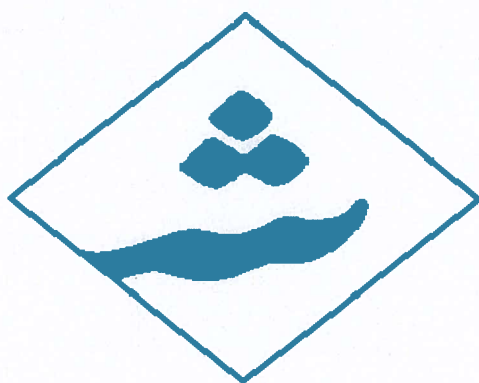




صندوق سرمایه گذاری
شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت: ۳۵۰۳۶

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ 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: ۵۲۴۷۰۶



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه غیر

ثبت: ۱۳۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

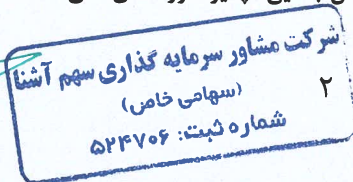
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دارایی‌ها :	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷,۵۵۵,۶۳۱,۰۹۸,۷۹۶	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۴,۳۶۵,۲۷۳,۲۰۰	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵
حساب‌های دریافتی	۷	۷,۰۲۹,۷۴۰,۷۰۳	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲
جاری کارگزاران	۸	۴,۰۱۵,۱۰۱,۲۷۵	.
سایر دارایی‌ها	۹	۴,۹۲۳,۵۳۰,۸۳۶	۱۵۷
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۷,۶۰۶,۰۱۴,۷۴۴,۸۱۰	۴,۸۵۹,۸۸۲,۷۸۲,۱۱۹

بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۸	-	۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴۰,۹۵۴,۰۸۴,۲۹۵	۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۲	-	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۷,۴۷۸,۳۱۰,۷۶۲	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰
جمع بدهی‌ها		۴۸,۴۳۲,۳۹۵,۰۵۷	۱۴۱,۱۶۴,۵۸۰,۶۹۹
خالص دارایی‌های	۱۴	۷,۵۵۷,۵۸۲,۳۴۹,۷۵۳	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۴,۰۴۲	۱۳,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



فیروزه

شرکت سهام‌گذاران توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۲۵,۵۹۳,۵۲۴,۲۵۲	۱۳,۲۳۰,۳۱۴,۰۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۹۰,۲۱۸,۷۳۰,۰۲۶	(۲۱۶,۸۷۸,۵۰۹,۴۹۷)
سود سهام	۱۷	۷,۰۳۳,۸۴۹,۳۳۷	۴۴,۳۷۱,۰۴۰,۵۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۰,۱۵۷,۸۳۵,۵۱۵	۳,۷۹۸,۱۱۵,۵۰۰
سایر درآمدها	۱۹	۴,۱۱۹,۴۴۹,۶۰۲	۲۰,۴۴۵,۱۳۲
جمع درآمدها		۳۳۷,۱۲۳,۳۸۸,۷۳۲	(۱۸۱,۹۱۹,۲۲۲,۳۵۹)

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۷,۳۳۲,۸۴۲,۱۸۰)	(۱۴,۸۶۴,۴۹۹,۸۴۶)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۲,۳۵۸,۷۹۸,۲۱۹)	(۱,۶۶۸,۰۹۱,۹۲۱)
جمع هزینه‌ها		(۳۹,۶۹۱,۶۴۰,۳۹۹)	(۱۶,۵۳۲,۵۹۱,۷۶۷)
سود خالص		۲۹۷,۴۳۱,۷۴۸,۳۳۳	(۱۹۸,۴۵۱,۸۱۴,۱۲۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۳.۹۲٪	(۷.۰۴)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		۴.۳۵٪	(۸.۱۶)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	یادداشت
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۳,۳۲۵		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره *	۳۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۰,۰۰۰	۷۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره *	(۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۳۵,۰۰۰)	(۲۵۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص	-	۲۹۷,۴۳۱,۷۴۸,۳۳۳	-	(۱۹۸,۴۵۱,۸۱۴,۱۲۶)		
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	-	۷۵۴,۴۳۲,۴۰۰,۰۰۰	-	(۳۵۹,۷۴۲,۲۹۵,۰۰۰)		۲۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۵۳۸,۲۲۳,۶۳۹	۷,۵۵۷,۵۸۲,۳۴۹,۷۵۳	۸۷,۳۸۲,۴۸۲	۲,۴۱۵,۳۷۸,۹۹۴,۱۹۹		

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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:** 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 محمدرضا 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی 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 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 سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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 می گردد. 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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق 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 حساب‌های 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 حساب‌ها 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 علاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداقل ۲،۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳،۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۶۸۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق معادل ۰.۰۰۰۰۰۵ از حداکثر سرمایه‌گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به 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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ 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 سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و به تکنیک صنت به شرح زیر است. لازم به ذکر است در طی سال هیچ گونه تعدیل قیمتی بر سهام های موجود در پرتفوی صندوق صورت نگرفته است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	درصد از کل فروش	بهای تمام شده	ریال	ریال	ریال	بهای تمام شده	ریال	صنعت
۲۹.۹۳٪	۱,۴۵۴,۱۴۳,۳۰۷,۰۳۶	۱,۱۸۷,۰۷۱,۲۶۳,۰۲۵	۲۶.۱۴٪	۱,۹۸۸,۱۶۵,۵۰۷,۸۹۵	۱,۷۷۸,۰۸۷,۷۱۸,۰۳۴	۱,۷۷۸,۰۸۷,۷۱۸,۰۳۴	۱,۷۷۸,۰۸۷,۷۱۸,۰۳۴	۱,۷۷۸,۰۸۷,۷۱۸,۰۳۴	۱,۷۷۸,۰۸۷,۷۱۸,۰۳۴	محصولات شیمیایی
۸.۸۳٪	۴۲۸,۶۳۳,۴۸۰,۴۰۹	۴۳۳,۶۳۳,۹۵۱,۷۱۷	۱۶.۹۰٪	۱,۳۸۵,۷۶۳,۸۲۷,۵۱۲	۱,۳۵۲,۴۶۸,۴۱۰,۲۶۸	۱,۳۵۲,۴۶۸,۴۱۰,۲۶۸	۱,۳۵۲,۴۶۸,۴۱۰,۲۶۸	۱,۳۵۲,۴۶۸,۴۱۰,۲۶۸	۱,۳۵۲,۴۶۸,۴۱۰,۲۶۸	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۶.۸۴٪	۳۳۲,۲۷۵,۶۲۶,۲۲۵	۳۵۵,۷۷۰,۳۸۸,۴۸۲	۱۵.۳۷٪	۱,۱۶۹,۲۸۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۱۲,۶۸۲,۳۲۴,۷۳۳	۱,۱۱۲,۶۸۲,۳۲۴,۷۳۳	۱,۱۱۲,۶۸۲,۳۲۴,۷۳۳	۱,۱۱۲,۶۸۲,۳۲۴,۷۳۳	۱,۱۱۲,۶۸۲,۳۲۴,۷۳۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳.۳۷٪	۶۴۴,۷۳۳,۱۷۷,۶۸۸	۵۶۹,۸۹۹,۶۶۳,۰۸۷	۶.۵۹٪	۵۰۱,۳۰۴,۰۸۰,۰۷۷	۴۶۲,۳۳۴,۹۰۶,۳۴۱	۴۶۲,۳۳۴,۹۰۶,۳۴۱	۴۶۲,۳۳۴,۹۰۶,۳۴۱	۴۶۲,۳۳۴,۹۰۶,۳۴۱	۴۶۲,۳۳۴,۹۰۶,۳۴۱	فلزات اساسی
۵.۴۴٪	۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۵.۲۴٪	۳۹۸,۴۳۸,۰۸۷,۰۲۹	۳۱۳,۵۵۲,۵۷۹,۵۳۶	۳۱۳,۵۵۲,۵۷۹,۵۳۶	۳۱۳,۵۵۲,۵۷۹,۵۳۶	۳۱۳,۵۵۲,۵۷۹,۵۳۶	۳۱۳,۵۵۲,۵۷۹,۵۳۶	سرمایه گذاریها
۴.۰۳٪	۱۹۵,۵۸۴,۹۱۹,۰۷۸	۱۵۰,۲۴۶,۱۰۷,۷۰۸	۴.۶۹٪	۳۵۶,۵۸۵,۴۰۴,۲۶۸	۳۱۶,۲۰۷,۱۹۳,۰۸۵	۳۱۶,۲۰۷,۱۹۳,۰۸۵	۳۱۶,۲۰۷,۱۹۳,۰۸۵	۳۱۶,۲۰۷,۱۹۳,۰۸۵	۳۱۶,۲۰۷,۱۹۳,۰۸۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱.۶۹٪	۵۶۸,۲۶۲,۲۹۳,۶۹۵	۵۶۴,۴۹۲,۴۴۷,۴۱۳	۴.۵۲٪	۳۴۳,۴۲۵,۲۳۳,۰۴۷	۳۶۵,۱۸۶,۹۸۱,۷۵۹	۳۶۵,۱۸۶,۹۸۱,۷۵۹	۳۶۵,۱۸۶,۹۸۱,۷۵۹	۳۶۵,۱۸۶,۹۸۱,۷۵۹	۳۶۵,۱۸۶,۹۸۱,۷۵۹	استخراج کانه های فلزی
۶.۵۵٪	۳۱۸,۴۹۳,۶۳۰,۰۰۰	۳۱۹,۸۵۴,۷۷۳,۹۶۷	۴.۴۳٪	۳۳۶,۷۹۹,۶۵۹,۴۷۸	۲۹۸,۵۳۱,۱۲۱,۴۳۹	۲۹۸,۵۳۱,۱۲۱,۴۳۹	۲۹۸,۵۳۱,۱۲۱,۴۳۹	۲۹۸,۵۳۱,۱۲۱,۴۳۹	۲۹۸,۵۳۱,۱۲۱,۴۳۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۰۳٪	۲۹۳,۲۳۳,۷۱۶,۰۴۵	۳۰۶,۹۲۰,۵۴۲,۹۱۸	۳.۶۷٪	۲۷۹,۱۹۵,۶۹۲,۵۰۱	۲۲۹,۵۶۰,۱۴۱,۲۷۳	۲۲۹,۵۶۰,۱۴۱,۲۷۳	۲۲۹,۵۶۰,۱۴۱,۲۷۳	۲۲۹,۵۶۰,۱۴۱,۲۷۳	۲۲۹,۵۶۰,۱۴۱,۲۷۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰٪	.	.	۳.۲۱٪	۲۴۳,۸۹۰,۱۶۷,۵۰۰	۲۳۳,۴۴۵,۴۳۲,۳۷۸	۲۳۳,۴۴۵,۴۳۲,۳۷۸	۲۳۳,۴۴۵,۴۳۲,۳۷۸	۲۳۳,۴۴۵,۴۳۲,۳۷۸	۲۳۳,۴۴۵,۴۳۲,۳۷۸	سیمان، آهک و گچ
۰٪	.	.	۲.۹۶٪	۲۲۵,۲۱۱,۹۶۸,۰۰۰	۲۱۵,۱۷۶,۴۶۲,۵۵۳	۲۱۵,۱۷۶,۴۶۲,۵۵۳	۲۱۵,۱۷۶,۴۶۲,۵۵۳	۲۱۵,۱۷۶,۴۶۲,۵۵۳	۲۱۵,۱۷۶,۴۶۲,۵۵۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۳٪	۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰	۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲	۲.۸۳٪	۲۱۴,۶۶۵,۰۹۷,۵۰۰	۱۸۶,۲۴۵,۵۱۱,۵۴۹	۱۸۶,۲۴۵,۵۱۱,۵۴۹	۱۸۶,۲۴۵,۵۱۱,۵۴۹	۱۸۶,۲۴۵,۵۱۱,۵۴۹	۱۸۶,۲۴۵,۵۱۱,۵۴۹	زراعت و خدمات وابسته
۲.۳۸٪	۱۱۵,۶۵۰,۱۳۳,۶۶۸	۱۱۱,۳۲۷,۱۵۳,۲۱۰	۱.۵۸٪	۱۲۰,۰۱۱,۶۵۶,۵۰۰	۹۸,۹۹۹,۸۸۴,۰۶۴	۹۸,۹۹۹,۸۸۴,۰۶۴	۹۸,۹۹۹,۸۸۴,۰۶۴	۹۸,۹۹۹,۸۸۴,۰۶۴	۹۸,۹۹۹,۸۸۴,۰۶۴	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۱۱,۵۴۰,۹۲۰	۱۰,۳۹۹,۸۰۴	۰.۹۳٪	۷۱,۰۹۴,۴۵۶,۰۰۰	۷۳,۶۳۷,۱۲۹,۶۶۸	۷۳,۶۳۷,۱۲۹,۶۶۸	۷۳,۶۳۷,۱۲۹,۶۶۸	۷۳,۶۳۷,۱۲۹,۶۶۸	۷۳,۶۳۷,۱۲۹,۶۶۸	خدمات فنی و مهندسی
۰.۲۹٪	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۶۵۹,۸۰۰,۷۰۰	۰.۱۳٪	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۶,۸۲۹,۹۰۰,۳۵۸	۶,۸۲۹,۹۰۰,۳۵۸	۶,۸۲۹,۹۰۰,۳۵۸	۶,۸۲۹,۹۰۰,۳۵۸	۶,۸۲۹,۹۰۰,۳۵۸	استخراج سایر معادن
۰٪	.	.	۰.۰۸٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰	۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰	۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰	۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰	۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۱۵٪	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴	۶,۱۳۴,۷۳۳,۵۰۴	۰.۰۸٪	۵,۸۰۵,۲۴۶,۱۹۵	۳,۰۶۷,۳۶۰,۲۱۷	۳,۰۶۷,۳۶۰,۲۱۷	۳,۰۶۷,۳۶۰,۲۱۷	۳,۰۶۷,۳۶۰,۲۱۷	۳,۰۶۷,۳۶۰,۲۱۷	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۰۷٪	۳,۳۶۴,۹۸۳,۵۰۶	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۰.۰۱٪	۱,۰۸۰,۹۹۴,۰۸۷	۸۵۱,۷۰۵,۹۳۱	۸۵۱,۷۰۵,۹۳۱	۸۵۱,۷۰۵,۹۳۱	۸۵۱,۷۰۵,۹۳۱	۸۵۱,۷۰۵,۹۳۱	بیمه و صندوق بازنگشتگی به جز تامین اجتماعی
۰٪	۱۸,۹۱۶,۷۷۲	۱۹,۳۹۸,۳۶۶	۰٪	۲۴,۵۰۳,۳۳۲	۱۹,۳۹۸,۲۶۶	۱۹,۳۹۸,۲۶۶	۱۹,۳۹۸,۲۶۶	۱۹,۳۹۸,۲۶۶	۱۹,۳۹۸,۲۶۶	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۰۷٪	۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵	۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵	۰٪	.	.	.	.	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۳۴٪	۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷	۱۰,۰۱۰,۸۰۵,۱۳۹	۰٪	.	.	.	.	.	.	لاستیک و پلاستیک
۰٪	.	.	۰٪	.	.	.	.	.	.	کاشی و سرامیک
۰.۲۸٪	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۵۶	۰٪	.	.	.	.	.	.	قند و شکر
۰.۰۴٪	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۱۹	۰٪	.	.	.	.	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۰.۵۲٪	۲۵,۳۴۹,۸۴۰,۶۴۴	۲۲,۷۷۱,۱۱۹,۸۸۰	۰٪	.	.	.	.	.	.	مخابرات
۹۶.۶۶٪	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۴,۲۲۳,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۹۹.۳۴٪	۷,۵۵۵,۶۳۱,۰۹۸,۷۹۶	۷,۰۵۱,۹۱۷,۸۹۵,۰۴۲	۷,۰۵۱,۹۱۷,۸۹۵,۰۴۲	۷,۰۵۱,۹۱۷,۸۹۵,۰۴۲	۷,۰۵۱,۹۱۷,۸۹۵,۰۴۲	۷,۰۵۱,۹۱۷,۸۹۵,۰۴۲	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰٪	۷,۴۰۵,۶۸۳	۰٪	۴۹,۹۸۶,۰۲۳
۳.۲٪	۱۵۵,۴۹۲,۱۲۱,۸۹۲	۰.۴۵٪	۳۴,۳۱۵,۲۸۷,۱۷۷
۳.۲٪	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵	۰.۴۵٪	۳۴,۳۶۵,۲۷۳,۲۰۰

سپرده های بانکی:

خاورمیانه - ۱۰۰۵-۱۰۱-۱۰۸-۱۰۳۰۰۳۰۰۰-۱
گردشگری - ۱۴۹.۷۷۷.۱-۱۳۲.۹۹۶۷

۷- حسایبهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۷,۰۲۹,۷۴۰,۷۰۳	۶,۰۲۹,۷۴۰,۷۰۳	(۱,۰۷۲,۷۳۵,۲۹۷)
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۷,۰۲۹,۷۴۰,۷۰۳	۶,۰۲۹,۷۴۰,۷۰۳	(۱,۰۷۲,۷۳۵,۲۹۷)

سود سهام دریافتنی

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۱۵,۱۰۱,۲۷۵	(۷,۰۲۷,۰۹۴,۰۳۰,۴۲۸)	۷,۰۴۱,۶۹۹,۳۹۴,۶۷۸	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)
۴,۰۱۵,۱۰۱,۲۷۵	(۷,۰۲۷,۰۹۴,۰۳۰,۴۲۸)	۷,۰۴۱,۶۹۹,۳۹۴,۶۷۸	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)

کارگزاری فیروزه آسیا

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص س‌ی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹- سایر داراییها

سال به صورت روزانه مستهلك شده است.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸۳,۳۱۱,۳۹۹	(۱۱۶,۶۸۸,۶۰۱)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۴۱,۵۸۹,۲۸۶	(۴۸,۴۱۰,۸۷۱)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷	
۴,۹۲۳,۵۳۰,۸۳۶	(۱,۵۶۶,۴۶۹,۳۲۱)	۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷	

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزاری

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- موجودی نقد

١٤٠٣/١٢/٣٠	ريال	١٤٠٤/٠٣/٣١
٥٠,٠٠٠,٠٠٠		٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٥٠,٠٠٠,٠٠٠		٥٠,٠٠٠,٠٠٠

بانک خاورمیانه - ۱۰۵-۱۱-۴۰-۳۰-۳۰۰۰۱

۱۱-پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴		۱۸,۱۵۹,۳۲۰,۵۶
۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰		۱,۵۴۱,۶۸۸,۳۲۰
۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸		۲۰,۹۵۸,۸۵۹,۶۶۸
۷۴۲,۴۲۸,۶۳۲		۲۹۴,۲۱۶,۲۵۱
۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴		۴۰,۹۵۴,۰۱۴,۲۹۵

شرکت سبداگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

مشاور سرمایه گذاری آشنا (متولی)

صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان صندوق)

موسسه حسابرسی، آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال		
بدهی بابت واحدهای ابطال شده	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	-
	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	-

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال		
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره نرم افزار	۱,۶۹۰,۴۲۷,۵۳۵	۶,۰۲۵,۹۹۷,۶۹۱
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۹,۲۵۳,۲۰۵	۲۶۱,۸۱۳,۰۷۱
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰	۷,۴۷۸,۳۱۰,۷۶۲

۱۴- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۶۹۲,۴۶۸,۳۶۵,۸۶۲	۳۵۷,۵۲۳,۶۳۹	۷,۵۲۹,۴۹۸,۹۲۱,۹۶۵	۵۳۶,۲۲۳,۶۳۹
۲۶,۲۴۹,۸۳۵,۵۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۸۳,۴۲۷,۷۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۷,۵۵۷,۵۸۲,۳۴۹,۷۵۳	۵۳۸,۲۲۳,۶۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۳۰,۱۸۰,۸۶۷,۳۷۶	(۱۳,۲۳۰,۳۱۴,۰۷۱)
۱۵-۲	(۴,۵۸۷,۳۴۳,۱۲۴)	-
	۲۲۵,۵۹۳,۵۲۴,۲۵۲	(۱۳,۲۳۰,۳۱۴,۰۷۱)

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

۱۵-۱ - خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶,۰۸۷,۰۴۸,۱۷۸	(۱۸۴,۶۹۵,۰۰۰)	(۲۸,۰۷۳,۵۹۲)	(۳۰,۶۳۹,۱۸۳,۳۰)	۳۶,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
(۹۸۶۸۰,۴۶۶۱)	(۱۱۰,۵۴۲,۹۳۱)	(۸,۳۹۵,۶۲۳)	(۱,۲۷۶,۰۹۸)	(۱,۷۷۹,۹۹۵,۷۵۴)	۱,۶۷۹,۱۲۴,۵۵۴	۳۶۴,۹۹۸
-	۱۰,۲۶۵,۵۳۳,۴۴۵	(۳۷,۳۰۶,۳۵۹)	(۵,۶۷۰,۵۰۶)	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	۷,۴۶۱,۳۷۱,۸۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۱۶۱,۷۷۷,۵۶۵)	(۱۹۱,۱۴۸,۰۹۰)	(۲۹,۰۵۴,۲۶۶)	(۳۹,۱۷۱,۱۹۳,۴۸۹)	۳۸,۲۲۹,۶۱۸,۲۸۰	۵,۲۳۳,۱۵۵
۲۳۸,۲۱۱,۸۹۱	۱,۳۰۳,۸۷۱,۰۴۱	(۶۴,۸۸۵,۱۸۳)	(۹,۸۶۲,۳۹۰)	(۱۱,۵۹۸,۴۱۸,۳۵۳)	۱۲,۹۷۷,۰۳۶,۹۶۷	۳,۲۵۲,۸۱۷
-	۲,۸۱۰,۷۳۸,۸۱۸	(۲۰۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۴۴,۸۰۰)	(۳۷,۹۳۳,۳۱۶,۳۸۲)	۴۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۵۷,۶۸۱,۰۰۵	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۷۱,۹۹۵)	(۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	۴۷۳,۳۲۴,۱۸۶	(۶۴,۷۵۷,۵۲۴)	(۹,۸۴۳,۰۱۳)	(۱۲,۴۰۳,۵۸۰,۱۴۷)	۱۲,۹۵۱,۵۰۴,۸۷۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۹۹,۰۲۲,۱۷۸	(۶۲,۴۰۰,۵۲۳)	(۹,۴۸۴,۴۸۳)	(۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷)	۱۲,۴۸۰,۱۰۶,۴۰۰	۲,۲۹۳,۴۱۴
۵,۰۳۲,۸۱۰,۶۱۷	۲۴,۹۴۵,۲۳۱,۵۲۸	(۷۵۴,۸۴۸,۲۹۵)	(۱۱۴,۷۳۸,۵۳۸)	(۱۲۵,۱۵۴,۸۴۲,۰۹۹)	۱۵۰,۹۶۹,۶۵۷,۴۶۰	۲,۸۶۶,۶۶۶
۲,۱۵۵,۷۹۱,۰۶۸	۲۸,۵۵۳,۰۰۰۵	(۱,۳۰۷,۱۱۶)	(۱۹۸,۶۷۵)	(۲۳۱,۲۶۴,۴۷۶)	۲۶۱,۴۲۳,۲۷۲	۱۲۸,۹۴۷
۶,۴۴۰,۰۰۸,۹۱۵	۳۶,۴۵۹,۷۰۲,۸۹۸	(۱,۵۸۵,۶۴۳,۷۲۲)	(۳۴۱,۰۱۵,۳۵۶)	(۳۷۸,۸۴۲,۳۸۱,۶۳۷)	۳۱۷,۱۲۸,۷۴۳,۶۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۶,۴۴۰,۰۰۸,۹۱۵	۳۶,۴۵۹,۷۰۲,۸۹۸	(۱,۵۸۵,۶۴۳,۷۳۲)	(۳۴۱,۰۱۵,۳۵۶)	(۲۷۸,۸۴۲,۳۸۱,۶۳۷)	۳۱۷,۱۲۸,۷۴۳,۶۱۳	نقل از صفحه قبل						
-	۸,۶۱۳,۳۱۲,۱۷۴	(۵۰۵,۱۶۴,۷۷۲)	(۷۶,۷۸۴,۷۴۱)	(۹۱,۸۳۷,۶۹۳,۲۵۳)	۱۰۱,۰۳۲,۹۵۴,۹۴۰	شرکت قند بیستون						
-	۱۶,۹۰۴,۲۱۶	(۵۷۹,۳۹۵)	(۸۸,۰۶۴)	(۹۸,۳۰۷,۳۳۰)	۱۱۵,۸۷۹,۰۰۵	بانک اقتصاد نوین						
-	۲,۱۳۲,۲۹۹,۵۱۱	(۳۴,۳۳۵,۰۰۰)	(۵,۳۱۸,۸۲۷)	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	۶,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق						
-	۳۹۲,۴۲۷,۶۶۲	(۱۵۳,۸۹۲,۷۰۰)	(۲۳,۳۹۱,۴۵۵)	(۳۰,۲۰۸,۸۲۸,۸۳۸)	۳۰,۷۷۸,۵۴۰,۶۵۵	پتروشیمی پارس						
-	۱,۶۴۴,۸۱۴,۳۷۵	(۳۳,۷۹۳,۷۵۰)	(۳,۶۱۶,۶۲۵)	(۳,۰۸۶,۵۲۵,۲۵۰)	۴,۷۵۸,۷۵۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک						
-	۲,۷۸۰,۳۱۴,۰۲۵	(۴۰۵,۸۵۹,۳۴۳)	(۶۱,۶۸۹,۴۱۲)	(۷۷,۹۲۴,۰۰۶,۴۴۸)	۸۱,۱۷۱,۸۶۹,۲۲۸	توسعه معادن و فلزات						
-	۷۲۴,۵۵۹,۹۶۱	(۲۱,۶۲۵,۳۵۱)	(۳,۲۸۶,۹۷۸)	(۳,۵۷۵,۵۹۷,۸۳۹)	۴,۳۲۵,۷۰۰,۱۲۹	مهرمام مین						
-	۸۹۷,۶۷۵,۲۵۲	(۴۴,۷۷۵,۰۰۰)	(۶,۸۰۵,۷۵۷)	(۸,۰۰۵,۷۴۳,۹۹۱)	۸,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی مینو						
(۱۵,۲۲۱,۱۳۹,۵۷۳)	۱,۹۳۷,۲۶۵,۳۰۳	(۳۱۷,۹۸۰,۲۸۱)	(۴۸,۳۳۲,۵۲۹)	(۶۱,۲۹۲,۴۷۷,۵۳۱)	۶۳,۵۹۶,۰۵۵,۶۴۴	گروه بهمن						
-	۱,۲۱۲,۹۳۱,۴۰۶	(۷۱,۰۴۶,۸۰۲)	(۱۰,۷۹۸,۹۹۳)	(۱۲,۹۱۴,۵۸۳,۰۶۷)	۱۴,۲۰۹,۳۶۰,۲۶۸	سرمایه گذاری جامی						
-	۶,۹۱۰,۹۴۱,۶۶۸	(۳۰۴,۱۳۸,۵۸۶)	(۴۶,۳۲۸,۶۵۲)	(۵۳,۵۶۶,۴۰۸,۴۹۷)	۶۰,۸۲۷,۷۱۷,۴۰۳	گروه س توسعه صنعتی ایران						
-	۱۵۱,۴۱۹,۹۲۵	(۱۲,۷۵۵,۹۳۸)	(۱,۹۳۸,۸۷۸)	(۲,۳۸۵,۰۷۲,۷۵۹)	۲,۵۵۱,۱۸۷,۵۰۰	بیمه اتکایی ایران معین						
۲,۰۴۲,۳۴۶,۲۹۷	۳۱,۳۸۷,۰۴۰	(۳,۷۴۱,۴۰۸)	(۵۶۸,۶۵۹)	(۷۱۲,۵۸۴,۷۴۳)	۷۴۸,۲۸۱,۸۵۰	پتروشیمی یوعلی سینا						
-	۱,۷۶۲,۵۹۰,۹۰۰	(۱۱۱,۸۷۳,۱۵۱)	(۱۷,۰۰۴,۷۱۶)	(۲۰,۴۸۳,۱۶۱,۴۳۳)	۲۲,۳۷۶,۶۳۰,۲۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان						
-	۲,۴۷۶,۶۰۲,۳۰۸	(۸۰,۹۵۰,۲۲۱)	(۱۲,۳۰۴,۳۶۱)	(۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰)	۱۶,۱۹۰,۰۴۴,۲۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی						
(۴۵,۹۱۴,۸۸۳)	۹,۸۶۷,۲۲۱,۴۰۷	(۹۷۷,۵۳۵,۰۴۳)	(۱۴۸,۵۸۴,۲۴۱)	(۱۸۴,۵۱۳,۶۷۰,۱۰۱)	۱۹۵,۵۰۷,۰۱۰,۷۹۲	بانک خاورمیانه						
-	۳۶۲,۱۳۹,۳۴۵	(۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۲۰,۵۵۵)	(۱,۲۳۴,۶۱۰,۱۰۰)	۱۶۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس						
(۶,۷۸۴,۷۹۹,۲۴۴)	۷۸,۳۷۴,۵۰۹,۳۷۶	(۴,۶۶۳,۷۲۰,۴۶۳)	(۷۰۸,۸۷۸,۷۹۹)	(۸۴۸,۹۹۶,۹۸۶,۷۸۹)	۹۳۲,۷۴۴,۰۹۵,۴۲۷	نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل به صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		پالایش نفت تبریز
(۶,۷۸۴,۷۹۹,۲۴۴)	۷۸,۳۷۴,۵۰۹,۳۷۶	(۴,۶۶۳,۷۲۰,۴۶۳)	(۷۰۸,۸۷۸,۷۹۹)	(۸۴۸,۹۹۶,۹۸۶,۷۸۹)	۹۳۲,۷۴۴,۹۵,۴۲۷	۲۶,۱۸۸	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۲۹,۴۴۴,۱۹۹	(۳,۰۱۰,۷۸۸)	(۴۵۷,۶۳۴)	(۴۶۹,۲۲۴,۹۹۹)	۶۰۲,۱۵۷,۶۲۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۶,۰۱۲,۵۸۷,۲۸۶	(۴۵۷,۶۷۵,۳۹۷)	(۶۹,۵۶۵,۸۰۴)	(۸۴,۹۹۵,۲۵۱,۳۹۵)	۹۱,۵۳۵,۰۷۹,۸۸۲	۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۵۷۳,۲۵۱,۸۵۲	(۱۷,۸۶۹,۵۰۰)	(۲,۷۱۶,۱۵۳)	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	۳,۵۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
-	۲,۵۵۰,۳۸۷,۹۰۹	(۲۷۲,۷۸۳,۷۲۶)	(۴۱,۴۶۲,۹۳۹)	(۵۱,۶۹۲,۱۰۰,۵۰۶)	۵۴,۵۵۶,۷۴۵,۰۸۰	۳,۹۰۵,۵۵۶	آلومینای ایران
-	(۲۷۲,۴۶۳,۷۳۹)	(۷۴,۷۳۴,۵۲۷)	(۱۱,۲۵۹,۲۹۰)	(۱۵,۱۳۳,۲۷۵,۳۴۰)	۱۴,۹۴۶,۹۰۵,۴۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۲,۳۶۷,۳۳۱,۹۹۲	(۴۱۸,۹۴۷,۱۰۸)	(۶۲,۶۷۹,۳۰۵)	(۸۰,۹۳۹,۵۶۳,۰۷۵)	۸۳,۷۸۹,۴۲۱,۴۸۰	۱۸,۴۵۹	کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان
(۱,۵۱۸,۵۷۲,۴۸۸)	۴۸۰,۲۶۲,۶۶۰	(۱۷۱,۶۰۳,۱۲۱)	(۲۶,۰۸۳,۳۸۵)	(۳۳,۶۴۲,۶۷۵,۴۵۴)	۳۴,۳۲۰,۶۲۴,۶۲۰	۲۰۰,۰۰۰	اخشان خراسان
-	۱۸,۵۳۸,۲۹۵	(۶۱۶,۰۰۸)	(۹۳,۶۲۸)	(۱۰۳,۹۵۳,۶۰۹)	۱۲۳,۲۰۱,۵۴۰	۱,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	۲,۵۷,۴۵۵,۷۷۲	(۸,۴۶۳,۸۱۷)	(۱,۲۸۶,۴۸۱)	(۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰)	۱,۶۹۲,۷۶۳,۷۷۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	۴۴۴,۹۶۹	(۸۴,۹۰۰)	(۱۲,۹۰۲)	(۱۶,۴۳۷,۲۲۹)	۱۶,۹۸۰,۰۰۰	۶۱۵,۳۸۴	ملی صنایع مس ایران
(۵,۷۴۹,۲۱۶,۴۷۶)	(۳۳,۱۴۲,۲۸۲)	(۱۷۹,۴۲۳,۹۹۹)	(۲۷,۲۷۲,۰۹۴)	(۳۵,۷۱۱,۲۴۶,۱۸۹)	۳۵,۸۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شهد ایران
۱۰,۵۸۳,۵۵۰,۴۳۸	(۲۵۵,۳۳۹,۷۸۸)	(۲۰,۱۸۴,۵۹۵)	(۳۰,۶۸۰,۰۳۹)	(۴,۲۶۹,۰۰۶,۱۹۴)	۴,۰۳۶,۹۱۹,۰۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۳۸۲,۱۷۷,۹۲۰	(۵۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۷,۸۶۶,۰۰۰)	(۹,۹۰۸,۲۰۶,۰۸۰)	۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۷۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۱,۱۲۱,۶۵۶,۰۲۶	(۲۶۱,۶۱۶,۸۴۳)	(۳۹,۷۶۵,۳۳۸)	(۵۰,۹۰۰,۳۳۰,۳۸۳)	۵۲,۳۲۳,۳۶۸,۴۹۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
(۴۸۹,۵۴۷,۴۲۲)	۳,۹۲۵,۸۲۰,۵۲۵	(۲۱۱,۱۵۱,۸۷۳)	(۳۲,۰۹۴,۷۰۰)	(۳۸,۰۶۱,۳۰۷,۵۸۲)	۴۲,۳۳۰,۳۷۴,۶۸۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲۴,۵۷۸,۹۸۲,۳۳۹	(۳۸۳,۲۲۷,۱۴۶)	(۵۸,۲۵۰,۳۵۴)	(۵۱,۶۲۴,۹۶۹,۵۱۱)	۷۶,۶۴۵,۴۲۹,۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	کافی کرین طبس
(۱,۱۸۰,۶۳۳,۵۵۴)	(۲,۶۹۶,۲۲۹,۷۱۸)	(۷۰۹,۱۵۲,۶۰۲)	(۱۰۷,۷۸۹,۵۴۱)	(۱۴۳,۷۰۹,۸۰۸,۵۰۱)	۱۴۱,۳۰۵,۲۰۹,۲۶۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	۲۷۳,۶۱۶,۳۹۰	(۱۸,۶۶۰,۲۰۵)	(۲,۸۳۶,۲۹۰)	(۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵)	۳,۷۳۲,۰۴۰,۷۶۰	۲۵۰,۰۰۰	نقل به صفحه بعد
-	۳۸۱,۹۵۰,۴۴۹	(۲۴,۰۰۱,۲۵۰)	(۳,۶۴۸,۰۷۶)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۵)	۴,۸۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۹,۷۳۵,۵۷۷,۹۸۳	
(۵,۱۳۹,۲۱۸,۷۴۶)	۱۱۸,۱۷۱,۲۵۲,۳۳۲	(۷,۹۴۸,۶۷۷,۸۶۸)	(۱,۲۰۸,۱۸۶,۶۵۲)	(۱,۴۶۲,۴۰۷,۴۶۱,۱۳۱)			

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۱۳۹,۳۱۸,۷۴۶)	۱۱۸,۱۷۱,۳۵۳,۳۳۲	(۷,۹۴۸,۶۷۷,۸۶۸)	(۱,۲۰۸,۱۸۶,۶۵۲)	(۱,۴۶۲,۴۰۷,۴۶۱,۱۳۱)	۱,۵۸۹,۷۳۵,۵۷۷,۹۸۳	نقل از صفحه قبل
-	(۳۶,۹۱۷,۶۱۰)	(۳۴,۹۲۶,۱۳۸)	(۵,۳۰۸,۷۴۹)	(۶,۹۸۱,۹۱۰,۳۸۳)	۶,۹۸۵,۲۲۷,۶۶۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۳۹,۳۳۷,۷۱۳)	۲,۰۳۴,۵۷۰,۹۰۱	(۳۵۱,۷۰۵,۳۰۰)	(۵۳,۴۵۸,۹۳۴)	(۶۷,۹۰۱,۳۰۴,۹۲۵)	۷۰,۳۴۱,۰۳۹,۹۶۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	(۴,۳۳۵,۹۶۳,۲۵۳)	(۴۵۹,۲۲۲,۶۷۰)	(۶۹,۸۰۱,۰۸۸)	(۹۵,۶۵۱,۴۷۳,۳۴۵)	۹۱,۸۴۴,۵۳۳,۸۵۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۴,۰۳۰,۴۰۹,۶۹۹	(۷۳,۹۷۸,۵۳۲)	(۱۱,۳۴۴,۵۷۹)	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	۱۴,۷۹۵,۷۰۶,۰۱۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۱,۲۳۳,۹۶۰,۸۹۰)	۹۷,۳۲۳,۹۹۲	(۱,۸۳۰,۳۲۴)	(۳۷۸,۱۹۶)	(۲۶۶,۶۳۲,۳۵۲)	۳۶۶,۰۶۴,۸۶۴	بانک پاسارگاد
-	۲۹,۲۱۳,۴۴۴,۱۶۰	(۸۵۲,۳۴۱,۴۹۰)	(۱۲۹,۵۳۹,۶۷۰)	(۱۴۰,۲۵۳,۰۷۳,۱۰۰)	۱۷۰,۴۴۸,۲۹۸,۴۲۰	س. صنایع شیمیایی ایران
(۱۳۳,۰۰۲۸,۲۴۲)	۷۵,۳۷۰,۳۸۸	(۱,۰۴۹,۵۱۱)	(۱۵۹,۵۲۰)	(۱۳۳,۳۲۲,۷۵۷)	۲۰۹,۹۰۲,۱۷۶	سایپا
-	(۳,۹۶۹,۹۸۵,۲۹۲)	(۳۵۳,۲۷۶,۶۹۱)	(۵۳,۶۹۷,۵۰۰)	(۷۴,۲۱۸,۳۵۰,۲۷۱)	۷۰,۶۵۵,۳۳۹,۱۷۰	جنرال مکانیک
۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۲۷	۱۲۳,۹۷۹,۰۴۱	(۳۵,۵۵۹,۱۲۱)	(۵,۴۰۴,۷۵۸)	(۶,۹۴۶,۸۸۱,۴۳۰)	۷,۱۱۱,۸۲۴,۳۵۰	پتروشیمی جم
-	۵,۰۲۱,۵۳۱,۹۳۱	(۱۵۲,۷۳۶,۶۲۲)	(۲۳,۲۱۴,۹۹۲)	(۲۵,۳۴۹,۸۴۰,۶۴۴)	۳۰,۵۴۷,۳۲۴,۱۸۹	مخابرات ایران
-	(۴,۴۸۵,۶۵۳,۳۳۷)	(۴۰۱,۴۳۶,۴۵۵)	(۶۱,۰۱۶,۰۹۲)	(۸۴,۳۱۰,۴۹۱,۴۹۰)	۸۰,۲۸۷,۲۹۰,۸۰۰	پتروشیمی مارون
-	۱۳۳,۷۷۴,۱۴۹	(۹۶,۶۴۹,۰۹۸)	(۱۴,۶۹۰,۵۰۰)	(۱۹,۰۸۴,۷۰۶,۲۰۳)	۱۹,۳۲۹,۸۱۹,۹۵۰	سرمایه‌گذاری صندوق پان‌نشتیگی
(۲۷۳,۸۱۴,۸۳۵)	۴۷,۳۰۴,۷۷۲,۸۴۷	(۸۱۶,۵۲۴,۳۰۹)	(۱۲۴,۱۱۰,۷۶۳)	(۱۱۵,۰۵۹,۴۵۴,۵۹۱)	۱۶۳,۳۰۴,۸۶۲,۵۱۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	۸۷۲,۰۶۰,۱۰۵	(۳۹,۹۰۳,۷۷۱)	(۶,۰۶۵,۱۹۲)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۳۲)	۷,۹۸۰,۷۵۴,۳۰۰	مدنکاران نسوز
-	۲۰,۸۲۲,۵۸۷,۲۷۱	(۵۶۱,۱۹۶,۴۹۰)	(۸۵,۳۰۱,۰۶۵)	(۹۰,۷۷۰,۳۱۳,۸۶۸)	۱۱۲,۲۳۹,۲۹۸,۶۹۴	بانک ملت
-	۹,۹۴۶,۴۵۸,۵۳۶	(۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۳۳,۴۷۰)	(۲۱,۲۳۲,۹۰۷,۹۹۴)	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۲,۷۴۱,۶۹۸,۰۵۸)	(۵۰۷,۷۶۶,۷۸۴)	(۷۷,۱۷۸,۱۹۵)	(۱۰۳,۷۱۰,۱۰۹,۷۸۹)	۱۰۱,۵۵۳,۳۵۶,۷۱۰	بانک صادرات ایران
(۳,۳۷۶,۵۰۴,۴۹۹)	۲۲۲,۲۷۷,۳۱۷,۹۰۲	(۱۲,۸۴۵,۴۸۱,۰۷۴)	(۱,۹۵۳,۴۸۹,۹۱۵)	(۲,۳۳۲,۰۲۰,۹۳۲,۷۰۵)	۲,۵۶۹,۰۹۶,۲۲۱,۵۹۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۳۷۶,۵۰۴,۴۹۹)	۲۲۲,۳۷۷,۳۱۷,۹۰۲	(۱۲,۸۴۵,۴۸۱,۰۷۴)	(۱,۹۵۲,۴۸۹,۹۱۵)	(۲,۳۳۲,۰۲۰,۹۳۲,۷۰۵)	۲,۵۶۹,۰۹۶,۲۲۱,۵۹۶	نقل از صفحه قبل
-	۱۰,۱۸۱,۱۱۲,۱۲۰	(۳۸۱,۳۷۴,۷۶۴)	(۵۷,۹۵۱,۸۷۷)	(۶۵,۶۳۴,۶۱۴,۸۱۷)	۷۶,۲۵۴,۹۵۳,۵۷۸	ایران خودرو
-	۳,۸۵۷,۵۲۷,۶۰۵	(۹۲,۳۰۰,۲۵۸)	(۱۴,۰۲۹,۵۵۶)	(۱۴,۴۹۶,۱۹۴,۰۴۱)	۱۸,۴۶۰,۰۵۱,۴۶۰	سیمان شرق
-	(۸۷۱,۱۰۶,۲۴۷)	(۷۸,۴۵۰,۲۶۲)	(۱۱,۹۲۴,۲۰۶)	(۱۶,۴۷۰,۷۸۳,۷۸۹)	۱۵,۶۹۰,۰۵۲,۰۱۰	سرمایه‌گذاری صدرتأمین
(۱۷۱,۳۳۹,۶۰۳)	(۸,۶۳۱,۵۱۸,۳۳۷)	(۷۰۴,۷۷۵,۵۹۲)	(۱۰۷,۱۲۲,۶۷۴)	(۱۴۸,۷۷۴,۷۳۷,۸۷۳)	۱۴۰,۹۵۵,۱۱۷,۸۰۲	بانک تجارت
(۲,۶۳۷,۸۷۹,۶۷۵)	۳,۳۷۶,۸۱۷,۷۴۱	(۲۲۷,۳۱۰,۷۹۰)	(۳۴,۵۵۰,۸۳۰)	(۴۱,۹۲۳,۴۷۸,۰۱۵)	۴۵,۴۶۲,۱۵۷,۳۷۶	معدنی و صنعتی گل‌گهر
-	۹۰,۷۱۶,۵۹۲	(۱۹,۳۴۱,۴۷۴)	(۲,۹۳۹,۸۵۸)	(۳,۷۵۵,۲۹۶,۹۱۶)	۳,۸۶۸,۲۹۴,۸۴۰	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
(۶۵۰,۰۴۲,۲۱۲)	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کوندگان
(۱,۸۷۷,۷۳۳,۸۴۲)	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
(۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۱۶)	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۲۹۸,۷۶۷,۰۳۱	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزرگرس
۶۲۸,۳۰۱,۲۶۱	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
(۸۰۳,۳۱۷,۱۳۹)	-	-	-	-	-	موتورزن
۲,۹۱۰,۱۷۵,۰۶۲	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سیمان تأمین
(۹,۵۶۵,۴۴۰,۴۹۰)	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶	-	-	-	-	-	مجمع جهان فولاد سیرجان
(۲۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
(۴,۴۸۴,۲۴۹,۰۷۸)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۱۳,۲۳۰,۳۱۴,۰۷۱)	۲۳۰,۱۸۰,۸۶۷,۳۷۶	(۱۴,۳۴۸,۹۳۴,۲۱۴)	(۲,۱۸۱,۰۰۸,۹۱۶)	(۲,۶۲۳,۰۷۶,۰۳۸,۱۵۶)	۲,۸۶۹,۷۸۶,۸۴۸,۶۶۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱,۱۳۶,۶۲۰,۶۶۳)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۵۸۰,۰۰۰)	(۵۷,۲۰۱,۴۰۶,۶۶۳)	۵۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چرال مکانیک
(۱۸۰,۸۷۸,۹۹۸)	(۳۳,۷۱۲,۸۹۶,۶۴۹)	(۱,۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۹۵۶,۰۰۰)	(۳۷۲,۷۰۲,۵۴۰,۶۴۹)	۲۵۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	۸۳۰,۱۴۹,۹۰۰	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰)	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پویا
۵۸۴,۴۵۳,۴۶۸	(۲۸,۰۱۶,۷۲۸,۸۷۷)	(۱,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۱۲۷,۰۰۰)	(۳۳۲,۷۹۲,۴۵۸,۸۷۷)	۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	۱۶,۷۸۱,۱۷۴,۲۳۳	(۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۴۲۵,۰۰۰)	(۸۴,۱۱۴,۹۰۰,۷۶۷)	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دام گل‌دشت نمونه اصفهان
(۵,۱۳۲,۸۶۱,۹۴۸)	(۱,۴۰۷,۱۹۲,۹۸۱)	(۷۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۶۴,۰۰۰)	(۱۶,۴۳۷,۲۲۸,۹۸۱)	۱۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۳۴,۵۴۴,۴۰۵)	(۲,۴۵۵,۹۳۰)	(۴۶۶,۶۲۸)	(۵۲۲,۸۰۷,۹۴۷)	۴۹۱,۱۸۶,۱۰۰	بیمه اتکایی ایران معین
(۶۴۰,۹۱۵,۹۶۶)	(۸,۶۹۷,۹۳۷)	(۳۵۴,۵۰۰)	(۶۷,۳۵۵)	(۷۹,۱۷۶,۰۸۲)	۷۰,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	۴,۲۹۶,۵۴۰,۶۷۰	(۵۰۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۳۶۱,۰۰۰)	(۹۵,۴۸۶,۱۹۸,۳۳۰)	۱۰۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	۱۱,۸۸۸,۸۳۸,۰۰۰	(۳۰۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۵۵۸,۰۰۰)	(۴۹,۳۸۴,۴۰۴,۰۰۰)	۶۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
(۶۷۹,۹۴۲,۳۳۵)	۱۴,۲۷۷,۶۹۱,۵۹۱	(۹۴۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۲۹۳,۵۰۰)	(۱۷۳,۳۲۹,۳۶۴,۹۰۹)	۱۸۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	۱۱,۶۳۸,۴۱۱,۷۱۷	(۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۲۷,۵۰۱)	(۱۰۲,۱۳۰,۶۱۰,۷۸۲)	۱۱۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
(۱۴۱,۱۴۷,۳۶۰)	(۲۱۱,۶۴۹)	(۲۳,۴۶۵)	(۴,۴۵۸)	(۴,۸۷۶,۷۲۶)	۴,۶۹۳,۰۰۰	توسعه معادن و ص. معدنی خاورمیانه
(۶۴۰,۶۷۰,۸,۲۳۴)	(۴,۳۷۳,۸۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۵۴۷,۵۰۰)	(۲۹۲,۶۹۸,۰۲۲,۵۰۰)	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۲,۷۹۱,۷۴۵,۲۱۳)	۴۲,۸۸۰,۰۱۱۷,۳۴۵	(۳,۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۹۳,۴۱۷,۵۰۰)	(۵۷۸,۰۵۰,۲۱۵,۱۵۵)	۶۳۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۳۸۶,۶۵۵,۵۵۵)	(۷۷۰,۴۷۱,۰۶۸)	(۷۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۲۱۵,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۷۹,۷۵۶,۶۸۰)	۱۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۴۸۸,۱۷۷,۹۵۱	(۲۴۰,۰۹۰,۳۶۸,۸۲۲)	(۲,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۱۲۸,۰۰۰)	(۴۴۳,۹۷۷,۰۸۸,۸۲۲)	۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۳۸,۱۳۵,۸۲۸)	۲,۳۶۱,۳۱۲	(۲۳۹,۶۴۰)	(۴۵,۵۳۳)	(۴۵,۲۸۱,۵۹۱)	۴۷,۹۲۸,۰۷۶	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۱,۵۸۰,۵۹۰,۳۱۲)	(۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۳۹,۶۳۲,۸۲۴,۳۱۲)	۳۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شهد ایران
(۳۶,۱۲۷,۲۱۲,۵۶۱)	۸,۳۴۶,۷۸۵,۹۰۵	(۲,۳۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۳۶۲,۵۰۰)	(۴۳۶,۷۳۹,۱۰۱,۵۹۵)	۴۴۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر
(۶۱,۴۵۳,۵۷۲,۵۷۹)	۲۵,۸۰۹,۹۷۷,۳۱۰	(۱۵,۸۷۶,۰۷۳,۵۳۵)	(۳۰,۱۶۰,۷۲۰,۹۷۵)	(۳,۱۳۰,۱۱۴,۶۳۲,۳۵۶)	۳,۱۷۴,۸۱۴,۷۰۷,۱۷۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی
 به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۱,۴۵۳,۵۷۲,۵۷۹)	۲۵,۸۰۹,۹۲۷,۳۱۰	(۱۵,۸۷۴,۰۷۳,۵۳۵)	(۳۰,۱۶۰,۷۳۰,۹۷۵)	(۳,۱۳۰,۱۱۴,۶۳۲,۳۵۶)	۳,۱۷۴,۸۱۴,۷۰۷,۱۷۶		
-	۱۳۵,۶۲۷,۷۴۴	(۲,۹۸۱,۳۹۲)	(۵۶۶,۴۶۴)	(۴۵۷,۱۰۲,۸۰۰)	۵۹۶,۲۷۸,۴۰۰	۶۵۹,۶۰۰	ح. بیمه ایران - معین
-	۳۹,۸۶۳,۰۵۸,۷۲۷	(۷۷۹,۶۳۴,۲۵۱)	(۱۴۸,۱۳۰,۵۰۸)	(۱۱۵,۱۳۶,۲۶۰,۷۷۴)	۱۵۵,۹۲۶,۸۵۰,۲۶۰	۱۲,۵۰۴,۱۵۸	مسئین انرژی خلیج فارس
-	۱,۷۹۱,۷۷۵,۱۰۷	(۴۴,۵۳۷,۵۰۰)	(۸,۴۶۲,۱۲۵)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۶۸)	۸,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	۹۰۵,۴۶۴,۲۷۸	(۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۱۳۵,۰۰۰)	(۶۲,۰۱۷,۹۰۰,۷۲۲)	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
(۵۰۳,۵۸۴,۱۳۵)	۱۰,۹۹۲,۲۰۴,۹۰۵	(۸۸۹,۷۷۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۰۵۶,۳۰۰)	(۱۶۵,۹۰۲,۹۶۸,۷۹۵)	۱۷۷,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
(۶,۲۲۷,۵۸۱,۹۱۱)	۷,۷۸۴,۵۸۸,۷۶۴	(۷۲۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۴۸۴,۰۰۰)	(۱۳۶,۰۷۴,۰۵۷,۳۳۶)	۱۴۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۸,۸۷۷,۴۵۲,۹۱۲)	۱۴,۵۲۸,۶۲۵,۵۰۴	(۶۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۱۸۲,۵۰۰)	(۱۰۸,۰۸۷,۴۴۱,۹۹۶)	۱۲۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۵,۲۹۷,۹۳۶,۹۹۳)	۳۹,۵۳۸,۹۴۷,۴۷۵	(۱,۶۹۴,۰۷۸,۰۶۲)	(۳۲۱,۸۷۴,۸۳۹)	(۳۹۷,۲۶۰,۷۱۲,۰۰۶)	۳۳۸,۸۱۵,۶۱۲,۳۸۲	۳۹,۳۶۹,۶۹۷	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۶,۵۸۱,۸۱۳,۴۴۰)	(۴۵۳,۲۲۸,۰۰۰)	(۸۶,۱۱۳,۳۲۰)	(۹۶,۶۸۸,۰۷۱,۱۲۰)	۹۰,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	(۹,۳۳۵,۹۴۹,۸۷۶)	(۵۶۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۳۹۷,۵۰۰)	(۱۲۱,۶۱۳,۳۰۲,۳۷۶)	۱۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۳,۹۳۴,۲۷۴,۳۵۴)	۴,۲۶۴,۳۹۳,۲۹۶	(۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۱۵۶,۰۰۰)	(۴۱,۹۳۹,۰۵۰,۷۰۴)	۴۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۱۹,۶۸۰,۶۸۵,۰۹۸	(۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۶۸۵,۰۰۰)	(۱۱۱,۸۳۲,۱۲۹,۹۰۲)	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
(۲۴,۹۰۹,۵۹۷,۷۴۳)	(۳۷,۴۲۴,۸۳۰,۷۴۲)	(۱,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۲,۹۹۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۹۰,۸۴۰,۷۴۲)	۲۲۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
(۳۷,۷۸۴,۷۹۲,۹۹۵)	۱۷,۹۰۸,۶۴۴,۸۹۹	(۱,۸۸۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۵۸,۹۸۶,۰۰۰)	(۳۵۷,۷۲۲,۹۱۹,۱۰۱)	۳۷۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۲,۳۱۰,۸۸۸,۳۲۴)	(۱۰,۴۶۷,۳۴۶,۴۹۹)	(۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۸۰۵,۰۰۰)	(۹۱,۸۸۰,۰۴۱,۴۹۹)	۸۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۲,۸۳۶,۱۶۵,۸۶۹)	(۶,۳۲۶,۹۰۰,۶۵۶)	(۳۵۴,۱۶۰,۰۰۰)	(۶۷,۲۹۰,۴۰۰)	(۷۶,۶۳۷,۴۵۰,۲۵۶)	۷۰,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۶۱,۵۶۲,۴۷۵)	(۲۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۴,۱۳۷,۲۵۰)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۵)	۴,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
(۱۶۴,۳۲۳,۳۱۳)	(۱,۶۸۸,۶۲۱)	(۷۸,۱۰۰)	(۱۴,۸۳۹)	(۱۷,۲۱۵,۶۸۲)	۱۵,۶۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۳,۱۶۴,۲۵۴,۳۱۴)	۹۲۹,۷۷۸,۱۰۳	(۳۱۷,۰۸۱,۳۴۵)	(۶۰,۲۴۵,۴۵۶)	(۶۲,۱۰۹,۱۶۴,۰۵۶)	۶۳,۴۱۶,۲۶۸,۹۶۰	۲۳,۳۸۳,۵۸۰	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۶۷,۴۶۴,۴۲۵,۱۴۲)	۱۱۴,۱۳۳,۹۴۹,۹۰۱	(۲۶,۹۶۷,۲۹۷,۱۸۵)	(۵,۱۲۳,۷۸۶,۳۷۶)	(۵,۲۳۷,۲۳۴,۴۰۳,۶۱۶)	۵,۳۹۳,۴۵۹,۴۳۷,۱۷۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی
 به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۷,۴۶۴,۴۴۵,۱۴۲)	۱۱۴,۱۳۳,۹۴۹,۹۰۱	(۲۶,۹۹۷,۳۹۷,۱۸۵)	(۵,۱۳۳,۷۸۶,۴۷۶)	(۵,۲۴۷,۲۳۴,۴۰۳,۶۱۶)	۵,۳۹۳,۴۵۹,۴۳۷,۱۷۸	نقل از صفحه قبل
(۶,۳۰۰,۳۲۶,۰۹۶)	۸,۹۹۹,۸۹۵,۴۳۴	(۱,۶۰۹,۹۶۲,۰۰۰)	(۳۰۵,۸۲۷,۸۰۰)	(۳۱۱,۰۰۸,۶۵۶,۷۶۶)	۳۲۱,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۴,۵۲۵,۳۹۷,۰۸۱)	۳۹۳,۶۴۷	(۲۱,۴۷۰)	(۴۰,۷۹)	(۳,۸۷۴,۸۰۴)	۴,۳۹۴,۰۰۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
(۱,۶۹۱,۲۷۹,۶۶۸)	۹,۱۸۳,۲۶۰,۶۰۱	(۱,۴۰۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۶۶,۱۱۸,۷۵۰)	(۳۶۹,۲۷۴,۹۹۵,۶۴۹)	۲۸۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
(۵۸۰,۸۰۹,۸۶۸,۲۴)	(۲,۴۲۶,۴۶۸,۵۲۸)	(۱۷۰,۴۸۳,۳۳۵)	(۳۲,۳۹۱,۸۱۵)	(۳۶,۳۲۰,۳۴۰,۵۱۱)	۳۴,۰۹۶,۴۷۰,۳۱۹	توسعه معادن و فلزات
-	۲,۳۲۹,۶۵۱,۹۱۰	(۲۹,۱۹۹,۹۷۱)	(۵۵,۴۷۹,۹۹۴)	(۳,۵۷۵,۵۹۴,۳۸۵)	۵,۸۲۹,۹۹۴,۱۶۰	مهرام میهن
-	۷,۳۱۹,۵۵۵,۰۸۹	(۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۵۰۵,۰۰۰)	(۸۰۰,۵۷۴,۳۹۹,۹۱۱)	۸۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی مینو
-	۱۹۶,۹۳۹,۷۷۲	(۴۹۰,۵۷۷,۵۰۰)	(۹۳,۲۰۹,۷۲۵)	(۹۷,۳۳۴,۷۷۳,۰۰۳)	۹۸,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	(۱۲۱,۸۸۰)	(۲,۵۶۵)	(۴۸۷)	(۶۳۱,۸۲۸)	۵۱۳,۰۰۰	بانک تجارت
(۳۷۶,۰۴۴,۴۴۴)	۷۵۳,۴۶۲,۶۱۳	(۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۳۴,۰۰۰)	(۲۲,۸۲۵,۴۰۳,۳۸۷)	۲۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	معذنی و صنعتی گل گهر
(۸,۳۷۲,۶۲۸,۶۷۵)	(۴۹,۸۸۸,۷۸۰,۰۳۴)	(۲,۶۹۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۵۱۲,۱۳۵,۵۰۰)	(۵۸۵,۷۷۱,۱۹۴,۵۳۴)	۵۳۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱,۳۷۰,۳۹۵,۸۸۵)	(۱۱,۳۲۴,۸۲۴,۱۶۳)	(۱,۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۲۱۲,۵۰۰)	(۲۴۰,۷۰۱,۸۶۱,۶۶۳)	۲۳۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	۵,۵۸۶,۵۶۲	(۱۲۳,۲۵۰)	(۲۳,۴۱۷)	(۱۸,۹۱۶,۷۷۱)	۲۴,۶۵۰,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۳۰۸,۸۶۸,۵۸۱)	۱,۸۰۵,۱۹۴	(۱۸,۳۷۰)	(۳,۴۹۰)	(۱,۸۴۶,۹۴۶)	۳,۶۷۴,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	۶,۴۶۸,۵۳۲,۳۳۵	(۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۱۳۵,۰۰۰)	(۵۶,۴۵۴,۸۳۲,۷۶۵)	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
-	۱۶,۳۳۴,۸۳۷,۴۹۷	(۳۷۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۳۷,۵۰۰)	(۵۷,۴۳۳,۳۷۵,۰۰۳)	۷۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
(۶۴۴,۰۴۲,۹۱۴)	۱۹۰,۱۸,۶۸۶,۸۴۴	(۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۹۱۲,۷۷۳,۱۵۶)	۲۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۹,۸۹۵,۸۵۹,۳۰۲)	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۲,۲۰۸,۰۸۳,۳۶۴)	-	-	-	-	-	نشانسته و گلوکر آردینه
(۲۷,۵۳۶,۳۶۵)	-	-	-	-	-	ح توسعه م وص.معذنی خاورمیانه
(۳۰,۸۶۹,۳۸۷۴,۱۴۱)	۱۲۱,۰۰۳,۶۲۲,۷۰۴	(۳۶,۸۲۹,۰۱۸,۵۴۶)	(۶,۹۹۷,۵۱۳,۵۳۳)	(۷,۲۰۰,۹۷۰,۸۱۴,۵۸۸)	۷,۳۶۵,۸۰۳,۷۰۹,۳۷۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

دوره مالی سه ماهه منتهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته تگیداری	سود (زیان) تحقق نیافته تگیداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰۸,۶۹۳,۸۷۴,۱۴۱)	۱۲۱,۰۰۶,۳۶۲,۷۰۴	(۳۶,۸۲۹,۰۱۸,۵۴۶)	(۶,۹۹۷,۵۱۳,۵۳۳)	(۷,۲۰۰,۹۷۰,۸۱۴,۵۸۸)	۷,۳۶۵,۸۰۳,۷۰۹,۳۷۱	نقل از صفحه قبل
۲,۰۳۹,۹۲۰,۶۹۵	-	-	-	-	-	کربن ایران
(۸۹,۲۵۴,۱۴۶)	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر فرام
۳,۷۳۸,۷۸۸,۳۱۴	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲,۷۲۴,۷۶۶,۷۰۰)	-	-	-	-	-	کوبیر تابر
(۷۳۶,۸۱۹,۷۹۷)	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۱۳,۱۲۱,۶۸۸,۸۷۴)	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۱,۰۶۵,۳۷۱,۰۷۶	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۳۶۰,۲۳۱,۷۹۳۲	-	-	-	-	-	سیمان هرمزگان
(۱۱۵,۰۶۵,۴۳۹)	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
(۵,۴۶۴,۹۵۱,۳۷۷)	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۳,۶۲۱,۵۱۳,۰۶۰	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
(۲۱۶,۸۷۸,۵۰۹,۴۹۷)	۱۲۱,۰۰۶,۳۶۲,۷۰۴	(۳۶,۸۲۹,۰۱۸,۵۴۶)	(۶,۹۹۷,۵۱۳,۵۳۳)	(۷,۲۰۰,۹۷۰,۸۱۴,۵۸۸)	۷,۳۶۵,۸۰۳,۷۰۹,۳۷۱	

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

دوره مالی سه ماهه منتهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته تگیداری	سود (زیان) تحقق نیافته تگیداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۰,۷۸۷,۶۳۲,۶۷۸)	-	(۵۶۳,۱۱۸,۴۹۶)	(۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۳)	۲۳۴,۲۱۶,۰۴۰,۰۰۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	(۳۰,۷۸۷,۶۳۲,۶۷۸)	-	(۵۶۳,۱۱۸,۴۹۶)	(۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۳)	۲۳۴,۲۱۶,۰۴۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود خالص	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
۲۱۲,۲۴۸,۸۶۶	۲۳,۲۰,۰۰۰	-	-	۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۲۰	۱,۰۰۰
-	۶۵۸,۰۸۱,۱۳۳	(۴۱,۹۱۸,۸۶۷)	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
-	۶,۳۷۳,۱۰۱,۸۲۵	(۱,۰۲۶,۸۹۸,۱۷۵)	-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۳۴۵,۳۷۹	(۳,۱۳۰,۶۳۱)	-	۱۰۰,۳۴۶,۰۰۰	۱۰۰,۳۴۶,۰۰۰	۴۴۰	۳۳۲,۹۰۰
-	۱,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-
۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۶۵,۴۱۶,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۵۹,۰۳۷,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	-
۸۱,۷۳۲,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۵۴۰,۴۳۰,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۷۶۷,۶۱۷,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۷۵,۰۰۳,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	-
۴۴,۳۷۱,۰۴۰,۵۷۷	۷,۰۳۳,۸۴۹,۳۳۷	(۱,۰۷۰,۹۴۷,۶۶۳)	-	۸,۱۰۴,۷۹۷,۰۰۰	-	-	-

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	بدون سررسید	بدون سررسید	سال مالی
۴۰,۳۲۰,۱	۱۷,۵۲۳	-	۱۷,۵۲۳	۵	بدون سررسید	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۸-۱۰۰۵-۱۰۰۰
۳,۷۹۷,۱۲۲,۲۹۹	۱۰,۱۵۷,۸۱۷,۹۹۲	-	۱۰,۱۵۷,۸۱۷,۹۹۲	۵	بدون سررسید	۱۴۰۷/۰۶/۱۹	۱۳۲۰۹۹۶۷,۱۴۹۰۷۷۷,۱-۱۳۲۰۹۹۶۷,۱
۳,۷۹۸,۱۱۵,۵۰۰	۱۰,۱۵۷,۸۳۵,۵۱۵	-	۱۰,۱۵۷,۸۳۵,۵۱۵	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۴۴۳,۴۷۳	۳,۶۵۲,۶۳۷,۳۲۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۴۶۶,۸۱۰,۵۶۴	تنزیل سود سهام
۱,۶۵۹	۱,۷۱۳	سایر
۲۰,۴۴۵,۱۳۲	۴,۱۱۹,۴۴۹,۶۰۲	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۷۹,۲۰۹,۹۱۹	۱۸,۱۵۹,۳۲۰,۰۵۶	سببگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۵۵۹,۰۱۶,۳۰۴	۶۸۷,۹۴۵,۱۸۰	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی)
۷,۰۷۹,۲۰۹,۹۱۹	۱۸,۱۹۱,۲۸۹,۳۲۵	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
-	۲۹۴,۲۸۷,۶۱۹	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس فعلی)
۱۴۷,۰۶۳,۷۰۴	-	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابرس سابق)
۱۴,۸۶۴,۴۹۹,۸۴۶	۳۷,۳۳۲,۸۴۲,۱۸۰	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۹۴,۹۵۳,۸۹۶	۱,۹۲۷,۴۵۳,۷۳۰	هزینه نرم افزار
۲۵,۳۳۴,۳۹۳	۱۱۶,۶۸۸,۶۰۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۲۵۲,۵۵۹,۸۶۶	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۲۲۵,۷۲۸	۴۸,۴۱۰,۸۷۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۱,۳۶۸,۹۳۰	۱۳,۶۸۵,۱۵۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۵,۲۰۸,۹۷۴	-	سایر هزینه ها
۱,۶۶۸,۰۹۱,۹۲۱	۲,۳۵۸,۷۹۸,۲۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳۷,۶۰۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۶۲,۸۸۰,۰۰۰
(۴۹۷,۳۴۴,۳۳۵,۰۰۰)	(۸۵۹,۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰)
۷۵۴,۴۳۲,۴۰۵,۰۰۰	۷۵۴,۴۳۲,۴۰۵,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵- سرمایه‌گذاری اراکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مطلوب/بدهی-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مطلوب/بدهی-ریال		
۰۰.۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۰.۴٪	۱,۴۵۰,۰۰۰	عادی	۱,۴۵۰,۰۰۰	عادی		
۰.۱۳٪	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱.۸۵٪	۶۶۶,۰۰۰	عادی	۴۱,۹۳۲,۸۷۰	عادی		
۰.۴۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۳.۵۴٪	۱۲,۷۱۴,۷۷۵	عادی	۲۱,۳۰۹,۱۵۲	عادی		
۰.۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	عادی	۳۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری فعلی	فروشگاه تگسیتی
۰.۰۹٪	۳۰۹,۰۰۶	عادی	۳۰۹,۰۰۶	عادی		
۰.۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	عادی	۳۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری فعلی	علیرضا ولیدی

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		مانده طلب/بدهی -ریال	مانده طلب/بدهی -ریال
			تاریخ معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس و کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	طی دوره مالی	۴,۶۷۷,۸۰۴,۴۸۹	۴۰,۱۵۰,۱۰۱,۲۷۵	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)
				۱۸,۱۵۹,۳۲۰,۰۵۶	(۱۸,۱۵۹,۳۲۰,۰۵۶)	(۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴)
				۶۸۷,۹۴۵,۱۸۰	(۱۵۴,۶۸۸,۳۲۰)	(۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰)
مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	طی دوره مالی	۱۸,۱۹۱,۲۸۹,۳۲۵	(۲۰,۹۵۸,۸۵۹,۶۶۸)	(۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸)
				۲۹۴,۲۸۷,۶۱۹	(۲۹۴,۲۱۶,۲۵۱)	(۷۴۲,۴۲۸,۶۳۳)
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان				
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس				

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.