

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ 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 می گردد :

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیه

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۳ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها :
تجدید ارائه شده	ریال		
ریال	ریال		
۷۹,۲۸۶,۰۱۶,۳۵۴	۱۰۶,۵۳۴,۹۸۲,۹۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۴۰,۲۶۵,۸۱۱	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰	۷	حسابهای دریافتنی
۵۸۱,۴۱۶,۷۵۰	۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷	۸	سایر دارایی ها
۱,۵۰۴,۲۴۸,۷۴۸	۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹	۹	موجودی نقد
۱۰۶,۴۰۱,۴۴۴,۵۵۰	۱۲۲,۹۸۰,۰۹۱,۴۷۳		جمع داراییها
			بدهیها:
۷۶۰,۸۶۶,۳۱۰	۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۹۳۶,۶۸۵	۷۴,۷۰۴,۳۹۵	۱۱	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۳,۹۵۴,۶۲۵	۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴	۱۲	جاری کارگزاران
۷۷۶,۷۵۷,۶۲۰	۲,۰۸۶,۵۷۲,۴۸۲		جمع بدهیها
۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۲۰,۸۹۳,۵۱۸,۹۹۱	۱۳	خالص داراییها
۱۰,۵۲۱	۱۲,۰۴۲		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

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

درآمدها:		یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده
	ریال		ریال	
□□□ (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴		(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)
□□□ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵		۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	۲,۳۰۰,۲۳۳,۲۱۲
سود سهام	۱۶		۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷		۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۱,۲۲۰,۵۶۳,۸۴۶
سایر درآمدها	۱۸		۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۱,۰۶۶,۶۳۲
جمع درآمدها			۱۶,۹۰۳,۴۸۱,۱۶۶	۴,۰۴۵,۹۴۱,۸۵۸
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹		(۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱)	(۱۳۹,۶۶۶,۳۱۰)
سایر هزینه ها	۲۰		(۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳)	(۴۱,۷۱۹,۹۳۵)
جمع هزینه ها			(۲,۹۱۵,۶۰۵,۱۸۴)	(۱۸۱,۳۸۶,۲۴۵)
سود(زیان) خالص			۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	۳,۸۶۴,۵۵۵,۶۱۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱			۱۳.۴۱٪	۳.۷۷٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲			۱۱.۶۰٪	۳.۶۶٪

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰۱,۷۶۰,۱۳۱,۳۱۷		خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
-	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	۳,۸۶۴,۵۵۵,۶۱۳		سود(زیان) خالص سال مالی
۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۸۹۳,۵۱۸,۹۹۱	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

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 $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = خالص داراییهای پایان دوره / سال

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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 می باشد.

۲- ۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetf.ir درج گردیده است.

۲- 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 (سهلی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهلی عام)	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 فراهانی، کوچه میرزای حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۳۷۶ 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 ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ 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 سیتیزن، 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 وزراء، کوچه هفتم، پلاک ۱۰

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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

۱ - ۴ 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.

۱ - ۱ - ۴ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای 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 صندوقهای 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.

۲ - ۱ - ۴ 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.

۳ - ۱ - ۴ 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.

۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها :

۱ - ۲ - ۴ سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای 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 دریافتنی 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.

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 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 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 سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
بداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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 پذیره 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*
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدهی 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 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 شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

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
بانکها و موسسات اعتباری	۲۹,۵۶۴,۶۲۴,۶۲۱	۲۹,۵۹۰,۵۵۱,۸۸۶	۲۴,۰۶٪	۹,۰۰۹,۳۹۱,۷۷۰	۹,۸۴۶,۹۵۴,۶۳۹	۹,۲۵٪
محصولات شیمیایی	۱۴,۸۶۰,۵۷۳,۷۱۸	۱۴,۶۹۸,۸۹۶,۳۵۰	۱۱,۹۵٪	۱۲,۷۴۲,۲۴۷,۶۹۹	۱۲,۶۳۴,۴۱۲,۰۴۰	۱۱,۸۷٪
خودرو و ساخت قطعات	۸,۷۴۱,۰۸۸,۶۴۳	۱۲,۳۳۴,۰۰۱,۶۴۸	۱۰,۰۲٪	۳,۱۷۷,۳۶۷,۳۲۰	۳,۳۱۱,۱۷۳,۷۷۶	۳,۱۱٪
فلزات اساسی	۱۱,۶۶۹,۹۸۸,۵۶۳	۱۱,۷۷۸,۰۲۴,۰۵۷	۹,۵۸٪	۱۱,۸۸۳,۲۰۰,۳۵۵	۱۲,۳۷۶,۴۲۰,۱۲۵	۱۱,۶۳٪
شرکتهای چندرشته ای صنعتی	۸,۳۲۶,۴۶۰,۶۳۸	۸,۱۱۹,۷۸۳,۱۱۰	۶,۶۰٪	۷,۵۲۲,۴۱۷,۹۶۱	۷,۰۹۲,۶۵۸,۸۷۶	۶,۶۷٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶,۱۹۱,۹۹۵,۰۷۹	۶,۹۴۰,۰۵۲,۳۷۷	۵,۶۴٪	۷,۳۵۸,۰۳۳,۰۶۸	۷,۴۶۶,۱۰۰,۰۴۶	۷,۰۲٪
مخابرات	۴,۷۳۳,۸۲۳,۳۱۷	۵,۷۹۴,۵۸۲,۵۱۲	۴,۷۱٪	۴,۴۷۹,۹۶۹,۶۳۰	۴,۵۳۰,۶۹۸,۳۹۶	۴,۲۶٪
انبوه سازی املاک و مستقالات	۳,۵۱۲,۷۷۸,۰۳۸	۳,۹۳۳,۳۰۵,۲۰۷	۳,۲۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۴,۴۵۲,۳۵۹,۷۵۶	۳,۸۵۳,۰۵۷,۸۱۵	۳,۱۳٪	۴,۷۸۶,۱۴۵,۶۰۲	۴,۷۴۶,۸۳۶,۲۸۱	۴,۴۶٪
خدمات فنی و مهندسی	۱,۹۹۲,۲۳۱,۵۴۱	۲,۶۱۷,۸۳۵,۴۰۴	۲,۱۳٪	۱,۸۲۹,۰۹۴,۸۶۱	۱,۷۹۸,۱۳۴,۸۱۹	۱,۶۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۶۷۵,۷۶۳,۳۲۰	۲,۲۹۳,۰۸۹,۸۳۴	۱,۸۶٪	۸۲۷,۳۸۰,۷۵۸	۱,۰۲۸,۸۰۳,۵۴۵	۰,۹۷٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۲۰,۵۵۷,۳۶۰	۱,۸۰۸,۵۱۶,۸۷۷	۱,۴۷٪	۰	۰	۰,۰۰٪
سرمایه گذاریها	۱,۴۳۵,۵۱۱,۶۹۷	۱,۶۰۵,۲۶۸,۷۵۷	۱,۳۱٪	۳,۹۷۹,۲۴۵,۶۰۰	۴,۰۶۵,۷۲۸,۶۸۰	۳,۸۲٪
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۶۹۰,۷۸۰,۹۶۲	۷۱۵,۶۳۹,۵۰۶	۰,۵۸٪	۰	۰	۰,۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۴۶۲,۳۷۷,۶۱۹	۰,۳۸٪	۰	۰	۰,۰۰٪
واسطه گریهای مالی و پولی	۰	۰	۰,۰۰٪	۹,۴۸۸,۵۲۷,۳۰۶	۱۰,۳۸۸,۰۹۵,۱۳۱	۹,۷۶٪
	۹۹,۷۶۵,۸۸۳,۵۵۳	۱۰۶,۵۳۴,۹۸۲,۹۵۹	۸۶,۶۳٪	۷۷,۰۸۳,۰۲۱,۹۳۰	۷۹,۲۸۶,۰۱۶,۳۵۴	۷۴,۵۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۸,۳۸۳,۹۶۵,۷۸۳	۲۹۱,۹۴۰,۵۲۵	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۷.۰۵٪	۰
شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷
			۸,۳۸۳,۹۶۵,۷۸۳	۲۹۱,۹۴۰,۵۲۵	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۷.۰۵٪	۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۵۶۹,۲۳۱,۰۸۰	(۴۶۶,۱۳۹,۸۳۵)	۷,۱۰۳,۰۹۱,۲۴۵	۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸	
(۲,۰۲۸۵)	۰	(۲,۰۲۸۵)	۳,۸۱۶,۶۶۳	
۷,۵۶۹,۲۲۸,۷۹۵	(۴۶۶,۱۳۹,۸۳۵)	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰	۵۴۰,۲۶۵,۸۱۱	

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- 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 ۵ سال به صورت روزانه مستهلک شده است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۷,۱۴۳,۸۵۴	۰	(۷۲,۶۳۰,۰۱۵)	۱۲۴,۵۱۳,۸۳۹
۳۸۴,۲۷۲,۸۹۶	۴۲۵,۱۰۰,۰۰۰	(۴۲۱,۵۴۱,۸۸۸)	۳۸۷,۸۳۱,۰۰۸
۵۸۱,۴۱۶,۷۵۰	۴۲۵,۱۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۱۷۱,۹۰۳)	۵۱۲,۲۴۴,۸۴۷

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
تجدید ارائه شده		
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰-۰۳۰-۰۰۱- نزد بانک خاورمیانه
۱,۴۵۴,۲۴۸,۷۴۸	۱۰۳,۷۶۸,۳۹۹	حساب ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۰۳۰-۰۳۰-۰۰۱- نزد بانک خاورمیانه
۱,۵۰۴,۲۴۸,۷۴۸	۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹	جمع

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
تجدید ارائه شده		
ریال	ریال	
۶۶۷,۸۷۳,۶۱۱	۹۷۳,۴۰۵,۶۰۳	مدیر صندوق
۴۱,۷۲۰,۶۳۳	۲۵۲,۴۹۲,۱۴۶	بازارگردان
۳۲,۳۹۹,۹۶۸	۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	حسابرس
۱۸,۷۵۹,۳۰۱	۵۷,۱۸۴,۳۸۷	متولی
۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷	ضامن
۷۶۰,۸۶۶,۳۱۰	۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مالیات تکلیفی
۰	۵۰,۰۳۳,۸۷۰	
۱,۹۳۶,۶۸۵	۲۴,۶۷۰,۵۲۵	ذخیره تصفیه
۱,۹۳۶,۶۸۵	۷۴,۷۰۴,۳۹۵	

۱۲- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	
(۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴)	(۱۴۸,۰۵۹,۸۹۱,۳۳۵)	۱۴۷,۴۷۵,۹۷۲,۷۴۶	(۱۳,۹۵۴,۶۲۵)	کارگزاری فیروزه آسیا

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
تجدید ارائه شده				
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۴,۵۸۳,۳۵۰,۹۸۰	۸,۰۳۹,۷۳۲	۹۶,۸۱۰,۵۰۱,۸۳۷	۸,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۰۴۱,۳۳۵,۹۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۳,۰۱۷,۱۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۸۹۳,۵۱۸,۹۹۱	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
تجدید ارائه شده			
۰	۴۷,۲۵۷,۲۳۷	۱۴-۱	
۰	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۷۰۸)	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	۷۵,۲۱۶,۲۸۱	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	(۲۰,۷۷۰,۳۱۰,۹۰)		

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۰۷,۴۵۰	۱۲,۹۷۲,۰۰۱,۷۸۱	(۱,۱۶۲,۱۸۶,۳۸۹)	(۶۹,۳۳۵,۳۵۲)	(۶۵,۵۳۴,۳۵۸)	۱,۲۱۵,۲۶۸,۲۳۲
۷۰,۱۳۰,۲۶	۱۰,۰۲۴,۵۸۹,۹۸۴	(۹,۵۰۴,۹۶۹,۷۸۹)	(۵۳,۵۸۱,۴۸۶)	(۵۰,۶۴۴,۰۷۸)	۴۱۵,۳۹۴,۶۳۱
۲,۴۶۱,۵۰۰	۳,۴۸۱,۵۱۳,۸۴۹	(۳,۲۰۶,۶۶۰,۵۶۵)	(۱۸,۶۰۸,۶۹۰)	(۱۷,۵۸۸,۵۵۴)	۳۳۸,۶۵۶,۰۴۰
۹۶۸,۶۰۰	۲,۳۲۲,۴۷۷,۷۸۶	(۲,۱۱۵,۶۹۱,۵۴۰)	(۱۲,۴۱۳,۶۳۶)	(۱۱,۷۳۳,۱۲۵)	۱۸۲,۶۲۹,۴۸۵
۶۳۴,۷۰۰	۲,۷۰۲,۴۷۲,۵۹۰	(۲,۴۹۴,۱۵۱,۹۸۲)	(۱۴,۴۴۴,۷۱۶)	(۱۳,۶۵۲,۸۵۲)	۱۸۰,۲۲۳,۰۴۰
۵۶,۵۲۶	۸۲۰,۹۲۷,۳۵۵	(۶۴۴,۶۷۳,۰۷۰)	(۴,۳۸۷,۸۵۶)	(۴,۱۴۷,۳۱۳)	۱۶۷,۷۱۹,۱۱۶
۳۷,۰۰۰	۶۱۷,۰۰۰,۴۱۹	(۴۸۴,۴۱۳,۴۳۵)	(۳,۱۸۵,۰۷۱)	(۳,۱۱۶,۵۱۰)	۱۲۶,۲۸۵,۴۰۳
۸۰۰۰۰۰	۱,۳۰۶,۶۵۴,۸۰۶	(۱,۱۷۸,۵۸۹,۰۰۸)	(۶,۷۴۵,۱۹۴)	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱۱۴,۷۲۰,۶۰۴
۴۰۰۰۰۰۰	۴,۱۱۳,۲۳۴,۷۵۸	(۳,۹۹۹,۳۱۰,۳۵۷)	(۳۱,۹۸۵,۲۴۲)	(۳۰,۷۸۰,۰۰۰)	۷۱,۳۵۹,۱۵۹
۲۸۰۰۰۰۰	۳,۴۱۶,۱۸۲,۰۵۶	(۳,۳۹۹,۲۹۷,۱۴۰)	(۱۸,۳۵۹,۴۴۴)	(۱۷,۲۵۸,۵۰۰)	۵۱,۲۶۶,۹۷۲
۱۴۵,۰۰۰	۵۱۲,۴۱۶,۵۵۹	(۴۹۰,۱۰۳,۳۷۹)	(۲,۶۴۵,۱۹۱)	(۲,۵۸۸,۲۵۰)	۱۷۰,۷۹,۷۳۹
۱۵۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۸,۴۶۴	(۱,۳۳۰,۱۹۱,۷۸۳)	(۷,۲۱۴,۴۵۵)	(۶,۸۱۸,۹۵۸)	۱۵,۵۳۳,۲۶۸
۲۰۴۰۰۰	۹۶۱,۲۷۰,۰۲۹	(۹۳۶,۳۹۶,۳۷۷)	(۵,۱۳۷,۹۸۶)	(۴,۸۵۶,۳۲۱)	۱۴۸,۷۹,۲۴۵
۲۳۸,۵۰۰	۷۹۵,۸۲۳,۱۵۷	(۷۷۶,۱۹۰,۵۸۲)	(۴,۲۵۳,۶۷۶)	(۴,۰۲۰,۴۸۷)	۱۱,۲۵۸,۴۱۲
۱۶۰۰۰۰	۲۸۰,۴۰۰,۱۷۱	(۲۷۱,۴۶۳,۵۷۱)	(۱,۴۹۸,۵۷۱)	(۱,۴۱۶,۵۷۸)	۶۰,۲۱,۲۸۱
۵۸۱,۳۵۲	۱,۱۷۷,۱۳۴,۵۲۲	(۱,۱۶۰,۲۶۵,۴۹۴)	(۶,۲۹۱,۷۹۱)	(۵,۹۴۶,۸۶۶)	۴,۶۳۰,۳۷۱
۱۰۰,۸۰۰,۰۰	۱۰,۱۴۴,۸۱۶,۰۳	(۹۹۹,۹۳۶,۵۳۹)	(۵,۴۲۲,۴۱۱)	(۵,۱۵۵,۱۵۰)	۴۰,۰۷۵,۰۳
۲۱۲۰۰	۹۷,۵۶۵,۶۱۰	(۹۳,۷۸۴,۱۰۴)	(۵۲۱,۴۹۰)	(۴۹۲,۹۰۰)	۲,۷۶۷,۱۱۶
۸۳۸,۰۶	۲۰۸,۷۷۱,۳۰۹	(۲۰۵,۷۱۴,۷۱۱)	(۱,۱۱۵,۸۸۳)	(۱,۰۵۴,۷۱۰)	۸۸۶,۰۰۵
۲۳۹,۸۵۸	۷۱۴,۶۲۰,۱۳۳	(۷۰۶,۴۰۳,۲۱۹)	(۳,۸۱۹,۶۴۶)	(۳,۶۱۰,۲۵۰)	۷۸۷,۰۹۸
۴۹۱,۵۳۸	۸۶۳,۱۶۰,۴۶۸	(۸۵۳,۷۹۸,۳۳۵)	(۴,۶۱۳,۵۹۳)	(۴,۳۶۰,۶۷۳)	۳۸۷,۹۵۷
۷۵۰۰	۲۳,۳۲۹,۹۲۹	(۲۳,۲۴۳,۲۵۸)	(۱۲۴,۶۹۹)	(۱۱۷,۸۶۳)	(۱۵۵,۸۸۰)
۹,۳۶۹	۱۵۸,۴۵۲,۸۲۷	(۱۵۶,۹۶۲,۲۹۲)	(۸۴۶,۹۳۰)	(۸۰۰,۵۰۲)	(۱۵۶,۸۸۷)
۲۴۰۰۰	۵۱,۱۷۵,۴۷۲	(۵۱,۳۹۹,۵۵۸)	(۲۷۳,۵۳۳)	(۲۳۸,۵۳۸)	(۶۰۶,۱۵۷)
۵۰۰۰۰۰	۲۴۳,۰۴۰,۴۸۸	(۲۴۱,۴۸۰,۱۷۳)	(۱,۲۹۹,۰۵۰)	(۱,۳۲۷,۸۳۹)	(۹۶۶,۲۱۴)
۱۸۷,۵۰۰	۴۷۳,۶۳۵,۰۵۳	(۴۶۹,۷۳۰,۶۵۰)	(۲,۵۳۱,۵۸۰)	(۲,۳۹۲,۷۹۷)	(۱۰۰,۱۹,۹۷۴)
۲۱,۷۶۰	۵۴۵,۱۰۹,۴۶۳	(۵۴۰,۸۰۲,۰۴۸)	(۲,۹۱۳,۶۱۱)	(۲,۷۵۳,۸۸۶)	(۱,۳۶۱,۰۸۲)
۱۳۶,۰۲۵	۳۱۵,۲۶۲,۷۱۹	(۳۱۳,۶۳۳,۶۳۸)	(۱,۶۸۵,۰۷۸)	(۱,۵۳۲,۷۰۳)	(۱,۶۸۴,۷۰۰)
۴۷۸,۵۰	۱۴۱,۹۴۳,۲۱۸	(۱۴۲,۶۵۶,۴۸۳)	(۷۵۸,۶۸۷)	(۷۱۷,۰۹۵)	(۲,۱۸۹,۰۴۶)
۷۴۹,۰۰	۵۳۰,۰۲۶۹,۴۴۵	(۵۲۶,۹۷۷,۹۹۱)	(۲,۸۳۴,۲۹۲)	(۲,۶۷۸,۹۱۳)	(۲,۲۲۱,۷۵۱)
۳۰۰۰۰	۸۸,۷۱۷,۶۰۶	(۹۰,۱۱۱,۱۲۸)	(۴۷۴,۱۹۴)	(۴۴۸,۲۰۰)	(۲,۳۱۵,۹۱۶)
۱۶۹,۰۰۰	۲۰,۲۹۸,۷۹۳	(۲۰,۳۲۷,۱۲۸)	(۱,۰۸۴,۹۶۹)	(۱,۰۴۵,۴۹۲)	(۲,۳۹۹,۶۶۰)
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۲۵۷,۷۷۱	(۱۵۱,۸۷۲,۱۵۵)	(۸۰۳,۱۲۹)	(۷۵۹,۱۰۰)	(۳,۱۷۶,۶۱۳)
۱۵۷,۹۷۰	۳۰۱,۵۹۰,۶۰۹	(۳۰۱,۶۴۶,۰۶۱)	(۱,۶۱۱,۹۹۹)	(۱,۵۲۳,۶۳۲)	(۳,۱۹۱,۰۸۳)
۲۰۸,۹۰۰	۱,۵۲۵,۳۴۷,۷۶۵	(۱,۵۱۴,۰۸۶,۱۳۷)	(۸,۱۵۲,۹۸۴)	(۷,۷۰۶۰,۳۶)	(۴,۵۹۷,۳۹۲)
۱۳۶۰۰۰	۳۲۶,۱۶۵,۸۵۰	(۳۲۸,۴۰۰,۰۷۰)	(۱,۷۴۳,۳۵۷)	(۱,۶۴۷,۷۸۵)	(۵,۶۲۵,۳۶۲)
۲۲۱,۷۵۷	۵۳۸,۹۵۳,۸۵۹	(۵۴۰,۳۵۷,۹۶۷)	(۳,۸۸۰,۷۰۹)	(۳,۷۲۲,۷۸۸)	(۷,۰۰۷,۶۰۵)
۱۰۰۱۱,۰۰۰	۱,۷۸۸,۷۰۲,۶۴۵	(۱,۷۷۹,۳۲۸,۸۹۸)	(۹,۵۶۰,۶۱۵)	(۹,۰۴۶,۴۹۹)	(۹,۱۲۳,۳۶۷)
۴۴۰,۲۰	۵۸۹,۵۵۴,۵۸۱	(۵۹۳,۴۱۱,۴۷۸)	(۳,۱۵۱,۱۶۵)	(۲,۹۷۸,۴۲۵)	(۹,۹۸۶,۴۸۷)
۷۳۱,۰۰۰	۱,۲۴۷,۸۳۸,۱۸۸	(۱,۲۴۶,۴۵۵,۹۶۴)	(۶,۶۶۹,۶۹۹)	(۶,۳۰۴,۰۵۹)	(۱۱,۵۹۱,۵۳۴)
۴۷۰۰۰	۲۴۱,۳۲۱,۲۴۴	(۲۵۲,۵۳۹,۲۵۶)	(۱,۲۴۵,۲۸۱)	(۱,۲۱۸,۴۷۵)	(۱۳,۷۷۱,۷۶۸)
۱۵۰,۸۷۸	۸۵۳,۸۴۳,۰۱۴	(۸۷۶,۹۲۱,۲۶۸)	(۴,۵۶۳,۷۸۹)	(۴,۳۱۳,۶۰۱)	(۳۱,۹۵۵,۴۴۴)
۷۳۱,۲۵۱	۱,۸۲۹,۲۸۵,۰۴۰	(۱,۸۷۰,۳۷۸,۱۲۴)	(۹,۷۷۷,۵۲۳)	(۹,۲۴۱,۵۲۴)	(۶۰,۱۱۱,۷۶۵)
۴۰۰۰۰۰	۵,۳۲۲,۵۷۳,۷۳۴	(۵,۲۵۳,۱۶۰,۷۰۴)	(۳۷,۰۱۱,۵۳۳)	(۲۶,۴۳۰,۰۷۶)	(۷۴,۰۲۸,۵۷۹)
۶۳۴,۳۶۰	۱,۱۹۶,۵۷۵,۶۱۱	(۱,۴۱۹,۸۰۵,۷۳۵)	(۶,۳۹۵,۶۹۷)	(۶,۰۴۵,۰۸۲)	(۳۳,۵۶۷,۰۹۰۳)
۲۰۴,۷۰۰	۳۰۱,۰۶۰,۹۲۸,۵	(۲,۶۲۴,۵۹۷,۰۵۹)	(۱۰,۷۴۶,۷۰۷)	(۱۰,۱۵۵,۵۶۷)	(۳۴,۸۹۲,۰۴۸)
۵۷۵,۵۴۳۷	۷,۶۶۰,۳۷۹,۱۵۳	(۸,۳۱۳,۳۵۶,۷۳۲)	(۴۰,۹۴۴,۲۱۱)	(۳۸,۶۹۹,۹۱۵)	(۷۲۲,۶۱۰,۰۴۶)
۸۹۶۳۱۷	۱,۶۹۷,۲۶۸,۱۷۲	(۲,۶۲۱,۶۴۲,۶۹۵)	(۹,۰۷۱,۸۸۳)	(۸,۵۷۴,۵۷۱)	(۹۴۲,۰۲۰,۹۷۷)
جمع	۷۹,۷۱۶,۴۵۸,۸۳۵	(۷۸,۸۴۱,۷۲۳,۹۴۹)	(۴۲۴,۶۳۸,۴۵۴)	(۴۰,۲۷۱,۹۰۹۵)	۴۷,۲۵۷,۲۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ت-ایران ارقام	۳۴۰۰۸	۳۴,۳۳۱,۲۱۸	(۴۴,۸۳۹,۶۹۰)	(۱۸۳,۵۰۱)	(۱۰,۸۶۵,۴۱۴)
ت-فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۳۱۲۰۰	۱۴۶,۲۲۳,۷۱۴	(۶۴۷,۳۲۲,۱۱۴)	(۷۳۸,۷۲۰)	(۵۰۲,۶۱۸,۶۸۶)
ت-سنگ آهن گل گهر	۲۹۸۳۳۳	۱۶۷,۲۸۴,۰۹۹	(۵۹۰,۷۵۰,۰۸۵)	(۸۴۵,۱۱۸)	(۴۲۵,۲۰۵,۲۳۹)
ح . ایران خودرو	۳۵۱۱۷۵	۲۰۷,۸۹۰,۰۴۲	(۴۶۵,۲۵۲,۴۹۲)	(۱,۰۵۰,۲۵۹)	(۲۵۹,۵۲۳,۸۸۳)
ح. سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۲۵۰۰۰۰	۱,۰۵۴,۰۲۰,۸۱۳	(۱,۲۰۲,۳۲۳,۴۰۵)	(۱,۲۶۶,۵۷۱)	(۱۵۰,۹۰۹,۱۹۵)
ت-بانک پاسارگاد	۱۳۴۶۷۰۰	۴۰۰,۳۶۸,۶۱۷	(۷۶۰,۷۶۲,۹۸۲)	(۲,۰۲۲,۶۵۷)	(۳۶۴,۵۵۶,۹۸۳)
ت-سرمایه گذاری غدیر	۴۵۱۳۵۳	۴۵۸,۰۷۹,۲۲۸	(۶۶۱,۸۸۵,۷۴۱)	(۲,۳۱۴,۲۰۸)	(۲۰۸,۵۶۹,۱۵۳)
ح. گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۲۸۸۵۰	۵۲۲,۸۸۴,۷۱۸	(۷۴۹,۷۶۱,۳۶۸)	(۲,۶۴۱,۶۰۵)	(۲۳۲,۳۱۳,۰۸۲)
ح. سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۳۶۵۰۰	۶۶۰,۰۶۵,۶۳۵	(۶۱۹,۹۵۱,۳۱۰)	(۳,۳۳۴,۶۴۲)	۳۳,۲۵۱,۶۳۵
ح . پتروشیمی پردیس	۱۲۲۸۰۰	۸۷۲,۶۷۸,۴۹۲	(۹۴۱,۸۸۹,۹۷۰)	(۴,۴۰۸,۷۵۹)	(۷۸,۲۸۴,۷۰۸)
	۴,۵۲۳,۸۲۶,۵۷۶	(۶,۶۸۴,۷۳۹,۱۵۷)	(۱۹,۸۸۶,۱۴۷)	(۱۸,۷۹۵,۹۸۰)	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۷۰۸)

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲۳,۴۴۰	۲۳,۶۷۲,۰۲۹,۷۹۸	(۲۳,۶۰۸,۶۹۶,۵۶۸)	۴۴,۹۹۶,۸۸۶	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	۱۰,۱۸۸	۱۰,۰۸۱,۵۰۷,۹۸۵	(۱۰,۰۲۹,۱۴۹,۵۰۱)	۴۴,۵۴۹,۳۵۳	۰
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۵۹۰	۶۱۰,۵۵۹,۳۸۱	(۶۱۰,۳۹۸,۹۰۰)	(۳۱۲,۴۵۸)	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۶۵۰	۶۴۹,۴۹۶,۹۰۰	(۶۴۹,۹۶۸,۸۰۰)	(۹۷۵,۰۰۰)	۰
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۲,۱۰۰	۲۰۹۸۳۷۴۶۰۰	(۲,۰۹۹,۸۹۹,۲۰۰)	(۳,۱۵۰,۰۰۰)	۰
سایپا(مسایا)	۶,۵۹۵	۶۵۸۹۸۹۵۴۷۰	(۶,۵۹۴,۶۸۳,۴۴۰)	(۹,۸۹۲,۵۰۰)	۰
	۴۳,۷۰۱,۸۶۴,۱۳۴	(۴۳,۵۹۲,۷۹۶,۴۰۹)	(۳۳,۸۵۱,۴۴۴)	۷۵,۲۱۶,۲۸۱	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۶,۸۴۵,۵۳۴,۱۰۸	(۳,۵۴۵,۱۷۹,۷۴۸)	(۳۶,۲۱۲,۸۷۵)	(۳۴,۲۲۷,۶۷۱)	۳,۲۲۹,۹۱۳,۸۱۴	۱۳۳,۸۰۶,۴۵۶
سرمایه گذاری مسکن	۲,۹۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۲,۸۶۷,۱۳۶)	(۱۵,۴۷۶,۴۲۴)	(۱۴,۶۲۸,۰۰۰)	۱,۲۶۲,۶۲۸,۴۵۰	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۸۵۵,۷۷۷,۱۹۹	(۱,۱۱۱,۲۳۲,۰۴۴)	(۹,۸۱۷,۰۶۱)	(۹,۲۷۸,۸۸۶)	۷۲۵,۴۴۹,۲۰۸	۲۰۱,۴۲۲,۷۸۷
ارتباطات سیار ایران	۳,۹۴۰,۴۶۸,۷۰۰	(۳,۲۳۷,۵۳۵,۷۱۲)	(۲۰,۸۴۵,۰۷۹)	(۱۹,۷۰۲,۳۴۳)	۶۶۲,۳۸۵,۵۶۵	۴۲,۵۵۷,۴۳۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲,۶۴۵,۰۵۲,۹۹۹	(۱,۹۵۹,۰۶۲,۲۹۶)	(۱۳,۹۹۲,۳۳۰)	(۱۳,۲۲۵,۲۶۵)	۶۵۸,۷۷۳,۱۰۸	(۳۰,۹۶۰,۰۴۲)
بانک صادرات ایران	۳,۴۸۹,۴۸۶,۰۰۰	(۲,۹۱۶,۷۲۰,۷۱۵)	(۱۸,۴۵۹,۳۸۱)	(۱۷,۴۴۷,۴۳۰)	۵۳۶,۸۵۸,۴۷۴	۳۰۴,۷۷۱,۳۹۰
پالایش نفت بندرعباس	۳,۲۳۰,۳۱۰,۰۰۰	(۲,۶۶۲,۲۵۳,۷۴۵)	(۱۷,۰۸۸,۳۴۰)	(۱۶,۱۵۱,۵۵۰)	۵۳۴,۸۱۶,۳۶۵	.
پتروشیمی مبین	۱,۸۲۷,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۱۰۴,۰۳۴)	(۹,۶۶۶,۵۲۳)	(۹,۱۳۶,۶۰۰)	۴۷۷,۴۱۲,۸۴۳	.
بانک تجارت	۳,۵۱۵,۶۸۸,۰۰۰	(۳,۰۲۵,۶۵۹,۹۹۵)	(۱۸,۵۹۷,۹۹۰)	(۱۷,۵۷۸,۴۴۰)	۴۵۳,۸۵۱,۵۷۵	۱۸۲,۷۵۵,۳۸۷
ت-سرمایه گذاری مسکن	۱,۰۴۸,۵۹۹,۷۸۶	(۶۱۴,۱۳۳,۲۰۸)	(۵,۵۴۷,۰۹۳)	(۵,۲۴۲,۹۹۹)	۴۲۳,۶۷۶,۴۸۶	.
پالایش نفت اصفهان	۳,۵۰۶,۱۰۳,۹۹۹	(۳,۱۱۰,۸۱۴,۸۴۰)	(۱۸,۵۴۷,۲۹۰)	(۱۷,۵۳۰,۵۲۰)	۳۵۹,۳۱۱,۳۴۹	.
سرمایه گذاری غدیر	۵,۰۱۰,۲۲۰,۹۹۹	(۴,۶۶۹,۲۱۸,۲۹۶)	(۲۶,۵۰۴,۰۶۹)	(۲۵,۰۵۱,۱۰۵)	۲۸۹,۴۴۷,۵۲۹	(۵۶۹,۴۶۷,۰۶۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۳۳۸,۷۹۲,۹۵۱	(۵,۰۵۲,۳۹۲,۶۵۲)	(۲۸,۲۹۵,۱۱۵)	(۲۶,۷۴۳,۹۶۵)	۲۴۱,۳۶۱,۲۲۰	(۱۸۲,۷۶۲,۵۵۲)
پتروشیمی پردیس - بورسی	۲,۲۶۸,۴۴۱,۵۹۹	(۲,۰۱۷,۴۷۸,۳۹۱)	(۱۲,۰۰۰,۰۵۶)	(۱۱,۳۴۲,۲۰۸)	۲۲۷,۶۲۰,۹۴۴	(۷۸,۸۹۱,۵۲۱)
مخابرات ایران	۱,۹۱۴,۳۵۹,۹۹۹	(۱,۶۸۴,۵۱۰,۰۰۳)	(۱۰,۱۲۶,۹۶۴)	(۹,۵۷۱,۸۰۰)	۳۱۰,۱۵۱,۳۳۲	۸,۱۷۱,۳۲۸
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱,۱۱۷,۶۴۷,۰۰۰	(۹۵۰,۲۶۳,۴۸۴)	(۵,۹۱۲,۳۵۳)	(۵,۵۸۸,۲۳۵)	۱۵۵,۸۸۲,۹۲۸	۸۶,۴۸۳,۰۸۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۳,۰۵۳,۰۲۱,۹۹۹	(۲,۸۶۹,۳۵۰,۱۲۸)	(۱۶,۱۵۰,۴۸۶)	(۱۵,۲۶۵,۱۱۰)	۱۵۲,۳۵۶,۲۷۵	۹۶,۴۵۸,۲۹۴
بانک ملت	۶,۲۷۱,۳۶۵,۰۰۰	(۶,۰۷۴,۳۶۸,۰۲۷)	(۳۳,۱۷۵,۵۲۱)	(۳۱,۳۵۶,۸۲۵)	۱۳۲,۴۶۴,۶۲۷	۳۱۳,۸۲۰,۵۳۹
بانک اقتصاد نوین	۹۹۲,۳۵۹,۹۹۹	(۸۷۶,۳۷۸,۱۳۵)	(۵,۲۴۹,۵۸۴)	(۴,۹۶۱,۸۰۰)	۱۰۵,۷۷۰,۴۸۰	۳۶,۲۱۵,۵۵۳
بانک انصار	۲,۰۲۸,۲۶۹,۹۹۹	(۱,۹۱۵,۰۷۶,۳۱۴)	(۱۰,۷۲۹,۵۴۸)	(۱۰,۱۴۱,۳۵۰)	۹۲,۳۲۲,۷۸۷	.
سرمایه گذاری بازنستگی کشوری	۹۹۶,۵۵۷,۰۰۰	(۹۰۶,۶۰۸,۸۸۰)	(۵,۲۷۱,۷۸۷)	(۴,۹۸۲,۷۸۵)	۷۹,۶۹۳,۵۴۸	(۲۷,۰۸۵,۰۳۹)
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۸,۶۸۲,۶۲۶,۶۶۱	(۸,۶۲۴,۴۰۸,۱۴۰)	(۶,۷۲۰,۳۵۳)	.	۵۱,۴۹۸,۱۶۸	.
ت-سرمایه گذاری بازنستگی کشوری	۴۱۰,۸۶۲,۳۷۵	(۳۵۹,۲۱۶,۳۷۵)	(۲,۱۷۳,۴۶۲)	(۲,۰۵۴,۳۱۲)	۴۷,۴۱۸,۲۲۶	.
خدمات انفورماتیک	۷۲۳,۰۷۹,۹۹۹	(۶۸۵,۸۴۵,۲۱۵)	(۳,۸۲۵,۰۹۳)	(۳,۶۱۵,۴۰۰)	۲۹,۷۹۴,۲۹۱	.
پتروشیمی اراک	۵۱۳,۸۰۰,۰۰۰	(۴۸۲,۶۳۸,۳۳۶)	(۲,۷۱۸,۰۰۲)	(۲,۵۶۹,۰۰۰)	۲۵,۸۷۴,۶۶۲	(۱۸,۸۱۲,۲۵۰)
نفت بهران	-	.	.	.	.	(۳۹,۲۲۳,۲۲۸)
سرمایه گذاری امید	-	.	.	.	.	۶۶۱,۹۹۸
سنگ آهن گل گهر	-	.	.	.	.	(۳۸,۵۲۵,۹۲۳)
فولاد خوزستان	-	.	.	.	.	(۱۵,۲۰۴,۰۰۶)
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	.	.	.	.	۵۶,۶۵۵,۶۷۸
نفت ایرانول	-	.	.	.	.	۱۴۷,۲۹۰,۲۰۶
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	.	.	.	.	۹۷,۲۳۸,۷۸۸
ریل پردازسیر	۴۶۱,۰۷۰,۰۰۰	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)	(۲,۳۵۶,۰۶۸)	(۲,۳۰۵,۳۵۰)	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	.
سرمایه گذاری سبحان	۵۰۴,۲۱۹,۹۹۹	(۵۰۹,۰۰۰,۱,۲۸۴)	(۲,۵۷۶,۵۶۴)	(۲,۵۲۱,۱۰۰)	(۹,۸۷۸,۹۴۹)	.
ح . پتروشیمی شازند	۱۴۹,۵۲۰,۰۰۰	(۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۹۰,۹۶۱)	(۷۴۷,۶۰۰)	(۲۴,۲۱۸,۵۶۱)	.
شرکت بیمه اتکالی امین	۴۶۷,۱۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰)	(۲,۳۸۶,۸۸۱)	(۲,۳۳۵,۵۰۰)	(۳۴,۹۶۸,۶۸۱)	.
بانک کار آفرین	۱,۹۵۷,۰۹۷,۴۱۲	(۲,۰۱۶,۱۵۶,۴۴۰)	(۱۰,۳۵۳,۰۴۵)	(۹,۷۸۵,۴۸۷)	(۷۹,۱۹۷,۵۶۰)	.
پتروشیمی جم	۲,۷۳۲,۰۷۹,۹۹۹	(۲,۸۰۲,۰۹۶,۹۳۴)	(۱۴,۴۵۲,۷۰۳)	(۱۳,۶۶۰,۴۰۰)	(۹۸,۱۳۰,۰۳۸)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۸۷۴,۱۵۹,۹۹۹	(۶,۹۱۸,۸۳۴,۹۵۱)	(۳۶,۳۶۴,۳۰۶)	(۳۴,۳۷۰,۸۰۰)	(۱۱۵,۴۱۰,۰۵۸)	۷۱,۹۷۴,۹۶۹
بانک پارسیان	۱,۸۷۵,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۴,۵۰۲,۶۴۶)	(۹,۹۲۳,۵۱۱)	(۹,۳۷۹,۵۰۰)	(۱۹۷,۹۰۵,۶۵۷)	.
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱,۷۲۲,۹۲۱,۹۹۹	(۱,۹۶۷,۶۹۴,۴۹۹)	(۹,۱۱۴,۲۵۷)	(۸,۶۱۴,۶۱۰)	(۲۶۲,۵۰۱,۳۶۷)	(۷۸۳,۳۸۸)
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱,۷۸۶,۵۶۴,۰۰۰	(۲,۰۳۸,۳۹۶,۴۹۰)	(۹,۴۵۰,۹۲۴)	(۸,۹۳۲,۸۲۰)	(۲۷۰,۲۱۶,۲۳۴)	۱۶۶,۱۳۱,۰۱۹
پتروشیمی خارک	۷۸۶,۰۶۴,۰۰۰	(۱,۱۰۳,۳۶۲,۶۹۴)	(۴,۱۵۸,۲۷۹)	(۳,۹۳۰,۳۲۰)	(۳۲۵,۳۸۷,۲۹۳)	۱۹,۵۱۶,۵۹۲
شرکت ملی صنایع مس ایران	۵,۰۲۶,۳۲۰,۰۰۰	(۵,۳۵۴,۸۰۳,۵۰۷)	(۲۶,۵۸۹,۲۳۳)	(۲۵,۱۲۱,۶۰۰)	(۳۸۰,۲۰۴,۳۴۰)	۴۳۶,۴۴۸,۸۰۷
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲,۱۷۰,۱۹۶,۰۰۰	(۲,۶۰۷,۵۸۴,۳۶۰)	(۱۱,۴۸۰,۳۳۷)	(۱۰,۸۵۰,۹۸۰)	(۴۵۹,۷۱۹,۶۷۷)	.
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۵,۶۰۶,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۴,۳۱۱,۸۲۹)	(۲۹,۶۵۸,۹۱۴)	(۲۸,۰۳۳,۰۰۰)	(۱,۳۳۵,۴۰۳,۷۴۳)	.
بانک پاسارگاد	۹,۷۶۸,۰۳۷,۹۹۹	(۱۲,۶۰۹,۷۸۷,۹۶۳)	(۵۱,۶۷۲,۹۲۱)	(۴۸,۸۴۰,۱۹۰)	(۲,۹۴۲,۲۶۳,۰۷۴)	۸۹۹,۵۶۷,۸۲۵
	۱۱۶,۰۴۹,۱۹۷,۷۲۷	(۱۱۰,۲۴۳,۵۵۱,۲۰۶)	(۵۷۴,۴۳۱,۶۸۴)	(۵۳۶,۸۳۲,۸۵۵)	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	۲,۳۰۰,۲۳۳,۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹							
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۳,۲۱۸,۰۰۰	۴۵۰	۱,۴۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۸,۱۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۶,۷۳۳,۵۰۰	۲۰۰	۱,۳۴۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۰۰,۲۷۱)	۱,۳۳۱,۱۹۹,۷۲۹
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۴	۱۳۱۳۹۴/۰۷/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۱۷۳,۰۷۰,۶۸۰	(۱,۴۲۲,۶۸۰)	۱,۱۷۲,۲۸۴,۱۲۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱,۵۶۴,۰۰۰	۶۸۰	۱,۰۶۳,۵۲۰,۰۰۰	(۱۱۹,۶۰۵,۵۹۳)	۹۴۳,۹۱۴,۴۰۷
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۱	۸۱۵,۷۵۰,۰۰۰	(۸۱,۰۲۱,۴۳۷)	۷۳۴,۷۲۸,۵۶۳
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱,۶۹۸,۳۸۰	۵۰۰	۸۴۹,۱۹۰,۰۰۰	(۱۱۵,۵۴۱,۷۱۸)	۷۳۳,۶۴۸,۲۸۲
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱,۴۷۵,۵۰۰	۴۵۰	۶۶۳,۹۷۵,۰۰۰	(۱,۳۶۱,۵۳۵)	۶۶۲,۶۱۳,۴۶۵
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۱۹,۴۶۰	۵,۴۱۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۳۰۴,۰۰۰	۱,۶۳۰	۴۹۵,۵۲۰,۰۰۰	(۶۷۷,۸۶۶)	۴۹۴,۸۴۲,۱۳۴
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۸۹۵,۰۰۰	۵۰۰	۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۱۲,۱۷۵)	۴۴۶,۸۸۷,۸۲۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۴۱,۰۷۸)	۳۸۳,۹۵۷,۹۲۲
نفت تهران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۸۷,۲۰۰	۱,۹۰۰	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	۰	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۰۷	۵۴۱,۰۰۰	۶۵۰	۳۵۱,۶۵۰,۰۰۰	(۲۴۰,۶۹۱)	۳۵۱,۴۰۹,۳۰۹
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۲۱۷,۲۹۶	۱,۴۸۰	۳۲۱,۵۹۸,۰۸۰	(۳۱,۹۴۱,۵۷۴)	۲۸۹,۶۵۶,۵۰۶
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۵۱۳,۰۰۰	۶۲۵	۳۲۰,۶۲۵,۰۰۰	(۳۴,۶۶۷,۴۵۶)	۲۸۵,۹۵۷,۵۴۴
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	۷۱۳,۶۰۰	۴۰۰	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	۰	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۵۱۷,۰۰۰	۵۳۷	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	۰	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۶۶۳,۴۵۶	۴۰۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰
بانک ملت	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۲,۸۲۳,۰۰۰	۹۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۶۴,۳۰۰	۳,۵۰۰	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۲,۷۸۶,۰۰۰	۸۰	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۰	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۹۶۶,۸۰۵)	۲۱۲,۰۳۳,۱۹۵
بانک انصار	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۷۱۳,۰۰۰	۲۸۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۴,۲۳۷,۰۰۰	۴۵	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	۰	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۳۴۵,۳۰۰	۵۰۰	۱۷۲,۶۵۰,۰۰۰	۰	۱۷۲,۶۵۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۵۰۷,۹۴۴	۲۲۰	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰	۰	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۳۲۲,۰۰۰	۳۰۰	۹۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۰۸۶)	۹۶,۴۰۱,۹۱۴
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۹۲۵,۰۰۰	۶۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۴۷,۷۲۰)	۵۳,۲۵۲,۲۸۰
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۴۲,۹۶۰	۱,۲۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۳۱۹,۸۰۰	۱۴۵	۴۶,۳۷۱,۰۰۰	(۲,۸۰۴,۹۳۸)	۴۳,۵۶۶,۰۶۲
بانک تجارت	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۳,۴۴۶,۰۰۰	۱۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰
ایران خودرو	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱,۳۲۷,۰۰۰	۱۶	۲۱,۳۲۲,۰۰۰	(۱۴,۵۳۳)	۲۱,۲۱۷,۴۶۷
					۱۳,۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	(۴۶۱,۳۶۷,۱۵۶)	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴
					۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸		۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
تجدید ارائه شده			
ریال	ریال		
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۱۷-۱	اوراق مشارکت و اجاره
۷۷۹,۰۹۶,۶۰۰	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۱,۲۲۰,۵۶۳,۸۴۶	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶		

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
تجدید ارائه شده		سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		تاریخ سرمایه گذاری
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۰	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۹
۰	۳۱۸,۴۰۱,۴۳۸	۰	۳۱۸,۴۰۱,۴۳۸	۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۰۳/۰۵
۰	۲۲۹,۸۰۳,۴۸۹	۰	۲۲۹,۸۰۳,۴۸۹	۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۴/۱۱/۱۱
۰	۷۳,۲۲۳,۸۹۵	۰	۷۳,۲۲۳,۸۹۵	۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۰۳
۰	۹۵,۹۸۰,۵۲۲	۰	۹۵,۹۸۰,۵۲۲	۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۴/۱۲/۱۷
۰	۱,۷۷۶,۸۶۵	۰	۱,۷۷۶,۸۶۵	۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۰	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۰			

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
تجدید ارائه شده		سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		تاریخ سرمایه گذاری
۷۷۹,۰۹۶,۶۰۰	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۵۷,۵۱۱	۵۷,۴۴۳,۰۱۷	۰	۲۲	-	متعدد

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
تجدید ارائه شده		ریال	ریال
۱,۰۶۶,۶۳۲	۰		
۰	۸۳,۷۷۸,۱۷۳		
۱,۰۶۶,۶۳۲	۸۳,۷۷۸,۱۷۳		

برگشت هزینه تنزیل - سود سپرده سال مالی قبل
سایر

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه		سال مالی منتهی به	
منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
تجدید ارائه شده			
ریال	ریال		
۴۶,۶۷۳,۶۱۱	۱,۰۴۶,۱۴۲,۷۴۵	مدیر صندوق	
۴۱,۸۳۳,۴۳۰	۱,۰۳۳,۶۲۰,۶۲۶	بازارگردان صندوق	
۱۸,۷۵۹,۳۰۱	۲۲۷,۲۹۱,۴۹۰	متولی صندوق	
۳۲,۳۹۹,۹۶۸	۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	حسابرس صندوق	
۱۳۹,۶۶۶,۳۱۰	۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱		

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه		سال مالی منتهی به	
منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
تجدید ارائه شده			
ریال	ریال		
۳۶,۹۲۷,۱۰۴	۴۲۱,۵۴۱,۸۸۸	هزینه آبونمان نرم افزار	
۲,۸۵۶,۱۴۶	۳۳,۴۲۴,۶۵۵	هزینه تاسیس	
۱,۹۳۶,۶۸۵	۲۲,۷۳۳,۸۴۰	هزینه تصفیه	
۰	۵۰,۰۰۰	هزینه بانکی	
۴۱,۷۱۹,۹۳۵	۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳		

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴,۹۸	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	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 ۱۲ صورتهای مالی افشاء شده است.

شرح معامله	طرف معامله			نوع وابستگی	تاریخ معامله
	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرح معامله	خرید و فروش سهام	□□□□□□□□□□□□	طی سال	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
ریال □□□ □□□□□					(۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴)