



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ 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 :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیه‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۶

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۲۱

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

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.



مضاء

فیروزه

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

یگانه اقبال نیا شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

مدیر صندوق شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

فرید عزیزی

متولی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

داراییها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۴۷۳,۲۶۶,۳۰۰,۱۹۷	۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۶۲,۷۹۵,۰۳۱	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۳,۸۹۳,۹۰۵,۶۱۶	۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱
حسابهای دریافتی	۸	۶۵,۲۴۹,۴۵۴,۶۱۶	۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸
جاری کارگزاران	۹	۱۶۵,۳۹۰,۹۳۸	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲
سایر دارایی‌ها	۱۰	۲۴۸,۰۴۷,۶۳۶	۰
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها		۲,۵۷۳,۴۳۵,۸۹۴,۰۳۴	۲,۶۳۸,۵۷۷,۸۳۴,۲۱۹
بدهیها:			
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۴,۹۳۵,۰۸۱,۰۳۳	۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷
سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر	۱۳	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲	۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶
جمع بدهیها		۱۶,۵۴۴,۲۸۶,۵۶۵	۱۶,۵۵۴,۲۳۰,۶۳۳
خالص داراییها	۱۴	۲,۵۵۶,۸۹۱,۶۰۷,۴۶۹	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۶۸,۳۳۰	۱۵۰,۷۸۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۷۹,۸۹۶,۱۴۶,۶۷۶	۷۷۲,۹۷۱,۵۱۲,۸۹۹	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۹,۳۳۴,۹۵۱,۹۲۵)	۷۸۷,۲۱۷,۲۵۸,۲۹۸	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸
سود سهام	۱۷	۱۱۴,۱۴۲,۶۶۲,۹۴۵	۶۲,۶۷۵,۶۵۴,۳۷۸	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۹۲۵,۳۲۳,۵۰۴	۳۰۶,۹۲۵,۸۰۷	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷
سایر درآمدها	۱۹	۱,۲۳۰,۲۹۰,۴۳۲	۳۷۶,۲۵۶,۵۷۰	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵
جمع درآمدها		۱۸۶,۸۵۹,۴۷۱,۶۳۲	۱,۶۲۳,۵۴۷,۶۰۷,۹۵۲	۱,۲۴۲,۲۹۹,۳۲۵,۸۰۵
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۳۶,۱۱۴,۵۱۴,۶۰۰	۳۸,۰۹۰,۸۵۱,۲۲۷	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷
سایر هزینه ها	۲۱	۸۵۷,۴۳۳,۳۱۶	۹۹۱,۲۵۳,۱۸۳	۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷
جمع هزینه ها		۳۶,۹۷۱,۹۴۷,۹۱۶	۳۹,۰۸۲,۱۰۴,۴۱۰	۵۱,۲۳۱,۸۲۳,۶۰۴
سود(زیان) خالص		۱۴۹,۹۰۴,۷۰۳,۸۶۲	۱,۵۸۴,۴۶۵,۵۰۳,۵۴۲	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۷.۶۸٪	۵۶.۷۸٪	۴۳.۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲		۷.۰۶٪	۴۹.۷۲٪	۴۵.۹۷٪

صورت گردش خالص داراییها					
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۹,۷۳۹,۷۳۲	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵	۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۳۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال *	۰	۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال *	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره / سال	۰	۱۴۹,۹۰۴,۷۰۳,۸۶۲	۰	۱,۵۸۴,۴۶۵,۵۰۳,۵۴۲	۱,۱۹۱,۰۶۷,۵۰۲,۲۰۱
تعدیلات ناشی از صدور ابطال	۰	(۲۰۱,۰۳۶,۷۰۰,۰۰۰)	۰	۹۳۶,۶۳۶,۳۴۰,۰۰۰	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال	۱۵,۱۸۹,۷۳۲	۲,۵۵۶,۸۹۱,۶۰۷,۴۶۹	۱۷,۳۸۹,۷۳۲	۳,۱۸۶,۸۲۸,۹۰۴,۹۲۷	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶

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

۳

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دارایی‌های موضوع بند ۳-۲ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۴-۲ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد. فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است.

۲- ۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.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 سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی خاص)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سپدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۱- **مدیر صندوق**، پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید شرکت سپدگردان 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 ۱۲، 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

۲-۳- **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 حسابررس عبارتست از: خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه ۴

۲-۴- **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
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویههای حسابداری

۴ - ۱ - سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، 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 سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با 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 به حساب سایر درآمدها منظور 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 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، حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۴۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۳۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
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 ۱ میلیارد ریال می باشد .
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 آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ 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 می گردد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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 ترازنامه 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

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 صنعت به شرح زیر است. لازم به ذکر است در طی دوره هیچ گونه تعدیل قیمتی بر سهام‌های موجود در پرتفوی صندوق صورت نگرفته است.

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	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	۱۱۶,۶۰۲,۸۷۸,۰۸۷	۶۳,۴۳۱,۸۶۵,۱۱۹	۲.۴۷٪	۱۱۱,۶۴۵,۷۲۶,۳۰۴	۸۳,۰۳۶,۶۴۷,۰۰۹	۳.۱۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۲۹,۳۴۸,۰۴۲,۹۳۸	۱۸۳,۷۶۳,۶۹۴,۳۱۱	۷.۱۴٪	۲۱۸,۶۵۰,۳۹۴,۹۸۱	۲۳۵,۷۵۴,۰۸۶,۴۶۴	۸.۹۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۸,۹۹۹,۴۹۶,۱۷۰	۱۴۹,۵۳۵,۶۳۸,۰۱۷	۵.۸۱٪	۱۲۶,۸۱۸,۰۳۰,۰۳۵	۱۸۹,۷۷۳,۲۱۵,۴۴۳	۷.۱۹٪
محصولات شیمیایی	۴۵۵,۵۱۹,۴۷۶,۳۶۹	۷۶۵,۲۴۶,۰۵۵,۵۸۶	۲۹.۷۴٪	۳۱۰,۵۶۰,۱۲۷,۱۳۹	۵۲۶,۰۰۱,۶۰۶,۵۷۶	۱۹.۹۴٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۸	۶,۰۷۱,۱۳۰,۶۹۱	۰.۲۴٪	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۳,۱۶۷,۱۹۰,۶۳۵	۰.۱۲٪
سیمان، آهک و گچ	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۳۲	۱۲۶,۱۵۱,۲۸۲,۰۶۹	۴.۹۰٪	*	*	۰.۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱۸۰,۱۶۱,۶۵۱,۲۸۳	۳۱۰,۳۴۸,۳۲۳,۶۴۳	۱۲.۰۶٪	۱۳۹,۱۲۸,۴۶۹,۹۴۸	۲۵۴,۹۶۹,۳۴۱,۶۲۶	۹.۶۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۹,۷۶۵,۹۸۱,۱۳۴	۲۸,۲۲۵,۸۳۴,۲۹۹	۱.۱۰٪	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۲۸,۵۰۴,۹۱۰,۱۹۹	۱.۰۸٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۵۱,۳۲۴,۳۷۴,۹۸۳	۱۵۲,۱۱۴,۳۹۶,۵۳۷	۵.۹۱٪	۲۷۳,۹۱۱,۳۴۴,۶۸۲	۲۵۶,۵۰۹,۴۸۵,۷۳۳	۹.۷۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱۱,۹۱۹,۱۳۳	۱۹۸,۴۸۸,۹۵۸	۰.۰۱٪	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۵۲۶,۵۷۷,۳۱۱	۰.۰۳٪
فلزات اساسی	۲۱۹,۹۴۳,۱۲۱,۶۳۸	۳۷۶,۸۷۲,۹۶۴,۵۹۴	۱۴.۶۵٪	۲۲۲,۲۰۹,۳۶۰,۰۱۳	۴۳۱,۸۲۴,۲۱۶,۱۹۱	۱۶.۳۷٪
سرمایه گذاریها	۳۸۴,۰۳۷,۵۳۴,۶۶۷	۲۱۹,۱۲۸,۳۸۲,۰۰۰	۸.۵۲٪	۳۳۴,۳۶۷,۲۶۶,۸۵۵	۳۰۳,۸۰۰,۱۴۲,۹۸۸	۷.۷۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۵,۹۶۷,۲۱۱,۴۹۹	۴۴,۵۵۴,۴۹۵,۶۶۹	۱.۷۳٪	۳۷,۳۸۸,۵۲۶,۲۵۹	۵۲,۰۲۳,۲۴۵,۷۱۱	۱.۹۷٪
مخابرات	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	۲۹,۸۶۵,۸۱۰,۸۷۲	۱.۱۶٪	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۷۵,۹۱۵,۸۲۳,۷۴۲	۲.۸۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۷,۷۲۴,۸۹۴,۳۱۹	۱۷,۷۵۷,۹۳۷,۸۳۲	۰.۶۹٪	*	*	۰.۰۰٪
	۲,۱۰۰,۳۱۸,۳۷۱,۱۵۶	۲,۴۷۳,۲۶۶,۳۰۰,۱۹۷	۹۶٪	۱,۸۶۳,۲۲۱,۹۱۹,۱۰۵	۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۸۸.۷۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی، نه ماهه منتهی، به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۵۶۲,۷۹۵,۰۳۱	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰
	۵۶۲,۷۹۵,۰۳۱	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰

۶-۱ 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	۱۳۹۴/۱۰/۰۴	-	۹	۵۶۲,۷۹۵,۰۳۱	۰.۰۲۳٪	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰
				۵۶۲,۷۹۵,۰۳۱	۰.۰۲۳٪	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰

سپرده‌های بانکی:

سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه

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

۷-۱- اوراق بورسی و فرابورسی:

اوراق شرکت	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 ۸، بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۳۴,۴۰۱,۲۳۴,۰۹۰	۰	۳۳,۸۹۳,۹۰۵,۶۱۶	۱.۳۳٪	۰
اسناد خزانه-م ۱۰، بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۷,۶۱۷,۰۹۶,۱۷۹
اسناد خزانه-م ۹، بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۰۸
اسناد خزانه-م ۷، بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳,۳۲۰,۳۰۱,۳۵۷
اسناد خزانه-م ۳، بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۱,۳۶۹,۳۳۱,۴۰۶
اسناد خزانه-م ۱۸، بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲
اسناد خزانه-م ۱۶، بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹
اسناد خزانه-م ۲۱، بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸
اسناد خزانه-م ۲۳، بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲
جمع			۳۴,۴۰۱,۲۳۴,۰۹۰	۰	۳۳,۸۹۳,۹۰۵,۶۱۶	۱.۳۳٪	۲۳۵,۹۴۹,۲۰۲,۶۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۶۵,۲۴۹,۴۵۴,۶۱۶	۳,۰۹۰,۸۸۱,۴۳۸	۲۵٪	۶۸,۳۴۰,۳۳۶,۰۵۴
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۶۵,۲۴۹,۴۵۴,۶۱۶	۳,۰۹۰,۸۸۱,۴۳۸		۶۸,۳۴۰,۳۳۶,۰۵۴

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		نام شرکت کارگزاری
تنزیل شده	مانده پایان دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۴۷,۱۵۲,۶۲۷	۰	۲,۰۹۹,۲۸۹,۳۲۹,۵۴۱	۲,۱۱۸,۸۳۶,۴۸۲,۱۶۸	کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵	۱۶۵,۳۹۰,۹۳۸	۲,۲۸۲,۲۴۲,۲۰۴	۳,۱۹۹,۹۹۲,۴۳۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۱۶۵,۳۹۰,۹۳۸	۲,۱۰۱,۵۷۱,۵۷۱,۷۴۵	۲,۱۲۲,۰۳۶,۴۷۴,۵۹۹	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. مخارج نرم افزار طی یک سال به صورت روزانه مستهلک می گردد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		مخارج نرم افزار
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۹۹,۳۳۶,۱۷۶	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۱۶۳,۸۲۴	۰
۰	۸,۷۱۱,۴۶۰	۱۹,۶۶۴,۲۲۰	۱۰,۹۵۲,۷۶۰	۰
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۲۴۸,۰۴۷,۶۳۶	۸۷۷,۱۶۴,۲۲۰	۶۲۹,۱۱۶,۵۸۴	۰

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴-۰۰۳۰۰۳۰۰۰۰ (قرض الحسنه)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴	۷,۱۸۰,۹۱۷,۸۸۲
۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸	۷,۰۷۲,۶۸۵,۲۰۹
۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵	۱۲۴,۵۰۹,۶۰۰
.	۵۵۶,۹۶۸,۳۴۲
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۱۴,۹۳۵,۰۸۱,۰۳۳

مدیر (صندوق سبدگردان توسعه فیروزه)
بازارگردان (تامین سرمایه تمدن)
حسابرس (حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۷۲,۷۷۰,۰۰۰	(۱۴۰,۷۹۴,۴۶۸)
۷۸۱,۹۳۸,۲۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق
ذخیره تصفیه
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۰۵,۹۲۱,۶۱۹,۱۰۷	۱۴,۵۸۹,۷۳۲	۲,۲۲۰,۲۳۱,۰۷۸,۱۵۸	۱۳,۱۸۹,۷۳۲
۳۱۶,۱۰۱,۹۸۴,۴۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۶۶۰,۵۲۹,۲۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۵۵۶,۸۹۱,۶۰۷,۴۴۸	۱۵,۱۸۹,۷۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷۳,۸۱۲,۸۵۳,۱۲۲	۷۴۲,۰۷۶,۱۵۳,۵۴۵	۸۵۴,۰۳۳,۵۲۷,۳۳۶
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۱۵,۷۱۷,۳۱۸,۸۴۸)	۱۸۵,۱۷۰,۰۷۵,۹۹۹	۲۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲۱,۸۰۰,۶۱۲,۳۸۲	۱۲,۳۷۸,۳۵۱,۷۵۵	۲۲,۱۹۵,۱۷۰,۳۸۲
	۷۹,۸۹۶,۱۴۶,۶۵۶	۷۷۲,۹۷۱,۵۱۳,۸۹۹	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷

۱۵-۱- 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	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
					۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپید ماکیان	۳۴۴,۲۲۰	۲۰,۷۱۸,۸۸۲,۶۰۰	۸,۳۲۰,۵۰۶,۴۵۵	۱۹,۶۸۲,۸۷۴	۱۰۳,۵۹۴,۴۱۳	۱۲,۳۰۵,۰۹۸,۸۵۸	۱۲,۳۰۵,۰۹۸,۸۵۸
ایران خودرو	۱	۱	۲,۴۹۴	-	(۲,۴۹۴)	-	-
محصولات کاغذی لطیف	۴۹,۷۸۷	۳,۳۳۲,۳۶۰,۷۸۵	۱,۶۱۹,۵۲۶,۷۱۱	۳,۱۹۵,۱۳۶	۱,۶۸۱,۶۸۰,۴۰۴	۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴	۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴
گروه مینا (سهامی عام)	۲۷۵,۸۳۱	۵۰,۷۱۳,۳۶۲,۳۲۱	۴,۶۵۸,۴۸۴,۷۹۸	۴,۸۱۷,۷۶۹	۲۵,۳۵۶,۸۱۶	۲۸۲,۷۰۳,۸۴۸	۲۸۲,۷۰۳,۸۴۸
سیمان شرق	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۹۳۱	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۱,۲۶۶,۷۷۹	۵۰,۴۰۱,۲۶۶,۷۷۹
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۳,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۵۸	۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۵,۷۷۴,۳۶۵	۱۱,۸۲۵,۷۷۴,۳۶۵	۱۱,۸۲۵,۷۷۴,۳۶۵
ریل پردار نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۵۲,۱۶۶,۰۷۴	۴,۶۵۲,۱۶۹,۴۸۲	۶,۱۲۸,۸۵۴	۲۲,۲۶۰,۸۳۱	۱,۷۶۰,۷۹۶,۹۰۷	۱,۷۶۰,۷۹۶,۹۰۷
لیزینگ رایان آسیا	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۱,۴۱۲,۳۶۶	۳,۳۷۱,۴۱۲,۳۶۶	۳,۳۰۲,۷۷۱	۱۶,۸۵۷,۰۶۱	۱۳,۸۷۵,۴۹۷	۱۳,۸۷۵,۴۹۷
لیزینگ کارآفرین	۱,۲۵۸,۷۸۲	۵,۳۳۵,۱۷۶,۸۱۸	۵,۳۳۵,۱۷۶,۸۱۸	۵,۰۶۹,۱۲۸	۲۶,۶۷۹,۸۸۶	۲۶,۶۷۹,۸۸۶	۲۶,۶۷۹,۸۸۶
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۳۱۵,۶۸۲	۲۸,۶۸۹,۱۳۷,۵۶۰	۲۸,۶۸۹,۱۳۷,۵۶۰	۲۷,۲۵۳,۸۱۰	۱۴۳,۴۲۵,۶۴۷	(۷,۹۴۹,۳۴۴,۲۷۳)	(۷,۹۴۹,۳۴۴,۲۷۳)
مخابرات ایران	۱	۱	۱۰,۴۱۸	-	(۱۰,۴۱۷)	(۱۰,۴۱۷)	(۱۰,۴۱۷)
فولاد خوزستان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۴,۹۵۰,۲۳	۲۵,۹۲۰,۹۵۰,۱۵۶	۲۳,۴۴۹,۸۵۴	۱۲۴,۴۴۴,۵۲۲	(۱,۱۷۴,۱۶۹,۵۰۹)	(۱,۱۷۴,۱۶۹,۵۰۹)
ملی صنایع سی ایران	۲,۷۱۰,۰۰۰	۳۵,۶۱۷,۱۶۴,۱۴۰	۳۶,۲۸۱,۹۷۷,۱۷۴	۳۳,۸۳۵,۸۰۰	۱۷۸,۰۸۵,۸۱۶	(۸۷۶,۷۴۴,۶۵۰)	(۸۷۶,۷۴۴,۶۵۰)
گسترش صنایع روی ایران	۹۵,۹۲۶	۱,۱۲۹,۳۲۶,۷۹۸	۵۹۳,۲۶۴,۹۴۸	۱۰,۷۲۸,۸۵۴	۵۶,۴۶۶,۸۴۴	۵۲۹,۳۵۳,۳۰۱	۵۲۹,۳۵۳,۳۰۱
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۸۴,۰۷۷,۶۲۱	۴۵,۵۵۵,۴۵۲,۵۱۲	۴۶,۷۲۳,۹۶۴	۲۴۵,۹۲۰,۳۹۰	۳,۳۱۵,۹۸۰,۷۴۴	۳,۳۱۵,۹۸۰,۷۴۴
تولید و توسعه سرب روی ایران	۹۴,۸۰۷	۱,۲۵۴,۵۸۱,۰۳۱	۷۴۴,۱۵۱,۵۶۹	۱,۱۹۱,۸۲۳	۶,۲۷۲,۹۰۵	۵۰,۲۰۶۴۴,۷۱۴	۵۰,۲۰۶۴۴,۷۱۴
پالایش نفت اصفهان	۲	۲	۲۸,۹۷۶	-	(۲۸,۹۷۴)	(۲۸,۹۷۴)	(۲۸,۹۷۴)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۰,۰۶۶,۶۸۱	۱۷,۵۸۴,۳۴۱,۶۸۵	۱۷,۰۶۱,۷۸۶	۸۹,۸۰۰,۳۳۲	۲۶۸,۹۶۲,۸۷۸	۲۶۸,۹۶۲,۸۷۸
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱,۴۸۰,۶۰۱	۱۹,۹۲۷,۷۸۵,۰۰۱	۱۷,۰۲۲,۵۹۹,۱۹۸	۱۸,۹۳۱,۰۶۹	۹۹,۶۳۸,۹۲۸	۲,۷۶۶,۶۱۵,۸۰۶	۲,۷۶۶,۶۱۵,۸۰۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۷۸,۶۰۵,۶۱۰	۴۸,۱۲۴,۹۷۷,۲۳۰	۴۹,۸۵۳,۵۶۶	۲۶۲,۳۹۳,۰۲۶	۴۰,۴۱۳,۸۱۷,۸۸۸	۴۰,۴۱۳,۸۱۷,۸۸۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۷۱۸,۷۳۰	۳۱,۲۲۰,۳۰۹,۰۱۰	۲۳,۹۲۴,۹۱۹,۵۷۱	۲۹,۶۵۹,۰۵۶	۱۵۶,۱۰۰,۱۵۴۷	۷,۱۰۹,۶۲۸,۸۳۶	۷,۱۰۹,۶۲۸,۸۳۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۱۱۵,۸۰۲	۲۱,۷۲۴,۲۷۶,۳۷۱	۲۰,۰۰۰,۵۵۴,۵۵۷	۲۰,۶۳۷,۸۸۷	۱۰۸,۶۲۱,۳۸۲	(۵,۴۱۰,۳۲۷,۵۵۵)	(۵,۴۱۰,۳۲۷,۵۵۵)
پتروشیمی جم	۶۱۵,۶۰۳	۲۱,۵۷۵,۱۶۶,۷۰۰	۲۳,۱۸۶,۴۱۲,۷۲۳	۲۰,۳۹۶,۵۷۰	۱۰۷,۸۱۷,۵۸۳	(۱,۳۲۹,۲۷۰,۳۲۶)	(۱,۳۲۹,۲۷۰,۳۲۶)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۲۶	۹,۴۴۶,۷۵۰,۴۹۶	۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۳	۸,۹۵۵,۳۸۳	۴۷,۱۳۳,۷۵۳	۳,۱۹۹,۳۲۱,۹۷۷	۳,۱۹۹,۳۲۱,۹۷۷
پتروشیمی پردیس	۱۴۵,۰۰۰	۱۷,۰۷۱,۷۱۰,۶۵۰	۱۴,۵۸۵,۹۲۹,۸۴۰	۱۶,۳۱۸,۰۲۲	۸۵,۳۵۸,۵۵۳	۲,۳۸۴,۲۰۴,۳۳۵	۲,۳۸۴,۲۰۴,۳۳۵
پتروشیمی نوری	۶۱,۰۰۰	۶,۲۶۸,۳۸۷,۵۸۰	۳,۹۰۰,۷۸۱,۳۳۷	۵,۹۵۴,۷۲۸	۳۱,۳۴۱,۳۳۷	۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴	۴	۲۲۴۴۶	-	(۲۲,۴۴۲)	(۲۲,۴۴۲)	(۲۲,۴۴۲)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۵۰,۰۰۰	۷,۵۷۳,۲۱۷,۷۹۰	۸۷۰,۳۳۷,۳۰۰	۷۱۹,۶۶۵,۹۰۰	۳۷,۶۶۵,۹۰۰	(۷۴۲,۰۶۶,۰۸۷)	(۷۴۲,۰۶۶,۰۸۷)
آریان کیمیا تک	۵۳۳,۲۵۰	۱۷,۱۱۸,۵۷۴,۵۶۰	۱۲,۳۷۶,۱۲۱,۶۸۸	۱۶,۲۶۲,۴۷۷	۸۵,۵۹۳,۸۷۰	۲,۷۴۰,۵۸۷,۵۲۵	۲,۷۴۰,۵۸۷,۵۲۵
بانک پاسارگاد	۲۲۵,۷۰۰	۳۰,۲۶۶,۳۷۰,۰۰۰	۲,۹۱۱,۱۴۸,۷۴۹	۲,۸۷۵,۲۸۱	۱۵,۱۳۳,۱۸۵	۹۷,۴۷۹,۷۸۵	۹۷,۴۷۹,۷۸۵
بانک صادرات ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۷,۵۲۷,۲۱۰	۲,۱۲۳,۴۴۲,۲۰۵	۱,۷۲۵,۵۰۹	۹,۱۸۷,۶۳۷	(۲۹۶,۸۲۸,۲۲۲)	(۲۹۶,۸۲۸,۲۲۲)
بانک تجارت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۹,۱۳۱,۰۰۵	۱۱,۳۵۵,۱۲۶,۶۹۴	۱۰,۸۱۹,۴۱۸	۵۶,۴۴۵,۶۵۴	(۱,۳۳۳,۷۶۰,۷۶۱)	(۱,۳۳۳,۷۶۰,۷۶۱)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۲۵,۴۰۲	۴,۸۹۰,۰۴۲,۳۶۹	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۶	۴,۶۴۵,۳۵۱	۲۴,۳۵۰,۲۱۰	۲,۳۷۵,۸۷۵,۰۵۲	۲,۳۷۵,۸۷۵,۰۵۲
رایان هم افزا	۳۳,۳۹۹	۲,۵۵۵,۹۱۳,۰۶۷	۳,۱۶۷,۱۹۰,۶۳۵	۲,۴۴۸,۰۰۱	۱۲,۷۷۹,۵۵۵	(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)	(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)
جمع		۵۷۷,۵۰۷,۸۱۴,۹۱۵	۵۲۹,۲۸۴,۷۸۵,۷۷۷	۵۴۸,۶۱۹,۹۲۷	۲,۸۸۷,۵۳۹,۰۲۰	۴۴,۷۸۶,۸۷۰,۱۸۱	۴۴,۷۸۶,۸۷۰,۱۸۱
						۲۴۴,۸۵۷,۶۱۸,۷۶۲	۲۴۴,۸۵۷,۶۱۸,۷۶۲
						۲۵۳,۳۹۹,۶۰۶,۹۷۴	۲۵۳,۳۹۹,۶۰۶,۹۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ قیروزه
یادداشت های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقل از صفحه قبل	۰	۵۷۷,۵۰۷,۸۱۴,۹۱۵	۵۲۹,۲۸۴,۷۸۵,۷۷۷	۵۴۸,۶۱۹,۹۲۷	۲,۸۸۷,۵۳۹,۰۳۰
معذنی و صنعتی گل گهر	۸۹۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۱,۵۰۷,۵۰۰	۱۴۸۰,۷۶۳,۶۰۸	۱۹,۳۴۲,۳۲۷	۱۰۱,۸۰۷,۵۲۶
معذنی و صنعتی جادرمو	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۹,۳۲۵,۰۰۰	۱۱,۸۵۹,۰۱۶,۴۹۶	۱۳,۲۴۲,۳۲۱	۱,۹۹۷,۳۶۹,۵۵۹
توسعه‌معدن و فلزات	۷۵۹,۰۰۲	۶,۱۰۶,۹۷۲,۷۷۲	۸,۰۹۵,۱۰۰,۴۰۰	۵۸۰,۱۵۶۸	(۲۰,۲۴۴,۴۴۰,۶۰۰)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۲,۰۵۰	۳۸۰,۳۶۲,۵۰۰	۳۱۳,۱۵۱,۴۵۷	۳۶۱,۳۲۵	۶۴,۹۴۷,۹۵۵
صنعت غذایی کورش	۱,۲۰۸,۴۳۰	۴۵,۶۴۳,۸۶۸,۱۸۰	۳۶,۳۲۶,۰۶۵,۱۱۷	۴۴,۳۶۱,۳۱۳	۹,۱۴۶,۲۲۲,۵۱۰
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۱۳۳,۳۴۴	۱,۳۵۸,۷۷۴,۲۶۷	۶۷۰,۳۹۵,۰۷۶	۱,۲۹۰,۷۶۳	۶۸۰,۲۹۴,۵۵۵
سرمایه گذاری هامون صبا	۲۷۶,۹۰۰	۱,۱۷۱,۲۸۷,۰۰۰	۵۲۷,۱۴۲,۰۰۸	۱,۱۱۲,۶۸۸	۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱	۱	۱۱,۹۸۹	-	(۱۱,۹۸۸)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۶,۵۴۹,۸۳۷	۱۰,۱۷۲,۴۳۸	(۱۱۲,۴۶۲,۲۷۸)
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷,۵۵۲,۶۸۹	۳۳,۸۰۱,۳۲۸,۳۲۷	۲۲,۶۰۳,۴۹۶,۷۰۴	۳۱,۱۶۰,۹۱۷	۱۶۴,۰۰۶,۶۴۳
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۵۷۴,۶۷۴,۴۰۰	۱۲۳,۷۸۸,۹۸۳,۶۴۷	۱۱۹,۳۹۵,۴۷۴	۱۰۳۸,۵۲۱,۹۰۸
سرمایه گذاری سایا	۷,۶۰۵,۴۶۵	۳۴,۱۵۲,۱۰۰,۶۵۰	۳۱,۷۸۶,۰۹۱,۱۵۴	۳۲,۴۴۴,۱۹۴	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-
تهیه توزیع غذایی دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-
سایا	-	-	-	-	-
فرآوری معدنی اپال کان پارس	-	-	-	-	-
لایزینگ پارسین	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-
بانک پارسین	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-
پهناژ کاشانه تهران	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری یویا	-	-	-	-	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-
جمع	۸۶۹,۷۰۶,۰۱۵,۵۱۲	۷۹۰,۷۱۸,۴۴۶,۱۷۰	۸۲۶,۲۰۶,۱۶۵	۴,۳۴۸,۵۳۰,۰۳۵	۷۳,۸۱۲,۸۵۳,۱۴۲

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
ح. توسعه‌معدن و فلزات	۱,۶۸۸,۱۰۰	۸,۰۴۹,۸۵۵,۹۶۱	۵,۶۸۸,۸۲۲,۷۰۰	۷,۶۴۷,۱۹۰	۴۰,۲۴۹,۳۷۹
ح. معذنی و صنعتی گل گهر	۱,۸۸۲,۹۶۹	۲۱,۰۳۵,۱۰۹,۱۵۰	۱۸,۵۴۷,۲۴۴,۶۵۰	۱۹,۹۸۳,۱۰۵	۱۰۵,۱۷۵,۵۴۶
ح. گروه مدیریت سرمایه گلزار امید	۳,۸۷۸,۹۶۸	۲۳,۹۲۴,۳۷۶,۹۶۰	۲۵,۶۵۳,۷۱۵,۵۸۲	۲۲,۲۷۷,۹۵۰	۱۱۹,۶۲۱,۸۸۵
ح. پتروشیمی جم	-	-	-	-	-
ح. پتروشیمی فلوران	۷,۴۴۱,۰۵۲	۹۵,۸۶۸,۳۱۳,۱۴۰	۹۳,۸۲۴,۳۶۰,۴۳۶	۹۱,۰۷۴,۱۶۶	۴۷۹,۳۴۱,۵۷۰
ح. کشتیرانی ج.ا.	-	-	-	-	-
جمع	۱۴۸,۷۷۷,۶۵۵,۲۱۱	۱۴۳,۷۰۹,۱۵۳,۳۶۸	۱۴۱,۴۴۲,۴۱۱	۷۴۴,۳۸۸,۲۸۰	(۱۵,۷۱۷,۳۱۸,۴۸۸)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۳۸,۰۰۰	۳۲,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۶۴,۷۳۱,۰۶۲	۵,۸۹۱,۵۶۵	ریال	۳,۴۳۴,۵۷۷,۳۷۳	۳,۴۳۴,۵۷۷,۳۷۳	۲,۸۱۶,۵۸۰,۸۰۸
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۱۸,۰۰۰	۱۷,۶۹۹,۷۲۴,۰۰۰	۱۶,۶۳۷,۸۷۵,۸۳۸	۳,۲۰۸,۰۷۳	ریال	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹	۳,۰۴۴,۵۸۲,۴۸۴
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۵۱۲	۱۰,۴۴۰	۸,۷۹۰,۴۸۱,۹۵۵	۸,۳۰۸,۱۹۳,۹۹۶	۱,۵۹۳,۲۶۶	ریال	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰	۲,۴۱۰,۹۰۶,۰۲۱
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۸,۶۴۸	۷,۸۷۸,۳۲۸,۰۰۰	۷,۶۶۴,۱۹۷,۸۱۲	۱,۲۱۲,۹۴۱	ریال	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱	۶۵,۰۰۰	۴۷,۷۸۶,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۱۸,۱۱۲,۸۶۸	۸,۶۶۱,۲۲۸	ریال	۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۰۴	۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۰۴	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶	۲۱۸,۱۵۰	۱۵۲,۴۵۰,۰۴۰,۸۶۰	۱۴۸,۹۸۴,۱۲۳,۲۸۵	۲۷,۶۳۱,۵۵۵	ریال	۳,۴۳۸,۲۸۶,۰۲۰	۳,۴۳۸,۲۸۶,۰۲۰	(۱۴,۵۵۹,۶۱۸)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۳۰۸۰۷	۱۴۱,۹۶۰	۹۱,۰۹۹,۱۵۷,۹۸۰	۸۵,۱۳۹,۰۶۹,۷۹۴	۱۶,۵۱۱,۷۰۸	ریال	۵,۹۲۳,۵۷۶,۴۷۸	۵,۹۲۳,۵۷۶,۴۷۸	-
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۸,۲۴۵,۶۰۰	-	ریال	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰	۶,۸۹۱,۰۷۷
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۱۰,۰۰۰	۶,۹۰۲,۱۴۰,۰۰۰	۶,۸۰۱,۳۲۳,۵۰۰	۱,۲۵۱,۰۱۲	ریال	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	۵,۹۴۰	۳,۹۸۷,۵۰۲,۷۸۶	۳,۹۴۲,۷۸۳,۶۱۸	۷۲۲,۷۳۰	ریال	۴۳,۹۹۶,۴۴۸	۴۳,۹۹۶,۴۴۸	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	۳۹,۴۶۱	۲۵,۹۶۵,۳۳۸,۰۰۰	۲۵,۲۰۸,۰۹۹,۹۲۴	۴,۷۰۶,۲۱۴	ریال	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲	۴۸۸,۳۳۳,۸۵۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸	۱۴,۱۸۰	۱۰,۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۱,۹۴۹,۳۳۴	۱,۸۵۰,۶۸۸	ریال	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸	-
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	۲۲,۰۰۰	۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۷,۶۷۷,۴۸۹	۳,۴۸۹,۰۶۲	ریال	۲,۳۰۸,۸۳۳,۴۴۹	۲,۳۰۸,۸۳۳,۴۴۹	(۲۰۴,۲۵۸,۵۷۴)
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴	۴۱,۶۷۰	۲۶,۹۷۶,۱۳۱,۷۰۹	۲۶,۶۶۲,۷۱۹,۱۲۲	۴,۸۸۹,۴۱۶	ریال	۳۰۸,۵۲۳,۱۶۱	۳۰۸,۵۲۳,۱۶۱	-
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۱۵,۶۷۰	۱۳,۶۸۹,۶۱۱,۶۷۰	۱۳,۴۷۲,۰۹۵,۸۴۰	۲,۴۸۱,۲۲۹	ریال	۲۱۵,۰۳۴,۶۰۱	۲۱۵,۰۳۴,۶۰۱	۴,۸۷۱,۵۱۱,۲۸۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۴۷,۳۵۱	۴۲,۵۲۱,۱۹۸,۳۹۸	۴۱,۴۱۰,۰۳۶,۶۱۷	۷,۷۰۶,۹۵۱	ریال	۱,۱۰۳,۴۵۴,۸۳۰	۱,۱۰۳,۴۵۴,۸۳۰	(۵۷۰,۳۱۵,۵۰۳)
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۳,۰۵۰	۱۲,۳۳۸,۸۴۴,۶۶۵	۱۲,۱۰۶,۰۳۹,۶۸۷	۲,۲۳۲,۶۰۳	ریال	۲۳۰,۵۶۸,۵۷۵	۲۳۰,۵۶۸,۵۷۵	۲,۶۸۴,۰۰۷,۸۰۲
مراجعه عام دولت-ش ۴-۰۰۸	۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۷,۳۴۴,۴۵۱	-	ریال	۱۹۲,۶۵۵,۵۴۹	۱۹۲,۶۵۵,۵۴۹	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	-	-	-	-	ریال	-	-	۲۹,۰۷۴,۱۱۵
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	-	-	-	-	ریال	-	-	(۸۵۰,۶۱۹,۹۷۸)
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	-	-	-	-	ریال	-	-	۱۰۹,۳۹۷,۸۷۹
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	-	-	-	-	ریال	-	-	۲۵۹,۱۹۸,۴۴۹
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	-	-	-	-	ریال	-	-	۲۶,۱۳۷,۷۶۸
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	-	-	-	ریال	-	-	۱,۱۴۳,۸۷۱,۸۹۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱	-	-	-	-	ریال	-	-	(۱۴۱,۴۰۹,۹۴۰)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	-	-	-	-	ریال	-	-	۵,۳۴۵,۱۴۳,۰۳۶
مراجعه عام دولت-ش ۳-۱۰۳	-	-	-	-	ریال	-	-	۶,۹۱۶,۸۰۱
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	-	-	-	-	ریال	-	-	۷۲۳,۲۷۹,۵۷۵
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	-	-	-	-	ریال	-	-	۱۰۶,۷۶۷,۶۷۳
جمع	-	۵۶۳,۲۴۹,۴۰۰,۰۲۳	۵۴۱,۳۵۴,۵۲۸,۸۰۰	۹۴,۲۵۸,۸۴۱	ریال	۲۱,۸۰۰,۶۱۲,۳۸۲	۱۲,۳۷۸,۳۵۱,۷۵۵	۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ قیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	(۸,۸۲۷,۶۲۳,۴۵۱)	۷۷۹,۲۱۶,۵۶۹,۸۱۱	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵
۱۶-۲	(۵۰۷,۳۲۸,۲۷۴)	۸۰۰۰۶۸۸,۴۸۷	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳
	(۹,۳۳۴,۹۵۱,۹۲۵)	۷۸۷,۲۱۷,۲۵۸,۲۹۸	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	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
ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دام گلدشت نمونه اسفهان	۱۷,۸۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۲۴,۸۹۴,۳۱۹	۱۶,۷۱۰,۰۱۸
توسعه معادن و فلزات	۳۹,۴۴۴,۵۱۷,۷۵۰	۳۵,۳۶۲,۳۷۵,۲۹۷	۳۷,۴۷۲,۳۲۲
معدنی و صنعتی-چادرملو	۱۱۷,۳۰۲,۸۸۵,۸۷۰	۱۰۱,۳۹۷,۶۱۹,۶۳۶	۱۱۱,۴۳۷,۷۴۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱۵,۳۲۲,۴۴۵,۴۲۰	۹۵,۴۴۴,۵۱۴,۱۳۷	۱۰۹,۵۵۶,۳۲۳
فرآوری معدنی اقبال کلی پارس	۴۰,۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۴۴,۳۵۱,۵۴۳	۳۸,۱۲۹,۳۵۵
پالایش نفت اسفهان	۶۰,۵۱۶,۶۹۷,۲۵۰	۸۳,۰۸۸,۸۴۰,۸۲۲	۵۷,۲۹۰,۸۶۲
پالایش نفت تهران	۴۹,۳۴۹,۲۲۳,۱۱۷	۵۲,۳۷۲,۵۳۱,۹۸۸	۴۷,۰۲۴,۲۲۲
پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۴۱۴,۷۸۰,۳۲۰	۴۱,۶۸۲,۰۹۳,۳۲۲	۳۸,۲۹۴,۰۴۱
ملی صنایع مس ایران	۱۶۷,۶۲۸,۰۹۱,۶۰۰	۱۷۲,۳۴۵,۸۳۳,۰۰۸	۱۵۹,۲۴۶,۶۸۷
فولاد خوزستان	۵۴,۹۶۸,۹۵۱,۱۸۰	۵۵,۰۹۱,۳۳۱,۹۷۵	۵۲,۲۲۰,۵۰۴
فولاد مبارکه اسفهان	۱۵۶,۵۳۱,۳۷۸,۰۶۰	۱۵۴,۰۴۳,۵۷۷,۱۷۴	۱۴۸,۷۰۵,۱۵۱
سانپا	۲۳,۴۷۹,۰۵۶,۰۰۰	۲۳,۹۵۷,۲۴۴,۴۰۲	۲۲,۳۰۵,۱۰۳
ایران خودرو	۴۰,۳۳۲,۴۸۷,۸۰۴	۵۴,۰۳۶,۵۵۴,۹۹۱	۳۸,۳۱۵,۸۶۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۱,۱۱۷,۰۸۲,۸۲۰	۶۳,۵۱۴,۹۴۵,۷۷۰	۵۸,۰۶۱,۳۲۹
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۸۰,۵۵۲,۳۷۶,۸۰۰	۶۵,۶۰۹,۷۹۰,۶۶۷	۷۶,۵۲۴,۸۵۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۱,۳۵۵,۳۳۵,۰۴۰	۱۰,۷۸۳,۸۵۲,۵۳۹	۱۰,۷۸۷,۵۶۸
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۹۹,۶۷۷,۰۳۶	۲۱۲,۴۲۵,۸۵۴	۱۸۹,۶۹۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۴,۶۱۸,۴۴۵,۲۶۰	۶۲,۹۸۴,۲۴۸,۵۲۶	۸۹,۸۸۷,۵۲۳
پتروشیمی پردیس	۸۷,۷۲۳,۸۱۶,۴۰۰	۵۰,۳۲۱,۱۲۹,۱۹۹	۸۳,۳۵۶,۶۲۶
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹۰,۳۰۰,۹۵۹,۲۰۰	۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۲	۸,۵۶۹,۹۱۱
پتروشیمی پارس	۸۴,۴۲۲,۱۲۹,۵۵۰	۷۶,۷۷۸,۹۵۵,۴۸۷	۸۰,۲۰۱,۰۲۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۵,۷۴۶,۳۳۶,۷۲۰	۷۵,۴۵۳,۷۵۶,۸۸۹	۸۱,۴۷۷,۹۲۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۲۳,۷۸۷,۶۰۰,۱۹۲۰	۲۳۱,۹۲۹,۵۸۲,۷۰۴	۲۱۲,۵۹۸,۲۲۲
پتروشیمی فناوریان	۹,۴۹۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۵۶,۱۹۷,۲۷۴	۹,۰۲۱,۵۳۲
پتروشیمی جم	۱۰,۴۷۴۴,۰۴۴,۵۰۰	۸۸,۹۴۰,۷۷۹,۵۶۳	۹۹,۵۰۶,۸۴۲
نقل به صفحه بعد	۱,۷۷۶,۳۶۵,۳۵۹,۷۱۷	۱,۶۸۷,۱۹۹,۳۵۷,۱۹۸	۱,۶۸۷,۳۵۲,۰۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سبک شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					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	
نقل از صفحه قبل	۱,۷۷۶,۲۶۵,۳۵۹,۷۱۷	۱,۶۸۷,۱۹۹,۲۵۷,۱۹۸	۱,۶۸۷,۴۵۲,۰۹۰	۸,۸۸۱,۳۲۶,۷۹۹	۷۸,۴۹۷,۱۲۳,۶۲۹	۶۰۱,۸۸۴,۵۲۰,۱۸۱	۳۵۴,۶۴۰,۵۵۸,۷۱۶	-	
پرتویابی توری	۶۳۹,۸۸۱	۴۱,۳۵۰,۳۴۴,۲۲۲	۶۶,۷۱۵,۵۹۳	۳۵۱,۱۳۴,۶۹۹	۲۸,۴۵۸,۸۴۵,۲۳۶	۳۲,۵۳۱,۸۲۷,۶۷۶	۲۳,۹۰۹,۸۱۳,۳۴۹	۶۳۹,۸۸۱	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۶,۹۰۶,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۰,۵۶۱,۰۵۶	۶۲۴,۵۳۱,۸۷۵	۳,۵۷۴,۵۴۶,۹۳۷	-	-	۸,۳۷۵,۰۰۰	
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۴۱۸,۰۰۰	۱,۱۰۲,۲۰۰,۰۰۰	(۳۴,۳۴۲,۰۲۶,۴۸۰)	۳۷,۳۲۷,۲۹۸,۸۷۳	(۱۲۲,۰۱۷,۰۵۴,۳۲۱)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
بانک پاسارگاد	۴,۸۲۷,۸۴۴	۶۳,۹۶۹,۵۹۵,۵۰۰	۶۰,۷۷۱,۱۱۶	۳۱۹,۸۴۷,۹۷۸	۴۹,۴۸۷	۳۲,۳۴۱,۱۰۵,۴۵۵	۲۷,۱۹۸,۹۷۷,۹۲۲	۴,۸۲۷,۸۴۴	
بانک صادرات ایران	۱۳,۴۶۹,۸۳۵	۲۳,۱۴۱,۱۷۶,۵۳۰	۲۱,۹۸۴,۱۱۸	۱۱۵,۷۰۵,۸۸۳	(۱۲,۶۹۸,۲۵۳,۶۴۲)	(۵,۷۲۱,۱۶۸,۳۳۵)	(۹,۳۹۳,۶۵۱,۵۲۸)	۱۳,۴۶۹,۸۳۵	
بانک ملت	۱۵,۲۳۴,۶۶۹	۴۵,۱۳۴,۳۸۸,۲۴۷	۶۵,۳۹۰,۶۴۴,۶۵۵	۴۲,۸۷۷,۶۷۸	(۳۰,۵۲۴,۸۴۶,۰۷۸)	۲۳,۸۲۹,۶۵۷,۵۰۱	۱۳,۰۹۰,۹۳۴,۷۸۹	۱۵,۲۳۴,۶۶۹	
بانک تجارت	۱۶,۰۶۹,۸۳۰	۲۹,۸۰۹,۵۳۴,۶۵۰	۴۵,۳۹۰,۹۲۴,۲۹۲	۲۸,۳۱۹,۰۵۸	۱۴۹,۰۴۷,۶۷۳	(۱۵,۹۷۷,۵۶۶,۳۷۴)	(۶,۹۸۶,۴۴۰,۷۱۰)	۱۶,۰۶۹,۸۳۰	
بانک پارسیان	۱۲,۰۸۱,۰۰۰	۲۴,۸۰۸,۹۲۸,۰۰۰	۳۶,۹۷۱,۸۰۸,۳۸۱	۲۱,۶۶۸,۴۸۲	(۱۴,۳۹۸,۵۹۳,۵۰۳)	(۱۲,۸۶۲,۲۸۲,۷۶۹)	(۳۰,۰۲۲,۷۰۰,۶۲۲)	۱۲,۰۸۱,۰۰۰	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۶۳۲,۲۸۹	۲۱,۴۸۰,۹۲۳,۲۴۰	۳۰,۶۴۴,۵۳۰,۷۵۸	۲۰,۴۰۶,۸۷۷	(۹,۳۹۱,۴۱۹,۰۱۱)	۸,۵۵۵,۶۶۲,۰۰۶	(۱,۶۵۱,۰۰۰,۳,۷۶۳)	۱,۶۳۲,۲۸۹	
ریل پردار نو آفرین	۱,۳۳۴,۷۶۷	۶,۹۱۳,۸۶۰,۰۱۹	۴,۶۵۳,۳۷۴,۶۰۱	۶,۵۶۸,۱۶۷	۲,۳۱۸,۳۴۷,۹۵۱	-	-	۱,۳۳۴,۷۶۷	
مخابرات ایران	۴,۲۶۱,۴۴۲	۳۰,۰۴۴,۵۷۶,۱۰۰	۴۴,۳۹۶,۷۳۹,۱۷۵	۲۸,۵۴۲,۴۴۷	(۱۴,۵۳۰,۹۲۹,۱۰۳)	۴۰,۵۵۹,۳۳۴,۹۷۱	(۷۶۰,۷۲۲,۹۴۷)	۴,۲۶۱,۴۴۲	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۲۵,۳۰۲	۶۱۰,۷۴۷۰,۱۳۸	۲,۴۸۵۰,۷۱۶۵۸	۵۸۰۲۰۹۷	۳۰,۵۲۷,۳۵۱	-	-	۲۲۵,۳۰۲	
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۹۲۹,۴۸۹	۴۴,۸۲۱,۱۸۱,۷۰۰	۴۹,۳۹۱,۴۴۷,۲۰۲	۴۴,۵۸۰,۱۲۴	(۳,۷۳۶,۹۵۱,۵۳۳)	۱۱,۵۱۳,۸۳۰,۱۸۱	۵۰,۷۲۲,۱۳۰,۳۷۴	۲,۹۲۹,۴۸۹	
ح گروه مدیریت سرمایه گذار امید	-	-	-	-	-	-	۹,۴۵۵,۱۸۶,۲۰۶	-	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۷,۹۶۷,۶۴۱,۹۵۴	(۱,۱۹۸,۸۰۰,۳۴۶)	-	
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	۴۴۷,۶۹۰,۶۸۳	۲,۳۳۳,۶۴۵,۹۰۶	-	
						۳,۷۲۶,۳۶۲,۳۹۹			
						۱۶۵۰۰۰۲۸,۳۰۱			
						۲۲۷,۱۲۷,۱۹۴			
						۱,۴۹۵,۷۶۸,۷۲۲			
جمع	۲,۳۸۸,۰۷۰,۳۱۸,۵۹۱	۲,۳۸۲,۰۹۳,۹۲۳,۶۴۷	۲,۳۶۳,۶۶۶,۸۰۲	۱۲,۴۴۰,۳۵۱,۵۹۳	(۸,۸۲۷,۶۲۳,۴۵۱)	۷۷۹,۳۱۶,۵۶۹,۸۱۱	۲۶۳,۷۷۰,۷۲۳,۱۲۵		

18

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	.	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳,۸۴۱,۶۴۳	۳۰۰	۱,۱۵۲,۴۹۲,۹۰۰	(۳,۱۴۸,۸۸۸)	۱,۱۴۹,۳۴۴,۰۱۲	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰	۱,۲۲۱,۴۵۷,۲۵۰
گروه مپنا (سهامی عام)	.	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۲,۸۰۴,۴۹۰	۱۵۰	۴۲۰,۶۷۳,۵۰۰	(۱۶,۶۰۵,۵۳۳)	۴۰۴,۰۶۷,۹۶۷	۲۷۳,۵۷۲,۲۵۲	۲۷۳,۵۷۲,۲۵۲	۲۷۳,۵۷۲,۲۵۲	۲۷۳,۵۷۲,۲۵۲	۲۷۳,۵۷۲,۲۵۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۳۰۸,۷۳۰	۲,۰۰۰	۲,۶۱۷,۴۶۰,۰۰۰	.	۲,۶۱۷,۴۶۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰	۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰	۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰	۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰	۲,۰۷۹,۸۴۳,۲۰۰
ملی صنایع مس ایران	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴,۴۴۴,۹۱۵	۲۸۰	۴,۰۴۴,۵۷۶,۲۰۰	.	۴,۰۴۴,۵۷۶,۲۰۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰	۱,۹۰۶,۵۱۷,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۲,۱۱۵,۸۰۱	۱,۳۰۰	۲,۷۵۰,۵۴۱,۳۰۰	.	۲,۷۵۰,۵۴۱,۳۰۰	۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰	۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰	۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰	۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰	۵۱۵,۷۳۸,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱,۴۸۷,۳۲۰	۷۳	۱۰۸,۵۷۴,۳۶۰	(۱۱,۳۳۳,۷۰۶)	۹۷,۲۵۰,۶۵۴	۵۱,۷۹۹,۴۸۱	۵۱,۷۹۹,۴۸۱	۵۱,۷۹۹,۴۸۱	۵۱,۷۹۹,۴۸۱	۵۱,۷۹۹,۴۸۱
توسعه معادن و فلزات	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۳,۶۳۵,۱۸۳	۶۰۰	۲,۱۸۱,۱۰۹,۸۰۰	.	۲,۱۸۱,۱۰۹,۸۰۰	۲,۰۳۵,۸۶۶,۳۰۲	۲,۰۳۵,۸۶۶,۳۰۲	۲,۰۳۵,۸۶۶,۳۰۲	۲,۰۳۵,۸۶۶,۳۰۲	۲,۰۳۵,۸۶۶,۳۰۲
پالایش نفت اصفهان	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵,۵۲۴,۹۰۸	۱,۳۰۰	۶,۶۲۹,۸۸۹,۶۰۰	.	۶,۶۲۹,۸۸۹,۶۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰	۱,۹۹۵,۸۸۷,۲۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳,۹۱۴,۷۵۱	۲,۱۳۰	۸,۳۳۸,۴۱۹,۶۳۰	.	۸,۳۳۸,۴۱۹,۶۳۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰	۲,۸۵۲,۵۷۰,۷۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۵,۶۰۹,۶۱۰	۱,۳۰۰	۷,۲۹۲,۴۹۳,۰۰۰	.	۷,۲۹۲,۴۹۳,۰۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰	۲,۷۸۱,۷۸۹,۳۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	.	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۵,۴۵۶,۵۱۹	۴۰۰	۶,۱۸۲,۶۰۷,۶۰۰	.	۶,۱۸۲,۶۰۷,۶۰۰	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵	۲,۸۵۹,۷۳۰,۴۲۵
فولاد خوزستان	.	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۳,۳۵۲,۰۱۲	۸۰۰	۲,۶۸۱,۶۰۹,۶۰۰	.	۲,۶۸۱,۶۰۹,۶۰۰	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰	۹۷۱,۸۹۸,۱۰۰
بانک ملت	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴,۴۳۲,۶۶۹	۶۶	۹۵۲,۵۵۶,۱۵۴	.	۹۵۲,۵۵۶,۱۵۴	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴	۱۲۷,۰۹۹,۶۷۴
بانک تجارت	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۷,۰۶۹,۸۳۰	۳	۵۱,۲۰۹,۴۹۰	.	۵۱,۲۰۹,۴۹۰	.	.	.	.	.
بانک صادرات ایران	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳,۴۶۹,۸۳۵	۱۱	۱۴۸,۱۶۸,۱۸۵	.	۱۴۸,۱۶۸,۱۸۵	.	.	.	.	.
پالایش نفت بندرعباس	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲,۰۷۲,۸۴۰	۳,۸۵۰	۷,۹۸۰,۴۳۴,۰۰۰	.	۷,۹۸۰,۴۳۴,۰۰۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰	۵۳۷,۹۶۳,۳۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۰,۵۱۴,۲۶۲	۶۰۰	۱۲,۳۰۸,۵۵۷,۲۰۰	(۱,۳۳۷,۵۵۹,۹۴۰)	۱۰,۹۷۰,۹۹۷,۲۶۰	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸	۴,۰۸۷,۵۴۷,۴۴۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۵,۹۲۷,۱۷۶	۱,۹۳۰	۱۱,۴۳۹,۴۴۹,۶۸۰	(۸۸۲,۱۸۲,۵۹۲)	۱۰,۵۵۷,۲۶۷,۰۸۸	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰	۴,۳۴۹,۶۷۱,۸۳۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱,۳۴۸,۷۵۲	۲,۰۸۰	۲,۸۰۵,۴۰۴,۱۶۰	.	۲,۸۰۵,۴۰۴,۱۶۰	۲,۸۱۹,۰۳۷,۹۸۰	۲,۸۱۹,۰۳۷,۹۸۰	۲,۸۱۹,۰۳۷,۹۸۰	۲,۸۱۹,۰۳۷,۹۸۰	۲,۸۱۹,۰۳۷,۹۸۰
بانک پاسارگاد	.	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۴,۶۲۷,۸۹۴	۱۵۱	۶,۹۸۸,۱۱۱,۹۹۴	.	۶,۹۸۸,۱۱۱,۹۹۴	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	.	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۲۶۵,۶۴۰	۶,۵۰۰	۸,۲۲۶,۶۶۰,۰۰۰	.	۸,۲۲۶,۶۶۰,۰۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰	۳,۰۵۶,۴۵۵,۲۰۰
پالایش نفت تهران	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵,۴۱۴,۸۰۱	۳۰۰	۱,۰۸۲,۹۶۰,۲۰۰	.	۱,۰۸۲,۹۶۰,۲۰۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰	۷۲۰,۳۷۳,۹۸۰
پتروشیمی پارس	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴۰,۳۴۰,۳	۲۰,۰۰۰	۸۰,۶۸۰,۶۰۰,۰۰۰	.	۸۰,۶۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۵,۴۸۲,۱۹۳,۵۰۰
پتروشیمی نوری	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۶۹۳,۳۸۱	۱۴,۳۰۰	۹,۸۳۱,۸۱۰,۲۰۰	.	۹,۸۳۱,۸۱۰,۲۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۰,۰۰۰
شیرپاستوریزه بگاه گیلان	.	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۲۲۰,۵۰۰	۵۰۰	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	.	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۷,۱۸۸,۳۰۰	۷,۱۸۸,۳۰۰	۷,۱۸۸,۳۰۰	۷,۱۸۸,۳۰۰	۷,۱۸۸,۳۰۰
رایان هم افزا	.	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۳۳,۲۹۹	۵,۵۰۰	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	.	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	.	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵,۶۶۹,۵۴۶	۱,۳۵۰	۷,۶۵۳,۸۸۷,۱۰۰	(۸۴۰,۰۶۰,۷۷۹)	۶,۸۱۳,۸۲۶,۳۲۱	.	.	.	.	.
سپید ماکیان	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۹۴,۴۲۰	۳,۰۰۰	۱,۱۸۳,۲۶۰,۰۰۰	.	۱,۱۸۳,۲۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
لیزینگ کارآفرین	.	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۲۵۸,۷۸۲	۱۶۵	۲۰۷,۶۹۹,۰۳۰	.	۲۰۷,۶۹۹,۰۳۰	.	.	.	.	.
گروه س توسعه صنعتی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سیمان تأمین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع					۱۱۷,۲۳۳,۵۴۴,۳۸۳	(۳,۰۹۰,۸۸۱,۴۳۸)	۱۱۴,۱۴۲,۶۶۲,۹۴۵	۶۲,۶۷۵,۶۵۴,۳۷۸	۶۲,۶۷۵,۶۵۴,۳۷۸	۶۲,۶۷۵,۶۵۴,۳۷۸	۶۲,۶۷۵,۶۵۴,۳۷۸	۶۲,۶۷۵,۶۵۴,۳۷۸

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳	۱۷۴,۵۴۰,۶۲۴	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲
۱۸-۲	۱۴۶,۹۷۱,۵۵۱	۱۳۲,۳۸۵,۱۸۳	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵
	۹۲۵,۳۲۳,۵۰۴	۳۰۶,۹۲۵,۸۰۷	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷

سود اوراق مرابحه فرابورسی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						
دوره مالی نه ماهه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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
۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵	-	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳	۰	۰
۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۵	-	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳	۱۷۴,۵۴۰,۶۲۴	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲
جمع						

مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۸

مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳

جمع

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
			۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵	۱۳۲,۳۸۵,۱۸۳	۱۴۶,۹۷۱,۵۵۱	۰	۰	۰

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۱۹- سایر درآمد ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۰۶۴,۸۹۹,۴۹۴	(۵,۹۲۲)	۴۴۰
۱۶۵,۳۹۰,۹۳۸	۳۷۶,۲۶۲,۴۹۲	۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵
۱,۲۳۰,۲۹۰,۴۳۲	۳۷۶,۲۵۶,۵۷۰	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵

سایر درآمدها

تعدیل کارمزد کارگزار

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶
۱۷,۵۹۰,۵۶۶,۰۲۷	۱۸,۱۸۰,۰۹۳,۹۴۷	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵
۱۷,۲۸۰,۴۰۶,۸۰۱	۱۸,۵۵۵,۷۵۳,۷۵۶	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸
۱,۰۰۶,۹۶۸,۳۴۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۶,۵۷۳,۴۳۰	۱۳۱,۸۴۴,۱۶۸	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸
۳۶,۱۱۴,۵۱۴,۶۰۰	۳۸,۰۹۰,۸۵۱,۲۲۷	۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷

مدیر سابق صندوق (کارگزاری فیروزه آسیا)
مدیر فعلی صندوق (سیدگردان 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۱۸,۱۶۳,۸۲۴	۴۱۲,۴۷۶,۴۶۹	۵۴۳,۵۹۲,۴۴۱
۰	۲۲,۶۰۸,۶۵۲	۴۰,۰۰۰,۰۴۰
۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴	۴۴۲,۶۱۹,۹۷۰	۵۷۸,۹۵۵,۷۱۵
۷,۴۱۱,۰۶۰	۱,۴۲۰,۰۰۰	۶,۰۴۸,۲۱۰
۹,۵۳۱,۲۱۰	۱۲,۶۶۱,۹۸۶	۵۲,۶۵۹,۸۷۱
۰	۹۹,۴۶۶,۱۰۶	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۲۶۵,۴۲۸	۰	۰
۸۵۷,۴۴۳,۳۱۶	۹۹۱,۲۵۳,۱۸۳	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
سایر هزینه ها

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۰۱,۰۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۶۳۶,۳۴۰,۰۰۰	۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			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	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۳٪	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	مؤسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹٪
شرکت سیدگردان 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	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
امیر جعفرزاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
علیرضا ولیدی	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪

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 ۹ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی - ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۲,۱۰۱,۵۷۱,۵۷۱,۷۴۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۶۵,۳۹۰,۹۳۸	۱۲,۷۸۴,۱۴۱,۲۲۸,۷۵۶	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲
			۲,۱۲۲,۰۳۶,۴۷۴,۵۹۹			۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶		
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر سابق صندوق	کارمزد مدیر	۰		۰	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶		۰
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	۱۷,۵۹۰,۵۶۶,۰۲۷		(۷,۱۸۰,۹۱۷,۸۸۲)	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵		۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان فعلی دوره صندوق	کارمزد بازارگردان	۱۷,۲۸۰,۴۰۶,۸۰۱		(۷,۰۷۲,۶۸۵,۲۰۹)	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸		۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸
شرکت حسابرسی فاطر	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۲۳۶,۵۷۳,۴۳۰		(۱۲۴,۵۰۹,۶۰۰)	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸		۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵
مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۶,۹۶۸,۳۴۲		(۵۵۶,۹۶۸,۳۴۲)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	اشخاص وابسته	خرید و فروش سهام مزبور	۰		۰	۸۶۶,۱۹۸,۶۰۰,۲۲۷		۰

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی های صندوق

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 پادشده 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 ننماید 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.

تمهیدات لازم توسط صندوق جهت اختصاص وجه دریافتی سرمایه گذاران برای خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس طبق خصوصیات مندرج در امیدنامه صندوق به کار گرفته می شود تا ریسک سرمایه گذاری کاهش و تأمین منافع سرمایه گذاران صورت پذیرد.