

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

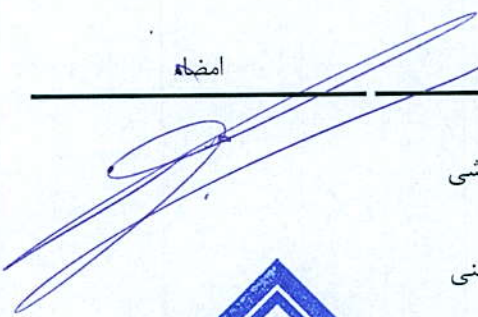
باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ 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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۸ 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 سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۱۳,۳۴۳,۹۲۹,۹۴۵	۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۴۰۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۶,۴۲۵,۴۱۹,۶۸۱	۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰
حسابهای دریافتنی	۷	۵,۲۲۶,۱۰۳,۴۸۷	۲,۲۷۶,۵۷۸,۸۴۹
سایر دارایی ها	۸	۳۱۶,۹۰۲,۴۹۲	۴۷۹,۴۸۴,۰۱۹
جاری کارگزاران	۹	۱,۲۰۶,۲۰۲	۱,۱۹۸,۲۳۰
موجودی نقد	۱۰	۱۰۶,۱۰۷,۶۶۸	۲۷,۳۹۷,۰۱۳
جمع داراییها		۱۲۵,۴۱۹,۶۶۹,۴۷۵	۱۱۱,۳۰۹,۸۷۶,۴۱۴
بدهیها:			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۰۹۶,۵۹۷,۴۱۱	۱,۲۱۱,۲۱۰,۰۴۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۶۳,۷۸۷,۳۵۷	۵۱,۲۳۸,۴۴۸
جمع بدهیها		۱,۱۶۰,۳۸۴,۷۶۸	۱,۲۶۲,۴۴۸,۴۹۱
خالص داراییها	۱۳	۱۲۴,۲۵۹,۲۸۴,۷۰۷	۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۲,۳۷۷	۱۰,۹۶۱

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳,۶۷۶,۸۱۸,۶۵۷	(۳,۵۲۴,۳۸۶,۲۹۷)	۱,۰۹۸,۱۹۰,۳۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۵,۹۳۶,۵۴۳,۹۱۴	(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۲۲)	(۱۶,۰۰۷,۱۷۴,۲۶۷)
سود سهام	۱۶	۵,۸۲۸,۰۸۵,۷۲۴	۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳	۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	۷۰۷,۴۳۹,۶۵۳
سایر درآمدها	۱۸	۱۰۸,۰۹۶,۲۶۷	۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۴۵۳,۰۸۶,۷۱۰
جمع درآمدها		۱۵,۶۹۴,۲۳۴,۲۱۵	(۷,۶۵۸,۹۲۳,۹۶۸)	(۸,۲۹۴,۲۹۸,۰۷۱)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۲۱۳,۷۱۹,۲۷۷)	(۲,۴۱۱,۴۱۳,۴۷۰)	(۱,۲۱۳,۷۱۹,۲۷۷)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲۶۸,۶۵۸,۱۵۴)	(۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱)	(۲۶۰,۵۸۶,۴۱۴)
جمع هزینه ها		(۱,۴۸۲,۳۷۷,۴۳۱)	(۲,۹۱۴,۲۱۱,۰۲۱)	(۱,۴۷۴,۳۰۵,۶۹۱)
سود(زیان) خالص		۱۴,۲۱۱,۸۵۶,۷۸۴	(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)	(۹,۷۶۸,۶۰۳,۷۶۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۱۳.۵۷٪	۹.۳۲٪	-۸.۶۳٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		۱۱.۴۴٪	(۹.۶۱) ٪	-۸.۸۵٪

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
-	(۹,۷۶۸,۶۰۳,۷۶۲)	-	(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)	-	(۹,۷۶۸,۶۰۳,۷۶۲)
۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۹,۴۶۰,۶۹۰,۷۳۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۰۹,۴۶۰,۶۹۰,۷۳۳

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تمثیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = خالص داراییهای پایان دوره / سال

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ - جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۳-۲ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۴-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. شایان ذکر است که با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ آغاز شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می‌باشد.

۱-۲ اصلاح رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ 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 تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهی س)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهی س)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۳۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خ سه‌رودی شمالی - نرسیده به آپادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سیتیزن، پلاک ۲۲۳.

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان وزراء، کوچه هفتم، پلاک ۱۰

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویههای حسابداری

۱ - ۴ 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 صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱ - ۱ - ۴ 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.

۲ - ۱ - ۴ 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.

۳ - ۱ - ۴ 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.

۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

۱ - ۲ - ۴ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 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.

۲ - ۲ - ۴ 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 وجوه 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 ۱۳۹۶

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 پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌ای برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ 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 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*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.**
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۶۸/۷ 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

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
			ریال	ریال	ریال	
۲۱.۳۹٪	۲۳,۸۶۳,۷۲۶,۶۹۰	۲۷,۱۶۱,۸۸۷,۲۶۸	۱۳.۷۶٪	۱۷,۲۵۴,۲۲۲,۲۷۰	۲۴,۳۵۷,۵۸۰,۸۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱.۱۷٪	۱۲,۴۶۵,۱۳۸,۵۴۱	۱۳,۹۴۹,۹۰۳,۰۳۷	۱۵.۷۹٪	۱۹,۷۹۹,۷۶۷,۰۹۳	۱۴,۶۱۸,۵۱۴,۸۵۹	فلزات اساسی
۹.۷۹٪	۱۰,۹۲۴,۵۸۴,۲۳۸	۱۲,۸۷۰,۸۶۴,۲۰۷	۱۵.۳۶٪	۱۹,۲۶۹,۷۶۱,۵۱۳	۲۱,۷۲۵,۹۰۰,۰۹۳	محصولات شیمیایی
۶.۳۹٪	۷,۱۲۹,۲۹۰,۵۰۷	۶,۹۱۸,۰۶۰,۹۱۳	۵.۸۴٪	۷,۳۲۵,۱۶۱,۸۵۳	۷,۶۱۵,۱۰۳,۹۶۸	خودرو و ساخت قطعات
۵.۴۲٪	۶,۰۵۲,۰۹۷,۴۳۲	۷,۴۶۷,۹۵۹,۵۲۹	۷.۱۶٪	۸,۹۷۵,۱۴۹,۶۸۴	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	استخراج کانه های فلزی
۵.۲۶٪	۵,۸۶۳,۱۵۶,۳۵۱	۷,۴۴۲,۴۲۶,۹۰۴	۴.۰۱٪	۵,۰۲۳,۹۲۳,۶۲۱	۶,۶۱۶,۶۳۷,۹۶۷	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۵.۱۱٪	۵,۷۰۰,۷۲۹,۶۰۰	۵,۴۷۴,۳۱۲,۶۹۲	۱۵.۵۱٪	۱۹,۴۵۴,۸۰۳,۱۱۵	۱۷,۹۳۵,۴۷۳,۶۷۳	سرمایه گذاریها
۴.۵۱٪	۵,۰۲۸,۸۸۵,۹۳۱	۴,۵۱۸,۰۷۸,۰۲۰	۲.۲۳٪	۲,۷۹۸,۶۲۰,۹۶۷	۲,۸۸۸,۸۵۲,۷۳۵	مخابرات
۴.۳۳٪	۴,۸۲۶,۶۵۶,۳۲۶	۴,۹۸۷,۹۹۱,۰۸۵	۵.۲۸٪	۶,۶۱۷,۸۸۰,۶۱۹	۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۵۱٪	۲,۷۹۸,۶۰۸,۸۳۵	۲,۴۸۰,۷۵۹,۷۴۵	۲.۶۱٪	۳,۲۷۹,۷۲۱,۹۵۹	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۱۲٪	۲,۳۶۴,۱۶۹,۷۶۲	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	۱.۴۲٪	۱,۷۸۲,۱۲۳,۶۳۲	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۱۷	خدمات فنی و مهندسی
۱.۳۳٪	۱,۴۸۶,۷۶۲,۳۵۴	۱,۱۸۹,۳۱۶,۱۴۲	۰.۹۵٪	۱,۱۸۹,۰۵۵,۸۶۸	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۸۶٪	۹۶۱,۰۰۸,۴۱۰	۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰	۰.۴۴٪	۵۵۱,۵۶۶,۷۰۸	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۴۵٪	۴۹۸,۶۰۷,۵۹۳	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۰.۰۱٪	۹,۶۲۱,۳۷۳	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۱٪	۱۲,۵۴۹,۶۷۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	اطلاعات و ارتباطات
۷.۰۸٪	۷,۸۹۳,۹۲۶,۹۶۰	۹,۴۳۷,۹۲۹,۲۳۸	۰.۰۰٪	.	.	انبوه سازی املاک و مستقالات
۸۸.۷۱٪	۹۷,۸۵۷,۳۴۹,۵۳۰	۱۰۷,۴۲۶,۶۹۷,۵۶۳	۹۰.۳۷٪	۱۱۳,۳۴۳,۹۲۹,۹۴۵	۱۱۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۸۱	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
۰	۳.۵۴%	۴,۴۳۶,۰۶۳,۰۱۱	۰	۴,۴۳۶,۰۶۳,۰۱۱	—	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۰	۱.۵۹%	۱,۹۸۹,۳۵۶,۶۷۰	۰	۱,۹۸۹,۳۵۶,۶۷۰	—	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت و گاز پرشیا
۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰	۵.۱۲%	۶,۴۲۵,۴۱۹,۶۸۱	۰	۶,۴۲۵,۴۱۹,۶۸۱			

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۷۶,۵۸۱,۱۳۴	۵,۲۲۶,۱۰۵,۷۷۲	(۳۵۴,۲۷۰,۸۱۱)	۵,۵۸۰,۳۷۶,۵۸۳	سود سهام دریافتنی
(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)	۰	(۲,۲۸۵)	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲,۲۷۶,۵۷۸,۸۴۹	۵,۲۲۶,۱۰۳,۴۸۷	(۳۵۴,۲۷۰,۸۱۱)	۵,۵۸۰,۳۷۴,۲۹۸	

۸- سایر داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۶,۸۶۷,۴۴۶	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲۲۹,۸۲۴,۰۷۰)	۲۰۰,۶۴۳,۳۷۶	مخارج نرم افزار
۹۲,۶۱۶,۵۷۳	۰	(۱۶,۳۱۰,۰۸۶)	۷۶,۴۰۶,۴۸۷	مخارج تاسیس
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۷۱,۷۴۰)	۳۱,۹۲۸,۲۶۰	مخارج خدمات سپرده گذاری
۰	۹,۸۸۷,۵۹۰	(۱,۹۶۳,۲۲۱)	۷,۹۲۴,۳۶۹	مخارج برگزاری مجامع
۵۱۳,۳۴۴,۸۴۷	۹۳,۴۸۷,۵۹۰	(۲۵۶,۰۶۹,۱۱۷)	۳۱۶,۹۰۲,۴۹۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۹-جاری کارگزاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
	بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	۱,۱۹۸,۲۳۰	۵۸,۵۳۶,۷۹۴,۶۳۲	(۵۸,۵۳۶,۷۸۶,۶۶۰)	۱,۲۰۶,۲۰۲
جمع	۱,۱۹۸,۲۳۰	۵۸,۵۳۶,۷۹۴,۶۳۲	(۵۸,۵۳۶,۷۸۶,۶۶۰)	۱,۲۰۶,۲۰۲

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۱۰۰۰۳۰۰۳۰ نزد بانک خاورمیانه	۵۶,۱۰۷,۶۶۸	.
حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۱۰۰۰۳۰۰۳۰ نزد بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۹۷,۰۱۳
جمع	۱۰۶,۱۰۷,۶۶۸	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۲۱,۸۰۱,۸۴۰	۶۹۱,۹۱۲,۷۹۸
بازارگردان	۲۸۲,۱۴۳,۷۹۵	۲۵۸,۷۳۷,۱۲۳
حسابرس	۲۱۶,۴۲۶,۶۱۸	۱۴۲,۳۳۱,۱۰۶
متولی	۷۶,۱۱۲,۳۶۱	۱۱۸,۱۱۶,۲۱۹
ضامن	۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷
	۱,۰۹۶,۵۹۷,۴۱۱	۱,۲۱۱,۲۱۰,۰۴۳

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۹,۴۷۱,۷۴۸	۶۲,۰۲۰,۶۵۷
.	۱,۷۶۶,۷۰۰
۴۹,۴۷۱,۷۴۸	۶۳,۷۸۷,۳۵۷

ذخیره تصفیه
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
جمع

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۸,۱۲۵,۰۴۴,۳۵۳	۸,۰۳۹,۷۳۲	۹۹,۵۰۵,۷۷۸,۳۹۷	۸,۰۳۹,۷۳۲
۲۱,۹۲۲,۳۸۳,۵۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۳,۵۰۶,۳۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۴,۲۵۹,۲۸۴,۷۰۷	۱۰,۰۳۹,۷۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

دادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۴۸۷,۷۵۷,۷۶۰	(۲,۹۰۶,۱۷۷,۲۸۴)	۳,۱۷۷,۷۳۵,۹۱۱
(۳۷۸,۹۲۳,۹۱۱)	(۶۰۰,۵۴۱,۸۵۶)	(۶۴,۲۷۱,۷۶۹)
(۱۰,۶۳۳,۴۷۲)	(۱۷,۶۶۷,۱۵۷)	۵۶۳,۳۵۴,۵۱۵
۱,۰۹۸,۱۹۰,۳۷۷	(۳,۵۲۴,۳۸۶,۲۹۷)	۳,۶۷۶,۸۱۸,۶۵۷

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) (فروش)	سود (زیان) (فروش)	سود (زیان) (فروش)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۹۳,۵۰۷,۹۹۸	۹۱,۵۵۵,۲۵۲	۱,۷۸۳,۶۳۱,۲۸۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۷,۰۶۸,۱۷۰	(۱۰,۵۸۳,۵۰۵,۰۵۸)	(۶۶,۷۹۶,۸۳۰)	(۶۳,۱۳۵,۰۰۰)	۱,۷۸۳,۶۳۱,۲۸۲	۹۱,۵۵۵,۲۵۲	۱,۷۸۳,۶۳۱,۲۸۲
-	۹۳,۱۰۴,۴۴۷	۱,۱۸۳,۳۶۵,۹۲۸	۸,۵۶۰,۴۰۰	۱۰,۷۹۰,۵۱۵,۲۲۷	(۹,۴۹۵,۰۶۰,۴۹۲)	(۵۷,۶۷۵,۲۸۳)	(۵۴,۵۱۳,۵۲۴)	۱,۱۸۳,۳۶۵,۹۲۸	۹۳,۱۰۴,۴۴۷	۱,۱۸۳,۳۶۵,۹۲۸
-	۶۵,۳۶۶,۵۵۷	۱۴۷,۲۶۹,۸۷۹	۷۴۰,۰۰۰	۵,۴۶۳,۶۵۵,۴۹۷	(۵,۲۵۹,۵۸۰,۰۸۴)	(۲۹,۲۰۳,۲۲۹)	(۲۷,۶۰۲,۳۰۵)	۱۴۷,۲۶۹,۸۷۹	۶۵,۳۶۶,۵۵۷	۱۴۷,۲۶۹,۸۷۹
(۱۷,۹۶۴,۸۵۶)	(۱۷,۹۶۴,۸۵۶)	۱۰۱,۳۹۰,۹۴۰	۲۳۳,۰۰۰	۴۲۹,۱۵۲,۸۱۳	(۳۲۳,۴۰۹,۸۷۶)	(۲,۲۹۳,۸۷۲)	(۲,۱۶۸,۱۲۵)	۱۰۱,۳۹۰,۹۴۰	(۱۷,۹۶۴,۸۵۶)	۱۰۱,۳۹۰,۹۴۰
۵,۹۸۳,۹۹۰	۵,۹۸۳,۹۹۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۱۰۸,۵۵۹	۵۸۸,۷۳۶,۴۱۴	(۵۲۹,۶۹۱,۸۰۷)	(۳,۱۴۶,۷۹۹)	(۲,۹۷۴,۲۸۸)	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵,۹۸۳,۹۹۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰
-	۵۰,۵۷,۴۰۱	۱۹,۷۴۹,۷۰۲	۱۶۰,۰۰۰	۴۱۳,۵۵۹,۸۰۹	(۳۸۹,۵۴۹,۹۱۶)	(۲,۳۱۰,۶۹۱)	(۲,۰۸۹,۵۰۰)	۱۹,۷۴۹,۷۰۲	۵۰,۵۷,۴۰۱	۱۹,۷۴۹,۷۰۲
۳,۸۶۹,۹۳۱	۳,۸۶۹,۹۳۱	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۰۴,۴۸۰	(۱۲۵,۱۶۷,۱۴۱)	(۷۴۸,۲۷۰)	(۷۰۷,۲۵۰)	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۳,۸۶۹,۹۳۱	۱۳,۳۷۱,۸۱۹
(۱۸,۲۰۲,۲۱۲)	(۱۸,۲۰۲,۲۱۲)	۱۱,۲۶۰,۴۹۴	۸۰,۰۰۰	۲۲۴,۷۰۳,۷۵۸	(۲۱۱,۱۰۷,۰۲۲)	(۱,۲۰۱,۰۴۲)	(۱,۱۳۵,۲۰۰)	۱۱,۲۶۰,۴۹۴	(۱۸,۲۰۲,۲۱۲)	۱۱,۲۶۰,۴۹۴
-	۱۷,۰۸۴,۵۸۲	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۴۶۳,۴۰۲	۸۲۵,۷۰۰,۸۶۵	(۸۰۶,۳۷۱,۰۱۰)	(۴,۴۱۳,۵۲۲)	(۴,۱۷۱,۸۸۳)	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۷,۰۸۴,۵۸۲	۱۰,۹۳۴,۱۲۰
-	-	۵,۵۸۳,۲۵۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۸۶۸,۲۷۷	(۱۵۹,۵۵۰,۱۸۵)	(۸۹۱,۹۱۶)	(۸۴۳,۰۱۷)	۵,۵۸۳,۲۵۹	-	۵,۵۸۳,۲۵۹
-	-	۳,۴۶۸,۷۵۲	۷۳۰	۱۶,۳۰۳,۸۳۹	(۱۲,۶۶۷,۵۵۶)	(۸۷,۱۵۴)	(۸۲,۲۷۷)	۳,۴۶۸,۷۵۲	-	۳,۴۶۸,۷۵۲
(۵۶۹,۱۳۰)	(۵۶۹,۱۳۰)	۲,۸۹۵,۱۲۱	۲۵,۰۰۰	۹۶,۲۰۰,۰۳۱	(۹۲,۳۰۴,۷۲۱)	(۵۱۴,۱۸۷)	(۴۸۶,۰۰۲)	۲,۸۹۵,۱۲۱	(۵۶۹,۱۳۰)	۲,۸۹۵,۱۲۱
-	-	۶۸۴,۷۴۰	۱۲۲	۱,۱۱۰,۰۸۶	(۴۱۴,۰۰۸)	(۵,۷۳۱)	(۵,۶۰۷)	۶۸۴,۷۴۰	-	۶۸۴,۷۴۰
-	-	۳۴۵,۱۶۹	۵۵۳	۱,۴۲۸,۷۲۸	(۱,۰۶۸,۹۷۷)	(۷,۳۷۵)	(۷,۲۱۷)	۳۴۵,۱۶۹	-	۳۴۵,۱۶۹
۳,۰۵۸,۹۶۱	۳,۰۵۸,۹۶۱	(۱۸۸,۰۴۳)	۱۰,۰۰۰	۷۵,۰۲۰,۰۱۸	(۷۴,۵۲۸,۰۷۹)	(۲۰۰,۹۸۲)	(۳۷۹,۰۰۰)	(۱۸۸,۰۴۳)	۳,۰۵۸,۹۶۱	(۱۸۸,۰۴۳)
۸,۹۴۸,۸۵۲	۸,۹۴۸,۸۵۲	(۱,۹۵۹,۶۲۷)	۴۰,۰۰۰	۶۹,۱۸۰,۷۲۸	(۷۰,۴۲۱,۰۸۳)	(۲۶۹,۷۷۲)	(۳۴۹,۵۰۰)	(۱,۹۵۹,۶۲۷)	۸,۹۴۸,۸۵۲	(۱,۹۵۹,۶۲۷)
-	-	(۶۰,۱۸,۶۸۶)	۳۴,۷۵۵	۳۲۵,۹۱۵,۹۴۵	(۳۲۸,۵۴۶,۰۸۷)	(۱,۷۴۲,۰۲۲)	(۱,۶۴۶,۵۲۲)	(۶۰,۱۸,۶۸۶)	-	(۶۰,۱۸,۶۸۶)
۵,۱۰۰,۳۲۷	۵,۱۰۰,۳۲۷	(۶,۵۵۸,۴۶۶)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۳۳,۲۳۶	(۱۱۱,۴۸۹,۳۷۶)	(۵۶۶,۷۴۷)	(۵۳۵,۶۷۹)	(۶,۵۵۸,۴۶۶)	۵,۱۰۰,۳۲۷	(۶,۵۵۸,۴۶۶)
-	-	(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)	۵۰,۰۰۰	۸۷,۹۳۵,۷۳۳	(۹۷,۰۵۵,۲۲۹)	(۴۷۰,۰۱۷)	(۴۴۴,۲۵۰)	(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)	-	(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)
(۱۰,۰۶۶,۶۳۱)	(۱۰,۰۶۶,۶۳۱)	(۲۲,۳۷۱,۵۴۴)	۶۳۲,۰۴۹	۳۷۶,۱۱۹,۲۰۶	(۴۱۴,۵۷۹,۲۷۲)	(۲,۰۱۰,۳۳۲)	(۱,۹۰۰,۱۴۴)	(۲۲,۳۷۱,۵۴۴)	(۱۰,۰۶۶,۶۳۱)	(۲۲,۳۷۱,۵۴۴)
۱۴۳,۵۱۴	(۵,۸۱۷,۷۸۲)	(۹۱,۷۸۸,۶۸۵)	۳۸,۰۰۰	۱۷۰,۳۸۹,۹۵۸	(۲۶۰,۴۰۷,۰۱۰)	(۹۱۰,۷۳۵)	(۸۶۰,۸۰۷)	(۹۱,۷۸۸,۶۸۵)	۱۴۳,۵۱۴	(۹۱,۷۸۸,۶۸۵)
۱۲,۶۳۰,۵۷۲	۱۲,۶۳۰,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۳۰,۵۷۲	-
۱۶۰,۷۸۷	۱۶۰,۷۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۷۸۷	-
۴,۱۵۴,۹۶۰	(۵۴۴,۲۸۹,۲۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۵۴,۹۶۰	-
(۱,۱۵۸,۶۸۸)	(۱,۱۵۸,۶۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۸,۶۸۸)	-
(۴,۵۱۲,۵۵۴)	(۴,۵۱۲,۵۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۱۲,۵۵۴)	-
۱۳,۵۰۲,۰۱۵	۱۳,۵۰۲,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۰۲,۰۱۵	-
۲۳,۵۷۴,۰۱۸	۲۳,۵۷۴,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۷۴,۰۱۸	-
(۲۹۶,۰۶۲,۰۶۹)	(۱۹۶,۳۲۸,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۹۶,۰۶۲,۰۶۹)	-
(۱۲۹,۶۶۳,۹۴۸)	(۵,۴۱۷,۳۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۶۶۳,۹۴۸)	-
۳۰,۷۱۱,۸۹۰	۳۰,۷۱۱,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۱۱,۸۹۰	-
۴۷,۳۱۵,۷۵۲	۴۷,۳۱۵,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۳۱۵,۷۵۲	-
(۳۰,۷۸۶,۵۳۲)	(۳۰,۷۸۶,۵۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۷۸۶,۵۳۲)	-
(۱۷۵,۵۶۸,۱۳۹)	(۱۳۰,۳۴۴,۳۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۵,۵۶۸,۱۳۹)	-
(۲)	(۲۰,۱۲۶,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	(۲)	-
۱۳,۲۵۶,۱۶۰	۱۳,۲۵۶,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۵۶,۱۶۰	-
(۵۱,۱۵۷,۵۱۶)	(۵۱,۱۵۷,۵۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۱۵۷,۵۱۶)	-
(۶۲,۶۶۴,۷۴۵)	(۱,۵۷۸,۳۱۶,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۶۶۴,۷۴۵)	-
۱۰,۰۴۳,۲۸۶	۱۰,۰۴۳,۲۸۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۳,۲۸۶	-
۷,۹۵۰,۴۵۱	۲۱,۸۹۴,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۵۰,۴۵۱	-
۱۹,۸۱۱,۶۸۷	۲۱,۶۶۹,۸۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۱۱,۶۸۷	-
۳۰,۳۷۷	۳۰,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۷۷	-
(۷,۹۱۷,۴۸۱)	۳,۶۹۶,۸۸۹	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۹۱۷,۴۸۱)	-
(۱۲۴,۷۰۳)	(۱۲۴,۷۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۴,۷۰۳)	-
۶۰,۶۸۰,۵۲۰	۶۰,۶۸۰,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۶۸۰,۵۲۰	-
۴,۰۳۲,۰۱۴	۴,۰۳۲,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۳۲,۰۱۴	-
-	(۲۶۵,۳۹۱,۳۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۶۵,۳۹۱,۳۷۱)
-	۲,۳۳۵,۰۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۵,۰۰۴
-	(۱۳,۱۹۲,۹۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۹۲,۹۲۱)
-	(۱۵,۶۲۹,۰۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۶۲۹,۰۷۶)
-	(۱۹۵,۵۲۳,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۵,۵۲۳,۴۴۶)
-	۷۵۹۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۹۶,۴۴۹
-	۲۱۵,۲۴۱,۲۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۵,۲۴۱,۲۷۲
-	(۷۷,۳۰۰,۹۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۳۰۰,۹۱۱)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۸۷,۷۵۷,۷۶۰	(۲,۹۰۶,۱۷۷,۲۸۴)	۳,۱۷۷,۷۳۵,۹۱۱	جمع	۳۲,۸۶۵,۷۳۴,۰۲۸	(۲۹,۳۴۶,۲۹۴,۰۸۱)	(۱۷۵,۶۶۶,۸۳۹)	(۱۶۶,۰۳۷,۱۹۷)	۳,۱۷۷,۷۳۵,۹۱۱	(۲,۹۰۶,۱۷۷,۲۸۴)	۳,۱۷۷,۷۳۵,۹۱۱

سرمایه گذاری اعتبار ایران

سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران

نفت سیاهان

فولاد مبارکه اصفهان

پالایش نفت بندرعباس

سنگ آهن گل گهر

سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

پالایش نفت اصفهان

سرمایه گذاری امید

توسعه صنایع بهشهر

به پرداخت ملت

کشتریانی جمهوری اسلامی ایران

مبین وان کیش

تولیدی چدن سازان

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران

گسترش نفت و گاز پارسیان

پتروشیمی جم

سرمایه گذاری غدیر

سرمایه گذاری بانک ملی ایران

بانک تجارت

صنایع شیمیایی خلیج فارس

ارتباطات سیار ایران

ایران خودرو

بانک اقتصاد نوین

بانک انصار

بانک پارسیان

بانک پاسارگاد

بانک کار آفرین

پتروشیمی اراک

پتروشیمی پردیس - بورسی

پتروشیمی خارک

خدمات انفورماتیک

ریل پردازسیر

سایپا

سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری

سرمایه گذاری بانک ملی ایران

سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید

سرمایه گذاری سیحان

سرمایه گذاری مسکن

سرمایه گذاری مسکن الوند

شرکت ملی صنایع مس ایران

صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان

صندوق س. گنجینه آینده روشن

فولاد خوزستان

مخابرات ایران

مدیریت انرژی امید تابان هور

واسپاری ملت

بلتک ملت

پتروشیمی فجر

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

معدنی و صنعتی جادر ملو

ایران ترانسفو

تولید برق ماعتاب کهنوج

شرکت بیمه تکمیلی امین

گروه پتروشیمی س. ابراهیم

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹
	ریال <td>ریال<td>ریال<td>ریال<td>ریال<td>ریال<td>دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱</td></td></td></td></td></td>	ریال <td>ریال<td>ریال<td>ریال<td>ریال<td>دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱</td></td></td></td></td>	ریال <td>ریال<td>ریال<td>ریال<td>دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱</td></td></td></td>	ریال <td>ریال<td>ریال<td>دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱</td></td></td>	ریال <td>ریال<td>دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱</td></td>	ریال <td>دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱</td>	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۳۵۵۳۱	۱,۷۵۸,۰۳۴,۱۹۱	(۱,۶۴۷,۳۹۷,۷۴۲)	(۹,۳۹۶,۶۸۷)	(۸,۸۸۱,۵۶۱)	۹۳,۳۵۸,۲۰۱	.	.
۲۰۰۴۷۱	۴۶,۳۷۲,۱۸۴	(۵۴,۸۷۳,۷۴۰)	(۲۴۷,۸۵۹)	(۲۳۴,۲۷۱)	(۸,۹۸۳,۶۸۶)	(۹۰,۶۰۶,۹۷۹)	.
۸۷۵۲۲	۵۰,۰۶۷,۱۶۸	(۹۷,۱۵۴,۰۰۴)	(۲۶۷,۶۰۹)	(۲۵۲,۹۳۹)	(۴۷,۶۰۷,۳۸۴)	.	.
۱۵۲۴۸۵	۶۸,۰۹۰,۵۱۰	(۱۶۷,۹۳۵,۰۷۸)	(۳۶۶,۷۱۸)	(۳۴۶,۶۱۴)	(۱۰۰,۰۳۸,۹۰۰)	(۱۱۳,۰۴۹,۱۴۰)	(۱۱۳,۰۴۹,۱۴۰)
.	.	.	.	.	.	(۷۱,۲۰۶,۹۱۳)	.
.	.	.	.	.	.	(۱۴۸,۰۳۹,۷۱۰)	.
.	.	.	.	.	.	(۱,۹۶۷,۲۱۵)	(۱,۹۶۷,۲۱۵)
.	.	.	.	.	.	(۲,۳۶۱,۳۲۲)	.
.	.	.	.	.	.	(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)	.
.	.	.	.	.	.	(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)	(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)
.	.	.	.	.	.	۶۴,۵۶۲,۲۵۰	۶۴,۵۶۲,۲۵۰
.	.	.	.	.	.	(۶۹,۵۲۱,۸۲۵)	(۶۹,۵۲۱,۸۲۵)
.	.	.	.	.	.	(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)	(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)
.	.	.	.	.	.	.	(۹۰,۶۰۶,۹۷۹)
.	.	.	.	.	.	.	(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)
۱,۹۲۳,۰۸۳,۰۵۳	(۱,۹۶۷,۳۶۰,۵۶۴)	(۱۰,۲۷۸,۸۷۳)	(۹,۷۱۵,۳۸۵)	(۶۴,۲۷۱,۷۶۹)	(۶۰۰,۵۴۱,۸۵۶)	(۳۷۸,۹۳۳,۹۱۱)	

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸	(۵,۷۶۵,۲۰۳)	(۷,۵۲۷,۶۷۴,۹۷۱)	۰	۷,۹۴۶,۲۳۸,۲۸۲	۸,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰	۰	۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷	(۲,۱۵۵,۴۴۰)	(۲,۸۱۹,۰۹۶,۶۰۳)	۰	۲,۹۷۰,۸۶۵,۵۶۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۰	۰	۷۷۸,۸۳۹	(۳۷۲,۶۸۱)	(۴۷۹,۹۷۵,۷۹۹)	۰	۴۸۱,۱۲۷,۳۱۹	۵۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰	۰	۱۹۱,۸۵۰	(۶۳,۰۴۰)	(۸۶,۶۳۳,۲۳۰)	۰	۸۶,۸۸۸,۱۲۰	۹۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
(۴,۰۱۶,۳۳۲)	(۱۷,۹۲۳,۷۴۱)	(۲۷,۷۹۹)	(۷,۴۹۸,۷۰۲)	(۹,۶۷۳,۲۷۴,۱۶۵)	۰	۹,۶۸۰,۷۴۵,۰۶۸	۹,۲۹۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰	۲۱,۴۹۲,۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲۸,۶۶۱	(۱,۲۲۵,۴۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۰	(۸,۳۰۲,۴۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۰	(۱۱,۷۰۷,۶۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	وراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۶,۶۴۵,۸۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۱۰,۶۳۳,۴۷۲)	(۱۷,۶۶۷,۱۵۷)	۵۶۳,۳۵۴,۵۱۵	(۱۵,۸۵۵,۰۶۶)	(۲۰,۵۸۶,۶۵۴,۷۶۸)	۲۱,۱۶۴,۸۶۴,۳۴۹			

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	ارزش بازار
	ریال		ریال		ریال	ریال
	(۱,۱۴۴,۰۵۲,۵۰۰)	(۱۲۵,۴۷۷,۶۵۲)	۲,۸۱۶,۳۰۷,۴۲۱	(۴۷,۱۹۸,۱۹۷)	(۴۹,۹۳۵,۶۹۳)	۹,۴۳۹,۶۳۹,۴۸۸
	۴۶,۷۸۰,۸۹۹	(۸۱,۳۰۶,۲۰۹)	۱,۵۱۹,۳۲۹,۴۴۶	(۹۸,۲۸۵,۳۷۲)	(۱۰۳,۹۸۵,۹۲۴)	۱۹,۶۵۷,۰۷۴,۴۱۱
	(۱۸۴,۰۶۶,۶۴۰)	۳۰۰,۱۴۵,۸۹۴	۷۲۵,۸۴۹,۹۷۳	(۱۶,۷۴۱,۵۵۵)	(۱۷,۷۱۲,۵۶۵)	۳,۳۴۸,۳۱۱,۰۳۶
	۱۸,۳۰۴,۵۵۴	۱۹,۶۶۳,۶۰۸	۶۲۲,۱۹۷,۴۳۷	(۱۶,۵۰۸,۵۹۸)	(۱۷,۴۶۶,۰۹۷)	۳,۳۰۱,۷۱۹,۶۵۹
	(۴۷۵,۳۷۱,۴۵۴)	۶۰۶,۳۹۹,۷۴۶	۶۰۸,۸۹۳,۸۵۴	(۲۱,۶۲۹,۲۸۴)	(۲۲,۸۸۳,۷۸۳)	۴,۳۲۵,۸۵۶,۸۸۸
	(۷۵۸,۳۴۱,۴۹۵)	(۵۶۷,۸۵۲,۶۰۶)	۵۷۹,۲۷۸,۴۳۹	(۱۵,۱۶۱,۱۳۰)	(۱۶,۰۴۰,۴۷۵)	۳,۰۳۲,۲۲۵,۹۵۴
	(۲۸۴,۳۲۱,۳۵۳)	(۶۳۰,۵۷۸,۳۶۹)	۴۹۴,۱۲۴,۶۹۵	(۱۴,۶۳۶,۶۴۹)	(۱۵,۴۸۵,۵۷۴)	۲,۹۲۷,۳۲۹,۷۵۶
	(۲۶۰,۸۶۲,۵۴۸)	۱,۰۰۵,۲۴۱,۹۸۱	۳۵۱,۰۶۷,۲۹۴	(۳۶,۰۸۸,۳۷۲)	(۳۸,۱۸۱,۴۹۸)	۷,۲۱۷,۶۷۴,۴۵۰
	(۱,۲۵۹,۲۰۱,۰۱۱)	(۱,۴۸۸,۹۷۶,۶۰۶)	۳۰۴,۱۵۶,۶۷۲	(۱۹,۹۸۸,۶۲۱)	(۲۱,۱۴۷,۹۶۱)	۳,۹۹۷,۷۲۴,۱۲۳
	.	.	۲۱۴,۱۹۵,۱۳۹	(۶,۵۸۱,۱۹۷)	(۶,۹۶۲,۹۰۶)	۱,۳۱۶,۲۳۹,۳۴۳
	.	.	۱۵۴,۰۲۵,۱۸۶	.	(۱,۵۴۰,۹۴۹)	۱,۹۹۰,۸۸۹,۶۵۵
	(۲۶۴,۴۴۷,۶۴۹)	(۵۹۵,۲۵۰,۰۸۷)	۱۱۱,۳۸۴,۱۵۵	(۶۰,۰۷۰,۹۲۲)	(۶,۳۵۵,۵۰۴)	۱,۲۰۱,۴۱۸,۴۶۴
	.	.	۹۱,۰۵۴,۲۶۹	.	(۳,۴۳۶,۱۵۹)	۴,۴۳۹,۴۸۱,۴۲۱
	(۷۴۱,۳۳۳,۶۰۴)	(۷۴۹,۳۱۶,۳۹۱)	۷۷,۹۹۱,۱۱۰	(۱۵,۹۴۴,۰۳۱)	(۱۶,۸۶۸,۷۸۵)	۳,۱۸۸,۸۰۶,۱۷۷
	(۳۴۱,۱۷۸,۶۴۱)	(۲۹۲,۷۲۷,۵۵۶)	۷۳,۶۵۱,۸۰۴	(۱۱,۶۹۱,۱۰۷)	(۱۲,۳۶۹,۱۹۱)	۲,۳۳۸,۲۲۱,۳۲۷
	(۳۰۵,۷۸۳,۰۱۲)	(۱۶۱,۶۶۱,۳۸۴)	۲۹,۸۵۰,۱۰۵	(۷,۲۰۴,۳۴۸)	(۷,۶۲۲,۲۹۶)	۱,۴۴۰,۸۸۷,۶۳۳
	(۲,۱۵۶,۱۲۲,۷۱۵)	(۲,۷۳۸,۰۳۳,۸۹۱)	۱۰,۶۸۱,۱۴۴	(۲۱,۰۶۲,۵۷۶)	(۲۲,۲۸۴,۲۰۶)	۴,۲۱۲,۵۱۵,۲۷۴
	.	.	۲۰,۶۲۴,۴۵۶	(۶۳,۴۰۱)	(۶۷,۰۷۸)	۱۲,۶۸۰,۱۴۹
	(۱,۹۵۶,۳۳۸,۵۰۰)	(۲,۰۴۶,۱۳۸,۳۵۲)	۱,۴۸۳,۲۴۵	(۴۱,۲۰۸,۷۵۱)	(۴۲,۵۹۸,۸۵۸)	۸,۲۴۱,۷۵۰,۱۶۶
	(۳۱۹,۱۹۱,۲۴۹)	(۳۱۹,۱۹۱,۲۴۹)	۵۸۸,۰۴۱	(۱۶,۳۳۷,۵۸۶)	(۱۷,۲۸۵,۱۶۶)	۳,۲۶۷,۵۱۷,۱۶۰
	(۴۵۷,۶۳۰,۵۲۷)	(۴۴۴,۰۹۹,۲۴۱)	۲۵۱,۴۹۶	(۶,۹۸۷,۲۷۱)	(۷,۳۱۲,۵۳۲)	۱,۳۹۷,۴۵۴,۱۱۱
	۳۶,۲۲۹,۹۷۴	(۷۴,۲۵۶,۲۷۴)	(۳۵۳,۷۱۲)	(۴۶,۹۴۰)	(۴۷,۹۷۳)	۹,۳۸۸,۰۷۹
	.	.	(۴۰۴,۹۰۹)	(۱,۶۵۸)	(۱,۶۹۴)	۳۳۱,۵۵۹
	.	(۹۸,۶۹۸,۶۵۹)	(۵,۹۲۷,۸۵۶)	(۵,۲۱۵,۹۴۸)	(۵,۵۱۸,۴۷۳)	۱,۰۴۳,۱۸۹,۶۹۲
	(۱,۰۲۴,۹۲۳,۴۰۰)	(۱,۴۲۲,۶۷۷,۲۴۳)	(۱۸,۹۲۴,۵۳۶)	(۱۷,۸۸۱,۴۰۵)	(۱۸,۹۱۸,۵۲۷)	۳,۵۷۶,۲۸۱,۰۵۵
	(۴۲۰,۴۰۷,۵۳۱)	(۵,۸۲۹,۵۴۹)	(۸۷,۱۶۵,۹۴۶)	(۷,۴۹۹,۳۸۱)	(۷,۹۳۴,۳۴۵)	۱,۴۹۹,۸۷۶,۲۲۴
	(۱۹۵,۰۸۳,۰۳۰)	(۲۵۱,۹۹۱,۳۴۵)	(۹۳,۵۷۳,۷۰۷)	(۲,۷۸۶,۵۰۷)	(۲,۹۴۸,۱۲۴)	۵۵۷,۳۰۱,۳۳۹
	(۶,۴۲۵,۳۲۲)	۴۳,۸۳۴,۰۴۵	(۹۵,۹۸۵,۱۶۰)	(۴,۳۹۹,۴۷۸)	(۴,۶۵۴,۶۴۸)	۸۷۹,۸۹۵,۵۹۹
	(۶۳,۶۸۵,۱۰۵)	۱۹,۵۵۹,۳۸۰	(۱۰۴,۵۱۱,۳۷۰)	(۱۲,۱۶۹,۶۲۸)	(۱۲,۸۷۵,۴۶۶)	۲,۴۳۳,۹۲۵,۵۸۰
	(۷۷,۷۳۰,۳۳۱)	(۴۶۷,۶۸۸,۴۴۲)	(۱۱۶,۸۷۹,۸۷۶)	(۹,۰۰۳,۲۶۲)	(۹,۵۲۵,۴۵۱)	۱,۸۰۰,۶۵۲,۴۲۷
	(۴۸۱,۶۲۸,۷۸۲)	(۱,۲۵۷,۵۶۸,۶۱۶)	(۱۵۰,۰۶۲,۱۵۲)	(۵,۹۲۴,۷۵۰)	(۶,۲۶۸,۳۸۶)	۱,۱۸۴,۹۵۰,۰۰۷
	(۲۵۹,۵۵۹,۷۹۹)	(۳۲۴,۰۴۲,۸۲۹)	(۱۵۵,۳۱۱,۵۹۷)	(۱۲,۸۱۵,۷۳۹)	(۱۳,۵۵۹,۰۵۲)	۲,۵۶۳,۱۴۷,۷۷۹
	(۴۸۸,۰۴۱,۰۶۰)	(۸۴,۶۷۹,۲۹۳)	(۲۴۴,۰۶۸,۷۵۳)	(۱۴,۱۳۸,۵۹۱)	(۱۴,۹۵۸,۶۲۹)	۲,۸۲۷,۷۱۸,۱۸۷
	(۵۱۲,۸۷۳,۸۵۵)	(۲۲۲,۵۶۱,۳۹۳)	(۳۲۶,۵۴۵,۴۵۰)	(۱۸,۴۸۷,۴۳۴)	(۱۹,۵۵۹,۷۰۵)	۳,۶۹۷,۴۸۶,۷۱۸
	۴۴,۹۴۸,۳۸۵	(۲,۲۵۷,۹۲۷,۵۲۰)	(۳۹۶,۰۸۷,۸۷۶)	(۱۶,۷۰۹,۷۱۴)	(۱۷,۶۷۸,۸۷۷)	۳,۳۴۱,۹۴۲,۷۱۷
		(۳۶۸,۳۸۹,۱۴۴)	(۴۱۰,۶۲۶,۴۰۱)	(۶,۹۶۶,۵۸۵)	(۷,۳۷۰,۶۴۶)	۱,۳۹۳,۳۱۶,۹۱۸
	(۲۶۸,۷۱۵,۸۳۸)	۱۱۷,۹۶۴,۲۶۳	(۶۴۵,۴۵۰,۱۶۶)	(۱۹,۲۳۹,۵۷۰)	(۲۰,۳۵۵,۴۶۵)	۳,۸۴۷,۹۱۳,۹۴۸
	.	۱,۹۲۵,۴۹۳,۳۶۹	.	.	.	.
	.	۱۲۲,۱۸۹,۳۲۱	.	.	.	.
	.	(۱۵,۲۳۷,۱۱۹)	.	.	.	.
	.	(۳۰,۶۴۶,۱۸۵)	.	.	.	.
	.	(۶۲۱,۲۳۱,۶۳۵)	.	.	.	.
	۴۲,۹۱۱,۰۳۰	.	.	.	.	.
	۱۹,۴۳۳,۹۲۶	.	.	.	.	.
	(۳,۸۷۲,۰۵۱)	.	.	.	.	.
	(۹۰,۶۸۵,۹۸۰)	.	.	.	.	.
	(۳۱۲,۰۵۶,۷۴۹)	.	.	.	.	.
	(۱,۵۴۱,۰۳۸,۳۱۸)	.	.	.	.	.
	(۱۶,۰۰۷,۱۷۴,۳۶۷)	(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۲۲)	۵,۹۳۶,۵۴۳,۹۱۴	(۵۷۲,۶۱۱,۸۱۷)	(۶۱۰,۷۹۸,۶۶۰)	۱۲۰,۹۵۲,۷۳۴,۷۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		
ملی صنایع مس ایران	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۵۰	۱,۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۹۳,۸۱۷)	۱,۱۰۵,۱۰۶,۱۸۳	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۴۸۸,۳۴۴	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱,۵۷۰	۷۳۲,۱۳۶,۵۳۰	(۶۸,۲۱۱,۴۷۸)	۶۶۳,۹۲۵,۰۵۲	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
ارتباطات سیار ایران	۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۷,۰۰۰	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	(۴۱,۴۰۰,۰۰۶)	۶۳۶,۲۵۵,۷۹۴	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰	۵۷۵,۲۶۴,۹۷۷	ریال	ریال
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۵۳۰	۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰	(۳۹,۸۱۶,۷)	۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۳۹۸,۱۵۹,۷۱۵	ریال	ریال
پتروشیمی مبین	۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۸۵۰	۴۲۸,۳۷۴,۵۰۰	-	۴۲۸,۳۷۴,۵۰۰	-	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۰۰	۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰	(۵۱,۳۰۰,۵۱۳)	۴۲۰,۷۷۹,۴۸۷	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۹۱,۰۳۱	ریال	ریال
سنگ آهن گل گهر	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۸۰	۴۳۴,۵۳۷,۰۴۰	(۲۵,۴۹۵,۰۸۱)	۴۰۹,۰۴۱,۹۵۹	۲۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۵۹,۶۴۰	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۴۰۰	۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰	(۲۹,۵۹۶,۶۴۲)	۲۷۰,۰۶۹,۳۵۸	-	۱۶۰,۴۶۶,۴۶۳	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۶۵۰	۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰	(۳۱,۹۰۳,۴۲۸)	۲۶۳,۱۵۸,۲۲۲	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
مخابرات ایران	۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۳۳۳	۲۷۱,۶۵۳,۷۴۱	(۲۰,۷۹۰,۷۰۴)	۲۵۰,۸۶۳,۰۳۷	-	۲۹۰,۳۵۰,۰۰۰	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۵۰	۲۳۴,۴۲۱,۷۵۰	(۲۵,۲۷۴,۴۰۳)	۲۰۹,۱۴۷,۳۴۷	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۹۵۱,۲۲۰	ریال	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۲۰۰	۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰	(۱۲,۶۶۰,۸۵۷)	۱۵۰,۱۵۴,۱۴۳	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۱۲,۳۸۳	ریال	ریال
پتروشیمی فجر	۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۷۵۰	۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰	-	۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
پتروشیمی خارک	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۸۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری امید	۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۲۶۶	۱۱۲,۶۲۴,۹۳۲	(۸,۶۱۹,۶۱۸)	۱۰۴,۰۰۵,۳۱۴	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۰	۱۰۳,۴۶۵,۸۳۴	(۹,۶۹۷,۹۱۲)	۹۳,۷۶۷,۹۲۲	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰	۱۸۵,۷۰۸,۷۹۱	ریال	ریال
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۸۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۴,۳۷۱)	۶۷,۷۷۵,۶۲۹	-	-	ریال	ریال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۶۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۳,۰۵۵)	۳۹,۲۳۶,۹۴۵	۶۰,۴۲۹,۳۲۴	-	ریال	ریال
ایران خودرو	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۵	۲۲,۷۳۳,۳۱۰	(۱۵,۵۶۰)	۲۲,۷۱۷,۷۵۰	۷,۱۰۴,۲۷۶	۵,۸۹۶,۷۳۶	ریال	ریال
سایپا	۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۸	۲۱,۵۷۸,۵۲۰	(۲,۳۸۰,۰۸۱)	۱۹,۱۹۸,۴۳۹	-	-	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۴۰۵,۱۵۶	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۹۵,۶۶۰,۵۰۰	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۴۳۰,۵۱۸,۱۱۴	-	ریال	ریال
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۳۷۳,۲۰۶	-	ریال	ریال
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۰۸۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	۹۷,۶۰۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	-	ریال	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۱۵۵,۰۰۴	-	ریال	ریال
	۱,۸۰۵	-	۲۲,۷۲۶,۳۹۸	-	۶,۱۸۲,۳۱۱,۶۱۷	(۳۵۴,۲۲۵,۸۹۳)	۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸
۱۷-۲	۳,۲۲۱,۴۱۷	۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵
	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳	۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	۷۰۷,۴۳۹,۶۵۳

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱,۳۶۵,۴۰۴,۴۱۱	۴۲۹,۲۴۲,۹۴۷	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۱,۲۶۱,۶۳۴	۲۷۷,۳۷۹,۵۰۴	۶۶۳,۹۹۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۸۸۶,۰۹۴	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۵۶,۶۶۸	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۴,۰۰۲	۱۵۳,۲۰۷	۰
			۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸	۷۰۶,۷۷۵,۶۵۸

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اجاره پترومید آسیا
اجاره چادرملو(صجاد)
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	۱۰	۳,۲۲۱,۴۱۷	۰	۳,۲۲۱,۴۱۷	۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵
			۳,۲۲۱,۴۱۷	۰	۳,۲۲۱,۴۱۷	۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۰۸,۰۹۶,۲۶۷	۴۵۷,۹۳۸,۰۹۶	۴۳۹,۳۳۲,۶۱۳
	۰	۷,۴۱۷,۷۲۷	۱۳,۷۵۴,۰۹۷
	۱۰۸,۰۹۶,۲۶۷	۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۴۵۳,۰۸۶,۷۱۰

سایر
برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل

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 سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دورد مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۴۱,۵۰۱,۳۰۸	۱,۰۲۸,۲۶۷,۲۶۸	۵۱۶,۹۶۰,۱۵۳	مدیر صندوق
۵۳۳,۷۷۷,۸۳۵	۱,۰۰۸,۷۱۴,۹۱۷	۵۰۷,۵۳۱,۸۱۷	بازارگردان صندوق
۱۲۰,۵۲۰,۵۹۱	۲۳۲,۱۰۰,۱۱۹	۱۱۵,۱۳۱,۷۹۵	متولی صندوق
۶۹,۴۶۸,۶۰۶	۱۴۲,۳۳۱,۱۶۶	۷۴,۰۹۵,۵۱۲	حسابرس صندوق
۱,۲۶۵,۲۶۸,۳۴۰	۲,۴۱۱,۴۱۳,۴۷۰	۱,۲۱۳,۷۱۹,۲۷۷	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۶,۶۲۶,۰۱۶	۴۲۶,۰۶۳,۵۶۲	۲۲۹,۸۲۴,۰۷۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۶,۲۱۰,۰۸۶	۳۱,۸۹۷,۲۶۶	۱۶,۲۱۰,۰۸۶	هزینه تاسیس
۱۲,۶۳۹,۲۱۱	۲۴,۸۰۱,۲۲۳	۱۲,۵۴۸,۹۰۹	هزینه تصفیه
۳,۵۴۰,۳۱۶	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۱,۹۶۳,۲۲۱	هزینه برگزاری مجامع
.	.	۸,۰۷۱,۷۴۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
.	.	۴۰,۱۲۸	سایر هزینه ها
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	.	هزینه بانکی
۲۴۹,۰۱۵,۶۲۹	۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱	۲۶۸,۶۵۸,۱۵۴	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴.۹۸	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴.۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته

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		
۱,۲۰۶,۲۰۲	طی دوره	۱۱۷,۰۷۳,۵۸۱,۲۹۲	خرید و فروش سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا