



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

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۷

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۳۰

ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 صورت‌های مالی افشا گردیده است. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

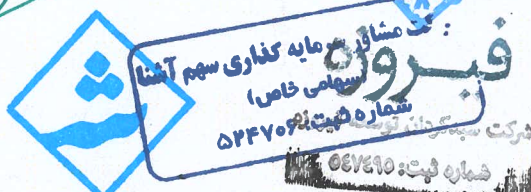
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری

شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
info@bguv.com شماره ثبت: ۳۵۰۳۶

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ شماره ثبت: ۳۵۰۳۶



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

دارایی‌ها :	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۰۰,۰۲۴,۲۳۵,۹۱۰,۷۱۰	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۱۵,۷۳۳,۹۱۲,۰۴۵	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵
حساب‌های دریافتی	۷	۴۷۳,۹۶۸,۷۷۴,۰۱۴	۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲
سایر دارایی‌ها	۸	۱,۷۰۴,۵۱۸,۱۰۵	۱۵۷
موجودی نقد	۹	۵۴,۹۹۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۱۰,۶۱۵,۶۹۸,۱۰۴,۸۷۴	۴,۸۵۹,۸۸۲,۷۸۲,۱۱۹

بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۳۵,۹۶۳,۲۱۷,۷۸۸	۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۴۴,۲۸۹,۷۳۶,۴۲۰	۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	-	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۴,۲۰۲,۵۷۷,۹۶۹	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰
جمع بدهی‌ها		۱۸۴,۴۵۵,۵۳۲,۱۷۷	۱۴۱,۱۶۴,۵۸۰,۶۹۹
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱۰,۴۳۱,۲۴۲,۵۷۲,۶۹۷	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۹,۷۸۱	۱۳,۱۲۵



یادداشت‌های توضیحی هر واحد بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.
 (سپهاسی: خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶
 ۲

شرکت مدیریت توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۵۷۹۱۵



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۹,۴۵۱,۸۳۳,۸۶۷	۱۲۱,۶۳۱,۷۸۰,۸۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۳۵۸,۸۰۸,۷۸۶,۷۰۸	۵۰۶,۰۶۰,۴۹۵,۳۸۳
سود سهام	۱۷	۶۱۳,۰۸۰,۶۱۹,۵۱۷	۲۹۵,۸۱۰,۷۳۱,۶۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۲,۲۱۸,۹۷۲,۴۰۳	۱۲,۶۴۶,۸۵۶,۸۳۷
سایر درآمدها	۱۹	۴,۲۲۶,۶۴۳,۱۴۳	۴۰,۲۷۴,۸۳۶
جمع درآمدها		۳,۰۰۷,۷۸۶,۸۵۵,۶۳۸	۹۳۶,۱۹۰,۱۳۹,۴۹۹

هزینه‌ها:

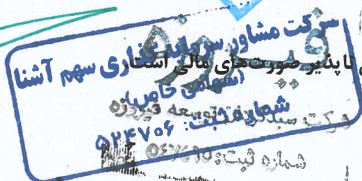
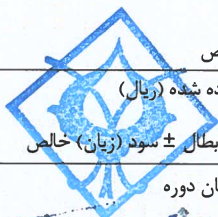
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۳,۶۸۷,۱۱۴,۴۹۳)	(۴۵,۳۷۹,۳۹۷,۸۹۲)
سایر هزینه‌ها		(۶,۹۷۱,۱۹۹,۵۹۴)	(۵,۰۷۷,۱۳۴,۹۱۵)
زیان قبل از هزینه مالی	۲۱	۲,۸۹۷,۱۲۸,۵۴۱,۵۵۱	۸۸۵,۷۳۳,۶۰۶,۶۹۲
هزینه مالی	۲۲	(۹۴۰,۲۷۴)	(۳۲,۱۸۷,۶۶۳)
سود خالص		۲,۸۹۷,۱۲۷,۶۰۱,۲۷۷	۸۸۵,۷۰۱,۴۱۹,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۴۱/۱٪	۲۹/۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲		۲۸/۴٪	۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	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 *	۶۷۶,۲۱۰,۰۰۰	۶,۷۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۸۸,۱۳۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره *	(۵۰۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۵۳,۰۶۵,۰۰۰)	(۱,۵۳۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
زیان خالص	-	۲,۸۹۷,۱۲۷,۶۰۱,۲۷۷		-	۸۸۵,۷۰۱,۴۱۹,۰۲۹	
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۲۳	-	۱,۱۳۷,۲۹۶,۷۷۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۷۵۱,۳۰۵,۰۰۰	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۵۲۷,۳۳۳,۶۳۹	۱۰,۴۳۱,۲۴۲,۵۷۲,۶۹۷		۱۴۰,۸۱۲,۴۸۲	۵,۲۴۴,۳۲۵,۸۲۷,۳۵۴	



صندوق سرمایه‌گذاری
شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت: ۳۵۰۳۶



سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetf.ir 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:** 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 میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 پایان دوره 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.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه 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.

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

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ 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.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	"طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا، کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده (۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) تعیین شد"

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

مطابق قرارداد نرم‌افزاری با گروه رایانه تدبیر پرداز، هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها (وفق بند ۸-۳ امیدنامه) برای سال ۱۴۰۴ به شرح جداول ذیل به دو صورت هزینه ثابت و هزینه متغیر مورد تصویب واقع قرار گرفت:

الف) هزینه ثابت

(جدول ۱)

نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)
صندوق در سهام	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)
شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:	
۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.	
۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.	

ب) هزینه متغیر

(جدول ۲)

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود
۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود

(جدول ۳)

ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند:
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.
۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند.

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 چهارم 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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
محصولات شیمیایی	۲۹/۹۲٪	۱,۴۵۴,۱۴۳,۳۰۷,۰۴۳	۱,۱۸۷,۰۷۱,۲۶۳,۰۲۵	۲,۵۸۸,۲۳۶,۰۷۴,۷۳۷
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶/۸۴٪	۳۳۲,۲۷۵,۶۲۶,۲۲۵	۳۵۵,۷۷۰,۳۸۸,۴۸۲	۱,۱۳۵,۴۳۵,۵۵۳,۱۱۶
فلزات اساسی	۱۳/۳۷٪	۶۴۴,۷۳۳,۱۷۷,۶۸۸	۵۶۹,۸۹۹,۶۶۳,۰۸۷	۱,۲۵۷,۵۴۳,۲۴۱,۷۳۹
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۸/۸۳٪	۴۲۸,۶۳۳,۴۸۰,۴۰۹	۴۳۳,۶۳۳,۹۵۱,۷۱۷	۱,۱۵۱,۲۹۰,۳۴۳,۹۵۷
بانک ها و موسسات اعتباری	۴/۰۳٪	۱۹۵,۵۸۴,۹۱۹,۰۷۸	۱۵۰,۳۴۶,۱۰۷,۷۰۸	۷۴۳,۶۳۵,۷۶۶,۹۱۴
سرمایه گذاری ها	۵/۴۴٪	۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۳۸۹,۸۰۰,۴۱۳,۲۱۷
استخراج کانه های فلزی	۱۱/۶۹٪	۵۶۸,۲۶۲,۲۹۳,۶۹۵	۵۶۴,۴۹۲,۴۴۷,۴۱۳	۳۵۵,۱۶۸,۸۴۲,۸۱۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶/۵۵٪	۳۱۸,۴۹۳,۶۲۰,۰۰۰	۳۱۹,۸۵۴,۷۷۲,۹۶۷	۲۱۵,۲۸۳,۳۷۱,۷۴۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶/۰۳٪	۲۹۳,۲۳۳,۷۱۶,۰۴۵	۳۰۶,۹۲۰,۵۴۲,۹۱۸	۱۰۹,۵۱۷,۲۷۶,۵۷۹
خودرو و ساخت قطعات	۲/۳۸٪	۱۱۵,۶۵۰,۱۳۳,۶۶۸	۱۱۱,۳۲۷,۱۵۳,۲۱۰	۱۱۵,۰۳۲,۵۰۸,۷۴۲
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۰/۰۰٪	۱۸,۹۱۶,۷۷۲	۱۹,۳۹۸,۲۶۶	۱۰۰,۸۲۳,۲۹۹,۵۸۵
زراعت و خدمات وابسته	۰/۰۳٪	۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰	۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲	۱۹,۸۷۲,۲۲۷,۹۴۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۰٪	-	-	۸,۵۴۰,۹۲۷,۲۲۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰٪	-	-	۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۶
مواد و محصولات دارویی	۰٪	-	-	۷,۵۷۵,۲۲۸,۵۰۵
لاستیک و پلاستیک	۰/۳۴٪	۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۰	۱۰,۰۱۰,۸۰۵,۱۳۹	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۱۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰/۰۷٪	۳,۳۶۴,۹۸۳,۵۰۶	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۳۹۴,۶۰۳,۱۳۱
خدمات فنی و مهندسی	۰/۰۰٪	۱۱,۵۴۰,۹۲۰	۱۰,۳۹۹,۸۰۴	۱۶,۴۳۶,۰۸۶
مخابرات	۰/۵۳٪	۲۵,۳۴۹,۸۴۰,۶۴۴	۲۲,۷۷۱,۱۱۹,۸۸۰	۴۸۳,۳۵۶
قند و شکر	۰/۳۸٪	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۵۶	-
اطلاعات و ارتباطات	۰/۰۴٪	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۱۹	-
استخراج سایر معادن	۰/۲۹٪	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۶۵۹,۸۰۰,۷۰۰	-
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۰/۱۵٪	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴	۶,۱۳۴,۷۲۳,۵۰۴	-
استخراج ذغال سنگ	۰/۰۷٪	۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵	۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵	-
	۹۶/۶۶٪	۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۴,۲۲۴,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۷,۵۱۵,۶۱۵,۰۹۸,۶۹۷
			۱۰۰,۲۴۰,۲۲۵,۹۱۰,۷۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی	مبلغ	درصد به کل دارایی	مبلغ
	ریال		ریال
۳٪	۱۵۵,۴۹۲,۱۲۱,۸۹۲	۱٪	۱۱۵,۶۸۸,۰۸۷,۷۹۰
۰٪	۷,۴۰۵,۶۸۳	۰٪	۴۴,۴۱۳,۵۱۹
۰٪	-	۰٪	۱,۰۰۸,۳۳۶
۰٪	-	۰٪	۴۰۲,۵۰۰
۳/۲۰٪	۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵	۱/۰۹٪	۱۱۵,۷۳۳,۹۱۲,۰۴۵

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تنزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۱۰۰,۰۰۹,۸۷۴,۰۱۴	(۴,۴۹۰,۷۴۵,۹۸۶)	۱۰۴,۵۰۰,۶۲۰,۰۰۰
-	۳۷۳,۹۵۸,۹۰۰,۰۰۰	-	۳۷۳,۹۵۸,۹۰۰,۰۰۰
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۴۷۳,۹۶۸,۷۷۴,۰۱۴	(۴,۴۹۰,۷۴۵,۹۸۶)	۱۰۴,۵۰۰,۶۲۰,۰۰۰

سود سهام دریافتی
 مطالبات بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۸- سایر دارایی‌ها
 سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج تأسیس طی ۵ سال به صورت روزه مستهلك شده است.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مانده پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۷۱۳,۵۶۰	(۴۱,۶۶۸,۴۴۰)	۷۵,۳۸۲,۰۰۰	-
۲۲۳,۵۸۳,۷۴۰	(۵۷۶,۴۱۶,۲۶۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۳۴۱,۰۹۵,۹۳۲	(۴,۱۵۸,۹۰۴,۰۶۸)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۶,۱۲۴,۸۷۳	(۲۵۲,۸۶۱,۷۴۷)	۳۵۸,۹۸۶,۴۶۳	۱۵۷
۱,۷۰۴,۵۱۸,۱۰۵	(۵,۰۲۹,۸۵۰,۵۱۵)	۶,۷۳۴,۳۶۸,۴۶۳	۱۵۷

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج نرم‌افزار
 خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	.	۴,۹۹۰,۰۰۰
بانک گردشگری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۹۰,۰۰۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۵,۹۶۳,۲۱۷,۷۸۸)	(۱۵,۵۵۰,۱۲۱,۱۵۳,۹۳۰)	۱۵,۴۴۴,۷۴۸,۱۹۹,۱۱۷	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)
(۱۳۵,۹۶۳,۲۱۷,۷۸۸)	(۱۵,۵۵۰,۱۲۱,۱۵۳,۹۳۰)	۱۵,۴۴۴,۷۴۸,۱۹۹,۱۱۷	(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)

۱۰- جاری کارگزاران

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴	۲۰,۹۳۸,۳۶۶,۷۴۷
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)	۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰	۱,۷۶۴,۰۴۴,۴۴۰
مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی)	۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸	۲۰,۹۳۲,۸۹۷,۴۹۱
صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)	۷۴۲,۴۲۸,۶۳۲	۶۶۴,۴۲۷,۷۴۲
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)	۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴	۴۴,۲۸۹,۷۳۶,۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی بابت واحدهای ابطال شده

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		
۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰		-
۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰		-

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ذخیره نرم افزار

ذخیره تصفیه

ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		
۱,۶۹۰,۴۲۷,۵۳۵		۳,۲۰۲,۵۷۷,۹۶۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۲۵۳,۲۰۵		-
۵۰۰,۰۰۰		-
۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰		۴,۲۰۲,۵۷۷,۹۶۹

۱۴- خالص دارایی ها

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۶۹۲,۴۶۸,۳۶۵,۸۶۲	۳۵۷,۵۲۳,۶۳۹	۱۰,۳۹۱,۶۸۰,۳۶۰,۸۴۰	۵۲۵,۳۳۲,۶۳۹
۲۶,۲۴۹,۸۳۵,۵۵۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۶۲,۲۱۱,۸۵۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۱۰,۴۳۱,۲۴۲,۵۷۲,۶۹۷	۵۲۷,۳۳۲,۶۳۹

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۷۷,۸۸۲,۱۴۹,۷۳۳)	۱۲۲,۳۱۳,۴۵۷,۳۱۴
۱۵-۲	(۴,۵۶۱,۵۷۰,۴۳۷)	(۶۸۱,۶۷۶,۵۰۶)
۱۵-۳	۹۱,۸۹۵,۵۵۴,۰۲۶	-
	۹,۴۵۱,۸۳۳,۸۶۷	۱۲۱,۶۳۱,۷۸۰,۸۰۸

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

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

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
-	-	(۱۴,۹۳۲,۶۸۹,۳۹۷)	(۵۸۵,۸۵۸,۰۳۸)	(۵۸۵,۸۵۸,۰۳۸)	(۸۹,۰۴۹,۲۰۵)	(۱۳۱,۴۱۹,۳۹۰,۹۳۴)	(۱۱۷,۱۷۱,۶۰۸,۷۸۰)	۹,۱۹۰,۰۰۰	۹,۱۹۰,۰۰۰	۹,۱۹۰,۰۰۰	۹,۱۹۰,۰۰۰	
۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۲۷	۳,۴۴۲,۷۵۵,۹۲۷	(۱۰,۲۰۶,۰۰۷,۹۴۴)	(۸۹۳,۰۲۸,۱۷۸)	(۸۹۳,۰۲۸,۱۷۸)	(۱۳۵,۸۱۵,۸۱۴)	(۲۷۹,۶۳۶,۸۷۰,۷۵۰)	۱۷۸,۶۰۵,۶۳۵,۳۰۰	۴,۱۰۱,۹۱۲	۴,۱۰۱,۹۱۲	۴,۱۰۱,۹۱۲	۴,۱۰۱,۹۱۲	
-	-	۱,۲۹۰,۱۵۵,۵۴۹	(۳۲,۶۸۲,۲۰۵)	(۳۲,۶۸۲,۲۰۵)	(۹,۸۶۹,۶۴۶)	(۵,۲۰۳,۷۳۳,۶۰۰)	۶,۵۳۶,۴۴۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
-	-	۵,۰۲۱,۴۶۴,۶۰۳	(۱۵۲,۷۶۳,۰۳۲)	(۱۵۲,۷۶۳,۰۳۲)	(۳۳,۳۱۹,۰۰۲)	(۲۵,۳۵۵,۱۵۷,۵۶۲)	۳۰,۵۵۲,۶۰۴,۱۸۹	۴۸,۰۳۶,۵۶۶	۴۸,۰۳۶,۵۶۶	۴۸,۰۳۶,۵۶۶	۴۸,۰۳۶,۵۶۶	
-	-	(۴,۴۸۵,۶۵۳,۳۳۷)	(۴۰۱,۴۳۶,۴۵۵)	(۴۰۱,۴۳۶,۴۵۵)	(۶۱,۰۱۶,۰۹۲)	(۸۴,۳۱۰,۴۹۱,۴۹۰)	۸۰,۳۸۷,۲۹۰,۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
۹۰,۸۰۲,۹۸۸,۱۶۱	۹۰,۸۰۲,۹۸۸,۱۶۱	(۳۴,۵۶۵,۵۰۴,۷۸۹)	(۴۰۰,۳۱۹,۶۴۲)	(۴۰۰,۳۱۹,۶۴۲)	(۶۰,۸۴۷,۴۹۵)	(۱۱۴,۱۶۸,۲۶۵,۸۷۳)	۸۰,۰۶۳,۹۲۸,۲۲۰	۴۸,۰۲۸,۶۴۵	۴۸,۰۲۸,۶۴۵	۴۸,۰۲۸,۶۴۵	۴۸,۰۲۸,۶۴۵	
۹,۳۲۶,۷۵۳,۸۰۵	۹,۳۲۶,۷۵۳,۸۰۵	۲,۲۱۸,۲۸۸,۳۱۰	(۶۰۳,۴۴۶,۳۳۹)	(۶۰۳,۴۴۶,۳۳۹)	(۱۰,۳۷۰,۴۰۰,۳۴۶)	(۱۱۷,۷۶۳,۸۲۹,۸۵۵)	۱۲۰,۶۸۹,۲۶۸,۵۴۰	۱۵,۴۱۳,۴۵۴	۱۵,۴۱۳,۴۵۴	۱۵,۴۱۳,۴۵۴	۱۵,۴۱۳,۴۵۴	
-	-	۵۰,۶۲۰	(۵۲,۸۹۴)	(۵۲,۸۹۴)	(۲۲,۸۴۷)	(۹,۹۹۶,۷۹۳)	۱۰,۵۷۸,۸۲۴	۴,۳۷۶	۴,۳۷۶	۴,۳۷۶	۴,۳۷۶	
-	-	۲۴,۵۷۸,۹۸۲,۳۳۹	(۳۸۳,۲۲۷,۱۴۶)	(۳۸۳,۲۲۷,۱۴۶)	(۵۸,۲۵۰,۳۵۴)	(۵۱,۶۲۴,۹۶۹,۵۱۱)	۷۶,۶۴۵,۴۲۹,۲۵۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	
۱۳,۱۱۷,۹۶۶,۵۷۳	۱۳,۱۱۷,۹۶۶,۵۷۳	(۱۶,۳۳۸,۲۹۳,۶۹۶)	(۱,۷۱۲,۱۷۳,۴۸۳)	(۱,۷۱۲,۱۷۳,۴۸۳)	(۲۶۳,۸۱۷,۵۲۴)	(۳۵۶,۷۹۶,۹۹۹,۴۳۳)	۳۴۲,۴۳۴,۶۹۶,۷۴۴	۱۰۸,۱۳۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۳۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۳۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۳۰,۰۰۰	
-	-	۲۷۳,۶۱۶,۳۹۰	(۱۸,۶۶۰,۲۰۵)	(۱۸,۶۶۰,۲۰۵)	(۲,۸۳۶,۲۹۰)	(۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵)	۳,۷۳۲,۰۴۰,۷۶۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	
۲۶,۷۹۵,۷۷۳,۴۶۶	۲۶,۷۹۵,۷۷۳,۴۶۶	(۱۳,۸۹۸,۲۰۷,۱۸۰)	(۵,۱۸۳,۶۷۶,۶۰۷)	(۵,۱۸۳,۶۷۶,۶۰۷)	(۸۰,۴۴۸,۳۰۵)	(۱,۱۶۹,۷۲۶,۶۳۶,۷۵۵)	۱,۰۳۶,۷۲۹,۵۲۲,۴۰۷					

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	تعداد
۲۶,۷۹۵,۷۷۳,۴۶۶	(۱۳۸,۹۸۹,۲۰۷,۱۸۰)	(۵,۱۸۳,۶۴۷,۶۰۷)	(۸۰۸,۴۴۸,۳۰۵)	(۱,۱۶۹,۷۲۶,۶۳۳,۶۷۵)	۱,۰۲۶,۷۲۹,۵۲۲,۴۰۷	نقل از صفحه قبل
(۵,۸۶۸,۲۲۲,۳۶۷)	(۱,۸۷۷,۰۸۲,۶۴۰)	(۱۰۶,۸۱۰,۳۶۵)	(۱۶,۲۳۵,۰۶۸)	(۲۳,۱۱۶,۱۱۰,۴۳۷)	۲۱,۳۶۲,۰۷۳,۲۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۴۸۹,۱۹۳,۸۳۲)	(۴۱,۷۲۵,۶۸۷)	(۱۱,۳۰۴,۷۰۲)	(۸,۷۸۱,۳۰۰,۴۵۰)	۸,۳۴۵,۱۳۷,۰۰۷	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
(۳۹,۲۳۷,۷۱۳)	۲۰,۳۴۵,۷۰۰,۹۰۱	(۳۵۱,۷۰۵,۲۰۰)	(۵۲,۴۵۸,۹۳۴)	(۶۷,۹۰۱,۳۰۴,۹۲۵)	۷۰,۳۴۱,۰۳۹,۹۶۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	(۲,۱۱۱,۵۴۷,۵۶۶)	(۳۳۱,۱۸۶,۵۰۳)	(۵۰,۴۳۷,۸۱۴)	(۶۷,۹۶۷,۲۲۴,۱۵۵)	۶۶,۲۳۷,۳۰۰,۹۰۶	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
-	۲۵۷,۵۴۵,۷۷۲	(۸,۴۶۳,۸۱۷)	(۱,۲۸۶,۴۸۱)	(۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰)	۱,۶۹۲,۷۶۳,۷۷۰	اخشان خراسان
-	(۹,۱۱۱,۳۲۰)	(۱,۵۸۳,۷۵۲)	(۲۴۰,۷۰۹)	(۳۲۴۰,۳۷,۲۹۹)	۳۱۶,۷۵۰,۴۴۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
-	(۴,۷۴۱,۲۴۳,۴۱۱)	(۵۸,۸۱۸,۷۲۳)	(۸,۹۴۰,۳۴۳)	(۱۶,۳۳۷,۲۲۸,۹۷۵)	۱۱,۷۶۳,۷۴۴,۶۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	۱۰,۲۶۵,۵۳۳,۴۴۵	(۳۷,۳۰۳,۳۵۹)	(۵۶۷,۰۵۰,۶۰۶)	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	۷,۴۶۱,۳۷۱,۸۱۰	تولیدی برنا باطری
-	(۱,۱۶۱,۷۷۷,۵۶۵)	(۱۹۱,۱۴۸,۹۰۰)	(۲۹۰,۵۴۲,۶۶۶)	(۳۹,۱۷۱,۱۹۳,۴۸۹)	۳۸,۲۲۹,۶۱۸,۲۸۰	صنایع مس افق کرمان
۲۹,۰۶۶,۴۷۹,۹۷۶	۸,۶۱۵,۸۳۳,۷۸۴	(۹۳۹,۲۲۱,۸۹۴)	(۱۴۴,۱۹۸,۵۴۸)	(۱۷۸,۱۴۵,۱۲۵,۳۵۴)	۱۸۷,۸۴۴,۳۷۹,۵۸۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۲۲۸,۲۱۱,۸۹۱	(۲,۲۹۲,۴۵۳,۳۵۵)	(۳۳۵,۶۴۸,۱۸۰)	(۵۳,۹۵۲,۳۵۳)	(۶۹۰,۳۲۴,۴۸۸,۳۴۷)	۶۷,۱۲۹,۶۳۵,۵۲۵	پالایش نفت اصفهان
-	۲,۸۱۰,۷۳۸,۸۱۸	(۳۰۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۴۴,۸۰۰)	(۳۷,۹۳۳,۲۱۶,۳۸۲)	۴۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۴۵۷,۶۸۱,۰۰۵	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۷۱,۹۹۵)	(۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
-	۶۵۵,۸۹۷,۱۰۵	(۴۸,۸۷۷,۳۴۸)	(۲۱,۷۲۸,۹۳۱)	(۹۰,۴۸,۹۶۶,۲۰۴)	۹,۷۷۵,۴۶۹,۵۸۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۲۳,۵۰۲,۳۲۶,۸۸۸	(۱,۱۲۲,۷۵۷,۱۶۶)	(۴۷۶,۶۰۷,۲۲۰)	(۱۹۹,۴۴۹,۷۴۲,۴۸۰)	۲۲۴,۵۵۱,۴۳۳,۷۵۴	گروه مالی صبا تأمین
(۲۷۳,۸۱۴,۸۳۵)	۵۶,۱۸۶,۶۲۳,۳۴۲	(۱,۱۹۹,۶۱۶,۳۰۶)	(۱۸۹,۳۲۴,۷۲۹)	(۱۸۲,۳۴۷,۶۹۷,۷۰۳)	۲۳۹,۹۲۳,۲۶۲,۰۸۰	مینین انرژی خلیج فارس
-	۲,۳۴۰,۳۱۳,۷۳۷	(۸۲,۸۶۶,۲۷۵)	(۲۴,۶۲۴,۹۳۸)	(۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰)	۱۶,۵۷۳,۲۵۵,۴۵۰	معدنکاران نسوز
۴۹,۹۱۹,۱۹۰,۴۱۸	(۵۳,۷۸۳,۵۳۲,۰۷۲)	(۱۰,۲۵۷,۲۸۳,۲۷۲)	(۱,۹۲۸,۳۳۰,۶۴۲)	(۲۰,۹۳۰,۵۴۵,۱۶۵,۷۵۵)	۲۰,۵۱,۴۵۶,۶۵۸,۴۱۷	نقل به صفحه بعد
					۲۵۶,۳۱۷,۴۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹,۹۱۹,۱۹۰,۴۱۸	(۵۳,۷۸۳,۵۳۰,۷۳۲)	(۱۰,۲۵۷,۲۸۳,۲۷۲)	(۱۰,۲۵۷,۲۸۳,۲۷۲)	(۱,۹۳۸,۳۳۰,۶۴۲)	(۲,۰۹۳,۵۴۵,۷۶۵,۷۵۵)	۲۰,۵۱۴,۴۵۶,۶۵۸,۴۱۷	نقل از صفحه قبل
(۶,۲۴۵,۷۱۴,۰۲۸)	۲۱۰,۹۱۲,۰۲,۵۹۹	(۱۰,۳۴,۳۶۸,۲۰۲)	(۱۰,۳۴,۳۶۸,۲۰۲)	(۱۸۵,۴۳۳,۷۲۶)	(۱۸۴,۵۶۲,۶۴۵,۵۳۴)	۲۰,۶۸۷,۳۶۱,۰۶۱	بانک ملت
(۱,۳۵۲,۹۸۱,۷۶۵)	(۲۲,۷۵۸,۶۶۱,۳۱۱)	(۸۳۱,۳۱۹,۶۵۰)	(۸۳۱,۳۱۹,۶۵۰)	(۱۷۲,۵۳۹,۵۶۹)	(۱۸۸,۰۱۸,۷۳۲,۹۷۳)	۱۶۶,۲۶۳,۹۳۰,۸۸۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۲۱,۸۹۹,۳۱۷,۷۸۱)	(۸۹۷,۶۶۴,۸۴۶)	(۸۹۷,۶۶۴,۸۴۶)	(۱۳۶,۴۴۱,۰۸۱)	(۳۰۰,۳۹۸,۱۸۰,۹۰۹)	۱۷۹,۵۳۲,۹۶۹,۰۵۵	بانک صادرات ایران
-	(۱۶,۷۰۶,۵۹۴,۱۹۴)	(۵۲۸,۳۱۵,۸۹۲)	(۵۲۸,۳۱۵,۸۹۲)	(۳۰۸,۲۵۴,۰۴۶)	(۱۳۱,۶۱۳,۳۰۳,۳۷۶)	۱۰۵,۶۴۳,۱۷۸,۱۲۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۸,۸۲۸,۱۹۷,۸۳۳	(۴۰۰,۸۳۴,۷۶۵)	(۴۰۰,۸۳۴,۷۶۵)	(۶۰,۹۳۴,۸۳۵)	(۷۰,۸۷۶,۹۹۶,۱۴۵)	۸۰,۱۶۶,۹۵۳,۵۷۸	ایران خودرو
-	۲۴,۹۰۳,۱۳۸,۰۳۵	(۷۶۰,۵۳۸,۰۰۸)	(۷۶۰,۵۳۸,۰۰۸)	(۱۱۵,۶۰۱,۴۷۴)	(۱۲۶,۳۲۸,۳۲۳,۹۴۳)	۱۵۲,۱۰۷,۶۰۱,۴۶۰	سیمان شرق
۵۲,۰۸۹,۵۸۸,۷۶۶	(۶۵,۸۸۱,۳۹۳,۵۸۸)	(۹۲۹,۶۶۱,۰۸۳)	(۹۲۹,۶۶۱,۰۸۳)	(۱۴۱,۳۰۷,۲۱۴)	(۲۵۰,۷۳۲,۵۴۰,۴۵۱)	۱۸۵,۹۳۲,۲۱۵,۱۶۰	سرمایه گذاری صدرتامن
-	۲,۱۳۲,۲۹۹,۵۱۱	(۳۴,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۴,۳۳۵,۰۰۰)	(۵,۲۱۸,۸۲۷)	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	۶,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
۱۷,۶۳۴,۴۷۰,۸۵۵	(۷۴,۸۱۱,۸۰۷,۳۹۳)	(۱,۱۳۰,۴۴۲,۱۶۱)	(۱,۱۳۰,۴۴۲,۱۶۱)	(۲۸۹,۵۶۲,۵۷۴)	(۲۹۹,۴۸۰,۲۳۴,۱۵۳)	۲۲۶,۰۸۸,۴۳۱,۴۹۵	پتروشیمی پارس
۷۱۵,۴۰۳,۸۳۶	۱,۶۴۴,۸۱۴,۳۷۵	(۲۳,۷۹۲,۷۵۰)	(۲۳,۷۹۲,۷۵۰)	(۳,۶۱۶,۶۲۵)	(۳۰,۸۶۵,۲۵۰,۲۵۰)	۴,۷۵۸,۷۵۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
-	۲۰,۶۴۲,۲۹۳,۴۲۴	(۳۶۳۰,۳۹,۳۸۴)	(۳۶۳۰,۳۹,۳۸۴)	(۱۵۶,۸۳۲,۶۳۸)	(۵۱,۴۴۵,۷۱۱,۲۵۷)	۷۲,۶۰۷,۸۶۶,۷۰۳	کشتیرانی دریای خزر
۱۹,۱۸۲,۷۶۱,۷۷۱	۳۱,۲۱۶,۱۱۶,۴۴۴	(۱,۹۵۵,۷۶۵,۵۰۲)	(۱,۹۵۵,۷۶۵,۵۰۲)	(۳۲۲,۲۰۰,۱۶۱)	(۳۵۷,۶۵۹,۰۱۹,۸۷۵)	۳۹۱,۱۵۳,۱۰۱,۹۸۲	توسعه‌معدن وفلزات
-	۱,۴۸۷,۱۱۸,۸۰۹	(۴۳,۴۴۱,۷۷۸)	(۴۳,۴۴۱,۷۷۸)	(۶,۶۰۳,۰۱۲)	(۷,۱۵۱,۱۹۳,۱۲۴)	۸,۶۸۸,۳۵۵,۷۲۳	مهرنام مینو
-	۳,۱۷۱,۱۰۹,۶۶۹	(۶۲۴,۱۷۰,۷۸۵)	(۶۲۴,۱۷۰,۷۸۵)	(۹۴,۸۷۳,۸۹۳)	(۱۲۰,۹۴۴,۰۰۲,۶۳۳)	۱۲۴,۸۳۴,۱۵۶,۹۷۰	صنعتی مینو
(۱۵,۲۲۱,۱۳۹,۵۷۳)	۱,۹۳۷,۲۶۵,۳۰۳	(۳۱۷,۹۸۰,۲۸۱)	(۳۱۷,۹۸۰,۲۸۱)	(۴۸,۳۳۲,۵۲۹)	(۶۱,۲۹۲,۴۷۷,۵۳۱)	۶۳,۵۹۶,۰۵۵,۶۴۴	گروه‌بهمن
-	۱,۲۱۲,۹۳۱,۴۰۶	(۷۱,۰۴۶,۸۰۲)	(۷۱,۰۴۶,۸۰۲)	(۱۰,۷۹۸,۹۹۳)	(۱۲,۹۱۴,۵۸۳,۰۶۷)	۱۴,۲۰۹,۲۶۰,۲۶۸	سرمایه گذاری جامی
-	۶,۹۱۰,۹۴۱,۶۶۸	(۳۰۴,۱۳۸,۵۸۶)	(۳۰۴,۱۳۸,۵۸۶)	(۴۶,۲۲۸,۶۵۲)	(۵۳,۵۶۶,۴۰۸,۴۹۷)	۶۰,۸۷۷,۷۱۷,۴۰۳	گروه س توسعه صنعتی ایران
(۱,۵۱۸,۵۷۲,۴۸۸)	۱,۳۳۰,۳۰۹,۶۸۷	(۲۰۸,۳۲۸,۳۹۷)	(۲۰۸,۳۲۸,۳۹۷)	(۳۱,۶۶۵,۵۶۲)	(۴۰۰,۹۵۳,۳۷۶,۲۸۴)	۴۱,۶۶۵,۶۷۹,۹۳۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۲,۷۱۱,۲۴۴,۲۰۵	(۴۷,۸۱۲,۵۰۰)	(۴۷,۸۱۲,۵۰۰)	(۲۰,۶۵۴,۹۰۶)	(۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۹)	۹,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	تولیدی کوچین
۱۱۵,۱۸۳,۰۰۷,۷۹۲	(۱۲,۶۶۱,۲۲۳,۳۷۱)	(۲۰,۷۶۴,۱۸۰,۶۴۴)	(۲۰,۷۶۴,۱۸۰,۶۴۴)	(۳,۹۸۵,۴۱۰,۹۵۹)	(۴,۲۵۴,۶۹۸,۷۶۵,۶۱۸)	۴,۱۵۲,۸۲۶,۱۳۳,۸۵۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد
۱۱۵,۱۸۳,۰۰۷,۷۹۲	(۱۲۶,۶۱۲,۳۲۳,۳۷۱)	(۲۰,۷۶۴,۱۸۰,۶۴۴)	(۳,۹۸۵,۴۱۰,۹۵۹)	(۴,۲۵۴,۶۹۸,۷۶۵,۶۱۸)	۴,۱۵۲,۸۳۶,۱۳۳,۸۵۰						
۹۳۷,۲۳۰,۷۴۱	۱۵۱,۴۱۹,۹۲۵	(۱۲,۷۵۵,۹۳۸)	(۱,۹۳۸,۸۷۸)	(۲,۳۸۵,۰۷۲,۷۵۹)	۲,۵۵۱,۱۸۷,۵۰۰						۱,۰۶۲,۵۰۰
۲,۰۴۲,۲۴۶,۲۹۷	۳۱,۳۸۷,۰۴۰	(۳,۷۴۱,۴۰۸)	(۵۶۸,۶۵۹)	(۷۱۲,۵۸۴,۷۴۳)	۷۴۸,۲۸۱,۸۵۰						۹,۰۰۰
-	(۲۲,۰۳۸,۹۰۳,۴۳۰)	(۴۷۲,۳۷۳,۱۵۱)	(۷۱,۸۰۰,۷۱۶)	(۱۱۵,۹۶۹,۳۵۹,۷۶۳)	۹۴,۴۷۴,۳۰۲,۰۰۰						۱۷,۰۰۰
-	۲,۴۷۶,۶۰۲,۳۰۸	(۸۰,۹۵۰,۲۲۱)	(۱۲,۳۰۴,۳۶۱)	(۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰)	۱۶,۱۹۰,۰۴۴,۲۰۰						۲۸۵,۷۵۰
۸۰,۳۲۰,۸۴۳	۹,۸۴۸,۰۲۲,۴۷۸	(۱۰,۰۲۳,۳۳۱,۰۴۳)	(۱۵۲,۳۵۲,۳۰۷)	(۱۸۹,۴۶۳,۵۰۴,۰۶۴)	۲۰۰,۴۶۶,۲۱۰,۷۹۲						۴۵,۲۰۰,۰۰۰
-	(۲۸,۳۱۰,۲۸۱,۳۷۰)	(۲۴۰,۳۲۲,۹۲۳)	(۳۶,۵۲۸,۲۴۷)	(۵۰,۶۱۹,۰۱۴,۱۰۰)	۴۸,۰۶۴,۵۸۴,۰۰۰						۴,۱۰۰,۰۰۰
(۳,۸۹۹,۶۹۵,۰۴۳)	۱۸,۰۲۹,۴۱۱,۸۰۶	(۱,۲۱۵,۱۰۰,۵۸۰)	(۱۸۴,۶۹۴,۱۹۴)	(۲۲۳,۵۹۰,۹۰۹,۵۴۰)	۲۴۳,۰۲۰,۱۱۶,۱۲۰						۱۱,۷۳۶,۱۸۸
(۱۱۶,۴۴۷,۸۱۵)	۵۹۹,۰۲۲,۱۷۸	(۲۵۷,۰۸۸,۴۴۱)	(۳۹,۶۷۴,۱۴۵)	(۴۸,۴۷۸,۴۹۵,۷۳۳)	۵۱,۴۱۷,۶۸۸,۸۹۹						۲۳,۳۴۴,۰۷۲
۱۰,۹۵۹,۶۲۶,۱۸۰	۱۱,۶۱۵,۷۷۰,۸۶۶	(۱,۳۰۲,۵۷۷,۳۷۱)	(۱۹۷,۹۸۹,۷۴۲)	(۲۴۷,۳۹۹,۱۳۴,۷۵۱)	۲۶۰,۵۱۵,۴۷۲,۷۳۰						۲,۲۹۳,۴۱۴
۲,۱۵۵,۷۹۱,۰۶۸	۲۸,۵۵۳,۰۰۵	(۱,۳۰۷,۱۱۶)	(۱۹۸,۶۷۵)	(۲۳۱,۳۶۴,۴۷۶)	۲۶۱,۴۳۳,۲۷۲						۱۲۸,۹۴۷
-	۸,۶۱۳,۳۱۲,۱۷۴	(۵۰۵,۱۶۴,۷۷۲)	(۷۶,۷۸۴,۷۴۱)	(۹۱,۸۳۷,۶۹۳,۲۵۳)	۱۰۱,۰۳۲,۹۵۴,۹۴۰						۴,۷۹۷,۳۹۳
۱۰,۱۰۳,۸۸۲,۹۷۲	(۳۷۰,۶۶۴,۴۸۲)	(۲۰۷,۷۲۵,۶۳۵)	(۳۱,۵۷۴,۰۴۷)	(۴۱,۶۱۶,۴۹۱,۴۹۰)	۴۱,۵۴۵,۱۲۶,۶۹۰						۱۱,۰۲۶,۰۱۱
-	۳۳,۸۲۳,۲۱۸,۱۵۳	(۶۹۲,۷۶۸,۲۱۶)	(۱۰۵,۳۰۰,۱۱۳)	(۱۰۳,۹۳۲,۲۵۶,۶۶۸)	۱۳۸,۵۵۳,۶۳۳,۱۵۰						۲۰,۳۵۷,۱۷۳
(۱۷۱,۲۳۹,۶۰۳)	(۸۶۰,۵۵۰,۸۴۳۱)	(۷۰۵,۸۵۵,۵۹۳)	(۱۰۷,۵۸۹,۳۲۶)	(۱۴۸,۹۶۳,۱۸۱,۴۱۵)	۱۴۱,۱۷۱,۱۱۷,۸۰۲						۲۲۶,۰۰۵,۶۳۳
(۲,۳۴۲,۸۷۸,۴۶۱)	(۷۹۷,۳۳۵,۲۴۲)	(۳۲۱,۵۹۹,۲۳۰)	(۴۸,۸۸۲,۵۲۸)	(۶۴,۷۴۶,۵۹۸,۸۶۰)	۶۴,۳۱۹,۸۴۵,۳۷۶						۲۸,۳۶۶,۰۲۶
(۲,۰۲۴,۱۲۲,۸۷۴)	(۲۲,۳۸۹,۸۴۱,۴۲۵)	(۴۵۸,۶۱۴,۹۷۴)	(۷۷,۳۴۶,۵۸۲)	(۱۱۴,۵۱۶,۸۷۴,۲۹۲)	۹۱,۷۲۲,۹۹۴,۴۲۳						۷۲,۷۱۴,۶۳۱
۱۳۳,۶۳۰,۶۲۰,۹۷	(۹۶,۷۸۶,۵۰۷,۱۳۷)	(۲۸,۳۰۶,۸۵۷,۷۸۷)	(۵,۱۴۰,۴۲۳,۵۰۳)	(۵,۷۲۴,۷۱۰,۷۸۸,۰۴۱)	۵,۶۶۱,۳۷۱,۵۶۲,۱۹۴						

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۳,۶۳۰,۶۲۲,۰۹۷	(۹۶,۷۸۶,۵۰۷,۱۳۷)	(۲۸,۳۰۶,۸۵۷,۷۸۷)	(۵,۱۴۰,۴۳۳,۵۰۳)	(۵,۷۲۴,۷۱۰,۷۸۸,۰۴۱)	۵,۶۶۱,۳۷۱,۵۶۲,۱۹۴	نقل از صفحه قبل
(۴,۹۱۴,۹۵۵,۸۹۸)	(۳,۷۷۴,۷۸۳,۲۰۸)	(۱۱۳,۱۶۶,۹۷۷)	(۱۷,۰۴۹,۱۵۱)	(۲۶,۰۷۸,۹۶۱,۹۰۰)	۲۲,۴۳۳,۳۹۴,۹۱۰	پتروشیمی شیراز
-	(۸,۸۵۲,۴۴۷,۲۱۰)	(۶۲۳,۱۷۶,۳۲۹)	(۹۴,۷۲۲,۴۰۹)	(۱۳۲,۷۶۹,۷۹۴,۰۱۲)	۱۲۴,۶۳۵,۲۴۵,۴۴۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
(۱,۱۷۵,۶۰۴,۳۶۴)	(۱۱۰,۵۴۲,۹۲۱)	(۸,۳۹۵,۶۳۳)	(۱,۳۷۶,۰۹۸)	(۱,۷۷۹,۹۹۵,۷۵۴)	۱,۶۷۹,۱۲۴,۵۵۴	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	۳,۱۴۹,۸۵۰,۷۲۹	(۲۴۸,۳۱۱,۸۲۶)	(۳۷,۷۲۲,۹۰۴)	(۴۶,۲۲۶,۴۵۹,۷۴۵)	۴۹,۶۶۲,۳۶۵,۲۰۴	ایران ترانسفو
(۵,۷۴۹,۳۱۶,۴۷۶)	(۱,۳۷۷,۰۹۶,۳۵۲)	(۶۹۹,۳۷۰,۳۹۶)	(۱۱۴,۸۳۰,۷۰۹)	(۱۴۰,۴۱۷,۰۷۵,۴۵۵)	۱۳۹,۸۵۴,۰۸۰,۲۰۸	پالایش نفت تهران
-	۱,۱۰۲,۹۴۰,۴۰۰	(۳۰,۶۸۴,۳۷۵)	(۴,۶۶۳,۸۱۸)	(۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷)	۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
۱۰۰,۸۳۰,۱۷۹,۹۱۱	۷۹۲,۰۸۳,۳۴۴	(۴۴۸,۳۱۷,۶۵۱)	(۷۴,۰۳۸,۵۵۵)	(۸۸,۳۲۹,۱۹۰,۶۰۰)	۸۹,۶۴۳,۵۳۰,۰۵۰	ملی صنایع مس ایران
-	(۶,۴۴۰,۷۲۶,۳۹۲)	(۲۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۴۶,۰۰۰)	(۴۹,۵۴۱,۰۳۰,۳۹۲)	۴۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شهید ایران
(۳۳,۵۴۱,۶۰۸,۸۱۷)	(۴۰,۸۷۴,۴۱۵,۷۶۸)	(۴۷۹,۴۵۹,۰۸۹)	(۷۲,۸۷۷,۰۶۴)	(۹۹,۴۲۶,۸۷۰,۲۲۵)	۹۵,۸۹۱,۸۱۷,۶۱۰	سرمایه‌گذاری غدیر
-	۱,۱۷۶,۰۱۱,۰۰۰	(۲۴,۱۵۶,۰۰۲)	(۱۰,۴۳۵,۲۷۶)	(۳,۶۲۰,۵۹۷,۷۲۲)	۴,۸۳۱,۲۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۹,۶۶۴,۰۰۱,۰۰۳	۶۰,۹۹۶۵,۲۲۴	(۶۶۲,۷۷۳,۵۳۱)	(۱۱۴,۱۶۲,۵۰۱)	(۱۳۱,۱۶۷,۸۰۵,۸۹۹)	۱۳۲,۵۵۴,۷۰۷,۱۵۵	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۵۷۳,۲۵۱,۸۵۲	(۱۷,۸۶۹,۵۰۰)	(۳,۷۱۶,۱۵۳)	(۳,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	۳,۵۷۳,۹۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱۸,۶۵۶,۳۵۴,۳۳۹	۲۰,۳۰۴,۸۴۶,۵۷	(۴۶۹,۳۶۶,۷۰۴)	(۷۱,۳۴۳,۳۰۸)	(۹۱,۳۰۲,۱۴۵,۴۸۱)	۹۳,۸۷۳,۳۴۰,۱۵۰	پتروشیمی پردیس
(۱۸,۵۷۴,۵۹۱,۲۵۹)	(۲۷۲,۴۶۳,۷۳۹)	(۷۴,۷۳۴,۵۲۷)	(۱۱,۳۵۹,۲۹۰)	(۱۵,۱۳۳,۳۷۵,۳۴۰)	۱۴,۹۴۶,۹۰۵,۴۱۸	بین المللی توسعه صنایع معدنی غدیر
-	۱۹,۸۲۷,۶۱۰,۳۳۰	(۸۵۹,۴۵۴,۸۰۳)	(۳۳۷,۷۹۱,۲۰۷)	(۱۵۰,۸۶۶,۱۰۴,۳۵۰)	۱۷۱,۸۹۰,۹۶۰,۶۹۰	تایوانتر خاورمیانه
-	۲,۳۶۷,۲۳۱,۹۹۲	(۴۱۸,۹۴۷,۱۰۸)	(۶۳,۶۷۹,۳۰۵)	(۸۰,۹۳۹,۵۳۳,۰۷۵)	۸۳,۷۸۹,۴۳۱,۴۸۰	آلومینای ایران
-	(۴,۳۳۵,۹۶۳,۲۵۳)	(۴۵۹,۳۲۲,۶۷۰)	(۶۹,۸۰۱,۰۸۸)	(۹۵,۶۵۱,۴۷۳,۳۴۵)	۹۱,۸۴۴,۵۳۳,۸۵۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱۱۸,۰۷۸,۱۸۰,۵۳۶	(۹۴,۴۰۸,۵۱۶,۵۵۲)	(۳۴,۱۵۹,۸۱۴,۷۹۸)	(۶,۲۷۱,۸۵۸,۳۳۹)	(۶,۸۸۵,۹۳۹,۸۰۷,۳۲۸)	۶,۸۳۱,۹۶۲,۹۶۳,۹۱۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۸,۰۷۸,۱۸۰,۵۳۶	(۹۴,۴۰۸,۵۱۶,۵۵۲)	(۳۴,۱۵۹,۸۱۴,۷۹۸)	(۶,۳۷۱,۸۵۸,۳۳۹)	(۶,۸۸۵,۹۳۹,۸۰۷,۳۲۸)	۶,۸۳۱,۹۶۲,۹۶۳,۹۱۳		نقل از صفحه قبل
-	۴۰,۳۰۴,۰۹۰,۶۹۹	(۷۳,۹۷۸,۵۳۲)	(۱۱,۲۴۴,۵۷۹)	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	۱۴,۷۹۵,۷۰۶,۰۱۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	۲۱۲,۲۷۶,۳۷۷	(۴۰,۳۴۴,۰۹۳)	(۶,۱۳۲,۲۶۳)	(۷,۸۱۰,۰۶۵,۸۳۷)	۸,۰۶۸,۸۱۸,۵۷۰	۳۰۹,۸۵۳	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۱,۲۳۳,۹۶۰,۸۹۰)	۹۷,۳۲۳,۹۹۲	(۱,۸۳۰,۳۲۴)	(۲۷۸,۱۹۶)	(۲۶۶,۶۳۲,۳۵۲)	۳۶۶,۰۶۴,۸۶۴	۱۴۴,۳۶۴	بانک پاسارگاد
-	۲۹,۲۱۳,۴۴۴,۱۶۰	(۸۵۲,۲۴۱,۴۹۰)	(۱۲۹,۵۳۹,۶۷۰)	(۱۴۰,۲۵۳,۰۷۳,۱۰۰)	۱۷۰,۴۴۸,۲۹۸,۳۲۰	۲۹,۱۶۷,۰۹۰	س. صنایع شیمیایی ایران
-	(۱۷,۵۹۳,۹۶۷,۹۸۸)	(۱۹۵,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۰۵,۲۳۳)	(۵۶,۴۵۴,۸۳۲,۷۶۵)	۳۹,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری نیرو
(۱۳۳,۰۲۸,۳۴۲)	۵۶۶,۸۸۰,۵۸۰	(۲۸۲,۵۳۳,۲۲۱)	(۴۲,۹۴۳,۰۸۱)	(۵۵,۶۱۴,۲۸۷,۴۳۱)	۵۶,۵۰۶,۶۴۴,۳۱۳	۱۴۵,۱۷۷,۸۰۵	سایپا
(۳۴,۶۲۳,۴۹۹,۴۳۱)	-	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
(۹,۵۶۵,۴۴۰,۴۹۰)	-	-	-	-	-	-	معدنی اصلاح ایران
(۳۲,۳۷۸,۸۷۷,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
(۶۵۰,۰۴۲,۳۱۲)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
(۲,۹۱۵,۷۷۰,۴۴۴)	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش
۳۰,۰۲۳,۸۸۳,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۱۷,۴۲۰,۱۹۸,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۰۴,۰۲۱,۶۴۳,۰۹۴	(۷۷,۸۸۲,۱۴۹,۷۳۲)	(۳۵,۶۰۶,۱۷۲,۴۵۸)	(۶,۴۹۱,۷۰۱,۳۵۱)	(۷,۱۵۷,۰۱۸,۷۷۲,۰۱۳)	۷,۱۲۱,۳۳۴,۴۹۶,۰۹۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۴,۰۳۱,۶۴۳,۰۹۴	(۷۷,۸۸۲,۱۴۹,۷۳۲)	(۳۵۶,۶۰۱,۷۲,۴۵۸)	(۶,۴۹۱,۷۰۱,۳۵۱)	(۷,۱۵۷,۰۱۸,۷۷۲,۰۱۳)	۷,۱۲۱,۲۳۴,۴۹۶,۰۹۰	نقل از صفحه قبل
(۱,۸۷۷,۷۳۳,۸۴۲)	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۱۶,۷۶۸,۵۶۴,۶۹۳	-	-	-	-	-	سیمان هرمزگان
(۴,۶۷۷,۳۴۲,۸۷۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۱۶)	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۲۹۸,۷۶۷,۰۳۱	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
۶۲۸,۲۰۱,۲۶۱	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
(۸۰۳,۳۱۷,۱۳۹)	-	-	-	-	-	موتوزن
(۲,۱۸۱,۵۹۱,۷۱۰)	-	-	-	-	-	نشاسته و گلکز آردینه
۶۰۰,۲۰۶,۲۵۶	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۶۶۶,۱۵۲,۵۷۲)	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۹۴۶,۶۵۲,۲۵۰)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶	-	-	-	-	-	مجمع جهان فولاد سیرجان
(۲۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۲,۸۶۰,۴۸۵,۴۹۶	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس
(۱,۸۲۹,۰۵۷,۳۷۳)	-	-	-	-	-	کاشی الوند
(۲۳۴,۱۰۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	پویا زرکان آبی دره
۳۴۵,۷۶۴,۳۹۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۲,۴۵۶,۸۲۵,۷۳۵	-	-	-	-	-	کرین ایران
۱۲۲,۳۱۳,۴۵۷,۳۱۴	(۷۷,۸۸۲,۱۴۹,۷۳۲)	(۳۵۶,۶۰۱,۷۲,۴۵۸)	(۶,۴۹۱,۷۰۱,۳۵۱)	(۷,۱۵۷,۰۱۸,۷۷۲,۰۱۳)	۷,۱۲۱,۲۳۴,۴۹۶,۰۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲,۰۴۴,۸۱۹,۴۱۶)	(۲۴,۰۲۹,۴۰۷)	(۳,۶۵۸,۰۴۰)	(۶,۸۲۳,۰۱۳,۱۳۸)	۴,۸۰۵,۸۸۱,۱۶۹
-	۴۱,۳۲۶,۳۰۵	(۲,۵۱۱,۸۶۴)	(۱,۴۳۱,۷۶۲)	(۴۵۷,۱۰۲,۸۰۰)	۵۰۲,۳۷۲,۷۳۱
(۶۷۵,۶۸۶,۶۹۳)	(۲,۵۵۸,۰۷۷,۳۱۶)	(۵۴,۶۳۲,۷۰۶)	(۸,۳۰۳,۸۶۸)	(۱۳,۴۲۱,۶۷۹,۹۶۸)	۱۰,۹۲۶,۵۳۹,۳۲۶
(۵,۹۸۹,۸۱۳)	-	-	-	-	-
(۶۸۱,۶۷۶,۵۰۶)	(۴,۵۶۱,۵۷۰,۴۲۷)	(۸۱,۱۷۳,۹۷۷)	(۱۳,۳۹۳,۶۷۰)	(۲۰,۷۰۱,۷۹۵,۹۰۶)	۱۶,۲۳۴,۷۹۳,۱۲۶

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۹۱,۸۹۵,۵۵۴,۰۲۶	-	(۸۵۷,۲۶۶,۴۴۲)	(۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲)	۳۵۷,۱۹۴,۳۷۴,۶۵۰
-	۹۱,۸۹۵,۵۵۴,۰۲۶	-	(۸۵۷,۲۶۶,۴۴۲)	(۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲)	۳۵۷,۱۹۴,۳۷۴,۶۵۰

شمش طلا GoldBar

صندوق سرمایه گذاری شاخص سبک نوزک فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲,۳۵۸,۸۰۸,۷۸۶,۷۰۸	۴۸۴,۳۷۷,۳۵۵,۵۰۴
۱۶-۲	-	۲۱,۶۸۳,۱۳۹,۸۷۹
	۲,۳۵۸,۸۰۸,۷۸۶,۷۰۸	۵۰۶,۰۶۰,۴۹۵,۳۸۳

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۷۸,۷۹۷,۷۹۰	(۶۹,۱۰۶,۵۰۰)	(۳۷,۷۳۲,۱۴۹)
۱۴,۱۸۲,۰۳۱,۵۰۵	(۱,۳۵۴,۷۳۱)	(۷۶,۰۰۰)	(۴۱,۴۹۶)
(۹۸,۴۸۷,۱۰۰)	۱,۰۷۶,۸۹۴	(۳۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۸۰)
۳۴,۳۳۳,۷۶۷,۵۷۰	۷۸,۳۰۴,۶۸۹,۳۷۹	(۱,۳۵۹,۵۵۰,۰۰۰)	(۶۸۷,۷۱۴,۳۰۰)
(۳۳,۳۸۹,۰۰۷,۳۰۹)	۳۴۵,۵۳۳,۵۵۱,۰۰۳	(۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۸۸,۷۵۰,۰۰۰)
(۲,۲۸۰,۰۰۷,۶۹۰۵)	۲۰,۳۱۸,۲۱۲,۱۹۸	(۳۲۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۳۶۱,۰۰۰)
-	۵۴۳,۸۶۱,۷۰۶	(۲۷,۹۲۸,۱۲۵)	(۱۵,۲۴۸,۷۵۶)
۴۰,۹۵۴,۹۵۶,۵۰۰	۳۶۸,۵۰۴,۱۷۳,۵۸۷	(۶,۳۵۷,۷۴۲,۰۵۰)	(۳,۴۱۶,۷۲۷,۱۵۹)
۴۴,۸۹۴,۳۴۹,۹۶۵	۱۷۵,۳۱۴,۶۵۹,۹۹۱	(۲,۹۰۱,۲۷۳,۳۱۳)	(۱,۵۸۴,۰۹۵,۱۷۴)
-	۸۹۴,۶۲۷,۶۸۲	(۳۲,۷۵۲,۰۰۰)	(۱۲,۴۳۲,۵۹۲)
-	۲۴,۳۷۱,۵۱۷,۹۹۳	(۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۷,۵۱۸,۰۰۰)
۱۴,۸۲۴,۵۱۰,۴۴۰	۱۷,۹۳۲,۰۱۵,۵۵۵	(۶۴۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۳۵,۵۰۰)
-	۲۸۰,۲۴۶,۶۵۵,۱۷۴	(۶۱۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۳۷,۰۸۶,۷۵۰)
۶۱,۳۴۵,۶۱۷,۶۴۰	۲۲۴,۸۲۶,۳۵۱,۷۲۹	(۴,۶۱۵,۲۷۵,۰۰۰)	(۲,۵۱۹,۹۴۰,۱۵۰)
-	۱,۸۱۲,۳۱۸,۷۳۳	(۵۲,۱۶۹,۵۰۰)	(۲۸,۴۸۴,۵۴۷)
۱۸۴,۷۵۷,۶۶۲,۳۰۶	۱,۲۸۸,۳۵۹,۱۶۴,۷۱۳	(۲۱,۹۵۱,۵۲۷,۳۸۸)	(۱۱,۹۸۵,۵۳۳,۹۵۳)
			(۳۰,۶۸۰,۰۰۹,۲۵۱,۵۹۶)
			۴,۳۹۰,۳۰۵,۴۷۷,۶۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سبک بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۳۹۰,۳۰۵,۴۷۷,۶۵۰	(۳,۰۶۸,۰۰۹,۳۵۱,۵۹۶)	(۱۱,۹۸۵,۵۳۳,۹۵۳)	(۲۱,۹۵۱,۵۲۷,۳۸۸)	۱,۳۸۸,۳۵۹,۱۶۴,۷۱۳	۱۸۴,۷۵۷,۶۶۳,۳۰۶
فولاد مبارکه اصفهان	۵۳۳,۰۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۲۹۶,۰۵۲,۶۶۰)	(۱,۴۵۵,۲۶۰,۳۵۲)	(۳,۶۶۵,۳۱۲,۰۰۰)	۸۴,۶۴۵,۷۷۳,۹۸۸	۳۳,۴۷۲,۴۲۲,۲۵۹
س. نفت و پتروشیمی تأمین	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۱۱۰,۸۲۱,۵۷۲)	(۳۳۵,۴۱۸,۷۲۰)	(۶۱۴,۳۲۰,۰۰۰)	۱۲,۸۰۳,۴۳۹,۷۰۸	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۷۸۳	(۸,۹۰۴,۵۱۲)	(۲۹,۳۰۳)	(۵۳,۶۶۸)	۱,۷۴۶,۱۷۷	(۳,۸۹۴,۲۸۷,۵۶۷)
ایران خودرو دیزل	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۹۰۸,۴۰۰)	(۲۶۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۱۴,۱۵۴,۶۴۰)	-
پتروشیمی پارس	۱,۰۰۰	(۳,۵۹۰,۳۳۴)	(۸,۷۶۱)	(۱۶,۰۴۵)	(۴۰۶,۱۴۰)	۲۲,۴۷۲,۴۷۲,۱۹۲
ج. گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۲,۰۸۳	(۸,۳۱۱,۱۷۰)	(۳۸,۵۴۷)	(۵۲,۲۸۳)	۲۰,۶۴۶,۶۶۰	-
توسعه‌معادن و فلزات	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۴,۷۱۴,۰۸۰)	(۱,۱۶۲,۴۸۰,۰۰۰)	۶۶,۰۷۹,۵۰۵,۸۸۶	۲۸,۸۴۱,۷۷۰,۷۵۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۰۴۲,۲۹۴,۷۶۷)	(۳۰۰,۰۸۱,۶۰۰)	(۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱۱۰,۲۸۰,۲۳۶,۳۳۳	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۸۲۲,۸۵۲,۶۱۵)	(۳۴۰,۱۵۸,۰۰۰)	(۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۸۱۳,۹۸۹,۳۸۵	-
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰	(۱,۸۴۶,۹۴۶)	(۱۵,۰۱۵)	(۳۷,۵۰۰)	۳,۶۱۰,۵۳۹	(۱۷۸,۶۴۸,۰۳۱)
سایپا	۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۸۷۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۲,۴۱۰,۳۲۹)	(۱۴,۳۷۸,۰۰۰)	۸۶۰,۹۶۱,۲۸۳	-
بیمه اتکالی ایران معین	۳۳۲,۹۰۰	(۵۲۸,۶۸۳,۰۰۰)	(۱,۴۴۴,۳۰۵)	(۲,۶۴۳,۴۲۲)	۱,۷۸۸,۳۲۶	۵۰۷,۱۲۶,۰۷۰
پتروشیمی پتولی سینا	۱,۰۰۰	(۵۶,۷۹۰,۰۰۰)	(۷۹,۱۷۶,۰۸۲)	(۲۸۳,۹۵۰)	(۲۲,۸۲۵,۰۶۹)	(۳۴۰,۷۱۲,۸۶۶)
ج. کست و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱,۳۹۵,۳۹۵	(۵,۰۶۱,۰۹۷,۶۶۵)	(۴,۶۱۵,۹۶۶,۶۶۰)	(۲۵,۳۰۵,۴۸۸)	۴۰۶,۰۰۰,۸۷۲۰	-
بانک خاورمیانه	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۲۵۱,۶۰۰)	(۱۹۴,۶۰۰,۰۰۰)	۳,۹۷۰,۳۱۰,۶۴۳	۳,۳۰۵,۳۰۹,۴۹۰
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۷,۳۶۱,۷۹۲)	(۱۳,۲۷۵,۰۰۰)	۵۴۷,۱۱۵,۰۵۸	-
بانک ملت	۴۷۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۹۰,۸۸۹,۳۲۸,۰۸۱)	(۳,۴۷۴,۲۱۸,۰۰۰)	۹۸,۵۸۳,۲۱۰,۸۹۱	۳۵,۱۸۹,۹۶۹,۶۷۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳۲,۲۶۸,۲۰۰)	(۷۹۱,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۵۸۲,۷۳۳,۲۲۰	۲۶,۵۶۳,۱۸۹,۶۱۵
ایران خودرو	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۷۵۶,۴۴۳,۳۰۰)	(۳۷۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱۳,۳۰۶,۷۸۹,۵۰۰	۶,۹۸۴,۱۶۲,۹۶۴
نقل به صفحه بعد	۶,۵۴۴,۳۷۸,۵۴۷,۶۳۵	(۴,۸۸۹,۳۲۳,۹۶۴)	(۱۷,۸۶۵,۸۸۰,۴۳۶)	(۳۲,۷۲۱,۳۹۲,۷۴۴)	۱,۶۰۴,۴۵۸,۸۵۰,۴۹۱	۳۳۸,۶۸۰,۴۳۸,۸۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سبک بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۸,۶۸۰,۴۳۸,۸۵۹	۱,۶۰۴,۴۵۸,۸۵۰,۴۹۱	(۳۲,۷۲۱,۳۹۲,۷۴۴)	(۱۷,۸۶۵,۸۸۰,۴۳۶)	(۴,۸۸۹,۳۳۲,۴۳۲,۹۶۴)	۶,۵۴۴,۳۷۸,۵۴۷,۶۳۵		
۱۴,۴۵۱,۶۹۹,۸۷۳	۱۲,۱۲۵,۹۹۵,۴۰۰	(۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۱۷,۸۸۱,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۰۷,۶۳۳,۶۰۰)	۱۸۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صادرات
-	۷,۷۷۴,۴۷۰,۳۳۳	(۲۰۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۵۲۷,۶۰۰)	(۳۲,۰۳۵,۴۰۲,۱۶۸)	۴۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۲۴,۳۲۵,۹۱۴,۷۵۵	۲۵۱,۷۱۶	(۱۲,۷۷۰)	(۶,۹۷۲)	(۲,۲۸۲,۵۴۲)	۲,۵۵۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	معنای و صنعتی گل گهر
۴,۴۱۳,۵۸۱,۷۳۱	۳۵,۵۷۳,۲۹۷,۸۵۲	(۲,۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۴,۵۸۵,۰۰۰)	(۴۷۴,۹۴۹,۶۱۷,۱۴۸)	۵۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۴۶,۴۶۸,۱۷۹,۳۰۶	(۱,۳۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۳۷,۴۲۷,۶۰۰)	(۳۲۱,۵۶۳,۷۹۳,۰۹۴)	۲۷۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
(۹۴,۱۴۴,۳۴۰)	۹,۷۰۹,۰۶۴,۶۷۱	(۶۰۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۲,۷۸۷,۰۰۰)	(۱۱۱,۳۴۸,۶۴۸,۳۲۹)	۱۳۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۷,۱۳۲,۲۹۳,۳۲۱	۱۰۳,۰۷۶	(۲,۹۵۵)	(۱,۶۱۳)	(۴۸۳,۳۵۶)	۵۹۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	مخابرات ایران
۲۷,۸۰۵,۰۰۰,۱۸۶	(۲۵,۵۹۶,۱۳۷,۹۱۰)	(۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۶۴۸,۱۷۷,۹۱۰)	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۵۳,۳۹۳,۲۵۸,۵۵۷	(۱,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۸,۵۸۸,۰۰۰)	(۱۶۰,۶۴۰,۱۵۳,۴۴۳)	۲۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۸,۴۹۶,۳۵۸,۱۰۵)	۵۹,۸۶۹,۷۴۷,۶۱۰	(۸۴۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۶۰,۳۵۹,۹۰۰)	(۱۰۷,۴۵۶,۷۳۲,۴۹۰)	۱۶۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۲۱,۴۷۳,۰۴۵,۶۱۸	۲,۴۱۲,۴۴۷,۲۸۸	(۹۲,۴۶۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۸۳,۱۶۰)	(۱۵,۹۳۶,۶۰۹,۵۵۲)	۱۸,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	معنای و صنعتی چادرملو
۳,۴۵۳,۸۰۱,۸۷۰	۲۰۷,۲۵۷,۹۹۷,۶۲۴	(۳,۹۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۵۷,۰۸۲,۲۰۰)	(۵۷۶,۷۷۴,۲۲۰,۱۷۶)	۷۹۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۴۸۶,۶۸۰,۰۱۶)	۴۹,۶۲۴	(۱۹,۷۷۵)	(۱۰,۷۹۷)	(۳,۸۷۴,۸۰۴)	۳,۹۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	بین المللی توسعه صن معادن غدیر
-	۱۲,۳۵۸,۷۱۵,۹۳۴	(۳۹۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۵۹,۴۱۰,۱۶۰)	(۴۵,۵۸۱,۹۱۳,۰۰۶)	۵۸,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	تایلوآتر خاورمیانه
-	۳۰۸,۱۰۸,۵۷۷	(۳۹,۷۳۳,۷۵۰)	(۲۱,۶۸۹,۱۶۸)	(۷,۵۷۵,۲۲۸,۵۰۵)	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۰۰	کیمیا کالای رازی
(۹۰,۲,۴۹۵,۹۱۴)	۳۲۹,۳۲۹,۱۶۷,۳۲۴	(۴,۴۳۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۱۹,۸۴۴,۷۰۰)	(۵۵۰,۳۰۹,۳۷۹,۹۷۶)	۸۸۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۳,۳۰۱,۱۵۵,۴۸۹	(۵۰,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۷,۷۴۳,۶۲۵)	(۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۶)	۱۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی کوچین
(۱,۷۹۳,۵۶۸,۹۵۷)	۲۶۴,۰۶۳,۸۴۷	(۶۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۸۳,۵۰۰)	(۱۳,۵۷۸,۱۰۲,۶۵۳)	۱۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۷۲۱,۹۰۹,۰۴۷)	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۴۲۹,۲۴۰,۶۳۳,۵۰۹	۲,۳۵۸,۸۰۸,۷۸۶,۷۰۸	(۵۰,۵۱۱,۶۳۴,۴۹۴)	(۳۷,۵۷۹,۳۵۲,۴۳۱)	(۷,۶۶۵,۴۲۷,۱۲۴,۰۰۲)	۱۰,۰۱۰,۳۲۶,۸۹۷,۶۳۵	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۹,۳۴۰,۶۳۳,۵۰۹	۲,۳۵۸,۸۰۸,۷۸۶,۷۰۸	(۵۰,۵۱۱,۶۳۴,۴۹۴)	(۳۷,۵۷۹,۳۵۲,۴۳۱)	(۷,۶۶۵,۴۲۷,۱۲۴,۰۰۲)	۱۰,۱۰۲,۳۲۶,۸۹۷,۶۳۵	نقل از صفحه قبل
۴,۳۵۲,۵۴۴,۹۷۸	-	-	-	-	-	کویر تابر
(۴,۴۴۳,۶۶۷,۷۰۱)	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۱,۶۵۱,۹۳۱,۰۹۰	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۷۷۲,۸۶۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باطری
۲,۱۷۰,۶۸۸,۹۶۰	-	-	-	-	-	کانی کرین طیس
۳,۸۴۸,۶۴۸,۸۶۲	-	-	-	-	-	نفت بهران
(۴,۳۴۸,۸۱۵,۵۱۱)	-	-	-	-	-	زامیاد
۶,۶۴۱,۱۳۸,۱۱۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۶,۵۳۷,۷۴۱,۱۵۱	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۲۸۰,۱۴۰,۶۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	صنایع مادیران
۱۴,۱۹۴,۵۵۰,۸۹۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیما تلمین
(۴,۱۵۴,۹۶۸,۰۴۰)	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۴۸۴,۳۷۷,۳۵۵,۵۰۴	۲,۳۵۸,۸۰۸,۷۸۶,۷۰۸	(۵۰,۵۱۱,۶۳۴,۴۹۴)	(۳۷,۵۷۹,۳۵۲,۴۳۱)	(۷,۶۶۵,۴۲۷,۱۲۴,۰۰۲)	۱۰,۱۰۲,۳۲۶,۸۹۷,۶۳۵	

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۶۸۳,۱۳۹,۸۷۹	-	-	-	-	-	شمش طلا CD\GOB\۰۰۰۱
۲۱,۶۸۳,۱۳۹,۸۷۹	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		سود متعلق به هر سهم		جمع درآمد سود سهام		هزینه تنزیل		خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱
۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰
۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
-	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	سرمایه‌گذاری نیرو	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	-	۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۲۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰
۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	-	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۱
۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	-	۲,۶۲۶,۳۸۴,۲۳۰	۱۷۰	۱۵,۴۴۹,۳۱۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹
۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰
۳۷۰,۶۰۹,۰۴۸۰	-	۱۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	-	۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	-	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳
-	-	۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	معدنی و صنعتی گل‌گهر	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳
-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	شهد ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۱۵,۴۱۱,۴۸۴,۰۰۰	-	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰
۱۲۴,۳۶۱,۶۶۶,۸۰۰	-	۲۴۳,۳۳۱,۷۰۴,۲۳۰	-	۲۴۳,۳۳۱,۷۰۴,۲۳۰	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت نزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۲۴,۳۶۱,۶۶۶,۸۰۰	۲۴۳,۳۳۱,۷۰۴,۳۳۰	۰	-	۲۴۳,۳۳۱,۷۰۴,۳۳۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک ملت	نقل از صفحه قبل
۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران	
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۵۵,۲۴۰	۹۳۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس	
۳۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۷۱,۵۶۵,۴۹۵	(۱,۳۲۸,۴۳۴,۵۰۵)	-	۱۹,۷۹۲,۹۳۵,۹۹۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	
-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	
۱۶,۶۹۹,۲۱۹,۴۷۳	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
-	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	
۱۷۵,۴۳۳,۹۱۲	۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس	
۲,۰۴۲,۷۳۰,۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک خاورمیانه	
۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	۱۴,۵۳۴,۱۶۷,۳۰۰	-	-	۱۴,۵۳۴,۱۶۷,۳۰۰	۳,۴۶۰,۵۱۶	۴,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی جم	
-	۱۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری سبجان	
-	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس	
-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران	
-	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	
۱۸۵,۷۴۲,۸۰۲,۲۶۵	۴۹۸,۱۹۲,۷۴۱,۵۶۵	(۱,۳۲۸,۴۳۴,۵۰۵)	-	۴۹۸,۱۹۲,۷۴۱,۵۶۵	۴۹۹,۵۲۱,۱۷۶,۰۷۰	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سبب شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۸۵,۷۴۲,۸۰۲,۳۶۵	۴۹۸,۱۹۲,۷۴۱,۵۶۵	(۱,۳۲۸,۴۳۴,۵۰۵)	۴۹۹,۵۲۱,۱۷۶,۰۷۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نقل از صفحه قبل
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایمن خودرو شرق
۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی پارس
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	پتروشیمی نوری
۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	۲۰,۱۰۰,۱۲۵,۱۵۶	(۱,۸۹۹,۸۷۴,۸۴۴)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صدرتاسمین
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۳۷,۵۸۳,۸۹۳	(۱,۲۶۳,۴۱۶,۱۰۷)	۶۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعتی مینو
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳,۰۰۰	-	۸,۳۶۳,۰۰۰	۵۰	۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرمام میهن
-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنکاران نسوز
-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	پویا
-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	۱,۸۰۵,۹۵۳	(۲۰,۵۳۰)	۱,۸۲۶,۴۸۳	-	-	-	-	سایر
۹۳,۲۱۲,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۲۵۵,۴۲۰,۷۲۸,۵۱۷	۶۱۳,۰۸۰,۶۱۹,۵۱۷	(۴,۴۹۰,۷۴۵,۹۸۶)	۶۱۷,۵۷۱,۳۶۵,۵۰۳					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۲۵۵,۴۲۰,۷۲۸,۵۱۷	۶۱۳,۰۸۰,۶۱۹,۵۱۷	(۴,۴۹۰,۷۴۵,۹۸۶)	۶۱۷,۵۷۱,۳۶۵,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۴۰,۴۶۰,۳۳۷,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایران معین
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گروه فرام
۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۱۴۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س الماس حکمت ایرانیان
۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۲۹۵,۸۱۰,۷۳۱,۶۳۵	۶۱۳,۰۸۰,۶۱۹,۵۱۷	(۴,۴۹۰,۷۴۵,۹۸۶)	۶۱۷,۵۷۱,۳۶۵,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص
۱۱,۶۲۴,۳۱۵,۹۰۰	-	-	-	-	-	۲۲,۲۱۸,۶۶۸,۶۲۴	-	۲۲,۲۱۸,۶۶۸,۶۲۴
۱۰,۲۲۵,۴۰۹,۳۷	-	-	-	-	-	۲۹۵,۵۴۳	-	۲۹۵,۵۴۳
-	-	-	-	-	-	۸,۲۳۶	-	۸,۲۳۶
۱۲,۶۴۶,۸۵۶,۸۳۷	-	-	-	-	-	۲۲,۲۱۸,۹۷۲,۴۰۳	-	۲۲,۲۱۸,۹۷۲,۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمد ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۲۶۸,۹۵۰	۳,۷۵۷,۳۷۴,۷۹۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۴۶۸,۵۹۸,۱۹۸	تنزیل سود سهام
۵,۸۸۶	۶۷۰,۱۵۱	سایر
۴۰,۲۷۴,۸۳۶	۴,۲۲۶,۶۴۳,۱۴۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱,۰۲۳,۸۸۶,۸۱۲	۵۰,۱۴۶,۷۸۳,۲۱۷	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۱,۸۹۸,۰۸۷,۳۰۳	۲,۲۲۳,۵۶۱,۵۰۰	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی)
۲۱,۶۶۶,۶۵۶,۳۸۵	۴۹,۹۹۲,۲۷۰,۶۶۶	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۷۹۰,۷۶۷,۳۹۲	۱,۳۲۴,۴۹۹,۱۱۰	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس فعلی)
۴۵,۳۷۹,۳۹۷,۸۹۲	۱۰۳,۶۸۷,۱۱۴,۴۹۳	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۷۶۷,۹۵۴,۷۷۸	۵,۶۱۸,۱۲۹,۱۶۵	هزینه نرم افزار
۷۵,۷۴۷,۶۳۳	۵۷۶,۴۱۶,۲۶۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۲,۰۳۲,۷۵۲	۵۲۶,۷۳۶,۹۹۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷۵,۹۹۵,۱۳۶	۱۵۱,۸۷۵,۲۸۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۵,۴۰۰,۴۹۰	۵۶,۳۷۳,۴۵۱	هزینه کارمزد بانکی
-	۴۱,۶۶۸,۴۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۴,۱۲۶	-	سایر هزینه ها
۵۰,۷۷۰,۱۳۴,۹۱۵	۶,۹۷۱,۱۹۹,۵۹۴	

۲۲- هزینه های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۳۲,۱۸۷,۶۶۳	۹۴۰,۲۷۴	
۳۲,۱۸۷,۶۶۳	۹۴۰,۲۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۲۵۰,۱۹۲,۱۷۰,۰۰۰	۴,۱۲۵,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۱۱۲,۸۹۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۷۴,۷۶۵,۶۹۵,۰۰۰)
۱,۱۳۷,۲۹۶,۷۷۰,۰۰۰	۸۵۰,۷۵۱,۳۰۵,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
 در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.
۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

درصد تملک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
۰/۴۰٪	۱,۴۵۰,۰۰۰	عادی	۷۵۰,۰۰۰	عادی	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۰/۱۳٪	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۱/۸۵٪	۶,۶۶۰,۰۰۰	عادی	۲۱,۹۲۰,۳۵۰	عادی	موسس صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۰/۴۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری فعلی	لادن بخشنده
۳/۵۴٪	۱۲,۷۱۴,۷۷۵	عادی	۱۲,۰۳۴,۱۲۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	حسن فتحی
۰٪	۰	عادی	۱۰۰,۰۰۰	عادی		آینتا نیک رو
۰٪	۰	عادی	۱۰۰,۰۰۰	عادی		فرشته تکسینی
۰٪	۰	عادی	۰	عادی		نوبت قدوسی
۰/۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	عادی	۰	عادی		علیرضا ولیدی
۰/۰۹٪	۳۰۹,۰۰۶	عادی	۰	عادی		
۰/۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	عادی	۰	عادی		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مبالغ به ریال			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	موضوع معامله	نوع وابستگی
مانده طلب/بدهی	مانده طلب/بدهی	ارزش معامله	طرف معامله
(۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵)	(۱۳۵,۹۶۳,۲۱۷,۷۸۸)	۱۳,۲۱۲,۱۰۰,۳۶۰	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۲۴)	(۲۰,۹۳۸,۳۶۶,۷۴۷)	۵۰,۱۴۶,۷۸۳,۲۱۷	موسس و کارگزار صندوق
(۸۵۳,۷۴۳,۱۴۰)	(۱,۷۶۴,۰۴۴,۴۴۰)	۲,۲۲۳,۵۶۱,۵۰۰	مدیر و موسس صندوق
(۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸)	(۲۰,۹۲۲,۸۹۷,۴۹۱)	۴۹,۹۹۲,۲۷۰,۶۶۶	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(۷۴۲,۴۲۸,۶۳۲)	(۶۶۴,۴۲۷,۷۴۲)	۱,۳۲۴,۴۹۹,۱۱۰	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
			موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

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