

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	یگانه اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	فرید عزیزی	

فیروزه
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



آدرس: نیاوران، بعد از چهارراه مژده، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها :
ریال	ریال		
۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۹۱۰	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۳۵,۹۴۹,۲۰۳,۶۵۱	۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۴۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۰۳۳,۱۱۲,۲۳۸	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳	۸	حسابهای دریافتی
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۹	جاری کارگزاران
-	-	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲,۶۳۸,۵۷۷,۸۴۴,۲۱۹	۲,۵۷۴,۷۳۱,۴۸۱,۲۵۷		جمع داراییها
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۶,۵۵۴,۲۳۰,۶۳۳	۱۷,۵۱۱,۰۷۹,۹۳۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	۱۴	جمع بدهیها
۱۵۸,۰۵۱	۱۷۵,۸۷۸		خالص داراییها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



فیروزه
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۷۴۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سبی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۲,۶۸۲,۳۴۵,۳۰۳	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸۲,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸
سود سهام	۱۷	۱۶۴,۰۱۵,۵۲۸,۸۳۴	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۹۴۲,۹۸۹,۴۶۲	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷
سایر درآمدها	۱۹	۱,۱۵۸,۶۰۶,۶۶۰	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵
جمع درآمدها		۳۱۱,۴۹۱,۱۳۰,۵۵۹	۱,۲۲۲,۲۹۹,۳۲۵,۸۰۵

هزینه‌ها:	هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها	۲۰
جمع هزینه‌ها	۲۱
سود(زیان) خالص	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۴۹,۴۵۳,۳۸۲,۸۲۱
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲	۲۶۲,۰۳۷,۷۴۷,۷۳۸
	۴۳۶٪
	۱۰۰٪
	۴۵,۹۷٪
	۱۰۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۸۹,۲۲۷,۰۶۱,۲۸۵	۲,۶۲۲,۰۳۳,۶۰۳,۵۸۶	۹,۷۳۹,۷۳۲	۱۶,۵۸۹,۷۳۲
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-
(۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۰,۰۰۰)
۱,۱۹۱,۰۰۶,۷۵۰,۲۰۱	۲۶۲,۰۳۷,۷۴۷,۷۳۸	-	-
۷۳۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰	(۳۰,۶۳۴,۹۵۰,۰۰۰)	-	-
۲,۶۲۲,۰۳۳,۶۰۳,۵۸۶	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۳۴	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۱۶,۵۳۹,۷۳۲



فیروزه

شرکت سبک‌گردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۸۸۵۷۹ به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد. فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است.

۱-۲ اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهامی عام)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۲- مدیر صندوق: پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید، شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرستان شمیرانات بخش مرکزی شهر تجریش محله امام زاده قاسم خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی پلاک ۰ ساختمان مهدیار طبقه دوم.

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

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

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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه های صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه های 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 گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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 - 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.

۳ - ۴ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین میشود.

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 حساب ها 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
یادداشت های همراه های صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با آرایه 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 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 آرایه 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			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	۲۰.۱٪	۵۱,۶۳۳,۶۴۰,۰۵۶	۶۷,۰۴۹,۳۵۹,۳۸۷	خودرو و ساخت قطعات
۸.۹۳٪	۲۳۵,۷۵۴,۰۸۶,۴۶۴	۲۱۸,۶۵۰,۳۹۴,۹۸۱	۷.۰۹٪	۱۸۲,۴۲۳,۴۰۶,۶۱۲	۱۸۲,۰۸۴,۲۸۳,۵۹۴	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۱۹٪	۱۸۹,۷۷۳,۲۱۵,۴۴۳	۱۲۶,۸۱۸,۰۳۰,۰۳۵	۴.۹۷٪	۱۲۸,۰۳۸,۷۷۴,۶۵۶	۸۱,۶۹۶,۳۴۱,۳۸۷	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱۹.۹۴٪	۵۲۶,۰۰۱,۶۰۶,۵۷۶	۳۱۰,۵۶۰,۱۲۷,۱۳۹	۲۷.۶۵٪	۷۱۱,۸۸۸,۳۰۵,۶۷۳	۴۳۶,۰۹۳,۶۸۶,۰۲۳	محصولات شیمیایی
۹.۶۶٪	۲۵۴,۹۶۹,۳۴۱,۶۲۶	۱۳۹,۱۲۸,۴۶۹,۹۴۸	۱۳.۶۳٪	۳۵۱,۰۱۰,۲۴۴,۹۸۲	۱۷۲,۳۴۷,۱۴۸,۳۳۲	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۲۸٪	۳۳,۰۴۲,۲۲۲,۰۰۰	۲۹,۸۱۷,۲۸۹,۰۷۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۳.۷۵٪	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۳۲	سیمان، آهک و گچ
۷.۷۲٪	۲۰۳,۸۰۰,۱۴۲,۹۸۸	۳۳۴,۳۶۷,۲۶۶,۸۵۵	۸.۱۵٪	۲۰۹,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۳۷,۵۳۴,۶۶۷	سرمایه‌گذاریها
۹.۷۲٪	۲۵۶,۵۰۹,۴۸۵,۷۳۳	۲۷۳,۹۱۱,۳۴۴,۶۸۲	۶.۴۸٪	۱۶۶,۷۸۸,۳۹۹,۱۷۰	۱۶۳,۵۸۹,۰۱۹,۳۴۹	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۲.۸۸٪	۷۵,۹۱۵,۸۲۳,۷۴۲	۶۴,۴۶۱,۰۰۸,۴۶۳	۱.۱۳٪	۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۲	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	مخابرات
۰.۰۳٪	۵۲۶,۵۷۷,۳۱۱	۲۷۶,۱۳۳,۷۲۴	۰.۵۴٪	۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۳,۳۷۸,۰۵۵,۱۴۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۶.۳۷٪	۴۳۱,۸۲۴,۲۱۶,۱۹۱	۲۲۲,۲۰۹,۳۶۰,۰۱۳	۱۵.۹۶٪	۴۱۰,۹۷۷,۶۵۷,۲۷۴	۲۴۲,۲۳۰,۵۶۷,۷۱۳	فلزات اساسی
۱.۹۷٪	۵۲,۰۲۳,۲۴۵,۷۱۱	۳۷,۳۸۸,۵۲۶,۲۵۹	۱.۴۱٪	۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۴۸	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	خدمات فنی و مهندسی
۱.۰۸٪	۲۸,۵۰۴,۹۱۰,۱۹۹	۲۲,۹۷۱,۹۸۵,۹۷۳	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۲٪	۳,۱۶۷,۱۹۰,۶۳۵	۸۳۳,۵۴۴,۷۲۹	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۸۸.۷۵٪	۲,۳۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۶۲۸	۱,۸۶۳,۲۲۱,۹۱۹,۱۰۵	۹۴.۰۵٪	۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳	۱,۹۶۱,۸۳۳,۹۲۱,۴۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر داراییها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	مخارج نرم افزار
-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	-	۲۲,۶۳۶,۷۲۰	۲۲,۶۳۶,۷۲۰	-	مخارج مجامع
-	-	۹۲۰,۱۳۶,۷۲۰	۹۲۰,۱۳۶,۷۲۰	-	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۱ (قرض الحسنه)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴	۷,۶۰۴,۶۴۱,۷۹۷
۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸	۷,۵۵۵,۸۶۸,۳۵۲
۱۲۵,۴۷۶,۸۵۵	۲۴۷,۶۳۵,۷۶۰
-	۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲
۱۵,۴۹۹,۵۲۲,۴۲۷	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

تامین سرمایه تمدن (بازارگردان)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۷۲,۷۷۰,۰۰۰	۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲
۷۸۱,۹۳۸,۲۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۴,۷۰۸,۲۰۶	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۰۵,۹۲۱,۶۱۹,۱۰۷	۱۴,۵۸۹,۷۳۲	۲,۲۰۵,۴۶۴,۲۰۶,۴۶۱	۱۲,۵۳۹,۷۳۲
۳۱۶,۱۰۱,۹۸۴,۴۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۷۵۶,۱۹۴,۸۶۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	۱۴,۵۳۹,۷۳۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	ریال	ریال
۱۵-۱	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۳۷۰	۸۵۴,۰۳۴,۵۲۷,۴۳۶
۱۵-۲	(۱۰,۱۴۹,۷۷۸,۶۱۲)	۲۰,۹۲۶,۳۹۷,۷۴۹
۱۵-۳	۲۲,۴۲۱,۰۶۵,۶۴۵	۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۶۲,۶۸۲,۲۴۵,۳۰۳	۸۹۷,۱۵۶,۸۹۵,۵۶۷

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

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
محصولات کاغذی لطیف	۴۹,۷۸۷	۳,۳۶۳,۳۶۰,۷۸۵	۱,۶۱۹,۵۴۶,۷۱۱	۳,۱۹۵,۱۳۶	۱۶,۸۱۶,۸۰۴	۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴	-
گروه مینا (سهامی عام)	۵۷۵,۸۳۱	۹,۹۸۳,۵۴۸,۸۵۱	۹,۷۰۶,۲۷۰,۹۹۷	۹,۴۸۴,۳۲۸	۴۹,۹۱۷,۷۴۴	۲۱۷,۸۷۵,۷۸۲	۱۱,۵۹۶,۹۰۷,۴۸۷
سایپا	۱۴,۸۳۲,۰۰۰	۲۳,۷۴۷,۹۵۵,۴۳۸	۳۳,۹۵۷,۲۴۴,۴۰۲	۲۲,۵۶۰,۱۴۷	۱۱۸,۷۳۹,۷۷۶	(۱۰,۳۵۰,۵۸۸,۸۸۷)	(۱,۹۶۰,۹۲۶,۵۳۷)
ایران خودرو	۱	۱	۲,۴۹۴	-	-	(۲,۴۹۳)	۵۳,۰۶۹,۹۱۵,۳۸۹
کشت و دام گلشد نمونه اصفهان	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۸۰,۱۶۱,۱۸۱,۱۹۱	۱۷,۷۲۴,۸۹۴,۳۱۹	۱۷,۱۱۵,۰۳۲	۹۰,۰۸۰,۹۱۱	۱۸۴,۰۹۰,۹۲۹	-
سپید ماکیان	۳۹۴,۴۲۰	۲۰,۷۱۸,۸۸۲,۶۰۰	۸,۲۹۰,۵۰۶,۴۵۵	۱۹,۶۸۲,۸۷۴	۱۰۳,۵۹۴,۴۱۳	۱۲,۳۰۵۰۹۸,۸۵۸	-
باتک پاسارگاد	۹۹۱,۷۳۷	۸,۹۳۸,۷۳۶,۶۳۰	۷,۹۳۷,۰۶۲,۱۲۰	۸,۴۹۱,۷۱۳	۴۴,۶۹۳,۶۸۲	۹۴۸,۴۸۹,۱۱۵	۱۸,۴۳۰,۵۷۰,۵۹۱
بانک صادرات ایران	۱۴,۲۶۹,۸۳۵	۲۶,۵۶۰,۰۱۷,۷۶۴	۳۷,۸۱۵,۱۸۲,۳۷۷	۲۵,۲۳۱,۶۴۷	۱۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۲۳,۱۹۶,۳۵۰)	۸۳,۰۹۰,۶۲۵,۳۱۱
بانک تجارت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۹,۱۳۱,۰۰۵	۱۲,۵۵۵,۱۲۶,۹۴۴	۱۰,۸۱۹,۴۱۸	۵۶,۹۴۵,۶۵۴	(۱,۲۳۳,۷۶۰,۷۶۱)	(۱,۲۶۶,۶۸۴,۴۴۷)
رایان هم افزا	۳۳,۲۹۹	۲,۵۵۵,۹۱۳,۰۶۷	۳,۱۶۷,۱۹۰,۳۵۵	۲,۳۲۸,۰۰۱	۱۲,۷۷۹,۵۶۵	(۶۲۶,۳۸۵,۱۳۴)	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۱۳,۲۱۷,۶۵۱,۷۱۹	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۱۲,۷۴۶,۴۱۰	۶۷,۰۸۸,۲۵۷	۸,۳۶۷,۶۷۳,۲۳۸	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۱۶۹,۳۶۶	۶۰,۳۷۷,۵۸۱,۹۵۰	۵۹,۴۷۱,۸۲۵,۴۹۶	۵۷,۳۵۷,۷۸۱	۳۰۱,۸۸۷,۹۰۶	۵۴۶,۵۰۰,۷۶۷	۲۵,۱۸۵,۲۲۷,۹۴۳
فولاد خوزستان	۲,۳۴۹,۴۶۱	۲۸,۶۵۴,۰۸۲,۵۷۸	۳۰,۱۰۶,۲۶۲,۳۷۵	۲۷,۲۲۰,۹۸۹	۱۴۳,۲۷۰,۴۰۹	(۱,۶۲۲,۶۷۱,۱۹۵)	۱۱,۶۲۲,۶۵۴,۳۲۷
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۹۴,۸۰۷	۱,۲۵۴,۵۸۱,۰۳۱	۷۴۴,۱۵۱,۵۶۹	۱,۱۹۱,۸۴۳	۶,۲۷۲,۹۰۵	۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۷۵۰,۰۰۱	۵۰,۷۲۴,۵۷۷,۶۲۱	۴۷,۰۷۶,۷۰۱,۶۷۵	۴۸,۱۸۷,۴۴۰	۲۵۳,۶۲۲,۸۹۰	۳,۳۴۶,۰۶۵,۶۱۶	۱۵,۴۸۵,۸۶۴,۹۰۴
گسترش صنایع روی ایرانیان	۹۵,۱۲۶	۱,۱۲۹,۳۳۶,۷۹۸	۵۹۳,۲۶۴,۹۴۸	۱۰,۷۲۸,۸۶۵	۵۶۴,۶۶۸,۴	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱	-
پالایش نفت تهران	۶,۳۰۰,۰۰۱	۲۹,۷۲۷,۳۰۰,۱۹۳	۲۶,۴۵۶,۰۶۰,۱۱۲	۲۸,۴۰۴,۳۳۰	۱۴۸,۶۳۶,۵۰۷	۵۰۹,۶۳۳,۴۴۴	۷,۲۴۲,۵۶۷,۸۲۵
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۲	۶۰,۷۵۵,۵۳۳,۵۴۲	۷,۸۹۴,۲۲۳,۳۲۹	۵,۷۷۱,۵۴۹	۳۰,۳۷۷,۶۶۸	(۱,۵۵۵,۳۳۹,۰۰۴)	۱۴,۷۷۷,۶۵۱,۹۵۶
پالایش نفت بندرعباس	۵,۳۸۰,۰۰۱	۳۲,۴۱۷,۲۵۳,۹۷۱	۳۲,۳۲۷,۷۷۱,۳۱۹	۳۱,۷۴۶,۰۰۴	۱۶۷,۰۸۷,۲۶۸	۹۸۰,۸۴۹,۳۸۰	(۱,۵۵۵,۷۵۹,۰۸۲)
معدنی و صنعتی گل گهر	۸۹۰,۰۰۱	۲۰,۳۶۱,۵۰۷,۵۰۱	۱۴,۸۰۷,۶۶۶,۱۱۳	۱۹,۳۴۳,۳۲۷	۱۰۱,۸۰۷,۵۳۶	۵,۴۳۲,۷۱۰,۲۵۵	۱,۹۴۸,۶۹۰,۲۹۹
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۹,۳۲۵,۰۰۰	۱۱,۸۵۹,۰۱۶,۴۹۶	۱۳,۳۴۳,۳۲۱	۶۹,۶۹۶,۶۲۴	۱,۹۹۷,۳۶۹,۵۵۹	۳,۸۱۳,۸۲۲,۶۰۳
توسعه معدن وفلزارت	۷۵۹,۰۰۲	۶,۱۰۶,۹۷۲,۷۷۲	۸,۰۹۵,۰۸۹,۹۳۵	۵,۸۰۱,۵۶۸	۳۰,۵۳۴,۸۶۴	(۳۰,۲۴۴,۵۳۲,۹۵۵)	۱,۴۲۴,۶۷۸,۹۷۴
فراوری معدنی ایل کلتی پارس	۱۰,۰۰۰	۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۳۱۶,۴۳۹	۲۲۳,۱۵۱	۱,۱۷۴,۵۰۰	۲۴,۱۸۵,۹۱۰	۶,۸۲۸,۲۳۸,۰۷۸
لیزینگ کارآفرین	۱,۲۵۸,۷۸۲	۵,۳۳۵,۹۷۶,۸۹۸	۲,۷۷۱,۸۹۰,۳۲۷	۵,۰۶۹,۱۲۸	۲۶,۶۷۹,۸۸۶	۲,۵۳۲,۳۲۷,۵۵۷	-
لیزینگ رایان سایپا	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۱,۴۱۲,۳۷۶	۳,۲۱۲,۵۹۷,۴۸۷	۳,۲۰۲,۷۷۱	۱۶,۸۵۷,۰۶۱	۱۳۸,۷۵۴,۹۵۷	-
مخابرات ایران	۱	۱	۱۰,۴۱۸	-	-	(۱۰,۴۱۷)	۱۴,۰۹۵,۳۷۱,۸۱۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۳۱۵,۶۸۲	۲۸,۶۸۹,۱۳۷,۵۶۰	۳۶,۴۶۷,۷۷۲,۳۷۶	۲۷,۲۵۳,۸۱۰	۱۴۳,۴۴۵,۶۴۷	(۷,۹۴۹,۳۳۴,۲۷۳)	۱۶,۵۵۹,۲۵۴,۶۵۴
سیمان شرق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۳,۴۰۲,۲۸۸	۱۱,۵۷۰,۹۳۱	۶۰,۹۰۰,۰۰۲	۵۰۴,۱۲۶,۷۷۹	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۳۴,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۵۸	۱۲۷,۴۸۵,۵۷۶	۶۷۱,۰۰۵,۰۰۱	۱۱,۸۲۵,۷۷۴,۲۶۵	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۶۳۲,۲۸۹	۱۹,۳۱۰,۶۹۵,۸۸۰	۳۰,۶۴۴,۵۳۰,۷۵۸	۱۸,۳۴۴,۹۸۳	۹۶,۵۵۳,۴۸۰	(۱۱,۴۴۸,۷۳۳,۳۴۱)	۹,۳۳۷,۰۵۳,۹۷۷
ریل پرداز نو آفرین	۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۱,۱۹۷,۳۰۶,۳۳۹	۹,۳۰۷,۳۵۴,۰۸۳	۱۰,۶۳۶,۶۳۴	۵۵,۹۸۶,۵۳۲	۱,۸۲۳,۳۲۹,۰۹۰	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۴۸۰,۶۰۱	۱۹,۹۲۷,۷۸۵,۰۰۱	۱۷,۰۴۲,۵۹۹,۱۹۸	۱۸,۹۳۱,۰۶۹	۹۹,۶۳۸,۹۲۸	۲,۷۶۶,۱۵۵,۸۰۶	۱۴,۷۴۸,۶۲۴,۶۱۶
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۹,۶۰۰,۰۰۳	۶۵,۷۰۶,۹۲۹,۰۶۵	۶۱,۸۸۵,۲۵۰,۹۳۳	۶۲,۴۱۹,۴۳۷	۳۲۸,۵۳۴,۶۴۳	۳,۴۳۰,۷۲۴,۰۵۲	۱۰,۱۱۶,۷۰۳,۸۱۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۱۱۵,۸۰۲	۲۱,۷۲۴,۲۷۶,۲۷۱	۲۷,۰۰۵,۲۵۴,۵۵۷	۲۰,۶۳۷,۸۸۷	۱۰۸,۶۲۱,۳۸۲	(۵,۴۱۰,۳۲۷,۵۵۵)	۷,۹۱۸,۶۷۷,۷۵۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۷۱۸,۷۳۰	۳۱,۲۲۰,۳۰۹,۰۱۰	۳۳,۹۲۴,۹۱۹,۵۷۱	۲۹,۶۵۹,۰۵۶	۱۵۶,۱۰۱,۵۴۷	۷,۱۰۹,۶۲۸,۸۳۶	۱۳,۹۱۰,۳۱۷,۵۱۲
شریاستوریزه پگاه گیلان	۳۷,۰۷۸	۵۷۶,۰۲۹,۳۸۰	۵۲۶,۵۷۷,۳۱۱	۵۲۷,۲۰۴	۲,۸۸۰,۱۴۸	۴۶,۰۲۴,۷۱۷	-
صنعت غذایی کورش	۱,۲۰۸,۴۴۰	۴۵,۶۴۳,۸۶۸,۱۸۰	۳۶,۳۲۶,۰۶۵,۱۱۷	۴۳,۳۶۱,۲۱۳	۲۲۸,۲۱۹,۳۴۰	۹,۱۴۶,۲۲۲,۵۱۰	-
س و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۱۳۳,۴۴۴	۱,۳۵۸,۷۷۴,۳۶۷	۶۷۰,۳۹۵,۰۷۶	۱,۲۹۰,۷۶۳	۶,۹۲۳,۸۷۳	۶۸۰,۳۹۴,۵۵۵	-
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۶,۵۴۹,۸۳۷	۱۰,۱۷۲,۴۳۸	۵۳,۵۴۰,۰۰۳	(۱۱۲,۲۶۲,۲۷۸)	-
گنبدپریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷,۵۵۲,۶۸۹	۲۳,۸۰۱,۳۲۸,۳۲۷	۲۲,۶۰۳,۴۹۶,۷۰۴	۳۱,۱۶۰,۹۱۷	۱۶۴,۰۰۶,۶۴۳	۱۰,۰۰۲,۶۶۴,۰۶۳	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱	۱	۱۱,۹۸۹	-	-	(۱۱,۹۸۸)	۲۱۰۰۰۷۶,۹۲۳,۹۶۲
سرمایه‌گذاری هامون صبا	۲۷۶,۹۰۰	۱,۱۷۱,۲۸۷,۰۰۰	۵۲۷,۱۴۲,۰۰۸	۱,۱۱۲,۶۸۸	۵,۸۵۶,۴۳۵	۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹	-
سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۵۷۴,۶۷۴,۴۰۰	۱۲۳,۷۸۸,۹۸۳,۶۴۷	۱۱۹,۳۹۵,۴۷۴	۶۲۷,۸۷۳,۳۷۱	۱۰,۳۸۵,۵۲۱,۹۰۸	-
سرمایه‌گذاری سایپا	۷۶۰,۵۴۶,۶۵۰	۳۴,۱۵۲,۱۰۰,۶۵۰	۳۱,۷۸۶,۰۹۱,۱۵۴	۳۲,۴۴۴,۱۹۴	۱۷۰,۷۶۰,۵۰۳	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	-
نقل به صفحه بعد	۹۹۵,۵۴۵,۴۲۲,۵۱۴	۹۹۹,۶۳۲,۶۴۰,۳۲۱	۹۴۵,۷۵۰,۰۰۲۷	۴۹۷,۷۲۷,۰۸۲	۳۹,۹۸۹,۳۰۵,۰۶۴	۴۲۵,۳۰۲,۳۲۰,۹۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال
۴۲۵,۳۰۲,۳۲۰,۹۴۶	۳۹,۹۸۹,۳۰۵,۰۶۴	۹۹۵,۵۴۵,۴۲۲,۵۱۴
۱۰,۷۸۴,۸۲۷,۵۹۳	(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	۲۱,۵۷۵,۵۱۶,۶۷۰
۷,۴۵۲,۵۰۹,۷۲۷	۲,۳۸۴,۲۰۴,۲۳۵	۱۷,۰۷۱,۷۱۰,۶۵۰
۹,۶۰۸,۵۳۷,۳۴۰	۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	۶,۲۶۸,۲۸۷,۵۸۰
-	۶,۴۳۱,۷۱۴,۴۸۹	۱۸,۸۸۶,۹۷۰,۶۴۶
-	(۲,۹۸۹,۱۸۷,۴۵۶)	۸,۰۱۴,۶۹۶,۹۴۰
۱۷,۵۰۹,۴۳۲,۱۴۵	۳,۱۱۴,۴۸۸	۳,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۴
۶,۴۲۸,۹۱۳,۹۸۲	۲,۳۴۶,۲۶۰	۵۹,۹۵۱,۵۰۰
-	۴,۷۴۰,۵۸۷,۵۲۵	۱۷,۱۱۸,۵۷۴,۵۶۰
۲۱,۳۳۳,۰۳۸,۴۰۴	(۷۴۲,۰۶۶,۰۸۷)	۷,۵۷۳,۳۱۷,۷۹۰
۳,۱۵۰,۸۱۱,۷۹۲	-	-
۲,۹۴۴,۷۷۹,۹۱۵	-	-
۲,۱۰۶,۴۵۸,۲۶۷	-	-
۶,۸۹۶,۵۹۱,۹۴۹	-	-
۳,۱۵۳,۳۰۷,۵۱۵	-	-
۵۳۸,۶۰۵,۸۹۷	-	-
۵۹,۵۸۵,۱۸۷,۱۵۴	-	-
۱۶,۲۴۸,۰۲۷,۹۴۱	-	-
(۴,۱۶۲,۹۰۶,۰۸۴)	-	-
۱,۲۸۰,۵۸۷,۵۳۰	-	-
۱۲,۰۰۳,۸۴۱,۱۴۴	-	-
۳,۱۱۲,۶۳۸,۸۲۴	-	-
۱۴,۳۷۹,۳۲۲,۴۰۲	-	-
۵,۱۸۴,۳۵۱,۶۲۵	-	-
۱,۳۹۸,۸۰۱,۹۲۷	-	-
۲۲,۰۶۵,۰۱۷,۵۹۳	-	-
۴,۱۸۴,۴۹۳,۵۰۵	-	-
۲,۸۸۴,۳۰۹,۸۷۲	-	-
۲۱,۳۳۱,۷۱۰,۱۳۵	-	-
(۴,۱۷۹,۴۹۳,۴۶۶)	-	-
۲۱,۵۳۳,۳۵۸,۴۵۴	-	-
۳۴,۴۸۵,۸۷۶,۴۹۰	-	-
۴,۳۶۸,۵۷۹,۷۴۴	-	-
۸,۱۰۱,۹۸۶,۵۶۰	-	-
۵۶۰۱,۴۲۸,۸۶۳	-	-
۱۰,۶۴۹,۲۲۹,۷۳۶	-	-
۳۰,۷۸۴,۶۴۲,۳۰۹	-	-
۵,۰۹۹,۲۱۲,۰۰۸	-	-
۳۲,۶۸۳,۹۳۱,۰۸۲	-	-
۱,۸۹۶,۹۵۴,۶۲۲	-	-
۴,۵۶۰,۹۷۷,۹۶۷	-	-
۹,۵۳۳,۰۰۸,۸۵۲	-	-
۱۲,۳۰۹,۳۱۵,۱۷۵	-	-
۸۵۴,۰۳۴,۵۲۷,۲۳۶	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۲۷۰	۱۰,۹۵۳,۳۲۰,۴۴۸,۸۵۴
جمع	جمع	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال
-	۱۹۲,۶۵۵,۵۴۹	۱۹,۲۰۰
۳,۰۴۴,۵۸۲,۴۸۴	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹	۱۸,۰۰۰
۲,۸۱۶,۵۸۰,۸۰۸	۳,۴۳۴,۵۷۷,۳۷۳	۳۸,۰۰۰
۴,۸۷۱,۵۱۱,۲۸۰	۲۱۶,۴۷۱,۱۸۱	۱۵,۸۸۰
(۵۷۰,۳۱۵,۵۰۳)	۱,۱۰۳,۴۵۴,۸۳۰	۴۷,۳۵۱
۲,۴۱۰,۹۰۶,۰۲۱	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰	۱۰,۴۴۰
۴۸۸,۳۷۳,۸۵۲	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲	۳۹,۴۶۱
-	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸	۱۴,۱۸۰
(۲۰۴,۲۵۸,۵۷۴)	۲,۳۰۸,۸۳۳,۴۴۹	۲۲,۰۰۰
-	۳۰۸,۵۲۳,۱۶۱	۴۱,۶۷۰
-	۲۱۲,۷۰۲,۳۴۷	۸,۶۴۸
-	۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۰۴	۶۵,۰۰۰
(۱۴,۵۵۹,۶۱۸)	۳,۴۳۵,۲۴۵,۰۰۷	۲۲,۰۸۰
-	۵,۹۴۵,۱۲۳,۳۸۶	۱۴۳,۳۰۰
۶,۸۹۱,۰۷۷	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰	۲۴,۰۰۰
-	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	۱۰,۰۰۰
-	۶۶۴,۵۰۷,۲۲۶	۶۳,۸۳۰
۲,۶۸۴,۰۰۷,۸۰۲	۲۳۰,۵۶۸,۵۷۵	۱۳,۰۵۰
۱۰۹,۳۹۷,۸۷۹	-	-
۲۵۹,۱۹۸,۴۴۹	-	-
۶,۹۱۶,۸۰۱	-	-
۲۹,۰۷۴,۱۱۵	-	-
۴,۴۹۳,۴۸۵	-	-
(۱۴۱,۴۰۹,۹۴۰)	-	-
۱۰۶,۷۶۷,۶۷۳	-	-
(۸۵۰,۶۱۹,۹۷۸)	-	-
۵,۲۴۵,۱۴۳,۰۳۶	-	-
۲۶,۱۳۷,۷۶۸	-	-
۱,۱۴۳,۸۷۱,۸۹۰	-	-
۷۲۳,۲۷۹,۵۷۵	-	-
۲۲,۱۹۵,۹۷۰,۳۸۲	۲۲,۴۲۱,۰۶۵,۶۴۵	۶۰۷,۳۲۴,۵۸۲,۸۵۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۳۴	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵
۱۶-۲	۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳
	۸۲,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰	۲۶۶,۷۱۳,۷۱۰,۳۴۸

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

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۳,۸۴۴	۷,۷۵۵,۸۵۵,۸۸۰	۴,۳۷۴,۸۷۴,۲۸۴	۷,۳۶۸,۰۶۳	۳۸,۷۷۹,۲۷۹	۳,۳۳۴,۸۳۴,۲۵۴	-
۸,۶۹۵,۳۷۷	۱۱۲,۹۵۲,۹۴۷,۲۳۰	۸۳,۵۱۴,۴۵۰,۳۴۸	۱۰۷,۳۰۵,۳۰۰	۵۶۴,۷۶۴,۷۳۶	۲۸,۷۶۶,۴۲۶,۹۴۶	۱۸,۴۱۷,۳۰۳,۲۵۴
۱,۷۵۵,۰۰۰	۳۹,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۳۵,۰۳۵,۱۰۴	۳۷,۷۱۳,۱۹۵	۱۹۸,۴۹۰,۵۰۰	۲,۷۲۶,۸۶۱,۲۰۱	-
۸,۸۶۵,۵۰۲	۱۴۲,۲۹۱,۳۰۷,۱۰۰	۱۰۱,۴۹۷,۶۱۹,۶۳۶	۱۳۵,۱۷۶,۷۴۲	۷۱۱,۴۵۶,۵۳۶	۳۹,۹۴۷,۰۵۴,۱۸۶	۴۸,۰۹۲,۲۱۹,۰۶۰
۴,۲۱۸,۶۶۵	۵۰,۴۱۳,۰۴۶,۷۵۰	۴۵,۳۶۲,۲۷۵,۲۹۷	۴۷,۸۹۲,۳۹۴	۲۵۲,۰۶۵,۲۳۴	۴,۷۵۰,۸۱۳,۸۲۵	۱۹,۷۸۴,۷۶۰,۶۲۹
۹,۵۲۴,۴۴۳	۶۳,۹۱۰,۳۵۴,۵۳۰	۷۵,۱۹۴,۱۴۶,۴۷۹	۶۰,۷۱۴,۸۲۷	۳۱۹,۵۵۱,۷۷۳	(۱۱,۶۶۴,۰۵۸,۵۵۹)	۳۰,۰۱۰,۸۲۰,۸۵۳
۶,۰۷۳,۵۴۸	۳۱,۳۳۹,۵۰۷,۶۸۰	۲۵,۹۱۶,۴۷۱,۸۳۶	۲۹,۷۷۲,۵۳۲	۱۵۶,۶۹۷,۵۳۸	۵,۲۳۶,۵۶۵,۷۷۴	۲,۵۹۶,۸۸۴,۵۶۶
۴,۴۲۶,۸۲۱	۳۳,۵۵۳,۳۰۲,۱۸۰	۲۷,۰۲۸,۵۶۳,۶۵۸	۳۱,۸۷۷,۵۳۸	۱۶۷,۷۷۶,۵۱۶	۶,۳۲۷,۰۸۵,۴۶۸	۸,۹۷۱,۵۵۰,۳۷۰
۲۲,۲۵۰,۴۶۴	۱۶۴,۶۵۲,۴۳۳,۶۰۰	۱۴۹,۱۵۵,۹۷۴,۶۸۶	۱۵۶,۴۲۰,۷۶۲	۸۲۳,۲۶۷,۱۶۸	۱۴,۵۱۷,۷۷۰,۹۸۴	۷۸,۹۴۲,۲۸۹,۸۲۴
۷,۸۹۹,۳۶۸	۴۳,۲۸۸,۵۳۶,۶۴۰	۵۰,۹۰۶,۰۱۹,۷۵۶	۴۱,۱۲۴,۱۱۰	۲۱۶,۴۴۲,۶۸۳	(۷,۸۷۵,۰۴۹,۹۰۹)	۲۷,۸۷۵,۰۴۷,۰۸۰
۱۵,۲۴۱,۵۱۸	۱۶۷,۹۶۱,۵۲۸,۳۶۰	۱۵۲,۵۴۲,۱۰۸,۰۱۲	۱۵۹,۵۶۳,۴۵۲	۸۳۹,۸۰۷,۶۴۲	۱۴,۴۲۰,۰۴۹,۲۵۴	۴۶,۷۹۵,۳۰۰,۵۶۹
۸۲۴,۳۸۲	۳۷,۵۳۴,۱۱۲,۴۶۰	۳۷,۹۵۴,۳۲۸,۶۳۱	۳۵,۶۵۷,۴۰۷	۱۸۷,۶۷۰,۵۶۲	(۶۴۳,۵۴۴,۱۴۰)	-
۲۱,۶۶۰,۸۴۲	۵۱,۹۴۲,۶۹۹,۱۱۶	۵۴,۰۳۶,۵۵۴,۹۹۱	۴۹,۳۴۵,۵۶۴	۲۵۹,۷۱۳,۴۹۶	(۲,۴۰۲,۹۱۴,۹۳۵)	(۱۴,۶۹۷,۱۷۷,۸۱۸)
۵۴,۲۳۷,۳۱۰	۵۱,۹۵۹,۳۴۲,۹۸۰	۴۹,۷۵۴,۶۷۲,۰۶۷	۴۹,۳۶۱,۳۷۶	۲۵۹,۷۹۶,۷۱۵	۱,۸۹۵,۵۱۲,۸۲۲	(۵۹,۷۸۹,۵۶۳,۵۸۱)
۵,۴۷۲,۳۱۵	۶۹,۲۴۴,۷۸۴,۷۵۰	۶۵,۶۰۹,۷۹۰,۶۶۷	۶۵,۷۶۳,۵۲۶	۳۴۶,۱۲۳,۹۲۴	۳۲,۲۰۱,۰۶۶,۱۳	۱۸,۶۸۵,۷۲۹,۳۵۹
۹۸۴,۸۹۱	۱۳,۷۷۸,۶۲۵,۰۹۰	۱۲,۷۵۷,۳۴۷,۳۷۷	۱۳,۰۸۹,۶۴۴	۶۸,۸۹۳,۱۲۵	۹۳۹,۲۴۵,۰۳۴	۱,۴۷۴,۴۹۸,۸۱۵
۲,۷۸۱,۶۹۳	۳۲,۸۲۳,۹۷۷,۴۰۰	۳۰,۱۸۱,۲۵۸,۳۸۷	۳۱,۱۸۲,۷۷۹	۱۶۴,۱۱۹,۸۸۷	۲,۴۴۷,۴۱۶,۳۴۷	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۱۷,۲۸۹,۰۷۱	۳۱,۵۷۸,۰۰۰	۱۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۴,۹۲۲,۹۲۹	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۸,۰۵۵,۱۴۲	۱۳,۲۲۴,۰۰۰	۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۱۲۰,۸۵۸	-
۲,۹۲۱,۲۲۴	۸۰,۵۹۶,۵۷۰,۱۶۰	۶۲,۹۸۴,۳۴۸,۵۳۶	۷۶,۵۶۶,۷۴۲	۴۰۲,۹۸۲,۸۵۱	۱۷,۱۲۲,۶۷۲,۰۳۱	۲۳,۱۸۰,۵۷۴,۹۴۷
۴۶۱,۱۳۰	۷۲,۹۹۶,۸۷۹,۰۰۰	۵۰,۲۲۱,۹۲۹,۹۷۹	۶۹,۳۴۷,۰۳۵	۳۴۹,۸۸۴,۳۹۵	۲۲,۴۴۰,۶۱۷,۵۹۱	۲۲,۸۲۴,۷۲۵,۴۳۰
۵,۹۲۷,۱۷۶	۷۹,۶۶۱,۲۴۵,۴۴۰	۷۵,۴۵۲,۷۵۶,۸۸۹	۷۵,۶۷۸,۱۸۳	۳۹۸,۳۰۶,۲۲۷	۳,۷۳۴,۰۴۰,۱۴۱	۲۸,۹۸۲,۲۵۱,۹۴۳
۳۷,۲۱۵,۳۷۵	۸۴,۴۴۱,۶۸۵,۸۷۵	۷۶,۷۲۱,۷۱۶,۹۳۹	۸۰,۲۱۹,۶۰۲	۴۲۲,۳۰۸,۴۲۹	۷,۲۱۷,۵۴۰,۹۰۵	۱۲,۷۴۱,۲۳۳,۳۲۸
۳۶,۷۶۲,۴۰۱	۲۴۴,۶۵۳,۷۷۸,۶۵۵	۲۲۸,۷۵۵,۸۱۵,۲۷۴	۲۲۲,۴۲۱,۰۹۰	۱,۲۲۳,۲۶۸,۸۹۳	۱۴,۴۵۲,۲۷۳,۳۹۸	۴۴,۱۹۶,۷۴۲,۸۱۰
۶۳,۹۸۱,۸۸۱	۶۳,۲۱۳,۸۴۳,۹۹۰	۴۱,۳۵۰,۲۴۴,۳۲۲	۶۰,۰۴۳,۱۵۲	۳۱۶,۰۶۹,۲۲۰	۲۱,۴۸۷,۴۷۷,۳۹۶	۲۳,۹۰۹,۸۱۳,۳۴۹
۲,۱۴۲,۰۰۵	۹۰,۵۸۵,۳۹۱,۴۵۰	۸۸,۹۴۰,۷۷۹,۵۶۳	۸۶,۰۵۶,۱۲۲	۴۵۲,۹۲۶,۹۵۷	۱,۰۵۶,۲۸۸,۰۰۸	۱۰,۹۰۱,۱۵۸,۰۰۹
۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۳۷	۹۲,۲۹۲,۵۰۰	۴۸۵,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۴,۷۷۷,۶۳۷)	-
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۷۰,۴۱۸,۴۹۰	۲۰۰,۶۴۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۵۲۷,۰۵۸,۴۹۰)	(۱۳۲,۰۱۷,۰۵۴,۳۲۰)
۸,۸۸۹,۷۵۱	۷۴,۷۶۲,۸۰۵,۹۱۰	۵۸,۳۲۵,۰۱۳,۵۴۹	۷۱,۰۲۴,۶۶۶	۳۷۳,۸۱۴,۰۳۰	۱۵,۹۹۲,۹۵۳,۶۶۵	۲۷,۱۹۸,۹۷۷,۹۲۲
۱۵,۲۳۲,۶۶۹	۵۶,۴۰۶,۵۷۳,۳۰۷	۶۵,۳۹۰,۶۹۴,۶۵۵	۵۳,۵۸۶,۲۴۵	۲۸۲,۰۳۲,۸۶۷	(۹,۳۱۹,۷۴۰,۶۶۰)	۱۳,۰۹۰,۹۳۴,۷۸۹
۱۲,۰۸۱,۰۰۰	۳۱,۳۹۵,۴۵۱,۰۰۰	۳۶,۹۷۱,۸۰۸,۳۸۱	۲۰,۳۲۵,۶۷۸	۱۰۶,۹۷۷,۲۵۵	(۱۵,۷۰۳,۶۶۰,۳۱۴)	(۲۰,۰۲۲,۷۰۰,۶۲۲)
۱۶,۰۶۹,۸۳۰	۳۰,۹۵۰,۴۹۲,۵۸۰	۴۵,۶۰۹,۷۳۴,۲۹۳	۲۹,۴۰۲,۹۶۸	۱۵۴,۷۵۲,۴۶۳	(۱۴,۴۴۳,۳۹۷,۱۴۴)	(۶,۹۸۶,۴۴۰,۷۱۰)
۴,۳۶۱,۶۴۲	۲۹,۱۰۷,۰۱۴,۸۶۰	۴۴,۳۹۶,۷۳۹,۹۷۵	۲۷,۶۵۱,۶۶۴	۱۴۵,۵۳۵,۰۷۴	(۱۵,۴۶۲,۹۱۱,۸۵۳)	(۷۶۰,۷۳۲,۹۴۷)
۲,۶۲۹,۴۸۹	۳۶,۵۷۶,۹۱۱,۹۹۰	۴۴,۲۴۳,۶۶۱,۰۰۳	۳۴,۷۴۷,۳۸۲	۱۸۲,۸۸۰,۹۶۰	(۷,۸۸۵,۰۹۷,۲۵۵)	۵۰,۷۲۰,۱۳۰,۳۷۴
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۵۹۶,۲۷۴,۲۹۸)
-	-	-	-	-	-	۹,۴۵۵,۱۸۶,۲۰۵
-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۴۴۳,۵۸۷
-	-	-	-	-	-	(۹,۲۹۳,۶۵۱,۵۲۸)
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۵۱,۱۰۳,۷۶۳)
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۸,۸۰۰,۲۴۶)
-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۳,۶۴۵,۹۰۶
۲,۴۳۵,۹۴۱,۳۸۶,۹۶۳	۲,۳۴۰,۱۱۹,۲۸۲,۰۷۴	۲,۳۱۴,۱۴۴,۳۲۰	۲,۱۷۹,۷۰۶,۹۳۵	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۳۴	۲۶۳,۷۷۰,۷۶۳,۱۲۵	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۲۰	۱,۹۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۴,۸۱۴,۳۱۱	۳۴۶,۶۵۹	-	۶۷,۴۳۹,۰۳۰	۲۲۷,۹۵۳,۴۰۸	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۰,۰۰۰	۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۱,۷۱۶,۴۳۶	۱,۷۳۶,۳۷۵	-	۱۰۶,۵۴۷,۱۸۹	-	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۵,۱۰۰	۴,۸۲۴,۹۰۶,۰۰۰	۴,۷۵۴,۰۶۱,۵۱۷	۸۷۴,۵۱۴	-	۶۹,۹۶۹,۹۶۹	-	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۱,۸۱۰	۱,۴۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۲۱۲,۸۱۹	۲۵۷,۲۰۱	-	۱۷,۵۶۹,۹۸۰	۵۳۷,۰۴۳,۸۸۸	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۴,۳۲۰	۳,۰۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۲,۸۷۸,۶۶۹	۵۵۹,۸۴۵	-	۵,۳۶۱,۴۸۶	-	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۵,۰۰۰	۳,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۷,۹۶۰,۰۱۶	۶۷۲,۵۲۸	-	۱۷۱,۸۶۷,۴۵۶	-	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۶۹,۴۴۰	۴۹,۹۲۷,۳۶۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۳,۵۵۹,۱۱۰	۹,۰۴۹,۳۳۴	-	۹۲۴,۷۵۱,۵۵۶	۱,۱۰۱,۹۷۷,۰۱۴	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
-	-	-	-	-	-	(۵۹,۱۸۰,۴۰۸)	اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
-	-	-	-	-	-	۷۵۸,۹۹۸,۳۱۲	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۵۱۰,۳۴۲	اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
-	-	-	-	-	-	۵۹,۴۱۶,۶۴۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
-	-	-	-	-	-	۶۱,۲۲۸,۰۲۷	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴
	۷۴,۴۶۳,۲۰۶,۰۰۰	۷۳,۰۸۶,۲۰۲,۸۷۸	۱۳,۴۹۶,۴۵۶	-	۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶	۲,۹۴۲,۹۴۷,۲۲۳	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
	سال مالی		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مخابرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳,۸۴۱,۶۴۳	۳۰۰	۱,۱۵۲,۴۹۲,۳۵۰	-	۱,۱۵۲,۴۹۲,۳۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۲,۸۰۴,۴۹۰	۱۵۰	۴۲۰,۶۷۳,۳۵۰	-	۴۲۰,۶۷۳,۳۵۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۳۰۸,۷۳۰	۲۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۴۶۰,۰۰۰	-	۲,۶۱۷,۴۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۵,۴۷۲,۳۱۵	۱,۹۳۰	۱۰,۵۶۱,۵۶۷,۱۵۰	۳۹۰,۱۳۷,۰۷۵	۱۰,۱۷۱,۴۳۰,۰۷۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴,۴۴۴,۹۱۵	۲۸۰	۴,۰۴۴,۵۷۶,۲۰۰	-	۴,۰۴۴,۵۷۶,۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۲,۱۱۵,۸۰۱	۱,۳۰۰	۲,۷۵۰,۵۴۱,۳۰۰	-	۲,۷۵۰,۵۴۱,۳۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱,۴۸۷,۳۲۰	۷۳	۱۰,۸۵۷,۴۳۰	۵,۵۰۶,۳۷۲	۱۰,۳۰۱,۰۵۷,۰۵۸	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۳,۶۳۵,۱۸۳	۶۰۰	۲,۱۸۱,۱۰۹,۸۰۰	-	۲,۱۸۱,۱۰۹,۸۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵,۵۲۴,۹۰۸	۱,۲۰۰	۶,۶۲۹,۸۹۳,۴۵۰	-	۶,۶۲۹,۸۹۳,۴۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳,۹۱۴,۷۵۱	۲,۱۳۰	۸,۳۳۸,۴۱۹,۶۳۰	-	۸,۳۳۸,۴۱۹,۶۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۵,۶۰۹,۶۱۰	۱,۳۰۰	۷,۲۹۲,۴۹۴,۳۰۰	-	۷,۲۹۲,۴۹۴,۳۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۵,۴۵۶,۵۱۹	۴۰۰	۶,۱۸۲,۶۰۷,۰۷۵	-	۶,۱۸۲,۶۰۷,۰۷۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۳,۳۵۲,۰۱۲	۸۰۰	۳,۶۸۱,۶۰۷,۲۰۰	-	۳,۶۸۱,۶۰۷,۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴,۴۳۲,۶۶۹	۶۶	۹۵۲,۵۵۶,۱۵۴	-	۹۵۲,۵۵۶,۱۵۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۷,۰۶۹,۸۳۰	۳	۵۱,۲۰۹,۴۹۰	-	۵۱,۲۰۹,۴۹۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بانک صادرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳,۴۶۹,۸۳۵	۱۱	۱۴۸,۱۶۸,۱۸۵	-	۱۴۸,۱۶۸,۱۸۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲,۰۷۲,۸۴۰	۳,۸۵۰	۷,۹۸۰,۴۳۲,۲۰۹	-	۷,۹۸۰,۴۳۲,۲۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۲,۹۲۱,۲۲۴	۲,۵۳۰	۱۰,۳۱۱,۹۲۰,۷۲۰	-	۱۰,۳۱۱,۹۲۰,۷۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۴۶۱,۱۳۰	۱۳,۵۰۰	۶,۲۲۵,۲۵۵,۰۰۰	-	۶,۲۲۵,۲۵۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۰,۵۱۴,۲۶۲	۶۰۰	۱۲,۳۰۸,۵۵۴,۱۰۴	۱۷۴	۱۲,۳۰۸,۵۵۴,۹۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۵,۹۲۷,۱۷۶	۱,۹۳۰	۱۱,۴۳۹,۴۴۹,۶۸۰	-	۱۱,۴۳۹,۴۴۹,۶۸۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱,۳۴۸,۷۵۲	۲,۰۸۰	۲,۸۰۵,۴۰۴,۱۶۰	-	۲,۸۰۵,۴۰۴,۱۶۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۴,۶۲۷,۸۹۴	۱۵۱	۶,۹۸۸,۱۱۱,۹۹۴	-	۶,۹۸۸,۱۱۱,۹۹۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۲۶۵,۶۴۰	۶,۵۰۰	۸,۲۲۶,۶۶۰,۰۰۰	-	۸,۲۲۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵,۴۱۴,۸۰۱	۲۰۰	۱۰,۸۲۹,۹۶۰,۲۰۰	-	۱۰,۸۲۹,۹۶۰,۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴۰۳,۴۰۳	۲۰,۰۰۰	۸,۰۶۸,۰۶۰,۰۰۰	-	۸,۰۶۸,۰۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۶۹۲,۳۸۱	۱۴,۲۰۰	۹,۸۳۱,۸۱۰,۲۰۰	-	۹,۸۳۱,۸۱۰,۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۲۲,۰۵۰	۵۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰	-	۱۱,۰۲۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
رایان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۳۳,۲۹۹	۵,۵۰۰	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	-	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵,۶۶۹,۵۴۶	۱,۳۵۰	۷,۶۵۳,۸۸۷,۱۰۰	-	۷,۶۵۳,۸۸۷,۱۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۹۴,۴۲۰	۳,۰۰۰	۱,۱۸۳,۲۶۰,۰۰۰	-	۱,۱۸۳,۲۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۲۵۸,۷۸۲	۱۶۵	۲۰۷,۶۹۹,۰۳۰	-	۲۰۷,۶۹۹,۰۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۱۱,۰۳۴,۹۲۶	۱۲۸,۸۸۷,۹۳۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
پتروشیمی خارک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
جمع					۱۶۴,۴۲۲,۲۰۷,۳۸۱	۴۰۶,۶۷۸,۵۴۷	۱۶۴,۰۱۵,۵۲۸,۸۳۴	۷۶,۸۵۹,۵۸۹,۱۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه فرابورسی	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲
سود سپرده و گواهی سپرده	۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵
	۹۴۲,۹۸۹,۴۶۲	۴۸۵,۹۸۹,۱۶۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مرابحه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	-	-	ریال ۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	-	-	ریال ۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲	-
جمع				ریال ۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳	۳۴۱,۰۱۱,۱۹۲

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سپرده نزد بانک خاورمیانه	متعدد	۱۰	-	ریال ۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹	۱۴۴,۹۷۷,۹۷۵

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعدیل کارمزد کارگزار	ریال ۱,۰۶۴,۹۳۰,۲۶۱	ریال ۴۴۰
	۹۳,۶۷۶,۳۹۹	۱,۰۸۳,۱۴۱,۱۶۵
	۱,۱۵۸,۶۰۶,۶۶۰	۱,۰۸۳,۱۴۱,۶۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵	۲۳,۴۳۶,۱۵۱,۲۲۱	مدیر فعلی (صندوق سبدگردان توسعه فیروزه)
۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶	-	مدیر سابق (شرکت کارگزاری فیروزه آسیا)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸	۲۳,۱۰۸,۲۳۴,۴۷۳	بازارگردان (تامین سرمایه تمدن)
۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸	۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰	حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
۴۹,۸۶۶,۵۶۷,۳۲۷	۴۸,۳۰۴,۰۸۵,۲۸۴	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۲,۶۵۹,۸۷۱	۲۱,۲۱۵,۱۷۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۴۲,۴۶۳,۰۶۳	سایر هزینه ها
۴۰,۰۰۰,۰۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۴۳,۵۹۲,۴۴۱	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۶,۰۴۸,۲۱۰	۱۰,۰۵۷,۵۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۷۸,۹۵۵,۷۱۵	۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴	هزینه تصفیه
۱,۳۶۵,۲۵۶,۲۷۷	۱,۱۴۹,۲۹۷,۵۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۳۸۶,۴۵۱,۸۰۰,۰۰۰	-
(۱,۶۱۳,۲۲۲,۷۶۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۳۴۰,۹۵۰,۰۰۰)
۷۷۳,۲۲۹,۰۴۰,۰۰۰	(۳۰۶,۳۴۰,۹۵۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تمهیدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۳٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۹٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۲۹٪	۴,۷۲۲,۸۹۰	عادی	۲۶٪	۳,۸۳۲,۸۳۰	عادی	بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	امیر جمفرزاده
۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	علیرضا ولیدی
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیرسرمایه گذاری	مجید علی فر
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	-	عادی	مدیرسرمایه گذاری	هانیه حکمت
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	-	عادی	مدیرسرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب/بدهی-ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی-ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله			
۲۰,۶۳۰,۲۹۳,۷۹۲	۱۲,۷۸۴,۱۴۱,۲۲۸,۷۵۶	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۲,۴۸۵,۲۶۹,۵۶۳,۳۸۰	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
-	۷۲۳,۱۵۹,۳۵۶		-	۲,۵۰۳,۰۴۲,۵۲۸,۹۹۵		مدیر سابق صندوق	کارمزد مدیر	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۷,۷۰۰,۷۹۹,۰۳۴)	۲۴,۰۶۲,۸۸۳,۵۸۵		۷,۶۰۴,۶۴۱,۷۹۷	۲۳,۴۲۶,۱۵۱,۳۲۱		مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۷,۶۷۳,۲۴۶,۵۳۸)	۲۴,۳۷۳,۴۲۴,۹۱۸		۷,۵۵۵,۸۶۸,۳۵۲	۲۳,۱۰۸,۲۳۴,۴۷۳		بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۱۲۵,۲۷۶,۸۵۵)	۲۰۷,۰۹۹,۴۶۸		۲۴۷,۶۳۵,۷۶۰	۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰		کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فاطم
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-		کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	شرکت مشاورسرمایه گذاری معیار
-	-		۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
-	۸۶۶,۱۹۸,۶۰۰,۲۲۷		-	۴۹,۶۲۴,۲۳۶,۹۳۱		خرید سهام مزبور	اشخاص وابسته	شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۷- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق

هر چند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۲۷-۱- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی است با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۲۷-۲- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق:

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

۲۷-۳- ریسک نکول اوراق بهادار:

اوراق بهادار شرکت‌ها بخش عمده‌ای دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آنها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آنها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری 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 دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه‌گذاران شوند.

۲۷-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

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

۲۷-۵- ریسک نقدشوندگی:

پذیرش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت‌ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه‌گذاران فراهم می‌کند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به قیمت متصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیت‌های بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحدهای سرمایه‌گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری 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، سرمایه‌گذاران نمی‌توانند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

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

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

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

۲ - ۲۷-۶ - وجه نقد و اوراق بهادار غیر از سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس تهران که به منظور تأمین نقدینگی موردنیاز صندوق نگهداری می‌شود، می‌تواند باعث انحراف بازدهی صندوق نسبت به متوسط بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد؛ گرچه سرمایه‌گذاری در سهام با نقدشوندگی بالا، نیاز صندوق به وجه نقد را به حداقل می‌رساند.

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

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

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