

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ 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 رویه‌های حسابداری

۷-۱۷

ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فیروزه آسیا  
شرکت کارگزاری



مجید پورنعمت رودسری

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر صندوق

وداد حسینی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

متولی صندوق

این است. صورت های مالی زیر مورخه ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ جزء جزئی از صورت های مالی تالیفات است.

		۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال		۱۱,۰۳۷	۱۲,۰۱۴
۱۳	جایگاه های خالی	۱۱,۰۱۱,۹۳۰,۸۷۲	۱۲,۰۲۰,۵۴۲,۹۱۲
	جایگاه های خالی	۷۵۲,۲۷۹,۸۱۸	۲,۰۸۴,۵۷۲,۴۸۲
۹	جایگاه های خالی	.	۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴
۱۲	سایر حساب های سرمایه گذاری و ...	۲۸,۳۰۹,۷۳۴	۷۴,۷۰۴,۳۶۵
۱۱	سود انباشته	۷۴,۹۷۰,۰۸۲	۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳
<b>جمع:</b>			
ریال		۱۱,۵۵۴,۲۱۰,۵۹۰	۱۲,۲,۷۰۸,۱۲۵,۳۹۴
۱۰	سود انباشته	۴۵۵,۵۳۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۵۸,۳۶۹
۹	جایگاه های خالی	۱۲۳,۷۵۸,۸۹۵	.
۷	سایر حساب های سرمایه گذاری	۲۹,۰۰۰,۱۹۲۹	۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷
۸	سود انباشته	۴,۵۷۷,۳۸۸,۵۴۴	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰
۴	سود انباشته	۴,۲۱۰,۱۸۱,۷۲۲	۸,۵۷۵,۹۰۴,۳۰۸
۵	سود انباشته	۹۷,۸۵۷,۳۴۹,۵۳۰	۱,۰۴۲,۲۲۰,۲۴۰,۸۸۰
<b>ریال</b>			
<b>جمع:</b>		۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		تالیفات	

۱۳۹۵/۰۴/۳۱ تاریخ

صورت های مالی

صندوق سرمایه گذاری شاخص سهام

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۰۹۸,۱۹۰,۳۷۷	(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	(۱,۰۹۲,۸۴۷,۹۸۱)
سود (زیان) تحقق نیاخته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۶,۰۰۷,۱۷۴,۲۶۷)	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	(۱۸,۷۳۷,۵۸۲,۸۱۱)
سود سهام	۱۶	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۸,۸۴۰,۰۵۳,۵۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۷۰۷,۴۳۹,۶۵۳	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۲۶۰,۱۵۷,۴۶۲
سایر درآمدها	۱۸	۴۵۳,۰۸۶,۷۱۰	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۸۸۶۰۸,۳۶۳
جمع درآمدها		(۸,۲۹۴,۲۹۸,۰۷۱)	۱۶,۹۰۳,۴۸۱,۱۶۶	(۱۰,۱۴۱,۶۱۱,۳۸۵)
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد از کان	۱۹	(۱,۳۶۵,۲۶۸,۳۴۰)	(۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱)	(۱,۳۸۱,۸۱۷,۱۵۵)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۲۴۹,۰۶۵,۶۲۹)	(۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳)	(۲۴۴,۳۹۸,۴۵۵)
جمع هزینه‌ها		(۱,۵۱۴,۳۳۳,۹۶۹)	(۲,۹۱۵,۶۰۵,۱۸۴)	(۱,۵۲۶,۲۱۵,۶۱۰)
سود(زیان) خالص		(۹,۸۰۸,۶۳۲,۰۴۰)	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	(۱۱,۶۶۷,۸۲۶,۹۹۵)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		-۸۶۳٪	۱۳,۴۱٪	-۱۰,۸۷٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		-۸۸۵٪	۱۱,۶۰٪	-۱۲,۲۹٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰,۵۶۲,۴۶۸,۹۳۰	۱,۰۳۹,۷۲۲	۱۰,۵۶۲,۴۶۸,۹۳۰	۱,۰۳۹,۷۲۲	۱۳,۰۶۲,۰۵۶,۲۹۱	۱,۰۳۹,۷۲۲
۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
(۱۱,۶۶۷,۸۲۶,۹۹۵)	-	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	-	(۹,۸۰۸,۶۳۲,۰۴۰)	-
۹۴,۹۶۴,۸۵۹,۹۳۵	۱,۰۳۹,۷۲۲	۱۳,۰۶۲,۰۵۶,۲۹۱	۱,۰۳۹,۷۲۲	۱۱,۰۸۱,۹۳۰,۸۷۲	۱,۰۳۹,۷۲۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

## صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه ( قابل معامله ) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت های بند ۴-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد. فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. 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.

##### ۱-۲ اصلاح رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.iranetfir.com](http://www.iranetfir.com) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سرمس)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سرمس)	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 سرمایه گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خ سپهرودی شمالی - ترسیده 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 سرمایه گذاری 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  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 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 صورتهای سرمایه گذاری" تصویب ۸۶/۱/۱۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزدها معاملات و مالیات فروش سهام:

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

۴-۱-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزدها فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

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

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا توجه به کمترین مانده وجود 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 گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

**صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**  
**یاداشتهای همراه صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 پذیره‌تویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون 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 امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از ماه‌التفاوت 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*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ 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.

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 فروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۰۶/۳۱			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	۲۱,۳۹%	۲۳,۸۶۳,۷۲۶,۶۹۰	۲۷,۱۶۱,۸۸۷,۲۶۸	بانکها و موسسات اعتباری
۹,۵۸%	۱۱,۷۷۸,۰۲۴,۰۵۷	۱۱,۶۶۹,۹۸۸,۵۶۳	۱۱,۱۷%	۱۲,۴۶۵,۱۳۸,۵۴۱	۱۳,۹۴۹,۹۰۳,۰۳۷	فلزات اساسی
۱۱,۹۵%	۱۴,۶۹۸,۸۹۶,۳۵۰	۱۴,۸۶۰,۵۷۳,۷۱۸	۹,۷۹%	۱۰,۹۲۴,۵۸۴,۲۳۸	۱۲,۸۷۰,۸۶۴,۲۰۷	محصولات شیمیایی
۳,۲۰%	۳,۹۳۳,۳۰۵,۲۰۷	۳,۵۱۲,۷۷۸,۰۳۸	۷,۰۸%	۷,۸۹۳,۹۲۶,۹۶۰	۹,۴۳۷,۹۲۹,۲۳۸	انبوه سازی املاک و مستقالات
۱۰,۰۲%	۱۲,۳۲۴,۰۰۱,۶۴۸	۸,۷۴۱,۰۸۸,۶۴۳	۶,۳۹%	۷,۱۲۹,۲۹۰,۵۰۷	۶,۹۱۸,۰۶۰,۹۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۳,۱۳%	۳,۸۵۳,۰۵۷,۸۱۵	۴,۴۵۲,۳۵۹,۷۵۶	۵,۴۲%	۶,۰۵۲,۰۹۷,۴۳۲	۷,۴۶۷,۹۵۹,۵۲۹	استخراج کانه های فلزی
۶,۶۰%	۸,۱۱۹,۷۸۳,۱۱۰	۸,۳۲۶,۴۶۰,۶۳۸	۵,۲۶%	۵,۸۶۳,۱۵۶,۳۵۱	۷,۴۴۲,۴۲۶,۹۰۴	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۱,۳۱%	۱,۶۰۵,۲۶۸,۷۵۷	۱,۴۳۵,۵۱۱,۶۹۷	۵,۱۱%	۵,۷۰۰,۷۲۹,۶۰۰	۵,۴۷۴,۳۱۲,۶۹۲	سرمایه گذاریها
۴,۷۱%	۵,۷۹۴,۵۸۲,۵۱۰	۴,۷۳۳,۸۲۳,۳۱۷	۴,۵۱%	۵,۰۲۸,۸۸۵,۹۳۱	۴,۵۱۸,۰۷۸,۰۲۰	مخابرات
۵,۶۴%	۶,۶۶۷,۰۹۶,۳۰۰	۵,۷۴۸,۸۰۲,۸۱۷	۴,۳۳%	۴,۸۲۶,۶۵۶,۳۲۶	۴,۹۸۷,۹۹۱,۰۸۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۴۷%	۱,۸۰۸,۵۱۶,۸۷۷	۱,۴۲۰,۵۵۷,۳۶۰	۲,۵۱%	۲,۷۹۸,۶۰۸,۸۳۵	۲,۴۸۰,۷۵۹,۷۴۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲,۱۳%	۲,۶۱۷,۸۳۵,۴۰۴	۱,۹۹۲,۳۳۱,۵۴۱	۲,۱۲%	۲,۳۶۴,۱۶۹,۷۶۲	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	خدمات فنی و مهندسی
۱,۸۶%	۲,۲۹۳,۰۸۹,۸۳۴	۱,۶۷۵,۷۶۳,۳۲۰	۱,۳۳%	۱,۴۸۶,۷۶۲,۳۵۴	۱,۱۸۹,۳۱۶,۱۴۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰,۰۰%	.	.	۰,۸۶%	۹۶۱,۰۰۸,۴۱۰	۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰,۳۸%	۴۶۲,۳۷۷,۶۱۹	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۰,۴۵%	۴۹۸,۶۰۷,۵۹۳	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰,۵۸%	۷۱۵,۶۳۹,۵۰۶	۶۹۰,۷۸۰,۹۶۲	۰,۰۰%	.	.	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۸۶,۶۳%	۱۰۶,۲۶۲,۰۲۶,۸۸۰	۹۹,۳۲۲,۶۹۱,۲۹۱	۸۷,۷۱%	۹۷,۸۵۷,۳۴۹,۵۳۰	۱۰۷,۴۲۶,۶۹۷,۵۶۳	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱					
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اجاره پترو امید آسیا	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰	۳,۵۹۲,۸۱۷,۰۰۵	۱۴۲,۹۰۲,۵۱۲	۳,۷۳۵,۷۱۹,۵۱۷	۳,۳۵%	۰
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۲,۳۸۶,۶۲۱,۳۲۴	۸۷,۸۴۰,۹۵۱	۲,۴۷۴,۴۶۲,۲۷۵	۲,۲۲%	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸
			۵,۹۷۹,۴۳۸,۳۲۹	۲۳۰,۷۴۳,۴۶۳	۶,۲۱۰,۱۸۱,۷۹۲	۵,۵۷%	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
سود سهام دریافتنی	سود دریافتنی سپرده بانکی	تنزیل نشده ریال	مبلغ تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
		۶,۹۹۷,۸۰۶,۲۷۰	(۴۲۰,۴۱۵,۴۴۱)	۶,۵۷۷,۳۹۰,۸۲۹	۷,۱۰۳,۰۹۱,۲۴۵
		(۲,۲۸۵)	۰	(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)
		۶,۹۹۷,۸۰۳,۹۸۵	(۴۲۰,۴۱۵,۴۴۱)	۶,۵۷۷,۳۸۸,۵۴۴	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰

۸- سایر داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
مخارج اضافه شده طی دوره			
مانده ابتدای دوره	مانده پایانی دوره	مالي	استهلاك طی دوره مالي
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۴,۵۱۳,۸۳۹	۲۸۷,۸۳۱,۰۰۸	۰	(۱۶,۲۱۰,۰۸۶)
۰	۰	۰	(۳۱۶,۶۲۶,۰۱۶)
۰	۰	۱۴۰,۳۳,۵۰۰	(۳,۵۴۰,۳۱۶)
۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷	۲۹۰,۰۰۱,۹۲۹	۱۴۰,۳۳,۵۰۰	(۲۳۶,۳۷۶,۴۱۸)



صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵

مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی	نام شرکت کارگزاری
ریال - بدهکار	ریال	ریال	ریال - بدهکار	کارگزاری فیروزه آسیا
(۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴)	۴۲,۸۰۹,۵۰۲,۵۸۴	(۴۲,۰۳۷,۸۷۰,۴۷۵)	۱۷۳,۷۵۸,۸۹۵	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۳,۷۶۸,۳۹۹	۴۰۵,۵۳۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه
۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹	۴۵۵,۵۳۰,۰۰۰	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷۳,۴۰۵,۶۰۳	۲۹۲,۶۸۸,۷۰۶	مدیر صندوق
۲۵۲,۴۹۲,۱۴۶	۲۸۷,۳۳۳,۱۲۷	بازارگردان
۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	۶۹,۴۶۸,۵۴۶	حسابرس
۵۷,۱۸۴,۳۸۷	۶۵,۳۶۶,۹۰۶	متولی
۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷	ضامن
۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳	۷۱۴,۹۷۰,۰۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۴,۶۷۰,۵۲۵	۳۷,۳۰۹,۷۳۶	
۵۰,۰۳۳,۸۷۰	.	مالیات تکلیفی
۷۴,۷۰۴,۳۹۵	۳۷,۳۰۹,۷۳۶	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۶,۵۹۱,۹۲۰,۹۳۰	۸,۰۳۹,۷۳۲	۸۸,۷۳۷,۲۵۱,۸۱۲	۸,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۲۸,۶۴۱,۹۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۴,۶۷۹,۰۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۱۰,۸۱۱,۹۳۰,۸۷۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	





ردیف	شرح	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ
1	بازرسی حسابها	10000000	1	بازرسی حسابها	10000000	1	بازرسی حسابها	10000000	1	بازرسی حسابها	10000000
2	بازرسی حسابها	20000000	2	بازرسی حسابها	20000000	2	بازرسی حسابها	20000000	2	بازرسی حسابها	20000000
3	بازرسی حسابها	30000000	3	بازرسی حسابها	30000000	3	بازرسی حسابها	30000000	3	بازرسی حسابها	30000000
4	بازرسی حسابها	40000000	4	بازرسی حسابها	40000000	4	بازرسی حسابها	40000000	4	بازرسی حسابها	40000000
5	بازرسی حسابها	50000000	5	بازرسی حسابها	50000000	5	بازرسی حسابها	50000000	5	بازرسی حسابها	50000000
6	بازرسی حسابها	60000000	6	بازرسی حسابها	60000000	6	بازرسی حسابها	60000000	6	بازرسی حسابها	60000000
7	بازرسی حسابها	70000000	7	بازرسی حسابها	70000000	7	بازرسی حسابها	70000000	7	بازرسی حسابها	70000000
8	بازرسی حسابها	80000000	8	بازرسی حسابها	80000000	8	بازرسی حسابها	80000000	8	بازرسی حسابها	80000000
9	بازرسی حسابها	90000000	9	بازرسی حسابها	90000000	9	بازرسی حسابها	90000000	9	بازرسی حسابها	90000000
10	بازرسی حسابها	100000000	10	بازرسی حسابها	100000000	10	بازرسی حسابها	100000000	10	بازرسی حسابها	100000000

تاریخ: ۱۳۹۵/۰۵/۱۱  
 محل: تهران  
 امضاء: ...  
 مهر: ...

ردیف: ۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱,۱۸۷,۳۰۷,۹۷۱	۱,۳۲۱,۱۹۹,۷۲۹	۱,۰۲۹,۴۰۵,۱۵۶	(۱۲۲,۷۵۴,۸۴۴)	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰	۷,۲۶۲,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	بانک پاسارگاد
.	.	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۷,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۴	پتروشیمی جم
۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	۵۷۵,۲۶۴,۹۷۷	(۳۵,۰۶۷,۵۲۳)	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰	۶۰,۲۵	۱۰۱,۳۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۴	ارتباطات سبیر ایران
۱۹۱,۴۱۴,۵۸۸	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۴۹۰,۴۸۸,۳۴۴	(۵۷,۱۱۱,۶۵۶)	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۷۳۸,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۱۳۹۴	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۴۰,۸۶۴,۸۲۹	۲۹۴,۸۴۲,۱۲۴	۳۹۸,۱۵۹,۷۱۵	(۴۷,۸۹۰,۲۸۵)	۲۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۸۱۱,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۴	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۴۶,۱۶۱,۵۶۵	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	.	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۶۴۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	مخابرات ایران
.	.	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	پتروشیمی مبین
۳۱۷,۱۱۴,۸۸۶	۳۵۱,۴۰۹,۳۰۹	۲۵۶,۲۱۲,۳۸۳	(۲۸,۶۸۷,۶۱۷)	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۸۱۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۴	معننی و صنعتی چادر ملو
۳۹۸,۱۴۱,۳۷۷	۴۴۶,۸۸۷,۸۲۵	۲۱۰,۵۵۹,۶۶۰	(۲۴,۸۴۰,۳۶۰)	۲۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۴	سنگ آهن گل گهر
۱,۲۸۸,۳۷۶,۶۰۰	۱,۴۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۹۱,۰۰۰	(۲۳,۶۴۸,۹۶۹)	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰	۵۰	۴,۳۳۰,۸۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۴	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۱۸۶,۹۵۱,۲۲۰	(۳۳,۰۴۸,۷۸۰)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	پالایش نفت اصفهان
۵۹۰,۳۷۹,۷۲۰	۶۶۲,۶۱۳,۴۶۵	۱۸۵,۷۰۸,۷۹۱	(۲۱,۳۶۶,۲۰۹)	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰	۱۵۰	۱,۳۸۰,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۱۶۰,۴۶۶,۴۶۳	(۱۹,۷۸۳,۵۳۷)	۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۲۱,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	فولاد خوزستان
۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	بانک لئوس
۲۳۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰	.	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۶۷,۳۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	پتروشیمی خارک
.	.	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	.	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۴۳,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	پالایش نفت بندرعباس
.	.	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۱۳۹۴	سرمایه گذاری سبحان
۲۹,۳۴۸,۳۵۶	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	.	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	۵۰	۱,۲۴۷,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	بانک پارسیان
۱۸,۹۵۹,۴۶۲	۲۱,۲۱۷,۴۶۷	۵,۸۹۶,۷۳۶	(۷۳۱,۰۳۴)	۶,۶۲۷,۷۷۰	۵	۱,۳۲۵,۵۵۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	ایران خودرو
.	۲۸۹,۶۵۶,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
.	۲۸۵,۹۵۷,۵۴۴	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
.	۷۳۴,۷۲۸,۵۶۳	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
.	۲۱۲,۰۲۳,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
.	۵۳,۲۵۲,۲۸۰	.	.	.	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکایی امین
.	۱۷۲,۶۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی خلیج فارس
.	۴۳,۵۶۶,۰۶۲	.	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۹۴۲,۹۱۴,۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
۱۶۹,۵۳۱,۵۰۸	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	خدمات افورماتیک
۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری امید
۲۴۳,۵۲۹,۴۱۲	۲۸۳,۹۵۷,۹۲۲	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۴۶,۴۴۷,۳۰۹	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱,۱۴۹,۷۰۶,۸۰۰	۱,۱۷۲,۲۸۴,۱۲۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری اعتبار ایران
.	۷۳۳,۶۴۸,۳۸۲	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر
۸۵,۸۹۲,۸۱۴	۹۶,۴۰۱,۹۱۴	.	.	.	.	.	.	.	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۳۱۶,۴۴۸,۹۹۵	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	نفت بهران
۸,۴۰۰,۵۳,۵۵۲	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶	(۴۰۴,۹۳۰,۸۱۴)	۵,۸۵۹,۰۹۰,۲۷۰					

تجدید نظر در مورد سود و زیان سال ۱۳۸۱ و سود خالص سال ۱۳۸۱ و سود خالص سال ۱۳۸۱ و سود خالص سال ۱۳۸۱ و سود خالص سال ۱۳۸۱

تاریخ دوره مالی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲

تغییرات در سرمایه

تاریخ دوره مالی	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲

تغییرات در سرمایه

تاریخ دوره مالی	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲

تغییرات در سرمایه

تاریخ دوره مالی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲
۱۳۸۱/۰۴/۳۱	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲	۶۸۸,۷۸۸,۱۱۲

تغییرات در سرمایه

سندرسو سالانه مالی ۱۳۹۵ مورخه ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۵  
سندرسو سالانه مالی ۱۳۹۵ مورخه ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۵  
سندرسو سالانه مالی ۱۳۹۵ مورخه ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۵۱,۹۹۴,۲۵۸	۱,۰۴۶,۱۴۲,۷۴۵	۵۴۱,۵۰۱,۳۰۸
۵۴۳,۸۶۷,۰۴۵	۱,۰۳۳,۶۲۰,۶۲۶	۵۳۳,۷۷۷,۸۳۵
۱۱۹,۳۰۱,۶۳۶	۲۲۷,۲۹۱,۴۹۰	۱۲۰,۵۲۰,۵۹۱
۶۶,۶۵۴,۲۱۶	۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	۶۹,۴۶۸,۶۰۶
۱,۲۸۱,۸۱۷,۱۵۵	۲,۴۴۷,۸۵۴,۸۰۱	۱,۲۴۵,۲۶۸,۳۴۰

مدیر صندوق

بازارگردان صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۴,۶۳۸,۷۹۲	۴۲۱,۵۴۱,۸۸۸	۲۱۶,۶۲۶,۰۱۶
۱۷,۸۲۴,۶۲۶	۳۳,۴۲۴,۶۵۵	۱۶,۲۱۰,۰۸۶
۱۱,۹۳۵,۰۳۷	۲۲,۷۳۳,۸۴۰	۱۲,۶۳۹,۲۱۱
.	.	۳,۵۴۰,۳۱۶
.	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۲۴۴,۳۹۸,۴۵۵	۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳	۲۴۹,۰۶۵,۶۲۹

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه تاسیس

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه بانکی



## صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

#### 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱			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
۲۴,۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته
	۹۲۳,۱۱۹	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 ۹ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماتده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۷۳,۷۵۸,۸۹۵	طی دوره	۸۴,۸۴۷,۳۷۳,۰۵۹	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا