

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها

۴

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

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 ۱۳۹۸/۰۳/۲۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فیروزه آسیا
مکارگزاری



بهنام جاووشی

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

داد حسینی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

مکارگزاری معيار

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

دوره سه ماهه‌منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

یادداشت

داراییها :

ریال	ریال	یادداشت	داراییها :
۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۲۹۲,۰۲۵,۶۰۲,۰۸۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	۱,۵۹۷,۴۲۱,۰۳۰	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	۷,۹۰۹,۸۸۲,۲۴۳	۷	حسابهای دریافتی
۴۶,۴۳۷,۴۷۳	۴۴۵,۲۱۲,۷۴۹	۸	سایر دارایی‌ها
۱,۱۰۹,۳۶۵,۹۲۹	۷۰۰,۸۳۰,۰۷۴	۹	موجودی نقد
۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۱,۷۴۸,۳۶۶,۰۳۴	۳۰۲,۶۷۸,۹۴۸,۱۷۷		جمع داراییها

بدهیها:

۰	۱۸۵,۷۵۰,۰۸۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۴۲۰,۱۵۱,۰۵۷	۱,۸۸۰,۶۸۸,۴۱۰	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	۹۳۶,۶۲۸,۱۷۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
۱,۷۹۶,۴۱۸,۵۴۰	۳,۰۰۳,۰۶۶,۶۶۶		جمع بدهیها
۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۲۹۹,۶۷۵,۸۸۱,۵۱۱	۱۳	خالص داراییها
۲۵,۶۶۳	۳۰,۷۶۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	بادداشت	درآمدها:
---------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------	---------	----------

ریال	ریال	ریال		
۷,۴۴۴,۳۳۶,۲۲۱	(۵,۳۲۰,۲۷۵)	۴,۲۲۵,۷۰۲,۴۹۷	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادر
۸۵,۶۰۲,۷۱۰,۰۳۴	۸,۱۷۸,۵۱۹,۲۸۵	۴۲,۷۵۴,۰۶۹,۹۹۴	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
۱۵,۸۲۴,۵۲۵,۰۰۸	۲,۷۶۶,۳۱۲,۰۸۴	۳,۹۰۹,۶۷,۵۶۵	۱۶	سود سهام
۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰	۴۸,۱۸۴,۲۱۰	۲۴,۵۱۶,۱۸۰	۱۷	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۱۳,۳۴۸,۰۷۴	۴۹۱,۷۰۳,۵۶۹	۱۸	سایر درآمدها
۱۰۹,۰۰۲,۹۷۲,۲۱۸	۱۱,۱۰۱,۰۴۲,۳۷۸	۵۱,۴۰۵,۵۹۹,۸۰۵		جمع درآمدها

هزینه ها:

(۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶)	(۷۵۶,۰۰۷,۴۲۳)	(۱,۵۱۸,۷۹۵,۷۶۰)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱)	(۱۳۶,۷۷۲,۹۷۸)	(۱۶۲,۸۷۰,۰۲۸)	۲۰	سایر هزینه ها
(۴,۴۵۲,۰۴۷,۶۶۷)	(۸۹۲,۷۸۰,۴۰۱)	(۱,۶۸۱,۶۶۵,۷۸۸)		جمع هزینه ها
۱۰۵,۰۵۰,۹۲۵,۵۵۱	۱۰,۲۰۸,۲۶۲,۹۷۷	۴۹,۷۲۳,۹۳۴,۰۱۷		سود(زیان) خالص
۵۳,۸۰٪	۷,۱۰٪	۱۷,۹۵٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۴۲,۰۳٪	۶,۵۸٪	۱۶,۵۹٪		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۲۲	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۲۲
-	-	-	-
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
۱۰۵,۰۵۰,۹۲۵,۵۵۱	-	۱۰,۲۰۸,۲۶۲,۹۷۷	-
(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۹۹۴	۹,۷۳۹,۷۲۲	۱۵۵,۱۰۹,۲۸۴,۹۲۰	۹,۷۳۹,۷۲۲
		۲۹۹,۶۷۵,۸۸۱,۵۱۱	۱۰,۰۳۹,۷۲۲

بادداشتی‌های توضیحی همراه ، جزء لینفک صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین وزنون وجوه استفاده شده (ریال)

تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

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

تعديلات ناشی از صدور ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین وزنون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

ناداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

- اطلاعات کلی صندوق

۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و تحت نظرات آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص شرکت بزرگ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متعدد از دارایی‌های موضوع بند ۳-۲ امیدنامه و رعایت محدودیت‌های بند ۴-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فوردهی 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 شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می‌باشد.

۲ - اطلاع رسانی

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

۳ - ارکان صندوق

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

مجموع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فیروزه آسیا است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ با شماره ثبت ۱۱۷۶۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزا حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۳۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خ سهپوردی شمالی - نرسیده به آپادانا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

حسابرس سابق صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان پوده که در تاریخ ۰۷/۰۲/۱۳۵۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان مظہری، بین کوه نور و دربای نور، ساختمان سیسترن، پلاک ۲۲۳.

در مجمع ۱۳۹۷/۰۵/۱۴ و به تصویب سازمان بورس و اوراق بهادار، حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی بیات رایان به موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر تعییر یافت.

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

بازارگردان سابق صندوق، بازارگردان صندوق شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی (سهیلی عاص) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان خیابان وزراء - کوچه هفتم، پلاک ۱۰

در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۷ تغییر بازارگردان صندوق از شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهیلی عاص) به شرکت تامین سرمایه تمدن (سهیلی عاص) به تصویب سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه تمدن (سهیلی عاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرتعث 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
باداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱ - ۴ سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

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

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

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

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

۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱ - ۲ - ۴ سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل طرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان از سود سهام کسر می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

باداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

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 وجهه جذب شده در پذیره‌توبیسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مشبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۳-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ٪۲ درصد از مابهالتفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتني ناشي از سپرده‌گذاري در گواهی سپرده بانکي يا حساب‌های سرمایه‌گذاري بانک‌ها يا مؤسسات مالي و اعتباري ايراني نسبت به بالاترين سود على الحساب دریافتني همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛*
کارمزد متولي	سالانه ۰.۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارايی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۰ درصد ارزش خالص دارايی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه 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 هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۱۵.۵۷۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مشبته و با تصویب مجمع صندوق

۴ - بدھی به ارکان صندوق

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 بایت تصویل 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 معکوس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

داداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

درصد به کل دارایها	درصد به کل دارایها	بهای تمام شده		بهای تمام شده		صنعت
		حالص ارزش فروش	ریال	حالص ارزش فروش	ریال	
۵.۳۲٪	۵.۳۲٪	۱۳,۳۹۵,۳۷۱,۱۴۲	۹,۲۰۷,۶۱۴,۵۹۶	۶.۰۸٪	۱۸,۴۱۱,۷۶۰,۶۱۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷.۳۹٪	۱۷.۳۹٪	۴۳,۷۷۷,۷۸۶,۲۳۵	۳۲,۳۳۷,۶۱۹,۱۸۸	۱۸.۱۴٪	۵۴,۸۹۱,۳۲۶,۸۴۶	محصولات شیمیایی
۹.۰۶٪	۹.۰۶٪	۲۲,۸۱۶,۸۳۳,۷۷۵	۱۴,۴۹۴,۰۵۷,۱۱۰	۶.۶۰٪	۱۹,۹۶۳,۴۴۰,۰۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۸.۹۹٪	۱۸.۹۹٪	۴۷,۸۱۰,۵۴۳,۲۶۵	۱۳,۴۸۰,۹۸۶,۰۹۳	۱۸.۱۱٪	۵۴,۸۱۵,۳۱۲,۵۰۶	فناوری اساسی
۵.۸۳٪	۵.۸۳٪	۱۴,۶۸۵,۷۰۹,۱۵۳	۱۱,۳۰۴,۹۵۰,۶۹۶	۴.۷۴٪	۱۴,۳۴۴,۵۲۴,۸۵۰	شرکتهای چندرشته‌ای صنعتی
۹.۹۸٪	۹.۹۸٪	۲۵,۱۲۶,۶۹۵,۹۸۳	۱۱,۲۸۳,۳۰۰,۶۸۰	۱۰.۰۰٪	۳۰,۲۷۳,۳۵۹,۹۱۱	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۴.۳۶٪	۴.۳۶٪	۱۰,۹۸۲,۳۴۹,۸۱۱	۹,۴۵۸,۰۸۶,۱۳۶	۴.۵۴٪	۱۳,۷۴۳,۵۰۶,۲۹۶	مخابرات
۱۱.۹۹٪	۱۱.۹۹٪	۳۰,۱۷۷,۰۵۸,۷۷۲	۱۰,۵۶۶,۶۴۰,۵۴۴	۱۰.۷۱٪	۳۲,۴۰۶,۵۸۱,۴۲۲	استخراج کانه‌های فلزی
۱.۷۲٪	۱.۷۲٪	۴,۳۲۹,۴۸۳,۱۰۱	۳,۵۹۷,۷۴۷,۲۴۱	۲.۵۶٪	۷,۷۴۸,۴۴۹,۱۳۴	خدمات فنی و مهندسی
۰.۹۱٪	۰.۹۱٪	۲,۳۰۲,۱۴۲,۱۲۸	۲,۱۲۷,۸۵۲,۰۶۶	۰.۸۲٪	۲,۴۹۶,۸۱۴,۳۷۰	حمل و نقل، ابزار داری و ارتباطات
۲.۱۹٪	۲.۱۹٪	۵,۰۰۵,۳۹۷,۶۲۹	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	۲.۶۴٪	۷,۹۹۴,۷۰۴,۱۸۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۰۰٪	۴.۰۰٪	۱۰,۰۷۷,۲۹۸,۶۶۵	۱,۲۴۹,۲۳۷,۲۸۰	۱۰.۲۴٪	۳۰,۹۹۴,۸۲۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاریها
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	•	•	۱.۳۰٪	۳,۹۴۰,۹۹۶,۹۵۰	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	•	•	۰.۰۰٪	•	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	•	•	۰.۰۰٪	•	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۹۱.۷۵٪	۹۱.۷۵٪	۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۱۲۱,۴۱۰,۳۰۶,۵۶۰	۹۶.۴۸٪	۲۹۲,۰۲۵,۶۰۲,۰۸۱	۱۵۱,۵۶۹,۴۱۵,۱۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

اوراق مشارکت	تاریخ سرسید	نرخ سود	ارزس اسمی/بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایها
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۱۲-۱۱۱۱۸۱	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۱,۴۸۱,۸۷۵,۸۰۹	-	۱,۵۹۷,۴۲۱,۰۳۰	۰,۰%
اسناد خزانه اسلامی-۹۷۱۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	-	۰%
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۱۲-۰۶۷۰۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	-	-	-	۰%
جمع			۱,۴۸۱,۸۷۵,۸۰۹	۰	۱,۵۹۷,۴۲۱,۰۳۰	۰,۰%

۷- حسابهای دریافتني

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سود سهام دریافتني	تازیل شده ریال	تازیل شده ریال	مبلغ تازیل ریال	تازیل نشده ریال
سود دریافتني اوراق مشارکت فرابورسي	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	۷,۹۰۹,۸۸۲,۲۴۳	(۲۹۰,۹۳۹,۶۲۱)	۸,۲۰۰,۸۲۱,۸۶۴
سود دریافتني سپرده بانکي	.	.	.	.
سایر	.	.	.	.
	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	۷,۹۰۹,۸۸۲,۲۴۳	(۲۹۰,۹۳۹,۶۲۱)	۸,۲۰۰,۸۲۱,۸۶۴

۸- سایر دارایها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

خدمات سپرده گذاري و نگهداري واحدها	مخارج مجتمع	مخارج نرم افزار	مخارج تاسيس	ماندۀ ابتداي سال	ماندۀ پابيان سال	ماندۀ پابيان سال	استهلاک طلي سال	مخارج اضافه شده طلي سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۹۹۶,۳۴۳	۲۰,۸۹۱,۳۰۰	(۸,۱۰۵,۰۴۳)						۲۸,۹۹۶,۳۴۳
۸۵,۵۹۰	۴۰,۶۲۲,۷۳۳	(۱۳۸,۸۶۳,۰۹۴)						۵۴۵,۰۸۵,۸۲۷
۱۷,۳۵۵,۵۴۰	۱۸,۰۹۸,۷۱۶	(۱۰۶,۹۳۸)						۱۸,۲۰۵,۶۵۴
.	.	.						.
۴۶,۴۳۷,۴۷۳	۴۴۵,۲۱۲,۷۴۹	(۱۴۷,۰۷۵,۰۷۵)						۵۹۲,۲۸۷,۸۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

ریال

ریال

۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب ۱۱-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه ۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴۰-۱۰۰۵

۱,۰۵۹,۳۶۵,۹۲۹

۶۵۰,۸۳۰,۰۷۴

حساب ۱۰-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه ۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵

۱,۱۰۹,۳۶۵,۹۲۹

۷۰۰,۸۳۰,۰۷۴

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸

مانده پایان سال

گردش بستانکار

گردش بدھکار

مانده ابتدای سال

نام شرکت کارگزاری

بدھکار - ریال

ریال

ریال

بستانکار - ریال

(۱۸۵,۷۵۰,۰۸۳)

(۳۵,۶۳۶,۲۹۱,۹۶۸)

۲۴,۲۴۹,۱۰۰,۱۸۴

۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱

کارگزاری فیروزه آسیا

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۳,۱۲۶,۷۴۳	۶۸۱,۵۰۵,۶۷۴	مدیر صندوق
.	.	بازارگردان سابق (توسعه صنعتی ایران)
۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	۹۳۲,۶۹۴,۵۲۰	بازارگردان فعلی (تامین سرمایه تمدن)
۹,۸۳۱,۰۳۱	۹,۸۳۱,۰۳۱	حسابرس سابق (حسابرسی بیات رایان)
۴۰,۴۲۳,۹۸۷	۴۸,۸۸۶,۸۳۵	حسابرس فعلی (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	۲۰۷,۷۷۰,۳۵۰	متولی
.	.	ضامن
۱,۴۲۰,۱۵۱,۵۵۷	۱,۸۸۰,۶۸۸,۴۱۰	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۶,۸۹۵,۲۹۲	۸۰۱,۸۹۵,۲۹۲	بدھی به مدیر بابت امور صندوق
.	.	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۱۹,۳۷۱,۶۹۱	۱۳۴,۷۳۲,۸۸۱	ذخیره تصفیه
۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	۹۳۶,۶۲۸,۱۷۳	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۴۷,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۷,۷۳۹,۷۳۲	۲۷۹,۶۷۵,۸۸۱,۵۱۱	۷,۷۳۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۹,۷۳۹,۷۳۲	۲۹۹,۶۷۵,۸۸۱,۵۱۱	۹,۷۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروردین

داداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۴-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

ریال	ریال	ریال
۱۰,۶۴۹,۳۰,۸,۹۸۱	(۳۹,۱۲۸,۹۶۸)	۷۶۷,۲۹۱,۳۲۸
(۵,۸۷۹,۴۴۶,۵۳۰)	(۹۶,۵۶۴,۴۴۴)	۳,۳۱۶,۰۰۲,۳۸۹
۲,۶۷۴,۴۷۲,۸۷۰	۱۳۰,۴۷۲,۱۳۷	۱۴۲,۴۰۸,۷۸۰
۷,۴۴۴,۳۳۶,۳۲۱	(۵,۳۲۰,۲۷۵)	۴,۲۲۵,۷۰۲,۴۹۷

خالص، سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای بذرگ فرودین شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدیم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۴-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

شح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی فخر	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۶۵,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۴۹۱,۸۲۲,۷۷۳)	(۶,۶۰,۸۵۴)	(۷,۳۲۷,۲۵۰)	(۴۰,۶۰,۸۷۷)	-	۲۲,۵۰,۱,۲۸۴
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۷۸,۹۴۷	۲۶۳,۸۴۰,۸۷۴	(۱۵۲,۰۲۳,۲۷۷)	(۱,۲۵۲,۲۴۳)	(۱,۳۱۹,۰۲۴)	۱۰,۹,۲۴۵,۱۵۰	-	۲,۲۲۶,۱۴۶,۸۳۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۰,۰۹۵	۲,۹۸۶,۵۱۶۷۶	(۷,۷۱۶,۸۶۸,۹۷۷)	(۱۴,۱۸۵,۸۷۳)	(۱۴,۹۳۲,۵۸۳)	۲۴,۰,۵۲۹,۲۴۱	-	-
سالیا	۱,۴۵۰,۰۰۷	۲۰,۶۷,۹۳۶,۳۹۲	(۱,۵۸۹,۵۹۶,۲۷۵)	(۹,۸۲۴,۵۲۱)	(۱۰,۳۳۹,۶۸۲)	۴۵۸,۱۷۷,۸۱۴	-	۵۵۵,۵۸۴,۴۸۳
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۷,۵۴۹,۱۶۷
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۵۱,۵۲۷,۷۷۱
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۲۶,۹,۱
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۸۹,۱۴۶,۲۱۹
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۰,۹,۴۸۶)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۲۳۶,۳۴۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۵,۵۲۱,۶۰۳
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۷,۹۱۱,۸۸۳
توسعه صنایع پهشهر(هدبینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۸,۳۳۸)
گروه پتروشیمی س. ابرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۸,۳۳۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۶۴,۲۱۸,۲۲۶)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۵۲۹,۴۹۰)
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۴۴۲,۳۰۲)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۱۱,۵۸۸
شرکت بیمه آکاپی امین	-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۰۵۷
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۶۵,۲۹۲
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-
پالاس نفت پندراجیان	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۶,۷۸۳,۷۴۳,۹۴۰	(۵,۹۵۰,۳۱۱,۳۰۲)	(۳۲,۲۲۲,۵۹۱)	(۳۳,۹۱۸,۷۱۹)	۷۶۷,۲۹۱,۳۲۸	(۳۹,۱۲۸,۹۶۸)	۱۰,۶۴۹,۳۰,۸,۹۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های همراه صور تهای مالی

۱۳۹۸ سه ماهه منتهی، به ۳۱ خرداد

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

ردیف	نام و شعبه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		شرح
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۵۷۷,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	
۲	ح . توسعه معدن و فلزات	۴۱۸,۳۱۱	۱,۱۵۰,۸۹۸,۵۸۲	۱,۳۷,۲۲۶,۰۰۸	(۵,۴۴۶,۷۷۱)	(۵,۷۵۴,۴۹۴)	۱,۰۰۲,۴۷۱,۳۰۹	(۱۱,۹۷۰,۰۶۷)	(۸۴,۶۰۷,۷۳۳)	
۳	ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	
۴	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	
۵	ح . پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶	ح . شرکت بیمه اتکای امن	-	-	-	-	-	-	-	-	
۷	ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸	ح . صنایع پهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	
۹	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۰	ح . ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	
	جمع	۴,۰۳۳,۲۰۹,۷۹۰	(۶۷۷,۹۰۳,۶۰۰)	(۱۹,۱۳۷,۷۵۰)	(۲۰,۱۶۶,۰۵۱)	۳,۳۱۶,۰۰۲,۳۸۹	(۹۶,۶۶۴,۴۴۴)	(۵,۸۷۹,۴۴۶,۵۳۰)		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	شرح		
۰	۰	۹۷۰,۴۵۵,۹۵	(۱,۲۸۵,۴۰۵)	(۱,۶۷۴,۶۴۵,۰۰۰)	۱۷۷۲۹۷۶۰۰۰	۲۰۰۰	استدان خزانه -۲م بودجه -۹۶		
۰	۰	۴۵۳۶۳۱۸۵	(۱,۰۳۵,۵۹۰)	(۱,۳۸۲,۰۰۱,۲۲۵)	۱۴۲۸۴,۰۰۰	۲۰۰۰	استدان خزانه -۴م بودجه -۹۷		
۱,۱۱۲,۰۵۸,۸۶۱	۸۸,۰۰۸,۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	استدان خزانه اسلامی ۹۷۱۲۸۴		
۵۶۶,۸۲۲,۴۹۴	۴۲,۴۶۴,۱۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	استدان خزانه -۲م بودجه -۹۶		
۸۹۹,۳۷۰,۲۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استدان خزانه -۹م بودجه -۹۶		
(۱۴۷,۷۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استدان خزانه -۴م بودجه -۹۷		
(۳۶۳,۰۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره پتروآمید آسیا ۳ماهه ۹۹,۵۱۳ درصد		
۲,۶۷۴,۴۷۳,۸۷۰	۱۲۰,۴۷۳,۱۲۷	۱۴۲,۴۰۸,۷۸۰	(۲,۳۲۰,۹۹۵)	(۳,۰۵۶,۶۴۶,۲۲۵)	۳,۲۰۱,۳۷۶,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صور تهای مالی

۱۳۹۸ سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

جامعة الملك عبد الله للعلوم والتقنية

نام و نام خانوادگی	شماره پیشنهاد	تاریخ پیشنهاد	تاریخ تأیید	تاریخ انتشار
سال مالی منتهی به ۱۴۹۷/۰۲/۲۹	۱۴۹۷/۰۲/۲۹	۱۴۹۸/۰۲/۲۹	۱۴۹۸/۰۲/۳۱	۱۴۹۸/۰۲/۳۱
۸۵۰۴۹,۷۸۹,-۱۷	۷,۶۶۷,۲۹۳,-۹۴	۴۲,۶۶۷,۱۹۹,۴۹۷		۱۵-۱
۵۷,۴۲۱,-۱۷	۵۱۵,۲۲۶,۱۹۱	۹۰,۳۴,-۵۷۸		۱۵-۲
۸۵۰۵,-۲,۷۱۰,-۳۴	۸,۱۷۸,۵۱,۷۸۵	۴۲,۷۵۸,۰۹,۹۹۶		

سود (زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش او را بعادل باشد، آمد ثابت

۲-۱۸-سعد (بخارى) تحقق نسافته بكتابه، اور اپنے بھادراں میں آمد نہ ہات

نامداد	لرزش بازار	ارزش دفتری	کل مردم	مالیات	سود و (زیان) حقیقته نگهداری	حقیقته نگهداری	سود و (زیان) حقیقته نگهداری	حقیقته نگهداری	سود و (زیان)	حقیقته نگهداری	سود و (زیان)	سال مالی منتهی به	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به
تحقیق نیمه‌سالی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۴۴۲۱-۱۸	.	۹۰,۴۴۰,۳۷۷	.	.	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	۹۰,۴۴۰,۳۷۷	.	.	۱۵۹,۸۵۴,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	
	۷۸۶۷۱-۱۰-	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	۱۹۴,۵۶۶,۴۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳۹۷-۱۴۰۰-۱۷	۱۱۸,۳۳۶,۱۸۱	۸,۲۳۶,۲۷۲	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	۱۱۸,۳۳۶,۱۸۱	۸,۲۳۶,۲۷۲	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	(۱,۱۶۸,۴۷۱)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	زمان مجمع	sod متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	نام شرکت
مخابرات ایران	۱.۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲.۷۸۵,۳۲۹	۴۱۶	۱,۱۵۸,۹۰۴,۸۶۴	(۸۹,۳۷۱,۹۳۰)	۱,۰۶۹,۵۲۲,۹۳۴	۴۸۶,۴۷۲,۳۴۴	ریال
فولاد خوزستان	۱.۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱,۰۹۸,۲۷۵	۱,۰۰۰	۱,۰۹۸,۲۷۵,۰۰	(۱۵۱,۱۵۰,۶۶۵)	۹۴۷,۱۲۴,۳۳۵	۵۱۳,۵۴۷,۹۳۱	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱.۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱,۳۵۱,۴۰۱	۷۰۰	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰	(۲۰,۲۸۹,۱۳۰)	۹۲۵,۶۹۱,۵۷۰	۲۴۴,۱۸۶,۲۹۱	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱.۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۲۴۹,۷۱۰	۳,۱۲۵	۷۸۰,۲۴۳,۷۵۰	(۱۳,۱۳۷,۱۰۰)	۷۶۷,۲۰۶,۶۵۰	۷۵۸,۲۹۸,۴۴۰	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری آمید	۱.۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۷۲۲,۴۷۶	۳۰۰	۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰	(۱۶,۹۹۰,۷۲۴)	۲۰۰,۵۲,۷۶	۷۲,۴۶۱,۶۴۹	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت بیمه انتکای امین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنیستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه‌معدان و فلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع									
۱۵,۸۲۴,۵۲۵,۰۰۸	۲,۷۶۶,۳۱۲,۰۸۴	۲,۹۰۹,۶۰۷,۵۶۵	(۲۹,۹۳۹,۵۴۹)	۴,۲۰۰,۵۴۷,۱۱۴					

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

۱۷- سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	نادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	.	.	۱۷-۱
۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۴۸,۱۸۴,۲۱۰	۲۴,۵۱۶,۱۸۰	۱۷-۲
۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰	۴۸,۱۸۴,۲۱۰	۲۴,۵۱۶,۱۸۰	

اوراق مشارکت و اجاره
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
---------------------------------	------------	------------

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
.
۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
---------------------------------	------------	------------

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزيل	سود	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۴۸,۱۸۴,۲۱۰	۲۴,۵۱۶,۱۸۰	۰	۲۴,۵۱۶,۱۸۰	۱۰	-	متعدد

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
---------------------------------	------------	------------

ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۱۳,۳۴۸,۰۷۴	۴۹۱,۷۰۳,۵۶۹
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۱۱۳,۳۴۸,۰۷۴	۴۹۱,۷۰۳,۵۶۹

درآمد سود سهام

درآمد ناشی از تفاوت میان ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام در سال مالی قبل میباشد که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

ریال	ریال	ریال
۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳	۳۲۶,۴۶۱,۷۹۴	۶۸۱,۵۰۵,۶۷۴
۹۰,۷۲۸,۳۳۴	۱۹۱,۸۱۱,۴۸۷	.
۱,۵۸۷,۸۹۲,۴۵۰	۱۲۶,۳۰۶,۰۱۳	۱۲۷,۳۹۵,۰۹۲
۳۷۱,۳۶۱,۲۶۸	۷۳,۲۰۸,۸۶۷	۶۷۹,۳۴۵,۱۴۵
.	۳۸,۲۱۹,۲۶۲	.
۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱	.	۳۰,۵۴۹,۸۴۹
۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶	۷۵۶,۰۰۷,۴۲۳	۱,۵۱۸,۷۹۵,۷۶۰

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

ریال	ریال	ریال
۵۱۳,۷۳۹,۳۵۱	۱۱۹,۴۲۲,۰۴۴	۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷
۴۴	.	.
۳۱,۸۱۰,۱۱۵	۸,۱۰۵,۰۴۳	۸,۱۰۵,۰۴۳
۴۲,۵۱۲,۴۱۱	۷,۹۷۹,۲۵۳	۱۵,۳۶۱,۱۹۰
۸۲۰,۰۰۰	.	۴۳۴,۰۰۰
.	.	۱۰۶,۹۳۸
.	۱,۲۶۶,۶۳۸	.
۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱	۱۳۶,۷۷۲,۹۷۸	۱۶۲,۸۷۰,۰۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۲۱- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تعديلات ارزشگذاري صدور واحدهای عادي
-	-	-	تعديلات ارزشگذاري ابطال واحدهای عادي
(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	
• •			جمع

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	أشخاص 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	ممتأز	۵%	۵۰۰,۰۰۰	ممتأز	مدیر و موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱۵%	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتأز	۱۵%	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتأز	موسس صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۳۶%	۳,۵۲۹,۱۷۱		۳۶%	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان فعلی صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۴۱%	۴,۰۲۹,۱۷۱	عادی	۴۱%	۴,۰۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان سابق صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امیر محمد خبیوی
۰.۱%	۱۰,۰۰۰	-	۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو
۰.۱%	۱۰,۰۰۰	-	۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید علی فر

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد "گزارش صرفه" محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا میباشد که گردش حساب مبیور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۱۱,۰۱,۴۶,۱۷,۰۱	طی دوره	۱۴۰,۶۲۴,۹۶۰,۸۸ (۱۲,۹۴۴,۱۲۲,۴۲۵)	(۱۸۵,۷۵۰,۰۸۳)	۶۸۱,۵۰۵,۶۷۴	۲۴,۲۴۹,۱۰۰,۱۸۴ (۳۵,۵۳۶,۲۹۱,۹۶۸)	خرید و فروش سهام	کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
						کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۵۵۳,۱۲۶,۷۴۳	طی دوره	-	۶۸۱,۵۰۵,۶۷۴	۶۸۱,۵۰۵,۶۷۴	-	کارمزد بازارگردان	بازارگردان سابق صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
						کارمزد بازارگردان	بازارگردان فعلی دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	طی دوره	۹۰,۷۲۸,۳۳۴	۹۳۲,۶۹۴,۵۲۰	۹۳۲,۶۹۴,۵۲۰	۱۲۷,۳۹۵,۰۹۲	حسابرس فعالی صندوق	حسابرس فاطر	شرکت حسابرسی فاطر
						کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	شرکت حسابرسی بیات رایان
۶۰,۲۵۵,۰۱۸	طی دوره	۴۹,۷۶۶,۳۶۴	۴۸,۸۸۶,۸۳۵	۹,۸۳۱,۰۳۱	۳۰,۵۴۹,۸۴۹	کارمزد حسابرس	حسابرس متوالی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
						کارمزد حسابرس	حسابرس متوالی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	طی دوره	۳۷۱,۳۶۱,۲۶۸	۲۰۷,۷۷۰,۳۵۰	۶۷۹,۳۴۵,۱۴۵	-	-	-	-

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعديل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.