



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

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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 می‌گردد:

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

۸-۲۸

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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

حسین پارسا سرشت

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

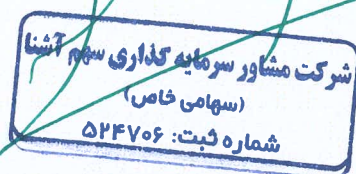
ارکان صندوق

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



فیروزه
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۰



صندوق سرمایه‌گذاری

شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

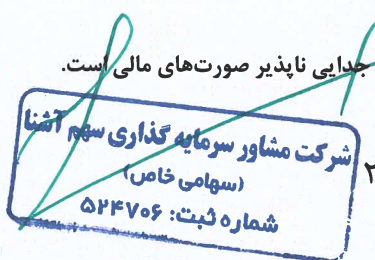
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دارایی‌ها :	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۸۴۰,۲۷۰,۷۸۳,۴۶۶	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۸۷,۶۵۵,۴۵۲	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۳۲۷,۵۳۴,۱۳۰,۹۵۰	۰
حساب‌های دریافتی	۸	۲۱۳,۸۷۲,۲۰۸,۱۰۹	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲
جاری کارگزاران	۹	۱۷۹,۶۵۱,۱۶۳,۰۳۵	۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳,۲۷۱,۰۱۶,۷۰۷	۱۵۷
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۵,۵۶۵,۱۳۶,۹۵۷,۷۱۹	۴,۸۵۹,۸۸۲,۷۸۲,۱۱۹

بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	-	۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۷,۲۹۳,۹۱۷,۰۲۵	۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۲۹,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۷,۹۷۸,۷۳۱,۵۷۹	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰
جمع بدهی‌ها		۷۴,۶۲۸,۶۴۸,۶۰۴	۱۴۱,۱۶۴,۵۸۰,۶۹۹
خالص دارایی‌ها	۱۵	۵,۴۹۰,۵۰۸,۳۰۹,۱۱۵	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۲,۴۹۸	۱۳,۱۲۵

Handwritten signature



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت: ۳۵۰۳۶
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت: ۳۵۰۳۶



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۶۴,۳۶۸,۶۴۹,۶۹۸)	(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۸۱۸,۸۸۹,۱۷۴,۷۳۷)	(۱۸۴,۷۹۴,۵۲۳,۵۳۷)
سود سهام	۱۸	۴۱۲,۷۶۷,۵۶۴,۲۱۳	۲۲۴,۷۵۷,۰۸۹,۷۷۱
سود سپرده بانکی	۱۹	۱۵,۵۲۹,۰۷۰,۷۷۳	۶,۶۱۷,۴۹۴,۶۷۷
سایر درآمدها	۲۰	۴,۱۲۱,۲۳۶,۴۶۰	۱۸,۳۴۷,۸۴۲
جمع درآمدها		(۴۵۰,۸۳۹,۹۵۲,۹۸۹)	۱۱,۱۳۵,۲۴۸,۶۱۶
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۷,۰۰۷,۳۷۴,۰۱۵)	(۲۸,۴۴۱,۵۳۶,۸۰۳)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۴,۷۵۴,۸۶۵,۳۰۱)	(۳,۳۱۴,۳۸۴,۰۸۸)
سود قبل از هزینه مالی		(۵۲۲,۶۰۲,۱۹۲,۳۰۵)	(۲۰,۶۲۰,۶۷۲,۲۷۵)
هزینه مالی	۲۳	-	(۲۵,۲۰۸,۹۷۴)
سود خالص		(۵۲۲,۶۰۲,۱۹۲,۳۰۵)	(۲۰,۶۴۵,۸۸۱,۲۴۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		-۷/۶٪	-۱٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		-۸/۹٪	-۰/۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
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 *	۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره *	(۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۹۳۵,۰۰۰)	(۳۵۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص	-	(۵۲۲,۶۰۲,۱۹۲,۳۰۵)	-	(۲۰,۶۴۵,۸۸۱,۲۴۹)	
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	-	۴۹۶,۳۹۲,۳۰۰,۰۰۰	-	(۲۴۸,۴۸۷,۳۳۵,۰۰۰)	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۴۳۹,۳۲۳,۶۳۹	۵,۴۹۰,۵۰۸,۳۰۹,۱۱۵	۹۲,۷۴۲,۴۸۲	۲,۷۵۸,۰۳۹,۸۸۷,۰۷۶	

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سیم آشنا
شماره ثبت: ۵۲۳۲۲۴



فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت: ۳۵۰۳۶
تهران: نیاوران، خیابان شهید بهر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سرمایه‌پذیر 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 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 ۰.۰۰۰۰۵ از حداکثر سرمایه‌گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱,۴۳۸,۰۷۳,۰۶۴,۸۴۴	۱,۳۷۴,۰۹۳,۹۹۴,۳۹۲	۲۴/۶۹٪	۱,۱۸۷,۰۷۱,۲۶۳,۰۲۵	۱,۴۵۴,۱۴۳,۳۰۷,۰۴۳	۲۹/۹۲٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۱۰۸,۱۴۱,۸۹۹,۵۴۹	۱,۰۲۵,۵۸۶,۲۳۶,۲۵۰	۱۸/۴۳٪	۳۵۵,۷۷۰,۳۸۸,۴۸۲	۳۳۲,۲۷۵,۶۲۶,۲۲۵	۶/۸۴٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۲۲۵,۳۶۳,۴۰۸,۸۵۵	۸۹۸,۵۹۸,۳۲۴,۹۲۱	۱۶/۱۵٪	۴۳۳,۶۳۳,۹۵۱,۷۱۷	۴۲۸,۶۲۳,۴۸۰,۴۰۹	۸/۸۲٪
سرمایه گذاری ها	۱۶۰,۷۸۵,۹۰۰,۷۰۷	۱۵۴,۴۰۱,۸۱۰,۳۰۰	۲/۷۷٪	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲	۵/۴۴٪
فلزات اساسی	۴۲۹,۴۵۰,۸۵۶,۱۸۴	۳۹۸,۵۵۰,۴۲۷,۱۹۱	۷/۱۶٪	۵۶۹,۸۹۹,۶۶۲,۰۸۷	۶۴۴,۷۳۳,۱۷۷,۶۸۸	۱۳٪
سیمان، آهک و گچ	۲۲۵,۵۴۵,۶۵۹,۰۴۴	۲۱۹,۳۲۰,۰۱۴,۹۵۹	۳/۹۴٪	-	-	۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۶۰,۳۶۱,۵۱۰,۷۹۸	۲۰۶,۳۱۵,۰۷۷,۵۰۰	۳/۷۱٪	۳۱۹,۸۵۴,۷۷۲,۹۶۷	۳۱۸,۴۹۳,۶۲۰,۰۰۰	۷٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۷۸,۰۴۲,۶۳۷,۲۶۶	۱۷۳,۱۴۶,۸۳۴,۷۸۵	۳/۱۱٪	۱۵۰,۲۴۶,۱۰۷,۷۰۸	۱۹۵,۵۸۴,۹۱۹,۰۷۸	۴/۰۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۲۳,۲۸۸,۵۴۷,۸۰۲	۱۱۳,۹۹۷,۶۵۴,۰۰۰	۲/۰۵٪	۳۰۶,۹۲۰,۵۴۲,۹۱۸	۲۹۳,۲۳۳,۷۱۶,۰۴۵	۶/۰۳٪
استخراج کانه های فلزی	۱۴۷,۵۵۱,۰۰۵,۲۰۳	۱۱۲,۰۰۲,۰۸۹,۱۸۲	۲/۰۱٪	۵۶۴,۴۹۲,۴۴۷,۴۱۳	۵۶۸,۲۶۲,۲۹۳,۶۹۵	۱۲٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱۹,۲۸۹,۶۱۷,۹۹۹	۹۲,۶۷۹,۱۱۳,۵۲۳	۱/۶۷٪	-	-	۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۳۸,۰۹۸,۶۴۵,۴۸۴	۳۰,۳۴۰,۳۹۴,۱۰۰	۰/۵۵٪	۱۱۱,۳۲۷,۱۵۳,۲۱۰	۱۱۵,۶۵۰,۱۳۳,۶۶۸	۲/۳۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۳۶,۰۴۹,۲۴۳,۱۸۷	۲۹,۸۸۱,۱۴۳,۰۰۰	۰/۵۴٪	۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲	۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰	۰/۰۳٪
استخراج سایر معادن	۶,۸۲۹,۹۰۰,۳۵۸	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۰	۰/۱۳٪	۱۳,۶۵۹,۸۰۰,۷۰۰	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۰/۲۹٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۰	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۰/۰۵٪	-	-	۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۸۵۱,۷۰۵,۹۳۱	۱,۰۰۶,۹۱۷,۹۷۷	۰/۰۲٪	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۳,۳۶۴,۹۸۳,۵۰۶	۰/۰۷٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۹,۳۹۸,۳۶۶	۲۱,۷۲۹,۹۳۳	۰٪	۱۹,۳۹۸,۳۶۶	۱۸,۹۱۶,۷۷۲	۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۶,۴۳۶,۰۸۶	۱۱,۶۴۰,۳۲۶	۰٪	۱۰,۳۹۹,۸۰۴	۱۱,۵۴۰,۹۲۰	۰٪
مخابرات	۴۸۳,۳۵۶	۳۸۴,۶۹۷	۰٪	۲۲,۷۷۱,۱۱۹,۸۸۰	۲۵,۳۴۹,۸۴۰,۶۴۴	۰/۵٪
قند و شکر	-	-	۰٪	۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۵۶	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۰/۲۸٪
اطلاعات و ارتباطات	-	-	۰٪	۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۱۹	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۰/۰۴٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	-	-	۰٪	۶,۱۳۴,۷۲۳,۵۰۴	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۲	۰٪
استخراج ذغال سنگ	-	-	۰٪	۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵	۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۰	۰/۰۷٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	۰٪	۱۰,۰۱۰,۸۰۵,۱۳۹	۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷	۰/۲۴٪
	۵,۵۰۰,۳۶۱,۷۸۷,۸۱۹	۴,۸۴۰,۲۷۰,۷۸۳,۴۶۶	۸۶/۹۷٪	۴,۲۲۳,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۹۶/۶۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی:	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک خاورمیانه	۱۳,۹۱۱,۶۶۹	۰٪	۷,۴۰۵,۶۸۳	۰٪
بانک گردشگری	۴۷۳,۷۴۳,۷۸۳	۰/۰۱٪	۱۵۵,۴۹۲,۱۲۱,۸۹۲	۳/۲۰٪
	۴۸۷,۶۵۵,۴۵۲	۰/۰۱٪	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵	۳/۲۰٪

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد
۲۶,۲۲۸	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۳۲۷,۵۳۴,۱۳۰,۹۵۰	۶٪
۲۶,۲۲۸	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۳۲۷,۵۳۴,۱۳۰,۹۵۰	۶٪

CD۱GOB۰۰۰۱ شمش طلا

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۳,۷۳۸,۶۵۰,۴۲۰	(۹,۸۶۶,۴۴۲,۳۱۱)	۲۱۳,۸۷۲,۲۰۸,۱۰۹	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲
۲۲۳,۷۳۸,۶۵۰,۴۲۰	(۹,۸۶۶,۴۴۲,۳۱۱)	۲۱۳,۸۷۲,۲۰۸,۱۰۹	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)	۹,۱۹۳,۵۱۳,۱۰۵,۵۹۵	(۹,۰۰۳,۲۷۱,۶۷۹,۵۸۵)	۱۷۹,۶۵۱,۱۶۳,۰۳۵
(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)	۹,۱۹۳,۵۱۳,۱۰۵,۵۹۵	(۹,۰۰۳,۲۷۱,۶۷۹,۵۸۵)	۱۷۹,۶۵۱,۱۶۳,۰۳۵

کارگزاری فیروزه آسیا

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۵,۳۸۲,۰۰۰	(۷,۵۷۶,۰۸۰)	۶۷,۸۰۵,۹۲۰
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۳۲۰,۶۹۰)	۴۴۹,۶۷۹,۳۱۰
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
۱۵۷	۲۵۰,۹۸۶,۴۶۳	(۱۹۴,۷۱۵,۴۴۵)	۵۶,۲۷۱,۱۷۵
۱۵۷	۶,۶۲۶,۳۶۸,۴۶۳	(۳,۳۵۵,۳۵۱,۹۱۳)	۳,۲۷۱,۰۱۶,۷۰۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۶,۱۱۰,۴۰۸,۰۲۸	۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴
۱,۶۹۳,۷۷۰,۴۷۸	۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰
۱۸,۶۹۴,۶۹۳,۴۷۷	۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸
۷۹۵,۰۴۵,۰۴۲	۷۴۲,۴۲۸,۶۳۲
۳۷,۲۹۳,۹۱۷,۰۲۵	۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (متولی)

صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان صندوق)

موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	(۷,۵۶۱,۸۰۰,۰۰۰)	-
بدهی بابت واحدهای ابطال شده	۱۳-۱	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰
	۳۶,۹۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰
	۲۹,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره نرم افزار	۶,۴۵۳,۷۳۵,۰۵۰	۱,۶۹۰,۴۲۷,۵۳۵
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۵۲۴,۷۵۹,۲۲۵	۹,۲۵۳,۲۰۵
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲۳۷,۳۰۴	-
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	-	۵۰۰,۰۰۰
	۷,۹۷۸,۷۳۱,۵۷۹	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰

۱۵- خالص دارایی ها

	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۳۷,۳۲۳,۶۳۹	۵,۴۶۵,۵۱۳,۰۳۰,۸۲۰	۳۵۷,۵۲۳,۶۳۹	۴,۶۹۲,۴۶۸,۳۶۵,۸۶۲	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۵,۲۷۸,۲۹۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۹,۸۳۵,۵۵۸	ریال
	۴۳۹,۳۲۳,۶۳۹	۵,۴۹۰,۵۰۸,۳۰۹,۱۱۵	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶-سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۶	(۵۹,۷۶۵,۷۵۲,۹۶۶)	(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)
۲-۱۶	(۴,۶۰۲,۸۹۶,۷۳۲)	-
	(۶۴,۳۶۸,۶۴۹,۶۹۸)	(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)

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

زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال
-	(۷۱۴,۵۶۲,۶۳۷)	۸,۰۱۸,۴۵۹
-	۲۵۷,۵۴۵,۷۷۲	۲۰۰,۰۰۰
-	(۴,۷۴۱,۲۴۳,۴۱۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۷۴۹,۲۱۶,۴۷۶)	(۱,۳۵۴,۶۷۹,۹۳۸)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۹۸۰,۶۶۹,۰۴۱	(۶,۹۶۴,۴۷۷,۶۲۸)	۷,۳۱۱,۴۳۳
-	(۶,۴۴۰,۷۲۶,۳۹۲)	۷,۵۰۰,۰۰۰
-	(۴,۰۸۷,۴۱۵,۷۶۸)	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۷۱۲,۵۶۵,۲۲۳	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۷۳,۲۵۱,۸۵۲	۹۰۰,۰۰۰
-	۱,۴۳۵,۶۶۳,۹۸۰	۳۰۰,۰۰۰
-	(۲۷۲,۴۶۳,۷۳۹)	۳,۹۰۵,۵۵۶
۲,۲۳۱,۴۵۲,۵۶۵	(۲۰,۵۹۶,۵۴۲,۶۸۶)	۵۱۱,۳۳۲,۸۳۱,۵۹۱

کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان

اخشان خراسان

گروه مپنا (سهامی عام)

پالایش نفت تهران

ملی صنایع مس ایران

شهد ایران

سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ

معدنی‌وصنعتی‌چادرملو

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

پتروشیمی پردیس

بین المللی توسعه ص. معادن غدیر

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۱۱,۳۳۲,۸۳۱,۵۹۱	(۵۲۸,۹۸۴,۱۰۰,۷۴۲)	(۳۸۸,۶۰۹,۳۸۲)	(۲,۵۵۶,۶۶۴,۱۵۳)	(۲۰,۵۹۶,۵۴۲,۶۸۶)	۲,۲۳۱,۴۵۲,۵۶۵
آلومینای ایران	۸۳,۷۸۹,۴۲۱,۴۸۰	(۸۰,۹۳۹,۵۶۳,۰۷۵)	(۶۳,۶۷۹,۳۰۵)	(۴۱۸,۹۴۷,۱۰۸)	۲,۳۶۷,۲۳۱,۹۹۲	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۷	(۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶)	-	-	۱	-
بانک تجارت	۱۴۰,۹۵۵,۱۱۷,۸۰۲	(۱۴۸,۷۷۴,۷۳۷,۸۷۳)	(۱۰۷,۱۲۲,۶۷۴)	(۷۰۴,۷۷۵,۵۹۲)	(۸,۶۳۱,۵۱۸,۳۳۷)	(۱۷۱,۲۳۹,۶۰۳)
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۴,۳۱۹,۸۴۵,۳۷۶	(۶۴,۷۴۶,۵۹۸,۸۶۰)	(۴۸,۸۸۲,۵۲۸)	(۳۲۱,۵۹۹,۲۳۰)	(۷۹۷,۲۳۵,۲۴۲)	(۲,۹۰۴,۰۳۶,۸۸۳)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۲,۶۷۳,۸۵۶,۱۷۰	(۵۵,۹۹۹,۷۵۴,۸۱۸)	(۳۲,۴۳۱,۵۱۳)	(۲۱۳,۳۶۹,۲۸۲)	(۱۳,۵۷۱,۶۹۹,۴۴۳)	(۲,۰۲۴,۱۲۲,۸۷۴)
پتروشیمی شیراز	۸,۳۹۱,۱۲۸,۰۸۰	(۱۱,۱۰۹,۳۱۶,۶۹۱)	(۶,۳۷۷,۱۷۴)	(۴۱,۹۵۵,۶۴۱)	(۲,۷۶۶,۵۲۱,۴۲۶)	(۴,۹۱۴,۹۵۵,۸۹۸)
جنرال مکانیک	۱۱۷,۱۷۱,۶۰۸,۷۸۰	(۱۳۱,۴۱۹,۳۹۰,۹۳۴)	(۸۹,۰۴۹,۲۰۵)	(۵۸۵,۸۵۸,۰۳۸)	(۱۴,۹۲۲,۶۸۹,۳۹۷)	-
پتروشیمی جم	۱۷۸,۵۵۰,۳۱۵,۳۰۰	(۲۷۹,۵۸۱,۲۴۶,۴۲۵)	(۱۳۵,۶۹۶,۳۲۷)	(۸۹۲,۷۵۱,۵۷۷)	(۱۰۲,۰۵۹,۳۷۹,۰۲۹)	۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۲۷
پویا	۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۰)	(۲,۳۰۶,۵۷۲)	(۱۵,۱۷۵,۰۰۰)	۴۱۵,۶۵۱,۶۲۸	-
مخابرات ایران	۳۰,۵۵۲,۶۰۴,۱۸۹	(۲۵,۳۵۵,۱۵۷,۵۶۲)	(۲۳,۲۱۹,۰۰۲)	(۱۵۲,۷۶۳,۰۲۲)	۵,۰۲۱,۴۶۴,۶۰۳	-
پتروشیمی مارون	۸۰,۲۸۷,۲۹۰,۸۰۰	(۸۴,۳۱۰,۴۹۱,۴۹۰)	(۶۱,۰۱۶,۰۹۲)	(۴۰۱,۴۳۶,۴۵۵)	(۴,۴۸۵,۶۵۳,۲۳۷)	-
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی	۳۳,۸۲۹,۹۱۳,۷۰۰	(۴۵,۲۳۲,۶۸۵,۱۱۴)	(۲۵,۷۱۰,۴۸۸)	(۱۶۹,۱۴۹,۵۶۸)	(۱۱,۵۹۷,۶۳۱,۴۷۰)	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۳۳,۲۱۶,۳۸۲)	(۳۱,۱۴۴,۸۰۰)	(۲۰۴,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۸۱۰,۷۳۸,۸۱۸	-
صنایع ارتباطی آوا	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰)	(۱,۶۷۱,۹۹۵)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۷,۶۸۱,۰۰۵	-
بانک ملت	۱۷۸,۵۶۴,۸۹۸,۶۹۴	(۱۵۸,۸۳۶,۲۵۶,۹۱۲)	(۱۳۵,۷۰۸,۰۵۳)	(۸۹۲,۸۲۴,۴۸۹)	۱۸,۷۰۰,۱۰۹,۲۴۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۷,۰۰۶,۴۹۶,۱۲۱	(۷۶,۸۷۷,۷۷۰,۸۰۲)	(۵۸,۵۲۴,۵۸۰)	(۳۸۵,۰۳۲,۴۸۱)	(۳۱۴,۸۳۱,۷۴۲)	۲,۱۴۰,۴۷۰,۸۸۷
بانک صادرات ایران	۱۷۹,۵۳۲,۹۶۹,۰۵۵	(۲۰۰,۳۹۸,۱۸۰,۹۰۹)	(۱۳۶,۴۴۱,۰۸۱)	(۸۹۷,۶۶۴,۸۴۶)	(۲۱,۸۹۹,۳۱۷,۷۸۱)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۹۲۲,۹۸۲,۵۵۲,۷۲۵	(۲,۰۸۴,۶۳۹,۲۳۷,۹۷۵)	(۱,۳۴۷,۵۹۰,۷۷۱)	(۸,۸۶۵,۸۶۶,۴۸۲)	(۱۷۱,۸۷۰,۱۴۲,۵۰۳)	(۲,۱۹۹,۶۷۵,۸۷۹)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۹۲۲,۹۸۲,۵۵۲,۷۲۵	(۲,۰۸۴,۶۳۹,۲۳۷,۹۷۵)	(۱,۳۴۷,۵۹۰,۷۷۱)	(۸,۸۶۵,۸۶۶,۴۸۲)	(۱۷۱,۸۷۰,۱۴۲,۵۰۳)	(۲,۱۹۹,۶۷۵,۸۷۹)
ایران خودرو	۱۳۵,۲۰۰,۰۰۱	۸۰,۱۶۶,۹۵۳,۵۷۸	(۷۰,۸۷۶,۹۹۶,۱۴۵)	(۶۰,۹۲۴,۸۳۵)	۸,۸۲۸,۱۹۷,۸۳۳	-
سیمان شرق	۱۰,۱۷۷,۹۰۹	۱۵۲,۱۰۷,۶۰۱,۴۶۰	(۱۲۶,۳۲۸,۳۲۳,۹۴۳)	(۱۱۵,۶۰۱,۴۷۴)	۲۴,۹۰۳,۱۳۸,۰۳۵	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۱,۲۶۵,۴۴۶	۱۰۷,۱۵۰,۶۴۹,۵۹۰	(۱۴۶,۶۱۶,۲۰۴,۱۵۴)	(۸۱,۴۳۳,۷۴۶)	(۴۰,۰۸۲,۷۴۱,۵۶۷)	(۲۴۳,۷۰۳,۵۰۷)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۵,۵۷۱,۱۰۰	۹۱,۸۴۴,۵۳۳,۸۵۰	(۹۵,۶۵۱,۴۷۳,۳۴۵)	(۶۹,۸۰۱,۰۸۸)	(۴,۳۳۵,۹۶۳,۲۵۳)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۵,۷۰۶,۰۱۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۱۱,۲۴۴,۵۷۹)	۴,۰۳۰,۴۰۹,۶۹۹	-
بانک پاسارگاد	۱۴۴,۳۶۴	۳۶۶,۰۶۴,۸۶۴	(۲۶۶,۶۳۲,۳۵۲)	(۲۷۸,۱۹۶)	۹۷,۳۲۳,۹۹۲	(۱,۲۳۳,۹۶۰,۸۹۰)
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۹,۱۶۷,۰۹۰	۱۷۰,۴۴۸,۲۹۸,۴۲۰	(۱۴۰,۲۵۳,۰۷۳,۱۰۰)	(۱۲۹,۵۳۹,۶۷۰)	۲۹,۲۱۳,۴۴۴,۱۶۰	-
سایپا	۱۴۴,۳۷۷,۸۰۵	۵۶,۰۹۷,۸۴۴,۳۱۳	(۵۵,۳۰۷,۷۶۲,۷۶۴)	(۴۲,۶۳۲,۴۰۷)	۴۶۶,۹۵۹,۹۲۰	(۱۳۳,۰۲۸,۲۴۲)
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۰۶۲,۵۰۰	۲,۵۵۱,۱۸۷,۵۰۰	(۲,۳۸۵,۰۷۲,۷۵۹)	(۱,۹۳۸,۸۷۸)	۱۵۱,۴۱۹,۹۲۵	۹۳۷,۲۳۰,۷۴۱
پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۰۰۰	۷۴۸,۲۸۱,۸۵۰	(۷۱۲,۵۸۴,۷۴۳)	(۵۶۸,۶۵۹)	۳۱,۳۸۷,۰۴۰	۲,۰۴۲,۲۴۶,۲۹۷
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳,۰۰۳,۳۷۴	۲۲,۳۷۴,۶۳۰,۲۰۰	(۲۰,۴۸۳,۱۶۱,۴۳۳)	(۱۷,۰۰۴,۷۱۶)	۱,۷۶۲,۵۹۰,۹۰۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۶,۱۹۰,۰۴۴,۲۰۰	(۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰)	(۱۲,۳۰۴,۳۶۱)	۲,۴۷۶,۶۰۲,۳۰۸	-
بانک خاورمیانه	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۵۰۷,۰۱۰,۷۹۲	(۱۸۴,۵۱۳,۶۷۰,۱۰۱)	(۱۴۸,۵۸۴,۲۴۱)	۹,۸۶۷,۲۲۱,۴۰۷	۸۰۳,۲۲۰,۸۴۳
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۶۴,۵۸۴,۰۰۰	(۵۰,۶۱۹,۰۱۴,۱۰۰)	(۳۶,۵۲۸,۲۴۷)	(۲,۸۳۱,۲۸۱,۲۷۰)	-
پالایش نفت تبریز	۱,۷۳۶,۱۸۸	۳۰,۴۱۸,۴۷۷,۲۲۰	(۳۳,۰۵۱,۴۶۹,۲۹۷)	(۲۳,۱۱۷,۹۰۵)	(۲,۸۰۸,۲۰۲,۳۶۶)	(۳,۸۹۹,۶۹۵,۰۴۳)
مبین انرژی خلیج فارس	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۱۷۰,۴۸۹,۲۲۰	(۱۶۵,۷۴۰,۷۴۶,۶۰۰)	(۱۶۶,۵۶۸,۲۶۳)	۵۲,۱۶۷,۳۲۱,۹۱۵	(۲۷۳,۸۱۴,۸۳۵)
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۹۸۰,۷۵۴,۳۰۰	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۳۲)	(۶,۰۶۵,۱۹۲)	۸۷۲,۰۶۰,۱۰۵	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۴۰۰,۷۴۶	۹۴,۵۲۴,۹۸۰,۱۴۰	(۹۴,۳۸۴,۴۶۰,۷۶۲)	(۷۱,۸۳۸,۳۶۸)	(۴۰۳,۹۴۳,۸۹۰)	(۴۸۹,۵۴۷,۴۲۲)
سیمان تهران	۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۴۵,۴۲۹,۲۵۰	(۵۱,۶۲۴,۹۶۹,۵۱۱)	(۵۸,۲۵۰,۳۵۴)	۲۴,۵۷۸,۹۸۲,۲۳۹	-
نقل به صفحه بعد	۳,۳۱۰,۱۳۶,۰۷۳,۴۸۲	(۳,۳۵۴,۸۱۷,۸۳۸,۸۲۶)	(۲,۴۰۱,۸۱۵,۹۵۰)	(۱۵,۸۰۱,۶۳۴,۰۷۷)	(۶۲,۸۸۵,۲۱۵,۳۷۱)	(۴,۶۹۰,۷۲۷,۹۳۷)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						ادامه یادداشت ۱-۱۶:
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۱۰,۱۳۶,۰۷۳,۴۸۲	(۳,۳۵۴,۸۱۷,۸۳۸,۸۲۶)	(۲,۴۰۱,۸۱۵,۹۵۰)	(۱۵,۸۰۱,۶۳۴,۰۷۷)	(۶۲,۸۸۵,۲۱۵,۳۷۱)	(۴,۶۹۰,۷۲۷,۹۳۷)	
۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۵۶۴,۹۲۰,۹۲۶	(۱۵۹,۴۱۵,۷۹۸,۵۰۳)	(۱۱۶,۷۰۷,۶۱۲)	(۷۶۷,۸۲۴,۶۰۳)	(۶,۷۳۵,۴۰۹,۷۹۲)	(۲۱,۸۳۸,۳۰۱,۷۶۳)
۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۳۲,۰۴۰,۷۶۰	(۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵)	(۲,۸۳۶,۲۹۰)	(۱۸,۶۶۰,۲۰۵)	۲۷۳,۶۱۶,۳۹۰	-
۳۵۸,۲۵۱	۶,۹۸۵,۲۲۷,۶۶۰	(۶,۹۸۱,۹۱۰,۳۸۳)	(۵,۳۰۸,۷۴۹)	(۳۴,۹۲۶,۱۳۸)	(۳۶,۹۱۷,۶۱۰)	(۵,۸۶۸,۲۲۲,۳۶۷)
۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۵)	(۳,۶۴۸,۰۷۶)	(۲۴,۰۰۱,۲۵۰)	۳۸۱,۹۵۰,۴۴۹	-
۴,۱۱۰,۰۰۰	۷۰,۳۴۱,۰۳۹,۹۶۰	(۶۷,۹۰۱,۳۰۴,۹۲۵)	(۵۳,۴۵۸,۹۳۴)	(۳۵۱,۷۰۵,۲۰۰)	۲,۰۳۴,۵۷۰,۹۰۱	(۳۹,۲۳۷,۷۱۳)
۳,۸۰۲,۵۶۵	۳۵,۷۳۹,۰۵۳,۵۷۰	(۳۵,۱۷۱,۴۵۴,۶۴۴)	(۲۷,۱۶۱,۳۷۷)	(۱۷۸,۶۹۵,۲۶۵)	۳۶۱,۷۴۲,۲۸۴	(۱,۵۱۸,۵۷۲,۴۸۸)
۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۳۵,۲۴۵,۴۴۰	(۱۳۲,۷۶۹,۷۹۴,۰۱۲)	(۹۴,۷۲۲,۴۰۹)	(۶۲۳,۱۷۶,۲۲۹)	(۸,۸۵۲,۴۴۷,۲۱۰)	-
۳۶۴,۹۹۸	۱,۶۷۹,۱۲۴,۵۵۴	(۱,۷۷۹,۹۹۵,۷۵۴)	(۱,۲۷۶,۰۹۸)	(۸,۳۹۵,۶۲۳)	(۱۱۰,۵۴۲,۹۲۱)	(۹۸۶,۸۰۴,۶۶۱)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۱,۲۷۱,۸۱۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۵,۶۷۰,۵۰۶)	(۳۷,۳۰۶,۳۵۹)	۱,۰۲۶,۵۵۳,۴۴۵	-
۵,۲۳۳,۱۵۵	۳۸,۲۲۹,۶۱۸,۲۸۰	(۳۹,۱۷۱,۱۹۳,۴۸۹)	(۲۹,۰۵۴,۲۶۶)	(۱۹۱,۱۴۸,۰۹۰)	(۱,۱۶۱,۷۷۷,۵۶۵)	-
۱,۵۰۰,۲۰۰	۸۲,۸۷۵,۱۲۲,۷۲۰	(۸۵,۷۸۲,۷۶۳,۴۸۰)	(۶۲,۹۸۴,۸۳۹)	(۴۱۴,۳۷۵,۶۰۹)	(۳,۳۸۵,۰۰۱,۲۰۸)	-
۱۸,۲۵۲,۸۱۷	۶۵,۰۳۳,۶۳۵,۵۲۵	(۶۷,۵۳۹,۰۵۲,۰۶۵)	(۴۹,۴۲۵,۰۶۷)	(۳۲۵,۱۶۸,۱۸۰)	(۲,۸۸۰,۰۰۹,۷۸۷)	۲۳۸,۲۱۱,۸۹۱
۱۲,۱۷۴,۷۷۰	۲۴,۶۴۸,۴۷۰,۰۷۰	(۲۵,۱۷۱,۳۸۶,۹۴۴)	(۱۸,۷۳۲,۳۵۴)	(۱۲۳,۲۴۲,۳۴۵)	(۶۶۴,۸۹۱,۵۷۳)	-
۲,۲۹۳,۴۱۴	۱۲,۴۸۰,۱۰۶,۴۰۰	(۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷)	(۹,۴۸۴,۴۸۳)	(۶۲,۴۰۰,۵۳۲)	۵۹۹,۰۲۲,۱۷۸	-
۵,۶۶۶,۶۶۶	۲۶۰,۵۱۵,۴۷۲,۷۳۰	(۲۴۷,۳۹۹,۱۳۴,۷۵۱)	(۱۹۷,۹۸۹,۷۴۲)	(۱,۳۰۲,۵۷۷,۳۷۱)	۱۱,۶۱۵,۷۷۰,۸۶۶	۵,۱۳۸,۳۲۷,۰۵۱
۱۲۸,۹۴۷	۲۶۱,۴۲۳,۲۷۲	(۲۳۱,۳۶۴,۴۷۶)	(۱۹۸,۶۷۵)	(۱,۳۰۷,۱۱۶)	۲۸,۵۵۳,۰۰۵	۲,۱۵۵,۷۹۱,۰۶۸
۴,۷۹۷,۳۹۳	۱۰۱,۰۳۲,۹۵۴,۹۴۰	(۹۱,۸۳۷,۶۹۳,۲۵۳)	(۷۶,۷۸۴,۷۴۱)	(۵۰۵,۱۶۴,۷۷۲)	۸,۶۱۳,۳۱۲,۱۷۴	-
نقل به صفحه بعد	۴,۳۰۴,۱۵۱,۰۵۲,۰۹۹	(۴,۳۴۱,۹۹۹,۲۰۴,۳۱۲)	(۳,۱۵۷,۲۶۰,۱۶۸)	(۲۰,۷۷۱,۷۰۸,۹۶۴)	(۶۱,۷۷۷,۱۲۱,۳۴۵)	(۲۷,۴۰۹,۵۳۶,۹۱۹)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۳۰۴,۱۵۱,۰۵۲,۰۹۹	(۴,۳۴۱,۹۹۹,۲۰۴,۳۱۲)	(۳,۱۵۷,۲۶۰,۱۶۸)	(۲۰,۷۷۱,۷۰۸,۹۶۴)	(۶۱,۷۷۷,۱۲۱,۳۴۵)	(۲۷,۴۰۹,۵۳۶,۹۱۹)
بانک اقتصادنوین	۶,۰۲۶,۰۱۱	۲۰,۳۵۵,۸۳۹,۲۶۱	(۲۲,۷۷۷,۳۱۶,۸۶۹)	(۱۵,۴۷۰,۲۹۹)	(۲,۵۳۸,۷۲۷,۱۰۶)	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	(۵,۲۱۸,۸۲۷)	۲,۱۳۲,۲۹۹,۵۱۱	-
پتروشیمی پارس	۱۳,۶۵۹,۸۸۷	۴۲,۸۶۳,۳۷۵,۱۰۲	(۴۸,۳۷۵,۵۰۹,۵۰۹)	(۳۲,۵۷۵,۵۵۶)	(۵,۷۵۹,۰۲۶,۸۴۱)	-
نورایستا پلاستیک	۲۲۵,۰۰۰	۴,۷۵۸,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۰۸۶,۵۲۵,۲۵۰)	(۳,۶۱۶,۶۲۵)	۱,۶۴۴,۸۱۴,۳۷۵	۷۱۵,۴۰۳,۸۳۶
توسعه معادن وفلزات	۴۸,۵۹۴,۳۷۸	۱۰۵,۹۷۶,۷۹۶,۸۳۳	(۱۱۴,۲۴۱,۸۹۶,۰۴۰)	(۸۰,۵۴۰,۸۹۹)	(۸,۸۷۵,۵۲۴,۰۸۷)	-
مهرمام میهن	۱,۹۹۹,۹۹۹	۸,۶۸۸,۳۵۵,۷۲۳	(۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴)	(۶,۶۰۳,۰۱۲)	۱,۴۸۷,۱۱۸,۸۰۹	-
صنعتی مینو	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۰۶۳,۱۸۳,۹۰۲)	(۷۰,۲۶۵,۷۵۷)	۳,۸۵۹,۲۷۵,۳۴۱	-
گروه بهمن	۲۵,۷۷۷,۶۴۴	۶۳,۵۹۶,۰۵۵,۶۴۴	(۶۱,۲۹۲,۴۷۷,۵۳۱)	(۴۸,۳۳۲,۵۲۹)	۱,۹۳۷,۲۶۵,۳۰۳	(۱۵,۲۲۱,۱۳۹,۵۷۳)
سرمایه گذاری جامی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۹,۳۶۰,۲۶۸	(۱۲,۹۱۴,۵۸۳,۰۶۷)	(۱۰,۷۹۸,۹۹۳)	۱,۲۱۲,۹۳۱,۴۰۶	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۳,۰۱۸,۵۶۲	۶۰,۸۲۷,۷۱۷,۴۰۳	(۵۳,۵۶۶,۴۰۸,۴۹۸)	(۴۶,۲۲۸,۶۵۲)	۶,۹۱۰,۹۴۱,۶۶۸	-
س. الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	(۷,۵۱۱,۱۶۷,۶۵۷)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	-
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	(۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۱۶)
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	۲۹۸,۷۶۷,۰۳۱
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	۶۲۸,۲۰۱,۲۶۱
موتوژن	-	-	-	-	-	(۸۰۳,۳۱۷,۱۳۹)
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	(۲,۱۸۱,۵۹۱,۷۱۰)
نقل به صفحه بعد	۴,۷۲۴,۷۴۹,۳۰۲,۳۳۳	(۴,۷۵۸,۱۶۳,۴۴۳,۷۶۴)	(۳,۴۷۶,۹۱۱,۳۱۷)	(۲۲,۸۷۴,۷۰۰,۲۱۸)	(۵۹,۷۶۵,۷۵۲,۹۶۶)	(۵۶,۶۴۰,۲۱۱,۱۸۶)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۷۲۴,۷۴۹,۳۰۲,۳۳۳	(۴,۷۵۸,۱۶۳,۴۴۳,۷۶۴)	(۳,۴۷۶,۹۱۱,۳۱۷)	(۲۲,۸۷۴,۷۰۰,۲۱۸)	(۵۹,۷۶۵,۷۵۲,۹۶۶)	(۵۶,۶۴۰,۲۱۱,۱۸۶)
تولیدی و صنعتی گوهرفام	-	-	-	-	-	(۶۶۶,۱۵۲,۵۷۲)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	(۲۶۷,۷۷۳,۵۶۷)
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	۲,۸۶۰,۴۸۵,۴۹۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۲۲,۳۷۸,۸۷۷,۳۹۱)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	(۶۵۰,۰۴۲,۲۱۲)
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	۱,۲۴۴,۲۶۸,۹۶۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱۷,۴۲۰,۱۹۸,۱۸۱
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۷,۷۳۳,۸۴۲)
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	۱۶,۷۶۸,۵۶۴,۶۹۳
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	۲,۹۱۰,۱۷۵,۰۶۲
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	(۹,۵۶۵,۴۴۰,۴۹۰)
کربن ایران	-	-	-	-	-	۳,۴۵۶,۸۲۵,۷۳۵
	۴,۷۲۴,۷۴۹,۳۰۲,۳۳۳	(۴,۷۵۸,۱۶۳,۴۴۳,۷۶۴)	(۳,۴۷۶,۹۱۱,۳۱۷)	(۲۲,۸۷۴,۷۰۰,۲۱۸)	(۵۹,۷۶۵,۷۵۲,۹۶۶)	(۳۵,۴۶۳,۱۶۰,۱۳۷)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-		(۲,۰۴۴,۸۱۹,۴۱۶)	(۲۴,۰۲۹,۴۰۷)	(۳,۶۵۸,۰۴۰)	(۶,۸۲۳,۰۱۳,۱۳۸)	۴,۸۰۵,۸۸۱,۱۶۹	۵,۲۶۳,۶۹۱ ح . معدنی و صنعتی گل گهر
-		(۲,۵۵۸,۰۷۷,۳۱۶)	(۵۴,۶۳۲,۷۰۶)	(۸,۳۰۳,۸۶۸)	(۱۳,۴۲۱,۶۷۹,۹۶۸)	۱۰,۹۲۶,۵۳۹,۲۲۶	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
-		(۴,۶۰۲,۸۹۶,۷۳۲)	(۷۸,۶۶۲,۱۱۳)	(۱۱,۹۶۱,۹۰۸)	(۲۰,۲۴۴,۶۹۳,۱۰۶)	۱۵,۷۳۲,۴۲۰,۳۹۵	

۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۸۸۱,۹۸۱,۷۵۱,۵۰۵)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی	۱۷-۲	۶۳,۰۹۲,۵۷۶,۷۶۸
		(۱۸۴,۷۹۴,۵۲۳,۵۳۷)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۷۹,۰۲۳,۲۸۸)	(۱,۰۹۵,۳۶۰)	(۱۹,۰۲۰)	(۳,۶۱۴)	(۴,۸۷۶,۷۲۶)	۳,۸۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه
۱۲,۲۷۳,۹۳۵,۴۹۰	(۶,۵۰۷,۲۴۴,۴۸۸)	(۱,۲۹۰,۲۴۳,۹۰۰)	(۲۴۵,۱۴۶,۳۴۱)	(۲۶۳,۰۲۰,۶۳۴,۲۴۷)	۲۵۸,۰۴۸,۷۸۰,۰۰۰	۴,۵۹۹,۸۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴۲,۲۸۷,۵۰۷,۵۵۵)	(۳۸,۳۶۸,۰۸۹,۴۴۳)	(۲,۴۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۶۲,۳۰۸,۰۰۰)	(۵۲۲,۱۱۲,۵۸۱,۴۴۳)	۴۸۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۱۱۵,۹۵۷,۴۸۲	(۲,۸۸۲,۴۵۲)	(۵۴۷,۶۶۶)	(۴۵۷,۱۰۲,۸۰۰)	۵۷۶,۴۹۰,۴۰۰	۶۵۹,۶۰۰	ح .بیمه ایران
(۴۰,۰۵۰,۵۵۸,۰۹۶)	(۲۸,۵۰۱,۷۳۵,۳۳۴)	(۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۰۴,۴۵۰,۰۱۵,۳۳۴)	۲۷۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۸,۴۱۸,۴۲۶,۲۵۷)	(۳۳,۵۵۷,۸۸۸,۷۸۰)	(۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۳۷۰,۰۰۰)	(۷۷,۸۹۲,۵۱۸,۷۸۰)	۴۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۲۱,۴۱۲,۰۰۸,۴۵۶)	(۲۷۷,۷۸۰,۰۰۰)	(۵۲,۷۷۸,۲۰۰)	(۷۶,۶۳۷,۴۵۰,۲۵۶)	۵۵,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۱,۲۱۱,۶۷۸,۳۲۵)	(۱۵,۹۹۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۸,۱۰۰)	(۴,۳۹۰,۶۵۰,۲۲۵)	۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
(۲۸۸,۸۳۱,۴۵۵)	(۵,۱۸۷,۶۷۷)	(۶۰,۵۰۰)	(۱۱,۴۹۵)	(۱۷,۲۱۵,۶۸۲)	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۲,۸۱۳,۱۶۲	(۱۰۹,۳۰۰)	(۲۰,۷۶۷)	(۱۸,۹۱۶,۷۷۱)	۲۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۶۰۸,۰۷۷,۶۳۱)	۲,۴۴۴,۳۶۸	(۲۱,۵۸۵)	(۴,۱۰۱)	(۱,۸۴۶,۹۴۶)	۴,۳۱۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	(۸,۱۴۴,۰۰۲,۷۶۵)	(۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۵۶,۴۵۴,۸۳۲,۷۶۵)	۴۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
-	۶۸,۸۹۲,۱۰۴	(۱۱,۹۱۰,۰۰۰)	(۲,۲۶۲,۹۰۰)	(۲,۲۹۸,۹۳۴,۹۹۶)	۲,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
(۲۴۶,۱۱۵,۳۹۹)	(۳۲,۹۸۶,۲۸۴)	(۱۷۷,۰۰۰)	(۳۳,۶۳۰)	(۶۸,۱۷۵,۶۵۴)	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	۲۶۰,۹۹۷,۲۰۰	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۳۶,۰۰۰)	(۲,۶۰۱,۸۶۶,۸۰۰)	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پویا
(۷,۴۸۷,۸۶۶,۷۹۶)	(۹۸,۶۵۹)	(۱,۹۳۵)	(۳۶۸)	(۴۸۳,۳۵۶)	۳۸۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	مخابرات ایران
(۵,۴۷۹,۲۵۱,۵۳۲)	(۱۳۷,۲۴۹,۴۱۳,۵۱۶)	(۸۵۲,۰۴۵,۰۰۰)	(۱۶۱,۸۸۸,۵۵۰)	(۳۰۶,۶۴۴,۴۷۹,۹۶۶)	۱۷۰,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۲,۲۱۲,۵۲۲,۶۸۵	(۳۰۴,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۷,۸۸۱,۶۰۰)	(۵۸,۳۵۲,۹۵۵,۷۱۵)	۶۰,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
۲۹۸,۵۷۳,۴۹۷	(۹,۱۰۵,۴۹۸,۱۴۳)	(۱۷۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۲۲,۰۰۰)	(۴۳,۶۵۸,۶۷۶,۱۴۳)	۳۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۶,۲۵۷,۶۸۶,۰۸۹	(۷,۱۷۰,۸۶۴,۶۹۷)	(۵۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۱۷,۰۰۰)	(۱۱۳,۳۹۵,۰۴۷,۶۹۷)	۱۰۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوبین
(۸۶,۴۱۵,۴۶۲,۹۳۳)	(۲۸۸,۶۰۴,۱۶۴,۹۲۶)	(۷,۷۶۵,۵۸۰,۶۹۲)	(۱,۴۷۵,۴۶۰,۳۳۲)	(۱,۸۳۲,۴۷۹,۲۶۲,۳۰۲)	۱,۵۵۳,۱۱۶,۱۳۸,۴۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۷:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۵۳,۱۱۶,۱۳۸,۴۰۰	(۱,۸۳۲,۴۷۹,۲۶۲,۳۰۲)	(۱,۴۷۵,۴۶۰,۳۳۲)	(۷,۷۶۵,۵۸۰,۶۹۲)	(۲۸۸,۶۰۴,۱۶۴,۹۲۶)	(۸۶,۴۱۵,۴۶۲,۹۳۳)		
سیمان باقران	۲,۰۳۵,۷۱۳	(۱۰۳,۹۳۲,۳۵۶,۶۶۸)	(۱۱۶,۰۳۵,۶۴۱)	(۶۱۰,۷۱۳,۹۰۰)	۱۷,۴۸۳,۶۷۳,۷۹۱	-		
پتروشیمی پارس	۶۹,۹۴۰,۱۱۳	(۲۵۱,۱۰۸,۳۱۴,۹۷۸)	(۱۵۹,۴۶۳,۴۵۸)	(۸۳۹,۲۸۱,۳۵۶)	(۸۴,۲۵۰,۷۸۸,۵۹۲)	۴,۹۹۳,۲۴۰,۵۸۸		
توسعه معادن وفلزات	۱,۰۰۰	(۲,۳۵۰,۹۱۹)	(۱,۵۴۱)	(۸,۱۱۰)	(۷۳۸,۵۷۰)	(۸,۵۹۷,۸۴۴,۶۶۵)		
صنعتی مینو	۳,۰۹۷,۳۵۲	(۲۳,۸۰۳,۴۱۹,۶۶۹)	(۲۱,۲۷۴,۱۶۲)	(۱۱۱,۹۶۹,۲۷۵)	(۱,۵۴۲,۸۰۸,۱۴۶)	-		
گروه س توسعه صنعتی ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۰۴۲,۲۹۴,۷۶۷)	(۸۶,۶۴۰,۰۰۰)	(۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۸۴,۹۳۴,۷۶۷)	-		
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۴۹,۲۴۳,۱۸۷)	(۲۸,۵۵۷,۰۰۰)	(۱۵۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۶۸,۱۰۰,۱۸۷)	-		
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۰۰۰	(۱۶,۴۳۷,۲۳۵)	(۱۱,۱۲۵)	(۵۸,۵۵۰)	(۴,۷۹۶,۹۱۰)	(۱,۸۵۶,۰۷۹,۵۴۴)		
پالایش نفت تهران	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۱۱۴,۷۷۶,۳۹۵)	(۱۱۳,۲۲۵,۷۵۰)	(۵۹۵,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۶۳۸,۹۲۷,۱۴۵)	(۷۹۵,۲۱۰,۱۰۵)		
ملی صنایع مس ایران	۶۰,۷۰۳,۹۵۱	(۴۱۷,۵۰۴,۴۷۹,۲۵۷)	(۳۳۸,۵۱۵,۵۸۳)	(۱,۷۸۱,۶۶۰,۹۶۲)	(۶۳,۲۹۲,۴۶۳,۴۳۲)	(۱۴,۲۸۲,۱۷۶,۳۷۹)		
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۸,۲۱۲,۵۳۴,۷۵۳)	(۳۲۲,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۳۳,۱۵۴,۷۵۳)	(۲۷,۶۲۸,۰۸۵,۰۶۰)		
بانک ملت	۳۶,۳۹۰,۹۹۷	(۴۰,۰۲۱,۳۹۸,۹۵۳)	(۳۴,۸۸۲,۵۹۰)	(۱۸۳,۵۹۲,۵۸۰)	(۳,۵۲۱,۳۵۸,۱۵۰)	(۱۰,۹۹۹,۷۴۹,۶۶۲)		
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۳۲۸,۹۱۱,۷۲۱)	(۱۹۷,۱۷۲,۵۰۰)	(۱,۰۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۰۱۳,۸۳۴,۲۲۱)	۱۱,۹۱۸,۰۱۴,۵۸۵		
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۶۱۳,۳۰۲,۳۷۶)	(۹۳,۵۶۵,۵۰۰)	(۴۹۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۰۹,۳۱۷,۸۷۶)	-		
ایران خودرو	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۹۶,۶۶۹,۳۷۶)	(۲۶,۷۳۳,۰۰۰)	(۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۲۴,۱۰۲,۳۷۶)	(۵,۹۱۴,۴۳۸,۹۲۶)		
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۱۴۵,۴۲۰,۳۷۷)	(۸۸,۵۴۰,۰۰۰)	(۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۹۹,۹۶۰,۳۷۷)	(۶,۸۷۸,۰۳۸,۶۳۹)		
بانک تجارت	۱,۰۰۰	(۶۳۱,۸۲۸)	(۳۷۲)	(۱,۹۶۶)	(۲۴۲,۱۶۶)	-		
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰	(۲,۲۸۲,۵۴۲)	(۱,۵۷۳)	(۸,۲۸۰)	(۶۳۶,۳۹۵)	(۱۵۸,۷۲۸,۱۵۰)		
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۳,۵۲۶,۷۳۶,۶۲۲)	(۳۷۴,۲۵۵,۳۵۰)	(۱,۹۶۹,۷۶۵,۰۰۰)	(۱۴۱,۹۱۷,۷۵۶,۹۷۲)	(۹۷۴,۱۶۹,۲۶۹)		
پتروشیمی شیراز	۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۷۱۲,۸۴۶,۰۵۰)	(۱۸۷,۶۲۹,۷۵۰)	(۹۸۷,۵۲۵,۰۰۰)	(۳۶,۳۸۳,۰۰۰,۸۰۰)	-		
نقل به صفحه بعد	۳,۸۵۷,۴۵۸,۱۳۲,۹۰۳	(۴,۶۴۲,۳۱۳,۶۶۹,۹۷۵)	(۳,۶۶۴,۵۸۵,۲۲۷)	(۱۹,۲۸۷,۲۹۰,۶۷۱)	(۸۰۷,۸۰۷,۴۱۲,۹۷۰)	(۱۴۷,۵۸۸,۷۲۸,۱۵۹)		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۷:						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۸۵۷,۴۵۸,۱۳۲,۹۰۳	(۴,۶۴۲,۳۱۳,۶۶۹,۹۷۵)	(۳,۶۶۴,۵۸۵,۲۲۷)	(۱۹,۲۸۷,۲۹۰,۶۷۱)	(۸۰۷,۸۰۷,۴۱۲,۹۷۰)	(۱۴۷,۵۸۸,۷۲۸,۱۵۹)
بیمه اتکایی ایران معین	۲۳۲,۹۰۰	۴۳۶,۴۵۴,۶۰۰	(۵۲۲,۸۰۷,۹۴۷)	(۴۱۴,۶۳۲)	(۸۸,۹۵۰,۲۵۲)	۷۸,۳۱۷,۷۵۱
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۰۰	۴۷,۳۴۰,۰۰۰	(۷۹,۱۷۶,۰۸۲)	(۴۴,۹۷۳)	(۳۲,۱۱۷,۷۵۵)	(۳۸۲,۴۶۲,۹۶۶)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۴۸۶,۱۹۸,۳۳۰)	(۶۷,۲۹۸,۰۰۰)	(۲۵,۰۶۷,۶۹۶,۳۳۰)	-
بانک خاورمیانه	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۴۸,۸۸۸,۲۵۹)	(۲۹,۰۷۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۹۵۸,۲۵۹)	۱,۰۵۴,۷۶۵,۹۳۱
پالایش نفت تبریز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۵۳۹,۴۴۰,۲۴۳)	(۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۸۶,۶۴۰,۲۴۳)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۴۵۴,۷۳۴,۷۶۵)	(۶۲,۷۷۶,۰۰۰)	۱,۲۳۲,۰۸۹,۲۳۵	۵۶,۶۵۰,۱۰۰
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۴۹۸,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۶۸)	(۷,۱۲۳,۸۱۳)	۳۹۱,۴۰۷,۱۶۹	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۳۸۳,۵۸۰	۱۹,۴۶۹,۲۱۲,۵۰۰	(۲۷,۵۷۹,۸۴۳,۳۷۳)	(۱۸,۴۹۵,۷۵۲)	(۸,۲۲۶,۴۷۲,۶۸۷)	(۱۲,۸۶۸,۵۵۲,۴۹۸)
پتروشیمی پردیس	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۹۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۹,۱۸۹,۰۱۵,۳۴۲)	(۳۷۱,۳۶۴,۵۰۰)	(۳۰,۶۰۴,۹۲۹,۸۴۲)	۱۸,۸۷۰,۱۳۱,۸۱۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۰۰۰	۲,۸۸۸,۰۰۰	(۳,۸۷۴,۸۰۴)	(۲,۷۴۴)	(۱,۰۰۳,۹۸۸)	(۵,۱۰۶,۲۷۱,۴۴۱)
پالایش نفت بندرعباس	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۲۷۲,۱۶۰,۵۸۳)	(۲۳۷,۴۰۵,۰۰۰)	۷,۱۴۰,۹۳۴,۴۱۷	(۱,۵۵۳,۵۹۸,۶۶۴)
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-
کویر تایر	-	-	-	-	-	(۱,۱۸۳,۹۸۹,۲۰۰)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۱,۹۵۸,۲۴۷)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	۲۸۵,۱۱۲,۳۴۰
مهرمام میهن	-	-	-	-	-	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۴,۸۶۹,۲۴۲,۷۷۸,۰۰۳	(۵,۷۲۲,۲۵۲,۵۳۴,۹۷۱)	(۴,۶۲۵,۷۸۰,۶۴۱)	(۲۴,۳۴۶,۲۱۳,۸۹۶)	(۸۸۱,۹۸۱,۷۵۱,۵۰۵)	(۱۴۹,۷۲۰,۵۸۳,۲۴۳)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۷:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۶۹,۲۴۲,۷۷۸,۰۰۳	(۵,۷۲۲,۲۵۲,۵۳۴,۹۷۱)	(۴,۶۲۵,۷۸۰,۶۴۱)	(۲۴,۳۴۶,۲۱۳,۸۹۶)	(۸۸۱,۹۸۱,۷۵۱,۵۰۵)	(۱۴۹,۷۲۰,۵۸۳,۲۴۳)		
-	-	-	-	-	-	(۵۵۷,۹۶۳,۳۹۱)	
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۷۶۸,۷۲۲,۱۸۷)	
-	-	-	-	-	-	(۵,۹۳۴,۵۳۸)	
-	-	-	-	-	-	۹۸۳,۴۹۷,۶۸۰	
-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۷,۲۴۷,۹۳۰	
-	-	-	-	-	-	(۷۸۸,۱۵۵,۹۶۹)	
-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۵,۴۱۰,۷۱۱	
-	-	-	-	-	-	(۲۳,۴۰۹,۳۲۰,۵۳۰)	
۴,۸۶۹,۲۴۲,۷۷۸,۰۰۳	(۵,۷۲۲,۲۵۲,۵۳۴,۹۷۱)	(۴,۶۲۵,۷۸۰,۶۴۱)	(۲۴,۳۴۶,۲۱۳,۸۹۶)	(۸۸۱,۹۸۱,۷۵۱,۵۰۵)	(۱۸۴,۷۹۴,۵۲۳,۵۳۷)		

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۲۲۸	۳۲۸,۳۲۲,۱۰۴,۰۰۰	(۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲)	(۷۸۷,۹۷۳,۰۵۰)	-	۶۳,۰۹۲,۵۷۶,۷۶۸	-	-
	۳۲۸,۳۲۲,۱۰۴,۰۰۰	(۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲)	(۷۸۷,۹۷۳,۰۵۰)	-	۶۳,۰۹۲,۵۷۶,۷۶۸	-	-

شمش طلا ۰۰۰۱ CD\GOB

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک اقتصادنوین
۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی
۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری نیرو
-	۲,۳۲۰,۰۰۰	-	۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۲۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۴,۹۲۳,۴۴۸,۸۱۵	۲,۵۲۲,۷۱۱,۱۶۸	(۱۰۳,۶۷۳,۰۶۲)	۲,۶۲۶,۳۸۴,۲۳۰	۱۷۰	۱۵,۴۴۹,۳۱۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه‌معدان و فلزات
۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۸,۲۴۴,۶۸۱	(۹۴۷,۷۵۵,۳۱۹)	۳۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز
۳,۶۲۰,۱۲۱,۱۵۴	۱۷,۴۳۵,۶۰۱,۳۲۹	(۵۳۷,۳۹۸,۶۷۱)	۱۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز
۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۵,۸۴۸,۹۲۷,۳۲۲	۴,۹۵۰,۱۴۰,۱۲۳	(۱۳۵,۶۲۰,۲۷۷)	۵,۰۸۵,۷۶۰,۴۰۰	۳۸۰	۱۳,۳۸۳,۵۸۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنی‌وصنعتی‌چادرملو
-	۱,۶۸۰,۷۴۲,۷۰۶	(۵۵,۲۵۷,۲۹۴)	۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شهد ایران
-	۱۱,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰	۱۱	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک تجارت
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران
۷۲۵,۱۶۵,۵۶۳	۲۲,۰۵۰,۳۰۴,۱۷۲	(۱,۰۲۷,۰۰۰,۴۶۸)	۲۳,۰۷۷,۳۰۴,۶۴۰	۹۳۶	۲۴,۶۵۵,۲۴۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۵,۳۵۴,۲۸۹,۴۵۶	(۲۴۵,۷۱۰,۵۴۴)	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۶۹,۷۷۸,۱۱۲,۳۷۴	۲۱۰,۲۵۲,۳۶۴,۶۳۵	(۳,۰۵۲,۴۱۵,۶۳۵)	۲۱۳,۳۰۴,۷۸۰,۲۷۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۱۳,۳۰۴,۷۸۰,۲۷۰	(۳,۰۵۲,۴۱۵,۶۳۵)	۲۱۰,۲۵۲,۳۶۴,۶۳۵	۶۹,۷۷۸,۱۱۲,۳۷۴
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۷۸,۸۵۱,۱۷۵)	۵۴,۳۲۱,۱۴۸,۸۲۵	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۰۱۸,۸۰۵)	۷,۴۵۱,۹۸۱,۱۹۵	۳,۴۵۷,۶۶۷,۲۵۹
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۶,۲۲۳,۴۰۴)	۸,۸۳۳,۷۷۶,۵۹۶	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۲,۷۲۰,۱۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۴۶۰,۵۱۶	۴,۲۰۰	۱۴,۵۳۴,۱۶۷,۲۰۰	(۴۹,۶۰۴,۶۶۶)	۱۴,۴۸۴,۵۶۲,۵۳۴	۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۴۳۰,۴۶۴)	۵,۴۱۴,۵۶۹,۵۳۶	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۳۳۷,۷۴۸)	۱۱,۶۶۰,۶۶۲,۲۵۲	-
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی نوری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۱,۵۶۳,۹۸۱)	۱۹,۰۲۸,۴۳۶,۰۱۹	۳۲,۴۸۳,۷۵۸,۳۴۱
صنعتی مینو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۱۶,۴۵۳)	۷,۱۸۶,۷۸۳,۵۴۷	-
پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰
نقل به صفحه بعد					۴۲۲,۰۷۶,۹۴۷,۴۷۰	(۹,۸۶۴,۶۶۲,۳۳۱)	۴۱۲,۲۱۲,۲۸۵,۱۳۹	۱۱۴,۷۶۵,۸۵۱,۲۸۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سودسهام
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۴۲۲,۰۷۶,۹۴۷,۴۷۰	(۹,۸۶۴,۶۶۲,۳۳۱)	۴۱۲,۲۱۲,۲۸۵,۱۳۹
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰	۸,۳۶۲	۸,۳۶۳,۰۰۰	-	۸,۳۶۳,۰۰۰
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰	۳۴	۳۴,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰
مهرمام میهن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۹۹۹,۹۹۹	۴۹	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	(۱,۷۷۸,۸۷۶)	۴۸,۲۲۱,۰۷۴
معدنکاران نسوز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰
پویا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد					۴۲۲,۶۳۴,۰۰۴,۴۲۰	(۹,۸۶۶,۴۴۱,۲۰۷)	۴۱۲,۷۶۷,۵۶۳,۲۱۳
							۱۷۰,۴۷۸,۹۳۲,۷۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							نام شرکت
خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷۰,۴۷۸,۹۳۲,۷۰۱	۴۱۲,۷۶۷,۵۶۳,۲۱۳	(۹,۸۶۶,۴۴۱,۲۰۷)	۴۲۲,۶۳۴,۰۰۴,۴۲۰	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	-	-	کویر تایر
۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۴,۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۵,۳۰۶,۶۴۴,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲۲۴,۷۵۷,۰۸۹,۷۷۱	۴۱۲,۷۶۷,۵۶۴,۲۱۳	(۹,۸۶۶,۴۴۱,۲۰۷)	۴۲۲,۶۳۴,۰۰۵,۴۲۰				

۱۹ – سپرده های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴,۲۴۴	-	۸۴,۲۴۴	۱,۰۲۲,۵۲۰,۷۵۸	بانک خاورمیانه
۱۵,۵۲۸,۹۸۶,۵۲۹	-	۱۵,۵۲۸,۹۸۶,۵۲۹	۵,۵۹۴,۹۷۳,۹۱۹	بانک گردشگری
۱۵,۵۲۹,۰۷۰,۷۷۳	-	۱۵,۵۲۹,۰۷۰,۷۷۳	۶,۶۱۷,۴۹۴,۶۷۷	

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

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۵۲,۶۳۷,۳۲۵	۱۸,۳۴۵,۶۵۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۶۸,۵۹۷,۰۹۴	-	تنزیل سود سهام
۲,۰۴۱	۲,۱۸۴	سایر
۴,۱۲۱,۲۳۶,۴۶۰	۱۸,۳۴۷,۸۴۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۴۵۳,۷۹۶,۰۷۸	۱۳,۱۹۷,۸۸۸,۸۷۹	سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۱,۴۵۹,۱۷۸,۰۰۰	۱,۲۳۴,۱۵۲,۸۹۳	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی)
۳۲,۲۹۹,۲۸۳,۵۲۷	۱۳,۵۸۲,۸۸۸,۸۷۹	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۷۹۵,۱۱۶,۴۱۰	-	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس فعلی)
-	۴۲۶,۶۰۶,۱۵۲	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابرس سابق)
۶۷,۰۰۷,۳۷۴,۰۱۵	۲۸,۴۴۱,۵۳۶,۸۰۳	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۵۶,۵۶۰,۹۳۸	۳,۱۷۹,۹۶۳,۸۶۳	هزینه نرم افزار
۳۵۰,۳۲۰,۶۹۰	۵۰,۹۵۴,۲۱۹	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۱۵,۵۰۶,۰۲۰	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۳,۷۲۸,۹۸۲	۳۹,۲۲۳,۲۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۱,۱۷۲,۵۹۱	۴۴,۲۴۲,۷۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۷,۵۷۶,۰۸۰	-	هزینه برگزاری مجامع
۴,۷۵۴,۸۶۵,۳۰۱	۳,۳۱۴,۳۸۴,۰۸۸	

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۵,۲۰۸,۹۷۴	هزینه تسهیلات
-	۲۵,۲۰۸,۹۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۹۸,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۲۰۲,۴۵۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۹۷,۰۷۲,۹۳۵,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۹۶,۳۹۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۴۸۷,۳۳۵,۰۰۰)	

۲۵-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته		نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر و موسس صندوق		ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
			عادی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۰/۳۳٪	عادی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۰/۴۰٪
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس صندوق		ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۰/۱۳٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی	موسس صندوق		عادی	۴۲,۳۴۵,۳۰۰	۹/۶۴٪	عادی	۶,۶۶۰,۰۰۰	۱/۸۵٪
			ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰/۳۴٪	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰/۴۲٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان صندوق		عادی	۱۲,۰۲۰,۶۰۴	۲/۷۴٪	عادی	۱۲,۷۱۴,۷۷۵	۳/۵۴٪
ساناز قنبری آرا	مدیر سرمایه گذاری فعلی		عادی	۱۰۳,۵۰۴	۰/۰۲٪	عادی	۰	۰٪
ویداریعی			عادی	۱۰۴,۷۸۲	۰/۰۲٪	عادی	۰	۰٪
سالارمیرزائی حصار			عادی	۰	۰٪	عادی	۰	۰٪
فرشته تکسیبی	مدیر سرمایه گذاری سابق		عادی	۰	۰٪	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۸٪
نوید قدوسی			عادی	۰	۰٪	عادی	۳۰۹,۰۰۶	۰/۰۹٪
علیرضا ولیدی			عادی	۰	۰٪	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۸٪

۲۷-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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی-ریال	مانده طلب/بدهی-ریال
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	موسس و کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	۵,۹۳۸,۳۱۴,۷۸۲	طی دوره مالی	۱۷۹,۶۵۱,۱۶۳,۰۳۵	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر و موسس صندوق	کارمزد مدیر	۳۲,۴۵۳,۷۹۶,۰۷۸		(۱۶,۱۱۰,۴۰۸,۰۲۸)	(۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۴۵۹,۱۷۸,۰۰۰		(۱,۶۹۳,۷۷۰,۴۷۸)	(۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰)
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۳۲,۲۹۹,۲۸۳,۵۲۷		(۱۸,۶۹۴,۶۹۳,۴۷۷)	(۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۷۹۵,۱۱۶,۴۱۰		(۷۹۵,۰۴۵,۰۴۲)	(۷۴۲,۴۲۸,۶۳۲)

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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