



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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
گزارش عملکرد
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

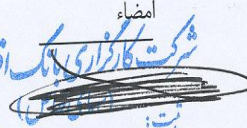
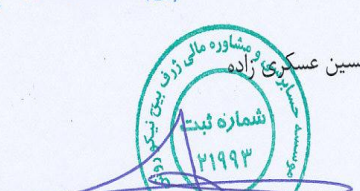
با سلام

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ 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 ۱۳۹۴/۰۴/۰۸ به تأیید 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	



شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین
 ۳۳۲۰۶

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت			
						دارایی ها
۳۲,۴۱۸,۸۴۷,۴۹۷	۳۴,۷۸۶,۳۷۶,۵۶۵	۳۳,۸۲۹,۹۳۸,۵۷۴	۵			سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۱۷۱,۸۷۱,۷۲۶	۱۲,۱۱۰,۵۷۲,۰۱۶	۰	۶			سرمایه گذاری در اوراق بدهاداری یا درآمدتالی
۳,۰۹۸,۸۶۳,۴۶۳	۹۵۶,۰۹۸,۵۰۵	۲,۳۲۷,۳۱۴,۲۸۹	۷			حسابهای دریافتی
۰	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۸			حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۰	۰	۶۸۳۶۰۱,۹۰۱	۹			جاری کارگزاران
۴۳,۹۹۶,۸۸۸	۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۶۷,۹۷۷,۶۰۱	۱۰			سایر دارایی ها
۵۳۳,۴۵۰,۱۷۶	۶۱۰,۱۶۴,۸۲۱	۶۰,۹۶۸,۵۲۹	۱۱			موجودی نقد
۴۴,۲۶۷,۰۲۹,۷۵۰	۴۸۶,۷۶,۷۹۳,۲۷۱	۳۷,۰۱۸,۸۵۴,۷۵۸				جمع دارایی ها
						بدهی ها
۲۳۹,۴۰۵,۴۴۵	۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹	۰	۹			جاری کارگزاران
۷۰۴,۲۲۲,۱۲۶	۷۰۷,۶۵۲,۲۵۷	۷۵۶,۹۷۰,۵۱۵	۱۲			بدهی به ارکان صندوق
۳۳۴,۷۶۶,۰۷۴	۳۳۷,۲۴۴,۴۷۷	۳۵۳,۱۶۵,۴۲۲	۱۳			سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۰	۶۹,۰۵۴,۴۰۰	۶۱,۷۷۶	۱۴			بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۷۸,۳۹۳,۶۴۵	۱,۱۱۳,۹۵۱,۱۳۴	۱,۱۱۰,۱۹۷,۷۱۳				جمع بدهی ها
۴۲,۹۸۸,۶۳۶,۱۰۵	۴۷,۵۶۲,۸۴۲,۱۳۷	۳۵,۹۰۸,۶۵۷,۰۴۵	۱۵			خالص دارایی ها
۳,۹۰۶,۶۳۷	۴,۲۴۹,۵۸۱	۳,۸۰۰,۶۶۲				خالص دارایی های هر واحد
یادداشت های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی هستند						

میان دوره منتهی به	سال مال منتهی به	میان دوره منتهی به		
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها
۱۵,۹۲۰,۱۶۸,۹۳۰	۱۲,۴۰۶,۶۲۷,۸۳۳	(۱,۷۵۲,۵۲۳,۱۹۱)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹,۲۶۲,۴۷۳,۴۷۰)	(۳,۱۷۰,۴۲۶,۸۵۹)	(۵,۰۲۹,۲۸۳,۴۶۰)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
۳,۸۳۳,۷۱۶,۵۸۱	۴,۹۵۲,۴۱۵,۲۰۹	۲,۶۴۷,۲۳۰,۵۹۸	۱۸	سود سهام
۱,۳۲۵,۰۵۹,۹۸۸	۱,۸۲۲,۹۵۶,۴۴۰	۶۷۷,۰۰۸,۰۸۴	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۲,۶۵۱,۷۹۶	۲۳۹,۹۳۶,۹۵۸	۴۲,۰۱۱,۹۰۴	۲۰	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۳۷۰,۰۳۵	۱۳۹,۲۷۶,۶۲۱	۳۵۳,۹۰۶,۰۸۰	۲۳	سایر درآمدها
۱۲,۰۲۰,۴۹۲,۸۶۰	۱۶,۳۹۰,۷۸۶,۲۰۲	(۳,۰۶۰,۶۴۹,۹۸۵)		جمع درآمدها
هزینه ها				
۱,۳۲۵,۶۱۵,۱۴۳	۱,۸۲۹,۱۴۵,۶۲۲	۱,۴۹۶,۰۷۲,۳۸۸	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۲۰,۳۷۳,۸۶۱	۱۶۷,۴۶۳,۲۵۲	۱۸۶,۲۳۳,۲۹۵	۲۱	سایر هزینه ها
۱,۴۵۵,۹۸۹,۰۰۴	۱,۹۹۶,۶۰۸,۸۷۴	۱,۶۸۲,۳۰۵,۶۸۳		جمع هزینه ها
۱۰,۵۶۴,۵۰۴,۸۵۶	۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	(۴,۷۴۲,۹۵۵,۶۶۸)		سود(زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها				
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	تعداد واحد	یادداشت
۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۱۱,۰۸۷	خالص دارایی ها اول دوره
۱,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۹۳)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۹۵,۱۳۹,۴۴۹	-	-	-	خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد
(۱۴,۷۴۱,۹۰۳,۴۴۸)	(۱۴,۳۳۲,۹۷۲,۱۵۸)	(۴,۸۲۴,۴۸۷,۷۰۵)	-	تعدیلات
۱۰,۵۶۴,۵۰۴,۸۵۶	۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	(۴,۷۴۲,۹۵۵,۶۶۸)	-	سود(زیان) خالص دوره
۴۲,۹۸۸,۶۳۶,۱۰۵	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۳۵,۹۰۸,۶۵۷,۰۴۵	۹,۴۴۸	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
۳,۹۰۶,۶۳۷	۴,۲۴۹,۵۸۱	۳,۸۰۰,۶۶۲		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 ۱۳۹۴

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، علاوه بر این مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۵ معتبر میباشد که امور اجرایی لازم جهت تمدید مجوز در حال اجرا می باشد. 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، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴. شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین واقع شده، همچنین محل اقامت صندوق در تهران، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴، واقع می باشد. 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.

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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴

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، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴

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-خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴

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، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 ۱۳۹۴

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین‌شده 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 باقی مانده 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
حد اکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 مابه تفاوت 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 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 ۵۰ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n * 365) / (1000000)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می شود n، برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می باشد. 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 می شود.	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 راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۴۸،۴۰۰،۰۰۰ 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. باقی مانده 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 ۱۳۹۴

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.

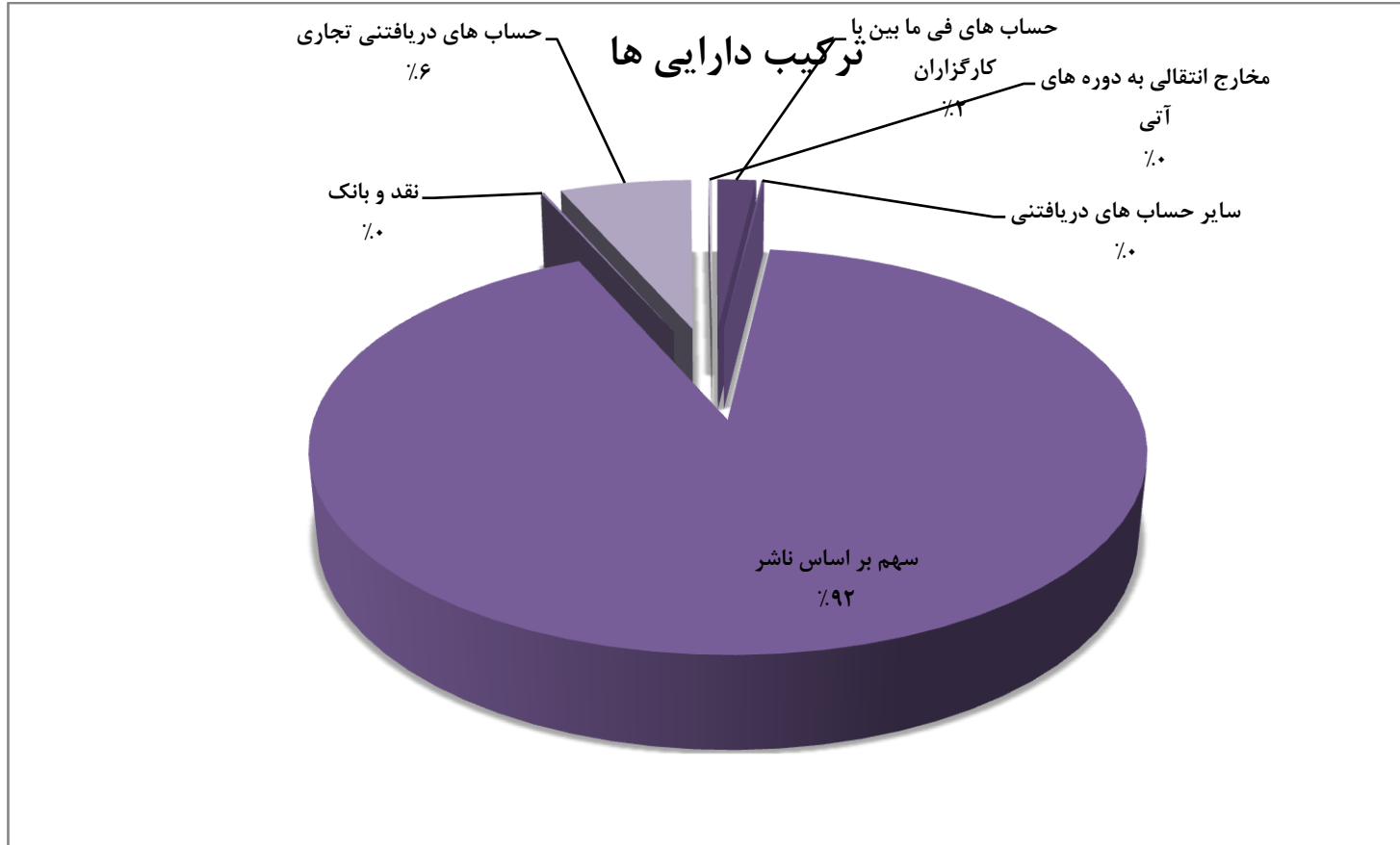
۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 ۱۳۹۴



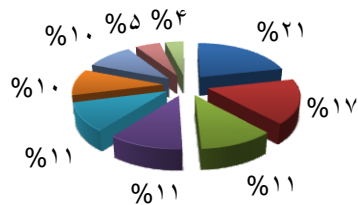
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

ترکیب دارایی‌ها به تفکیک صنعت

- خودرو و ساخت قطعات ■ انبوه سازی، املاک و مستغلات ■
- فلزات اساسی ■ مخابرات ■
- مواد و محصولات دارویی ■ محصولات شیمیایی ■
- سرمایه گذاریها ■ سایر محصولات کانی غیر فلزی ■
- استخراج کانه های فلزی ■



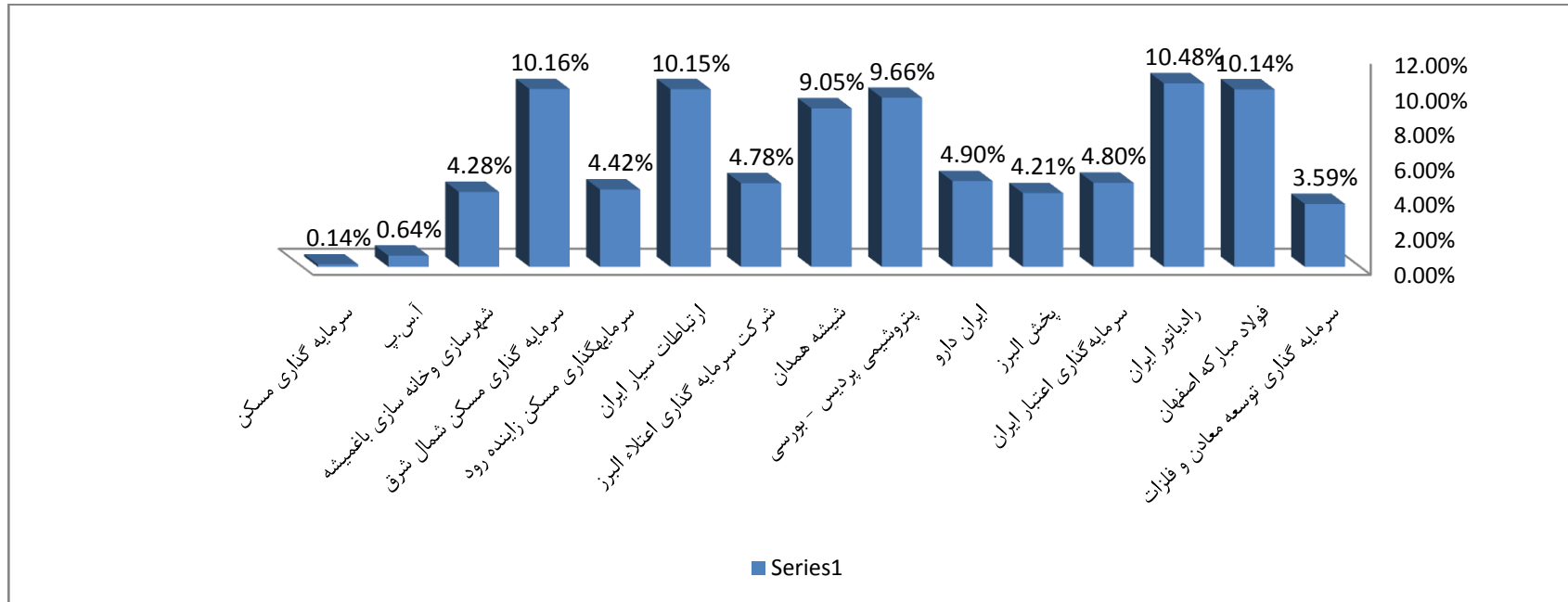
جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق از ۹۳/۰۷/۰۱ تا ۹۴/۰۳/۳۱	
۴,۲۹۸,۸۰۰	NAV صدور در تاریخ ۹۳/۰۶/۳۱
۳,۸۵۵,۲۵۳	NAV صدور در تاریخ ۹۴/۰۳/۳۱
۳۵,۹۰۸,۶۵۷,۰۴۵	کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۹۴/۰۳/۳۱
۹,۴۴۸	تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در تاریخ ۹۴/۰۳/۳۱
۲,۴۵۴	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
۴,۰۹۳	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فیروزه موفقیت

گزارش عملکرد

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

