



صندوق سرمایه گذاری

ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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
۴-۵	ب) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ) مبنای تهیه صورت مالی
۵-۱۰	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۴۱	ث) 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 ارمغان فیروزه آسیا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه‌های با اهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد، همچنین اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شرکت سهامی عام توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فاطمه سرکاری	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	محمد رضا گلچین پور	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۶۵۳,۵۱۸,۷۰۴,۱۱۹	۹,۵۷۲,۲۹۶,۱۳۶,۶۱۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳۳,۰۰۱,۸۳۵,۰۱۵,۷۷۰	۴۴,۹۶۱,۳۲۰,۶۹۹,۴۹۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۰,۰۲۰,۵۷۵,۷۴۷,۷۲۱	۶۴,۵۱۵,۰۳۳,۷۹۱,۲۳۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۷۸۰,۶۹۹,۶۰۶,۸۵۳	۹,۳۷۳,۷۰۷,۴۳۲,۴۲۸
حساب های دریافتی	۳,۴۰۳,۰۹۱,۶۶۱,۱۳۷	۵۱۶,۹۴۴,۷۹۴,۴۸۷
جاری کارگزاران	۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵	-
سایر دارایی ها	-	۱,۰۵۱
موجودی نقد	۵,۰۵۸,۰۰۰	۳۵,۴۴۸,۰۰۰
جمع دارایی ها	۲۶۴,۸۵۹,۸۷۵,۶۲۸,۶۳۵	۱۲۸,۹۳۹,۳۳۸,۳۰۳,۳۰۹
بدهی ها		
بدهی به ارکان صندوق	۱,۴۵۰,۹۱۹,۰۶۲,۲۵۶	۴۴۰,۴۴۸,۴۹۹,۱۵۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۴۳۶,۸۴۴,۵۰۲,۳۰۳	۹۳۰,۵۸۷,۷۸۳,۸۱۶
جمع بدهی ها	۲,۸۸۷,۷۶۳,۵۶۵,۵۵۹	۱,۳۷۱,۰۳۶,۲۸۲,۹۷۵
خالص دارایی ها	۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶	۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۳۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۷,۴۲۰	۵۶,۸۰۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۷۹۵



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۶	۱۴,۴۷۸,۶۰۶,۳۷۶,۳۳۸	۷,۵۸۲,۰۷۴,۸۵۶,۰۹۲	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۱۲,۱۳۳,۹۰۴,۹۷۱,۸۳۴)	(۲,۶۰۳,۰۸۱,۷۶۵,۱۴۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۳۵,۷۲۴	۱,۲۷۷,۳۷۵,۱۵۲,۷۴۲	سود سهام
۱۹	۵۹,۴۱۶,۲۱۷,۷۹۲,۱۶۵	۲۳,۷۶۵,۰۷۴,۱۵۴,۰۰۰	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۱۴,۲۲۶,۴۶۲,۲۳۶	۲,۳۰۰,۰۸۴,۶۵۷	سایر درآمدها
	۶۳,۹۱۸,۷۵۱,۵۹۴,۶۲۹	۲۹,۰۲۴,۷۴۲,۴۸۲,۳۴۵	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۲	(۲,۹۹۱,۰۲۶,۴۵۴,۸۰۵)	(۱,۰۲۳,۰۳۷,۳۷۱,۸۷۷)	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	(۳۷,۱۱۸,۱۹۲,۱۹۰)	(۲۰,۵۲۳,۷۱۶,۴۵۲)	سایر هزینه ها
	(۴۰,۱۰۹,۲۱۸,۶۴۶,۹۹۵)	(۲۱,۵۴۶,۷۵۳,۳۲۹)	جمع هزینه ها
	۲۳,۸۰۹,۵۳۲,۹۴۷,۶۳۴	۷,۴۷۸,۳۱۹,۱۵۲,۹۱۶	سود خالص
	۳۰/۸۷٪	۲۸/۲۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	۲۳/۸۰٪	۲۲/۲۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

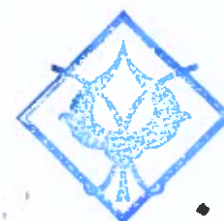
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	
	۲,۲۴۵,۶۶۸,۲۹۴	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
	۲۴۰,۳۶۷,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۱,۴۴۹,۹۲۱	۹۸,۵۱۴,۴۹۹,۲۱۰,۰۰۰
	(۲۲,۸۹۸,۶۷۷,۹۲۰)	(۲۲۸,۹۸۶,۷۷۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۵۷,۸۰۹,۲۵۰,۰۰۰)
	-	۶۰,۸۹۰,۶۰۶,۹۴۷,۶۳۴	۲۷,۹۷۱,۱۸۱,۳۹۴,۰۱۶
۲۴	-	۶۲,۱۳۲,۱۰۵,۳۹۵,۱۰۸	۲۷,۹۰۵,۸۴۰,۹۲۷,۷۴۱
۱۵	۳,۳۸۳,۷۷۸,۰۷۴	۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶	۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۳۴
	۲,۴۶۲,۷۹۰,۶۷۱,۰۷۴	۲,۴۴۵,۶۶۸,۲۹۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵



خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا که صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله محسوب می شود، این صندوق با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۶۹ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ تحت شماره ۱۱۵۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. به موجب ماده (۵) اساسنامه، سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال بوده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، طبقه دوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۰ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس firouzehfixetf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند 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	۷۰۰.۰۰۰	۷۰٪
شرکت سبذگردان توسعه فیروزه	۳۰۰.۰۰۰	۳۰٪
جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است که با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۳۱۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های 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، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۲ متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) است که با شماره ثبت ۷۰۷۳ در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۲۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان وحید دستگردی، بین اتوبان مدرس و بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۲۹۰ طبقه ۴ به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ صندوق و تاییدیه شماره ۱۲۲/۱۸۵۴۹۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار رکن متولی صندوق از شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) به موسسه حسابرسی خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) تغییر یافت.

۴-۲ حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آئینه اندیش نمودگر (حسابداران رسمی) است که با شماره ثبت ۲۰۸۹۳ در سال ۱۳۸۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهارم، پلاک ۱۲، طبقه ۵، واحد ۱۹.

۵-۲ بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا است که با شماره ۴۸۳۷۸ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و تحت نظارت سبأ فعالیت می کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منتهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند 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.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۱-۲ سرمایه گذاری 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 می تواند 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 سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می گردد و سود آنها در حساب دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲ 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 سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 می شود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) وجوه جذب شده در بذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۱-۲ امیدنامه صندوق و یک درصد (۰۰۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد (۰۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۰۸۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و توزیع سود نقدی	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات ارزش افزوده (۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) تعیین شد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه																								
	الف) هزینه ثابت																								
	(جدول ۱)																								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #0070C0; color: white;"> <th style="width: 50%;">نوع سامانه صندوق</th> <th style="width: 50%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>صندوق با درآمد ثابت</td> <td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)</td> </tr> </tbody> </table> <p>شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت: 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 می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</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 می شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</p>	نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)	صندوق با درآمد ثابت	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)																				
نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)																								
صندوق با درآمد ثابت	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)																								
	ب) هزینه متغیر																								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	(جدول ۲)																								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #0070C0; color: white;"> <th style="width: 15%;">ردیف</th> <th style="width: 25%;">شاخص</th> <th style="width: 25%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴</th> <th style="width: 35%;">شرایط اعمال شاخص</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">۱</td> <td>به ازای هر درخواست صدور</td> <td style="text-align: center;">۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۲</td> <td>به ازای هر درخواست ابطال</td> <td style="text-align: center;">۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۳</td> <td>به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال</td> <td style="text-align: center;">۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود</td> </tr> </tbody> </table>	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 می شود	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود	۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود								
	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 می شود																					
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود																						
۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود																						
(جدول ۳)																									
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #0070C0; color: white;"> <th style="width: 15%;">ردیف</th> <th style="width: 25%;">پلکان</th> <th style="width: 25%;">ضریب در سال ۱۴۰۴</th> <th style="width: 35%;">روش محاسبه پلکانی</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">۱</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰,۰۰۴</td> <td>این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۲</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰,۰۲۴</td> <td>۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۳</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰,۰۰۳</td> <td>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۴</td> <td></td> <td></td> <td>۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۴</td> <td></td> <td></td> <td>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.</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.	۴			۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.	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.
ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی																						
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:																						
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.																						
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.																						
۴			۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.																						
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.																						

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش های حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود، همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر یا قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل اندازه گیری و ارائه دارایی های صندوق به ارزش روز در ترازنامه، تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

بر اساس اساسنامه صندوق سرمایه گذاری مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ تا ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و به تدریج به عنوان هزینه شناسایی می شود. هزینه های تشکیل مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارائی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. هدف از شناسایی تدریجی مخارج تاسیس به عنوان هزینه از یک سو تحمل این هزینه توسط کلیه سرمایه گذارانی است که طی عمر صندوق وارد می شوند و از سوی دیگر حفظ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در اوایل دوره فعالیت است.

۹-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد.

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰/۷۶٪	۹۷۳,۷۳۲,۲۶۹,۶۵۹	۸۸۲,۷۵۶,۱۵۲,۹۰۵	۱,۹۷۹,۲۱۳,۹۶۹,۶۰۰	۱,۸۱۹,۵۸۳,۶۶۳,۸۳۲
بانکها و موسسات اعتباری	۱/۰۴٪	۱,۳۳۸,۲۸۶,۴۰۷,۰۶۶	۹۲۸,۳۲۱,۰۸۱,۵۱۰	۱,۵۱۰,۴۰۹,۷۲۹,۹۳۲	۹۹۰,۸۷۸,۶۷۴,۹۵۰
محصولات شیمیایی	۲/۹۹٪	۳,۸۵۴,۶۸۶,۵۱۴,۵۰۰	۳,۳۱۷,۰۱۰,۹۶۳,۱۸۶	۸۸۹,۹۱۸,۴۰۶,۵۰۲	۱,۲۶۴,۲۳۶,۵۴۶,۲۱۷
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰/۷۴٪	۹۵۴,۶۰۲,۱۹۸,۴۳۹	۷۸۹,۸۵۲,۳۱۶,۲۶۲	۶۵۰,۹۶۵,۲۵۹,۶۰۶	۵۷۸,۱۹۴,۳۳۹,۳۳۲
سرمایه گذاری ها	۰/۳۷٪	۴۸۲,۷۳۳,۷۹۴,۵۸۱	۴۲۴,۹۲۷,۷۹۶,۵۳۴	۵۳۹,۰۰۲,۲۶۰,۰۰۹	۴۰۷,۵۷۸,۱۰۹,۳۰۹
فلزات اساسی	۰/۰۵٪	۶۳,۳۱۶,۰۹۶,۹۰۴	۶۷,۶۷۹,۲۲۴,۵۸۱	۶۷,۹۷۰,۴۹۵,۰۰۰	۶۸,۵۵۹,۱۸۲,۲۰۷
سیمان، آهک و گچ	۰/۱۶٪	۲۰۹,۳۴۰,۷۸۰,۳۸۲	۱۳۴,۳۳۶,۶۸۱,۹۷۶	۱۳,۲۲۸,۹۴۳,۶۴۰	۱۴,۴۹۸,۴۱۴,۱۹۱
قند و شکر	۰/۰۰٪	۱,۲۶۱,۵۷۴,۲۵۳	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۵	۲,۸۰۹,۴۳۹,۸۳۰	۱,۴۴۲,۷۰۰,۶۵۳
زراعت و خدمات وابسته	۰/۳۵٪	۴۴۵,۸۰۲,۷۵۷,۵۲۶	۳۸۷,۰۸۲,۵۶۴,۰۶۹	-	-
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۰/۳۳٪	۴۲۱,۹۷۲,۵۶۰,۴۵۴	۴۰۸,۵۴۷,۱۰۰,۷۲۳	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰/۲۵٪	۳۱۶,۳۸۳,۶۹۵,۳۱۶	۲۶۶,۱۱۵,۳۴۴,۶۴۰	-	-
مواد و محصولات دارویی	۰/۰۸٪	۱۰۷,۷۲۸,۸۹۳,۴۸۳	۱۲۶,۷۵۱,۳۵۶,۹۸۸	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰/۲۰٪	۲۵۹,۶۷۴,۱۴۴,۸۶۸	۲۲۸,۰۴۳,۵۱۳,۸۵۹	-	-
کاشی و سرامیک	۰/۰۰٪	۲,۱۱۳,۷۱۶,۳۰۹	۲,۰۱۵,۱۷۶,۷۷۰	-	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰/۱۱٪	۱۴۰,۶۶۰,۷۳۲,۸۷۳	۱۶۸,۶۵۹,۱۱۵,۷۶۷	-	-
	۷/۴۳٪	۹,۵۷۲,۳۹۶,۱۳۶,۶۱۳	۸,۱۳۳,۵۴۱,۰۹۴,۷۷۵	۵,۶۵۳,۵۱۸,۷۰۴,۱۱۹	۵,۱۴۴,۹۷۱,۶۳۰,۶۹۱

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	مبلغ
ریال		ریال			
۱۵/۰۶٪	۱۹,۴۲۳,۲۰۳,۲۷۹,۴۸۸	۲۸/۸۱٪	۷۶,۳۱۲,۳۴۸,۰۱۸,۶۷۸	بانک گردشگری	
۴/۹۶٪	۶,۴۰۰,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۹/۲۵٪	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۴۰۶,۱۸۰,۰۲۹	بانک پاسارگاد	
۱۰/۹۰٪	۱۴,۰۶۰,۶۱۰,۴۹۴,۴۹۰	۸/۳۸٪	۲۲,۱۸۹,۴۵۶,۷۰۷,۵۰۳	بانک تجارت	
۰/۰۰٪	۵,۴۳۵,۵۹۴	۳/۷۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۲۵,۸۲۲	بانک اقتصاد نوین	
۳/۰۰٪	۳,۸۷۴,۵۱۴,۱۹۶,۵۵۸	۰/۰۰٪	۸,۵۹۵,۳۸۲	بانک ملت	
۰/۰۰٪	۵,۱۴۷,۱۸۴	۰/۰۰٪	۳,۳۲۴,۲۸۱	بانک صادرات	
۰/۹۳٪	۱,۲۰۲,۶۳۲,۴۰۰,۹۱۶	۰/۰۰٪	۹,۷۰۶,۱۲۹	بانک خاورمیانه	
۰/۰۰٪	۵۰,۷۸,۹۷۰	۰/۰۰٪	۳,۵۱۹,۹۴۶	بانک سامان	
۰/۰۰٪	۷۸,۶۵۰,۸۰۴	۰/۰۰٪	-	بانک رفاه	
۰/۰۰٪	۲۳۱,۵۰۷,۲۲۳	۰/۰۰٪	-	موسسه اعتباری ملل	
۰/۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	بانک مسکن	
۰/۰۰٪	۲۹,۳۶۸,۲۶۶	۰/۰۰٪	-	بانک کارآفرین	
۳۴/۸۷٪	۴۴,۹۶۱,۳۲۰,۶۹۹,۴۹۳	۵۰/۲۲٪	۱۳۳,۰۰۱,۸۲۵,۰۱۵,۷۷۰		

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال		ریال
۷,۰۱۲,۶۶۲,۰۹۱,۷۵۳	۸,۱۱۰,۱۲۲,۷۸۷,۳۵۴	۷-۱
۵,۵۶۰,۰۸۳,۲۵۳,۷۳۳	۶,۱۵۴,۵۴۱,۸۶۲,۷۹۶	۷-۲
۵۱,۳۲۷,۲۰۶,۲۰۲,۸۵۷	۹۲,۶۳۲,۲۸۶,۰۰۲,۷۱۹	۷-۳
۶۱۵,۰۸۲,۴۴۲,۸۹۴	۲,۱۲۳,۶۱۵,۰۹۴,۸۵۲	۷-۴
۶۴,۵۱۵,۰۳۳,۷۹۱,۳۲۷	۱۱۰,۰۲۰,۵۷۵,۷۴۷,۷۲۱	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق اجاره
 اوراق مرابحه
 سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱) اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۰.۳۳٪	۲۹۴,۳۰۴,۰۱۳,۰۲	۰/۱۶٪	۴۲۸,۱۲۲,۵۷۱,۶۰۲
۰.۱۶٪	۸۱۹,۳۸۶,۵۴۹,۷۶۴	۰/۴۵٪	۱,۲۰۰,۷۴۱,۶۴۱,۴۱۳
۰.۱۶٪	۷۷۰,۸۴۷,۹۹۴,۴۷۲	۰/۴۲٪	۱,۱۲۱,۷۶۱,۵۱۰,۵۲۳
۰.۹۳٪	۱,۱۹۹,۲۰۹,۶۵۶,۳۴۶	۰/۶۶٪	۱,۷۲۸,۸۴۲,۲۴۳,۰۳۳
۰/۸۰٪	۱۲۹,۵۶۹,۲۵۱,۰۱۵	۰/۰۷٪	۱۹۴,۶۵۵,۵۷۴,۴۴۷
۰.۳۷٪	۴۰۵,۲۸۸,۰۶۲,۰۳	۰/۲۳٪	۶۰۰,۷۶۰,۵۶۲,۲۹۹
۱/۵۰٪	۱,۹۳۷,۹۹۹,۷۶۴,۹۱۴	۱/۰۶٪	۲,۸۱۹,۱۸۲,۳۹۰,۵۹۰
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	۶,۰۶۶,۶۹۹,۴۳۷
۰/۲۲٪	۲۸۲,۳۴۵,۴۱۴,۲۶۶	۰/۰۰٪	-
۰/۲۲٪	۲۸۸,۳۷۹,۶۸۷,۵۰۶	۰/۰۰٪	-
۰/۰۱٪	۱۶,۸۶۹,۷۶۸,۳۰۰	۰/۰۰٪	-
۰/۰۴٪	۲۵۲,۳۳۵,۳۲۵,۹۶۰	۰/۰۰٪	-
۰/۳۷٪	۳۵۰,۶۰۲,۶۰۷,۵۲۰	۰/۰۰٪	-
۰/۰۹٪	۱۱۷,۶۶۳,۵۸۴,۰۹۹	۰/۰۰٪	-
۰/۱۱٪	۱۴۶,۸۵۹,۰۸۰,۰۸۶	۰/۰۰٪	-
۵/۴۴٪	۷,۰۱۲,۶۶۲,۰۹۱,۷۵۳	۳/۰۶٪	۸,۱۱۰,۱۳۲,۷۸۷,۳۵۴
			۵,۴۷۰,۸۹۵,۴۴۴,۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۱۵.۸۹٪	۲۰,۴۸۹,۲۴۳,۴۱۶,۹۰۲	۳۲.۷۴٪	۸۶,۷۰۹,۱۴۰,۷۵۷,۴۸۸	۳,۲۶۹,۰۴۷,۶۴۰,۰۸۲	۱۰۰,۵۵۸,۰۵۱,۵۸۲,۴۸۴	۳۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱ نقل از صفحه قبل
۰.۳۹٪	۵۰,۷۳۲,۰۹۲۶,۸۸۹	۰.۱۹٪	۵۰,۶۵۸,۱۰۴,۰۹۴۳	۱۶,۸۴۷,۴۷۸,۴۴۳	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۰۷-۰۵-۲۰ مربحه کارون-ارمان
۲.۱۹٪	۲,۸۲۰,۰۷۲,۳۶۵,۱۹۱	۱.۱۸٪	۳,۱۱۷,۳۷۸,۷۱۲,۶۴۴	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۰۷-۰۷/۰۱/۲۵ مربحه سونیکو کاله-فیروزه
۲.۵۶٪	۳,۳۰۱,۳۱۶,۶۴۴,۵۳۳	۱.۲۵٪	۳,۲۹۹,۱۸۵,۴۹۱,۶۴۴	۳۰,۸۱۶,۷۴۱,۶۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۰۸-۰۸/۰۱/۱۸ صکوک مربحه اندیمشک
۴.۹۹٪	۶,۴۳۶,۴۱۴,۷۴۳,۵۸۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۱-۰۰-۰۴ مربحه عام دولت
۶.۴۶٪	۸,۳۳۰,۳۷۳,۳۲۲,۰۵۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۱۲-۲۴ مربحه عام دولت
۰.۳۶٪	۴۷۰,۴۲۳,۵۷۹,۰۶۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۱۱-۲۴ مربحه عام دولت
۰.۳۸٪	۴۹۴,۴۴۲,۰۴۹,۸۳۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۱۰-۲۷ مربحه عام دولت
۰.۳۶٪	۳۳۸,۳۱۵,۹۵۶,۱۵۷	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۱۱-۱۰ مربحه عام دولت
۰.۰۷٪	۹۰,۴۶۲,۵۲۶,۸۷۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۰۴-۱۰ مربحه عام دولت
۰.۳۰٪	۳۹۲,۰۲۹,۱۵۵,۱۱۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۰۴-۰۸ مربحه عام دولت
۱.۰۹٪	۱,۴۰۰,۱۴۶,۱۶۸,۴۴۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۶-۰۶-۳۰ مربحه عام دولت
۳.۹۶٪	۵,۱۰۴,۹۸۰,۷۰۶,۵۴۷	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۰۴-۱۷ مربحه عام دولت
۰.۰۸٪	۱,۱۵۱,۷۴۴,۶۳۱,۶۸۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۰۴-۰۶-۲۳ مربحه عام دولت
۳.۹۸٪	۵۱,۳۲۷,۲۰۲,۰۲,۸۵۷	۳۵.۳۵٪	۹۳,۶۳۲,۲۸۶,۰۰۲,۷۱۹	۳,۷۰۵,۷۲۱,۸۲۲,۸۱۳	۱۰,۷۰۴,۰۴۸,۰۵۱,۵۸۲,۷۸۳	-	

۷-۴- سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

خالص ارزش فروش	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	ارزش تابلو سهم	تعداد	نماد سهم پایه
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۱۹۸,۴۲۲,۵۴۶,۸۵۲	۴,۴۷۲	۲,۲۶۶	۳۱۱,۸۲۴,۱۱۴	خگترا
-	۹۲۵,۱۹۲,۵۴۸,۰۰۰	۵۶۱	۵۰۶	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خایا
۶۱۵,۰۸۲,۲۴۲,۸۹۴	-	-	-	-	فولاد
۶۱۵,۰۸۲,۲۴۲,۸۹۴	۲,۱۲۳,۶۱۵,۰۹۴,۸۵۲				

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۵- اوراق با درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده، به شرح زیر است:

دلیل تعدیل		خالص ارزش فروش تعدیل شده		قیمت تعدیل شده		درصد تعدیل		ارزش تابلو		نام اوراق	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
NAV هموار سازی	۳۳,۷۱۳,۷۰۱,۴۸۵,۱۶۴	۶۹۹,۳۰۱	-۱۰٪	۷۷۶,۸۹۰	۰,۷۰۹۳	مرایحه عام دولت ۲۶۶-ش ۰۷۰۹۳۰					
NAV هموار سازی	۳۲,۶۹۷,۴۲۲,۱۴۳,۴۵۳	۷۳۰,۸۰۰	-۵٪	۷۷۱,۱۰۰	۰,۷۱۰۱۴	مرایحه عام دولت ۲۶۷-ش ۰۷۱۰۱۴					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
۶۳۶٪	۸,۱۹۷,۴۶۰,۱۳۷,۳۹۱	۷,۸۰۴,۰۸۷,۳۶۱,۱۹۰	۳۷٪	۹,۷۹۴,۷۹۸,۶۳۳,۷۲۳	۹,۵۴۷,۴۴۹,۸۹۴,۹۴۰	۴۸۵,۳۱۱,۹۴۵	صندوق هرمی موج واحدهای عادی				
۰/۴۶٪	۵۸۹,۸۰۶,۸۶۶,۷۹۶	۳۴۵,۸۳۳,۳۹۰,۱۶	-۰/۳٪	۵۲,۵۴۶,۹۷۹,۵۳۲	۲۴,۷۵۶,۳۰۲,۳۲۰	۱,۸۳۵,۱۲۶	صندوق دریای آبی فیروزه				
-۱/۰٪	-	-	-۰/۳٪	۸۳,۴۹۷,۵۱۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی کیان ۲				
-۱/۰٪	۱۳۲,۲۸۴,۶۱۴,۳۷۵	۱۰۵,۱۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	۳۱,۹۷۵,۱۸۶,۷۷۱	۳۷,۰۸۱,۴۳۸,۰۵۸	۲,۷۰۵,۰۰۵	صندوق بخشی گستره فیروزه ۱				
-۱/۵٪	۱۹۹,۳۴۲,۹۹۸,۷۵۰	۲۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	۲۲۰,۴۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه ۲				
-۱/۰٪	-	-	-۰/۶٪	۱۵۱,۴۷۶,۹۵۶,۸۳۸	۹۹,۷۲۱,۹۰۸,۶۷۵	۹,۹۶۳,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه ۳				
-۱/۰٪	-	-	-۰/۳٪	۶۸,۷۰۲,۵۴۷,۸۵۸	۴۱,۰۰۲,۴۳۱,۳۵۳	۲,۱۱۲,۰۷۶	صندوق پشتوانه طلا آتش فیروزه				
-۱/۰٪	۲,۳۳۷,۱۸۵,۶۳۳	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۶۷	۰/۰٪	۳,۴۵۹,۷۰۳,۶۲۳	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۶۷	۱۷۴,۶۱۵	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه				
-۱/۰٪	-	-	-۰/۹٪	۲,۳۳۲,۷۴۹,۳۹۵,۵۰۹	۲,۱۱۲,۴۸۸,۵۹۰,۱۹۳	۴,۸۵۳,۰۷۹	صندوق طلای عیار مفید				
-۱/۰٪	۱۹,۷۵۶,۵۱۱,۳۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۰/۰٪	-	-	-	صندوق عرش میلاد شهر				
-۱/۴٪	۱۸۰,۶۰۳,۰۹۹,۴۹۴	۸۹,۸۷۲,۶۵۷,۵۵۰	۰/۰٪	-	-	-	صندوق سکه طلای کیان				
-۱/۰۵٪	۶۲,۳۲۶,۰۱۸,۷۵۰	۷۰,۰۶۶,۵۷۵,۰۰۰	-۰/۰٪	-	-	-	صندوق ارمغان آبی				
۷/۲۷٪	۹,۳۳۳,۷۰۷,۳۳۲,۴۲۸	۸,۶۳۶,۶۴۴,۹۲۸,۹۲۳	۶/۸۳٪	۱۲,۷۸۰,۶۹۹,۶۰۶,۸۵۳	۱۲,۱۵۴,۱۶۵,۷۱۱,۷۰۶						

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۳,۲۶۲,۱۳۷,۶۵۹	۷۷۱,۸۳۱,۶۶۱,۱۳۷	(۵,۷۶۰,۱۱۹,۵۴۸)	مختلف	۷۷۷,۵۹۱,۷۸۰,۶۸۵
۲۱,۳۱۰,۱۰۵,۰۲۵	-	-	۲۵	-
۲۲,۲۷۲,۵۶۲,۰۰۳	۲,۶۳۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۶۳۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱۶,۹۴۴,۷۹۴,۶۸۷	۳,۴۰۳,۰۹۱,۶۶۱,۱۳۷	(۵,۷۶۰,۱۱۹,۵۴۸)	-	۳,۴۰۸,۸۵۱,۷۸۰,۶۸۵

۹-۱ تا تاریخ تایید صورت های مالی، سود سپرده های بانکی بطور کامل دریافت شده است.

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۵۹,۰۸۷,۰۵۷,۱۵۶,۵۴۸	(۲۵۹,۰۸۶,۹۰۷,۳۳۱,۵۱۳)	۱۴۹,۸۳۵,۰۲۵
-	۲۵۹,۰۸۷,۰۵۷,۱۵۶,۵۴۸	(۲۵۹,۰۸۶,۹۰۷,۳۳۱,۵۱۳)	۱۴۹,۸۳۵,۰۲۵

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آبونمان نرم افزار صندوق
-	(۱,۳۷۵,۰۰۰,۴۲۴)	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون ها
-	(۶۶۰,۰۰۰,۵۵۲)	۶۶۰,۰۰۰,۱۱۴	۴۳۸	افزایش سقف واحدهای واحدهای سرمایه گذاری صندوق
-	(۱۵۰,۷۶۴,۱۸۹)	۱۵۰,۷۶۴,۰۰۰	۱۸۹	مخارج برگزاری مجامع
-	(۴۸۳,۰۹۵,۴۲۳)	۴۸۳,۰۹۵,۴۲۳	-	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	(۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج رتبه بندی
-	(۱۳,۷۱۳,۸۶۰,۵۸۸)	۱۳,۷۱۳,۸۵۹,۵۳۷	۱,۰۵۱	

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۸,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک کارآفرین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک سامان
۴۴۸,۰۰۰	-	بانک رفاه
۳۵,۴۴۸,۰۰۰	۵,۰۵۸,۰۰۰	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸۵,۸۰۴,۲۲۹,۲۶۹	۹۶۰,۴۴۶,۳۰۳,۲۰۲	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۶۹۲,۷۸۶,۷۷۵	-	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی سابق)
-	۹۸۲,۷۹۴,۴۳۵	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (متولی)
۱,۴۱۷,۱۹۶,۶۷۵	۲,۲۶۴,۱۹۶,۱۶۰	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)
۱۵۲,۵۳۴,۲۸۶,۴۴۰	۴۸۷,۲۲۵,۷۶۸,۴۵۹	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۴۴۰,۴۴۸,۴۹۹,۱۵۹	۱,۴۵۰,۹۱۹,۰۶۲,۲۵۶	

صندوق سرما به گذاری ارمغان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۲۲۲,۸۳۴,۸۷۳,۹۸۷	۲۴۴,۹۰۸,۴۹۳,۱۵۵	۱۴-۱
۴۲۱,۹۰۷,۹۸۰,۳۱۴	۱,۱۸۲,۳۲۲,۷۵۶,۲۴۵	۱۴-۲
۴,۳۴۵,۹۳۵,۷۰۵	۸,۱۵۷,۳۰۵,۵۲۰	
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۹۸,۵۳۰	۴,۸۹۷,۶۱۵	
۲۸۰,۰۴۶,۸۴۴,۵۲۲	-	
۹۳۰,۵۸۷,۷۸۳,۸۱۶	۱,۴۳۶,۸۴۴,۵۰۳,۳۰۳	

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت پیش دریافت تعهد پذیره نویسی اوراق صکوک اجاره صرمد ۶۱۲ باشد.
 ۱۴-۲- مبلغ مذکور بابت پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه و تویا ۷۰۲، مرابحه استانبول ۷۰۷، مرابحه عالفرد فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲، مرابحه شرکت فولاد هیرنگان جنوب (هرمن ۰۸۲) و مرابحه شرکت تکران میرد ۱۴۰۸۱۱۲۶ می باشد.

۱۵- خالص دارایی ها
 خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۷,۵۱۱,۴۹۵,۳۳۳,۴۰۶	۲,۳۴۴,۶۶۸,۳۹۴	۲۶۱,۸۹۴,۶۹۲,۰۵۹,۰۶۴	۳,۳۸۲,۷۷۸,۰۷۴
۵۶,۸۰۶,۳۸۶,۹۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۲۰,۰۰۴,۰۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۳۳۴	۲,۳۴۵,۶۶۸,۳۹۴	۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶	۳,۳۸۳,۷۷۸,۰۷۴

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۲/۱۲/۱۴۰۴

سال مالی منتهی
 به ۱۲/۱۲/۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۰۲,۴۲۹,۱۹۰,۸۲۹	۳,۲۲۲,۷۱۱,۲۵۱,۴۲۷	(۸۵,۰۹۹,۵۵۱,۸۳۸)	(۳۴,۴۷۸,۲۸۳,۹۳۳)	(۱۳,۶۸۵,۶۳۱,۲۸۲,۶۳۳)	۱۷,۰۱۷,۹۱۰,۳۶۹,۸۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
(۸,۷۱۶,۴۵۰,۳۳۶)	۵۸,۵۹۱,۹۱۴,۴۰۵	(۵,۴۸۵,۲۵۲,۴۴۱)	(۲,۳۶۹,۶۳۳,۸۲۶)	(۱۰,۰۳۰,۳۰۳,۶۹۷,۹۶۸)	۱,۰۹۷,۰۵۰,۴۸۸,۶۴۰	سیمان فارس و خوزستان
۵۹,۶۳۸,۰۴۳,۶۵۶	۵۹,۵۸۶,۴۵۱,۷۹۳	(۱,۰۰۹,۶۳۴,۷۳۰)	(۴۲۹,۳۱۸,۶۵۸)	(۱۴۰,۹۰۱,۵۴۰,۲۶۷)	۶۰,۶۰۰,۵۴۴	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷,۷۰۵,۰۵۶,۴۲۷	۴۰,۰۶۶,۱۱۹,۳۱۰	(۳,۳۵۴,۲۷۶,۶۲۵)	(۲۹۹,۳۹۸,۳۳۶)	(۴۲۸,۱۳۵,۵۳۲,۸۸۹)	۷,۸۵۸,۱۰۱	گسترش نفت و گاز پارسین
(۴,۳۳۳,۳۸۸,۲۰۳)	۳۵,۶۴۱,۴۸۶,۸۸۰	(۹۵۵,۸۵۳,۳۴۴)	(۴۰,۴۰۴,۷۴۳)	(۱۵۴,۱۶۸,۴۶۵,۲۹۵)	۹۴,۶۵۵,۲۹۹	فراورده های نسوزایران
۱۵۷,۴۹۶,۵۹۹,۱۷۳	۳۰,۹۷۵,۳۱۱,۰۲۵	(۱,۷۴۶,۸۵۶,۹۱۶)	(۳۶۵,۵۲۰,۶۶۵)	(۳۱۶,۳۸۳,۶۹۵,۳۱۵)	۳۴۹,۳۷۱,۳۸۳,۹۰۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۳۰,۵۶۴,۵۲۸,۰۷۵	(۱,۳۲۷,۲۹۲,۵۳۰)	(۵۳۰,۱۸۸,۹۹۶)	(۲۱۳,۱۳۶,۴۹۵,۷۲۹)	۱۴,۸۳۶,۸۷۵	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۰,۰۳۳,۷۲۵,۲۱۳	۲۵,۷۴۱,۳۱۶,۴۲۰	(۱,۴۱۴,۸۶۲,۱۷۴)	(۱۱۰,۰۳۲,۱۰۸)	(۳۵۵,۷۰۶,۳۲۴,۳۸۱)	۱۹,۸۰۲,۰۸۶	پدیده شیعی قرن
-	۲۱,۶۸۱,۶۴۰,۹۳۷	(۹۴۲,۱۲۴,۸۷۷)	(۴۰,۷۰۴,۲۹۰,۵۶)	(۱۶۵,۵۹۲,۷۸۰,۳۳۰)	۹,۹۵۹,۰۸۰	سرمایه گذاری سیمان فلین
-	۱۸,۰۰۰,۹۷۷,۸۷۵	(۱,۳۵۹,۳۸۴,۹۹۹)	(۳۰,۶۳۵,۶۸۲)	(۲۵۲,۳۱۰,۱۱۳,۴۴۴)	۳۴,۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۰,۴۸۱,۳۲۵,۹۷۰	(۷۷۴,۸۸۳,۶۱۹)	(۳۳,۴۷۸,۷۰۱)	(۱۴۳,۳۸۵,۷۵۵,۵۵۰)	۱۰,۵۳۸,۴۲۳	سیمان شرق
۱۹۴,۹۸۹,۸۴۳,۴۹۷	۱۰,۱۱۷,۶۶۵,۷۵۱	(۳۷۴,۵۵۴,۵۵۸)	(۴۱,۷۴۷,۳۸۸)	(۴۴,۴۹۶,۸۴۲,۷۰۳)	۱,۴۶۲,۱۷۰	پتروشیمی شبراز
۵۸,۶۳۵,۳۲۵,۷۳۶	۶,۱۱۲,۴۲۵,۷۶۹	(۹۸۶,۱۸۳,۲۰۹)	(۴۲۶,۰۳۰,۳۵۱)	(۱۸۹,۷۱۱,۹۹۳,۲۶۱)	۱,۵۱۰,۱۱۹	سیمان هگمتان
-	۷,۲۳۶,۰۴۱,۵۳۶	(۲۲۴,۹۷۲,۸۰۸)	(۳۴,۱۹۵,۳۲۵)	(۳۷,۴۹۹,۳۵۰,۲۲۵)	۱۰,۹۶۳,۰۳۶	کشت و دام قیام اصفهان
-	۲,۶۲۶,۷۷۲,۹۲۹	(۱۷۹,۲۸۷,۸۲۰)	(۳۷,۳۵۱,۴۴۸)	(۳۳,۰۳۴,۳۵۲,۶۵۷)	۱۱,۰۸۳,۶۴۸	کشت و صنعت جوبین
(۲,۸۹۹,۳۷۳,۹۴۱)	۹۷۹,۷۲۷,۴۰۸	(۱۲۷,۳۰۶,۸۸۹)	(۱۹,۳۵۰,۶۳۱)	(۳۴,۳۳۴,۹۹۳,۵۴۰)	۱۳,۵۷۰,۲۰۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	(۳,۸۰۶)	-	-	(۳,۸۰۶)	۱	قدت مروزش
-	(۱۰,۱۸۳)	-	-	(۱۰,۱۸۵)	۳	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۱۱,۵۵۵)	(۷۵۵,۳۴۴,۶۰۶)	(۶,۸۳۱,۳۰۶)	(۱۰,۳۸۸,۳۴۱)	(۳,۱۱۳,۷۱۶,۳۰۹)	۱۶۵,۶۰۵	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱۰,۳۰۸,۰۵۸,۶۶۵,۵۱۲	(۲,۳۸۳,۶۷۹,۳۷۱)	(۳۹۷,۰۶۹,۳۱۶)	(۶۰,۸۵۳,۸۲۱)	(۶۱,۳۳۹,۶۱۹,۷۸۴)	۱,۳۹۶,۱۶۵	تولید مواد اولیه داروخش
۶۸۸,۸۲۷,۴۳۳	(۱۳,۹۴۴,۹۵۱,۴۹۲)	(۹۲,۶۲۷,۰۰۴)	(۱۴,۳۳۱,۰۱۸)	(۳۲,۵۶۲,۴۹۲,۴۷۰)	۸,۶۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۹۸۶,۴۸۳,۱۶۴,۴۴۱	۳,۵۶۰,۳۰۸,۸۸۰,۵۳	(۱۰,۴۵۵,۹۰۶,۸۳۳)	(۳,۴۶۰,۷۱۵,۷۹۷)	(۱۷,۳۱۱,۱۳۸,۸۵۸,۳۹۹)	۲۰,۹۱۰,۱۸۱,۳۶۹,۰۸۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۸۶,۴۸۳,۱۶۴,۴۴۱	۳,۵۶۴,۰۳۰,۸۸۸,۰۵۳	(۱۰۴,۵۵۰,۹۰۶,۸۳۳)	(۳۰,۴۶۰,۷۱۵,۷۹۷)	(۱۷,۲۱۱,۱۳۸,۵۵۸,۳۹۹)	۲۰,۹۱۰,۱۸۱,۳۶۹,۰۸۲	جمع نقل از صفحه قبل
۱۶۱,۶۲۱,۶۱۱,۵۷۰	(۱۹,۴۳۸,۰۶۹,۴۸۵)	(۱,۹۰۲,۶۳۹,۲۰۹)	(۸۲۱,۹۳۸,۹۶۶)	(۳۹۷,۲۴۱,۳۳۳,۳۰۰)	۲۸۰,۵۲۷,۸۴۱,۹۵۰	توسعه خدمات دریایی ونبدری سینا
-	(۴۰,۴۸۶,۰۰۳,۳۹۸)	(۳۳۲,۱۸۵,۲۳۹)	(۵۰,۴۹۱,۷۶۵)	(۷۰,۱۰۲,۹۷۱,۳۴۴)	۶۶,۴۳۷,۰۴۷,۹۵۰	داروسازی دانا
۲۵,۲۴۷,۷۵۶,۸۸۴	(۱۳,۰۳۱,۵۶۸,۴۹۴)	(۸۹,۱۲۳,۵۲۵)	(۱۳,۵۴۶,۶۶۳)	(۳۰,۷۵۳,۶۰۳,۴۴۴)	۱۷,۸۲۴,۷۰۵,۱۲۸	فولاد مبارکه اصفهان
۳۷,۰۶۹,۱۹۲,۴۱۶	(۱۲۴,۲۸۴,۱۷۹,۴۵۲)	(۱,۲۴۹,۰۸۶,۰۰۰)	(۱۸۹,۸۵۹,۰۶۰)	(۳۷۲,۶۶۲,۴۳۴,۳۹۲)	۲۴۹,۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۵۵,۹۳۸,۴۵۲,۴۹۵	(۵۷,۰۷۰,۳۵۷,۳۹۸)	(۵۴۰,۳۳۴,۴۶۱)	(۸۷,۲۷۹,۸۵۲)	(۱,۶۴۵,۰۹۳,۷۱۰,۰۰۰)	۱۲۶,۸۸۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
-	(۱۰۵,۳۳۹,۴۹۲,۸۲۱)	(۱,۷۰۴,۳۴۵,۱۷۰)	(۲۵۹,۰۵۹,۲۱۹)	(۴۴۴,۲۴۵,۱۲۲,۴۵۲)	۳۴۰,۸۶۹,۰۳۴,۰۲۰	نیان الکترونیک
۱۳۴,۷۸۳,۹۳۹,۵۱۸	(۳۳۴,۹۹۸,۲۸۰,۷۹۷)	(۳,۶۷۲,۳۲۴,۹۱۵)	(۴۱۵,۶۸۵,۷۰۲)	(۷۶۶,۳۷۹,۰۳۵,۳۹۰)	۳۳,۹۹۳,۸۷۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۲۱,۳۴۷,۱۴۵,۰۴۰	۴۶۵,۶۱۷,۶۴۶,۷۳۶	(۱۳,۱۷۲,۹۱۴,۰۲۹)	(۴,۲۲۰,۸۳۳,۲۲۹)	(۲,۱۵۱,۵۷۱,۴۱۲,۸۶۶)	۲۷۶,۹۳۲,۳۳۹	ملی صنایع مس ایران
(۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
(۴,۳۱۴,۴۹۵,۲۹۳)	-	-	-	-	-	صنعتی آما
(۳۳,۷۰۱,۹۵۴,۵۱۶)	-	-	-	-	-	سراسرک های صنعتی اردکان
(۱۷,۶۲۱,۷۳۱,۵۴۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۷,۷۳۲,۴۸۳	-	-	-	-	-	شیشه همدان
(۲,۵۸۵,۰۸۲,۹۰۳)	-	-	-	-	-	ح. موتورزن
(۱,۹۱۱,۰۱۰,۰۸۵)	-	-	-	-	-	موتورزن
۱۵,۷۸۱,۵۳۹,۵۷۹	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران
۵,۹۳۹,۳۰۸,۹۲۴	-	-	-	-	-	پشتگامان فن آوری و دانش آرامس
۹,۳۰۰,۱۹۹	-	-	-	-	-	ح توسعه معدنی و صنعتی صنایع
(۱۷,۹۰۰,۴۵۲,۸۷۷)	-	-	-	-	-	ح. فجر انرژی خلیج فارس
۴۷,۱۲۶,۲۸۶,۲۶۸	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۲,۴۲۳,۳۶۲,۵۹۸,۳۳۴	۳,۴۷۱,۴۳۷,۹۸۵,۹۴۴	(۱۲۶,۲۱۲,۸۷۷,۳۸۱)	(۳۶,۵۱۹,۳۱۰,۲۱۳)	(۳۱۶,۸۰۶,۰۴۰,۸۶۷۷)	۲۵,۲۴۲,۷۷۵,۴۸۲,۳۱۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سیال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی
به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۸,۳۱۹,۷۳۳,۱۸۳	(۱۴۹,۳۴۱,۰۴۳)	(۳,۹۸۲,۹۱۱,۳۲۵,۷۷۴)	۳,۹۶۱,۳۸۰,۳۴۰,۰۰۰	۴,۱۶۶,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۳۳۹-۵۰
-	۳۷,۶۵۹,۰۶۶,۶۳۱	(۹۲,۱۳۴,۳۹۲)	(۱,۹۴۸,۱۳۴,۳۵۸,۹۷۷)	۱,۹۷۵,۸۷۵,۵۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۴۱۹-۵۰
-	۱۶,۲۲۴,۳۴۸,۳۴۸	(۷۹,۷۵۴,۰۶۲)	(۱,۹۳۵,۶۹۵,۸۹۷,۵۷۰)	۱,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش خ ۶۲۰-۵۰
-	۸۱,۵۱۸,۶۵۹,۷۰۸	-	(۴۹۳,۴۸۱,۳۴۰,۳۹۲)	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش خ ۳۲۷-۴۱
-	۲۰,۹۴۸۱,۴۹۵,۷۳۳	(۱۴۹,۱۳۴,۶۵۵)	(۱,۷۹۰,۶۸۴,۳۷۹,۶۲۲)	۲,۰۰۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش خ ۴۱۷-۶۰
-	۱,۳۵۹,۹۵۳,۲۸۱,۹۶۹	(۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۴۴,۲۱۴,۳۱۸,۰۳۱)	۱۷,۵۰۰,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۱۲۲۴-۴۱
-	۷۷,۸۳۷,۳۰۰,۹۱۰	-	(۴۲۲,۱۶۲,۹۶۹,۰۹۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۳-ش خ ۱۲۲۴-۴۱
-	۳۶,۴۶۷,۹۷۰,۶۵۵	(۵۳۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۱,۶۸۶,۳۷۸,۹۰۴,۳۴۵)	۱۱,۷۲۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش خ ۳۲۸-۶۰
-	۲۸۳,۰۳۰,۵۹,۶۳۸	(۳۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۶,۰۸۱,۳۹۵,۵۶۵,۳۶۲)	۶,۳۶۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش خ ۱۰۰۴-۵۱
-	۴۷,۸۵۳,۲۸۲,۳۲۶	(۱۴۹,۰۴۷,۹۵۰)	(۳,۸۹۴,۳۵۲,۰۶۹,۸۱۴)	۳,۹۴۲,۲۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۵-ش خ ۴۱۴-۵۰
-	۲۸,۵۱۰,۹۱۹,۹۱۴	-	(۱۲۶,۸۵۹,۰۸۰,۰۸۶)	۱۷۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۳۷۰	اسناد خزانه-م بودجه-۱-۲۲۶-۴۰
-	۲۵۲,۳۴۱,۸۳۰,۳۲۶	(۱۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۲,۹۸۶,۹۸۱,۲۹۴,۷۵۴)	۳,۲۳۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م اس-فوا-۳-۱۵۰-۶۰
-	۳۱,۹۰۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۵,۳۰۶,۴۵۵,۸۷۵,۰۰۰)	۵,۳۲۸,۷۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش خ ۸۰۸-۷۰
-	(۳۴۹,۵۳۹,۵۲۶,۱۰۶)	(۱۵۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۴۷,۵۹۳,۶۵۱,۱۰۶)	۱,۹۹۸,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۶-ش خ ۹۳۰-۷۰
-	۱۲,۱۷۵,۹۲۱,۰۰۰	-	(۸۷,۸۳۴,۰۷۹,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۴۱۰-۴۰
-	۷۲,۰۴۵,۴۵۲,۵۲۸	-	(۳۲۷,۹۵۴,۵۴۷,۴۶۲)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۱۱۱-۴۰
-	۱۶۲,۶۳۰,۷۴۴,۰۰۰	-	(۱,۰۴۰,۸۳۹,۲۵۶,۰۰۰)	۱,۲۰۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۳,۴۶۰	اسناد خزانه-م بودجه-۱-۲۶۰-۴۰
-	۱۰۵,۷۲۴,۵۸۵,۷۳۴	-	(۲۸۲,۳۴۵,۴۱۴,۲۶۶)	۳۸۸,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۰۷۰	اسناد خزانه-م بودجه-۲-۹۱۰-۴۰
-	۱۳۹,۴۴۰,۳۱۲,۴۹۲	-	(۲۸۸,۳۳۹,۶۸۷,۵۰۶)	۴۲۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۸۲۰	اسناد خزانه-م بودجه-۲-۱۱۱-۴۰
-	۵۷,۵۴۶,۴۲۸,۶۸۹	-	(۳۸۷,۴۵۳,۵۶۱,۳۱۱)	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۴۰۸-۴۰
-	۷۴۶,۱۳۹,۳۹۳,۴۵۴	-	(۴,۷۵۳,۸۶۰,۷۰۶,۵۶۶)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۴۱۷-۴۰
-	۲۱۳,۵۳۲,۵۷۲,۵۰۰	(۱۰۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۱۴۶,۱۷۷,۵۰۰)	۱,۶۱۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش خ ۶۰۶۳۰-۶۰
-	۳,۶۷۰,۸۰۴,۷۶۳,۴۸۴	(۲,۵۹۳,۷۶۷,۱۰۲)	(۶۷,۶۴۵,۸۸۴,۲۵۹,۴۱۴)	۷۱,۳۱۹,۲۸۲,۷۹۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق، سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسنا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۳۹,۳۹۷,۹۷۲,۸۳۷	۴,۱۷۷,۵۶۴,۷۳۲,۸۱۵	(۲,۵۹۳,۷۶۸,۱۰۲)	(۷۰,۰۳۱,۹۲۹,۳۰۰,۸۳۲)	۷۴,۲۱۲,۰۸۷,۷۹۰,۰۰۰	۸۳,۱۷۳,۵۲۵
۱۲۵,۳۵۲,۸۸۴,۴۳۴	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۹,۹۱۳,۷۱۸,۴۲۸	-	-	-	-	اسناد خزانه - مایه بودجه (۳۰,۸۲۱,۰۰۰)
۳۸,۳۳۸,۰۱۷,۱۰۴	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۰۵ - شخ ۳۰۵۰۳
۲,۷۰۲,۹۰۲,۵۹۳,۸۰۳	۴,۱۷۷,۵۶۴,۷۳۲,۸۱۵	(۲,۵۹۳,۷۶۸,۱۰۲)	(۷۰,۰۳۱,۹۲۹,۳۰۰,۸۳۲)	۷۴,۲۱۲,۰۸۷,۷۹۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷ - شخ ۳۰۷۲۴

۱۶-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی و اعمال اختیار معامله سهام به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۹۷۴,۳۷۴,۱۵۰	۲۲,۳۵۷,۷۲۴,۹۷۰	-	-	-	-	اختیار ف فولاد ۵۹۶۳ - ۴/۵۹۶۳ - ۵۹۶۳
۶,۹۷۴,۳۷۴,۱۵۰	۲۲,۳۵۷,۷۲۴,۹۷۰	(۳,۲۰۴,۸۲۶,۳۸۴)	(۳۲۰,۴۸۲,۶۳۸)	(۶۱۵,۰۸۲,۳۴۲,۸۹۴)	۶۴,۰۹۶۵,۲۷۶,۸۸۶	سرمایه گذاری اعتبار ایرانیان

۱۶-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۶,۷۶۶,۳۶۴,۳۴۷	۳,۳۸۸,۵۳۷,۱۸۶,۶۷۳	-	(۵۷,۵۸۷,۳۲۵,۹۹۱,۴۷۳)	۶۰,۸۷۵,۷۵۳,۱۷۸,۱۴۶	۳,۴۸۰,۳۲۷,۷۰۱
۱,۳۹۷,۰۳۳,۷۱۷,۸۷۱	۱,۴۵۶,۳۵۲,۸۱۳,۶۳۱	(۴,۱۹۹,۰۹۰,۴۷۰)	(۲,۶۸۶,۷۰۹,۹۷۴,۵۲۵)	۴,۱۴۷,۲۶۲,۸۷۸,۶۲۶	۱۴,۹۱۳,۵۲۵
۱,۸۱۳,۷۷۰,۸۲,۳۱۸	۴,۷۴۴,۸۸۱,۰۰۰,۳۰۴	(۴,۱۹۹,۰۹۰,۴۷۰)	(۶۰,۳۷۳,۹۳۵,۹۶۵,۹۹۸)	۶۵,۰۳۳,۰۱۶,۰۵۶,۷۷۲	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری ارمنان، فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی
 به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمز فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۸۱۳,۷۷۰,۸۲۲,۲۱۸	۴,۷۴۴,۸۸۱,۰۰۰,۳۰۴	(۴,۱۹۹,۰۹۰,۴۷۰)	(۶۰,۲۷۳,۹۳۵,۹۶۵,۹۹۸)	۶۵,۰۲۳,۰۱۶,۰۵۶,۷۷۲	۳,۴۹۵,۱۴۰,۳۲۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۸۵,۷۰۹,۰۸۰,۰۳۰	(۱۰,۸۵۳,۴۱۰,۰۵۶)	(۷۸۵,۱۴۸,۵۴۴,۰۶۰)	۱,۰۰۷,۹۴۲,۹۶۵,۱۴۶	۵۸,۵۴۶,۵۳۲	صندوق پستوانه طلا آتش فیروزه
۲۷۲,۳۰۱,۵۵۱,۷۷۲	۱,۰۷۹,۵۳۳,۱۴۴,۲۹۲	(۳,۵۶۶,۴۱۵,۲۵۶)	(۲,۴۳۹,۳۰۵,۱۳۸,۰۷۰)	۳,۵۲۲,۳۹۴,۶۹۷,۶۱۸	۴۰,۵۲۳,۳۳۲	صندوق پستوانه طلای زرین آگاه
-	۲۴,۰۷۹۴,۶۱۴,۹۹۵	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۷۸۶,۳۸۱)	۳,۲۴۰,۸۰۲,۴۸۱,۳۷۶	۱۵۷,۶۱۱,۲۴۸	صندوق اهرمی مفید واحدهای عادی
-	۲۰۴,۲۹۳,۹۷۸,۹۵۵	(۱,۴۷۰,۰۳۳,۷۰۲)	(۶۵۱,۴۷۸,۵۱۲,۳۵۲)	۸۵۷,۲۴۲,۵۲۴,۰۱۰	۳۱,۲۱۱,۶۷۳	صندوق س دریای آبی فیروزه
-	۱۳۷,۸۷۷,۶۹۶,۴۱۷	-	(۶۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۷۶۹)	۸۳۷,۸۷۷,۶۹۹,۱۸۶	۶۵,۴۰۲,۲۲۳	صندوق اهرمی کیان عادی
-	۵۲,۲۲۰,۳۳۲,۹۳۳	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۰۷,۹۰۶۱۹)	۱,۰۵۲,۲۲۴,۰۲۳,۵۵۲	۵۹,۳۰۲,۴۱۳	صندوق اهرمی شتاب آگاه واحدهای عادی
۱,۳۶۷,۸۴۸,۴۱۳	۴۸,۶۶۴,۳۳۴,۲۱۶	(۳۲۲,۲۶۸,۰۶۳)	(۱۸,۰۶۰,۳۰۹۹,۴۹۴)	۲۲۹,۴۹۹,۸۰۱,۷۷۳	۴۷۱,۸۶۵	صندوق سکه طلای کیان
-	۱۰,۱۸۲,۷۵۵,۴۲۴	(۶۸,۸۵۳,۶۹۶)	(۶۲,۲۲۶,۰۱۸,۷۵۰)	۷۲,۴۷۷,۶۲۷,۸۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق آرمان آبی
۲,۰۳۹,۱۲۵,۳۶۴	۲,۷۶۴,۳۰۵,۲۶۵	(۱۰,۱۸۲,۰۱۷۲)	(۹۰,۷۸۱,۷۱۰,۳۴۳)	۹۳,۶۴۷,۸۳۵,۶۸۰	۷,۷۹۴,۹۹۵	صندوق بخشی گستره فیروزه ۱
-	۹۶۱,۹۴۳,۱۶۵	(۴۱,۵۵۶,۸۳۵)	(۴۰,۰۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	۴۱,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پستوانه طلای یاداش
-	(۶۲۷,۱۴۳,۳۸۷)	(۱۸,۱۹۰,۰۵۷)	(۱۹,۷۵۶,۵۱۱,۲۵۰)	۱۹,۱۴۷,۵۵۷,۹۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق عرش میلاد شهر
۳۳۸,۵۵۵,۹۳۴,۴۵۷	-	-	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۶۳۱)	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۶۳۱	۱۰۵,۱۷۴,۶۲۳	صندوق اهرمی توان مفید
(۴۳۳,۰۱۱,۰۰۴)	-	-	-	-	-	صندوق سهامی بیدار واحدهای عادی
۲۰,۲۸۳,۵۹۷,۳۵۳	-	-	-	-	-	صندوق بخشی دارپوش ا
۵,۱۸۷,۷۷۹,۵۸۶	-	-	-	-	-	صندوق بیدار
۵۶۰,۰۹۶,۰۳۱۱	-	-	-	-	-	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
۱,۳۳۱,۵۲۲,۴۴۵	-	-	-	-	-	صندوق سجویانه کوچک گندم
۲,۴۴۹,۳۵۳,۳۰,۸۱۵	۶۸۰,۷۳۴,۹۴۲,۶۰۹	(۱۰,۷۸۳,۶۶۸,۳۰۷)	(۷۱,۳۴۳,۲۸۷,۶۳۷,۶۱۸)	۷۸۰,۶۱۳,۱۷۴,۵۳۴	-	صندوق طلا کیمیا زرین کاردان

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۵۶,۹۸۰,۳۵۴,۵۱۸	۳۶۹,۶۸۰,۰۴۷,۱۱۳	۱۷-۱
(۴,۶۳۳,۲۶۱,۰۰۰,۳۳۷)	(۱۳,۴۲۱,۷۵۲,۸۴۶,۳۲۷)	۱۷-۲
۹۴,۵۵۲,۸۷۶,۴۴۰	۳۰۹,۵۰۸,۵۵۸,۱۸۶	۱۷-۳
۵۷۸,۶۴۶,۰۰۴,۳۳۳	۶۰۸,۶۵۹,۳۶۹,۱۹۴	۱۷-۴
(۳,۶۰۳,۰۸۱,۷۶۵,۱۴۶)	(۱۲,۱۳۳,۹۰۴,۹۷۱,۸۳۴)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تیمی
 سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی

به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۱۹,۵۳۱,۰۵۴,۹۸۳	(۷,۶۱۰,۸۸۰,۷۵۸)	(۴,۱۵۵,۵۴۰,۸۹۴)	(۹۹۰,۸۷۸,۶۷۴,۹۵۰)	۱,۵۲۲,۱۷۶,۱۵۱,۵۸۴	۷۵۲,۰۶۳,۳۱۶
-	۱۱۰,۳۹۱,۲۵۴,۹۶۸	(۳,۸۵۸,۳۵۳,۸۶۸)	(۲,۱۰۶,۸۱۵,۱۸۴)	(۶۵۵,۴۷۰,۴۶۷,۶۵۹)	۷۷۱,۷۲۷,۱۷۳,۶۸۰	۵۱,۹۳۳,۱۸۸
۶۲,۸۶۶,۴۱۸,۸۱۸	۷۶,۱۲۶,۱۱۹,۷۷۴	(۲,۷۱۶,۰۰۶,۵۳۱)	(۱,۴۸۲,۹۳۹,۵۶۶)	(۴۶۲,۸۷۶,۲۴۰,۳۳۴)	۵۴۳,۲۰۱,۳۰۶,۱۰۵	۳۷۳,۳۳۴,۳۳۱
۹۹,۴۹۹,۴۸۴,۹۹۱	۲۶,۸۶۸,۶۳۱,۵۲۷	(۱,۳۱۴,۸۱۳,۸۹۵)	(۷۱۷,۸۸۸,۳۸۷)	(۳۳۴,۰۶۱,۴۵۵,۳۳۱)	۲۶۲,۹۶۲,۷۷۹,۰۴۰	۱۵۰,۷۸,۱۴۱
۱۶۵,۰۰۰,۶۶۷,۰۷۲۸	۱۱,۳۶۲,۱۰۱,۶۱۲	(۳,۳۸۰,۱۸۳,۶۱۰)	(۱,۷۹۰,۹۷۹,۷۰۵)	(۶۳۹,۶۰۳,۲۵۷,۹۹۳)	۶۵۶,۰۳۶,۵۲۱,۹۲۰	۸۹,۱۳۵,۳۹۷
(۴۴۹,۵۲۶,۴۵۷)	۱,۵۴۷,۸۶۹,۳۸۵	(۱۴,۱۵۶,۶۳۰)	(۷,۲۲۹,۵۲۰)	(۱,۲۶۱,۵۷۰,۴۴۵)	۲,۸۳۱,۳۲۵,۹۸۰	۳۳۱,۵۳۷
(۱۱۸,۰۹۱,۹۴۹,۱۳۷)	(۳۵۷,۹۲۰,۲۱۸,۶۷۴)	(۳,۱۶۹,۴۴۱,۴۳۳)	(۱,۷۳۰,۵۱۵,۰۳۱)	(۹۸۶,۹۰۸,۵۶۸,۴۲۱)	۶۳۳,۸۸۸,۲۸۶,۲۰۰	۷۵۱,۹۴۳,۴۰۰
-	(۵۸۸,۶۸۷,۲۰۷)	(۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰,۵۰۰)	(۶۸,۵۵۹,۱۸۲,۳۰۷)	۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۲۶۹,۴۷۰,۵۵۱)	(۶۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۹۶,۲۶۰)	(۱۴,۴۹۸,۴۱۴,۱۹۱)	۱۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۶۶,۶۶۳,۰۳۴,۱۷۹	(۱۶,۲۶۸,۵۹۸,۷۰۳)	(۶,۱۱۴,۵۲۶,۵۲۵)	(۳,۳۲۸,۵۳۱,۶۸۳)	(۱,۲۲۹,۷۲۰,۸۴۵,۶۷۵)	۱,۳۲۲,۹۰۵,۳۰۴,۹۸۰	۹۵,۶۸۸,۹۹۱
۲۷۵,۴۹۳,۱۳۳,۱۲۲	۳۶۹,۶۸۰,۰۴۷,۱۱۳	(۲۸,۴۸۷,۸۰۴,۲۵۰)	(۱۵,۵۵۴,۳۴۱,۱۲۰)	(۵,۲۸۲,۳۸۶,۵۷۰,۰۰۶)	۵,۶۹۷,۵۶۰,۸۴۹,۴۸۹	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی
 به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۵,۴۹۳,۱۲۳,۱۲۳	۳۶۹,۶۸۰,۰۴۷,۱۱۳	(۲۸,۴۸۷,۸۰۴,۲۵۰)	(۱۵,۵۵۴,۳۴۱,۱۲۰)	(۵,۲۸۳,۸۲۸,۶۵۷,۰۰۶)	۵۶۹۷,۵۶۰,۸۴۹,۴۸۹	نقل از صفحه قبل	
۱,۷۷۹,۳۹۳,۵۵۷	-	-	-	-	-	کشت و دام قیام اصفهان	
۳۴۸,۸۴۳,۶۸۷,۱۲۴	-	-	-	-	-	بانک ملت	
۵۰,۶۶۸,۳۵۰,۶۷۵	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
(۱۸,۵۰۵,۷۲۰,۱۷۳)	-	-	-	-	-	داروسازی دانا	
(۳۸,۱۲۴,۶۸۹,۳۵۵)	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک	
(۳۰,۱۷,۴۶۶,۶۷۰)	-	-	-	-	-	ج. گسترش سوخت سیرازگرس	
۶۰,۱۱۰,۳۲۴,۳۴۹	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه	
۵۷,۸۴۳,۱۵۶,۶۹۲	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا	
۳۱۷,۳۷۲,۳۲۹	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش	
۴۲۷,۵۱۲,۴۲۵	-	-	-	-	-	مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	
۷۵,۰۰۴,۰۹۸,۴۰۶	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
۴۷۷,۴۸۷,۵۵۴,۴۸۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس	
۶۰,۱۸۰,۵۹۲,۰۰۲	-	-	-	-	-	نفت پارس	
(۴۱,۳۵۲,۲۰۷,۳۹۲)	-	-	-	-	-	فراورده های نسوزایران	
۶۴۶,۶۹۳,۹۵۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
۴,۷۷۷,۵۶۵,۶۲۱	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	
۴۱,۵۵۰,۱۴۹,۰۸۵	-	-	-	-	-	ح. نیان الکترونیک	
۲۰۰,۰۸۳,۲۰۵	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا	
(۷,۸۹۹,۱۱۸,۹۳۳)	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس	
۱,۳۵۶,۹۸۰,۳۵۴,۵۱۸	۳۶۹,۶۸۰,۰۴۷,۱۱۳	(۲۸,۴۸۷,۸۰۴,۲۵۰)	(۱۵,۵۵۴,۳۴۱,۱۲۰)	(۵,۲۸۳,۸۲۸,۶۵۷,۰۰۶)	۵۶۹۷,۵۶۰,۸۴۹,۴۸۹		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 دادانست های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۱۳۰,۸۰۰,۵۷۹,۷۶۲)	۳,۴۹۸,۹۴۲,۶۵۹,۶۶۱	(۱۴,۳۲۱,۱۶۶,۸۴۷)	(۳۲,۸۲۴,۵۱۳,۲۷۲,۷۳۲)	۲۶,۳۳۷,۷۷۸,۰۹۹,۳۴۰	نقل از صفحه قبل
(۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۹۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه علیفرد-فیروزه ۱۴۰۷/۱۲/۲۲
(۵۲۳,۷۴۷,۱۰۰)	(۱,۰۰۸,۷۵۰,۵۱۹۹)	(۱,۶۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۵,۱۹۹)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه اندیمسک-۸-عماهه ۷۳/۲۳
-	(۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه آماده لذید ۱۴۰۸/۱۲/۲۶
(۱۴۰,۳۰۸,۸۸۶,۲۳۸)	(۵۵,۷۰۶,۳۳۲,۵۱۲)	(۹۸۱,۴۶۸,۷۵۰)	(۱,۸۵۹,۷۳۴,۸۶۳,۷۶۲)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پ استابون انتخاب ۱۶-۰۷۱۰
-	(۷,۳۰۲,۶۰۸,۸۹۵,۵۴۷)	(۱۷,۷۸۸,۸۹۶,۵۴۷)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۲,۰۲۹,۰۰۰)	۴۴,۷۶۶,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۷-ش-خ ۱۴-۰۷۱۰
-	(۹,۵۵۸,۴۸۴,۳۹۷,۷۳۰)	(۱۸,۳۴۱,۷۹۸,۵۳۶)	(۴۳,۲۷۲,۱۸۵,۸۸۲,۸۹۴)	۴۸,۳۴۳,۷۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۶-ش-خ ۱۴-۰۷۱۰
۳۹,۹۵۴,۱۰۴,۹۷۱	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۲-۱۰۰۲-۴۱۲۱
(۶۷۶,۹۲۴,۴۳۴,۶۳۸)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش-خ ۱۴-۰۵۱۰
(۶۴,۸۳۷,۳۰۰,۹۱۰)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۳-ش-خ ۱۴/۱۲/۲۴
۳۹,۳۷۲,۴۰۴,۹۳۸	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۲-۰۲-۰۹۱۰
(۴۲۱,۸۰۰,۴۲۲,۴۶۴)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش-خ ۱۷-۰۴۱۷
۴,۲۰۲,۶۴۴,۰۳۳	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۱-۰۱-۰۷۲۸
(۱,۲۷۹,۵۷۷,۶۵۶,۹۶۹)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-خ ۱۴/۱۲/۲۴
۶۳,۳۹۱,۶۶۳,۱۷۸	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۱۴/۰۶/۲۳
۳۷,۸۸۱,۳۴۷,۶۷۳	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۱-۰۱-۰۳۳۶
(۱۰,۱۹۶,۹۵۱,۴۶۸)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۱۱/۱۱/۱۰
۴۱۲,۱۲۵,۲۸۹	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش-خ ۱۰/۰۴/۱۰
۸۱,۵۱۳,۲۲۵,۹۹۹	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۱-۰۱-۰۹۱۷
۲۴,۸۱۱,۶۷۸,۷۱۴	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۱-۰۱-۰۵۲۰
(۱۹۲,۹۰۳,۴۴۰,۹۳۷)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش-خ ۱۴-۰۶/۳۰
(۴۷,۰۴۲,۹۶۶,۵۸۳)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش-خ ۱۴/۰۳/۲۷
(۸,۹۶۹,۵۷۳,۹۷۰)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۱۴-۰۴/۰۸
۶,۰۰۲,۸۱۱,۶۰۷	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-آبودجه ۱-۰۱-۰۷۱۴
(۴,۶۳۳,۲۶۱,۰۰۰,۳۳۷)	(۱۳,۴۲۱,۷۵۲,۸۲۶,۳۳۷)	(۵۶,۵۹۸,۹۵۵,۶۸۰)	(۱۱۷,۴۵۵,۱۸۷,۳۱۳,۵۸۷)	۱۰۴,۰۹۰,۳۳۰,۴۲۲,۹۴۰	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۳ سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به	سود(زیان) تحقق نیافته ریال	سود(زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال	تعداد
-	۱۸۹,۱۶۶,۷۶۶,۵۸۶	(۶,۰۳۸,۷۹۲,۶۰۲)	(۳,۲۹۷,۱۸۰,۷۶۰)	(۱,۰۰۹,۲۵۵,۸۰۰,۲۶۶)	۱,۲۰۷,۷۵۸,۵۸۲,۳۱۴	۳۱۱,۸۲۴,۱۱۴	۰,۵۱۰,۶۱۰,۳۰۶,۱۵۶
-	۱۲۰,۳۴۱,۸۱۱,۶۰۰	(۴,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۴۵,۴۵۲,۰۰۰)	(۸,۰۴۸,۵۰,۷۳۶,۴۰۰)	۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۱۰,۵۱۰,۳۰۶,۱۵۶
۹۴,۵۵۲,۸۷۶,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۴,۵۵۲,۸۷۶,۴۴۰	۳۰۹,۵۰۸,۵۵۸,۱۸۶	(۱۰,۷۰۰,۷۹۲,۶۰۲)	(۵,۸۴۲,۶۳۲,۷۶۰)	(۱,۸۱۴,۱۰۶,۵۳۶,۶۶۶)	۲,۱۴۰,۱۵۸,۵۲۰,۳۱۴	-	-

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
۳۹۳,۳۷۲,۷۷۶,۲۰۱	-	۲۶۱,۳۶۰,۸۰۵,۳۱۶	(۲,۸۵۱,۹۲۱,۵۸۱)	(۲,۱۱۲,۴۸۸,۵۹۰,۱۹۳)	۲,۳۷۶,۶۰۳,۳۱۷,۰۹۰	۴,۸۵۳,۰۷۹
-	-	۲۴۷,۳۴۸,۷۲۸,۷۸۳	-	(۹,۵۴۷,۴۴۹,۸۹۴,۹۴۰)	۹,۷۹۴,۷۹۸,۶۳۳,۷۲۳	۴۸۵,۳۱۱,۹۴۵
-	-	۵۱,۷۵۵,۰۴۸,۱۶۳	(۳۴۹,۲۰۰,۱۶۲)	(۹۹,۷۲۱,۹۰۸,۶۷۵)	۱۵۱,۸۲۶,۱۵۷,۰۰۰	۹,۹۶۳,۰۰۰
-	-	۲۷,۷۰۱,۱۱۶,۵۰۵	(۸۲,۵۴۳,۳۱۰)	(۴۱,۰۰۲,۴۳۱,۳۵۲)	۶۸,۷۸۶,۰۹۱,۱۶۸	۲,۱۱۲,۰۷۶
(۸۴۱,۵۰۱,۲۵۰)	-	۲۱,۱۴۸,۷۰۱,۳۵۰	(۵۰۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۳۴۲,۹۹۸,۷۵۰)	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۵,۷۹۶,۵۷۳,۰۸۸	-	۱۴,۲۴۲,۵۵۵,۵۳۸	(۱۲۱,۱۴۶,۶۶۸)	(۳۸۳,۰۴۰,۴۲۳,۹۹۴)	۵۲,۶۶۸,۱۱۶,۲۰۰	۱,۸۳۵,۱۲۶
۵۰۶,۹۴۴,۸۷۵	-	۱,۲۳۲,۵۱۸,۰۰۰	(۷,۹۷۵,۶۶۳)	(۲,۲۲۷,۱۸۵,۶۲۲)	۳,۴۶۷,۶۷۹,۲۸۵	۱۷۴,۶۱۵
۱۷,۱۶۲,۸۱۴,۳۷۵	-	۴۷۲,۲۸۲,۶۳۹	(۷۳,۷۱۲,۴۶۹)	(۳۱,۵۰۲,۹۰۴,۱۳۲)	۳۲,۰۴۸,۸۹۹,۳۴۰	۲,۷۰۵,۰۰۵
۹۰,۷۳۰,۴۴۱,۹۴۴	-	(۱۶,۵۰۲,۴۸۷,۰۰۰)	(۱۹۲,۴۸۷,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷,۸۳۸,۵۵۶,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-
(۲۴۳,۴۸۸,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-
۵۷۸,۶۶۶,۰۰۴,۳۳۳	۶۰,۸۶۹,۲۶۹,۱۹۴	(۴,۱۸۷,۲۷۶,۸۵۳)	(۴,۱۸۷,۲۷۶,۸۵۳)	(۱۲,۱۷۲,۴۰۳,۳۷۶,۶۵۹)	۱۲,۷۸۲,۸۸۶,۸۸۳,۷۰۶	-

صندوق سرمایه گذاری اصفهان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	حاصل 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	گروه توسعه صنعتی ایران
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	بانک اقتصادنوین
۴۷,۸۱۵,۸۰۱,۴۱۰	۱۳۳,۲۰۰,۲۹۶,۳۳۰	-	۱۳۳,۲۰۰,۲۹۶,۳۳۰	۳۳۰	۳۷۳,۳۳۴,۳۳۱	۳۳۰	۳۷۳,۳۳۴,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۷۵,۳۸۶,۷۵۰,۶۴۰	-	۷۵,۳۸۶,۷۵۰,۶۴۰	۲۴۰	۳۱۴,۱۱۱,۴۶۱	۲۴۰	۳۱۴,۱۱۱,۴۶۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
۱۷,۲۱۸,۷۵۸,۲۰۰	۸۱,۳۴۵,۳۶۶,۰۳۰	-	۸۱,۳۴۵,۳۶۶,۰۳۰	۲۳۹۰	۳۳,۹۹۳,۸۷۷	۲۳۹۰	۳۳,۹۹۳,۸۷۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه بهمن
۲,۸۸۸,۸۲۱,۹۹۰	۲۸,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۸,۱۸۷,۵۱۵,۷۱۰	۱۸,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز
۲۶۰,۸۰۵,۳۳۰,۵۰۰	۴۳۲,۳۴۴,۸۵۲,۰۰۰	-	۴۳۲,۳۴۴,۸۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۱۶,۱۳۲,۴۳۶	۲,۰۰۰	۲۱۶,۱۳۲,۴۳۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولید مواد اولیه دارو و پخش
۴۱,۳۲۱,۹۲۶,۸۱۴	۲,۵۳۷,۱۰۰,۲۱۶	-	۲,۵۳۷,۱۰۰,۲۱۶	۹,۹۸۴	۵۰,۹۰۴۹	۹,۹۸۴	۵۰,۹۰۴۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان شرق
۱۳,۰۳۴,۰۸۸,۰۰۰	۶,۵۶۲,۲۰۹,۵۰۰	-	۶,۵۶۲,۲۰۹,۵۰۰	۷,۷۰۰	۸۵۲,۳۲۵	۷,۷۰۰	۸۵۲,۳۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پالایش نفت اصفهان
۳۲,۴۷۸,۴۶۵,۶۵۰	۹۳,۹۴۰,۱۱۰,۷۲۰	-	۹۳,۹۴۰,۱۱۰,۷۲۰	۲۰۷۰	۴۵,۳۸۱,۶۹۶	۲۰۷۰	۴۵,۳۸۱,۶۹۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۰۵,۰۰۶,۸۳۶,۸۸۰	-	۱۰۵,۰۰۶,۸۳۶,۸۸۰	۳۶۰	۲۹۱,۶۸۵,۶۵۸	۳۶۰	۲۹۱,۶۸۵,۶۵۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱۴,۲۲۱,۴۳۶,۰۰۰	۴۶,۹۵۸,۲۹۶,۲۸۰	-	۴۶,۹۵۸,۲۹۶,۲۸۰	۲۸۰	۱۶۷,۷۰۸,۲۰۱	۲۸۰	۱۶۷,۷۰۸,۲۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فقد مرودشت
۲۱۷,۸۴۰,۱۵۰	۲۱۵,۲۸۶,۵۰۰	-	۲۱۵,۲۸۶,۵۰۰	۱,۳۰۰	۱۶۵,۶۰۵	۱,۳۰۰	۱۶۵,۶۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مدنی اصلاح ایران
۶۶,۳۰۷,۵۰۰	۸۲,۸۸۴,۲۵۰	-	۸۲,۸۸۴,۲۵۰	۲۵۰	۳۳۱,۵۳۷	۲۵۰	۳۳۱,۵۳۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بانک ملت
۵۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۴۵,۷۱۸,۴۰۰	-	۷۵,۰۴۵,۷۱۸,۴۰۰	۱,۹۴۰	۳۸,۶۸۳,۳۶۰	۱,۹۴۰	۳۸,۶۸۳,۳۶۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
-	۴۵,۴۴۴,۴۶۸,۹۷۰	-	۴۵,۴۴۴,۴۶۸,۹۷۰	۹۰	۵۰,۴۸۳,۴۳۳	۹۰	۵۰,۴۸۳,۴۳۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵۰,۳۰۳,۲۹۷,۹۲۴	۱,۱۴۷,۱۳۳,۱۷۶,۶۱۶	-	۱,۱۴۷,۱۳۳,۱۷۶,۶۱۶							

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹/۱۴۰۴

سال مالی منتهی
به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۰,۳۲۶,۲۹۷,۹۲۴	۱,۱۴۷,۱۳۲,۱۷۶,۶۱۶	-	۱,۱۴۷,۱۳۲,۱۷۶,۶۱۶	۹۳۶	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۵,۰۸۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نقل از صفحه قبل
-	۳,۸۳۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۸۰۰۰	۶,۵۹۵,۲۴۷	۱۴۰,۴۰۶,۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بالایش نفت بندرعباس
۳۲۰,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۱۹,۳۸۶,۰۰۰	-	۲۵۰,۶۱۹,۳۸۶,۰۰۰	۲۰۰	۴۸,۲۴۲,۹۹۹	۱۴۰,۴۰۶,۶۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	پتروشیمی پردیس
۲,۸۴۶,۰۸۰,۲۰۰	۹,۶۴۸,۵۹۹,۸۰۰	-	۹,۶۴۸,۵۹۹,۸۰۰	۱۱۵۰	۲۱۰,۵۶۶,۶۶۲	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۵,۱۶۱,۳۰۰	-	۲۴,۳۱۵,۱۶۱,۳۰۰	۲,۲۲۳	۲۲,۵۷۰,۴۸۱	۱۴۰,۴۰۵,۰۰۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۰,۶۴۶,۱۶۴,۶۰۰	۵۰,۱۷۴,۱۷۹,۲۶۳	-	۵۰,۱۷۴,۱۷۹,۲۶۳	۲۵۰	۲۱۰,۶۷۷,۳۲۵	۱۴۰,۴۰۴,۴۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس
۸۳,۸۶۸,۴۷۵,۰۰۰	۵۲,۶۶۹,۳۳۲,۷۵۰	-	۵۲,۶۶۹,۳۳۲,۷۵۰	۳,۰۰۰	۱۰,۶۵۱,۴۲۰	۱۴۰,۴۰۴,۴۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک خاورمیانه
۳,۴۹۳,۳۶۶,۲۰۰	۳,۸۳۷,۰۶۲,۶۰۰	-	۳,۸۳۷,۰۶۲,۶۰۰	۳۵۰	۱۰,۹۶۳,۰۲۶	۱۴۰,۴۰۴,۲۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فهر انرژی خلیج فارس
۲۲,۰۷۰,۱۹۲,۱۶۵	۶۴,۹۸۰,۸۴۷,۰۲۰	-	۶۴,۹۸۰,۸۴۷,۰۲۰	۳۸۰	۱۷۱,۰۰۲,۲۲۹	۱۴۰,۴۰۴,۴۳۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گشت و دام قیام اصفهان
۷۳,۹۴۹,۳۲۶,۲۰۰	۱۶۲,۴۶۸,۲۳۳,۴۰۰	-	۱۶۲,۴۶۸,۲۳۳,۴۰۰	۱۱۰۰	۱۴۷,۶۹۸,۳۹۴	۱۴۰,۴۰۶,۱۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	گشت و دامداری فکا
۹,۶۷۱,۰۶۶,۳۰۰	۹,۷۵۰,۲۱۶,۶۰۰	-	۹,۷۵۰,۲۱۶,۶۰۰	۹۰۰	۱۰,۸۳۳,۵۷۴	۱۴۰,۴۰۴,۲۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صدر تلمین
-	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۵,۱۲۵	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	پدیده شیمی قرن
۹,۷۲۲,۰۵۵,۰۰۰	۱۱,۹۹۷,۹۸۱,۳۷۵	-	۱۱,۹۹۷,۹۸۱,۳۷۵	۳۷۵	۳۱,۹۹۴,۶۱۷	۱۴۰,۴۰۴,۱۱۲	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری سیمان تلمین
۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نیان الکترونیک
۱,۴۸۳,۲۰۳,۰۴۸	۱۷,۵۷۶,۴۶۸,۰۰۰	-	۱۷,۵۷۶,۴۶۸,۰۰۰	۲۰	۸۷۸,۸۲۳,۴۰۰	۱۴۰,۴۰۴,۴۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صبا فولاد خلیج فارس
۵۲,۷۰۰,۴۳۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزرگرس
۱,۱۴۴,۹۸۷,۸۶۲,۳۳۷	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۲۵,۷۲۴	-	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۲۵,۷۲۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تریل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۱۳۲,۹۸۷,۸۶۲,۳۳۷	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۳۵,۷۲۴	-	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۳۵,۷۲۴	-			نقل از صفحه قبل
۷,۲۸۵,۹۴۰,۴۵۰	-	-	-	-			صنعتی اما
۴۹,۳۷۶,۲۸۹,۶۰۰	-	-	-	-			کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۶,۱۷۵,۷۱۷,۲۵۰	-	-	-	-			داروسازی سینا
۶,۳۴۹,۶۶۳,۳۶۰	-	-	-	-			فراورده های نسوز ایران
۷,۰۲۶,۲۲۵,۰۰۰	-	-	-	-			سیمان هگمتان
۱,۵۹۰,۷۲۱,۵۶۰	-	-	-	-			سرامیک های صنعتی اردکان
۲۸,۳۸۱,۳۹۱,۰۱۰	-	-	-	-			نفت پارس
۱۱,۳۵۴,۱۴۹,۹۵۰	-	-	-	-			گ.مدیریت ارزش سرمایه صن ب کمپوری
۴,۰۸۱,۷۵۸,۲۰۰	-	-	-	-			پیتگامان فن اوری و دانش آرمیس
۲,۳۲۸,۱۴۳,۶۲۲	-	-	-	-			مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی
۴,۳۸۹,۴۱۷,۰۰۰	-	-	-	-			داروسازی دانا
۳,۹۴۷,۸۷۳,۴۰۳	-	-	-	-			داروسازی دانا
۱,۲۷۷,۳۷۵,۱۵۲,۷۴۲	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۳۵,۷۲۴	-	۲,۱۴۳,۶۰۵,۹۳۵,۷۲۴	-			

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۷۰,۸۹۸,۲۱۸,۳۴۷	۱,۳۷۷,۶۸۷,۵۶۴,۵۳۹	۱۹-۱
۷,۴۹۵,۳۱۱,۹۳۷,۱۰۸	۱۴,۸۹۳,۳۲۴,۵۱۲,۸۶۳	۱۹-۲
۱۱,۳۰۵,۵۴۶,۰۷۲,۵۲۲	۲۸,۳۹۲,۵۲۲,۰۷۷,۹۹۸	۱۹-۳
۲,۷۹۳,۳۱۷,۹۲۶,۰۱۳	۱۴,۷۵۲,۷۸۳,۶۳۶,۷۶۵	۱۹-۴
۳۲,۷۶۵,۰۷۴,۱۵۴,۰۰۰	۵۹,۴۱۶,۲۱۷,۷۹۲,۱۶۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	اوراق اجاره
ریال	ریال			
۴۷۹,۱۵۹,۱۸۲,۱۶۸	۶۸۹,۴۲۶,۶۰۰,۷۳۳	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪
۶۹۱,۷۳۹,۰۳۶,۱۷۶	۶۸۸,۲۶۰,۹۶۳,۸۰۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪
۳	-			صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
۱,۱۷۰,۸۹۸,۲۱۸,۳۴۷	۱,۳۷۷,۶۸۷,۵۶۴,۵۳۹			

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	اوراق مرابحه
ریال	ریال			
-	۱۶۴,۸۱۲,۳۱۹,۷۴۴	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	مرابحه فولادهرمزفیروزه ۰۸۰۹۲۳
-	۲۱۰,۷۳۸,۸۲۷,۱۸۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸
۱۹,۰۴۱,۹۵۰,۳۹۹	۱,۲۱۸,۱۷۱,۹۹۴,۷۹۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۲	مرابحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲
-	۳۰۷,۱۲۹,۲۵۰,۳۷۲	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۵-ش.خ ۰۵۰۴۱۴
۳۰,۵۳۰,۳۶۶,۱۵۰	۹۳۰,۷۶۸,۸۸۵,۶۴۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۱۳	صکوک مرابحه وتوصا ۷۰۲-۳ماهه ۲۳٪
۹۲,۵۹۵,۰۶۳,۵۶۲	۶۲۴,۹۳۹,۴۷۷,۴۳۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۶	مرابحه پ.استاین انتخاب ۰۷۱۰۱۶
۳۲۷,۷۵۱,۲۰۸,۴۹۱	۱,۵۵۸,۸۹۳,۸۵۷,۶۷۴	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۰۵۱۰۰۴
۵۲۸,۰۱۹,۳۰۶,۲۲۰	۱,۹۸۶,۹۳۳,۵۴۰,۶۶۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۰۶۰۳۲۸
۸۶۸,۶۹۰,۹۷۹,۰۲۷	۱,۴۲۲,۱۳۱,۴۹۳,۶۷۲	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴
۷۲,۷۶۰,۶۰۹,۹۷۰	۱۰۴,۵۴۷,۶۰۹,۲۰۷	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴
۳۰۳,۹۳۸,۸۷۰,۳۹۸	۶۲۷,۳۰۸,۰۱۲,۸۷۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷
۵۹,۳۲۱,۱۱۰,۳۷۳	۱۰۹,۷۲۸,۷۴۸,۸۸۵	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ ۰۴۱۰۲۷
-	۱۶۰,۲۱۷,۲۷۵,۴۶۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ ۰۵۰۶۲۰
۱۰۰,۲۶۵,۴۶۱,۴۶۴	۱۶۵,۸۷۰,۳۱۸,۹۸۷	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰
۸۲,۰۷۲,۲۳۲,۰۲۵	۷۱,۷۵۰,۳۰۶,۲۵۲	۲۰/۵٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰
۲۰,۵۶۶,۱۵۳,۵۲۰	۵,۹۳۱,۲۲۴,۰۰۳	۲۰/۵٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰
۶۴۰,۸۸۹,۶۰۹,۰۴۳	۶۸۹,۸۷۳,۷۷۸,۲۵۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	مرابحه سولیکو کاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵
۶۵۲,۵۳۰,۲۵۹,۱۷۴	۶۸۹,۸۹۸,۱۳۹,۵۹۳	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	صکوک مرابحه اندیمشک ۰۰۸-۶ماهه ۲۳٪
-	۱۵۳,۵۰۵,۷۵۲,۵۶۲	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹
۳,۷۹۸,۸۷۳,۱۷۹,۷۱۶	۱۱,۲۰۳,۱۵۰,۸۱۳,۲۵۹			

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال				
۳,۷۹۸,۸۷۳,۱۷۹,۷۱۶	۱۱,۲۰۳,۱۵۰,۸۱۳,۲۵۹					نقل از صفحه قبل
-	۳۴۲,۶۵۳,۳۲۹,۳۳۹	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۹		۰۵۰۳۲۹	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ
۸۰,۳۲۸,۰۱۰,۱۶۱	۲۲,۳۴۳,۲۵۸,۶۵۷	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۸		۰۴۰۴۰۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ
۲۱۱,۹۵۶,۴۰۶,۲۵۱	۳۴۷,۷۳۰,۲۶۸,۹۷۲	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰		۰۶۰۶۳۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ
۳۲۸,۸۶۹,۳۴۴,۴۸۳	۳۰۶,۱۷۵,۰۷۸,۹۷۲	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۷		۰۴۰۴۱۷	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ
۲۴۰,۸۹۱,۴۲۲,۵۷۶	۱۱۷,۲۶۷,۲۵۷,۱۳۲	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳		۰۴۰۶۲۳	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ
-	۶۷,۷۱۵,۷۹۴,۵۹۱	۲۳٪	۱۴۰۸/۱۱/۲۶		۱۴۰۸۱۱۲۶	مراجعه تکران میرد ۱۴۰۸۱۱۲۶
-	۱,۱۵۸,۷۱۱,۶۲۳,۸۷۳	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۴		۰۷۱۰۱۴	مراجعه عام دولت ۲۶۷-ش.خ
-	۱,۳۲۶,۴۷۶,۹۸۸,۰۶۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۰۷۰۹۳۰	مراجعه عام دولت ۲۶۶-ش.خ
۶۸۷,۸۳۹,۵۴۳,۱۸۰	-				۰۴۰۷۱۰	مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش.خ
۴۶۷,۳۳۵,۵۷۵,۱۲۱	-					صکوک مراجعه اندیشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪
۲۳۸,۴۹۸,۳۸۹,۰۸۳	-					صکوک مراجعه دعبید ۰۹-۶ماهه ۲۳٪
۳۳,۸۶۳,۴۹۱,۰۸۵	-				۰۳۱۰۰۹	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ
۴۹۳,۰۱۱,۷۶۶,۴۴۳	-				۰۶۰۷۱۸	مراجعه بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸
۱۱۹,۰۹۹,۲۳۷,۶۳۹	-				۰۳۰۵۱۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ
۱۰۰,۶۸۸,۳۸۰,۴۲۷	-				۰۳۱۱۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ
۱۰۹,۸۲۱,۷۸۱,۸۶۶	-				۰۳۰۸۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ
۳۰۹,۳۷۸,۳۹۳,۷۹۴	-				۰۳۱۲۲۳	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ
۳۶,۹۵۱,۶۵۷,۵۶۳	-				۰۳۰۷۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ
۱۸,۳۷۹,۴۵۴,۹۶۱	-				۰۳۰۵۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ
۷۳,۰۰۱,۰۹۱,۲۳۱	-				۰۳۰۴۱۴	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ
۴۹,۵۸۵,۸۶۹,۷۱۹	-				۰۳۰۳۰۴	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ
۹۵,۴۰۷,۹۸۲,۳۹۲	-				۰۳۰۹	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ
۱۰۱,۵۳۰,۹۵۹,۴۱۷	-				۰۳۰۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ
۷,۴۹۵,۳۱۱,۹۳۷,۱۰۸	۱۴,۸۹۳,۲۲۴,۵۱۲,۸۶۳					

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۳ سود سپرده و گواهی بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۹۳,۰۶۴,۷۳۶,۳۰۴	(۲,۲۹۴,۸۰۴,۸۴۲)	۱۰,۷۲۱,۵۴۷,۸۰۷,۷۴۷		۱۰,۷۲۳,۸۴۲,۶۱۲,۵۸۹	بانک گردشگری
۱,۳۴۳,۷۶۱,۲۷۳,۸۸۲	(۱,۶۴۱,۰۲۶,۹۸۶)	۵,۳۲۰,۷۶۳,۲۱۸,۹۳۶		۵,۳۲۲,۴۰۴,۲۴۵,۹۲۲	بانک پاسارگاد
۳,۲۶۵,۵۲۴,۸۱۹,۱۳۲	(۱,۴۵۶,۱۳۰,۸۵۳)	۵,۰۹۲,۵۶۳,۱۰۴,۲۶۱		۵,۰۹۴,۰۱۹,۲۳۵,۱۱۴	بانک تجارت
۱,۷۵۷,۳۸۳,۰۵۶,۰۰۲	(۷۴,۱۱۴,۴۹۶)	۴,۴۲۳,۸۳۳,۲۰۷,۳۷۶		۴,۴۲۳,۹۰۷,۳۲۱,۸۷۳	بانک ملت
۲۰۹,۱۵۷	-	۲,۱۱۴,۳۸۳,۷۵۴,۴۰۲		۲,۱۱۴,۳۸۳,۷۵۴,۴۰۲	بانک صادرات
۱,۳۱۷,۴۶۷,۶۹۹,۴۳۳	(۱,۱۸۴,۶۱۶,۰۶۷)	۶۹۵,۸۴۷,۶۵۸,۵۷۳		۶۹۷,۰۳۲,۳۷۴,۶۴۰	بانک اقتصاد نوین
۴۰۳,۸۲۷,۳۹۴,۷۵۰	-	۱۲۳,۵۷۵,۷۱۹,۶۷۰		۱۲۳,۵۷۵,۷۱۹,۶۷۰	بانک خاورمیانه
۴,۵۱۱,۳۷۹,۸۵۵	-	۳,۹۲۵,۴۵۱		۳,۹۲۵,۴۵۱	موسسه اعتباری ملل
۲۲۷,۱۵۶	-	۲,۲۱۲,۳۷۴		۲,۲۱۲,۳۷۴	بانک سامان
۳,۸۱۸,۳۹۶	-	۹۷۹,۳۳۴		۹۷۹,۳۳۴	بانک رفاه
۱,۴۵۸,۴۶۵	-	۴۸۹,۹۷۴		۴۸۹,۹۷۴	بانک کارآفرین
۱۱,۳۰۵,۵۶۶,۰۷۲,۵۳۲	(۶۶۵,۶۹۳,۳۴۴)	۲۸,۳۹۲,۵۲۲,۰۷۷,۹۹۸		۲۸,۳۹۹,۱۷۲,۷۷۱,۳۴۲	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۴- درآمد تعهد پذیره نویسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تاریخ پذیره نویسی	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال					
-	۷,۳۲۱,۷۲۲,۲۵۶,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	مراجعه عام دولت ۲۶۶-ش.خ ۰۷۰۹۳۰			
-	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	مراجعه عام دولت ۲۶۷-ش.خ ۰۷۱۰۱۴			
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۸			
۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	اوراق مراجعه سولیکو کاله ۰۷۲			
۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	توسعه آهن و فولاد گلگهر			
۲۷۲,۶۱۰,۱۲۶,۰۱۳	۲۲۲,۸۳۴,۸۷۳,۹۲۰	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴			
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	مراجعه عالی فرد فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲			
۳۵۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۱,۵۰۶,۸۴۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	اوراق صکوک اجاره صرمد ۶۱۲			
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	مراجعه فولادهرمز فیروزه ۰۸۰۹۲۳			
۷۶۷,۰۵۷,۸۰۰,۰۰۰	-				مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۰۶۰۳۲۸			
۵۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-				مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۰۵۱۰۰۴			
۲۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-				مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷			
۲,۷۹۳,۳۱۷,۹۲۶,۰۱۳	۱۴,۷۵۲,۷۸۳,۶۳۶,۷۶۵							

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۵,۵۴۱,۰۳۹,۰۶۶	۲,۱۱۵,۶۵۵,۸۳۴
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۹۳۲,۱۱۰,۴۰۰	۳۸,۳۷۴,۲۶۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۷,۷۴۹,۵۲۴,۸۵۷	۱۰۳,۸۳۳,۷۸۲
سایر درآمدها		۳,۷۸۷,۹۱۳	۴۲,۲۲۰,۷۷۴
	۱۴,۲۲۶,۴۶۲,۲۳۶	۲,۳۰۰,۰۸۴,۶۵۷	

۲۰-۱- سایر درآمدهای فوق شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت های توضیحی ۱۸ الی ۱۹ از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- درآمد فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری و تعهد اوراق بهادار

موضوع قرارداد	نرخ موثر (درصد)	نرخ اسمی (درصد)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق (ریال)	بهای تمام شده اوراق (ریال)	تعداد	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
مشهد پذیره نویسی	۳۷/۵	۲۳	۲۲۲,۸۳۴,۸۳۳,۹۲۰	۵,۲۶۴,۷۶۱,۸۱۸,۴۰۰	۵,۴۲۰,۶۶۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-خ ۱۳۲۴/۰۴	سایر	سازمان انرژی اتمی ایران
مشهد پذیره نویسی	۳۶/۵	۲۳	۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه سولیکو کاله-فیروزه ۱۲۵-۰۷	سایر	شرکت سولیکو کاله
مشهد پذیره نویسی	۲۵	۲۳	۲۵۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۴	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۸-ماه ۲۳/۲۳	سایر	شرکت مجتمع فولاد زاگرس اندیمشک
مشهد پذیره نویسی	۳۶.۵-۳۸.۵	۲۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عالیبرد-فیروزه ۲۲۲-۱۴-۷۱	سایر	شرکت عالیبرد
مشهد پذیره نویسی	۳۷	۲۳	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۵۴-ماه ۳۳/۲۳	سایر	نوسعه آهن و فولاد گلگهر
مشهد پذیره نویسی	۳۶/۸	۲۳	۶,۱۹۱,۵۰۶,۸۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق صکوک اجاره صرمد ۶۱۲	سایر	تامین سرمایه امید
مشهد پذیره نویسی	۴۱/۲۲	۲۳	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۵۰,۹۰۷,۵۳۳,۹۹۰	۴۴,۳۰۱,۷۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۶-ش-خ ۰۷-۰۹-۲۹	سایر	سازمان تامین اجتماعی
مشهد پذیره نویسی	۳۹/۹	۲۳	۹۲۱,۷۲۲,۲۵۶,۰۰۰	۵,۹۶۸,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۲,۰۰۰		سایر	تامین سرمایه امید
مشهد پذیره نویسی	۴۱/۰۳	۲۳	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۳۹۰,۰۰۰	۴۴,۷۶۶,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۷-ش-خ ۰۷-۱۰-۱۴	سایر	سازمان تامین اجتماعی
مشهد پذیره نویسی	۳۸/۵	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه فولاد هرمز فیروزه ۰۸-۰۹-۲۳	سایر	شرکت فولاد هرمزگان جنوب
خرید و نگهداری اوراق	۳۸/۵	۲۳	۴۴,۳۳۶,۶۵۷,۵۴۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه فولاد هرمز فیروزه ۰۸-۰۹-۲۳	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی نوسعه فیروزه پویا
خرید و نگهداری اوراق	۳۸/۵	۲۳	۸۷,۸۱۵,۸۹۰,۵۴۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عالیبرد-فیروزه ۲۲۲-۱۴-۷۱	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی نوسعه فیروزه پویا
خرید و نگهداری اوراق	۳۶/۵	۲۳	۲۱۲,۷۰۱,۱۰۵,۲۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عالیبرد-فیروزه ۲۲۲-۱۴-۷۱	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی نوسعه فیروزه پویا
خرید و نگهداری اوراق	۳۷/۹	۲۳	۵۲,۲۸۷,۸۵۹,۶۵۵	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه کارون-ارمان ۰۷-۰۵-۲۰	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
خرید و نگهداری اوراق	۳۶/۵	۲۳	۳۴۲,۵۰۱,۹۹۱,۷۸۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه و توصی ۰۷-۲-ماه ۳۳/۲۳	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی نوسعه فیروزه پویا
خرید و نگهداری اوراق	۳۹/۵	۲۳	۱۶,۷۴۲,۶۳۹,۰۷۵	۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۰۰۰	مراجعه شرکت تکران سبرد ۱۱۲۶-۱۴-۰۸	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی نوسعه فیروزه پویا
خرید و نگهداری اوراق	۳۷/۵	۲۳	۱۶۵,۹۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه استاینر انتخاب ۱۶-۰۷-۰۱	سایر	تامین سرمایه کارخان

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۶۴,۷۵۶,۳۳۷,۲۰۷	۱,۶۷۰,۸۲۴,۸۹۹,۳۳۲	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۲,۰۵۹,۰۱۶,۰۶۴	۱,۶۴۴,۹۳۱,۴۰۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی سابق)
-	۱,۴۸۸,۷۶۶,۹۹۴	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (متولی)
۳۴۴,۲۴۲,۰۱۸,۹۰۳	۱,۳۱۳,۸۹۹,۸۵۷,۵۹۰	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۱,۹۷۹,۹۹۹,۷۰۳	۳,۱۶۷,۹۹۹,۴۸۵	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)
۱,۰۳۳,۰۳۷,۳۷۱,۸۷۷	۲,۹۹۱,۰۲۶,۴۵۴,۸۰۵	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۳۱۹,۵۳۲,۶۹۳	۳۲,۱۲۷,۳۰۳,۸۹۳	هزینه نرم افزار
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۹۳۴,۹۹۹,۵۷۶	۱,۳۷۵,۰۰۰,۴۲۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۹۹,۷۸۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۳۹,۹۹۹,۵۶۲	۶۵۹,۹۹۹,۳۱۳	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۱۲,۷۶۷,۰۸۳	۳۱۵,۹۹۹,۷۸۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۸,۰۵۹,۸۱۱	۱۵۰,۷۶۳,۸۹۵	برگزاری مجامع
۳۱۸,۳۰۷,۴۹۱	۲۴۴,۱۲۵,۱۰۴	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۰,۰۵۰,۳۳۶	-	سایر هزینه ها
۲۰,۵۲۳,۷۱۶,۴۵۲	۳۷,۱۱۸,۱۹۲,۱۹۰	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۱۰,۵۸۹,۸۷۲,۸۴۳,۷۱۸	۱,۳۹۴,۱۷۳,۳۶۲,۹۵۳,۶۷۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۸۲,۶۸۴,۰۳۱,۹۱۵,۹۷۷)	(۱,۳۳۲,۰۴۱,۲۵۷,۶۵۸,۵۷۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۹۰۵,۸۴۰,۹۲۷,۷۴۱	۶۲,۱۳۲,۱۰۵,۲۹۵,۱۰۸	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی
 ۲۵-۱ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد بدهی احتمالی است. تعهدات صندوق به شرح زیر است.
 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تاریخ اتمام خرید	تعداد	نماد	آوراق
۵۶۲	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طس۱۱۱۱۱۱	اختصاصات حساب ۵۶۲-۵۱۰۵۱۰۶
۴,۴۸۴	۲۹۴,۶۷۱,۵۳۳	طگستر ۱	اختصاصات حگستر ۱۷۳-۵۱۰۶۱۰۸

۲۵-۲ مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.
 ۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تسلک	درصد مملکت	تاریخ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۰۱٪	۰/۰۱٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ <td>ممتاز</td> <td>مدیر صندوق</td> <td>شرکت سیدگردان توسعه فیروزه</td> <td>مدیر و اشخاص وابسته به وی</td>	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۳٪	۰/۱۰٪	۳,۴۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۳٪	۰/۰۳٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۱۴٪	۰/۱۶٪	۵,۲۶۴,۱۹۰	عادی	بازارگردان	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه بویا	بازارگردان و اشخاص وابسته
۰/۰۳٪	۱/۵۴٪	۵۲,۰۲۴,۰۰۲	عادی	شرکت همگروه مدیرصندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۱۸٪	۰/۱۷٪	۳,۶۳۳,۷۸۸	عادی	شرکت مادر مدیر صندوق	گروه توسعه مالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۰۶٪	۰/۰۳٪	۱,۱۷۲,۷۷۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	صالح توپونجی	
۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری قدیم	فاطمه حسرتی گلدیانی	
۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۲,۰۱۴	عادی		فرشته تکسیمی	
۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	۲,۰۰۷	عادی		مریم شهرپاری	
۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	-	عادی		منیره کمالی	
۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	-	عادی		لادن پخشنده	
۰/۰۰٪	۰/۰۰٪	-	عادی		آینا نیکرو	
۰/۱۷٪	۱/۹۶٪	۶۶,۴۹۰,۷۸۹	جمع			مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

مابدهکار (بستانکار) - ریال	مابدهکار (بستانکار) - ریال	تاریخ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
(۳۸۵,۸۰۴,۲۲۹,۲۶۹)	(۹۶,۴۴۶,۳۰۳,۲۰۲)	۱,۶۷۰,۸۲۴,۸۹۹,۲۳۲	کارمزدها ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
(۶۹۳,۷۸۶,۷۷۵)	-	۱,۶۴۴,۹۳۱,۴۰۴	کارمزدها ارکان	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
-	(۹۸۲,۷۹۴,۴۳۵)	۱,۴۸۸,۷۶۶,۹۹۴	کارمزدها ارکان	مدیر	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر
(۱,۴۱۷,۱۹۶,۶۷۵)	(۳,۲۶۴,۱۹۶,۱۶۰)	۳,۱۶۹,۹۹۹,۴۸۵	کارمزدها ارکان	مدیر	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر
(۱۵۲,۳۳۴,۲۸۶,۴۴۰)	(۴۸۷,۳۲۵,۷۶۸,۴۵۹)	۱,۳۱۳,۸۹۸,۵۵۷,۵۹۰	کارمزدها ارکان	مدیر	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه بویا
-	۱۴۹,۸۲۵,۰۳۵	۵۳,۲۸۷,۴۷۰,۳۶۹	کارمزدها خریدفروش اوراق بهادار	مدیر	شرکت همگروه مدیر صندوق
-	-	۱,۸۹۷,۰۰۸,۵۹۹,۵۰۳	خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق چند کالایی کیهانان فیروزه آتیش
-	-	۹۵۵,۷۴۸,۵۶۰,۸۵۹	خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق دریای آبی فیروزه
-	-	۱۱۹,۸۱۲,۹۶۸,۹۱۹,۶۵۲	خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق اهرمی موج واحد عادی
-	-	۹۳,۵۴۶,۰۱۵,۵۰۸	خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق بخشی گستره فیروزه رسانه
-	-	۹۹,۷۲۱,۹۰۸,۶۷۵	خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق بخشی گستره فیروزه نمک

۲۸- روی دادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 روی دادهای با اهمیتی بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقدام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی می باشد. وجود نداشته است.