



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیه‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۶

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۲۱

ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فیروزه

یگانه اقبال نیا

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰
فرید عزیزی

مدیر صندوق شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

متولی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها :
ریال	ریال		
۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۲,۳۵۷,۷۶۷,۷۳۵,۶۹۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۳۲,۹۳۱,۶۶۹,۰۹۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	۱۷۹,۴۴۹,۶۵۲,۸۵۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۷۴,۶۱۴,۳۴۳,۱۹۲	۸	حسابهای دریافتنی
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۰	۹	جاری کارگزاران
۰	۴۱۴,۶۰۳,۵۲۸	۱۰	سایر داراییها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<u>۲,۶۳۸,۵۷۷,۸۳۴,۲۱۹</u>	<u>۲,۶۴۵,۲۲۸,۰۰۴,۳۶۳</u>		جمع داراییها
			بدهیها:
۰	۱۴,۰۰۴,۰۴۳,۲۳۹	۹	جاری کارگزاران
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۱۳,۲۴۸,۷۵۷,۴۲۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۱,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
<u>۱۶,۵۵۴,۲۳۰,۶۳۳</u>	<u>۲۹,۰۷۰,۳۰۰,۶۶۲</u>		جمع بدهیها
<u>۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶</u>	<u>۲,۶۱۶,۱۵۷,۷۰۳,۷۰۱</u>	۱۴	خالص داراییها
<u>۱۵۸,۰۵۱</u>	<u>۱۷۱,۱۰۶</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۳,۱۰۲,۶۵۶,۸۴۲	۵۸۳,۹۴۷,۶۳۶,۲۲۳	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸۶,۲۰۵,۹۸۹,۷۹۵	۱,۳۵۹,۹۷۶,۷۵۹,۶۸۲	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸
سود سهام	۱۷	۹۴,۶۱۵,۲۶۴,۰۵۴	۵۲,۳۶۹,۶۷۹,۲۳۸	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶۳۰,۱۹۹,۱۹۱	۱۷,۲۳۸,۸۸۵	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷
سایر درآمدها	۱۹	۱,۰۳۴,۷۶۱,۶۳۶	(۵,۹۲۲)	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵
جمع درآمدها		۲۱۵,۵۸۸,۸۷۱,۵۱۸	۱,۹۹۶,۳۱۱,۳۰۸,۱۰۶	۱,۲۴۲,۲۹۹,۳۲۵,۸۰۵
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۲۳,۵۲۰,۲۵۲,۴۲۷	۲۳,۸۴۷,۱۳۹,۱۱۶	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷
سایر هزینه ها	۲۱	۶۴۱,۴۱۸,۹۷۶	۵۹۹,۱۲۶,۰۳۸	۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷
جمع هزینه ها		۲۴,۱۶۱,۶۷۱,۴۰۳	۲۴,۴۴۶,۲۶۵,۱۵۴	۵۱,۲۳۱,۸۲۳,۶۰۴
سود(زیان) خالص		۱۹۱,۴۲۷,۲۰۰,۱۱۵	۱,۹۷۱,۸۶۵,۰۴۲,۹۵۲	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۷.۶۸٪	۷۷.۷۲٪	۴۳.۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲		۷.۳۳٪	۵۱.۲۹٪	۴۵.۹۷٪

صورت گردش خالص داراییها					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵
۰	۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۶۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۱۹۱,۴۲۷,۲۰۰,۱۱۵	۰	۱,۹۷۱,۸۶۵,۰۴۲,۹۵۲	۰	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱
۰	(۱۸۴,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۱۹۱,۶۲۲,۹۵۰,۰۰۰	۰	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰
۱۵,۲۸۹,۷۳۲	۲,۶۱۶,۱۵۷,۷۰۳,۷۰۱	۱۸,۹۱۹,۷۳۲	۳,۸۴۴,۵۱۵,۰۵۴,۳۳۷	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶

خالص دارایی ها 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 دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری= سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان دوره / سال

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱ - ۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۸۸۵۷۹ به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از 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 می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. شایان ذکر است که با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ آغاز شده است اولین سال مالی صندوق یک ماه و سه روز می باشد.

۲ - ۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetfir.ir درج گردیده است.

۲ - ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی خاص)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سبذگردان 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 تائیدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید شرکت سبذگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسنی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم.

۲-۲- متولی صندوق، از تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۰ موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران است، که تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ۳۵۰۷ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سپهبد قرنی، خیابان شاداب، پلاک ۲۸

۳-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه ۴

۴-۲- بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان بیهقی کوچه چهاردهم غربی پلاک ۶

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
باداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویههای حسابداری

۱ - ۴ سرمایه گذاریها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
باتوجه 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.

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

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

۲ - ۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱ - ۲ - ۴ سود سهام :

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

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

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۲-۳ و ۳ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛ حداکثر سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق می‌باشد
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
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 هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴ - ۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳.۱۵٪	۸۳,۰۳۶,۶۴۷,۰۰۹	۱۱۱,۶۴۵,۷۲۶,۳۰۴	۲.۴۶٪	۶۵,۰۰۶,۱۶۱,۹۴۶	۱۱۶,۶۰۲,۸۸۱,۱۸۲	خودرو و ساخت قطعات
۸.۹۳٪	۲۳۵,۷۵۴,۰۸۶,۴۶۴	۲۱۸,۶۵۰,۳۹۴,۹۸۱	۸.۳۴٪	۲۲۰,۶۵۶,۵۹۷,۴۲۷	۲۲۷,۳۸۶,۸۲۴,۶۶۴	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۱۹٪	۱۸۹,۷۷۳,۲۱۵,۴۴۳	۱۲۶,۸۱۸,۰۳۰,۰۳۵	۷.۱۲٪	۱۸۸,۳۷۱,۳۰۱,۱۰۷	۱۳۱,۷۷۲,۵۵۱,۳۱۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹.۹۴٪	۵۲۶,۰۰۱,۶۰۶,۵۷۶	۳۱۰,۵۶۰,۱۲۷,۱۳۹	۲۷.۵۳٪	۷۲۸,۳۰۴,۸۴۶,۷۶۷	۳۹۸,۹۸۰,۷۷۵,۳۵۴	محصولات شیمیایی
۹.۶۶٪	۲۵۴,۹۶۹,۳۴۱,۶۲۶	۱۳۹,۱۲۸,۴۶۹,۹۴۸	۹.۷۴٪	۲۵۷,۷۵۸,۰۷۸,۳۶۳	۱۱۵,۹۷۲,۰۰۶,۴۶۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۲٪	۳,۱۶۷,۱۹۰,۶۳۵	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۰.۲۳٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۷.۷۲٪	۲۰۳,۸۰۰,۱۴۲,۹۸۸	۳۳۴,۳۶۷,۲۶۶,۸۵۵	۷.۴۶٪	۱۹۷,۳۷۸,۵۷۷,۲۲۵	۳۷۴,۹۰۵,۹۵۹,۲۰۵	سرمایه گذاریها
۹.۷۲٪	۲۵۶,۵۰۹,۴۸۵,۷۳۳	۲۷۳,۹۱۱,۳۴۴,۶۸۲	۶.۴۳٪	۱۷۰,۰۴۶,۹۶۶,۲۶۸	۱۵۳,۸۲۱,۵۴۷,۹۲۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۸۸٪	۷۵,۹۱۵,۸۲۳,۷۴۲	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۲.۱۷٪	۵۷,۴۲۷,۸۳۵,۵۶۰	۵۶,۵۶۵,۴۰۲,۲۲۸	مخابرات
۰.۰۲٪	۵۲۶,۵۷۷,۳۱۱	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۰.۰۱٪	۳۱۷,۵۱۹,۵۹۰	۱۱۱,۹۱۹,۱۳۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۶.۳۷٪	۴۳۱,۸۲۴,۲۱۶,۱۹۱	۲۲۲,۲۰۹,۳۶۰,۰۱۳	۱۴.۴۵٪	۳۸۲,۱۹۴,۳۱۹,۲۲۷	۲۱۶,۲۸۴,۱۰۰,۵۰۶	فلزات اساسی
۱.۹۷٪	۵۲,۰۲۳,۲۴۵,۷۱۱	۳۷,۳۸۸,۵۲۶,۲۵۹	۱.۸۸٪	۴۹,۶۷۸,۶۵۴,۵۳۰	۳۴,۰۴۰,۵۳۷,۳۴۸	خدمات فنی و مهندسی
۱.۰۸٪	۲۸,۵۰۴,۹۱۰,۱۹۹	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۱.۳۰٪	۳۴,۴۳۶,۳۸۸,۰۹۰	۳۲,۲۷۷,۹۴۴,۹۳۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۸.۷۵٪	۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۱,۸۶۳,۲۲۱,۹۱۹,۱۰۵	۸۹.۱۲٪	۲,۳۵۷,۷۶۷,۷۳۵,۶۹۲	۱,۸۶۳,۶۹۲,۵۹۳,۵۶۵	

۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی		یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۳۰۰۳۰۰۳۰۰۰۱	۶-۱		ریال	ریال
			۳۲,۹۳۱,۶۶۹,۰۹۸	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰
			۳۲,۹۳۱,۶۶۹,۰۹۸	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰

۶-۱-سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:																	
نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود (درصد)		مبلغ (ریال)		درصد از کل دارایی ها		مبلغ (ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
سپرده های بانکی:																	
سپرده کوتاه مدت		۱۳۹۳/۰۴/۲۵		-		۹		۳۲,۹۸۱,۶۶۹,۰۹۸		۱.۲۵٪		۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰					
								۳۲,۹۸۱,۶۶۹,۰۹۸		۱.۲۵٪		۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰					

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

۷-۱-اوراق بورسی و فرابورسی:

۷-۱-اوراق بورسی و فرابورسی:		اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزس اسمی/ بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۲۰۸۰۷۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۳۱,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۱.۲۲٪	۰	۰
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۲۰۳۱۶۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۷۰,۱۲۸,۳۸۶,۹۲۶	۰	۷۰,۱۲۸,۳۸۶,۹۲۶	۰	۷۰,۱۲۸,۳۸۶,۹۲۶	۲.۶۸٪	۰	۰
مرابحه عام دولت۴-ش.خ۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۰	۱۹,۱۶۷,۷۲۵,۲۲۰	۰	۱۹,۱۶۷,۷۲۵,۲۲۰	۰	۱۹,۱۶۷,۷۲۵,۲۲۰	۰.۷۳٪	۰	۰
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۱۰۶۱۴۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۰	۳۱,۵۳۴,۲۸۳,۳۷۳	۰	۳۱,۵۳۴,۲۸۳,۳۷۳	۰	۳۱,۵۳۴,۲۸۳,۳۷۳	۱.۲۱٪	۰	۰
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۱۰۵۰۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۰	۱۸,۵۸۶,۶۷۴,۵۵۵	۰	۱۸,۵۸۶,۶۷۴,۵۵۵	۰	۱۸,۵۸۶,۶۷۴,۵۵۵	۰.۷۱٪	۰	۰
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۱۰۳۱۸۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰	۸,۰۳۸,۳۸۲,۷۷۹	۰	۸,۰۳۸,۳۸۲,۷۷۹	۰	۸,۰۳۸,۳۸۲,۷۷۹	۰.۳۱٪	۰	۰
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۸۲۴۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	۰
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۷۲۸۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	۰
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۱۰۵۰۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	۰
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۱۰۶۱۴۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	۰
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۱,۲۶۹,۳۳۱,۴۰۶	۰
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷	۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۲۰۸۰۷۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۷,۶۱۷,۰۹۶,۱۷۹	۰
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۲۰۳۱۶۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۰۸	۰
جمع			۱۷۹,۴۴۹,۶۵۲,۸۵۳	۰	۱۷۹,۴۴۹,۶۵۲,۸۵۳	۰	۱۷۹,۴۴۹,۶۵۲,۸۵۳	۶.۸۶٪	۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۷۴,۳۹۹,۹۱۴,۴۳۹	۲۵٪	۲,۲۸۶,۳۷۵,۳۷۰	۷۶,۶۸۶,۲۸۹,۸۰۹
۰	۲۱۴,۴۲۸,۷۵۳	۱۵٪	۰	۲۱۴,۴۲۸,۷۵۳
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۷۴,۶۱۴,۳۴۳,۱۹۲		۲,۲۸۶,۳۷۵,۳۷۰	۷۶,۹۰۰,۷۱۸,۵۶۲

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی

۹-جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
تنزیل شده	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۴۷,۱۵۲,۶۲۷	(۱۴,۱۱۷,۹۱۴,۸۲۸)	۱,۲۰۸,۳۹۸,۱۶۷,۸۸۳	۱,۱۷۴,۷۳۳,۱۰۰,۴۲۸	۱۹,۵۴۷,۱۵۲,۶۲۷	کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵	۱۱۳,۸۷۱,۵۸۹	۲,۱۶۹,۳۹۵,۱۸۰	۱,۲۰۰,۱۲۵,۶۰۴	۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	(۱۴,۰۰۴,۰۴۳,۲۳۹)	۱,۲۱۰,۵۶۷,۵۶۳,۰۶۳	۱,۱۷۵,۹۳۳,۲۲۶,۰۳۲	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	جمع

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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰۰,۹۱۱,۳۳۶	۴۱۶,۵۸۸,۶۶۴	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۳,۶۹۲,۱۹۲	۲,۶۵۷,۰۲۸	۱۶,۳۴۹,۲۲۰	۰
۰	۴۱۴,۶۰۳,۵۲۸	۴۱۹,۲۴۵,۶۹۲	۸۳۳,۸۴۹,۲۲۰	۰

مخارج نرم افزار

مخارج مجامع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰ (قرض الحسنه)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴	۶,۶۰۴,۹۵۵,۶۵۷
۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸	۶,۴۸۱,۷۳۷,۹۳۶
۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵	۱۱۲,۰۶۳,۸۳۰
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۱۳,۲۴۸,۷۵۷,۴۲۳

مدیر (صندوق سبدگردان توسعه فیروزه)

بازارگردان (تامین سرمایه تمدن)

حسابرس (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)

متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۷۲,۷۷۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۷۸۱,۹۳۸,۲۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۱,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۰۵,۹۲۱,۶۱۹,۱۰۷	۱۴,۵۸۹,۷۳۲	۲,۲۷۳,۹۴۶,۶۴۲,۸۷۹	۱۳,۲۸۹,۷۳۲
۳۱۶,۱۰۱,۹۸۴,۴۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۲۱۱,۰۶۰,۸۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۱۶,۱۵۷,۷۰۳,۷۰۱	۱۵,۲۸۹,۷۳۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۰,۲۵۶,۴۵۰,۹۳۰	۸۵۴,۰۳۴,۵۲۷,۴۳۶
۱۵-۲	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)	۲۰,۹۳۶,۳۹۷,۷۴۹
۱۵-۳	۱۰,۰۳۷,۰۶۱,۷۲۸	۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲
	۳۳,۱۰۲,۶۵۶,۸۴۲	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷

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

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری هامون صبا	۲۷۶,۹۰۰	۱,۱۷۱,۲۸۷,۰۰۰	۵۲۷,۱۴۲,۰۰۸	۱,۱۱۲,۶۸۸	۵,۸۵۶,۴۳۵	۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹	۰	۰
بانک پاسارگاد	۲۲۵,۷۰۰	۳,۰۲۶,۶۳۷,۰۰۰	۲,۹۱۱,۱۴۸,۷۴۹	۲,۸۷۵,۲۸۱	۱۵,۱۳۲,۱۸۵	۹۷,۴۷۹,۷۸۵	۸,۱۲۲,۸۷۷,۷۰۷	۱۸,۴۳۰,۵۷۰,۵۹۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۹۰,۰۰۰	۹,۳۵۴,۲۳۹,۷۴۰	۶,۴۸۸,۷۳۹,۵۹۴	۸,۸۸۶,۴۶۵	۴۶,۷۷۱,۱۹۸	۲,۸۰۹,۸۴۲,۴۸۳	۰	۱,۹۴۸,۶۹۰,۲۹۹
سپید ماکیان	۳۹۴,۴۲۰	۲۰,۷۱۸,۸۸۲,۶۰۰	۸,۲۹۰,۵۰۶,۴۵۵	۱۹,۶۸۲,۸۷۴	۱۰۳,۵۹۴,۴۱۳	۱۲,۳۰۵۰,۹۸,۸۵۸	۰	۰
لیزینگ کارآفرین	۱,۲۵۸,۷۸۲	۵,۳۳۵,۹۷۶,۸۹۸	۲,۷۷۱,۸۹۰,۳۲۷	۵,۰۶۹,۱۲۸	۲۶,۶۷۹,۸۸۶	۲,۵۳۲,۳۳۷,۵۵۷	۰	۰
لیزینگ رایان ساییا	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۱,۴۱۲,۲۷۶	۳,۲۱۲,۵۹۷,۴۸۷	۳,۲۰۲,۷۷۱	۱۶,۸۵۷,۰۶۱	۱۳۸,۷۵۴,۹۵۷	۰	۰
گسترش صنایع روی ایرانیان	۹۵,۹۲۶	۱,۱۲۹,۳۳۶,۷۹۸	۵۹۳,۲۶۴,۹۴۸	۱,۰۷۲,۸۶۵	۵,۶۴۶,۶۸۴	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱	۰	۰
صنعت غذایی کورش	۱,۲۰۸,۴۳۰	۴۵,۶۴۳,۸۶۸,۱۸۰	۳۶,۲۲۶,۰۶۵,۱۱۷	۴۳,۳۶۱,۲۱۳	۲۲۸,۲۱۹,۳۴۰	۹,۱۴۶,۲۲۲,۵۱۰	۰	۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۹۴,۸۰۷	۱,۲۵۴,۵۸۱,۰۳۱	۷۴۴,۱۵۱,۵۶۹	۱,۱۹۱,۸۴۳	۶,۲۷۲,۹۰۵	۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴	۰	۰
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۱۳۳,۳۴۴	۱,۳۵۸,۷۷۴,۲۶۷	۶۷۰,۳۹۵,۰۷۶	۱,۲۹۰,۷۶۳	۶,۷۹۳,۸۷۳	۶۸۰,۲۹۴,۵۵۵	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۵,۰۰۰	۱۷,۰۷۱,۷۱۰,۶۵۰	۱۴,۵۸۵,۹۲۹,۸۴۰	۱۶,۲۱۸,۰۲۲	۸۵,۳۵۸,۵۵۳	۲,۳۸۴,۲۰۴,۲۳۵	۰	۷,۴۵۲,۵۰۹,۷۲۷
پتروشیمی نوری	۶۱,۰۰۰	۶,۲۶۸,۲۸۷,۵۸۰	۳,۹۰۰,۷۸۱,۴۳۷	۵,۹۵۴,۷۲۸	۳۱,۳۴۱,۴۳۷	۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	۵,۰۵۸,۱۴۷,۸۶۴	۹,۶۰۸,۵۳۷,۳۴۰
بانک تجارت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۹,۱۳۱,۰۰۵	۱۲,۵۵۵,۱۲۶,۶۹۴	۱۰,۸۱۹,۴۱۸	۵۶,۹۴۵,۶۵۴	(۱,۲۳۳,۷۶۰,۷۶۱)	۰	(۱,۲۶۶,۶۸۴,۴۴۷)
فولاد خوزستان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۴,۹۰۵,۰۲۰	۲۵,۹۲۰,۹۳۰,۸۲۲	۲۳,۶۴۹,۸۵۴	۱۲۴,۴۷۴,۵۲۲	(۱,۱۷۴,۱۵۰,۱۷۸)	۸,۳۰۱,۷۴۲,۵۶۸	۱۱,۶۶۲,۶۵۴,۳۲۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۷۸,۶۰۵,۶۱۰	۴۸,۱۲۴,۹۷۷,۲۳۰	۴۹,۸۵۳,۵۶۶	۲۶۲,۳۹۳,۰۲۶	۴,۰۴۱,۳۸۱,۷۸۸	۱۱,۴۲۲,۷۶۹,۰۸۵	۱۰,۱۱۶,۷۰۳,۸۱۲
گروه مینا (سهامی عام)	۲۷۵,۸۳۰	۵۰,۷۱۳,۳۶۳,۲۳۰	۴,۶۵۸,۴۶۷,۹۱۰	۴,۸۱۷,۷۶۹	۲۵,۳۵۶,۸۱۶	۳۸۲,۲۰۰,۷۳۵	۱۱,۵۰۷,۰۳۹,۳۵۷	۱۱,۵۹۶,۹۰۷,۴۸۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۱۱۵,۸۰۱	۲۱,۷۲۴,۲۷۶,۲۷۰	۲۷,۰۰۵,۲۴۱,۷۹۵	۲۰,۶۳۷,۸۸۷	۱۰۸,۶۲۱,۳۸۲	(۵,۴۱۰,۲۲۴,۷۹۴)	۵,۵۰۹,۹۱۶,۷۸۰	۷,۹۱۸,۶۷۷,۷۵۸
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۶,۵۴۹,۸۳۷	۱۰,۱۷۲,۴۳۸	۵۳,۵۴۰,۰۰۳	(۱۱۲,۲۶۲,۲۷۸)	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۱,۰۸۰,۶۰۰	۱۳,۹۲۷,۷۸۵,۰۰۰	۱۲,۴۴۱,۰۲۴,۶۶۸	۱۳,۲۳۱,۱۰۰	۶۹,۶۳۸,۹۲۸	۱,۴۰۳,۸۹۰,۳۰۴	۱۲,۰۸۸,۱۳۲,۰۳۸	۱۴,۷۴۸,۶۲۴,۶۱۶
پتروشیمی جم	۶۱۵,۶۰۳	۲۱,۵۷۵,۵۱۶,۶۷۰	۲۳,۱۸۶,۴۱۲,۷۴۳	۲۰,۴۹۶,۵۷۰	۱۰۷,۸۷۷,۵۸۳	(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	۰	۱۰,۷۸۴,۸۲۷,۵۹۳
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۵۹۰,۰۰۰	۹,۷۸۴,۳۰۲,۰۳۰	۷,۹۲۲,۶۳۷,۱۷۳	۹,۲۹۴,۹۹۳	۴۸,۹۲۱,۵۱۱	۱,۸۰۳,۴۴۸,۳۵۳	۳,۵۸۶,۴۱۲,۴۹۸	۱۳,۹۱۰,۲۱۷,۵۱۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۵۰,۰۰۰	۷,۵۷۳,۳۱۷,۷۹۰	۸,۲۷۰,۳۲۲,۷۳۰	۷,۱۹۴,۵۵۷	۳۷,۸۶۶,۵۹۰	(۷۴۲,۰۶۶,۰۸۷)	۱۲,۷۳۲,۶۹۵,۴۵۴	۲۱,۳۳۳,۰۳۸,۴۰۴
رایان هم افزا	۳۳,۲۹۹	۲,۵۵۵,۹۱۳,۰۶۷	۳,۱۶۷,۱۹۰,۶۳۵	۲,۴۲۸,۰۰۱	۱۲,۷۷۹,۵۶۵	(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)	۰	۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۲,۰۵۰	۳۸۰,۳۶۲,۵۰۰	۳۱۳,۱۵۱,۴۵۷	۳۶۱,۳۳۵	۱,۹۰۱,۸۱۳	۶۴,۹۴۷,۸۹۵	۰	۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷,۵۵۲,۶۸۹	۳۲,۸۰۱,۳۲۸,۳۲۷	۲۲,۶۰۳,۴۹۶,۷۰۴	۳۱,۱۶۰,۹۱۷	۱۶۴,۰۰۶,۶۴۳	۱۰,۰۰۲,۶۶۴,۰۶۳	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۷۱۰,۰۰۰	۹,۴۶۶,۴۱۸,۶۲۰	۹,۵۰۰,۸۳۸,۲۵۱	۸,۹۹۲,۹۲۱	۴۷,۳۳۲,۰۹۲	(۹۰,۷۴۴,۶۴۴)	۸,۳۹۹,۱۹۶,۱۱۹	۲۵,۱۸۵,۲۲۷,۹۴۳
سیمان شرق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۳,۴۰۲,۲۸۸	۱۱,۵۷۰,۹۳۱	۶۰,۹۰۰,۰۰۲	۵۰۴,۱۲۶,۷۷۹	۰	۰
بانک صادرات ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۷,۵۲۷,۲۱۰	۲,۱۲۳,۴۴۲,۲۰۵	۱,۷۴۵,۵۹۰	۹,۱۸۷,۶۳۷	(۲۹۶,۸۴۸,۲۲۲)	۸,۳۰۹,۰۶۲,۵۳۰	۸,۳۰۹,۰۶۲,۵۳۱
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۷۰۰۰۰۰	۳۹۲۵۴۶۷۴۴۰۰	۴۲۱۷۴۸۰۶۴۱۳	۳۷۲۹۱۸۸۸	۱۹۶۲۷۳۳۷۲	(۳,۱۵۳,۶۹۷,۲۷۳)	۰	۰
توسعه‌معدن‌وفلزات	۷۵۹۰۰۰	۶۱۰,۶۹۷۳۷۷۰	۸۰۹۵۰,۷۸۱۹۵	۵۸۰۱۵۶۸	۳۰۵۳۴۸۶۴	(۲,۰۲۴,۴۴۲,۵۵۷)	۰	۱,۴۲۴,۶۷۸,۹۷۴
سرمایه‌گذاری ساییا	۷۶۰,۵۴۶۵	۳۴۱۵۲۱۰۰۶۵۰	۳۱۷۸۶۰۹۱۱۵۴	۳۲۴۴۴۱۹۴	۱۷۰۷۶۰۵۰۳	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۸۴,۰۷۷,۶۲۰	۴۵,۵۷۵,۴۴۲,۵۱۰	۴۶,۷۲۳,۹۷۴	۲۴۵,۹۲۰,۳۹۰	۳,۳۱۵,۹۹۰,۷۴۶	۷,۵۹۹,۷۸۷,۳۶۳	۱۵,۴۸۵,۸۶۴,۹۰۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۸,۶۱۸,۱۰۰	۱۴,۲۹۸,۱۴۵,۶۳۱	۱۱,۱۴۱,۶۹۴	۵۸,۶۴۳,۰۸۹	(۲,۶۳۹,۳۱۲,۳۱۴)	۱۶,۷۹۷,۲۴۴,۳۳۰	۱۶,۵۵۹,۲۵۴,۶۵۴
محصولات کاغذی لطیف	۴۹,۷۸۷	۳,۳۶۳,۳۶۰,۷۸۵	۱,۶۱۹,۵۴۶,۷۱۱	۳,۱۹۵,۱۳۶	۱۶,۸۱۶,۸۰۴	۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۸,۸۹۱,۹۲۰,۹۱۲	۲۱۰,۰۷۶,۹۳۲,۹۶۲
تأمین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵	۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵
سیمان ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۸,۶۰۵,۸۹۷	۵۳۸,۶۰۵,۸۹۷
گروه صنعتی پاکشو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۶۰,۹۷۷,۹۶۷	۴,۵۶۰,۹۷۷,۹۶۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۳,۱۸۸,۷۸۹	۱۷,۵۰۹,۴۳۲,۱۴۵
سرمایه گذاری صبا تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۳۲,۳۵۸,۴۵۴	۲۱,۵۳۲,۳۵۸,۴۵۴
نقل به صفحه بعد	۵۵,۱۴۴,۴۳۳	۴۹۷,۸۴۳,۵۵۰,۶۹۴	۴۵۴,۶۲۴,۹۳۷,۰۶۳	۴۷۲,۹۴۴,۹۴۲	۲,۴۸۹,۲۱۷,۷۵۹	۴۰,۲۵۶,۴۵۰,۹۳۰	۳۳۱,۴۰۸,۵۶۹,۲۱۷	۴۶۳,۶۱۳,۱۶۴,۹۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقل از صفحه قبل	۵۵,۱۴۴,۴۳۳	۴۹۷,۸۴۳,۵۵۰,۶۹۴
پتروشیمی تندگویان	.	.
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.
بانک ملت	.	.
ایران خودرو	.	.
سرمایه گذاری سبحان	.	.
صنعتی زرماکارون	.	.
بهساز کاشانه تهران	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.
مجمع لاستیک یزد	.	.
سرمایه گذاری پویا	.	.
تولید نیروی برق آبادان	.	.
پتروشیمی خارک	.	.
توسعه مسیر برق گیلان	.	.
پلیمر آریا ساسول	.	.
پالایش نفت تبریز	.	.
تامین سرمایه امین	.	.
مخابرات ایران	.	.
سپیدار سیستم آسیا	.	.
بانک پارسیان	.	.
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	.	.
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	.	.
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	.	.
پتروشیمی ارومیه	.	.
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	.	.
پالایش نفت بندرعباس	.	.
صنایع چوب خزر کاسپین	.	.
لیزینگ پارسیان	.	.
تهیه و توزیع غذای دنا فدک	.	.
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.
برق و انرژی پیوند گستر پارس	.	.
پتروشیمی پارس	.	.
توسعه و عمران امید	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.
پالایش نفت تهران	.	.
پالایش نفت اصفهان	.	.
سایپا	.	.
جمع	۵۵,۱۴۴,۴۳۳	۴۹۷,۸۴۳,۵۵۰,۶۹۴
۴۵۴,۶۲۴,۹۳۷,۰۶۳	۴۷۲,۹۴۴,۹۴۲	۲,۴۸۹,۲۱۷,۷۵۹
۴۰,۲۵۶,۴۵۰,۹۳۰	۳۳۱,۴۰۸,۵۶۹,۲۱۷	۴۶۳,۶۱۳,۱۶۴,۹۵۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرح	تعداد	بهای فروش
ارزش دفتری	ریال	کارمزد
مالیات	ریال	سود (زیان) فروش
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش
ح . توسعه معادن وفلزات	۱,۶۸۸,۱۰۰	۸,۰۴۹,۸۵۵,۹۶۱
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۸۸۲,۹۶۹	۲۱,۰۳۵,۱۰۹,۱۵۰
ح.گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۳,۸۷۸,۹۶۸	۲۳,۹۲۴,۳۷۶,۹۶۰
ح . پتروشیمی جم	.	.
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	.	.
ح . کشتیرانی ج.ا.ا	.	.
جمع	۵۳,۰۰۹,۳۴۲,۰۷۱	۶۹,۸۸۴,۷۹۲,۹۳۲
۵۰,۳۵۸,۲۴۵	۲۶۵,۰۴۶,۷۱۰	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)
۱۸,۵۱۷,۱۰۷,۵۹۹	۲۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹	۵,۴۸۶,۳۸۰,۰۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به			
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۲۰۷۰۴	۲۱,۶۷۰	۱۳,۴۵۶,۱۳۱,۷۰۹	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۲۵۷	۲,۴۳۸,۹۱۶	۰	۱۳۳,۳۹۱,۵۳۶	۳۱,۷۱۰,۵۸۷
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۱۰۵۱۲	۱۰,۴۴۰	۸,۷۹۰,۴۸۱,۹۵۵	۸,۳۰۸,۱۹۳,۹۴۹	۱,۵۹۳,۲۶۶	۰	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰	۰
اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۱۰۴۰۶	۶,۰۱۰	۵,۱۱۵,۲۷۵,۵۲۰	۵,۰۷۱,۶۸۶,۵۴۴	۹۲۷,۱۴۰	۰	۴۲,۶۶۱,۸۳۶	(۲۳۷,۵۴۲,۲۷۱)
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸	۱۸,۰۰۰	۱۷,۶۹۹,۷۲۴,۰۰۰	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	۳,۲۰۸,۰۷۳	۰	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹	۰
اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۳,۰۵۰	۲,۷۵۵,۳۱۳,۱۰۰	۲,۷۲۱,۷۳۹,۰۹۳	۴۹۹,۳۹۷	۰	۳۳,۰۷۴,۶۱۰	۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۳۹,۴۶۱	۲۵,۹۶۵,۳۳۸,۰۰۰	۲۵,۲۰۸,۰۹۹,۹۲۴	۴,۷۰۶,۲۱۴	۰	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲	۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۱۴,۱۸۰	۱۰,۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۱,۹۴۹,۳۳۴	۱,۸۵۰,۴۸۸	۰	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸	۰
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴	۸,۶۴۸	۷,۸۷۸,۳۲۸,۰۰۰	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	۱,۴۲۷,۹۴۱	۰	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	۰
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۴۵,۰۰۰	۳۲,۳۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۶۹,۳۳۱,۴۰۶	۵,۸۷۰,۸۸۵	۰	۱,۱۱۵,۸۹۷,۷۰۹	۰
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۰۴,۱۵۰	۷۰,۰۲۸,۶۷۶,۸۶۰	۶۸,۲۳۶,۹۴۱,۴۳۱	۱۲,۶۹۲,۶۹۴	۰	۱,۷۷۹,۰۴۲,۷۳۵	۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۹۱,۴۲۰	۵۸,۲۵۶,۰۵۴,۱۸۰	۵۴,۷۷۸,۲۷۸,۴۱۷	۱۰,۵۵۸,۹۰۳	۰	۳,۴۶۷,۲۱۶,۸۶۰	۰
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۸,۲۴۵,۶۰۰	۰	۰	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۱۰,۰۰۰	۶,۹۰۲,۱۴۰,۰۰۰	۶,۸۰۱,۲۳۲,۵۰۰	۱,۲۵۱,۰۱۲	۰	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	۰
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۵,۹۴۰	۳,۹۸۷,۵۰۲,۷۸۶	۳,۹۴۲,۷۸۳,۶۱۸	۷۲۲,۷۳۰	۰	۴۳,۹۹۶,۴۳۸	۰
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۸-۰۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۴,۶۰۲,۶۲۹
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵۰,۶۱۹,۹۷۸)
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۱۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۴,۲۵۸,۵۷۴)
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۳۹۷,۸۷۹
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۰۰۰۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۷۴,۱۱۵
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۱۶,۸۰۱
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۳,۴۸۵
اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۳۷,۷۶۸
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۱,۴۰۹,۹۴۰)
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۱۰۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۱۶,۵۸۰,۸۰۸
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۸-۰۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۷۶۷,۶۷۳
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۳,۲۷۹,۵۷۵
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۰,۳۱۵,۵۰۳)
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۳,۸۷۱,۸۹۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۷-۹۹۱۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۴۵,۱۴۳,۰۳۶
اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸۷,۴۳۵,۶۶۶,۱۱۰	۲۷۷,۳۵۰,۸۵۶,۷۲۳	۴۷,۷۴۷,۶۵۹	۰	۱۰,۰۳۷,۰۶۱,۷۲۸	(۴۸۷,۰۵۲,۶۸۸)	۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱-۱۶	۸۰,۳۴۶,۲۵۵,۵۲۰	۱,۳۵۶,۴۵۳,۷۹۷,۴۳۵	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵
۲-۱۶	۵,۸۵۹,۷۳۴,۲۷۵	۳,۵۲۲,۹۶۲,۲۴۷	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳
	۸۶,۲۰۵,۹۸۹,۷۹۵	۱,۳۵۹,۹۷۶,۷۵۹,۶۸۲	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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۳,۹۱۴,۷۵۱	۱۰۴,۷۱۹,۵۸۹,۲۵۰	۹۲,۸۵۰,۱۹۳,۴۰۴	۹۹,۴۸۳,۶۱۰	۵۲۳,۵۹۷,۹۴۶	۱۱,۲۴۶,۳۱۴,۲۹۰	۳۷,۳۸۶,۷۵۵,۴۸۴	۴۸,۰۹۲,۲۱۹,۰۶۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۲۱۹,۶۱۰	۱۱۱,۸۰۴,۰۴۶,۲۰۰	۸۶,۸۴۲,۷۹۵,۰۸۱	۱۰۶,۲۱۳,۸۴۴	۵۵۹,۰۲۰,۲۳۱	۲۴,۲۹۶,۰۱۷,۰۴۴	۴۴,۴۸۷,۵۶۱,۹۵۴	۱۸,۴۱۷,۳۰۳,۲۵۴
توسعه‌معادن‌وفلزات	۴,۲۱۸,۶۶۷	۴۲,۷۷۷,۲۸۳,۳۸۰	۴۵,۳۶۲,۲۹۶,۸۰۲	۴۰,۶۸۸,۴۱۹	۲۱۳,۸۸۶,۴۱۷	(۲,۸۳۹,۵۳۸,۲۵۸)	۳۷,۵۴۲,۲۱۱,۳۰۰	۱۹,۷۸۴,۷۶۰,۶۲۹
پالایش نفت تهران	۵,۴۱۴,۸۰۱	۵۷,۱۸۰,۲۹۸,۵۶۰	۵۲,۳۷۲,۵۳۱,۹۴۸	۵۴,۳۲۱,۲۸۴	۲۸۵,۹۰۱,۴۹۳	۴,۴۶۷,۵۴۳,۸۳۵	۵۰,۶۸۰,۴۵۶,۵۰۴	۲,۵۹۶,۸۸۴,۵۶۶
پالایش نفت اصفهان	۵,۷۳۴,۹۰۸	۷۲,۷۱۸,۶۳۳,۴۴۰	۸۳,۰۸۸,۸۶۹,۸۰۸	۶۹,۰۸۲,۷۰۲	۳۶۳,۵۹۳,۱۶۷	(۱۰,۸۰۲,۹۱۲,۲۳۷)	۸۳,۴۸۲,۷۷۹,۹۰۵	۳۰,۰۱۰,۸۲۰,۸۵۳
پالایش نفت بندرعباس	۹,۷۰۶,۸۲۲	۵۹,۵۹۹,۸۸۷,۰۸۰	۵۹,۲۶۶,۳۳۴,۹۷۷	۵۶,۶۱۹,۸۹۳	۲۹۷,۹۹۹,۴۳۵	(۲۱,۰۶۷,۲۲۵)	۳۶,۱۰۲,۶۴۷,۹۶۵	۸,۹۷۱,۵۵۰,۳۷۰
فولاد خوزستان	۳,۵۶۲,۰۱۲	۵۷,۸۴۷,۰۷۴,۸۸۰	۵۵,۰۹۱,۳۵۱,۳۰۹	۵۴,۹۵۴,۷۲۱	۲۸۹,۲۳۵,۳۷۴	۲,۴۱۱,۵۳۳,۴۷۶	۴۲,۹۰۱,۵۰۲,۱۸۶	۲۷,۸۷۵,۰۴۷,۰۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۷۰۱,۵۱۹	۱۵۱,۱۳۱,۶۱۵,۳۲۰	۱۴۶,۱۸۳,۷۶۳,۵۵۵	۱۴۳,۵۷۵,۰۳۵	۷۵۵,۶۵۸,۰۷۷	۴,۰۴۸,۶۱۸,۶۵۳	۱۵۱,۲۶۳,۸۴۹,۱۸۳	۴۶,۷۹۵,۳۰۰,۵۶۹
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۱۶۴,۹۱۵	۱۷۵,۵۰۳,۲۹۶,۸۵۰	۱۸۹,۷۳۳,۱۱۹,۴۱۴	۱۶۶,۷۲۸,۱۳۲	۸۷۷,۵۱۶,۴۸۴	(۱۵,۲۷۴,۰۶۷,۱۸۰)	۱۵۰,۱۹۳,۱۶۰,۴۲۸	۷۸,۹۴۲,۲۸۹,۸۲۴
سایپا	۱۴,۸۳۲,۰۰۰	۲۵,۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۵۷,۲۴۴,۴۰۲	۲۳,۹۵۳,۶۸۰	۱۲۶,۰۷۲,۰۰۰	(۸,۸۹۳,۸۷۰,۰۸۲)	(۱۲,۹۰۶,۴۳۸,۵۹۵)	(۱۵,۵۹۶,۲۷۴,۲۹۸)
ایران خودرو	۲۱,۶۶۰,۸۴۳	۴۰,۱۸۰,۸۶۳,۷۶۵	۵۴,۰۳۶,۵۵۷,۴۸۵	۳۸,۱۷۱,۸۲۱	۲۰۰,۹۰۴,۳۱۹	(۱۴,۰۹۴,۷۶۹,۸۶۰)	(۴,۴۰۹,۵۳۹,۱۳۵)	(۱۴,۶۹۷,۱۷۷,۸۱۸)
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشتگی	۱,۱۲۸,۷۳۰	۱۹,۸۰۹,۲۱۱,۵۰۰	۱۶,۰۰۲,۲۸۲,۳۹۸	۱۸,۸۱۸,۷۵۱	۹۹,۰۴۶,۰۵۸	۳,۶۸۹,۰۶۴,۲۹۳	۱۲,۳۸۴,۶۷۳,۶۹۱	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۴۴,۸۹۲	۱۰,۰۷۹,۵۶۱,۵۶۰	۱۰,۷۸۳,۸۶۵,۳۰۱	۹,۵۷۵,۵۸۳	۵۰,۳۹۷,۸۰۸	(۷۶۴,۲۷۷,۱۳۲)	۲۰,۶۶۵,۵۳۴,۱۵۶	۱,۴۷۴,۴۹۸,۸۱۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۶۶۹,۵۴۶	۷۰,۹۲۶,۰۲۰,۴۶۰	۵۹,۵۳۳,۲۵۴,۲۲۴	۶۷,۳۷۹,۷۱۹	۳۵۴,۶۳۰,۱۰۲	۱۰,۹۷۰,۷۵۶,۴۱۵	۰	(۵۹,۷۸۹,۵۶۳,۵۸۱)
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ	۵,۰۴۶,۶۹۶	۷۰,۲۵۰,۰۰۸,۳۲۰	۵۷,۷۴۱,۳۴۹,۲۷۰	۶۶,۷۳۷,۵۰۸	۳۵۱,۲۵۰,۰۴۲	۱۲,۰۹۰,۶۷۱,۵۰۰	۵۱,۷۳۵,۸۲۶,۵۴۴	۱۸,۶۸۵,۷۳۹,۳۵۹
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۵,۰۲۸	۳۱۹,۴۲۰,۱۴۰	۲۱۳,۴۲۵,۸۵۴	۳۰۳,۴۴۹	۱,۵۹۷,۱۰۱	۱۰۴,۰۹۳,۷۳۶	۰	۲۵۰,۴۴۳,۵۸۷
آریان کیمیا تک	۵۳۳,۲۵۰	۱۸,۹۹۴,۳۶۵,۰۰۰	۱۲,۲۷۶,۱۳۱,۶۸۸	۱۸,۰۴۴,۶۴۷	۹۴,۹۷۱,۸۲۵	۶,۶۰۵,۲۱۶,۸۴۰	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۹۲۱,۲۲۴	۸۷,۰۵۲,۴۷۵,۲۰۰	۶۲,۹۸۴,۳۴۸,۵۳۶	۸۲,۶۹۹,۸۵۱	۴۳۵,۲۶۲,۳۷۶	۲۳,۵۵۰,۱۶۴,۴۳۷	۵۶,۲۱۲,۱۵۳,۷۱۶	۲۳,۱۸۰,۵۷۴,۹۴۷
پتروشیمی پردیس	۴۲۱,۱۳۰	۶۵,۷۵۹,۴۴۹,۵۰۰	۴۲,۴۰۱,۷۱۴,۴۹۱	۶۲,۴۷۱,۴۷۷	۳۲۸,۷۹۷,۲۴۸	۲۲,۹۶۶,۴۶۶,۲۸۴	۳۷,۶۳۵,۱۸۶,۱۲۲	۲۲,۸۲۴,۷۲۵,۴۳۰
پتروشیمی جم	۱,۵۳۵,۶۴۰	۷۳,۷۱۰,۷۲۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۵,۴۳۴,۹۶۵	۷۰,۰۲۵,۱۸۴	۳۶۸,۵۵۳,۶۰۰	۱۳,۷۵۶,۷۰۶,۲۵۱	۲۹,۱۵۲,۴۶۷,۴۴۸	۱۰,۹۰۱,۱۵۸,۰۰۹
پتروشیمی نوری	۶۳۱,۳۸۱	۶۳,۷۵۶,۸۵۳,۳۸۰	۴۰,۳۷۵,۰۷۰,۱۱۸	۶۰,۵۶۹,۰۱۱	۳۱۸,۷۸۴,۲۶۷	۲۳,۰۰۲,۴۲۹,۹۸۴	۲۵,۵۴۷,۶۷۶,۱۱۴	۲۳,۹۰۹,۸۱۳,۳۴۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۳۴۴,۲۶۲	۲۴۸,۴۰۳,۴۳۹,۰۲۰	۲۱۴,۸۹۶,۰۱۶,۸۸۴	۲۳۵,۹۸۳,۲۶۷	۱,۲۴۲,۰۱۷,۱۹۵	۳۲,۰۲۹,۴۲۱,۶۷۴	۱۵۹,۵۹۳,۵۷۸,۰۵۰	۴۴,۱۹۶,۷۴۲,۸۹۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۹۲۷,۱۷۶	۷۸,۴۱۶,۵۳۸,۴۸۰	۷۵,۴۵۲,۷۵۶,۸۸۹	۷۴,۴۹۵,۷۱۲	۳۹۲,۰۸۲,۶۹۲	۲,۴۹۷,۲۰۳,۱۸۷	۷۲,۳۹۴,۴۷۶,۰۹۳	۲۸,۹۸۲,۲۵۱,۹۴۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵	۰	۰
پتروشیمی پارس	۴۲۳,۴۰۳	۸۳,۶۲۲,۰۹۲,۵۰۰	۶۸,۰۰۳,۲۰۳,۷۰۱	۷۹,۴۴۰,۹۸۸	۴۱۸,۱۱۰,۴۶۳	۱۵,۱۲۱,۳۳۷,۳۴۸	۱۸,۸۶۱,۳۲۷,۴۱۶	۱۲,۷۴۱,۲۶۳,۲۲۸
نقل به صفحه بعد	۱۴۹,۱۸۰,۶۷۸	۱,۸۰۲,۷۲۵,۴۰۹,۴۶۵	۱,۶۳۱,۳۰۶,۷۹۱,۲۶۹	۱,۷۱۲,۵۸۹,۱۴۰	۹,۰۱۳,۶۲۷,۰۴۸	۱۶۰,۶۹۲,۴۰۲,۰۰۸	۱,۱۰۰,۹۰۷,۸۴۶,۵۲۹	۳۷۸,۵۵۰,۳۷۲,۰۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		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	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۰۰	۱۸,۵۹۰,۰۴۴,۰۰۰	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	۳,۳۶۹,۴۴۵	۰	۱,۶۴۸,۹۹۷,۰۶۶	۳,۰۳۴,۲۸۰	(۵۹,۱۸۰,۴۰۸)
۹,۲۲۰	۸,۰۳۹,۸۴۰,۰۰۰	۷,۷۹۵,۰۹۴,۰۱۹	۱,۴۵۷,۲۲۱	۰	۲۴۳,۲۸۸,۷۶۰	۵,۲۸۲,۹۶۷	۰
۳۸,۰۰۰	۳۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	۵,۷۱۶,۶۲۵	۰	۲,۴۶۹,۵۵۲,۳۱۳	۷۵,۳۱۱,۳۷۷	۲۵۵,۵۱۰,۳۴۲
۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۱۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۷۷,۴۷۷,۱۸۵	۱۲,۷۱۳,۰۷۴	۰	-۶۴۹,۰۹۰,۲۵۹	۰	۵۳۷,۰۴۳,۸۸۸
۵۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۷,۵۹۴,۳۷۴	۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۸۶,۶۰۵,۶۲۶	۰	۱,۱۰۱,۹۷۷,۰۱۴
۱۹,۲۰۰	۱۹,۱۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۷,۳۴۴,۴۵۱	۳,۴۷۴,۷۸۰	۰	۱۶۰,۳۸۰,۷۶۹	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۷,۹۵۳,۴۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۹,۲۷۴,۲۵۹	۷۵۸,۹۹۸,۳۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۴۱۶,۶۴۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۲۲۸,۰۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۵۷۹,۱۰۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۹,۱۳۷,۶۵۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۶۱,۹۲۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۵,۷۸۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۶۱,۰۹۸	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۰۴۶,۸۵۹	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۵۳,۸۸۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۸۵۸,۱۷۹	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۰۳,۵۱۷	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۳,۵۹۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۶۳,۸۶۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۶,۵۳۳,۹۰۷	۰
	۱۷۹,۴۸۲,۱۸۴,۰۰۰	۱۷۳,۵۸۹,۹۱۸,۵۸۰	۳۲,۵۳۱,۱۴۵	۰	۵,۸۵۹,۷۳۴,۲۷۵	۳,۵۲۲,۹۶۲,۲۴۷	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۸	۵۱۱,۴۶۵,۶۳۸	.	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲
۲-۱۸	۱۱۸,۷۳۳,۵۵۳	۱۷,۲۳۸,۸۸۵	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵
	۶۳۰,۱۹۹,۱۹۱	۱۷,۲۳۸,۸۸۵	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷

سود اوراق مرابحه فرابورسی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰							دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به
							منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص		
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵	-	۵۱۱,۴۶۵,۶۳۸	۰	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲			
			-	۵۱۱,۴۶۵,۶۳۸	۰	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲		

سود اوراق مشارکت فرابورسی

۲-۱۸- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	۱۰	۰	۱۱۸,۷۳۳,۵۵۳	۱۷,۲۳۸,۸۸۵	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۰۳,۷۱۹,۶۵۰	(۵,۹۲۲)	۴۴۰
۱۳۱,۰۴۱,۹۸۶	.	۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵
۱,۰۳۴,۷۶۱,۶۳۶	(۵,۹۲۲)	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵

سایر درآمدها

تعدیل کارمزد کارگزار

۱-۱۹- درآمد ناشی از تفاوت میان ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام در سال مالی قبل می‌باشد که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶
۱۱,۵۶۶,۲۷۵,۷۱۷	۱۰,۹۷۵,۷۲۹,۱۸۳	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵
۱۱,۳۴۱,۹۱۲,۸۸۰	۱۱,۵۷۰,۷۰۰,۱۰۹	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۲,۰۶۳,۸۳۰	۷۷,۵۵۰,۴۶۸	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸
۲۳,۵۲۰,۲۵۲,۴۲۷	۲۳,۸۴۷,۱۳۹,۱۱۶	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷

مدیر سابق صندوق (کارگزاری فیروزه آسیا)

مدیر فعلی صندوق (سبدگردان توسعه فیروزه)

بازارگردان صندوق (تامین سرمایه تمدن)

متولی صندوق (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)

حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر)

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۱۶,۵۸۸,۶۶۴	۲۷۸,۴۶۰,۱۶۹	۵۴۳,۵۹۲,۴۴۱
۰	۵,۲۱۷,۴۱۲	۴۰,۰۰۰,۰۴۰
۰	۰	۰
۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴	۲۶۳,۹۲۲,۲۷۵	۵۷۸,۹۵۵,۷۱۵
۵,۵۳۳,۰۴۰	۹۴۰,۰۰۰	۶,۰۴۸,۲۱۰
۱,۲۳۵,۴۷۸	۳,۴۶۴,۱۹۰	۵۲,۶۵۹,۸۷۱
۰	۴۷,۱۲۱,۹۹۲	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۱,۴۱۸,۹۷۶	۵۹۹,۱۲۶,۰۳۸	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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۱۸۴,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۱۹۱,۶۲۲,۹۵۰,۰۰۰	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس صندوق	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۳٪	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	موسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹٪
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	ممتاز	۰	۰٪
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۵,۱۸۷,۵۱۵	۳۴٪	عادی	۴,۷۳۲,۸۹۰	۲۹٪
مجید علی فر	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۰	۰.۰٪
امیر جعفرزاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۰	۰.۰٪
علیرضا ولیدی	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۰	۰.۰٪

۲۵-معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً" محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری فیروزه آسیا می‌باشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب-ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب-ریال
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۱۷۵,۹۳۳,۲۲۶,۰۳۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	(۱۴,۰۰۴,۰۴۳,۲۳۹)	۱۲,۷۸۴,۱۴۱,۲۲۸,۷۵۶	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲
			۱,۲۱۰,۵۶۷,۵۶۳,۰۶۳		۰	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶		
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر سابق صندوق	کارمزد مدیر	۰		۰	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶		
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	۱۱,۵۶۶,۲۷۵,۷۱۷		۶,۶۰۴,۹۵۵,۶۵۷	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵		
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان فعلی دوره صندوق	کارمزد بازارگردان	۱۱,۳۴۱,۹۱۲,۸۸۰		(۶,۴۸۱,۷۳۷,۹۳۶)	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸		
شرکت حسابرسی فاطر	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۱۱۲,۰۶۳,۸۳۰		(۱۱۲,۰۶۳,۸۳۰)	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸		
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	اشخاص وابسته	خرید و فروش سهام مزبور	۱۱۲,۰۶۳,۸۳۰		(۱۳,۲۴۸,۷۵۷,۴۲۳)	۸۶۶,۱۹۸,۶۰۰,۲۲۷		

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

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.