



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت 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 دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	ث- یادداشت های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

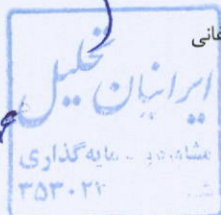
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



فیروزه

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۷۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴۹۹,۳۴۱,۱۵۰,۳۱۲	۱۰۸,۹۶۵,۰۲۴,۷۵۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۳۵۹,۴۹۱,۷۵۲	۳۲۹,۸۷۵,۰۴۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۵۲۹,۲۲۲,۷۶۸,۶۷۸	۱,۹۸۳,۴۸۸,۷۲۳,۲۲۸
حساب های دریافتی	۸	۷۵۸,۰۸۲,۲۸۸	۴۵,۹۶۶,۹۷۰
جاری کارگزاران	۹	-	۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸
سایر دارایی ها	۱۰	۶۰۷,۷۵۷,۳۳۷	۲,۵۳۷,۸۲۷
موجودی نقد	۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲,۰۳۷,۲۹۹,۲۵۰,۳۶۷	۲,۱۰۰,۵۶۱,۷۶۳,۷۳۷

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۵,۱۰۴,۷۰۶,۳۴۴	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۶,۶۸۴,۹۷۰,۲۰۳	۵,۵۶۸,۵۷۳,۱۴۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۷۶۴,۷۲۴,۶۴۳	۸۲۲,۱۱۵,۸۷۵
جمع بدهی ها		۱۳,۵۵۴,۴۰۱,۱۹۰	۶,۳۹۰,۶۸۹,۰۲۱
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۰۲۳,۷۴۴,۸۴۹,۱۷۷	۲,۰۹۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۵,۸۷۸	۲۲,۴۷۰

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸۹,۷۵۰,۲۰۹,۴۹۱	۳۰۲,۰۲۷,۴۶۲,۵۱۰	۳۶۵,۱۵۸,۱۶۵,۰۲۶
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۱۱,۱۷۱,۰۸۱,۰۸۷	۶۶,۱۰۰,۶۴۵,۱۳۱	۷۹,۶۲۹,۱۳۸,۰۵۳
۱۷ سود سهام	۷۸۰,۰۸۲,۳۱۸	۵۵۲,۹۷۰,۷۶۴	۵۹۲,۹۷۰,۸۹۶
۱۸ سود (زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۰۰,۱۹,۳۹۸,۲۷۹	۱,۳۳۳,۴۹۶,۳۱۶	۶,۰۲۶,۳۸۶,۹۷۶
۱۹ سایر درآمدها	۵۶۰,۵۳۲,۸۶۳	۲۹۲,۶۰۸,۰۵۹	۶۷۰,۸۹۸,۶۴۶
جمع درآمدها	۳۳۲,۲۸۱,۳۰۴,۰۳۸	۳۷۰,۳۰۷,۱۸۲,۷۸۰	۴۵۲,۰۷۷,۵۵۹,۵۹۷
هزینه:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۴۵۲,۹۶۹,۴۱۵)	۱۱,۶۲۶,۷۴۷,۶۷۰	۱۶,۰۳۰,۷۱۱,۷۰۸
۲۱ سایر هزینه ها	(۱,۵۵۶,۳۰۲,۷۴۳)	۱,۰۱۵,۱۲۱,۳۴۷	۱,۷۱۸,۷۲۲,۴۷۶
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۱۴,۲۷۲,۰۳۱,۸۸۰	۳۵۷,۶۶۵,۳۱۳,۷۶۳	۴۳۴,۳۲۸,۱۲۵,۴۱۳
۲۲ هزینه های مالی	(۱۲,۶۵۷,۴۱۹)	-	-
سود (زیان) خالص	۳۱۴,۲۵۹,۳۷۴,۴۶۱	۳۵۷,۶۶۵,۳۱۳,۷۶۳	۴۳۴,۳۲۸,۱۲۵,۴۱۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۴.۰۵٪	۱۹.۰۹٪	۲۲.۶۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۲۷.۱۳٪	۱۷.۷۳٪	۲۰.۷۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۳,۲۰۲,۰۰۰	۹۳,۲۰۲,۰۰۰	۹۳,۲۰۲,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص	-	۳۵۷,۶۶۵,۳۱۳,۷۶۳	۴۳۴,۳۲۸,۱۲۵,۴۱۳
۲۳ تعدیلات	(۲۳۴,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰)	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷۸,۲۰۲,۰۰۰	۲,۰۱۷,۵۰۸,۲۶۳,۰۶۶	۲,۰۹۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶

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

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری فیروزه آسیا که صندوقی قابل معامله در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۹ تحت شماره ۴۱۹۲۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ تحت شماره ۱۱۵۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. لازم به توضیح است این صندوق بر اساس مصوبات مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۵ و طبق مجوز شماره ۱۲۲/۹۳۹۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، نام خود را به صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا تغییر داده است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۱ در اداره ثبت شرکت ها 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است. همچنین پایان سال مالی شرکت انتهای اسفند ماه هر سال می باشد. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسنی پلاک ۱۱ طبقه ۵ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز 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 رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزای حسینی، پلاک ۱۳، طبقه پنجم با کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۷۱۳۱.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۷ و تایید سازمان بر اساس شماره نامه ۱۲۲/۹۰۸۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۰ انتخاب گردیده است. (متولی قبلی موسسه حسابرسی فاطر بوده است). نشانی متولی عبارتست از تهران خیابان نهم یوسف آباد نبش ابن سینا پلاک ۶ واحد ۶ با کدپستی: ۱۴۳۳۷۱۴۳۸۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق

بازارگردان قبلی صندوق: شرکت تأمین سرمایه تمدن با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۱۷۰۷ که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان ۱۴ غربی، پلاک ۶ با کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱.

بازارگردان جدید صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۷۰۲۵۶۱ که در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۲ با شماره ثبت ۱۲۶۸۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران خیابان نیاوران بعد از چهارراه مژده نبش خیابان صالحی ساختمان مهدیار طبقه ۷ کد پستی ۱۹۷۱۹۸۳۱۰۵.

۲-۵- حسابرس صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/فراپورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/فراپورسی 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 غیربورسی:

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی 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 حساب ها 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 روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	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 ای 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 بعلاوه 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۷۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۳۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه 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	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آن سالانه تا سقف ۲۰۰۰ 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

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 می شود.

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های 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 می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- هزینه های صندوق

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

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
انبوه سازی املاک و مستغلات	۰.۰۰۰۰۰	۰	۱۵,۰۴۹,۹۱۷,۰۰۰	۱۴,۳۱۵,۶۴۴,۴۳۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰.۰۰۰۰۰	۰	۶,۸۶۱,۶۳۰,۸۰۷	۴,۶۵۴,۳۷۴,۳۴۹
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۰.۰۰۰۰۴	۸۰,۶۵۶,۴۰۶	۶,۰۷۱,۱۳۰,۶۹۱	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۵
زراعت و خدمات وابسته	۰.۰۰۰۰۰	۰	۸۷,۹۱۵,۹۹۸,۷۳۱	۸۹,۹۷۰,۹۴۳,۰۶۳
سرمایه گذاریها	۰.۰۰۱۳	۲۵,۵۳۳,۱۷۱,۴۸۹	۱۶۹,۳۲۶,۴۷۷,۰۰۰	۱۵۹,۹۹۸,۷۶۲,۹۳۳
سیمان، آهک و گچ	۰.۰۰۰۰۰	۰	۱۲۶,۱۵۱,۳۸۲,۰۶۹	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۴۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰.۰۰۰۰۰	۰	۲۸۵,۷۹۷,۴۶۷	۳۷۲,۹۸۶,۹۷۹
فلزات اساسی	۰.۰۰۲۰	۴,۱۷۲,۰۳۷,۸۵۰	۲۰,۳۱۵,۷۱۴,۶۹۵	۱۶,۹۵۴,۶۶۹,۷۹۸
محصولات شیمیایی	۰.۰۰۰۰۰	۶۴۴,۴۱۲	۱۳,۲۶۱,۵۸۰,۴۹۳	۱۰,۴۹۲,۱۰۵,۳۳۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰۰۰۰۱	۱۹,۹۷۳,۸۸۴	۷,۵۱۵,۳۱۹	۸,۰۹۴,۸۲۹
واسطه گری های مالی و پولی	۰.۰۳۸۹	۷۹,۱۵۸,۵۵۰,۷۱۶	۵۴,۰۹۴,۱۰۶,۰۴۰	۵۳,۱۶۱,۹۲۶,۹۹۲
جمع	۰.۰۵۳۴۹	۱۰۸,۹۶۵,۰۳۴,۷۵۷	۴۹۹,۳۴۱,۱۵۰,۳۱۲	۴۷۳,۸۱۱,۲۹۵,۴۰۴

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ صورت دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش تابلو هر سهم	ارزش شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارفوت. حافظین-۳۹۹۶-۱۰۶۲۱	۰.۰۵۳۴۹	۶,۸۶۱,۶۳۰,۸۰۷	۴,۹۴۹	۴,۹۶۶
جمع		۶,۸۶۱,۶۳۰,۸۰۷		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال		ریال
۴۵,۹۶۶,۹۷۰	۷۵۸,۰۸۲,۲۸۸	(۵۱,۰۴۴,۸۵۷)	۰	۸۰۹,۱۲۷,۱۴۵
۰	۰	۰	۰	۰
۴۵,۹۶۶,۹۷۰	۷۵۸,۰۸۲,۲۸۸	(۵۱,۰۴۴,۸۵۷)	-	۸۰۹,۱۲۷,۱۴۵

سود دریافتنی سهام
سود دریافتنی سپرده های بانکی
جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گردش بدعکار	گردش بدعکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	۵,۱۰۴,۷۰۶,۳۴۴	(۵,۴۴۰,۸۱۶,۷۱۱,۲۸۳)	۵,۴۲۷,۹۹۲,۳۶۹,۰۳۱	۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	فیروزه آسیا
۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	۵,۱۰۴,۷۰۶,۳۴۴	(۵,۴۴۰,۸۱۶,۷۱۱,۲۸۳)	۵,۴۲۷,۹۹۲,۳۶۹,۰۳۱	۷,۷۱۹,۶۳۵,۹۰۸	جمع

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۳۷,۶۶۸	۱۰,۰۷۱,۴۷۶	(۱۰,۳۲۴,۹۸۲)	۱۷,۸۵۸,۷۹۰	۲,۵۳۷,۶۶۸	مخارج برگزاری مجامع
۱۶۸	۱۶۸	۰	۰	۱۶۸	مخارج عضویت در کانون ها
۲۶	۶۰,۰۰۰,۰۲۶	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
(۴)	۴۶,۴۹۰,۴۶۰	(۱۱۷,۰۰۹,۵۳۶)	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴)	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
(۳۱)	۴۹۱,۱۹۵,۲۰۷	(۱,۲۴۱,۳۴۵,۵۹۲)	۱,۷۳۲,۵۴۰,۸۳۰	(۳۱)	مخارج نرم افزار
۲,۵۳۷,۸۲۷	۶۰۷,۷۵۷,۳۳۷	(۱,۴۲۸,۶۸۰,۱۱۰)	۲,۰۳۳,۸۹۹,۶۲۰	۲,۵۳۷,۸۲۷	جمع

۱۰-۱- سایر دارایی ها شامل آن بخش از هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک نرم افزار یکسال می باشد. همچنین در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۰ مورخه ۱۳۹۶/۰۵/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار مخارج ثبت نظارت بر صندوق نیز در این صندوق شناسایی شده است.

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۲۵۴۷۵۹۲-۴۰-۸۴۹-سامان
جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۰۰,۵۸۸,۹۸۰	۳,۱۶۴,۶۴۲,۷۲۹	مدیر صندوق (سبدگردان توسعه فیروزه)
۳,۲۴۵,۵۴۹,۱۳۱	۳,۳۶۸,۰۰۸,۳۳۴	بازارگردان جدید (گروه توسعه صنعتی)
۰	۱۳,۳۱۵,۸۲۶	متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر)
۵۴,۶۶۸,۱۶۶	۳۷,۲۶۰,۲۴۰	متولی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۱۶۷,۷۶۶,۸۶۹	۱۰۱,۷۴۳,۰۷۴	حسابرس (موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر)
۵,۵۶۸,۵۷۳,۱۴۶	۶,۶۸۴,۹۷۰,۲۰۳	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۴۸,۳۹۷,۱۲۵	۹۸۵,۳۱۳,۶۰۳	ذخیره تصفیه
۱۷۳,۷۱۸,۷۵۰	۷۷۹,۴۱۱,۰۴۰	نرم افزار صندوق
۸۲۲,۱۱۵,۸۷۵	۱,۷۶۴,۷۲۴,۶۴۳	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۸۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶	۹۲,۲۰۲,۰۰۰	۲,۰۰۲,۰۳۱,۳۱۴,۶۰۵	۹۲,۲۰۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۱۳,۵۳۴,۵۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۹۴,۱۷۱,۰۷۴,۷۱۶	۹۳,۲۰۲,۰۰۰	۲,۰۲۳,۷۴۴,۸۴۹,۱۷۷	۹۳,۲۰۲,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۵۷,۳۱۷,۷۹۳,۳۲۱	۹۰,۹۲۴,۳۰۶,۵۹۹	۹۲,۹۱۷,۶۳۴,۰۶۱
۱۸-۳	۱۳۲,۲۲۴,۴۱۶,۳۰۰	۹۲۸,۱۲۲,۳۷۷	۹۲۸,۱۲۲,۳۷۸
۱۸-۴	-	۴۱۰,۸۵۶,۴۹۹,۵۱۷	۳۶۹,۹۱۳,۸۸۳,۵۷۰
۱۸-۲	-	(۶۸۱,۴۶۵,۸۸۳)	(۶۸۱,۴۶۵,۸۸۳)
جمع	۱۸۹,۵۴۰,۲۰۹,۶۲۱	۳۰۲,۰۲۷,۴۶۳,۵۱۰	۳۶۵,۱۵۸,۱۶۵,۰۲۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۰,۵۲۳	۲۳۸,۳۳۰,۳۰۰	(۲۳۲,۷۱۴,۰۲۴)	(۳۲۱,۵۰۵)	(۱,۶۹۲,۱۵۱)	۹۳,۷۰۲,۶۳۰	-	-
۳۲۵,۴۰۲	۴,۸۸۱,۰۷۵,۱۷۴	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۵۵۸)	(۴,۶۳۶,۸۱۷)	(۲۴,۴۰۵,۳۷۶)	۲,۳۶۶,۱۶۲,۱۲۳	-	-
۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۳۳,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۵۶۶,۳۷۵,۱۴۶)	(۱۲۷,۵۸۲,۱۷۷)	(۵۷۱,۰۰۴,۰۶۷)	۱۱,۸۲۵,۷۷۶,۶۱۰	-	-
۳,۰۵۴	۲۷,۱۸۰,۵۸۲	(۱۶,۲۱۲,۰۹۱)	(۲۵,۸۱۹)	(۱۲۵,۰۰۲)	۱۰,۸۹۶,۷۷۰	-	-
۵۰,۰۰۰	۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۶,۰۱۷,۰۸۰)	(۵۷۰,۰۳۰)	(۳,۱۹۴,۹۹۹)	۱۱۹,۱۸۰,۸۹۱	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۶,۳۲۱,۶۷۵	(۲۶,۲۵۹,۵۳۸,۸۸۱)	(۲۶,۵۶۷,۵۴۶)	(۱۴۰,۸۲۱,۵۷۳)	۱,۷۳۱,۱۶۶,۷۵۵	۵۲۳,۶۲۳,۵۱۱	۵۲۳,۶۲۳,۵۱۱
۸۴۸	۶۵,۲۴۴,۶۸۸	(۸۰,۶۵۶,۴۰۶)	(۵۲,۰۹۳)	(۳۲۶,۸۲۳)	(۱۵,۶۸۰,۶۴۴)	-	-
۱,۳۴۴,۷۶۷	۶,۳۴۹,۴۱۴,۱۰۸	(۴,۶۵۳,۱۷۹,۴۸۲)	(۶,۱۲۶,۰۸۵)	(۳۲,۲۴۶,۳۲۶)	۱,۷۵۸,۰۶۱,۶۰۴	-	-
۳,۹۸۳	۵۰,۷۵۱,۸۵۵	(۲۵,۰۵۲,۳۳۹)	(۴۸,۲۱۲)	(۲۵۳,۷۵۹)	۲۵,۲۹۷,۵۲۵	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۸۳,۱۲۷,۷۴۶)	(۳۲,۸۷۰,۶۱۹)	(۱۷۳,۰۰۴,۳۴۹)	۴,۸۱۱,۱۶۶,۶۸۶	-	-
۷,۹۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۶۰,۸۷۵,۸۸۰	(۷۲,۰۵۲,۶۲۹,۰۲۷)	(۵۶,۰۸۱,۷۲۹)	(۳۲۷,۸۰۴,۳۲۳)	(۲,۰۰۵,۶۵۹,۳۲۸)	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۰۲,۰۰۰,۹۶۴)	(۵۹,۰۵۱,۶۱۴)	(۳۱۰,۷۹۹,۱۶۶)	(۴,۶۱۴,۰۶۱,۴۴۴)	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۲۶۱,۳۶۰	(۱,۹۸۵,۵۵۲,۳۶۹)	(۱,۶۶۱,۳۷۷)	(۸,۷۴۶,۳۰۴)	(۲۴۶,۶۹۸,۹۷۷)	۵۷,۱۳۳,۲۱۶,۶۹۶	۵۷,۱۳۳,۲۱۶,۶۹۶
۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۲۹,۰۱۴,۱۱۹)	(۳۲,۰۰۷,۸۸۱)	(۱,۶۸۲,۴۶۹,۹۶۱)	۲,۳۴۲,۵۱۲,۱۳۱	-	-
۳۵۰,۰۰۰	۴۱,۱۲۸,۷۸۸,۳۶۰	(۳۳,۱۲۸,۴۳۵,۶۲۵)	(۳۹,۰۸۱,۲۵۴)	(۲۰,۵۶۹,۳۱۵)	۷,۷۵۵,۶۶۷,۳۶۶	۱۸۳,۳۷۹,۸۷۵	۱۸۳,۳۷۹,۸۷۵
۲۵۶,۰۸۰	۴۰,۱۳۷,۴۶۰	(۳۸,۱۹۱,۳۶۹)	(۳۸,۱,۳۰۱)	(۲۰,۰۰۶,۳۸۵)	۱۶,۹۷۶,۵۰۵	۷۰,۱۷۴,۳۳۱	۷۰,۱۷۴,۳۳۱
۶,۳۵۸	۲۷,۳۱۷,۳۴۰	(۱۲,۲۹۳,۳۷۰)	(۳۵,۹۲۹)	(۱۲۶,۵۸۶)	۲,۳۸۰,۵۲۵	-	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۷,۳۶۰,۴۸۰)	(۱۷,۳۵۶,۴۴۴)	(۹۱,۳۴۹,۹۷۸)	۲,۱۵۳,۹۳۳,۳۰۰	-	-
۶,۷۸۷	۲۵۶,۵۲۱,۱۱۰	(۱۲۲,۶۵۹,۳۶۲)	(۳۳,۸۶۳)	(۱,۷۸۲,۶۰۵)	۲۱۱,۷۴۰,۵۵۰	-	-
۸۲۵	۱۲,۳۲۰,۲۵۰	(۱۱,۸۷۹,۰۵۵)	(۱۲,۶۰۱)	(۷۱,۶۰۱)	۲,۳۵۵,۹۹۴	-	-
۳۰۲,۷۲۶	۹,۴۱۵,۷۵۵,۳۰۴	(۶,۱۷۱,۳۲۹,۳۸۲)	(۸,۱۵۲,۳۳۱)	(۴۷,۱۲۸,۹۶۴)	۳,۱۹۸,۲۷۲,۵۲۸	-	-
۱۰,۸۰۵	۴۱۷,۸۷۳,۲۹۰	(۳۳۲,۹۱۰,۰۵۸)	(۳۳۶,۹۲۷)	(۲,۰۸۹,۳۶۴)	۹۱,۲۷۶,۹۲۱	-	-
۲۱	۸۸۶,۰۲۸	(۵۴۴,۴۱۲)	(۵۴۹)	(۳,۳۳۰)	۳۷,۵۲۷	(۱۱۵,۲۷۲)	(۱۱۵,۲۷۲)
۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۶۱,۵۱۰,۰۲۰	(۱۲۱,۴۱۰,۱۳۲,۷۱۲)	(۱۲۲,۲۹۶,۸۵۲)	(۵۹۶,۳۰۷,۴۰۲)	۱۷,۰۲۲,۷۷۱,۹۷۲	-	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۱۷,۸۸۱,۹۹۷	(۲۳,۳۰۴,۷۵۵,۷۴۴)	(۲۳,۹۵۶,۶۳۲)	(۱۲۶,۰۸۹,۳۹۰)	۱,۸۶۳,۰۷۷,۳۳۱	-	-
۱۰,۰۰۰	۹۵,۰۲۰,۰۰۰	(۹۰,۷۳۹,۰۶۶)	(۹۰,۲۶۷)	(۴۷۵,۱۰۰)	۲,۳۸۰,۲۷۲	-	-
۱۱,۲۵۵	۴۷,۷۰۹,۹۴۵	(۴۴,۷۸۳,۹۷۶)	(۴۵,۳۲۲)	(۲۸۸,۵۴۹)	۲۳,۴۲۲,۰۹۸	-	-
۱,۴۵۱	۱۰,۵۴۰,۰۶۴	(۷,۷۸۷,۰۹۲)	(۱۰,۰۰۰)	(۵۲,۷۰۰)	۲,۳۸۹,۳۵۱	-	-
۵۷۵	۲۸,۸۴۴,۱۲۵	(۱۸,۷۰۴,۳۶۷)	(۳۶,۹۹۶)	(۱۹۶,۴۱۹)	۱۹,۹۰۸,۵۴۳	-	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۱۱,۷۵۱,۸۶۴	(۳۴,۹۱۵,۰۲۹,۵۹۹)	(۳۸,۷۹۵,۱۴۹)	(۱۵۱,۵۵۸,۷۴۴)	(۳,۷۸۲,۳۲۲,۳۲۸)	-	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۳۶,۰۶۲,۳۳۲)	(۴۰,۱۲۷,۸۶۰)	(۳۱۱,۱۹۹,۹۸۸)	۶,۱۵۲,۶۰۹,۸۱۰	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۴۴۴,۶۲۳,۱۴۰	(۷۱,۰۰۱,۲۲۲,۱۲۱)	(۷۰,۱۵۲,۰۵۴)	(۳۹۹,۳۲۳,۳۴۴)	۲,۳۱۳,۹۹۶,۳۲۲	-	-
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۳,۴۴۴,۸۲۵)	(۲۲,۳۲۴,۸۵۴)	(۱۱۷,۴۹۹,۹۹۰)	۱,۳۲۶,۷۳۰,۳۱۱	-	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۰۰,۳۵۵,۹۲۰	(۱۹,۴۹۷,۵۳۳,۴۱۰)	(۲۰,۳۲۵,۲۴۹)	(۱۰۶۵۰,۱۴۷۹)	۱,۶۷۶,۲۵۷,۷۸۲	-	-
۶۷,۵۳۴	۲۹۳,۲۹۱,۲۶۶	(۲۰۲,۰۸۰,۵۹۱)	(۲۷۸,۶۲۳)	(۱,۴۶۶,۴۵۷)	۸۹,۳۴۸,۳۳۷	-	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۱۵,۱۰۹,۲۲۵)	(۱۵,۳۲۳,۱۳۲)	(۸۰,۶۹۹,۹۹۵)	۹۲۸,۵۵۷,۸۴۸	-	-
۲۰,۰۶۴	۲۴,۳۰۱,۵۴۶	(۱۲,۶۵۵,۰۴۵)	(۲۲,۰۸۵)	(۱۲۱,۵۰۷)	۱۱,۳۹۱,۰۰۹	-	-
-	-	-	-	-	-	۵۹,۸۵۹,۶۱۲	۵۹,۸۵۹,۶۱۲
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۷۷,۸۱۵	۱۰,۷۷۷,۸۱۵
-	-	-	-	-	-	۲۸,۶۲۳,۵۰۵	۲۸,۶۲۳,۵۰۵
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۲۹,۳۲۰	۳۰,۳۲۹,۳۲۰
-	-	-	-	-	-	۶۸۲,۹۴۰,۱۵۹	۶۸۲,۹۴۰,۱۵۹
-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۸,۴۱۱,۳۹۹	۲,۱۸۸,۴۱۱,۳۹۹
-	-	-	-	-	-	۴,۲۵۶,۵۲۱	۴,۲۵۶,۵۲۱
-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۱,۶۵۰	۶,۱۱۱,۶۵۰
-	-	-	-	-	-	۴۹,۴۴۲,۹۶۲	۴۹,۴۴۲,۹۶۲
-	-	-	-	-	-	۵۰,۷۸۱,۶۸۸	۵۰,۷۸۱,۶۸۸
-	-	-	-	-	-	۹۵,۷۵۰,۰۰۰	۹۵,۷۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۳۲۳,۶۶۷	۱۸۰,۳۲۳,۶۶۷
-	-	-	-	-	-	۳,۳۴۳,۳۸۰,۵۸۳	۳,۳۴۳,۳۸۰,۵۸۳
-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۱۲۳,۳۲۰	۱۹۱,۱۲۳,۳۲۰
-	-	-	-	-	-	۲,۴۱۱,۰۵۵,۰۶۴	۲,۴۱۱,۰۵۵,۰۶۴
-	-	-	-	-	-	۲۵۲,۵۵۰,۶۵۲	۲۵۲,۵۵۰,۶۵۲
-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۳۴۵,۴۹۴	۱۲۸,۳۴۵,۴۹۴
-	-	-	-	-	-	۲۳۵,۶۷۷,۵۲۸	۲۳۵,۶۷۷,۵۲۸
-	-	-	-	-	-	۶۲,۹۶۰,۷۶۶	۶۲,۹۶۰,۷۶۶
-	-	-	-	-	-	۷۱,۴۴۴,۱۵۵,۳۱۷	۷۱,۴۴۴,۱۵۵,۳۱۷

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۸۵,۷۱۰,۷۲۴	۸۱۸,۹۶۱,۰۹۶,۳۵۱	(۷۵۶,۷۷۰,۵۰۰,۴۰۷)	(۷۷۷,۹۹۸,۸۴۴)	(۲۰,۹۴۸۰۳,۸۷۹)	۵۷,۳۱۷,۷۹۳,۳۲۱	۶۸,۶۲۱,۱۸۰,۸۸۶
-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۵۵,۸۹۳
-	-	-	-	-	-	۳۴,۷۸۸,۳۸۵
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۳۲۹,۶۱۹)
-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۷۳,۲۹۲
-	-	-	-	-	-	۳۶۶,۸۱۰,۶۹۸
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۳,۹۱۶
-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۹۱,۴۲۲
-	-	-	-	-	-	۶۵,۹۵۶,۴۹۴
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۴۱۱,۷۵۸
-	-	-	-	-	-	۳۴۸۰,۶۲۰,۸۴
-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۴۱,۵۹۷
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۴۲۶,۵۶۱
-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۰,۴۳۸,۷۹۸
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۴,۲۶۰,۲۹
-	-	-	-	-	-	۶۳,۴۱۸,۸۲۵
-	-	-	-	-	-	۷۱۲,۳۶۰,۴۳۸
-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۹,۷۴۵,۷۱۲
-	-	-	-	-	-	۸,۶۴۲,۱۲۵
-	-	-	-	-	-	۵۰۸,۳۹۰,۱۴۵
-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۹۴۸,۸۲۶
-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۵۳۶,۸۱۰
-	-	-	-	-	-	۴,۷۱۳,۸۴۴,۷۸۷
-	-	-	-	-	-	۱۷۷,۲۵۳,۶۵۱
-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۸,۴۷۷,۶۰۷
-	-	-	-	-	-	۴,۹۹۰,۳۳۱,۵۱۸
-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۱۶۹
-	-	-	-	-	-	۸۱۰,۳۶۳,۹۸۳
-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۵۹۴,۲۸۸
-	-	-	-	-	-	۵۸۱,۶۰۶,۹۵۷
-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۳,۴۰۶,۰۲۹
-	-	-	-	-	-	۴۱۰,۱۱۶,۴۳۹
-	-	-	-	-	-	۴۵,۶۰۴,۹۹۱
۸۵,۷۱۰,۷۲۴	۸۱۸,۹۶۱,۰۹۶,۳۵۱	(۷۵۶,۷۷۰,۵۰۰,۴۰۷)	(۷۷۷,۹۹۸,۸۴۴)	(۲۰,۹۴۸۰۳,۸۷۹)	۵۷,۳۱۷,۷۹۳,۳۲۱	۶۸,۶۲۱,۱۸۰,۸۸۶

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۵,۸۷۵	۱۴۰,۷۲۸,۲۵۵,۵۳۲	(۱۳۷,۹۵۷,۲۶۲,۶۳۶)	(۲۵۵,۰۶,۹۲۳)	-	۲,۷۴۵,۶۵۴,۹۶۳	۵۵۱,۳۶۶	۲,۷۴۵,۶۵۴,۹۶۳	۵۵۱,۳۶۶	۲,۷۴۵,۶۵۴,۹۶۳	۵۵۱,۳۶۶	۲,۷۴۵,۶۵۴,۹۶۳
۷۴,۰۲۵	۶۹,۶۳۸,۸۴۴,۱۰۶	(۶۳,۵۷۵,۹۴۹,۷۷۰)	(۱۲,۶۲۲,۰۰۳)	-	۶,۰۵۰,۲۷۲,۳۳۳	۳۳۷,۴۵۰-۱۶۳	۶,۰۵۰,۲۷۲,۳۳۳	۳۳۷,۴۵۰-۱۶۳	۶,۰۵۰,۲۷۲,۳۳۳	۳۳۷,۴۵۰-۱۶۳	۶,۰۵۰,۲۷۲,۳۳۳
۲۴,۲۰۰	۲۳,۰۰۹,۶۸۲,۶۵۱	(۲۲,۵۶۰,۱۲۳,۹۶۷)	(۴,۱۸۶,۲۴۶)	-	۵۳۳,۲۷۲,۳۳۸	۴۷۱,۱۶۴-۲۳۲	۵۳۳,۲۷۲,۳۳۸	۴۷۱,۱۶۴-۲۳۲	۵۳۳,۲۷۲,۳۳۸	۴۷۱,۱۶۴-۲۳۲	۵۳۳,۲۷۲,۳۳۸
۳۳,۷۵۶	۳۱,۷۳۶,۶۸۲,۳۳۴	(۳۱,۳۸۷,۳۵۶,۳۵۴)	(۵,۷۵۲,۲۶۵)	-	۲۳۳,۵۷۳,۸۰۵	۲۷۰-۱۳۳۱۷۵	۲۳۳,۵۷۳,۸۰۵	۲۷۰-۱۳۳۱۷۵	۲۳۳,۵۷۳,۸۰۵	۲۷۰-۱۳۳۱۷۵	۲۳۳,۵۷۳,۸۰۵
۲۸,۶۴۶	۲۳,۶۲۸,۲۵۸,۳۳۸	(۲۳,۰۵۱,۶۸۱,۱۹۵)	(۴,۲۸۲,۶۱۱)	-	۵۷۲,۲۹۴,۴۲۲	۸۸۲۹۶۲۱۳	۵۷۲,۲۹۴,۴۲۲	۸۸۲۹۶۲۱۳	۵۷۲,۲۹۴,۴۲۲	۸۸۲۹۶۲۱۳	۵۷۲,۲۹۴,۴۲۲
۲۲۲,۵۰۹	۱۹۷,۳۱۸,۲۳۶,۱۲۳	(۱۸۸,۶۴۳,۵۲۱,۰۲۵)	(۳۵,۷۲۲,۸۱۲)	-	۸,۶۳۸,۹۴۱,۱۹۶	۱۷۶۸۱۳۳۸۱	۸,۶۳۸,۹۴۱,۱۹۶	۱۷۶۸۱۳۳۸۱	۸,۶۳۸,۹۴۱,۱۹۶	۱۷۶۸۱۳۳۸۱	۸,۶۳۸,۹۴۱,۱۹۶
۹۳,۷۰۵	۷۹,۱۰۶,۱۲۷,۷۲۵	(۷۸,۶۷۰,۳۷۲,۸۹۷)	(۱۴,۲۸۲,۹۶۷)	-	۱,۳۲۱,۲۹۱,۸۷۱	۲۵۱۵۲۳۱۰۱	۱,۳۲۱,۲۹۱,۸۷۱	۲۵۱۵۲۳۱۰۱	۱,۳۲۱,۲۹۱,۸۷۱	۲۵۱۵۲۳۱۰۱	۱,۳۲۱,۲۹۱,۸۷۱
۵۱,۸۳۷	۴۵,۳۰۱,۳۰۴,۵۳۲	(۴۵,۳۶۵,۹۶۸,۳۸۰)	(۸,۳۱۰-۸۳۸)	-	۴,۶۱۷,۱۲۵,۲۲۴	۳۵۱۵۲۳۱۰۱	۴,۶۱۷,۱۲۵,۲۲۴	۳۵۱۵۲۳۱۰۱	۴,۶۱۷,۱۲۵,۲۲۴	۳۵۱۵۲۳۱۰۱	۴,۶۱۷,۱۲۵,۲۲۴
۵۰,۸۵۹	۴۴,۲۸۶,۳۷۹,۴۳۸	(۴۲,۷۶۰-۱۰۳,۸۰۹)	(۸,۰۴۶,۸۸۸)	-	۱,۵۱۸,۲۴۸,۷۴۱	۳۵۷۵۰-۲۳۶	۱,۵۱۸,۲۴۸,۷۴۱	۳۵۷۵۰-۲۳۶	۱,۵۱۸,۲۴۸,۷۴۱	۳۵۷۵۰-۲۳۶	۱,۵۱۸,۲۴۸,۷۴۱
۱۰,۷۸۱	۹,۸۱۶,۱۱۵,۷۷۲	(۹,۳۲۲,۵۱۳,۰۰۷)	(۱,۷۷۹,۱۶۵)	-	۲۸۱,۸۲۳,۶۰۰	۳۵۷۵۰-۲۳۶	۲۸۱,۸۲۳,۶۰۰	۳۵۷۵۰-۲۳۶	۲۸۱,۸۲۳,۶۰۰	۳۵۷۵۰-۲۳۶	۲۸۱,۸۲۳,۶۰۰
۸۴,۳۰۰	۸۴,۱۳۲,۳۰۴,۳۰۰	(۸۸,۰۸۱,۷۰۹,۳۷۴)	(۴۸,۸۶۰)	-	۶,۰۴۱,۴۵۵,۹۵۷	۱۸۷۲۳۵۵	۶,۰۴۱,۴۵۵,۹۵۷	۱۸۷۲۳۵۵	۶,۰۴۱,۴۵۵,۹۵۷	۱۸۷۲۳۵۵	۶,۰۴۱,۴۵۵,۹۵۷
۷,۱۳۸	۶۰,۷۹۷,۸۲۳,۳۳۲	(۵۸,۴۹۹,۹۸۸,۲۲۱)	(۱,۱۰۱-۱,۹۵۱)	-	۳۰۸۸۷-۸۶۵	۲۶۳۵۰-۶۲۱۴	۳۰۸۸۷-۸۶۵	۲۶۳۵۰-۶۲۱۴	۳۰۸۸۷-۸۶۵	۲۶۳۵۰-۶۲۱۴	۳۰۸۸۷-۸۶۵
۱۶,۰۳۳	۱۳,۳۵۶,۸۰۱,۳۹۴	(۱۳,۶۶۰-۱۷۸,۰۱۲)	(۲,۴۲۰-۹۰۱)	-	۶۹۴,۳۰۲,۳۸۱	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۶۹۴,۳۰۲,۳۸۱	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۶۹۴,۳۰۲,۳۸۱	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۶۹۴,۳۰۲,۳۸۱
۳۷,۳۶۳	۳۶,۰۱۷,۹۲۲,۰۰۰	(۳۵,۴۹۹,۹۱۰-۱۵۴)	(۴,۵۸۸,۲۴۸)	-	۲۶۱,۳۲۳,۵۸۸	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۲۶۱,۳۲۳,۵۸۸	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۲۶۱,۳۲۳,۵۸۸	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۲۶۱,۳۲۳,۵۸۸
۱۲۱,۰۷۰	۸۰,۶۹۵,۳۷۸,۷۳۷	(۷۶,۴۱۹,۲۰۸-۸۷۶)	(۱۴,۶۲۵,۹۹۹)	-	۴,۳۲۱,۴۹۱,۸۶۲	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۴,۳۲۱,۴۹۱,۸۶۲	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۴,۳۲۱,۴۹۱,۸۶۲	۱۳۴,۱۷۴,۴۰۳	۴,۳۲۱,۴۹۱,۸۶۲
۸۵,۴۶۵	۸۳,۵۸۴,۳۹۰,۰۰۰	(۸۲,۰۵۰-۹۰۰-۲۰۱)	(۵,۰۵۰-۹۰۰-۲۰۱)	-	۵۲۳,۶۳۸,۳۹۹	۷۳۸-۷,۳۱۲	۵۲۳,۶۳۸,۳۹۹	۷۳۸-۷,۳۱۲	۵۲۳,۶۳۸,۳۹۹	۷۳۸-۷,۳۱۲	۵۲۳,۶۳۸,۳۹۹
۶,۱۹۰	۴۰,۱۵۱,۱۰۰,۰۵۷	(۴۰,۰۰۰-۳۵,۴۰۲)	(۷۲۷,۷۱۳)	-	۱۳,۲۴۶,۹۴۳	۷۳۸-۷,۳۱۲	۱۳,۲۴۶,۹۴۳	۷۳۸-۷,۳۱۲	۱۳,۲۴۶,۹۴۳	۷۳۸-۷,۳۱۲	۱۳,۲۴۶,۹۴۳
۲۸,۸۷۵	۲۷,۴۷۵,۲۵۳,۲۹۱	(۲۷,۱۲۷,۵۸۰-۴۲۳)	(۴,۹۹۹,۸۷۶)	-	۳۳۳,۶۹۳,۹۹۳	۱۷۰-۷,۵۶۵,۷۷	۳۳۳,۶۹۳,۹۹۳	۱۷۰-۷,۵۶۵,۷۷	۳۳۳,۶۹۳,۹۹۳	۱۷۰-۷,۵۶۵,۷۷	۳۳۳,۶۹۳,۹۹۳
۳۳۹,۲۳۳	۱۸۶,۴۹۳,۳۰۹-۱,۸۴۴	(۱۷۰,۰۰۰-۹۹۱,۳۳۲)	(۳۳,۷۶۵,۵۷۷)	-	۱۶,۱۷۸,۵۵۳,۹۲۵	۳۹۹,۶۶۲,۹۹۴	۱۶,۱۷۸,۵۵۳,۹۲۵	۳۹۹,۶۶۲,۹۹۴	۱۶,۱۷۸,۵۵۳,۹۲۵	۳۹۹,۶۶۲,۹۹۴	۱۶,۱۷۸,۵۵۳,۹۲۵
۱۱۶,۸۰۰	۹۰,۸۶۶,۱۴۸,۳۰۰	(۸۳,۸۱۶,۸۹۵-۸۱۶)	(۱۶,۴۹۹,۳۵۹)	-	۷۰۲,۷۸۲,۹۲۵	۲۰۷-۲۹,۱۲۹	۷۰۲,۷۸۲,۹۲۵	۲۰۷-۲۹,۱۲۹	۷۰۲,۷۸۲,۹۲۵	۲۰۷-۲۹,۱۲۹	۷۰۲,۷۸۲,۹۲۵
۵۲,۵۸۴	۵۰,۱۳۴,۰۶۱,۴۶۴	(۴۹,۲۰۰-۱۰۰-۱۰۱)	(۹,۰۴۶,۷۸۴)	-	۷۰۴,۹۷۳,۶۷۹	۲,۴۱۵,۲۹۹,۴۱۲	۷۰۴,۹۷۳,۶۷۹	۲,۴۱۵,۲۹۹,۴۱۲	۷۰۴,۹۷۳,۶۷۹	۲,۴۱۵,۲۹۹,۴۱۲	۷۰۴,۹۷۳,۶۷۹
۱۴,۱۰۴	۱۰,۷۲۶,۵۷۶,۲۳۶	(۹,۷۷۸,۵۲۶,۲۰۸)	(۱,۲۴۴,۱۷۴)	-	۹۴۰,۰۵۵,۶۴۴	۱,۷۱۸,۵۵۳,۵۵۵	۹۴۰,۰۵۵,۶۴۴	۱,۷۱۸,۵۵۳,۵۵۵	۹۴۰,۰۵۵,۶۴۴	۱,۷۱۸,۵۵۳,۵۵۵	۹۴۰,۰۵۵,۶۴۴
۱۶۶,۵۰۲	۱۶۴,۰۴۱,۴۴۶,۰۰۰	(۱۵۵,۰۰۰-۱۵۲,۶۳۴)	(۱,۱۶۰-۷,۳۸۱)	-	۸,۱۲۸,۲۹۱,۷۸۵	۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۸,۱۲۸,۲۹۱,۷۸۵	۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۸,۱۲۸,۲۹۱,۷۸۵	۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۸,۱۲۸,۲۹۱,۷۸۵
۶۶,۶۸۰	۴۸,۲۱۱,۵۶۳,۸۹۰	(۴۴,۱۳۵,۸۳۸-۷۰۴)	(۸,۷۳۸,۳۳۲)	-	۴۰,۶۶۶,۸۶۸,۸۶۴	۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۴۰,۶۶۶,۸۶۸,۸۶۴	۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۴۰,۶۶۶,۸۶۸,۸۶۴	۳۴,۱۶۱,۷۴۴	۴۰,۶۶۶,۸۶۸,۸۶۴
۴۲۶,۸۶۹	۴۱۷,۵۹۴,۹۴۲,۰۰۰	(۴۱۷,۷۲۶,۲۸۶,۲۴۹)	(۳۰,۳۷۶,۵۳۴)	-	۱۹,۸۳۸,۳۸۰-۲۱۷	۱۴۴,۳۷۹,۳۸۵	۱۹,۸۳۸,۳۸۰-۲۱۷	۱۴۴,۳۷۹,۳۸۵	۱۹,۸۳۸,۳۸۰-۲۱۷	۱۴۴,۳۷۹,۳۸۵	۱۹,۸۳۸,۳۸۰-۲۱۷
۳۰۰	۲۱۳,۳۱۲,۹۰۰	(۲۱۱,۵۴۱,۰۳۲)	(۳,۸۶۰-۰)	-	۱,۷۳۳,۲۰۷	۱۴۴,۳۷۹,۳۸۵	۱,۷۳۳,۲۰۷	۱۴۴,۳۷۹,۳۸۵	۱,۷۳۳,۲۰۷	۱۴۴,۳۷۹,۳۸۵	۱,۷۳۳,۲۰۷
۱۰,۰۰۰	۹,۸۶۵,۰۰۲,۰۳۱	(۹,۸۹۷,۷۹۳,۶۵۰)	(۱,۷۸۸,۰۲۲)	-	(۳,۵۷۹,۶۴۱)	۳۹۹,۶۴۱,۵۶۲	(۳,۵۷۹,۶۴۱)	۳۹۹,۶۴۱,۵۶۲	(۳,۵۷۹,۶۴۱)	۳۹۹,۶۴۱,۵۶۲	(۳,۵۷۹,۶۴۱)
۱۴۰,۶۳۰	۹۴,۲۲۰,۴۸۱,۶۵۷	(۹۷,۸۲۲,۴۲۱,۳۵۵)	(۱۷۰,۰۰۰-۹۵,۵۵۴)	-	۶,۴۷۰,۹۶۴,۸۲۸	۳,۷۴۴,۸۸۰-۴۴۸	۶,۴۷۰,۹۶۴,۸۲۸	۳,۷۴۴,۸۸۰-۴۴۸	۶,۴۷۰,۹۶۴,۸۲۸	۳,۷۴۴,۸۸۰-۴۴۸	۶,۴۷۰,۹۶۴,۸۲۸
۹۷,۲۴۷	۹۳,۰۹۴,۷۶۲,۹۹۵	(۹۰,۵۷۱,۹۲۹,۱۵۱)	(۱۶,۸۷۳,۳۹۱)	-	۴,۵۰۵-۶۰۰,۴۵۳	۱۱۸,۳۲۷,۵۹۸	۴,۵۰۵-۶۰۰,۴۵۳	۱۱۸,۳۲۷,۵۹۸	۴,۵۰۵-۶۰۰,۴۵۳	۱۱۸,۳۲۷,۵۹۸	۴,۵۰۵-۶۰۰,۴۵۳
۲۳۷,۹۴۶	۱۶۱,۶۴۸,۰۹۷,۳۵۴	(۱۵۰,۳۱۱,۶۶۵,۳۴۴)	(۲۹,۳۸۸,۶۷۲)	-	۱۱,۳۰۷-۱۳۳,۳۲۸	۳,۷۴۴,۸۸۰-۴۴۸	۱۱,۳۰۷-۱۳۳,۳۲۸	۳,۷۴۴,۸۸۰-۴۴۸	۱۱,۳۰۷-۱۳۳,۳۲۸	۳,۷۴۴,۸۸۰-۴۴۸	۱۱,۳۰۷-۱۳۳,۳۲۸
۱۹۲,۲۹۴	۱۳۸,۳۹۷,۷۸۶,۳۰۸	(۱۲۶,۳۲۶,۷۲۲,۶۳۶)	(۳۵,۰۸۴,۵۷۲)	-	۱۱,۵۳۵,۷۹۰,۰۰۰	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۱۱,۵۳۵,۷۹۰,۰۰۰	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۱۱,۵۳۵,۷۹۰,۰۰۰	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۱۱,۵۳۵,۷۹۰,۰۰۰
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۲۵۶,۹۱۵-۷۲)	-	-	۱,۷۳۳,۰۰۴,۹۲۸	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۱,۷۳۳,۰۰۴,۹۲۸	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۱,۷۳۳,۰۰۴,۹۲۸	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۱,۷۳۳,۰۰۴,۹۲۸
۸۰,۰۰۰	۷۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۶۴۴,۵۵۴,۸۵۲)	(۱,۳۸۴,۲۰۳)	-	(۳۸,۹۲۹,۰۵۵)	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	(۳۸,۹۲۹,۰۵۵)	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	(۳۸,۹۲۹,۰۵۵)	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	(۳۸,۹۲۹,۰۵۵)
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۰۴۴,۸۰۹,۵۴۳)	-	-	۳,۰۵۵,۱۹۰,۴۵۸	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۳,۰۵۵,۱۹۰,۴۵۸	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۳,۰۵۵,۱۹۰,۴۵۸	۹۸,۵۴۱,۲۳۵	۳,۰۵۵,۱۹۰,۴۵۸
-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۱۹۸,۵۱۱	-	۳۷۷,۱۹۸,۵۱۱	-	۳۷۷,۱۹۸,۵۱۱	-
-	-	-	-	-	-	۷۵۱۶,۳۲۷,۱۵۱	-	۷۵۱۶,۳۲۷,۱۵۱	-	۷۵۱۶,۳۲۷,۱۵۱	-
-	-	-	-	-	-	۱,۴۳۲,۷۸۵,۴۵۵	-	۱,۴۳۲,۷۸۵,۴۵۵	-	۱,۴۳۲,۷۸۵,۴۵۵	-
-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۵,۷۵۱,۳۹۵	-	۱,۴۷۵,۷۵۱,۳۹۵	-	۱,۴۷۵,۷۵۱,۳۹۵	-
-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۳۶۵,۲۰۲	-	۳۳۸,۳۶۵,۲۰۲	-	۳۳۸,۳۶۵,۲۰۲	-
-	-	-	-	-	-	۵۸۵,۶۳۶,۰۲۴	-	۵۸۵,۶۳۶,۰۲۴	-	۵۸۵,۶۳۶,۰۲۴	-
-	-	-	-	-	-	۲۱۰-۷۶,۵۷۵,۳۳۲	-	۲۱۰-۷۶,۵۷۵,۳۳۲	-	۲۱۰-۷۶,۵۷۵,۳۳۲	-
-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۳۳,۷۵۲,۹۶۳	-	۲۵,۷۳۳,۷۵۲,۹۶۳	-	۲۵,۷۳۳,۷۵۲,۹۶۳	-
-	-	-	-	-	-	۴۶,۱۶۲,۸۸۰-۰,۲۵	-	۴۶,۱۶۲,۸۸۰-۰,۲۵	-	۴۶,۱۶۲,۸۸۰-۰,۲۵	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۳۰۳,۵۱۰,۲۰۰	-	۱۴۵,۳۰۳,۵۱۰,۲۰۰	-	۱۴۵,۳۰۳,۵۱۰,۲۰۰	-
-	-	-	-	-	-	۳۸,۷۹۷,۸۴۸,۴۵۰	-	۳۸,۷۹۷,۸۴۸,۴۵۰	-	۳۸,۷۹۷,۸۴۸,۴۵۰	-
-	-	-	-	-	-	۲۲,۱۱۳,۰۳۵,۶۳۸	-	۲۲,۱۱۳,۰۳۵,۶۳۸	-	۲۲,۱۱۳,۰۳۵,۶۳۸	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۰-۴,۴۹۶	-	۱,۰۱۰-۴,۴۹۶	-	۱,۰۱۰-۴,۴۹۶	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۸,۶۷۴,۲۲۹	-	۱,۳۷۸,۶۷			

صندوق سرمایه گذاری ارمغان قیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	سود (زیان) فروش
-	-	-	-	-	ریال
-	-	-	-	-	(۵۰,۲۸۳,۹۶۱)
-	-	-	-	-	۷۸۳,۶۹۱
-	-	-	-	-	۹۷۷,۶۲۱,۵۴۸
-	-	-	-	-	۹۲۸,۱۲۲,۲۷۸
-	-	-	-	-	۹۲۸,۱۲۲,۲۷۷
-	-	-	-	-	۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۲۵,۴۷۶,۲۲۴,۵۳	۱,۲۱۲,۷۸۲,۶۶۴	۲,۴۲۸,۱۲۲,۱۶۶
۱۶-۲	(۲۶,۲۶۹,۹۴۸)	-	-
۱۶-۳	۸۵,۷۲۱,۲۴۶,۱۸۲	۶۴,۸۸۷,۸۶۲,۲۶۷	۷۷,۲۰۱,۰۰۵,۸۸۷
جمع	۱۱۱,۱۷۱,۰۸۱,۰۸۷	۶۶,۱۰۰,۶۴۵,۱۳۱	۷۹,۶۲۹,۱۲۸,۰۵۳

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

[illegible]

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۹/۳۰						برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تعداد	آروش بازار یا قیمت تعدیل شده	آروش 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
۶۰۰۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۲۰,۶۶۵,۹۴۸)	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۶۹,۹۴۸)	.	.
	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۲۰,۶۶۵,۹۴۸)	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۶۹,۹۴۸)	.	.

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
	ریال	ریال	ریال	ریال	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری
۶۶,۵۱۰	۲۳,۹۹۹,۱۸۰	(۲۳,۸۱۳,۳۳۷,۱۷۱)	(۷,۸۸۴,۴۰۳)	۰	(۳۲۱,۶۲۰,۴۶۴)	۰	۰
۵۰۰۵	۳,۵۱۱,۲۱۱,۷۰۵	(۳,۳۹۷,۰۵۵,۰۱۳)	(۸۱۷,۶۵۷)	۰	۱۳,۳۳۹,۰۳۵	۲۷۹,۴۰۳	۲۳۷۰,۲۵۸۷
۲۰	۱۷,۹۶۶,۲۰۰	(۱۷,۸۲۰,۴۱۶)	(۳,۲۵۶)	۰	۱۳۴,۵۲۸	۰	۰
۲۳۵,۰۰۰	۳۰,۸۵۱,۱۷۰,۰۰۰	(۱۹,۷۵۵,۸۸۱,۱۸۷)	(۳۷,۷۶۲,۶۰۰)	۰	۱۱,۷۱۷,۲۹۶,۱۶۳	۲۳۶۷۱,۱۲۴	۲۳۶۷۱,۱۲۴
۱۰,۶۶۰	۷,۱۳۹,۱۴۰,۵۸۰	(۶,۸۹۹,۱۶۴,۸۵۵)	(۱,۲۹۲,۶۹۱)	۰	۴۴۸,۶۸۱,۷۵۶	۰	۰
۲۹,۱۷۰	۱۹,۱۶۴,۶۶۰,۸۳۰	(۱۸,۵۷۲,۴۷۶,۰۹۱)	(۳,۲۳۲,۵۱۵)	۰	۵۸۷,۷۵۹,۶۲۶	۰	۰
۶۲,۹۰۰	۴۹,۸۰۰,۱۲۷,۲۰۰	(۴۴,۷۸۸,۵۲۷,۲۴۴)	(۹,۰۲۶,۵۳۶)	۰	۵۰۰,۳۵۸۴,۲۰۰	۲۴۰۱۲۷۶۹۱۱	۲۴۰۱۲۷۶۹۱۱
۱۸۹,۰۶۰	۱۲۷,۸۳۹,۳۳۷,۳۶۰	(۱۲۵,۱۲۳,۸۰۰,۷۹۲)	(۲۶,۷۹۵,۸۱۸)	۰	۱۱,۸۷۸,۸۴۰,۵۷۰	۱۲۳۳۷۲۸۲۲	۱۲۳۳۷۲۸۲۲
۶۱,۳۹۸	۲۷,۴۸۲,۴۱۱,۳۳۴	(۲۲,۲۲۲,۶۱۶,۲۱۵)	(۸,۵۸۸,۰۴۴)	۰	۲,۹۵۱,۰۲۷,۴۷۵	۳۵۵۳۳۲۹۱	۳۵۵۳۳۲۹۱
۱,۳۹۰	۹۴۶,۱۲۸,۵۷۰	(۹۴۶,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۷۱,۴۸۶)	۰	۳۰۰,۶۱۷,۵	۷۰۱۷۲۲۰۴۸	۷۰۱۷۲۲۰۴۸
۱۳۸,۶۵۲	۹۴,۰۰۰,۶۳۰,۲,۲۶۸	(۹۱,۷۵۸,۸۳۵,۷۹۳)	(۱۷,۰۳۸,۶۴۲)	۰	۲,۲۳۰,۴۲۸,۳۳۴	۱۴۲۱۴۴۲۴۴	۱۴۲۱۴۴۲۴۴
۷۳۰,۰۰۰	۵۲۲,۲۸۱,۴۲۰,۰۰۰	(۴۸۲,۸۵۹,۲۸۷,۴۰۸)	(۴۴,۶۶۴,۵۰۷)	۰	۳۹,۲۲۷,۲۶۹,۰۸۵	۶۳۲۳۶۶۸۸۷	۶۳۲۳۶۶۸۸۷
۲۵۹,۹۰۰	۳۵۷,۷۴۰,۶۰۰,۰۰۰	(۳۲۷,۷۶۲,۶۸۶,۴۳۰)	(۵۴,۸۴۰,۲۸۴)	۰	۹,۸۸۱,۰۷۳,۰۸۶	۵۱۷۰,۸۸۱۰۰۱	۵۱۷۰,۸۸۱۰۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۵,۷۴۴,۱۲	۴۰۵۳۲۳۲۰۲	۴۰۵۳۲۳۲۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۵۳۲۳۵۲۷	۲۳۳۳۵۰۰۷۳	۲۳۳۳۵۰۰۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۸۴۴۹۸۲	۵۳۳۶۷۵۳۴	۵۳۳۶۷۵۳۴
۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۳-۸۸۲	۵۵۰۰,۰۵۰,۵۸۴	۵۵۰۰,۰۵۰,۵۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۸۸,۰۹۸,۴۶۶	۳,۸۸۸,۰۹۸,۴۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۸,۶۷۲,۸۶۵	۲,۰۸۳,۶۹۵,۰۰۶	۲,۰۸۳,۶۹۵,۰۰۶
۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۵,۴۱۸,۵۰۰	۱,۹۸۷,۸۴۹,۶۶۶	۱,۹۸۷,۸۴۹,۶۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۰,۰۶۱,۰۵۹	۱,۷۰۰,۰۶۱,۰۵۹
۱,۸۹۹,۴۴۴	۱,۵۰۲,۸۴۱,۰۸۹,۵۵۷	(۱,۴۱۶,۸۴۷,۴۷۲,۰۴۱)	(۲۷۲,۳۸۹,۹۴۷)	۰	۸۵,۷۲۱,۲۳۵,۵۶۹	۳۶,۱۶۶,۲۳۰,۹۹۴	۳۶,۱۶۶,۲۳۰,۹۹۴

14

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل به صفحه بعد
۳۶,۱۶۶,۳۳۰,۱۹۴	۷,۳۷۱,۳۳۵,۵۲۹	۸۵,۷۲۱,۳۲۷,۵۶۹	-	-	(۳۷۲,۳۸۹,۹۳۷)	(۱,۳۱۶,۸۳۷,۳۷۲,۰۴۱)	۱,۵۰۲,۸۴۱,۰۸۹,۵۵۷	۱,۸۹۹,۴۶۷	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۱-۰۰۰
۲,۱۲۶,۳۳۳,۱۴۹	۵۳۵,۸۵۸,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۲-۰۰۰
۸,۲۹۶,۵۳۱,۱۷۴	۳,۸۹۸,۳۲۰,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۵۱۹-۰۰۰
۲۱۰,۱۳۳,۳۷۳,۳۲۷	۸,۳۸۷,۹۱۴,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۲۰۷۰۰۰
۳,۱۱۴,۳۸۱,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۸۱۷-۰۰۰
۳۰,۷۲۵,۱۱۳,۸۸۸	۳,۵۵۰,۸۴۹,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف و ورق گرم فولاد مبارکه
۵,۴۱۱,۳۳۳,۵۷۲	۴,۳۴۳,۶۷۹,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۱۱-۰۰۰
-	۱,۲۲۱,۵۲۴,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۴۰۷-۰۰۰
-	۱,۸۲۹,۹۷۶,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۵۱۳-۰۰۰
-	۱۰,۲۹,۷۱۴,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۹۱۱۰۰۰
-	۵,۳۹۱,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۹۱۱۰۰۰
-	۶۹۷,۹۹۳,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۹۱۱۰۰۰
-	۳۰,۹۷۶,۹۰۸,۹۲۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۹۱۱۰۰۰
-	۱,۸۰۹,۳۶۸,۶۳۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم بودجه ۹۸-۹۸-۹۱۱۰۰۰
-	(۶۹۳,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	زعفران ۹۸-۹۸-۹۹۰۰۰ (ب)
۷۷,۳۰۱,۰۰۵,۸۸۷	۶۴,۸۸۷,۸۶۳,۶۶۷	۸۵,۷۲۱,۳۲۶,۱۸۲	-	-	(۳۷۲,۳۸۹,۹۳۷)	(۱,۳۱۶,۸۳۷,۳۷۲,۰۴۱)	۱,۵۰۲,۸۴۱,۰۸۹,۵۵۷	۱,۸۹۹,۴۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسبا
گزارش مالی دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رایان هم افزا	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۸۴۸	۵,۵۰۰	۴,۶۶۴,۰۰۰	۰	۴,۶۶۴,۰۰۰	ریال	ریال	۰	۰
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۶,۷۸۷	۲,۰۰۰	۲۰,۳۶۱,۰۰۰	۰	۲۰,۳۶۱,۰۰۰	ریال	ریال	۰	۰
شیرپاستوریزه یکه گیلان	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۸۳۵	۵۰۰	۴۱۷,۵۰۰	۰	۴۱۷,۵۰۰	ریال	ریال	۲۷۲,۳۱۰	۲۷۲,۳۱۰
فولاد مبارکه	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۲,۰۰۹,۵۶۹	۴۰۰	۸۰۳,۸۲۷,۶۰۰	(۵۱,۰۴۴,۸۵۷)	۷۵۲,۷۸۲,۷۴۳	ریال	ریال	۰	۰
لیژینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۱,۲۵۵	۱۶۵	۱,۸۵۷,۰۷۵	۰	۱,۸۵۷,۰۷۵	ریال	ریال	۰	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۳,۳۰۰	۳,۱۶۸
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۱۳,۷۸۷,۶۲۰	۱۳,۷۸۷,۶۲۰
سیمان سلوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۳,۳۸۱,۰۰۰	۳,۳۸۱,۰۰۰
صنعتی دوده فام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۱۱۶,۳۴۰	۱۱۶,۳۴۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۲,۵۲۴,۵۰۰	۲,۵۲۴,۵۰۰
پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۱۸۶,۴۲۶	۱۸۶,۴۲۶
پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰
پایمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۳۶,۴۸۹,۵۰۰	۳۶,۴۸۹,۵۰۰
چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۸۳۱,۱۲۷,۱۷۵	(۵۱,۰۴۴,۸۵۷)	۷۸۰,۰۸۲,۳۱۸	۵۵۲,۹۷۰,۷۶۴	۵۹۳,۹۷۰,۸۹۶	۵۹۳,۹۷۰,۸۹۶

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

یادداشت	برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مرابحه	۲۹,۷۴۳,۷۸۸,۳۱۰	۱,۱۱۲,۸۵۶,۹۱۸	۵,۷۶۸,۰۰۶,۸۹۰
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۷۵,۶۱۰,۰۶۹	۲۲۰,۶۳۹,۳۹۸	۲۵۸,۳۸۰,۰۸۶
جمع	۳۰,۰۱۹,۳۹۸,۳۷۹	۱,۳۳۳,۴۹۶,۳۱۶	۶,۰۲۶,۳۸۶,۹۷۶

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه:

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
یادداشت								
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۳۵۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۰,۳۶۳,۵۳۰,۷۹۷	۰	۲۰,۳۶۳,۵۳۰,۷۹۷	۱,۱۱۲,۸۵۶,۹۱۸	۵,۷۶۸,۰۰۶,۸۹۰	
۱۴۰۰/۰۸/۰۴	-	۱۵	۹,۳۸۰,۲۵۷,۴۱۳	۰	۹,۳۸۰,۲۵۷,۴۱۳	-	-	
جمع	۳۵۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹,۷۴۳,۷۸۸,۲۱۰	۰	۲۹,۷۴۳,۷۸۸,۲۱۰	۱,۱۱۲,۸۵۶,۹۱۸	۵,۷۶۸,۰۰۶,۸۹۰	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سود خالص		سود خالص		سود خالص	
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ دریافت سود	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
		۰	۲۷۵,۶۱۰,۰۶۹	۰	۰	۲۷۵,۶۱۰,۰۶۹	۲۷۵,۶۱۰,۰۶۹
			۲۷۵,۶۱۰,۰۶۹	۰	۰	۲۷۵,۶۱۰,۰۶۹	۲۷۵,۶۱۰,۰۶۹

کوتاه مدت-۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱۰-۸۴۹-سامان

کوتاه مدت-۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱-۸۴۹-سامان

۱۸-۲-۱ ملقب بهشنامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ بانک مرکزی، صندوق شناسایی روزانه درآمد سود سپرده های کوتاه مدت را از فروردین ماه ۱۳۹۸ متوقف نموده و درآمد مربوطه را در روز واریز سود به طور یکجا شناسایی می نماید.

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های 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:

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال		ریال		ریال	
۰		۰		۰	
۵۴۶,۵۰۹,۳۳۱		۲۹۱,۴۲۴,۶۹۴		۶۶۹,۷۱۵,۲۸۱	
۱۴۰,۲۳۴,۳۲۲		۱,۱۸۳,۳۶۵		۱,۱۸۳,۳۶۵	
۵۶۰,۵۳۲,۸۵۳		۲۹۲,۶۰۸,۰۵۹		۶۷۰,۸۹۸,۶۴۶	

هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

سایر درآمدها

جمع

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 صندوق ها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال		ریال		ریال	
۰		۷۰۴,۵۳۸,۹۸۴		۰	
۷,۶۷۲,۶۱۴,۱۸۶		۳,۵۶۶,۲۵۰,۳۲۴		۶,۰۱۴,۷۵۳,۲۵۶	
۱۲۸,۵۰۰,۰۷۷		۱۲۸,۵۴۷,۸۲۸		۱۷۰,۳۶۱,۲۱۲	
۸,۴۲۲,۰۱۱,۴۰۳		۷,۰۸۸,۹۴۲,۳۴۴		۹,۶۲۵,۵۹۷,۲۴۰	
۲۲۹,۸۴۳,۰۹۹		۱۲۸,۴۶۸,۱۹۰		۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۶,۲۵۲,۹۶۹,۴۱۵		۱۱,۶۲۶,۷۴۷,۶۷۰		۱۶,۰۳۰,۷۱۱,۷۰۸	

مدیر سابق

مدیر فعلی

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۳۳۶,۹۱۶,۴۷۸	۳۸۴,۶۲۹,۰۴۶
هزینه تاسیس	.	۱۰۱,۲۰۶,۰۸۱
هزینه برگزاری مجامع	۱۰,۳۲۴,۹۸۲	۲۹,۶۱۲,۸۵۱
هزینه نرم افزار	۹۷۹,۴۷۴,۲۲۱	۷۴۶,۶۲۴,۸۶۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	.	۱۴۳,۹۹۹,۸۳۲
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	.	۵۹,۹۹۹,۹۸۵
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۱۰۷,۳۴۸,۱۹۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۴
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱۱۸,۴۹۹,۸۹۶	۱۰۰,۴۹۶,۲۶۸
هزینه خدمات بانکی	۳,۷۳۸,۹۷۴	۲,۱۵۳,۵۴۹
تعدیل سود دریافتی سهام	-	-
جمع	۱,۵۵۶,۳۰۲,۷۴۳	۱,۰۱۵,۱۲۱,۳۴۷

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۱۲,۶۵۷,۴۱۹	.
جمع	۱۲,۶۵۷,۴۱۹	.

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۲۳۴,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰)	-
جمع	(۲۳۴,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰)	-

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق
 سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			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 کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر صندوق و دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۴	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱
اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۹
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیر جعفرزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رضا یارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مجید علی فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰۲

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۱۰,۸۶۸,۸۰۹,۰۸۰,۳۱۴	۵,۱۰۴,۷۰۶,۳۴۴
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	مدیر قدیم صندوق	کارمزد مدیر	-	-
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر جدید صندوق	کارمزد مدیر	۷,۶۷۲,۶۱۴,۱۸۶	۳,۱۶۴,۶۴۲,۷۲۹
موسسه حسابرسی فاطر	متولی قدیم	کارمزد متولی	-	۱۳,۳۱۵,۸۲۶
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی جدید	کارمزد متولی	۱۲۸,۵۰۰,۷۲۷	۳۷,۲۶۰,۲۴۰
بازارگردان قدیم (تامین سرمایه تمدن)	بازارگردان قدیم	بازارگردان جدید	-	-
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	بازارگردان جدید	کارمزد بازارگردان	۸,۴۲۲,۰۱۱,۴۰۳	۳,۳۶۸,۰۰۸,۳۲۴
موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۲۹,۸۴۳,۰۹۹	۱۰۱,۷۴۳,۰۷۴

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.