

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

گزارش حسابرس مستقل

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

فهرست مندرجات

| عنوان                                   | شماره صفحه  |
|-----------------------------------------|-------------|
| گزارش حسابرس مستقل                      | (۱) الی (۲) |
| صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی | ۱ الی ۲۱    |

# 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 مدیر 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه 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، کنترلهای 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 مدیر صندوق گزارش نماید.



## اظہار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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

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

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

| ردیف | مفاد   | موضوع                                                                               | توضیحات                                                                                                                       |
|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | کنترلی | دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علی رغم پیگیریهای صورت گرفته | برای نمونه در مورد ملی صنایع مس ایران، فولاد مبارکه اصفهان، پتروشیمی نوری، فولاد خوزستان و.....                               |
| ۲    | کنترلی | تزیل سود سهام مطابق با زمانبندی پرداخت سود توسط شرکتهای سرمایه پذیر                 | برای نمونه در مورد کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران، سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین، پتروشیمی ارومیه، فولاد خوزستان و..... |

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی 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 ۶، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۸) 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 حسابرس

۹) 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

۱۰ آذر ماه ۱۳۹۹

غلامرضا درباری

مجید بمانی

شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۲

شماره عضویت: ۵۶۱۸۸۴





صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰  
شرکت بزرگ فیروزه

# صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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                                          |
| ۷-۲۱       | 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             |
|-------------|-------------------------------|---------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبدگردان توسعه فیروزه    | مجید پورنعمت رودسری |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار | وداد خشنودی         |



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله)

# 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 دریافتنی                                              | 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.

شرکت مشاوره سرمایه گذاری ممتاز  
شماره ثبت ۴۰۷۲۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰  
موسسه حسابداری فاطمه  
گزارش

روزه  
صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ ( قابل معامله )

۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| درآمدها: | پادداشت                                      | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|----------|----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
|          |                                              | ریال                                     | ریال                                        | ریال                            |
| ۱۴       | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۵۸۳,۹۴۷,۶۳۶,۲۲۳                          | ۹,۹۹۱,۲۰۶,۴۱۵                               | ۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱                  |
| ۱۵       | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱,۲۵۹,۹۷۷,۷۵۹,۶۸۲                        | ۱۰۶,۵۲۶,۵۳۳,۹۹۲                             | ۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲                 |
| ۱۶       | سود سهام                                     | ۵۳,۳۶۹,۶۷۹,۳۳۸                           | ۱۹,۱۱۲,۶۶۶,۳۹۷                              | ۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹                  |
| ۱۷       | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷,۲۳۸,۸۸۵                               | ۲۹,۰۵۴,۴۶۷                                  | ۳۹,۷۷۵,۲۳۱                      |
| ۱۸       | سایر درآمدها                                 | (۵,۹۲۲)                                  | ۴۹۱,۷۰۲,۳۹۱                                 | ۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳                     |
|          | جمع درآمدها                                  | ۱,۹۹۶,۳۱۱,۳۰۸,۱۰۶                        | ۱۳۶,۱۵۱,۱۸۴,۶۶۲                             | ۳۴۷,۸۹۴,۹۰۹,۲۹۶                 |
|          | هزینه ها:                                    |                                          |                                             |                                 |
| ۱۹       | هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۳,۸۴۷,۱۳۹,۱۱۶                           | ۳,۳۵۰,۹۵۰,۱۰۰                               | ۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷                   |
| ۲۰       | سایر هزینه ها                                | ۵۹۹,۱۲۶,۰۳۸                              | ۳۳۰,۵۶۱,۳۳۸                                 | ۷۱۸,۳۹۷,۳۲۸                     |
|          | 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                 | ۷۷.۷۲٪                                   | ۴۲.۷۹٪                                      | ۸۸.۲۵٪                          |
|          | بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲       | ۵۱.۲۹٪                                   | ۲۴.۶۴٪                                      | ۵۷.۵۸٪                          |

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                 |
|------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|-----------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری               | ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری               | ریال            |
| ۹,۷۳۹,۷۲۲                                | ۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵   | ۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴                          | ۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴ |
| ۱۵,۷۰۰,۰۰۰                               | ۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | *                                        | *               |
| (۶,۵۲۰,۰۰۰)                              | (۶۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | *                                        | *               |
| *                                        | ۱,۹۷۱,۸۶۵,۰۴۲,۹۵۲ | ۱۳۲,۴۶۹,۶۷۳,۲۲۴                          | ۲۳۹,۳۷۵,۱۱۳,۸۹۱ |
| *                                        | ۱,۱۹۱,۶۲۲,۹۵۰,۰۰۰ | *                                        | *               |
| ۱۸,۹۱۹,۷۲۲                               | ۳,۸۴۴,۵۱۵,۰۵۴,۳۳۷ | ۳۸۲,۴۲۱,۶۲۰,۷۱۸                          | ۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵ |

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

۲- باز ده سه ماهه گذار، ۱۰ تا ۱۲ ماه / سال =

خالص داراییهای پایان دوره / سال

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

**فیروزہ**  
صنعتی و معیاری کنڈاری ساخچی ۳۰ شرکت بزرگ (قابل معامله)

موسسه حسابداری فاطمه  
گزارش

**صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**  
**یاداشتهای همراه صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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 می باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. 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 می باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.iranetfir.com](http://www.iranetfir.com) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق**

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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    | سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی خاص) | ۱,۵۰۰,۰۰۰                    | ۷۵٪                   |
|      | جمع                                        | ۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۰۰٪                  |

مدیر صندوق، پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید شرکت سیدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میروزی حسنی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۳۷۶ نزد اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، میدان اروانتین، 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 ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت ۴-۲ شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک طبقه ۴ - ۱۴

بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های 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**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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**

**۴-۱ سرمایه گذاریها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحمیل 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 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.

**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 صندوق های 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 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 با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

## صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیزوزه

### یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 پذیره‌نویسی 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 به علاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۳ 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*                                                                                                                                                                                                                                            |
| حق‌الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ تا سقف ۱۶۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| حق‌الزحمه 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 هزینه های 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 می گردد.

#### 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 تحمیل 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 فروزه**

**مادداشت های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک سرمایه‌گذاران به شرح زیر است. لازم به ذکر است در طی دوره هیچ گونه تعدیل قیمتی بر سهام‌های موجود در پرتفوی صندوق صورت نگرفته است.

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹          |                 |                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱          |                   |                   | 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              |                                          |
| ۱.۱۷٪               | ۶,۹۶۶,۰۳۲,۱۲۷   | ۳,۴۴۲,۷۹۷,۳۱۸   | ۲.۵۶٪               | ۱۰۲,۴۵۵,۳۰۰,۷۷۳   | ۱۱۸,۰۰۵,۸۲۹,۷۴۲   | خودرو و ساخت قطعات                       |
| ۵.۸۵٪               | ۳۴,۸۴۹,۶۰۱,۹۲۸  | ۱۳,۵۰۰,۰۴۱,۷۱۱  | ۶.۷۱٪               | ۲۶۸,۵۳۸,۲۸۴,۱۸۸   | ۱۹۳,۲۹۹,۰۲۵,۱۸۶   | بانکها و موسسات اعتباری                  |
| ۱.۵۸٪               | ۹,۴۰۵,۴۵۱,۳۹۰   | ۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰   | ۱.۲۰٪               | ۴۸,۰۹۱,۷۱۳,۸۴۵    | ۲۸,۸۲۹,۷۷۰,۳۹۱    | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۰.۰۰٪               | *               | *               | ۱.۴۴٪               | ۵۷,۶۶۱,۵۸۵,۸۸۱    | ۳۵,۳۷۶,۶۳۰,۵۷۲    | انبوه سازی، املاک و مستغلات              |
| ۷.۳۳٪               | ۴۳,۶۶۰,۶۲۳,۷۵۷  | ۱۱,۹۷۸,۷۰۴,۸۹۳  | ۸.۷۰٪               | ۳۴۷,۷۶۱,۵۷۹,۴۷۰   | ۱۴۹,۹۴۴,۸۷۲,۸۶۰   | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |
| ۲۳.۰۱٪              | ۱۳۷,۱۴۶,۵۸۶,۲۸۰ | ۶۲,۶۴۲,۱۱۹,۳۶۳  | ۲۰.۷۱٪              | ۸۲۸,۱۲۹,۵۰۹,۵۰۵   | ۳۶۰,۶۶۴,۱۶۴,۱۱۱   | محصولات شیمیایی                          |
| ۰.۰۰٪               | *               | *               | ۰.۰۳٪               | ۹۳۳,۸۷۲,۵۹۹       | ۸۶۹,۵۸۸,۸۷۰       | هتل و رستوران                            |
| ۹.۷۹٪               | ۵۸,۳۶۶,۴۰۳,۱۴۷  | ۲۱,۶۸۹,۴۴۸,۲۸۲  | ۶.۷۷٪               | ۲۷۰,۸۹۹,۰۴۵,۶۰۰   | ۱۱۷,۵۹۷,۲۷۴,۹۳۰   | استخراج کانه های فلزی                    |
| ۰.۰۰٪               | *               | *               | ۰.۰۳٪               | ۱,۰۱۲,۴۸۹,۴۴۱     | ۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹       | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن         |
| ۱۴.۳۸٪              | ۸۵,۷۰۶,۱۳۷,۵۰۰  | ۵۷,۱۰۳,۰۰۲,۲۱۴  | ۴.۵۵٪               | ۱۸۱,۹۵۱,۱۴۰,۹۸۹   | ۱۲۰,۴۲۰,۱۳۴,۳۸۲   | سرمایه گذاریها                           |
| ۰.۰۰٪               | *               | *               | ۱.۱۳٪               | ۴۴,۹۸۰,۷۶۲,۵۰۰    | ۴۹,۰۷۲,۵۱۶,۵۲۴    | واسطه‌گری‌های مالی و پولی                |
| ۵.۶۹٪               | ۳۳,۸۹۲,۲۰۴,۸۳۲  | ۱۱,۳۸۸,۷۶۱,۵۰۴  | ۶.۱۱٪               | ۲۴۴,۲۳۱,۱۰۶,۵۰۱   | ۱۴۰,۰۸۹,۲۱۱,۹۳۴   | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                |
| ۵.۶۸٪               | ۳۳,۸۴۸,۲۰۹,۰۸۳  | ۱۳,۲۴۱,۹۴۳,۸۹۱  | ۳.۴۶٪               | ۱۳۸,۵۴۱,۹۲۵,۶۹۴   | ۶۲,۴۶۵,۰۸۸,۶۸۵    | مخابرات                                  |
| ۰.۰۰٪               | *               | *               | ۰.۰۱٪               | ۳۵۵,۵۰۱,۰۵۸       | ۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴       | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۱۵.۴۶٪              | ۹۲,۱۳۴,۸۶۶,۳۰۳  | ۱۲,۲۴۴,۹۴۶,۸۰۱  | ۱۶.۳۵٪              | ۶۵۳,۸۸۵,۶۲۹,۹۱۴   | ۲۴۱,۱۶۳,۵۳۰,۹۵۸   | فلزات اساسی                              |
| ۲.۲۳٪               | ۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۶  | ۱۰,۸۴۳,۱۵۶,۰۳۱  | ۰.۰۸٪               | ۳,۳۵۵,۵۸۲,۸۷۵     | ۱,۵۹۷,۸۶۹,۵۴۶     | زراعت و خدمات وابسته                     |
| ۳.۳۰٪               | ۱۹,۶۷۳,۷۲۳,۹۰۴  | ۶,۷۶۰,۰۴۶,۹۹۴   | ۱.۳۸٪               | ۵۵,۲۶۸,۵۹۴,۷۰۳    | ۳۴,۷۳۴,۶۸۹,۰۰۵    | خدمات فنی و مهندسی                       |
| ۰.۰۰٪               | *               | *               | ۰.۱۰٪               | ۴,۰۹۹,۹۹۰,۹۱۵     | ۳,۲۰۰,۱۸۹,۳۳۰     | سایر واسطه گریهای مالی                   |
| ۱.۹۲٪               | ۱۱,۴۲۶,۵۰۲,۶۷۲  | ۳,۵۵۳,۲۳۹,۸۸۳   | ۱.۶۵٪               | ۶۵,۹۰۲,۴۴۷,۲۰۳    | ۲۱,۹۷۴,۸۷۶,۱۵۵    | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          |
| ۱.۶۲٪               | ۹,۶۵۰,۴۶۲,۲۱۸   | ۷,۱۵۲,۶۳۸,۳۵۸   | ۰.۰۰٪               | *                 | *                 | فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه    |
| ۰.۱۰٪               | ۵۸۷,۵۸۶,۱۵۴     | ۵۳۳,۲۷۵,۱۲۵     | ۰.۰۰٪               | *                 | *                 | سیمان، آهک و گچ                          |
| ۹۹.۱۱٪              | ۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱ | ۲۳۸,۴۷۶,۲۳۶,۲۹۸ | ۸۲.۹۶٪              | ۳,۳۱۸,۰۵۶,۰۶۳,۶۵۴ | ۱,۶۸۰,۴۱۴,۹۴۱,۶۳۴ |                                          |

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 | خالص ارزش فروش |
| اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴  | ۱۴۰۱/۰۶/۱۴   | *       | ۱۷,۴۶۶,۷۵۳,۳۴۷          | *          | ۱۷,۵۴۲,۰۶۴,۷۲۴  | ۰.۴۴٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳  | ۱۴۰۱/۰۵/۰۳   | *       | ۲,۳۳۸,۳۰۰,۹۶۶           | *          | ۲,۳۴۱,۳۲۵,۲۴۶   | ۰.۰۶٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷   | ۱۴۰۰/۰۸/۱۷   | *       | ۱,۵۳۳,۸۲۱,۹۰۰           | *          | ۱,۵۴۱,۹۸۵,۷۶۴   | ۰.۰۴٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱ | ۱۴۰۰/۱۱/۱۱   | *       | ۸۱,۸۰۰,۵۵۵,۰۴۵          | *          | ۸۲,۷۸۷,۰۸۸,۹۵۲  | ۲.۰۷٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹  | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹   | *       | ۶۸۸,۸۰۹,۳۴۰             | *          | ۶۸۹,۶۶۲,۹۳۰     | ۰.۰۲٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹   | ۱۴۰۰/۰۵/۱۹   | *       | ۷,۸۲۲,۶۳۷,۱۸۴           | *          | ۷,۸۶۳,۶۴۰,۷۰۱   | ۰.۲۰٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸  | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸   | *       | ۵,۳۵۴,۹۵۵,۳۶۱           | *          | ۵,۳۵۹,۹۷۸,۳۲۱   | ۰.۱۳٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳   | ۱۴۰۰/۰۹/۲۳   | *       | ۱۴,۹۸۳,۵۲۷,۲۶۵          | *          | ۱۵,۰۶۲,۴۰۵,۴۴۴  | ۰.۲۸٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶  | ۱۴۰۱/۰۴/۱۳   | *       | ۱۱۵,۸۶۰,۶۶۲,۴۲۰         | *          | ۱۱۵,۹۰۳,۷۰۹,۲۷۹ | ۲.۹۰٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳ | ۱۴۰۰/۱۰/۱۳   | *       | ۷,۵۹۸,۶۹۴,۳۵۶           | *          | ۷,۶۴۱,۴۴۸,۲۴۲   | ۰.۱۹٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸  | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸   | *       | ۱,۳۰۳,۷۹۱,۲۶۷           | *          | ۱,۳۱۰,۸۵۲,۳۶۵   | ۰.۰۳٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸  | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸   | *       | ۵۳,۱۲۴,۸۱۵,۸۴۴          | *          | ۵۴,۲۲۴,۰۹۰,۱۰۲  | ۱.۳۶٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵  | ۱۴۰۰/۰۵/۲۵   | *       | ۲۲۳,۳۲۰,۳۳۰             | *          | ۲۲۵,۴۲۶,۱۱۶     | ۰.۰۱٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸  | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸   | *       | ۵۱۹,۱۳۳,۰۷۱             | *          | ۵۲۴,۰۹۴,۹۹۱     | ۰.۰۱٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱  | ۱۳۹۹/۰۷/۲۱   | *       | ۲۷,۰۱۴,۵۱۴,۴۸۸          | *          | ۲۷,۱۲۰,۰۹۳,۵۹۲  | ۰.۶۸٪                              | *              |
| اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲  | ۱۳۹۹/۱۰/۲۲   | *       | ۹۴,۰۶۳,۶۲۵,۴۷۱          | *          | ۹۵,۰۸۲,۷۶۳,۱۲۵  | ۲.۳۸٪                              | *              |
| جمع                              |              |         | ۴۳۱,۶۹۷,۶۷۷,۶۵۵         | *          | ۴۳۵,۲۲۰,۶۳۹,۸۹۴ | ۱۰.۸۸٪                             | *              |

**۷- حسابهای دریافتنی**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱     |            |           |                |               |
|----------------|----------------|------------|-----------|----------------|---------------|
| تجزیل نشده     | تجزیل نشده     | مبلغ تجزیل | نرخ تجزیل | تجزیل شده      | تجزیل شده     |
| ریال           | ریال           | ریال       | درصد      | ریال           | ریال          |
| ۳۴,۱۳۹,۰۱۵,۹۱۶ | ۱۰,۴۱۰,۷۸۵,۸۱۶ | ۲۵٪        |           | ۳۳,۰۹۷,۲۳۰,۱۰۰ | ۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰ |
| ۳۴,۱۳۹,۰۱۵,۹۱۶ | ۱۰,۴۱۰,۷۸۵,۸۱۶ | -          |           | ۳۳,۰۹۷,۲۳۰,۱۰۰ | ۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰ |

سود سهام دریافتنی

**۸- سایر داراییها**

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

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱           |                 |                  |                 |
|-------------------|----------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| مانده ابتدای دوره | خارج اضافه شده طی دو | استهلاک طی دوره | مانده پایان دوره | مانده پایان سال |
| ریال              | ریال                 | ریال            | ریال             | ریال            |
| *                 | ۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰          | ۴۷,۱۲۱,۹۹۲      | ۹۶,۸۷۸,۰۰۸       | *               |
| (۱,۴۰۷,۵۵۹)       | ۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۷۸,۴۶۰,۱۶۹     | ۲۶۵,۱۳۲,۲۷۲      | (۱,۴۰۷,۵۵۹)     |
| ۴۰                | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۵,۲۱۷,۴۱۲       | ۳۴,۷۸۲,۶۲۸       | ۴۰              |
| ۱۷,۲۳۱,۰۲۱        | ۱۰,۰۳۶,۵۰۰           | ۳,۴۶۴,۱۹۰       | ۲۳,۸۰۳,۳۳۱       | ۱۷,۲۳۱,۰۲۱      |
| ۱۵,۸۲۳,۵۰۲        | ۷۳۹,۰۳۶,۵۰۰          | ۳۳۴,۲۶۳,۷۶۳     | ۴۲۰,۵۹۶,۲۳۹      | ۱۵,۸۲۳,۵۰۲      |

مخارج عضویت در کانونها

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه

۱۰۶

مخارج مجامع

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

| ریال          | ریال            |                                                    |
|---------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      |                                                    |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۸,۱۰۴,۰۷۶,۴۹۸  | بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ |
| ۲,۸۰۳,۰۳۵,۶۲۱ | ۱۱۴,۸۲۴,۹۵۳,۱۶۵ | بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ |
| ۲,۸۵۳,۰۳۵,۶۲۱ | ۲۱۲,۹۲۹,۰۲۹,۶۶۳ | جمع                                                |

۱۰- جاری کارگزاران

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

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱     |                                         |
|---------------|----------------|-----------------------------------------|
| ریال          | ریال           |                                         |
| ۱,۵۷۰,۴۳۱,۵۹۲ | ۱,۳۳۰,۰۸۵,۷۷۳  | مدیر سابق صندوق کارگزاری فیروزه آسیا    |
| ۰             | ۸,۸۴۶,۰۱۷,۶۸۳  | مدیر فعلی صندوق سبدگردان توسعه فیروزه   |
| ۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳ | ۹,۶۹۵,۲۱۳,۰۳۳  | بازارگردان                              |
| ۹,۸۳۱,۰۳۱     | ۷,۴۹۹,۹۱۴      | حسابرس سابق (حسابرسی بیات رایان)        |
| ۱۰۶,۲۳۵,۶۵۸   | ۱۱۸,۰۳۵,۳۶۶    | حسابرس فعلی (حسابرسی و خدمات مالی فاطر) |
| ۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸   | ۵۵۵,۶۵۳,۵۷۰    | متولی                                   |
| ۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲ | ۲۰,۵۵۲,۵۰۵,۳۳۹ |                                         |

#### ۱۲- سایر حساب‌های 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 دارایی‌ها

| 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 سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۱۲۰,۹۹۴,۵۱۲,۲۴۸ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۶,۴۰۲,۶۹۶,۸۶۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵ | ۹,۷۳۹,۷۳۲ | ۳,۸۴۴,۵۱۵,۰۵۴,۳۳۷ | ۱۸,۹۱۹,۷۳۲ |                            |



صندوق سرمایه گذاری شاخصی، شرکت بزرگ فروش  
 یادداشت های همراه صورتهای مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |
| ۱۴-۱                                     | ۵۵۹,۱۷,۵۸۱,۳۱۲                           | ۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۲۷                  |
| ۱۴-۲                                     | ۱۸,۵۱۷,۱۰۰,۷۵۹۹                          | ۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷                   |
| ۱۴-۳                                     | (۲۸۷,۰۵۲,۶۸۸)                            | ۲,۸۲۷,۸۰۹,۹۵۷                   |
|                                          | ۵۸۲,۸۷۶,۲۲۳,۲۲۳                          | ۵۲,۱۲۴,۸۲۰,۵۹۱                  |

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می باشد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱      سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| شرح                               | تعداد      | بهای فروش         | ارزش دفتری      | گازپرد        | مالیات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-----------------------------------|------------|-------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |            | ریال              | ریال            | ریال          | ریال          | ریال            | ریال            | ریال            |
| سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران    | ۲۱۶,۰۰۰    | ۳۳۸,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵۷,۲۴۶,۴۸۳,۶۲۳ | ۴۶۶,۷۱۲,۴۷۸   | ۱,۶۹۱,۴۸۲,۸۷۷ | ۱۷۸,۸۹۱,۸۲۰,۹۱۲ | ۱۰۹,۳۴۵,۱۵۰     | ۳۱,۴۱۷,۲۴۶,۰۷۷  |
| تامین سرمایه بانک ملت             | ۲۰,۹۴۰,۰۰۱ | ۱۲,۹۷۱,۱۷۴,۶۷۲    | ۹,۶۵۰,۴۴۲,۲۱۷   | ۶۶,۳۶۳,۰۷۷    | ۶۹,۸۵۵,۸۷۳    | ۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵   | *               | *               |
| سپهان ساود                        | ۲۲,۵۹۰     | ۱,۱۳۳,۴۶۰,۳۴۶     | ۵۸۷,۵۸۶,۱۵۷     | ۱,۶۰۰,۹۹۱     | ۵,۶۶۷,۳۰۱     | ۵۲۸,۶۰۵,۸۹۷     | *               | *               |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی        | ۱,۶۶۶,۶۵۴  | ۲۵,۹۸۹,۱۵۴,۹۷۷    | ۱۴,۳۹۹,۷۳۰,۵۵۸  | ۳۶,۷۰۹,۵۵۹    | ۱۲۹,۹۴۵,۷۷۵   | ۱۱,۴۲۲,۷۶۹,۰۸۵  | *               | *               |
| گروه صنعتی پاکسو                  | ۶۲۴,۷۱۵    | ۳۲,۹۴۴,۴۴۰,۰۵۵    | ۲۸,۱۸۳,۱۸۹,۶۱۸  | ۳۵۵۰,۳۷۱      | ۱۶۴,۷۲۲,۱۹۹   | ۴۵۶,۰۹۷۷,۹۶۷    | *               | *               |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس          | ۶۴,۰۰۰     | ۹,۵۲۶,۸۷۸,۱۷۲     | ۷,۲۲۲,۴۷۰,۲۶۴   | ۱۳,۴۸۴,۷۲۲    | ۴۷,۷۲۲,۲۸۷    | ۲,۳۶۲,۱۸۸,۷۸۹   | *               | (۲۰,۸۷۲,۳۴۳)    |
| سرمایه گذاری سپا تامین            | ۲,۳۰۵,۰۰۰  | ۴,۸۰۲,۴۴۰,۰۵۰,۰۰۰ | ۲,۶۵۰,۱۲۸,۴۰۰   | ۶۸,۳۹۸,۱۳۰    | ۲۲۲,۱۲۰,۰۱۶   | ۲۱,۵۲۳,۲۵۸,۴۵۴  | *               | *               |
| پتروشیمی تندگویان                 | ۶۰,۲۴۰     | ۵,۲۲۴,۸۵۶,۰۰۰     | ۳,۲۸۶,۸۶۱,۵۶۶   | ۲۴,۸۶۵,۳۲۲    | ۲۶,۱۷۴,۲۸۰    | ۱,۸۹۶,۹۵۴,۶۲۲   | *               | *               |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر         | ۸۲۲,۶۴۲    | ۲۰,۳۹۷,۴۴۲,۱۸۵    | ۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۵  | ۹۶,۸۸۷,۶۶۵    | ۱۰۱,۹۸۷,۱۶۶   | ۶,۸۹۶,۵۹۱,۹۴۹   | *               | ۲,۴۸۸,۷۸۶,۶۷۱   |
| بانک صادرات ایران                 | ۱۶,۴۲۰,۰۰۰ | ۲۸,۵۵۵,۵۶۸,۰۰۹    | ۲۰,۰۶۲,۳۴۴,۱۰۰  | ۴۰,۳۲۳,۵۳۸    | ۱۴۲,۷۷۷,۸۴۰   | ۸,۲۰۹,۰۶۲,۵۲۰   | *               | ۱۰,۷۲۲,۴۲۳,۵۵۰  |
| بانک ملت                          | ۵۲۷,۵۶۷    | ۱۲,۱۱۹,۰۵۱,۰۱۰    | ۶,۳۷۳,۵۹۳,۱۶۰   | ۱۷,۱۱۸,۰۳۱    | ۶۰,۵۹۵,۲۵۳    | ۵,۶۶۷,۷۴۴,۵۶۶   | *               | ۴۵۰,۱۶۶,۷۰۶     |
| فولاد مبارکه اصفهان               | ۱,۴۴۵,۰۰۰  | ۱۵,۸۰۳,۰۹۷,۰۳۰    | ۸,۱۰۱,۹۷۲,۶۲۸   | ۲۳,۳۲۱,۵۵۱    | ۷۹,۰۱۵,۴۸۸    | ۷,۵۹۹,۷۸۷,۳۶۳   | ۹۷,۰۹۰,۹۰۴      | ۳۱۵,۶۸۳,۳۶۴     |
| ملی صنایع مس ایران                | ۱,۱۸۰,۶۹۵  | ۱۹,۷۹۵,۶۲۵,۶۴۵    | ۱۱,۲۶۹,۴۹۰,۳۲۱  | ۲۷,۱۶۱,۰۷۵    | ۹۸,۹۷۸,۱۳۰    | ۸,۳۹۹,۱۹۶,۱۱۹   | ۸۶,۲۴۹,۴۱۹      | ۸۶,۲۴۹,۴۱۹      |
| ایران خودرو                       | ۶۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۹,۶۷۱,۰۹۴,۶۴۰     | ۲,۴۷۵,۴۴۰,۷۹۹   | ۱۳,۶۵۵,۸۸۲    | ۴۸,۳۵۵,۲۷۴    | ۶,۱۳۳,۶۳۸,۴۸۵   | *               | *               |
| ساینا                             | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | ۴۵۸,۱۷۷,۸۱۴     | ۴۵۸,۱۷۷,۸۱۴     |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی       | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | ۲۴۰,۵۲۹,۲۴۱     |
| سرمایه گذاری اعتبار ایران         | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | ۴۰,۲۱۵,۵۶۸,۸۸۷  | ۴۰,۲۱۵,۵۶۸,۸۸۷  |
| شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تج | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | ۷۲۴,۹۴۲,۹۴۸     | ۷۲۴,۹۴۲,۹۴۸     |
| گسترش نفت و گاز پارسیان           | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | ۱۳۱,۵۲۵,۶۱۲     | ۱۳۱,۵۲۵,۶۱۲     |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی       | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | ۲۴۰,۵۲۹,۲۴۱     | ۲۴۰,۵۲۹,۲۴۱     |
| پالایش نفت تهران                  | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | ۴۵۴,۰۶۸,۴۴۹     | ۴۵۴,۰۶۸,۴۴۹     |
| سرمایه گذاری سپهان                | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۶۰۲,۳۳۰,۵۲۴  | ۱۴,۱۱۱,۲۱۱    | ۷۴,۲۷۰,۰۰۰    | ۱,۱۶۲,۲۷۸,۲۶۵   | *               | ۳۱۷,۰۲۷,۷۸۱     |
| پتروشیمی نوری                     | ۶۳,۰۷۵     | ۱۰,۰۸۸,۸۴۶,۲۵۰    | ۴,۹۷۰,۶۶۹,۷۶۹   | ۹,۵۸۴,۳۸۷     | ۵۰,۴۴۴,۲۳۰    | ۵۰,۵۸۱,۴۷۰,۸۶۴  | *               | *               |
| صنایع زرمکازون                    | ۶۱۵,۸۰۴    | ۴۶,۱۱۱,۴۰۳,۵۲۰    | ۲۴,۵۰۵,۳۳۰,۸۵۱  | ۴۲,۸۰۵,۵۱۴    | ۲۳,۰۵۵۷,۰۲۰   | ۲۱,۳۲۱,۷۱۰,۱۳۵  | *               | *               |
| پهنا ساز کاشانه تهران             | ۵,۶۲۱,۸۲۶  | ۲۲,۶۸۷,۲۴۴,۰۰۰    | ۱۲,۳۷۹,۵۱۶,۷۳۵  | ۲۱,۶۲۹,۸۵۷    | ۱۱۲,۴۲۶,۲۷۰   | ۹,۹۷۴,۰۲۷,۶۸۸   | *               | *               |
| سرمایه گذاری سپهان تامین          | ۵۵۲۰,۶۲۲   | ۱۴۷,۵۳۲,۳۲۵,۷۰۰   | ۸۷,۰۷۰,۳۲۱,۸۶۴  | ۱۴۰,۱۵۰,۴۴۴   | ۷۲۷,۶۶۶,۱۳۸   | ۵۹,۵۸۵,۱۸۷,۱۵۴  | *               | ۲۱۷,۲۱۰,۱۶۴     |
| پالایش نفت اصفهان                 | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| سرمایه گذاری سپه                  | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| بانک پاسارگاد                     | ۱,۳۸۹,۵۰۰  | ۱۵,۱۲۴,۶۵۶,۳۹۰    | ۶,۹۲۱,۷۲۷,۷۱۱   | ۱۴,۳۷۷,۵۹۴    | ۷۵,۶۷۲,۲۷۸    | ۸,۱۲۲,۸۷۷,۷۰۷   | *               | *               |
| بانک پارسیان                      | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)     | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان         | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| کنسرسیان جمهوری اسلامی ایران      | ۱۳۸,۱۴۰    | ۱۲,۱۰۶,۵۸۹,۶۰۰    | ۲,۷۹۷,۵۰۱,۸۴۱   | ۱۱,۵۰۰,۸۲۲    | ۶۰,۵۲۲,۹۵۰    | ۹,۳۲۷,۰۵۲,۹۷۷   | *               | *               |
| مجمع لانتیک بزد                   | ۳۵,۲۸۰     | ۴,۲۳۵,۵۸۹,۵۱۷     | ۱,۲۲۵,۲۸۲,۲۲۳   | ۴,۱۱۸,۲۶۶     | ۲۱,۶۷۷,۹۴۶    | ۲,۸۸۴,۳۰۹,۸۷۲   | *               | *               |
| سرمایه گذاری پویا                 | ۷۶۱,۱۲۰    | ۱۱,۲۹۳,۷۸۵,۹۴۲    | ۳,۱۲۴,۶۰۱,۹۵۸   | ۱۰,۲۲۸,۴۹۶    | ۵۶,۴۶۸,۹۲۸    | ۸,۱۰۱,۹۸۶,۵۶۰   | *               | *               |
| تولید نیروی برق آبادان            | ۷۶۸,۳۱۲    | ۲۶,۴۵۷,۳۲۱,۳۸۰    | ۱۱,۹۲۰,۴۷۹,۲۶۸  | ۲۵,۱۳۲,۵۰۸    | ۱۲۲,۳۸۶,۱۰۲   | ۱۴,۳۷۹,۳۲۲,۴۰۲  | *               | *               |
| آسان پرداخت پرشین                 | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| پتروشیمی فن آوران                 | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| شرکت بیمه اتکایی لمین             | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| پتروشیمی پارس                     | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| پتروشیمی سازند                    | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
|                                   | ۷۱,۶۸۴,۸۵۴ | ۸۹۲,۳۸۵,۱۰۰,۸۴۰   | ۴۷۸,۴۶۱,۶۴۲,۶۸۰ | ۱,۱۲۶,۸۳۹,۸۲۱ | ۴,۴۶۱,۴۲۵,۴۷۱ | ۴۰,۸۱۳,۵۱۹,۸۶۷  | ۶,۵۶۰,۷۱۶,۷۵۹   | ۲۴,۹۶۸۰۱۹,۹۸۲   |

صندوق سرمایه گذاری، شاخص، شرکت پارس توسعه

پایداریت های جدا جدا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| شرح                            | تعداد      | بهای فروش         | ارزش دفتری      | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|--------------------------------|------------|-------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| پتروشیمی خارک                  | ۵۷۶,۹۱۵    | ۲۵,۱۸۸,۹۶۷,۱۰۰    | ۱۹,۸۲۹,۸۸۱,۶۲۷  | ۲۳,۹۲۸,۶۴۰    | ۱۲۵,۹۴۴,۸۲۵   | ۵۰,۹۹۲,۲۱۲,۰۰۸  | *               | *               |
| پالایش نفت بندر عباس           | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| توسعه مسیر برق گیلان           | ۹۷۰,۴۲     | ۳,۷۵۲,۵۵۵,۷۶۸     | ۲,۳۳۱,۴۲۶,۲۴۱   | ۳,۵۴۶,۸۱۹     | ۱۸,۷۶۲,۷۸۰    | ۱۳,۹۸۸,۸۰۱,۹۲۸  | *               | *               |
| معدنی و صنعتی گل گهر           | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| پلیمر آریا ساسول               | ۳۳۸,۱۰۰    | ۵۵,۰۵۶,۵۴۲,۱۰۰    | ۲۲,۰۴۵,۰۲۵,۴۰۱  | ۵۲,۳۰۲,۹۱۷    | ۲۷۵,۲۸۲,۷۰۰   | ۳۳,۶۸۲,۹۳۱,۰۸۲  | *               | *               |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  | ۴۲۹,۰۰۰    | ۲۰,۲۴۷,۲۳۸,۱۰۰    | ۱۴,۶۱۶,۵۵۰,۵۵۶  | ۱۹,۳۳۴,۵۷۵    | ۱۰۱,۳۳۶,۱۸۹   | ۵۵۰,۹۱۶,۷۸۰     | *               | *               |
| پالایش نفت تبریز               | ۴۱۵,۷۸۵    | ۱۸,۷۲۳,۱۳۰,۲۴۰    | ۶,۶۰۷,۸۷۲,۳۰۹   | ۱۷,۷۸۵,۱۶۴    | ۹۳,۶۱۵,۶۷۷    | ۱۲,۰۰۳,۸۵۷,۰۹۰  | *               | *               |
| تامین سرمایه امین              | ۴۰,۴۱,۲۱۵  | ۶۴,۵۱۶,۵۲۵,۶۳۰    | ۴۲,۰۶۷,۶۳۸,۵۷۱  | ۶۱,۲۸۶,۸۲۹    | ۳۲۳,۵۸۲,۶۳۷   | ۲۲,۰۶۵,۰۱۷,۵۹۴  | *               | *               |
| داده گستر عصر نوین - های وب    | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| به پرداخت ملت                  | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| مبین وان کیش                   | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| تامین سرمایه امید              | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| مدیریت صنعت شویته شصت شهر      | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| فولاد کاره جنوب کیش            | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| تولیدی چدن سازان               | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| تولید و صادرات ریشمک           | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| گروه منا (سپاسی عام)           | ۶۰۶,۰۰۰    | ۲۵,۲۲۱,۷۲۰,۰۰۰    | ۱۳,۵۶۴,۶۱۱,۴۶۵  | ۲۳,۹۶۰,۵۷۸    | ۱۲۶,۱۰۸,۶۰۰   | ۱۱۵,۰۷۰,۳۹,۲۵۷  | *               | *               |
| 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  | *               | *               |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس       | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| سرمایه گذاری توسعه گوهران امید | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| تولید برق مانتاب کهنوج         | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| خدمات انفورماتیک               | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| صندوق س. گنجینه آینده روشن     | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| واسپاری ملت                    | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| مخابرات ایران                  | ۶۳۵,۰۰۰    | ۲۰,۲۵۶,۷۶۹,۷۷۰    | ۶,۱۲۸,۵۵۵,۸۹۵   | ۱۹,۲۴۳,۳۰۹    | ۱۰۱,۲۸۳,۸۴۸   | ۱۴,۰۰۷,۳۸۶,۷۱۸  | *               | *               |
| بانک اقتصاد نوین               | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| شرکت ارتباطات سیار ایران       | ۴۷۴,۸۴۰    | ۳۰,۲۷۲,۰۳۲,۴۸۰    | ۱۳,۳۹۴,۶۶۹,۶۸۲  | ۲۸,۷۵۸,۳۰۶    | ۱۵۱,۳۶۰,۱۶۲   | ۱۶,۷۹۷,۲۴۴,۳۰۰  | *               | *               |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین  | ۹۴۵,۰۰۰    | ۲۰,۲۱۰,۸۹۸,۵۴۰    | ۷,۳۵۶,۹۴۸,۵۳۷   | ۱۹,۲۰۰,۰۵۷    | ۱۰۱,۰۵۴,۴۹۲   | ۱۲,۷۲۳,۶۹۵,۴۵۴  | *               | *               |
| معدنی و صنعتی چادرملو          | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| ریل پرداز سیر                  | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| بانک کارآفرین                  | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| سرمایه گذاری صندوق بازتوانی    | ۲۲۶,۵۰۹    | ۷,۳۶۹,۰۹۸,۱۷۰     | ۳,۷۲۸,۸۳۹,۶۹۱   | ۷,۰۰۰,۲۸۹     | ۳۶,۸۲۵,۴۹۲    | ۳,۵۸۶,۴۱۲,۴۹۸   | *               | *               |
| بانک انصار                     | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| سرمایه گذاری مسکن              | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| پتروشیمی فناوری                | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| پتروشیمی فجر                   | ۳۶۱,۰۰۰    | ۱۵,۱۲۳,۱۲۰,۰۰۰    | ۶,۷۴۱,۲۳۵,۶۶۳   | ۱۴,۳۷۶,۱۶۷    | ۷۵,۶۶۵,۶۰۲    | ۸,۳۰۱,۷۴۲,۵۶۸   | (۳۰۲,۹۷۲,۲۴۳)   | (۱۳,۰۳۴,۶۷۱)    |
| فولاد خوزستان                  | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| توسعه مدارن و فلزات            | *          | *                 | *               | *             | *             | *               | *               | *               |
| جمع                            | ۸۱,۹۱۱,۳۶۱ | ۱,۳۱۸,۳۶۰,۷۶۸,۷۵۸ | ۶۴۴,۸۱۴,۷۸۲,۰۰۶ | ۱,۵۳۶,۶۰۱,۶۱۵ | ۶,۰۹۱,۸۰۳,۸۲۵ | ۵۵۵,۹۱۷,۵۸۱,۳۱۲ | ۶,۱۵۶,۶۶۰,۴۰۲   | ۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷  |

موسسه حسابداری فاطمه  
گزارش



**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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             | دوره مالی شش ماهه منتهی به            |                                       | سال مالی منتهی به    |
|-----------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|
|                             |                 |                       |                       |                   |                    | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           |
| سود (زیان) فروش             | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش       | سود (زیان) فروش       | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش    | ریال                                  | ریال                                  | ریال                 |
| ح. معدنی و صنعتی گل گهر     | ۱,۳۴۵,۲۳۲       | ۱۵,۹۴۲,۸۷۳,۱۷۷        | ۲,۴۸۸,۶۷۹,۲۰۰         | ۲۲,۵۱۹,۱۳۵        | ۷۹,۷۱۴,۳۶۷         | ۱۳,۳۵۱,۹۶۰,۴۷۵                        | ۲,۳۱۳,۵۳۱,۰۸۰                         | *                    |
| 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                         | *                                     | *                    |
| ح. شرکت ارتباطات سیار ایران | *               | *                     | *                     | *                 | *                  | *                                     | ۲۳۷,۲۰۹,۶۳۸                           | ۲۳۷,۲۰۹,۶۴۵          |
| ح. معدنی و صنعتی گل گهر     | *               | *                     | *                     | *                 | *                  | *                                     | *                                     | ۲,۳۱۳,۵۳۱,۰۷۹        |
| ح. معدنی و صنعتی چادرملو    | *               | *                     | *                     | *                 | *                  | *                                     | *                                     | ۱,۹۸۷,۹۸۷,۷۵۴        |
| <b>جمع</b>                  |                 | <b>۳۰,۶۳۶,۰۵۵,۵۱۳</b> | <b>۱۱,۹۱۳,۲۹۶,۲۹۲</b> | <b>۵۲,۴۷۱,۳۴۹</b> | <b>۱۵۳,۱۸۰,۲۷۳</b> | <b>۱۸,۵۱۷,۱۰۷,۵۹۹</b>                 | <b>۳,۵۵۳,۲۱۲,۰۲۷</b>                  | <b>۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷</b> |

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به        | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| سال مالی منتهی به                 | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 |
| دوره مالی شش ماهه منتهی به        | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                        | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 |
| شرح                               | تعداد                      | بهای فروش                  | ارزش دفتری                 | کارمزد                     | سود (زیان) فروش            | سود (زیان) فروش            | سود (زیان) فروش            | سود (زیان) فروش            |
| ریال                              | ریال                       | ریال                       | ریال                       | ریال                       | ریال                       | ریال                       | ریال                       | ریال                       |
| اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶   | ۴۸,۲۰۶                     | ۳۵,۵۶۲,۱۸۱,۷۱۰             | ۳۵,۷۹۳,۲۷۸,۳۴۴             | ۶,۴۴۵,۶۳۷                  | ۰                          | (۲۳۷,۵۴۲,۲۷۱)              | ۰                          | ۰                          |
| اسناد خزانه- م ۳ 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 ۴ 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 ۷ 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 ۱۴ 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 ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴ | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۲۳۵,۹۷۰,۸۰۱                |
| اسناد خزانه- م ۴ 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 ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸ | ۴,۹۶۰                      | ۴,۰۶۷,۲۰۰,۰۰۰              | ۴,۰۳۴,۷۵۲,۲۳۳              | ۷۳۷,۱۸۰                    | ۰                          | ۳۱,۷۱۰,۵۸۷                 | ۰                          | ۰                          |
| اسناد خزانه- م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲  | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۰                          | ۲۳۵,۹۷۰,۸۰۰                | ۰                          |
|                                   |                            | ۵۴۶,۷۳۸,۷۶۷,۵۴۴            | ۵۴۷,۱۴۶,۴۰۲,۴۱۳            | ۷۹,۴۱۷,۸۱۹                 | ۰                          | (۴۸۷,۰۵۲,۶۸۸)              | ۲۸۱,۳۳۳,۹۸۵                | ۲,۸۳۷,۸۰۹,۹۵۷              |

مؤسسه حسابرسی فاطمه  
گزارش

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سس، شرکت بزرگ فروزه**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ۱۵-۱    | ۱,۳۵۶,۴۵۳,۷۹۷,۴۳۵                        | ۱۰۶,۴۳۷,۱۵۲,۴۶۰                          | ۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲                 |
| ۱۵-۲    | ۳,۵۲۲,۹۶۲,۳۴۷                            | ۸۹,۴۰۱,۵۲۲                               | *                               |
|         | <b>۱,۳۵۹,۹۷۶,۷۵۹,۶۸۲</b>                 | <b>۱۰۶,۵۲۶,۵۵۳,۹۸۲</b>                   | <b>۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲</b>          |

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

| تعداد                         | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال    | مالیات<br>ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱  |                                           | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری<br>ریال | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
|                               |                    |                    |                   |                | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری<br>ریال | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری<br>ریال |                                           |                                          |                                 |
| سایه                          | ۱۴,۸۸۲,۰۰۰         | ۳۹,۱۳۹,۶۶۰,۰۰۰     | ۵۱,۸۱۳,۲۱۷,۶۱۸    | ۳۷,۱۸۲,۶۷۷     | ۱۹۵,۶۹۸,۳۰۰                               | (۱۲,۹۰۶,۴۳۸,۵۹۵)                          | *                                         | *                                        | *                               |
| گروه س توسعه صنعتی ایران      | ۷,۱۳۲,۰۷۶          | ۱۰۴,۱۹۹,۶۳۰,۳۶۰    | ۴۷,۱۵۷,۸۳۷,۳۴۳    | ۹۸,۸۸۹,۶۴۹     | ۵۲۰,۹۹۸,۱۵۲                               | ۵۶,۴۲۱,۸۰۵,۳۱۶                            | ۳۵,۱۰۳,۹۴۴,۹۰۳                            | ۲۸,۶۲۱,۰۶۶,۶۳۱                           | ۲۸,۶۲۱,۰۶۶,۶۳۱                  |
| مخابرات ایران                 | ۴,۲۵۰,۸۲۹          | ۸۳,۸۲۶,۳۴۷,۸۸۰     | ۴۱,۲۷۰,۹۰۲,۷۱۸    | ۷۹,۶۳۵,۰۳۰     | ۴۱۹,۱۲۱,۷۳۹                               | ۴۲,۴۹۹,۶۷۸,۳۹۳                            | ۴۰,۷۴۱,۵۰۹,۴۴۳                            | ۱۳,۲۲۴,۶۴۹,۹۲۷                           | ۱۳,۲۲۴,۶۴۹,۹۲۷                  |
| بانک پارسیان                  | ۱۱,۵۱۶,۰۰۰         | ۵۲,۵۱۲,۹۶۰,۰۰۰     | ۵۹,۸۸۱,۱۵۱,۵۶۵    | ۴۹,۸۸۷,۳۱۲     | ۲۶۲,۵۶۴,۸۰۰                               | (۷,۶۸۰,۶۴۳,۶۷۷)                           | *                                         | *                                        | *                               |
| ایران خودرو                   | ۲۱,۰۲۹,۲۴۳         | ۶۳,۹۲۸,۸۹۸,۷۲۰     | ۶۷,۹۵۸,۰۶۰,۹۰۷    | ۶۰,۷۳۲,۴۵۴     | ۳۱۹,۶۴۴,۴۹۴                               | (۴,۴۰۹,۵۳۹,۱۳۵)                           | ۷۹۹,۰۶۲,۱۰۳                               | ۳,۵۲۳,۲۳۴,۸۰۹                            | ۳,۵۲۳,۲۳۴,۸۰۹                   |
| گروه مینا (سهامی عام)         | ۱,۹۹۴,۲۴۰          | ۵۵,۵۹۹,۴۱۱,۲۰۰     | ۴۴,۶۳۸,۷۶۳,۶۴۴    | ۵۲,۸۱۹,۴۴۱     | ۲۷۷,۹۹۷,۰۵۶                               | ۱۰,۶۲۹,۸۳۱,۰۵۹                            | ۷,۶۱۵,۰۵۱,۵۳۸                             | ۱۳,۱۸۱,۹۴۱,۰۵۱                           | ۱۳,۱۸۱,۹۴۱,۰۵۱                  |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی  | ۲,۳۷۳,۲۹۵          | ۳۸,۶۶۶,۰۱۵,۰۰۰     | ۳۸,۶۶۶,۰۱۵,۰۰۰    | ۳۶,۷۱۳,۷۱۴     | ۱۹۳,۲۳۰,۰۷۵                               | ۱۲,۳۸۴,۶۷۳,۶۹۱                            | ۱,۴۸۱,۳۰۵,۷۳۴                             | ۳,۸۸۴,۱۷۸,۳۹۳                            | ۳,۸۸۴,۱۷۸,۳۹۳                   |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)    | ۵,۹۵۴,۲۹۵          | ۱۰۰,۴۴۸,۹۵۶,۶۵۰    | ۴۸,۱۱۵,۴۵۸,۸۱۴    | ۹۵,۴۲۶,۵۰۹     | ۵۰۲,۲۴۴,۷۸۳                               | ۵۱,۷۳۵,۸۲۶,۵۴۴                            | ۳,۲۰۰,۹۴۳,۶۹۳                             | ۸,۷۳۴,۱۰۳,۱۱۸                            | ۸,۷۳۴,۱۰۳,۱۱۸                   |
| ملی صنایع مس ایران            | ۷,۹۲۶,۰۶۸          | ۲۶۷,۸۲۱,۸۳۷,۷۲۰    | ۱۱۶,۳۵۳,۱۳۷,۳۵۷   | ۲۵۴,۴۳۰,۷۶۶    | ۱,۳۳۹,۱۰۹,۱۸۹                             | ۱۵۰,۱۹۳,۰۴۲۸                              | ۴,۹۱۰,۹۶۸,۶۱۱                             | ۱۹,۱۸۱,۳۸۸,۴۸۱                           | ۱۹,۱۸۱,۳۸۸,۴۸۱                  |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۲,۵۰۳,۴۷۶          | ۱۰۶,۵۹۸,۰۰۸,۰۸۰    | ۸۵,۳۹۸,۲۱۵,۷۷۶    | ۱۰۱,۲۶۸,۱۰۸    | ۵۳۲,۹۹۰,۰۴۰                               | ۲۰,۶۶۵,۵۳۴,۱۵۶                            | ۱,۲۱۸,۴۲۳,۶۸۳                             | ۷,۴۷۵,۷۰۰,۷۷۷                            | ۷,۴۷۵,۷۰۰,۷۷۷                   |
| کشتریانی جمهوری اسلامی ایران  | ۱,۴۴۹,۸۶۰          | ۶۶,۳۲۶,۹۱۳,۸۴۰     | ۲۹,۱۵۸,۹۰۴,۱۴۴    | ۶۲,۹۸۲,۰۶۸     | ۳۳۱,۴۸۴,۵۶۹                               | ۳۶,۷۴۴,۵۴۳,۰۵۹                            | ۷۸۳,۸۹۱,۶۱۵                               | ۷,۶۹۸,۹۷۳,۷۲۷                            | ۷,۶۹۸,۹۷۳,۷۲۷                   |
| توسعه معادن و فلزات           | ۳,۶۰۳,۹۵۳          | ۶۳,۰۱۵,۶۴۷,۹۷۰     | ۲۵,۰۹۸,۹۴۳,۶۶۴    | ۵۹,۸۶۴,۸۶۶     | ۳۱۵,۰۷۸,۲۴۰                               | ۳۷,۵۴۲,۲۱۱,۳۰۰                            | (۴۱۲,۴۲۹,۸۲۷)                             | ۳,۸۱۸,۹۹۳,۲۷۴                            | ۳,۸۱۸,۹۹۳,۲۷۴                   |
| پالایش نفت تبریز              | ۱                  | ۳۷,۱۷۰             | ۱۵,۹۴۷            | ۳۵             | ۱۸۶                                       | ۲۱,۰۰۲                                    | ۲,۴۹۱,۳۲۷,۳۹۹                             | ۳,۷۶۴,۸۱۱,۴۹۱                            | ۳,۷۶۴,۸۱۱,۴۹۱                   |
| پالایش نفت اصفهان             | ۴,۹۸۹,۷۱۸          | ۱۵۱,۸۳۷,۱۱۸,۷۴۰    | ۶۷,۴۵۰,۹۰۷,۹۷۸    | ۱۴۴,۲۴۵,۲۶۳    | ۷۵۹,۱۸۵,۵۹۴                               | ۸۳,۴۸۲,۷۷۹,۹۰۵                            | ۴,۲۱۷,۲۲۴,۶۸۶                             | ۵,۴۲۴,۶۰۸,۴۲۸                            | ۵,۴۲۴,۶۰۸,۴۲۸                   |
| معدنی و صنعتی چادرملو         | ۴,۲۳۷,۱۰۱          | ۸۵,۳۷۷,۵۸۵,۱۵۰     | ۴۷,۴۸۲,۸۳۳,۰۳۴    | ۸۱,۱۰۸,۷۰۶     | ۴۲۶,۸۸۷,۹۳۶                               | ۳۷,۲۸۶,۷۵۵,۴۸۴                            | ۱۰,۷۴۴,۸۶۵,۵۶۴                            | ۵,۶۹۴,۸۱۸,۳۳۹                            | ۵,۶۹۴,۸۱۸,۳۳۹                   |
| معدنی و صنعتی گل گهر          | ۵,۱۲۴,۸۷۷          | ۱۲۴,۱۲۷,۳۰۹,۷۱۰    | ۷۸,۹۰۱,۱۹۰,۲۶۳    | ۱۱۷,۹۲۰,۹۴۴    | ۶۲۰,۶۳۶,۵۴۹                               | ۴۴,۴۸۷,۵۶۱,۹۵۴                            | (۱,۶۱۷,۱۲۰,۹۲۲)                           | ۶,۰۶۶,۵۵۵,۱۵۳                            | ۶,۰۶۶,۵۵۵,۱۵۳                   |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۱۶,۳۴۱,۶۳۸         | ۳۱۹,۱۵۲,۱۹۰,۱۴۰    | ۱۶۵,۹۸۹,۳۸۵,۴۲۵   | ۳۰۳,۱۹۴,۵۸۱    | ۱,۵۹۵,۷۶۰,۹۵۱                             | ۱۵۱,۲۶۳,۸۴۹,۱۸۳                           | ۵,۷۴۸,۶۹۷,۳۳۱                             | ۲۴,۵۴۹,۵۴۲,۷۴۱                           | ۲۴,۵۴۹,۵۴۲,۷۴۱                  |
| فولاد خوزستان                 | ۱,۴۷۲,۷۷۰          | ۷۰,۸۲۵,۵۰۹,۳۰۰     | ۲۷,۵۰۲,۵۹۵,۳۴۴    | ۶۷,۲۸۴,۲۳۴     | ۳۵۴,۱۲۷,۵۴۶                               | ۴۲,۹۰۱,۵۰۲,۱۸۶                            | ۸۰۹,۰۸۹,۷۴۵                               | ۴,۸۸۸,۴۴۹,۳۵۶                            | ۴,۸۸۸,۴۴۹,۳۵۶                   |
| بانک ملت                      | ۴۰,۲۴۲,۳۶۹         | ۱۱۱,۱۳۰,۶۰۵,۸۱۰    | ۶۸,۵۲۰,۲۳۹,۴۸۹    | ۱۰۵,۵۷۴,۰۷۶    | ۵۵۵,۶۵۳,۰۲۹                               | ۴۱,۹۴۹,۱۳۹,۳۱۶                            | ۳,۵۷۱,۱۰۲,۰۵۵                             | ۱۳,۷۵۵,۹۸۱,۰۳۴                           | ۱۳,۷۵۵,۹۸۱,۰۳۴                  |
| بانک تجارت                    | ۱۶,۹۶۲,۵۰۰         | ۵۴,۷۸۸,۸۷۵,۰۰۰     | ۵۴,۵۹۴,۱۰۵,۰۵۱    | ۵۲,۰۴۹,۴۳۱     | ۲۷۳,۹۴۴,۲۷۵                               | (۲,۱۳۱,۲۲۳,۸۵۷)                           | ۶۳۰,۷۸۱,۴۹۶                               | ۲۶۷                                      | ۲۶۷                             |
| پالایش نفت بندرعباس           | ۱,۹۴۰,۸۶۵          | ۸۰,۱۱۸,۹۰۷,۲۰۰     | ۴۳,۵۳۹,۵۵۱,۷۳۷    | ۷۶,۱۱۲,۹۶۲     | ۴۰۰,۵۹۴,۵۳۶                               | ۳۶,۱۰۲,۶۴۷,۹۶۵                            | ۲۰,۷۴۴,۸۲۴,۲۰۰                            | ۴,۳۰۸,۶۴۵,۴۱۶                            | ۴,۳۰۸,۶۴۵,۴۱۶                   |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۳,۹۰۰,۲۰۹          | ۱۰۸,۴۶۴,۸۱۲,۲۹۰    | ۵۱,۶۰۷,۲۹۲,۹۴۱    | ۱۰۳,۰۴۱,۵۷۲    | ۵۴۲,۳۲۴,۰۶۱                               | ۵۶,۲۱۲,۱۵۳,۷۱۶                            | ۵,۱۱۳,۲۵۱,۲۳۴                             | ۶,۴۶۵,۱۰۳,۸۰۶                            | ۶,۴۶۵,۱۰۳,۸۰۶                   |
| پتروشیمی پردیس                | ۵۷۶,۹۶۰            | ۶۷,۳۳۷,۰۰۱,۶۰۰     | ۲۹,۳۰۱,۱۶۰,۳۱۸    | ۶۳,۹۷۰,۱۵۲     | ۲۳۶,۶۸۵,۰۰۸                               | ۳۷,۶۳۵,۱۸۶,۱۲۲                            | ۲,۵۷۲,۶۴۴,۳۲۹                             | ۳,۷۷۰,۶۳۷,۵۳۰                            | ۳,۷۷۰,۶۳۷,۵۳۰                   |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس      | ۱۰,۷۴۵,۸۲۶         | ۳۳۶,۶۷۳,۱۱۰,۴۰۰    | ۱۶۵,۱۳۵,۸۲۷,۲۴۳   | ۳۱۰,۳۳۹,۴۵۵    | ۱,۶۳۲,۳۶۵,۵۵۲                             | ۱۵۹,۵۹۳,۵۷۸,۰۵۰                           | ۶,۳۸۵,۰۹۰,۶۴۵                             | ۳۰,۰۰۳,۳۶۸,۰۲۶                           | ۳۰,۰۰۳,۳۶۸,۰۲۶                  |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۶,۹۰۴,۲۴۱          | ۱۲۶,۸۹۹,۹۴۹,۵۸۰    | ۵۳,۷۵۰,۴۱۸,۷۸۷    | ۱۲۰,۵۵۴,۹۵۲    | ۶۲۴,۴۹۹,۷۴۸                               | ۷۲,۲۹۴,۴۷۶,۰۹۳                            | ۱,۴۶۹,۴۲۱,۲۶۷                             | ۶,۸۶۱,۷۱۳,۳۵۳                            | ۶,۸۶۱,۷۱۳,۳۵۳                   |
|                               | ۱۷۷,۹۴۱,۴۱۰        | ۲,۶۶۸,۷۶۷,۳۹۹,۵۱۰  | ۱,۴۹۷,۹۹۰,۰۶۴,۶۱۷ | ۲,۵۲۵,۳۲۸,۹۲۷  | ۱۳,۳۴۴,۸۲۶,۴۹۸                            | ۱,۱۵۴,۸۹۸,۰۶۹,۴۵۸                         |                                           | ۲۲۳,۹۵۵,۳۶۵,۰۳۸                          | ۲۲۳,۹۵۵,۳۶۵,۰۳۸                 |

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی شرکت پارس گسترش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| نوع دارایی                       | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۱ |                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۱ |                        | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                        |
|----------------------------------|------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
|                                  | ارزش بازار                               | ارزش دفتری        | مطالبات                                  | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته          | سود (زیان) تحقق نیافته |
| تعداد                            | ریال                                     | ریال              | ریال                                     | ریال                   | ریال                            | ریال                   |
| شرکت ارتباطات سیار ایران         | ۱,۲۷۲,۸۵۲                                | ۵۵,۵۲۲,۸۲۶,۳۶۰    | ۲۸,۴۶۵,۳۹۵,۷۸۵                           | ۵۲,۷۶۷,۵۹۵             | ۲۷۷,۷۲۲,۱۸۲                     | ۵,۹۲۷,۲۵۱,۵۸۶          |
| پانک پاساژگاد                    | ۵۰,۴۰۰,۷۰۰                               | ۵۱,۷۱۳,۴۱۰,۰۰۰    | ۲۶,۸۹۹,۹۱۷,۳۴۴                           | ۲۹,۱۲۷,۵۵۰             | ۲۵۸,۵۶۶,۰۵۰                     | ۲,۰۰۱,۹۲۸,۰۶۲          |
| مپن انرژی خلیج فارس              | ۱,۲۷۲,۵۳۰                                | ۲۵,۴۲۴,۹۹۹,۳۰۰    | ۲۷,۸۲۳,۹۵۲,۰۲۷                           | ۲۲,۶۵۲,۷۹۹             | ۱۷۷,۱۲۲,۹۹۶                     | ۲,۹۰۰,۵۳۲,۷۶۲          |
| پتروشیمی پارس                    | ۱,۲۷۲,۵۲۳                                | ۶۰,۵۵۶,۰۱۸,۶۵۰    | ۲۱,۰۴۲,۴۴۲,۸۹۱                           | ۵۷,۵۲۸,۳۱۸             | ۳۰,۲۷۸,۰۰۹                      | ۲,۹۰۹,۶۲۶,۵۰۷          |
| سرمایه گذاری سبحان               | ۵,۰۰۰,۰۰۰                                | ۴۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۹,۰۷۲,۵۱۶,۵۲۴                           | ۲۴,۸۸۷,۵۰۰             | ۲۲۶,۲۵۰,۰۰۰                     | (۲۳)                   |
| پالایش نفت تهران                 | ۲,۲۷۷,۲۹۴                                | ۱۱۷,۸۸۷,۰۸۳,۰۸۰   | ۶۶,۵۰۵,۱۹۸,۴۲۲                           | ۱۱۱,۹۹۲,۷۱۹            | ۵۸۹,۴۲۵,۴۱۵                     | ۵,۳۸۵,۲۲۰,۱۶۶          |
| لیژینگ پارسین                    | ۹۹۸,۶۷۶                                  | ۲,۱۲۲,۵۲۱,۸۸۰     | ۳,۲۰۰,۱۸۹,۳۳۱                            | ۳,۹۱۸,۳۰۵              | ۲۰,۶۲۲,۶۵۹                      | ۸۹۹,۸۰۱,۵۵۵            |
| پتروشیمی پارس                    | ۵۷۷,۰۷۳                                  | ۹۲,۲۷۲,۹۷۲,۷۰۰    | ۷۲,۸۶۲,۶۱۵,۱۴۶                           | ۸۷,۶۶۰,۲۷۴             | ۲۶۱,۳۶۹,۸۶۴                     | ۶,۱۸۰,۳۲۲,۴۲۲          |
| پتروشیمی نویر                    | ۲۵۰,۸۲۷                                  | ۴۵,۵۹۲,۳۲۵,۹۰۰    | ۱۹,۷۷۴,۲۷۸,۸۲۲                           | ۲۲,۳۱۳,۷۶۴             | ۲۲۷,۵۶۷,۱۸۰                     | ۳,۲۷۶,۴۹۱,۴۲۹          |
| شیرپاسنوبر و یگان گیلان          | ۲۲,۰۵۰                                   | ۲۵۷,۶۲۸,۹۵۰       | ۲۷۶,۱۲۳,۷۲۳                              | ۲۳۹,۷۴۸                | ۱,۷۸۸,۱۲۵                       | ۷۸,۴۶۷,۳۲۴             |
| رایان هم افرا                    | ۲۲,۴۹۹                                   | ۱,۰۱۸,۵۴۹,۸۱۲     | ۸۳۲,۵۴۴,۷۲۹                              | ۶۶۷,۶۲۲                | ۵,۰۹۲,۷۴۹                       | ۱۷۸,۸۲۴,۷۱۲            |
| نهمه توزیع غذایی دانا آفرین لندک | ۱۴۴,۸۰۰                                  | ۹۳۹,۴۴۲,۴۰۰       | ۸۶۸,۵۸۸,۸۷۰                              | ۸۱۲,۴۸۹                | ۲,۶۹۷,۳۱۲                       | ۶۴,۳۸۳,۷۲۹             |
| پتروشیمی ارومیه                  | ۳۷۰,۳۹۱                                  | ۵,۲۸۸,۰۷۳,۲۰۷     | ۲,۳۳۵,۵۸۲,۰۸۰                            | ۵۰,۲۳۶,۶۹۹             | ۲۶,۴۲۰,۴۶۲                      | ۲,۹۱۱,۰۲۶,۳۱۶          |
| کشاورزی و دامپروزی ملارد شیر     | ۷۶,۰۲۰                                   | ۳,۳۷۵,۶۶۸,۱۰۰     | ۱,۵۹۷,۸۶۹,۵۵۲                            | ۳,۲۰۰,۸۸۵              | ۱۶,۸۷۸,۲۴۰                      | ۱,۷۵۷,۷۱۲,۳۲۲          |
| پیمان گستر تهران                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰                               | ۲۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۴۱۲,۴۹۹,۲۶۰                           | ۲۲,۶۵۲,۰۰۰             | ۱۲,۳۷۲,۵۹۷,۲۷۲                  | ۱۲,۳۷۲,۵۹۷,۲۷۲         |
| پارس و انرژی پتروشیمی پارس       | ۲۴۲,۵۴۰                                  | ۱۲,۵۴۲,۵۷۲,۰۰۰    | ۸,۰۰۹,۲۵۵,۸۰۴                            | ۱۲,۲۰۰,۸۲۴             | ۶۴,۷۷۲,۸۶۵                      | ۴,۸۶۸,۳۲۷,۴۸۷          |
| توسعه و عمران امید               | ۱۲,۶۵۳,۶۱۸                               | ۳۲,۳۶۶,۷۲۵,۹۰۰    | ۲۲,۱۶۴,۳۸۰,۹۷۰                           | ۳۰,۶۵۳,۳۹۰             | ۱۶۱,۳۲۳,۶۲۰                     | ۹,۹۱۰,۳۵۷,۹۱۰          |
| سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات     | ۷,۸۰۶,۰۰۰                                | ۷۸,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۸,۶۱۵,۳۸۹,۹۲۳                           | ۷۴,۸۹۸,۵۷۰             | ۲۹۲,۲۰۳,۰۰۰                     | (۲۲۴,۷۹۱,۴۹۲)          |
| ج - توسعه معادن و فلزات          | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۲,۷۹۱,۷۱۲,۸۴۲          |
| سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت  | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | (۵۶)                   |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی      | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | (۳۰)                   |
| پتروشیمی خاگ                     | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۲,۸۲۲,۵۲۵,۹۲۸          |
| ج - معدنی و صنعتی چادرملو        | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | (۵۲)                   |
| پانک صادرات ایران                | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۱,۰۲۲,۴۱۵,۲۸۴          |
| سرمایه گذاری اعتبار ایران        | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | (۲۸۲)                  |
| فجر انرژی خلیج فارس              | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۴                      |
| ج - شرکت ارتباطات سیار ایران     | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | (۷)                    |
| سیمان ساوه                       | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۵۲,۳۱۱,۰۳۲             |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر        | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۲,۴۵۸,۸۱۰,۳۷۵          |
| پتروشیمی تندگوستان               | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۶۳۶,۲۷۰,۷۲۴            |
| تأمین سرمایه پانک ملت            | +                                        | +                 | +                                        | +                      | +                               | ۲,۲۹۸,۸۲۳,۸۶۰          |
| جمع                              | ۲۲۵,۵۸۴,۹۰۳                              | ۳,۲۲۷,۹۱۶,۶۶۷,۸۲۹ | ۱,۹۶۱,۶۰۲,۴۶۶,۳۴۶                        | ۳,۱۷۱,۰۲۰,۸۲۸          | ۱۶,۶۸۹,۵۸۲,۴۴۰                  | ۲۶۷,۵۵۷,۸۲۲,۸۹۲        |

موسسه حسابداری فایز  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور، ماه ۱۳۹۹

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | تعداد | ارزش بازار     | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------|----------------|------------|--------|--------|--------------------------------|----------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                             | ریال                             | ریال  | ریال           | ریال       | ریال   | ریال   | ریال                           | ریال                             |
| ۲۷,۳۹۹                                   | ۲۷,۱۲۵,۰۱۰,۰۰۰                           | ۲۷,۰۱۴,۵۱۴,۴۸۸                   | ۴,۹۱۶,۴۰۸                        | *     | ۱۰۵,۵۷۹,۱۰۴    | ۸۹۴,۰۱۵,۳۲ | *      | *      | *                              | *                                |
| ۱۰۰,۰۰۰                                  | ۹۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۹۴,۰۶۳,۶۲۵,۴۷۱                   | ۱۷,۲۳۶,۸۷۵                       | *     | ۱۰۰۱۹,۱۳۷,۶۵۴  | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۶۰۶                                      | ۵۲۴,۱۹۰,۰۰۰                              | ۵۱۹,۱۳۳,۰۷۱                      | ۹۵,۰۰۹                           | *     | ۴,۹۶۱,۹۲۰      | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۲۶۲                                      | ۲۲۵,۴۶۶,۹۸۲                              | ۲۲۳,۳۲۰,۳۳۰                      | ۴۰,۸۶۶                           | *     | ۳,۱۰۵,۷۸۶      | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۶۵,۱۸۵                                   | ۵۴,۲۳۳,۹۲۰,۰۰۰                           | ۵۳,۱۲۴,۸۱۵,۸۴۴                   | ۹,۸۲۹,۸۹۷                        | *     | ۱۰,۹۹۰,۲۷۴,۲۵۹ | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۱,۵۰۷                                    | ۱,۳۱۱,۰۹۰,۰۰۰                            | ۱,۳۰۳,۷۹۱,۲۶۷                    | ۲۲۷,۶۳۵                          | *     | ۷,۰۶۱,۰۹۸      | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۱۵۷,۸۲۷                                  | ۱۱۵,۹۲۴,۷۲۰,۶۳۵                          | ۱۱۵,۸۶۰,۶۶۲,۴۲۰                  | ۲۱,۰۱۱,۳۵۶                       | *     | ۴۳,۰۴۶,۸۵۹     | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۹,۵۰۶                                    | ۷,۶۴۲,۸۳۳,۵۰۶                            | ۷,۵۹۸,۶۹۴,۳۵۶                    | ۱,۳۸۵,۲۶۴                        | *     | ۴۲,۷۵۳,۸۸۶     | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۱۸,۵۷۶                                   | ۱۵,۰۶۵,۱۳۶,۰۰۰                           | ۱۴,۹۸۳,۵۴۷,۲۶۵                   | ۲,۷۳۰,۵۵۶                        | *     | ۷۸,۸۵۸,۱۷۹     | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۳,۳۳۰                                    | ۲,۳۴۱,۷۵۹,۶۹۰                            | ۲,۳۳۸,۳۰۰,۹۶۶                    | ۴۲۴,۴۴۴                          | *     | ۳,۰۳۴,۲۸۰      | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۷,۲۲۵                                    | ۵,۳۶۰,۹۵۰,۰۰۰                            | ۵,۳۵۴,۶۹۵,۳۶۱                    | ۹۷۱,۶۷۲                          | *     | ۵,۲۸۲,۹۶۷      | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۹,۱۴۷                                    | ۷,۸۶۵,۰۶۶,۲۴۴                            | ۷,۸۲۲,۶۳۷,۱۸۴                    | ۱,۴۲۵,۵۴۳                        | *     | ۴۱,۰۰۳,۵۱۷     | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۹۱۸                                      | ۶۸۹,۷۸۷,۹۵۴                              | ۶۸۸,۸۰۹,۳۴۰                      | ۱۲۵,۰۲۴                          | *     | ۸۵۳,۵۹۰        | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۱,۸۷۱                                    | ۱,۵۴۲,۲۶۵,۳۰۰                            | ۱,۵۳۳,۸۲۱,۹۰۰                    | ۲۷۹,۵۳۶                          | *     | ۸,۱۶۳,۸۶۴      | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۱۰۴,۴۱۶                                  | ۸۲,۸۰۲,۰۹۶,۸۳۲                           | ۸۱,۸۰۰,۵۵۵,۰۴۵                   | ۱۵,۰۰۷,۸۸۰                       | *     | ۹۸۶,۵۳۳,۹۰۷    | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۲۴,۷۳۶                                   | ۱۷,۵۴۵,۲۴۴,۸۰۰                           | ۱۷,۴۶۶,۷۵۳,۳۴۷                   | ۳,۱۸۰,۰۷۶                        | *     | ۷۵,۳۱۱,۳۷۷     | *          | *      | *      | *                              | *                                |
| ۴۳۵,۲۹۹,۵۳۷,۹۴۳                          | ۴۳۱,۶۹۷,۶۷۷,۶۵۵                          | ۴۳۱,۶۹۷,۶۷۷,۶۵۵                  | ۷۸,۸۹۸,۰۴۱                       | *     | ۳,۵۲۲,۹۶۲,۲۴۷  | ۸۹,۴۰۱,۵۳۲ | *      | *      | *                              | *                                |

موسسه حسابرسی فاطم  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سس شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

| نام شرکت                        | سال مالی   | تاریخ تشکیل | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|------------|-------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------|----------------|------------------------------|
|                                 |            |             |                                |                     |                    |                 |                     | خالص درآمد سود سهام              | خالص درآمد     |                              |
| ریال                            | ریال       | ریال        | ریال                           | ریال                | ریال               | ریال            | ریال                | ریال                             | ریال           | ریال                         |
| مخابرات ایران                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰  | ۴,۸۸۵,۸۲۹                      | ۲۵۰                 | ۱,۲۲۱,۴۵۲,۲۵۰      | (۲۲,۷۸۹,۲۹۵)    | ۱,۱۹۷,۶۶۷,۹۵۵       | ۱,۱۳۶,۳۳۳,۸۴۹                    | ۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱  | ۲,۵۹۹,۸۰۴                      | ۸۰۰                 | ۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰      | (۴۳,۲۴۲,۸۸۳)    | ۲,۰۳۶,۶۰۰,۳۱۷       | ۴۶۵,۲۰۲,۹۶۸                      | ۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)        | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۲/۰۷  | ۳,۳۰۶,۲۹۵                      | ۴۹۰                 | ۱,۶۲۰,۰۸۴,۵۵۰      | *               | ۱,۶۲۰,۰۸۴,۵۵۰       | *                                | *              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| ملی صنایع مس ایران              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱  | ۷,۶۲۶,۰۶۸                      | ۲۵۰                 | ۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰      | *               | ۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰       | ۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰                      | *              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید   | ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱  | ۱,۰۳۱,۴۷۶                      | ۵۰۰                 | ۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰        | (۳۵۳,۰۰۳)       | ۵۱۵,۳۸۴,۹۹۷         | ۲۱۲,۵۳۰,۱۷۳                      | *              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران    | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۶  | ۱,۴۳۹,۸۶۰                      | ۳۶                  | ۵۱,۸۲۴,۹۶۰         | (۷,۳۳۹,۱۷۸)     | ۴۴,۴۸۵,۷۸۲          | *                                | ۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| توسعه‌معدن و قزاق               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۹  | ۳,۴۶۵,۱۵۶                      | ۶۰۰                 | ۲,۰۷۹,۰۹۳,۶۰۰      | (۱۹۴,۸۷۴,۶۹۵)   | ۱,۸۸۴,۲۱۸,۹۰۵       | ۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰                    | ۲,۰۴۱,۹۳۵,۹۰۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پالایش نفت تبریز                | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵  | ۴۱۵,۷۸۶                        | ۷۰۰                 | ۲۹۱,۰۵۰,۸۲۸        | *               | ۲۹۱,۰۵۰,۸۲۸         | ۲۹۱,۰۵۰,۸۲۸                      | ۱,۳۴۰,۸۹۶,۴۰۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پالایش نفت اصفهان               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹  | ۴,۹۸۹,۷۱۸                      | ۴۰۰                 | ۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰      | (۱,۳۶۶,۱۱۰)     | ۱,۹۹۴,۵۲۱,۰۹۰       | ۹۴۴,۵۵۸,۶۴۲                      | ۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| معدنی و صنعتی چادرملو           | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۰۴  | ۴۰,۷۵۱,۰۱۱                     | ۷۰۰                 | ۲,۸۵۳,۵۷۰,۷۰۰      | *               | ۲,۸۵۳,۵۷۰,۷۰۰       | ۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰                      | ۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| معدنی و صنعتی گل گهر            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶  | ۳۰,۹۰۸,۷۹۳                     | ۹۰۰                 | ۲,۷۸۱,۷۸۹,۲۰۰      | *               | ۲,۷۸۱,۷۸۹,۲۰۰       | ۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰                    | ۱,۱۵۸,۹۰۰,۵۲۸  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| فولاد مبارکه اصفهان             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵  | ۱۲,۷۰۹,۹۱۳                     | ۲۲۵                 | ۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵      | *               | ۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵       | ۲,۰۴۱,۹۳۷,۲۰۳                    | ۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| فولاد خوزستان                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵  | ۱,۸۲۳,۷۷۰                      | ۵۳۰                 | ۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰        | *               | ۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰         | ۱,۰۹۸,۲۷۴,۰۰۰                    | ۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پتروشیمی خارک                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹  | ۵۷۶,۹۱۵                        | ۳,۳۵۰               | ۱,۹۳۲,۶۶۵,۲۵۰      | *               | ۱,۹۳۲,۶۶۵,۲۵۰       | ۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰                      | ۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| بانک ملت                        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱  | ۴,۸۸۸,۴۴۹                      | ۳,۳۵۰               | ۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴        | (۸۶,۹۹۵)        | ۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴         | ۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴                      | ۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پالایش نفت بندرعباس             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱  | ۱,۲۸۰,۸۶۵                      | ۴۲۰                 | ۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰        | *               | ۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰         | ۹۱۶,۶۰۳,۶۰۰                      | ۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۰۵  | ۶,۹۰۴,۲۴۱                      | ۶۲۰                 | ۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰      | (۵۶۲,۸۳۷,۶۷۹)   | ۳,۷۸۶,۸۳۴,۱۵۱       | ۱,۳۳۹,۹۷۸,۶۰۶                    | ۹۱۶,۶۰۳,۶۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| شرکت ارتباطات سیار ایران        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۲۷  | ۱,۸۰۷,۶۹۲                      | ۱,۵۶۵               | ۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰      | *               | ۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰       | ۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰                    | ۸۶۳,۰۵۰,۰۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| بانک پاسارگاد                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱  | ۴,۸۵۴,۰۰۰                      | ۵۰                  | ۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰        | *               | ۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰         | ۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰                      | ۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| مپس انرژی خلیج فارس             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۰۸  | ۱,۲۷۰,۵۳۰                      | ۱,۸۵۰               | ۳,۳۵۰,۴۸۸,۵۰۰      | *               | ۳,۳۵۰,۴۸۸,۵۰۰       | ۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰                    | ۴۶۵,۵۲۱,۶۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پتروشیمی جم                     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۱  | ۱,۲۷۳,۵۲۳                      | ۲,۴۰۰               | ۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰      | (۲۴,۹۱۶,۷۵۴)    | ۳,۰۳۱,۵۳۸,۴۴۶       | ۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰                    | ۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پالایش نفت تهران                | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۰  | ۴,۲۳۷,۴۹۴                      | ۱۷۰                 | ۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰        | *               | ۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰         | ۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰                      | ۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پتروشیمی پارس                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱  | ۵۷۷,۰۷۳                        | ۹۵۰۰                | ۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰      | *               | ۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰       | ۱,۳۱۴,۱۱۵,۰۰۰                    | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پتروشیمی نوری                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۷  | ۳۱۴,۰۰۲                        | ۱۰,۰۰۰              | ۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰      | *               | ۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰       | ۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰                    | ۱۳۹,۹۸۵,۲۸۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| مجمع صنایع لاستیک یزد           | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰  | ۳۵,۲۸۰                         | ۱,۵۰۰               | ۵۲,۹۲۰,۰۰۰         | (۳۶,۲۲۲)        | ۵۲,۸۸۳,۷۷۸          | *                                | *              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| سیمان ساوه                      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۲/۲۰  | ۲۲,۵۹۰                         | ۲,۳۰۰               | ۵۱,۹۵۷,۰۰۰         | (۳۵,۵۶۳)        | ۵۱,۹۲۱,۴۳۷          | *                                | ۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| شیربازتوریزه یگانه گیلان        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۲/۲۰  | ۲۲۰,۵۰۰                        | ۳۲۶                 | ۷,۱۸۸,۳۰۰          | *               | ۷,۱۸۸,۳۰۰           | *                                | *              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پلیمر آریا ساسول                | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۰۹  | ۳۳۸,۱۰۰                        | ۸,۷۴۰               | ۲,۹۵۴,۹۹۴,۰۰۰      | *               | ۲,۹۵۴,۹۹۴,۰۰۰       | *                                | ۱,۶۱۶,۱۱۹,۷۴۰  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| سرمایه گذاری سیمان تلمین        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸  | ۵,۵۲۰,۶۲۲                      | ۷۷۰                 | ۴,۲۵۰,۸۷۸,۹۴۰      | (۱۷۰,۴۸۲,۲۲۴)   | ۴,۰۸۰,۳۹۶,۷۱۶       | *                                | ۴۹۴,۹۵۶,۸۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹  | ۱۴۴,۸۰۰                        | ۱۵                  | ۳,۱۷۲,۰۰۰          | (۳۰,۶۶۳۵)       | ۱,۸۶۵,۳۳۵           | *                                | *              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| پتروشیمی ارومیه                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳  | ۳۷۰,۳۹۱                        | ۲۵۷                 | ۹۵,۱۹۰,۴۸۷         | (۱۲,۲۱۸,۴۸۰)    | ۸۲,۹۷۲,۰۰۷          | *                                | ۱,۲۵۶,۸۰۰,۱۹۷۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                   |
| گروه س توسعه صنعتی ایران        | ۱۳۹۷       |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | *                                | *              | ۱۳۹۷                         |
| سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت | ۱۳۹۷       |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | *                                | *              | ۱۳۹۷                         |
| گروه مینا (سهامی عام)           |            |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | ۱۳۱,۹۴۲,۲۲۶                      | *              | *                            |
| گسترش نفت و گاز پارسیان         |            |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | *                                | *              | *                            |
| پتروشیمی پردیس                  |            |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | *                                | *              | *                            |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس        |            |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | *                                | *              | *                            |
| فجر انرژی خلیج فارس             |            |             | *                              | *                   | *                  | *               | *                   | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                      | *              | *                            |
| جمع                             |            |             |                                |                     | ۵۳,۴۱۱,۴۶۵,۰۵۴     | (۱,۰۴۱,۷۸۵,۸۱۶) | ۵۲,۳۶۹,۶۷۹,۲۳۸      | ۱۹,۱۱۲,۶۶۶,۳۹۷                   | ۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹ |                              |

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سپرده بانکی بشرح زیر می‌باشد:

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

۱۸- سایر درآمدها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سایر درآمدها ۱-۱۸ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                            |                   |
| (۵,۹۲۲)                                  | ۴۹۱,۷۰۳,۳۹۱                              | ۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳                     |                   |
| (۵,۹۲۲)                                  | ۴۹۱,۷۰۳,۳۹۱                              | ۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳                     |                   |

۱۸-۱- 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 سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### ۱۹- هزینه کارمزد ارکان

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹        |
| ریال                       | ریال                       | ریال              |
| ۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶                | ۱,۵۱۹,۲۳۳,۱۸۹              | ۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۳۷     |
| ۱۰,۹۷۵,۷۲۹,۱۸۳             | *                          | *                 |
| ۱۱,۵۷۰,۷۰۰,۱۰۹             | ۱,۵۱۵,۸۲۴,۸۶۲              | ۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶     |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۵۴,۷۹۲,۳۵۱                | ۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸       |
| ۷۷,۵۵۰,۴۶۸                 | ۶۱,۰۹۹,۶۹۸                 | ۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶       |
| ۲۳,۸۴۷,۱۳۹,۱۱۶             | ۳,۳۵۰,۹۵۰,۱۰۰              | ۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷     |

مدیر سابق صندوق کارگزاری فیروزه آسیا  
مدیر فعلی صندوق سبدگردان توسعه فیروزه

بازارگردان فعلی صندوق (تامین سرمایه تمدن)

متولی صندوق  
حسابرس صندوق

#### ۲۰- سایر هزینه ها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹        |
| ریال                       | ریال                       | ریال              |
| ۲۷۸,۴۶۰,۱۶۹                | ۲۷۷,۷۲۵,۷۱۴                | ۵۴۶,۴۹۳,۱۴۹       |
| ۵,۲۱۷,۴۱۲                  | *                          | ۳۹,۹۹۹,۹۶۰        |
| *                          | ۱۶,۲۱۰,۰۸۶                 | ۲۸,۹۹۶,۳۴۳        |
| ۲۶۳,۹۲۲,۲۷۵                | ۳۴,۳۱۰,۲۰۳                 | ۸۳,۶۱۰,۸۰۰        |
| ۹۴۰,۰۰۰                    | ۷۸۴,۰۰۰                    | ۱,۱۹۴,۰۰۰         |
| ۳,۴۶۴,۱۹۰                  | ۱,۵۳۱,۳۳۵                  | ۱۸,۰۰۲,۹۷۶        |
| ۴۷,۱۲۱,۹۹۲                 | *                          | *                 |
| ۵۹۹,۱۲۶,۰۳۸                | ۳۳۰,۵۶۱,۳۳۸                | ۷۱۸,۲۹۷,۲۲۸       |

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه تاسیس

هزینه تصفیه

هزینه بانکی

هزینه برگزاری مجمع

پذیرش و حق عضویت در کانونها



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

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

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

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

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**

| انحساب و بکته                 | 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 موسس صندوق     | ممتاز                    | ۵۰۰,۰۰۰                     | ۳٪        | ممتاز                    | ۵۰۰,۰۰۰                     | ۵٪        |
| شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی | موسس 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٪       |
| هالتیه حکمت                   | مدیر سرمایه گذاری     | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                      | ۰.۰۵۳٪    | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                      | ۰.۱٪      |
| فرزانه هاشم لو                | مدیر سرمایه گذاری     | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                      | ۰.۰۵۳٪    | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                      | ۰.۱٪      |
| مجید علی فر                   | مدیر سرمایه 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.

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      |                                 |                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱        |                                       |                     | موضوع معامله      | نوع وابستگی                | طرف معامله                    |
|-----------------|---------------------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------|
| عائده طلب-رنال  | تاریخ معامله                    | ارزش معامله     | عائده طلب-رنال    | تاریخ معامله                          | ارزش معامله         |                   |                            |                               |
| (۲۴۹,۹۵۴,۷۸۹)   |                                 | ۲۶۶,۳۰۱,۴۱۹,۴۹۱ | (۱۳۳,۳۹۶,۸۷۹,۶۱۱) |                                       | ۳,۸۵۸,۹۴۷,۹۴۵,۰۵۱   | خرید و فروش سهام  | کارگزاری صندوق             | شرکت کارگزاری فیروزه آسیا     |
|                 |                                 |                 |                   |                                       | (۳,۹۸۹,۸۴۴,۸۶۹,۸۷۳) |                   |                            |                               |
| (۱,۵۷۰,۴۲۱,۵۹۲) |                                 | ۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۲۷   | (۱,۳۳۰,۰۸۵,۷۷۳)   |                                       | ۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶         | کارمزد مدیر       | مدیر سابق صندوق            | شرکت کارگزاری فیروزه آسیا     |
| *               | طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | *               | ۸,۸۴۶,۰۱۷,۶۸۳     | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۰,۹۷۵,۷۲۹,۱۸۳      | کارمزد مدیر       | مدیر فعلی صندوق            | شرکت سیدگردان توسعه فیروزه    |
| (۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳) |                                 | ۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶   | (۹,۶۹۵,۲۱۳,۰۳۳)   |                                       | ۱۱,۵۷۰,۷۰۰,۱۰۹      | کارمزد بازارگردان | بازارگردان فعلی دوره صندوق | شرکت تامین سرمایه تمدن        |
| (۱۰۶,۳۳۵,۶۵۸)   |                                 | ۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶     | (۱۱۸,۰۳۵,۳۶۶)     |                                       | ۷۷,۵۵۰,۴۶۸          | کارمزد حسابرس     | حسابرس فعلی صندوق          | شرکت حسابرسی فاطو             |
| (۹,۸۳۱,۰۳۱)     |                                 | *               | (۷,۴۹۹,۹۱۴)       |                                       | *                   | کارمزد حسابرس     | حسابرس سابق صندوق          | شرکت حسابرسی بیات رایان       |
| (۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸)   |                                 | ۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸     | (۵۵۵,۶۵۳,۵۷۰)     |                                       | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | کارمزد متولی      | متولی صندوق                | شرکت مشاور سرمایه 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.

فهرست حسابرسی فاطو  
گزارش