

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۱	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 مدیر صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه 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 ۲۸ 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 مدیر صندوق گزارش نماید.



اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه 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 دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسیهای خود به استثنای مورد مندرج در ردیف ۷ ماده ۶ 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	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 ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ الی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		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 صندوق بازنشتگی، بانک خاورمیانه، سرمایه گذاری سبحان و گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
		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 ۱۳۹۹/۰۹/۱۵، ۱۳۹۹/۰۹/۲۰، ۱۳۹۹/۱۰/۰۱، ۱۳۹۹/۱۰/۱۵ و ۱۳۹۹/۰۷/۰۱
		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 ۱۳۹۹/۰۷/۰۱، ۱۳۹۹/۰۷/۱۰ و ۱۳۹۹/۰۸/۰۱
۲	کنترلی	دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	در خصوص مجتمع صنایع لاستیک یزد و سیمان ساوه
۳	ماده ۲۲ اساسنامه	تملك حداقل واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیر صندوق	تعداد واحدهای تحت تملك مدیر صندوق ۵ واحد می باشد در حالیکه طبق اساسنامه حداقل واحدهای تحت تملك ۲۵۰ واحد است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۵	ثبت تغییرات اساسنامه و امیدنامه ظرف ۷ روز کاری پس از برگزاری مجمع نزد سازمان بورس و اوراق بهادار	در خصوص مصوبات مجمع ۱۳۹۹/۱۰/۰۸
۵	تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه	انتشار اسامی حاضرین در مجمع بلافاصله پس از برگزاری مجمع در تارنمای صندوق	در خصوص اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۰
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۱	تدوین و تصویب رویه نحوه سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	-
۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۱۹	رعایت دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزاری برای معاملات به نام صندوق	مبلغ ۷۴۵,۷۸۵,۰۱۲ ریال مغایرت فیما بین حسابهای کارگزاری فیروزه آسیا می باشد که مربوط به تفاوت تعدیل کارمزد کارگزاری می باشد که مبلغ مزبور توسط کارگزاری در حسابها اعمال نشده است

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 مسابرسی و خدمات مالی فاطر

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۸

۲ خرداد ماه ۱۴۰۰



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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
۵-۶	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 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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

مجید علی فر

متولی صندوق

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

فریدون نوری

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۰



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


صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۴۶,۸۵۲,۵۷۵,۹۳۶	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۳,۷۳۵,۷۲۷,۲۱۱	۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۰۱,۰۴۰,۷۱۶,۶۷۷	۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۲۲,۷۴۹,۱۴۳,۰۷۱	۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲
۹ حسابهای دریافتی	۳۳,۸۹۷,۰۹۸,۱۶۳	۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲
۱۰ جاری کارگزاران	۹,۷۴۱,۹۳۷,۶۴۷	.
۱۱ سایر دارایی ها	۱۸۸,۶۴۰,۴۱۹	۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲
جمع دارایی ها	۱,۴۴۸,۲۰۵,۸۳۹,۱۲۴	۱,۴۱۵,۷۱۷,۷۱۹,۵۰۹
بدهی:		
۱۰ جاری کارگزاران	.	۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۳,۱۰۳,۹۳۵,۳۵۲	۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۴۶۰,۸۳۸,۳۶۵	۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۲,۹۱۱,۸۴۲,۳۹۱	۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱
جمع بدهیها	۱۶,۴۷۶,۶۱۶,۱۰۸	۲۹,۳۲۸,۸۸۹,۷۵۹
۱۵ خالص دارایی ها	۱,۴۳۱,۷۲۹,۲۲۳,۰۱۶	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹۲,۱۴۳,۷۲۷	۸۷,۴۴۱,۷۴۳

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



موسسه حسابداری فاطمه
گزارش

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵




صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰۰,۶۷۰,۰۷۰,۵۱۸	۱۵۸,۸۶۴,۶۷۳,۸۱۵	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۳,۴۱۸,۷۴۴,۷۶۸)	۲۶۴,۰۴۳,۲۵۳,۶۹۵	۵۱۲,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹
۱۸ سود سهام	۱۶,۹۶۰,۱۷۸,۵۰۹	۲۴,۰۶۳,۳۴۱,۶۳۴	۴۶,۳۳۸,۰۳۷,۷۵۵
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۴۷۶,۸۵۹,۴۰۹	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷
۲۰ سایر درآمدها	۵۶۹,۱۱۸,۵۷۸	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۲,۷۷۸,۳۲۹,۵۳۰
جمع درآمد ها	۸۶,۲۵۷,۴۸۲,۲۴۶	۴۴۹,۹۱۴,۳۳۸,۰۳۵	۱,۹۲۰,۴۰۷,۷۶۷,۷۲۶
هزینه ها			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۳,۶۶۴,۲۸۲,۸۵۲)	(۱۶,۶۹۳,۷۲۶,۸۲۸)	(۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰)
۲۲ سایر هزینه ها	(۲۷۰,۳۱۵,۵۵۹)	(۸۳۴,۴۸۵,۰۲۸)	(۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶)
جمع هزینه ها	(۲۳,۹۳۴,۵۹۸,۴۱۱)	(۱۷,۵۲۸,۲۱۱,۸۵۶)	(۴۶,۰۳۹,۲۷۳,۸۲۶)
سود(زیان) خالص	۶۲,۳۲۲,۸۸۳,۸۳۵	۴۳۲,۳۸۶,۱۲۶,۱۷۹	۱,۸۷۴,۳۶۸,۴۹۳,۹۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴.۷۸٪	۰.۵۸٪	۱۴.۷۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره /سال مالی (۲)	۴.۴۵٪	۳۴.۵۵٪	۱۳۵.۶۸٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۵,۸۵۵	۹۰,۹۰۲,۳۳۸,۹۵۵,۵۰۱	۹۰,۹۰۲,۳۳۸,۹۵۵,۵۰۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره اسال	۳۰,۶۴	۶,۹۸۷	۱۷,۸۵۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره اسال	(۳,۳۸۱)	(۱۰,۴۶۸)	(۴۲,۳۳۷)
سود(زیان) خالص دوره اسال	-	۶۲,۳۲۲,۸۸۳,۸۳۵	-
تعدیلات	-	-	(۱,۳۷۲,۶۲۲,۵۵۶,۶۵۱)
خالص داراییها-تعدیلات ناشی از عملکرد	۱۵,۵۳۸	۱,۲۵۵,۳۴۸,۱۲۵,۴۹۸	۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره اسال	۱,۴۳۱,۷۲۹,۲۲۳,۰۱۶	۳۶,۷۵۵	۱۵,۸۵۵

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی



فیروزه

شرکت سینگوردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰

موسسه حسابرسی فایز گزایش

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
ناداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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.

مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزا حسنی، پلاک ۱۱، طبقه ۵ می باشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه و طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ و تایید سازمان بورس 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه 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 سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
۲	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۴۵	۲۴.۵٪
۳	شرکت سبدرگان توسعه فیروزه	۵	۰.۵٪
		۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدرگان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است، 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 میرزا 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 به شماره ثبت ۳۵۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، پل کریم خان زند، خیابان سپهد قرنی، خیابان شاداد (نیکو)، شماره ۲۸

۲-۴- ضامن صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان وزرا، خیابان هفتم، پلاک ۱۰.



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

۲-۱-۴- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

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 و وجه 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان:

کارمزد ارکان 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 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 ۲-۳ 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 ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	تا سقف مبلغ ۲۸۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تعیین گردید.
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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه 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		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۲۴.۸۲٪	۲۵۱,۳۹۸,۷۷۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۸۸,۱۹۴,۰۰۲	۲۶.۸۵٪	۳۸۸,۸۶۷,۴۰۱,۶۶۶	۳۲۷,۰۷۴,۷۵۲,۰۳۳	سرمایه گذاریها
۷.۶۵٪	۱۰۸,۳۱۱,۶۸۸,۰۰۰	۱۶,۱۹۵,۵۴۸,۷۵۴	۵.۴۳٪	۷۸,۶۶۳,۱۵۲,۷۰۰	۱۳,۴۱۱,۸۴۸,۷۵۴	استخراج کانه های فلزی
۳.۸۳٪	۵۴,۲۲۵,۰۷۵,۹۸۴	۲۵,۹۵۵,۹۵۰,۰۶۸	۱۴.۷۵٪	۲۱۳,۵۸۶,۹۵۰,۸۷۰	۱۹۱,۴۳۹,۰۳۴,۶۱۵	محصولات شیمیایی
۱۴.۱۶٪	۲۰۰,۴۲۰,۳۶۱,۰۰۰	۵۴,۳۷۲,۸۳۸,۶۲۶	۱۱.۲۳٪	۱۶۲,۶۰۶,۶۹۹,۰۰۰	۱۰۲,۶۹۹,۵۸۵,۳۲۲	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۵۳,۲۵۴,۳۶۱	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	۰.۰۱٪	۱۶۷,۵۷۹,۷۰۰	۴۵,۷۳۳,۶۹۱	ایانه و فعالیت های وابسته به آن
۹.۸۳٪	۱۳۹,۱۷۶,۹۴۰,۵۰۰	۱۱۳,۱۶۴,۲۵۰,۷۸۴	۷.۱۰٪	۱۰۲,۷۸۴,۷۷۰,۰۰۰	۹۵,۷۵۵,۶۱۳,۶۵۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۱٪	۱۲۰,۱۷۲,۸۹۱	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	۰.۰۱٪	۱۷۶,۰۲۲,۰۰۰	۹۷,۶۷۹,۹۵۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۳٪	۴۱۷,۹۸۲,۰۸۰	۲۵۹,۹۷۵,۸۴۱	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۱٪	۱۱۹,۴۸۳,۹۸۵	۵۷,۳۸۲,۰۵۱	۰.۰۰٪	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۷.۵۰٪	۱۰۶,۱۶۴,۵۴۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۷۷,۲۵۶,۶۴۸	۰.۰۰٪	-	-	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۱۹٪	۲,۶۷۴,۰۶۱,۶۵۸	۱,۵۵۶,۶۶۹,۱۹۱	۰.۰۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۲٪	۲۱۴,۳۷۸,۹۱۱	۱۷۴,۹۵۵,۵۷۶	۰.۰۰٪	-	-	سایر واسطه گری های مالی
۰.۰۰٪	۳۲,۰۱۱,۹۸۳	۳۱,۲۲۸,۳۲۸	۰.۰۰٪	-	-	هتل و رستوران
۶۸.۰۵٪	۹۶۳,۳۲۸,۷۲۱,۳۵۳	۵۱۲,۷۷۷,۶۶۳,۵۱۴	۶۵.۳۸٪	۹۴۶,۸۵۲,۵۷۵,۹۳۶	۷۳۰,۵۲۴,۲۴۸,۰۲۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری قمرزده موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	۶-۱
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۳۳,۷۳۵,۷۲۷,۲۱۱	
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۳۳,۷۳۵,۷۲۷,۲۱۱	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)				
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۲.۳۳٪	۳۳,۷۳۵,۷۲۷,۲۱۱	۹		۱۳۹۱/۰۶/۱۸	کوتاه مدت
۴۰,۳۹۶,۳۹۴,۸۶۸	۲.۳۳٪	۳۳,۷۳۵,۷۲۷,۲۱۱				

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱-۸۱-۸۴۹ جمع

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)				
	۰.۹۶٪	۱۳,۹۳۶,۲۶۳,۵۹۴		۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
	۵.۲۷٪	۷۶,۳۰۹,۹۶۶,۳۱۱		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
	۰.۶۲٪	۹,۰۲۲,۴۳۶,۳۸۷		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
	۴.۹۳٪	۷۱,۳۳۸,۴۲۸,۳۹۷		۱۰۲,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۱
	۱.۶۹٪	۲۴,۴۵۱,۴۴۳,۰۲۶		۴۰,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
	۰.۸۵٪	۱۲,۲۴۴,۶۹۶,۶۳۱		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
	۱۳.۳۸٪	۱۹۳,۷۱۷,۶۸۲,۳۴۱		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۵۱,۹۲۳,۱۶۷,۲۲۰						اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۱۱۰,۱۱۰,۳۳۸,۸۸۳						اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۱						اسناد خزانه م-۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
۸,۷۱۳,۹۲۰,۳۱۴						اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲						اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
۲۵,۰۴۴,۶۷۹,۸۲۹						اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
۲۴,۳۱۸,۴۲۱,۴۸۳						اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
۲۹۷,۹۴۲,۷۵۸,۰۸۲	۲۷.۶۹٪	۴۰۱,۰۴۰,۷۱۶,۶۷۷	-	۵۹۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تعداد	ارزش روز (ریال)	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)				
۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱.۵۷٪	۲۲,۷۴۹,۱۴۳,۰۷۱	۲۰,۹۰۰	۱,۰۸۸,۴۷۶	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه
۱۰۴,۱۳۹,۹۶۱,۷۲۲	۱.۵۷٪	۲۲,۷۴۹,۱۴۳,۰۷۱	۲۰,۹۰۰	۱,۰۸۸,۴۷۶		



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۹- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نرخ تنزیل درصد	یادداشت
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده ریال		
۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۱۲,۵۳۲,۹۷۵,۵۶۳	(۹۹,۸۲۹,۴۳۷)	۱۲,۶۳۲,۸۰۵,۰۰۰	۲۵	
-	۲۱,۳۶۴,۱۲۲,۶۰۰	-	۲۱,۳۶۴,۱۲۲,۶۰۰	-	۹-۱ سود سهام دریافتی مطالبات بابت فروش حق تقدم سهام صدرتامین
۹,۵۷۰,۱۸۹,۱۵۲	۳۳,۸۹۷,۰۹۸,۱۶۳	(۹۹,۸۲۹,۴۳۷)	۳۳,۹۹۶,۹۲۷,۶۰۰		جمع

۹-۱ مانده فوق بابت حق تقدم استفاده نشده سهام صدر تامین می باشد که توسط شرکت به فروش رسیده است و مکاتبات لازم جهت دریافت مبلغ ذکر شده با ناشر انجام شده و با توجه به عدم دریافت این مبلغ تا زمان ارائه این گزارش در بخش حسابهای دریافتی منظور گردیده است.

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال/دوره ریال	مانده پایان سال / دوره ریال	گردش بستانکار ریال	گردش بدهکار ریال	
(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	۹,۷۴۱,۹۳۷,۶۴۷	(۲,۸۹۵,۷۰۰,۱۵۸,۰۶۹)	۲,۹۰۷,۶۳۶,۶۸۱,۲۹۱	کارگزاری فیروزه آسیا
(۲,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)	۹,۷۴۱,۹۳۷,۶۴۷	(۲,۸۹۵,۷۰۰,۱۵۸,۰۶۹)	۲,۹۰۷,۶۳۶,۶۸۱,۲۹۱	جمع

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		مانده ابتدای دوره ریال
مانده پایان سال مالی ریال	مانده پایان دوره مالی ریال	استهلاک طی دوره مالی ریال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی ریال	
-	۱۶,۴۶۶,۳۲۷	(۷,۷۱۴,۷۹۳)	۲۴,۱۸۱,۱۲۰	۰
۳۳۹,۶۹۴,۳۲۲	۱۷۲,۱۷۴,۰۹۲	(۲۰۳,۵۰۴,۱۸۸)	۳۵,۹۸۳,۹۴۸	۳۳۹,۶۹۴,۳۲۲
۳۳۹,۶۹۴,۳۲۲	۱۸۸,۶۴۰,۴۱۹	(۲۱۱,۲۱۸,۹۸۱)	۶۰,۱۶۵,۰۶۸	۳۳۹,۶۹۴,۳۲۲

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
جمع



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۰۵۵,۳۶۸,۱۷۸	.	کارگزاری فیروزه آسیا (مدیر سابق)
۶,۹۰۳,۹۳۳,۱۲۵	۵,۸۸۷,۳۴۴,۲۴۹	سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر فعلی)
۱۰,۵۱۷,۷۵۱,۲۶۴	۷,۰۸۶,۱۸۱,۳۲۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (ضامن)
۳۹۱,۸۲۰,۵۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۱۱۱,۲۰۲,۹۹۵	۸۰,۴۰۹,۷۸۰	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)
۲۳,۰۲۰,۰۷۶,۰۶۵	۱۳,۱۰۳,۹۳۵,۳۵۲	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳-۱	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱۶۰,۶۳۵,۳۹۸	.		بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
.	۴۶۰,۸۳۸,۳۶۵	۱۳-۲	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۵۲,۶۳۵,۳۹۸	۴۶۰,۸۳۸,۳۶۵		جمع

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

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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۱۴,۶۶۵,۷۲۵	۵۸۰,۱۶۸,۳۵۳
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴	۲,۵۰۹,۲۵۸,۱۰۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۰۶,۰۲۶,۶۱۲	۷۰,۰۴۲,۶۶۴
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸۱,۸۹۱,۹۵۰	۲۰۲,۱۲۳,۶۰۰
۱۴-۱	۲,۹۱۱,۸۴۲,۳۹۱	۳,۳۶۱,۵۹۲,۷۲۱

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه انبار داری گواهی سپرده کلایی سکه خریداری شده توسط صندوق طبق مصوبه سازمان می باشد

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت وضعیت مالی به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۲۹۸,۹۴۷,۰۸۷,۰۹۸	۱۴,۸۵۵	۱,۳۳۹,۵۸۵,۴۹۶,۴۷۴	۱۴,۵۳۸
۸۷,۴۴۱,۷۴۲,۶۵۲	۱,۰۰۰	۹۲,۱۴۳,۷۲۶,۵۴۲	۱,۰۰۰
۱,۳۸۶,۳۸۸,۸۲۹,۷۵۰	۱۵,۸۵۵	۱,۴۳۱,۷۲۹,۲۲۳,۰۱۶	۱۵,۵۳۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸۸,۹۲۲,۹۸۱,۷۱۹	۱۵۰,۹۲۵,۶۴۲,۱۹۴	۱,۳۱۶,۴۳۵,۶۳۵,۸۵۱
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹	۷,۹۳۹,۰۳۱,۶۲۱	۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴
جمع	۱۰۰,۶۷۰,۰۷۰,۵۱۸	۱۵۸,۸۶۴,۶۷۳,۸۱۵	۱,۳۵۷,۸۴۳,۵۸۱,۴۱۵

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

تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۹۰,۰۰۰	۸۲,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سبحان
۵,۶۲۲,۶۴۱	۱۱۸,۵۹۹,۹۹۳,۸۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه صنعت وتجارت
۵۴,۵۹۸	۳۴۹,۳۲۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	کزیونگ پارسیان
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۸۰,۰۰۰	۶۷,۶۲۶,۱۴۱,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	پلی پروپان جم - جم پیمان
۱۶۹,۹۰۰	۳,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	فراوری معدنی اهل کانی پارس
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	کزیونگ رایان سایبا
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان مازندران
۴,۳۳۰,۱۲	۸۷,۳۴۴,۸۹۹,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۴۰۶,۱۴۵	۱,۲۳۳,۳۵۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه و عمران امید
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵,۳۰۰	۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۱,۳۳۰,۲۴۰	۱۳۳,۳۲۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتاورزی و دامپوری ملارک شیر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۵,۳۱۳,۷۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد هرمزگان جنوب
۱,۶۱۷,۸۴۵	۳۲,۴۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه توسعه مالی مهر آهندگان
۳۸۳,۸۵۱	۱,۳۹۶,۱۹۹,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	پهساز گلشاه تهران
۱,۰۳۰	۷۵,۳۳۲,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپیدار سیستم آسیا
۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۱۴,۰۴۰	۳۴,۹۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	برق و انرژی بوندگستر پارس
۲۵۱,۰۰۰	۳,۶۶۷,۴۴۱,۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۲,۰۴۱	۱۳۶,۱۳۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع چوب خزر کاسپین
۱۳,۳۷۸	۳۰,۶۸۱۳,۸۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۷,۴۲۰,۸۴	۹۶,۱۰۵,۳۳۳,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری قدر (مدلیتینگ)
۱,۶۴۶۹۱	۲,۱۳۵,۷۴۶,۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
۱۲,۷۲۰	۳۷,۶۳۶,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی ارومیه
۱,۵۳۲,۱۹۶	۷۵,۰۸۲,۷۱۸,۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۵۰,۳۱۱,۱۲۲	۶۱,۶۷۳,۵۷۰,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۰۰۱,۱۰۰	۳۲,۷۱۶,۹۹۳,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک خاورمیانه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت صنعت شونده تاس بهشهر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۵۹,۰۰۰	۸۲,۶۹۴,۸۸۴,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سکه تمام پهن‌تحویلی (روزه رفاه)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صدراقمین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نیروی کار
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت تهران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری حیا تأمین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه نوین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بیمه اتکالی امین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. صنایع پتروشیمی کارکنان بانکها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدات پتروشیمی فلد بعصر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه بانک ملت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگوگان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فجر انرژی خلیج فارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه مسیر برق گیلان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجمع صنایع لاستیک بزد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری کشتاورزی کوثر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید نیروی برق آبدان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری پویا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مین انرژی خلیج فارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ساوه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پلیمر آریاسول
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی زر ماکارون
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه امین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایزیونگ صنعت مومین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سپه
۸۷,۵۱۴,۸۹۴	۱,۳۷۳,۵۱۹,۱۱۶,۳۳۴	۱,۱۶۷,۶۹۰,۳۲۳,۰۳۶	۱,۱۵۶,۱۶۵,۰۰۰	۱,۱۶۷,۶۹۰,۳۲۳,۰۳۶	۱,۳۷۳,۵۱۹,۱۱۶,۳۳۴	۱,۳۷۳,۵۱۹,۱۱۶,۳۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۱,۵۹۷,۴۲۸	-	۱,۰۰۸,۴۳۷,۹۰۲	۱۳,۳۱۴,۸۳۱	۷۲,۴۳۹,۴۷۷,۲۶۷	۷۳,۴۶۱,۲۳۰,۰۰۰	۸۸,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۰۱۱۱۱
-	-	۱۹۳,۷۲۸,۳۵۰	۶,۰۶۷,۴۸۶	۳۳,۲۷۶,۰۰۴,۱۶۴	۳۳,۴۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۱۰۵۱۲
۹۶۱,۷۶۴,۸۳۲	-	۳,۵۹۶,۵۱۳,۶۵۴	۳۰,۳۶۲,۸۷۳	۱۶۳,۸۹۲,۶۸۲,۲۰۷	۱۶۷,۵۱۹,۵۵۸,۷۳۴	۲۲۰,۸۴۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۸ 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 ۹۸-۹۸ ۰۰۰۷۱۹
-	-	۳۰۵,۰۳۴,۷۰۸	۶,۳۷۲,۳۳۲	۳۴,۸۴۵,۷۶۳,۰۶۰	۳۵,۱۵۷,۱۷۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۷ ۰۰۰۴۲۸
-	-	۱,۲۶۲,۹۵۸,۹۱۷	۸,۶۴۲,۰۰۰	۴۶,۴۰۸,۳۹۹,۰۸۳	۴۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۲۰۸۰۶
-	-	۶۷۲,۶۷۹,۱۲۲	۶,۶۵۲,۸۷۳	۳۶,۰۲۶,۳۱۸,۱۶۵	۳۶,۷۰۵,۵۵۰,۱۶۰	۵۶,۴۷۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۹۹ ۰۲۰۳۱۶
-	-	۱۱۵,۱۴۹,۱۲۸	۴,۴۲۹,۳۸۵	۲۴,۳۱۸,۶۲۱,۴۸۷	۲۴,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۰۰۹۲۳
-	-	۳۸۰,۶۸۰,۹۹۲	۷,۸۶۱,۷۱۶	۴۲,۹۸۶,۴۵۷,۲۹۲	۴۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۰۰۵۱۹
-	-	(۷۹,۶۵۷,۳۸۲)	۱,۰۵۶,۶۶۶	۵,۹۰۸,۵۰۰,۷۱۶	۵,۸۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۲۰۹۰۶
-	-	۱۰۴,۳۱۸,۹۱۷	۳,۵۱۳,۲۱۹	۱۹,۲۷۵,۴۹۳,۰۴۴	۱۹,۳۸۳,۳۲۵,۱۸۰	۳۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۲۰۸۰۷
۹۰۴,۷۶۵,۱۲۳	-	۲۴,۵۱۵,۵۵۸	۱,۵۸۴,۱۲۹	۸,۷۱۳,۹۳۰,۳۱۳	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۰۰۴۲۱
-	-	۱,۷۸۵,۳۱۳,۷۱۴	۱۲,۹۶۹,۷۵۸	۶۹,۷۵۹,۰۱۶,۵۲۸	۷۱,۵۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳
-	-	۴۱۱,۵۳۹,۳۶۷	۷,۵۸۱,۱۷۷	۴۱,۴۰۸,۰۷۹,۴۵۶	۴۱,۸۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۹۹ ۰۱۱۱۱۰
۵,۵۱۲,۹۲۱,۷۲۸	۷۰۶,۰۲۷,۷۵۷	۱,۳۵۳,۹۵۳,۴۲۹	۲۷,۸۷۸,۵۳۶	۱۵۲,۵۳۱,۰۴۱,۳۳۱	۱۵۳,۸۱۲,۸۷۳,۲۰۶	۱۵۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷ ۹۹۱۰۲۲
۱,۲۸۴,۹۸۸,۶۷۲	۷۰,۹۳۷,۵۰۳	۱۳۹,۰۵۸,۱۶۵	۱۳,۹۳۱,۲۸۸	۷۶,۷۰۹,۳۹۷,۹۰۲	۷۶,۸۶۲,۳۸۷,۳۵۵	۱۰۲,۱۲۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۱۰۳۱۸
۶۵۷	۶۵۰	۳۲۷,۹۹۸,۶۳۴	۵,۳۱۳,۱۰۱	۲۸,۹۸۰,۳۸۷,۴۳۵	۲۹,۳۱۳,۶۹۹,۱۷۰	۳۹,۱۷۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۱۰۵۰۳
۴,۴۸۷,۷۶۰,۵۴۱	۳,۳۶۲,۱۶۶,۹۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷ ۹۹۰۷۲۱
۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	۳,۱۶۱,۴۱۷,۷۲۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۶ ۹۸۱۱۱۴
۵۹۹,۶۸۴,۹۸۴	۵۹۹,۶۸۴,۹۸۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۶ ۹۸۱۰۱۶
۷,۶۶۰,۰۹۲,۸۲۹	۳۸,۴۶۷,۷۱۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷ ۹۹۰۵۱۳
۳۱۸,۳۷۷	۳۱۸,۳۷۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۰۱۰۰۶
(۱۳,۹۸۳,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷ ۰۰۰۷۲۸
۹۲۶,۵۳۲,۱۳۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۱۰۲۱۹
۲,۱۴۰,۳۹۹,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۰۰۸۱۷
۸۸۹,۵۲۴,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷ ۰۰۰۳۲۴
۳,۴۸۵,۷۲۱,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷ ۹۹۰۴۲۳
۲,۳۹۷,۵۲۱,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶ ۹۹۰۶۲۵
۴۱,۴۰۷,۹۴۵,۵۶۴	۷,۹۳۹,۰۳۱,۶۳۱	۱۱,۷۴۷,۰۸۸,۷۹۹	۱۶۲,۱۱۵,۸۲۸	۸۸۲,۵۲۳,۹۴۹,۱۷۸	۸۹۴,۴۲۳,۱۵۳,۸۰۵	۱,۱۲۴,۹۰۳	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷-۱	(۳۱,۸۲۶,۶۴۵,۲۴۳)	۲۴۴,۶۳۳,۷۰۹,۰۷۲	۲۴۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲
۱۷-۲	۲,۸۹۹,۳۷۳,۱۴۱	۱۴,۴۶۱,۳۷۶,۳۲۲	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۲۹۳
۱۷-۳	(۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)	۲۴,۹۴۸,۱۶۸,۳۰۱	۷۱,۹۷۲,۳۴۱,۷۹۴
	(۳۳,۴۱۸,۷۴۴,۷۶۸)	۲۶۴,۰۴۳,۲۵۳,۶۹۵	۵۱۳,۳۹۳,۴۱۹,۴۷۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق گواهی سپرده کالایی

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. سرمایه گذاری صدر تامین	۲۱,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۱۷,۴۰۰	۱۰,۷۴۶,۰۰۰	(۵,۵۲۸,۹۰۶,۱۰۰)	۲۴,۱۰۹,۳۲۸,۷۰۰
سرمایه گذاری صدرتامن	۷۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۱۸,۶۵۹,۳۰۰	۷۵,۱۷۷,۳۰۰	۳۹۵,۶۷۰,۰۰۰	(۲,۵۵۵,۵۰۶,۶۰۰)	۶۸,۰۸۹,۰۱۱,۳۰۶
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۰,۷۹۱,۰۰۰,۱۱,۹۹۰	۱۳,۷۵۰,۶۹۵,۷۷۹	۱۰,۲۵۱۴,۵۱۱	۵۳۹,۵۵۰,۰۶۰	(۳,۰۲۳۰,۰۴۳,۶۰۰)	۱۱۵,۵۸۱,۵۷۴,۸۶۹
سرمایه گذاری سبحان	۲۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۵,۸۰۷,۲۳۹	۴۶,۳۳۶,۷۵۰	۲۴۲,۸۲۵,۰۰۰	۴,۳۵۹,۰۰۰,۰۱۱	(۳,۶۱۲,۷۱۶,۶۴۸)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۸۶,۱۰۷,۵۶۸	۲۲,۳۸۷,۰۰۰	۱۱۷,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۵,۶۹۴,۵۶۸)	۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۹۷۷,۵۵۶
پتروشیمی خراسان	۲۳,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۹,۵۰۶,۹۴۷	۲۲,۳۶۹,۶۵۰	۱۱۷,۷۳۵,۰۰۰	۲,۸۰۷,۳۸۸,۴۰۳	۸,۵۶۸,۱۴۲,۹۶۹
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۶۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۲۶,۹۷۱,۵۵۳	۶۴,۰۳۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۲۸,۰۰۰,۸۵۳)	۵۶,۴۳۳,۱۶۴,۴۴۷
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۹۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۱۹,۳۱۵,۰۲۵	۸۹,۵۸۵,۰۰۰	۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۱۹,۵۹۹,۹۷۴	۵۳,۵۶۴,۳۷۳,۵۳۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۲۷۶,۵۸۱,۲۳۳	۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۲۴۸,۱,۳۳۳)	۱۱,۳۴۴,۳۹۷,۴۲۳
مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهبهر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۲۷,۱۷۷,۹۹۸	۲۸,۵۱۹,۰۰۰	۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۱,۳۳۶,۲۰۰)	-
بانک خاورمیانه	۱۰۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۶۴,۱۵۰,۰۷۶	۹۸,۲۳۰,۰۰۰	۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۷۳,۳۸۰,۰۷۶)	۵۷۴,۹۱۷,۴۲۲
پتروشیمی پردیس	۱۲۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۷۶۹,۰۷۰,۵۹۸	۱۱۹,۰۶۱,۶۰۰	۶۲۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۶,۸۱۳,۳۲۷,۸۰۲	-
ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۷۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۲۱,۶۱۴,۴۳۱	۶۹,۱۷۹,۰۰۰	۳۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۵,۱۰۶,۵۶۸	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۱,۶۹۴,۷۱۰	۱۷,۳۱۴,۰۰۰	۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۴۹۱,۳۹۰	-
رایان هم افزا	۱,۸۲۷	۱۶۸,۵۸۲,۷۷۱	۱۶۰,۱۵۴	۸۲۲,۹۱۴	۱۱۴,۳۲۵,۳۴۴	۷,۵۲۰,۶۷۰
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۷۸۰۰	۱۷۷,۰۷۵,۶۰۰	۱۶۸,۲۲۲	۸۵,۳۷۸	۵۵,۸۴۹,۱۰۸	۲۳,۴۹۲,۳۲۷
یلیمیر آریا ساسول	۳۵,۹۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۱۷,۷۲۹,۸۷۲	۳۴,۱۷۱,۸۸۰	۱۷۹,۸۵۲,۰۰۰	۲,۲۳۸,۶۶۶,۲۴۷	-
نفت بهران	-	-	-	-	(۱,۱۲۴,۴۹۱,۴۰۰)	-
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	۱۵,۵۸۱,۳۵۴,۴۲۳	-
معدنی وصنعتی جادرمالو	-	-	-	-	۹۲,۸۸۹,۹۴۴	(۶۵)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	۱۳,۷۵۱,۹۸۰,۹۹۳	-
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	-	-	-	-	۴,۸۵۳,۳۵۰,۰۲۰	۱۰
شرکت بیمه انکابی امین	-	-	-	-	۶۶۲,۸۶۶,۷۲۶	(۴۷)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۹۶)
البرزدارو	-	-	-	-	-	(۱۱)
قنداصفهان	-	-	-	-	-	(۱۲)
صنایع شیمیایی سینا	-	-	-	-	-	(۱۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	(۳۱)
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	(۳)
سیمان ساوه	-	-	-	-	۵۶,۴۸۰,۹۵۵,۵۱۷	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	(۷)
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	۱,۱۲۶,۰۰۹,۶۵۶	(۱۲)
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	(۵۳۳,۹۹۱,۴۰۵)	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	۷,۹۶۵,۷۲۲	-
پاما	-	-	-	-	-	(۳۰)
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	۷۹۹,۳۹۸,۳۷۷
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	۳۱۸,۰۹۴,۱۹۰
تهیه و توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	۷۸۳,۶۶۱
برق و انرژی بیوند گستر پارس	-	-	-	-	-	۱۵۸,۰۰۰,۶۳۳۹
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	۶۲,۱۰۰,۱۹۳۴
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	(۷,۸۳۹,۰۵۱)
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۹۴,۳۶۶,۴۱۱
لینزینگ پارسین	-	-	-	-	-	۳۹,۴۲۳,۳۳۵
پلی پروپیلن جم - جم پلان	-	-	-	-	-	۱,۷۵۸,۳۳۳,۳۳۶
نیروکلر	-	-	-	-	-	(۵۸)
س.نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	۲۶,۴۱۶,۵۱۶,۱۷۹
جمع	۸۹,۲۰۹,۶۲۸	۹۷۴,۰۱۲,۰۷۰,۳۶۱	۱,۰۰۰,۰۴۳,۴۲۳,۷۸۰	۹۲۵,۳۱۱,۶۷۷	۲,۸۷۰,۰۰۰,۳۵۲	۲۴۵,۸۴۷,۴۱۱,۳۹۲



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
داداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م-۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۳,۶۸۹	۱,۲۹۷,۳۲۷,۵۶۱	-	-
اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۲,۰۰۰	۹,۰۳۴,۰۷۳,۰۰۰	۱,۶۳۵,۶۱۳	۳۲,۰۷۸,۱۸	-	-
اسناد خزانه م-۱۹ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۰۲,۸۸۹	۷۱,۳۵۱,۳۶۰,۸۳۱	۱۲,۹۳۲,۴۳۴	(۳۲۲,۶۲۵,۱۴۴)	-	-
اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۴۰,۴۹۱	۲۴,۴۵۵,۸۷۵,۶۵۳	۴,۴۳۲,۶۲۷	(۳۱,۱۷۰,۶۲۶)	-	-
اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۶,۹۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۳۷۹	۱۴۳,۶۴۳,۶۴۸	-	-
اسناد خزانه م-۲۲ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۱۷,۶۵۹	۱,۵۹۷,۱۶۰,۴۳۹	-	-
اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۲۳,۵۰۰	۱۳,۹۳۸,۷۹۰,۰۰۰	۲,۵۲۶,۴۰۶	۱۹۲,۲۲۹,۴۴۵	-	-
اسناد خزانه م-۲۴ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	-	-	-	-	۴,۸۸۰,۱۲۴,۹۳۵	-
اسناد خزانه م-۲۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	-	-	-	-	۲,۴۷۲,۴۵۶,۱۶۹	-
اسناد خزانه م-۲۶ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	-	-	-	۱,۶۴۶,۲۰۵,۶۳۶	-
اسناد خزانه م-۲۷ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	-	-	-	-	۱۸۷,۸۵۵,۱۸۱	-
اسناد خزانه م-۲۸ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۲۱	-	-	-	-	۱۱۵,۴۲۷,۲۸۳	۲۰۲,۳۸۷,۸۷۷
اسناد خزانه م-۲۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۳۲۴	-	-	-	-	۹۴,۵۷۵,۱۲۶	-
اسناد خزانه م-۳۰ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	۱۶۶,۵۰۱,۵۶۵	۲۰۱,۰۳۸,۴۱۱
اسناد خزانه م-۳۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۲۸	-	-	-	-	۹۶۴,۸۷۹,۰۱۶	۴,۱۲۱,۵۱۳,۳۶۴
اسناد خزانه م-۳۲ بودجه ۹۸-۹۸۰۹۲۳	-	-	-	-	۴۴۱,۵۵۲,۶۹۸	۲,۹۵۹,۷۲۰,۸۲۸
اسناد خزانه م-۳۳ بودجه ۹۸-۹۸۰۸۱۷	-	-	-	-	۳۹۶,۲۹۹,۶۶۳	-
اسناد خزانه م-۳۴ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹	-	-	-	-	۱,۴۴۱,۸۴۷,۸۳۳	۵۶۰,۸۲۲,۹۴۸
اسناد خزانه م-۳۵ بودجه ۹۸-۹۸۱۱۱۱	-	-	-	-	۱۵۲,۹۳۸,۵۴۶	-
اسناد خزانه م-۳۶ بودجه ۹۸-۹۸۰۲۱۹	-	-	-	-	۲۰۷,۸۵۸,۵۶۴	-
اسناد خزانه م-۳۷ بودجه ۹۸-۹۸۰۳۱۸	-	-	-	-	۴۹۰,۴۱۴,۳۰۳	۱,۴۵۳,۳۷۷,۸۱۹
اسناد خزانه م-۳۸ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۱۹	-	-	-	-	۸۰۲,۴۴۹,۸۰۴	۵۰,۷۴,۹۹۵,۰۴۶
	۵۹۸,۸۸۰	۴۰۱,۱۱۳,۴۱۸,۴۸۴	۷۲,۷۰۱,۸۰۷	۲,۸۹۹,۳۷۳,۱۴۱	۱۴,۴۶۱,۳۷۶,۳۳۲	۱۴,۵۷۳,۷۶۶,۲۹۳

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۹۰۰	۲۲,۷۵۶,۲۵۴,۴۰۰	۲۷,۲۴۰,۶۱۵,۷۳۶	۷,۱۱۱,۳۳۰	-	(۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)	۲۴,۹۴۸,۱۶۸,۳۰۱	
۲۰,۹۰۰	۲۲,۷۵۶,۲۵۴,۴۰۰	۲۷,۲۴۰,۶۱۵,۷۳۶	۷,۱۱۱,۳۳۰	-	(۴,۴۹۱,۴۷۲,۶۶۶)	۲۴,۹۴۸,۱۶۸,۳۰۱	

سکه تمام بهار تحویلی امروزه رفاه



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نام شرکت
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۲,۰۰۲	۱,۹۷۲,۹۷۲,۹۷۳	۱۲,۳۲۰,۰۰۱,۸۰۳	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۹,۰۰۰,۰۰۱	۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۴۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۴۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۱,۸۰۳	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	-	-	-	-	-	۴,۷۴۳,۳۳۹,۸۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۴,۰۵۳,۹۲۳,۵۴۱	سرمایه‌گذاری صدرتامین
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه‌گذاری سبحان
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۸,۷۰۷,۱۸۷	مجمع لاستیک یزد
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۰۷,۰۰۰	سیمان ساوه
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۲,۸۰۰	شرکت پاستوریزه پگاه گیلان
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۰۷۱,۴۱۹	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	-	۶۶,۹۸۸	تهیه و توزیع غذای دنا آفریت فدک
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۲,۸۶۸	پتروشیمی ارومیه
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۱۶,۳۵۴	۱,۵۶۵,۶۸۳,۶۴۶	-	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۵,۳۰۴,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۷,۲۶۲,۱۴۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۸۶,۰۵۶	۱,۲۲۱,۵۱۳,۹۴۴	-	-	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
		۴۲,۰۰۰,۰۰۱	۳,۱۸۰	۱۷,۰۶۰,۰۰۰,۴۰۰	۹۹,۸۲۹,۴۳۷	۱۶,۹۶۰,۱۷۸,۵۰۹	۲۴,۰۶۳,۲۴۱,۶۳۴	۴۶,۳۳۸,۰۳۷,۷۵۵	



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷
سود اوراق مشارکت	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	-	-
جمع	۱,۴۷۶,۸۵۹,۴۰۹	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷

۱۹-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	۲۲	-	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷
جمع	-	-	-	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۳۳۱,۳۵۰,۷۱۸	۴۹۸,۰۰۷,۵۷۱	۱,۰۵۴,۳۹۹,۵۴۷

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

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	-	-
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	۱,۱۴۵,۵۰۸,۶۹۱	-	-

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۲۰,۸۲۱,۱۶۵	-	۳۳۳,۲۶۹,۶۳۳
درآمد سود سهام	۹۸,۲۹۷,۴۱۳	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	۲,۴۴۵,۰۵۹,۸۹۷
جمع	۵۱۹,۱۱۸,۵۷۸	۲,۴۴۵,۰۶۱,۳۲۰	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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵	۷,۴۷۷,۲۸۷,۶۲۳	*	کارگزاری فیروزه آسیا(مدیر سابق صندوق)
۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲	*	۱۰,۴۴۸,۴۶۱,۱۲۱	سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر فعلی صندوق)
۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	۸,۹۰۲,۵۱۱,۸۶۷	۱۲,۶۳۵,۴۱۱,۹۵۱	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران(ضامن صندوق)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۸۷۶,۷۰۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران(متولی صندوق)
۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	۷۱,۰۵۰,۶۲۹	۸۰,۴۰۹,۷۸۰	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر(حسابرس صندوق)
۴۳,۸۵۷,۸۷۷,۹۲۰	۱۶,۶۹۳,۷۲۶,۸۲۸	۲۳,۶۶۴,۲۸۲,۸۵۲	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۱۲,۴۵۸,۰۸۹	۱۷۲,۴۴۷,۱۹۵	۲۰۳,۵۰۴,۱۸۸	هزینه نرم افزار
۱,۳۵۰,۱۰۵,۲۹۹	۵۴۱,۷۱۵,۱۵۲	*	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۲۲۹,۱۳۳,۱۰۰	۱۱۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۰,۱۳۰,۸۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۵۳۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۰۰۰	۸,۹۶۵,۷۲۸	کارمزد بانکی
۴۳,۱۶۹,۴۱۸	۷,۳۷۲,۶۸۱	۷,۷۱۴,۷۹۳	هزینه مجامع
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۱۸۱,۳۹۵,۹۰۶	۸۳۴,۴۸۵,۰۲۸	۲۷۰,۳۱۵,۵۵۹	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۷۷,۶۹۱,۲۴۱,۹۲۱	۱۹۹,۱۳۰,۸۲۹,۸۱۰	۲۶۵,۷۳۴,۷۸۱,۶۵۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۳۵۰,۳۱۳,۸۰۱,۵۷۲)	(۲۸۱,۷۱۱,۷۲۵,۹۹۲)	(۲۸۲,۴۰۰,۲۷۲,۲۲۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱,۳۷۲,۶۲۲,۵۵۹,۶۵۱)	(۸۲,۵۸۰,۸۹۶,۱۸۲)	(۱۶,۶۶۵,۴۹۰,۵۶۹)	جمع



۲۴- تعهدات و پدیه‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات و پدیه احتمالی ندارد.
۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	ممتاز	۲۵۰	۲۴.۵٪	۲۴۵	ممتاز	کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر
۷۵٪	ممتاز	۷۵۰	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰٪	عادی	۰	۰.۵٪	۵	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (یادداشت توضیحی (۱) و کارمزد ارکان صندوق می‌باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	ماده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۴,۱۹۴,۵۸۵,۵۷۵)		۴,۳۸۷,۸۶۶,۳۲۱,۷۲۸			۳,۹۰۷,۶۳۶,۶۸۱,۳۹۱	خرید و فروش سهام	مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
		(۴,۳۸۸,۳۸۳,۴۴۱,۳۴۶)			(۳,۸۹۵,۷۰۰,۱۵۸,۰۶۹)			
(۵۰,۵۵,۳۶۸,۱۷۸)		۹,۸۴۵,۸۱۰,۹۱۵			-	کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۶,۹۰۳,۹۳۳,۱۲۵)		۹,۸۴۰,۱۶۲,۵۸۲			(۵,۸۸۷,۳۴۴,۳۴۹)			
(۱۰,۵۱۷,۷۵۱,۲۶۴)	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۳,۴۹۷,۵۰۴,۹۴۰	(۷,۰۸۶,۱۸۱,۳۳۳)	طی دوره مالی عطف منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲,۳۳۵,۴۱۱,۹۵۱	کارمزد شامن	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
(۳۹۱,۸۴۰,۵۰۳)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
(۱۱۱,۲۰۲,۹۹۵)		۱۷۴,۳۹۹,۴۸۳	(۸۰,۴۰۹,۷۸۰)		۸۰,۴۰۹,۷۸۰	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		+	+		+			
-		+	-		۱۲۱,۴۹۴,۳۲۵,۰۱۱	فروش سهام مزبور	اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۸- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

البته، تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی، احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین، سرمایه‌گذاران باید به همه ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۲۸-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق:

صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعدد از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار میتواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲۸-۲- ریسک نکول اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل نمایند.

۲۸-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

