

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

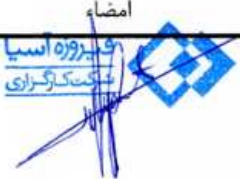
باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ 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 دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها 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 مندرج 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 شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مجید پورنعمت رودسری	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	وداد حسینی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

تجدید ارزیابی شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۷۹,۲۸۶,۰۱۶,۳۵۴	۸۳,۹۷۶,۹۴۶,۹۹۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷	۱,۸۵۸,۰۳۲,۹۲۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۴۰,۲۶۵,۸۱۱	۶۰,۱۳۵,۲۹,۳۱۸	۷	حسابهای دریافتی
۰	۸۹,۶۲۷,۵۹۹	۸	جاری کارگزاران
۲۱۸,۷۷۴,۷۰۸	۱۹۸,۰۴۶,۹۰۲	۹	سایر دارایی ها
۱,۵۰۴,۲۴۸,۷۴۸	۰	۱۰	موجودی نقد
۱۰۶,۰۳۸,۸۰۲,۵۰۸	۹۲,۱۳۶,۱۸۳,۷۳۷		جمع داراییها
بدهیها:			
۷۶۰,۸۶۶,۳۱۰	۲,۲۱۸,۳۸۱,۷۳۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱,۹۳۶,۶۸۵	۱۸,۹۵۰,۳۸۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸۷,۰۹۸,۵۸۸	۰	۸	جاری کارگزاران
۸۴۹,۹۰۱,۵۸۳	۲,۲۳۷,۳۳۲,۱۲۵		جمع بدهیها
۱۰۵,۱۸۸,۹۰۰,۹۲۵	۸۹,۸۹۸,۸۵۱,۶۱۲	۱۳	خالص داراییها
۱۰,۵۲۱	۸,۹۵۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارزیابی شده		درآمدها:
	ریال	ریال		
	(۲,۹۸۷,۹۸۳,۶۴۶)	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
	(۲۱,۸۹۳,۲۰۲,۳۶۷)	۲,۳۰۰,۲۳۳,۲۱۲	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۹,۴۱۰,۱۹۲,۸۲۷	۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸	۱۶	سود سهام
	۸۵۰,۰۸۶,۳۰۸	۱,۳۲۰,۵۶۳,۸۴۶	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۸۸,۶۰۸,۳۶۳	۱,۰۶۶,۶۳۲	۱۸	سایر درآمدها
	(۱۴,۵۳۲,۲۹۸,۵۱۵)	۴,۰۴۵,۹۴۱,۸۵۸		جمع درآمدها
				هزینه ها:
	(۱,۸۴۰,۳۵۸,۶۱۲)	(۱۳۹,۶۶۶,۳۱۰)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
	(۳۶۱,۱۷۸,۱۹۱)	(۴۱,۷۱۹,۹۳۵)	۲۰	سایر هزینه ها
	(۲,۲۰۱,۵۳۶,۸۰۳)	(۱۸۱,۳۸۶,۲۴۵)		جمع هزینه ها
	(۱۶,۷۳۳,۸۳۵,۳۱۸)	۳,۸۶۴,۵۵۵,۶۱۳		سود(زیان) خالص
	-۱۶,۲۳%	۳,۷۷%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
	-۱۸,۶۱%	۳,۶۶%		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲

صورت گردش خالص داراییها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارزیابی شده		
	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰۱,۷۶۰,۱۳۱,۳۱۷	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
	۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
	(۱۶,۷۳۳,۸۳۵,۳۱۸)	۳,۸۶۴,۵۵۵,۶۱۳	-	سود(زیان) خالص دوره
	۸۹,۸۹۸,۸۵۱,۶۱۲	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

- سود (زیان) خالص
- ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)
- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
- ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = خالص داراییهای پایان دوره / سال

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد. فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. شایان ذکر است که با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ آغاز شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می‌باشد.

۱-۲ اصلاح رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetfir.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود 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 ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵%
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵%
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا 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 قراهنائی، کوچه میرزای حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خ سهروردی شمالی - نرسیده به آپادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۷/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سپینوز، پلاک ۲۲۳.

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان وزرا، کوچه هفتم، پلاک ۱۰.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۰ ذرماه ۱۳۹۴

۳ - 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 سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند 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 می گردد.

۴-۱-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان از سود سهام کسر می شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۳ - ۴ محاسبه 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
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰.۲ درصد وجوه جذب شده در پذیرش نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده* ۰.۲ ۰.۰۰
کارمزد متولی	
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق* ۰.۱ ۰.۰۰
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
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 عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. **
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، ترانزا و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی ترانمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ پدیی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۵ - ۴ 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 ترانزنامه 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 شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارزیابی شده

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱۱,۶۲۷,۲۸۳,۱۸۶	۱۲,۶۳۴,۴۱۲,۰۴۰	۱۱,۸۷٪	۱۲,۷۴۲,۲۴۷,۶۹۹	۱۱,۶۵۴,۹۷۱,۳۵۵	۱۲,۶۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۴,۹۷۰,۲۶۶,۳۸۵	۳,۳۱۱,۱۷۳,۷۷۶	۳,۱۱٪	۳,۱۷۷,۳۶۷,۳۲۰	۳,۳۸۸,۶۴۵,۴۵۳	۳,۶۸٪
فلزات اساسی	۹,۷۷۸,۴۹۰,۳۳۰	۱۲,۳۷۶,۴۲۰,۱۲۵	۱۱,۶۳٪	۱۱,۸۸۳,۲۰۰,۳۵۵	۶,۷۷۲,۴۶۸,۷۴۳	۷,۳۵٪
مواد و محصولات دارویی	۲,۵۵۷,۳۶۸,۷۰۲	۰	۰,۰۰٪	۰	۲,۱۱۹,۴۶۳,۹۶۵	۲,۳۰٪
مخابرات	۴,۷۰۴,۲۱۴,۶۱۴	۴,۵۳۰,۶۹۸,۳۹۶	۴,۲۶٪	۴,۴۷۹,۹۶۹,۶۳۰	۴,۳۰۷,۸۵۵,۲۹۳	۴,۶۸٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۳۶۵,۳۹۹,۷۳۲	۷,۴۶۶,۱۰۰,۰۴۶	۷,۰۲٪	۷,۳۵۸,۰۳۳,۰۶۸	۴,۹۰۰,۰۳۶,۰۵۲۴	۵,۳۲٪
انبوه سازی املاک و مستقلات	۱۵,۴۷۹,۵۷۹,۸۴۳	۰	۰,۰۰٪	۰	۱۳,۳۹۹,۱۸۸,۷۹۳	۱۴,۵۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۸,۳۱۶,۷۳۴,۰۱۴	۹,۸۴۶,۹۵۴,۶۳۹	۹,۲۵٪	۹,۰۰۹,۳۹۱,۷۷۰	۲۳,۵۶۴,۱۸۲,۳۴۶	۲۵,۵۸٪
خدمات فنی و مهندسی	۱,۹۸۲,۵۸۳,۸۸۱	۱,۷۹۸,۱۳۴,۸۱۹	۱,۶۹٪	۱,۸۲۹,۰۹۴,۸۶۱	۱,۷۵۴,۱۶۲,۰۰۴	۱,۹۰٪
استخراج کانه های فلزی	۴,۰۸۰,۹۹۳,۶۴۷	۴,۷۴۶,۸۳۶,۲۸۱	۴,۴۶٪	۴,۷۸۶,۱۴۵,۶۰۲	۲,۴۹۵,۷۴۵,۷۶۸	۲,۷۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۰۶۲,۸۲۷,۲۰۳	۰	۰,۰۰٪	۰	۱,۰۲۲,۹۶۴,۲۵۶	۱,۱۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۱۹۴,۴۵۰,۵۱۶	۱,۰۲۸,۸۰۳,۵۴۵	۰,۹۷٪	۸۲۷,۳۸۰,۷۵۸	۱,۵۲۴,۹۴۱,۶۰۵	۱,۶۶٪
سرمایه گذاریها	۹۲۶,۵۱۰,۴۱۰	۴,۰۶۵,۷۲۸,۶۸۰	۳,۸۲٪	۳,۹۷۹,۲۴۵,۶۰۰	۸۰۳,۶۴۴,۵۲۷	۰,۰۰٪
واسطه گریهای مالی و پولی	۰	۱۰,۳۸۸,۰۹۵,۱۳۱	۹,۷۶٪	۹,۴۸۸,۵۲۷,۳۰۶	۰	۰,۰۰٪
شرکتهای چندرشته ای صنعتی	۷,۱۹۲,۳۱۴,۶۰۰	۷,۰۹۲,۶۵۸,۸۷۶	۶,۶۷٪	۷,۵۲۲,۴۱۷,۹۶۱	۶,۲۶۸,۳۵۲,۳۵۸	۶,۸۰٪
	۱۰۱,۲۳۹,۰۱۷,۰۶۳	۷۹,۲۸۶,۰۱۶,۳۵۴	۷۴,۵۲٪	۷۷,۰۸۳,۰۲۱,۹۳۰	۸۳,۹۷۶,۹۴۶,۹۹۰	۹۰,۲۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
تجدید ارزیابی شده							
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش		سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
	فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش					
۰	۰,۱۵٪	۱۳۸,۲۲۸,۸۴۰	۲,۷۱۵,۶۶۶	۱۳۵,۵۱۳,۱۷۴	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	سایپا
۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷	۱,۸۷٪	۱,۷۱۹,۸۰۴,۰۸۸	۱۱,۶۹۴,۸۳۷	۱,۷۰۸,۱۰۹,۲۵۱	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	شهرداری شیراز ۱۳۹۳
۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷	۲,۰۲٪	۱,۵۵۸,۰۳۲,۹۲۸	۱۴,۴۱۰,۵۰۳	۱,۸۴۳,۶۲۲,۴۲۵			

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
تجدید ارزیابی شده				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸	۶,۰۰۴,۰۱۱,۳۴۷	(۴۲۹,۷۸۶,۶۵۳)	۶,۴۳۳,۷۹۸,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۳,۸۱۶,۶۶۳	۹,۵۱۷,۹۷۱	-	۹,۵۱۷,۹۷۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۴۰,۲۶۵,۸۱۱	۶,۰۱۳,۵۲۹,۳۱۸	(۴۲۹,۷۸۶,۶۵۳)	۶,۴۴۳,۳۱۵,۹۷۱	

۸- جاری کارگزاران

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۷,۰۹۸,۵۸۸)	۳۲۱,۵۷۹,۷۷۲,۶۲۳	(۳۲۱,۴۰۳,۰۴۶,۴۳۶)	۸۹,۶۲۷,۵۹۹	کارگزاری فیروزه آسیا

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل میشود. مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق به صورت روزانه مستهلک شده است.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۴,۴۴۹,۰۵۳	۲۶۲,۶۹۴,۸۰۱	۲۶۴,۸۷۳,۵۷۶	۱۳۲,۲۷۰,۲۷۸	مخارج تاسیس
۸۴,۳۲۵,۶۵۵	۷۲۱,۱۲۷,۲۴۱	۷۳۹,۶۹۶,۲۷۲	۶۵,۷۷۶,۶۲۴	مخارج نرم افزار
۲۱۸,۷۷۴,۷۰۸	۹۸۳,۸۲۲,۰۴۲	۱,۰۰۴,۵۶۹,۸۴۸	۱۹۸,۰۴۶,۹۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تجدید ارزیابی شده	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال		ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰		.	حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک خاورمیانه
۱,۴۵۴,۲۴۸,۷۴۸		.	حساب ۱۰۰۵-۱۰-۰۸۱۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک خاورمیانه
۱,۵۰۴,۲۴۸,۷۴۸		.	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تجدید ارزیابی شده	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال		ریال	
۶۶۷,۸۷۳,۶۱۱		۱,۴۱۸,۹۰۲,۷۹۴	مدیر صندوق
۱۱۲,۷۹۷		۱۱۲,۷۹۷	ضامن
۱۸,۷۵۹,۳۰۱		۱۱۶,۵۳۱,۲۵۱	متولی
۳۲,۳۹۹,۹۶۸		۹۸,۹۰۶,۲۵۶	حسابرس
۴۱,۷۲۰,۶۳۳		۵۸۳,۹۲۸,۶۳۹	بازارگردان
۷۶۰,۸۶۶,۳۱۰		۲,۲۱۸,۳۸۱,۷۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تجدید ارزیابی شده		ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۹۳۶.۶۸۵	۱۸.۹۵۰.۳۸۸		

ذخیره تصفیه

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تجدید ارزیابی شده			
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۴.۵۸۳.۳۵۰.۹۸۰	۸۰.۳۹.۷۳۲	۷۱.۹۹۰.۲۳۵.۸۰۲	۸۰.۳۹.۷۳۲
۲۱.۰۴۱.۳۳۵.۹۵۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۷.۹۰۸.۶۱۵.۸۱۰	۲.۰۰۰.۰۰۰
۱۰۵.۶۲۴.۶۸۶.۹۳۰	۱۰۰.۳۹.۷۳۲	۸۹.۸۹۸.۸۵۱.۶۱۲	۱۰۰.۳۹.۷۳۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارزیابی شده	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال
-	(۹۵۰۰۹۶۶۶۹)	۱۴-۱	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
-	(۲۰۸۱۹۳۷۱۴۸)	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱۳,۳۷۰,۹۸۰)	۴۴۰۵۰۰۱۷۱	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۱۳,۳۷۰,۹۸۰)	(۲,۹۸۷,۹۸۳,۶۶۶)		

۱۴-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کازمزد	ماليات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۷۶۰	۵۴۵,۱۰۹,۴۶۳	(۵۴۵,۰۲۲,۷۸۲)	(۲,۹۱۳,۶۱۱)	(۲,۷۵۳,۸۸۶)	(۵۵۸۰,۸۱۶)
۱۳۶,۰۳۵	۳۱۵,۲۶۲,۷۱۹	(۳۱۷,۱۵۹,۵۶۸)	(۱,۶۸۵,۰۷۸)	(۱,۵۹۲,۷۰۳)	(۵,۱۷۴,۶۳۰)
۱۸۷,۵۰۰	۴۷۳,۶۳۵,۰۵۳	(۴۷۲,۱۴۴,۵۰۸)	(۲,۵۳۱,۵۸۰)	(۲,۳۹۲,۷۹۷)	(۳,۴۴۳,۸۲۳)
۱۵۷,۹۷۰	۳۰۱,۵۹۰,۶۰۹	(۳۴۲,۶۸۳,۳۲۷)	(۱,۶۱۱,۹۹۹)	(۱,۵۲۳,۶۳۳)	(۴۴,۲۲۸,۴۴۹)
۷۲۱,۲۵۱	۱,۸۲۹,۲۸۵,۴۰۶	(۱,۷۵۹,۳۰۶,۷۳۳)	(۹,۷۷۷,۵۲۳)	(۹,۲۴۱,۵۲۴)	۵۰,۵۵۹,۶۲۶
۱۶۹,۰۰۰	۲۰۲,۹۸۷,۹۲۹	(۲۰۱,۳۶۵,۰۷۰)	(۱,۰۸۴,۹۶۹)	(۱,۰۲۵,۴۹۲)	(۶۸,۵۹۳)
۱۰,۱۱۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۷۰۲,۶۴۵	(۱,۷۸۶,۲۷۱,۵۱۳)	(۹,۵۶۰,۶۱۵)	(۹,۰۳۶,۴۹۹)	(۱۶,۳۶۵,۹۸۱)
۱,۱۰۸,۰۰۰	۱,۰۱۴,۴۸۱,۶۰۳	(۹۵۳,۰۳۸,۲۴۳)	(۵,۴۲۲,۴۱۱)	(۵,۱۲۵,۱۵۰)	۵۰,۳۵۵,۷۹۹
۱۵۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۸,۴۶۴	(۱,۳۳۰,۱۱۲,۵۸۹)	(۷,۲۱۴,۴۵۵)	(۶,۸۱۸,۹۵۸)	۵۰,۵۹۹,۱۶۲
۳۰,۰۰۰	۸۸,۷۱۷,۶۰۶	(۵۹۰,۸۳,۳۹۱)	(۴۷۴,۱۹۴)	(۴۴۸,۳۰۰)	۲۸,۷۱۱,۸۲۱
۵۸۱,۳۵۲	۱,۱۷۷,۱۳۴,۵۲۲	(۱,۱۶۹,۷۸۰,۵۳۳)	(۶,۲۹۱,۷۹۱)	(۵,۹۴۶,۸۶۶)	(۶,۸۸۶,۶۶۸)
۱۴۵,۰۰۰	۵۱۲,۲۱۶,۵۵۹	(۵۲۹,۶۳۹,۰۱۶)	(۳,۶۴۵,۱۹۱)	(۳,۵۸۸,۲۵۰)	(۲۲,۴۵۵,۹۸۸)
۲۴,۰۰۰	۵۱,۱۷۵,۴۷۲	۶۲,۸۶۸,۲۹۹	(۲۷۲,۵۳۳)	(۲۵۸,۵۳۸)	۱۱۳,۴۹۲,۳۳۰
۷۵,۰۰	۲۳,۳۲۹,۹۳۹	(۲۵,۵۶۴,۱۵۹)	(۱۲۴,۶۹۹)	(۱۱۷,۸۶۳)	(۲,۷۷۶,۷۸۱)
۱۵۰,۸۷۸	۸۵۳,۸۴۳,۰۱۴	(۷۶۷,۲۸۲,۳۵۶)	(۴,۵۴۳,۷۸۹)	(۴,۳۱۳,۶۰۱)	۷۷,۶۸۳,۳۶۸
۹,۳۶۹	۱۵۸,۴۵۲,۸۳۷	(۱۵۸,۷۴۲,۰۲۶)	(۸۴۶,۹۳۰)	(۸۰۰,۵۰۲)	(۱,۹۳۶,۶۳۱)
۱۶,۰۰۰	۲۸۰,۴۰۰,۱۷۱	(۲۷۶,۴۹۵,۷۶۸)	(۱,۴۹۸,۷۴۱)	(۱,۴۱۶,۵۷۸)	۹۸۹,۰۸۴
۲۳۸,۵۰۰	۷۹۵,۸۲۳,۱۵۷	(۷۹۵,۸۷۸,۰۹۹)	(۴,۲۵۳,۶۷۶)	(۴,۰۲۰,۴۸۷)	(۸,۳۳۹,۶۱۵)
۴۴,۰۲۰	۵۸۹,۵۵۴,۵۸۱	(۵۸۱,۳۲۷,۳۸۰)	(۳,۱۵۱,۱۶۵)	(۲,۹۷۸,۴۲۵)	۲۰,۹۷۶,۶۱۱
۱,۳۲۱,۵۰۰	۱,۷۵۳,۷۳۳,۹۴۶	(۱,۷۵۰,۶۷۷,۲۴۸)	(۹,۳۷۲,۷۰۵)	(۸,۸۵۹,۸۳۸)	(۱۵,۱۷۶,۹۴۵)
۶۴۴,۳۸۶	۱,۱۹۶,۵۷۵,۶۱۱	(۱,۳۷۰,۱۲۹,۴۴۴)	(۶,۳۹۵,۶۹۷)	(۶,۰۴۵,۰۸۲)	(۲۱۲,۸۹۱,۰۱۲)
۸۳,۸۰۶	۲۰۸,۷۷۱,۳۰۹	(۲۰۷,۳۸۹,۰۸۵)	(۱,۱۱۵,۸۸۳)	(۱,۰۵۴,۷۱۰)	(۷۸۸,۳۶۹)
۵۰,۰۰۰	۴۲۳,۰۴۰,۸۶۸	(۴۲۳,۲۶۶,۴۲۱)	(۱,۲۹۹,۰۵۰)	(۱,۲۲۷,۸۳۹)	۸,۳۳۷,۵۳۸
۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۳,۳۳۴,۷۵۸	(۴,۱۳۷,۴۳۰,۶۶۷)	(۲۱,۹۸۵,۴۴۲)	(۲۰,۷۸۰,۰۰۰)	(۶۶,۶۶۱,۱۵۱)
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۵۷,۷۷۱	(۱۵۰,۰۳۲,۲۰۱)	(۸۰۳,۱۲۹)	(۷۵۸,۱۰۰)	(۱,۳۳۱,۶۵۹)
۱,۲۰۷,۴۵۰	۶۰,۱۷۱,۱۱۱,۶۶۶	(۵۹۹,۲۳۸,۰۱۴)	(۳۲,۱۶۱,۴۶۷)	(۳۰,۳۸۸,۳۵۸)	(۳۷,۶۸۶,۱۷۳)
۲۲۱,۷۵۷	۵۳۸,۹۵۳,۸۵۹	(۵۳۷,۴۹۳,۱۸۴)	(۲,۸۸۰,۷۰۹)	(۲,۷۲۲,۷۸۸)	(۴۰,۴۲۸,۸۲۳)
۱۳۰,۲۶	۲۰,۶۰۱,۳۵۷	(۲۲,۲۱۵,۴۴۱)	(۱۱۰,۱۱۳)	(۱۰۴,۰۷۸)	(۱,۸۲۸,۵۷۵)
۴۷,۰۰۰	۴۴۱,۳۳۱,۳۴۴	(۴۳۶,۶۲۷,۲۸۶)	(۱,۲۴۵,۲۸۱)	(۱,۲۱۸,۴۷۵)	(۱,۹۸۵,۹۷۹)
۲۵۰,۵۴۷	۳,۳۴۳,۶۸۵,۴۴۷	(۳,۳۴۳,۷۵۹,۵۳۳)	(۱۷,۸۷۲,۰۱۴)	(۱۶,۸۹۲,۲۴۹)	(۳۴,۸۳۸,۳۴۹)
۲۸۵,۰۰۰	۶۸۰,۹۹۶,۲۴۵	(۶۸۱,۷۰۹,۵۰۹)	(۳,۶۳۹,۹۱۹)	(۳,۴۴۰,۲۸۳)	(۷,۷۹۳,۵۶۶)
۲۸۰,۰۰۰	۳,۴۱۶,۱۸۲,۰۵۶	(۳,۳۹۰,۶۰۷,۳۵۵)	(۱۸,۲۵۹,۴۴۴)	(۱۷,۲۵۸,۵۰۰)	(۹,۷۴۴,۵۳۳)
۸۹۶۳۱۷	۱,۶۹۷,۲۶۸,۱۷۲	(۲,۶۳۸,۰۵۸,۹۹۳)	(۹,۰۷۱,۸۸۳)	(۸,۵۷۴,۵۷۱)	(۹۵۸,۴۳۳,۱۷۵)
۲۱,۲۰۰	۹۷,۵۶۵,۶۱۰	(۸۴,۱۵۵,۸۸۵)	(۵۲۱,۴۹۰)	(۴۹۲,۹۰۰)	۱۲,۳۹۵,۳۳۵
۷۳۱,۰۰۰	۱,۲۴۷,۸۳۸,۱۸۸	(۱,۳۳۸,۹۰۱,۵۸۸)	(۶,۶۶۹,۶۹۹)	(۶,۳۰۴,۰۵۹)	(۴۰,۳۰۱,۱۵۸)
۱۰,۸۹۰	۹۴۳,۳۸۱,۳۱۱	(۹۶۶,۴۵۹,۵۶۵)	(۵,۰۴۲,۳۷۴)	(۴,۷۶۵,۹۵۰)	(۳۲,۸۸۶,۵۷۸)
۶۳۲۷۰	۲,۷۰۲,۴۷۲,۵۹۰	(۲,۶۸۸,۵۳۲,۰۴۲)	(۱۴,۴۴۴,۷۱۶)	(۱۳,۶۵۲,۵۵۲)	۱۸۵,۸۴۰,۹۸۰
۴۹۱۵۳۸	۸۶۳,۱۶۰,۴۶۸	(۸۴۸,۰۵۴,۰۴۶)	(۴,۶۱۳,۵۹۳)	(۴,۳۶۰,۶۷۳)	۵۵۸۰,۷۹۸
۲۰,۴۰۰	۹۶۱,۳۷۰,۰۳۹	(۹۳۱,۷۰۲,۳۳۸)	(۵,۱۳۷,۹۸۶)	(۴,۸۵۶,۳۲۱)	۱۹,۵۷۲,۷۷۴
۲۰,۳۵۰	۶۲۱,۳۵۷,۲۱۶	(۵۳۵,۵۲۳,۰۰۰)	(۳,۳۲۱,۱۵۷)	(۳,۱۳۹,۰۸۶)	۸۰,۳۳۴,۶۷۲
۱۳۶,۰۰۰	۲۳۶,۱۶۵,۸۵۰	(۲۳۳,۸۲۲,۰۶۱)	(۱,۷۴۳,۳۵۷)	(۱,۶۴۷,۷۸۵)	(۱,۰۶۲,۳۵۳)
۷۴۹۰۰	۵۳۰,۲۶۹,۴۴۵	(۵۲۶,۴۲۰,۱۸۹)	(۲,۸۳۲,۲۹۲)	(۲,۶۷۸,۹۱۳)	(۱,۶۶۳,۹۲۹)
۴۷۸۵۰	۱۴۱,۴۴۳,۳۱۸	(۸۷,۸۸۵,۱۶۳)	(۷,۵۸۶,۸۷)	(۷,۱۷۰,۰۹۵)	۵۲,۵۸۲,۲۷۳
۴۰,۰۰۰	۵,۲۳۲,۵۷۳,۷۳۴	(۵,۳۰۲,۹۱۲,۳۴۴)	(۲۷,۰۱۱,۵۳۳)	(۲۶,۴۳۰,۰۷۶)	(۱۲۲,۷۸۰,۲۱۹)
۳۵۵,۰۰	۳۹۲,۴۰۵,۳۶۹	(۳۸۲,۹۳۱,۶۲۲)	(۲۰,۹۷,۴۰۵)	(۱,۹۸۲,۴۲۶)	۵,۳۹۳,۹۱۶
۵۰,۰۳۳,۷۰۹۰۷۶	۵۰,۰۳۳,۷۰۹۰۷۶	(۵۰,۴۴۷,۰۵۹۱۳)	(۲۶۶,۳۳۵,۷۷۵)	(۲۵۲,۷۶۰,۰۵۷)	(۹۵۰,۰۹۶,۶۶۹)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال		ریال	
۵۲۸,۸۵۰	۵۲۲,۸۸۴,۷۱۸	(۷۴۹,۷۶۱,۳۶۸)	(۲,۷۹۴,۸۲۷)	(۲,۶۴۱,۶۰۵)	(۲۳۲,۳۱۳,۰۸۲)	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۲۲,۸۰۰	۸۷۲,۶۷۸,۴۹۲	(۹۴۱,۸۸۹,۹۷۰)	(۴,۶۶۴,۴۷۱)	(۴,۴۰۸,۷۵۹)	(۷۸,۲۸۴,۷۰۸)	پتروشیمی پردیس
۳۴,۰۰۸	۳۴,۳۳۱,۲۱۸	(۴۴,۸۳۹,۶۹۰)	(۱۸۳,۵۰۱)	(۱۷۳,۴۴۱)	(۱۰,۸۶۵,۴۱۴)	ایران ارقام
۳۵۱,۱۷۵	۲۰۷,۸۹۰,۰۴۲	(۴۶۵,۲۵۲,۴۹۲)	(۱,۱۱۱,۱۷۴)	(۱,۰۵۰,۲۵۹)	(۲۵۹,۵۲۳,۸۸۳)	ایران خودرو
۱,۲۳۱,۲۰۰	۱۴۶,۲۲۳,۷۱۴	(۶۴۷,۳۲۲,۱۱۴)	(۷۸۱,۵۶۶)	(۷۳۸,۷۲۰)	(۵۰۲,۶۱۸,۶۸۶)	فولاد مبارکه اصفهان
۴۵۱,۳۵۳	۴۵۸,۰۷۹,۳۲۸	(۶۶۱,۸۸۵,۷۴۱)	(۲,۴۴۸,۴۳۲)	(۲,۳۱۴,۲۰۸)	(۲۰۸,۵۶۹,۱۵۳)	سرمایه گذاری غدیر
۲۹۸,۳۳۳	۱۶۷,۲۸۴,۰۹۹	(۵۹۰,۷۵۰,۰۸۵)	(۸۹۴,۱۳۵)	(۸۴۵,۱۱۸)	(۴۲۵,۲۰۵,۳۳۹)	سنگ آهن گل گهر
۱,۳۴۶,۷۰۰	۴۰۰,۳۶۸,۶۱۷	(۷۶۰,۷۶۲,۹۸۲)	(۲,۱۳۹,۹۶۱)	(۲,۰۲۲,۶۵۷)	(۳۶۴,۵۵۶,۹۸۳)	بانک پاسارگاد
	۲,۸۰۹,۷۴۰,۱۲۸	(۴,۸۶۲,۴۶۴,۴۴۲)	(۱۵,۰۱۸,۰۶۷)	(۱۴,۱۹۴,۷۶۷)	(۲,۰۸۱,۹۳۷,۱۴۸)	

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

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه
منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تجدید ارزیابی شده

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۷۴	۶,۳۶۹,۰۶۶,۵۲۴	(۶,۳۶۴,۱۳۳,۰۴۸)	(۴,۹۳۳,۴۷۶)	۰	۰	سایپا(سایپا)
۶۵۰	۶۴۹,۴۹۶,۹۰۰	(۶۴۹,۹۶۸,۸۰۰)	(۵۰۳,۱۰۰)	(۹۷۵,۰۰۰)	۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۸,۴۸۴	۸,۳۶۲,۶۶۹,۷۸۱	(۸,۳۵۶,۱۶۳,۷۷۷)	(۶,۴۷۷,۷۱۹)	۲۸,۲۸۵	۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
۲۳,۴۴۰	۲۳,۶۷۲,۰۲۹,۷۹۸	(۲۳,۶۰۸,۶۹۶,۵۶۸)	(۱۸,۳۳۶,۳۴۴)	۴۴,۹۹۶,۸۸۶	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
	۳۹,۰۵۳,۲۶۳,۰۰۳	(۳۸,۹۷۸,۹۶۲,۱۹۳)	(۳۰,۲۵۰,۶۳۹)	۴۴,۰۵۰,۱۷۱	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه
منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تجدید ارزیابی شده

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۸۶۳,۰۹۰,۵۷۳)	(۷,۷۲۲,۴۸۷)	(۸,۱۷۰,۳۹۲)	(۲,۳۹۱,۶۹۵,۱۹۳)	۱,۵۴۴,۴۹۷,۴۹۹
(۱۸۲,۷۶۲,۵۵۲)	۳۷۷,۹۷۷,۹۶۷	(۲۰,۰۹۷,۴۰۰)	(۲۱,۲۶۳,۰۴۹)	(۳,۶۰۰,۱۴۱,۵۸۳)	۴,۰۱۹,۴۷۹,۹۹۹
(۷۸,۸۹۱,۵۲۱)	۲۴۵,۶۰۳,۷۰۶	(۱۰,۵۰۶,۲۶۲)	(۱۱,۱۱۵,۶۲۵)	(۱,۸۳۴,۰۲۶,۷۷۷)	۲,۱۰۱,۷۵۲,۳۱۹
-	(۳۴۱,۵۷۸,۹۴۳)	(۷,۹۴۹,۳۸۵)	(۸,۴۱۰,۳۴۴)	(۱,۹۱۵,۰۷۶,۳۱۴)	۱,۵۸۹,۸۵۷,۰۰۰
-	(۴۶۳,۴۹۵,۷۶۷)	(۱۰,۷۰۷,۵۰۰)	(۱۱,۳۲۸,۵۳۵)	(۲,۵۸۲,۹۵۹,۷۳۲)	۲,۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۹۶۵,۱۳۳,۳۰۱)	(۲۰,۷۶۷,۵۰۰)	(۲۱,۹۷۲,۰۱۵)	(۵,۰۷۵,۸۹۳,۷۸۶)	۴,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰
-	۴۹,۵۹۰,۳۷۹	(۵,۱۶۸,۰۰۰)	(۵,۴۶۷,۷۴۴)	(۹۷۳,۳۷۳,۸۷۷)	۱,۰۳۳,۶۰۰,۰۰۰
(۳۹,۲۲۳,۲۲۸)	(۸۵۸,۰۸۸,۰۴۰)	(۷,۰۶۴,۱۰۰)	(۷,۴۷۳,۸۱۸)	(۲,۲۵۶,۳۷۰,۱۲۲)	۱,۴۱۳,۸۲۰,۰۰۰
-	(۴۸۰,۵۲۲,۷۹۰)	(۴,۹۵۳,۳۰۰)	(۵,۲۴۰,۵۹۱)	(۱,۳۴۰,۹۸۸,۸۹۸)	۹۹۰,۶۵۹,۹۹۹
۸۶,۶۸۳,۰۸۰	(۱۴۶,۶۱۸,۹۶۴)	(۴,۰۶۰,۰۰۰)	(۴,۳۹۵,۴۸۰)	(۹۵۰,۲۶۳,۴۸۴)	۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۸,۱۷۱,۳۲۸	(۲۱۳,۴۰۶,۶۳۸)	(۷,۳۷۱,۵۰۰)	(۷,۷۹۹,۰۴۷)	(۱,۶۷۵,۵۲۶,۰۹۱)	۱,۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰
-	(۵۰,۸۲۷,۶۰۲)	(۹,۹۲۸,۸۱۲)	(۱۰,۵۰۴,۶۸۳)	(۲,۰۱۶,۱۵۶,۴۴۰)	۱,۹۸۵,۷۶۲,۳۲۲
-	(۶۶۴,۲۱۷,۵۷۹)	(۶,۸۶۱,۳۵۰)	(۷,۳۵۹,۲۰۲)	(۲,۰۲۲,۳۴۷,۱۲۶)	۱,۳۷۲,۳۴۹,۹۹۹
۱۳۳,۸۰۶,۴۵۶	(۱,۳۲۵,۴۴۱,۱۸۷)	(۱۱,۲۱۴,۰۸۶)	(۱۱,۸۶۴,۵۰۳)	(۳,۵۴۵,۱۷۹,۷۴۸)	۲,۳۴۲,۸۱۷,۱۴۹
۳۶,۲۱۵,۵۵۳	(۳۵۱,۵۹۶,۹۶۰)	(۲,۹۹۲,۷۰۷)	(۳,۱۶۶,۳۸۴)	(۸۴۳,۹۷۹,۴۴۰)	۵۹۸,۵۴۱,۶۷۲
(۳۰,۹۶۰,۰۴۲)	(۱۹۵,۳۵۲,۶۳۲)	(۸,۸۶۲,۰۰۰)	(۹,۳۷۵,۹۹۶)	(۱,۹۴۹,۴۱۴,۶۳۴)	۱,۷۷۲,۴۰۰,۰۰۰
(۲۷,۰۸۵,۰۴۹)	۱۷۹,۹۱۸,۵۶۷	(۷,۰۹۲,۲۲۵)	(۷,۵۰۳,۵۷۴)	(۱,۲۲۳,۹۳۰,۶۳۳)	۱,۴۱۸,۴۴۴,۹۹۹
(۵۶۹,۴۶۷,۰۶۳)	(۳۶۸,۴۱۹,۹۲۵)	(۱۸,۹۹۵,۴۷۲)	(۲۰,۰۹۷,۲۰۹)	(۴,۱۲۸,۲۲۱,۵۶۹)	۳,۷۹۹,۰۹۴,۳۲۵
۴۴۶,۴۴۸,۰۰۷	(۱,۹۸۴,۴۱۷,۴۵۶)	(۱۵,۵۹۲,۵۱۰)	(۱۶,۴۹۶,۸۷۶)	(۵,۰۷۰,۸۳۰,۰۷۰)	۳,۱۱۸,۵۰۲,۰۰۰
۶۶۱,۹۹۸	-	-	-	-	-
-	(۱,۱۴۹,۹۵۵,۰۹۵)	(۴۴,۶۴۶,۰۰۰)	(۴۷,۲۳۵,۴۶۸)	(۹,۹۸۷,۲۷۳,۴۲۷)	۸,۹۲۹,۲۰۰,۰۰۰
۲۰,۱۴۲,۷۸۷	۴۲۱,۷۶۶,۸۹۴	(۷,۷۰۳,۹۸۲)	(۸,۱۵۰,۸۱۳)	(۱,۰۹۳,۱۷۴,۷۱۱)	۱,۵۴۰,۷۹۶,۴۰۰
۱۶۶,۱۳۱,۰۱۹	(۳۸۲,۴۴۰,۳۸۷)	(۵,۵۷۹,۹۲۵)	(۵,۹۰۳,۵۶۱)	(۱,۳۸۶,۹۴۱,۸۰۱)	۱,۱۱۵,۹۸۵,۰۰۰
-	(۱۰,۷۲۳,۸۲۶,۷۴۲)	(۶,۵۴۷,۹۷۰)	(۶,۹۲۷,۷۵۳)	(۳,۳۶۹,۹۴۵,۰۱۹)	۱,۳۰۹,۵۹۳,۹۹۹
-	(۸۰۵,۱۹۹,۰۰۹)	(۹,۹۶۹,۹۶۰)	(۱۰,۵۴۸,۳۱۸)	(۲,۷۷۸,۶۷۲,۸۳۱)	۱,۹۹۳,۹۹۳,۰۰۰
(۷۸۳,۳۸۸)	(۶۳۴,۳۴۰,۲۴۰)	(۶,۰۶۰,۵۰۰)	(۶,۴۱۲,۰۰۹)	(۱,۸۳۳,۹۶۷,۷۳۱)	۱,۳۱۲,۱۰۰,۰۰۰
(۳۸۵۲۵,۹۳۳)	-	-	-	-	-
۷۱,۱۷۴,۹۶۹	(۱,۶۲۵,۳۵۴,۰۳۳)	(۱۸,۶۲۱,۹۰۰)	(۱۹,۷۰۱,۹۷۰)	(۵,۳۱۱,۳۱۰,۱۵۲)	۳,۷۲۴,۳۷۹,۹۹۹
(۱۵,۲۰۴,۰۰۶)	-	-	-	-	-
۱۹,۵۱۶,۵۹۲	(۳۰,۹۶۸,۱۵۷)	(۳,۸۲۵,۵۵۰)	(۴,۰۴۷,۷۴۹)	(۱,۰۶۶,۹۴۴,۵۵۷)	۷۶۵,۱۶۹,۹۹۹
(۱۸,۸۱۲,۳۵۰)	-	-	-	-	-
۳۱۳,۸۲۰,۵۳۹	(۹۹۱,۴۹۷,۲۰۱)	(۲۳,۴۶۸,۷۷۰)	(۲۴,۸۲۹,۹۵۹)	(۵,۶۳۶,۹۵۲,۴۶۷)	۴,۶۹۳,۷۵۳,۹۹۵
۱۸۲,۷۵۵,۳۸۷	(۳۲۴,۲۴۰,۱۸۳)	(۱۱,۶۱۹,۷۶۰)	(۱۲,۳۹۳,۷۰۶)	(۳,۳۲۴,۲۷۸,۷۱۶)	۲,۳۳۳,۹۵۱,۹۹۹
۲۰,۴۷۷,۳۹۰	(۱۷۴,۳۶۰,۹۸۸)	(۱۳,۸۵۴,۳۶۰)	(۱۴,۶۵۷,۹۱۳)	(۳,۹۱۶,۷۲۰,۷۱۵)	۲,۷۷۰,۸۷۲,۰۰۰
-	(۱,۶۸۵,۷۲۳,۶۳۲)	(۹۵۲,۰۰۰)	(۱,۰۰۷,۳۱۶)	(۱,۸۷۴,۱۶۴,۴۱۶)	۱۹۰,۴۰۰,۰۰۰
۹۶,۴۵۸,۳۹۴	(۸۴,۶۷۰,۹۴۶)	(۱۶,۹۹۲,۱۵۲)	(۱۷,۹۷۸,۷۵۵)	(۳,۴۴۸,۳۲۹,۴۳۹)	۳,۳۹۸,۶۳۰,۴۰۰
۵۶,۶۵۵,۶۷۸	۲۰,۶۵۵,۴۶۹	(۷,۴۵۸,۰۷۶)	(۷,۸۹۰,۶۴۴)	(۱,۴۵۵,۶۱۱,۰۱۰)	۱,۴۹۱,۶۱۵,۱۹۹
۱۴۷,۳۹۰,۲۰۶	-	-	-	-	-
۴۲,۵۵۷,۴۳۸	(۳۷۱,۱۷۵,۰۸۱)	(۱۴,۳۹۱,۷۲۰)	(۱۵,۳۳۶,۴۴۰)	(۳,۲۱۹,۹۰۰,۹۲۱)	۲,۸۷۸,۳۴۴,۰۰۰
۸۹۹,۵۶۷,۸۲۵	(۳,۸۷۸,۳۵۷,۸۲۵)	(۴۲,۳۷۰,۹۵۰)	(۴۴,۸۲۸,۴۶۵)	(۱۲,۳۶۵,۳۴۸,۰۴۹)	۸,۴۷۴,۱۸۹,۹۹۹
-	(۱۵۴,۳۱۵,۸۳۴)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۲,۵۰۰)	(۴۰۱,۶۴۳,۳۳۴)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۱۰,۳۵۰,۹۳۲)	(۱,۰۲۹,۰۰۰)	(۱,۰۸۸,۶۸۲)	(۶۱۴,۱۳۳,۲۰۸)	۲۰۵,۷۹۹,۹۵۸
-	(۵,۱۴۲,۹۳۲)	-	(۱۰۶,۹۰۶)	(۱۴۳,۱۵۷,۸۷۷)	۱۳۸,۱۲۱,۸۵۱
-	۳۳,۷۹۲,۱۱۵	-	(۱,۳۳۱,۳۳۱)	(۱,۶۸۴,۸۱۳,۸۶۵)	۱,۷۱۹,۹۳۷,۲۱۱
۹۷,۳۳۸,۷۸۸	-	-	-	-	-
۲,۳۰۰,۲۲۳,۲۱۲	(۲۱,۸۹۳,۲۰۳,۳۶۷)	(۴۴,۲۵۰,۲۷۰)	(۴۵,۰۲۹۴,۹۳۴)	(۱۰,۷۷۲,۷۷۰,۳۷۴)	۸۶,۷۰۸,۱۱۳,۱۰۱

ح.ت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
ح.ت سرمایه گذاری مسکن
سایپا(مسایپا)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه
منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تجدید ارزیابی شده

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک انصار	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۷۱۲,۰۰۰	۲۸۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری هارویی تلمین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۲۶۷,۰۰۸)	۳۶۲,۷۳۲,۹۱۹	ریال
نفت بهران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۱۸۷,۲۰۰	۱,۹۰۰	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	(۲۰,۸۶۸,۳۹۵)	۳۳۴,۸۱۱,۶۰۵	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۴	۶۶۳,۶۵۶	۴۰۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	ریال
بانک پارسین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۹۲۵,۰۰۰	۶۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۹,۹۴۸)	۵۲,۲۱۰,۰۵۲	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۱,۳۳۷,۰۰۰	۱۶	۲۱,۲۳۲,۰۰۰	(۱,۱۶۸,۱۰۴)	۲۰,۰۶۳,۸۹۶	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۵۰۷,۹۴۴	۲۲۰	۱۱۱,۷۷۷,۶۸۰	۰	۱۱۱,۷۷۷,۶۸۰	ریال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۳۲۲,۰۰۰	۲۰۰	۶۴,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۶,۲۸۹)	۵۸,۶۵۳,۷۱۱	ریال
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۹	۲,۷۸۶,۰۰۰	۸۰	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	(۲۰,۷۶۵,۲۱۷)	۲۰۲,۱۱۴,۷۸۳	ریال
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۵۱۷,۰۰۰	۵۳۷	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	۰	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۱,۴۷۵,۵۰۰	۱,۶۳۰	۲,۹۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۷۳,۰۶۳)	۲,۹۲۶,۱۲۶,۹۳۷	ریال
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۴۲,۹۶۰	۴۵۰	۱۹,۳۳۷,۰۰۰	(۲,۹۱۵,۳۴۳)	۱۶,۴۲۱,۶۵۷	ریال
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۹	۴۲,۹۶۰	۱,۲۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۰۷	۵۲۱,۰۰۰	۶۵۰	۳۵۱,۶۵۰,۰۰۰	(۱۵,۸۶۹,۰۹۷)	۳۳۵,۷۸۰,۹۰۳	ریال
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۸۹۵,۰۰۰	۵۰۰	۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۵۵,۶۴۳)	۴۲۱,۱۴۴,۳۵۸	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۳,۲۱۸,۰۰۰	۴۵۰	۱,۴۴۸,۱۰۰,۰۰۰	(۸۴,۸۶۲,۶۶۹)	۱,۳۶۳,۲۳۷,۳۳۱	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۶۴,۳۰۰	۳,۵۰۰	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	ریال
بانک ملت	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۲,۸۲۳,۰۰۰	۹۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	ریال
بانک تجارت	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۳,۴۴۶,۰۰۰	۱۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	ریال
بانک صادرات ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۶,۲۳۷,۰۰۰	۴۵	۲۸۰,۶۶۵,۰۰۰	۰	۲۸۰,۶۶۵,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۷	۹,۷۸۰,۸۹۰	۱۲۰	۱,۱۷۳,۷۰۶,۸۰۰	(۲,۶۴۷,۱۶۶)	۱,۱۷۱,۰۵۹,۶۳۴	ریال
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تلمین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	۷۱۳,۶۰۰	۴۰۰	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	(۲۵,۱۳۸,۶۸۸)	۲۶۰,۳۰۱,۳۱۲	ریال
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۷/۳۱	۱۱۹,۴۶۰	۵,۴۱۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	ریال
بانک پاسارگاد	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۶,۷۳۳,۵۰۰	۲۰۰	۱,۳۴۶,۷۰۰,۰۰۰	(۹۱,۱۵۵,۹۳۹)	۱,۲۵۵,۵۴۴,۰۶۱	ریال
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۳۱۹,۸۰۰	۱۴۵	۴۶,۳۷۱,۰۰۰	(۵,۱۶۴,۸۷۷)	۴۱,۲۰۶,۱۲۳	ریال
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۳۶۵,۳۰۰	۵۰۰	۱۷۲,۶۵۰,۰۰۰	(۲۱,۰۷۵,۱۳۵)	۱۵۱,۵۷۴,۸۶۵	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۵۲۶,۴۴۹,۱۴۸	ریال
							۵۲۶,۴۴۹,۱۴۸	ریال
						(۴۲۹,۷۸۶,۶۵۳)	۹,۴۱۰,۱۹۲,۸۲۷	ریال
							۹,۸۳۹,۱۷۹,۱۷۵	ریال

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
تجدید ارزیابی شده ریال ۷۷۹,۰۹۶,۶۰۰	ریال ۵۰,۷۲۴,۳۲۱	۱۷-۱
تجدید ارزیابی شده ریال ۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	ریال ۷۹۹,۳۶۱,۹۸۷	۱۷-۲
<u>۱,۲۲۰,۵۶۳,۸۴۶</u>	<u>۸۵۰,۰۸۶,۳۰۸</u>	

سود سپرده بانکی
اوراق مشارکت و اجاره

۱۷-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۱ ماهه و ۱ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری
تجدید ارزیابی شده سود خالص ریال ۷۷۹,۰۹۶,۶۰۰	سود خالص ریال ۵۰,۷۲۴,۳۲۱	هزینه تنزیل ریال ۰	سود ریال ۵۰,۷۲۴,۳۲۱	نرخ سود درصد ۲۲	تاریخ سررسید -	متعدد
						سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۷-۲- اوراق مشارکت و اجاره:

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری
تجدید ارزیابی شده سود خالص ریال ۰	سود خالص ریال ۱,۷۷۶,۸۶۵	هزینه تنزیل ریال ۰	سود ریال ۱,۷۷۶,۸۶۵	نرخ سود درصد ۲۰	تاریخ سررسید ۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
						اجاره زاینل
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۰	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۹
۰	۲۶۳,۲۳۰,۶۲۰	۰	۲۶۳,۲۳۰,۶۲۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۳۹۴/۰۳/۰۵
۰	۶۶,۶۱۲,۵۹۳	۰	۶۶,۶۱۲,۵۹۳	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۰۳
<u>۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶</u>	<u>۷۹۹,۳۶۱,۹۸۷</u>	<u>۰</u>	<u>۷۹۹,۳۶۱,۹۸۷</u>			

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
تجدید ارزیابی شده ریال ۱,۰۶۶,۶۳۲	ریال ۵۷,۵۱۱	۱۸-۱
۰	۴,۷۷۲,۶۷۹	۱۸-۱
۰	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	
<u>۱,۰۶۶,۶۳۲</u>	<u>۸۸,۶۰۸,۳۶۳</u>	

برگشت هزینه تنزیل - سود سپرده سال مالی قبل
برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل
سایر

۱۸-۱- درآمد برگشت هزینه تنزیل سال گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارزیابی شده	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶,۶۷۳,۶۱۱	۷۹۰,۲۳۴,۵۴۳	مدیر صندوق
۴۱,۸۳۳,۴۳۰	۷۸۱,۱۲۸,۲۷۳	بازارگردان صندوق
۱۸,۷۵۹,۳۰۱	۱۷۰,۰۸۹,۵۴۰	متولی صندوق
۳۲,۳۹۹,۹۶۸	۹۸,۹۰۶,۲۵۶	حسابرس صندوق
۱۳۹,۶۶۶,۳۱۰	۱,۸۴۰,۳۵۸,۶۱۲	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارزیابی شده	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۸۵۶,۱۴۶	۲۵,۶۶۸,۲۱۶	هزینه تاسیس
۱,۹۳۶,۶۸۵	۱۷۰,۱۳,۷۰۳	هزینه تصفیه
۳۶,۹۲۷,۱۰۴	۳۱۸,۴۹۶,۲۷۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۱,۷۱۹,۹۳۵	۳۶۱,۱۷۸,۱۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴,۹۸	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیرصندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۴,۳۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته
	۹۴۱,۵۱۲	عادی			

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل 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 ۸ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماتده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۸۹,۶۲۷,۵۹۹	ظمی دوره	۶۴۲,۹۸۲,۸۱۹,۰۰۵۹	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا