

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۲	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

# مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

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

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

## گزارش حسابرس مستقل

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

#### گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۷ 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 مجمع صندوق گزارش نماید.



اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای سال مالی 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 سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در ردیفهای ۲ و ۷ بند ۶ به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

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

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر طرف مهلت مقرر علی رغم پیگیریهای صورت گرفته	برای نمونه در مورد پتروشیمی خلیج فارس، مپنا، کشتیرانی ایران شرکت مخابرات
۲	کنترلی	تنزیل سود سهام مطابق با زمانبندی پرداخت سود توسط شرکتهای سرمایه پذیر	برای نمونه در مورد صنایع لاستیک یزد، سرمایه گذاری سبحان، پتروشیمی خلیج فارس، سرمایه گذاری غدیر و .....
۳	ماده ۲-۳ امیدنامه و رویه تشکیل و بازبینی سید سهام	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم ۳۰ شرکت فهرست شده به لیست شاخص ۳۰ شرکت بزرگ حداقل ۸۰ درصد	مورد معامله قرار نگرفته است بعنوان مثال در تاریخ ۰۱/۱۵، ۰۱/۲۰، ۰۱/۲۵ و ۰۶/۱۰، ۰۶/۱۵، ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ و ...
		سرمایه گذاری در سپرده های بانکی، گواهی سپرده، اوراق مشارکت و اوراق بهادار با درآمد ثابت و وجه نقد به میزان حداکثر ۱۰ درصد از ارزش روز داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۹/۰۶/۱۱ الی ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ و ...
۴	ماده ۲۲ اساسنامه	سرمایه گذاری در سایر سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس به میزان حداکثر ۵ درصد از ارزش روز داراییهای صندوق	در اکثر روزهای فعالیت صندوق طی سال مالی
		تملك همواره حداقل يك هزارم حداکثر تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق توسط مدیر و تملك همواره حداقل ۰/۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای صندوق توسط مدیران سرمایه گذاری	عدم رعایت توسط شرکت سبدگردان توسعه فیروزه بعنوان مدیر صندوق و مدیران سرمایه گذاری
۵	ماده ۳۵ اساسنامه	ثبت مصوبات مجمع نزد سازمان ظرف ۷ روز کاری	مربوط به مجمع ۱۳۹۹/۰۴/۰۴
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	بارگزاری فهرست اسامی حاضرین در جلسه مجمع بلافاصله در تارنمای صندوق	مربوط به مجمع ۱۳۹۹/۰۸/۲۰
۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۱۹	ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری به صورت روزانه در سامانه سنم	برای نمونه ۲۵ الی ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ و ۲ و ۱۳۹۹/۰۵/۳
		رعایت دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزاری برای معاملات به نام صندوق	مبلغ ۱,۰۸۳ میلیون ریال مغایرت حسابهای فیما بین با کارگزاری فیروزه آسیا مربوط به تفاوت تعدیل کارمزد کارگزاری می باشد که مبلغ مزبور توسط کارگزاری در حسابها اعمال نشده است
۸	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۴۱	الزام تهیه بیانیه سیاستهای سرمایه گذاری صندوق توسط مدیران سرمایه گذاری صندوق و افشای آن توسط مدیر و بازنگری و بروزرسانی آن در ادوار مختلف (حداقل سالانه)	آخرین به روزرسانی مربوط به ۱۳۹۷/۰۸/۲۶ می باشد





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

۲۵ خرداد ماه ۱۴۰۰

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۸۸





صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰  
شرکت بزرگ فیروزه

# صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

باسلام ،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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 یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های 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 گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ به تائید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مجید علی فر	<b>فیروزه</b> شرکت سیدگردان توسعه فیروزه شماره ثبت: ۰۵۷۹۹۳۰
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیزی	

موسسه حسابرسی فاطمه  
گزارش

**آگاهان و همکاران**  
حسابداران رسمی  
**Agahan & Co.**  
Certified Public Accountants

# صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
	ریال	ریال		
	۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱	۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	۲,۸۰۳,۰۳۵,۶۲۱	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۰	۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰	۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۸	حسابهای دریافتی
	۰	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۹	جاری کارگزاران
	۱۵,۸۲۳,۵۰۲	۰	۱۰	سایر دارایی ها
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
	<b>۵۹۶,۰۲۳,۲۹۳,۶۱۴</b>	<b>۲,۶۳۸,۵۷۷,۸۳۴,۲۱۹</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>				
	۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹	۰	۹	جاری کارگزاران
	۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲	۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
	۶۳۹,۰۷۷,۹۸۸	۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
	<b>۶,۷۹۶,۲۳۲,۲۲۹</b>	<b>۱۶,۵۵۴,۲۳۰,۶۳۳</b>		<b>جمع بدهیها</b>
	<b>۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵</b>	<b>۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
	<b>۶۰,۴۹۷</b>	<b>۱۵۸,۰۵۱</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۲



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷ <td>۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱ </td>	۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸ <td>۲۶۷,۵۵۷,۹۳۲,۸۹۲ </td>	۲۶۷,۵۵۷,۹۳۲,۸۹۲
سود سهام	۱۷	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸ <td>۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹ </td>	۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷ <td>۳۹,۷۷۵,۳۲۱ </td>	۳۹,۷۷۵,۳۲۱
سایر درآمدها	۱۹	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵ <td>۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳ </td>	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۱,۲۴۲,۲۹۹,۳۲۵,۸۰۵</b>	<b>۳۴۷,۸۹۴,۹۰۹,۲۹۶</b>
<b>هزینه‌ها:</b>			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷ <td>۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷ </td>	۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷
سایر هزینه‌ها	۲۱	۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷ <td>۷۱۸,۲۹۷,۳۲۸ </td>	۷۱۸,۲۹۷,۳۲۸
جمع هزینه‌ها		۵۱,۲۳۱,۸۲۳,۶۰۴ <td>۸,۶۱۹,۷۹۵,۴۰۵ </td>	۸,۶۱۹,۷۹۵,۴۰۵
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱</b>	<b>۳۳۹,۲۷۵,۱۱۳,۸۹۱</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۴۳.۶۸٪	۸۸.۲۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲		۴۵.۹۷٪	۵۷.۵۸٪

صورت گردش خالص داراییها

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۳۲	۲۴۹,۹۵۱,۹۴۷,۴۹۴		
۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	+		
(۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۵۰,۰۰۰)	+		
+	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱	+	۳۳۹,۲۷۵,۱۱۳,۸۹۱		
+	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰	+	+		
۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	

خالص دارایی‌ها در (واحدهای

سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال \*

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال \*

سود (زیان) خالص دوره / سال

تعدیلات ناشی از صدور ابطال

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال

پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

خالص داراییهای پایان دوره / سال



شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

فیروزه





## صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### داداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۴۵۸۸۵۷۹۱۴۰۰ 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 سیدی 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.

##### ۱-۲ اطلاع رسانی

کلید 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.iranetf.ir](http://www.iranetf.ir) 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 پایان سال مالی 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 (سهامدار)	۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامدار)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۱- مدیر صندوق، پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۰۹ 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 میرزای حسینی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم.

۲-۲- متولی قبلی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ۴۰۷۲۷۶ نزد اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان ارژانتین، خیابان الوند، کوچه ۳۵، پلاک ۲۲ طبقه اول

۲-۳- متولی فعلی صندوق، از تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۲۰ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است، که تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ۳۵۰۷ نزد اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سپهدار، خیابان شاداب، پلاک ۲۸

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است، که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: خیابان وصال شیرازی -- بزرگمهر غربی -- کوی اسکو -- پلاک ۱۴ - طبقه ۴

۲-۵- 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**  
**یادداشت های همراه های صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**۳ - مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

**۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱ - سرمایه گذاریها**

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز 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.

**۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:**

**۴-۲-۱ - سود سهام:**

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان از سود سهام کسر می شود.

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

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

**صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**  
**یادداشت های همراه های صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**۳- ۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛ حداکثر سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق می باشد
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ تا سقف ۱۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق معادل ۰.۰۰۰۰۵٪ از حداکثر سرمایه گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

\* تغییر در هزینه حسابرس به سالانه ۱۹۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده

\* تغییر هزینه نرم افزار به سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال

**۴-۴- 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.

**۴-۵- ۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترانزاکشن به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۱,۶۴۵,۷۲۶,۳۰۴	۶,۹۶۶,۰۳۲,۱۲۷	۳.۱۵٪	۳,۴۴۲,۷۹۷,۳۱۸	۱.۱۷٪	۱.۱۷٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۱۸,۶۵۰,۳۹۴,۹۸۱	۳۴,۸۴۹,۶۰۱,۹۲۸	۸.۹۳٪	۱۳,۵۰۰,۰۴۱,۷۱۱	۵.۸۵٪	۵.۸۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	۹,۴۰۵,۴۵۱,۳۹۰	۰.۰۰٪	۲,۴۰۲,۲۱۳,۹۳۰	۱.۵۸٪	۱.۵۸٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۲۶,۸۱۸,۰۳۰,۰۳۵	۴۳,۶۶۰,۶۲۳,۷۵۷	۷.۱۹٪	۱۱,۹۷۸,۷۰۴,۸۹۳	۷.۳۳٪	۷.۳۳٪
محصولات شیمیایی	۳۱۰,۵۶۰,۱۲۷,۱۳۹	۱۳۷,۱۴۶,۵۸۶,۲۸۰	۱۹.۹۴٪	۶۲,۶۴۲,۱۱۹,۳۶۳	۲۳.۰۱٪	۲۳.۰۱٪
استخراج کانه‌های فلزی	۱۳۹,۱۲۸,۴۶۹,۹۴۸	۵۸,۳۶۶,۴۰۳,۱۴۷	۹.۶۶٪	۲۱,۶۸۹,۴۴۸,۲۸۲	۹.۷۹٪	۹.۷۹٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	.	۰.۱۲٪	.	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سرمایه‌گذاریها	۲۳۴,۳۶۷,۲۶۶,۸۵۵	۸۵,۷۰۶,۱۳۷,۵۰۰	۷.۷۲٪	۵۷,۱۰۳,۰۰۲,۲۱۴	۱۴.۳۸٪	۱۴.۳۸٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۷۳,۹۱۱,۳۴۴,۶۸۲	۳۳,۸۹۲,۲۰۴,۸۳۲	۹.۷۲٪	۱۱,۳۸۸,۷۶۱,۵۰۴	۵.۶۹٪	۵.۶۹٪
مخابرات	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۳۳,۸۴۸,۲۰۹,۰۸۳	۲.۸۸٪	۱۳,۲۴۱,۹۴۳,۸۹۱	۵.۶۸٪	۵.۶۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	.	۰.۰۲٪	.	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۲۲۲,۲۰۹,۳۶۰,۰۱۳	۹۲,۱۳۴,۸۶۶,۳۰۳	۱۶.۳۷٪	۱۲,۲۴۴,۹۴۶,۸۰۱	۱۵.۴۶٪	۱۵.۴۶٪
زراعت و خدمات وابسته	.	۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۶	۰.۰۰٪	۱۰,۸۴۳,۱۵۶,۰۳۱	۲.۲۳٪	۲.۲۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۷,۳۸۸,۵۲۶,۲۵۹	۱۹,۶۷۳,۷۲۳,۹۰۴	۱.۹۷٪	۶,۷۶۰,۰۴۶,۹۹۴	۳.۳۰٪	۳.۳۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۱۱,۴۲۶,۵۰۲,۶۷۲	۱.۰۸٪	۳,۵۵۳,۲۳۹,۸۸۳	۱.۹۲٪	۱.۹۲٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	۹,۶۵۰,۴۶۲,۲۱۸	۰.۰۰٪	۷,۱۵۲,۶۳۸,۳۵۸	۱.۶۲٪	۱.۶۲٪
سیمان، آهک و گچ	.	۵۸۷,۵۸۶,۱۵۴	۰.۰۰٪	۵۳۳,۲۷۵,۱۲۵	۰.۱۰٪	۰.۱۰٪
	۱,۸۶۳,۲۲۱,۹۱۹,۱۰۵	۵۹۰,۶۱۶,۳۵۷,۷۰۱	۸۸.۷۵٪	۲۳۸,۴۷۶,۳۳۶,۲۹۸	۹۹.۱۱٪	۹۹.۱۱٪

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۲۸,۰۳۰,۳۵۶,۲۱۰
	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۲۸,۰۳۰,۳۵۶,۲۱۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۳۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک سامان

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	-	۹	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۰.۷۲%	۲۸,۰۳۰,۳۵۶,۲۱۰
				۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۰.۷۲%	۲۸,۰۳۰,۳۵۶,۲۱۰

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

۷-۱ اوراق بوریسی و فرابورسی:

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- ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	+	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	+	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	۰.۲۹%	+
اسناد خزانه م- ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	+	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	+	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	۰.۶۳%	+
اسناد خزانه م- ۱۶ بودجه ۹۸-۵۰۳-۱۰۵	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	+	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	+	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	۰.۶۴%	+
اسناد خزانه م- ۱۸ بودجه ۹۸-۶۱۴-۱۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	+	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	+	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	۱.۱۰%	+
اسناد خزانه م- ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰-۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	+	۳۱,۲۶۹,۳۳۱,۴۰۶	+	۳۱,۲۶۹,۳۳۱,۴۰۶	۱.۱۹%	+
اسناد خزانه م- ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷-۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	+	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷	+	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷	۰.۵۰%	+
اسناد خزانه م- ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸-۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	+	۶۷,۶۱۷,۰۹۶,۱۷۹	+	۶۷,۶۱۷,۰۹۶,۱۷۹	۲.۵۶%	+
اسناد خزانه م- ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳-۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	+	۵۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۰۸	+	۵۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۰۸	۲.۰۳%	+
جمع			۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	+	۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	۸.۹۴%	+

۸- حسابهای دریافتنی

توزیل نشده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۹۶,۶۱۶,۴۵۸	۱,۰۶۳,۵۰۴,۲۲۰	۲۵%	۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰
۲۲,۰۹۶,۶۱۶,۴۵۸	۱,۰۶۳,۵۰۴,۲۲۰	-	۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰	۲,۵۳۸,۰۷۶,۷۹۰

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)	۶,۴۰۲,۹۱۸,۵۰۳,۴۸۴	۶,۳۸۰,۸۷۱,۳۹۶,۰۶۸	۱۹,۵۴۷,۱۵۲,۶۲۷
+	۱,۹۶۷,۲۱۲,۵۷۹	۸۸۴,۰۷۱,۴۱۴	۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵
(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)	۶,۴۰۴,۸۸۵,۷۱۶,۰۶۳	۶,۳۸۱,۷۵۵,۴۶۷,۴۸۲	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری فیروزه آسیا

تعدیل کارمزد کارگزار

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر داراییها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۱,۴۰۷,۵۵۹)	۰	(۵۴۳,۵۹۲,۴۴۱)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۷,۵۵۹)	مخارج نرم افزار
۴۰	۰	(۴۰,۰۰۰,۱۲۰)	۴۰,۰۰۰,۰۸۰	۴۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۷,۲۳۱,۰۲۱	۰	(۵۲,۶۵۹,۸۷۱)	۳۵,۴۲۸,۸۵۰	۱۷,۲۳۱,۰۲۱	مخارج مجامع
۱۵,۸۲۳,۵۰۲	۰	(۷۸۰,۲۵۲,۴۳۲)	۷۶۴,۴۲۸,۹۳۰	۱۵,۸۲۳,۵۰۲	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۴۰-۰۰۰۳۰۰۳-۱ (قرض الحسنه)

جمع

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

### ۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۵۷۰,۴۳۱,۵۹۲	۰
۰	۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴
۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳	۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸
۹,۸۳۱,۰۳۱	۰
۱۰۶,۲۳۵,۶۵۸	۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵
۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸	۰
۳,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۲	۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷

مدیر سابق صندوق کارگزاری فیروزه آسیا

مدیر فعلی صندوق سبدگردان توسعه فیروزه

بازارگردان

حسابرس سابق (حسابرسی بیات رایان)

حسابرس فعلی (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)

متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

### ۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۳۶,۰۹۵,۴۹۷	۲۷۲,۷۷۰,۰۰۰
۲۰۲,۹۸۲,۴۹۱	۷۸۱,۹۳۸,۲۰۶
۶۳۹,۰۷۷,۹۸۸	۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

### ۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۶۸,۲۳۲,۵۴۹,۱۳۷	۷,۷۳۹,۷۳۲	۲,۳۰۵,۹۲۱,۶۱۹,۱۰۷	۱۴,۵۸۹,۷۳۲
۱۲۰,۹۹۴,۵۱۲,۲۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۱۰۱,۹۸۴,۴۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷	۸۵۴,۰۳۴,۵۲۷,۴۲۶	۱۵-۱	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷	۲۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲,۸۳۷,۸۰۹,۹۵۷	۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵۳,۲۴۴,۸۴۰,۵۹۱	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷		

۱۵-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۹۶۰,۸۵۳,۳۴۰	۹۵,۴۴۱,۷۲۹	۱۸,۱۳۱,۸۲۱	۹,۳۴۴,۲۴۵,۸۱۰	۱۹,۰۸۶,۳۴۶,۷۰۰	۲۱۸,۳۵۵	پتروشیمی نوری
-	۲۱,۳۳۱,۷۱۰,۱۳۵	۲۳۰,۵۵۷,۰۲۰	۴۳,۸۰۵,۵۱۴	۲۴,۵۰۵,۳۳۰,۸۵۱	۴۶,۱۱۱,۴۰۳,۵۲۰	۶۱۵,۸۰۴	صنعتی زرماکارون
-	۱۲,۳۰۹,۳۱۵,۱۷۵	۱۹۰,۱۳۶,۷۲۰	۴۶,۱۲۵,۷۶۹	۲۵,۵۹۱,۷۶۶,۳۳۶	۳۸,۰۳۷,۳۴۴,۰۰۰	۱۱,۶۲۱,۸۳۶	بهساز کاشانه تهران
-	۵۹,۵۸۵,۱۸۷,۱۵۴	۷۳۷,۶۶۶,۱۳۸	۱۴۰,۱۵۰,۴۴۴	۸۷,۰۷۰,۲۲۱,۹۶۴	۱۴۷,۵۳۳,۲۲۵,۷۰۰	۵,۵۲۰,۶۲۲	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۶,۸۳۸,۳۳۸,۰۷۸	۳۳۴,۳۴۹,۱۵۷	۶۳,۵۲۵,۹۸۵	۵۹,۶۳۳,۷۱۸,۳۸۰	۶۶,۸۶۹,۸۳۱,۵۰۰	۴,۷۹۶,۹۷۵	فرآوری معدنی ایال کانی پارس
-	(۱,۲۶۶,۶۸۴,۴۴۷)	۲۶۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳,۹۵۳	۶,۵۵۵,۰۳۰,۴۹۵	۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	بانک تجارت
-	۱,۳۸۰,۵۸۷,۵۳۰	۱۴,۱۵۷,۶۲۴	۲,۶۸۹,۹۳۰	۱,۵۳۴,۰۸۹,۶۸۶	۲,۸۲۱,۵۲۴,۷۷۰	۳۸,۵۱۰	سیندار سیستم آسیا
-	(۴,۱۶۲,۹۰۶,۰۸۴)	۳۳,۵۲۷,۳۶۰	۶,۳۷۰,۱۱۰	۱۰,۸۲۸,۶۸۰,۴۲۴	۶,۷۰۵,۴۷۱,۸۱۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۳۰,۷۸۴,۶۴۲,۳۰۹	۴۰۵,۶۷۰,۰۹۵	۷۷,۰۷۵,۰۶۴	۴۹,۸۶۶,۶۳۶,۹۳۲	۸۱,۱۳۴,۰۲۴,۴۰۰	۱,۲۰۲,۵۲۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	۲۵,۱۸۵,۲۳۷,۹۴۳	۲۸۵,۵۱۷,۴۴۴	۶۳,۴۰۲,۳۲۷	۳۱,۵۶۹,۳۲۹,۷۱۱	۵۷,۱۰۳,۴۸۷,۴۲۵	۳,۸۱۴,۸۸۵	ملی صنایع مس ایران
-	۴,۳۶۸,۵۷۹,۷۴۴	۵۷,۳۵۶,۱۳۰	۱۰,۸۹۷,۱۷۴	۷,۰۳۴,۲۹۶,۸۱۸	۱۱,۴۷۱,۳۲۷,۸۶۶	۴۸۵,۲۲۶	مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمین
-	۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵	۶۹,۸۵۵,۸۷۳	۶۶,۳۶۳,۰۷۷	۹,۶۵۰,۳۶۲,۲۱۷	۱۳,۹۷۱,۱۷۴,۶۷۲	۲۰,۹۴۰,۰۰۱	تامین سرمایه بانک ملت
-	۵۳۸,۶۰۵,۸۹۷	۵,۶۶۷,۳۰۱	۱,۶۰۰,۹۹۱	۵۸۷,۵۸۶,۱۵۷	۱,۱۳۳,۴۶۰,۳۴۶	۲۲,۹۵۰	سیمان ساوه
-	۱۰,۱۱۶,۷۰۳,۸۱۲	۱۵۵,۱۷۲,۴۹۳	۴۱,۵۰۲,۶۱۳	۲۰,۷۲۱,۱۱۹,۷۵۹	۳۱,۰۳۴,۴۹۸,۶۷۷	۱,۸۸۲,۶۸۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۵,۳۰۶,۹۱۵,۳۸۹	۶۰,۳۵۵,۴۷۴	۱۵,۹۳۹,۸۶۹	۶,۶۸۷,۸۸۳,۹۰۸	۱۲,۰۷۱,۰۹۴,۶۶۰	۷,۰۲۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۴,۵۶۰,۹۷۷,۹۶۷	۱۶۴,۷۲۲,۱۹۹	۳۵,۵۵۰,۲۷۱	۲۸,۱۸۳,۱۸۹,۶۱۸	۳۲,۹۴۴,۴۴۰,۰۵۵	۶۲۴,۷۱۵	گروه صنعتی پاکشو
-	۲۱,۵۳۳,۳۵۸,۴۵۴	۲۴۲,۱۲۰,۰۱۶	۶۸,۳۹۸,۱۳۰	۲۶,۵۸۰,۱۲۸,۴۰۰	۴۸,۴۴۴,۰۰۵,۰۰۰	۲,۲۰۵,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
-	۱۸,۴۳۰,۵۷۰,۵۹۱	۱۷۲,۳۲۹,۴۴۲	۳۲,۷۴۲,۱۱۲	۱۵,۸۳۰,۲۴۷,۸۱۵	۳۴,۴۶۵,۸۸۹,۹۶۰	۲,۸۳۴,۶۴۵	بانک پاسارگاد
-	۹,۳۲۷,۰۵۳,۹۷۷	۶۰,۵۳۲,۹۵۰	۱۱,۵۰۰,۸۳۲	۲,۷۹۷,۵۰۱,۸۴۱	۱۲,۱۰۶,۵۸۹,۶۰۰	۱۳۸,۱۴۰	کشتریانی جمهوری اسلامی ایران
-	۲,۸۸۴,۳۰۹,۸۷۲	۲۱,۶۷۷,۹۴۶	۴,۱۱۸,۴۶۶	۱,۴۲۵,۴۸۳,۲۳۳	۴,۳۳۵,۵۸۹,۵۱۷	۳۵,۲۸۰	مجمع لاستیک یزد
-	۸,۱۰۱,۹۸۶,۵۶۰	۵۶,۴۶۸,۹۲۸	۱۰,۷۲۸,۴۹۶	۳,۱۲۴,۶۰۱,۹۵۸	۱۱,۲۹۳,۷۸۵,۹۴۲	۷۶۱,۱۲۰	سرمایه گذاری پویا
-	۳,۸۱۳,۸۳۲,۶۰۳	۴۲,۹۱۶,۸۸۴	۸,۱۵۴,۱۴۰	۴,۷۱۸,۴۷۳,۰۴۳	۸,۵۸۳,۳۷۶,۶۷۰	۴۲۱,۰۵۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۴,۳۷۹,۳۲۲,۴۰۲	۱۳۲,۳۸۶,۱۰۲	۲۵,۱۳۳,۵۰۸	۱۱,۹۲۰,۴۷۹,۳۶۸	۲۶,۴۵۷,۲۲۱,۳۸۰	۷۶۸,۲۱۲	تولید نیروی برق آبادان
-	۱,۸۹۶,۹۵۴,۶۲۲	۲۶,۱۷۴,۳۸۰	۲۴,۸۶۵,۵۳۲	۳,۲۸۶,۸۶۱,۵۶۶	۵,۲۳۴,۸۵۶,۰۰۰	۶۰۲,۴۰۰	پتروشیمی تندگوین
-	۱۴,۰۹۵,۳۷۱,۸۱۴	۱۷۶,۵۳۲,۳۸۲	۳۳,۵۴۰,۳۳۰	۲۱,۰۰۱,۰۳۲,۲۴۴	۳۵,۳۰۶,۴۷۶,۷۷۰	۲۰,۵۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	۱۶,۵۵۹,۲۵۴,۶۵۴	۱۶۴,۲۱۰,۱۶۲	۳۱,۱۹۹,۸۰۰	۱۶,۰۸۷,۳۶۷,۸۶۴	۱۴,۸۴۲,۰۳۲,۴۸۰	۵۷۴,۸۴۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۷,۴۵۲,۵۰۹,۷۲۷	۷۳,۲۲۲,۶۳۲	۱۳,۹۱۲,۳۰۰	۷,۱۰۴,۸۸۱,۳۲۱	۱۴,۶۴۴,۵۲۵,۸۸۰	۱۳۹,۹۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۲۱,۳۳۳,۰۳۸,۴۰۴	۱۹۹,۴۴۷,۶۶۲	۳۷,۸۹۴,۶۰۶	۱۸,۳۱۹,۱۵۲,۱۹۸	۳۹,۸۸۹,۵۳۲,۸۷۰	۲,۳۵۲,۹۵۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۱۳,۹۱۰,۲۱۷,۵۱۲	۲۱۹,۷۰۹,۵۴۵	۴۱,۷۴۴,۳۷۲	۲۹,۷۷۰,۳۲۷,۲۱۱	۴۳,۹۴۱,۹۰۸,۶۴۰	۲,۵۹۹,۸۰۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۵,۱۸۴,۳۵۱,۶۲۵	۱۶۶,۰۲۸,۳۸۳	۳۱,۵۴۴,۹۸۶	۲۷,۸۳۳,۵۵۲,۰۴۶	۳۳,۲۰۵,۶۷۷,۰۴۰	۱,۳۷۲,۵۳۰	مین انرژی خلیج فارس
-	۵۶۰,۱۴۸,۸۶۳	۳۹,۹۲۲,۵۹۴	۷,۵۸۵,۳۴۹	۲,۳۳۵,۵۲۰,۰۸۱	۷,۹۸۴,۵۱۸,۷۸۷	۳۷۰,۳۹۱	پتروشیمی ارومیه
-	۳۴,۴۸۵,۸۷۶,۴۹۰	۵۶۸,۸۹۰,۷۲۳	۱۰۸,۰۸۷,۴۹۹	۷۸,۶۱۵,۳۸۹,۹۳۳	۱۱۳,۷۷۸,۱۴۴,۶۳۵	۷,۸۰۶,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۳۸۹,۳۶۹,۵۶۹,۶۱۷	۵,۲۲۹,۲۱۳,۳۸۹	۱,۱۱۹,۳۳۵,۱۷۰	۶۵۰,۱۲۴,۵۶۸,۳۷۷	۱,۰۴۵,۸۲۲,۶۸۷,۱۵۳		جمع صفحه اول یادداشت ۱۴-۱





صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ساسی شرکت بزرگ فیروزه  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع از صفحه قبل		۱,۰۴۵,۸۴۲,۶۸۷,۱۵۳	۶۵۰,۱۲۴,۵۶۸,۹۷۷	۱,۱۱۹,۳۳۵,۱۷۰	۵,۲۲۹,۲۱۳,۳۸۹	۳۸۹,۳۶۹,۵۶۹,۶۱۷
پتروشیمی خارک	۵۷۶,۹۱۵	۲۵,۱۸۸,۹۶۷,۱۰۰	۱۹,۹۳۹,۸۸۱,۶۲۷	۲۳,۹۲۸,۶۴۰	۱۲۵,۹۴۴,۸۲۵	۵۰,۹۹۳,۲۱۲,۰۰۸
توسعه مسیر برق گیلان	۹۷,۰۴۳	۳,۷۵۲,۵۵۵,۷۶۷	۲,۳۳۱,۴۲۶,۲۴۱	۳,۵۶۴,۸۱۹	۱۸,۷۶۲,۷۸۰	۱,۳۹۸,۸۰۱,۹۲۷
پلیمر آریا ساسول	۳۳۸,۱۰۰	۵۵,۰۵۶,۵۴۲,۱۰۰	۲۲,۰۴۵,۰۲۵,۴۰۱	۵۲,۳۰۲,۹۱۷	۲۷۵,۲۸۲,۷۰۰	۳۲,۶۸۳,۹۳۱,۰۸۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۲۱,۲۷۵	۳۹,۵۴۳,۵۶۲,۹۰۰	۳۱,۳۸۹,۶۰۱,۳۹۲	۳۷,۵۶۵,۹۳۸	۱۹۷,۷۱۷,۸۱۲	۷,۹۱۸,۶۷۷,۷۵۸
پالایش نفت تبریز	۴۱۵,۷۸۶	۱۸,۷۲۳,۱۳۰,۲۴۱	۶,۶۰۷,۸۸۸,۲۵۶	۱۷,۷۸۵,۱۶۴	۹۳,۶۱۵,۶۷۷	۱۲,۰۰۳,۸۴۱,۱۴۴
پالایش نفت بندرعباس	۲۱۲,۸۸۰	۵۰,۴۶۱,۶۵۸,۸۵۰	۵,۱۷۱,۹۰۰,۳۲۸	۴,۷۹۳,۷۷۴	۲۵,۳۳۰,۸۳۰	(۱۵۵,۷۵۹,۰۸۲)
صنایع چوب خزر کاسپین	۷۶,۳۲۷	۵۰,۹۱۰,۱۰۰,۹۰۰	۱,۹۰۹,۹۰۰,۷۶۲	۴,۸۳۶,۴۳۲	۲۵,۴۵۵,۰۵۴	۳,۱۵۰,۸۱۱,۷۹۲
تامین سرمایه امین	۴۰,۴۱,۲۱۵	۶۴,۵۱۶,۵۲۵,۶۳۰	۴۲,۰۶۷,۶۳۸,۵۷۱	۶۱,۲۸۶,۸۲۹	۳۲۲,۵۸۲,۶۳۷	۲۲,۰۶۵,۰۱۷,۵۹۳
گروه مینا (سهامی عام)	۷۱۶,۰۰۰	۲۶,۹۹۸,۸۱۳,۱۵۰	۱۵,۲۴۱,۲۶۲,۸۱۷	۲۵,۶۴۸,۷۸۱	۱۳۴,۹۹۴,۰۶۵	۱۱,۵۹۶,۹۰۷,۴۸۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۷۶۶,۳۰۰	۲۹,۲۲۰,۰۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۹۷,۵۳۱,۴۹۴	۲۷,۷۵۸,۰۶۹	۱۴۶,۱۰۰,۰۷۱	۱۴,۷۴۸,۶۲۴,۶۱۶
لیزینگ پارسیان	۹۹۸,۶۷۶	۶,۳۹۱,۵۲۶,۴۰۰	۳,۲۰۰,۱۸۹,۳۳۰	۶,۰۷۱,۹۲۳	۳۱,۹۵۷,۶۳۲	۳,۱۵۳,۳۰۷,۵۱۵
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۴۲,۹۰۵	۱۷,۶۶۱,۸۷۵,۴۴۰	۱۵,۶۰۸,۰۹۷,۱۸۶	۱۶,۷۷۸,۵۸۰	۸۸,۳۰۹,۳۷۵	۱,۹۴۸,۶۹۰,۲۹۹
تهپه و توزیع غذای دنا فذک	۱۴۴,۸۰۰	۳,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۵۸۸,۸۷۰	۳,۶۵۴,۲۱۶	۱۹,۱۸۵,۹۹۹	۲,۹۴۴,۷۷۰,۹۱۵
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۷۶۰,۲۰	۳,۷۲۶,۵۰۰,۴۰۰	۱,۵۹۷,۸۶۹,۵۴۶	۳,۵۴۰,۰۸۴	۱۸,۶۳۲,۵۰۳	۲,۱۰۶,۴۵۸,۲۶۷
برق و انرژی بیوند گستر پارس	۴۳۲,۵۴۰	۱۱,۱۸۸,۴۶۵,۶۳۴	۸,۰۰۹,۲۵۵,۸۰۴	۱۰,۶۲۸,۶۷۵	۵۵,۹۴۲,۳۳۱	۳,۱۱۲,۶۳۸,۸۲۴
پتروشیمی پارس	۲۰۴,۳۲۵	۳۲,۴۳۶,۱۲۹,۹۴۰	۲۵,۸۱۴,۲۲۱,۲۳۶	۳۰,۸۱۴,۰۷۱	۱۶۲,۱۸۰,۶۵۱	۶,۴۲۸,۹۱۳,۹۸۲
پتروشیمی جم	۶۵۷,۹۲۰	۲۵,۶۴۸,۹۹۰,۷۰۰	۱۴,۷۱۱,۵۵۱,۷۷۵	۲۴,۳۶۶,۳۷۸	۱۲۸,۲۴۴,۹۵۴	۱۰,۷۸۴,۸۲۷,۵۹۳
توسعه و عمران امید	۱۲,۶۵۳,۶۱۸	۳۱,۸۸۷,۱۱۷,۳۶۰	۲۲,۱۶۴,۳۸۰,۹۷۱	۳۰,۲۹۱,۹۴۵	۱۵۹,۴۳۵,۵۹۲	۹,۵۳۳,۰۰۸,۸۵۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۹۷۴,۱۷۰	۶۱,۰۵۰,۴۲۷,۳۹۲	۴۳,۱۷۳,۳۳۰,۸۱۹	۶۲,۴۱۲,۲۹۵	۳۰۵,۲۵۲,۱۳۳	(۳۰۲,۹۷۲,۲۴۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۱۷۵,۴۵۵	۲۶,۳۵۹,۶۰۷,۶۶۰	۱۵,۵۵۳,۵۳۸,۴۲۲	۲۵,۰۴۱,۴۶۴	۱۳۱,۷۹۸,۰۳۸	۱۰,۴۳۶,۸۶۳
پالایش نفت تهران	۲,۲۵۱,۰۰۰	۲۸,۱۲۸,۳۸۰,۳۵۰	۲۰,۷۱۸,۴۴۹,۲۷۳	۲۶,۷۲۱,۳۵۴	۱۴۰,۶۴۱,۸۹۸	۷,۲۴۲,۵۶۷,۸۲۵
سرمایه گذاری سبحان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۶۷۵,۸۵۷,۰۴۸	۵۵,۹۰۳,۹۲۰	۲۹۴,۲۲۲,۴۹۸	(۴,۱۷۹,۴۹۳,۴۶۶)
پالایش نفت اصفهان	۱,۹۱۰,۷۵۰	۳۲,۳۰۲,۷۹۴,۱۳۰	۱۷,۳۳۲,۹۴۱,۱۳۷	۳۰,۶۸۷,۰۶۶	۱۶۱,۵۱۳,۹۷۱	۱۴,۷۷۷,۶۵۱,۹۵۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸۲۲,۶۴۳	۲۰,۳۹۷,۴۳۳,۱۸۵	۱۳,۳۰۱,۹۶۶,۴۰۵	۹۶,۸۸۷,۶۶۵	۱۰۱,۹۸۷,۱۶۶	۶,۸۹۶,۵۹۱,۹۴۹
بانک صادرات ایران	۱۶,۴۲۰,۰۰۰	۲۸,۵۵۵,۵۶۸,۰۰۹	۲۰,۰۶۳,۲۹۶,۱۰۰	۴۰,۳۳۳,۵۳۸	۱۴۲,۷۷۷,۸۴۰	۸,۳۰۹,۰۶۲,۵۳۱
بانک ملت	۶,۵۷۹,۰۶۷	۴۳,۳۶۹,۵۴۸,۲۴۰	۲۶,۸۵۷,۸۶۶,۹۷۴	۴۶,۸۰۵,۵۸۷	۲۱۶,۸۴۷,۷۳۸	۱۶,۲۴۸,۰۲۷,۹۴۱
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۸۹۳,۵۰۰	۵۹,۸۹۵,۹۵۹,۸۸۰	۴۴,۰۴۶,۴۰۶,۰۸۶	۶۴,۲۰۹,۰۸۲	۲۹۹,۴۷۹,۸۰۸	۱۵,۴۸۵,۸۶۴,۹۰۴
توسعه معادن و فلزات	۴۲۷,۸۷۰	۵۰,۴۸۱,۱۵۴,۳۰۰	۳,۵۹۳,۴۳۸,۸۷۰	۴,۷۹۵,۶۸۲	۲۵,۲۴۰,۷۷۴	۱,۴۲۴,۶۷۸,۹۷۴
سایپا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۲,۴۰۴,۶۷۷	۳,۱۱۶,۸۵۸	۱۶,۴۰۵,۰۰۲	(۱,۹۶۰,۹۲۳,۵۳۷)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۲۷,۳۳۲,۰۷۵	۴۱۵,۷۰۳,۷۲۵,۷۵۰	۲۰۲۹۷۸۰۷۷۲۴۱۰۰	۵۷۰,۱۹۶,۹۴۱	۲,۰۷۸,۵۱۸,۶۰۶	۲۱۰,۰۷۶,۹۳۲,۹۶۲
فولاد خوزستان	۸۷۵,۳۷۰	۲۲,۱۹۵,۴۵۱,۰۲۰	۱۰,۴۰۰,۷۳۴,۱۴۰	۲۱,۰۸۵,۲۹۶	۱۱۰,۹۷۷,۲۵۷	۱۱,۶۶۲,۶۵۴,۳۲۷
ملی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری اعتبار ایران	*	*	*	*	*	*
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	*	*	*	*	*	*
<b>جمع</b>		<b>۲,۲۵۶,۸۹۲,۳۳۰,۸۳۱</b>	<b>۱,۳۸۹,۰۲۰,۱۹۲,۶۳۶</b>	<b>۲,۵۵۳,۱۴۹,۱۵۳</b>	<b>۱۱,۲۸۴,۴۶۱,۶۰۶</b>	<b>۸۵۴,۰۳۴,۵۲۷,۴۳۶</b>
						<b>۴۴,۸۶۵,۸۳۰,۸۴۷</b>



**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

۱۵-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام بشرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					تعداد	شرح
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۰	۵,۴۸۶,۳۸۰,۰۴۲	۵۹,۶۸۵,۵۷۰	۱۶,۸۶۰,۹۸۸	۶,۳۷۴,۱۸۷,۲۴۰	۱۱,۹۳۷,۱۱۳,۸۴۰	۴۸۴,۱۴۰	ح . کشتیرانی ج.ا.ا
۰	۲,۴۰۹,۲۹۰,۱۵۰	۳۲,۴۷۱,۸۳۷	۶,۱۶۹,۵۷۲	۴,۰۴۶,۴۳۶,۳۸۱	۶,۴۹۴,۳۶۷,۹۴۰	۲۷۸,۶۶۱	ح . پتروشیمی جم
۱,۰۰۲,۴۷۱,۳۰۹	(۳۲۱,۲۳۲,۹۱۸)	۱۳,۷۸۰,۳۳۶	۱۳,۰۹۱,۲۲۶	۳,۰۵۰,۴۲۹,۸۵۲	۲,۷۵۶,۰۶۸,۴۹۶	۶۱۸,۹۴۰	ح . توسعه معادن و فلزات
۲,۳۱۳,۵۳۱,۰۷۹	۱۳,۳۵۱,۹۶۰,۴۷۵	۷۹,۷۱۴,۳۶۷	۲۲,۵۱۹,۱۳۵	۲,۴۸۸,۶۷۹,۲۰۰	۱۵,۹۴۲,۸۷۳,۱۷۷	۱,۳۴۵,۲۳۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۲۳۷,۲۰۹,۶۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۹۸۷,۹۸۷,۷۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
<b>۵,۵۴۱,۱۹۹,۷۸۷</b>	<b>۲۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹</b>	<b>۱۸۵,۶۵۲,۱۱۰</b>	<b>۵۸,۶۴۰,۹۲۱</b>	<b>۱۵,۹۵۹,۷۳۲,۶۷۳</b>	<b>۳۷,۱۳۰,۴۲۳,۴۵۳</b>		<b>جمع</b>

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۳- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
*	(۱۴,۵۵۹,۶۱۸)	*	۱,۳۲۲,۵۳۳	۷,۳۰۹,۹۸۷,۰۸۵	۷,۲۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
*	۲۵۹,۱۹۸,۴۴۹	*	۲,۷۶۳,۲۴۶	۱۴,۹۸۳,۵۴۷,۲۶۵	۱۵,۲۴۵,۵۰۸,۹۶۰	۱۸,۵۷۶	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
*	(۸۵۰,۶۱۹,۹۷۸)	*	۶,۶۹۷,۹۸۷	۳۷,۷۹۸,۴۱۱,۹۹۱	۳۶,۹۵۴,۴۹۰,۰۰۰	۴۵,۳۴۰	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
*	(۲۰۴,۲۵۸,۵۷۴)	*	۹,۰۲۷,۸۴۴	۵۰,۰۰۴,۰۶۰,۷۳۰	۴۹,۸۰۸,۸۳۰,۰۰۰	۶۵,۷۱۰	اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۵۰۳
*	۱۰۹,۳۹۷,۸۷۹	*	۱,۳۹۷,۳۴۳	۷,۵۹۸,۶۹۴,۳۵۶	۷,۷۰۹,۴۸۹,۵۷۸	۹,۵۰۶	اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳
*	۲۹,۰۷۴,۱۱۵	*	۲۸۳,۳۲۳	۱,۵۳۳,۸۲۱,۹۰۰	۱,۵۶۳,۱۷۹,۳۳۸	۱,۸۷۱	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷
*	۲,۴۱۰,۹۰۶,۰۲۱	*	۸,۴۶۳,۰۰۸	۴۴,۲۷۳,۱۴۷,۹۷۱	۴۶,۶۹۲,۵۱۷,۰۰۰	۶۱,۶۸۱	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
*	۶,۹۱۶,۸۰۱	*	۱۲۶,۱۲۱	۶۸۸,۸۰۹,۳۴۰	۶۹۵,۸۵۲,۲۶۲	۹۱۸	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
*	۴۸۸,۳۷۳,۸۵۲	*	۱۵,۹۰۳,۱۹۷	۸۷,۲۳۷,۶۱۷,۳۲۲	۸۷,۷۴۱,۸۹۴,۳۷۱	۱۵۰,۵۸۷	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶
*	۲,۶۸۴,۰۰۷,۸۰۲	*	۱۵,۳۱۵,۵۸۵	۸۱,۸۰۰,۵۵۵,۰۴۵	۸۴,۴۹۹,۸۷۸,۴۳۲	۱۰۴,۴۱۶	اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
*	۴,۴۹۳,۴۸۵	*	۴۱,۲۹۷	۲۲۳,۳۲۰,۳۳۰	۲۲۷,۸۵۵,۱۱۲	۲۶۲	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵
*	۲۶,۱۳۷,۷۶۸	*	۲۴۱,۰۹۲	۱,۳۰۳,۷۹۱,۲۶۷	۱,۳۳۰,۱۷۰,۱۲۷	۱,۵۰۷	اسناد خزانه-م-۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
*	(۱۴۱,۴۰۹,۹۴۰)	*	۱,۵۴۲,۴۳۷	۸,۶۴۹,۸۶۷,۵۰۳	۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
*	۲,۸۱۶,۵۸۰,۸۰۸	*	۱۳,۱۵۹,۸۲۰	۶۹,۷۷۶,۲۲۳,۵۶۴	۷۲,۶۰۵,۹۶۴,۱۹۲	۹۸,۷۳۶	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
*	۱۰۶,۷۶۷,۶۷۳	*	۱,۴۳۷,۴۶۴	۷,۸۲۲,۶۳۷,۱۸۴	۷,۹۳۰,۸۴۲,۳۲۱	۹,۱۴۷	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
*	۳,۰۴۴,۵۸۲,۴۸۴	*	۱۰,۹۱۳,۹۷۴	۵۷,۱۵۹,۵۶۸,۰۷۷	۶۰,۲۱۵,۰۶۴,۵۳۵	۷۰,۱۴۵	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
*	۶,۸۹۱,۰۷۷	*	۹۵,۳۵۶	۵۱۹,۱۳۳,۰۷۱	۵۲۶,۱۱۹,۵۰۴	۶۰۶	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸
*	۷۲۳,۲۷۹,۵۷۵	*	۴,۳۰۴,۰۲۸	۲۳,۰۱۸,۷۹۱,۳۹۷	۲۳,۷۴۶,۳۷۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۱۰۳
*	۴,۸۷۱,۵۱۱,۲۸۰	*	۳۸,۸۱۳,۰۶۶	۲۰۹,۲۳۰,۸۹۴,۰۹۲	۲۱۴,۱۴۱,۲۱۸,۴۳۸	۲۸۳,۳۰۵	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
*	(۵۷۰,۳۱۵,۵۰۳)	*	۳,۷۷۷,۴۱۰	۲۱,۴۰۷,۴۴۶,۱۵۶	۲۰,۸۴۰,۸۹۸,۰۶۳	۲۸,۵۴۴	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۲,۵۵۶,۴۷۵,۹۷۱	۱,۱۴۳,۸۷۱,۸۹۰	*	۱۷,۷۸۲,۷۱۴	۱۲۴,۳۴۸,۹۰۸,۱۳۰	۱۲۵,۵۱۰,۵۶۲,۷۳۴	۱۲۹,۱۸۷	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۴۵,۳۶۳,۱۸۵	۵,۲۴۵,۱۴۳,۰۳۶	*	۸۷,۴۲۴,۷۱۶	۴۵۰,۴۳۲,۲۱۸,۶۰۰	۴۵۵,۷۶۴,۷۸۶,۳۵۲	۴۸۶,۸۱۴	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۲۳۵,۹۷۰,۸۰۱	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۲,۸۳۷,۸۰۹,۹۵۷	۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲	*	۲۴۰,۸۳۳,۵۶۱	۱,۳۰۷,۱۲۱,۴۴۲,۳۷۶	۱,۳۲۹,۵۵۸,۲۴۶,۳۱۹		

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵	۱۶-۱
+	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۲	۱۶-۲
۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۹۲	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸	

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

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

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به					تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰										
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۱۰,۲۶۹,۵۶۶	۱۰۸,۲۰۲,۶۳۲,۱۱۶	۱۶۷,۴۴۷,۷۹۵,۰۳۵	۱۰۲,۸۸۷,۵۰۱	۵۴۱,۵۱۳,۱۶۱	(۵۹,۷۸۹,۵۶۳,۵۸۱)	+
						۳,۸۷۸,۹۶۸	۴۵,۹۲۶,۹۸۱,۱۲۰	۲۶,۱۹۸,۵۲۹,۳۷۶	۴۳,۶۳۰,۶۳۲	۲۲۹,۶۳۴,۹۰۶	۹,۴۵۵,۱۸۶,۲۰۶	+
						۱۱,۱۸۱,۰۰۰	۳۵,۲۲۰,۱۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۳۳,۲۹۰,۷۲۹	۳۳,۴۵۹,۱۴۳	۱۷۶,۱۰۰,۷۵۰	(۲۰,۰۲۲,۷۰۰,۶۲۲)	+
						۲۲,۰۵۰	۵۲۹,۷۲۹,۲۰۰	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۵۰۳,۲۴۳	۲,۶۴۸,۶۴۶	۲۵۰,۴۴۳,۵۸۷	+
						۱۳,۳۸۲,۰۰۰	۳۱,۱۸۰,۰۶۰,۰۰۰	۴۶,۵۹۰,۸۱۲,۹۴۱	۳۹,۶۳۱,۰۵۷	۱۵۵,۹۰۰,۳۰۰	(۱۵,۵۹۶,۲۷۴,۲۹۸)	+
						۳۳,۲۹۹	۳,۱۸۶,۱۴۸,۲۱۷	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۳۰,۲۶,۸۴۱	۱۵,۹۳۰,۷۴۱	۲,۳۳۳,۶۴۵,۹۰۶	+
						۴,۰۲۱,۹۰۵	۵۲,۰۸۳,۶۶۹,۷۵۰	۲۴,۵۷۴,۷۹۳,۹۹۳	۴۹,۴۷۹,۴۸۶	۲۶,۰۴۱,۸۳۴,۴۹	۲۷,۱۹۸,۹۷۷,۹۲۲	۴,۴۰۱,۹۴۸,۰۶۲
						۱۳,۳۹۹,۷۰۰	۳۶,۰۴۵,۱۹۳,۰۰۰	۴۵,۱۲۴,۳۷۵,۶۳۰	۳۴,۲۴۲,۹۳۳	۱۸۰,۲۳۵,۹۶۵	(۹,۲۹۳,۶۵۱,۵۲۸)	(۱۴,۰۰۷,۷۳۶)
						۱,۳۴۸,۷۵۲	۳۶,۶۸۶,۰۵۴,۴۰۰	۳۷,۶۶۶,۵۷۲,۶۲۲	۳۴,۸۵۱,۷۵۲	۱۸۳,۴۳۰,۲۷۲	(۱,۱۹۸,۸۰۰,۲۴۶)	۵,۹۴۷,۳۵۱,۵۸۶
						۶۱۵,۶۰۳	۲۳,۳۲۵,۱۹۷,۶۷۰	۱۲,۲۸۵,۲۵۴,۷۳۵	۲۲,۱۵۸,۹۳۸	۱۱۶,۶۳۵,۹۸۸	۱۰,۹۰۱,۱۵۸,۰۰۹	۳,۱۸۹,۶۲۶,۵۰۷
						۶۹۲,۳۸۱	۴۴,۵۴۰,۸۶۹,۷۳۰	۲۰,۳۶۶,۰۲۸,۲۰۶	۴۲,۳۱۳,۸۲۶	۲۲۲,۷۰۴,۳۴۹	۲۳,۹۰۹,۸۱۳,۳۴۹	۳,۴۷۶,۴۹۱,۶۳۹
						۴۰۳,۴۰۲	۶۴,۱۶۱,۲۴۷,۱۵۰	۵۱,۰۳۸,۲۲۴,۵۰۱	۶۰,۹۵۳,۱۸۵	۳۲,۰۸۰,۶۳۶	۱۲,۷۴۱,۲۶۳,۲۲۸	۶,۱۸۰,۳۴۲,۴۴۲
						۱۴,۲۶۵,۸۶۵	۱۹۲,۴۴۶,۵۱۸,۸۵۰	۱۱۲,۳۵۹,۱۷۲,۳۳۹	۱۸۲,۸۲۴,۱۹۳	۹۶۲,۳۲۲,۵۹۴	۷۸,۹۶۲,۳۸۹,۸۲۴	۱۹,۲۱۸,۳۸۸,۴۸۱
						۱۷,۰۰۰,۰۰۱	۲۰,۵۰۲,۰۱۲,۰۶۰	۳۳۵,۸۱۷,۱۹۷,۳۰۹	۱۹۴,۷۶۹,۰۱۱	۱۰,۲۵۰,۱۰۰,۰۶۰	(۱۳۲,۰۱۷,۰۵۴,۳۲۰)	۲۸,۶۴۱,۰۶۶,۶۳۱
						۵,۵۹۹,۹۹۵	۶۵,۷۹۹,۹۴۱,۳۵۰	۴۶,۷۲۲,۶۹۲,۲۴۱	۶۲,۵۰۹,۹۴۴	۳۲۸,۹۹۹,۷۰۶	۱۸,۶۸۵,۷۳۹,۳۵۹	۸,۷۳۴,۱۰۳,۱۱۸
						۲,۹۶۰,۶۹۳	۲۸,۰۱۵,۲۹۸,۱۲۰	۳۶,۳۱۴,۶۰۸,۲۸۱	۳۶,۱۱۴,۵۳۳	۱۹۰,۰۷۶,۴۹۱	۱,۴۷۴,۴۹۸,۸۱۵	۷,۴۷۵,۷۰۰,۷۷۷
						۱۴,۴۳۲,۶۶۹	۶۲,۴۹۳,۴۵۶,۷۷۰	۴۹,۰۲۰,۶۸۵,۹۱۳	۵۹,۳۶۸,۷۸۴	۳۱۲,۴۶۷,۲۸۴	۱۳,۰۹۰,۹۳۴,۷۸۹	۱۳,۷۵۵,۹۸۱,۰۳۴
						۱۷,۶۹۷,۵۰۰	۵۱,۳۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۳,۸۲۰,۳۴۸	۴۸,۷۵۶,۶۱۳	۲۵۶,۶۱۳,۷۵۰	(۶,۹۸۶,۴۴۰,۷۱۱)	۲۶۷
						۳,۹۱۴,۷۵۱	۹۳,۴۰۵,۹۵۸,۸۶۰	۴۴,۷۵۷,۹۷۴,۳۴۵	۸۸,۷۳۵,۶۶۱	۴۶۷,۰۲۹,۷۹۴	۴۸,۰۲۲,۲۱۹,۰۶۰	۵,۶۹۴,۸۱۸,۳۳۹
						۵,۴۷۲,۳۸۰	۱۱۰,۵۴۲,۰۷۶,۰۰۰	۹۱,۴۶۷,۰۴۷,۳۹۴	۱۰۵,۰۱۴,۹۷۲	۵۵۲,۷۱۰,۳۸۰	۱۸,۴۱۷,۳۰۳,۲۵۴	۶,۰۶۶,۵۵۵,۱۵۳
						۳,۵۰۱,۷۳۲	۵۴,۰۳۱,۲۲۴,۷۶۰	۲۵,۸۳۵,۱۸۸,۹۱۷	۵۱,۳۳۰,۱۳۹	۲۷۰,۱۵۸,۶۲۴	۲۷,۸۷۵,۰۴۷,۰۸۰	۴,۸۸۸,۴۴۹,۳۵۶
						۱۳,۴۳۲,۲۱۷	۱۸۷,۹۳۰,۷۰۵,۸۳۰	۱۴۰,۰۱۷,۲۱۷,۵۶۱	۱۷۸,۵۳۴,۱۷۱	۹۳۹,۶۵۳,۵۲۹	۴۶,۷۵۵,۳۰۰,۵۶۹	۲۴,۵۴۹,۵۴۲,۷۴۱
						۲۰,۷۷۵,۲۴۳	۵۲,۳۵۳,۶۱۲,۳۶۰	۶۶,۷۳۹,۲۸۶,۱۸۴	۴۹,۷۳۵,۹۳۲	۲۶۱,۷۶۸,۰۶۲	(۱۴,۶۹۷,۱۷۷,۸۱۸)	۳,۵۲۳,۳۳۴,۸۰۹
						۱,۴۸۷,۳۲۰	۲۸,۶۷۵,۵۲۹,۶۰۰	۳۰,۱۵۶,۰۱۳,۹۶۲	۲۷,۲۴۱,۷۵۳	۱۴۳,۳۷۷,۶۴۸	(۱,۶۵۱,۱۰۲,۷۶۳)	۷,۶۹۸,۹۷۳,۷۲۷
						۳,۸۳۲,۷۸۳	۵۲,۵۴۷,۴۵۴,۹۳۰	۳۲,۴۵۰,۰۳۶,۹۴۴	۴۹,۹۲۰,۰۸۲	۲۶۲,۷۳۷,۲۷۵	۱۹,۷۸۴,۷۶۰,۶۲۹	۳,۸۱۸,۹۹۳,۴۷۴
						۳,۰۸۰,۳۲۰	۵۲,۳۳۴,۶۳۶,۸۰۰	۴۶,۹۵۱,۱۱۵,۳۳۷	۴۹,۷۱۷,۹۰۵	۲۶۱,۶۷۳,۱۸۴	۵۰,۷۲۱,۱۳۰,۳۷۴	۱۲,۱۸۱,۹۴۱,۰۵۱
						۳,۸۴۱,۶۴۳	۳۹,۶۸۴,۱۷۲,۱۹۰	۴۰,۲۰۸,۷۸۴,۳۱۲	۳۷,۶۹۹,۹۶۴	۱۹۸,۴۲۰,۸۶۱	(۷۶,۰۷۲,۹۴۷)	۱۲,۲۲۴,۶۴۹,۹۳۷
						۱۹,۵۹۱,۴۸۲	۲۰۸,۲۵۲,۴۵۳,۶۶۰	۱۶۲,۸۲۱,۵۷۸,۹۲۱	۱۹۷,۸۴۴,۵۸۱	۱,۰۴۱,۲۸۷,۲۶۸	۴۴,۱۹۶,۷۴۲,۸۹۰	۳۰,۰۰۳,۳۶۸,۰۲۶
						۵,۸۹۳,۴۴۶	۷۷,۲۰۴,۱۴۲,۶۰۰	۴۷,۷۶۲,۵۲۶,۰۰۹	۷۳,۳۳۴,۹۲۵	۳۸۶,۰۲۰,۷۱۳	۲۸,۹۸۲,۳۵۱,۹۴۲	۶,۸۶۱,۷۱۳,۳۵۳
						۵,۵۲۴,۹۰۸	۸۰,۶۰۸,۴۰۷,۷۲۰	۵۰,۱۱۷,۹۶۶,۴۶۱	۷۶,۵۷۷,۹۸۷	۴۰۳,۰۴۲,۰۳۹	۳۰,۰۱۰,۸۲۰,۸۵۳	۵,۴۴۴,۶۰۸,۴۲۸
						۲,۹۲۱,۲۲۴	۶۳,۳۶۱,۳۴۸,۵۶۰	۳۹,۸۰۳,۷۷۳,۵۸۹	۶۰,۱۹۳,۳۸۱	۳۱۶,۸۰۶,۷۴۳	۲۳,۱۸۰,۵۷۴,۹۴۷	۶,۴۶۵,۱۰۳,۸۰۶
						۴۸,۹۳۰	۴۸,۲۹۹,۷۹۰,۰۰۰	۲۵,۱۸۷,۶۸۰,۸۱۹	۴۵,۸۸۴,۸۰۱	۲۴۱,۴۹۸,۹۵۰	۲۲,۸۲۴,۷۲۵,۴۳۰	۳,۷۷۰,۶۳۷,۵۳۰
						۱,۹۸۸,۰۸۵	۵۷,۶۱۴,۷۰۳,۳۰۰	۴۸,۳۰۰,۳۴۵,۴۴۵	۵۴,۷۳۳,۹۶۸	۲۸۸,۰۷۳,۵۱۷	۸,۹۷۱,۵۵۰,۳۷۰	۴,۳۰۸,۶۴۵,۴۱۶
						۵,۴۱۴,۸۰۱	۵۲,۶۸۶,۰۱۳,۷۳۰	۴۹,۷۷۵,۴۴۷,۳۸۲	۵۰,۰۵۱,۷۱۳	۲۶۳,۴۳۰,۰۶۹	۲,۵۹۶,۸۸۴,۵۶۶	۵,۳۸۵,۲۶۰,۱۶۵
						۲,۳۵۵,۸۳۴,۶۴۰,۳۰۳	۲,۰۷۸,۰۳۵,۷۲۶,۵۱۴	۲,۳۲۸,۰۳۲,۴۶۰	۲,۳۲۸,۰۳۲,۴۶۰	۱۱,۷۷۹,۱۱۸,۲۰۴	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵	۲۴۴,۷۴۷,۳۲۴,۸۱۹



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع از صفحه قبل	۲,۳۵۵,۸۲۳,۶۴۰,۳۰۳	۲,۰۷۸,۰۳۵,۷۲۶,۵۱۴	۲۳۳۸۰,۳۲۴۶۰	۱۱۷۷۹۱۱۸۲۰۴	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵	۲۴۴,۷۴۷,۲۳۴,۸۱۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۳,۸۸۴,۱۷۸,۳۹۳
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	۳,۷۶۴,۸۱۱,۴۹۱
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۳,۹۰۰,۰۵۳,۷۶۲
سرمایه‌گذاری سبحان	.	.	.	.	.	(۳۲)
ح . توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	۲,۷۹۱,۷۱۲,۹۳۲
سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	.	.	.	.	.	(۵۶)
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	(۳۰)
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	۲,۸۲۲,۵۲۵,۹۴۸
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	(۱۴)
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	.	.	.	.	.	(۲۹۳)
فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۴
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	(۷)
سیمان ساوه	.	.	.	.	.	۵۴,۳۱۱,۰۳۳
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	۲,۴۵۸,۸۱۰,۳۷۵
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	۶۳۶,۳۷۰,۷۲۵
تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	۲,۴۹۷,۸۲۳,۸۶۰
جمع	۲,۳۵۵,۸۲۳,۶۴۰,۳۰۳	۲,۰۷۸,۰۳۵,۷۲۶,۵۱۴	۲,۳۳۸۰,۳۲۴۶۰	۱۱,۷۷۹,۱۱۸,۲۰۴	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵	۲۶۷,۵۵۷,۹۲۲,۸۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه‌های صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۱۶,۹۴۰,۷۴۸,۰۰۰	۱۶,۹۹۶,۸۵۷,۸۹۷	۳,۰۷۰,۵۱۱	*	(۵۹,۱۸۰,۴۰۸)	*
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۳,۳۲۲,۷۱۶,۰۰۰	۱۳,۰۹۲,۳۴۷,۸۵۰	۲,۴۱۴,۷۴۲	*	۲۲۷,۹۵۳,۴۰۸	*
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۱۶,۶۴۰,۸۹۲,۰۰۰	۱۵,۸۷۸,۸۷۷,۵۲۵	۳,۰۱۶,۱۶۳	*	۷۵۸,۹۹۸,۳۱۲	*
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۲۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۹,۳۲۰,۷۲۰	۵,۲۶۸,۹۳۸	*	۲۵۵,۵۱۰,۳۴۲	*
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۳۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۹,۹۱۴,۷۶۶	۵,۶۶۸,۵۹۴	*	۵۹,۴۱۶,۶۴۰	*
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۷,۶۶۵,۵۸۷,۲۰۰	۷,۶۰۲,۹۶۹,۷۸۵	۱,۳۸۹,۳۸۸	*	۶۱,۲۲۸,۰۲۷	*
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۵۳,۴۴۷,۶۸۰,۰۰۰	۵۲,۹۰۰,۹۴۸,۷۲۰	۹,۶۸۷,۳۹۲	*	۵۳۷,۰۴۳,۸۸۸	*
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۶۷,۶۲۹,۳۵۴,۰۰۰	۶۶,۵۱۵,۱۱۹,۱۶۶	۱۲,۲۵۷,۸۲۰	*	۱,۱۰۱,۹۷۷,۰۱۴	*
	۲۳۵,۹۹۱,۹۷۷,۲۰۰	۲۳۳,۰۰۶,۲۵۶,۴۲۹	۴۲,۷۷۲,۵۴۸	*	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳	*

موسسه حسابرسی فانبر  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۳,۰۶,۲۹۵	۴۹۰	۱,۵۰۰,۰۸۰,۰۶۰	۶۳۲,۴۷۰,۰۲۴	۵,۴۶۷,۶۱۰,۰۳۶	*
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۸۵۴,۰۰۰	۵۰	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	*	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	*
سرمایه‌گذاری سبحان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۳۱۴,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	*	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	*
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴۵,۲۸۰	۱,۵۰۰	۵۲,۹۲۰,۰۰۰	*	۵۲,۹۲۰,۰۰۰	*
سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲۲,۵۹۰	۲,۳۰۰	۵۱,۹۵۷,۰۰۰	*	۵۱,۹۵۷,۰۰۰	*
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲۲,۰۵۰	۳۲۶	۷,۱۸۸,۳۰۰	*	۷,۱۸۸,۳۰۰	*
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳۳۸,۱۰۰	۸,۷۴۰	۲,۹۵۴,۹۹۴,۰۰۰	*	۲,۹۵۴,۹۹۴,۰۰۰	*
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۴۴,۸۰۰	۱۵	۲,۱۷۲,۰۰۰	*	۲,۱۷۲,۰۰۰	*
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۲۷۰,۳۹۱	۲۵۷	۹۵,۱۹۰,۴۸۷	*	۹۵,۱۹۰,۴۸۷	*
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵,۵۲۰,۶۲۲	۷۷۰	۴,۲۵۰,۹۶۴,۶۴۴	*	۴,۲۵۰,۹۶۴,۶۴۴	*
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱,۲۷۰,۵۳۰	۱,۸۵۰	۲,۳۵۰,۴۸۰,۵۰۰	*	۲,۳۵۰,۴۸۰,۵۰۰	*
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۸۸۸,۴۴۹	۲۶	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	*	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	*
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۳,۰۹۵,۹۰۹	۱,۲۵۰	۳,۸۶۹,۸۸۶,۲۵۰	۴۳۱,۰۳۴,۱۹۶	۳,۴۳۸,۸۵۲,۰۵۴	۱,۶۱۶,۱۱۹,۷۴۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۱	۴۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۴۰	*	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۴۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴,۸۸۵,۸۲۹	۲۵۰	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	*	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	۱,۱۵۸,۹۰۵,۲۸۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۹۹۴,۲۴۰	۱۴۰	۲۷۹,۱۲۳,۶۰۰	*	۲۷۹,۱۲۳,۶۰۰	۱۳۹,۹۸۵,۲۸۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۵۹۹,۸۰۴	۸۰۰	۲,۰۹۹,۸۴۳,۲۰۰	*	۲,۰۹۹,۸۴۳,۲۰۰	۴۶۵,۵۲۱,۶۰۰
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷,۶۲۶,۰۶۸	۲۵۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	*	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	۵۹۲,۱۲۶,۵۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱,۴۳۹,۸۶۰	۳۶	۵۱,۸۳۴,۹۶۰	*	۵۱,۸۳۴,۹۶۰	۲۱۷,۰۴۲,۸۰۰
توسعه معادن وفلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۳,۴۶۵,۱۵۶	۶۰۰	۲,۰۷۹,۰۹۳,۶۰۰	*	۲,۰۷۹,۰۹۳,۶۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۴۱۵,۷۸۶	۷۰۰	۲۹۱,۰۵۰,۲۰۰	*	۲۹۱,۰۵۰,۲۰۰	۱,۱۵۵,۹۶۰,۴۵۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴,۹۸۹,۷۱۸	۴۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	*	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	۲۸۷,۶۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۴۰,۷۵,۱۰۱	۷۰۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	*	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	۹۴۵,۲۰۵,۶۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۲,۷۰۹,۹۱۳	۲۲۵	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	*	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	۲,۲۸۷,۳۷۹,۵۲۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۸۳۳,۷۷۰	۵۳۰	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	*	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	۹۴۵,۹۸۰,۷۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵۷۶,۹۱۵	۳,۲۵۰	۱,۹۳۲,۶۶۵,۲۵۰	*	۱,۹۳۲,۶۶۵,۲۵۰	۲,۰۴۱,۹۳۵,۹۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۲۸۰,۸۶۵	۴۲۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	*	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	۱,۰۹۸,۲۷۶,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۵۱۳,۹۶۰	۶,۸۰۰	۳,۴۹۴,۹۲۸,۰۰۰	*	۳,۴۹۴,۹۲۸,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۱,۷۴۵,۸۲۶	۳۴۸	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸	*	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸	۴۹۴,۹۵۶,۸۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۶,۹۰۴,۲۴۱	۶۳۰	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	*	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	۱,۲۵۶,۸۰۰,۹۷۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱,۸۰۷,۶۹۲	۱,۵۶۵	۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰	*	۲,۸۲۹,۰۳۷,۹۸۰	۷۸۰,۳۴۳,۷۵۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱,۲۷۳,۵۲۳	۲,۴۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	*	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	۱,۰۹۱,۳۸۳,۴۱۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۴,۲۳۷,۴۹۴	۱۷۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	*	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	۲۶۱,۵۷۱,۸۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵۷۷,۰۷۳	۹,۵۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	*	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۱,۲۱۴,۱۱۵,۰۰۰
پتروشیمی مبین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	*	-	۱,۰۰۵,۷۹۵,۰۰۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	*	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	*	-	۷۷۴,۴۰۰,۰۰۰
جمع					۷۷,۹۲۲,۰۹۳,۳۳۸	۱,۰۶۳,۵۰۴,۲۲۰	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸	۲۶,۵۶۰,۳۵۶,۱۰۹



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود اوراق مرابحه فرابورسی	ریال ۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲	ریال ۰
سود سپرده و گواهی سپرده	ریال ۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵	ریال ۳۹,۷۷۵,۳۲۱
	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷	۳۹,۷۷۵,۳۲۱

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه فرابورسی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود اوراق مشارکت فرابورسی	۱۴۰/۱۰/۳/۰۳	درصد ۱۵	ریال -	ریال ۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲	ریال ۰
جمع			ریال -	ریال ۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲	ریال ۰

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سپرده نزد بانک خاورمیانه	-	درصد ۱۰	ریال ۰	ریال ۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵	ریال ۳۹,۷۷۵,۳۲۱
متعدد			ریال ۰	ریال ۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵	ریال ۳۹,۷۷۵,۳۲۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعدیل کارمزد کارگزار	ریال ۴۴۰	ریال ۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳
	ریال ۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵	ریال ۰
	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵	۴۹۲,۰۱۴,۳۸۳



## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت‌های همراه‌های صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به      سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۱۲/۲۹      ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	ریال
۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۳۷	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶
۰	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵
۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸
۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸
۷,۹۰۱,۴۹۸,۱۷۷	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷

مدیر سابق صندوق کارگزاری فیروزه آسیا  
مدیر فعلی صندوق سبدگردان توسعه فیروزه  
بازارگردان صندوق (تامین سرمایه تمدن)  
متولی صندوق  
حسابرس صندوق

#### ۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به      سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۱۲/۲۹      ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	ریال
۵۴۶,۴۹۳,۱۴۹	۵۴۳,۵۹۲,۴۴۱
۳۹,۹۹۹,۹۶۰	۴۰,۰۰۰,۰۴۰
۲۸,۹۹۶,۳۴۳	۰
۸۳,۶۱۰,۸۰۰	۵۷۸,۹۵۵,۷۱۵
۱,۱۹۴,۰۰۰	۶,۰۴۸,۲۱۰
۱۸,۰۰۲,۹۷۶	۵۲,۶۵۹,۸۷۱
۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۷۱۸,۲۹۷,۲۲۸	۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷

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 صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۰	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

**۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۵%	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳%	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱۵%	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۹%	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۳۹%	۳,۸۱۵,۸۷۰	عادی	۲۹%	۴,۷۳۲,۸۹۰	عادی	بازارگردان فعلی صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۶۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هانیه حکمت
۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۶۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو
۰.۱%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۶۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید علی فر

**۲۵- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر افشا شد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
مانده طلب/بدهی-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب/بدهی-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله				
(۲,۴۹۹,۹۵۴,۷۸۹)	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۶۶,۳۰۱,۴۱۹,۴۹۱	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲,۷۸۴,۱۴۱,۲۲۸,۷۵۶	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	
(۱,۵۷۰,۴۳۱,۵۹۲)		۳,۶۴۰,۸۳۰,۳۲۷	*		۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶	کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	کارمزد مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
*		*	(۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴)		۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۱,۷۳۰,۶۰۰,۱۰۳)		۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶	(۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸)		۲۴,۲۷۳,۲۴۴,۹۱۸	کارمزد بازارگردان	بازارگردان فعلی دوره صندوق	کارمزد بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۱۰۶,۲۳۵,۶۵۸)		۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶	(۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵)		۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	موسسه حسابرسی فاطر
(۹,۸۳۱,۰۳۱)		*	*		*	*	حسابرس سابق صندوق	کارمزد حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
(۲۴۰,۱۰۱,۰۶۸)		۴۹۹,۹۹۷,۸۲۸	*		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	کارمزد متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
*		*	*		۸۶۶,۱۹۸,۶۰۰,۲۲۷	خرید و فروش سهام مذکور	اشخاص وابسته	خرید و فروش سهام مذکور	شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

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



## صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

#### ۲۷-ریسک سرمایه گذاری در صندوق

هر چند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده شده اند.

#### ۱-۲۷-ریسک سرمایه گذاری در صندوق

قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی است با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

#### ۲-۲۷-ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق:

با توجه به آن که واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد داد و ستد قرار می گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آنها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی های صندوق، ممکن است سرمایه گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

#### ۳-۲۷-ریسک نکول اوراق بهادار:

اوراق بهادار شرکت ها بخش عمدهی دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آنها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آنها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده ی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

#### ۴-۲۷-ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و باز خرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

#### ۵-۲۷-ریسک نقدشوندگی:

پذیرش واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه گذاران فراهم می کند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه گذاری خود را به قیمت منصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیت های بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحدهای سرمایه گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است براساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد، که در این شرایط، سرمایه گذاران نمی توانند واحدهای سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

#### ۶-۲۷-ریسک انحراف بازدهی صندوق از متوسط بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ:

دیر صندوق تلاش می کند تا بازدهی صندوق شاخصی فیروزه، قبل از کسر هزینه ها حداقل معادل متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بوده و همبستگی بالایی با آن داشته باشد. با این حال موارد زیر می تواند موجب انحراف بازدهی صندوق از متوسط بازدهی بورس تهران شود.

۱ - ۶ - ۲۷ - بازبینی و اصلاح ترکیب و اوزان صنایع و شرکت های عضو سبد صندوق در مقاطع مختلف منجر به ایجاد هزینه معاملات شده و این امر می تواند بازدهی صندوق را از متوسط بازدهی ۳۰ شرکت بزرگ کمتر نماید.

۲ - ۶ - ۲۷ - وجه نقد و اوراق بهادار غیر از سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس تهران که به منظور تأمین نقدینگی موردنیاز صندوق نگهداری می شود، می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق نسبت به متوسط بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد؛ گرچه سرمایه گذاری در سهام با نقدشوندگی بالا، نیاز صندوق به وجه نقد را به حداقل می رساند.

۳ - ۶ - ۲۷ - عدم امکان معامله سهامی که نماد آن متوقف است یا با صف خرید یا فروش مواجه است می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.

۴ - ۶ - ۲۷ - تفاوت در نحوه تعدیل سود نقدی سهام در محاسبه شاخص ۳۰ شرکت بزرگ و نحوه تنزیل آن می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.

۵ - ۶ - ۲۷ - چنانچه درخواستهای صدور و ابطال در واحد زمان افزایش چشمگیری داشته باشد، می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.