



## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فام

پاسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

#### شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۶

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۱۷

ث - یادداشت های مربوط به اقلام متدرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی 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 فام بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت

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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

#### امضاء

#### نماینده

#### شخص حقوقی

#### ارکان صندوق



مجید پورنعمت روذری

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر صندوق

وداد حسینی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

داراییها :	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام	۵	۹۵,۴۵۴,۴۰۷,۲۴۵	
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷,۵۸۷,۵۴۷,۶۷۴	
حسابهای دریافتی	۷	۲,۶۸۷,۴۹۸,۵۱۱	
سایر دارایی‌ها	۸	۴۲۵,۱۷۲,۴۱۱	
موجودی نقد	۹	۸۶۵,۹۵۲,۱۱۳	
جمع داراییها		۱۰۷,۰۲۰,۵۷۷,۹۵۴	

بدهیها:

بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۱,۳۳۵,۰۵۱,۲۳۶
جاری کارگزاران	۱۱	۶۵۵,۴۹۶,۳۶۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۸,۹۹۷,۸۳۰
جمع بدهیها		۱,۹۹۹,۵۴۵,۴۲۱
خالص داراییها	۱۳	۱۰۵,۰۲۱,۰۳۲,۵۲۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۰,۴۶۱

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزو لاینفک صورتهای مالی است.

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
سود(زیان) فروش اوراق بهادر	۱۴	۲۳۰,۶۱۵,۲۸۸
سود(زیان) تحقق نیافرمه نگهداری اوراق بهادر	۱۵	(۳,۹۲۷,۲۶۸,۴۸۸)
سود سهام	۱۶	۲,۱۱۷,۱۲۲,۱۴۶
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶۰۵,۷۸۳,۵۳۸
سایر درآمدها	۱۸	۳۱,۰۸۳,۴۸۷
جمع درآمدها		(۸۴۲,۶۶۴,۰۲۹)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۶۴۵,۷۹۰,۲۵۴)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۲۳,۲۰۰,۱۲۴)
جمع هزینه ها		(۷۶۸,۹۹۰,۳۷۸)
سود(زیان) خالص		(۱,۶۱۱,۶۵۴,۴۰۷)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		-۱.۴۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		-۱.۵۳٪

## صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۲۱۸,۹۲۱,۸۱۸,۲۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۱۷,۹۱۲,۸۱۸,۲۴۷)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) دوره		(۱,۶۱۱,۶۵۴,۴۰۷)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره		۱۰۵,۰۲۱,۰۳۲,۵۲۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزو لاینفک صورتهای مالی است.

### سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون وجوده استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

خالص داراییها پایان دوره / سال

## صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

پادشاهی هرمه مورنیان مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمیز به تاریخ ۳۱ خردادماه سال ۱۳۹۲



### -۱ اطلاعات کلی صندوق

#### ۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۱ به شماره ثبت ۷۰۰۷۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۸۸۵۷۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۳۰۸ تقد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظر اداره امن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروزی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از بازاری‌های موضوع بند ۲-۳ امیدناه و پارهای محدودیت‌های بند ۴-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت ناخود اندامه می‌باشد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزا حسینی پلاک ۱۱ طبقه ۵ می‌باشد.

#### ۲- اصلاح رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تازیمی صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.iranetfir.com](http://www.iranetfir.com) درج گردیده است.

#### ۳- ارگان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارگان زیر تشکیل شده است:

جمعیت 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 ترازنده دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت نملک	درصد واحدهای تحت نملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسا (سهام ملی)	۵۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهام ملی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزا حسینی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معتبر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۷۷۳۷۶ نزد نهاده ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خ. سهروردی شمالی - نرسیده به آبادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی برات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خ. مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سیتیزن، پلاک ۲۲.

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تأمین سرمایه نوبن (سهامی-خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۱۸ با شماره ثبت ۲۲۱۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه آزادگان، پلاک ۱۷.

### ۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

### ۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۱ - ۴ سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در انتازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "تحویه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۸۹/۱۱/۲۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر انتازه‌گیری می‌شود.

#### ۱ - ۱ - ۴ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهاج کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل تحویه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ازانه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### ۲ - ۱ - ۴ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز یا کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

#### ۳ - ۱ - ۴ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده یا نکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط شامن تعیین می‌شود.

#### ۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

#### ۱ - ۲ - ۴ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنان سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهم تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از ترخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمنی با گلشت زمان از سود سهم کسر می‌شود.

#### ۲ - ۲ - ۴ سود سپرده یا نکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده یا نکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنان سود سپرده یا نکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و ترخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده یا نکی با استفاده از ترخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان ترخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲ - محاسبه کارمزد ارگان و تخصیص

کل مزد ارگان و تخلفه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تاسیس صندوق	معادل آ. <sup>۰</sup> درصد وجوده چذب شده در پایانه‌های توییسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌ای برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت نملک صندوق بعلاوه آ. <sup>۰</sup> درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت نملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۳ امیدنامه نامه مربوطه و ۱۰ درصد از مابهالنقاوت روزانه سود علی الحساب دریافت ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده پانکی با حساب‌های سرمایه‌گذاری پانکها یا مؤسسات مالی و انتشاری ایرانی تسبیت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی مبلغ نوع سوده در زمان اختناج سپرده*
کارمزد متولی	سالانه آ. <sup>۰</sup> درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال وحداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت نملک صندوق *
حق از جمهه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق از جمهه و کارمزد تصمیمه صندوق	معادل آ. <sup>۰</sup> درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصمیمه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد با عضویت به تصویب مجمع صندوق برست **
هزینه‌ای دسترسی به ترمیمهای تازه‌نمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌ای دسترسی به ترمیمهای تازه‌نمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها

۴ - ۴ پدھنی به اوزان مستندوق

با توجه به تبصره ۲۰۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، شامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ مرصد قابل پروتکت است. باقی مانده کارمزد ارگان به عنوان تمهد منتهی و در حساب های منبعکش می شود.

#### ۵ - تعدادیلات ناشی از تفاوت قیمت حدود و ابعاد

این تهدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و احدهای سرمایه‌گذاری انجام می‌شود، برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزده را با خسته بات 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 لیسته ۲۰۱۳ اساسنامه صندوق ارزش دارایی‌های صندوق برای با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل اینکه دارایی‌های صندوق در ترازنده ارزش، روز انتدازه گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تهدیلات ثابت از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

درصد به کل داراییها	درصد	ریال	ریال	بهاي تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت
۱۲,۰۶٪	۱۲,۹۰۷,۰۶۵,۵۳۱		۱۱,۹۹۴,۶۱۷,۱۷۲			محصولات شیمیایی
۸,۱۷٪	۸,۷۴۲,۳۴۱,۰۱۰		۱۰,۴۳۶,۲۳۰,۶۸۶			خودرو و ساخت قطعات
۱۰,۲۶٪	۱۰,۹۸۳,۸۸۴,۷۱۵		۱۰,۹۰۷,۱۵۰,۴۱۸			فلزات اساسی
۵,۵۵٪	۵,۹۳۸,۲۶۰,۰۰۰		۵,۹۹۸,۰۴۵,۹۸۱			مواد و محصولات دارویی
۳,۶۰٪	۳,۸۵۰,۳۶۳,۰۳۲		۴,۸۵۱,۱۲۶,۹۷۲			مخابرات
۲,۲۷٪	۲,۴۲۴,۵۱۲,۳۸۱		۲,۳۸۵,۰۴۸,۷۲۳		فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۵,۲۷٪	۵,۶۴۱,۳۴۷,۰۰۰		۵,۷۸۱,۴۷۲,۲۶۸			انبوه سازی املاک و مستقلات
۲۵,۲۱٪	۲۶,۹۸۱,۴۱۶,۶۱۰		۲۶,۰۸۸,۹۵۵,۰۲۸			بانکها و موسسات اعتباری
۲,۰۱٪	۲,۱۵۰,۲۱۴,۰۲۵۴		۲,۰۱۲,۸۵۰,۸۳۶			خدمات فنی و مهندسی
۶,۰۴٪	۶,۴۶۴,۰۲۵,۶۲۱		۷,۵۱۲,۲۰۹,۹۸۹			استخراج کانه های فلزی
۰,۴۴٪	۴۷۶,۲۲۰,۶۳۷		۵۳۸,۷۵۳,۴۷۶			رایانه و فعالیتهای واپسی به آن
۱,۰۲٪	۱,۰۹۳,۵۱۶,۷۲۳		۷۳۵,۱۹۷,۳۴۲			حمل و نقل، اتبارداری و ارتباطات
۷,۲۹٪	۷,۸۰۱,۲۲۹,۷۳۱		۸,۴۴۶,۹۶۵,۶۶۵			شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۸۹,۱۹٪	۹۵,۴۵۴,۴۰۷,۲۴۵		۹۷,۸۸۸,۶۲۴,۵۶۶			

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

درصد خالص ارزش

اوراق مشارکت	تاریخ سرسپرد	نوع سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	فروش به کل داراییها
شهرداری شبوراز	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۲۰	۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۷۵,۲۷۶	۷,۲۱۱,۳۶۶,۵۱۷	۶,۷۴٪
مراپنه مگاموتور	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۲۰	۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۱,۰۵۵	۳۷۶,۱۸۱,۰۵۷	۰,۳۵٪
				۵۹,۳۷۶,۳۰۱	۷,۵۸۷,۵۴۷,۵۷۴	۷,۰۹٪

۷- حسابهای دریافتمنی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سود سهام دریافتمنی	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال
	۲,۶۸۴,۵۹۷,۲۷۰	(۳۳۰,۹۵۱,۵۳۰)	۳,۰۱۵,۵۴۸,۸۰۰
	۲,۹۰۱,۲۴۱	(۴۲,۷۱۷)	۲,۹۴۴,۹۵۸
	۲,۶۸۷,۴۹۸,۵۱۱	(۳۳۰,۹۹۵,۲۴۷)	۳,۰۱۸,۴۹۳,۷۵۸

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق به صورت روزانه مستهلك شده است.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

مخارج تاسیس	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده پایان دوره
مخارج نرم افزار	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۸۹,۶۴۶,۸۰۸	۲۰۷,۴۹۷,۰۴۶	(۲۴۸,۹۲۴,۹۹۳)	۱۴۸,۲۱۸,۹۱۱
	۲۹۵,۵-۲,۵۳۱	۵۰۹,۹۷۰,۳۶۵	(۵۲۸,۵۱۹,۳۹۶)	۲۷۶,۹۵۳,۵۰۰
	۴۸۵,۱۴۹,۳۳۹	۷۱۷,۴۶۷,۴۱۱	(۷۷۷,۸۴۴,۳۲۹)	۴۲۵,۱۷۲,۴۱۱

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

-۹- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

ریال

۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب ۱۰۰۵ ۱-۱۱-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه

۸۱۵,۹۵۲,۱۱۳

حساب ۱۰۰۵ ۱-۱۰-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه

۸۶۵,۹۵۲,۱۱۳

-۱۰- بدھی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

ریال

۹۰۷,۳۸۰,۷۷۰

مدیر صندوق

۱۱۲,۷۹۷

ضامن

۸۰,۲۵۲,۸۷۹

متولی

۳۲,۳۲۷,۱۰۸

حسابرس

۳۱۳,۸۷۷,۶۸۲

بازارگردان

۱,۳۳۵,۰۰۵۱,۲۳۶

-۱۱- جاری کارگزاران

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری فیروزه آسیا	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷۲,۵۷۸,۲۲۵,۲۲۰	۲۷۲,۵۷۸,۲۲۵,۲۲۰	۲۷۲,۹۴۲,۰۵۲,۸۲۸
	(۶۵۵,۴۹۶,۳۶۵)			(۱۰۰,۳۲۲,۹۶۳)

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

## ۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۸۰۰۹۷۸۳۰	ذخیره تصفیه
۹۰۰,۰۰۰	مالیات تکلیفی
<b>۸,۹۹۷,۸۳۰</b>	

## ۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	
۸۴,۰۹۹,۹۴۹,۶۶۵	۸,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۹۲۱,۰۸۲,۸۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۱۰۵,۰۲۱,۰۳۲,۵۲۳</b>	<b>۱۰,۰۳۹,۷۳۲</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توسعه‌حری صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- خالص سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	بادداشت	خالص سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس سودازیان) ناشی از فروش حق تقدیم	سودازیان) ناشی از فروش اوراق مشارک
ربال			
۷۷۵,۰۰۰,۷۱۷	۱۴-۱		
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	۱۴-۲		
۱۵,۴۷۴,۵۶۹	۱۴-۳		
<b>۷۷,۴۱۵,۷۳۳</b>			

۱۴-۱- خالص سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس بشرح زیر می‌باشد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱						
سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ربال	ربال	ربال	ربال	ربال		
۷۷۵,۰۰۰,۷۱۷	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷,۷۷۱,۱۸۱)	(۷۱,۰۷۶,۱۵۷)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	ارتباطات سیار ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	ایران ارقام
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	ایران خودرو
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	بانک انصار
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	بانک پارسیان
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	بانک پاسارگاد
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	بانک تجارت
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	بانک صادرات ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	بانک ملت
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	پتروشیمی ارak
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	پتروشیمی پرتوس - بورس
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	پتروشیمی خلرک
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	پتروشیمی مین
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	خدمات انفورماتیک
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سلیمان
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری آید
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری بازنگشتگی کشوری
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری باطنی ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری توسعه صنعتی ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری دارویی تلین
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری غیر
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری مسکن شمال شرق
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سرمایه گزاری نفت و گاز پتروشیمی تالین
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سنگ آهن گل گهر
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	سینما خوزستان
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	شرکت ملی صنایع من ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	فولاد خوزستان
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	فولاد هزارکه اصفهان
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	کشاورزی جمهوری اسلامی ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	مخابرات ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	مدیریت پژوهه های نیروگاهی ایران
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	معدنی و صنعتی چادر ملو
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	نفت ایرانول
(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۱,۴۵۸,۷۱۷)	(۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱)	۷۱۷,۹۳۳,۷۱۱	۱۷,۱۶-	نفت بهران

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم خرید سهام بشرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۰۰۸	۲۴,۳۲۱,۲۱۸	(۴۴,۸۳۹,۶۹۰)	(۱۸۳,۵۰۱)	(۱۷۲,۴۴۱)	(۱۰,۸۶۵,۴۱۴)
	حق تقدیم ایران ارقام				

۱۴-۳- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵۰	۶۴۹,۴۹۶,۹۰۰	(۶۴۹,۹۶۸,۸۰۰)	(۵۰۳,۱۰۰)	(۹۷۵,۰۰۰)
۲۲,۰۷۶	۲۲,۳۰۰,۴۸۶,۸۶۳	(۲۲,۲۶۵,۹۸۹,۷۴۷)	(۱۸,۰۴۸,۵۴۷)	۱۶,۴۴۸,۵۶۹
۲۲,۹۴۹,۹۸۳,۷۶۳	۲۲,۹۱۵,۹۵۸,۵۴۷	(۲۲,۹۱۵,۹۵۸,۵۴۷)	(۱۸,۵۵۱,۶۴۷)	۱۵,۴۷۳,۵۶۹
	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد			
	مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد			

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴**

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سالیات	کلمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۷,۸۱۱,۷۵۷	(۷۴,۲۱۹,۱۲۵)	(۲۵,۶۲۲,۸۴۴)	(۴,۳۴۶,۱۲۰,۲۸۳)	۴,۸۴۳,۸۲۴,۹۹۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۹۴,۴۸۸,۳۷۶	(۱۰,۹۶۷,۸۴۵)	(۱۱,۶۰۳,۹۸۱)	(۱,۸۷۶,۵۰۸,۸۹۷)	۲,۱۹۳,۵۶۹,۰۹۹	پتروشیمی پردهین - بورسی
(۱۶۱,۳۸۹,۹۵۲)	(۷,۹۶۵,۰۰۰)	(۸,۴۲۶,۹۷۰)	(۱,۷۳۷,۹۹۷,۷۸۲)	۱,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار
(۹,۲۲۰,۸۸۰,۸۸۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۴۰,۰۰۰)	(۰,۹۹۸,۶۹۰,۸۸۵)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۴,۰۷۸,۰۹۲)	(۲۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۱۰,۰۰۰)	(۰,۷۸۷,۷۷۷,۰۹۳)	۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۸۰,۸۹۴,۹۵۲	(۱۲,۲۴۸,۶۰۰)	(۱۲,۹۵۹,۰۱۹)	(۰,۳۴۳,۶۱۷,۴۲۹)	۰,۴۴۹,۷۲۰,۰۰۰	نفت پهان
(۳۱۷,۲۱۰,۳۱۲)	(۷,۶۶۳,۱۰۰)	(۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۴,۰۰۰,۶۴۱)	۱,۵۳۲,۶۲۰,۹۹۹	سالیا
(۳۷۹,۳۵۲,۰۵۸)	(۷,۶۶۶,۷۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۵,۹۷۱,۹۸۹)	۱,۳۳۲,۳۴۰,۰۰۰	اخباررات ایران
(۵۹۸,۴۸۶,۰۵۷)	(۷,۷۵۸,۰۰۰)	(۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۰,۱۲۴,۱۰۰,۵۸۸)	۱,۰۵۱,۶۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
(۱۷۱,۲۷۷,۰۹۷)	(۱۷,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۱۰)	(۰,۳۵۱,۰۶۲,۹۰۸)	۰,۴۰۳,۶۱۳,۹۹۹	ایران خودرو
(۳۷۷,۳۷۰,۰۰۰)	(۷,۷۱۱,۹۹۰)	(۷,۶۶۷,۰۰۰)	(۰,۷۷۳,۵۹۱,۱۴۱)	۰,۸۲۳,۹۷۸,۹۹۹	بانک اقتصاد نوین
(۵۰,۹۲۸,۰۵۴)	(۱۰,۸۶۲,۰۵۰)	(۱۱,۷۹۲,۰۹۵)	(۰,۱۹۱,۱۲۲,۰۰۰)	۰,۱۷۲,۰۵۹,۹۹۹	مدیریت پژوهه های نیروگاهی ایران
۷۴,۷-۴,۳۷۶	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۶,۶۲۲,۰۰۰)	(۱,۱۶۴,۰۶۱,۰۲۹)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بازنیستگی کشوری
(۱۹۵,۵۹۰,۲۲۱)	(۳,۰۴۲,۰۴۵)	(۲۱,۶۲۲,۰۴۵)	(۰,۲۴۱,۱۱۷,۹۴۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خدیر
(۲۴۹,۵۸۶,۰۷۶)	(۷۰,۷۹۲,۰۷۰)	(۷۰,۷۸۹,۰۷۸)	(۰,۳۵۲,۰۸۷,۰۷۷)	۰,۱۵۸,۰۸۲,۹۹۹	شرکت ملی صنایع مس ایران
(۱۸۰,۰۷۹,۰۷۵)	(۷,۰۹۶,۰۰۰)	(۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۰,۱۴۹,۱۶۲,۰۵۰)	۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امید
۹۴۹,۰۹۵,۱۸۶	(۰,۰۷۴,۰۷۰)	(۰,۸۴۴,۰۷۰)	(۰,۷۲۲,۰۷۱,۰۵۰)	۱,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۸۰,۵۷۷,۰۷۵	(۷,۸۱۷,۰۵۰)	(۸,۰۷۰,۰۱۰)	(۱,۴۸۸,۰۶۲,۰۲۰)	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
(۵۵۵,۲۶۳,۰۹۶)	(۹,۷۷۵,۰۵۰)	(۱۰,۰۷۲,۰۵۰)	(۰,۴۹۰,۰۱۵,۰۹۱)	۱,۹۵۵,۰۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معدن و فلات
(۳۷۱,۷۶۰,۰۴۳)	(۷,۰-۰,۹۱۰)	(۲,۵۴۵,۰۵۰)	(۰,۴۴۲,۰۹۹,۰۰۰)	۴۸۱,۰۱۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
(۸۹,۹۱۴,۰۷۰)	(۸,۰۰۰,۰۱۰)	(۹,۳۹۵,۰۷۰)	(۱,۰۴۷,۰۷۰,۰۰۰)	۱,۷۷۶,۰۱۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
(۳۷۷,۰۷۰,۰۹۰)	(۱۷,۰۱۰,۰۹۰)	(۱۷,۰۱۱,۰۵۰)	(۰,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
(۶۹,۳۷۱,۰۷۷)	(۷۹,۰۹۷,۰۰۰)	(۷۱,۰۱۹,۰۴۷)	(۰,۹۴۷,۰۵۲۴,۰۰۰)	۰,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۵,۰۷۹,۰۸۵	(۷,۰-۰,۷۵۰)	(۷,۰۷۰,۰۱۰)	(۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۲۴۷,۰-۰,۷۱۰	(۷۹,۰۷۴,۰۰۰)	(۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۵۹۵,۰۷۹۹,۰۷۸)	۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۱۰,۰۱۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۵۰,۰۷۵,۰۵۰	(۱۷,۰۰۰,۰۷۵)	(۱۷,۰۱۰,۰۷۵)	(۰,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۱,۰۸۱,۰۱۹,۰۷۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۱۵,۰۱۰)	(۰,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۲۲,-۱۱,-۰۱۴	(۱۰,-۰,۱۶,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۱۰)	(۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۶۶,۰۵۹,۰۸۰	(۸,۰۹۶,۰۰۰)	(۹,۴۱۲,۰۰۰)	(۱,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۷۹,۰۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۷۷۰,۰۹۲,۰۱۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
(۷۱۴,۰۳۰,۰۷۰)	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۷,-۰۳۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۷۷,۰۷۰,۰۷۰	-	(۲۹۱,۰۷۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجه مگاموتور
(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزيل	ریال سود سهام	ریال خالص درآمد
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۶۶۳,۴۵۶	۴۰۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	(۳۲,۹۵۲,۹۰۳)	۲۲۲,۴۲۸,۴۹۷	
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۵۱۷,۰۰۰	۵۳۷	۲۷۷,۵۶۲۹,۰۰۰	(۳۵,۴۹۱,۴۰۱)	۲۴۲,۱۳۷,۵۹۹	
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۴۲,۹۶۰	۱,۲۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	(۶,۰۳۶,۴۹۸)	۴۵,۰۱۵,۰۰۲	
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۱/۳۰	۲,۸۷۴,۲۶۷	۴۰۰	۱,۱۴۹,۷۰۶,۸۰۰	(۱۲۶,۸۱۱,۰۴۹)	۱,۰۲۲,۸۹۵,۷۵۱	
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۱۹,۴۶۰	۵,۴۱۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	(۷۱,۶۲۳,۸۰۳)	۵۷۴,۶۴۴,۷۹۷	
				۲,۳۹۰,۵۴۸,۸۰۰		(۲۷۳,۴۲۶,۵۵۴)	۲,۱۱۷,۱۲۲,۱۴۶	

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۳ ماهه منتهی

به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نادداشت

ریال	
۴۰,۵۸۴,۳۷۷	۱۷-۱
۵۶۵,۱۹۹,۱۶۱	۱۷-۲
۴۰,۵۷۸,۴۵۸	

سود سپرده بانکی  
اوراق مشارکت و اجاره

۱۷-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سود خالص	هزینه تنزيل	سود	نرخ سود	تاریخ سرسپرد	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۰,۵۸۴,۳۷۷	(۴۳,۷۱۷)	۴۰,۶۲۸,۰۹۴	۲۲	-	متعدد

۱۷-۲- اوراق مشارکت و اجاره:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سود خالص	هزینه تنزيل	سود	نرخ سود	تاریخ سرسپرد	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۱,۷۷۶,۸۶۵	+	۱,۷۷۶,۸۶۵	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
۴۵۷,۸۶۲,۵۲۹	+	۴۵۷,۸۶۲,۵۲۹	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۹
۱۰,۵۵۹,۷۶۷	+	۱۰,۵۵۹,۷۶۷	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۳۹۴/۰۲/۰۵
۵۶۵,۱۹۹,۱۶۱	+	۵۶۵,۱۹۹,۱۶۱			

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی

به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نادداشت

ریال	
۵۷,۵۱۱	۱۸-۱
۳۱,۰۲۵,۹۷۶	۱۸-۱
۳۱,۰۸۳,۴۸۷	

برگشت هزینه تنزيل - سود سپرده سال مالی قبل

برگشت هزینه تنزيل - سود سهام سال مالی قبل

۱۸-۱- درآمد برگشت هزینه تنزيل سال گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است، که در سالهای قبل از درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

### ۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی

۱۳۹۴/۰۲/۳۱ به

ریال	
۲۷۸,۷۱۲,۵۱۹	مدیر صندوق
۲۷۲,۱۵۷,۰۴۹	بازارگردان صندوق
۶۱,۵۹۳,۵۷۸	متولی صندوق
۳۳,۳۲۷,۱۰۸	حسابرس صندوق
<b>۶۴۵,۷۹۰,۲۵۴</b>	

### ۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی

۱۳۹۴/۰۲/۳۱ به

ریال	
۹,۷۱۹,۵۸۳	هزینه تاسیس
۶,۱۶۱,۱۴۵	هزینه تصفیه
۱۰۷,۳۱۹,۳۹۶	هزینه آبونمان نرم افزار
<b>۱۲۳,۲۰۰,۱۲۴</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

### ۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

### ۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۴,۹۸	۵۰۰,۰۰۰	ممتد	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۴,۳۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتد	بازارگردان صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
	۹۴۱,۵۱۲	عادی		اشخاص وابسته

### ۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعديل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.

### ۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماتده طلب (بدھی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۶۵۵,۴۹۶,۳۶۵)	طی دوره	۵۴۵,۵۲۱,۲۷۸,۰۵۸	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا