

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی حسابرسی نشده

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ 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
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	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 شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	بهنام چاوشی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	وداد حسینی	

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
شماره ثبت ۴۰۷۲۷۶



فیروزه

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ 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 ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



آدرس: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه

میرزاحسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم، تلفن: ۸۱۰۶۱۰۶

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۰۶,۷۳۶,۷۵۴,۸۴۳	۱۵۸,۶۳۲,۶۵۵,۹۵۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶	۱۸,۲۱۸,۳۵۶,۴۰۹	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲	۷,۰۹۱,۵۲۶,۹۶۰	۷	حسابهای دریافتی
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	۳,۲۴۶,۶۴۴,۷۴۲	۸	جاری کارگزاران
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۸۲,۶۳۱,۵۵۴	۹	سایر دارایی ها
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۵,۹۶۹,۶۰۰,۵۴۱	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۵۷,۵۸۹,۴۴۴,۷۹۷</u>	<u>۱۹۳,۲۴۱,۴۱۶,۱۶۴</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷)	(۲,۵۰۳,۸۷۱,۸۱۳)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	(۹۵۲,۸۷۵,۱۱۸)	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰)	(۴۷۹,۵۲۴,۴۹۹)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>(۲,۶۲۵,۶۸۱,۸۳۷)</u>	<u>(۳,۹۳۶,۲۷۱,۴۳۰)</u>		جمع بدهیها
<u>۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰</u>	<u>۱۸۹,۳۰۵,۱۴۴,۷۳۴</u>	۱۴	خالص داراییها
<u>۶,۳۹۵,۵۳۳</u>	<u>۷,۸۸۷,۷۱۴</u>		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 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴,۰۹۷,۵۴۴,۷۰۱	۹,۶۲۵,۴۲۵,۵۵۸	۱۳,۲۲۱,۹۸۷,۵۷۹
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸,۸۵۳,۹۳۴,۹۳۶	(۳,۸۱۴,۹۱۶,۲۲۲)	۳,۲۸۷,۲۹۷,۵۶۸
۱۷ سود سهام	۱۴,۷۱۴,۸۳۱,۸۷۷	۵,۳۱۵,۸۸۸,۰۱۴	۷,۶۱۳,۶۰۵,۴۳۶
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۹۷,۲۹۵,۷۸۰	۸۴۱,۵۳۹,۴۴۴	۱,۰۱۹,۸۰۷,۵۱۹
۱۹ سایر درآمدها	۱,۱۸۲,۴۷۶,۶۳۳	۶۹۲,۰۶۸,۱۸۹	۹۳۳,۳۶۹,۸۰۴
جمع درآمد ها	۳۹,۸۴۶,۰۷۳,۹۲۷	۱۳,۶۶۰,۰۰۴,۹۸۳	۲۶,۰۷۵,۰۶۷,۹۰۶
هزینه ها			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۵,۳۳۹,۴۶۶,۶۴۲)	(۲,۶۲۵,۰۲۳,۰۶۹)	(۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۳۵۷,۷۹۰,۷۱۴)	(۳۰۳,۵۹۸,۱۹۳)	(۴۳۶,۴۴۲,۱۸۰)
جمع هزینه ها	(۵,۶۹۷,۲۵۷,۳۵۶)	(۲,۹۲۸,۶۲۱,۲۶۲)	(۴,۵۱۳,۱۳۳,۶۸۱)
سود(زیان) خالص	۳۴,۱۴۸,۸۱۶,۵۷۱	۱۰,۷۳۱,۳۸۳,۷۲۱	۲۱,۵۶۱,۹۳۴,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۰.۵۴٪	۱۰.۹۸٪	۱۹.۰۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲	۱۸.۲۶٪	۷.۳۶٪	۶۲.۶۲٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۲۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۵۶,۳۷۹	۸,۱۰۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷	۸,۱۰۱	۴۱,۷۹۰,۸۳۵,۰۴۷
	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۴۹۴	۶,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۹۶	۲۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۸	۲۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۷۲۴)	(۶,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۹۰)	(۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۵۹)	(۶,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
	سود(زیان) خالص دوره	-	۳۴,۱۴۸,۸۱۶,۵۷۱	-	۱۰,۷۳۱,۳۸۳,۷۲۱	-	۲۱,۵۶۱,۹۳۴,۲۲۵
	تعدیلات	-	۴۲۲,۵۶۵,۲۰۳	-	۷۶,۹۲۸,۷۵۵,۹۶۶	-	۷۵,۴۸۱,۹۸۷,۱۰۷
خالص داراییها-تعدیلات ناشی از عملکرد	-	-	-	-	-	-	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۴,۰۰۰	۱۸۹,۳۰۵,۱۳۸,۱۵۳	۲۴,۵۰۷	۱۴۵,۸۵۶,۹۷۴,۷۳۴	۲۴,۲۳۰	۱۵۴,۹۶۳,۷۵۶,۳۷۹	

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۱۳۹۷/۰۶/۰۵ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۲-۲ و 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 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 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
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴.۲۱٪	۲۷,۴۶۵,۴۱۵,۵۶۰	۲۵,۵۳۴,۱۲۸,۰۷۷
					محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۲.۷۴٪	۲۴,۶۱۲,۶۶۳,۷۵۰	۲۲,۵۹۱,۳۶۰,۴۲۳
					سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۱.۶۷٪	۲۲,۵۵۵,۹۱۴,۵۰۰	۱۶,۴۵۰,۶۲۰,۵۵۱
					خودرو و ساخت قطعات
۱۷.۸۳٪	۲۸,۰۹۷,۰۳۷,۷۶۰	۲۳,۱۰۸,۹۰۷,۰۰۴	۹.۵۵٪	۱۸,۴۵۲,۸۱۳,۶۲۵	۱۸,۸۳۱,۹۱۹,۵۹۵
					سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	۰	۰	۷.۱۳٪	۱۳,۷۷۲,۷۹۳,۱۰۰	۱۲,۴۱۸,۰۶۶,۱۶۶
					محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۴۶٪	۸,۶۰۴,۱۲۳,۸۸۰	۹,۸۰۵,۲۲۰,۹۴۵	۶.۹۴٪	۱۳,۴۰۶,۷۱۰,۳۹۸	۱۳,۸۰۴,۶۴۹,۱۲۳
					انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۵.۱۴٪	۲۳,۸۶۶,۱۴۸,۹۱۱	۲۲,۶۵۵,۹۵۶,۶۰۳	۶.۷۶٪	۱۳,۰۷۰,۳۰۹,۷۵۰	۱۴,۶۲۳,۸۶۰,۱۵۱
					مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۰	۰	۶.۱۸٪	۱۱,۹۴۹,۳۴۶,۷۵۰	۱۰,۵۱۵,۹۸۲,۴۶۳
					سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪			۴.۵۶٪	۸,۸۱۹,۴۶۳,۵۷۵	۹,۷۱۸,۲۵۲,۷۵۱
					فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪			۱.۳۳٪	۲,۵۷۴,۴۵۱,۹۵۰	۲,۶۰۴,۹۸۰,۱۹۲
					قند و شکر
۰.۰۰٪			۱.۰۱٪	۱,۹۵۲,۷۷۳,۰۰۰	۱,۸۵۹,۰۰۷,۵۹۹
					کاشی و سرامیک
۲.۴۲٪	۳,۸۲۰,۹۷۵,۴۰۰	۳,۵۹۳,۳۷۹,۳۵۱	۰	۰	۰
					عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶.۴۰٪	۱۰,۰۷۹,۵۶۰,۷۱۷	۱۲,۲۴۹,۴۴۳,۸۱۴	۰	۰	۰
					واسطه گری های مالی و پولی
۰.۰۱٪	۱۲,۵۴۹,۶۷۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۰	۰	۰
					مخابرات
۲۰.۴۷٪	۳۲,۲۵۶,۳۵۸,۵۰۵	۳۴,۰۱۷,۵۷۹,۲۹۷	۰	۰	۰
					بانکها و موسسات اعتباری
۶۷.۷۳٪	۱۰۶,۷۳۶,۷۵۴,۸۴۳	۱۰۵,۴۴۰,۹۷۴,۲۲۸	۸۲.۰۸٪	۱۵۸,۶۳۲,۶۵۵,۹۵۸	۱۴۸,۹۵۲,۸۲۷,۰۹۱
					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱۸,۲۱۸,۳۵۶,۴۰۹	۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹
۶-۲	۰	۵۰,۱۹,۱۲۹,۴۸۷
جمع کل	۱۸,۲۱۸,۳۵۶,۴۰۹	۴۲,۶۹۳,۶۹۳,۶۳۶

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

ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
		خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش (ریال)
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۴۰۱,۲۶۹,۱۳۴	۴.۸۷٪	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۸۰۰,۹۱۳,۷۶۰	۳.۵۲٪	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۱۹,۸۲۰,۱۷۳	۰.۹۴٪	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۴۱,۸۱۹	۱۹۶,۳۵۳,۳۴۲	۰.۱۰٪	-	-
-	-	-	-	۱۴,۹۱۹,۰۶۵,۸۲۹	-
-	-	-	-	۱۴,۷۸۳,۷۲۹,۰۲۰	-
-	-	-	-	۴,۱۸۰,۴۶۳,۹۹۶	-
-	-	-	-	۳,۷۹۱,۳۰۵,۳۰۴	-
جمع	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۱۸,۳۵۶,۴۰۹	۹.۴۳٪	۳۷,۶۷۴,۵۶۴,۱۴۹	-

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

ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه (ریال)	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
		خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش (ریال)	درصدخالص ارزش فروش (ریال)
-	-	۰	۰	۵۰,۱۹,۱۲۹,۴۸۷	-
-	-	۰	۰	۵۰,۱۹,۱۲۹,۴۸۷	-

۷- حساب‌های دریافتی

نرخ تنزیل	تنزیل نشده	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
		مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	۷,۸۱۱,۰۰۰,۵۲۰	(۷۶۶,۱۶۸,۱۲۳)	۷,۰۴۴,۸۳۲,۳۹۷	۵,۲۵۸,۷۲۱,۲۰۷	۵,۲۵۸,۷۲۱,۲۰۷
۱۰	۱۹,۸۴۴,۹۶۹	(۹۲,۲۲۵)	۱۹,۷۵۲,۷۴۴	۳۲,۶۵۹,۳۵۵	۳۲,۶۵۹,۳۵۵
۰	۲۶,۹۴۱,۸۱۹	۰	۲۶,۹۴۱,۸۱۹	۰	۰
جمع	۷,۸۵۷,۷۸۷,۳۰۸	(۷۶۶,۲۶۰,۳۴۸)	۷,۰۹۱,۵۲۶,۹۶۰	۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲	۵,۲۹۱,۳۸۰,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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	۳,۲۴۶,۶۴۴,۷۴۲	(۵۱۹,۱۷۳,۰۰۷,۶۷۶)	۵۱۹,۸۵۰,۲۵۳,۸۸۵	۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	کارگزاری فیروزه آسیا
۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	۳,۲۴۶,۶۴۴,۷۴۲	(۵۱۹,۱۷۳,۰۰۷,۶۷۶)	۵۱۹,۸۵۰,۲۵۳,۸۸۵	۲,۵۶۹,۳۹۸,۵۳۳	جمع

۹- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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	۶۸,۸۰۳,۶۳۴	(۲۰۳,۰۶۸,۱۲۸)	۰	۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	مخارج نرم افزار
۰	۱۳,۸۲۷,۹۲۰	۰	۱۳,۸۲۸,۰۰۰	(۸۰)	مخارج برگزاری مجامع
۲۷۱,۸۷۱,۷۶۲	۸۲,۶۳۱,۵۵۴	۰	۱۳,۸۲۸,۰۰۰	۲۷۱,۸۷۱,۶۸۲	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۵,۹۶۹,۶۰۰,۵۴۱
۲۶,۳۴۵,۴۶۱	۵,۹۶۹,۶۰۰,۵۴۱

حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۱۱۰-۸۴۹
 جمع

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۶,۲۷۹,۴۷۹	۱,۲۰۹,۸۱۴,۲۲۲	ضامن
۶۷۰,۶۶۲,۲۱۳	۹۸۴,۳۶۶,۹۹۷	مدیر
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۲۸۲,۰۹۴,۰۱۲	متولی
۳۳,۲۲۶,۰۰۴	۲۷,۵۹۶,۵۸۲	حسابرس
۲,۰۳۴,۴۵۹,۶۳۷	۲,۵۰۳,۸۷۱,۸۱۳	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۹۲۵,۹۸۳,۸۹۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۲۶,۸۹۱,۲۲۸	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۰	۹۵۲,۸۷۵,۱۱۸	جمع
۰	۹۵۲,۸۷۵,۱۱۸	

صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۶,۵۱۰,۷۱۰	۶۱,۹۴۸,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۵۴,۶۱۲,۴۹۰	۳۹۸,۲۵۱,۱۵۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۹۹,۰۰۰	۱۱,۷۵۹,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۰	۷,۵۶۵,۵۴۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۵۹۱,۲۲۲,۲۰۰	۴۷۹,۵۲۴,۴۹۹	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		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۸,۵۶۸,۲۳۰,۰۲۷	۲۳,۲۳۰	۱۸۱,۴۱۷,۴۳۰,۳۷۰	۲۳,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۳۹۵,۵۳۲,۹۳۳	۱,۰۰۰	۷,۸۸۷,۷۱۴,۳۶۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۵۴,۹۶۳,۷۶۲,۹۶۰	۲۴,۲۳۰	۱۸۹,۳۰۵,۱۴۴,۷۳۴	۲۴,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

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

سال مالی ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱					تعداد		
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد			ارزش دفتری
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۹۲,۲۷۲,۵۴۴	-	-	-	(۳,۳۱۶,۵۲۷,۴۵۶)	۳,۵۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	ح. پتروشیمی شازند
-	-	(۱۰,۶۴۷,۲۵۶)	(۷۵۷,۳۸۴)	(۷۱۹,۵۱۶)	(۱۶۰,۶۴۷,۲۷۰)	(۱۶۰,۶۴۷,۲۷۰)	۱۵۱,۴۷۶,۹۱۴	۹۰,۱۶۰	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغ
(۳۶,۲۵۷,۴۴۵)	(۳۶,۲۵۷,۴۴۵)	(۳۵۷,۸۶۸,۲۸۰)	(۷۳۷,۴۶۰)	(۷۰۰,۵۸۶)	(۴۰۳,۹۲۲,۱۵۴)	(۴۰۳,۹۲۲,۱۵۴)	۱۴۷,۴۹۱,۹۲۰	۱۹۳,۵۴۲	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	-	-	-	(۱۰,۷۲,۷۲۵,۲۸۲)	(۱۰,۷۲,۷۲۵,۲۸۲)	۱,۰۷۲,۷۲۵,۲۸۲	۲۰۰,۰۰۰	ح. صنایع خاک چینی ایران
۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	۵۶۵,۸۹۱,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹	۵۲۹,۶۳۴,۰۳۹	(۷۶,۳۴۲,۹۹۲)	(۱,۴۹۴,۸۴۴)	(۱,۴۲۰,۱۰۲)	(۴,۹۵۳,۸۲۲,۱۶۲)	(۴,۹۵۳,۸۲۲,۱۶۲)	۴,۸۸۰,۴۹۴,۱۱۶	۳,۶۹۵,۱۴۲	جمع

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

سال مالی ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					تعداد		
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری			بهای فروش
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۱,۱۵۰,۸۶۶,۸۸۷	(۳,۶۲۵,۶۶۵)	(۳۳,۸۴۶,۴۲۵,۶۰۵)	۳۵,۰۰۰,۹۱۸,۱۵۷	۳۵,۰۸۳	۹۶۱۰۲۰	اسناد خزانه اسلامی
-	-	-	۴۰۴,۰۱۸,۹۰۷	(۳,۵۹۳,۳۲۱)	(۲۱,۵۴۸,۶۹۲,۷۷۲)	۲۱,۹۵۶,۳۰۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۹۶۰۹۲۲	اسناد خزانه اسلامی
-	-	-	۲۶۱,۳۸۶,۰۵۹	(۶,۸۸۸,۵۰۸)	(۹,۲۳۳,۱۱۵,۴۳۳)	۹,۵۰۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰	۹۷۰۷۱۰-۹۶	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۶
-	-	-	۲۶۰,۵۸۷,۰۷۷	(۸,۹۹۸,۴۲۶)	(۱۲,۱۴۲,۰۳۶,۰۹۷)	۱۲,۴۱۱,۶۲۱,۶۰۰	۱۳,۴۰۰	۹۷۰۶۱۲-۹۶	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۹۶
-	-	-	۲۳۷,۵۷۱,۶۰۷	-	(۱۹,۷۶۲,۴۲۸,۳۹۳)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۶۰۷۲۴	اسناد خزانه اسلامی
-	-	-	۲۱۸,۶۶۸,۳۷۲	(۱۰,۶۸۲,۵۰۳)	(۱۴,۵۰۵,۱۳۶,۱۲۵)	۱۴,۷۳۴,۴۸۷,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹۶۱۲۲۷	اسناد خزانه اسلامی
-	-	-	۱۵۶,۵۷۹,۳۰۲	(۵,۴۹۵,۵۰۰)	(۷,۴۱۷,۹۲۵,۱۹۸)	۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۹۷۰۵۰۸-۹۶	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۹۶
-	-	-	۴۰,۰۸۳,۵۴۹	-	(۴,۹۵۹,۹۱۶,۴۵۱)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۶۰۷۰۳	گواهی سپرده عام پارسین
-	-	-	۳۲,۴۹۸,۵۰۴	(۳,۷۶۲,۷۴۶)	(۵,۱۵۳,۷۳۳,۷۵۰)	۵,۱۸۹,۹۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰		اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
(۳۹۰,۲۰۰)	-	-	۲,۲۴۴,۴۷۶	-	(۳,۹۹۷,۷۵۵,۵۲۴)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰		اجاره چادرمو سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	۲۸۰,۳۸۱	(۱۲۷,۵۸۲)	(۱۷۵,۵۶۷,۱۹۵)	۱۷۵,۹۷۵,۱۵۸	۱۷۲		اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	(۴۳۵,۳۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰)	(۳۰۰,۲۱۷,۸۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰		مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	(۱,۵۵۴,۳۵۵)	(۸۷۷,۲۵۰)	(۱,۲۱۰,۶۷۷,۱۰۵)	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰		اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
-	-	-	(۲۳,۷۸۷,۷۷۸)	(۷,۲۵۰,۵۲۲)	(۱۰,۰۱۷,۲۵۷,۲۵۶)	۱۰,۰۰۰,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
-	-	-	(۱۲۴,۱۵۹,۷۰۰)	(۶,۰۳۹,۲۵۰)	(۸,۴۴۸,۱۲۰,۴۵۰)	۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱۷۱,۳۵۳,۲۰۸	۱۴۳,۱۰۶,۵۰۵	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱,۲۳۰,۵۵۸,۰۸۰	۸۰,۷۶۴,۵۳۲	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۱,۰۱۱,۰۱۶,۲۵۲	۸۹,۰۰۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۹۷۸,۹۱۵,۱۸۲	۹۷۸,۹۱۵,۱۸۲	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲۷۰,۵۸۳,۵۱۰	۲۷۰,۵۸۳,۵۱۰	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۲۴۱,۲۳۳,۶۸۳	۲۰۲,۶۲۳,۸۴۳	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵	۱۶۵,۳۹۱,۶۱۵	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۸,۷۹۱,۵۷۰	۸,۷۹۱,۵۷۰	-	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۱,۲۷۳,۳۲۸	۱,۲۷۳,۳۲۸	-	-	-	-	-	-		اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۵۱,۶۰۹,۰۲۳)	(۵۱,۶۰۹,۰۲۳)	-	-	-	-	-	-		مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
(۷۲,۷۷۱,۶۳۳)	(۷۲,۷۷۱,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-		گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
۳,۹۵۴,۴۴۵,۵۷۲	۱,۸۱۶,۰۷۲,۴۸۱	۲,۵۷۱,۳۴۷,۹۸۸	(۷۹,۳۰۸,۷۷۳)	(۱۹۷,۷۴۰,۷۵۵,۱۵۴)	۲۰۰,۳۹۱,۴۱۱,۹۱۵	۲۰۰,۳۹۱,۴۱۱,۹۱۵	۲۰۴,۵۵۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
				ریال	ریال				ریال	ریال
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۰۴,۵۹۶)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۸,۹۹۵,۴۰۴	-	-
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۷۶۰,۴۲۷	۳۴۴,۱۰۷,۷۴۴
نفت ایرانول	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۳۸۴,۷۹۷)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸,۶۱۵,۲۰۳	-	-
معذنی املاح ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۶۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۷۲۲,۵۵۷)	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۲۷۷,۴۴۳	۹۷,۲۳۳,۳۳۳	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۴۳۱,۹۹۵)	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۵۶۸,۰۰۵	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فراورده های نسوز ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۳۴۸,۴۴۹)	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۳,۶۵۱,۵۵۱	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۵۱,۴۷۵)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۳۴۸,۵۲۵	۵۴,۹۰۴,۷۹۸	۵۷,۸۹۸,۲۱۵
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
قنداصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۶۰,۵۶۷)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۸۳۹,۴۳۳	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنعتی بهپاک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۲۲	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۶۳,۶۸۷)	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۵۳۶,۳۱۳	-	-
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۲,۳۸۱,۸۵۴	۲,۰۸۰,۷۶۰,۰۹۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۰۵۷,۸۵۱
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۸۴۹,۰۵۷	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۳,۹۳۱,۶۲۴	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۶,۸۳۰,۲۶۱	۵۷۳,۲۲۴,۱۹۳
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۲,۴۵۳,۹۸۸	-
توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
									۷,۶۱۲,۶۰۵,۴۳۶	۵,۳۱۵,۸۸۸,۰۱۴
									۱۴,۷۱۴,۸۳۱,۸۷۷	(۷۶۶,۱۶۸,۱۲۳)
									۱۵,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۸-۱	۳۷۰,۵۵۴,۵۹۶ ریال	۲۶۱,۹۹۰,۶۲۰ ریال	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲ ریال
۱۸-۲	۶۲۰,۳۱۲,۱۴۴	۳۴۸,۶۲۴,۹۹۳	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷
۱۸-۳	۶,۴۲۹,۰۴۰	۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰
جمع	۹۹۷,۲۹۵,۷۸۰	۸۴۱,۵۳۹,۴۴۴	۱,۰۱۹,۸۰۷,۵۱۹

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱								
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
متعدد	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک سامان	-	-	۲۲	۳۷۰,۵۵۴,۵۹۶	(۹۲,۲۲۵)	۳۷۰,۵۵۴,۵۹۶	۲۶۱,۹۹۰,۶۲۰	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲
جمع	-	-	۲۲	۳۷۰,۵۵۴,۵۹۶	(۹۲,۲۲۵)	۳۷۰,۵۵۴,۵۹۶	۲۶۱,۹۹۰,۶۲۰	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱								
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۴۴,۹۶۲,۵۸۶	۰	۴۴۴,۹۶۲,۵۸۶	۰	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۹/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	۰	۷۰,۸۳۴,۱۱۹	۰	۰
مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳۱,۶۸۰,۷۵۲	۰	۳۱,۶۸۰,۷۵۲	۰	۰
مشارکت اجاره چادرملو(صجاد)	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	۰	۱۸,۸۲۵,۷۶۷	۰	۱۰۲,۲۵۳,۳۷۴
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۶/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۷۰,۴۵۸,۲۸۸	۰	۷۰,۴۵۸,۲۸۸	۰	۰
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۹۴,۰۳۰,۲۰۲	۰	۴۹۴,۰۳۰,۲۰۲	۰	۰
مشارکت اجاره پترواسیاد آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۹۰۹,۴۵۸	۰	۱,۹۰۹,۴۵۸	۰	۰
مشارکت مریجه گندم ۹۷۰۷	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۱۳,۳۳۲	۰	۱۱۳,۳۳۲	۰	۰
مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۱۹۹,۰۵۸	۳۳۰,۱۹۹,۰۵۸
مشارکت سی-سی کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۲۵,۹۳۵	۱۸,۴۲۵,۹۳۵
مریجه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن	-	-	-	-	-	-	-	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	۶۲۰,۳۱۲,۱۴۴	۰	۶۲۰,۳۱۲,۱۴۴	۳۴۸,۶۲۴,۹۹۳	۴۵۰,۸۷۸,۳۶۷

۱۸-۳- سود اوراق گواهی به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱								
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۳۹۳/۰۷/۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده عام پارسیان	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۶,۴۲۹,۰۴۰	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	-	۳۶,۱۲۱,۲۵۹
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	-	۲۳۰,۹۲۳,۸۳۱
جمع	-	-	-	۶,۴۲۹,۰۴۰	۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۶,۴۲۹,۰۴۰	۲۶۷,۰۴۵,۰۹۰

۱۹- سایر درآمدها

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۹-۱	۶۶۶,۴۲۹,۸۷۲	۵۱۶,۸۰۷,۵۱۰	۷۵۷,۷۷۱,۰۷۱
۱۹-۲	۵۱۶,۰۴۶,۷۶۱	۱۷۵,۳۶۰,۶۷۹	۱۷۵,۵۹۸,۷۳۳
جمع	۱,۱۸۲,۴۷۶,۶۳۳	۶۹۲,۰۶۸,۱۸۹	۹۳۳,۳۶۹,۸۰۴

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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۳,۵۲۹,۴۰۳	۱,۱۹۰,۳۶۳,۳۸۷	۲,۵۲۸,۰۶۸,۰۲۱	ضامن صندوق
۱,۵۸۸,۸۷۰,۱۴۲	۱,۰۲۰,۲۳۵,۴۵۰	۲,۰۹۴,۱۲۱,۹۱۱	مدیر صندوق
۵۵۴,۲۹۱,۹۴۱	۳۶۳,۱۰۱,۸۷۲	۶۵۹,۹۰۶,۱۳۲	متولی صندوق
۷۰,۰۰۰,۰۱۵	۵۱,۳۲۲,۳۶۰	۵۷,۳۷۰,۵۷۸	حسابرس صندوق
۴,۰۷۶,۶۹۱,۵۰۱	۲,۶۲۵,۰۲۳,۰۶۹	۵,۳۳۹,۴۶۶,۶۴۲	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۹,۶۵۷,۵۱۷	۲۲۳,۳۴۷,۷۱۰	۲۱۰,۶۰۹,۶۹۷	هزینه نرم افزار
۳,۶۸۸,۴۷۶	۶۸,۴۱۲,۲۰۴	۱۴۳,۶۳۸,۶۶۴	هزینه کارمزد تصفیه صندوق
۱,۵۸۰,۰۰۰	۳,۶۸۸,۵۵۵	۳,۰۳۲,۳۵۳	سایر
۲۱,۴۶۵,۹۳۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۱۰,۰۵۰,۲۵۷	۶,۷۱۹,۷۲۴	-	هزینه مجامع
۴۳۶,۴۴۲,۱۸۰	۳۰۳,۵۹۸,۱۹۳	۳۵۷,۷۹۰,۷۱۴	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۹۲۲,۳۸۰,۵۳۷	۱۰۵,۴۲۳,۳۷۷,۱۳۷	۴۳,۱۴۰,۷۶۹,۱۴۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۰,۴۴۰,۳۹۳,۴۳۰)	(۲۸,۴۹۴,۶۲۱,۱۷۱)	(۴۲,۷۱۸,۲۰۳,۹۳۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۷۵,۴۸۱,۹۸۷,۱۰۷	۷۶,۹۲۸,۷۵۵,۹۶۶	۴۲۲,۵۶۵,۲۰۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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

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	۵۱۹,۱۷۳,۰۰۷,۶۷۶	۳۱ ۳ ۳۱	۳,۲۴۶,۶۴۴,۷۴۲
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و ضامن صندوق و دارنده واحد ممتاز	فروش اوراق بهادار	۵۱۹,۸۵۰,۲۵۳,۸۸۵		

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 صورت‌های مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.