

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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
۷-۲۲	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 برگرنده 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 ۱۴۰۰/۰۳/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.



فیروزه

امضاء
شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه	مجید علی فر
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیزی



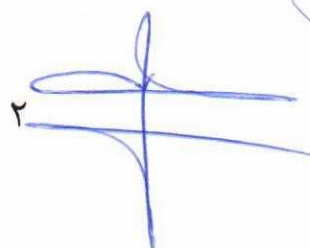
صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۲,۱۲۰,۹۹۵,۷۸۴,۳۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۱۴,۹۶۶,۱۳۶,۵۰۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	۱۷۳,۴۳۷,۸۴۲,۶۹۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۱۸,۵۲۵,۴۹۹,۸۳۶	۸	حسابهای دریافتی
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۵۶۴,۰۱۰,۵۹۳	۹	جاری کارگزاران
.	۶۰۹,۲۰۵,۶۶۸	۱۰	سایر داراییها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲,۶۳۸,۵۷۷,۸۳۴,۲۱۹	۲,۳۲۹,۱۴۸,۴۷۹,۶۸۵		جمع داراییها
بدهیها:			
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۲۶,۹۶۵,۰۶۲,۳۸۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۲,۰۰۲,۸۶۶,۲۶۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
۱۶,۵۵۴,۲۳۰,۶۳۳	۲۸,۹۶۷,۹۲۸,۶۴۹		جمع بدهیها
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶	۱۴	خالص داراییها
۱۵۸,۰۵۱	۱۴۲,۹۶۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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




صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۱۳,۲۷۰,۱۶۲,۶۵۲)	۱۲۱,۵۸۳,۹۲۷,۲۸۹	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷
۱۶	(۲۳۱,۴۹۰,۴۰۰,۷۱۳)	۸۸۹,۳۱۳,۰۳۲,۵۰۰	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸
۱۷	۶,۵۲۰,۲۲۷,۷۸۴	۴,۵۸۷,۹۲۹,۳۴۶	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸
۱۸	۱۶۶,۷۶۰,۵۶۳	۶,۹۱۵,۹۳۵	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷
۱۹	۴۴۶,۱۶۴,۸۱۶	-	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵
جمع درآمدها	(۲۳۷,۶۲۷,۴۱۰,۲۰۲)	۱,۰۱۵,۳۹۱,۸۰۵,۰۷۰	۱,۲۴۲,۲۹۹,۲۲۵,۸۰۵
هزینه‌ها:			
۲۰	۱۱,۴۶۵,۵۳۹,۹۶۱	۶۶۰۰,۰۶۷,۷۲۷	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷
۲۱	۳۴۰,۴۰۲,۲۸۷	۲۲۱,۰۱۴,۱۹۹	۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷
	۱۱,۸۰۵,۹۴۲,۳۴۸	۶,۸۲۱,۰۸۱,۹۴۶	۵۱,۲۳۱,۸۲۳,۶۰۴
سود(زیان) خالص	(۲۴۹,۴۳۳,۳۵۲,۵۵۰)	۱,۰۰۸,۵۷۰,۷۲۳,۱۲۴	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	-۱۰.۶۳٪	۷.۲۶٪	۴۳.۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲	-۱۰.۳۳٪	۴۶.۴۹٪	۴۵.۹۷٪

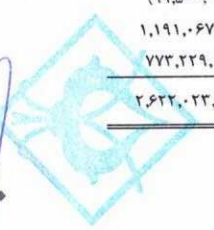
صورت گردش خالص داراییها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۱۶,۵۸۹,۷۲۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۹,۷۳۹,۷۲۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۲۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵
.	.	۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	(۳۴۹,۴۳۳,۳۵۲,۵۵۰)	.	۱,۰۰۸,۵۷۰,۷۲۳,۱۲۴	.	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱
.	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	.	۵۱۷,۵۷۵,۶۰۰,۰۰۰	.	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶	۱۵,۱۳۹,۷۲۲	۲,۱۶۹,۳۷۳,۳۸۴,۵۰۹	۱۶,۵۸۹,۷۲۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶

پادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

شماره ثبت: ۰۵۶۸۳۵
 شرکت سهامی عام توسعه فیروزه
 تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰



صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

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 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 سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی خاص)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۲- 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 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 ۴۰۷۳۷۶ 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

۳-۲- متولی فعلی صندوق، از تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۰ 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 سپهبد قرنی، خیابان شاداب، پلاک ۲۸

۴-۲- 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

۵-۲- 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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 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.

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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان از سود سهام کسر می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار 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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 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 سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق می‌باشد
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ تا سقف ۱۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق معادل ۰.۰۰۰۰۵٪ 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 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 - بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سیمان، آهک و گچ	۱۱,۶۰۳,۴۰۲,۲۸۸	۰	۰.۴۹٪	۰	۱۱,۴۷۱,۳۳۷,۰۰۰	۰.۴۹٪
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۵,۹۸۴,۴۸۷,۸۱۴	۰	۰.۳۱٪	۰	۷,۲۵۶,۸۷۹,۱۱۱	۰.۳۱٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۳,۶۴۰,۱۷۵,۴۲۳	۱۱۱,۶۴۵,۷۲۶,۳۰۴	۲.۸۶٪	۱۱۱,۶۴۵,۷۲۶,۳۰۴	۸۳,۰۳۶,۶۴۷,۰۰۹	۳.۱۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۳۲,۶۷۷,۲۸۶,۵۱۱	۲۱۸,۶۵۰,۳۹۴,۹۸۱	۹.۹۶٪	۲۱۸,۶۵۰,۳۹۴,۹۸۱	۲۳۵,۷۵۴,۰۸۶,۴۶۴	۸.۹۳٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۲۸,۸۱۲,۴۶۹,۱۹۷	۱۲۶,۸۱۸,۰۳۰,۰۳۵	۶.۸۰٪	۱۲۶,۸۱۸,۰۳۰,۰۳۵	۱۸۹,۷۷۳,۲۱۵,۴۴۳	۷.۱۹٪
محصولات شیمیایی	۳۵۵,۹۰۵,۶۳۸,۱۳۶	۳۱۰,۵۶۰,۱۲۷,۱۳۹	۲۳.۰۲٪	۳۱۰,۵۶۰,۱۲۷,۱۳۹	۵۲۶,۰۰۱,۶۰۶,۵۷۶	۱۹.۹۴٪
استخراج کانه‌های فلزی	۱۱۷,۳۱۰,۷۰۹,۴۹۲	۱۳۹,۱۲۸,۴۶۹,۹۴۸	۹.۲۸٪	۱۳۹,۱۲۸,۴۶۹,۹۴۸	۲۵۴,۹۶۹,۳۴۱,۶۲۶	۹.۶۶٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۰.۱۱٪	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۳,۱۶۷,۱۹۰,۶۳۵	۰.۱۲٪
سرمایه‌گذاریها	۳۹۹,۱۴۵,۵۶۹,۹۷۲	۳۳۴,۳۶۷,۲۶۶,۸۵۵	۸.۶۳٪	۳۳۴,۳۶۷,۲۶۶,۸۵۵	۲۰۳,۸۰۰,۱۴۲,۹۸۸	۷.۷۲٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۰۶,۳۶۲,۵۲۱,۷۶۸	۲۷۳,۹۱۱,۳۴۴,۶۸۲	۷.۹۴٪	۲۷۳,۹۱۱,۳۴۴,۶۸۲	۲۵۶,۵۰۹,۴۸۵,۷۳۳	۹.۷۲٪
مخابرات	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۲.۲۹٪	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۷۵,۹۱۵,۸۲۳,۷۴۲	۲.۸۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱۱,۹۱۹,۱۳۳	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۰.۰۱٪	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۵۲۶,۵۷۷,۳۱۱	۰.۰۲٪
فلزات اساسی	۲۲۷,۳۳۲,۷۶۱,۱۵۱	۲۲۲,۲۰۹,۳۶۰,۰۱۳	۱۶.۸۸٪	۲۲۲,۲۰۹,۳۶۰,۰۱۳	۴۳۱,۸۲۴,۲۱۶,۱۹۱	۱۶.۳۷٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۵,۳۲۷,۱۵۱,۶۵۶	۳۷,۳۸۸,۵۲۶,۲۵۹	۱.۵۷٪	۳۷,۳۸۸,۵۲۶,۲۵۹	۵۲,۰۲۳,۲۴۵,۷۱۱	۱.۹۷٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۰.۹۰٪	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۲۸,۵۰۴,۹۱۰,۱۹۹	۱.۰۸٪
	۱,۹۲۲,۴۸۰,۶۳۱,۷۰۶	۱,۸۶۳,۲۲۱,۹۱۹,۱۰۵	۹۱.۰۶٪	۱,۸۶۳,۲۲۱,۹۱۹,۱۰۵	۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۸۸.۷۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۱۴,۹۶۶,۱۳۶,۵۰۶	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰
	۱۴,۹۶۶,۱۳۶,۵۰۶	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۳۰۰۳-۱۰۰۰۰۰۰۰

۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	-	۹	۱۴,۹۶۶,۱۳۶,۵۰۶	۰.۶۴٪	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰
				۱۴,۹۶۶,۱۳۶,۵۰۶	۰.۶۴٪	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰

سپرده‌های بانکی:

سپرده‌گذاری نزد بانک سامان

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱- اوراق بورسی 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 ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰.۲۴٪	۵,۶۲۶,۹۷۹,۹۲۵
اوراق با درآمد ثابت مراجه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰.۴۲٪	۹,۸۴۸,۲۱۴,۶۸۷
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	۰.۷۳٪	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	۰.۷۶٪	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	۱.۲۸٪	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۲۶۹,۳۳۱,۴۰۶	۰.۷۸٪	۳۱,۲۶۹,۳۳۱,۴۰۶
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۷,۶۱۷,۰۹۶,۱۷۹	۳.۲۳٪	۶۷,۶۱۷,۰۹۶,۱۷۹
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	۰.۰۰٪	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷	۰.۰۰٪	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۵۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۰۸	۰.۰۰٪	۵۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۰۸
جمع		۱۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	۷.۴۵٪	۱۷۳,۴۳۷,۸۴۲,۶۹۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۳۳۸	۱۸,۰۵۰,۹۱۵,۲۳۹	۱۰,۱۶۸,۸۸۹,۱۸۱	۱۹,۰۶۷,۸۰۴,۴۲۰
۰	۴۷۴,۵۸۴,۵۹۷	۰	۴۷۴,۵۸۴,۵۹۷
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۳۳۸	۱۸,۵۲۵,۴۹۹,۸۳۶	۱۰,۱۶۸,۸۸۹,۱۸۱	۱۹,۵۴۲,۳۸۹,۰۱۷

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۵۴۷,۱۵۲,۶۲۷	۵۰۷,۶۳۰,۸۸۷,۰۹۶	۵۲۷,۷۱۴,۳۴۰,۶۹۲	(۵۳۶,۳۰۰,۹۶۹)
۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵	۶۴۷,۷۹۶,۵۷۸	۶۳۰,۶۲۶,۱۸۱	۱,۱۰۰,۳۱۱,۵۶۲
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۵۰۸,۳۲۸,۴۶۳,۶۷۴	۵۲۸,۳۴۴,۹۶۶,۸۷۳	۵۶۴,۰۱۰,۵۹۳

کارگزاری فیروزه آسیا

تعدیل کارمزدهای کارگزار

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۰۹,۲۰۵,۶۶۸	۲۰۸,۲۹۴,۳۳۲	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
۰	۶۰۹,۲۰۵,۶۶۸	۲۰۸,۲۹۴,۳۳۲	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ (قرض الحسنه)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴	۱۳,۲۱۳,۳۷۶,۸۷۸
۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸	۱۳,۰۷۳,۴۴۰,۹۲۰
۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵	۱۷۸,۲۴۴,۵۹۰
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۲۶,۹۶۵,۰۶۲,۳۸۸

مدیر فعلی صندوق سیدگردان توسعه فیروزه

بازارگردان

حسابرس (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)

متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۷۲,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۲۷۰,۰۰۰
۷۸۱,۹۳۸,۲۰۶	۹۱۲,۵۹۶,۲۶۱
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۲,۰۰۲,۸۶۶,۲۶۱

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۰۵,۹۲۱,۶۱۹,۱۰۷	۱۴,۵۸۹,۷۳۲	۲,۰۱۴,۲۶۱,۴۸۷,۷۴۳	۱۴,۰۸۹,۷۳۲
۳۱۶,۱۰۱,۹۸۴,۴۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۹۱۹,۰۶۳,۲۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶	۱۶,۰۸۹,۷۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	ریال
۸۵۴۰,۳۴,۵۲۷,۴۳۶	۱۰۰,۶۷۷,۰۵۴,۳۷۰	۱,۱۴۰,۰۵۳,۰۸۷	۱۵-۱
۳۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹	۱۸,۵۱۷,۱۱۲,۵۷۶	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)	۱۵-۲
۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۲۸۲	۲,۳۸۹,۷۶۰,۳۴۴	۲,۷۸۰,۶۴۰,۰۷۷	۱۵-۳
۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷	۱۲۱,۵۸۳,۹۲۷,۲۸۹	(۱۳,۲۷۰,۱۶۲,۶۵۳)	

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۶۴,۹۴۷,۸۹۵	۱,۹۰۱,۸۱۳	۳۶۱,۳۳۵	۳۱۳,۱۵۱,۴۵۷	۳۸۰,۳۶۲,۵۰۰	۲۲,۰۵۰
-	-	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱	۵۶۴۶,۶۸۴	۱,۰۷۲,۸۶۵	۵۹۳,۲۶۴,۹۴۸	۱,۱۲۹,۳۳۶,۷۹۸	۹۵,۹۲۶
-	-	۱۰۳,۹۲۰,۲۰۰	۱۴,۹۹۹,۸۲۰	۲,۸۴۰,۴۴۷	۲,۸۶۸,۲۴۴,۵۰۳	۲,۹۸۹,۹۶۳,۹۷۰	۱۶۹,۸۳۰
-	-	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	۱۷,۷۶۰,۵۰۳	۳۲,۴۴۴,۱۹۴	۳۱,۷۸۶,۰۹۱,۱۵۴	۳۴,۱۵۲,۱۰۰,۶۵۰	۷۶,۰۵۴,۶۵۵
-	-	۹,۱۴۶,۲۲۳,۵۱۰	۲۸,۳۱۹,۳۴۰	۴۳,۳۶۱,۲۱۳	۴۶,۲۲۶,۰۶۵,۱۱۷	۴۵,۶۴۳,۸۶۸,۱۸۰	۱,۲۰۸,۴۳۰
-	-	۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴	۶,۲۷۲,۹۰۵	۱,۱۹۱,۸۴۳	۷۴۴,۱۵۱,۵۶۹	۱,۲۵۴,۵۸۱,۰۳۱	۹۴,۸۰۷
-	-	(۱۳۰,۸۹۶,۰۱۹)	۷,۸۴۰,۰۰۰	۱,۴۸۹,۵۶۵	۱,۶۸۹,۵۶۶,۴۵۴	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۴,۷۲۸,۶۲۴,۶۱۶	-	۲۰,۲۱۲,۴۴۵	۲۰,۲۱۲,۴۴۵	۳,۸۴۰,۳۰۲	۴,۳۲۸,۶۴۰,۳۸۸	۴,۰۴۲,۴۸۹,۱۱۰	۳۷,۰۶۰
۱۰,۷۸۴,۸۲۷,۵۹۳	-	۱۰,۷۸۷,۵۸۳	۱۰,۷۸۷,۵۸۳	۳۰,۴۶۶,۵۷۰	۳۲,۱۸۶,۴۱۲,۷۴۳	۳۱,۵۷۵,۵۱۶,۶۷۰	۶۱۵,۶۰۳
۱۱,۶۶۲,۶۵۴,۳۲۷	-	(۱,۱۷۴,۱۵۰,۷۷۸)	۱۲۴,۴۷۴,۵۲۲	۲۳,۶۹۹,۸۵۴	۲۵,۹۲۰,۹۲۱,۴۲۲	۲۴,۸۹۴,۹۰۵,۰۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۴,۶۷۸,۹۷۴	-	(۲۰,۲۴,۴۴۳,۵۵۷)	۳۰,۵۳۴,۸۶۴	۵۸۰,۱۵۶۸	۸۰,۹۵۰,۷۸۸,۹۵۵	۶۱,۰۶۹,۹۷۲,۷۷۰	۷۵۹,۰۰۰
۷,۹۱۸,۶۷۷,۷۵۸	-	(۵,۴۱۰,۲۴۴,۷۹۴)	۱۰,۸۶۲۱,۳۸۲	۳۰,۶۲۷,۸۸۷	۲۷,۰۰۵,۲۴۱,۷۹۵	۲۱,۷۲۴,۲۷۶,۳۷۰	۲,۱۱۵,۸۰۱
۱۸,۴۳۰,۵۷۰,۵۹۱	-	۹۷,۴۷۹,۷۸۵	۱۵,۱۳۳,۱۸۵	۲,۸۷۵,۲۸۱	۲,۹۱۱,۱۴۸,۷۴۹	۳,۰۲۶,۶۳۷,۰۰۰	۲۲۵,۷۰۰
۱۰,۱۱۶,۷۰۳,۸۱۲	۱۱,۴۲۲,۷۶۹,۰۸۵	(۶۸۲,۶۳۴,۵۶۶)	۱۰۲,۰۲۶,۳۹۵	۱۹,۳۸۴,۷۰۸	۲۰,۹۶۶,۵۰۲,۵۳۳	۲۰,۴۰۵,۲۷۹,۳۱۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۵,۴۸۵,۸۶۴,۹۰۴	۳,۸۰۰,۳۸۷,۹۲۱	۴,۱۷۳,۳۸۸	۶۷,۲۸۸,۳۰۰	۱۲,۷۸۶,۳۷۸	۱۲,۳۷۵,۰۱۵,۱۴۴	۱۳,۴۵۹,۶۶۰,۰۳۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
۶,۸۹۶,۵۹۱,۹۴۹	۶,۸۹۶,۵۹۱,۹۴۹	-	-	-	-	-	-
۸,۳۰۹,۰۶۲,۵۳۱	۸,۳۰۹,۰۶۲,۵۳۰	-	-	-	-	-	-
۱۶,۲۴۸,۰۲۷,۹۴۱	۵,۶۶۷,۷۴۴,۵۶۶	-	-	-	-	-	-
۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵	۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵	-	-	-	-	-	-
۵۳۸,۶۰۵,۵۸۹۷	۵۳۸,۶۰۵,۵۸۹۷	-	-	-	-	-	-
۵,۳۰۶,۹۱۵,۳۸۹	۶,۱۳۳,۶۳۸,۴۸۵	-	-	-	-	-	-
۴,۵۶۰,۹۷۷,۹۶۷	(۳۳۶,۴۱۹,۶۵۵)	-	-	-	-	-	-
۲۱,۵۳۳,۳۵۸,۴۵۴	۲۱,۵۳۳,۳۵۸,۴۵۴	-	-	-	-	-	-
۱,۸۹۶,۹۵۴,۶۲۲	۱,۸۹۶,۹۵۴,۶۲۲	-	-	-	-	-	-
۲۱۰,۰۷۶,۹۳۲,۹۶۲	۱۹,۹۶۷,۵۸۲,۷۵۱	-	-	-	-	-	-
-	۸,۳۹۹,۱۹۶,۱۱۹	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۶۶,۶۸۴,۴۴۷)	(۶۴۸)	-	-	-	-	-	-
۱۷,۵۰۹,۴۲۲,۱۴۵	۲,۲۶۳,۱۸۸,۷۸۹	-	-	-	-	-	-
۹,۶۰۸,۵۳۷,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۱,۳۳۱,۷۱۰,۱۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۳۰۹,۳۱۵,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۵۹,۵۸۵,۱۱۷,۱۵۴	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۳۸,۳۳۸,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۸۰,۵۸۷,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۶۲,۹۰۶,۰۸۴)	-	-	-	-	-	-	-
۳۰,۷۸۴,۶۴۲,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۱۸۵,۲۲۷,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۶۸,۵۷۹,۷۴۴	-	-	-	-	-	-	-
۹,۲۲۷,۰۵۳,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	-
۲,۸۸۴,۳۰۹,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	-
۸,۱۰۱,۹۸۶,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۸۱۳,۸۳۲,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۳۷۹,۳۲۲,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-
۳۴,۴۸۵,۸۷۶,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-
۶۲۶,۳۹۸,۷۷۲,۷۱۸	۱۰۰,۶۷۷,۰۵۴,۳۷۰	۱,۱۴۰,۰۵۳,۰۸۷	۱,۰۱۱,۷۶۹,۷۴۱	۱۹۲,۲۲۴,۰۱۰	۲۰۰,۰۰۹,۸۹۲,۴۷۱	۲۰۲,۳۵۳,۹۴۳,۳۰۹	۱۴-۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع از صفحه قبل		۲۰۲,۳۵۳,۹۴۹,۳۰۹	۲۰۰,۰۰۹,۸۹۲,۴۷۱	۱۹۲,۲۳۴,۰۱۰	۱,۰۱۱,۷۶۹,۷۴۱	۱,۱۴۰,۰۵۳,۰۸۷	۱۰۰,۶۷۷,۰۵۴,۳۷۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی خارک	۵,۰۹۹,۲۱۲,۰۰۸
توسعه مسیر برق گیلان	۱,۳۹۸,۸۰۱,۹۲۷
پلیمر آریا ساسول	۳۲,۶۸۳,۹۳۱,۰۸۲
پالایش نفت تبریز	۱۲,۰۰۳,۸۴۱,۱۴۴
پالایش نفت بندرعباس	(۱۵۵,۷۵۹,۰۸۳)
صنایع چوب خزر کاسپین	۳,۱۵۰,۸۱۱,۷۹۳
تأمین سرمایه امین	۲۲,۰۶۵,۰۱۷,۵۹۳
گروه مینا (سهامی عام)	۱۱,۵۹۶,۹۰۷,۴۸۷
لیزینگ پارسین	۳,۱۵۳,۳۰۷,۵۱۵
معذنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۴۸,۶۹۰,۲۹۹
تهیه و توزیع غذای دنا فک	۲,۹۴۴,۷۷۰,۹۱۵
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۲,۱۰۶,۴۵۸,۲۶۷
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۳,۱۱۲,۶۳۸,۸۲۴
پتروشیمی پارس	۶,۴۲۸,۹۱۳,۹۸۲
توسعه و عمران امید	۹,۵۳۳,۰۰۸,۸۵۲
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۰,۶۴۹,۲۲۹,۷۳۶
پالایش نفت تهران	۷,۲۴۲,۵۶۷,۸۲۵
سرمایه گذاری سبحان	(۴,۱۷۹,۴۹۳,۴۶۶)
مخابرات ایران	۱۴,۰۹۵,۳۷۱,۸۱۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۶,۵۵۹,۲۵۴,۶۵۴
پتروشیمی پردیس	۷,۴۵۲,۵۰۹,۷۲۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۱,۳۳۳,۰۳۸,۴۰۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳,۹۱۰,۲۱۷,۵۱۲
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۱۸۴,۳۵۱,۶۲۵
پتروشیمی ارومیه	۵۶۰,۱۴۲۸,۸۶۳
پالایش نفت اصفهان	۱۴,۷۷۷,۶۵۱,۹۵۶
سایبا	(۱,۹۶۰,۹۲۶,۵۳۷)
جمع		۲۰۲,۳۵۳,۹۴۹,۳۰۹	۲۰۰,۰۰۹,۸۹۲,۴۷۱	۱۹۲,۲۳۴,۰۱۰	۱,۰۱۱,۷۶۹,۷۴۱	۱,۱۴۰,۰۵۳,۰۸۷	۱۰۰,۶۷۷,۰۵۴,۳۷۰	۸۵۴,۰۲۴,۵۲۷,۴۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	(۲۱,۸۷۱,۶۸۸,۴۵۷)	۱۱۹,۶۲۱,۸۸۵	۲۲,۷۲۷,۹۵۰	۴۵,۶۵۳,۷۱۵,۵۸۲	۲۳,۹۲۴,۳۷۶,۹۶۰	۳,۸۷۸,۹۶۸	ح. گروه مدیریت سرمایه گذار امید
(۳۲۱,۲۳۲,۹۱۸)	(۳۲۱,۲۲۷,۹۴۱)	۲,۳۱۸,۱۲۶,۷۹۲	۴۰,۲۴۹,۲۷۹	۷,۶۴۷,۱۹۰	۵,۶۸۳,۸۳۲,۷۰۰	۸,۰۴۹,۸۵۵,۹۶۱	۱,۶۸۸,۱۰۰	ح. توسعه معادن و فلزات
۱۳,۳۵۱,۹۶۰,۴۷۵	۱۳,۳۵۱,۹۶۰,۴۷۵	۲,۳۶۲,۷۰۵,۸۴۹	۱۰۵,۱۷۵,۵۴۶	۱۹,۹۸۳,۱۰۵	۱۸,۵۴۷,۲۴۴,۶۵۰	۲۱,۰۳۵,۱۰۹,۱۵۰	۱,۸۸۲,۹۶۹	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۵,۴۸۶,۳۸۰,۰۴۲	۵,۴۸۶,۳۸۰,۰۴۲	.	.	.	.	.	.	ح. کشتیرانی ج.ا.ا
۲,۴۰۹,۲۹۰,۱۵۰	.	.	.	.	.	.	.	ح. پتروشیمی جم
۲۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹	۱۸,۵۱۷,۱۱۲,۵۷۶	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)	۲۶۵,۰۴۶,۷۱۰	۵۰,۳۵۸,۲۴۵	۶۹,۸۸۴,۷۹۲,۹۳۲	۵۳,۰۰۹,۳۴۲,۰۷۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	.	۱,۲۵۱,۰۱۲	۶,۸۰۱,۲۳۲,۵۰۰	۶,۹۰۲,۱۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
.	.	۱۳۳,۳۹۱,۵۳۶	.	۲,۴۳۸,۹۱۶	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷	۱۳,۴۵۶,۱۳۱,۷۰۹	۲۱,۶۷۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
.	.	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	.	۱,۴۲۷,۹۴۱	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	۷,۸۷۸,۳۲۸,۰۰۰	۸,۶۴۸	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴
.	.	۱۷۵,۹۶۸,۱۰۰	.	۲,۵۵۱,۲۷۵	۱۳,۸۹۷,۴۸۰,۶۲۵	۱۴,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
.	.	۲۲۵,۷۳۹,۰۸۰	.	۲,۲۰۵,۰۴۶	۱۱,۹۳۷,۸۳۵,۸۷۴	۱۲,۱۶۵,۷۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
(۱۴,۵۵۹,۶۱۸)	.	۱,۹۲۶,۷۳۸,۷۹۵	.	۱۰,۱۵۱,۵۶۹	۵۴,۰۷۱,۷۸۶,۴۹۶	۵۶,۰۰۸,۶۷۶,۸۶۰	۸۴,۱۵۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۲,۶۸۴,۰۰۷,۸۰۲	.	۶,۵۰۶,۸۴۵	.	۱۵۰,۸۷۴	۸۲۵,۷۵۹,۲۴۱	۸۳۲,۴۱۶,۹۶۰	۹۶۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۴,۸۷۱,۵۱۱,۳۸۰	۱۸۳,۳۴۳,۵۱۳	(۶۳۰,۱۴)	.	۵,۷۶۶	۳۱,۸۷۷,۷۶۸	۳۱,۸۲۰,۵۲۰	۴۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۱,۱۴۳,۸۷۱,۸۹۰	۱۸۲,۸۶۸,۰۸۹	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۵,۲۴۵,۱۴۳,۰۳۶	۲۰,۲۳,۵۴۸,۷۴۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۲۵۹,۱۹۸,۴۴۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
(۸۵۰,۶۱۹,۹۷۸)	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
(۳۰۴,۲۵۸,۵۷۴)	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۱۰۹,۳۹۷,۸۷۹	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
۲۹,۰۷۴,۱۱۵	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷
۲,۴۱۰,۹۰۶,۰۲۱	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
۶,۹۱۶,۸۰۱	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۴۸۸,۳۷۳,۸۵۲	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۴,۴۹۳,۴۸۵	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵
۲۶,۱۳۷,۷۶۸	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
(۱۴۱,۴۰۹,۹۴۰)	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
۲,۸۱۶,۵۸۰,۸۰۸	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
۱۰۶,۷۶۷,۶۷۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
۳,۰۴۴,۵۸۲,۴۸۴	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
۶,۸۹۱,۰۷۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸
۷۳۳,۲۷۹,۵۷۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳
(۵۷۰,۳۱۵,۵۰۳)	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲	۲,۳۸۹,۷۶۰,۳۴۳	۲,۷۸۰,۶۴۰,۰۷۷	.	۲۰,۱۸۲,۳۹۹	۱۰۸,۵۵۰,۴۷۱,۵۷۳	۱۱۱,۳۵۱,۲۹۴,۰۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	(۳۳۷,۰۶۷,۷۷۰,۲۴۲)	۸۸۹,۰۱۶,۹۹۲,۴۱۱	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵
۱۶-۲	۶,۲۱۶,۳۶۹,۵۲۹	۱۹۶,۰۴۰,۰۸۹	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳
	(۳۳۱,۴۹۰,۴۰۰,۷۱۳)	۸۸۹,۲۱۳,۰۳۲,۵۰۰	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
			مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لیزینگ کارآفرین	۳,۹۷۲,۷۱۵,۹۹۲	۲,۷۷۱,۸۹۰,۳۲۷	۳,۷۷۴,۰۸۰	۱۹,۸۶۳,۵۸۰	۱,۱۷۷,۱۸۸,۰۰۵	-
لیزینگ رایان سایبا	۳,۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۲,۵۹۷,۴۸۷	۳,۱۶۱,۲۲۰	۱۶,۶۳۸,۰۰۰	۹۵,۲۰۳,۲۹۳	-
سیمان شرق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۶۳,۰۰۰	۵۷,۷۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۰۶۵,۲۸۸)	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۵,۷۱۶,۹۰۶,۰۴۵	۲۲,۶۰۳,۴۹۶,۷۰۴	۲۴,۴۳۱,۰۶۱	۱۲۸,۵۸۴,۵۳۰	۲,۹۶۰,۳۹۳,۷۵۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۷۴,۰۶,۶۴۳	۳۵,۵۷۷,۵۰۰	۱۸۷,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۴۷,۳۳۳,۹۱۳)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸,۲۶۹,۵۴۶	۸۶,۶۹۱,۷۲۸,۷۰۱	۹۰,۳۴۴,۷۹۰	۴۵,۴۹۸,۸۹۵	۷,۸۴۲,۲۰۶,۶۱۴	-
سایبا	۱۳,۳۸۲,۰۰۰	۳۰,۹۹۴,۵۳۸,۴۴۳	۲۱,۶۷۵,۴۹۵	۱۱۴,۰۸۱,۵۵۰	(۸,۳۱۳,۹۸۵,۶۸۸)	-
رایان هم افزا	۳۳,۲۹۹	۳,۱۶۷,۱۰۹,۶۳۵	۲,۵۲۰,۴۴۳	۱۳,۲۶۵,۴۸۹	(۵۲۹,۸۷۸,۷۴۲)	-
بانک پارسیان	۱۱,۱۸۱,۰۰۰	۳۵,۰۱۰,۵۹۰,۱۰۷	۲۷,۷۷۶,۳۹۹	۱۴۶,۱۹۱,۵۷۵	(۵,۹۴۶,۳۴۳,۰۸۱)	-
بانک تجارت	۱۸,۴۶۹,۸۳۰	۵۳,۰۱۱,۸۴۰,۱۷۰	۴۴,۰۹۳,۹۴۹	۲۳۲,۰۷۳,۴۱۴	(۶,۸۷۳,۳۴۴,۷۴۳)	-
بانک صادرات ایران	۱۴,۴۶۹,۸۳۵	۳۷,۸۲۵,۱۸۲,۳۷۷	۲۹,۵۷۹,۹۴۱	۱۵۵,۶۸۳,۹۰۰	(۶,۸۷۳,۳۴۴,۷۴۳)	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۵۸,۷۳۰	۲۰,۹۷۵,۰۳۰,۳۶۵	۱۹,۶۲۰,۵۱۴	۱۰۲,۳۶۵,۸۶۳	(۴۴۴,۷۴۴,۱۴۲)	۱۳,۴۲۲,۰۲۹,۶۸۷
شیرپاستوریزه بگه گیلان	۱۵۰,۲۸	۲۱۴,۴۲۵,۸۵۴	۲۰۱,۰۰۰	۱,۰۵۷,۸۹۶	(۳۱۰,۵۵۳,۸)	۳۲,۹۷۴,۷۷۵
بانک پاسارگاد	۷۰,۳۹۰,۲۶۷,۷۴۰	۶۰,۳۴۰,۱۳۵,۵۱۶	۶۶,۸۷۰,۷۵۴	۳۵۱,۹۵۱,۳۳۹	۹,۶۳۱,۳۱۰,۱۳۱	۲۵,۹۶۶,۴۹۱,۹۶۷
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۳۴۸,۷۵۲	۲۶,۴۰۸,۵۶۴,۱۶۰	۲۵,۰۸۸,۱۳۶	۱۳۲,۰۴۲,۸۲۱	(۱۰,۲۱۶,۳۳۹,۱۷۳)	۱۴,۹۸۶,۴۸۷,۷۲۰
پتروشیمی جم	۹۶۰,۶۴۰	۳۶,۸۸۸,۵۷۶,۰۰۰	۳۵,۰۴۴,۱۴۷	۱۸۴,۴۴۲,۸۸۰	۲,۷۰۶,۹۰۴,۶۱۵	۱۹,۲۶۷,۳۳۲,۸۹۱
پتروشیمی نوری	۶۹۲,۳۸۱	۵۳,۹۴۳,۴۰۳,۷۱۰	۴۴,۲۷۵,۸۵۱,۵۵۵	۲۶۹,۷۱۷,۰۱۹	۹,۳۴۵,۸۸۸,۹۰۲	۲۴,۰۴۹,۸۴۶,۸۷۳
پتروشیمی پارس	۴۰۳,۴۰۳	۶۰,۵۹۱,۱۳۰,۶۰۰	۵۷,۵۶۱,۵۷۴	۳۰۲,۹۵۵,۶۵۳	(۳,۵۴۸,۸۷۴,۳۵۶)	۲۲,۴۸۷,۹۷۷,۲۷۵
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۴۴۴,۹۱۵	۱۹۳,۲۹۴,۰۸۷,۳۸۴	۱۵۷,۸۱۰,۶۹۶	۸۳۰,۵۸۲,۶۱۳	(۲۸,۱۶۵,۹۵۸,۱۹۳)	۷۲,۱۳۳,۰۸۱,۷۸۰
گروه سی توسعه صنعتی ایران	۱۷,۰۰۰,۰۰۱	۲۰,۲۰۰,۰۱۴۲,۹۸۸	۱۳۲,۱۰۷,۰۰۸	۶۹۵,۳۰۰,۰۴۱	(۶۵,۵۶۷,۴۱۵,۸۵۷)	۸۵,۱۴۶,۳۰۹,۲۱۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۵,۷۵۶,۶۹۶	۶۵,۸۵۳,۷۳۳,۵۴۰	۵۹,۵۵۵,۸۹۸	۳۱۳,۴۵۲,۰۹۷	(۳,۵۳۶,۳۲۲,۰۹۵)	۳۰,۳۷۹,۰۱۰,۷۳۹
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۴۴,۸۹۲	۱۰,۷۸۳,۸۶۵,۳۰۱	۷,۲۳۳,۸۲۷	۲۸,۰۲۰,۱۴۰	(۳,۲۲۵,۰۸۱,۲۶۸)	۱۹,۴۴۳,۹۲۷,۱۷۴
بانک ملت	۱۴,۴۳۲,۶۶۹	۶۲,۱۲۱,۶۲۰,۷۰۲	۵۳,۴۷۳,۰۳۹	۲۸۱,۴۳۷,۰۴۶	(۶,۱۶۹,۱۲۱,۶۸۷)	۴۵,۲۹۶,۳۳۷,۳۵۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۱۴,۷۵۱	۹۳,۳۶۸,۱۱۱,۳۵۰	۸۸,۶۹۸,۴۷۱	۴۶۶,۸۳۴,۰۵۷	(۳۸,۹۱۴,۵۸۲)	۲۳,۵۳۰,۸۷۱,۲۸۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۶۰۹,۶۱۰	۹۳,۳۱۱,۵۳۴,۶۷۵	۸۷,۱۸۴,۵۵۹	۴۵۸,۸۶۶,۰۹۸	(۲,۱۰۴,۴۵۵,۷۳۲)	۱۵,۷۱۰,۰۶۷,۰۷۴
فولاد خوزستان	۳,۳۵۲,۰۱۲	۵۱,۱۱۰,۱۵۹,۸۹۳	۴۸,۶۸۹,۶۵۰	۲۵۶,۲۶۱,۳۱۷	(۱۶۲,۸۴۷,۳۸۰)	۲۲,۴۶۸,۷۹۹,۳۴۴
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷,۷۰۶,۵۱۹	۱۷۵,۴۳۰,۹۵۵,۱۸۲	۱۶۹,۲۲۱,۳۰۲	۸۹۰,۶۳۷,۹۰۶	۱,۶۳۶,۶۵۸,۵۰۰	۷۴,۰۵۹,۴۴۵,۳۶۰
ایران خودرو	۲۱,۶۶۰,۸۴۳	۵۴,۰۳۶,۵۵۷,۴۸۵	۴۱,۹۱۶,۹۸۰	۲۲۰,۶۱۵,۶۸۶	(۱۰,۱۷۵,۹۵۲,۹۶۰)	۱۳,۹۹۱,۱۵۰,۶۴۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۶۸۷,۳۲۰	۲۸,۵۰۴,۹۱۰,۱۹۸	۲۰,۰۶۳,۹۴۷	۱۰۵,۵۹۹,۷۲۰	(۷,۵۱۰,۶۲۹,۸۶۵)	۱۵,۸۹۱,۹۵۳,۷۵۷
توسعه معادن ولزات	۳,۹۷۸,۶۶۷	۴۲,۴۴۴,۲۸۶,۳۹۸	۳۰,۵۷۸,۰۴۵	۱۶۰,۹۳۷,۰۸۰	(۱۰,۴۴۸,۳۸۵,۴۹۳)	۲۲,۰۴۸,۱۱۸,۶۰۶
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۹۱۰,۴۹۰	۴۹,۱۵۵,۰۰۲,۲۰۸	۳۴,۹۷۶,۸۱۴	۱۸۴,۰۸۸,۴۹۳	(۱۳,۵۵۶,۳۶۹,۰۱۵)	۲۴,۱۰۲,۵۹۸,۴۷۶
مخابرات ایران	۳,۸۴۱,۶۳۳	۳۹,۴۴۸,۰۵۱,۳۶۵	۲۵,۹۴۸,۳۷۸	۱۳۶,۵۷۰,۰۴۰	(۱۳,۲۹۶,۶۸۸,۴۲۲)	۳۹,۶۴۱,۶۷۶,۷۴۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۱۲۴,۲۶۲	۲۱۲,۰۰۳,۵۵۳,۳۱۷	۱۸۸,۸۸۶,۳۳۳	۹۹۴,۱۳۸,۵۴۳	(۱۴,۳۵۸,۸۸۱,۶۳۳)	۴۷,۳۳۳,۰۱۵,۰۳۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۵۷۷,۱۷۶	۸۳,۷۳۳,۷۹۶,۶۱۹	۶۶,۶۸۲,۰۹۵	۳۴۹,۰۵۷,۶۳۳	(۱۴,۱۵۸,۱۴۱,۴۳۷)	۳۴,۳۲۲,۸۶۱,۱۳۸
پالایش نفت اصفهان	۵,۵۲۴,۹۰۸	۸۰,۱۲۸,۷۸۷,۶۹۴	۶۵,۱۸۸,۳۸۹	۳۴۲,۰۹۶,۷۸۷	(۱۱,۹۱۷,۷۱۵,۵۱۰)	۴۷,۰۲۲,۷۶۲,۵۵۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۹۲۱,۲۴۴	۶۲,۹۸۴,۳۴۸,۵۳۶	۵۴,۹۴۸,۲۳۳	۲۸۹,۲۰۱,۱۷۶	(۵,۴۸۸,۳۲۲,۷۳۵)	۴۰,۹۸۹,۳۷۸,۷۳۹
پتروشیمی پردیس	۵۶۶,۱۳۰	۶۱,۳۶۲,۸۳۰,۷۰۰	۵۸,۲۹۴,۶۸۹	۳۰۶,۸۱۴,۱۵۴	۴۰,۱۰۰,۷۷۵,۵۲۶	۱۷,۹۹۹,۶۴۷,۰۳۱
پالایش نفت بندرعباس	۹,۷۰۶,۸۲۲	۴۴,۳۵۳,۴۰۱,۴۹۸	۴۲,۰۴۰,۷۳۱	۲۲۱,۳۶۷,۰۰۷	(۱۵,۲۷۶,۲۴۱,۲۱۷)	۱۹,۳۶۰,۴۴۲,۸۹۶
پالایش نفت تهران	۵,۴۱۴,۸۰۱	۵۲,۳۷۳,۵۳۱,۹۴۸	۴۴,۱۸۷,۴۸۴	۲۳۲,۵۶۷,۰۰۳	(۶,۱۳۶,۱۴۴,۵۴۵)	۲۱,۱۹۳,۲۰۴,۰۰۰
جمع صفحه اول	۲,۱۳۳,۶۹۱,۲۴۷,۳۳۳	۲,۳۵۸,۷۰۲,۵۵۴,۶۵۰	۲,۰۲۷,۰۰۶,۶۸۵	۱۰,۶۸۸,۴۵۶,۲۴۰	(۳۳۷,۰۶۰,۷۷۰,۳۲۲)	۸۵۲,۱۴۷,۶۲۰,۱۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتري	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۴,۳۱۵,۵۷۶,۹۱۹	۸۵۲,۱۴۷,۶۲۰,۱۱۶	(۲۳۷,۷۰۶,۷۷۰,۲۴۲)	۱۰,۶۶۸,۴۵۶,۲۴۰	۲۰,۲۷۰,۰۶۶۸۵	۲,۳۵۸,۷۰۲,۵۵۴,۶۵۰	۲,۱۳۳,۶۹۱,۲۴۷,۳۳۳	.
۹,۴۵۵,۱۸۶,۲۰۶	.	.	.	.	.	.	جمع از صفحه قبل
.	۶,۰۵۰,۱۰۱,۵۶۷	.	.	.	.	.	ح. گروه مدیریت سرمایه گذار امید
.	۱۳,۳۸۱,۹۵۵,۷۶۸	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
.	۱,۳۴۱,۳۰۹,۶۲۵	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
.	۲۴۱,۳۸۸,۳۱۶	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
.	۷,۱۱۴	.	.	.	.	.	مجتمع صنایع لاستیک یزد
.	۶,۴۲۸,۳۸۸,۰۲۵	.	.	.	.	.	ح. توسعه معادن و فلزات
.	۹,۴۲۶,۴۲۱,۸۸۰	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
۲۶۲,۷۷۰,۷۶۲,۱۲۵	۸۸۹,۰۱۶,۹۹۲,۴۱۱	(۲۳۷,۷۰۶,۷۷۰,۲۴۲)	۱۰,۶۶۸,۴۵۶,۲۴۰	۲۰,۲۷۰,۰۶۶۸۵	۲,۳۵۸,۷۰۲,۵۵۴,۶۵۰	۲,۱۳۳,۶۹۱,۲۴۷,۳۳۳	پلیمر آریا ساسول
							جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه‌های صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به						
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
۷,۰۰۰	۵,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۶,۹۷۱,۴۴۹	۱,۰۲۰,۰۷۵	.	۱۸۰,۰۰۸,۴۷۶	.	.	.						
۱۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۱,۶۸۵,۲۸۹	۱,۷۸۵,۳۱۳	.	(۳,۴۷۰,۶۰۲)	.	.	.						
۲۲,۰۰۰	۱۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	۳,۲۰۹,۹۳۸	.	۷۶۹,۱۱۲,۵۷۳	.	(۵۹,۱۸۰,۴۰۸)	.						
۱۸,۰۰۰	۱۶,۹۱۹,۷۸۴,۰۰۰	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	۳,۰۶۶,۷۱۱	.	۲۷۸,۸۴۱,۴۵۱	.	۷۵۸,۹۹۸,۳۱۲	.						
۳۸,۰۰۰	۲۹,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	۵,۴۱۷,۰۱۹	.	۸۱۶,۸۵۱,۹۱۹	.	۲۵۵,۵۱۰,۳۴۲	.						
۲۵,۰۰۰	۱۸,۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۷۱,۸۵۰,۷۸۱	۳,۲۹۴,۱۲۸	.	۷۹۹,۳۵۵,۰۹۱	.	۵۹,۴۱۶,۶۴۰	.						
۱۲۰,۰۰۰	۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۱۰,۶۸۱,۲۵۵	۱۳,۶۴۸,۱۲۴	.	۳,۳۷۵,۶۷۰,۶۲۱	.	۱,۱۰۱,۹۷۷,۰۱۴	.						
.	.	.	.	.	.	.	۵۳۷,۰۴۳,۸۸۸	.
.	.	.	.	.	.	.	۲۲۷,۹۵۳,۴۰۸	.
.	.	.	.	.	.	.	۶۱,۲۲۸,۰۲۷	.
.	.	.	.	.	.	.	.	(۸۱,۷۹۳,۷۰۲)
.	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۴۰,۵۲۴
.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۳,۴۲۸,۶۷۳
.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۹,۳۶۴,۵۹۴
۱۰۵۱۲-۹۸	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	مرایجه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۸	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳	۱۹۶,۰۴۰,۰۸۹	۶,۲۱۶,۳۶۹,۵۲۹	۳۱,۴۴۱,۳۰۸	۱۶۷,۲۲۱,۴۷۳,۱۶۳	۱۷۳,۴۶۹,۲۸۴,۰۰۰	.	.	.						

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سال مالی
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت رایان هم افزا	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۳۳,۲۹۹	۵,۵۰۰	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱,۳۴۸,۷۵۲	۲,۰۸۰	۲,۸۰۵,۴۰۴,۱۶۰	(۵۸,۳۲۸,۳۳۳)	۲,۷۴۷,۰۷۵,۸۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شیرپاسنوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۲۲,۰۵۰	۵۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰	(۳۳۶,۴۶۱)	۱۰,۷۸۸,۵۳۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳,۸۴۱,۶۴۳	۳۰۰	۱,۱۵۲,۴۹۲,۹۰۰	(۱۵۷,۴۳۶,۹۳۷)	۹۹۵,۰۵۵,۹۶۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۲,۱۱۵,۸۰۱	۱,۳۰۰	۲,۷۵۰,۵۴۱,۳۰۰	(۱۶۶,۳۷۷,۶۵۹)	۲,۵۸۴,۱۶۳,۶۴۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	=	=	=	(۶۹۶)	=	(۶۹۶)	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سیمان ساوه	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی جم	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ملی صنایع مس ایران	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت تبریز	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک پاسارگاد	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری سبحان	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
پتروشیمی نوری	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پلیمر آریا ساسول	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی ارومیه	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبین انرژی خلیج فارس	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک ملت	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
گروه مینا (سهامی عام)	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشتگی	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
توسعه‌معدن‌وفلزات	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت اصفهان	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
فولاد مبارکه اصفهان	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
فولاد خوزستان	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی خارک	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت بندرعباس	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی پردیس	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت تهران	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی پارس	=	=	=	=	=	=	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع				۶۹۰۲۶۰۷,۱۶۴	(۳۸۲,۳۷۹,۳۸۰)	۶,۵۲۰,۲۲۷,۷۸۴	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸
						۴,۵۸۷,۹۲۹,۳۴۶	۴,۵۸۷,۹۲۹,۳۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	
۱۸-۱ سود اوراق مرابحه فرابورسی	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۰	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۱۱۲,۶۱۳,۱۹۹	۶,۹۱۵,۹۳۵	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵
	۱۶۶,۷۶۰,۵۶۳	۶,۹۱۵,۹۳۵	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سود خالص
				دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
سود اوراق مشارکت فرابورسی		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۴-شخ ۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵	۰	۰	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۰
مرابحه عام دولت ۳-شخ ۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵	۰	۰	۰	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲
جمع			۰	۰	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سود خالص
				دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
سپرده نزد بانک خاورمیانه		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	۱۰	۰	۰	۱۱۲,۶۱۳,۱۹۹	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵

۱۹- سایر درآمد ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر درآمدها	۴۲۸,۹۹۴,۴۱۹	۰	۴۴۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۷,۱۷۰,۳۹۷	۰	۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵
	۴۴۶,۱۶۴,۸۱۶	۰	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه‌های صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶
۵,۵۱۲,۵۷۷,۸۴۴	۲,۵۰۵,۵۴۲,۹۴۲	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵
۵,۴۰۰,۱۹۴,۳۸۲	۳,۲۰۵,۴۴۷,۴۸۰	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸
۰	۱۲۷,۱۴۲,۷۳۵	۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۷۶۷,۷۳۵	۳۸,۷۷۵,۲۳۴	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸
۱۱,۴۶۵,۵۳۹,۹۶۱	۶,۶۰۰,۰۶۷,۷۴۷	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷

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

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰۸,۲۹۴,۳۳۲	۱۳۹,۹۷۶,۶۵۹	۵۴۳,۵۹۲,۴۴۱
۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۴۰
۱۳۰,۶۵۸,۰۵۵	۷۵,۱۶۰,۶۹۲	۵۷۸,۹۵۵,۷۱۵
۱,۴۵۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۶,۰۴۸,۲۱۰
۰	۳۹۶,۳۴۸	۵۲,۶۵۹,۸۷۱
۰	۵,۰۵۰,۵۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۰,۴۰۲,۳۸۷	۲۲۱,۰۱۴,۱۹۹	۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷

هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	۵۱۷,۵۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۷۷۲,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			اشخاص وابسته	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			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		
-	-	-	مدیر صندوق	۰.۳۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۳٪	۵۰۰,۰۰۰	موسس و ممتاز	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	۲.۸۰٪	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۹٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۹.۳۲٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۲۹٪	۴,۷۳۲,۸۹۰	عادی	شرکت تامین سرمایه تمدن	۲۹.۴۲٪	۴,۷۳۲,۸۹۰	عادی	بازارگردان فعلی صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	هانیه حکمت	۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	امیرجعفرزاده
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	فرزانه هاشم لو	۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	علیرضا ولیدی
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مجید علی فر	۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	مجید علی فر

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماده طلب بدهی-تربال	ارزش معامله	ماده طلب بدهی-تربال	ارزش معامله			
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۱۲,۷۸۴,۱۹۱,۳۲۸,۷۵۶	۵۶۴,۰۱۰,۵۹۳	۱,۰۳۵,۳۴۵,۲۲۷,۷۸۸	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰	۷۲۲,۱۵۹,۳۵۶	۰	۰	کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴)	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵	۵,۵۱۲,۵۷۷,۸۴۴	۱۳,۳۱۳,۳۷۶,۸۷۸	کارمزد مدیر	مدیر فعلی صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸)	۳,۶۱۱,۶۷۱,۵۸۶	۵,۴۰۰,۱۹۴,۳۸۲	۱۳,۰۷۳,۴۴۰,۹۲۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان فعلی دوره صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵)	۱۴۸,۹۹۸,۴۲۶	۵۲,۷۶۷,۷۳۵	۱۷۸,۲۴۴,۵۹۰	کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی فاطم
۰	۰	۰	۰	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی بیات رایان
۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	شرکت مشاورسرمایه گذاری معیار
۰	۸۶۶,۱۹۸,۶۰۰,۲۲۷	۰	۰	خرید و فروش سهام مذکور	اشخاص وابسته	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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۲۷-۱-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.

۲۷-۲-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.

۲۷-۳-ریسک نکول اوراق بهادار:

اوراق بهادار شرکت ها بخش عمده ای 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 متعاقباً سرمایه گذاران شوند.

۲۷-۴-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 معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران گردد.

۲۷-۵-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.

۲۷-۶-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.