



صندوق سرمایه گذاری

ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵



با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ) مبنای تهیه صورت مالی
۵-۱۰	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۴۰	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 پیش بینی نموده می‌باشد، همچنین اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در صورت‌های مالی افشاء گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۹۷۶۹۵

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

متولی صندوق

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

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



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳۶,۵۴۳,۲۲۵,۷۸۳,۳۳۱	۱۱۰,۰۲۰,۵۷۵,۷۴۷,۷۲۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۱,۲۴۴,۲۱۲,۴۶۳,۳۳۲	۱۳۳,۰۰۱,۸۳۵,۰۱۵,۷۷۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۴۲۹,۰۵۹,۴۲۶,۴۵۸	۵,۶۵۳,۵۱۸,۷۰۴,۱۱۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۲,۵۰۶,۶۱۷,۰۴۰,۴۷۷	۱۲,۷۸۰,۶۹۹,۶۰۶,۸۵۳
حساب های دریافتی	۲۳,۱۳۳,۱۶۱,۰۷۷,۸۶۷	۲,۴۰۳,۰۹۱,۶۶۱,۱۳۷
جاری کارگزاران	-	۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵
سایر دارایی ها	۳,۳۸۴,۶۳۹,۰۸۹	-
موجودی نقد	۵,۰۵۸,۰۰۰	۵,۰۵۸,۰۰۰
جمع دارایی ها	۳۹۲,۸۵۹,۶۶۵,۴۸۸,۵۵۴	۲۶۴,۸۵۹,۸۷۵,۶۲۸,۶۳۵

بدهی ها

جاری کارگزاران	۳۸۸,۱۶۸,۴۰۵,۹۰۵	-
بدهی به ارکان صندوق	۱,۰۲۰,۴۶۱,۲۱۳,۸۱۴	۱,۴۵۰,۹۱۹,۰۶۲,۲۵۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۸۸۸,۹۸۳,۱۲۶,۵۳۰	۱,۴۳۶,۸۴۴,۵۰۳,۳۰۳
جمع بدهی ها	۵,۲۹۷,۶۱۲,۷۴۶,۲۴۹	۲,۸۸۷,۷۶۳,۵۶۵,۵۵۹
خالص دارایی ها	۳۸۷,۵۶۲,۰۵۲,۷۴۲,۳۰۵	۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۷۷,۴۲۰

۹۱,۷۷۸

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

پایه حساب و جمعیت مالی و مدیریت
امین محمدی حسابداری رسمی



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۹,۳۳۹,۸۵۵,۲۹۲,۴۲۸	۳,۹۳۵,۱۹۶,۴۰۳,۳۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴,۶۷۸,۷۶۵,۳۹۳,۹۹۶	۳,۵۷۲,۱۹۱,۰۰۲,۲۹۹
سود سهام	۱۸	۵۴۶,۸۲۰,۳۵۵,۷۵۷	۱,۹۶۳,۰۱۱,۶۶۵,۰۴۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۴,۱۵۵,۳۵۶,۳۹۹,۹۹۱	۱۷,۵۹۷,۸۲۸,۹۶۹,۶۵۲
سایر درآمدها	۲۰	۷,۳۱۹,۶۳۹,۸۱۶	۷,۳۹۱,۱۹۶,۱۳۱
جمع درآمدها		۵۸,۷۲۸,۰۱۷,۰۸۱,۹۸۸	۲۷,۰۷۵,۵۱۹,۲۳۶,۴۹۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱,۷۲۳,۹۶۰,۴۳۸,۰۰۷)	(۱,۰۶۴,۶۹۴,۱۷۰,۱۹۳)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲۱,۳۴۴,۴۳۱,۵۸۲)	(۱۱,۶۰۹,۳۲۳,۳۰۹)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۵۶,۹۸۲,۷۱۲,۲۱۲,۳۹۹	۲۵,۹۹۹,۲۱۵,۷۴۲,۹۹۴
هزینه های مالی	۲۴	(۳۲۶,۸۳۰,۰۷۵)	-
سود خالص		۵۶,۹۸۲,۳۸۵,۳۸۲,۳۲۴	۲۵,۹۹۹,۲۱۵,۷۴۲,۹۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۷/۰۲٪	۱۵/۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۴/۸۴٪	۱۴/۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۳۸۳,۷۷۸,۰۷۴	۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶	۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۴۰۲,۵۹۷,۳۰۰	۱۰۴,۰۲۵,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۴۶,۱۱۲,۷۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹,۵۶۳,۵۶۵,۰۴۷)	(۹۵,۶۳۵,۶۵۰,۴۷۰,۰۰۰)	(۷۵,۷۳۰,۶۵۹,۳۰۰,۰۰۰)
سودخالص (دوره)	-	۵۶,۹۸۲,۳۸۵,۳۸۲,۳۲۴	۲۵,۹۹۹,۲۱۵,۷۴۲,۹۹۴
تعدیلات	۲۵	۶۰,۲۱۷,۲۳۲,۷۶۶,۹۰۵	۲۶,۷۷۶,۶۶۰,۹۹۴,۰۸۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵	۴,۲۲۲,۸۱۰,۳۲۷	۱۸۵,۹۵۹,۶۳۲,۳۱۷,۹۱۵

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 دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

۳

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا که صندوقی در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۹ با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۶۹ و شماره ثبت ۴۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ تحت شماره ۱۱۵۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 ۱۱ 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۷۰۰.۰۰۰	٪۷۰
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	۳۰۰.۰۰۰	٪۳۰
جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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 میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ 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

۴-۲ حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی رازدار(حسابداران رسمی) است که با شماره ثبت ۱۱۷۷ در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر(بخارست) کوچه نوزدهم پلاک ۱۸ طبقه ۷ واحد ۱۴

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 ی ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا 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 اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی 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 منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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- 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 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 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،

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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.

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 پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ 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 (۰/۰۲) 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 (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق و یک درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کلایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۶،۴۷۵ میلیون ریال و حداکثر ۶،۶۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵،۰۴۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده 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 ۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات ارزش افزوده (۱،۶۵۰،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 میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه					
الف) هزینه ثابت		(جدول ۱)					
		<table><tr><th>نوع سامانه صندوق</th><th>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th></tr><tr><td>صندوق با درآمد ثابت</td><td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)</td></tr></table>		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)				
شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت: بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:							
۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.							
ب) هزینه متغیر		(جدول ۲)					
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص			
	۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود			
	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود			
	۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود			
		(جدول ۳)					
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی			
	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند:			
	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.			
	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود. 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.			
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 میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 درچارچوب 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 آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق مشارکت غیربورسی و غیر فرابورسی	۵-۱	۵۶,۶۲۰,۰۶۱,۴۶۷,۸۲۸
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۵-۲	۸,۰۳۱,۷۰۸,۰۳۷,۲۲۲
اوراق اجاره	۵-۳	۲,۷۲۷,۳۲۹,۱۳۵,۳۳۶
اوراق مربجه	۵-۴	۶۹,۱۶۴,۱۲۷,۱۴۲,۹۴۵
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۵-۵	۲,۱۲۳,۶۱۵,۰۹۴,۸۵۲
	۱۳۶,۵۴۳,۲۲۵,۷۸۳,۳۳۱	۱۱۰,۰۲۰,۵۷۵,۷۴۷,۷۲۱

۱-۵- اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفرابورسی (طرح های دولتی) به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت شهرداری مشهد	۱۴۰۹/۰۲/۳۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرداری زنجان	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۴۱,۵۸۹,۰۲۰,۳۰۰
اوراق مشارکت شهرداری اهواز-اتوبوسرانی	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۶۰,۴۹۳,۱۳۰,۵۱۹
اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۴۰۳,۲۸۷,۶۵۱,۰۶۴
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق شهرداری یاسوج	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۲۰,۷۹۳,۵۲۱,۱۶۸
اوراق مشارکت شهرداری رشت	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرداری کرمان	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری قزوین	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۵,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۶۴,۴۶۷,۸۲۸

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۵- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۳۰۱,۰۸۱,۵۰۶,۶۴۳	-	۴۵۶,۸۷۹,۰۲۸,۵۰۶	۰/۱۲٪	۴۲۸,۱۲۲,۵۷۱,۶۰۲	۰/۱۶٪
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۸۳۶,۱۲۱,۳۵۰,۰۱۰	-	۱,۲۸۱,۹۳۰,۵۷۸,۰۲۱	۰/۳۳٪	۱,۲۰۰,۷۴۱,۶۴۱,۴۱۳	۰/۴۵٪
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۸۰۴,۸۷۸,۶۸۸,۸۱۰	-	۱,۲۰۶,۳۸۹,۲۵۸,۳۶۰	۰/۳۱٪	۱,۱۲۱,۷۶۱,۵۱۰,۵۳۳	۰/۴۲٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۱,۰۸۶,۷۱۹,۲۶۵,۲۹۸	-	۱,۸۵۵,۷۶۰,۱۲۴,۵۶۷	۰/۴۷٪	۱,۷۳۸,۸۴۲,۳۴۳,۰۳۳	۰/۶۶٪
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۱۳۱,۶۴۸,۱۲۲,۲۴۵	-	۲۰۴,۹۲۳,۱۲۱,۲۳۱	۰/۰۵٪	۱۹۴,۶۵۵,۵۷۴,۴۴۷	۰/۰۷٪
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱,۹۴۶,۴۴۴,۲۲۳,۹۶۲	-	۳,۰۲۵,۸۲۵,۹۲۶,۵۳۷	۰/۷۷٪	۲,۸۱۹,۱۸۲,۳۹۰,۵۹۰	۱/۰۶٪
-	-	-	-	۰/۰۰٪	۶,۰۶۶,۶۹۹,۴۳۷	۰/۰۰٪
-	-	-	-	۰/۰۰٪	۶۰۰,۷۶۰,۰۵۶,۲۹۹	۰/۲۳٪
۵,۱۰۶,۸۹۳,۱۵۶,۹۶۸	-	۸,۰۳۱,۷۰۸,۰۳۷,۲۲۲	۲/۰۴٪	۸,۱۱۰,۱۳۲,۷۸۷,۳۵۴	۳/۰۶٪	

۳-۵- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
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		
۱/۱۴٪	۳,۰۲۳,۵۳۲,۵۳۵,۳۷۴	۰/۶۹٪	۲,۷۲۷,۳۲۹,۱۳۵,۳۳۶	۲۸,۷۹۷,۲۶۰,۳۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵
۱/۱۸٪	۳,۱۳۱,۰۰۹,۳۲۷,۴۲۲	-	-	-	-	-	
۲/۳۲٪	۶,۱۵۴,۵۴۱,۸۶۲,۷۹۶	۰/۶۹٪	۲,۷۲۷,۳۲۹,۱۳۵,۳۳۶	۲۸,۷۹۷,۲۶۰,۳۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۴-۵- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
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		
۰/۰۰٪	-	۰/۴۶٪	۱,۷۹۹,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۰/۰۰٪	-	۱/۷۸٪	۶,۹۹۶,۱۹۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۶/۳۱
۰/۹۴٪	۲,۴۹۸,۶۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۰/۵۷٪	۲,۲۵۶,۲۲۰,۴۹۱,۵۵۱	۷,۴۴۳,۹۲۹,۰۵۱	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۱۲/۲۶
۰/۹۸٪	۲,۵۹۴,۵۸۹,۳۱۱,۷۶۶	۰/۶۰٪	۲,۳۴۴,۹۴۴,۸۲۵,۹۰۱	۵۵,۶۹۰,۲۸۵,۲۷۶	۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۱۱/۲۶
۱۲/۷۸٪	۳۳,۸۵۶,۱۳۴,۷۶۷,۳۲۶	۱/۲۸٪	۵,۰۲۳,۷۸۰,۹۱۰,۵۶۲	۱۸۵,۹۸۸,۰۴۰,۹۷۵	۵,۵۶۳,۱۷۷,۳۳۹,۴۵۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۴
۱۳/۳۵٪	۳۵,۳۶۷,۱۴۰,۷۳۲,۱۶۹	۴/۰۱٪	۱۵,۷۳۸,۸۷۱,۳۵۷,۶۷۲	۷۵۰,۱۹۳,۶۰۳,۷۳۴	۱۸,۳۴۳,۱۴۷,۵۰۰,۱۸۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۳۰
۰/۷۶٪	۲,۰۰۶,۰۶۳,۵۰۴,۶۶۶	۰/۴۶٪	۱,۸۰۸,۵۶۸,۸۰۵,۷۰۷	۹,۵۴۷,۵۵۵,۷۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۹/۲۳
۱/۲۵٪	۳,۲۹۹,۱۸۵,۴۹۱,۶۴۴	۰/۷۷٪	۳,۰۱۲,۵۶۷,۳۵۲,۱۰۰	۳۱۴,۰۳۵,۴۷۷,۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲,۲۹۹	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸
۰/۰۰٪	-	۰/۴۷٪	۱,۸۴۵,۲۷۷,۵۹۸,۰۰۰	۴۶,۲۵۶,۳۴۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۵/۲۴
۱/۲۱٪	۳,۱۹۶,۸۳۸,۱۴۱,۲۵۰	۰/۷۰٪	۲,۷۳۰,۹۷۲,۲۷۲,۳۲۲	۳۲,۴۴۰,۳۹۷,۳۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۱۳
۱/۵۲٪	۴,۰۱۴,۵۲۱,۹۴۹,۴۲۹	۰/۹۲٪	۳,۶۱۹,۵۳۸,۹۹۳,۱۱۱	۲۱,۴۹۶,۴۹۳,۱۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۲
۰/۷۲٪	۱,۸۹۵,۰۵۶,۷۱۳,۰۷۷	۰/۳۸٪	۱,۵۰۸,۳۰۲,۳۶۶,۲۶۴	۹۶,۰۷۰,۶۸۵,۰۱۴	۲,۰۰۰,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۶
۰/۰۰٪	-	۱/۶۴٪	۶,۴۵۸,۰۴۵,۵۱۳,۲۷۸	۳۶۹,۲۵۸,۰۹۲,۶۵۳	۶,۴۶۱,۲۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۰/۰۹
۰/۰۷٪	۱۷۶,۶۵۱,۱۴۲,۸۷۲	۲/۱۷٪	۸,۵۴۱,۷۹۸,۶۵۳,۹۹۸	۵۵۳,۵۸۸,۹۰۱,۵۲۳	۸,۵۰۱,۰۵۱,۸۷۸,۴۷۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۸
۳۳/۵۷٪	۸۸,۹۰۴,۸۲۲,۳۷۹,۱۹۹	۱۶/۲۱٪	۶۳,۶۸۴,۱۰۴,۱۴۰,۴۶۶	۲,۴۴۲,۰۰۹,۸۰۹,۴۶۶	۶۸,۹۱۳,۶۹۴,۸۴۵,۴۰۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصداز کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۳۳/۵۷٪	۸۸,۹۰۴,۸۲۲,۳۷۹,۱۹۹	۱۶/۲۱٪	۶۳,۶۸۴,۱۰۴,۱۴۰,۴۶۶	۲,۴۴۲,۰۰۹,۸۰۹,۴۶۶	۶۸,۹۱۳,۶۹۴,۸۴۵,۴۰۷		
۰/۲۶٪	۶۸۴,۸۵۹,۷۱۹,۲۱۵	۰/۱۷٪	۶۷۳,۰۳۶,۹۵۹,۴۳۷	۷۴,۸۱۱,۱۲۱,۷۰۷	۶۶۰,۰۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۱۷
۰/۱۹٪	۵۰۶,۵۸۱,۰۴۰,۹۴۳	۰/۱۲٪	۴۵۸,۸۱۱,۴۰۳,۴۴۴	۱۸,۰۵۱,۱۹۷,۱۹۴	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱
۱/۱۸٪	۳,۱۱۷,۳۷۸,۷۱۲,۶۴۴	۰/۷۲٪	۲,۸۲۵,۰۷۱,۲۵۸,۵۶۰	۱۲۶,۵۳۹,۳۸۳,۵۶۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵
۰/۰۰٪	-	۰/۳۹٪	۱,۵۲۳,۱۰۳,۳۸۱,۰۳۸	۸۹۷,۵۳۰,۷۷۶	۱,۶۴۸,۴۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰
۰/۰۶٪	۱۵۵,۲۰۹,۳۲۴,۷۱۵	۰/۰۰٪	-	-	-		
۰/۰۴٪	۹۴,۳۱۰,۷۲۰,۴۷۵	۰/۰۰٪	-	-	-		
۰/۰۶٪	۱۶۹,۱۲۴,۱۰۵,۵۲۸	۰/۰۰٪	-	-	-		
۳۵/۳۵٪	۹۳,۶۳۲,۲۸۶,۰۰۲,۷۱۹	۱۷/۶۱٪	۶۹,۱۶۴,۱۲۷,۱۴۲,۹۴۵	۲,۶۶۲,۳۰۹,۰۴۲,۷۰۳	۷۴,۷۱۲,۱۸۶,۲۹۵,۴۰۷		

۵-۵- سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	تعداد	نماد سهم پایه
	ریال		ریال	ریال			
۰/۴۵٪	۱,۱۹۸,۴۲۲,۵۴۶,۸۵۲	۰/۰۰٪	-	-	-		اختیار ف ت خگستر-۶۱۵۶-۰۳/۰۶/۰۵
۰/۳۵٪	۹۲۵,۱۹۲,۵۴۸,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	-	-		اختیار ف ت خساپا-۵۶۱-۰۳/۰۵/۰۵
۰/۸۰٪	۲,۱۲۳,۶۱۵,۰۹۴,۸۵۲	۰/۰۰٪	-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۵-۶- اوراق با درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده، به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۹۲۹,۰۰۰	(۱۰)	۸۳۶,۱۰۰	۳,۰۲۵,۸۲۵,۹۲۶,۵۳۷	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸	۹۵۸,۰۰۰	(۱۰)	۸۶۲,۲۰۰	۲۰۴,۹۲۳,۱۲۱,۲۳۱	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۹۸۳,۰۱۰	(۱۰)	۸۸۴,۷۰۹	۱,۸۵۵,۷۶۰,۱۲۴,۵۶۷	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	۹۳۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۳۷,۰۰۰	۱,۲۸۱,۹۳۰,۵۷۸,۰۲۱	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۹۰۶,۰۰۰	(۱۰)	۸۱۵,۴۰۰	۱,۲۰۶,۳۸۹,۲۵۸,۳۶۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۸۸۳,۲۶۰	(۱۰)	۷۹۴,۹۳۴	۴۵۶,۸۷۹,۰۲۸,۵۰۶	هموار سازی NAV
صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰	۸۴۶,۱۳۰	(۱۰)	۷۶۱,۵۱۷	۱,۵۲۲,۲۰۵,۸۵۰,۲۶۲	هموار سازی NAV
صکوک مرباحه اندیمشک ۰۸-۶ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه سولیکو کاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۷۶۰,۲۰۶,۲۵۰	هموار سازی NAV
مرباحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷	۹۳۶,۷۰۰	(۱۰)	۸۴۳,۰۳۰	۵۹۸,۲۲۵,۸۳۷,۷۳۰	هموار سازی NAV
مرباحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۰۶۰۳۲۸	۹۱۶,۷۶۰	(۱۰)	۸۲۵,۰۸۴	۷,۹۸۸,۲۰۹,۷۵۲,۴۷۵	هموار سازی NAV
مرباحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۰۵۱۰۰۴	۹۶۷,۰۰۰	(۱۰)	۸۷۰,۳۰۰	۶,۰۸۸,۷۸۷,۴۲۰,۶۲۵	هموار سازی NAV
مرباحه پ.استایرن انتخاب ۰۷۱۰۱۶	۷۸۵,۰۰۰	(۱۰)	۷۰۶,۵۰۰	۱,۴۱۲,۲۳۱,۶۸۱,۲۵۰	هموار سازی NAV
صکوک مرباحه وتوصا ۷۰۲-۳ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۸,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه فولادهرمز فیروزه ۰۸۰۹۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه عام دولت ۲۶۶-ش.خ ۰۷۰۹۳۰	۷۸۴,۴۰۰	(۶/۵)	۷۳۳,۴۲۶	۱۴,۹۸۸,۶۷۷,۷۵۳,۹۳۸	هموار سازی NAV
مرباحه عام دولت ۲۶۷-ش.خ ۰۷۱۰۱۴	۸۰۰,۱۸۰	(۱۰)	۷۲۰,۱۶۲	۴,۸۳۷,۷۹۲,۸۶۹,۵۸۷	هموار سازی NAV
مرباحه تکران مبرد ۱۴۰۸۱۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۲۵۴,۵۴۰,۶۲۵	هموار سازی NAV
مرباحه آماده لذیذ ۱۴۰۸۱۲۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۷۷۶,۵۶۲,۵۰۰	هموار سازی NAV
صکوک مرباحه وتوصا ۹۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرباحه غذایی شیبا ۱۴۰۶۱۲۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	هموار سازی NAV

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۱۵۵,۹۹۳,۹۳۸,۴۹۰,۷۳۳	۱۳۳,۰۰۱,۸۳۵,۰۱۵,۷۷۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی	۱۵,۲۵۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۹	-
	۱۷۱,۲۴۴,۲۱۲,۴۶۳,۳۳۲	۱۳۳,۰۰۱,۸۳۵,۰۱۵,۷۷۰

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	
بانک گردشگری	۱۱۲,۹۳۱,۳۰۲,۹۱۹,۳۹۹	۷۶,۳۱۲,۳۴۸,۰۱۸,۶۷۸	۲۸/۸۱٪
بانک پاسارگاد	۱۵,۰۰۰,۰۰۵,۴۲۰,۴۵۲	۲۴,۵۰۰,۰۰۴,۶۱۸,۰۲۹	۹/۲۵٪
بانک تجارت	۱۲,۵۶۲,۵۹۴,۰۶۲,۳۲۸	۲۲,۱۸۹,۴۵۶,۷۰۷,۵۰۳	۸/۳۸٪
بانک شهر	۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۸۵۹,۴۷۰	-	۰/۰۰٪
بانک اقتصاد نوین	۵,۵۰۰,۰۰۵,۰۱۸,۲۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۲۵,۸۲۲	۳/۷۸٪
بانک خاورمیانه	۱۰,۰۶۱,۳۲۷	۹,۷۰۶,۱۲۹	۰/۰۰٪
بانک ملت	۸,۶۳۸,۸۹۸	۸,۵۹۵,۳۸۲	۰/۰۰٪
بانک سامان	۳,۶۰۹,۲۲۹	۳,۵۱۹,۹۴۶	۰/۰۰٪
بانک صادرات	۳,۴۰۱,۴۲۴	۳,۳۲۴,۲۸۱	۰/۰۰٪
بانک کشاورزی	۵۰۰,۰۰۰	-	۰/۰۰٪
	۱۵۵,۹۹۳,۹۳۸,۴۹۰,۷۳۳	۱۳۳,۰۰۱,۸۳۵,۰۱۵,۷۷۰	۵۰/۲۲٪

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر است:

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
بانک تجارت	۱۴۰۶/۰۴/۱۰	۲۹٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۹	۱۵,۲۵۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۹	۳/۸۸٪	-	-
			۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۹	۱۵,۲۵۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۹	۳/۸۸٪	-	-

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۷- 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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۰/۲۵٪	۶۵۰,۹۶۵,۳۵۹,۶۰۶	۵۷۸,۱۹۴,۳۳۹,۳۳۲	۰/۲۶٪	۱,۰۳۳,۰۶۱,۰۴۸,۴۴۴	۸۹۵,۲۸۸,۲۱۲,۷۳۱	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰/۲۰٪	۵۳۹,۰۰۲,۳۶۰,۰۰۹	۴۰۷,۵۷۸,۱۰۹,۳۰۹	۰/۳۷٪	۱,۴۶۱,۷۱۹,۶۹۷,۲۴۶	۷۱۶,۰۲۱,۷۵۴,۴۸۰	سرمایه گذاری ها
۰/۰۰٪	-	-	۰/۷۴٪	۲,۹۱۸,۶۲۱,۹۵۷,۵۱۹	۲,۲۱۸,۴۰۳,۷۷۵,۸۴۰	استخراج کانه های فلزی
۰/۷۵٪	۱,۹۷۹,۲۱۳,۹۶۹,۶۰۰	۱,۸۱۹,۵۸۳,۶۶۳,۸۳۲	۰/۴۲٪	۱,۶۳۸,۴۶۱,۱۴۴,۶۰۳	۱,۸۱۹,۵۸۳,۶۶۳,۸۳۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۳۴٪	۸۸۹,۹۱۸,۴۰۶,۵۰۲	۱,۲۶۴,۲۳۶,۵۴۶,۲۱۷	۰/۲۰٪	۷۸۱,۱۱۴,۹۴۴,۰۰۰	۵۹۳,۲۰۹,۴۱۶,۷۷۴	محصولات شیمیایی
۰/۰۳٪	۶۷,۹۷۰,۴۹۵,۰۰۰	۶۸,۵۵۹,۱۸۲,۲۰۷	۰/۳۷٪	۱,۴۷۲,۰۰۹,۱۷۸,۳۹۱	۱,۱۶۲,۱۱۹,۶۸۰,۰۳۷	فلزات اساسی
-	-	-	۰/۰۳٪	۱۲۴,۰۷۱,۴۵۶,۲۵۵	۱۳۳,۲۹۸,۶۹۴,۰۱۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۰۰٪	۲,۸۰۹,۴۳۹,۸۳۰	۱,۴۴۲,۷۰۰,۶۵۳	۰/۰۰٪	-	-	قند و شکر
۰/۵۷٪	۱,۵۱۰,۴۰۹,۷۲۹,۹۳۲	۹۹۰,۸۷۸,۶۷۴,۹۵۰	۰/۰۰٪	-	-	بانک ها و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	۱۳,۲۲۸,۹۴۳,۶۴۰	۱۴,۴۹۸,۴۱۴,۱۹۱	۰/۰۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۲/۱۳٪	۵,۶۵۳,۵۱۸,۷۰۴,۱۱۹	۵,۱۴۴,۹۷۱,۶۳۰,۶۹۱	۲/۴۰٪	۹,۴۲۹,۰۵۹,۴۲۶,۴۵۸	۷,۵۳۷,۹۲۵,۱۹۷,۷۱۱	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۸۱۷,۱۸۲,۰۹۶	۱۷,۵۳۱,۹۹۶,۱۷۵,۶۰۷	۱۹,۴۳۵,۹۳۲,۵۱۷,۶۵۳	۴/۹۵٪	۹,۵۴۷,۴۴۹,۸۹۴,۹۴۰	۹,۷۹۴,۷۹۸,۶۲۳,۷۲۳
صندوق سهامی بیدار-واحدهای عادی	۴۸۹,۶۱۷,۱۰۸	۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۲,۹۸۹	۹,۷۹۹,۵۱۵,۰۵۰,۶۳۲	۲/۴۹٪	-	-
صندوق مبتنی بر کالای فارابی	۴۰۹,۷۱۵,۲۶۴	۶,۲۹۹,۳۱۴,۳۹۷,۵۳۲	۸,۷۵۱,۶۵۶,۰۳۱,۱۴۱	۲/۲۳٪	-	-
صندوق اهرمی نارنج - واحدهای عادی	۲۶۴,۰۳۴,۲۱۰	۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۷۱۷	۵,۲۹۵,۲۴۸,۳۲۷,۰۲۴	۱/۳۵٪	-	-
صندوق اهرمی کیان -واحدهای عادی	۲۷۱,۳۷۲,۸۸۹	۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۱,۹۰۸	۴,۱۹۴,۴۳۹,۷۸۰,۳۵۳	۱/۰۷٪	-	-
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۱۲۰,۷۸۴,۲۲۷	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۹,۲۷۳	۳,۱۵۱,۶۷۹,۶۰۳,۶۹۸	۰/۸۰٪	-	-
صندوق پشتوانه طلای پاداش	۶۱,۶۹۰,۵۶۴	۱,۰۲۸,۰۰۶,۹۵۰,۷۹۳	۱,۳۰۰,۶۰۱,۸۲۷,۶۰۲	۰/۳۳٪	-	-
صندوق بخشی گستره فیروزه ۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۹٪	۲۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۹۱,۷۰۰,۰۰۰
صندوق بخشی کیان ۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۳۵,۷۸۶,۰۰۰	۰/۰۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۹۷,۵۱۳,۰۰۰
صندوق بخشی صنایع کارآمد ۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۲۱,۵۸۲,۰۰۰	۰/۰۳٪	-	-
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه	۱۷۴,۶۱۵	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۶۷	۶,۵۲۰,۲۸۴,۳۷۴	۰/۰۰٪	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۶۷	۳,۴۵۹,۷۰۳,۶۲۲
صندوق دریای آبی فیروزه	-	-	-	۰/۰۰٪	۲۴,۷۵۶,۳۰۲,۳۲۰	۵۲,۵۴۶,۹۷۹,۵۳۲
صندوق بخشی گستره فیروزه ۱	-	-	-	۰/۰۰٪	۲۷,۰۸۱,۴۲۸,۰۵۸	۳۱,۹۷۵,۱۸۶,۷۷۱
صندوق بخشی گستره فیروزه ۳	-	-	-	۰/۰۰٪	۹۹,۷۲۱,۹۰۸,۶۷۵	۱۵۱,۴۷۶,۹۵۶,۸۳۸
در اوراق بهادار چند کالایی کهکشان فیروزه	-	-	-	۰/۰۰٪	۴۱,۰۰۲,۴۳۱,۳۵۳	۶۸,۷۰۳,۵۴۷,۸۵۸
صندوق طلای عیار مفید	-	-	-	۰/۰۰٪	۲,۱۱۲,۴۸۸,۵۹۰,۱۹۳	۲,۳۷۳,۷۴۹,۳۹۵,۵۰۹
	۴۶,۲۶۱,۱۵۹,۶۱۶,۹۸۶	۵۲,۵۰۶,۶۱۷,۰۴۰,۴۷۷	۱۳/۳۷٪		۱۲,۱۵۴,۱۶۵,۷۱۱,۷۰۶	۱۲,۷۸۰,۶۹۹,۶۰۶,۸۵۳

۹-حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود سپرده های بانکی	۹-۱	۵۲۷,۰۷۱,۲۳۲,۷۶۵	مختلف	۵۲۱,۴۶۱,۹۸۶,۸۵۴	۷۷۱,۸۳۱,۶۶۱,۱۳۷	
مطالبات بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری بازارگردان	۹-۲	۱۰,۰۹۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۹۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
سود سهام دریافتنی	۹-۳	۴۷۰,۶۶۵,۱۵۳,۱۰۰	-	۴۵۷,۳۲۹,۰۹۱,۰۱۳	-	
سایر حساب های دریافتنی	۹-۴	۱۲,۰۵۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۵۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
		۲۳,۱۵۲,۱۰۶,۳۸۵,۸۶۵	(۱۸,۹۴۵,۳۰۷,۹۹۸)	۲۳,۱۳۳,۱۶۱,۰۷۷,۸۶۷	۳,۴۰۳,۰۹۱,۶۶۱,۱۳۷	

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

۹-۲-بابت مطالبات صدور واحدهای سرمایه گذاری از بازارگردان در تاریخ صورت خالص دارایی ها می باشد که در روز کاری بعد دریافت و تسویه شده است.

۹-۳-تا تاریخ تایید صورت های مالی، هیچ مبلغی از سود سهام دریافتنی به حیطه وصول در نیامده است.

۹-۴- بابت وجوه پرداخت شده جهت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری در سایر صندوق ها که در روز کاری بعد طی تایید و صدور واحدهای متناظر، تسویه شده و نیز وجه پرداخت شده جهت حق تقدم سهام شرکت سرمایه گذاری صدرتامین می باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۴ به سرفصل سرمایه گذاری ها منتقل شده است.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۰-جاری کارگزاران

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵	۱۵۲,۶۰۶,۵۵۶,۵۸۰,۳۱۳	(۱۵۲,۹۹۴,۸۷۴,۸۲۱,۲۵۳)	(۳۸۸,۱۶۸,۴۰۵,۹۰۵)
۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵	۱۵۲,۶۰۶,۵۵۶,۵۸۰,۳۱۳	(۱۵۲,۹۹۴,۸۷۴,۸۲۱,۲۵۳)	(۳۸۸,۱۶۸,۴۰۵,۹۰۵)

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱-سایر دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۷,۹۶۱,۷۰۰	(۲۲,۳۶۳,۴۸۸)	۵۵,۵۹۸,۲۱۲
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۵۰۶,۸۰۶)	۵۸۸,۴۹۳,۱۹۴
-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۰۴۸,۰۳۹)	۱,۴۱۹,۹۵۱,۹۶۱
-	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۰۳۰,۰۵۸)	۱۵۴,۹۶۹,۹۴۲
-	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۷,۰۱۳,۶۱۲)	۹۹۷,۹۸۶,۳۸۸
-	۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۸۶۰,۶۰۸)	۱۶۷,۶۳۹,۳۹۲
-	۵,۵۸۱,۴۶۱,۷۰۰	(۲,۱۹۶,۸۲۲,۶۱۱)	۳,۳۸۴,۶۳۹,۰۸۹

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۰۵۸,۰۰۰	۵,۰۵۸,۰۰۰
۵,۰۵۸,۰۰۰	۵,۰۵۸,۰۰۰

بانک پاسارگاد

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۲۲,۱۵۷,۸۴۴,۱۱۷	۹۶۰,۴۴۶,۳۰۳,۲۰۲
۲,۳۰۶,۵۴۸,۰۱۴	۹۸۲,۷۹۴,۴۳۵
-	۲,۲۶۴,۱۹۶,۱۶۰
۵۹۳,۴۰۵,۵۳۸,۹۸۷	۴۸۷,۲۲۵,۷۶۸,۴۵۹
۲,۵۹۱,۲۸۲,۶۹۶	-
۱,۰۲۰,۴۶۱,۲۱۳,۸۱۴	۱,۴۵۰,۹۱۹,۰۶۲,۲۵۶

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (متولی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس قبلی)

صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)

مؤسسه حسابرسی رازادار (حسابرس)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش دریافت تعهد پذیره نویسی	۹۰۷,۱۰۸,۹۸۹,۳۴۵	۲۴۴,۹۰۸,۴۹۳,۱۵۵
پیش دریافت سود اوراق	۱,۱۲۹,۸۶۳,۸۹۱,۳۲۵	۱,۱۸۲,۳۲۲,۷۵۶,۲۴۵
نرم افزار صندوق	۹,۶۷۰,۰۹۷,۶۷۷	۸,۱۵۷,۳۰۵,۵۳۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره تصفیه	۱,۱۲۲,۲۵۰,۵۶۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸
هزینه عضویت در کانون ها	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
رتبه بندی عملکرد	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۶,۸۹۷,۶۱۵	۴,۸۹۷,۶۱۵
هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-
بابت ابطال واحدهای بازارگردان	۱,۸۳۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۳,۸۸۸,۹۸۳,۱۲۶,۵۳۰	۱,۴۳۶,۸۴۴,۵۰۳,۳۰۳

۱۴-۱- بابت پیش دریافت تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه سولیکوکاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵ ، اوراق صکوک اجاره صرمد ۶۱۲، اوراق مشارکت شهرداری های قزوین، یاسوج، رشت و کرمان می باشد.

۱۴-۲- بابت پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه وتوصا ۷۰۲ و ۹۰۵، مرابحه استاین ۰۷، مرابحه عالیفرد فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲، مرابحه شرکت فولاد هرمزگان جنوب (هرمز ۰۸۲)، مرابحه شرکت تکران

میرد ۱۴۰۸۱۱۲۶، مرابحه شرکت آماده لذیذ ۱۴۰۸۱۲۲۶، اوراق مشارکت شهرداری های قزوین، یاسوج، رشت و کرمان می باشد .

۱۵-خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳,۳۸۲,۷۷۸,۰۷۴	۲۶۱,۸۹۴,۶۹۲,۰۵۹,۰۶۵	۴,۲۲۱,۸۱۰,۳۲۷	۳۸۷,۴۷۰,۲۷۴,۵۱۳,۴۱۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۲۰,۰۰۴,۰۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۷۸,۲۲۸,۸۸۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳,۳۸۳,۷۷۸,۰۷۴	۲۶۱,۹۷۲,۱۱۲,۰۶۳,۰۷۶	۴,۲۲۲,۸۱۰,۳۲۷	۳۸۷,۵۶۲,۰۵۲,۷۴۲,۳۰۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۶-سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود(زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳,۱۴۳,۶۵۰,۷۲۰,۵۵۲	۲۷۶,۹۷۷,۸۲۳,۳۲۲
۲-۱۶ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۱۱۵,۱۳۲,۴۳۰,۹۱۴	۲,۵۷۹,۳۵۵,۳۳۸,۱۲۲
۳-۱۶ سود(زیان) ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۲,۰۴۴,۲۶۵,۳۵۲,۰۳۱	۱,۰۵۶,۵۰۵,۵۱۶,۹۵۵
۴-۱۶ سود(زیان) ناشی از اعمال سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۳۶,۸۰۶,۷۸۸,۹۳۱	۲۲,۳۵۷,۷۲۴,۹۶۹
	<u>۹,۳۳۹,۸۵۵,۲۹۲,۴۲۸</u>	<u>۳,۹۳۵,۱۹۶,۴۰۳,۳۶۸</u>

۱-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۹۳,۵۴۰,۳۰۹	۳,۵۲۸,۶۶۶,۴۴۵,۳۳۰	(۲,۶۷۸,۷۱۹,۵۰۵,۰۳۲)	(۷,۶۲۱,۹۰۲,۵۲۹)	(۱۷,۶۴۳,۳۳۲,۲۲۳)	۸۲۴,۶۸۱,۷۰۵,۵۴۶	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۴۴,۶۰۲,۳۳۵	۲,۱۸۱,۴۴۹,۰۹۲,۲۰۰	(۱,۶۱۵,۸۲۹,۰۴۹,۰۱۱)	(۴,۵۸۴,۱۵۳,۵۶۳)	(۱۰,۹۰۷,۲۴۵,۴۵۶)	۵۵۰,۱۲۸,۶۴۴,۱۷۰	۱,۲۹۸,۳۶۵,۱۰۹
بانک‌اقتصادنوین	۸۸۰,۳۹۷,۳۲۷	۲,۳۸۹,۴۸۲,۸۸۸,۰۶۵	(۱,۸۸۲,۰۰۰,۸۹۱,۲۵۷)	(۵,۱۶۱,۳۴۶,۶۳۷)	(۱۱,۹۴۷,۴۱۴,۴۴۴)	۴۹۰,۳۷۳,۲۳۵,۷۲۷	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۷۹۶,۲۷۴,۸۱۶	۴,۶۳۵,۷۳۹,۸۸۸,۵۲۷	(۴,۲۲۵,۸۲۵,۱۳۹,۵۲۵)	(۱۰,۰۱۳,۱۸۳,۳۰۲)	(۲۳,۱۷۸,۶۹۹,۴۳۶)	۳۷۶,۷۲۲,۸۶۶,۲۶۴	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۵,۷۲۸,۶۴۶	۱,۵۲۷,۵۲۱,۵۱۲,۲۰۰	(۱,۱۸۳,۰۹۵,۱۲۵,۲۳۲)	(۳,۲۹۹,۴۴۲,۸۳۷)	(۷,۶۳۷,۶۰۷,۵۶۲)	۳۳۳,۴۸۹,۳۳۶,۵۶۹	-
ملی صنایع مس ایران	۱۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۷۶,۰۰۹,۵۵۹,۴۴۲)	(۶,۲۲۰,۷۰۷,۰۵۱)	(۱۴,۳۹۹,۸۲۰,۰۰۹)	۱۸۳,۳۳۳,۹۱۳,۴۹۸	-
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۸۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۰,۸۵۷,۳۵۰,۲۹۲)	(۳,۴۴۴,۵۷۲,۹۸۱)	(۷,۹۷۳,۵۶۵,۰۰۷)	۱۷۲,۴۳۷,۵۱۱,۷۲۰	-
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۳۴۱,۹۴۳,۴۰۰	۴۰۴,۹۳۶,۶۴۶,۴۰۰	(۲۸۶,۰۳۰,۰۵۰,۲۸۴)	(۸۷۴,۶۶۰,۴۲۶)	(۲,۰۲۴,۶۸۳,۲۳۱)	۱۱۶,۰۰۷,۲۵۲,۴۵۹	-
معدنی املاح ایران	۱۵,۰۷۸,۱۴۱	۳۲۶,۷۴۳,۳۱۵,۴۷۰	(۲۶۰,۹۳۰,۰۷۶,۷۵۸)	(۷۰۵,۷۶۴,۴۷۳)	(۱,۶۳۳,۷۱۶,۵۸۱)	۶۳,۴۷۳,۷۵۷,۶۵۸	-
گروه توسعه مالی فیروزه	۳۳,۸۳۳,۹۶۹	۱۶۴,۷۷۱,۴۲۹,۰۳۰	(۱۵۴,۳۵۳,۰۹۱,۸۷۷)	(۳۵۵,۹۰۵,۴۷۵)	(۸۲۳,۸۵۷,۱۴۷)	۹,۲۳۸,۵۷۴,۵۳۱	-
نقل به صفحه بعد	۱۹,۶۳۳,۹۸۸,۲۱۷,۲۲۲	(۱۶,۳۷۳,۶۴۹,۸۳۸,۷۱۰)	(۴۲,۲۸۱,۶۳۹,۲۷۴)	(۹۸,۱۶۹,۹۴۱,۰۹۶)	۳,۱۱۹,۸۸۶,۷۹۸,۱۴۲	۱,۲۹۸,۳۶۵,۱۰۹	۳,۱۱۹,۸۸۶,۷۹۸,۱۴۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۹۸,۳۶۵,۱۰۹	۳,۱۱۹,۸۸۶,۷۹۸,۱۴۲	(۹۸,۱۶۹,۹۴۱,۰۹۶)	(۴۲,۲۸۱,۶۳۹,۲۷۴)	(۱۶,۳۷۳,۶۴۹,۸۳۸,۷۱۰)	۱۹,۶۳۳,۹۸۸,۲۱۷,۲۲۲	نقل از صفحه قبل
-	۶,۸۴۵,۴۷۷,۴۹۶	(۲۷۱,۰۲۶,۹۹۱)	(۱۱۷,۰۸۳,۴۹۷)	(۴۶,۹۷۱,۸۱۰,۰۱۶)	۵۴,۲۰۵,۳۹۸,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	۶,۷۰۸,۵۱۳,۷۱۲	(۱,۰۲۴,۹۲۶,۱۲۴)	(۴۴۲,۷۶۷,۰۴۲)	(۱۹۶,۸۰۹,۰۱۸,۰۷۲)	۲۰۴,۹۸۵,۲۲۴,۹۵۰	پالایش نفت اصفهان
-	۷۸۵,۰۵۷,۳۲۳	(۷۵,۰۰۶,۰۰۱)	(۳۲,۴۰۲,۴۹۹)	(۱۴,۱۰۸,۷۳۴,۱۷۷)	۱۵,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	تولیدمواداولیه داروپخش
۱۳۵,۸۰۴,۸۰۵,۲۴۸	۳۲۵,۵۲۰,۰۱۶	(۳۵۴,۷۵۰,۰۰۲)	(۱۵۳,۲۵۱,۶۳۲)	(۷۰,۱۱۶,۴۷۸,۳۵۰)	۷۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۱۹۸,۲۲۴,۶۰۴	(۶۷,۶۲۰,۰۰۰)	(۲۹,۲۱۱,۷۵۶)	(۱۳,۲۲۸,۹۴۳,۶۴۰)	۱۳,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
(۳,۸۰۶)	(۲۶۵,۰۰۸,۳۱۸)	(۱۲,۸۱۳,۹۰۵)	(۵,۵۳۵,۵۹۳)	(۲,۸۰۹,۴۳۹,۸۳۰)	۲,۵۶۲,۷۸۱,۰۱۰	قند مرودشت
-	(۹,۹۰۹,۳۶۴,۸۹۲)	(۳۰۳,۱۰۱,۷۵۰)	(۱۳۰,۹۳۹,۵۹۱)	(۷۰,۰۹۵,۶۷۳,۵۲۱)	۶۰,۶۲۰,۳۴۹,۹۷۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۹,۰۷۵,۵۰۲,۴۶۹	(۳۹۴,۰۸۵,۸۴۹)	(۲۲۴,۶۳۰,۹۴۲)	(۵۹,۱۲۲,۹۵۲,۶۲۳)	۷۸,۸۱۷,۱۷۱,۸۸۳	ح . سرمایه گذاری ایران خودرو
(۴۱,۵۵۰,۱۴۹,۰۸۵)	-	-	-	-	-	ح . نیان الکترونیک
۲,۰۱۷,۴۶۶,۶۷۰	-	-	-	-	-	ح. گسترش سوخت سبزرآگرس(س. عام)
(۷۵۵,۳۴۴,۶۰۶)	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱۱۶,۷۷۱,۲۲۷,۰۹۵	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۱۷,۴۰۹,۶۳۲,۷۳۷)	-	-	-	-	-	بانک ملت
۳۰,۹۷۵,۳۱۱,۰۲۵	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۷,۴۷۸,۴۴۴,۷۲۲	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۱۸,۰۰۰,۹۷۷,۸۷۵	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳۳,۲۶۳,۲۰۸,۱۰۴	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۳,۰۳۱,۵۶۸,۴۹۴)	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۵,۸۸۵,۲۸۳,۷۹۸)	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۲۷۶,۹۷۷,۸۲۳,۳۲۲	۳,۱۴۳,۶۵۰,۷۲۰,۵۵۲	(۱۰۰,۶۷۳,۲۷۱,۷۱۸)	(۴۳,۴۱۷,۴۶۱,۸۲۶)	(۱۶,۸۴۶,۹۱۲,۸۸۸,۹۳۹)	۲۰,۱۳۴,۶۵۴,۳۴۳,۰۳۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۰۴۷,۲۳۰,۰۷۰,۲۱۳	(۲,۵۸۸,۰۰۵,۵۵۰)	(۳۱,۰۰۱,۹۳۹,۵۲۴,۲۳۷)	۳۳,۰۵۱,۷۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۴۵,۰۰۰	مربحه عام دولت ۲۶۷-ش.خ.۰۷۱۰۱۴
-	۱,۸۷۵,۰۲۲,۸۷۷,۲۸۸	(۱,۶۷۹,۹۰۷,۲۳۸)	(۱۹,۴۲۴,۴۶۳,۷۵۱,۲۷۴)	۲۱,۳۰۱,۱۶۶,۵۳۵,۸۰۰	۲۷,۷۹۶,۰۵۸	مربحه عام دولت ۲۶۶-ش.خ.۰۷۰۹۳۰
-	۵۱,۶۳۷,۹۴۳,۷۰۱	-	(۶۰۰,۷۶۰,۰۵۶,۲۹۹)	۶۵۲,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۳۹۸	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
۹,۸۹۱,۴۸۵,۱۸۶	۵۰,۵۳۳,۴۰۹,۷۴۴	-	(۱,۰۴۹,۴۶۶,۵۹۰,۲۵۶)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ.۰۵۰۶۲۰
۱۷,۳۷۸,۸۴۴,۵۵۰	۴۹,۰۹۹,۲۲۳,۹۹۰	-	(۲,۱۱۰,۹۰۰,۷۷۶,۰۱۰)	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۲۰۵-ش.خ.۰۵۰۴۱۴
۳۲,۸۸۵,۴۸۳,۱۴۵	۳۹,۴۹۲,۱۸۲,۲۵۷	-	(۲,۱۲۶,۵۰۷,۸۱۷,۷۴۳)	۲,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۰۵۰۳۲۹
-	۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰	-	(۲,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪
۲۵۲,۳۴۱,۸۳۰,۲۴۶	۴۸۵,۴۷۳,۷۲۱	(۲,۸۲۶,۸۴۲)	(۶,۰۶۶,۶۹۹,۴۳۷)	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵
۲۸,۵۱۰,۹۱۹,۹۱۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۵۷,۵۴۶,۴۳۸,۶۸۹	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸
-	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۰۶۳۰
۲۹,۲۷۵,۴۱۵,۹۰۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰
۷۴۶,۱۳۹,۲۹۳,۴۵۴	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۰۴۰۴۱۷
۱۸۷,۴۵۱,۱۲۵,۹۴۰	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۰۴۰۶۲۳
۱۲,۱۷۵,۹۲۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰
۱۳,۳۸۲,۵۱۴,۳۷۸	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹
۱,۱۱۹,۴۵۰,۷۸۱,۹۶۹	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ.۰۴۱۲۲۴
۷۲,۹۲۵,۲۸۳,۷۵۰	-	-	-	-	-	مربحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ.۰۶۰۳۲۸
۲,۵۷۹,۳۵۵,۳۳۸,۱۲۲	۴,۱۱۵,۱۳۲,۴۳۰,۹۱۴	(۴,۲۷۰,۷۳۹,۶۳۰)	(۵۹,۳۱۸,۴۷۳,۹۶۵,۲۵۶)	۶۳,۴۳۷,۸۷۷,۱۳۵,۸۰۰		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳-۱۶- سود(زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۸۳۸,۴۴۴,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۷۳۹,۲۹۳,۰۰۰	(۱۸,۱۱۳,۴۱۶,۱۴۲,۸۹۶)	-	۱,۶۸۷,۳۲۳,۱۵۰,۱۰۴
صندوق پشتوانه طلای زرین آگاه	۸,۷۱۷,۹۰۱	۱,۶۵۹,۲۴۸,۹۰۲,۹۳۳	(۱,۲۵۵,۴۱۴,۴۶۲,۸۱۴)	(۱,۶۷۹,۹۸۷,۷۸۳)	۴۰۲,۱۵۴,۴۵۲,۳۳۶
در اوراق بهادار چند کالایی کهکشان فیروزه	۱۸۸,۱۹۴,۳۶۱	۶,۵۷۸,۰۶۹,۲۲۲,۳۷۸	(۶,۴۸۶,۳۹۲,۱۸۳,۹۴۶)	(۶,۶۶۰,۲۹۲,۴۵۰)	۸۵,۰۱۶,۷۴۵,۹۸۲
صندوق بخشی گستره فیروزه ۳	۹,۹۶۳,۰۰۰	۱۵۶,۴۶۸,۹۱۵,۰۰۰	(۱۵۱,۴۷۶,۹۵۶,۸۳۸)	(۲۸۵,۵۵۵,۲۶۵)	۴,۷۰۶,۴۰۲,۸۹۷
صندوق بخشی گستره فیروزه ۱	۲,۷۰۵,۰۰۵	۳۵,۴۱۱,۲۲۰,۴۵۵	(۳۱,۹۷۵,۱۸۶,۷۷۱)	(۶۴,۶۲۵,۴۵۸)	۳,۳۷۱,۴۰۸,۲۲۶
صندوق دریای آبی فیروزه	۱,۸۳۵,۱۲۶	۵۴,۱۴۱,۷۲۲,۳۷۸	(۵۲,۵۴۶,۹۷۹,۵۳۲)	(۹۸,۸۰۸,۵۴۱)	۱,۴۹۵,۹۳۴,۳۰۵
صندوق بخشی صنایع آروین ۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۸۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۷۷۲,۳۲۴)	(۷,۵۵۱,۲۷۲,۳۲۴)
صندوق طلای عیار مفید	۱۸,۵۸۹,۶۸۳	۹,۲۶۰,۷۹۶,۹۴۲,۴۶۹	(۹,۳۸۳,۶۷۱,۸۹۶,۵۴۹)	(۹,۳۷۶,۵۱۵,۴۱۵)	(۱۳۲,۲۵۱,۴۶۹,۴۹۵)
صندوق اهرمی مفید-واحدهای عادی	-	-	-	-	۲۴۰,۷۹۴,۶۱۴,۹۹۵
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	-	-	-	-	۵۲,۲۲۰,۲۳۲,۹۳۳
صندوق عرش میلاد شهر	-	-	-	-	۱۰۴,۹۶۹,۶۲۲
صندوق بخشی آرمان آتی	-	-	-	-	۱۰,۱۸۲,۷۵۵,۴۲۴
	۳۷,۵۸۷,۴۹۱,۲۱۸,۶۱۳	(۳۵,۵۲۴,۹۸۲,۳۰۹,۳۴۶)	(۱۸,۲۴۳,۵۵۷,۲۳۶)	۲,۰۴۴,۲۶۵,۳۵۲,۰۳۱	۱,۰۵۶,۵۰۵,۵۱۶,۹۵۵

۴-۱۶- سود(زیان) ناشی از اعمال سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارف ت خساپا-۵۶۱-۰۳/۰۵/۰۵	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۵,۱۹۲,۵۴۸,۰۰۰)	(۱,۹۶۴,۱۵۶,۰۰۰)	(۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲,۵۲۰,۲۹۶,۰۰۰
اختیارف ت خگستر-۶۱۵۶-۰۳/۰۶/۰۵	۲۶۲,۴۹۹,۹۹۷	(۱,۱۳۹,۲۹۹,۵۹۴,۲۲۹)	(۵۶۴,۸۹۹,۹۹۳)	(۵,۶۴۸,۹۹۹,۹۳۵)	(۱۵,۷۱۳,۵۰۷,۰۶۹)
اختیار ف ت فولاد ۵۹۶۳-۰۴/۰۵/۲۶-۵۹۶۳	-	-	-	-	۲۲,۳۵۷,۷۲۴,۹۶۹
	۲,۱۱۴,۳۹۹,۹۸۷,۰۸۸	(۲,۰۶۴,۴۹۲,۱۴۲,۲۲۹)	(۲,۵۲۹,۰۵۵,۹۹۳)	(۱۰,۵۷۱,۹۹۹,۹۳۵)	۳۶,۸۰۶,۷۸۸,۹۳۱

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۷	۱,۸۵۰,۴۱۵,۳۱۲,۴۹۹	(۲,۲۲۱,۳۹۴,۳۰۳,۹۰۰)
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۲-۱۷	-	۵۶,۸۳۴,۷۲۰,۱۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳-۱۷	(۳,۲۸۹,۲۳۷,۴۶۹,۷۵۴)	۲,۶۶۶,۶۴۳,۵۷۳,۸۲۷
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۴-۱۷	۶,۱۱۷,۵۸۷,۵۵۱,۲۵۱	۳,۰۷۰,۱۰۷,۰۱۲,۲۲۲
		<u>۴,۶۷۸,۷۶۵,۳۹۳,۹۹۶</u>	<u>۳,۵۷۲,۱۹۱,۰۰۲,۲۹۹</u>

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱,۱۷۲,۲۶۹,۴۸۵,۳۴۰	(۵۳۹,۰۰۲,۳۶۰,۰۰۸)	(۳,۲۰۰,۲۹۵,۶۹۵)	(۵,۸۶۱,۳۴۷,۴۲۷)	۶۲۴,۲۰۵,۴۸۲,۲۱۰	ریال	۱۰۱,۲۱۵,۳۵۶,۱۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۳۰۷,۲۹۹,۹۸۰,۳۶۰	(۶۸۲,۴۲۷,۴۶۴,۹۹۹)	(۳,۵۶۸,۹۲۸,۹۴۷)	(۶,۵۳۶,۴۹۹,۹۰۲)	۶۱۴,۷۶۷,۰۸۶,۵۱۲	ریال	(۴۴۳,۰۳۵,۹۷۹,۶۹۵)
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۷۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۹۵۸,۲۷۹,۴۶۳)	(۲,۱۴۹,۰۵۶,۰۰۰)	(۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳۸,۱۵۶,۶۶۴,۵۳۷	ریال	(۴۳۰,۰۹۹,۴۸۸,۳۵۴)
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۸۳,۴۷۶,۴۵۱,۳۶۰	(۱,۱۶۲,۰۳۵,۱۷۷,۱۳۰)	(۴,۰۴۹,۸۹۰,۷۱۳)	(۷,۴۱۷,۳۸۲,۲۵۷)	۳۰۹,۹۷۴,۰۰۱,۲۶۰	ریال	۴۲۷,۳۳۹,۷۱۵
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱,۰۴۱,۱۰۸,۸۱۹,۶۲۰	(۸۹۵,۲۸۸,۲۱۲,۷۳۱)	(۲,۸۴۲,۲۲۷,۰۷۸)	(۵,۲۰۵,۵۴۴,۰۹۸)	۱۳۷,۷۷۲,۸۳۵,۷۱۳	ریال	(۲۸۴,۳۰۱,۴۹۹,۷۸۱)
ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۶۳۴,۰۵۸,۶۷۹,۶۰۰	(۱,۵۳۵,۹۷۶,۳۱۰,۸۴۱)	(۴,۴۶۰,۹۸۰,۱۹۶)	(۸,۱۷۰,۲۹۳,۳۹۸)	۸۵,۴۵۱,۰۹۵,۱۶۵	ریال	-
پالایش نفت اصفهان	۱۲۵,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۳,۲۹۸,۶۹۴,۰۱۷)	(۳۴۱,۳۵۳,۷۴۰)	(۶۲۵,۱۹۰,۰۰۰)	(۹,۲۲۷,۲۳۷,۷۵۷)	ریال	(۳۷,۷۳۳,۸۲۸,۲۷۴)
گروه توسعه مالی فیروزه	۳۰۰,۸۳۷,۳۲۷,۵۷۰	(۳۰۸,۴۴۳,۶۴۵,۱۷۱)	(۸۲۱,۲۸۵,۹۰۵)	(۱,۵۰۴,۱۸۶,۶۳۸)	(۹,۹۳۱,۷۹۰,۱۴۴)	ریال	-
مبین انرژی خلیج فارس	۶۲۷,۳۵۲,۹۱۱,۰۴۰	(۷۶۵,۷۶۱,۷۲۲,۶۲۷)	(۱,۷۱۲,۶۷۳,۴۴۸)	(۳,۱۳۶,۷۶۴,۵۵۵)	(۱۴۳,۲۵۸,۲۴۹,۵۹۰)	ریال	(۳۰,۲۴۸,۱۴۱,۱۴۶)
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۰۲۳,۸۷۲,۲۰۳,۷۰۰	(۱,۲۱۳,۴۵۲,۲۴۶,۹۷۲)	(۲,۷۹۵,۱۷۱,۱۱۷)	(۵,۱۱۹,۳۶۱,۰۱۸)	(۱۹۷,۴۹۴,۵۷۵,۴۰۷)	ریال	(۱۵۰,۹۳۱,۲۶۰,۵۷۷)
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	ریال	۱۹۱,۵۵۸,۴۱۲,۲۰۳
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	ریال	۱۶۸,۱۱۴,۹۳۳,۳۱۴
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	ریال	۸۵,۱۶۲,۴۶۳,۸۷۰
کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	ریال	۳,۱۲۷,۶۷۰,۳۰۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	ریال	۱,۶۶۵,۲۹۷,۵۳۴
نقل به صفحه بعد	۹,۵۰۲,۵۱۳,۸۵۸,۵۹۰	(۷,۵۷۸,۶۴۴,۱۱۳,۹۵۹)	(۲۵,۹۴۱,۸۶۲,۸۳۹)	(۴۷,۵۱۲,۵۶۹,۲۹۳)	۱,۸۵۰,۴۱۵,۳۱۲,۴۹۹	ریال	(۸۲۵,۰۷۸,۷۲۴,۷۸۸)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۲۵,۰۷۸,۷۲۴,۷۸۸)	۱,۸۵۰,۴۱۵,۳۱۲,۴۹۹	(۴۷,۵۱۲,۵۶۹,۲۹۳)	(۲۵,۹۴۱,۸۶۲,۸۳۹)	(۷,۵۷۸,۶۴۴,۱۱۳,۹۵۹)	۹,۵۰۲,۵۱۳,۸۵۸,۵۹۰	نقل از صفحه قبل
۱,۰۶۹,۴۴۳,۵۷۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۵۰۹,۴۴۳,۸۰۳	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۴۳۶,۵۰۳,۱۳۷	-	-	-	-	-	کشت و صنعت جوبین
(۱۵۵,۲۲۲,۹۰۶)	-	-	-	-	-	قند مرودشت
(۸۶۳,۳۲۵,۷۱۴)	-	-	-	-	-	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
(۳,۸۷۰,۲۹۶,۱۹۴)	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۳,۹۹۸,۷۴۳,۴۶۳)	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
(۴,۵۴۶,۳۷۳,۳۶۱)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
(۸,۳۶۴,۹۳۰,۷۵۴)	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
(۱۷,۹۴۴,۷۶۴,۹۶۴)	-	-	-	-	-	تولیدمواداولیه داروپخش
(۱۸,۴۵۲,۷۵۴,۹۸۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۲۰,۰۸۳,۸۷۴,۷۷۱)	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
(۲۱,۴۷۴,۱۸۷,۰۵۱)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
(۳۷,۸۷۸,۹۲۴,۸۴۳)	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۳۹,۹۴۰,۶۵۵,۹۳۱)	-	-	-	-	-	فراورده های نسوزایران
(۷۵,۲۶۵,۱۸۴,۸۹۶)	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۷۸,۴۰۰,۳۳۷,۳۱۱)	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
(۱۰۳,۱۳۹,۹۴۷,۲۲۶)	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
(۱۱۶,۳۸۷,۷۶۴,۴۵۷)	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۱۳۵,۳۹۰,۲۵۴,۱۷۲)	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۵۸,۶۰۲,۹۷۴,۴۹۸)	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۲۳۳,۵۷۸,۶۳۰,۱۷۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۱۹,۹۹۱,۸۲۱,۹۵۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۲,۲۲۱,۳۹۴,۳۰۳,۹۰۰)	۱,۸۵۰,۴۱۵,۳۱۲,۴۹۹	(۴۷,۵۱۲,۵۶۹,۲۹۳)	(۲۵,۹۴۱,۸۶۲,۸۳۹)	(۷,۵۷۸,۶۴۴,۱۱۳,۹۵۹)	۹,۵۰۲,۵۱۳,۸۵۸,۵۹۰	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۲۴۴,۱۸۶,۵۵۰	-	-	-	-	اختیار ف ت خگستر-۶۱۵۶-۰۳/۰۶/۰۵
۲۳,۵۹۰,۵۳۳,۶۰۰	-	-	-	-	اختیار ف ت خساپا-۵۶۱-۰۳/۰۵/۰۵
۵۶,۸۳۴,۷۲۰,۱۵۰	-	-	-	-	

۳-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۹۹,۴۴۰,۰۲۰,۰۴۸	(۸,۱۵۴,۵۲۷,۵۵۴)	(۱۴,۲۸۹,۲۳۷,۷۳۳,۸۹۰)	۱۴,۹۹۶,۸۳۲,۲۸۱,۴۹۲	۲۰,۴۴۷,۶۴۲	مرابحه عام دولت ۲۶۶-ش.خ.۰۷۰۹۳۰
۳۱۰,۶۷۹,۱۷۵,۸۹۱	۲۰۶,۶۴۳,۵۳۵,۹۴۷	(۱,۶۴۶,۱۸۷,۹۶۳)	(۲,۸۱۹,۱۸۲,۳۹۰,۵۹۰)	۳,۰۲۷,۴۷۲,۱۱۴,۵۰۰	۳,۶۲۰,۹۴۵	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳
۱۷۵,۶۳۲,۲۸۰,۳۷۹	۱۱۶,۹۱۷,۷۸۱,۵۳۴	(۱,۰۰۹,۶۱۸,۵۴۸)	(۱,۷۳۸,۸۴۲,۳۴۳,۰۳۳)	۱,۸۵۶,۷۶۹,۷۴۳,۱۱۵	۲,۰۹۸,۷۳۵	اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰
۱۲۶,۸۰۴,۴۹۵,۰۹۱	۸۴,۶۲۷,۷۴۷,۸۲۷	(۶۵۶,۳۳۱,۰۴۰)	(۱,۱۲۱,۷۶۱,۵۱۰,۵۳۳)	۱,۲۰۷,۰۴۵,۵۸۹,۴۰۰	۱,۴۸۰,۳۱۱	اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱
۱۳۷,۹۱۸,۵۹۳,۲۰۹	۸۱,۱۸۸,۹۳۶,۶۰۸	(۶۹۷,۴۲۸,۹۷۹)	(۱,۲۰۰,۷۴۱,۶۴۱,۴۱۳)	۱,۲۸۲,۶۲۸,۰۰۷,۰۰۰	۱,۵۳۲,۴۱۱	اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶
۴۵,۵۸۸,۷۰۱,۰۶۸	۲۸,۷۵۶,۴۵۶,۹۰۴	(۲۴۸,۵۶۳,۱۲۸)	(۴۲۸,۱۲۲,۵۷۱,۶۰۲)	۴۵۷,۱۲۷,۵۹۱,۶۳۴	۵۷۵,۰۵۱	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲
۲۱,۹۸۸,۳۵۰,۱۶۰	۱۰,۲۶۷,۵۴۶,۷۸۴	(۱۱۱,۴۸۷,۵۶۹)	(۱۹۴,۶۵۵,۵۷۴,۴۴۷)	۲۰۵,۰۳۴,۶۰۸,۸۰۰	۲۳۷,۸۰۴	اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸
۸۱۸,۶۱۱,۵۹۵,۷۹۸	۱,۲۲۷,۸۴۲,۰۲۵,۶۵۲	(۱۲,۵۲۴,۱۴۴,۷۸۱)	(۲۱,۷۹۲,۵۴۳,۷۶۵,۵۰۸)	۲۳,۰۳۲,۹۰۹,۹۳۵,۹۴۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
۸۱۸,۶۱۱,۵۹۵,۷۹۸	۱,۲۲۷,۸۴۲,۰۲۵,۶۵۲	(۱۲,۵۲۴,۱۴۴,۷۸۱)	(۲۱,۷۹۲,۵۴۳,۷۶۵,۵۰۸)	۲۳,۰۳۲,۹۰۹,۹۳۵,۹۴۱		
-	(۳,۸۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مربحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۹۰۶۳۱
۱۲,۱۲۰,۸۰۲,۷۰۶	(۱۴,۹۵۱,۵۶۵,۶۶۳)	(۳۲۵,۴۶۲,۲۷۰)	(۶۱۳,۱۷۷,۴۰۳,۳۹۳)	۵۹۸,۵۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۰۶۰۴۱۷
-	(۴۸,۹۷۳,۳۵۶,۲۵۰)	(۲۳۹,۷۹۳,۷۵۰)	(۴۸۹,۷۳۳,۵۶۲,۵۰۰)	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	مربحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰
۹۶,۸۹۴,۴۳۴,۷۰۰	(۱۲۶,۲۵۵,۳۹۹,۷۳۸)	(۸۲۸,۱۴۹,۷۳۸)	(۱,۶۴۸,۴۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۵۲۳,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۰۶۳۰
-	(۱۹۹,۸۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربحه فولادهرمزفیروزه ۰۸۰۹۲۳
-	(۲۰۰,۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه وتوصا ۹۰۵-۳ماهه ۲۳٪
-	(۲۰۰,۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربحه غذایی شیبیا ۱۴۰۶۱۲۲۹
-	(۲۴۹,۸۶۴,۰۶۲,۵۰۰)	(۱,۲۲۳,۴۳۷,۵۰۰)	(۲,۴۹۸,۶۴۰,۶۲۵,۰۰۰)	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مربحه آماده لذیذ ۱۴۰۸۱۲۲۶
-	(۲۵۴,۳۶۱,۶۱۵,۶۲۵)	(۱,۲۴۵,۴۵۹,۳۷۵)	(۲,۵۴۳,۶۱۶,۱۵۶,۲۵۰)	۲,۲۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۰۰۰	مربحه تکران مبرد ۱۴۰۸۱۱۲۶
۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	(۲۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مربحه سولیکوکاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵
۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	(۲۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪
-	(۲۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه وتوصا ۷۰۲-۳ماهه ۲۳٪
(۵,۱۹۹)	(۲۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه اندیمشک ۰۸-۶ماهه ۲۳٪
-	(۳۴۶,۷۱۶,۹۰۰,۰۷۹)	(۲,۶۳۱,۹۸۱,۰۱۳)	(۵,۱۸۴,۵۰۹,۷۶۹,۶۶۶)	۴,۸۴۰,۴۲۴,۸۵۰,۶۰۰	۶,۷۲۱,۳۰۰	مربحه عام دولت ۲۶۷-ش.خ.۰۷۱۰۱۴
۴۴۴,۰۴۱,۵۰۲,۸۸۸	(۳۷۲,۴۹۶,۹۵۴,۳۷۵)	(۳,۳۱۲,۵۷۹,۳۷۵)	(۶,۴۶۱,۲۸۴,۳۷۵,۰۰۰)	۶,۰۹۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ.۰۵۱۰۰۴
۱,۹۷۱,۵۵۹,۵۸۰,۸۹۳	(۱,۹۹۰,۷۸۰,۳۲۸,۵۷۸)	(۳۴,۹۴۶,۰۰۷,۸۰۲)	(۶۶,۲۲۴,۳۵۴,۴۰۷,۳۱۷)	۶۴,۲۶۸,۵۲۰,۰۸۶,۵۴۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
۱,۹۷۱,۵۵۹,۵۸۰,۸۹۳	(۱,۹۹۰,۷۸۰,۳۲۸,۵۷۸)	(۳۴,۹۴۶,۰۰۷,۸۰۲)	(۶۶,۲۲۴,۳۵۴,۴۰۷,۳۱۷)	۶۴,۲۶۸,۵۲۰,۰۸۶,۵۴۱		
۱۳۹,۹۱۲,۶۳۶,۲۳۸	(۳۹۱,۷۸۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۷۶۸,۳۱۸,۷۵۰)	(۱,۸۰۴,۰۱۸,۵۳۱,۲۵۰)	۱,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه پ.استایرن انتخاب ۱۶۰۷۱۰
-	(۳۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۹۷,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲
(۴۷,۵۹۱,۲۲۷,۷۲۶)	(۵۰۶,۸۸۷,۷۹۱,۱۷۶)	(۴,۳۴۵,۹۵۲,۱۶۵)	(۸,۴۹۵,۰۹۷,۵۴۳,۶۵۱)	۷,۹۹۲,۵۵۵,۷۰۴,۶۴۰	۹,۶۸۶,۹۶۰	مرایحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ.۳۲۸۰۶۰
۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪
۶۶,۲۳۱,۱۸۱,۵۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵
۵۵,۶۶۵,۴۳۱,۰۹۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
۴۸,۶۹۸,۴۷۸,۸۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱
۴۷,۲۹۵,۶۰۶,۸۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
۴۱,۰۶۹,۹۷۹,۱۶۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴
۱۸,۷۳۴,۶۰۳,۷۳۸	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۱۱۱۰۴۱
۱۲,۴۵۸,۲۴۱,۵۳۵	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ.۱۱۲۴۰۴
۹,۹۰۳,۱۵۴,۷۲۸	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ.۲۷۰۴۱۰
۹,۴۱۴,۰۸۰,۸۹۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸
(۱۰,۹۳۲,۶۵۷)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۳-۰۶۰۶۱۵
(۶,۶۴۲,۸۶۶,۲۶۴)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶
۲,۶۶۶,۶۴۳,۵۷۳,۸۲۷	(۳,۲۸۹,۲۳۷,۴۶۹,۷۵۴)	(۴۲,۰۱۷,۷۷۸,۷۱۷)	(۸۰,۵۲۱,۲۹۵,۴۸۲,۲۱۸)	۷۷,۲۷۴,۰۷۵,۷۹۱,۱۸۱		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۴۵۲,۳۴۱,۶۳۳,۶۰۸	(۱۰,۵۱۴,۶۰۴,۷۶۴)	(۶,۲۹۹,۳۱۴,۳۹۷,۵۳۲)	۸,۷۶۲,۱۷۰,۶۳۵,۹۰۴	۴۰۹,۷۱۵,۲۶۴	صندوق مبتنی بر کالای فارابی
۱,۴۸۷,۱۸۲,۰۳۳,۹۶۵	۱,۷۸۱,۸۵۰,۲۳۰,۲۶۰	-	(۱۷,۶۵۴,۰۸۲,۲۸۷,۳۹۲)	۱۹,۴۳۵,۹۳۲,۵۱۷,۶۵۲	۸۱۷,۱۸۲,۰۹۶	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
-	۷۹۹,۵۱۵,۰۶۷,۶۴۳	-	(۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۲,۹۸۹)	۹,۷۹۹,۵۱۵,۰۵۰,۶۳۲	۴۸۹,۶۱۷,۱۰۸	صندوق سهامی بیدار-واحدهای عادی
-	۲۹۵,۲۴۸,۳۳۴,۳۰۶	-	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۷۱۷)	۵,۲۹۵,۲۴۸,۳۲۷,۰۲۳	۲۶۴,۰۳۴,۲۱۰	صندوق اهرمی نارنج - واحدهای عادی
-	۲۷۲,۵۹۴,۸۷۶,۸۰۹	(۱,۵۶۲,۵۹۷,۳۱۰)	(۱,۰۲۸,۰۰۶,۹۵۰,۷۹۳)	۱,۳۰۲,۱۶۴,۴۲۴,۹۱۲	۶۱,۶۹۰,۵۶۴	صندوق پشتوانه طلای پاداش
(۳۸۲,۱۴۵,۱۸۸,۹۸۹)	۱۹۴,۴۳۹,۷۹۸,۴۴۴	-	(۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۱,۹۰۸)	۴,۱۹۴,۴۳۹,۷۸۰,۳۵۲	۲۷۱,۳۷۲,۸۸۹	صندوق اهرمی کیان-واحدهای عادی
-	۱۵۱,۶۷۹,۶۲۴,۴۲۴	-	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۹,۲۷۳)	۳,۱۵۱,۶۷۹,۶۰۳,۶۹۷	۱۲۰,۷۸۴,۲۲۷	صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی
۱,۸۱۷,۸۳۸,۷۵۰	۱۴۱,۱۷۴,۵۵۰,۰۰۰	(۸۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۴۹۱,۷۰۰,۰۰۰)	۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه ۲
-	۲۲,۴۳۸,۲۷۳,۰۰۰	(۲۴۴,۲۱۴,۰۰۰)	(۸۳,۴۹۷,۵۱۳,۰۰۰)	۱۰۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی کیان ۲
-	۳,۲۴۴,۵۸۲,۰۰۰	(۲۳۸,۴۱۸,۰۰۰)	(۱۰۰,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی صنایع کارآمد ۱
(۳۸,۳۶۹,۶۸۲)	۳,۰۶۰,۵۸۰,۷۵۷	(۱۵,۰۳۱,۲۲۶)	(۳,۴۵۹,۷۰۳,۶۲۲)	۶,۵۳۵,۳۱۵,۶۰۵	۱۷۴,۶۱۵	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
(۳۸,۲۱۳,۷۸۲,۳۶۵)	-	-	-	-	-	صندوق دریای آبی فیروزه
۲۲۹,۹۹۹,۶۱۰,۱۰۵	-	-	-	-	-	در اوراق بهادار چند کالایی کهکشان فیروزه
(۲۳,۰۲۰,۱۳۱,۰۹۴)	-	-	-	-	-	صندوق بخشی گستره فیروزه ۱
۱,۰۸۸,۰۴۰,۱۸۰,۲۱۱	-	-	-	-	-	صندوق طلای عیار مفید
۲,۷۲۵,۳۷۵,۵۳۶	-	-	-	-	-	صندوق بخشی گستره فیروزه ۳
۶۶۹,۰۷۱,۱۷۹,۸۴۴	-	-	-	-	-	صندوق پشتوانه طلای زرین آگاه
۳۵,۸۳۱,۴۳۰,۹۷۹	-	-	-	-	-	صندوق سکه طلای کیان
(۱,۱۴۳,۱۶۵,۰۳۸)	-	-	-	-	-	صندوق عرش میلاد شهر
۳,۰۷۰,۱۰۷,۰۱۲,۲۲۲	۶,۱۱۷,۵۸۷,۵۵۱,۲۵۱	(۱۳,۴۰۸,۶۱۵,۳۰۰)	(۴۶,۳۸۹,۰۲۹,۴۸۹,۲۲۶)	۵۲,۵۲۰,۰۲۵,۶۵۵,۷۷۷		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۲۰,۱۷۷,۵۵۲,۵۴۳	۲۱۱,۹۱۰,۹۲۱,۷۲۴	(۴,۹۳۴,۹۱۱,۸۷۶)	۲۱۶,۸۴۵,۸۳۳,۶۰۰	۱,۶۰۰	۱۳۵,۵۲۸,۶۴۶	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۱۹,۵۴۲,۶۹۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۰۲,۵۷۳,۴۸۱	(۴,۹۶۸,۷۱۱,۲۱۹)	۱۶۲,۶۷۱,۲۸۴,۷۰۰	۱,۷۰۰	۹۵,۶۸۸,۹۹۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
۵۰,۱۷۴,۱۷۹,۲۶۳	۷۹,۹۷۰,۹۴۷,۳۷۵	(۳,۱۲۲,۱۵۳,۴۲۵)	۸۳,۰۹۳,۱۰۰,۸۰۰	۱,۶۰۰	۵۱,۹۳۳,۱۸۸	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
۲۸,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۱۴,۷۷۵,۰۰۰	-	۵۷,۹۱۴,۷۷۵,۰۰۰	۴۵۰	۱۲۸,۶۹۹,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۷۵,۳۸۶,۷۵۰,۶۴۰	۱۲,۱۶۴,۸۸۹,۷۴۴	-	۱۲,۱۶۴,۸۸۹,۷۴۴	۱۲۶	۹۶,۵۴۶,۷۴۴	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بانک اقتصادنوین
۱۰۵,۰۰۶,۸۳۶,۸۸۰	۱۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۹۰,۳۵۰,۸۳۱,۱۲۷	۷,۴۹۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۱۶,۹۹۴,۴۶۵,۷۴۸	۷,۲۳۶,۸۹۷,۵۸۷	(۲۸۲,۵۳۶,۴۱۳)	۷,۵۱۹,۴۳۴,۰۰۰	۱۰	۷۵۱,۹۴۳,۴۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گسترش سوخت سبزرآگرس
۱۵۱,۳۷۴,۳۵۹,۱۳۵	۲۶۷,۶۵۱,۱۷۸	(۲۰,۳۴۸,۸۲۲)	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۶,۵۶۲,۲۰۹,۵۰۰	۲۴۰,۰۹۹,۶۶۸	(۷,۴۰۰,۳۳۲)	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۹۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تولیدمواداولیه داروپخش
۲۳۸,۸۴۰,۹۲۹,۲۱۷	-	-	-					پتروشیمی پردیس
۸۱,۲۴۵,۳۶۶,۰۳۰	-	-	-					سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۷۴,۵۸۵,۹۴۲,۰۴۵	-	-	-					معدنی املاح ایران
۱,۶۵۸,۸۸۰,۱۱۲,۱۲۸	۵۴۶,۸۲۰,۳۵۵,۷۵۷	(۱۳,۳۳۶,۰۶۲,۰۸۷)	۵۶۰,۱۵۶,۴۱۷,۸۴۴					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۶۵۸,۸۸۰,۱۱۲,۱۲۸	۵۴۶,۸۲۰,۳۵۵,۷۵۷	(۱۳,۳۳۶,۰۶۲,۰۸۷)	۵۶۰,۱۵۶,۴۱۷,۸۴۴				نقل از صفحه قبل
۶۲,۶۲۱,۸۰۶,۳۶۹	-	-	-				کشت و دامداری فکا
۵۲,۶۶۹,۳۳۳,۷۵۰	-	-	-				بانک خاورمیانه
۴۶,۶۷۰,۶۰۰,۷۹۶	-	-	-				فولاد مبارکه اصفهان
۴۵,۴۳۴,۴۶۸,۹۷۰	-	-	-				بانک ملت
۲۴,۲۱۵,۱۶۱,۳۰۰	-	-	-				توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۸,۱۳۰,۹۸۳,۴۹۸	-	-	-				گروه بهمن
۱۱,۷۵۶,۴۱۱,۲۸۰	-	-	-				نیان الکترونیک
۹,۸۳۴,۷۸۸,۲۷۴	-	-	-				سرمایه گذاری سیمان تامین
۹,۶۵۱,۰۶۱,۸۵۵	-	-	-				پدیده شیمی قرن
۸,۲۸۱,۵۷۳,۰۲۱	-	-	-				سرمایه گذاری خوارزمی
۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-				صبا فولاد خلیج فارس
۳,۶۹۵,۳۲۴,۱۴۰	-	-	-				کشت و دام قیام اصفهان
۳,۶۸۳,۶۹۲,۳۰۸	-	-	-				پالایش نفت بندرعباس
۲,۴۶۲,۸۷۶,۵۳۹	-	-	-				پتروشیمی شیراز
۲۰۷,۴۷۰,۸۱۸	-	-	-				صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱,۹۶۳,۰۱۱,۶۶۵,۰۴۶	۵۴۶,۸۲۰,۳۵۵,۷۵۷	(۱۳,۳۳۶,۰۶۲,۰۸۷)	۵۶۰,۱۵۶,۴۱۷,۸۴۴				

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۵۷۹,۷۱۹,۴۸۴,۸۲۵
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۷۰۱,۶۱۲,۸۵۵,۰۳۹
سود اوراق مباحه	۱۹-۳	۶,۳۶۲,۷۳۸,۳۴۴,۸۹۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۴	۱۰,۱۰۶,۷۳۳,۵۸۴,۷۳۸
درآمد تعهد پذیره نویسی	۱۹-۵	۴۲۶,۷۴۴,۱۸۴,۹۸۴
	۴۴,۱۵۵,۳۵۶,۳۹۹,۹۹۱	۱۷,۵۹۷,۸۲۸,۹۶۹,۶۵۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت غیربورسی و غیر فرابورسی (طرح های دولتی) به شرح زیر می باشد:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵		
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال		
-	۱۸۲,۱۸۷,۱۹۴,۴۱۷	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۱۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۸۹,۹۷۳,۸۷۹,۱۷۴	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۶۷,۴۴۰,۴۶۱,۱۲۸	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۶۳,۰۱۳,۶۹۵,۴۷۵	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۲۲,۰۹۰,۵۵۷,۹۰۲	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۸,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۱	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۱
-	۳,۷۸۰,۸۲۰,۶۵۶	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰
-	۱,۲۶۰,۲۷۳,۳۴۲	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۲۹
-	۵۷۹,۷۱۹,۴۸۴,۸۲۵		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
۳۵۱,۰۲۶,۶۰۵,۵۳۳	۲۱۱,۴۱۴,۲۱۷,۰۹۸	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪
۳۵۰,۵۸۶,۲۴۹,۵۰۶	۳۵۱,۴۶۹,۰۹۱,۴۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪
۷۰۱,۶۱۲,۸۵۵,۰۳۹	۵۶۲,۸۸۳,۳۰۸,۴۹۸			

۱۹-۳- سود اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
-	۲,۶۱۱,۸۱۴,۷۱۲,۷۴۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۶۶-ش.خ ۰۷۰۹۳۰
-	۱,۴۸۳,۸۷۰,۶۵۹,۵۷۷	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۶۷-ش.خ ۰۷۱۰۱۴
۱,۰۱۱,۹۷۴,۰۸۷,۲۲۳	۷۵۴,۹۲۸,۲۸۵,۳۱۲	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۰۶۰۳۲۸
۶۱۰,۱۲۲,۱۹۲,۴۷۰	۶۶۴,۳۳۹,۵۰۵,۲۹۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۲	مرابحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲
۸۱۸,۱۳۰,۰۱۲,۹۸۵	۵۴۷,۴۹۹,۲۱۵,۲۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۰۵۱۰۰۴
۴۷۷,۹۹۷,۳۹۶,۳۸۴	۵۰۲,۹۵۶,۶۴۳,۸۶۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۱۳	صکوک مرابحه وتوصا ۷۰۲-۳ماهه ۲۳٪
-	۴۲۳,۴۲۸,۹۱۹,۳۷۳	۲۳٪	۱۴۰۸/۱۱/۲۶	مرابحه تکران مبرد ۱۴۰۸۱۱۲۶
-	۴۱۹,۹۱۰,۲۱۴,۲۲۶	۲۳٪	۱۴۰۸/۱۲/۲۶	مرابحه آماده لذیذ ۱۴۰۸۱۲۲۶
۳۵۱,۵۰۰,۴۳۶,۶۹۳	۳۵۱,۶۰۲,۲۹۷,۱۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	صکوک مرابحه اندیمشک ۰۸-۶ماهه ۲۳٪
۳۵۱,۴۵۷,۹۹۳,۷۵۸	۳۵۱,۵۸۴,۲۱۵,۴۳۷	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	مرابحه سولیکوکاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵
-	۳۲۶,۷۳۶,۶۰۵,۸۵۶	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	مرابحه فولادهرمزفیروزه ۰۸۰۹۲۳
۳,۶۲۱,۱۸۲,۱۱۹,۵۱۳	۸,۴۳۸,۶۷۱,۲۷۳,۹۸۴			

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			نقل از صفحه قبل
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
۳,۶۲۱,۱۸۲,۱۱۹,۵۱۳	۸,۴۳۸,۶۷۱,۲۷۳,۹۸۴			
۳۱۸,۳۲۸,۰۷۱,۶۱۹	۳۱۸,۹۶۶,۳۰۰,۶۷۴	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۶	مراجعه پ.استایرن انتخاب ۰۷۱۰۱۶
۶۴,۷۹۱,۵۰۲,۷۷۹	۸۶,۶۹۷,۶۸۱,۳۰۸	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش.خ.۰۵۰۶۲۰
۸۴,۳۸۰,۰۸۶,۶۴۳	۸۴,۴۹۷,۶۲۷,۳۱۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مراجعه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰
۳۵۰,۶۴۵,۰۵۲,۸۴۹	۸۳,۲۱۲,۹۱۵,۴۷۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۰۶۰۴۱۷
۱۲۰,۱۳۶,۳۵۲,۵۰۲	۷۲,۹۳۸,۱۳۷,۴۶۳	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۴	مراجعه عام دولت ۲۰۵-ش.خ.۰۵۰۴۱۴
۱۶۱,۹۸۸,۴۱۰,۶۳۶	۵۱,۵۲۱,۸۴۵,۱۴۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۰۵۰۳۲۹
۱۸۲,۸۶۴,۷۵۳,۰۶۰	۱۲۷,۸۰۳,۴۲۸,۸۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۰۶۳۰
-	۶۴,۷۳۶,۳۴۸,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه وتوصا ۹۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۷۵۹,۴۳۸,۹۲۱,۶۵۸	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ.۰۴۱۲۲۴
۵۸,۴۳۹,۰۰۹,۰۱۶	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۸۳-ش.خ.۰۴۱۱۲۴
۶۷,۲۲۷,۹۴۶,۸۵۲	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش.خ.۰۴۱۰۲۷
۷۹,۹۱۴,۴۰۱,۳۱۳	-	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹
۴۱,۶۸۴,۷۹۷,۶۸۷	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰
۵,۹۳۱,۲۲۴,۰۰۳	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰
۲۲,۳۴۳,۲۵۸,۶۵۷	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸
۳۰۶,۱۷۵,۰۷۸,۹۷۲	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۰۴۰۴۱۷
۱۱۷,۲۶۷,۳۵۷,۱۳۲	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۰۴۰۶۲۳
۶,۳۶۲,۷۳۸,۳۴۴,۸۹۱	۹,۳۲۹,۰۴۵,۵۵۸,۱۶۰			

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۴-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			سپرده های بانکی		
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل		مبلغ سود	ریال
۳,۱۸۵,۴۹۵,۲۰۹,۹۶۹	۱۶,۲۶۷,۲۳۸,۲۵۵,۴۹۶	(۲,۰۵۰,۵۸۲,۹۶۸)	۱۶,۲۶۹,۲۸۸,۸۳۸,۴۶۴		بانک گردشگری		
۲,۴۸۹,۰۹۰,۰۵۲,۱۷۸	۶,۲۰۱,۶۱۶,۰۹۸,۱۶۲	(۱,۱۱۰,۰۱۱,۲۶۳)	۶,۲۰۲,۷۲۶,۱۰۹,۴۲۵		بانک پاسارگاد		
۴,۱۵۵,۵۶۲,۳۲۱	۵,۲۴۳,۸۵۷,۵۵۶,۲۷۲	(۶۴۸,۷۶۱,۱۸۲)	۵,۲۴۴,۵۰۶,۳۱۷,۴۵۴		بانک اقتصاد نوین		
۲,۳۰۲,۰۵۴,۶۰۸,۱۶۴	۳,۵۱۵,۱۰۹,۸۳۷,۳۰۶	(۹۹۵,۸۵۸,۰۵۴)	۳,۵۱۶,۱۰۵,۶۹۵,۳۶۰		بانک تجارت		
-	۱,۱۶۰,۰۱۷,۸۸۵,۵۸۴	(۸۰۴,۰۳۲,۴۴۴)	۱,۱۶۰,۸۲۱,۹۱۸,۰۲۸		بانک شهر		
۱۲۳,۵۷۵,۴۹۶,۷۴۹	۲,۷۳۷,۷۶۲,۸۹۲	-	۲,۷۳۷,۷۶۲,۸۹۲		بانک خاورمیانه		
۱,۸۸۱,۵۳۳,۰۸۸,۷۸۸	۲۱۴,۵۱۶	-	۲۱۴,۵۱۶		بانک ملت		
۱۲۰,۸۲۲,۰۴۵,۲۱۲	۹۱,۰۰۵	-	۹۱,۰۰۵		بانک صادرات		
۲,۱۲۶,۶۹۸	۸۹,۲۸۳	-	۸۹,۲۸۳		بانک سامان		
-	۱۴,۴۶۴	-	۱۴,۴۶۴		بانک کشاورزی		
۳,۹۲۵,۴۵۱	-	-	-		موسسه اعتباری ملل		
۹۷۹,۲۳۴	-	-	-		بانک رفاه		
۴۸۹,۹۷۴	-	-	-		بانک کارآفرین		
۱۰,۱۰۶,۷۳۳,۵۸۴,۷۳۸	۳۲,۳۹۰,۵۷۷,۸۰۴,۹۸۰	(۵,۶۰۹,۲۴۵,۹۱۱)	۳۲,۳۹۶,۱۸۷,۰۵۰,۸۹۱				
گواهی سپرده بانکی							
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			اوراق گواهی سپرده بانکی بانک تجارت		
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل		مبلغ سود	ریال
-	۹۳۷,۶۰۲,۷۳۹,۷۱۸	-	۹۳۷,۶۰۲,۷۳۹,۷۱۸				
-	۹۳۷,۶۰۲,۷۳۹,۷۱۸	-	۹۳۷,۶۰۲,۷۳۹,۷۱۸				
۱۰,۱۰۶,۷۳۳,۵۸۴,۷۳۸	۳۳,۳۲۸,۱۸۰,۵۴۴,۶۹۸	(۵,۶۰۹,۲۴۵,۹۱۱)	۳۳,۳۳۳,۷۸۹,۷۹۰,۶۰۹				

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹-۵- درآمد تعهد پذیرهنویسی به شرح زیر می باشد:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ پذیره نویسی	
ریال	ریال				
۱۱۷,۰۹۷,۳۴۵,۱۲۰	۱۱۷,۰۹۷,۳۴۵,۱۲۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	اوراق مربحه سولیکوکاله ۰۷۲
-	۱۲۷,۹۵۷,۸۰۸,۱۳۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	اوراق صکوک اجاره صرمد ۶۱۲
-	۸۶۷,۳۴۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	اوراق مشارکت شهرداری قزوین
-	۸,۳۵۵,۲۱۵,۳۱۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	اوراق مشارکت شهرداری یاسوج
-	۴۳,۷۶۴,۱۱۴,۸۱۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	اوراق مشارکت شهرداری رشت
-	۵۸,۳۵۲,۱۵۳,۱۰۰	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	اوراق مشارکت شهرداری کرمان
۷۷,۶۰۱,۵۶۲,۵۰۰	-	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	توسعه آهن وفولاد گلگهر
۹۱,۰۱۶,۱۲۹,۰۰۰	-	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	صکوک مربحه اندیمشک ۰۸
۱۲۱,۹۰۳,۷۸۳,۹۶۸	-	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مربحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۴۱۲۲۴۰
۱۹,۱۲۵,۳۶۴,۳۹۶	-	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	مربحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲
۴۲۶,۷۴۴,۱۸۴,۹۸۴	۳۵۵,۵۲۷,۵۰۳,۸۱۰				

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۲۰ بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۵,۷۶۰,۱۱۹,۵۴۸	۵,۵۴۱,۰۳۹,۰۶۶
۲-۲۰ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۴۵۹,۵۱۹,۳۶۶	۸۱۸,۰۴۲,۰۳۹
سایر درآمدها	۹۰۲	۴,۶۲۶
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	-	۹۳۲,۱۱۰,۴۰۰
	۷,۲۱۹,۶۳۹,۸۱۶	۷,۲۹۱,۱۹۶,۱۳۱

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

۲-۲۰- 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 میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۱- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری و تعهد اوراق بهادار

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
۳۸/۴۶	۲۳	۹۲,۴۴۹,۶۴۳,۸۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربحه فولادهرمزفیروزه ۰۸۰۹۲۳	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۳۸/۵	۲۳	۴۴,۳۸۵,۲۰۵,۴۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مربحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴۰	۲۳	۱۵۱,۳۷۳,۹۳۴,۲۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مربحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴/۳۵	۲۳	۱۲۲,۶۰۳,۲۷۱,۴۷۶	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مربحه آماده لذیذ ۱۴۰۸۱۲۲۶	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴۰	۲۳	۱۵۱,۴۷۷,۸۹۰,۳۶۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه وتوصا ۳-۷۰۲ ماهه ۲۳٪	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۳۹/۵	۲۳	۱۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه وتوصا ۳-۹۰۵ ماهه ۲۳٪	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۳۹/۵۹	۲۳	۱۲۵,۲۳۴,۹۴۰,۲۸۱	۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۰۰۰	مربحه شرکت تکران مبرد ۱۴۰۸۱۱۲۶	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۳۷/۵	۲۳	۸۴,۵۶۳,۹۳۴,۴۷۴	۲,۰۰۰,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربحه استایرن انتخاب ۰۷۱۰۱۶	سایر	تامین سرمایه کاردان
۳۷/۹	۲۳	۲۷,۰۸۰,۷۱۵,۵۷۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	مربحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۴۴/۵	۲۳	۷۵,۰۶۳,۹۰۶,۷۹۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری قزوین	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴۸/۸۵	۲۳	۶۶۵,۹۰۰,۳۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری یاسوج	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴۹/۰۱	۲۳	۳,۱۶۶,۴۸۸,۵۵۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری رشت	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
۴۸/۸۲	۲۳	۴,۲۷۵,۲۴۹,۰۴۴	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری کرمان	صندوق تحت مدیریت	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۵۱۷,۶۹۸,۴۶۲,۷۱۰	۶۴۳,۲۱۳,۵۳۷,۷۸۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی قبلی)
۱,۲۷۰,۱۳۶,۹۱۶	-	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (متولی)
-	۳,۳۸۸,۷۶۷,۱۳۸	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۵۴۴,۵۲۶,۹۵۰,۷۴۱	۱,۰۷۵,۰۱۰,۷۸۱,۵۹۲	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابرس قبلی)
۱,۱۹۸,۶۱۹,۸۲۶	-	موسسه حسابرسی رازادار (حسابرس)
-	۲,۳۴۷,۳۵۱,۴۹۷	
۱,۰۶۴,۶۹۴,۱۷۰,۱۹۳	۱,۷۲۳,۹۶۰,۴۳۸,۰۰۷	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۸,۹۹۳,۸۰۱,۶۷۷	۱۶,۹۸۲,۰۹۲,۷۷۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
-	۲,۰۳۹,۴۷۸,۲۸۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۰۰,۶۸۴,۶۹۲	۹۴۲,۷۳۹,۶۹۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۳۴,۵۲۵,۵۷۴	۶۱۱,۵۰۶,۸۰۶	هزینه رتبه بندی
۸۴۵,۰۸۶,۷۲۲	۲۳۰,۰۴۸,۰۳۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۰,۱۳۰,۲۷۶	۱۶۱,۰۳۰,۰۵۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۵۰,۳۹۶,۸۳۵	۱۲۲,۶۰۰,۵۹۲	هزینه تصفیه
	۱۲۱,۱۹۹,۸۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۶,۹۶۸,۵۲۴	۱۱۱,۳۷۲,۰۳۲	برگزاری مجامع
۶,۵۳۸,۲۳۴	۲۲,۳۶۳,۴۸۸	هزینه کارمزد
۱,۱۹۰,۷۷۵	-	
۱۱,۶۰۹,۳۲۳,۳۰۹	۲۱,۳۴۴,۴۳۱,۵۸۲	

۲۴- هزینه های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری فیروزه آسیا
-	۳۲۶,۸۳۰,۰۷۵	
-	۳۲۶,۸۳۰,۰۷۵	

۲۵- تعدیلات

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴۲۳,۰۸۳,۰۴۱,۱۱۶,۸۵۱	۷۷۰,۱۸۱,۵۳۲,۲۴۶,۲۴۹	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۹۶,۳۰۶,۳۸۰,۱۲۲,۷۶۴)	(۷۰۹,۹۶۴,۲۹۹,۴۷۹,۳۴۴)	
۲۶,۷۷۶,۶۶۰,۹۹۴,۰۸۷	۶۰,۲۱۷,۲۳۲,۷۶۶,۹۰۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۶-تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶-صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

۲-۲۶- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۷-سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
			عادی	۱۳,۹۸۷,۹۱۷	۰/۳۳٪	۳,۴۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
	سبدهای سرمایه گذاری	سبدهای سرمایه گذاری تحت مدیریت	عادی	۱۸۶,۸۵۴,۸۶۴	۴/۴۲٪	۱۲۱,۸۲۶,۴۱۱	۳/۶۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	موسس صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰/۰۲٪	۷۰۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
			عادی	۴۱,۹۰۹,۹۶۳	۰/۹۹٪	۵,۲۶۴,۱۹۰	۰/۱۶٪
بازارگردان و اشخاص وابسته	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان	عادی	۱۸۹,۰۴۸,۸۷۵	۴/۴۸٪	۵۲,۰۲۴,۰۰۲	۱/۵۴٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت همگروه مدیرصندوق	عادی	۱۱,۶۵۴,۹۳۴	۰/۲۸٪	۳,۶۲۳,۷۹۸	۰/۱۱٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	گروه توسعه مالی فیروزه	شرکت مادر مدیر صندوق	عادی	۱,۹۱۵,۱۴۰	۰/۰۵٪	۱,۱۷۲,۷۷۸	۰/۰۳٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	صالح توتونچی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۰۰۰	۰/۰۰٪	۲,۰۰۰	۰/۰۰٪
	فاطمه حضرتی گلدیانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۱۶	۰/۰۰٪	۲,۰۱۴	۰/۰۰٪
	سینا خورشیدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪
	فرشته تکسیبی	مدیر سرمایه گذاری قبلی	عادی	-	۰/۰۰٪	۲,۰۰۷	۰/۰۰٪
	جمع			۴۴۶,۳۷۸,۷۰۹	۱۰/۵۷٪	۱۸۸,۳۱۷,۲۰۰	۵/۵۶٪

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)-ریال	مانده بدهکار (بستانکار)-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال			
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	مدیر	کارمزد ارکان	۶۴۳,۲۱۳,۵۳۷,۷۸۰	طی دوره مالی	(۴۲۲,۱۵۷,۸۴۴,۱۱۷)	(۹۶۰,۴۴۶,۳۰۳,۲۰۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	متولی	کارمزد ارکان	۳,۳۸۸,۷۶۷,۱۳۸		(۲,۳۰۶,۵۴۸,۰۱۴)	(۹۸۲,۷۹۴,۴۳۵)
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس قبلی	کارمزد ارکان	-		-	(۲,۲۶۴,۱۹۶,۱۶۰)
صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۰۷۵,۰۱۰,۷۸۱,۵۹۲		(۵۹۳,۴۰۵,۵۳۸,۹۸۷)	(۴۸۷,۲۲۵,۷۶۸,۴۵۹)
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت همگروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹۳,۸۷۱,۸۱۷,۶۶۲		(۳۸۸,۱۶۸,۴۰۵,۹۰۵)	۱۴۹,۸۳۵,۰۳۵
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت همگروه مدیر صندوق	هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۳۲۶,۸۳۰,۰۷۵		-	-
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۳۴۷,۳۵۱,۴۹۷		(۲,۵۹۱,۲۸۲,۶۹۶)	-
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	مدیر مشترک	خرید و فروش	۴۵,۷۷۳,۴۳۹,۰۹۹,۵۶۲		-	-
صندوق دریای آبی فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۵۴,۱۴۱,۷۲۲,۳۷۸		-	-
در اوراق بهادار چند کالایی کهکشان فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۱۲,۹۸۹,۲۶۶,۵۳۶,۱۷۸		-	-
صندوق بخشی گستره فیروزه-رسانا	مدیر مشترک	خرید و فروش	۳۵,۴۱۱,۲۲۰,۴۵۵		-	-
صندوق بخشی گستره فیروزه-نمک	مدیر مشترک	خرید و فروش	۱۵۶,۴۶۸,۹۱۵,۰۰۰		-	-

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.