



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۷

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۴

ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخص سی بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۶

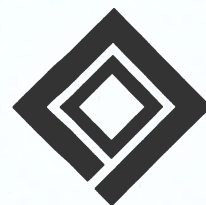


فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۹۱۰ ۷۹۷ ۰۰



صندوق سرمایه گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۹۷۱,۴۲۹,۳۲۷,۳۱۴	۳,۰۲۶,۹۸۳,۱۵۲,۳۵۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۸۷,۴۶۹,۰۵۹,۱۲۵	۱۸۵,۷۹۸,۸۷۹,۹۵۱
سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۷	۱۷۱,۶۵۲,۳۲۶,۰۴۱	-
حساب های دریافتنی	۸	۲۲,۰۷۱,۶۸۸,۸۶۹	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۹	۴۵۹,۶۰۸,۰۵۱,۶۲۴	-
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۳۸۹,۲۳۱,۱۱۵	۷۵,۷۴۷,۶۳۳
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها		۵,۹۱۳,۶۶۹,۶۸۴,۰۸۸	۳,۲۱۷,۸۲۷,۷۷۹,۹۳۵

بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۹,۷۵۳,۴۶۰,۳۰۶	۲۰,۷۵۱,۶۳۲,۴۷۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۶۴۵,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴,۱۲۲,۸۹۶,۴۲۸	۱,۹۶۸,۰۲۴,۱۳۲
جمع بدهیها		۶۶۹,۳۴۳,۸۵۶,۷۳۴	۶۰,۶۰۴,۶۷۶,۶۱۰
خالص داراییها	۱۵	۵,۲۴۴,۳۲۵,۸۲۷,۳۵۴	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۷,۲۴۳	۲۹,۸۵۶

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

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

۲



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۹۱۰ ۷۹۷ ۰۰



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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۲۱,۶۳۱,۷۸۰,۸۰۸	۱۳۰,۶۹۳,۵۹۱,۸۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۰۶,۰۶۰,۴۹۵,۳۸۳	۱۲,۳۵۱,۳۷۳,۸۷۱
سود سهام	۱۸	۲۹۵,۸۱۰,۷۳۱,۶۳۵	۳۵۳,۰۰۵,۴۹۷,۱۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۲,۶۴۶,۸۵۶,۸۳۷	۶,۸۲۴,۵۸۳,۴۶۸
سایر درآمدها	۲۰	۴۰,۲۷۴,۸۳۶	۱,۲۸۱,۳۹۰,۰۷۲
جمع درآمدها		۹۳۶,۱۹۰,۱۳۹,۴۹۹	۵۰۴,۱۵۶,۴۳۶,۴۶۲
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۵,۳۷۹,۳۹۷,۸۹۲)	(۶۳,۳۲۲,۶۵۱,۷۰۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵,۰۷۷,۱۳۴,۹۱۵)	(۳,۵۹۰,۸۰۱,۹۹۷)
سود قبل از هزینه مالی		۸۸۵,۷۳۳,۶۰۶,۶۹۲	۴۳۷,۲۴۲,۹۸۲,۷۵۸
هزینه مالی	۲۳	(۳۲,۱۸۷,۶۶۳)	-
سود خالص		۸۸۵,۷۰۱,۴۱۹,۰۲۹	۴۳۷,۲۴۲,۹۸۲,۷۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۲۹.۵٪	۱۰.۲۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی ۲		۱۷٪	۱۴.۷۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
		ریال	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	۱۷۳,۴۴۷,۴۰۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره *	۱۸۸,۱۳۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۵۱۳,۳۲۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره *	(۱۵۳,۰۶۵,۰۰۰)	(۱,۵۳۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۲۷۵,۴۰۲)
سود(زیان) خالص پایان دوره	-	۸۸۵,۷۰۱,۴۱۹,۰۲۹	-
تعدیلات ناشی از صدور ابطال	۲۴	۸۵۰,۷۵۱,۳۰۵,۰۰۰	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۴۰,۸۱۲,۴۸۲	۵,۲۴۴,۳۲۵,۸۲۷,۳۵۴	۱۰۱,۶۸۵,۳۳۱
			۲,۹۶۴,۲۷۳,۱۶۶,۲۹۴

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره / سال

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

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

۳



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

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 درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- **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

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱.۵۰۰.۰۰۰	٪۷۵
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	۴۵۰.۰۰۰	٪۲۲.۵
شرکت سبد گردان توسعه فیروزه	۵۰.۰۰۰	٪۲.۵
جمع	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- **مدیر صندوق:** پیرو برگزاری مجمع ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ صندوق و تأییدیه شماره ۱۲۲/۶۳۳۶۶ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مدیر جدید، شرکت سبدگردان 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 ساختمان مهدیار طبقه دوم

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۲- 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. لازم به ذکر است متولی قبلی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران بوده است

۴-۲- بازارگردان صندوق: 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

۵-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ که در سال ۱۳۸۵ با شماره ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران-خیابان شهید مطهری-خیابان میرعماد-کوچه چهارم-پلاک ۱۲-طبقه ۵-واحد ۱۹

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

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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 اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۱-۲- 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 دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری 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.

۴-۱-۳- 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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان :

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال 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 ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛ حداکثر سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق می‌باشد
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 ۱۰۵۰ 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 ۰.۰۰۰۰۵٪ 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه-اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی ضامن نقدشوندگی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و 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.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۱۶۹,۷۵۵,۹۹۳,۵۴۲	۱۷۵,۸۲۶,۵۱۴,۸۸۰	۲.۹۷٪	۲۴۱,۹۶۸,۵۶۱,۳۹۱	۲۳۹,۳۴۸,۲۶۰,۶۸۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱۵,۷۸۶,۳۶۴,۸۶۱	۱۶۲,۵۶۴,۴۲۵,۶۰۱	۲.۷۵٪	۷۱,۶۱۱,۸۹۲,۹۵۲	۹۳,۷۲۲,۰۸۰,۶۰۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۴۲,۸۷۱,۷۶۷,۷۸۲	۵۲۵,۸۱۱,۵۲۰,۳۶۷	۸.۸۹٪	۳۰۳,۰۷۷,۳۵۱,۷۲۶	۳۴۹,۱۳۳,۱۸۲,۸۴۹
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۳۶,۵۱۲,۳۹۹,۹۲۲	۳۲۳,۱۰۶,۰۵۴,۷۶۰	۵.۴۶٪	۲۵۹,۹۱۵,۹۱۱,۷۳۵	۲۸۱,۴۲۶,۳۲۶,۵۸۹
محصولات شیمیایی	۹۶۶,۶۲۰,۳۷۵,۵۲۵	۱,۱۲۲,۶۴۲,۶۴۱,۸۷۶	۱۸.۹۸٪	۵۳۱,۳۸۷,۴۶۲,۱۱۵	۶۸۱,۱۵۱,۰۵۶,۳۳۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۰۷,۱۸۱,۰۴۱,۱۶۱	۲۳۲,۲۸۶,۸۰۵,۸۶۹	۳.۹۳٪	۲۷,۷۷۹,۵۵۴,۰۶۴	۳۳,۰۲۴,۵۸۸,۴۲۷
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۳,۱۵۹,۰۲۸,۷۷۲	۰.۰۵٪	-	-
فلزات اساسی	۸۸۶,۵۵۳,۲۷۹,۰۸۰	۹۷۷,۱۲۲,۷۸۴,۹۸۱	۱۶.۵۲٪	۷۳۳,۸۲۶,۳۹۲,۰۷۳	۱,۰۱۵,۹۹۳,۷۳۲,۱۹۱
استخراج کانه های فلزی	۵۰۹,۲۰۵,۵۷۹,۰۰۲	۶۰۷,۸۴۵,۴۶۵,۴۵۸	۱۰.۲۸٪	۱۱۳,۷۷۴,۰۹۴,۶۴۲	۱۴۳,۳۲۷,۴۱۳,۵۶۷
لاستیک و پلاستیک	۷۱,۹۹۱,۰۹۰,۰۲۲	۷۶,۲۴۳,۶۳۵,۰۰۰	۱.۲۹٪	-	-
کاشی و سرامیک	۳۷,۵۲۳,۸۴۲,۸۳۰	۴۴,۰۶۱,۵۸۳,۹۸۸	۰.۷۵٪	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۵۱,۹۹۳,۷۸۵,۰۴۰	۷۲,۵۱۵,۹۴۷,۵۰۰	۱.۲۳٪	۲۲,۰۰۵,۱۸۲,۵۶۸	۲۸,۳۴۵,۳۱۳,۵۲۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۹۲,۵۱۳,۶۰۶,۱۵۶	۲۷۹,۵۷۳,۵۸۰,۳۵۰	۴.۷۳٪	۷,۵۳۸,۶۸۷,۵۶۸	۶,۲۷۸,۴۶۹,۷۴۱
ماشین آلات و تجهیزات	۹۹,۹۴۱,۷۸۶,۰۸۶	۱۰۲,۴۲۷,۹۵۶,۱۶۲	۱.۷۳٪	-	-
مخابرات	۶۰,۷۲۲,۹۸۶,۳۳۳	۷۴,۶۷۳,۰۳۶,۰۰۰	۱.۲۶٪	۲۷,۷۵۱,۷۷۸,۴۶۸	۳۴,۵۶۹,۵۳۴,۸۱۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰.۰۰٪	۷,۴۱۳,۴۶۹,۰۴۴	۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۲
سیمان، آهک و گچ	۸۷,۶۷۵,۶۹۳,۱۱۰	۱۰۱,۸۷۰,۲۴۴,۰۰۰	۱.۷۲٪	۵۴,۳۲۱,۶۹۵,۷۲۶	۵۹,۸۰۶,۸۳۵,۲۸۵
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۵۲,۶۰۳,۳۹۲,۴۰۰	۸۰,۶۱۷,۴۵۵,۰۰۰	۱.۳۶٪	-	-
استخراج ذغال سنگ	۶,۹۰۹,۹۵۷,۷۹۰	۹,۰۸۰,۶۴۶,۷۵۰	۰.۱۵٪	-	-
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	-	-	۰.۰۰٪	۲۲,۳۵۳,۲۸۲,۹۱۲	۱۵,۲۵۷,۸۴۷,۲۶۳
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰.۰۰٪	۳۶,۵۳۷,۳۵۳,۴۹۶	۳۷,۱۱۹,۰۱۵,۴۶۶
	۴,۳۹۹,۰۱۴,۸۴۳,۳۴۴	۴,۹۷۱,۴۲۹,۳۲۷,۳۱۴	۸۴.۰۷٪	۲,۴۶۱,۲۶۲,۶۷۰,۳۸۰	۳,۰۲۶,۹۸۳,۱۵۲,۳۵۱
					۹۴.۰۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و 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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۱۶۹,۷۵۵,۹۹۳,۵۴۲	۱۷۵,۸۲۶,۵۱۴,۸۸۰	۲,۹۷٪	۲۴۱,۹۶۸,۵۶۱,۳۹۱	۲۳۹,۳۴۸,۲۶۰,۶۸۵	۷,۴۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱۵,۷۸۶,۳۶۴,۸۶۱	۱۶۲,۵۶۴,۴۲۵,۶۰۱	۲,۷۵٪	۷۱,۶۱۱,۸۹۲,۹۵۲	۹۳,۷۲۲,۰۸۰,۶۰۹	۲,۹۱٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۴۲,۸۷۱,۷۶۷,۷۸۲	۵۲۵,۸۱۱,۵۲۰,۳۶۷	۸,۸۹٪	۳۰۳,۰۷۷,۳۵۱,۷۲۶	۳۴۹,۱۳۳,۱۸۲,۸۴۹	۱۰,۸۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۳۶,۵۱۲,۳۹۹,۹۲۲	۳۲۳,۱۰۶,۰۵۴,۷۶۰	۵,۴۶٪	۲۵۹,۹۱۵,۹۱۱,۷۳۵	۲۸۱,۴۲۶,۳۲۶,۵۸۹	۸,۷۵٪
محصولات شیمیایی	۹۶۶,۶۲۰,۳۷۵,۵۲۵	۱,۱۲۲,۶۴۲,۶۴۱,۸۷۶	۱۸,۹۸٪	۵۳۱,۳۸۷,۴۶۲,۱۱۵	۶۸۱,۱۵۱,۰۰۵,۳۳۰	۲۱,۱۷٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۲۰۷,۱۸۱,۰۴۱,۱۶۱	۲۳۲,۲۸۶,۸۰۵,۸۶۹	۳,۹۳٪	۲۷,۷۷۹,۵۵۴,۰۶۴	۳۳,۰۲۴,۵۸۸,۴۲۷	۱,۰۳٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۳,۱۵۹,۰۲۸,۷۷۲	۰,۰۵٪	-	-	۰,۰۰٪
فلزات اساسی	۸۸۶,۵۵۳,۲۷۹,۰۸۰	۹۷۷,۱۲۲,۷۸۴,۹۸۱	۱۶,۵۲٪	۷۳۳,۸۲۶,۳۹۲,۰۷۳	۱,۰۱۵,۹۹۳,۷۳۲,۱۹۱	۳۱,۵۷٪
استخراج کانه های فلزی	۵۰۹,۲۰۵,۵۷۹,۰۰۲	۶۰۷,۸۴۵,۴۶۵,۴۵۸	۱۰,۲۸٪	۱۱۳,۷۷۴,۰۹۴,۶۴۲	۱۴۳,۳۲۷,۴۱۳,۵۶۷	۴,۴۵٪
لاستیک و پلاستیک	۷۱,۹۹۱,۰۹۰,۰۲۲	۷۶,۲۴۳,۶۳۵,۰۰۰	۱,۲۹٪	-	-	۰,۰۰٪
کاشی و سرامیک	۳۷,۵۲۳,۸۴۲,۸۳۰	۴۴,۰۶۱,۵۸۳,۹۸۸	۰,۷۵٪	-	-	۰,۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۵۱,۹۹۳,۷۸۵,۰۴۰	۷۲,۵۱۵,۹۴۷,۵۰۰	۱,۲۳٪	۲۲,۰۰۵,۱۸۲,۵۶۸	۲۸,۳۴۵,۳۱۳,۵۲۳	۰,۸۸٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۲۹۲,۵۱۳,۶۰۶,۱۵۶	۲۷۹,۵۷۳,۵۸۰,۳۵۰	۴,۷۳٪	۷,۵۳۸,۶۸۷,۵۶۸	۶,۲۷۸,۴۶۹,۷۴۱	۰,۲۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۹۹,۹۴۱,۷۸۶,۰۸۶	۱۰۲,۴۲۷,۹۵۶,۱۶۲	۱,۷۳٪	-	-	۰,۰۰٪
مخابرات	۶۰,۷۲۲,۹۸۶,۳۳۳	۷۴,۶۷۳,۰۳۶,۰۰۰	۱,۲۶٪	۲۷,۷۵۱,۷۷۸,۳۶۸	۳۴,۵۶۹,۵۳۴,۸۱۴	۱,۰۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰,۰۰٪	۷,۴۱۳,۴۶۹,۰۴۴	۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۲	۰,۲۶٪
سیمان، آهک و گچ	۸۷,۶۷۵,۶۹۳,۱۱۰	۱۰۱,۸۷۰,۲۴۴,۰۰۰	۱,۷۲٪	۵۴,۳۲۱,۶۹۵,۷۲۶	۵۹,۸۰۶,۸۳۵,۲۸۵	۱,۸۶٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۵۲,۶۰۳,۳۹۲,۴۰۰	۸۰,۶۱۷,۴۵۵,۰۰۰	۱,۳۶٪	-	-	۰,۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۶,۹۰۹,۹۵۷,۷۹۰	۹,۰۸۰,۶۴۶,۷۵۰	۰,۱۵٪	-	-	۰,۰۰٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	-	-	۰,۰۰٪	۲۲,۳۵۳,۲۸۲,۹۱۲	۱۵,۲۵۷,۸۴۷,۲۶۳	۰,۴۷٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰,۰۰٪	۳۶,۵۳۷,۳۵۳,۴۹۶	۳۷,۱۱۹,۰۱۵,۴۶۶	۱,۱۵٪
	۴,۳۹۹,۰۱۴,۸۴۳,۳۴۴	۴,۹۷۱,۴۲۹,۳۲۷,۳۱۴	۸۴,۰۷٪	۲,۴۶۱,۲۶۲,۶۷۰,۳۸۰	۳,۰۲۶,۹۸۳,۱۵۲,۳۵۱	۹۴,۰۷٪

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۲,۸۷۰,۳۲۸,۱۴۵,۳۸۶	(۱۲,۴۱۰,۷۲۰,۰۹۳,۷۶۲)	۴۵۹,۶۰۸,۰۵۱,۶۲۴	کارگزاری فیروزه آسیا
-	۱۲,۸۷۰,۳۲۸,۱۴۵,۳۸۶	(۱۲,۴۱۰,۷۲۰,۰۹۳,۷۶۲)	۴۵۹,۶۰۸,۰۵۱,۶۲۴	

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل میشود.
 مخارج تاسیس طی ۵ سال به صورت روزانه مستهلک شده است.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۴۷,۵۴۰,۸۷۲)	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸	مخارج نرم افزار
۷۵,۷۴۷,۶۳۳	۲۸۵,۴۳۳	(۷۶۰,۳۳۰,۰۶۶)	-	مخارج عضویت در کانون ها
-	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	(۷۵,۹۹۵,۱۳۶)	۳۶,۷۷۱,۹۸۷	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۵,۷۴۷,۶۳۳	۵,۶۱۳,۰۵۲,۵۵۶	(۴,۲۹۹,۵۶۹,۰۷۴)	۱,۳۸۹,۲۳۱,۱۱۵	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۳۰۰۳۰۰۳-۱
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۱۴۵,۷۸۶,۸۲۱	۹,۸۷۲,۱۰۲,۷۳۱	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
-	۲۴۴,۷۱۲,۳۲۹	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)
۷۸۷,۳۴۹,۶۹۹	۵۷۷,۴۲۴,۶۵۸	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (متولی جدید)
-	۱۸۵,۲۹۰,۸۲۱	حسابرسی و مشاوره مدیریت و انیا نیک تدبیر (حسابرس سابق)
۳۷۸,۲۶۷,۳۹۲	-	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس جدید)
۹,۴۴۲,۰۵۶,۳۹۴	۹,۸۷۲,۱۰۱,۹۳۹	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان صندوق)
۱۹,۷۵۳,۴۶۰,۳۰۶	۲۰,۷۵۱,۶۳۲,۴۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال		
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۶۴۵,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۶۴۵,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	

بدهی بابت واحدهای ابطال شده

۱۳-۱ - بدهی فوق با رعایت الزامات قانونی ظرف دو روز کاری تسویه و پرداخت شده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
عضویت در کانون‌ها	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۸۲,۰۳۲,۷۵۲
ذخیره آيونمان نرم افزار	۸۶۷,۵۲۴,۱۳۲	۲,۹۴۰,۳۶۳,۶۷۶
	۱,۹۶۸,۰۲۴,۱۳۲	۴,۱۲۲,۸۹۶,۴۲۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۰۹۷,۵۱۰,۶۰۶,۲۷۸	۱۰۳,۷۴۷,۴۸۲	۵,۱۶۹,۸۳۹,۱۶۶,۰۴۶	۱۳۸,۸۱۲,۴۸۲
۵۹,۷۱۲,۴۹۷,۰۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۸۶,۶۶۱,۳۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۵,۲۴۴,۳۲۵,۸۲۷,۳۵۴	۱۴۰,۸۱۲,۴۸۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	یادداشت
ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۲۸۰۸۰۷۹۵,۳۶۷	۱۲۳,۳۱۳,۴۵۷,۳۱۴	۱۶-۱
۲,۶۱۱,۹۳۱,۳۴۷	(۶۸۱,۶۷۶,۵۰۶)	۱۶-۲
۸۷۵,۲۸۰	-	۱۶-۳
۱۳۰,۶۹۳,۵۹۱,۸۹۴	۱۳۱,۶۳۱,۷۸۰,۸۰۸	

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱ خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۳۱۴,۵۸۶,۰۱۸)	۶۲۸,۲۰۱,۲۶۱	(۱۸۹,۸۲۹,۵۰۱)	(۲۸,۸۵۳,۸۶۲)	(۳۷,۱۱۹,۰۱۵,۴۶۶)	۳۷,۹۶۵,۹۰۰,۹۰۰	۴,۸۶۸,۴۷۴
(۹۰,۲۷۵,۹۳,۱۷۳)	(۸۰۳,۳۱۷,۱۳۹)	(۷۲,۶۹۱,۳۴۷)	(۱۱,۰۴۷,۹۸۲)	(۱۵,۲۵۷,۸۴۷,۲۶۳)	۱۴,۵۳۸,۲۶۹,۴۵۳	۶,۶۷۰,۶۵۴
۱,۴۸۵,۲۳۴,۸۰۲	(۲۷۳,۸۱۴,۸۳۵)	(۵۱,۲۳۳,۸۰۲)	(۷,۷۸۷,۱۸۷)	(۱۰,۴۶۱,۵۵۴,۵۴۶)	۱۰,۳۴۶,۷۶۰,۷۰۰	۱,۳۳۳,۴۸۸
(۵۸۷,۶۹۳,۷۳۰)	(۵۱,۷۴۹,۳۱۶,۴۷۶)	(۵۰,۴۶۰,۶۸۴۴)	(۷۶,۶۹۷,۲۵۰)	(۱۰۶,۰۸۹,۲۸۲,۸۳۵)	۱۰۰,۹۲۱,۳۷۰,۴۵۳	۳۲,۹۰۹,۱۲۵
-	۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶	(۴۸۹,۶۴۵,۰۰۰)	(۷۴,۴۲۶,۰۴۰)	(۸۵,۴۴۲,۳۷۵,۹۶۴)	۹۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	(۲۹۹,۴۱۹,۹۶۸)	(۴۵,۵۱۱,۷۵۴)	(۵۹,۸۰۶,۸۳۵,۲۸۵)	۵۹,۸۸۳,۹۹۳,۴۴۰	۸۷۷,۱۶۶
(۶۵,۰۰۷,۷۴۷,۴۵۳)	۲۳۸,۲۱۱,۸۹۱	(۶۹,۹۴۴,۸۱۹)	(۱۰,۶۳۱,۴۰۹)	(۱۳,۶۷۰,۱۷۵,۶۲۱)	۱۳,۹۸۸,۹۶۳,۷۴۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
(۸۶,۴۵۲,۳۸۵,۵۷۱)	۵,۶۹۴,۸۴۴,۱۳۱	(۱,۶۷۷,۳۷۱,۲۸۱)	(۲۵۴,۹۵۵,۴۸۴)	(۳۲۷,۸۴۷,۰۸۶,۹۸۰)	۳۳۵,۴۷۴,۲۵۷,۸۷۶	

پیشگامان فن آوری آرامیس

موتوزن

مبین انرژی خلیج فارس

پالایش نفت تهران

مجمع جهان فولاد سیرجان

سیمان هگمتان

پالایش نفت اصفهان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۶,۴۵۲,۳۸۵,۵۷۱)	۵,۶۹۴,۸۴۴,۱۳۱	(۱,۶۷۷,۳۷۱,۲۸۱)	(۲۵۴,۹۵۵,۴۸۴)	(۳۲۷,۸۴۷,۰۸۶,۹۸۰)	۳۳۵,۴۷۴,۲۵۷,۸۷۶		نقل از صفحه قبل
۹,۵۲۶,۱۵۳,۴۲۱	۸۰۳,۲۲۰,۸۴۳	(۹۶,۶۵۹,۸۷۹)	(۱۴,۶۹۱,۷۸۹)	(۱۸,۴۱۷,۴۰۳,۲۴۴)	۱۹,۳۳۱,۹۷۵,۷۵۵	۷,۶۰۹,۰۶۸	بانک خاورمیانه
(۲۲,۵۴۸,۵۲۳,۰۰۰)	(۱,۵۱۸,۵۷۲,۴۸۸)	(۳۶۸,۹۶۴,۵۹۰)	(۵۶,۰۸۱,۴۹۰)	(۷۴,۸۸۶,۴۴۴,۵۳۸)	۷۳,۷۹۲,۹۱۸,۱۳۰	۶,۷۲۸,۳۴۴	پالایش نفت بندرعباس
۹۴,۲۱۶,۹۵۲,۸۹۷	۱۷,۴۲۰,۱۹۸,۱۸۱	(۲۶۰,۸۲۷,۶۷۹)	(۳۹,۶۴۵,۰۱۷)	(۳۴,۴۴۴,۸۶۴,۹۷۳)	۵۲,۱۶۵,۵۳۵,۸۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه دریایی و بندری سینا
۱۱,۳۷۴,۹۱۵,۱۶۹	۹,۳۲۶,۷۵۲,۸۰۵	(۱,۴۶۷,۱۴۰,۰۱۲)	(۲۲۳,۰۰۱,۵۸۰)	(۲۸۲,۴۱۱,۱۰۸,۴۶۴)	۲۹۳,۴۲۸,۰۰۲,۸۶۱	۳۸,۰۳۱,۴۳۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۴,۹۰۴,۰۴۱,۹۳۰)	۱۳,۱۱۷,۹۶۶,۵۷۳	(۳,۹۶۶,۹۸۹,۴۰۵)	(۵۹۵,۴۸۴,۷۲۸)	(۷۷۵,۷۱۷,۴۳۴,۷۰۳)	۷۹۳,۳۹۷,۸۷۵,۴۰۹	۱۵۹,۴۲۸,۴۶۱	فولاد مبارکه اصفهان
-	۹۰۸,۲۹۸,۱۶۱	(۱,۲۰۷,۰۶۵,۶۷۲)	(۱۸۳,۴۷۱,۱۴۱)	(۲۳۹,۱۱۴,۳۰۲,۰۴۶)	۲۴۱,۴۱۳,۱۳۷,۰۲۰	۱۳,۵۹۷,۴۶۷	سر.صندوق بازتنشنگی
-	(۱۷۱,۲۳۹,۶۰۳)	(۱۰,۸۹۸,۹۵۸)	(۱,۶۵۶,۵۹۸)	(۲,۳۳۸,۴۷۵,۵۰۷)	۲,۱۷۹,۷۹۱,۴۶۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	(۱۱۶,۴۴۷,۸۱۵)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۵۵,۹۷۵)	(۵,۶۸۴,۱۹۱,۸۴۰)	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کویر تایر
-	۱۰,۱۰۳,۸۸۲,۹۷۲	(۳۶۷,۳۷۵,۸۷۱)	(۵۵,۸۴۰,۵۸۷)	(۶۲,۹۴۸,۰۷۴,۹۱۱)	۷۳,۴۷۵,۱۷۴,۳۴۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
(۹۹۴,۹۸۸,۵۱۴)	۲۹,۰۶۶,۴۷۹,۹۷۶	(۱,۱۸۰,۱۶۵,۸۵۸)	(۱۷۹,۳۸۲,۳۴۵)	(۲۰۵,۶۰۷,۱۴۴,۵۷۱)	۲۳۶,۰۳۳,۱۷۲,۷۵۰	۵,۵۶۰,۱۷۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۱۸,۵۷۴,۵۹۱,۲۵۹)	(۵۱۴,۳۲۸,۴۸۲)	(۷۸,۱۷۷,۰۹۹)	(۱۲۰,۸۴۷,۷۸۱,۹۹۵)	۱۰۲,۸۶۵,۶۹۶,۳۱۷	۲۲,۳۵۷,۱۲۷	بین المللی ص. معادن غدیر
-	۶۰۰,۲۰۶,۲۵۶	(۲۱۵,۸۴۶,۱۲۶)	(۳۲,۸۰۸,۵۵۸)	(۴۲,۳۲۰,۳۶۴,۲۲۰)	۴۳,۱۶۹,۲۲۵,۱۶۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	پاکدیس
-	(۹۴۶,۶۵۲,۲۵۰)	(۵۱۶,۴۳۲,۳۴۰)	(۷۷,۹۶۸,۷۸۰)	(۱۰۳,۶۳۸,۷۱۸,۹۳۰)	۱۰۳,۲۸۶,۴۶۷,۸۰۰	۱۱,۴۶۹,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
(۲۳,۹۸۴,۷۳۶,۳۷۱)	(۲۳,۵۴۱,۶۰۸,۸۱۷)	(۱,۸۱۲,۵۷۹,۴۷۴)	(۲۱۸,۰۱۹,۹۰۹)	(۳۸۴,۰۲۶,۹۰۵,۰۵۴)	۳۶۲,۵۱۵,۸۹۵,۶۲۰	۵۱,۴۳۴,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
(۴,۶۸۷,۶۳۸,۲۴۵)	۹,۶۶۴,۰۰۱,۰۰۳	(۴۰۴,۷۱۷,۳۴۸)	(۶۱,۵۱۶,۹۳۱)	(۷۰,۸۱۳,۲۳۴,۵۴۸)	۸۰,۹۴۳,۴۶۹,۸۳۰	۲۱,۷۲۵,۵۹۸	معدنی وصنعتی چادرملو
۶۴۷,۵۰۱,۰۵۴	۱۸,۶۵۶,۲۵۴,۲۳۹	(۱,۰۰۸,۳۵۷,۸۰۸)	(۱۵۳,۲۷۰,۱۳۹)	(۱۸۱,۸۵۳,۵۸۱,۰۳۴)	۲۰۱,۶۷۱,۵۶۳,۲۲۰	۹۴۸,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	(۲,۹۱۵,۷۷۰,۴۴۴)	(۲۳۲,۶۴۲,۴۸۸)	(۳۵,۳۶۰,۷۶۶)	(۴۹,۱۷۶,۲۶۵,۳۲۰)	۴۶,۵۲۸,۴۹۸,۱۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
-	(۱,۸۲۹,۰۵۷,۳۷۳)	(۱۸۱,۰۶۳,۸۳۰)	(۲۷,۵۲۱,۵۸۶)	(۳۷,۸۳۳,۲۳۷,۶۲۳)	۳۶,۲۱۲,۷۶۵,۶۶۶	۷,۷۵۰,۴۵۷	کاشی الوند
-	(۲۳۴,۱۰۲,۰۰۰)	(۲۳۶,۴۳۲,۷۳۳)	(۳۵,۹۳۶,۹۹۶)	(۴۷,۲۴۸,۲۷۸,۰۲۱)	۴۷,۲۸۶,۵۴۵,۷۵۰	۱,۴۰۷,۲۸۴	پویا زرکان آق دره
۵۱,۴۹۳,۱۷۸,۴۰۰	(۶,۲۶۵,۷۱۴,۰۲۸)	(۲۶۲,۱۱۴,۳۵۴)	(۳۹,۸۴۰,۶۶۳)	(۵۸,۳۸۶,۶۲۹,۳۹۹)	۵۲,۴۲۲,۸۷۰,۳۸۸	۲۶,۳۲۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۳,۶۸۶,۳۸۷,۳۱۰	۵۹,۲۴۸,۴۴۹,۰۶۳	(۱۶۰۱۵,۹۷۴,۱۸۸)	(۲,۳۶۸,۸۸۸,۱۶۱)	(۳,۱۲۵,۵۶۱,۵۲۷,۹۲۱)	۳,۲۰۳,۱۹۴,۸۳۹,۳۳۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
					ریال	ریال		
نقل از صفحه قبل	۳,۲۰۳,۱۹۴,۸۳۹,۳۳۳	(۳,۱۲۵,۵۶۱,۵۲۷,۹۲۱)	(۲,۳۶۸,۸۸۸,۱۶۱)	(۱۶,۰۱۵,۹۷۴,۱۸۸)	۵۹,۲۴۸,۴۴۹,۰۶۳	۱۳,۶۸۶,۳۸۷,۳۱۰		
پتروشیمی جم	۱,۳۱۴,۳۱۵	۷۰,۴۷۹,۹۵۶,۴۸۰	(۶۶,۶۳۱,۲۳۶,۱۱۳)	(۵۳,۵۶۴,۶۵۶)	(۳۵۲,۳۹۹,۷۸۴)	۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۲۷	۸,۹۵۳,۳۶۴,۳۷۱	
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)	۳,۳۶۰,۹۳۶,۵۷۱	
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)	(۲۴۳,۸۰۵,۰۳۱)	
پتروشیمی نوری	۷۲۰,۳۰۶	۱۴۴,۱۶۱,۳۶۵,۴۹۰	(۱۳۲,۳۷۱,۳۷۰,۸۰۲)	(۱۰۹,۵۶۱,۶۷۰)	(۷۲۰,۸۰۶,۸۳۸)	۱۰,۹۵۹,۶۲۶,۱۸۰	۳۱۶,۱۷۷,۳۸۰	
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	۲۱,۱۷۲,۹۲۲	۷۲,۰۴۹,۷۴۹,۳۹۵	(۷۳,۹۷۷,۶۲۱,۸۳۶)	(۵۴,۷۵۷,۲۷۳)	(۳۶۰,۲۴۸,۷۴۷)	(۲,۳۴۲,۸۷۸,۴۶۱)	(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)	(۲,۸۸۹,۸۷۵,۳۲۰)	
ملی صنایع مس ایران	۸۸,۳۴۹,۰۶۵	۶۱۷,۴۳۱,۷۷۶,۱۴۰	(۶۰۳,۸۰۳,۹۷۴,۸۲۱)	(۴۵۷,۴۶۲,۵۳۸)	(۳,۰۸۷,۱۵۸,۸۷۰)	۱۰,۰۸۳,۱۷۹,۹۱۱	(۹,۴۰۲,۳۹۲,۰۹۵)	
توسعه معادن کرومیت کاونندگان	۴۴۲,۵۰۰	۱۱,۲۹۱,۴۰۸,۵۵۰	(۱۱,۸۷۶,۴۱۲,۳۷۵)	(۸,۵۸۱,۳۴۳)	(۵۶,۴۵۷,۰۴۴)	(۶۵۰,۰۴۲,۲۱۲)	۳۲۸,۲۵۶,۱۰۲	
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)	۳۹,۰۹۶,۶۰۲,۷۴۹	
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	۲۱,۴۷۰,۵۳۵	۱۸۱,۱۷۵,۲۴۳,۶۳۰	(۱۸۱,۴۸۴,۶۵۷,۶۸۲)	(۱۳۷,۶۹۱,۴۹۴)	(۹۰۵,۸۷۶,۲۱۹)	(۱,۳۵۲,۹۸۱,۷۶۵)	۱,۸۸۴,۷۱۰,۶۸۱	
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۶,۰۴۹,۱۸۶	۵۸۲,۸۷۱,۶۶۱,۳۴۰	(۵۲۷,۵۴۸,۸۳۳,۴۲۱)	(۳۱۸,۸۸۰,۸۴۴)	(۲,۹۱۴,۳۵۸,۳۰۹)	۵۲,۰۸۹,۵۸۸,۷۶۶	-	
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	۹,۶۹۴,۷۰۰	۹۶,۹۱۸,۲۷۴,۹۲۰	(۱۰۰,۹۸۷,۳۶۹,۴۸۴)	(۷۳,۶۵۶,۹۳۴)	(۴۸۴,۵۹۱,۳۷۵)	(۴,۶۲۷,۳۴۲,۸۷۳)	-	
نقل به صفحه بعد	۵,۶۴۳,۹۹۱,۳۸۸,۴۲۹	(۵,۵۴۷,۹۴۷,۱۴۰,۳۸۲)	(۴۰,۴۱۶,۰۹۵,۴۴۶)	(۲۸,۲۱۹,۹۵۶,۹۳۹)	۶۳,۷۸۲,۶۸۱,۵۶۲	۴۲,۰۴۸,۴۸۷,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۶۴۳,۹۹۱,۳۸۸,۴۲۹	(۵,۵۴۷,۹۴۷,۱۴۰,۳۸۲)	(۴,۰۴۱,۶۰۹,۵۴۶)	(۲۸,۲۱۹,۹۵۶,۹۳۹)	۶۳,۷۸۲,۶۸۱,۵۶۲	۴۲,۰۴۸,۴۸۷,۰۰۰			
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	۲۵,۱۴۵,۲۸۵	۴۰۳,۰۶۳,۲۶۰,۵۵۰	(۳۷۰,۷۹۵,۴۱۲,۸۷۲)	(۲۲۸,۶۴۷,۸۹۸)	(۲,۰۱۵,۳۱۶,۳۰۳)	-	۳۰,۰۲۳,۸۸۳,۴۷۷		
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)	(۸۹,۲۲۲,۴۲۳)	(۵۸۶,۹۹۷,۰۶۶)	-	۱۶,۷۶۸,۵۶۴,۶۹۳		
گوهرقام	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		
کربن ایران	۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۶۱,۷۲۶,۹۰۵)	(۲۵,۴۹۲,۳۶۰)	(۱۶۷,۰۵۵,۰۰۰)	-	۳,۴۵۶,۸۲۵,۷۳۵		
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۲۷۹,۳۱۸)	(۲۵۸,۳۹۵)	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۲۳۷,۷۱۳)		
الماس حکمت ایرانیان	۲۹,۲۲۰,۹۲۰	۶۱,۱۱۹,۳۰۹,۹۶۶	(۸۵,۳۹۰,۷۶۳,۰۲۳)	(۴۶,۴۴۹,۸۲۲)	(۳۰۵,۵۹۶,۵۵۲)	-	(۲۴,۶۲۳,۴۹۹,۴۳۱)		
سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۷۵۵,۲۰۰	(۲,۶۰۷,۸۷۹,۲۹۳)	(۲,۲۵۷,۷۳۶)	(۱۴,۸۵۳,۷۷۷)	-	۳۴۵,۷۶۴,۲۹۴		
پتروشیمی پارس	۱۳۴,۳۴۴,۴۸۳	۳۳۴,۵۴۶,۳۷۰,۷۳۵	(۳۱۴,۹۸۴,۹۱۵,۹۵۸)	(۲۵۴,۲۵۲,۰۷۳)	(۱,۶۷۲,۷۳۱,۸۴۹)	۲,۶۷۴,۷۲۹,۹۶۸	۱۷,۶۳۴,۴۷۰,۸۵۵		
توسعه معادن و فلزات	۵۷,۶۹۰,۱۵۴	۲۰۶,۰۶۹,۴۸۴,۱۲۴	(۱۸۵,۷۱۹,۳۲۲,۶۰۰)	(۱۳۷,۰۵۲,۳۳۴)	(۱,۰۳۰,۳۴۷,۴۱۹)	(۱,۰۳۱,۲۴۵,۸۰۶)	۱۹,۱۸۲,۷۶۱,۷۷۱		
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	۴,۳۸۳,۸۹۵	۳۰,۵۶۴,۱۱۵,۶۲۰	(۳۱,۵۶۳,۶۷۰,۹۰۵)	(۲۳,۲۲۸,۴۰۳)	(۱۵۲,۸۲۰,۵۷۶)	-	(۱,۱۷۵,۶۰۴,۲۶۴)		
پتروشیمی شیراز	۱,۷۶۹,۴۴۵	۴۱,۱۹۴,۸۷۶,۴۰۰	(۴۵,۸۷۲,۵۵۰,۲۰۲)	(۳۱,۳۰۷,۷۱۳)	(۲۰۵,۹۷۴,۳۸۳)	-	(۴,۹۱۴,۹۵۵,۸۹۸)		
نقل به صفحه بعد	۷۰,۲۹,۱۴۱,۸۴۰,۷۸۸	(۶,۸۶۶,۶۸۵,۵۹۹,۶۵۳)	(۴,۹۹۷,۰۷۴,۶۳۰)	(۳۵,۱۴۵,۷۰۹,۱۹۱)	۱۲۲,۳۱۳,۴۵۷,۳۱۴	۴۳,۶۹۱,۹۷۱,۱۶۲			

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۶۹۱,۹۷۱,۱۶۲	۱۲۲,۳۱۳,۴۵۷,۳۱۴	(۳۵,۱۴۵,۷۰۹,۱۹۱)	(۴,۹۹۷,۰۷۴,۶۳۰)	(۶,۸۶۶,۶۸۵,۵۹۹,۶۵۳)	۷,۰۲۹,۱۴۱,۸۴۰,۷۸۸		نقل از صفحه قبل
۲,۲۴۷,۵۷۳,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۱۳,۵۷۸,۵۸۶,۶۲۱	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۱۶,۱۰۴,۰۴۷,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۵,۳۴۹,۸۷۸,۰۳۵	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۵۶۴,۹۳۴,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبس
۸,۷۶۶,۱۸۴,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	مدیریت ارزش ص.ب.کشوری
۲۵,۷۵۸,۰۳۶,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۶,۱۵۹,۸۸۷,۸۹۸	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۱۶,۳۹۳,۶۹۱,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه صنعتی ایران
(۲۲۳,۱۲۱,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۱۴,۷۵۹,۹۶۰,۸۰۴)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۲۴,۱۶۹,۴۲۷,۷۲۶	-	-	-	-	-	-	صنعتی آما
۲,۶۰۰,۳۹۵,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۸۵۰,۹۱۱,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۲۳,۸۸۹,۵۱۵,۴۸۰)	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوزایران
۷۱۷,۸۶۵,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
۱۲۸,۰۰۸,۷۹۵,۳۶۷	۱۲۲,۳۱۳,۴۵۷,۳۱۴	(۳۵,۱۴۵,۷۰۹,۱۹۱)	(۴,۹۹۷,۰۷۴,۶۳۰)	(۶,۸۶۶,۶۸۵,۵۹۹,۶۵۳)	۷,۰۲۹,۱۴۱,۸۴۰,۷۸۸		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶-۲ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۰۶,۱۱۳,۱۰۵		-	-	-	-	-
۸۹,۸۶۵,۴۵۷		-	-	-	-	-
۱,۴۳۸,۶۹۸,۸۴۰		(۶۷۵,۶۸۶,۶۹۳)	(۱۱,۶۳۸,۱۰۱)	(۲,۳۱۱,۲۲۳)	(۲,۹۸۹,۴۵۷,۴۵۴)	۲,۳۲۷,۶۲۰,۰۸۵
(۵۲۲,۷۵۶,۱۵۵)		(۵,۹۸۹,۸۱۳)	(۹۵,۹۷۲)	(۱۸,۲۳۴)	(۲۵,۰۷۰,۰۰۰)	۱۹,۱۹۴,۳۹۳
۲,۶۱۱,۹۲۱,۲۴۷		(۶۸۱,۶۷۶,۵۰۶)	(۱۱,۷۳۴,۰۷۳)	(۲,۳۲۹,۴۵۷)	(۳,۰۱۴,۵۲۷,۴۵۴)	۲,۳۴۶,۸۱۴,۴۷۸

ح. معدنی و صنعتی گل گهر
 ح. بانک پاسارگاد
 ح. معدنی و صنعتی چادرملو
 ح. توسعه معدنی و صنعتی خاورمیانه

۱۶-۳ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۵,۲۸۰		-	-	-	-	-
۸۷۵,۲۸۰		-	-	-	-	-

استانداردهم-۹۹ بودجه ۲۰۲۱۸-۲۰۲۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۸۴,۳۷۷,۳۵۵,۵۰۴	۱۲,۳۵۱,۳۷۳,۸۷۱
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی	۲۱,۶۸۳,۱۳۹,۸۷۹	-
	۵۰۶,۰۶۰,۴۹۵,۳۸۳	۱۲,۳۵۱,۳۷۳,۸۷۱

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۳۷,۲۸۸	۱,۹۱۲,۸۷۴,۴۰۰	(۱,۹۹۵,۶۳۷,۰۳۷)	(۱,۸۱۷,۲۳۱)	(۹,۵۶۴,۳۷۲)	(۹۴,۱۴۴,۲۴۰)	(۱۳,۳۹۹,۲۹۶,۴۷۶)	
مخابرات ایران	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۴۰,۷۴۲,۷۷۹)	(۷۱,۳۶۴,۰۰۰)	(۳۷۵,۶۰۰,۰۰۰)	۷,۱۳۲,۲۹۳,۲۲۱	۱۵,۹۷۷,۷۱۳,۰۰۹	
سر.صندوق بازنشستگی	۶,۰۷۲,۹۸۹	۱۳۹,۳۱۴,۳۶۷,۶۶۰	(۱۱۰,۶۸۰,۴۴۵,۳۱۱)	(۱۳۲,۳۴۸,۶۴۹)	(۶۹۶,۵۷۱,۸۳۸)	۲۷,۸۰۵,۰۰۱,۸۶۲	(۵,۷۸۳,۶۲۷,۱۱۰)	
گروه مپنا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۳۳۳,۹۱۵,۹۹۵)	(۶۹,۳۰۲,۵۰۰)	(۳۶۴,۷۵۰,۰۰۰)	۱۴,۱۸۲,۰۳۱,۵۰۵	۲,۲۴۵,۶۲۶,۰۴۴	
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۱,۲۱۴,۳۱۶)	(۲,۹۵۳,۵۵۰)	(۱۵,۵۴۵,۰۰۰)	(۳۴۰,۷۱۲,۸۶۶)	۵,۰۲۸,۵۱۲,۰۶۵	
بانک خاورمیانه	۳,۴۰۴,۵۳۳	۱۱,۲۰۰,۹۱۳,۵۷۰	(۷,۸۲۸,۹۵۸,۶۴۴)	(۱۰,۶۴۰,۸۶۸)	(۵۶,۰۰۴,۵۶۸)	۳,۳۰۵,۳۰۹,۴۹۰	۳,۰۷۵,۸۱۰,۵۵۵	
بیمه اتکالی ایران معین	۱,۰۶۲,۵۰۰	۳,۱۷۷,۹۳۷,۵۰۰	(۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲)	(۳,۰۱۹,۰۴۱)	(۱۵,۸۸۹,۶۸۸)	۵۰۷,۱۲۶,۰۶۹	-	
فولاد خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۴,۳۸۱,۱۴۷)	(۳,۱۱۷,۹۰۰)	(۱۶,۴۱۰,۰۰۰)	(۷۲۱,۹۰۹,۰۴۷)	(۹,۰۰۲,۳۰۸,۵۲۱)	
بانک ملت	۴۶,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۱۵,۵۶۰,۰۰۰	(۱۱۳,۶۳۴,۷۸۲,۷۴۱)	(۱۴۲,۲۲۹,۷۸۲)	(۷۴۸,۵۷۷,۸۰۰)	۳۵,۱۸۹,۹۶۹,۶۷۷	۸,۲۳۸,۸۳۱,۱۹۳	
کشتیرانی جمهوری اسلامی	۱۰,۹۷۶,۴۰۸	۱۲۲,۲۷۷,۱۸۵,۱۲۰	(۹۴,۹۸۶,۴۴۶,۲۵۴)	(۱۱۶,۱۶۳,۳۲۶)	(۶۱۱,۳۸۵,۹۲۶)	۲۶,۵۶۳,۱۸۹,۶۱۴	۳,۶۷۹,۲۸۴,۳۰۲	
ایران خودرو	۳۳,۳۷۹,۸۶۸	۱۱۵,۱۶۰,۵۴۴,۵۹۹	(۱۰۷,۴۹۱,۱۷۶,۳۹۶)	(۱۰۹,۴۰۲,۵۱۷)	(۵۷۵,۸۰۲,۷۲۳)	۶,۹۸۴,۱۶۲,۹۶۳	(۶,۹۳۷,۵۵۰,۲۵۲)	
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۷۷۰,۵۹۵,۱۲۷)	(۱۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۵۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴,۴۵۱,۹۹۹,۸۷۳	۱۴,۰۲۹,۰۰۰	
صنایع پترو. خلیج فارس	۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۷۳۲,۶۷۵,۳۶۰)	(۳۱۶,۴۰۷,۰۰۰)	(۱,۶۶۵,۳۰۰,۰۰۰)	۶۱,۳۴۵,۶۱۷,۶۴۰	(۳,۸۰۳,۴۹۵,۶۹۴)	
فولاد مبارکه اصفهان	۷۱,۶۰۰,۰۵۰	۴۱۴,۵۶۴,۲۸۹,۵۰۰	(۳۷۸,۶۲۵,۲۰۹,۷۱۸)	(۳۹۳,۸۳۶,۰۷۵)	(۲,۰۷۲,۸۲۱,۴۴۸)	۳۳,۴۷۲,۴۲۲,۲۵۹	۲۸,۰۶۹,۳۲۲,۴۱۱	
توسعه معادن و فلزات	۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۲۷۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۴۰۹,۲۳۱,۳۴۰)	(۱۷۹,۹۰۸,۹۱۰)	(۹۴۶,۸۸۹,۰۰۰)	۲۸,۸۴۱,۷۷۰,۷۵۰	(۷,۵۲۰,۲۴۲,۹۸۳)	
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۶۲,۶۸۱,۸۰۱)	(۴۸,۳۷۵,۹۰۰)	(۲۵۴,۶۱۰,۰۰۰)	(۴,۴۴۳,۶۶۷,۷۰۱)	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۷۸۳,۱۳۲,۸۸۲)	(۱۱۳,۹۷۱,۵۰۰)	(۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰)	۲۱,۴۷۳,۰۴۵,۶۱۸	(۷,۰۴۰,۱۲۵,۶۷۲)	
سر. تأمین اجتماعی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۱۷,۴۳۸,۲۶۹)	(۲۶,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۴۱۳,۵۸۱,۷۳۱	(۱,۷۸۹,۵۶۴,۸۰۴)	
گروه مدیریت سر. امید	۸,۰۸۵,۷۹۰	۱۳۸,۱۰۵,۲۹۳,۲۰۰	(۱۴۰,۱۷۷,۸۵۴,۲۷۲)	(۱۳۱,۲۰۰,۰۲۹)	(۶۹۰,۵۲۶,۴۶۶)	(۲,۸۹۴,۲۸۷,۵۶۷)	-	
صنایع مادران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۶۰۳,۳۹۲,۴۰۰)	(۷۷,۰۴۵,۰۰۰)	(۴۰۵,۵۰۰,۰۰۰)	۲۸,۰۱۴,۰۶۲,۶۰۰	-	
پتروشیمی پردیس	۸۵۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۳۹,۱۸۰,۶۳۰)	(۱۶۸,۷۶۷,۵۰۰)	(۸۸۸,۲۵۰,۰۰۰)	۳,۴۵۳,۸۰۱,۸۷۰	۱,۰۱۴,۱۴۴,۵۷۷	
توسعه ص. معادن غدیر	۵,۰۱۱,۵۶۸	۲۶,۷۶۱,۷۷۳,۱۲۰	(۲۷,۰۸۹,۲۰۸,۵۸۶)	(۲۵,۴۲۳,۶۸۴)	(۱۳۳,۸۰۸,۸۶۶)	(۴۸۶,۶۶۸,۰۱۶)	۲,۸۵۹,۷۶۶,۷۹۹	
تولیدی برنا باتری	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۸,۸۳۱,۴۰۰)	(۱۲,۵۰۲,۰۰۰)	(۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	۷۷۲,۸۶۶,۶۰۰	-	
نقل به صفحه بعد	۲,۳۸۴,۱۹۱,۵۳۸,۶۶۹	(۲,۰۶۱,۰۷۹,۰۳۵,۱۰۷)	(۲,۲۶۴,۹۸۱,۹۶۲)	(۱۱,۹۲۰,۹۵۷,۶۹۵)	۳۰۸,۹۲۶,۵۶۳,۹۰۵	۱۴,۹۲۶,۸۲۸,۴۴۳		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۳۸۴,۱۹۱,۵۳۸,۶۶۹	(۲,۰۶۱,۰۷۹,۰۲۵,۱۰۷)	(۲,۲۶۴,۹۸۱,۹۶۲)	(۱۱,۹۲۰,۹۵۷,۶۹۵)	۳۰۸,۹۲۶,۵۶۳,۹۰۵	۱۴,۹۲۶,۸۲۸,۴۴۳
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۴,۰۵۳,۰۸۱)	(۲,۴۸۹,۹۵۰)	(۱۳,۱۰۵,۰۰۰)	(۱۷۸,۶۴۸,۰۳۱)	-
توسعه معادن خاورمیانه	۳۹۵,۰۰۰	(۲,۳۷۵,۸۵۵,۶۵۰)	(۲,۱۷۶,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۵,۰۰۰)	(۹۸,۴۸۷,۱۰۰)	۹,۳۸۹,۰۷۰,۷۶۶
کاشی الوند	۸,۳۳۱,۸۲۷	۴۴,۳۲۵,۳۱۹,۶۴۰	(۳۷,۵۲۳,۸۴۲,۸۳۰)	(۴۲,۱۰۹,۰۵۴)	۶,۵۳۷,۷۴۱,۱۵۸	-
مبین انرژی خلیج فارس	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۷,۴۵۰,۹۲۴,۳۵۵)	(۲۱۸,۸۰۸,۷۵۰)	(۸,۴۹۶,۳۵۸,۱۰۵)	(۳,۵۲۶,۳۴۷,۴۵۷)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۶۷۵,۶۹۳,۱۱۰)	(۹۷,۳۵۶,۰۰۰)	۱۴,۱۹۴,۵۵۰,۸۹۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۵۰,۲۷۴,۶۶۴)	(۴,۳۴۶,۲۵۰)	(۹۰۲,۴۹۵,۹۱۴)	(۱۵,۹۴۵,۴۷۶,۹۳۵)
کویر تایر	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۹۹۱,۰۹۰,۰۲۲)	(۷۲,۸۶۵,۰۰۰)	۴,۲۵۲,۵۴۴,۹۷۸	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۲۷۵,۰۰۰	۱۳۷,۳۴۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰۲,۲۰۰,۷۹۹,۰۱۸)	(۱۳۰,۴۷۴,۶۶۳)	۳۴,۳۲۳,۷۶۷,۵۶۹	۶,۸۲۴,۰۱۰,۱۹۹
پالایش نفت اصفهان	۲۵,۶۵۳,۰۳۲	۱۲۳,۴۶۸,۰۴۳,۰۱۵	(۱۴۶,۱۲۲,۴۱۵,۶۶۹)	(۱۱۷,۲۹۴,۶۴۱)	(۲۳,۳۸۹,۰۰۷,۳۱۰)	(۷۱۲,۹۲۴,۲۱۳)
پالایش نفت تهران	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۶۴۷,۱۰۹,۷۵۵)	(۱۴۸,۴۸۲,۱۵۰)	(۷۸۱,۴۸۵,۰۰۰)	(۳,۴۶۶,۰۶۸,۱۸۴)
ملی صنایع مس ایران	۷۱,۳۳۵,۱۳۰	۵۶۲,۸۳۴,۱۷۵,۶۹۹	(۵۱۸,۵۳۰,۳۵۵,۸۵۵)	(۵۳۴,۶۹۲,۴۶۷)	(۲,۸۱۴,۱۷۰,۸۷۹)	۸,۰۷۱,۳۷۰,۳۷۹
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۸,۵۲۶,۱۶۹	۱۹۶,۳۷۷,۳۹۱,۴۰۰	(۱۵۰,۳۱۴,۵۹۵,۹۵۶)	(۱۸۶,۵۵۸,۵۲۲)	(۹۸۱,۸۸۶,۹۵۷)	(۲,۱۱۹,۵۷۲,۱۵۲)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۵,۸۴۸,۷۴۶	۴۱,۴۰۹,۶۹۱,۰۹۱	(۴۵,۳۱۸,۲۷۱,۴۷۰)	(۳۹,۳۳۹,۲۰۷)	(۴,۱۵۴,۹۶۸,۰۴۱)	-
زامیاد	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۱۴,۸۶۱,۷۸۱)	(۴۲,۶۸۶,۷۳۰)	(۴,۳۴۸,۸۱۵,۵۱۱)	-
نورایستا پلاستیک	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۱,۵۰۰,۱۶۰)	(۳,۴۴۳,۷۵۰)	۱,۶۵۱,۹۳۱,۰۹۰	-
خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۵۳۰,۷۳۸,۹۵۷)	(۱۰۵,۸۳۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۳,۵۶۸,۹۵۷)	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	(۶۶,۹۱۸,۶۷۵)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۴,۰۹۹,۳۹۷,۶۴۱
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۱۲,۳۲۳,۵۶۰
نقل به صفحه بعد	۴,۲۲۵,۱۹۵,۳۰۹,۵۱۴	(۳,۷۸۹,۹۶۱,۴۱۷,۲۴۰)	(۴,۰۱۳,۹۳۵,۵۴۶)	(۲۱,۱۲۵,۹۷۶,۵۴۹)	۴۱۰,۰۹۳,۹۸۰,۱۷۹	۱۷,۴۸۵,۶۹۳,۳۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص‌سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
نگهداری		نگهداری		ریال		ریال		ریال		ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۴۵۶,۶۳۳,۳۷۲	۴۱۰,۰۹۳,۹۸۰,۱۷۹	۲,۱۷۰,۶۸۸,۹۶۰	۲۱,۱۲۵,۹۷۶,۵۴۹	(۳,۷۸۹,۹۶۱,۴۱۷,۲۴۰)	(۴,۰۱۳,۹۳۵,۵۴۶)	(۸,۶۷۸,۲۵۰)	(۶,۹۰۹,۹۵۷,۷۹۰)	۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۵,۱۹۵,۳۰۹,۵۱۴	۵۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل		
-	۲,۱۷۰,۶۸۸,۹۶۰	۶,۶۴۱,۱۳۸,۱۱۶	(۴۵,۶۷۵,۰۰۰)	(۵۸,۵۴۹,۷۹۱)	(۵۴,۶۳۳,۵۱۴,۶۱۶)	(۵۸,۵۴۹,۷۹۱)	(۵۴,۶۳۳,۵۱۴,۶۱۶)	۶۱,۶۳۱,۳۵۹,۳۲۰	۱۱,۰۶۴,۸۷۶	سرپارس توشه			
-	۲۲,۴۷۲,۴۷۴,۱۹۳	۳,۸۴۸,۶۴۸,۸۶۲	(۱,۲۹۰,۸۴۳,۶۱۷)	(۳۰۸,۱۵۶,۷۹۷)	(۳۴۵,۲۶۰,۲۸۷)	(۳۸۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۳۲۴,۱۶۰,۱۴۵,۳۵۳)	۲۵۸,۱۶۸,۷۳۳,۴۵۰	۹۰,۵۸۵,۵۱۷	پتروشیمی پارس			
-	۲۴,۳۲۵,۹۱۴,۷۵۴	۱۴,۸۱۴,۵۱۰,۴۴۰	(۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۸۱۴,۱۹۴)	(۳۸,۶۶۵,۰۰۰)	(۱۶۲,۷۹۰,۰۷۵,۱۱۳)	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	نفت تهران			
-	۱۴,۸۱۴,۵۱۰,۴۴۰	۱۴,۸۱۴,۵۱۰,۴۴۰	(۱,۰۹۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۴۱,۱۷۹,۹۷۰)	(۳۰۷,۲۱۴,۰۰۰)	(۳۰۷,۲۱۴,۰۰۰)	(۳۰۷,۲۱۴,۰۰۰)	۲۱۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۵۶,۴۷۴	معدنی و صنعتی گل گهر			
(۳۳,۱۰۹,۸۰۴,۵۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری		
(۷,۴۳۴,۸۶۲,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو		
۳,۲۵۲,۸۶۹,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز		
۵,۹۱۹,۷۸۷,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کازندگان		
۶,۰۲۶,۷۷۰,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرنفت و گاز و پترو. تامین		
(۲,۳۳۴,۹۹۶,۰۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو		
(۳,۵۷۲,۱۳۵,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. مبین انرژی خلیج فارس		
۵۳۶,۲۸۹,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معدنی خاورمیانه		
(۳,۷۴۶,۷۹۹,۰۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایپا		
۳۳۹,۵۸۹,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	موتوزن		
۲۰,۲۱۷,۳۸۹,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فن آوری و دانش آرامیس		
۱۲,۳۵۱,۳۷۳,۸۷۱	۴۸۴,۳۷۷,۳۵۵,۵۰۴	(۲۵۰,۰۰۵,۹۳۱,۹۳۳)	(۴,۷۵۱,۱۲۷,۰۶۸)	(۴,۸۷۰,۵۱۹,۷۱,۸۱۰)	۵,۰۰۱,۱۸۶,۳۸۶,۳۱۵	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس		
											جمع کل		

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
نگهداری		نگهداری		ریال		ریال		ریال		ریال			
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
-	۲۱,۶۸۳,۱۳۹,۸۷۹	-	(۴۱۲,۹۵۶,۷۹۱)	(۱۴۹,۹۶۹,۱۸۶,۱۶۲)	(۱۷۲,۰۶۵,۲۸۲,۷۲۰)	۲۶,۲۵۶	گواهی سپرده کالایی شمش طلا						
-	۲۱,۶۸۳,۱۳۹,۸۷۹	-	(۴۱۲,۹۵۶,۷۹۱)	(۱۴۹,۹۶۹,۱۸۶,۱۶۲)	(۱۷۲,۰۶۵,۲۸۲,۷۲۰)								

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سبک شرکت بزرگ فیروزه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد توزیع	هزینه توزیع	سود سهام	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۱,۴۷۴,۶۵۹,۹۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری غدیر
۹,۷۹۸,۲۶۵,۱۲۰	۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	-	۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	۱,۱۰۰	۱۲,۳۳۷,۷۸۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۳۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۱۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۲	پتروشیمی پردیس
۱۴,۳۲۵,۷۶۳,۲۰۰	۱۶,۶۹۹,۲۱۹,۴۷۳	(۴۹۱,۸۲۶,۳۳۷)	۱۷,۱۹۱,۰۴۵,۸۰۰	۵۴۰	۵۴۰	۳۱,۸۲۵,۳۷۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۴,۶۵۳,۵۳۴,۶۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۱,۴۵۹,۹۰۰,۲۳۴۰	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۸۲	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲	پالک ملت
-	۴,۰۴۶,۳۳۷,۱۱۸	-	۴,۰۴۶,۳۳۷,۱۱۸	۶۸۲	۶۸۲	۵,۹۳۲,۸۹۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	کاشی الوند
-	۱۴,۶۱۰,۰۴۶,۰۰۰	-	۱۴,۶۱۰,۰۴۶,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۲۹,۲۲۰,۹۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۲	س.اس. حکمت ایرانیان
-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۵۷۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲	نشانسه و گل‌وکر آردینه
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۱,۰۰۴,۱۸۸,۸۰۰	۹۳,۲۱۲,۳۶۶	(۱,۷۸۷,۶۳۴)	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۹۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۲	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-	۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	۲,۱۳۰	۲,۱۳۰	۱۰۵,۷۹۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۵۲,۴۴۵,۳۳۸	۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	-	۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	۳۵۴	۳۵۴	۳,۳۱۸,۳۶۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	مخابرات ایران
-	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۸۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲	بانک اقتصاد نوین
۱,۳۶۳,۳۳۰,۴۰۰	۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	-	۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۲,۳۰۵,۱۷۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۲	گروه مینا (سهامی عام)
۱۳,۳۳۱,۹۷۵,۸۰۰	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۹۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صندوق پارسینستی
۳۰,۳۵۸,۵۰۴,۳۲۰	۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۳۷۰	۲۰,۹۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	ملی صنایع مس ایران
-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰	۶۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۴,۳۱۱,۳۳۷,۲۰۰	۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	-	۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	۳۶۰	۳۶۰	۱۳,۶۸۵,۶۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۴۰۲	توسعه معادن و فلزات
۵,۴۰۳,۲۶۷,۳۸۰	۳,۷۰۶,۹۰۰,۴۸۸۰	-	۳,۷۰۶,۹۰۰,۴۸۸۰	۱,۶۸۰	۱,۶۸۰	۲,۲۰۶,۶۹۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت تبریز
۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰	۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	-	۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	۶۱۰	۶۱۰	۲۵,۲۵۳,۰۳۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت اصفهان
۸۰,۷۰۰,۱۳۸,۱۹۰	۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	-	۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	۶۲۰	۶۲۰	۹,۶۲۷,۵۹۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۲,۳۲۹,۳۸۵,۵۰۰	۱۵,۴۱۱,۴۸۴,۴۰۰	-	۱۵,۴۱۱,۴۸۴,۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۳۸,۵۲۸,۷۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۲۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	فولاد خوزستان
۲۰,۱۳۸,۹۹۸,۹۹۲	۲۲۷,۵۷۳,۳۷۱,۵۷۴	(۴۹۳,۶۱۳,۹۶۱)	۲۲۷,۵۷۳,۳۷۱,۵۷۴						نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۰,۱۳۸,۹۹۸,۹۹۳	۲۲۷,۱۶۳,۷۵۷,۶۱۳	(۴۹۳,۶۱۳,۹۶۱)	۲۲۷,۶۵۷,۳۷۱,۵۷۴	۱,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲	نقل از صفحه قبل
۵۳,۳۱۲,۱۳۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۲	پالایش نفت بندرعباس
۸,۵۴۳,۰۹۲,۵۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲,۵۱۳,۰۰۰,۴۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	بانک پاسارگاد
۱۳,۵۳۸,۵۶۷,۶۱۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۹,۰۶۷	۳۷,۲۸۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳,۵۵۰,۸۹۸,۲۰۰	۲,۰۴۲,۷۲۰,۱۰۰	-	۲,۰۴۲,۷۲۰,۱۰۰	۲۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲	بانک خاورمیانه
۱۰,۵۸۲,۸۱۲,۱۰۰	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	-	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	۲۶۵	۱۰,۱۸۸,۰۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	پتروشیمی جم
۱۴,۶۱۴,۶۳۰,۳۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	پالایش نفت تهران
۲,۶۶۸,۸۹۰,۹۲۰	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	-	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	۳۶,۳۰۱,۳۴۴	۱۲,۶۹۴,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۴۰۲	پتروشیمی پارس
۵,۵۶۳,۸۹۲,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲	پتروشیمی نوری
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	-	۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	۳۲۰	۱,۰۶۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	سرمایه گذاری صادراتین
۲,۰۵۲,۷۶۹,۶۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	سرمایه گذاری سیمان تأمین
-	۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-	۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۲	بیمه اتکایی ایران معین
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۲	نورایستا پلاستیک
-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	مبین انرژی خلیج فارس
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱	پتروشیمی شیراز
۳,۱۰۳,۷۶۳,۵۲۰	۱۷۵,۴۳۳,۹۱۲	(۴,۵۶۶,۰۸۸)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱	فراورده‌های نسوز ایران
-	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۱	معدنی املاح ایران
۵,۵۷۵,۲۴۶,۹۵۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۴۰۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۷,۷۸۱,۸۱۳,۱۱۲	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱	توسعه و عمران امید
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	داروسازی دانا
۴,۹۹۳,۰۹۳,۵۴۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	گروه بهمن
۴,۹۱۶,۶۳۲,۴۴۴	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	داروسازی سینا
۱,۱۹۴,۸۳۴,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۴۵۵,۰۷۶,۰۴۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	پیشگامان فن‌آوری و دانش آرامیس
۴,۱۱۹,۵۱۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	
۴۳۰,۸۳۶,۶۰۵	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	
۳۵۳,۰۰۵,۴۹۷,۱۵۷	۲۹۵,۸۱۰,۷۳۱,۶۳۵	(۴۹۸,۱۸۰,۰۴۹)	۲۹۶,۳۰۸,۹۱۱,۶۸۴					

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۳,۳۱۵,۶۳۴,۶۳۹	۱,۰۲۲,۵۴۰,۹۳۷	-	۵	بدون سررسید	۱۳۹۳/۰۴/۲۵
۳,۵۰۸,۹۴۸,۸۲۹	۱۱,۶۲۴,۳۱۵,۹۰۰	-	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
۶,۸۲۴,۵۸۳,۴۶۸	۱۲,۶۴۶,۸۵۶,۸۳۷	-			

بانک خاورمیانه - ۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵
 بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۴۹۰۷۷۷,۱

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۰,۲۶۸,۹۵۰	-
درآمد سود سهام	-	۱,۲۸۱,۳۹۰,۰۷۲
سایر	۵,۸۸۶	-
۲۰-۱	۴۰,۲۷۴,۸۳۶	۱,۲۸۱,۳۹۰,۰۷۲

۲۰-۱- مانده شامل اصلاح مانده کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۱,۰۲۳,۸۸۶,۸۱۲	۳۰,۳۴۶,۲۵۶,۶۲۸
-	۱,۲۵۳,۶۹۸,۶۳۰
۱,۸۹۸,۰۸۷,۳۰۳	۹۴۶,۳۰۱,۳۷۰
۲۱,۶۶۶,۶۵۶,۲۸۵	۳۰,۳۴۶,۲۴۸,۷۰۴
۷۹۰,۷۶۷,۳۹۲	۴۳۰,۱۴۶,۳۷۵
۴۵,۳۷۹,۳۹۷,۸۹۲	۶۳,۳۲۲,۶۵۱,۷۰۷

مدیر (صندوق سبدگردان توسعه فیروزه)
 متولی (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
 متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
 بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)
 حسابرس (موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر)

۲۲- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴,۷۶۷,۹۵۴,۷۷۸	۳,۳۱۳,۹۷۵,۴۹۸
۷۵,۷۴۷,۶۳۳	۲۱۶,۲۱۰,۳۵۱
۷۵,۴۰۰,۴۹۰	۴۱,۰۸۱,۶۹۰
-	۱۶,۳۴۶,۷۷۲
۸۲,۰۳۲,۷۵۲	-
۷۵,۹۹۵,۱۳۶	-
۴,۱۲۶	۳,۱۸۷,۶۸۶
۵۰,۷۷۰,۱۳۴,۹۱۵	۳,۵۹۰,۸۰۱,۹۹۷

هزینه آبونمان نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه مجامع
 هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 سایر هزینه ها

۲۳- هزینه های مالی

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۳-۱	۳۲,۱۸۷,۶۶۳	-
	۳۲,۱۸۷,۶۶۳	-

هزینه تسهیلات

۲۳-۱- مانده شامل تسهیلات کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سسی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۶۲۰۰۳۹۰۸۴۰۲۵۱	۴۰۱۲۵۵۱۷۰۰۰۰۰۰۰
(۱۹۵۶۰۱۱۶۰۲۶۰۰۴۷۴)	(۳۰۲۷۴۰۷۶۵۰۶۵۰۰۰)
۸۵۰۷۵۱۳۰۵۰۰۰۰	۸۵۰۷۵۱۳۰۵۰۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۶- سرمایه گذاری اراکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۵۰۰۰۰	۰۰۰۴٪
		عادی	۴۵۰۰۰۰	۰۰۰۳٪
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس صندوق	ممتاز	۴۵۰۰۰۰	۰۰۰۳٪
		عادی	۱۰۲۲۰۰۰۰	۰۰۰۸٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	موسس صندوق	ممتاز	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷٪
		عادی	۵۰۱۶۷۰۵۹	۳۰۶۷٪
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	-	۰۰۰۰٪
		عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۷٪
فرشته تکسیبی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۷٪
		عادی	۱۰۲۰۰۰۲	۰۰۰۷٪
نوبد قدوسی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۷٪
		عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۷٪
علیرضا ولیدی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۷٪
		عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۷٪

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب/بدهی -ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله			
-		۶,۱۲۵,۰۰۳,۸۴۳,۹۵۲	طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	خرید و فروش سهام	موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
-		(۶,۰۹۴,۷۷۱,۳۱۷,۰۳۷)				
(۹,۸۷۲,۱۰۰,۳۷۳,۱)		۳۷,۱۸۳,۷۳۳,۶۹۶		کارمزد مدیر	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۹,۸۷۲,۱۰۰,۹۳۹)		۳۷,۱۸۳,۷۳۵,۷۷۲		کارمزد بازارگردان فعلی	بازارگردان صندوق	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
-		-		کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر
(۵۷۷,۴۳۴,۶۵۸)		۹۴۶,۳۰۰,۱۳۷۰		کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(۱۸۵,۲۹۰,۸۲۱)		۵۶۶,۷۹۰,۸۸۹		-	-	موسسه حسابرسی و انبیا نیک تدبیر
(۳۴۴,۷۱۲,۳۲۹)		۱,۲۵۳,۶۹۸,۶۳۰		-	-	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.