

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی حسابرسی نشده

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ 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 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 برگزیده 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 ۱۳۹۸/۰۲/۰۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

فروزه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله)

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۸۸,۴۴۵,۲۹۶	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	۷	حسابهای دریافتنی
۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	۴۶,۴۳۷,۴۷۳	۸	سایر دارایی و پیش پرداخت ها
۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۱۰۹,۳۶۵,۹۲۹	۹	موجودی نقد
.	۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	۱۰	جاری کارگزاران
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	.	۱۱	پیش پرداختها
۱۵۰,۷۶۳,۳۷۷,۷۷۰	۲۵۱,۷۴۸,۳۶۶,۰۳۴		جمع داراییها
			بدهیها:
۸۲,۲۹۶,۰۰۲	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵	۱,۴۲۰,۱۵۱,۵۵۷	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۰۸,۰۸۵,۹۸۰	۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
۱,۶۶۶,۴۵۵,۸۲۷	۱,۷۹۶,۴۱۸,۵۴۰		جمع بدهیها
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۱۴	خالص داراییها
۱۴,۸۵۱	۲۴,۸۹۶		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 ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درآمدها:
ریال	ریال		
۴.۲۸۷.۸۲۰.۴۰۰	۷.۴۴۴.۳۳۶.۳۲۱	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹.۹۳۲.۶۲۲.۱۰۹	۸۵.۶۰۲.۷۱۰.۰۳۴	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷.۷۴۶.۷۲۲.۱۴۹	۱۵.۸۲۴.۵۲۵.۰۰۸	۱۷	سود سهام
۱۷۸.۱۵۳.۳۷۴	۵۱۷.۹۴۴.۰۴۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۸.۱۴۴.۴۰۹	۱۱۳.۴۵۷.۸۱۵	۱۹	سایر درآمدها
۴۲.۲۵۳.۴۶۲.۴۴۱	۱۰۹.۵۰۲.۹۷۳.۲۱۸		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲.۶۲۲.۰۴۶.۰۹۵)	(۳.۸۶۳.۱۶۵.۷۴۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۸۱.۹۲۲.۳۲۶)	(۵۸۸.۸۸۱.۹۲۱)	۲۱	سایر هزینه ها
(۳.۲۰۳.۹۶۸.۴۲۱)	(۴.۴۵۲.۰۴۷.۶۶۷)		جمع هزینه ها
۳۹.۰۴۹.۴۹۴.۰۲۰	۱۰۵.۰۵۰.۹۲۵.۵۵۱		سود(زیان) خالص
۱۱,۳۳%	۵۳,۸۰%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۲۶%	۴۲,۰۳%		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۱۰.۰۴۷.۴۲۷.۹۲۳	۱۴۹.۰۹۶.۹۲۱.۹۴۳	۱۰.۰۳۹.۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال *
.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال *
۳۹.۰۴۹.۴۹۴.۰۲۰	۱۰۵.۰۵۰.۹۲۵.۵۵۱	-	سود(زیان) خالص سال مالی
-	(۱.۱۹۵.۹۰۰.۰۰۰)	-	تعدیلات ناشی از صدور ابطال
۱۴۹.۰۹۶.۹۲۱.۹۴۳	۲۴۹.۹۵۱.۹۴۷.۴۹۴	۹.۷۳۹.۷۳۲	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ 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 اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetfir.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:

۲۵٪

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی خاص)	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 - ترسیده به یادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۲۹۰ نزد مرجع ثبت ۴-۲ شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴-۴

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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درآمدها:
ریال	ریال		
۴.۲۸۷.۸۲۰.۴۰۰	۷.۴۴۴.۳۳۶.۳۲۱	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹.۹۳۲.۶۲۲.۱۰۹	۸۵.۶۰۲.۷۱۰.۰۳۴	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷.۷۴۶.۷۲۲.۱۴۹	۱۵.۸۲۴.۵۲۵.۰۰۸	۱۷	سود سهام
۱۷۸.۱۵۳.۳۷۴	۵۱۷.۹۴۴.۰۴۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۸.۱۴۴.۴۰۹	۱۱۳.۴۵۷.۸۱۵	۱۹	سایر درآمدها
۴۲.۲۵۳.۴۶۲.۴۴۱	۱۰۹.۵۰۲.۹۷۳.۲۱۸		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲.۶۲۲.۰۴۶.۰۹۵)	(۳.۸۶۳.۱۶۵.۷۴۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۸۱.۹۲۲.۳۲۶)	(۵۸۸.۸۸۱.۹۲۱)	۲۱	سایر هزینه ها
(۳.۲۰۳.۹۶۸.۴۲۱)	(۴.۴۵۲.۰۴۷.۶۶۷)		جمع هزینه ها
۳۹.۰۴۹.۴۹۴.۰۲۰	۱۰۵.۰۵۰.۹۲۵.۵۵۱		سود(زیان) خالص
۱۱,۳۳%	۵۳,۸۰%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۲۶%	۴۲,۰۳%		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال		
۱۱۰.۰۴۷.۴۲۷.۹۲۳	۱۴۹.۰۹۶.۹۲۱.۹۴۳		۱۰.۰۳۹.۷۳۲
.	.		.
.	(۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)		(۳۰۰.۰۰۰)
۳۹.۰۴۹.۴۹۴.۰۲۰	۱۰۵.۰۵۰.۹۲۵.۵۵۱		-
-	(۱.۱۹۵.۹۰۰.۰۰۰)		-
۱۴۹.۰۹۶.۹۲۱.۹۴۳	۲۴۹.۹۵۱.۹۴۷.۴۹۴		۹.۷۳۹.۷۳۲

خالص داراییها 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 صدور ابطال
 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

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

سرمایهگذاری 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 سرمایهگذاری "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 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 یا 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 با خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها 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 با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
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	
۲.۳۱%	۵,۸۰۷,۸۰۶,۳۷۱	۹,۴۳۷,۵۸۱,۷۹۹	۵.۳۲%	۱۳,۳۹۵,۳۷۱,۱۴۲	۹,۲۰۷,۶۱۴,۵۹۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۴۶%	۳۳,۸۷۵,۸۶۷,۶۸۶	۲۳,۱۴۰,۸۱۲,۷۲۴	۱۷.۳۹%	۴۳,۷۷۷,۷۸۶,۲۳۵	۳۲,۳۳۷,۶۱۹,۱۸۸	محصولات شیمیایی
۳.۱۸%	۸,۰۰۵,۷۸۸,۳۵۴	۹,۰۵۱,۰۲۶,۳۹۳	۹.۰۶%	۲۲,۸۱۶,۸۳۳,۷۷۵	۱۴,۴۹۴,۰۵۷,۱۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۷۴%	۲۷,۰۳۶,۲۰۷,۳۹۳	۱۴,۹۴۶,۰۴۸,۶۷۶	۱۸.۹۹%	۴۷,۸۱۰,۵۴۳,۲۶۵	۱۳,۴۸۰,۹۸۶,۰۹۳	فلزات اساسی
۲.۶۷%	۶,۷۲۶,۰۹۶,۰۴۴	۷,۸۱۳,۲۸۹,۵۱۴	۵.۸۳%	۱۴,۶۸۵,۷۰۹,۱۵۳	۱۱,۲۰۴,۹۵۰,۶۹۶	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۳.۴۴%	۸,۶۵۵,۲۰۵,۶۲۸	۵,۷۰۶,۴۴۲,۳۷۹	۹.۹۸%	۲۵,۱۲۶,۶۹۵,۹۸۳	۱۱,۲۸۳,۳۰۰,۶۸۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۹۷%	۷,۴۶۵,۴۳۱,۰۳۵	۶,۲۸۲,۰۸۰,۷۰۰	۴.۳۶%	۱۰,۹۸۲,۳۴۹,۸۱۱	۹,۴۵۸,۰۸۶,۱۳۶	مخابرات
۴.۳۱%	۱۰,۸۵۸,۱۶۷,۵۸۴	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	۱۱.۹۹%	۳۰,۱۷۷,۰۵۸,۷۷۲	۱۰,۵۶۶,۶۴۰,۵۴۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۶۸%	۱,۷۰۰,۰۰۹,۲۱۲	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۹۹	۱.۷۲%	۴,۳۲۹,۴۸۳,۱۰۱	۳,۵۹۷,۷۴۷,۲۴۱	خدمات فنی و مهندسی
۰.۴۲%	۱,۰۵۵,۰۹۸,۹۹۷	۱,۰۸۰,۲۷۰,۰۷۳	۰.۹۱%	۲,۳۰۲,۱۴۲,۱۲۸	۲,۱۲۷,۸۵۳,۰۶۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۴۸%	۳,۷۱۵,۶۹۳,۶۸۲	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	۲.۱۹%	۵,۵۰۵,۳۹۷,۶۲۹	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۷۲%	۱,۸۱۶,۴۶۵,۰۸۸	۱,۷۸۴,۵۹۹,۵۴۱	۴.۰۰%	۱۰,۰۷۷,۲۹۸,۶۶۵	۱,۲۴۹,۲۳۷,۲۸۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۰%	۹,۱۳۹,۷۵۰	۱۱,۸۶۰,۳۲۱	۰.۰۰%	.	.	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۲۴%	۵۹۴,۱۵۰,۰۰۰	۸۴۶,۷۳۳,۵۰۱	۰.۰۰%	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۲۴%	۸,۱۵۹,۹۰۹,۰۴۸	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۰.۰۰%	.	.	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۲۸%	۷۱۶,۵۰۵,۲۹۰	۶۹۱,۱۹۲,۳۲۱	۰.۰۰%	.	.	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۵۰.۱۳%	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۱۰۵,۶۱۹,۵۷۸,۸۸۸	۹۱.۷۵%	۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۱۲۱,۴۱۰,۳۰۶,۵۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
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-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۳,۱۸۴,۱۳۴,۰۰۰	-	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	۰.۰٪	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	۰	۰٪	۶,۶۵۴,۹۹۱,۶۳۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	-	-	۰	۰٪	۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۰
نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۴	-	-	-	۰	۰	۰
جمع			۳,۱۸۴,۱۳۴,۰۰۰	-	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	۰.۰٪	۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۸۸,۴۴۷,۵۸۱	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	(۴۹۱,۷۰۰,۹۸۱)	۵,۷۱۴,۳۲۶,۷۵۰
۰	۰	۰	۰
(۲,۳۸۵)	۰	۰	۰
۲,۳۸۸,۴۴۵,۲۹۶	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	(۴۹۱,۷۰۰,۹۸۱)	۵,۷۱۴,۳۲۶,۷۵۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی

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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۸۰۶,۴۵۸	۰	(۳۱,۸۱۰,۱۱۵)	۲۸,۹۹۶,۳۴۳
۵۱۳,۸۲۴,۹۴۱	۰	(۵۱۳,۷۳۹,۳۵۱)	۸۵,۵۹۰
۱۸,۵۷۸,۵۴۰	۰	(۱,۲۲۳,۰۰۰)	۱۷,۳۵۵,۵۴۰
۴۴	۰	(۴۴)	۰
۵۹۴,۲۰۹,۹۸۳	۰	(۵۴۶,۷۷۲,۵۱۰)	۴۶,۴۳۷,۴۷۳

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

مخارج مجامع

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۱ نزد بانک خاورمیانه
۱,۲۶۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۰۵۹,۳۶۵,۹۲۹	حساب ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۱ نزد بانک خاورمیانه
۱,۳۱۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۱۰۹,۳۶۵,۹۲۹	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	
۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	(۱۲۹,۳۴۱,۲۲۴,۳۸۵)	۱۴۰,۶۲۴,۹۶۲,۰۸۸	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پیش پرداختها

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	۵۵۳,۱۲۶,۷۴۳	مدیر صندوق
۳۸۷,۳۶۳,۹۴۴	۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	بازارگردان
۷۸,۲۳۵,۵۱۹	۶۰,۲۵۵,۰۱۸	حسابرس
۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	متولی
۱۱۲,۷۹۷	.	ضامن
۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵	۱,۴۲۰,۱۵۱,۵۵۷	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۲۵۶,۸۹۵,۲۹۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۷۶۶,۷۰۰	.	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۷۶,۸۵۹,۲۸۰	۱۱۹,۳۷۱,۶۹۱	ذخیره تصفیه
۵۰۸,۰۸۵,۹۸۰	۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۹,۳۹۵,۵۴۷,۰۵۷	۸,۰۳۹,۷۳۲	۲۴۷,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۷,۷۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۹,۷۰۱,۳۷۴,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۹,۷۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۱۰,۶۴۹,۳۰۸,۹۸۱
۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷	(۵,۸۷۹,۲۴۶,۵۳۰)
۱۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۲,۳۲۲,۸۷۰
۲,۲۸۷,۸۲۰,۰۰۰	۷,۴۴۴,۳۲۶,۳۲۱

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		بهای فروش		ارزش دفتری		کامرد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۱۲۷,۵۴۹,۱۶۷	۲۲,۰۰۰,۱۷۸	۱۰,۶۴۴,۴۴۴	۲۰,۷۵۵,۶۵۵,۳۰۱	۲۲,۰۰۰,۱۷۷,۸۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۸,۵۰۰	۱۱,۴۷۷,۴۴۲,۰۸۶	۱۱,۴۷۷,۴۴۲,۰۸۶	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	سرمایه گذاری سپه
-	۲,۳۵۱,۵۲۷,۷۷۱	۱۱,۴۷۷,۴۴۲	۵۹,۵۱۷,۷۸۶	۸,۱۵۹,۹۰۹,۲۹۹	۱۱,۴۷۷,۴۴۲,۰۸۶	۸,۲۴۸,۵۰۰	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۱۱,۴۷۷,۴۴۲,۰۸۶	۱۱,۴۷۷,۴۴۲,۰۸۶	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	بانک پاسارگاد
۲,۴۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۶,۱۴۶,۸۳۳	۷,۴۰۳,۷۰۰	۳۵,۱۶۷,۵۷۹	۵,۱۲۴,۹۸۲,۸۴۷	۷,۴۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۷,۴۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	۵۵۵,۵۸۲,۵۸۲	۲,۹۱۰,۷۵۸	۱۳,۸۲۴,۱۱۰	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۹۱۰,۷۵۹,۲۱۷	۲,۴۵۵,۲۷۰	۲,۴۵۵,۲۷۰	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	۲,۳۸۲,۲۴۸,۰۶۶	سایا
(۴۲,۷۷۱,۵۴۴)	۷۰,۰۳۶,۹۰۰	۶,۲۷۸,۳۱۶	۵,۹۶۴,۳۹۱	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۲۵۵,۶۶۲,۱۴۷	۱,۹۹۷,۸۶۶	۱,۹۹۷,۸۶۶	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	۱,۱۷۲,۱۸۳,۵۳۹	بانک تجارت
-	۸۹,۱۴۶,۲۱۹	۲,۹۶۰,۳۲۷	۲۳,۵۶۱,۵۷۸	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۹۶۰,۳۲۰,۷۶۶	۱,۸۰۵,۵۸۷	۱,۸۰۵,۵۸۷	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	۴,۴۲۲,۶۶۲,۶۴۲	ایران خودرو
-	(۱۳۵,۹۰۴,۴۸۶)	۵,۸۷۵,۹۲۵	۵,۶۷۷,۱۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۱۸۵,۰۰۰	۱,۲۳۷,۵۰۰	۱,۲۳۷,۵۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۷۸۲,۹۲۶,۴۴۰	۳,۰۵۸,۰۰۰	۱۴,۵۲۴,۰۵۹	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۳,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	۲,۳۵۹,۴۷۱,۸۷۸	ملی صنایع مس ایران
۱۰۱,۱۲۹,۰۰۰	۱,۴۴۵,۵۶۱,۶۰۲	۳,۷۶۲,۵۵۷	۱۷,۸۷۲,۱۴۸	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۳,۷۶۲,۵۵۸,۳۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	۲,۳۰۵,۳۶۲,۳۰۳	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱,۱۷۷,۹۱۱,۸۸۳	۱,۹۰۸,۸۸۶	۹,۰۶۷,۶۸۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۸۸۶,۵۴۴	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۵,۵۸۳,۲۵۹	(۱,۳۷۸,۳۳۸)	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۸۴۲,۳۸۸	۵۹۴,۱۵۰,۰۰۰	۵۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۳,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
(۳۸,۵۸۲,۳۴۵)	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۵۹۳,۰۰۰	۲,۸۲۱,۳۶۲	۲۵۳,۸۷۰,۴۸۵	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی سی. ایرانان
۲,۸۹۵,۱۲۱	(۶۴,۳۲۸,۳۲۹)	۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۲,۹۶۴	۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۷۵۰	۲۸۸,۷۵۰	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	۴,۷۵۲,۹۶۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۸۷۹	۵,۹۱۷,۳۲۱	۹۱۶,۲۱۲,۲۴۶	۱,۳۴۵,۸۷۷,۳۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	۹۹۶,۸۳۳	۶,۳۲۲,۳۲۲	۱,۳۴۶,۷۲۴,۸۵۸	۹۹۶,۸۳۳,۱۱۴	۷۱,۴۴۸	۷۱,۴۴۸	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	آسان پرداخت پرتین
-	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	۲,۹۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۹,۱۴۴	۱,۴۸۷,۸۵۱,۹۱۸	۱,۳۲۲,۵۵۲,۶۰۰	۳۹,۵۰۰	۳۹,۵۰۰	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	(۱۷۲,۶۴۳,۳۰۰)	پتروشیمی فن آوران
۱,۷۸۲,۶۳۱,۳۸۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۱۵۲	۲۲۹,۰۰۰	۳۴,۲۷۸,۸۶۶	۳۴,۲۷۸,۸۶۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۲	۲۴,۳۸۲	۸,۳۷۴,۲۱۵	۹,۱۲۲,۳۸۸	۷,۹۵۶	۷,۹۵۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکالی امین
-	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۸۱۲	۲۴۲,۰۰۰	۴۵,۷۲۲,۳۲۲	۵۵,۳۴۸,۲۵۶	۱,۸۹۸	۱,۸۹۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۵۲,۹۲۳,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	۵۲,۹۲۳,۵۲۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۹,۷۴۹,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	۱۹,۷۴۹,۲۶۰	معدنی و صنعتی گل کهر
۱۳,۳۷۱,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	۱۳,۳۷۱,۸۱۹	توسعه مادن و فلزات
۱۱,۳۴۰,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	۱۱,۳۴۰,۴۹۴	پالایش نفت اصفهان
۱۰,۹۳۴,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	۱۰,۹۳۴,۱۲۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۵,۵۲۰,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	۵,۵۲۰,۶۸۵	داد گستر عصرترین-های وب
۳,۴۴۸,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	۳,۴۴۸,۷۵۲	به پرداخت ملت
۶۸۴,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	۶۸۴,۷۴۰	همین وان کیش
۶۵۱,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	۶۵۱,۴۹۱	تأمین سرمایه امید
۶۴۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر
۵۷۸,۹۴۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۸,۹۴۸	۵۷۸,۹۴۸	۵۷۸,۹۴۸	۵۷					

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					شرح	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۶,۰۱۱,۲۵۱)	(۷,۰۹۱,۴۹۶,۷۱۵)	۴۳,۱۷۹,۴۲۱	۴۱,۰۲۰,۴۵۰	۱۵,۶۴۳,۹۹۳,۲۶۶	۸,۶۳۶,۶۹۶,۴۲۲	۲۸,۷۲۳,۶۸۰	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۴۴۵,۸۳۷,۱۷۲	۹۰,۶۳۸,۳	۴,۳۰۵,۳۲۰	۴۵۵,۳۳۴,۳۷۵	۹۰,۶۳۸,۳۲۵	۳۵۷,۱۲۵	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
.	(۸۴,۶۰۷,۷۳۳)	۲,۷۸۰,۴۱۴	۲,۶۴۱,۳۹۳	۶۳۵,۲۶۸,۵۸۹	۵۵۶,۰۸۲,۶۶۳	۲۹۸,۳۸۳	ح. معدنی و صنعتی گل‌گهر
.	۸۶۳,۱۰۵,۱۱۷	۲,۱۳۰,۹۴۳	۱۰,۱۲۱,۹۸۰	۱,۲۵۵,۵۸۵,۱۶۰	۲,۱۳۰,۹۴۳,۲۰۰	۲۰۸,۹۱۶	ح. پتروشیمی جم
(۸,۹۸۳,۶۸۶)	(۱۱,۹۷۰,۰۶۷)	۲۷۱,۵۱۰	۲۵۷,۹۳۴	۶۵,۷۴۲,۵۴۳	۵۴,۳۰۱,۹۲۰	۹۴,۱۷۰	ح. توسعه معادن و فلزات
.	(۳۱۴,۳۰۴)	۱,۰۶۲	۲,۱۵۸	۷۶۵,۳۳۷	۴۵۴,۲۵۳	۳,۴۲۲	ح. شرکت بیمه اتکای امین
۹۲,۳۵۸,۲۰۱	.	.	.	.	.	.	ح. شرکت ارتباطات سیار ایران
(۴۷,۶۰۷,۳۸۴)	.	.	.	.	.	.	ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۱۰۰,۰۳۸,۹۰۰)	.	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۳۳۵,۸۰۸,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	ح. ملی صنایع مس ایران
۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷	(۵,۸۷۹,۴۴۶,۵۳۰)	۴۹,۲۶۹,۷۳۳	۵۸,۳۴۹,۲۳۵	۱۸,۰۵۶,۶۸۹,۲۷۰	۱۲,۲۸۴,۸۶۱,۷۰۸		جمع

کارمزد

۱۵-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۶۶۶,۸۲۲,۴۹۴	۱۰,۴۸۸,۸۰۰	۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۳	۱۴,۴۶۷,۳۰۶,۲۹۷	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه - ۲م بودجه ۹۶-۹۷
.	۱,۱۱۲,۰۵۸,۸۶۱	۹,۲۶۲,۶۵۶	۱۱,۶۵۴,۷۵۴,۴۳۳	۱۲,۷۷۶,۰۷۵,۹۵۰	۱۳,۹۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۸۹۹,۳۷۰,۳۷۲	۵,۷۳۳,۵۸۴	۷,۰۰۳,۲۸۷,۶۴۴	۷,۹۰۸,۳۹۱,۵۰۰	۸,۵۰۰	اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۶-۹۷
.	(۱۴۷,۷۵۶)	۳,۹۹۰,۷۶۸	۵,۵۰۰,۶۶۴,۵۸۸	۵,۵۰۴,۵۰۷,۶۰۰	۷,۴۰۰	اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۷-۹۹
.	(۳,۶۳۰,۰۰۱)	.	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۷۷۸,۸۳۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲
(۲۷,۷۹۹)	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۵۵,۱۸۳,۱۰۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳
۱۶۴,۶۶۸,۵۱۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
۱۸۰,۱۴۹,۸۶۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
(۸,۱۵۸,۱۲۱)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۶-۹۷
۱,۰۵۵,۰۰۶,۰۲۶	۲,۶۷۴,۴۷۳,۸۷۰	۲۹,۴۷۵,۸۰۸	۴۲,۹۵۲,۳۳۱,۶۶۹	۴۵,۶۵۶,۲۸۱,۳۴۷		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۱۶,۶۳۹,۱۳۲	۷۱۰,۷۱۷,۱۲۳	(۱۱۵,۸۵۶,۶۲۷)	۸۲۶,۵۷۳,۷۵۰	۲۵۰	۳,۳۰۶,۲۹۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
.	۲,۲۲۴,۲۹۲,۴۵۳	(۳۷۵,۷۰۷,۵۴۷)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
۱,۶۷۰,۷۶۰	۲,۳۸۶,۸۰۰	.	۲,۳۸۶,۸۰۰	۳۰۰	۷,۹۵۶	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	شرکت بیمه انکابای امین
۵۵۲,۸۶۳,۲۴۰	۸۵۱,۶۸۳,۶۰۰	.	۸۵۱,۶۸۳,۶۰۰	۴۰۰	۲,۱۲۹,۲۰۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۹۸,۱۳۶,۹۹۷	۳۸۷,۵۳۲,۰۰۰	.	۳۸۷,۵۳۲,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲۲۷,۹۶۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	پتروشیمی پردیس
.	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
۲۲۴,۱۰۴,۱۷۵	۲۸۷,۲۵۳,۹۶۰	.	۲۸۷,۲۵۳,۹۶۰	۴۳۰	۶۶۸,۰۳۲	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۴,۳۳۹,۸۶۵	(۱۳۶,۷۳۵)	۴,۳۷۶,۶۰۰	۱۲	۳۷۳,۰۵۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۴۰,۳۴۵,۴۳۱	۲۵۷,۶۱۷,۵۰۰	.	۲۵۷,۶۱۷,۵۰۰	۱۵۰	۱,۷۱۷,۴۵۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۲,۷۳۳,۳۱۰	۹,۶۹۳,۳۲۴	.	۹,۶۹۳,۳۲۴	۶	۱,۶۱۵,۵۵۴	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	ایران خودرو
.	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱,۰۶۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	.	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	۹۰	۵۰۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲۳۴,۴۲۱,۷۵۰	۳۳۹,۸۰۶,۱۰۰	.	۳۳۹,۸۰۶,۱۰۰	۳۰۰	۱,۱۳۲,۶۸۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۴۵۰,۹۶۵	.	۱,۱۵۹,۴۵۰,۹۶۵	۲۵۰	۴,۶۳۷,۸۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰	۲۴۹,۶۶۷,۵۵۰	.	۲۴۹,۶۶۷,۵۵۰	۵۵۰	۴۵۳,۹۴۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰	۴۰۰,۹۶۳,۵۰۰	.	۴۰۰,۹۶۳,۵۰۰	۵۰۰	۸۰۱,۹۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۷۳۲,۱۳۶,۵۶۴	۷۴۶,۱۲۵,۸۰۰	(۶۰۰)	۷۴۶,۱۳۶,۴۰۰	۱,۶۰۰	۴۶۶,۳۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	پتروشیمی جم
۱,۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	.	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۷۷۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	ملی صنایع مس ایران
۱۰۳,۴۶۵,۸۰۰	۴۲۴,۶۳۳,۲۰۰	.	۴۲۴,۶۳۳,۲۰۰	۲۰۰	۲,۱۲۰,۶۶۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	.	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۸۴,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	پتروشیمی خارک
۴۳۴,۵۳۷,۰۴۰	۱,۰۷۶,۳۴۶,۷۰۰	.	۱,۰۷۶,۳۴۶,۷۰۰	۶۵۰	۱,۶۵۵,۹۱۸	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰	۹۷,۷۴۸,۳۲۸	(۷۲)	۹۷,۷۴۸,۴۰۰	۶۰۰	۱,۶۲۰,۹۱۴	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	پتروشیمی فجر
۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	.	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	۷۵۰	۷۹۹,۱۶۵	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	فولاد خوزستان
۲۷۱,۶۵۳,۷۴۱	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	.	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	۴۰۰	۱,۴۱۳,۶۰۲	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	مخابرات ایران
۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰	۲۸۳,۸۲۴,۷۵۰	.	۲۸۳,۸۲۴,۷۵۰	۳۳۰	۸۶۰,۰۷۵	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	معدنی و صنعتی جادرملو
.	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	.	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	۵۹۰	۶۹,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	آسان پرداخت پرشین
۱۱۲,۶۲۴,۹۳۲	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۴۲۸,۳۷۴,۵۰۰	۶۵۵,۱۶۸,۵۰۰	.	۶۵۵,۱۶۸,۵۰۰	۱,۰۵۰	۶۲۳,۹۷۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	پتروشیمی مبین
۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰	۷۵۸,۲۹۸,۴۴۰	.	۷۵۸,۲۹۸,۴۴۰	۳,۱۸۰	۲۲۸,۴۵۸	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	شرکت ارتباطات سیار ایران
.	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	.	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	پالایش نفت تهران
۲۱,۵۷۸,۵۲۰	.	.	.	.	.	.	سایپا
۲,۴۹۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۲۸,۲۵۵,۶۹۷	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹	۱۵,۸۲۴,۵۲۵,۰۰۸	(۴۹۱,۷۰۱,۵۸۱)	۱۶,۳۱۶,۲۲۶,۵۸۹	۱۹,۵۸۸	۴۸,۸۶۳,۹۵۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۱۷-۱
۳۶,۶۸۵,۱۳۸	۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۱۷-۲
۱۷۸,۱۵۳,۲۷۴	۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	.	.	.	.	.	.
.	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	.	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	.	.	.
۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	.	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱			

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۶,۶۸۵,۱۳۸	۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	.	۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۱۰	-	متعدد

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	.
۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵
۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵

برگشت هزینه تنزیل - سود سهام سال مالی قبل
سایر

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳
۱,۰۹۹,۴۵۴,۸۲۱	۱,۶۷۸,۶۲۰,۷۸۴
۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۳۷۱,۳۶۱,۲۶۸
۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱
۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵	۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶

مدیر صندوق
بازارگردان صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۷۱,۴۵۲,۵۰۵	۵۱۳,۷۳۹,۳۵۱
۳۹,۹۹۹,۹۵۶	۴۴
۳۱,۸۱۰,۱۱۵	۳۱,۸۱۰,۱۱۵
۲۷,۳۸۷,۵۳۲	۴۲,۵۱۲,۴۱۱
۹۴,۶۲۸	۸۲۰,۰۰۰
۱۱,۱۷۷,۵۹۰	.
۵۸۱,۹۲۲,۳۲۶	۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱

هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه تاسیس
هزینه تصفیه
هزینه بانکی
مخارج برگزاری مجمع

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	-
(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-
(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	۰

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

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

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۳۰			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		
۲۵%	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۲۵%	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۷۵%	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۷۵%	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۴۴%	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	۴۴%	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
۶۹%	۵,۵۲۹,۱۷۱	عادی	۷۱%	۵,۵۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امیرمحمد خدیوی
-	-	-	۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو
-	-	-	۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید علی فر

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.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	ماتده طلب ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۸۲,۳۹۶,۰۰۲)	طی دوره	۳۳۵,۲۲۰,۲۵۴,۰۴۸	۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	طی دوره	۱۴۰,۶۴۴,۹۶۲,۰۸۸ (۱۲۹,۳۴۱,۲۲۴,۳۸۵)	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	طی دوره	۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۵۵۲,۱۳۶,۷۴۳	طی دوره	۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۲۸۶,۲۸۰,۷۹۱	طی دوره	۹۹۸,۳۷۱,۶۶۸	۰	۹۷/۱۲/۲۹ الی ۹۷/۱۱/۱	۹۰,۷۲۸,۳۳۴	کارمزد بازارگردان	بازارگردان ابتدای دوره صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱۰۱,۰۸۳,۱۵۳	طی دوره	۱۰۱,۰۸۳,۱۵۳	۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	۹۷/۱۲/۲۹ الی ۹۷/۱۱/۱	۱,۵۸۷,۸۹۲,۴۵۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان انتهایی دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰	طی دوره	۰	۵۲,۷۵۵,۱۰۴	طی دوره	۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	شرکت حسابرسی فاطم
۷۸,۲۳۵,۵۱۹	طی دوره	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۷,۴۹۹,۹۱۴	طی دوره	۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	شرکت حسابرسی بیات رایان
۲۱۲,۳۵۰,۹۶۰	طی دوره	۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	طی دوره	۳۷۱,۴۶۱,۲۶۸	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار