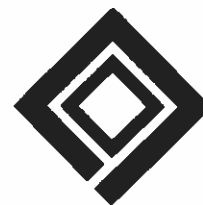


صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۱	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۴ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده فیروزه	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شرکت سپادگردان توسعه فیروزه فاطمه سرکاری شماره ثبت: ۰۵۴۷۴۹۵	شرکت سپادگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق
	فرید عزیز	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق

آگاهان و همکاران
حسابداران رسمی
Agahan & Co.
Certified Public Accountants

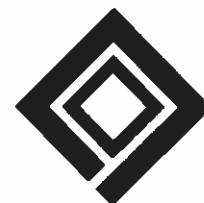
آدرس: نیاوران، بعد از چهارراه مژده، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

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 ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۴,۳۹۰,۲۱۹,۷۱۱,۴۸۳	۳,۹۶۳,۴۰۷,۲۸۸,۵۱۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۴,۳۶۱,۰۰۷,۳۴۴	۶۷۶,۹۸۶,۹۳۷,۳۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۹,۱۲۴,۷۲۰	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۳,۵۷۹,۵۵۶,۱۰۱	۵۹,۰۶۱,۲۹۲,۴۳۸	۸	حسابهای دریافتی
۱۱۵,۹۲۴,۹۱۸	۱,۳۷۳,۹۷۹,۳۷۴	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۴,۴۸۸,۳۵۵,۳۲۴,۵۶۶	۴,۷۰۰,۸۷۹,۴۹۷,۶۸۱		جمع داراییها
بدهیها:			
۳۰,۲۶۷,۵۲۶,۹۱۵	۱۴,۰۳۶,۳۷۲,۰۹۵	۹	جاری کارگزاران
۱۷,۶۲۵,۸۶۹,۲۴۸	۲۵,۰۹۴,۳۹۱,۲۶۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۳۹۷,۸۱۹,۰۵۰,۰۰۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۷۲۳,۸۲۸,۶۴۴	۳,۳۲۹,۹۹۲,۰۹۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر
۴۹,۶۱۷,۲۲۴,۸۰۷	۴۴۰,۲۷۹,۸۰۵,۴۵۶		جمع بدهیها
۴,۴۳۸,۷۳۸,۰۹۹,۷۵۹	۴,۲۶۰,۵۹۹,۶۹۲,۲۲۵	۱۵	خالص داراییها
۲۵,۵۹۱	۲۷,۷۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



فیروزه

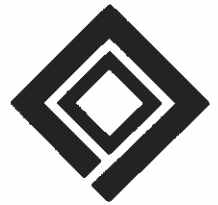
شرکت سپاگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰

آگاهان و همکاران
حسابداران رسمی
Agahan & Co.
Certified Public Accountants

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

تلفن: ۰۲۶ ۳۷ ۶۲ ۵۵ +۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰۴,۰۷۷	۵۶,۲۹۱,۲۰۵,۲۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۸۰۰,۸۰۰)	(۲۴۲,۹۵۳,۶۷۱,۲۴۱)
سود سهام	۱۸	۳۱۲,۸۶۸,۸۱۱,۵۵۸	۱۶۹,۵۴۳,۱۲۳,۱۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۰,۶۲۸,۵۶۲,۲۵۲	۹,۴۹۴,۲۲۷
سایر درآمدها	۲۰	۱,۱۸۱,۴۵۴,۸۳۶	۴۰۶,۶۸۵,۵۱۲
جمع درآمدها		۳۹۳,۵۷۲,۴۲۵,۹۲۴	(۱۶,۷۰۲,۱۶۳,۰۶۱)
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۴۷,۰۷۴,۴۵۵,۳۱۹	۲۴,۷۴۰,۵۵۵,۱۷۰
سایر هزینه‌ها	۲۲	۲,۵۱۴,۸۶۹,۵۷۸	۱,۱۷۷,۲۰۴,۶۰۸
جمع هزینه‌ها		۴۹,۵۸۹,۳۲۴,۸۹۷	۲۵,۹۱۷,۷۵۹,۷۷۸
سود(زیان) خالص		۳۴۳,۹۸۳,۱۰۱,۰۲۷	(۴۲,۶۲۰,۹۲۲,۸۳۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۷.۴۱٪	-۱.۶۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		۸.۰۷٪	-۱.۹۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۱۷۳,۴۴۷,۴۰۵	۱۴,۵۲۹,۷۳۲	۴,۴۲۸,۷۳۸,۰۹۹,۷۵۹	۲,۵۵۷,۲۲۰,۴۰۱,۳۲۴	-	-
۳۶,۳۲۳,۳۲۸	-	۲۶۳,۲۳۳,۲۸۰,۰۰۰	-	-	-
(۵۵,۹۶۰,۴۷۹)	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۹۶۰,۴۷۹,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	-	۳۴۳,۹۸۳,۱۰۱,۰۲۷	(۴۲,۶۲۰,۹۲۲,۸۳۹)	-	-
-	-	(۳۲۵,۷۴۹,۹۹۸,۵۶۱)	(۳۰۸,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	-
۱۵۳,۸۱۰,۲۵۴	۱۲,۸۲۹,۷۳۲	۴,۲۶۰,۵۹۹,۶۹۲,۲۲۵	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۷۸,۴۸۵	۱۲,۸۲۹,۷۳۲	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۷۸,۴۸۵

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

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



فیروزه

شرکت مدیریت توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰



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

تلفن: +۹۸ ۲۶ ۳۷ ۶۲ ۵۵

صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه (قابل معامله) به شماره ثبت ۲۵۰۲۶ 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 یا رعایت محدودیت های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

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

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.iranetfir.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 ترانزنامه 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 سیم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سیرس)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهلی غلی)	۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۲- مدیر صندوق: پیرو برگراری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۲۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۹ 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 ۲۵۰۷ 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 ۱۰۲۲۰۷۲۱۸۶۲ که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۸ 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.

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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 گذارها

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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

بناوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 شده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی 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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴ - ۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ 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 ۰.۲۲ 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 ۰.۰۰۰۰۵٪ از حداکثر سرمایه گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۱ میلیارد ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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، شامن 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

۴ - ۵ - 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 توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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.

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
خودرو و ساخت قطعات	۷۰,۸۸۷,۰۵۶,۰۵۱	۶۹,۵۸۲,۶۳۲,۰۶۳	۹۷,۵۹۵,۳۵۷,۱۳۳	۱۰۹,۱۴۱,۳۲۲,۱۳۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۶,۱۳۷,۳۸۲,۲۱۵	۱۹۵,۷۲۶,۵۷۴,۸۳۳	۱۵۸,۱۷۲,۳۳۸,۶۳۰	۲۰۳,۵۷۶,۹۰۷,۱۷۹
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۹۴,۱۷۱,۸۸۲,۰۵۵	۲۳۳,۹۰۶,۳۱۳,۹۱۱	۵۱۸,۸۶۶,۰۶۰,۰۱۷	۶۵۱,۹۹۰,۸۳۲,۳۳۱
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۱۳,۰۶۴,۷۸۳,۱۹۱	۵۶۴,۳۷۸,۱۵۶,۳۰۲	۶۸۶,۱۱۳,۳۰۰,۳۵۴	۱,۰۴۹,۷۰۶,۵۴۲,۶۶۸
محصولات شیمیایی	۶۰۸,۴۲۹,۷۱۰,۵۳۸	۸۴۳,۳۷۶,۴۱۲,۹۷۰	۱۷,۶۵۰,۰۶۲,۹۱۲	۱۸,۵۱۹,۱۵۱,۵۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۶۸,۱۲۰,۰۶۴,۳۶۶	۱۶۱,۳۷۴,۲۹۳,۷۰۲	۱۹۱,۹۳۷,۳۸۶,۳۶۳	۲۳۹,۸۲۹,۲۶۴,۱۱۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۷۵,۲۰۷,۴۶۰,۸۶۶	۲۶۰,۹۹۵,۴۳۲,۶۹۱	۴۷۸,۸۶۶,۲۱۵,۰۲۱	۷۵۳,۳۵۵,۹۰۱,۹۴۱
فلزات اساسی	۹۷۳,۰۰۲,۵۵۰,۸۳۳	۱,۱۶۱,۶۱۳,۴۴۶,۳۶۳	۴۲,۰۶۱,۱۲۵,۰۱۶	۴۷,۹۳۶,۵۲۳,۱۲۱
استخراج کانه های فلزی	۱۳۵,۲۰۸,۵۳۸,۹۵۸	۱۷۳,۱۳۸,۷۹۵,۹۰۶	۱۶۷,۸۲۸,۴۳۳,۳۵۵	۲۶۱,۵۶۸,۰۴۵,۵۹۸
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۷,۸۱۶,۴۳۴,۹۱۲	۱۲,۰۷۰,۱۷۹,۸۴۱	۱۰۴,۳۵۲,۰۶۶,۹۲۱	۱۰۷,۸۱۲,۱۴۰,۰۱۲
مواد و محصولات دارویی	۲۶,۵۹۵,۲۷۹,۷۳۱	۳۱,۴۰۱,۸۴۸,۷۸۱	۱۱,۵۷۶,۱۹۷,۵۵۹	۱۵,۳۰۷,۴۰۴,۷۷۷
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۴۶,۳۰۴,۷۲۸,۲۰۴	۱۴۴,۶۵۱,۸۳۹,۸۶۳	۲۶۷,۸۲۵,۱۵۳,۶۳۱	۳۷۳,۵۶۵,۷۷۷,۹۵۸
خدمات فنی و مهندسی	۳۷,۱۸۱,۱۵۳,۴۳۶	۴۸,۷۸۴,۲۹۰,۴۴۸	۷۵,۸۲۵,۱۷۶,۴۹۱	۷۷,۵۷۸,۹۵۸,۴۹۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۱,۱۶۴,۸۶۰,۵۶۰	۱۸,۵۱۱,۷۷۶,۷۶۲	۷۱,۷۱۳,۵۷۱,۲۹۵	۱۰۰,۵۴۶,۷۵۴,۹۹۴
مخابرات	۳۶,۵۲۷,۹۵۵,۳۳۱	۴۳,۸۹۵,۲۹۳,۰۸۱	۶۴,۳۵۵,۶۲۵,۷۶۷	۶۵,۸۱۸,۲۰۰,۴۳۱
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۵۳,۶۴۰,۷۶۹,۵۵۱	۵۷,۴۹۲,۹۲۰,۷۴۵
استخراج ذغال سنگ	-	-	۱۰۵,۷۶۱,۱۱۰,۱۵۲	۱۲۲,۸۷۳,۷۳۶,۹۵۰
سرمایه گذاریها	-	-	۵۹,۹۲۴,۲۴۲,۱۷۵	۸۵,۷۳۸,۴۹۸,۲۵۰
سیمان، آهک و گچ	-	-	۴۳,۰۶۴,۳۱۶,۳۱۷	۴۷,۸۵۰,۸۲۸,۲۹۳
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	-
	۳,۲۷۹,۸۱۹,۸۴۱,۲۴۷	۳,۹۶۳,۴۰۷,۲۸۸,۵۱۷	۳,۲۱۷,۱۳۸,۵۰۸,۶۶۰	۴,۳۹۰,۲۱۹,۷۱۱,۴۸۳
			۸۴,۳۱٪	۹۷,۸۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۶۷۶,۹۸۶,۹۲۷,۳۵۲	۶۴۴,۳۶۱,۰۰۷,۳۴۴
	۶۷۶,۹۸۶,۹۲۷,۳۵۲	۶۴۴,۳۶۱,۰۰۷,۳۴۴

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۰۳۰۰۳۰۰۸۱۰۰۱-۱۰۰۰۵

۶-۱ سرمایه‌گذاری 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 کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۲/۲۵	-	۹	۶۷۶,۹۸۶,۹۲۷,۳۵۲	۱۴.۴٪	۶۴۴,۳۶۰,۸۸۴,۸۴۴
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۱۰	-	۰.۰٪	۱۲۲,۵۰۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	-	۵	۴۳۰,۰۰۰	۰.۰٪	-
جمع				۶۷۶,۹۸۶,۹۲۷,۳۵۲	۱۴.۴٪	۶۴۴,۳۶۱,۰۰۷,۳۴۴

سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
 سپرده گذاری نزد بانک دی
 سپرده گذاری نزد بانک گردشگری

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 ۷-۱ اوراق بوریسی 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- سپرده ۹۹-۲۰۲۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	-	-	-	۰.۰٪	۲۹,۱۲۴,۷۲۰
جمع						۰.۰٪	۲۹,۱۲۴,۷۲۰

۸- حسابهای دریافتنی

تاریخ نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۶۰,۶۹۰,۶۲۸,۸۸۸	۱,۶۲۹,۳۳۶,۴۵۰	۲۵٪	۵۹,۰۶۱,۲۹۲,۴۳۸	۹,۱۹۴,۵۵۶,۱۰۱
-	-	-	-	۲۴,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۶۹۰,۶۲۸,۸۸۸	۱,۶۲۹,۳۳۶,۴۵۰	-	۵۹,۰۶۱,۲۹۲,۴۳۸	۲۳,۵۷۹,۵۵۶,۱۰۱

سود سهام دریافتنی
 بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
 جمع

۹- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۰,۲۶۷,۵۲۶,۹۱۵)	۲,۷۰۶,۶۵۴,۴۸۲,۲۷۲	۲,۶۹۰,۴۲۳,۲۲۷,۴۵۲	(۳۰,۲۶۷,۵۲۶,۹۱۵)	(۳۰,۲۶۷,۵۲۶,۹۱۵)
	۲,۷۰۶,۶۵۴,۴۸۲,۲۷۲	۲,۶۹۰,۴۲۳,۲۲۷,۴۵۲		

نام شرکت کارگزاری
 کارگزاری فیروزه آسیا
 جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۷,۶۰۹,۲۴۶	۷۸,۳۱۵,۶۷۲	-	۱۱۵,۹۲۴,۹۱۸
-	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۱,۳۸۸,۶۲۹,۸۷۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱۵,۹۲۴,۹۱۸	-	-	-	-
۱۱۵,۹۲۴,۹۱۸	۱,۳۷۳,۹۷۹,۳۷۴	۱,۴۶۶,۹۴۵,۵۴۴	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۹۲۴,۹۱۸

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۰۲۰۰۳۰۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ (فرض الحسنه)
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۵۶۳,۰۹۱,۵۳۰	۱۱,۳۰۲,۰۰۲,۲۴۹	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی)
۳۴۸,۷۹۹,۹۳۲	۲۹۰,۳۸۷,۵۵۷	موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت وانیا نیک تدبیر (حسابرس)
۷,۱۵۷,۲۰۴,۴۴۷	۱۱,۳۰۲,۰۰۱,۴۵۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان فعلی)
۱,۳۳۶,۷۷۳,۳۳۹	-	تامین سرمایه تمدن (بازارگردان سابق)
۱۷,۶۲۵,۸۶۹,۲۴۸	۲۵,۰۹۴,۳۹۱,۲۶۳	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۹۷,۸۱۹,۰۵۰,۰۰۰	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۳۹۷,۸۱۹,۰۵۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۱,۵۶۱,۶۵۶	۲,۰۳۱,۱۸۴,۹۳۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱۹۲,۲۶۶,۹۸۸	۲۹۸,۸۰۷,۱۶۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۷۲۳,۸۲۸,۶۴۴	۳,۳۲۹,۹۹۲,۰۹۸	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۳۸۷,۵۵۵,۵۷۴,۴۳۱	۱۷۱,۴۴۷,۴۰۵	۴,۲۰۵,۱۹۸,۹۶۸,۵۲۳	۱۵۱,۸۱۰,۲۵۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۱,۱۸۲,۵۲۵,۳۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۰۰,۷۲۳,۷۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴,۴۳۸,۷۳۸,۰۹۹,۷۵۹	۱۷۳,۴۴۷,۴۰۵	۴,۲۶۰,۵۹۹,۶۹۲,۲۲۵	۱۵۳,۸۱۰,۲۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی سی شرکت بزرگ فروزه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منتهی دوره ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۹,۸۳۸,۸۷۵,۳۶۸	۱۰۵,۱۳۶,۲۹۶,۰۰۶	۱۶-۱
۱۰,۶۰۹,۳۳۹,۳۸۷	۲,۵۵۲,۹۳۲,۷۹۱	۱۶-۲
۱۵,۸۴۲,۹۹۰,۵۹۵	۸۷۵,۳۸۰	۱۶-۳
۵۶,۲۹۱,۲۰۵,۲۵۰	۱۰۷,۶۹۰,۱۰۴,۰۷۷	

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبادلات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۴۱۵,۶۰۶,۹۷۷	۱۸۰,۶۴۰,۰۰۲	۳۴,۳۲۱,۲۹۴	۳۳,۴۹۷,۴۲۱,۷۲۷	۲۶,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰
-	(۹,۰۲۷,۵۹۳,۱۷۱)	۲۴۵,۴۵۱,۹۵۹	۳۷,۳۰۸,۴۲۵	۵۷,۸۲۵,۲۲۳,۶۷۹	۴۹,۰۹۰,۳۹۰,۹۰۲	۱۷,۴۶۹,۸۹۱
(۲۶۷,۰۱۲,۳۰۶)	۱,۴۸۵,۲۳۴,۸۰۲	۱۲۹,۸۶۶,۵۶۱	۲۴,۶۷۴,۳۱۴	۲۴,۳۳۳,۵۳۶,۱۱۳	۲۵,۹۷۳,۳۱۱,۷۹۰	۷۴۸,۵۹۹
۱۹۳,۵۹۹,۴۲۴	(۱۴۴,۷۲۵,۶۲۱)	۶,۲۷۲,۸۵۸	۹۵۳,۴۴۴	۱,۳۹۲,۰۷۱,۰۵۷	۱,۲۵۴,۵۷۱,۷۲۸	۳۰۰,۰۰۰
-	(۳۳,۹۸۴,۷۳۶,۳۷۱)	۳۰۷,۷۱۲,۷۱۹	۵۶,۰۰۲,۶۹۲	۸۵,۱۶۳,۵۶۴,۰۸۰	۶۱,۵۴۳,۵۴۳,۱۲۰	۳,۳۴۰,۳۹۶
-	۱۳,۱۶۵,۳۶۹,۰۶۴	۴۴۳,۷۹۲,۴۵۰	۸۴,۳۱۹,۸۳۴	۷۵,۰۶۵,۰۰۸,۹۲۲	۸۸,۷۵۸,۴۹۰,۲۷۰	۷,۴۲۵,۱۹۷
-	۴۶۶,۵۹۸,۲۶۴	۲۲,۴۵۵,۰۰۲	۴,۲۶۶,۴۰۸	۳,۹۹۷,۶۸۰,۳۳۶	۴,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	۱۳,۵۷۸,۵۸۶,۶۲۱	۳۰۹,۴۱۶,۵۷۴	۵۸,۷۸۸,۳۷۷	۴۷,۹۶۶,۵۲۳,۱۲۰	۶۱,۸۸۳,۳۱۴,۹۷۲	۲۵,۸۷۰,۹۵۱
-	(۹۹۴,۹۸۸,۵۱۴)	۳۲۳,۸۱۸,۳۲۲	۶۰,۷۵۵,۸۷۰	۶۵,۳۷۴,۰۸۰,۹۱۲	۶۴,۷۶۳,۶۶۶,۶۰۰	۱,۷۳۹,۸۲۵
-	۱۶,۱۰۴,۰۴۷,۸۷۱	۵۱۵,۶۷۱,۴۴۳	۹۷,۹۷۶,۹۰۱	۸۶,۴۱۶,۵۹۴,۷۸۵	۱۰۳,۱۳۴,۲۹۱,۰۲۰	۹۵۶,۳۶۸
-	۵,۳۴۹,۸۷۸,۰۲۵	۱۵۸,۹۱۶,۴۱۸	۳۰,۱۹۴,۰۲۹	۲۶,۳۴۴,۲۹۵,۲۶۸	۳۱,۷۸۳,۲۸۳,۷۵۰	۵,۱۸۴,۸۷۵
۹,۴۹۸,۹۵۳,۱۱۲	(۵۹,۰۲۵,۶۳۰,۱۴۸)	۱,۶۲۴,۳۸۱,۷۵۳	۲۵۸,۲۳۲,۳۲۰	۳۸۲,۰۲۹,۱۶۷,۵۵۵	۲۳۴,۸۷۶,۳۵۱,۵۰۰	۴۳,۸۰۰,۰۰۰
-	۲۶۰,۰۳۹۵,۱۷۸	۳۵۷,۴۴۱,۱۹۰	۶۷,۹۱۳,۲۳۹	۶۸,۴۶۳,۴۸۸,۳۴۳	۷۱,۴۸۸,۳۳۷,۹۵۰	۲,۷۷۷,۱۰۸
-	۳۲۸,۴۲۸,۴۴۲	۱۶۶,۶۰۵,۵۴۹	۳,۱۵۵,۲۱۲	۲,۹۷۳,۱۱۹,۶۹۴	۳,۳۲۱,۳۰۹,۸۹۷	۶۵۰,۰۰۱
-	(۵۲۸,۵۶۱,۱۲۲)	۵۵۰,۰۰۰,۰۲۵	۸۲۵,۹۹۷	۱,۶۳۲,۳۳۰,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۵۷۹,۵۲۰,۳۵۹)	(۴,۶۸۷,۶۲۸,۲۴۵)	۱۳۸,۴۰۶,۹۴۶	۳۶,۲۹۷,۰۲۱	۳۲,۴۰۴,۳۳۳,۳۸۸	۲۶,۶۸۱,۳۸۹,۰۱۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
-	۶۴۷,۵۰۰,۰۵۴	۶۸,۰۵۰,۱۳۹	۱۲,۸۲۱,۳۲۱	۱۲,۸۸۱,۶۵۵,۳۷۶	۱۲,۶۱۰,۰۲۷,۸۹۰	۷۶,۲۲۸
-	(۱۶,۰۰۵,۶۰۴,۳۱۶)	۹۱۵,۹۲۷,۰۶۸	۱۵,۰۷۶۱,۵۲۶	۱۹۸,۱۲۴,۳۳۰,۹۲۲	۱۸۳,۱۸۵,۴۱۴,۸۰۰	۱۷۰,۵۳,۹۴۵
-	۵۶۴,۹۲۴,۹۶۰	۷۹,۸۲۶,۲۲۴	۱۵,۱۶۸,۸۲۹	۱۵,۳۰۷,۴۰۶,۷۷۷	۱۵,۹۷۹,۳۴۵,۳۰۰	۵۳۱,۰۰۱
-	۸,۵۵۲,۶۶۶,۲۵۵	۴۴۲,۶۳۲,۱۶۸	۴۶,۱۰۰,۱۱۲	۳۹,۹۸۴,۸۳۵,۵۳۵	۴۸,۵۲۶,۶۳۳,۴۴۰	۹,۳۹۸,۲۵۹
-	۲۲,۸۹۳,۶۶۳,۸۲۱	۵۵۵,۴۷۱,۵۹۹	۱۰۵,۵۳۹,۲۷۸	۸۷,۵۲۹,۶۵۰,۰۰۲	۱۱۱,۰۹۴,۳۱۹,۷۰۰	۶,۱۵۴,۳۵۹
-	۲۵,۷۵۸,۰۳۶,۶۵۵	۶۵۳,۶۵۹,۵۵۴	۱۳۴,۰۰۵,۰۱۰	۱۰۳,۹۹۷,۲۰۹,۸۸۱	۱۳۰,۵۳۱,۹۱۱,۱۰۰	۲,۸۵۹,۶۹۰
-	۶,۱۵۹,۸۸۷,۸۹۸	۱۹۴,۶۵۶,۲۵۴	۳۶,۳۱۵,۴۶۶	۳۲,۵۴۰,۳۹۱,۰۲۲	۳۸,۹۳۱,۲۵۰,۶۴۰	۲,۳۸۲,۴۷۲
۳۳,۵۴۷,۴۴۶,۱۳۸	۱۱,۶۳۳,۶۷۹,۹۷۱	۸۸۲,۰۲۱,۸۲۹	۱۵۹,۷۳۵,۲۰۳	۱۶۳,۷۲۸,۹۲۹,۳۵۷	۱۷۶,۴۰۶,۳۶۶,۳۶۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰
۲,۱۵۹,۱۴۵,۰۵۰	(۹,۵۶۱,۵۳۲,۴۵۳)	۲۹۱,۳۶۵,۶۹۰	۵۴,۳۹۵,۲۹۷	۶۷,۴۶۹,۰۰۹,۳۳۶	۵۸,۲۵۳,۱۳۷,۷۷۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۹۰,۶۴۷,۴۹۲	۱۰,۷۴۶,۵۲۱,۲۷۲	۳۷۳,۹۱۴,۲۵۵	۷۰,۰۵۵,۸۶۶	۶۳,۵۹۲,۳۶۰,۶۲۷	۷۴,۷۸۲,۸۵۲,۰۲۰	۳,۷۰۰,۰۰۰
-	۷۱۷,۸۶۵,۸۲۱	۳۹,۱۶۵,۳۰۴	۷,۴۴۱,۳۲۲	۷,۰۶۸,۵۸۸,۴۹۱	۷,۸۲۳,۰۶۰,۹۴۸	۲,۸۵۱,۱۲۴
-	۱۲,۶۸۲,۰۶۱,۲۴۵	۳۶۷,۳۴۰,۱۰۷	۶۹,۷۹۳,۹۳۹	۶۰,۵۴۸,۸۲۵,۸۸۹	۷۲,۴۶۸,۰۳۱,۱۸۰	۴,۳۲۷,۶۳۰
۲,۴۹۵,۵۲۵,۰۳۰	۲,۶۷۴,۷۲۹,۹۶۸	۲۵۲,۸۷۶,۳۳۱	۶۷,۰۴۵,۷۴۲	۶۷,۴۸۰,۶۱۴,۴۰۱	۷۰,۵۷۵,۳۶۶,۴۴۲	۲۰۰,۱۹۰,۰۲۹
(۲,۰۰۹,۷۵۶,۲۴۸)	(۱,۰۰۳۱,۳۵۸,۰۰۶)	۸۴,۸۹۶,۴۳۷	۱۵,۷۵۸,۳۵۷	۱۷,۹۰۹,۹۷۹,۰۲۲	۱۶,۹۷۹,۳۸۸,۰۱۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
-	(۲۳,۱۶۸,۵۱۱,۱۸۲)	۳۱۲,۵۹۸,۴۹۸	۴۷,۵۱۴,۵۶۲	۸۵,۳۳۸,۰۹۷,۶۳۷	۶۲,۵۱۹,۶۹۹,۵۱۵	۲۹,۸۷۰,۸۵۵
۳۷,۴۴۵,۰۸۷,۴۹۹	۱۶,۳۹۳,۶۹۱,۸۸۲	۳۹۸,۹۶۳,۰۶۶	۷۵,۸۰۲,۱۴۵	۶۲,۹۲۴,۱۵۶,۰۰۷	۷۹,۷۹۲,۶۱۳,۱۰۰	۶,۴۲۸,۶۰۱
-	(۳۳۳,۱۲۱,۵۶۸)	۶۹,۹۵۱,۴۰۳	۱۳,۳۹۰,۵۹۶	۱۴,۱۳۰,۱۶۰,۲۰۹	۱۳,۹۹۰,۲۸۰,۶۴۰	۶۸,۱۳۱
(۲,۹۰۶)	۴۹,۴۴۷,۱۸۸,۴۵۶	۸۸۸,۴۱۶,۷۰۴	۱۶۸,۱۳۳,۰۶۵	۱۲۷,۱۷۶,۰۰۶,۰۰۰	۱۷۷,۶۸۳,۳۳۸,۸۳۵	۳۶,۴۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۸۴,۷۱۰,۶۸۱	۵۱,۴۷۵,۹۲۸	۷,۸۲۴,۲۷۰	۸,۳۵۱,۱۷۶,۶۸۱	۱۰,۲۹۵,۱۸۵,۵۶۰	۶۹۶,۶۳۳
-	(۷,۵۴۹,۴۴۵,۵۶۷)	۱۹۵,۵۹۵,۱۹۳	۳۵,۵۳۱,۷۵۶	۴۶,۴۳۷,۶۵۸,۰۰۹	۳۹,۱۱۹,۰۳۸,۴۹۱	۱۳,۴۸۹,۹۳۸
-	۲۴,۱۶۹,۴۲۷,۷۲۶	۴۴,۰۵۱,۲۸۳	۸۳,۶۰۹,۳۰۳	۶۳,۳۱۷,۱۶۷,۹۶۸	۸۸,۰۱۰,۲۵۶,۳۸۰	۵,۸۸۵,۴۹۵
۸۴,۹۶۳,۵۳۳,۲۷۶	۹۳,۹۶۷,۴۷۵,۸۱۵	۱۲,۲۴۴,۱۱۷,۳۳۵	۲,۲۱۲,۸۲۸,۴۷۲	۲,۳۴۰,۳۹۹,۰۳۳,۶۳۸	۲,۴۴۸,۸۲۳,۴۶۵,۲۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ پروژه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۴۴۸,۸۲۳,۴۶۵,۲۶۰	۲,۳۴۰,۳۹۹,۰۳۳,۶۳۸	۲,۲۱۲,۸۳۸,۴۷۲	۱۲,۲۴۴,۱۱۷,۳۳۵	۹۳,۹۶۷,۴۷۵,۸۱۵	۸۴,۹۶۳,۵۳۳,۲۷۶
پتروشیمی جم	۱,۵۲۳,۷۸۶	۸۹,۴۸۱,۳۱۹,۰۷۰	۷۷,۷۸۰,۸۴۴,۹۴۶	۸۴,۲۳۴,۳۷۱	۴۴۷,۴۰۶,۵۹۲	۱۱,۱۶۸,۸۳۳,۱۶۱	-
مخابرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۰۰۵,۰۰۰	۳,۳۲۰,۱۲۶,۹۹۹	۳,۹۸۶,۱۸۲	۲۰,۹۸۰,۰۲۵	۸۵۰,۹۱۱,۷۹۴	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۸,۵۳۱,۶۱۰	۵,۱۴۹,۵۲۰,۰۶۶	۴,۸۴۳,۵۷۲	۲۵,۴۹۲,۶۵۸	(۸۱,۳۲۴,۶۸۶)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۲,۹۲۵,۶۷۰	۳۷,۷۹۹,۶۶۱,۳۷۶	۳۶,۳۴۹,۸۴۳	۲۳۶,۵۱۴,۶۲۹	(۷۶۹,۶۰۰,۰۷۸)	۱,۵۰۵,۵۴۳,۹۷۸
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۵,۲۳۷,۶۱۳)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۵,۹۷۴,۲۲۵,۴۷۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۰,۱۵۴,۲۳۷)
پتروشیمی فناوریان	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۶۸۷,۳۲۵,۷۳۹)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۵,۷۵۵,۰۶۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۱۹۶
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۲,۲۴۸,۶۴۱,۳۶۸
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۵۴,۰۰۵,۶۱۹)
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۱۷۶,۵۴۲,۴۱۰)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۴۰)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۲۰۶,۸۸۶,۹۲۹)
جمع		۲,۵۹۴,۹۰۲,۲۴۶,۶۱۰	۲,۴۷۴,۴۴۹,۱۸۶,۹۲۵	۲,۳۴۲,۲۵۲,۴۴۰	۱۲,۹۷۴,۵۱۱,۳۳۹	۱۰۵,۱۳۶,۲۹۶,۰۰۶	۲۹,۸۲۸,۸۷۵,۳۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۵,۷۵۸,۲۵۵)	۱,۶۰۶,۱۱۳,۱۰۵	۴۳,۷۰۵,۶۵۴	۸,۳۰۳,۹۲۴	۷,۰۸۳,۰۰۷,۹۸۸	۸,۷۴۱,۱۳۰,۶۷۱	۱,۸۱۹,۸۸۹	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
-	۳۰,۸۷۷,۰۰۱	۱۰,۳۱۶,۳۰۵	۱,۵۶۷,۹۹۱	۲,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۳,۲۶۱,۲۹۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	ح بانک پاسارگاد
-	۱,۴۳۸,۶۹۸,۸۴۰	۱۹,۴۳۸,۱۸۰	۳,۶۹۳,۱۹۰	۲,۴۲۵,۸۰۵,۸۷۷	۳,۸۸۷,۶۳۶,۰۸۷	۷۸۴,۲۸۹	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۵۲۲,۷۵۶,۱۵۵)	۷,۰۸۰,۰۰۱	۱,۰۷۶,۱۵۴	۱,۹۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ح توسعه م وص. معدنی خاورمیانه
۴,۰۰۸,۳۵۲,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۶,۶۵۶,۷۴۵,۲۹۳	-	-	-	-	-	-	ح . توسعه معادن و فلزات
۱۰,۶۰۹,۳۳۹,۲۸۷	۲,۵۵۲,۹۳۲,۷۹۱	۸۰,۵۴۰,۱۴۰	۱۴,۶۴۱,۲۵۹	۱۳,۴۵۹,۹۱۳,۸۶۵	۱۶,۱۰۸,۰۲۸,۰۵۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				تعداد	شرح
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۸۷۵,۲۸۰	-	-	۲۹,۱۲۴,۷۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۳۹۸,۹۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۳,۹۶۲,۹۶۴,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۱۶۲,۹۷۰,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۲,۱۴۴,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۲,۴۵۷,۸۹۳,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۳,۸۱۴,۸۸۲,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۱۴۰,۹۱۴,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۲,۳۰۵,۱۴۰,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۸۸۹,۷۴۱,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱,۷۰۷,۴۲۶,۷۳۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۱۵,۸۴۲,۹۹۰,۵۹۵	۸۷۵,۲۸۰	-	-	۲۹,۱۲۴,۷۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص، سی. شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷-۱	(۲۶۸,۶۲۳,۳۲۲,۴۵۵)	(۳۱,۲۳۰,۸۰۰,۸۰۰)
۱۷-۲	۲۵,۶۶۹,۶۵۱,۲۱۴	.
	(۲۴۲,۹۵۳,۶۷۱,۲۴۱)	(۳۱,۲۳۰,۸۰۰,۸۰۰)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
پتروشیمی جم	۸۶,۵۶۰,۲۳۰,۲۰۰	۹۷,۲۲۲,۰۴۵,۳۲۱	۴۲۲,۸۰۱,۱۵۱	(۱۱,۲۷۶,۸۴۸,۴۹۱)	(۱۱,۰۰۸,۲۷۴,۵۶۲)
مخابرات ایران	۴۴,۱۵۸,۰۳۳,۳۸۰	۴۱,۹۵۰,۱۳۲	۲۲۰,۷۹۰,۱۶۷	۷,۶۴۱,۵۱۴,۹۱۷	(۱,۳۵۵,۶۱۱,۲۷۳)
سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸۸,۶۸۲,۳۹۱,۰۰۰	۱۰۶,۰۱۸,۷۷۱,۴۰۷	۴۲۳,۴۱۱,۹۵۵	(۱۷,۸۶۴,۰۴۰,۶۳۳)	(۱۵,۶۸۵,۳۵۲,۸۶۱)
گروه مینا (سهامی عام)	۴۹,۰۷۶,۲۹۴,۴۰۰	۵۳,۱۹۸,۱۰۷,۲۲۷	۲۴۵,۳۸۱,۷۲۲	(۴,۴۱۳,۸۱۶,۷۷۹)	۱,۵۴۲,۱۶۷,۶۹۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۹,۲۴۷,۳۵۳,۴۸۰	۱۶,۸۳۴,۵۸۲,۸۷۲	۹۶,۷۳۶,۷۶۷	۲,۳۷۹,۶۵۲,۸۵۵	-
بانک خاورمیانه	۱۲۱,۰۱۴,۲۴۳,۴۳۶	۱۰۴,۷۰۱,۶۵۶,۸۵۰	۶۰۵,۰۷۱,۳۱۷	۱۵,۵۵۲,۵۷۱,۷۱۹	-
پالایش نفت تبریز	۲۹,۸۰۳,۴۴۲,۵۸۰	۳۷,۲۱۹,۶۴۵,۰۳۶	۱۴۹,۰۱۷,۳۱۳	(۷,۵۹۲,۵۲۲,۹۳۹)	(۱۷,۴۲۲,۷۶۷,۶۶۱)
نوسعه ممدان و صن ممدنی خاورمیانه	۲۸,۶۵۲,۵۵۳,۷۶۰	۲۰,۰۵۸,۳۳۸,۵۹۴	۱۴۳,۲۶۴,۲۶۹	۸,۴۲۴,۱۳۰,۶۸۶	-
داروسازی سینا	۳۱,۵۸۹,۸۰۸,۱۱۴	۲۸,۰۰۱,۳۱۸,۳۵۹	۱۵۷,۹۴۹,۰۴۱	۳,۳۶۲,۶۶۷,۵۲۵	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۰۳۴,۶۹۴,۱۰۰	۴۴,۵۵۹,۲۰۲,۰۸۸	۳۳۵,۱۷۳,۴۷۰	۲,۱۹۵,۶۳۴,۵۸۳	۹,۹۰۲,۱۰۳,۶۶۶
پالایش نفت اصفهان	۲۵۵,۷۴۶,۸۸۲,۴۹۰	۲۵۷,۲۶۵,۹۸۲,۵۴۰	۱,۲۷۸,۷۳۴,۴۱۲	(۳,۵۴۰,۷۹۴,۰۰۰)	(۱,۱۰۸,۹۶۵,۴۹۷)
پالایش نفت تهران	۱۱۱,۳۶۶,۰۵۱,۳۵۶	۱۱۳,۰۲۵,۵۷۷,۲۷۱	۱۰۵,۷۰۲,۲۷۹	(۲,۴۲۱,۵۵۹,۰۲۰)	(۳,۷۱۴,۸۲۶,۰۸۰)
ملی صنایع مس ایران	۵۶۴,۲۲۶,۹۴۱,۶۰۰	۵۷۹,۷۷۴,۳۷۷,۵۵۱	۲,۸۲۱,۱۳۴,۷۰۸	(۱۸,۹۰۴,۵۸۶,۲۵۴)	(۳۶,۸۹۴,۱۵۹,۶۲۶)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۲,۴۶۴,۳۶۵,۰۲۰	۵۰,۶۶۵,۷۷۱,۳۳۵	۲۱۲,۳۳۱,۸۳۵	(۸,۴۴۴,۰۶۹,۱۸۷)	۴,۳۵۱,۸۰۳,۷۸۱
فرارنده های نسوز ایران	۱۴۵,۵۱۷,۶۷۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۱۸,۸۱۷,۰۸۸	۱۳۸,۳۳۱,۷۸۶	(۸,۶۶۶,۹۷۷,۲۴۴)	-
ح بانک پاسارگاد	۱,۳۹۳,۸۸۳,۳۷۷	۱,۰۷۹,۶۷۸,۴۲۱	۶,۹۶۹,۴۱۶	۳,۵۹۱,۱۲۵,۱	-
ح مونوژن	۶,۲۷۴,۴۶۰,۷۸۴	۱۰,۷۵۲,۳۲۹,۷۶۰	۳۱,۳۲۲,۳۰۴	(۴,۵۱۵,۲۰۲,۰۱۸)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۶۲,۳۴۰,۲۱۸,۰۰۰	۱۶۸,۳۲۹,۹۶۶,۴۵۵	۸۱۱,۷۰۱,۰۹۰	(۶,۹۵۵,۶۹۲,۷۶۲)	-
مونوژن	۵,۸۶۷,۹۶۶,۵۰۰	۷,۰۶۴,۱۰۵,۱۵۲	۲۹,۳۳۹,۸۳۲	(۱,۳۳۱,۰۵۳,۰۵۲)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۸,۶۲۳,۵۸۱,۱۲۰	۲۳,۵۱۷,۲۹۲,۱۷۹	۱۷,۶۹۱,۴۵۲	(۵,۰۵۵,۵۱۵,۶۱۷)	(۱۱,۰۳۴,۰۷۹,۴۹۴)
معدنی املاح ایران	۲۶۶,۶۵۰,۵۰۰,۰۶۰	۲۲۲,۴۳۱,۵۶۰,۴۹۵	۲۵۳,۳۱۷,۹۷۵	۴۲,۶۲۳,۳۶۹,۰۹۰	-
پتروشیمی نوری	۵۹,۳۶۸,۰۹۹,۲۷۰	۵۴,۲۶۴,۵۶۴,۸۰۹	۵۶,۳۰۴,۶۹۶	۴,۶۵۰,۸۸۹,۳۷۱	(۷,۱۸۱,۳۷۲,۱۶۴)
فولاد خوزستان	۶۰,۷۴۱,۰۵۳,۱۸۴	۷۲,۸۶۵,۰۴۸,۱۶۲	۵۷,۷۰۴,۰۰۱	(۱۲,۴۸۵,۴۰۴,۳۴۵)	(۱۵,۰۵۶,۹۱۱,۳۱۲)
بانک ملت	۳۹,۰۵۰,۸۳۱,۴۵۰	۳۰,۲۱۷,۹۵۷,۰۴۱	۳۷,۰۹۸,۳۹۰	۸,۶۰۰,۵۲۱,۹۶۲	(۵,۵۱۵,۱۴۰,۰۷۶)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۵,۶۳۵,۶۴۲,۷۲۰	۵۰,۴۱۳,۰۵۵,۹۶۷	۵۲,۸۵۳,۸۶۱	۴,۸۹۱,۵۵۴,۶۷۸	-
ایران خودرو	۵۲,۱۷۲,۵۲۶,۸۶۸	۵۹,۶۵۵,۸۹۱,۷۹۷	۴۹,۵۶۳,۹۰۱	(۷,۷۹۲,۷۹۱,۴۶۴)	(۸,۸۴۹,۶۳۵,۵۵۵)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۶۵,۷۵۰	۷۲۲,۰۰۰	(۲۰,۱۶۷,۷۵۰)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۴۱,۴۹۱,۴۳۶,۸۰۰	۲۳۲,۹۴۶,۲۷۵,۵۶۷	۲۲۹,۴۱۶,۸۶۵	۶,۱۰۸,۳۸۷,۲۰۴	(۳۵,۸۶۷,۷۸۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۲۹,۰۵۶,۷۷۲,۰۰۰	۴۶۰,۷۴۶,۶۷۸,۳۰۵	۴۱۷,۱۰۳,۹۳۳	(۲۴,۳۳۰,۲۹۴,۰۹۸)	(۱۸,۵۷۲,۰۱۰,۴۸۴)
مس نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۴,۷۱۹,۴۴۳,۳۵۰	۵۳,۵۸۸,۰۲۷,۶۸۲	۵۱,۹۸۳,۴۷۱	۸۰,۵۸۴,۹۸۰	(۱۳,۶۱۲,۴۲۸,۷۲۰)
ح معدنی و صنعتی چادرملو	۲۰,۴۰۰,۹۳۱,۲۰۰	۱۳,۱۴۵,۸۵۰,۰۴۲	۱۹,۳۸۰,۸۸۵	۷,۱۳۳,۶۹۵,۶۱۷	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۹,۱۱۱,۹۱۱,۸۰۰	۷۱,۷۶۱,۱۵۶,۶۶۹	۲۴۵,۵۵۹,۵۵۹	(۲۲,۹۴۱,۴۶۰,۷۴۴)	(۳۵,۲۲۹,۳۱۴,۴۹۶)
پتروشیمی پردیس	۴۲,۹۷۰,۳۸۵,۸۰۰	۴۴,۰۴۲,۱۴۵,۷۴۲	۴۱,۷۷۱,۷۷۲	(۳۳,۳۸۳,۱۴۳)	۱۵,۴۴۲,۰۳۳,۶۵۶
بین المللی نوسعه صن ممدان غدیر	۱,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۲,۰۸۵,۵۸۹	۱,۳۵۷,۵۵۰	(۵۱,۵۸۸,۱۳۹)	-
پتروشیمی پارس	۲۸,۱۱۸,۹۹۵,۹۲۰	۲۴,۳۴۲,۰۹۱,۰۰۲	۲۶,۷۱۳,۰۴۶	(۶,۳۹۰,۴۰۴,۰۰۸)	(۹۲۸,۶۸۷,۰۶۶)
نوسعه ممدان و فلزات	۴۴,۰۵۵,۹۲۶,۴۰۰	۵۶,۶۹۷,۰۳۳,۶۵۵	۲۲,۰۲۷,۹۳۲	(۱۲,۹۰۳,۳۳۰,۱۱۸)	(۱۵,۱۷۱,۳۴۹,۹۱۱)
ح نوسعه صن ممدنی خاورمیانه	۸,۸۸۸,۷۹۶,۰۰۰	۱۱,۹۱۷,۱۵۹,۴۱۵	۸,۴۴۳,۳۵۶	(۳,۰۸۱,۳۵۱,۷۵۱)	(۸,۰۶۶,۹۷۸,۳۳۸)
بانک تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۴۹۷,۱۹۵	۱,۰۳۹,۴۹۷,۱۹۵	(۵,۱۱۸,۰۰۰)	(۴۱,۳۷۲,۱۴۹,۵۲۷)
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۹,۸۴۶,۳۶۸,۵۸۰	۶۲,۸۴۳,۵۹۳,۱۱۹	۵۶,۸۵۴,۰۵۰	(۳,۳۵۲,۳۱۰,۴۳۲)	(۳,۴۱۰,۵۷۸,۳۳۵)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۰۲,۷۳۰,۶۳۰,۸۹۴	۱۰۲,۶۵۰,۷۱۴,۹۱۴	۹۷,۵۹۴,۰۹۹	۸۵۳,۶۶۸,۷۲۷	-
پتروشیمی شیراز	۱,۳۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۸۳۳,۴۴۰	۱,۲۰۰,۳۲۵	۱۳۵,۱۴۸,۳۳۵	-
نقل به صفحه بعد	۳,۴۹۰,۰۰۰,۳۶۶,۸۱۹	۳,۵۴۸,۱۶۷,۸۸۶,۳۱۵	۳,۳۱۵,۵۲۵,۳۰۵	(۷۸,۹۰۷,۰۰۰,۷۹۸۳)	(۲۴۰,۲۲۳,۱۵۸,۴۴۹)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص بی شرکت بزرگ فروزه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۴۰,۲۲۳,۱۵۸,۴۴۹)	(۷۸,۹۰۷,۰۰۷,۹۸۳)	۱۷,۴۵۰,۱۳۳,۱۸۲	۳,۳۱۵,۵۲۵,۳۰۵	۳,۵۴۸,۱۶۷,۹۸۶,۳۱۵	۳,۴۹۰,۰۲۶,۳۴۸,۸۱۹		نقل از صفحه قبل
(۹,۱۷۵,۶۹۴,۰۳۰)	۳۳۹,۸۳۵,۳۳۰	۱۷۲,۰۷۷,۷۰۲	۳۲,۶۹۴,۷۶۳	۳۳,۸۷۰,۹۳۲,۶۸۳	۳۴,۴۱۵,۵۴۰,۴۷۸	۱۲,۵۶۵,۰۰۲	بانک پاسارگاد
۷۴۴,۹۰۵,۳۰۸	(۴۳۵,۳۹۲,۹۰۰)	۸۹,۱۳۳,۰۰۰	۱۶,۹۳۵,۲۷۰	۱۸,۱۵۵,۹۲۵,۶۳۰	۱۷,۸۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	سایپا
(۸,۳۱۹,۳۱۹,۳۲۶)	۱,۹۹۸,۸۶۶,۴۸۰	۸۵۴,۶۹۹,۶۵۰	۱۶۲,۳۹۲,۹۳۴	۱۶۷,۹۲۳,۹۷۰,۹۳۶	۱۷۰,۹۳۹,۹۳۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۴,۷۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۵۱,۸۲۳,۶۷۶,۰۷۲	۱,۰۳۴,۶۱۰,۰۴۵	۱۹۶,۵۷۵,۹۰۹	۱۵۳,۸۶۷,۱۴۶,۹۷۳	۲۰۶,۹۲۲,۰۰۹,۰۰۰	۹,۸۵۳,۴۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۶,۰۵۰,۷۷۶,۸۰۰)	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۵۰,۰۰۰	۷۲,۶۵۲,۱۲۶,۸۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
(۳,۲۰۶,۳۹۶,۴۴۸)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۸,۴۴۳,۶۵۹,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-	فرآوری معدنی اهل کانی پارس
(۲۶۸,۶۲۲,۳۲۲,۴۵۵)	(۳۱,۲۳۰,۸۰۰,۸۰۰)	۱۹,۹۳۵,۶۵۳,۵۷۹	۳,۷۸۷,۷۷۴,۱۸۱	۳,۹۹۴,۶۳۸,۰۸۹,۳۲۷	۳,۹۸۷,۱۳۰,۷۱۶,۲۹۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سس، شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، همان دوره‌ای
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	-	-	-	-	-	۶۷۲,۷۳۷,۷۰۷
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	۴,۶۸۵,۰۶۳,۶۳۹
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	-	-	-	-	-	۱,۵۲۰,۷۳۳,۱۰۵
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	-	-	-	-	-	۴۷,۱۰۶,۹۴۹
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	-	-	-	-	-	۴,۷۸۳,۱۸۴,۴۲۷
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	-	-	-	-	-	۴۵,۰۶۳,۸۸۳
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	-	-	-	-	-	۶,۲۲۱,۴۵۲,۲۲۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	-	-	-	-	-	۷,۶۹۴,۳۰۹,۲۸۲
	-	-	-	-	-	۲۵,۶۶۹,۶۵۱,۲۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۴,۷۶۷,۷۵۸	۱۱	۵۲,۴۴۵,۳۳۸	-	۵۲,۴۴۵,۳۳۸	۳۱۶,۳۰۴,۸۸۳
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳,۸۹۴,۹۴۴	۳۵۰	۱,۳۶۳,۲۳۰,۴۰۰	(۷۹,۱۵۵,۳۱۴)	۱,۲۸۴,۰۷۵,۰۸۶	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۶۳۰,۶۲۸	۲,۳۵۰	۱۳,۲۳۱,۹۷۵,۸۰۰	-	۱۳,۲۳۱,۹۷۵,۸۰۰	۱۶,۸۴۸,۲۶۱,۶۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۴,۸۸۲,۸۳۴	۲,۳۵۰	۱۱,۴۷۴,۶۵۹,۹۰۰	-	۱۱,۴۷۴,۶۵۹,۹۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۳,۲۴۶,۸۸۴	۴۸۰	۳۰,۳۵۸,۵۰۴,۳۲۰	-	۳۰,۳۵۸,۵۰۴,۳۲۰	۱۰,۷۶۶,۳۲۴,۸۰۰
گروه بهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۹,۸۷۰,۸۵۵	۴۰	۱,۱۹۴,۸۳۴,۲۰۰	-	۱,۱۹۴,۸۳۴,۲۰۰	-
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۰,۷۷۸,۳۱۸	۴۰۰	۴,۳۱۱,۳۲۷,۲۰۰	(۲,۹۵۰,۹۴۳)	۴,۳۰۸,۳۷۶,۲۵۷	۱,۰۲۳,۶۶۲,۳۸۶
داروسازی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۰۴۷,۲۹۸	۱,۲۰۰	۲,۴۵۶,۷۵۷,۶۰۰	(۱۴۴,۱۴۲,۴۵۱)	۲,۳۱۲,۶۱۵,۱۴۹	-
فراورده‌های نسوز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۸,۵۷۷,۳۰۳	۶۵۰	۵,۵۷۵,۲۴۶,۹۵۰	(۸۶,۴۶۷,۰۸۰)	۵,۴۸۸,۷۷۹,۸۷۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲,۳۸۰,۲۹۴	۲,۲۷۰	۵,۴۰۳,۲۶۷,۳۸۰	(۵۴,۹۴۸,۴۸۲)	۵,۳۴۸,۳۱۸,۸۹۸	۱۱,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶۵,۵۳۰,۰۲۱	۹۰۰	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰	-	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰	۶,۶۷۶,۸۰۴,۵۵۰
معدنی و صنعتی چادرمو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۹۰,۶۷,۵۷۱	۸۹۰	۸,۰۷۰,۱۳۸,۱۹۰	-	۸,۰۷۰,۱۳۸,۱۹۰	۱۰,۱۲۱,۱۴۸,۱۸۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۰,۵۶۲,۸۶۶	۳۹۰	۴,۱۱۹,۵۱۷,۷۴۰	-	۴,۱۱۹,۵۱۷,۷۴۰	۶,۶۲۵,۱۵۰,۴۶۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۴۴,۷۷۸,۷۷۱	۵۰۰	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰	-	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰	۱۵,۹۳۱,۵۸۰,۶۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۸,۰۶۱,۵۶۸	۲۵۰	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰	-	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰	۲,۶۰۶,۷۹۱,۴۴۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۵,۵۵۷,۳۷۳	۱,۴۳۰	۷,۹۲۷,۰۴۳,۳۹۰	(۶۰۸,۲۱۷,۷۴۲)	۷,۳۱۸,۸۲۵,۶۴۸	-
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۱,۳۲۰,۰۱۸	۱۳۰	۱,۴۵۹,۹۰۲,۳۴۰	-	۱,۴۵۹,۹۰۲,۳۴۰	۱,۵۲۳,۲۶۶,۹۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۶,۶۰۶,۰۶۵	۲,۰۰۰	۵۳,۲۱۲,۱۳۰,۰۰۰	-	۵۳,۲۱۲,۱۳۰,۰۰۰	۸,۳۰۵,۱۷۷,۰۷۲
سی. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۳,۱۱۷,۹۱۷	۲,۷۴۰	۸,۵۴۳,۰۹۲,۵۸۰	(۳۳,۳۴۱,۷۸۳)	۸,۵۱۰,۷۵۰,۷۹۷	۱۲,۹۳۸,۵۲۱,۵۵۰
بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۲,۵۶۵,۰۰۲	۲۰۰	۲,۵۱۳,۰۰۰,۴۰۰	-	۲,۵۱۳,۰۰۰,۴۰۰	۵۸۲,۸۱۴,۷۶۹
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۷,۹۱۷,۲۹۱	۱,۷۱۰	۱۳,۵۳۸,۵۶۷,۶۱۰	-	۱۳,۵۳۸,۵۶۷,۶۱۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۲۳,۴۸۸	۴,۲۹۰	۳,۰۰۲,۷۶۳,۵۲۰	(۱۰۴,۷۵۹,۷۲۲)	۲,۹۹۹,۰۰۳,۷۹۸	۳۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۷,۷۵۴,۴۹۱	۲۰۰	۳,۵۵۰,۸۹۸,۲۰۰	-	۳,۵۵۰,۸۹۸,۲۰۰	-
پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۹۹۶,۷۵۷	۵,۳۰۰	۱۰,۵۸۲,۸۱۲,۱۰۰	-	۱۰,۵۸۲,۸۱۲,۱۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۴,۳۵۷,۷۱۷	۶۰۰	۱۴,۶۱۴,۶۳۰,۲۰۰	-	۱۴,۶۱۴,۶۳۰,۲۰۰	۱,۲۲۴,۴۱۶,۰۴۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۰,۱۸۸,۰۴۲	۳۶۰	۲,۶۴۸,۸۹۰,۹۲۰	-	۲,۶۴۸,۸۹۰,۹۲۰	۸,۶۹۸,۱۵۰,۹۸۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴۲۱,۵۰۷	۱۳,۲۰۰	۵,۵۶۳,۸۹۲,۴۰۰	-	۵,۵۶۳,۸۹۲,۴۰۰	۸,۹۵۸,۳۳۴,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۰۱,۱۶۱)	۲۱۱,۷۹۸,۸۳۹	-
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۲۵,۸۷۰,۹۵۱	۱۹۳	۴,۹۹۳,۰۹۳,۵۴۳	(۱۰۳,۸۱۳,۴۸۱)	۴,۸۸۹,۲۸۰,۰۶۲	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۳۶۶,۵۶۶	۵,۶۰۰	۲,۰۵۲,۷۶۹,۶۰۰	-	۲,۰۵۲,۷۶۹,۶۰۰	-
داروسازی دانا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۶۶۵,۳۷۷)	۴,۶۳۱,۳۳۴,۶۲۳	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۳,۳۴۷,۲۹۶	۳۰۰	۱,۰۰۴,۱۸۸,۸۰۰	(۵,۴۷۲,۴۱۹)	۹۹۸,۷۱۶,۳۸۱	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۳,۸۹۷,۹۵۵	۳۱	۴۳۰,۸۳۶,۰۰۵	(۱۴,۲۶۶,۱۱۳)	۴۱۶,۵۷۰,۴۹۲	-
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱,۰۱۴,۴۵۳,۲۷۳
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	-	-	-	-	-	۵,۲۶۹,۰۷۲,۵۰۰
پتروشیمی فناوریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	-	-	-	-	-	۴,۴۶۷,۷۹۰,۶۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	-	-	-	-	-	۳۲۱,۳۹۶,۶۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۲۷,۸۰۰,۰۰۰
فراوری معدنی ایال کنی پارس	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	-	-	-	-	-	۲,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰
جمع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۱۴,۳۹۸,۲۱۳,۶۲۶	۳۱۴,۳۹۸,۲۱۳,۶۲۶	(۱,۵۲۹,۴۰۲,۰۶۸)	۳۱۲,۸۶۸,۸۱۱,۵۵۸	۱۶۹,۵۴۳,۱۲۳,۱۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه فرابورسی	-	-
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده	۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳	۹,۴۹۴,۲۲۷
	۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳	۹,۴۹۴,۲۲۷

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۴-ش ۸۰۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵	-	-	-
جمع			-	-	-

۱۹-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد بانک خاورمیانه	-	۱۰	-	۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳	۹,۴۹۴,۲۲۷
جمع			-	۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳	۹,۴۹۴,۲۲۷

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سایر درآمدها	۱,۱۸۱,۴۵۴,۸۳۶	۴۰۶,۶۸۵,۵۱۲
تعدیل کارمزد کارگزار	-	-
	۱,۱۸۱,۴۵۴,۸۳۶	۴۰۶,۶۸۵,۵۱۲

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام در سالی مالی قبل است که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۳۷۶,۶۴۲,۸۲۷	۲۲,۲۹۲,۰۳۷,۸۰۹	مدیر (صندوق سبدگردان توسعه فیروزه)
۲,۱۵۰,۰۵۵,۳۰۷	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
۱۰,۹۷۹,۲۱۸,۰۹۸	۲۲,۲۹۲,۰۲۹,۸۸۵	بازارگردان (تامین سرمایه تمدن)
۲۳۴,۶۳۸,۹۳۸	۲۹۰,۳۸۷,۶۲۵	حسابرس
۲۴,۷۴۰,۵۵۵,۱۷۰	۴۷,۰۷۴,۴۵۵,۳۱۹	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۰۲۰,۹۶۱	-	هزینه برگزاری مجامع
۴۸,۸۵۷,۰۹۴	۷۸,۳۱۵,۶۷۲	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲	۳,۱۸۷,۶۸۱	سایر هزینه‌ها
۹,۱۳۷,۸۸۹	-	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۱۰,۹۰۳,۹۷۲	۱,۳۸۸,۶۲۹,۸۷۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۲۸۴,۶۹۰	۲۶,۳۶۴,۹۸۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۱,۰۱۸,۳۷۱,۳۷۳	هزینه نرم افزار
۱,۱۷۷,۲۰۴,۶۰۸	۲,۵۱۴,۸۶۹,۵۷۸	

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص، سی. شرکت بزرگ گروه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، همان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۶۷۵,۷۱۶,۲۳۴,۲۵۱	-
(۱,۰۰۱,۴۶۶,۲۳۲,۸۱۲)	(۳۰۸,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰)
(۳۲۵,۷۴۹,۹۹۸,۵۶۱)	(۳۰۸,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰)

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

۲۴- تعهدات و بدهی‌های 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	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰,۰۰۰
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس صندوق	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	موسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان صندوق	عادی	۱,۲۸۷,۸۷۵	عادی	۱,۹۲۷,۳۸۷
لادن پخشنده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	-
نوید قدوسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	-
امیر جعفرزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	عادی	۱۰,۰۰۰
علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰
مجید علی فر	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	-	عادی	۱۰,۰۰۰

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

موضوع معامله	طرف معامله	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		ارزش معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	۳,۷۰۶,۶۵۲,۴۸۲,۲۷۲	-	۲,۲۸۵,۲۶۹,۵۶۴,۳۸۰	-
		۳,۶۹۰,۴۲۳,۳۲۷,۴۵۲		(۱۴,۰۳۶,۲۷۲,۰۹۵)	
کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	۲۲,۲۹۲,۰۲۷,۸۰۹	(۱۱,۳۰۲,۰۰۲,۳۴۹)	۲۳,۰۷۹,۰۲۲,۶۴۳	(۱۱,۳۰۲,۰۰۲,۳۴۹)
کارمزد بازارگردان فعلی	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	۲۲,۲۹۲,۰۲۷,۸۸۵	(۱۱,۳۰۲,۰۰۱,۴۵۷)	۹,۱۲۵,۹۴۴,۶۶۷	(۱۱,۳۰۲,۰۰۱,۴۵۷)
کارمزد بازارگردان سابق	شرکت تامین سرمایه تمدن	-	-	۱۲,۳۶۷,۲۲۲,۳۹۳	-
کارمزد حسابرس	موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت ولبا نیک ندبیر	۲۹۰,۳۸۷,۶۲۵	(۲۹۰,۳۸۷,۵۵۷)	-	-
کارمزد متولی	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خرید و فروش سهام مزبور	شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۹۹,۰۹۳,۹۵۵,۲۳۸	-	۲۹۷,۹۹۵,۵۴۰,۷۰۲	-

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸-ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق

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

۲۸-۱-ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

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

۲۸-۲-ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق:

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

۲۸-۳-ریسک نکل اوراق بهادار:

اوراق بهادار شرکت‌ها بخشی عمده‌ی 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 ناسر و شامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۲۸-۴-ریسک نوسان بازده بدون ریسک:

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

۲۸-۵-ریسک نقدشوندگی:

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

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

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

۱- ۲۸-۶-۱- 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- ۲۸-۶-۲- 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- ۲۸-۶-۳- 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- ۲۸-۶-۴- 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- ۲۸-۶-۵- چنانچه درخواستهای صدور و ابطال در واحد زمان افزایش چشمگیری داشته باشد، می‌تواند باعث انحراف بازدهی صندوق از بازدهی شاخص ۳۰ شرکت بزرگ گردد.