



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا صورت‌های مالی دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.



شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۰

امضاء

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳,۶۲۵,۵۶۰,۱۷۴,۶۰۲	۳,۳۱۴,۲۹۱,۹۴۷,۵۶۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳	۱۰,۵۸۵,۹۶۶,۱۲۹,۴۹۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۲۹۵,۲۴۲,۷۲۵,۹۹۶	۱۳,۳۵۸,۵۸۹,۹۸۴,۰۷۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	۸۹,۴۵۸,۵۳۹,۵۵۱	۸	حساب های دریافتی
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۲,۵۲۴,۶۲۹,۴۸۲	۹	سایر دارایی‌ها
۲۱,۹۵۷,۰۹۱	۵۷,۹۲۶,۹۹۱	۱۰	موجودی نقد
۲۰,۵۱۹,۰۳۹,۰۰۱,۲۱۳	۲۷,۳۵۰,۸۸۹,۱۵۷,۱۵۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰	۴۰,۸۱۰,۴۰۹,۰۴۷	۱۱	جاری کارگزاران
۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	۴۳,۵۶۶,۵۲۸,۳۷۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۳۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰	۲۵۶,۳۷۹,۵۴۴,۱۵۵	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۰۸,۰۳۹,۲۷۰,۰۷۶	۳۴۰,۷۵۶,۴۸۱,۵۷۵		جمع بدهی‌ها
۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۲۷,۰۱۰,۱۳۲,۶۷۵,۵۸۳	۱۴	خالص دارایی‌ها
۳۳,۵۴۱	۳۵,۷۵۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

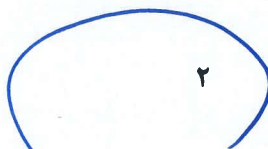
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

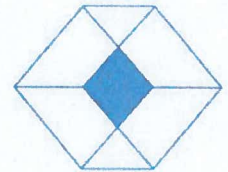


فیروزه

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۷۹۵





صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت سود و زیان
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۸۹,۲۲۵,۷۷۹,۶۳۱	۱۱۶,۵۹۰,۳۴۶,۱۵۳
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۲۸,۳۸۹,۷۰۵,۳۰۲)	۱۲۰,۴۴۸,۱۳۳,۶۸۱
۱۷ سود سهام	۴۹,۹۶۱,۶۵۱,۶۸۱	۲,۳۵۶,۳۸۵,۱۳۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۴۱,۳۵۹,۰۱۶,۷۲۲	۱۵۶,۸۷۰,۳۸۱,۷۲۳
۱۹ سایر درآمدها	۲۴,۹۸۴,۸۰۹	۳۶۵,۰۱۹,۱۸۹
جمع درآمدها	۱,۴۵۲,۱۸۱,۷۲۷,۵۵۱	۳۹۶,۵۳۰,۲۶۵,۸۷۹
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۴۵,۰۹۶,۱۵۲,۹۰۸)	(۱۴,۹۱۵,۴۲۰,۸۱۰)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲,۵۸۶,۴۲۲,۱۸۲)	(۶۲۷,۲۸۲,۴۵۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۴۰۴,۴۹۹,۱۵۲,۴۶۱	۳۸۰,۹۸۷,۵۶۲,۶۱۰
۲۲ هزینه های مالی	.	(۴۸,۳۶۴,۶۳۲)
سود خالص	۱,۴۰۴,۴۹۹,۱۵۲,۴۶۱	۳۸۰,۹۳۹,۱۹۷,۹۷۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۶.۰۶%	۵.۸۶%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۵.۴۸%	۴.۲۵%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۹۱,۲۸۶,۴۰۹	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۱۴,۰۰۰,۰۳۰	۲۳,۱۴۰,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۷۱۳,۵۹۱	۲۰,۰۸۷,۱۳۵,۹۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۶۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۲۱,۶۴۱,۳۱۵,۳۲۰,۰۰۰)	.	.
سود(زیان) خالص	.	۱,۴۰۴,۴۹۹,۱۵۲,۴۶۱	.	۳۸۰,۹۳۹,۱۹۷,۹۷۸
تعدیلات	.	۳,۷۹۵,۹۴۸,۸۱۱,۹۸۵	.	۳,۶۸۳,۹۴۹,۸۱۲,۸۹۸
	۷۵۵,۴۳۹,۷۳۸	۲۷,۰۱۰,۱۳۲,۶۷۵,۵۸۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۰,۵۷۰,۹۱۲,۵۶۷

سود خالص

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

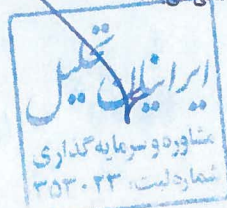
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 دارایی‌ها 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 عام)	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 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 شرکت‌ها 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 شهداء، 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 سپهبد قرنی، خیابان شاداب، پلاک ۲۸. کد پستی ۱۵۹۸۹۷۵۵۳۳.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

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

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی 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 ارمان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳-۴- 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس 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 اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌های حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر 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. در این رابطه، طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۰.۵۹٪	۱۰۷,۵۸۱,۳۲۱,۵۸۳	۱۰۰,۷۴۹,۳۶۵,۱۶۶	۰.۴۴٪	۱۲۰,۵۵۴,۶۰۱,۱۶۶	۱۰۴,۶۳۶,۹۱۱,۱۰۲	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۹۵٪	۹۰,۹۳۴,۸۶۳,۴۹۳	۷۰,۵۷۴,۶۴۷,۱۱۱	۳.۱۶٪	۸۶۵,۴۷۶,۶۷۶,۸۸۴	۸۰۰,۸۳۶,۵۶۳,۱۶۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۹٪	۳۳,۶۸۰,۳۸۰,۱۳۰	۳۳,۰۲۲,۹۲۱,۸۶۰	۰.۵۴٪	۱۴۸,۲۷۴,۰۸۳,۰۱۳	۱۵۱,۵۳۷,۰۹۷,۴۱۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۵۹٪	۲۸۸,۶۳۳,۵۹۸,۴۰۵	۲۱۱,۲۹۷,۵۵۳,۹۶۲	۰.۹۹٪	۲۷۰,۲۴۹,۷۴۵,۱۴۱	۱۸۳,۳۵۰,۵۳۰,۱۷۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۲٪	۲۱,۱۶۴,۱۳۵,۱۴۸	۱۸,۴۵۰,۴۳۳,۶۲۸	۰.۰۳٪	۵,۳۳۴,۶۳۸,۳۸۰	۶,۳۹۸,۷۹۵,۸۰۷	استخراج کانه های فلزی
۱.۱۱٪	۲۰۲,۵۱۲,۵۸۹,۵۱۱	۱۷۴,۱۱۷,۶۹۹,۵۳۵	۰.۵۳٪	۱۴۳,۸۰۳,۹۷۵,۸۳۵	۹۰,۱۷۶,۳۹۷,۵۶۸	مواد و محصولات دارویی
۱.۵۹٪	۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۳۱۰	۲۰۱,۶۴۶,۲۲۱,۷۴۱	۱.۰۷٪	۲۹۲,۹۴۱,۸۴۳,۰۸۴	۲۰۱,۶۴۶,۲۲۱,۷۴۱	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۳.۷۰٪	۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹	۵۱۸,۳۱۸,۸۱۹,۳۶۳	۳.۲۱٪	۸۷۸,۱۳۶,۰۳۹,۵۷۷	۶۵۳,۷۹۰,۳۶۸,۸۲۷	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۳۵٪	۶۲,۹۲۲,۵۵۷,۶۳۳	۵۸,۲۲۷,۵۹۶,۳۴۰	۰.۰۰٪	۳۸۸,۸۲۷,۹۲۶	۳۷۲,۷۴۳,۰۷۷	ساخت محصولات فلزی
۱.۰۹٪	۱۹۸,۸۶۱,۶۶۵,۵۵۰	۱۶۵,۰۵۵,۲۸۳,۶۰۷	۰.۶۸٪	۱۸۶,۸۴۱,۳۰۵,۶۲۹	۱۴۹,۱۳۷,۴۶۴,۷۱۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۵۸٪	۲۸۸,۳۳۹,۰۱۸,۶۸۶	۲۴۶,۸۴۶,۳۸۴,۵۱۴	۰.۳۰٪	۵۳,۳۳۹,۳۷۰,۴۳۷	۵۴,۱۶۸,۶۲۷,۴۵۶	سرمایه گذاریها
۱.۰۷٪	۱۹۴,۹۰۲,۳۲۵,۶۹۶	۱۶۰,۰۶۸,۴۲۷,۹۶۳	۰.۹۱٪	۲۴۸,۲۶۶,۰۷۲,۵۲۴	۲۴۷,۷۳۹,۷۱۹,۳۳۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۰٪	۲۷,۱۴۴,۳۱۶,۴۹۱	۲۹,۴۰۹,۵۶۰,۰۰۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۷٪	۷۴,۵۴۰,۵۵۱,۴۸۶	۸۴,۶۳۳,۱۲۳,۷۸۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۳۵٪	۶۳,۱۷۵,۳۸۰,۱۶۶	۵۲,۰۵۶,۶۷۴,۳۶۲	۰.۰۰٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستملات
۰.۰۶٪	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۹۱۶,۷۳۳	۰.۰۰٪	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۳۴٪	۴۴,۳۳۹,۰۳۶,۴۸۱	۳۱,۴۵۴,۱۱۸,۱۱۷	۰.۰۰٪	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۳۳٪	۵۹,۳۳۲,۹۸۹,۴۳۰	۳۹,۷۸۸,۰۲۸,۱۴۸	۰.۰۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۰.۵۰٪	۹۰,۳۳۴,۶۹۲,۸۰۰	۷۰,۷۴۶,۳۷۲,۹۷۷	۰.۰۰٪	.	.	فزارات اساسی
۰.۵۳٪	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۵	۶۸,۱۱۷,۰۳۳۵,۰۹۳	۰.۰۰٪	.	.	کاشی و سرامیک
۱۹.۹۳٪	۳,۶۲۵,۵۶۰,۱۷۲,۳۱۶	۲,۸۶۰,۳۴۶,۸۰۰,۱۵۹	۱۲.۱۳٪	۳,۳۱۴,۴۹۱,۹۴۷,۵۶۳	۲,۷۵۷,۷۳۴,۱۴۴,۱۷۱	

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵-۳ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل	درصد تعدیل	ارزش تابلو	نام اوراق
سایر	۱۴۹,۸۰۰,۵۲۰,۱۳۳	۸۳۱,۹۶۰	-۱۰٪	۹۲۴,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰۸۰۰۶-۹۸ بودجه ۲۰۹
سایر	۶۳۴,۲۸۴,۲۱۵,۱۴۵	۸۶۹,۰۴۰	-۱۰٪	۹۶۵,۶۰۰	مراجعه عام دولت-ش ۵-ش ۲۰۹
سایر	۳۲۶,۶۰۱,۱۹۲,۸۰۲	۶۵۷,۰۰۰	-۱۰٪	۷۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۳۰۸۲۱-۰۰
سایر	۱,۰۳۰,۹۶۳,۵۵۶,۴۸۰	۸۸۴,۲۵۰	-۱۰٪	۹۸۲,۵۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴
سایر	۲۲۶,۲۲۹,۷۸۸,۴۱۷	۵۱۶,۶۰۰	-۱۰٪	۵۷۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۴۰۹۱۷-۰۱
سایر	۸۷۴,۴۷۹,۴۷۱,۸۶۲	۸۷۴,۶۳۸	-۱۰٪	۹۷۱,۸۲۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۱۶-ش ۳۰۸۱۶
سایر	۲۹۴,۴۶۸,۶۱۷,۳۸۷	۷۱۱,۲۳۴	-۱۰٪	۷۹۰,۲۶۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۳۰۴۱۸-۰۰
سایر	۴۵۳,۱۷۵,۸۴۶,۹۸۷	۸۷۱,۶۵۰	-۱۰٪	۹۶۸,۵۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴
سایر	۲۴۴,۹۸۰,۵۸۹,۳۱۸	۸۱۶,۷۵۰	-۱۰٪	۹۰۷,۵۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۸-۹۸-۲۰۹۰۶
سایر	۱,۱۰۶,۳۸۰,۹۳۲,۱۰۳	۸۲۸,۹۰۰	-۱۰٪	۹۲۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش ۲۳-ش ۴۰۶۲۳
سایر	۵۰۹,۲۹۷,۶۵۵,۷۵۰	۶۹۶,۱۵۹	-۱۰٪	۷۷۳,۵۱۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۴۰۵۲۲-۰۰
سایر	۷۹۹,۶۱۸,۰۶۸,۵۵۱	۸۳۱,۶۰۰	-۱۰٪	۹۲۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
سایر	۲۱۳,۹۰۸,۱۸۷,۱۱۲	۶۷۰,۰۵۰	-۱۰٪	۷۴۴,۵۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۳۰۷۲۳-۰۰
سایر	۲,۰۱۶,۱۱۳,۹۵۳,۱۰۱	۸۲۶,۴۲۶	-۱۰٪	۹۱۸,۳۵۱	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
سایر	۴۶۵,۸۰۰,۵۵۸,۳۴۳	۹۱۳,۵۰۰	-۱۰٪	۱,۰۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸۶-ش ۴۰۴
سایر	۴۷۴,۸۷۶,۷۵۶,۵۰۴	۸۶۳,۲۸۰	-۱۰٪	۹۵۹,۲۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
سایر	۲۹۸,۴۰۸,۴۰۳,۶۷۱	۸۵۲,۷۵۰	-۱۰٪	۹۴۷,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۲۴-ش ۳۰۷۲۴
سایر	۴۴۳,۰۱۲,۱۸۹,۴۸۴	۸۸۶,۱۸۵	-۱۰٪	۹۸۴,۶۵۰	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش ۱۰۹-ش ۲۰۷۱۹
سایر	۶۵۱,۴۱۲,۱۶۰,۱۴۲	۸۶۸,۷۰۷	-۱۰٪	۹۶۵,۳۳۰	مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۰۸
سایر	۳۸۲,۸۰۸,۶۰۳,۳۶۲	۸۶۰,۴۰۰	-۱۰٪	۹۵۶,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش ۴۰۴۰۸
سایر	۳۶۲,۸۵۱,۳۰۱,۳۷۹	۸۴۶,۰۰۰	-۱۰٪	۹۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
سایر	۱,۲۵۰,۶۴۳,۳۲۹,۸۰۳	۸۶۲,۶۶۹	-۱۰٪	۹۵۸,۵۲۱	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
	۱۳,۲۱۰,۱۱۵,۸۹۷,۵۳۶				

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		
	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳		۱۰,۵۸۵,۹۶۶,۱۲۹,۴۹۴	۶-۱
	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳		۱۰,۵۸۵,۹۶۶,۱۲۹,۴۹۴	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
۰۰۰٪	۱,۹۰۵,۴۰۵	۰۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰٪		۱۳۹۳/۱/۰۶
۰۰۰٪	۱,۴۳۱,۹۴۴,۷۰۶	۹۸۳٪	۲,۶۸۸,۰۲۸,۶۳۳,۰۶۲	۰۰۰٪		۱۴۰۱/۱/۱۰
۰۵۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰٪	۰	۲۳۰۰٪		۱۴۰۱/۱/۱۰
۰۰۰٪	۷۱,۹۴۶,۶۳۴	۰۰۰٪	۷۲,۴۲۱,۱۸۶	۰۰۰٪		۱۳۹۳/۱/۱۰
۰۰۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰۰۱٪	۲۶,۷۳۲,۰۸۶,۱۹۹	۰۰۰٪		۱۳۹۳/۱/۱۰
۰۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰٪	۵۲,۳۲۸,۸۳۵	۰۰۰٪		۱۳۹۳/۱/۱۰
۰۰۰٪	۲۳,۹۶۵,۴۰۸	۱۰۵٪	۲۸۶,۳۷۲,۴۳۰,۴۹۰	۰۰۰٪		۱۴۰۱/۱/۱۰
۰۰۰٪	۳,۰۳۲,۰۵۵	۰۰۰٪	۳,۰۶۹,۸۵۴	۰۰۰٪		۱۳۹۳/۱/۱۰
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۷۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰۰٪		۱۴۰۱/۱/۲۳
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۷۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰۰٪		۱۴۰۱/۱/۱۰
۲۷۶٪	۵۰۱,۵۳۶,۵۴۴,۲۰۸	۱۲۴۴٪	۳,۴۰۱,۲۶۲,۹۶۹,۶۲۶			

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

- سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۴۷۵۹۲-بانک سامان
- سپرده کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰-۱۵۲۳۲۸۳۲-بانک پاسارگاد
- سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲-بانک پاسارگاد
- سپرده کوتاه مدت ۱۳۱-۳۳۱۳۳۰-بانک رفاه
- سپرده کوتاه مدت ۱۲۳-۸۵۰-۳۴-۸۹۸۰۶-بانک اقتصاد نوین
- سپرده کوتاه مدت ۲۵۱-۴۶۳۳۵۱-بانک گردشگری
- سپرده کوتاه مدت ۳-۷۴۷۰۷-۷۱۰۸۱۰۷۰۷-بانک خاورمیانه
- سپرده کوتاه مدت ۸۲۶-۸۴۱-۲۵۴۷۵۹۲-بانک سامان
- سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-بانک گردشگری
- سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-بانک گردشگری

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۳۹

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سپرده های بانکی

نقل از صفحه قبل

درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
از کل دارایی ها	ریال	از کل دارایی ها	ریال	درصد	سر رسید	
۲۷۶٪	۵۰۱,۵۳۶,۵۴۴,۳۰۸	۱۲,۴۴٪	۳,۴۰۱,۲۶۲,۹۶۹,۶۲۶	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۱,۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۱,۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۱,۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۱,۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰,۰۸٪	۱۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۱٪	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰,۴۹٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	.	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۱,۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	.	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰,۰۰٪	۱۲۵,۰۰۰	۰,۰۰٪	۱۲۵,۰۰۰	۰,۰۰٪		۱۳۹۳/۱۱/۱۰
۷,۱۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۵,۵۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	.	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۲,۳۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۲,۷۷٪	۶۸۵,۴۱۰,۳۶۳,۵۳۵	۶,۸۸٪	۱,۸۸۱,۷۹۷,۰۳۴,۸۶۸	۰,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۰/۳۳
۰,۰۰٪	.	۳,۶۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۰۷
۰,۰۰٪	.	۳,۶۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۰,۰۰٪	.	۴,۷۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۱
۰,۰۰٪	.	۰,۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۱
۰,۰۰٪	.	۳,۶۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰٪		۱۴۰۱/۱۱/۱۱
۲۸,۵۵٪	۵,۱۹۳,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳	۲۸,۷۰٪	۱۰,۵۸۵,۹۶۶,۱۲۹,۴۹۴			

سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲۶۶-۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۶۶-۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۰۲-۵۹۷۵۶ بانک دی
سپرده بلند مدت ۱۳۳-۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲-۱۳-۲۶۶۹۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۲۶۶-۳۰۷-۱۵۲۳۲۸۳۲-۳۰۷-۱۵۲۳۲۸۳۲ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۹۶-۱۹۵۱-۹۸۶ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۴۳۵-۰۳-۹۸۶ بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۸,۳۵۳,۵۲۹,۳۶۳,۴۲۴	۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۸۰
۷-۲	*	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱
۷-۳	۵,۰۰۵,۰۶۰,۶۲۰,۶۵۳	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۵
	۱۳,۳۵۸,۵۸۹,۹۸۴,۰۷۷	۹,۲۹۵,۲۴۲,۷۲۵,۹۹۶

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰.۰۰٪	۲۵۰,۹۹۱,۴۶۸,۸۱۰	(۲۴,۷۶۱,۶۸۰,۳۹۳)	۲۲۶,۲۲۹,۷۸۸,۴۱۷	۰.۸۳٪		۰.۸۳٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰.۰۰٪	۵۰۰,۷۷۱,۵۴۷,۴۵۰	(۴۷,۵۹۵,۷۰۰,۴۶۳)	۴۵۳,۱۷۵,۸۴۶,۹۸۷	۱.۶۶٪		۱.۶۶٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۰.۰۰٪	۱,۱۱۳,۶۶۰,۴۵۳,۸۹۸	(۸۲,۶۹۶,۸۹۷,۴۱۸)	۱,۰۳۰,۹۶۳,۵۵۶,۴۸۰	۳.۷۷٪		۳.۷۷٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰.۰۰٪	۵۱۱,۹۱۲,۹۲۳,۸۳۵	(۲,۶۱۵,۲۶۸,۰۸۵)	۵۰۹,۲۹۷,۶۵۵,۷۵۰	۱.۸۶٪		۱.۸۶٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰.۰۰٪	۲۱۴,۸۰۰,۴۵۶,۸۶۹	(۸۹۲,۲۶۹,۷۵۷)	۲۱۳,۹۰۸,۱۸۷,۱۱۲	۰.۷۸٪		۰.۷۸٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۰.۰۰٪	۲,۱۵۸,۷۶۶,۳۸۱,۱۷۴	(۱۴۲,۶۵۲,۳۲۸,۰۷۳)	۲,۰۱۶,۱۱۳,۹۵۳,۱۰۱	۷.۳۷٪		۷.۳۷٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰.۰۰٪	۲۴۹,۳۱۹,۰۵۸,۱۲۵	(۴,۳۳۸,۴۶۸,۹۰۷)	۲۴۴,۹۸۰,۵۸۹,۲۱۸	۰.۹۰٪		۰.۹۰٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰.۰۰٪	۱۴۰,۹۱۰,۳۵۲,۱۷۶	۸,۸۹۰,۲۶۷,۹۵۷	۱۴۹,۸۰۰,۵۲۰,۱۳۳	۰.۵۵٪		۰.۵۵٪	۰		۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰.۰۰٪	۲۹۸,۱۹۹,۵۱۲,۶۴۰	(۳,۷۳۰,۸۹۵,۳۵۳)	۲۹۴,۴۶۸,۶۱۷,۲۸۷	۱.۰۸٪		۱.۰۸٪	۰		۰.۰۰٪
		۶,۷۶۷,۵۵۴,۳۷۱,۵۹۹	(۳۷۷,۹۱۷,۳۲۷,۳۱۱)	۶,۳۸۹,۵۸۲,۰۴۴,۲۸۸	۲۳.۳۶٪		۲۳.۳۶٪	۰		۰.۰۰٪

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
۱۰۰٪	۱,۸۲۷,۲۰۶,۹۹۶,۴۹۱	۲۳,۳۶٪	۶,۳۸۹,۵۸۲,۰۴۴,۲۸۸
۱,۶۳٪	۲۹۷,۲۳۵,۵۵۶,۲۸۹	۱,۱۹٪	۳۲۶,۶۰۱,۱۹۲,۸۰۲
۴,۲۵٪	۷۷۲,۷۱۰,۶۹۹,۹۹۶	۲,۹۳٪	۷۹۹,۶۱۸,۰۶۸,۵۵۱
۱,۷۹٪	۳۲۶,۰۱۱,۵۶۲,۰۹۲	۱,۳۳٪	۳۶۲,۸۵۱,۳۰۱,۳۷۹
۱,۵۹٪	۲۸۸,۸۹۳,۳۶۴,۴۲۵	۱,۷۴٪	۴۷۴,۸۷۶,۷۵۶,۵۰۴
۰,۳۱٪	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	۰,۰۰٪	۰
۰,۶۷٪	۱۲۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	۰,۰۰٪	۰
۳,۷۳٪	۶۷۷,۸۴۷,۱۱۷,۹۳۷	۰,۰۰٪	۰
۱۱,۰۳٪	۲,۰۰۴,۲۱۶,۲۲۸,۸۵۴	۰,۰۰٪	۰
۳۵,۰۵٪	۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۸۰	۳۰,۵۴٪	۸,۳۵۳,۵۲۹,۳۶۳,۴۲۴
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
۱,۷۵٪	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۰,۰۰٪	۰
۱,۷۵٪	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۰,۰۰٪	۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	نرخ سود	تاریخ سر رسید
۱۰۰٪	۱,۸۲۷,۲۰۶,۹۹۶,۴۹۱	(۳۷۷,۹۷۲,۳۲۷,۳۱۱)	۶,۷۶۷,۵۵۴,۳۷۱,۵۹۹	۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۱
۱,۶۳٪	۲۹۷,۲۳۵,۵۵۶,۲۸۹	(۲,۷۱۱,۷۰۰,۵۲۵)	۳۲۹,۳۱۲,۸۹۳,۳۲۷	۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۴,۲۵٪	۷۷۲,۷۱۰,۶۹۹,۹۹۶	۱۸,۹۷۷,۷۰۲,۶۷۱	۷۸۰,۶۴۰,۳۶۵,۸۸۰	۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴
۱,۷۹٪	۳۲۶,۰۱۱,۵۶۲,۰۹۲	۱۸,۱۶۹,۱۶۵,۹۸۷	۳۴۴,۶۸۲,۱۳۵,۳۹۲	۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۱,۵۹٪	۲۸۸,۸۹۳,۳۶۴,۴۲۵	(۵,۷۶۲,۷۱۶,۷۶۶)	۴۸۰,۶۳۹,۴۷۳,۳۷۰	۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۰,۳۱٪	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	۰	۰	۰,۰۰٪	۰
۰,۶۷٪	۱۲۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰
۳,۷۳٪	۶۷۷,۸۴۷,۱۱۷,۹۳۷	۰	۰	۰,۰۰٪	۰
۱۱,۰۳٪	۲,۰۰۴,۲۱۶,۲۲۸,۸۵۴	۰	۰	۰,۰۰٪	۰
۳۵,۰۵٪	۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۸۰	(۳۴۹,۳۹۹,۸۷۵,۹۴۴)	۸,۷۰۲,۸۲۹,۲۳۹,۳۶۸	۰,۰۰٪	۰

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به شریک ناشر به شرح زیر است:

- نقل از صفحه قبل
- اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
- اسناد خزانه-م ۰ بودجه ۰۳۰۸۰۷-۹
- اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۷۰۴-۹
- اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۶۰۶-۹
- گام بانک پارسیان ۰۳۰۳
- گام بانک اقتصاد نوین ۰۳۰۱
- گام بانک تجارت ۰۳۰۳
- اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳۰۲۱۶-۹

صکوک اجاره سند ۵۰۲-۵-بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مریحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
۰.۰۰٪	۰	۳.۲۲٪	۸۸۰,۹۱۷,۳۶۷,۶۶۳	۶,۳۳۷,۸۹۵,۸۰۱	۸۷۴,۴۷۹,۴۷۱,۸۶۲	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۰۳۰۸۱۶ ش-۹۴ دولت عام
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۹٪	۴۰۶,۹۶۴,۸۷۸,۲۳۳	۲۴,۱۵۶,۲۷۴,۸۷۱	۳۸۲,۸۰۸,۶۰۳,۳۶۲	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۰۴۰۴۰۸ ش-۱۱۲ دولت عام
۰.۰۰٪	۰	۴.۲۷٪	۱,۱۶۸,۸۳۳,۵۶۹,۲۰۲	۶۲,۴۵۲,۶۳۷,۰۹۹	۱,۱۰۶,۳۸۰,۹۳۲,۱۰۳	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۰۴۰۶۲۳ ش-۱۲۷ دولت عام
۱.۷۴٪	۳۱۶,۴۶۲,۶۵۳,۵۵۲	۱.۱۰٪	۲۹۹,۵۱۱,۴۴۸,۳۶۲	۱,۱۰۳,۰۴۴,۶۹۱	۲۹۸,۴۰۸,۴۰۳,۶۷۱	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۰۳۰۷۲۴ ش-۱۰۷ دولت عام
۲.۵۲٪	۴۵۹,۰۸۳,۹۹۵,۳۲۹	۱.۷۴٪	۴۷۴,۹۹۵,۸۵۶,۵۰۱	۳۱,۹۸۳,۶۶۷,۰۱۷	۴۴۳,۰۱۲,۱۸۹,۴۸۴	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۰۲۰۷۱۹ ش-۱۰۹ دولت عام
۳.۶۹٪	۶۷۱,۸۶۲,۸۷۷,۲۹۴	۲.۳۶٪	۶۴۵,۳۵۹,۶۲۲,۷۵۳	۱۱,۰۷۵,۴۰۷,۶۰۸	۶۳۴,۲۸۴,۲۱۵,۱۴۵	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۰۲۰۹ ش-۵ دولت عام
۳.۷۴٪	۶۸۲,۸۳۹,۷۰۷,۳۶۶	۲.۴۰٪	۶۵۶,۶۵۱,۸۸۶,۱۷۲	۵,۲۳۹,۷۲۶,۰۳۰	۶۵۱,۴۱۲,۱۶۰,۱۴۲	۱۵.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۰۲۰۸ ش-۳ دولت عام
۲.۶۰٪	۴۷۳,۳۱۷,۱۶۰,۸۰۴	۱.۷۳٪	۴۷۱,۸۲۵,۹۹۱,۷۶۷	۶,۰۲۵,۴۳۳,۴۲۷	۴۶۵,۸۰۰,۵۵۸,۳۴۰	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۰۲۰۴ ش-۸۶ دولت عام
۱۴.۳۲٪	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۳۴۵	۱۸.۳۰٪	۵,۰۰۵,۶۰۶,۶۲۰,۶۵۳	۱۴۸,۴۷۴,۰۸۶,۵۴۴	۴,۸۵۶,۵۸۶,۵۳۴,۱۰۹			

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتی
حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۰,۷۹۵,۹۵۸,۵۱۱	۱۹,۸۱۰,۸۲۶,۴۰۰	(۳۲۹,۷۷۷,۸۳۴)	۲۰,۱۴۰,۶۰۴,۲۳۴	سود سپرده های بانکی دریافتی
۲۶۷,۱۴۸,۱۷۸	۴۹,۹۶۱,۷۱۳,۱۵۱	(۳,۵۸۹,۸۹۱,۳۴۹)	۵۳,۵۵۱,۶۰۴,۵۰۰	سود سهام دریافتی
۲,۳۵۴,۸۰۵,۳۲۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتی
۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	۸۹,۴۵۸,۵۳۹,۵۵۱		۹۳,۳۷۸,۲۰۸,۷۳۴	۸-۱

۸-۱- مبلغ مذکور مربوط به مطالبات بابت فروش حق تقدم زملارد می باشد.

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.
۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۸,۴۲۰,۹۸۰	۶۵,۲۶۳,۱۲۲	۰	۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲
۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	۶۹۴,۳۱۴,۹۳۶	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۶۵,۵۲۳,۴۳۸	۱۳۸,۴۹۰,۱۹۴	۵۰۴,۱۳۶,۳۲۲	۰
۲,۵۲۴,۶۲۹,۴۸۲	۸۹۸,۰۶۸,۲۵۲	۳,۲۲۹,۰۱۳,۶۳۳	۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲
		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۶۹,۹۰۰
		۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
		۴,۹۵۷,۰۹۱	۴,۹۵۷,۰۹۱
		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
		۲۱,۹۵۷,۰۹۱	۵۷,۹۲۶,۹۹۱

۱۰- موجودی نقد

حساب جاری در کانون ها
مخارج عضویت در کانون ها
آیوبمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱- موجودی نقد
حساب جاری ۴۰-۸۴۹-۲۵۴۷۵۹۲- بانک سامان
حساب جاری ۲۶۶-۱۱۰-۱۵۲۲۸۸۳۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۰۱-۵۷۸۶۱۷۸۰۰- بانک دی
حساب جاری ۳۴۵۵۸۳۸۰۲- بانک رفاه

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰,۸۱۰,۴۰۹,۰۴۷)	(۱۲,۴۹۲,۵۸۲,۹۶۰,۲۳۷)	۱۲,۴۷۷,۲۲۹,۵۲۶,۵۳۰	(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)
.	(۱۷,۵۸۲,۶۷۰,۷۶۶)	۱۷,۵۸۲,۶۷۰,۷۶۶	.
(۴۰,۸۱۰,۴۰۹,۰۴۷)	(۱۲,۵۱۰,۱۶۵,۶۳۱,۰۰۳)	۱۲,۴۹۴,۸۱۲,۱۹۷,۲۹۶	(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۲- بدهی به ارکان

صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۲۷,۶۳۳,۴۲۹,۱۴۸	۲۲,۶۰۲,۴۶۶,۳۴۲
۲۸۵,۸۹۰,۴۱۰	۳۲۱,۲۳۲,۸۷۵
۳۵۱,۴۹۶,۹۷۲	۴۹۵,۹۱۴,۳۴۷
۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶	۲۰,۱۴۶,۹۱۴,۸۰۹
۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	۴۳,۵۶۶,۵۲۸,۳۷۳

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
۳۶,۶۸۴,۹۵۱	۲,۷۶۵,۵۰۰,۰۱۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	ذخیره کارمزد تصفیه
	۱۴۲,۲۵۶,۵۰۱,۳۲۶	بدهی به بازارگردان بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱	۱۰۸,۳۰۱,۵۷۲,۱۶۴	۱۳-۱ بدهی بابت اختیار معامله
.	۱,۶۰۴,۹۱۹,۸۸۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰	۲۵۶,۳۷۹,۵۴۴,۱۵۵	

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد	نام
ارزش بازار	ارزش بازار		
ریال	ریال		
(۱۱۴,۴۸۵,۱۹۶,۴۶۹)	(۹۷,۱۴۴,۶۰۴,۸۲۱)	۱۸۶,۵۰۶,۰۰۰	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۳,۳۱۱,۶۵۷,۰۲۹)	(۲,۶۳۱,۰۹۶,۳۱۸)	۶,۰۷۸,۰۰۰	اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۴,۷۲۱,۰۲۴,۰۲۴)	(۳,۴۳۲,۵۷۷,۸۸۴)	۹,۸۳۸,۰۰۰	اختیار شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۵,۹۱۲,۶۹۷,۰۸۹)	(۳,۲۶۴,۸۳۷,۰۸۸)	۱۲,۸۵۷,۰۰۰	اختیار شستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
.	(۳۹۸,۹۵۴,۲۴۳)	۵۷,۰۰۰	اختیار فیروزه-۲۰۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۰۵۱)
.	(۲۶۴,۹۳۱,۷۶۳)	۵۰,۰۰۰	اختیار فیروزه-۲۲۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۰۶۱)
.	(۱۱۹,۹۳۹,۱۰۸)	۳۰,۰۰۰	اختیار فیروزه-۲۴۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۰۷۱)
.	(۷۴۹,۸۰۶,۸۷۵)	۲۵۰,۰۰۰	اختیار فیروزه-۲۶۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۰۸۱)
.	(۲۲۹,۹۴۰,۷۷۵)	۲۰۰,۰۰۰	اختیار فیروزه-۲۸۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۰۹۱)
.	(۳۸,۳۹۰,۱۱۲)	۷۶۸,۰۰۰	اختیار فیروزه-۳۰۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۱۰۱)
.	(۱۷,۴۹۵,۴۹۴)	۳۵۰,۰۰۰	اختیار فیروزه-۳۴۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۱۱۱)
.	(۸,۹۹۷,۶۸۳)	۳۰۰,۰۰۰	اختیار فیروزه-۳۸۰۰۰-۰۲/۰۴/۱۴ (ضروز ۴۰۱۲۱)
(۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱)	(۱۰۸,۳۰۱,۵۷۲,۱۶۴)		

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۲۷۷,۴۵۸,۷۳۱,۱۳۷	۶۰۴,۵۶۱,۲۴۰	۲۷,۰۰۰,۱۳۲,۶۷۵,۵۸۳	۷۵۴,۴۲۹,۷۳۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۷,۰۱۰,۱۳۲,۶۷۵,۵۸۳	۷۵۵,۴۲۹,۷۳۸	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۹۴۹,۳۸۷,۷۲۹	۴۰,۸۶۳,۹۵۷,۰۵۱	۱۲,۵۴۴,۹۱۹,۴۲۴	۲,۳۸۳,۵۱۹,۰۴۷	۲,۰۸۵,۳۸۱,۴۸۸,۳۵۹	۲,۵۰۸,۹۸۳,۸۸۳,۸۸۱	۲,۷۷۶,۹۷۵	نقل از صفحه قبل
•	۲,۱۳۰,۳۲۷,۲۷۲	۱۱۵,۵۵۶,۴۳۱	۲۱,۹۵۵,۲۲۴	۲۰,۸۴۳,۴۴۸,۱۶۳	۲۳,۱۱۱,۳۸۷,۰۹۰	۲,۷۷۶,۹۷۵	معدنی و صنعتی چادرملو
•	۲,۰۴۶,۴۲۳,۷۳۱	۱۳۹,۹۴۵,۱۲۰	۲۶,۵۸۹,۴۷۶	۲۵,۷۷۶,۰۶۵,۴۴۵	۲۷,۹۸۹,۰۳۳,۷۷۲	۶,۰۶۰,۸۵۴	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کمپری
•	۱,۱۳۳,۲۱۷,۰۵۰	۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۲,۹۵۰	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
•	۸۸۴,۰۶۳,۳۸۴	۸۷,۳۲۶,۷۷۲	۱۶,۵۹۱,۹۴۴	۱۶,۴۳۷,۳۷۲,۸۰۰	۱۷,۴۶۵,۳۵۴,۹۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
•	۵۳۵,۰۲۷,۹۹۳	۷۲,۳۹۹,۹۹۸	۱۳,۷۵۵,۸۲۷	۱۳,۸۵۸,۸۱۶,۱۸۲	۱۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس
•	۳۷۶,۸۲۰,۵۹۱	۱۳,۴۳۸,۶۸۹	۲,۵۵۲,۰۵۲	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۶۸۷,۷۳۷,۷۶۵	۱۲۹,۷۷۳	ح. داروسازی ابوریحان
•	(۵,۸۳۶,۳۱۴,۹۶۶)	•	۵۳,۰۴۰,۸۴۱	۵۱,۹۰۵,۷۹۹,۸۸۷	۴۶,۱۲۲,۵۲۵,۷۶۲	۶۴۶,۳۶۹	صندوق طلای عیار مفید
•	(۱۲,۷۹۷,۰۴۵,۹۳۴)	•	۱۱۶,۸۸۴,۹۴۱	۱۱۴,۳۷۶,۷۳۱,۲۱۲	۱۰۱,۵۹۶,۵۶۰,۳۱۹	۵۳۹,۶۶۴	صندوق س. پشتوانه طلای بوتوس
•	(۲۰,۰۰۳,۷۳۶,۷۹۸)	•	۱۵۸,۷۶۰,۳۷۴	۱۵۷,۸۹۷,۶۷۱,۷۰۳	۱۳۸,۰۵۲,۶۹۵,۱۷۹	۵,۵۳۹,۳۵۲	صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهربا
•	•	•	•	•	•	•	شیشه قزوین
•	•	•	•	•	•	•	سرمایه اعتبار ایران
•	•	•	•	•	•	•	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
•	•	•	•	•	•	•	کشت و دامداری فکا
۲,۷۳۴,۷۳۳,۱۰۱	•	•	•	•	•	•	•
۵۳,۵۷۸,۳۹۳,۴۱۳	۳۷۷,۱۴۲,۷۳۹,۳۷۴	۱۳,۰۳۲,۳۸۶,۴۳۴	۲,۸۰۴,۸۰۳,۸۷۶	۲,۴۹۹,۳۴۹,۳۳۸,۸۸۴	۲,۸۹۲,۲۲۹,۰۶۸,۵۶۸	•	•

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۷۵,۳۲۹,۹۲۲	۳۴۴,۲۸۷,۵۱۰,۲۵۴	۲,۲۵۱,۷۶۹,۴۸۹,۷۴۶	۲,۵۹۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۶,۰۵۷	اسنادخزانه-م-۹بودجه-۹۹-۰۲۰۳۱۶
.	۱۴۴,۰۶۳,۵۲۲,۵۴۹	۸۶۵,۷۹۸,۴۷۷,۴۵۱	۱,۰۰۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۸۶۲	گام بانک تجارت-۰۲۰۳
.	۱۶,۷۲۱,۸۶۳,۰۲۰	۱۲۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	۱۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۷۵	گام بانک اقتصاد نوین-۰۲۰۱
.	۶,۷۷۹,۰۱۳,۱۸۴	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	گام بانک پارسیان-۰۲۰۳
.	۲۳۱,۱۳۱,۲۵۰	۲۹۶,۹۴۶,۱۶۸,۷۵۰	۲۹۷,۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
(۹۳,۱۲۵,۴۳۰)	.	.	.	.	مراجعه عام دولت-۹۹-ش-خ-۵۰۷۲۳
(۹۳,۱۲۵,۴۲۵)	.	.	.	.	مراجعه عام دولت-۵-ش-خ-۰۳۰۲
(۵۹۰,۵۹۴)	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۵بودجه-۹۹-۰۲۰۲۱۸
.	.	.	.	.	گواهی اعتبار مولد رفاه-۱۰۸
.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت-۵-ش-خ-۰۲۰۹
۱,۶۱۱,۷۰۶,۵۳۱	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۲۰بودجه-۹۸-۰۲۰۸۰۶
(۱,۶۱۰,۱۸۶)	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۱۸بودجه-۹۸-۰۱۰۶۱۴
۲,۰۸۰,۶۹۴,۶۹۳	.	.	.	.	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۰۱۰۳
۷۴۲,۵۱۴,۴۳۸	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۴بودجه-۹۹-۰۱۱۲۱۵
.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۰۲۰۸
.	.	.	.	.	گام بانک تجارت-۰۱۰۵
۶,۴۶۲,۸۳۵,۹۱۲	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۱۴بودجه-۹۸-۰۱۰۳۱۸
۵,۶۹۸,۰۸۶,۸۳۴	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۸بودجه-۹۹-۰۲۰۶۰۶
۱,۵۴۷,۸۲۰,۷۳۲	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۷بودجه-۹۹-۰۲۰۷۰۴
۹,۱۴۳,۸۳۱,۱۱۲	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۱۰بودجه-۹۹-۰۲۰۸۰۷
۱,۰۴۳,۵۶۹,۲۹۱	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۱بودجه-۹۹-۰۱۰۶۲۱
۲۹,۸۸۸,۲۰۳,۱۷۱	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۱۵بودجه-۹۸-۰۱۰۴۰۶
۱,۵۳۷,۸۵۷,۱۹۹	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۲بودجه-۹۹-۰۱۱۰۱۹
۲,۶۶۸,۰۵۴,۵۴۰	.	.	.	.	اسنادخزانه-م-۳بودجه-۹۹-۰۱۱۱۱۰
۶۳,۰۱۲,۰۵۲,۷۴۰	۵۱۲,۰۸۳,۰۴۰,۲۵۷	۲,۵۹۳,۸۸۸,۲۵۹,۷۴۳	۴,۱۰۵,۹۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۸,۷۹۴	

صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹,۶۹۳,۰۴۴	۱۶۸,۹۸۵,۳۹۹,۶۰۲	۱۶-۱
۹۰,۷۵۵,۱۰۴,۶۳۷	(۳۳۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۵۱)	۱۶-۲
۰	۲۸,۷۳۷,۰۹۹,۴۲۷	۱۶-۳
۱۲۰,۴۴۸,۱۳۳,۶۸۱	(۱۲۸,۳۸۹,۷۰۵,۳۰۲)	

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۵۱,۶۲۸,۸۱۶,۳۴۷	۰	۴۸۴,۱۰۰,۳۰۳	۳۵۵,۵۵۸,۹۰۷,۴۲۹	۴۰۷,۶۷۱,۸۳۴,۰۸۰	۲۵,۳۵۲,۷۲۶	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
۰	۴۱,۸۵۰,۰۱۲,۶۵۵	۱,۳۵۹,۳۳۶,۷۸۰	۲۵۸,۲۷۳,۹۸۸	۲۲۸,۳۹۹,۷۳۲,۴۸۶	۲۷۱,۸۶۷,۳۵۵,۹۱۰	۱۵,۰۲۸,۵۹۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۰	۲۹,۹۹۴,۰۵۶,۳۴۶	۷۱۸,۳۹۲,۷۲۷	۱۳۶,۴۷۵,۸۰۸	۱۱۳,۸۰۰,۹۱۹,۴۷۸	۱۴۳,۶۵۸,۷۴۵,۳۶۰	۸,۵۴۰,۹۴۸	داروسازی سینا
۹,۳۹۱,۲۶۹,۹۱۵	۲۳,۵۵۶,۹۵۸,۰۰۰	۰	۵۱۸,۹۵۰,۵۹۱	۴۱۲,۹۳۵,۱۱۵,۱۵۹	۴۳۷,۰۱۱,۰۲۳,۷۵۰	۱۵,۷۴۸,۱۴۵	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه-سهام
۰	۱۷,۱۰۷,۲۹۲,۹۰۴	۹۳۹,۷۹۸,۳۲۸	۱۷۸,۵۶۱,۶۸۲	۱۶۹,۷۳۴,۰۱۱,۷۲۵	۱۸۷,۹۵۹,۶۶۵,۶۴۰	۱۶,۳۸۷,۶۶۶	فراورده های نسوزایران
۰	۱۰,۵۵۸,۸۰۵,۴۹۴	۳,۰۴۵,۴۸۸,۷۰۵	۵۷۸,۶۴۳,۸۵۴	۵۹۴,۹۱۴,۸۰۳,۸۸۶	۶۰۹,۰۹۷,۷۴۰,۹۴۰	۶۹,۴۵۲,۴۳۲	پالایش نفت اصفهان
۰	۱۰,۳۹۵,۳۴۳,۳۳۰	۶۰۶,۳۸۰,۹۷۳	۱۱۵,۲۱۲,۳۸۵	۱۱۰,۲۵۹,۲۵۷,۸۴۵	۱۲۱,۲۷۶,۱۹۴,۵۲۴	۲۳,۷۴۲,۴۰۳	بانک خاورمیانه
۰	۶,۸۳۲,۹۲۷,۵۱۷	۱,۰۵۱,۰۴۶,۷۲۸	۱۹۹,۶۹۸,۸۷۸	۲۰۲,۱۲۵,۶۷۲,۴۸۶	۲۱۰,۳۰۹,۳۴۵,۶۱۰	۱۵,۵۳۶,۵۳۷	پالایش نفت بندرعباس
۰	۴,۳۳۸,۵۱۲,۷۷۳	۱,۴۳۲,۴۷۶,۴۰۰	۲۷۹,۹۶۰,۵۱۶	۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۳۱۰	۲۹۴,۶۹۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۲۳,۲۵۴,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۲,۹۴۶,۱۵۰,۹۵۹	۱۳۹,۵۵۳,۳۰۱	۲۶,۵۱۵,۱۲۷	۲۴,۷۹۸,۴۰۷,۷۱۹	۲۷,۹۱۰,۶۶۰,۱۰۶	۳,۳۶۰,۳۰۱	گروه صنعتی پاکتو
۰	۱۶,۰۸۲,۸۴۹	۱,۹۵۵,۷۶۶	۳۷۱,۵۹۸	۳۷۲,۷۴۳,۰۷۷	۳۹۱,۱۵۵,۳۰۰	۲۷,۵۸۵	صنعتی آما
۰	(۶۰,۳۴۱,۷۳۰,۰)	۲۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۸,۷۸۲,۵۰۰	۵۱,۶۴۷,۸۸۴,۸۰۰	۵۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	نفت پارس
۰	(۸۳۹,۲۵۷,۰۱۸)	۲۶۸,۲۹۲,۱۹۷	۵۰,۹۷۵,۷۰۷	۵۴,۱۶۸,۶۳۷,۴۵۶	۵۳,۶۵۸,۶۳۹,۳۴۲	۱۱,۱۳۷,۱۱۹	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۹,۳۹۱,۲۶۹,۹۱۵	۱۹۷,۷۹۲,۲۸۷,۸۴۶	۹,۸۶۰,۳۷۳,۹۱۵	۲۸۷,۵۳۱,۹۳۷	۲,۶۰۶,۲۲۸,۴۴۶,۸۵۶	۲,۸۱۶,۷۵۷,۶۴۰,۵۶۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل		۲۸۱۶۷۵۷۶۴۰۵۶۲	۲۶۰۶۳۲۸۴۴۶۸۵۶	۲۸۷۶۵۳۱۹۳۷	۹۸۶۰۳۷۳۹۱۵	۱۹۷۷۹۲۲۸۱۷۸۴۶	۱۹۷۷۹۲۲۸۱۷۸۴۶
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۳۹,۶۴۱	۵,۳۶۶,۵۶۹,۴۶۹	۶,۳۹۸,۷۹۵,۸۰۷	۵۰,۹۸,۳۴۱	۲۶,۸۳۲,۸۴۷	(۹۶۴,۱۵۷,۴۲۶)	(۹۶۴,۱۵۷,۴۲۶)
گروه بهمن	۱۱,۷۹۵,۵۴۷	۲۷,۳۰۶,۹۱۳,۰۰۵	۲۹,۴۰۹,۵۴۰,۰۰۶	۲۵,۹۴۱,۳۵۷	۱۳۶,۵۳۳,۴۵۷	(۲,۲۶۵,۳۴۳,۵۱۴)	(۲,۲۶۵,۳۴۳,۵۱۴)
صندوق س. پشتوانه طلا آسمان التون	۲,۱۳۷,۹۲۷	۱۹,۸۷۴,۱۶۹,۳۹۲	۲۲,۴۰۳,۶۱۷,۳۹۷	۱۱۸,۲۵۱,۳۰۸	.	(۲,۴۶۷,۶۹۹,۳۱۳)	(۲,۴۶۷,۶۹۹,۳۱۳)
صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهریا	۶۰۹,۸۹۵	۱۴,۷۱۷,۹۸۶,۱۴۰	۱۷,۳۸۳,۸۸۵,۵۲۸	۱۷,۶۶۱,۵۸۳	.	(۲,۶۸۴,۵۶۰,۹۷۱)	(۲,۶۸۴,۵۶۰,۹۷۱)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲۲,۰۹۸,۰۱۴	۱۴۹,۱۶۱,۵۹۴,۵۰۰	۱۵۲,۸۵۱,۰۹۲,۴۳۵	۱۴۱,۷۰۳,۵۱۵	۷۴۵,۸۰۷,۹۷۲	(۴,۵۷۷,۰۰۹,۴۲۲)	(۴,۵۷۷,۰۰۹,۴۲۲)
معنی املاح ایران	۱۱,۹۲۶,۹۵۹	۲۲۱,۸۴۱,۴۳۷,۴۰۰	۲۲۶,۰۹۷,۰۲۶,۲۵۲	۲۱۰,۷۴۹,۳۶۶	۱,۱۰۰,۹۳۰,۷,۱۸۷	(۵,۵۷۵,۵۴۵,۴۰۵)	(۵,۵۷۵,۵۴۵,۴۰۵)
موتوژن	۲۰,۱۲۵,۲۶۱	۷۴,۹۸۶,۷۲۲,۴۸۶	۸۴,۶۳۳,۱۲۳,۷۸۰	۷۱,۳۳۷,۳۸۶	۳۷۴,۹۳۳,۶۱۲	(۱۰,۰۰۹۲,۵۷۲,۳۹۳)	(۱۰,۰۰۹۲,۵۷۲,۳۹۳)
دوده صنعتی پاریس	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری اعتبار ایران	.	.	.	.	.	.	.
ح. دوده صنعتی پاریس	.	.	.	.	.	.	.
ح. کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	.	.
گروه س. توسعه صنعتی ایران	.	.	.	.	.	.	.
		۲,۳۳۰,۰۱۲,۸۱۱,۲۵۴	۲,۱۴۵,۳۰۶,۵۴۷,۹۶۱	۲,۴۶۷,۱۷۴,۶۹۳	۱۲,۲۵۳,۶۸۸,۹۹۰	۱۶۸,۹۸۵,۳۹۹,۶۰۲	۱۶۸,۹۸۵,۳۹۹,۶۰۲
		۲۹,۶۹۳,۰۲۹,۰۴۴					

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال	تعداد	نام سهام
۵۴۲,۳۸۰,۸۳۸	۹,۵۸,۶۸۵,۷۱۵	۲۷,۱۵۶,۳۶۶	۱۴۰,۷۴۱,۸۳۴,۴۱۸	۱۴۹,۸۲۷,۶۷۶,۴۰۰	۱۸۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
•	۱۷,۸۰۳,۲۷۲,۵۷۲	۴۴,۴۱۰,۷۸۱	۲۲۷,۱۷۷,۳۱۶,۶۴۶	۲۴۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱۲,۸۳۶,۱۲۵,۰۰۰	۲۲۲,۷۰۹,۶۲۶	۱۱۸,۰۸۹,۸۵۸	۶۵۱,۱۸۹,۴۵۰,۵۱۵	۶۵۱,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش ۳-۲۰۸
۶,۳۹۶,۹۸۸,۵۵۲	۲۱,۶۱۰,۰۷۹,۳۱۶	۶۵,۷۷۸,۷۳۱	۳۴۱,۳۴۱,۳۲۱,۹۶۲	۳۶۲,۹۱۷,۰۸۰,۰۰۰	۴۲۸,۹۸۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۲۸۹,۱۶۰,۴۴۸	۵۷۷,۲۹۳,۳۱۹	۸۶,۰۸۷,۰۱۵	۴۷۴,۲۹۹,۴۶۳,۱۸۵	۴۷۴,۹۶۲,۸۴۳,۵۲۰	۵۵۰,۱۸۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
•	۲,۷۵۸,۸۹۹,۸۵۸	۱۱۴,۹۸۴,۸۵۵	۶۳۱,۵۲۵,۳۱۵,۲۸۶	۶۳۴,۳۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش ۵-۲۰۹
۱,۳۰۶,۶۱۸,۱۵۶	۲۶,۸۱۵,۸۰۲,۹۶۴	۱۴۴,۹۵۷,۰۴۸	۷۷۲,۸۰۲,۶۵۵,۵۸۷	۷۹۹,۷۶۳,۰۲۵,۶۰۰	۹۶۱,۷۱۶	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
•	۱۷,۴۳۸,۸۳۸,۶۳۷	۸۴,۴۴۱,۶۵۶	۴۴۸,۳۶۱,۷۱۹,۷۰۶	۴۶۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۶-ش ۶-۲۰۴
•	۳۰,۶۲۳,۳۰۶,۷۰۴	۹۲,۳۲۶,۹۳۴	۴۷۸,۶۷۴,۳۴۹,۰۴۶	۵۰۹,۳۸۹,۹۸۲,۶۸۵	۷۳۱,۷۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
•	۵,۹۴۷,۵۵۱,۴۹۸	۳۸,۷۷۷,۸۸۷	۲۰۷,۹۶۰,۶۳۵,۶۱۴	۲۱۳,۹۴۶,۹۶۵,۰۰۰	۳۱۹,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
•	۲۲,۴۴۹,۳۸۳,۱۶۹	۵۹,۲۰۷,۱۹۸	۳۰۴,۱۵۱,۸۰۹,۶۳۲	۳۲۶,۶۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
•	۱۷,۷۴۴,۴۰۳,۶۹۴	۵۳,۳۸۲,۱۱۲	۲۷۶,۷۲۴,۲۱۲,۵۹۳	۲۹۴,۵۲۱,۹۹۹,۴۰۰	۴۱۴,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
•	(۴۹,۰۴۰,۵۲۸,۱۳۹)	۱۵۸,۵۲۸,۱۳۸	۹۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۹۴-۳۰۸۱۶
•	(۲,۳۶۲,۰۷۱,۷۹۶)	۵۴,۰۹۶,۳۲۸	۳۰,۰۷۷,۰۴۷,۴۶۸	۲۹۸,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۱۰۷-۳۰۷۲۴
•	(۶,۹۰۶,۳۴۸,۰۱۶)	۸۰,۳۱۰,۵۱۶	۴۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۴۴۳,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش ۱۰۹-۲۰۷۱۹
۲۱,۳۷۱,۲۷۲,۹۹۴	۱۱۴,۷۴۱,۳۷۹,۱۲۱	۱,۲۲۲,۵۳۵,۳۱۳	۶,۶۲۹,۰۵۸,۵۰۸,۱۵۸	۶,۷۴۵,۰۲۲,۴۲۲,۶۰۵		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۳۷۱,۳۷۲,۹۹۴	۱۱۴,۷۴۱,۳۷۹,۱۲۱	۱,۲۲۲,۵۳۵,۳۱۳	۶,۶۲۹,۰۵۸,۵۰۸,۱۵۸	۶,۷۴۵,۰۲۲,۴۲۲,۶۰۵		
•	(۱۵,۵۲۱,۹۶۶,۴۷۶)	۶۹,۳۹۶,۶۳۸	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۳۹	۳۸۲,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	• ۴۰۴۰۸ • ۴۰۴۰۸
•	(۶۶,۱۵۲,۳۱۵,۵۸۵)	۲۲۶,۷۲۰,۱۹۷	۱,۳۱۶,۷۹۵,۶۴۵,۳۸۸	۱,۲۵۰,۸۷۰,۰۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	• ۲۰۵ • ۲۰۵
•	(۴۷,۵۹۵,۷۰۰,۴۶۲)	۸۲,۱۵۳,۰۱۲	۵۰۰,۷۷۱,۵۴۷,۴۵۰	۴۵۳,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	• ۲۰۴ • ۲۰۴
•	(۸۲,۶۹۶,۸۹۷,۴۱۸)	۱۸۶,۸۹۶,۰۲۰	۱,۱۱۳,۶۶۰,۴۵۲,۸۹۸	۱,۰۳۱,۱۵۰,۴۵۲,۵۰۰	۱,۱۶۶,۱۳۰	• ۲۰۴ • ۲۰۴
•	(۱۳۰,۴۹۱,۸۸۳,۶۹۰)	۳۶۵,۴۸۶,۸۹۸	۲,۱۴۶,۶۰۵,۸۳۶,۷۹۲	۲,۰۱۶,۴۷۹,۴۴۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰	• ۲۰۷ • ۲۰۷
•	(۷۳,۶۳۳,۱۳۹,۴۴۹)	۲۰۰,۵۶۷,۸۹۷	۱,۱۸۰,۰۱۴,۰۷۱,۵۵۲	۱,۱۰۶,۵۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	• ۲۳۳ • ۲۳۳
•	(۲۴,۷۶۱,۶۸۰,۳۹۲)	۴۱,۰۱۱,۵۸۲	۲۵۰,۹۹۱,۴۶۸,۸۱۰	۲۲۶,۲۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	• ۱۷ • ۱۷
۴۹,۲۲۱,۸۳۵,۰۰۳	•	•	•	•	•	• ۱۶ • ۱۶
(۱۰۸,۶۴۱,۳۳۵)	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۳,۸۹۹,۳۹۳,۱۲۵	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
(۱۲,۷۵۳,۷۶۵)	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۹۵۸,۰۹۲,۶۹۸	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۶,۵۶۵,۶۶۳,۴۲۲	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۲,۸۴۷,۲۶۹,۳۶۴	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۴,۸۴۲,۹۶۶,۳۰۶	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۱,۱۸۴,۵۰۴,۷۳۱	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
(۱۴,۳۹۸,۰۰۶)	•	•	•	•	•	• ۱۷ • ۱۷
۹۰,۷۵۵,۱۰۴,۶۳۷	(۳۲۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۵۱)	۲,۳۹۴,۷۶۷,۵۵۷	۱۳,۵۳۶,۳۲۸,۱۰۱,۸۸۷	۱۳,۲۱۲,۵۱۰,۶۶۵,۱۰۵		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	
.	۱۷,۳۴۰,۵۹۱,۶۴۸	سهام بورسی اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ اختیار شستا
.	۶۸۰,۵۶۰,۷۱۱	سهام بورسی اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ اختیار شستا
.	۱,۲۸۸,۴۴۶,۱۴۰	سهام بورسی اختیار شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ اختیار شستا
.	۲,۶۴۷,۸۶۰,۰۰۱	سهام بورسی اختیار شستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ اختیار شستا
.	۱۶۸,۰۴۵,۷۵۷	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۲۰۰۰-۲/۰۴/۱۴-۲۰۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۱۵۶,۰۷۱,۲۳۷	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۲۲۰۰-۲/۰۴/۱۴-۲۲۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۶۰,۳۶۰,۸۹۲	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۲۴۰۰-۲/۰۴/۱۴-۲۴۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۱,۱۷۵,۱۹۳,۱۲۵	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۲۶۰۰-۲/۰۴/۱۴-۲۶۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۸۵۰,۱۱۳,۲۲۵	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۲۸۰۰-۲/۰۴/۱۴-۲۸۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۳,۶۹۱,۶۲۹,۸۸۸	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۳۰۰۰-۲/۰۴/۱۴-۳۰۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۳۲۵,۶۰۴,۵۰۶	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۳۴۰۰-۲/۰۴/۱۴-۳۴۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۳۵۲,۶۲۲,۳۱۷	ارزشیابی اوراق اختیار فیروزه-۳۸۰۰-۲/۰۴/۱۴-۳۸۰۰-۲/۰۴/۱۴
.	۲۸,۷۳۷,۰۹۹,۴۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تعداد سهام متعلق به هر سهام		تاریخ تشکیل مجمع		نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهام	زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت		
•	۹,۸۰۷,۷۳۷,۹۶۶	•	۹,۸۰۷,۷۳۷,۹۶۶	۶۵۰	۱۶,۲۸۷,۶۶۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	فراورده های نسوزایران		
•	۶,۴۴۱,۱۸۸,۷۱۰	•	۶,۴۴۱,۱۸۸,۷۱۰	۲,۴۰۰	۲,۹۰۹,۹۳۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	سیمان آبیگ		
•	۳,۶۰۳,۸۱۲,۷۴۳	•	۳,۶۰۳,۸۱۲,۷۴۳	۱,۴۳۰	۲,۶۷۴,۷۵۸	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	معدنی املاح ایران		
•	۲۳,۷۱۷,۰۹۶,۵۸۷	•	۲۳,۷۱۷,۰۹۶,۵۸۷	۱,۷۱۰	۱۴,۵۸۲,۱۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا		
•	۶,۳۹۲,۸۱۵,۶۷۵	•	۶,۳۹۲,۸۱۵,۶۷۵	۴,۱۰۰	۱,۷۶۱,۰۶۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	داروسازی دانا		
	۲,۲۵۶,۳۸۵,۱۳۳		۲,۲۵۶,۳۸۵,۱۳۳	•	•	•	توسعه و عمران امید		
	۲,۲۵۶,۳۸۵,۱۳۳		۴۹,۹۶۱,۶۵۱,۶۸۱						
			(۳,۵۸۹,۸۹۱,۳۴۹)						
			۵۳,۵۵۱,۵۴۳,۰۳۰						

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲,۷۷۷,۶۷۱,۰۸۶	۱۸۵,۱۲۳,۸۹۲,۱۳۴	۱۸-۱
۹۴,۰۹۲,۷۱۰,۶۳۷	۴۵۶,۲۳۵,۱۲۴,۵۹۸	۱۸-۲
<u>۱۵۶,۸۷۰,۳۸۱,۷۲۳</u>	<u>۶۴۱,۳۵۹,۰۱۶,۷۳۲</u>	

سود اوراق اجاره و مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق اجاره
۱۳,۵۳۶,۱۵۸,۱۳۰	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹.۰۰٪			صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
.	۳۵,۲۳۹,۰۷۶,۵۷۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸.۰۰٪			اوراق مرابحه
.	۳۱,۹۳۷,۸۴۵,۵۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳
۱۶,۱۱۶,۱۸۸,۹۷۴	۲۹,۳۷۷,۱۴۰,۴۱۱	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۹
.	۲۲,۸۱۸,۱۰۹,۲۸۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۸.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۰۸
۲۱,۱۳۱,۰۹۵,۴۴۱	۲۱,۵۳۴,۶۴۹,۸۶۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۱۰۹-ش.خ ۰۲۰۷۱۹
.	۱۶,۶۵۱,۹۶۲,۴۹۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴
.	۱۴,۵۳۶,۹۷۱,۷۹۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴
.	۶,۰۱۱,۷۳۱,۴۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۰.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
۸۵۵,۳۳۱,۹۳۰	.	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶
۱,۸۴۰,۳۴۰,۱۴۱	.	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳
۹,۲۹۸,۵۵۶,۴۷۰	.	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵.۰۰٪			مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
<u>۶۲,۷۷۷,۶۷۱,۰۸۶</u>	<u>۱۸۵,۱۲۳,۸۹۲,۱۳۴</u>					مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۶,۲۶۹,۴۲۳,۰۳۰	۴۵۶,۲۳۵,۱۲۴,۵۹۸	(۳۲۹,۷۷۷,۸۳۴)	۴۵۶,۵۶۴,۹۰۲,۴۳۲			
۵,۵۳۶,۹۸۶,۲۹۳	•	•	•	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	نقل از صفحه قبل سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۰۰۷۸۰۰۵ بانک دی
۹,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۳۳۳۴۷۴۴۱۷ بانک رفاه
۱۴,۲۶۸,۴۹۳,۱۳۲	•	•	•	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت ۲-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۲۳ بانک اقتصاد نوین
۸,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۴۷۰.۱۲۰۲.۱۰۴۶۳۳۵.۱ بانک گردشگری
۶,۶۳۹,۷۸۰,۸۱۶	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت ۳۳۳۸۲۱۶۷۱ بانک رفاه
۴,۴۲۶,۵۲۰,۵۳۵	•	•	•	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۵۲۳۳۸۳۳-۹۰۱۲-۲۶۶ بانک پاسارگاد
۵۷۸,۶۳۰,۱۳۶	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	سپرده بلند مدت ۳۳۳۹۸۲۸۴۸ بانک رفاه
۴۷۰,۱۳۶,۹۷۵	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	سپرده بلند مدت ۳۳۴۴۸۳۷۰۰ بانک رفاه
۳,۵۶۵,۲۰۵,۴۷۵	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۲۱۵۲۳۲۸۳۲۶ بانک پاسارگاد
۴,۵۵۶,۷۱۲,۳۲۸	•	•	•	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	پاسارگاد ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۳۸۳۳-۴
۹۴,۰۹۲,۷۱۰,۶۳۷	۴۵۶,۲۳۵,۱۲۴,۵۹۸	(۳۲۹,۷۷۷,۸۳۴)	۴۵۶,۵۶۴,۹۰۲,۴۳۲			

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۲۲,۲۴۰,۷۶۷	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
.	۲,۷۴۴,۰۴۲	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳۶۵,۰۱۹,۱۴۴	.	۱۹-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۵	.		سایر درآمدها
۳۶۵,۰۱۹,۱۸۹	۲۴,۹۸۴,۸۰۹		

۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۰۷,۸۷۲,۶۳۶	۲۷,۰۳۴,۳۴۲,۹۹۵	مدیر
۸,۱۹۶,۰۶۸,۷۷۸	۱۷,۶۶۲,۵۹۸,۰۲۰	بازارگردان
۱۲۷,۳۹۷,۲۵۹	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	متولی
۸۴,۰۸۲,۱۳۷	۱۴۴,۴۱۷,۳۷۵	حسابرس
۱۴,۹۱۵,۴۲۰,۸۱۰	۴۵,۰۹۶,۱۵۲,۹۰۸	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	۲,۲۹۹,۲۳۴,۸۲۴	هزینه نرم افزار
۲۴,۵۶۶,۰۹۷	۱۲۴,۹۷۶,۵۶۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۶,۴۷۵,۶۸۰	۶۵,۲۶۳,۱۲۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱,۰۱۰,۲۳۲	۳۷,۹۹۲,۷۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۵,۶۴۱,۴۱۴	۵۸,۹۵۴,۹۲۴	سایر هزینه ها
۶۲۷,۲۸۲,۴۵۹	۲,۵۸۶,۴۲۲,۱۸۲	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸,۳۶۴,۶۳۲	.	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۴۸,۳۶۴,۶۳۲	.	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۶۸۳,۹۴۹,۸۱۲,۸۹۸	۵۸,۲۹۵,۸۷۴,۷۰۸,۷۲۰
	(۵۴,۴۹۹,۹۲۵,۸۹۶,۷۳۵)
۳,۶۸۳,۹۴۹,۸۱۲,۸۹۸	۳,۷۹۵,۹۴۸,۸۱۱,۹۸۵

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.
 ۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نام		اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	نوع وابسته	اشخاص وابسته
۰۰.۵٪	۳۰۰,۰۰۰	۰۰.۵٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰۰.۱۳٪	۷۰۰,۰۰۰	۰۰.۱۳٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	ضامن نقدشوندگی اشخاص وابسته
۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	لادن پخشنده	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	رضا یارمحمدی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	مریم سادات حسینی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهرا نوروزنژاد	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق

صندوق سرمایه گذار بسندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده بدهکار	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال		ریال		
(۲۲,۶۰۲,۴۶۶,۳۴۲)	طی دوره مالی	۲۷,۰۳۴,۳۴۲,۹۹۵	کارمزد ارکان	مدیر
(۳۲۱,۲۳۲,۸۷۵)	طی دوره مالی	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	کارمزد ارکان	متولی
(۴۹۵,۹۱۴,۳۴۷)	طی دوره مالی	۱۴۴,۴۱۷,۳۷۵	کارمزد ارکان	حسابرس
(۲۰,۱۴۶,۹۱۴,۸۰۹)	طی دوره مالی	۱۷,۶۶۲,۵۹۸,۰۲۰	کارمزد ارکان	بازارگردان
(۴۰,۸۱۰,۴۰۹,۰۴۷)	طی دوره مالی	۱۲,۴۷۷,۲۲۹,۵۲۶,۵۳۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
<u>(۸۴,۳۷۶,۹۳۷,۴۲۰)</u>		<u>۱۲,۵۲۲,۳۲۵,۶۷۹,۴۳۸</u>		

۲۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.