

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶


مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام،

به پوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائینها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائینها 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 افلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بهنام چاوشی	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق
	وداد حسینی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۴۰۳	۹۴,۶۸۲,۹۶۰,۳۷۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام
۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰	۱۲,۵۰۳,۶۹۲,۶۴۱	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۳۷۶,۵۷۸,۸۴۹	۳,۵۳۷,۰۱۴,۶۰۵	۷	حسابهای دریافتی
۴۷۹,۴۸۴,۰۱۹	۳۶۳,۳۶۱,۸۰۱	۸	سایر دارایی‌ها
۳۷,۳۹۷,۰۱۳	۳,۰۸۱,۸۷۶	۹	موجودی نقد
۱,۱۹۸,۳۳۰	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱۱,۳۰۹,۸۷۶,۴۱۴	۱۱۱,۰۸۹,۱۱۱,۳۹۵		جمع داراییها
بدهیها:			
۱,۳۱۱,۳۱۰,۰۴۳	۱,۰۴۸,۹۰۰,۷۱۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۰	۳۱۸,۳۷۸,۰۹۴	۱۱	جاری کارگزاران
۵۱,۳۳۸,۴۴۸	۵۷,۳۹۴,۴۰۷	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۳۶۲,۴۴۸,۴۹۱	۱,۳۲۴,۶۷۳,۲۱۳		جمع بدهیها
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰۹,۷۶۴,۴۳۸,۰۸۲	۱۳	خالص داراییها
۱۰,۹۶۱	۱۰,۹۳۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

نوع آیتمها:	پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۳۳۱,۱۰۳,۳۱۴	۱,۸۶۶,۱۸۴,۴۰۰	(۳,۵۲۴,۳۸۶,۲۱۷)
سود (زیان) تحقق تفاوته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۲,۵۰۹,۱۲۸,۳۸۰)	(۱۷۰,۱۵۷,۱۲,۴۲۴)	(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۳۲)
سود سهم	۱۶	۱,۴۱۴,۹۱۶,۳۹۲	۱,۱۱۵,۶۷۱,۰۰۹	۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۷	۱۴۱,۴۸۸,۲۳۶	۳۴۳,۶۴۶,۷۸۷	۱,۸۱۳,۳۱۶,۸۰۴
سایر درآمدها	۱۸	۵۵,۲۴۹,۳۴۴	۳۱۳,۹۵۵,۲۲۵	۴۶۵,۳۵۵,۸۲۴
جمع درآمدها		۳۳۶,۸۷۸,۵۳۶	(۱۳,۳۷۷,۳۵۵,۹۹۳)	(۷,۶۵۸,۹۳۳,۳۶۸)
هزینه ها:				
هزینه کارمرد ارکان	۱۹	(۵۹۷,۵۹۰,۵۹۰)	(۶۶۷,۴۱۳,۵۸۱)	(۳,۲۱۱,۲۱۳,۳۷۰)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۲۲,۳۷۸,۱۷۷)	(۱۲۲,۸۴۸,۹۰۸)	(۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱)
جمع هزینه ها		(۷۱۹,۹۶۸,۷۶۷)	(۷۹۰,۲۶۲,۴۸۹)	(۳,۷۱۴,۰۱۱,۰۲۱)
سود (زیان) خالص		(۳۸۳,۰۸۹,۲۳۱)	(۱۴,۱۶۷,۵۱۸,۴۸۳)	(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		-۱۲,۷۳٪	-۱۲,۲۵٪	۹,۳۲٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		-۰,۳۵٪	۱۳,۳۱٪	-۹,۶۱٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲,۰۶۲,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۱,۰۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۲,۰۶۲,۵۶۲,۹۱۲	۱۲,۰۶۲,۵۶۲,۹۱۲
+	+	+	+	+	+
+	+	+	+	+	+
—	(۱۴,۱۶۷,۵۱۸,۴۸۳)	—	(۳۸۳,۰۸۹,۲۳۱)	—	(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)
۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰,۰۶۴,۴۳۰,۴۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰,۹۷۹,۴۳۸,۰۸۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۱,۰۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳

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

یادداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینفک صورت‌های مالی است.

- بازده میانگین سرمایه‌گذاری: سود (زیان) خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)
- بازده سرمایه‌گذاری 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 عالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۶-۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۲۰ شرکت بزرگ جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۲-۲ لیستنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بردهای شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد. فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. شایان ذکر است که با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ آغاز شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می‌باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۲۰ شرکت بزرگ فیروزه مطلق یا ماهه ۵۵ اسبانه در نارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iraneifund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۲۰ شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی خاص) ۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسینی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خ شهروندی شمالی - نرسیده به آپادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - پلاک ۷ و ۹ و ۸.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیت وایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۷/۰۷ 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 درمای نور، ساختمان سنبلین، پلاک ۲۲۲.

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۱/۰۶ 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
ناداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم روبه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خاص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صورتهای سرمایه‌گذاری مصوب ۸۶/۱/۱۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خاص ارزش فروش منعکس می‌شود. خاص 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 صورتهای سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خاص ارزش فروش قرار دهد.

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

خاص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها:

۴-۲-۱ سود سهام:

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

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

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۴ - ۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تألیف	معادل ۰,۴ درصد رجوئه جذب شده در پذیرش ۶۰ سی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 علاوه ۰,۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ اساسنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت رورته سود علی‌الحساب درینکشی ناشی از سرده‌گذاری در گواهی سرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب درینکشی همان نوع سرده در زمان افتتاح سرده»
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 بازارگرایان	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	معدل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجبری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.»
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، ترازا و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی ترازای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۴ - ۵ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحویل 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 زانه 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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		صنعت		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷,۱۶%	۷,۸۷۵,۱۵۱,۲۱۲	۸,۲۳۰,۲۳۴,۹۳۱	۱۶,۸۷%	۱۸,۵۱۹,۷۸۰,۵۳۰	۱۷,۶۷۰,۵۷۰,۹۸۷	خودرو و ساخت قطعات
۱۳,۸۸%	۱۵,۲۷۷,۲۰۳,۷۶۶	۱۷,۵۳۲,۸۳۶,۸۸۳	۱۳,۷۲%	۱۵,۰۸۵,۲۰۲,۸۰۲	۱۷,۶۸۳,۳۱۸,۲۵۱	محصولات شیمیایی
۱۳,۹۴%	۱۵,۳۳۷,۴۵۸,۵۱۴	۱۴,۰۵۴,۶۸۶,۸۵۸	۱۳,۱۹%	۱۴,۴۸۲,۱۲۹,۹۷۰	۱۴,۰۵۴,۶۸۶,۸۵۸	فلزات اساسی
۸,۸۶%	۹,۷۴۵,۳۷۳,۰۳۵	۱۲,۵۱۱,۲۳۹,۱۵۱	۸,۲۴%	۹,۰۴۴,۲۶۲,۱۵۵	۱۲,۴۰۶,۷۹۵,۳۷۵	بانکها و موسسات اعتباری
۷,۴۱%	۸,۱۵۵,۴۵۹,۳۱۲	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۷,۴۳%	۸,۱۵۵,۴۵۹,۳۱۲	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۶,۸۰%	۷,۲۸۱,۰۲۵,۷۶۶	۷,۵۹۱,۴۳۳,۴۵۸	۶,۴۰%	۷,۰۲۴,۵۲۱,۸۸۷	۸,۰۱۵,۱۵۳,۲۰۹	استخراج کانه های فلزی
۵,۳۲%	۵,۷۳۹,۲۶۵,۶۵۷	۷,۱۶۲,۴۶۸,۹۰۵	۵,۲۶%	۵,۷۷۰,۲۶۸,۲۲۶	۷,۲۰۱,۳۰۴,۵۹۸	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۴,۹۴%	۵,۴۳۳,۵۰۶,۳۱۹	۴,۶۸۴,۹۱۲,۲۶۹	۵,۱۶%	۵,۶۶۲,۴۵۸,۴۰۰	۵,۶۵۲,۲۰۰,۵۳۶	مخلوقات
۹,۵۷%	۱۰,۵۳۵,۴۹۷,۸۱۲	۱۱,۰۷۹,۱۳۴,۱۸۱	۴,۴۳%	۴,۸۶۳,۷۱۲,۴۴۵	۴,۶۹۹,۰۲۳,۳۲۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲,۷۲%	۲,۹۳۳,۹۱۱,۲۵۰	۲,۵۴۲,۵۵۸,۳۰۷	۲,۳۹%	۲,۶۲۱,۷۸۹,۴۰۳	۲,۵۹۵,۴۰۳,۵۹۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۷۹%	۱,۹۷۴,۲۱۱,۶۵۱	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	۱,۶۴%	۱,۷۹۹,۲۹۲,۷۸۰	۱,۸۰۲,۳۸۹,۳۹۹	خدمات فنی و مهندسی
۱,۰۶%	۱,۱۷۰,۹۷۶,۶۲۴	۱,۲۰۴,۳۳۲,۸۴۹	-۰,۹۴%	۱,۰۲۸,۸۰۲,۵۴۵	۱,۱۰۸,۳۲۰,۰۷۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-۰,۸۲%	۹۰۴,۱۰۰,۰۰۸۵	۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰	-۰,۵۶%	۶۱۴,۸۰۷,۸۵۲	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-۰,۰۱%	۱۰,۳۷۹,۸۶۷	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	-۰,۰۱%	۹,۶۷۱,۰۶۵	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵,۳۳%	۵,۸۶۸,۱۸۸,۵۳۲	۵,۹۴۹,۴۹۴,۸۵۳	-۰,۰۰%	.	.	سرمایه گذاریها
۸۸,۶۸%	۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۲۰۲	۱۰۷,۷۱۷,۵۰۹,۶۳۳	۸۶,۲۶%	۹۴,۶۸۱,۹۶۰,۳۷۱	۱۰۵,۸۷۷,۱۱۴,۰۶۳	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱						
حاصل ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	میانگ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
-	۶,۹۷٪	۷,۷۴۲,۸۷۶,۳۷۳	-	۷,۷۴۲,۸۷۶,۳۷۳	-	۹۶/۰۵/۲۳	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۵۲۳
-	۳,۵۸٪	۳,۸۷۰,۲۷۶,۶۸۵	-	۳,۸۷۰,۲۷۶,۶۸۵	-	۹۶/۰۶/۲۳	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۶۱۳
-	۱,۷۰٪	۱,۸۶۰,۵۴۱,۵۸۳	-	۱,۸۶۰,۵۴۱,۵۸۳	-	۹۶/۰۷/۰۳	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷۰۳
۱۰۰-۱۳,۴۰۸,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	لغت و گاز پزشا
۱۰۰-۱۳,۴۰۸,۹۰۰	۱۱,۲۶٪	۱۲,۵۰۳,۶۹۲,۶۴۱	-	۱۲,۵۰۳,۶۹۲,۶۴۱	-	-	-

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال	میانگ تجزیل ریال	تجزیل نشده ریال
۲,۲۷۶,۵۸۱,۱۳۳	۳,۵۳۷,۰۱۶,۸۱۰	(۲۴۲,۹۷۴,۲۸۳)	۳,۷۸۱,۹۹۱,۲۷۳
(۲,۳۸۵)	(۲,۳۸۵)	-	(۲,۳۸۵)
۲,۲۷۶,۵۷۸,۸۴۹	۳,۵۳۷,۰۱۴,۴۲۵	(۲۴۲,۹۷۴,۲۸۳)	۳,۷۸۱,۹۸۸,۹۸۸

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تنبیس صندوق می باشد که تا تاریخ گزارشنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل میشود. مخارج تنبیس طی ۵ سال به صورت روزه مستهلک شده است.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

مقدار ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۶,۸۶۷,۴۴۶	-	۱۰۸,۰۱۷,۱۷۵	۲۷۸,۸۵۰,۲۷۱	مخارج ترم افزار
۹۳,۴۱۶,۵۷۳	-	۸,۱۰۵,۰۴۳	۸۵,۳۱۱,۵۳۰	مخارج تنبیس
۴۷۹,۲۸۴,۰۱۹	-	۱۱۶,۱۲۲,۲۱۸	۳۶۳,۱۶۱,۸۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۹.۴۷۱.۷۴۸	۵۵.۶۲۷.۷۰۷
۱.۷۶۶.۷۰۰	۱.۷۶۶.۷۰۰
۵۱.۲۳۸.۴۴۸	۵۷.۳۹۴.۴۰۷

ذخیره تصفیه
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۸.۱۲۵.۰۴۴.۳۵۳	۸.۰۳۹.۷۳۲	۸۷.۸۹۸.۴۲۸.۴۹۵	۸.۰۳۹.۷۳۲
۲۱.۹۲۲.۳۸۳.۵۷۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۱.۸۶۶.۰۰۹.۵۸۷	۲.۰۰۰.۰۰۰
۱۱۰.۰۴۷.۴۲۷.۹۲۳	۱۰.۰۳۹.۷۳۲	۱۰۹.۷۶۴.۴۳۸.۰۸۲	۱۰.۰۳۹.۷۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

مستوفی سرمایه‌گذاری شاخصی بی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ح توسعه معادن فلزات
(۹۰۶۰۶۹۷۹)	۰	(۸,۹۸۳,۶۸۶)	(۲۳۴,۳۷۱)	(۲۴۷,۸۵۹)	(۵۲,۸۷۳,۷۲۰)	۲۶,۳۷۲,۱۸۲	۲۰۰۲۷۱	ح صنایع بهشهر
۰	۰	(۴۷,۶۰۷,۳۸۶)	(۲۵۲,۹۳۹)	(۲۶۷,۶۰۹)	(۹۷,۱۵۴,۰۰۴)	۵۰۰۰۶۷,۱۶۸	۸۷۵۲۲	ت- سرمایه گذاری بزرگنستکی کشوری
(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)	(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح - معادن و صنعتی چادرمنو
(۱۱۳,۰۴۹,۱۶۰)	(۱۱۳,۰۴۹,۱۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح - پتروشیمی شازند
(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)	(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت- سنگ آهن گل گهر
(۷۱,۲۰۴,۹۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت- سرمایه گذاری غدیر
(۱۴۸,۰۳۹,۷۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح بانک اصرار
(۱,۹۶۷,۲۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح شرکت- برده اتکابی اسین
(۲,۳۶۱,۳۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح بنی صنایع نس ایران
۶۴,۵۶۲,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح مخابرات
(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح سرمایه گذاری مسکن
(۶۹,۵۲۱,۸۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۶۰۰,۵۴۱,۸۵۶)	(۲۶۷,۵۳۸,۴۳۳)	(۵۶,۵۹۱,۰۷۰)	(۴۸۷,۲۱۰)	(۵۱۵,۴۶۸)	(۱,۵۲,۰۲۷,۷۴۳)	۹۶,۴۲۹,۳۵۳		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
(۱۷,۸۳۳,۷۴۱)	(۴,۲۹۰,۷۳۵)	(۲۷,۷۹۹)	(۲,۴۹۸,۷۰۲)	(۲,۴۹۸,۷۰۲)	(۶,۶۲۳,۲۷۴,۱۶۵)	۹,۶۸۰,۷۴۵,۰۶۸	۹,۲۹۰	استاد خزانه اسلانس ۹۶۰۵۰۲
۰	۰	۷۷۸,۸۳۹	(۳۷۲,۶۸۱)	(۳۷۹,۲۷۵,۷۹۹)	۰	۲۸۱,۱۲۷,۳۱۹	۵۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۱,۲۳۵,۲۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره چادرمنو سه ماهه ۲۰ درصد
(۸,۳۰۲,۴۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۱۱,۷۰۷,۶۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲۱,۲۹۲,۱۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۱۷,۶۶۴,۱۵۷)	(۴,۲۹۰,۷۳۵)	۷۵۱,۰۴۰	(۷,۸۷۱,۳۸۲)	(۱۰,۱۵۲,۲۴۹,۱۶۴)	۰	۱۰,۱۶۱,۸۷۲,۳۸۷		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
	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	ریال
(۲,۷۳۸,۰۳۳,۸۹۱)	(۲,۰۵۲,۲۱۷,۱۷۹)	۴۸,۴۴۶,۶۵۱	(۲,۰۰۵,۳۱۳)	(۲۱,۱۶۵,۶۲۱)	(۲,۹۱۱,۴۶۶,۹۷۵)	۴,۰۰۱,۰۶۲,۵۶۰	ایران خودرو
(۱,۲۵۷,۵۶۸,۶۱۶)	(۴۸۸,۲۴۰,۰۸۲)	(۱۹۰,۳۵۶,۵۴۷)	(۷,۳۹۳,۶۸۳)	(۷,۸۲۲,۵۱۷)	(۱,۶۵۳,۸۷۷,۰۱۵)	۱,۴۷۸,۷۳۶,۶۷۱	بانک تجارت
(۲,۳۵۷,۹۲۷,۵۲۰)	(۵۲۲,۶۶۰,۱۶۷)	(۴۴۲,۸۰۱,۶۲۵)	(۱۴,۹۷۷,۱۷۸)	(۱۵,۸۰۵,۸۵۲)	(۲,۴۰۸,۶۱۲,۱۳۲)	۲,۹۹۵,۲۲۵,۵۴۱	بانک ملت
(۵۶۷,۸۵۲,۶۰۶)	(۶۱۴,۵۲۳,۸۸۳)	۱۳۶,۷۵۶,۶۸۱	(۱۳,۲۶۸,۲۷۱)	(۱۴,۰۳۷,۸۳۱)	(۲,۶۸۹,۵۹۱,۴۲۷)	۲,۶۵۳,۶۵۲,۲۱۰	پالایش نفت اصفهان
(۴۹۲,۷۲۷,۵۵۶)	(۶۲۵,۲۰۶,۷۱۲)	(۳,۱۲۴,۸۹۰)	(۱۱,۳۰۲,۱۳۱)	(۱۱,۹۵۸,۷۱۲)	(۲,۲۲۰,۵۰۹,۳۲۶)	۲,۲۶۰,۶۶۶,۱۷۹	پالایش نفت بندرعباس
(۳۶۸,۳۸۹,۱۴۴)	(۱۳۲,۲۳۴,۷۸۰)	(۳۰۴,۹۶۰,۰۵۵)	(۷,۳۵۷,۶۸۰)	(۷,۷۸۴,۶۲۵)	(۱,۷۶۱,۳۵۲,۹۴۱)	۱,۴۷۱,۵۲۵,۹۹۹	پتروشیمی پردیس
۱۱۷,۹۶۴,۳۶۳	(۶۵,۴۴۲,۲۷۰)	(۷۸,۵۶۱,۷۱۱)	(۳۲,۱۰۱,۶۶۳)	(۳۲,۳۸۳,۵۵۹)	(۴,۴۵۲,۷۶۹,۰۷۹)	۴,۴۲۰,۳۲۲,۵۹۰	پتروشیمی جم
(۹۸,۶۹۸,۶۵۹)	۷,۵۲۶,۶۲۶	(۲۵,۰۰۹,۱۴۹)	(۲,۷۶۱,۲۵۰)	(۵,۰۲۷,۶۰۲)	(۹۶۷,۵۰۰,۲۶۶)	۹۵۲,۴۴۹,۹۹۹	پتروشیمی خارک
۱۹,۵۵۹,۳۸۰	(۳۸۴,۶۳۸,۸۷۵)	(۳۸۴,۸۰۵,۴۴۹)	(۹,۰۶۸,۹۶۰)	(۹,۵۹۴,۱۳۹)	(۲,۰۷۹,۳۲۹,۹۰۰)	۱,۸۱۳,۷۸۸,۰۳۰	پتروشیمی مبین
(۱,۴۲۲,۶۷۷,۲۴۳)	(۹۵۹,۲۶۵,۹۲۲)	(۱۹۷,۱۲۸,۳۳۷)	(۱۶,۴۵۵,۱۵۷)	(۱۷,۴۰۹,۵۵۶)	(۳,۴۵۴,۲۹۴,۹۷۲)	۳,۲۹۱,۰۳۱,۳۵۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳۲۲,۵۶۱,۳۹۳)	(۱,۰۱۲,۳۲۸,۰۷۶)	(۴۰۲,۴۰۹,۷۵۲)	(۱۵,۸۷۶,۵۱۲)	(۱۶,۷۹۷,۳۵۰)	(۳,۵۲۵,۰۳۸,۳۹۰)	۳,۱۷۵,۳۰۲,۳۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۷۴,۳۵۶,۲۴۴)	(۳۴,۷۶۵,۱۳۹)	(۷۰,۸۰۰)	(۶,۸۸۵)	(۵۱,۶۹۳)	۰	۹,۷۷۱,۷۴۴	شرکت بیمه انگایی اسین
(۶۲۰,۵۷۸,۲۶۹)	(۱۸۷,۰۸۱,۲۹۹)	۱۷۷,۶۲۷,۴۸۴	(۱۳,۷۲۶,۲۵۱)	(۱۴,۵۳۳,۱۶۶)	(۲,۵۴۱,۲۹۳,۱۹۰)	۲,۷۲۷,۲۹۰,۳۹۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۴۵,۲۷۷,۶۵۲)	(۰,۳۲۸,۱۳۴,۹۴۳)	(۳۱۴,۹۲۲,۲۵۶)	(۳۲,۱۷۲,۲۵۲)	(۳۴,۰۲۸,۳۳۳)	(۶,۵۸۳,۱۶۲,۱۶۱)	۶,۴۴۲,۴۵۰,۴۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۵۵۵,۲۵۰,۰۸۷)	(۱۱۳,۶۸۸,۱۱۶)	(۴۸,۸۶۸,۱۶۸)	(۵,۱۹۷,۵۰۰)	(۵,۲۹۸,۹۵۵)	(۱,۰۷۷,۶۷۱,۷۱۳)	۱,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰	گسترش جمهوری اسلامی ایران
(۴۶۷,۶۸۸,۲۴۲)	(۲۸۵,۵۶۹,۲۲۱)	(۹۹,۷۱۰,۸۱۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۱۷,۲۲۰)	(۱,۸۹۹,۰۰۳,۵۹۰)	۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۱,۴۸۸,۹۷۶,۶۰۶)	(۱,۰۲۲,۳۲۱,۴۴۰)	(۱۱۳,۶۳۶,۶۸۱)	(۱۶,۸۱۱,۵۵۹)	(۱۷,۸۶۰,۶۸۹)	(۲,۴۵۵,۰۰۶,۲۸۰)	۲,۳۷۶,۳۱۱,۷۹۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۸۳,۶۷۹,۲۳۲)	(۳۸۴,۸۱۵,۰۰۰)	(۳۳۲,۹۲۶,۴۳۵)	(۱۲,۷۳۰,۱۴۲)	(۱۳,۶۶۸,۶۹۱)	(۲,۸۵۲,۷۵۶,۲۹۶)	۲,۵۲۶,۰۲۸,۴۹۴	مخابرات ایران
(۱۶۱,۶۶۱,۳۸۴)	(۳۲۹,۸۳۱,۷۲۹)	(۱۶۲,۵۵۶,۷۲۸)	(۶,۷۶۰,۵۶۱)	(۷,۱۳۱,۴۹۲)	(۱,۴۹۷,۷۹۲,۸۹۲)	۱,۲۲۸,۰۰۸,۱۹۹	معنی وضعیت چارمنو
۰,۰۰۵,۲۴۱,۱۸۱	(۵۶۳,۳۱۹,۹۶۹)	(۵۳۵,۰۰۰,۹۸۰)	(۲۹,۲۷۶,۸۸۰)	(۳۱,۱۸۶,۵۲۱)	(۶,۳۶۹,۷۷۲,۵۶۰)	۵,۸۹۵,۳۷۵,۹۹۹	ملی صنایع مس ایران
۱۹,۶۶۳,۶۰۸	(۳۲۲,۰۱۷,۸۷۱)	(۱۹۶,۰۵۲,۰۶۵)	(۰,۳۱۹,۳۱۱)	(۰,۳۲۸,۰۳۱)	(۲,۶۱۴,۷۶۸,۹۱۹)	۲,۴۴۳,۸۶۲,۱۹۶	توسعه معادن و فلزات
(۳۲۴,۰۲۲,۸۲۹)	(۲۶۸,۸۸۷,۳۶۰)	(۳۰,۳۰۰,۹۲۸)	(۱۱,۳۷۱,۶۱۴)	(۱۳,۰۲۱,۱۶۷)	(۲,۲۸۱,۲۰۰,۸۹۶)	۲,۲۷۶,۳۲۲,۷۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۷۶۹,۳۱۶,۲۹۱)	(۹۴۵,۳۲۹,۴۹۲)	۶۲۲,۶۸۵,۶۳۲	(۱۸,۷۶۶,۳۳۹)	(۱۹,۸۳۲,۶۲۷)	(۲,۰۷۸,۰۰۲,۲۵۱)	۲,۷۲۹,۲۶۷,۸۴۹	سایپا
۳۰۰,۱۴۵,۸۹۴	(۳۵۴,۴۷۱,۰۰۲)	(۰,۰۵۲۵,۳۰۹)	(۱۱,۵۱۸,۲۱۲)	(۱۲,۱۸۶,۴۸۰)	(۲,۳۸۴,۵۲۲,۷۹۲)	۲,۳۰۳,۶۸۲,۳۷۵	فولاد خورستان
۶۰۶,۳۹۹,۷۶۶	(۶۲۱,۹۹۶,۵۲۷)	(۵۵۱,۳۶۹,۰۲۰)	(۱۶,۵۲۷,۹۲۷)	(۱۷,۴۸۶,۵۶۶)	(۳,۸۲۲,۸۳۹,۸۸۶)	۳,۲۰۵,۵۸۵,۳۳۹	معنی و صنعتی گل گهر
۰	(۹۳,۱۸۶,۶۳۳)	۱۶۷,۵۷۸,۳۴۱	(۹,۰۰۸,۳۲۰)	(۹,۵۳۰,۸۰۲)	(۱,۶۱۵,۵۶۶,۵۲۰)	۱,۸۰۱,۶۶۳,۹۸۳	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۱,۹۲۵,۶۹۳,۳۶۹	۰	۵۳۳,۱۷۰,۹۷۹	(۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۹۸۸,۹۸۰)	(۰,۳۳۶,۰۳۰,۰۴۱)	۱۰,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۴۲,۸۳۴,۰۴۵	۰	(۱۴۰,۱۶۱,۳۸۲)	(۴,۱۷۶,۳۰۰)	(۴,۴۱۸,۵۲۶)	(۶۶۶,۸۶۶,۶۳۲)	۸۳۵,۳۶۰,۰۷۷	پتروشیمی فجر
(۳۵۱,۹۹۱,۳۴۵)	۰	(۳۰,۳۲۲,۵۶۳)	(۳,۱۰۶,۰۰۰)	(۲,۲۸۶,۱۴۸)	(۶۴۵,۱۴۰,۴۱۵)	۶۲۱,۲۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۲۲,۱۸۹,۳۳۱	۰	(۱۲,۵۷۱,۳۵۶)	(۳,۶۸۷,۸۳۱)	(۳,۹۰۱,۷۲۶)	(۷۴۲,۵۶۸,۰۸۲)	۷۳۷,۵۶۶,۲۸۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۰	۲۰۹,۴۴۲,۰۰۴	۰	(۲,۹۹۱,۳۶۹)	(۷,۴۹۸,۴۱۵,۲۰۸)	۷,۷۴۸,۸۴۰,۹۸۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۳۳
۰	۰	۴۹,۰۲۴,۶۶۲	۰	(۱۵,۱۹۵,۴۶۴)	(۲,۸۰۸,۳۶۸,۳۹۵)	۲,۸۷۲,۳۸۸,۵۰۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
۰	۰	۵۵,۳۱۰,۰۰۳	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۶,۷۷۹,۶۵۱)	۱,۸۹۱,۹۹۸,۴۲۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
۱۵,۳۳۷,۱۱۹)	(۱۲,۹۱۱,۵۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت نفت و گاز یرشیا
۰	(۱,۳۰۱,۰۶۴,۸۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن
۰	(۹۲,۳۱۸,۱۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سبحان
۰	(۲۹۴,۱۵۵,۱۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	بانک انصار
۰	(۱۸۴,۶۰۸,۵۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۲,۰۴۶,۱۳۸,۳۵۲)	(۹۶۰,۵۳۴,۷۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد
(۳۱۹,۱۹۱,۳۴۹)	(۳۸۱,۹۶۱,۸۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات ایران
(۴۴۴,۰۴۹,۲۴۱)	(۲۲۶,۷۶۲,۹۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پارسیان
(۸۱,۳۰۶,۲۰۹)	۸۵,۱۷۳,۲۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۵,۸۲۹,۵۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۰,۶۶۶,۱۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. توسعه معادن و فلزات
۰	۵,۷۰۸,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن لوند
۰	۳,۸۳۶,۳۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق اعتماد آفرین پارسیان
۰	۲,۸۲۵,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	واسپاری ملت
۰	(۲,۶۶۱,۲۵۲)	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه گومران امید
۰	(۰,۷۸۷,۵۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۰	۲۸,۲۱۴,۶۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره پترو امید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰	(۱۱,۳۱۲,۱۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	ح مخابرات ایران
(۶۲۱,۲۳۱,۶۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سپاهان
(۱۲,۶۵۲,۴۹۲,۲۴۳)	(۱۷,۰۱۵,۷۱۳,۴۴۶)	(۲,۵۰۶,۳۲۸,۳۸۰)	(۴,۴۰۶,۰۶۶,۶۸۸)	(۵,۴۰۰,۱۱,۷۹۲)	(۹۶,۸۲۲,۶۲۲,۷۸۳)	۹۵,۲۷۶,۳۳۱,۳۱۱	

مشاوره، سرمایه‌گذاری، تاجران مالی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					
		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام مشافله تر (زمان مجمع)	سود مشافله به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تفریل	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
ارتباطات سیمار ایران	۱۳۹۵	۹۶۱۰۲۰۶	۹۶۸۰۸	۷۰۰۰	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	۶۰۰,۲۵۰,۵۸۳	
مخابرات ایران	۱۳۹۵	۵۶۰۰۲۰۲۱	۱,۳۱۵,۷۷۷	۳۳۳	۲۷۱,۶۵۳,۷۲۱	۲۲۶,۹۲۶,۲۰۲	
پتروشیمی مبین	۱۳۹۵	۱۳۹۶۰۰۲۰۲۶	۵۰۲,۹۷۰	۸۵۰	۴۲۸,۲۷۲,۵۰۰	۳۷۴,۷۳۱,۴۳۸	
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۵	۱۳۹۶۱۰۲۰۲۳	۲۲۲,۴۰۲	۲۲۶	۱۱۲,۶۲۴,۹۲۲	۹۸,۲۲۷,۲۴۱	
پتروشیمی فجر	۱۳۹۵	۱۳۹۶۰۰۳۰۲۹	۱۶۲,۹۱۴	۷۵۰	۱۲۲,۸۵۵,۵۰۰	۱۰۶,۷۵۰,۹۲۸	
سرمایه گذاری سبحان	+	+	+	+	+	+	
گسترانی جمهوری اسلامی ایران	+	+	+	+	+	+	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	+	+	+	+	+	+	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	+	+	+	+	+	+	
سرمایه گذاری غدیر	+	+	+	+	+	+	
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تسلیف	+	+	+	+	+	+	
ایران خودرو	+	+	+	+	+	+	
بانک پارسیان	+	+	+	+	+	+	
سرمایه گذاری توسعه نمادان و فلوات	+	+	+	+	+	+	
پتروشیمی خراسان	+	+	+	+	+	+	
بانک انصار	+	+	+	+	+	+	
معدن شیمیایی خلیج فارس	+	+	+	+	+	+	
فولاد مبارکه امیرکبیر	+	+	+	+	+	+	
سنگ آهن گل گهر	+	+	+	+	+	+	
شرکت ملی صنایع مس ایران	+	+	+	+	+	+	
معدنی و صنایع چادرملو	+	+	+	+	+	+	
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	+	+	+	+	+	+	
گسترش نفت و گاز پارسیان	+	+	+	+	+	+	
پالایش نفت بندرعباس	+	+	+	+	+	+	
فولاد خوزستان	+	+	+	+	+	+	
پالایش نفت اصفهان	+	+	+	+	+	+	
پتروشیمی جم	+	+	+	+	+	+	
بانک پاسارگاد	+	+	+	+	+	+	
					۱,۶۱۲,۴۹۲,۶۷۳	۱,۶۱۲,۴۹۲,۶۷۳	
					(۹۷,۵۰۸,۳۸۱)	(۹۷,۵۰۸,۳۸۱)	
					۱,۶۱۲,۴۹۲,۶۷۳	۱,۶۱۲,۴۹۲,۶۷۳	
					۱,۱۱۵,۶۷۱,۰۰۹	۱,۱۱۵,۶۷۱,۰۰۹	
					۷,۷۸۰,۴۸۲,۹۲۴	۷,۷۸۰,۴۸۲,۹۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۳۴۲,۹۸۲,۷۹۲	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱۷-۱
۶۶۲,۹۹۵	۶۶۲,۹۹۵	۰	-
۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	۳۴۳,۶۴۵,۷۸۷	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۱,۳۶۵,۴۰۴,۶۱۱	۲۶۹,۷۲۹,۹۶۲	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۶/۱۱/۱۱	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا	
۳۷۱,۳۶۱,۶۳۴	۹۲,۲۵۲,۸۲۹	۰	۰	۰	-	-	-	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه - ۲ درصد	
۹۴۴,۰۰۲	۰	۰	۰	۰	-	-	-	اجاره رایتل	
۴۲,۸۸۶,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	-	-	-	اجاره چادرمیلو (اصحاد)	
۲۲,۰۵۶,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه - ۲٪	
۱,۸۱۳,۵۵۲,۸۰۹	۳۴۲,۹۸۲,۷۹۲	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶					

۱۸- سایر درآمد ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۴۱۷,۷۲۷	۲۰,۷۲۵,۵۲۰	۰
۴۵۷,۹۴۸,۰۹۶	۲۹۲,۲۱۹,۸۱۵	۵۵,۴۴۹,۲۶۴
۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۳۱۲,۹۵۵,۳۳۵	۵۵,۴۴۹,۲۶۴

برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل
سایر

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۸,۲۶۷,۲۶۸	۲۸۷,۴۵۲,۸۵۹	۲۵۵,۰۰۹,۲۳۷	مدیر صندوق
۱,۰۰۸,۷۱۴,۹۱۷	۲۸۳,۵۸۳,۶۰۸	۲۵۰,۴۳۱,۱۳۵	بازارگردان صندوق
۲۳۲,۱۰۰,۱۱۹	۶۳,۵۵۴,۱۶۵	۵۶,۴۷۸,۹۵۲	متولی صندوق
۱۴۲,۳۳۱,۱۶۶	۳۲,۸۲۲,۹۴۹	۳۵,۶۷۱,۲۶۶	حسابرس صندوق
۲,۴۱۱,۴۱۳,۴۷۰	۶۶۷,۴۱۳,۵۸۱	۵۹۷,۵۹۰,۵۹۰	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۲۶,۰۶۳,۵۶۲	۱۰۸,۳۱۳,۰۰۸	۱۰۸,۰۱۷,۱۷۵	هزینه آیونمان نرم افزار
۳۱,۸۹۷,۲۶۶	۸,۱۰۵,۰۴۳	۸,۱۰۵,۰۴۳	هزینه تاسیس
۲۴,۸۰۱,۳۲۳	۶,۴۳۰,۸۵۷	۶,۱۵۵,۹۵۹	هزینه تصفیه
۵۰,۰۰۰	.	.	هزینه بانکی
۱۹,۹۸۵,۵۰۰	.	.	مخارج برگزاری مجمع
۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱	۱۲۲,۸۴۸,۹۰۸	۱۲۲,۲۷۸,۱۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴,۹۸	۵۰۰,۰۰۰	سمتاز	مدیرصندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴,۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	سمتاز	بازارگردان صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته
۱۹,۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰				جمع

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 ۱۱ صورتهای مالی افشاء شده است.

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲۱۸,۳۷۸,۰۹۴)	طنی دوره	۵۶,۷۰۱,۶۶۲,۲۴۸	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا