

صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۴	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 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

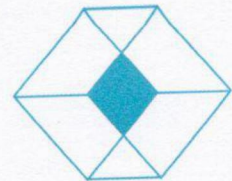
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه	یگانه اقبال بیا	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

آدرس: نیاوران، بعد از چهارراه مژده، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۶۲۵,۵۶۰,۱۷۴,۶۰۲	۴۳۹,۲۸۹,۵۹۱,۸۹۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳	۷۴۰,۳۱۸,۲۳۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۹,۲۹۵,۲۴۲,۷۲۵,۹۹۶	۲,۰۳۵,۶۳۳,۷۸۱,۷۳۳
حساب های دریافتی	۸	۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	۱۷۲,۳۴۳,۰۰۱
جاری کارگزاران	۹	.	۱۱,۹۱۷,۶۸۳,۳۹۵
سایر دارایی ها	۱۰	۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	.
موجودی نقد	۱۱	۲۱,۹۵۷,۰۹۱	۳۰,۳۰۶,۳۷۲
جمع دارایی ها		۲۰,۵۱۹,۰۳۹,۰۰۱,۲۱۳	۲,۴۸۷,۷۸۴,۰۲۴,۶۳۰
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	۷,۸۴۷,۲۷۶,۶۶۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰	۱,۳۹۰,۷۵۶,۲۷۸
جمع بدهی ها		۲۰۸,۰۳۹,۲۷۰,۰۷۶	۹,۲۳۸,۰۳۲,۹۳۹
خالص دارایی ها	۱۴	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳۳,۵۴۱	۲۷,۱۵۱

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



فیروزه

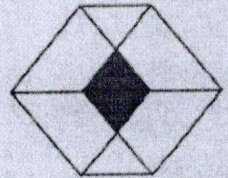
شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



آدرس: نیاوران، بعد از چهارراه مژده، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۵۵ ۶۲ ۳۷ ۲۶ ۹۸+



صندوق سرمایه‌گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴	۲۵۲,۶۶۲,۷۲۲,۴۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۳۳۴	۱۲۷,۵۲۵,۹۰۶,۴۶۶
سود سهام	۱۷	۴۳,۶۱۰,۷۸۳,۲۵۳	۱۹,۵۵۴,۹۴۱,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۶۱۲,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷	۴۳,۳۴۸,۹۹۲,۶۶۸
سایر درآمدها	۱۹	۳۷۸,۶۴۷,۱۱۰	۷۴۶,۵۱۳,۸۸۲
جمع درآمدها		۲,۸۸۶,۹۸۴,۴۳۶,۳۲۸	۴۴۳,۸۳۹,۰۷۶,۷۹۵
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹)	(۲۲,۵۶۴,۰۲۷,۲۱۸)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰)	(۲,۲۱۲,۶۳۱,۹۴۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		(۱۰۶,۴۳۵,۳۸۴,۳۷۹)	۴۱۹,۰۶۲,۴۱۷,۶۲۹
سود (زیان) خالص		۲,۷۸۰,۵۴۹,۰۵۱,۹۴۹	۴۱۹,۰۶۲,۴۱۷,۶۲۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۱.۲۶٪	۱۹.۰۶٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۱۴.۱۵٪	۱۶.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۱,۲۸۶,۴۰۹	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۰۹۵,۹۴۸,۸۹۲	۳۰,۹۵۹,۴۸۸,۹۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۵۸۱,۶۷۴,۰۶۱)	(۲۵,۸۱۶,۷۴۰,۶۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲,۷۸۰,۵۴۹,۰۵۱,۹۴۹
تعدیلات	-	۹,۹۰۹,۱۵۶,۳۷۷,۴۹۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال



فیروزه

شرکت سپردن‌دان توسعه فیروزه



آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، چهارراه مزده، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶

تلفن: ۰۲۱ ۳۷۶۲۵۵

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا که صندوقی قابل معامله در اندازه بزرگ محبوب 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۰ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <http://www.firouzehfixetf.ir/> درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 صورت 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 (سهامی)	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
۲	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۵۲۲۹ که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ 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 عو ۸ با کدپستی: ۱۴۳۳۷۱۴۳۸۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق

بازارگردان صندوق: بازارگردان پیشین صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران بوده است. صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ نزد اداره ثبت شرکت ها تحت شماره ۴۸۳۷۸ و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) تحت شماره ی ۱۱۶۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می‌کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهدا، پلاک ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۵۶۴۱۶.

۲-۵- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۹۰۲۸۴ می باشد، که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ۳۵۰۷ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان سیهید قرنی، خیابان شاداب، پلاک ۲۸. کد پستی ۱۵۹۸۹۷۵۵۳۳.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ گزارشگری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/غیربورسی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/غیربورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 می‌شود.

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 می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با آرایه مدارک مثبته با 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 ۲-۲-۳ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد بازارگردان	سالانه معادل ۰.۰۰۳ از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۲۰ 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.
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 ۱۴۰۱

۴-۴- پدیده 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 می‌شود و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌های حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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 ترازنامه 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 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 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 فروزه آسیا
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	حاصل فروش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	حاصل فروش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱۳٪	۲۸,۱۱۱,۷۲۲,۰۰۰	۲۷,۶۷۳,۷۴۸,۰۷۹	۳۱٪	۶۳,۱۷۵,۳۸۰,۱۶۶	۵۳,۰۵۶,۷۴۳,۳۶۲	تسویه سازی لولاک و مستغلات
۰٪	۰	۰	۵۲٪	۱۰۷,۵۸۱,۳۲۱,۵۸۳	۱۰۰,۷۴۹,۳۶۵,۱۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰٪	۰	۰	۱۴۱٪	۲۸۸,۶۳۳,۵۹۸,۲۰۵	۲۱۱,۲۹۷,۵۵۳,۹۶۲	حمل و نقل، تیراژری و ارتباطات
۱۱۷٪	۲۹,۱۷۴,۳۷۳,۴۵۰	۳۰,۸۲۷,۳۰۹,۶۶۱	۰۰۰٪	۰	۰	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	۰	۰	۰۹۷٪	۱۹۸,۸۶۱,۶۶۵,۵۵۰	۱۶۵,۰۵۵,۲۸۳,۶۰۷	سایر محصولات کتفی غیرفلزی
۷۶۷٪	۱۹۰,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۱۵,۳۴۰,۹۶۴	۱۴۰٪	۲۸۸,۳۳۹,۰۱۸,۶۸۶	۲۴۶,۸۲۶,۳۸۴,۵۱۴	سرمایه گذاریها
۳۸۸٪	۹۶,۵۷۱,۹۵۷,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۶,۷۳۵,۱۴۴	۰۲۹٪	۵۹,۳۲۲,۱۸۹,۲۰۰	۳۹,۷۸۸,۰۲۸,۱۴۸	سجانه، اهنک و گچ
۰٪	۰	۰	۱۴۱٪	۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۵۱۰	۲۰۱,۶۴۶,۲۲۱,۷۴۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰٪	۰	۰	۴۳۹٪	۹۰۰,۹۲۲,۸۶۳,۴۹۳	۷۰۰,۵۷۲,۶۲۷,۱۱۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰٪	۰	۰	۰۲۷٪	۹۷,۰۱۳,۶۸۳,۶۵۵	۶۸,۱۱۷۰,۳۳۵,۰۹۳	کاشی و سرامیک
۰۲۱٪	۱۰,۳۳۳,۴۱۹,۱۹۱	۷,۰۱۷,۸۵۱,۳۴۸	۰۹۵٪	۱۹۴,۹۰۲,۳۴۵,۹۶۶	۱۶۰,۰۰۶,۸۸۴,۲۷۰,۹۶۳	محصولات شیمیایی
۰٪	۰	۰	۰۹۹٪	۲۰۲,۵۱۳,۵۸۹,۵۱۱	۱۷۴,۱۱۷,۶۹۱,۵۲۵	مواد و محصولات دارویی
۱۵۵٪	۳۸,۶۰۳,۹۳۱,۷۵۰	۴۴,۳۵۴,۹۷۶,۸۸۴	۰۰۰٪	۰	۰	ولعنه گری‌های مالی و پولی
۱۸۳٪	۴۵,۶۴۶,۷۷۶,۰۰۰	۴۵,۲۷۶,۹۲۴,۳۲۱	۰۰۰٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر
۰۰۰٪	۰	۰	۰۱۶٪	۳۳,۶۸۰,۲۸۰,۱۳۰	۳۲,۰۰۲,۹۲۱,۸۶۰	رشته و نمایی‌های وابسته به آن
۰۰۰٪	۰	۰	۰۰۵٪	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۹۱۶,۷۳۲	استخراج نفت گاز و خدمات حسی جز اکتشاف
۰۰۰٪	۰	۰	۰۲۲٪	۴۴,۳۲۹,۰۳۶,۴۸۱	۳۱,۴۵۴,۱۱۸,۱۱۷	استخراج ذغال سنگ
۰۰۰٪	۰	۰	۰۴۴٪	۹۰,۴۴۶,۹۲۸,۰۰۰	۷۰,۷۴۶,۳۷۳,۹۲۷	فلزات اساسی
۰۰۰٪	۰	۰	۳۲۸٪	۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۲۹	۵۱۸,۳۱۸,۸۱۹,۳۶۳	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰۰۰٪	۰	۰	۰۳۱٪	۶۲,۸۲۲,۵۵۷,۶۳۳	۵۸,۴۲۷,۵۹۶,۳۴۰	ساخت محصولات فلزی
۰۰۰٪	۰	۰	۰۱۰٪	۲۱,۱۶۴,۱۴۵,۱۲۴	۱۸,۴۵۰,۴۲۳,۶۲۸	استخراج کتله های فلزی
۱۷۶۴٪	۴۳۹,۲۸۹,۵۹۱,۸۹۱	۴۶۷,۹۴۲,۹۰۴,۴۰۱	۱۷۶۷٪	۳,۶۲۵,۵۶۰,۱۷۴,۶۰۲	۳,۸۶۰,۴۴۶,۸۰۰,۱۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۲ اوراق یا درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۸۶۸,۵۰۰	-۱۰٪	۷۸۱,۶۵۰	۱۴۰,۷۴۷,۳۴۸,۵۰۰	سایر
گام بانک پارسیان ۲۰۳	۹۲۰,۰۱۰	-۳٪	۸۹۴,۲۴۰	۵۷,۲۳۱,۳۶۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۹۵۳,۰۰۰	-۱۰٪	۸۵۷,۷۰۰	۲۰۰,۴۵۷۹,۵۵۸,۹۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۹	۹۶۱,۴۰۰	-۱۰٪	۸۶۵,۲۶۰	۶۳۱,۶۳۹,۸۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۰۰-۳۰۸۲۱	۶۷۸,۰۰۰	-۱۰٪	۶۱۰,۲۰۰	۲۹۷,۲۸۹,۴۴۰,۰۰۰	سایر
گام بانک تجارت ۲۰۳	۹۳۰,۰۰۰	-۱۰٪	۸۳۷,۰۰۰	۶۷۷,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۱۰۰-۳۰۴۱۸	۷۳۰,۲۲۰	-۱۰٪	۶۵۷,۱۹۸	۲۳۹,۲۸۵,۷۹۱,۸۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۸۴۱,۵۵۰	-۱۰٪	۷۵۷,۳۹۵	۲۲۷,۲۱۸,۵۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲	۷۲۷,۰۰۰	-۱۰٪	۶۵۴,۳۰۰	۴۷۸,۷۴۱,۱۲۴,۵۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۸۹۳,۰۰۰	-۱۰٪	۸۰۳,۷۰۰	۷۷۲,۸۵۰,۷۷۹,۲۰۰	سایر
اسناد خزانه م-مربودجه ۱۰۰-۳۰۷۲۳	۷۱۲,۹۰۰	-۱۰٪	۶۴۱,۶۱۰	۱۷۲,۷۸۵,۵۷۳,۰۰۰	سایر
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۸۴۴,۲۰۰	-۱۰٪	۷۵۹,۷۸۰	۲۸۸,۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۸۶-ش خ ۲۰۴۰۴	۹۷۷,۰۰۰	-۱۰٪	۸۷۹,۳۰۰	۴۴۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۹۰۳,۹۰۰	-۱۰٪	۸۱۳,۵۱۰	۲۸۸,۹۲۵,۷۳۵,۸۴۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۳۰۷۲۴	۹۵۵,۰۰۰	-۱۰٪	۸۵۹,۵۰۰	۳۰۰,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش خ ۲۰۷۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
گام بانک اقتصاد نوین ۱	۹۷۷,۵۰۰	-۱۰٪	۸۷۹,۷۵۰	۱۲۲,۱۷۵,۲۸۱,۲۵۰	سایر
مراجعه عام دولت ۲-ش خ ۲۰۸	۹۶۴,۹۰۰	-۱۰٪	۸۶۸,۴۱۰	۶۵۱,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۸۷۹,۲۰۰	-۱۰٪	۷۹۱,۲۸۰	۳۳۶,۰۷۰,۶۶۲,۴۰۰	سایر
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۸۸۸,۹۰۰	-۱۰٪	۸۰۰,۰۱۰	۲۸۰,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	سایر
				۸,۸۵۶,۸۶۶,۳۵۳,۳۹۰	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سبده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶-۱	۵,۱۹۲,۱۵۲,۳۲۷,۷۳۳	۷۴۰,۳۱۸,۳۳۸
	۵,۱۹۲,۱۵۲,۳۲۷,۷۳۳	۷۴۰,۳۱۸,۳۳۸

سبده‌های بانکی

۶-۱- سبده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

نوع سبده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۱/۱۰	۱۴۰۳/۱/۱۰	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۸۷٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۱/۱۰	۱۴۰۳/۱/۱۰	۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۵٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱/۱۰	-	-	۲۳,۹۶۵,۴۰۸	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۷۱,۹۴۶,۶۳۴	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۳۰,۳۲۰,۰۵۵	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۱,۹۰۵,۴۰۵	۰.۰٪	۷۴۰,۳۱۸,۱۳۸	۰.۰۳٪
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۱,۴۳۱,۹۴۴,۷۰۶	۰.۰۱٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۴٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۹٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۲۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۷٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۴٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	۲۳	۱۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱/۱۰	-	-	۳,۰۹۱,۵۳۴,۶۶۹,۲۰۸	۱۵.۱٪	۷۴۰,۳۱۸,۱۳۸	۰.۰۳٪

نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
۷-۱	۶,۳۷۳,۶۹۵,۶۹۸,۸۸۰	۱,۲۳۸,۶۶۰,۱۱۷,۳۱۱
۷-۲	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	.
۷-۳	۲۶۰,۳۰۵,۶۶۰,۳۹۵	۷۹۷,۱۷۲,۶۶۶,۶۲۲
	۹,۲۹۵,۶۶۲,۷۲۵,۹۹۶	۲,۰۳۵,۶۶۲,۷۸۱,۷۳۳

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازر	کارمزد فروش	سود مشفله	خالصی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۲/۰۱/۰۷	.	۹۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۸۵۰,۷۷۸,۳۰۰	(۱۴۰,۰۷۹,۲۰۴)	.	۷۷۳,۷۱۰,۶۹۹,۸۹۶	۳۷۷٪	۸۲,۰۳۵,۸۶۵,۷۳۸	۳۲۸٪
۱۴۰۲/۰۱/۰۶	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۶۷,۳۸۸,۵۰۰	(۳۹,۵۳۲,۰۸۲)	.	۱۴۰,۷۲۱,۸۳۶,۶۱۸	۰.۶۹٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰.۰۰٪	۱۵۸,۷۲۶,۳۷۷,۱۵۲	۶۳۸٪
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	.	۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۰۰,۶۶۲,۶۰۰	(۵۹,۱۰۰,۳۰۸)	.	۳۳۶,۰۱۱,۵۶۲,۰۹۲	۱.۵۹٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	.	۲۵۵,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۹۴۵,۷۳۵,۸۹۰	(۵۲,۳۷۱,۶۱۵)	.	۲۸۸,۵۷۳,۳۶۶,۳۳۵	۱.۶۱٪	۱,۰۰۲,۷۵۰,۳۳۹,۵۳۳	۶۱۳٪
۱۴۰۲/۰۷/۱۶	.	۲,۳۳۷,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۵۷۹,۵۵۸,۹۰۰	(۳۳۶,۳۳۰,۰۴۶)	.	۲,۰۰۰,۵۷۹,۵۵۸,۹۰۰	۹.۷۷٪	۶۱۱,۴۰۹,۱۶۲,۰۰۰	۲۴.۵۸٪
۱۴۰۲/۰۱/۲۹	.	۱۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۷۵,۲۸۱,۳۵۰	(۶,۶۹۹,۷۱۸)	.	۱۳۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	۰.۶۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	.	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۶٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	.	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۸۳۰,۰۰۰)	.	۶۷۷,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۱۶,۰۰۰)	.	۲۸۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۱٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۳۱	.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۱,۳۶۰,۰۰۰	(۱۰,۳۷۳,۱۸۶)	.	۵۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۸٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۰.۰۰٪	۱۸۲,۳۶۶,۸۶۰,۰۰۰	۷.۳۳٪
۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰.۰۰٪	۴۵,۱۸۱,۳۴۰,۳۹۸	۱.۸۲٪
۱۴۰۱/۱۰/۳۱	.	۲۶۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۸۵,۵۷۳,۰۰۰	(۹۶,۵۱۴,۴۲۶)	.	۱۷۲,۷۸۵,۵۷۳,۰۰۰	۱٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۶۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۸۱,۵۰۰)	.	۲۳۷,۱۷۷,۳۱۶,۶۶۶	۱٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۱۸	.	۳۶۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۷۸۵,۷۹۱,۸۰۰	(۳۲,۳۱۴,۲۰۹)	.	۳۳۹,۴۶۱,۴۷۷,۵۹۱	۱٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۲۱	.	۹۸۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	.	۹۸۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۲۲	.	۷۲۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۷۶۱,۱۳۴,۵۰۰	(۴۲,۹۴۳,۸۶۶)	.	۶۷۸,۶۶۱,۱۳۴,۵۰۰	۲٪	.	۰.۰۰٪
جمع		۸,۱۴۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۳,۶۹۵,۰۵۵,۳۹۰	(۱,۷۶۷,۶۲۱,۰۱۰)	.	۶,۳۷۳,۶۹۵,۰۵۵,۳۹۰	۳۱.۰۶٪	۱,۲۳۸,۶۶۰,۱۱۷,۳۱۱	۳۹.۸٪

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۲. اوراق اجاره به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)								۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال)									
درصد از کل دارایی ها		خالصی ارزش فروش		سود متعلقه		کل مزد فروش		ارزش بازار		ارزش اسمی		نرخ سود		تاریخ سررسید			
۰.۰۰٪		۰		۱.۵۵٪		۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱		۲۱,۲۲۴,۵۱۳,۱۲۱		(۵۳,۸۳۱,۲۵۰)		۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹		۱۴۰۵/۰۲/۱۰	
۰.۰۰٪		۰		۱.۵۵٪		۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱		۲۱,۲۲۴,۵۱۳,۱۲۱		(۵۳,۸۳۱,۲۵۰)		۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
درصد از کل دارایی ها		خالصی ارزش فروش		سود متعلقه		کل مزد فروش		ارزش بازار		ارزش اسمی		نرخ سود		تاریخ سررسید			
۰.۰۰٪		۰		۱.۵۴٪		۳۱۶,۶۶۲,۵۳۲,۵۵۲		۱۵,۶۹۲,۱۷۸,۰۸۴		(۵۴,۵۴۴,۵۳۲)		۳۰۰,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۸		۱۴۰۳/۰۷/۲۴	
۰.۰۰٪		۰		۲.۲۴٪		۲۵۹,۰۸۳,۹۹۵,۳۲۹		۹,۱۶۵,۵۵۷,۷۲۹		(۸۱,۵۶۳,۵۰۰)		۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۸		۱۴۰۲/۰۷/۱۹	
۰.۰۰٪		۰		۳.۲۳٪		۶۸۲,۸۳۹,۷۰۷,۳۶۶		۳۱,۶۵۰,۳۵۶,۸۵۱		(۱۱۸,۰۴۹,۴۸۵)		۶۵۱,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰		۱۵		۱۴۰۲/۰۸/۱۳	
۰.۰۰٪		۰		۳.۲۷٪		۶۷۱,۸۶۲,۸۷۷,۲۹۴		۴۰,۳۳۷,۵۶۲,۰۰۸		(۱۱۴,۶۸۶,۷۱۴)		۶۳۱,۶۳۹,۸۰۰,۰۰۰		۱۷		۱۴۰۲/۰۹/۲۷	
۲۰.۸۸٪		۵۱۹,۵۶۵,۷۷۶,۷۳۱		۲.۲۱٪		۶۷۳,۳۱۷,۱۶۰,۸۰۴		۲۴,۹۵۵,۴۴۱,۰۹۸		(۸۱,۲۸۰,۳۹۴)		۴۴۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۶		۱۴۰۲/۰۹/۰۴	
۱۱.۶۰٪		۲۷۷,۶۰۷,۸۸۷,۷۰۱		۰.۰۰٪		۰		۰		۰		۰		۱۵		۱۴۰۱/۰۲/۰۳	
۳۲.۴۸٪		۷۹۷,۱۷۳,۶۶۴,۴۲۳		۱۲.۶۹٪		۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۵		۱۳۱,۸۰۰,۰۹۹,۵,۷۷۰		(۴۴۹,۹۰۱,۵۲۵)		۲,۶۸۳,۲۱۵,۲۰۰,۰۰۰		۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مجموع	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ما

۸- حسابه‌های دریافتی

تاریخ دوره	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۷,۲۵۲,۰۰۱	۵۰,۷۹۵,۹۵۸,۵۱۱	(۲۲,۳۴۰,۷۶۷)	سود دریافتی سربه‌های بانکی
۴۵,۰۹۰,۰۰۰	۲۶۷,۱۴۸,۱۷۸	(۲,۷۴۴,۰۴۲)	سود دریافتی سهام
۱۷۲,۳۴۳,۰۰۱	۲,۳۵۴,۸۰۵,۳۲۰,۰۰۰	۰	سایر
	۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	(۲۴,۹۸۴,۸۰۹)	جمع
		۲,۴۰۵,۸۹۳,۴۱۱,۴۹۸	۸-۱

۸-۱- مبلغ مذکور مربوط به بدهی بازارگردان بابت خواست صدور واحد های سرمایه گذاری و همچنین مطالبات بابت فروش حق تقدم زملارد می باشد.

۹- جاری کارگزاران
جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تعدیل کارگزار فیروزه آسیا
	مانده پایان دوره	گردش به‌شمار	
	مانده ابتدای دوره	مانده	
	۰	۸۲۷,۵۵۸,۹۱۸	۲۲۹,۸۹۰,۸۱۶
(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	(۱۰,۵۷,۴۴۹,۷۳۴)	۳۵,۴۴۳,۵۸۱,۸۰۳,۷۴۷	۱۱,۶۸۷,۷۹۲,۵۷۹
(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	(۳۵,۴۸۰,۷۲۶,۵۷۱,۶۶۶)	۳۵,۴۴۴,۵۸۱,۸۰۳,۷۴۷	۱۱,۶۸۷,۷۹۲,۵۷۹
	(۳۵,۴۸۱,۷۸۴,۰۲۱,۴۰۰)	۳۵,۴۴۴,۵۸۱,۸۰۳,۷۴۷	۱۱,۶۸۷,۷۹۲,۵۷۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۳۵۰,۷۰۲,۴۳۶	۲۷,۶۳۳,۴۲۹,۱۴۸	مدیر صندوق
۱۳,۳۱۵,۸۲۶	.	متولی سابق (موسسه حسابرسی فاطری)
۴۹,۶۹۸,۵۹۱	۲۸۵,۸۹۰,۴۱۰	متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۱۹۸,۲۸۵,۴۱۴	۳۵۱,۴۹۶,۹۷۲	حسابرس
.	۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶	بازارگردان فعلی (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)
۳,۲۳۵,۲۷۴,۳۹۴	.	بازارگردان سابق (شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران)
۷,۸۴۷,۲۷۶,۶۶۱	۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	ترم افزار صندوق
۲۸۹,۷۰۵,۵۲۰	۲۶,۶۸۴,۹۵۱	بدهی بابت انتشار اختیار خرید سهام
۰	۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱	۱۳-۱
۱,۳۹۰,۷۵۶,۲۷۸	۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰	جمع

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	ارزش بدهی بابت اختیار معامله	ارزش بدهی بابت اختیار معامله
		ریال	ریال
بدهی بابت اختیار معامله شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۸۶,۵۰۶,۰۰۰	(۱۱۴,۴۸۵,۱۹۶,۶۶۹)	۰
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			
بدهی بابت اختیار معامله اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۶,۰۷۸,۰۰۰	(۳,۳۱۱,۶۵۷,۰۲۹)	۰
اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			
بدهی بابت اختیار معامله اختیار شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۹,۸۳۸,۰۰۰	(۴,۷۲۱,۰۲۴,۰۲۴)	۰
اختیار شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			
بدهی بابت اختیار معامله اختیار شستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۲,۸۵۷,۰۰۰	(۵,۹۱۲,۶۹۷,۰۸۹)	۰
اختیار شستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			
	۲۱۵,۲۷۹,۰۰۰	(۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱)	۰

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری عادی
ریال	ریال	
۲,۴۵۱,۳۹۴,۹۹۱,۶۹۱	۲۰,۲۷۷,۴۵۸,۷۳۱,۱۳۷	۶۰۴,۵۶۱,۲۴۰
۲۷,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰
۹۱,۲۸۶,۴۰۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری ارفعان فیروزه آسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت‌ها	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۶۶۹,۳۸۳,۱۲۷,۳۵۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	۱۷۹,۲۸۹,۲۷۳,۳۴۸
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۳	۵۴,۲۷۲,۵۲۱,۳۱۶
جمع		۹۰۳,۹۴۵,۱۲۲,۰۱۴
		۲۵۲,۶۶۲,۷۲۲,۹۰۴

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داده گسترعصرتوبین-های وب	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۹۵,۰۰۰	۲۸۹,۷۲۷,۳۵۵	۲۷۰,۵۴۵	۱,۶۲۲,۹۷۵	۷۶,۹۶۰,۳۰۵,۴۰۲
بورس اوراق بهادار تهران	۹,۸۳۵,۸۱۳	۷۰,۱۹۴,۸۶۷,۴۲۰	۶۷,۸۱۴,۳۹۶,۴۲۹	۶۶,۶۸۴,۷۸۱	۳۵۰,۹۷۲,۳۳۸	۱,۹۶۴,۸۱۱,۳۷۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۶۴۳,۷۲۹	۵۹,۹۸۹,۸۸۱,۳۵۰	۶۰,۱۴۶,۶۸۱,۳۱۲	۵۶,۹۸۹,۶۸۸	۲۹۹,۱۴۹,۸۵۹	۵۱۳,۳۹۳,۹۰۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰,۲۱,۵۸۹	۳۱,۴۴۷,۴۱۵,۴۸۰	۳۰,۸۹۱,۴۸۷,۵۸۳	۲۹,۸۷۴,۶۵۳	۱۵۷,۳۲۷,۰۵۲	۲۱۸,۸۱۶,۱۹۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۲۲,۱۹۰,۷۷۳	۲۲۱,۵۹۰,۵۶۸,۶۴۹	۲۰۲,۷۷۹,۷۹۱,۷۲۱	۱۹۱,۷۱۷,۶۲۴	۱,۱۰۰,۷۹۵۳,۳۹۲	۱۵,۵۱۱۰۰۰۰,۲۶۸۹۱
انتخابخ گشتا-۸۶۵۰-۸۶۵۰-۱۴۰۲۰۶۱۰	۱۷,۹۹۹,۰۰۰	۱۷,۸۱۴,۵۶۰,۴۱۱	۱۷,۰۶۱,۳۷۵,۳۸۸	-	-	۴۷۵,۱۸۴,۴۲۳
سرمایه گذاری هلدیتابین	۳,۰۴۱,۸۵۹	۴۴,۱۶۹,۳۴۴,۶۸۰	۴۳,۵۴۰,۳۱۷,۰۲۸	-	۴۳,۵۴۰,۳۱۷,۰۲۸	۴۳,۵۴۰,۳۱۷,۰۲۸
مس شهیدباقر	۹۳۳,۵۳۴	۳۴,۸۴۸,۷۱۵,۵۸۰	۳۰,۰۵۹,۶۱۰,۶۱۷	۳۳,۰۰۶,۱۹۸	۱۷۴,۲۲۳,۹۷۵	۴,۵۸۱,۸۳۴,۷۱۰
رغاب سنگ پروده طوسی	۱,۰۵۳,۳۳۶	۲۸,۱۶۱,۸۶۰,۸۵۰	۲۱,۵۴۳,۷۲۳,۳۵۵	۲۶,۷۵۳,۶۱۶	۱۲۰,۸۰۹,۸۰۳	۶,۴۵۰,۶۵۵,۳۹۶
شرکت آهن و فولاد لریج	۱,۶۹۲,۳۳۴	۲۸,۳۳۱,۳۶۵,۱۰۰	۳۰,۵۴۹,۷۵۶,۹۱۸	۲۶,۲۱۴,۷۵۱	۱۹۱,۶۵۴,۸۲۶	۷,۵۵۳,۳۴۶,۹۲۵
نفت تهران	۴,۹۸۲,۹۲۲	۱۰۸,۱۷۰,۴۹۱,۳۰۰	۷۶,۸۰۲,۷۵۲,۹۲۸	۱۰۳,۷۶۱,۰۰۰	۵۴۰,۸۵۳,۴۴۹	۳۰,۷۲۴,۱۳۳,۵۵۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳,۶۶۶,۸۸۵	۱۰۳,۴۴۴,۳۳۴,۴۷۱	۸۲,۰۳۳,۹۰۸,۳۲۸	۹۸,۳۸۹,۱۸۷	۵۱۷,۳۱۶,۶۵۱	۲۰,۸۱۳,۸۱۷,۰۵۵
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۹۱,۳۷۳,۱۸۰	۳۸۵,۱۰۰,۲۰۵,۵۷۷,۳۸۳	۳۱۱,۶۹۱,۵۳۳	۱,۶۲۰,۰۴۹,۰۵۹	۴۱,۰۰۴,۵۳۸,۳۰۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۴۱,۴۹۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۱,۳۲۳,۸۲۶	۵۸,۱۲۳,۳۰۴,۷۱۳	۵۹,۶۶۰,۰۳۱	۳۱۴,۰۰۰,۶۸۴	۶,۳۰۰,۶۲۴,۰۳۸
ح دوده صنعتی پارس	۹۹۴,۹۱۰	۸,۹۴۱,۸۰۷,۴۳۰	۱۰,۶۴۴,۰۵۳,۴۵۳	۸,۴۷۵,۵۸۳	۴۲,۸۲۱,۴۹۲	۱,۲۳۳,۵۴۴,۲۹۸
دوده صنعتی پارس	۷۰,۴۶۸۱	۸,۳۱۵,۳۳۵,۸۰۰	۷,۰۸۰,۳۰۵,۰۰۸	۷,۸۹۹,۴۳۱	۴۱,۵۷۶,۱۷۹	۱,۱۸۵,۲۵۴,۵۸۲
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۱۰۰,۰۴۷,۱۴۰	۲۸۶,۵۷۷,۹۲۳,۸۴۵	۴۵۳,۷۲۴,۱۸۰	-	۴,۴۵۱,۲۱۰,۸۷۵
صندوق س-پشتوکه طلای لوئیس	۷,۹۴۸,۵۰۹	۱۰,۰۸۳,۶۷۳,۷۳۳,۹۷۷	۹۳,۵۰۰,۲۷۹,۳۸۰	۱,۲۴۶,۱۷۳,۴۸۴	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سکه طلای کیان	۵۲۹,۱۶۲	۶۸,۲۹۱,۸۶۶,۸۳۱	۱۰,۱۵۳,۳۵۰,۱۷۸	۷۸,۳۵۳,۴۳۸	-	۱۷,۰۰۰,۹۸۱,۲۱۵
صندوق طلای عیار مفید	۲,۳۰۰,۰۷۹	۱۴۹,۴۹۱,۳۴۴,۴۷۰	۱۱۷,۳۳۸,۵۰۴,۵۳۴	۱۷۱,۹۱۳,۷۹۵	-	۳۱,۹۸۰,۹۰۵,۹۴۱
صندوق پالایشی یکم-سهام	۴,۶۶۸,۷۷۲	۳۷۵,۶۸۰,۶۳۵,۶۴۰	۳۷۲,۶۸۹,۸۶۹,۳۲۰	۴۲۶,۱۱۷,۴۰۵	-	۴,۵۴۴,۴۴۹,۰۰۵
صندوق س-پشتوکه سکه طلا کهریا	۱۱,۶۹۱,۷۸۹	۲۸۱,۱۷۷,۴۶۱,۱۳۴	۱۹۳,۱۷۳,۶۷۱,۷۲۲	۲۲۴,۰۰۰,۶۶۸,۹۱۸	-	۸۸,۲۹۹,۷۲۴,۵۴۴
صندوق س-اخرمی مفید س	۱۲,۱۰۹,۱۵۸	۱۴۳,۳۵۳,۳۵۵,۵۲۲	۱۴۳,۴۴۳,۰۲۱,۴۷۹	۱۴۳,۴۴۳,۰۲۱,۴۷۹	-	۱,۷۸۷,۵۶۸,۵۹۳
ح کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۰,۱۹۳,۳۵۰	۱۷,۹۸۵,۰۰۰	۹۹,۰۱۵,۰۰۰	۶,۰۱۸,۸۰۰,۶۵۵
ایران خودرو	۱۱۰,۰۷۲,۳۲۷	۴۵۰,۰۴۵,۱۷۶,۵۳۴	۴۹۰,۱۲۷,۹۸۰,۲۷۶	۳۴۹,۳۷۶,۰۰۴	۱,۷۵۰,۳۳۵,۳۸۸	۵۷,۸۲۷,۶۷۲,۷۰۶
گروه همپن	۲۴,۷۷۷,۴۰۷	۵۵,۳۴۹,۴۱۳,۴۸۱	۴۰,۱۲۵,۸۰۰,۵۳۴	۵۲,۷۶۸,۶۷۵	۲۷۶,۱۹۷,۰۰۶	۱۱,۷۸۴,۳۳۸,۸۶۶
معدنی ابرار ایران	۱,۹۰۱,۲۹۱	۳۳,۱۶۱,۸۸۷,۴۶۰	۲۰,۴۰۲,۷۷۹,۳۱۸	۲۲,۰۰۳,۳۱۱	۱۱۵,۸۰۰,۷,۴۳۸	۲,۸۲۰,۸۱۷,۴۹۴
پتروشیمی زاگرس	۴۱۱,۴۲۳	۲۸,۴۵۴,۵۱۶,۳۵۰	۲۸,۱۴۹,۸۳۳,۰۰۷	۲۷,۰۳۱,۷۳۳	۱۴۲,۲۷۲,۵۷۹	۱۴۵,۳۷۸,۷۳۱
پتروشیمی نجم	۲,۸۱۹,۳۴۴	۱۳۲,۰۵۳,۷۸۵,۹۸۰	۹۵,۱۵۳,۹۸۰,۰۰۵	۱۲۷,۳۵۰,۸۴۳	۶۷۰,۳۶۸,۹۳۸	۲۸,۱۲۰,۱۸۶,۱۷۴
داروسازی لوریجان	۳۳۶,۹۶۶	۵,۴۲۷,۷۹۱,۰۰۰	۴,۰۳۶,۶۶۰,۴۲۲	۵,۱۶۵,۷۸۲	۲۷,۱۸۸,۹۴۷	۱,۴۶۸,۷۷۶,۰۷۹
ح داروسازی لوریجان	۲۷۰,۳۵۱	۳,۴۴۶,۱۸۶,۱۰۰	۴,۰۴۴,۳۱۷,۰۰۵	۳,۵۵۸,۸۴۶	۱۸,۷۳۰,۰۱۳	۶۷۹,۵۷۹,۴۳۹
دارویی ره آورد تامین	۱,۳۱۷,۱۸۵	۸۸,۹۱۱,۳۶۱,۰۰۰	۶۳,۲۱۳,۳۹۳,۰۰۸	۸۴,۴۶۵,۶۲۸	۴۴۴,۵۵۶,۷۹۶	۲۵,۱۶۸,۹۴۵,۴۶۸
شیشه همدان	۱,۰۷۹,۳۳۴	۱۱,۷۲۱,۸۳۷,۷۷۰	۱۰,۳۱۷,۶۳۵,۵۸۹	۱۱,۱۳۵,۶۴۶	۵۸۶,۰۹,۱۷۷	۱,۳۳۴,۱۵۷,۳۵۸
شیشه قزوین	۴۶۱,۵۴۳	۴,۸۰۲,۱۱۷,۳۷۰	۴,۵۵۰,۱۴۰,۳۱۰	۴,۴۶۱,۹۶۷	۲۴,۰۱۰,۵۸۵	۲۴۳,۴۰۵,۰۰۸
توسعه و عمران لید	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۹۸,۴۳۰,۳۰۸	۲۸,۱۱۱,۷۳۳,۰۰۰	۳۲,۱۰۸,۱۱۵	۱۶۸,۹۱۲,۰۹۶	۵,۴۸۵,۴۹۵,۹۹۷
پویا زوکان آبی حره	۳,۹۷۳,۸۳۸	۷۲,۶۸۰,۷۲۲,۵۵۰	۶۲,۱۱۳,۱۰۰,۵۵۰	۶۹,۸۰۶,۳۳۴	۳۶۷,۰۳۵,۱۹۴	۱۰,۰۳۲,۰۴۱,۰۱۷۲
کشت و دامداری فلکا	۸,۴۴۶,۸۶۱	۹۳,۹۱۴,۸۵۴,۴۶۰	۷۳,۰۴۸,۹۲۴,۹۰۴	۸۸,۲۶۸,۶۸۹	۴۴۴,۵۷۴,۲۲۲	۱۹,۳۱۳,۰۸۶,۴۴۵
سیمان مارنردان	۳,۸۲۰,۶۱۹	۵۵,۳۳۸,۴۸۱,۹۰۰	۳۹,۰۰۰,۷۳۳,۱۲,۹۲۳	۵۲,۵۶۱,۶۷۸	۲۷۶,۶۴۲,۳۰۸	۱۵,۹۹۱,۹۶۴,۸۹۰
سیمان آبیک	۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۳۹۱,۶۲۳	۷,۸۸۰,۰۱۸۶	۴۱,۴۴۴,۹۹۸	۲,۳۳۵,۲۴۵,۱۸۳
سیمان فارس نو	۱,۶۳۰,۳۰۸	۱۲,۰۰۰,۳۰۹,۹۲۲,۷۹۰	۹۹,۱۵۴,۶۳۷,۰۵۰	۱۱۴,۰۰۰,۳,۱۲۴	۶۰۰,۰۰۰,۱۹,۶۰۹	۲۰,۱۲۵,۲۴۴,۹۲۷
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۷۱,۸۵۷,۵۰۰	۹۲,۴۹۲,۵۰۰	۴۸۵,۷۵۰,۰۰۰	-
کلش لوند	۲,۷۹۸,۹۸۵	۳۷,۳۳۸,۰۷۲,۳۰۰	۳۷,۳۳۰,۳۱۳,۳۶۵	۹۱,۵۱۱,۳۴۶	۴۸۱,۴۴۰,۳۴۴	۱۸,۳۴۴,۰۷,۲,۴۵۵
کشت و صنعت شهداد تاب خراسان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۶۳,۷۸۲,۵۴۰	۴۵,۶۶۴,۷۷۶,۰۰۰	۵۱,۴۵۴,۷۵۶	۲۷۰,۸۱۸,۸۱۷	۸,۱۹۴,۷۳۳,۹۶۷
فجر انرژی خلیج فارس	۵۵۱,۱۴۲	۱۱۰,۱۰۰,۳۱۱,۵۱۰	۱۰,۴۱۸,۲۷۲,۵۷۶	۱۰,۴۵۹,۶۳۵	۵۵,۰۳۱,۵۴۷	۵۴۶,۳۲۷,۷۶۲
رعفران ۱۱۰-نگین سحرخیز(ب)	۲۷۷,۴۹۹	۸۷,۵۸۴,۰۲۱,۹۵۳	۱۰۳,۰۱۷,۵۱۲,۶۷۸	۳۱۰,۳۰۱,۱۳۳	-	۱۵,۶۴۳,۷۷۱,۸۵۸
رعفران ۱۱۰-نگین طلای سرخ(ب)	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۷,۸۶۵,۶۱۶	۲۷,۴۲۹,۹۹۸	-	۷۲۴,۶۱۴,۳۸۶
نولید و توسعه سرب روی ایرتبان	-	-	-	-	-	-
گسترش صنایع روی ایرتبان	-	-	-	-	-	-
آرپان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-
صنعت غذایی گوروش	-	-	-	-	-	-
س-نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگرل لمرور	-	-	-	-	-	-
جمع صفحه(نقل به صفحه بعد)	۵۹۱,۹۳۹,۱۴۶	۵,۱۳۳,۹۳۹,۸۰۸,۸۷۰	۴,۴۴۲,۴۵۵,۳۲۲,۵۳۶	۵,۵۰۸,۸۵۴,۴۵۹	۱۳,۵۸۱,۲۱۴,۹۷۸	۶۶۹,۳۸۳,۱۲۷,۳۵۰
						۲۸,۴۳۵,۵۹۹,۴۰۷

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۹۱,۹۳۹,۱۴۶	۵,۱۲۳,۹۲۹,۱۰۸,۱۸۷	۴,۴۳۴,۹۶۵,۳۲۲,۳۵۴	۵۵۰,۸۸۵,۴۶۵,۵۱۰	۱۲,۵۸۱,۴۱۴,۹۷۸	۶۶۹,۳۸۳,۱۴۷,۴۵۰	۲۸,۳۹۷,۵۱۹,۴۰۷
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۲۴۰,۵۵۰
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	(۴,۴۱۴,۰۶۱,۴۴۴)
سرمایه‌گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۳,۵۱۲,۹۲۱
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۴,۸۱۱,۱۹۶,۶۸۶
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۸۲,۶۲۲,۴۲۸)
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۸۹,۴۲۸,۳۳۷
ص- و خدمات مدیریت صندوق کشوری	-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۹۷,۵۲۵
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۶۰,۵۳۵
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۳۷
کشاورزی و دامپروری مگال	-	-	-	-	-	-	۱۳۲,۰۶۰,۵۷۰
کشت و دام گلگشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۰۰۵,۱۶۰
سبحان شرق	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۲,۹۲۳,۲۰۰
ریل پردار نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۶,۷۳۷,۳۶۰
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۱۹,۹۰۸,۵۲۳
شیرپاشنوبره پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۵,۴۶۷
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	۵۶,۳۱۵,۹۸۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۲۸,۹۳۹,۵۹۶
فولاد هرمیرگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۲,۰۷۷,۳۳۱
محتش جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۹,۴۵۱
شیر و گوشت زالگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	-	۵,۳۸۱,۸۸۳,۴۸۴
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	(۴۱۵,۰۰۲,۳۰۴)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۷,۷۵۵,۶۶۷,۳۶۶
رایان هم افرا	-	-	-	-	-	-	(۱۵۶۸۰,۶۲۴)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۸,۴۱۴,۰۲۹,۷۷۲
لیرینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۹,۱۹۶,۶۷۵
لیرینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۲۳,۴۲۲,۰۹۸
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۴۱,۲۹۰
جمع	۵۹۱,۹۳۹,۱۴۶	۵,۱۲۳,۹۲۹,۱۰۸,۱۸۷	۴,۴۳۴,۹۶۵,۳۲۲,۳۵۴	۵۵۰,۸۸۵,۴۶۵,۵۱۰	۱۲,۵۸۱,۴۱۴,۹۷۸	۶۶۹,۳۸۳,۱۴۷,۴۵۰	۷۶,۹۶۰,۳۰۵,۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵۰۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شمل لازم زیر است

سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
	سود (زیان) فروش	مطالب	کاربرد	ارزش دفتری	پایان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۹۵۱,۱۶۸,۵۶۴	۹,۸۹۰,۱۲۵,۸۹۱	-	۱۸,۷۷۹,۱۰۸	(۳۱۰,۷۸۸,۳۷۵,۰۰۱)	۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰
-	۲,۰۰۰,۶۹۴,۶۹۳	-	-	(۳۶۷,۹۱۹,۵۰۳,۰۷۰)	۳۷,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹۳,۳۵۵,۹۲۵)	-	۲۵,۳۱۲,۵۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۸۳,۳۳۴,۸۹۲	-	۲۰,۶۸۲,۳۵۰	(۳۳۸,۹۶۳,۹۹۷,۷۵۸)	۲۴۰,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰
-	(۹۳,۱۲۵,۲۳۰)	-	۱۵,۳۱۲,۵۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۰۰۰,۹۸۷,۵۰۰	-	-	(۵۳,۹۹۰,۵۱۲,۵۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۱۱,۹۳۲,۳۱۸	-	-	(۵۸,۸۰۲,۰۷۶,۶۸۲)	۹,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۲۶,۶۳۲,۱۷۹	۲۹,۸۸۸,۲۰۲,۱۷۹	-	۱۸,۷۷۹,۳۱۹	(۱۰۰,۵۰۵,۵۵۳,۵۰۰)	۱,۰۲۶,۱۰۰,۰۰۰
۸,۷۷۹,۸۸۲,۹۶۴	۶,۶۶۲,۸۲۵,۹۱۲	-	۲۰,۷۸۸,۸۳۳	(۳۱۵,۷۸۰,۲۶۷,۲۵۵)	۳۲۴,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۳,۶۸۲,۵۶۰	۱,۶۸۲,۶۵۰,۸۷۵	-	۹,۳۵۳,۷۱۸	(۲۹,۸۱۵,۳۷۸,۶۰۷)	۵۳,۱۰۰,۰۰۰
۵,۲۸۱,۲۸۷,۶۷۵	۱,۶۱۱,۷۰۶,۵۳۱	-	۱۸,۲۶۲,۶۸۶	(۹۹,۱۳۲,۲۰۹,۵۷۳)	۱۰۰,۷۶۶,۱۷۹,۵۹۰
۲۲,۵۵۰,۴۷۷,۵۱۶	۲۵۰,۵۵۰,۹۳۶,۷۶۹	-	۱۲۸,۷۲۲,۰۶۸	(۹۲۷,۲۱۷,۲۵۱,۱۳۲)	۷۹۲,۶۰۲,۰۰۰,۱۵۶۰
۷,۵۱۵,۷۲۸,۱۳۸	۲۵,۹۱۶,۵۶۵,۵۷۲	-	۱۲۵,۹۷۲,۸۱۲	(۲۹۹,۹۵۰,۲۶۶,۶۲۲)	۹۸۰,۲۲۷,۵۵۰,۰۰۰
۵,۸۵۲,۸۷۲,۶۷۶	۱۲۵,۷۲۷,۵۱۱,۲۷۹	-	۶۴,۰۶۰,۵۰۶	(۶,۲۲۸,۱۷۱,۹۵۵,۶۷۳)	۶,۸۷۵,۵۶۰,۱۲۲,۶۶۰

مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۲۰۰۸
 مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۰۳
 مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۰۲
 مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۰۹
 مراجعه عام دولت ۹-ش خ ۵۰۷۲۲
 تمام بنگ تجارت ۱-۵
 گواهی اعتبار مولد رفاه ۱۰۸
 اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۱۰۶-۹
 اسناد خزانه ۱۲ بودجه ۱۸-۹
 اسناد خزانه ۱۸ بودجه ۱۴-۹
 اسناد خزانه ۲۰ بودجه ۲۰۰۹-۹
 اسناد خزانه ۲ بودجه ۱۱-۹
 اسناد خزانه ۳ بودجه ۱۱-۹
 نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری با ضمانت فیروزه آسیا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱											
سود (ازاد) فروش		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری		میان فروش		مقدار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۴۲۸,۸۷۲,۶۶۶	۱۲,۵۷۲,۵۱۱,۲۷۱	-	-	۶۴,۰۴۵,۳۲۶	(۲,۷۲۸,۱۷۱,۹۱۵,۳۷۳)	۲,۸۷۵,۵۸۰,۱۳۲,۶۹۰	۵۸,۴۲۸,۸۷۲,۶۶۶	۱۲,۵۷۲,۵۱۱,۲۷۱	۶۴,۰۴۵,۳۲۶	(۲,۷۲۸,۱۷۱,۹۱۵,۳۷۳)	۲,۸۷۵,۵۸۰,۱۳۲,۶۹۰
-	۲,۷۷۳,۰۴۵,۷۱۶	-	-	۸,۶۹۳,۲۱۶	(۲۵,۱۸۱,۳۲۰,۳۸۸)	۴۷,۹۶۳,۰۷۹,۴۱۰	-	۲,۷۷۳,۰۴۵,۷۱۶	۸,۶۹۳,۲۱۶	(۲۵,۱۸۱,۳۲۰,۳۸۸)	۴۷,۹۶۳,۰۷۹,۴۱۰
-	۸,۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱	-	-	۳۱,۳۶۷,۷۴۹	(۱۶۹,۳۰۸,۶۱۵,۸۰۰)	۱۷۳,۲۲۶,۷۷۳,۸۰۰	-	۸,۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱	۳۱,۳۶۷,۷۴۹	(۱۶۹,۳۰۸,۶۱۵,۸۰۰)	۱۷۳,۲۲۶,۷۷۳,۸۰۰
-	۷,۹۲۸,۳۰۲,۲۲۳	-	-	۵۸,۶۴۰,۴۵۷	(۳۱۵,۵۶۳,۸۸۰,۹۰۰)	۳۲۳,۵۳۳,۷۸۰,۷۷۰	-	۷,۹۲۸,۳۰۲,۲۲۳	۵۸,۶۴۰,۴۵۷	(۳۱۵,۵۶۳,۸۸۰,۹۰۰)	۳۲۳,۵۳۳,۷۸۰,۷۷۰
-	۱۴,۱۰۰,۹۸۳,۳۰۴	-	-	۳۹,۶۹۳,۰۷۳	(۳۰۳,۲۶۸,۶۸۸,۷۴۴)	۲۱۷,۸۹۳,۰۲۵,۰۰۰	-	۱۴,۱۰۰,۹۸۳,۳۰۴	۳۹,۶۹۳,۰۷۳	(۳۰۳,۲۶۸,۶۸۸,۷۴۴)	۲۱۷,۸۹۳,۰۲۵,۰۰۰
-	۵۲۱,۱۴۰,۳۷۳	-	-	۳۰,۶۷۶,۶۶۶	(۱۶,۶۲۸,۸۶۹,۷۶۱)	۱۶,۹۲۵,۰۷۳,۸۰۰	-	۵۲۱,۱۴۰,۳۷۳	۳۰,۶۷۶,۶۶۶	(۱۶,۶۲۸,۸۶۹,۷۶۱)	۱۶,۹۲۵,۰۷۳,۸۰۰
-	۶,۷۵۷,۵۷۷,۴۹۱	-	-	۲۳,۵۰۱,۷۱۱	(۱۲۳,۸۸۳,۶۲۸,۰۱۸)	۱۴۹,۶۶۴,۸۰۷,۱۷۰	-	۶,۷۵۷,۵۷۷,۴۹۱	۲۳,۵۰۱,۷۱۱	(۱۲۳,۸۸۳,۶۲۸,۰۱۸)	۱۴۹,۶۶۴,۸۰۷,۱۷۰
-	۱۲,۵۲۵,۷۱۲,۳۶۹	-	-	۹۵,۸۳۸,۳۵۷	(۵۱۶,۱۳۳,۱۴۱,۰۷۴)	۵۲۸,۷۶۳,۶۷۹,۸۰۰	-	۱۲,۵۲۵,۷۱۲,۳۶۹	۹۵,۸۳۸,۳۵۷	(۵۱۶,۱۳۳,۱۴۱,۰۷۴)	۵۲۸,۷۶۳,۶۷۹,۸۰۰
۱,۶۲۳,۷۲۰,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۳,۷۲۰,۳۰۰	-	-	-
۶,۶۷۰,۵۶۴,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۷۰,۵۶۴,۴۴۸	-	-	-
۱۱,۳۳۰,۳۸۸,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۳۰,۳۸۸,۸۲۲	-	-	-
۵,۶۹۰,۴۲,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۹۰,۴۲,۵۳۳	-	-	-
۴,۶۶۶,۱۳۲,۶۲۹	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۶۶,۱۳۲,۶۲۹	-	-	-
۲۲,۳۲۹,۰۵,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۲۹,۰۵,۳۴۰	-	-	-
۳,۸۹۸,۸۳۰,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۹۸,۸۳۰,۷۶۶	-	-	-
۳۴۳,۵۷۳,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۵۷۳,۸۰۵	-	-	-
۶,۰۹۱,۸۵۵,۰۵۷	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۱,۸۵۵,۰۵۷	-	-	-
۲۶۱,۹۳۳,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۹۳۳,۵۱۸	-	-	-
۵۳۳,۶۲۸,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۳,۶۲۸,۴۹۹	-	-	-
۳۳۳,۶۳۳,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۶۳۳,۹۹۳	-	-	-
۶,۰۵۰,۳۷۲,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۵۰,۳۷۲,۳۳۳	-	-	-
۱۲۹,۸۱۶,۸۷۶,۱۲۷	۱۷۹,۱۸۸,۵۷۳,۴۳۸	-	-	۹۰,۱۴۴,۷۰۵	(۶,۱۳۳,۳۶۹,۱۳۰,۵۲۷)	۶,۳۱۳,۴۳۸,۸۱۴,۶۹۰	۱۲۹,۸۱۶,۸۷۶,۱۲۷	۱۷۹,۱۸۸,۵۷۳,۴۳۸	۹۰,۱۴۴,۷۰۵	(۶,۱۳۳,۳۶۹,۱۳۰,۵۲۷)	۶,۳۱۳,۴۳۸,۸۱۴,۶۹۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰											
سود (ازاد) فروش		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری		میان فروش		مقدار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۴۲۸,۸۷۲,۶۶۶	۱۲,۵۷۲,۵۱۱,۲۷۱	-	-	۶۴,۰۴۵,۳۲۶	(۲,۷۲۸,۱۷۱,۹۱۵,۳۷۳)	۲,۸۷۵,۵۸۰,۱۳۲,۶۹۰	۵۸,۴۲۸,۸۷۲,۶۶۶	۱۲,۵۷۲,۵۱۱,۲۷۱	۶۴,۰۴۵,۳۲۶	(۲,۷۲۸,۱۷۱,۹۱۵,۳۷۳)	۲,۸۷۵,۵۸۰,۱۳۲,۶۹۰
-	۲,۷۷۳,۰۴۵,۷۱۶	-	-	۸,۶۹۳,۲۱۶	(۲۵,۱۸۱,۳۲۰,۳۸۸)	۴۷,۹۶۳,۰۷۹,۴۱۰	-	۲,۷۷۳,۰۴۵,۷۱۶	۸,۶۹۳,۲۱۶	(۲۵,۱۸۱,۳۲۰,۳۸۸)	۴۷,۹۶۳,۰۷۹,۴۱۰
-	۸,۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱	-	-	۳۱,۳۶۷,۷۴۹	(۱۶۹,۳۰۸,۶۱۵,۸۰۰)	۱۷۳,۲۲۶,۷۷۳,۸۰۰	-	۸,۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱	۳۱,۳۶۷,۷۴۹	(۱۶۹,۳۰۸,۶۱۵,۸۰۰)	۱۷۳,۲۲۶,۷۷۳,۸۰۰
-	۷,۹۲۸,۳۰۲,۲۲۳	-	-	۵۸,۶۴۰,۴۵۷	(۳۱۵,۵۶۳,۸۸۰,۹۰۰)	۳۲۳,۵۳۳,۷۸۰,۷۷۰	-	۷,۹۲۸,۳۰۲,۲۲۳	۵۸,۶۴۰,۴۵۷	(۳۱۵,۵۶۳,۸۸۰,۹۰۰)	۳۲۳,۵۳۳,۷۸۰,۷۷۰
-	۱۴,۱۰۰,۹۸۳,۳۰۴	-	-	۳۹,۶۹۳,۰۷۳	(۳۰۳,۲۶۸,۶۸۸,۷۴۴)	۲۱۷,۸۹۳,۰۲۵,۰۰۰	-	۱۴,۱۰۰,۹۸۳,۳۰۴	۳۹,۶۹۳,۰۷۳	(۳۰۳,۲۶۸,۶۸۸,۷۴۴)	۲۱۷,۸۹۳,۰۲۵,۰۰۰
-	۵۲۱,۱۴۰,۳۷۳	-	-	۳۰,۶۷۶,۶۶۶	(۱۶,۶۲۸,۸۶۹,۷۶۱)	۱۶,۹۲۵,۰۷۳,۸۰۰	-	۵۲۱,۱۴۰,۳۷۳	۳۰,۶۷۶,۶۶۶	(۱۶,۶۲۸,۸۶۹,۷۶۱)	۱۶,۹۲۵,۰۷۳,۸۰۰
-	۶,۷۵۷,۵۷۷,۴۹۱	-	-	۲۳,۵۰۱,۷۱۱	(۱۲۳,۸۸۳,۶۲۸,۰۱۸)	۱۴۹,۶۶۴,۸۰۷,۱۷۰	-	۶,۷۵۷,۵۷۷,۴۹۱	۲۳,۵۰۱,۷۱۱	(۱۲۳,۸۸۳,۶۲۸,۰۱۸)	۱۴۹,۶۶۴,۸۰۷,۱۷۰
-	۱۲,۵۲۵,۷۱۲,۳۶۹	-	-	۹۵,۸۳۸,۳۵۷	(۵۱۶,۱۳۳,۱۴۱,۰۷۴)	۵۲۸,۷۶۳,۶۷۹,۸۰۰	-	۱۲,۵۲۵,۷۱۲,۳۶۹	۹۵,۸۳۸,۳۵۷	(۵۱۶,۱۳۳,۱۴۱,۰۷۴)	۵۲۸,۷۶۳,۶۷۹,۸۰۰
۱,۶۲۳,۷۲۰,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۳,۷۲۰,۳۰۰	-	-	-
۶,۶۷۰,۵۶۴,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۷۰,۵۶۴,۴۴۸	-	-	-
۱۱,۳۳۰,۳۸۸,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۳۰,۳۸۸,۸۲۲	-	-	-
۵,۶۹۰,۴۲,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۹۰,۴۲,۵۳۳	-	-	-
۴,۶۶۶,۱۳۲,۶۲۹	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۶۶,۱۳۲,۶۲۹	-	-	-
۲۲,۳۲۹,۰۵,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۲۹,۰۵,۳۴۰	-	-	-
۳,۸۹۸,۸۳۰,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۹۸,۸۳۰,۷۶۶	-	-	-
۳۴۳,۵۷۳,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۵۷۳,۸۰۵	-	-	-
۶,۰۹۱,۸۵۵,۰۵۷	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۱,۸۵۵,۰۵۷	-	-	-
۲۶۱,۹۳۳,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۹۳۳,۵۱۸	-	-	-
۵۳۳,۶۲۸,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۳,۶۲۸,۴۹۹	-	-	-
۳۳۳,۶۳۳,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۶۳۳,۹۹۳	-	-	-
۶,۰۵۰,۳۷۲,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۵۰,۳۷۲,۳۳۳	-	-	-
۱۲۹,۸۱۶,۸۷۶,۱۲۷	۱۷۹,۱۸۸,۵۷۳,۴۳۸	-	-	۹۰,۱۴۴,۷۰۵	(۶,۱۳۳,۳۶۹,۱۳۰,۵۲۷)	۶,۳۱۳,۴۳۸,۸۱۴,۶۹۰	۱۲۹,۸۱۶,۸۷۶,۱۲۷	۱۷۹,۱۸۸,۵۷۳,۴۳۸	۹۰,۱۴۴,۷۰۵	(۶,۱۳۳,۳۶۹,۱۳۰,۵۲۷)	۶,۳۱۳,۴۳۸,۸۱۴,۶۹۰

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		۲۸,۶۵۳,۳۱۲,۵۱۰		۷۶۵,۳۴۸,۳۴۸,۹۰۶	۱۶-۱
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب		۱۵۶,۱۷۹,۲۱۸,۹۷۶		(۳۵۰,۱۴۳,۱۶۰,۴۱۶)	۱۶-۲
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار معامله		-		(۸۸,۳۵۴,۳۳۵,۱۵۶)	۱۶-۳
جمع		۱۲۷,۵۲۵,۹۰۶,۴۶۶		۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۳۳۴	

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۷,۷۴۰,۹۶۴)	۳۳,۶۷۱,۳۳۰,۲۵۲	۱,۱۳۹,۱۸۸,۰۶۷	۲۱۶,۴۴۵,۷۳۳	۱۹۲,۰۱۰,۶۵۹,۳۰۹	۳۲۷,۸۳۷,۶۱۳,۳۶۰	۳۳,۱۵۴,۳۲۹	گروه س توسعه صنعتی ایران
	۶,۶۹۴,۹۶۱,۳۹۳	۳۱۶,۴۹۵,۹۳۹	۶۰,۱۳۴,۳۲۸	۵۸,۳۲۷,۵۹۶,۳۴۰	۶۳,۳۹۹,۱۸۷,۸۰۰	۵,۹۸۲,۹۱۰	صنعتی آما
	۲۲,۶۳۳,۵۳۱,۹۱۱	۵۶۰,۵۰۰,۲۵۰	۱۰۶,۴۹۵,۰۴۸	۸۸,۷۹۹,۵۳۳,۸۹۱	۱۱۳,۱۰۰,۰۵۰,۱۰۰	۸,۴۴۷,۶۳۰	داروسازی سینا
	۳۳,۸۰۶,۳۸۱,۹۴۳	۱,۰۰۰,۲۵۹,۸۷۴	۱۹۰,۰۴۹,۳۷۶	۱۶۵,۰۵۵,۲۸۳,۶۰۷	۳۰۰,۵۱۰,۹۷۴,۸۰۰	۱۹,۶۹۰,۱۵۵	فراورده های نسوزایرل
	۲۸,۸۴۳,۱۴۸,۵۶۳	۴۸۷,۹۷۰,۸۴۵	۹۲,۷۱۴,۴۶۱	۶۸,۱۷۰,۳۳۵,۰۹۳	۹۷,۵۹۴,۱۶۸,۹۶۰	۱۲,۹۷۷,۹۴۸	کاشی و سرامیک حافظ
	۱۱۰,۴۳۰,۴۳۶,۴۳۱	۲,۱۷۱,۵۹۶,۱۳۳	۴۱۲,۶۰۳,۴۶۵	۳۳۱,۳۰۴,۵۹۰,۷۳۱	۴۳۴,۳۱۹,۳۲۶,۵۶۰	۵۲,۷۰۸,۶۴۴	پالایش نفت اصفهان
	۲,۷۱۳,۷۰۱,۵۲۰	۱۰۶,۴۵۴,۰۷۸	۲۰,۳۲۶,۲۷۵	۱۸,۴۵۰,۴۳۳,۶۲۸	۲۱,۳۹۰,۸۱۵,۵۰۰	۲,۱۷۶,۹۷۵	معدنی و صنعتی چادرملو
	۱۹,۵۳۴,۹۶۱,۳۷۳	۲۹۸,۳۹۰,۳۷۰	۵۶,۶۹۴,۱۷۰	۳۹,۷۸۸,۰۲۸,۱۴۸	۵۹,۶۷۸,۰۷۳,۹۶۰	۳,۳۰۹,۹۳۳	سینال آپیک
	۳۵,۸۵۷,۳۶۰,۸۴۸	۸۵۵,۶۱۰,۳۰۶	۱۶۲,۵۶۵,۹۵۸	۱۳۴,۳۴۶,۵۲۴,۱۲۸	۱۷۱,۱۲۳,۰۶۱,۳۴۰	۱۲,۱۸۸,۱۸۱	معدنی املج ایران
	۸۳۳,۰۶۱,۳۰۷	۱۱,۵۴۳,۳۰۸	۲,۱۹۳,۲۲۹	۱,۴۶۱,۴۶۳,۸۲۶	۲,۳۰۸,۶۶۱,۶۷۰	۱۲۹,۷۷۳	ج . داروسازی ابوریحان
(۱۵۷,۷۴۰,۹۶۴)	۲۹۳,۸۱۸,۸۵۵,۳۳۹	۶,۹۴۸,۰۰۹,۱۷۰	۱,۳۳۰,۱۳۱,۷۴۳	۱,۰۰۸۷,۵۱۴,۸۷۷,۰۰۱	۱,۳۸۹,۶۰۱,۸۳۳,۹۵۰		

نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۷,۷۴۰,۹۶۴)	۲۹۳,۸۱۸,۵۵۵,۳۳۹	۶,۹۹۸,۰۰۰,۹۱۷۰	۱,۳۲۰,۱۳۱,۷۳۳	۱۰,۸۷۵,۱۴۸,۴۷۷,۷۰۱	۱,۳۸۹,۶۰۱,۸۳۳,۹۵۰	نقل از منحه قبل
.	(۳۱۸,۹۸۶,۷۳۳)	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۹۱۶,۷۳۳	۱۰۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حفاظی شمال
.	۸۹,۹۲۹,۷۷۹,۹۵۱	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۴۰۷,۸۷۱	۳۷۹,۲۷۰,۰۰۰,۵۶۳,۸۰	۴۷۲,۰۰۰,۸۲۸,۶۳۰	بالایش نفت بندرعباس
.	۷۷,۳۳۶,۰۴۴,۴۴۳	۱,۴۵۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۸۳۳,۱۸۵	۳۱۱,۲۹۷,۵۵۳,۹۶۲	۲۹۰,۳۶۱,۳۴۷,۸۲۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	۱۹,۸۰۱,۷۷۵,۱۷۷	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۸۰,۰۰۰	۵۱,۱۵۵,۵۴۴,۸۳۳	۷۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	(۱۰۰,۳۳,۴۶۳,۱۱۵)	۱۲۴,۷۴۴,۳۷۳	۳۳,۶۹۹,۵۳۱	۲۵,۸۲۱,۹۰۰,۳۸۲,۵	۲۴,۹۴۶,۸۷۴,۶۳۴	گروه صنعتی پاکسو
.	(۱۱۳,۴۵۵,۳۰۴)	۸۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۵,۷۴۷,۲۰۰	۱۶,۵۹۰,۸۲۸,۱۰۴	۱۶,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۵۶,۴۴۴,۶۸۳,۲۴۴	.	۳۷۸,۴۶۲,۷۷۵	۲۶۱,۸۶۳,۳۳۸,۳۸۱	۳۱۸,۷۰۰,۵۴۹,۴۰۰	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه-سهام
.	۶,۸۳۱,۹۵۶,۴۱۷	۵۴۱,۱۲۶,۳۰۹	۱۰,۲۸۱,۳۰۹,۹۹۹	۱۰۰,۷۴۹,۳۶۵,۱۶۶	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
.	۷,۳۳۳,۳۴۳,۳۵۹	۲۰۴,۵۵۸,۴۶۵	۳۸,۸۶۶,۱۰۸	۳۳,۳۴۴,۹۲۵,۰۱۶	۲۳,۵۱۱,۸۹۷	سرمایه گذاری سبحان
.	۸۶,۸۵۷,۱۰۸,۵۶۹	۱,۴۵۱,۱۵۱,۰۰۰	۳۷۵,۷۱۸,۶۹۰	۲۰۱,۶۴۶,۳۳۱,۷۴۱	۱۶,۵۷۶,۸۶۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۳۷,۹۶۵,۹۳۱	۱۱,۱۱۸,۷۰۰,۵۸۰,۴	۳۱۷,۷۶۷,۶۱۸	۶۰,۳۷۵,۸۴۷	۵۲,۰۵۶,۶۷۴,۳۶۲	۲۳۳,۲۵۴,۰۰۰	توسعه و عمران امید
.	۱۲۸,۴۹۱,۸۳۴	۳۲۲,۹۷۱,۸۶۵	۲۲۲,۴۴۵,۴	۳۱۵,۶۱۱,۸۱۱,۷	۳۴,۰۹۵,۳۳۸	زغال سنگ پرونده طیس
.	۳۶۷,۱۵۴,۹۷۶	۱۰۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۴۵,۰	۲۱۵,۵۵۳,۵۷۲,۶	۱۵۳,۷۷۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه می پ کشوری
.	۴۹۲,۹۳۰,۶۷۸	۴۴۶,۵۵۳,۳۰	۸۴۸,۵۱۱,۹۴	۸۳,۵۶۳,۲۸۰,۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا
.	۱,۶۵۷,۳۵۸,۳۷۰	۱۶۹,۴۰۹,۳۸۶	۳۲,۱۸۷,۷۸۳	۳۲,۰۲۲,۹۲۱,۸۶۰	۲۴,۵۳۷,۶۵	پیشگامان فن آوری و دانش آراسین
.	۹۸۰,۳۷,۶۷۳,۳۳۸	.	۴۲۱,۴۵۰,۱۵۶	۲۵۶,۴۵۶,۹۷۰,۹۸۲	۲۵,۳۷۸,۱۶۲	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
۳,۲۰۹,۳۳۸,۴۱۰	.	.	.	.	.	ح. دوده صنعتی پارس
۳,۵۸۹,۴۶۳,۳۶۷	۷۶۵,۲۴۸,۲۴۸,۹۰۶	۱۴,۸۵۲,۱۱۶,۰۸۳	۳,۶۲۱,۸۱۴,۹۸۶	۲,۸۶۰,۳۱۱,۳۲۵,۶۹۶	۳,۶۴۴,۰۳۲,۱۰۵,۶۸۵	نقل به منحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمغان فروزه آسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۲۸۹,۲۶۳,۳۶۷	۷۶۵,۲۲۸,۲۴۸,۹۰۶	۱۴,۸۵۲,۱۱۶,۰۸۳	۳,۶۲۱,۸۱۴,۹۸۶	۲,۸۶۰,۳۱۱,۹۲۵,۶۹۶	۳,۶۴۴,۰۳۲,۱۰۵,۶۸۵	
۱۶,۱۲۹,۴۳۳	.	.	.	.	.	نقل از منطقه قبل
(۵,۷۵۱,۰۴۵,۱۳۴)	.	.	.	.	.	داده صنعتی پارس
۳۶۹,۸۵۳,۶۷۹	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱,۷۴۵,۳۶۷,۷۱۴	.	.	.	.	.	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
(۲۵,۰۰۴,۷۷۷,۶۴۴)	.	.	.	.	.	کشت و دامداری فکا
(۳,۴۱۸,۳۰۳,۹۲۵)	.	.	.	.	.	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۲۸,۶۵۳,۳۱۲,۵۱۰)	۷۶۵,۲۲۸,۲۴۸,۹۰۶	۱۴,۸۵۲,۱۱۶,۰۸۳	۳,۶۲۱,۸۱۴,۹۸۶	۲,۸۶۰,۳۱۱,۹۲۵,۶۹۶	۳,۶۴۴,۰۳۲,۱۰۵,۶۸۵	ج. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
						جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سیال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۳ اسفند (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دلبری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۱۶۸,۴۱۷,۷۵۸)	.	۲۵,۵۱۴,۰۸۲	۱۴۰,۹۱۰,۳۵۲,۱۷۶	۱۴۰,۷۶۷,۳۸۵,۰۰۰	۱۸۰,۰۹۰
.	(۳۲,۱۴۱,۷۴۱,۴۷۸)	.	۴۱,۱۸۳,۳۵۳	۳۴۹,۳۱۹,۰۵۸,۱۳۵	۳۲۷,۲۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	(۴۴,۰۵۵,۶۷۴,۴۸۳)	.	۱۱۸,۰۴۹,۴۸۴	۶۹۵,۳۴۵,۱۳۴,۹۹۹	۶۵۱,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
.	(۳,۴۴۰,۹۱۳,۳۳۰)	.	۵۹,۱۰۰,۳۰۸	۳۲۹,۴۵۲,۴۷۵,۴۲۳	۳۲۶,۷۰۶,۶۲۳,۴۰۰	۴۱۲,۰۸۰
۱۱,۱۰۴,۷۷۰,۶۸۳	(۶,۳۴۰,۰۱۰,۰۸۵)	.	۵۲,۳۷۱,۴۱۵	۳۹۵,۳۳۳,۳۷۴,۵۱۰	۲۸۸,۹۴۵,۷۲۵,۸۴۰	۳۵۵,۱۸۴
.	(۶۶,۳۴۸,۰۸۹,۴۰۸)	.	۱۱۴,۴۸۴,۷۱۴	۶۹۷,۷۷۳,۶۰۴,۶۹۴	۶۳۱,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰
۷۷,۶۱۷,۳۸۰,۱۰۰	۴۹,۹۳۶,۷۹۵,۴۴۹	.	۳۶۳,۳۳۰,۰۰۵	۱,۹۵۴,۲۷۹,۴۳۳,۴۰۶	۲,۰۰۰,۴۵۷,۵۵۸,۹۰۰	۲,۳۳۷,۱۵۷
۲,۰۶۶,۹۰۳,۲۰۴	(۷,۸۹۵,۳۷۵,۳۶۵)	.	۱۴۰,۰۷۹,۲۰۴	۷۸۰,۶۰۵,۹۷۵,۳۶۱	۷۷۳,۸۵۰,۷۷۹,۳۰۰	۹۶۱,۶۱۶
۱۵,۶۹۸,۳۴۶,۴۴۲	(۴۶,۳۴۸,۶۱۵,۹۱۹)	.	۸۱,۳۸۰,۳۹۴	۴۹۴,۶۱۰,۳۳۵,۶۲۵	۴۴۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰
.	(۳۳,۳۳۸,۵۷۴,۷۸۹)	.	۸۶,۷۷۵,۴۵۴	۵۱۱,۹۱۲,۹۳۳,۸۳۵	۴۷۸,۷۶۱,۱۳۴,۵۰۰	۷۳۱,۷۱۵
.	(۶,۸۴۹,۸۳۱,۳۵۴)	.	۳۱,۳۱۷,۳۸۵	۱۷۹,۵۹۴,۰۷۶,۸۶۹	۱۷۳,۷۸۵,۵۷۳,۰۰۰	۲۶۹,۳۰۰
.	(۲۵,۱۶۱,۰۸۳,۶۹۵)	.	۵۳,۸۳۲,۷۱۱	۳۲۲,۳۹۶,۶۳۹,۹۸۴	۲۹۷,۲۸۹,۴۴۰,۰۰۰	۴۸۷,۳۰۰
.	(۳۱,۶۷۵,۳۹۹,۰۴۷)	.	۴۲,۳۷۰,۵۵۰	۲۶۰,۷۱۷,۷۲۰,۳۹۷	۲۳۹,۲۸۵,۷۹۱,۸۰۰	۳۴۴,۱۰۰
.	(۳۸۰,۸۱۵,۱۸۶۰)	.	۵۳,۸۳۱,۳۵۰	۲۹۹,۷۵۴,۳۳۰,۶۱۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	(۳۲,۹۹۶,۵۲۴,۵۳۱)	.	۵۴,۵۲۴,۵۳۱	۳۳۳,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
.	(۱۸,۷۳۱,۶۹۴,۳۳۸)	.	۱۳۲,۸۸۲,۰۶۲	۶۹۴,۵۶۸,۱۳۲,۲۶۵	۶۷۷,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰
۱۰,۶۸۵,۳۰۰,۴۲۸	(۲۸۷,۸۴۳,۰۹۱,۷۸۱)	.	۱,۴۴۱,۹۷۷,۸۴۲	۸,۳۴۳,۱۴۰,۹۲۸,۰۷۸	۷,۹۵۵,۷۳۹,۸۱۴,۱۴۰	

نقل به صنفه بند

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دلتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۶,۶۸۵,۳۰۰,۴۲۸	(۳۸۷,۸۱۳,۰۹۱,۷۸۱)	.	۱,۴۴۱,۹۷۷,۸۴۲	۸,۳۴۲,۱۴۰,۹۲۸,۰۷۸	۷,۹۵۵,۷۳۹,۸۱۴,۱۴۰	نقل از صفحه قبل
.	(۳۸,۳۴۱,۵۶۳,۵۰۰)	.	۸۱,۵۶۳,۵۰۰	۴۸۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش-خ ۲۰۷۱۹
.	(۲,۴۳۴,۷۶۰,۴۵۷)	.	۲۲,۱۴۴,۳۷۰	۱۲۴,۵۸۷,۸۹۷,۶۳۷	۱۲۲,۱۷۵,۴۸۱,۳۵۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱
.	(۱۱,۴۳۶,۷۷۱,۳۳۳)	.	۵۰,۷۵۰,۶۳۴	۳۹۱,۳۷۹,۵۳۰,۵۹۹	۲۸۰,۰۰۰,۳۵۰,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
.	۲,۰۶۴,۳۶۹,۹۴۳	.	۱۰,۳۷۳,۱۸۴	۵۵,۱۵۶,۶۱۶,۸۷۳	۵۷,۲۳۱,۳۶۰,۰۰۰	گام بانک پارسیان ۲۰۳
.	(۱۲,۱۶۰,۴۴۴,۳۸۸)	.	۵۲,۳۳۹,۸۴۸	۳۰۰,۸۳۲,۵۱۴,۵۳۴	۲۸۸,۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
(۱,۳۵۰,۰۰۰,۱۴,۲۸۴)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۱۰۳
۲۳,۳۱۸,۴۶۴,۳۶۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳-دوره ۹-۱۱۱۱۰
۷,۰۵۸,۴۹۹,۲۱۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴-دوره ۹-۱۱۲۱۵
۲۱,۳۶۶,۲۳۳,۱۰۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱-دوره ۹-۱۰۶۲۱
(۹۹۹,۳۶۳,۷۴۹)	.	.	.	.	.	گام بانک تجارت ۱۰۵
۱۵۶,۱۷۹,۲۱۸,۹۷۶	(۳۵۰,۱۴۲,۲۶۰,۴۱۶)	.	۱,۶۵۹,۱۳۸,۲۷۸	۹,۵۰۲,۳۴۹,۴۷۷,۵۲۱	۹,۱۵۳,۸۶۶,۳۵۵,۳۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ناشی از واگذاری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	تعداد فروش رفته	اختیار شستا
(۷۸,۳۵۲,۴۹۰,۱۵۶)		۱۸۶,۵۰۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵
(۳,۳۷۰,۶۴۱,۳۷۱)		۶۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵
(۳۰,۹۲,۷۴۳,۸۴۱)		۹,۸۲۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۰۶۵
(۴,۵۳۵,۳۵۹,۷۸۸)		۱۲,۸۵۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵
(۸۸,۳۵۴,۲۳۵,۱۵۶)			جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۸,۶۱۹,۱۸۴,۰۸۲	۴۳۸,۰۶۲,۴۲۸,۸۹۸	۱۸-۱ سود اوراق اجاره و مرابحه
۱,۱۷۴,۳۱۸,۹۲۶,۴۳۵	۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۶۱۳,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷	۴۳۸,۳۴۸,۹۹۲,۶۶۸	جمع

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
اوراق اجاره				
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۵۶۰,۹۸,۱۵۹,۹۳۹
اوراق مرابحه				
مرابحه عام دولت ۱۰۷- ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۳۴,۸۶۰,۰۵۱,۸۷۶
مرابحه عام دولت ۱۰۹- ش.خ ۰۲۰۷۱۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۸٪	۵۱,۱۰۶,۱۵۷,۱۳۸
مرابحه عام دولت ۵- ش.خ ۰۲۰۹	متغیر	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷٪	۹۱,۱۴۴,۸۰۶,۰۴۵
مرابحه عام دولت ۳- ش.خ ۰۲۰۸	متغیر	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵٪	۱۱۱,۸۱۵,۷۸۰,۵۴۲
مرابحه عام دولت ۹۹- ش.خ ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸٪	۸۵۵,۳۳۱,۹۳۰
مرابحه عام دولت ۵- ش.خ ۰۳۰۲	متغیر	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	۱,۸۴۰,۳۴۰,۱۴۱
مرابحه عام دولت ۸۶- ش.خ ۰۲۰۴۰۴	متغیر	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶٪	۸۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۱
مرابحه عام دولت ۴- ش.خ ۰۰۰۸	متغیر	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۵٪	-
مرابحه عام دولت ۳- ش.خ ۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۹,۳۹۸,۵۵۶,۴۷۰
جمع				۴۳۸,۶۱۹,۱۸۴,۰۸۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۱۳,۵۳۰,۶۳۲	.	۱۳,۵۳۰,۶۳۲	۰٪	-		۱۳۹۶/۱۰/۰۴
.	۱۶,۴۳۵,۱۸۲,۸۰۶	.	۱۶,۴۳۵,۱۸۲,۸۰۶	۰٪	-		۱۴۰۱/۰۱/۳۰
.	۲۶,۸۷۰,۵۴۷,۹۰۴	.	۲۶,۸۷۰,۵۴۷,۹۰۴	۳۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۰
.	۱۳,۶۵۷,۵۳۴,۳۴۹	.	۱۳,۶۵۷,۵۳۴,۳۴۹	۳۲٪	-		۱۴۰۱/۰۱/۲۴
.	۲,۶۸۴,۳۱۷	.	۲,۶۸۴,۳۱۷	۰٪	-		۱۴۰۱/۰۱/۳۴
.	۸,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۹	.	۸,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۹	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۱/۳۷
.	۱,۱۸۱,۷۵۹	.	۱,۱۸۱,۷۵۹	۰٪	-		۱۴۰۱/۰۱/۳۱
.	۳۰,۷۷۸,۰۸۹,۸۴۳	.	۳۰,۷۷۸,۰۸۹,۸۴۳	۳۱٪	-		۱۴۰۱/۰۱/۳۱
.	۵,۵۴۵,۳۰۵,۴۷۹	.	۵,۵۴۵,۳۰۵,۴۷۹	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۰۶
.	۴,۶۸۳,۲۸۷,۶۷۲	.	۴,۶۸۳,۲۸۷,۶۷۲	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۰۷
.	۱,۳۳۵,۸۵۵	.	۱,۳۳۵,۸۵۵	۰٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۱۰
.	۴,۷۹۴,۷۹۴,۵۲۲	.	۴,۷۹۴,۷۹۴,۵۲۲	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۱۲
.	۱۰,۰۰۰,۴۷۹,۴۵۴	.	۱۰,۰۰۰,۴۷۹,۴۵۴	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۱۵
.	۲۸,۰۳۷,۳۹۷,۲۵۸	.	۲۸,۰۳۷,۳۹۷,۲۵۸	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۳۱
.	۳۳,۵۸۰,۴۱۰,۹۵۹	.	۳۳,۵۸۰,۴۱۰,۹۵۹	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۰۲/۰۳
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۱۸۱,۴۴۱,۴۵۷,۳۲۸	.	۱۸۱,۴۴۱,۴۵۷,۳۲۸				

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۱۸۱,۴۴۱,۴۵۷,۳۳۸	.	۱۸۱,۴۴۱,۴۵۷,۳۳۸		.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۳
.	۹,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	.	۹,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۴
.	۲۱,۶۴۰,۷۶۷,۱۲۲	.	۲۱,۶۴۰,۷۶۷,۱۲۲	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۴
.	۳۴,۱۲۱,۵۳۴,۲۵۲	.	۳۴,۱۲۱,۵۳۴,۲۵۲	۳۳٪	-		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۴
.	۲۰,۷۳۰,۴۲۴,۶۵۵	.	۲۰,۷۳۰,۴۲۴,۶۵۵	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۷
.	۲,۴۱۳,۳۶۹,۸۶۲	.	۲,۴۱۳,۳۶۹,۸۶۲	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۶
.	۵۰,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۱	.	۵۰,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۱	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۸
.	۱۱,۹۳۸,۹۱۷,۲۰۴	.	۱۱,۹۳۸,۹۱۷,۲۰۴	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۴
.	۶۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۶	.	۶۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۶	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۶
.	۹,۰۷۱,۳۳۲,۸۷۷	.	۹,۰۷۱,۳۳۲,۸۷۷	۳۳٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۸
.	۹,۰۷۱,۳۳۲,۸۷۵	.	۹,۰۷۱,۳۳۲,۸۷۵	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۰۸
.	۱۹,۷۳۶,۰۳۷,۳۹۶	.	۱۹,۷۳۶,۰۳۷,۳۹۶	۳۲٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۱
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۱
.	۱۹,۴۱۷,۸۰۸,۳۱۷	.	۱۹,۴۱۷,۸۰۸,۳۱۷	۳۳٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۱
.	۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۳۱	.	۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۳۱	۳۳٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۲
.	۹۴,۱۱۰,۱۳۶,۹۸۵	.	۹۴,۱۱۰,۱۳۶,۹۸۵	۳۳٪	.		۱۴۰۱/۱۰/۳۱/۱۴
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۵۳۸,۱۷۲,۸۴۰,۱۸۷	.	۵۳۸,۱۷۲,۸۴۰,۱۸۷		.		۱۴۰۱/۱۰/۵۱/۱۲

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۱۴۷,۱۲۰,۲۰۱-۴۶۳۳۵,۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۳۳۲۸۲۱۶۷۱ بانک رفاه

سپرده بلند مدت ۱۲-۲۶۶-۹۰-۱۵۲۳۲۸۳۳-۵ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۳۳۳۹۸۲۸۴۸ بانک رفاه

سپرده بلند مدت ۳۳۴۴۸۳۷۰۰ بانک رفاه

سپرده بلند مدت ۱۲۱۵۳۳۲۸۳۲۶ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۱۴۷,۱۲۰,۵۱۰-۴۶۳۳۵,۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱۱۱-۸۷۳ بانک سامان

سپرده بلند مدت ۳۶۶,۹۰۱۲,۱۵۲۳۲۸۳۲,۷ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۳۳۵۹۵۵۴,۰۵ بانک رفاه

سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰-۴۶۳۳۵,۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۷۴۰,۰۱۰-۴۶۳۳۵,۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰-۴۶۳۳۵,۲ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱۱۱-۸۴۹ بانک سامان

سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸۰,۳۴-۹۰-۱۲۳ بانک اقتصاد نوین

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ار مغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود ناخالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۵۳۸,۱۷۳,۸۴۰,۱۸۷	.	۵۳۸,۱۷۳,۸۴۰,۱۸۷			۱۴۰/۱۰/۵۳۰
.	۱۱,۳۱۲,۳۱۹,۱۷۸	.	۱۱,۳۱۲,۳۱۹,۱۷۸	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۵۳۱
.	۵,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	.	۵,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۶/۱۳
.	۶۹۰,۷۴۹	.	۶۹۰,۷۴۹	۰٪		۱۴۰/۱۰/۶/۱۳
.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۶/۱۳
.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۶/۱۳
.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۶/۱۳
.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	.	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۶/۱۶
.	۸,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	.	۸,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۷/۱۱
.	۱۵۰,۶۸۴,۹۳۱	.	۱۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۳۳٪		۱۴۰/۱۰/۹/۲۰
.	۳۲۰,۵۵۵	.	۳۲۰,۵۵۵	۰٪		۱۴۰/۱۰/۷/۱۲
.	۲۲,۴۶۴,۴۸۲,۴۹۶	(۱۶,۶۷۵,۲۵۹)	۲۲,۴۶۴,۴۸۲,۴۹۶	۳۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۷/۱۲
.	۲۲,۴۶۴,۴۸۲,۴۹۶	.	۲۲,۴۶۴,۴۸۲,۴۹۶	۳۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۷/۱۲
.	۲۲,۴۶۴,۴۸۲,۴۹۶	.	۲۲,۴۶۴,۴۸۲,۴۹۶	۳۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۷/۱۲
.	۲۲,۰۶۶,۹۰۴,۴۹۲	.	۲۲,۰۶۶,۹۰۴,۴۹۲	۳۳٪	.	۱۴۰/۱۰/۷/۱۲
.	۱۸,۲۰۲,۴۳۷,۷۰۶	.	۱۸,۲۰۲,۴۳۷,۷۰۶	۳۳٪	.	۱۴۰/۱۰/۷/۱۲
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۷۰۱,۳۳۷,۳۶۶,۰۴۹	(۱۶,۶۷۵,۲۵۹)	۷۰۱,۳۵۴,۰۴۱,۳۰۸			

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۸۲۶-۱۱۱-۲۵۴۷۵۹۲ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۴۶۳۳۵۲-۵۱۰۴۶۳۳۵۲ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷-۷۰۷-۷۰۷-۷۰۷ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۶۸۴-۱۰۰-۷۶۰-۹۲۵ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۶۸۵-۱۰۰-۷۶۰-۹۲۵ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۶۸۶-۱۰۰-۷۶۰-۹۲۵ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۶۸۷-۱۰۰-۷۶۰-۹۲۵ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۷۰۹-۱۰۰-۴۶۰-۹۲۵ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۴۶۳۳۵۴-۱۳۲-۱۴۰-۵۱۰ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۸۲۶-۱۱۱-۲۵۴۷۵۹۲ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود		سود ناخالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
			ریال	سپرده					
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۹۲۵,۳۷۳,۱۹۰,۶۷۰	(۱۶,۶۷۵,۲۵۹)	۹۲۵,۳۸۹,۸۶۵,۹۲۹			۳۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	نقل از صفحه قبل
.	۱۴,۷۳۴,۳۴۶,۵۶۰	.	۱۴,۷۳۴,۳۴۶,۵۶۰	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۲-۱۵/۳۲۸۳۲-۹۰-۱۲۰۲۶۶۹۰ بانک پاسارگاد
.	۶,۳۴۵,۲۰۵,۴۷۸	.	۶,۳۴۵,۲۰۵,۴۷۸	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳-۱۴/۵۱۰-۴۶۳۳۵۶ بانک گردشگری
.	۲۶,۳۷۵,۳۴۲,۶۶۴	.	۲۶,۳۷۵,۳۴۲,۶۶۴	.		۳۳٪	۱۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۴۰۵-۱۳۳ بانک گردشگری
.	۴,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	.	۴,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۳-۱۳۳/۲۸۳۶۸۸۰-۳۴۰۲۴۰۲۴۰ بانک اقتصاد نوین
.	۴,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	.	۴,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۳-۱۳۳/۲۸۳۶۸۸۰-۳۴۰۲۴۰ بانک اقتصاد نوین
.	۳,۹۳۴,۳۴۶,۵۷۵	.	۳,۹۳۴,۳۴۶,۵۷۵	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۳-۱۳۳/۲۸۳۶۸۸۰-۳۴۰۲۴۰ بانک اقتصاد نوین
.	۱۱,۴۲۰,۴۶۱,۸۵۴	(۵,۵۶۵,۵۰۸)	۱۱,۴۲۰,۴۶۱,۸۵۴	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	سپرده بلند مدت ۱۳۳-۱۳۳/۲۸۳۶۸۸۰-۳۴۰۲۴۰ بانک اقتصاد نوین
.	۱۸,۳۳۲,۰۵۴,۷۸۰	.	۱۸,۳۳۲,۰۵۴,۷۸۰	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۲۵۱۰ بانک رفاه
.	۲۱,۷۳۹,۷۳۶,۰۱۷	.	۲۱,۷۳۹,۷۳۶,۰۱۷	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۲۵۱۰ بانک رفاه
.	۸۱۹,۱۷۸,۰۸۲	.	۸۱۹,۱۷۸,۰۸۲	.		۳۳٪	.	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۲۵۱۰ بانک رفاه
.	۶۹,۹۵۰,۷۵۳,۴۲۱	.	۶۹,۹۵۰,۷۵۳,۴۲۱	.		۳۳٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۵۳۲۸۳۲-۹۰-۱۲۰۲۶۶۹۰ بانک پاسارگاد
.	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	.	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	.		۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۵۳۲۸۳۲-۹۰-۱۲۰۲۶۶۹۰ بانک پاسارگاد
.	۳۱,۱۶۷,۱۳۳,۲۸۰	.	۳۱,۱۶۷,۱۳۳,۲۸۰	.		۳۳٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۰۶۸۸۸۰-۲۴-۲۸۳-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین
۲۸۶,۵۶۳,۷۷۰	۱,۱۷۴,۳۱۸,۹۲۶,۴۳۵	(۲۲,۲۴۰,۷۶۷)	۱,۱۷۴,۳۱۸,۹۲۶,۴۳۵			۳۳٪		۱۴۰۱/۰۹/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۴-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین

جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۳۲,۴۸۹,۷۲۸	۳۶۲,۵۳۴,۷۸۱	۲۱-۲	تعديل کارمزد کارگزاری
۱۴,۰۲۴,۱۵۴	۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۲۱-۱	سایر درآمدها
۷۴۶,۵۱۳,۸۸۲	۳۷۸,۶۴۷,۱۱۰		جمع

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۱,۲۵۶,۰۵۵,۲۰۳	۵۶,۸۹۶,۹۸۵,۴۷۱	مدیر صندوق
۱۷۴,۴۷۳,۲۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۱۸,۴۱۴,۰۶۵	۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۰,۸۱۵,۰۸۴,۶۵۶	۴۴,۴۹۴,۰۸۰,۰۲۸	بازارگردان
۲۲,۵۶۴,۰۲۷,۲۱۸	۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹	جمع
	۳۲	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۶,۶۸۴,۱۲۶	۳۳,۷۱۸,۳۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۰	۱۲۶,۳۱۵,۸۹۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۳۴۲,۶۹۹,۲۶۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱۱۵,۹۰۰	سایر هزینه ها
۶۰,۰۰۰,۰۲۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۴۹,۹۹۹,۹۲۹	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۳۰,۱۱۲,۰۱۵	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۷,۸۲۱,۹۱۷	۱۶۶,۰۳۱,۶۷۶	هزینه تسهیلات بانکی
۴,۴۹۲,۹۸۴	۷۸,۱۳۷,۷۸۶	هزینه کارمزد بانکی
۳۵۲,۶۵۳,۶۳۳	.	هزینه تصفیه
۱۷۰,۸۶۷,۳۱۸	.	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۲۱۲,۶۳۱,۹۴۸	۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۱۶,۷۱۲,۵۹۰,۶۵۴	۹,۹۰۹,۱۵۶,۳۷۷,۴۹۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳۱۶,۷۱۲,۵۹۰,۶۵۴	۹,۹۰۹,۱۵۶,۳۷۷,۴۹۷	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			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	سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق و موسس	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۳۲٪
			عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۵,۰۵۷,۶۵۱	۵.۴۳٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	موسس	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۷۵٪
			عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳.۹۷٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	Fin Turquoise Group Limited	اشخاص وابسته	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۳,۳۲۳,۰۰۰	۳.۵۷٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	هاتیه حکمت	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	فرزانه هاشم لئو	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مجید علی قر	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	زهره نوروزنژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	لادن بخشنده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا بارمحمدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در
		ارزش معامله	تاریخ معامله		
فیروزه آسیا	کارگزار مدیر صندوق	۱۱,۹۶۰,۶۱۰,۶۱۰	طی سال مالی	(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	۵۶,۸۹۶,۹۸۵,۴۷۱	طی سال مالی	(۲۷,۶۳۳,۴۲۹,۱۴۸)	
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	مشاوری	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۳۸۵,۸۹۰,۴۱۰)	
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	بازارگردان	۴۴,۴۹۴,۰۸۰,۰۲۸	طی سال مالی	(۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶)	
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	حسابرس	۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۳۵۱,۴۹۶,۹۷۲)	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که 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.