

صندوق سرمایه گذاری شاخصی سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله)

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورت‌های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

- ۷- پلمپ دفاتر روزنامه و کل قبل از شروع سال مالی، در رابطه با دفاتر سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ رعایت نگردیده است.
- ۸- سرفصل "حسابهای دریافتنی"، موضوع یادداشت توضیحی ۷ صورت های مالی پیوست، شامل مبلغ ۸۱۶ میلیون ریال سود سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق میباشد که تا تاریخ این گزارش وصول نشده است.
- ۹- 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 دوره 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.
- ۱۰- 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 با اهمیتی مشاهده نگردید.
- ۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق 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 اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی 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 سازمان بورس و اوراق بهادار 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 پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می باشد. اظهار نظر حسابرس شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (مدیر صندوق) مورخ ۱۴ دی ۱۳۹۴، 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.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

امیرحسین ظهراهی
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

علیرضا جم
کد عضویت ۸۰۰۲۰۳

BAYAT RAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

تاریخ: ۱۹ آبان ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری 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 می گردد :

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 سرمایه گذاری

مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۳۹۵/۰۷/۲۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کازگزار فیروزه آسیا	مجید پورنعمت رودسری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	وداد حسینی	



یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

		۱۲،۰۱۴	۱۱،۰۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال			
۱۳	۱۱،۸۱۱،۹۳۰،۸۷۲	۱۲،۰۴۰،۵۴۲،۹۱۲	
۹	۷۱۷،۶۸۲،۸۱۸	۲،۰۸۵،۵۲۲،۴۸۲	
۱۲	۴۷،۳۰۹،۷۳۵	۷۴،۷۰۴،۴۵۵	
۱۱	۷۱۴،۹۷۰،۰۸۲	۱،۱۲۰،۹۹۴،۸۷۳	
جمع			

		۱۲،۰۱۴	۱۱،۰۲۳
۱۰	۴۵۵،۵۳۰،۰۰۰	۱۵۳،۷۴۸،۳۹۹	
۹	۱۳۳،۷۵۸،۸۹۵	۰	
۸	۲۹،۰۰۰،۱۹۲۹	۱۲،۳۴۴،۸۴۷	
۷	۴،۵۷۷،۳۸۸،۵۴۴	۱۰،۱۰۳،۰۸۸،۹۴۰	
۶	۴،۲۱۰،۱۸۱،۷۹۲	۸،۵۷۵،۹۰۶،۳۰۸	
۵	۹۷۸،۵۸۷،۳۴۹،۵۳۰	۱۰،۴۲۲،۰۲۶،۸۸۰	
ریال			

۱۳۹۴/۱۲/۲۹ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ یادداشت

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

صورت خالص داراییها

صندوق سرمایه گذاری شاخص سهام بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

درآمدها:	پادداشت	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
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۰۹۸,۱۹۰,۳۷۷)	(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	(۱,۰۹۲,۸۴۷,۹۸۱)
سود سهام	۱۶	(۱۶,۰۰۷,۱۷۴,۲۶۷)	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	(۱۸,۷۳۷,۵۸۲,۸۱۱)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۸,۸۴۰,۰۵۳,۵۸۲
سایر درآمدها	۱۸	۷۰۷,۴۳۹,۶۵۳	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۷۶۰,۱۵۷,۴۶۲
جمع درآمدها		۴۵۳,۰۸۶,۷۱۰	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۸۸۶۰۸,۳۶۳
هزینه ها:		(۸,۳۹۴,۳۹۸,۰۷۱)	۱۶,۹۰۳,۴۸۱,۱۶۶	(۱۰,۱۴۱,۶۱۱,۳۸۵)
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۳۶۵,۲۶۸,۳۴۰)	(۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱)	(۱,۳۸۱,۸۱۷,۱۵۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳۴۹,۰۶۵,۶۲۹)	(۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳)	(۲۴۴,۳۹۸,۴۵۵)
جمع هزینه ها		(۱,۵۱۴,۳۳۳,۹۶۹)	(۲,۹۱۵,۶۰۵,۱۸۴)	(۱,۵۲۶,۲۱۵,۶۱۰)
سود(زیان) خالص		(۹,۸۰۸,۲۴۲,۰۴۰)	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	(۱۱,۶۶۷,۸۲۶,۹۹۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۸.۶۳٪	۱۳.۴۱٪	-۱۰.۸۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی ۲		-۸.۸۵٪	۱۱.۶۰٪	-۱۲.۳۹٪

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
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۶۲,۶۸۶,۹۳۰	۱۰,۵۶۲,۶۸۶,۹۳۰	۱۲,۰۶۲,۰۵۶۲,۹۱۲
۱۱,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰
(۱۱,۶۶۷,۸۲۶,۹۹۵)	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	(۹,۸۰۸,۲۴۲,۰۴۰)
۹۴,۹۶۴,۸۵۹,۹۳۵	۱۲,۰۶۲,۰۵۶۲,۹۱۲	۱۱,۰۸۱,۹۳۰,۸۷۲

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان) خالص دوره مالی
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	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 شرکتها 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 ۳-۲ 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 ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.iranetfir.ir 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 (سهامی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 سرمایه گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکت های 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سیتین، 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 شرکت های 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 شهریورماه 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 صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه 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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان از سود سهام کسر می شود.

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 با 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 تنزیل شده و در حساب های 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 پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه‌گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛*
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. **
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۵ - ۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

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	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۲۷,۱۶۱,۸۸۷,۲۶۸	۲۳,۸۶۳,۷۲۶,۶۹۰	۲۱,۳۹%	۲۹,۵۶۴,۶۲۴,۶۲۱	۲۹,۵۹۰,۵۵۱,۸۸۶	۲۴,۰۶%
فلزات اساسی	۱۳,۹۴۹,۹۰۳,۰۳۷	۱۲,۴۶۵,۱۳۸,۵۴۱	۱۱,۱۷%	۱۱,۶۶۹,۹۸۸,۵۶۳	۱۱,۷۷۸,۰۲۴,۰۵۷	۹,۵۸%
محصولات شیمیایی	۱۲,۸۷۰,۸۶۴,۲۰۷	۱۰,۹۲۴,۵۸۴,۲۳۸	۹,۷۹%	۱۴,۸۶۰,۵۷۳,۷۱۸	۱۴,۶۹۸,۸۹۶,۳۵۰	۱۱,۹۵%
انبوه سازی املاک و مستقالات	۹,۴۳۷,۹۲۹,۲۳۸	۷,۸۹۳,۹۲۶,۹۶۰	۷,۰۸%	۳,۵۱۲,۷۷۸,۰۳۸	۳,۹۳۳,۳۰۵,۲۰۷	۳,۲۰%
خودرو و ساخت قطعات	۶,۹۱۸,۰۶۰,۹۱۳	۷,۱۲۹,۲۹۰,۵۰۷	۶,۳۹%	۸,۷۴۱,۰۸۸,۶۴۳	۱۲,۳۲۴,۰۰۱,۶۴۸	۱۰,۰۲%
استخراج کانه های فلزی	۷,۴۶۷,۹۵۹,۵۲۹	۶,۰۵۲,۰۹۷,۴۳۲	۵,۴۲%	۴,۴۵۲,۳۵۹,۷۵۶	۳,۸۵۳,۰۵۷,۸۱۵	۳,۱۳%
شرکتهای چندرشته ای صنعتی	۷,۴۴۲,۴۲۶,۹۰۴	۵,۸۶۳,۱۵۶,۳۵۱	۵,۲۶%	۸,۳۲۶,۴۶۰,۶۳۸	۸,۱۱۹,۷۸۳,۱۱۰	۶,۶۰%
سرمایه گذاریها	۵,۴۷۴,۳۱۲,۶۹۲	۵,۷۰۰,۷۲۹,۶۰۰	۵,۱۱%	۱,۴۳۵,۵۱۱,۶۹۷	۱,۶۰۵,۲۶۸,۷۵۷	۱,۳۱%
مخابرات	۴,۵۱۸,۰۷۸,۰۲۰	۵,۰۲۸,۸۸۵,۹۳۱	۴,۵۱%	۴,۷۳۳,۸۲۳,۳۱۷	۵,۷۹۴,۵۸۲,۵۱۰	۴,۷۱%
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۹۸۷,۹۹۱,۰۸۵	۴,۸۲۶,۶۵۶,۳۲۶	۴,۳۳%	۵,۷۴۸,۸۰۲,۸۱۷	۶,۶۶۷,۰۹۶,۳۰۰	۵,۶۴%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۴۸۰,۷۵۹,۷۴۵	۲,۷۹۸,۶۰۸,۸۳۵	۲,۵۱%	۱,۴۲۰,۵۵۷,۳۶۰	۱,۸۰۸,۵۱۶,۸۷۷	۱,۴۷%
خدمات فنی و مهندسی	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	۲,۳۶۴,۱۶۹,۷۶۲	۲,۱۲%	۱,۹۹۲,۲۳۱,۵۴۱	۲,۶۱۷,۸۳۵,۴۰۴	۲,۱۳%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۱۸۹,۳۱۶,۱۴۲	۱,۴۸۶,۷۶۲,۳۵۴	۱,۳۳%	۱,۶۷۵,۷۶۳,۳۲۰	۲,۶۲۳,۰۸۹,۸۳۴	۱,۸۶%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰	۹۶۱,۰۰۸,۴۱۰	۰,۸۶%	.	.	۰,۰۰%
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۴۹۸,۶۰۷,۵۹۳	۰,۴۵%	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۴۶۲,۳۷۷,۶۱۹	۰,۳۸%
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	.	.	۰,۰۰%	۶۹۰,۷۸۰,۹۶۲	۷۱۵,۶۳۹,۵۰۶	۰,۵۸%
	۱۰۷,۴۲۶,۶۹۷,۵۶۳	۹۷,۸۵۷,۳۴۹,۵۳۰	۸۷,۷۱%	۹۹,۳۲۲,۶۹۱,۲۹۱	۱۰۶,۲۶۲,۰۲۶,۸۸۰	۸۶,۶۳%



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						
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
-	۳.۳۵٪	۳,۷۳۵,۷۱۹,۵۱۷	۱۴۲,۹۰۲,۵۱۲	۳,۵۹۲,۸۱۷,۰۰۵	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پترو امید آسیا
۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۲.۲۲٪	۲,۴۷۴,۴۶۲,۲۷۵	۸۷,۸۴۰,۹۵۱	۲,۳۸۶,۶۲۱,۳۲۴	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	نفت و گاز پرشیا
۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸	۵.۵۷٪	۶,۲۱۰,۱۸۱,۷۹۲	۲۳۰,۷۴۳,۴۶۳	۵,۹۷۹,۴۳۸,۳۲۹			

۷- حسابهای دریافتنی

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

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵			
مخرج اضافه شده طی دوره	مخرج اضافی	مخرج	مخرج
مانده ابتدای دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۴,۵۱۳,۸۳۹	(۱۶,۲۱۰,۰۸۶)	۰	۱۰۸,۳۰۳,۷۵۳
۳۸۷,۸۳۱,۰۰۸	(۲۱۶,۶۲۶,۰۱۶)	۰	۱۷۱,۲۰۴,۹۹۲
۰	(۳,۵۴۰,۳۱۶)	۱۴۰,۳۳,۵۰۰	۱۰,۴۹۳,۱۸۴
۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷	(۲۳۶,۳۷۶,۴۱۸)	۱۴۰,۳۳,۵۰۰	۲۹۰,۰۰۱,۹۲۹

مخرج تأسیس
مخرج نرم افزار
مخرج برگزاری مجامع



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

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
کارگزاری فیروزه آسیا	بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال
	(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
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹	۴۵۵,۵۳۰,۰۰۰

حساب ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۱۰۰۰۳۰۰۳۰ نزد بانک خاورمیانه

حساب ۱۰۰۵-۱۱-۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴۰ نزد بانک خاورمیانه

جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

مدیر صندوق

بازارگردان

حسابرس

متولی

ضامن



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	
۲۴,۶۷۰,۵۲۵	۳۷,۳۰۹,۷۳۶	ذخیره تصفیه
۵۰,۰۳۳,۸۷۰	.	مالیات تکلیفی
۷۴,۷۰۴,۳۹۵	۳۷,۳۰۹,۷۳۶	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	
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		



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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
(۶۷۴۶۹۶.۱۵۲)	۴۷.۳۵۷.۳۳۷	۱.۴۸۷.۷۵۷.۷۶۰
(۴۵۳.۷۰۷.۱۰۵)	(۲.۱۹۹.۵۹۴.۷۰۸)	(۳۷۸.۹۳۳.۹۱۱)
۳۵.۵۵۵.۲۷۶	۷۵.۲۱۶.۳۸۱	(۱۰.۶۳۳.۲۷۲)
(۱۰.۹۲۸.۷۹۸۱)	(۲۰.۷۷۰.۲۱۰.۹۰۰)	۱۰.۹۸۱.۱۹۰.۳۷۷

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

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						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۶۲۷.۱۲۸	۵۱.۲۶۶.۹۷۲	۱.۹۹۳.۵۰۷.۹۹۸	(۳۹۴.۴۵۹)	(۴۲.۱۵۶.۴۷۷)	(۵۸۱.۵۷۹.۹۰۳)	۷.۸۸۷.۰۸۹.۸۳۷	۳.۶۰۰.۰۰۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
.	.	۶۰.۶۸۰.۵۲۰	(۴۶۴.۵۸۷)	(۴.۷۴۴.۷۱۴)	(۸۴۹.۰۶۲.۵۶۱)	۹۱۹.۱۳۰.۳۸۲	۴۸۰.۰۰۰	مدیریت انرژی امید تانان خور
.	.	۴۷.۳۱۵.۷۵۲	(۲.۵۴۴.۳۴۵)	(۲.۶۰۰.۳۲۰)	(۴۵۱.۲۶۴.۹۱۸)	۵۰۳.۷۲۴.۳۲۵	۴۲۳.۰۰۰	ریل پرداز سیر
(۱.۲۲۹.۹۵۱)	.	۳۰.۷۱۱.۸۹۰	(۳.۷۷۰.۵۵۶)	(۳.۹۸۹.۲۵۰)	(۷۰۷.۸۷۹.۶۸۸)	۷۴۶.۳۵۱.۳۹۴	۴۰۰۰۰	خدمات انفورماتیک
۵۵.۹۹۸.۵۳۶	(۳۱.۹۵۵.۶۴۴)	۲۳.۵۷۴.۰۱۸	(۲.۶۸۸.۰۹۶)	(۲.۴۴۴.۰۰۷)	(۵۰۳.۹۸۱.۸۹۶)	۵۳۲.۰۸۷.۰۱۷	۱۴۰۰۰۰	پتروشیمی اراک
.	.	۱۹.۸۱۱.۶۸۷	.	(۴۹۴.۳۲۷)	(۴۴۶.۴۲۷.۶۵۹)	۴۶۶.۷۳۳.۶۷۳	۳۴۰.۰۰۰	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
.	.	۱۳.۲۵۶.۱۶۰	(۱.۳۸۲.۴۰۰)	(۱.۴۱۲.۸۳۲)	(۲۵۷.۶۳۳.۳۷۶)	۲۷۳.۶۸۴.۷۶۸	۲۴۰۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوه‌رمان امید
(۱۰.۱۹.۹۷۴)	(۱۰.۱۹.۹۷۴)	۱۲.۶۳۰.۵۷۲	(۴۰.۸۶۲.۰۹۰)	(۴.۲۳۳.۲۱۲)	(۷۸۷.۷۹۲.۴۶۴)	۸۰۸.۸۳۲.۴۵۷	۲۳۰.۰۰۰	ایران خودرو
.	(۲.۳۱۵.۹۱۶)	۱۲.۵۰۰.۱۵	(۹.۴۸۴.۶۴۷)	(۱۰.۴۱۹.۸۶۸)	(۱.۹۱۶.۹۰۰.۳۶۷)	۱.۹۴۹.۴۶۰.۸۹۷	۷۱۶.۶۲۳	بانک کار آفرین
.	.	۱۰۰.۴۳۲.۸۸۶	(۸۶۵.۷۷۶)	(۸۸۴.۸۲۱)	(۱۵۹.۶۱۰.۶۴۷)	۱۷۱.۴۰۴.۵۳۰	۷۳۰.۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
۷۷۸.۲۵۴	۷۸۷.۰۹۸	۸.۹۴۸.۸۵۲	(۲.۷۹۶.۷۰۹)	(۲.۹۵۸.۹۱۵)	(۵۳۸.۸۸۱.۷۹۹)	۵۵۳.۵۸۶.۲۷۵	۲۳۰.۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
(۱.۱۴۸.۳۵۱)	(۱.۱۵۹.۱۵۳۴)	۷.۹۵۰.۴۵۱	(۱.۱۶۴.۶۶۶)	(۱.۲۳۲.۲۱۷)	(۲۰۰.۱۸۸.۹۸۸)	۲۳۰.۵۳۶.۳۲۲	۱۳۰.۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
.	(۱۵۵.۸۸۰)	۵.۹۸۳.۹۹۰	(۱.۴۲۹.۹۳۱)	(۱.۵۲۳.۴۴۸)	(۳۷۰.۷۵۰.۴۵۲)	۲۸۵.۰۲۲.۸۲۱	۶۰۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۷.۰۰۷.۶۰۵)	(۷.۰۰۷.۶۰۵)	۵.۱۰۰.۳۳۷	(۲.۴۹۱.۷۶۵)	(۲.۶۳۶.۲۸۸)	(۴۸۳.۹۹۶.۹۳۴)	۴۹۳.۲۲۵.۳۲۴	۲۴۰۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
(۳۰۰.۳۷۰.۰۱۷)	(۶۰۰.۱۱۱.۶۶۵)	۴.۱۵۴.۹۶۰	(۶۵۰.۹۹۱)	(۶۸۸.۷۴۸)	(۱۲۳.۳۶۴.۷۱۴)	۱۲۸.۵۵۸.۴۱۳	۵۰۰۰۰	بانک انصار
.	.	۴۰.۳۲۰.۱۴	(۱۶۲.۹۳۲)	(۱۲۳.۳۸۴)	(۳۷.۸۸۳.۷۴۴)	۳۲.۲۵۱.۰۷۴	۲۶۴۹۳	وانسپاری ملت
(۱.۶۷۲.۶۱۳)	(۳.۱۷۶.۶۱۳)	۳.۸۶۹.۹۳۱	(۱.۲۵۲.۰۵۰)	(۱.۲۳۴.۶۶۷)	(۳۴۱.۳۸۶.۸۰۳)	۲۴۷.۸۳۳.۴۵۱	۱۷۰۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۲.۲۲۱.۷۵۱)	(۲.۲۲۱.۷۵۱)	۳۰.۵۸۹.۹۶۱	(۱.۲۰۱.۲۵۴)	(۱.۲۷۰.۹۲۶)	(۳۳۲.۲۴۷.۴۴۱)	۲۳۷.۷۷۸.۵۸۲	۲۵۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
(۱.۱۲۱.۷۹۸)	(۳.۱۹۱.۰۸۳)	۱۶.۰۷۸۷	(۴.۹۶۲.۶۱۳)	(۵.۲۵۰.۴۴۷)	(۹۷۱.۹۳۵.۵۵۴)	۹۸۲.۳۰۹.۴۰۱	۳۹۶.۹۴۴	بانک اقتصاد نوین
(۱.۳۶۱.۰۸۲)	(۱.۳۶۱.۰۸۲)	۱۴۲.۵۱۴	(۸۶۱.۰۰۰)	(۹۱۰.۹۳۹)	(۱۶۸.۵۱۳.۶۰۸)	۱۷۰.۴۲۸.۰۶۱	۶۰۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
.	.	۳۰.۳۷۷	.	(۲.۴۰۱.۲۱۰)	(۴۴۹.۰۸۲.۲۰۳)	۴۵۱.۵۱۳.۷۹۰	۳۵۰۰۰۰	صندوق س. گنجینه آینده روشن
۷.۴۱۸.۴۸۸	۱.۲۱۵.۲۶۸.۲۳۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۲.۳۲۹.۸۵۸)	۱۸۲.۳۴۹.۴۸۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	۱۶۷.۷۱۹.۱۱۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
.	۱۲۶.۲۸۵.۴۰۳	.	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین
.	۱۱۴.۷۲۰.۶۰۴	.	.	.	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز
۴۷.۵۰۶.۰۷۸	۷۱.۲۵۹.۱۵۹	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۸.۴۲۴.۳۲۳	۱۷۰.۷۹۷.۲۳۹	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۱۰۰.۸۱۱.۷۳۸	۱۵.۵۳۳.۲۶۸	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۲۰.۹۹۶.۵۰۰)	۱۱.۳۵۸.۴۱۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
۱.۹۷۲.۸۲۹	۴.۶۳۰.۳۷۱	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۲.۷۶۷.۱۱۶	۴۰۰.۷۵۰.۳	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۱.۶۴۸.۷۰۰)	۲.۷۶۷.۱۱۶	.	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
(۲.۱۸۹.۰۴۶)	(۱.۶۴۸.۷۰۰)	.	.	.	.	.	.	ایران ارقام
.	(۲.۱۸۹.۰۴۶)	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادر ملو
.	(۹.۹۸۶.۴۸۷)	.	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
.	(۱۳.۷۷۱.۷۶۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۷۴.۰۲۸.۵۷۹)	(۷۴.۰۲۸.۵۷۹)	.	.	.	.	.	.	نفت ایرانول
(۲۳۵.۶۷۰.۹۰۳)	(۲۳۵.۶۷۰.۹۰۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری امید
۳۰۰.۶۷۴۰	(۶۳۴.۸۹۲.۰۴۸)	.	.	.	.	.	.	نفت بهران
(۱۰.۳۲۷.۵۰۰)	(۷۳۴.۶۲۱.۰۴۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۱۵۶۴۰۰)	(۹۴۲.۰۲۰.۹۷۷)	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گل گهر
(۹۶۶.۳۱۴)	(۹۶۶.۳۱۴)	(۲)	(۸۸۶.۵۰۰)	(۹۳۷.۹۱۸)	(۱۷۳.۶۵۱.۱۶۶)	۱۷۵.۴۷۵.۵۸۲	۹۰۰۰۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
(۵۶۲۵.۳۶۲)	(۵۶۲۵.۳۶۲)	(۱۲۴.۷۰۳)	(۱۹۳.۷۷۰)	(۲۰۵۰۰۰۹)	(۳۸۰.۸۱۱.۱۴۶)	۳۸.۳۵۵.۲۲۱	۱۸۰۰۰	مخابرات ایران
۱۴۷۹۹.۳۴۵	۱۴۷۹۹.۳۴۵	(۵۶۹.۱۳۰)	(۸۲۰.۰۷۵)	(۹۱۲۰.۷۳۲)	(۱۶۹.۴۳۵.۷۷۷)	۱۷۰.۶۴۰.۷۹۵	۲۹۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۷.۱۲۶.۶۹۳)	(۴.۵۹۷.۳۹۲)	(۱۰.۶۴۶۲۱)	(۱.۸۹۷.۸۲۲)	(۲۰۰.۷۸۹۴)	(۳۷۲.۸۱۷.۴۹۹)	۳۷۵.۶۵۸.۵۹۴	۷۲۰۰۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۱۱.۱۲۵.۲۰۱)	(۲.۳۹۹.۶۶۰)	(۱.۱۵۸.۶۸۸)	(۳۳۵.۳۹۷)	(۳۴۴.۲۶۸)	(۶۴۸.۹۸۶.۴۶۶)	۶۴۴.۰۹۶.۰۳	۵۰۰۰۰	بانک پارسین
(۲۴۹.۷۸۸.۷۰۸)	۲۳۸.۶۵۶.۰۴۰	(۳۰.۷۸۶۵۳)	(۵۶.۳۵۰)	(۵۹.۵۱۳)	(۱۴۰.۹۷۱.۱۲۷)	۱۱.۱۳۴.۲۳۷	۱۰۰۰۰	سایپا
(۹.۱۲۳.۳۶۷)	(۹.۱۲۳.۳۶۷)	(۴.۵۱۲.۵۵۴)	(۳.۷۵۵.۴۲۵)	(۳.۹۷۳.۲۴۴)	(۷۴۰.۱۴۰.۴۰۵)	۷۴۳.۳۵۶.۵۲۰	۶۳۵۰۰۰	بانک پاسارگاد
(۲۱.۶۸۶.۷۸۵)	۱۸۰.۲۲۳.۰۴۰	(۷.۹۱۷.۴۸۱)	(۴.۸۴۲۷)	(۴۲۲.۱۱۵)	(۸۷.۹۲۱.۶۶۵)	۸۰.۸۴۴.۷۳۶	۳۳۰۰۰	فولاد خوزستان
۳۸۷.۹۵۷	۳۸۷.۹۵۷	(۱۷.۹۶۴.۵۵۶)	(۴۰.۶۶۰.۹۳)	(۴.۳۰۱.۹۳۰)	(۸۱۴.۴۴۷.۱۷۱)	۸۰۴.۸۵۰.۳۳۸	۵۷۰۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	(۶۰۶.۱۵۷)	(۱۸.۳۰۲.۲۱۲)	(۳.۱۸۱.۹۷۷)	(۳.۴۶۶.۵۲۸)	(۶۴۱.۵۰۰.۸۵۲)	۶۲۹.۸۴۷.۱۴۵	۲۴۰۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	.	(۵۱.۱۵۷.۵۱۶)	(۲.۲۶۲.۷۰۰)	(۳.۲۱۲.۴۸۱)	(۴۹۴.۵۴۷.۱۵۴)	۴۴۷.۹۶۴.۸۱۹	۲۴۰۰۰۰	سرمایه گذاری سیاحت
(۲۸۳.۶۲۱)	۴۱۵.۳۹۴.۶۳۱	(۶۲.۶۶۴.۷۴۵)	(۲.۶۶۲.۵۰۱)	(۲.۸۱۶.۹۲۱)	(۵۸۴.۲۰۵.۹۰۱)	۵۲۷.۰۲۰.۵۷۸	۵۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۶۰.۲۱.۲۸۱	۶۰.۲۱.۲۸۱	(۱۳.۹۶۳.۹۴۸)	(۳.۲۲۴.۷۴۲)	(۳.۴۱۱.۷۷۰)	(۷۷۱.۳۳۸.۹۹۰)	۶۳۸.۳۱۱.۴۵۴	۶۷۳۰۰۰	پتروشیمی خارک
۱۰.۹۹.۷۸۱	۸۸۶.۰۰۵	(۱۷۵.۵۸۸.۱۳۹)	(۸.۶۴۴.۱۱۳)	(۸.۶۴۴.۱۱۳)	(۱.۷۷۶.۹۶۱.۷۶۰)	۱.۶۱۸.۱۹۷.۹۹۹	۹۹۲۰۰۰۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۱۵۶.۸۸۷)	(۱۵۶.۸۸۷)	(۳۹۶.۰۶۲.۰۶۴)	(۱۰۰.۲۷۷.۷۱۹)	(۱۰۶.۰۹۳۲۵)	(۳.۲۶۰.۳۲۱.۷۷۷)	۱.۸۸۲.۱۰۶.۷۵۷	۲۴۰.۲۹۶	پتروشیمی پردیس - بورس
(۶۷۴۶۹۶.۱۵۲)	۴۷.۳۵۷.۳۳۷	۱.۴۸۷.۷۵۷.۷۶۰	(۱۲۸.۶۴۴.۴۹۷)	(۱۳۸.۵۸۰.۲۷۱)	(۲۴.۶۲۷.۸۳۴.۵۵۴)	۲۶.۳۸۲.۸۱۷.۰۸۲	جمع	



صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. ملی صنایع مس ایران	۴۱۶۳۷۷	۳۳۰,۶۲۷,۱۵۳	(۲۶۲,۶۲۷,۳۷۹)	(۱,۷۶۷,۲۰۱)	(۱,۶۷۰,۳۲۳)	۶۴,۵۶۲,۲۵۰
ت-ایران ارقام	-	.	.	.	.	(۱۰,۸۶۵,۴۱۴)
ت-فولاد مبارکه اصفهان	-	.	.	.	.	(۵۰۲,۶۱۸,۶۸۶)
ت-سنگ آهن گل گهر	-	.	.	.	.	(۴۲۵,۲۰۵,۲۳۹)
ح. ایران خودرو	-	.	.	.	.	(۲۵۹,۵۲۳,۸۸۳)
ح. سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	.	.	.	.	(۱۵۰,۹۰۹,۱۹۵)
ت-بانک پاسارگاد	-	.	.	.	.	(۳۶۴,۵۵۶,۹۸۳)
ت-سرمایه گذاری غدیر	-	.	.	.	.	(۲۰۸,۵۶۹,۱۵۳)
ح. گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	(۲۳۲,۳۱۳,۰۸۲)
ح. سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	.	.	.	.	۳۳,۲۵۱,۶۳۵
ح. پتروشیمی پردیس	-	.	.	.	.	(۷۸,۲۸۴,۷۰۸)
ح.بانک انصار	۱۶۲۵۰۰	۱۸۰,۳۵۷,۷۸۵	(۱۸۰,۴۴۹,۸۲۳)	(۹۶۴,۰۱۲)	(۹۱۱,۱۶۵)	(۱,۹۶۷,۲۱۵)
ح. مخابرات ایران	۱۳۵۴۱۵	۱۳۸,۰۷۳,۹۱۱	(۱۵۰,۵۰۰,۰۷۳)	(۷۳۸,۰۱۰)	(۶۹۷,۵۴۷)	(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)
ح. پتروشیمی سازند	۵۶۰۰۰	۱۱۶,۵۰۵,۴۹۴	(۱۴۶,۷۷۰,۱۳۳)	(۶۲۲,۷۲۲)	(۵۸۸,۵۸۴)	(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)
ح. سرمایه گذاری مسکن	۴۱۱۶۶۶۶	۱,۱۱۹,۶۵۱,۶۹۳	(۱,۱۷۷,۵۲۵,۴۱۱)	(۵,۹۸۸,۱۹۱)	(۵,۶۵۹,۹۱۶)	(۶۹,۵۲۱,۸۲۵)
ح. توسعه معادن و فلزات	۳۷۹۴۳۴	۱۰۰,۲۴۸,۳۲۳	(۱۸۹,۸۱۳,۰۲۳)	(۵۳۵,۸۲۶)	(۵۰۶,۴۵۳)	(۹۰,۶۰۶,۹۷۹)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۷۵۰۵۰	۴۲۶,۶۴۷,۸۱۰	(۵۳۵,۲۶۱,۱۰۲)	(۲,۳۸۰,۴۳۰)	(۲,۱۵۵,۴۱۸)	(۱۱۳,۰۴۹,۱۴۰)
ح. سرمایه گذاری صندوق بازتنشگی	۴۶۱۱۲۵	۲۸۳,۶۲۱,۲۶۳	(۴۰۳,۶۸۵,۷۹۸)	(۱,۵۱۵,۹۵۳)	(۱,۴۳۲,۸۵۰)	(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)
	۲,۶۹۵,۷۳۳,۴۳۲	(۳,۰۴۶,۶۳۲,۷۴۲)	(۱۴,۴۱۲,۳۴۵)	(۱۳,۶۲۲,۲۵۶)	(۳۷۸,۹۲۳,۹۱۱)	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۷۰۸)
						(۴۵۳,۷۰۷,۱۰۵)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۰	۱۰,۲۹۲,۱۳۸	(۱۰,۲۵۵,۵۰۵)	(۷,۹۷۲)	۲۸,۶۶۱	(۹۷۵,۰۰۰)
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۷,۵۰۰	۷,۷۸۷,۹۰۳,۸۳۳	(۷,۷۸۵,۸۸۷,۶۵۸)	(۶,۰۳۲,۵۰۷)	(۴,۰۱۶,۳۳۲)	(۳۱۲,۴۵۸)
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۹۴۰	۹۴۶,۷۱۶,۲۱۸	(۹۵۲,۶۲۹,۶۹۳)	(۷۳۲,۳۲۶)	(۶,۶۴۵,۸۰۱)	.
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	.	.	.	.	۴۴,۹۹۶,۸۸۶
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	.	.	.	.	۱۴۹,۳۹۰
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	-	.	.	.	.	(۳,۱۵۰,۰۰۰)
سایپا (مسایپا)	-	.	.	.	.	(۸,۸۱۶,۰۰۰)
	۸,۷۴۴,۹۱۲,۱۸۹	(۸,۷۴۸,۷۷۲,۸۵۶)	(۶,۷۷۲,۸۰۵)	(۱۰,۶۳۳,۴۷۲)	۷۵,۲۱۶,۲۸۱	۳۵,۵۵۵,۲۷۶



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خالص درآمد سود سهام
بانک پاسارگاد	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۷,۲۶۳,۵۰۰	۱۶۰	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲۲,۷۵۴,۸۴۴)	۱,۰۳۹,۴۰۵,۱۵۶	۱,۳۳۱,۱۹۹,۷۲۹	۱,۱۸۷,۲۰۷,۹۷۱	ریال
پتروشیمی جم	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۴۲۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	ریال
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۰۱,۳۰۰	۶,۰۲۵	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰	(۳۵,۰۶۷,۵۲۳)	۵۷۵,۲۶۴,۹۷۷	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	ریال
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۲,۷۳۸,۰۰۰	۲۰۰	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۱۱,۶۵۶)	۴۹۰,۴۸۸,۳۴۴	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۱۴,۵۸۸	ریال
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۸۱۱,۰۰۰	۵۵۰	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰	(۴۷,۸۹۰,۲۸۵)	۳۹۸,۱۵۹,۷۱۵	۴۹۴,۸۴۲,۱۳۴	۴۴۰,۸۶۴,۸۳۹	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۶۴۵,۰۰۰	۴۵۰	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	۲۴۶,۱۶۱,۵۶۵	ریال
پتروشیمی مبین	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	ریال
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۸۱۴,۰۰۰	۳۵۰	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲۸,۶۸۷,۶۱۷)	۲۵۶,۲۱۲,۳۸۳	۳۵۱,۴۰۹,۳۰۹	۳۱۷,۱۱۴,۸۸۶	ریال
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۴۰,۳۶۰)	۲۱۰,۵۵۹,۶۴۰	۴۴۶,۸۸۷,۸۲۵	۳۹۸,۱۴۱,۳۷۷	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۴,۳۳۰,۸۰۰	۵۰	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰	(۲۳,۶۴۸,۹۶۹)	۱۹۲,۸۹۱,۰۳۱	۱,۴۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۳۷۶,۰۰۰	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۴۸,۷۸۰)	۱۸۶,۹۵۱,۲۲۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۳۸۰,۵۰۰	۱۵۰	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰	(۲۱,۳۶۶,۲۰۹)	۱۸۵,۷۰۸,۷۹۱	۶۶۲,۶۱۳,۴۶۵	۵۹۰,۳۷۹,۷۲۰	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۷۲۱,۰۰۰	۲۵۰	۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۹,۷۸۳,۵۳۷)	۱۶۰,۴۶۶,۴۶۳	۰	۰	ریال
بانک انصار	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۶۵۰,۰۰۰	۲۲۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۶۷,۳۰۰	۲,۱۰۰	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰	۰	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۵۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۵۲۳,۵۰۰	۲۰۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۲۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	ریال
بانک پارسیان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۲۴۷,۵۰۰	۵۰	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	۰	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۴۸,۳۵۶	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۳۲۵,۵۵۴	۵	۶,۶۲۷,۷۷۰	(۷۳۱,۰۳۴)	۵,۸۹۶,۷۳۶	۲۱,۲۱۷,۴۶۷	۱۸,۹۵۹,۴۶۲	ریال
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۶۵۶,۵۰۶	-	ریال
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۹۵۷,۵۴۴	-	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۴,۷۲۸,۵۶۳	-	ریال
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۰۲۳,۱۹۵	-	ریال
شرکت بیمه انکابی لاین	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۲۵۲,۲۸۰	-	ریال
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۶۵۰,۰۰۰	-	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۵۶۶,۰۶۲	-	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۹۴۳,۹۱۴,۴۰۷	-	ریال
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰	ریال
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	ریال
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	ریال
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	ریال
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۹۵۷,۹۲۲	۲۴۳,۵۲۹,۴۱۲	ریال
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۴۶,۴۴۷,۳۰۹	ریال
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۲,۲۸۴,۱۲۰	۱,۱۴۹,۷۰۶,۸۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۲,۶۴۸,۲۸۲	-	ریال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۴۰۱,۹۱۴	۸۵,۸۹۲,۸۱۴	ریال
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	۳۱۶,۴۴۸,۹۹۵	ریال
					۵,۸۵۹,۰۰۰,۰۲۰	(۴۰۴,۹۳۰,۸۱۴)	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۸,۸۴۰,۰۰۵,۵۸۲	



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۱۱,۳۵۶,۰۲۳	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸	۱۷-۱
۴۸,۸۰۱,۴۳۹	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۶۶۳,۹۹۵	۱۷-۲
۷۶۰,۱۵۷,۴۶۲	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۷۰۷,۴۳۹,۶۵۳	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

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					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰	۲۲۹,۸۰۳,۴۸۹	۴۲۹,۲۴۲,۹۴۷	۰	۴۲۹,۲۴۲,۹۴۷	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۴/۱۱/۱۱
۰	۰	۲۷۷,۳۷۹,۵۰۴	۰	۲۷۷,۳۷۹,۵۰۴	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۲
۱,۷۷۶,۸۶۵	۱,۷۷۶,۸۶۵	۱۵۳,۲۰۷	۰	۱۵۳,۲۰۷	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۰	۰	۰	-	-	-
۱۷۸,۳۶۲,۸۷۷	۳۱۸,۴۰۱,۴۳۸	۰	۰	۰	-	-	-
۶۳,۴۷۴,۳۷۲	۷۳,۲۲۳,۸۹۵	۰	۰	۰	-	-	-
۰	۹,۵۹۸,۵۲۲	۰	۰	۰	-	-	-
۷۱۱,۳۵۶,۰۲۳	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸	۰	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸			

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اجاره پترومید آسیا
اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪
مراجعه مگاموتور
شهرداری شیراز ۱۳۹۳
اوراق مشارکت سایپا
واسطه مالی مهر (صمپنا)

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

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					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۸,۸۰۱,۴۳۹	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۶۶۳,۹۹۵	۰	۶۶۳,۹۹۵	۲۲	-	متعدد

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

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	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴,۷۷۲,۶۷۹	۰	۱۳,۷۵۴,۰۹۷	۱۸-۱
۵۷,۵۱۱	۰	۰	
۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۴۳۹,۳۳۲,۶۱۳	
۸۸,۶۰۸,۳۶۳	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۴۵۳,۰۰۸,۶۱۰	



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

۱۸-۱- درآمد برگشت هزینه تنزیل سال گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است، که در سالهای قبل از درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های 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	۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱	۱,۲۴۵,۲۶۸,۳۴۰

مدیر صندوق

بازارگردان صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه‌ها

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

