

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی حسابرسی نشده

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

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

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۲ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶
صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ (قابل معامله)
روزه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۸۹,۷۲۸,۱۲۹,۶۶۹	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۹,۷۹۵,۳۵۳,۸۳۲	۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱
حسابهای دریافتی	۷	۵,۵۵۱,۷۵۳,۵۷۶	۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶
سایر دارایی و پیش پرداخت ها	۸	۱۴۴,۳۴۰,۹۲۵	۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳
موجودی نقد	۹	۱,۲۹۸,۰۲۲,۳۰۳	۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸
پیش پرداختها	۱۱	۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰
جمع داراییها		۲۱۶,۵۱۷,۶۰۰,۳۰۵	۱۵۰,۷۶۳,۳۷۷,۷۷۰
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۱۰	(۶۱۸,۷۵۷,۲۷۹)	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	(۱,۴۵۸,۸۳۶,۶۶۶)	(۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵)
سایر حسابهای پرداختی و ذخائر	۱۳	(۳۲۵,۱۵۴,۱۴۰)	(۵۰۸,۰۸۵,۹۸۰)
جمع بدهیها		(۲,۴۰۲,۷۴۸,۰۸۵)	(۱,۶۶۶,۴۵۵,۸۲۷)
خالص داراییها	۱۴ صورتهای مالی	۲۱۴,۱۱۴,۸۵۲,۲۲۰	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲۱,۳۲۷	۱۴,۸۵۱

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۳,۷۳۸,۱۱۲,۴۲۹)	۵,۶۹۰,۲۱۳,۴۹۳	۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶۴,۱۵۵,۴۴۸,۴۳۹	۲۵,۷۰۱,۵۷۲,۹۴۰	۲۹,۹۳۲,۶۲۲,۱۰۹
سود سهام	۱۷	۱۱,۵۸۷,۰۰۷,۲۶۶	۶,۵۵۱,۱۰۴,۳۴۳	۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۴۵,۷۲۴,۳۲۰	۱۵۷,۸۳۳,۳۸۹	۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴
سایر درآمدها	۱۹	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۰۸,۱۴۳,۰۵۲	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹
جمع درآمدها		۷۲,۵۶۳,۵۲۵,۴۱۱	۳۸,۲۰۸,۸۶۷,۱۱۷	۴۲,۲۵۳,۴۶۲,۴۴۱
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲,۹۱۰,۶۵۵,۸۴۳)	(۱,۸۸۴,۸۷۶,۶۶۱)	(۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۳۹,۰۲۹,۲۹۱)	(۴۲۶,۲۷۰,۵۹۶)	(۵۸۱,۹۳۲,۳۲۶)
جمع هزینه ها		(۳,۳۴۹,۶۹۵,۱۳۴)	(۲,۳۱۱,۱۴۷,۲۵۷)	(۳,۲۰۳,۹۶۸,۴۲۱)
سود(زیان) خالص		۶۹,۲۱۳,۸۳۰,۲۷۷	۳۵,۸۹۷,۷۱۹,۸۶۰	۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۳۷.۱۹٪	۱۲.۵۷٪	۱۱.۳۳٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		۳۲.۳۳٪	۲۴.۶۰٪	۲۶.۱۹٪

صورت‌های مالی

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	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
-	-	۰
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۰
۶۹,۲۱۳,۸۳۰,۲۷۷	۳۵,۸۹۷,۷۱۹,۸۶۰	۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰
(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-	-
۹,۳۳۹,۷۳۲	۱۴۵,۹۴۵,۱۴۷,۷۸۳	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان) خالص سال مالی
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی ها (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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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.

۲-۱ 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.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ

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 حسنی، 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 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 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای 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 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 گواهیهای 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 گواهیهای 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

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰.۲ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌ای برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق 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 دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی 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 ۱۱۰ 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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۱۵۵۷۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴.۶۰٪	۵,۸۰۷,۸۰۶,۳۷۱	۹,۴۳۷,۵۸۱,۷۹۹	۴.۸۶٪	۱۰,۵۱۸,۵۴۲,۱۹۰	۸,۵۰۷,۸۹۰,۹۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۲۶.۸۴٪	۳۳,۸۷۵,۸۶۷,۶۸۶	۲۳,۱۴۰,۸۱۲,۷۲۴	۱۴.۸۶٪	۳۲,۱۶۵,۳۶۱,۳۷۸	۲۰,۷۳۱,۱۲۲,۷۱۷	محصولات شیمیایی
۶.۳۴٪	۸,۰۰۵,۷۸۸,۳۵۴	۹,۰۵۱,۰۲۶,۳۹۰	۱۱.۱۵٪	۲۴,۱۴۷,۱۷۲,۶۲۰	۱۷,۳۷۵,۶۷۹,۴۶۹	خودرو و ساخت قطعات
۲۱.۴۲٪	۲۷,۰۳۶,۲۰۷,۳۹۳	۱۴,۹۴۶,۰۴۸,۶۷۶	۱۹.۷۵٪	۴۲,۷۵۸,۸۱۲,۸۶۵	۱۵,۹۲۵,۵۶۷,۴۱۲	فلزات اساسی
۵.۳۳٪	۶,۷۲۶,۰۹۶,۰۴۴	۷,۸۱۳,۲۸۹,۵۱۴	۵.۵۲٪	۱۱,۹۵۴,۵۵۶,۵۳۶	۹,۷۲۷,۹۱۲,۹۴۱	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۶.۸۶٪	۸,۶۵۵,۲۰۵,۶۲۸	۵,۷۰۶,۴۴۲,۲۷۹	۷.۹۴٪	۱۷,۱۹۷,۹۴۶,۵۸۰	۸,۶۵۱,۹۷۱,۸۹۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۹۱٪	۷,۴۶۵,۴۳۱,۰۳۵	۶,۲۸۲,۰۸۰,۷۰۰	۳.۷۲٪	۸,۰۵۱,۰۴۵,۹۳۰	۶,۵۸۳,۵۷۲,۴۸۸	مخابرات
۸.۶۰٪	۱۰,۸۵۸,۱۶۷,۵۸۴	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	۱۱.۸۹٪	۲۵,۷۴۳,۲۱۹,۷۲۵	۹,۰۱۹,۶۱۸,۹۰۶	استخراج کانه های فلزی
۱.۳۵٪	۱,۷۰۰,۰۰۹,۲۱۲	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۹۹	۱.۲۶٪	۲,۷۲۴,۴۸۰,۵۶۶	۱,۸۷۹,۸۴۱,۳۷۵	خدمات فنی و مهندسی
۰.۸۴٪	۱۰,۵۵,۰۹۸,۹۹۷	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۹۴٪	۳,۷۱۵,۶۹۳,۶۸۲	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	۲.۸۹٪	۶,۲۶۴,۰۹۱,۰۲۶	۳,۳۶۸,۰۰۲,۰۲۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۴۴٪	۱,۸۱۶,۴۶۵,۰۸۸	۱,۷۸۴,۵۹۹,۵۴۱	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۱٪	۹,۱۳۹,۷۵۰	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۰.۰۰٪	۱۰,۰۳۰,۲۰۱	۱۱,۱۲۷,۲۰۵	بیمه و صندوق بازنشتگی 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	۳.۷۸٪	۸,۱۹۲,۸۷۰,۰۵۲	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۵۷٪	۷۱۶,۵۰۵,۲۹۰	۶۹۱,۱۹۲,۳۲۱	۰	-	-	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۹۹.۹۸٪	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۱۰۵,۶۱۹,۵۷۸,۸۸۵	۸۷.۶۳٪	۱۸۹,۷۲۸,۱۲۹,۶۶۹	۱۱۳,۹۱۱,۶۰۱,۵۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰				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
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۵,۰۰۰	۱۹۵,۳۷۶,۴۲۶	۵,۱۹۱,۷۵۶,۱۲۲	۳٪	
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	۶,۹۶۴,۱۹۲,۷۰۰	۰	۶,۹۵۹,۱۴۳,۹۶۰	۳٪	۶,۶۵۴,۹۹۱,۶۳۱
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۶۴۴,۴۵۳,۷۵۰		
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	-	-	-	-	۰	۰٪	۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۰
نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	۰	۰٪	-
جمع			۱۹,۶۱۴,۱۹۷,۷۰۰	۱۹۵,۳۷۶,۴۲۶	۱۹,۷۹۵,۳۵۳,۸۳۲	۵.۶٪	۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۲۵	۵,۸۷۹,۵۹۲,۹۸۴	(۳۲۷,۸۳۹,۴۰۸)	۲,۲۸۸,۴۴۷,۵۸۱
۱۰	۰	-	(۲,۲۸۵)
	۵,۸۷۹,۵۹۲,۹۸۴	(۳۲۷,۸۳۹,۴۰۸)	۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

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.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۸۰۶,۴۵۸	۰	(۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	۳۶,۷۵۲,۷۸۲
۴۲۷,۷۱۴,۹۴۱	۴۶,۸۷۰,۰۰۰	(۳۸۲,۶۰۱,۱۶۸)	۹۱,۹۸۳,۷۷۳
۴۴	۰	(۴۴)	۰
۰	۱۶,۸۲۷,۳۷۰	(۱,۲۲۳,۰۰۰)	۱۵,۶۰۴,۳۷۰
۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	۶۳,۶۹۷,۳۷۰	(۴۰۷,۸۷۷,۸۸۸)	۱۴۴,۳۴۰,۹۲۵

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۰۳۰۰۳۰-۱۰۰۰۳۰۰۳۰ نزد بانک خاورمیانه
۱,۲۶۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۲۴۸,۰۲۲,۳۰۳	حساب ۱۰۰۵-۱۰-۰۸۱۰-۰۰۳۰-۱۰۰۰۳۰۰۳۰ نزد بانک خاورمیانه
۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۲۹۸,۰۲۲,۳۰۳	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	(۶۱۸,۷۵۷,۲۷۹)	(۵۸,۶۶۸,۹۲۶,۰۰۳)	۵۸,۱۳۲,۴۶۴,۷۲۶	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	(۶۱۸,۷۵۷,۲۷۹)	(۵۸,۶۶۸,۹۲۶,۰۰۳)	۵۸,۱۳۲,۴۶۴,۷۲۶	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	جمع

۱۱- پیش پرداختها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۰	پیش پرداختها
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۰	جمع

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	۶۱۳,۲۰۱,۴۹۴	مدیر صندوق
۳۸۷,۳۶۳,۹۴۴	۶۰۲,۴۷۳,۰۰۰	بازارگردان
۷۸,۲۳۵,۵۱۹	۹۸,۹۳۸,۵۳۴	حسابرس
۲۱۲,۳۵۰,۹۶۰	۱۴۴,۲۲۳,۶۳۸	متولی
۱۱۲,۷۹۷	.	ضامن
۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵	۱,۴۵۸,۸۳۶,۶۶۶	

[illegible]

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۹,۳۹۵,۵۴۷,۰۵۷	۸,۰۳۹,۷۳۲	۱۷۰,۱۴۷,۵۵۳,۶۹۱	۷,۷۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۹,۷۰۱,۳۷۴,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۶۷,۲۹۸,۵۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۲۱۴,۱۱۴,۸۵۲,۲۲۰	۹,۷۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال		
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	۱۵-۱	۲,۶۱۰,۲۷۹,۵۷۳	۴,۴۷۲,۲۱۰,۰۸۵
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۷,۱۸۸,۱۶۰,۹۵۹)	۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳	۸۳۹,۷۶۸,۹۵۷	۹۶۲,۴۷۸,۰۹۱
		(۳,۷۳۸,۱۱۲,۴۲۹)	۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰

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	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) (فروش)	سود (زیان) (فروش)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
بانک تجارت	۱,۹۹۷,۸۶۶	۱,۲۵۵,۶۶۳,۱۴۷	(۱,۱۷۳,۱۸۳,۵۳۹)	(۵,۹۶۴,۴۹۱)	(۶,۲۷۸,۳۱۶)	۷۰,۲۳۶,۹۰۱	(۴۲,۳۷۱,۵۴۴)	ریال	(۴۲,۳۷۱,۵۴۴)	ریال
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۶۰۸,۱۰۲	(۵۹۴,۱۵۰,۰۱۲)	(۲,۸۴۳,۳۸۸)	(۲,۹۹۳,۰۴۰)	(۱,۳۷۸,۲۳۰)	۵,۵۸۳,۲۵۹	ریال	۵,۵۸۳,۲۵۹	ریال
بانکپارسیان	۱,۲۴۷,۵۰۰	۱,۱۹۵,۱۸۵,۰۰۰	(۱,۱۹۷,۰۴۱,۴۳۱)	(۵,۶۷۷,۱۳۰)	(۵,۹۷۵,۹۳۵)	(۱۳,۵۰۹,۴۸۶)	-	ریال	-	ریال
پتروشیمی فناوریان	۳۰,۰۰۰	۸۹۲,۳۲۷,۶۰۴	(۹۱۳,۸۷۷,۳۲۹)	(۴,۲۳۸,۵۵۷)	(۴,۴۶۱,۶۳۸)	(۳۰,۲۴۹,۹۲۰)	-	ریال	-	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۸۸,۷۵۰	۱,۰۰۰,۶۲۶,۹۷۴	(۱,۰۵۵,۰۹۹,۰۰۳)	(۴,۷۵۲,۹۶۴)	(۵,۰۰۳,۱۳۶)	(۶۴,۲۲۸,۰۲۹)	۲,۸۹۵,۱۲۱	ریال	۲,۸۹۵,۱۲۱	ریال
پتروشیمی پارس	۱,۸۹۸	۵۵,۳۶۸,۴۵۶	(۴۵,۷۶۳,۳۶۲)	(۲۶۳,۰۰۰)	(۲۷۶,۸۴۲)	۹۰,۶۵,۲۵۲	-	ریال	-	ریال
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳۷۳,۰۵۰	۵۹۴,۰۹۷,۲۵۰	(۴۵۳,۸۷۰,۴۸۵)	(۲,۸۲۱,۹۶۲)	(۵۹۴,۰۹۷)	۱۳۶,۸۱۰,۷۰۶	(۲۸,۵۸۲,۳۴۵)	ریال	-	ریال
سایا	۲,۷۴۵,۵۲۷	۲,۹۱۰,۷۵۹,۴۱۷	(۲,۳۳۸,۴۳۸,۰۶۶)	(۱۳,۸۲۶,۱۱۰)	(۲,۹۱۰,۷۵۸)	۵۵۵,۵۸۴,۴۹۳	-	ریال	-	ریال
سرمایه‌گذاری اعتبار ایرانیان	۲۰,۰۹۶	۴۸,۲۳۰,۴۰۰	(۳۴,۷۴۸,۸۶۶)	(۲۲۹,۰۹۴)	(۲۴۱,۱۵۲)	۱۳,۰۱۱,۳۸۸	۱,۷۸۳,۶۳۱,۲۸۲	ریال	۱,۷۸۳,۶۳۱,۲۸۲	ریال
توسعه صنعتی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۲,۵۸۶,۲۰۳)	(۳۳,۷۴۴,۰۰۰)	(۷,۱۰۴,۰۰۰)	۲,۲۴۰,۵۶۵,۸۹۷	۲,۴۱۴,۴۰۰,۴۸۴	ریال	۲,۴۱۴,۴۰۰,۴۸۴	ریال
آسان پرداخت پرشین	۷۱,۴۳۸	۹۹۶,۸۲۷,۱۱۴	(۱,۲۹۶,۷۲۴,۸۵۸)	(۴,۷۳۴,۹۲۲)	(۹۹۶,۸۳۳)	(۳۰,۵۶۹,۳۹۹)	-	ریال	-	ریال
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	ریال	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	ریال
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	ریال	-	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	ریال	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	ریال
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	ریال	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	ریال
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۶۰,۴۹۴	ریال	۱۱,۲۶۰,۴۹۴	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	ریال	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	ریال
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	-	-	-	-	-	۵,۵۲۰,۶۸۵	ریال	۵,۵۲۰,۶۸۵	ریال
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۸,۷۵۲	ریال	۳,۴۶۸,۷۵۲	ریال
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۶۸۴,۷۴۰	ریال	۶۸۴,۷۴۰	ریال
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۶۵۱,۴۹۱	ریال	-	ریال
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	۶۴۳,۰۰۵	ریال	-	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۵۷۸,۹۴۸	ریال	۵۷۸,۹۴۸	ریال
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۱۶۹	ریال	۳۴۵,۱۶۹	ریال
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۸۴	ریال	۲۳,۵۸۴	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۱۸۸,۰۴۳)	ریال	-	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۵۹,۶۲۷)	ریال	(۱,۹۵۹,۶۲۷)	ریال
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۱۸,۶۸۶)	ریال	(۶,۰۱۸,۶۸۶)	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۵۸,۴۶۶)	ریال	(۶,۵۵۸,۴۶۶)	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)	ریال	(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)	ریال

۱۰۱,۲۹۰,۹۴۰	۱۰۱,۲۹۰,۹۴۰							فولاد مبارکه اصفهان
(۳۱,۶۲۲,۶۸۱)	(۳۱,۶۲۲,۶۸۱)	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
(۹۱,۷۸۸,۲۴۳)	(۹۱,۷۸۸,۲۴۴)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۴۶۷,۶۳۳,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۰۰,۰۱۰,۲۶۷	۱۰۰,۰۱۰,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
-	۱۳۶,۰۹۸,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اراک
-	(۱۸۸,۰۴۳)	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۴,۴۷۲,۲۱۰,۰۸۵	۲,۶۱۰,۲۷۹,۵۷۳	(۳۶,۸۳۵,۷۳۷)	(۷۹,۰۹۵,۵۱۸)	(۱۳,۹۲۵,۴۸۳,۱۵۴)	۱۶,۶۵۱,۶۹۳,۴۶۴	۱۰,۱۷۶,۱۲۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ح . شرکت بیمه انکایی امین	۱,۸۴۲	۱۵۱,۹۶۳	(۲۳۷,۱۲۵)	(۷۲۲)	(۷۶۰)	(۸۶,۶۴۴)	ریال	سود (زیان) فروش
ح . توسعه معادن وفلزات	۹۴,۱۷۰	۵۴,۳۰۱,۹۲۰	(۶۵,۷۴۲,۵۴۳)	(۲۵۷,۹۳۴)	(۲۷۱,۵۱۰)	(۱۱,۹۷۰,۰۶۷)	ریال	سود (زیان) فروش
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲۹۸,۳۸۳	۵۵۶,۰۸۲,۶۶۳	(۶۳۵,۲۶۸,۵۸۹)	(۲,۶۴۱,۳۹۳)	(۲,۷۸۰,۴۱۴)	(۸۴,۶۰۷,۶۳۳)	ریال	سود (زیان) فروش
ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۸,۷۲۳,۶۸۰	۸,۶۳۶,۶۹۶,۴۲۲	(۱۵,۶۴۳,۹۹۳,۲۶۶)	(۴۱,۰۲۰,۴۵۰)	(۴۳,۱۷۹,۴۲۱)	(۷,۰۹۱,۴۹۶,۶۱۵)	ریال	سود (زیان) فروش
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
ح . ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
جمع		۹,۲۴۷,۲۳۲,۹۶۸	(۱۶,۳۴۵,۲۴۱,۵۲۳)	(۴۳,۹۲۰,۴۹۹)	(۴۶,۲۳۲,۱۰۵)	(۷,۱۸۸,۱۶۰,۹۵۹)	ریال	سود (زیان) فروش

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۶۶۰۰	۵,۵۹۹,۵۹۱,۸۰۰	(۵,۴۲۲,۵۸۵,۷۷۲)	(۴,۰۵۹,۷۰۵)	۱۷۲,۹۴۶,۳۶۳	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۱۵,۰۰۰	۱۴,۴۶۷,۳۰۶,۲۹۷	(۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۳)	(۱۰,۴۸۸,۸۰۰)	۶۶۶,۸۲۲,۵۹۴	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	-	-	ریال	سود (زیان) فروش
جمع		۲۰,۰۶۶,۸۹۸,۰۹۷	(۱۹,۲۱۲,۵۸۰,۷۷۵)	(۱۴,۵۴۸,۵۰۵)	۸۳۹,۷۶۸,۹۵۷	۹۶۲,۴۷۸,۰۹۱	ریال	سود (زیان) فروش

تأمین سرمایه امید
جمع

۲۹,۶۸۴,۵۸۶,۶۵۸	۲۵,۵۴۴,۰۹۴,۴۷۷	۶۲,۷۹۴,۵۵۷,۳۳۸	(۱۸۰,۷۷۴,۰۷۳)	(۹۰۶,۴۲۰,۵۳۷)	(۱۲۷,۳۸۳,۵۷۲,۶۸۹)	۱۸۵,۰۷۹,۶۳۰,۲۹۲
----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	-------------------	-----------------

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۵,۰۰۰	(۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۲)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-
۰	۰	۲	۰	۲	۴۱۲,۳۰۳,۲۰۰
۸,۵۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۳,۲۸۷,۶۴۴)	(۵,۵۴۶,۲۵۰)	۶۴۱,۱۶۶,۱۰۶	-
-	-	-	-	-	۴۴,۹۵۷,۷۶۳
۷,۳۰۰	۶,۹۶۴,۱۹۲,۷۰۰	(۶,۲۳۲,۱۶۸,۶۶۱)	(۵,۰۴۹,۰۴۰)	۷۲۶,۹۷۴,۹۹۹	(۱۶۴,۲۶۷,۷۴۹)
	۱۹,۶۱۴,۱۹۷,۷۰۰	(۱۸,۲۳۹,۰۸۶,۳۰۵)	(۱۴,۲۲۰,۲۹۰)	۱,۳۶۰,۸۹۱,۱۰۱	۱۵۷,۴۷۸,۴۶۳
				۲۴۸,۰۲۵,۴۵۱	

اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
اسناد خزانه - م آیدو چه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
اسناد خزانه - م ۹ بود چه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱
اسناد خزانه - ۹۶۱۰۲۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
					۱۳۹۷/۰۹/۳۰	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۲۳۸,۴۵۸	۳,۱۸۰	۷۵۸,۲۹۶,۴۴۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۶۳۳,۹۷۰	۱,۰۵۰	۶۵۵,۱۶۸,۵۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۷۹۹,۱۶۵	۷۵۰	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۴۱۳,۶۰۲	۴۰۰	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۸۶۰,۰۷۵	۳۳۰	۲۸۳,۸۲۴,۷۵۰	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۶۹,۰۰۰	۵۹۰	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۶۱۵,۵۵۴	۶	۹,۶۹۳,۳۲۴	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۵۰۵,۰۰۰	۹۰	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۷۷۸,۰۰۰	۱۵۰	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۸۰۱,۹۲۷	۵۰۰	۴۰۰,۹۶۳,۵۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲,۱۲۰,۶۶۶	۲۰۰	۴۲۴,۱۳۳,۲۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰	۳۳۹,۸۰۶,۱۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۲ به تأیید ارکان زیر رسیده است.	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۱,۶۵۵,۹۱۸	۶۵۰	۱,۰۷۶,۳۴۶,۷۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴,۶۳۷,۸۰۰	۲۵۰	۱,۱۵۹,۴۵۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۸۴,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۵۳,۹۴۱	۵۵۰	۲۴۹,۶۶۷,۵۵۰	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنستگی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۰۶۵,۰۰۰	۲۴۰	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	۳۷۳,۰۵۰	۱۲	۴,۴۷۶,۶۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱,۷۱۷,۴۵۰	۱۵۰	۲۵۷,۶۱۷,۵۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۴۶۶,۳۲۹	۱,۶۰۰	۷۴۶,۱۲۶,۴۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۱۶۲,۹۱۴	۶۰۰	۹۷,۷۴۸,۴۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱,۳۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۲۲۷,۹۶۰	۱,۷۰۰	۳۸۷,۵۳۲,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۳۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۶۶۸,۰۳۲	۴۳۰	۲۸۹,۰۲۰,۴۶۰	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بیمه اتکالی امین	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
سایپا	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع			۳۳,۲۲۰,۴۹۸	۱۸,۲۵۸	۱۱,۹۱۴,۸۴۵,۹۷۴	ریال	ریال	ریال	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ اوراق مشارکت و اجاره	۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶
سود سپرده بانکی	۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۱۶,۳۶۵,۰۵۳	۳۶,۶۸۵,۱۳۸
	۴۴۵,۷۲۴,۳۲۰	۱۵۷,۸۳۳,۲۸۹	۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴

۱۸-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	-
-	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰	۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	۰	۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	-	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶
-			۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	-	۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	۳۳۰,۰۹۹,۴۷۵	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

سود اوراق مشارکت اجاره بنروامیدآسیا3ماهه20دره

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
متعدد	-	۱۰	۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۰	۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۱۶,۳۶۵,۰۵۳	۳۶,۶۸۵,۱۳۸
			۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۰	۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۱۱۵,۶۲۴,۸۴۵	۱۶,۳۶۵,۰۵۳	۳۶,۶۸۵,۱۳۸

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۹- سایر درآمد ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۰۸,۱۴۳,۰۵۲	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۰۸,۱۴۳,۰۵۲	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۲۸۱,۷۵۳,۵۲۴	۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵
بازارگردان صندوق	۱,۲۵۸,۹۲۹,۵۰۰	۱,۰۹۹,۴۵۴,۸۲۱
متولی صندوق	۲۸۰,۸۷۵,۳۱۶	۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴
حسابرس صندوق	۸۹,۱۰۷,۵۰۳	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵
	۲,۹۱۰,۶۶۵,۸۴۳	۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵
	۱,۸۸۴,۸۷۶,۶۶۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۳۸۲,۶۰۱,۱۶۸	۴۷۱,۴۵۲,۵۰۵
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۴	۳۹,۹۹۹,۹۵۶
هزینه تاسیس	۲۴,۰۵۳,۶۷۶	۳۱,۸۱۰,۱۱۵
هزینه تصفیه	۳۰,۶۳۹,۵۶۸	۲۷,۳۸۷,۵۳۲
هزینه بانکی	۴۷۰,۰۰۰	۹۴,۶۲۸
است.	-	۱۱,۱۷۷,۵۹۰
سایر هزینه ها	۱,۲۶۴,۸۳۵	-
	۴۳۹,۰۲۹,۲۹۱	۵۸۱,۹۲۲,۳۲۶
	۴۲۶,۲۷۰,۵۹۶	

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	-	-
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-
جمع	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	۰

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			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
۰.۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	امیرمحمد خدیوی
-	-	-	۰.۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو
-	-	-	۰.۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	مجید علی فر

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

صورتهای مالی حاضر در تاریخ

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			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مابده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مابده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۸۳,۳۹۶,۰۰۳)	طی دوره	۱۱۷,۹۰۱,۲۷۵,۰۲۵	(۶۱۸,۷۵۷,۳۷۹)	طی دوره	۵۸,۶۶۸,۹۲۶,۰۰۳	خرید	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
		۱۱۷,۸۱۷,۷۸۰,۷۹۳			۵۸,۱۳۲,۴۶۴,۷۲۶	فروش		
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	طی دوره	۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۶۱۳,۲۰۱,۴۹۴	طی دوره	۱,۲۸۱,۷۵۳,۵۲۴	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۲۸۶,۳۸۰,۷۹۱	۹۶/۱۱/۳۰ الی ۹۶/۱۱/۱	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	۶۰۲,۴۷۳,۰۰۰	طی دوره	۱,۱۶۸,۲۰۱,۱۶۶	کارمزد	بازارگردان انتهای دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۷۸,۲۳۵,۵۱۹	طی دوره	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۹,۸۳۱,۰۳۱	طی دوره	۵۶,۷۱۲,۴۱۷	کارمزد	حسابرس صندوق	شرکت حسابرسی بیات رایان
-	طی دوره	-	۸۹,۱۰۷,۵۰۳	طی دوره	۳۲,۳۹۵,۰۸۶	کارمزد	حسابرس صندوق	شرکت حسابرسی فاطر
۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	طی دوره	۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۱۴۴,۲۲۳,۶۳۸	طی دوره	۲۸۰,۸۷۵,۳۱۶	کارمزد	متولی صندوق	شرکت مشاورسرمایه گذاری معیار