



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین
(سهامی خاص)



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
میان دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

با سلام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به میاندوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ 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	
۳	• صورت خالص دارایی‌ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشتهای توضیحی:
۵	۱- اطلاعات کلی صندوق
۷	۲- مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۸	۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۳	۴- گزارشات مرتبط با عملکرد

این گزارش 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 مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	نصراله برزنی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین نیکو روش	امیر حسین عسکری زاده	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش دارایی ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت		
ریال	ریال	ریال			دارایی‌ها
۳۵,۴۲۹,۴۷۴,۱۹۳	۴۰,۵۲۹,۶۱۰,۲۳۳	۳۲,۴۱۸,۸۴۷,۴۹۷	۵		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۱۹۲,۲۲۳,۲۷۴	۱۱,۷۱۹,۴۷۲,۸۷۱	۸,۱۷۱,۸۷۱,۷۲۶	۶		سرمایه گذاری در اوراق بیهاداریا درآمدثابت
۳,۱۱۶,۸۷۶,۱۶۲	۱,۵۴۲,۳۷۵,۹۳۵	۳,۰۹۸,۸۶۳,۴۶۳	۷		حسابهای دریافتی
۴۱۰,۱۹۹,۱۱۹	۶۶۸,۹۸۲,۳۵۷	۰	۸		جاری کارگزاران
۲۶,۳۹۴,۰۰۵	۱۳۷,۴۲۲,۴۶۸	۴۳,۹۹۶,۸۸۸	۹		سایردارایی ها
۹۸,۵۲۸,۶۹۵	۲۲۵,۲۶۶,۵۰۴	۵۳۳,۴۵۰,۱۷۶	۱۰		موجودی نقد
۴۴,۲۷۳,۶۹۵,۴۴۸	۵۴,۸۲۳,۱۳۰,۳۶۸	۴۴,۲۶۷,۰۲۹,۷۵۰			جمع دارایی ها
					بدهی ها
۱,۰۴۱,۲۰۸,۶۶۲	۱,۰۲۳,۲۲۸,۰۹۵	۷۰۴,۲۲۲,۱۲۶	۱۱		پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲۰,۱۴۵,۵۹۸	۱۳۳,۷۸۸,۹۹۳	۳۳۴,۷۶۶,۰۷۴	۱۲		سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
۰	۰	۲۳۹,۴۰۵,۴۴۵	۸		جاری کارگزاران
۰	۲,۲۱۸,۰۳۲	۰	۱۳		بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۶۱,۳۵۴,۲۶۰	۱,۱۵۹,۲۳۵,۱۲۰	۱,۲۷۸,۳۹۳,۶۴۵			جمع بدهی ها
۴۳,۱۱۲,۳۴۱,۱۸۸	۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۴۲,۹۸۸,۶۳۶,۱۰۵	۱۴		خالص دارایی ها
۲,۴۲۲,۸۳۹	۳,۰۳۲,۳۷۲	۳,۹۰۶,۶۳۷			خالص دارایی های هر واحد
یادداشت های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی هستند					

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش دارایی ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

میان دوره منتهی به	سال مال منتهی به	میان دوره منتهی به		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها
۴,۸۹۰,۹۵۶,۲۳۴	۱۲,۵۲۳,۸۸۸,۰۵۳	۱۵,۹۲۰,۱۶۸,۹۳۰	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۷۴۷,۲۷۳,۷۰۶	۵,۲۳۳,۹۹۸,۹۱۸	(۹,۲۶۳,۴۷۳,۴۷۰)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۷۹۶,۱۰۰,۹۴۴	۵,۸۱۰,۱۸۸,۳۴۸	۳,۸۳۳,۷۱۶,۵۸۱	۱۷	سود سهام
۱,۰۷۰,۴۴۳,۵۷۵	۱,۹۹۱,۱۶۱,۱۶۴	۱,۳۲۵,۰۵۹,۹۸۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۲,۵۹۹,۳۲۳	۴۵,۸۰۶,۵۱۹	۲۰۲,۶۵۱,۷۹۶	۱۹	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	.	۲,۳۷۰,۰۳۵	۲۳	سایر درآمدها
۱۴,۵۲۷,۳۷۳,۷۸۲	۲۵,۶۰۵,۰۴۳,۰۰۲	۱۲,۰۲۰,۴۹۳,۸۶۰		جمع درآمدها
				هزینه ها
۱,۱۵۴,۱۵۶,۰۴۱	۱,۶۰۷,۲۸۹,۱۴۸	۱,۳۳۵,۶۱۵,۱۴۳	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۰۹,۰۸۶,۰۲۱	۱۴۹,۵۰۰,۹۵۳	۱۲۰,۳۷۳,۸۶۱	۲۱	سایر هزینه ها
۱,۲۶۳,۲۴۲,۰۶۲	۱,۷۵۶,۷۹۰,۱۰۱	۱,۴۵۵,۹۸۹,۰۰۴		جمع هزینه ها
۱۳,۲۶۴,۱۳۱,۷۲۰	۲۳,۸۴۸,۲۵۲,۹۰۱	۱۰,۵۶۴,۵۰۴,۸۵۶		سود(زیان) خالص

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
ریال	ریال	ریال	تعداد واحد	یادداشت
۳۱,۵۴۴,۵۴۳,۸۵۳	۳۱,۵۴۴,۵۴۳,۸۵۳	۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۱۷,۶۹۷	خالص دارایی ها اول دوره
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۸۲۹,۲۰۸	۱,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۸	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۵۰,۵۸۷,۲۱۰)	(۸,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۶۱)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	.	۱۹۵,۱۳۹,۴۴۹	.	خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد
(۸۷۳,۲۳۴,۳۸۵)	(۳۷۶,۱۴۳,۵۰۴)	(۱۴,۷۴۱,۹۰۳,۴۴۸)	.	تعدیلات
۱۳,۲۶۴,۱۳۱,۷۲۰	۲۳,۸۴۸,۲۵۲,۹۰۱	۱۰,۵۶۴,۵۰۴,۸۵۶	.	سود(زیان) خالص دوره
۴۳,۱۱۲,۴۴۱,۱۸۸	۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۴۲,۹۸۸,۶۳۶,۱۰۵	۱۱,۰۰۴	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
۲,۴۳۲,۸۳۹	۳,۰۳۲,۳۷۲	۳,۹۰۶,۶۳۷		خالص دارایی ها متعلق به هر واحد

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

اطلاعات کلی صندوق

تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ تحت شماره ۱۰۷۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ تحت شماره ۲۹۹۸۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۴۷۸۹ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده و سپرده های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید.

اطلاع رسانی

دفتر اصلی مدیریت صندوق در تهران، خیابان حافظ، بن بست ایرانیان، پلاک ۲ طبقه ۶ شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین واقع شده، همچنین محل اقامت صندوق در تهران، خیابان آفریقا، بین میرداماد و ظفر، ساختمان آناهیتا واحد ۳۰۲ واقع می‌باشد. کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.firoozehfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد مالکیت
شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۲۵۰	۲۵٪
شرکت پارس پلیکان فیروزه	۷۵۰	۷۵٪
جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان حافظ، بعد از پل دوم، بن بست ایرانیان، پلاک ۲ طبقه ۶

متولی صندوق، موسسه حسابرسی ژرف بین نیکو روش است که در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۵ به شماره ثبت ۲۱۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان حافظ، بعد از پل دوم، بن بست ایرانیان، پلاک ۲ طبقه ۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خ ولی عصر-بین زرتشت و فاطمی - پلاک ۱۹۰۸ - طبقه ۴ - واحد ۱۷

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان حافظ، بعد از پل دوم، بن بست ایرانیان، پلاک ۲ طبقه ۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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؛

باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز باکسر کارمزدفروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها با تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازگشایی نماد در بازار شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل	مدیر
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل	متولی
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل	ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۳. درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n * 365) / (1000000)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می‌باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.	کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۶۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ درصد قابل

پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۵ مخارج تأمین مالی

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

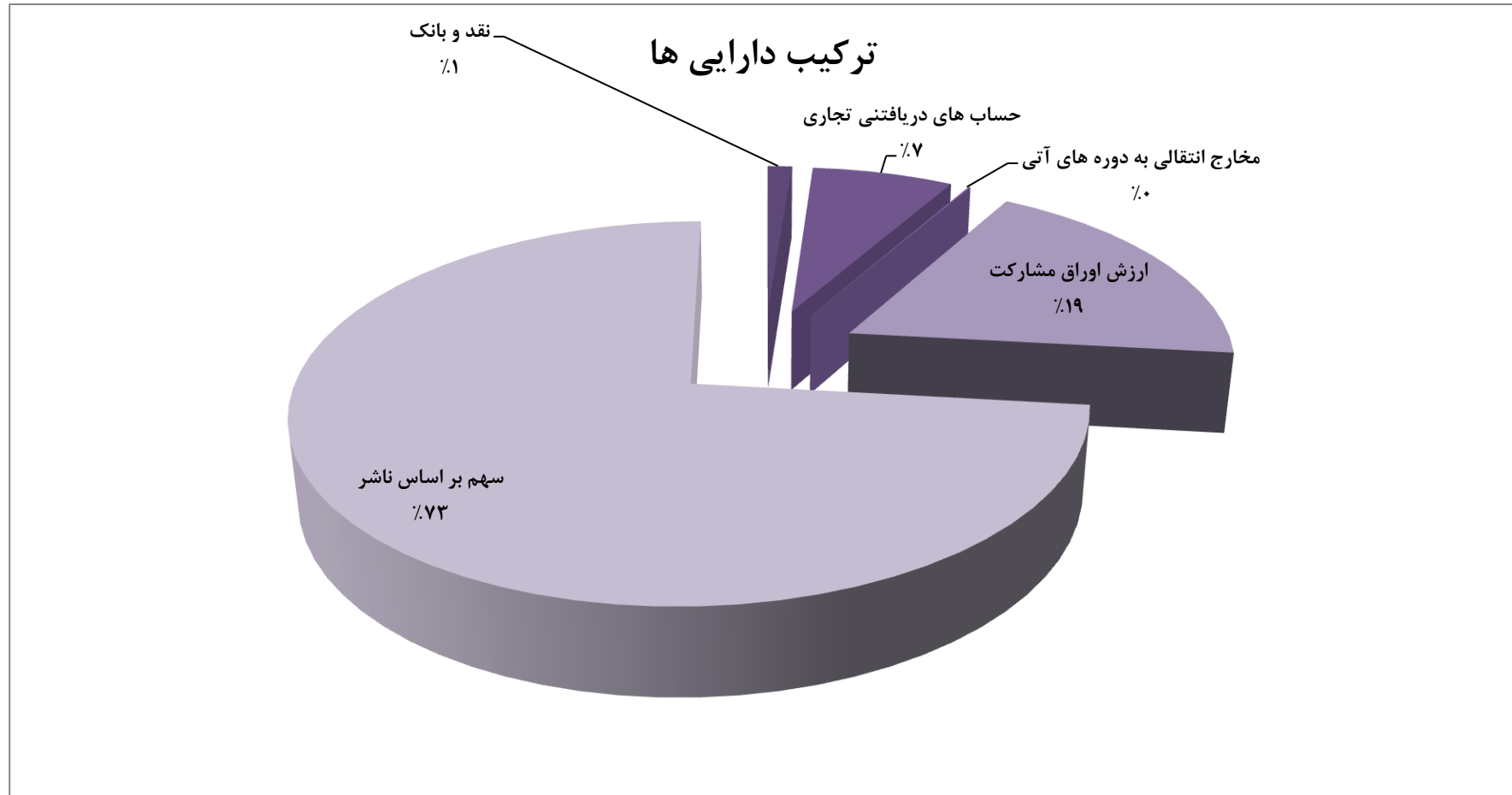
۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳



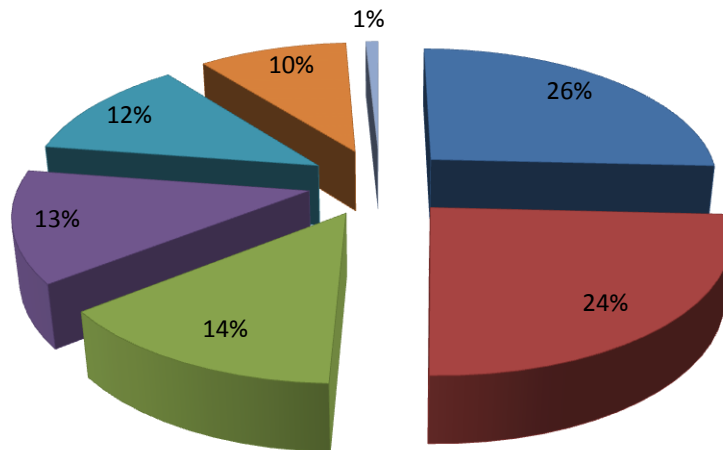
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

ترکیب صنعت

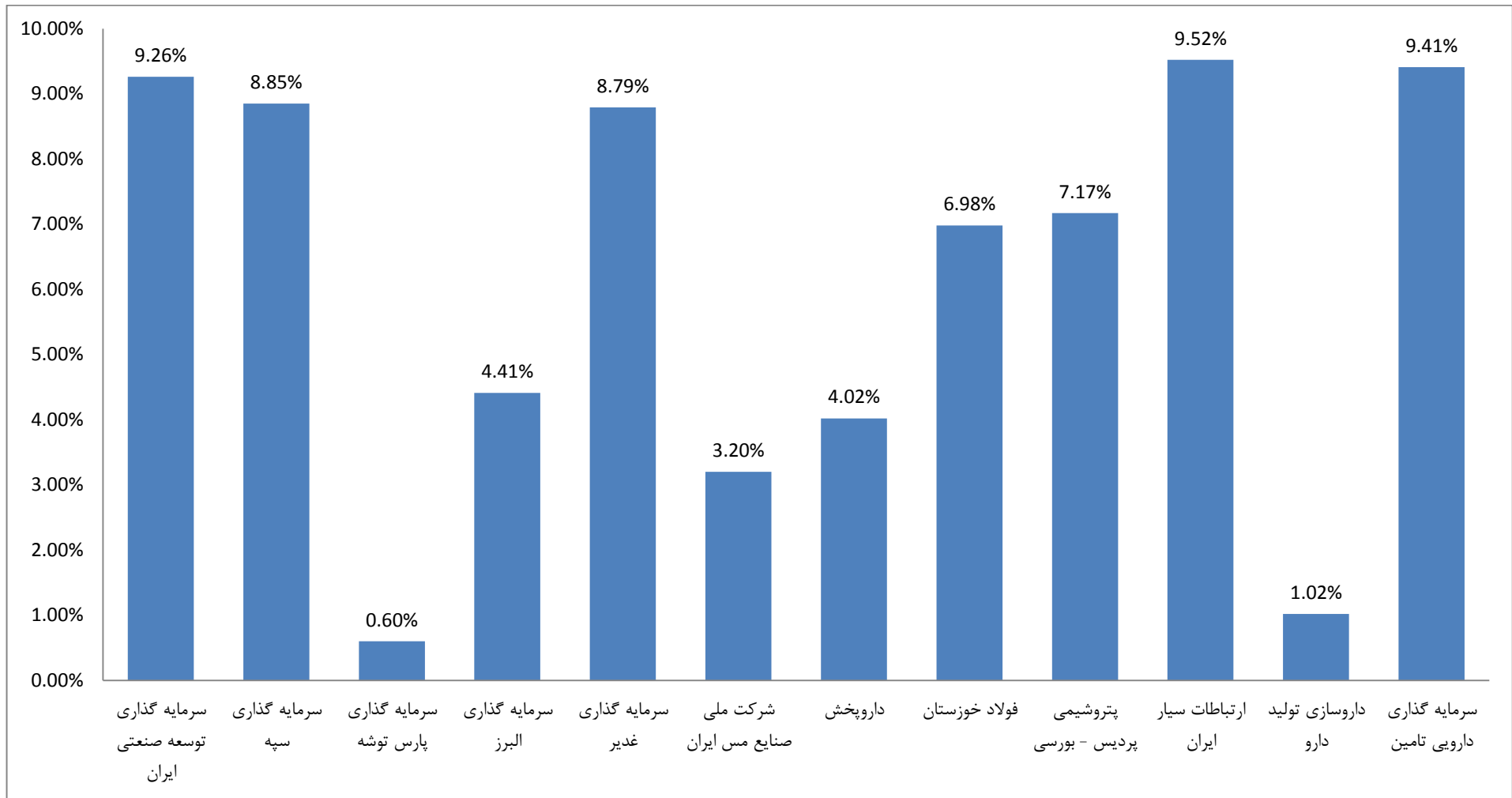
- مواد و محصولات دارویی
- سرمایه‌گذاریها
- فلزات اساسی
- مخابرات
- شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
- محصولات شیمیایی
- ماشین‌آلات و تجهیزات



جدول فعالیت صندوق:

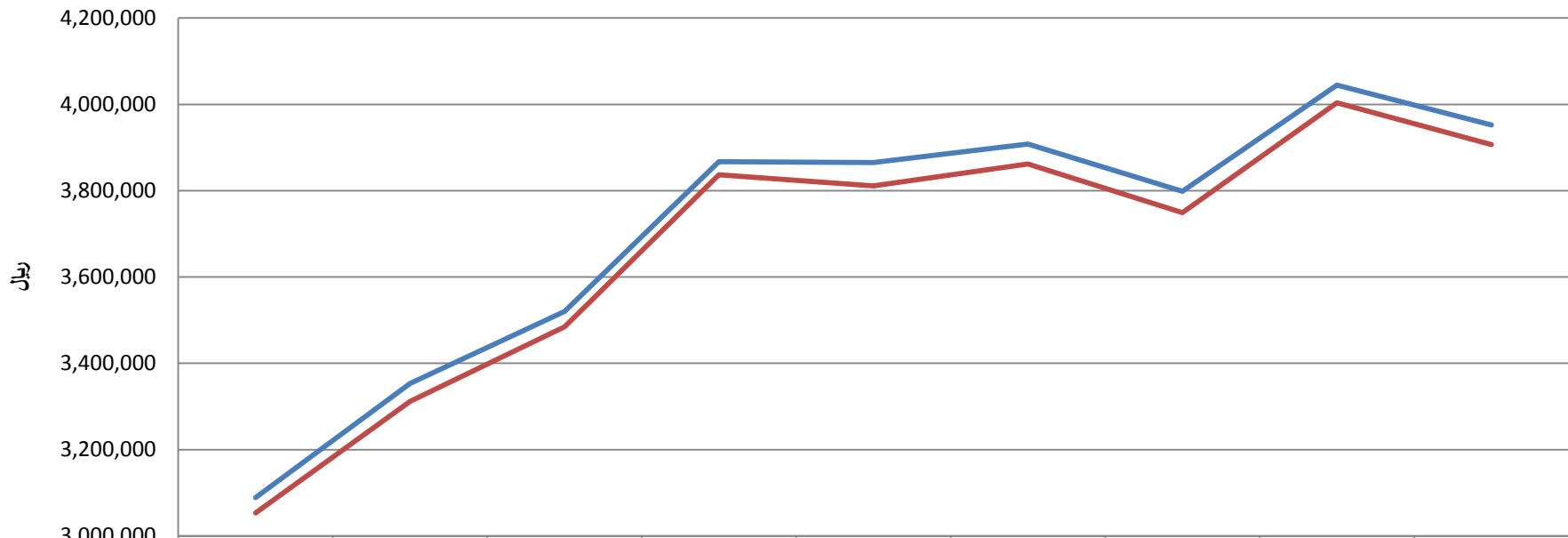
فعالیت های صندوق از ۹۲/۰۷/۰۱ تا ۹۳/۰۳/۳۱	
۳۰,۸۸۸,۸۵۲	NAV صدور در تاریخ ۹۲/۰۶/۳۱
۳,۹۵۲,۳۷۹	NAV صدور در تاریخ ۹۳/۰۳/۳۱
۴۲,۹۸۸,۶۳۶,۱۰۵	کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۹۳/۰۳/۳۱
۱۱,۰۰۴	تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در تاریخ ۹۳/۰۳/۳۱
۱,۷۶۸	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
۸,۴۶۱	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

گزارش NAV



	1392/07/01	1392/07/30	1392/08/30	1392/10/30	1392/11/30	1392/12/29	1393/01/31	1393/02/31	1393/03/31
— NAV صدور	3,088,852	3,353,391	3,520,556	3,867,126	3,865,507	3,907,943	3,798,691	4,044,404	3,952,379
— NAV ابطال	3,053,203	3,312,259	3,484,917	3,836,674	3,811,217	3,861,979	3,749,163	4,003,557	3,906,637