

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۷	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

# مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۵ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش نماید.





### اظهارنظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

### سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶، صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهارنظر مقبول ارائه شده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به جز مورد مندرج در ردیف ۶ بند ۷ به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	تتزیل سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر طبق زمانبندی اعلام شده از سوی شرکت	برای نمونه در مورد سهام شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان، سرمایه گذاری سپه، معدنی و صنعتی گل گهر، بیمه اتکایی و سرمایه گذاری غدیر
		دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علی رغم پیگیریهای صورت گرفته	برای نمونه در مورد سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی، پتروشیمی جم، گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۲	تبصره ۴ ماده ۵۶ اساسنامه	ارائه گزارش حسابرسی صورتهای مالی حداکثر ظرف ۲۰ روز پس از دریافت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳	تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه	ثبت صورتجلسه مجمع در خصوص تغییرات امیدنامه و اساسنامه ظرف حداکثر یک هفته از تاریخ برگزاری مجمع	مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۶ با دو روز تأخیر
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه گزارش توسط متولی هر سه ماه یکبار ظرف ۲۰ روز پس از پایان هر دوره سه ماهه	برای کلیه دوره ها با تأخیر ارائه شده است
۵	ماده ۸-۳ امیدنامه	رعایت هزینه های قابل پرداخت از محل داراییهای صندوق طبق ماده مزبور	هزینه کلیه ارکان برای مقطع ۱۳۹۷/۱۰/۲۲ تا ۱۳۹۷/۱۱/۰۶ محاسبه و اعمال نشده است.
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشای پرتفوی ماهانه صندوق در تارنما و کدال حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه	پرتفوی ماهانه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ با تأخیر در کدال و تارنما بارگذاری شده است



۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۷، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

محمد پمانی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴

مهدی کشاورز بهادری

شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷

۲۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸



## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه



باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی 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 می‌گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	پ - 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۳ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

موسسه حسابرسی فاطم

گزارش

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
۲۰.۴۴۲.۹۸۶.۶۳۱	۲.۱۸۱.۸۲۵.۵۰۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲.۳۱۴.۸۵۵.۲۹۶	۵.۲۳۲.۶۲۵.۷۶۹	۷	حسابهای دریافتی
۴۸۸.۵۲۱.۴۴۲	۴۶.۴۳۷.۴۷۳	۸	سایر داراییها
۱.۳۱۷.۴۷۳.۲۳۸	۱.۱۰۹.۳۶۵.۹۲۹	۹	موجودی نقد
	۱۱.۲۰۱.۴۴۱.۷۰۱	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵۰.۷۶۳.۳۷۷.۷۷۰	۲۵۱.۷۴۸.۳۶۶.۰۳۴		جمع داراییها
<b>بدهیها:</b>			
۸۲.۲۹۶.۰۰۰۲		۱۰	جاری کارگزاران
۱۰.۷۶۰.۷۳.۸۴۵	۱.۴۲۰.۱۵۱.۵۵۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۰۸.۰۸۵.۹۸۰	۳۷۶.۲۶۶.۹۸۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۱.۶۶۶.۴۵۵.۸۲۷	۱.۷۹۶.۴۱۸.۵۴۰		جمع بدهیها
۱۴۹.۰۹۶.۹۲۱.۹۴۲	۲۴۹.۹۵۱.۹۴۷.۴۹۴	۱۳	خالص داراییها
۱۴.۸۵۱	۲۵.۶۶۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی فاطمه  
**گزارش**


 فیروزه آستیا  
 مدیریت سرمایه گذاری  
 فیروزه

**صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه**

**صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۷,۴۴۴,۳۳۶,۳۲۱	۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۸۵,۶۰۲,۷۱۰,۰۳۴	۲۹,۹۲۲,۶۲۲,۱۰۹
سود سهام	۱۶	۱۵,۸۲۴,۵۲۵,۰۰۸	۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰	۱۷۸,۱۵۲,۳۷۴
سایر درآمدها	۱۸	۱۱۲,۴۵۷,۸۱۵	۱۰۸,۱۴۴,۴۰۹
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۱۰,۹۵۰,۲,۹۷۳,۲۱۸</b>	<b>۴۲,۲۵۳,۴۶۲,۴۴۱</b>
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶)	(۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱)	(۵۸۱,۹۲۲,۳۳۶)
جمع هزینه ها		(۴,۴۵۲,۰۴۷,۶۶۷)	(۳,۲۰۳,۹۶۸,۴۳۱)
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۱۰,۵۰۵,۰۹۲۵,۵۵۱</b>	<b>۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵۳.۸۰٪	۱۱.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی ۲		۴۲.۰۳٪	۲۶٪

**صورت گردش خالص داراییها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۱۰,۰۴۷,۴۲۷,۹۲۳	۱۰۰,۰۳۹,۷۲۲	۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۲۲
-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
۳۹,۰۴۹,۴۹۴,۰۲۰	-	۱۰۵,۰۵۰,۹۲۵,۵۵۱	-
-	-	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	-
<b>۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳</b>	<b>۱۰۰,۰۳۹,۷۲۲</b>	<b>۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴</b>	<b>۹,۷۳۹,۷۲۲</b>

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال  
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال \*  
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال \*  
 سود (زیان) خالص سال مالی  
 تعدیلات ناشی از صدور ابطال  
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان دوره / سال





## صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت‌های 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 ۳-۲ اسبندنامه و با 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 ۱۳۹۳/۱/۲۸ 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 ۱۳۹۳/۱/۲۸ 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 اسبندنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.iranetf.ir](http://www.iranetf.ir) درج گردیده است.

##### ۲- رویه‌ها

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلک	درصد واحدهای تحت تسلک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا، بی.سی.سی	۵۰۰,۰۰۰	۲۵%
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (س.ت.ا)	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 فرحانی، کوچه میرزای حسینی، 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 سهروردی شمالی - نرسیده به ایلاندا - کوچه شریف - پلاک ۲۸ - طبقه سوم واحد ۶ و ۷

حسابرس سابق صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان بوده که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان مطهری، بین کوه نور و دریای نوره، ساختمان سینتین، پلاک ۲۳۳

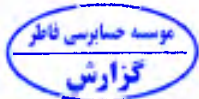
در مجمع ۱۳۹۷/۰۵/۱۴ و به تصویب سازمان بورس و اوراق بهادار، حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی بیات رایان به موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمی تغییر یافت.

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

بازارگردان سابق صندوق، بازارگردان صندوق شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی (سهامی-عام) 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 وززل - کوچه هفتم، پلاک ۱۰

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

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 بهیعی کوچه چهاردهم شریفی، پلاک ۶



## 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 رويه های 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 ۸۶/۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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 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 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 باز 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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود یا همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 پذیره-تویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به علاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲٪ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق*.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه 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 ۵۱۵.۵۷۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدهی به ارکان صندوق

۵ - ۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بازداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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	
۲.۳۶٪	۵,۸۰۷,۸۰۶,۳۷۱	۹,۴۳۷,۵۸۱,۷۹۹	۵.۴۳٪	۱۳,۳۹۵,۳۷۱,۱۴۲	۹,۲۰۷,۶۱۴,۵۹۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۷۴٪	۳۳,۸۷۵,۸۶۷,۶۸۶	۲۳,۱۴۰,۸۱۲,۷۲۴	۱۷.۷۶٪	۴۳,۷۷۷,۷۸۶,۲۳۵	۳۲,۳۳۷,۶۱۹,۱۸۸	محصولات شیمیایی
۳.۲۵٪	۸,۰۰۵,۷۸۸,۳۵۴	۹,۰۵۱,۰۲۶,۳۹۳	۹.۲۶٪	۲۲,۸۱۶,۸۳۳,۷۷۵	۱۴,۴۹۴,۰۵۷,۱۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۹۷٪	۲۷,۰۳۶,۲۰۷,۳۹۳	۱۴,۹۴۶,۰۴۸,۶۷۶	۱۹.۳۹٪	۴۷,۸۱۰,۵۴۳,۲۶۵	۱۳,۴۸۰,۹۸۶,۰۹۳	فلزات اساسی
۲.۷۳٪	۶,۷۲۶,۰۹۶,۰۴۴	۷,۸۱۳,۲۸۹,۵۱۴	۵.۹۶٪	۱۴,۶۸۵,۷۰۹,۱۵۳	۱۱,۲۰۴,۹۵۰,۶۹۶	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۳.۵۱٪	۸,۶۵۵,۲۰۵,۶۲۸	۵,۷۰۶,۴۴۲,۳۷۹	۱۰.۱۹٪	۲۵,۱۲۶,۶۹۵,۹۸۳	۱۱,۲۸۳,۳۰۰,۶۸۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳.۰۳٪	۷,۴۶۵,۳۳۱,۰۲۵	۶,۲۸۲,۰۸۰,۷۰۰	۴.۳۶٪	۱۰,۹۸۲,۳۴۹,۸۱۱	۹,۴۵۸,۰۸۶,۱۳۶	مخابرات
۴.۴۰٪	۱۰,۸۵۸,۱۶۷,۵۸۴	۷,۸۳۸,۹۹۲,۰۵۶	۱۲.۲۴٪	۳۰,۱۷۷,۰۵۸,۷۷۲	۱۰,۵۶۶,۶۴۰,۵۴۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۶۹٪	۱,۷۰۰,۰۰۹,۲۱۲	۱,۸۰۲,۳۸۹,۲۹۹	۱.۷۶٪	۴,۳۲۹,۴۸۳,۱۰۱	۳,۵۹۷,۷۴۷,۲۴۱	خدمات فنی و مهندسی
۰.۴۳٪	۱,۰۵۵,۰۹۸,۹۹۷	۱,۱۰۸,۳۷۰,۰۷۳	۰.۹۳٪	۲,۳۰۲,۱۴۲,۱۲۸	۲,۱۲۷,۸۵۳,۰۶۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۵۱٪	۳,۷۱۵,۶۹۳,۶۸۲	۳,۰۲۸,۸۶۵,۵۴۷	۲.۲۳٪	۵,۵۰۵,۳۹۷,۶۲۹	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۷۴٪	۱,۸۱۶,۴۶۵,۰۸۸	۱,۷۸۴,۵۹۹,۵۴۱	۴۰.۹٪	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
۳.۳۱٪	۸,۱۵۹,۹۰۹,۰۴۸	۱۲,۱۲۹,۲۹۴,۱۴۴	۰.۰۰٪	-	-	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۲۹٪	۷۱۶,۵۰۵,۲۹۰	۶۹۱,۱۹۲,۳۲۱	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۵۱.۱۹٪	۱۲۶,۱۹۷,۵۴۱,۱۶۲	۱۰۵,۶۱۹,۵۷۸,۸۸۸	۹۱.۷۵٪	۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۱۲۱,۴۱۰,۳۰۶,۵۶۰	



صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۶-۱- اوراق بورسی و فرابورسی:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹					اوراق مشارکت
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود منطبقه	ارزش اسمی/بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
	۰٪	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	-	۳,۱۸۴,۱۳۴,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴
۶,۶۵۴,۹۹۱,۶۳۱	۰٪	۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۸
۱۳,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۰	۰٪	۰	-	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۲
۲۰,۴۴۴,۹۸۶,۶۳۱	۰٪	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	۰	۳,۱۸۴,۱۳۴,۰۰۰	-	جمع

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۸۸,۴۴۷,۵۸۱	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	۲۵٪	(۴۹۱,۷۰۰,۹۸۱)	۵,۷۱۴,۳۲۶,۷۵۰
۰	۰	-	-	۰
(۲,۲۸۵)	۰	-	-	-
۲۶,۴۱۰,۰۰۰	-	-	-	-
۲,۳۱۴,۸۵۵,۲۹۶	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	-	(۴۹۱,۷۰۰,۹۸۱)	۵,۷۱۴,۳۲۶,۷۵۰

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی  
سود دریافتنی سپرده بانکی  
سایر

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۸۰۶,۴۵۸	۲۸,۹۹۶,۳۴۳	(۳۱,۸۱۰,۱۱۵)	-	۶۰,۸۰۶,۴۵۸
۴۲۷,۷۱۴,۹۴۱	۸۵,۵۹۰	(۵۱۳,۷۳۹,۳۵۱)	۸۶,۱۱۰,۰۰۰	۴۲۷,۷۱۴,۹۴۱
۰	۱۷,۳۵۵,۵۴۰	-	۱۷,۳۵۵,۵۴۰	۰
۴۴	-	(۴۴)	۰	۴۴
۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳	۴۶,۴۴۷,۴۷۳	(۵۴۵,۵۴۹,۵۱۰)	۱۰۳,۴۶۵,۵۴۰	۴۸۸,۵۲۱,۴۴۳

مخارج تاسیس  
مخارج نرم افزار  
مخارج مجامع  
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه 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 ۱۰۰۵-۱۱-۰۴-۰۳۰۰۳۰۰۳-۱ نزد بانک خاورمیانه
۱,۲۶۷,۴۷۳,۲۳۸	۱,۰۵۹,۳۶۵,۹۲۹	حساب ۱۰۰۵-۱۰-۸۱-۰۳۰۰۳۰۰۳-۱ 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	ریال	
۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	(۱۲۹,۳۴۱,۲۲۴,۳۸۵)	۱۴۰,۶۲۴,۹۶۲,۰۸۸	(۸۲,۲۹۶,۰۰۲)	کارگزاری فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

بادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۹۸,۱۱۰,۶۲۵	۵۵۳,۱۲۶,۷۴۳	مدیر صندوق
۳۸۷,۳۶۳,۹۴۴	.	بازارگردان سابق (توسعه صنعتی ایران)
.	۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	بازارگردان فعلی (تامین سرمایه تمدن)
۷۸,۲۳۵,۵۱۹	۹,۸۳۱,۰۳۱	حسابرس سابق (حسابرسی بیات رایان)
.	۵۰,۴۲۳,۹۸۷	حسابرس فعلی (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	متولی
۱۱۲,۷۹۷	.	ضامن
۱,۰۷۶,۰۷۳,۸۴۵	۱,۴۲۰,۱۵۱,۵۵۷	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی 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 پرداختنی برای واریز نامشخص
۷۶,۸۵۹,۲۸۰	۱۱۹,۳۷۱,۶۹۱	ذخیره تصفیه
۵۰۸,۰۸۵,۹۸۰	۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	

۱۳- خالص دارایی ها

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 سرمایه گذاری عادی
۲۹,۷۰۱,۳۷۴,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴۹,۰۹۶,۹۲۱,۹۴۳	۱۰,۰۳۹,۷۳۲	۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۹,۷۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۱,۰۶۴۹,۳۰۸,۹۸۱	۱۴-۱
۲۵۵,۵۲۵,۳۱۷	(۵,۸۷۹,۴۴۶,۵۳۰)	۱۴-۲
۱,۰۵۵,۰۰۶,۰۲۶	۲,۶۷۴,۴۷۲,۸۷۰	۱۴-۳
۴,۲۸۷,۸۲۰,۴۰۰	۷,۴۴۴,۳۳۶,۳۲۱	

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

۱۴-۱ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشح 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		
-	۱,۱۲۷,۵۴۹,۱۶۷	۲۲,۰۳۰,۱۷۸	۱۰,۴۴۳,۳۳۳	۲۰,۷۷۵,۸۵۵,۱۹۲	۲۲,۰۳۰,۱۷۷,۸۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	۳,۲۵۱,۵۲۷,۷۷۱	۱۱,۴۷۷,۴۲۲	۵۴,۵۱۷,۷۸۴	۸,۱۵۹,۹۰۹,۰۹۹	۱۱,۴۷۷,۴۲۲,۰۸۶	۸,۲۴۸,۵۰۰	بانک پاسارگاد
۲,۴۱۴,۴۰۰,۴۸۴	۲,۲۳۶,۱۴۶,۸۳۲	۷,۴۰۳,۷۰۱	۳۵,۱۶۷,۵۷۹	۵,۱۲۴,۹۸۲,۸۴۷	۷,۴۰۳,۷۰۰,۹۶۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	۵۵۵,۵۵۴,۵۸۲	۲,۹۱۰,۷۵۸	۱۳,۸۲۶,۱۱۰	۲,۳۳۸,۳۷۷,۹۶۶	۲,۹۱۰,۷۵۹,۴۱۷	۲,۲۴۵,۵۲۷	سایپا
(۴۲,۲۷۱,۵۴۴)	۷۰,۳۳۶,۹۰۱	۶,۳۷۸,۳۱۶	۵,۹۶۴,۳۹۱	۱,۱۷۳,۱۸۳,۵۳۹	۱,۲۵۵,۶۶۳,۱۴۷	۱,۹۹۷,۸۶۶	بانک تجارت
-	۸۹,۱۴۶,۲۱۹	۴,۹۶۰,۳۲۷	۲۳,۵۶۱,۵۷۸	۴,۸۲۲,۶۲۲,۶۲۲	۴,۹۶۰,۳۳۰,۷۶۶	۱,۸۰۵,۸۶۷	ایران خودرو
-	(۱۳۵۰۹,۴۶۶)	۵,۹۷۵,۹۲۵	۵,۶۷۷,۱۲۰	۱,۱۹۷,۰۴۱,۴۴۱	۱,۱۹۵,۱۸۵,۰۰۰	۱,۳۴۷,۵۰۰	بانک پارسیان
-	۷۸۲,۹۴۶,۳۴۰	۳,۰۵۹,۸۰۰	۱۴,۵۳۴,۰۵۹	۲,۲۵۹,۲۷۱,۸۷۸	۳,۰۵۹,۸۰۲,۰۷۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۰۱,۲۹۰,۹۴۰	۱,۴۳۵,۵۶۱,۶۰۳	۳,۷۶۲,۵۵۷	۱۷,۸۷۲,۱۴۸	۲,۳۰۵,۳۶۲,۱۰۳	۳,۷۶۲,۵۵۸,۴۱۱	۸۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱,۱۷۷,۹۱۱,۸۸۲	۱,۹۰۸,۸۸۶	۹,۰۶۷,۶۸۶	۷۲۰,۰۹۷,۹۸۷	۱,۹۰۸,۹۸۶,۵۴۲	۷۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۵,۵۸۲,۲۵۹	(۱,۳۷۸,۳۳۸)	۲,۹۹۳,۰۴۰	۲,۸۴۳,۳۸۸	۵۹۴,۱۵۰,۰۱۲	۵۹۸,۶۰۸,۱۰۲	۴۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۳۸,۵۸۲,۳۴۵)	۱۳۶,۸۱۰,۸۰۶	۵۹۴,۰۹۷	۲,۸۲۱,۹۶۲	۴۵۲,۸۷۰,۳۸۵	۵۹۴,۰۹۷,۳۵۰	۳۷۳,۰۵۰	گروه پتروشیمی سی. ایرانیان
۲,۸۹۵,۱۲۱	(۶۴,۲۲۸,۲۲۹)	۵,۰۰۳,۱۳۶	۴,۷۵۲,۹۶۴	۱,۰۵۵,۰۹۹,۱۰۳	۱,۰۰۰,۶۲۶,۹۷۴	۲۸۸,۷۵۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۲۲۵۰۱,۳۸۴	۱,۳۴۵,۸۷۹	۵,۹۱۷,۹۲۱	۹۱۶,۲۱۲,۳۶۶	۱,۳۴۵,۸۷۷,۳۳۰	۱۷۰,۶۷۶	پتروشیمی فجر
-	(۳۰۵۶۲۹,۴۹۰)	۹۹۶,۸۳۲	۴,۷۲۴,۹۲۲	۱,۲۶۹,۲۲۴,۸۴۹	۹۹۶,۸۳۲,۱۱۴	۷۱,۳۲۸	آسان پرداخت پرشین
-	(۱۷۶۶۲۳,۰۳)	۴۹۰,۲۸۶۳	۶,۳۳۹,۱۲۶	۱,۴۹۷,۹۵۱,۹۱۸	۱,۳۳۴,۵۵۲,۶۰۴	۳۹,۵۰۰	پتروشیمی فن آوران
۱,۷۸۳,۶۳۱,۳۸۲	۱۳,۰۱۱,۵۸۸	۲۴۱,۱۵۲	۲۲۹,۰۹۴	۳۴,۷۴۸,۵۶۶	۴۸,۲۳۰,۴۰۰	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	۷۰۶,۵۵۷	۹,۱۳۳	۴۳,۳۸۳	۸,۳۷۴,۴۱۵	۹,۱۳۳,۴۸۸	۷,۹۵۶	شرکت بیمه اتکایی امین
-	۹۰,۶۵,۲۹۲	۲۷۶,۸۴۲	۲۶۳,۰۰۰	۴۵,۷۶۳,۳۲۲	۵۵,۳۶۸,۴۵۶	۱,۸۸۸	پتروشیمی پارس
۱۲۶,۰۹۸,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۰۰,۰۱۰,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۵۲,۹۲۳,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۹,۷۴۹,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	مدنی و صنعتی گل گهر
۱۳,۲۷۱,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	توسعه‌مادان و فلزات
۱۱,۲۶۰,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	
۱۰,۹۳۴,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۵۵۲۰,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرتونین-های وب
۳,۴۶۸,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۶۸۴,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	مبین وان کیش
۶۵۱,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۶۴۳,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۵۷۸,۹۴۸	-	-	-	-	-	-	فولاد گاوّه جنوب کیش
۳۴۵,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۲۳,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
(۱۸۸,۰۴۳)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱,۹۵۹,۶۲۷)	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
(۶۰۱۸,۶۸۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۶,۵۵۸,۴۶۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱۰,۰۵۳,۷۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۱,۶۲۲,۶۸۱)	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۴۶۷,۶۳۳,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۲,۹۷۷,۲۸۹,۰۵۷	۱۰,۶۴۹,۳۰۸,۹۸۱	۸۶,۰۳۱,۹۵۵	۳۱۲,۷۷۷,۵۶۸	۵۴,۷۹۹,۷۹۹,۵۰۰	۶۵,۸۴۷,۹۱۸,۰۰۴		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۴-۲- 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					تعداد	شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
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	۹۰۶,۳۸۳	۴,۳۰۵,۳۲۰	۴۵۵,۳۳۴,۳۷۵	۹۰۶,۳۸۳,۲۵۰	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 گل گهر
.	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	۴۵۴,۲۵۲	۳,۴۳۳	ح. شرکت بیمه اتکای امین
۹۲,۳۵۸,۲۰۱	.	.	.	(۱۲۹,۳۴۱,۲۲۴,۳۸۵)	۱۴۰,۶۲۴,۹۶۲,۰۸۸	.	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	(۱۱۱,۲۸۴,۵۳۵,۱۱۵)	۱۵۲,۹۰۹,۸۲۳,۷۹۶		جمع

۱۴-۳- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					تعداد	شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۶۶۶,۸۲۲,۴۹۴	۱۰,۴۸۸,۸۰۰	۱۲,۷۸۹,۹۹۵,۰۰۳	۱۴,۴۶۷,۳۰۶,۲۹۷	۱۵,۰۰۰	۹۷۰۶۱۲-۹۶	اسناد خزانه ۲م بودجه ۹۶-۹۷
.	۱,۱۱۲,۰۵۸,۸۶۱	۹,۲۶۲,۶۵۶	۱۱,۶۵۴,۷۵۴,۴۳۳	۱۲,۷۷۶,۰۷۵,۹۵۰	۱۳,۹۰۰	۹۷۱۲۲۸	اسناد خزانه اسلامی
.	۸۹۹,۳۷۰,۳۷۲	۵,۷۳۳,۵۸۴	۷,۰۰۳,۲۸۷,۶۲۴	۷,۹۰۸,۳۹۱,۵۰۰	۸,۵۰۰	۹۸۰۴۱۱-۹۶	اسناد خزانه ۹م بودجه ۹۶-۹۷
.	(۱۴۷,۷۵۶)	۳,۹۹۰,۷۶۸	۵,۵۰۰,۶۶۴,۵۸۸	۵,۵۰۴,۵۰۷,۶۰۰	۷,۴۰۰	۹۹۰۵۱۳-۹۷	اسناد خزانه ۹م بودجه ۹۷-۹۸
.	(۳۶۳,۰۰۰,۰۰۱)	.	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰		اجاره پتروولید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۷۷۸,۸۳۹	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۰۵-۲
(۲۷,۷۹۹)	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۵۵,۱۸۳,۱۰۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷-۲۳
۴۱۲,۷۹۸,۱۰۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۰۵-۲۳
۱۶۴,۶۶۸,۵۱۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷-۰۳
۱۴۹,۶۱۳,۵۱۷	.	.	.	.	.	.	
۱۸۰,۱۴۹,۸۶۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰-۲۰
(۸,۱۵۸,۱۲۱)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۹۷-۷۱-۹۷
۱,۰۵۵,۰۰۶,۰۲۶	۲,۶۷۴,۴۷۳,۸۷۰	۴۹,۴۷۵,۸۰۸	۴۲,۹۵۲,۳۳۱,۶۶۹	۴۵,۶۵۶,۳۸۱,۳۴۷			

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سنی شرکت بزرگ گروه

بادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۵-۱	۸۵,۵۴۹,۳۸۹,۰۱۷	۲۰,۰۹۶,۸۸۹,۸۵۸
۱۵-۲	۵۳,۴۲۱,۰۱۷	(۳۶,۷۴۹,۳۶۶)
	۸۵,۶۰۲,۷۱۰,۰۳۴	۲۹,۸۳۲,۵۲۳,۱۰۹

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

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

شرح	ارزش بازر	ارزش دفتری	کاربره	مغایب	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
بانک صادرات ایران	۲,۳۹۸,۰۱۳,۹۷۸	۲,۸۳۲,۶۶۱,۱۲۲	۱۶,۱۴۰,۵۶۶	۲,۳۹۸,۰۱۴	۵۲۸,۸۱۴,۲۷۵	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۴,۳۲۲,۶۰۹	۱۰,۲۱۲,۵۰۰	۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۸,۷۷۸,۴۴۴,۹۹۱	(۸۰,۱۷۰,۱۷۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۹۵۱,۹۰۸,۰۱۷	۱۱,۳۱۵,۸۷۰,۶۰۰	۱۱۳,۷۷۱,۵۶۴	۲۳,۹۵۱,۹۰۸	۱۲,۴۸۸,۲۱۴,۲۳۵	۶,۶۷۷,۲۷۳,۴۲۲
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۵,۳۷۸,۹۴۷	۱۰,۲۴۳,۳۷۰,۲۰۲	۴۸,۴۲۳,۹۹۴	۱۰,۱۳۵,۵۷۸	(۱۷۲,۰۴۸,۲۷۷)	۳۱,۶۵۵,۵۵۱
بانک تجارت	۵۰,۳۲۲,۲۱۲	۱,۷۸۱,۴۰۳,۲۰۲	۸,۴۶۱,۶۶۶	۱,۷۸۱,۴۰۳	۷۲,۰۸۴,۵۲۵	(۱۴۹,۶۳۵,۶۴۲)
ملی صنایع سن ایران	۳,۹۴۷,۵۱۰	۸,۱۰۷,۲۷۵,۷۵۵	۷۲,۴۹۰,۱۰۰	۱۵,۲۶۱,۰۷۴	۷,۰۶۵,۹۶۷,۲۷۱	۲,۸۲۲,۴۹۹,۹۶۱
سرمایه‌گذاری غیربر(محدودیت)	۲,۳۰۶,۴۲۵	۳,۹۵۶,۷۲۲,۹۲۵	۲۸,۵۰۰,۴۳۵	۶,۰۰۰,۹۲۵	۲,۰۰۰,۹۲۲,۱۷۹	۱۷,۰۳۸,۰۹۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۱۹۲,۲۴۱	۷,۲۳۰,۴۵۵,۹۵۵	۳۲,۴۴۴,۵۲۲	۳۲,۴۴۴,۵۲۲	۵,۴۱۵,۹۴۸,۸۲۲	۲۱۲,۴۵۷,۴۴۱
بانک ملت	۲,۸۴۸,۰۱۶	۸,۲۳۳,۴۲۲,۹۲۲	۳۹,۳۶۳,۷۵۷	۸,۲۳۳,۴۲۲	۵,۴۱۵,۹۴۸,۸۲۲	(۳۶۶,۶۰۰,۴۳۹)
مخابرات ایران	۲,۷۸۵,۸۲۹	۶,۳۰۷,۱۱۶,۸۵۶	۲۹,۵۵۸,۰۰۰	۶,۳۰۷,۱۱۷	۳,۳۲۸,۹۱۱	۱۰۴۰,۲۰۲,۴۴۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۶۶۸,۸۱۶	۱۰,۴۳۳,۶۳۱,۶۸۰	۲۹,۵۶۴,۰۰۰	۱۰,۴۳۳,۶۳۱	۹۳۲,۳۷۱,۴۶۴	۷۸۵,۱۲۲,۵۶۴
توسعه‌معدان و فلزات	۲,۳۰۸,۸۰۱	۲,۰۲۶,۵۳۵,۱۹۵	۴۸,۶۲۶,۹۱۲	۱۰,۳۵۱,۰۷۶	۶,۱۶۵,۹۷۹,۵۵۶	۱,۱۰۷,۵۲۰,۸۷۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۱۲۹,۲۰۹	۵,۰۲۳,۱۷۱,۲۶۸	۳۹,۵۲۲,۲۴۲	۸,۳۲۵,۲۰۷	۳,۲۵۵,۱۶۵,۰۰۰	۱,۰۵۱,۷۸۰,۹۰۸
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۳۳۲,۹۴۴	۵,۶۷۹,۶۴۰,۶۶۷	۶۶,۶۶۹,۲۳۲	۱۳,۹۱۳,۵۱۳	۸,۲۱۵,۴۱۵,۷۷۷	۱,۲۵۳,۳۹۶,۶۴۷
سایپا	۱,۴۵۰,۸۰۷	۱,۹۵۸,۶۳۰,۴۵۵	۷,۵۴۴,۲۴۹	۱,۹۵۸,۷۸۹	۳۶۰,۰۴۴,۷۳۰	(۷۸۰,۴۲۸,۳۳۷)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۳۵۱,۲۰۱	۲,۶۶۲,۴۱۸,۲۴۸	۲۹,۰۰۰,۸۱۶	۱,۳۵۱,۲۰۱	۲,۶۰۰,۹۸۱,۱۱۹	۳۸۳,۸۱۹,۷۷۸
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	(۱۸۵,۳۸۱,۳۸۰)
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۸۱,۵۰۷	۵,۱۲۰,۵۵۹,۹۲۰	۵۱,۶۸۷,۹۷۷	۱,۰۸۸۱,۶۷۹	۵,۶۷۸,۵۲۳,۹۴۴	۱,۴۰۷,۲۹۹,۹۲۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۱۶۳,۸۰۴	۱,۲۲۱,۰۰۵	۱۲,۲۱۰,۰۰۵	۲,۷۸۱,۴۹۲	۱,۸۵۰,۱۰۰	(۶,۵۸۲,۳۵۵)
گروه سینا (سهامی عام)	۱,۱۱۶,۵۴۴	۳,۴۹۵,۳۶۷,۱۵۲	۲۰,۶۸۲,۹۷۸	۲,۴۵۴,۵۲۲	۸۳۲,۱۱۵,۴۴۸	(۱۹۸,۹۹۴,۳۷۹)
فولاد خوزستان	۱,۰۹۸,۳۷۵	۴,۱۷۷,۴۸۰,۳۳۶	۴۲,۱۵۱,۷۹۵	۸,۸۷۲,۰۶۲	۴,۶۵۵,۵۵۵,۸۱۷	۱,۲۸۱,۸۰۷,۷۱۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۲۰,۵۹۵	۱,۵۵۹,۳۶۶,۶۶۶	۱۲,۱۷۹,۷۶۱	۲,۷۲۲,۵۸۱	۸۵۷,۲۷۲,۴۲۲	۳۳۴,۸۸۷,۳۷۸
پالایش نفت تهران	۸۰۲,۹۰۶	۲,۸۸۱,۶۶۸,۴۸۰	۳۳,۱۸۷,۹۲۵	۲,۵۴۶,۹۲۳	۲,۶۰۶,۰۶۰,۱۹۲	۵۲۳,۲۶۶,۸۹۹
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۲۳,۴۷۶	۲,۳۷۲,۰۸۰,۵۰۶	۱۵,۶۶۳,۲۰۰	۲,۳۵۵,۶۴۲	۸۶۴,۱۴۵,۵۲۲	۶۵۰,۰۱۹
پتروشیمی مبین	۶۷۰,۵۲۰	۳,۱۲۸,۶۱۷,۹۱۵	۲۳,۳۰۰,۸۷۵	۵,۵۲۷,۲۳۷	۲,۳۶۶,۷۷۹,۷۱۴	۳۳۸,۸۸۵,۰۹۰
پتروشیمی جم	۶۵۳,۵۲۳	۵,۷۲۰,۵۶۴,۳۳۷	۳۷,۸۷۱,۶۵۸	۲,۷۹۲,۳۸۱	۲,۱۲۶,۵۷۱,۰۲۴	۴۰۲,۵۸۸,۵۴۱
پالایش نفت بندرعباس	۵۲۹,۱۷۸	۴,۰۶۷,۷۴۲,۷۸۱	۳۱,۵۸۳,۲۲۰	۲,۶۴۹,۱۴۲	۲,۵۳۲,۱۶۵,۷۲۲	۹۷۳,۵۲۳,۵۶۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۰۶,۰۰۰	۲,۱۲۷,۵۳۰,۵۹۱	۱۰,۹۹۸,۴۱۶	۲,۲۱۵,۲۵۶	۱۷۲,۲۸۹,۰۶۹	(۲۲,۵۷۲,۷۱۶)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۴۹,۷۱۰	۴,۴۲۸,۷۶۶,۶۷۰	۲۲,۵۰۰,۹۰۷	۴,۳۸۶,۲۴۷	۲۱۹,۵۸۴,۳۲۰	۳۳۲,۶۵۲,۰۲۸
پتروشیمی پردیس	۲۲۷,۹۶۰	۳,۱۲۳,۵۰۰,۷۹۲	۱۴,۸۲۶,۶۶۲	۲,۱۲۲,۵۰۸	۱,۲۸۴,۵۱۴,۲۲۴	۲۱,۶۱۷,۳۲۷
پالایش نفت سریر	۱۶۱,۵۰۰	۲,۸۵۹,۵۱۹,۰۰۰	۱۳,۵۸۲,۷۱۵	۲,۸۵۹,۵۱۹	۳۶۶,۳۱۶,۱۲۰	-
پتروشیمی خارک	۸۶,۳۰۵	۴,۱۷۲,۹۸۸,۳۸۹	۱۸,۲۶۰,۳۷۵	۳,۸۶۵,۲۴۲	۱,۶۷۰,۱۲۸,۰۲۹	۱۸۹,۴۴۱,۲۸۸
پتروشیمی پارس	۸۶,۰۵۰	۲,۷۱۲,۷۲۲,۸۰۵	۱۶,۶۲۶,۶۲۸	۲,۰۷۸,۸۶۹	۳۲۷,۴۲۲,۶۹۸	۱,۰۳۵,۹۹۱,۳۰۶
ج. توسعه‌معدان و فلزات	-	(۳)	-	-	۲	۴۱۲,۰۲۰,۰۰۰
ایران خودرو	-	۵	-	-	۵	۲۶,۰۷۸,۹۷۸
توسعه صنایع بهشهر(محدودیت)	-	(۹)	-	-	۹	۱۹۴,۵۷۲,۸۲۲
ج. معدنی و صنعتی گل گهر	-	(۹)	-	-	۹	(۵۰,۰۹۹,۰۴۵)
بانک پاسارگاد	-	۷	-	-	(۷)	۳۲۲,۱۴۲,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	-	(۲۵۲)	-	-	۲۵۲	۴,۴۹۹,۷۳۶
آسان پرداخت پرشین	-	(۲)	-	-	۳	(۲۴۴,۱۵۳)
پتروشیمی فناوران	-	۲۸	-	-	(۲۸)	۲۵,۳۱۲,۹۶۹
نفت سهلوان	-	-	-	-	-	(۴,۷۶۶,۰۰۰)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱۷۸,۸۱۴,۵۶۰
ج. شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	(۴۳۰,۱۸۷,۷۷۹)
جمع	۲۲۲,۳۲۲,۵۲۴,۲۰۸	۱۴۵,۴۴۷,۳۸۰,۶۷۶	۱,۱۰۳,۵۳۱,۹۹۱	۲۲۲,۳۲۲,۵۲۴	۸۵,۵۴۹,۳۸۹,۰۱۷	۲۰,۰۹۶,۸۸۹,۸۵۸

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

شرح	ارزش بازر	ارزش دفتری	کاربره	مغایب	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
بازار	۳,۱۸۴,۱۲۴,۰۰۰	۴,۱۲۴,۴۴۵	۲۲,۸۴۷	-	۵۴۲۱۰۰۱۸	-
جمع	۳,۱۸۴,۱۲۴,۰۰۰	۳,۱۲۸,۴۰۴,۴۸۶	۲,۳۰۸,۲۹۷	-	۵۳,۴۲۱,۰۱۷	(۱۶۲,۱۶۷,۷۴۹)

بازار پتروشیمی آسیا ۳ ماهه ۲۰٪  
اسناد خزانه - ۱۲م بودجه ۹۶-۹۷ ۱۱۱۱۱۴۰۹۷  
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۳۸



صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۳,۳۰۶,۲۹۵	۲۵۰	۸۲۶,۵۷۳,۷۵۰	(۱۱۵,۸۵۶,۶۲۷)	۷۱۰,۷۱۷,۱۲۳	۵۱۶,۶۳۹,۱۳۲
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۷۰۷,۵۴۷)	۲,۳۲۴,۲۹۲,۴۵۳	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۷,۹۵۶	۳۰۰	۲,۳۸۶,۸۰۰	-	۲,۳۸۶,۸۰۰	۱,۶۷۰,۷۶۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۲,۱۲۹,۲۰۹	۴۰۰	۸۵۱,۶۸۳,۶۰۰	-	۸۵۱,۶۸۳,۶۰۰	۵۵۲,۸۶۳,۳۴۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۲۲۷,۹۶۰	۱,۷۰۰	۳۸۷,۵۳۲,۰۰۰	-	۳۸۷,۵۳۲,۰۰۰	۹۸,۱۶۶,۹۹۷
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۶۶۸,۰۳۲	۴۳۰	۲۸۷,۲۵۳,۹۶۰	-	۲۸۷,۲۵۳,۹۶۰	۲۲۴,۱۰۴,۱۷۵
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	۲۷۳,۰۵۰	۱۲	۳,۲۷۶,۶۰۰	(۱۳۶,۷۳۵)	۳,۱۳۹,۸۶۵	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی نامین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۱,۷۱۷,۴۵۰	۱۵۰	۲۵۷,۶۱۷,۵۰۰	-	۲۵۷,۶۱۷,۵۰۰	۱۴۰,۲۴۵,۴۳۱
ایران خودرو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۶۱۵,۵۵۴	۶	۹,۶۹۳,۳۲۴	-	۹,۶۹۳,۳۲۴	۲۲,۷۳۳,۳۱۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۰۶۵,۰۰۰	۲۴۰	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۵۰۵,۰۰۰	۹۰	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	-	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰	۳۳۹,۸۰۶,۱۰۰	-	۳۳۹,۸۰۶,۱۰۰	۲۳۴,۴۲۱,۷۵۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۴,۶۳۷,۸۰۰	۲۵۰	۱,۱۵۹,۴۵۰,۹۶۵	-	۱,۱۵۹,۴۵۰,۹۶۵	۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۴۵۳,۹۴۱	۵۵۰	۲۴۹,۶۶۷,۵۵۰	-	۲۴۹,۶۶۷,۵۵۰	۲۹۵,۰۶۱,۶۵۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۸۰,۱۹,۲۷	۵۰۰	۴۰,۰۹۶,۳۵۰	-	۴۰,۰۹۶,۳۵۰	۴۳۵,۶۲۱,۳۱۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۴۶۶,۳۳۹	۱,۶۰۰	۷۴۶,۱۲۶,۴۰۰	(۶۰۰)	۷۴۶,۱۲۵,۸۰۰	۷۳۲,۱۳۶,۵۶۴
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۷۷۸,۰۰۰	۱۵۰	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	-	۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲,۱۲۰,۶۶۶	۲۰۰	۴۲۴,۶۳۳,۲۰۰	-	۴۲۴,۶۳۳,۲۰۰	۱۰۳,۴۶۵,۸۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۸۴,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۱,۶۵۵,۹۱۸	۶۵۰	۱,۰۷۶,۳۴۶,۷۰۰	-	۱,۰۷۶,۳۴۶,۷۰۰	۴۳۴,۵۳۷,۰۴۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۱,۶۲,۹۱۴	۶۰۰	۹۷,۷۴۸,۴۰۰	(۷۲)	۹۷,۷۴۸,۴۰۰	۱۲۲,۱۸۵,۵۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۷۹۹,۱۶۵	۷۵۰	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	-	۵۹۹,۳۷۳,۷۵۰	۲۹۹,۶۶۶,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۴۱۳,۶۰۲	۴۰۰	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	-	۵۶۵,۴۴۰,۸۰۰	۲۷۱,۶۵۳,۷۴۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۸۶۰,۰۷۵	۳۳۰	۲۸۳,۸۲۴,۷۵۰	-	۲۸۳,۸۲۴,۷۵۰	۱۶۲,۸۱۵,۰۰۰
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۶۹,۰۰۰	۵۹۰	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	-	۴۰,۷۱۰,۰۰۰	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۲۴,۹۳۲
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۶۳۳,۹۷۰	۱,۰۵۰	۶۵۵,۱۶۸,۵۰۰	-	۶۵۵,۱۶۸,۵۰۰	۴۲۸,۴۷۴,۵۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۲۳۸,۴۵۸	۳,۱۸۰	۷۵۸,۲۹۸,۴۴۰	-	۷۵۸,۲۹۸,۴۴۰	۶۷۷,۶۵۶,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۷۸,۵۲۰
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۵,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۵۵,۶۹۷
<b>جمع</b>					<b>۱۶,۳۱۶,۲۲۶,۵۸۹</b>	<b>(۴۹۱,۷۰۱,۵۸۱)</b>	<b>۱۵,۸۲۴,۵۲۵,۰۰۸</b>	<b>۷,۷۴۶,۷۲۲,۱۴۹</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۱۷- 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 ۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	ریال ۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۱۷-۱
	ریال ۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۱۷-۲
۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶	۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰	

اوراق مشارکت و اجاره  
سود سپرده بانکی

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
		درصد		ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۶/۰۲	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲-	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۰	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶
				۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۱۴۱,۴۶۸,۲۳۶

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشا  
اجاره پترواسید آسیا ماهه ۲۰ درصد

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد		۱۰	۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۰	۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۲۶,۶۸۵,۱۳۸

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمد ها

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

درآمد سود سهام

درآمد ناشی از تفاوت میان ارزش تنزیل 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

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳	بازارگردان سابق صندوق (توسعه صنعتی ایران)
-	۹۰,۷۲۸,۳۳۴	بازارگردان فعلی صندوق (تامین سرمایه تمدن)
۱,۰۹۹,۴۵۴,۸۲۱	۱,۵۸۷,۸۹۲,۴۵۰	متولی صندوق
۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۳۷۱,۴۶۱,۲۶۸	حسابرس صندوق
۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱	
۲,۶۲۲,۰۴۶,۰۹۵	۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۷۱,۴۵۲,۵۰۵	۵۱۳,۷۳۹,۳۵۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۹,۹۹۹,۹۵۶	۴۴	هزینه تاسیس
۳۱,۸۱۰,۱۱۵	۳۱,۸۱۰,۱۱۵	هزینه تصفیه
۲۷,۳۸۷,۵۳۲	۴۲,۵۱۲,۴۱۱	هزینه بانکی
۹۴,۶۲۸	۸۲۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجمع
۱۱,۱۷۷,۵۹۰	.	
۵۸۱,۹۲۲,۴۲۶	۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱	

**صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

**۲۱- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

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

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

**۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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
۱۵٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۵٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۳۵٪	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	۳۶٪	۳,۵۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان فعلی صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۴۰٪	۴,۰۲۹,۱۷۱	عادی	۴۱٪	۴,۰۲۹,۱۷۱	عادی	بازارگردان سابق صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	امیرمحمد خدیوی
-	-	-	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو
-	-	-	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	مجید علی فر

**۲۴- 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
مابده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مابده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۸۲,۴۶۶,۰۰۰	طی سال مالی	۳۳۵,۷۲۰,۳۵۴,۰۲۸	۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	طی سال مالی	۱۲۰,۶۲۴,۹۶۲,۰۸۸	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۳۹۸,۱۱۰,۶۳۵	طی سال مالی	۱,۱۲۱,۳۲۰,۹۵۵	۵۵۲,۱۲۶,۷۴۳	طی سال مالی	۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۲۸۶,۳۸۰,۷۹۱	طی سال مالی	۹۹۸,۳۷۱,۶۶۸	-	طی سال مالی	۹۰,۷۲۸,۳۳۴	کارمزد بازارگردان	بازارگردان سابق صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱۰۱,۰۸۳,۱۵۳	طی سال مالی	۱۰۱,۰۸۳,۱۵۳	۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	طی سال مالی	۱,۵۸۷,۸۹۲,۴۵۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان فعلی دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
-	-	-	۵۰,۴۲۳,۹۸۷	طی سال مالی	۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	شرکت حسابرسی فاطر
۷۸,۳۳۵,۵۱۹	طی سال مالی	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۵	۹,۸۳۱,۰۳۱	طی سال مالی	-	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	شرکت حسابرسی بهات رایان
۲۱۲,۲۵۰,۹۶۰	طی سال مالی	۲۵۱,۲۷۰,۳۹۴	۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	طی سال مالی	۳۷۱,۳۶۱,۳۶۸	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت سفاورسرمایه گذاری ممبار

**۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

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

