

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام ،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیه

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

یادداشت های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورت های 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 صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری

مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت های 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 گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مجید پورنعمت رودسری

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر صندوق

وداد حسینی

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

داراییها :	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۸,۸۸۰,۹۴۹,۴۷۴	۱۰۶,۲۶۲,۰۲۶,۸۸۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۲,۸۵۷,۷۵۹,۹۷۷	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸
حسابهای دریافتنی	۷	۴,۷۶۳,۹۷۲,۰۹۳	۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰
سایر دارایی ها	۸	۱۷۷,۵۸۱,۴۰۹	۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷
جاری کارگزاران	۹	۲,۸۳۱,۶۶۸	.
موجودی نقد	۱۰	۱۴۸,۰۰۰	۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹
جمع داراییها		۱۱۶,۶۸۳,۲۴۲,۶۲۱	۱۲۲,۷۰۷,۱۳۵,۳۹۴

بدهیها:

بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۷۱۷,۷۵۲,۵۹۷	۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۴۳,۴۳۹,۴۸۳	۷۴,۷۰۴,۳۹۵
جاری کارگزاران	۹	.	۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴
جمع بدهیها		۷۶۱,۱۹۲,۰۸۰	۲,۰۸۶,۵۷۲,۴۸۲
خالص داراییها	۱۳	۱۱۵,۹۲۲,۰۵۰,۵۴۱	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۱,۵۴۶	۱۲,۰۱۴

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۱۶۷,۷۶۲,۳۴۴)	(۲,۰۷۷,۰۲۱,۰۹۰)	(۲,۹۸۷,۹۸۳,۶۴۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۹,۸۸۱,۶۹۱,۸۸۴)	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۳۳	(۲۱,۸۹۳,۲۰۲,۳۶۷)
سود سهام	۱۶	۶,۰۰۰,۸۶۴,۹۹۴	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۹,۴۱۰,۱۹۲,۸۲۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱,۱۰۶,۹۹۳,۸۷۵	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۸۵۰,۰۸۶,۳۰۸
سایر درآمدها	۱۸	۴۶۵,۶۳۷,۲۲۱	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۸۸,۶۰۸,۳۶۳
جمع درآمدها		(۲,۴۷۵,۹۵۸,۱۲۸)	۱۶,۹۰۳,۴۸۱,۱۶۶	(۱۴,۵۳۲,۲۹۸,۵۱۵)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۸۴۸,۹۸۶,۳۳۷)	(۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱)	(۱,۸۴۰,۳۵۸,۶۱۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳۷۳,۵۶۷,۸۹۶)	(۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳)	(۳۶۱,۱۷۸,۱۹۱)
جمع هزینه ها		(۲,۲۲۲,۵۵۴,۲۳۳)	(۲,۹۱۵,۶۰۵,۱۸۴)	(۲,۲۰۱,۵۳۶,۸۰۳)
سود(زیان) خالص		(۲,۶۹۸,۵۱۲,۳۷۱)	۱۳,۹۸۷,۸۷۵,۹۸۲	(۱۶,۷۳۳,۸۲۵,۳۱۸)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		-۴.۱۳٪	۱۳.۴۱٪	-۱۰.۸۷٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		-۴.۰۵٪	۱۱.۶۰٪	-۱۲.۲۹٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰	۱۰۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۵,۶۲۴,۶۸۶,۹۳۰
۱۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
(۱۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰
(۱۶,۷۳۳,۸۲۵,۳۱۸)	-	(۴,۶۹۸,۵۱۲,۳۷۱)
۸۹,۸۹۸,۸۵۱,۶۱۲	۱۰۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۱۵,۹۲۲,۰۵۰,۵۴۱

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

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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.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 (سهی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت 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 ۴۰۷۳۷۶ 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 سپیتین، 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۱ ذرماه 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 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 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 تویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌ای 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 ۲-۳-۴ 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۵ - ۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			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	۲۰,۱۶٪	۲۳,۵۲۳,۷۵۰,۴۱۹	۲۷,۱۶۱,۸۸۷,۲۶۸	بانکها و موسسات اعتباری
۹,۵۸٪	۱۱,۷۷۸,۰۲۴,۰۵۷	۱۱,۶۶۹,۹۸۸,۵۶۳	۱۳,۰۵٪	۱۵,۲۳۰,۳۱۴,۲۵۰	۱۳,۹۴۹,۹۰۳,۰۳۷	فلزات اساسی
۱۱,۹۵٪	۱۴,۶۹۸,۸۹۶,۳۵۰	۱۴,۸۶۰,۵۷۳,۷۱۸	۱۰,۰۰٪	۱۱,۶۷۰,۷۷۳,۸۵۶	۱۲,۸۷۰,۸۷۰,۰۹۶	محصولات شیمیایی
۳,۱۳٪	۳,۸۵۳,۰۵۷,۸۱۵	۴,۴۵۲,۳۵۹,۷۵۶	۶,۴۲٪	۷,۴۹۵,۰۹۱,۹۲۶	۷,۵۷۳,۱۲۰,۳۲۶	استخراج کانه های فلزی
۱۰,۰۲٪	۱۲,۳۲۴,۰۰۱,۶۴۸	۸,۷۴۱,۰۸۸,۶۴۳	۶,۳۳٪	۷,۳۸۳,۵۱۸,۲۵۱	۶,۹۱۸,۰۶۰,۹۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۶,۶۰٪	۸,۱۱۹,۷۸۳,۱۱۰	۸,۳۲۶,۴۶۰,۶۲۸	۵,۲۶٪	۶,۱۳۵,۶۷۱,۷۹۴	۷,۴۴۲,۴۲۶,۹۰۴	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۵,۶۴٪	۶,۶۶۷,۰۹۶,۳۰۰	۵,۷۴۸,۸۰۲,۸۱۷	۴,۳۱٪	۵,۰۳۱,۲۱۵,۵۲۷	۵,۰۲۹,۳۲۶,۰۰۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴,۷۱٪	۵,۷۹۴,۵۸۲,۵۱۰	۴,۷۳۳,۸۲۳,۳۱۷	۴,۲۱٪	۴,۹۰۸,۱۰۰,۹۴۷	۴,۵۵۴,۸۸۶,۰۷۶	مخابرات
۱,۴۷٪	۱,۸۰۸,۵۱۶,۸۷۷	۱,۴۲۰,۵۵۷,۳۶۰	۲,۴۸٪	۲,۸۹۹,۴۱۹,۹۹۱	۲,۵۲۲,۹۲۳,۶۷۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲,۱۳٪	۲,۶۱۷,۸۳۵,۴۰۴	۱,۹۹۲,۲۳۱,۵۴۱	۱,۹۷٪	۲,۲۹۹,۲۲۰,۰۴۳	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	خدمات فنی و مهندسی
۱,۸۶٪	۲,۲۹۳,۰۸۹,۸۳۴	۱,۶۷۵,۷۶۳,۳۲۰	۱,۰۶٪	۱,۲۳۴,۴۲۰,۵۴۸	۱,۱۸۹,۳۱۶,۱۴۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰,۰۰٪	.	.	۰,۸۴٪	۹۷۶,۸۴۳,۷۷۰	۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۷٪	۸۱,۵۶۶,۶۱۱	۸۰,۷۳۰,۳۹۳	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۰,۳۸٪	۴۶۲,۳۷۷,۶۱۹	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۰,۰۱٪	۱۱,۰۴۱,۵۴۱	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۳,۲۰٪	۳,۹۳۳,۳۰۵,۲۰۷	۳,۵۱۲,۷۷۸,۰۳۸	۰,۰۰٪	.	.	انبوه سازی املاک و مستقالات
۱,۳۱٪	۱,۶۰۵,۲۶۸,۷۵۷	۱,۴۳۵,۵۱۱,۶۹۷	۰,۰۰٪	.	.	سرمایه گذاریها
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	۷۶,۱۷٪	۸۸,۸۸۰,۹۴۹,۴۷۴	۹۲,۳۳۵,۱۷۳,۶۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۱۷,۷۱۵,۰۳۳,۹۴۲	۶۱۴,۳۶۲,۱۰۲	۱۸,۳۲۹,۳۹۶,۰۴۴	۱۵,۷۱٪	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰	۳,۴۴۲,۲۴۰,۶۲۶	۸۰,۶۹۰,۰۰۳	۳,۵۲۲,۹۳۰,۶۵۷	۳,۰۲٪	۰
اجاره پترو امید آسیا	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۲۰	۷۱۴,۴۴۶,۵۹۰	۲۹,۷۰۳,۷۹۵	۷۴۴,۱۵۰,۳۸۵	۰,۶۴٪	۰
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۲۰	۲۴۹,۸۰۶,۵۰۰	۱۱,۴۷۶,۳۹۱	۲۶۱,۲۸۲,۸۹۱	۰,۲۲٪	۰
			۲۲,۱۲۱,۵۲۷,۶۵۸	۷۳۶,۲۳۲,۳۱۹	۲۲,۸۵۷,۷۵۹,۹۷۷	۱۹,۵۹٪	۸,۶۷۵,۹۰۶,۳۰۸

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل نشده	سود سهام دریافتنی	سود دریافتنی سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۱۰۳,۰۹۱,۲۴۵	۴,۷۶۳,۹۷۴,۳۷۸	(۱۷۷,۷۳۰,۹۹۲)	۴,۹۴۱,۷۰۵,۳۷۰		
(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)	۰	(۲,۲۸۵)		
۷,۱۰۳,۰۸۸,۹۶۰	۴,۷۶۳,۹۷۲,۰۹۳	(۱۷۷,۷۳۰,۹۹۲)	۴,۹۴۱,۷۰۳,۰۸۵		

۸- سایر داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
مخارج اضافه شده طی دوره				مانده ابتدای دوره	مخارج
مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مالی	ریال	ریال	تاسیس
۱۰۰,۴۶۰,۱۶۳	(۲۴,۰۵۲,۶۷۶)	۰	۱۲۴,۵۱۳,۸۳۹		
۶۶,۳۸۵,۹۵۲	(۳۲۱,۴۴۵,۰۵۶)	۰	۳۸۷,۸۳۱,۰۰۸		
۱۰,۷۳۵,۲۹۴	(۹,۲۵۰,۲۰۶)	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۰		
۱۷۷,۵۸۱,۴۰۹	(۳۵۴,۷۴۸,۹۳۸)	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۵۱۲,۳۴۴,۸۴۷		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
	بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	(۵۹۷,۸۷۳,۲۱۴)	۸۰,۲۷۷,۸۷۶,۷۳۹	(۷۹,۶۷۷,۱۷۱,۸۵۷)	۲,۸۳۱,۶۶۸

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
حساب ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰ نزد بانک خاورمیانه	ریال	ریال
	۰	۱۰۳,۷۶۸,۳۹۹
حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰ نزد بانک خاورمیانه	۱۴۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۴۸,۰۰۰	۱۵۳,۷۶۸,۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
مدیر صندوق	ریال	ریال
بازارگردان	۲۷۶,۸۱۸,۲۳۹	۹۷۳,۴۰۵,۶۰۳
حسابرس	۲۷۲,۱۴۸,۰۸۰	۲۵۲,۴۹۲,۱۴۶
متولی	۱۰۵,۸۹۹,۸۲۶	۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰
ضامن	۶۲,۷۷۳,۶۵۵	۵۷,۱۸۴,۳۸۷
	۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷
	۷۱۷,۷۵۲,۵۹۷	۱,۴۱۳,۹۹۴,۸۷۳

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۴,۶۷۰,۵۲۵	۴۳,۴۳۹,۴۸۳	
۵۰,۰۳۳,۸۷۰	.	مالیات تکلیفی
۷۴,۷۰۴,۳۹۵	۴۳,۴۳۹,۴۸۳	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۶,۵۹۱,۹۲۰,۹۳۰	۸,۰۳۹,۷۳۲	۹۲,۸۲۹,۳۹۲,۱۸۳	۸,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۰۲۸,۶۴۱,۹۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۹۲,۶۵۸,۳۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۱۵,۹۲۲,۰۵۰,۵۴۱	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
(۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷,۳۵۷,۳۳۷	۲۷۲,۸۶۹,۵۱۶
(۲۰,۸۱,۳۳۷,۱۳۸)	(۲,۱۹۹,۵۲۴,۷۰۸)	(۲۵۲,۵۰۲,۰۴۶)
۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۱۶,۲۸۱	۱۶,۸۷۰,۲۸۶
(۲,۸۸۷,۹۸۳,۶۶۶)	(۲۰,۲۲۰,۲۰۰)	(۱۶۲,۱۶۲,۳۳۴)

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳	توضیحات
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	
(۹,۲۲۴,۵۲۴)	۵۱,۲۶۶,۹۷۲	۱,۹۹۳,۵۰۷,۹۹۸	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	۲۱۵,۲۴۱,۴۷۴	شرکت بیمه تکمیلی امین
(۶۶,۶۶۱,۱۵۱)	۷۱,۳۵۹,۱۵۹	۹۲,۱۰۴,۵۴۴	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	-	۶۰,۶۸۰,۵۲۰	مدیریت انرژی امید تاناب هور
-	-	۴۷,۳۱۵,۷۵۲	رین پردازش
(۲,۰۷۶,۶۱۱)	(۹,۸۶۴,۴۸۷)	۳۰,۷۱۱,۸۹۰	خدمات انفورماتیک
۷۷,۶۸۲,۲۶۸	(۳۱,۹۵۵,۶۴۴)	۲۳,۵۷۴,۰۱۸	پتروشیمی لراک
-	-	۱۳,۲۵۶,۱۶۰	سرمایه گذاری توسعه گرهران امید
(۳,۲۲۴,۸۲۴)	(۱۰,۰۱۹,۹۷۴)	۱۲,۶۳۰,۵۷۲	ایران خودرو
۲۸,۷۱۱,۸۲۱	(۲,۳۱۵,۹۱۶)	۱۲,۵۰۲,۰۱۵	بانک کار آفرین
-	-	۱۰,۰۴۳,۲۸۶	سرمایه گذاری مسکن افروز
۸۰,۲۲۴,۶۷۲	۷۸۷,۰۹۸	۸,۴۴۸,۸۵۲	گسترش نفت و گاز پارسین
(۲,۰۲۷,۱۵۸)	(۱۱,۵۱۱,۵۳۴)	۷,۹۵۰,۴۵۱	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	۷,۵۹۶,۴۴۹	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۳,۲۲۴,۸۲۴)	(۱۵۵,۸۸۰)	۵,۹۸۳,۹۹۰	پالایش نفت بندر عباس
(۲,۰۲۴,۸۲۴)	(۷۰,۰۷۶,۰۵۰)	۵,۱۰۰,۳۳۷	سرمایه گذاری غدیر
-	-	۴,۶۲۳,۲۲۴	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
۵۰,۱۵۹,۲۶۶	(۶۰,۱۱۱,۷۶۵)	۴,۱۵۴,۹۰۰	بانک انصار
-	-	۴,۰۲۲,۰۱۴	واسطه ملت
(۱,۶۲۱,۶۵۱)	(۳,۱۷۶,۶۱۳)	۳,۸۶۹,۹۳۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و قزاق
(۱,۶۶۳,۹۲۳)	(۲,۳۱۱,۷۵۱)	۳,۰۵۸,۹۶۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
(۴,۲۲۴,۸۲۴)	(۳,۱۹۱,۰۸۳)	۱۶۰,۷۸۷	بانک اقتصاد نوین
(۵,۵۸۰,۸۱۶)	(۱,۲۶۱,۰۸۳)	۱۴۲,۵۱۴	ارتباطات سیر ایران
-	-	۳۰,۳۷۷	صندوق س. گنجینه آینده روشن
(۵,۱۲۴,۳۲۰)	(۱,۶۴۸,۷۰۰)	-	ایران ارقام
۵۰,۸۱۵,۷۹۹	۴۰,۰۷۵,۰۳۰	-	بانک تجارت
۵,۵۹۹,۱۶۲	۱۵,۵۳۳,۲۶۸	-	بانک صادرات ایران
(۴,۸۸۴,۶۶۸)	۴,۶۳۰,۳۷۱	-	بانک ملت
(۲,۴۵۵,۹۸۸)	۱۷,۰۷۹,۷۲۹	-	بهن دیزل
-	۱۶۷,۷۱۹,۱۱۶	-	پتروشیمی فجر
(۸,۲۲۴,۶۱۵)	۱۱,۳۵۸,۴۱۲	-	پتروشیمی مبین
-	۱۲۶,۳۸۵,۴۰۳	-	داروسازی کلسین تامین
(۱۲,۴۸۹,۱۰۳)	(۲۳۵,۶۷۰,۹۰۳)	-	سرمایه گذاری امید
(۳۷,۶۸۶,۱۷۳)	۱,۲۱۵,۲۶۸,۲۲۲	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۹,۸۵۹,۹۸۸)	(۱۳,۷۷۱,۷۶۸)	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۴,۸۲۸,۳۴۱)	(۷۲۲,۶۲۱,۰۴۶)	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۷,۷۲۴,۵۶۶)	۱۸۲,۶۲۹,۴۸۵	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۹,۵۸۳,۲۲۳,۱۷۵)	(۹۴۲,۰۲۰,۱۷۷)	-	سنگ آهن گل گهر
۱۲,۴۵۹,۳۵۵	۲,۶۶۷,۱۱۶	-	سیمان خوزستان
-	۱۱۴,۷۲۰,۶۰۴	-	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز
۵۲,۵۸۲,۲۷۲	(۲,۱۸۹,۰۴۶)	-	معنی و صنعتی چادر ملو
(۱۲,۴۵۸,۰۲۱۹)	(۷۴,۰۲۸,۵۷۹)	-	نفت ایران
۵,۴۴۳,۱۱۶	(۴۴۳,۸۱۲,۰۴۸)	-	نفت تهران
۸,۲۲۴,۳۲۸	(۹۶۶,۲۱۴)	(۸۸۶,۵۰۰)	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۲۵,۳۲۳)	(۱۲۴,۷۰۳)	مخابرات ایران
۱۹,۵۷۲,۳۷۴	۱۴,۸۷۹,۳۴۵	(۵۶۹,۱۰۳)	کشورانی جمهوری اسلامی ایران
(۳۲,۸۸۶,۵۸۸)	(۴,۹۷۳,۳۲۳)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۴۸۷,۵۹۲)	(۳,۲۹۹,۶۰۳)	(۱,۱۵۸,۶۸۸)	بانک پارسیان
(۱۵,۱۷۶,۲۵۵)	۳۸,۶۵۶,۰۲۰	(۳,۰۷۸,۶۵۳)	سپاه
(۱۶,۳۶۵,۹۸۱)	(۹,۱۲۲,۳۶۷)	(۴,۵۱۲,۵۵۴)	بانک پاسارگاد
۱۵,۸۲۰,۹۸۰	۱۸۰,۲۲۳,۰۴۰	(۷,۹۱۷,۴۸۱)	فولاد خوزستان
۵,۵۸۰,۷۹۸	۲۸۷,۹۵۷	(۱۷,۹۶۴,۸۵۶)	فولاد مبارکه امین
۱۱۲,۴۹۲,۳۰۰	(۶۰۶,۱۵۷)	(۱۸,۲۰۲,۲۱۲)	پالایش نفت اصفهان
-	-	(۵,۱۵۷,۵۱۶)	سرمایه گذاری سپهران
۹۸۰,۸۴۰	۶۰,۰۲۱,۲۸۱	(۱۳۹,۶۶۳,۹۸۸)	پتروشیمی خاگ
(۷۸۸,۶۶۹)	۸۸۶,۰۰۵	(۱۷۵,۵۸۸,۱۳۹)	سرمایه گذاری بزنستکی کشور
(۱,۲۲۴,۶۲۱)	(۱۵۴,۸۸۲)	(۲۹۶,۰۲۰,۰۴۶)	پتروشیمی پارسین
(۱,۸۲۸,۵۷۵)	۴۱۵,۳۹۴,۳۲۱	(۱,۵۸۸,۳۱۶,۹۹۳)	سرمایه گذاری مسکن
(۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷,۳۵۷,۳۳۷	۲۷۲,۸۶۹,۵۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. ملی صنایع مس ایران	۴۱۶,۳۷۷	۳۳۰,۶۲۷,۱۵۳	(۲۶۲,۶۲۷,۳۷۹)	(۱,۷۶۷,۲۰۱)	(۱,۶۷۰,۳۲۳)	۶۴,۵۶۲,۲۵۰
ت- ایران ارقام	-	.	.	.	.	.
ت- فولاد مبارکه اصفهان	-	.	.	.	.	.
ح. ایران خودرو	-	.	.	.	.	.
ح. سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	.	.	.	.	.
ت- بانک پاسارگاد	-	.	.	.	.	.
ت- سرمایه گذاری غدیر	-	.	.	.	.	.
ح. گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	.
ح. سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	.	.	.	.	۳۳,۲۵۱,۶۳۵
ح. پتروشیمی پردیس	-	.	.	.	.	.
ح. بانک انصار	۱۶۲,۵۰۰	۱۸۰,۳۵۷,۷۸۵	(۱۸۰,۴۴۹,۸۲۳)	(۹۶۴,۰۱۲)	(۹۱۱,۱۶۵)	(۱,۹۶۷,۲۱۵)
ح. شرکت بیمه اتکایی امین	۸۴,۹۴۶	۳۸,۴۹۷,۷۰۴	(۴۰,۴۶۵,۸۴۰)	(۱۹۸,۷۳۲)	(۱۹۴,۴۵۴)	(۲,۳۶۱,۳۲۲)
ح. مخابرات ایران	۱۳۵,۴۱۵	۱۳۸,۰۷۳,۹۱۱	(۱۵۰,۵۰۰,۰۷۳)	(۷۳۸,۰۱۰)	(۶۹۷,۵۴۷)	(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)
ح. پتروشیمی شازند	۵۶,۰۰۰	۱۱۶,۵۰۵,۴۹۴	(۱۴۶,۷۷۰,۱۳۳)	(۶۲۲,۷۲۲)	(۵۸۸,۵۸۴)	(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)
ح. سرمایه گذاری مسکن	۴,۱۱۶,۶۶۶	۱,۱۱۹,۶۵۱,۶۹۳	(۱,۱۷۷,۵۲۵,۴۱۱)	(۵,۹۸۸,۱۹۱)	(۵,۶۵۹,۹۱۶)	(۶۹,۵۲۱,۸۲۵)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۲۳۶,۵۷۰	۱۸۶,۴۱۷,۸۱۷	(۲۵۵,۶۸۶,۵۴۷)	(۹۹۶,۴۰۳)	(۹۴۱,۷۸۰)	(۷۱,۲۰۶,۹۱۳)
ح. توسعه معادن و فلزات	۳۷۹,۴۳۴	۱۰۰,۲۴۸,۳۲۳	(۱۸۹,۸۱۳,۰۲۳)	(۵۳۵,۸۲۶)	(۵۰۶,۴۵۳)	(۹۰,۶۰۶,۹۷۹)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۷۵,۰۵۰	۴۲۶,۶۴۷,۸۱۰	(۵۳۵,۲۶۱,۱۰۲)	(۲,۲۸۰,۴۳۰)	(۲,۱۵۵,۴۱۸)	(۱۱۳,۰۴۹,۱۴۰)
ت- سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۴۶۱,۱۲۵	۲۸۳,۶۲۱,۳۶۳	(۴۰۳,۶۸۵,۷۹۸)	(۱,۵۱۵,۹۵۳)	(۱,۴۳۲,۸۵۰)	(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)
	۲,۹۲۰,۶۴۸,۹۵۳	(۳,۳۴۲,۷۸۵,۱۲۹)	(۱۵۶۰۷,۴۸۰)	(۱۴,۷۵۸,۴۹۰)	(۴۵۲,۵۰۲,۱۴۶)	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۲۰۸)
					(۴۵۲,۵۰۲,۱۴۶)	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۲۰۸)
					(۴۵۲,۵۰۲,۱۴۶)	(۲,۱۹۹,۵۹۴,۲۰۸)

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۳,۷۸۵	۳,۸۱۰,۳۱۳,۰۵۷	(۳,۷۸۷,۳۴۳,۳۴۳)	(۲,۹۵۱,۴۶۸)	۲۰,۰۱۸,۳۴۶	.
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	.	.	.	.	۴۴,۹۹۶,۸۸۶
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	.	.	.	.	۲۸,۲۸۵
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	-	.	.	.	.	(۳,۱۵۰,۰۰۰)
سایا (مسایا)	-	.	.	.	.	(۹,۸۹۲,۵۰۰)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۷۰	۱۷۳,۷۶۵,۵۱۲	(۱۷۴,۸۵۶,۳۸۴)	(۱۳۴,۵۹۸)	(۱,۲۲۵,۴۷۰)	(۹۷۵,۰۰۰)
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۲۹۰	۲۹۰,۲۰۷,۰۲۶	(۲۹۲,۸۸۷,۸۵۲)	(۲۲۴,۷۹۴)	(۲,۹۰۵,۶۲۰)	.
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۸,۰۴۰	۸,۳۵۰,۶۱۶,۶۷۶	(۸,۳۴۸,۱۶۵,۱۶۲)	(۶,۴۶۸,۳۸۴)	(۴,۰۱۶,۸۷۰)	(۳۱۲,۴۵۸)
	۱۲,۶۴۴,۹۰۲,۲۷۱	(۱۲,۶۰۳,۲۵۲,۷۴۱)	(۹,۷۷۹,۲۴۴)	۱۱,۸۷۰,۲۸۶	۷۵,۲۱۶,۳۸۱	۴۴,۵۰۰,۱۷۱

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۹۸۴,۴۱۷,۴۵۶)	(۳۸۰,۲۰۴,۳۴۰)	۹۸۱,۲۴۳,۲۹۶	(۳۱,۹۸۶,۹۲۰)	(۳۳,۴۲۲,۱۶۱)	(۵,۳۵۰,۳۱۱,۶۲۲)	۶,۳۹۷,۳۸۳,۹۹۹	شرکت ملی صنایع مس ایران
.	.	۴۲۹,۰۲۳,۳۵۹	(۱۶,۷۳۰,۵۶۶)	(۱۷,۷۰۰,۹۳۹)	(۲,۸۸۲,۶۵۸,۴۲۰)	۳,۳۴۶,۱۱۳,۳۸۵	سنگ آهن گل گهر
.	.	۳۵۳,۹۷۳,۳۶۶	(۱۲,۳۵۴,۲۹۰)	(۱۳,۰۷۰,۸۳۹)	(۲,۰۹۱,۴۵۹,۵۰۵)	۲,۴۷۰,۸۵۸,۰۰۰	فولاد خوزستان
(۱,۰۷۳,۸۲۶,۷۴۲)	(۴۵۹,۷۱۹,۶۷۷)	۱۸۴,۹۴۸,۴۶۰	(۱۲,۸۳۶,۴۴۵)	(۱۳,۵۸۰,۵۵۹)	(۲,۳۵۵,۹۲۳,۱۳۶)	۲,۵۶۷,۲۸۹,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۱۱۸,۲۴۶,۵۷۲	(۴,۱۴۴,۰۰۰)	(۴,۳۸۵,۱۹۸)	(۷۰۲,۱۸۳,۴۲۹)	۸۲۸,۹۵۹,۹۹۹	سرمایه گذاری امید
.	(۹۸,۱۳۰,۰۳۸)	۹۰,۹۲۲,۰۱۳	(۲۰,۳۸۹,۲۵۰)	(۲۱,۵۷۱,۸۲۶)	(۳,۹۴۴,۹۶۶,۹۱۰)	۴,۰۷۷,۸۴۹,۹۹۹	پتروشیمی جم
(۹۹۱,۴۹۹,۲۰۱)	۱۳۲,۴۶۴,۶۲۷	۴۴,۹۴۸,۳۸۵	(۳۲,۴۶۲,۳۵۰)	(۳۴,۲۳۹,۳۶۶)	(۶,۳۶۰,۹۱۹,۸۹۸)	۶,۴۷۲,۴۶۹,۹۹۹	بانک ملت
.	.	۱۹,۲۴۱,۲۷۵	(۴,۷۲۷,۳۷۶)	(۵,۰۱۲,۱۴۴)	(۹۱۸,۴۸۴,۴۲۳)	۹۴۷,۴۷۵,۲۱۸	پتروشیمی فجر
.	.	۱۶۰,۱۴۶۸۱	(۴۱۱,۹۹۸)	(۴۲۱,۰۶۲)	(۶۵۵۵۱,۹۳۰)	۸۲,۳۹۹,۶۷۲	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان
.	.	۱,۴۷۳,۹۰۱	.	(۵۷۶,۴۱۹)	(۷۴۲,۶۷۶,۴۸۴)	۷۴۴,۷۲۶,۸۰۴	اجاره پتروامید آسیا ماهه ۴ در صد
(۲۵۱,۵۹۶,۹۶۰)	۱۰۵,۷۷۰,۴۸۰	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
(۵۰,۸۲۷,۶۰۳)	(۷۹,۱۹۷,۵۶۰)	.	.	.	.	.	بانک کار آفرین
.	۲۵,۸۷۴,۶۶۲	.	.	.	.	.	پتروشیمی اراک
۲۴۵,۶۰۳,۷۰۶	۲۲۷,۶۲۰,۹۴۴	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس - بورسی
(۳۰۹,۶۴۸,۱۵۷)	(۳۳۵,۳۸۷,۲۹۳)	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
.	۴۷,۴۱۸,۲۲۶	.	.	.	.	.	ت-سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۴۱۰,۴۵۰,۹۳۲)	۴۲۳,۶۷۶,۴۸۶	.	.	.	.	.	ت-سرمایه گذاری مسکن
.	(۲۴,۲۱۸,۵۶۱)	.	.	.	.	.	ح - پتروشیمی شانزد
.	۲۹,۷۹۴,۲۹۱	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
.	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	.	.	.	.	.	ریل پرداز سیر
۱۷۹,۹۱۸,۵۶۷	۷۹,۶۹۳,۵۴۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۱۴۶,۶۱۸,۹۶۴)	۱۵۵,۸۸۲,۹۲۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱,۱۴۹,۹۵۵,۰۹۵)	۱,۲۴۲,۶۲۸,۴۵۰	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
(۱,۶۸۵,۷۲۳,۶۳۲)	(۱,۳۳۵,۴۰۳,۷۴۳)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری اعتبار ایران
.	(۹,۸۷۸,۹۴۹)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان
(۸۵۸,۰۸۸,۰۴۰)	.	.	.	.	.	.	نفت بهران
۳۳,۷۹۲,۱۱۵	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت شهرناری شیراز ۱۳۹۳
(۱۵۴,۲۱۵,۸۳۴)	.	.	.	.	.	.	ج-ت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۵,۱۴۲,۹۳۲)	.	.	.	.	.	.	سایپا(سایپا)
(۴۶۳,۴۹۵,۷۶۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۹۶۵,۱۳۳,۳۰۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
.	.	(۲,۸۷۶,۸۱۴)	.	(۲۰۲,۳۹۰)	(۲۶۴,۱۵۹,۷۰۵)	۲۶۱,۴۸۵,۲۸۱	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
.	.	(۵,۲۶۰,۴۴۴)	.	(۲,۷۲۸,۸۶۰)	(۳,۵۲۸,۱۹۱,۱۰۱)	۳,۵۲۵,۶۵۹,۵۱۷	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
.	۵۱,۴۹۸,۱۶۸	(۲۸,۰۴۴,۹۴۲)	.	(۱۴,۱۹۷,۹۴۲)	(۱۸,۳۵۷,۴۴۰,۹۸۶)	۱۸,۳۴۳,۵۹۳,۹۸۶	اوراق مشارکت نفت و گاز پرفیسا
۴۹,۵۹۰,۳۷۹	۴۷۷,۴۱۲,۸۴۳	(۳۰,۷۰۴,۴۷۱)	(۹,۹۱۰,۴۵۰)	(۱۰,۳۸۵,۲۵۶)	(۱,۹۹۲,۳۹۸,۷۶۴)	۱,۹۸۲,۰۸۹,۹۹۹	پتروشیمی مبین
.	(۳۴,۹۸۸,۶۸۱)	(۷۳,۵۹۴,۷۲۷)	(۵۵,۷۷۲)	(۵۶,۹۹۹)	(۸۴,۶۳۶,۲۶۸)	۱۱,۱۵۴,۳۱۱	شرکت بیمه اتکایی امین
.	.	(۹۷,۲۷۰,۱۱۳)	(۷۷۹,۷۱۲)	(۸۲۴,۹۳۶)	(۲۵۱۶۰۷,۹۴۸)	۱۵۵,۹۴۴,۴۸۳	ت-سرمایه گذاری غدیر
(۶۳۴,۳۴۰,۳۴۰)	(۲۶۲,۵۰۱,۳۶۷)	(۱۲۹,۶۷۴,۰۱۴)	(۸,۳۹۸,۰۸۰)	(۸,۷۷۹,۳۶۹)	(۱,۷۷۲,۲۱۲,۵۶۵)	۱,۶۵۹,۹۱۶,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
(۱۹۵,۲۵۲,۶۳۲)	۶۵۸,۷۷۳,۱۰۸	(۱۴۲,۶۸۰,۰۵۰)	(۱۱,۶۱۵,۶۲۵)	(۱۲,۳۸۹,۳۳۱)	(۲,۴۴۱,۹۰۰,۰۹۳)	۲,۳۲۳,۱۲۴,۹۹۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
(۴۸۰,۵۲۲,۷۹۰)	.	(۱۴۷,۸۷۸,۷۴۵)	(۱۸,۳۸۸,۵۰۰)	(۱۹,۳۵۵,۰۳۳)	(۳,۷۸۷,۷۳۵,۲۱۲)	۳,۶۷۷,۷۰۰,۰۰۰	سایپا
(۱,۶۲۵,۲۵۴,۰۲۳)	(۱۱۵,۴۱۰,۰۵۸)	(۱۵۹,۰۲۲,۶۴۱)	(۳۲,۶۰۲,۱۰۸)	(۳۴,۹۹۳,۰۳۰)	(۶,۶۱۲,۳۴۹,۱۰۲)	۶,۵۲۰,۴۲۱,۵۹۹	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	(۱۷۹,۲۴۷,۶۶۰)	(۴,۹۳۵,۰۰۰)	(۵,۳۲۱,۳۳۰)	(۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰)	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
(۲۱۳,۴۰۶,۶۳۸)	۲۱۰,۱۵۱,۲۳۲	(۱۹۵,۶۵۱,۳۵۵)	(۸,۴۱۲,۹۵۴)	(۸,۹۰۰,۹۰۵)	(۱,۸۶۰,۹۲۸,۱۹۵)	۱,۶۸۲,۵۹۰,۷۹۹	مخابرات ایران
۲۰,۶۵۵,۴۶۹	.	(۲۸۲,۷۰۸,۷۲۳)	(۵,۷۶۴,۵۰۰)	(۶,۰۸۸,۸۶۱)	(۱,۴۲۴,۷۴۵,۳۸۲)	۱,۱۵۲,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۱۷۴,۳۶۰,۹۸۸)	۵۳۴,۸۵۸,۴۷۴	(۳۱۹,۱۹۱,۲۴۹)	(۱۶,۳۳۴,۶۱۵)	(۱۷,۲۸۲,۰۲۳)	(۳,۵۵۲,۴۹۷,۶۱۱)	۳,۳۶۶,۹۲۳,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۸۶۳,۰۹۰,۵۷۳)	۵۳۴,۸۱۶,۳۴۵	(۴۱۳,۵۳۴,۰۳۳)	(۱۲,۴۱۵,۶۳۵)	(۱۴,۱۹۳,۷۳۱)	(۳,۰۶۰,۴۹۶,۷۶۶)	۲,۶۸۳,۱۲۴,۹۹۹	پالایش نفت بندرعباس
(۶۶۴,۲۱۷,۵۷۹)	(۱۹۷,۹۰۵,۶۵۷)	(۴۴۴,۰۴۹,۳۴۱)	(۶,۹۸۶,۰۰۰)	(۷,۳۹۱,۱۸۸)	(۱,۸۲۶,۸۷۲,۰۵۳)	۱,۳۹۷,۲۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
(۸۴,۶۷۰,۹۴۶)	۱۵۲,۳۵۶,۲۷۵	(۴۷۱,۵۷۱,۳۸۹)	(۱۱,۲۴۳,۴۹۷)	(۱۱,۸۵۶,۶۲۰)	(۲,۶۹۷,۱۳۱,۷۴۹)	۲,۴۴۸,۶۹۹,۴۷۸	صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۳۲۴,۲۴۰,۱۸۳)	۴۵۳,۸۵۱,۵۷۵	(۴۸۱,۶۲۸,۷۸۲)	(۱۶,۳۳۷,۴۱۰)	(۱۷,۱۷۹,۱۰۸)	(۳,۶۹۵,۶۹۴,۱۹۲)	۳,۲۴۷,۴۸۲,۰۰۰	بانک تجارت
۴۳۱,۷۶۶,۹۹۴	۷۲۵,۴۴۹,۲۰۸	(۵۱۶,۷۸۹,۴۵۵)	(۶,۲۴۶,۳۷۴)	(۶,۵۹۷,۹۷۸)	(۱,۷۵۱,۲۱۰,۰۰۳)	۱,۲۴۷,۲۵۴,۸۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۸۰۵,۱۹۹,۰۰۹)	۳۵۹,۲۱۱,۳۴۹	(۵۲۲,۷۶۱,۸۶۸)	(۱۲,۰۰۲,۰۰۰)	(۱۲,۶۹۸,۱۱۶)	(۲,۸۹۸,۴۶۱,۷۵۲)	۲,۴۰۰,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۳۷۱,۱۷۵,۰۸۱)	۶۶۲,۳۸۵,۵۶۵	(۳۳۶,۱۹۷,۷۴۶)	(۱۶,۳۸۲,۶۹۸)	(۱۷,۳۳۲,۸۹۴)	(۳,۷۶۶,۴۴۳,۷۵۳)	۳,۲۷۶,۵۳۹,۵۹۹	ارتباطات سیار ایران
(۳۸۲,۴۴۰,۲۸۷)	(۲۷۰,۲۱۶,۲۳۴)	(۵۲۶,۰۱۷,۴۹۶)	(۶,۳۹۵,۲۷۰)	(۶,۷۶۶,۱۹۶)	(۱,۷۹۱,۹۱۰,۰۳۰)	۱,۲۷۹,۰۵۴,۰۰۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
(۳۴۱,۵۷۸,۹۴۳)	۹۲,۳۲۲,۷۸۷	(۵۷۵,۸۱۴,۴۴۴)	(۵,۷۲۰,۰۰۰)	(۶,۰۵۱,۷۶۰)	(۱,۷۰۸,۰۴۲,۷۰۴)	۱,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار
(۳۶۸,۴۱۹,۹۲۵)	۲۸۹,۴۴۷,۵۲۹	(۶۴۸,۳۴۰,۵۱۵)	(۱۹,۶۷۷,۵۳۹)	(۲۰,۸۱۸,۸۳۶)	(۴,۵۴۳,۳۵۱,۹۳۹)	۲,۹۳۵,۰۷۷,۷۹۹	سرمایه گذاری غدیر
۳۷۷,۹۷۷,۹۶۷	۲۴۱,۳۶۱,۲۲۰	(۶۶۱,۲۵۶,۱۷۳)	(۳۱,۵۶۳,۳۳۶)	(۳۲,۸۱۳,۹۹۹)	(۴,۹۲۹,۵۴۴,۰۸۷)	۴,۳۱۲,۶۶۵,۲۳۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۳,۸۷۸,۲۵۷,۸۳۵)	(۲,۴۴۲,۲۶۳,۰۷۴)	(۲,۰۴۶,۱۳۸,۳۵۲)	(۴۱,۲۰۱,۲۵۷)	(۴۲,۵۹۰,۹۳۰)	(۱۰,۲۰۱,۵۹۷,۶۶۴)	۸,۴۴۰,۲۵۱,۵۰۰	بانک پاسارگاد
(۱,۳۳۵,۴۴۱,۱۸۷)	۳,۳۲۹,۹۱۳,۸۱۴	(۲,۴۹۵,۳۹۹,۸۳۰)	(۱۸,۹۱۲,۹۲۳)	(۲۰,۹۳۰,۹۸۷)	(۶,۲۳۹,۰۶۱,۶۱۴)	۳,۷۸۲,۵۸۴,۵۷۹	ایران خودرو
(۲۱,۸۹۳,۲۰۲,۳۶۷)	۴,۶۲۴,۳۸۲,۰۲۳	(۹,۸۸۱,۶۹۱,۸۸۴)	(۴۴۹,۰۲۵,۱۳۲)	(۴۹۲,۷۵۷,۳۶۰)	(۱۲۱,۶۲۰,۴۰۱,۳۳۵)	۱۱۲,۶۸۰,۴۹۱,۹۴۳	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
								سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک پاسارگاد	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۷,۲۶۳,۵۰۰	۱۶۰	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰	(۵۱,۱۳۹,۵۳۶)	۱,۱۱۱,۰۲۰,۴۶۴	۱,۳۳۱,۱۹۹,۷۲۹	۱,۳۵۵,۵۴۲,۰۶۱
پتروشیمی جم	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۴۲۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۰۱,۳۰۰	۶,۰۲۵	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰	-	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰	۶۴۶,۲۷۸,۶۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۲,۷۳۸,۰۰۰	۲۰۰	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳۸,۴۴۶,۷۵۳)	۵۱۹,۱۵۳,۲۴۷	۲۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۰۲,۱۱۴,۷۸۳
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۸۱۱,۰۰۰	۵۵۰	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰	-	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۴۹۴,۸۴۲,۱۳۴	۴۹۴,۴۴۶,۹۳۷
مخابرات ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۶۴۵,۰۰۰	۴۵۰	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	-	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰	۲۶۵,۳۸۲,۴۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۸۱۴,۰۰۰	۳۵۰	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۷۹,۵۰۴)	۲۷۱,۲۲۰,۴۹۶	۳۵۱,۴۰۹,۳۰۹	۳۳۵,۷۸۰,۰۰۲
پتروشیمی مبین	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱,۰۷۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۴۶,۲۲۲)	۲۲۲,۷۷۳,۷۷۸	۴۴۶,۸۸۷,۸۲۵	۴۲۱,۴۴۶,۳۵۸
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۴,۳۳۰,۸۰۰	۵۰	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰	(۱۲,۴۴۱,۶۱۴)	۲۰۴,۰۹۸,۳۸۶	۱,۴۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۳,۱۲۷,۳۳۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۳۸۰,۵۰۰	۱۵۰	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰	(۱۰,۶۶۲,۱۷۵)	۱۹۶,۴۱۲,۸۲۵	۶۶۲,۶۱۳,۴۶۵	۶۳۲,۶۱۵,۶۵۷
فولاد خوزستان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۷۲۱,۰۰۰	۲۵۰	۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰,۴۶۶,۱۲۹)	۱۶۹,۷۸۳,۸۷۱	-	-
بانک انصار	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۶۵۰,۰۰۰	۲۲۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۴۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۶۷۳,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۴۱,۳۲۰,۰۰۰	-	۱۴۱,۳۲۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۵۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۴۹۳,۶۰۰	۳۰۰	۱۴۸,۰۸۰,۰۰۰	(۱۶,۳۳۳,۰۱۶)	۱۳۱,۷۴۶,۹۸۴	۱۲۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۲۴,۸۶۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۵۴۳,۵۰۰	۲۰۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری پتروشیمی تاسین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۱۰	۶۱۰,۰۰۰	۱۶۰	۹۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۸۰۲,۰۹۵)	۸۷,۷۹۷,۹۰۵	۲۸۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۶۰,۳۰۱,۳۱۲
بانک پارسیان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۲۴۷,۵۰۰	۵۰	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	-	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۱۰,۰۵۲
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۳۲۵,۵۵۴	۵	۶,۶۲۷,۷۷۰	(۸,۴۲۷,۸۱۶)	۵۷,۱۹۷,۱۸۴	۹۶,۴۰۱,۹۱۴	۹۰,۸۷۳,۷۱۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۳۰۹,۸۰۰	۱۷	۵,۲۶۶,۶۰۰	(۳۸۳,۱۵۳)	۴,۸۸۳,۴۴۷	۴۳,۵۶۶,۰۶۲	۴۱,۲۰۶,۱۲۳
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۶۵۶,۵۰۶	-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۹۵۷,۵۴۴	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۴,۷۲۸,۵۶۳	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۰۳۲,۱۹۵	-
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۲۵۲,۲۸۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۹۴۳,۹۱۴,۴۰۷	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰	۱۱۱,۷۴۷,۶۸۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰	۱۹۰,۶۶۵,۰۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۷۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۵۱,۵۵۲,۰۰۰
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰	۲۷۷,۶۲۹,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۳,۹۵۷,۹۲۲	۳۲۱,۷۲۲,۹۱۹
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۲,۲۸۴,۱۲۰	۱,۱۷۱,۰۵۹,۶۳۴
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۳,۶۴۸,۲۸۲	-
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰	۳۳۴,۸۱۱,۶۰۵
					۶,۱۷۵,۶۶۱,۸۷۰	(۱۷۴,۷۹۶,۸۷۶)	۶,۰۰۰,۸۶۴,۹۹۴	۱۳,۱۱۴,۲۹۵,۴۰۴	۹,۴۱۰,۱۹۲,۸۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۷۹۹,۳۶۱,۹۸۷	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۱,۱۰۶,۳۲۹,۸۸۰	۱۷-۱	اوراق مشارکت و اجاره
۵۰,۷۲۴,۳۲۱	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۶۶۳,۹۹۵	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۸۵۰,۰۸۶,۳۰۸	۱,۱۵۸,۰۴۶,۶۴۶	۱,۱۰۶,۹۹۳,۸۷۵		

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
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	۷۰۸,۹۸۹,۲۹۲	۰	۷۰۸,۹۸۹,۲۹۲	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۴/۱۱/۱۱	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰	۰	۳۶۹,۳۹۱,۶۳۸	۰	۳۶۹,۳۹۱,۶۳۸	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	اجاره پتروامید آسیا
۰	۰	۱۵,۷۶۰,۶۳۲	۰	۱۵,۷۶۰,۶۳۲	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۶	اجاره جادرمیلو
۰	۰	۱۱,۲۴۴,۳۱۶	۰	۱۱,۲۴۴,۳۱۶	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۵/۰۹/۲۴	اوراق مشارکت گلگهر
۱,۷۷۶,۸۶۵	۱,۷۷۶,۸۶۵	۹۴۴,۰۰۲	۰	۹۴۴,۰۰۲	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪
۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۴۶۷,۷۴۱,۹۰۹	۰	۰	۰	-	-	-	مراجعه مگاموتور
۲۶۳,۲۳۰,۶۲۰	۳۱۸,۴۰۱,۴۳۸	۰	۰	۰	-	-	-	شهرداری شیراز ۱۳۹۳
۶۶,۶۱۲,۵۹۳	۷۳,۲۲۳,۸۹۵	۰	۰	۰	-	-	-	اوراق مشارکت سایپا
۰	۹,۵۹۸,۵۲۲	۰	۰	۰	-	-	-	واسط مالی مهر (صمینا)
۷۹۹,۳۶۱,۹۸۷	۱,۱۰۰,۵۴۶,۱۱۸	۱,۱۰۶,۳۲۹,۸۸۰	۰	۱,۱۰۶,۳۲۹,۸۸۰				

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۵۰,۷۲۴,۳۲۱	۵۷,۵۰۰,۵۲۸	۶۶۳,۹۹۵	۰	۶۶۳,۹۹۵	۲۲	-	متعدد	سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴,۷۷۲,۶۷۹	۰	۱۳,۴۵۳,۲۷۰	۱۸-۱	برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل
۵۷,۵۱۱	۰	۰		برگشت هزینه تنزیل - سود سپرده سال مالی قبل
۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۴۵۲,۱۸۳,۹۵۱		سایر
۸۸,۶۰۸,۳۶۳	۸۳,۷۷۸,۱۷۳	۴۶۵,۶۳۷,۲۲۱		

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 سودسپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۹۰,۲۳۴,۵۴۳	۱,۰۴۶,۱۴۲,۷۴۵	۷۸۹,۱۳۶,۲۹۴	مدیر صندوق
۷۸۱,۱۲۸,۲۷۳	۱,۰۳۳,۶۲۰,۶۲۶	۷۷۷,۱۹۲,۶۰۲	بازارگردان صندوق
۱۷۰,۰۸۹,۵۴۰	۲۲۷,۲۹۱,۴۹۰	۱۷۶,۷۵۷,۵۵۵	متولی صندوق
۹۸,۹۰۶,۲۵۶	۱۳۰,۷۹۹,۹۴۰	۱۰۵,۸۹۹,۸۸۶	حسابرس صندوق
۱,۸۴۰,۳۵۸,۶۱۲	۲,۴۳۷,۸۵۴,۸۰۱	۱,۸۴۸,۹۸۶,۳۳۷	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۱۸,۴۹۶,۲۷۲	۴۲۱,۵۴۱,۸۸۸	۳۲۱,۴۴۵,۰۵۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۵,۶۶۸,۲۱۶	۳۳,۴۲۴,۶۵۵	۲۴,۰۵۳,۶۷۶	هزینه تاسیس
۱۷,۰۱۳,۷۰۳	۲۲,۷۳۳,۸۴۰	۱۸,۷۶۸,۹۵۸	هزینه تصفیه
۰	۰	۹,۲۵۰,۲۰۶	هزینه برگزاری مجامع
۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	هزینه بانکی
۳۶۱,۱۷۸,۱۹۱	۴۷۷,۷۵۰,۳۸۳	۳۷۳,۵۶۷,۸۹۶	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵			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
۳۳,۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته
	۱,۸۴۳,۰۰۰	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		
۲,۸۳۱,۶۶۸	طی دوره	۱۵۹,۹۵۵,۰۴۸.۵۹۶	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا