

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ 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 ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ 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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱۰۶,۵۳۴,۹۸۲,۹۵۹	۹۴,۰۵۱,۴۴۵,۹۹۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۸,۶۵۹,۱۶۳,۰۳۴	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰	۴,۷۲۶,۱۷۸,۵۰۱	۷	حسابهای دریافتی
۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷	۳۹۵,۹۲۶,۷۹۶	۸	سایر دارایی‌ها
۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹	۲۱,۲۳۲,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۱۲۲,۹۸۰,۰۹۱,۴۷۳	۱۰۷,۸۵۳,۹۴۶,۳۲۷		جمع داراییها
بدهیها:			
۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳	۹۲۹,۶۸۴,۵۴۴	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۷۴,۷۰۴,۳۹۵	۳۱,۱۰۱,۳۸۲	۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴	۴۴۰,۱۱۵,۹۷۱	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۰۸۶,۵۷۲,۴۸۲	۱,۴۰۰,۹۰۱,۸۹۷		جمع بدهیها
۱۲۰,۸۹۳,۵۱۸,۹۹۱	۱۰۶,۴۵۳,۰۴۴,۴۳۰	۱۳	خالص داراییها
۱۲,۰۴۲	۱۰,۶۰۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء 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 ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

درآمدها:	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۸۶۶,۱۸۴,۳۰۰	۳۳,۶۱۵,۲۸۸	(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۷,۰۱۵,۷۱۳,۴۲۴)	(۳,۹۲۷,۲۶۸,۴۸۸)	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	۱۵
سود سهام	۱,۱۱۵,۶۷۱,۰۰۹	۲,۱۱۷,۱۲۲,۱۴۶	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴۳,۶۴۶,۷۸۷	۶۰۵,۷۸۳,۵۳۸	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۱۷
سایر درآمدها	۳۱۲,۹۵۵,۳۳۵	۳۱,۰۸۳,۴۸۷	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۱۸
جمع درآمدها	(۱۳,۳۷۷,۲۵۵,۹۹۳)	(۸۴۲,۶۶۴,۰۲۹)	۱۶,۹۰۳,۴۸۱,۱۶۶	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۶۶۷,۴۱۳,۵۸۱)	(۶۴۵,۷۹۰,۳۵۴)	(۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱)	۱۹
سایر هزینه ها	(۱۲۲,۸۴۸,۹۰۸)	(۱۲۳,۲۰۰,۱۲۴)	(۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳)	۲۰
جمع هزینه ها	(۷۹۰,۲۶۲,۴۸۹)	(۷۶۸,۹۹۰,۳۷۸)	(۲,۹۱۵,۶۰۵,۱۸۴)	
سود(زیان) خالص	(۱۴,۱۶۷,۵۱۸,۴۸۲)	(۱,۶۱۱,۶۵۴,۴۰۷)	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	-۱۲.۲۵٪	-۱.۴۵٪	۱۳.۴۱٪	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲	-۱۳.۳۱٪	-۱.۵۳٪	۱۱.۶۰٪	

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰۰,۳۹,۷۳۲	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲
-	-	۲۱۸,۹۲۱,۸۱۸,۲۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	(۳۱۷,۹۱۳,۸۱۸,۲۴۷)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۱۴,۱۶۷,۵۱۸,۴۸۲)	-	(۱,۶۱۱,۶۵۴,۴۰۷)	-	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	-	-	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	-
۱۰۶,۴۵۳,۰۴۴,۴۳۰	۱۰۰,۳۹,۷۳۲	۱۰۵,۰۲۱,۰۳۲,۵۲۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲

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

ناداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۲۵۰۲۶ 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 امیننامه و با رعایت 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 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 ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ 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 ۵۳ 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 (سهام من)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهام من)	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 حسینی، 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
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ 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 تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها:

۴-۲-۱ سود سهام:

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

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

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 ماهه‌التفاوت 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* * 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*
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، 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.

۴ - ۵ 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

دادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۴,۰۶%	۲۹,۵۹۰,۵۵۱,۸۸۶	۲۹,۵۶۴,۶۲۴,۶۲۱	۲۱,۷۰%	۲۳,۴۰۷,۱۷۰,۹۶۹	۲۶,۳۰۱,۸۳۹,۶۶۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱,۹۵%	۱۴,۶۹۸,۸۹۶,۳۵۰	۱۴,۸۶۰,۵۷۳,۷۱۸	۱۳,۱۴%	۱۴,۱۷۴,۷۰۳,۹۷۴	۱۵,۹۱۱,۱۴۴,۰۴۱	محصولات شیمیایی
۹,۵۸%	۱۱,۷۷۸,۰۲۴,۰۵۷	۱۱,۶۶۹,۹۸۸,۵۶۳	۹,۹۹%	۱۰,۷۷۶,۱۹۸,۰۲۹	۱۲,۹۲۷,۹۰۷,۱۵۱	فلزات اساسی
۳,۲۰%	۳,۹۳۳,۳۰۵,۲۰۷	۳,۵۱۲,۷۷۸,۰۳۸	۸,۰۸%	۸,۷۱۰,۳۳۳,۰۰۲	۹,۴۸۵,۱۶۲,۲۲۴	انبوه سازی املاک و مستقلات
۶,۶۰%	۸,۱۱۹,۷۸۳,۱۱۰	۸,۳۲۶,۴۶۰,۶۳۸	۶,۵۱%	۷,۰۲۴,۲۲۵,۱۱۱	۸,۴۲۲,۳۱۳,۹۰۶	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۱۰,۰۲%	۱۲,۳۲۴,۰۰۱,۶۴۸	۸,۷۴۱,۰۸۸,۶۴۳	۶,۲۹%	۶,۷۸۵,۸۰۹,۸۹۶	۶,۶۷۴,۵۴۰,۶۵۴	خودرو و ساخت قطعات
۵,۶۴%	۶,۹۴۰,۰۵۲,۳۷۷	۶,۱۹۱,۹۹۵,۰۷۹	۴,۶۹%	۵,۰۵۹,۸۹۹,۷۹۷	۵,۴۰۶,۹۸۹,۶۸۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳,۱۳%	۳,۸۵۳,۰۵۷,۸۱۵	۴,۴۵۲,۳۵۹,۷۵۶	۴,۵۱%	۴,۸۶۶,۶۵۱,۰۰۱	۶,۷۹۳,۲۱۳,۳۵۳	استخراج کانه های فلزی
۴,۷۱%	۵,۷۹۴,۵۸۲,۵۱۲	۴,۷۳۳,۸۲۳,۳۱۷	۴,۰۰%	۴,۳۱۵,۰۳۰,۹۱۷	۴,۵۵۱,۵۱۴,۸۵۱	مخابرات
۱,۴۷%	۱,۸۰۸,۵۱۶,۸۷۷	۱,۴۲۰,۵۵۷,۳۶۰	۲,۲۴%	۲,۴۱۷,۵۴۰,۶۰۶	۲,۲۷۹,۰۰۷,۲۱۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲,۱۳%	۲,۶۱۷,۸۳۵,۴۰۴	۱,۹۹۲,۲۳۱,۵۴۱	۲,۰۰%	۲,۱۵۶,۳۳۰,۶۶۲	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	خدمات فنی و مهندسی
۱,۸۶%	۲,۲۹۳,۰۸۹,۸۳۴	۱,۶۷۵,۷۶۳,۳۲۰	۱,۴۸%	۱,۵۹۲,۱۲۵,۰۹۹	۱,۱۴۴,۰۷۹,۳۵۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱,۳۱%	۱,۶۰۵,۲۶۸,۷۵۷	۱,۴۳۵,۵۱۱,۶۹۷	۱,۳۴%	۱,۴۴۹,۰۸۷,۰۴۲	۱,۱۸۶,۹۳۹,۰۱۱	سرمایه گذاریها
۰,۵۸%	۷۱۵,۶۳۹,۵۰۶	۶۹۰,۷۸۰,۹۶۲	۰,۴۲%	۴۵۰,۷۵۸,۲۹۰	۴۴۶,۹۲۱,۹۸۶	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۰,۰۰%	۰	۰	۰,۴۱%	۴۳۷,۹۴۹,۱۲۱	۵۳۷,۲۲۰,۳۴۴	واسطه گریهای مالی و پولی
۰,۳۸%	۴۶۲,۳۷۷,۶۱۹	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۰,۴۰%	۴۲۷,۶۳۲,۴۸۰	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۸۶,۶۳%	۱۰۶,۵۳۴,۹۸۲,۹۵۹	۹۹,۷۶۵,۸۸۳,۵۵۳	۸۷,۲۰%	۹۴,۰۵۱,۴۴۵,۹۹۶	۱۰۴,۴۳۹,۹۱۰,۷۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱					اوراق مشارکت	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۰	۴,۳۸٪	۴,۷۲۱,۹۶۳,۱۱۱	۱۸۰,۴۸۰,۹۴۱	۴,۵۴۱,۴۸۲,۱۷۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پتروامید آسیا
۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۳,۶۵٪	۳,۹۳۷,۱۹۹,۹۳۳	۱۳۹,۹۳۶,۴۸۲	۳,۷۹۷,۲۶۳,۴۴۱	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	نفت و گاز پرشیا
۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۸,۰۳٪	۸,۶۵۹,۱۶۳,۰۳۴	۳۲۰,۴۱۷,۴۲۳	۸,۳۳۸,۷۴۵,۶۱۱			

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۱۰۳,۰۹۱,۳۴۵	۴,۷۲۶,۱۸۰,۷۸۶	(۳۰۴,۴۶۲,۷۱۴)	۵,۰۳۰,۶۴۳,۵۰۰	سود سهام دریافتنی
(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)	۰	(۲,۲۸۵)	سود دریافتنی سپرده بانکی
۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰	۴,۷۲۶,۱۷۸,۵۰۱	(۳۰۴,۴۶۲,۷۱۴)	۵,۰۳۰,۶۴۱,۲۱۵	

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.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۹,۵۱۸,۰۰۰	(۱۰۸,۳۱۳,۰۰۸)	۰	۳۸۷,۸۳۱,۰۰۸	مخارج نرم افزار
۱۱۶,۴۰۸,۷۹۶	(۸,۱۰۵,۰۴۳)	۰	۱۲۴,۵۱۳,۸۳۹	مخارج تاسیس
۳۹۵,۹۲۶,۷۹۶	(۱۱۶,۴۱۸,۰۵۱)	۰	۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۳۲,۰۰۰	حساب ۱۱-۱۰۰۵-۱۱-۰۴-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک خاورمیانه
۱۰۳,۷۶۸,۳۹۹	.	حساب ۱۰-۱۰۰۵-۱۰-۸۱-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک خاورمیانه
۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹	۲۱,۲۳۲,۰۰۰	جمع

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷۳,۴۰۵,۶۰۳	۵۱۸,۶۵۹,۵۸۱	مدیر صندوق
۲۵۲,۴۹۲,۱۴۶	۳۰۸,۸۳۲,۵۵۴	بازارگردان
۵۷,۱۸۴,۳۸۷	۶۹,۲۵۶,۷۲۳	متولی
۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	۳۲,۸۲۲,۸۸۹	حسابرس
۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷	ضامن
۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳	۹۲۹,۶۸۴,۵۴۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۴,۶۷۰,۵۲۵	۳۱,۱۰۱,۳۸۲	
۵۰,۰۳۳,۸۷۰	.	مالیات تکلیفی
۷۴,۷۰۴,۳۹۵	۳۱,۱۰۱,۳۸۲	

۱۲- جاری کارگزاران

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	
(۴۴۰,۱۱۵,۹۷۱)	(۲۸,۳۳۷,۵۲۳,۹۰۸)	۲۸,۴۹۵,۲۸۱,۱۵۱	(۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴)	کارگزاری فیروزه آسیا

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۶,۵۹۱,۹۲۰,۹۳۰	۸,۰۳۹,۷۳۲	۸۵,۲۴۶,۶۹۲,۶۲۱	۸,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۲۸,۶۴۱,۹۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۶,۳۵۱,۸۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۶,۴۵۳,۰۴۴,۴۳۰	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
ریال	ریال	ریال		سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۴۷,۳۵۷,۳۳۷	۳۲۶,۰۰۷,۱۳۳	۲,۱۳۸,۰۱۳,۴۵۸	۱۴-۱	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۲,۱۹۹,۵۹۴,۷۰۸)	(۱۰,۸۶۵,۴۱۴)	(۲۶۷,۵۳۸,۴۳۳)	۱۴-۲	
۷۵,۳۱۶,۲۸۱	۱۵,۴۲۳,۵۶۹	(۴,۲۹۰,۷۳۵)	۱۴-۳	
(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	۳۳,۰۶۱۵,۳۸۸	۱,۸۶۶,۱۸۴,۳۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱				تعداد		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۱,۲۶۶,۹۷۲	-	۱,۹۹۳,۵۰۷,۹۹۸	(۳۹,۸۴۵,۴۵۹)	(۲۲,۱۵۶,۴۷۷)	(۵,۸۱۱,۵۷۹,۹۰۳)	۷,۸۸۷,۰۸۹,۳۳۷	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتباری ایران
-	-	۴۷,۳۱۵,۷۵۲	(۲,۵۴۴,۳۴۵)	(۲,۶۰۰,۳۲۰)	(۴۵۱,۲۶۳,۹۱۸)	۵۰۳,۷۲۴,۳۳۵	۴۲۳,۰۰۰	ریل پردازسیر
(۹,۹۸۶,۴۸۷)	(۱,۲۴۲,۳۳۴)	۳۰,۷۱۱,۸۹۰	(۳,۷۷۰,۵۵۶)	(۳,۹۸۹,۳۵۰)	(۷۰۷,۸۷۹,۶۹۸)	۷۴۶,۳۵۱,۳۹۴	۴۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
(۳۱,۹۵۵,۶۴۴)	۵۵,۹۹۸,۵۴۶	۲۳,۵۷۴,۰۱۸	(۲,۶۸۸,۰۹۶)	(۲,۸۴۴,۰۰۷)	(۵۰۲,۹۸۰,۸۹۶)	۵۳۲,۰۸۷,۰۱۷	۱۴۰,۰۰۰	پتروشیمی اراک
(۱۰,۱۹۰,۹۴۴)	(۸۷,۵۱۷)	۱۲,۶۳۰,۵۷۲	(۴,۰۸۶,۲۰۹)	(۴,۳۳۲,۲۱۲)	(۷۸۷,۷۹۲,۴۶۴)	۸۰۸,۸۳۲,۴۵۷	۲۳۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۲,۳۱۵,۹۱۶)	-	۱۲,۵۰۲,۰۱۵	(۹,۸۴۸,۶۴۷)	(۱۰,۴۱۹,۴۶۸)	(۱,۹۱۶,۶۹۰,۳۶۷)	۱,۹۴۹,۲۶۰,۸۹۷	۷۱۶,۶۲۳	بانک کار آفرین
۷۸۷,۰۹۸	۲,۵۴۴,۷۴۸	۸,۹۴۸,۸۵۲	(۲,۷۹۶,۷۰۹)	(۲,۹۵۸,۹۱۵)	(۵۳۸,۸۸۱,۷۹۹)	۵۵۳,۵۸۶,۲۷۵	۲۳۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۱,۵۹۱,۵۴۴)	(۸۰,۲۰۰,۲۵۲)	۷,۹۵۰,۴۵۱	(۱,۱۶۴,۶۶۶)	(۱,۳۳۲,۲۱۷)	(۳۲۰,۱۸۸,۹۹۸)	۲۳۰,۵۳۶,۲۳۲	۱۳۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
(۱۵۵,۸۸۰)	-	۵,۹۸۳,۹۳۰	(۱,۴۲۹,۹۳۱)	(۱,۵۲۳,۴۴۸)	(۲۷۶,۰۷۵,۴۵۴)	۲۸۵,۰۲۲,۸۲۱	۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۷,۰۰۷,۶۰۵)	(۲,۳۶۳,۳۵۰)	۵,۱۰۰,۳۳۷	(۲,۴۹۱,۷۶۵)	(۲,۶۳۶,۲۸۸)	(۴۸۲,۹۹۶,۹۳۴)	۴۹۲,۳۲۵,۳۲۴	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
(۶۰,۱۱۱,۷۶۵)	۳۷۵,۶۳۹	۴,۱۵۴,۹۶۰	(۵۰,۰۹۱)	(۶۸۸,۷۴۸)	(۱۲۳,۳۶۳,۷۱۴)	۱۲۸,۵۵۸,۴۱۳	۵۰۰,۰۰۰	بانک انصار
(۳,۱۶۶,۹۱۳)	-	۳,۶۳۹,۹۳۱	(۱,۲۵۲,۰۵۰)	(۱,۳۳۴,۶۶۷)	(۳۴۱,۳۸۶,۰۰۳)	۲۴۷,۸۳۳,۴۵۱	۱۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۲,۳۲۱,۷۵۱)	(۲۳۴,۶۶۶)	۳,۰۵۸,۹۶۱	(۱,۲۰۱,۲۵۳)	(۱,۲۷۰,۹۲۶)	(۲۳۲,۲۴۷,۴۴۱)	۲۳۷,۷۷۸,۵۸۲	۲۵۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
(۱۵۶,۸۸۷)	(۱۵۶,۸۸۷)	۲,۷۲۴,۵۲۸	(۹۵۰,۷۶۵)	(۱,۰۰۵,۹۰۸)	(۱۸۳,۵۱۴,۹۷۹)	۱۸۸,۱۹۶,۱۸۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس - بورسی
(۳,۱۹۱,۰۸۳)	(۲,۰۶۲,۰۲۱)	۱۶۰,۷۸۷	(۳,۹۶۲,۶۱۳)	(۵,۲۵۰,۴۴۷)	(۹۷۱,۹۳۵,۵۵۴)	۹۸۲,۳۰۹,۴۰۱	۳۹۶,۹۴۴	بانک اقتصاد نوین
(۱,۳۶۱,۰۸۳)	۲,۸۳۲,۱۱۲	۱۴۲,۵۱۴	(۸۶۱,۰۰۰)	(۹۱۰,۹۳۹)	(۱۶۸,۵۱۳,۶۰۸)	۱۷۰,۴۲۸,۰۶۱	۶۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
۱,۳۱۵,۳۶۸,۳۳۲	۶۶۲,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱,۶۴۸,۷۰۰)	(۱,۶۴۸,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	ایران ارقام
۴۰۰,۷۵۰,۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۱۵,۵۳۳,۳۶۸	۶,۹۲۸,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۴,۶۳۰,۳۷۱	(۲,۰۹۹,۶۵۰)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۷۰,۷۹۱,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۶۰,۲۱۰,۲۸۱	۶۰,۲۱۰,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۱,۶۷۷,۷۱۹,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۱۱,۳۵۸,۴۱۲	۱۰۰,۸۱۱,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱۲۶,۲۸۵,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کامپین تامین
۲۳۸,۶۵۶,۰۴۰	(۳,۷۶۰,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۲۳۵,۶۷۰,۹۰۳)	۳,۱۰۰,۷۳۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
۸۸۶,۰۰۵	۱,۰۹۹,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۹۶۶,۲۱۴)	(۱,۰۰۹,۸۹۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۷۱,۲۵۹,۱۵۹	۴۷,۵۰۶,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۴۱۵,۳۹۴,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۱۳,۷۷۱,۷۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۷۳۲,۶۲۱,۰۴۶)	(۳۲,۰۵۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱۸۲,۶۳۹,۴۸۵	۲۴۲,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۹۴۲,۰۲۰,۹۷۷)	(۱۵,۶۴۰)	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
۲,۷۶۷,۱۱۶	۲,۷۶۷,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱۱۴,۷۲۰,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء الیز
۱۸۰,۲۳۳,۰۴۰	۲۰۰,۵۸۴,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۵۶۲۵,۳۶۲)	(۴,۹۳۵,۶۱۴)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۲,۱۸۹,۰۴۶)	(۹۹۷,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-	معذنی و صنعتی چادر ملو
(۲۴,۰۲۸,۵۷۹)	(۲۴,۰۲۸,۵۷۹)	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
(۶۳۴,۸۲۰,۰۴۸)	۲,۶۱۰,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱۴,۸۷۹,۳۴۵	۱۴,۸۷۹,۳۴۵	(۵۶۹,۱۳۰)	(۸۳۲,۰۷۵)	(۹۱۲,۰۷۳)	(۱۶۹,۴۳۵,۷۷۷)	۱۷۰,۶۴۰,۷۹۵	۲۹۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۹,۱۲۳,۳۶۷)	(۹,۱۲۳,۳۶۷)	(۱,۰۳۰,۷۵۵)	(۳,۶۷۹,۳۶۰)	(۳,۹۲۲,۶۶۳)	(۷۲۱,۷۲۵,۴۱۸)	۷۲۸,۲۸۰,۲۶۶	۶۲۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
(۲,۳۹۹,۶۶۰)	(۱,۱۲۵,۲۰۱)	(۱,۱۵۸,۶۸۸)	(۳۳۵,۳۹۷)	(۳۴۴,۲۶۸)	(۶۴,۸۹۸,۶۲۶)	۶۴,۴۰۹,۶۰۳	۵۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
(۴,۵۹۷,۳۳۲)	(۷,۱۲۶,۹۳۳)	(۱,۵۱۵,۹۶۰)	(۱,۱۱۶,۲۴۴)	(۱,۱۸۱,۰۸۹)	(۳۲۰,۱۸۹,۳۶۶)	۲۲۰,۸۷۰,۸۴۷	۴۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۶,۰۶,۱۵۷)	-	(۲,۰۷۸,۳۸۹)	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	(۱,۰۷۳,۸۷۰)	(۲۰۰,۹۰۰,۶۴۹)	۲۰۰,۹۱۱,۱۳۰	۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳۸۷,۹۵۷	(۱,۱۲۳,۹۷۸)	(۱,۷۹۶,۴۵۶)	(۴,۰۶۶,۰۹۳)	(۴,۳۰,۱۹۳)	(۸۱۴,۴۴۷,۱۷۱)	۸۰۴,۸۵۰,۳۳۸	۵۷۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۷,۳۵۷,۳۳۷	۳۲۶,۰۰۷,۱۳۳	۲,۱۳۸,۰۱۳,۴۵۸	(۹۱۶,۱۹۲,۲۲۳)	(۹۶,۸۴۱,۵۳۰)	(۱۵,۸۰۸,۹۰۹,۴۴۵)	۱۸,۱۳۵,۳۸۲,۶۵۶		

سال مالی	سود (زیان) قرونی	سود (زیان) قرونی	کلیه بده	ارزائی نظری	بهای قرونی	سود (زیان) قرونی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۴۹,۳۶۸,۸۸۴
۱۳۹۴/۱۲/۳۱	۲۱,۳۵۸,۱۵۱	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۶,۹۲۴,۵۸۲
۱۳۹۵/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۴۵,۴۹,۳۵۳	۰	۰	۰	۰	۴۵,۴۹,۳۵۳
۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۲۱,۳۵۸,۱۵۱	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۳۶,۷۹۱,۷۲۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۴,۸۰۲,۴۵۳
۱۴۰۱/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۴,۸۰۲,۴۵۳
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۴,۸۰۲,۴۵۳

دوره مالی ۳ ساله منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱

دوره مالی ۳ ساله منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱

پایان به شرح زیر است: (نشان دهنده سود خالص است)

سال مالی	سود (زیان) قرونی	سود (زیان) قرونی	کلیه بده	ارزائی نظری	بهای قرونی	سود (زیان) قرونی
۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۴۹,۳۶۸,۸۸۴
۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۲۱,۳۵۸,۱۵۱	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۶,۹۲۴,۵۸۲
۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۴۵,۴۹,۳۵۳	۰	۰	۰	۰	۴۵,۴۹,۳۵۳
۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۲۱,۳۵۸,۱۵۱	۱۵,۴۳۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۳۶,۷۹۱,۷۲۰
۱۴۰۱/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۰۴/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۵/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۰۷/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۸/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۰۹/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۱۰/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۱۱/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۱۲/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳
۱۴۱۳/۱۲/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۱۴/۱۲/۳۱	۴۹,۳۶۸,۸۸۴	۱۶,۳۴۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۶۵,۷۱۷,۴۵۳

دوره مالی ۳ ساله منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱

دوره مالی ۳ ساله منتهی به ۱۴۱۴/۱۲/۳۱

پایان به شرح زیر است: (نشان دهنده سود خالص است)

۱۳۹۵ ساله منتهی به ۳۱ ساله منتهی به ۱۴۱۳ ساله منتهی به
سالهای منتهی به ۳۱ ساله منتهی به ۱۴۱۳ ساله منتهی به
سالهای منتهی به ۳۱ ساله منتهی به ۱۴۱۳ ساله منتهی به

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۶۶۶,۲۷۸,۶۰۰	۵۷۲,۶۴۴,۷۹۷	۵۲۲,۶۸۲,۹۷۸	(۶۷,۶۴۹,۵۷۲)	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰	۶۰,۲۵	۱۰۱,۳۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۴	ارتباطات سیار ایران	
۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	۲۲۲,۶۲۸,۴۹۷	۲۵۳,۴۴۷,۹۶۷	(۳۶,۸۰۲,۰۲۳)	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۶۴۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	مخابرات ایران	
.	.	۲۲۰,۵۲۶,۳۱۶	(۳۳,۴۷۳,۶۸۴)	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	پتروشیمی مبین	
.	.	۸۹۰,۱۳۰,۷۲۸	(۱۲,۹۸۶,۲۵۲)	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۱۳۹۴	سرمایه گذاری سبحان	
۱,۶۶۸,۱۰۰,۰۰۰	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	
۱,۳۳۱,۱۹۹,۷۲۹	-	-	بانک پاسارگاد	
۱,۱۷۲,۳۸۲,۱۲۰	۱,۰۲۲,۹۹۵,۷۵۱	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۹۲۳,۹۱۴,۴۰۷	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	
۷۳۴,۷۲۸,۵۶۳	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	
۷۳۳,۶۴۸,۳۸۲	-	-	سرمایه گذاری غدیر	
۶۶۲,۶۱۳,۴۶۵	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۴۹۴,۸۴۲,۱۳۴	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	
۴۴۶,۸۸۷,۸۲۵	-	-	سنگ آهن گل گهر	
۳۸۲,۹۵۷,۹۲۲	-	-	سرمایه گذاری نارویی تامین	
۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	-	-	نفت بهران	
۳۵۱,۴۰۹,۳۰۹	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو	
۲۸۹,۶۵۶,۵۰۶	-	-	پتروشیمی پردیس	
۲۸۵,۹۵۷,۵۴۴	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	
۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	
۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	۲۲۲,۱۳۷,۵۹۹	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری امید
۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	-	-	بانک ملت	
۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	-	-	پتروشیمی خارک	
۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران	
۲۱۲,۰۳۲,۱۹۵	-	-	سرمایه گذاری مسکن	
۱۹۹,۶۶۰,۰۰۰	-	-	بانک انصار	
۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	-	-	بانک صادرات ایران	
۱۷۲,۶۵۰,۰۰۰	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس	
۱۱۱,۷۲۷,۶۸۰	-	-	بانک اقتصاد نوین	
۹۶,۴۰۱,۹۱۴	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	
۵۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	بانک پارسیان	
۵۳,۲۵۲,۳۸۰	-	-	شرکت بیمه اتکایی امین	
۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۴۵,۰۱۵,۵۰۲	.	.	.	.	.	-	-	خدمات انفورماتیک
۴۲,۵۶۶,۰۶۲	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۳۴,۴۶۰,۰۰۰	-	-	بانک تجارت	
۲۱,۲۱۷,۶۶۷	-	-	ایران خودرو	
۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۲,۱۱۷,۱۲۲,۱۴۶	۱,۱۱۵,۶۷۱,۰۰۹	(۱۵۰,۹۱۱,۴۹۱)	۱,۲۶۶,۵۸۲,۵۰۰						

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال				
۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۵۶۵,۱۹۹,۱۶۱	۳۴۲,۹۸۲,۷۹۲	۱۷-۱	اوراق مشارکت و اجاره
۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۴۰,۵۸۴,۳۷۷	۶۶۳,۹۹۵	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۶۰۵,۷۸۳,۵۳۸	۳۴۳,۶۴۶,۷۸۷		

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۲۲۹,۸۰۳,۴۸۹	.	۲۴۹,۷۲۹,۹۶۳	.	۲۴۹,۷۲۹,۹۶۳	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۴/۱۱/۱۱	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
.	.	۹۳,۲۵۲,۸۲۹	.	۹۳,۲۵۲,۸۲۹	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۴۵۷,۸۶۲,۵۲۹	.	.	.	-	-	-	مرابحه مگاموتور
۳۱۸,۴۰۱,۴۳۸	۱۰۵,۵۵۹,۷۶۷	.	.	.	-	-	-	شهریاری شیراز ۱۳۹۳
۷۳,۲۲۳,۸۹۵	.	.	.	.	-	-	-	اوراق مشارکت سایپا
۹,۵۹۸,۵۲۲	.	.	.	.	-	-	-	واسط مالی مهر (صمپنا)
۱,۷۷۶,۸۶۵	۱,۷۷۶,۸۶۵	.	.	.	-	-	-	اجاره رایتل
۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۵۶۵,۱۹۹,۱۶۱	۳۴۲,۹۸۲,۷۹۲	.	۳۴۲,۹۸۲,۷۹۲				

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۴۰,۵۸۴,۳۷۷	۶۶۳,۹۹۵	.	۶۶۳,۹۹۵	۲۲	-	متعدد	سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۸۳,۷۷۸,۱۷۳	.	۲۹۲,۲۱۹,۸۱۵		سایر
.	۳۱,۰۲۵,۹۷۶	۲۰,۷۳۵,۵۲۰	۱۸-۱	برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل
.	۵۷,۵۱۱	.	۱۸-۱	برگشت هزینه تنزیل - سود سپرده سال مالی قبل
۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۳۱,۰۸۳,۴۸۷	۳۱۲,۹۵۵,۳۳۵		

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

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۶,۱۴۲,۷۴۵	۲۷۸,۷۱۲,۵۱۹	۲۸۷,۴۵۲,۸۵۹
۱,۰۳۳,۶۲۰,۶۲۶	۲۷۲,۱۵۷,۰۴۹	۲۸۳,۵۸۳,۶۰۸
۲۲۷,۲۹۱,۴۹۰	۶۱,۵۹۳,۵۷۸	۶۳,۵۵۴,۱۶۵
۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	۳۳,۳۲۷,۱۰۸	۳۲,۸۲۲,۹۴۹
۲,۴۲۷,۸۵۴,۸۰۱	۶۴۵,۷۹۰,۲۵۴	۶۶۷,۴۱۳,۵۸۱

مدیر صندوق

بازارگردان صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۲۱,۵۴۱,۸۸۸	۱۰۷,۳۱۹,۳۹۶	۱۰۸,۳۱۳,۰۰۸
۳۳,۴۲۴,۶۵۵	۹,۷۱۹,۵۸۳	۸,۱۰۵,۰۴۳
۲۲,۷۳۳,۸۴۰	۶,۱۶۱,۱۴۵	۶,۴۳۰,۸۵۷
۵۰,۰۰۰	.	.
۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳	۱۲۳,۲۰۰,۱۲۴	۱۲۲,۸۴۸,۹۰۸

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه تاسیس

هزینه تصفیه

هزینه بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			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 ۱۲ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماتده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴۴۰,۱۱۵,۹۷۱)	طی دوره	۵۶,۸۳۲,۸۰۵,۰۵۹	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا