

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

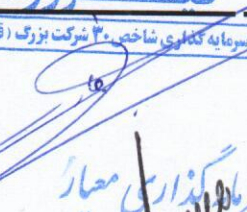
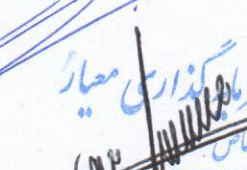
باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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 دارائیه‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ (قابل معامله)
شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۳۱۸,۰۵۶,۰۶۳,۶۵۴	۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴۳۵,۲۲۰,۶۳۹,۸۹۴	۰
حسابهای دریافتی	۷	۳۳,۰۹۷,۲۳۰,۱۰۰	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰
سایر داراییها	۸	۴۲۰,۵۹۶,۲۳۹	۱۵,۸۲۳,۵۰۲
موجودی نقد	۹	۲۱۲,۹۲۹,۰۲۹,۶۶۳	۲,۸۵۳,۰۳۵,۶۲۱
جمع داراییها		۳,۹۹۹,۷۲۳,۵۵۹,۵۵۰	۵۹۶,۰۲۳,۲۹۳,۶۱۴
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۳۳,۳۹۶,۸۷۹,۶۱۱	۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۰,۵۵۲,۵۰۵,۳۳۹	۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر	۱۲	۱,۲۵۹,۱۲۰,۲۶۳	۶۳۹,۰۷۷,۹۸۸
جمع بدهیها		۱۵۵,۲۰۸,۵۰۵,۲۱۳	۶,۷۹۶,۲۳۲,۲۲۹
خالص داراییها	۱۳	۳,۸۴۴,۵۱۵,۰۵۴,۳۳۷	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۰۳,۲۰۱	۶۰,۴۹۷

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

درآمدها :	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۵۸۳,۹۴۷,۶۳۶,۲۲۳	۹,۹۹۱,۲۰۶,۴۱۵	۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱,۳۵۹,۹۷۶,۷۵۹,۶۸۲	۱۰۶,۵۲۶,۵۵۳,۹۹۲	۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲
سود سهام	۱۶	۵۲,۳۶۹,۶۷۹,۲۳۸	۱۹,۱۱۲,۶۶۶,۳۹۷	۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۷,۲۳۸,۸۸۵	۲۹,۰۵۴,۴۶۷	۳۹,۷۷۵,۳۲۱
سایر درآمدها	۱۸	(۵,۹۲۲)	۴۹۱,۷۰۳,۳۹۱	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳
جمع درآمدها		۱,۹۹۶,۳۱۱,۳۰۸,۱۰۶	۱۳۶,۱۵۱,۱۸۴,۶۶۲	۳۴۷,۸۹۴,۹۰۹,۲۹۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۲۳,۸۴۷,۱۳۹,۱۱۶	۳,۳۵۰,۹۵۰,۱۰۰	۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷
سایر هزینه ها	۲۰	۵۹۹,۱۲۶,۰۳۸	۳۳۰,۵۶۱,۳۳۸	۷۱۸,۲۹۷,۲۲۸
جمع هزینه ها		۲۴,۴۴۶,۲۶۵,۱۵۴	۳,۶۸۱,۵۱۱,۴۳۸	۸,۶۱۹,۷۹۵,۴۰۵
سود(زیان) خالص		۱,۹۷۱,۸۶۵,۰۴۲,۹۵۲	۱۳۲,۴۶۹,۶۷۳,۲۲۴	۳۳۹,۲۷۵,۱۱۳,۸۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۷۷.۷۳٪	۴۲.۷۹٪	۸۸.۲۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲		۵۱.۳۹٪	۳۴.۶۴٪	۵۷.۵۸٪

صورت گردش خالص داراییها

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۱۰۰,۳۹,۷۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال *	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال *	(۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۶۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود(زیان) خالص سال	۰	۱,۹۷۱,۸۶۵,۰۴۲,۹۵۲	۱۳۲,۴۶۹,۶۷۳,۲۲۴
تعدیلات ناشی از صدور ابطال	۰	۱,۱۹۱,۶۲۲,۹۵۰,۰۰۰	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۱۸,۹۱۹,۷۳۲	۳,۸۴۴,۵۱۵,۰۵۴,۳۳۷	۳۸۲,۴۲۱,۶۲۰,۷۱۸
			۹,۷۳۹,۷۳۲

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 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.

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، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد.

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 (سهامی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام قزاقی، کوچه میرزای حسینی، پلاک ۱۳، 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 عبارتست از: تهران، میدان ارزانتین، خیابان الوند، کوچه ۳۵، پلاک ۲۲ طبقه اول

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

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 بهیقی کوچه چهاردهم غربی پلاک ۶

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 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 - ۴ - 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 سهم؛

«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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱ - ۲ - ۴ 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.

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 ۲-۳ 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 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

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۸,۰۰۵,۸۲۹,۷۴۲	۳,۴۴۲,۷۹۷,۳۱۸	۲.۵۶٪	۱۰۲,۴۵۵,۳۰۰,۷۷۳	۶,۹۶۶,۰۳۲,۱۲۷	۱.۱۷٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹۳,۲۹۹,۰۲۵,۱۸۶	۱۳,۵۰۰,۰۴۱,۷۱۱	۶.۷۱٪	۲۶۸,۵۳۸,۲۸۴,۱۸۸	۳۴,۸۴۹,۶۰۱,۹۲۸	۵.۸۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۸,۸۲۹,۷۷۰,۳۹۱	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	۱.۲۰٪	۴۸,۰۹۱,۷۱۳,۸۴۵	۹,۴۰۵,۴۵۱,۳۹۰	۱.۵۸٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۵,۳۷۶,۶۳۰,۵۷۲	۰	۱.۴۴٪	۵۷,۶۶۱,۵۸۵,۸۸۱	۰	۰.۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴۹,۹۴۴,۸۷۲,۸۶۰	۱۱,۹۷۸,۷۰۴,۸۹۳	۸.۷۰٪	۳۴۷,۷۶۱,۵۷۹,۴۷۰	۴۳,۶۶۰,۶۲۳,۷۵۷	۷.۳۳٪
محصولات شیمیایی	۳۶۰,۶۶۴,۱۶۴,۱۱۱	۶۲,۶۴۲,۱۱۹,۳۶۳	۲۰.۷۱٪	۸۲۸,۱۲۹,۵۰۹,۵۰۵	۱۳۷,۱۴۶,۵۸۶,۲۸۰	۲۳.۰۱٪
هتل و رستوران	۸۶۹,۵۸۸,۸۷۰	۰	۰.۰۳٪	۹۳۳,۸۷۲,۵۹۹	۰	۰.۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱۱۷,۵۹۷,۲۷۴,۹۳۰	۲۱,۶۸۹,۴۴۸,۲۸۲	۶.۷۷٪	۲۷۰,۸۹۹,۰۴۵,۶۰۰	۵۸,۳۶۶,۴۰۳,۱۴۷	۹.۷۹٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۰	۰.۰۳٪	۱,۰۱۲,۴۸۹,۴۴۱	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۱۲۰,۴۲۰,۱۳۴,۳۸۲	۵۷,۱۰۳,۰۰۲,۲۱۴	۴.۵۵٪	۱۸۱,۹۵۱,۱۴۰,۹۸۹	۸۵,۷۰۶,۱۳۷,۵۰۰	۱۴.۳۸٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۴۹,۰۷۲,۵۱۶,۵۲۴	۰	۱.۱۳٪	۴۴,۹۸۰,۷۶۲,۵۰۰	۰	۰.۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴۰,۰۸۹,۲۱۱,۹۳۴	۱۱,۳۸۸,۷۶۱,۵۰۴	۶.۱۱٪	۲۴۴,۲۳۱,۱۰۶,۵۰۱	۳۳,۸۹۲,۲۰۴,۸۳۲	۵.۶۹٪
مخابرات	۶۲,۴۶۵,۰۸۸,۶۸۵	۱۳,۲۴۱,۹۴۳,۸۹۱	۳.۴۶٪	۱۳۸,۵۴۱,۹۲۵,۶۹۴	۳۳,۸۴۸,۲۰۹,۰۸۳	۵.۶۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۰	۰.۰۱٪	۳۵۵,۵۰۱,۰۵۸	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۲۴۱,۱۶۳,۵۳۰,۹۵۸	۱۲,۲۴۴,۹۴۶,۸۰۱	۱۶.۳۵٪	۶۵۳,۸۸۵,۶۲۹,۹۱۴	۹۲,۱۳۴,۸۶۶,۳۰۳	۱۵.۴۶٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۵۹۷,۸۶۹,۵۴۶	۱۰,۸۴۳,۱۵۶,۰۳۱	۰.۰۸٪	۳,۳۵۵,۵۸۲,۸۷۵	۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۶	۲.۲۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۴,۷۳۴,۶۸۹,۰۰۵	۶,۷۶۰,۰۴۶,۹۹۴	۱.۳۸٪	۵۵,۲۶۸,۵۹۴,۷۰۳	۱۹,۶۷۳,۷۲۳,۹۰۴	۳.۳۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	۳,۲۰۰,۱۸۹,۳۳۰	۰	۰.۱۰٪	۴,۰۹۹,۹۹۰,۹۱۵	۰	۰.۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۱,۹۷۴,۸۷۶,۱۵۵	۳,۵۵۳,۲۳۹,۸۸۳	۱.۶۵٪	۶۵,۹۰۲,۴۴۷,۲۰۳	۱۱,۴۲۶,۵۰۲,۶۷۲	۱.۹۳٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۷,۱۵۲,۶۳۸,۳۵۸	۰.۰۰٪	۰	۹,۶۵۰,۴۶۲,۲۱۸	۱.۶۲٪
سیمان، آهک و گچ	۰	۵۳۳,۲۷۵,۱۲۵	۰.۰۰٪	۰	۵۸۷,۵۸۶,۱۵۴	۰.۱۰٪
	۱,۶۸۰,۴۱۴,۹۴۱,۶۳۴	۲۳۸,۴۷۶,۳۳۶,۲۹۸	۸۲.۹۶٪	۳,۳۱۸,۰۵۶,۰۶۳,۶۵۴	۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱	۹۹.۱۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

۶-۱- اوراق بورسی و فرابورسی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی/ بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۰٪	۱۷,۴۶۶,۷۵۳,۳۴۷	۰	۱۷,۵۴۲,۰۶۴,۷۲۴	۰.۴۴٪
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۰٪	۲,۳۳۸,۳۰۰,۹۶۶	۰	۲,۳۴۱,۳۳۵,۲۴۶	۰.۰۶٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۰٪	۱,۵۳۳,۸۲۱,۹۰۰	۰	۱,۵۴۱,۹۸۵,۷۶۴	۰.۰۴٪
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪	۸۱,۸۰۰,۵۵۵,۰۴۵	۰	۸۲,۷۸۷,۰۸۸,۹۵۲	۳.۰۷٪
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۰٪	۶۸۸,۸۰۹,۳۴۰	۰	۶۸۹,۶۶۲,۹۳۰	۰.۰۳٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۰٪	۷,۸۲۳,۶۳۷,۱۸۴	۰	۷,۸۶۳,۶۴۰,۷۰۱	۰.۲۰٪
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰٪	۵,۳۵۴,۹۶۵,۳۶۱	۰	۵,۳۵۹,۹۷۸,۳۲۱	۰.۱۳٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰٪	۱۴,۹۸۳,۵۴۷,۳۶۵	۰	۱۵,۰۶۲,۴۰۵,۴۴۴	۰.۳۸٪
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۰٪	۱۱۵,۸۶۰,۶۶۳,۴۲۰	۰	۱۱۵,۹۰۳,۷۰۹,۲۷۹	۳.۹۰٪
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰٪	۷,۵۹۸,۶۹۴,۳۵۶	۰	۷,۶۴۱,۴۴۸,۲۴۲	۰.۱۹٪
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۱,۳۰۳,۷۹۱,۲۶۷	۰	۱,۳۱۰,۸۵۳,۳۶۵	۰.۰۳٪
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۵۳,۱۲۴,۸۱۵,۸۴۴	۰	۵۴,۳۲۴,۰۹۰,۱۰۲	۱.۳۶٪
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	۲۲۳,۳۲۰,۳۳۰	۰	۲۲۵,۴۲۶,۱۱۶	۰.۰۱٪
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۵۱۹,۱۳۳,۰۷۱	۰	۵۲۴,۰۹۴,۹۹۱	۰.۰۱٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۰٪	۲۷,۰۱۴,۵۱۴,۴۸۸	۰	۲۷,۱۲۰,۰۹۳,۵۹۲	۰.۶۸٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۰٪	۹۴,۰۶۳,۶۲۵,۴۷۱	۰	۹۵,۰۸۲,۷۶۳,۱۲۵	۲.۳۸٪
جمع			۴۳۱,۶۹۷,۶۷۷,۶۵۵	۰	۴۳۵,۲۲۰,۶۳۹,۸۹۴	۱۰.۸۸٪

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تزیل نشده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل شده	تزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۴,۱۳۹,۰۱۵,۹۱۶	۱,۰۴۱,۷۸۵,۸۱۶	۲۵٪	۳۳,۰۹۷,۲۳۰,۱۰۰	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰
۳۴,۱۳۹,۰۱۵,۹۱۶	۱,۰۴۱,۷۸۵,۸۱۶	-	۳۳,۰۹۷,۲۳۰,۱۰۰	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰

سود سهام دریافتنی

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۸۷۶,۹۸۸,۱۹۲	۱,۷۸۰,۱۱۰,۱۸۴	۹۶,۸۷۸,۰۰۸	۰
(۱,۴۰۷,۵۵۹)	۸۵۱,۰۰۳,۳۲۷	۵۸۴,۴۶۳,۴۰۶	۲۶۵,۱۳۲,۲۷۲	(۱,۴۰۷,۵۵۹)
۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۸۰	۵,۲۱۷,۴۹۲	۳۴,۷۸۲,۶۲۸	۴۰
۱۷,۲۳۱,۰۲۱	۳۴,۲۵۹,۰۶۱	۲۷,۶۸۶,۷۵۱	۲۳,۸۰۲,۳۳۱	۱۷,۲۳۱,۰۲۱
۱۵,۸۲۳,۵۰۲	۲,۸۰۲,۲۵۰,۵۷۰	۲,۳۹۷,۴۷۷,۸۳۳	۴۲۰,۵۹۶,۲۳۹	۱۵,۸۲۳,۵۰۲

مخارج عضویت در کانونها

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۰۴,۰۷۶,۴۹۸	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵
۲,۸۰۳,۰۳۵,۶۲۱	۱۱۴,۸۲۴,۹۵۳,۱۶۵	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱-۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵
۲,۸۵۳,۰۳۵,۶۲۱	۲۱۲,۹۲۹,۰۲۹,۶۶۳	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)	۳,۸۵۸,۹۴۷,۹۴۵,۰۵۱	۳,۹۸۹,۸۴۴,۸۶۹,۸۷۳	(۱۳۳,۳۹۶,۸۷۹,۶۱۱)	کارگزاری فیروزه آسیا
(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)	۳,۸۵۸,۹۴۷,۹۴۵,۰۵۱	۳,۹۸۹,۸۴۴,۸۶۹,۸۷۳	(۱۳۳,۳۹۶,۸۷۹,۶۱۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۷۰,۴۳۱,۵۹۲	۱۰,۱۷۶,۱۰۳,۴۵۶	مدیر صندوق
۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳	۹,۶۹۵,۲۱۳,۰۳۳	بازارگردان
۹,۸۳۱,۰۳۱	۹,۸۳۱,۰۳۱	حسابرس سابق (حسابرسی بیات رایان)
۱۰۶,۲۳۵,۶۵۸	۱۱۵,۷۰۴,۲۴۹	حسابرس فعلی (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸	۵۵۵,۶۵۳,۵۷۰	متولی
۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲	۲۰,۵۵۲,۵۰۵,۳۳۹	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۶,۰۹۵,۴۹۷	۷۹۲,۲۱۵,۴۹۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۰۲,۹۸۲,۴۹۱	۴۶۶,۹۰۴,۷۶۶	ذخیره تصفیه
۶۳۹,۰۷۷,۹۸۸	۱,۲۵۹,۱۲۰,۲۶۳	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۶۸,۲۳۲,۵۴۹,۱۳۷	۷,۷۳۹,۷۳۲	۳,۴۳۸,۱۱۲,۳۵۷,۴۷۷	۱۶,۹۱۹,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲۰,۹۹۴,۵۱۲,۲۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۴۰۲,۶۹۶,۸۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۳۲	۳,۸۴۴,۵۱۵,۰۵۴,۳۳۷	۱۸,۹۱۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۵۶۵,۹۱۷,۵۸۱,۳۱۲	۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷
۱۴-۲	۱۸,۵۱۷,۱۰۷,۵۹۹	۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷
۱۴-۳	(۴۸۷,۰۵۲,۶۸۸)	۲,۸۳۷,۸۰۹,۹۵۷
	۵۸۳,۹۴۷,۶۳۶,۲۲۳	۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱

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 بشرح زیر می باشد:

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۲۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۴۶,۴۸۳,۶۳۳	۴۶۶,۷۱۲,۴۷۸	۱,۶۹۱,۴۸۲,۹۷۷	۱۷۸,۸۹۱,۹۲۰,۹۱۲	۱۰۹,۲۴۵,۱۵۰	۳۱,۴۱۷,۲۳۶,۰۷۷
تأمین سرمایه بانک ملت	۲۰,۹۴۰,۰۰۱	۱۳,۹۷۱,۱۷۴,۶۲۷	۹,۶۵۰,۴۶۲,۲۱۷	۶۶,۳۶۳,۰۷۷	۶۹,۸۵۵,۸۷۳	۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵	.	.
سیمان ساهو	۲۲,۵۹۰	۱,۱۳۳,۴۶۰,۳۴۶	۵۸۷,۵۸۶,۱۵۷	۱,۶۰۰,۹۹۱	۵,۶۶۷,۳۰۱	۵۳۸,۶۰۵,۸۹۷	.	.
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱,۶۶۶,۶۵۴	۲۵,۹۸۹,۱۵۴,۹۷۷	۱۴,۳۹۹,۷۳۰,۵۵۸	۳۶,۷۰۹,۵۵۹	۱۲۹,۹۴۵,۷۷۵	۱۱,۴۲۲,۷۶۹,۰۸۵	.	.
گروه صنعتی پاکشو	۶۲۴,۷۱۵	۳۲,۹۴۴,۴۴۰,۰۵۵	۲۸,۱۸۳,۱۸۹,۶۱۸	۳۵,۵۵۰,۲۷۱	۱۶۴,۷۲۲,۱۹۹	۴,۵۶۰,۹۷۷,۹۶۷	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۴۰,۰۰۰	۹,۵۴۶,۸۷۸,۱۷۲	۷,۲۲۲,۴۷۰,۲۶۴	۱۳,۴۸۴,۷۳۲	۴۷,۷۳۴,۳۸۷	۲,۲۶۳,۱۸۸,۷۸۹	.	.
سرمایه گذاری صبا تأمین	۲,۲۰۵,۰۰۰	۴۸,۴۲۴,۰۰۵,۰۰۰	۲۶,۵۸۰,۱۲۸,۴۰۰	۶۸,۳۹۸,۱۳۰	۲۴۲,۱۲۰,۰۱۶	۲۱,۵۳۳,۳۵۸,۴۵۴	.	.
پتروشیمی تندگوین	۶۰۲,۴۰۰	۵,۲۳۴,۸۵۶,۰۰۰	۳,۲۸۶,۸۶۱,۵۶۶	۲۴,۸۶۵,۵۳۲	۲۶,۱۷۴,۲۸۰	۱,۸۹۶,۹۵۴,۶۲۲	.	.
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸۲۲,۶۴۲	۲۰,۳۹۷,۴۳۳,۱۸۵	۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۵	۹۶,۸۸۷,۶۶۵	۱۰۱,۹۸۷,۱۶۶	۶,۸۹۶,۵۹۱,۹۴۹	.	.
بانک صادرات ایران	۱۶,۴۲۰,۰۰۰	۲۸,۵۵۵,۵۶۸,۰۰۹	۲۰,۰۶۳,۳۴۴,۱۰۰	۴۰,۳۳۳,۵۳۸	۱۴۲,۷۷۷,۸۴۰	۸,۳۰۹,۰۶۳,۵۳۰	.	.
بانک ملت	۵۲۷,۵۶۷	۱۲,۱۱۹,۰۵۱,۰۱۰	۶,۳۷۳,۵۹۳,۱۶۰	۱۷,۱۱۸,۰۳۱	۶۰,۵۹۵,۲۵۳	۵,۶۶۷,۷۴۴,۵۶۶	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۴۵,۰۰۰	۱۵,۸۰۳,۰۹۷,۰۳۰	۸,۱۰۱,۹۷۲,۶۲۸	۲۲,۳۲۱,۵۵۱	۷۹,۰۱۵,۴۸۸	۷,۵۹۹,۷۸۷,۳۶۳	۹۷,۰۰۹,۰۹۴	۳۱۵,۶۸۲,۳۶۴
ملی صنایع مس ایران	۱,۱۸۰,۶۹۵	۱۹,۷۹۵,۶۲۵,۶۴۵	۱۱,۲۶۹,۴۹۰,۳۲۱	۲۷,۹۶۱,۰۷۵	۹۸,۹۷۸,۱۳۰	۸,۳۹۹,۱۹۶,۱۱۹	۸۶,۴۳۹,۴۱۹	۸۶,۴۳۹,۴۱۹
ایران خودرو	۶,۰۲۰,۰۰۰	۹,۶۷۱,۰۹۴,۶۴۰	۳,۴۷۵,۴۴۰,۷۹۹	۱۳,۶۵۹,۸۸۲	۴۸,۳۵۵,۴۷۴	۶,۱۳۳,۶۳۸,۴۸۵	.	.
سایا	.	.	.	.	.	.	۴۵۸,۱۷۷,۸۱۴	۴۵۸,۱۷۷,۸۱۴
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری اعتبار ایران	.	.	.	.	.	.	۴۰,۳۱۵,۵۶۸,۸۸۷	۴۰,۳۱۵,۵۶۸,۸۸۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	.	.	.	.	.	.	۷۳۴,۹۴۲,۹۴۸	۳,۲۱۵,۴۸۸,۲۶۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۳۱,۵۲۵,۶۱۳	۵۰۴,۳۶۶,۸۶۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۲۴۰,۵۲۹,۲۴۱	۴۵۴,۰۶۸,۴۲۹
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۴۵۴,۰۶۸,۴۲۹	۳۱۷,۰۲۷,۷۸۱
سرمایه گذاری سیحان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۳,۳۴۰,۵۲۴	۱۴,۱۱۱,۲۱۱	۷۴,۲۷۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۲۷۸,۲۶۵	.	.
پتروشیمی نوری	۶۳,۰۷۵	۱۰,۰۸۸,۸۴۶,۲۵۰	۴,۹۷۰,۶۶۹,۷۶۹	۹,۵۸۴,۳۸۷	۵۰,۴۴۴,۳۲۰	۵۰,۵۸۴,۱۴۷,۸۶۴	.	.
صنعتی زرماکارون	۶۱۵,۸۰۴	۴۶,۱۱۱,۴۰۳,۵۲۰	۲۴,۵۰۵,۳۳۰,۸۵۱	۴۳,۸۰۵,۵۱۴	۲۳۰,۵۵۷,۰۲۰	۲۱,۳۳۱,۷۱۰,۱۳۵	.	.
پهنا ساز کاشانه تهران	۵۵,۶۲۱,۸۳۶	۲۲,۴۸۷,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۳۷۹,۵۱۶,۷۳۵	۲۱,۳۶۲,۸۵۷	۱۱۲,۴۳۶,۷۲۰	۹,۹۷۴,۰۲۷,۶۸۸	.	.
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۵۵۲۰,۶۲۲	۱۴۷,۵۳۳,۲۲۵,۷۰۰	۸۷,۰۷۰,۳۲۱,۹۶۴	۱۴۰,۱۵۰,۴۴۴	۷۳۷,۶۶۶,۱۳۸	۵۹,۵۸۵,۱۸۷,۱۵۴	.	.
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.
بانک پاسارگاد	۱,۲۸۹,۵۰۰	۱۵,۱۳۴,۶۵۶,۲۹۰	۶,۹۲۱,۲۲۷,۷۱۱	۱۴,۳۷۷,۵۹۴	۷۵,۶۳۲,۲۷۸	۸,۱۲۲,۸۷۷,۷۰۷	.	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۸,۱۴۰	۱۲,۱۰۶,۵۸۹,۶۰۰	۲,۷۹۷,۵۰۱,۸۴۱	۱۱,۵۰۰,۸۲۲	۶۰,۵۲۳,۹۵۰	۹,۳۲۷,۰۵۳,۹۷۷	.	.
مجمع لاستیک پزد	۳۵,۲۸۰	۴,۳۳۵,۵۸۹,۵۱۷	۱,۴۲۵,۴۸۳,۲۳۳	۴,۱۱۸,۴۶۶	۲۱,۶۷۷,۹۴۶	۲,۸۸۴,۳۰۹,۸۷۲	.	.
سرمایه گذاری پویا	۷۶۱,۱۲۰	۱۱,۲۹۳,۷۸۵,۹۴۲	۳,۱۲۴,۶۰۱,۹۵۸	۱۰,۷۲۸,۴۹۶	۵۶,۴۶۸,۹۲۸	۸,۱۰۱,۹۸۶,۵۶۰	.	.
تولید نیروی برق آباده	۷۶۸,۲۱۲	۲۶,۴۵۷,۲۲۱,۲۸۰	۱۱,۹۲۰,۴۷۹,۲۶۸	۲۵,۱۳۳,۵۰۸	۱۳۳,۲۸۶,۱۰۲	۱۴,۳۷۹,۳۲۲,۴۰۲	.	.
پتروشیمی خارک	۵۷۶,۹۱۵	۲۵,۱۸۸,۹۶۷,۱۰۰	۱۹,۹۳۹,۸۸۱,۶۲۷	۲۳,۹۲۸,۶۴۰	۱۲۵,۹۴۴,۸۲۵	۵۰,۹۹۰,۲۱۲,۰۰۸	.	.
توسعه مسیر برق کیلان	۹۷,۰۴۳	۳,۷۵۲,۵۵۵,۷۶۸	۲,۳۳۱,۴۲۶,۲۴۱	۳,۵۶۴,۸۱۹	۱۸,۷۶۲,۷۸۰	۱,۳۹۸,۸۰۱,۹۲۸	.	.
پلیمر آریا ساسول	۳۳۸,۱۰۰	۵۵,۰۵۶,۵۴۲,۱۰۰	۲۲,۴۵۰,۲۵۰,۴۰۱	۵۲,۳۰۲,۹۱۷	۲۷۵,۲۸۲,۷۰۰	۳۲,۶۸۳,۹۳۱,۰۸۲	.	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۲۹,۰۰۰	۲۰,۲۴۷,۲۳۸,۱۰۰	۱۴,۶۱۶,۸۵۰,۵۵۶	۱۹,۲۳۴,۵۷۵	۱۰۱,۲۳۴,۱۸۹	۵۵,۰۹۹,۹۱۶,۷۸۰	.	.
پالایش نفت تبریز	۴۱۵,۷۸۵	۱۸,۷۲۳,۱۳۰,۲۴۰	۶,۶۰۷,۸۷۲,۳۰۹	۱۷,۷۸۵,۱۶۴	۹۳,۶۱۵,۶۷۷	۱۳,۰۰۳,۸۵۷,۰۹۰	.	.
تأمین سرمایه امین	۴۰,۴۱۰,۲۱۵	۶۴,۵۱۶,۵۲۵,۶۳۰	۴۲,۰۶۷,۶۳۸,۵۷۱	۶۱,۲۸۶,۸۲۹	۳۲۲,۵۸۲,۶۳۷	۲۲,۰۶۵,۰۱۷,۵۹۴	.	.
گروه مینا (سهامی عام)	۶۰۶,۰۰۰	۲۵,۲۲۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۴,۶۱۱,۴۶۵	۲۳,۹۶۰,۵۷۸	۱۲۶,۱۰۸,۶۰۰	۱۱,۵۰۷,۰۳۹,۳۵۷	.	.
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۹۸۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۷,۰۷۰,۰۲۰	۷,۹۱۹,۱۸۲,۶۸۸	۱۹,۱۱۹,۹۴۴	۱۰۰,۶۳۵,۳۵۰	۱۲,۰۸۸,۱۲۲,۰۳۸	.	.
مخابرات ایران	۶۳۵,۰۰۰	۲۰,۲۵۶,۷۶۹,۷۷۰	۶,۱۲۸,۸۵۵,۸۹۵	۱۹,۲۴۳,۳۰۹	۱۰۱,۲۸۳,۸۴۸	۱۴,۰۰۷,۳۸۶,۷۱۸	.	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۷۴,۸۴۰	۳۰,۲۷۲,۰۳۲,۴۸۰	۱۳,۲۹۴,۶۶۹,۶۸۲	۲۸,۷۵۸,۳۰۶	۱۵۱,۳۶۰,۱۶۲	۱۶,۷۷۷,۲۴۴,۳۳۰	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹۴۵,۰۰۰	۲۰,۲۱۰,۸۹۸,۵۴۰	۷,۳۵۶,۹۴۸,۵۳۷	۱۹,۲۰۰,۰۵۷	۱۰۱,۰۵۴,۴۹۲	۱۲,۷۲۳,۶۹۵,۴۵۴	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۳۲۶,۵۰۹	۷,۳۶۹,۰۹۸,۱۷۰	۳,۷۳۸,۸۳۹,۹۹۱	۷,۰۰۰,۴۸۹	۳۶,۸۴۵,۴۹۲	۳,۵۸۶,۴۱۲,۴۹۸	.	.
پتروشیمی فجر	۳۶۱,۰۰۰	۱۵,۱۳۳,۱۲۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۳۳۵,۶۶۳	۱۴,۲۷۶,۱۶۷	۷۵,۶۶۵,۶۰۲	۸,۳۰۱,۷۴۲,۵۶۸	(۳۰,۲۹۷,۲۴۳)	(۱۳,۰۳۴,۶۷۱)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۰۴۹,۴۴۲)	(۸۹,۱۵۴,۴۶۵)
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۸۱,۹۱۱,۲۶۱	۱,۲۱۸,۳۶۰,۷۶۸,۷۵۸	۶۴۴,۸۱۴,۷۸۲,۰۰۶	۱,۵۳۶,۶۰۱,۶۱۵	۶,۰۹۱,۸۰۳,۸۲۵	۵۶۵,۹۱۷,۵۸۱,۳۱۲	۶,۱۵۶,۶۶۰,۴۰۳	۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ح - معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۳۴۵,۲۳۲	۱۵,۹۴۲,۸۷۳,۱۷۷	۲,۴۸۸,۶۷۹,۲۰۰	۲۲,۵۱۹,۱۳۵	۷۹,۷۱۴,۳۶۷	۱۳,۴۵۱,۹۶۰,۴۷۵	۲,۳۱۳,۵۳۱,۰۸۰	۰
ح . توسعه معادن و فلزات	۶۱۸,۹۴۰	۲,۷۵۶,۰۶۸,۴۹۶	۳,۰۵۰,۴۲۹,۸۵۲	۱۳,۰۹۱,۲۲۶	۱۳,۷۸۰,۳۳۶	(۳۲۱,۲۳۲,۹۱۸)	۱,۰۰۲,۴۷۱,۳۰۹	۱,۰۰۲,۴۷۱,۳۰۹
ح . کشتیرانی ج.ا.ا	۴۸۴,۱۴۰	۱۱,۹۳۷,۱۱۳,۸۴۰	۶,۳۷۴,۱۸۷,۲۴۰	۱۶,۸۶۰,۹۸۸	۵۹,۶۸۵,۵۷۰	۵,۴۸۶,۳۸۰,۰۴۲	۰	۰
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۷,۲۰۹,۶۳۸	۲۳۷,۲۰۹,۶۴۵
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۳,۵۳۱,۰۷۹
ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۸۷,۹۸۷,۷۵۴
ح . پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح. شرکت بیمه انکای آمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۳۰,۶۳۶,۰۵۵,۵۱۳	۱۱,۹۱۳,۲۹۶,۲۹۲	۵۲,۴۷۱,۳۴۹	۱۵۳,۱۸۰,۲۷۳	۱۸,۵۱۷,۱۰۷,۵۹۹	۳,۵۵۳,۲۱۲,۰۲۷	۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷	۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
اسناد خزانه-م ۱۵م بودجه ۹۸-۹۰۴۰۶	۴۸,۲۰۶	۳۵,۵۶۲,۱۸۱,۷۱۰	۳۵,۷۹۳,۲۷۸,۳۴۴	۶,۴۴۵,۶۳۷	۰	(۲۳۷,۵۴۲,۲۷۱)	۰	۰
اسناد خزانه- م ۳م بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۰۱,۷۸۸	۹۸,۱۱۱,۵۶۲,۷۳۴	۹۷,۳۳۴,۳۹۳,۶۴۲	۱۷,۷۸۲,۷۱۴	۰	۷۵۹,۳۸۶,۳۷۸	۰	۲,۵۵۶,۴۷۵,۹۷۱
اسناد خزانه- م ۴م بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۳۷۸,۸۱۴	۳۴۹,۰۰۱,۳۳۳,۱۰۰	۳۴۸,۴۶۳,۱۵۲,۵۳۲	۴۳,۵۷۷,۹۳۹	۰	۴۹۴,۶۰۲,۶۲۹	۴۵,۳۶۳,۱۸۵	۴۵,۳۶۳,۱۸۵
اسناد خزانه- م ۷م بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۴۵,۳۴۰	۳۶,۹۵۴,۴۹۰,۰۰۰	۳۷,۷۹۸,۴۱۱,۹۹۱	۶,۶۹۷,۹۸۷	۰	(۸۵۰,۶۱۹,۹۷۸)	۰	۰
اسناد خزانه- م ۱۴م بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۲۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۲,۵۴۶,۱۶۸	۲,۶۳۳,۹۲۵	۰	(۵۴۳,۱۸۰,۰۹۳)	۰	۰
اسناد خزانه- م ۱۲م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۹۷۰,۸۰۱
اسناد خزانه- م ۴م بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱	۱۰,۰۰۰	۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۹,۸۶۷,۵۰۳	۱,۵۴۲,۴۳۷	۰	(۱۴۱,۴۰۹,۹۴۰)	۰	۰
اسناد خزانه- م ۲۱م بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۴,۹۶۰	۴,۰۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۴,۷۵۲,۲۳۳	۷۳۷,۱۸۰	۰	۳۱,۷۱۰,۵۸۷	۰	۰
اسناد خزانه- م ۲م بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۹۷۰,۸۰۰	۰
جمع	۵۴۶,۷۳۸,۷۶۷,۵۴۴	۵۴۷,۱۴۶,۴۰۲,۴۱۳	۷۹,۴۱۷,۸۱۹	۰	(۴۸۷,۰۵۲,۶۸۸)	۲۸۱,۳۳۳,۹۸۵	۲۸۱,۳۳۳,۹۸۵	۲,۸۳۷,۸۰۹,۹۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

نادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

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 سودسهام	خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مخابرات ایران	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴,۸۸۵,۸۲۹	۲۵۰	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	(۲۳,۷۸۹,۲۹۵)	۱,۱۹۷,۶۶۷,۹۵۵	۱,۱۳۶,۳۳۳,۸۴۹	ریال	ریال	۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۵۹۹,۸۰۴	۸۰۰	۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰	(۴۳,۲۴۲,۸۸۳)	۲,۰۳۶,۶۰۰,۳۱۷	۴۶۵,۲۰۲,۹۶۸	ریال	ریال	۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۳,۳۰۶,۲۹۵	۴۹۰	۱,۶۲۰,۰۸۴,۵۵۰	.	۱,۶۲۰,۰۸۴,۵۵۰	.	ریال	ریال	.
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷,۶۲۶,۰۶۸	۲۵۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	.	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰	ریال	ریال	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۰۳۱,۴۷۶	۵۰۰	۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰	(۳۵۳,۰۰۳)	۵۱۵,۷۳۸,۹۹۷	۲۱۲,۵۳۰,۱۷۳	ریال	ریال	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۱,۴۳۹,۸۶۰	۳۶	۵۱,۸۴۴,۹۶۰	(۷,۲۳۹,۱۷۸)	۴۴,۵۹۵,۷۸۲	.	ریال	ریال	۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰
توسعه‌معدان وفلزات	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۳,۴۶۵,۱۵۶	۶۰۰	۲,۰۷۹,۰۹۳,۶۰۰	(۱۹۴,۸۷۴,۶۹۵)	۱,۸۸۴,۲۱۸,۹۰۵	۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰	ریال	ریال	۲,۰۴۱,۳۳۵,۹۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۴۱۵,۷۸۶	۷۰۰	۲۹۱,۰۵۰,۸۲۸	.	۲۹۱,۰۵۰,۸۲۸	۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۱,۳۴۰,۸۹۶,۴۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴,۹۸۹,۷۱۸	۴۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	(۱,۳۶۶,۱۱۰)	۱,۹۹۴,۵۲۱,۰۹۰	۹۴۴,۵۵۸,۶۴۲	ریال	ریال	۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۴,۰۷۵,۱۰۱	۷۰۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	.	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰	ریال	ریال	۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۳,۰۹۰,۸۷۷	۹۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	.	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰	ریال	ریال	۱,۱۵۸,۹۰۵,۳۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۲,۷۰۹,۹۱۳	۲۲۵	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	.	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	۲,۰۴۱,۹۳۷,۲۰۳	ریال	ریال	۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۸۳۳,۷۷۰	۵۳۰	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰	.	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰	۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰	ریال	ریال	۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵۷۶,۹۱۵	۳,۳۵۰	۱,۹۳۲,۶۶۵,۲۵۰	.	۱,۹۳۲,۶۶۵,۲۵۰	۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰	ریال	ریال	۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۸۸۸,۴۴۹	۲۶	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	(۸۶,۹۹۵)	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	.	ریال	ریال	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۲۸۰,۸۶۵	۴۲۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	.	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	۹۱۶,۶۰۰,۲۶۰	ریال	ریال	۹۴۵,۰۲۰,۵۶۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۶,۹۰۴,۳۴۱	۶۳۰	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	(۵۶۲,۸۳۷,۶۷۹)	۳,۷۸۶,۸۳۴,۱۵۱	۱,۳۳۹,۹۷۸,۶۰۶	ریال	ریال	۹۱۶,۶۰۰,۲۶۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱,۸۰۷,۶۹۲	۱,۵۶۵	۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰	.	۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰	۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰	ریال	ریال	۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۸۵۴,۰۰۰	۵۰	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	.	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	.	ریال	ریال	۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱,۲۷۰,۵۳۰	۱,۸۵۰	۲,۳۵۰,۴۸۸,۵۰۰	.	۲,۳۵۰,۴۸۸,۵۰۰	۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰	ریال	ریال	۴۶۵,۵۲۱,۶۰۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱,۲۷۳,۵۲۳	۲,۴۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	(۲۴,۹۱۶,۷۵۴)	۳,۰۳۱,۵۳۸,۴۴۶	۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰	ریال	ریال	۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۴,۲۳۷,۴۹۴	۱۷۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	.	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰	ریال	ریال	۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵۷۷,۰۷۳	۹,۵۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	.	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰	ریال	ریال	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۳۱۴,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	.	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	.	ریال	ریال	۱۳۹,۹۸۵,۲۸۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳۵,۲۸۰	۱,۵۰۰	۵۲,۹۲۰,۰۰۰	(۳۶,۲۲۲)	۵۲,۸۸۳,۷۷۸	.	ریال	ریال	.
سیمان ساوه	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲۲,۵۹۰	۲,۳۰۰	۵۱,۹۵۷,۰۰۰	(۳۵,۵۶۳)	۵۱,۹۲۱,۴۳۷	.	ریال	ریال	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲۲,۰۵۰	۳۳۶	۷,۱۸۸,۳۰۰	.	۷,۱۸۸,۳۰۰	.	ریال	ریال	.
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳۳۸,۱۰۰	۸,۷۴۰	۲,۹۵۴,۹۹۴,۰۰۰	.	۲,۹۵۴,۹۹۴,۰۰۰	.	ریال	ریال	۱,۶۱۶,۱۱۹,۷۴۰
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵,۵۲۰,۶۲۲	۷۷۰	۴,۲۵۰,۸۷۸,۹۴۰	(۱۷۰,۴۸۲,۳۲۴)	۴,۰۸۰,۳۹۶,۶۱۶	.	ریال	ریال	۴۹۴,۹۵۶,۸۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۴۴,۸۰۰	۱۵	۲,۱۷۲,۰۰۰	(۳۰,۶۶۳,۵)	۱,۸۴۱,۳۳۵	.	ریال	ریال	.
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۳۷۰,۳۹۱	۲۵۷	۹۵,۱۹۰,۴۸۷	(۱۲,۲۱۸,۴۸۰)	۸۲,۹۷۲,۰۰۷	.	ریال	ریال	۱,۲۵۶,۸۰۱,۹۷۹
گروه مپنا (سهامی عام)			.	.	.	.	.	۱۳۱,۹۴۲,۲۲۶	ریال	ریال	.
فجر انرژی خلیج فارس			.	.	.	.	.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	.
جمع					۵۳,۴۱۱,۴۶۵,۰۵۴	(۱,۰۴۱,۷۸۵,۸۱۶)	۵۲,۳۶۹,۶۷۹,۲۳۸	۱۹,۱۱۲,۶۶۶,۲۹۷			۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
متعدد	-	درصد ۱۰	ریال	ریال ۱۷,۲۳۸,۸۸۵	ریال ۲۹,۰۵۴,۴۶۷
سپرده نزد بانک خاورمیانه			۰		ریال ۳۹,۷۷۵,۳۲۱

۱۸- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
(۵,۹۲۲)	۴۹۱,۷۰۳,۳۹۱	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳
(۵,۹۲۲)	۴۹۱,۷۰۳,۳۹۱	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳

سایر درآمدها

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 سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۱۱,۶۹۸,۸۸۸,۵۳۹	۱,۵۱۹,۲۳۳,۱۸۹	۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۳۷
بازارگردان فعلی صندوق (تامین سرمایه تمدن)	۱۱,۵۷۰,۷۰۰,۱۰۹	۱,۵۱۵,۸۲۴,۸۶۲	۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶
متولی صندوق	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۷۹۲,۳۵۱	۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸
حسابرس صندوق	۷۷,۵۵۰,۴۶۸	۶۱,۰۹۹,۶۹۸	۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶
	۲۳,۸۴۷,۱۳۹,۱۱۶	۳,۳۵۰,۹۵۰,۱۰۰	۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷

۲۰- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۷۸,۴۶۰,۱۶۹	۲۷۷,۷۲۵,۷۱۴	۵۴۶,۴۹۳,۱۴۹
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۵,۲۱۷,۴۱۲	۰	۳۹,۹۹۹,۹۶۰
هزینه تاسیس	۰	۱۶,۲۱۰,۰۰۸	۲۸,۹۹۶,۳۴۳
هزینه تصفیه	۲۶۳,۹۲۲,۲۷۵	۳۴,۳۱۰,۲۰۳	۸۳,۶۱۰,۸۰۰
هزینه بانکی	۹۴۰,۰۰۰	۷۸۴,۰۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰
هزینه برگزاری مجمع	۳,۴۶۴,۱۹۰	۱,۵۳۱,۳۳۵	۱۸,۰۰۲,۹۷۶
پذیرش و حق عضویت در کانونها	۴۷,۱۲۱,۹۹۲	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
	۵۹۹,۱۲۶,۰۳۸	۳۳۰,۵۶۱,۳۳۸	۷۱۸,۲۹۷,۲۲۸

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱,۱۹۱,۶۲۲,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۳٪	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	مؤسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸٪	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵٪
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۵,۱۸۷,۵۱۵	۲۷٪	عادی	۳,۸۱۵,۸۷۰	۳۹٪
هانیه حکمت	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵۳٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱٪
فرزانه هاشم لو	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵۳٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱٪
مجید علی فر	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵۳٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱٪

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 می باشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب-ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب-ریال
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۳,۸۵۸,۹۴۷,۹۴۵,۰۵۱	طی سال مالی	(۱۳۳,۳۹۶,۸۷۹,۶۱۱)	۲۶۶,۳۰۱,۴۱۹,۴۹۱	سال مالی	(۲۴۹,۹۵۴,۷۸۹)
			۳,۹۸۹,۸۴۴,۸۶۹,۸۷۳					
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۱,۶۹۸,۸۸۸,۵۳۹		(۱۰,۱۷۶,۱۰۳,۴۵۶)	۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۲۷	سال مالی	(۱,۵۷۰,۴۲۱,۵۹۳)
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	بازارگردان سابق صندوق	کارمزد بازارگردان	۰		۰	۰		۰
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان فعلی دوره صندوق	کارمزد بازارگردان	۱۱,۵۷۰,۷۰۰,۱۰۹		(۹,۶۹۵,۲۱۳,۰۳۳)	۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶	سال مالی	(۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳)
شرکت حسابرسی فاطر	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۷۷,۵۵۰,۴۶۸		(۱۱۵,۷۰۴,۳۴۹)	۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶		(۱۰۶,۳۳۵,۶۵۸)
شرکت حسابرسی بیات رایان	حسابرس سابق صندوق	کارمزد حسابرس	۰		(۹,۸۳۱,۰۳۱)	۰	سال مالی	(۹,۸۳۱,۰۳۱)
شرکت مشاورسرمایه گذاری معیار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۵۵۵,۶۵۳,۵۷۰)	۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸		(۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸)

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.