



صندوق سرمایه گذاری  
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

## صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

باسلام،

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	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 قابل معامله 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 صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان توسعه فیروزه	فاطمه سرکاری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا		

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
خاطره بهلولی ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری  
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داراییها:
	ریال	ریال	
۵	۲,۶۳۹,۰۷۸,۱۳۹,۹۴۹	۳,۰۲۶,۹۸۳,۱۵۲,۳۵۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۳۸,۲۰۵,۱۲۱,۵۹۹	۱۸۵,۷۹۸,۸۷۹,۹۵۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای دریافتی
۸	۲,۸۰۳,۲۵۵,۳۴۹	۷۵,۷۴۷,۶۳۳	سایر داراییها
۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۰	۱۹۷,۵۲۳,۸۷۷	-	جاری کارگزاران
	<b>۲,۷۷۹,۱۲۹,۱۸۷,۷۱۵</b>	<b>۳,۲۱۷,۸۲۷,۷۷۹,۹۳۵</b>	<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>			
۱۱	۱۵,۶۹۸,۹۵۸,۹۴۹	۲۰,۷۵۱,۶۳۲,۴۷۸	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	-	۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳	۵,۳۹۰,۳۴۱,۶۹۰	۱,۹۶۸,۰۲۴,۱۳۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
	<b>۲۱,۰۸۹,۳۰۰,۶۳۹</b>	<b>۶۰,۶۰۴,۶۷۶,۶۱۰</b>	<b>جمع بدهیها</b>
۱۴	۲,۷۵۸,۰۳۹,۸۸۷,۰۷۶	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	خالص داراییها
	<b>۲۹,۷۳۹</b>	<b>۲۹,۸۵۶</b>	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

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



**فیروزه**  
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه  
شماره ثبت: ۲۶۷۶۹۵

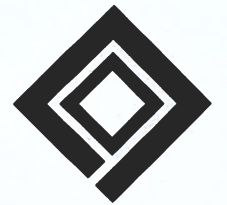
*(Handwritten signature in blue ink)*

*(Handwritten signature in green ink)*

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه

تخالجی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۰ ۷۹۷ ۹۱۰



صندوق سرمایه گذاری  
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه  
صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)	ریال ۱۰۷,۶۹۰,۱۰۴,۰۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال (۱۸۴,۷۹۴,۵۲۳,۵۳۷)	ریال (۳۱,۲۳۰,۸۰۰,۸۰۰)
سود سهام	۱۷	ریال ۲۲۴,۷۵۷,۰۸۹,۷۷۱	ریال ۳۱۲,۸۶۸,۸۱۱,۵۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	ریال ۶,۶۱۷,۴۹۴,۶۷۷	ریال ۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳
سایر درآمدها	۱۹	ریال ۱۸,۳۴۷,۸۴۲	ریال ۱,۱۸۱,۴۵۴,۸۳۶
جمع درآمدها		ریال ۱۱,۱۳۵,۲۴۸,۶۱۶	ریال ۳۹۳,۵۷۲,۴۲۵,۹۲۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	ریال (۲۸,۴۴۱,۵۳۶,۸۰۳)	ریال (۴۷,۰۷۴,۴۵۵,۳۱۹)
سایر هزینه ها	۲۱	ریال (۳,۳۱۴,۳۸۴,۰۸۸)	ریال (۲,۵۱۱,۶۸۱,۸۹۷)
سود قبل از هزینه مالی		ریال (۲۰,۶۲۰,۶۷۲,۲۷۵)	ریال ۳۴۳,۹۸۶,۲۸۸,۷۰۸
هزینه مالی	۲۲	ریال (۲۵,۲۰۸,۹۷۴)	ریال (۳,۱۸۷,۶۸۱)
سود خالص		ریال (۲۰,۶۴۵,۸۸۱,۲۴۹)	ریال ۳۴۳,۹۸۳,۱۰۱,۰۲۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		(۱)	۸.۴۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی ۲		(۰.۱)	۸.۰۷٪

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	۱۷۳,۴۴۷,۴۰۵	۴,۴۳۸,۷۳۸,۰۹۹,۷۵۹
	۲۲,۹۳۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۲۳,۳۲۸	۳۶۳,۲۳۳,۲۸۰,۰۰۰
	(۳۵,۹۳۵,۰۰۰)	(۳۵۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۹۶۰,۴۷۹)	(۵۵۹,۶۰۴,۷۹۰,۰۰۰)
	-	(۲۰,۶۴۵,۸۸۱,۲۴۹)	-	۳۴۳,۹۸۳,۱۰۱,۰۲۷
۲۳	-	(۲۴۸,۴۸۷,۳۳۵,۰۰۰)	-	(۳۲۵,۷۴۹,۹۹۸,۵۶۱)
	۹۲,۷۴۲,۴۸۲	۲,۷۵۸,۰۳۹,۸۸۷,۰۷۶	۱۵۳,۸۱۰,۲۵۴	۴,۲۶۰,۵۹۹,۶۹۲,۲۲۵

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره \*  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره \*  
سود (زیان) خالص پایان دوره  
تعدیلات ناشی از صدور ابطال  
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



فیروزه

کمت سدگرداز توسعه

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص داراییهای پایان دوره / سال

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری مهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه

صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۰ ۷۹۷ ۹۱۰

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت‌های مالی میان دوره ای

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد.

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. 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 سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.iranetf.ir](http://www.iranetf.ir) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد.

در تاریخ صورت خالص دارایی، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهایی) (ع)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵٪
۲	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا (سهایی خاص)	۴۵۰,۰۰۰	۲۲.۵٪
۳	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهایی خاص)	۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۱- **مدیر صندوق:** پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید، شرکت سیدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است، که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ۵۲۴۷۰۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-سعادت آباد-خیابان بهزاد-خیابان شهید محمدرضا یعقوبی پلاک ۲۷-طبقه سوم-واحد ۷-۷. لازم به ذکر است متولی قبلی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران بوده است.

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

۲-۴- **بازارگردان:** بازارگردان صندوق 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**  
**صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت وضعیت مالی تهیه شده است.

**۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۱ - ۴ - سرمایه‌گذارها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

**۱ - ۱ - ۴ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:**

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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 - سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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 - سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری‌ها :**

**۱ - ۲ - ۴ - سود سهام :**

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

**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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

**صندوق شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**  
**صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۴ - ۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛ حداکثر سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق می‌باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۷۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق معادل ۰.۰۰۰۰۰۵٪ از حداکثر سرمایه‌گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های 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، 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.

**۴ - ۵ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

### صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد به کل داراییها	درصد به کل داراییها
خودرو و ساخت قطعات	۲۹,۰۸۸,۹۸۹,۶۹۱	۲۴,۴۷۰,۰۳۹,۳۰۰	۰.۸۸٪	۷.۴۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴۳,۷۶۱,۲۳۱,۱۰۷	۱۵۴,۰۲۳,۹۷۱,۰۲۴	۵.۵۴٪	۲.۹۱٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴۹۱,۹۳۷,۹۱۲,۳۷۱	۴۹۵,۰۸۹,۶۹۸,۸۱۶	۱۷.۸۱٪	۱۰.۸۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴۳,۴۸۵,۸۶۴,۵۲۸	۱۰۸,۱۶۶,۱۳۴,۳۰۷	۳.۸۹٪	۸.۷۵٪
محصولات شیمیایی	۷۰۰,۶۳۷,۲۰۲,۱۳۳	۷۶۰,۷۳۷,۵۲۰,۱۰۰	۲۷.۳۷٪	۲۱.۱۷٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۰۲,۴۱۴,۸۴۹,۷۹۴	۱۱۸,۱۹۷,۷۳۸,۵۱۳	۴.۲۵٪	۱.۰۳٪
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۲,۷۳۰,۲۲۰,۴۵۲	۰.۱۰٪	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۱۸۸,۵۳۷,۷۹۷,۶۷۹	۲۱۱,۶۲۳,۸۴۸,۴۴۴	۷.۶۱٪	۳۱.۵۷٪
استخراج کانه های فلزی	۳۹۵,۱۰۰,۵۱۵,۹۴۷	۳۸۵,۳۹۸,۸۱۲,۵۸۹	۱۳.۸۷٪	۴.۴۵٪
لاستیک و پلاستیک	۲۸,۴۲۰,۹۵۹,۲۰۰	۲۷,۲۳۶,۹۷۰,۰۰۰	۰.۹۸٪	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۲۹,۶۸۶,۲۸۷,۳۹۴	۲۸,۸۹۸,۲۳۱,۴۳۰	۱.۰۴٪	۰.۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۲۲,۰۰۵,۱۸۲,۵۶۸	۲۶,۴۸۹,۲۳۳,۹۷۸	۰.۹۵٪	۰.۸۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۲۱,۶۹۱,۰۵۰	۷۷۸,۳۴۱,۱۵۰	۰.۰۳٪	۰.۲۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۷,۸۹۹,۹۴۴,۵۲۴	۱۹,۳۵۵,۳۵۵,۲۳۴	۰.۷۰٪	۰.۰۰٪
مخابرات	۲۷,۷۵۱,۷۷۸,۳۶۸	۲۷,۰۸۱,۶۶۸,۰۱۷	۰.۹۷٪	۱.۰۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۱,۴۹۶,۶۲۹,۵۴۰	۹۴,۴۹۷,۳۷۵,۱۵۰	۳.۴۰٪	۰.۲۶٪
سرمایه گذاریها	۵۳,۳۵۲,۹۴۶,۵۰۱	۳۸,۵۸۵,۲۲۴,۳۲۰	۱.۳۹٪	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۱۳۹,۱۲۷,۰۷۷,۶۵۶	۱۱۵,۷۱۷,۷۵۷,۱۲۵	۴.۱۶٪	۱.۸۶٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	-	-	۰.۰۰٪	۰.۴۷٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰.۰۰٪	۱.۱۵٪
<b>جمع کل</b>	<b>۲,۶۰۸,۰۷۹,۸۶۲,۷۵۳</b>	<b>۲,۶۳۹,۰۷۸,۱۳۹,۹۴۹</b>	<b>۹۴.۹۶٪</b>	<b>۹۲.۴۴٪</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها					
ریال	درصد	ریال	درصد					سپرده های بانکی:
۴۳۷,۵۳۶,۰۳۲	۰.۰۰٪	۱۸,۳۲۵,۶۷۸	۱۰	۱۰	-	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	سپرده کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
-	۰.۰۰٪	-	۱۰	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سپرده کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک دی
۱۸۵,۳۶۱,۳۴۳,۹۱۹	۱.۳۷٪	۳۸,۱۸۶,۷۹۵,۹۲۱	۱۰	۱۰	-	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	سپرده کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک گردشگری
۱۸۵,۷۹۸,۸۷۹,۹۵۱	۱.۳۷٪	۳۸,۲۰۵,۱۲۱,۵۹۹						

**۷- حسابهای دریافتنی**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده				
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱	۲۵٪	(۳,۳۰۹,۲۱۲,۶۱۳)	۱۰۲,۱۰۴,۳۵۹,۵۵۴	سود سهام دریافتنی
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱	۹۸,۷۹۵,۱۴۶,۹۴۱		(۳,۳۰۹,۲۱۲,۶۱۳)	۱۰۲,۱۰۴,۳۵۹,۵۵۴	





**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	-	۱۲-۱	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	-		

۱۲-۱- بدهی فوق با رعایت الزامات قانونی ظرف دو روز کاری تسویه و پرداخت شده است.

**۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶۴,۹۵۲,۰۵۶	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۰۳,۰۷۲,۰۷۶	۴,۲۸۹,۸۴۱,۶۹۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۹۶۸,۰۲۴,۱۳۲	۵,۳۹۰,۳۴۱,۶۹۰	

**۱۴- خالص دارایی ها**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
ریال					
۳,۱۲۷,۱۶۶,۲۶۶,۶۵۲	۱۰۳,۷۴۷,۴۸۲	۲,۶۹۸,۵۶۲,۵۰۷,۸۳۰	۹۰,۷۴۲,۴۸۲		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۰,۲۸۴,۱۸۶,۳۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۷۷,۳۷۹,۲۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۲,۷۵۸,۰۳۹,۸۸۷,۰۷۶	۹۲,۷۴۲,۴۸۲		

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)	۱۰۵,۱۳۶,۲۹۶,۰۰۶
۱۵-۲	-	۲,۵۵۲,۹۳۲,۷۹۱
۱۵-۳	-	۸۷۵,۲۸۰
	(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)	۱۰۷,۶۹۰,۱۰۴,۰۷۷

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

خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ شهریور

۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴,۸۶۸,۴۷۴	۳۷,۹۶۵,۹۰۰,۰۹۰	(۳۷,۱۱۹,۰۱۵,۴۶۶)	(۲۸,۸۵۳,۸۶۲)	(۱۸۹,۸۲۹,۵۰۱)	۶۲۸,۲۰۱,۲۶۱	۲,۴۱۵,۶۰۶,۹۷۷
موتوزن	۶,۶۷۰,۶۵۴	۱۴,۵۳۸,۳۶۹,۴۵۳	(۱۵,۲۵۷,۸۴۷,۲۶۳)	(۱۱,۰۴۷,۹۸۲)	(۷۲,۶۹۱,۳۴۷)	(۸۰۳,۳۱۷,۱۳۹)	(۹,۰۲۷,۵۹۳,۱۷۱)
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۲۲۳,۴۸۸	۱۰,۲۴۶,۷۶۰,۷۰۰	(۱۰,۴۶۱,۵۵۴,۵۴۶)	(۷,۷۸۷,۱۸۷)	(۵۱,۲۳۳,۸۰۲)	(۲۷۳,۸۱۴,۸۳۵)	۱,۴۸۵,۲۳۴,۸۰۲
پالایش نفت تهران	۳۲,۹۰۹,۱۲۵	۱۰۰,۹۲۱,۳۷۰,۴۵۳	(۱۰۶,۰۸۹,۲۸۲,۸۳۵)	(۷۶,۶۹۷,۲۵۰)	(۵۰۴,۶۰۶,۸۴۴)	(۵,۷۴۹,۲۱۶,۴۷۶)	(۱۴۴,۷۲۵,۶۲۱)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۴۴۲,۳۷۵,۹۶۴)	(۷۴,۴۲۶,۰۴۰)	(۴۸۹,۶۴۵,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶	-
سیمان همگمان	۸۷۷,۱۶۶	۵۹,۸۸۳,۹۹۳,۴۴۰	(۵۹,۸۰۶,۸۳۵,۲۸۵)	(۴۵,۵۱۱,۷۵۴)	(۲۹۹,۴۱۹,۹۶۸)	(۲۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۸,۹۶۳,۷۴۰	(۱۳,۶۷۰,۱۷۵,۶۲۱)	(۱۰,۶۳۱,۴۰۹)	(۶۹,۹۴۴,۸۱۹)	۲۳۸,۲۱۱,۸۹۱	(۵۹,۰۳۵,۶۳۰,۱۴۸)
بانک خاورمیانه	۷,۶۰۹,۰۶۸	۱۹,۳۳۱,۹۷۵,۷۵۵	(۱۸,۴۱۷,۴۰۳,۲۴۴)	(۱۴,۶۹۱,۷۸۹)	(۹۶,۶۵۹,۸۷۹)	۸۰۳,۳۲۰,۸۴۳	۳۲۸,۴۲۸,۴۴۲
پالایش نفت بندرعباس	۶,۷۳۸,۳۴۴	۷۳,۷۹۲,۹۱۸,۱۳۰	(۷۴,۸۸۶,۴۴۴,۵۳۸)	(۵۶,۰۸۱,۴۹۰)	(۳۶۸,۹۶۴,۵۹۰)	(۱,۵۱۸,۵۷۲,۴۸۸)	(۱۶,۰۰۵,۶۰۴,۷۱۶)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۶۵,۵۳۵,۸۵۰	(۳۴,۴۴۴,۸۶۴,۹۷۳)	(۳۹,۶۴۵,۰۱۷)	(۲۶۰,۸۲۷,۶۷۹)	۱۷,۴۲۰,۱۹۸,۱۸۱	۲۲,۸۹۳,۶۶۳,۸۲۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۲,۵۵۸	۴,۱۷۰,۸۷۵,۱۷۱	(۴,۶۳۶,۳۹۸,۴۷۴)	(۳,۱۶۹,۷۴۵)	(۲۰,۸۵۴,۳۷۴)	(۴۸۹,۵۴۷,۴۲۲)	۱۱,۶۳۳,۶۷۹,۹۷۱
فولاد مبارکه اصفهان	۷۴,۱۹۳,۲۹۳	۳۵۱,۵۵۰,۷۲۰,۵۷۸	(۳۷۱,۳۷۱,۵۸۳,۹۱۶)	(۲۵۹,۶۸۴,۸۱۷)	(۱,۷۵۷,۷۵۳,۶۰۸)	(۲۱,۸۳۸,۳۰۱,۷۶۳)	(۹,۵۶۱,۵۳۲,۴۵۳)
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	۴۶۶,۵۹۸,۲۶۴
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۷۸,۵۸۶,۶۳۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۹۹۴,۹۸۸,۵۱۴)
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۰۴,۰۴۷,۸۷۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۳۴۹,۸۷۸,۰۳۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۰,۳۹۵,۱۷۸
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۹۸۴,۷۳۶,۳۷۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۸۷,۶۳۸,۲۴۵)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۶۴۷,۵۰۱,۰۵۴
زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	-	۵۶۴,۹۳۴,۹۶۰
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۸,۲۵۳,۰۶۴,۶۳۵
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۵۸,۰۳۶,۶۵۵
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۶,۱۵۹,۸۸۷,۸۹۸
نقل به صفحه بعد	۸۳۶,۴۸۶,۲۸۳,۳۶۰	(۸۳۱,۶۰۳,۷۸۲,۱۲۵)	(۶۲۸,۲۲۸,۳۴۲)	(۴,۱۸۲,۴۳۱,۴۱۱)	۷۱,۸۴۱,۴۸۲	(۵,۲۰۲,۹۰۴,۰۵۵)	

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۸۳۶,۴۸۶,۲۸۳,۳۶۰	(۸۳۱,۶۰۳,۷۸۲,۱۲۵)	(۶۲۸,۲۲۸,۳۴۲)	(۴,۱۸۲,۴۳۱,۴۱۱)	۷۱,۸۴۱,۴۸۲	(۵,۲۰۲,۹۰۴,۰۵۵)
پتروشیمی جم	۱,۳۱۴,۳۱۵	۷۰,۴۷۹,۹۵۶,۴۸۰	(۶۶,۶۳۱,۲۳۶,۱۱۳)	(۵۳,۵۶۴,۶۵۶)	(۳۵۲,۳۹۹,۷۸۴)	۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۲۷	۱۱,۱۶۸,۸۳۳,۱۶۱
صبا فولاد خلیج فارس	۱۲,۸۳۷,۷۷۶	۵۸,۸۶۰,۹۶۸,۴۶۲	(۶۰,۳۹۹,۶۶۴,۷۰۴)	(۴۴,۷۳۲,۷۶۲)	(۲۹۴,۳۰۴,۸۳۸)	(۱,۸۷۷,۷۳۳,۸۴۲)	-
گسترش سوخت سبزاگرس	۴,۲۹۷,۳۱۴	۷,۱۹۶,۳۶۸,۷۲۷	(۶,۸۵۶,۱۵۰,۶۹۵)	(۵,۴۶۹,۱۵۸)	(۳۵,۹۸۱,۸۴۳)	۲۹۸,۷۶۷,۰۳۱	-
سایپا	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۲,۳۶۸,۲۲۴	(۱۷,۳۳۵,۷۳۴,۹۷۵)	(۱۳,۱۴۹,۶۵۰)	(۸۶,۵۱۱,۸۴۱)	(۱۳۳,۰۲۸,۲۴۲)	-
پتروشیمی نوری	۲۷۰,۳۶۱	۴۶,۸۹۱,۹۵۱,۱۸۰	(۴۱,۴۸۳,۵۲۶,۶۴۳)	(۳۵,۶۳۷,۷۳۰)	(۲۳۴,۴۵۹,۷۵۶)	۵,۱۳۸,۳۲۷,۰۵۱	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۶۴,۷۵۱	۱۷,۹۳۶,۱۰۱,۹۹۰	(۱۵,۷۹۰,۵۴۳,۸۹۳)	(۱۳,۶۳۱,۲۸۸)	(۸۹,۶۸۰,۵۱۲)	۲,۰۴۲,۲۴۶,۲۹۷	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۵۳۲,۳۴۳	۳۷,۹۸۹,۹۱۹,۲۵۱	(۴۰,۶۷۵,۱۳۴,۵۴۶)	(۲۸,۸۷۱,۹۹۲)	(۱۸۹,۹۴۹,۵۹۶)	(۲,۹۰۴,۰۳۶,۸۸۳)	(۸۱,۳۲۴,۶۸۶)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۹,۵۳۶,۵۸۰	۳۳,۳۴۲,۲۱۰,۳۲۷	(۳۵,۱۷۴,۲۸۲,۸۷۵)	(۲۵,۳۳۹,۲۷۲)	(۱۶۶,۷۱۱,۰۵۴)	(۲,۰۲۴,۱۲۲,۸۷۴)	(۷۶۹,۶۰۰,۰۷۸)
ملی صنایع مس ایران	۵۲,۱۹۸,۱۵۴	۳۶۶,۴۳۳,۶۵۸,۶۷۰	(۳۵۶,۳۵۴,۱۱۵,۲۱۰)	(۲۶۶,۷۰۶,۱۳۲)	(۱,۸۳۲,۱۶۸,۲۸۷)	۷,۹۸۰,۶۶۹,۰۴۱	-
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۴۴۲,۵۰۰	۱۱,۲۹۱,۴۰۸,۵۵۰	(۱۱,۸۷۶,۴۱۲,۳۷۵)	(۸,۵۸۱,۳۴۳)	(۵۶,۴۵۷,۰۴۴)	(۶۵۰,۰۴۲,۲۱۲)	-
نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۴۱۷,۹۱۷	۳۳,۳۳۳,۰۷۳,۷۶۰	(۳۹,۰۰۹,۲۹۸,۲۹۲)	(۲۵,۳۳۲,۴۶۸)	(۱۶۶,۶۶۵,۳۶۷)	(۵,۸۶۸,۲۲۲,۳۶۷)	۱۰,۷۴۶,۵۲۱,۲۷۲
بیمه کوثر	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۶۳,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۸۵,۴۰۶,۸۲۹)	(۳۰,۹۰۴,۴۸۷)	(۲۰۳,۳۱۹,۰۰۰)	(۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۱۶)	-
معدنی املاح ایران	۸,۷۹۰,۴۵۲	۲۱۴,۸۸۵,۶۱۸,۲۷۰	(۲۲۳,۲۵۹,۷۰۲,۱۱۰)	(۱۱۶,۹۲۸,۵۶۱)	(۱,۰۷۴,۴۲۸,۰۸۹)	(۹,۵۶۵,۴۴۰,۴۹۰)	۱۲,۴۸۲,۰۶۱,۲۴۵
پالایش نفت تبریز	۲,۲۰۶,۴۹۱	۲۳,۶۳۱,۵۱۸,۶۱۰	(۲۷,۳۹۵,۰۹۶,۱۰۸)	(۱۷,۹۵۹,۹۵۲)	(۱۱۸,۱۵۷,۵۹۳)	(۳,۸۹۹,۶۹۵,۰۴۳)	(۵۳۸,۵۶۱,۱۲۲)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۴۴۱,۵۷۷	۴۰,۳۲۵,۶۱۰,۸۹۰	(۳۷,۹۵۲,۸۶۵,۲۰۸)	(۳۰,۶۴۶,۷۴۳)	(۲۰,۱۶۲۸,۰۵۲)	۲,۱۴۰,۴۷۰,۸۸۷	۱,۸۸۴,۷۱۰,۶۸۱
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷۹۸,۷۵۶	۶,۹۲۶,۸۲۵,۸۶۰	(۷,۱۳۰,۶۳۱,۱۲۶)	(۵,۲۶۴,۱۱۱)	(۳۴,۶۳۴,۱۳۰)	(۲۴۳,۷۰۳,۵۰۷)	-
گروه بهمن	۱۰۰,۶۸۴,۰۷۸	۱۷۹,۶۷۸,۴۶۵,۱۶۷	(۱۹۳,۸۶۴,۶۵۹,۹۸۴)	(۱۳۶,۵۵۲,۴۲۵)	(۸۹۸,۳۹۲,۳۳۱)	(۱۵,۲۲۱,۱۳۹,۵۷۳)	(۲۳,۱۶۸,۵۱۱,۱۸۲)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۳۷۶,۱۴۷	۳۴,۹۰۴,۲۶۵,۳۶۴	(۵۷,۰۸۲,۰۹۵,۳۰۶)	(۲۶,۵۲۶,۱۲۴)	(۱۷۴,۵۲۱,۳۲۵)	(۲۲,۳۷۸,۸۷۷,۳۹۱)	-
نورایستا پلاستیک	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۲,۳۵۴,۲۵۰	(۱,۹۵۱,۵۰۰,۱۵۶)	(۲,۰۳۸,۴۸۶)	(۱۳,۴۱۱,۷۷۲)	۷۱۵,۴۰۳,۸۳۶	-
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۳۵,۹۸۴,۹۳۸)	(۴۰,۰۹۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۹۱۰,۱۷۵,۰۶۲	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۰,۹۶۳,۰۷۴	۲۴,۶۶۷,۷۳۴,۶۷۷	(۳۲,۰۳۶,۸۱۶,۵۲۲)	(۱۸,۷۴۷,۱۳۸)	(۱۲۳,۳۳۸,۶۷۴)	(۷,۵۱۱,۱۶۷,۶۵۷)	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۲,۶۷۴,۷۲۹,۹۶۸
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۳۱,۲۴۵,۸۰۶)
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۹۳,۶۹۱,۸۸۲
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۱۲۱,۵۶۸)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۴۹,۴۴۷,۱۸۸,۴۵۶
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۷,۵۴۹,۷۴۶,۵۶۷)
نقل به صفحه بعد		۲,۱۵۸,۶۶۰,۴۶۳,۰۶۹	(۲,۱۹۸,۹۸۴,۶۴۰,۷۳۳)	(۱,۵۷۴,۹۰۲,۸۲۰)	(۱۰,۷۹۳,۳۰۲,۲۹۹)	(۵۲,۶۹۲,۳۸۳,۷۸۳)	۶۶,۲۳۲,۷۲۱,۶۰۱

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورتهای مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۱۵۸,۶۶۰,۴۶۲,۰۶۹	(۲,۱۹۸,۹۸۴,۶۴۰,۷۳۳)	(۱,۵۷۴,۹۰۲,۸۲۰)	(۱۰,۷۹۳,۳۰۲,۲۹۹)	(۵۲,۶۹۲,۲۸۳,۷۸۳)	۶۶,۲۳۲,۷۲۱,۶۰۱
بانک پاسارگاد	۱۲,۱۶۵,۰۰۲	۳۴,۰۳۰,۶۵۴,۰۷۱	(۳۵,۰۶۸,۵۹۸,۶۹۰)	(۲۵,۸۶۳,۰۰۰)	(۱۷۰,۱۵۳,۲۷۱)	(۱,۲۳۳,۹۶۰,۸۹۰)	-
توسعه معدنی خاورمیانه	۴,۱۸۳,۸۹۵	۲۹,۵۴۴,۰۷۴,۹۲۰	(۳۰,۳۶۰,۷۰۶,۰۲۰)	(۲۲,۴۵۳,۱۸۸)	(۱۴۷,۷۲۰,۳۷۳)	(۹۸۶,۸۰۴,۶۶۱)	-
بانک تجارت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۹,۷۹۱,۴۶۰	(۲,۳۳۸,۴۷۵,۵۰۷)	(۱,۶۵۶,۵۹۸)	(۱۰,۸۹۸,۹۵۸)	(۱۷۱,۲۳۹,۶۰۳)	-
پتروشیمی شیراز	۱,۷۶۹,۴۴۵	۴۱,۱۹۴,۸۷۶,۴۰۰	(۴۵,۸۷۲,۵۵۰,۲۰۲)	(۳۱,۳۰۷,۷۱۳)	(۲۰۵,۹۷۴,۳۸۳)	(۴,۹۱۴,۹۵۵,۸۹۸)	-
فولاد خوزستان	۱۸,۰۶۱,۵۶۸	۷۲,۵۹۴,۹۳۳,۶۰۸	(۷۰,۰۲۰,۹۹۶,۵۱۴)	(۵۵,۱۷۱,۳۵۸)	(۳۶۲,۹۷۴,۶۶۸)	۲,۱۵۵,۷۹۱,۰۶۸	-
سنگ آهن گهرزمین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۰۸,۷۷۷,۴۴۰)	(۳۳,۹۰۳,۶۰۰)	(۲۲۳,۹۰۵,۰۰۰)	۱,۲۴۴,۲۶۸,۹۶۰	-
نشاسته و گلوکز آردینه	۵۷۲,۵۰۰	۶,۳۳۴,۳۸۸,۴۰۰	(۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۲)	(۴,۸۱۳,۱۶۰)	(۳۱,۶۷۱,۹۳۸)	(۲,۱۸۱,۵۹۱,۷۱۰)	-
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۰۶۲,۵۰۰	۳,۶۰۹,۹۲۶,۵۴۵	(۲,۶۵۱,۹۰۲,۶۹۸)	(۲,۷۴۳,۴۷۲)	(۱۸,۰۴۹,۶۳۴)	۹۳۷,۲۳۰,۷۴۱	-
سیمان هرمزگان	۳,۶۴۰,۰۰۰	۱۱۷,۳۹۹,۴۱۴,۳۰۰	(۹۹,۹۵۴,۶۳۰,۱۰۸)	(۸۹,۲۲۲,۴۳۳)	(۵۸۶,۹۹۷,۰۶۶)	۱۶,۷۶۸,۵۶۴,۶۹۳	-
گوهرفام	۶۲۵,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۹,۰۸۰,۷۰۹)	(۳,۵۷۱,۸۶۳)	(۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۱۵۲,۵۷۲)	-
دوده صنعتی پارس	۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۱,۹۶۲,۸۴۰	(۳۰,۱۵۰,۲۳۴,۴۶۴)	(۲۵,۲۳۳,۰۶۴)	(۱۶۶,۰۰۹,۸۱۶)	۲,۸۶۰,۴۸۵,۴۹۶	-
کرین ایران	۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۶۱,۷۲۶,۹۰۵)	(۲۵,۳۹۲,۳۶۰)	(۱۶۷,۰۵۵,۰۰۰)	۳,۴۵۶,۸۲۵,۷۳۵	-
گروه مدیریت سر. امید	۲۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۲۷۹,۳۱۸)	(۲۵۸,۳۹۵)	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۲۳۷,۷۱۳)	-
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۶۹,۴۲۷,۷۲۶
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۹۱۱,۷۹۴
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳,۱۶۵,۳۶۹,۰۶۴
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۷۱۷,۸۶۵,۸۲۱
<b>جمع</b>		<b>۲,۵۸۱,۸۱۱,۴۸۴,۶۱۳</b>	<b>(۲,۶۰۲,۴۶۹,۰۹۴,۳۲۰)</b>	<b>(۱,۸۹۶,۴۹۳,۰۲۴)</b>	<b>(۱۲,۹۰۹,۰۵۷,۴۰۶)</b>	<b>(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)</b>	<b>۱۰۵,۱۳۶,۲۹۶,۰۰۶</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۱۵-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۱,۶۰۶,۱۱۳,۱۰۵
ح. بانک پاسارگاد	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۳۰,۸۷۷,۰۰۱
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۱,۴۳۸,۶۹۸,۸۴۰
ح. توسعه معدنی و صنعتی خاورمیانه	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						(۵۲۲,۷۵۶,۱۵۵)
						۲,۵۵۲,۹۳۲,۷۹۱

۱۵-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				
شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۸۷۵,۲۸۰
						۸۷۵,۲۸۰

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۱۶-۱	(۱۸۴,۷۹۴,۵۲۳,۵۳۷)	(۳۱,۲۳۰,۸۰۰,۸۰۰)
	REF#	REF#

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
برگ سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۳۷,۲۸۸	۱,۷۵۹,۹۹۳,۶۰۰	(۱,۹۹۵,۶۳۷,۰۳۷)	(۱,۶۷۱,۹۹۴)	(۸,۷۹۹,۹۶۸)	(۲۴۶,۱۱۵,۳۹۹)
مخابرات ایران	۳,۳۱۸,۳۶۴	۲۷,۲۴۳,۷۶۸,۴۳۹	(۳۴,۵۶۹,۵۳۴,۸۱۶)	(۲۵,۸۸۱,۵۸۰)	(۱۳۶,۲۱۸,۸۴۲)	(۷,۴۸۷,۸۶۶,۷۹۹)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۴۴۹,۹۰۱,۵۳۲)	(۱۶۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۷۹,۲۵۱,۵۳۲)
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰,۰۰۰	۳,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۱,۲۱۴,۳۱۶)	(۲,۹۱۳,۶۵۰)	(۱۳۳,۲۳۸,۹۴۲)	(۱,۸۵۶,۰۷۹,۵۴۵)
بانک خاورمیانه	۳,۴۰۴,۵۳۳	۸,۹۳۶,۸۹۹,۱۲۵	(۷,۸۲۸,۹۵۸,۶۴۴)	(۸,۴۹۰,۰۰۵۴)	(۴۴,۶۸۴,۴۹۶)	۱,۰۵۴,۷۶۵,۹۳۱
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۴,۱۱۸,۲۷۶	۱۹,۴۷۱,۳۰۸,۹۲۸	(۱۷,۸۹۹,۹۴۴,۵۲۶)	(۱۸,۴۹۷,۶۴۸)	(۹۷,۳۵۶,۰۴۵)	۱,۴۵۵,۴۱۰,۷۰۹
فولاد خوزستان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۴,۳۸۱,۱۴۷)	(۲,۴۸۷,۱۰۰)	(۱۳,۰۹۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۱,۹۵۸,۲۴۷)
بانک ملت	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۷۵۸,۲۵۹,۶۶۲)	(۷۰,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۹۹,۷۴۹,۶۶۲)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۲,۴۳۷,۷۸۵	۱۱۸,۹۰۵,۲۳۴,۵۹۹	(۱۰۶,۲۷۹,۷۲۳,۹۲۹)	(۱۱۲,۹۵۹,۹۶۳)	(۵۹۴,۵۲۶,۱۲۳)	۱۱,۹۱۸,۰۱۴,۵۸۴
ایران خودرو	۸,۷۳۶,۹۱۷	۲۲,۳۶۶,۵۰۷,۵۲۰	(۲۸,۱۴۷,۸۶۵,۷۲۵)	(۲۱,۲۴۸,۱۸۲)	(۱۱۱,۸۳۳,۵۳۸)	(۵,۹۱۴,۴۴۸,۹۲۵)
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۳۶,۳۰۱,۲۴۴	۳۱۹,۰۸۷,۹۳۴,۷۶۰	(۳۲۴,۰۶۷,۴۰۰,۱۸۷)	(۳۰۳,۱۳۳,۵۳۸)	(۱,۵۹۵,۴۳۹,۶۷۴)	(۶,۸۷۸,۰۲۸,۶۳۹)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۷,۹۸۸,۷۸۵	۲۵۳,۷۶۵,۰۸۳,۸۰۰	(۲۹۲,۳۰۵,۷۳۹,۶۶۶)	(۲۴۱,۰۷۶,۸۳۰)	(۱,۲۶۸,۸۲۵,۴۱۹)	(۴۰,۰۵۰,۵۵۸,۰۹۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۱۸۵,۷۵۰	۴۲,۸۲۰,۸۹۲,۹۹۹	(۵۰,۹۸۴,۵۳۴,۹۴۵)	(۴۰,۶۷۹,۸۴۸)	(۲۱۴,۱۰۴,۴۶۵)	(۸,۴۱۸,۴۲۹,۲۵۹)
توسعه‌معدن‌وفلزات	۱۳,۶۸۵,۶۱۴	۳۷,۷۳۱,۳۳۷,۷۹۷	(۴۶,۱۰۴,۵۸۱,۵۹۷)	(۳۵,۸۴۴,۶۷۶)	(۱۸۸,۶۵۶,۱۸۹)	(۸,۵۹۷,۸۴۴,۶۶۵)
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۸,۲۵۷,۸۴۶	۳۸,۸۱۶,۱۸۰,۵۹۶	(۵۳,۳۵۳,۹۴۶,۵۰۱)	(۳۶,۸۷۵,۳۷۲)	(۱۹۴,۰۸۰,۹۰۳)	(۱۴,۷۶۸,۷۲۲,۱۸۰)
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۵۶,۴۷۴	۷۵۱,۴۶۸,۸۱۹	(۹۰۵,۷۲۵,۷۳۱)	(۷۱۳,۸۹۵)	(۳,۷۵۷,۳۴۴)	(۱۵۸,۷۲۸,۱۵۱)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۱۷,۴۳۸,۲۶۹)	(۲۱,۸۳۱,۰۰۰)	(۱۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۹۷۴,۱۶۹,۲۶۹)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۵,۷۹۰	۱,۳۳۷,۴۶۶,۱۰۰	(۱,۶۱۸,۳۳۹,۶۳۱)	(۱,۲۷۰,۵۹۳)	(۶۶۸,۳۳۱)	(۲۸۸,۸۳۱,۴۵۵)
معدنی‌و‌صنعتی‌چادرمو	۹,۶۲۷,۵۹۸	۲۷,۶۸۸,۹۷۱,۸۴۷	(۴۰,۳۹۲,۷۷۴,۹۶۶)	(۲۶,۳۰۴,۵۲۳)	(۱۳۸,۴۴۴,۸۵۹)	(۱۲,۸۶۸,۵۵۲,۵۰۱)
پتروشیمی پردیس	۴۶۸,۰۰۰	۹۱,۱۱۰,۲۴۰,۰۰۰	(۷۱,۶۹۸,۰۰۲,۲۶۱)	(۸۶,۵۵۴,۷۲۸)	(۴۵۵,۵۵۱,۲۰۰)	۱۸,۸۷۰,۱۳۱,۸۱۱
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۷,۳۶۸,۶۹۵	۱۴۳,۶۸۵,۶۴۸,۷۵۰	(۱۴۷,۹۳۶,۹۹۰,۵۸۲)	(۱۳۶,۵۰۱,۳۶۶)	(۷۱۸,۴۲۸,۲۴۴)	(۵,۱۰۶,۳۷۱,۴۴۲)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱,۴۵۷,۹۹۱,۵۱۵,۹۹۷	(۱,۵۴۷,۸۷۶,۲۰۹,۱۷۲)	(۱,۳۸۵,۰۹۱,۹۳۹)	(۷,۲۸۹,۹۵۷,۵۸۲)	(۹۸,۵۵۹,۷۴۲,۶۹۶)	(۳۷,۵۷۲,۲۴۶,۹۶۰)

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	برگ سهم
(۳۷,۵۷۲,۳۴۶,۹۶۰)	(۹۸,۵۵۹,۷۴۲,۶۹۶)	(۷,۲۸۹,۹۵۷,۵۸۲)	(۱,۳۸۵,۰۹۱,۹۳۹)	(۱,۵۴۷,۸۷۶,۲۰۹,۱۷۲)	۱,۴۵۷,۹۹۱,۵۱۵,۹۹۷	نقل از صفحه قبل
۳۳۹,۸۳۵,۳۳۰	(۶۰۸,۰۷۷,۶۳۱)	(۱۰,۹۴۵,۰۰۰)	(۲,۰۷۹,۵۵۰)	(۲,۷۸۴,۰۵۳,۰۸۱)	۲,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ بانک پاسارگاد
۸,۴۲۴,۱۳۰,۶۸۶	(۳۷۹,۰۲۳,۲۸۸)	(۱۶,۰۹۴,۷۵۰)	(۳,۰۵۸,۰۰۳)	(۳,۵۷۸,۸۲۰,۵۳۵)	۳,۲۱۸,۹۵۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	(۷۸۸,۱۵۵,۹۶۵)	(۱۴۵,۳۵۶,۰۲۶)	(۲۷,۶۱۷,۶۴۵)	(۲۹,۶۸۶,۳۸۷,۳۹۴)	۲۹,۰۷۱,۲۰۵,۱۰۰	۵,۹۳۲,۸۹۹ کاشی الوند
-	۹۸۳,۴۹۷,۶۸۰	(۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۳۷,۰۰۰)	(۴۹,۱۷۶,۲۶۵,۳۲۰)	۵۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰ صنعت غذایی کورش
(۵,۰۰۵,۵۱۵,۴۱۷)	۵۶,۶۵۰,۱۰۰	(۳,۹۱۵,۰۰۰)	(۷۴۳,۸۵۰)	(۷۲۱,۶۹۱,۰۵۰)	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ مبین انرژی خلیج فارس
-	۲۹۸,۵۷۳,۴۹۷	(۱۸,۸۲۵,۰۰۰)	(۳,۵۷۶,۷۵۰)	(۳,۴۴۴,۰۲۴,۷۵۳)	۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰ پتروشیمی نوری
-	۶,۲۵۷,۶۸۶,۰۸۹	(۳۴۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۳۹,۰۰۰)	(۶۲,۹۴۸,۰۷۴,۹۱۱)	۶۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک اقتصادنویین
-	۷۸,۳۱۷,۷۵۱	(۱۳,۷۳۲,۸۱۳)	(۲,۶۰۹,۲۳۴)	(۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲)	۲,۷۴۶,۵۶۲,۵۰۰	۱,۰۶۲,۵۰۰ بیمه اتکالی ایران معین
-	(۲۳,۴۰۹,۳۲۰,۵۳۱)	(۵۸۲,۰۵۱,۹۹۵)	(۱۱۰,۵۸۹,۸۷۹)	(۱۳۹,۱۲۷,۰۷۷,۶۵۷)	۱۱۶,۴۱۰,۳۹۹,۰۰۰	۱۲,۶۹۴,۷۰۰ سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۱,۹۹۸,۸۶۶,۴۸۰	(۱,۵۵۳,۵۹۸,۶۶۴)	(۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۲۴,۰۰۰)	(۵,۴۵۰,۲۷۴,۶۶۴)	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰ پالایش نفت بندرعباس
-	(۱,۱۸۳,۹۸۹,۲۰۰)	(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۳۰,۰۰۰)	(۲۸,۴۲۰,۹۵۹,۲۰۰)	۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰ کویر تایر
۲,۱۹۵,۶۳۴,۵۸۳	۱۲,۲۷۳,۹۳۵,۴۸۹	(۸۷۶,۰۸۰,۵۷۱)	(۱۶۶,۴۵۵,۳۰۸)	(۱۶۱,۸۹۹,۶۴۲,۷۹۰)	۱۷۵,۲۱۶,۱۱۴,۱۵۸	۴,۶۴۵,۱۷۸ گسترش نفت و گاز پارسیان
(۳,۵۴۰,۷۹۴,۰۰۰)	(۴۲,۲۸۷,۵۰۷,۵۵۴)	(۵۱۳,۲۶۷,۸۷۵)	(۹۷,۵۲۰,۸۹۶)	(۱۴۴,۳۳۰,۲۹۳,۸۶۳)	۱۰۲,۶۵۳,۵۷۵,۰۸۰	۲۵,۲۵۳,۰۳۲ پالایش نفت اصفهان
(۲,۴۲۱,۵۵۹,۰۲۰)	(۷۹۵,۲۱۰,۱۰۵)	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۸,۰۰۰)	(۳,۰۲۱,۸۸۲,۱۰۵)	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ پالایش نفت تهران
(۱۸,۹۰۴,۵۸۶,۲۵۴)	(۱۴,۲۸۲,۱۷۶,۳۷۹)	(۸۲۱,۰۶۷,۲۷۱)	(۱۵۶,۰۰۲,۷۸۱)	(۱۷۷,۵۱۸,۵۶۰,۵۲۷)	۱۶۴,۲۱۳,۴۵۴,۲۰۰	۲۶,۴۸۶,۰۴۱ ملی صنایع مس ایران
(۸,۴۳۴,۰۶۹,۱۸۷)	(۲۷,۶۲۸,۰۸۵,۰۶۰)	(۷۸۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۱۹۷,۵۰۰)	(۱۸۳,۷۴۳,۶۳۷,۵۶۰)	۱۵۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰ سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۲۰,۱۷,۲۴۷,۹۳۰	(۲۲۳,۰۱۵,۰۰۰)	(۴۲,۳۷۲,۸۵۰)	(۴۲,۳۲۰,۳۶۴,۲۲۰)	۴۴,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰ پاکدیس
-	۴,۹۹۳,۳۴۰,۵۸۸	(۱,۱۸۳,۰۳۷,۸۵۰)	(۲۲۴,۷۷۷,۱۹۲)	(۲۳۰,۲۰۶,۵۱۴,۳۷۰)	۲۳۶,۶۰۷,۵۷۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۳۰,۰۰۰ پتروشیمی پارس
-	۲۸۵,۱۱۲,۳۴۰	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۳۷,۵۰۰)	(۱,۹۵۱,۵۰۰,۱۶۰)	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ نورایستا پلاستیک
۷,۱۳۳,۶۹۵,۶۱۷	(۵۵۷,۹۶۳,۳۹۰)	(۱۲,۲۳۰,۲۴۰)	(۲,۳۲۳,۷۴۶)	(۲,۹۸۹,۴۵۷,۴۵۲)	۲,۴۴۶,۰۴۸,۰۴۸	۱,۴۱۱,۴۵۳ ح. معدنی و صنعتی چادرملو
(۳,۰۸۱,۲۵۱,۷۵۱)	(۵,۹۳۴,۵۳۸)	(۹۶,۲۵۰)	(۱۸,۲۸۸)	(۲۵,۰۷۰,۰۰۰)	۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰ ح. توسعه م و صنایع معدنی خاورمیانه
(۴۳۵,۳۹۳,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-
۵۱,۸۲۳,۶۷۶,۰۷۳	-	-	-	-	-	-
۳۰۵,۹۱۱,۲۵۱	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۳۱,۰۵۳,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-
(۴,۵۱۵,۲۰۲,۰۱۸)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۶۲,۶۶۷,۵۲۵	-	-	-	-	-	-
(۸,۶۶۶,۹۷۷,۲۲۴)	-	-	-	-	-	-
(۶,۹۵۵,۶۹۲,۷۶۲)	-	-	-	-	-	-
(۶,۰۵۰,۷۷۶,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۳۱,۲۳۰,۸۰۰,۸۰۰)	(۱۸۴,۷۹۴,۵۲۳,۵۳۷)	(۱۳,۲۷۴,۳۷۳,۲۲۳)	(۲,۵۲۲,۱۳۰,۹۱۱)	(۲,۸۲۳,۸۷۲,۶۶۳,۴۸۶)	۲,۶۵۴,۸۷۴,۶۴۴,۰۸۳	جمع کل



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی  
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۴,۶۵۹,۹۰۰
فراورده‌های نسوز ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	۵,۴۸۸,۷۷۹,۸۷۰
کاشی الوند	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۵,۹۳۲,۸۹۹	۶۸۲	۴,۰۴۶,۳۳۷,۱۱۸	(۵۷,۳۷۴,۰۵۸)	۳,۹۸۸,۸۶۳,۰۶۰	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۹,۳۲۰,۹۲۰	۵۰۰	۱۴,۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	-	۱۴,۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	-
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۵۷۲,۵۰۰	۱,۳۵۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	۷,۳۳۸,۸۲۵,۶۴۸
بانک ملت	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۹۰۲,۳۴۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	-	-	-	-	-	-
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	-	-	-	-	-	۴,۸۸۹,۲۸۰,۰۶۲
داروسازی دانا	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	-	-	-	-	-	۴,۶۳۱,۳۳۴,۶۲۳
توسعه معادن و سرمایه‌گذاری خاورمیانه	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۷,۶۳۴)	۹۳,۲۱۲,۳۶۶	۹۹۸,۷۱۶,۳۸۱
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۰۵,۷۹۰	۲,۱۳۰	۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-	۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۳۱۸,۳۶۴	۳۵۴	۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	(۴۱,۱۴۹,۴۶۸)	۱,۱۳۳,۵۵۱,۳۸۸	۵۲,۴۴۵,۳۳۸
بانک اقتصادنوین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۲,۳۰۵,۱۷۲	۵۰۰	۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	(۵۵,۶۰۰,۶۲۸)	۱,۰۹۶,۹۸۵,۳۷۲	۱,۲۸۴,۰۷۵,۰۸۶
سرمایه‌گذاری صندوق بازتوسعه	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۱,۹۷۵,۸۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰,۰۹۷,۰۰۰	۳۷۰	۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۸,۵۰۴,۳۲۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۴,۴۰۶,۷۸۰)	۲۵,۷۳۵,۵۹۳,۲۲۰	-
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۳,۶۸۵,۶۱۴	۳۶۰	۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	(۳,۳۷۲,۲۲۵)	۴,۹۲۳,۴۴۸,۸۱۵	۴,۳۰۸,۳۷۶,۲۵۷
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۲۰۶,۴۹۱	۱,۶۸۰	۳,۷۰۶,۹۰۴,۸۸۰	(۸۶,۷۸۳,۷۳۶)	۳,۶۲۰,۱۲۱,۱۵۴	۵,۳۴۸,۳۱۸,۸۹۸
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۵,۲۵۳,۰۳۲	۶۱۰	۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	-	۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۹,۶۲۷,۵۹۸	۶۲۰	۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	(۱۲۰,۱۸۳,۴۳۸)	۵,۸۴۸,۹۲۷,۳۲۲	۸,۰۷۰,۱۳۸,۱۹۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۸,۵۲۸,۷۱۱	۴۰۰	۱۵,۴۱۱,۴۸۴,۴۰۰	(۱۰۴,۸۴۰,۰۳۰)	۱۵,۳۰۶,۶۴۴,۳۷۰	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۳,۹۸۹)	۲۵۰,۸۷۶,۰۱۱	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۳۴,۴۳۷)	۷۲۵,۱۶۵,۵۶۳	۵۳,۲۱۲,۱۳۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۲,۳۳۲,۷۴۱)	۳,۴۵۷,۶۶۷,۲۵۹	۸,۵۱۹,۷۵۰,۷۹۷
بانک پاسارگاد	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۳,۰۰۰,۴۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۸,۵۶۷,۶۱۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۶۸,۰۹۰,۰۶۷	۳۰۰	۲,۰۴۲,۷۲۰,۱۰۰	-	۲,۰۴۲,۷۲۰,۱۰۰	۳,۵۵۰,۸۹۸,۲۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۳۷,۲۸۸	۴,۶۶۰	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	-	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	۱۰,۵۸۲,۸۱۲,۱۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۴,۶۳۰,۲۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۰,۱۸۸,۰۴۲	۲۶۵	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	-	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	۲,۶۴۸,۸۹۰,۹۲۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۳,۸۹۲,۴۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۳۶,۳۰۱,۲۴۴	۹۵۰	۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	(۲,۰۰۲,۴۲۳,۴۵۹)	۳۲,۴۸۳,۷۵۸,۳۴۱	۲۱۱,۷۹۸,۸۳۹
سرمایه‌گذاری سیمان تأمین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۲,۶۹۴,۷۰۰	۱,۳۵۰	۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-	۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۷۶۹,۶۰۰
بیمه اتکالی ایران معین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۰۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	۱,۱۹۴,۸۳۴,۲۰۰
داروسازی سینا	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	۲,۳۱۲,۶۱۵,۱۴۹
معدنی و صنعتی گل‌گهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	۴,۱۱۹,۵۱۷,۷۴۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	۲,۹۹۹,۰۰۳,۷۹۸
پیشگامان فن‌آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	۴۱۶,۵۷۰,۴۹۲
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	-
جمع					۲۲۸,۰۶۶,۳۰۲,۳۸۴	(۳,۳۰۹,۲۱۲,۶۱۳)	۲۲۴,۷۵۷,۰۸۹,۷۷۱	۳۱۲,۸۶۸,۸۱۱,۵۵۸

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
متعدد	-	۱۰	-	۱,۰۲۲,۵۲۰,۷۵۸	۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳
۱۴۰۲/۰۶/۱۹		۱۰	-	۵,۵۹۴,۹۷۳,۹۱۹	-
			-	۶,۶۱۷,۴۹۴,۶۷۷	۳,۰۶۲,۸۵۶,۲۵۳

**۱۹- سایر درآمد ها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سایر	ریال	ریال
۱۹-۱	۲,۱۸۴	۱,۱۸۱,۴۵۴,۸۳۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸,۳۴۵,۶۵۸	-
	۱۸,۳۴۷,۸۴۲	۱,۱۸۱,۴۵۴,۸۳۶

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل اصلاح مانده کارگزاری می باشد.

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۳,۱۹۷,۸۸۸,۸۷۹	۲۲,۲۹۲,۰۳۷,۸۰۹	مدیر (صندوق سیدگردان توسعه فیروزه)
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
۱,۲۳۴,۱۵۲,۸۹۳	-	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۱۳,۵۸۲,۸۸۸,۸۷۹	۲۲,۲۹۲,۰۳۷,۸۸۵	بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)
۴۲۶,۶۰۶,۱۵۲	۲۹۰,۳۸۷,۶۲۵	حسابرس ( موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر)
۲۸,۴۴۱,۵۳۶,۸۰۳	۴۷,۰۷۴,۴۵۵,۳۱۹	

**۲۱- سایر هزینه ها**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳,۱۷۹,۹۶۳,۸۶۳	۲,۴۰۷,۰۰۱,۲۴۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰,۹۵۴,۲۱۹	۷۸,۳۱۵,۶۷۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴,۲۴۲,۷۱۰	۲۶,۳۶۴,۹۸۰	هزینه کارمزد بانکی
-	-	هزینه برگزاری مجامع
۳۹,۲۲۳,۲۹۶	-	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۳۱۴,۳۸۴,۰۸۸	۲,۵۱۱,۶۸۱,۸۹۷	

**۲۲- هزینه های مالی**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۵,۲۰۸,۹۷۴	۳,۱۸۷,۶۸۱	هزینه تسهیلات
۲۵,۲۰۸,۹۷۴	۳,۱۸۷,۶۸۱	

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۷۵,۷۱۶,۲۳۴,۲۵۱	۴۴۸,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰
(۱,۰۰۱,۴۶۶,۲۳۲,۸۱۲)	(۶۹۷,۰۷۲,۹۳۵,۰۰۰)
<u>(۳۲۵,۷۴۹,۹۹۸,۵۶۱)</u>	<u>(۲۴۸,۴۸۷,۳۳۵,۰۰۰)</u>

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 ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۴۹٪	۴۵۰,۰۰۰	عادی		
۰.۴۳٪	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۹٪	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰.۰۰٪	-	عادی	۲.۰۰٪	۱,۸۵۸,۸۸۱	عادی		
۰.۰۰٪	-	عادی	۱.۳۲٪	۱,۲۲۰,۰۰۰	عادی	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱.۴۲٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۶۲٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز		
۴.۷۷٪	۵,۰۴۰,۴۳۴	عادی	۵.۱۷٪	۴,۷۹۹,۱۴۴	عادی	بازارگردان صندوق	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱۱٪	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	لادن پخشنده
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱۱٪	۱۰۳,۰۰۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نوید قدوسی
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱۱٪	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا ولیدی

**۲۶- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			موضوع معامله	طرف معامله
ماتده طلب(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	ماتده طلب/بدهی-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
-	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۱۲۵,۰۳۸,۸۴۳,۹۵۲ (۶,۰۹۴,۷۷۱,۳۱۷,۰۲۷)	۱۹۷,۵۳۳,۸۷۷	طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۴,۹۵۹,۹۵۸,۱۴۵,۶۳۸	خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۹,۸۷۲,۱۰۲,۷۳۱)		۳۷,۱۸۳,۷۳۳,۶۹۶	(۶,۸۲۶,۵۹۹,۹۵۲)		۱۳,۱۹۷,۸۸۸,۸۷۹	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۹,۸۷۲,۱۰۱,۹۳۹)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۶۶,۷۹۰,۸۸۹	(۷,۲۱۱,۵۹۹,۹۵۲)	کارمزد بازارگردان فعلی	۱۳,۵۸۲,۸۸۸,۸۷۹	کارمزد بازارگردان فعلی	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
(۱۸۵,۲۹۰,۸۳۱)		۹۴۶,۳۰۱,۳۷۰	(۳۲۶,۶۰۶,۱۵۲)		۴۲۶,۶۰۶,۱۵۲	کارمزد حسابری	موسسه حسابری و مشاوره مدیریت وانیا نیک تدبیر
(۵۷۷,۴۲۴,۶۵۸)		۱,۳۵۳,۶۹۸,۶۳۰	(۱,۲۳۴,۱۵۲,۸۹۳)		۱,۲۳۴,۱۵۲,۸۹۳	کارمزد متولی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۲۴۴,۷۱۲,۳۲۹)			-		-	کارمزد متولی (سابق)	موسسه حسابری آگاهان و همکاران

**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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### **۲۸- ریسک های 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.

#### **۲۸-۱- ریسک قیمت اوراق بهادار 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.

#### **۲۸-۲- 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.

#### **۲۸-۳- ریسک نکول اوراق بهادار:**

اوراق بهادار شرکت ها بخش عمده‌ی 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 دهنده‌ی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران شوند.

#### **۲۸-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:**

در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش 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 متعاقباً سرمایه گذاران گردد.

#### **۲۸-۵- 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.

#### **۲۸-۶- 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.