

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ به تائید ارکان زیر رسیده است.



امضاء
فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

نماینده

یگانه اقبال نیا

فرید عزیزی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

داراییها :	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۲۵۲,۷۳۶,۸۹۱,۶۴۳	۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۷۸۱,۰۳۹,۵۳۳	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
حسابهای دریافتی	۸	۵۵۳,۱۵۹,۵۱۲,۹۷۷	۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۴۴
جاری کارگزاران	۹	۵,۴۱۱,۷۳۹,۴۲۹	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳
سایر دارایی ها	۱۰	-	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
موجودی نقد	۱۱	۱,۷۰۲,۲۶۲,۳۲۲	-
جمع داراییها		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲,۸۱۴,۸۴۱,۴۴۵,۹۰۴	۲,۵۷۴,۷۳۱,۴۸۱,۲۵۷
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۹	۱,۷۰۳,۳۰۹,۱۷۸	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۳,۵۴۸,۴۸۳,۱۷۵	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱
سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر	۱۳	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۹,۳۰۵,۵۳۲
جمع بدهیها		۱۸,۴۳۱,۷۹۲,۳۵۳	۱۷,۵۱۱,۰۷۹,۹۳۳
خالص داراییها	۱۴	۲,۷۹۶,۴۰۹,۶۵۳,۵۵۱	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۷۵,۹۸۸	۱۷۵,۸۷۸



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

(Handwritten signature)

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به
		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۰۱,۵۷۵,۳۷۰,۳۶۶	(۱۳,۲۷۰,۱۶۲,۶۵۲)	۶۲,۶۸۲,۲۴۵,۳۰۳	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۸۳,۹۴۸,۲۵۲,۵۷۴	(۲۳۱,۴۹۰,۴۰۰,۷۱۳)	۸۲,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰	
سود سهام	۱۷	۵,۴۱۱,۷۳۹,۶۰۳	۶,۵۲۰,۲۲۷,۷۸۴	۱۶۴,۰۱۵,۵۲۸,۸۳۴	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۵,۴۲۸,۸۰۲	۱۶۶,۷۶۰,۵۶۳	۹۴۲,۹۸۹,۴۶۲	
سایر درآمدها	۱۹	۴۰۶,۶۸۲,۳۳۵	۴۴۶,۱۶۴,۸۱۶	۱,۱۵۸,۶۰۶,۶۶۰	
جمع درآمدها		۲۹۱,۳۴۷,۴۷۴,۶۸۰	(۲۲۷,۶۲۷,۴۱۰,۲۰۲)	۳۱۱,۴۹۱,۱۳۰,۵۵۹	
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۳,۵۴۸,۴۸۳,۱۷۵	۱۱,۴۶۵,۵۳۹,۹۶۱	۴۸,۳۰۴,۰۸۵,۲۸۴	
سایر هزینه ها	۲۱	۵۷۹,۳۳۹,۳۷۸	۳۴۰,۴۰۲,۳۸۷	۱,۱۴۹,۳۹۷,۵۳۷	
جمع هزینه ها		۱۴,۱۲۷,۸۲۲,۴۵۳	۱۱,۸۰۵,۹۴۲,۳۴۸	۴۹,۴۵۳,۳۸۲,۸۲۱	
سود (زیان) خالص		۲۷۷,۲۱۹,۶۵۲,۲۲۷	(۲۴۹,۴۳۲,۳۵۲,۵۵۰)	۲۶۲,۰۳۷,۷۴۷,۷۳۸	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۱۰۰.۵٪	-۱۰.۶۲٪	۱۰.۳۷٪	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲		۹.۹۱٪	-۱۰.۲۳٪	۱۰.۲۵٪	

صورت گردش خالص داراییها

خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰)
-	۲۷۷,۲۱۹,۶۵۲,۲۲۷	-	(۲۴۹,۴۳۲,۳۵۲,۵۵۰)	-	(۲۴۹,۴۳۲,۳۵۲,۵۵۰)	-	۲۷۷,۲۱۹,۶۵۲,۲۲۷	-	(۲۴۹,۴۳۲,۳۵۲,۵۵۰)	-	(۲۴۹,۴۳۲,۳۵۲,۵۵۰)
-	(۳۶,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۳۶,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)
۱۴,۳۳۹,۷۳۲	۲,۷۹۶,۴۰۹,۶۵۲,۵۵۱	۱۶,۰۸۹,۷۳۲	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶	۱۶,۰۸۹,۷۳۲	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶	۱۴,۳۳۹,۷۳۲	۲,۷۹۶,۴۰۹,۶۵۲,۵۵۱	۱۶,۰۸۹,۷۳۲	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶	۱۶,۰۸۹,۷۳۲	۲,۳۰۰,۱۸۰,۵۵۱,۰۳۶

خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال *
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال *
سود (زیان) خالص دوره / سال
تعدیلات ناشی از صدور ابطال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۴-۲ 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 خاص)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۲- مدیر صندوق: پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید، شرکت سیدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران 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 و مشاوره مدیریت وانیانیک تدبیر با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۸ 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

۲-۳ حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وانیانیک تدبیر با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ با شماره ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست: تهران، خیابان بلوار افریقا پایین تر از مدرس خیابان گلدان پلاک ۸ واحد ۳ کد پستی ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴.

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه های صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 - 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 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.

۳ - ۱ - 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 بازخريد 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳ - ۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ 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 ۱۴۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۲۰۰ 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 ۰.۰۰۰۰۰۵ 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰.۱٪	۵۱,۶۳۳,۶۴۰,۰۵۶	۶۷,۰۴۹,۳۵۹,۳۸۷	۱.۵۶٪	۴۴,۰۳۲,۸۵۸,۱۷۹	۶۷,۰۴۹,۳۵۹,۳۸۷	خودرو و ساخت قطعات
۷.۰۹٪	۱۸۲,۴۲۳,۴۰۶,۶۱۲	۱۸۲,۰۸۴,۲۸۳,۵۹۴	۴.۹۱٪	۱۳۸,۲۲۳,۰۹۶,۸۱۸	۱۱۳,۴۴۹,۵۳۷,۲۸۹	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۹۷٪	۱۲۸,۰۳۸,۷۷۴,۶۵۶	۸۱,۶۹۶,۳۴۱,۳۸۷	۴.۳۹٪	۱۲۳,۵۸۵,۷۸۸,۸۶۰	۶۵,۴۸۸,۳۳۹,۱۶۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۲۷.۶۵٪	۷۱۱,۸۸۸,۳۰۵,۶۷۳	۴۳۶,۰۹۳,۶۸۶,۰۲۳	۳۲.۵۵٪	۹۱۶,۲۱۲,۶۲۴,۵۹۱	۵۸۵,۶۹۱,۲۶۷,۸۱۳	محصولات شیمیایی
۱۳.۶۳٪	۳۵۱,۰۱۰,۲۴۴,۹۸۲	۱۷۲,۳۴۷,۱۴۸,۲۳۲	۱۰.۳۹٪	۲۹۲,۵۲۶,۲۲۹,۸۷۳	۱۴۷,۹۴۵,۸۰۶,۶۸۸	استخراج کانه‌های فلزی
۱.۲۸٪	۳۳,۰۴۲,۲۲۲,۰۰۰	۲۹,۸۱۷,۲۸۹,۰۷۱	۵.۳۶٪	۱۵۰,۷۹۸,۵۷۷,۸۶۰	۱۲۴,۳۷۶,۱۹۵,۵۲۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۷۵٪	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۳۲	۰.۰۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۸.۱۵٪	۲۰۹,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۳۷,۵۳۴,۶۶۷	۰.۰۰٪	-	-	سرمایه‌گذاریها
۶.۴۸٪	۱۶۶,۷۸۸,۳۹۹,۱۷۰	۱۶۲,۵۸۹,۰۱۹,۳۴۹	۷.۴۰٪	۲۰۸,۱۷۶,۰۷۶,۶۴۵	۱۷۴,۵۰۸,۴۷۹,۷۲۱	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۱.۱۲٪	۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۲	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	۱.۰۱٪	۲۸,۵۱۰,۱۹۹,۵۹۸	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	مخابرات
۰.۵۴٪	۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۳,۳۷۸,۰۵۵,۱۴۲	۰.۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۵.۹۶٪	۴۱۰,۹۷۷,۶۵۷,۲۷۴	۲۴۲,۳۳۰,۵۶۷,۷۱۳	۱۰.۸۲٪	۳۰۴,۵۶۳,۲۳۹,۱۶۶	۱۶۴,۹۲۹,۴۰۸,۳۱۰	فلزات اساسی
۱.۴۱٪	۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۴۸	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	۱.۶۴٪	۴۶,۱۰۸,۲۰۰,۰۵۳	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	خدمات فنی و مهندسی
۹۴.۰۵٪	۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳	۱,۹۶۱,۸۳۳,۹۲۱,۴۲۴	۸۰.۰۳٪	۲,۲۵۲,۷۳۶,۸۹۱,۶۴۳	۱,۵۱۲,۳۷۲,۲۹۵,۵۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۱,۷۸۱,۰۳۹,۵۳۳	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
	۱,۷۸۱,۰۳۹,۵۳۳	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰۰-۱۰۰۳۰۰۳۰۰۰-۱

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی:						
سپرده گذاری نزد بانک سامان	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	-	۹	۱,۷۸۱,۰۳۹,۵۳۳	۰.۰۶٪	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
سپرده کوتاه مدت				۱,۷۸۱,۰۳۹,۵۳۳	۰.۰۶٪	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰

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

۱-۷- اوراق بوری و فرابورسی:

اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی/بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۷۵,۲۴۱,۸۷۴,۵۵۷	-	۷۵,۲۴۱,۸۷۴,۵۵۷	۲.۶۷٪	۴۹,۹۱۸,۳۱۰,۶۶۶
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۱۰۰,۱۱۴,۲۵۹,۸۰۰	-	۱۰۰,۱۱۴,۲۵۹,۸۰۰	۳.۵۶٪	۱,۴۱۸,۷۸۲,۷۹۹
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۵۰,۷۰۲,۵۸۶,۸۹۰	-	۵۰,۷۰۲,۵۸۶,۸۹۰	۱.۸۰٪	۳,۷۰۹,۸۲۷,۴۷۲
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۲,۰۳۶,۶۸۰,۷۸۴	-	۲,۰۳۶,۶۸۰,۷۸۴	۰.۰۷٪	۱,۹۱۲,۲۵۳,۳۴۱
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۶,۴۸۸,۹۹۸,۶۵۵	-	۶,۴۸۸,۹۹۸,۶۵۵	۰.۲۳٪	۳,۰۸۸,۲۴۰,۱۵۵
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	۶۱۲,۷۶۰,۴۱۷	-	۶۱۲,۷۶۰,۴۱۷	۰.۰۲٪	-
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۶,۱۰۲,۳۸۱,۷۴۲	-	۶,۱۰۲,۳۸۱,۷۴۲	۰.۲۲٪	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	۱۶۴,۹۶۶,۵۹۹,۳۸۳	-	۱۶۴,۹۶۶,۵۹۹,۳۸۳	۵.۸۶٪	-
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۴۸,۷۸۱,۱۵۶,۸۱۲	-	۴۸,۷۸۱,۱۵۶,۸۱۲	۱.۷۳٪	-
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	۹۸,۱۱۲,۲۱۳,۹۳۷	-	۹۸,۱۱۲,۲۱۳,۹۳۷	۳.۴۹٪	-
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹,۵۷۸,۲۶۳,۶۲۵
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴,۸۲۴,۰۳۱,۴۸۶
جمع			۵۵۳,۱۵۹,۵۱۲,۹۷۷	-	۵۵۳,۱۵۹,۵۱۲,۹۷۷	۱۹.۶۵٪	۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۴۴

۸- حسابهای دریافتنی

سود سهام دریافتنی	تجزیل نشده ریال	مبلغ تجزیل شده ریال	نرخ تجزیل درصد	تجزیل شده ریال	تجزیل نشده ریال
	۵,۸۰۷,۵۰۱,۲۳۰	۳۹۵,۷۶۱,۸۰۱	۲۵٪	۵,۴۱۱,۷۳۹,۴۲۹	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳
	۵,۸۰۷,۵۰۱,۲۳۰	۳۹۵,۷۶۱,۸۰۱	-	۵,۴۱۱,۷۳۹,۴۲۹	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده پایان دوره ریال	مانده پایان دوره ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۱,۳۱۳,۶۰۰,۸۶۶,۰۵۹	۱,۳۱۸,۱۶۱,۵۰۴,۴۱۴	(۱,۷۰۳,۳۰۹,۱۷۸)	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
تعدیل کارمزد کارگزار جمع	-	۱۱۵,۸۸۴,۵۰۹	۱۱۵,۸۸۴,۵۰۹	-	-
	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۱,۳۱۳,۷۱۶,۷۵۰,۵۶۸	۱,۳۱۸,۲۷۷,۳۸۸,۹۲۳	(۱,۷۰۳,۳۰۹,۱۷۸)	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۶۲۴,۵۴۸,۰۱۴	۰	۵۵۵,۴۵۱,۹۸۶	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۷,۷۱۴,۳۰۸	۰	۲۲,۲۸۵,۶۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۷۰۲,۲۶۲,۳۲۲	۰	۵۷۷,۷۳۷,۶۷۸	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰ (قرض الحسنه)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶,۱۳۳,۵۳۳,۰۷۰	۷,۶۰۴,۶۴۱,۷۹۷
۵,۹۲۳,۳۰۰,۶۵۱	۷,۵۵۵,۸۶۸,۳۵۲
۹۱,۶۴۹,۴۵۴	۲۴۷,۶۳۵,۷۶۰
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲
۱۳,۵۴۸,۴۸۳,۱۷۵	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

تامین سرمایه تمدن (بازارگردان)

موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت واتیا نیک تدبیر (حسابرس)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳,۸۸۹,۷۳۲	۲,۲۱۹,۷۴۵,۸۰۹,۱۹۴	۱۲,۵۳۹,۷۳۲	۲,۲۰۵,۴۶۴,۲۰۶,۴۶۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۶۲۳,۹۹۴,۰۶۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۷۵۶,۱۹۴,۸۶۳
۱۵,۸۸۹,۷۳۲	۲,۵۳۹,۳۶۹,۸۰۳,۲۶۳	۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص‌سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸۹,۹۵۶,۵۶۲,۸۵۲	۱,۱۴۰,۰۵۳,۰۸۷	۵۰,۳۱۰,۹۵۸,۲۷۰
۱۵-۱		
۵,۰۰۹,۸۷۰,۲۸	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)	(۱۰,۱۴۹,۷۷۸,۶۱۲)
۱۵-۲		
۵,۰۱۷,۸۲۰,۴۷۶	۲,۷۸۰,۶۴۰,۰۷۷	۲۲,۴۲۱,۰۶۵,۶۴۵
۱۵-۳		
۱۰۱,۵۷۵,۳۷۰,۳۶۶	(۱۳,۲۷۰,۱۶۳,۶۵۲)	۶۲,۶۸۲,۲۴۵,۳۰۳

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۵۸,۰۰۰,۰۰۱	۳۸,۱۲۴,۵۸۷,۴۴۱	۲۸,۳۹۸,۷۹۳,۵۳۵	۳۶,۲۱۷,۸۵۳	۱۹۰,۶۲۲,۹۴۱	۹,۴۹۸,۹۵۳,۱۱۲	-	(۱,۸۵۵,۳۳۹,۰۰۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۶۷,۵۵۴,۶۶۰	۳۲,۷۵۹,۱۱۶,۸۸۵	۳۲,۸۳۸,۰۷۹	۱۷۲,۸۳۷,۷۸۰	۱,۶۰۲,۷۶۱,۹۱۶	(۶۸۲,۶۳۴,۵۴۶)	۳,۴۳۰,۷۲۴,۰۵۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۷,۱۵۱,۳۳۹,۹۴۰	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	۹۲,۲۹۳,۵۴۵	۴۸۵,۷۵۶,۶۹۹	۱,۳۳۲,۱۹۶	-	۱۱,۸۲۵,۷۷۴,۳۶۵
بانک پارسیان	۱۲۰,۸۱۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۵,۴۳۵,۳۰۵	۲۱,۳۶۸,۱۴۸,۰۶۶	۲۶,۰۳۴,۵۹۲	۱۳۷,۰۲۷,۱۷۶	۵,۹۷۴,۲۲۵,۴۷۱	-	-
بانک پاسارگاد	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۵۱,۸۷۳,۶۰۰	۲۷,۰۵۵,۸۶۲	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۱	۱,۵۵۸,۶۷۰,۵۳۷	۹۷,۴۷۹,۷۸۵	۹۴۸,۴۸۹,۱۱۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۲,۱۰۰,۴۹۰	۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۵,۳۷۲,۶۳۳	۸۰,۹۱۰,۴۹۹	۲,۳۴۸,۶۴۱,۳۶۸	-	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰	۲۳۶,۳۹۶,۳۴۳	۱,۲۴۴,۲۰۰,۰۰۱	۳۷,۴۱۶,۰۴۳,۶۵۶	-	(۱۱,۹۸۸)
معدنی وصنعتی چادرملو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۴۲,۰۱۰,۳۸۰	۳۹,۸۸۶,۲۵۶,۰۶۷	۳۷,۵۶۴,۶۱۹	۱۹۷,۷۱۰,۰۵۳	(۵۷۹,۵۲۰,۳۵۹)	-	۱,۹۹۷,۳۶۹,۵۵۹
ملی صنایع مس ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۰۱,۷۴۱,۳۲۰	۴۴,۱۳۵,۸۲۰,۰۶۰	۴۲,۹۴۱,۱۴۵	۲۲۶,۰۰۸,۷۰۴	۷۹۶,۹۷۱,۴۱۱	-	۵۴۶,۵۰۰,۷۶۷
توسعه معادن وص معدنی خاورمیانه	۱,۰۹۱,۲۷۹	۴۹,۶۳۰,۳۸۱,۶۸۰	۴۹,۵۱۱,۶۲۳,۳۶۹	۴۷,۱۴۸,۸۱۳	۲۴۸,۱۵۱,۹۰۸	(۱۷۶,۵۴۲,۳۱۰)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۸۷۰,۰۰۰	۳۲,۶۰۳,۲۳۷,۱۰۰	۳۱,۴۳۹,۲۱۶,۹۶۳	۳۰,۹۷۲,۶۹۷	۱۶۳,۰۱۶,۱۸۰	۹۷۰,۰۳۱,۲۶۰	۴,۱۷۳,۳۸۸	۳,۳۴۶,۰۶۵,۶۱۶
پتروشیمی شیراز	۱۰,۰۰۰	۷۶۵,۳۷۸,۲۳۰	۷۶۰,۴۹۶,۹۱۳	۷۲۷,۰۸۹	۳,۸۲۶,۸۱۲	۳۲۷,۳۳۶	-	-
پتروشیمی پارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۳,۸۵۵,۴۶۴,۲۳۰	۱۱,۲۷۷,۴۹۹,۵۲۳	۱۳,۱۶۲,۳۵۶	۶۹,۳۷۷,۳۲۱	۲,۴۹۵,۵۲۵,۰۳۰	-	۲,۳۴۶,۲۶۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۹,۱۹۴,۸۰۵	۱۵۶,۰۵۹,۰۵۶,۵۸۰	۱۴۶,۹۸۱,۳۶۵,۷۷۵	۱۴۸,۲۵۳,۲۱۴	۷۸۰,۲۹۵,۲۶۳	۲۸,۱۴۹,۱۴۲,۳۲۸	-	۳,۱۱۴,۴۸۸
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۹۲۰,۲۰۰	۲۱۷,۸۷۵,۷۸۲
سایپا	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	(۱۰,۳۵۰,۵۸۸,۸۸۷)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۹۳)
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۰۹۰,۹۲۹
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۰۵,۰۹۸,۸۵۸
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۴۲۳,۱۹۶,۳۵۰)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۳,۷۶۰,۷۶۱)
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۶۷,۶۷۳,۷۳۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۷۴,۱۵۰,۷۷۸)	(۱,۶۲۳,۶۷۱,۱۹۵)
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴	۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۲۴,۴۴۲,۵۵۷)	(۲,۰۲۴,۴۵۳,۵۹۵)
فراوری معدنی ایال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۸۵,۹۱۰
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۲,۳۳۷,۵۵۷
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۷۵۴,۹۵۷
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۱۷)	(۱۰,۴۱۷)
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۹۴۹,۳۳۴,۲۷۳)
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۱۲۶,۷۷۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۴۴۸,۷۳۳,۳۴۱)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۳,۳۲۹,۰۹۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳۱۰,۲۰۴,۰۳۵)	۲,۷۶۶,۱۵۵,۸۰۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۱۰,۲۳۷,۵۵۵)	(۵,۴۱۰,۲۳۷,۵۵۵)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۰۹,۶۲۸,۸۳۶
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۶۴,۹۴۷,۸۹۵	۶۴,۰۲۴,۷۱۷
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۹,۱۴۶,۲۲۲,۵۱۰	۹,۱۴۶,۲۲۲,۵۱۰
س و خدمات مدیریت سند ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۰,۳۹۴,۵۵۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۳۰,۸۹۶,۰۱۹)	(۱۱۲,۳۶۲,۲۷۸)
گدمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۲,۶۶۴,۰۶۳
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹
سرمایه گذاری توسعه صنعت وتجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۸,۵۲۱,۹۰۸
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹
قرن به صفحه بعد		۸۲۸,۴۰۸,۲۸۷,۳۵۶	۷۳۳,۵۲۷,۰۴۳,۵۶	۷۸۶,۹۷۸,۸۳۰	۴,۱۴۲,۰۴۱,۴۱۸	۸۹,۹۵۶,۵۶۲,۸۵۲	۲,۸۷۹,۲۳۳,۳۱۳	۳۹,۹۹۴,۷۶۵,۸۱۲

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۸۲۸,۴۰۸,۲۸۷,۳۵۶	۷۳۳,۵۲۲,۷۰۴,۲۵۶	۷۸۶,۹۷۸,۸۳۰	۴,۱۴۲,۰۴۱,۴۱۸	۸۹,۹۵۶,۵۶۲,۸۵۲	۲,۸۷۹,۳۲۳,۳۱۳	۳۹,۹۹۴,۷۶۵,۸۱۲	
پتروشیمی جم		-	-	-	-	-	(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	
پتروشیمی پردیس		-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۴,۲۰۴,۲۳۵	
پتروشیمی نوری		-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		-	-	-	-	-	-	۶,۴۳۱,۷۱۴,۴۸۹	
پتروشیمی فناوران		-	-	-	-	-	-	(۲,۹۸۹,۱۸۷,۴۵۶)	
آریان کیمیا تک		-	-	-	-	-	-	۴,۷۴۰,۵۸۷,۵۲۵	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین		-	-	-	-	-	-	(۷۴۲,۰۶۶,۰۸۷)	
جمع		۸۲۸,۴۰۸,۲۸۷,۳۵۶	۷۳۳,۵۲۲,۷۰۴,۲۵۶	۷۸۶,۹۷۸,۸۳۰	۴,۱۴۲,۰۴۱,۴۱۸	۸۹,۹۵۶,۵۶۲,۸۵۲	۱,۱۴۰,۰۵۳,۰۸۷	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۲۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سود (زیان) فروش
						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ح . توسعه معادن و فلزات	۳,۲۳۵,۷۱۵	۱۱,۸۰۰,۵۵۹,۲۹۰	۵,۰۷۳,۶۰۱,۱۲۰	۱۱,۲۱۰,۰۷۷	۵۹,۰۰۲,۸۰۰	۲,۳۱۸,۱۲۶,۷۹۲	۲,۳۱۸,۱۲۶,۷۹۲	ریال
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۷۹۳,۸۴۴	۷,۶۹۹,۷۶۳,۶۶۰	۷,۷۰۹,۷۰۸,۵۳۷	۷,۳۱۴,۵۵۷	۳۸,۴۹۸,۸۲۱	۲,۳۶۲,۷۰۵,۸۴۹	۷,۹۳۰,۲۴۶,۰۸۵	ریال
ح گروه مدیریت سرمایه گذار امید	-	-	-	-	-	(۲۱,۸۷۱,۶۸۸,۴۵۷)	(۲۱,۸۷۱,۶۸۸,۴۵۷)	ریال
ح . پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۳,۵۳۶,۹۶۸	ریال
جمع		۱۹,۵۰۰,۳۲۲,۹۵۰	۱۲,۷۸۳,۳۰۹,۶۵۷	۱۸,۵۲۴,۶۳۴	۹۷,۵۰۱,۶۲۱	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)	(۱۰,۱۴۹,۷۷۸,۶۱۲)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخانه-م-۱۰بودجه۹۹-۲۰۸۰۷	۵۲,۸۵۹	۳۹,۲۵۹,۱۷۶,۵۲۰	۳۸,۴۶۲,۳۱۹,۷۳۰	۷,۱۱۵,۷۱۸	-	۸۸۹,۷۴۱,۰۷۲	۲۲۵,۷۳۹,۰۸۰	۵,۹۴۵,۱۲۳,۳۸۶
استادخانه-م-۲۰بودجه۹۸-۲۰۸۰۶	۱۷۷	۱۲۸,۶۹۹,۸۴۰	۱۲۶,۵۳۲,۰۶۲	۲۳,۳۲۴	-	۲,۱۴۴,۴۵۴	-	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲
استادخانه-م-۱۵بودجه۹۸-۱۰۴۰۶	۹۵,۱۰۰	۹۴,۱۳۹,۵۲۳,۰۰۰	۹۰,۱۵۹,۴۹۵,۷۳۵	۱۷,۰۶۲,۷۷۲	-	۳,۹۶۲,۹۶۴,۴۹۳	(۶۳,۰۱۴)	۲۱۶,۴۷۱,۱۸۱
استادخانه-م-۱۴بودجه۹۸-۱۰۳۱۸	۱۰,۰۰۰	۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۲۶۳,۶۲۵	۱,۷۶۵,۹۱۸	-	۱۶۲,۹۷۰,۴۵۷	-	۱,۱۰۳,۴۵۴,۸۳۰
مراجعه عام دولت-۴-ش.خ-۰۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۲,۶۵۵,۵۴۹
استادخانه-م-۲۱بودجه۹۷-۰۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹
استادخانه-م-۱۸بودجه۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۴,۵۷۷,۳۷۳
استادخانه-م-۱۷بودجه۹۸-۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰
استادخانه-م-۵بودجه۹۹-۲۰۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸
استادخانه-م-۱۶بودجه۹۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۸,۸۳۳,۴۴۹
استادخانه-م-۷بودجه۹۹-۲۰۷۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۳۹۱,۵۳۶	۳۰۸,۵۲۳,۱۶۱
استادخانه-م-۲۳بودجه۹۷-۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷
استادخانه-م-۳بودجه۹۹-۱۱۱۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۹۶۸,۱۰۰	۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۰۴
استادخانه-م-۹بودجه۹۹-۲۰۳۱۶	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۶,۷۳۸,۷۹۵	۳,۴۳۵,۲۴۵,۰۰۷
استادخانه-م-۱۳بودجه۹۷-۰۰۵۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰
استادخانه-م-۴بودجه۹۹-۱۱۲۱۵	-	-	-	-	-	-	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	۹۹,۶۵۶,۴۸۸
استادخانه-م-۸بودجه۹۹-۲۰۶۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۴,۵۰۷,۲۲۶
استادخانه-م-۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۶,۵۰۶,۸۴۵	۲۳۰,۵۶۸,۵۷۵
		۱۴۳,۲۷۰,۳۹۹,۳۶۰	۱۳۸,۲۲۶,۶۱۱,۱۵۲	۲۵,۹۶۷,۷۳۲	-	۵,۰۱۷,۸۲۰,۴۷۶	۲,۷۸۰,۶۴۰,۰۷۷	۲۲,۴۲۱,۰۶۵,۶۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶۶,۳۸۰,۹۷۱,۱۹۹	(۲۲۷,۷۰۶,۷۷۰,۲۴۲)	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۴۴
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۷,۵۶۷,۲۸۲,۳۷۵	۶,۲۱۶,۳۶۹,۵۲۹	۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶
	۱۸۳,۹۴۸,۲۵۳,۵۷۴	(۲۲۱,۴۹۰,۴۰۰,۷۱۳)	۸۲,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معذنی و صنعتی چادرملو	۱۰۱,۶۵۷,۰۶۶,۹۴۰	۱۰۱,۵۵۸,۴۱۷,۷۵۵	۹۶,۵۷۴,۲۱۴	۵۰,۸۲۵,۳۳۵	(۵۰,۶۲۱۰,۳۶۴)	(۳۸,۹۱۴,۵۸۲)	۳۹,۹۴۷,۰۵۴,۱۸۶	۳۹,۹۴۷,۰۵۴,۱۸۶
معذنی و صنعتی گل گهر	۱۲۰,۶۰۴,۸۷۸,۹۹۰	۱۱۲,۳۸۰,۸۷۷,۱۹۳	۱۱۴,۵۷۴,۶۳۵	۶۰,۳۰۲,۴۹۵	۷,۶۰۶,۴۰۲,۷۶۷	(۲,۱۰۴,۳۶۵,۳۳۲)	۲۸,۷۶۶,۲۲۶,۹۴۶	۲۸,۷۶۶,۲۲۶,۹۴۶
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۳۳,۵۷۳,۱۵۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۱,۸۹۶,۳۰۵	۳۱,۸۹۴,۴۹۳	۱۶۷,۸۶۵,۷۵۰	(۶,۰۸۸,۵۰۶,۵۴۸)	۱,۶۳۶,۷۵۶,۸۵۰	۲,۷۲۶,۸۶۱,۲۰۱	۲,۷۲۶,۸۶۱,۲۰۱
توسعه معدن زولفازات	۳۸,۴۴۲,۰۸۳,۱۶۰	۴۵,۰۳۹,۴۸۸,۰۰۱	۳۶,۵۱۹,۹۷۹	۱۹۲,۲۱۰,۴۱۶	(۶,۸۲۶,۱۳۵,۲۳۶)	(۱۰,۴۳۸,۳۸۵,۴۹۳)	۴,۷۵۰,۸۱۳,۸۲۵	۴,۷۵۰,۸۱۳,۸۲۵
پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۵۰۵,۴۱۲,۱۵۰	۳۳,۳۵۵,۴۴۹,۱۲۶	۳۸,۴۸۰,۱۴۲	۲۰۲,۵۲۷,۰۶۱	۶,۹۰۸,۷۵۵,۸۲۱	(۱۵,۲۷۶,۲۴۱,۲۱۷)	۶,۳۲۷,۰۸۵,۴۶۸	۶,۳۲۷,۰۸۵,۴۶۸
پالایش نفت تهران	۳۲,۱۷۹,۳۶۵,۶۴۰	۳۱,۱۵۳,۰۳۷,۶۰۹	۳۱,۳۳۰,۳۹۷	۱۶۴,۸۹۶,۸۲۸	۱,۶۳۰,۱۰۰,۸۰۶	(۶,۱۳۶,۱۴۴,۵۴۵)	۵,۲۳۶,۵۶۵,۷۷۴	۵,۲۳۶,۵۶۵,۷۷۴
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۸۴۰,۷۴۷,۹۵۰	۳۶,۸۳۶,۴۰۳,۵۶۶	۴۸,۲۹۸,۷۱۱	۲۵۴,۲۰۳,۷۴۰	۱۳,۷۰۳,۶۴۱,۹۳۳	(۱۱,۹۱۷,۷۱۵,۵۱۰)	(۱۱,۶۶۴,۰۵۸,۵۵۹)	(۱۱,۶۶۴,۰۵۸,۵۵۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۲,۰۲۵۰,۲۶,۶۴۰	۱۳۵,۵۲۲,۹۴۰,۳۱۲	۱۳۴,۹۲۳,۷۷۵	۷۱۰,۱۲۵,۱۳۳	۵,۶۵۷,۰۳۷,۴۱۹	۱,۶۳۶,۷۵۶,۸۵۰	۱,۴۴۲,۰۴۹,۲۵۴	۱,۴۴۲,۰۴۹,۲۵۴
فولاد خوزستان	۴۵,۸۹۵,۳۲۸,۰۸۰	۴۳,۰۳۰,۹۶۹,۸۴۶	۴۳,۶۰۰,۵۶۲	۲۲۹,۴۷۶,۶۴۰	۲,۵۹۱,۲۸۱,۰۳۲	(۱۶۲,۸۴۷,۳۸۰)	(۷,۸۷۵,۰۴۹,۹۰۹)	(۷,۸۷۵,۰۴۹,۹۰۹)
ملی صنایع مس ایران	۱۱۸,۴۶۵,۸۸۲,۵۶۰	۱۱۹,۵۲۷,۹۲۵,۶۱۰	۱۱۲,۵۲۲,۵۸۸	۵۹۲,۳۲۹,۴۱۳	(۱,۷۷۶,۹۱۵,۰۵۱)	(۲۸,۱۶۵,۹۵۸,۱۹۳)	۱۴,۵۱۷,۷۷۰,۹۸۴	۱۴,۵۱۷,۷۷۰,۹۸۴
ایران خودرو	۴۴,۲۹۶,۴۲۱,۸۹۰	۵۱,۶۳۳,۶۴۰,۰۵۶	۴۲,۰۸۱,۶۰۱	۲۲۱,۴۸۲,۱۰۹	(۷,۶۰۰,۷۸۱,۸۷۶)	(۱۰,۱۷۵,۹۵۲,۹۶۰)	(۲,۴۰۲,۹۱۴,۹۳۵)	(۲,۴۰۲,۹۱۴,۹۳۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳,۷۵۸,۹۲۷,۲۷۰	۱۳,۶۹۶,۶۴۲,۲۷۰	۱۳,۰۷۰,۹۸۱	۶۸,۷۹۴,۶۳۶	(۱,۹۵۸,۰۶۱۷)	(۳,۲۲۵,۰۸۱,۲۶۸)	۹۳۹,۲۴۵,۰۲۴	۹۳۹,۲۴۵,۰۲۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۹۶,۸۷۷,۵۰۴,۲۰۰	۹۲,۴۵۲,۲۲۲,۷۸۸	۹۲,۰۳۳,۶۲۹	۴۸۴,۳۸۷,۵۲۱	۳,۸۴۴,۸۶۰,۲۷۲	(۴۴۴,۷۴۴,۱۴۲)	۲,۴۴۴,۴۱۶,۳۴۷	۲,۴۴۴,۴۱۶,۳۴۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلندینگ)	۷۹,۸۴۱,۰۷۵,۸۵۰	۶۸,۸۱۲,۸۹۷,۲۸۰	۷۵,۸۴۹,۰۲۲	۳۹۹,۲۰۵,۳۷۹	۱۰,۵۵۳,۱۲۴,۱۶۹	(۳,۵۳۶,۲۲۲,۰۹۵)	۳,۲۰۳,۰۱۰,۶۶۱۳	۳,۲۰۳,۰۱۰,۶۶۱۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸,۹۴۴,۶۳۱,۰۵۰	۱۸,۸۹۱,۰۶۸,۰۰۴	۱۷,۹۹۷,۳۹۹	۹۴,۷۲۳,۱۵۵	(۵۹,۱۵۷,۵۰۸)	۷,۸۴۲,۰۳۶,۶۱۴	۱,۸۹۵,۵۱۲,۸۲۲	۱,۸۹۵,۵۱۲,۸۲۲
مبین انرژی خلیج فارس	۱۵۱,۷۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۶۰۱,۱۲۸,۴۶۱	۱۴۴,۱۱۶,۱۴۰	۷۵۸,۵۰۶,۰۰۰	۲۳,۱۹۷,۴۴۹,۳۹۹	-	۳,۲۴۴,۹۲۳,۹۲۹	۳,۲۴۴,۹۲۳,۹۲۹
پتروشیمی شیراز	۱۰۷,۱۹۴,۰۱۰,۹۴۰	۱۰۷,۸۳۱,۳۳۶,۳۷۷	۱۰۱,۸۳۴,۳۱۰	۵۳۵,۱۷۰,۰۵۵	(۱,۲۷۵,۱۳۰,۱۶۲)	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۹,۲۴۳,۳۹۳,۲۰۰	۸۰,۱۱۷,۰۲۰,۵۶۷	۸۴,۷۸۱,۲۲۴	۴۴۶,۲۱۶,۹۶۶	۸,۵۹۵,۳۷۴,۴۴۳	(۵,۴۸۸,۴۲۲,۷۳۵)	۱۷,۱۳۳,۶۷۲,۰۳۱	۱۷,۱۳۳,۶۷۲,۰۳۱
پتروشیمی پردیس	۷۶,۰۱۷,۲۸۰,۵۰۰	۷۲,۵۶۲,۵۴۷,۵۶۹	۷۲,۲۱۶,۴۱۶	۳۸۰,۰۸۸,۴۰۳	۳,۰۰۲,۴۳۰,۱۱۲	۴,۰۱۰,۰۷۷,۵۲۶	۲۲,۳۴۰,۱۶۷,۵۹۱	۲۲,۳۴۰,۱۶۷,۵۹۱
پتروشیمی فناوری	۱۲۸,۱۵۵,۷۴۹,۴۸۰	۱۳۴,۳۳۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۲۱,۷۴۷,۹۶۲	۶۴۰,۷۷۸,۷۴۷	(۶,۹۳۸,۳۷۹,۶۸۲)	-	-	-
پتروشیمی یارس	۹۶,۳۲۳,۹۶۸,۲۶۰	۷۲,۶۶۱,۷۵۸,۳۲۱	۹۱,۵۰۷,۷۷۰	۴۸۱,۶۱۹,۸۴۱	۲۳,۰۸۹,۰۸۲,۳۲۸	(۳,۵۴۸,۸۷۴,۳۵۶)	۷,۲۱۷,۵۴۰,۹۰۵	۷,۲۱۷,۵۴۰,۹۰۵
پتروشیمی نوری	۷۶,۱۹۷,۰۲۹,۴۸۰	۶۲,۸۳۷,۷۲۱,۶۱۸	۷۲,۳۸۷,۱۷۸	۳۸۰,۹۸۵,۱۴۷	۱۲,۹۰۵,۹۵۵,۵۳۷	۹,۳۴۶,۵۸۸,۹۰۲	۲۱,۴۸۷,۴۷۷,۳۹۶	۲۱,۴۸۷,۴۷۷,۳۹۶
پتروشیمی جم	۹۸,۳۱۸,۰۲۹,۵۰۰	۹۰,۰۴۶,۴۰۸,۳۷۰	۹۳,۴۰۲,۱۲۸	۴۹۱,۵۹۰,۱۴۸	۷,۶۸۶,۶۲۸,۸۵۴	۲,۷۰۹,۴۰۶,۶۱۵	۱,۱۰۵,۶۲۸,۸۰۸	۱,۱۰۵,۶۲۸,۸۰۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۰,۷۲۹,۹۷۳,۶۸۰	۱۱۶,۲۱۶,۷۲۲,۸۹۷	۱۴۳,۱۹۳,۴۷۵	۷۵۳,۴۴۹,۸۶۸	۳۳,۶۱۶,۴۰۷,۴۴۰	(۱۴,۳۵۸,۸۸۱,۶۲۳)	۱,۴۵۲,۲۷۳,۳۹۸	۱,۴۵۲,۲۷۳,۳۹۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹۹,۵۱۷,۲۸۵,۰۴۰	۷۹,۱۸۷,۲۶۱,۰۲۹	۹۴,۵۴۱,۴۲۱	۴۹۷,۵۸۶,۴۲۵	۱۹,۷۳۷,۸۹۶,۱۶۵	(۱۴,۱۵۸,۳۱۴,۸۳۷)	۳,۷۳۴,۵۰۴,۴۱۴	۳,۷۳۴,۵۰۴,۴۱۴
بانک پاسارگاد	۵۱,۲۰۷,۷۵۹,۰۰۰	۴۷,۵۶۶,۰۹۳,۶۱۴	۴۸,۶۴۷,۲۷۱	۲۵۶,۰۳۸,۷۹۵	۳,۳۳۶,۹۷۹,۲۲۰	۹,۶۳۱,۳۱۰,۱۲۱	۱۵,۹۹۹,۹۵۳,۶۵۵	۱۵,۹۹۹,۹۵۳,۶۵۵
بانک ملت	۵۹,۳۹۹,۰۸۸,۸۷۹	۵۶,۰۷۰,۹۵۴,۱۹۵	۵۶,۴۲۹,۱۳۴	۲۹۶,۹۹۵,۴۴۴	۲,۹۷۴,۷۱۰,۱۰۶	(۶,۱۶۹,۱۲۱,۶۸۷)	(۹,۳۱۹,۷۴۰,۴۶۰)	(۹,۳۱۹,۷۴۰,۴۶۰)
بانک تجارت	۲۸,۴۴۳,۵۹۹,۱۰۰	۳۰,۷۶۶,۳۳۷,۱۴۹	۲۷,۰۲۱,۴۱۹	۱۴۲,۲۱۷,۹۹۶	(۲,۴۹۱,۹۷۷,۴۶۴)	(۶,۸۷۳,۲۲۴,۶۸۷)	(۱۴,۸۴۳,۲۹۷,۱۴۴)	(۱۴,۸۴۳,۲۹۷,۱۴۴)
مخابرات ایران	۲۸,۶۸۰,۸۵۰,۶۶۰	۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۱	۲۷,۲۴۶,۸۰۳	۱۴۳,۴۰۴,۵۲۳	(۲۲,۳۶۸,۴۸۸,۴۲۳)	(۱۲,۳۶۶,۴۸۸,۴۲۳)	(۱۵,۴۶۲,۹۱۱,۵۵۳)	(۱۵,۴۶۲,۹۱۱,۵۵۳)
گروه مینا (سهامی عام)	۴۶,۳۸۴,۱۸۵,۹۶۰	۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۷۷	۴۴,۰۶۴,۹۷۷	۲۳۱,۹۲۰,۹۲۰	۹,۷۴۹,۳۳۶,۴۰۶	(۱۲,۵۵۶,۳۶۹,۰۱۵)	(۷,۸۸۵,۰۹۷,۳۵۵)	(۷,۸۸۵,۰۹۷,۳۵۵)
ح. معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۳,۳۴۴,۸۳۴,۲۵۴	۳,۳۴۴,۸۳۴,۲۵۴
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۶۴۳,۵۴۴,۱۴۰)	(۶۴۳,۵۴۴,۱۴۰)
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۴۵۹,۱۲۰,۸۵۸	۴۵۹,۱۲۰,۸۵۸
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۰۰۴,۷۷۷,۶۳۷)	(۲۵,۰۰۴,۷۷۷,۶۳۷)
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۵۲۷,۰۵۸,۴۹۰)	(۴۳,۵۲۷,۰۵۸,۴۹۰)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	-
سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	-
لایزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	-
لایزینگ رایان سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲,۲۶۶,۲۲۰,۹۰۶,۰۴۹	۲,۰۸۶,۳۵۵,۹۲۰,۴۶۰	۲,۱۵۲,۹۰۹,۸۶۱	۱۱,۳۳۱,۱۰۴,۵۲۹	۱۶۶,۳۸۰,۹۷۱,۱۹۹	(۲۲۷,۷۰۶,۷۷۰,۲۴۲)	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۴۴	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۴۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۶۹,۱۱۲,۵۷۳	۳,۱۴۵,۰۰۴,۲۵۸	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۶۷,۲۰۹,۶۸۰	۱۷,۷۸۶,۰۶۲	-	-	-	-
-	(۳,۴۷۰,۶۰۲)	-	۵۰,۰۰۰	۴۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۵۸,۶۰۰,۳۱۰	۸,۸۴۳,۱۸۸	-	-	-	-
-	۱۸۰,۰۰۸,۴۷۶	۱,۳۲۲,۵۵۶,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۸۱۶,۸۵۱,۹۱۹	-	۸,۵۰۰	۶,۴۹۰,۱۷۵,۰۰۰	۶,۱۵۱,۶۱۰,۱۵۶	۱,۱۷۶,۳۴۴	-	-	-	-
۵,۳۶۱,۴۸۶	-	۳۳۷,۳۸۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۷۸,۸۴۱,۴۵۱	-	۱۸۴,۵۰۰	۱۶۴,۹۹۶,۵۰۵,۰۰۰	۱۶۲,۱۸۱,۱۹۰,۰۱۱	۲۹,۹۰۵,۶۱۷	-	-	-	-
-	-	۲,۷۸۵,۴۰۹,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۷۹۹,۳۵۵,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷,۴۳۹,۰۳۰	-	۱۳۴,۴۲۷,۴۴۴	۲,۶۲۰	۲,۰۳۷,۰۵۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۲۵۳,۳۴۱	۳۶۹,۲۱۵	-	-	-	-
۱۷۱,۸۶۷,۴۵۶	-	۱,۸۵۵,۶۶۷,۸۰۹	۶۴,۱۸۴	۵۰,۷۱۱,۷۷۸,۴۰۰	۴۸,۸۴۶,۹۱۹,۰۸۱	۹,۱۹۱,۵۱۰	-	-	-	-
-	-	۱۰۱,۲۹۴,۲۴۳	۶,۴۰۰	۶,۱۰۳,۴۸۸,۰۰۰	۶,۰۰۱,۰۸۷,۵۰۰	۱,۱۰۶,۲۵۷	-	-	-	-
-	-	۱۴,۰۰۰,۷۱۴	۷۳۰	۶۱۲,۸۷۱,۵۰۰	۵۹۸,۷۵۹,۷۰۳	۱۱۱,۰۸۳	-	-	-	-
۱۷,۵۶۹,۹۸۰	-	۴,۶۸۷,۰۰۲,۵۶۸	۱۲۱,۱۶۷	۱۰۰,۱۳۲,۴۰۸,۸۰۰	۹۵,۴۲۷,۲۵۷,۲۳۳	۱۸,۱۴۸,۹۹۹	-	-	-	-
۹۲۴,۷۵۱,۵۵۶	۳,۳۷۵,۶۷۰,۶۲۱	۳,۱۹۴,۵۳۰,۹۶۵	۹۸,۵۵۱	۷۵,۲۵۵,۵۱۴,۶۲۰	۷۲,۰۴۷,۲۴۳,۵۹۳	۱۳,۶۴۰,۰۶۲	-	-	-	-
۱۰۶,۵۴۷,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹,۹۶۹,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶	۶,۲۱۶,۳۶۹,۵۲۹	۱۷,۵۶۷,۲۸۲,۳۷۵	-	۵۵۳,۲۵۹,۷۹۱,۳۲۰	۵۳۵,۵۹۲,۳۳۰,۶۰۸	۱۰۰,۲۷۸,۳۳۷	-	-	-	-

اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۰۸
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
اسناد خزانه-م ۲۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
اسناد خزانه-م ۲۹ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
اسناد خزانه-م ۳۰ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
اسناد خزانه-م ۳۱ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۹۸۴,۸۹۱	۱,۰۳۰	۱,۰۱۴,۴۳۷,۷۳۰	۶۷,۴۵۶,۲۱۷	۹۴۶,۹۸۱,۵۱۳	۲,۵۸۴,۱۶۳,۶۴۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۵,۲۳۲,۶۶۹	۱۰۰	۱,۵۲۳,۲۶۶,۹۰۰	۲۱۸,۸۸۵,۸۶۰	۱,۳۰۴,۳۸۱,۰۴۰	-		
بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۶,۰۶۹,۸۳۰	۲۰	۳۲۱,۳۹۶,۶۰۰	۴۶,۱۸۳,۰۸۹	۲۷۵,۲۱۳,۵۱۱	-		
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۶۸۰	۲,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۳۶,۴۶۱	۲,۸۸۵,۱۶۳,۵۳۹	-		
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-		
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹۹۵,۰۵۵,۹۶۳		
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-		
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-		
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-		
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-		
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-		
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-		
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-		
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-		
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-		
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-		
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-		
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-		
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-		
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۶۹۶)		
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-		
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۷,۰۷۵,۸۳۷		
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-		
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-		
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۸۸,۵۳۹		
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰		
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-		
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-		
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-		
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	-		
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-		
جمع				۵,۸۰۷,۵۰۱,۲۳۰	۳۹۵,۷۶۱,۶۲۷	۵,۴۱۱,۷۳۹,۶۰۳	۶,۵۲۰,۲۲۷,۷۸۴		۱۶۴,۰۱۵,۵۲۸,۸۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مرابحه فرابورسی	-	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۵,۴۲۸,۸۰۲	۱۱۲,۶۱۳,۱۹۹	۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹
	۵,۴۲۸,۸۰۲	۱۶۶,۷۶۰,۵۶۳	۹۴۲,۹۸۹,۴۶۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵	-	-	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳
جمع			-	-	۵۴,۱۴۷,۳۶۴	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک خاورمیانه	-	۱۰	-	۵,۴۲۸,۸۰۲	۱۱۲,۶۱۳,۱۹۹	۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزار	۴۰۶,۶۸۲,۳۳۵	۴۲۸,۹۹۴,۴۱۹	۱,۰۶۴,۹۳۰,۲۶۱
	-	۱۷,۱۷۰,۳۹۷	۹۳,۶۷۶,۳۹۹
	۴۰۶,۶۸۲,۳۳۵	۴۴۶,۱۶۴,۸۱۶	۱,۱۵۸,۶۰۶,۶۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۶,۱۳۳,۵۳۳,۰۷۰	۵,۵۱۲,۵۷۷,۸۴۴	۲۳,۴۳۶,۱۵۱,۲۲۱
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۲۳,۳۰۰,۶۵۱	۵,۴۰۰,۱۹۴,۳۸۲	۲۳,۱۰۸,۲۳۴,۴۷۳
۹۱,۶۴۹,۴۵۴	۵۲,۷۶۷,۷۳۵	۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰
۱۳,۵۴۸,۴۸۳,۱۷۵	۱۱,۴۶۵,۵۳۹,۹۶۱	۴۸,۳۰۴,۰۸۵,۲۸۴

مدیر (صندوق سبذگردان توسعه فیروزه)
متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
بازارگردان (تامین سرمایه تمدن)
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	-	۲۱,۲۱۵,۱۷۰
۲۲,۲۸۵,۶۹۲	-	-
-	-	۴۲,۴۶۳,۰۶۳
-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۵,۴۵۱,۹۸۶	۲۰۸,۲۹۴,۳۳۲	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۱,۶۰۱,۶۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۷,۵۱۰
-	۱۳۰,۶۵۸,۰۵۵	۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴
۵۷۹,۳۳۹,۲۷۸	۳۴۰,۴۰۲,۳۸۷	۱,۱۴۹,۲۹۷,۵۳۷

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
سایر هزینه ها
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۴۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	-	-
(۳۶,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۳۴۰,۹۵۰,۰۰۰)
(۳۶,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۴۰۹,۷۰۰,۰۰۰)	(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

۴۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۴۴- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۳۱٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس صندوق	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۲.۸۳٪	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱.۰۳٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	موسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹.۴۴٪	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴.۳۹٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	شرکت وابسته	عادی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹.۴۴٪	-	-	۰.۰۰٪
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان صندوق	عادی	۱,۹۹۴,۶۵۷	۱۲.۵۵٪	عادی	۳,۸۳۲,۸۳۰	۸.۶۷٪
امیر جعفرزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
مجید علی فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪

۴۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی-ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی-ریال
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۳۱۳,۷۱۶,۷۵۰,۵۶۸	طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	(۱,۷۰۲,۳۰۹,۱۷۸)	۲,۳۸۵,۲۶۹,۵۶۴,۳۸۰	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
			۱,۳۱۸,۳۷۷,۳۸۸,۹۲۳			۲,۵۰۳,۰۴۲,۵۲۸,۹۹۵		
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	۶,۱۳۳,۵۲۳,۰۷۰			۲۳,۴۳۶,۱۵۱,۳۲۱		
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۵,۹۲۳,۳۰۰,۶۵۱			۲۳,۱۰۸,۲۳۴,۴۷۳		
موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت و انیا نیک تدبیر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۹۱,۶۴۹,۴۵۴			۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰		
موسسه حسابرسی اکاهان و همکاران	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	اشخاص وابسته	خرید سهام مزبور	۲۴۷,۳۵۹,۴۰۳,۶۵۶		-	۴۹,۶۷۰,۲۸۷,۴۸۱		-

۴۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

ویدادهایی 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۲۷-۴-ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب 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 متعاقباً 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 منصفانه، 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.