

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴ اسفند ماه ۲۹



بیات رایان

شماره ثبت: ۱۹۱۰

(موسسه حسابرسی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

اعضاء انجمنهای حسابداران خبره انگلستان و ایران

تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۳۷۳۹

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.com

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

تاریخ: ۱۳۹۵/۰۲/۱۲

شماره: ۹۵-۰۳۵

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه ("صندوق") در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده بر مبنای استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل -ادامه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی:

۵- بر اساس اسناد و مدارک موجود تا تاریخ تهیه این گزارش، چک لیست بررسی موارد عدم رعایت اساسنامه و امیدنامه و سایر مقررات لازم الاجراي سازمان بورس و اوراق بهادر در خصوص صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF) تهیه نشده است. بنابراین حدود رسیدگی های این مؤسسه بر اساس وظایف حسابرس در اساسنامه صندوق می باشد و موارد ابرادات مشاهده شده طبق چک لیست های رعایت سایر صندوق ها مورد بررسی قرار گرفته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در رابطه با رعایت مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی سال مورد گزارش، موارد زیر مشاهده گردیده است:

۱-۶- تشریفات برگزاری مجامع صندوق در خصوص اعلام به سبا و ارکان، حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع، در خصوص مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ رعایت نگردیده است.

۲-۶- مفاد ماده ۶۷ اساسنامه در خصوص ثبت هر گونه تغییرات مربوط به ارکان صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها، در رابطه با مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ رعایت نگردیده است.

۳-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ سبا درخصوص تسویه وجود حاصل از فروش سهام توسط کارگزاری ها، در رابطه با فروش سهام شرکت های سرمایه گذاری مسکن در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۳ ، بانک پاسارگاد در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ پتروشیمی فجر و سرمایه گذاری اعتلاء البرز در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۵ با تأخیر انجام پذیرفته است.



صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

۴-۶- بارگذاری صورتهای مالی حسابرسی نشده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ و بارگذاری گزارش های عملکرد دوره های منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ، ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ ، ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ، ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ و صورتهای مالی حسابرسی نشده دوره های منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱، ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ با تأخیر بر روی سایت کدام انجام گرفته است. ضمناً "بارگذاری صورتهای مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ و همچنین بارگذاری گزارشها عملکرد دوره های منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ و ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ با تأخیر بر روی تارنمای صندوق انجام گرفته است.

۶-۵- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۴ سبا در خصوص ارائه اظهارنامه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده حداکثر ظرف ۱۵ روز پس از هر دوره مالیاتی، در مورد تمامی فصول سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ رعایت نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت و مورد بالهیتی مشاهده نگردید.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد سالانه صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سبا مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پوششی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، بنده اظهارنظر گزارش حسابرسی شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (مدیر صندوق) مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۴، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها، و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آنست که آن موسسه حسابرسی به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.



تاریخ: ۱۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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

بازسلام ،

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

۳

۴

۴

۵

۵-۶

۷-۱۷

صورت خالص دارائیها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها

یادداشت‌های توضیحی :

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - ارکان صندوق

پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 پورعامت رودسری

وداد حسینی

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

داراییها :	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر	۵	۱۰۶,۲۶۲,۰۲۶,۸۸		۷۹,۲۸۶,۰۱۶,۳۵۴		
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸		۲۴,۴۸۹,۴۹۶,۸۸۷		
حسابهای دریافتی	۷	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰		۵۴۰,۲۶۵,۸۱۱		
سایر دارایی‌ها	۸	۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷		۵۸۱,۴۱۶,۷۵۰		
موجودی نقد	۹	۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹		۱,۵۰۴,۲۴۸,۷۴۸		
جمع داراییها		۱۲۲,۷۰۷,۱۳۵,۳۹۴		۱۰۶,۴۰۱,۴۴۴,۵۵۰		

بدهیها:

بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۷۶۰,۸۶۶,۳۱۰	۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخیر	۱۱	۱,۹۳۶,۶۸۵	۷۴,۷۰۴,۳۹۵
جاری کارگزاران	۱۲	۱۳,۹۵۴,۶۲۵	۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴
جمع بدهیها		۷۷۶,۷۵۷,۶۲۰	۲,۰۸۶,۵۷۲,۴۸۲
خالص داراییها	۱۳	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۰,۵۲۱	۱۲,۰۱۴

یادداشت‌های 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
سود (زیان) فروش اوراق بهادر	۱۴	(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)
سود (زیان) تحقق نیافتن نگهداری اوراق بهادر	۱۵	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	۲,۳۰۰,۲۳۳,۲۱۲
سود سهام	۱۶	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸
سود اوراق بهادر 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	(۴۷۷,۷۵۰,۲۸۳)	(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		۱۱۶۰٪	۳۶۶٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۰,۱,۷۶۰,۱۳۱,۳۱۷	۱۰,۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۰,۳۹,۷۲۲	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
.	۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
.	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۳,۸۶۴,۵۵۵,۶۱۳	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	-	سود(زیان) خالص سال مالی
۱۰,۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰,۳۹,۷۲۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان) خالص سال مالی
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{میانگین وزنون وجهه استفاده شده (ریال)}}{\text{سود (زیان) خالص}}$

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = $\frac{\text{تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییها پایان دوره / سال}}$

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باداشت‌های 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. دعف از تشکیل صندوق، بپروری از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۳-۲ ایندیکاتور و با رعایت محدودیت‌های بند ۴-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از گسر 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 ۵۳ اساسنامه در تاریخی صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetf.ir درج گردیده است.

۲- ارگان صندوق

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

جمع 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 عادی)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهام عادی)	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 میرزا حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم،

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خ سهپوری 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 عبارت است از: تهران، خ مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سیتیزن، پلاک ۲۲۳.



**صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فروزه
باداشتهای 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 سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" صوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

۱ - ۲ - ۴ 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با ساز و کار باخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱ - ۲ - ۴ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. 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 حدأکثر 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.

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



سود تضمین شده اوراق بهادر 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر 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 از این سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
پاداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴ - 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 ۲۰ درصد وجوده جذب شده در پذیره‌توبی‌ای اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارزایه مدارک مشتبه با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌ای برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارزایه مدارک مشتبه با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰۲۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادرار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۳-۱ اسناد نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابایه تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده با نکنی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری با نکنها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده:*
کارمزد متولی	سالانه ۰۲۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال وحداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.**
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق.
حق ازحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق ازحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱۰ 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 براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجرایی باشد با عضویت به تصویب مجمع صندوق بررسد. ***
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارزایه مدارک مشتبه و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدھی 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. باقی مانده 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 خرد 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 بر 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 ارزانه 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

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹					۱۳۹۴/۱۲/۲۹					صنعت
درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش بهای تمام شده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۹,۲۵%	۹,۸۴۶,۹۵۴,۶۳۹	۹,۰۰-۹,۳۹۱,۷۷۰	۲۴,۱۱%	۲۹,۵۹۰,۵۵۱,۸۸۶	۲۹,۵۶۴,۶۲۴,۶۲۱	بانکها و موسسات اعتباری				
۱۱,۸۷%	۱۲,۶۳۴,۴۱۲,۰۴۰	۱۲,۷۴۲,۲۴۷,۶۹۹	۱۱,۹۸%	۱۴,۸۹۸,۸۹۶,۲۵۰	۱۴,۸۶۰,۵۷۲,۷۱۸	محصولات شیمیایی				
۲,۱۱%	۲,۳۱۱,۱۷۳,۷۷۶	۳,۱۷۷,۳۶۷,۳۲۰	۱۰,۰۴%	۱۲,۳۲۴,۰۰۱,۶۴۸	۸,۷۴۱,۰۸۸,۶۴۳	خودرو و ساخت قطعات				
۱۱,۶۳%	۱۲,۳۷۶,۴۲۰,۱۲۵	۱۱,۸۸۳,۲۰۰,۳۵۵	۹,۵۰%	۱۱,۷۷۸,۰۴۰,۰۵۷	۱۱,۶۶۹,۹۸۸,۵۶۳	فنازات اساسی				
۶,۶۷%	۷,۰۹۲,۶۵۸,۸۷۶	۷,۵۲۲,۴۱۷,۹۶۱	۶,۶۲%	۸,۱۱۹,۷۸۳,۱۱۰	۸,۳۲۶,۴۶,۵۳۸	شرکتهای چندرشته‌ای صنعتی				
۷,۰۲%	۷,۴۶۶,۱۰۰,۰۴۶	۷,۳۵۸,۰۳۰,۰۶۸	۵,۴۳%	۶,۶۶۷,۰۹۶,۳۰۰	۵,۷۴۸,۰۲۰,۲۸۱۷	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای				
۴,۲۶%	۴,۵۳۰,۶۹۸,۳۹۶	۴,۴۷۹,۹۶۹,۶۳۰	۴,۷۲%	۵,۷۹۴,۵۸۲,۵۱۰	۴,۷۲۲,۸۲۲,۳۱۷	مخابرات				
۰,۰۰%	-	-	۲,۲۱%	۳,۹۳۳,۳۰۵,۲۰۷	۳,۵۱۲,۷۷۸,۰۳۸	انبوه سازی املاک و مستقلات				
۴,۴۶%	۴,۷۴۶,۸۲۶,۲۸۱	۴,۷۸۶,۱۴۵,۶۰۲	۳,۱۴%	۳,۸۵۲,۰۵۷,۸۱۵	۴,۴۵۲,۳۵۹,۷۵۶	استخراج کانه‌های فلزی				
۱,۶۹%	۱,۷۹۸,۱۳۴,۸۱۹	۱,۸۲۹,۰۹۴,۸۶۱	۲,۱۳%	۲,۶۱۷,۸۳۵,۴۰۴	۱,۹۹۲,۲۲۱,۵۴۱	خدمات فنی و مهندسی				
۰,۹۷%	۱,۰۲۸,۰۳۵,۴۵	۸۲۷,۳۸۰,۷۵۸	۱,۸۷%	۲,۰۹۳,۰۸۹,۸۳۴	۱,۶۷۵,۷۶۲,۲۲۰	حمل و نقل، اتبارداری و ارتباطات				
۰,۰۰%	-	-	۱,۴۷%	۱,۸۰۸,۵۱۶,۸۷۷	۱,۴۲۰,۰۵۷,۳۶۰	عرضه برق، گاز، پخار و آب گرم				
۳,۸۲%	۴,۰۴۵,۷۲۸,۶۸۰	۳,۹۷۹,۲۴۵,۶۰۰	۱,۳۱%	۱,۶۰۵,۲۶۸,۷۵۷	۱,۴۲۵,۵۱۱,۶۹۷	سرمایه‌گذاریها				
۰,۰۰%	-	-	۰,۵۸%	۷۱۵,۶۳۹,۵۰۶	۶۹۰,۷۸۰,۹۶۲	رابانه و فعالیتها وابسته به آن				
۰,۰۰%	-	-	۰,۳۸%	۴۶۲,۳۷۷,۵۱۹	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی				
۹,۷۶%	۱۰,۳۸۰,۹۵,۱۳۱	۹,۴۸۸,۵۲۷,۳۰۶	۰,۰۰%	-	-	واسطه گریهای مالی و بولی				
۷۴,۵۲%	۷۹,۲۸۶,۰۱۶,۳۵۴	۷۷۰,۸۳۰,۲۱,۹۳۰	۸۶,۶۰%	۱۰,۶,۲۶۲,۰۲۶,۸۸۰	۹۹,۳۲۲,۵۹۱,۲۹۱					

نادداشت‌های توضیحی همراه، جزو لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

اوراق مشارکت	تاریخ سرسید	نرخ سود	مبلغ اسما	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	فروش به کل دارایها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایها
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۲۰	۸,۳۸۳,۹۶۵,۷۸۳	۲۹۱,۹۴۰,۵۲۵	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۷,۰۵٪	۷,۰۵٪	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸
شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-	-	-
۱۳۹۳/۰۹/۰۷	۸,۳۸۳,۹۶۵,۷۸۳	۷,۰۵٪	۲۹۱,۹۴۰,۵۲۵	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۷,۰۵٪	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸

۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تازیل شده ریال	تازیل شده ریال	مبلغ تازیل ریال	تازیل نشده ریال
۵۳۶,۴۴۹,۱۴۸	۷,۱۰۳,۰۹۱,۲۴۵	(۴۶۶,۱۳۹,۸۳۵)	۷,۵۶۹,۲۳۱,۰۸۰
۳,۸۱۶,۶۶۳	(۲,۲۸۵)	-	(۲,۲۸۵)
۵۴۰,۲۶۵,۸۱۱	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰	(۴۶۶,۱۳۹,۸۳۵)	۷,۵۶۹,۲۲۸,۷۹۵

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل نمی‌شود. مخارج تاسیس طی ۵ سال به صورت روزانه مستهلك شده است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

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



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

ریال

۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴-۱۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۱ نزد بانک خاورمیانه

۱,۴۵۴,۲۴۸,۷۴۸

۱۰۳,۷۶۸,۳۹۹

حساب ۱۰۰۵-۱۰-۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۰۰۰۳۰۰۳۰-۱ نزد بانک خاورمیانه

۱,۵۰۴,۲۴۸,۷۴۸

۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹

جمع

۱۰- بدھی 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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۵۰۰,۳۳,۸۷۰
۱,۹۳۶,۶۸۵	۲۴,۶۷۰,۵۲۵
۱,۹۳۶,۶۸۵	۷۴,۷۰۴,۳۹۵

مالیات تکلیفی
ذخیره تصفیه

۱۲- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
بدھکار - ریال	ریال	ریال	بدھکار - ریال	
(۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴)	(۱۴۸,۰۵۹,۸۹۱,۳۳۵)	۱۴۷,۴۷۵,۹۷۲,۷۴۶	(۱۳,۹۵۴,۶۲۵)	کارگزاری فیروزه آسیا

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴,۵۸۳,۳۵۰,۹۸۰	۸۰,۳۹,۷۲۲	۹۶,۵۹۱,۹۲۰,۹۳۰	۸۰,۳۹,۷۲۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۱,۰۴۱,۳۳۵,۹۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۲۸,۶۴۱,۹۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰۰,۳۹,۷۲۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰۰,۳۹,۷۲۲	

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های 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 ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تجددیانه شده	ریال
.	۴۷,۳۵۷,۲۳۷	۱۴-۱	
.	(۷,۱۹۹,۵۹۶,۷۰۸)	۱۴-۲	
(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	۷۵,۲۱۶,۲۸۱	۱۴-۳	
(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)	(۷,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)		

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدیم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارک

۱۴- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	مالات	کارمزد	ازرس دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۲۱۵,۲۶۸,۲۲۲	(۵,۵۲۴,۴۳۸)	(۶۹,۳۲۵,۳۵۲)	(۱۱,۵۲۱,۶۳۸,۳۹)	۱۲,۸۲۲,۰۰,۱۷۸۱	۲,۴۰۷,۲۵۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۴۱۵,۳۹۴,۵۳۱	(۵,۰,۵۴۴,۰۷۸)	(۵۳,۵۸۱,۴۸۶)	(۹,۵۰۴,۴۸۶,۹۷۸)	۱۰۰,۲۴۵,۸۹,۹۸۴	۷,۰۱۳۰,۲۶	سرمایه‌گذاری مسکن
۲۲۸,۵۶۰,۴۰	(۱۷,۵۸۸,۵۵۴)	(۱۸,۶۰۸,۶۹۰)	(۳,۲۰,۶۶۰,۵۶۵)	۳,۴۸۱,۵۱۳,۸۴۹	۲,۶۶۱,۵۰۰	سپاهی
۱۸۲,۵۷۹,۴۸۵	(۱۱,۷۳۳,۱۲۵)	(۱۲,۴۱۳,۶۳۶)	(۲,۱۱۵,۶۹۱,۱۵۰)	۲,۳۲۲,۴۷۷,۷۸۶	۹۶۸۶۰	سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۸۰,۲۲۲,۰۴۰	(۱۳,۶۵۲,۸۵۲)	(۱۴,۴۴۴,۷۱۶)	(۲,۴۹۴,۱۵۱,۹۸۷)	۲,۷۰۴,۴۷۷,۵۹۰	۶۴۲۷۰	فولاد خوزستان
۱۶۷,۷۱۹,۱۱۶	(۴,۱۴۷,۲۱۲)	(۴,۳۸۷,۸۵۶)	(۶۴۴,۷۳۰,۰۷۰)	۸۲۰,۹۲۷,۲۵۵	۵۶۵۲۶	پتروشیمی فجر
۱۲۶,۲۸۵,۴۰۳	(۳,۱۱۶,۵۱۰)	(۳,۱۸۵,۰۷۱)	(۴۸۴,۴۱۳,۴۳۵)	۶۱۷,۰۰۰,۴۱۹	۳۷,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
۱۱۴,۷۲۰,۵۰۴	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۴۵,۱۹۴)	(۱,۱۷۸,۵۸۹,۰۰۸)	۱,۳۰۶,۶۵۴,۸۰۶	۸,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری اختلاط البرز
۷۱,۳۵۹,۱۵۹	(۲۰,۷۸۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۸۰,۲۴۲)	(۳,۹۹۹,۲۱۰,۰۵۷)	۴,۱۱۲,۲۴۴,۷۵۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
۵۱,۴۶۶,۹۷۲	(۱۷,۲۵۸,۵۰۰)	(۱۸,۱۵۹,۴۴۴)	(۳,۲۲۹,۳۹۷,۱۴۰)	۲,۴۱۶,۱۸۲,۰۵۶	۲۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری اختصار ایران
۱۷۰,۷۹,۷۲۹	(۳,۵۸۸,۲۵۰)	(۲,۶۴۵,۱۹۱)	(۴۹۰,۱,۳۷۹)	۵۱۲,۴۱۶,۵۵۹	۱۴۵,۰۰۰	بهمن نیzel
۱۵,۵۲۲,۲۶۸	(۸,۱۸۱,۹۵۸)	(۷,۲۱۴,۴۵۵)	(۱,۳۲۰,۱۹۱,۷۸۳)	۱,۳۴۹,۷۵۸,۶۶۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱۴,۸۷۹,۴۴۵	(۸,۰۵۶,۲۲۱)	(۵,۱۷۲,۹۸۶)	(۹۲۶,۳۹۶,۳۷۷)	۴۶۱,۷۰۰,۰۲۹	۲۰,۴۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۱,۳۵۸,۴۱۲	(۷,۰۲۰,۰۷۸)	(۴,۲۵۳,۶۷۶)	(۷۷۶,۱۹۰,۵۸۲)	۷۹۵,۸۲۳,۱۵۷	۲۲۸,۵۰۰	پتروشیمی مین
۶,۰۲۱,۲۸۱	(۱,۱۲۰,۵۷۸)	(۱,۴۹۸,۷۴۱)	(۲۷۱,۴۶۳,۵۷۱)	۲۸,۰۰۰,۱۷۱	۱۶,۰۰۰	پتروشیمی خارج
۴,۶۳۰,۳۷۱	(۰,۸۴۶,۶۶۶)	(۰,۷۹۱,۷۹۱)	(۱,۱۶۰,۷۶۵,۴۹۲)	۱,۱۷۷,۱۳۴,۵۲۲	۵۸۱,۳۵۲	بانک ملت
۴,۰۰۰,۷۵۰,۳	(۰,۱۲۰,۱۵۰)	(۰,۴۲۲,۴۱۱)	(۹۹۹,۹۳۶,۵۳۹)	۱,۰۱۴,۴۸۱,۶۰۳	۱,۱۰۸,۰۰۰	بانک تجارت
۲,۷۶۷,۱۱۶	(۴۹۲,۹۰۰)	(۵۲۱,۶۹۰)	(۹,۷۸۴,۱۰۴)	۹۷,۵۶۵,۵۱۰	۲۱۲,۰۰۰	سینما خوزستان
۸۸۶,۰۰۵	(۱,۰۵۷,۱۷۰)	(۱,۱۱۵,۸۸۳)	(۲۰,۵۷۱,۱۴۱,۱۱)	۲۰,۸,۷۷۱,۳۰۹	۸۳۸,۶	سرمایه‌گذاری بازنیستگی کشوری
۷۸۷,۰۹۸	(۳,۶۱,۰۲۵)	(۳,۸۱,۶۴۶)	(۷,۰,۶۰۰,۱۳۹)	۷۱۴,۶۰۰,۱۳۳	۲۳۹,۸۵۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۸۷,۹۵۷	(۳,۷۶,۰۷۲)	(۴,۶۱۳,۵۴۳)	(۸۰,۳,۷۹۸,۲۲۵)	۸۶۳,۱۶۰,۴۶۸	۴۹۱,۵۳۸	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۵۵,۸۸۰)	(۱,۱۷۸,۴۲۲)	(۱,۲۴۶,۹۹۹)	(۲۲,۴۴۷,۲۵۸)	۲۲,۲۲۹,۹۳۹	۷,۵۰۰	پالایش نفت پندر عجمان
(۱۵۶,۸۸۷)	(۸,۰,۰,۵۴۲)	(۸,۴۶,۹۳۰)	(۱۵۶,۴۵۲,۲۸۲)	۱۵۸,۴۵۲,۲۸۷	۹,۳۶۹	پتروشیمی پردیس - بورسی
(۰,۰,۰,۱۵۷)	(۲,۵۸,۵۲۸)	(۲,۷۲,۵۲۳)	(۵,۱,۴۹,۵۵۸)	۵۱,۱۷۵,۴۷۲	۲۴,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۴۶۶,۲۱۴)	(۱,۲۲۷,۸۳۹)	(۱,۲۹۰,۰۵۰)	(۲۲,۱,۴۸۰,۱۷۳)	۲۲۲,۰۰,۴۸۸	۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
(۱,۰,۱۹,۴۷۴)	(۷,۷۹,۷۹۷)	(۲,۵۳,۱,۵۸)	(۴۶۹,۷۳۰,۶۵۰)	۴۷۲,۶۳۰,۰۵۳	۱۸۷,۵۰۰	ایران خودرو
(۱,۴۷۱,۰۸۲)	(۷,۷۵,۲۸۸)	(۲,۹,۱۳,۶۱۱)	(۵,۰,۸,۳۰,۴)	۵۴۵,۱,۹,۴۶۳	۲۱,۷۵۰	ارتباطات سیار ایران
(۱,۴۸۴,۸۷۰)	(۱,۴۹۷,۷۰۳)	(۱,۶۸۰,۷۸)	(۳,۱۲,۶۳,۶۸)	۳۱,۵,۶۲,۷۱۹	۱۴۰,۰۵	ایران ارقام
(۲,۱۸۹,۰۴۶)	(۲,۱۷,۰,۱۰)	(۷,۵۸,۶۸)	(۱۲,۲,۶۵,۴۸۲)	۱۴۱,۹۴۳,۲۱۸	۴۷۸۵	معدنی و صنعتی چادر ملو
(۲,۰۲۱,۷۵۱)	(۷,۷۸,۷,۹۱۳)	(۲,۸,۱۳,۶۲)	(۵,۷۶,۹۷۷,۹۹۱)	۵۳۰,۲۶۹,۴۴۵	۷۴۹,۰	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
(۲,۰,۱۵,۹۱۶)	(۴,۷۸,۰,۲۰۰)	(۵,۷۸,۱,۹۴)	(۹,۰,۱۱,۱,۱۷)	۸۸,۷۱۷,۰۶	۳۰,۰۰۰	بانک کار آفرین
(۲,۳۹۹,۶۶۰)	(۱,۰,۲۰,۵۹۲)	(۱,۰,۸,۴,۹۵)	(۲,۰,۲,۷۷,۱۷)	۲۰,۲,۹۸,۷۹۹	۱۶۹,۰۰۰	بانک پارسیان
(۳,۱۷۶,۶۱۳)	(۷,۵۹,۱,۰۰)	(۸,۰,۳,۱۲)	(۱,۰,۱,۷۲,۱۵)	۱۵۰,۲۵۷,۷۷۱	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۳,۱۹۱,۰۸۷)	(۱,۰,۱۲,۲۲)	(۱,۶,۱,۹۹)	(۳,۰,۱,۶۴,۰,۶۱)	۳۰,۱۵۰,۰۶,۹	۱۵۷,۹۷	بانک اقتصاد نوین
(۴,۵۱۷,۲۴۲)	(۷,۷,۰,۶,۲۶)	(۸,۰,۱۵,۲۹۸)	(۱,۵,۱۰,۰,۱۳۷)	۱,۵۲۵,۳۴۷,۷۶۵	۲۰,۸۹۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۵,۶۲۵,۴۲۲)	(۱,۶,۴۲,۷۷۸)	(۱,۷,۴۳,۳۵۷)	(۳,۲۸,۴۰,۰,۷۰)	۳۲۶,۱۶۵,۸۵۰	۱۳۶,۰۰۰	مخابرات ایران
(۷,۰,۰,۷۶,۰)	(۳,۷,۲۲,۷,۷۸)	(۳,۸,۸,۰,۷,۹)	(۵,۰,۳,۰,۷,۹)	۵۲۸,۹۳۵,۲۸۵	۲۲۱,۷۵۷	سرمایه‌گذاری غیربر
(۴,۰,۱۲,۲۶۷)	(۹,۰,۳,۰,۶۹)	(۹,۵,۶,۰,۶۱)	(۱,۷,۷۹,۲,۲۸,۸,۹۸)	۱,۷۸۸,۷,۲۶,۸,۴۵	۱,۰۱۱,۰۰۰	بانک پاسار گاد
(۴,۹,۸۶,۴۷۷)	(۳,۸,۷۸,۴۲۵)	(۳,۱,۵۱,۱۶۵)	(۵,۹,۳,۱۱,۱۷۸)	۵۸۹,۵۵۴,۵۸۱	۴۴,۰۲۰	خدمات انفورماتیک
(۱,۱,۵۹,۱۵۴)	(۹,۳,۰,۰,۰,۵۹)	(۶,۶,۶,۹,۶۹)	(۱,۲,۴۶,۴,۵۰,۶۶)	۱,۲۴۲,۸۳,۱,۸۸	۷۳۱,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
(۱,۳,۷۷,۱,۷۶,۸)	(۱,۲,۱,۸,۷۲)	(۱,۲,۴۵,۲,۸۱)	(۲,۵,۲,۵۹,۲,۵۶)	۲۴۱,۲۲۱,۲۲۴	۴۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
(۳,۱,۹۵,۶۴۲)	(۳,۱,۱,۲,۵)	(۳,۵,۳,۷,۸,۹)	(۸,۱,۶,۹,۱,۷,۸)	۸۰۳,۸,۲,۱۰,۴	۱۵,۰۷۸	پتروشیمی ارک
(۷,۰,۱۱,۷۶۵)	(۹,۱,۴,۱,۵۲)	(۹,۷۷۷,۵,۴۲)	(۱,۸,۷,۱,۷,۸)	۱,۸۲۹,۲,۸۵,۰,۶	۷۲۱,۲۵۱	بانک انصار
(۷,۰,۰,۲۴,۵۷۹)	(۷,۶,۴۳,۰,۰,۷۶)	(۷,۷,۰,۱,۱,۵۲)	(۰,۲,۵,۱,۱,۶,۷)	۵,۲۳۲,۵,۷۴,۷,۷۴	۴,۰۰۰	نفت ایرانول
(۳,۲,۵۷,۰,۰,۷)	(۹,۰,۴۰,۰,۰,۷)	(۹,۰,۴۵,۶,۹۷)	(۱,۴,۱۹,۰,۰,۷,۷)	۱,۱۶,۹,۵,۷۵,۶,۱۱	۶۲۴,۲۸۶	سرمایه‌گذاری امید
(۳,۲,۴۹,۰,۰,۷)	(۱,۰,۱,۵,۷)	(۱,۰,۷,۴,۷,۷)	(۵,۶,۲,۴,۷,۷,۵)	۲,۰,۱,۰,۶,۹,۲,۸۵	۲۰,۷۰۰	نفت پهران
(۳,۷,۲۵,۰,۰,۷)	(۸,۰,۶,۹,۶,۱)	(۸,۰,۱۲,۳,۰,۷)	(۷,۶,۶,۰,۰,۷)	۷,۶۶,۰,۰,۷,۷,۱۰	۵۷۵,۵۴۷	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق
(۴,۴۰,۰,۰,۷)	(۸,۰,۷,۴,۵,۷)	(۸,۰,۷,۱,۸,۷)	(۷,۶,۲,۱,۵,۴,۷,۹)	۱,۶۹۷,۲,۶۸,۰,۱۷۲	۸۹۶,۲۱	ستگ آهن گل گهر
۴۷,۳۵۷,۷۴۷	(۴,۰,۲,۷۱,۰,۹۵)	(۴,۲,۴,۳,۸,۴۵)	(۷,۸,۸,۱,۷,۷,۴,۹)	۷۹,۷۱۶,۴۵,۸,۲۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ت- ایران ارقام	۲۴۰۰۸	۳۴۰۳۲۱۰۲۱۸	(۴۴,۸۳۹,۶۹۰)	(۱۸۳,۵۰۱)	(۱۷۳,۴۴۱)
ت- فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۲۱۲۰۰	۱۴۶,۲۲۲,۷۱۴	(۶۴۷,۲۲۲,۱۱۴)	(۷۸۱,۵۶۶)	(۷۸۱,۷۷۰)
ت- سنگ آهن گل گهر	۲۹۸۲۳۳	۱۶۷,۲۸۴,۰۹۹	(۵۹۰,۷۵۰,۰۸۵)	(۸۹۴,۱۳۵)	(۸۴۵,۱۱۸)
ح- ایران خودرو	۳۵۱۱۷۵	۲۰۷,۸۹۰,۰۴۲	(۴۶۵,۲۵۲,۴۹۲)	(۱,۱۱۱,۱۷۴)	(۱,۰۵۰,۲۵۹)
ح- سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۲۵۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۸۱۳	(۱,۰۲۰,۳۲۲,۴۰۵)	(۱,۳۴۰,۰۳۲)	(۱,۲۶۶,۵۷۱)
ت- بانک پاسارگاد	۱۲۴۶۷۰۰	۴۰۰,۳۶۸,۶۱۷	(۷۶۰,۷۶۲,۹۸۲)	(۲,۰۲۲,۶۵۷)	(۳۶۴,۵۵۶,۹۸۳)
ت- سرمایه گذاری غدیر	۴۵۱۳۵۳	۴۵۸,۰۷۹,۲۲۸	(۶۶۱,۸۸۵,۷۴۱)	(۲,۴۴۸,۴۳۲)	(۲۰۸,۵۶۹,۱۵۳)
ح- گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۲۸۸۵۰	۵۲۲,۸۸۴,۷۱۸	(۷۴۹,۷۶۱,۳۶۸)	(۲,۷۹۴,۸۲۷)	(۲۲۲,۳۱۲,۰۸۲)
ح- سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۳۶۵۰۰	۶۶۰,۰۶۵,۶۳۵	(۶۱۹,۹۵۱,۳۱۰)	(۳,۵۲۸,۰۴۸)	۲۳,۲۵۱,۶۳۵
ح- پتروشیمی پردیس	۱۲۲۸۰۰	۸۷۲,۶۷۸,۴۹۲	(۹۴۱,۸۸۹,۹۷۰)	(۴,۶۶۴,۴۷۱)	(۷۸,۲۸۴,۷۰۸)
	۴,۵۲۳,۸۲۶,۵۷۶	(۶,۶۸۴,۷۳۹,۱۵۷)	(۱۹,۸۸۶,۱۴۷)	(۱۸,۷۹۵,۹۸۰)	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۷۰۸)

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

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتنهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدد ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه مکامتوور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲۲,۶۷۲,۰۲۹,۷۹۸	۲۲,۶۷۲,۰۲۹,۷۹۸	(۲۳,۶۰۸,۶۹۶,۵۶۸)	(۱۸,۳۲۶,۳۴۴)	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	۱۰,۰۸۱,۵۰۷,۹۸۵	۱۰,۰۸۱,۵۰۷,۹۸۵	(۱۰,۰۲۹,۱۴۹,۵۰۱)	(۷,۸,۹,۱۳۱)	۴۴,۵۴۹,۳۵۳
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۶۱۰,۵۵۹,۳۸۱	۶۱۰,۵۵۹,۳۸۱	(۶۱۰,۳۹۸,۹۰۰)	(۴۷۲,۹۳۹)	(۳۱۲,۴۵۸)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۶۴۹,۴۹۶,۹۰۰	۶۴۹,۴۹۶,۹۰۰	(۶۴۹,۹۶۸,۸۰۰)	(۵۰۲,۱۰۰)	(۹۷۵,۰۰۰)
اجاره مهنا سه ماهه ۲۰ درصد	۲۰۹۸۳۷۴۶۰۰	۲۰۹۸۳۷۴۶۰۰	(۲,۰۹۹,۸۹۹,۲۰۰)	(۱,۶۲۵,۴۰۰)	(۳,۱۵۰,۰۰۰)
سالپیا (سالپیا)	۶۵۸۹۸۹۵۴۷۰	۶۵۸۹۸۹۵۴۷۰	(۶,۵۹۴,۶۸۳,۴۴۰)	(۵,۱۰۴,۵۳۰)	(۹,۸۹۲,۵۰۰)
	۴۳,۷۰۱,۸۶۴,۱۳۴	(۴۳,۵۹۲,۷۹۶,۴۰۹)	(۳۳,۸۵۱,۴۴۴)	(۷۵,۲۱۶,۲۸۱)	(۱۲,۳۷۰,۹۸۰)



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

داداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تجدد ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

نکهداری سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تمداد
نکهداری ریال	نکهداری ریال	نکهداری ریال	نکهداری ریال	نکهداری ریال	نکهداری ریال	نکهداری ریال
۱۳۳,۰۶,۴۵۶	۲,۲۲۹,۹۱۳,۸۱۴	(۳۴,۲۲۷,۶۷۱)	(۳۶,۲۱۲,۸۷۵)	(۳,۵۴۵,۱۷۹,۷۴۸)	۶,۸۴۵,۵۳۴,۱۰۸	۱,۵۲۰,۵۵۴
.	۱,۲۶۲,۶۲۸,۴۵۰	(۱۴,۶۲۸,۰۰۰)	(۱۵,۴۷۶,۴۲۴)	(۱۶,۶۳۲,۶۶۷,۱۲۶)	۲,۹۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
۲۰,۱,۴۲۲,۷۸۷	۷۷۵,۴۴۹,۲۰۸	(۹,۲۷۸,۸۸۶)	(۹,۸۱۷,۰۶۱)	(۱,۱۱۱,۲۲۲,۰۴۴)	۱,۸۵۵,۷۷۷,۱۹۹	۳۲۲,۸۰۰
۴۲,۵۵۷,۴۳۸	۶۶۲,۳۸۵,۵۶۵	(۱۹,۷۰۲,۳۴۳)	(۲۰,۸۴۰,۰۷۹)	(۳,۲۷۲,۵۲۵,۷۱۲)	۳,۹۴۰,۴۶۸,۷۰۰	۱۰,۱,۳۰۰
(۳۰,۹۶۰,-۴۲)	۶۵۸,۷۷۲,۱۰۸	(۱۳,۲۲۵,۲۶۵)	(۱۳,۹۹۲,۳۳۰)	(۱,۹۵۹,۶۲۲,۲۹۶)	۲,۶۴۵,۰۵۲,۹۹۹	۲۸۱,۰۰۰
۳۰,۴,۷۷۱,۳۹۰	۵۳۶,۸۵۸,۴۷۴	(۱۷,۴۴۷,۴۳۰)	(۱۸,۴۵۹,۳۸۱)	(۲,۹۱۶,۷۲۰,۷۱۵)	۳,۴۸۹,۴۸۶,۰۰۰	۳,۲۲۷,۰۰۰
.	۵۳۴,۸۱۶,۳۶۵	(۱۶,۱۵۱,۵۵۰)	(۱۷,۰۸۸,۳۴۰)	(۲,۶۶۲,۲۵۳,۷۴۵)	۳,۲۳۰,۳۱۰,۰۰۰	۵۹۲,۵۰۰
.	۴۷۷,۴۱۲,۸۴۳	(۹,۱۳۶,۶۰۰)	(۹,۶۶۶,۵۲۳)	(۱,۳۳۱,۱۰۴,۰۳۴)	۱,۸۲۷,۳۲۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰
۱۸۲,۷۵۵,۳۸۷	۴۵۳,۸۵۱,۵۷۰	(۱۷,۵۷۸,۴۴۰)	(۱۸,۵۹۷,۹۹۰)	(۳,۰۲۵,۶۵۰,۹۹۵)	۳,۵۱۵,۶۸۸,۰۰۰	۳,۰۳۶,۰۰۰
.	۴۲۲,۶۷۶,۴۸۶	(۵,۲۴۲,۹۹۹)	(۵,۵۴۷,۰۹۳)	(۶۱۴,۱۳۳,۲۰۸)	۱,۰۴۸,۵۹۹,۷۸۶	۳,۲۶۶,۶۶۶
.	۳۵۹,۲۱۱,۳۴۹	(۱۷,۵۳۰,۵۲۰)	(۱۸,۵۴۷,۲۹۰)	(۳,۱۱۰,۱۱۴,۰۴۰)	۳,۵۰۶,۱۰۳,۹۹۹	۱,۰۹۶,۰۰۰
(۵۶۹,۴۴۷,-۵۴۲)	۲۸۹,۴۴۷,۰۲۹	(۲۰,۰۱۱,۱۰۵)	(۲۶,۰۴۷,۴۶۹)	(۴,۵۶۹,۲۱۸,۰۲۶)	۵,۱۰,۲۰,۹۹۹	۲,۱۱۲,۹۷۵
(۱۸۲,۷۶۲,۵۵۲)	۲۴۱,۳۶۱,۲۲۰	(۲۶,۷۴۳,۹۶۵)	(۲۸,۲۹۰,۱۱۵)	(۵,۰۵۲,۳۹۲,۶۵۲)	۵,۳۴۸,۷۹۲,۹۵۱	۲,۰۹۲,۶۴۲
(۷۸,۸۹۱,۱۵۱)	۲۲۷,۶۲۰,۹۴۴	(۱۱,۳۴۲,۰۰۸)	(۱۲,۰۰۰,۰۵۶)	(۲,۰۱۷,۴۷۸,۳۹۱)	۲,۲۶۸,۴۴۱,۰۹۹	۲۲۶,۲۹۶
۸,۱۷۱,۳۲۸	۲۱۰,۱۵۱,۲۲۲	(۹,۵۷۱,۰۰۰)	(۱۰,۱۴۷,۶۴۶)	(۱,۶۸۴,۵۱۰,۰۰۳)	۱,۹۱۴,۳۰۹,۹۹۹	۶۴۵,۰۰۰
۸۶,۴۸۲,۰۸۰	۱۵۵,۸۸۲,۹۲۸	(۵,۵۸۸,۲۳۵)	(۵,۹۱۲,۳۵۳)	(۹۵۰,۲۶۳,۴۸۴)	۱,۱۱۷,۶۴۷,۰۰۰	۱,۱۱۷,۶۴۷
۹۶,۴۵۸,۳۹۴	۱۵۲,۳۵۶,۲۷۵	(۱۵,۲۶۵,۱۱۰)	(۱۶,۱۵۰,۴۸۶)	(۲,۸۶۹,۲۵۰,۰۱۸)	۳,۰۵۰,۰۱۰,۹۹۹	۵۵۵,۰۰۰
۳۱۲,۸۲۰,۵۳۹	۱۳۲,۴۶۴,۶۲۷	(۳۱,۳۵۶,۸۲۵)	(۳۲,۱۷۵,۰۲۱)	(۶,۰۷۴,۲۶۸,۰۲۷)	۶,۲۷۱,۳۶۵,۰۰۰	۲,۵۶۳,۰۰۰
۳۶,۲۱۵,۵۵۳	۱۰۰,۷۷۰,۴۸۰	(۴,۶۱۸,۰۰۰)	(۵,۲۴۹,۵۸۴)	(۸۷۶,۳۷۸,۱۳۵)	۹۹۲,۳۵۹,۹۹۹	۳۹۶,۴۴۴
.	۹۷,۲۲۲,۷۸۷	(۱۰,۱۴۱,۳۵۰)	(۱۰,۷۲۹,۴۸۴)	(۱,۹۱۵,۰۷۶,۳۱۴)	۲,۰۲۸,۲۶۹,۹۹۹	۶۹۷,۰۰۰
(۲۲,۰۸۵,-۰۴۹)	۷۹,۵۹۳,۵۴۸	(۴,۹۸۲,۷۸۵)	(۵,۲۷۱,۷۸۷)	(۹۰,۶۰۰,۸۸۰)	۹۹۶,۵۵۷,۰۰۰	۵۲۷,۰۰۰
.	۵۱,۴۹۸,۱۶۸	-	(۶,۷۲۰,۳۵۲)	(۸,۶۲۴,۴۰۸,۱۴۰)	۸,۶۸۲,۲۶۶,۶۱	۵۹۰
.	۴۷,۴۱۸,۲۲۶	(۳,۰۵۴,۳۱۲)	(۲,۱۷۲,۴۶۲)	(۳۵۹,۲۱۶,۳۷۵)	۴۱۰,۸۶۲,۳۷۵	۴۶۱,۱۲۵
.	۲۹,۷۹۴,۹۱۱	(۳۶۱۵,۰۰۰)	(۳۸۲۵,۰۹۳)	(۶۸۵,۰۸۵,۲۱۵)	۷۲۳,۰۷۹,۹۹۹	۴۰,۰۰۰
(۱۸,۰۱۲,۲۵۰)	۲۵,۰۷۴,۶۶۲	(۳,۵۶۹,۰۰۰)	(۳,۷۱۸,۰۰۲)	(۴۸۲,۵۳۸,۳۳۶)	۵۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
(۳۹,۲۲۲,۲۲۸)	.	.	.	.	.	-
۵۶۱,۹۹۸	.	.	.	.	.	-
(۳۸,۰۲۵,۹۳۳)	.	.	.	.	.	-
(۱۵,۲۰۴,۰۰۶)	.	.	.	.	.	-
۵۶۴,۵۵۶,۷۸۸	.	.	.	.	.	-
۱۴۷,۲۹۰,۲۰۶	.	.	.	.	.	-
۹۷,۲۳۸,۷۸۸	.	.	.	.	.	-
.	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	(۳,۳۰۵,۳۵۰)	(۲,۳۵۶,۰۷۸)	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)	۴۶۱,۰۷۰,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰
.	(۹,۸۷۸,۹۴۹)	(۳,۵۲۱,۱۰۰)	(۲,۵۷۶,۰۵۴)	(۵,۰۹۰,۰۱۰,۲۸۴)	۵,۰۴,۲۱۹,۹۹۹	۳۴۰,۰۰۰
.	(۲۴,۲۱۸,۵۶۱)	(۷۴۷,۶۰۰)	(۷۹,۹۶۱)	(۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۹,۵۲۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰
.	(۳۴,۱۶۸,۶۱)	(۳,۳۵۵,۰۰۰)	(۲,۳۸۶,۸۸۱)	(۴۹۷,۳۴۶,۰۰۰)	۴۶۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	(۷۹,۱۹۷,۵۶۰)	(۹,۷۸۵,۴۷۱)	(۱۰,۳۵۳,۰۴۵)	(۲,۰۱۶,۱۵۶,۴۴۰)	۱,۹۵۷,۰۷۷,۴۱۲	۷۱۶,۶۲۳
.	(۹۸,۳۰۰,۲۸)	(۱۳۶۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۵۷,۰۷۳)	(۲,۸,۰,۲,۰,۶,۹۲۴)	۲,۷۲۲,۰۷۹,۹۹۹	۲۶۶,۰۰۰
۷۱,۹۷۴,۹۶۹	(۱۱۵,۴۱۰,-۰۵۸)	(۳۴,۳۷۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۶۴,۰۰۰)	(۶,۹۱۸,۱۲۴,۹۵۱)	۶,۸۷۴,۱۵۹,۹۹۹	۴,۷۴۰,۸۰۰
.	(۱۹۷,۹۰۵,۵۶۷)	(۹,۱۷۹,۰۰۰)	(۹,۹۲۳,۵۱۱)	(۲,۰۰۴,۰,۰,۶,۴۶۶)	۱,۸۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۷,۵۰۰
(۷۸,۰۳۸,۸۸)	(۲۶۲,۵,۱,۳۶۷)	(۱۰,۱۴۶,۱۰)	(۹,۱۱۴,۳۵۷)	(۱,۶۷۶,۸۹۴,۶,۹۹۳)	۱,۷۲۲,۹۲۱,۹۹۹	۵۷۷,۰۰۰
۱۶۶,۱۳۱,۰۱۹	(۲۷,۰,۲۱۶,۲۲۴)	(۸,۹۳۲,۸۲۰)	(۹,۴۵۰,۹۲۴)	(۲,۰,۲۸,۳۹۶,۴۹۰)	۱,۷۸۶,۵۶۴,۰۰۰	۷۳۱,۰۰۰
۱۹,۵۱۶,۵۵۲	(۳۲۵,۳۸۷,۲۹۲)	(۳,۹۳۰,۲۲۰)	(۴,۱۵۸,۲۷۹)	(۱,۱,۰,۳,۲۶۲,۶۹۴)	۷۸۶,۰۶۴,۰۰۰	۶۷,۳۰۰
۲۲۶,۴۴۸,۸,۷	(۳۸,۰,۲۰۴,۳۴۰)	(۲۵,۱۳۱,۰۰۰)	(۲۶,۳۸۹,۲۲۲)	(۵,۳۵۴,۸,۰,۳۰۷)	۵,۰,۲۶,۳۲۰,۰۰۰	۲,۸۰۸,۰۰۰
.	(۴۵۹,۷۱۶,۷۷۷)	(۱۰,۰,۵۰,۹۸۰)	(۱۱,۴۸۰,۳۳۷)	(۲,۶,۰,۷,۵۸۴,۳۶۰)	۲,۱۷۰,۱۹۶,۰۰۰	۱,۵۱۵,۵۰۰
.	(۱,۳۳۵,۴,۰,۷۴۲)	(۲۸,۰,۲۰,۰)	(۲۹,۶۵۸,۹۱۲)	(۶,۸۸۴,۳۱۱,۱۲۹)	۵,۶۰,۶۶۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
۸۹۹,۵۶۷,۸۲۵	(۴۸,۰,۲۰,۰)	(۴۵,۶۷۲,۹۲۱)	(۱۲,۶,۰,۷,۷۸۷,۹۶۲)	۹,۷۶۸,۰,۳۷,۹۹۹	۷,۷۰,۳,۵۰۰	بانک پاسارگاد
۷,۳۰۰,۰,۲۲۴,۲۱۲	۴۶۲۴,۳۸۲,۰۲۲	(۵۲۶,۸۲۲,۰۵۵)	(۵۷۴,۴۳۱,۰۵۸۴)	(۱۱۰,۳۱۳,۰۵۱,۰۲۶)	۱۱۶,۰,۴۹,۱۹۷,۷۲۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶ - سود سهام

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتسبی به ۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تبریل	خلاص درآمد سودسهام	خلاص درآمد سودسهام	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۰۳	۳,۲۱۸,۰۰۰	۴۵۰	۱,۴۲۸,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۶,۷۲۳,۵۰۰	۲۰۰	۱,۳۴۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵۵۰۰,۷۲۱)	۱,۳۲۱,۱۹۹,۷۲۹	۱,۳۲۱,۱۹۹,۷۲۹	ریال
سرمایه‌گذاری اشتار ایران	۱۳۹۴	۱۳۱۳۹۴/۰۷/۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۱۷۷,۲۴۲,۰۱۰	(۱,۳۲۲,۶۸۰)	۱,۱۷۷,۲۴۲,۰۱۰	۱,۱۷۷,۲۴۲,۰۱۰	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۳	۱,۵۴۶,۰۰۰	۶۸۰	۱,۰۶۴,۵۲۰,۰۰۰	(۱۱۹۶,۵۵۹۲)	۹۲۲,۸۱۴,۴۷۷	۹۲۲,۸۱۴,۴۷۷	ریال
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۱	۸۱۵,۷۵۰,۰۰۰	(۸۱,۰۲۱,۴۷۷)	۷۷۴,۷۲۸,۸۵۳	۷۷۴,۷۲۸,۸۵۳	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱,۶۹۸,۳۸۰	۵۰۰	۸۴۹,۱۹۰,۰۰۰	(۱۱۵۴۱,۱۷۸)	۷۲۳,۵۴۸,۲۷۸	۷۲۳,۵۴۸,۲۷۸	ریال
سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱,۴۷۵,۵۰۰	۴۵۰	۶۶۳,۴۷۵,۰۰۰	(۱,۳۷۱,۵۲۵)	۶۶۲,۵۱۳,۷۹۵	۶۶۲,۵۱۳,۷۹۵	ریال
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۱۹,۴۶۰	۵۴۱۰	۵۴۶,۴۷۸,۰۰۰	-	۴۹۴,۸۲۸,۱۲۴	۴۹۴,۸۲۸,۱۲۴	ریال
سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۳۰۴,۰۰۰	۱۶۳۰	۴۹۵,۵۲۰,۰۰۰	(۷۷۷,۶۶۶)	۴۹۴,۸۲۸,۱۲۴	۴۹۴,۸۲۸,۱۲۴	ریال
ستک آمن گل کهر	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۸۹۵,۰۰۰	۵۰۰	۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۱۲,۱۷۵)	۴۴۶,۸۸۷,۸۷۵	۴۴۶,۸۸۷,۸۷۵	ریال
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۴۰,۷۸)	۳۸۳,۹۵۷,۹۷۲	۳۸۳,۹۵۷,۹۷۲	ریال
نفت بهران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۸۷,۰۰۰	۱,۹۰۰	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	-	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	ریال
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۰۷	۵۴۱,۰۰۰	۸۵۰	۳۵۱,۰۹۳,۰۹	(۴۰,۵۶۹)	۳۵۱,۰۹۳,۰۹	۳۵۱,۰۹۳,۰۹	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۰۶	۲۱۷,۳۹۶	۱,۴۸۰	۲۸۹,۵۶۵,۰۴	(۳۱,۱۴۱,۵۷۴)	۲۲۱,۱۹۸,۰۰۰	۲۲۱,۱۹۸,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۵۱۳,۰۰۰	۶۲۵	۲۸۵,۰۵۷,۵۴۴	(۲۴,۵۶۷,۴۵۶)	۲۲۰,۴۷۵,۰۰۰	۲۲۰,۴۷۵,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	۷۱۲,۶۰۰	۴۰۰	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	-	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری آبید	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۵۱۷,۰۰۰	۵۳۷	۲۷۷,۵۲۹,۰۰۰	-	۲۷۷,۵۲۹,۰۰۰	۲۷۷,۵۲۹,۰۰۰	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۶۶۲,۴۵۶	۴۰۰	۲۸۵,۳۸۲,۴۰۰	-	۲۸۵,۳۸۲,۴۰۰	۲۸۵,۳۸۲,۴۰۰	ریال
بانک ملت	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۲,۸۲۲,۰۰۰	۹۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	-	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۶۴۲,۰۰۰	۳۵۰	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۵۰,۰۰۰	ریال
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۲,۷۸۶,۰۰۰	۸۰	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	-	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۲۱۲,۳۱۲,۱۹۵	(۳۷,۳۶۶,۰۵)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک انصار	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۷۱۲,۰۰۰	۲۸۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	-	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	ریال
بانک صادرات ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۶,۲۷۶,۰۰۰	۴۵	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	-	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	ریال
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۳۴۵,۰۰۰	۵۰۰	۱۷۲,۵۰۵,۰۰۰	-	۱۷۲,۵۰۵,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۵,۰۰۰	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۵۰,۷۹۴۴	۲۲۰	۱۱۱,۷۲۷,۵۸	-	۱۱۱,۷۲۷,۵۸	۱۱۱,۷۲۷,۵۸	ریال
مدیریت پژوهه‌های نیروگاهی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۳۲۲,۰۰۰	۳۰۰	۹۶,۰۱۰,۱۰۱	(۱۱۸,۰۸۶)	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک پارسیان	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۹۲۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شرکت بیمه انتای امین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۳,۲۵۲,۰۸۱	(۶,۷۷۷,۷۷۰)	۵۳,۲۵۲,۰۸۱	۵۳,۲۵۲,۰۸۱	ریال
خدمات اقتصادی	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۴۲,۰۶۰	۱,۲۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	-	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	ریال
کشتاری جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۳۱۹,۸۰۰	۱۴۵	۲۲,۵۶۶,۰۶۲	(۲۸,۰۴۹,۳۸)	۲۶,۲۷۱,۰۰۰	۲۶,۲۷۱,۰۰۰	ریال
بانک تجارت	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۳,۴۴۶,۰۰۰	۱۰	۲۲,۴۶۰,۰۰۰	-	۲۲,۴۶۰,۰۰۰	۲۲,۴۶۰,۰۰۰	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱,۳۲۷,۰۰۰	۱۶	۲۱,۲۱۷,۸۶۷	(۱۲,۵۲۲)	۲۱,۲۲۲,۰۰۰	۲۱,۲۲۲,۰۰۰	ریال
	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	۱۳۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	۱۳۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	۱۳۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	(۴۶۱,۳۶۷,۱۵۶)	۱۳۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	۱۳۵۷۵,۶۶۲,۵۶۰	ریال



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۱۷-۱
۷۷۹,۰۹۶,۶۰۰	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۱۷-۲
۱,۲۲۰,۵۶۳,۸۴۶	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه	تاریخ سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	۱۳۹۴/۱۲/۹	۱۳۹۳/۱۲/۹
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۰	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۹
.	۳۱۸,۴۰۱,۴۲۸	۰	۳۱۸,۴۰۱,۴۲۸	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۳۹۴/۰۳/۰۵
.	۲۲۹,۸۰۳,۴۸۹	۰	۲۲۹,۸۰۳,۴۸۹	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۴/۱۱/۱۱
.	۷۳,۲۲۳,۸۹۵	۰	۷۳,۲۲۳,۸۹۵	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۰۳
.	۹,۵۹۸,۵۲۲	۰	۹,۵۹۸,۵۲۲	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۴/۱۲/۱۷
.	۱,۷۷۶,۸۶۵	۰	۱,۷۷۶,۸۶۵	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
۴۴۱,۴۶۷,۲۴۶	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۰	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸			

مربایه مکامتوور
شهرداری شهرزاد ۱۳۹۳
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اوراق مشارکت سایبا
واسط مالی مهر (صمپنا)
اجاره رایتل

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه	تاریخ سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	۱۳۹۴/۱۲/۹	۱۳۹۳/۱۲/۹
۷۷۹,۰۹۶,۶۰۰	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۵۷,۵۱۱	۵۷,۴۴۳,۰۱۷	۲۲	-	متعدد

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

سود	سود	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه	تاریخ سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	۱۳۹۴/۱۲/۹	۱۳۹۳/۱۲/۹
۱۰۰,۶۶۲	۰					
۸۳,۷۷۸,۱۷۳						
۱,۰۶۶,۶۲۲						
۸۳,۷۷۸,۱۷۳						
۱,۰۶۶,۶۲۲						
۸۳,۷۷۸,۱۷۳						

برگشت هزینه تنزیل - سود سپرده سال مالی قبل
سایر



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

دادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتنهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال	ریال
۴۶,۶۷۳,۶۱۱	۱,۰۴۶,۱۴۲,۷۴۵
۴۱,۸۳۳,۴۳۰	۱,۰۳۳,۶۲۰,۶۲۶
۱۸,۷۵۹,۳۰۱	۲۲۷,۲۹۱,۴۹۰
۳۲,۳۹۹,۹۶۸	۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰
۱۳۹,۶۶۶,۳۱۰	۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱

مدیر صندوق

بازارگردان صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۱ ماهه و ۳ روزه

منتنهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال	ریال
۳۶,۹۲۷,۱۰۴	۴۲۱,۵۴۱,۸۸۸
۲,۸۵۶,۱۴۶	۳۲,۴۲۴,۶۵۵
۱,۹۳۶,۶۸۵	۲۲,۷۳۳,۸۴۰
.	۵۰,۰۰۰
۴۱,۷۱۹,۹۳۵	۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه تاسیس

هزینه تصفیه

هزینه بانکی



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱- تعهدات و بدھیهای احتمالی

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

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری			
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 سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته
	۹۴۱,۵۱۲	عادی			

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه نبوده است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد "گزارش صرف" محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا میباشد که گرددش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۲ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماشه طلب (بدھی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۹۷,۸۷۳,۰۲۱۴)	طی سال	۲۹۵,۵۳۵,۸۶۴,۰۰۸۱	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

