

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

گزارش حسابرس مستقل

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ 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 ۲۶ 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 مالی، 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.



اظهاری نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ 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 می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱، صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش های مورخ ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ و ۱۹ آبان ماه ۱۳۹۷ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهار نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) 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 رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به جز مورد ردیف ۶ بند ۷، به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	تزیل سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر طبق زمانبندی اعلام شده از سوی شرکت	برای نمونه در مورد سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر، پتروشیمی پردیس، سرمایه گذاری دارویی تأمین
		دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	پتروشیمی پردیس و سرمایه گذاری دارویی تأمین
۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه گزارش توسط متولی هر سه ماه یکبار ظرف ۲۰ روز پس از پایان هر دوره سه ماهه	برای دوره ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ با تأخیر ارائه شده است
۳	ماده ۸-۴ امیدنامه	کارمزد صدور به میزان ۲۰,۰۰۰ ریال برای صدور و ابطال گواهی های سرمایه گذاری	کارمزد مزبور برای ماه ۷ و برخی از روزهای ماه ۸ و ابطالهای انجام شده اینترنتی.
۴	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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ الی ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۱ الی ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ و ۱۳۹۷/۱۱/۲۴ الی ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار اول و دوم فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله همان سهم به اندازه حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق	سرمایه گذاری سبحان و تولید پتروشیمی قائد بصیر قبل از مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۹

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۵	ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در صورت عدم رعایت نصاب های مذکور	اطلاع رسانی صورت نگرفته است
۶	ماده ۸-۳ امیدنامه و ماده ۳۷ اساسنامه	ثبت هزینه های قابل پرداخت از محل داراییهای صندوق	هزینه متولی طی دوره مالی مطابق با مفاد صورتجلسه مجمع ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ نمی باشد و عدم تخصیص هزینه های مجامع به صورت روزانه
۷	کنترلی	وصول به موقع مطالبات صندوق	عدم دریافت مطالبات ناشی از حق تقدم سهم سرمایه گذاری مسکن شمال غرب که از سنوات قبل در دفاتر صندوق وجود دارد علی رغم پیگیریهای صورت گرفته
۸	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشای پرتفوی ماهانه در تارنما و کدال حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه	پرتفوی ماه اسفند با تأخیر بارگزاری شده است.
۹	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۱	تدوین و تصویب رویه نحوه سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	-

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی 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 ۷، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۹) 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

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

مهدی کشاورز بهادری مجید بمانی

شماره عضویت: ۸۹۱۷-۷ شماره عضویت: ۸۲۱۴۸۴

۲۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸





فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورتیهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

ثبت شده شماره ۰۲۸۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بهنام چاوشی	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	فرید عزیزی	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق

فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

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

موسسه حسابرسی فاطر

گزارش

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها :
ریال	ریال		
۲۷۴,۷۵۱,۰۵۸,۱۰۳	۴۲۶,۴۲۹,۵۱۷,۹۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۹,۲۸۳,۰۶۲,۳۳۳	۸۶,۴۰۱,۱۴۳,۷۵۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۲۰,۵۴۰,۲۴۵,۰۲۶	۷	حسابهای دریافتی
-	۷,۷۵۸,۱۳۴,۸۰۸	۸	جاری کارگزاران
۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱,۰۰۰	۱۵۲,۰۷۳,۲۳۵	۹	سایر داراییها
۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹	۸,۸۹۰,۳۸۱,۲۲۰	۱۰	موجودی نقد
۴۸۱,۰۶۸,۵۱۷,۹۶۰	۵۵۰,۱۷۱,۴۹۶,۰۰۱		جمع داراییها

			بدهیها :
(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)	-	۸	جاری کارگزاران
(۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰)	(۵,۲۴۷,۸۷۱,۴۲۴)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵)	(۱,۸۵۹,۰۴۰,۶۴۸)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸)	(۱,۰۶۳,۶۶۸,۵۹۰)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۵,۹۸۳,۰۹۷,۸۲۸)	(۸,۱۷۰,۵۸۰,۶۶۲)		جمع بدهیها
۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲	۵۴۲,۰۰۰,۹۱۵,۳۳۹	۱۴	خالص داراییها
۱۰,۵۶۶,۵۲۱	۱۳,۲۰۶,۶۵۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
شماره ثبت ۲۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موقت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۲,۷۵۱,۹۰۱,۷۷۲	۱۷,۲۳۴,۰۶۱,۹۵۱	۳۸,۵۸۵,۳۸۲,۴۵۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳,۳۲۰,۳۷۵,۲۰۲	۶,۹۱۳,۶۱۹,۱۰۹	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱
سود سهام	۲۷,۸۰۵,۷۳۹,۸۷۰	۷,۵۵۴,۰۱۶,۳۲۵	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۳۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۵۵۴,۹۳۴,۸۶۹	۸۷۳,۴۹۴,۶۴۷	۳,۷۵۳,۱۵۲,۸۱۶
سایر درآمدها	۷۹۷,۰۳۰,۱۳۷	۹۲۷,۴۰۲,۰۲۲	۱,۲۶۶,۹۰۱,۷۵۶
جمع درآمد ها	۱۱۷,۲۲۹,۹۸۱,۹۵۲	۳۳,۵۰۱,۵۹۴,۰۷۵	۱۴۶,۲۲۰,۴۶۵,۸۲۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۹,۸۱۶,۷۳۴,۷۳۱)	(۳,۱۵۳,۰۵۸,۴۴۷)	(۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵)
سایر هزینه ها	(۴۵۷,۲۱۲,۶۷۴)	(۲۲۰,۳۷۵,۵۴۰)	(۵۳۰,۵۳۰,۲۳۸)
جمع هزینه ها	(۱۰,۲۷۴,۰۴۷,۴۰۵)	(۳,۳۸۳,۴۳۳,۹۸۷)	(۸,۷۱۶,۵۹۷,۱۰۳)
سود (زیان) خالص	۱۰۶,۹۵۵,۹۳۴,۵۴۷	۳۰,۱۱۸,۱۶۰,۰۸۸	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳,۰۳۳٪	۷,۶٪	۶۴,۹۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۱۹,۹۸٪	۳۱,۶٪	۶۲,۴۳٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره سال	۴۴,۰۱۵	۴۴۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۲۲	۲۴,۲۲۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰	۲۴,۲۲۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۸۸۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال	۱۴,۹۹۷	۱۴,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۴	۲,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۳	۳۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال	(۱۷,۹۷۲)	(۱۷,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۸)	(۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۴۸)	(۱۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره سال	-	(۲۷,۰۶۵,۴۳۹,۳۴۰)	-	۳۰,۱۱۸,۱۶۰,۰۸۸	-	۱۳۷,۶۱۳,۸۶۸,۷۲۶
تعدیلات	-	-	-	۱۳,۰۴۵,۸۸۰,۹۵۵	-	۱۵۲,۷۲۲,۷۸۸,۵۲۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره سال	۴۱,۰۴۰	۵۴۲,۰۰۰,۹۸۵,۳۳۹	۲۶,۰۶۶	۱۹۹,۹۶۳,۸۰۴,۰۰۲	۴۴,۰۱۵	۴۴۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۲۲

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



شماره ثبت ۴۹۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 میرزا احسنی، پلاک ۱۱ طبقه ۵ کارگزاری فیروزه آسیا می باشد.

مدت فعالیت صندوق طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ و تایید سازمان مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷، تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت	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**، از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ لغایت ۱۳۹۷/۰۹/۱۶ موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام می‌باشد که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۲۵ به شماره ثبت ۲۱۹۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول واحد ۱۲. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ متولی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران می‌باشد که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ثبت ۳۵۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، پل کریم خان زند، خیابان سپهدار قرنی، خیابان شاداب (نیکو)، شماره ۲۸.

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

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۵-۲- حسابرس صندوق، حسابرس سابق صندوق موسسه حسابرسی مدیران مستقل می باشد 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. بر اساس مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ و مصوبه سازمان مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷، حسابرس فعلی 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 صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً 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.

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
بادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 حسابها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۳-۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، 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 ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارائیهها تا سقف ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارائیهها از ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- جدهی به ارکان صندوق

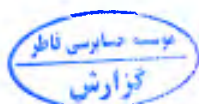
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

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 با 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 سرمایه‌گذاری فروزه موفقت
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	سود متعلقه (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود-درصد	تاریخ سررسید
-	۶.۸۶%	۳۷,۷۵۲,۴۰۹,۶۴۵	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۱۳
-	۴.۶۳%	۲۵,۴۵۰,۵۱۴,۹۹۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۶
-	۱.۶۰%	۸,۷۹۵,۶۲۸,۵۶۸	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۸/۲۰
-	۱.۳۷%	۷,۵۲۴,۲۰۰,۹۹۷	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۸/۲۵
-	۱.۲۵%	۶,۸۷۸,۳۸۹,۵۵۰	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۲
-	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۰
-	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۹
۳۴,۳۵۰,۸۴,۴۹۲	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۰
۴۲,۸۲۳,۸۱۵,۰۱۵	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۸
۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۵	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۲۶
۴,۶۹۰,۰۱۲,۳۷۴	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۰
۴,۱۱۰,۸۷۲,۳۸۲	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱
۲,۴۷۰,۳۶۶,۶۸۵	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۱۱
۲۹,۹۷۸,۳۷۹,۹۷۸	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۰
۱۰,۰۷۷,۵۹۸,۴۴۰	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۲
۴,۸۷۱,۴۶۵,۶۲۵	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۶,۹۹۵,۴۰۰,۶۵۵	۰.۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۱۵۹,۲۸۲,۰۶۲,۳۳۲	۱۷.۲۰%	۸۶,۴۰۱,۱۴۳,۷۵۰	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	درصد
ریال	ریال	(ریال)	ریال		
۱,۰۳۹,۵۱۷,۸۴۵	۱۹,۹۸۵,۷۳۹,۸۷۰	(۶۸۴,۲۶۰,۱۳۰)	۲۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سود سهام دریافتی
۱۱۹,۷۵۶,۷۳۰	-	-	-	۱۰	سود دریافتی سررده بانکی
۱,۴۰۸,۴۸۹,۹۶۹	-	-	-	-	سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی
-	۵۵۴,۵۰۵,۱۵۶	-	-	-	مطالبات دریافت شده حق تقدم شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب
۷۶۹,۴۲۰	-	-	-	-	سایر حسابهای دریافتی
۱۱,۹۲۳,۵۴۳,۹۶۴	۲۰,۵۴۰,۲۴۵,۰۲۶	(۶۸۴,۲۶۰,۱۳۰)	۲۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	



صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده پایان دوره ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵	۷۴۹,۱۹۴,۲۰۴,۴۹۷	(۷۳۵,۴۸۲,۰۳۰,۳۹۴)	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)
جمع	۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵	۷۴۹,۱۹۴,۲۰۴,۴۹۷	(۷۳۵,۴۸۲,۰۳۰,۳۹۴)	(۵,۹۵۴,۰۳۹,۲۹۵)

۹- سایر داراییها

مخارج نرم افزار مخارج برگزاری مجامع جمع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره ریال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی ریال	استهلاک طی دوره مالی ریال	مانده پایان دوره مالی ریال
	۲۷۱,۸۸۳,۰۶۱	۱۵,۵۰۳,۶۳۸	(۱۴۹,۱۴۰,۳۸۴)	۲۷۱,۸۸۳,۰۶۱
	۱۳,۸۲۷,۹۲۰	-	-	۱۳,۸۲۷,۹۲۰
جمع	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱	۱۵,۵۰۳,۶۳۸	(۱۴۹,۱۴۰,۳۸۴)	۲۸۵,۷۰۹,۹۸۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ برارنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۸۹۰,۳۸۱,۲۲۰	۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹
۸,۸۹۰,۳۸۱,۲۲۰	۳۴,۸۲۵,۱۴۳,۵۷۹

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۲۱۳۳-۸۱-۸۴۹
 جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

بادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۲۸,۹۲۶,۳۴۰	۲,۲۴۷,۸۲۷,۵۱۹	مدیر
۱,۵۶۴,۲۳۵,۸۲۴	۲,۸۱۳,۴۰۹,۰۴۲	ضامن
	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳		موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)
	۲۶,۹۷۸,۰۴۵	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)
۵۰,۲۲۵,۹۹۳	۵۴,۸۸۳,۵۲۱	موسسه حسابرسی مدبران مستقل (حسابرس سابق)
۳,۶۱۹,۱۷۴,۵۴۰	۵,۲۴۷,۸۷۱,۴۲۴	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۷۸۷,۶۶۰,۰۴۳	۱,۵۳۰,۱۲۶,۸۷۳	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۸,۴۸۱,۱۵۷	۸,۲۱۷,۷۸۷	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۶۱۹,۹۲۳,۲۶۵	۳۲۰,۶۹۵,۹۸۸	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۶۶,۰۶۴,۴۶۵	۱,۸۵۹,۰۴۰,۶۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری فروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۳۴,۴۴۸,۸۰۰	۲۵۹,۴۴۸,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۸۴,۳۶۷,۸۷۹	۷۶۵,۳۴۶,۶۹۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۵۳۹,۰۰۰	۱۵,۵۵۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۲,۴۶۳,۸۴۹	۲۳,۳۱۴,۰۹۶	ذخیره آيونمان نرم افزار
<u>۸۴۳,۸۱۹,۵۲۸</u>	<u>۱,۰۶۳,۶۶۸,۵۹۰</u>	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۴,۵۱۸,۸۹۹,۱۷۰	۴۳,۰۱۵	۵۲۸,۷۹۴,۲۶۵,۳۵۵	۴۰,۰۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۵۶۶,۵۲۰,۹۶۲	۱,۰۰۰	۱۳,۲۰۶,۶۴۹,۹۸۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۴۶۵,۰۸۵,۴۲۰,۱۳۲</u>	<u>۴۴,۰۱۵</u>	<u>۵۴۲,۰۰۰,۹۱۵,۳۳۹</u>	<u>۴۱,۰۴۰</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری غیرنقد موفقیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۹۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۹۶	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۹۶
۱۵-۱	۵۵,۸۹۶,۶۹۹,۳۱۷	۱۵,۳۲۴,۷۵۷,۶۱۷	۲۳,۷۳۰,۵۹۹,۰۰۰
۱۵-۲	(۳۷,۱۹۶,۶۸۱)	(۱۶,۲۴۴,۹۹۲)	(۲,۴۶۶,۱۱۸,۳۲۵)
۱۵-۳	۷,۰۸۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۵۲۷,۳۲۶	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷
جمع	۲۵,۷۸۲,۵۵۸,۰۰۰	۱۷,۰۳۵,۲۹۰,۹۵۱	۲۳,۸۵۳,۱۷۵,۸۷۲

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

شماره	نوع	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۹۷			
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۵,۷۸۲,۵۵۸,۰۰۰	۱۷,۰۳۵,۲۹۰,۹۵۱	۲۳,۸۵۳,۱۷۵,۸۷۲	۲۳,۷۳۰,۵۹۹,۰۰۰
۲	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳۷,۱۹۶,۶۸۱	۱۶,۲۴۴,۹۹۲	۲,۴۶۶,۱۱۸,۳۲۵	(۲,۴۶۶,۱۱۸,۳۲۵)
۳	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۷,۰۸۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۵۲۷,۳۲۶	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷	۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷
۴	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-
۵	جمع	۴۹,۰۶۱,۶۷۹,۰۰۰	۳۵,۲۳۵,۸۱۵,۲۷۹	۲۸,۹۰۷,۹۸۸,۴۰۴	۲۳,۸۵۳,۱۷۵,۸۷۲



صندوق سرمایه گذاری قزوین

بازداشت های همراه صورت های مالی

نری دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴	۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی شازند	
(۱۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۱۰,۶۴۷,۲۵۶)	-	-	-	-	-	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالی	
(۲۵۷,۸۶۸,۳۸۰)	(۲۵۷,۸۶۸,۳۸۰)	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	
-	-	(۲۲۲,۱۹۶,۴۸۱)	۲۸۲,۰۰۰	۱,۸۱۴,۴۸۱	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. شرکت بیمه اتکالی امین
۲,۴۲۶,۰۷۱,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
(۹۳,۷۰۹,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری مسکن الوند	
۲,۲۶۶,۱۱۸,۴۴۵	(۷۶,۱۲۲,۹۹۲)	(۲۲۲,۱۹۶,۴۸۱)	۳۸۲,۰۰۰	۱,۸۱۴,۴۸۱	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					تعداد
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۸۸۳,۷۱۹)	-	۲,۷۱۴,۵۳۲,۰۶۱	۳۴,۱۲۰,۱۳۸	۴۶,۲۱۳,۶۰۷,۸۱۱	۴۷,۰۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	۹۳۷,۱۷۲,۱۵۰	۹,۳۶۰,۴۷۵	۱۱,۹۶۳,۶۶۷,۳۷۵	۱۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۷-۵۳۲
-	-	۷۸۲,۱۲۰,۳۸۸	۳۱,۸۴۸,۷۱۰	۴۲,۱۱۵,۲۸۷,۷۲۱	۴۳,۹۲۹,۳۵۶,۷۱۹	۶۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲۰
-	-	۷۵۴,۹۱۷,۲۳۲	۱۴,۴۶۰,۹۸۵	۱۸,۹۰۱,۰۶۶,۷۸۲	۱۹,۶۷۰,۳۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۶-۹۶-۹۳۶
۲۱۵,۱۵۳,۸۸۱	-	۶۲۴,۹۱۵,۵۰۸	-	۴۴,۲۵۵,۸۲۴,۴۹۲	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۶-۹۶-۷۱۰
-	-	۵۱۵,۰۶۸,۰۰۰	۶,۴۰۸,۶۲۰	۸,۳۱۸,۰۲۰,۳۸۰	۸,۸۳۹,۴۷۶,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱
-	-	۳۱۶,۶۸۶,۹۸۹	۶,۴۲۲,۳۹۲	۸,۵۳۵,۲۶۰,۶۱۹	۸,۸۵۸,۴۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱
-	-	۲۴۸,۴۵۴,۶۰۲	۱۰,۶۱۷,۸۷۸	۱۴,۳۸۶,۲۲۹,۹۲۴	۱۴,۶۴۵,۳۱۲,۳۸۵	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۰
۳۲,۴۹۸,۵۰۴	-	۱۳۴,۰۵۸,۷۴۶	۵,۱۷۲,۶۰۲	۶,۹۹۵,۲۰۰,۶۵۶	۷,۱۳۴,۶۲۲,۰۰۴	۷,۰۰۰	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
-	-	۱۲۴,۹۰۹,۳۷۵	۳,۶۲۵,۰۰۰	۴,۸۷۱,۴۵۵,۶۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
-	-	(۴,۲۰۶,۴۲۲)	۲,۷۲۴,۱۷۹	۲,۷۵۸,۹۷۲,۳۴۴	۳,۷۵۷,۴۹۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳
۲۸۰,۳۸۱	۲۸۰,۳۸۱	(۷,۴۳۱,۰۵۲)	۲۵,۳۷۵,۰۹۱	۳۴,۹۸۲,۱۸۵,۱۸۱	۳۵,۰۰۰,۱۲۹,۳۱۹	۳۵,۰۰۰	اجاره پترومیداس ۳ ماهه ۳۰ درصد
-	-	(۷۷,۵۹۸,۴۶۰)	-	۱۰,۰۰۷,۹۸۹,۴۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صکوک ساخت توسعه ملی ۲ ماهه ۲۲٪
۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۳۷
۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۶-۹۶-۵۰۸
۴۰,۰۸۲,۵۴۹	۴۰,۰۸۲,۵۴۹	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام پارسیمان ۹۶-۷۰۳
(۴۲۵,۲۰۰)	(۴۲۵,۲۰۰)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
(۱,۵۵۴,۳۵۵)	(۶۳۲,۷۷۵)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
(۲۳,۷۸۷,۷۷۸)	(۲۳,۷۸۷,۷۷۸)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
(۵۵,۹۷۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک فولاد کاهه کیش, سه ماهه ۱۶٪
۷۱۰,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	مراجعه دولتی گندم ۹۷-۷۱۹
۱۵,۷۱۸,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۰
۳,۹۸۸,۹۲۴	۲,۲۴۴,۴۷۶	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۱,۱۵۰,۸۶۶,۸۸۷	۱,۱۵۰,۸۶۶,۸۸۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
۲۶۶,۴۲۷,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۳
۲,۵۸۸,۶۹۴,۲۰۷	۱,۹۸۵,۵۲۷,۳۲۶	۷,۰۸۲,۴۴۹,۰۲۷	۱۴۹,۹۲۶,۰۲۰	۲۴۴,۵۷۳,۹۵۷,۱۶۰	۲۵۱,۰۰۸,۳۴۲,۲۲۷	۲۸۲,۰۰۰	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری فرسوز موفقیت
نادداشت های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

پایان‌دست	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۲۱,۳۲۶,۲۷۰,۰۵۷	۱۱,۰۵۵,۶۸۰,۲۵۵	۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲
۱۶-۲	۲,۰۹۲,۱۰۵,۳۳۶	۶,۱۹۰,۶۱۱,۱۵۶	۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹
	۲۳,۴۱۸,۳۷۵,۳۹۳	۱۷,۲۴۶,۲۹۱,۴۱۱	۸۲,۸۶۰,۵۰۱,۵۷۱

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری		توضیحات
					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سرمایه گذاری اختیاری ایران	۴۵,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۸۸,۳۸۵,۴۲۵	۲۱۳,۹۶۳,۷۵۰	۲۵,۰۴۵,۰۰۰	۷,۳۲۶,۰۵۸,۰۰۵	۱۲,۴۸۲,۳۰۰,۰۱۲	-		
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۳,۳۱۵,۷۸۹	۲۳,۳۱۵,۷۸۹	۲۰,۳۵۱,۹۳۶	۲۴,۸۶۳,۲۱۵	۶,۳۳۰,۲۳۰,۰۵۹	-	-		
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۵۲,۰۰۰	۳۹,۳۳۳,۰۰۰	۲,۹۱۰,۸۱۱,۲۵۰	(۱۸۹,۲۰۳,۷۰۰)	-		
نفت ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۷۶,۵۰۰	۲۹,۱۲۳,۰۰۰	۷,۶۹۸,۴۵۲,۰۰۱	(۹۳,۰۲۰)	-		
تولیدات پتروشیمی قند پارس	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۲۵,۶۳۳,۶۲۵	۱۲۷,۱۵۲,۵۰۰	۲۶,۷۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۲۳۳,۸۶۵	-	-		
توسعه صنایع بهشهر (طیندک)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۵,۲۵۳,۶۰۰	۷۷,۱۰۲,۰۰۰	۱۶,۳۳۳,۰۰۰	(۱۷۶,۶۸۷,۶۰۰)	۱۸۸,۷۵۵,۳۳۰	-		
صنعتی اما	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۶,۶۷۶,۴۹۴	۲۷,۱۶۷,۵۰۰	۹,۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۲۲۶,۲۰۶	۳۷۷,۵۵۲,۳۷۵	-		
سرمایه‌گذاری‌های (طیندک)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۰,۴۱۱,۱۵۵	۸۶,۱۱۲,۵۰۰	۱۸,۱۲۰,۰۰۰	۶۱۵,۳۲۱,۳۰۵	-	-		
سرمایه گذاری البرز (طیندک)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۰,۷۰۴,۰۰۹	۵۱,۹۶۵,۰۰۰	۱۰,۹۲۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۰۲۴,۵۱۱	(۱۵۶,۱۰۶,۷۰۰)	-		
سرمایه گذاری مسکن	۸,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۸,۱۲۳,۸۱۱	۳۸,۸۲۶,۰۰۰	۸,۱۷۶,۰۰۰	۸۷۳,۶۶۰,۰۰۹	(۳۱۶,۲۱۸,۹۶۶)	-		
سرمایه گذاری پارس نوشه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۲۵۲,۷۷۰	۸,۶۳۳,۱۲۵	۱,۸۱۷,۵۰۰	۲۲۴,۹۵۶,۰۰۵	۲۸,۲۸۶,۸۷۲	-		
ح.شرکت سرمایه گذاری مسکن ششگ	-	-	-	-	-	۳,۴۴۱,۶۲۶	۲۰,۰۷۷۸		
شرکت بیمه تکمیلی امین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۳۷,۵۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۲,۰۶۷,۷۹۹)	-	-		
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۸۲,۱۳۸,۰۰۲	۶۴,۹۵۱,۵۰۰	۱۲,۶۷۴,۰۰۰	(۴,۱۸۶,۷۵۲,۵۰۳)	۱۵۸,۷۱۷,۹۹۱	-		
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۱۲,۵۰۰	۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۷۶,۳۷۷,۱۳۶)	-	-		
مدریبت صنعت شوینده ت.س. بهشهر	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)		
صنایع خاکچینی ایران	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)		
لوزینگ ایران و شرق	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)		
سرمایه گذاری پردیس	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)		
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	(۱)	(۱)	(۱)	(۱)	(۱)	(۱)	(۱)		
محلن اصلاح ایران	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)		
البرز دارو	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۷,۲۵۰	۳,۲۵۱,۰۰۰	۲۳۵,۲۷۶,۶۸۸	۷,۳۵۲,۹۲۹,۸۹۹	۱۱,۰۱۱,۷۵۵,۶۶۷		
تکناسفهان	-	-	-	-	-	-	-		
صنایع نیویومی سنا	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۷۶,۵۰۰	۸,۷۷۴,۰۰۰	۱,۰۸۶,۸۸۸,۷۵۷	۲۰,۷۸۲,۸۲۳	۱۱,۰۱۱,۷۵۵,۶۶۷		
نما	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۸,۰۰۰	۳۸,۱۲۸,۰۰۰	۱۲,۳۳۸,۵۵۸,۰۰۰	۱۰,۵۸۰,۱۷۲,۹۸۶	۲۰,۷۸۲,۸۲۳		
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-		
سیمان داراب	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۷,۳۸۸,۰۲۲	۴۸,۲۵۵,۰۰۰	۱۰,۱۱۷,۳۸۸,۰۲۲	(۱۷,۸۶۶,۴۲۲)	۷,۲۰۷,۵۴۲,۳۸۵	۱۰,۱۱۷,۳۸۸,۰۲۲		
تولید مواد اولیه رویش	۲,۶۳۰,۲۹۴	۱۶,۵۲۱,۸۵۳,۱۷۲	۶۸,۹۷۸,۰۰۲	۱۶,۵۲۱,۸۵۳,۱۷۲	۳,۱۰۰,۸۲۸,۶	۲,۶۳۰,۲۹۴	۲,۶۳۰,۲۹۴		
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۸۶,۰۰۰	۱۲,۳۷۶,۰۰۰	(۲,۲۵۶,۶۱۹,۳۳۹)	۵,۳۳۳,۳۰۰,۰۲۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-		
سرمایه گذاری مسکن اوند	-	-	-	-	-	-	-		
صنایع کاشی و مرامیک سنا	-	-	-	-	-	-	-		
سرمایه گذاری صنایع بلانمشگی	-	-	-	-	-	-	-		
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-		
شرکت سرمایه گذاری اعلای البرز	-	-	-	-	-	-	-		
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-		
ح. صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	-	-		
لوزینگ سنستومین	-	-	-	-	-	-	-		
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-		
مدریبت صنعت شوینده ت.س. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-		
فرآورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	-		
ناده گستر عصر نوین- های وب	-	-	-	-	-	-	-		
فرلان کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-		
شرکت سرمایه گذاری مسکن ششگ	-	-	-	-	-	-	-		
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-		
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-		
۹۳۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-		
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-		
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-		
جمع	۱۶۲,۹۴۶,۰۸۳	۴۲۸,۸۹۵,۶۶۸,۰۵۴	۲,۰۳۷,۲۵۲,۴۲۴	۴۲۸,۸۹۵,۶۶۸	۲۸,۸۹۵,۶۶۸	۲۱,۳۲۶,۲۷۰,۰۵۷	۸۱,۱۴۹,۰۶۳,۷۶۲		



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱,۱۱۸,۳۲۲,۴۶۴	۲۷,۳۹۰,۳۵۵	۳۶,۶۳۴,۱۸۵,۱۸۱	۳۷,۷۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۹م بودجه ۹۷-۵۱۳-۹۹	
-	-	۳۸۳,۰۲۷,۳۹۷	۵,۴۵۹,۰۰۴	۷,۱۴۱,۱۷۳,۶۰۰	۷,۵۲۹,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۵۳۸-۹۶	
-	-	۲۴۷,۸۵۶,۳۰۰	۱۸,۴۶۵,۰۱۱	۲۵,۲۰۲,۶۵۸,۶۹۰	۲۵,۴۶۸,۹۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴م بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱	
-	-	۲۲۰,۳۳۴,۳۶۱	۶,۳۸۱,۴۵۷	۸,۵۷۵,۳۹۴,۳۷۸	۸,۸۰۲,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴م بودجه ۹۶-۸۲-۹۸	
-	-	۱۳۴,۶۶۲,۸۲۵	۴,۹۹۰,۴۵۱	۶,۷۵۲,۷۲۶,۷۲۵	۶,۸۸۲,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۲۲-۹۹	
۱,۳۶۲,۱۷۷,۳۰۶	-	۱	-	(۱)	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	
(۹,۶۷۴,۳۴۵)	-	(۱)	-	۱	-	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۳/۳۱	
(۳۶,۳۹۲,۷۰۵)	-	(۱)	-	۱	-	-	اسناد خزانه ۴م بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	
۸۰,۹۳۳,۱۷۱	(۵۷۹,۵۱۱,۶۱۹)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	
۳۶۲,۱۰۴,۴۳۵	۱۱۳,۰۵۲,۴۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲م بودجه ۹۶-۷۱-۹۷	
(۴۳,۵۰۰,۰۴۱)	-	-	-	-	-	-	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	
(۵۰,۵۳۶,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۳۳٪	
(۱۲۱,۴۴۶,۷۵۸)	-	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	
۱۴۷,۰۴۹,۶۸۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵- بودجه ۹۶-۹۳۶-۹۷	
۴۸,۷۵۹,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۷- بودجه ۹۶-۱۰-۹۷	
(۱۹,۱۳۶,۰۶۳)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹- بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	
-	۷,۶۱۵,۳۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱م بودجه ۹۶-۵۰۸-۹۷	
-	۱۰۲,۳۹۴,۹۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲م بودجه ۹۶-۱۲-۹۷	
-	(۶۰۲,۱۰۶,۷۰۰)	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام پاریسان ۹۶-۷۰۲	
-	(۷۰۰,۰۱۳,۵۲۶)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴م بودجه ۹۷-۶۲۷-۹۸	
-	(۵۰۳,۸۵۷,۳۶۳)	-	-	-	-	-	گلگهر سه ماهه ۲۰ درصد	
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲م بودجه ۹۶-۱۱۱۴-۹۸	
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹	
-	(۱,۹۸۰,۵۳۴,۸۵۸)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	
۱,۷۱۱,۴۳۷,۸۰۹	(۴,۱۴۳,۰۶۱,۱۸۶)	۲,۰۹۴,۱۰۵,۴۴۶	۶۳,۶۸۶,۲۷۸	۸۴,۳۰۷,۰۳۸,۴۷۵	۸۶,۴۶۲,۸۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰		



صندوق سرمایه‌گذاری، فیروزه موفقیت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۲- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	کنداد سهام منطقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
					مجموع درآمد سود سهام	هزینه توزیلی	خالص درآمد سود سهام		
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	(۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰)	۱۱,۳۲۴,۸۱۲,۵۶۵	۲۲۰,۶۱۲,۱۲۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت بیمه تکمیلی سین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	(۱۵۷,۹۳۷,۳۳۳)	۲,۸۱۲,۰۶۲,۷۵۷	-	-	
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	(۳۵۰,۴۱۲,۲۵۰)	۲,۱۲۹,۵۸۷,۷۵۰	-	-	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۵۱۱,۰۴۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری توسعه مالی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	-	-	-	-	۲,۲۱۵,۷۱۶,۵۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
مدیریت صنعت شونده نسج بهشهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت ایرانول	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۲	-	-	-	-	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع خاک چینی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	-	-	-	-	-	۱,۶۲۸,۵۵۲,۷۸۸	
معدنی اصلاح ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۵۰۰,۱,۵۹۷	
سیمان داراب	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	۹۸۷,۰۹۲,۸۰۹	
سرمایه گذاری دارویی ناسین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۳	-	-	-	-	-	۸۲۲,۸۸۲,۱۶۱	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	-	-	-	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	۷۵۰,۳۸۰,۷۹۱	
س، نفت و پتروشیمی ناسین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	-	-	-	-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری آلبرز	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	-	-	-	-	-	۶۶۷,۳۳۵,۵۰۰	
فرآورده های نسوز ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	۶۱۷,۹۴۰,۶۱۹	
فصلنامه‌ها	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	-	-	-	-	-	۴۱۰,۳۶۸,۵۲۰	
تولید و صادرات رشمک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	-	-	-	-	۳۸۴,۱۷۸,۳۱۲	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنعتی بهبهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	-	-	-	-	-	۳۵۱,۰۰۰,۳۷,۵۵۸	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-	۲۳۷,۰۰۰,۱۲,۱۹۵	
سرمایه گذاری سیمان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	-	-	-	-	۱۷۲,۷۲۵,۶۶۱	
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	۷۵,۹۹۵,۱۰۰	
					(۶۸۲,۳۶۰,۱۳۰)	۲۷,۸۰۵,۷۳۹,۸۷۰	۷,۵۵۲,۰۱۶,۳۳۵	۱۹,۸۶۴,۵۲۷,۲۳۰	



صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

بازداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۸-۱	۶۲۵,۱۶۰,۶۷۲	۹۸۰,۲۴۵,۵۵۵	۶۲۲,۸۲۳,۲۷۰
۱۸-۲	۱,۱۱۹,۳۷۲,۱۱۵	۵۶۶,۸۲۰,۰۵۲	۲,۰۸۳,۸۹۵,۵۰۶
۱۸-۳	-	۶,۲۲۹,۰۰۰	۶,۲۲۹,۰۰۰
جمع	۲,۵۵۴,۵۳۲,۷۸۷	۱,۵۵۳,۲۹۴,۶۰۷	۲,۷۱۲,۹۴۷,۷۷۶

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت
سود اوراق گواهی سپرده بانکی
جمع

۱۸-۱) سود سپرده بانکی شرح زیر میباشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
مجموعه	-	۲۴	۰	۲۴	-	۲۴	۲۴
سود سپرده نزد بانک مسلمان	-	-	-	۶۲۵,۱۶۰,۶۷۲	-	۶۲۵,۱۶۰,۶۷۲	۶۲۲,۸۲۳,۲۷۰
جمع	-	-	-	۶۲۵,۱۶۰,۶۷۲	-	۶۲۵,۱۶۰,۶۷۲	۶۲۲,۸۲۳,۲۷۰

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱,۱۹۱,۳۷۸,۹۲۲	-	۱,۱۹۱,۳۷۸,۹۲۲	۱,۱۹۱,۳۷۸,۹۲۲
۱۳۹۷/۰۱/۰۴	۱۳۹۷/۰۱/۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	-	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	-	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵
۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۱۷۲,۵۱۰,۶۶۶	-	۱۷۲,۵۱۰,۶۶۶	۱۷۲,۵۱۰,۶۶۶
مشارکت شهرهای مشهد-۳ماهه ۶۱٪	-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۶۲۲,۵۵۵
مشارکت شهرهای مشهد-۳ماهه ۶۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۳۲,۱۱۹
انبار چادر (مطهرصادق)	-	-	-	-	-	-	۱۸,۸۲۵,۲۶۷
اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا	-	-	-	-	-	-	۷۰,۹۵۸,۲۸۸
مشارکت شهرهای مشهد-۳ماهه ۶۱٪	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۰,۳۰۴
مشارکت مریمه کند ۷۰۰۷	-	-	-	-	-	-	۲,۶۵۲,۸۳۹
مشارکت اوراق انبار فولاد کاره جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۷۲۲,۹۹۹,۵۲۸
جمع	-	-	-	۱,۱۹۱,۳۷۸,۹۲۲	-	۱,۱۹۱,۳۷۸,۹۲۲	۳,۰۸۳,۸۹۵,۵۰۶

۱۸-۳) سود اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۰۶/۲۷	۱۳۹۶/۰۶/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	-	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵
۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	-	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵
۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	-	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵	۲,۰۳۲,۱۸,۳۵۵
جمع	-	-	-	۶,۲۲۹,۰۰۰	-	۶,۲۲۹,۰۰۰	۶,۲۲۹,۰۰۰

۱۹- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۹-۱	۷۵۷,۱۳۶,۰۲۲	۷۵۷,۱۳۶,۰۲۲	۷۵۰,۸۵۲,۹۱۵
۱۹-۲	۷۱۶,۶۷۲,۱۴۰	۱۷۲,۶۷۵,۹۹۱	۵۱۵,۸۹۲,۲۷۲
۱۹-۳	۵۵۲,۹۲۷	۱۵۲,۳۳۸	۱۵۲,۳۳۸
جمع	۱,۹۲۶,۷۳۵	۱,۰۸۲,۱۴۴	۱,۴۱۹,۱۸۵

تبدیل کارمزدها کارگزاری
درآمد سود سهام
مبین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
جمع

۱۹-۱) مبالغ فوقی بابت هودت کارمزدها خرید و فروش سهام یا توجه به مفاد دستور لایحه پیشنهادی سرمایه‌گذار می باشد.

۱۹-۲) سایر درآمدها شامل درآمدهای بانکی 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ مدیر صندوق	۴,۱۲۴,۲۰۳,۴۷۳	۱,۲۳۳,۰۶۱,۰۱۶	۳,۲۱۳,۶۳۶,۰۵۹
ضامن صندوق	۴,۹۷۶,۳۸۵,۵۴۵	۱,۴۶۵,۴۶۵,۰۱۹	۳,۸۳۸,۸۳۲,۳۲۴
۲۰-۲ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)	۱۰۴,۷۷۳,۲۹۷	-	-
موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)	۵۶۷,۷۳۶,۸۴۳	۴۱۹,۷۹۱,۲۴۵	۱,۰۵۳,۵۹۸,۵۰۳
۲۰-۳ موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس فعلی)	۲۶,۹۷۸,۰۴۵	-	-
موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)	۱۶,۶۵۷,۵۲۸	۳۴,۷۴۱,۱۶۷	۷۹,۹۹۹,۹۸۹
جمع	۹,۸۱۶,۷۳۴,۷۳۱	۳,۱۵۳,۰۵۸,۴۴۷	۸,۱۸۶,۰۶۶,۸۷۵

۲۰-۱- کارمزد مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تغییر یافت.

۲۰-۲- کارمزد متولی صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۷ به " سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود" تغییر یافته است.

۲۰-۳- هزینه حسابرس از تریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۹ به مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ لغو یافت.

۲۱- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۴۹,۱۴۰,۳۸۴	۱۳۸,۳۹۴,۰۰۴	۲۸۴,۹۲۹,۵۷۴
هزینه کارمزد تصفیه صندوق	۲۸۰,۹۷۸,۸۱۴	-	۲۲۹,۷۵۵,۳۸۹
کارمزد بانکی	۲,۵۱۰,۴۲۰	-	۹۹۰,۰۰۰
هزینه مجامع	-	۹۱,۴۷۱,۵۳۶	-
سایر	۲۴,۶۸۳,۰۵۶	۵۱۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۵,۲۶۵
جمع	۴۵۷,۳۱۲,۶۷۴	۲۳۰,۳۷۵,۵۴۰	۵۳۰,۵۳۰,۲۲۸

۲۲- تعدیلات

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱۶۲,۰۴۴,۳۳۵,۰۹۷	۱۸,۱۴۲,۲۳۸,۸۰۴	۳۷۷,۰۹۶,۶۱۹
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۸۹,۱۰۹,۷۷۴,۴۳۷)	(۵,۰۹۶,۳۵۷,۸۴۹)	(۴,۱۱۲,۰۵۸,۴۷۶)
جمع	(۲۷,۰۶۵,۴۳۹,۳۴۰)	۱۳,۰۴۵,۸۸۰,۹۵۵	(۳,۷۳۴,۹۶۱,۸۵۷)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
	۲۵۰	ممتاز	۲۵٪	۲۵۰	ممتاز	مدیر، کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر
۱	۷۵۰	ممتاز	۷۵٪	۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر

۲۵- 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 میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورت‌های مالی افشاء شده است.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله		
ماده طلب/ریال	شرح مانده	ارزش منتهی	ماده طلب/ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله					
(۵,۵۵۴,۰۲۹,۲۶۵)	طرز سال مالی	۸۸۴,۱۱۸,۷۵۷,۰۰۸ (۸۸۴,۱۱۸,۷۵۷,۰۰۸)	۷,۷۵۸,۱۳۴,۰۰۸	طرز دوره مالی	۷۴۹,۱۹۴,۰۰۰ (۳۳۵,۵۸۲,۰۰۰)	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا		
۱,۳۳۸,۹۴۶,۳۴۰		۳,۳۱۳,۴۴۰,۵۰۹	۲,۳۳۴,۲۰۰,۴۷۳		کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا			
۱,۵۶۴,۱۳۵,۸۳۴		۳,۳۳۸,۸۳۴,۳۴۴	۴,۸۱۳,۴۰۹,۰۳۳		کارمزد شامن	شامن نقد شوندگی صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران			
-		-	۱۰,۴,۷۷۳,۳۹۷		کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی فعلی)			
۶۷۵,۷۸۶,۳۸۳		۱۰,۵۲۵,۹۸۵,۰۰۳	-		کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام (متولی سابق)			
-		-	۲۶,۹۷۸,۰۰۰		کارمزد متولی	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (حسابرس فعلی)			
۵۰,۰۳۵,۹۹۳		۷۹,۹۹۹,۸۸۹	۵۴,۸۸۲,۵۲۱		کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی مدیران مستقل (حسابرس سابق)			
-		-	-		-	-	-	-	-	
-		-	-		-	-	-	-	-	-
-		-	-		-	-	-	-	-	-

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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