



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان
فیروزه آسیا
شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	* صورت خالص دارایی ها
۳	* صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	* یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	یگانه اقبال نیا	
متولی صندوق	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

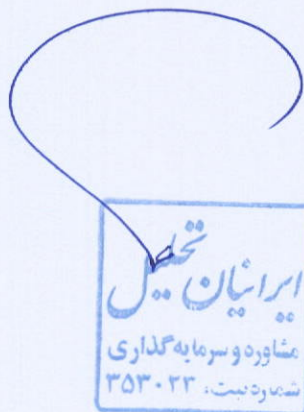
دارایی ها:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۸,۹۶۵,۰۲۴,۷۵۷	۴۳۹,۲۸۹,۵۹۱,۸۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۲۹,۸۷۵,۰۴۷	۷۴۰,۳۱۸,۲۳۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۹۸۳,۴۸۸,۷۲۳,۲۲۸	۲,۰۳۵,۶۳۳,۷۸۱,۷۳۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵,۹۶۶,۹۷۰	۱۷۲,۳۴۳,۰۰۱	۸	حساب های دریافتنی
۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	۱۱,۹۱۷,۶۸۳,۳۹۵	۹	جاری کارگزاران
۲,۵۳۷,۸۲۷	.	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۶,۳۷۲	۱۱	موجودی نقد
۲,۱۰۰,۵۶۱,۷۶۳,۷۳۷	۲,۴۸۷,۷۸۴,۰۲۴,۶۳۰		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۵,۵۶۸,۵۷۳,۱۴۶	۷,۸۴۷,۲۷۶,۶۶۱	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۲۲,۱۱۵,۸۷۵	۱,۳۹۰,۷۵۶,۲۷۸	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶,۳۹۰,۶۸۹,۰۲۱	۹,۲۳۸,۰۳۲,۹۳۹		جمع بدهی ها
۲,۰۹۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱	۱۴	خالص دارایی ها
۲۲,۴۷۰	۲۷,۱۵۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۵۲,۶۶۲,۷۲۲,۴۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۲۷,۵۲۵,۹۰۶,۴۶۶
سود سهام	۱۷	۱۹,۵۵۴,۹۴۱,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۳,۳۴۸,۹۹۲,۶۶۸
سایر درآمدها	۱۹	۷۴۶,۵۱۳,۸۸۲
جمع درآمدها		۴۴۳,۸۳۹,۰۷۶,۷۹۵
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۲,۵۶۴,۰۲۷,۲۱۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲,۲۱۲,۶۳۱,۹۴۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۴۱۹,۰۶۲,۴۱۷,۶۲۹
هزینه های مالی		-
سود (زیان) خالص		۴۱۹,۰۶۲,۴۱۷,۶۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۹.۰۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۶.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۳,۲۰۲,۰۰۰	۳,۰۹۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۱,۴۳۴,۵۹۰,۰۰۰	۱۳,۱۴۳,۴۵۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۵۰,۵۹۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۵۹۰,۵۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۴۱۹,۰۶۲,۴۱۷,۶۲۹
تعدیلات	.	۳۱۶,۷۱۲,۵۹۰,۶۵۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۹۱,۲۸۶,۴۰۹	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

فیروزه
شرکت مدیریتان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

ایرانین تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت فیروزه آسیا که صندوقی قابل معامله در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۹ تحت شماره ۴۱۹۲۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ تحت شماره ۱۱۵۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. همچنین به استناد صورتجلسه صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۵ مجوز شماره ۱۲۲/۹۳۹۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق به ارمغان فیروزه آسیا تغییر یافت. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است. همچنین پایان سال مالی شرکت انتهای اسفند ماه هر سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان نیاوران، خیابان باهنر، کوچه صالحی پلاک ۱۰۶ طبقه دوم می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۰ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.firouzehfixetf.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. 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 خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
۲	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۳۱۹۰۵ که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نیاوران، خیابان باهنر، کوچه صالحی پلاک ۱۰۶ طبقه دوم با کدپستی: ۱۹۸۱۹۷۳۱۱۵؛

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی با شناسه ملی ۱۰۳۹۵۲۲۹ که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۰۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان نهم شماره ۶ طبقه ۳ واحد ۷ با کدپستی: ۱۴۳۳۷۱۴۳۸۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق

بازارگردان صندوق: شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران با شناسه ملی ۱۰۱۷۰۲۵۶۱ که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۲ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران خیابان نیاوران بعد از چهارراه مژه نبش خیابان صالحی ساختمان مهدیار طبقه ۷ کد پستی ۱۹۷۱۹۸۳۱۰۵.

۲-۵- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ با شماره ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست: تهران، خیابان بلوار افریقا پایین تر از مدرس خیابان گلدان پلاک ۸ واحد ۳ کد پستی ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴.

صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بوری/فراپوری:

سرمایه گذاری در شرکت های بوری/فراپوری به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم 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 و گواهی سپرده بانکی غیربوری:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربوری در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بوری:

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

۴-۲- درآمد 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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 ارمان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۳۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	حداکثر برابر با ۵۰ میلیون ریال
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و توزیع سود نقدی	بر اساس مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶- هزینه های صندوق

هزینه های صندوق مطابق با امیدنامه بوده و برای کلیه اقلام تحقق یافته ذخیره لازم در حساب‌ها منظور می‌شود.

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

بر اساس اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مخارج تاسیس نباید به محض وقوع به عنوان هزینه شناسایی شوند، بلکه 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 می‌شود. هزینه های تشکیل مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. 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 می‌شوند و از سوی دیگر حفظ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در اوایل دوره فعالیت است.

۴-۸- 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 سرمایه‌گذاری 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.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۰	۲۸,۱۱۱,۷۳۴,۰۰۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۰۰	۰	۰	۲۹,۱۷۴,۳۷۳,۴۵۰	زراعت و خدمات وابسته
۱.۳۲	۲۵,۵۳۳,۱۷۱,۴۸۹	۲۵,۹۱۶,۸۸۵,۴۴۵	۱۹۰,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۵۰۰	سیمان، آهک و گچ
۰	۶۴۴,۴۱۲	۱۱۵,۳۷۱	۱۰,۳۳۳,۲۱۹,۱۹۱	محصولات شیمیایی
۰	۱۹,۹۷۳,۸۸۴	۱۰,۴۵۶,۷۶۳	۴۵,۶۴۶,۷۷۶,۰۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۷۷	۷۹,۱۵۸,۵۵۰,۷۱۶	۷۶,۳۳۳,۱۷۰,۳۱۳	۳۸,۶۰۳,۹۳۱,۷۵۰	واسطه گری‌های مالی و پولی
۰	۸۰,۶۵۶,۴۰۶	۲۱,۳۲۷,۲۴۲	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰	۴,۱۷۲,۰۲۷,۸۵۰	۴,۳۵۵,۰۳۷,۶۵۷	۰	فلات اساسی
۴.۹۹	۱۰۸,۹۶۵,۰۳۴,۷۵۷	۱۰۶,۵۳۶,۸۹۲,۵۹۱	۴۳۹,۳۸۹,۵۹۱,۸۹۱	جمع
			۴۶۷,۹۴۲,۹۰۴,۴۰۱	

سندوق سرمايه گذاري ارمغان فيروزه آسا
يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی.سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی.

۹-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۳۹۰/۱۲/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	مبلغ -ریال	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	مبلغ -ریال
۰۰.۳٪	۰۰.۳٪	۳۹,۸۸۵,۰۴۷	۳۹,۳۱۸,۳۲۸	۰۰.۳٪	۰۰.۳٪	۳۹,۸۸۵,۰۴۷	۳۹,۳۱۸,۳۲۸
۰۰.۳٪	۰۰.۳٪	۳۹,۸۸۵,۰۴۷	۳۹,۳۱۸,۳۲۸	۰۰.۳٪	۰۰.۳٪	۳۹,۸۸۵,۰۴۷	۳۹,۳۱۸,۳۲۸

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است.

رقال	رقال	رقال	رقال
1,507,286,788,618	1,378,366,117,311	7-1	الرقال مشاركت كورس و كورس
13,200,148,610	788,788,610,322	7-2	الرقال
1,187,588,788,322	788,788,610,322		

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فابورسی به شرح زیر است

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۵,۹۶۶,۹۷۰	۱۲۷,۲۵۳,۰۰۱	۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۱۴۳,۳۶۵,۳۳۰
۰	۴۵,۰۹۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۹۰۰,۰۰۰
۴۵,۹۶۶,۹۷۰	۱۷۲,۳۴۳,۰۰۱	۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۱۸۸,۴۵۵,۳۳۰

سود دریافتنی سهام

سایر حساب‌های دریافتنی

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی با همان نرخ مندرج در یادداشت توضیحی ۶ تنزیل شده است.

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	۱۱,۶۸۷,۷۹۳,۵۷۹	۷,۲۰۷,۱۶۰,۰۸۳,۶۹۷	۷,۲۱۱,۱۲۸,۲۴۰,۳۶۸	۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸
۰	۲۲۹,۸۹۰,۸۱۶	۲,۸۰۵,۹۸۳,۷۰۳	۳,۰۳۵,۸۷۴,۵۱۹	۰
۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	۱۱,۹۱۷,۶۸۳,۳۹۵	۷,۲۰۹,۹۶۶,۰۶۷,۴۰۰	۷,۲۱۴,۱۶۴,۱۱۴,۸۸۷	۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها آن بخش از مخارج برگزاری مجمع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج برگزاری مجمع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت پنج سال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		مخارج برگزاری مجمع
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۳۷,۶۶۸	۰	۲۶,۶۸۳,۹۵۸	۲۴,۱۴۶,۲۹۰	۲,۵۳۷,۶۶۸
۱۶۸	۰	۱۶۸	۰	۱۶۸
۲۶	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۲۶	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶
(۴)	۰	۱۶۳,۴۹۹,۹۹۶	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴)
(۳۱)	۰	۱,۷۳۲,۵۴۰,۷۹۹	۱,۷۳۲,۵۴۰,۸۳۰	(۳۱)
۲,۵۳۷,۸۲۷	۰	۲,۰۴۲,۷۲۴,۹۴۷	۲,۰۴۰,۱۸۷,۱۲۰	۲,۵۳۷,۸۲۷

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارائی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۶,۳۷۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۶,۳۷۲

جاری-۱- ۲۵۴۷۵۹۲-۴۰-۸۴۹-سامان

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۱۰۰,۵۸۸,۹۸۰	۴,۳۵۰,۷۰۲,۴۳۶	مدیر صندوق (توسعه فیروزه)
۳,۲۴۵,۵۴۹,۱۳۱	۳,۲۳۵,۲۷۴,۳۹۴	بازارگردان (گروه توسعه صنعتی)
.	۴۹,۶۹۸,۵۹۱	متولی جدید - تحلیل فارابی
۵۴,۶۶۸,۱۶۶	۱۳,۳۱۵,۸۲۶	متولی قدیم - فاطر
۱۶۷,۷۶۶,۸۶۹	۱۹۸,۲۸۵,۴۱۴	حسابرس
۵,۵۶۸,۵۷۳,۱۴۶	۷,۸۴۷,۲۷۶,۶۶۱	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۴۸,۳۹۷,۱۲۵	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	ذخیره تصفیه
۱۷۳,۷۱۸,۷۵۰	۳۸۹,۷۰۵,۵۲۰	نرم افزار صندوق
۸۲۲,۱۱۵,۸۷۵	۱,۳۹۰,۷۵۶,۲۷۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۸۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶	۹۲,۲۰۲,۰۰۰	۲,۴۶۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱	۹۰,۲۸۶,۴۰۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۹۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶	۹۳,۲۰۲,۰۰۰	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱	۹۱,۲۸۶,۴۰۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	ریال
سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۵-۳	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۴	ریال
جمع		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آریان کیمیا تک	۱۰,۵۴۳	۳۳۸,۴۳۰,۳۰۰	۲۴۲,۷۱۴,۰۲۴	۳۲۱,۵۰۵	۱,۶۹۲,۱۵۱	۹۴,۹۹۷,۶۲۴,۰۶۱
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۱۳,۴۴۴,۱۶۳,۹۷۴	۴,۹۷۰,۱۴۴,۳۱۳	۱۲,۷۷۱,۴۹۳	۶۷,۲۲۰,۸۰۲	۸,۳۹۴,۰۸۳,۳۶۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۳۴,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۲۵,۱۴۶	۱۲۷,۴۸۴,۱۷۷	۶۷۱,۰۰۴,۰۶۷	۱۱,۸۲۵,۷۷۶,۶۱۰
توسعه مسیر برق گیلان	۲۰,۵۰۷	۲۸۹,۱۴۸,۷۰۰	۲۷۲,۹۸۶,۹۷۹	۲۷۴,۶۸۸	۱,۴۴۵,۷۴۳	۱۴,۴۴۱,۲۹۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۲۰,۵۴	۲۷,۱۸۰,۵۸۲	۱۶,۱۲۲,۰۹۱	۲۵,۸۱۹	۱۳۵,۹۰۲	۱۰,۸۹۶,۷۷۰
دوده صنعتی پارس	۵۰,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۰۱۷,۰۸۰	۶۰,۷۰۰,۲۰۰	۳,۱۹۴,۹۹۹	۱۱۹,۱۸۰,۸۹۱
رایان سایپا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۶,۳۲۱,۶۷۵	۲۶,۳۵۹,۳۵۸,۸۸۱	۲۶,۷۵۷,۵۴۶	۱۴,۰۸۳,۱,۵۷۳	۱,۷۳۹,۱۹۶,۶۷۵
رایان هم افزا	۸۴۸	۶۵,۳۴۴,۶۸۸	۸۰,۶۵۶,۰۴۶	۶۲,۰۹۳	۳۳۶,۸۲۳	(۱۵,۶۸۰,۶۳۴)
ریل پرداز نو آفرین	۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۱,۱۴۰,۳۷۵,۱۷۸	۹,۳۰۷,۲۵۳,۷۲۳	۱۰,۵۸۲,۳۵۶	۵۵,۷۰۱,۷۳۰	۱,۷۶۶,۷۷۷,۳۶۰
س. و خدمات مدیریت صند. پ کشور	۴,۹۸۳	۵۰,۷۵۱,۸۵۵	۲۵,۰۵۲,۳۳۹	۴۸,۲۱۲	۲۵۳,۷۵۹	۲۵,۳۹۷,۵۴۵
سرمایه سبحان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۳,۹۲۷,۷۴۶	۳۲,۸۷۰,۶۱۹	۱۷۳,۰۰۴,۹۴۹	۴,۸۱۱,۱۹۶,۸۸۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۰,۸۹۰,۰۰۰	۷۹۰,۱۶۶,۷۵۵,۸۸۰	۸۰,۸۹۴,۴۱۸,۲۲۲	۷۵,۰۶۴,۵۶۹	۳۹۵,۰۸۳,۳۱۷	(۲,۴۴۷,۸۹۰,۹۲۸)
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۰۴,۲۰۹,۸۶۴	۵۹,۰۵۱,۶۱۴	۳۱۰,۷۹۹,۱۶۶	(۴,۶۱۴,۰۶۱,۴۴۴)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۲۶۱,۳۶۰	۱,۹۸۵,۵۵۲,۲۹۶	۱,۶۶۱,۷۳۷	۸,۷۴۶,۳۰۴	(۲۴۶,۶۸۸,۹۷۷)
سرمایه گذاری سایپا	۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۴۹,۰۱۴,۱۱۹	۳۲,۰۰۷,۹۸۹	۱۶۸,۴۶۴,۹۶۱	۲,۴۴۴,۵۱۲,۹۳۱
سرمایه گذاری غدیر	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۲۸,۷۸۸,۳۶۰	۳۳,۱۲۸,۳۴۵,۶۲۵	۳۹,۰۸۱,۴۵۴	۲۰,۵۶۳,۹۱۵	۷,۷۵۵,۶۶۷,۳۶۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۵۶,۰۸	۴۰۱,۳۷۷,۳۶۰	۳۸۱,۹۱۳,۲۶۹	۳۸۱,۲۰۱	۲۰,۰۶۳,۳۸۵	۱۶,۹۷۵,۰۵۵
سرمایه گذاری هامون صبا	۶,۴۵۸	۲۷,۳۱۷,۳۴۰	۱۲,۳۹۴,۲۷۰	۲۵,۹۴۹	۱۳۶,۵۸۶	۱۴,۸۶۰,۵۳۳
سرمایه گذاری مسکن تهران	۷,۱۵۱,۰۲۱	۱۸,۳۰۴,۳۶۷,۱۲۱	۱۸,۱۳۹,۲۴۰,۷۱۷	۱۷,۳۸۸,۶۴۴	۹۱,۵۲۱,۷۷۷	۵۶,۱۱۵,۹۳۳
سبحان شرق	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۷,۳۶۰,۰۸۰	۱۷,۳۵۶,۳۴۲	۹۱,۳۴۹,۹۷۸	۲,۱۵۳,۹۲۳,۲۰۰
سپید ماکیان	۶,۷۸۷	۳۵۶,۵۲۱,۱۱۰	۱۴۲,۶۵۹,۲۶۲	۳۳۸,۶۹۳	۱,۷۸۲,۶۰۵	۲۱۱,۷۴۰,۵۵۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۵۳,۸۵۵,۵۳۶	۵۰,۰۱۶,۰۴۹	۲۶۳,۲۴۴,۹۳۱	۵,۲۸۱,۸۸۳,۴۸۴
شیرپاستوریزه نگاه گیلان	۱,۴۰۴	۲۱,۲۲۸,۶۳۰	۱۹,۹۷۳,۸۸۴	۲۰,۶۳۷	۱۰,۸۶۴۲	۱,۶۲۵,۴۶۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۸,۹۷۰,۲۲۰,۴۰۴	۱۲,۳۴۲,۸۷۹,۷۶۴	۱۸,۰۲۱,۶۴۶	۹۴,۸۵۱,۵۸۵	۶,۵۱۴,۵۸۸,۴۰۹
صنعت غذایی کورش	۱۰,۸۰۵	۴۱۷,۸۷۳,۲۹۰	۳۳۲,۹۱۰,۰۵۸	۳۹۶,۹۴۷	۲۰,۸۹,۳۶۴	۹۱,۴۷۶,۹۲۱
صنعتی دوده قام	۲۱	۶۸۶,۰۲۸	۶۴۴,۴۱۲	۶۴۹	۳,۴۳۰	۳۷,۵۳۷
فولاد مبارکه	۱۳,۶۰۹,۵۶۹	۱۶,۰۷۵,۲۰۴,۷۷۰	۱۳,۸۳۶,۸۰۳,۵۹۱	۱۵۲,۷۱۰,۷۳۶	۸۰۳,۷۵۰,۸۴۷	۲۱,۴۴۸,۳۲۹,۵۹۶
فولاد هرمزگان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۱۷,۸۸۱,۹۹۷	۲۳,۲۰۴,۷۵۸,۷۴۴	۲۳,۹۵۶,۳۲۲	۱۳۶,۰۸۹,۳۹۰	۱,۸۶۳,۰۷۷,۳۲۱
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱,۰۰۳,۳۹۹	۷,۸۵۸,۷۱۷,۶۷۴	۸,۲۲۶,۹۶۲,۰۱۱	۷,۴۵۵,۴۰۹	۳۹,۲۹۳,۵۶۰	(۴۱۵,۰۰۳,۳۰۶)
کشت و دام گلشد نمونه اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۸۳,۶۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۴,۷۸۱,۱۳۶	۱۷,۳۶۹,۱۸۹	۹۱,۴۱۸,۰۷۵	۱۶۰,۰۵۱,۶۰۰
لیزینگ کارآفرین	۱۱,۳۵۵	۲۷,۷۰۹,۹۴۵	۲۴,۷۸۳,۹۷۶	۴۵,۳۲۲	۲۸,۵۴۹	۲۳,۶۴۲,۰۹۸
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱,۴۵۱	۱۰,۵۴۰,۰۶۴	۷,۹۸۷,۹۰۲	۱۰,۰۱۱	۵۲,۷۰۰	۲,۴۸۹,۴۵۱
محصولات کالغدی لطیف	۵۷۵	۲۸,۸۴۴,۱۲۵	۱۸,۷۰۴,۴۶۷	۳۶,۸۹۳	۱۹۴,۲۱۹	۱۹,۹۰۸,۵۴۳
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۱۱,۷۵۱,۸۶۴	۲۴,۹۱۵,۰۲۹,۵۹۹	۲۸,۷۹۵,۹۴۹	۱۵۱,۵۵۸,۷۴۴	(۴,۷۸۳,۶۲۲,۴۲۸)
مگسال	۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۲,۳۸۵,۵۴۴	۶,۹۵۳,۸۹۱	۳۶,۵۹۹,۹۹۵	۱۳۴,۰۶۰,۵۷۰
نفت و گاز پارسین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۳۶,۰۶۲,۲۴۲	۴۰,۱۲۷,۸۶۰	۲۱۱,۱۹۹,۹۸۸	۶,۱۵۲,۶۰۹,۸۱۰
پتروشیمی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۴۴,۶۹۳,۹۴۰	۷۱,۰۹۱,۳۲۲,۱۲۱	۷۰,۱۵۲,۰۵۲	۳۶۹,۲۲۳,۴۳۴	۲,۳۱۲,۹۹۶,۳۲۲
پتروشیمی تامین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۳,۴۴۴,۸۴۵	۲۲,۳۲۴,۸۵۴	۱۱۷,۴۹۹,۹۹۰	۱,۳۴۶,۷۳۰,۳۱۱
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۳۹۵,۹۲۰	۱۹,۴۹۷,۵۳۳,۴۱۰	۲۰,۲۳۵,۲۴۹	۱۰,۶۵۰,۱,۴۷۹	۱,۶۷۶,۰۲۵,۷۸۲
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۶۷,۵۳۲	۹۲۳,۲۹۱,۴۷۶	۲۰۲,۱۰۸,۰۵۹	۲۷۸,۶۲۳	۱,۴۶۶,۴۵۷	۸۹,۲۳۸,۳۲۷
گروه توسعه ملی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۱۵,۰۱۹,۲۲۵	۱۵,۳۳۲,۹۳۲	۸۰,۶۹۹,۹۹۵	۹۲۸,۵۵۷,۸۴۸
گسترش صنایع روی ایرانیان	۲۰,۰۶۴	۲۴,۳۰۱,۵۳۶	۱۲,۷۶۵,۰۳۵	۲۳,۰۸۵	۱۲۱,۵۰۷	۱۱,۳۹۱,۹۰۹
البرز دارو	-	-	-	-	-	-
برق و انرژی پیوندگستر بارس	-	-	-	-	-	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-
نقل صفحه بعد	۱۱۳,۲۹۹,۶۹۴	۹۷۷,۳۲۱,۴۰۷,۱۴۶	۸۹۴,۵۴۶,۰۵۸,۲۲۲	۹۲۸,۴۲۸,۳۴۹	۴,۸۸۶,۰۵۰,۱۷۳	۷۶,۹۶۰,۳۰۵,۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۳,۳۶۷,۷۴۸,۱۶۶	۷۶,۹۶۰,۳۰۵,۴۰۲	۴,۸۸۶,۶۰۵,۱۷۳	۹۲۸,۴۳۸,۳۴۹	۸۹۴,۵۴۶,۰۵۸,۲۲۲	۹۷۷,۳۲۱,۴۰۷,۱۴۶	۱۱۳,۲۹۹,۶۹۴	نقل از صفحه قبل
۴۹,۴۴۲,۹۶۲	.	.	.	.	.	.	توسعه و عمران امید
۵۰,۷۸۱,۶۸۸	.	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق آبادان
۱,۷۴۳,۵۹۹,۹۰۴	.	.	.	.	.	.	تکادو
۱۸۰,۹۲۲,۹۶۷	.	.	.	.	.	.	سبحان-دارو
۳,۳۸۴,۳۸۰,۵۸۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۹۱,۱۳۳,۶۳۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۲۱۱,۰۵۵,۰۶۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
۲۵۲,۵۵۰,۶۵۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۲۸,۲۴۵,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات
۲۳۵,۶۷۷,۵۴۸	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۴۲۰,۸۷۱,۷۴۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پتروشیمی
۲۳,۶۹۵,۸۹۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پویا
۳۴,۷۸۸,۳۸۵	.	.	.	.	.	.	سیمان ساوه
(۶۳,۳۲۹,۶۱۹)	.	.	.	.	.	.	سیمان مازندران
۲۴,۹۷۳,۲۹۲	.	.	.	.	.	.	سپیدار سیستم آسیا
۲۶۶,۸۱۰,۶۹۸	.	.	.	.	.	.	شیشه رازی
۱۰,۷۳۲,۹۱۶	.	.	.	.	.	.	صنایع چوب خزر کاسپین
۳۰,۶۹۱,۴۲۲	.	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
۶۵,۹۵۶,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	فرآوری معدنی ایال کانی پارس
۳۵۵,۴۱۱,۷۵۸	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۳۴۸,۰۶۴,۰۸۴	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه
۱۸,۱۶۶,۲۶۸	.	.	.	.	.	.	لیزینگ پارسیان
۱۴۹,۴۲۶,۵۶۱	.	.	.	.	.	.	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۱,۴۴۰,۳۳۸,۷۹۸	.	.	.	.	.	.	ملی مس
۱۰,۷۴۲,۹۶۰,۰۴۹	.	.	.	.	.	.	نفت اصفهان
۶۳,۴۱۸,۸۲۵	.	.	.	.	.	.	نفت تهران
۷۱۲,۳۶۰,۴۳۸	.	.	.	.	.	.	نفت سیاهان
۲,۲۷۹,۷۴۵,۷۱۳	.	.	.	.	.	.	همکاران سیستم
۸,۶۴۲,۱۴۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
۵۰۸,۳۹۰,۱۴۵	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا
۲۰۰,۹۴۶,۸۲۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تندگویان
۳۳۲,۵۳۶,۸۱۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۴,۷۱۳,۸۳۴,۷۸۷	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی کرمانشاه
۱۷۷,۲۵۲,۶۵۱	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۴,۹۹۰,۳۴۱,۵۱۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۷۸۲,۱۶۹	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
۸۱۰,۳۶۳,۹۸۳	.	.	.	.	.	.	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۴۰۳,۵۹۴,۸۲۸	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۵۸۱,۶۰۶,۹۵۷	.	.	.	.	.	.	چادرملو
۳,۵۰۳,۴۰۶,۰۲۹	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۴۱۰,۱۱۶,۴۳۹	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی برکت
۴۵۶,۰۳,۹۹۱	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی سبحان
۹۴,۹۹۷,۶۲۴,۰۶۱	۷۶,۹۶۰,۳۰۵,۴۰۲	۴,۸۸۶,۶۰۵,۱۷۳	۹۲۸,۴۳۸,۳۴۹	۸۹۴,۵۴۶,۰۵۸,۲۲۲	۹۷۷,۳۲۱,۴۰۷,۱۴۶	۱۱۳,۲۹۹,۶۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۵۱۳,۶۶۶	۳,۹۲۷,۸۳۰,۷۷۴	۳۱,۶۳۷,۲۹۵	۱۷۰,۵۸۱,۲۲۲,۹۶۳	۱۷۴,۵۵۱,۱۹۲,۰۳۲	۲۶۴,۹۰۲	اسناد خزانه م-۱۰ بوجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۳,۲۷۴,۴۵۰,۱۶۳	۶,۰۵۰,۲۷۲,۳۳۳	۱۲,۶۲۲,۰۰۳	۶۳,۵۷۵,۹۴۹,۷۷۰	۶۹,۶۳۸,۸۴۴,۱۰۶	۷۴,۰۲۵	اسناد خزانه م-۱۱ بوجه ۹۸-۰۱۱۴
۴,۷۱۱,۶۴۰,۳۲۲	۵۳۳,۲۷۲,۲۳۸	۴,۱۸۶,۴۴۶	۲۲,۵۶۰,۱۲۳,۹۶۷	۲۳,۰۹۷,۶۸۲,۶۵۱	۲۴,۲۰۰	اسناد خزانه م-۱۲ بوجه ۹۸-۰۱۱۱۱
۲۷۰,۱۲۴,۱۷۵	۲۴۳,۵۷۳,۸۰۵	۵,۷۵۲,۳۶۵	۳۱,۳۸۷,۳۵۶,۲۵۴	۳۱,۷۳۶,۶۸۲,۳۲۴	۳۳,۷۵۶	اسناد خزانه م-۱۳ بوجه ۹۷-۰۵۱۸
-	۵۷۲,۲۹۴,۴۳۲	۴,۲۸۲,۶۱۱	۲۳,۰۵۱,۶۸۱,۱۹۵	۲۳,۶۲۸,۲۵۸,۲۳۸	۲۸,۶۴۶	اسناد خزانه م-۱۴ بوجه ۹۸-۰۱۲۱۹
۸۸۲,۲۹۶,۲۱۳	۸,۷۷۷,۸۸۲,۹۶۴	۳۶,۰۴۰,۳۷۰	۱۹۳,۱۴۰,۸۸۱,۲۸۹	۲۰۱,۹۵۵,۳۶۸,۶۲۳	۲۲۷,۵۱۴	اسناد خزانه م-۱۴ بوجه ۹۸-۰۱۳۱۸
۱,۷۸۸,۲۱۳,۲۸۱	۱,۲۲۶,۶۲۳,۱۷۹	۱۴,۵۵۵,۷۳۵	۷۹,۰۶۶,۴۵۹,۷۲۱	۸۰,۳۰۷,۶۳۸,۶۳۵	۹۴,۱۴۸	اسناد خزانه م-۱۵ بوجه ۹۸-۰۱۴۰۶
۲۵۱,۵۴۱,۴۰۱	۴,۷۱۹,۱۲۲,۳۷۷	۹,۴۵۱,۵۷۱	۴۷,۴۱۸,۱۵۷,۶۷۴	۵۲,۱۴۶,۷۴۱,۶۲۲	۵۹,۴۴۰	اسناد خزانه م-۱۶ بوجه ۹۸-۰۱۵۰۳
۳۵۷,۳۵۰,۲۳۶	۱,۵۹۴,۲۷۶,۱۵۵	۸,۹۷۷,۹۲۹	۴۷,۹۳۰,۳۵۳,۴۶۴	۴۹,۵۳۳,۶۰۷,۵۴۸	۵۶,۷۲۴	اسناد خزانه م-۱۷ بوجه ۹۸-۰۱۵۱۲
-	۳۸۱,۸۳۳,۶۰۰	۱,۷۷۹,۱۶۵	۹,۴۳۲,۵۱۳,۰۰۷	۹,۸۱۶,۱۱۵,۷۷۲	۱۰,۷۸۱	اسناد خزانه م-۱۷ بوجه ۹۹-۰۱۲۲۶
۱,۸۷۲,۳۵۵	۶۰,۴۱۸,۴۵۹,۹۵۷	۷۴۸,۹۶۹	۷۸,۰۸۹,۷۰۹,۳۲۴	۸۴,۱۲۳,۳۰۴,۳۰۰	۸۴,۳۰۰	اسناد خزانه م-۱۸ بوجه ۹۷-۰۵۲۵
۴۶۳,۵۰۶,۲۱۴	۲۸۳,۴۸۴,۵۶۰	۱,۶۳۱,۱۲۰	۸,۷۱۴,۳۵۵,۹۷۲	۸,۹۹۹,۳۷۱,۶۵۲	۱۰,۳۸۰	اسناد خزانه م-۱۸ بوجه ۹۸-۰۱۶۱۴
-	۴۶۳,۲۷۱	۳,۳۱۳	۱۷,۸۲۰,۴۱۶	۱۸,۲۸۷,۲۰۰	۲۰	اسناد خزانه م-۱۸ بوجه ۹۹-۰۱۳۳۳
-	۵,۶۶۹,۰۶۲,۵۴۳	۱۰,۸۸۸,۴۳۳	۵۴,۳۹۴,۴۲۰,۰۴۸	۶۰,۰۷۲,۳۷۱,۰۲۴	۶۷,۸۴۸	اسناد خزانه م-۱۹ بوجه ۹۹-۰۱۶۲۱
۱۲۴,۱۷۴,۴۰۳	۲۶۱,۴۹۳,۵۸۸	۶,۵۲۸,۲۴۸	۳۵,۷۴۹,۹۱۰,۱۵۴	۳۶,۰۱۷,۹۳۲,۰۰۰	۳۷,۳۳۳	اسناد خزانه م-۲۰ بوجه ۹۷-۰۰۳۴۴
-	۵,۲۸۱,۳۸۷,۶۷۵	۳۰,۱۳۳,۸۸۴	۱۰۵,۷۸۲,۲۴۱,۵۳۸	۱۱۱,۰۸۳,۷۶۳,۰۹۷	۱۶۴,۱۷۰	اسناد خزانه م-۲۰ بوجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶
۷۳,۸۰۷,۳۱۲	۵۲۳,۳۸۳,۳۹۹	۵,۹۰۵,۹۰۰	۸۲,۰۵۴,۷۴۵,۷۰۱	۸۲,۵۸۲,۲۹۰,۰۰۰	۸۵,۹۶۵	اسناد خزانه م-۲۱ بوجه ۹۷-۰۰۲۲۸
-	۱,۹۸۱,۳۲۲,۳۹۶	۴,۴۵۱,۴۵۹	۲۲,۵۷۴,۳۴۶,۳۵۲	۲۴,۵۶۰,۰۲۰,۳۰۷	۳۵,۳۶۰	اسناد خزانه م-۲۱ بوجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶
۱۷۰,۷۵۶,۵۷۷	۲۳۳,۶۹۳,۹۹۳	۴,۹۷۹,۸۷۶	۲۷,۱۲۷,۵۸۰,۴۲۲	۲۷,۴۷۵,۲۵۴,۲۹۱	۲۸,۸۷۵	اسناد خزانه م-۲۲ بوجه ۹۷-۰۰۴۲۸
۴۹۹,۶۶۲,۴۹۴	۲۴,۵۵۰,۵۹۷,۵۹۶	۴۳,۵۹۶,۴۳۰	۲۱۵,۹۳۸,۳۶۷,۷۸۸	۲۴۰,۵۳۲,۵۶۱,۸۱۴	۳۰۳,۴۴۶	اسناد خزانه م-۲۲ بوجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
۲۰۷,۰۲۹,۱۲۹	۷,۵۱۵,۷۲۸,۱۳۸	۱۷,۱۹۴,۷۹۳	۸۷,۳۳۵,۱۵۸,۳۵۹	۹۴,۸۶۸,۰۸۱,۲۹۰	۱۲۱,۶۸۶	اسناد خزانه م-۲۳ بوجه ۹۹-۰۱۱۱۱
۲,۴۱۵,۲۹۹,۴۱۲	۷۰۴,۹۷۳,۶۷۹	۹,۰۸۶,۷۸۴	۴۹,۴۲۰,۰۰۱,۰۰۱	۵۰,۱۲۴,۰۶۱,۴۶۴	۵۲,۵۸۴	اسناد خزانه م-۲۳ بوجه ۹۸-۰۰۴۲۱
۱,۷۱۸,۵۵۶,۵۳۵	۱,۶۲۲,۷۲۰,۳۰۰	۲,۸۹۸,۹۳۶	۱۴,۳۶۸,۷۸۶,۷۰۰	۱۵,۹۹۴,۴۰۵,۹۳۶	۲۰,۷۲۰	اسناد خزانه م-۲۳ بوجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۸,۱۲۸,۲۹۱,۷۸۵	۱۱۶۰,۷۴۸۱	۱۵۵,۹۰۱,۵۲۶,۷۳۴	۱۶۴,۰۴۱,۴۲۶,۰۰۰	۱۶۶,۵۰۲	اسناد خزانه م-۲۳ بوجه ۹۸-۰۰۴۲۲
-	۴,۳۶۷,۶۱۳,۶۴۹	۱۰,۶۹۰,۵۰۵	۵۴,۶۰۳,۹۶۵,۱۸۶	۵۸,۹۸۲,۲۶۹,۳۴۰	۸۰,۴۴۳	اسناد خزانه م-۲۵ بوجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸
۱۴۴,۳۷۹,۲۸۵	۱۹,۸۳۸,۳۸۰,۲۱۷	۳۰,۳۷۶,۵۳۴	۳۹۷,۷۲۶,۲۸۶,۲۴۹	۴۱۷,۵۹۴,۹۴۳,۰۰۰	۴۲۶,۸۶۹	اسناد خزانه م-۲۵ بوجه ۹۸-۰۰۵۱۹
-	۱,۷۳۳,۲۰۷	۳۸,۶۶۰	۲۱۱,۵۴۱,۰۲۳	۲۱۳,۳۱۲,۹۰۰	۳۰۰	اسناد خزانه م-۲۵ بوجه ۹۹-۰۲۰۳۲۱
۳۹۹,۶۴۱,۵۶۲	(۳۴,۵۷۹,۶۴۱)	۱,۷۸۸,۰۲۲	۹,۸۹۷,۷۹۳,۶۵۰	۹,۸۶۵,۰۰۲,۰۳۱	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۲۵ بوجه ۹۹-۰۰۷۱۹
-	۶,۴۷۰,۹۶۴,۸۴۸	۱۷,۰۹۵,۵۵۴	۸۷,۸۳۳,۴۲۱,۲۵۵	۹۴,۳۲۰,۴۸۱,۶۵۷	۱۴۰,۶۳۰	اسناد خزانه م-۲۷ بوجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴
۲,۷۲۴,۸۸۰,۴۴۸	۲,۵۰۵,۹۶۰,۴۵۳	۱۶,۸۷۳,۳۹۱	۹۰,۵۷۱,۹۲۹,۱۵۱	۹۳,۰۹۴,۷۶۲,۹۹۵	۹۷,۳۴۷	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۸-۰۰۸۱۷
-	۱۱,۳۲۰,۳۸۸,۸۳۲	۲۹,۳۲۱,۴۶۸	۱۵۰,۴۲۴,۱۷۰,۰۵۴	۱۶۱,۷۷۳,۸۸۰,۳۵۴	۲۳۸,۱۱۶	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶
۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۲۴,۳۲۹,۹۰۵,۴۴۰	۴۵,۱۰۳,۷۶۶	۲۲۴,۴۶۳,۶۹۴,۵۷۲	۲۴۸,۸۴۸,۷۰۳,۷۷۸	۲۳۵,۱۲۸	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
-	۱,۷۲۳,۰۰۴,۹۲۸	-	۷۲,۳۵۶,۹۹۵,۰۷۲	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اوراق سلف ورق گرم فولاد مبارکه
-	۱۰,۹۵۹,۱۶۸,۵۶۴	۱۹,۳۰۹,۸۲۳	۴۵۵,۴۵۸,۵۲۱,۶۱۳	۴۶۶,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۱۰۳
-	۳,۰۵۵,۱۹۰,۴۵۸	-	۱۷۷,۰۴۴,۸۰۹,۵۴۲	۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۱۰۰	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۰۸
۲,۵۴۳,۱۷۰,۵۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶
۷,۵۱۶,۹۲۷,۱۵۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۲۲۴
۲,۸۰۷,۹۸۰,۷۷۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷
۱,۴۷۵,۷۵۱,۳۹۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۸-۰۰۴۲۳
۳۲۸,۳۶۵,۲۰۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۶-۰۵۲۸
۲,۱۵۷,۲۴۵,۰۸۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
۲۱,۰۷۶,۵۷۵,۳۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۶-۰۶۲۵
۲۵,۷۳۳,۷۵۴,۹۶۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۸-۰۰۴۳۰
۴۶,۱۶۲,۸۸۰,۰۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۷۲۱
۱۴,۵۰۳,۳۵۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۸-۰۵۲۱
۳۸,۷۹۷,۸۴۸,۴۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۲۲۰۲۲
۲۲,۱۱۳,۰۳۵,۶۳۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۴۳۳
۱,۱۰۱,۵۰۴,۴۴۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۷-۰۵۱۳
۴۰,۶۴۱,۰۰۳,۳۹۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۸ بوجه ۹۸-۰۰۰۹۳۳
۳۰,۸۹۲,۰۳۷,۹۹۳	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه
۱۱,۳۱۹,۴۶۳,۰۶۵	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان
(۶۷۷,۷۲۷,۳۶۲)	-	-	-	-	-	زعفران ۹۹۰۸ نگین طلای سرخ (پ)
۲۷,۲۵۰,۲۲۳,۲۱۳	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحول اروزه صادرات
۲۶۹,۹۱۳,۸۸۴,۵۷۰	۱۷۵,۷۰۲,۴۱۷,۰۰۲	۴۴۰,۱۰۲,۷۳۹	۳,۳۴۷,۰۱۶,۰۹۸,۲۴۰	۳,۵۳۳,۱۵۸,۶۱۷,۹۸۱		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۰۹,۷۷۰,۹۵۹)	•	•	•	•	•	•	صندوق س.پشتوانه سکه طلای زر
(۲۷۱,۶۹۴,۹۲۴)	•	•	•	•	•	•	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
(۶۸۱,۴۶۵,۸۸۳)	•	•	•	•	•	•	جمع

۱۵-۴- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۰,۲۸۳,۹۶۱)	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
۷۸۴,۶۹۱	•	•	•	•	•	•	صنعتی دوده فام (تقدم)
۹۷۷,۶۳۱,۵۴۸	•	•	•	•	•	•	فولاد ارفع (تقدم)
۹۲۸,۱۲۳,۲۷۸	•	•	•	•	•	•	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
۱۶-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲۸,۴۴۴,۲۴۶,۹۹۵)	۲,۴۲۸,۱۳۲,۱۶۶
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۳۰۹,۰۶۵,۵۱۵)	-
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۵۶,۱۷۹,۲۱۸,۹۷۶	۷۷,۳۰۱,۰۰۵,۸۸۷
جمع	۱۲۷,۵۳۵,۹۰۶,۴۶۶	۷۹,۶۲۹,۱۳۸,۰۵۳

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۴۴	۹۲,۳۹۳,۵۰۰	۴۸۵,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۴,۷۷۷,۶۴۴)	۵۹,۴۲۹,۱۶۴	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۳,۷۶۸,۰۷۹	۲۶,۸۶۶,۰۰۰	۱۴۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۹۶۵,۹۲۱	۷۷۵,۱۲۸,۸۲۶	توسعه و عمران امید
۵,۰۱۰	۵۷,۰۱۳,۸۰۰	۴۰,۵۴۵,۱۳۵	۵۴,۱۶۳	۲۸۵,۰۶۹	۱۶,۱۲۹,۴۳۳	۲,۱۵۰,۳۵۱,۶۷۷	دوده صنعتی پارس
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۵۴,۹۷۶,۸۸۴	۳۶,۸۹۳,۲۵۰	۱۹۴,۱۷۵,۰۰۰	(۵,۷۵۱,۰۴۵,۱۳۴)	۹,۵۱۷,۱۲۱	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۱۵,۳۴۰,۹۶۴	۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۷۴۰,۹۶۴)	۷۴۷,۱۶۸,۳۳۳	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۱,۸۱۳,۳۸۶	۱۴,۸۲۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۵,۳۶۷,۷۱۴	(۱۸۳,۰۰۹,۸۰۷)	کشت و دامداری فکا
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۷۶,۹۲۲,۳۲۱	۴۳,۶۲۴,۰۰۰	۲۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۸۵۳,۶۷۹	(۱,۱۳۰,۸۸۲,۲۸۹)	کشت و صنعت شهداد
.	.	.	.	.	.	۵۳۹,۱۴۱	رایان هم افزا
۸۵,۳۸۰,۰۱۰	۴۱۷,۸۴۲,۰۱۳,۸۰۰	۴۴۳,۸۰۰,۱۰۰,۸۱۳	۳۹۶,۹۴۹,۹۱۳	۲,۰۸۹,۳۱۰,۰۶۹	(۲۸,۴۴۴,۲۴۶,۹۹۵)	۲,۴۲۸,۱۳۲,۱۶۶	جمع

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹۴,۹۹۰	۱۰,۳۲۷,۹۹۶,۲۰۰	۷,۰۵۷,۳۰۶,۲۱۳	۹,۸۱۱,۵۹۶	۵۱,۶۳۹,۹۸۱	۳,۲۰۹,۲۳۸,۴۱۰	-	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۸۵,۴۹۷,۳۷۵	۱۳,۰۶۱,۵۵۰	۶۸,۷۴۵,۰۰۰	(۳,۴۱۸,۳۰۳,۹۲۵)	-	
۳,۹۹۴,۹۹۰	۲۴,۰۷۶,۹۹۶,۲۰۰	۲۴,۱۴۲,۸۰۳,۵۸۸	۲۲,۸۷۳,۱۴۶	۱۲۰,۳۸۴,۹۸۱	(۲۰۹,۰۶۵,۵۱۵)	-	
جمع							

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت، مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۰۶۶,۹۰۳,۲۰۴	-	۱۵,۲۳۲,۳۵۵	۸۱,۹۵۸,۴۴۳,۴۴۱	۸۴,۰۴۰,۵۷۹,۰۰۰	۱۱۶,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۲۶۲,۶۷۱,۱۲۴	۲۱,۲۶۶,۲۳۳,۱۰۴	-	۳۳,۰۰۹,۶۱۲	۱۶۰,۸۲۲,۷۵۷,۲۸۴	۱۸۲,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۲,۳۳۳,۷۲۸,۴۴۲	۲۳,۲۱۸,۴۶۴,۲۶۲	-	۲۸,۶۸۲,۶۹۲	۱۳۵,۰۰۲,۱۸۹,۵۱۶	۱۵۸,۲۴۹,۳۳۶,۴۷۰	۱۸۷,۹۸۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۴۵۵,۵۳۴,۲۹۱	۷۰,۵۸,۴۹۹,۲۱۵	-	۸,۱۹۰,۶۰۲	۳۸,۱۲۲,۸۴۱,۱۸۳	۴۵,۱۸۹,۵۳۱,۰۰۰	۵۴,۹۳۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱,۴۳۱,۶۴۴,۸۲۴	۱۱,۱۰۳,۷۷۰,۶۸۲	-	۱۸,۸۴۲,۹۹۰	۹۲,۸۳۹,۷۰۹,۹۶۸	۱۰۳,۹۶۱,۳۲۳,۶۴۰	۱۳۸,۴۸۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۴,۶۲۲,۶۶۹,۸۸۷	۷۷,۶۱۷,۳۸۰,۱۰۰	-	۱۱۰,۳۱۶,۳۲۶	۵۳۰,۹۱۴,۱۰۳,۵۷۴	۶۰۸,۶۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۵,۱۷۰,۸۸۱,۱۰۱	(۱,۳۵۰,۰۱۴,۳۸۴)	-	۴۸,۶۹۲,۸۱۳	۲۶۹,۹۵۱,۳۲۱,۴۷۱	۳۶۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳
-	۱۵,۶۹۸,۲۴۶,۴۴۲	-	۸۹,۶۶۴,۳۷۵	۴۷۸,۹۱۲,۰۸۹,۱۸۳	۴۹۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸۶-ش خ ۲۰۴
-	(۴۹۹,۲۶۳,۷۴۹)	-	۹,۹۴۵,۶۳۲	۵۵,۳۶۱,۷۷۸,۱۱۷	۵۴,۸۷۲,۴۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۱۰۵
۴,۰۵۵,۳۷۲,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳
۲,۲۳۳,۹۵۰,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸
۲۵۳,۳۶۷,۵۴۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
۲۳۲,۷۰۲,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۵۵۰,۹۰۵,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۳,۸۸۸,۰۹۸,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵
۲,۰۸۳,۶۹۵,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴
۱,۹۸۷,۸۴۹,۶۴۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
۱,۷۰۰,۰۶۱,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
۴,۳۰۱,۴۷۶,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۲,۱۲۶,۲۴۳,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱
۸,۲۹۶,۵۳۱,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲
۷۰۱,۷۲۲,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۲۱,۰۱۳,۳۷۴,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
۲,۱۱۴,۳۸۱,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۲,۰۷۲,۵۱۱,۲۸۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷
۵,۴۱۱,۷۳۲,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف ورق گرم فولاد مبارکه
۷۷,۳۰۱,۰۰۵,۸۸۷	۱۵۶,۱۷۹,۲۱۸,۹۷۶	-	۳۶۲,۵۷۷,۳۹۷	۱,۸۴۳,۸۸۵,۲۳۳,۷۳۷	۲,۰۰۰,۴۲۷,۰۳۰,۱۱۰	۲,۳۱۸,۳۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۱۲۳,۸۱۰,۵۳۱	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
رایان هم افزا	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۸۴۸	۵,۵۰۰	۴,۶۶۴,۰۰۰	-	۴,۶۶۴,۰۰۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۶,۷۸۷	۳,۰۰۰	۲۰,۳۶۱,۰۰۰	-	۲۰,۳۶۱,۰۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۸۳۵	۵۰۰	۴۱۷,۵۰۰	-	۴۱۷,۵۰۰	۲۷۲,۲۱۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۲,۰۰۹,۵۷۸	۴۰۰	۸۰۳,۸۳۱,۲۶۹	-	۸۰۳,۸۳۱,۲۶۹	-
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۱,۲۵۵	۱۶۵	۱,۸۵۷,۰۷۵	-	۱,۸۵۷,۰۷۵	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۰۰
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۸۷,۶۲۰
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۸۱,۰۰۰
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۳۴۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۴,۵۰۰
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۴۲۶
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۸۹,۵۰۰
چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۱۹,۵۷۱,۰۵۳,۷۰۴	۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۱۹,۵۵۴,۹۴۱,۳۷۵	۵۹۲,۹۷۰,۸۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود اوراق مشارکت	۴۳,۰۶۲,۴۲۸,۸۹۸	۵,۷۶۸,۰۰۶,۸۹۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۲۵۸,۳۸۰,۰۸۶
جمع	۴۳,۳۴۸,۹۹۲,۶۶۸	۶,۰۲۶,۳۸۶,۹۷۶

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی:								
۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۲,۷۷۶,۶۰۹,۸۲۶	-	۳۲,۷۷۶,۶۰۹,۸۲۶	۳۲,۷۷۶,۶۰۹,۸۲۶	۵۷۶۸,۰۰۶,۸۹۰
۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۹,۳۸۰,۲۵۷,۴۱۳	-	۹,۳۸۰,۲۵۷,۴۱۳	۹,۳۸۰,۲۵۷,۴۱۳	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۹۰,۵۵۶,۶۵۹	-	۹۰,۵۵۶,۶۵۹	۹۰,۵۵۶,۶۵۹	-
جمع				۴۳,۰۶۲,۴۲۸,۸۹۸	-	۴۳,۰۶۲,۴۲۸,۸۹۸	۴۳,۰۶۲,۴۲۸,۸۹۸	۵۷۶۸,۰۰۶,۸۹۰

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							تاریخ سپرده گذاری	تاریخ دریافت سود	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل سود سپرده ریال	هزینه برگشت سود ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
۲۵۸,۳۸۰,۰۸۶	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۰	۰	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	-	-	۱۳۹۶/۰۶/۲۶	۱۳۹۶/۰۶/۲۶	۲۲۶م	-	-	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۰	۰	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰
۲۵۸,۳۸۰,۰۸۶	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۰	۰	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	-	-						۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۰	۰	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰

سپرده بانکی:

کوتاه مدت سامان - ۱- ۲۵۴۷۵۹۲ - ۸۱۰ - ۸۴۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۳۲,۴۸۹,۷۲۸	۶۶۹,۷۱۵,۲۸۱
سایر درآمدها	۱۴,۰۲۴,۱۵۴	۱,۱۸۳,۳۶۵
جمع	۷۴۶,۵۱۳,۸۸۲	۶۷۰,۸۹۸,۶۴۶

۱۹-۱- درآمد برگشت نرخ تنزیل سود سهام و سپرده بانکی، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سپرده بانکی است، که در سال قبل از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مبلغ فوق مربوط به محاسبه کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۷۰۴,۵۳۸,۹۸۴	مدیر صندوق قدیم (کارگزاری فیروزه آسیا)
۱۱,۲۵۶,۰۵۵,۲۰۳	۵,۳۱۰,۲۱۴,۲۷۲	مدیر صندوق (سیدگردان توسعه فیروزه)
۸۳,۲۳۲,۸۰۷	۰	متولی جدید (ایران‌یان تحلیل فارابی)
۹۱,۲۴۰,۴۸۷	۱۷۰,۳۶۱,۲۱۲	متولی قدیم (فاطر)
۱۰۸,۱۵۰,۸۴۶,۵۶	۹,۶۲۵,۵۹۷,۲۴۰	بازارگردان
۳۱۸,۴۱۴,۰۶۵	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۲,۵۶۴,۰۲۷,۲۱۸	۱۶,۰۳۰,۷۱۱,۷۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۸۴,۶۲۹,۰۴۶	۳۵۲,۶۵۳,۶۳۳	هزینه تصفیه
۱۰۱,۲۰۶,۰۸۱	.	هزینه تاسیس
۲۹,۶۱۲,۸۵۱	۲۶,۶۸۴,۱۲۶	هزینه برگزاری مجامع
۷۴۶,۶۲۴,۸۶۰	۱,۴۳۰,۱۱۲,۰۱۵	هزینه نرم افزار
۱۴۳,۹۹۹,۸۳۲	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۹,۹۹۹,۹۸۵	۶۰,۰۰۰,۰۲۶	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۴	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۹	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۰۰,۴۹۶,۲۶۸	۱۷۰,۸۶۷,۳۱۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۱۵۳۵۴۹	۴,۴۹۲,۹۸۴	هزینه خدمات بانکی
.	۱۷,۸۲۱,۹۱۷	هزینه مالی تسهیلات
۱,۷۱۸,۷۲۲,۴۷۶	۲,۲۱۲,۶۳۱,۹۴۸	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۱۶,۷۱۲,۵۹۰,۶۵۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۳۱۶,۷۱۲,۵۹۰,۶۵۴	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نام	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱۱
			دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۰	۰.۰۰		عادی	۴,۷۵۵,۴۷۴	۵.۱۰
اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۷۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۹۷
			دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳,۷۰۰,۰۰۰	۴.۰۵		عادی	۴,۶۱۵,۰۰۰	۴.۹۵
اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری سیدگردان		عادی	۵,۰۵۷,۶۵۱	۵.۵۴	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	عادی	۴,۶۱۵,۰۰۰	۴.۹۵
اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت		عادی	۳,۳۲۳,۰۰۰	۳.۴۶	FIN Turquoise Group Limited	عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رضا یارمحمدی		عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲	هانیه حکمت	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیرجعفرزاده		عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲	فرزانه هاشم لو	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مجید علی فر		عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲	مجید علی فر	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۱۴,۴۱۸,۲۸۸,۳۲۴,۰۶۵	طی دوره مالی	۱۱,۹۱۷,۶۸۳,۳۹۵
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر قدیم صندوق	کارمزد مدیر	۰	طی دوره مالی	۰
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر جدید صندوق	کارمزد مدیر	۱۱,۲۵۶,۰۵۵,۲۰۳	طی دوره مالی	۴,۳۵۰,۷۰۲,۴۳۶
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان	متولی جدید	کارمزد متولی	۸۳,۲۳۲,۸۰۷	طی دوره مالی	۴۹,۶۹۸,۵۹۱
موسسه حسابرسی فاطر	متولی قدیم	کارمزد متولی	۹۱,۲۴۰,۴۸۷	طی دوره مالی	۱۳,۳۱۵,۸۲۶
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	بازارگردان جدید	کارمزد بازارگردان	۱۰,۸۱۵,۰۸۴,۶۵۶	طی دوره مالی	۳,۲۳۵,۲۷۴,۳۹۴
موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد مدیر	۳۱۸,۴۱۴,۰۶۵	طی دوره مالی	۱۹۸,۲۸۵,۴۱۴

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.