



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
میان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
میان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

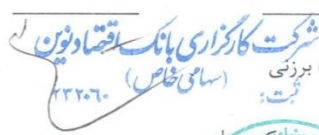

با سلام

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به میان دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ 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 ۱۳۹۴/۰۱/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	نصراله برزنی رئیس هیئت مدیره	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق
	امیر حسین غننادپور رئیس هیئت مدیره	موسسه حسابرسی ژرف بین نیکو روش	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

میان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
				دارایی ها
۳۳,۸۸۸,۵۵۲,۱۴۴	۳۴,۷۸۶,۳۷۶,۵۶۵	۳۴,۴۴۶,۹۶۹,۵۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۱۹۳,۳۷۵,۶۴۳	۱۲,۱۱۰,۵۷۲,۰۱۶	۱,۳۸۰,۰۰۹,۳۲۳	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۵۷۸,۸۸۱,۲۷۰	۹۵۶,۰۹۸,۵۰۵	۹۹۲,۴۶۷,۱۸۹	۷	حسابهای دریافتی
۰	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۸	حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۰	۰	۳۵,۶۸۵,۰۸۶	۹	جاری کارگزاران
۸۸,۴۷۰,۹۷۶	۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۱۳۶,۷۱۴,۲۷۳	۱۰	سایر دارایی ها
۵,۲۱۳,۰۶۸,۳۰۶	۶۱۰,۱۶۴,۸۲۱	۶۰۸,۵۳۰,۲۵۱	۱۱	موجودی نقد
۴۸,۹۶۲,۳۴۸,۳۳۹	۴۸,۶۷۶,۷۹۳,۲۷۱	۳۷,۶۴۹,۴۲۹,۵۷۸		جمع دارایی ها
				بدهی ها
۳,۷۹۶,۹۲۴,۳۸۲	۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹	۰	۹	جاری کارگزاران
۸۲۲,۴۳۴,۲۴۵	۷۰۷,۶۵۲,۲۵۷	۶۳۸,۷۶۹,۶۱۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۳۸,۷۸۲,۰۷۰	۳۳۷,۲۴۴,۴۷۷	۳۴۲,۰۷۹,۸۳۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۰	۶۹,۰۵۴,۴۰۰	۶۱,۷۷۶	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۴,۷۵۸,۱۴۰,۶۹۷	۱,۵۶۱,۶۹۲,۸۵۳	۹۸۰,۹۱۱,۲۳۱		جمع بدهی ها
۴۴,۲۰۴,۲۰۷,۶۴۲	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۳۶,۶۶۸,۵۱۸,۳۴۷	۱۵	خالص دارایی ها
۳,۸۶۱,۹۷۹	۴,۲۴۹,۵۸۱	۳,۹۵۴,۷۵۸		خالص دارایی های هر واحد

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

میان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

میان دوره منتهی به	سال مال منتهی به	میان دوره منتهی به		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها
۱۳,۷۵۰,۸۶۹,۰۹۷	۱۲,۴۰۶,۶۲۷,۸۳۳	(۱,۳۱۵,۴۰۱,۰۰۹)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶,۱۹۷,۸۵۳,۷۵۰)	(۳,۱۷۰,۴۲۶,۸۵۹)	(۱,۷۳۸,۷۹۰,۰۳۸)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۸۶,۲۸۵,۶۲۵	۱,۸۲۲,۹۵۶,۴۴۰	۱۷۸,۵۶۲,۶۷۶	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۸,۸۱۶,۵۱۷	۲۳۹,۹۳۶,۹۵۸	۴۵۱,۱۴۲,۸۱۹	۱۹	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۹۲۳,۵۵۸,۵۶۹	۴,۹۵۲,۴۱۵,۲۰۹	۵۱۱,۷۴۲,۸۰۱	۲۰	سود سهام
۷۱۰,۲۲۲,۰۶۹	۱۳۹,۲۷۶,۶۲۱	۱۵۰,۱۳۵,۶۲۸	۲۱	سایر درآمدها
۱۱,۳۲۱,۸۹۸,۱۲۷	۱۶,۳۹۰,۷۸۶,۲۰۲	(۱,۷۶۲,۶۰۲,۱۲۳)		جمع درآمدها
هزینه‌ها				
۸۴۱,۱۲۹,۷۵۷	۱,۸۲۹,۱۴۵,۶۲۲	۹۸۸,۹۹۳,۰۰۷	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۷۵,۶۲۹,۷۷۳	۱۶۷,۴۶۳,۲۵۲	۱۱۷,۱۷۶,۶۹۴	۲۳	سایر هزینه‌ها
۹۱۶,۷۵۹,۵۳۰	۱,۹۹۶,۶۰۸,۸۷۴	۱,۱۰۶,۱۶۹,۷۰۱		جمع هزینه‌ها
۱۰,۴۰۵,۱۳۸,۵۹۷	۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	(۲,۸۶۸,۷۷۱,۸۲۴)		سود(زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	تعداد واحد	یادداشت
۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۱۱,۰۸۷	خالص دارایی‌ها اول دوره
۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۷,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۳,۶۱۳,۸۲۶,۲۰۳)	(۱۴,۳۳۲,۹۷۲,۱۵۸)	(۵,۷۶۲,۸۱۰,۲۴۷)	۰	تعدیلات
۱۰,۴۰۵,۱۳۸,۵۹۷	۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	(۲,۸۶۸,۷۷۱,۸۲۴)	۰	سود(زیان) خالص دوره
۴۴,۲۰۴,۲۰۷,۶۴۲	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۳۶,۶۶۸,۵۱۸,۳۴۷	۰	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
۳,۸۶۱,۹۷۹	۴,۲۴۹,۵۸۱	۳,۹۵۴,۷۵۸	۹,۲۷۲	خالص دارایی‌ها متعلق به هر واحد

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

میان‌دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

میان‌دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 باکسر 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

میان‌دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 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 ۵۰ 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 سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n * ۳۶۵) / (۰.۰۳)$ 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 ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

میان‌دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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.

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.

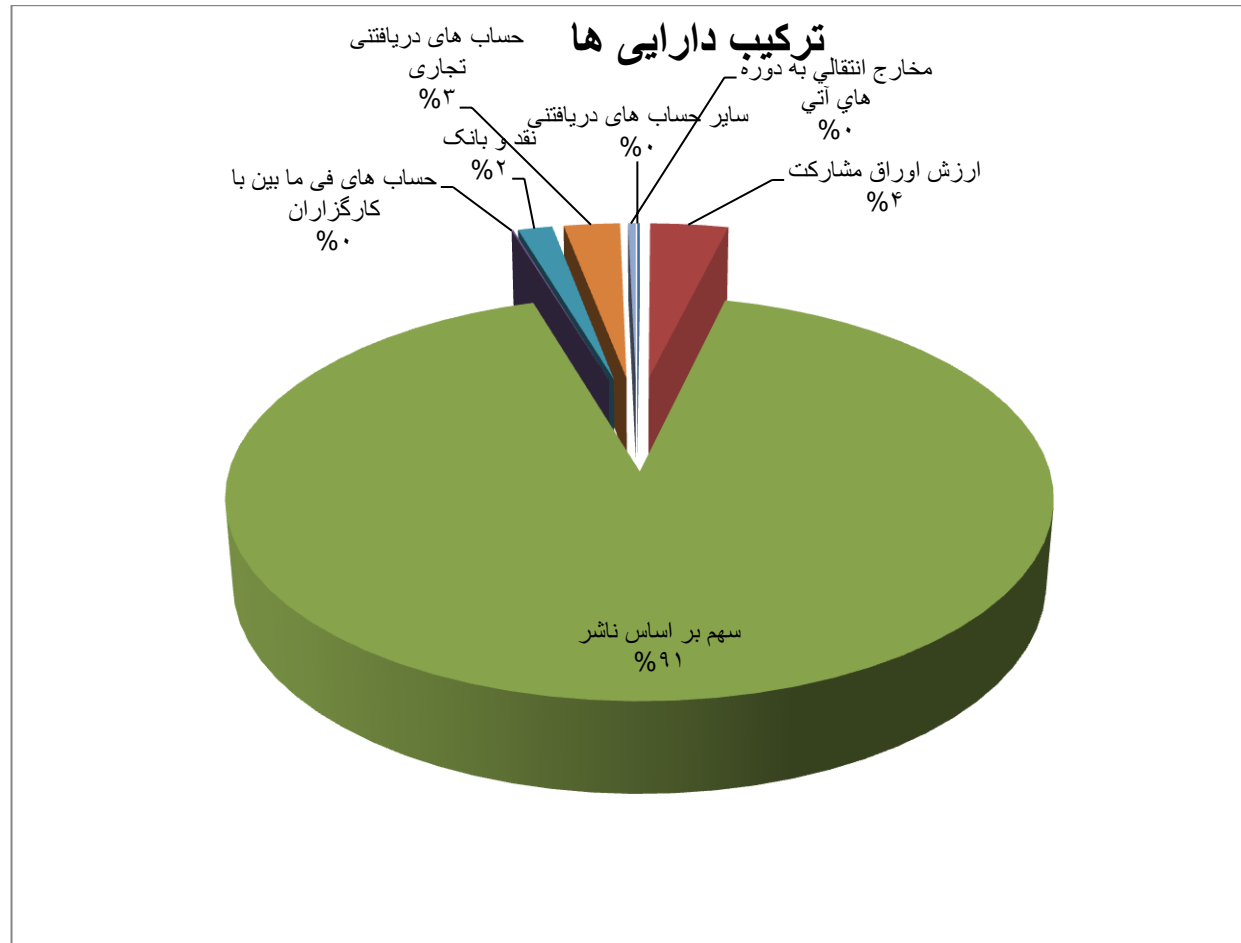
۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

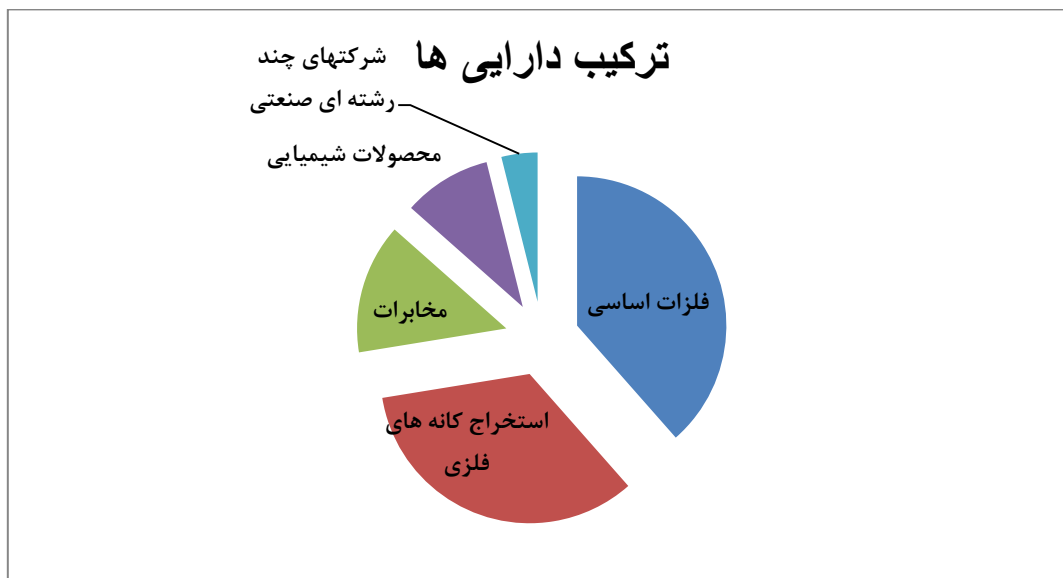
میان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



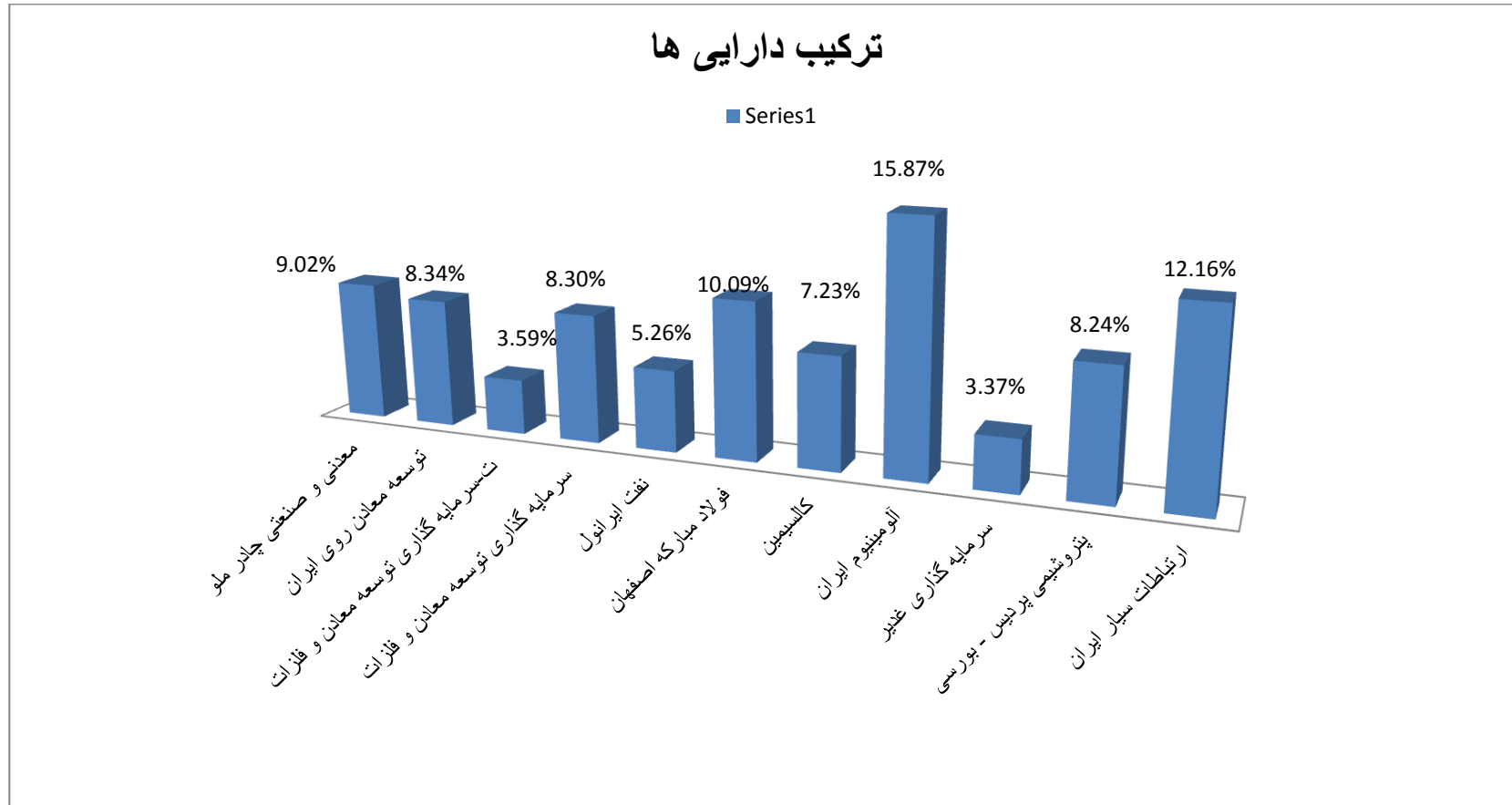
جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق از ۹۳/۰۷/۰۱ تا ۹۳/۱۲/۲۹	
۴,۳۰۷,۸۵۶	NAV صدور در تاریخ ۹۳/۰۷/۰۱
۴,۰۱۱,۷۸۱	NAV صدور در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹
۳۶,۶۶۸,۵۱۸,۳۴۷	کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۹,۱۴۳	تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱,۵۰۲	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
۳,۳۱۷	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

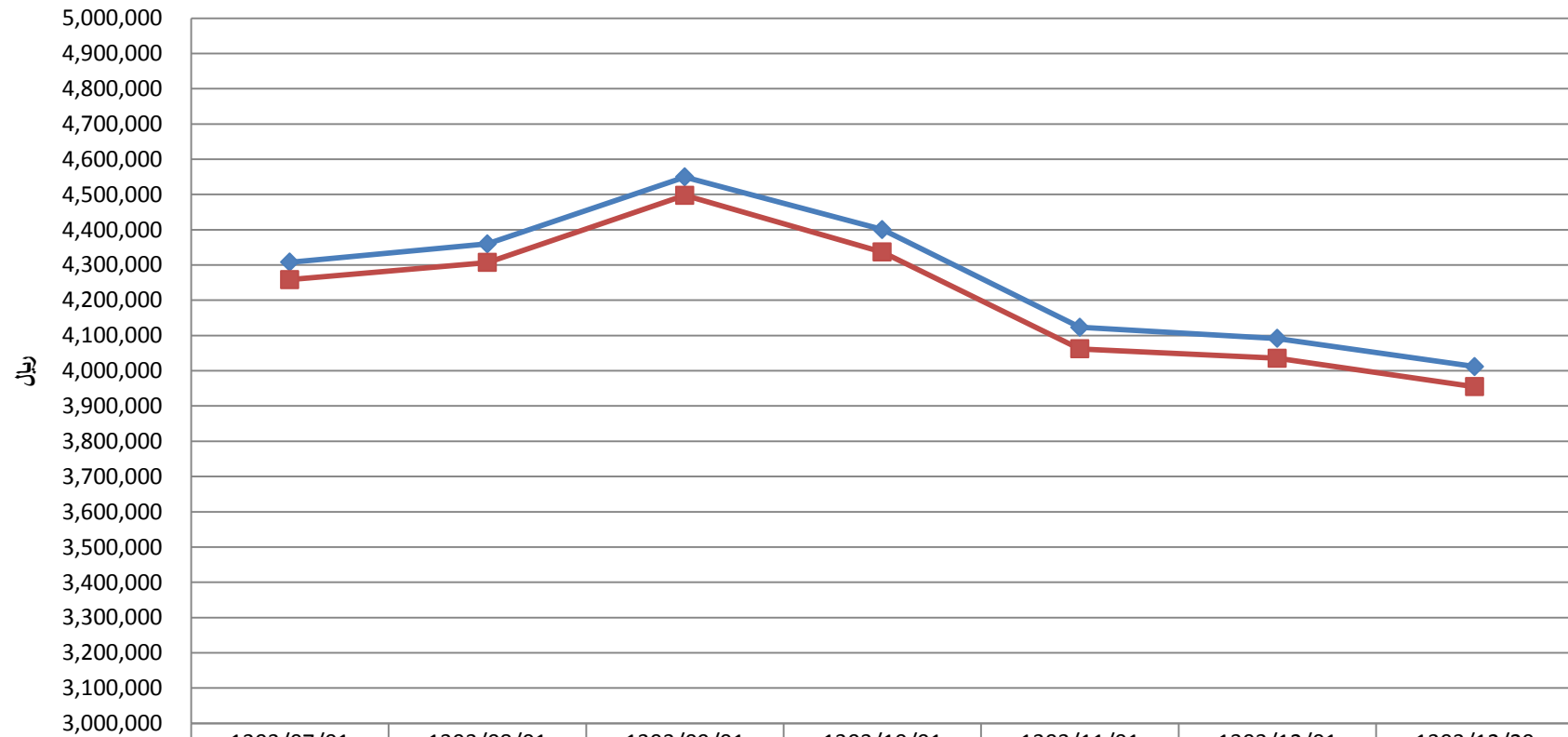


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

نایست NAV



NAV صدور

NAV ابطال

1393/07/01

1393/08/01

1393/09/01

1393/10/01

1393/11/01

1393/12/01

1393/12/29

4,307,856

4,359,737

4,549,442

4,400,265

4,123,397

4,091,655

4,011,781

4,258,290

4,307,181

4,497,409

4,336,713

4,061,918

4,035,457

3,954,758