشانه تهران	۳۸۳,۸۵۱	۱,۶۴۴,۵۵۴,۱۴۳	۱,۳۲۶,۳۴۷	۶,۹۸۱,۰۰۰	(۲۵۶,۶۶۱,۶۴۰)	-	-
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۳,۹۵۶,۹۶۰	۸,۱۳۳,۹۵۶,۹۶۰	۵۴,۷۳۰,۰۰۲	۲,۷۴۶,۹۱۴,۳۸۰	-	-
معدنی‌و صنعتی چادرملو	۱,۶۱۰,۰۰۰	۲۲,۶۴۲,۴۱۰,۵۳۵	۳۲,۲۴۱,۵۰۴	۱۶۹,۶۹۴,۰۰۰	۱۱,۰۹۴,۵۳۳,۹۶۱	-	-
بانک خاورمیانه	۲,۰۰۰,۱۰۰	۲۱,۴۲۳,۶۱۳,۴۵۶	۲۱,۵۸۰,۱۶۵	۱۱۳,۵۸۲,۴۶۹	۱,۱۵۷,۷۱۷,۸۳۰	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۷,۸۰۵,۴۳۱	۱۵,۳۶۶,۱۶۶	۸۰,۸۷۶,۰۶۹	۴۵۱,۱۶۶,۱۲۴	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۴۲۴,۰۸۴	۳۹,۲۸۶,۲۰۵,۲۱۰	۳۲,۹۶۹,۷۴۲	۱۷۳,۵۲۶,۸۶۸	(۴,۷۸۷,۲۲۸,۶۴۰)	-	-
سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه	۵۹,۰۰۰	۷۶,۸۹۹,۳۴۵,۹۸۵	۲۵,۸۴۱,۹۹۲	-	۵,۷۶۹,۶۹۶,۱۲۳	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۳۸۱,۳۷۵,۵۰۶	۳۸۱,۳۷۵,۵۰۶
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۳,۳۲۵,۲۶۸	۲۰,۴۴۳,۳۲۵,۲۶۸
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ‌صنعت‌ومعدن	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهبهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۳,۹۸۵,۷۵۷,۲۳۶	۳,۹۸۵,۷۵۷,۲۳۶
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	۴,۶۰۰,۰۶۴,۶۰۴	۴,۶۰۰,۰۶۴,۶۰۴
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	۵,۳۸۵,۹۳۵,۳۱۶	۵,۳۸۵,۹۳۵,۳۱۶
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۱۷۶,۴۱۰,۰۴۲	۱۷۶,۴۱۰,۰۴۲
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۳,۲۶۴,۹۷۴	۴۳۳,۸۷۶,۰۷۶,۵۹۶	۳۵۹,۴۶۰,۹۶۷	۱,۷۵۵,۹۰۵,۹۵۷	۳۷,۲۷۸,۰۰۷,۶۴۷	۱۷,۹۳۹,۲۷۵,۶۲۰	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۱,۸۹۶,۶۴۹	۱,۹۵۴,۰۲۰	۱۰,۷۵۶,۹۴۹,۳۳۱	۱۰,۷۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	-	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	۶,۳۷۲,۲۳۲	۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۰	۳۵,۱۵۷,۱۷۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
-	-	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۸	۴,۴۲۹,۳۸۵	۲۴,۳۱۸,۴۲۱,۴۸۷	۲۴,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
-	-	۳۸,۰۶۸۰,۹۹۲	۷,۸۶۱,۷۱۶	۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲	۴۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
۵,۵۱۲,۹۲۱,۷۲۸	۷۰۶,۰۳۷,۷۵۷	۲۸۳,۵۷۴,۱۵۷	۸,۸۵۰,۳۸۳	۴۸,۵۳۷,۳۴۵,۴۶۰	۴۸,۸۲۹,۷۷۰,۰۰۰	۴۹,۳۲۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۹۰۴,۷۶۵,۱۲۳	-	۲۴,۵۱۵,۵۵۸	۱,۵۸۴,۱۲۹	۸,۷۱۳,۹۳۰,۳۱۳	۸,۷۴۰,۰۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
۶۵۷	-	(۹,۵۴۹,۸۰۵)	۱,۶۶۰,۳۲۵	۹,۱۶۸,۳۱۲,۱۵۰	۹,۱۶۰,۴۲۲,۶۷۰	۱۲,۶۷۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۳
۹۶۱,۷۶۴,۸۳۲	-	۲,۵۷۶,۱۶۹	۱۳,۳۰۷,۸۵۵	۷۳,۴۰۶,۸۹۲,۵۹۱	۷۳,۴۲۲,۷۷۶,۶۱۵	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۶,۲۲۶,۹۱۸,۵۷۷	-	۲۴۴,۸۶۵,۶۱۴	۴,۵۸۴,۵۵۸	۲۵,۰۴۴,۶۷۹,۸۲۸	۲۵,۲۹۴,۱۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
۱,۲۸۴,۹۸۸,۶۷۲	-	(۲۳,۲۴۸,۴۱۲)	۹,۴۰۸,۵۴۸	۵۱,۹۲۳,۱۶۷,۲۱۹	۵۱,۹۰۹,۳۲۷,۳۵۵	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۵۹۹,۶۸۴,۹۸۴	۵۹۹,۶۸۴,۹۸۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۷,۶۶۰,۰۰۹۲,۸۲۹	۳۸,۴۶۷,۷۱۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
۲,۳۹۷,۵۲۱,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
۳,۶۸۵,۷۲۱,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	۲۳۲,۶۴۹,۰۴۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۸۸۹,۵۲۴,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴
۲,۱۴۰,۳۹۹,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷
۳۱۸,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶
۴,۴۸۷,۷۶۰,۵۴۱	۱۵۸,۱۳۰,۲۷۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۹۲۶,۵۳۲,۱۳۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۷۸۱,۵۹۷,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
(۱۳,۹۸۳,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴	۱,۷۳۴,۹۶۹,۷۷۱	۱,۳۴۵,۴۹۴,۷۵۸	۶۰,۰۱۳,۱۵۱	۳۲۹,۷۰۱,۹۱۸,۷۳۱	۳۳۱,۱۰۷,۴۲۶,۶۴۰	۴۰۶,۹۹۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
نابداشت های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۹,۶۶۸,۴۰۰,۹۴۵	۸۳,۵۸۳,۳۴۹,۶۷۸	۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۲,۹۷۱,۴۷۰,۵۳۹	۷,۳۱۹,۶۸۷,۷۵۴	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۳۹۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی	(۲,۸۱۷,۴۸۷,۹۴۹)	۵,۴۷۵,۰۷۳,۳۳۵	۷۱,۹۷۲,۲۴۱,۷۹۴
	۲۹,۸۲۲,۳۸۳,۵۳۵	۹۶,۳۷۸,۱۱۰,۷۶۷	۵۱۲,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۱۲,۰۰۰,۰۰۱	۲۴۳,۳۶۰,۰۲۰,۲۸۰	۱۸۳,۳۴۲,۵۹۷,۲۷۲	۲۳۱,۱۹۲,۰۱۹	۱,۲۱۶,۸۰۰,۱۰۱	۵۸,۵۶۹,۴۳۰,۸۸۷	۱۷,۷۷۱,۸۶۸,۰۱۷	۱۱۵,۵۸۱,۵۷۴,۸۶۹	گروه س توسعه صنعتی ایران
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۳۳,۰۹۴,۳۰۱	۶۱,۶۰۷,۵۰۰	۳۲۴,۲۵۰,۰۰۰	(۱۶,۵۶۸,۹۵۱,۷۰۲)	۵,۸۳۲,۵۷۲,۵۰۰	۸۹,۰۱۰,۹۷۷,۷۵۶	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۶,۶۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۱۸,۶۵۹,۳۰۰	۷۲,۰۴۲,۳۰۰	۳۷۹,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۰۳۵,۸۷۱,۶۰۰)	۲۳,۴۰۹,۵۱۰,۰۰۰	۶۸,۰۸۹,۰۱۱,۳۰۶	سرمایه‌گذاری صدر تامین
۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۶۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۸۱۸,۷۸۳,۶۵۴	۱۱۰,۴۵۴,۳۱۵	۵۸۱,۳۳۸,۵۰۰	۱,۷۵۷,۱۲۳,۵۳۰	۱۳,۷۸۳,۷۵۶,۸۶۹	(۳۶,۶۱۲,۷۱۶,۶۴۸)	سرمایه‌گذاری سیحان
۱۲,۹۷۸	۲۲۹,۵۱۵,۹۳۰	۱۸۸,۱۴۴,۰۲۹	۲۱۸,۰۴۰	۱,۱۴۷,۵۸۰	۴۰,۰۰۶,۲۸۱	-	-	مدیریت سرمایه‌گذاری کوثر بهمن
۲,۰۴۱	۵۴,۹۹۶,۷۸۶	۵۱,۰۷۱,۳۲۹	۵۲,۲۴۷	۲۷۴,۹۸۴	۳,۵۹۸,۲۲۵	-	-	صنایع چوب خزر کاسپین
۳۲,۱۹۶	۱,۷۸۷,۵۲۱,۹۲۰	۱,۳۳۵,۱۱۸,۱۱۹	۱,۶۹۸,۱۴۶	۸,۹۳۷,۶۱۰	۴۴۱,۷۶۸,۰۴۶	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۸,۷۶۰,۱۹۴	۹,۵۵۷,۰۰۰	۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۳۸۲,۸۰۶	-	-	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۶۱,۶۰۱,۹۲۶	۹۵,۴۴۵,۰۰۰	۳۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۳,۴۵۳,۰۷۲	-	-	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۲۱,۶۱۴,۴۳۱	۷۳,۳۹۷,۰۰۰	۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۸,۶۸۸,۵۶۸	-	-	ح. سرمایه‌گذاری صبا تامین
۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۷,۶۲۶,۸۳۶	۶,۷۸۸,۷۰۰	۳۵,۷۳۰,۰۰۰	(۴۴,۱۴۵,۵۳۶)	۱,۱۶۹,۳۸۷,۲۰۰	(۲۴)	پتروشیمی خراسان
۱,۸۲۷	۶۷,۴۸۲,۰۷۲	۵۳,۲۵۴,۳۶۰	۶۴,۱۰۸	۳۳۷,۴۱۰	۱۳,۸۲۶,۱۹۴	-	۷,۵۲۰,۶۷۰	رایان هم افزا
۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۶۸,۳۷۶,۰۰۰	۵۹,۳۵۶,۰۰۰	۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۶۰,۰۳۲,۰۰۰)	-	۵۶,۴۲۳,۱۶۴,۴۴۷	سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
۷,۸۰۰	۱۴۴,۷۹۹,۲۰۰	۱۲۰,۱۷۲,۸۹۱	۱۳۷,۵۵۹	۷۲۳,۹۹۶	۲۳,۷۶۴,۷۵۴	-	۲۲,۴۹۲,۹۳۷	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۹۴,۶۳۷,۹۵۳	۱۰۳,۸۰۶,۵۰۰	۵۴۶,۳۵۰,۰۰۰	(۷۷۴,۷۹۴,۴۵۴)	-	۵۳,۵۶۴,۳۷۳,۵۳۹	سرمایه‌گذاری صندوق بان‌شنسنگی
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۶۴,۱۵۰,۰۷۶	۱۰۵,۴۴۰,۵۰۰	۵۵۴,۹۵۰,۰۰۰	(۷,۴۳۴,۵۴۰,۵۷۶)	-	۲۶,۰۱۲,۶۸۹,۷۱۶	بانک خاورمیانه
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۹۳,۰۲۸,۷۰۰	۲۶,۹۰۶,۸۵۰	۱۴۱,۶۱۵,۰۰۰	۱,۲۶۱,۴۴۹,۴۵۰	-	۲۴,۱۰۹,۳۲۸,۷۰۰	ح. سرمایه‌گذاری صدر تامین
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۱,۲۷۸,۰۰۰	۲۸,۱۷۷,۰۰۰	۱۴۸,۳۰۰,۰۰۰	(۷,۰۵۷,۷۵۵,۰۰۰)	-	۲۶,۴۱۶,۵۱۶,۱۷۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	-	-	-	-	۱۰	۱۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	-	-	-	-	۳,۶۶۴,۲۹۹,۵۲۵	(۶۵)	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	-	-	-	-	(۴۷)	شرکت بیمه اتکایی امین
-	-	-	-	-	-	(۱۹۵)	(۹۶)	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۹۱۱,۷۹۰,۵۶۰)	-	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	-	-	-	-	-	۹,۴۸۲,۶۳۴,۰۰۰	-	نفت بهران
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۱,۰۵۶,۲۳۰)	-	تامین سرمایه نوین
-	-	-	-	-	-	۵,۳۰۷,۷۴۰,۰۰۰	-	سرمایه‌گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	۵,۲۴۰,۹۰۲,۹۶۹	-	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	۳,۳۳۳,۶۲۵,۶۲۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	۷۹۹,۲۹۸,۲۷۷	بهساز کاشانه تهران
-	-	-	-	-	-	-	۳۱۸,۰۹۴,۱۹۰	توسعه و عمران امید
-	-	-	-	-	-	-	۷۸۳,۶۶۱	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۰۰۶,۲۳۹	برق و انرژی پیوندگستر پارس
-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۱۰۱,۹۳۴	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۳۹,۰۵۱)	سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات
-	-	-	-	-	-	-	۹۴,۲۶۶,۴۱۱	پتروشیمی ارومیه
-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۴۲۳,۳۳۵	لیزینگ پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۸,۳۴۳,۳۲۶	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	-	-	-	-	-	(۱۲)	س.ص. بان‌شنسنگی کارکنان بانکها
-	-	-	-	-	-	-	(۵۸)	نیروکلر
-	-	-	-	-	-	-	(۳۱)	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	-	-	-	(۳۰)	باما
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵)	صنایع شیمیایی سینا
-	-	-	-	-	-	-	(۱۲)	قند اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱)	البرز دارو
-	-	-	-	-	-	-	(۷)	سرمایه‌گذاری پارس توشه
-	-	-	-	-	-	-	(۳)	معدنی املاح ایران
۸۸,۳۵۶,۸۴۳	۱,۰۱۰,۸۸۵,۰۳۶,۱۸۸	۹۷۵,۲۰۱,۸۶۹,۲۷۱	۹۶۰,۳۴۰,۷۸۴	۵,۰۵۴,۴۳۵,۱۸۱	۲۹,۶۶۸,۴۰۰,۹۴۵	۸۳,۵۸۳,۳۴۹,۶۷۸	۴۲۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
داداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۵۳,۷۵۸,۳۸۰	۳,۶۰۱,۳۳۵	۱۹,۸۱۲,۰۷۵,۲۸۵	۱۹,۸۶۹,۴۳۵,۰۰۰	۲۶,۵۰۰	اسنادخزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
-	-	۱۷۴,۹۰۳,۶۹۱	۱۳,۱۶۳,۷۴۲	۷۲,۴۳۹,۴۷۷,۲۶۷	۷۲,۶۲۷,۵۴۴,۷۰۰	۸۸,۳۰۰	اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱
-	-	۱۲۹,۴۹۸,۵۰۱	۸,۳۶۳,۹۹۹	۴۶,۰۰۸,۳۳۷,۵۰۰	۴۶,۱۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۰۳
-	-	۶۰۷,۳۶۰,۴۹۷	۱۸,۹۶۲,۳۷۸	۱۰۳,۹۹۳,۶۹۵,۷۷۱	۱۰۴,۶۲۰,۰۱۸,۶۴۶	۱۰۵,۶۷۷	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۲۰۱,۰۳۸,۴۱۱	-	۲,۰۰۵,۹۴۹,۴۷۰	۱۲,۵۳۳,۲۹۷	۶۷,۱۳۰,۷۴۲,۰۳۳	۶۹,۱۴۹,۲۲۴,۸۰۰	۹۰,۸۴۰	اسنادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۲۰۲,۳۸۷,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
۴,۱۲۱,۵۱۳,۳۶۴	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
۲,۹۵۹,۷۳۰,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
۵۶۰,۸۲۲,۹۴۸	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
۱,۴۵۳,۲۷۷,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۵۰,۷۴,۹۹۵,۰۴۶	-	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
۰	۲,۳۳۳,۹۶۴,۲۴۵	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
-	۱,۵۲۲,۸۱۷,۱۸۳	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
-	۱,۲۲۴,۷۹۱,۳۸۲	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	۱,۳۵۰,۰۱۹,۲۸۱	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	۸۸۸,۰۹۵,۶۶۳	-	-	-	-	-	اسنادخزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۲۹۳	۷,۳۱۹,۶۸۷,۷۵۴	۲,۹۷۱,۴۷۰,۵۳۹	۵۶,۶۲۴,۷۵۱	۳۰۹,۳۸۴,۲۲۷,۸۵۶	۳۱۲,۴۱۲,۴۲۳,۱۴۶	۳۶۱,۳۱۷	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱,۹۷۲,۲۴۱,۷۹۴	۵,۴۷۵,۰۷۳,۳۳۵	(۲,۸۱۷,۴۸۷,۹۴۹)	-	۷,۶۳۴,۶۱۳	۲۷,۲۴۰,۶۱۵,۷۳۶	۲۴,۴۳۰,۷۶۲,۴۰۰	۲۰,۹۰۰
۷۱,۹۷۲,۲۴۱,۷۹۴	۵,۴۷۵,۰۷۳,۳۳۵	(۲,۸۱۷,۴۸۷,۹۴۹)	-	۷,۶۳۴,۶۱۳	۲۷,۲۴۰,۶۱۵,۷۳۶	۲۴,۴۳۰,۷۶۲,۴۰۰	۲۰,۹۰۰

سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۳,۶۸۴,۲۱۱	۱,۸۵۹,۸۷۲,۶۱۱	(۱۴۰,۱۲۷,۳۸۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	
۰	-	۳,۵۲۵,۱۵۰,۹۰۵	(۷۴,۸۴۹,۰۹۵)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری سبحان	
۰	-	۱,۱۵۲,۶۳۱,۵۷۹	(۱۰۷,۳۶۸,۴۲۱)	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری اعتبار ایران	
۴,۰۵۳,۹۲۳,۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صدرتامین	
۳,۹۹۷,۲۶۲,۱۴۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه	
۱۸,۷۰۷,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مجتمع صنایع لاستیک یزد	
۱۴,۰۰۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سیمان ساوه	
۲,۵۴۲,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	
۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول	
۲۲۳,۰۷۹,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	
۶۶,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تهپه توزیع غذای دنا آفرین فدک	
۳,۱۴۲,۸۶۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی ارومیه	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری سپه	
۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	
۷,۰۰۰,۰۰۰,۱۸۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	گروه س توسعه صنعتی ایران	
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۴۶,۳۳۸,۰۳۷,۷۵۵	۱۱,۸۳۳,۶۸۴,۲۱۱	۶,۵۳۷,۶۵۵,۰۹۵	(۳۲۲,۳۴۴,۹۰۵)	۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰						

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۸۰,۱۳۶,۳۵۹	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷
۱۹-۲	۴۳۶,۳۵۱,۵۵۸	-	۰
جمع	۶۱۶,۴۸۷,۹۱۷	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		-	۲۲	-	۱۸۰,۱۳۶,۳۵۹	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵
					۱۸۰,۱۳۶,۳۵۹	۳۲۵,۶۶۳,۴۹۵
					-	۰
					-	۰

سپرده نزد بانک سامان
جمع

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴۳۶,۳۵۱,۵۵۸	-	-
				۴۳۶,۳۵۱,۵۵۸	-	-
				-	-	-

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳
جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۰-۱	ریال	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	(۲۷۴,۹۶۳,۸۴۷)	-	۳۳۳,۲۶۹,۶۳۳
۲۰-۲	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۹۸,۲۸۸,۸۶۵	۱,۹۵۸,۳۲۳,۲۹۱	۲,۴۴۵,۰۵۹,۸۹۷
سایر درآمدها	(۴۳۳,۴۶۱)	۰	۰
جمع	(۱۷۷,۱۰۸,۴۴۳)	۱,۹۵۸,۳۲۳,۲۹۱	۲,۷۷۸,۳۲۹,۵۳۰

۲۰-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه‌گذاری می باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	۳,۴۴۱,۰۸۲,۰۱۹	۰	کارگزاری فیروزه آسیا(مدیر سابق صندوق)
۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	۰	۵,۰۶۷,۸۵۸,۵۳۰	۲۱-۱ سیدگردان توسعه فیروزه(مدیر فعلی صندوق)
۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	۴,۱۱۶,۰۸۹,۹۳۸	۶,۱۶۵,۸۱۱,۸۰۹	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن صندوق)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۱۷,۸۰۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۲ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	۳۲,۲۵۲,۰۴۰	۴۰,۲۰۴,۸۹۰	۲۱-۳ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰	۷,۷۱۱,۳۴۱,۸۰۴	۱۱,۷۷۳,۸۷۵,۲۲۹	جمع

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

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

۲۱-۳- حق الزحمه حسابرس از تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۳ به مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تغییر یافت.

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۱۲,۴۵۸,۰۸۹	۷۹,۴۲۷,۱۹۸	۱۰۰,۶۳۷,۸۲۳	هزینه نرم افزار
۱,۳۵۰,۱۰۵,۲۹۹	۲۴۲,۱۵۹,۷۸۷	۰	هزینه تصفیه صندوق
۲۲۹,۱۳۳,۱۰۰	۶۴,۸۴۸,۰۰۰	۳۰,۳۸۰,۳۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۵۳۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۷۲۴,۰۰۰	کارمزد بانکی
۴۳,۱۶۹,۴۱۸	۱,۲۹۱,۴۰۸	۲,۵۷۰,۳۶۲	هزینه مجامع
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶	۳۸۸,۳۱۶,۳۹۳	۱۳۴,۳۱۲,۵۳۵	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۷۷,۶۹۱,۲۴۱,۹۲۱	۴۷,۷۰۷,۸۱۹,۳۷۳	۱۱۴,۹۱۸,۶۳۲,۱۱۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۳۵۰,۳۱۳,۸۰۱,۵۷۲)	(۸۳,۸۳۳,۹۸۲,۳۰۴)	(۱۶۳,۹۶۶,۷۲۴,۸۵۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱,۳۷۲,۶۲۲,۵۵۹,۶۵۱)	(۳۶,۱۲۶,۱۶۲,۹۳۱)	(۴۹,۰۴۸,۰۹۲,۷۴۳)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موقبت
یادداشت های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۴.۵٪	۲۴۵	ممتاز	کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵.۰٪	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰٪	۰	ممتاز	۰٪	۰	ممتاز	۰.۵٪	۵	ممتاز	مدیر	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	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			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۲۰,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴,۳۸۷,۸۴۶,۳۲۱,۷۲۸ (۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)	۲۶,۸۱۲,۸۶۲,۴۹۱	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۴,۳۸۷,۸۴۶,۳۲۱,۷۲۸ (۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)	خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۵۰,۵۵,۳۶۸,۱۷۸)		۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	۰		۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۶,۹۰۳,۹۳۳,۱۳۵)		۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	(۵۰,۶۷,۴۱۶,۵۷۷)		۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
(۱۰,۵۱۷,۷۵۱,۲۶۴)		۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	(۱۶,۶۸۳,۵۶۳,۰۷۳)		۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	کارمزد ضامن	ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۳۹۱,۸۲۰,۵۰۲)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی فعلی)
(۱۱۱,۲۰۲,۹۹۵)		۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	(۱۵۱,۰۴۰,۷۸۵)		۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس فعلی)
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		۰	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	مؤسسه حسابرسی مدیران مستقل(حسابرس سابق)

به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سبد سهام موجود در سبد دارایی صندوق و متناسب با جهت و درجه همبستگی بین نوسانات قیمت سبد سهام صندوق و سبد پایه در قرارداد آتی مجاز به اتخاذ موقعیت خرید یا فروش در قرارداد آتی سبد سهام در بازار معاملات آتی حداکثر تا سقف ۱٪ از ارزش سبد صندوق هستند.

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.