



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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳


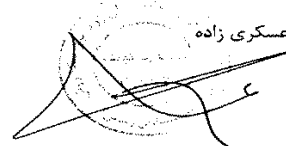
با سلام

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۶	۲- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۲	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 ۱۳۹۳/۰۸/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت		
					دارایی‌ها
۲۷,۸۷۶,۸۲۵,۰۶۹	۳۴,۷۸۶,۳۷۶,۵۶۵	۴۰,۰۰۳,۸۸۰,۳۲۷	۵		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۶۶۶,۰۴۶,۸۵۴	۱۲,۱۱۰,۵۷۲,۰۱۶	۲,۰۰۶,۷۸۲,۵۳۴	۶		سرمایه گذاری در اوراق ییهادار یا درآمدثابت
۱,۲۵۸,۱۳۳,۱۳۲	۹۵۶,۰۹۸,۵۰۵	۱,۲۸۴,۷۵۲,۶۷۳	۷		حسابهای دریافتی
.	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۸		حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۱۰۳,۴۴۴,۵۸۸	۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۱۹۸,۲۱۶,۴۶۴	۹		سایر دارایی‌ها
۱,۸۲۲,۵۴۹,۴۳۰	۶۱۰,۱۶۴,۸۲۱	۵۴۷,۶۱۱,۵۶۱	۱۰		موجودی نقد
۶۰۴,۴۹۶,۴۰۴	.	.	۱۱		جاری کارگزاران
۴۳,۳۳۱,۴۹۵,۴۷۷	۴۸,۶۷۶,۷۹۳,۲۷۱	۴۴,۰۹۰,۲۹۷,۴۲۳			جمع دارایی‌ها
					بدهی‌ها
.	۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹	۱۶۲,۵۵۸,۱۲۸	۱۱		جاری کارگزاران
۹۰۴,۳۵۰,۶۳۸	۷۰۷,۶۵۲,۲۵۷	۱,۲۶۷,۶۲۷,۰۱۸	۱۲		بدهی به ارکان صندوق
۱۳۸,۴۹۵,۳۱۲	۳۳۷,۲۴۴,۴۷۷	۳۴۱,۷۹۹,۰۳۷	۱۳		سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
.	۶۹,۰۵۴,۴۰۰	۷۲,۸۲۲,۹۵۶	۱۴		بدهی به سرمایه گذاران
۱,۰۴۲,۸۴۵,۹۵۰	۱,۵۶۱,۶۹۲,۸۵۳	۱,۸۴۴,۸۰۷,۱۳۹			جمع بدهی‌ها
۴۲,۲۸۸,۶۴۹,۵۲۷	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۴۲,۲۴۵,۴۹۰,۲۸۴	۱۵		خالص دارایی‌ها
۲,۷۸۱,۵۱۲	۴,۲۴۹,۵۸۱	۴,۲۷۸,۸۹۱			خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها
۵,۴۸۲,۸۹۶,۵۹۲	۱۲,۴۰۶,۶۲۷,۸۳۳	۴۴۲,۰۱۱,۰۸۸	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۸۱۳,۶۰۹,۴۹۱	(۳,۱۷۰,۴۲۶,۸۵۹)	(۶۱۱,۳۷۳,۴۴۷)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۴,۷۱۵,۵۰۲	۴,۹۵۲,۴۱۵,۲۰۹	۲۸۱,۳۴۰,۵۱۵	۱۸	سود سهام
۵۹۴,۶۶۰,۳۷۸	۱,۸۲۲,۹۵۶,۴۴۰	۱۴۰,۰۶۸,۱۴۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۲۳۹,۹۳۶,۹۵۸	۴۰۷,۸۷۵,۶۰۵	۲۰	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۲۸۹,۹۵۳	۱۳۹,۲۷۶,۶۲۱	۵۵,۴۱۸,۲۷۹	۲۳	سایر درآمدها
۹,۹۶۸,۱۷۱,۹۱۶	۱۶,۳۹۰,۷۸۶,۲۰۲	۷۱۵,۳۴۰,۱۸۲		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
۴۲۰,۷۹۹,۴۶۵	۱,۸۲۹,۱۴۵,۶۲۲	۴۹۲,۸۶۶,۲۸۲	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۳۸,۸۳۴,۱۹۹	۱۶۷,۴۶۳,۲۵۲	۵۱,۲۰۴,۵۰۳	۲۲	سایر هزینه‌ها
۴۵۹,۶۳۳,۶۶۴	۱,۹۹۶,۶۰۸,۸۷۴	۵۴۵,۰۷۰,۷۸۵		جمع هزینه‌ها
۹,۵۰۸,۵۳۸,۲۵۲	۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	۱۷۰,۲۶۹,۳۹۷		سود(زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	تعداد واحد	یادداشت
۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۱۱,۰۸۷	خالص دارایی‌ها اول دوره
۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۳	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۷,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۷)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴,۳۶۹,۷۸۳,۹۷۳)	(۱۴,۳۳۲,۹۷۲,۱۵۸)	(۳,۸۲۵,۸۷۹,۵۳۱)	۰	تعدیلات
۹,۵۰۸,۵۳۸,۲۵۲	۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	۱۷۰,۲۶۹,۳۹۷	۰	سود(زیان) خالص دوره
۴۲,۲۸۸,۶۴۹,۵۲۷	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۴۲,۲۴۵,۴۹۰,۲۸۴	۹,۸۷۳	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره
۳,۷۸۱,۵۱۲	۴,۲۴۹,۵۸۱	۴,۲۷۸,۸۹۱		خالص دارایی‌ها متعلق به هر واحد
یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ جزء لاینفک صورت‌های مالی است.				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 فیروزه موفقیت 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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-بالاتر از نیایش، روبروی پارک ملت، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه ۲، واحد ۶.

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

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 با کسر کارمزد فروش 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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.

۲-۲-۴ 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 علی الحساب 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴ ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
مدیر	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 مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل
ضامن	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ 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 $(n * 365) / 1000$ 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.
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 به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۴۸,۴۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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.

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

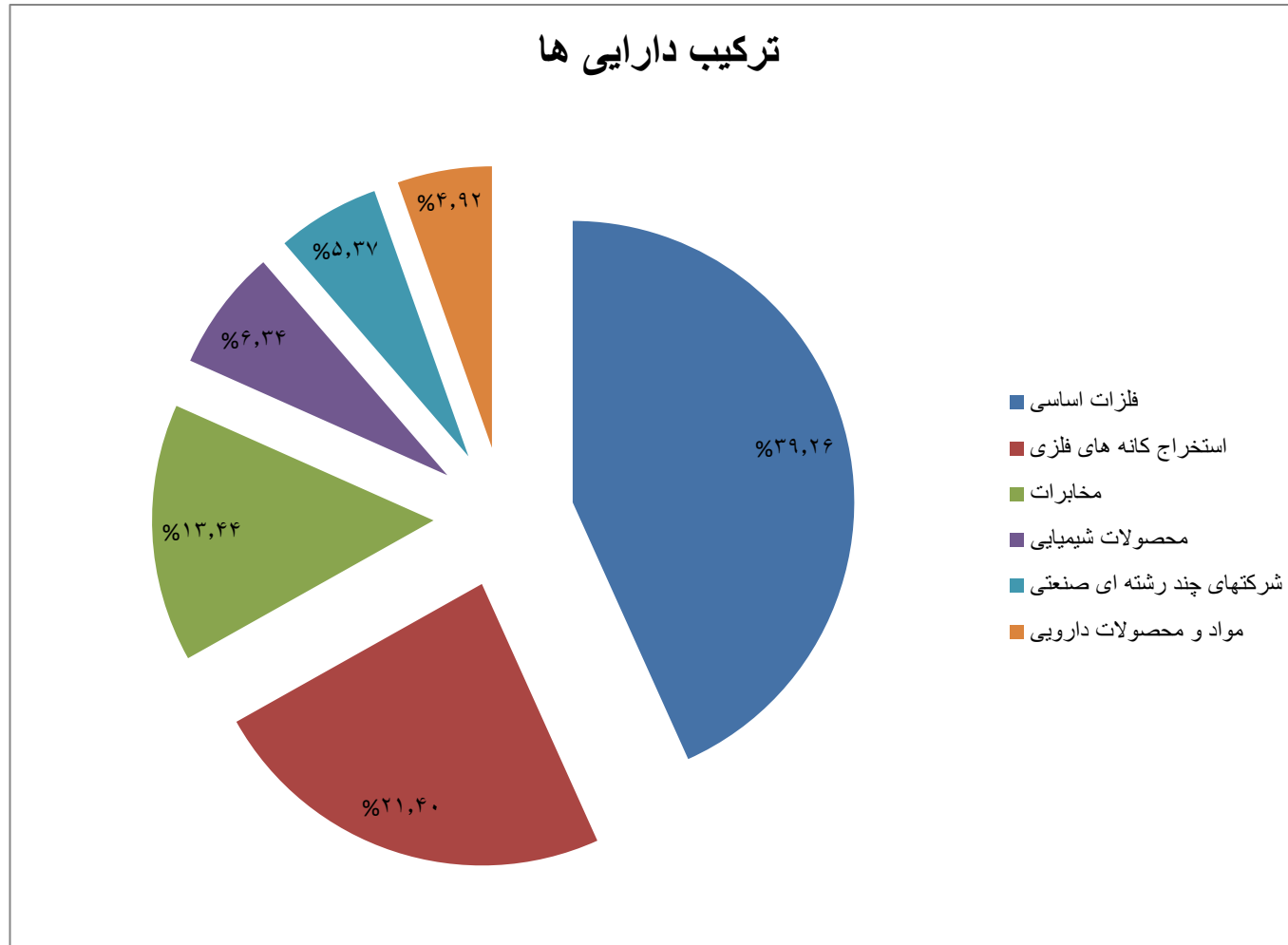
به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات

ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

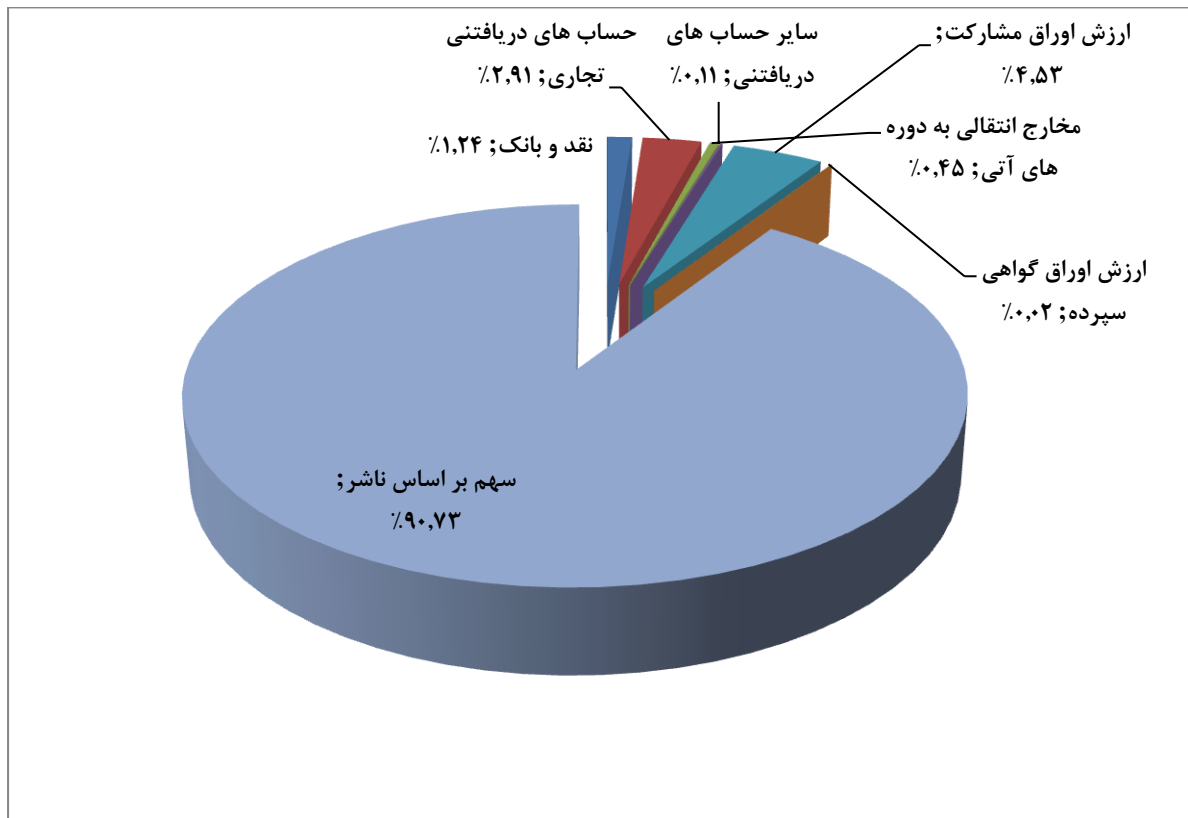
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

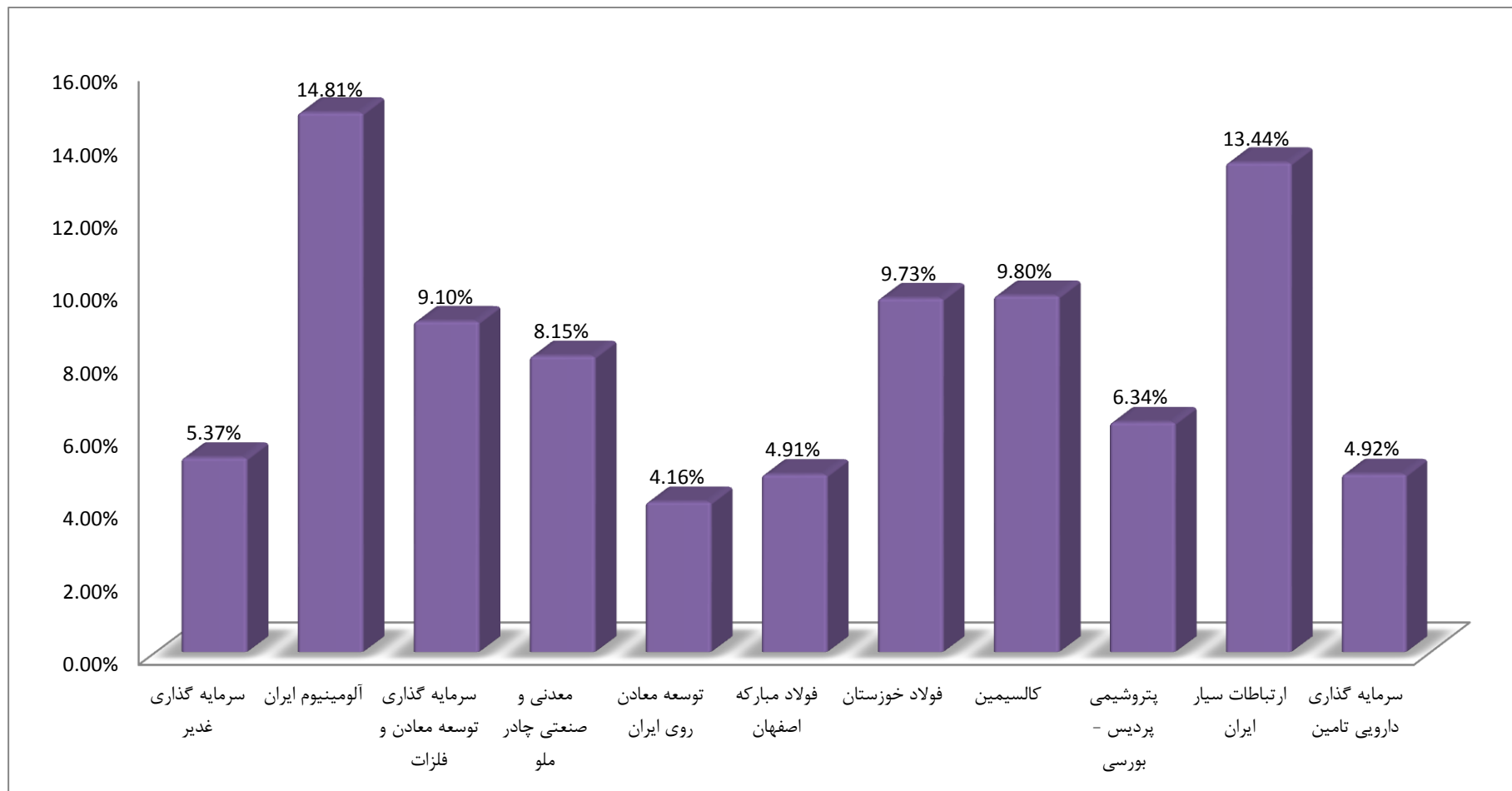
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳



جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق از ۹۳/۰۷/۰۱ تا ۹۳/۰۹/۳۰	
۴,۳۰۷,۸۵۶	NAV صدور در تاریخ ۹۳/۰۷/۰۱
۴,۳۴۱,۲۱۹	NAV صدور در تاریخ ۹۳/۰۹/۳۰
۴۲,۲۴۵,۴۹۰,۲۸۴	کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱۱,۰۸۷	تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۱
۱,۳۶۳	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
(۲,۵۷۷)	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

