



صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی حسابرسی نشده

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس موازات و مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیا
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رويه های حسابداری
۷-۱۷	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صورت‌های 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 برگزیده 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 صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

شماره ثبت: ۳۰۷۳۳۱۳۱
تاریخ: ۱۳۹۷/۰۷/۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه - قابل مشاهده

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۱۹۸,۳۵۸,۴۶۳,۸۶۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱	۱۱,۶۵۱,۵۱۲,۶۳۳	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶	۴,۳۷۵,۸۳۷,۹۰۷	۷	حسابهای دریافتی
۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	۲۴۵,۲۷۷,۲۸۹	۸	سایر دارایی و پیش پرداخت ها
۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۳۶۶,۶۴۲,۹۴۸	۹	موجودی نقد
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۱	پیش پرداختها
۱۵۰,۷۶۳,۳۷۷,۷۷۰	۲۱۶,۰۲۴,۱۴۴,۶۳۷		جمع داراییها
			بدهیها:
(۸۲,۳۹۶,۰۰۲)	(۳۳۰,۵۰۸)	۱۰	جاری کارگزاران
(۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵)	(۱,۱۵۱,۶۷۵,۴۳۳)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۵۰۸,۰۸۵,۹۸۰)	(۵۲۵,۸۸۳,۰۹۳)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
(۱,۶۶۶,۴۵۵,۸۲۷)	(۱,۶۷۷,۷۸۹,۰۳۴)		جمع بدهیها
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۲۱۴,۳۴۶,۳۵۵,۶۰۳	۱۴	خالص داراییها
۱۴,۸۵۱	۲۲,۰۰۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۲۶۵,۴۴۴,۰۵۵	۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰
۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۸,۹۳۶,۲۰۵,۴۴۶	۲۹,۹۳۲,۶۲۲,۱۰۹
۱۷	سود سهام	۸,۵۶۹,۹۶۳,۹۴۷	۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹
۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۷,۶۱۸,۲۲۵	۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴
۱۹	سایر درآمدها	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹
	جمع درآمدها	۷۱,۴۲۱,۸۰۱,۳۷۸	۴۲,۲۵۳,۶۶۲,۴۴۱
	هزینه ها:		
۲۰	هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۰۳,۴۹۶,۴۳۱)	(۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵)
۲۱	سایر هزینه ها	(۲۷۲,۹۷۱,۳۸۷)	(۵۸۱,۹۲۲,۳۲۶)
	جمع هزینه ها	(۱,۹۷۶,۴۶۷,۷۱۸)	(۳,۲۰۳,۹۶۸,۴۲۱)
	سود(زیان) خالص	۶۹,۴۴۵,۳۳۳,۶۶۰	۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰
	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۴۳,۲۵٪	۱۱,۲۳٪
	بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲	۳۲,۴۰٪	۲۶,۱۹٪

صورت گردش خالص داراییها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳
	-	-	۵۱,۶۲۶,۸۲۱,۳۶۸
	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵۱,۶۲۶,۸۲۱,۳۶۸)
	-	۱۴,۲۱۱,۸۵۶,۷۸۴	۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰
	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-	-
۲۲	خالص داراییها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی	۲۱۴,۳۴۶,۳۵۵,۶۰۳	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳
	۹,۷۳۹,۷۳۲	۱۲۴,۳۵۹,۳۸۴,۷۰۷	۱۰,۰۳۹,۷۳۲

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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

کلید 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:

۲-۱- **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٪

۲-۲- **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.

۲-۳- **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 سهروردی شمالی - نرسیده به آپادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

۲-۴- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه ۴.

۲-۵- **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
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویههای حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های 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.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 شرکتهای در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای 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.

۴-۲-۱- 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 یا 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 حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
بداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۲ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 ۱۱۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.*
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۱۵.۵۷۰ 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴.۶۰٪	۵,۸۰۷,۸۰۶,۳۷۱	۹,۴۳۷,۵۸۱,۷۹۹	۲.۷۶٪	۵,۹۶۶,۳۸۸,۵۵۲	۵,۶۷۵,۲۲۹,۸۱۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲۶.۸۴٪	۳۳,۸۷۵,۸۶۷,۶۸۶	۲۳,۱۴۰,۸۱۲,۷۲۴	۱۵.۱۹٪	۳۲,۸۱۵,۴۸۸,۲۰۲	۲۰,۴۵۰,۹۲۰,۳۶۸	محصولات شیمیایی
۶.۳۴٪	۸,۰۰۵,۷۸۸,۳۵۴	۹,۰۵۱,۰۲۶,۳۹۰	۱۲.۰۸٪	۲۶,۰۹۱,۷۹۴,۳۳۴	۲۰,۲۲۵,۸۳۹,۵۷۲	خودرو و ساخت قطعات
۲۱.۴۳٪	۲۷,۰۳۶,۲۰۷,۳۹۳	۱۴,۹۴۶,۰۴۸,۶۷۶	۲۲.۰۰٪	۴۷,۵۳۵,۵۴۲,۷۴۶	۱۵,۹۲۵,۵۶۷,۴۱۲	فلزات اساسی
۵.۳۳٪	۶,۷۲۶,۰۹۶,۰۴۴	۷,۸۱۳,۲۸۹,۵۱۴	۵.۸۳٪	۱۲,۵۹۰,۰۲۴,۴۳۹	۹,۶۲۷,۹۱۴,۴۱۷	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۶.۸۶٪	۸,۶۵۵,۲۰۵,۶۲۸	۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹	۸.۳۶٪	۱۸,۰۶۷,۲۵۴,۶۱۶	۷,۴۸۲,۱۷۳,۶۴۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۹۱٪	۷,۴۶۵,۴۳۱,۰۳۵	۶,۲۸۲,۰۸۰,۷۰۰	۳.۷۰٪	۸,۰۰۰,۵۵۴,۹۵۴	۶,۵۸۳,۵۷۲,۴۸۸	مخابرات
۸.۶۰٪	۱۰,۸۵۸,۱۶۷,۵۸۴	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	۹.۸۹٪	۲۱,۳۷۱,۰۴۸,۲۶۹	۸,۷۶۹,۶۲۰,۱۸۶	استخراج کانه های فلزی
۱.۳۵٪	۱,۷۰۰,۰۰۹,۲۱۲	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۹۹	۱.۴۵٪	۳,۱۳۹,۵۱۹,۷۳۱	۱,۸۷۹,۸۴۱,۳۷۵	خدمات فنی و مهندسی
۰.۸۴٪	۱,۰۵۵,۰۹۸,۹۹۷	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۹۴٪	۳,۷۱۵,۶۹۳,۶۸۲	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	۳.۱۳٪	۶,۷۵۹,۹۷۶,۲۸۲	۳,۲۶۸,۰۰۸,۶۰۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۴۴٪	۱,۸۱۶,۴۶۵,۰۸۸	۱,۷۸۴,۵۹۹,۵۴۱	۳.۱۲٪	۶,۷۴۱,۰۱۵,۰۰۰	۴,۷۹۰,۷۲۰,۶۸۳	سرمایه گذاریها
۰.۰۱٪	۹,۱۳۹,۷۵۰	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۰.۰۱٪	۱۰,۹۹۵,۲۵۲	۱۱,۱۲۷,۲۰۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۴۷٪	۵۹۴,۱۵۰,۰۰۰	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۴۶٪	۸,۱۵۹,۹۰۹,۰۴۸	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۳.۷۹٪	۸,۱۹۲,۸۷۰,۰۵۴	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۵۷٪	۷۱۶,۵۰۵,۲۹۰	۶۹۱,۱۹۲,۳۲۱	۰.۵۰٪	۱,۰۷۵,۹۹۱,۴۳۰	۱,۲۷۱,۴۱۱,۹۳۴	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۹۹.۹۸٪	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۱۰۵,۶۱۹,۵۷۸,۸۸۵	۹۱.۸۲٪	۱۹۸,۳۵۸,۴۶۳,۸۶۰	۱۱۸,۰۹۱,۲۴۱,۸۴۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
	۳٪	۵,۱۹۴,۲۰۱,۰۸۷	۱۹۷,۸۲۶,۰۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۶,۶۵۴,۹۹۱,۶۳۱	۳٪	۶,۴۵۷,۳۱۱,۵۴۶	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۰	!VALUE#	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
-	!VALUE#	-	-	-	-	-	نفت و گاز پرشیا
۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱	#VALUE!	۱۱,۶۵۱,۵۱۲,۶۳۳	۱۹۷,۸۲۶,۰۸۷	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲,۲۸۸,۴۴۷,۵۸۱	۴,۳۷۵,۸۴۰,۱۹۲	(۴۲۷,۰۶۵,۴۳۲)	۴,۸۰۲,۹۰۵,۶۲۴	۲۵	سود سهام دریافتنی
(۲,۲۸۵)	(۲,۲۸۵)	-	(۲,۲۸۵)	۱۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶	۴,۳۷۵,۸۳۷,۹۰۷	(۴۲۷,۰۶۵,۴۳۲)	۴,۸۰۲,۹۰۳,۳۳۹		

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.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰,۸۰۶,۴۵۸	۴۴,۵۹۶,۳۷۲	(۱۶,۲۱۰,۰۸۶)	-	۶۰,۸۰۶,۴۵۸	مخارج تاسیس
۴۲۷,۷۱۴,۹۴۱	۱۸۸,۸۷۰,۸۵۳	(۲۳۸,۸۴۴,۰۸۸)	-	۴۲۷,۷۱۴,۹۴۱	مخارج نرم افزار
۴۴	۴۴	-	-	۴۴	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها
۰	۱۱,۸۱۰,۰۲۰	(۱,۲۲۳,۰۰۰)	-	۱۳,۰۳۳,۰۲۰	مخارج برگزاری مجامع
۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	۲۴۵,۲۷۷,۲۸۹	(۲۵۶,۲۷۷,۱۷۴)	۰	۵۰۱,۵۵۴,۴۶۳	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۰۳۰۳۰-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه
۱,۲۶۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۳۱۶,۶۴۲,۹۴۸	حساب ۱۰۰۰۳۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه
۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۳۶۶,۶۴۲,۹۴۸	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بستانکار - ریال	بستانکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	کارگزاری فیروزه آسیا
(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	(۲۳۰,۵۰۸)	(۴۵,۱۰۰,۴۹۵,۰۷۵)	۴۵,۱۸۲,۵۶۰,۵۶۹	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	
(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	(۲۳۰,۵۰۸)	(۴۵,۱۰۰,۴۹۵,۰۷۵)	۴۵,۱۸۲,۵۶۰,۵۶۹	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	جمع

۱۱- پیش پرداختها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰	پیش پرداختها
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	۴۴۹,۰۱۹,۹۷۶	مدیر صندوق
۳۸۷,۳۶۳,۹۴۴	۴۴۳,۰۸۹,۵۴۱	بازارگردان
۷۸,۳۳۵,۵۱۹	۷۷,۸۱۱,۳۰۴	حسابرس
۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	۱۸۱,۷۵۴,۶۱۲	متولی
۱۱۲,۷۹۷	-	ضامن
۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵	۱,۱۵۱,۶۷۵,۴۳۳	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۴۲۹,۴۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۷۶۶,۷۰۰	۱,۷۶۶,۷۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۷۶,۸۵۹,۲۸۰	۹۴,۶۵۶,۳۹۳	ذخیره تصفیه
۵۰۸,۰۸۵,۹۸۰	۵۲۵,۸۸۳,۰۹۳	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۹,۳۹۵,۵۴۷,۰۵۷	۸,۰۳۹,۷۳۲	۱۷۰,۳۳۱,۵۱۹,۱۳۷	۷,۷۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۹,۷۰۱,۳۷۴,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۱۴,۸۳۶,۴۶۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۲۱۴,۳۴۶,۳۵۵,۶۰۳	۹,۷۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	ریال		
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	۱۵-۱	(۱۷,۰۵۲,۴۲۸)	۲,۱۷۷,۷۳۵,۹۱۱
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۷,۱۸۸,۱۶۰,۴۴۵)	۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳	۸۳۹,۷۶۸,۸۱۸	۱,۳۲۷,۹۵۲,۳۴۹
		(۶,۳۶۵,۴۴۴,۰۵۵)	۴,۴۶۰,۷۶۶,۷۲۳

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

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک تجارت	۱,۹۹۷,۸۶۶	۱,۲۵۵,۶۶۳,۱۴۷	(۱,۱۷۳,۱۸۳,۵۳۷)	(۵,۹۶۴,۳۹۱)	(۶,۲۷۸,۳۱۶)	۷۰,۲۳۶,۹۰۳	
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۶۰۸,۱۰۲	(۵۹۴,۱۵۰,۰۱۲)	(۲,۸۴۳,۳۸۸)	(۲,۹۹۳,۰۴۰)	(۱,۳۷۸,۳۳۸)	
بانک پارسیان	۱,۳۴۷,۵۰۰	۱,۱۹۵,۱۸۵,۰۰۰	(۱,۱۹۷,۰۴۱,۴۳۰)	(۵,۶۷۷,۱۳۰)	(۵,۹۷۵,۹۲۵)	(۱۳,۵۰۹,۴۸۵)	
پتروشیمی فناوران	۳۰,۰۰۰	۸۹۲,۳۲۷,۶۰۴	(۹۱۳,۸۷۷,۳۲۹)	(۴,۲۳۸,۵۵۷)	(۴,۴۶۱,۶۳۸)	(۳۰,۲۴۹,۹۲۰)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۸۸,۷۵۰	۱,۰۰۰,۶۲۶,۹۷۴	(۱,۰۵۵,۰۹۹,۰۰۲)	(۴,۷۵۲,۹۶۴)	(۵,۰۰۳,۱۳۶)	(۶۴,۲۲۸,۱۲۸)	
پتروشیمی پارس	۱,۸۹۸	۵۵,۳۶۸,۴۵۶	۴۵,۷۶۳,۳۶۲	(۲۶۳,۰۰۰)	(۲۷۶,۸۴۲)	۹,۰۶۵,۲۵۲	
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۲۰,۰۹۶	۴۸,۲۳۰,۴۰۰	(۳۴,۷۴۸,۸۶۶)	(۲۲۹,۰۹۴)	(۲۴۱,۱۵۲)	۱۳۰,۱۱۲,۸۸۸	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	-	
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	
مدیریت صنعت شوینده تص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	
جمع	۳,۹۸۶,۱۱۰	۵,۰۴۶,۰۰۹,۶۸۳	(۴,۹۲۲,۳۳۶,۸۱۴)	(۲۳,۹۶۸,۵۲۴)	(۲۵,۲۳۰,۰۴۹)	(۱۷,۰۵۲,۴۲۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ح. شرکت بیمه اتکایی امین	۱,۸۴۲	۱۵۱,۹۶۳	(۲۳۷,۱۲۵)	(۷۲۲)	(۷۶۰)	(۸۶,۶۴۴)	-	-
ح. توسعه معادن و فلزات	۹۴,۱۷۰	۵۴,۳۰۱,۹۲۰	(۶۵,۷۴۲,۵۴۳)	(۲۵۷,۹۳۴)	(۲۷۱,۵۱۰)	(۱۱,۹۷۰,۰۶۷)	(۸,۹۸۳,۶۸۶)	(۸,۹۸۳,۶۸۶)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۲۹۸,۳۸۳	۵۵۶,۰۸۲,۶۶۳	(۶۳۵,۲۶۸,۵۸۹)	(۲,۶۴۱,۳۹۳)	(۲,۷۸۰,۴۱۴)	(۸۴,۶۰۷,۷۳۳)	-	-
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۸,۷۲۳,۶۸۰	۱۳,۸۸۴,۹۹۰,۳۸۲	(۱۵,۶۴۳,۹۹۳,۲۶۶)	(۴۱,۰۲۰,۴۵۰)	(۴۳,۱۷۹,۴۲۱)	(۷,۰۹۱,۴۹۶,۰۰۱)	-	(۱۶,۰۱۱,۲۵۱)
ح. شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۹۲,۳۵۸,۲۰۱	۹۲,۳۵۸,۲۰۱
ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۶۰۷,۳۸۴)	(۴۷,۶۰۷,۳۸۴)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۰۳۸,۹۰۰)	(۱۰۰,۰۳۸,۹۰۰)
ح. ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۸۰۸,۳۳۷	-
جمع	۱۴,۴۹۵,۵۲۶,۹۲۸	(۱۶,۳۴۵,۲۴۱,۵۲۳)	(۴۳,۹۲۰,۴۹۹)	(۴۳,۹۲۰,۴۹۹)	(۴۶,۲۳۲,۱۰۵)	(۷,۱۸۸,۱۶۰,۴۴۵)	(۶۴,۲۷۱,۷۶۹)	۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷

۱۵-۳- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت بشرح زیر می باشد:

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۶,۶۰۰	(۵,۵۹۹,۵۹۱,۸۰۰)	(۵,۴۲۲,۵۸۵,۷۷۲)	(۴,۰۵۹,۷۰۵)	۱۷۲,۹۴۶,۳۲۳	-	-	۱۷۲,۹۴۶,۳۲۳
اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۱۵,۰۰۰	(۱۴,۴۶۷,۳۰۶,۲۹۷)	(۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۱)	(۱۰,۴۸۸,۸۰۰)	۶۶۶,۸۲۲,۴۹۶	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	-	-	-	-	۷۷۸,۸۳۹	۷۷۸,۸۳۹
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۷۹۹)	(۲۷,۷۹۹)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۱۸۳,۱۰۰	۱۹۱۸۵۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸	۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۶۶۸,۵۱۶	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷	۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۱۴۹,۸۶۶	-
اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۹۶-۹۷۰۷۱	-	-	-	-	-	-	(۸,۱۵۸,۱۲۱)	-
	(۲۰,۰۶۶,۸۹۸,۰۹۷)	(۱۹,۲۱۲,۵۸۰,۷۷۳)	(۱۴,۵۴۸,۵۰۵)	(۱۴,۵۴۸,۵۰۵)	۸۳۹,۷۶۸,۸۱۸	۵۶۳,۳۵۴,۵۱۵	۱,۲۲۷,۹۵۲,۳۴۹	۱,۲۲۷,۹۵۲,۳۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۶-۱	۶۸,۷۱۸,۳۱۷,۵۵۵	۵,۹۳۶,۵۴۳,۹۱۴	۲۹,۹۲۲,۶۲۲,۱۰۹
۱۶-۲	۲۱۷,۸۸۷,۸۹۱	-	-
	۶۸,۹۳۶,۲۰۵,۴۴۶	۵,۹۳۶,۵۴۳,۹۱۴	۲۹,۹۲۲,۶۲۲,۱۰۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			کارمزد	مالیات	ریال	ریال			
۸۲۰,۵۹۵	۲,۴۷۱,۶۳۲,۱۴۰	(۱,۵۵۹,۳۹۶,۶۶۵)	(۱۱,۷۴۰,۳۵۳)	(۲,۴۷۱,۶۳۲)	۵۹۸,۱۳۳,۵۹۰	-	۲۳۴,۹۸۷,۷۳۸	۲۳۴,۹۸۷,۷۳۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۱۶۳,۸۰۴	۲,۷۸۱,۴۹۱,۵۶۰	(۱,۹۲۹,۵۸۷,۱۳۷)	(۱۳,۳۱۲,۰۸۵)	(۲,۷۸۱,۴۹۲)	۸۳۵,۹۱۰,۸۵۷	-	(۶,۵۸۲,۴۵۵)	(۶,۵۸۲,۴۵۵)	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳۹۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۱۵۰,۰۰۰	(۸۹۵,۰۴۲,۷۵۲)	(۷,۱۳۲,۱۵۵)	(۱,۵۰۰,۱۵۰)	۵۹۲,۸۲۳,۶۲۳	-	۶۵۷,۰۱۹	۶۵۷,۰۱۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۳۷۳,۰۵۰	۶۹۴,۲۴۶,۰۵۰	(۲۵۳,۸۷۰,۴۸۳)	(۳,۲۹۷,۶۶۹)	(۶۹۴,۲۴۶)	۲۳۶,۳۸۳,۶۵۲	-	-	-	گروه پتروشیمی سی، ایرانیان
۱۰,۰۸۲,۲۱۴,۲۶۲	۱۰,۰۸۲,۲۱۴,۲۶۲	(۱,۶۲۹,۲۴۹,۰۰۳)	(۵,۱۴۰,۵۱۸)	(۱۰,۰۸۲,۲۱۴)	(۲۲,۰۷۳,۲۷۳)	-	-	-	آسان پراخت پرشین
۲۴۹,۷۱۰	۴,۴۵۵,۵۷۵,۵۳۰	(۲۹۱,۹۱۴,۴۴۷)	(۳۱,۱۶۳,۹۸۴)	(۴,۴۵۵,۵۷۶)	(۶۱,۹۵۸,۲۷۶)	-	(۳۲۶,۵۴۵,۴۵۰)	(۳۲۶,۵۴۵,۴۵۰)	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۳م پودجه ۹۶-۹۷
۴,۷۲۶,۸۰۰	۲۴,۷۶۸,۴۳۲,۰۰۰	(۱۳,۶۲۱,۳۳۳,۶۰۳)	(۱۱۷,۶۵۰,۰۵۲)	(۲۴,۷۶۸,۴۳۲)	۱۱,۰۰۴,۷۸۰,۹۱۳	-	۶,۶۷۷,۴۷۳,۴۹۲	۶,۶۷۷,۴۷۳,۴۹۲	فولاد مبارکه اصفهان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۳,۵۶۲,۳۲۹	(۳۲,۲۰۵,۰۰۰)	(۶,۷۸۰,۰۰۰)	۱,۹۱۸,۴۲۸,۷۷۱	-	۳۱,۸۵۵,۵۵۱	۳۱,۸۵۵,۵۵۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۸۱۶,۴۰۵	۷,۴۳۷,۴۴۹,۵۵۰	(۳,۲۰۷,۹۹۵,۸۸۱)	(۳۵,۳۳۷,۸۵۵)	(۷,۴۳۷,۴۵۰)	۳,۳۶۷,۱۸۸,۳۳۴	-	۱,۳۸۱,۸۰۷,۷۱۹	۱,۳۸۱,۸۰۷,۷۱۹	فولاد خورستان
۲,۲۷۵,۸۳۵	۷,۰۵۰,۰۸۸,۵۰۰	(۳,۸۷۶,۹۰۹,۸۳۷)	(۳۳,۵۱۱,۶۷۰)	(۷,۰۵۰,۰۸۹)	۳,۱۲۷,۶۱۹,۰۰۴	-	۱,۱۰۷,۵۲۰,۸۷۰	۱,۱۰۷,۵۲۰,۸۷۰	توسعه معادن و فلزات
۱,۶۹۸,۱۹۸	۱۰,۵۲۸,۸۲۷,۶۰۰	(۵,۴۴۷,۶۶۱,۷۴۷)	(۵۰,۰۰۰,۱۱,۹۳۱)	(۱۰,۵۲۸,۸۲۸)	۵,۰۲۰,۶۴۵,۰۹۴	-	۱,۲۵۳,۲۹۶,۴۷۹	۱,۲۵۳,۲۹۶,۴۷۹	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۱۵۵,۶۸۷	۸,۶۷۳,۴۴۰,۹۳۵	(۶,۹۴۰,۵۷۰,۴۴۴)	(۴۱,۱۹۸,۷۹۷)	(۸,۶۷۳,۴۴۱)	۳,۶۸۲,۹۸۸,۲۱۸	-	۱,۴۰۷,۱۹۹,۹۳۰	۱,۴۰۷,۱۹۹,۹۳۰	پالایش نفت اصفهان
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۴۸,۳۲۶,۰۰۹)	(۸,۰۵۶,۷۵۰)	(۱۶,۹۶۱,۰۰۰)	۴,۴۱۵,۰۸۱,۶۴۱	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۶۶۸,۰۳۲	۵,۴۴۵,۷۹۶,۷۶۴	(۳,۷۲۸,۷۴۱,۰۰۴)	(۳۵,۶۶۷,۵۳۵)	(۵,۴۴۵,۷۹۷)	۱,۶۷۵,۷۴۲,۴۸۸	-	۷۸۵,۱۲۲,۵۶۴	۷۸۵,۱۲۲,۵۶۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۸۲۲,۷۰۰	۱۵,۶۰۴,۵۷۱,۳۰۰	(۱۰,۳۶۶,۹۹۷,۶۴۳)	(۷۴,۱۲۱,۷۱۴)	(۱۵,۶۰۴,۵۷۱)	۵,۱۲۷,۴۶۷,۳۸۲	-	۲,۸۲۲,۸۴۹,۹۶۱	۲,۸۲۲,۸۴۹,۹۶۱	ملی صنایع مس ایران
۲,۱۲۹,۲۰۹	۹,۰۹۱,۷۲۲,۴۳۰	(۵,۰۲۲,۱۷۱,۳۳۹)	(۴۴,۱۸۵,۶۸۲)	(۹,۰۹۱,۷۲۲)	۴,۰۱۷,۲۷۳,۶۷۷	-	۱,۰۵۱,۷۸۰,۹۰۸	۱,۰۵۱,۷۸۰,۹۰۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۰۲,۹۰۶	۳,۸۰۶,۳۳۵,۹۹۰	(۱,۹۳۰,۸۱۸,۸۷۲)	(۱۸,۰۷۹,۶۲۱)	(۳,۸۰۶,۳۳۶)	۱,۵۵۳,۵۳۱,۲۶۱	-	۵۲۳,۶۲۶,۸۹۹	۵۲۳,۶۲۶,۸۹۹	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷
۲,۲۴۵,۵۲۷	۳,۸۴۲,۷۳۷,۸۰۰	(۲,۳۳۸,۴۳۸,۰۰۴)	(۱۸,۳۵۷,۷۵۵)	(۳,۸۴۲,۷۳۸)	۱,۴۸۳,۱۹۸,۳۰۴	-	(۷۸,۰۰۰,۳۳۷)	(۷۸,۰۰۰,۳۳۷)	سایپا
۴۸۹,۱۷۸	۵,۶۲۳,۷۵۲,۲۰۸	(۳,۵۵۹,۴۷۷,۶۲۸)	(۲۷,۰۲۷,۳۵۷)	(۵,۶۲۳,۷۵۲)	۲,۰۹۹,۷۹۸,۱۴۸	-	۹۷۳,۵۲۳,۵۶۲	۹۷۳,۵۲۳,۵۶۲	پالایش نفت بندرعباس
۹۳۹,۴۰۰	۳,۹۱۰,۷۲۶,۳۳۳	(۳,۰۶۵,۰۲۱,۹۷۷)	(۱۸,۵۵۵,۹۵۰)	(۳,۹۱۰,۷۲۶)	۱,۸۲۳,۲۱۷,۷۰۹	-	۳۸۳,۸۱۹,۷۷۸	۳۸۳,۸۱۹,۷۷۸	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۶۳۴,۰۰۰	۵,۴۲۷,۹۵۲,۰۰۰	(۴,۳۹۴,۰۱۷,۰۰۴)	(۲۵,۸۲۰,۲۷۲)	(۵,۴۲۷,۹۵۳)	۱,۰۱۲,۶۶۶,۷۷۲	-	۱۹۴,۵۷۴,۸۴۲	۱۹۴,۵۷۴,۸۴۲	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	های وب
۸,۳۴۸,۵۰۰	۸,۳۴۰,۳۵۱,۵۰۰	(۸,۱۵۹,۹۰۹,۰۴۷)	(۳۹,۱۴۱,۱۹۵)	(۸,۳۴۰,۳۵۲)	۳۲,۹۶۱,۰۰۷	-	۴,۴۴۹,۷۳۶	۴,۴۴۹,۷۳۶	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۷,۹۵۶	۱۱,۰۵۸,۸۴۰	(۸,۹۰۲,۶۲۴)	(۵۳,۵۲۹)	(۱۱,۰۵۹)	۲,۰۹۲,۶۲۸	-	(۷۴۴,۲۵۳)	(۷۴۴,۲۵۳)	شرکت بیمه انکایی امین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت بیمه انکایی امین
۸۶,۳۰۵	۳,۱۲۳,۹۵۷,۸۰۵	(۲,۱۷۲,۹۷۸,۳۸۹)	(۱۴,۸۸۱,۵۵۰)	(۳,۱۲۳,۹۵۸)	۹۴۱,۹۶۵,۰۰۹	-	۱۸۹,۴۴۱,۲۸۸	۱۸۹,۴۴۱,۲۸۸	پتروشیمی خارک
۳,۳۲۸,۰۵۵	۵,۹۰۸,۲۱۲,۰۴۵	(۳,۸۵۶,۷۹۴,۴۰۱)	(۳۸,۰۶۰,۰۰۷)	(۵,۹۰۸,۲۱۳)	۲,۰۱۷,۴۴۵,۴۴۵	-	۱۷۰,۳۳۸,۰۹۰	۱۷۰,۳۳۸,۰۹۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۷۰,۶۷۶	۱,۳۰۵,۶۷۱,۴۰۰	(۹۱۶,۳۱۲,۳۴۶)	(۶,۲۰۱,۹۳۹)	(۱,۳۰۵,۶۷۲)	۳۸۱,۹۵۱,۵۴۳	-	(۵۰,۹۹۰,۴۱۵)	(۵۰,۹۹۰,۴۱۵)	پتروشیمی فجر
۶۵۸,۶۸۱	۵,۴۹۳,۳۹۹,۵۴۰	(۳,۰۲۸,۶۲۴,۴۸۹)	(۲۶,۰۹۳,۶۸۸)	(۵,۴۹۳,۴۰۰)	۲,۴۲۳,۱۸۸,۰۰۴	-	۳۲۸,۸۸۵,۰۹۰	۳۲۸,۸۸۵,۰۹۰	پتروشیمی مبین
۵۲۷,۰۷۰	۳,۱۵۷,۶۷۶,۳۷۰	(۱,۷۷۷,۶۹۱,۳۸۷)	(۱۴,۹۹۸,۹۶۲)	(۳,۱۵۷,۶۷۶)	۱,۳۶۲,۰۵۸,۴۸۴	-	(۱۹۸,۹۹۴,۳۷۸)	(۱۹۸,۹۹۴,۳۷۸)	گروه مینا (سهامی عام)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۱,۷۱۷,۴۵۰	۳,۲۹۷,۵۰۴,۰۰۰	(۲,۶۶۱,۷۱۹,۱۱۶)	(۱۵,۶۶۲,۱۴۴)	(۳,۲۹۷,۵۰۴)	۶۱۶,۸۲۴,۲۳۶	-	۳۱۲,۴۵۷,۸۴۱	۳۱۲,۴۵۷,۸۴۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۴۸۵,۸۲۹	۳,۵۹۱,۳۴۸,۶۹۳	(۳,۲۷۵,۰۰۰,۸۳۷)	(۱۷,۰۵۸,۳۳۱)	(۳,۵۹۱,۳۴۹)	۲۹۵,۵۹۰,۶۳۸	-	۱,۰۴۱,۰۴۲,۴۴۷	۱,۰۴۱,۰۴۲,۴۴۷	مخابرات ایران
۳,۴۸۲,۸۱۷	۶,۰۰۰,۸۹۳,۶۹۱	(۳,۴۹۹,۹۷۵,۶۸۲)	(۳۸,۵۰۴,۲۵۴)	(۶,۰۰۰,۸۹۴)	۲,۴۶۶,۴۱۲,۹۷۰	-	(۳۶۰,۰۰۰,۴۳۹)	(۳۶۰,۰۰۰,۴۳۹)	بانک ملت
۲۲۷,۹۶۰	۳,۴۸۷,۷۸۸,۰۰۰	(۱,۸۳۱,۰۳۳,۵۲۵)	(۱۶,۵۶۶,۹۹۳)	(۳,۴۸۷,۷۸۸)	۱,۶۴۶,۷۰۹,۶۹۴	-	۳۱,۴۱۷,۲۴۷	۳۱,۴۱۷,۲۴۷	پتروشیمی پردیس
۴۷۷,۵۲۳	۷,۸۵۵,۲۵۳,۳۰۶	(۴,۳۲۴,۵۱۸,۱۵۵)	(۳۷,۳۱۲,۴۵۳)	(۷,۸۵۵,۲۵۳)	۲,۸۸۵,۵۶۷,۴۸۸	-	۳۰,۵۸۸,۳۳۱	۳۰,۵۸۸,۳۳۱	پتروشیمی جم
	۱۹۹,۵۰۵,۶۲۱,۲۱۶	(۱۱۵,۹۶۷,۹۷۱,۱۳۶)	(۹۴۷,۶۵۱,۷۱۱)	(۱۹۹,۵۰۵,۶۲۱)	۶۸,۷۱۸,۳۱۷,۵۵۵	(۱۹۲,۸۱۰,۶۱۵)	۲۹,۹۲۲,۶۲۲,۱۰۹	۲۹,۹۲۲,۶۲۲,۱۰۹	جمع

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			کارمزد	مالیات	ریال	ریال			
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۵,۰۰۰	(۷,۲۵۵,۰۰۰)	-	-	-	اجاره پتروامید آسیا ماهه ۲۰
-	-	-	-	(۱)	۱	-	-	-	استاد خزانه ۳م پودجه ۹۶-۹۷
۷,۳۰۰	۶,۴۶۱,۹۹۶,۵۰۰	۶,۴۶۱,۹۹۶,۵۰۰	۶,۴۶۱,۹۹۶,۵۰۰	۴,۶۸۴,۹۴۷	۲۲۵,۱۴۲,۸۹۲	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	-	-	-	۸,۳۰۹,۹۴۶	۲۱۷,۸۸۷,۸۹۱	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		خالص درآمد سودسهم
					۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۲۳۸,۴۵۸	۳,۱۸۰	۷۵۸,۲۹۶,۴۴۰	-	۷۵۸,۲۹۶,۴۴۰	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	ریال
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۶۲۳,۹۷۰	۱,۰۵۰	۶۵۵,۱۶۸,۵۰۰	-	۶۵۵,۱۶۹,۵۰۰	۴۲۸,۳۷۴,۵۰۰	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۷۹۹,۱۶۵	۷۵۰	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	-	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۴۱۳,۶۰۲	۴۰۰	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	-	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	۲۷۱,۶۵۳,۷۴۱	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۸۶۰,۰۷۵	۳۳۰	۲۸۳,۸۲۴,۷۵۰	(۲۵,۴۸۰,۵۳۶)	۲۵۸,۳۴۴,۳۲۴	۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۲۸,۸۴۳)	۷۷,۵۷۱,۱۵۷	۱۱۲,۶۲۴,۹۳۲	ریال
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۶	۶۹,۰۰۰	۵۹۰	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	-	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	-	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۶۱۵,۵۵۴	۶	۹,۶۹۳,۳۲۴	(۱۰,۶۹۰,۱۶۰)	۸,۶۲۴,۱۶۴	۲۲,۷۳۳,۳۱۰	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۵۰۵,۰۰۰	۹۰	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۳۳۹)	۴۳,۶۸۴,۶۶۴	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۷۷۸,۰۰۰	۱۵۰	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	-	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۳۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۸۰,۹۲۷	۵۰۰	۴۰۰,۹۶۳,۵۰۰	(۴۲,۶۹۷,۴۶۰)	۳۵۸,۲۶۶,۱۴۰	۴۲۵,۶۲۱,۳۱۰	ریال
توسعه معادن فولزوات	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲,۱۲۰,۶۶۶	۲۰۰	۴۲۴,۱۳۳,۲۰۰	(۴۳,۵۳۴,۲۶۲)	۳۸۰,۵۹۸,۹۳۸	۱۰۳,۴۶۵,۸۰۰	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰	۳۳۹,۸۰۶,۱۰۰	(۳۷,۲۹۵,۷۹۱)	۳۰۲,۵۱۰,۴۰۹	۳۳۴,۴۲۱,۷۵۰	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۱,۶۵۵,۹۱۸	۶۵۰	۱,۰۷۶,۳۴۶,۷۰۰	(۱۰۵,۷۰۶,۶۸۶)	۹۷۰,۶۴۰,۰۱۴	۴۳۴,۵۳۷,۰۴۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴,۶۳۷,۸۰۰	۲۵۰	۱,۱۵۹,۴۵۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۹,۴۵۰,۰۰۰	۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۵۳,۹۴۱	۵۵۰	۲۴۹,۶۶۷,۵۵۰	(۲۷,۴۰۲,۵۳۶)	۲۲۲,۲۶۶,۱۱۴	۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۰۶۵,۰۰۰	۲۴۰	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۹۲,۳۳۲)	۲۲۷,۴۰۷,۷۷۸	-	ریال
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	۳۷۳,۰۵۰	۱۲	۴,۴۷۶,۶۰۰	(۵۹۷,۷۶۶)	۳,۸۷۸,۸۳۴	-	ریال
پالایش نفت تهران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۴۲۰,۷۳۲)	۵۲,۰۷۹,۲۶۸	-	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱,۷۱۷,۴۵۰	۱۵۰	۲۵۷,۶۱۷,۵۰۰	(۲۲,۲۴۷,۳۱۹)	۲۳۵,۳۷۰,۱۸۱	۱۴۰,۲۴۵,۴۳۱	ریال
پتروشیمی جم	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۴۶۶,۳۲۹	۱,۶۰۰	۷۴۶,۱۲۶,۴۰۰	(۷۸,۲۲۷,۲۱۸)	۶۶۷,۸۹۹,۲۸۲	۷۳۲,۱۱۳,۵۶۴	ریال
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۱۶۲,۹۱۴	۶۰۰	۹۷,۷۴۸,۴۰۰	(۷۲)	۹۷,۷۴۸,۳۲۸	۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۲,۸۶۳,۳۴۰	ریال
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۹۸,۱۳۶,۹۹۷	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۱۰۴,۱۷۵	ریال
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۰,۷۶۰	ریال
سابیا	-	-	-	-	(۹۷۰,۸۵۵)	-	(۹۷۰,۸۵۵)	۲۱,۵۷۸,۵۲۰	ریال
بانک پارسیان	-	-	-	-	(۲۹۵,۵۹۳)	-	(۲۹۵,۵۹۳)	۲,۴۹۵,۰۰۰	ریال
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	(۱۹۰)	-	(۱۹۰)	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۶,۶۳۹,۱۳۲	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۵۵,۶۹۷	ریال
جمع	-	-	۲۵,۳۲۴,۵۰۶	۱۵,۸۰۸	۸,۹۹۷,۰۲۶,۸۷۶	(۴۲۷,۰۶۶,۰۳۲)	۸,۵۶۹,۹۶۳,۹۴۷	۷,۱۰۵,۷۵۳,۸۰۰	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
اوراق مشارکت و اجاره	۷۷,۷۵۴,۶۱۶ ریال	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶ ریال	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶ ریال
سود سپرده بانکی	۱۶۷,۶۱۸,۲۲۵	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳	۳۶,۶۸۵,۱۳۸
	۱۶۷,۶۱۸,۲۲۵	۱۴۴,۶۸۹,۶۵۳	۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴

۱۸-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
			سود	سود					
سود اوراق مشارکت اجاره بنروامیداسیا 3 ماهه 20 در	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰ درصد	۷۷,۷۵۴,۶۱۶ ریال	۷۷,۷۵۴,۶۱۶ ریال	۷۷,۷۵۴,۶۱۶ ریال	۰ ریال	۷۷,۷۵۴,۶۱۶ ریال	۷۷,۷۵۴,۶۱۶ ریال	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶ ریال
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			۷۷,۷۵۴,۶۱۶	۷۷,۷۵۴,۶۱۶	۷۷,۷۵۴,۶۱۶	-	۷۷,۷۵۴,۶۱۶	۷۷,۷۵۴,۶۱۶	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
			سود	سود					
سپرده نزد بانک خاورمیانه	-	۱۰ درصد	۸۹,۸۶۳,۶۰۹ ریال	۸۹,۸۶۳,۶۰۹ ریال	۸۹,۸۶۳,۶۰۹ ریال	۰ ریال	۸۹,۸۶۳,۶۰۹ ریال	۸۹,۸۶۳,۶۰۹ ریال	۳۶,۶۸۵,۱۳۸ ریال
			۸۹,۸۶۳,۶۰۹	۸۹,۸۶۳,۶۰۹	۸۹,۸۶۳,۶۰۹	۰	۸۹,۸۶۳,۶۰۹	۸۹,۸۶۳,۶۰۹	۳۶,۶۸۵,۱۳۸

۱۹- سایر درآمد ها

برگشت هزینه تنزیل سود سهام سایر	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵ ریال	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵ ریال	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹ ریال
	-	-	-
	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۵۱۶,۹۶۰,۱۵۳	۷۴۲,۸۳۵,۵۹۰	مدیر صندوق
۱,۰۹۹,۴۵۴,۸۲۱	۵۰۷,۵۳۱,۸۱۷	۷۲۹,۳۹۵,۲۹۱	بازارگردان صندوق
۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۱۱۵,۱۳۱,۷۹۵	۱۶۳,۲۸۵,۲۷۷	متولی صندوق
۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۷۴,۰۹۵,۵۱۲	۶۷,۹۸۰,۲۷۳	حسابرس صندوق
۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵	۱,۲۱۳,۷۱۹,۲۷۷	۱,۷۰۳,۴۹۶,۴۳۱	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۷۱,۴۵۲,۵۰۵	۲۲۹,۸۲۴,۰۷۰	۲۳۸,۸۴۴,۰۸۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۹,۹۹۹,۹۵۶	۸,۰۷۱,۷۴۰	-	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۱,۸۱۰,۱۱۵	۱۶,۲۱۰,۰۸۶	۱۶,۲۱۰,۰۸۶	هزینه تاسیس
۲۷,۳۸۷,۵۳۲	۱۲,۵۴۸,۹۰۹	۱۷,۷۹۷,۱۱۳	هزینه تصفیه
۹۴,۶۲۸	-	۱۲۰,۰۰۰	هزینه بانکی
۱۱,۱۷۷,۵۹۰	۱,۹۶۳,۲۲۱	-	مخارج برگزاری مجمع
-	۴۰,۱۲۸	-	سایر هزینه ها
۵۸۱,۹۲۲,۳۲۶	۲۶۸,۶۵۸,۱۵۴	۲۷۲,۹۷۱,۲۸۷	

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۰۰,۹۳۰,۱۳۹	-	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۰	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۰	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۵٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۵٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۳۲٪	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	۳۲٪	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
۵۰٪	۵,۵۲۹,۱۷۱	عادی	۵۰٪	۵,۵۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی

۲۵- 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.

۲۶- 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.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مابده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مابده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۸۲,۳۹۶,۰۰۲)	طی دوره	۱۱۷,۹۰۱,۲۷۵,۰۲۵	(۲۳۰,۵۰۸)	طی دوره	۴۵,۱۰۰,۴۹۵,۰۷۵	خرید	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
		۱۱۷,۸۱۷,۷۸۰,۷۹۳			۴۵,۱۸۲,۵۶۰,۵۶۹	فروش		
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	طی دوره	۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۴۴۹,۰۱۹,۹۷۶	طی دوره	۷۴۲,۸۳۵,۵۹۰	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۲۸۶,۲۸۰,۷۹۱	۹۶/۱۱/۳۰ الی ۹۶/۱/۱	۹۹۸,۳۷۱,۶۶۸	-	-	۹۰,۷۲۸,۳۳۴	کارمزد	بازارگردان ابتدای دوره صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱۰۱,۰۸۳,۱۵۳	۹۶/۱۲/۲۹ الی ۹۶/۱۲/۱	۱۰۱,۰۸۳,۱۵۳	۴۴۳,۰۸۹,۵۴۱	طی دوره	۶۳۸,۶۶۶,۹۵۷	کارمزد	بازارگردان انتهای دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۷۵,۹۰۴,۴۰۳	طی دوره	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۹,۸۳۱,۰۳۱	طی دوره	۳۸,۲۱۹,۳۶۲	کارمزد	حسابرس صندوق	شرکت حسابرسی بیات رایان
-	طی دوره	-	۶۷,۹۸۰,۲۷۳	طی دوره	۱۱,۲۶۷,۸۵۶	کارمزد	حسابرس صندوق	شرکت حسابرسی فاطر
۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	طی دوره	۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۱۸۱,۷۵۴,۶۱۲	طی دوره	۱۶۳,۲۸۵,۲۷۷	کارمزد	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار