

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی حسابرسی نشده

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ 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 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 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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (تائید شده)

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۴۰۳	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰	۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۷۶,۵۷۸,۸۴۹	۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶	۷	حسابهای دریافتی
۴۷۹,۴۸۴,۰۱۹	۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	۸	سایر دارایی و پیش پرداخت ها
۲۷,۳۹۷,۰۱۳	۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸	۹	موجودی نقد
۱,۱۹۸,۲۳۰	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	۱۰	جاری کارگزاران
۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱	پیش پرداختها
۱۱۱,۳۰۹,۸۷۶,۴۱۴	۱۵۰,۶۸۱,۰۸۱,۷۶۸		جمع داراییها
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		بدهیها:
۱,۲۱۱,۲۱۰,۰۴۳	۱,۵۰۵,۵۳۳,۸۴۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۱,۲۳۸,۴۴۸	۷۸,۶۲۵,۹۸۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۱,۲۶۲,۴۴۸,۴۹۱	۱,۵۸۴,۱۵۹,۸۲۵		جمع بدهیها
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۴	خالص داراییها
۱۰,۹۶۱	۱۴,۸۵۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۳,۵۲۴,۳۸۶,۲۹۷)	۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۲۲)	۲۹,۹۳۲,۶۲۲,۱۰۹	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴	۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹	۱۷	سود سهام
۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹	۱۹	سایر درآمدها
(۷,۶۵۸,۹۲۳,۹۶۸)	۴۲,۲۵۳,۴۶۲,۴۴۱		جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۲,۴۱۱,۴۱۳,۴۷۰)	(۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱)	(۵۸۱,۹۲۲,۳۲۶)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۲,۹۱۴,۲۱۱,۰۲۱)	(۳,۲۰۳,۹۶۸,۴۲۱)		جمع هزینه‌ها
(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)	۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰		سود(زیان) خالص
۹.۳۲%	۱۱.۳۳%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
-۹.۶۱%	۲۶%		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
ریال	ریال		
۱۲۰,۶۲۰,۵۶۲,۹۱۲	۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال *
۰	۵۱,۶۲۶,۸۲۱,۳۶۸	۳,۵۴۳,۸۵۱	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال *
(۱۰,۵۷۳,۱۳۴,۹۸۹)	۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰	-	سود(زیان) خالص سال مالی
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

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

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

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

با توجه به تغییر رکن بازارگردان از شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران به شرکت تامین سرمایه تمدن در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۳ معامله مذکور صورت پذیرفت.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ 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 اطلاع 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.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی 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 (سهایی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهایی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت 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 ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خ سهروردی شمالی - نرسیده به آپادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با 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 سیتین، پلاک ۲۲۳.

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان بیهقی کوچه چهاردهم غربی پلاک ۶

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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

۴ - ۱ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به نهایی تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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

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

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

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

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

۴ - ۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

۴ - ۲ - ۱ 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده 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 یا 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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
هزینه‌های 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 بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛*
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.*
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ۲۵۰۰۰۰۰۰۰ ریال هزینه ثابت نرم افزار، سالانه مبلغ ۵۰۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری، روزانه مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش داراییها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش داراییها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا

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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
بانکها و موسسات اعتباری	۹,۴۳۷,۵۸۱,۷۹۹	۵,۸۰۷,۸۰۶,۳۷۱	۳.۸۵%	۱۲,۵۱۱,۴۲۹,۱۹۱	۹,۷۴۵,۳۷۳,۰۳۵	۸.۷۶%
محصولات شیمیایی	۲۳,۱۴۰,۸۱۲,۷۲۴	۳۳,۸۷۵,۸۶۷,۶۸۶	۲۲.۴۸%	۱۷,۵۳۳,۸۳۶,۸۸۳	۱۵,۲۷۷,۳۰۳,۷۶۶	۱۳.۷۳%
خودرو و ساخت قطعات	۹,۰۵۱,۰۲۶,۳۹۳	۸,۰۰۵,۷۸۸,۳۵۴	۵.۳۱%	۸,۲۳۰,۲۲۴,۹۳۱	۷,۸۷۵,۱۵۱,۲۱۲	۷.۰۷%
فلزات اساسی	۱۴,۹۴۶,۰۴۸,۶۷۶	۲۷,۰۳۶,۲۰۷,۳۹۳	۱۷.۹۴%	۱۴,۰۵۴,۶۸۶,۸۵۸	۱۵,۳۳۷,۴۵۸,۵۱۴	۱۳.۷۸%
شرکتهای چندرشته ای صنعتی	۷,۸۱۳,۲۸۹,۵۱۴	۶,۷۲۶,۰۹۶,۰۴۴	۴.۴۶%	۷,۱۶۲,۴۶۸,۹۰۵	۵,۷۴۹,۲۶۵,۶۵۷	۵.۱۷%
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹	۸,۶۵۵,۲۰۵,۶۲۸	۵.۷۴%	۱۱,۰۷۹,۱۲۴,۱۸۱	۱۰,۵۳۵,۴۹۷,۸۱۳	۹.۴۷%
مخابرات	۶,۲۸۲,۰۸۰,۷۰۰	۷,۴۶۵,۴۳۱,۰۳۵	۴.۹۵%	۴,۶۸۶,۹۱۲,۲۶۹	۵,۴۳۳,۵۰۶,۳۱۹	۴.۸۸%
استخراج کانه های فلزی	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	۱۰,۸۵۸,۱۶۷,۵۸۴	۷.۲۱%	۷,۵۹۱,۴۲۳,۴۵۸	۷,۴۸۱,۰۲۵,۷۶۶	۶.۷۲%
خدمات فنی و مهندسی	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۹۹	۱,۷۰۰,۰۰۹,۲۱۲	۱.۱۳%	۱,۸۷۳,۷۷۱,۰۵۳	۱,۹۷۴,۲۱۱,۶۵۱	۱.۷۷%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳	۱,۰۵۵,۰۹۸,۹۹۷	۰.۷۰%	۱,۲۰۴,۳۳۲,۸۴۹	۱,۱۷۰,۹۷۶,۶۲۴	۱.۰۵%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	۳,۷۱۵,۶۹۳,۶۸۲	۲.۴۷%	۲,۵۴۲,۵۵۸,۳۰۷	۲,۹۹۳,۹۱۱,۲۵۰	۲.۶۹%
سرمایه گذاریها	۱,۷۸۴,۵۹۹,۵۴۱	۱,۸۱۶,۴۶۵,۰۸۸	۱.۲۱%	۵,۹۴۹,۴۹۴,۸۵۳	۵,۸۶۸,۱۸۸,۵۳۲	۵.۲۷%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۹,۱۳۹,۷۵۰	۰.۰۱%	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۱۰,۳۷۹,۸۶۷	۰.۰۱%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱	۵۹۴,۱۵۰,۰۰۰	۰.۳۹%	۱,۱۵۶,۰۹۱,۴۳۰	۹۰۴,۱۰۰,۰۸۰	۰.۸۱%
واسطه گریهای مالی و پولی	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۸,۱۵۹,۹۰۹,۰۴۸	۵.۴۲%	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۸,۱۵۵,۴۵۹,۳۱۲	۷.۳۳%
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۶۹۱,۱۹۲,۳۲۱	۷۱۶,۵۰۵,۲۹۰	۰.۴۸%	.	.	۰.۰۰%
	۱۰۵,۶۱۹,۵۷۸,۸۸۸	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۸۳.۷۵%	۱۰۷,۷۱۷,۵۰۹,۶۳۳	۹۸,۵۱۱,۸۰۹,۳۹۸	۸۸.۵۰%

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۶۵۴,۹۹۱,۶۳۱	۴٪	۰
اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۶۱۲	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۰	۹٪	۰
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰
جمع			۰	۰	۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱	۱۳.۵۷٪	۱۰,۰۱۳,۴۰۸,۹۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
سود سهام دریافتنی	تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	ریال	ریال
سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی	۲,۲۷۶,۵۸۱,۱۳۴	۲,۲۸۸,۴۴۷,۵۸۱	(۱۱۳,۳۴۵,۰۱۸)	۲,۴۰۱,۷۹۲,۵۹۹	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال
	(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)	۰	(۲,۲۸۵)		
	۲,۲۷۶,۵۷۸,۸۴۹	۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶	(۱۱۳,۳۴۵,۰۱۸)	۲,۴۰۱,۷۹۰,۳۱۴		

۸- سایر داراییها

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
مخارج تاسیس	۶۰۸۰۶,۴۵۸	(۳۱,۸۱۰,۱۱۵)	۰	۹۲,۶۱۶,۵۷۳	
مخارج نرم افزار	۴۲۷,۷۱۴,۹۴۱	(۴۷۱,۴۵۲,۵۰۵)	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۸۶۷,۴۴۶	
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها	۴۴				
	۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	(۵۰۳,۲۶۲,۶۲۰)	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۴۸۴,۰۱۹	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد

<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۲۷,۳۹۷,۰۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه
۰	۱,۲۶۷,۴۷۳,۲۳۸	حساب ۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه
<u>۲۷,۳۹۷,۰۱۳</u>	<u>۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸</u>	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال - بدهکار	ریال	ریال	ریال - بستانکار	
(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	(۱۱۷,۹۰۱,۲۷۵,۰۲۵)	۱۱۷,۸۱۷,۷۸۰,۷۹۳	۱,۱۹۸,۲۳۰	کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پیش پرداختها

<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۱۲/۲۹</u>
ریال	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۹۱,۹۱۲,۷۹۸	۸۲۷,۵۷۰,۶۲۵	مدیر صندوق
۲۵۸,۷۳۷,۱۲۳	۳۸۷,۳۶۳,۹۴۴	بازارگردان
۱۴۲,۳۳۱,۱۰۶	۷۸,۲۳۵,۵۱۹	حسابرس
۱۱۸,۱۱۶,۲۱۹	۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	متولی
۱۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۷۹۷	ضامن
۱,۲۱۱,۲۱۰,۰۴۳	۱,۵۰۵,۵۳۳,۸۴۵	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۶۶,۷۰۰	۱,۷۶۶,۷۰۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۴۹,۴۷۱,۷۴۸	۷۶,۸۵۹,۲۸۰	ذخیره تصفیه
۵۱,۲۳۸,۴۴۸	۷۸,۶۲۵,۹۸۰	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۸,۱۲۵,۰۴۴,۳۵۳	۸,۰۳۹,۷۳۲	۱۱۹,۳۹۵,۵۴۷,۰۵۷	۸,۰۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۱,۹۲۲,۳۸۳,۵۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۱,۳۷۴,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال		
<u>خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس</u>	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۱۵-۱	(۲,۹۰۶,۱۷۷,۲۸۴)
<u>سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم</u>	۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷	۱۵-۲	(۶۰۰,۵۴۱,۸۵۶)
<u>سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت</u>	۱,۰۵۵,۰۰۶,۰۲۶	۱۵-۳	(۱۷,۶۶۷,۱۵۷)
	<u>۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰</u>		<u>(۳,۵۲۴,۳۸۶,۲۹۷)</u>

۱۵-۱ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۳,۱۰۴,۴۴۷	۲,۴۱۴,۴۰۰,۴۸۴	۱۵۱,۲۹۵,۱۰۱	۱۵۰,۶۰۱,۲۶۹	۲۷,۵۴۲,۷۲۲,۹۷۳	۳۰,۲۵۹,۰۱۹,۸۲۷	۲۰,۰۶۰,۴۰۰		سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۹۱,۵۵۵,۲۵۳	۱,۷۸۳,۶۳۱,۲۸۲	۶۳,۱۳۵,۰۰۰	۶۶,۷۹۶,۸۳۰	۱۰,۷۱۳,۴۳۶,۸۸۸	۱۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱,۵۴۳,۰۶۹	۱۳۶,۰۹۸,۶۹۴	۱۲,۵۳۰,۸۹۷	۱۱,۹۰۴,۳۴۷	۲,۳۴۵,۶۴۵,۳۹۳	۲,۵۰۶,۱۷۹,۳۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰		پتروشیمی سازند
(۱۷,۹۶۴,۸۵۶)	۱۰۱,۲۹۰,۹۴۰	۲,۱۶۸,۱۲۵	۲,۲۹۳,۸۷۲	۳۲۷,۸۷۱,۸۷۳	۴۳۳,۶۲۴,۸۱۰	۲۳۳,۰۰۰		فولاد مبارکه اصفهان
(۵,۴۱۷,۳۶۹)	۱۰۰,۰۱۰,۲۶۷	۴,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۳۷,۴۹۹	۷۴۱,۷۰۲,۲۳۴	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		پتروشیمی خارک
۵,۹۸۳,۹۹۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۲,۹۷۴,۲۸۸	۳,۱۴۶,۷۹۹	۵۳۵,۸۱۲,۸۹۴	۵۹۴,۸۵۷,۵۰۱	۱۰۸,۵۵۹		پالایش نفت بندرعباس
۵,۰۵۷,۴۰۱	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۲۰,۸۹۵,۵۰۰	۲,۲۱۰,۶۹۱	۳۹۳,۸۵۰,۵۴۹	۴۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰		معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۸۶۹,۹۳۱	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۷۰۷,۲۵۰	۷۴۸,۲۷۰	۱۲۶,۶۲۲,۶۶۱	۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		توسعه معادن و فلزات
(۱۸,۲۰۲,۲۱۲)	۱۱,۲۶۰,۴۹۴	۱,۱۳۵,۲۰۰	۱,۲۰۱,۰۴۲	۲۱۳,۴۴۳,۲۶۴	۲۲۷,۰۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰		پالایش نفت اصفهان
۱۷,۰۸۴,۵۸۲	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۴,۱۷۱,۸۸۳	۴,۴۱۳,۸۵۲	۸۱۴,۸۵۶,۷۴۵	۸۳۴,۳۷۶,۶۰۰	۴۶۳,۴۰۲		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	۵,۵۸۳,۲۵۹	۸۴۳,۰۱۷	۸۹۱,۹۱۶	۱۶۱,۲۸۵,۱۱۸	۱۶۸,۶۰۳,۳۱۰	۱۰۰,۰۰۰		توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
.	۵,۵۲۰,۶۸۵	۸۰,۸۵۷	۸۲,۶۳۶	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۱۶,۱۷۱,۳۹۲	۳,۶۶۲		داده گستر عصر نوین- های وب
.	۳,۴۶۸,۷۵۲	۸۲,۳۷۷	۸۷,۱۵۴	۱۲,۸۳۷,۰۸۷	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۷۳۰		به پرداخت ملت
(۵۶۹,۱۳۰)	۲,۸۹۵,۱۲۱	۴۸۶,۰۰۲	۵۱۴,۱۸۷	۹۳,۳۰۴,۹۱۰	۹۷,۲۰۰,۲۲۰	۲۵,۰۰۰		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۶۸۴,۷۴۰	۵,۶۰۷	۵,۷۳۱	۴۲۵,۳۴۶	۱,۱۲۱,۴۲۴	۱۲۲		مبین وان کیش
.	۶۵۱,۴۹۱	۲۸,۵۰۷	۲۷,۰۸۰	۴,۹۹۴,۲۶۷	۵,۷۰۱,۳۴۵	۳,۱۰۷		تامین سرمایه امید
.	۶۴۳,۰۰۵	۱۱,۹۵۷	۱۱,۳۵۹	۱,۷۲۵,۱۳۷	۲,۳۹۱,۴۵۸	۶۲۹		مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
.	۵۷۸,۹۴۸	۲۳,۸۵۰	۲۲,۶۵۸	۴,۱۴۴,۵۸۳	۴,۷۷۰,۰۴۰	۲,۳۴۴		فولاد کاوه جنوب کیش
.	۳۴۵,۱۶۹	۷,۲۱۷	۷,۳۷۵	۱,۰۸۳,۵۶۹	۱,۴۴۳,۳۳۰	۵۵۳		تولیدی چدن سازان
.	۲۳,۵۸۴	۳,۵۷۴	۳,۶۵۲	۶۸۳,۹۶۷	۷۱۴,۷۷۷	۱۰۱		تولید و صادرات ریشمک
۳,۰۵۸,۹۶۱	(۱۸۸,۰۴۳)	۳۷۹,۰۰۰	۴۰۰,۹۸۲	۷۵,۲۰۸,۰۶۱	۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		گروه مینا (سهامی عام)
۸,۹۴۸,۸۵۲	(۱,۹۵۹,۶۲۷)	۳۴۹,۵۰۰	۳۶۹,۷۷۲	۷۱,۱۴۰,۳۵۵	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰		گسترش نفت و گاز پارسپان
.	(۶,۰۱۸,۶۸۶)	۱,۶۴۶,۵۲۲	۱,۷۴۲,۰۲۲	۳۳۱,۹۳۴,۶۳۱	۳۲۹,۳۰۴,۴۸۹	۳۴,۷۵۵		پتروشیمی جم
۵,۱۰۰,۳۳۷	(۶,۵۵۸,۴۶۶)	۵۳۵,۶۷۹	۵۶۶,۷۴۷	۱۱۲,۵۹۱,۸۰۲	۱۰۷,۱۳۵,۷۶۲	۱۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۴۰۴,۱۲۶,۵۶۸)	(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)	۴۴۴,۲۵۰	۴۷۰,۰۱۷	۹۷,۹۸۹,۴۹۶	۸۸,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۷۷,۳۰۷,۰۹۱)	(۲۸,۵۸۲,۳۴۵)	۳,۵۶۳,۴۹۰	۳,۳۸۵,۳۱۰	۷۳۴,۳۳۱,۵۶۵	۷۱۲,۶۹۸,۰۲۰	۵۰,۰۰۰		گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۶۵,۳۶۶,۹۵۷	(۳۱,۶۲۲,۶۸۱)	۲۷,۶۰۲,۳۰۵	۲۹,۲۰۳,۲۲۹	۵,۴۹۵,۲۷۸,۱۷۸	۵,۵۲۰,۴۶۱,۰۳۱	۷۴۰,۰۰۰		نفت سپاهان

(۲۹۰,۸۵۶,۸۳۴)	(۴۲,۳۷۱,۵۴۴)	۱,۹۰۰,۱۴۴	۲,۰۱۰,۳۳۳	۴۱۸,۴۸۹,۷۵۰	۳۸۰,۰۲۸,۶۸۳	۶۳۲,۰۴۹	بانک تجارت
(۱,۰۶۴,۶۲۱)	(۹۱,۷۸۸,۲۴۳)	۸۶۰,۸۰۷	۹۱۰,۷۳۵	۲۶۲,۱۷۸,۲۰۱	۱۷۲,۱۶۱,۵۰۰	۳۸,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	(۱,۴۶۷,۶۳۳,۱۷۹)	۸,۹۱۵,۲۸۸	۸,۴۶۹,۵۲۶	۳,۲۳۳,۳۰۶,۳۶۵	۱,۷۸۳,۰۵۸,۰۰۰	۳,۳۳۷,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۲۱۵,۲۴۱,۴۷۴	.	.	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکایی امین
۲۱,۸۹۴,۳۴۳	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۲۱,۶۶۹,۸۲۳	.	.	.	.	.	.	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
۱۲,۶۷۸,۷۳۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۱۲,۶۳۰,۵۷۲	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۷,۵۹۶,۴۴۹	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج
۶,۸۴۰,۰۹۵	.	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
۳,۶۹۶,۸۸۹	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۳,۵۰۴,۴۲۵	.	.	.	.	.	.	صندوق س. گنجینه آینده روشن
۲,۴۳۵,۰۰۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
۲,۳۱۱,۵۲۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن الوند
(۲)	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
(۱۲۴,۷۰۳)	.	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
(۱,۱۵۸,۶۸۸)	.	.	.	.	.	.	بانک پارسین
(۳,۰۷۸,۶۵۳)	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۳,۳۷۴,۹۳۸)	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصادنویین
(۴,۵۱۲,۵۵۴)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
(۵,۸۱۲,۷۸۲)	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۶,۸۱۲,۶۶۹)	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۸,۷۵۰,۹۷۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان
(۱۲,۱۹۲,۹۲۱)	.	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۱۵,۶۲۹,۰۷۶)	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۹,۶۳۸,۴۴۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
(۲۴,۲۸۵,۹۴۹)	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر
(۳۶,۴۳۶,۱۷۰)	.	.	.	.	.	.	بانک کارآفرین
(۱۳۰,۳۴۴,۳۳۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
(۱۹۵,۶۲۳,۴۴۶)	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
(۲۶۵,۳۹۱,۳۷۱)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۵۹۴,۲۸۹,۲۰۷)	.	.	.	.	.	.	بانک انصار
(۱,۵۷۸,۳۱۶,۹۸۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
(۲,۹۰۶,۱۷۷,۲۸۴)	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲۹۲,۲۲۷,۱۹۴	۲۹۶,۵۳۶,۸۹۲	۵۴,۸۷۹,۳۸۵,۰۷۶	۵۸,۴۴۵,۴۳۸,۲۲۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام بشرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	ریال	ریال	ریال	
	(۹۰,۶۰۶,۹۷۹)	(۸,۹۸۳,۶۸۶)	۲۳۴,۲۷۱	۲۴۷,۸۵۹	۵۵,۳۵۵,۸۷۰	۴۶,۸۵۴,۳۱۴	ح . توسعه معادن و فلزات
	.	(۱۶,۰۱۱,۲۵۱)	۱,۰۹۶,۶۶۰	۱,۰۴۱,۸۲۶	۲۳۳,۲۰۴,۸۸۸	۲۱۹,۳۳۲,۱۲۳	ح . س . نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
	.	۹۲,۳۵۸,۲۰۱	۸,۸۸۱,۵۶۱	۹,۳۹۶,۶۸۷	۱,۶۶۵,۶۷۵,۹۹۰	۱,۷۷۶,۳۱۲,۴۳۹	ح . شرکت ارتباطات سیار ایران
	.	(۴۷,۶۰۷,۳۸۴)	۲۵۲,۹۳۹	۲۶۷,۶۰۹	۹۷,۶۷۴,۵۵۲	۵۰,۵۸۷,۷۱۶	ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)
	(۱۱۳,۰۴۹,۱۴۰)	(۱۰۰,۰۳۸,۹۰۰)	۳۴۶,۶۱۴	۳۶۶,۷۱۸	۱۶۸,۶۴۸,۴۱۰	۶۹,۳۲۲,۸۴۲	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
	۶۴,۵۶۲,۲۵۰	۳۳۵,۸۰۸,۳۳۷	۳,۵۹۸,۱۴۷	۳,۴۱۸,۲۴۱	۳۷۶,۸۰۴,۸۰۰	۷۱۹,۶۲۹,۵۲۵	ح . ملی صنایع مس ایران
	.	.	.	.	۷۵۳,۶۴۵,۰۰۰	۷۵۳,۶۴۵,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری اعتبار ایران
	(۳۱,۴۷۵,۹۴۵)	.	.	.	.	.	ح . پتروشیمی شازند
	(۶۹,۵۲۱,۸۲۵)	.	.	.	.	.	ح . سرمایه گذاری مسکن
	(۱۴۸,۰۳۹,۷۱۰)	.	.	.	.	.	ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
	(۲,۳۶۱,۳۲۲)	.	.	.	.	.	ح . شرکت بیمه اتکایی امین
	(۱۳,۸۶۱,۷۱۹)	.	.	.	.	.	ح . مخابرات ایران
	(۷۱,۲۰۶,۹۱۳)	.	.	.	.	.	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
	(۱,۹۶۷,۲۱۵)	.	.	.	.	.	ح. بانک انصار
	(۱۲۳,۰۱۳,۳۳۸)	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
جمع	(۶۰۰,۵۴۱,۸۵۶)	۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷	۱۴,۴۱۰,۱۹۲	۱۴,۷۳۸,۹۴۰	۳,۳۵۱,۰۰۹,۵۱۰	۳,۶۳۵,۶۸۳,۹۵۹	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				تعداد	شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۷۷۸,۸۳۹	۳۷۲,۶۸۱	۴۸۰,۳۴۸,۴۸۰	۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
(۱۷,۹۲۳,۷۴۰)	(۲۷,۷۹۹)	۷,۴۹۸,۷۰۲	۹,۶۸۰,۷۷۲,۸۶۷	۹,۶۸۸,۲۴۳,۷۷۰	۹,۲۹۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
.	۱۵۵,۱۸۳,۱۰۰	۶۳,۰۴۰	۴,۴۳۱,۷۰۵,۰۲۰	۴,۵۸۶,۹۵۱,۱۶۰	۴,۵۹۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
.	۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸	۵,۷۶۵,۲۰۳	۷,۵۳۳,۴۴۰,۱۷۴	۷,۹۵۲,۰۰۳,۴۸۵	۸,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
.	۱۶۴,۶۶۸,۵۱۶	.	۱,۸۳۵,۳۳۱,۴۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
.	۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷	۲,۱۵۵,۴۴۰	۲,۸۲۱,۲۵۲,۰۴۳	۲,۹۷۳,۰۲۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
.	۱۸۰,۱۴۹,۸۶۶	۳,۹۰۳,۸۱۵	۱۱,۱۵۰,۵۱۸,۸۱۹	۱۱,۳۳۴,۵۷۲,۵۰۰	۱۱,۴۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
.	(۸,۱۵۸,۱۲۱)	۴۵۲,۱۸۳	۶۳۱,۴۰۶,۶۳۸	۶۲۳,۷۰۰,۷۰۰	۷۰۰	اسناد خزانه-م ۳ پودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
(۱۱,۷۰۷,۶۵۵)	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۲۱,۴۹۲,۱۴۶	.	.	.	.	.	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۸,۳۰۲,۴۳۵)	.	.	.	.	.	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
(۱,۲۲۵,۴۷۳)	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۱۷,۶۶۷,۱۵۷)	۱,۰۵۵,۰۰۶,۰۲۶	۲۰,۲۱۱,۰۶۴	۳۸,۵۶۴,۷۷۵,۵۲۵	۳۹,۶۳۹,۹۹۲,۶۱۵		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. توسعه معادن و فلزات	۶۶,۳۸۹,۸۵۰	۲۹,۶۶۳,۵۵۴	۳۱۵,۳۵۲	۳۳۱,۹۴۹	۳۶,۰۷۸,۹۷۸	(۳۰,۶۴۶,۱۸۴)
سایا	۲,۳۱۹,۶۹۰,۹۰۰	۳,۰۷۸,۰۰۲,۲۵۱	۱۱۰,۱۸,۵۳۲	۱۱,۵۹۸,۴۵۵	(۷۸۰,۹۲۸,۳۳۷)	(۷۴۹,۳۱۶,۳۹۰)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱,۸۳۴,۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۵۹۹,۵۳۷	۸,۷۱۳,۱۶۳	۹,۱۷۱,۷۵۰	۳۱,۸۶۵,۵۵۱	(۸۱,۳۰۶,۲۰۹)
مخابرات ایران	۳,۱۷۷,۷۷۷,۲۹۶	۳,۰۴۲,۶۸۹,۷۲۰	۱۵۰,۹۴,۴۴۲	۱۵,۸۸۸,۸۸۶	۱۰۴,۱۰۴,۲۴۷	(۸۴,۶۷۹,۲۹۳)
بانک پارسیان	۱,۲۰۸,۸۲۷,۵۰۰	۱,۳۸۲,۸۲۲,۸۱۲	۵,۷۴۱,۹۳۱	۶,۰۴۴,۱۳۸	(۱۸۵,۷۸۱,۳۸۰)	(۴۴۴,۰۴۹,۲۴۱)
ایران خودرو	۴,۳۹۵,۹۲۲,۴۳۴	۴,۱۵۸,۴۸۷,۳۴۸	۲۰,۸۸۰,۶۳۲	۲۱,۹۷۹,۶۱۲	۱۹۴,۵۷۴,۸۴۲	(۲,۷۳۸,۰۳۳,۸۹۱)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۱۴۰,۴۱۵	۲,۸۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۹۰,۴۱۵)	(۴۶۷,۶۸۸,۴۴۲)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۷۱۶,۷۴۷,۵۰۰	۱,۸۹۹,۰۰۳,۵۹۰	۸,۱۵۴,۵۵۱	۸,۵۸۳,۷۳۸	(۱۹۸,۹۹۴,۳۷۸)	(۴۶۷,۶۸۸,۴۴۲)
سرمایه گذاری صندوق بازتنسستی	۴۹۴,۴۵۰,۰۰۰	۴۹۴,۲۱۱,۵۶۷	۲,۳۴۸,۶۳۸	۲,۴۲۲,۲۵۰	(۶۵۸۲,۴۵۵)	۱
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۷۶۵,۴۸۷,۲۵۰	۳,۵۵۸,۴۰۵,۶۵۹	۱۷,۸۸۶,۰۶۴	۱۸,۸۲۷,۴۳۶	۱۷۰,۳۶۸,۰۹۰	(۱,۴۲۲,۶۷۷,۲۴۲)
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۰۶۰,۸۱۴,۰۰۰	۷,۱۱۹,۸۷۱,۱۰۳	۴۷,۷۸۸,۸۶۷	۵۰,۳۰۴,۰۷۰	۲۸,۴۲۸,۹۹۹,۹۶۱	۱,۰۰۵,۲۴۱,۹۸۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۴۳۹,۹۸۱	۳,۳۶۳,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰	۶۵۷,۰۱۹	۱۲۲,۱۸۹,۳۳۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۰۶۵,۴۸۷,۵۰۰	۱,۰۷۷,۶۷۱,۷۱۳	۵,۰۶۱,۰۶۶	۵,۳۲۷,۴۳۸	(۲۲,۵۷۲,۷۱۶)	(۵۹۵,۳۵۰,۰۸۶)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۸۲۴,۲۸۳,۹۲۵	۱,۵۷۱,۶۰۸,۴۴۴	۸,۶۶۵,۸۲۴	۹,۱۲۱,۹۲۰	۲۳۴,۹۸۷,۷۳۸	(۵۸,۱۲۹,۵۴۹)
توسعه معادن و فلزات	۳,۷۶۰,۰۶۵,۴۸۵	۲,۶۱۵,۸۸۳,۹۷۷	۱۷,۸۶۰,۳۱۱	۱۸,۸۰۰,۳۲۷	۱,۱۰۷,۵۲۰,۸۷۰	(۵۶۷,۸۵۲,۶۰۶)
پالایش نفت اصفهان	۳,۸۶۶,۷۴۶,۶۲۰	۳,۴۲۱,۷۴۵,۹۱۰	۱۸,۳۶۷,۰۴۶	۱۹,۳۳۳,۷۳۳	۱,۴۰۷,۲۹۹,۹۳۰	(۱۶۱,۶۶۱,۳۸۳)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۷۹۷,۵۵۶,۷۵۰	۱,۳۹۶,۲۱۰,۷۹۴	۸,۵۳۸,۳۹۵	۸,۹۸۷,۷۸۴	۳۸۳,۸۱۹,۷۷۸	(۹۸,۶۹۸,۶۵۹)
معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۶۹۹,۵۴۱,۷۰۰	۳,۴۰۰,۳۲۴,۶۷۱	۲۲,۳۲۲,۸۲۳	۲۳,۴۹۷,۷۰۹	۱,۲۵۳,۳۹۶,۴۹۷	۶۰۶,۳۹۹,۷۴۶
پتروشیمی فناوران	۳۰۰,۴۹۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۰۶,۲۲۲	۱,۴۲۷,۳۲۸	۱,۵۰۲,۴۵۰	(۴,۷۴۶,۰۰۰)	(۱۲۵,۴۷۷,۶۵۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۳۳۳,۶۷۵,۰۰۰	۶,۵۲۶,۱۹۸,۱۷۷	۶۳,۳۳۴,۹۵۶	۶۶,۶۶۸,۳۷۵	۶,۶۷۷,۴۷۳,۴۹۲	۳۰۰,۱۴۵,۸۹۴
فولاد خوزستان	۳,۹۰۷,۹۱۶,۸۵۰	۲,۵۸۸,۰۰۶,۹۴۲	۱۸,۵۶۲,۶۰۵	۱۹,۵۳۹,۵۸۴	۱,۲۸۱,۸۰۷,۷۱۹	(۹۸,۶۹۸,۶۵۹)
پتروشیمی خارک	۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۹۴۵,۲۱۲	۴,۶۸۳,۵۰۰	۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۸۹,۴۴۱,۲۸۸	(۹۸,۶۹۸,۶۵۹)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶۴۱,۵۲۳,۴۵۰	۲۷۲,۱۲۵,۲۹۶	۳,۰۴۷,۲۳۶	۳,۲۰۷,۶۱۷	۳۶۳,۱۴۳,۲۰۰	(۹۸,۶۹۸,۶۵۹)
بانک ملت	۳,۴۷۱,۴۲۷,۹۸۶	۳,۷۰۳,۶۴۲,۰۰۲	۱۶,۴۸۹,۲۸۳	۱۷,۳۵۷,۱۴۰	(۲۶۶,۰۶۰,۴۳۹)	(۲,۳۵۷,۹۲۷,۵۱۹)
بانک تجارت	۱,۱۸۴,۷۳۴,۵۳۸	۱,۳۲۲,۸۱۹,۰۲۳	۵,۶۲۷,۴۸۹	۵,۹۲۳,۶۷۳	(۱۴۹,۶۳۵,۶۴۷)	(۱,۲۵۷,۵۶۸,۶۱۵)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۹۲۲,۴۲۵	۶,۵۰۲,۷۵۰	۶,۸۴۵,۰۰۰	(۸۰,۲۷۰,۱۷۵)	۱,۹۲۵,۴۹۳,۳۶۹
پالایش نفت بندرعباس	۳,۲۴۵,۶۷۸,۱۵۰	۲,۲۴۰,۵۰۹,۲۳۶	۱۵,۴۱۶,۹۷۱	۱۶,۲۲۸,۳۹۱	۹۷۳,۵۲۳,۵۶۲	(۲۹۲,۷۲۷,۵۵۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۷۵۰,۵۲۹,۴۴۰	۳,۶۵۲,۴۳۰,۸۷۰	۲۲,۵۶۵,۰۱۵	۲۳,۷۵۲,۶۴۷	۱,۰۵۱,۷۸۰,۹۰۸	(۱,۴۸۸,۹۷۶,۶۰۶)
پتروشیمی پردیس	۱,۸۳۸,۹۵۳,۳۲۰	۱,۷۸۹,۶۰۶,۰۸۸	۸,۷۳۵,۰۲۸	۹,۱۹۴,۷۶۷	۳۱,۴۱۷,۲۳۷	(۳۶۸,۳۸۹,۱۴۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۲۱۹,۵۹۶,۴۶۸	۲,۴۰۳,۰۸۲,۸۳۸	۱۵,۲۹۳,۰۸۳	۱۶,۰۹۷,۹۸۲	۷۸۵,۱۲۲,۵۶۴	(۶۳۰,۵۷۸,۳۶۸)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۵۱۲,۶۲۷,۵۰۰	۲,۱۷۵,۶۷۱,۵۴۱	۱۱,۹۳۴,۹۸۱	۱۲,۵۶۳,۱۳۸	۳۱۲,۴۵۷,۸۴۱	(۳۲۴,۰۴۲,۸۲۹)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴,۳۶۱,۱۵۸,۳۶۲	۳,۹۸۵,۹۸۵,۰۳۰	۲۰,۷۱۵,۵۰۲	۲۱,۸۰۵,۷۹۲	۳۳۲,۶۵۲,۰۳۸	(۳۳۲,۵۶۱,۳۹۳)
بانک پاسارگاد	۸,۲۴۰,۳۵۱,۵۰۰	۸,۱۵۵,۴۵۹,۳۱۲	۳۹,۱۴۱,۱۹۵	۴۱,۲۰۱,۲۵۸	۴,۴۴۹,۷۳۶	(۲,۰۴۶,۱۳۸,۳۵۲)

(۶۲۱,۲۳۱,۶۳۴)	۱۷۸,۸۹۲,۵۶۰	.	.	-۱۷۸,۸۹۲,۵۶۰	.	.	نفت سیاهان
۱۹,۵۵۹,۳۸۰	۳۲۸,۸۸۵,۰۹۰	۱۴,۳۵۱,۳۱۰	۱۳,۶۳۳,۷۴۵	۲,۵۱۳,۳۹۱,۸۵۶	۲,۸۷۰,۲۶۲,۰۰۰	۶۲۳,۹۷۰	پتروشیمی مبین
۱۱۷,۹۶۴,۲۶۳	۳۰۲,۵۸۸,۵۳۱	۲۴,۰۱۵,۹۴۴	۲۲,۸۱۵,۱۴۶	۴,۴۵۳,۷۶۹,۰۷۹	۴,۸۰۳,۱۸۸,۷۰۰	۴۶۶,۳۲۹	پتروشیمی جم
(۷۴,۲۵۶,۲۷۴)	(۷۴۴,۲۵۳)	۴۴,۹۵۱	۴۲,۷۰۴	۹,۶۴۶,۸۷۸	۸,۹۹۰,۲۸۰	۷,۹۵۶	شرکت بیمه اتکایی امین
۴۲,۸۳۴,۰۴۶	(۹۳,۴۰۹,۸۹۷)	۴,۴۱۰,۰۸۲	۴,۱۸۹,۵۷۸	۹۶۶,۸۲۶,۶۳۳	۸۸۲,۰۱۶,۳۹۶	۱۶۲,۹۱۴	پتروشیمی فجر
.	۲۵,۳۱۲,۹۶۹	۳,۶۱۷,۸۰۰	۳,۴۳۶,۹۱۰	۶۹۱,۱۹۲,۳۲۱	۷۲۳,۵۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین
.	(۴۹۵,۹۹۱)	.	۲,۳۳۵	۷۳۳,۱۱۶	۳۳۹,۴۶۰	۱,۸۴۲	ح. شرکت بیمه اتکایی امین
.	۵۲۳,۶۲۶,۸۹۹	۸,۱۴۰,۰۰۰	۷,۷۳۳,۰۰۰	۱,۰۸۸,۵۰۰,۰۱۰	۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
.	۱۰,۳۹۵,۶۹۹,۳۰۶	۷۸,۹۹۰,۱۲۰	۷۵,۰۴۰,۶۱۴	۵,۲۴۸,۲۹۳,۹۶۰	۱۵,۷۹۸,۰۲۴,۰۰۰	۲۸,۷۲۳,۶۸۰	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۵)	.	.	.	.	.	.	بانک انصار
(۳۱۹,۱۹۱,۲۴۹)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۴۸,۹۳۸,۱۸۷	.	.	.	.	.	.	بانک کارآفرین
۳,۵۳۵,۷۲۴	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
۲۲,۰۳۰,۹۵۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
(۲۵۱,۹۹۱,۳۴۵)	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱۹,۶۶۳,۶۰۹	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
(۳۲,۷۰۰,۰۱۸)	.	.	.	.	.	.	ح. پتروشیمی شازند
(۵۰۰,۹۵۴,۹۱۹)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری مسکن
(۱۳,۸۹۳,۴۰۰)	.	.	.	.	.	.	ح. مخابرات ایران
(۱۰۵,۴۰۳,۷۸۱)	.	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۴۲,۵۹۲,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	ح. ملی صنایع مس ایران
(۱۰۵,۸۸۰,۱۵۵)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
۲۳,۸۷۱,۷۹۳	.	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
۷۱,۶۰۱,۷۰۲	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر
۵۷۷,۴۲۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
(۴۲,۴۰۶,۵۳۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان
۷,۷۳۱,۷۶۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن الوند
۶۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
(۳,۴۷۴,۰۴۸)	.	.	.	.	.	.	صندوق س. گنجینه آینده روشن
۶۷,۴۹۳,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۴,۰۳۲,۰۱۶	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
	(۱۶۴,۲۶۷,۷۴۹)	.	۴,۸۲۸,۳۷۰	۶,۸۱۹,۲۵۹,۳۷۹	۶,۶۵۹,۸۲۰,۰۰۰	۸,۱۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
	۴۱۲,۳۰۳,۲۰۰	.	۱۰,۰۰۵,۰۰۰	۱۳,۳۷۷,۶۹۱,۸۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
(۸۰۶,۳۸۵)							اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۱۵,۲۳۷,۱۱۸)							اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
.							اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۱۳,۶۹۳,۴۹۳,۲۲۲)	۲۹,۹۳۲,۶۲۲,۱۰۹	۶۳۷,۱۹۹,۳۱۶	۶۲۰,۱۷۴,۹۶۱	۳۵,۱۶۹,۳۰۵,۱۲۳	۱۴۷,۸۹۹,۹۰۲,۱۱۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲,۶۹۷,۳۱۵	۸	۲۱,۵۷۸,۵۲۰	.	۲۱,۵۷۸,۵۲۰	.
مخابرات ایران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۸۱۵,۷۷۷	۳۳۳	۲۷۱,۶۵۳,۷۷۵	.	۲۷۱,۶۵۳,۷۴۱	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰
بانک پارسیان	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۱,۲۴۷,۵۰۰	۲	۲,۴۹۵,۰۰۰	.	۲,۴۹۵,۰۰۰	۶۲,۳۷۵,۰۰۰
ایران خودرو	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۵۱۵,۵۵۴	۱۵	۲۲,۷۳۳,۳۱۰	.	۲۲,۷۳۳,۳۱۰	۷,۱۰۴,۲۷۶
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۵۲,۵۰۰	۱۶۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۲۹,۳۲۴
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۳,۱۶۴,۲۷۵	۱۹۰	۶۰,۱۲۱۲,۲۵۰	(۸۴,۵۷۳,۱۱۸)	۵۱۶,۶۳۹,۱۳۲	۴۳۰,۵۱۸,۱۱۴
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۲۱۸,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۶۰۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۴۲۳,۴۰۲	۲۶۶	۱۱۲,۶۲۴,۹۳۲	.	۱۱۲,۶۲۴,۹۳۲	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۸۸,۷۵۰	۱۰۰	۲۸,۸۷۵,۰۰۰	(۶۱۹,۳۰۳)	۲۸,۲۵۵,۶۹۷	۵,۱۵۵,۰۰۴
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۸۲۱,۹۲۷	۵۳۰	۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰	.	۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰	۴۴۶,۰۵۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰,۶۹,۳۱۶	۵۰	۱۰۳,۴۶۵,۸۰۰	.	۱۰۳,۴۶۵,۸۰۰	۲۰۷,۰۷۵,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۳۷,۶۸۷	۲۵۰	۲۳۴,۴۲۱,۷۵۰	.	۲۳۴,۴۲۱,۷۵۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۸۱۴,۰۷۵	۲۰۰	۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰	.	۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰	۲۳۵,۴۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱,۵۵۱,۹۱۸	۲۸۰	۴۳۴,۵۳۷,۰۴۰	.	۴۳۴,۵۳۷,۰۴۰	۲۸۴,۹۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴,۷۲۰,۸۰۰	۱۰۰	۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰	.	۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰	۲۱۶,۵۴۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۷۴۹,۱۶۵	۴۰۰	۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰	.	۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰	۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۴۵۳,۹۴۱	۶۵۰	۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰	.	۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰	۱۰۸,۷۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۲,۰۴۷,۶۴۲	۲۷۰	۵۵۲,۸۶۳,۳۴۰	.	۵۵۲,۸۶۳,۳۴۰	۴۹۵,۶۶۰,۵۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۲۲۷,۹۶۰	۴۶۵	۱۰۶,۰۰۱,۴۰۰	(۷,۸۶۴,۴۰۳)	۹۸,۱۳۶,۹۹۷	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۵۹۶,۳۳۲	۴۰۰	۲۳۸,۵۳۲,۸۰۰	(۱۴,۴۲۸,۶۲۵)	۲۲۴,۱۰۴,۱۷۵	۱۴۸,۰۸۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱,۴۶۱,۰۵۰	۱۰۰	۱۴۶,۱۰۵,۰۰۰	(۵,۸۵۹,۵۶۹)	۱۴۰,۲۴۵,۴۳۱	۹۷,۶۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۹۶,۸۰۸	۷,۰۰۰	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	.	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	۶۱۰,۳۳۲,۵۰۰
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۵۰۳,۹۷۰	۸۵۰	۴۲۸,۳۷۴,۵۰۰	.	۴۲۸,۳۷۴,۵۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۴۶۶,۳۲۹	۱,۵۷۰	۷۳۲,۱۳۶,۵۳۰	.	۷۳۲,۱۳۶,۵۶۴	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷,۹۵۶	۲۱۰	۱,۶۷۰,۷۶۰	.	۱,۶۷۰,۷۶۰	.
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۶۲,۹۱۴	۷۵۰	۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰	.	۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰	.
بانک انصار	*	.	.	.	.	.	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	*	.	.	.	.	.	۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	*	.	.	.	.	.	۱۸۳,۳۷۳,۲۰۶
سرمایه گذاری سبحان	*	.	.	.	.	.	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۳۱,۷۷۷,۸۶۳	۱۷,۴۷۹	۷,۸۶۰,۰۶۷,۱۶۷	(۱۱۳,۳۴۵,۰۱۸)	۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹	۷,۲۸۰,۳۸۲,۹۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱۷-۱
۶۶۳,۹۹۵	۳۶,۶۸۵,۱۳۸	۱۷-۲
۱,۸۱۳,۲۱۶,۸۰۴	۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱,۳۶۵,۴۰۴,۴۱۱	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۴/۱۱/۱۱
۹۴۴,۰۰۲	۰	۰	۰	*	*	*
۴۲,۸۸۶,۰۹۴	۰	۰	۰	*	*	*
۳۲,۰۵۶,۶۶۸	۰	۰	۰	*	*	*
۳۷۱,۲۶۱,۶۳۴	۰	۰	۰	*	*	*
۱,۸۱۲,۵۵۲,۸۰۹	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶			

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

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۶۶۳,۹۹۵	۳۶,۶۸۵,۱۳۸	۰	۳۶,۶۸۵,۱۳۸	۱۰	-	متعدد

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۴۱۷,۷۲۷	۰
۴۵۷,۹۳۸,۰۹۶	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹
۴۶۵,۳۵۵,۸۲۳	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹

برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل
سایر

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
	۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۱,۰۲۸,۲۶۷,۲۶۸	مدیر صندوق
	۱,۰۹۹,۴۵۴,۸۲۱	۱,۰۰۸,۷۱۴,۹۱۷	بازارگردان صندوق
	۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۲۳۲,۱۰۰,۱۱۹	متولی صندوق
	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۴۲,۳۳۱,۱۶۶	حسابرس صندوق
	۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵	۲,۴۱۱,۴۱۳,۴۷۰	

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
	۴۷۱,۴۵۲,۵۰۵	۴۲۶,۰۶۳,۵۶۲	هزینه آبونمان نرم افزار
	۳۹,۹۹۹,۹۵۶	۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذار
	۳۱,۸۱۰,۱۱۵	۳۱,۸۹۷,۲۶۶	هزینه تاسیس
	۲۷,۳۸۷,۵۳۲	۲۴,۸۰۱,۲۲۳	هزینه تصفیه
	۹۴,۶۲۸	۵۰,۰۰۰	هزینه بانکی
	۱۱,۱۷۷,۵۹۰	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	مخارج برگزاری مجمع
	۵۸۱,۹۲۲,۳۲۶	۵۰۲,۷۹۷,۵۵۱	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال 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	ممتاز	مدیرصندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴.۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	*	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	اشخاص وابسته

۲۴- 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.

۲۵- 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 ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

مانده طلب (بدهی) -ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	طی سال	۱۱۷,۸۱۸,۹۷۹,۰۳۳	خرید سهام	مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
		۱۱۷,۹۰۱,۳۷۵,۰۳۵	فروش سهام		شرکت کارگزاری فیروزه آسیا