

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

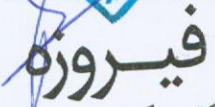
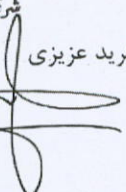
باسلام ،

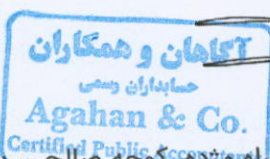
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

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
۷-۲۰	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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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



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

تلفن: ۹۸ ۲۶ ۳۷ ۶۲ ۵۵+

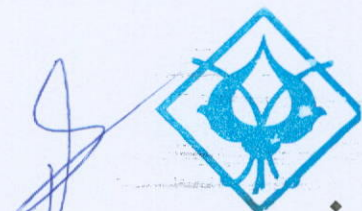
صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

داراییها :	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۲۷۳,۷۷۷,۶۳۴,۰۸۶	۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۲,۸۵۵,۸۶۱,۶۵۷	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۶۶,۲۹۹,۰۰۱,۴۱۳	۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۴۴
حسابهای دریافتنی	۸	۹,۲۲۹,۳۲۲,۵۵۱	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳
جاری کارگزاران	۹	۶۹,۳۵۰,۸۹۴,۲۲۱	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
سایر داراییها	۱۰	۵۸۵,۴۶۵,۸۸۳	-
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها		۲,۴۳۲,۱۴۸,۱۷۹,۸۱۱	۲,۵۷۴,۷۳۱,۴۸۱,۲۵۷
بدهیها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲,۰۱۲,۳۹۰,۸۵۹	۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۷۶,۱۹۵,۸۸۷,۷۶۱	-
سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر	۱۴	۲,۲۰۴,۱۹۷,۷۹۰	۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲
جمع بدهیها		۹۰,۴۱۲,۴۷۶,۴۱۰	۱۷,۵۱۱,۰۷۹,۹۳۳
خالص داراییها	۱۵	۲,۳۴۱,۷۳۵,۷۰۳,۴۰۱	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۹,۰۰۱	۱۷۵,۸۷۸

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



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص‌ساز شرکت بزرگ فیروزه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی دوره مالی نه ماهه منتهی

به	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال			
۷۹,۸۹۶,۱۴۶,۶۷۶	۷۳,۹۰۷,۱۷,۰۶۸	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
(۹,۳۳۴,۹۵۱,۹۲۵)	(۳۵,۳۷۷,۹۹۶,۹۷۰)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۱۱۴,۱۴۲,۶۶۲,۹۴۵	۲۰,۳۹۸,۸۰۲,۶۵۹	۱۸	سود سهام	
۹۲۵,۳۳۵,۰۴۰	۴۱,۰۶۳,۰۱۸	۱۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	
۱,۱۳۰,۳۹۰,۴۳۲	۴۰,۶۶۸,۷۶۹	۲۰	سایر درآمدها	
۱۸۶,۸۵۹,۴۷۱,۶۳۲	۳۴۲,۰۵۹,۵۷۳,۴۰۴		جمع درآمدها	
			هزینه‌ها:	
۳۶,۱۱۴,۵۱۴,۶۰۰	۳۴,۲۸۵,۷۱۵,۴۶۵	۲۱	هزینه کارمزد ارکان	
۸۵۷,۴۳۳,۳۱۶	۱,۹۰۵,۰۸۴,۹۰۳	۲۲	سایر هزینه‌ها	
۳۶,۹۷۱,۹۴۷,۹۱۶	۳۶,۱۹۰,۸۰۰,۳۶۸		جمع هزینه‌ها	
۱۴۹,۹۰۴,۷۰۳,۸۶۲	۲۰,۵۸۸,۷۷۳,۰۳۶		سود (زیان) خالص	
۷۶۸٪	۸۳۵٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	
۷۰۶٪	۸۷۹٪		بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲	

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۲,۶۲۲,۰۳۳,۶۰۳,۵۸۶	۱۶,۵۸۹,۷۲۲	۱۶,۵۸۹,۷۲۲	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۴۴	۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۱۱۵,۱۳۸,۲۱۵
(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۳۳۳,۴۷۰,۰۰۰)	(۶,۴۳۳,۳۴۷)	(۶,۴۳۳,۳۴۷)
۱۴۹,۹۰۴,۷۰۳,۸۶۲	-	-	۲۰,۵۸۸,۷۷۳,۰۳۶	-	-
(۲۰,۱۰۳,۶۷۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۵۰۸,۴۰۲,۱۵۰,۹۵۹)	-	-
۴,۵۵۶,۸۹۱,۶۰۷,۴۶۹	۱۵,۱۸۹,۷۲۲	۱۵,۱۸۹,۷۲۲	۲,۳۴۱,۷۳۵,۷۰۳,۴۰۱	۱۳,۳۴۴,۶۰۰	۱۱۳,۳۴۴,۶۰۰

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان دوره / سال

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

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

فیروزه
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است.

۲-۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق 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 (سهایی خاص)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهایی خاص)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهایی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
جمع		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	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 آگاهان و همکاران است، که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ۳۵۰۷ نزد اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سپهبد قرنی، خیابان شاداب، پلاک ۲۸

۳-۲- **حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی و 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 آفریقا پایین تر از مدرس خیابان گلدان پلاک ۸ واحد ۳ کد پستی ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴.

۴-۲- **بازارگردان:** بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا است، که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ با شماره ثبت ۴۸۳۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان مطهری، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهدا، پلاک ۱۵، طبقه ۶

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه های صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین میشود.

۲ - ۴ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱ - ۲ - ۴ - سود سهام :

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

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

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

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های همراه های صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 حساب ها 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 مثبته با 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 ۱,۴۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۰۰ 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 می گردد.

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 فروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۹/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۵۱,۶۳۳,۶۴۰,۰۵۶	۶۷,۰۴۹,۳۵۹,۳۸۷	۲۰.۱٪	۸۰,۶۲۶,۴۵۸,۵۳۰	۹۴,۶۷۵,۹۵۱,۳۱۶	۳.۳۲٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۸۲,۴۲۳,۴۰۶,۶۱۲	۱۸۲,۰۸۴,۲۸۳,۵۹۴	۷.۰۹٪	۹۵,۱۸۵,۸۶۰,۴۷۴	۸۱,۲۴۸,۲۱۰,۳۶۳	۳.۹۱٪	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲۸,۰۳۸,۷۷۴,۶۵۶	۸۱,۶۹۶,۳۴۱,۳۸۷	۴.۹۷٪	۲۵۶,۹۸۸,۳۹۳,۲۳۴	۲۰۴,۲۷۹,۸۱۵,۴۵۲	۱۰.۵۷٪	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷۱۱,۸۸۸,۳۰۵,۶۷۳	۴۳۶,۰۹۳,۶۸۶,۰۲۳	۲۷.۶۵٪	۶۸۲,۹۸۷,۶۱۰,۸۹۱	۴۱۲,۰۴۹,۵۷۰,۹۷۲	۲۸.۰۸٪	محصولات شیمیایی
۴۱۰,۹۷۷,۶۵۷,۲۷۴	۲۴۲,۲۳۰,۵۶۷,۷۱۳	۱۵.۹۶٪	۳۲۷,۷۵۴,۶۳۰,۰۸۱	۲۵۳,۱۸۰,۹۲۹,۰۲۸	۱۳.۴۸٪	فلزات اساسی
-	-	۰.۰۰٪	۲۵,۶۵۱,۵۹۴,۹۲۰	۲۵,۳۷۸,۰۱۶,۸۴۴	۱.۰۶٪	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳۵۱,۰۱۰,۲۴۴,۹۸۲	۱۷۲,۳۴۷,۱۴۸,۳۳۲	۱۳.۶۳٪	۲۳۰,۷۳۱,۵۰۷,۰۶۳	۱۹۴,۶۳۲,۲۹۴,۸۵۲	۹.۴۹٪	استخراج کانه های فلزی
۱۶۶,۷۸۸,۳۹۹,۱۷۰	۱۶۲,۵۸۹,۰۱۹,۳۴۹	۶.۴۸٪	۲۵۹,۸۶۱,۶۹۹,۵۰۸	۲۱۹,۵۰۵,۲۴۹,۴۹۹	۱۰.۶۸٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۳۲	۳.۷۵٪	۴۳,۲۱۱,۰۶۸,۴۰۶	۴۱,۶۶۸,۸۳۵,۷۸۸	۱.۷۸٪	سیمان، آهک و گچ
۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۲	۳۶,۶۴۹,۹۸۲,۱۴۶	۱.۱۲٪	۴۴,۹۷۶,۹۸۲,۴۸۶	۵۲,۴۲۸,۶۰۶,۳۵۸	۱.۸۵٪	مخابرات
۳۳,۰۴۲,۲۲۲,۰۰۰	۲۹,۸۱۷,۲۸۹,۰۷۱	۱.۲۸٪	۱۶۰,۴۴۰,۳۹۱,۰۳۴	۱۴۴,۹۱۷,۰۲۸,۴۹۹	۶.۶۰٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۴۸	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	۱.۴۱٪	۳۶,۶۹۸,۳۵۸,۶۵۶	۳۲,۲۸۳,۹۱۹,۴۸۱	۱.۵۱٪	خدمات فنی و مهندسی
-	-	۰.۰۰٪	۲۸,۶۶۳,۰۷۸,۸۰۳	۲۲,۱۷۰,۰۶۷,۴۰۱	۱.۱۸٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲۰۹,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۳۷,۵۳۴,۶۶۷	۸.۱۵٪	-	-	۰.۰۰٪	سرمایه گذاریها
۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۳,۳۷۸,۰۵۵,۱۴۲	۰.۵۴٪	-	-	۰.۰۰٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲,۴۲۱,۴۴۷,۵۳۵,۶۹۳	۱,۹۶۱,۸۳۳,۹۳۱,۴۲۴	۹۴.۰۵٪	۲,۲۷۳,۷۷۷,۶۳۴,۰۸۶	۱,۷۷۸,۴۱۸,۴۹۵,۸۵۳	۹۳.۴۹٪	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۱۲,۸۵۵,۸۶۱,۶۵۷	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
	۱۲,۸۵۵,۸۶۱,۶۵۷	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۰۳۰۳۰۳۰۰-۱

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	مبلغ (ریال)
سپرده های بانکی:						
سپرده گذاری نزد بانک سامان	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	-	۹	۱۲,۸۵۵,۷۳۹,۱۵۷	۰.۵۳٪	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۱۰	۱۲۲,۵۰۰	۰.۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی				۱۲,۸۵۵,۸۶۱,۶۵۷	۰.۵۳٪	۶۲,۹۰۶,۰۶۰,۲۲۰

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

۱-۷- اوراق بورسی 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	-	۱۰,۷۲۳,۴۲۸,۷۷۸	-	۱۱,۵۸۳,۸۲۰,۵۴۱	۰.۴۸٪	۴۹,۹۱۸,۳۱۰,۶۶۶
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۲۷,۲۹۸,۱۲۲,۲۷۸	-	۳۰,۲۹۹,۸۶۴,۵۵۳	۱.۲۵٪	۱,۴۱۸,۷۸۲,۷۹۹
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۸,۱۳۲,۹۵۶,۳۵۱	-	۹,۰۵۴,۱۱۷,۰۴۳	۰.۳۷٪	۳,۷۰۹,۸۲۷,۴۷۲
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۲,۴۱۲,۴۴۷,۱۷۶	-	۲,۴۷۴,۵۵۱,۴۰۶	۰.۱۰٪	۱,۹۱۲,۲۵۳,۳۴۱
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	۲۴,۶۰۶,۵۶۳	-	۲۷,۳۷۹,۰۳۶	۰.۰۰٪	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۵,۵۳۹,۱۸۵,۸۴۷	-	۵,۹۳۷,۲۷۳,۶۷۴	۰.۲۴٪	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۶,۱۴۶,۴۶۸,۳۴۲	-	۶,۹۲۱,۹۹۵,۱۶۰	۰.۲۸٪	۳,۰۸۸,۲۴۰,۱۵۵
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹,۵۷۸,۲۶۳,۶۲۵
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴,۸۲۴,۰۳۱,۴۸۶
جمع			۶۰,۲۷۷,۲۱۵,۳۳۵	-	۶۶,۲۹۹,۰۰۱,۴۱۳	۲.۷۳٪	۷۴,۴۴۹,۷۰۹,۵۴۴

۸- حسابهای دریافتنی

تاریخ نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۰,۰۷۸,۲۵۴,۶۹۴	۸۴۸,۹۳۲,۱۴۳	۲۵٪	۹,۲۲۹,۳۲۲,۵۵۱	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳
۱۰,۰۷۸,۲۵۴,۶۹۴	۸۴۸,۹۳۲,۱۴۳	-	۹,۲۲۹,۳۲۲,۵۵۱	۱۳,۰۲۰,۸۴۶,۶۲۳

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۲,۸۹۶,۶۱۳,۷۵۷,۰۰۷	۲,۸۳۰,۱۲۰,۱۹۱,۹۶۳	۶۹,۳۵۰,۸۹۴,۲۲۱	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
جمع	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷	۲,۸۹۶,۶۱۳,۷۵۷,۰۰۷	۲,۸۳۰,۱۲۰,۱۹۱,۹۶۳	۶۹,۳۵۰,۸۹۴,۲۲۱	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۷,۷۳۳,۳۶۰	۱۴,۶۰۲,۹۱۲	۱۳,۱۳۰,۴۴۸	-
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۷۱,۳۵۴	۲۵,۴۲۸,۶۴۶	-
-	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۴۳۸,۱۵۲	۵۳۱,۵۶۱,۸۴۸	-
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۵,۰۵۹	۱۵,۳۴۴,۹۴۱	-
-	۲,۳۴۷,۷۳۳,۳۶۰	۱,۷۶۲,۲۶۷,۴۷۷	۵۸۵,۴۶۵,۸۸۳	-

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۱-۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰ (جاری)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۶۰۴,۶۴۱,۷۹۷	۵,۸۸۹,۸۴۴,۹۱۵	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۷,۵۵۵,۸۶۸,۳۵۲	۳,۴۸۶,۴۳۷,۱۰۵	تامین سرمایه تمدن (بازارگردان سابق)
-	۲,۱۸۷,۵۱۱,۳۵۵	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان فعلی)
۲۲۷,۱۸۸,۷۶۹	-	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (حسابرس سابق)
۲۰,۴۴۶,۹۹۱	۱۸۳,۶۴۷,۲۶۰	حسابرس مؤسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وانیا نیک تدبیر (حسابرس فعلی)
۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲	۲۶۴,۹۵۰,۲۲۴	مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۱۵,۹۰۱,۸۷۴,۴۰۱	۱۲,۰۱۲,۳۹۰,۸۵۹	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۷۶,۱۹۵,۸۸۷,۷۶۱	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۷۶,۱۹۵,۸۸۷,۷۶۱	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲	۱,۲۰۴,۱۹۷,۷۹۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۶۰۹,۲۰۵,۵۳۲	۲,۲۰۴,۱۹۷,۷۹۰	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۲۰۵,۴۶۴,۲۰۶,۴۶۱	۱۲,۵۳۹,۷۳۲	۱,۹۶۱,۷۲۱,۳۷۳,۶۲۱	۱۰۳,۲۴۴,۶۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۵۱,۷۵۶,۱۹۴,۸۶۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۱۴,۳۲۹,۷۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۲,۳۴۱,۷۳۵,۷۰۳,۴۰۱	۱۲۳,۲۴۴,۶۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱-۱۶	ریال	ریال
	۷۳,۸۱۲,۸۵۳,۱۴۲	۱۸,۸۴۵,۸۸۰,۶۹۷
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۱۵,۷۱۷,۳۱۸,۸۴۸)	۱۰,۶۰۹,۳۳۹,۲۸۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲۱,۸۰۰,۶۱۲,۳۸۲	۴۴,۴۵۱,۷۹۷,۰۸۴
	۷۹,۸۹۶,۱۴۶,۶۷۶	۷۳,۹۰۷,۰۱۷,۰۶۸

۱-۱۶- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرا بورس بشرح زیر می باشد:

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۸۸۶,۱۸۴,۱۹۱	۲۴۰,۱۸۲,۰۵۸	۱,۲۶۴,۱۲۵,۰۰۲	۳۷,۴۳۴,۵۰۸,۷۴۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵۲۴,۰۰۰	۵,۷۹۵,۵۱۲,۴۱۰	۶,۹۰۱,۱۸۳,۵۳۸	۵۵۰,۵۵۴۷	۲۸,۹۷۷,۵۶۲	(۱,۱۴۰,۱۵۴,۲۳۷)	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۸۴,۸۹۱	۱۳,۵۷۰,۴۹۹,۷۳۰	۱۳,۶۹۶,۶۴۲,۲۷۰	۱۲,۸۹۱,۸۹۰	۶۷,۸۵۲,۴۹۹	(۲۰۶,۸۸۶,۹۲۹)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۴۳,۷۵۴,۶۶۰	۳۵,۶۱۶,۰۱۶,۵۳۸	۳۵,۴۷۵,۳۶۶	۱۸۶,۷۱۸,۷۷۸	۱,۵۰۵,۵۴۳,۹۷۸	
سایپا	۱۷,۱۴۶,۵۲۹	۳۰,۷۲۲,۲۲۵,۴۸۷	۳۰,۰۸۸,۶۰۸,۱۳۱	۲۹,۱۸۵,۴۴۲	۱۵۳,۶۱۱,۱۲۷	۴۵۰,۸۲۰,۷۸۷	
کشت و دامداری فکا	۳,۴۹۳,۶۰۲	۴۱,۸۸۸,۲۸۷,۹۸۰	۳۳,۲۲۸,۳۶۶,۰۰۳	۳۹,۷۹۳,۷۱۶	۲۰۹,۴۴۱,۴۴۱	۸,۴۱۰,۶۸۶,۸۲۰	
پتروشیمی فناوریان	۱۰,۷۸۷,۵۲۱	۸۴,۱۴۵,۲۹۹,۰۸۰	۱۳۴,۳۳۱,۹۶۲,۴۵۳	۷۹,۹۳۵,۸۷۳	۴۲۰,۷۲۶,۴۹۳	(۵۰,۶۸۷,۳۲۵,۷۳۹)	
معدنی املاح ایران	۳۲۹,۴۱۱	۳,۲۷۴,۶۸۶,۲۲۰	۳,۰۸۰,۳۱۰,۸۶۶	۳,۱۱۰,۹۱۹	۱۶,۳۷۳,۶۳۰	۱۷۴,۸۹۱,۰۰۵	
پتروشیمی پارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۳,۸۵۵,۴۶۴,۲۳۰	۱۱,۲۷۷,۴۹۹,۵۲۳	۱۳,۱۶۲,۳۵۶	۶۹,۲۷۷,۲۲۱	۲,۴۹۵,۵۲۵,۰۳۰	
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	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۰۲۷,۱۰۵	۱۶,۷۰۴,۲۵۷,۸۷۰	۱۴,۱۱۴,۲۲۰,۴۷۸	۱۵,۸۶۸,۶۰۹	۸۳,۵۲۱,۲۹۱	۲,۴۹۰,۶۴۷,۴۹۲	
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۷۹۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۳,۰۶۳,۶۰۰	۴۷,۹۸۴,۴۵۷,۹۰۰	۴۵,۶۰۲,۵۹۴	۲۴۰,۰۱۵,۳۱۲	(۲۶۷,۰۱۲,۲۰۶)	
فجر انرژی خلیج فارس	۹۸,۸۶۱	۱,۸۳۴,۲۵۰,۱۹۰	۱,۷۰۷,۸۲۷,۷۲۹	۱,۷۴۲,۵۰۱	۹,۱۷۱,۲۵۱	۱۱۵,۵۰۸,۷۰۹	
پالایش نفت اصفهان	۵۸,۰۰۰,۰۰۱	۳۸,۱۲۴,۵۸۷,۴۴۱	۲۸,۳۹۸,۷۹۳,۵۳۵	۳۶,۲۱۷,۸۵۳	۱۹۰,۶۲۲,۹۴۱	۹,۴۹۸,۹۵۳,۱۱۲	
پالایش نفت تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۴,۷۵۸,۱۴۰	۷,۶۹۳,۹۴۶,۹۹۵	۷,۵۳۷,۹۲۹	۳۹,۶۷۳,۷۹۲	۱۹۳,۵۹۹,۴۲۴	
بانک پارسیان	۱۲۰,۸۱,۰۰۰	۲۷,۴۰۵,۴۳۵,۳۰۵	۲۱,۲۶۸,۱۴۸,۰۶۶	۲۶,۰۳۴,۵۹۲	۱۳۷,۰۲۷,۱۷۶	۵,۹۷۴,۲۲۵,۴۷۱	
بانک ملت	۱	۱	۲,۹۰۷	-	-	(۲,۹۰۶)	
بانک تجارت	۱۶,۰۶۹,۸۳۰	۲۲,۲۳۲,۴۲۵,۳۸۵	۳۰,۷۶۶,۳۳۷,۱۴۹	۲۱,۱۲۰,۰۲۰	۱۱۱,۱۶۲,۱۲۵	(۸,۶۶۶,۱۹۳,۹۰۹)	
بانک صادرات ایران	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۳,۵۳۰,۰۳۲	۲۲,۸۲۶,۹۵۵,۳۴۸	۱۸,۳۵۶,۶۷۷	۹۶,۶۱۷,۶۵۳	(۳,۶۱۸,۳۹۹,۶۴۶)	
بانک پاسارگاد	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۱۱,۸۳۴,۰۹۹	۳۵,۵۱۰,۸۳۴	۱۸۶,۹۰۰,۰۰۱	۲۰,۴۵,۷۵۵,۰۶۶	
توسعه معادن و فلزات	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۵۴۴,۸۴۰	۱۰,۵۰۹,۴۲۵,۴۲۱	۸,۱۲۲,۹۴۳	۴۲,۷۵۲,۷۲۴	(۲,۰۲۴,۴۶۴,۰۶۰)	
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۳۳,۷۰۶,۴۵۰	۹,۸۱۹,۵۴۰,۶۴۲	۹,۹۱۱,۹۵۲	۵۲,۱۶۸,۵۳۲	۵۵۲,۰۸۵,۳۲۴	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۷,۱۵۱,۳۳۹,۹۴۰	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	۹۲,۲۹۳,۵۴۵	۴۸۵,۷۵۶,۹۹۹	۱,۳۳۲,۱۹۶	
ملی صنایع مس ایران	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۵۷,۹۶۶,۷۵۰	۵۸,۸۴۷,۷۶۰,۰۲۹	۵۵,۱۵۴,۵۰۳	۲۹۰,۲۸۹,۸۳۱	(۱,۱۳۵,۲۳۷,۶۱۳)	
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۲,۱۰۰,۴۹۰	۱۳,۸۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۵,۳۷۲,۶۲۳	۸۰,۹۱۰,۴۹۹	۲,۲۴۸,۶۴۱,۳۶۸	
معدنی وصنعتی چادرملو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۴۲,۰۱۰,۳۸۰	۳۹,۸۸۶,۲۵۶,۰۶۷	۳۷,۵۶۴,۶۱۹	۱۹۷,۷۱۰,۰۵۳	(۵۹۹,۵۲۰,۳۵۹)	
فراوری معدنی اپال کلانی پارس	۱,۷۵۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۰,۰۵۱,۲۲۰	۳۹,۶۶۱,۸۹۶,۳۰۵	۲۸,۷۹۳,۵۸۰	۱۵۱,۵۵۰,۲۵۷	(۹,۳۳۲,۱۸۸,۹۲۲)	
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۸۷۰,۰۰۱	۶۶,۸۵۹,۴۷۳,۹۹۱	۶۴,۳۰۲,۵۱۵,۸۵۱	۶۳,۱۵۵,۷۲۵	۳۳۴,۲۹۷,۳۶۵	۲,۱۵۹,۱۴۵,۰۵۰	
توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	۱,۰۹۱,۲۷۹	۴۹,۶۳۰,۳۸۱,۶۸۰	۴۹,۵۱۱,۶۲۳,۳۶۹	۴۷,۱۴۸,۸۱۳	۲۴۸,۱۵۱,۹۰۸	(۱۷۶,۵۴۲,۴۱۰)	
فولاد خوزستان	۱	۱	۳,۴۴۱	-	-	(۳,۴۴۰)	
پتروشیمی شیراز	۱,۴۱۵,۰۸۶	۹۵,۶۰۶,۶۸۶,۱۲۰	۱۰۸,۵۹۱,۸۳۳,۶۵۰	۹۰,۸۲۴,۶۵۶	۴۷۸,۰۳۳,۴۳۳	(۱۳,۵۵۴,۰۰۵,۶۱۹)	
پتروشیمی پردیس	۲۸,۱۹۰	۵,۳۸۷,۷۷۷,۶۰۰	۴,۴۳۵,۹۲۵,۲۶۱	۵,۱۱۸,۲۸۸	۲۶,۹۳۸,۸۹۰	۹۱۹,۷۹۵,۱۶۱	
نقل به صفحه بعد		۱,۳۷۰,۶۲۵,۰۵۲,۳۱۳	۱,۳۴۳,۶۲۳,۹۷۰,۹۴۳	۱,۳۰۲,۰۷۵,۴۲۶	۶,۸۵۳,۱۲۵,۲۴۷	۱۸,۸۴۵,۸۸۰,۶۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹,۰۱۳,۴۵۴,۹۶۴	۱۸,۸۴۵,۸۸۰,۶۹۷	۶,۸۵۳,۱۲۵,۲۴۷	۱,۳۰۲,۰۷۵,۴۲۶	۱,۳۴۳,۶۲۳,۹۷۰,۹۴۳	۱,۳۷۰,۶۲۵,۰۵۲,۳۱۳		نقل از صفحه قبل
۱۲,۳۰۵,۰۹۸,۸۵۸	-	-	-	-	-		سپید ماکیان
(۲,۴۹۳)	-	-	-	-	-		ایران خودرو
۱,۷۲۳,۸۰۲,۱۳۴	-	-	-	-	-		محصولات کاغذی لطیف
۳۸۲,۷۰۳,۸۴۸	-	-	-	-	-		گروه مینا (سهامی عام)
۵۰۴,۱۲۶,۷۷۹	-	-	-	-	-		سیمان شرق
۱,۷۶۰,۷۹۶,۹۰۷	-	-	-	-	-		ریل پرداز نو آفرین
۱۳۸,۷۵۴,۹۵۷	-	-	-	-	-		لیزینگ رایان سایپا
۲,۵۳۲,۳۳۷,۵۵۷	-	-	-	-	-		لیزینگ کارآفرین
(۷,۹۴۹,۳۳۴,۲۷۳)	-	-	-	-	-		شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱۰,۴۱۷)	-	-	-	-	-		مخابرات ایران
۵۲۹,۳۵۲,۳۰۱	-	-	-	-	-		گسترش صنایع روی ایرانیان
۵۰۲,۹۶۴,۷۱۴	-	-	-	-	-		تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۲۶۸,۹۶۲,۸۷۸	-	-	-	-	-		پالایش نفت بندرعباس
۲,۷۶۶,۱۵۸,۰۶	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ
(۱,۷۳۹,۲۷۰,۲۲۶)	-	-	-	-	-		پتروشیمی جم
۳,۱۹۹,۲۲۱,۹۷۷	-	-	-	-	-		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۲,۳۳۰,۲۰۹,۹۷۸	-	-	-	-	-		پتروشیمی نوری
۴,۷۴۰,۵۸۷,۵۲۵	-	-	-	-	-		آریان کیمیا تک
۲,۳۷۵,۸۷۵,۰۵۲	-	-	-	-	-		توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۶۲۶,۴۸۵,۱۳۴)	-	-	-	-	-		رایان هم افزا
۵,۴۳۲,۷۲۰,۱۲۹	-	-	-	-	-		معدنی و صنعتی گل گهر
۶۴,۹۴۷,۸۹۵	-	-	-	-	-		شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۹,۱۴۶,۲۲۲,۵۱۰	-	-	-	-	-		صنعت غذایی کورش
۶۸۰,۲۹۴,۵۵۵	-	-	-	-	-		س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری
۶۳۷,۱۷۵,۸۶۹	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری هامون صبا
(۱۱۲,۲۶۲,۲۷۸)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۰,۰۰۲,۶۶۴,۰۶۳	-	-	-	-	-		گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۱,۰۳۸,۵۲۱,۹۰۸	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۲,۱۶۲,۸۰۴,۷۹۹	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سایپا
۷۳,۸۱۲,۸۵۳,۱۴۲	۱۸,۸۴۵,۸۸۰,۶۹۷	۶,۸۵۳,۱۲۵,۲۴۷	۱,۳۰۲,۰۷۵,۴۲۶	۱,۳۴۳,۶۲۳,۹۷۰,۹۴۳	۱,۳۷۰,۶۲۵,۰۵۲,۳۱۳		جمع

۱۶-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام بشرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۰۰۸,۳۵۲,۲۴۹	۶۶,۴۵۳,۹۰۴	۱۲,۶۲۶,۰۸۹	۹,۲۰۳,۳۴۹,۰۴۸	۱۳,۲۹۰,۷۸۱,۲۹۰	۱,۴۷۶,۷۸۹	ح. س.نفت و گازوپتروشیمی تأمین
۲,۳۱۸,۱۲۶,۷۹۲	۶۶۵۶,۷۴۵,۲۹۳	۵۹,۰۰۲,۸۰۰	۱۱,۲۱۰,۰۷۷	۵,۰۷۳,۶۰۱,۱۲۰	۱۱,۸۰۰,۵۵۹,۲۹۰	۳,۲۳۵,۷۱۵	ح. توسعه معادن وفلزات
۲,۳۶۲,۷۰۵,۸۴۹	(۵۵,۷۵۸,۲۵۵)	۳۸,۴۹۸,۸۲۱	۷,۳۱۴,۵۵۷	۷,۷۰۹,۷۰۸,۵۳۷	۷,۶۹۹,۷۶۳,۶۶۰	۷۹۳,۸۴۴	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
(۲۱,۸۷۱,۶۸۸,۴۵۷)	-	-	-	-	-	-	ح.گروه مدیریت سرمایه گذار امید
۱,۴۷۳,۵۳۶,۹۶۸	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی فناوران
(۱۵,۷۱۷,۳۱۸,۸۴۸)	۱۰,۶۰۹,۳۳۹,۲۸۷	۱۶۳,۹۵۵,۵۲۵	۳۱,۱۵۰,۷۲۳	۲۱,۹۸۶,۶۵۸,۷۰۵	۳۲,۷۹۱,۱۰۴,۲۴۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۳-۱۶- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
شرح	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۹۵,۱۰۰	۹۴,۱۳۹,۵۲۳,۰۰۰	۹۰,۱۵۹,۴۹۵,۷۳۵	۱۷,۰۶۲,۷۷۲	-	۳,۹۶۲,۹۶۴,۴۹۳	۲۱۵,۰۳۴,۶۰۱
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۶۷,۲۰۹,۶۸۰	۱۷,۹۰۷,۵۰۰	-	۳,۸۱۴,۸۸۲,۸۲۰	۲,۳۰۸,۸۳۳,۴۴۹
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۱۰,۰۰۰	۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۲۶۳,۶۲۵	۱,۷۶۵,۹۱۸	-	۱۶۲,۹۷۰,۴۵۷	۱,۱۰۳,۴۵۴,۸۳۰
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۵۰,۰۰۰	۴۹,۱۷۴,۹۴۰,۰۰۰	۴۷,۴۵۸,۶۰۰,۳۱۰	۸,۹۱۲,۹۵۴	-	۱,۷۰۷,۴۲۶,۷۳۶	۴۸۰,۶۹۴,۷۴۰
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۷۷	۱۲۸,۶۹۹,۸۴۰	۱۲۶,۵۳۲,۰۶۲	۲۳,۳۲۴	-	۲,۱۴۴,۴۵۴	۷۵۲,۵۳۱,۸۶۲
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۸۵,۰۰۰	۱۷۲,۲۰۳,۸۴۹,۰۰۰	۱۶۲,۶۴۲,۵۵۳,۶۱۷	۳۱,۲۱۱,۹۱۹	-	۹,۵۳۰,۰۸۳,۴۶۴	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۵۵,۳۰۰	۵۳,۴۸۵,۰۵۹,۰۰۰	۵۰,۲۱۵,۸۹۷,۹۲۴	۹,۶۹۴,۱۵۱	-	۳,۲۵۹,۴۶۶,۹۲۵	۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۰۴
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۲,۶۲۰	۲,۰۵۳,۵۳۹,۶۰۰	۱,۹۱۲,۲۵۳,۳۴۱	۳۷۲,۱۹۹	-	۱۴۰,۹۱۴,۰۶۰	۳۰۸,۵۲۳,۱۶۱
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۵۸,۵۰۰	۴۹,۴۰۵,۹۴۲,۰۰۰	۴۴,۶۷۷,۱۴۴,۴۵۵	۸,۹۵۴,۸۱۲	-	۴,۷۱۹,۸۴۲,۷۳۳	۴۳,۹۹۶,۴۳۸
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۶,۴۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۱,۰۸۷,۵۰۰	-	-	۳۹۸,۹۱۲,۵۰۰	-
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۷۰۰	۶۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۱۵۳,۱۴۰	۱۱۴,۵۶۷	-	۵۷,۸۳۲,۲۹۳	۲۴۵,۸۰۰,۱۷۸
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۱۱,۲۰۰	۹۵,۹۴۴,۲۱۲,۰۰۰	۸۸,۵۵۳,۱۶۶,۷۰۲	۱۷,۳۸۹,۸۶۳	-	۷,۳۷۳,۶۵۵,۴۳۵	۳,۴۳۸,۲۸۶,۰۲۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۹۸,۸۵۹	۱۵۸,۰۶۴,۳۳۳,۵۲۰	۱۴۸,۷۱۴,۹۸۳,۶۹۱	۲۸,۶۴۹,۱۱۵	-	۹,۳۲۰,۷۰۰,۷۱۴	۵,۹۴۳,۵۷۶,۴۷۸
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۴,۵۷۷,۳۷۳
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۸,۶۴۰,۰۸۹
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۷۰۲,۲۴۷
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	-	-	-	-	-	-	۵۷۱,۷۵۴,۴۰۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	-	-	-	-	-	-	۹۹,۶۵۶,۴۸۸
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۵۶۸,۵۷۵
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۹۲,۶۵۵,۵۴۹
		۷۹۰,۱۷۵,۱۹۷,۹۶۰	۷۴۵,۵۸۱,۳۴۱,۷۸۲	۱۴۲,۰۵۹,۰۹۴	-	۴۴,۴۵۱,۷۹۷,۰۸۴	۲۱,۸۰۰,۶۱۲,۳۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۴۱,۲۱۶,۳۸۰,۴۵۴)	(۸,۸۲۷,۶۲۳,۴۵۱)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵,۹۳۸,۳۸۳,۴۸۴	(۵۰۷,۳۲۸,۴۷۴)
	(۳۵,۲۷۷,۹۹۶,۹۷۰)	(۹,۳۳۴,۹۵۱,۹۲۵)

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۶۵,۵۰۲	۷۶,۷۵۶,۳۱۲,۳۶۰	۱۰۷,۵۷۰,۶۲۸,۴۸۵	۷۲,۹۱۸,۴۹۷	۳۸۳,۷۸۱,۵۶۲	(۳۱,۲۷۱,۰۱۶,۱۸۴)	۱۵,۱۰۷,۳۱۴,۰۶۳
۱۱,۲۹۰,۳۷۷	۸۴,۲۲۶,۲۱۲,۴۲۰	۱۴۴,۰۶۵,۴۲۲,۷۱۱	۸۰,۰۱۴,۹۰۲	۴۲۱,۱۳۱,۰۶۲	(۶۰,۳۴۰,۳۵۶,۲۵۵)	۱۹,۱۴۱,۷۶۲,۷۳۳
۱۰,۴۹۸,۴۴۲	۴۷,۴۳۱,۹۶۰,۹۵۶	۶۱,۷۸۲,۱۸۹,۷۱۲	۴۵,۰۶۰,۳۶۳	۲۳۷,۱۵۹,۸۰۵	(۱۴,۶۳۲,۴۴۸,۹۲۴)	(۶,۱۵۲,۴۵۲,۴۲۸)
۲,۲۶۳,۴۲۸	۲۳,۶۹۸,۰۹۱,۱۶۰	۲۲,۲۳۵,۸۲۳,۳۳۴	۲۲,۵۱۳,۱۸۷	۱۱۸,۴۹۰,۴۵۶	۱,۳۳۱,۱۶۴,۲۸۳	-
۲,۴۴۴,۰۰۰	۳۹,۳۷۵,۰۸۰,۰۰۰	۵۰,۷۸۹,۲۲۸,۷۴۷	۳۷,۳۱۱,۳۲۶	۱۹۶,۳۷۵,۴۰۰	(۱۱,۷۴۷,۸۳۵,۴۷۳)	-
۱۱,۰۷۲,۰۰۷	۷۹,۴۹۷,۰۱۰,۲۵۹	۶۱,۸۶۲,۷۹۵,۱۳۹	۷۵,۵۲۲,۱۶۰	۳۹۷,۴۸۵,۰۵۱	۱۷,۱۶۱,۲۰۷,۹۰۹	(۲۲,۲۴۳,۲۱۷,۹۳۱)
۱,۲۴۲,۹۷۳	۲۳,۴۸۵,۳۸۱,۵۶۹	۲۰,۶۰۶,۷۱۲,۳۳۲	۲۱,۳۶۱,۱۱۲	۱۱۲,۴۲۶,۹۰۸	۱,۷۴۴,۸۸۱,۲۱۷	-
۱۳,۸۸۰,۲۹۸	۴۸,۱۶۴,۶۳۴,۰۵۹	۴۳,۲۶۵,۵۹۶,۲۶۲	۴۵,۷۵۶,۴۰۲	۲۴۰,۸۲۳,۱۷۰	۴,۶۱۲,۴۵۸,۲۲۵	(۳,۱۶۷,۸۲۹,۲۰۹)
۷,۶۸۶,۸۲۱	۶۹,۱۰۴,۵۲۰,۷۹۰	۶۱,۳۴۸,۴۴۵,۱۶۶	۶۵,۶۴۹,۲۹۵	۳۴۵,۵۲۲,۶۰۴	۷,۳۴۴,۹۰۳,۷۲۵	(۱,۵۰۷,۷۸۰,۹۱۵)
۱۸,۷۴۶,۸۹۲	۱۰۳,۸۵۷,۷۸۱,۶۸۰	۱۱۰,۹۷۸,۶۹۰,۶۳۹	۹۸,۶۶۴,۸۹۳	۵۱۹,۲۸۸,۹۰۸	(۷,۷۳۸,۸۶۲,۷۶۰)	۱,۵۵۷,۰۱۷,۰۴۵
۱۲,۵۰۷,۳۳۲	۳۱,۸۶۸,۶۸۱,۹۳۶	۴۳,۰۳۰,۹۶۶,۴۱۱	۳۰,۲۷۵,۲۴۸	۱۵۹,۳۴۳,۴۱۰	(۱۱,۳۵۱,۹۰۳,۱۳۳)	(۴۴۹,۴۴۶,۰۵۵)
۴,۶۶۱,۵۴۳	۵۰,۹۹۷,۲۸۰,۴۱۹	۷۱,۳۳۵,۷۷۰,۸۳۱	۴۸,۴۴۷,۴۱۶	۲۵۴,۹۸۶,۴۰۲	(۲۰,۶۴۱,۹۲۴,۲۳۰)	-
۲۰,۵۴۴,۹۲۸	۱۴۲,۹۹۲,۶۹۸,۸۷۹	۱۳۹,۳۶۳,۲۱۶,۲۷۰	۱۳۵,۸۴۳,۰۶۴	۷۱۴,۹۶۳,۴۹۴	۲,۷۷۸,۶۷۶,۰۵۱	(۵,۷۱۵,۱۲۸,۵۵۳)
۳۲,۵۶۰,۸۴۲	۸۱,۱۰۹,۰۵۷,۴۲۲	۷۹,۲۶۰,۳۲۱,۹۸۵	۷۷,۰۵۳,۶۰۵	۴۰۵,۵۴۵,۲۸۷	۱,۳۶۶,۲۲۶,۵۴۵	(۱۳,۴۴۴,۰۴۵,۸۸۹)
۶,۴۹۶,۱۰۹	۸۴,۷۰۹,۲۶۱,۳۵۹	۸۵,۵۵۵,۰۲۹,۲۴۰	۸۰,۴۷۳,۷۹۸	۴۲۳,۵۴۶,۳۰۷	(۱,۳۴۹,۷۹۷,۹۸۶)	-
۵,۴۷۲,۳۱۵	۹۶,۷۵۰,۵۲۹,۲۰۰	۶۸,۸۱۲,۸۹۷,۲۸۰	۹۱,۹۱۳,۰۰۳	۴۸۳,۷۵۲,۶۴۶	۲۷,۳۶۱,۹۶۶,۲۷۱	۱۴,۴۶۳,۳۹۸,۸۹۶
۸۷,۳۸۵,۰۷۲	۷۹,۹۵۷,۳۴۰,۸۷۹	۸۲,۶۳۱,۵۷۷,۵۴۵	۷۵,۹۵۹,۴۷۴	۳۹۹,۷۸۶,۷۰۴	(۳,۱۶۹,۹۸۲,۸۴۴)	(۲,۷۶۱,۵۰۹,۵۹۳)
۳,۳۴۷,۲۵۵	۱۰۰,۳۸۴,۱۷۷,۴۵۰	۹۰,۵۶۲,۲۰۲,۵۶۵	۹۵,۳۶۴,۹۶۹	۵۰,۱۹۲,۰۸۸۷	۹,۲۲۴,۶۸۹,۰۲۹	-
۳,۲۶۲,۹۱۷	۶۱,۰۱۶,۵۴۷,۹۰۰	۵۶,۳۶۷,۰۲۱,۵۴۵	۵۷,۹۶۵,۷۲۱	۳۰۵,۰۸۲,۷۴۰	۴,۲۸۶,۴۷۷,۸۹۴	-
۲,۹۲۱,۲۲۴	۱۱۰,۱۳۰,۱۴۴,۸۰۰	۸۰,۱۱۷,۰۲۰,۵۶۷	۱۰۴,۶۲۳,۶۳۸	۵۵۰,۶۵۰,۷۲۴	۲۹,۳۵۷,۸۴۹,۸۷۱	۳۱,۰۷۱,۱۱۷,۰۷۴
۴۳۲,۹۴۰	۸۲,۶۵۲,۵۷۵,۴۰۰	۶۸,۱۲۶,۶۲۳,۳۰۸	۷۸,۵۱۹,۹۴۷	۴۱۳,۲۶۲,۸۷۰	۱۴۰,۳۴۰,۱۷۰,۲۶۸	۳۶,۹۹۹,۸۱۰,۷۱۳
۲,۷۵۸,۷۶۹	۹۱,۰۳۹,۳۷۷,۰۰۰	۱۱۰,۲۵۳,۹۳۹,۳۵۰	۸۶,۴۸۷,۴۰۸	۴۵۵,۱۹۶,۸۸۵	(۱۹,۷۵۶,۲۴۶,۶۴۳)	۱۵,۱۸۰,۰۳۷,۸۷۲
۳۲,۲۱۵,۳۷۴	۷۳,۸۰۵,۴۲۱,۸۳۴	۷۲,۶۶۱,۷۵۸,۳۲۱	۷۰,۱۱۵,۱۵۱	۳۶۹,۰۲۷,۱۰۹	۷۰,۴۵۲,۳۹۲	۷,۱۴۰,۸۵۲,۳۹۲
۶۳۹,۸۸۱	۶۱,۷۵۴,۹۱۵,۳۱۰	۶۲,۸۳۷,۷۲۱,۶۱۸	۵۸,۶۶۷,۱۷۰	۳۰۸,۷۷۴,۵۷۷	(۱,۴۵۰,۲۴۸,۰۵۵)	۲۸,۴۵۸,۸۴۵,۲۳۶
۱۶,۲۷۷,۳۳۸	۱۴۳,۵۶۶,۱۲۱,۱۶۰	۱۱۰,۷۸۷,۸۱۶,۷۵۱	۱۳۶,۳۸۷,۸۱۵	۷۱۷,۸۳۰,۶۰۶	۳۱,۹۲۴,۰۸۵,۹۸۸	(۹,۴۷۳,۱۵۷,۰۱۵)
۶,۰۱۷,۹۱۷	۷۳,۷۱۹,۴۸۳,۲۴۹	۷۳,۴۹۳,۳۶۳,۷۶۲	۷۰,۰۳۳,۵۰۹	۳۶۸,۵۹۷,۴۱۶	(۲۱۲,۵۱۱,۴۳۸)	۹,۸۰۳,۱۷۰,۷۲۳
۵,۰۵۰,۸۶۹	۵۰,۴۰۷,۶۷۲,۶۱۹	۴۷,۲۳۰,۵۰۱,۳۱۹	۴۷,۸۸۷,۲۸۹	۲۵۲,۰۳۸,۳۶۳	۲,۸۷۷,۲۴۵,۶۴۸	-
۲,۸۶۹,۲۸۸	۴۳,۴۶۹,۷۱۳,۲۰۰	۴۱,۶۸۸,۸۲۵,۷۸۸	۴۱,۲۹۶,۲۲۸	۲۱۷,۳۴۸,۵۶۶	۱,۵۴۲,۳۲۲,۶۱۸	-
۱۹,۲۷۹,۱۵۸	۵۷,۰۴۷,۰۲۸,۵۲۲	۵۶,۰۷۰,۹۵۱,۲۸۸	۵۴,۱۹۴,۶۷۷	۲۸۵,۲۳۵,۱۴۳	۶۳۶,۶۴۷,۴۱۴	(۲۰,۵۲۴,۸۴۶,۰۷۸)
۷,۲۸۹,۷۵۱	۳۸,۷۰۸,۵۷۷,۸۱۰	۶۱,۷۱۱,۹۲۷,۱۴۶	۳۶,۷۷۳,۱۴۹	۱۹۳,۴۲۳,۸۸۹	(۲۳,۲۳۳,۶۵۵,۳۷۴)	۲۳۸,۰۴۵,۶۸۷
۱,۲۰۴,۹۵۸	۲۸,۸۳۴,۶۴۴,۹۴۰	۲۲,۱۷۰,۰۶۷,۴۰۱	۲۷,۹۹۲,۹۱۳	۱۴۴,۱۷۳,۲۲۵	۶,۴۹۳,۰۱۱,۴۰۱	(۹,۲۹۱,۴۱۹,۰۱۱)
۴,۲۶۱,۶۴۲	۲۸,۷۲۳,۴۶۷,۰۷۹	۲۸,۹۳۳,۸۲۸,۱۲۱	۲۷,۲۸۷,۲۹۴	۱۴۳,۶۱۷,۳۳۵	(۳۸۱,۲۶۵,۶۷۱)	(۱۴,۵۳۰,۹۲۹,۱۰۳)
۲,۲۰۵,۹۷۲	۱۶,۵۲۲,۷۳۰,۲۷۹	۱۵,۷۷۸,۶۲۴,۲۱۲	۱۵,۶۹۶,۵۹۴	۸۲,۶۱۳,۶۵۱	۶۴۵,۷۹۵,۸۲۲	-
۱۶,۵۵۲,۳۶۴	۲۵,۸۰۵,۱۳۵,۴۷۵	۲۵,۳۷۸,۰۱۶,۸۴۴	۲۴,۵۱۴,۸۷۹	۱۲۹,۰۳۵,۶۷۷	۲۷۳,۵۷۸,۰۷۵	-
۳,۹۴۴,۲۳۳	۳۶,۹۱۸,۰۲۰,۸۸۰	۳۶,۳۵۸,۵۶۳,۶۴۷	۳۵,۰۷۲,۱۲۰	۱۸۴,۵۹۰,۱۰۴	۳۳۹,۷۹۵,۰۰۹	(۴,۷۳۶,۹۵۱,۵۳۳)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۴۳,۵۱۲
-	-	-	-	-	-	۲,۹۵۲,۹۲۸,۶۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۶۱۷,۸۸۸,۷۸۵)
-	-	-	-	-	-	۵۰۳,۹۱۸,۲۵۸
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۹۳۶,۸۹۶)
-	-	-	-	-	-	۲,۷۹۵,۸۴۵,۱۱۱
-	-	-	-	-	-	(۱۵۱۶,۳۵۰,۵۵۶)
-	-	-	-	-	-	۴,۵۷۴,۵۴۶,۹۳۷
-	-	-	-	-	-	(۳۴,۳۴۲,۰۳۶,۸۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۶۹۸,۲۵۳,۶۴۲)
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۹۷۷,۵۶۶,۳۷۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۲۹۸,۵۹۳,۵۰۳)
-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۸,۳۴۷,۹۵۱
-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۶,۰۵۹,۰۲۳
-	-	-	-	-	-	(۸,۸۲۷,۶۲۳,۴۵۱)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه

منتهی به

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۸,۵۰۰	۶,۹۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۱,۶۱۰,۱۵۶	۱,۲۵۴,۸۳۹	-	۷۷۰,۳۸۵,۰۰۵
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۶,۱۰۰	۵,۹۳۸,۳۵۰,۰۰۰	۵,۵۳۹,۱۸۵,۸۴۷	۱,۰۷۶,۳۲۶	-	۳۹۸,۰۸۷,۸۲۷
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۳,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۲,۴۴۷,۱۷۶	۴۴۸,۵۹۴	-	۶۲,۱۰۴,۲۳۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۰,۶۸۴	۹,۰۵۵,۷۵۸,۴۰۰	۸,۱۵۹,۴۹۷,۶۳۱	۱,۶۴۱,۳۵۶	-	۸۹۴,۶۱۹,۴۱۳
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۳۰	۲۷,۳۸۴,۰۰۰	۲۴,۶۰۶,۵۶۳	۴,۹۶۳	-	۲,۷۷۲,۴۷۴
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۳۳,۹۶۷	۳۰,۳۰۵,۳۵۷,۴۰۰	۲۷,۳۰۱,۷۹۲,۳۸۱	۵,۴۹۲,۸۴۶	-	۲,۹۹۸,۰۷۲,۱۷۳
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴,۲۵۱	۱۱,۵۸۵,۹۲۰,۴۹۰	۱۰,۷۷۱,۴۷۸,۱۸۰	۲,۰۹۹,۹۴۸	-	۸۱۲,۳۴۲,۳۶۲
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-
	۶۶,۳۱۱,۰۲۰,۲۹۰	۶۰,۳۶۰,۶۱۷,۹۳۴	۱۲,۰۱۸,۸۷۲	-	۵,۹۳۸,۳۸۳,۴۸۴	(۵۰۷,۳۲۸,۴۷۴)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- 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
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۴,۲۶۱,۶۴۲	۷۹	۳۳۶,۶۶۹,۷۱۸	(۱۰,۰۶۶,۵۳۶)	۳۲۶,۶۰۳,۱۸۲	۱,۱۴۹,۳۴۴,۰۱۲
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲,۶۲۹,۴۸۹	۳۵۰	۹۲۰,۳۲۱,۱۵۰	(۶۸,۲۸۰,۰۰۹)	۸۵۲,۰۴۱,۱۴۱	۴۰۴,۰۶۷,۹۶۷
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷,۰۲۰,۱۰۹	۲,۴۰۰	۱۶,۸۴۸,۲۶۱,۶۰۰	-	۱۶,۸۴۸,۲۶۱,۶۰۰	۲,۶۱۷,۴۶۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۵,۳۸۰,۴۶۴	۷۰۰	۱۰,۷۶۶,۳۲۴,۸۰۰	-	۱۰,۷۶۶,۳۲۴,۸۰۰	۴,۰۴۴,۵۷۶,۲۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۹۸۴,۸۹۱	۱,۰۳۰	۱,۰۱۴,۴۵۳,۲۷۳	-	۱,۰۱۴,۴۵۳,۲۷۳	۲,۷۵۰,۵۴۱,۳۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۵,۰۰۰	۲,۹۰۰	۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۰,۶۵۴
توسعه‌معدن وفلزات	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲,۷۱۸,۶۶۵	۴۰۰	۱,۰۸۷,۴۶۶,۰۰۰	(۱۱,۰۵۸,۹۷۶)	۱,۰۷۶,۴۰۷,۰۲۴	۲,۱۸۱,۱۰۹,۸۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱,۴۰۵,۰۸۶	۳,۷۵۰	۵,۲۶۹,۰۷۲,۵۰۰	-	۵,۲۶۹,۰۷۲,۵۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۶۹۵,۷۱۴	۵,۸۵۰	۱۱,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰,۲۷۲,۰۰۷	۶۵۰	۶,۶۷۶,۸۰۴,۵۵۰	-	۶,۶۷۶,۸۰۴,۵۵۰	۶,۶۲۹,۸۸۹,۶۰۰
معدنی وصنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۶,۳۶۵,۵۰۲	۱,۵۹۰	۱۰,۱۲۱,۱۴۸,۱۸۰	-	۱۰,۱۲۱,۱۴۸,۱۸۰	۸,۳۳۸,۴۱۹,۶۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۵,۴۳۴,۶۱۰	۱,۲۷۰	۶,۹۰۱,۹۷۳,۱۳۱	-	۶,۹۰۱,۹۷۳,۱۳۱	۷,۲۹۲,۴۹۳,۰۰۰
پتروشیمی فناوریان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۵	۸,۵۹۱,۹۰۵	۵۲۰	۴,۶۶۷,۷۹۰,۶۰۰	-	۴,۶۶۷,۷۹۰,۶۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۹,۳۷۱,۵۱۸	۱,۷۰۰	۱۵,۹۳۱,۵۸۰,۶۰۰	-	۱۵,۹۳۱,۵۸۰,۶۰۰	۶,۱۸۲,۶۰۷,۶۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۷,۸۹۹,۳۶۸	۳۳۰	۲,۶۰۶,۷۹۱,۴۴۰	-	۲,۶۰۶,۷۹۱,۴۴۰	۲,۶۸۱,۶۰۹,۶۰۰
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۵,۲۳۲,۶۶۹	۱۰۰	۱,۵۲۳,۲۶۶,۹۰۰	-	۱,۵۲۳,۲۶۶,۹۰۰	۹۵۲,۵۵۶,۱۵۴
بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۶,۰۶۹,۸۳۰	۲۰	۳۲۱,۳۹۶,۶۰۰	-	۳۲۱,۳۹۶,۶۰۰	۵۱,۲۰۹,۴۹۰
بانک صادرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۲	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۱۶۸,۱۸۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶,۲۸۶,۸۲۱	۱,۳۵۰	۸,۴۸۷,۲۰۸,۳۵۰	-	۸,۴۸۷,۲۰۸,۳۵۰	۷,۹۸۰,۴۳۴,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۵,۴۶۷,۵۹۶	۵۰۰	۷,۷۳۳,۷۹۸,۰۰۰	(۷۵۹,۵۲۶,۶۲۲)	۶,۹۷۴,۲۷۱,۳۷۸	۱۰,۹۷۰,۹۹۷,۲۶۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۶,۰۱۷,۹۱۷	۲,۱۵۰	۱۲,۹۳۸,۵۲۱,۵۵۰	-	۱۲,۹۳۸,۵۲۱,۵۵۰	۱۰,۵۵۷,۲۶۷,۰۸۸
بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵,۰۳۹,۷۵۱	۱۲۰	۶۰۴,۷۷۰,۱۲۰	-	۶۰۴,۷۷۰,۱۲۰	۶۹۸,۸۱۱,۹۹۴
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۴,۷۶۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۳۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۲,۱۴۲,۰۰۵	۶,۰۰۰	۱۲,۸۵۲,۰۳۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۵۲,۰۳۰,۰۰۰	۸,۲۲۶,۶۶۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵,۳۲۳,۵۴۸	۲۳۰	۱,۲۲۴,۴۱۶,۰۴۰	-	۱,۲۲۴,۴۱۶,۰۴۰	۱,۰۸۲,۹۶۰,۲۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳۲,۲۱۵,۳۷۴	۲۷۰	۸,۶۹۸,۱۵۰,۹۸۰	-	۸,۶۹۸,۱۵۰,۹۸۰	۸,۰۶۸,۰۶۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶۳۹,۸۸۱	۱۴,۰۰۰	۸,۹۵۸,۳۳۴,۰۰۰	-	۸,۹۵۸,۳۳۴,۰۰۰	۹,۸۳۱,۸۱۰,۲۰۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۸۷,۳۸۵,۰۷۲	۱۳۵	۱۱,۷۹۶,۹۸۴,۷۲۰	-	۱۱,۷۹۶,۹۸۴,۷۲۰	۶,۸۱۳,۸۲۶,۳۲۱
فراوری معدنی اپال کانی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۶۸۰	۲,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰	-
شرکت ارتباطات سیار ایران			-	-	-	-	-	۲,۸۰۵,۴۰۴,۱۶۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان			-	-	-	-	-	۱۱,۰۲۵,۰۰۰
رایان هم افزا			-	-	-	-	-	۱۸۳,۱۴۴,۵۰۰
سپید ماکیان			-	-	-	-	-	۱,۱۸۳,۲۶۰,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین			-	-	-	-	-	۲۰۷,۶۹۹,۰۳۰
جمع					۲۰۳,۸۳۱,۷۳۴,۸۰۲	(۸۴۸,۹۳۲,۱۴۳)	۲۰۲,۹۸۲,۸۰۲,۶۵۹	۱۱۴,۱۴۲,۶۶۲,۹۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مرباحه فرابورسی	۰	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۱,۰۶۳,۰۱۸	۱۴۶,۹۷۱,۵۵۱
	۴۱,۰۶۳,۰۱۸	۹۲۵,۳۲۳,۵۰۴

۱۹-۱- سود اوراق مرباحه فرابورسی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	-	-	-	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳
			-	۰	۷۷۸,۳۵۱,۹۵۳

مرباحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۸

جمع

۱۹-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	۱۰	-	۴۱,۰۶۳,۰۱۸	۱۴۶,۹۷۱,۵۵۱
			-	۴۱,۰۶۳,۰۱۸	۱۴۶,۹۷۱,۵۵۱

سپرده نزد بانک خاورمیانه

۲۰- سایر درآمد ها

سایر درآمدها	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزار	۴۰۶,۶۸۷,۶۲۹	۱,۰۶۴,۸۹۹,۴۹۴
	-	۱۶۵,۳۹۰,۹۳۸
	۴۰۶,۶۸۷,۶۲۹	۱,۲۳۰,۲۹۰,۴۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۵۹۰,۵۶۶,۰۲۷	۱۶,۱۲۸,۸۲۳,۴۵۹	مدیر (سبدگردان توسعه فیروزه)
۱,۰۰۶,۹۶۸,۳۴۲	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
۱۷,۲۸۰,۴۰۶,۸۰۱	۱۳,۳۶۷,۷۳۳,۳۹۳	بازارگردان سابق (تامین سرمایه تمدن)
-	۲,۱۸۷,۵۱۱,۳۵۵	بازارگردان فعلی (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)
۲۳۶,۵۷۳,۴۳۰	-	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
-	۴۰۱,۶۴۷,۲۵۸	حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وانیا نیک تدبیر)
۳۶,۱۱۴,۵۱۴,۶۰۰	۳۴,۲۸۵,۷۱۵,۴۶۵	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۵۳۱,۲۱۰	۱۴,۶۰۲,۹۱۲	هزینه برگزاری مجامع
-	۷۴,۵۷۱,۳۵۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۲۶۵,۴۲۸	۲	سایر هزینه ها
-	۲۴,۶۵۵,۰۵۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۱۸,۱۶۳,۸۲۴	۱,۷۸۳,۵۴۰,۰۴۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۴۱۱,۰۶۰	۷,۷۱۵,۵۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۱۸,۰۶۱,۷۹۴	-	هزینه تصفیه
۸۵۷,۴۳۳,۳۱۶	۱,۹۰۵,۰۸۴,۹۰۳	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۱,۳۶۹,۹۸۶,۰۴۶	-
(۳۷۹,۴۹۶,۳۵۷,۰۰۵)	(۲۰۱,۰۳۶,۷۰۰,۰۰۰)
(۱,۱۴۰,۲۷۵,۸۸۰,۰۰۰)	-
(۱,۵۰۸,۴۰۲,۱۵۰,۹۵۹)	(۲۰۱,۰۳۶,۷۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از اختصاص واحدهای جایزه

جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			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 کارگزاری فیروزه آسیا	مؤسس صندوق	ممتاز	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳.۶۵٪	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۱.۰۲٪
سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و مؤسس	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۰.۴۱٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	مؤسس صندوق	ممتاز	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۱۷٪	ممتاز	۱۵۰۰,۰۰۰	۳.۳۹٪
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان صندوق	عادی	۸,۷۰۰,۰۰۰	۷.۰۶٪	عادی	۳,۸۳۲,۸۳۰	۸.۶۷٪
امیر جعفرزاده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
علیرضا ولیدی	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
لادن بخشنده	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪
مجید علی فر	مدیرسرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
میلاد جلیلی	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	عادی	-	۰.۰۰٪

۲۶- 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			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	۲,۸۹۶,۷۲۹,۶۴۱,۵۱۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۶۹,۳۵۰,۸۹۴,۲۲۱	۲,۴۸۵,۲۶۹,۵۶۴,۲۸۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۸۵۷,۳۲۹,۱۷۷
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر فعلی صندوق	کارمزد مدیر	۲,۸۳۰,۱۳۶,۰۷۶,۴۷۲		۵,۸۸۹,۸۴۴,۹۱۵	۳,۵۰۳,۰۴۲,۵۳۸,۹۹۵		۷,۶۰۴,۶۴۱,۷۹۷
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۱۶,۱۲۸,۸۲۳,۴۵۹		۳,۴۸۶,۴۳۷,۱۰۵	۲۳,۴۴۶,۱۵۱,۲۲۱		۷,۵۵۵,۸۶۸,۳۵۲
مؤسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت واتیا نیک تدبیر	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۱۳,۳۶۷,۷۳۲,۳۹۳		۱۸۳,۶۴۷,۲۶۰	-		-
مؤسسه حسابرسی فاطر	حسابرس سابق صندوق	کارمزد حسابرس	۴۰۱,۶۴۷,۳۵۸		-	۳۵۹,۶۹۹,۵۹۰		۲۴۷,۶۳۵,۷۶۰
مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	-		۲۶۴,۹۵۰,۲۲۴	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۹۳,۷۲۸,۴۹۲
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	اشخاص وابسته	فروش سهام مزبور	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	۴۹,۶۷۰,۳۸۷,۴۸۱		-
			۲۵۵,۲۶۳,۵۱۷,۱۳۱					

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۸-ریسک سرمایه گذاری در صندوق

هر چند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد، بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده شده اند.

۱-۲۸-ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی است با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

۲-۲۸-ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق:

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

۳-۲۸-ریسک نکول اوراق بهادار:

اوراق بهادار شرکت ها بخش عمده دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آنها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آنها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده ی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

۴-۲۸-ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

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

۵-۲۸-ریسک نقدشوندگی:

پذیرش واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه گذاران فراهم می کند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه گذاری خود را به قیمت منصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیت های بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحدهای سرمایه گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است براساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد، که در این شرایط، سرمایه گذاران نمی توانند واحدهای سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

۶-۲۸-ریسک انحراف بازدهی صندوق از متوسط بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ:

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

۱ - ۶ - ۲۸ - بازبینی و اصلاح ترکیب و اوزان صنایع و شرکت های عضو سبد صندوق در مقاطع مختلف منجر به ایجاد هزینه معاملات شده و این امر می تواند بازدهی صندوق را از متوسط بازدهی ۳۰ شرکت بزرگ کمتر نماید.

۲ - ۶ - ۲۸ - وجه نقد و اوراق بهادار غیر از سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس تهران که به منظور تأمین نقدینگی موردنیاز صندوق نگهداری می شود، می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق نسبت به متوسط بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد؛ گرچه سرمایه گذاری در سهام با نقدشوندگی بالا، نیاز صندوق به وجه نقد را به حداقل می رساند.

۳ - ۶ - ۲۸ - عدم امکان معامله سهامی که نماد آن متوقف است یا با صف خرید یا فروش مواجه است می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.

۴ - ۶ - ۲۸ - تفاوت در نحوه تعدیل سود نقدی سهام در محاسبه شاخص ۳۰ شرکت بزرگ و نحوه تنزیل آن می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.

۵ - ۶ - ۲۸ - چنانچه درخواستهای صدور و ابطال در واحد زمان افزایش چشمگیری داشته باشد، می تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.