



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

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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

۵-۸

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۳۱

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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فاطمه سرکاری

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۰۲۲۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت خالص دارایی‌ها

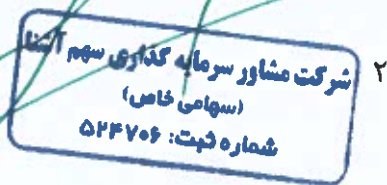
به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۹۷,۴۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۹,۲۵۶,۳۹۸,۱۸۷,۰۴۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵	۲۱۴,۹۵۴,۰۷۸,۴۹۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۳۲۴,۶۹۱,۲۲۷,۸۷۳	۷	حساب‌های دریافتی
۱۵۷	۷۱۱,۰۴۸,۶۷۲	۸	سایر دارایی‌ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۹۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۴,۸۵۹,۸۸۲,۷۸۲,۱۱۹	۹,۷۹۶,۸۰۹,۵۳۲,۰۸۶		جمع دارایی‌ها
۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴	۶۶,۹۰۹,۲۶۵,۴۰۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	۳۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰	۹,۵۹۲,۲۹۹,۲۸۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۴۱,۱۶۴,۵۸۰,۶۹۹	۴۰۱,۱۹۲,۴۶۴,۶۸۹		جمع بدهی‌ها
۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۹,۳۹۵,۶۱۷,۰۶۷,۳۹۷	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۳,۱۲۵	۱۹,۸۶۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بدهی‌ها:

۱۰,۵۹۰,۲۶۲,۹۷۵	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۸,۷۵۰,۳۹۵,۱۲۴	۶۶,۹۰۹,۲۶۵,۴۰۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰	۳۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰	۹,۵۹۲,۲۹۹,۲۸۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۴۱,۱۶۴,۵۸۰,۶۹۹	۴۰۱,۱۹۲,۴۶۴,۶۸۹		جمع بدهی‌ها
۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۹,۳۹۵,۶۱۷,۰۶۷,۳۹۷	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۳,۱۲۵	۱۹,۸۶۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۵	۸۷۴,۲۰۲,۸۲۷,۳۲۸	۴۲۵,۵۵۴,۶۱۴,۳۴۸	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲	۴۲۳,۰۷۴,۷۴۰,۶۳۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۷۰۳,۶۷۱,۶۹۳,۳۷۶	۳۵۱,۸۱۳,۴۶۲,۵۶۶	سود سهام
۱۸	۴۰,۱۰۴,۱۳۷,۳۲۵	۲۰۰,۷۲۶,۱۹,۵۶۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۴,۲۲۶,۶۴۳,۱۴۴	۸۷۷,۶۲۸,۵۸۸	سایر درآمدها
	۳,۱۹۰,۶۰۵,۱۳۰,۹۹۵	۱,۲۲۱,۳۹۳,۰۶۵,۷۰۱	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۲۰	(۱۵۸,۸۴۱,۹۶۵,۴۷۵)	(۶۹,۳۹۲,۶۶۲,۵۷۴)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۱۴,۳۰۴,۰۲۹,۲۶۹)	(۷,۳۲۸,۲۲۵,۳۹۸)	سایر هزینه‌ها
	۳,۰۱۷,۴۵۹,۱۳۶,۲۵۱	۱,۱۴۴,۷۷۲,۱۷۷,۷۲۹	زیان قلیل از هزینه مالی
۲۲	(۹۴۰,۲۷۴)	(۳۲,۱۸۷,۶۶۳)	هزینه مالی
	۳,۰۱۷,۴۵۸,۱۹۵,۹۷۷	۱,۱۴۴,۷۳۹,۹۹۰,۰۶۶	سود خالص
	۳۷٪	۳۲٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
	۳۳٪	۲۵٪	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۱۰۵,۷۴۷,۴۸۲	۳,۱۵۷,۲۲۳,۱۰۴,۳۲۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال *	۷۶۵,۳۱۰,۰۰۰	۷,۶۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۵۵۳,۵۱۳	۲,۷۰۵,۵۳۵,۱۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال *	(۶۵۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۱۸۶,۳۲۰)	(۲,۸۱۱,۸۶۳,۲۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده از محل تقسیم واحدهای سرمایه‌گذاری جایزه	-	-	۲۶۴,۴۰۸,۹۶۴	-
سود خالص	-	۳,۰۱۷,۴۵۸,۱۹۵,۹۷۷	-	۱,۱۴۴,۷۳۹,۹۹۰,۰۶۶
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	-	۵۲۵,۳۴۰,۶۷۰,۰۰۰	-	۵۲۳,۰۸۳,۱۷۸,۰۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۴۷۲,۹۳۳,۶۳۹	۹,۳۹۵,۶۱۷,۰۶۷,۳۹۷	۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان سال



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی و صورت‌های سود و زیان (سوابق خاص)
شماره ثبت: ۵۴۳۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 آتیه‌اندیش 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 سال 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 سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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- درآمد 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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

۲-۲-۴- 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 باقی مانده 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 ۲-۲-۳ 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	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"
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مطابق قرارداد نرم‌افزاری با گروه رایانه تدبیر پرداز، هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها (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)
<p>شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:</p> <p>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.</p> <p>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.</p>	

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	۰,۰۰۰۰۴	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	۰,۰۰۰۰۲۴	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	۰,۰۰۰۰۰۳	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 چهارم 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۱,۶۲۴,۳۳۷,۷۴۵,۹۴۷	۲,۲۶۴,۷۸۷,۱۴۷,۵۵۸	۲۳/۱۳٪	۱,۱۸۷,۰۷۱,۲۶۳,۰۲۵	۱,۴۵۴,۱۴۳,۳۰۷,۰۳۶	۲۹/۹۲٪
فلزات اساسی	۱,۳۲۶,۰۶۰,۸۱۱,۸۵۴	۱,۹۱۲,۳۲۱,۳۲۸,۷۲۱	۱۹/۵۲٪	۵۶۹,۸۹۹,۶۶۲,۰۸۷	۶۴۴,۷۳۳,۱۷۷,۶۸۸	۱۳/۳۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۰۲۵,۲۵۶,۸۵۲,۶۵۶	۱,۴۸۹,۷۹۴,۱۲۵,۹۲۲	۱۵/۳۱٪	۳۵۵,۷۷۰,۳۸۸,۴۸۲	۳۳۲,۳۷۵,۶۲۶,۳۲۵	۶/۸۴٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۱۵۴,۵۴۰,۴۲۶,۷۷۵	۱,۳۳۰,۴۰۷,۲۸۲,۹۹۱	۱۲/۵۶٪	۴۳۳,۶۳۳,۹۵۱,۷۱۷	۴۲۸,۶۳۳,۴۸۰,۴۰۹	۸/۸۲٪
بانکها و موسسات اعتباری	۹۲۴,۲۵۹,۰۷۰,۵۹۴	۸۷۴,۱۳۲,۴۹۳,۸۴۵	۸/۹۳٪	۱۵۰,۲۴۶,۱۰۷,۷۰۸	۱۹۵,۵۸۴,۹۱۹,۰۷۸	۴/۰۳٪
سرمایه گذاری ها	۷۴۴,۴۱۸,۴۰۰,۴۶۲	۶۷۴,۱۳۴,۷۴۶,۱۰۵	۶/۸۸٪	۱۴۹,۸۰۹,۲۵۵,۵۸۶	۲۶۴,۴۴۱,۵۵۴,۱۸۲	۵/۴۴٪
حاصل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۳۲,۹۲۰,۳۵۰,۵۲	۲۶۰,۸۷۷,۱۲۲,۳۷۱	۲/۶۶٪	۳۱۸,۴۹۳,۶۲۰,۰۰۰	۳۱۸,۴۹۳,۶۲۰,۰۰۰	۶/۵۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۴۴,۲۰۸,۷۵۷,۲۱۵	۲۰۷,۷۲۱,۸۰۱,۸۰۰	۲/۱۳٪	۱۱۱,۳۲۷,۱۵۳,۲۱۰	۱۱۵,۶۵۰,۱۳۳,۶۶۸	۲/۳۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۱۸,۹۴۲,۵۱۹,۹۹۴	۱۴۷,۴۵۱,۳۲۲,۰۰۰	۱/۵۱٪	۳۰,۹۲۰,۵۴۲,۹۱۸	۲۹۲,۳۳۳,۷۱۶,۰۴۵	۶/۰۳٪
استخراج کانه های فلزی	۸۷,۲۹۸,۲۷۹,۰۴۸	۹۵,۵۱۸,۵۳۳,۱۸۶	۰/۹۷٪	۵۴۴,۴۹۲,۴۴۷,۴۱۳	۵۶۸,۲۶۲,۲۹۳,۶۹۵	۱۱/۶۹٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۵۰,۳۱۱,۶۴۹,۷۹۵	۶۴,۴۷۷,۷۰۴,۶۰۰	۰/۶۶٪	۱۹,۳۹۸,۳۶۶	۱۸,۹۱۶,۷۷۲	۰/۰۰٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۰,۳۲۸,۰۰۰,۹۵۱	۱۰,۵۱۱,۷۱۱,۴۶۰	۰/۱۱٪	-	-	۰/۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۶	۱۰,۲۶۹,۷۸۱,۸۶۱	۰/۱۰٪	-	-	۰/۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۳,۷۸۷,۶۱۴,۲۵۱	۵,۰۲۳,۳۰۴,۸۵۸	۰/۰۵٪	۱۰,۱۰۸,۰۵۱,۱۳۹	۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷	۰/۳۴٪
لاستیک و پلاستیک	۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۱۳	۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۲	۰/۰۵٪	۱,۴۵۵,۰۴۳,۹۷۲	۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰	۰/۰۳٪
زراعت و خدمات وابسته	۳,۶۲۰,۵۹۷,۷۲۶	۳,۸۶۵,۰۹۰,۱۰۴	۰/۰۴٪	۲,۶۵۱,۹۰۲,۷۰۲	۳,۳۶۴,۹۸۳,۵۰۶	۰/۰۷٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۹۴,۶۰۳,۱۳۱	۴۵۹,۱۹۵,۰۷۰	۰/۰۰٪	۱۰,۳۹۹,۸۰۴	۱۱,۵۴۰,۹۲۰	۰/۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۶,۴۲۶,۰۸۶	۱۲,۴۱۳,۲۹۸	۰/۰۰٪	۲۲,۷۷۱,۱۱۹,۸۸۰	۲۵,۳۴۹,۸۴۰,۶۴۴	۰/۵۲٪
مخابرات	۴۸۳,۳۵۶	۴۱۹,۷۳۰	۰/۰۰٪	۱۳,۶۵۹,۸۰۰,۷۰۰	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۰/۳۹٪
استخراج سایر معادن	-	-	۰/۰۰٪	۱۲,۶۱۴,۱۶۲,۹۵۶	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۰/۲۸٪
قند و شکر	-	-	۰/۰۰٪	۶,۱۳۴,۷۳۳,۵۰۴	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴	۰/۱۵٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	-	-	۰/۰۰٪	۳,۴۵۴,۹۷۸,۸۹۵	۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵	۰/۰۷٪
استخراج ذغال سنگ	-	-	۰/۰۰٪	۱,۶۸۸,۷۱۱,۶۱۹	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۰/۰۴٪
اطلاعات و ارتباطات	-	-	۰/۰۰٪	۴,۳۳۳,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۴,۶۹۷,۲۸۵,۱۸۱,۵۸۵	۹۶/۶۶٪
	۷,۵۶۴,۲۸۳,۶۵۹,۶۹۲	۹,۲۵۶,۳۹۸,۱۸۷,۰۴۲	۹۴/۴۸٪	۴۰,۳۳۳,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۴۰,۳۳۳,۴۹۶,۵۹۲,۶۵۰	۹۶/۶۶٪

صندوق سرمایه گذاری شاخصی شرکت نزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درصد به کل دارایی	درصد به کل دارایی
ریال	ریال
۳۳٪	۳٪
۱۵۵,۴۹۲,۱۲۱,۸۹۲	۲۱۴,۵۲۷,۹۸۸,۶۳۵
۰٪	۰٪
۷,۴۰۵,۶۸۳	۴۲۴,۶۶۶,۶۴۷
۰٪	۰٪
-	۱,۰۲۰,۷۱۷
۰٪	۰٪
-	۴۰۲,۵۰۰
۳۳٪	۲/۱۹٪
۱۵۵,۴۹۹,۵۲۷,۵۷۵	۲۱۴,۹۵۴,۷۸۴,۹۹

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

بانک گردشگری

بانک خاورمیانه

بانک صادرات

بانک تجارت

۷- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۳۴۰,۰۰۰
۳۳۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰
۶,۸۴۸,۰۷۲,۸۰۲	۳۳۴,۶۹۱,۲۴۰,۰۰۰

سود سهام دریافتی

مطالبات بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

۸- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج تأسیس طی ۵ سال به صورت روزانه مستهلک شده است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مانده پایان سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال
-	-
۳۴۲	۷۵,۳۸۲,۰۰۰
۷۱۱,۰۴۷,۹۲۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۵	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۴	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۱۱,۰۴۸,۶۷۲	۳۵۸,۹۸۶,۴۶۳
۱۰,۲۵۸,۳۱۹,۹۴۸	۱۰,۹۶۹,۳۶۸,۴۶۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج تهیه بندی

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۴۹۹۰۰۰۰۰	۴۹۹۰۰۰۰۰
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۵۴۹۹۰۰۰۰۰

بانک خاورمیانه

بانک گردشگری

۱۰- جاری کارگزاران

مانده پایان سال		گردش بستانکار		گردش بدهکار		مانده ابتدای سال	
ریال		ریال		ریال		ریال	
-		(۲۰.۷۸۴.۵۰۸.۷۵۷.۱۴۴)	۲۰.۷۹۵.۰۹۹.۰۲۰.۱۱۹	(۱۰.۵۹۰.۲۶۲.۹۷۵)		(۱۰.۵۹۰.۲۶۲.۹۷۵)	
-		(۲۰.۷۸۴.۵۰۸.۷۵۷.۱۴۴)	۲۰.۷۹۵.۰۹۹.۰۲۰.۱۱۹	(۱۰.۵۹۰.۲۶۲.۹۷۵)		(۱۰.۵۹۰.۲۶۲.۹۷۵)	

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

ریال		ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۳.۵۹۷.۵۴۸.۹۲۴	۳۱.۹۵۲.۴۰۸.۱۹۳	۱۳.۵۹۷.۵۴۸.۹۲۴	۳۱.۹۵۲.۴۰۸.۱۹۳
۸۵۳.۷۴۳.۱۴۰	۱.۸۳۱.۹۸۹.۶۴۰	۸۵۳.۷۴۳.۱۴۰	۱.۸۳۱.۹۸۹.۶۴۰
۱۳.۵۵۶.۶۷۴.۴۲۸	۳۱.۹۳۶.۹۳۸.۹۳۷	۱۳.۵۵۶.۶۷۴.۴۲۸	۳۱.۹۳۶.۹۳۸.۹۳۷
۷۴۲.۴۲۸.۶۳۲	۱.۱۸۷.۹۲۸.۶۳۲	۷۴۲.۴۲۸.۶۳۲	۱.۱۸۷.۹۲۸.۶۳۲
۲۸.۷۵۰.۳۹۵.۱۲۴	۶۶.۹۰۹.۲۶۵.۴۰۲	۲۸.۷۵۰.۳۹۵.۱۲۴	۶۶.۹۰۹.۲۶۵.۴۰۲

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)

مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا (متولی)

صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)

موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰		۲۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰
	۹۹,۱۲۳,۷۴۱,۸۶۰		۲۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰

بدهی بابت واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	۱,۶۹۰,۴۲۷,۵۳۵		۸,۵۹۲,۲۹۹,۲۸۷
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۲۵۳,۲۰۵		-
	۵۰۰,۰۰۰		-
	۲,۷۰۰,۱۸۰,۷۴۰		۹,۵۹۲,۲۹۹,۲۸۷

ذخیره نرم افزار

ذخیره تصفیه

ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۶۹۲,۴۴۸,۳۶۵,۸۶۲	۲۵۷,۵۲۳,۶۳۹	۹,۳۵۵,۸۲۴,۶۷۴,۴۸۰	۴۷۰,۹۳۳,۶۳۹
۲۶,۲۴۹,۸۲۵,۵۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۳۳,۰۹۱,۴۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰	۲۵۹,۵۲۳,۶۳۹	۹,۳۹۵,۵۵۷,۷۶۵,۹۳۸	۴۷۲,۹۳۳,۶۳۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۵,۲۷۸,۸۲۰,۳۳۵	(۱۴۶,۰۲۷,۲۲۹,۷۲۵)	(۴,۸۱۹,۹۰۷,۱۷۲)	(۱,۱۳۲,۳۷۶,۹۰۰)	(۱,۱۰۴,۰۵۶,۳۸۱,۲۸۷)	۹۶۳,۹۸۱,۴۳۵,۶۳۴	نقل از صفحه قبل
۲۲,۸۹۸,۳۶۵,۲۴۹	۷۱,۲۰۱,۵۹۸,۲۸۶	(۵,۱۴۴,۸۰۶,۲۰۲)	(۱,۷۴۶,۷۰۸,۵۳۲)	(۹۵,۸۶۸,۱۲۷,۳۹۹)	۱,۰۲۸,۹۶۱,۲۴۰,۴۱۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۲۲۰,۴۳۳,۷۴۸	۲۷۳,۶۱۶,۲۹۰	(۱,۸۶۶,۰۲۰,۵)	(۲,۸۳۶,۲۹۰)	(۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵)	۳,۷۳۲,۰۴۰,۷۶۰	کانی کرین طیس
(۵,۸۶۸,۳۲۲,۳۶۷)	(۱,۱۶۰,۷۵۶,۸۵۵)	(۱۶۹,۳۹۱,۵۸۶)	(۴۳,۲۱۶,۸۸۳)	(۳۳,۸۰۶,۵۵۵,۶۰۶)	۳۳,۵۵۸,۳۱۷,۲۲۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۲,۶۸۷,۸۲۲,۶۷۲)	(۴۸۹,۱۹۳,۸۳۲)	(۴۱,۷۲۵,۶۸۷)	(۱۱,۳۰۴,۷۰۲)	(۸,۷۸۱,۳۰۰,۴۵۰)	۸,۳۴۵,۱۳۷,۰۰۷	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۲۴۷,۰۹۴,۹۲۵	۲۰,۳۴,۵۶۵,۹۰۸	(۳۵۱,۷۰۵,۲۰۰)	(۵۳,۴۵۸,۹۳۴)	(۶۷,۹۰۱,۳۰۰,۹۱۹)	۷۰,۳۴۱,۰۳۹,۹۶۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۶۰۰,۴۳۳,۲۱۵	(۴۰,۳۴۴,۰۲۳)	(۸۱,۶۵۲,۱۵۳)	(۷۹,۶۰۲,۸۸۷,۱۶۶)	۸۰,۶۸۸,۴۰۵,۱۰۷	کشت و دام گلدفست نمونه اصفهان
-	۲۵۷,۵۴۵,۷۷۲	(۸,۴۳۳,۸۱۷)	(۱,۲۸۶,۴۸۱)	(۱,۴۲۵,۶۶۷,۷۰۰)	۱,۶۹۲,۷۶۳,۷۷۰	اخشاب خراسان
(۳,۷۵۲,۰۳۳,۷۸۶)	(۹,۱۱۱,۳۲۰)	(۱,۵۸۳,۷۵۲)	(۳۴۰,۷۰۹)	(۳۲۴,۰۳۷,۲۹۹)	۳۱۶,۷۵۰,۴۴۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۱,۱۶۳,۱۹۰,۷۵۵	۱۰,۳۶,۵۵۳,۴۴۵	(۵۸,۸۱۸,۷۲۳)	(۸,۹۴۰,۳۴۳)	(۱۶,۴۳۷,۲۲۸,۹۷۵)	۱۱,۷۶۳,۷۴۴,۶۳۲	گروه مینا (سهامی عام)
(۸۲۹,۵۴۸,۹۳۲)	(۱,۱۶۱,۷۷۷,۵۶۵)	(۳۷,۳۰۶,۳۵۹)	(۵,۶۷۰,۵۰۶)	(۶,۳۹۱,۲۴۱,۵۰۰)	۷,۴۶۱,۲۷۱,۸۱۰	تولیدی برنا باتری
۷۲,۲۹۰,۷۲۲,۱۸۸	(۱,۱۶۱,۱۴۸,۰۹۰)	(۱۹۱,۱۴۸,۰۹۰)	(۲۹,۰۰۵,۴۲۶)	(۳۹,۱۷۱,۱۹۳,۴۸۹)	۳۸,۲۲۹,۶۱۸,۲۸۰	صنایع مس افق کرمان
۲۰۳,۹۰۶,۶۹۰	۱۷,۹۴۰,۶۱۸,۰۵۳	(۱,۰۸۲,۳۲۵,۳۷۳)	(۲۰,۵۹۸,۰۱۹۹)	(۱۹۷,۲۱۸,۲۴۱,۶۱۵)	۲۱۶,۴۴۷,۰۷۵,۳۴۰	گسترش نفت و گاز پارسین
-	۱۳۲,۱۰۰,۷۰۷,۸۵۹	(۱,۷۱۴,۲۰۲,۵۶۳)	(۶۴۹,۴۸۵,۲۰۶)	(۳۱۸,۳۲۶,۱۱۶,۶۴۷)	۳۴۲,۸۴۰,۵۱۲,۳۷۵	پالایش نفت اصفهان
-	۸,۱۲۹,۵۸۶,۵۸۱	(۲۲۹,۵۳۰,۰۳۸)	(۹۹,۷۷۰,۵۶۵)	(۳۷,۴۴۷,۱۲۰,۶۳۱)	۴۵,۹۰۶,۰۷۰,۸۱۵	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۲۳,۵۰۲,۳۲۶,۸۸۸	(۱,۱۲۲,۷۵۷,۱۶۶)	(۴۶۶,۶۰۷,۲۲۰)	(۱۹۹,۴۴۹,۷۴۲,۴۸۰)	۲۲۴,۵۵۱,۴۳۳,۷۵۴	گروه مالی صبا تأمین
(۳۷۳,۸۱۴,۸۲۵)	۷۶,۹۴۷,۸۹۴,۰۵۸	(۱,۵۲۵,۶۳۴,۶۹۷)	(۳۳۰,۱۶۴,۲۴۸)	(۲۲۶,۳۲۳,۲۴۷,۰۳۷)	۳۰۵,۱۲۶,۹۴۰,۰۴۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	۶۷۱,۰۳۸,۳۰۱	(۱۹,۰۸۱,۱۲۵۰)	(۸,۲۸۶,۳۲۶)	(۳,۱۳۷,۷۴۴,۲۱۳)	۳,۸۳۶,۲۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
۱۶۰,۰۹۱,۰۹۲,۳۰۰	۱۷۱,۰۹۷,۱۶۲,۰۴۸	(۱۶,۹۴۰,۳۹۹,۹۰۳)	(۴,۸۸۷,۰۵۰,۳۷۲)	(۳,۱۹۵,۱۵۵,۳۷۱,۸۳۸)	۳,۳۸۸,۰۷۹,۹۸۴,۱۶۲	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سسی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۰.۹۱۰.۹۲۳.۳۰۰	۱۷۱.۰۹۷.۱۶۳.۴۸	(۱۶.۹۴۰.۳۹۹.۹۰۳)	(۴.۸۸۷.۵۰۰.۳۷۳)	(۳.۱۹۵.۱۵۵.۳۷۱.۸۳۸)	۳.۳۸۸.۰۷۹.۹۸۳.۱۶۳	
-	۲.۳۴۰.۳۱۳.۷۳۷	(۸۲.۸۶۶.۲۷۵)	(۳۴.۶۳۶.۹۳۸)	(۱۶.۱۲۵.۴۵۰.۵۰۰)	۱۶.۵۷۳.۲۵۵.۴۵۰	۲۵۰.۰۰۰
۱۲.۱۸۳.۷۶۶.۶۷۱	۱۴.۶۴۸.۱۵۹.۸۰۰	(۱.۳۳۸.۹۵۳.۱۷۳)	(۳۱۷.۰۰۳.۳۲۰)	(۲۵۱.۴۸۶.۵۱۷.۷۸۴)	۲۶۷.۷۹۰.۶۳۳.۰۷۶	۱۶۱.۹۹۵.۵۸۱
(۱.۳۴۷.۵۲۰.۵۳۴)	(۳۴.۵۰۲.۴۹۵.۴۵۶)	(۹۹۷.۲۱۵.۵۳۶)	(۲۴۴.۲۰۶.۳۲۷)	(۳۳۲.۷۰۴.۱۸۱.۸۳۴)	۱۹۹.۴۴۳.۱۰۸.۳۴۱	۳۰.۳۶۹.۶۹۷
-	(۳۱.۸۹۹.۳۱۷.۷۸۱)	(۸۹۷.۶۶۴.۸۴۶)	(۱۳۶.۴۴۱.۰۸۱)	(۳۰.۳۹۸.۱۸۰.۹۰۹)	۱۷۹.۵۳۳.۹۶۹.۵۵۵	۲۹۶.۸۰۰.۰۰۰
-	(۱۶.۷۰۶.۵۹۴.۱۹۴)	(۵۲۸.۲۱۵.۸۹۲)	(۲۰.۸۲۵.۴۰۴۶)	(۱۳۱.۶۱۳.۲۰۳.۳۷۶)	۱۰۵.۶۴۳.۱۷۸.۱۲۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰
۷.۲۶۱.۳۵۶.۵۵۲	۱۰.۷۲۵.۳۷۸.۴۴۶	(۴۶۱.۳۴۴.۷۶۴)	(۸۷.۱۰۳.۶۷۱)	(۸۱.۰۰۰.۳۰۳.۶۹۷)	۹۲.۲۸۶.۹۵۳.۵۷۸	۱۵۵.۲۰۰.۰۰۱
-	۲۴.۹۰۳.۱۲۸.۳۵	(۷۶.۵۳۸.۰۰۸)	(۱۱۵.۶۰۱.۴۷۴)	(۱۲۶.۳۲۸.۳۳۳.۹۴۳)	۱۵۲.۱۰۷.۶۰۱.۴۶۰	۱۰.۱۷۷.۹۰۹
۵۶.۱۸۸.۶۸۸.۱۰۴	(۴۸.۸۳۸.۰۷۷.۱۱۴)	(۱.۴۵۸.۸۵۵.۴۶۵)	(۳۶۹.۹۳۱.۴۰۱)	(۳۳۸.۷۸۶.۳۵۳.۳۴۸)	۲۹۱.۷۷۷.۰۹۲.۰۰۰	۲۶.۲۶۵.۴۴۶
۱.۳۶۳.۶۵۹.۶۶۴	۲.۱۳۲.۳۹۹.۵۱۱	(۳۴.۳۳۵.۰۰۰)	(۵.۲۱۸.۸۲۷)	(۴.۶۹۵.۱۶۶.۶۶۲)	۶.۸۶۷.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۵۰.۰۰۰
۳۱.۳۱۰.۲۴۵.۷۸۵	(۷۴.۸۱۸.۰۷۳.۳۹۳)	(۱.۱۳۰.۴۴۲.۱۶۱)	(۲۸۹.۵۶۲.۵۷۴)	(۲۹۹.۴۸۰.۲۴۴.۱۵۳)	۲۳۶.۰۸۸.۴۳۱.۴۹۵	۸۳.۵۹۹.۳۰۰
۷۱۵.۴۰۳.۸۳۶	۱.۶۴۴.۸۱۴.۳۷۵	(۳۳.۷۹۳.۷۵۰)	(۳.۶۱۶.۶۲۵)	(۳۰.۸۶۵.۲۵۰.۲۵۰)	۴.۷۵۸.۷۵۰.۰۰۰	۲۲۵.۰۰۰
-	۲۰.۶۴۲.۳۲۳.۴۴۴	(۳۶۲.۰۳۹.۳۸۴)	(۱۵۶.۸۳۲.۶۳۸)	(۵۱.۲۴۵.۷۱۱.۲۵۷)	۷۲.۶۰۷.۸۷۶.۷۰۳	۲۰.۰۰۰.۰۰۰
۲۳.۷۸۷.۵۴۳.۶۱۵	۶۸.۵۰۵.۱۴۹.۴۵۱	(۲.۹۹۸.۶۴۵.۵۶۳)	(۷۷.۸۰۵.۴۵۴)	(۵۲۷.۴۵۴.۵۱۴.۳۰۱)	۵۹۹.۷۲۹.۱۱۴.۷۶۹	۲۸۴.۷۸۴.۱۳۰
(۳۰.۶۶۶)	۱.۴۸۷.۱۱۸.۸۰۹	(۴۳.۴۴۱.۷۷۸)	(۶۶۰.۳۰۱۲)	(۷.۱۵۱.۱۹۳.۱۲۴)	۸.۶۸۸.۳۵۵.۷۲۳	۱.۹۹۹.۹۹۹
-	۳.۱۷۱.۱۰۹.۶۶۹	(۶۲۴.۱۷۰.۷۸۵)	(۹۴.۸۷۳.۸۹۳)	(۱۲۰.۹۴۴.۰۰۲.۶۲۳)	۱۲۴.۸۳۴.۱۵۶.۹۷۰	۱۵.۲۹۷.۳۵۲
(۱۵.۲۲۱.۱۳۹.۵۷۳)	۱.۹۳۷.۲۶۵.۳۰۳	(۳۱۷.۹۸۰.۲۸۱)	(۴۸.۳۳۲.۳۲۹)	(۶۱.۲۹۲.۴۷۷.۵۳۱)	۶۳.۵۹۶.۰۵۵.۶۴۴	۲۵.۷۷۷.۶۴۴
-	۸۳۱.۳۰۲.۹۲۰	(۳۳.۶۹۲.۵۹۹)	(۱۴.۹۸۷.۰۱۵)	(۶۰.۵۷۵.۳۷۳.۳۲۶)	۶.۹۳۸.۵۱۹.۸۶۰	۷۵۰.۰۰۰
-	۱.۲۱۲.۹۳۱.۴۰۶	(۷۱۰.۴۶۸.۰۲)	(۱۰.۷۹۸.۹۹۳)	(۱۲.۹۱۴.۵۸۳.۰۶۷)	۱۴.۲۰۹.۳۶۰.۲۶۸	۱۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۶.۹۱۰.۹۴۱.۶۶۸	(۳۰.۴۰۱۳۸.۵۸۶)	(۴۶.۲۲۸.۶۵۲)	(۵۲.۵۶۶.۴۰۸.۴۹۷)	۶۰.۸۲۷.۷۱۷.۴۰۳	۳۳.۰۱۸.۵۶۲
۲۷۶.۲۳۳.۰۹۱.۳۶۴	۱۳۵.۴۴۱.۰۸۶.۶۶۴	(۲۹.۴۱۱.۹۰۰.۵۵۰)	(۷.۸۳۸.۰۷۶.۸۴۳)	(۵.۷۰۹.۶۸۹.۰۵۰.۹۲۰)	۵۸۸۲.۳۸۰.۱۱۴.۹۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سس شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۶,۲۳۳,۹۱,۳۶۴	۱۳۵,۴۴۱,۸۶,۶۶۴	(۳۹,۴۱۱,۹۰۰,۵۵۰)	(۷,۸۳۸,۷۶,۸۴۳)	(۵,۷۰۹,۶۸۹,۵۰,۹۲۰)	۵,۸۸۲,۳۸۰,۱۱۴,۹۷۷		نقل از صفحه قبل
۹۳۷,۲۳۰,۷۴۱	۱۵۱,۴۱۹,۹۲۵	(۱۲,۷۵۵,۹۳۸)	(۱,۹۲۸,۸۷۸)	(۲,۳۸۵,۰۷۲,۷۵۹)	۲,۵۵۱,۱۸۷,۵۰۰	۱,۰۶۲,۵۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
۲,۲۵۷,۳۳۷,۵۱۸	۳۱,۳۸۷,۰۴۰	(۳,۷۴۱,۴۰۸)	(۵۶۸,۶۵۹)	(۷۱۲,۵۸۴,۷۴۳)	۷۴۸,۲۸۱,۸۵۰	۹,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۲۲,۰۳۸,۹۰۳,۴۳۰)	(۴۷۲,۳۳۳,۱۵۱)	(۷۱۸,۰۰۷,۱۶۶)	(۱۱۵,۹۶۹,۳۵۹,۷۶۳)	۹۴,۴۷۴,۶۳۰,۲۰۰	۱۷,۰۰۳,۳۷۴	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۲,۵۴۹,۳۴۵,۴۳۹	۲,۴۷۶,۶۰۲,۳۰۸	(۸۰,۹۵۰,۲۲۱)	(۱۲,۳۰۴,۳۶۱)	(۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰)	۱۶,۱۹۰,۰۴۴,۲۰۰	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۳,۹۹۲,۳۱۹,۵۹۴	۱۶,۷۵۹,۴۶۷,۳۹۳	(۱,۳۱۱,۶۳۱,۰۴۳)	(۳۴۲,۷۷۰,۵۳۵)	(۳۲۴,۱۱۳,۳۴۱,۸۲۱)	۲۴۲,۳۲۶,۲۱۰,۷۹۲	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	(۲,۸۳۱,۲۸۱,۲۷۰)	(۳۴,۰۳۲۲,۹۲۳)	(۳۶,۵۲۸,۲۴۷)	(۵۰,۶۱۹,۰۱۴,۱۰۰)	۴۸,۰۶۴,۵۸۴,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
(۳,۸۹۹,۶۹۵,۰۴۳)	۱۹,۰۵۶,۱۴۶,۴۴۴	(۱,۲۳۰,۶۷۸,۲۳۰)	(۱۹۱,۴۲۳,۷۳۲)	(۳۲۵,۶۵۷,۳۹۷,۷۱۴)	۲۴۶,۱۳۵,۶۶۶,۱۲۰	۱۱,۸۳۵,۱۸۸	پالایش نفت تبریز
-	۲,۸۱۰,۷۲۸,۸۱۸	(۲۰,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۴۴,۸۰۰)	(۳۷,۹۳۳,۲۱۶,۳۸۲)	۴۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۷۲۲,۳۳۰,۴۰۶	۴۵۷,۶۸۱,۰۰۵	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۷۱,۹۹۵)	(۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
-	۱,۹۵۶,۲۶۳	(۹۵,۹۶۰)	(۴۱,۴۵۱)	(۱۷,۰۹۸,۲۲۶)	۱۹,۱۹۱,۹۰۰	۴۵۵	پتروشیمی اروند
-	۲,۶۴۲,۴۲۰,۵۸۱	(۲۵۷,۰۸۸,۴۴۱)	(۳۹,۶۷۴,۱۴۵)	(۴۸,۴۷۸,۴۹۵,۷۳۲)	۵۱,۴۱۷,۶۸۸,۸۹۹	۲۲,۳۴۴,۰۷۲	سرمایه گذاری سبحان
۱۲,۹۵۰,۹۷۷,۱۰۱	۵۹۹,۰۲۲,۱۷۸	(۶۲,۴۰۰,۵۲۲)	(۹,۴۸۴,۴۸۳)	(۱۱,۸۰۹,۱۹۹,۲۰۷)	۱۲,۴۸۰,۱۰۶,۴۰۰	۲,۳۹۳,۴۱۴	کوبیر تایر
۱۰,۹۵۰,۵۹۵,۸۸۱	۱۴,۲۸۸,۵۰۰,۵۹۱	(۱,۴۲۶,۲۵۲,۳۷۱)	(۲۵۱,۴۱۷,۲۳۶)	(۳۶۹,۲۸۴,۳۰۲,۵۳۲)	۲۸۵,۲۵۰,۴۷۲,۷۳۰	۶,۱۶۶,۶۶۶	پتروشیمی نوری
۶۲۸,۵۷۹,۸۷۷	۲۸,۵۵۲,۰۰۵	(۱,۳۰۷,۱۱۶)	(۱۹۸,۶۷۵)	(۳۳۱,۳۶۴,۴۷۶)	۲۶۱,۴۳۳,۳۷۲	۱۲۸,۹۴۷	فولاد خوزستان
-	۸,۶۱۳,۳۱۲,۱۷۴	(۵۰,۵۱۶۴,۷۷۲)	(۷۶,۷۸۴,۷۴۱)	(۹۱,۸۳۷,۶۹۲,۲۵۳)	۱۰۱,۰۳۰,۵۴۴,۹۴۰	۴,۷۹۷,۳۹۳	شرکت قند بیستون
۱۰۰,۱۰۳,۸۸۲,۹۷۲	(۱۴۴,۸۷۲,۳۷۰)	(۲۱۵,۹۰۱,۷۶۶)	(۳۵,۱۰۶,۱۰۷)	(۴۳۰,۷۴۲,۱۷۳,۱۴)	۴۳,۱۸۰,۳۵۲,۹۱۷	۱۱,۸۹۶,۷۹۲	بانک اقتصادنویین
-	۳۳,۸۳۳,۳۱۸,۱۵۳	(۶۹۲,۷۶۸,۲۱۶)	(۱۰,۵۳۰,۰۱۱۳)	(۱۰۳,۹۳۳,۳۵۶,۶۶۸)	۱۳,۸۵۲,۶۴۳,۱۵۰	۲۰,۳۵,۷۱۳	سیمان باقران
۳۱۷,۳۳۵,۲۸۵,۸۵۰	۲۱۲,۱۶۶,۴۶۵,۵۷۲	(۳۶,۰۴۱,۳۲۲,۶۳۸)	(۸,۹۴۶,۲۲۵,۷۱۷)	(۶,۹۵۱,۰۹۲,۵۹۹,۹۲۰)	۷,۲۰۸,۲۴۶,۳۳۳,۸۴۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۲/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۷,۴۳۵,۲۸۵,۸۵۰	۲۱۲,۱۶۶,۴۶۵,۵۷۲	(۸,۹۴۶,۳۳۵,۷۱۷)	(۳۶,۰۴۱,۳۳۲,۶۳۸)	(۶,۹۵۱,۰۹۲,۵۹۹,۹۲۰)	۷,۲۰۸,۳۴۶,۵۳۳,۸۴۷		
۷,۵۷۸,۰۸۲,۴۴۳	۳,۱۲۷,۸۴۵,۹۹۱	(۱۵۴,۳۰۵,۷۷۲)	(۷۵۵,۶۹۸,۰۴۱)	(۱۴۷,۱۰۱,۷۵۹,۳۵۱)	۱۵۱,۱۳۹,۶۰۹,۱۵۵		۵۵,۳۸۲,۵۸۰
۹۷۳,۵۵۰,۵۳۷	۵۷۳,۲۵۱,۸۵۲	(۲,۷۱۶,۱۵۳)	(۱۷,۸۶۹,۵۰۰)	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	۳,۵۷۳,۹۰۰,۰۰۰		۹۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۸۵,۲۹۶,۵۹۲	۳۶۶,۳۵۸,۰۹۹,۰۶۷	(۱,۶۱۱,۳۲۸,۵۰۴)	(۴۰,۳۶۰,۳۳۲,۱۱۶)	(۴۳۵,۲۵۸,۸۷۲,۳۳۳)	۸۰۷,۳۶۴,۶۲۳,۰۲۰		۱,۵۰۰,۶۲۹
(۳۰,۳۸۰,۷۴۸,۹۴۵)	(۲۷۲,۶۶۳,۷۳۹)	(۱۱,۳۵۹,۲۹۰)	(۷۴,۷۳۴,۵۲۷)	(۱۵,۱۳۳,۲۷۵,۳۴۰)	۱۴,۹۲۶,۹۰۵,۴۱۸		۳,۹۰۵,۵۵۶
-	۴۰,۸۸۸,۵۰۳,۰۸۰	(۴۸۲,۷۷۷,۲۵۲)	(۱,۱۹۵,۰۷۱,۸۵۲)	(۱۹۶,۴۴۸,۰۱۸,۲۵۶)	۳۳۹,۱۴,۳۷,۵۴۰		۳۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۶۷,۳۳۱,۹۹۲	(۴۱۸,۹۴۷,۱۰۸)	(۴۱۸,۹۴۷,۱۰۸)	(۸۰,۹۳۹,۵۶۳,۰۷۵)	۸۳,۷۸۹,۴۳۱,۴۸۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۶۰,۵۳۳,۷۹۹	(۲۲,۹۰۴,۶۸۷)	(۲۲,۹۰۴,۶۸۷)	(۳,۷۸۷,۶۱۴,۲۵۴)	۴,۵۸۰,۹۳۷,۵۰۰		۱۳۳,۷۵۰
-	۴۷۴,۳۴۹,۹۳۴	(۸,۷۹۱,۶۷۹)	(۳۰,۳۵۱,۲۵۰)	(۳,۵۶۶,۷۵۷,۱۳۷)	۴,۰۷۰,۲۵۰,۰۰۰		۸۳۷,۵۰۰
-	(۴,۳۳۵,۹۶۳,۲۵۳)	(۶۹,۸۰۱,۰۰۸)	(۴۵۹,۲۲۲,۶۷۰)	(۹۵,۶۵۱,۴۷۳,۳۴۵)	۹۱,۸۴۴,۵۳۳,۸۵۰		۱۵,۵۷۱,۱۰۰
۳۰,۴۶۳,۳۳۳,۵۳۲	۴۰,۳۰۴,۰۹۶,۹۹۹	(۱۱,۳۴۴,۵۷۹)	(۷۳,۹۷۸,۵۳۳)	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	۱۴,۷۹۵,۷۰۶,۰۱۰		۸۰۰,۰۰۰
(۱,۸۵۹,۸۵۱)	۱۵,۴۰۲,۱۸۰,۹۹۴	(۱۴۸,۸۵۲,۶۹۷)	(۳۷۰,۷۱۶,۲۱۱)	(۵۸,۲۲۱,۴۹۲,۱۴۸)	۷۴,۱۴۳,۲۴۲,۰۵۰		۲,۳۰۹,۸۵۳
(۱,۴۰۲,۹۲۴,۷۷۷)	۹۷,۳۳۳,۹۹۲	(۲۷۸,۱۹۶)	(۱,۸۳۰,۳۳۴)	(۲۶۶,۶۳۲,۳۵۲)	۳۶۶,۰۶۴,۸۶۴		۱۴۴,۳۶۴
۴۱,۳۷۵,۲۵۸	۲۹,۲۱۳,۴۴۴,۱۶۰	(۱۲۹,۵۳۹,۶۷۰)	(۸۵۲,۲۴۱,۴۹۰)	(۱۴۰,۲۵۳,۰۷۳,۱۰۰)	۱۷۰,۴۴۸,۲۹۸,۴۲۰		۲۹,۱۶۷,۰۹۰
-	(۱۷,۵۹۳,۹۶۷,۹۸۸)	(۲۹,۷۰۵,۲۲۳)	(۱۹۵,۴۳۰,۰۰۰)	(۵۶,۴۵۴,۸۳۲,۷۶۵)	۳۹,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۳۲,۰۲۸,۳۴۲)	(۱,۲۹۲,۹۳۴,۰۰۹)	(۹۲,۱۱۲,۹۰۴)	(۳۹۶,۳۷۹,۳۳۴)	(۸۰,۰۸۰,۲۹۷,۷۲۴)	۷۹,۲۷۵,۸۶۶,۹۵۳		۱۸۷,۲۳۱,۹۲۱
-	۳۳۷,۴۰۶,۴۹۳	(۸,۹۵۳,۱۹۳)	(۲۰,۷۲۵,۰۰۰)	(۳,۷۸۷,۹۱۵,۳۱۴)	۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰
(۱,۷۲۴,۴۶۷,۳۹۱)	۱۶۸,۰۲۲,۵۲۳,۵۷۳	(۹۶۲,۳۲۲,۸۴۹)	(۲,۳۶۴,۱۹۹,۸۴۳)	(۳۰,۱۴۹,۱۰۲,۸۰۵)	۴۷۲,۸۲۹,۹۶۸,۰۷۰		۶۵,۲۰۲,۵۶۵
۳۲۵,۱۱۶,۶۹۵,۰۰۶	۸۲۰,۳۱۴,۳۳۱,۲۰۹	(۱۲,۷۴۳,۸۰۹,۹۶۳)	(۴۷,۳۱۷,۸۵۶,۱۳۳)	(۸,۵۸۳,۱۹۵,۳۳۳,۹۱۴)	۹,۴۶۳,۵۷۱,۲۳۱,۱۷۷		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد
۳۲۵,۱۱۶,۶۹۵,۰۰۶	۸۲۰,۳۱۴,۳۳۱,۲۰۹	(۴۷,۳۱۷,۸۵۶,۱۳۳)	(۱۲,۷۴۳,۸۰۹,۹۳۱)	(۸,۵۸۲,۱۹۵,۳۳۳,۹۱۴)	۹,۴۶۲,۵۷۱,۳۳۱,۱۷۷	نقل از صفحه قبل	
-	۲,۷۱۱,۲۴۴,۲۰۵	(۴۷,۸۱۲,۵۰۰)	(۲۰,۶۵۴,۹۰۶)	(۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۹)	۹,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰
۸,۷۷۷,۱۶۷,۶۸۲	۲,۹۳۲,۸۱۶,۵۸۲	(۸۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۹۲۰,۷۶۵)	(۱۳,۵۷۸,۱۰۲,۶۵۳)	۱,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۸,۸۵۲,۴۴۷,۲۱۰)	(۶۳۳,۱۷۶,۳۲۹)	(۹۴,۷۲۲,۴۰۹)	(۱۳۲,۷۶۹,۷۹۴,۰۱۲)	۱۲۴,۶۳۵,۲۴۵,۴۴۰	شیر و گوشت زاکوس شهرکرد	۹,۱۰۰,۰۰۰
(۱,۳۷۲,۳۹۸,۲۶۵)	(۱۱۰,۵۴۲,۹۲۱)	(۸,۳۹۵,۶۳۳)	(۱,۳۷۶,۰۹۸)	(۱,۷۷۹,۹۹۵,۷۵۴)	۱,۶۷۹,۱۲۴,۵۵۴	توسعه معادن و صن. معدنی خاورمیانه	۳۶۴,۹۹۸
-	۲,۱۴۹,۸۵۰,۷۲۹	(۳۲۸,۳۱۱,۸۲۴)	(۳۷,۷۴۲,۹۰۴)	(۴۶,۲۲۶,۴۵۹,۷۴۵)	۴۹,۶۶۲,۳۶۵,۲۰۴	ایران ترانسفو	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۸,۴۱۶	(۱۴,۸۶۱)	(۶,۴۱۷)	(۲,۸۹۲,۴۱۸)	۲,۹۷۲,۱۱۲	توسعه ساختمان سپهر تهران	۸۶۶
۷,۶۸۷,۴۴۵,۹۵۶	(۱,۳۷۷,۰۹۶,۳۵۲)	(۶۹۹,۳۷۰,۳۹۶)	(۱۱۴,۸۳۰,۷۰۹)	(۱۴۰,۴۱۷,۰۷۵,۴۵۵)	۱۳۹,۸۵۴,۰۸۰,۲۰۸	پالایش نفت تهران	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۰۲,۹۴۰,۴۰۰	(۳۰,۶۸۲,۳۷۵)	(۴,۶۶۳,۸۱۸)	(۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۰۷)	۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰
۳۲,۴۳۲,۵۴۱,۳۸۱	۱۹,۸۷۱,۸۷۸,۴۷۷	(۷۵۸,۸۴۳,۲۹۴)	(۲۰,۸۰۳,۲۸۰,۲۹۳)	(۱۳۰,۹۲۹,۷۰۸,۶۹۷)	۱۵۱,۷۶۸,۶۵۸,۷۶۰	ملی صنایع مس ایران	۱۷,۵۹۱,۴۷۴
-	(۶,۴۴۰,۷۲۶,۳۹۲)	(۲۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۲۶,۰۰۰)	(۴۹,۵۴۱,۰۰۳,۰۳۲)	۴۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شهد ایران	۷,۵۰۰,۰۰۰
(۱۱,۹۰۰,۰۷۰,۷۰۷)	۶,۴۱۶,۰۰۰,۵۲۳	(۶۳۲,۴۱۶,۱۱۸)	(۱۳۸,۹۵۴,۳۳۲)	(۱۱۹,۳۹۵,۸۵۲,۵۲۷)	۱۲۶,۴۸۳,۲۳۳,۵۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳,۵۰۴,۸۸۷
-	۱,۱۷۶,۰۱۱,۰۰۰	(۲۴,۱۵۶,۰۰۲)	(۱۰,۴۲۵,۲۷۶)	(۳,۶۲۰,۵۹۷,۷۲۲)	۴,۸۳۱,۲۰۰,۰۰۰	کمنت و صنعت و دامپرووی یگانه فارس	۳۶۰,۰۰۰
-	(۷۷۱,۶۲۶,۳۸۸)	(۵۴,۷۶۶,۶۶۷)	(۲۲,۶۵۰,۴۴۵)	(۱۱,۶۴۲,۵۶۲,۷۱۶)	۱۰,۹۴۹,۳۳۳,۴۴۰	آلومینیوم ایران	۱,۸۶۵,۲۶۳
۳۶۰,۷۴۱,۳۸۱,۰۵۳	۸۴۰,۱۲۳,۶۰۲,۲۷۸	(۵۰,۷۴۵,۵۸۴,۰۱۴)	(۱۳,۴۶۷,۸۴۲,۳۰۲)	(۹,۲۴۴,۷۸۰,۷۸۰,۸۰۱)	۱۰,۱۴۹,۱۱۶,۸۰۹,۳۹۵	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفندماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶۰,۷۴۱,۳۸۱,۰۵۳	۸۴۰,۱۲۲,۶۰۲,۳۷۸	(۵۰,۷۲۵,۵۸۴,۰۱۴)	(۱۳,۳۶۷,۸۴۲,۳۰۲)	(۹,۳۴۴,۷۸۰,۷۸۰,۸۰۱)	۱۰,۱۴۹,۱۱۶,۸۰۹,۳۹۵		
(۱۷۱,۳۴۰,۰۱۶)	(۱۵,۳۳۸,۹۴۴,۱۱۶)	(۸۱۱,۵۱۷,۳۷۷)	(۱۵۳,۳۳۴,۰۸۹)	(۱۷۶,۶۷۷,۶۶۷,۴۹۷)	۱۶۲,۳۰۳,۴۷۴,۸۴۷	۲۸۶,۰۰۵,۶۲۳	بانک تجارت
۱۲,۱۳۵,۰۷۵,۴۷۶	(۷۹۷,۳۳۵,۲۴۲)	(۳۲۱,۵۹۹,۲۳۰)	(۴۸,۸۸۲,۵۲۸)	(۶۴,۷۶۶,۵۹۸,۸۶۰)	۶۴,۳۱۹,۸۴۵,۳۷۶	۲۸,۳۶۶,۰۲۶	مدنی و صنعتی گل گهر
(۲,۷۷۸,۷۳۱,۴۱۱)	(۳۳,۱۰۷,۱۱۳,۵۵۵)	(۶۱۹,۴۹۷,۰۶۹)	(۱۲۶,۸۴۷,۲۳۴)	(۱۴۶,۳۴۰,۱۸۲,۱۱۷)	۱۳۳,۸۹۹,۴۱۳,۸۶۵	۹۲,۷۱۴,۶۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۴,۹۱۴,۹۵۵,۸۹۸)	(۳,۷۷۴,۷۸۳,۲۰۸)	(۱۱۳,۱۶۶,۹۷۷)	(۱۷,۰۴۹,۱۵۱)	(۲۶,۰۷۸,۹۶۱,۹۹۰)	۳۲,۴۲۳,۳۹۴,۹۱۰	۷۰۵,۳۱۹	پتروشیمی شیراز
(۳۲,۳۷۸,۸۷۷,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۶۵۰,۰۴۲,۲۱۲)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کائوچوگان
(۲,۹۱۵,۷۷۰,۴۴۴)	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
۳۰,۰۲۳,۸۸۳,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزین
۱۶,۷۶۸,۵۶۴,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	سیمان هرمزگان
۲۶۵۰۸,۶۴۴,۰۱۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۷,۲۱۰,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	زامیاد
(۱,۸۷۷,۷۳۳,۸۴۲)	-	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۲۲,۴۲۵,۴۵۰,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	صنایع مادران
۷,۹۳۶,۵۷۶,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
(۳۳۴,۱۰۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
(۹,۵۶۵,۴۴۰,۴۹۰)	-	-	-	-	-	-	مدنی اصلاح ایران
۷,۶۵۸,۶۸۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس نوشه
(۴,۵۱۵,۳۲۱,۹۹۲)	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۴۲۴,۲۲۲,۲۶۱,۲۴۳	۷۹۷,۱۰۴,۵۲۶,۱۵۷	(۵۲,۶۱۰,۳۶۴,۶۶۷)	(۱۳,۸۳۳,۵۵۳,۲۰۴)	(۹,۶۵۸,۵۲۴,۱۹۱,۲۶۵)	۱۰,۵۲۲,۰۷۲,۹۳۷,۳۹۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سسی شرکت بزرگ فیروزه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳۲,۲۲۳,۲۶۱,۲۴۳	۷۹۷,۱۰۴,۵۲۶,۱۵۷	(۵۲,۶۱۰,۳۶۴,۶۶۷)	(۱۳,۸۳۳,۸۵۵,۳۰۴)	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۱۹۱,۲۶۵)	۱۰,۵۲۲,۰۷۲,۹۳۷,۳۹۳	نقل از صفحه قبل
۳,۴۵۶,۲۵۵,۷۳۵	-	-	-	-	-	کربن ایران
(۲۴۶,۶۳۳,۴۹۹,۴۳۱)	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۴,۲۰۳,۹۶۰,۰۵۷	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
(۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۱۶)	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۲۹۸,۷۶۷,۰۳۱	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
۶۲۸,۲۰۱,۲۶۱	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آراسیس
(۸۰,۳۳۱,۱۳۹)	-	-	-	-	-	موتورن
(۲,۱۸۱,۵۹۱,۷۱۰)	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۶۰۰,۲۰۶,۲۵۶	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۶۶۶,۱۵۲,۵۷۳)	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهرنام
۴,۶۱۹,۷۰۷,۶۵۳	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۹۴۶,۵۳,۲۵۰)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۱۱,۹۲۲,۵۵۲,۹۹۶	-	-	-	-	-	مجمع جهان فولاد سیرجان
(۲۶۷,۷۷۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۲,۸۶۰,۴۸۵,۴۹۶	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس
۴۲۸,۱۶۹,۱۵۰,۷۴۳	۷۹۷,۱۰۴,۵۲۶,۱۵۷	(۵۲,۶۱۰,۳۶۴,۶۶۷)	(۱۳,۸۳۳,۸۵۵,۳۰۴)	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۱۹۱,۲۶۵)	۱۰,۵۲۲,۰۷۲,۹۳۷,۳۹۳	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی شرکت نیرگ فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۳۰۸,۴۴۲,۴۴۲,۰۰۰	۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲	۱۶-۱
۱۱۴,۶۲۲,۳۹۸,۵۹۶	-	۱۶-۲
۴۲۳,۰۷۰,۰۴۳,۶۳۴	۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲	

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱۳,۸۰۸,۰۰۴	(۶۳,۶۱۲,۸۷۷)	(۳,۳۱۳,۸۶۲)	(۱,۲۶۳,۳۶۸)	(۵۲۲,۸۰۷,۹۴۷)	۴۶۲,۷۷۲,۳۰۰	۲۳۲,۹۰۰
۱,۰۵۵,۱۷,۹۶۳	(۴۵,۱۲۱,۳۷۶)	(۱۷۱,۶۰۰)	(۹۲,۶۹۴)	(۷۹,۱۷۶,۰۸۳)	۳۴,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۲,۶۵۱,۶۲۵,۰۰۷)	۴,۸۲۶,۱۷۵	(۱۲۹,۵۰۰)	(۷,۰۷۷)	(۲,۰۸۷۳,۶۱۸)	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۹,۲۶۱,۴۳۳,۴۰۴	(۷۴۱,۷۱۰,۰۰۰)	(۴۰,۹۹۳,۶۶۰)	(۱۳۷,۹۳۳,۸۹۲,۹۳۶)	۱۴۸,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
(۸,۴۹۶,۳۵۸,۱۰۵)	۲۹,۹۳۹,۷۲۸,۴۶۸	(۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۶,۷۸۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۵۱۱,۵۹۳,۵۳۲)	۱۴۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۳,۰۰۰,۱۱۰,۷۵	(۱۸,۴۳۱,۲۵۰)	(۱,۰۰۶,۳۴۳)	(۳,۱۳۷,۷۴۴,۲۱۲)	۳,۶۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰
۴,۷۵۷,۸۶۹,۰۹۳	(۵,۰۵۸,۳۶۸,۵۶۴)	(۳,۴۱۳,۷۲۲,۷۳۴)	(۱,۸۶۳,۸۹۲,۶۱۳)	(۷۲۸,۰۲۵,۳۰۰,۸۹۹)	۶۸۲,۷۴۴,۵۴۶,۸۷۲	۷۸۲,۰۶۷,۰۶۴
(۱,۶۸۲,۱۳۷,۵۶۷)	(۳۱,۳۵۶,۴۰۱,۵۸۷)	(۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۳۴,۰۵۶,۳۴۶,۵۸۷)	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۴۴,۶۹۱,۷۱۳	(۳,۴۹۷,۳۷۷,۷۴۸)	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۶۷۵,۰۰۰)	(۵۰,۶۳۰,۲۰۲,۷۶۸)	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۵۸,۱۶۰,۰۰۰,۱۵۱	۴,۹۵۴,۹۲۰,۹۴۴	(۳۶۸,۰۳۴,۳۴۳)	(۲۰۰,۹۴۶,۷۵۱)	(۶۸۰,۸۱۲,۹۶۶,۴۶۷)	۷۳,۶۰۶,۸۶۸,۵۰۵	۷,۴۱۴,۸۱۵
-	(۱۰,۱۲۹,۳۷۶,۷۰۱)	(۳۸۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۱۲,۸۸۵,۴۰۰)	(۸۷۵,۰۶۹,۹۱۰,۳۰۱)	۷۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۰۳۲۹,۸۵۶)	(۳,۰۶۸۲,۵۲۸,۳۷۵)	(۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۵۸۴,۰۰۰)	(۱۱۰,۸۵۷,۹۴۴,۳۷۵)	۸۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۲۵۶,۴۵۷,۵۳۷)	(۱,۶۸,۳۵۲)	(۱۰,۶۵۳)	(۵,۸۱۷)	(۲,۲۸۲,۵۴۲)	۲,۱۳,۰۶۰	۱,۰۶۸
(۳,۱۱۹,۷۶۱,۰۷۵)	۱۲,۰۸۶,۳۳۹,۰۷۷	(۲,۲۹۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۲,۸۵۱,۶۰۰)	(۴۴۲,۲۸۶,۳۰۹,۳۳۳)	۴۵۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۳۴,۸۹۳,۲۰۰)	۱۳۹,۹۹۹,۵۴۹,۵۰۶	(۱,۸۲۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۹۹۴,۷۵۷,۴۰۰)	(۳۲۱,۵۶۳,۷۹۳,۰۹۴)	۳۶۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۱۵,۵۰۵,۶۴۷)	(۱۷,۳۹۰,۶۸۸)	(۹,۴۹۵,۳۱۵)	(۳,۵۶۶,۷۵۷,۱۴۴)	۳,۴۷۸,۱۳۷,۵۰۰	۸۳۷,۵۰۰
۴۲,۴۴۱,۱۹۷,۳۷۶	۷۰,۳۱۸,۳۳۷,۵۲۲	(۱۰,۹۷۰,۳۱۴,۶۳۰)	(۵,۹۸۹,۷۹۱,۷۸۸)	(۲,۱۰۶,۷۸۴,۴۸۱,۸۹۷)	۲,۱۹۴,۰۶۲,۹۲۵,۸۳۷	۱,۴۵۲,۹۳۰,۳۴۷

صندوق سرمایه گذاری شاخصی سه شرکت بزرگ فیروزه

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته

تغییری ریالی

ریالی

۱,۵۶۸,۳۹۹,۸۲۹,۸۲۲

(۳۶,۶۴۲,۵۳۷,۷۶۳)

(۲۵,۶۶۶,۸۲۵,۶۱۴)

(۷,۶۸۷,۹۹۸,۳۵۷,۲۲۰)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۳۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گروه س توسعه صنعتی ایران
۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک اقتصاددین
۱,۱۵۲,۵۸۶,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	-	-	۶۲۰	۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۳۹۰	۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۷,۷۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷۰	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۸	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری نیرو
۲۲۵,۳۳۲,۷۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-	۲,۳۲۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۳,۴۶۱,۵۶۳,۵۰۰	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۵۰	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	کشتریانی جمهوری اسلامی ایران
۴,۹۲۶,۸۲۱,۰۴۰	۲,۶۲۶,۳۸۴,۲۳۰	-	-	۱۷۰	۲,۶۲۶,۳۸۴,۲۳۰	۲,۶۲۶,۳۸۴,۲۳۰	۱۵,۴۴۹,۳۱۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه معادن و فلزات
۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۹۸۴	۳۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز
۳,۷۰۹,۰۴۸,۸۸۰	۱۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۹۷	۱۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز
۱۵,۴۰۴,۳۴۹,۵۲۰	۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۶۰	۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۱۵,۴۱۱,۱۸۴,۴۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۸۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک ملت
-	۱۱۰,۰۰۰	-	-	۱۱	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک تجارت
۵,۹۶۹,۱۱۰,۷۶۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مدنی و صنعتی چادرملو
-	۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۱۰	۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مدنی و صنعتی گل گهر
۱۴۰,۹۹۴,۲۵۲,۸۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰	-	-	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع			
۱۴۰,۹۹۴,۲۵۲,۸۰۰	۳۰۴,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰	-	۳۰۴,۰۰۰,۳۳۵,۲۳۰	۴۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نقل از صفحه قبل
-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شهید ایران
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۷۷,۳۰۴,۶۴۰	-	۲۳,۰۷۷,۳۰۴,۶۴۰	۹۳۶	۲۴,۶۵۵,۲۴۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران
۷,۲۴۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یالایش نفت بندرعباس
۳۴,۴۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۱۷,۱۹۱,۰۴۵,۸۰۰	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	پتروشیمی پردیس
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۲۰,۴۲۲,۷۳۰,۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱۷۳,۷۶۲,۰۸۰	۱۴,۵۳۴,۱۶۷,۲۰۰	-	۱۴,۵۳۴,۱۶۷,۲۰۰	۴,۲۰۰	۳,۴۶۰,۵۱۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک خاورمیانه
-	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی جم
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
-	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یالایش نفت تهران
۲,۶۹۹,۸۳۱,۱۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۱,۱۶۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی پارس
-	۱۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۲۰,۹۹۴,۱۶۱,۹۱۰	۵۸۶,۵۲۲,۹۶۷,۰۷۰	-	۵۸۶,۵۲۲,۹۶۷,۰۷۰	-	-	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری سبحان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۰۹,۴۱۶,۱۱۰,۹۱۰	۵۸۶,۵۲۲,۹۶۷,۰۷۰	-	۵۸۶,۵۲۲,۹۶۷,۰۷۰	-	۲,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	نقل از صفحه قبل					
-	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس					
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	ایمن خودرو شرق					
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴/۰۲/۳۱	پتروشیمی توری					
۳۴,۴۸۶,۱۸۱,۸۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین					
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی					
-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۳۶۳	۱,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	صنعتی مینو					
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳,۰۰۰	-	۸,۳۶۳,۰۰۰	-	۳۴	۱,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا					
۹۳,۲۱۲,۳۶۶	۳۴,۴۸۳	-	۳۴,۴۸۳	-	۳۴	۱,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	توسعه معادن وض معدنی خاورمیانه					
۲,۸۰۶,۴۷۸,۰۸۰	۳۲۷,۸۷۳	(۱۲,۱۲۷)	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰	۵۰	۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰,۳/۰۶/۳۱	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر					
-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	مهروم مینان					
-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	مدنکاران نسوز					
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۴/۰۸/۱۸	پویا					
-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰,۴/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا					
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰,۴/۰۵/۳۱	سایر					
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین					
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی					
۴,۰۴۶,۳۳۷,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند					
۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد					
۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا					
۱,۱۷۴,۷۰۰,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران					
۲۸۷,۶۱۲,۴۲۲,۱۳۰	۷۰,۳۶۷,۶۹۳,۳۷۶	(۱۲,۱۲۷)	۷۰,۳۶۷,۱۷۰,۵۵۰,۳	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی			
۲۸۷,۶۱۳,۳۲۲,۱۳۰	۷۰۳,۶۷۱,۶۹۳,۳۷۶	(۱۲,۱۲۷)	۷۰۳,۶۷۱,۷۰۵,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۵,۴۰۴,۱۲۸,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کویر تابر
۱۷,۱۳۷,۸۴۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۴,۶۱۰,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نشانسته و گلوکز آردینه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۷۸,۷۵۳,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمسی یاسارگاد
۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۳۵۱,۸۱۳,۴۶۲,۵۶۶	۷۰۳,۶۷۱,۶۹۳,۳۷۶	(۱۲,۱۲۷)	۷۰۳,۶۷۱,۷۰۵,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۵۰۰,۴۷۴,۴۱۲	۴۰,۱۰۳,۳۱,۵۷۶	-	۴۰,۱۰۳,۳۱,۵۷۶
۱۰,۲۲,۵۷۲,۱۵۳	۱۰,۸۵,۰۳۲	-	۱۰,۸۵,۰۳۲
-	۲۰,۷۱۷	-	۲۰,۷۱۷
۲۰,۰۷۲,۶۱۹,۵۶۵	۴۰,۱۰۴,۱۳۷,۳۲۵	-	۴۰,۱۰۴,۱۳۷,۳۲۵

بانک گردشگری
بانک خاورمیانه
بانک صادرات

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۷۷,۶۱۹,۹۵۵	۳,۷۵۷,۳۷۴,۷۹۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۴۶۹,۲۶۸,۳۵۰	تنزیل سود سهام
۸,۶۳۳	-	سایر
۸۷۷,۶۲۸,۵۸۸	۴,۲۲۶,۶۴۳,۱۴۴	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲,۵۱۹,۰۴۷,۰۵۵	۷۷,۰۸۴,۵۱۳,۰۸۸	سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق)
۲,۵۶۲,۰۲۱,۷۱۳	۲,۹۷۹,۴۵۱,۸۵۰	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی)
۳۳,۰۵۶,۶۶۵,۱۷۴	۷۶,۹۳۰,۰۰۰,۵۳۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه بویا (بازارگردان)
۱,۱۵۴,۹۲۸,۶۳۲	۱,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)
۶۹,۲۹۲,۶۶۲,۵۷۴	۱۵۸,۸۴۱,۹۶۵,۴۷۵	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۴۵۸,۴۶۸,۸۳۰	۱۲,۳۴۸,۹۴۶,۳۰۱	هزینه نرم افزار
۲۲۵,۷۴۷,۶۳۳	۷۹۹,۹۹۹,۶۵۷	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۳۶,۶۴۶,۲۹۲	۵۲۶,۷۳۶,۹۹۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۰۲,۷۶۶,۹۶۶	۲۵۷,۹۹۹,۸۶۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۴,۵۹۱,۵۵۰	۷۰,۹۹۸,۲۴۱	هزینه کارمزد بانکی
-	۷۵,۳۸۲,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۲۲۳,۹۵۲,۰۸۰	هزینه رتبه بندی
۴,۱۲۷	۱۴,۱۳۳	سایر هزینه ها
۷,۳۲۸,۲۲۵,۳۹۸	۱۴,۳۰۴,۰۲۹,۲۶۹	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲,۱۸۷,۶۶۳	۹۴۰,۲۷۴	هزینه تسهیلات
۳۲,۱۸۷,۶۶۳	۹۴۰,۲۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۱۵۸,۳۲۸,۴۶۰,۹۸۵	۴,۲۸۱,۵۸۱,۴۷۰,۰۰۰
(۴,۶۳۵,۲۴۵,۲۸۲,۹۵۶)	(۳,۷۵۶,۲۴۰,۸۰۰,۰۰۰)
۵۲۳,۰۸۲,۱۷۸,۰۲۹	۵۲۵,۳۴۰,۶۷۰,۰۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی ما، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری		
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰٪	۵۰,۰۰۰	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
۰/۰۴٪	۱,۴۵۰,۰۰۰	۰/۳٪	۷۵۰,۰۰۰	مدیر	
۰/۱۳٪	۴۵۰,۰۰۰	۰/۱٪	۴۵۰,۰۰۰	موسس صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱/۸۵٪	۶,۶۶۰,۰۰۰	۷/۳٪	۱۰,۸۹۶,۹۹۶	موسس صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۰/۴۲٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰/۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۳/۵۴٪	۱۲,۷۱۴,۷۷۵	۲/۵٪	۱۱,۸۷۹,۱۷۵	مدیر سرمایه‌گذاری فعلی	لادن پخشنده
۰٪	۰	۰/۰٪	۱۰۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	حسن فتحی
۰٪	۰	۰/۰٪	۱۰۰,۰۰۰		آینا نیک‌رو
۰٪	۰	۰/۰٪	۱۰۰,۰۰۰		فرشته نکسبئی
۰/۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	۰		نوبت قدوسی
۰/۰۹٪	۳۰۹,۰۰۶	۰/۰٪	۰		علیرضا ولیدی
۰/۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	۰		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب/بدهی	مانده طلب/بدهی	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۱۰,۵۹۰,۳۶۲,۹۷۵)	-		۲۳,۴۷۶,۳۷۱,۱۱۹	کارمزد کارگزاری	موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۱۳,۵۹۷,۵۴۸,۹۳۴)	۳۱,۹۵۲,۴۰۸,۱۹۳		۷۷,۰۸۴,۵۱۳,۰۸۸	کارمزد مدیر	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۸۵۲,۷۴۲,۱۴۰)	۱,۸۳۱,۹۸۹,۶۴۰	طی سال مالی	۲,۹۷۹,۴۵۱,۸۵۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا
(۱۳,۵۵۶,۶۷۴,۴۲۸)	۳۱,۹۳۶,۹۲۸,۹۳۷		۷۶,۳۳۰,۰۰۰,۵۳۷	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
(۷۴۲,۴۲۸,۶۳۲)	۱,۱۸۷,۷۱۵,۵۲۲		۱,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی ما

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی ما، مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی ما است. در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.