



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده به شماره ۱۰۷۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷ 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
۹-۲۰	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بهنام چاوشی	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	امیرحسین عسگری زاده	موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام	متولی صندوق



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه

میرزاحسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم، تلفن: ۸۸۱۰۶۱۰۶

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۷۴,۴۶۷,۸۴۶,۶۶۸	۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲	۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۷	حسابهای دریافتی
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	-	۸	جاری کارگزاران
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۹	سایر دارایی ها
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۱۰	موجودی نقد
۱۲۵,۳۲۰,۵۳۶,۶۲۲	۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
-	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	۸	جاری کارگزاران
(۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷)	(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰)	(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۲,۶۲۵,۶۸۱,۸۳۷)	(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)		جمع بدهیها
۱۲۲,۶۹۴,۸۵۴,۷۸۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۱۴	خالص داراییها
۵,۰۶۳,۷۵۸	۱۰,۵۶۶,۵۲۱		خالص دارایی های 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
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد ها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶	۱۳,۲۲۱,۹۸۷,۵۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱	۳,۲۸۷,۲۹۷,۵۶۸
سود سهام	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰	۷,۶۱۲,۶۱۲,۰۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶	۱۰,۱۹۸,۰۷۵,۱۹
سایر درآمدها	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶	۹۳۳,۳۶۹,۸۰۴
جمع درآمد ها	۱۴۶,۳۳۰,۴۶۵,۸۲۹	۲۶,۰۷۵,۰۷۴,۴۸۷
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)	(۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱)
سایر هزینه ها	(۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸)	(۴۳۶,۴۴۲,۱۸۰)
جمع هزینه ها	(۸,۷۱۶,۵۹۷,۱۰۳)	(۴,۵۱۳,۱۳۳,۶۸۱)
سود(زیان) خالص	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶	۲۱,۵۶۱,۹۴۰,۸۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۶۴.۹۷٪	۱۹.۰۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۳۰.۰۹٪	۶۲.۶۳٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۸,۱۰۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷
	۳۰,۰۳۳	(۱۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۳۸۸	۲۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره				
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره				
سود(زیان) خالص دوره	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶	-	۲۱,۵۶۱,۹۴۰,۸۰۶
تعدیلات				
خالص داراییها-تعدیلات ناشی از عملکرد				
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۴,۰۱۵	۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۲۱۲	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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 سبدی 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 ۱۳۹۷/۰۹/۰۵ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

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

۲-۲- **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.

۲-۳- **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

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.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی مدبران مستقل است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۵ به شماره ثبت ۱۲۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان استاد مطهری، خیابان شهید سرافراز، برج موج، پلاک ۱۱، واحد ۷ و ۱۳.

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 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 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بورماه ۱۳۹۷

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 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 و 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 مبلغ ۲۵۰ 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 ۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیهها تا سقف ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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		۱۳۹۷/۰۶/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰٪	-	-	۹.۱۲٪	۳۴,۵۱۲,۴۰۶,۰۰۰	۲۳,۹۳۲,۲۳۲,۰۱۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۷.۵۲٪	۱۵,۵۳۴,۸۷۱,۰۹۰	۱۱,۹۴۲,۰۷۱,۶۳۹	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	-	۷.۲۵٪	۳۴,۸۶۸,۳۴۷,۵۰۰	۱۶,۴۵۰,۶۲۰,۵۵۱	خودرو و ساخت قطعات
۱۷.۸۳٪	۲۸,۰۹۷,۰۳۷,۷۶۰	۲۳,۱۰۸,۹۰۷,۰۰۴	۷.۱۷٪	۳,۰۶۹,۲۴۹,۷۵۰	۲,۷۰۱,۲۹۷,۳۷۵	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۷.۱۴٪	۳۶,۱۷۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۲,۵۴۲,۸۷۰,۰۰۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۵.۴۶٪	۸,۶۰۴,۱۲۳,۸۸۰	۹,۸۰۵,۲۲۰,۹۴۵	۴.۴۹٪	۳۴,۳۲۷,۴۷۵,۵۰۰	۲۳,۲۰۹,۳۵۱,۰۰۴	سرمایه گذاریها
۱۵.۱۴٪	۲۳,۸۶۶,۱۴۸,۹۱۱	۲۲,۶۵۵,۹۵۶,۶۰۳	۴.۴۵٪	۱۶,۸۶۲,۴۸۰,۰۰۰	۹,۶۵۴,۹۳۶,۷۱۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۳.۵۱٪	۲۱,۵۸۲,۴۸۳,۰۱۳	۱۳,۴۸۲,۱۶۶,۰۰۴	قند و شکر
۰.۰۰٪	-	-	۳.۲۳٪	۳۱۲,۷۹۱,۰۵۰	۲۶۴,۴۰۴,۱۷۸	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	-	-	۱.۵۵٪	۴۳,۸۶۸,۴۹۷,۳۵۰	۳۳,۶۹۸,۹۴۲,۸۷۱	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۹۹٪	۴,۷۶۵,۶۳۹,۱۰۰	۴,۳۴۵,۲۸۸,۱۹۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۴۲٪	۳,۸۲۰,۹۷۵,۴۰۰	۳,۵۹۳,۳۷۹,۳۵۱	۰.۶۴٪	۷,۴۷۲,۷۸۳,۰۰۰	۸,۹۰۰,۲۸۲,۱۲۵	مواد و محصولات دارویی
۶.۴۰٪	۱۰,۰۷۹,۵۶۰,۷۱۷	۱۲,۲۴۹,۴۴۳,۸۱۴	۰.۰۷٪	۲۱,۳۹۵,۲۶۵,۷۵۰	۲۱,۳۰۳,۶۴۷,۸۹۱	واسطه گری های مالی و پولی
۴۷.۲۵٪	۷۴,۴۶۷,۸۴۶,۶۶۸	۷۱,۴۱۲,۹۰۷,۷۱۷	۵۷.۱۳٪	۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۱۹۲,۴۲۸,۱۱۰,۵۶۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳ ریال	۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹ ریال
گواهی سپرده فرابورسی	۰	۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷
جمع کل	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶

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

ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۳۵۵,۰۸۴,۴۹۳	۷.۱۴٪	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۸۳۲,۸۱۵,۰۱۵	۸.۹۰٪	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	۳.۹۳٪	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۹۰,۰۱۲,۲۷۴	۰.۹۷٪	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۱۰,۹۷۲,۴۸۳	۰.۸۵٪	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۰,۳۶۶,۶۸۵	۰.۵۱٪	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۹۷۲,۶۰۱	۲۹,۹۷۸,۳۷۹,۹۷۸	۶.۲۳٪	۲۹,۹۷۸,۳۷۹,۹۷۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۲۰۶,۳۰۲	۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰	۲.۰۹٪	۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۴,۴۵۱	۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۱.۰۱٪	۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۰۶,۶۱۵	۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	۱.۴۵٪	۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۴,۹۱۹,۰۶۵,۸۲۹
-	-	-	-	۱۴,۷۸۳,۷۲۹,۰۲۰
-	-	-	-	۴,۱۸۰,۴۶۳,۹۹۶
-	-	-	-	۳,۷۹۱,۳۰۵,۳۰۴
جمع	۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۳۳.۱۱٪	۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹

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

ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)
-	۰	۰	۰	۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷
۰	۰	۰	۰	۵,۰۱۹,۱۲۹,۴۸۷

۷- حساب‌های دریافتی

نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	۱۱,۱۹۱,۰۰۰,۵۲۰	(۷۹۶,۴۷۲,۶۷۵)	۱۰,۳۹۴,۵۲۷,۸۴۵	۵,۲۵۸,۷۲۱,۲۰۷
۱۰	۱۲۰,۳۱۴,۷۲۷	(۵۵۷,۹۹۷)	۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	۳۲,۶۵۹,۳۵۵
۰	۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	۰	۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	۰
سایر حسابهای دریافتی	۷۶۹,۴۲۰	۰	۷۶۹,۴۲۰	۰
جمع	۱۲,۷۲۰,۵۷۴,۶۳۶	(۷۹۷,۰۳۰,۶۷۲)	۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۸- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۸۹۲,۶۴۲,۱۹۴,۸۳۶)	۸۸۶,۶۸۸,۱۵۵,۵۴۱	۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	کارگزاری فیروزه آسیا
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	(۸۹۲,۶۴۲,۱۹۴,۸۳۶)	۸۸۶,۶۸۸,۱۵۵,۵۴۱	۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	جمع

۹- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۲۷۱,۸۸۲,۰۶۱	(۲۷۲,۴۸۹,۷۰۱)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	مخارج نرم افزار
.	۱۳,۸۲۷,۹۲۰	.	۱۳,۸۲۸,۰۰۰	(۸۰)	مخارج برگزاری مجامع
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱		۲۸۶,۳۲۸,۰۰۰	۲۷۱,۸۷۱,۶۸۲	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۶,۲۷۹,۴۷۹	۱,۵۶۴,۲۳۵,۸۲۴	ضامن
۶۷۰,۶۶۲,۲۱۳	۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰	مدیر
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳	متولی
۳۳,۲۲۶,۰۰۴	۵۰,۲۲۵,۹۹۳	حسابرس
۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷	۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
-	۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بومرماه ۱۳۹۷

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۶,۵۱۰,۷۱۰	۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۵۴,۶۱۲,۴۹۰	۴۸۴,۳۶۷,۸۷۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۹۹,۰۰۰	۱۲,۵۳۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۰	۱۲,۴۶۳,۸۴۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰	۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۸,۵۶۸,۲۳۰,۰۲۷	۲۳,۲۳۰	۱۸۵,۰۰۴,۲۲۱,۳۰۵	۴۳,۰۱۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۳۹۵,۵۳۲,۹۳۳	۱,۰۰۰	۴,۳۰۰,۹۲۳,۴۲۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۲,۶۹۴,۸۵۴,۷۸۵	۲۴,۲۳۰	۱۸۹,۳۰۵,۱۴۴,۷۳۴	۴۴,۰۱۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	۱۵-۱	۸,۷۷۷,۹۰۷,۹۶۸
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳	۳,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷
جمع		۱۳,۲۳۲,۷۱۰,۶۲۰

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس:

سود (زیان) فروش	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
پتروشیمی شازند	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶۱,۳۰۰,۵۵۸	(۱۹,۱۹۰,۷۴۸,۰۶۳)	(۱۰۸,۱۱۶,۱۶۸)	(۱۱۳,۸۰۶,۵۰۱)
نیروکلر	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۴,۳۳۹,۴۱۱	(۱۳,۲۰۶,۶۰۹,۳۴۰)	(۹۰,۸۴۰,۱۲۰)	(۲۰,۴۸۶,۴۷۶)
نفت سیاهان	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۳۳۸,۸۹۹,۵۸۴	(۱۳,۴۸۴,۶۷۷,۵۳۳)	(۸۵,۶۵۶,۲۳۰)	(۹۰,۱۶۴,۴۴۷)
نفت ایرانول	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۸,۴۶۱,۲۷۳	(۱۳,۳۵۳,۳۲۷,۲۶۲)	(۷۶,۵۱۵,۱۷۰)	(۵۱,۴۹۰,۲۰۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۰,۳۶۴,۶۴۱	(۱۶,۸۶۰,۶۲۰,۷۱۱)	(۷۶,۰۴۹,۳۲۵)	(۸۰,۰۵۱,۸۲۵)
سرمایه گذاری توسعه عملی	۱۰,۰۹۴,۶۷۴	۱۵,۳۹۵,۶۸۷,۷۶۲	(۱۶,۰۲۱,۰۴۹,۱۹۴)	(۷۲,۶۵۴,۴۶۲)	(۷۶,۴۷۸,۴۴۴)
تولیدی و خدمات نسوز توکا	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۰۰,۱۷۳,۶۸۰)	(۵۸,۸۲۶,۳۷۵)	(۱۲,۳۸۴,۵۰۰)
س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۹۳,۴۴۸,۵۵۸)	(۵۰,۴۸۷,۷۳۳)	(۵۰,۴۸۷,۷۳۳)
نفت بهران	۸۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۷,۶۶۹,۵۴۸	(۷,۹۸۷,۲۰۵,۳۶۹)	(۴۷,۹۱۶,۴۱۹)	(۵۰,۴۸۸,۴۴۴)
تولید و صادرات ریشمک	۴۰۰,۱۰۱	۹,۰۹۹,۲۹۵,۵۲۷	(۵,۰۱۹,۷۷۴,۷۵۷)	(۴۳,۲۲۱,۹۰۶)	(۴۵,۴۹۶,۴۷۷)
فراورده های نسوز ایران	۱,۴۵۰,۰۰۰	۷,۸۰۱,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۰۹۷,۷۷۳,۷۹۷)	(۳۷,۰۵۹,۲۵۹)	(۳۳,۰۴۳,۴۴۸)
صنعتی بهپاک	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۷۷,۸۹۱,۰۳۷)	(۳۴,۹۱۴,۸۷۷)	(۷,۳۵۰,۵۰۰)
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۳۰۵,۸۸۲	(۶,۹۰۱,۳۰۵,۸۸۲)	(۳۲,۷۸۱,۲۰۳)	(۳۴,۵۰۶,۵۲۸)
گروه دارویی سبحان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۴,۵۰۶,۵۲۸)
سرمایه گذاری مسکن الوند	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۸,۵۳۱,۷۵۰	(۶,۸۴۸,۵۳۱,۷۵۰)	(۳۲,۵۳۰,۵۲۰)	(۳۲,۵۳۰,۵۲۰)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۴,۳۹۱,۴۵۸	(۶,۱۴۸,۲۹۰,۰۲۹)	(۲۵,۳۸۵,۸۵۳)	(۲۵,۳۸۵,۸۵۳)
شیشه همدان	۱,۸۵۰,۰۰۰	۴,۶۸۶,۴۸۲,۸۲۱	(۳,۹۹۹,۹۱۸,۸۱۴)	(۲۲,۳۶۰,۷۹۴)	(۴,۶۸۶,۴۸۴)
پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۷,۶۳۴,۹۸۹	(۳,۸۲۰,۹۷۵,۳۹۲)	(۲۲,۰۲۸,۷۵۹)	(۲۳,۱۸۸,۱۷۳)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۸,۰۰۱,۴۰۰	(۴,۲۳۸,۰۰۱,۴۰۰)	(۲۰,۱۳۰,۴۵۱)	(۲۱,۱۸۹,۹۸۱)
صنایع شیمیایی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۹,۰۲۲,۲۱۷)	(۱۹,۳۵۱,۴۹۷)	(۲۰,۳۷۰,۰۰۰)
الیزادارو	۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۲۰۷,۶۲۱	(۳,۸۴۱,۰۴۹,۵۹۹)	(۱۸,۹۳۹,۲۲۷)	(۱۹,۹۳۶,۰۳۸)
کشتی پارس	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۱,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۴,۰۷۵,۴۰۷)	(۱۸,۵۷۹,۱۲۷)	(۱۹,۵۵۷,۰۰۰)
کشتی و سرامیک سینا	۱,۶۰۰,۸۸۶	۳,۸۳۵,۷۳۷,۳۷۷	(۲,۴۴۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۱۹,۷۳۹)	(۱۲,۰۴۴,۸۷۸)
کرین ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۲,۷۲۸,۱۳۲	(۳,۰۶۲,۵۵۰,۰۶۹)	(۱۷,۱۱۲,۹۵۹)	(۱۸,۰۱۳,۶۴۰)
توسعه صنایع بهبهر	۲,۰۷۴,۶۱۴	۳,۴۶۱,۹۶۲,۰۶۴	(۲,۰۵۶,۶۹۵,۳۳۶)	(۱۶,۴۴۴,۳۳۴)	(۱۰,۱۵۱,۷۸۶)
سیمان داراب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۰,۹۸۷,۳۴۸)	(۱۳,۸۲۴,۸۷۵)	(۲,۹۱۰,۴۹۹)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۶,۹۶۲,۵۸۷	(۳,۶۸۷,۷۱۹,۸۶۶)	(۱۲,۹۰۵,۵۶۸)	(۱۳,۵۴۸,۸۱۳)
پتروشیمی پارس	۱,۸۹۸	۵۵,۳۶۸,۴۵۶	(۴۵,۷۶۳,۳۶۲)	(۲۶۳,۰۰۰)	(۲۷۶,۸۴۲)
لیژینگ صنعت و معدن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۹,۱۷۷,۴۶۴	(۲,۵۹۹,۳۷۶,۱۹۹)	(۱۲,۸۲۱,۰۸۵)	(۱۳,۴۵۵,۸۸۷)
سرمایه گذاری البرز (مهلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۷,۷۷۷,۹۴۳)	(۱۰,۵۳۰,۷۴۷)	(۲,۲۱۷,۰۰۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلپوگان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۴۸,۱۰۰)	(۱۰,۹۹۸,۰۰۰)
پاکسان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۳۰,۰۴۳,۰۳۲)	(۱۰,۴۳۳,۲۷۸)	(۱۰,۹۸۲,۵۰۰)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۷,۷۳۹,۲۶۶)	(۹,۶۳۳,۰۱۴)	(۹,۹۱۹,۹۸۸)
قداصفهان	۱۶۳,۲۱۶	۱,۶۳۴,۸۳۱,۳۴۴	(۱,۳۱۶,۹۹۲,۳۶۹)	(۷,۷۵۵,۴۴۷)	(۲,۷۹۷,۰۳۱)
معدنی املاح ایران	۵۶۰,۵۰۰	۸۰۲,۰۳۶,۹۵۰	(۷۳۳,۸۲۰,۷۹۰)	(۳۸,۰۹۶,۶۶۹)	(۴۰,۱۰۱,۸۱۴)
گلگون کوزان	۵۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۷۷۳,۴۹۹	(۷۴۴,۱۳۴,۳۱۶)	(۳,۴۹۰,۱۷۳)	(۳,۶۷۳,۸۶۸)
سرمایه گذاری مسکن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۶۴۲,۳۸۹	(۷۴۴,۰۷۳,۳۸۵)	(۳,۴۵۱,۵۵۵)	(۳,۶۳۳,۲۱۳)
سیمان خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۷۵۹,۷۸۰	(۵۵۷,۹۷۷,۰۵۶)	(۳,۳۸۸,۳۵۸)	(۳,۴۰۸,۷۹۹)
سیمان ارومیه	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۴۱۶,۴۰۰	(۴۹۱,۴۳۶,۲۰۶)	(۲,۵۶۶,۹۷۸)	(۲,۷۰۰,۰۸۲)
سرمایه گذاری سیه	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۷۴,۰۳۲	(۱۳۴,۵۲۱,۲۹۷)	(۶۶۳,۹۳۶)	(۶۸۸,۸۷۱)
داده گستر عصر نوین های وب	۳,۶۲۲	۱۶,۱۷۱,۳۹۲	(۱۶,۱۷۱,۳۹۲)	(۸۰,۸۵۷)	(۱۶۳,۴۹۳)
تأمین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۷۰۴,۴۵۲	(۴,۹۹۴,۲۶۷)	(۲۷,۰۹۶)	(۲۸,۵۲۲)
فولاد کوره جنوب کیش	۲,۳۴۴	۴,۷۷۰,۰۰۰	(۴,۷۷۰,۰۰۰)	(۲۳,۶۵۸)	(۲۳,۶۵۸)
پتروشیمی غیر	۸۸۷	۱,۷۴۴,۷۲۹	(۱,۵۱۴,۶۷۷)	(۸,۲۸۷)	(۸,۲۸۷)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری اعتدال البرز	-	-	-	-	-
صنعتی بهبهر	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-
مبین وان کیش	-	-	-	-	-
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-
جمع	۸۶,۳۸۱,۶۲۸	۲۴۹,۴۲۶,۹۷۵,۱۱۲	(۲۰۷,۸۲۰,۶۱۲,۷۰۷)	(۱,۱۸۴,۷۸۲,۹۴۷)	(۹۷۸,۰۴۶,۳۶۶)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم خرید سهام:

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				سود (زیان) فروش ریال
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	
ح. پتروشیمی شازند	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴	-
ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۹۰,۱۶۰	۱۵۱,۴۷۶,۹۱۴	(۷۱۹,۵۱۶)	(۷۵۷,۳۸۴)	(۱۰,۶۴۷,۲۷۰)	-
ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۹۳,۵۴۲	۱۴۷,۴۹۱,۹۲۰	(۷۰۰,۵۸۶)	(۷۲۷,۴۶۰)	(۲۵۷,۸۶۸,۲۸۰)	(۳۶,۲۵۷,۴۴۵)
ح. صنایع خاک چینی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۷۲۵,۲۸۲	-	-	-	-
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۱,۲۴۲,۶۴۵	(۵۷,۱۲۴,۲۲۶)	(۶۰,۱۳۰,۷۶۴)	۲,۴۴۶,۰۷۱,۳۵۸	-
ح. سرمایه گذاری مسکن الوند	۶۶۶,۶۶۶	۴۱۳,۳۳۲,۹۲۰	(۱,۹۶۳,۳۳۳)	(۴۱۳,۳۳۳)	(۹۳,۷۰۹,۹۰۷)	-
ح. نیروکلر	۳,۸۱۳,۶۰۹	۸,۸۵۰,۳۱۲,۵۷۶	-	-	-	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴
جمع	۱۲,۱۷۵,۴۱۷	۳۵,۶۴۵,۳۸۲,۲۵۷	(۶۰,۵۰۷,۶۶۰)	(۶۰,۸۲,۱۳۴,۳۹۳)	۲,۴۴۶,۱۱۸,۴۴۵	۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				سود (زیان) فروش ریال
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
گواهی سپرده لیزینگ رایان سنایا	-	-	-	-	-	(۷۲,۷۷۱,۶۳۳)
مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	(۵۱,۶۰۹,۰۳۳)
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۷,۷۵۵,۲۴۴)	-	۳,۹۸۸,۹۲۴	(۲۹۰,۲۰۰)
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	۱,۲۷۳,۳۲۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	-	-	-	-	-	۸,۷۹۱,۵۷۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	-	-	-	-	-	۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۷۱,۳۵۳,۲۰۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۶۲,۴۲۸,۳۹۳)	-	-	۲۴۱,۲۳۳,۶۸۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	-	-	-	-	-	۲۷۰,۵۸۳,۵۱۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	-	-	-	۹۷۸,۹۱۵,۱۸۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	۱,۰۱۱,۰۱۶,۲۵۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۵۵۸,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۳۵,۰۸۳	۳۵,۰۰۰,۹۱۸,۱۵۷	(۳۳,۸۴۶,۴۲۵,۶۰۵)	(۳,۶۲۵,۶۶۵)	۱,۱۵۰,۸۶۶,۸۸۷	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲	۲۲,۰۰۰	۲۱,۹۵۶,۳۰۵,۰۰۰	(۲۱,۵۴۸,۶۹۲,۷۷۲)	(۳,۵۹۳,۳۲۱)	۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	-
اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۶۰۷۱۰-۹۶	۱۱,۴۰۰	۱۰,۴۷۰,۸۸۰,۰۰۰	(۱۰,۱۶۸,۱۳۴,۷۳۱)	(۷,۵۹۱,۳۸۸)	۲۹۵,۱۵۳,۸۸۱	-
اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۶۰۶۱۲-۹۶	۱۵,۳۰۰	۱۴,۲۳۵,۰۱۳,۶۰۰	(۱۳,۹۳۰,۴۵۵,۴۹۹)	(۱۰,۳۲۰,۳۸۵)	۲۶۶,۶۴۷,۶۶۶	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۲۲۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۶۲,۴۲۸,۳۹۳)	-	۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	۱۵,۰۰۰	۱۴,۷۳۴,۴۸۷,۰۰۰	(۱۴,۵۰۵,۱۳۶,۱۲۵)	(۱۰,۶۸۲,۵۰۳)	۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	-
اسناد خزانه م- (بودجه ۹۶۰۵۰۸-۹۶)	۸,۰۰۰	۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۱۷,۹۲۵,۱۹۸)	(۵,۴۹۵,۵۰۰)	۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	-
گواهی سپرده عام پارسین ۹۶۰۷۰۳	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۹,۹۱۶,۴۵۱)	-	۴۰۰,۸۳,۵۴۹	-
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۷۲	۱۷۵,۹۷۵,۱۵۸	(۱۷۵,۵۶۷,۱۹۵)	(۱۲۷,۵۸۳)	۲۸۰,۳۸۱	-
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۲۱۷,۸۰۰)	(۳۱۷,۵۰۰)	(۴۴۵,۳۰۰)	-
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱,۲۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۰,۶۷۷,۱۰۵)	(۸۷۷,۲۵۰)	(۱,۵۵۴,۳۵۵)	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۱۷,۲۵۷,۲۵۶)	(۷,۲۵۰,۵۲۲)	(۲۳,۷۸۷,۷۷۸)	-
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۲۴,۰۰۰	۲۰,۲۷۰,۵۷۱,۵۴۰	(۲۰,۳۶۴,۷۶۹,۰۹۴)	(۱۴,۶۹۶,۱۶۵)	(۱۰۸,۹۳۳,۷۱۹)	-
صکوک فولاد کاوه کیش, سه ماهه ۱۶٪	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۷۵,۰۰۰)	(۶۵,۹۷۵,۰۰۰)	-
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۵,۰۰۰	۵,۱۸۹,۹۹۵,۰۰۰	(۵,۱۵۴,۷۳۳,۷۵۰)	(۳,۷۶۲,۷۴۶)	۳۲,۴۹۸,۵۰۴	-
اسناد خزانه م- ۹۶ بودجه ۹۶۰۹۲۶-۹۶	۱,۶۹۰	۱,۵۳۹,۵۹۰,۰۰۰	(۱,۵۳۸,۴۲۰,۳۰۲)	(۱,۱۱۶,۲۰۲)	۱,۰۰۵۳,۴۹۵	-
مراجعه دولتی گندم ۹۷۰۷۱۹	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۱۴۴,۲۷۵)	(۱۴۵,۰۰۰)	۷۱۰,۷۲۵	-
اسناد خزانه م- ۹۶ بودجه ۹۷۱۰۱۰-۹۶	۴,۴۰۵	۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۳,۴۰۲,۱۴۱)	(۲,۸۷۹,۷۰۰)	۱۵,۷۱۸,۱۵۹	-
جمع	۲۹۵,۷۵۰	۲۸۸,۸۳۶,۴۵۵,۴۵۵	(۲۸۵,۸۸۱,۶۲۷,۶۵۹)	(۱۲۵,۳۰۶,۴۳۰)	۲,۵۸۸,۹۴۲,۰۰۷	۳,۹۵۴,۴۴۵,۵۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

دادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
					جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام	
توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۹۸,۲۱۵	
معدنی املح ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۶۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	(۷۸,۴۹۸,۴۰۳)	۱,۰۹۱,۵۰۱,۵۹۷	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۳۲۲,۴۵۳,۹۸۸	
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۷۶۰,۴۳۷	
سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۶۰۶,۸۳۰,۲۶۱	
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۶۲۳,۹۳۱,۶۲۴	
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱,۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۱۲۷,۱۱۵,۸۳۹)	۸۶۲,۸۸۴,۱۶۱	۸۶۰,۸۴۹,۰۵۷	
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۲,۳۸۱,۸۵۴	
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
نفت ایرانول	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	(۵۹,۶۱۹,۳۸۹)	۷۵۰,۳۸۰,۷۱۱	-	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
فراورده های نسوز ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰	(۵۲,۰۵۹,۳۸۱)	۶۱۷,۹۴۰,۶۱۹	-	
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
قنداصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	(۳۹,۶۳۱,۴۸۰)	۴۱۰,۳۶۸,۵۲۰	-	
سرمایه‌گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
صنعتی بهپاک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲	(۹,۹۷۲,۳۳۳)	۲۵۱,۰۲۷,۵۵۸	-	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	(۲۷,۹۸۷,۸۰۵)	۲۲۷,۰۱۲,۱۹۵	-	
سرمایه‌گذاری البرز	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	(۷۳,۶۷۴,۴۹۰)	۶۶۷,۳۲۵,۵۱۰	-	
صنایع خاک چینی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	(۱۷۱,۷۴۷,۲۱۲)	۱,۶۲۸,۲۵۲,۷۸۸	-	
سیمان داراب	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	(۱۱۲,۹۰۷,۱۹۱)	۹۸۷,۰۹۲,۸۰۹	-	
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵	(۹,۰۰۴,۸۹۹)	۷۵,۹۹۵,۱۰۱	-	
سرمایه‌گذاری سبحان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	(۲۵,۲۵۴,۳۳۹)	۱۷۴,۷۴۵,۶۶۱	-	
							۷,۶۱۲,۶۱۲,۰۱۷	
							۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰	
							(۷۹۶,۴۷۲,۶۶۰)	
							۱۹,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۶۶۳,۸۳۴,۳۷۰	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲
سود اوراق مشارکت	۳۰,۸۲۸,۹۹۵,۵۰۶	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷
سود اوراق گواهی بانکی	۶,۴۲۹,۰۴۰	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰
جمع	۳,۷۵۳,۱۵۳,۸۱۶	۱,۰۱۹,۸۰۷,۵۱۹

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک سامان	-	-	۲۲	۶۶۳,۸۳۴,۳۶۷	(۵۵۷,۹۹۷)	۶۶۳,۸۳۴,۳۶۷	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲
جمع	-	-	-	۶۶۳,۸۳۴,۳۶۷	(۵۵۷,۹۹۷)	۶۶۳,۸۳۴,۳۶۷	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۴۸۴,۹۶۲,۵۸۵	-	۴۸۴,۹۶۲,۵۸۵	۲۸۲,۹۶۲,۵۸۵
شمارت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۹۷/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	-	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	۷۰,۸۳۴,۱۱۹
مشارکت اجاره چادرملو(صچاد)	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹۴,۷۵۰,۹۴۲	-	۹۴,۷۵۰,۹۴۲	۹۴,۷۵۰,۹۴۲
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	-	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	۱۸,۸۲۵,۷۶۷
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷۰,۴۵۸,۲۸	-	۷۰,۴۵۸,۲۸	۷۰,۴۵۸,۲۸
مشارکت اجاره پترومیدان آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴,۹۴۰,۳۰۲	-	۴,۹۴۰,۳۰۲	۴,۹۴۰,۳۰۲
مشارکت مرایجه گندم ۹۷۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹۰,۴۶۳,۲۷۱	-	۹۰,۴۶۳,۲۷۱	۹۰,۴۶۳,۲۷۱
مشارکت اوراق اجاره فولاد کوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۵۴,۸۳۹	-	۳,۶۵۴,۸۳۹	۳,۶۵۴,۸۳۹
اوراق مشارکت سفارش ساخت(استنصاع)توسعه ملی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸	-	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸	۷۴۳,۹۹۹,۵۴۸
اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۴,۵۸۲,۰۲۸	-	۵۴۴,۵۸۲,۰۲۸	۵۴۴,۵۸۲,۰۲۸
مشارکت گلنگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷	-	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷	۲۰۴,۶۷۱,۰۷۷
مشارکت س.س. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۱۹۹,۰۵۸
مرایجه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۲۵,۹۳۵
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن	-	-	-	-	-	-	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	-
اجاره دولت مرحله یک- ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	۳۰,۸۲۸,۹۹۵,۵۰۶	-	۳۰,۸۲۸,۹۹۵,۵۰۶	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷

۱۸-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
درآمد اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی پارس ۹۶۰۷۱	۱۳۹۳/۰۷/۲۳	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده عام پارسیان	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳,۱۴۴,۸۳۶	-	۳,۱۴۴,۸۳۶	۲,۱۴۴,۸۳۶
گواهی سپرده لیزینگ رایان سابها	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۴,۲۸۴,۲۰۴	-	۴,۲۸۴,۲۰۴	۴,۲۸۴,۲۰۴
جمع	-	-	-	۴,۲۸۴,۲۰۴	-	۴,۲۸۴,۲۰۴	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۵۰,۸۵۴,۹۹۵	۷۵۷,۷۷۱,۰۷۱
سایر درآمدها	۵۱۵,۸۹۴,۴۲۳	۱۷۵,۵۹۸,۷۳۳
ممن برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	۱۵۳,۳۳۸	-
جمع	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶	۹۲۳,۳۶۹,۸۰۴

۱۹-۱- مانده فوق بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقهای سرمایه‌گذاری می باشد.

۱۹-۲- 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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۶۳,۵۲۹,۴۰۳	۳,۸۳۸,۸۳۲,۳۲۴	ضامن صندوق
۱,۵۸۸,۸۷۰,۱۴۲	۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹	مدیر صندوق
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۱,۰۵۳,۵۹۸,۵۰۳	متولی صندوق
۷۰,۰۰۰,۰۱۵	۷۹,۹۹۹,۹۸۹	حسابرس صندوق
۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱	۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۹,۶۵۷,۵۱۷	۲۸۴,۹۲۹,۵۷۴	هزینه نرم افزار
۳,۶۸۸,۴۷۶	۲۲۹,۷۵۵,۳۸۹	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۵,۲۶۵	سایر
۲۱,۴۶۵,۹۳۰	۹۹۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۱۰,۰۵۰,۲۵۷	-	هزینه مجامع
۴۳۶,۴۴۲,۱۸۰	۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۵,۹۲۲,۳۸۰,۵۳۷	۲۲۱,۱۷۵,۱۲۵,۹۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰,۴۴۰,۳۹۳,۴۳۰)	(۶۸,۴۵۲,۳۳۷,۳۷۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۷۵,۴۸۱,۹۸۷,۱۰۷	۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بازرسی صورت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی دوره مورد گزارش:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	خرید اوراق بهادار	۸۹۲,۶۴۲,۱۹۴,۸۳۶	طی سال مالی	-۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	فروش اوراق بهادار	۸۸۶,۶۸۸,۱۵۵,۵۴۱		

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.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورت های مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.