

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

مجموع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت



باسلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ 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 داراییها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۹	ث - یادداشت های مربوط به قلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۵ به نایب ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بهنام چاوشی	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	امیر حسین عسگری زاده	سه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام	منوی صندوق



شماره ثبت ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱۰۶,۷۳۶,۷۵۴,۸۴۳	۱۰۸,۴۱۲,۹۵۸,۰۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶	۳۶,۷۸۰,۵۰۵,۲۱۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲	۶,۴۹۹,۵۸۸,۲۸۹	۷	حسابهای دریافتی
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	۷,۵۶۳,۴۱۷,۹۶۱	۸	جاری کارگزاران
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۲۰۴,۶۸۰,۰۲۲	۹	سایر داراییها
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۱۰,۸۰۹,۲۹۷,۳۸۸	۱۰	موجودی نقد
۱۵۷,۵۸۹,۴۴۴,۷۹۷	۱۷۰,۲۷۰,۴۴۶,۹۱۵		جمع داراییها
بدهیها:			
۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷	۱,۴۳۶,۳۴۱,۷۰۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰	۶۳۵,۸۲۲,۷۱۹	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۶۲۵,۶۸۱,۸۳۷	۲,۰۷۲,۱۶۴,۴۲۶		جمع بدهیها
۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۱۶۸,۱۹۸,۲۸۲,۴۸۹	۱۳	خالص داراییها
۶,۳۹۵,۵۳۳	۷,۱۳۸,۵۴۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۴۲۸,۱۳۴,۶۳۱	۳,۰۵۸,۰۰۳,۳۹۴	۱۳,۲۲۱,۹۸۷,۵۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۱,۱۵۳,۴۵۳,۱۸۱	(۸۶۱,۵۷۹,۹۴۱)	۳,۲۸۷,۳۹۷,۵۶۸
سود سهام	۲,۰۲۲,۸۴۳,۴۷۳	۳۰۶,۳۵۴,۹۱۶	۷,۶۱۲,۶۱۲,۰۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۹,۵۹۴,۲۸۷	۲۷۵,۴۰۳,۳۵۸	۱,۰۱۹,۸۰۷,۵۱۹
سایر درآمدها	۴۲۲,۹۴۴,۹۹۳	۲۳۳,۶۷۹,۴۲۸	۹۳۳,۳۶۹,۸۰۴
جمع درآمد ها	۱۹,۱۸۶,۹۷۰,۵۶۵	۳,۰۱۱,۸۶۱,۰۶۵	۲۶,۰۷۵,۰۷۴,۴۸۷
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۸۶)	(۳۶۰,۵۹۷,۳۵۵)	(۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱)
سایر هزینه ها	(۱۱۲,۰۳۸,۱۹۳)	(۷۴,۴۲۶,۴۵۱)	(۲۴۶,۴۴۳,۱۸۰)
جمع هزینه ها	(۱,۵۴۹,۴۸۹,۱۷۹)	(۴۳۵,۰۲۳,۷۰۶)	(۴,۵۱۳,۱۳۳,۶۸۱)
سود(زیان) خالص	۱۷,۶۳۷,۴۸۱,۳۸۶	۲,۵۷۶,۸۳۷,۳۵۹	۲۱,۵۶۱,۹۴۰,۸۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۰.۳۳٪	(۱۴/۶۰)	۱۹.۰۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۸/۸۲	(۱۴/۶۶)	۶۲.۶۲٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۴,۳۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۸,۱۰۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۹	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۱۲,۲۰۳,۶۶۲,۴۶۳	۲۲,۳۸۸	۲۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳۷)	(۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۲)	(۱,۶۳۴,۱۳۱,۷۹۵)	(۶,۲۵۹)	(۶,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	۱۷,۶۳۷,۴۸۱,۳۸۶	-	۲,۵۷۶,۸۳۷,۳۵۹	-	۲۱,۵۶۱,۹۴۰,۸۰۶
تعدیلات	-	(۳,۷۳۴,۹۶۱,۸۵۷)	-	-	-	۷۵,۴۸۱,۹۸۷,۱۰۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۳,۵۶۲	۱۶۸,۱۹۸,۲۸۲,۴۸۹	۹,۹۸۹	۵۴,۹۳۷,۲۰۳,۰۷۴	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰

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، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۸۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدهای از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزاحسنی، پلاک ۱۱ طبقه ۵ کارگزاری فیروزه آسیا می باشد.

مدت فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتها تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۵ 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای
۱	کارگزاری فیروزه آسیا	۲۵۰	۲۵٪
۲	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
جمع		۱۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، 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.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۲۵ به شماره ثبت ۲۱۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

ضامن صندوق، 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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ به شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران خیابان ولی عصر، بالاتر از نیایش، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه دوم، واحد ۶

۳- مبنای 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 سهم 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 سهم 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 فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

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 ۳۰ 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 ۲-۳-۱۳ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص داراییهای 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 تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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 توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		صنعت		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۰.۴۷٪	۳۲,۲۵۶,۳۵۸,۵۰۵	۳۴,۰۱۷,۵۷۹,۳۹۷	۲۶.۵۶٪	۴۵,۲۲۳,۵۲۹,۲۰۰	۳۷,۷۱۷,۰۳۱,۴۵۵	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱۲.۸۷٪	۲۱,۹۱۲,۲۵۲,۰۰۰	۱۸,۸۰۰,۷۰۹,۲۱۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۷.۸۳٪	۲۸,۰۹۷,۰۳۷,۷۶۰	۲۳,۱۰۸,۹۰۷,۰۰۴	۸.۰۹٪	۱۳,۷۷۸,۳۳۸,۵۰۰	۱۳,۷۹۳,۲۸۴,۱۸۶	سرمایه گذاریها
۶.۴۰٪	۱۰,۰۷۹,۵۶۰,۷۱۷	۱۲,۲۴۹,۴۴۳,۸۱۴	۵.۴۲٪	۹,۲۲۰,۹۲۳,۶۹۷	۱۱,۰۸۹,۱۳۷,۸۴۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۵.۴۶٪	۸,۶۰۴,۱۲۳,۸۸۰	۹,۸۰۵,۲۲۰,۹۴۵	۴.۵۶٪	۷,۷۶۷,۵۲۱,۰۰۰	۹,۸۰۵,۲۲۰,۹۴۵	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۳.۵۸٪	۶,۰۸۸,۹۵۵,۹۳۸	۴,۱۵۳,۹۲۰,۸۱۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۴۲٪	۳,۸۲۰,۹۷۵,۴۰۰	۳,۵۹۳,۳۷۹,۳۵۱	۲.۵۹٪	۴,۴۱۶,۵۱۵,۰۰۰	۳,۵۹۳,۳۷۹,۳۵۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰٪	-	-	۰٪	۴,۹۲۲,۷۰۹	۴,۹۹۴,۲۶۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۱٪	۱۲,۵۴۹,۶۷۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۱۵.۱۴٪	۲۳,۸۶۶,۱۴۸,۹۱۱	۲۲,۶۵۵,۹۵۶,۶۰۳	۰٪	-	-	فرآورده نفتی
۶۷.۷۳٪	۱۰۶,۷۳۶,۷۵۴,۸۴۳	۱۰۵,۴۴۰,۹۷۴,۲۲۸	۳۷.۱۱٪	۱۰۸,۴۱۲,۹۵۸,۰۴۴	۹۸,۹۵۷,۶۷۸,۰۷۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
۶-۱	۳۶,۷۸۰,۵۰۵,۲۱۱	۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹	اوراق مشارکت بورسی
۶-۲	-	۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷	گواهی سپرده فرابورسی
	۳۶,۷۸۰,۵۰۵,۲۱۱	۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶	جمع کل

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۰	۲۶,۷۳۴,۸۴۹,۱۷۲	۰	۲۶,۷۳۴,۸۴۹,۱۷۲
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰٪	۱۰,۰۰۲,۴۹۲,۹۳۱	۴۳,۱۶۳,۱۰۸	۱۰,۰۴۵,۶۵۶,۰۳۹
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۷/۲۴	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰٪	۰	۰	۰
جمع		۳۶,۷۳۷,۳۴۲,۱۰۳	۴۳,۱۶۳,۱۰۸	۳۶,۷۸۰,۵۰۵,۲۱۱
			بهنام چاوشی	۲۱.۶۰٪
				۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲	-	-	-
جمع		۰	۰	۰

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۵۳,۱۵۷,۶۳۰	۲۵	(۴۹۰,۰۰۰,۵۹۷)	۶,۴۶۳,۱۵۷,۰۳۳	۵,۲۵۸,۷۲۱,۲۰۷
۳۶,۵۹۹,۹۷۰	۱۰	(۱۶۸,۷۱۴)	۳۶,۴۳۱,۲۵۶	۳۲,۶۵۹,۳۵۵
۶,۹۸۹,۷۵۷,۶۰۰	۳۵	(۴۹۰,۱۶۹,۳۱۱)	۶,۴۹۹,۵۸۸,۲۸۹	۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	۱۶۰,۹۲۵,۵۲۴,۶۰۱	(۱۵۵,۹۳۱,۵۰۵,۱۷۳)	۷,۵۶۳,۴۱۷,۹۶۱
جمع	۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	۱۶۰,۹۲۵,۵۲۴,۶۰۱	(۱۵۵,۹۳۱,۵۰۵,۱۷۳)	۷,۵۶۳,۴۱۷,۹۶۱

۹- سایر داراییها

مخارج نرم افزار	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۰	(۶۷,۱۹۱,۷۴۰)	۲۰۴,۶۸۰,۰۲۲
جمع	۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۰	(۶۷,۱۹۱,۷۴۰)	۲۰۴,۶۸۰,۰۲۲

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱-۸۴۹	۱۰,۸۰۹,۲۹۷,۳۸۸	۲۶,۳۴۵,۴۶۱
حساب جاری بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۰۴-۸۴۹	-	-
جمع	۱۰,۸۰۹,۲۹۷,۳۸۸	۲۶,۳۴۵,۴۶۱

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	متولی
۷۷۶,۲۷۹,۴۷۹	۶۶۵,۴۰۵,۲۴۲	مدیر
۶۷۰,۶۶۲,۲۱۳	۵۶۱,۲۲۷,۳۵۷	حسابرس
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۱۹۴,۲۲۲,۸۱۴	ضامن
۳۳,۲۲۶,۰۰۴	۱۵,۴۸۶,۲۹۴	جمع
<u>۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷</u>	<u>۱,۴۳۶,۳۴۱,۷۰۷</u>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۲۶,۵۱۰,۷۱۰	۳۲۶,۵۱۰,۷۱۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۵۴,۶۱۲,۴۹۰	۲۹۶,۹۱۲,۲۸۵	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۰,۰۹۹,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۲,۲۲۰,۷۲۴	جمع
<u>۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰</u>	<u>۶۳۵,۸۲۲,۷۱۹</u>	

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۸,۵۶۸,۲۳۰,۰۲۷	۲۳,۲۳۰	۱۶۱,۰۵۹,۷۴۲,۳۶۱	۲۲,۵۶۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۳۹۵,۵۳۲,۹۳۳	۱,۰۰۰	۷,۱۳۸,۵۴۰,۱۲۸	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰</u>	<u>۲۴,۲۳۰</u>	<u>۱۶۸,۱۹۸,۲۸۲,۴۸۹</u>	<u>۲۳,۵۶۲</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	۴,۵۶۳,۳۳۶,۲۲۴	۲,۳۴۰,۱۹۱,۵۴۳	۸,۷۳۷,۹۰۷,۹۶۸
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۱۰,۶۴۷,۲۵۶)	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۸۷۵,۴۴۵,۴۶۳	۱۵۱,۹۲۰,۳۶۷	۳,۹۵۴,۴۴۵,۵۷۲
جمع	۵,۴۲۸,۱۳۴,۶۳۱	۳,۰۵۸,۰۰۳,۳۹۴	۱۳,۲۲۱,۹۸۷,۵۷۹

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۶۸۶,۹۴۰	۷,۸۹۰,۱۸۹,۸۶۸	(۶,۳۷۲,۰۳۸,۹۵۵)	(۳۷,۴۷۸,۳۹۱)	(۳۹,۴۵۰,۹۴۶)	۱,۴۴۰,۲۲۱,۵۷۶	-	نفت پهران
۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۵,۶۲۰,۹۳۳	(۱۲,۳۹۷,۲۳۵,۴۶۴)	(۶۵,۷۶۶,۷۰۰)	(۶۹,۲۲۸,۱۰۴)	۱,۴۱۳,۳۹۰,۶۵۵	-	نفت سپاهان
۹۵۰,۰۰۰	۳,۸۱۰,۴۵۰,۰۰۰	(۳,۰۰۲,۱۹۵,۱۱۶)	(۱۸,۰۰۹,۶۳۵)	(۱۹,۰۵۲,۳۴۹)	۷۷۱,۱۰۳,۰۰۰	-	فراورده های صنوبر ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۲,۷۲۸,۱۳۳	(۳,۶۰۲,۷۲۸,۱۳۳)	(۱۷,۱۱۲,۹۵۹)	(۱۸,۰۰۱,۳۶۰)	۵۰۰,۵۱۱,۴۶۴	-	کربن ایران
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۸,۱۲۸,۱۷۹)	(۱۳,۷۴۶,۴۹۴)	(۱۴,۴۶۹,۹۹۹)	۲۶۷,۶۵۵,۳۲۸	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۱,۲۳۰,۸۷۹	(۲,۴۴۷,۷۶۰,۲۰۵)	(۱۲,۲۶۰,۸۴۰)	(۱۲,۹۰۶,۱۵۱)	۱۰۸,۲۰۳,۶۸۳	-	نفت ایرانول
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۳۰۵,۸۸۲	(۶,۹۰۱,۳۰۵,۸۸۲)	(۳۲,۷۸۱,۲۰۳)	(۳۴,۵۰۶,۵۲۸)	۹۱,۴۳۰,۰۰۰	-	پتروشیمی پردیس
۳,۶۶۲	۱۶,۱۷۱,۳۹۲	(۱۶,۱۷۱,۳۹۲)	(۸۲,۶۴۶)	(۸۰,۸۵۷)	۳,۴۵۸,۳۲۹	-	داده گسترعصرنوبن های وب
۲,۳۴۴	۴,۷۷۰,۰۴۰	(۴,۷۷۰,۰۴۰)	(۲۲,۶۵۸)	(۲۳,۸۵۰)	۵۷۸,۹۴۹	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۰۱	۷۱۴,۷۷۷	(۷۱۴,۷۷۷)	(۳,۶۵۲)	(۳,۵۷۴)	۲۳,۵۸۴	-	تولید و صادرات رشمک
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۳۵,۳۴۰)	(۷,۱۹۵,۰۰۰)	۶۱۱,۴۱۷,۴۴۲	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۶۴۲,۳۸۹	(۷۲۶,۶۴۲,۳۸۹)	(۳,۵۵۱,۵۵۵)	(۳,۶۳۳,۲۱۳)	۲۴,۷۴۲,۴۲۴	-	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات رشمک
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	-	-	-	-	-	-	ایران دارو
-	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باقیمنده
-	-	-	-	-	-	-	شرکت مواد ویژه لبیا
-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تأمین
-	-	-	-	-	-	-	آ.س.پ
-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکایی امین
-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
-	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	-	-	-	-	صنایع خاکچینی ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
-	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
-	-	-	-	-	-	-	مبین وان کیش
-	-	-	-	-	-	-	تولیدی چندن سازان
-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۹,۴۹۳,۰۴۷	۴۳,۷۱۲,۸۲۴,۱۸۲	(۳۹,۴۲۶,۴۵۵,۵۲۷)	(۲۰,۷۶۱,۹۶۳)	(۲۱,۸۵۶,۱۱۱)	۴,۵۶۳,۳۳۶,۲۲۴	۲,۳۴۰,۱۹۱,۵۴۳	۸,۷۳۷,۹۰۷,۹۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری فروزه موفقت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

تعداد	بهای فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰۱,۶۰۰	۱۵۱,۴۷۶,۹۱۴	(۱۶۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۷۱۹,۵۱۶)	(۷۵۷,۳۸۴)	(۱۰,۶۴۷,۲۵۶)	-
-	-	-	-	-	-	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۵۷,۴۴۵)
-	-	-	-	-	-	-
۹۰۱,۶۰۰	۳,۵۹۱,۸۵۷,۴۰۴	(۱۶۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۱۵,۷۸۸,۰۰۵)	(۱۴,۹۶۱,۶۷۲)	(۱۰,۶۴۷,۲۵۶)	۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹

۱۴-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۰۰	۲۱,۹۵۶,۳۰۵,۰۰۰	(۲۱,۵۴۸,۶۹۲,۷۷۲)	(۳,۵۹۳,۳۲۱)	۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	-	-
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۶۲,۴۲۸,۳۹۳)	-	۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-	-
۵,۰۸۳	۵,۰۰۰,۹۱۸,۱۵۷	(۴,۸۸۸,۴۴۴,۰۹۵)	(۳,۶۲۵,۶۶۵)	۱۰۸,۸۴۸,۳۹۷	-	-
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۱۹,۰۶۵,۸۲۹)	-	۸۰,۹۳۴,۱۷۱	-	۱۷۱,۳۵۳,۲۰۸
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۹,۹۱۶,۴۵۱)	بهنام چاوشی	۴۰,۰۸۳,۵۴۹	-	-
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۶,۰۱۱,۱۶۸)	-	۳,۹۸۸,۸۲۲	-	(۲۹۰,۲۰۰)
-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۰,۵۵۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۰۱۱۰۱۶۲۵۲
-	-	-	-	-	-	۹۷۸۹۱۵۱۸۲
-	-	-	-	-	۲۹,۳۴۶,۲۰۵	۲۷۰۵۸۳۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۲۴۱۲۳۳۶۸۳
-	-	-	-	-	۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵	۱۶۵۳۹۱۶۱۵
-	-	-	-	-	۸,۷۹۱,۵۷۰	۸,۷۹۱,۵۷۰
-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۳,۳۲۸
-	-	-	-	-	(۵۱,۶۰۹,۰۲۳)	-۵۱۶۰۹۰۲۳
-	-	-	-	-	-	(۲۲,۷۷۱,۶۳۳)
۷۱,۰۸۳	۷۰,۹۵۷,۲۲۳,۱۵۷	(۷۰,۰۷۴,۵۵۸,۷۰۸)	(۷,۳۱۸,۹۸۶)	۸۷۵,۴۴۵,۴۶۳	۱۵۱,۹۲۰,۳۶۷	۳,۹۵۴,۴۴۵,۵۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		ارزش بازاری		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۶۰,۲۹۱,۳۵۵	(۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۹,۴۷۳,۹۵۸,۶۴۵)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۶۸,۳۳۹,۰۸۰)	-	-	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۲۳,۹۲۵)	۲,۴۶۴,۲۰۳,۸۲۸	(۱۸,۴۳۸,۰۰۰)	(۱۷,۵۱۶,۱۰۰)	(۱,۱۸۷,۴۴۲,۰۷۲)	۳,۶۸۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۸۰۱,۸۵۰,۷۵۴	-	-	-
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۶۴,۳۶۷,۳۳۶	(۷۱,۴۲۸,۰۰۰)	(۶۷,۸۵۶,۶۰۰)	(۱۳,۲۸۱,۹۴۸,۰۶۴)	۱۴,۳۸۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱۹۸,۶۱۹,۰۲۵)	-	-	-
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳)	۷۵۹,۴۷۲,۶۳۴	-	(۱۹,۳۹۶,۸۲۸)	(۲۵,۹۷۵,۳۷۶,۳۲۸)	۲۶,۷۵۴,۲۴۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۵۰,۵۱۰,۰۵۶)	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۵,۵۳۹,۶۰۰	(۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۱۸۵,۰۰۰)	(۳,۸۲۰,۹۷۵,۴۰۰)	۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۲۷,۵۹۶,۰۴۸	-	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۲۱۱,۰۴۳	(۳۵,۶۳۵,۰۰۰)	(۳۳,۸۴۳,۷۵۰)	(۶,۴۹۵,۳۳۰,۲۰۷)	۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۰,۴۰۹,۵۷۶)	-	-	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۱۳۸,۵۵۷)	۴۴۳,۱۲۲,۹۲۲	(۵,۳۴۶,۰۰۰)	(۵,۰۷۸,۷۰۰)	(۶۱۵,۵۲۳,۲۷۸)	۱,۰۶۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۶,۴۵۸,۴۶۸	-	-	-
۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۳,۱۱۴,۸۹۲	(۶,۹۰۰,۵۳۹)	(۶,۶۱۲,۵۱۲)	(۹۴۵,۰۱۹,۸۳۷)	۱,۳۹۲,۱۰۷,۷۸۰	-	-	-	-	-	۳۸۱,۸۵۶,۰۸۶	-	-	-
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۵۲۳,۱۸۷)	۳۱۴,۳۶۱,۹۸۵	(۳۵,۳۷۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۰۱,۵۰۰)	(۶,۶۹۰,۶۶۶,۵۱۵)	۷,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۵۱۹,۳۲۸,۶۶۷)	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۹۳,۳۹۱)	۱۲۹,۱۰۹,۵۳۰	(۱۹,۶۳۵,۰۰۰)	(۱۸,۶۵۳,۲۵۰)	(۳,۷۵۹,۶۰۲,۳۲۰)	۳,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۶۹,۹۱۹,۳۴۱)	-	-	-
۳۰,۹۸۴,۰۰۰	-	۲۰۰,۷۷۸	-	(۵,۳۳۷,۶۹۲)	(۵۵۲,۰۷۳,۵۳۰)	۵۵۷,۷۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱	-	(۸۸)	(۴)	(۴)	(۹۷۷)	۸۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۰۷	-	(۷۱,۵۳۶)	(۲۴,۸۵۶)	(۲۳,۶۱۳)	(۴,۹۹۴,۴۶۷)	۴,۹۷۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۰۰۰	-	(۱۴,۷۶۴,۳۳۵)	-	(۷,۲۵۷,۰۶۹)	(۱۰,۰۰۰,۱۷,۲۵۷,۳۵۶)	۱۰,۰۰۰,۹۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	-	(۱۷,۸۰۶,۶۵۶)	(۱۶,۶۵۶,۰۰۰)	(۱۵,۸۲۳,۲۰۰)	(۳,۳۱۶,۵۷۲,۴۵۶)	۳,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۹۲,۲۷۲,۵۴۴)	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۶۹,۳۶۷,۴۵۰)	(۲۶,۱۶۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۵۲,۰۰۰)	(۵,۳۵۰,۳۵۵,۴۵۰)	۵,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۸۴۱,۵۲۰,۸۹۳)	-	-	-
۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۸۰,۳۶۶)	(۲۴۱,۴۷۸,۸۷۴)	(۶۹,۵۷۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۹۱,۵۰۰)	(۱۴,۰۱۹,۸۱۷,۳۷۴)	۱۳,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۲۶,۵۳۳,۱۸۵	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۸,۳۲۹,۰۸۰)	(۲۷۴,۱۱۹,۲۶۳)	(۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۸۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۷,۷۳۹,۴۶۳)	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۶۵۰,۲۲۵,۱۷۳)	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۳۱۷,۹۳۴)	(۶۶۷,۳۳۵,۴۳۰)	(۱۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۰۷,۰۰۰)	(۳,۲۵۳,۷۶۸,۴۳۰)	۲,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۲۴۲,۹۶۰,۳۳۳)	-	-	-
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۶,۰۹۹,۱۰۰)	(۱۱۰,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۱۰۸,۰۰۰)	(۲۳,۲۹۸,۳۵۱,۱۰۰)	۲۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴,۷۶۱,۵۹۷,۵۸۳	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۴,۷۱۳,۰۶۹	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۵۵۶,۱۵۷	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۶۲,۴۵۶	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۶,۵۵۰)	-	-	-
-	۶۹,۹۴۲,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۷۰۱,۲۱۱)	-	-	-
-	۲۲۳,۴۹۴,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۷۱,۳۹۲,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۴,۵۷۰,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۸,۰۰۷,۱۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۵,۰۶۴,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲۳,۱۷۱,۹۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۶,۳۰۱,۶۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۴۷,۲۸۹,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۶۸,۵۱۸,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۶۸,۷۷۴,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۷۲,۹۹۰,۴۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۶,۷۵۱,۵۶۸	(۶۱,۵۷۹,۹۴۱)	۱۱,۱۵۳,۴۵۳,۱۸۱	(۵۴۴,۶۱۳,۳۹۹)	(۵۴۹,۴۴۲,۳۱۵)	(۱۲۳,۹۹۶,۸۴۶,۹۷۹)	۱۴۶,۲۴۴,۳۸۷,۸۷۸	-	-	-	-	-	۳,۲۸۷,۲۹۷,۵۶۸	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
					خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
آل مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عه	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۷۱۴,۲۸۶	۲۰۲,۸۷۰,۸۱۳	۳۴۹,۷۶۰,۴۳۷
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع					۲,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۸۴۳,۴۷۳	(۲۶۷,۱۵۶,۵۳۷)	۷,۶۱۲,۶۱۲,۰۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود سپرده بانکی	۱۷-۱	۱۲۳,۵۱۱,۰۱۵	۳۹,۸۷۵,۶۰۱	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲	
سود اوراق مشارکت	۱۷-۲	۲۹,۶۵۴,۲۲۲	۱۸,۴۲۵,۹۳۵	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷	
سود اوراق گواهی بانکی	۱۷-۳	۶,۴۲۹,۰۴۰	۲۱۷,۱۰۱,۷۲۲	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰	
جمع		۱۵۹,۵۹۴,۲۸۷	۲۷۵,۴۰۲,۲۵۸	۱,۰۱۹,۸۰۷,۵۱۹	

۱۷-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سود خالص
				سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک سلمان	-	-	۲۲	۱۲۳,۶۷۹,۷۲۹	(۱۶۸,۷۱۴)	۱۲۳,۵۱۱,۰۱۵	۳۹,۸۷۵,۶۰۱	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲
جمع				۱۲۳,۶۷۹,۷۲۹	(۱۶۸,۷۱۴)	۱۲۳,۵۱۱,۰۱۵	۳۹,۸۷۵,۶۰۱	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سود خالص
				سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
مشارکت اجاره چادرملو(صجاد)	۱۳۹۶/۰۵/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	پهنام چاوشی	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	۰	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	۰	۱۰۲,۲۵۳,۳۷۴
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۳۰	۱۰,۸۲۸,۴۶۵	۰	۱۰,۸۲۸,۴۶۵	۰	-
مشارکت کلکچر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۱۹۹,۰۵۸
مشارکت س.س. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۲۵,۹۳۵
مراجعه مگاموتور ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع			۲۰	۲۹,۶۵۴,۲۲۲	۰	۲۹,۶۵۴,۲۲۲	۰	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷

۱۷-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سود خالص
				سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده عام پارسیان	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۰	۳۶,۱۲۱,۲۵۹
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱
جمع			۲۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۰	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰

۱۸- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۱	۱۲۹,۸۹۴,۶۴۰	۱۳۷,۴۴۵,۱۴۴	۷۵۷,۷۷۱,۰۷۱	
سایر درآمدها	۱۸-۲	۲۹۳,۰۵۰,۳۵۳	۹۶,۲۳۴,۳۱۴	۱۷۵,۵۹۸,۷۳۳	
جمع		۴۲۲,۹۴۴,۹۹۳	۲۳۳,۶۷۹,۴۵۸	۹۳۳,۳۶۹,۸۰۴	

۱۸-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه‌گذاری می باشد.

۱۸-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۳,۵۲۹,۴۰۳	۱۵۶,۰۰۶,۹۱۷	۶۶۴,۷۴۰,۵۲۵	ضامن صندوق
۱,۵۸۸,۸۷۰,۱۴۲	۱۳۵,۹۳۷,۶۱۳	۵۶۱,۲۲۷,۳۵۷	مدیر صندوق
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۵۳,۸۹۸,۶۶۵	۱۹۴,۲۲۲,۸۱۴	متولی صندوق
۷۰,۰۰۰,۰۱۵	۱۴,۷۵۴,۰۶۰	۱۷,۲۶۰,۲۹۰	حسابرس صندوق
۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱	۳۶۰,۵۹۷,۲۵۵	۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۸۶	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۹,۶۵۷,۵۱۷	۷۳,۰۳۸,۹۶۰	۶۹,۳۸۸,۳۹۸	هزینه نرم افزار
۱۱۰,۰۵۰,۲۵۷	۹۸۷,۴۹۱	۴۲,۲۹۹,۷۹۵	هزینه تصفیه صندوق
۲۱,۴۶۵,۹۳۰	-	-	هزینه مجامع
۳,۶۸۸,۴۷۶	-	۳۵۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۱,۵۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	کارمزد بانکی
۴۳۶,۴۴۲,۱۸۰	۷۴,۴۲۶,۴۵۱	۱۱۲,۰۳۸,۱۹۳	جمع

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۹۲۲,۲۸۰,۵۳۷	۹,۸۴۳,۵۶۶,۴۵۰	۳۷۷,۰۹۶,۶۱۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰,۴۴۰,۳۹۳,۴۳۰)	(۱,۱۶۲,۰۳۵,۷۸۲)	(۴,۱۱۲,۰۵۸,۴۷۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۷۵,۴۸۱,۹۸۷,۱۰۷	۸,۶۸۱,۵۳۰,۶۶۸	(۳,۷۳۴,۹۶۱,۸۵۷)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	سهامدار و دارنده واحدهای ممتاز صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی دوره مورد گزارش:

ماده طلب(بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۷,۵۶۳,۴۱۷,۹۶۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	(۱۵۵,۹۳۱,۵۰۵,۱۷۳)	خرید اوراق بهادار	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
		۱۶۰,۹۲۵,۵۲۴,۶۰۱	فروش اوراق بهادار	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

توضیح اینکه در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۰ مدیر و تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۶ ضامن صندوق از شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین به کارگزاری فیروزه آسیا انتقال یافته است.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.