



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین
(سهامی خاص)



فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت‌های مالی

یکساله منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی :
۴-۵	۱. اطلاعات کلی صندوق
۶	۲. مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۹	۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۳	۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود می باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳۴,۷۸۶,۳۷۶,۵۶۵	۳۱,۳۹۳,۳۳۷,۳۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۱۱۰,۵۷۲,۰۱۶	۷,۶۰۲,۵۷۰,۹۲۴	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۹۵۶,۰۹۸,۵۰۵	۳,۱۵۴,۳۹۳,۳۳۰	۷	حسابهای دریافتی
۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۸	حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۹	سایر دارایی‌ها
۶۱۰,۱۶۴,۸۲۱	۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	۱۰	موجودی نقد
.	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	۱۱	جاری کارگزاران
<u>۴۸,۶۷۶,۷۹۳,۲۷۱</u>	<u>۴۲,۹۶۵,۷۸۰,۰۷۸</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۷۰۷,۶۵۲,۳۵۷	۸۵۲,۸۴۵,۵۰۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۳۷,۲۴۴,۴۷۷	۵۹۲,۵۸۱,۲۳۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶۹,۰۵۴,۴۰۰	۴۳۵,۴۰۸,۲۸۲	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
<u>۱,۵۶۱,۶۹۲,۸۵۳</u>	<u>۱,۸۸۰,۸۳۵,۰۲۳</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸</u>	<u>۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
<u>۴,۲۴۹,۵۸۱</u>	<u>۳,۷۰۷,۶۹۳</u>		خالص دارایی‌های هر واحد

یادداشت‌های توضیحی جزء جدایی ناپذیر صورتهای مالی هستند

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		
۱۲,۴۰۶,۶۲۷,۸۳۳	(۳,۶۶۹,۸۶۹,۰۴۲)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳,۱۷۰,۴۲۶,۸۵۹)	(۵,۶۶۰,۲۳۲,۵۴۵)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۹۵۲,۴۱۵,۲۰۹	۴,۲۸۴,۶۶۱,۴۳۷	۱۸	سود سهام
۱,۸۲۲,۹۵۶,۴۴۰	۸۵۸,۴۵۷,۸۱۶	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳۹,۹۳۶,۹۵۸	۶۵,۰۲۰,۸۶۲	۲۰	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۲۷۶,۶۲۱	۳۸۳,۰۱۶,۶۱۹	۲۱	سایر درآمدها
۱۶,۳۹۰,۷۸۶,۲۰۲	(۳,۷۳۸,۹۴۴,۸۵۳)		جمع درآمدها
			هزینه ها
۱,۸۲۹,۱۴۵,۶۲۲	۲,۰۰۰,۸۶۷,۲۴۵	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۱۶۷,۴۶۳,۲۵۲	۲۵۸,۲۲۹,۸۶۲	۲۳	سایر هزینه ها
۱,۹۹۶,۶۰۸,۸۷۴	۲,۲۵۹,۰۹۷,۱۰۷		جمع هزینه ها
۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸	(۵,۹۹۸,۰۴۱,۹۶۰)		سود(زیان) خالص

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	
۵۳,۶۶۳,۸۹۵,۲۴۸	۱۷,۶۹۷	۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۱۱,۰۸۷	خالص دارایی ها اول دوره
۴,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۶	۴,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۶)	(۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۶۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
		(۸۲)		خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد
(۱۴,۳۳۲,۹۷۲,۱۵۸)		(۲۶,۱۱۳,۳۲۱)		تعدیلات
۱۴,۳۹۴,۱۷۷,۳۲۸		(۵,۹۹۸,۰۴۱,۹۶۰)		سود(زیان) خالص دوره
۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۱۸	۱۱,۰۸۷	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
۴,۲۴۹,۵۸۱		۳,۷۰۷,۶۹۳		خالص دارایی ها متعلق به هر واحد

یادداشت های توضیحی جزء جدایی ناپذیر صورتهای مالی هستند

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱ – اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ 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.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

دفتر اصلی مدیریت صندوق تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴ می باشد. کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.firoozehfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- 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، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه 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 قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خ ولی عصر-بالا تر 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ ترازنامه 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 دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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 صندوق های 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 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 فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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 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.

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.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 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.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل .
ضامن	سالانه ۲.۵ 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 می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{365}{n} * 0.03) /$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، 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 می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها 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 فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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.

۴-۵ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	سهام	صنعت
	۱۰.۵۵٪	۴,۳۹۳,۴۱۴,۸۷۵	۴,۵۳۲,۰۸۰,۰۳۲	سرمایه‌گذاری مسکن	انبوه سازی، املاک و مستغلات
	۰.۷۹٪	۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۸۴,۹۳۶	ح. سرمایه‌گذاری مسکن	
	۵.۳۵٪	۲,۳۱۴,۹۴۱,۰۶۷	۲,۲۹۶,۵۴۴,۸۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغمیسه	
	۲.۹۵٪	۱,۲۶۳,۰۷۲,۱۳۲	۱,۲۶۶,۰۶۹,۳۱۰	آ.س.پ	
	۰.۶۰٪	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۲۵۷,۰۴۹,۶۸۵	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	
	۱.۶۸٪	۹۸۰,۱۲۴,۲۵۲	۷۲۲,۶۱۹,۷۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	
	۶.۴۸٪	۳,۵۹۶,۸۵۵,۹۴۶	۲,۷۸۴,۸۴۵,۹۹۸	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	
	۰.۵۴٪	۵۳۱,۶۶۶,۴۵۴	۲۳۰,۱۰۷,۴۸۲	ح. سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	
	۰.۵۶٪	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۲۸۵,۶۸۷	ح. سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	
-	۴.۸۹٪	۲,۱۹۲,۲۳۰,۰۳۶	۲,۱۰۱,۶۴۹,۱۸۵	ایران دارو	
	۱.۷۰٪	۷۶۸,۸۶۱,۱۷۶	۷۳۰,۳۵۸,۶۵۶	ح. ایران دارو	
۵.۳۵٪	۴.۹۵٪	۲,۵۶۱,۳۸۸,۱۳۸	۲,۱۲۵,۸۹۷,۰۸۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	مخابرات:
۵.۲۵٪	-	-	-	مخابرات ایران	
۸.۵۳٪	۱۰.۱۷٪	۴,۰۷۷,۰۱۶,۴۹۴	۴,۳۷۰,۴۱۰,۹۰۳	ارتباطات سیار ایران	محصولات شیمیایی
۶.۳۴٪	۳.۹۹٪	۱,۷۸۲,۳۴۴,۴۷۱	۱,۷۱۳,۴۶۵,۱۲۸	پتروشیمی پردیس - بورسی	
	۳.۲۱٪	۱,۵۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۱۸۹,۷۹۰	ح. پتروشیمی پردیس	خودرو و ساخت قطعات
-	۵.۷۲٪	۲,۸۲۸,۱۲۰,۸۴۸	۲,۴۵۸,۵۲۱,۱۶۷	رادیاتور ایران	
	۵.۰۲٪	۴,۲۴۸,۳۳۶,۰۱۵	۲,۱۵۵,۵۸۸,۳۸۰	فولاد مبارکه اصفهان	فلزات اساسی
۷.۱۴٪	-	-	-	فولاد خوزستان	
۹.۱۷٪	-	-	-	آلومینیوم ایران	
-	۳.۹۳٪	۲,۲۷۵,۴۶۳,۰۳۸	۱,۶۸۷,۵۶۹,۴۴۷	سرمایه‌گذاری اعتلا البرز	سرمایه گذاریها
۱۲.۵۵٪	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۷.۹۰٪	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر	
۹.۲۴٪	-	-	-	چادرملو	
۷۱.۴۷٪	۷۳.۰۸٪	۳۶,۷۸۷,۶۳۷,۹۵۴	۳۱,۳۹۳,۳۳۷,۳۶۶		جمع

۵-۲- صندوق در طی دوره هیچ گونه تعدیل قیمتی نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- اوراق مشارکت

سرمایه گذاری اوراق مشارکت شامل سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی و غیر فرابورسی به شرح ذیل میباشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
خالص ارزش فروش	۱۲,۱۱۰,۵۷۲,۰۱۶	-	
	-	۷,۶۰۲,۵۷۰,۹۲۴	۶-۱
	۱۲,۱۱۰,۵۷۲,۰۱۶	۷,۶۰۲,۵۷۰,۹۲۴	اوراق مشارکت پروژه های شهرداری شیراز اوراق مباحه مگاموتور

۱ ۶ اوراق مشارکت فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش ها	سود متعلقه	ارزش دفتری	تعداد
	۷,۶۰۲,۵۷۰,۹۲۴	۲۶,۲۵۰,۰۸۴	۲۷۶,۷۱۴,۵۳۲	۷,۲۹۹,۶۰۶,۳۰۸	۷,۱۰۰
					۲۰٪

اوراق مباحه مگاموتور

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال
	۹۴۶,۹۹۸,۷۵۳	۳,۱۵۲,۶۶۱,۹۵۷	۳,۴۶۳,۵۰۰,۵۲۰
	۹,۰۹۹,۷۵۲	۱,۷۳۱,۳۷۳	۱,۷۳۹,۶۶۳
	۹۵۶,۰۹۸,۵۰۵	۳,۱۵۴,۳۹۳,۳۳۰	۳۱۰,۸۴۶,۸۵۳

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	حساب های دریافتی از سرمایه گذاران
۴۹,۰۵۳,۸۶۴	۴۹,۰۵۳,۸۶۴	

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی دوره	ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۲۳۲,۵۸۲,۴۵۸	۳۱۷,۴۲۶,۵۸۰	۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	مخارج آبونمان نرم افزار
۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۲۴۹,۳۷۱,۶۲۲	۲۳۲,۵۸۲,۴۵۸	۳۱۷,۴۲۶,۵۸۰	۱۶۴,۵۲۷,۵۰۰	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱۰,۱۶۴,۸۲۱	۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	حساب سپرده کوتاه مدت بانک سامان به شماره ۱-۱۵۵۳۱۳۴-۸۱۰-۸۴۹
۶۱۰,۱۶۴,۸۲۱	۴۱۲,۸۹۷,۲۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران که مربوط به حسابهای فی مابین با شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین است به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹)	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	۱۲۲,۲۹۶,۱۷۵,۶۵۷	۱۲۲,۴۰۰,۳۳۱,۳۹۵
	(۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹)	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	۱۲۲,۲۹۶,۱۷۵,۶۵۷	۱۲۲,۴۰۰,۳۳۱,۳۹۵
				کارگزاری بانک اقتصاد نوین
				جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱۳۶,۲۰۹,۳۴۱	۲۲۲,۷۱۰,۶۹۹	مدیر
	۲۳۳,۴۴۱,۷۱۳	۲۲۱,۵۳۲,۳۸۲	متولی
	۲۸۴,۲۹۵,۴۲۰	۳۶۵,۸۸۷,۵۷۷	ضامن
	۵۳,۷۰۵,۷۸۳	۴۲,۷۱۴,۸۴۶	حسابرس
	۷۰۷,۶۵۲,۲۵۷	۸۵۲,۸۴۵,۵۰۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳۵۷۲۰۰	۸,۸۷۳,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۴۰,۷۴۲,۰۷۳	۱۴۴,۵۶۲,۲۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۹,۱۴۵,۲۰۴	۴۳۹,۱۴۵,۲۰۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۳۷,۲۴۴,۴۷۷	۵۹۲,۵۸۱,۲۳۷	جمع
۳۳۷,۲۴۴,۴۷۷	۵۹۲,۵۸۱,۲۳۷	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۴۰۰	۶۱,۷۷۶	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵۳۴۶۵۰۶	بدهی بابت درخواست صدور
۶۹,۰۵۴,۴۰۰	۴۳۵,۴۰۸,۲۸۲	جمع
۶۹,۰۵۴,۴۰۰	۴۳۵,۴۰۸,۲۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	واحد	
ریال	ریال		
۴۲,۸۶۵,۵۱۹,۴۸۸	۳۷,۳۷۷,۲۵۲,۱۵۹	۱۰,۰۸۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴,۲۴۹,۵۸۱,۰۰۰	۳,۷۰۷,۶۹۲,۸۹۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۷,۱۱۵,۱۰۰,۴۸۸	۴۱,۰۸۴,۹۴۵,۰۵۵	۱۱,۰۸۱	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۴۸۹,۰۰۴,۸۲۷	(۲,۸۰۵,۵۳۸,۳۷۰)	۱۶-۱	سود(زیان)حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۲,۱۸۳,۳۴۰	(۹۶۹,۲۶۰,۱۸۳)	۱۶-۲	سود(زیان)ناشی از فروش حق تقدم
(۹۴,۵۶۰,۳۳۴)	۱۰۴,۹۲۹,۵۱۱	۱۶-۳	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
۱۲,۴۰۶,۶۲۷,۸۳۳	(۳,۶۶۹,۸۶۹,۰۴۲)		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش دفتری تعدیل شده ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال
آلومینیوم ایران	۱.۵۰.۰۰۰	۷.۳۸۰.۶۶۲.۶۲۰	۴.۵۴۹.۰۵۵.۹۷۳	۴.۶۹۹.۱۴۶.۴۳۵	۳۹.۰۴۳.۶۹۰	۳۶.۹۰۳.۳۱۶	۳.۶۰۵.۵۶۹.۱۷۹
پتروشیمی پردیس	۱۰.۰۰۰	۱۸۴.۵۵۰.۳۷۵	۱۷۷.۶۰۷.۶۰۴	۱۷۷.۶۰۷.۶۰۴	۹۶۴.۳۷۱	۹۲۲.۷۵۲	۵۰.۴۳.۴۷۸
پتروشیمی مبین	۱۱۷.۰۰۰	۳۹۶.۷۴۷.۰۰۰	۳۴۰.۹۴۸.۹۹۸	۳۴۰.۹۴۸.۹۹۸	۲۰.۹۸.۷۹۲	۱.۹۸۳.۷۳۵	۵۱.۷۱۵.۴۷۵
پخش البرز	۵۰۰.۰۰۰	۱.۸۸۲.۷۰۰.۰۰۰	۱.۹۵۷.۸۸۸.۱۶۹	۱.۹۵۷.۸۸۸.۱۶۹	۹.۶۲۰.۵۹۵	۹.۴۱۳.۵۰۰	(۹۴.۳۲۲.۲۶۶)
توسعه معادن روی ایران	۲.۰۰۰.۰۰۰	۳.۲۹۷.۸۸۵.۷۸۶	۳.۹۹۲.۹۰۹.۲۵۲	۳.۹۹۲.۹۰۹.۲۵۲	۱۷.۴۴۵.۸۱۵	۱۶.۴۸۹.۴۳۱	(۷۲۸.۹۵۸.۷۱۲)
توسعه معادن قلزات	۱.۸۰۰.۰۰۰	۲.۶۸۴.۸۵۰.۹۷۴	۳.۴۹۴.۲۲۵.۶۳۸	۳.۴۹۴.۲۲۵.۶۳۸	۱۴.۲۰۲.۸۶۳	۱۳.۴۲۴.۲۵۳	(۸۳۷.۰۰۱.۷۸۰)
زادآب‌تور ایران	۲۱۵.۳۰۱	۱.۱۲۶.۸۱۴.۴۶۹	۱.۲۵۶.۲۳۷.۸۹۰	۱.۲۵۶.۲۳۷.۸۹۰	۵.۹۶۰.۸۴۸	۵.۶۳۴.۰۷۲	(۱۶۱.۰۱۸.۳۴۱)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱.۶۰۰.۰۰۰	۱.۹۶۴.۲۲۰.۵۰۰	۲.۷۳۲.۹۶۵.۱۴۶	۲.۷۳۲.۹۶۵.۱۴۶	۱۰.۳۹۰.۷۸۴	۹.۸۲۱.۱۰۳	(۷۸۸.۹۵۶.۵۳۳)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹۵.۰۰۰	۱۶۱.۴۰۵.۰۰۰	۱۴۲.۱۹۲.۵۵۰	۱۴۲.۱۹۲.۵۵۰	۸۵۳.۸۳۳	۸۰۷.۰۲۵	۱۶.۵۵۱.۵۹۲
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۳.۴۰۰.۰۰۰	۶.۶۰۲.۸۰۰.۰۰۰	۵.۷۳۸.۷۹۵.۰۳۸	۵.۷۳۸.۷۹۵.۰۳۸	۳۴.۹۲۸.۸۳۶	۳۳.۰۱۳.۹۹۹	۴۳۳.۹۹۱.۷۵۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰.۰۰۰	۲.۳۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۱۴.۰۳۷.۴۸۶	۳.۰۱۴.۰۳۷.۴۸۶	۱۲.۳۴۱.۶۰۰	۱۱.۶۶۵.۰۰۰	(۷۰۵.۰۴۴.۰۸۶)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۳.۵۸۵.۱۳۱.۳۷۱	۳.۵۸۵.۱۳۱.۳۷۱	۲۰.۶۵۲.۱۶۹	۱۹.۵۲۰.۰۰۰	۳۷۸.۶۹۶.۴۶۰
سرمایه گذاری مسکن	۲.۳۰۰.۰۰۰	۳.۶۹۶.۵۰۰.۰۰۰	۳.۷۱۰.۴۴۹.۴۳۶	۳.۷۱۰.۴۴۹.۴۳۶	۱۹.۵۵۴.۴۸۵	۱۸.۴۸۲.۵۰۰	(۵۱.۹۸۶.۴۳۱)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۸۳۲.۰۰۰	۲.۳۰۸.۸۰۰.۴۱۹	۳.۱۰۸.۸۵۶.۲۶۲	۳.۱۰۸.۸۵۶.۲۶۲	۱۲.۲۱۳.۵۵۷	۱۱.۵۴۴.۰۰۰	(۵۰۸.۱۶۸.۶۶۳)
سیمان خوزستان	۱۰.۴۰۰	۴۶.۳۸۰.۰۰۰	۴۶.۵۰۴.۹۲۲	۴۶.۵۰۴.۹۲۲	۲۴۴.۸۲۲	۲۳۱.۴۰۰	(۷۰۱.۱۴۴)
سیمان کارون	۲۱.۸۷۰	۱۰۲.۶۲۷.۱۱۴	۱۰۹.۲۴۴.۱۲۹	۱۰۹.۲۴۴.۱۲۹	۵۴۲.۸۹۵	۵۱۳.۱۳۵	(۷.۶۳۲.۰۴۵)
سیمان غرب	۲۰۰.۰۰۰	۱.۱۴۲.۸۸۲.۸۱۰	۱.۰۷۹.۳۱۹.۶۴۰	۱.۰۷۹.۳۱۹.۶۴۰	۶۰.۴۵.۸۴۹	۵.۷۱۴.۴۱۴	۵۱.۹۰۲.۹۰۷
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰۰.۰۰۰	۲.۹۶۵.۷۸۰.۷۶۵	۲.۵۶۸.۹۲۲.۶۰۸	۲.۵۶۸.۹۲۲.۶۰۸	۱۵.۶۸۸.۹۸۱	۱۴.۸۲۸.۹۰۲	۳۶۶.۳۴۰.۲۷۴
شرکت بهمن لیزینگ	۱۰.۲۲۰.۰۰۰	۲.۰۵۰.۸۶۸.۰۰۰	۱.۸۵۴.۱۹۷.۶۷۳	۱.۸۵۴.۱۹۷.۶۷۳	۱۰.۴۷۹.۹۳۵	۱۰.۲۵۴.۳۴۱	۱۷۵.۹۳۶.۰۵۱
شیشه همدان	۶۲۰.۰۰۰	۳.۸۳۵.۳۰۸.۵۶۲	۳.۵۹۰.۳۶۹.۷۸۵	۳.۵۹۰.۳۶۹.۷۸۵	۲۰.۳۳۵.۸۹۲	۱۹.۱۲۶.۵۴۵	۱۹۵.۵۷۶.۳۴۰
فولاد خوزستان	۷۵۰.۰۰۰	۳.۱۹۵.۵۰۴.۱۵۰	۶.۴۴۹.۶۹۷.۶۴۵	۶.۴۴۹.۶۹۷.۶۴۵	۱۶.۹۰۴.۲۱۷	۱۵.۹۷۷.۵۲۱	(۱.۸۰۷.۳۹۵.۲۵۴)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۵۰.۰۰۰	۳۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۱.۴۲۲.۰۰۰	۳۰۱.۴۲۲.۰۰۰	۱.۶۰۹.۶۵۰	۱.۵۷۵.۰۰۰	۱۰.۳۹۳.۳۵۰
کالسیمین	۱.۲۰۰.۰۰۰	۳.۸۶۸.۳۰۰.۰۰۰	۴.۶۳۵.۱۷۲.۶۳۹	۴.۶۳۵.۱۷۲.۶۳۹	۲۰.۴۶۳.۳۰۰	۱۹.۴۴۱.۵۰۳	(۸۰۶.۶۷۷.۴۴۳)
مخابرات ایران	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲.۷۱۸.۴۷۷.۲۱۹	۲.۵۰۵.۹۹۷.۳۶۰	۲.۵۰۵.۹۹۷.۳۶۰	۱۴.۳۸۰.۷۵۱	۱۳.۵۹۲.۳۸۶	۱۳۶.۶۲۰.۵۷۲
معدنی وصنعتی چادرملو	۱.۰۰۰.۰۰۰	۳.۳۴۲.۰۰۰.۰۰۰	۴.۳۰۷.۳۰۸.۶۶۰	۴.۳۰۷.۳۰۸.۶۶۰	۱۷.۶۷۹.۱۸۰	۱۶.۷۱۰.۰۰۰	(۸۳۳.۸۹۹.۳۶۹)
نفت ایرانول	۱۵۰.۰۰۰	۲۰.۸۷.۷۶۰.۸۵۰	۱.۸۷۸.۳۶۸.۶۰۴	۱.۸۷۸.۳۶۸.۶۰۴	۱۰.۶۶۸.۴۵۸	۱۰.۴۳۸.۸۰۴	۱۸۸.۸۸۹.۸۴۴
		۶۳.۵۸۵.۷۲۶.۶۱۳	۶۷.۱۲۸.۷۲۶.۴۷۸	۶۵.۷۳۸.۱۰۸.۲۸۸	۳۳۵.۲۲۸.۰۵۸	۳۱۷.۹۲۸.۶۳۷	(۳.۸۰۵.۵۳۸.۳۷۰)

۲- سود (زیان) حاصل از فروش تقدم به شرح ذیل ارائه می گردد:

نام تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
ت-سرمایه گذاری غدیر	۳۷۸.۰۰۰	۶۷۷.۶۲۰.۰۰۰	۱.۰۵۱.۳۱۸.۰۰۰	۳.۵۸۴.۶۱۳	۳.۳۸۸.۱۰۰	(۳۸۰.۵۷۰.۷۱۳)
ت-معدنی و صنعتی چادر ملو	۳۴۰.۰۰۰	۹۰۸.۴۸۰.۰۰۰	۱.۱۵۱.۵۸۰.۰۰۰	۴.۸۰۵.۸۵۸	۴.۵۴۲.۴۰۰	(۳۵۲.۴۴۸.۲۵۸)
ت-سرمایه گذاری توسعه معادن و قلزات	۶۶۶.۰۰۰	۳۹۸.۳۶۸.۰۰۰	۶۲۶.۷۰۶.۰۰۰	۲.۱۰۶.۸۳۳	۱.۹۹۱.۳۴۰	(۲۳۲.۵۳۶.۱۷۳)
ت- سرمایه گذاری اعتلاء البرز	۲۰۰.۰۰۰	۷۰.۲۰۴.۷۲۰	۱۷۳.۲۰۰.۰۰۰	۳۵۸.۷۴۵	۳۵۱.۰۲۴	(۱۰۳.۷۰۵.۰۳۹)
جمع کل		۲.۰۵۴.۵۷۲.۷۳۰	۳.۰۰۲.۷۰۴.۰۰۰	۱۰.۸۵۶.۰۴۹	۱۰.۳۷۲.۸۶۴	(۹۶۹.۳۶۰.۱۸۳)

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱۶- سود و (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح ذیل ارائه می گردد:

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرح	تعداد	ارزش فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اوراق لیزینگ رایان سایپا	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۱۰۶,۲۰۰	۱۶,۰۱۱,۶۱۶,۰۰۰	۱۲,۳۸۴,۰۸۰	(۲۳,۸۹۳,۸۸۰)
اوراق مشارکت پروژه های شهرداری شیراز	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۰,۷۱۲,۰۰۰	۹,۳۶۰,۷۵۶	۹۳,۹۲۷,۲۴۴
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۶,۷۰۰	۶,۹۸۹,۹۷۴,۳۰۵	۶,۹۴۷,۶۹۹,۱۲۲	۵,۴۱۰,۲۴۲	۳۶,۸۶۴,۹۴۱
اوراق مباحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۴,۸۰۰	۴,۹۳۰,۶۴۹,۴۰۰	۴,۹۲۸,۸۰۱,۸۷۲	۳,۸۱۶,۳۲۲	(۱,۹۶۸,۷۹۴)
جمع کل		۴۰,۰۱۴,۷۲۹,۹۰۵	۳۹,۸۷۸,۸۲۸,۹۹۴	۳۰,۹۷۱,۴۰۰	۱۰۴,۹۲۹,۵۱۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ریال	
۱۷-۱	(۵,۶۸۶,۴۸۲,۶۲۸)	(۳,۱۵۲,۴۲۶,۸۵۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
۱۷-۲	۲۶,۲۵۰,۰۸۳	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
	(۵,۶۶۰,۲۳۲,۵۴۵)	(۳,۱۷۰,۴۲۶,۸۵۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-۱) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری مسکن	۴,۵۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۳,۴۱۴,۸۸۶	۴,۳۹۳,۴۱۴,۸۸۶	۲۴,۲۲۳,۹۶۸	۲۲,۸۹۶,۰۰۰	۱۳۸,۶۶۵,۱۴۶
ح. سرمایه‌گذاری مسکن	۳۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۰۶۴	۱,۷۰۸,۰۰۰	۳۱,۴۸۴,۹۳۶
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۴,۹۴۱,۰۶۷	۲,۳۱۴,۹۴۱,۰۶۷	۱۱,۸۵۵,۲۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۹۶,۶۶۷)
ا.س.پ	۱,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۰۷۲,۱۳۲	۱,۲۶۳,۰۷۲,۱۳۲	۶,۵۳۵,۶۹۰	۶,۳۹۵,۰۰۰	۲,۹۹۷,۱۷۸
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۵۹,۶۷۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۱,۳۲۴,۹۳۹	۱,۲۹۸,۳۷۵	۲,۰۴۶,۶۷۴
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۱۲۴,۲۵۲	۹۸۰,۱۲۴,۲۵۲	۳,۷۲۰,۳۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	(۲۵۷,۵۰۴,۵۵۳)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲,۸۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۶,۸۵۵,۹۴۶	۲,۵۹۶,۸۵۵,۹۴۶	۱۴,۸۸۵,۰۰۲	۱۴,۰۶۹,۰۰۰	(۸۱۲,۰۰۹,۹۴۸)
ح. سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲۳۲,۴۹۹,۹۰۷	۵۳۱,۶۶۶,۴۵۴	۵۳۱,۶۶۶,۴۵۴	۱,۲۲۹,۹۲۵	۱,۱۶۲,۵۰۰	(۳۰۱,۵۵۸,۹۷۱)
ح.سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۵۶۳	۱,۳۱۸,۷۵۰	(۴۷۸,۷۱۴,۳۱۳)
ایران دارو	۲,۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۲,۳۳۰,۰۳۶	۳,۱۹۲,۳۳۰,۰۳۶	۱۱,۲۳۳,۳۱۵	۱۰,۶۱۷,۵۰۰	(۹۰,۵۸۰,۸۵۱)
ح. ایران دارو	۷۳۷,۹۵۲,۱۸۴	۷۶۸,۸۶۱,۱۷۶	۷۶۸,۸۶۱,۱۷۶	۳,۹۰۲,۷۶۷	۳,۶۸۹,۷۶۱	(۳۸,۵۰۲,۵۳۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۱,۳۸۸,۱۵۲	۲,۵۶۱,۳۸۸,۱۵۲	۱۱,۴۶۲,۹۲۰	۱۰,۷۴۰,۰۰۰	(۲۴,۴۰۱,۱۷۶)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴,۴۱۵,۸۵۰,۰۰۰	۴,۰۷۷,۰۱۶,۴۹۴	۴,۰۷۷,۰۱۶,۴۹۴	۲۳,۳۵۹,۸۴۷	۲۲,۰۷۹,۳۵۰	(۸۷۵,۱۳۴,۳۸۲)
پتروشیمی پردیس	۱,۷۳۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۷۸۲,۳۴۴,۴۷۱	۱,۳۱۸,۰۸۷,۵۹۶	۹,۱۵۸,۴۷۱	۸,۶۵۶,۴۰۰	۳۹۵,۳۷۷,۵۳۳
ح. پتروشیمی پردیس	۱,۳۹۵,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۲,۴۶۰	۶,۹۷۷,۷۵۰	(۲۱۱,۰۱۰,۲۱۰)
رادیاتور ایران	۲,۴۸۴,۰۸۲,۳۷۵	۲,۸۲۸,۱۲۰,۸۴۸	۲,۸۲۸,۱۲۰,۸۴۸	۱۳,۴۲۰,۷۹۶	۱۳,۴۲۰,۴۱۲	(۳۶۹,۵۹۹,۶۸۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۸,۳۳۶,۰۱۵	۴,۲۴۸,۳۳۶,۰۱۵	۱۱,۵۲۱,۶۲۰	۱۰,۸۹۰,۰۰۰	(۲,۰۹۲,۷۴۷,۶۳۵)
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	۱,۳۰۲,۳۷۲	۲,۳۷۵,۶۶۲,۹۶۰	۲,۳۷۵,۶۶۲,۹۶۰	۸,۷۱۱,۵۵۳	۸,۵۲۴,۰۲۵	(۶۸۷,۸۹۳,۵۹۰)
	۳۱,۷۱۸,۵۴۴,۴۱۴	۳۶,۷۸۷,۶۷۷,۹۰۱	۳۶,۷۸۷,۶۷۷,۹۰۱	۲۷۰,۷۹۸,۱۹۹,۲۱۱	۱۵۸,۵۹۲,۷۲۳	(۵,۶۸۶,۴۸۳,۶۳۸)

۱۷-۲) سود (زیان) تحقق نیافته اواق مشارکت به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مربجه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۷,۱۰۰	۷,۳۳۱,۵۳۱,۰۰۰	۷,۲۹۹,۶۰۶,۳۱۲	۵,۶۷۴,۶۰۵	۲۶,۲۵۰,۰۸۳
		۷,۳۳۱,۵۳۱,۰۰۰	۷,۲۹۹,۶۰۶,۳۱۲	۵,۶۷۴,۶۰۵	۲۶,۲۵۰,۰۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸ - سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۷۰,۵۸۸)	۳۴۳,۵۲۹,۴۱۲	۳۲۱,۶۸۰,۳۷۶
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۳/۰۸/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۵۰,۰۰۰	۵,۴۱۰	۸۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۶,۶۲۵,۸۸۸)	۷۶۴,۸۷۴,۱۱۲	۷۵۹,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
رادیاتور ایران	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۸۸۷,۲۵۵)	۳۱۳,۱۱۲,۷۴۵	-
ایران دارو	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۳۵۰,۰۰۰	۹۲۰	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۹۵,۶۵۸)	۳۰۰,۲۰۴,۳۴۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۲۶۸,۷۳۹)	۸۰۰,۷۳۱,۲۶۱	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۴/۰۱/۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پخش البرز	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۲۹,۰۲۴)	۲۹۶,۰۷۰,۹۷۶	-
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	۱۳۹۴/۰۲/۲۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۶۱,۴۱۱)	۳۳۴,۱۳۸,۵۸۹	-
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۲۹۱,۰۵۹
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۱۰۵,۳۲۹
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	-	-	-	-	-	-	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع ملی مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۳۳۸,۵۴۵
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع				۴,۵۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۸۳۸,۵۶۳)	۴,۲۸۴,۶۶۱,۴۳۷	۴,۹۵۳,۴۱۵,۲۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	ریال	درصد	ریال		
واسط مالی تیر	۲۳,۲۶۳,۳۹۷	۰	۲۰	۰	-	-
واسط مالی مرداد	۱۳,۱۷۲,۶۰۳	۰	۲۰	۰	-	-
صکوک ماهان	۵۶,۴۴۷,۴۷۳	۰	۲۰	۰	-	-
واسط مالی مهر	۷۴,۰۶۴,۸۲۰	۰	۲۰	۰	-	-
واسط مالی فروردین (ذصامید)	۱۴۸,۴۴۱,۳۵۶	۰	۲۰	۰	-	-
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۱۵۲,۰۶۱,۴۹۰	۰	۲۰	۰	-	-
واسط مالی آذر(اجاره پارس)	۱۰۶,۶۳۲,۸۲۶	۰	۲۰	۰	-	-
اوراق مشارکت رایان سایپا	۶۰۱,۹۰۸,۳۹۸	۴۳۳,۶۶۹,۶۰۱	۲۰	۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۱۳۹۱/۰۸/۲۴
واسط مالی اسفند	۱۰۰,۴۱۸,۰۲۹	۰	۲۰	۰	-	-
عمران و نوسازی مجد (ذمجد)	۴۶,۹۴۱,۶۳۲	۰	۲۰	۰	-	-
سنگ آهن گهر(ذگهر)	۴۲۸,۲۸۶,۳۱۱	۱۰۳,۲۷۰,۳۴۱	۲۰	۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	۱۳۹۲/۰۴/۰۲
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۶۴,۲۸۳,۳۵۹	۱۴۰,۰۶۸,۱۴۲	۲۰	۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۳	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
اوراق مشارکت مراجه مگاموتور	۰	۱۸۱,۴۴۹,۷۳۲	۲۰	۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۲
اجاره چادرمولو(صجاد)	۷,۰۳۴,۷۴۶	۰	۲۰	۰	۰	-
جمع	۱,۸۲۲,۹۵۶,۴۴۰	۸۵۸,۴۵۷,۸۱۶				

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود	نرخ سود	تاریخ افتتاح
			ریال	ریال	درصد	
سود سپرده نزد بانک سامان	۲۳۹,۹۳۶,۹۵۸	۶۵,۰۲۰,۸۶۲	۶,۹۵۹	۶۵,۰۱۳,۹۰۳	۶	ابتدای هر ماه
	۲۳۹,۹۳۶,۹۵۸	۶۵,۰۲۰,۸۶۲	۶,۹۵۹	۶۵,۰۱۳,۹۰۳		شروع فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۶,۶۶۹,۳۴۹	-	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی
-	۲۷۵,۰۲۷,۵۰۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۲,۶۰۷,۲۷۲	-	اصلاح حساب فی مابین
-	۱۰۷,۹۸۹,۱۱۲	سایر درآمدها
۱۳۹,۲۷۶,۶۲۱	۳۸۳,۰۱۶,۶۱۹	جمع کل

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰۲,۱۹۴,۳۶۱	۷۷۷,۰۲۲,۱۸۸	مدیر
۲۳۳,۴۴۱,۷۱۳	۲۲۱,۵۳۲,۳۸۲	متولی
۸۴۰,۲۰۳,۳۲۶	۹۵۴,۲۰۳,۶۱۲	ضامن
۵۳,۳۰۶,۲۲۲	۴۸,۱۰۹,۰۶۳	حسابرس
۱,۸۲۹,۱۴۵,۶۲۲	۲,۰۰۰,۸۶۷,۲۴۵	

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- سایر هزینه ها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۹۵۳,۰۸۰	۳,۸۲۰,۱۶۰	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۵۹,۲۴۰,۱۷۲	۲۳۲,۵۶۱,۳۵۷	هزینه تاسیس و آونمان
۰	۲۰,۰۷۷,۸۲۸	هزینه برگزاری مجامع
۱,۲۷۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۱	هزینه های کارمزد بانکی
۰	۱۰,۵۱۶	سایر
۱۶۷,۴۶۳,۲۵۲	۲۵۸,۲۲۹,۸۶۲	

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۵۶۱,۹۱۹,۳۱۵	۱۵,۴۵۹,۷۷۹,۷۱۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۷,۸۹۴,۸۹۱,۴۷۳)	(۱۵,۴۸۵,۸۹۳,۰۳۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۴,۳۳۲,۹۷۲,۱۵۸)	(۲۶,۱۱۳,۳۲۱)	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری فیروزه موفقیت
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۲.۲	۲.۲	۲۵۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر، کارگزار، مدیر سرمایه گذاری و اشخاص
۰.۳	۰	۰	مدیر صندوق	کارمندان	وابسته به آنها

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
	شرح معامله				
	مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله طی دوره	موضوع معامله		
(۴۴۷,۷۴۱,۷۱۹)	۱۰۴,۱۵۵,۷۳۸	۲۴۴,۶۹۶,۵۰۷,۰۵۲	خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده باشد، وجود نداشته است.