

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی 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 ۱۳۹۹/۰۱/۲۵ 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		

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳	۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰	۷	حسابهای دریافتنی
۴۶,۵۴۹,۴۷۷	۱۵,۸۲۳,۵۰۲	۸	سایر داراییها
۱,۱۰۹,۳۶۵,۹۲۹	۲,۸۵۳,۰۳۵,۶۲۱	۹	موجودی نقد
۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۱,۷۴۸,۴۷۸,۰۳۸	۵۹۶,۰۲۳,۲۹۳,۶۱۴		جمع داراییها
بدهیها:			
۰	۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۴۲۰,۱۵۱,۵۵۷	۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	۶۳۹,۰۷۷,۹۸۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
۱,۷۹۶,۴۱۸,۵۴۰	۶,۷۹۶,۲۳۲,۲۲۹		جمع بدهیها
۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۱۳	خالص داراییها
۲۵,۶۶۳	۶۰,۴۹۷		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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱	۷,۴۴۴,۳۲۶,۳۲۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲	۸۵,۶۰۲,۷۱۰,۰۳۴
سود سهام	۱۶	۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹	۱۵,۸۲۴,۵۲۵,۰۰۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۹,۷۷۵,۳۲۱	۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰
سایر درآمدها	۱۸	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳	۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵
جمع درآمدها		۳۴۷,۸۹۴,۹۰۹,۲۹۶	۱۰۹,۵۰۲,۹۷۳,۲۱۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷	۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶
سایر هزینه ها	۲۰	۷۱۸,۳۹۷,۲۲۸	۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱
جمع هزینه ها		۸,۶۱۹,۷۹۵,۴۰۵	۴,۴۵۲,۰۴۷,۶۶۷
سود(زیان) خالص		۳۳۹,۲۷۵,۱۱۳,۸۹۱	۱۰۵,۰۵۰,۹۲۵,۵۵۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۸۸.۲۵%	۵۳.۸۰%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		۵۷.۵۸%	۴۲.۰۳%

صورت گردش خالص داراییها

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	۹,۷۳۹,۷۳۲	۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۱۰,۰۳۹,۷۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال *	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال *	.	.	.
سود(زیان) خالص دوره / سال	.	۳۳۹,۲۷۵,۱۱۳,۸۹۱	.
تعدیلات ناشی از صدور ابطال	.	.	.
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال	۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۳۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۸۸۵۷۹ به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. شایان ذکر است که با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ آغاز شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می‌باشد.

۱-۲ 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.com 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:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سپنر منر)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سپنر منر)	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 حسنی، پلاک ۱۱، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان ارژانتین، خیابان لوند، کوچه ۳۵، پلاک ۲۲ طبقه اول

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 عبارتست از: تهران، خیابان مطهری، بین کوه نور و دریای نور، ساختمان سیتون، پلاک ۲۲۲.

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 تغییر یافت.

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

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 وزراء - 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 بیهقی کوچه چهاردهم غربی پلاک ۶

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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

۴-۱ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴ 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؛

*توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴ 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.

۲-۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴ سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 دریافتی 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.

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

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 وجوه جذب شده در پذیره نویسی 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 مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛ حداکثر سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق می‌باشد
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ تا سقف ۱۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق معادل ۰.۰۰۰۰۰۵ از حداکثر سرمایه‌گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال
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 هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن و بازارگردان هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌گردد.

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 ترانزیم 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

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵.۴۳%	۱۳,۳۹۵,۳۷۱,۱۴۲	۹,۳۰۷,۶۱۴,۵۹۶	۵.۸۵%	۳۴,۸۴۹,۶۰۱,۹۲۸	۱۳,۵۰۰,۰۴۱,۷۱۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷.۷۶%	۴۳,۷۷۷,۷۸۶,۲۳۵	۳۲,۳۳۷,۶۱۹,۱۸۸	۲۳.۰۱%	۱۳۷,۱۴۶,۵۸۶,۲۸۰	۶۲,۶۴۲,۱۱۹,۳۶۳	محصولات شیمیایی
۹.۲۶%	۲۲,۸۱۶,۸۳۳,۷۷۵	۱۴,۴۹۴,۰۵۷,۱۱۰	۱.۱۷%	۶,۹۶۶,۰۳۲,۱۲۷	۳,۴۴۲,۷۹۷,۳۱۸	خودرو و ساخت قطعات
۱۹.۳۹%	۴۷,۸۱۰,۵۴۳,۲۶۵	۱۳,۴۸۰,۹۸۶,۰۹۳	۱۵.۴۶%	۹۲,۱۳۴,۸۶۶,۳۰۳	۱۲,۲۴۴,۹۴۶,۸۰۱	فلزات اساسی
۵.۹۶%	۱۴,۶۸۵,۷۰۹,۱۵۳	۱۱,۲۰۴,۹۵۰,۶۹۶	۵.۶۹%	۳۳,۸۹۲,۲۰۴,۸۳۲	۱۱,۳۸۸,۷۶۱,۵۰۴	شرکتهای چندرشته ای صنعتی
۱۰.۱۹%	۲۵,۱۲۶,۶۹۵,۹۸۳	۱۱,۲۸۳,۳۰۰,۶۸۰	۷.۳۳%	۴۳,۶۶۰,۶۲۳,۷۵۷	۱۱,۹۷۸,۷۰۴,۸۹۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۳۶%	۱۰,۹۸۲,۳۴۹,۸۱۱	۹,۴۵۸,۰۸۶,۱۳۶	۵.۶۸%	۳۳,۸۴۸,۲۰۹,۰۸۳	۱۳,۲۴۱,۹۴۳,۸۹۱	مخابرات
۱۲.۲۴%	۳۰,۱۷۷,۰۵۸,۷۷۲	۱۰,۵۶۶,۶۴۰,۵۴۴	۹.۷۹%	۵۸,۳۶۶,۴۰۳,۱۴۷	۲۱,۶۸۹,۴۴۸,۲۸۲	استخراج کانه های فلزی
۱.۷۶%	۴,۳۲۹,۴۸۳,۱۰۱	۳,۵۹۷,۷۴۷,۲۴۱	۳.۳۰%	۱۹,۶۷۳,۷۲۳,۹۰۴	۶,۷۶۰,۰۴۶,۹۹۴	خدمات فنی و مهندسی
۰.۹۳%	۲,۳۰۲,۱۴۲,۱۲۸	۲,۱۲۷,۸۵۳,۰۶۶	۱.۹۳%	۱۱,۴۲۶,۵۰۲,۶۷۲	۳,۵۵۳,۲۳۹,۸۸۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۲۳%	۵,۵۰۵,۳۹۷,۶۲۹	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	۱.۵۸%	۹,۴۰۵,۴۵۱,۳۹۰	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۰۹%	۱۰,۰۷۷,۲۹۸,۶۶۵	۱,۲۴۹,۲۳۷,۲۸۰	۱۴.۳۸%	۸۵,۷۰۶,۱۳۷,۵۰۰	۵۷,۱۰۳,۰۰۲,۲۱۴	سرمایه گذاریها
۰.۰۰%	.	.	۰.۱۰%	۵۸۷,۵۸۶,۱۵۴	۵۳۳,۲۷۵,۱۲۵	سیمان، آهک، گچ
۰.۰۰%	.	.	۲.۲۳%	۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۶	۱۰,۸۴۳,۱۵۶,۰۳۱	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰%	.	.	۱.۶۳%	۹,۶۵۰,۴۶۲,۲۱۸	۷,۱۵۲,۶۳۸,۳۵۸	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۹۱.۷۵%	۲۳۰,۹۸۶,۶۶۹,۶۵۹	۱۲۱,۴۱۰,۳۰۶,۵۶۰	۹۹.۱۱%	۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱	۲۳۸,۴۷۶,۳۳۶,۲۹۸	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

۱-۶- اوراق بوری و فرابورسی:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
اوراق مشارکت		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی/بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
				درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱-۹۹۰۷۲۱		۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴		-	-	۰	۰	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳
جمع				۰	۰	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۳

۷- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
سود سهام دریافتنی		تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
		ریال	ریال	درصد	ریال
		۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰	۰	۲۵٪	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹
		۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰	۰	-	۵,۲۲۲,۶۲۵,۷۶۹

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.

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
مخارج تاسیس		مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
		ریال	ریال	ریال	ریال
		۲۹,۱۰۸,۳۴۷	۰	۲۹,۱۰۸,۳۴۷	۰
مخارج نرم افزار		۸۵,۵۹۰	۵۴۶,۴۹۳,۳۸۶	۵۴۶,۴۹۳,۳۸۶	(۱,۴۰۷,۵۵۹)
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری		۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹,۹۶۰	۴۰
مخارج مجامع		۱۷,۳۵۵,۵۴۰	۱۷,۸۷۸,۴۵۷	۱۸,۰۰۲,۹۷۶	۱۷,۲۳۱,۰۲۱
		۴۶,۵۴۹,۴۷۷	۶۰۲,۸۷۸,۶۹۴	۶۳۳,۶۰۴,۶۶۹	۱۵,۸۲۳,۵۰۲

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۱۰۰۵-۱۱-۴۰-۰۳۰۳۰۰۳۰۰۰۱ نزد بانک خاورمیانه
۱,۰۵۹,۳۶۵,۹۲۹	۲,۸۰۳,۰۳۵,۶۲۱	حساب ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۰۳۰۳۰۰۳۰۰۰۱ نزد بانک خاورمیانه
۱,۱۰۹,۳۶۵,۹۲۹	۲,۸۵۳,۰۳۵,۶۲۱	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
بستانکار- ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	
۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	۲۶۶,۲۰۱,۴۱۹,۴۹۱	(۲۷۹,۹۰۲,۸۱۵,۹۸۱)	(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)	کارگزاری فیروزه آسیا

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۱,۵۷۰,۴۳۱,۵۹۲	۵۵۳,۱۲۶,۷۴۳	
بازارگردان	۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳	۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶	
حسابرس سابق (حسابرسی بیات رایان)	۹,۸۳۱,۰۳۱	۹,۸۳۱,۰۳۱	
حسابرس فعلی (حسابرسی و خدمات مالی فاطمی)	۱۰۶,۲۳۵,۶۵۸	۵۰,۴۲۳,۹۸۷	
متولی	۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸	۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰	
	۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲	۱,۴۲۰,۱۵۱,۵۵۷	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۴۳۶,۰۹۵,۴۹۷	۲۵۶,۸۹۵,۲۹۲	
ذخیره تصفیه	۲۰۲,۹۸۲,۴۹۱	۱۱۹,۳۷۱,۶۹۱	
	۶۳۹,۰۷۷,۹۸۸	۳۷۶,۲۶۶,۹۸۳	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۶۸,۲۳۲,۵۴۹,۱۳۷	۷,۷۳۹,۷۳۲	۲۴۷,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۷,۷۳۹,۷۳۲	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۲۰,۹۹۴,۵۱۲,۲۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۳۲	۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴	۹,۷۳۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷	۱۰,۶۴۹,۳۰۸,۹۸۱	۱۴-۱	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتها، پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷	(۵,۸۷۹,۴۴۶,۵۳۰)	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲,۸۳۷,۸۰۹,۹۵۷	۲,۶۷۴,۶۷۳,۸۷۰	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱	۷,۴۴۴,۳۳۶,۳۲۱		

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳,۵۷۸,۹۴۷	۷۳,۵۰۹,۱۱۸,۸۰۴	۴۱,۳۷۵,۱۶۹,۵۱۰	۳۴۹,۱۶۷,۶۲۵	۳۶۷,۵۴۵,۵۹۲	۳۱,۴۱۷,۲۳۶,۰۷۷	۲,۲۳۶,۱۴۶,۸۳۳					سود (زیان) فروش	ریال
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۷,۵۰۲,۳۷۹	۲۱,۲۲۷,۲۳۷,۲۰۷	۱۲۱,۱۵۸,۷۷۱	۱۲۷,۵۳۷,۵۱۴	۴۰,۳۱۵,۶۸۸,۸۸۷	۱۳,۰۱۱,۵۸۸					سود (زیان) فروش	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۴,۱۱۶,۴۲۶	۱۱,۵۴۳,۳۱۳,۵۴۴	۷۰,۷۹۴,۰۴۰	۷۴,۵۲۰,۵۸۲	۳,۲۱۵,۴۸۸,۲۶۰	.					سود (زیان) فروش	ریال
بانک تجارت	۸,۱۶۲,۲۱۲	۵,۶۷۲,۷۳۷,۳۴۰	۳,۱۲۷,۶۴۱,۹۳۳	۲۶,۹۴۵,۰۴۸	۲۸,۳۶۳,۶۸۸	۲,۴۸۹,۷۸۶,۶۷۱	۷۰,۳۳۶,۹۰۱					سود (زیان) فروش	ریال
بانک صادرات ایران	۸,۶۴۶,۳۴۶	۴,۴۹۵,۵۴۹,۹۹۰	۳,۳۷۸,۴۷۵,۳۹۷	۲۱,۳۵۳,۲۹۵	۲۲,۴۷۷,۷۴۸	۱۰,۷۳۲,۴۴۳,۵۵۰	.					سود (زیان) فروش	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۷۸۱,۳۱۵	۹۷۱,۸۷۹,۳۸۳	۷۰,۸۱۱,۱۶۴	۷,۴۵۳,۹۰۵	۵۰,۴۳۶,۸۶۳	.					سود (زیان) فروش	ریال
سایپا	۱,۴۵۰,۸۰۷	۲,۰۶۷,۹۳۶,۳۹۲	۱,۵۸۹,۵۹۶,۲۷۵	۹,۸۲۲,۶۲۱	۱۰,۳۳۹,۶۸۲	۴۵۵,۵۸۴,۵۸۳	۵۵۵,۵۸۴,۵۸۳					سود (زیان) فروش	ریال
پالایش نفت تهران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۴۶۴,۳۰۹	۱,۰۰۴,۰۳۹,۳۸۷	۶,۹۹۴,۱۷۳	۷,۳۶۲,۳۲۰	۴۵۴,۰۶۸,۴۲۹	.					سود (زیان) فروش	ریال
بانک ملت	۱۹۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۱۱۳,۹۰۵	۵۵۰,۰۹۸,۶۴۲	۴,۷۹۷,۹۸۵	۵۰,۵۰۵,۷۲۲	۴۵,۰۱۶۶,۷۰۶	۱,۱۷۷,۹۱۱,۸۱۳					سود (زیان) فروش	ریال
سرمایه گذاری سیحان	۶۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۹,۳۳۵,۸۴۶	۱,۹۸۹,۵۹۷,۱۷۷	۱۱,۰۶۴,۲۱۰	۱۱,۶۴۶,۶۷۸	۳۱۷,۰۲۷,۷۸۱	.					سود (زیان) فروش	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۴۹۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۶۵,۳۳۴	۱,۷۱۴,۳۹۵,۲۲۳	۹,۳۳۷,۷۱۸	۱۰,۲۵۰,۳۲۹	۳۱۵,۶۸۲,۳۶۴	۱,۴۳۵,۵۶۱,۶۰۳					سود (زیان) فروش	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۲۰,۵۹۵	۲,۹۸۶,۵۱۶,۶۷۴	۲,۷۱۶,۸۶۸,۹۷۷	۱۴,۹۳۲,۵۸۳	۱۴,۹۳۲,۵۸۳	۲۱۰,۵۲۹,۴۲۱	.					سود (زیان) فروش	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۷۰,۵۰۰	۱,۰۲۸,۴۷۹,۰۰۰	۸۰۱,۲۴۱,۲۲۶	۴,۸۸۵,۲۱۶	۵,۱۴۲,۳۹۴	۲۱۷,۲۱۰,۱۶۴	.					سود (زیان) فروش	ریال
ملی صنایع مس ایران	۳۱۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۵۹۱,۴۷۹	۱,۱۹۱,۵۶۸,۸۶۱	۶,۱۳۰,۳۳۹	۶,۴۵۲,۹۶۰	۸۶,۴۳۹,۴۱۹	۷۸۲,۹۳۶,۳۴۰					سود (زیان) فروش	ریال
سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۷,۵۴۹,۱۶۷					سود (زیان) فروش	ریال
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۳,۲۵۱,۵۲۷,۷۷۱					سود (زیان) فروش	ریال
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۸۹,۱۴۶,۲۱۹					سود (زیان) فروش	ریال
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۵۰۹,۴۸۶)					سود (زیان) فروش	ریال
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۷۸,۳۳۸)					سود (زیان) فروش	ریال
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۸۱۰,۸۰۶					سود (زیان) فروش	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۴,۲۲۸,۲۲۹)					سود (زیان) فروش	ریال
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۵۶۲۹,۴۹۰)					سود (زیان) فروش	ریال
پتروشیمی فن آوران	.	.	.	.	.	.	(۱۷۴,۶۴۲,۳۰۳)					سود (زیان) فروش	ریال
شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۷۰۶,۵۵۷					سود (زیان) فروش	ریال
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۹۰,۶۵۲,۲۹۲					سود (زیان) فروش	ریال
پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	.					سود (زیان) فروش	ریال
فولاد خوزستان	۱۷۷,۵۰۵	۱,۴۲۶,۸۷۰,۵۸۱	۱,۴۲۵,۹۹۳,۴۵۵	۶,۷۷۷,۴۴۴	۷,۱۳۴,۳۵۳	(۱۳,۰۲۴,۶۷۱)	.					سود (زیان) فروش	ریال
توسعه معادن و فلزات	۴۸۰,۰۰۰	۲,۰۲۱,۷۵۳,۸۸۳	۲,۰۹۱,۱۹۶,۳۹۵	۹۶,۰۳۰,۱۸۵	۱۰,۱۰۸,۷۶۸	(۸۹,۱۵۴,۴۶۵)	.					سود (زیان) فروش	ریال
پتروشیمی فجر	۳۵۰,۰۰۰	۳,۲۰۹,۲۳۷,۵۷۸	۳,۴۸۰,۹۱۹,۸۰۶	۱۵,۲۴۳,۸۲۷	۱۶,۰۴۶,۱۸۸	(۳۰۲,۹۷۲,۳۴۳)	۳۲۲,۵۰۱,۲۸۴					سود (زیان) فروش	ریال
جمع	۱۴۶,۴۷۳,۱۷۱,۵۳۵	۱۰۰,۱۷۹,۲۳۲,۳۹۸	۶۹۵,۷۴۲,۴۳۴	۷۳۲,۳۶۵,۸۵۶	۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷	۱۰,۶۴۹,۳۰۸,۹۸۱							

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام بشرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۸۴,۶۰۷,۷۳۳)	.	.	.	.	.	.	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
	(۱۱,۹۷۰,۰۶۷)	۱,۰۰۲,۴۷۱,۳۰۹	۵,۷۵۴,۴۹۴	۵,۴۶۶,۷۷۱	۱۳۷,۲۰۶,۰۰۸	۱,۱۵۰,۸۹۸,۵۸۲	۴۱۸,۳۱۱	ح . توسعه معادن و فلزات
	.	۲۳۷,۲۰۹,۶۴۵	۳,۱۷۲,۸۲۰	۳,۰۱۴,۱۶۰	۳۹۱,۱۶۷,۵۷۵	۶۳۴,۵۶۴,۲۰۰	۶۲,۴۲۷	ح . شرکت ارتباطات سیار ایران
		۲,۳۱۳,۵۳۱,۰۷۹	۱۴,۴۱۱,۵۵۷	۱۳,۶۹۰,۹۷۹	۵۴۰,۶۷۷,۵۹۳	۲,۸۸۲,۳۱۱,۲۰۸	۵۷۷,۶۴۷	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
	(۷,۰۹۱,۴۹۶,۷۱۵)	.	.	.	.	.	.	ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
	۴۴۵,۸۳۷,۱۷۲	۱,۹۸۷,۹۸۷,۷۵۴	۱۵,۰۵۸,۲۴۷	۱۴,۳۰۵,۲۱۲	۹۹۴,۲۹۸,۲۲۶	۳,۰۱۱,۶۴۹,۴۳۹	۵۲۸,۳۲۰	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
	۸۶۳,۱۰۵,۱۱۷	.	.	.	.	.	.	ح . پتروشیمی جم
	(۳۱۴,۳۰۴)	.	.	.	.	.	.	ح. شرکت بیمه اتکای امین
	(۵,۸۷۹,۴۴۶,۵۳۰)	۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷	۲۸,۲۹۷,۱۱۸	۲۶,۴۷۷,۱۲۲	۲,۰۶۳,۳۴۹,۴۰۲	۷,۶۷۹,۴۲۳,۴۲۹		جمع

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	.	۲۳۵,۹۷۰,۸۰۱	.	۲,۴۷۹,۶۹۷	۳,۱۸۱,۸۲۵,۵۰۲	۳,۴۲۰,۲۷۶,۰۰۰	۳۸۰۰	اسناد خزانه - ۱۲م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
	.	۲,۵۵۶,۴۷۵,۹۷۱	.	۴۸,۷۳۵,۰۸۲	۶۴,۶۱۵,۶۳۷,۶۴۷	۶۷,۲۲۰,۸۴۸,۷۰۰	۷۸۱۰۰	اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
	.	۴۵,۳۶۳,۱۸۵	.	۱,۰۳۵,۵۹۰	۱,۳۸۲,۰۰۱,۲۲۵	۱,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰	اسناد خزانه - ۴م بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
	۶۶۶,۸۲۲,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۲م بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
	۱,۱۱۲,۰۵۸,۸۶۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
	۸۹۹,۳۷۰,۲۷۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
	(۱۴۷,۷۵۶)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
	(۳,۶۳۰,۰۰۱)	.	.	.	.	.	.	اجاره پتروامید آسیا ماهه ۲۰ درصد
	۲,۶۷۴,۴۳۳,۸۷۰	۲,۸۲۷,۸۰۹,۹۵۷	.	۵۲,۲۵۰,۳۶۹	۶۹,۱۷۹,۴۶۴,۳۷۴	۷۲,۰۶۹,۵۲۴,۷۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۵-۱	۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲	۸۵,۵۴۹,۲۸۹,۰۱۷
۱۵-۲	-	۵۲,۴۲۱,۰۱۷
	۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲	۸۵,۵۴۹,۲۸۹,۰۱۷

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

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

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

نوع	ارزش برآورد	ارزش دفتری	کاربرد	مابایت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۶۵,۰۷۰,۸۶۹	۴۱۱,۱۱۳,۵۰۰	۴۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۱,۰۶۶,۳۶۱	(۱۷۲,۰۴۸,۳۷۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۱۵۴,۹۱۳	۲۲,۰۹۹,۷۸۹,۴۱۳	۲۲۲,۷۶۶,۰۴۷	۲۳۵,۵۳۲,۰۰۷	۲۴,۵۴۹,۵۴۲,۷۴۰	۱۲,۴۹۸,۳۱۴,۲۳۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۱۱۳,۸۲۶	۲۰,۰۰۴,۴۵۷,۷۵۸	۳۳۹,۸۷۵,۹۳۳	۲۵۲,۵۰۱,۰۱۴	۳۰,۰۰۳,۳۶۸,۰۲۵	۹۶۳,۳۷۱,۴۶۴
ملی صنایع مس ایران	۴,۷۲۸,۷۶۳	۱۳,۹۲۱,۷۵۳,۶۲۶	۱۵۹,۲۵۲,۹۱۶	۱۶۷,۶۲۴,۶۲۸	۱۹,۲۱۸,۲۸۸,۳۸۰	۷,۰۶۵,۵۹۶,۷۳۱
بانک ملت	۲,۶۵۸,۰۱۶	۷,۶۹۵,۶۳۶,۷۷۰	۱۰۲,۸۹۸,۴۴۴	۱۰۸,۳۱۴,۱۵۲	۱۳,۷۵۵,۹۸۱,۰۲۴	۵,۳۱۵,۹۴۸,۸۲۴
گروه مینا (سپاسی عام)	۱,۳۵۰,۲۴۰	۷,۴۹۱,۷۸۲,۸۵۴	۹۴,۳۷۰,۳۹۹	۹۹,۳۳۷,۱۵۷	۱۲,۱۸۱,۹۴۱,۰۵۰	۸۳۴,۱۱۵,۹۴۸
مخابرات ایران	۲,۷۸۵,۸۲۹	۶,۳۷۰,۸۵۰,۹۳۵	۹۳,۵۱۵,۴۰۴	۹۸,۴۳۷,۲۶۸	۱۳,۲۳۴,۶۴۹,۹۲۶	۳۱,۳۳۸,۹۱۱
پالایش نفت اصفهان	۲,۷۸۹,۷۱۸	۱۵,۵۹۴,۵۲۳,۶۲۰	۷۴,۰۷۳,۹۸۷	۷۷,۹۷۲,۶۱۸	۵,۴۲۴,۶۰۸,۴۲۸	۵,۶۷۸,۵۲۴,۸۹۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۸۷۹,۳۰۹	۷,۳۰۵,۴۵۷,۸۶۶	۶۶,۰۵۴,۱۹۶	۶۹,۵۳۰,۷۳۳	۶,۶۶۵,۱۰۳,۸۰۵	۳,۳۵۵,۱۶۵,۹۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۵۲۲,۲۴۱	۸,۱۳۹,۷۴۰,۸۹۴	۷۱,۹۵۵,۰۰۳	۷۵,۷۴۵,۷۹۳	۶,۸۶۱,۷۱۳,۳۵۱	۱,۴۴۸,۸۶۲,۰۶۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هدلینگ)	۳,۳۰۶,۲۹۵	۱۴,۸۸۵,۲۶۴,۵۵۰	۷۰,۵۱۵,۰۰۷	۷۴,۲۲۶,۳۲۳	۸,۷۳۴,۱۰۳,۱۷۱	۲۰۰,۹۶۲,۷۱۹
پتروشیمی پارس	۲۸۲,۰۷۳	۳,۲۰۷,۱۸۳,۰۰۰	۹۵,۱۲۹,۱۱۹	۱۰۰,۱۳۵,۹۱۵	۶,۱۸۰,۳۴۴,۴۴۲	۲۴۹,۴۲۳,۶۹۸
پالایش نفت بندرعباس	۱,۱۲۰,۸۶۵	۶,۶۱۰,۹۱۰,۵۲۳	۵۲,۳۷۸,۵۸۲	۵۵,۱۳۵,۳۴۹	۴,۳۰۸,۶۵۵,۶۱۶	۲,۵۴۳,۱۶۵,۷۲۲
پالایش نفت تهران	۱,۴۷۸,۴۹۴	۵,۳۰۵,۴۴۲,۳۸۲	۵۲,۸۰۸,۸۵۵	۵۳,۹۷۹,۸۱۶	۵,۳۸۵,۲۶۰,۱۶۵	۲,۳۰۶,۶۰۹,۱۹۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۰۳۱,۴۲۶	۵,۰۶۶,۳۰۴,۴۶۲	۶۰,۱۶۱,۰۹۶	۶۳,۳۲۷,۴۶۹	۷,۴۷۵,۷۰۰,۷۷۷	۳۶۴,۸۴۱,۵۵۲
پالایش نفت تبریز	۴۱۵,۷۸۶	۲,۸۳۲,۰۷۶,۷۶۶	۳۱,۶۹۶,۵۱۰	۳۳,۳۶۴,۷۸۸	۳,۳۶۴,۸۱۱,۶۹۰	۳۶۶,۳۱۶,۱۲۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۶۷,۶۹۲	۸,۴۰۵,۳۵۶,۶۳۰	۶۸,۸۶۶,۶۱۹	۷۲,۴۷۰,۱۱۵	۵,۹۴۷,۳۵۱,۵۵۶	۲۱۵,۵۸۴,۴۵۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ایران خودرو	۱,۱۶۳,۸۰۴	۲,۷۶۵,۴۹۷,۹۱۴	۳۱,۸۹۶,۹۵۸	۳۳,۵۷۵,۷۶۵	۳,۸۴۴,۱۷۸,۳۹۳	۸۳۵,۹۱۰,۵۵۷
پتروشیمی پردیس	۳۲۷,۹۰۰	۲۳,۴۴۲,۷۹۷,۳۱۹	۲۳,۴۱۴,۴۴۳	۲۵,۱۷۲,۰۹۸	۳,۵۲۳,۳۲۴,۸۰۹	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۲۵۸,۹۱۵	۳,۲۸۳,۱۱۶,۳۱۹	۳۱,۹۷۳,۳۲۳	۳۳,۶۵۶,۳۶۱	۲,۸۱۲,۵۲۵,۹۲۷	۱,۳۸۴,۵۲۴,۳۲۴
بانک پاسارگاد	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۸,۲۲۶,۷۸۹	۳۶,۶۴۸,۱۵۰	۳۸,۵۷۷,۰۰۰	۴,۴۰۱,۹۸۰,۰۶۱	۱,۶۷۰,۱۳۸,۰۲۹
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۰۲۱,۴۰۱	۱۱,۴۰۷,۹۵۹,۱۰۸	۸۲,۰۸۶,۰۲۱	۸۴,۰۶۳,۳۴۹	۵,۶۹۴,۸۱۸,۳۳۸	۲,۶۰۹,۴۴۷,۷۳۰
فولاد خوزستان	۹۲۰,۷۷۰	۷,۳۷۰,۴۲۶,۶۸۹	۵۸,۹۰۳,۶۶۱	۶۲,۰۳۲,۳۵۵	۴,۸۸۸,۴۴۹,۳۵۵	۴,۶۴۵,۵۵۵,۸۱۷
پتروشیمی نوپ	-	۶,۹۱۹,۸۷۱,۹۸۱	۴۹,۸۶۸,۹۴۹	۵۲,۶۹۳,۶۳۱	۳,۴۷۶,۴۹۱,۶۳۹	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۲,۳۶۶,۷۷۹,۷۱۳
کشتیرانی جمه‌وری اسلامی ایران	۷۳۶,۰۰۰	۳,۷۲۷,۵۲۸,۹۶۵	۵۴,۸۰۰,۳۸۸	۵۷,۶۹۵,۰۰۴	۷,۶۹۸,۹۷۲,۷۲۷	۱۷۴,۳۸۹,۰۲۹
پتروشیمی جم	۶۵۳,۵۲۳	۱۱,۲۳۶,۲۱۸,۰۹۴	۵۳,۲۲۴,۵۰۰	۵۴,۱۳۱,۰۹۰	۳,۱۸۹,۶۶۵,۰۰۷	۲,۱۳۶,۵۷۱,۴۶۴
توسعه‌معدان فولزاد	۲,۲۲۶,۵۹۸	۸,۸۴۱,۳۷۷,۴۶۵	۶۰,۷۲۹,۳۲۷	۶۳,۹۲۵,۶۶۹	۳,۸۱۸,۹۹۳,۲۱۵	۶,۱۶۵,۵۹۷,۵۵۶
بانک تجارت	۱	۳۸۳	۳	۳	۲۶۷	۷۲,۰۸۲,۲۵۵
پتروشیمی فجر	-	(۴)	-	-	۴	-
بانک صادرات ایران	۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۱۸,۸۷۵	۲۹,۰۷۲,۵۰۰	(۱۴,۰۰۷,۰۷۳۶)	۵۴۵,۸۱۴,۲۷۵
سایپا	-	-	-	-	-	(۳۷۶,۰۴۴,۰۷۵)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-
ح. توسعه‌معدان فولزاد	۶۱۸,۹۴۰	۲,۵۸۰,۴۶۴,۳۸۰	۱۴,۶۳۲,۰۲۶	۱۵,۴۰۲,۳۲۲	۲,۷۹۱,۷۱۲,۹۳۲	(۵)
توسعه صنایع پتروشیمی (هدلینگ)	-	-	-	-	-	۹
ح. معدنی و صنعتی گل‌گهر	-	-	-	-	-	(۷)
شرکت بیمه اتکالی امین	-	-	-	-	-	۳
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	(۲۸)
سیمان ساوه	۲۲,۵۹۰	۵۲۳,۳۷۱,۵۳۰	۲,۸۱۸,۵۱۵	۲,۹۶۶,۸۵۸	۵۴,۳۱۱,۰۲۲	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸۲۲,۵۴۳	۱۳,۴۲۲,۹۳۷,۵۴۷	۱۰,۸۴۳,۱۵۶,۰۲۲	۱۰,۸۴۳,۱۵۶,۰۲۲	۲,۴۵۸,۸۱۰,۳۷۴	-
پتروشیمی تندگویان	۶۰,۲۴۰,۰۰۰	۳,۳۱۹,۲۲۴,۰۰۰	۳,۶۵۰,۴۹۰,۸۴۲	۱۵,۷۶۶,۳۱۴	۳۳۶,۳۷۰,۷۲۴	-
تأمین سرمایه بانک ملت	۲,۰۹۴,۰۰۱	۷,۱۵۲,۶۳۸,۳۵۹	۴۶,۲۹۱,۰۳۳	۴۸,۷۲۹,۴۰۳	۲,۴۹۷,۸۱۳,۵۵۹	-
ح. مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	۱۴	-	-	(۱۴)	-
ح. ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	۶۲۰,۵۳۰	۵۵,۵۳۹,۷۲۹	۲۵,۱۱۵,۷۲۳	۲۷,۴۹۰,۳۸۷	۳,۹۰۰,۰۵۳,۶۶۱	-
ح. ارتباطات سیار ایران	-	۷	-	-	(۷)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	۳۰	-	-	(۳۰)	۸۵۷,۵۲۳,۳۴۴
سرمایه گذاری سجنان	-	۳۲	-	-	(۳۲)	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	۲۸۳	-	-	(۲۸۳)	۸,۷۷۸,۸۴۴,۸۹۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	۵۶	-	(۵۶)	-
معدنی و صنعتی گل‌گهر	۲,۴۴۵,۸۷۷	۲۵,۷۹۴,۲۱۸,۸۴۲	۱۲۲,۵۲۳,۵۳۹	۱۲۲,۵۲۳,۵۳۹	۶,۰۶۶,۵۵۵,۱۵۳	۸,۲۱۵,۴۱۹,۵۷۷
جمع	۵۹۶,۴۲۱,۵۶۵,۴۸۱	۳۲۲,۰۵۸,۴۳۴,۷۷۱	۲,۸۲۳,۰۴۹,۹۹۰	۲,۹۸۲,۱۵۷,۸۲۸	۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲	۸۵,۵۴۹,۲۸۹,۰۱۷

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

نوع	ارزش برآورد	ارزش دفتری	کاربرد	مابایت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰	-	-	-	-	-	-
اجاره پرتومید آسیا ۳ ماهه ۲۰/	-	-	-	-	-	(۱)
اسناد خزانه - ۱۲م بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۱۱۱۴	-	-	-	-	-	۵۲۴۴۱-۱۸
اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۶۱۲	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	-	-	-	-	-
						۵۲,۴۲۱,۰۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۲,۱۱۷,۹۴۴	۱,۰۸۰	۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰	.	۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰	۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰
		فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶,۸۰۶,۴۵۳	۳۰۰	۲,۰۴۱,۹۳۵,۹۰۰	.	۲,۰۴۱,۹۳۵,۹۰۰	۲,۰۴۱,۹۳۵,۹۰۰
		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳,۳۵۲,۲۴۱	۴۰۰	۱,۳۴۰,۸۹۶,۴۰۰	.	۱,۳۴۰,۸۹۶,۴۰۰	۱,۳۴۰,۸۹۶,۴۰۰
		پتروشیمی یارس	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۰,۵۵۰	۹,۳۰۰	۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰	.	۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰	۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰
		توسعه معدن و فلزات	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۲,۵۶۸,۸۰۱	۴۵۰	۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰	.	۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰	۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰
		مخابرات ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲,۷۸۵,۸۲۹	۴۱۶	۱,۱۵۸,۹۰۵,۲۸۰	.	۱,۱۵۸,۹۰۵,۲۸۰	۱,۱۵۸,۹۰۵,۲۸۰
		فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱,۰۹۸,۲۷۵	۱,۰۰۰	۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰	.	۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰	۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰
		پتروشیمی جم	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۶۵۳,۵۲۳	۱,۶۷۰	۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰	.	۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰	۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰
		پتروشیمی مبین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۶۷۰,۵۳۰	۱,۵۰۰	۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰	.	۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰
		معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱,۳۵۱,۴۰۱	۷۰۰	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰	.	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰
		پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۱۸۱,۵۰۷	۸۰۰	۹۴۵,۲۰۵,۶۰۰	.	۹۴۵,۲۰۵,۶۰۰	۹۴۵,۲۰۵,۶۰۰
		پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۳۹,۱۷۸	۱,۷۰۰	۹۱۶,۶۰۲,۶۰۰	.	۹۱۶,۶۰۲,۶۰۰	۹۱۶,۶۰۲,۶۰۰
		پتروشیمی خارک	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۸۶,۳۰۵	۱۰,۰۰۰	۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰	.	۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰	۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰
		شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۲۴۹,۷۱۰	۳,۱۲۵	۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰	.	۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰	۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰
		ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۹۴۷,۵۱۰	۱۵۰	۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰	.	۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰	۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰
		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۱۶۳,۸۰۴	۴۰۰	۴۶۵,۵۲۱,۶۰۰	.	۴۶۵,۵۲۱,۶۰۰	۴۶۵,۵۲۱,۶۰۰
		پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۶۱,۵۰۰	۲,۴۰۰	۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰	.	۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰
		پالایش نفت تهران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۸۷۱,۹۰۶	۳۰۰	۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰	.	۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰	۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰
		پتروشیمی فجر	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۷۲۳,۴۷۶	۳۰۰	۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰	.	۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰	۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰
		گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۱۶۶,۵۴۴	۱۲۰	۱۳۹,۹۸۵,۲۸۰	.	۱۳۹,۹۸۵,۲۸۰	۱۳۹,۹۸۵,۲۸۰
		سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		سرمایه گذاری سیه	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱,۸۷۹,۲۰۹	۸۶۰	۱,۶۱۶,۱۱۹,۷۴۰	.	۱,۶۱۶,۱۱۹,۷۴۰	۱,۶۱۶,۱۱۹,۷۴۰
		پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۲۳۷,۹۶۰	۲,۰۸۰	۴۹۴,۹۵۶,۸۰۰	.	۴۹۴,۹۵۶,۸۰۰	۴۹۴,۹۵۶,۸۰۰
		سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۳,۴۹۱,۱۱۶	۳۶۰	۱,۲۵۶,۸۰۱,۹۷۹	.	۱,۲۵۶,۸۰۱,۹۷۹	۱,۲۵۶,۸۰۱,۹۷۹
		گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		ایران خودرو	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		سایپا	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		بانک پارسیان	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.
		شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و ت	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۱,۷۶۰,۰۰۰	۴۴۰	۷۷۴,۴۰۰,۰۰۰	.	۷۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۴۰۰,۰۰۰
		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۷۳۶,۰۰۰	۲۵	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰
		جمع					۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹	.	۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹	۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۰	۱۷-۱	اوراق مشارکت و اجاره
۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۳۹,۷۷۵,۳۲۱	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۵۱۷,۹۴۴,۰۴۰	۳۹,۷۷۵,۳۲۱		

۱۷-۱- اوراق مشارکت و اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد				
۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۰	۰	۲۰	۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۳	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۳۸۱,۲۹۸,۳۹۱	۰	۰					

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۳۶,۶۴۵,۶۴۹	۳۹,۷۷۵,۳۲۱	۰	۱۰	-	متعدد	سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سایر درآمدها
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳	
۱۱۳,۴۵۷,۸۱۵	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳	

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
	۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳	۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۳۷	مدیر صندوق
	۱,۶۷۸,۶۲۰,۷۸۴	۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶	بازارگردان فعلی صندوق (تامین سرمایه تمدن)
	۳۷۱,۳۶۱,۲۶۸	۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸	متولی صندوق
	۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱	۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶	حسابرس صندوق
	۳,۸۶۳,۱۶۵,۷۴۶	۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷	

۲۰- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
	۵۱۳,۷۳۹,۳۵۱	۵۴۶,۴۹۳,۱۴۹	هزینه آبونمان نرم افزار
	۴۴	۳۹,۹۹۹,۹۶۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
	۳۱,۸۱۰,۱۱۵	۲۸,۹۹۶,۳۴۳	هزینه تاسیس
	۴۲,۵۱۲,۴۱۱	۸۳,۶۱۰,۸۰۰	هزینه تصفیه
	۸۲۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰	هزینه بانکی
	.	۱۸,۰۰۲,۹۷۶	هزینه برگزاری مجمع
	.	.	سایر هزینه ها
	۵۸۸,۸۸۱,۹۲۱	۷۱۸,۲۹۷,۲۲۸	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۱- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
-	(۱,۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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
۳۶٪	۳,۵۲۹,۱۷۱		۳۹٪	۳,۸۱۵,۸۷۰	عادی	بازارگردان فعلی صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۴۱٪	۴,۰۲۹,۱۷۱	عادی	۰٪	۰	عادی	بازارگردان سابق صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۰٪	۰	عادی	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	هانیه حکمت
۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو
۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	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.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۱۱,۲۰۱,۴۴۱,۷۰۱	دوره مالی	۱۴۰,۶۲۴,۹۶۲,۰۸۸	(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)		۲۶۶,۲۰۱,۴۱۹,۴۹۱	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۵۵۳,۱۲۶,۷۴۳)	دوره مالی	۱,۷۰۶,۷۰۴,۹۱۳	۱,۵۷۰,۴۳۱,۵۹۲		۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۳۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰	دوره مالی	۹۰,۷۲۸,۲۳۴	۰	طی دوره مالی	۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان سابق صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
(۵۷۲,۰۶۰,۲۰۶)	دوره مالی	۱,۵۸۷,۸۹۲,۴۵۰	۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳		۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶	کارمزد بازارگردان	بازارگردان فعلی دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۵۰,۴۲۳,۹۸۷)	دوره مالی	۱۰۶,۴۷۸,۷۸۱	۱۰۶,۲۳۵,۶۵۸		۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	شرکت حسابرسی فاطر
(۹,۸۳۱,۰۳۱)	دوره مالی	۰	۹,۸۳۱,۰۳۱		۰	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	شرکت حسابرسی بیات رایان
(۲۳۴,۷۰۹,۵۹۰)	دوره مالی	۳۷۱,۳۶۱,۲۶۸	۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸		۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت مشاورسرمایه گذاری معیار

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.