

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

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی منتهی به

۱۳۹۶ شهریور ماه ۳۱

بیان رایان



شماره ثبت: ۱۹۱۰

(موسسه حسابرسی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
اعضاء انجمنهای حسابداران خبره انگلستان و ایران

تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۳۷۳۹-۱۴۱۵۵

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۶/۰۸/۱۷

شماره: ۹۶-۰۹۴

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

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

مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری شاخصی سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) - ("صندوق") در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده بر مبنای استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی سی شرکت بزرگ فیروزه

انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرای ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری شاخصی سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی:

۵- نظر به اینکه تا تاریخ تهیه این گزارش، چک لیست بررسی موارد عدم رعایت اساسنامه و امیدنامه و سایر مقررات لازم الاجرای سازمان بورس و اوراق بهادار ("سپا") در خصوص صندوق‌های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF) تهیه نشده است. بنابراین حدود رسیدگی‌های این موسسه در چارچوب وظایف حسابرس مندرج در اساسنامه صندوق می‌باشد و ایرادات مشاهده شده طبق چک لیست‌های رعایت مقررات سایر صندوق‌ها گزارش شده است. ضمناً نظر به اینکه صدور و ابطال واحدهای صندوق توسط بازارگردان انجام و اسناد و مدارک مربوطه نزد نامبرده نگاهداری می‌گردد، کنترل‌های مربوط به صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری مورد رسیدگی این موسسه قرار نگرفته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در رابطه با رعایت مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی دوره مورد رسیدگی موارد زیر مشاهده گردید:

۶-۱- بند ۳-۲ امیدنامه، موضوع حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم ۳۰ شرکت فهرست شده توسط سپا، بمیزان حداقل ۸٪ از دارایی‌های صندوق و حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس که شرایط لازم را دارند در برخی موارد رعایت نگردیده است. در نتیجه حد نصاب سرمایه گذاری در سایر دارایی‌ها، حداقل تا ۲۰٪ از دارایی‌های صندوق و همچنین ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در رابطه با موارد فوق رعایت نگردیده است.

۶-۲- صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ با ۳ روز تأخیر بر روی سایت کمال و تارنمای صندوق بارگذاری شده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت و مورد با اهمیتی مشاهده نگردید.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می باشد. اظهار نظر حسابرس شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (مدیر صندوق) مورخ ۱۱ آبان ۱۳۹۵، در خصوص رعایت مفاد قانون، آین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آنست که آن موسسه حسابرسی به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مدرسه بیات رایان - حسابداران سی
امیرحسین ظهرابی
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

علی‌رضه حجم
کد عضویت ۸۰۰۲۴

تاریخ: ۱۷ آبان ماه ۱۳۹۶

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

بسلام ،

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 دارائیها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها 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 متدرج 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 افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۸ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء نماینده شخص حقوقی ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

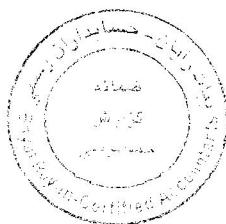
داراییها :

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱۳,۳۴۳,۹۲۹,۹۴۵	۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۴۰۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۴۲۵,۴۱۹,۶۸۱	۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰
حسابهای دریافتی	۵,۲۲۶,۱۰۳,۴۸۷	۲,۲۷۶,۵۷۸,۸۴۹
سایر دارایی‌ها	۳۱۶,۹۰۲,۴۹۲	۴۷۹,۴۸۴,۰۱۹
جاری کارگزاران	۱,۲۰۶,۲۰۲	۱,۱۹۸,۲۲۰
موجودی نقد	۱۰۶,۱۰۷,۶۶۸	۲۷,۳۹۷,۰۱۳
جمع داراییها	۱۲۵,۴۱۹,۶۶۹,۴۷۵	۱۱۱,۳۰۹,۸۷۶,۴۱۴

بدهیها:

بدهی به ارکان صندوق	۱,۰۹۶,۵۹۷,۴۱۱	۱,۲۱۱,۲۱۰,۰۴۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخیر	۶۳,۷۸۷,۳۵۷	۵۱,۲۳۸,۴۴۸
جمع بدهی‌ها	۱,۱۶۰,۳۸۴,۷۶۸	۱,۲۶۲,۴۷۸,۴۹۱
خالص دارایی‌ها	۱۲۴,۲۵۹,۲۸۴,۷۰۷	۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۲,۳۷۷	۱۰,۹۶۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

درآمدها:	بادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادر	۱۴	۳۶۷۶,۸۱۸,۶۵۷	۱,۰۹۸,۱۹۰,۳۷۷	(۳,۵۲۴,۲۸۶,۲۹۷)	(۳,۵۲۴,۲۸۶,۲۹۷)	
سود (زیان) تحقق نیافتنه گهداری اوراق بهادر	۱۵	۵,۹۳۶,۵۴۲,۹۱۴	(۱۶,۰۰۷,۱۷۴,۴۴۷)	(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۲۲)	(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۲۲)	
سود سهام	۱۶	۵,۸۲۸,۰۸۵,۷۲۴	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۶	۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴	۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴	
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳	۷۰,۷,۴۳۹,۶۵۳	۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	
ساپر درآمدها	۱۸	۱۰,۸,۰۶,۷۶۷	۴۵۲,۰۸۶,۷۱۰	۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	
جمع درآمدها		۱۵,۶۹۴,۲۲۴,۲۱۵	(۸,۲۹۴,۳۹۸,۰۷۱)	(۷,۵۰۸,۹۳۲,۹۶۸)	(۷,۵۰۸,۹۳۲,۹۶۸)	

درآمدها:

هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۱۹
ساپر هزینه ها	۲۰
جمع هزینه ها	
سود(زیان) خالص	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲	

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۱۰,۰۳۹,۷۲۲
۱۰۰,۳۹,۷۲۲	۱۰۰,۳۹,۷۲۲	۱۰۰,۳۹,۷۲۲
.	.	.
.	.	.
.	.	.
(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)	(۹,۷۶۸,۶۰۳,۷۶۲)	-
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۲	۱۰۰,۳۹,۷۲۲	۱۰۰,۳۹,۷۲۲

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

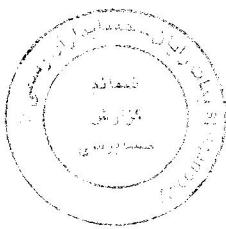
میانگین وزنون وجوده استفاده شده (ریال)

تمدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ≠ سود (زیان) خالص

خالص داراییها پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

بادداشتیهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باداشتهای همراه صور تهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه ننتی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۲۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۲۰۸ 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 ۱۳۹۳/۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌پاید. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فوریه‌ین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. شایان ذکر است که با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱/۲۸ آغاز شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می‌باشد.

۲- اصلاح رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetf.ir درج گردیده است.

۴- ارگان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجموع 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 ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

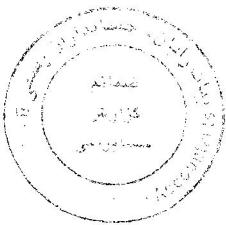
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهام خالص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهام مبتنی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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 میرزا حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۷۳۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سیتیزن، پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان وزراء، کوچه سیمین، 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
باداشتهای همراه صورتهای مالی
برای 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 سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۸۶/۱/۲ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش معکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهاهی کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱ - ۱ - ۴ سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با ساز و کار باخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

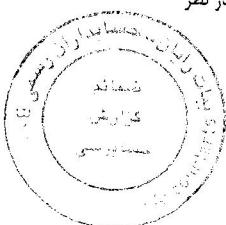
۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱ - ۲ - ۴ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌های 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 معکس 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 حداقل ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منتظر می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادر با 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با 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 تنزيل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری معکس می‌شود.



صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
باداشتهای همراه صورتهای مالی

۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تعصیت

کی مزد اکران و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

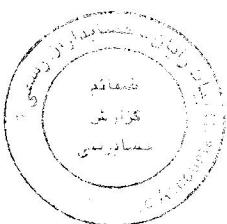
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تاسیس	مقدار ۰.۰ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌تسویی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامعت صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامعت در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مشبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۲۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲-۱۴۷۱۰۰۰ و ۱۰ درصد از مابهنت اثبات روزانه سود علی الحساب در رفاقتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به الترين سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰ میلیون ریال است.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق ۳
حق الزجمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزجمة و کارمزد تصفیه صندوق	مقدار ۰.۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و ضمیمه در کانون‌ها	مقدار مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد با عضویت به تصویب مجمع صندوق بررسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۶۸/۷ میلیون ریال با ارایه مدارک مشبته و با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۶۸/۷ میلیون ریال با ارایه مدارک مشبته و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدھی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد اکانت، به عنوان تهدید صدقه، به اکانت در حساب‌ها منبعکس می‌شود.

۴- تغییرات 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 با تحلیل دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی باز ارزش خرد دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت صندوق مامالات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ استسانه 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

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

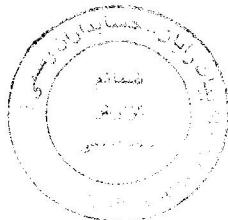
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

درصد به کل داراییها	درصد در صد	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل داراییها	درصد در صد	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
								فلزات اساسی
۱۱.۱۷٪	۱۵,۳۳۷,۴۵۸,۵۱۴	۱۴,۰۵۶,۶۸۶,۸۵۸	۱۵.۷۹٪	۱۹,۷۹۹,۷۶۷,۰۹۳	۱۴,۶۱۸,۵۱۴,۸۵۹	۱۴.۶۱۸,۵۱۴,۸۵۹		۱۴.۶۱۸,۵۱۴,۸۵۹
۰.۱۱٪	۵,۸۶۸,۱۸۸,۵۳۲	۵,۹۴۹,۴۹۴,۸۵۳	۱۵.۵۱٪	۱۹,۴۵۴,۸۰۳,۱۱۵	۱۷,۹۳۵,۴۷۲,۶۷۳	۱۷,۹۳۵,۴۷۲,۶۷۳		۱۷,۹۳۵,۴۷۲,۶۷۳
۹.۷۹٪	۱۵,۲۷۷,۳۰۳,۷۶۸	۱۷,۵۳۳,۸۳۶,۸۸۳	۱۵.۳۶٪	۱۹,۲۶۹,۷۶۱,۵۱۳	۲۱,۷۲۵,۹۰۰,۰۹۳	۲۱,۷۲۵,۹۰۰,۰۹۳		۲۱,۷۲۵,۹۰۰,۰۹۳
۲۱.۳۹٪	۹,۷۴۵,۳۷۳,۰۳۵	۱۲,۵۱۱,۴۲۹,۱۹۱	۱۳.۷۶٪	۱۷,۲۵۴,۲۲۲,۲۷۰	۲۴,۳۵۷,۵۸۰,۸۷۸	۲۴,۳۵۷,۵۸۰,۸۷۸		۲۴,۳۵۷,۵۸۰,۸۷۸
۰.۴۲٪	۷,۴۸۱,۰۲۵,۷۶۶	۷,۵۹۱,۴۲۳,۴۵۸	۷.۱۶٪	۸,۹۷۵,۱۴۹,۶۸۴	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶		۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶
۸.۳۹٪	۷,۸۷۵,۱۵۱,۲۱۲	۸,۲۳۰,۲۲۴,۹۳۱	۵.۸۴٪	۷,۳۲۵,۱۶۱,۸۵۳	۷,۶۱۵,۱۰۳,۹۶۸	۷,۶۱۵,۱۰۳,۹۶۸		۷,۶۱۵,۱۰۳,۹۶۸
۴.۳۳٪	۱۰,۰۳۵,۴۹۷,۸۱۳	۱۱,۰۷۹,۱۲۴,۱۸۱	۵.۲۸٪	۶,۶۱۷,۸۸۰,۶۱۹	۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹	۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹		۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹
۰.۲۶٪	۵,۷۴۹,۲۶۵,۶۵۷	۷,۱۶۲,۴۶۸,۹۰۵	۴.۰۱٪	۵,۰۲۳,۹۲۳,۶۲۱	۶,۶۱۶,۶۳۷,۹۶۷	۶,۶۱۶,۶۳۷,۹۶۷		۶,۶۱۶,۶۳۷,۹۶۷
۲.۵۱٪	۲,۹۹۳,۹۱۱,۲۵۰	۲,۵۴۲,۵۵۸,۳۰۷	۲.۶۱٪	۳,۲۷۹,۷۲۱,۹۵۹	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷		۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷
۴.۰۱٪	۵,۴۳۳,۵۰۶,۳۱۹	۴,۶۸۶,۹۱۲,۲۶۹	۲.۲۳٪	۲,۷۹۸,۶۲۰,۹۶۷	۲,۸۸۸,۸۵۲,۷۳۵	۲,۸۸۸,۸۵۲,۷۳۵		۲,۸۸۸,۸۵۲,۷۳۵
۲.۱۲٪	۱,۹۷۴,۲۱۱,۶۵۱	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	۱.۴۲٪	۱,۷۸۲,۱۲۳,۶۲۲	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۱۷	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۱۷		۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۱۷
۱.۳۳٪	۱,۱۷۰,۹۷۶,۶۲۴	۱,۲۰۴,۳۳۲,۸۴۹	۰.۹۵٪	۱,۱۸۹,۰۵۵,۸۶۸	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳		۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳
۰.۸۶٪	۹۰۴,۱۰۰,۰۸۵	۱,۱۵۸,۹۱۴۳۰	۰.۴۴٪	۵۵۱,۵۶۶,۷۰۸	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱		۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۱٪	۱۲,۵۴۹,۶۷۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۱۰,۴۸۷,۲۱۴		۱۰,۴۸۷,۲۱۴
۰.۴۰٪	۱۰,۳۷۹,۸۶۷	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۰.۰۱٪	۹,۶۲۱,۳۷۳	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۱۱,۸۶۰,۳۲۱		۱۱,۸۶۰,۳۲۱
۷.۰۸٪	۸,۱۰۵,۴۵۹,۳۱۲	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰		۰
۸۸.۷۱٪	۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۴۰۳	۱۰۷,۷۱۷,۵۰۹,۶۳۳	۹۰.۳۷٪	۱۱۲,۲۴۳,۹۲۹,۹۴۵	۱۱۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۸۱	۱۱۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۸۱		۱۱۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۸۱



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

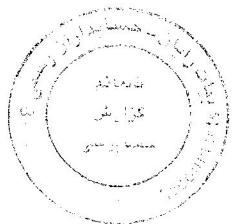
اوراق مشارکت	تاریخ سرسید	نرخ سود	مبلغ اسعار	سود متعلقه	خلاص ارزش فروش	درصد به کل دارایها
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	-	۴,۴۲۶,۰۶۳,۰۱۱	.	۴,۴۲۶,۰۶۳,۰۱۱	۳.۵۴%
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	-	۱,۹۸۹,۳۵۶,۶۷۰	.	۱,۹۸۹,۳۵۶,۶۷۰	۱.۵۹%
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	.	.	.	.
			۶,۴۲۵,۴۱۹,۶۸۱	.	۶,۴۲۵,۴۱۹,۶۸۱	۰.۱۲%

۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
تزریل شده	مبلغ تزریل	تزریل نشده	مبلغ تزریل
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۸,۵۸۱,۱۳۴	۵,۲۲۶,۱۰۵,۷۷۲	(۳۵۴,۲۷۰,۸۱۱)	۵,۵۸۰,۳۷۶,۵۸۳
(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)	۰	(۲,۲۸۵)
۲,۲۷۸,۵۷۸,۸۴۹	۵,۲۲۶,۱۰۳,۴۸۷	(۳۵۴,۲۷۰,۸۱۱)	۵,۵۸۰,۳۷۴,۲۹۸

۸- سایر داراییها

مخارج اضافه شده طی				
مانده ابتدای دوره	دوره مالی	دوره	مانده پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۶۴۳,۳۷۶	(۲۲۹,۸۲۴,۰۷۰)	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۸۶۷,۴۴۶	مخارج نرم افزار
۷۶,۴۰۶,۴۸۷	(۱۸,۲۱۰,۰۸۶)	.	۹۲,۶۱۶,۵۷۳	مخارج تاسیس
۳۱,۹۲۸,۲۶۰	(۸,۰۷۱,۷۴۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج خدمات سپرده گذاری
۷,۹۱۴,۳۶۹	(۱,۹۶۳,۲۲۱)	۹,۸۸۷,۵۹۰	.	مخارج برگزاری مجتمع
۳۱۶,۹۰۲,۴۹۲	(۲۵۶,۰۶۹,۱۱۷)	۹۲,۴۸۷,۰۹۰	۴۷۹,۴۸۴,۰۱۹	



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۹-جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

مانده پایان دوره	گردش بدھکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای دوره مالی	نام شرکت کارگزاری
بدھکار - ریال	ریال	ریال	بدھکار - ریال	
۱,۲۰۶,۲۰۲	(۵۸,۵۳۶,۷۸۶,۶۶۰)	۵۸,۵۳۶,۷۹۴,۶۳۲	۱,۱۹۸,۲۲۰	کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۲۰۶,۲۰۲	(۵۸,۵۳۶,۷۸۶,۶۶۰)	۵۸,۵۳۶,۷۹۴,۶۳۲	۱,۱۹۸,۲۲۰	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
	۵۶,۱۰۷,۶۶۸
۲۷,۳۹۷,۰۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۳۹۷,۰۱۳	۱۰۶,۱۰۷,۶۶۸

حساب ۱۰۰۵-۱۱-۸۱۰-۰۰۰۳۰۰-۱ حساب ۱۰۰۵-۱۱-۸۱۰-۰۰۰۳۰۰-۱

بانک خاورمیانه بانک خاورمیانه

جمع

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹۱,۹۱۲,۷۹۸	۵۲۱,۸۰۱,۸۴۰	مدیر صندوق
۲۵۸,۷۳۷,۱۲۳	۲۸۲,۱۴۳,۷۹۵	بازارگردان
۱۴۲,۳۳۱,۱۰۶	۲۱۶,۴۲۶,۶۱۸	حسابرس
۱۱۸,۱۱۶,۲۱۹	۷۶,۱۱۲,۳۶۱	متولی
۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷	ضامن
۱,۲۱۱,۲۱۰,۰۴۳	۱,۰۹۶,۵۹۷,۴۱۱	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

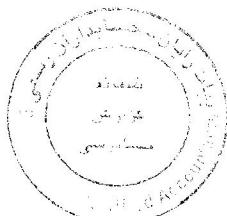
۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۴۷۱,۷۴۸	۶۲,۰۲۰,۶۵۷	ذخیره تصفیه
۱,۷۶۶,۷۰۰	۱,۷۶۶,۷۰۰	سایر
۵۱,۲۳۸,۴۴۸	۶۳,۷۸۷,۳۵۷	جمع

۱۲- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال
۸۸,۱۲۵,۰۴۴,۳۵۳	۸,۰۳۹,۷۳۲	۹۹,۵۰۵,۷۷۸,۳۹۷
۲۱,۹۲۲,۳۸۳,۵۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۳,۵۰۶,۳۱۰
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۲۴,۲۵۹,۲۸۴,۷۰۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

نادداشت‌های توضیحی صورت‌نهایی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

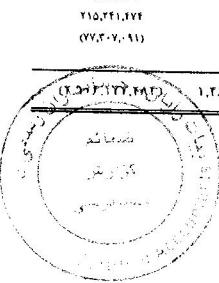
۲-سند (زبان) فروشن اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷۰,۶۱,۷۷,۲۴۵)	۱,۶۸۷,۷۵,۷۶۰	۲,۱۷۷,۷۷۵,۸۱۱	۱۴-۱
(۶۰,۰۵۱,۸۵۶)	(۲۷۸,۹۳۳,۱۱۱)	(۶۹,۲۲۱,۷۹۹)	۱۴-۲
(۱۷,۶۶۶,۱۰۷)	(۱۰,۳۶۳,۷۷۲)	۵۶۳,۳۵۶,۰۱۵	۱۴-۳
(۲۰۲,۴۳۶,۲۴۷)	۱,۱۹۱,۱۰۳۷۷	۲,۴۷۲,۸۱۸,۰۲۷	

سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکتهاي پذيرفته شده در بورس و فرابورس
سود (زبان) ناشي از فروش حق نقدم
سود (زبان) ناشي از فروش اوراق مشارك

۱-۱۴- سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت هاي پذيرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زير مي باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۱	سود (زبان) فروشن	سود (زبان) فروشن	تعداد	بهای فروش	ارزش مفترض	کارمزد	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱
۱۱,۰۰۰,۰۲۰	۱,۹۹۲,۵,۷۹۹۸	۱,۷۸۷,۶۳۱,۱۷۲	(۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۶,۱۷۶,۸۲۰)	(۱۰,۵۰۲,۵,۰۰۸)	۱۲,۴۹۷,۶۸,۱۷۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران					
۲۲,۱۱,۴,۷۷۷	۱,۱۱۷,۷۸۰,۹۷۸	(۵۷,۵۱۲,۰۲۵)	(۵۷,۵۱۲,۰۲۵)	(۹,۹۹۵,۰۶,۴۹۲)	۱۰,۷۹,۰۵۱,۵۲۷	۸,۵۰۶,۴۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران						
۵۰,۷۶۹,۱۰۷	۱۴۷,۷۶۹,۰۷۹	(۲۲,۶,۲۰,۲,۰)	(۱۹,۲,۲,۰,۲)	(۵,۷۰۹,۰۸,۱,۰)	۵,۴۶۷,۶۵۵,۴۷۹	۷۵,۰۰۰	نقض سپاهان						
(۱۷,۶۶۹,۰۵۷)	(۱۷,۶۶۹,۰۵۷)	۱,۰,۱,۷۹,۰,۹۰	(۱,۱۶,۱,۲۵)	(۲,۱۹۳,۸۲۷)	(۲۲۲,۴,۹,۸۷۶)	۴۴۹,۱۶۲,۸۱۳	۲۲۳,۰۰۰	قوله مازکه اصفهان					
۰,۵۸۷,۳۹	۰,۵۸۷,۳۹۰	۵۲,۹۲۲,۰۲۵	(۳,۹۲۵,۷۸۸)	(۵,۹۲۵,۷۸۸)	۵۰,۸,۷۷۸,۴۱۴	۱۰,۸,۵۵۹	پالایش نقض بذر عباس						
۰,۵۷۴,۷-۱	۱۹,۶۹۹,۷-۰	(۱,۰,۸,۹,۰,۰)	(۱,۰,۸,۹,۰,۰)	(۱,۰,۱,۰,۶,۹۱)	(۳۸,۹,۵۴,۹,۱۶)	۱۱۳,۵۹۹,۸-۹	۱۶,۰۰۰	سک آهن گل کهر					
۳,۸۶۹,۹۲۱	۳,۸۶۹,۹۲۱	۱۷,۷,۱,۰,۱۰	(۷,۰,۷,۱,۰,۱)	(۷,۰,۷,۱,۰,۱)	(۱۰,۰,۱,۰,۱,۰)	۱۱۹,۹۹۹,۴,۸۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلات					
(۱۸,۱-۰,۷-۱)	(۱۸,۱-۰,۷-۱)	۱,۱,۲۶,۰,۹۹	(۱,۱,۲۶,۰,۹۹)	(۱,۱,۲۶,۰,۹۹)	(۱,۱,۱,۰,۰,۰)	۲۲۴,۷-۳,۷۵۸	۸,۰۰۰	پالایش نقض استهان					
۱۷,۴۷,۰,۰۰	-	۱,۰,۱,۲,۰,۰	(۱,۰,۱,۲,۰,۰)	(۱,۰,۱,۲,۰,۰)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰)	۸۲۵,۷۰,۰,۸۵	۴۶۳,۴,۰۲	سرمایه‌گذاری آميد					
-	-	۵۰,۵۰,۲,۰۹	(۴,۰,۰,۱,۰)	(۴,۰,۰,۱,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۶,۶,۵۰,۸,۷۷۷	۱۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر					
-	-	۳,۴۸,۶,۷۰۲	(۲,۷,۰,۰)	(۲,۷,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰)	۱۶,۰,۰,۵,۸۳۹	۷۲۰	پرداخت ملت					
(۵۶,۱۳-)	(۵۶,۱۳-)	۲,۸۹,۰,۱۲	(۵,۰,۰,۰)	(۵,۰,۰,۰)	(۴,۰,۰,۰,۰)	۴۶,۰,۰,۰,۰	۲۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران					
-	-	۸۷,۰,۰	(۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰)	۱,۱۱,۰,۰,۸	۱۲۲	مین و ان کيش					
۷,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۰,۰,۰,۰,۰	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	۱,۴۲,۷,۷۷۸	۵۵۳	تولیدی چدن سازان					
۷,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۰,۰,۰,۰,۰	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	۷۰,۰,۰,۰,۱۸	۱,۰,۰,۰,۰	مدبریت بروزهای شرکاهی ایران					
۸,۰,۰,۰,۰,۰	۸,۰,۰,۰,۰,۰	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۹,۰,۰,۰,۷۲۸	۴,۰,۰,۰,۰	گسترش فن و گاز پارسیان					
۰,۱۰,۰,۰,۰	۰,۱۰,۰,۰,۰	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۲,۰,۰,۰,۷۲۹	۲۲,۷۵۵	پتروشیمی جم					
-	-	۰,۰,۰,۰,۰	(۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۰,۰,۰,۰,۳۶	۱۰,۰,۰,۰,۰	سرمایه‌گذاری غدیر					
(۱۹,۰,۰,۰,۰,۰)	-	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۵,۰,۰,۰,۰	۵,۰,۰,۰,۰	سرمایه‌گذاری پاپک ملی ایران					
(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۶,۰,۰,۷۳۳	۶۲۲,۰,۴۹	بانک تجارت					
(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۲۷,۶,۰,۰,۱۰۶	۲۸,۰,۰,۰	صناعی شمیرابی خلیج فارس					
(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۰,۰,۰,۹۵۸	۲۸,۰,۰,۰	ارتباطات سیار ایران					
۱۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو					
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین					
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	بانک انصار					
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان					
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد					
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	بانک کار اوپریان					
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارک					
(۱۹,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱۹,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۰,۰,۰,۷۳۳	۵,۰,۰,۰,۰	پتروشیمی پرس - بورسی					
(۱۰,۰,۱,۰,۰,۰)	(۱۰,۰,۱,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۶,۰,۰,۷۳۳	۵,۰,۰,۰,۰	پتروشیمی خارک					
(۱۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۶,۰,۰,۷۳۳	۵,۰,۰,۰,۰	خدمات افزایش ماتیک					
(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	-	-	-	-	-	-	ربل پردازسر					
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری بازنیستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری پاپک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	-					
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-					
صندوق سر. گنجینه اینده روشن	-	-	-	-	-	-	-	-					
صندوق سر. گنجینه اینده روشن	-	-	-	-	-	-	-	-					
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-					
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-					
مدیریت ارزی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	-					
وابسارتی ملت	-	-	-	-	-	-	-	-					
پذیرشیمی اجر	-	-	-	-	-	-	-	-					
سرمایه‌گذاری نقض و گاز پذیرشیمی نامین	-	-	-	-	-	-	-	-					
معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	-	-	-	-	-					
ایران زاپس	-	-	-	-	-	-	-	-					
تولید برق ماهاب کهنه	-	-	-	-	-	-	-	-					
شرکت پیشه اثکاب امن	-	-	-	-	-	-	-	-					
گروه پذیرشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-					



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

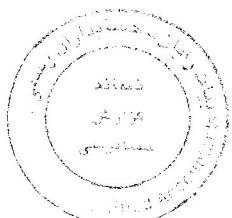
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۴-۲-سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم خرید سهام بشرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		تعداد		
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۹۲,۳۵۸,۲۰۱	(۸,۸۸۱,۰۵۱)	(۹,۳۹۶,۶۸۷)	(۱,۶۴۷,۳۹۷,۷۴۲)	۱,۷۵۸,۰۳۴,۱۹۱	۱۳۵۵۳۱
(۹۰,۰۶۰,۹۷۹)	.	(۸,۹۸۳,۶۸۶)	(۳۲۴,۲۷۱)	(۲۴۷,۸۵۹)	(۵۴,۸۷۲,۷۴۰)	۴۶,۳۷۲,۱۸۴	۲۰-۴۷۱
.	.	(۴۷۶,۶۰۷,۳۸۴)	(۲۵۲,۹۳۹)	(۲۶۷,۶۰۹)	(۹۷,۱۵۴,۰۰۴)	۵۰,۰۶۷,۱۶۸	۸۷۵۲۲
(۱۱۲,۰۴۹,۱۴۰)	(۱۱۲,۰۴۹,۱۴۰)	(۱۰۰,۰۳۸,۹۰۰)	(۳۴۶,۶۱۴)	(۳۶۶,۷۱۸)	(۱۶۷,۹۳۵,۰۷۸)	۶۸,۶۰۹,۰۵۱۰	۱۵۲۴۸۵
(۷۱,۰۶۶,۹۱۲)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۴۸,۰۳۹,۷۱۰)	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۴۶۷,۲۱۵)	(۱,۴۶۷,۲۱۵)	.	.	.	.	.	.
(۲,۶۶۱,۲۲۲)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۲۲,۰۱۳,۲۳۸)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)	(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)	.	.	.	.	.	.
۶۶,۵۶۲,۲۵۰	۶۶,۵۶۲,۲۵۰	.	.	.	.	.	.
(۶۹,۵۲۱,۰۲۵)	(۶۹,۵۲۱,۰۲۵)	.	.	.	.	.	.
(۳۱,۴۷۵,۰۴۵)	(۳۱,۴۷۵,۰۴۵)	.	.	.	.	.	.
.	(۹۰,۰۶۰,۹۷۹)	.	.	.	.	.	.
.	(۱۲۲,۰۱۳,۲۳۸)	.	.	.	.	.	.
(۴۰۰,۰۵۴,۱۸۵۶)	(۳۷۸,۹۱۳,۹۱۱)	(۶۴,۲۷۱,۷۶۹)	(۹,۷۱۵,۳۸۵)	(۱۰,۲۷۸,۸۷۲)	(۱,۹۶۷,۳۶۰,۰۵۴)	۱,۹۲۳,۰۸۲,۰۵۲	۵۷۶,۰۰۹

۱۴-۳-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		تعداد		
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸	(۵,۷۶۵,۲۰۳)	(۷,۵۲۷,۶۷۴,۹۷۱)	۷,۹۴۶,۲۲۸,۲۸۲	۸,۰۰۰	۹۶,۰۵۲۳
.	.	۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷	(۲,۱۵۵,۴۴۰)	(۲,۸۱۹,۰۶۶,۶۰۳)	۲,۹۷۰,۸۶۵,۵۶۰	۳,۰۰۰	۹۶,۰۶۱۳
.	.	۷۷۸,۸۳۹	(۳۷۲,۶۸۱)	(۴۷۹,۹۷۵,۷۹۹)	۴۸۱,۱۲۷,۲۱۹	۵۰۰	۹۶,۰۵۰۲
.	.	۱۹۱,۸۵۰	(۶۲۰,۴۰۰)	(۸۶,۶۳۳,۲۳۰)	۸۶,۸۸۸,۱۲۰	۹۰	۹۶,۰۲۲۴
(۱۷,۹۲۲,۷۷۱)	(۴,۰,۱۶,۳۳۲)	(۲۷,۷۹۹)	(۷,۴۹۸,۷۰۲)	(۹,۶۷۳,۲۷۴,۱۶۵)	۹,۶۸۰,۷۴۵,۰۸۸	۹,۶۹۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۲۱,۴۹۲,۱۴۶	(۶,۶۴۵,۸۰۱)	.	.	.	.	.	اجاره پتروآمید آسیا ۳۰ ماهه درصد
(۱,۲۲۵,۴۷۲)	۲۸,۶۶۱	.	.	.	.	.	اجاره رانیل ماهه ۲۰ درصد
(۸,۳,۲,۴۴۵)	.	.	.	.	.	.	اجاره جادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۱,۷۰۷,۷۵۵)	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه٪ ۲۰ درصد
.	.	.	.	.	.	.	مرابجه مکاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۱۷,۶۶۷,۱۵۷)	(۱۰,۰۴۳,۷۷۲)	۵۶۳,۳۵۴,۵۱۵	(۱۵,۸۵۵,۰۶۶)	(۲۰,۵۸۶,۶۵۴,۷۶۸)	۲۱,۱۶۵,۸۶۴,۳۴۹	۲۰,۸۸	



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافتد نگهداری اوراق بهادر

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱								
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سود و (بیان) تحقق نیاتنه تکه‌داری	سود و (بیان) تحقق نیاتنه تکه‌داری	مالیات	کارمزده	ازرش دفتری	ازرش بازار	
سود و (بیان) تحقق نیاتنه تکه‌داری	سود و (بیان) تحقق نیاتنه تکه‌داری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۵,۴۷۷,۸۵۲)	(۱,۱۴۶,۰۵۲,۵۰۰)	۲,۸۱۶,۳۰۷,۴۲۱	(۴۷,۱۹۸,۱۹۷)	(۴۹,۹۳۵,۶۹۳)	(۶,۵۲۶,۱۹۸,۱۷۷)	۹,۴۳۹,۶۳۹,۴۸۸		فولاد مبارکه اصفهان
(۸۱,۳۰۶,۲۰۹)	۴۶,۷۸۰,۱۹۹	۱,۰۱۹,۳۲۹,۴۴۶	(۹۸,۲۸۵,۳۷۲)	(۱۰,۳۹۸,۵۹۲)	(۱۷,۳۳۵,۴۷۳,۶۶۹)	۱۹,۵۷۵,۷۰۴,۴۱۱		سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
۳۰۰,۱۴۵,۸۹۴	(۱۸۴,۶۰۶,۶۴۰)	۷۲۵,۸۹۹,۹۷۳	(۱۶,۷۴۱,۵۵۵)	(۱۷,۷۱۲,۰۵۰)	(۲,۵۸۸,۰۰۶,۹۴۲)	۳,۳۴۸,۳۱۱,۰۳۶		فولاد خوزستان
۱۹,۶۶۳,۶۰۸	۱۸,۴۳۷,۵۰۵	۸۲۲,۱۷۷,۴۳۷	(۱۶,۰۸۰,۵۹۸)	(۱۷,۴۶۶,۰۷۷)	(۲,۶۴۵,۰۴۹,۰۵۷)	۳,۳۰۱,۱۷۹,۵۵۹		سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات
۶۰۶,۳۹۹,۷۴۶	(۴۷۰,۳۷۱,۵۰۵)	۸۰۸,۸۹۳,۰۵۵	(۲۱,۵۲۹,۲۸۴)	(۲۲,۸۸۳,۷۸۳)	(۲,۶۷۷,۴۴۹,۰۶۷)	۴,۳۲۵,۰۸۶,۸۸۸		ست آهن گل گهر
(۵۶۷,۸۰۲,۶۰۶)	(۷۰۸,۲۳۱,۹۹۵)	۵۷۹,۲۷۸,۴۳۹	(۱۵,۱۶۱,۱۳۰)	(۱۶,۴۰,۴۷۵)	(۲,۴۲۱,۷۴۵,۹۱۰)	۲,۰۲۲,۲۲۵,۹۵۴		پالایش نفت اصفهان
(۴۳۰,۵۷۸,۳۶۹)	(۲۴۸,۲۲۱,۳۵۲)	۴۹۹,۱۲۴,۶۹۵	(۱۴,۵۳۶,۵۹۹)	(۱۵,۴۸۰,۵۷۴)	(۲,۴۰۲,۰۱۲,۰۳۸)	۲,۹۷۷,۳۲۹,۷۵۶		صنایع شیمیابی خلیج فارس
۱,۰۰۰,۱۴۱,۹۸۱	(۲۶۰,۸۷۲,۰۴۸)	۳۵۱,۰۷۷,۲۹۴	(۳۸,۱۸۱,۳۷۲)	(۳۸,۱۸۱,۹۹۸)	(۶,۷۹۲,۳۲۷,۷۸۶)	۷,۲۱۷,۶۷۶,۷۵۰		شرکت ملی صنایع مس ایران
(۱,۴۸۸,۹۷۶,۰۶)	(۱,۲۵۹,۲۰۱,۱۱)	۲۰۴,۱۰۶,۶۷۲	(۱۹,۹۸۸,۵۲۱)	(۲۱,۱۴۷,۹۶۱)	(۳,۶۵۲,۴۳۰,۸۷۰)	۳,۹۹۷,۷۷۴,۱۲۳		گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	۲۱۴,۱۹۵,۱۳۹	(۶,۵۸۱,۱۹۷)	(۶,۶۶۲,۹۰۶)	(۱,۰۸۸,۰۰۱,۰۱)	۱,۳۱۶,۲۳۹,۳۴۳		پالایش نفت تهران
.	.	۱۰۵,۰۲۵,۱۸۶	.	(۱,۰۴,۰۹۹)	(۱,۸۲۵,۳۲۲,۰۴۰)	۱,۹۹,۰۸۸,۶۵۵		اسناد خزانه اسلامی ۹۶,۷۰۲
(۵۹۵,۲۵۰,۰۸۷)	(۲۴۴,۴۴۷,۵۶۹)	۱۱۱,۳۸۴,۱۰۵	(۶,۰۰,۰۷,۰۹۲)	(۶,۳۵۵,۰۵,۴)	(۱,۰۷,۷۷۷,۱۷۳)	۱,۲۰,۱۸۱,۴۶۶		سایپا
.	.	۹۱,۰۵۴,۲۸۹	.	(۳,۴۴۶,۱۵۹)	(۴,۳۴۴,۹۹,۰۹۳)	۴,۴۴۹,۴۸۱,۰۴۱		پالایش نفت بند عباس
(۷۴۹,۳۱۶,۳۹۱)	(۷۶۱,۳۲۲,۶۰۴)	۷۷,۹۹۱,۱۱۰	(۱۵,۹۴۴,۰۳۱)	(۱۶,۸۶۸,۷۸۵)	(۳,۰۷۸,۰۰۲,۰۵۱)	۳,۱۸۸,۰۸,۶۱۷		معدنی و صنعتی چادر ملو
(۲۹۲,۷۷۷,۰۵۵)	(۲۴۱,۱۷۸,۵۹۱)	۷۲,۶۵۱,۰۸۴	(۱۱,۹۱۱,۱۰۷)	(۱۲,۳۹۹,۱۹۱)	(۲,۴۴,۰۵,۹,۲۲۶)	۲,۲۲۸,۲۲۱,۰۲۷		ایران خودرو
(۱۶۱,۶۶۱,۳۸۴)	(۳۰,۵۷۸,۲۰,۱۲)	۲۹,۸۰۵,۰۱۵	(۷,۲۰,۴,۴۳۸)	(۷,۶۲۲,۲۹۶)	(۱,۳۹۶,۲۱,۰۷۹)	۱,۴۴۰,۸۸۷,۶۳۴		داده گسترش عمرنیون-های وب
(۲,۷۷۸,۰۳۳,۱۹۱)	(۲,۱۰۶,۱۷۷,۱۵)	۱۰,۸۱۱,۱۴۴	(۲۱,۰,۴۲,۰۷۶)	(۲۲,۲۸۴,۷۰۶)	(۴,۱۵۸,۴۷۴,۲۷۸)	۴,۲۱۲,۵۱۰,۷۷۴		بانک پاسارگاد
.	.	۲,۰۲۲,۴۰۶	(۸۳,۰,۱)	(۸۷,۰,۷۸)	(۱,۰,۳۸۷,۲۱۴)	۱۲,۶۰,۰۱۹		بانک صادرات ایران
(۲,۴۶,۱۳۱,۳۵۲)	(۱,۹۰۶,۳۲۳,۰۰۰)	۱,۴۹۳,۲۷۵	(۱,۱,۰,۷,۰۵۱)	(۱,۳,۵۷۸,۰,۰۵)	(۸,۱۵۰,۷۰,۳۱۷)	۸,۲۲۱,۷۵۰,۱۶۶		بانک پارسیان
(۳۱۹,۱۹۱,۴۷۹)	(۳۱۹,۱۹۱,۲۴۹)	۵۸۸,۰,۴۱	(۱۶,۳۲۳,۵,۰۸۶)	(۱۷,۲۸۵,۱۰۶)	(۳,۲۲۲,۳,۰,۳۵۷)	۳,۲۲۷,۵۱۷,۱۶۰		شرکت بهمراه اتفاقی امین
(۴۷۰,۰,۴۹,۲۱)	(۴۵۰,۷۳,۰,۵۲۷)	۲۵۱,۹۶۶	(۸,۹۷۸,۷,۲۷۱)	(۸,۷۹۲,۰,۵۲۲)	(۱,۳۸۲,۰,۲۲,۰,۱۲)	۱,۳۴۷,۴۰۵,۱۱۱		حق تقدیم شرکت بهمراه اتفاقی امین
(۷۴,۲۵۸,۷۷۷)	۲۶,۲۲۹,۹۷۴	(۳۵۳,۰,۱۲)	(۴,۷۹,۰,۰)	(۴,۷۹,۰,۷۷)	(۹,۷۶۴,۸,۷۸)	۹,۲۸۸,۰,۷۹		پتروشیمی خارک
.	.	(۴,۰,۹,۰)	(۱,۰,۰)	(۱,۰,۰)	(۷۲۳,۰,۱۱)	۳۲۱,۰,۵۵۹		سرمایه‌گذاری غیردر
(۹۸,۶۹۸,۶۰۹)	.	(۵,۹۷۷,۰,۰)	(۵,۰,۱۰,۹,۴۸)	(۵,۰,۱۵,۰,۷۲)	(۱,۰,۳۸,۳,۰,۱۲)	۱,۰,۴۳,۱۸۹,۶۹۲		سرمایه‌گذاری ایران
(۱,۴۲۲,۶۷۷,۲۴۳)	(۱,۰,۴۷,۹۲۲,۰,۰)	(۱,۰,۹۲,۰,۰)	(۱۷,۸۸,۱,۰,۵)	(۱۸,۹۱۱,۰,۵۷)	(۳,۰۵۸,۰,۴,۵۶۹)	۳,۵۷۶,۲۸۱,۰۵۵		توسعه صنایع بهشهر
(۵,۸۲۹,۰,۵۹)	(۴۲,۰,۴,۷,۰,۵۲)	(۸,۱,۱۶۰,۰,۴۶)	(۷,۴۹۹,۰,۳۸)	(۷,۹۳۴,۰,۴۵)	(۱,۰,۵۱,۰,۶,۴۴۴)	۱,۴۹۹,۰,۸۷۶,۲۲۴		پتروشیمی فجر
(۷۰۱,۹۹۱,۰,۷۰)	(۱۹۰,۰,۸۷,۰,۲۰)	(۹۳,۰,۵۷۲,۰,۷)	(۷,۷۸,۰,۵,۷)	(۷,۹۸,۱,۱۲)	(۴,۷۴۵,۰,۱,۴۱۵)	۵۵۷,۰,۱,۳۲۹		پتروشیمی مین
۴۷,۰,۳۷۰,۰,۴۵	(۸,۴,۲۴,۰,۳۲۲)	(۹۰,۹۸۰,۰,۱۰)	(۴,۳,۹۹,۰,۷۷)	(۴,۶,۵۰,۰,۴۸)	(۹۶۶,۸,۲۶,۰,۲۳)	۸۷۹,۰,۹۵,۵۹۹		مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱۹,۵۰۹,۳۸	(۶۳,۰,۶۸,۰,۰,۰)	(۱,۰,۴,۰,۱,۲۷)	(۱۲,۱,۶۹,۰,۶۲)	(۱۲,۱,۷۲,۰,۴۶)	(۲,۵۱۳,۰,۳,۹)	۲,۴۳۳,۹۲۵,۰,۵۸		بانک تجارت
(۴۶۷,۶۸,۰,۴۷۲)	(۷۷,۰,۷۰,۰,۳۲)	(۱۱,۰,۸,۷۹,۰,۷۸)	(۹,۰,۰,۳,۰,۲۲)	(۹,۰,۵,۰,۵,۰)	(۱,۱,۹۹,۰,۰,۳,۵۰)	۱,۸,۰,۴۵۲,۴۲۷		سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۱,۳۰۷,۰,۸۲,۰,۴۶)	(۴۸,۰,۴۲,۰,۰,۰)	(۴۸,۰,۴۲,۰,۱,۰)	(۰,۹,۳,۰,۲۸)	(۰,۹,۳,۰,۲۸)	(۱,۳۲۲,۰,۱,۱۹,۰,۰,۲۳)	۱,۱,۱۸,۰,۹۵,۰,۰,۷		ارتباطات سیار ایران
(۲۲۲,۰,۴۲,۰,۲۹)	(۲۰۹,۰,۵۰,۰,۷۹)	(۱۰,۰,۳,۱,۰,۵۷)	(۱۲,۱,۱۰,۰,۷۴)	(۱۲,۱,۱۰,۰,۵۲)	(۲,۶۹۲,۰,۸,۰,۵۰)	۲,۰,۵۶۳,۱۴۷,۷۷۹		بانک ملت
(۸,۴,۷۶,۰,۹۲)	(۸,۴,۶,۸,۰,۱,۰)	(۲۴,۰,۶,۸,۰,۷۵)	(۱,۱,۱۲,۰,۵۹)	(۱,۱,۱۲,۰,۵۹)	(۰,۰,۴۲,۰,۸,۰,۷۰)	۲,۰,۴۲,۷۸,۰,۷۰		پتروشیمی پردیس - بورسی
.	.	۴۲,۹۱۱,۰,۳	.	.	.	.		پتروشیمی جم
.	.	۱۹,۴۲۳,۹۲۶	.	.	.	.		سرمایه‌گذاری اتفاق ایران
.	.	(۳,۸۷۲,۰,۵۱)	.	.	.	.		گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
.	.	(۹,۰,۷۸,۰,۹۸)	.	.	.	.		اوراق مشارکت نفت و گاز پرشا
.	.	(۳۱۲,۰,۰۵,۷۴۹)	.	.	.	.		ح. توسعه‌معدان و فلزات
.	.	(۱,۰,۵۱,۰,۲۱)	.	.	.	.		نفت سیاهان
.	.	۴۲,۹۱۱,۰,۳	.	.	.	.		اجاره پتروشیمی‌آسیا ۳۰ ماهه دور
.	.	۱۹,۴۲۳,۹۲۶	.	.	.	.		سرمایه‌گذاری امید
.	.	(۳,۸۷۲,۰,۵۱)	.	.	.	.		اوراق مشارکت نفت و گاز پرشا
.	.	(۹,۰,۷۸,۰,۹۸)	.	.	.	.		ح. سنج آهن گل گهر
.	.	(۳۱۲,۰,۰۵,۷۴۹)	.	.	.	.		بانک انصار
.	.	(۱,۰,۵۱,۰,۲۱)	.	.	.	.		سرمایه‌گذاری مسکن



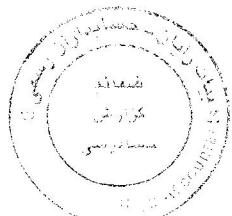
صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

-۱۶ سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به سهام هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خلاص درآمد سودسهام	خلاص درآمد سودسهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۲۱۸,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۳,۰۱۷)	۱,۱۰۵,۰۱۶,۰۱۲	۴۹۰,۴۸۸,۳۴۴	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۴۶۶,۲۲۹	۱,۰۷۰	۷۳۲,۱۳۶,۵۲۰	(۷۸,۲۱۱,۴۷۸)	۶۶۳,۹۲۵,۰۵۲	۶۶۰,۰۵۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۵۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۵۰,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۹۶,۸۰۸	۷,۰۰۰	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	(۶۱,۴۰۰,۰۲۶)	۶۳۶,۷۵۵,۷۹۴	۵۷۵,۲۶۴,۹۷۷	۶۱۰,۳۲۲,۵۰۰	۶۱۰,۳۲۲,۵۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۸۲۱,۹۲۷	۵۲۰	۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰	(۴۹۸,۱۶۷)	۴۲۵,۰۲۲,۱۴۳	۳۹۸,۱۵۹,۷۱۵	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰
پتروشیمی مین	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۵۰۲,۹۷۰	۸۵۰	۴۲۸,۳۷۶,۵۰۰	۴۲۸,۳۷۶,۵۰۰	۴۲۸,۳۷۶,۵۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴,۷۲۰,۸۰۰	۱۰۰	۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰	(۵۱,۳۰۰,۵۱۳)	۴۲۰,۷۷۹,۴۸۷	۱۹۲,۸۹۱,۰۳۱	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰
سنگ آهن چل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱,۰۵۱,۹۱۸	۲۸۰	۴۲۴,۰۲۲,۰۴۰	(۲۵,۴۹۰,۰۸۱)	۴۰۹,۰۴۱,۹۵۹	۲۱۰,۵۵۹,۶۴۴	۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۷۴۹,۱۶۵	۴۰۰	۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰	(۲۹,۵۶۶,۴۶۳)	۲۷۰,۰۶۹,۳۵۸	۱۶۰,۴۶۶,۴۶۳	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰
بالایش نفت بند عباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۴۵۲,۹۴۱	۶۵۰	۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰	(۳۱,۹,۰۳,۴۲۸)	۲۶۳,۱۵۸,۲۲۲	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۸۱۵,۷۷۷	۲۲۲	۲۷۱,۶۵۳,۰۴۱	(۲۰,۷۹۰,۰۷۴)	۲۵۰,۰۸۲,۰۳۷	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰
بالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۳۷,۶۸۷	۲۵۰	۲۳۴,۴۲۱,۷۵۰	(۲۵,۴۷۴,۴۰۳)	۲۰۸,۹۴۷,۳۴۷	۱۸۶,۹۵۱,۱۲۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۸۱۴,۰۷۵	۲۰۰	۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰	(۱۲,۴۶۰,۰۸۵)	۱۵۰,۳۰۵,۱۴۳	۲۵۶,۲۱۲,۳۸۲	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فخر	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۶۲,۹۱۴	۷۵۰	۱۲۲,۱۸۵,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۲۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آبید	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۴۲۲,۴۱۲	۲۶۶	۱۱۲,۶۴۴,۹۲۲	(۸,۶۱۹,۶۱۸)	۱۰۰,۰۵۰,۰۳۱	۱۰۰,۰۵۰,۰۳۱	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲,۰۶۹,۳۱۶	۵۰	۱۰۳,۴۶۵,۸۲۴	(۹,۶۹۷,۹۱۲)	۹۳,۷۶۷,۹۲۲	۱۸۵,۰۷۸,۰۷۱	۱۸۵,۰۷۸,۰۷۱	۱۸۵,۰۷۸,۰۷۱
توسعه صنایع پوهش شهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۴,۳۷۱)	۶۷,۷۷۵,۶۲۹	۶۷,۷۷۵,۶۲۹	۶۰,۴۲۹,۳۲۴	۶۰,۴۲۹,۳۲۴
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۴۵۲,۵۰۰	۱۶۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۳,۰۵۵)	۲۹,۲۲۶,۹۴۵	۱۰۰,۰۵۰,۰۳۱	۱۰۰,۰۵۰,۰۳۱	۱۰۰,۰۵۰,۰۳۱
ایران خودرو	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۰۱۵,۰۵۴	۱۵	۲۲,۰۲۳,۳۱۰	(۱۰,۰۵۰)	۲۲,۰۱۷,۷۵۰	۵,۰۹۶,۷۳۶	۷,۰۱۴,۲۷۶	۷,۰۱۴,۲۷۶
سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲,۶۹۷,۳۱۵	۸	۲۱,۰۷۸,۰۵۰	(۲,۳۸۰,۰۸۱)	۱۹,۰۹۸,۴۳۹	۱۰,۰۹۸,۰۱۵	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	•	•	•	•	•	•	•	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	•	•	•	•	•	•	•	۴۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۶۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	•	•	•	•	•	•	•	۴۳۰,۰۱۸,۱۱۴	۴۳۰,۰۱۸,۱۱۴
مخابرات ایران	•	•	•	•	•	•	•	۲۹۰,۰۲۵,۰۰۰	۲۹۰,۰۲۵,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	•	•	•	•	•	•	•	۱۸۳,۳۷۲,۲۰۶	۱۸۳,۳۷۲,۲۰۶
فولاد خوزستان	•	•	•	•	•	•	•	۱۸۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۲۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	•	•	•	•	•	•	•	۱۴۸,۰۰۸,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۸,۰۰۰
بانک انصار	•	•	•	•	•	•	•	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپهان	•	•	•	•	•	•	•	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	•	•	•	•	•	•	•	۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	•	•	•	•	•	•	•	۶۲,۳۷۵,۰۰۰	۶۲,۳۷۵,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	•	•	•	•	•	•	•	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰
	۷,۲۸۰,۲۸۲,۹۲۴	۵,۴۵۴,۱۵۹,۴۵۴	۵,۰۲۸,۱۰۵,۷۲۴	(۳۰۴,۲۲۵,۸۹۳)	۶,۱۸۲,۳۱۱,۶۱۷				



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق پهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۷۰,۶۷۷۵,۶۵۸	۱۴۱,۴۶۸,۲۲۶	۱۷-۱
۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵	۳,۲۲۱,۴۱۷	۱۷-۲
۱,۸۱۲,۲۱۶,۸۰۴	۷۰,۷,۴۳۹,۶۵۳	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سرسپرد	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	٪	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۵,۴۰۴,۴۱۱	۴۲۹,۲۴۲,۹۴۷	۱۴۱,۴۶۸,۲۲۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۲۶	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۱۱					
۳۷۱,۲۶۱,۶۳۴	۲۷۷,۳۷۹,۵۰۴	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۲					
۴۲,۸۸۶,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۶					
۳۲,۰۵۶,۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۵/۰۹/۲۴					
۹۴۴,۰۰۲	۱۵۲,۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۰۷/۰۲					
۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۷۰,۷,۴۳۹,۶۵۳	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳										

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

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سرسپرد	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	٪	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵	۳,۲۲۱,۴۱۷	۰	۳,۲۲۱,۴۱۷	۱۰	-	-					
۶۶۳,۹۹۵	۶۶۳,۹۹۵	۳,۲۲۱,۴۱۷	۰	۳,۲۲۱,۴۱۷	۰	-	-					

سپرده نزد بانک خاورمیانه

متعدد

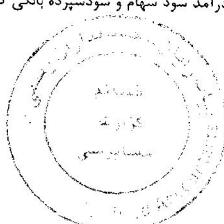
سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۵۷,۹۳۸,۰۹۶	۴۲۹,۳۲۲,۶۱۳	۱۰۸,۰۹۶,۲۶۷	
۷,۴۱۷,۲۷۷	۱۲,۷۵۴,۰۹۷	۰	۱۸-۱
۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۴۵۳,۰۸۶,۷۱۰	۱۰۸,۰۹۶,۲۶۷	

سایر

برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل

۱-۱۸- 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 قبلاً از درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۱
---------------------------------	---	---

ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۰۲۸,۲۶۷,۲۶۸	۵۴۱,۵۰۱,۳۰۸	۵۱۶,۹۶۰,۱۵۲	بازارگردان صندوق
۱,۰۰۸,۷۱۴,۹۱۷	۵۳۳,۷۷۷,۸۳۵	۵۰۷,۵۳۱,۸۱۷	متولی صندوق
۲۳۲,۱۰۰,۱۱۹	۱۲۰,۵۲۰,۵۹۱	۱۱۵,۱۲۱,۷۹۵	حسابرس صندوق
۱۴۲,۳۳۱,۱۶۶	۶۹,۴۶۸,۶۰۶	۷۴,۰۹۵,۵۱۲	
۲,۴۱۱,۴۱۳,۴۷۰	۱,۲۶۰,۲۶۸,۳۴۰	۱,۲۱۳,۷۱۹,۲۷۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۱
---------------------------------	---	---

ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۲۶,۰۶۳,۵۶۲	۲۱۶,۶۲۶,۰۱۶	۲۲۹,۸۲۴,۰۷۰	هزینه تاسیس
۳۱,۸۹۷,۲۶۶	۱۶,۲۱۰,۰۸۶	۱۶,۲۱۰,۰۸۶	هزینه تصفیه
۲۴,۸۰۱,۲۲۳	۱۲,۶۳۹,۲۱۱	۱۲,۵۴۸,۹۰۹	هزینه برگزاری مجامع
۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۳,۵۴۰,۳۱۶	۱,۹۶۳,۲۲۱	هزینه خدمات سپرده گذاری
.	.	۸,۰۷۱,۷۴۰	سایر هزینه‌ها
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۲۸	
۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱	۲۴۹,۰۶۵,۶۲۹	۲۶۸,۶۵۸,۱۵۴	



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای 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- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد نملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری	درصد نملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری		
۴.۹۸	۵۰۰,۰۰۰	ممتد	۴.۹۸	۵۰۰,۰۰۰	ممتد	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴.۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتد	۱۴.۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتد	بازارگردان صندوق توسعه صنعتی	شرکت سرمایه‌گذاری بازارگردان و اشخاص وابسته وی
۱۹.۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۹.۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰		جمع	

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در بادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی) برابر	شرح معامله					نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	طی دوره			
۱,۲۰۶,۲۰۲			خرید و فروش سهام	۱۱۷,۰۷۳,۵۸۱,۲۹۲	میر و کارگزار	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	میر و کارگزار

