



صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰
شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ 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

۸-۲۵

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 شرکت 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 ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.



امضاء
فیروزه

نماینده

فاطمه سرکاری

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

ارکان صندوق

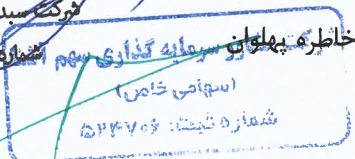
مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵





صندوق سرمایه گذاری
شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

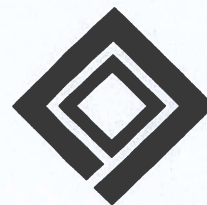
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳,۰۲۶,۹۸۳,۱۵۲,۳۵۱	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸۵,۷۹۸,۸۷۹,۹۵۱	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۷	حساب های دریافتی
۷۵,۷۴۷,۶۳۳	۱۵۷	۸	سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۳,۲۱۷,۸۲۷,۷۷۹,۹۳۵	۴,۸۵۹,۸۸۲,۷۸۲,۱۱۹		جمع داراییها
			بدهی ها
۰	۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰,۷۵۱,۶۳۲,۴۷۸	۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۹۶۸,۰۲۴,۱۳۲	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۰,۶۰۴,۶۷۶,۶۱۰	۱۴۱,۱۶۴,۵۸۰,۶۹۹		جمع بدهی ها
۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۱۴	خالص دارایی های
۲۹,۸۵۶	۱۳,۱۲۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.
 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آستان
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۷۴۷۴۶



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۲۵,۵۵۴,۶۱۴,۳۴۸	۱۰۷,۹۲۲,۳۸۷,۷۷۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۲۳,۰۷۴,۷۴۰,۶۳۴	۹۷,۴۸۵,۳۸۸,۳۳۵
سود سهام	۱۷	۳۵۱,۸۱۳,۴۶۲,۵۶۶	۳۶۹,۵۵۶,۰۷۱,۹۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۰,۰۷۲,۶۱۹,۵۶۵	۱۵,۷۱۱,۲۶۷,۱۵۶
سایر درآمدها	۱۹	۸۷۷,۶۲۸,۵۸۸	۱,۲۸۱,۳۹۱,۱۴۰
جمع درآمدها		۱,۳۲۱,۳۹۳,۰۶۵,۷۰۱	۵۹۱,۹۵۶,۵۰۶,۳۵۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۶۹,۲۹۲,۶۶۲,۵۷۴)	(۷۷,۱۳۴,۲۵۰,۳۵۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۷,۳۲۸,۲۲۵,۳۹۸)	(۴,۵۲۶,۸۷۸,۷۰۲)
سود قبل از هزینه مالی		۱,۱۴۴,۷۷۲,۱۷۷,۷۲۹	۵۱۰,۲۹۵,۳۷۷,۲۹۹
هزینه مالی	۲۲	(۳۲,۱۸۷,۶۶۳)	-
سود خالص		۱,۱۴۴,۷۳۹,۹۹۰,۰۶۶	۵۱۰,۲۹۵,۳۷۷,۲۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۳۲.۸٪	۱۶.۷۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲		۲۵.۸٪	۱۶.۵۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

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
	۲۷۰,۵۵۳,۵۱۳	۲,۷۰۵,۵۳۵,۱۳۰,۰۰۰	۶۰,۹۲۵,۴۷۹	۶۰۹,۲۵۴,۷۹۰,۰۰۰
	(۲۸۱,۱۸۶,۳۲۰)	(۲,۸۱۱,۸۶۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۶۲۵,۴۰۲)	(۱,۲۸۶,۲۵۴,۰۲۰,۰۰۰)
	۲۶۴,۴۰۸,۹۶۴	-	-	-
	-	۱,۱۴۴,۷۳۹,۹۹۰,۰۶۶	-	۵۱۰,۲۹۵,۳۷۷,۲۹۹
	-	۵۲۳,۰۸۳,۱۷۸,۰۲۹	-	(۱,۱۱۴,۸۱۱,۱۴۳,۷۳۳)
	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال *
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال *
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده از محل تقسیم
واحدهای سرمایه گذاری جایزه
سود خالص
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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.



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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه‌گذاری 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:** 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

۲-۳- **متولی صندوق:** 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 محمد رضا یعقوبی پلاک ۲۷- طبقه سوم- واحد ۷- لازم به ذکر است متولی قبلی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران بوده است

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴-۲- بازارگردان صندوق : 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: 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.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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.

۳-۴-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا غیربورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن تعیین میشود

۲-۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۴-۲- 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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی 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؛
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش 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 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 هزینه های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه میگردد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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.

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات‌های مستقیم معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه، طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱,۱۸۷,۰۷۱,۲۶۳,۰۲۵	۱,۴۵۴,۱۴۳,۳۰۷,۰۳۶	۲۹.۹۲٪	۵۳۱,۳۸۷,۴۶۲,۱۱۵	۶۸۱,۱۵۱,۰۵۶,۳۳۰	۲۱.۱۷٪
فلزات اساسی	۵۶۹,۸۹۹,۶۶۲,۰۸۷	۶۴۴,۷۳۳,۱۷۷,۶۸۸	۱۳.۲۷٪	۷۳۳,۸۲۶,۳۹۲,۰۷۳	۱,۰۱۵,۹۹۳,۷۳۲,۱۹۱	۳۱.۵۷٪
استخراج کانه های فلزی	۵۶۴,۴۹۲,۴۴۷,۴۱۳	۵۶۸,۲۶۲,۲۹۳,۶۹۵	۱۱.۶۹٪	۱۱۳,۷۷۴,۰۹۴,۶۴۲	۱۴۳,۳۲۷,۴۱۳,۵۶۷	۴.۴۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۳۳,۶۳۳,۹۵۱,۷۱۷	۴۲۸,۶۲۳,۴۸۰,۴۰۹	۸.۸۲٪	۳۰۳,۰۷۷,۳۵۱,۷۲۶	۳۴۹,۱۳۳,۱۸۲,۸۴۹	۱۰.۸۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۵۵,۷۷۰,۳۸۸,۴۸۲	۳۳۲,۲۷۵,۶۲۶,۲۲۵	۶.۸۴٪	۲۵۹,۹۱۵,۹۱۱,۷۳۵	۲۸۱,۴۲۶,۳۲۶,۵۸۹	۸.۷۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۱۹,۸۵۴,۷۷۲,۹۶۷	۳۱۸,۴۹۳,۶۲۰,۰۰۰	۶.۵۵٪	۲۷,۷۷۹,۵۵۴,۰۶۴	۳۳,۰۲۴,۵۸۸,۴۲۷	۱.۰۳٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۰۶,۹۲۰,۵۴۲,۹۱۸	۲۹۳,۲۳۳,۷۱۶,۰۴۵	۶.۰۳٪	۷,۵۳۸,۶۸۷,۵۶۸	۶,۲۷۸,۴۶۹,۷۴۱	۰.۲۰٪
سرمایه گذاریها	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲	۵.۴۴٪	.	.	۰.۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۰,۲۴۶,۱۰۷,۷۰۸	۱۹۵,۵۸۴,۹۱۹,۰۷۸	۴.۰۲٪	۷۱,۶۱۱,۸۹۲,۹۵۲	۹۳,۷۲۲,۰۸۰,۶۰۹	۲.۹۱٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۱,۳۲۷,۱۵۳,۲۱۰	۱۱۵,۶۵۰,۱۳۳,۶۶۸	۲.۳۸٪	۲۴۱,۹۶۸,۵۶۱,۳۹۱	۲۳۹,۳۴۸,۲۶۰,۶۸۵	۷.۴۴٪
مخابرات	۲۲,۷۷۱,۱۱۹,۸۸۰	۲۵,۳۴۹,۸۴۰,۶۴۴	۰.۵۲٪	۲۷,۷۵۱,۷۷۸,۳۶۸	۳۴,۵۶۹,۵۳۴,۸۱۴	۱۰.۷٪
استخراج سایر معادن	۱۳,۶۵۹,۸۰۰,۷۰۰	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۰.۲۹٪	.	.	۰٪
قند و شکر	۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۵۶	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۰.۲۸٪	.	.	۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱۰,۰۱۰,۸۰۵,۱۳۹	۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷	۰.۲۴٪	.	.	۰٪
فعالیت های بیمارستانی	۶,۱۳۴,۷۲۳,۵۰۴	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴	۰.۱۵٪	.	.	۰٪
استخراج ذغال سنگ	۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵	۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵	۰.۰۷٪	.	.	۰٪
بیمه و صندوق بازتنشنگی به جز تامین اجتماعی	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۳,۳۶۴,۹۸۳,۵۰۶	۰.۰۷٪	.	.	۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۱۹	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۰.۰۴٪	.	.	۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲	۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰	۰.۰۳٪	.	.	۰٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی،نوشیدنی و غیره	۱۹,۳۹۸,۳۶۶	۱۸,۹۱۶,۷۷۲	۰٪	.	.	۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۳۹۹,۸۰۴	۱۱,۵۴۰,۹۲۰	۰٪	۲۲,۰۰۵,۱۸۲,۵۶۸	۲۸,۳۴۵,۳۱۳,۵۲۳	۰.۸۸٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	.	.	۰٪	۳۶,۵۳۷,۳۵۳,۴۹۶	۳۷,۱۱۹,۰۱۵,۴۶۶	۱.۱۵٪
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰٪	۵۴,۳۲۱,۶۹۵,۷۲۶	۵۹,۸۰۶,۸۳۵,۲۸۵	۱.۸۶٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	.	.	۰٪	۲۲,۳۵۳,۲۸۲,۹۱۲	۱۵,۲۵۷,۸۴۷,۲۶۳	۰.۴۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰٪	۷,۴۱۳,۴۶۹,۰۴۴	۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۲	۰.۲۶٪
	۴,۲۲۳,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۹۶.۶۶٪	۲,۴۶۱,۲۶۲,۶۷۰,۳۸۰	۳,۰۲۶,۹۸۳,۱۵۲,۳۵۱	۹۴.۰۷٪

صندوق سرمایه گذاری شاخص، شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی،

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۰.۰۱٪	۴۳۷,۵۳۶,۰۳۲	۰٪	۷,۴۰۵,۶۸۳	۵	بدون سررسید
۵.۷۶٪	۱۸۵,۳۶۱,۳۴۳,۹۱۹	۳.۲۰٪	۱۵۵,۴۹۲,۱۲۱,۸۹۲	۵	بدون سررسید
۵.۷۷٪	۱۸۵,۷۹۸,۸۷۹,۹۵۱	۳.۲۰٪	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵		
				سپرده های بانکی:	
				خاورمیانه - ۱۰۰۵ - ۱۰۰۵-۸۱۰-۱۰۰۳۰-۳۰-۱۰۰۰	
				گردشگری - ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۴۹.۰۷۷۷.۱	

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۲۵٪	۷,۳۱۶,۶۷۱,۰۰۰
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲		۷,۳۱۶,۶۷۱,۰۰۰
			(۴۶۸,۵۹۸,۱۹۸)
			(۴۶۸,۵۹۸,۱۹۸)
			۷,۳۱۶,۶۷۱,۰۰۰
			۷,۳۱۶,۶۷۱,۰۰۰

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی بابت واحدهای ابطال شده

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	۱۲-۱
۳۷,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	عضویت در کانون ها
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
-	۹,۲۵۳,۲۰۵	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸۶۷,۵۲۴,۱۳۲	۱,۶۹۰,۴۲۷,۵۳۵	ذخیره نرم افزار
۱,۹۶۸,۰۲۴,۱۳۲	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	تعداد
ریال	ریال	تعداد	ریال
۳,۰۹۷,۵۱۰,۶۰۶,۳۷۸	۱۰۳,۷۴۷,۴۸۲	۴,۶۹۲,۴۶۸,۳۶۵,۸۶۲	۲۵۷,۵۲۳,۶۳۹
۵۹,۷۱۲,۴۹۷,۰۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۹,۸۳۵,۵۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۲۵۹,۵۲۳,۶۳۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
ریال	ریال		
۱۰۵,۴۱۲,۱۸۷,۸۲۴	۴۲۸,۲۵۷,۸۲۵,۱۶۲	۱۵-۱	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲,۵۰۹,۳۲۴,۶۷۳	(۲,۷۰۳,۲۱۰,۸۱۴)	۱۵-۲	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۸۷۵,۲۸۰	-	۱۵-۳	
۱۰۷,۹۲۲,۳۸۷,۷۷۷	۴۲۵,۵۵۴,۱۴,۳۴۸		

۱۵-۱- خالص سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۵۰۶)	۷۲,۲۹۰,۷۲۲,۱۸۸	(۲,۷۹۴,۳۲۲,۲۵۵)	۵۵۸,۸۶۴,۴۵۲,۰۵۰	۱۰,۷۳۵,۱۷۸	(۴۸۳,۳۵۴,۶۷۵,۲۳۰)	(۴۲۴,۷۳۲,۳۷۷)	(۲,۷۹۴,۳۲۲,۲۵۵)	۷۲,۲۹۰,۷۲۲,۱۸۸	(۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۵۰۶)
(۱۵,۶۳۰,۴۶۶,۵۳۳)	۵۶,۱۸۸,۶۸۱,۱۰۴	(۳,۱۵۹,۱۸۷,۲۴۳)	۶۳۱,۸۳۷,۴۴۶,۸۴۰	۵۹,۹۷۶,۴۳۵	(۵۷۲,۱۳۳,۴۷۷,۴۵۸)	(۳۵۶,۰۹۴,۰۳۶)	(۳,۱۵۹,۱۸۷,۲۴۳)	۵۶,۱۸۸,۶۸۱,۱۰۴	(۱۵,۶۳۰,۴۶۶,۵۳۳)
۹,۰۷۸,۳۰۸,۶۸۹	۴۷,۴۰۱,۰۶۳,۴۳۵	(۲,۳۰۴,۵۵۳,۶۷۷)	۴۶۰,۹۱۰,۷۳۵,۴۶۱	۵۴,۴۳۱,۴۳۸	(۴۱۰,۸۵۴,۸۳۱,۱۹۶)	(۲۵۰,۲۸۷,۱۵۳)	(۲,۳۰۴,۵۵۳,۶۷۷)	۴۷,۴۰۱,۰۶۳,۴۳۵	۹,۰۷۸,۳۰۸,۶۸۹
(۱۰,۶۲۹,۹۲۳,۲۸۵)	۳۲,۴۳۲,۵۴۱,۳۸۱	(۴,۹۱۴,۰۴۵,۰۳۹)	۹۸۲,۸۰۹,۰۰۷,۱۰۰	۱۳۴,۶۸۴,۱۹۵	(۹۴۴,۷۲۷,۲۷۳,۷۴۹)	(۷۳۵,۱۴۶,۹۳۱)	(۴,۹۱۴,۰۴۵,۰۳۹)	۳۲,۴۳۲,۵۴۱,۳۸۱	(۱۰,۶۲۹,۹۲۳,۲۸۵)
-	۳۱,۲۱۰,۲۴۵,۷۸۵	(۲,۰۵۲,۸۰۸,۲۴۳)	۴۱۰,۵۶۱,۶۴۹,۷۰۵	۱۵۸,۳۳۰,۰۰۰	(۳۷۶,۹۸۶,۵۷۲,۸۹۱)	(۳۱۲,۰۲۲,۷۸۶)	(۲,۰۵۲,۸۰۸,۲۴۳)	-	-
۱۱,۶۶۵,۹۸۷,۳۰۶	۳۰,۰۲۳,۸۸۳,۴۷۷	(۲,۰۱۵,۳۱۶,۳۰۳)	۴۰۳,۰۶۳,۲۶۰,۵۵۰	۲۵,۱۴۵,۲۸۵	(۳۷۰,۷۹۵,۴۱۲,۸۷۳)	(۲۲۸,۶۴۷,۸۹۸)	(۲,۰۱۵,۳۱۶,۳۰۳)	۳۰,۰۲۳,۸۸۳,۴۷۷	۱۱,۶۶۵,۹۸۷,۳۰۶
-	۲۶,۵۰۸,۶۴۴,۰۱۷	(۱,۰۸۲,۰۹۱,۳۷۵)	۲۱۶,۴۱۸,۲۷۴,۹۲۰	۱۷,۶۹۴,۷۰۰	(۱۸۸,۶۶۳,۰۶۲,۵۹۴)	(۱۶۴,۴۷۶,۹۳۴)	(۱,۰۸۲,۰۹۱,۳۷۵)	-	-
(۲۷,۲۸۳,۲۰۵,۳۲۹)	۲۹۶,۰۵۵,۷۸۸,۳۸۷	(۱۸,۳۲۲,۳۲۴,۱۲۴)	۳,۶۶۴,۴۶۴,۸۱۶,۶۲۶	نقل به صفحه بعد	(۳,۳۴۷,۵۱۵,۳۰۵,۹۹۰)	(۲,۵۷۱,۴۰۸,۱۱۵)	(۱۸,۳۲۲,۳۲۴,۱۲۴)	۲۹۶,۰۵۵,۷۸۸,۳۸۷	(۲۷,۲۸۳,۲۰۵,۳۲۹)

گسترش نفت و گاز پارسیان

سرمایه گذاری صدرتأمین

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

ملی صنایع مس ایران

پتروشیمی پارس

سنگ آهن گهرزمین

سرمایه گذاری سیمان تأمین

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۷,۳۸۳,۳۰۵,۳۲۹)	۲۹۶,۰۵۵,۷۸۸,۳۸۷	(۱۸,۳۲۲,۳۲۴,۱۳۴)	(۲,۵۷۱,۴۰۸,۱۱۵)	(۳,۳۴۷,۵۱۵,۳۰۵,۹۹۰)	۳,۶۶۴,۶۶۴,۸۲۶,۶۲۶	
-	۲۳,۷۸۷,۵۴۳,۶۱۵	(۱,۱۹۷,۹۸۲,۵۰۳)	(۱۶۲,۵۳۲,۳۳۳)	(۲۱۴,۴۴۸,۴۴۲,۱۳۲)	۳۳۹,۵۹۶,۵۰۰,۵۷۳	۶۶,۷۴۴,۰۹۶
۴,۳۷۳,۵۹۶,۹۸۹	۲۳,۳۳۶,۳۵۰,۴۶۱	(۱,۶۱۰,۶۶۹,۸۹۲)	(۲۴۴,۸۱۸,۸۰۶)	(۲۹۶,۹۴۲,۱۴۱,۹۴۱)	۳۲۲,۱۳۳,۹۸۱,۱۰۰	۱۶,۷۷۰,۴۵۶
-	۲۲,۸۹۸,۳۶۵,۲۴۹	(۵,۰۰۱,۵۴۱,۱۷۰)	(۷۵۲,۷۳۵,۴۹۰)	(۹۷۱,۶۵۵,۵۸۶,۳۲۱)	۱,۰۰۰,۳۰۸,۲۲۸,۱۳۰	۱۹۷,۴۲۸,۵۳۰
-	۲۲,۴۲۵,۴۵۰,۱۱۵	(۳۷۷,۳۱۷,۵۵۶)	(۵۷,۳۵۱,۱۷۶)	(۵۲,۶۰۳,۳۹۲,۴۰۰)	۷۵,۴۶۳,۵۱۱,۳۴۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۷,۵۰۱,۰۵۴	۱۹,۵۸۵,۲۹۶,۵۹۳	(۱,۰۶۹,۶۸۰,۸۸۷)	(۱۶۲,۵۹۱,۱۱۹)	(۱۹۳,۱۱۸,۶۱۰,۶۵۲)	۲۱۳,۹۳۶,۱۷۹,۲۵۰	۹۹۸,۰۰۰
-	۱۶,۷۶۸,۵۶۴,۶۹۳	(۵۸۶,۹۹۷,۰۶۶)	(۸۹,۳۲۲,۴۴۳)	(۹۹,۹۵۴,۶۳۰,۱۰۸)	۱۱۷,۳۹۹,۴۱۴,۳۰۰	۳,۶۴۰,۰۰۰
-	۱۲,۹۵۰,۹۷۷,۱۰۱	(۴۰۵,۴۱۲,۴۴۹)	(۶۱,۶۲۱,۰۵۸)	(۶۷,۶۶۴,۴۷۶,۷۲۳)	۸۱,۰۸۲,۴۸۷,۳۳۱	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۱
-	۱۲,۱۸۳,۷۶۴,۶۷۱	(۶۶۱,۳۸۱,۴۵۴)	(۱۰۰,۵۲۸,۳۷۳)	(۱۱۹,۳۳۰,۶۱۶,۰۵۳)	۱۳۲,۲۷۶,۲۹۰,۵۵۱	۵۵,۲۹۵,۷۷۵
(۳,۱۱۴,۱۹۷,۴۴۱)	۱۲,۱۳۵,۰۷۵,۴۷۶	(۸۶۵,۳۵۱,۷۹۱)	(۱۳۰,۹۹۳,۶۹۱)	(۱۵۹,۹۳۸,۹۳۷,۶۰۸)	۱۷۳,۰۷۰,۳۵۸,۵۶۶	۴۷,۵۸۶,۲۶۹
-	۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶	(۴۸۹,۶۴۵,۰۰۰)	(۷۴,۴۲۶,۰۴۰)	(۸۵,۴۴۲,۳۷۵,۹۶۴)	۹۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۱۳,۶۱۲,۰۵۷	۱۰,۹۵۹,۵۹۵,۸۸۱	(۷۲۰,۸۰۶,۸۳۸)	(۱۰۹,۵۶۱,۶۷۰)	(۱۳۲,۳۷۱,۴۰۱,۱۰۲)	۱۴۴,۱۶۱,۳۶۵,۴۹۱	۷۲۰,۳۰۷
-	۱۰,۱۰۳,۸۸۲,۹۷۲	(۳۶۷,۳۷۵,۸۷۱)	(۵۵,۸۴۰,۵۸۷)	(۶۲,۹۴۸,۰۷۴,۹۱۱)	۷۳,۴۷۵,۱۷۴,۳۴۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹,۵۷۰,۰۸۱,۶۵۱	۸,۷۷۷,۱۶۷,۶۸۲	(۷۸۳,۲۷۵,۵۱۹)	(۱۱۹,۰۵۶,۱۱۹)	(۱۴۶,۹۷۵,۶۰۳,۹۳۰)	۱۵۶,۵۵۵,۱۰۳,۲۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۹۳۶,۵۷۶,۶۷۱	(۴۱۸,۸۸۱,۰۵۹)	(۶۳,۶۶۹,۲۳۳)	(۷۵,۳۵۷,۰۸۰,۴۵۳)	۸۳,۷۷۶,۳۰۷,۴۱۶	۱۶,۰۸۲,۳۸۴
(۶۴۷,۵۸۴,۰۵۶)	۷,۶۸۷,۴۴۵,۹۵۶	(۱,۱۴۸,۷۱۳,۵۵۶)	(۱۷۴,۶۰۰,۸۶۳)	(۳۲۰,۷۳۱,۹۵۲,۷۴۴)	۲۲۹,۷۴۲,۷۱۳,۱۱۹	۸۶,۳۲۵,۷۹۲
-	۷,۶۵۸,۶۸۱,۰۰۹	(۳۲۶,۳۳۰,۰۳۶)	(۴۹,۶۰۲,۱۲۶)	(۵۷,۲۳۱,۳۹۳,۹۰۹)	۶۵,۲۶۶,۰۷۰,۸۰۰	۱۱,۶۶۴,۸۷۶
۸۳۲,۸۸۹,۷۵۳	۷,۵۷۸,۰۸۲,۴۴۳	(۵۱۲,۳۰۹,۸۶۰)	(۷۷,۸۷۰,۵۹۸)	(۹۴,۲۹۳,۷۰۸,۷۳۰)	۱۰۲,۴۶۱,۹۷۱,۶۳۱	۲۸,۴۵۴,۵۹۸
۲,۵۹۷,۹۶۱,۷۰۸	۷,۲۶۱,۳۵۶,۵۵۲	(۴۹۶,۱۱۴,۳۸۶)	(۷۵,۴۰۸,۵۸۵)	(۹۱,۳۹۸,۹۷۷,۸۴۶)	۹۹,۲۲۲,۸۵۷,۲۶۹	۲۸,۳۷۹,۸۶۸
۸۰,۵۸۰,۶۵۶,۳۸۶	۵۴۲,۰۱۲,۵۱۸,۵۲۲	(۳۵,۳۶۱,۱۱۰,۹۲۷)	(۵,۱۳۳,۸۳۸,۴۱۵)	(۶,۴۸۹,۹۱۳,۷۰۹,۴۰۷)	۷۰,۷۲,۴۲۲,۱۷۷,۲۷۱	

نقل از صفحه قبل

توسعه معادن و فلزات

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

فولاد مبارکه اصفهان

صنایع مادران

پتروشیمی پردیس

سیمان هرمزگان

کوبیر تابر

بانک ملت

معذنی و صنعتی گل گهر

مجمع جهان فولاد سیرجان

پتروشیمی نوری

بانک اقتصاد نوین

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

کاشی الوند

پالایش نفت تهران

سرمایه گذاری پارس توشه

معدنی و صنعتی چادرملو

ایران خودرو

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سئ شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۰,۵۸۰,۶۵۶,۳۸۶	۵۴۲,۰۱۲,۵۱۸,۵۲۲	(۳۵,۳۶۲,۱۱۰,۹۲۷)	(۵,۱۳۳,۸۳۸,۴۱۵)	(۶,۴۸۹,۹۱۳,۷۰۹,۴۰۷)	۷۰,۷۲,۴۲۲,۱۷۷,۳۷۱	۴۵,۸۴۸,۷۴۶	نقل از صفحه قبل
-	۴۶۱,۹۰۷,۷۶۵,۵۳	(۴۲۸,۶۸۵,۷۷۵)	(۶۵,۱۵۹,۰۸۲)	(۸۰,۶۳۲,۶۰۲,۵۱۰)	۸۵,۷۳۷,۱۵۵,۰۲۰	۴۵,۸۴۸,۷۴۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۴,۳۰۳,۹۶۰,۰۵۷	(۵۸,۷۴۷,۵۰۸)	(۸,۹۲۹,۴۸۰)	(۷,۴۷۷,۸۶۵,۳۵۵)	۱۱,۷۴۹,۵۰۲,۳۰۰	۳۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاکرس دارو
۹,۵۲۶,۱۵۳,۴۲۱	۳,۹۹۲,۳۱۹,۵۹۴	(۱۵۳,۰۶۸,۸۲۰)	(۲۳,۱۱۳,۸۸۲)	(۲۶,۲۴۶,۳۶۱,۸۸۸)	۳,۰۴۱۳,۷۶۴,۱۸۴	۱۱۰,۱۳۶۰۱	بانک خاورمیانه
-	۳,۴۵۶,۸۲۵,۷۳۵	(۱۶۷,۰۵۵,۰۰۰)	(۲۵,۳۹۲,۳۶۰)	(۲۹,۷۶۱,۷۲۶,۹۰۵)	۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	کربن ایران
-	۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۱۷	(۳۵۲,۳۹۹,۷۸۴)	(۵۳,۵۶۴,۶۵۶)	(۶۶,۶۳۱,۳۲۶,۱۱۳)	۷۰,۴۷۹,۹۵۶,۴۸۰	۱,۳۱۴,۳۱۵	پتروشیمی جم
-	۳,۰۴۶,۳۳۳,۵۳۲	(۷۲,۹۴۲,۴۱۸)	(۱۱,۰۸۶,۹۱۰)	(۱۱,۰۴۵۸,۲۲۱,۱۰۰)	۱۴,۵۸۸,۴۸۳,۹۶۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانلین مینا
-	۲,۸۶۰,۴۸۵,۴۹۶	(۱۶۶,۰۰۹,۸۱۶)	(۲۵,۲۳۳,۰۶۴)	(۳۰,۱۵۰,۲۳۴,۴۶۴)	۳۳,۳۰۱,۹۶۲,۸۴۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	دوده صنعتی پارس
-	۲,۵۴۹,۳۴۵,۴۳۹	(۷۶,۲۵۶,۷۶۰)	(۱۱,۵۵۹,۰۷۶۷)	(۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۸۴)	۱۵,۲۵۱,۳۵۵,۹۵۰	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۳۶۴,۹۴۸,۵۱۲	۲,۳۵۷,۷۳۷,۵۱۸	(۱۰۴,۵۶۸,۵۸۱)	(۱۵,۸۹۴,۲۳۴)	(۱۸,۵۳۵,۵۱۵,۳۴۶)	۲۰,۹۱۳,۷۱۵,۶۸۰	۳۰۴,۷۵۱	پتروشیمی بوعلی سینا
-	۱,۳۶۳,۶۵۹,۶۶۴	(۲۶,۳۲۱,۲۹۳)	(۴,۰۰۰,۷۱۸)	(۳,۸۷۰,۳۷۶,۸۶۷)	۵,۲۶۴,۲۵۸,۵۴۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
۶,۳۷۱,۰۳۴,۶۹۴	۱,۳۹۸,۶۵۰,۵۱۲	(۲۱۸,۸۱۸,۴۶۳)	(۳۳,۲۵۹,۸۷۳)	(۴۲,۲۱۲,۹۶۴,۲۲۳)	۴۳,۷۶۳,۶۹۳,۰۷۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۱۳,۴۷۳,۵۹۸,۷۳۵)	۱,۲۲۰,۴۳۴,۷۴۸	(۲۳,۵۱۲,۵۰۰)	(۳,۵۷۳,۸۵۷)	(۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵)	۴,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کوبن طبس
-	۱,۱۶۳,۱۹۰,۷۵۵	(۳۶,۷۹۹,۹۹۹)	(۵,۵۹۳,۵۴۵)	(۶,۱۵۴,۴۰۵,۷۰۱)	۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
(۵,۹۴۹,۶۷۱,۳۵۳)	۹۷۳,۵۵۰,۵۳۷	(۱۹,۷۳۴,۹۴۸)	(۲,۹۹۸,۰۳۳)	(۲,۹۴۸,۷۱۵,۶۵۴)	۳,۹۴۴,۹۸۹,۱۷۳	۹۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۳۳,۱۶۸,۵۱۱,۱۸۳)	۹۷۳,۳۳۰,۷۴۱	(۱۸,۰۴۹,۶۳۴)	(۲,۷۴۳,۴۷۷)	(۲,۶۵۱,۹۰۲,۶۹۸)	۳,۶۰۹,۹۲۶,۵۴۵	۱۰,۰۶۲,۵۰۰	بیمه انکائی ایران معین
-	۷۲۲,۳۲۰,۴۰۶	(۱۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۴۲,۹۷۴)	(۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۲۰)	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
۲,۶۷۴,۷۷۹,۹۶۸	۷۱۵,۴۰۳,۸۳۶	(۱۳,۴۱۱,۷۷۲)	(۲,۰۳۸,۴۸۶)	(۱,۹۵۱,۵۰۰,۱۵۶)	۲,۶۸۲,۳۵۴,۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
-	۶۲۸,۵۷۹,۸۷۷	(۳۷۲,۳۲۷,۹۶۳)	(۵۶,۷۴۴,۹۹۸)	(۷۳,۶۰۶,۹۳۹,۵۴۷)	۷۴,۶۶۵,۵۹۳,۳۸۵	۱۸,۹۶۱,۵۶۸	فولاد خوزستان
(۱۳,۳۱۴,۵۸۶,۰۱۸)	۶۲۸,۲۰۱,۲۶۱	(۱۸۹,۸۲۹,۵۰۱)	(۲۸,۸۵۳,۸۶۲)	(۳۷,۱۱۹,۰۱۵,۴۶۶)	۳۷,۹۶۵,۹۰۰,۰۹۰	۴,۸۶۸,۴۷۴	پیشگامان اف آوری و دانش آرامیس
۴۴,۵۱۱,۱۵۵,۵۹۳	۵۸۲,۰۹۳,۰۱۱,۸۱۰	(۳۷,۸۷۲,۷۶۶,۴۶۲)	(۵,۵۱۵,۴۵۲,۶۶۹)	(۶,۹۴۹,۰۷۲,۰۵۶,۷۹۹)	۷,۵۷۴,۵۵۲,۲۸۷,۷۴۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت نزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴,۵۱۱,۱۵۵,۵۹۳	۵۸۲,۰۹۳,۱۱,۸۱۰	(۳۷,۸۷۲,۷۶۶,۴۶۲)	(۵,۵۱۵,۴۵۲,۶۶۹)	(۶,۹۴۹,۰۷۲,۰۵۶,۷۹۹)	۷,۵۷۴,۵۵۳,۲۸۷,۷۴۰	
-	۶۰۰,۲۰۶,۲۵۶	(۲۱۵,۸۴۶,۱۲۶)	(۳۲,۸۰۸,۵۵۸)	(۴۲,۳۲۰,۲۶۴,۲۲۰)	۴۳,۱۶۹,۲۲۵,۱۶۰	۲,۳۵۰,۰۰۰
۶۴۲,۳۴۰,۵۲۹	۲۹۸,۷۶۷,۰۳۱	(۳۵,۹۸۱,۸۴۳)	(۵,۴۶۹,۱۵۸)	(۶,۸۵۶,۱۵۰,۶۹۵)	۷,۱۹۶,۳۶۸,۷۲۷	۴,۲۹۷,۳۱۴
-	۲۴۷,۰۹۴,۹۲۵	(۸,۵۶۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۱,۱۰۴)	(۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۱)	۱,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۶۶,۴۱۵,۲۵۰,۴۵۸)	۲۰۳,۹۰۶,۶۹۰	(۷۱,۲۶۲,۶۶۴)	(۱۰,۸۳۱,۷۲۰)	(۱۲,۹۶۶,۵۳۱,۷۰۶)	۱۴,۲۵۲,۵۳۲,۷۸۰	۲,۴۵۳,۰۳۲
-	۸۸,۶۷۴,۴۱۹	-	(۵۹۸,۰۸۵)	(۱۵۹,۹۳۰,۵۷۶)	۲۴۹,۲۰۳,۰۸۰	۲۸
-	۴۱,۲۷۵,۲۵۸	(۱۰,۱۳۰,۰۰۷)	(۱,۵۳۹,۷۳۲)	(۱,۹۷۳,۰۵۵,۰۰۸)	۲,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۲۷,۲۱۰,۴۲۸	(۲۴۶,۳۰۹,۵۳۲)	(۳۷,۴۸۷,۵۵۶)	(۴۹,۰۱۴,۸۶۱,۷۸۱)	۴۹,۳۲۶,۱۹۰,۷۱۸	۱۰,۶۰۰,۰۰۰
(۲۴۳,۸۰۵,۰۳۱)	(۲۴,۶۲۳,۴۹۹,۴۳۱)	(۳۰۵,۵۹۶,۵۵۲)	(۴۶,۴۴۹,۸۲۲)	(۸۵,۳۹۰,۷۶۳,۰۲۳)	۶۱,۱۱۹,۳۰۹,۹۶۶	۲۹,۳۲۰,۹۲۰
-	(۲۲,۳۷۸,۸۷۷,۳۹۱)	(۱۷۴,۵۲۱,۳۲۵)	(۲۶,۵۲۶,۱۲۴)	(۵۷,۰۸۲,۰۹۵,۳۰۶)	۳۴,۹۰۴,۲۶۵,۳۶۴	۷,۳۷۶,۱۴۷
-	(۲۰,۲۸۰,۷۴۸,۹۴۵)	(۵۲۵,۷۸۶,۰۹۴)	(۸۱,۴۳۸,۶۳۵)	(۱۲۶,۸۲۰,۷۴۳,۰۶۵)	۱۰۷,۱۵۷,۲۱۸,۸۴۹	۲۳,۴۶۲,۱۳۹
-	(۱۵,۲۲۱,۱۳۹,۵۷۳)	(۸۹۸,۳۹۲,۳۳۱)	(۱۳۶,۵۵۲,۴۲۵)	(۱۹۳,۸۶۶,۵۹۹,۹۸۴)	۱۷۹,۶۷۸,۴۶۵,۱۶۷	۱۰,۶۸۴,۰۷۸
۳۲۸,۲۵۶,۱۰۲	(۱۱,۹۰۰,۰۷۰,۷۰۷)	(۲,۱۶۲,۷۷۰,۲۶۱)	(۲۷۱,۲۴۸,۴۶۰)	(۴۴۲,۰۲۰,۱۰۵,۹۳۶)	۴۳۲,۵۵۴,۰۵۳,۹۵۰	۵۷,۹۶۰,۱۶۹
۳۹,۰۹۶,۶۰۲,۷۴۹	(۹,۵۶۵,۴۴۰,۴۹۰)	(۱,۰۷۴,۴۲۸,۰۸۹)	(۱۱۶,۹۲۸,۵۶۱)	(۲۲۳,۲۵۹,۷۰۲,۱۱۰)	۲۱۴,۸۸۵,۶۱۸,۲۷۰	۸,۷۹۰,۴۵۲
-	(۵,۸۶۸,۲۲۲,۳۶۷)	(۱۶۶,۶۶۵,۳۶۷)	(۲۵,۳۳۲,۴۶۸)	(۳۹,۰۰۹,۳۹۸,۲۹۲)	۲۳,۳۳۳,۰۷۳,۷۶۰	۲,۴۱۷,۹۱۷
-	(۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۱۶)	(۲۰۳,۳۱۹,۰۰۰)	(۳۰,۹۰۴,۴۸۷)	(۴۵,۵۸۵,۴۰۶,۸۲۹)	۴۰,۶۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
۱۷,۹۱۹,۱۹۹,۴۸۴	۴۶۸,۶۰۶,۳۱۷,۵۹۷	(۴۳,۹۸۲,۶۵۷,۰۶۹)	(۶,۳۴۰,۸۶۹,۵۶۴)	(۸,۲۷۷,۸۵۰,۷۶۹,۳۰۱)	۸,۷۹۶,۷۸۰,۶۱۳,۵۳۱	

نقل از صفحه قبل

پاکدیس

گسترش سوخت سبز اگرس (سهامی عام)

اخشان خراسان

پالایش نفت اصفهان

گواهی سیرده کالایی شمش طلا

س. صنایع شیمیایی ایران

زایماد

س. الماس حکمت ایرانیان

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

بین المللی توسعه صن. معادن غدیر

گروه بهمن

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

معنی اصلاح ایران

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

بیمه کوثر

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سس شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۹۱۹,۱۹۹,۴۸۴	۴۶۸,۶۰۶,۳۱۷,۵۹۷	(۳۳,۹۸۲,۶۵۷,۰۶۹)	(۶,۳۴۰,۸۶۹,۵۶۴)	(۸,۳۷۷,۸۵۰,۷۶۹,۳۰۱)	۸,۷۹۶,۷۸۰,۶۱۳,۵۳۱	۱,۷۶۹,۴۴۵	بتروشمی شیراز
-	(۴,۹۱۴,۹۵۵,۸۹۸)	(۳۰۵,۹۷۴,۳۸۳)	(۳۱,۳۰۷,۷۱۳)	(۴۵,۸۷۲,۵۵۰,۳۰۲)	۴۱,۱۹۴,۸۷۶,۴۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	نفت تهران
-	(۴,۵۱۵,۳۲۱,۹۹۷)	(۱۶۱,۳۹۸,۹۷۱)	(۳۴,۵۳۱,۴۴۳)	(۳۶,۶۰۹,۱۸۶,۱۳۸)	۳۲,۳۷۹,۷۹۴,۵۶۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	نفت تهران
(۸۰۶,۱۶۰,۱۷۳)	(۳,۸۹۹,۶۹۵,۰۴۳)	(۱۱۸,۱۵۷,۵۹۳)	(۱۷,۹۵۹,۹۵۲)	(۲۷,۳۹۵,۰۹۶,۱۰۸)	۲۳,۶۳۱,۵۱۸,۶۱۰	۲,۳۰۶,۴۹۱	پالایش نفت تبریز
۵,۸۵۲,۸۰۵,۴۱۵	(۳,۷۵۲,۰۳۳,۷۸۴)	(۲۷۴,۴۸۸,۶۱۷)	(۴۱,۷۲۱,۶۸۳)	(۵۸,۳۳۳,۵۴۷,۹۴۵)	۵۴,۸۹۷,۷۲۴,۴۶۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۳۳,۹۸۴,۷۳۶,۳۷۱)	(۳,۹۱۵,۷۷۰,۴۴۴)	(۲۳۲,۶۴۲,۴۸۸)	(۳۵,۳۶۰,۷۶۶)	(۴۹,۱۷۶,۳۶۵,۳۲۰)	۴۶,۵۱۸,۴۹۸,۱۳۰	۶۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کوروش
(۳,۳۳۷,۳۸۷,۹۴۴)	(۳,۷۷۸,۷۲۱,۴۱۱)	(۲۸۷,۳۴۱,۶۰۲)	(۳۴,۳۷۴,۸۱۴)	(۵۹,۹۱۶,۰۲۴,۸۶۹)	۵۷,۴۶۸,۳۱۹,۸۷۴	۴۷,۵۳۶,۵۸۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۳,۶۸۷,۸۲۳,۶۷۲)	(۶۹۲,۴۵۸,۳۹۹)	(۱۰۵,۲۵۳,۱۱۸)	(۱۴۰,۳۸۱,۷۷۰,۳۷۵)	۱۳۸,۴۹۱,۶۵۹,۱۲۰	۸۰,۹۵۰,۷۹۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	(۲,۱۸۱,۵۹۱,۷۱۰)	(۳۱,۶۷۱,۹۳۸)	(۴,۸۱۳,۱۶۰)	(۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۲)	۶,۳۳۴,۳۸۸,۴۰۰	۵۷۲,۵۰۰	بنیادسه و گلو کر آر دینه
۳,۳۶۰,۹۳۶,۵۷۱	(۱,۸۷۷,۷۳۳,۸۴۳)	(۲۹۴,۳۰۴,۸۳۸)	(۴۴,۷۳۲,۷۶۱)	(۶۰,۳۹۹,۶۶۴,۷۰۵)	۵۸,۸۶۰,۹۶۸,۴۶۲	۱۲,۸۳۷,۷۷۶	صبا فولاد خلیج فارس
(۲۸,۷۳۰,۰۰۳,۹۳۵)	(۱,۷۴۴,۴۶۷,۳۹۱)	(۳۷۳,۶۰۹,۵۹۰)	(۵۶,۷۸۷,۵۱۸)	(۷۶۰,۱۵۹,۸۸,۴۱۳)	۷۴,۷۲۱,۹۱۸,۱۳۰	۶,۸۳۸,۳۴۴	پالایش نفت بندرعباس
۶۷,۳۵۰,۳۷۵	(۱,۴۰۲,۹۲۴,۷۷۷)	(۱۸۱,۹۰۴,۳۸۵)	(۳۷,۶۴۸,۹۳۳)	(۳۷,۵۷۴,۳۴۸,۳۷۲)	۲۶,۳۸۰,۸۷۶,۹۰۳	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۳	بانک پاسارگاد
۳۹۲,۷۵۰,۲۲۴	(۱,۳۷۲,۳۹۸,۲۶۵)	(۱۵۷,۸۸۰,۵۷۶)	(۳۳,۹۹۷,۵۱۸)	(۳۲,۷۶۶,۶۳۵,۷۹۱)	۳۱,۵۷۶,۱۱۵,۶۲۰	۴,۵۸۳,۸۹۵	توسعه معادن وس معدنی خاورمیانه
۵۱,۵۴۳,۸۸۵,۹۶۳	(۱,۳۴۷,۵۲۰,۵۲۴)	(۹۸۱,۹۴۷,۹۴۸)	(۱۴۹,۲۵۴,۳۰۶)	(۱۹۶,۶۰۵,۹۰۷,۶۹۰)	۱۹۶,۳۸۹,۵۸۹,۳۲۰	۲۳,۸۸۷,۳۷۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۹۴۶,۶۵۲,۲۵۰)	(۵۱۶,۴۳۲,۳۴۰)	(۷۷,۹۶۸,۷۸۰)	(۱۰۳,۶۳۸,۷۱۸,۹۳۰)	۱۰۳,۳۸۶,۴۶۷,۸۰۰	۱۱,۴۶۹,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	(۸۳۹,۵۴۸,۹۳۲)	(۱۲۲,۵۳۰,۵۰۱)	(۱۸,۶۲۴,۴۲۳)	(۲۵,۱۹۴,۴۹۴,۴۱۸)	۲۴,۵۰۶,۱۰۰,۴۱۰	۳,۱۶۶,۸۴۵	صنایع مس افق کرمان
(۹۰,۳۷,۵۹۳,۱۷۲)	(۸۰,۳۳۱,۷۱,۳۲۹)	(۲۲,۶۹۱,۳۴۷)	(۱۱۰,۴۷,۹۸۳)	(۱۵,۲۵۷,۸۴۷,۲۶۳)	۱۴,۵۳۸,۲۶۹,۴۵۳	۶,۶۷۰,۶۵۴	موتوژن
-	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۷۱,۸۶۳)	(۵,۳۳۹,۰۸۰,۷۰۹)	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهر فام
-	(۶۵۰,۰۴۲,۳۱۲)	(۵۶,۴۵۷,۰۴۴)	(۸,۵۸۱,۳۴۳)	(۱۱,۸۷۶,۴۱۳,۳۷۵)	۱۱,۲۹۱,۴۰۸,۵۵۰	۴۴۲,۵۰۰	توسعه معادن کرومیت کوندگان
۱,۴۸۵,۲۳۴,۸۰۲	(۲۷۳,۸۱۴,۸۳۵)	(۵۱,۳۳۸,۸۰۲)	(۷,۷۸۷,۱۸۷)	(۱۰,۴۶۱,۵۵۴,۵۴۶)	۱۰,۲۴۶,۷۶۰,۷۰۰	۱,۳۲۳,۴۸۸	مبین انرژی خلیج فارس
۱۴,۷۳۶,۲۸۱,۱۳۹	۴۴۹,۰۶۵,۸۳۱,۹۰۴	(۴۸,۸۱۹,۱۸۳,۳۳۱)	(۷,۰۷۵,۴۹۴,۷۱۶)	(۹,۲۷۹,۱۴۵,۲۵۸,۴۸۲)	۹,۷۶۴,۱۰۵,۸۶۸,۴۳۳		نقل به صفحه بعد

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

نقل از صفحه قبل

بتروشمی شیراز

نفت تهران

پالایش نفت تبریز

گروه مینا (سهامی عام)

صنعت غذایی کوروش

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

بنیادسه و گلو کر آر دینه

صبا فولاد خلیج فارس

پالایش نفت بندرعباس

بانک پاسارگاد

توسعه معادن وس معدنی خاورمیانه

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

پدیده شیمی قرن

صنایع مس افق کرمان

موتوژن

تولیدی و صنعتی گوهر فام

توسعه معادن کرومیت کوندگان

مبین انرژی خلیج فارس

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
۱۴,۷۳۶,۳۸۱,۱۳۹		۴۲۹,۰۶۵,۸۳۱,۹۰۴	(۳۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	(۴۸,۸۱۹,۲۸۳,۳۳۱)	(۷,۰۷۵,۴۹۴,۷۱۶)	(۹,۲۷۹,۱۴۵,۲۵۸,۴۸۲)	۹,۷۶۴,۱۰۵,۸۶۸,۴۳۳	۵۹,۸۸۳,۹۹۳,۴۰	۸۷۷,۱۶۶				نقل از صفحه قبل
-		(۳۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	(۳۹۹,۴۱۹,۹۶۸)	(۴۵,۵۱۱,۷۵۴)	(۵۹,۸۰۶,۸۳۵,۲۸۵)	(۴۷,۲۴۸,۲۷۸,۰۲۱)	۴۷,۳۸۶,۵۳۵,۷۵۰	۱,۴۰۷,۲۸۴	سیمان هگمتان				
-		(۳۴۴,۱۰۲,۰۰۰)	(۳۳۶,۴۳۲,۷۳۳)	(۳۵,۹۳۶,۹۹۶)	(۴۷,۲۴۸,۲۷۸,۰۲۱)	(۲,۳۳۸,۴۷۵,۹۲۱)	۲,۱۷۹,۷۹۱,۴۶۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	پویا زرکان آق دره				
-		(۱۷۱,۳۴۰,۰۱۶)	(۱۰۸,۹۸,۹۵۸)	(۱,۶۵۶,۵۹۸)	(۱۳,۱۴۹,۶۵۰)	(۱۷,۳۳۵,۷۳۴,۹۷۵)	۱۷,۳۰۲,۳۶۸,۳۲۴	۶,۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت				
-		(۱۳۳,۰۲۸,۳۴۲)	(۸۶,۵۱۱,۸۴۱)	(۹,۷۴۶,۰۱۹)	(۱,۴۸۱,۳۸۴)	(۱,۹۳۹,۸۳۶,۴۳۸)	۱,۹۴۹,۲۰۳,۹۹۰	۱۰۰,۰۰۰	سایپا				
(۱,۴۶۲,۰۷۸,۶۳۷)		(۳,۰۶۶)	-	-	-	(۳,۰۶۷)	۱	۱	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش				
۲,۳۴۷,۵۷۳,۵۱۸		-	-	-	-	-	-	-	مهرپام مین				
۱۳,۵۷۸,۵۸۶,۶۲۱		-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا				
۱۶,۱۰۴,۰۴۷,۸۷۳		-	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید				
۵,۳۴۹,۸۷۸,۰۳۵		-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو				
۲,۶۰۰,۳۹۵,۱۷۸		-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیمار ایران				
۷۱۷,۸۶۵,۸۳۱		-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع				
۲۴,۱۶۹,۴۲۷,۷۲۷		-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان				
۵۶۴,۹۳۴,۹۶۳		-	-	-	-	-	-	-	صنعتی آما				
۸,۷۶۶,۱۸۴,۰۸۸		-	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبس				
(۲۲۳,۱۲۱,۵۶۸)		-	-	-	-	-	-	-	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری				
۲۵,۷۵۸,۰۳۶,۶۵۵		-	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران				
(۲۳,۸۸۹,۵۱۵,۴۸۰)		-	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا				
۱۶,۳۹۳,۹۱,۸۸۲		-	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز ایران				
۱۰۵,۴۱۲,۱۸۷,۸۲۴		۴۲۸,۳۵۷,۸۲۵,۱۶۳	(۴۹,۴۶۲,۲۹۲,۸۵۰)	(۷,۱۷۳,۳۳۱,۰۹۸)	(۹,۴۰۷,۸۱۴,۴۲۳,۱۸۹)	۹,۸۹۲,۷۰۷,۷۷۱,۳۹۹			گروه س توسعه صنعتی ایران				

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت نزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					تعداد						
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد		ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
(۱,۱۹۳,۹۲۶,۳۳۹)		(۵,۹۸۹,۸۱۳)		(۹۵,۹۷۲)		(۱۸,۲۳۴)		(۵۰۱,۴۰۰,۰۰۱)		۴۹۵,۵۲۴,۳۹۴		۱۰۰,۰۰۰	ج. توسعه معدنی و صنعتی خاورمیانه
۶,۰۹۶,۶۲۶,۸۲۰		(۶۷۵,۶۸۶,۶۹۳)		(۱۱,۶۳۸,۱۰۱)		(۲,۲۱۱,۲۲۳)		(۲,۹۸۹,۴۵۷,۴۵۴)		۲,۳۲۷,۶۲۰,۰۸۵		۱,۴۱۱,۴۵۳	ج. معدنی و صنعتی چادرملو
-		(۲,۰۲۱,۵۳۴,۳۰۸)		(۵۸,۴۶۶,۶۸۴)		(۸,۸۸۶,۵۶۲)		(۱۳,۶۴۷,۵۱۷,۳۰۸)		۱۱,۶۹۳,۳۳۶,۳۴۶		۱۰,۱۳۴,۲۷۱	ج. توسعه معادن و فلزات
(۴,۰۸۹,۳۵۴,۳۷۰)		-		-		-		-		-		-	ج. مبین انرژی خلیج فارس
۱,۶۰۶,۱۱۳,۱۰۵		-		-		-		(۴۴۹,۰۸۰,۳۸۰)		۴۴۹,۰۸۰,۳۸۰		۱۵۶,۴۷۴	ج. معدنی و صنعتی گل گهر
۸۹,۸۶۵,۴۵۷		-		-		-		-		-		-	ج. بانک پاسارگاد
-		-		-		-		(۴۰,۱۰۸,۷۷۷,۴۴۰)		۴۰,۱۰۸,۷۷۷,۴۴۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	ج. سنگ آهن گهرزمین
-		-		-		-		(۳۲,۶۰۳,۳۹۲,۴۰۰)		۳۲,۶۰۳,۳۹۲,۴۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ج. صنایع مادر ایران
-		-		-		-		(۳۱,۱۲۶,۴۷۰,۶۰۹)		۳۱,۱۲۶,۴۷۰,۶۰۹		۳,۱۵۴,۹۲۰	ج. سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۵۰۹,۳۲۴,۶۷۳		(۲,۷۰۳,۲۱۰,۸۱۴)		(۷۰,۲۰۰,۷۵۷)		(۱۱,۱۱۶,۰۱۹)		(۱۲۱,۴۲۶,۰۹۵,۵۹۲)		۱۱۸,۸۰۴,۲۰۱,۵۵۴			

۱۵-۳- خالص سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۷۵,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	
۸۷۵,۲۸۰	-	-	-	-	-		

استان خزانة م- ۵ یو د ج ۹- ۹- ۲۰۲۱۸-۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت نزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۷,۴۸۵,۳۸۸,۳۳۵	۳۰۸,۴۴۲,۴۴۲,۰۳۸	۱۶-۱
-	۱۱۴,۶۳۲,۳۹۸,۵۹۶	۱۶-۲
۹۷,۴۸۵,۳۸۸,۳۳۵	۴۲۳,۰۷۴,۷۴۰,۶۳۴	

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

سود تحقق نیافته نگهداری سیره کالایی

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۳۳۳,۵۵۴,۸۶۹	۸۹,۰۶۰,۱۶۵,۶۳۴	(۱,۴۶۳,۹۹۹,۸۵۴)	(۲۷۸,۱۵۹,۹۱۲)	(۲۰۱,۹۹۷,۶۴۵,۲۶۰)	۲۹۲,۷۹۹,۹۷۰,۷۲۰	۶,۶۶۶,۶۶۶	پتروشیمی نوری
۶۱,۳۱۸,۶۴۲,۰۴۵	۶۶,۸۵۹,۵۹۲,۶۷۳	(۱,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۲۶۰,۰۰۰)	(۳۰۱,۷۳۴,۱۴۷,۳۳۷)	۳۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۸,۳۴۴,۹۹۶,۶۷۶)	۶۰,۳۱۶,۶۰۳,۸۸۰	(۱,۱۶۸,۸۳۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۰۷۷,۷۰۰)	(۱۷۲,۱۵۸,۴۸۸,۴۲۰)	۲۳۳,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۶۶۶	پتروشیمی پارس
(۲,۷۹۲,۷۸۷,۳۷۳)	۵۲,۳۰۳,۱۳۴,۵۷۲	(۱,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۷۴,۴۳۶,۰۰۰)	(۲۳۴,۹۵۸,۰۲۹,۴۲۸)	۲۸۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۲,۲۰۲,۶۰۷,۵۹۹)	۴۲,۱۸۰,۶۲۱,۹۲۸	(۱,۶۸۵,۳۸۵,۰۰۰)	(۳۲۰,۲۲۳,۱۵۰)	(۲۹۲,۸۹۰,۷۶۹,۹۲۲)	۳۳۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۸,۵۰۴,۵۴۱,۶۴۶	۴۰,۷۵۷,۸۶۹,۰۹۳	(۹۷۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۹۲۶,۵۰۰)	(۱۵۲,۷۵۳,۸۴۴,۴۰۷)	۱۹۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۳۵,۶۷۳,۵۰۰)	۲۴,۶۸۱,۶۰۰,۱۵۱	(۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۳۴۷,۵۱۹,۸۴۹)	۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
(۷,۳۱۲,۰۴۷,۰۵۶)	۱۴,۸۵۶,۱۷۰,۵۳۷	(۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۹۷۵,۰۰۰)	(۵۵,۲۲۴,۳۵۴,۴۶۳)	۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۸,۴۷۷,۷۱۳,۰۶۰	۱۰,۰۴۳,۹۷۱,۵۰۹	(۱,۴۷۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۷۷۷,۵۰۰)	(۲۸۲,۶۵۴,۰۵۰,۹۹۱)	۲۹۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱,۵۸۸,۱۲۰,۷۲۷)	۴,۶۱۰,۵۵۵,۱۵۴	(۲۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۵۰۵,۰۰۰)	(۴۳,۰۰۴,۴۳۹,۸۴۶)	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۵۴,۷۲۹,۶۲۸,۱۷۷	۳,۲۵۵,۱۷۹,۶۲۰	(۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۵,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۳۳۳,۶۷۰,۳۸۰)	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۹۶۲,۲۸۴,۹۳۷)	۲,۵۴۴,۶۹۱,۷۱۳	(۲۸۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۳۳,۵۰۰)	(۵۵,۰۴۰,۶۲۴,۷۸۷)	۵۷,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۱,۷۹۸,۳۹۴,۰۶۸	(۵۹,۳۹۹,۴۲۳)	(۱۱,۲۸۵,۸۹۰)	(۱۰,۰۱۰,۸۰۵,۱۳۹)	۱۱,۸۷۹,۸۸۴,۵۲۰	۲,۲۹۳,۴۱۴	کویر تاپر
-	۱,۱۳۵,۰۲۵,۰۹۰	(۱۵,۵۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۴۹,۷۵۰)	(۱,۹۵۱,۵۰۰,۱۶۰)	۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	نورالاستیک پلاستیک
-	۱,۰۱۶,۴۶۸,۶۲۰	-	(۴۲,۸۰۴,۲۷۹)	(۶,۱۳۴,۷۲۳,۵۰۴)	۷,۱۹۳,۹۶۴,۴۰۳	۱,۹۹۹,۹۹۹	مهر پام میهن
-	۱,۰۰۶,۰۲۴,۳۵۴	(۶۸,۵۰۸,۵۶۲)	(۱۳,۰۱۶,۶۲۷)	(۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۵۷)	۱۳,۷۰۱,۷۱۲,۵۰۰	۷۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۸۲۴,۸۶۹,۷۹۹	(۳۳,۶۱۶,۲۵۰)	(۴,۴۸۷,۰۸۸)	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۳)	۴,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
-	۷۱۳,۰۸۰,۸۰۴	(۱۶,۹۲۵,۶۲۵)	(۳,۲۱۵,۸۶۹)	(۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲)	۳,۳۸۵,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۶۲,۵۰۰	تیمه اکتایی ایران معین
-	۴۶۵,۶۴۹,۸۰۰	(۷۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۹۹,۵۰۰)	(۱۲,۶۵۹,۸۰۰,۷۰۰)	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	معدنکاران نسوز
(۴۵۷,۲۷۲,۵۰۲)	۳۹۶,۸۹۸,۹۳۳	(۱۳,۶۳۸,۸۸۷)	(۲,۵۹۱,۳۸۹)	(۲,۳۱۴,۶۴۸,۳۴۱)	۲,۷۲۷,۷۷۷,۴۵۰	۴۲,۱۹۳	پتروشیمی جیم
-	۴۰,۹۲۵,۳۸۱	-	(۱۰,۳۵۳,۰۰۰)	(۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۱۹)	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
۱۲۳,۷۰۴,۲۸۸,۴۲۷	۴۱۸,۶۶۸,۵۰۳,۳۱۳	(۱۳,۵۴۹,۵۲۸,۶۰۱)	(۲,۶۲۷,۵۶۷,۷۱۴)	(۳,۷۸۳,۹۹۴,۱۱۶,۹۶۵)	۲,۷۱۸,۸۳۹,۷۱۶,۵۹۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۷۰۴,۲۸۸,۴۲۷	۴۱۸,۶۸۸,۵۰۳,۳۱۳	(۱۳,۵۴۹,۵۳۸,۶۰۱)	(۲,۶۲۷,۵۶۷,۷۱۴)	(۲,۲۸۳,۹۹۴,۹۶۵)	۲,۷۱۸,۸۳۹,۷۱۶,۵۹۳
-	۳۱,۳۴۶,۸۳۳	(۱۴,۹۸۹,۵۰۰)	(۲,۸۴۸,۰۰۵)	(۲,۹۴۸,۷۱۵,۶۶۲)	۲,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰
-	۲۳۷,۳۲۵,۸۰۱	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۶,۱۵۴,۴۱۵,۶۹۹)	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۳۱,۸۲۵,۰۹۵	۱۰۵,۵۱۷,۹۶۲	(۳,۹۸۲,۵۰۰)	(۷۵۶,۶۷۵)	(۶,۸۶,۳۴۲,۸۶۳)	۷۹۶,۵۰۰,۰۰۰
(۲,۵۴۷,۷۴۲,۲۳۵)	۳۰,۳۸۰,۱۸۰	(۸,۷۸۵,۰۰۰)	(۱,۶۶۹,۱۵۰)	(۱,۷۱۶,۲۴۵,۶۷۰)	۱,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۲۶,۰۶۰,۰۳۶	۲۲,۰۶۲,۰۸۷	(۱۲۷,۵۰۷,۸۷۵)	(۲۴,۲۲۶,۴۹۶)	(۲۵,۳۲۷,۷۷۸,۵۵۷)	۲۵,۵۰۱,۵۷۵,۰۱۵
۴,۳۲۰,۴۱۰,۰۹۸	(۲۴,۴۰۲,۹۰۹,۶۴۷)	(۸۶۱,۰۵۲,۵۰۰)	(۱۶۳,۵۹۹,۹۷۵)	(۱۹۵,۵۸۸,۷۵۷,۱۷۲)	۱۷۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۴۰,۵۱۱,۱۳۹	(۱۶,۱۹۳,۳۱۸,۶۳۴)	(۱,۳۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۶۵,۳۲۵,۰۰۰)	(۲۹۳,۸۳۱,۴۸۳,۶۳۴)	۲۷۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۹۸۸,۹۸۸,۴۲۰)	(۱۲,۸۹۶,۷۶۴,۱۸۲)	(۷۳۹,۹۲۴,۶۲۹)	(۱۴۰,۵۸۵,۶۷۹)	(۱۶۰,۰۰۱,۱۷۹,۶۳۴)	۱۴۷,۹۸۴,۹۲۵,۷۶۰
(۳,۸۸۵,۰۹۱,۴۱۶)	(۱۰,۳۵۳,۲۷۳,۷۲۷)	(۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۵۶,۴۷۷,۱۹۳,۷۲۷)	۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲,۱۶۱,۰۰۵,۰۳۰)	(۱۰,۲۵۶,۴۵۷,۵۳۷)	(۲۸۹,۹۲۴,۱۳۹)	(۵۵,۰۸۵,۵۸۷)	(۶۷,۸۹۶,۳۷۵,۷۱۵)	۵۷,۹۸۴,۸۷۷,۹۰۴
(۳,۶۱۲,۶۴۹,۴۴۶)	(۸,۴۹۶,۳۵۸,۱۰۵)	(۱,۱۵۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۱۸,۸۰۸,۷۵۰)	(۲۳۷,۴۵۰,۹۲۴,۳۵۵)	۲۳۰,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۶۲,۶۴۸,۳۱۰)	(۵,۹۷۹,۰۹۷,۳۷۲)	(۷۶,۱۳۸,۷۷۶)	(۱۴,۴۶۶,۳۶۸)	(۲۱,۱۱۶,۳۴۷,۵۱۶)	۱۵,۲۲۷,۷۵۵,۲۸۸
-	(۴,۴۴۳,۶۶۷,۷۰۱)	(۲۵۴,۶۱۰,۰۰۰)	(۴۸,۳۷۵,۹۰۰)	(۵۵,۰۶۲,۶۸۱,۸۰۱)	۵۰,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۳۶۶,۴۸۱,۹۲۳)	(۳,۱۱۹,۷۶۱,۰۷۵)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۷۲۷,۰۶۱,۰۷۵)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸,۱۲۱,۵۳۰,۸۸۳)	(۲,۷۸۸,۳۴۷,۵۵۱)	(۵۷۴,۶۴۰,۳۴۴)	(۱۰۹,۱۸۱,۶۶۶)	(۱۱۷,۰۳۲,۵۹۴,۵۱۱)	۱۱۴,۹۲۸,۰۶۸,۹۷۰
(۸,۶۱۹,۹۱۴,۱۴۷)	(۲,۶۵۱,۶۲۵,۰۰۷)	(۳۳۸,۷۷۰,۰۰۰)	(۶۴,۳۶۶,۳۰۰)	(۷۰,۰۰۲,۴۸۸,۷۰۷)	۶۷,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲,۴۶۲,۲۶۰,۱۳۳)	(۱۹۷,۰۲۸,۲۸۶)	(۳۷,۴۳۵,۳۷۴)	(۴۱,۶۳۳,۴۵۳,۶۳۳)	۳۹,۴۰۵,۶۵۷,۱۵۰
-	(۲,۱۰۹,۴۷۰,۴۸۹)	(۳۴,۳۱۹,۲۶۶)	(۶,۵۲۰,۶۶۰)	(۸,۹۳۲,۴۸۳,۶۲۷)	۶,۸۶۳,۸۵۳,۰۶۴
۴۸۶,۰۸۸,۵۸۴	(۱,۶۸۲,۱۳۷,۵۶۷)	(۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۴۳۸,۰۰۰)	(۳۲۰,۱۷۵,۷۵۷,۵۶۷)	۳۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۰۴۹,۳۸۱,۳۸۱)	(۶۷,۵۱۰,۰۸۵)	(۱۲,۸۲۶,۹۱۶)	(۱۴,۴۷۱,۰۶۱,۲۴۸)	۱۳,۵۰۲۰۱۶,۹۶۸
-	(۷۷۸,۱۴۷,۹۰۰)	(۵۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۶,۸۰۰)	(۱۱,۴۵۸,۲۲۱,۱۰۰)	۱۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۹,۷۴۳,۳۶۲,۴۶۹	۲۰,۹۴۳۲,۰۵۸,۲۶۸	(۲۱,۹۳۶,۷۰۶,۵۰۱)	(۴,۲۲۱,۱۳۱,۵۱۵)	(۴,۰۶۰,۶۸۵,۴۰۰,۴۲۸)	۴,۳۹۶,۳۷۵,۲۹۶,۷۱۲

نقل از صفحه قبل

تولید انرژی برق شمس پارسرگاد

تولیدی برنا باطری

پتروشیمی بوعلی سینا

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

مخابرات ایران

پالایش نفت اصفهان

سرمایه‌گذاری‌غذیر

معنی‌روصنعتی‌چادرملو

پالایش نفت بندرعباس

معنی و صنعتی گل گهر

مبین انرژی خلیج فارس

بین المللی توسعه صنایع معادن غذیر

فجر انرژی خلیج فارس

سرمایه گذاری تأمین اجتماعی

توسعه‌معادن‌و‌فلزات

پالایش نفت تبریز

صنایع مس افق کرمان

ح. معنی و صنعتی گل گهر

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

ح. معنی‌روصنعتی‌چادرملو

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۴,۳۷۷,۸۰۵	۴,۳۹۶,۲۷۵,۲۹۶,۷۱۲	(۴,۰۶۰,۶۸۵,۴۰۰,۴۲۸)	(۴,۳۲۱,۱۳۱,۵۱۵)	(۲۱,۹۳۶,۷۰۶,۵۰۱)	۳۰۹,۴۳۲,۰۵۸,۲۶۸	۶۹,۷۴۳,۲۶۲,۴۶۹	۱۲۴,۳۷۷,۸۰۵	۴,۳۹۶,۲۷۵,۲۹۶,۷۱۲	(۴,۰۶۰,۶۸۵,۴۰۰,۴۲۸)	(۴,۳۲۱,۱۳۱,۵۱۵)	(۲۱,۹۳۶,۷۰۶,۵۰۱)
۱۲۸,۹۴۷	۴۴,۱۵۴,۱۲۰,۷۷۵	(۴۴,۴۶۱,۶۸۰,۸۵۳)	(۴۱,۹۴۶,۴۱۵)	(۲۲۰,۷۷۰,۶۰۴)	(۵۷۰,۳۷۷,۰۹۷)	۱,۱۶۹,۴۹۹,۸۲۶	۱۲۸,۹۴۷	۴۴,۱۵۴,۱۲۰,۷۷۵	(۴۴,۴۶۱,۶۸۰,۸۵۳)	(۴۱,۹۴۶,۴۱۵)	(۲۲۰,۷۷۰,۶۰۴)
۳۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۷۴۹,۳۳۵	(۳۹۸,۴۳۸,۱۱۴)	(۳۳۱,۱۱۲)	(۱,۱۶۳,۷۴۷)	(۱۶۷,۰۷۳,۶۳۸)	(۳,۸۴۴,۰۵۱,۶۴۷)	۳۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۷۴۹,۳۳۵	(۳۹۸,۴۳۸,۱۱۴)	(۳۳۱,۱۱۲)	(۱,۱۶۳,۷۴۷)
۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۶۴,۸۴۴,۸۵۰)	(۱۰,۰۶۳,۳۵۰)	(۵۲,۹۶۵,۰۰۰)	(۱۱۴,۵۷۶,۲۷۲)	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۶۴,۸۴۴,۸۵۰)	(۱۰,۰۶۳,۳۵۰)	(۵۲,۹۶۵,۰۰۰)
۲۲۶,۲۵۴	۱,۱۵۳,۸۹۵,۴۰۰	(۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲)	(۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲)	(۷,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۵,۸۶۱,۰۴۲)	۶۰,۹۱۰,۰۸۰,۹۶	۲۲۶,۲۵۴	۱,۱۵۳,۸۹۵,۴۰۰	(۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲)	(۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲)	(۷,۱۷۰,۰۰۰)
۴,۴۰۶,۶۲۳	۱,۸۱۵,۵۷۸,۶۷۶	(۱,۸۲۵,۰۵۶,۱۳۶)	(۱,۱۷۲,۸۹۰,۷۶۴)	(۹,۰۷۷,۶۴۴)	(۲۰,۳۲۹,۸۵۶)	(۱۳۲,۳۲۷,۱۶۵)	۴,۴۰۶,۶۲۳	۱,۸۱۵,۵۷۸,۶۷۶	(۱,۸۲۵,۰۵۶,۱۳۶)	(۱,۱۷۲,۸۹۰,۷۶۴)	(۹,۰۷۷,۶۴۴)
۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵)	(۳,۲۸۴,۶۲۵)	(۱۷,۲۸۷,۵۰۰)	(۱۸۰,۰۵۱,۰۲۰)	-	۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵)	(۳,۲۸۴,۶۲۵)	(۱۷,۲۸۷,۵۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۳۶۳,۲۱۵)	(۱۵۳,۳۳۵)	(۸۰۶,۵۰۰)	(۱۳۰,۳۲۹,۹۵۰)	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۳۶۳,۲۱۵)	(۱۵۳,۳۳۵)	(۸۰۶,۵۰۰)
۱۴۵,۳۶۴	۲۷۰,۰۸۶,۳۱۲	(۲۷۸,۴۰۳,۳۹۹)	(۲۵۶,۵۸۲)	(۱,۳۵۰,۴۳۳)	(۹,۹۲۴,۱۰۱)	۲,۲۷۵,۹۲۸,۷۱۵	۱۴۵,۳۶۴	۲۷۰,۰۸۶,۳۱۲	(۲۷۸,۴۰۳,۳۹۹)	(۲۵۶,۵۸۲)	(۱,۳۵۰,۴۳۳)
۱,۰۰۰	۱۹,۰۳۰,۰۰۰	(۱۹,۳۹۸,۳۶۷)	(۱۸,۰۷۸)	(۹۵,۱۵۰)	(۴۸۱,۵۹۵)	-	۱,۰۰۰	۱۹,۰۳۰,۰۰۰	(۱۹,۳۹۸,۳۶۷)	(۱۸,۰۷۸)	(۹۵,۱۵۰)
۱,۰۰۰	۱۱,۶۱۰,۰۰۰	(۱۱,۶۶۶,۳۷۲)	(۱۱,۰۲۰)	(۵۸,۰۵۷)	(۱۷۵,۴۵۹)	(۳,۱۳۹,۲۹۵,۱۲۰)	۱,۰۰۰	۱۱,۶۱۰,۰۰۰	(۱۱,۶۶۶,۳۷۲)	(۱۱,۰۲۰)	(۵۸,۰۵۷)
-	-	-	-	-	-	۹۲۰,۱۲۹,۵۳۶	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۹,۵۷۳,۷۶۰,۳۵۷	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۲۸۳,۷۲۷,۷۶۴)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۵۷۸,۴۵۷,۰۵۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۷۰,۹۵,۴۳۵,۶۴۸)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳,۸۲۲,۲۷۳	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۶,۰۲۵,۹۶۸	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵,۷۲۱,۸۹۵,۵۱۶)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵۱۳,۱۱۹,۴۴۲)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۵,۴۸۵,۱۳۹,۵۵۹	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۴۵۹,۶۰۲,۷۳۱)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۹۷,۴۵۵,۳۸۸,۳۳۵	-	-	-	-	-
۴,۴۵۹,۵۷۸,۱۱۷,۲۱۰	۴,۴۵۹,۵۷۸,۱۱۷,۲۱۰	(۴,۱۲۴,۶۰۱,۱۸۵,۳۶۵)	(۴,۳۸۱,۲۶۹,۱۹۵)	(۲۲,۳۵۳,۲۲۰,۶۱۲)	۳۰۸,۴۴۲,۴۴۲,۰۳۸	-	۴,۴۵۹,۵۷۸,۱۱۷,۲۱۰	۴,۴۵۹,۵۷۸,۱۱۷,۲۱۰	(۴,۱۲۴,۶۰۱,۱۸۵,۳۶۵)	(۴,۳۸۱,۲۶۹,۱۹۵)	(۲۲,۳۵۳,۲۲۰,۶۱۲)
جمع کل											
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سیره کالایی											
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹											
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۳۲۸	۲۶۵,۰۷۷,۷۴۰,۷۶۰	(۲۶۵,۰۷۷,۷۴۰,۷۶۰)	(۳۱۶,۱۸۶,۵۷۸)	(۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶)	۱۱۴,۶۳۲,۲۹۸,۵۹۶	-	۲۶,۳۲۸	۲۶۵,۰۷۷,۷۴۰,۷۶۰	(۲۶۵,۰۷۷,۷۴۰,۷۶۰)	(۳۱۶,۱۸۶,۵۷۸)	(۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶)
گواهی سیره کالایی شمش طلا							گواهی سیره کالایی شمش طلا				

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت نیرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
مخابرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۳۱۸,۳۶۴	۲۵۴	۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	-	۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	۵۲,۴۴۵,۳۲۸	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۲,۳۰۵,۱۷۲	۵۰۰	۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	-	۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	۱,۳۶۳,۲۳۰,۴۰۰	۱,۳۶۳,۲۳۰,۴۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۱,۹۷۵,۸۰۰	۱۳,۳۳۱,۹۷۵,۸۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۴,۶۵۹,۹۰۰	۱۱,۴۷۴,۶۵۹,۹۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۳۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۸,۵۰۴,۳۲۰	۳۰,۳۵۸,۵۰۴,۳۲۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰,۹۷۰,۰۰۰	۳۷۰	۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۹,۷۹۸,۳۶۵,۱۲۰	۹,۷۹۸,۳۶۵,۱۲۰
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۰۵,۷۹۰	۲,۱۲۰	۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-	۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۲,۳۳۷,۷۸۵	۱,۱۰۰	۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	-	۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	۴,۳۱۱,۳۲۷,۲۰۰	۴,۳۱۱,۳۲۷,۲۰۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
توسعه‌معدن و فلزات	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۳,۶۸۵,۶۱۴	۳۶۰	۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	-	۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۲۰۶,۴۹۱	۱,۶۸۰	۳,۷۰۶,۹۰۴,۸۸۰	-	۳,۷۰۶,۹۰۴,۸۸۰	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۵,۵۲۳,۰۳۲	۶۱۰	۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	-	۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰	۵۸,۹۷۷,۰۱۸,۹۰۰
مدنی‌وصفنی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۹,۶۳۷,۵۹۸	۶۲۰	۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	-	۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	۸,۰۷۰,۱۳۸,۹۱۰	۸,۰۷۰,۱۳۸,۹۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۸,۵۲۸,۷۱۱	۴۰۰	۱۵,۴۱۱,۴۸۴,۴۰۰	-	۱۵,۴۱۱,۴۸۴,۴۰۰	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰	۲۲,۳۸۹,۳۸۵,۵۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰	۴,۵۱۵,۳۹۲,۰۰۰
کاشی الوند	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۵,۹۳۲,۸۹۹	۶۸۲	۴,۰۴۶,۳۳۷,۱۱۸	-	۴,۰۴۶,۳۳۷,۱۱۸	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۹۰۲,۳۴۰	۱,۴۵۹,۹۰۲,۳۴۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰,۳۱۰,۴۷۴	۱,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۱۲,۱۲۰,۰۰۰	۵۳,۲۱۲,۱۲۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۶,۳۲۰,۴۰۰	۸,۰۵۶,۳۲۰,۴۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۹۳۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۵,۷۷۵,۰۰۰	۷,۱۵۵,۷۷۵,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی فاین	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۲۱,۸۳۵,۲۷۰	۵۴۰	۱۷,۱۹۱,۰۴۵,۸۰۰	-	۱۷,۱۹۱,۰۴۵,۸۰۰	۱۴,۳۲۵,۷۶۳,۲۰۰	۱۴,۳۲۵,۷۶۳,۲۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۳,۰۹۲,۵۸۰	۸,۵۴۳,۰۹۲,۵۸۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۴۶,۷۳۶)	۲۷۸,۷۵۳,۲۶۴	-	-
بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۸,۵۶۷,۶۱۰	۱۳,۵۳۸,۵۶۷,۶۱۰
		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۳,۰۰۰,۰۴۰	۲,۵۱۳,۰۰۰,۰۴۰
					۲۶۳,۲۲۷,۷۳۶,۵۷۴	(۱۳,۷۴۶,۷۳۶)	۲۶۳,۲۱۳,۹۸۹,۸۳۸	۲۷۸,۷۵۰,۱۶۱,۵۷۸	۲۷۸,۷۵۰,۱۶۱,۵۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام شرکت	
خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۷۸,۷۵۰,۱۶۱,۵۷۸	۲۶۳,۲۱۳,۹۸۹,۸۳۸	(۱۳,۷۴۶,۷۳۶)	۲۶۳,۲۲۷,۷۳۶,۵۷۴	۱,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۳,۱۰۳,۷۶۳,۵۲۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۷۶۶,۸۷۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	۵,۴۰۴,۱۲۸,۱۵۱	(۳۶۲,۷۴۲,۸۴۹)	۵,۷۶۶,۸۷۱,۰۰۰	۳۰۰	۶,۸۰۹,۰۶۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۳,۵۵۰,۸۹۸,۲۰۰	۲۰,۴۲۷,۷۲۰,۱۰۰	-	۲۰,۴۲۷,۷۲۰,۱۰۰	۴۶۰	۳۷,۲۸۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۱۰,۵۸۲,۸۱۲,۱۰۰	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	-	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	۲۶۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۱۴,۶۱۴,۶۳۰,۲۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵	۱۰,۱۸۸,۰۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۲,۶۴۸,۸۹۰,۹۲۰	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	-	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۵,۵۶۳,۸۹۲,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۳۶,۳۰۱,۳۴۴	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	-	۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	۱۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۴,۶۵۲,۵۲۴,۶۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۲,۶۹۴,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۱
-	۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-	۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۲,۰۵۲,۷۶۹,۶۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱,۰۰۴,۱۸۸,۸۰۰	۹۳,۲۱۲,۳۶۶	(۱,۷۸۷,۶۳۴)	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۵,۰۱۱,۵۶۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱,۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۶۳۷,۸۰۰	-	۲۸۰,۶۳۷,۸۰۰	۵۰۰	۲۹,۲۲۰,۹۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-	۱۴,۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	-	۱۴,۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۶۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۷۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	(۹۰,۳۲۰,۹۷۹)	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۱,۱۹۴,۸۳۴,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۲,۴۵۶,۷۵۷,۶۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۵,۵۷۵,۲۴۶,۹۵۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۷,۹۴۷,۰۴۳,۳۹۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۷
۴,۱۱۹,۵۱۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴,۹۹۳,۰۹۳,۵۴۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۲/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴۳۰,۸۳۶,۶۰۵	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۳۶۹,۵۵۶,۰۷۱,۹۵۰	۲۵۱,۸۱۳,۴۶۲,۵۶۶	(۳۶۸,۵۹۸,۱۹۸)	۲۵۲,۲۸۲,۰۶۰,۷۶۴	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹

نقل از صفحه قبل
 مبین انرژی خلیج فارس
 کویر تابر
 بانک خاورمیانه
 پتروشیمی چم
 پتروشیمی نفت تهران
 پتروشیمی پارس
 پتروشیمی توری
 سرمایه‌گذاری صدرتأمین
 سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
 سرمایه‌گذاری سیمان تأمین
 پتروشیمی بوعلی سینا
 توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
 بین‌المللی توسعه صنایع معادن غدیر
 س. الماس حکمت ایرانیان
 بیمه انکابی ایران معین
 نشاسته و گلوکز آردینه
 نوریستا پلاستیک
 تولیدی و صنعتی گوهر فام
 توسعه نیشکر و صنایع جانبی
 گروه بهمن
 داروسازی سینا
 فرآورده‌های نسوز ایران
 معدنی املاج ایران
 معدنی و صنعتی گل‌گهر
 توسعه و عمران امید
 داروسازی دانا
 پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳,۳۶۳,۰۰۵,۷۳۷	۱,۰۲۲,۵۷۲,۱۵۳	-	۱,۰۲۲,۵۷۲,۱۵۳	۵	بدون سررسید	۱۳۹۳/۰۴/۲۵
۱۲,۳۴۸,۲۶۱,۴۱۹	۱۹,۰۵۰,۰۴۷,۴۱۲	-	۱۹,۰۵۰,۰۴۷,۴۱۲	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
۱۵,۷۱۱,۲۶۷,۱۵۶	۲۰,۰۷۲,۶۱۹,۵۶۵	-	۲۰,۰۷۲,۶۱۹,۵۶۵			

بانک خاورمیانه - ۱۰۰۰۳۰۰۳۰-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۵

بانک گردشگری - ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۴۹۰۷۷۷,۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۸۷۷,۶۱۹,۹۵۵	-
درآمد سود سهام	-	۱,۲۸۱,۳۸۱,۴۸۷
سایر	۸,۶۳۳	۹,۶۵۳
۱۹-۱	۸۷۷,۶۲۸,۵۸۸	۱,۲۸۱,۳۹۱,۱۴۰

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)	۳۲,۵۱۹,۰۴۷,۰۵۵	۳۷,۱۸۳,۷۳۳,۶۹۶
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران (متولی سابق)	-	۱,۲۵۳,۶۹۸,۶۳۰
مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی فعلی)	۲,۵۶۲,۰۲۱,۷۱۳	۹۴۶,۳۰۱,۳۷۰
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)	۳۳,۰۵۶,۶۶۵,۱۷۴	۳۷,۱۸۳,۷۲۵,۷۷۲
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس فعلی)	۱,۱۵۴,۹۲۸,۶۳۲	-
موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابرس سابق)	-	۵۶۶,۷۹۰,۸۸۹
	۶۹,۲۹۲,۶۶۲,۵۷۴	۷۷,۱۳۴,۲۵۰,۳۵۷

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
هزینه نرم افزار	۶,۴۵۸,۴۶۸,۸۳۰	۴,۱۸۱,۵۰۰,۱۵۹
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۲۵,۷۴۷,۶۳۳	۲۴۰,۱۷۷,۲۸۵
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۳۶,۶۴۶,۲۹۲	-
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۰۲,۷۶۶,۹۶۶	-
هزینه کارمزد بانکی	۱۰۴,۵۹۱,۵۵۰	۵۷,۶۸۸,۵۵۰
سایر هزینه ها	۴,۱۲۷	۳,۱۸۷,۷۰۸
هزینه مجامع	-	۴۴,۳۲۵,۰۰۰
	۷,۳۲۸,۲۲۵,۳۹۸	۴,۵۲۶,۸۷۸,۷۰۲

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات	۳۲,۱۸۷,۶۶۳	-
۲۲-۱	۳۲,۱۸۷,۶۶۳	-

۲۲-۱- مانده شامل تسهیلات کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه گذاری شاخص سئ شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
ریال		ریال	
تبدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱,۱۲۷,۰۴۳,۲۲۱,۷۴۱	تبدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۵,۱۵۸,۳۲۸,۴۶۰,۹۸۵
تبدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۳۴۱,۸۵۵,۳۶۵,۴۷۴)	تبدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴,۶۳۵,۲۴۵,۲۸۲,۹۵۶)
	(۱,۱۱۴,۸۱۱,۱۴۳,۷۳۳)		۵۲۳,۰۸۳,۱۷۸,۰۲۹

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۵- سرمایه گذاری از کل و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
۰,۰۵/	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱/	مدیر و موسس صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
۰,۰۰/	-	عادی	۰,۴۰/	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰,۴۳/	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۱۳/	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰,۰۰/	-	عادی	۱,۸۵/	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱,۴۲/	۱۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۴۲/	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴,۷۷/	۵۰۴,۴۳۴	عادی	۳,۵۴/	مدیر سرمایه گذاری سابق	لادن پخشنده
۰,۰۱/	۱۰,۰۰۰	عادی	۰,۰۰/	مدیر سرمایه گذاری فعلی	فرشته نگهبانی
۰,۰۱/	۱۰,۰۰۰	عادی	۰,۰۹/	مدیر سرمایه گذاری فعلی	نوبد قنبری
۰,۰۱/	۱۰,۰۰۰	عادی	۰,۰۸/	مدیر سرمایه گذاری فعلی	علیرضا ولیدی

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مانده طلب/بدهی-ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب/بدهی-ریال	مانده طلب/بدهی-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
-	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)	طی دوره مالی	۱۰,۵۰۵,۲۵۴,۸۵۲	کارمزد کارگزاری هزینه تسهیلات	موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۹,۸۷۲,۱۰۲,۷۳۱)	(۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴)		۳۲,۵۱۹,۰۳۷,۰۵۵	کارمزد مدبیر	مدبیر و موسس صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
(۹,۸۷۲,۱۰۱,۹۳۹)	(۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸)		۳۳,۰۵۶,۶۶۵,۱۷۴	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
-	(۲۴۲,۴۲۸,۶۳۳)		۱,۱۵۴,۹۲۸,۶۳۲	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آینه اندیش نمودگر
(۵۷۷,۴۲۴,۶۵۸)	(۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰)		۲,۵۶۲,۰۲۱,۷۱۳	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۱۸۵,۲۹۰,۸۲۱)	-	-	-	-	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی ولایا نیک تدبیر
(۳۴۴,۷۱۲,۳۲۹)	-	-	-	-	متولی سابق	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مورد تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اقسام در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.