



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۱۵۶ 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 دارائیه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه
	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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵



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

تلفن: ۹۸ ۲۶ ۳۷ ۶۲ ۵۵+

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

داراییها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۱,۷۶۵,۰۷۸,۲۵۰,۲۱۷	ریال ۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۹۳,۳۵۴,۸۲۰	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۰۷,۹۴۴,۵۴۷,۹۴۴	۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۴۴
حسابهای دریافتی	۸	۲۹,۸۱۹,۴۳۰,۹۵۴	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳
جاری کارگزاران	۹	-	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۱۶۸,۴۴۷,۳۲۴	-
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها		۲,۲۰۴,۳۵۴,۰۳۱,۲۵۹	۲,۵۷۴,۷۳۱,۴۸۱,۲۵۷
بدهیها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲,۶۲۹,۴۰۴,۸۲۳	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱
سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر	۱۳	۲,۶۲۴,۵۴۷,۹۵۱	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲
جمع بدهیها		۱۵,۲۵۳,۹۵۲,۷۷۴	۱۷,۵۱۱,۰۷۹,۹۳۳
خالص داراییها	۱۴	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۷۸,۴۸۵	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۷۰,۴۹۴	۱۷۵,۸۷۸

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	پادداشت
۶۳,۶۸۲,۳۴۵,۳۰۳	۳۳,۱۰۲,۶۵۶,۸۴۲	۵۶,۲۹۱,۲۰۵,۲۵۰	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۸۳,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰	۸۶,۲۰۵,۹۸۹,۷۹۵	(۳۴۲,۹۵۳,۶۷۱,۲۴۱)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۱۶۴,۰۱۵,۵۲۸,۸۳۴	۹۴,۶۱۵,۲۶۴,۰۵۴	۱۶۹,۵۴۳,۱۳۳,۱۹۱	۱۷	سود سهام	
۹۴۲,۹۸۹,۴۶۲	۶۳۰,۱۹۹,۱۹۱	۹,۴۹۴,۳۲۷	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	
۱,۱۵۸,۶۰۶,۶۶۰	۱,۰۳۴,۷۶۱,۶۴۶	۴۰,۶۶۸,۵۱۲	۱۹	سایر درآمدها	
۳۱۱,۴۹۱,۱۳۰,۵۵۹	۳۱۵,۵۸۸,۸۷۱,۵۱۸	(۱۶,۷۰۳,۱۶۳,۰۶۱)		جمع درآمدها	

هزینه‌ها:	هزینه‌ها:
هزینه کارمزد اکران	۲۰
سایر هزینه‌ها	۲۱
جمع هزینه‌ها	
سود (زیان) خالص	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۲,۶۲۲,۰۲۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۳۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴
(۳۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
۲,۶۲۲,۰۳۷,۷۷۷,۳۳۸	۱۹۱,۴۲۷,۲۰۰,۱۱۵	-	(۴۲,۶۲۰,۹۲۲,۸۳۹)
(۳۰۶,۳۴۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۸,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰)
۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	۲,۶۱۶,۱۵۷,۷۰۳,۷۰۱	۱۵,۲۸۹,۷۳۲	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۷۸,۲۸۵
۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۱۵,۲۸۹,۷۳۲	۱۳,۸۴۹,۷۳۲

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

یادداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

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

مجمع صندوق سرمایه گذاری، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد.

در 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٪

۲-۱- 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 آگاهان و همکاران است، 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 وانیا نیک 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

۴-۱ - سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. 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.

۴-۱-۳ - 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.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱ - سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در 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.

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

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه های صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۵۲۰ 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 تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه میگردد.

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۹۷,۱۳۷,۹۶۷,۵۱۸	۷۳,۶۱۷,۵۱۷,۹۳۸	۳.۳۴٪	۶۷,۰۴۹,۳۵۹,۳۸۷	۵۱,۶۳۳,۶۴۰,۰۵۶
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۵,۱۴۴,۷۱۰,۳۴۶	۱۴۵,۴۱۱,۹۶۲,۰۴۸	۶.۶۰٪	۱۸۲,۰۸۴,۲۸۳,۵۹۴	۱۸۲,۴۲۳,۴۰۶,۶۱۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷۷,۶۹۰,۵۳۰,۳۹۹	۱۸۰,۷۰۷,۶۱۷,۵۰۰	۸.۲۰٪	۸۱,۶۹۶,۳۴۱,۳۸۷	۱۲۸,۰۳۸,۷۷۴,۶۵۶
محصولات شیمیایی	۳۴۱,۴۱۹,۵۲۵,۷۲۷	۵۴۹,۸۰۹,۶۵۲,۷۱۰	۲۴.۹۴٪	۴۳۶,۰۹۳,۶۸۶,۰۲۳	۷۱۱,۸۸۸,۳۰۵,۶۷۳
استخراج کانه های فلزی	۲۰۶,۱۴۸,۱۰۶,۴۴۷	۲۴۹,۶۶۹,۳۶۳,۵۰۸	۱۱.۳۳٪	۱۷۲,۳۴۷,۱۴۸,۳۳۲	۳۵۱,۰۱۰,۲۴۴,۹۸۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۷,۶۰۴,۴۷۴,۹۳۸	۶۸,۵۸۲,۵۹۱,۰۵۵	۳.۱۱٪	۲۹,۸۱۷,۲۸۹,۰۷۱	۳۳,۰۴۲,۲۲۲,۰۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱۹,۵۰۵,۲۴۹,۴۹۹	۲۲۲,۲۵۵,۳۸۶,۷۴۸	۱۰.۰۸٪	۱۶۲,۵۸۹,۰۱۹,۳۴۹	۱۶۶,۷۸۸,۳۹۹,۱۷۰
مخابرات	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	۲۷,۵۷۸,۲۱۶,۸۴۷	۱.۲۵٪	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۲
فلزات اساسی	۱۶۸,۵۴۱,۵۷۶,۸۳۵	۲۰۹,۵۴۵,۲۱۰,۵۲۷	۹.۵۱٪	۲۴۲,۲۳۰,۵۶۷,۷۱۳	۴۱۰,۹۷۷,۶۵۷,۲۷۴
خدمات فنی و مهندسی	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	۳۷,۹۰۰,۷۳۱,۳۳۶	۱.۷۲٪	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۴۸
سیمان، آهک و گچ	-	-	۰.۰۰٪	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۳۲	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰
سرمایه گذاریها	-	-	۰.۰۰٪	۳۸۴,۰۳۷,۵۳۴,۶۶۷	۲۰۹,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰.۰۰٪	۱۳,۳۷۸,۰۵۵,۱۴۲	۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰
	۱,۵۱۲,۱۲۶,۰۴۳,۳۳۶	۱,۷۶۵,۰۷۸,۲۵۰,۲۱۷	۸۰.۰۷٪	۱,۹۶۱,۸۳۳,۹۲۱,۴۲۴	۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳
					۹۴.۰۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶-۱	ریال ۲۹۳,۳۵۴,۸۲۰	ریال ۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
	۲۹۳,۳۵۴,۸۲۰	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	-	۹	۲۹۳,۳۵۴,۸۲۰	۰.۰۱٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
				۲۹۳,۳۵۴,۸۲۰	۰.۰۱٪		

سپرده های بانکی:

سپردہ گزاری نزد بانک سامان

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

۱-۷-اوراق بورسی و فرا بورسی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی/بهای تمام شده
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۸ بودجه ۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۲۰۲۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۸ بودجه ۱۰۳۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۹۸ بودجه ۱۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		-	
۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۲۴	۱۸.۵۱٪	۴۰۷,۹۴۴,۵۲۷,۹۴۴	۱۲۸,۸۱۸,۴۵۱,۴۲۳
۱,۴۱۸,۷۸۲,۷۹۹	۳.۷۲٪	-	۸۱,۹۱۰,۴۴۱,۰۴۱
۳,۷۰۹,۸۲۷,۴۷۲	۲.۶۱٪	-	۵۷,۶۱۹,۸۲۶,۵۱۳
۱,۹۱۲,۳۵۳,۳۴۱	۰.۱۱٪	-	۲,۴۵۹,۵۵۴,۱۲۵
۳,۰۸۸,۲۴۰,۱۵۵	۰.۳۱٪	-	۶,۸۲۳,۳۴۸,۶۲۲
-	۰.۰۳٪	-	۶۴۳,۸۲۳,۵۸۵
-	۳.۲۸٪	-	۷۲,۳۹۲,۲۸۶,۵۱۹
۹,۵۷۸,۲۶۳,۶۲۵	۰.۰۰٪	-	-
-	۲.۶۰٪	-	۵۷,۲۷۵,۸۱۶,۸۷۶
۴,۸۲۴,۰۳۱,۴۸۶	۰.۰۰٪	-	-

۸- حسابهای دریافتنی

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳	۲۹,۸۱۹,۴۲۰,۹۵۴	۵۴۴,۹۵۹,۴۸۴	۳۰,۳۲۴,۳۹۰,۴۳۸
۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳	۲۹,۸۱۹,۴۲۰,۹۵۴	۵۴۴,۹۵۹,۴۸۴	۳۰,۳۲۴,۳۹۰,۴۳۸
	۲۵٪		
	-		

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۲,۱۵۰,۵۷۸,۵۸۹,۶۲۳	۲,۱۵۳,۴۳۵,۹۱۸,۸۰۰	-	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
-	۱۱۵,۸۸۴,۵۰۹	۱۱۵,۸۸۴,۵۰۹	-	-
۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۲,۱۵۰,۶۹۴,۴۷۴,۱۳۲	۲,۱۵۳,۵۵۱,۸۰۳,۳۰۹	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۷,۳۴۶,۲۷۹	۵,۰۲۰,۹۶۱	۲۲,۳۶۷,۲۴۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۵۱,۱۴۲,۹۰۶	۴۸,۸۵۷,۰۹۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون ها
-	۱,۰۶۹,۰۹۶,۰۲۸	۱,۱۱۰,۹۰۳,۹۷۲	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج نرم افزار
-	۳۰,۸۶۲,۱۱۱	۹,۱۳۷,۸۸۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۱,۱۶۸,۴۴۷,۳۲۴	۱,۱۷۳,۹۱۹,۹۱۶	۲,۳۴۲,۳۶۷,۲۴۰	-	

۱۱- موجودی نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۱۴۰۰-۰۳۰۳۰۳۰۰۰۰ (قرض الحسنه)
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۸۵۶,۴۶۳,۰۶۴	۷,۶۰۴,۶۴۱,۷۹۷
۵,۶۴۸,۲۴۷,۵۱۲	۷,۵۵۵,۸۶۸,۳۵۲
۲۳۴,۶۳۸,۹۴۰	۲۴۷,۶۳۵,۷۶۰
۸۹۰,۰۵۵,۳۰۷	۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲
۱۲,۶۲۹,۴۰۴,۸۲۳	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

تامین سرمایه تمدن (بازارگردان)

موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وانیا نیک تدبیر (حسابرس)

موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۶۲۴,۵۴۷,۹۵۱	۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۴,۵۴۷,۹۵۱	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰,۸۳۹,۷۳۲	۱,۸۴۸,۱۱۱,۶۴۰,۶۴۵	۱۲,۵۳۹,۷۳۲	۲,۲۰۵,۴۶۴,۲۰۶,۴۶۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۹۸۸,۴۳۷,۸۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۷۵۶,۱۹۴,۸۶۳
۱۲,۸۳۹,۷۳۲	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۷۸,۴۸۵	۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۹,۸۳۸,۸۷۵,۳۶۸	۴۰,۲۵۶,۴۵۰,۹۳۰	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۲۷۰
۱۰,۶۰۹,۳۳۹,۲۸۷	(۱۷,۱۹۰,۸۵۵,۸۱۶)	(۱۰,۱۴۹,۷۷۸,۶۱۲)
۱۵,۸۲۲,۹۹۰,۵۹۵	۱۰,۰۳۷,۰۶۱,۷۳۸	۲۲,۴۲۱,۰۶۵,۶۴۵
۵۶,۲۹۱,۲۰۵,۲۵۰	۳۳,۱۰۲,۶۵۶,۸۲۲	۶۲,۶۸۲,۲۴۵,۳۰۲

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۸,۱۲۴,۵۸۷,۴۴۱	۲۸,۳۹۸,۷۹۳,۵۳۵	۳۶,۲۱۷,۸۵۳	۱۹۰,۶۲۲,۹۴۱	۹,۴۹۸,۱۵۳,۱۱۲	۹,۴۹۸,۱۵۳,۱۱۲	(۱,۸۵۵,۳۳۹,۰۰۴)
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۷۹۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۳,۰۶۳,۶۰۰	۴۷,۹۸۴,۵۷۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۲,۵۹۴	۲۴۰,۰۱۵,۳۱۲	(۲۶۷,۰۱۲,۲۰۶)	(۲۶۷,۰۱۲,۲۰۶)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۴۳,۷۵۴,۶۶۰	۳۵,۶۱۶,۰۱۶,۵۳۸	۳۵,۴۷۵,۳۶۶	۱۸۶,۷۱۸,۷۷۸	۱۵۰,۵۵۴,۳۷۸	۱۵۰,۵۵۴,۳۷۸	۴,۴۰۰,۷۲۴,۰۵۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۷,۱۵۱,۳۳۹,۹۴۰	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	۹۲,۲۹۳,۴۵۵	۴۸۵,۷۵۶,۶۹۹	۱,۳۳۲,۱۹۶	۱,۳۳۲,۱۹۶	۱۱,۸۲۵,۷۷۴,۳۶۵
بانک پارسیان	۱۲,۰۸۱,۰۰۰	۲۷,۴۰۵,۴۳۵,۳۰۵	۲۱,۲۶۸,۱۴۸,۰۶۶	۲۶,۰۳۴,۵۹۲	۱۳۷,۰۲۷,۱۷۶	۵,۷۷۴,۲۵۵,۴۷۱	۵,۷۷۴,۲۵۵,۴۷۱	-
بانک پاسارگاد	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۱۱,۸۳۴,۰۹۹	۳۵,۵۱۰,۸۳۲	۱۸۶,۹۰۰,۰۰۱	۲,۰۴۵,۷۵۵,۰۶۶	۲,۰۴۵,۷۵۵,۰۶۶	۹۴۸,۴۸۹,۱۱۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۲,۱۰۰,۴۹۰	۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۵,۳۷۲,۶۲۳	۸۰,۹۱۰,۴۹۹	۲,۲۴۸,۶۴۱,۳۶۸	۲,۲۴۸,۶۴۱,۳۶۸	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۸۸۶,۱۸۴,۱۹۱	۲۴۰,۱۸۲,۰۵۸	۱,۲۶۴,۱۲۵,۰۰۲	۳۷,۴۲۲,۵۰۸,۷۲۹	۳۷,۴۲۲,۵۰۸,۷۲۹	(۱۱,۹۸۸)
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۴۲,۰۱۰,۳۸۰	۳۹,۸۸۶,۳۵۶,۰۶۷	۳۷,۵۶۴,۶۱۹	۱۹۷,۷۱۰,۰۵۳	(۵۷۹,۵۲۰,۳۵۹)	(۵۷۹,۵۲۰,۳۵۹)	۱,۹۹۷,۳۶۹,۵۵۹
بانک ملت	۱	۱	۲,۹۰۷	-	-	(۲,۹۰۶)	(۲,۹۰۶)	-
ملی صنایع مس ایران	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۵۷,۹۶۶,۷۵۰	۵۸,۸۲۷,۷۶۰,۰۲۹	۵۵,۱۵۴,۵۰۳	۲۹۰,۲۸۹,۸۳۱	(۱,۱۳۵,۲۳۷,۶۱۳)	(۱,۱۳۵,۲۳۷,۶۱۳)	۵۴۶,۵۰۰,۷۶۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۰۲۷,۱۰۵	۱۶,۷۰۴,۳۵۷,۸۷۰	۱۴,۱۱۴,۲۲۰,۴۷۸	۱۵,۸۶۸,۶۰۹	۸۳,۵۲۱,۳۹۱	۲,۴۹۰,۶۴۷,۴۲۲	۲,۴۹۰,۶۴۷,۴۲۲	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۰۹۱,۳۷۹	۴۹,۶۳۰,۳۸۱,۶۸۰	۴۹,۵۱۱,۶۲۳,۳۶۹	۴۷,۱۴۸,۸۱۲	۲۴۸,۱۵۱,۹۰۸	(۱۷۶,۵۲۲,۴۱۰)	(۱۷۶,۵۲۲,۴۱۰)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۸۷۰,۰۰۱	۶۶,۸۵۹,۴۷۳,۹۹۱	۶۴,۳۰۲,۵۱۵,۸۵۱	۶۳,۵۱۵,۷۵۵	۳۳۴,۲۹۷,۳۶۵	۲,۱۵۹,۱۴۵,۰۵۰	۲,۱۵۹,۱۴۵,۰۵۰	۳,۳۴۶,۰۶۵,۶۱۶
پتروشیمی شیراز	۱,۴۱۵,۰۸۶	۹۵,۶۰۶,۶۸۶,۱۲۰	۱۰۸,۵۹۱,۸۳۳,۶۵۰	۹۰,۸۲۴,۶۵۶	۴۷۸,۰۳۳,۴۳۳	(۱۳,۵۵۴,۰۰۵,۶۱۹)	(۱۳,۵۵۴,۰۰۵,۶۱۹)	-
پتروشیمی یارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۳,۸۵۵,۴۶۴,۳۳۰	۱۱,۲۷۷,۴۹۹,۵۲۳	۱۳,۱۶۲,۳۵۶	۶۹,۲۷۷,۲۲۱	۲,۴۹۵,۵۲۵,۰۳۰	۲,۴۹۵,۵۲۵,۰۳۰	۲,۳۴۶,۲۶۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳,۴۹۴,۸۰۵	۱۹۰,۵۴۹,۹۷۵,۰۹۰	۱۵۵,۸۶۸,۷۵۹,۶۸۸	۱۸۱,۰۱۹,۴۰۳	۹۵۲,۷۴۹,۸۶۱	۳۳,۵۴۷,۴۴۶,۱۳۸	۳۳,۵۴۷,۴۴۶,۱۳۸	۳,۱۱۴,۴۸۸
پتروشیمی فناوران	۱۰,۷۸۷,۵۲۱	۸۴,۱۴۵,۲۹۹,۰۸۰	۱۳۲,۳۳۱,۹۶۲,۵۵۳	۷۹,۹۴۵,۸۷۳	۴۲۰,۷۲۶,۴۹۳	(۵۰,۶۸۷,۲۵۵,۷۳۹)	(۵۰,۶۸۷,۲۵۵,۷۳۹)	(۲,۹۸۹,۱۸۷,۲۵۶)
فولاد خوزستان	۱	۱	۳,۴۴۱	-	-	(۳,۴۴۰)	(۳,۴۴۰)	(۱,۶۲۲,۶۷۱,۱۹۵)
پالایش نفت تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۴,۷۵۸,۱۴۰	۷,۶۹۳,۹۴۶,۹۹۵	۷,۵۳۷,۹۲۹	۳۹,۶۷۳,۷۹۲	۱۹۳,۵۹۹,۲۲۴	۱۹۳,۵۹۹,۲۲۴	۳۰,۹۴۳,۲۴۴
توسعه معادن و فلزات	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۵۴۴,۸۴۰	۱۰,۵۰۹,۴۲۵,۴۲۱	۸,۱۲۲,۹۹۳	۴۲,۷۵۲,۷۲۴	(۲,۰۰۹,۷۵۶,۲۴۸)	(۲,۰۰۹,۷۵۶,۲۴۸)	(۲,۰۲۴,۴۵۴,۵۵۷)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۸۴,۸۹۱	۱۳,۵۷۰,۴۹۹,۷۳۰	۱۳,۶۹۶,۶۴۲,۲۷۰	۱۲,۸۹۱,۸۹۰	۶۷,۸۵۲,۴۹۹	(۲۰,۶۸۶,۹۲۹)	(۲۰,۶۸۶,۹۲۹)	(۵,۴۱۰,۳۳۷,۵۵۵)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۲۴,۰۰۰	۵,۷۹۵,۵۱۲,۴۱۰	۶,۹۰۱,۱۸۳,۵۳۸	۵,۵۰۵,۵۲۷	۲۸,۹۷۷,۵۶۲	(۱,۱۴۰,۱۵۴,۳۲۷)	(۱,۱۴۰,۱۵۴,۳۲۷)	۷,۱۰۹,۶۲۸,۸۳۶
محصولات کافه‌ای لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۷,۸۷۵,۷۸۲
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۷۲۰,۷۳۵
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۵۰,۵۸۸,۸۸۷)
کشت و دام گلشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۹۳)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۰۹۰,۹۲۹
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۰۵,۰۹۸,۸۵۸
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۰۵,۰۹۸,۸۵۸
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۴۲۳,۱۹۶,۳۵۰)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-	(۲۹۶,۸۴۸,۲۲۲)
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۳,۷۶۰,۷۶۱)
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۳,۷۶۰,۷۶۱)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)
فراوری معدنی ایال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۶۶۷,۶۷۳,۷۲۸
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۰,۸۲۹,۳۸۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۲۲,۷۱۰,۵۲۵
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۹,۸۴۲,۴۸۳
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعت غذایی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-
س. و خدمات مدیریت صنعت ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱,۳۰۵,۲۱۸,۱۱۱,۷۴۹	۱,۱۶۸,۲۰۸,۲۰۳,۵۰۹	۱,۱۴۴,۹۴۲,۳۳۱	۶۰,۴۶۰,۹۰۵,۴۶۱	۲۹,۸۳۸,۸۷۵,۳۶۸	۲۷,۶۳۲,۳۵۹,۴۸۵	۲۷,۶۳۲,۳۵۹,۴۸۵	۲۳,۱۶۴,۴۱۱,۷۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						تعداد	شرح
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۱۶۴,۴۱۱,۷۱۷	۲۷,۶۳۲,۳۵۹,۴۸۵	۲۹,۸۳۸,۸۷۵,۳۶۸	۶,۰۲۶,۰۹۰,۵۴۱	۱,۱۴۴,۹۴۲,۳۳۱	۱,۱۶۸,۲۰۸,۲۰۳,۵۰۹	۱,۲۰۵,۲۱۸,۱۱۱,۷۴۹			قل از صفحه قبل
(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲,۳۸۴,۲۰۴,۲۳۵	۲,۳۸۴,۲۰۴,۲۳۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۶,۴۳۱,۷۱۴,۴۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۴,۷۴۰,۵۸۷,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	زیان کیمیا تک
(۷۴۲,۰۶۶,۰۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۰,۰۰۲,۶۶۴,۰۶۳	۱۰,۰۰۲,۶۶۴,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	-	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹	۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری هامون صبا
۱,۰۳۸,۵۲۱,۹۰۸	(۳,۱۵۳,۶۹۷,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۳۷۰	۴۰,۲۵۶,۴۵۰,۹۳۰	۲۹,۸۳۸,۸۷۵,۳۶۸	۶,۰۲۶,۰۹۰,۵۴۱	۱,۱۴۴,۹۴۲,۳۳۱	۱,۱۶۸,۲۰۸,۲۰۳,۵۰۹	۱,۲۰۵,۲۱۸,۱۱۱,۷۴۹			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	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 . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۴۷۶,۷۸۹	۱۳,۲۹۰,۷۸۱,۲۹۰	۹,۲۰۳,۳۴۹,۰۴۸	۱۲,۶۲۶,۰۸۹	۶۶,۴۵۳,۹۰۴	۴,۰۰۸,۳۵۲,۲۴۹	-	ریال
ح. گروه مدیریت سرمایه گذار امید	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۸۷۱,۶۸۸,۴۵۷)	ریال
ح . پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۳,۵۳۶,۹۶۸	ریال
جمع		۳۲,۷۹۱,۱۰۴,۲۴۰	۲۱,۹۸۶,۶۵۸,۷۰۵	۳۱,۱۵۰,۷۲۳	۱۶۳,۹۵۵,۵۲۵	۱۰,۶۰۹,۳۳۹,۲۸۷	(۱۰,۱۴۹,۷۷۸,۶۱۲)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						شرح
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳۹۸,۹۱۲,۵۰۰	-	-	۶,۰۰۱,۰۸۷,۵۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
۲۱۶,۴۷۱,۱۸۱	۴۲,۶۶۱,۸۳۶	۳,۹۶۲,۹۶۴,۴۹۳	-	۱۷,۰۶۲,۷۷۲	۹۰,۱۵۹,۴۹۵,۷۳۵	۹۴,۱۳۹,۵۲۳,۰۰۰	۹۵,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۱,۱۰۳,۴۵۴,۸۳۰	-	۱۶۲,۹۷۰,۴۵۷	-	۱,۷۶۵,۹۱۸	۹,۵۷۸,۲۶۳,۶۲۵	۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲	۲,۱۴۴,۴۵۴	-	۲۳,۳۲۴	۱۲۶,۵۳۲,۰۶۲	۱۲۸,۶۹۹,۸۴۰	۱۷۷	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶
-	-	۲,۴۵۷,۸۹۳,۵۴۸	-	۱۷,۶۵۵,۷۱۵	۹۴,۹۳۵,۳۳۰,۷۳۷	۹۷,۴۱۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
۲,۳۰۸,۸۳۳,۴۴۹	-	۳,۸۱۴,۸۸۲,۸۲۰	-	۱۷,۹۰۷,۵۰۰	۹۴,۹۶۷,۲۰۹,۶۸۰	۹۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۳۰۸,۵۲۳,۱۶۱	۱۳۳,۳۹۱,۵۳۶	۱۴۰,۹۱۴,۰۶۰	-	۳۷۲,۱۹۹	۱,۹۱۲,۳۵۳,۳۴۱	۲,۰۵۳,۵۳۹,۶۰۰	۲,۶۲۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴
۳,۴۳۵,۲۴۵,۰۰۷	۱,۷۷۹,۰۴۲,۷۳۵	۲,۳۰۵,۱۴۰,۴۵۵	-	۷,۶۹۹,۲۸۱	۴۰,۱۶۵,۹۷۰,۲۶۴	۴۲,۴۷۸,۸۱۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
۵,۹۴۵,۱۲۳,۳۸۶	۳,۴۶۷,۲۱۶,۸۶۰	۸۸۹,۷۴۱,۰۷۲	-	۷,۱۱۵,۷۱۸	۳۸,۳۶۲,۳۱۹,۷۳۰	۳۹,۲۵۹,۱۷۶,۵۲۰	۵۲,۸۵۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷
۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰	۱,۷۰۷,۴۲۶,۷۳۶	-	۸,۹۱۲,۹۵۴	۴۷,۴۵۸,۶۰۰,۳۱۰	۴۹,۱۷۴,۹۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
۱۹۲,۶۵۵,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش خ ۰۰۰۸
۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸
۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۰۴	۱,۱۱۵,۸۹۷,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
۳,۴۳۴,۵۷۷,۳۷۳	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸
۹۹,۶۵۶,۴۸۸	۹۹,۶۵۶,۴۸۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
۶۶۴,۵۰۷,۲۲۶	۴۳,۹۹۶,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶
۲۳۰,۵۶۸,۵۷۵	۳۳,۰۷۴,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۲۲,۴۲۱,۰۶۵,۶۴۵	۱۰,۰۳۷,۰۶۱,۷۲۸	۱۵,۸۴۲,۹۹۰,۵۹۵	-	۷۸,۵۱۵,۳۸۱	۴۲۳,۶۶۷,۰۶۲,۹۸۴	۴۳۹,۵۸۸,۵۶۸,۹۶۰		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۶-۱	(۳۶۸,۶۲۳,۳۲۲,۴۵۵)	۸۰,۳۴۶,۲۵۵,۵۲۰	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۳۴
۱۶-۲	۲۵,۶۶۹,۶۵۱,۲۱۴	۵,۸۵۹,۷۳۴,۲۷۵	۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶
	(۲۴۲,۹۵۳,۶۷۱,۲۴۱)	۸۶,۲۰۵,۹۸۹,۷۹۵	۸۲,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰

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 نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۶۵,۵۰۲	۷۲,۷۷۴,۳۲۱,۲۰۰	۱۰۷,۵۷۰,۶۲۸,۴۸۵	۶۹,۱۳۵,۶۰۵	۳۶۳,۸۷۱,۶۰۶	(۳۵,۲۲۹,۳۱۴,۴۹۶)	۱۱,۲۴۶,۳۱۴,۲۹۰	۳۹,۹۴۷,۰۵۴,۱۸۷	۸۰,۳۴۶,۲۵۵,۵۲۰	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۳۴
۱۱,۲۹۰,۳۷۷	۱۰۳,۳۰۶,۹۴۹,۵۵۰	۱۴۴,۰۶۵,۴۲۲,۷۲۷	۹۸,۱۴۱,۶۰۲	۵۱۶,۵۳۴,۷۴۸	(۴۱,۳۷۳,۱۴۹,۵۲۷)	۲۴,۲۹۶,۰۱۷,۰۴۴	۲۸,۷۶۶,۴۲۶,۹۴۶	۸۰,۳۴۶,۲۵۵,۵۲۰	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۳۴
۱,۷۵۵,۰۰۰	۳۱,۳۰۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۱,۸۹۶,۳۰۵	۲۹,۴۴۳,۷۰۵	۱۵۶,۰۱۹,۵۰۰	(۸,۴۴۳,۶۵۹,۵۱۰)	-	۲,۷۲۶,۸۶۱,۲۰۱	۵,۸۵۹,۷۳۴,۲۷۵	۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶
۹,۸۱۸,۴۴۲	۴۳,۸۷۸,۶۱۷,۳۹۸	۵۸,۷۸۸,۷۸۹,۴۳۷	۴۱,۶۸۴,۶۸۶	۲۱۹,۳۹۳,۰۸۶	(۱۵,۱۷۱,۳۴۹,۹۱۱)	(۲,۸۳۴,۵۳۸,۲۵۸)	۴,۷۵۰,۸۱۳,۸۲۵	۸۶,۲۰۵,۹۸۹,۷۹۵	۸۲,۶۹۱,۷۶۰,۳۰۰
۷,۶۸۶,۴۲۸	۵۳,۳۴۶,۵۳۷,۷۴۰	۶۱,۳۴۸,۴۴۵,۱۶۶	۵۰,۶۷۹,۲۱۱	۲۶۶,۷۳۲,۶۸۹	(۸,۳۱۹,۳۱۹,۳۴۶)	(۳۱,۰۶۷,۲۲۵)	۶,۳۲۷,۰۸۵,۴۶۸		
۷,۲۹۳,۵۴۸	۳۳,۷۶۹,۱۲۷,۲۴۰	۳۷,۲۸۳,۰۲۳,۵۴۱	۳۲,۰۸۰,۶۷۱	۱۶۸,۸۴۵,۶۳۶	(۳,۷۱۴,۸۲۲,۶۰۸)	۴,۴۶۷,۵۳۳,۸۲۵	۵,۲۳۶,۵۵۶,۷۷۳		
۲,۴۴۴,۰۰۰	۲۳,۵۵۶,۱۲۰,۰۰۰	۵۰,۷۸۹,۲۲۸,۴۷۷	۳۱,۸۷۸,۲۱۴	۱۶۷,۷۸۰,۶۰۰	(۱۷,۴۳۲,۷۶۷,۶۶۱)	-	-		
۱۱,۰۷۲,۰۰۷	۶۱,۱۱۷,۴۷۸,۶۴۰	۶۱,۸۶۲,۷۹۵,۱۳۹	۵۸,۰۶۱,۶۰۵	۳۰۵,۵۸۷,۲۹۳	(۱,۰۸۰,۹۶۵,۴۹۷)	(۱۰,۸۰۲,۹۱۲,۳۳۷)	(۱۱,۶۶۴,۰۵۸,۵۵۹)		
۱۶,۹۵۱,۸۹۲	۸۴,۵۸۹,۹۴۱,۰۸۰	۱۰۲,۶۵۹,۶۴۱,۴۱۵	۸۰,۳۶۰,۴۴۴	۴۲۲,۹۴۹,۷۰۵	(۱۸,۵۷۳,۰۱۰,۴۸۳)	۴,۰۴۸,۶۱۸,۶۵۳	۱۴,۴۲۰,۰۴۹,۲۵۴		
۱۲,۵۰۷,۳۳۲	۲۸,۱۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۴۳,۰۳۰,۹۶۶,۳۰۵	۲۶,۷۳۴,۴۲۲	۱۴۰,۷۰۷,۳۸۵	(۱۵,۰۵۶,۹۱۱,۳۱۲)	۲,۴۱۱,۵۳۳,۴۷۶	(۷,۸۷۵,۰۴۹,۹۰۹)		
۱۹,۵۳۵,۴۶۴	۹۸,۰۶۸,۰۲۹,۳۸۰	۱۳۴,۳۷۸,۶۸۴,۱۳۲	۹۳,۱۶۴,۶۲۸	۴۹۰,۳۴۰,۱۴۶	(۳۶,۸۹۴,۱۵۹,۶۳۶)	(۱۵,۲۷۲,۰۶۷,۱۸۰)	۱۴,۵۱۷,۷۷۰,۹۸۴		
۱۷,۱۴۶,۵۲۹	۳۱,۰۱۸,۰۷۰,۹۶۱	۳۰,۰۸۸,۶۰۸,۱۳۱	۲۹,۴۶۷,۱۶۷	۱۵۵,۰۹۰,۳۵۵	۷۴۴,۹۰۵,۳۰۸	(۸,۸۹۲,۸۷۰,۰۸۲)	-		
۲۱,۶۶۰,۸۴۲	۴۲,۰۴۰,۹۳۰,۵۴۲	۵۱,۶۳۳,۶۴۰,۰۵۶	۴۰,۸۸۸,۰۸۸	۲۱۵,۲۰۰,۳۶۵	(۸,۸۹۴,۶۳۵,۵۵۵)	(۱۴,۰۹۴,۷۶۹,۸۶۰)	(۲,۴۰۲,۹۱۴,۹۳۵)		
۶,۴۹۶,۱۰۹	۷۰,۲۸۷,۸۹۹,۳۸۰	۸۵,۵۵۵,۰۳۹,۲۴۰	۶۶,۷۷۳,۵۰۴	۳۵۱,۴۳۹,۴۹۷	(۱۵,۶۸۵,۳۵۲,۸۶۱)	۳,۶۸۹,۰۶۴,۴۹۳	۳,۴۴۷,۱۶۶,۴۴۷		
۵,۴۷۲,۳۱۵	۷۳,۶۰۲,۶۳۶,۷۵۰	۶۸,۸۱۲,۸۹۷,۲۸۰	۶۹,۹۲۳,۵۰۵	۳۶۸,۰۱۳,۱۸۴	۴,۳۵۱,۸۰۳,۷۸۱	۱۲,۰۹۰,۶۷۱,۵۰۰	۳,۲۰۳,۱۰۶,۶۱۳		
۸۷,۳۸۵,۰۷۲	۷۹,۶۹۵,۱۸۵,۶۶۴	۸۲,۶۳۱,۵۷۷,۵۴۵	۷۵,۷۱۰,۴۲۶	۳۹۸,۴۷۵,۹۲۸	(۳,۴۱۰,۵۷۸,۲۳۵)	۱۰,۹۷۰,۷۵۶,۴۱۵	۱,۸۹۵,۵۱۲,۸۲۲		
۲,۹۷۰,۰۰۰	۶۸,۹۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۱۶,۶۷۰,۵۴۹	۶۵,۵۴۳,۴۴۵	۳۴۴,۶۵۵,۰۰۰	(۱۱,۰۳۴,۰۷۹,۴۹۴)	-	۳,۲۲۴,۳۲۲,۹۲۹		
۲,۹۲۱,۲۲۴	۹۰,۵۵۷,۹۴۴,۰۰۰	۸۰,۱۱۷,۰۲۰,۵۶۷	۸۶,۰۳۰,۴۷۷	۴۵۲,۷۸۹,۷۲۰	۹,۹۰۲,۰۳۰,۳۶۶	۲۳,۵۵۰,۱۶۴,۴۳۷	۱۷,۱۳۲,۶۷۲,۰۳۱		
۴۶۱,۱۳۰	۸۸,۵۳۳,۳۴۸,۷۰۰	۷۲,۵۶۲,۵۴۷,۵۶۹	۸۴,۱۰۵,۳۳۱	۴۴۲,۶۶۱,۷۴۴	۱۵,۴۴۳,۰۳۳,۵۶۶	۲۲,۹۶۶,۴۶۶,۲۸۴	۲۲,۳۴۰,۶۱۷,۵۹۱		
۲,۱۴۲,۰۰۵	۷۹,۵۱۱,۲۲۵,۶۰۰	۹۰,۰۴۶,۴۰۸,۲۷۰	۷۵,۵۳۵,۶۶۴	۳۹۷,۵۵۶,۱۲۸	(۱۱,۰۰۸,۲۷۴,۵۶۲)	۱۲,۷۵۶,۷۰۶,۲۲۴	۱,۱۰۵,۶۲۸,۸۰۸		
۳۲,۴۱۵,۳۷۴	۷۲,۱۶۲,۴۳۷,۷۶۰	۷۲,۶۶۱,۷۵۸,۳۲۱	۶۸,۵۵۴,۳۱۶	۳۶۰,۸۱۲,۱۸۹	(۹,۲۸۸,۶۸۷,۰۶۶)	۱۵,۱۲۱,۳۲۷,۳۴۸	۷,۲۱۷,۵۴۰,۹۰۵		
۶۳۹,۸۸۱	۵۵,۹۸۹,۵۸۷,۵۰۰	۶۲,۸۳۷,۷۲۱,۶۱۸	۵۳,۱۹۰,۱۰۸	۲۷۹,۹۴۹,۹۳۸	(۷,۱۸۱,۳۲۲,۱۶۴)	۲۲,۰۰۲,۴۴۹,۹۸۴	۲۱,۴۸۷,۴۷۷,۳۹۶		
۱۵,۴۶۷,۵۹۶	۱۰۶,۱۰۷,۷۰۸,۵۶۰	۱۰۵,۷۳۶,۲۳۵,۴۸۰	۱۰۰,۸۰۲,۳۲۳	۵۳۰,۵۳۸,۵۴۳	(۲۵۹,۸۶۷,۷۸۶)	۲۲,۰۲۹,۴۲۱,۶۷۴	۱۴,۴۵۲,۲۷۳,۳۹۸		
۶,۰۱۷,۹۱۷	۶۰,۳۳۹,۳۴۹,۱۷۰	۷۳,۴۹۳,۴۳۳,۷۶۲	۵۷,۲۲۷,۳۸۲	۳۰۱,۱۹۶,۷۴۶	(۱۳,۶۱۲,۴۳۸,۷۲۰)	۲,۴۴۷,۲۰۳,۱۸۷	۳,۷۳۴,۵۰۴,۱۴۱		
۷,۳۸۹,۷۵۱	۵۲,۸۵۰,۶۹۴,۷۵۰	۶۱,۷۱۱,۹۳۷,۱۴۶	۵۰,۲۰۸,۱۶۰	۲۶۴,۲۵۳,۴۷۴	(۹,۱۷۵,۶۹۴,۰۳۰)	۷,۳۲۲,۸۱۶,۴۹۲	۱۵,۹۹۲,۹۵۳,۶۶۵		
۱۹,۲۷۹,۱۵۸	۵۰,۸۵۸,۴۱۸,۸۰۴	۵۶,۰۷۰,۹۵۱,۲۸۸	۴۸,۳۱۵,۴۹۸	۲۵۴,۲۹۲,۰۹۴	(۵,۵۱۵,۱۴۰,۰۷۶)	(۸,۶۰۸,۰۴۴,۸۳۲)	(۹,۳۱۹,۷۴۰,۴۶۰)		
۱۶,۰۶۹,۸۰۰	۲۲,۸۳۵,۲۲۸,۴۳۰	۳۰,۷۶۶,۳۳۷,۱۴۹	۲۱,۶۹۳,۴۶۷	۱۱۴,۱۷۶,۱۴۲	(۸,۰۶۶,۹۷۸,۳۲۸)	(۱۱,۰۲۵,۵۵۹,۸۶۶)	(۱۴,۸۳۴,۳۷۹,۱۴۴)		
۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۶,۹۵۵,۴۴۸	۱۸,۵۵۱,۱۰۰	۹۸,۶۹۰,۰۰۰	(۳,۲۰۶,۳۹۶,۴۴۸)	(۷,۴۰۹,۳۲۶,۲۷۷)	-		
۴,۳۶۱,۶۴۲	۲۷,۷۴۳,۲۸۹,۴۲۰	۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۱	۲۶,۳۵۶,۱۲۵	۱۳۸,۷۱۶,۴۴۷	(۱,۳۵۵,۶۱۱,۲۷۳)	(۶,۹۰۵,۶۱۷,۳۲۰)	(۱۵,۴۶۲,۹۱۱,۸۵۳)		
۲,۶۲۹,۴۸۹	۳۸,۱۲۷,۵۹۰,۵۰۰	۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۴۷	۳۶,۲۲۱,۲۱۱	۱۹۰,۶۳۷,۹۵۲	۱,۵۴۲,۱۶۷,۶۹۰	۲,۳۱۳,۸۷۶,۷۲۹	(۷,۸۸۵,۰۹۷,۳۵۵)		
-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۳۴,۸۳۴,۲۵۴		
-	-	-	-	-	-	-	(۶۴۳,۵۴۴,۱۴۰)		
-	-	-	-	-	-	(۷۶۴,۲۷۷,۱۳۲)	۹۲۹,۳۴۵,۰۳۴		
-	-	-	-	-	-	-	۴۵۹,۱۲۰,۸۵۸		
-	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۰۰۴,۷۷۷,۶۳۷)		
-	-	-	-	-	-	(۴۶,۹۷۸,۸۰۵,۷۶۳)	(۴۳,۵۲۷,۰۵۸,۴۹۰)		
-	-	-	-	-	-	(۴,۶۵۶,۹۶۴,۲۰۷)	(۱۵,۷۰۳,۶۶۰,۳۱۴)		
-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۰۹۳,۷۳۶		
-	-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۵۲۱,۶۸۴۰		
-	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵		
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۴۷,۶۵۰		
-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۴۴,۳۳۰,۰۲۲		
-	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۲۲,۹۲۴,۲۵۹)		
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۰,۳۴۶,۲۷۹		
-	-	-	-	-	-	(۶,۹۴۸,۸۱۱,۱۰۶)	-		
جمع	۱,۷۷۵,۶۴۳,۳۲۸,۰۳۱	۲,۰۳۳,۷۰۱,۵۷۲,۶۸۶	۱,۶۸۶,۸۶۱,۱۶۰	۸,۸۷۸,۲۱۶,۶۴۰	(۲۶۸,۶۲۳,۳۲۲,۴۵۵)	۸۰,۳۴۶,۲۵۵,۵۲۰	۸۱,۳۲۸,۲۵۳,۶۳۴		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۳۶۱,۴۸۶	-	۶۷۲,۷۳۷,۷۰۷	-	-	۱,۲۳۷,۱۳۷	۶,۱۵۱,۶۱۰,۱۵۶	۶,۸۲۵,۵۸۵,۰۰۰	۸,۵۰۰
-	-	۴,۶۸۵,۰۶۳,۶۳۹	-	-	۱۳,۱۲۳,۴۸۱	۶۷,۷۰۷,۲۳۲,۸۸۰	۷۲,۴۰۵,۴۱۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰
-	-	۱,۵۲۰,۷۳۳,۱۰۵	-	-	۱۰,۳۸۳,۱۲۴	۵۵,۷۵۵,۰۸۳,۷۷۱	۵۷,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۰۰
۶۷,۴۳۹,۰۳۰	-	۴۷,۱۰۶,۹۴۹	-	-	۴۴۵,۸۷۵	۲,۴۱۲,۴۴۷,۱۷۶	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
۱۷۱,۸۶۷,۴۵۶	-	۴,۷۸۳,۱۸۴,۴۲۷	-	-	۱۰,۴۴۵,۴۸۷	۵۲,۸۳۶,۶۴۲,۰۸۶	۵۷,۶۳۰,۲۷۲,۰۰۰	۶۹,۱۸۴
-	-	۴۵۰,۶۳۸,۸۸۳	-	-	۱۱۶,۷۱۴	۵۹۸,۷۵۹,۷۰۳	۶۴۳,۹۴۰,۳۰۰	۷۳۰
۱۷,۵۶۹,۹۸۰	(۶۴۹,۰۹۰,۲۵۹)	۶,۲۲۱,۴۵۲,۲۲۲	-	-	۱۴,۸۴۸,۹۵۹	۷۵,۶۸۸,۹۸۸,۸۱۹	۸۱,۹۲۵,۲۹۰,۰۰۰	۹۴,۱۶۷
۹۲۴,۷۵۱,۵۵۶	۱,۹۸۶,۶۰۵,۶۲۶	۷,۶۹۴,۳۰۹,۲۸۲	-	-	۲۳,۳۵۲,۵۷۷	۱۲۱,۱۲۴,۱۴۲,۱۴۱	۱۲۸,۸۴۱,۸۰۴,۰۰۰	۱۶۰,۲۵۱
۶۹,۹۶۹,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۶,۵۴۷,۱۸۹	۲۴۳,۲۸۸,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۶۰,۳۸۰,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۴۶۹,۵۵۲,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۶۴۸,۹۹۷,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۶۳,۵۰۶,۶۶۶	۵,۸۵۹,۷۳۴,۲۷۵	۲۵,۶۶۹,۶۵۱,۲۱۴	-	-	۷۳,۹۵۳,۳۵۴	۳۸۲,۲۷۴,۸۹۶,۷۳۲	۴۰۸,۰۱۸,۵۰۱,۳۰۰	

نادخرانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
 نادخرانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
 نادخرانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
 نادخرانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
 نادخرانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
 نادخرانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
 نادخرانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
 نادخرانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
 نادخرانه-م-۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
 ایجه عام دولت ۴-ش,خ 0008
 نادخرانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
 نادخرانه-م-۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	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	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱								
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۴,۲۶۱,۶۴۲	۷۹	۳۳۶,۶۶۹,۷۱۸	(۲۰,۳۶۴,۸۳۵)	۳۱۶,۳۰۴,۸۸۳	۱,۰۸۲,۷۷۹,۶۸۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۷۰,۲۰۰,۱۰۹	۲,۴۰۰	۱۶,۸۴۸,۲۶۱,۶۰۰	-	۱۶,۸۴۸,۲۶۱,۶۰۰	۲,۵۵۹,۶۰۵,۸۹۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۵,۳۸۰,۴۶۴	۷۰۰	۱۰,۷۶۶,۳۲۴,۸۰۰	-	۱۰,۷۶۶,۳۲۴,۸۰۰	۳,۹۹۸,۰۲۳,۸۶۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹,۸۴۸,۹۱۱	۱,۰۳۰	۱,۰۴۴,۴۵۳,۲۷۳	-	۱,۰۴۴,۴۵۳,۲۷۳	۲,۷۴۸,۶۵۸,۶۵۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۷۱۸,۶۶۵	۴۰۰	۱,۰۸۷,۴۶۶,۰۰۰	(۶۳,۸۰۳,۶۱۴)	۱,۰۲۳,۶۶۲,۳۸۶	۲,۱۷۹,۶۱۶,۳۱۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۱,۴۰۵,۰۸۶	۳,۷۵۰	۵,۲۶۹,۰۷۲,۵۰۰	-	۵,۲۶۹,۰۷۲,۵۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱,۶۹۵,۷۱۴	۵,۸۵۰	۱۱,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۲۷۲,۰۰۷	۶۵۰	۶,۶۷۶,۸۰۴,۵۵۰	-	۶,۶۷۶,۸۰۴,۵۵۰	۶,۴۹۲,۰۴۴,۸۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۶,۳۶۵,۵۰۲	۱,۵۹۰	۱۰,۱۲۱,۱۴۸,۱۸۰	-	۱۰,۱۲۱,۱۴۸,۱۸۰	۸,۳۳۸,۴۱۹,۶۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی فناوران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۵,۴۳۴,۶۱۰	۱,۲۷۰	۶,۹۰۱,۹۵۴,۷۰۰	(۲۷۶,۸۰۴,۳۳۲)	۶,۶۲۵,۱۵۰,۳۶۸	۷,۱۴۰,۸۷۱,۷۵۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۸,۵۹۱,۰۵۱	۵۲۰	۴,۴۶۷,۷۹۰,۶۰۰	-	۴,۴۶۷,۷۹۰,۶۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۹,۳۷۱,۵۱۸	۱,۷۰۰	۱۵,۹۳۱,۵۸۰,۶۰۰	-	۱۵,۹۳۱,۵۸۰,۶۰۰	۶,۰۱۷,۷۳۸,۰۶۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۷,۸۹۹,۳۶۸	۳۳۰	۲,۶۰۶,۷۹۱,۴۴۰	-	۲,۶۰۶,۷۹۱,۴۴۰	۲,۶۸۱,۶۰۹,۶۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۵,۳۳۲,۶۶۹	۱۰۰	۱,۵۲۳,۲۶۶,۹۰۰	-	۱,۵۲۳,۲۶۶,۹۰۰	۹۵۲,۵۵۶,۱۵۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۶,۰۶۹,۸۳۰	۲۰	۳۲۱,۳۹۶,۶۰۰	-	۳۲۱,۳۹۶,۶۰۰	۵۱,۲۰۹,۴۹۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۲	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۸۴,۹۳۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۶,۰۱۲,۹۱۷	۱,۳۵۰	۸,۴۸۷,۲۰۸,۳۵۰	(۱۸۲,۰۳۱,۳۷۸)	۸,۳۰۵,۱۷۷,۰۷۲	۷,۹۸۰,۴۳۲,۲۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵,۰۳۹,۷۵۱	۱۲۰	۱۲,۹۳۸,۵۲۱,۵۵۰	-	۱۲,۹۳۸,۵۲۱,۵۵۰	۹,۹۸۸,۹۹۳,۱۴۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۴,۷۶۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۶۰,۴۷۰,۱۲۰	(۲۱,۹۵۵,۳۵۱)	۵۸,۵۱۴,۷۶۹	۶۶۷,۳۷۶,۳۳۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵,۳۳۳,۵۴۸	۲۳۰	۱,۲۲۴,۴۱۶,۰۴۰	-	۱,۲۲۴,۴۱۶,۰۴۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳۲,۲۱۵,۳۷۴	۲۷۰	۸,۶۹۸,۱۵۰,۹۸۰	-	۸,۶۹۸,۱۵۰,۹۸۰	۸,۶۹۸,۱۵۰,۹۸۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی نوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۶۳۹,۸۸۱	۱۴,۰۰۰	۸,۹۵۸,۳۳۴,۰۰۰	-	۸,۹۵۸,۳۳۴,۰۰۰	۹,۸۳۱,۸۱۰,۲۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۶۸۰	۲,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۲	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
شیرپا سورتیزه پگاه گیلان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رایان هم افزا	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۹	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
توسعه سرمایه‌ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۹	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
جمع	۱۴۰۰/۱۵/۲۸,۸۳۴	۹۴,۶۱۵,۲۶۴,۰۵۴	۱۶۹,۵۴۳,۱۲۳,۱۹۱	(۵۶۴,۹۵۹,۳۱۰)	۱۷۰,۱۰۸,۰۸۲,۵۰۱					

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مرابحه فرابورسی	-	۵۱۱,۴۶۵,۶۳۸	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۹,۴۹۴,۲۲۷	۱۱۸,۷۳۳,۵۵۳	۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹
	۹,۴۹۴,۲۲۷	۶۳۰,۱۹۹,۱۹۱	۹۴۲,۹۸۹,۴۶۲

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	سود خالص	ریال
مرابحه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵	-	-	۵۱۱,۴۶۵,۶۳۸	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳
جمع			-	-	۵۱۱,۴۶۵,۶۳۸	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	سود خالص	ریال
سپرده نزد بانک خاورمیانه	-	۱۰	-	۹,۴۹۴,۲۲۷	۱۱۸,۷۳۳,۵۵۳	۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹
جمع			-	۹,۴۹۴,۲۲۷	۱۱۸,۷۳۳,۵۵۳	۱۶۴,۶۳۷,۵۰۹

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۰۶,۶۸۵,۵۱۲	۹۰۳,۷۱۹,۶۵۰	۱,۰۶۴,۹۳۰,۲۶۱
-	۱۳۱,۰۴۱,۹۸۶	۹۳,۶۷۶,۳۹۹
۴۰۶,۶۸۵,۵۱۲	۱,۰۳۴,۷۶۱,۶۳۶	۱,۱۵۸,۶۰۶,۶۶۰

سایر درآمدها
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۳,۴۳۶,۱۵۱,۲۲۱	۱۱,۵۶۶,۲۷۵,۷۱۷	۱۱,۳۷۶,۶۴۲,۸۲۷
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۵۵,۳۰۷
۲۳,۱۰۸,۲۳۴,۴۷۳	۱۱,۳۴۱,۹۱۲,۸۸۰	۱۰,۹۷۹,۲۱۸,۰۹۸
۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰	۱۱۲,۰۶۳,۸۳۰	۲۳۴,۶۳۸,۹۳۸
۴۸,۳۰۴,۰۸۵,۲۸۴	۲۳,۵۲۰,۲۵۲,۴۲۷	۲۴,۷۴۰,۵۵۵,۱۷۰

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

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱,۲۱۵,۱۷۰	۱,۲۳۵,۴۷۸	۵,۰۲۰,۹۶۱
-	-	۴۸,۸۵۷,۰۹۴
۴۲,۴۶۳,۰۶۳	-	۲
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۳۷,۸۸۹
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۵۸۸,۶۶۴	۱,۱۱۰,۹۰۳,۹۷۲
۱۰,۰۵۷,۵۱۰	۵,۵۳۳,۰۴۰	۳,۲۸۴,۶۹۰
۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴	۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴	-
۱,۱۴۹,۲۹۷,۵۳۷	۶۴۱,۴۱۸,۹۷۶	۱,۱۷۷,۲۰۴,۶۰۸

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
سایر هزینه‌ها
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه آيونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۳۰۸,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۳۴۰,۹۵۰,۰۰۰)
(۳۰۸,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۳۴۰,۹۵۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس صندوق	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۴٪	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱.۰۳٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	موسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲٪	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳.۳۹٪
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان صندوق	عادی	۲,۴۸۶,۸۵۰	۱۹٪	عادی	۳,۸۳۲,۸۳۰	۸.۶۷٪
امیر جعفرزاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
علیرضا ولیدی	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
مجید علی فر	مدیرسرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
میلاد جلیلی	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

طرف معامله	موضوع معامله	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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	خرید و فروش سهام	۲,۱۵۰,۶۹۴,۴۷۴,۱۳۲	طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۲,۴۸۵,۲۶۹,۵۶۴,۳۸۰	طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
		۲,۱۵۳,۵۵۱,۸۰۳,۳۰۹		-	۲,۵۰۳,۰۴۲,۵۲۸,۹۹۵		-
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	کارمزد مدیر	۱۱,۳۷۶,۶۴۲,۸۲۷		۵,۸۵۶,۴۶۳,۰۶۴	۲۳,۴۳۶,۱۵۱,۳۲۱		۷۶۰,۴۶۴۱,۷۹۷
شرکت تامین سرمایه تمدن	کارمزد بازارگردان	۱۰,۹۷۹,۲۱۸,۰۹۸		۵,۶۴۸,۲۴۷,۵۱۲	۲۳,۱۰۸,۲۳۴,۳۷۳		۷,۵۵۵,۸۶۸,۴۵۲
موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وایتا نیک تدبیر	کارمزد حسابرس	۲۳۴,۶۳۸,۳۴۸		۲۳۴,۶۳۸,۹۴۰	-		-
شرکت حسابرسی فاطر	کارمزد حسابرس	-		-	۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰		۲۴۷,۶۳۵,۷۶۰
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	کارمزد متولی	۳,۱۵۰,۰۵۵,۳۰۷		۸۹۰,۰۵۵,۳۰۷	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	خرید سهام مزبور فروش سهام مزبور	۳,۹۴۲,۸۲۴,۱۹۱ ۲۵۱,۳۲۰,۶۹۲,۹۴۰		- -	۴۹,۶۷۰,۲۸۷,۴۸۱		-

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 با افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 یا سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراوری صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۱-۲۷-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.

۲-۲۷-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.

۳-۲۷-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.

۴-۲۷-ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (فرض 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 (تظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۵-۲۷-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.

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

دیر صندوق تلاش می‌کند تا بازدهی صندوق شاخصی فیروزه، قیل 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- ۶-۲۷- 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- ۶-۲۷- 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- ۶-۲۷- 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- ۶-۲۷- 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- ۶-۲۷- چنانچه درخواستهای صدور و ابطال در واحد زمان افزایش چشمگیری داشته باشد، می‌تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.