



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۸	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا
فیروزه
شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	حسین پارسا سرشت
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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵,۱۷۲,۷۷۶,۸۴۵,۱۴۱	۲,۹۵۲,۷۴۹,۱۹۸,۶۵۳
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱,۹۴۶,۷۳۶,۶۹۸,۵۴۹	۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۷,۰۴۶,۲۸۸,۰۴۴,۷۴۸	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲۱,۹۳۱,۱۸۳,۱۵۰,۹۶۳	۹,۲۹۵,۲۴۲,۷۲۵,۹۹۶
حساب های دریافتی	۹	۴۶۶,۷۸۰,۴۱۸,۵۸۷	۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹
جاری کارگزاران	۱۰	.	.
سایر دارایی‌ها	۱۱	۱,۱۳۳,۶۷۴,۱۳۳	۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲
موجودی نقد	۱۲	۴۶,۱۸۰,۰۰۰	۲۱,۹۵۷,۰۹۱
جمع دارایی‌ها		۴۶,۵۶۴,۹۴۵,۰۱۲,۱۲۱	۲۰,۵۱۹,۰۳۹,۰۰۱,۲۱۳
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۳۶۲,۲۲۰,۵۹۱,۴۴۰	۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۹۷,۶۸۴,۶۵۶,۶۳۳	۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴,۹۶۸	۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰
جمع بدهی‌ها		۴۶۴,۷۴۱,۱۶۳,۰۴۱	۲۰۸,۰۳۹,۲۷۰,۰۷۶
خالص دارایی‌ها	۱۵	۴۶,۱۰۰,۲۰۳,۸۴۹,۰۸۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۴۰,۲۳۳	۳۳,۵۴۱

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



فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰

Handwritten signature



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶	۲,۳۸۹,۳۷۸,۶۱۹,۳۱۲	۳۴۳,۲۵۲,۳۵۴,۳۵۸
۱۷	(۸۵,۳۱۴,۹۳۷,۳۴۸)	۳۶۶,۶۶۲,۴۹۶,۵۱۹
۱۸	۱۹۸,۰۴۰,۷۷۷,۰۱۸	۴۳,۴۳۹,۱۹۱,۱۰۸
۱۹	۳,۶۸۶,۶۱۳,۴۲۹,۸۹۰	۱,۰۷۲,۵۵۹,۸۲۲,۳۱۷
۲۰	۲۴,۹۹۳,۳۲۵	۳۷۸,۶۴۷,۱۵۵
	۶,۱۸۸,۶۴۲,۸۸۲,۱۹۷	۱,۸۴۶,۳۹۲,۵۱۱,۴۵۷
۲۱	۱۹۷,۹۹۴,۷۲۱,۶۲۰	۶۴,۳۲۹,۸۹۵,۶۷۰
۲۲	۹,۹۸۵,۷۰۴,۲۰۷	۲,۶۹۵,۱۴۰,۷۴۳
	۲۰۷,۹۸۰,۴۲۵,۸۲۷	۶۷,۰۲۵,۰۳۶,۴۱۳
	۵,۹۸۰,۶۶۲,۴۵۶,۳۶۰	۱,۷۷۹,۳۶۷,۴۷۵,۰۴۴
	۱۸.۲۴٪	۱۵.۹۰٪
	۱۳.۴۷٪	۱۰.۵۱٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۶۰,۵۵۶,۱۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۹۱,۲۸۶,۴۰۹	۲,۴۷۸,۵۴۵,۹۹۱,۶۹۱
	۶,۳۲۲,۴۶۴,۵۱۱	۶۳,۳۳۴,۶۴۵,۱۱۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۱۷۳,۵۹۱	۱۲,۵۶۱,۷۳۵,۹۱۰,۰۰۰
	(۵,۷۹۲,۱۹۲,۶۴۰)	(۵۷,۹۲۱,۹۲۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۸۰۷,۳۲۳,۰۰۰)	(۸۰,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۵,۹۸۰,۶۶۲,۴۵۶,۳۶۰	.	۱,۷۷۹,۳۶۷,۴۷۵,۰۴۴
۲۳	.	۱۴,۴۰۵,۸۲۲,۹۵۱,۵۸۳	.	۸,۴۲۷,۹۴۶,۶۳۱,۰۰۴
	۱,۱۴۵,۸۳۳,۱۱۱	۴۶,۱۰۰,۲۰۳,۸۴۹,۰۸۰	۵۴۰,۱۳۷,۰۰۰	۱۷,۱۸۴,۲۶۶,۰۰۷,۷۳۹

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

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



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا که صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ تحت شماره ۱۱۵۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، طبقه دوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (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 شرکت های 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 ۱۳۸۸/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 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 ۱۱۶۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهدا، پلاک ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۵۶۴۱۶:

۲-۵- 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 شرکت های 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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق
سالانه دو درصد (۰۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار" از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ امیدنامه صندوق و سالانه (۰۰۰۰۳) دو درصد (۰۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه پنج درصد (۰۰۰۵) از درآمد تعهد "پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	کارمزد مدیر
سالانه معادل ۰۰۰۰۳ از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی صندوق	کارمزد بازارگردان
سالانه ۰۰۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
بر اساس مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع؛	کارمزد درجه بندی- ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 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- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۶- هزینه‌های صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۷-۴- 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. هزینه‌های تشکیل مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارائی‌های 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 سرمایه‌گذارانی است که طی عمر صندوق وارد می‌شوند و از سوی دیگر حفظ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در اوایل دوره فعالیت است.

۸-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه، طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
۰.۵۹٪	۱۰۷,۵۸۱,۳۲۱,۵۸۳	۱.۴۱٪	۳۶۸,۱۷۹,۷۷۷,۲۷۱	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۹۵٪	۹۰۰,۹۳۴,۸۶۳,۴۹۳	۲.۸۹٪	۹۲۴,۳۸۴,۱۵۶,۳۲۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۰۷٪	۱۹۴,۹۰۲,۳۲۵,۶۹۶	۱.۶۲٪	۹۱۲,۶۱۳,۳۱۷,۱۸۹	محصولات شیمیایی
۰.۱۹٪	۳۳,۶۸۰,۲۸۰,۱۳۰	۰.۴۰٪	۱۹۱,۰۵۸,۹۵۵,۹۶۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۵۹٪	۲۸۸,۶۳۳,۵۹۸,۴۰۵	۱.۳۳٪	۵۷۴,۹۹۳,۱۳۲,۴۲۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	.	۰.۰۴٪	۲۳,۷۷۶,۸۰۵,۲۷۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۱۱٪	۲۰۲,۵۱۳,۵۸۹,۵۱۱	۰.۴۲٪	۱۷۸,۴۶۸,۱۳۹,۱۹۵	مواد و محصولات دارویی
۱.۵۸٪	۲۸۸,۲۳۹,۰۱۸,۶۸۶	۰.۵۱٪	۲۲۴,۶۴۴,۸۱۹,۰۰۸	سرمایه گذاریها
۱.۰۹٪	۱۹۸,۸۶۱,۶۶۵,۵۵۰	۰.۶۲٪	۲۴۰,۳۹۸,۸۴۳,۸۲۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۵۳٪	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۵	۰.۱۷٪	۴۸,۵۶۰,۲۹۶,۳۹۰	کاشی و سرامیک
۰.۳۵٪	۶۲,۹۲۲,۵۵۷,۶۳۳	۰.۴۲٪	۲۰۷,۸۶۸,۲۸۲,۱۳۵	ساخت محصولات فلزی
۰.۵۰٪	۹۰,۴۳۴,۶۹۲,۸۰۰	۳.۲۳٪	۲۸۷,۶۴۹,۰۲۲,۹۸۳	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۴٪	۳۷۹,۵۸۶,۷۱۷,۹۸۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	.	۰.۰۶٪	۱۸۰,۴۰۴,۰۶۶,۸۱۸	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۵٪	۶۳,۱۷۵,۳۸۰,۱۶۶	۰.۰۰٪	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۶٪	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۲۴٪	۴۴,۳۲۹,۰۳۶,۴۸۱	۰.۰۰٪	.	استخراج ذغال سنگ
۱.۵۹٪	۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۳۱۰	۰.۰۰٪	۳۳۰,۱۹۰,۵۱۰,۳۵۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۳۳٪	۵۹,۳۳۲,۹۸۹,۴۲۰	۰.۰۰٪	.	سیمان، آهک و گچ
۰.۱۳٪	۲۱,۱۶۴,۱۳۵,۱۳۴	۰.۰۰٪	.	استخراج کانه های فلزی
۱۹.۹۳٪	۲,۹۵۲,۷۴۹,۱۹۸,۶۵۳	۱۶.۲۸٪	۵,۱۷۲,۷۷۶,۸۴۵,۱۴۱	۴,۶۰۴,۱۸۶,۶۲۵,۶۵۸

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵-۲ اوراق با 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-۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۲۲۶	۷۰۲,۸۹۰	-۱۰٪	۶۳۲,۶۰۱	۵۹,۲۱۱,۴۵۳,۶۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸	۶۴۳,۰۹۰	-۱۰٪	۵۷۸,۷۸۱	۱۲,۶۹۰,۹۳۰,۹۸۷	سایر
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	۸۲۰,۱۰۰	-۱۰٪	۷۳۸,۰۹۰	۳۹۳,۴۰۱,۹۷۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۹۴-ش-۰۳۰۸۱۶	۹۴۴,۰۰۰	-۱۰٪	۸۴۹,۶۰۰	۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	۴۴۵,۹۰۰	-۱۰٪	۷۸۹,۷۵۰	۳۵۲,۱۴۹,۵۲۵,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰	۶۷۳,۳۷۰	-۱۰٪	۶۰۶,۰۳۳	۶۴۶,۰۳۰,۱۱۷,۸۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	۸۵۷,۲۰۰	-۱۰٪	۷۷۱,۴۸۰	۶۷۰,۲۷۳,۳۹۶,۲۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۸۲۱,۶۰۰	-۱۰٪	۷۳۹,۴۴۰	۲۴۹,۳۳۹,۱۶۸,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	۸۱۲,۶۹۰	-۱۰٪	۷۳۱,۴۲۱	۷۶۴,۹۹۳,۲۲۳,۹۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	۶۲۶,۴۸۰	-۱۰٪	۵۶۳,۸۳۲	۲۷۰,۴۷۰,۲۱۰,۴۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-۰۳۰۷۲۴	۹۶۷,۲۲۰	-۱۰٪	۸۷۰,۴۹۸	۳۰۴,۶۷۴,۳۰۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش-۰۳۰۵۱۰	۹۸۱,۳۰۰	-۱۰٪	۸۸۳,۱۷۰	۲۶۰,۵۳۵,۱۵۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۲۲-ش-۰۳۰۸۰۷	۹۵۶,۶۴۰	-۱۰٪	۸۶۰,۹۷۶	۱,۷۱۳,۳۴۲,۲۴۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش-۰۴۰۴۱۰	۹۶۵,۰۰۰	-۱۰٪	۸۶۸,۵۰۰	۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۹۴۰,۰۰۰	-۱۰٪	۸۴۶,۰۰۰	۱,۷۷۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	۹۷۸,۵۶۰	-۱۰٪	۸۸۰,۷۰۴	۱,۷۶۱,۴۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۲۷-۱۴۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۷۹,۲۰۲	۲,۲۵۲,۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-۰۴۰۴۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
				<u>۱۲,۲۴۲,۸۰۷,۳۸۵,۸۸۷</u>	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
صندوق های سرمایه گذاری	۱,۷۳۰,۸۶۲,۹۲۱,۸۱۷	۱,۹۴۶,۷۳۶,۶۹۸,۵۴۹	۳۶۸٪	۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹
	۱,۷۳۰,۸۶۲,۹۲۱,۸۱۷	۱,۹۴۶,۷۳۶,۶۹۸,۵۴۹	۳۶۸٪	۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		از ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال				
۶٪	۱,۷۸۵,۵۲۷,۰۲۲,۷۲۲	۲۷٪	۱۷,۰۴۶,۲۸۸,۰۴۲,۷۲۸				نقل از صفحه قبل
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۲ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۳ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۶ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۷ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۸ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۴۶۳۳۵-۹ بانک گردشگری
۰٪	۱۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۵۵-۴۶۳۳۵-۱۰-۱۲۲ بانک گردشگری
۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۲۸۳-۲۴-۶۸۹۸ بانک اقتصاد نوین
۶٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۲۲-۱۳ بانک پاسارگاد
۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۲۲-۱۰ بانک پاسارگاد
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۲۲-۱۲ بانک پاسارگاد
۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۲۲-۸ بانک پاسارگاد
۲۵.۷۸٪	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۲۲,۷۲۲	۳۶.۶۱٪	۱۷,۰۴۶,۲۸۸,۰۴۲,۷۲۸				

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸- 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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸-۱	ریال ۳,۰۵۱,۴۸۲,۱۱۴,۴۸۴	ریال ۶,۳۷۲,۴۹۵,۶۴۹,۸۸۰
۸-۲	ریال ۸,۰۸۷,۵۸۶,۰۴۶,۸۲۰	ریال ۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱
۸-۳	ریال ۱۰,۷۹۲,۱۱۴,۹۸۹,۶۵۹	ریال ۲۶,۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۵
	۲۱,۹۳۱,۱۸۳,۱۵۰,۹۶۳	۹,۲۹۵,۲۴۲,۷۲۵,۹۹۶

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	از ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۲/۰۷/۲۸	٪	ریال ۱۳,۳۵۵,۹۶۲,۲۲۷	ریال -	ریال ۱۲,۶۸۸,۶۳۰,۷۵۵	٪ ۰.۰۳٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۹/۱۷	٪	ریال ۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۴۲	ریال -	ریال ۲۷,۰۴۲,۱۱۸,۶۷۴	٪ ۰.۵۸٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	٪	ریال ۷۸۳,۰۹۸,۷۴۷,۰۰۹	ریال -	ریال ۷۶۴,۵۵۴,۵۶۸,۸۷۸	٪ ۱.۶۴٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۲۰	٪	ریال ۶۷,۷۲۸,۵۵۵,۲۸۴	ریال -	ریال ۶۴,۵۹۱,۴۰۸,۴۸۴	٪ ۰.۱۴٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	٪	ریال ۶۲۳,۹۴۳,۹۲۵,۷۷۲	ریال -	ریال ۶۷۰,۱۵۱,۹۰۹,۱۴۶	٪ ۱.۴۴٪	ریال ۴۷۸,۶۷۴,۳۴۹,۰۴۶	٪ ۲.۳۳٪
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	٪	ریال ۲۲۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۲۱	ریال -	ریال ۲۴۹,۲۹۳,۹۷۵,۲۷۵	٪ ۰.۵۴٪	ریال ۱۷۲,۷۵۴,۲۵۵,۶۱۴	٪ ۰.۸۴٪
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	٪	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۲۸۸,۶۶۲,۰۷۰,۱۵۲	٪ ۱.۴۱٪
۱۴۰۲/۰۲/۲۴	٪	ریال ۶۴,۳۴۴,۲۸۲,۲۴۷	ریال -	ریال ۵۹,۲۰۰,۷۲۱,۵۲۴	٪ ۰.۱۳٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	٪	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۲۲۷,۱۷۷,۳۱۶,۶۶۶	٪ ۱.۱۱٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	٪	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۱۴۰,۷۴۱,۳۲۴,۴۱۸	٪ ۰.۶۹٪
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	٪	ریال ۲۲۵,۴۰۰,۷۵۵,۹۷۰	ریال -	ریال ۳۵۲,۰۸۵,۶۹۷,۸۹۸	٪ ۰.۷۶٪	ریال ۲۳۹,۲۴۲,۴۲۱,۳۵۰	٪ ۱.۱۷٪
۱۴۰۲/۰۸/۲۱	٪	ریال ۲۵۷,۳۳۱,۲۹۰,۷۴۰	ریال -	ریال ۳۹۳,۳۳۰,۶۶۵,۸۹۲	٪ ۰.۸۴٪	ریال ۲۹۷,۲۳۵,۵۵۶,۳۸۹	٪ ۱.۴۵٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	٪	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۷۷۲,۷۱۰,۶۹۹,۹۱۶	٪ ۳.۷۷٪
۱۴۰۲/۰۷/۱۴	٪	ریال ۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	ریال -	ریال ۲۱۴,۸۶۳,۳۴۸,۹۵۸	٪ ۰.۴۶٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۲۷۹,۹۵۲,۷۴۹,۳۶۵	٪ ۱.۳۶٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۵۷,۳۲۰,۹۸۶,۸۱۶	٪ ۰.۲۸٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۱۲۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	٪ ۰.۶۰٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۶۷۷,۸۴۷,۱۱۷,۹۲۷	٪ ۳.۳۰٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۳۳۶,۰۱۱,۵۶۲,۰۹۲	٪ ۱.۵۹٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۲۸۸,۸۹۳,۳۶۶,۳۲۵	٪ ۱.۴۱٪
-	-	ریال -	ریال -	ریال -	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۲۰۰,۴۳۶,۲۲۸,۸۵۴	٪ ۰.۹۷٪
		۲,۹۵۲,۷۸۰,۱۵۲,۳۲۹	-	۳,۰۵۱,۴۸۲,۱۱۴,۴۸۴	۶.۵۵٪	۶,۳۷۲,۴۹۵,۶۴۹,۸۸۰	۳۱.۰۶٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	از ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۱۸٪	ریال ۱,۴۹۶,۲۹۷,۲۳۱,۸۷۵	ریال ۲۰,۵۱۸,۰۹۶,۰۶۴	ریال ۱,۴۰۶,۲۹۶,۸۷۸,۱۲۶	٪ ۳.۰۲٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۹٪	ریال ۱,۹۸۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۷۶,۴۸۰,۵۹۸,۳۳۳	ریال ۱,۸۳۷,۵۶۹,۳۴۳,۱۳۳	٪ ۳.۹۵٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	ریال ۲,۳۰۰,۰۵۹,۳۷۵,۰۰۰	ریال ۱۰,۱۹۸,۲۴۴,۳۲۵	ریال ۲,۳۵۲,۷۲۷,۶۳۹,۰۰۱	٪ ۵.۰۵٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۸/۲۶	۱۸٪	ریال ۱,۹۹۰,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۳۳,۶۲۶,۱۹۸,۸۲۸	ریال ۱,۸۰۸,۹۰۴,۱۹۰,۰۷۸	٪ ۳.۸۸٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	ریال ۷۰۰,۱۰۹,۳۷۵,۰۰۰	ریال ۱۶,۱۹۸,۵۲۷,۷۳۵	ریال ۶۸۱,۰۷۷,۹۹۶,۴۸۵	٪ ۱.۴۶٪	ریال -	٪ ۰.۰۰٪
-	۱۹٪	ریال -	ریال (۳)	ریال (۳)	٪ ۰.۰۰٪	ریال ۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	٪ ۱.۵۵٪
		۸,۴۷۵,۵۴۸,۹۸۱,۸۷۵	۲۴۷,۸۰۴,۶۶۴,۷۹۲	۸,۰۸۷,۵۸۶,۰۴۶,۸۲۰	۱۷.۳۷٪	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۱.۵۵٪

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرتبجه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		از ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۰.۰۰٪	-	۰.۲۰٪	۹۴,۶۲۸,۹۴۴,۶۱۹	۷,۷۹۴,۶۸۵,۱۸۲	۹۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	مرتبجه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱
۰.۰۰٪	-	۰.۶۱٪	۲۸۳,۴۸۲,۲۴۹,۳۳۸	۲۲,۹۹۴,۲۲۱,۲۴۴	۲۸۹,۲۸۳,۴۸۴,۰۶۲	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مرتبجه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰
۰.۰۰٪	-	۲.۰۲٪	۹۴۰,۷۴۴,۳۴۳,۲۰۴	۷۰,۱۵۲,۱۶۶,۶۴۲	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	مرتبجه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰
۰.۰۰٪	-	۱.۸۴٪	۸۵۵,۴۵۲,۳۴۳,۱۹۰	۶,۰۰۶,۳۳۲,۱۹۰	۹۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرتبجه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۲۰۸۱۶
۰.۰۰٪	-	۰.۹۱٪	۴۲۴,۳۸۲,۳۵۶,۱۱۸	۲۲,۹۵۴,۹۴۶,۷۴۳	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۳۹	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	مرتبجه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	مرتبجه نیروی آب مکران ۱۲۲۴-ش.خ ۱۴۰۵۱۲۲۴
۰.۰۰٪	-	۳.۰۰٪	۱,۳۹۶,۵۹۹,۴۰۰,۸۶۷	۶۱,۸۴۱,۳۶۹,۶۱۷	۱,۲۳۴,۸۰۷,۲۷۰,۵۲۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	مرتبجه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳
۱.۵۴٪	۳۱۶,۶۶۲,۶۵۳,۵۵۲	۰.۶۶٪	۳۰۵,۵۶۴,۰۷۷,۸۲۸	۹۴۵,۰۰۰,۰۴۵	۳۳۳,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	مرتبجه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴
۰.۰۰٪	-	۴.۳۹٪	۲,۰۴۴,۶۳۶,۹۸۴,۲۰۴	۶۹,۵۰۵,۰۴۱,۷۶۷	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۶۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	مرتبجه باقصدگی پرنیا ۶۰۷۱۸
۰.۰۰٪	-	۰.۵۰٪	۲۳۲,۱۵۶,۷۵۰,۹۷۵	۸,۱۹۷,۵۲۲,۳۲۵	۲۴۰,۱۸۰,۶۲۵,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	مرتبجه جهان فولاد ارمغان ۶۰۵۰۱
۰.۰۰٪	-	۴.۰۵٪	۱,۸۸۵,۱۵۴,۹۱۲,۱۸۷	۱۷۲,۱۲۳,۲۱۵,۴۶۸	۱,۹۰۳,۷۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	مرتبجه عام دولت ۱۲۲-ش.خ ۰۳۰۸۰۷
۰.۰۰٪	-	۵.۰۰٪	۲,۳۲۸,۳۱۲,۶۲۹,۳۲۹	۶۱,۴۴۸,۸۷۱,۱۶۹	۲,۳۵۵,۲۴۷,۹۶۰,۰۲۵	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	مرتبجه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹
۲.۲۴٪	۴۵۹,۰۸۳,۹۹۵,۳۲۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	مرتبجه عام دولت ۱۰۹-ش.خ ۰۲۰۷۱۹
۳.۲۷٪	۶۷۱,۸۶۲,۸۷۷,۲۹۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مرتبجه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۹
۳.۳۳٪	۶۸۲,۸۳۹,۷۰۷,۳۶۶	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۵٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۲	مرتبجه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۰۸
۲.۳۱٪	۴۷۲,۳۱۷,۱۶۰,۸۰۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	مرتبجه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴
۱۲.۶۹٪	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۵	۲۲.۱۸٪	۱۰,۷۹۲,۱۱۴,۹۸۹,۶۵۹	۵۰۴,۹۶۳,۴۸۲,۲۸۲	۱۰,۵۳۳,۶۷۸,۵۱۰,۷۷۲			

صندوق سرمایه گذاری ارشادین فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تغییر شده	تغییر نشده
تغییر شده	تغییر شده	درصد	ریال
ریال	ریال		ریال
۵۰,۷۹۵,۹۵۸,۵۱۱	۱۳۴,۰۷۰,۵۸۰,۲۲۱	۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶	۱۳۴,۴۴۶,۶۶۸,۱۵۲
۲۶۷,۱۴۸,۱۷۸	۱۸,۶۵۶,۸۳۴,۲۰۶	۲۵٪	۱۹,۳۱۵,۲۵۶,۳۲۰
۲,۳۵۴,۸۰۵,۳۲۰,۰۰۰	۳۱۴,۰۵۳,۰۰۴,۱۶۰		۳۱۴,۰۵۳,۰۰۴,۱۶۰
۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	۴۶۶,۷۸۰,۴۱۸,۵۸۷		۴۶۷,۸۱۴,۹۲۸,۶۳۲

سود سپرده های بانکی
 سود سهام دریافتی
 سایر حساب های دریافتی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	۴۷,۰۴۸,۱۶۹,۲۳۲,۰۳۹	۴۶,۷۱۱,۴۰۵,۶۱۵,۹۳۹	(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)
(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	۴۷,۰۴۸,۱۶۹,۲۳۲,۰۳۹	۴۶,۷۱۱,۴۰۵,۶۱۵,۹۳۹	(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)

کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- 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.
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۳,۷۳۷,۰۰۰	۳۴,۲۱۶,۱۰۴	۱۹,۵۲۰,۸۹۶
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۴۱۴,۳۴۱	۱۴۱,۲۶۹,۷۶۱
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۵۴۷,۵۵۲	۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸
-	۵۰۴,۰۱۳,۶۳۲	۳۸۴,۴۱۱,۸۱۶	۱۱۹,۶۰۱,۸۱۶
-	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۷۰,۸۸۸	۱۸۸,۸۲۹,۱۱۲
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۳,۸۰۹,۷۵۰,۶۳۲	۲,۸۶۹,۷۶۰,۶۰۱	۱,۱۳۳,۶۷۴,۱۳۲

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 آبونمان ترنم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۵۷,۰۹۱	-
-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
-	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۹۵۷,۰۹۱	۲۶,۹۸۰,۰۰۰

حساب جاری ۱-۲۵۴۷۵۹۲-۴۰-۸۴۹ بانک سامان
 حساب جاری ۱-۱۵۲۲۲۸۳۲-۱۱۰-۲۶۶ بانک پاسارگاد
 حساب جاری ۰-۱۰۵۷۸۶۱۷۸۰۰۱ بانک دی
 حساب جاری ۲۰۱۰۰۹۴۴۰۵۰۶۰۱ بانک پارسیان
 حساب جاری ۲۴۵۵۸۲۸۰۲ بانک رفاه
 حساب جاری ۰۱۰۱۶۵۴۸۵۸۶۰۷ بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷,۶۳۳,۴۲۹,۱۴۸	۶۰,۵۰۷,۴۳۵,۴۷۴	ذخیره کارمزد مدیر
۲۸۵,۸۹۰,۴۱۰	۶۶۰,۲۷۹,۳۸۴	ذخیره کارمزد متولی
۳۵۱,۴۹۶,۹۷۲	۱,۱۹۷,۹۲۳,۸۸۲	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶	۳۵,۳۱۹,۰۱۷,۹۹۳	ذخیره کارمزد بازارگردان
۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	۹۷,۶۸۴,۶۵۶,۶۳۳	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
بدهی بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۳,۸۳۲,۷۵۷,۰۱۰	۳۶,۶۸۴,۹۵۱	
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	
بدهی بابت اختیار معامله	۰	۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱	
بدهی به مدیر	۲,۱۰۷,۲۰۰	۰	
	<u>۴,۸۳۵,۹۱۴,۹۶۸</u>	<u>۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۱۴۴,۸۳۳,۱۱۱	۴۶,۰۵۹,۹۷۰,۸۴۹,۰۸۰	۶۰۴,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۲۷۷,۴۵۸,۷۳۱,۱۳۷	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	
	<u>۱,۱۴۵,۸۳۳,۱۱۱</u>	<u>۴۶,۱۰۰,۲۰۳,۸۴۹,۰۸۰</u>	<u>۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰</u>	<u>۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷</u>	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
۱۶-۱	۴۳۴,۳۱۵,۹۷۷,۳۵۸	۷۶,۰۰۸,۱۵۱,۸۱۵
۱۶-۲	۱,۹۰۴,۷۱۶,۷۳۸,۸۴۲	۱۳۸,۹۳۰,۵۳۵,۷۸۱
۱۶-۳	۷۲,۲۵۷,۲۴۸,۲۵۳	-
۱۶-۴	(۷۲,۰۱۱,۳۴۵,۱۴۱)	۱۴۸,۳۱۳,۶۶۶,۷۶۲
	۲,۳۸۹,۲۷۸,۶۱۹,۲۱۲	۳۴۲,۲۵۲,۳۵۴,۳۵۸

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

دوره نه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره نه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۲

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۲۵,۷۱۶,۱۲۱	۶۵۸,۹۹۰,۵۲۸,۸۷۳	۶۳۳,۳۳۰,۲۲۲,۲۴۶	۶۲۶,۰۳۱,۰۹۱	۳,۲۹۴,۹۵۲,۶۳۵	۲۱,۳۲۹,۲۰۲,۹۰۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۷۷۶,۹۷۵	۲۳,۱۱۱,۲۸۷,۰۹۰	۲۰,۸۴۳,۴۴۸,۱۶۳	۲۱,۹۵۵,۲۲۴	۱۱۵,۵۵۶,۴۳۱	۲,۱۳۰,۳۲۷,۲۷۲
معدنی املاح ایران	۱۲,۷۹۰,۳۲۲	۳۳۹,۸۷۶,۵۵۸,۷۸۰	۱۸۸,۶۴۵,۴۸۴,۰۴۴	۲۲۷,۸۸۱,۴۴۸	۱,۱۹۹,۳۸۲,۸۰۲	۴۹,۸۰۳,۸۱۰,۴۸۶
سیمان آبیگ	۳,۰۰۹,۹۳۲	۷۱,۹۴۸,۸۹۱,۵۹۰	۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۴۱۹	۶۸,۳۵۱,۰۳۱	۳۵۹,۷۴۴,۴۵۸	۱۲,۱۹۷,۸۰۶,۶۸۲
بنروشیمی تندگوپان	۱,۰۴۱,۲۶۷	۱۵,۳۲۹,۷۹۴,۰۳۰	۱۴,۶۴۵,۰۴۵,۰۱۵	۱۴,۵۶۳,۲۲۲	۷۶,۶۴۸,۹۷۲	۵۹۳,۵۳۶,۸۲۱
کلشی و سرامیک حافظ	۱۲,۹۷۷,۹۴۸	۱۰۲,۱۹۵,۳۲۴,۱۱۰	۹۷,۰۸۴,۷۲۹	۹۷,۰۸۴,۷۲۹	۵۱۰,۹۷۹,۶۲۴	۴,۵۷۴,۳۷۶,۱۰۲
نولاد امیرکبیر کاشان	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۳,۰۲۸,۶۹۷	۳۶,۷۰۳,۰۲۸,۶۹۷	۱۹۹,۹۲۰,۰۰۰	۲,۰۴۳,۰۶۶,۷۵۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۰۲,۶۶۴,۹۵۰	۷۳,۹۵۷,۲۲۰,۰۰۰	۷۳,۹۵۷,۲۲۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۱۸۳,۲۵۵	۶,۷۶۳,۱۸۳,۵۸۲
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۳۹,۶۴۱	۴,۹۳۸,۰۴۹,۵۷۵	۶,۲۹۸,۷۹۵,۸۰۷	۶,۶۹۱,۰۵۹	۲۴,۶۹۰,۰۳۶	(۱,۳۹۰,۱۲۷,۵۴۰)
گروه بهمن	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۰۲,۸۴۰,۰۰۰	۸۲,۰۳۸,۲۹۹,۵۱۸	۷۷,۱۴۷,۲۰۵	۴۰۶,۰۴۱,۹۹۹	(۳,۳۱۳,۰۸۸,۷۲۳)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۳,۷۰۰,۴۸۵	۳۲۹,۷۶۹,۹۶۵,۵۰۰	۲۲۲,۰۶۷,۴۷۲,۰۸۸	۳۱۳,۲۷۹,۳۹۳	۱,۶۴۸,۴۲۹,۸۱۹	۹۵,۷۰۰,۳۶۴,۲۰۰
نولاد کوه جنوب کیش	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۳۵۴,۹۰۰	۱۶,۴۷۷,۳۷۲,۸۰۰	۱۶,۵۹۱,۹۴۴	۸۷,۳۲۶,۷۷۲	۸۸۴,۰۶۳,۳۴۴
گمکنده پرت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶,۴۶۰,۸۵۴	۲۹,۸۱۶,۲۲۳,۷۷۲	۲۷,۶۸۹,۷۹۸,۰۹۳	۲۸,۳۳۵,۳۱۰	۱۴۹,۰۸۱,۱۲۰	۱,۹۴۹,۰۱۹,۴۴۹
کشت و دامداری فکا	۸۹۴,۶۶۱	۱۴,۹۵۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۴,۷۵۲,۰۴۴,۶۸۶	۱۴,۲۱۰,۶۷۲	۷۴,۷۹۴,۱۳۸	۱۱۷,۷۷۸,۵۰۴
سرمایه گذاری سبحان	۱۶,۵۷۶,۸۶۱	۴۶,۶۳۰,۷۰۹,۹۹۳	۴۰,۶۶۸,۳۶۸,۳۷۴	۴۴,۲۹۸,۶۰۰	۲۳۳,۱۵۳,۵۴۹	۵۶,۸۴۰,۹۸۹,۴۷۰
فراورده های نسوز ایران	۱۰,۴۰۰,۱۵۵	۱۲۵,۳۹۷,۹۳۷,۷۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۳۹۶,۶۱۴	۱۱۹,۱۲۷,۱۱۸	۶۲۶,۹۸۹,۶۹۰	۱۸,۶۵۸,۴۴۴,۳۳۸
فت پارس	۱,۴۹۹,۵۴۷	۱۲,۷۲۶,۴۴۹,۶۴۰	۱۴,۶۱۸,۱۹۷,۸۳۶	۱۳,۰۹۹,۶۸۰	۶۳۶,۸۳,۲۴۸	(۱,۹۵۷,۳۳۱,۱۲۴)
حقاری شمال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۲,۹۵۰	۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۲۱۷,۰۵۰
موتوزن	۲۲,۹۲۵,۲۶۱	۶۳,۸۱۰,۷۶۲,۴۴۰	۷۳,۱۹۶,۸۳۸,۶۴۴	۶۰,۶۱۹,۷۷۹	۳۱۹,۰۵۳,۸۱۲	(۹,۷۶۵,۷۴۹,۷۹۵)
پیشگامان فن آوری و دانش ارمیس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۸,۸۱۶,۱۸۲	۱۳,۷۵۵,۸۱۷	۷۲,۳۹۹,۹۹۸	۵۳۵,۰۲۷,۹۹۳
زغال سنگ پروده طبس	۱,۵۳۷,۷۲۷	۴۷,۳۰۵,۰۳۳,۶۰۰	۴۴,۳۲۹,۰۳۶,۴۸۰	۴۴,۹۳۹,۴۳۰	۲۳۶,۵۲۵,۱۶۷	۲,۶۹۴,۵۳۳,۵۲۳
نوسمه و عمران امید	۳۷,۰۴۶,۵۱۹	۷۳,۸۶۰,۶۶۰,۹۹۱	۶۹,۰۸۵,۷۵۳,۳۷۳	۷۰,۱۶۶,۷۷۲	۲۴۹,۳۰۳,۳۰۹	۴۳۵,۴۳۷,۵۲۶
صنعتی اما	۶,۷۹۱,۵۳۵	۸۸,۶۴۹,۸۸۱,۴۶۰	۷۳,۸۵۴,۷۲۶,۵۰۲	۸۴,۲۱۶,۹۱۳	۴۴۳,۲۴۹,۴۰۵	۱۴,۳۶۷,۶۸۸,۶۴۰
ناروسازی دانا	۲,۵۰۰,۹۵۵۸	۱۲۴,۳۸۳,۳۵۴,۶۵۰	۹۰,۹۰۴,۳۷۳,۳۵۶	۱۱۸,۱۶۳,۸۴۳	۶۲۱,۹۱۶,۷۷۴	۲۲,۷۳۸,۰۰۰,۶۷۷
پالایش نفت اصفهان	۱۲۱,۱۴۵,۲۲۲	۹۵۵,۹۸۳,۱۹۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۶۴,۹۰۹,۶۰۱	۹۰۸,۱۷۶,۸۰۴	۴,۷۷۹,۹۱۵,۹۵۱	(۷,۰۹۶,۹۱۱,۰۴۶)
بانک خاورمیانه	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۵,۲۱۰,۳۳۰	۱۹,۲۶۵,۲۴۸,۰۵۸	۲۲,۸۸۰,۷۷۳	۱۲۰,۴۳۶,۰۵۱	۴,۶۷۶,۶۵۵,۴۴۸
پالایش نفت بندرعباس	۶۸,۷۲۳,۹۶۰	۸۵۰,۸۶۴,۱۱۲,۳۵۰	۷۹۰,۷۸۹,۳۶۶,۷۸۶	۸۰۸,۳۱۵,۳۲۳	۴,۲۵۴,۳۲۰,۵۵۸	۵۵۰,۱۲۱,۰۹,۵۸۳
نوسمه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۲,۴۶۸,۸۰۴	۲۴,۵۵۰,۸۷۶,۵۵۲۰	۱۸۷,۲۰۲,۸۹۹,۳۴۹	۲۳۳,۲۳۱,۵۲۳	۱,۳۲۷,۵۲۳,۸۴۰	۵۶,۸۴۵,۰۹۰,۸۰۸
کل به صفحه بعد	۴,۳۹۶,۳۳۳,۷۴۱,۱۱۴	۴۰,۶۱۰,۳۵۳,۵۸۵,۳۸۵	۴,۱۷۶,۳۸۵,۳۵۱	۴,۰۶۱,۳۵۳,۵۸۵,۳۸۵	۲۱,۹۸۱,۱۶۸,۶۹۹	۳۰,۸۷۲,۶۰۱,۷۷۹

صندوق سرمایه گذاری ارجحان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مقل از صفحه قبل		۴,۳۹۶,۲۳۳,۷۴۱,۱۱۴	۴,۰۶۱,۳۵۳,۵۸۵,۳۸۵	۴,۱۷۶,۳۸۵,۲۵۱	۲۱,۹۸۱,۱۶۸,۶۹۹	۳۰۸,۷۲۳,۶۰۱,۷۷۹	۵۴,۳۱۱,۵۱۸,۵۱۲
ح - داروسازی ابوریحان	۱۲۹,۷۷۲	۲,۶۸۷,۷۲۷,۷۶۵	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۲	۲,۵۵۳,۳۵۲	۱۳,۴۲۸,۶۸۹	۲۷۶,۸۲۰,۵۹۱	۶۷۹,۵۷۹,۲۳۹
پدیده شیمی قرن	۱	۱	۱۰,۱۲۰	۰	۰	(۱۰,۱۱۹)	۰
کلشی پارس	۲,۲۰۱,۸۵۳	۲۴,۵۸۰,۲۸۱,۱۴۰	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۳,۳۵۰,۸۷۴	۱۲۲,۹۰۱,۴۰۶	۱,۴۶۴,۵۲۰,۳۹۳	۰
نولاد مبارکه اصفهان	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰	۹۵۳,۱۷۸,۶۵۶,۹۹۸	۲۲۷,۵۶۴,۲۵۴	۴,۹۷۲,۹۲۲,۱۶۷	۸۴,۸۰۵,۲۹۰,۴۳۱	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۵۶,۶۰۲	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۲,۱۰۲,۸۷۳,۷۴۱	۲,۱۲۸,۹۱۹	۱۱,۲۰۴,۸۷۳	۱۲۴,۷۶۷,۰۸۷	۰
انکااقتصادنوین	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۲۴۸,۵۰۶,۳۷۲	۲۴۷,۸۵۹,۵۷۷	۱,۳۰۴,۵۳۰,۰۰۱	۳۳,۱۰۵,۱۰۴,۰۵۰	۰
صنایع کلشی و سرمایه گسینا	۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۸۲,۵۰۰	۵,۷۴۴,۷۷۹,۳۷۶	۵,۷۰۰,۰۶۷	۳۰,۰۰۰,۴۱۳	۲۱۹,۶۰۲,۶۴۴	۰
بتروشیمی پردیس	۸۸,۱۰۴	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۱۴,۳۴۴,۹۷۴,۸۶۱	۱۴,۱۴۰,۵۹۱	۷۴,۴۴۴,۲۹۹	۴۵۱,۳۲۰,۱۴۹	۰
شیشه قزوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۶۰۵,۰۰۸
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۹۴,۷۳۲,۹۶۷
بتروشیمی زاگرس	۱۰۹	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۳,۳۳۷,۳۴۷	۱۳,۱۶۰	۷۳,۴۹۳	۱,۳۷۳,۸۵۰	۰
ح - دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۵۳,۵۴۳,۲۹۸)
شیشه همدان	۶,۷۹۸,۱۱۴	۳۳,۸۸۳,۹۰۵,۶۳۷	۳۶,۷۵۰,۳۹۵,۵۰۱	۳۲,۱۸۹,۱۹۴	۱۶۹,۴۱۹,۵۲۴	(۳۰,۶۷,۹۹۸,۵۸۲)	۰
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۳,۱۸۲,۲۸۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۳,۴۸۷,۵۰۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۸,۸۱۶,۱۹۱
دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۵,۴۵۴,۵۸۲
بویا زرکان آبی دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۳۰,۴۱۰,۱۷۲
ناده گسترعمرنوین-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۲۶,۷۷۵)
ناروسازی ابوریحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۶,۵۵۸,۲۵۷
گسترش نفت و گاز پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۳,۶۳۹,۰۰۹)
ختیارخ شستا-۸۶۵-۸۰۸-۶۱۰۲۰۲۱۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴۵,۱۸۴,۴۲۳)
گروه صنعتی پاکشو	۳,۳۶۰,۳۰۱	۳۲,۹۲۷,۵۸۹,۴۹۹	۲۴,۷۹۸,۴۴۰,۷۱۹	۰	۱۶,۴۳۳,۷۹۵	۸,۱۱۲,۶۸۴,۹۸۵	۰
		۵,۰۱۳,۹۰۴,۳۰۴,۶۷۶	۵,۳۴۹,۷۹۹,۸۹۴,۰۲۰	۴,۷۳۱,۸۸۶,۰۳۹	۲۸,۶۹۶,۵۴۷,۳۵۹	۴۴۴,۳۱۵,۹۷۷,۲۵۸	۷۶,۰۰۰,۸۱۵,۸۱۵

صندوق سرمایه گذاری ارفمان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۱ آذر ۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۹۴۶,۱۶۸,۷۵۰	۱۹,۳۵۷,۳۵۷	۲۱۱,۷۷۳,۸۹۳	.
گام بانک تجارت ۲۰۳	۱,۰۰۹,۸۶۲	۱,۰۰۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۷۹۸,۴۷۷,۴۵۱	.	۱۴۴,۰۶۳,۵۲۲,۵۴۹	.
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱	۱۳۸,۸۷۵	۱۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	.	۱۶,۷۲۱,۸۶۳,۰۲۰	.
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۷۹۵,۶۴۵,۳۸۸	.	۱۳۳,۲۰۴,۳۵۴,۶۱۲	.
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۷۱,۵۴۷,۴۵۰	.	۱۹,۲۲۸,۴۵۲,۵۵۰	.
گام بانک پارسیان ۲۰۲	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	.	۶,۷۷۹,۰۱۳,۱۸۴	.
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴	۱,۱۶۶,۱۳۰	۱,۱۶۶,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۶۶۰,۴۵۳,۸۹۸	.	۵۲,۴۶۹,۵۶۶,۱۰۲	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۷-۹۹	۴۲۸,۹۸۰	۴۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۲۴۱,۳۲۱,۹۶۲	.	۸۷,۷۳۸,۷۷۸,۰۳۸	۸۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱
اسناد خزانه-م-بودجه ۸-۹۹	۵۵۰,۱۸۴	۵۵۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۳۹۹,۶۳۳,۱۸۵	.	۷۵,۸۸۴,۵۳۶,۸۱۵	۷,۹۲۸,۳۰۲,۲۲۳
اسناد خزانه-م-بودجه ۹-۹۹	۲۵۹۶,۰۵۷	۲۵۹۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۱,۷۶۹,۴۸۹,۷۶۶	.	۳,۳۴۴,۲۸۷,۵۱۰,۲۵۴	۶,۷۵۷,۶۵۷,۴۴۱
مراجعه عام دولت ۸۶-ش-خ ۲۰۴	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۳۶۱,۷۱۹,۷۰۶	.	۶۱,۶۳۸,۲۸۰,۲۹۴	.
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۴-۶۲۳	۲,۰۰۹,۱۱۶	۲,۰۰۸,۷۷۴,۴۵۰,۳۸۰	۱,۹۰۳,۴۷۱,۶۷۰,۰۰۷	۴۱,۶۵۱,۹۹۰	۱۰۵,۲۶۱,۱۲۸,۲۸۳	.
مراجعه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش-خ ۲۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۹۱۸,۴۲۷,۵۰۰	.	۵۰,۰۸۱,۵۶۲,۵۰۰	.
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۲,۴۴۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۶۰۵,۸۳۶,۷۹۲	.	۲۹۳,۳۹۴,۱۶۳,۲۰۸	.
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۳۹۸,۵۹۴,۲۳۱	.	۸۶۰,۱۴۰,۵۷۶۹	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۵-۹۸	.	.	.	.	.	۲۹,۸۸۸,۲۰۳,۷۱۱
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۴-۹۸	.	.	.	.	.	۶,۴۶۲,۸۳۵,۹۱۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۸-۹۸	.	.	.	.	.	۱,۶۸۲,۶۵۰,۸۷۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۲۰-۹۸	.	.	.	.	.	۱,۶۱۱,۷۰۶,۵۳۱
مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۱۸۹,۴۵۰,۵۱۵	.	۹۸,۸۱۰,۵۴۹,۴۸۵	۴,۸۹۰,۱۴۵,۸۹۱
مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۱۰۳	.	.	.	.	.	۲۰۸۰,۶۹۴,۶۹۳
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۳۰۲	.	.	.	.	.	(۹۳,۱۲۵,۴۲۵)
اسناد خزانه-م-بودجه ۲-۹۹	.	.	.	.	.	۲۴,۳۲۴,۳۴۶,۹۸۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۳-۹۹	.	.	.	.	.	۲۱,۳۴۳,۲۸۵,۲۶۳
اسناد خزانه-م-بودجه ۴-۹۹	.	.	.	.	.	۲,۷۷۳,۰۴۵,۷۱۶
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹	۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱,۵۲۵,۳۱۵,۲۸۶	.	۹۸,۴۷۴,۶۸۲,۷۱۴	۱,۱۹۳,۳۲۲,۸۹۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۹۹	.	.	.	.	.	۱۴,۱۰۴,۸۴۳,۲۰۴
اسناد خزانه-م-بودجه ۵-۹۹	.	.	.	.	.	۵۴۱,۱۴۰,۳۷۳
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰-۹۹	۱,۱۰۸,۴۸۷	۱,۱۰۸,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۷۷۲,۷۵۶,۳۸۴	.	۱۹۵,۷۱۴,۲۴۴,۶۱۶	۱۲,۵۳۵,۷۱۲,۳۶۹
گام بانک تجارت ۱۰۵	.	.	.	.	.	۶۰۰۹,۷۸۷,۵۰۰
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-خ ۵۰۷۲۳	.	.	.	.	.	(۹۳,۱۲۵,۴۲۰)
زعفران ۱۱۰-نگین طلای سرخ (پ)	.	.	.	.	.	۷۲۴,۶۹۴,۳۸۶
زعفران ۱۱۰-نگین سحرخیز (پ)	.	.	.	.	.	(۱۵,۶۴۲,۷۷۱,۵۵۸)
گواهی اعتبار مولد رفاه ۱۰۸	.	.	.	.	.	۱,۱۱۱,۹۲۲,۳۱۸
سود (زیان) فروش اسناد خزانه-	.	.	.	.	.	۷۲,۸۲۲,۶۸۳,۳۵۴
م-بودجه ۲۱-۹۸	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) فروش اسناد خزانه-م-بودجه ۲۰-۹۸	.	.	.	.	.	۳۹,۴۰۸,۶۸۶,۶۰۲
۲۰۸-۰۶	.	.	.	.	.	.
		۱۸,۹۲۸,۵۳۶,۷۵۰,۳۸۰	۱۷,۱۳۵,۹۴۰,۳۷۲,۰۴۷	۱۰۱,۰۰۹,۳۴۷	۱۳۸,۹۲۰,۵۳۵,۷۸۱	۱,۹۰۴,۷۱۶,۷۳۸,۸۴۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

نام سهم	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ فیروزه-۲۰۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۲۰۰۵۱ (ضروز ۴۰۰۵۱)	۰	۱۴۶,۰۰۰	۲۱۸,۴۶۷,۳۱۳	۰
اختیارخ فیروزه-۲۲۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۶۱ (ضروز ۴۰۰۶۱)	۰	۱۰۸,۴۰۶	۳۲۵,۴۶۶,۰۲۰	۰
اختیارخ فیروزه-۲۴۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۷۱ (ضروز ۴۰۰۷۱)	۰	۴۶,۴۲۷	۱۱۳,۶۱۷,۸۴۹	۰
اختیارخ فیروزه-۲۶۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۸۱ (ضروز ۴۰۰۸۱)	۰	۴۹۵,۶۸۷	۱,۸۶۹,۸۷۰,۱۷۹	۰
اختیارخ فیروزه-۲۸۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۹۱ (ضروز ۴۰۰۹۱)	۰	۲۷۸,۱۱۲	۱,۱۹۸,۹۵۶,۱۰۲	۰
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲۰۶/۰۸-۸۶۵	۹,۴۵۸,۷۷۵	۰	۵۵,۲۳۹,۴۳۶,۹۷۹	۰
اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲۰۶/۰۸-۹۶۵	۲۹,۱۴۷,۸۲۵	۰	۱,۴۶۴,۶۶۷,۶۶۱	۰
اختیارخ شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲۰۶/۰۸-۱۰۶۵	۴۶,۲۳۶,۹۷۵	۰	۲,۸۲۰,۱۹۳,۸۸۹	۰
اختیارخ شستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲۰۶/۰۸-۱۱۶۵	۷۳,۱۰۹,۵۷۵	۰	۴,۵۷۲,۹۷۴,۲۰۰	۰
اختیارخ فیروزه-۳۰۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۱۰۱ (ضروز ۴۰۰۱۰۱)	۰	۹۶۰,۴۷۸	۳,۷۲۹,۰۵۹,۵۲۲	۰
اختیارخ فیروزه-۳۴۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۱۱۱ (ضروز ۴۰۰۱۱۱)	۰	۸۸,۳۴۵	۳۴۳,۰۱۱,۶۵۵	۰
اختیارخ فیروزه-۳۸۰۰۰-۲۰۲۰۴/۱۴-۴۰۰۱۲۱ (ضروز ۴۰۰۱۲۱)	۰	۹۳,۱۱۶	۳۶۱,۵۲۶,۸۸۴	۰
جمع کل	۱۵۷,۹۵۳,۱۵۰	۲,۲۱۶,۵۷۱	۷۲,۲۵۷,۲۴۸,۲۵۳	

صندوق سرمایه گذاری از معان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					نام صندوق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۹۵۱,۲۱۰,۸۷۵)	۶,۵۶۳,۸۲۵,۵۰۸	۰	۵۳۱,۵۵۳,۰۴۷	۴۴۰,۵۲۸,۳۲۶,۲۵۵	۴۴۷,۶۲۳,۷۰۴,۸۱۰	۱۶,۳۱۵,۵۸۵	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام
۴,۰۳۲,۱۵۸,۶۵۳	(۱۹,۸۲۹,۸۷۸,۵۴۳)	۰	۱۷۲,۱۳۹,۹۴۸	۱۶۸,۸۶۰,۲۶۱,۸۲۹	۱۴۹,۲۰۲,۵۲۳,۲۳۴	۵,۹۶۴,۴۹۱	صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهربا
۰	۶۳۴,۹۷۵,۶۶۹	۰	۱۹,۷۲۷,۱۸۲	۱۵,۹۵۷,۶۷۵,۳۹۹	۱۶۶,۱۲,۳۷۸,۱۵۰	۱,۱۳۷,۸۴۴	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
۱۲۶,۲۰۰,۷۶۲,۳۸۸	(۱۲,۷۹۷,۰۴۵,۹۳۴)	۰	۱۱۶,۸۸۴,۹۴۱	۱۱۴,۲۷۶,۷۲۱,۳۱۲	۱۰۱,۵۹۶,۵۶۰,۳۱۹	۵۳۹,۶۶۴	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
۳,۱۰۸,۸۵۲,۳۴۸	(۱,۳۲۶,۹۵۱,۸۸۹)	۰	۱۵۱,۸۴۴,۴۰۵	۱۲۹,۶۳۴,۵۲۶,۲۵۸	۱۲۸,۴۵۹,۴۱۸,۷۷۴	۱,۷۵۸,۹۱۰	صندوق طلای عیار مفید
۰	۱,۰۸۳,۷۷۱,۷۶۱	۰	۱۳,۱۷۷,۵۴۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۶,۹۴۹,۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع مفید- بخشی
۱۹۱,۶۳۴,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اهرمی مفید-س
۲,۴۲۸,۴۰۵,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سکه طلای کیان
۱۷,۳۰۳,۰۶۳,۴۰۰	۳,۶۵۹,۹۵۸,۲۸۷	۰	۶۹,۹۵۹,۳۲۹	۵۵,۱۸۳,۲۶۲,۱۴۴	۵۸,۹۱۳,۱۷۹,۷۶۰	۳۹۸,۶۷۲	صندوق پالایشی یکم-سهام
۱۴۸,۳۱۳,۶۶۶,۷۶۲	(۲۲,۰۱۱,۳۴۵,۱۴۱)	۰	۱,۰۷۵,۳۸۶,۴۰۱	۹۳۴,۴۴۰,۷۷۲,۹۹۷	۹۱۳,۵۰۴,۷۱۴,۲۵۷		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۲,۳۱۳,۳۶۱,۱۶۷	۴۷۸,۷۶۴,۵۳۶,۲۹۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت با علی الحساب	۲۲۴,۵۶۴,۴۰۵,۰۸۹	(۶۶۳,۸۸۱,۳۳۷,۷۶۳)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۹,۷۸۴,۷۳۰,۲۶۳	۹۹,۸۰۱,۸۶۴,۳۱۶
	۳۶۶,۶۶۲,۴۹۶,۵۱۹	(۸۵,۳۱۴,۹۳۷,۲۴۸)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته ریال
			ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	
پدیده شیمی قرن	۱۲,۴۹۴,۳۲۶	۱۳۵,۸۱۳,۲۲۳,۶۲۰	۱۲۶,۴۳۹,۱۲۷,۹۸۷	۱۲۹,۰۲۲,۶۵۷	۶۷۹,۰۶۶,۶۱۸
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۵,۳۱۵,۳۱۵	۹۲,۱۶۷,۵۶۵,۶۷۰	۸۵,۰۷۷,۳۲۲,۱۶۱	۸۷,۵۵۹,۱۸۷	۴۶,۰۸۲۷,۸۲۸
صنایع کلنی و سرفلیک سینا	۸۱۰,۱۲۲	۴۸,۸۵۰,۹۵۹,۶۰۰	۴۶,۵۴۰,۲۹۶,۰۵۶	۴۶,۴۰۸,۴۱۲	۲۴۴,۲۵۴,۷۹۸
داروسازی سینا	۱۰,۹۶۰,۷۰۷	۱۷۹,۵۲۶,۳۸۰,۶۶۰	۱۴۷,۹۹۷,۵۱۹,۸۵۵	۱۷۰,۵۵۹,۵۶۲	۸۹۷,۶۸۱,۸۰۳
پالایش نفت اصفهان	۴۸,۸۹۷,۱۸۴	۴۲۸,۳۳۹,۳۳۱,۸۴۰	۴۱۰,۸۵۷,۲۲۹,۷۶۳	۴۰۶,۹۲۲,۳۶۵	۲,۱۴۱,۶۹۶,۶۵۹
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۱۷,۴۶۷,۹۲۳	۸۲,۰۹۹,۳۳۸,۱۰۰	۸۳,۵۷۲,۳۳۶,۳۰۸	۷۷,۹۹۴,۳۷۶	۴۱۰,۴۹۶,۱۹۱
کشک و دامداری فکا	۹,۵۵۱,۷۸۴	۱۸۱,۴۸۳,۸۹۶,۰۰۰	۱۵۹,۷۲۰,۷۹۶,۸۴۳	۱۷۲,۴۰۹,۷۰۱	۹۰,۷۴۹,۴۸۰
ملی صنایع مس ایران	۲۲,۶۲۱,۲۵۲	۲۵۳,۷۳۳,۳۴۰,۵۶۰	۲۲۵,۹۴۵,۱۵۹,۹۱۳	۲۴۱,۱۰۳,۶۷۴	۱,۲۶۸,۹۶۶,۷۰۲
فراورده های سوزاب ایران	۱۷,۴۷۲,۲۹۴	۲۱۲,۹۸۹,۷۰۱,۸۶۰	۱۸۲,۵۹۱,۳۳۹,۴۹۶	۲۰۲,۳۴۰,۳۱۷	۱,۰۶۴,۹۴۸,۵۰۹
نفت پارس	۳۹,۹۳۳,۶۶۱	۳۵۲,۴۰۴,۰۴۹,۸۵۰	۳۸۹,۲۷۹,۹۲۱,۸۳۷	۳۳۵,۷۳۳,۸۴۷	۱,۷۶۷,۲۰۰,۲۴۹
مولونز	۸,۵۲۴,۲۷۸	۲۳,۹۱۹,۱۲۲,۰۶۸	۲۶,۳۲۵,۴۴۹,۳۸۸	۲۲,۷۲۲,۱۶۸	۱۱۹,۵۹۵,۶۲۰
معدنی اصلاح ایران	۲۶,۳۸۶,۳۰۰	۵۷۵,۷۴۹,۰۶۶,۰۰۰	۵۰۴,۵۶۳,۹۲۶,۷۷۲	۵۲۶,۹۶۱,۶۱۳	۲,۸۷۸,۷۴۵,۳۲۰
پاتک اقتصادوبین	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۴۴۶,۶۲۲	۵۹,۸۱۵,۸۰۰	۳۱۴,۸۲۰,۰۰۰
صنعتی اما	۱۵,۴۶۶,۹۰۱	۲۰۹,۱۱۲,۵۰۱,۵۲۰	۱۹۷,۶۶۲,۸۰۹,۱۵۹	۱۹۸,۶۵۸,۸۷۶	۱,۰۴۵,۵۶۲,۵۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۵۳,۱۲۴,۹۶۲	۶۵,۰۴۸,۴۰۰	۲۴۴,۳۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۴۶۹,۸۶۲,۰۴۰	۲۵۸,۸۲۷,۰۰۰	۱,۳۶۲,۲۰۰,۰۰۰
شیشه همدان	۵,۵۰۶,۴۰۹	۲۸,۸۲۸,۰۷۶,۷۵۱	۲۹,۷۷۷,۳۹۶,۹۳۴	۲۷,۴۰۵,۶۷۳	۱۴۴,۲۴۰,۳۸۴
گروه همپن	۱۹۳,۸۳۶,۹۴۳	۳۸۱,۸۵۸,۷۷۷,۷۱۰	۳۷۷,۴۹۱,۸۵۷,۳۵۴	۳۶۲,۷۶۵,۸۳۹	۱,۹۰۹,۲۹۳,۸۸۹
گروه س توسعه صنعتی ایران	۴۳,۳۹۱,۴۸۷	۵۱,۷۲۲,۶۵۲,۵۰۴	۵۴,۲۳۳,۶۱۹,۵۳۵	۴۹,۱۲۶,۵۲۰	۲۵۸,۶۱۳,۳۶۳
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-
پیشگامان فن آوری و دانش آراسیس	۲۴,۶۴۱,۳۵۴	۱۹۲,۲۰۲,۵۶۱,۲۰۰	۱۶۹,۵۸۵,۶۰۷,۶۲۶	۱۸۲,۵۹۲,۳۳۳	۹۶۱,۰۱۲,۸۰۶
باتک خاورمیانه	۸۱,۸۶۹,۳۹۰	۳۰۷,۴۱۹,۵۵۹,۶۵۰	۲۸۶,۳۴۲,۱۹۷,۲۰۵	۲۹۲,۰۴۸,۵۸۱	۱,۵۳۷,۰۹۷,۷۹۷
پالایش نفت بندرعباس	۱۴,۴۱۳,۷۹۲	۱۴۸,۱۷۳,۷۸۱,۷۶۰	۱۶۵,۹۸۵,۹۱۸,۳۰۸	۱۴۰,۷۶۵,۰۹۳	۷۴۰,۸۶۸,۰۰۹
	۴,۳۹۱,۳۷۹,۸۸۸,۷۳۳	۴,۲۲۲,۷۶۴,۸۷۶,۶۲۴	۴,۰۷۶,۸۱۰,۸۹۴	۴,۰۷۶,۸۱۰,۸۹۴	۲۱,۴۵۶,۸۹۹,۴۴۴
					۲۴۳,۰۸۱,۳۰۱,۷۶۱
					(۳,۰۴۳,۳۳۳,۸۶۱)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۰۰,۴۳,۱۳۳,۹۶۱)	۲۴۲,۰۸۱,۳۰۱,۷۶۱	۲۱,۴۵۶,۸۹۹,۴۴۴	۴,۰۷۶,۸۱۰,۸۹۴	۴,۰۲۲,۷۶۴,۸۷۶,۶۲۴	۴,۲۹۱,۳۷۹,۸۸۸,۷۲۲		نقل از صفحه قبل
۱,۰۵۵,۱۶۶,۳۰۶	۲۱۵,۴۰۹,۸۴۴,۴۱۰	۲,۸۱۲,۱۷۴,۰۹۸	۵۴۹,۵۱۳,۰۷۹	۳۵۹,۵۸۳,۳۸۸,۰۱۲	۵۷۸,۴۴۴,۸۱۹,۶۰۰	۲۱,۳۸۳,۹۱۲	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۱۶,۹۲۹,۸۶۵,۵۷۶	۳۳۸۵۲۰,۰۰۰	۶۴,۳۱۸,۸۰۰	۵۰,۳۷۱,۳۹۵,۶۲۴	۶۷,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	(۲,۷۵۵,۰۶۶,۶۲۶)	۱,۰۴۲,۵۶۷,۴۰۵	۱۹۶,۱۸۷,۸۰۷	۲۰۸,۰۴۰,۳۲۲,۴۱۴	۲۰,۶۵۱,۳۴۸,۰۰۰	۸,۹۷۸,۸۴۷	پتروشیمی شیراز
(۱,۹۲۵,۳۶۴,۶۰۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
۵,۴۹۷,۹۶۲,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	سیمان آپیک
۳,۰۶۵,۹۸۸,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۶,۰۲۲,۲۴۱,۰۸۳	۶,۰۴۹,۰۵۹,۱۵۲	۲۹۸,۵۳۴,۵۱۷	۵۶,۷۲۱,۵۵۸	۵۳,۳۰۲,۵۸۸,۲۰۴	۵۹,۷۰۶,۹۰۳,۴۳۱	۶۶,۶۸۲,۴۸۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵,۲۰۴,۹۵۱,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
۳۴۹,۳۰۸,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	ح داروسازی ابوریحان
(۱۷۳,۴۳۹,۹۹۱)	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۲۶۵,۷۶۲,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
۱۱,۴۲۷,۴۹۳,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۳,۶۰۷,۷۷۴,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۶۸۴,۷۴۵,۱۵۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۴,۱۹۲,۷۷۰,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱۸۸۰۸۴۲۰۰۰۵۰	-	-	-	-	-	-	ح کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۱۲,۴۳۷,۴۱۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۵۰۷,۱۴۹,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۱۴۰۱/۱۰/۰۷-۹۶۵
۱	-	-	-	-	-	-	اختیار پالایش-۱۱۰۰۰۰-۱۱/۱۲/۱۶
۸۶,۹۹۰,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۳۰۰۰
۹۶۲,۶۸۲,۱۲۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۳۲۵۰
(۱۴,۷۷۳,۱۴۱)	-	-	-	-	-	-	اختیار پالایش-۱۲۰۰۰۰-۱۱/۱۲/۱۶
(۱۸,۸۳۵,۱۴۷)	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۲۰۰
(۴۴,۸۸۸,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۶۰۰
(۱۰۷,۳۴۹,۳۴۷)	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵
(۳۸۷,۶۹۲,۳۸۹)	-	-	-	-	-	-	اختیار پالایش-۱۰۰۰۰۰-۱۱/۱۲/۱۶
(۳۴۵,۰۵۷,۰۶۸)	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵
(۳۵۱,۸۰۸,۳۷۱)	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۰/۰۷-۲۴۰۰
(۳۷۱,۴۹۴,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵
(۱,۳۳۹,۵۰۰,۴۴۹)	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۱/۱۲-۲۴۰۰
(۶۵۸,۴۹۶,۳۷۱)	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۴۰۰
(۱۴,۴۱۱,۹۴۶,۸۵۷)	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۰۰۰
	۲۹,۹۷۲,۰۲۶						توسعه و عمران امید
۲۲,۳۱۳,۳۶۱,۱۶۷	۴۷۸,۷۶۴,۵۳۶,۲۹۹	۲۶,۰۱۸,۶۹۵,۴۶۴	۴,۹۴۳,۵۵۲,۱۳۸	۴,۶۹۴,۰۶۲,۳۸۰,۸۷۹	۵,۲۰۳,۷۴۹,۹۲,۷۵۴		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۹۴۸,۷۶۲,۳۵۷	۷۹,۴۴۶,۵۵۸,۱۶۴	۱۲۱,۴۸۷,۰۵۳	۵۹۰,۷۰۵,۳۵۰,۹۸۳	۶۷۰,۳۷۳,۳۹۶,۲۰۰	۸۶۸,۸۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۴-۲۰۰۵۲۳
-	۲۷,۲۵۲,۶۸۸,۰۱۰	۴۵,۱۹۲,۷۲۴	۲۲۲,۰۴۱,۲۸۷,۲۶۶	۲۴۹,۳۳۹,۱۶۸,۰۰۰	۳۳۷,۲۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳-۲۰۰۷۲۳
۵۳,۱۱۹,۳۰۹,۳۷۶	۶۱,۱۶۰,۴۵۸,۸۴۸	۷۱,۳۰۴,۱۰۷	۳۲۲,۱۷۰,۳۰۷,۰۴۵	۳۹۲,۴۰۱,۹۷۰,۰۰۰	۵۲۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱-۲۰۰۸۲۱
-	۴۸,۱۶۰,۲۴۰,۹۷۶	۶۳,۸۲۷,۱۰۱	۳۰۳,۹۲۵,۴۵۶,۹۲۳	۳۵۲,۱۴۹,۵۲۵,۰۰۰	۴۴۵,۹۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳-۲۰۰۴۱۸
۱۱,۸۹۳,۹۸۰,۷۷۰	(۲۱۳,۷۶۵,۰۰۸,۷۵۰)	۳۲۲,۰۰۸,۷۵۰	۱,۹۹۰,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
-	(۷۴,۰۷۳,۹۹۰,۰۰۰)	۱۵۳,۹۹۰,۰۰۰	۹۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۹۴-ش خ ۲۰۰۸۱۶
-	(۳۲۷,۹۵۱,۲۵۵,۲۰۰)	۳۱۹,۳۵۵,۲۰۰	۱,۹۸۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵
-	۳,۸۴۸۶۰۰۰,۲۳۱۵	۵۵,۲۳۲,۲۱۷	۳۰۰,۷۷۰,۴۷۵,۳۶۸	۳۰۴,۶۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۰۷-ش خ ۲۰۰۷۲۴
-	(۵,۱۴۳,۵۶۰,۷۲۳)	۱۰,۷۲۲,۰۷۶	۶۴,۳۴۴,۳۸۲,۲۴۷	۵۹,۲۱۱,۴۵۳,۶۰۰	۹۳,۶۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱-۴۰۰۳۲۶
-	۲,۰۹۶,۸۳۹,۵۳۶	۷۲,۵۹۰,۶۲۵	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۳۹	۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۱۲-ش خ ۲۰۰۴۰۸
-	(۳,۱۴۷,۱۴۶,۸۹۹)	۱۱,۷۰۹,۳۱۵	۶۷,۷۳۸,۵۵۵,۳۸۴	۶۴,۶۰۳,۱۱۷,۸۰۰	۱۰۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱-۲۰۰۵۲۳
۴۲۲,۴۱۷,۱۸۷	(۱۹۰,۷۲۱,۹۰۳,۲۸۱)	۳۱۰,۵۴۳,۲۸۱	۱,۹۰۳,۷۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۳,۴۴۲,۲۴۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۲۲-ش خ ۲۰۰۸۰۷
-	۶۹,۹۵۵,۶۶۰,۷۲۶	۲۴۱,۹۶۸,۷۵۰	۱,۳۶۴,۸۰۲,۳۷۰,۵۲۴	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۲۷-ش خ ۲۰۰۴۲۳
۱۱,۶۴۹,۳۷۵,۰۰۰	(۴۸,۳۰۲,۹۷۹,۸۴۴)	۴۰,۸۲۰,۴۸۲۴	۲,۳۰۰,۰۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۲,۳۵۲,۱۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۲۲۷-۱۴۰۶
-	(۶,۳۰۰,۳۹۳,۸۶۸)	۴۹,۰۲۲,۷۲۶	۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۴۲	۲۷۰,۴۷۰,۳۱۰,۴۰۰	۴۷۹,۷۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۴-۲۰۰۹۱۷
-	(۱۸,۲۴۴,۱۷۸,۱۳۱)	۱۳۸,۶۵۵,۰۲۲	۷۸۳,۰۹۸,۷۴۷,۰۰۹	۷۶۴,۹۹۳,۲۲۳,۹۰۰	۱,۰۴۵,۹۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۷-۲۰۰۸۱۴
-	۱,۸۹۹,۴۰۷,۱۴۱	۳۸,۹۵۱,۰۴۲	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۲۱۴,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۱۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱-۲۰۰۷۱۴
-	(۱۱۰,۵۱۸,۴۴۹,۸۱۳)	۲۵۱,۳۱۷,۹۳۸	۱,۳۹۶,۲۹۷,۲۳۱,۸۷۵	۱,۳۸۶,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اجاره ارزش آفرینان فدک ۲۳۰-۱۴۰۷
-	(۶۶۷,۳۳۳,۵۷۱)	۲,۳۰۰,۳۳۱	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۱۲,۶۹۰,۹۳۰,۹۸۷	۳۱,۹۲۷	اسناد خزانه-م بودجه ۸-۲۰۰۷۲۸
-	(۵۹,۶۸۷,۵۰۰)	۴۰,۷۸۱,۳۵۰	۲۲۵,۰۱۸,۹۰۶,۳۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	مرحله جهان فولاد-ارمان ۱-۲۰۰۶۰۵
-	(۲۸,۷۹۵,۵۵۶,۰۵۸)	۲۷,۲۴۱,۹۹۶	۲۸۹,۳۸۳,۴۸۴,۰۶۲	۲۶۰,۵۳۵,۱۵۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۲۹-ش خ ۲۰۰۵۱۰
-	۲,۵۴۲,۱۷۶,۵۶۲	۱۵۷,۸۲۳,۴۴۸	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۳۰-ش خ ۲۰۱۱۱۰
۸۲,۰۳۳,۷۴۴,۶۹۰	(۶۲۱,۳۳۸,۸۱۰,۳۵۰)	۲,۹۳۴,۰۰۹,۶۷۶	۱۶,۸۱۶,۰۳۴,۳۸۶,۵۶۱	۱۶,۱۸۷,۶۳۹,۵۵۵,۸۸۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۲,۰۳۲,۷۴۴,۶۹۰	(۶۲۱,۳۲۸,۸۱۰,۳۵۰)	۲,۹۳۴,۰۰۹,۶۷۶	۱۶,۸۱۶,۰۳۴,۳۸۶,۵۶۱	۱۶,۱۸۷,۶۳۹,۵۸۵,۸۸۷		نقل از صفحه قبل
.	(۸,۵۳۵,۷۴۱,۵۶۲)	۱۵,۷۴۱,۵۶۲	۹۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴-۴۱۰
.	(۳۵,۳۲۹,۹۰۶,۲۵۰)	۱۲۰,۵۳۱,۲۵۰	۷۰۰,۱۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
.	(۴۰۲,۶۷۷,۶۲۵)	۳۵۸,۰۵۷,۵۶۳	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۶۲	۱,۹۷۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۵,۴۹۰	مراجعه بافندگی پرنیا ۶۰۷۱۸
.	۱۱,۶۱۵,۷۹۸,۰۲۵	۴۱۰,۹۴۳,۵۴۰	۲,۳۵۵,۲۴۷,۹۶۰,۰۳۵	۲,۳۶۷,۲۷۴,۷۰۱,۶۰۰	۲,۳۱۶,۳۸۲	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳-۱۰۹
۲,۵۳۲,۱۹۸,۲۴۵	.	.	.	.	.	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۱,۸۳۹,۱۳۰,۷۷۵	.	.	.	.	.	گام بانک پارسیان ۲۰۳
۴,۴۵۰,۱۴۴,۴۰۳	.	.	.	.	.	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۷,۱۸۰,۹۲۳,۹۲۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۶,۹۴۰,۴۳۴,۲۷۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۱۲,۳۳۷,۰۸۴,۸۸۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۸,۶۲۶,۲۰۵,۵۷۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱۵۰,۴۱۲,۰۶۰,۹۵۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱۶,۹۲۱,۰۶۳,۴۵۱	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹
۱۹۱,۳۰۴,۳۹۰	.	.	.	.	.	سکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
۲۵۰,۹۹,۴۶۱,۶۴۸	.	.	.	.	.	گام بانک تجارت ۲۰۳
۵۰۰۰۶۴۷,۸۸۱	.	.	.	.	.	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱
۳۳۴,۵۶۴,۴۰۵,۰۸۹	(۶۶۳,۸۸۱,۳۳۷,۷۶۳)	۳,۸۳۹,۲۸۳,۵۹۲	۲۱,۸۴۲,۲۹۶,۳۴۱,۶۵۸	۲۱,۱۸۲,۲۵۴,۲۸۷,۴۸۷		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۹,۳۱۶,۴۴۱,۲۵۶	۰	۴۴۱,۶۹۱,۰۳۴	۳۵۲,۱۹۲,۲۱۱,۷۱۰	۳۷۱,۹۵۰,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۹۸۲,۵۶۰	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام
۱,۴۲۰,۲۷۲,۳۳۲	۶,۱۰۹,۷۵۳,۱۳۱	۰	۶۱۸,۰۶۶,۰۴۰	۵۰۸,۳۲۷,۲۱۳,۷۶۹	۵۱۵,۰۵۵,۰۳۲,۹۴۰	۷,۲۴۱,۰۳۸	صندوق طلای عیار مفید
۴۰۹,۹۷۳,۰۶۷	(۲,۳۷۴,۳۶۷,۶۸۵)	۰	۱۲۲,۲۹۶,۷۶۳	۱۰۴,۰۶۶,۰۴۰,۳۴۶	۱۰۱,۹۱۳,۹۶۹,۳۳۵	۴,۰۴۰,۱۹۷	صندوق س پستوانه سکه طلا کهربا
(۴۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	۶۵,۷۵۸,۲۵۳,۵۰۱	۰	۴۸۱,۹۳۶,۶۸۹	۳۳۹,۶۰۱,۳۳۲,۱۳۰	۴۰۵,۸۴۱,۴۲۲,۳۲۰	۲۴,۲۱۴,۸۸۲	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
۰	(۱,۷۲۴,۸۱۱,۰۶۱)	۰	۳۷,۲۷۲,۷۴۲	۳۲,۷۴۸,۱۵۶,۴۷۹	۳۱,۰۶۰,۶۱۸,۱۶۰	۳,۳۷۲,۹۸۴	صندوق س پستوانه طلاآسمان آلتون
۰	۴۱۶,۶۱۵,۵۶۲	۰	۱۲,۲۸۴,۴۳۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س بخشی پترو داریوش-ب
۳,۸۵۵,۹۴۹,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س پستوانه طلای لوتوس
۰	۱۲,۱۹۹,۹۷۹,۵۱۲	۲,۵۶۰,۹۹۹,۸۹۸	۴۸۶,۵۸۹,۹۸۱	۴۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۹۹,۹۷۹,۵۱۲	۴۹,۹۹۹,۹۹۸	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
(۳۳,۴۱۵,۸۸۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س اهرمی مفید-س
۱,۲۴۴,۱۷۶,۴۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سکه طلای کیان
۳,۳۵۶,۸۱۹,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق یالایشی یکم-سهام
<u>۹,۷۸۴,۷۳۰,۳۶۳</u>	<u>۹۹,۸۰۱,۸۶۴,۳۱۶</u>	<u>۲,۵۶۰,۹۹۹,۸۹۸</u>	<u>۲,۲۰۰,۳۳۷,۶۸۷</u>	<u>۱,۸۴۶,۹۳۴,۸۳۴,۳۳۴</u>	<u>۱,۹۴۸,۴۵۰,۳۶۶,۲۵۷</u>		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
			خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام				خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۴۳,۳۹۱,۴۸۷	۱۱۵	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	۰	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	۰	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	۰
صنعتی اما	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۶۵,۸۱۵	۶۰۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۰
گرومپهن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۳,۱۹۵,۵۴۷	۴۰	۵۲۷,۸۳۱,۸۸۰	۰	۵۲۷,۸۳۱,۸۸۰	۰	۵۲۷,۸۳۱,۸۸۰	۰
داروسازی سینا	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸,۵۴۰,۹۴۸	۱,۳۰۰	۱۰,۲۴۹,۱۳۷,۶۰۰	(۲۰۶,۳۵۸,۴۷۵)	۱۰,۲۴۹,۱۳۷,۶۰۰	(۲۰۶,۳۵۸,۴۷۵)	۱۰,۰۴۲,۷۷۹,۱۲۵	۰
فرآورده های نسوزایران	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۶,۳۸۷,۶۶۶	۶۵۰	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	۰	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	۰	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۸۰,۱۴۵,۹۰۴	۹۰۰	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	۰	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	۰	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	۰
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۲,۹۰۹,۹۳۲	۲,۴۰۰	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	۰	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	۰	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۶۷۴,۷۵۸	۱,۴۳۰	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	۰	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	۰	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	۰
شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۲,۳۰۴,۵۲۳	۱۵۰	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	(۱۴۰,۱۷۸,۱۱۰)	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	(۱۴۰,۱۷۸,۱۱۰)	۱,۷۰۵,۵۰۰,۳۴۰	۲۵۱,۸۸۸,۰۴۰
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۵,۳۱۵,۳۱۵	۳۰۰	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	۰	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	۰	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	۲,۴۸۸,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۹,۷۷۲,۳۷۸	۲,۰۰۰	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	۰	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	۰	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴,۵۸۲,۱۲۹	۱,۷۱۰	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	۰	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	۰	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۳۶۰,۳۰۱	۱۸۰	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	۰	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	۰	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۷,۳۷۶,۳۷۹	۲۰۰	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	۰	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	۰	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	۰
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱,۷۶۱,۰۶۸	۴,۱۰۰	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	(۲۹,۵۵۱,۳۴۶)	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	(۲۹,۵۵۱,۳۴۶)	۷,۱۹۰,۸۲۷,۴۵۴	۰
صنعتی دوده فام				۵۸,۱۷۰	۰	۵۸,۱۷۰	۰	۵۸,۱۷۰	۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک				۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۶/۳۹	۱۰,۱۷۷,۴۹۴	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۸۸,۷۴۷,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۲۴,۸۹۲,۲۲۷	۱۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۸۶۰,۴۵۰,۶۴۵
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۲,۵۹۸,۰۱۴	۳۱	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	۰	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	۰	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	۰
جمع				۱۹۸,۴۱۶,۸۶۴,۹۴۹	(۳۷۶,۰۰۸۷,۹۳۱)	۱۹۸,۴۱۶,۸۶۴,۹۴۹	(۳۷۶,۰۰۸۷,۹۳۱)	۱۹۸,۰۴۰,۷۷۷,۰۱۸	۴۳,۴۳۹,۱۹۱,۱۰۸

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۹- 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 منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۱۳۳,۱۴۲,۴۹۰	۲۳۶,۲۰۵,۴۴۱,۳۴۱	۱۹-۱ سود اوراق اجاره
۲۶,۰۲۱۵,۹۰۴,۳۴۲	۹۷۱,۰۹۸,۷۶۴,۳۶۹	۱۹-۱ سود اوراق مرابحه
۵۳۹,۹۱۴,۷۶۳,۳۳۴	۲,۴۷۹,۳۰۹,۲۲۴,۱۸۰	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۴۲,۲۶۳,۸۱۰,۱۶۶	۳,۶۸۶,۶۱۳,۴۲۹,۸۹۰	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	اوراق مشارکت
.	۵۵,۳۱۰,۷۸۶,۱۳۲	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	اجاره ارزش آفرینان فدک ۱۴۰۷/۰۲/۳۰
۴۲,۱۳۳,۱۴۲,۴۹۰	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹,۰۰٪	۱۹,۰۰٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون شامن
.	۹۰,۱۸۸,۶۷۲,۴۹۷	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸,۵۰٪	۱۸,۵۰٪	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۰۱/۱۴
.	۲۵,۰۵۷,۷۵۱,۶۶۰						سود اوراق مشارکت صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون شامن
.	۴۲,۴۳۳,۲۹۸,۶۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷			۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	سود اوراق مشارکت اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶/۱۲/۲۷
.	۱۶,۱۹۸,۵۲۷,۷۳۵						سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون شامن
۴۲,۱۳۳,۱۴۲,۴۹۰	۲۳۶,۲۰۵,۴۴۱,۳۴۱						
.	۷,۴۴۰,۴۹۶,۵۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۰,۵۰٪	۲۰,۵۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مرابحه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۴۰۴۱۰
.	۱۳,۶۵۱,۰۰۸,۲۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۲۰,۵۰٪	۲۰,۵۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۲۹-شخ ۰۳۰۵۱۰
.	۷۰,۱۵۲,۱۶۶,۶۴۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲۰,۵۰٪	۲۰,۵۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۰-شخ ۰۳۱۱۱۰
.	۹۱,۲۷۸,۷۹۷,۹۴۲	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام دولت ۹۴-شخ ۰۳۰۸۱۶
.	۵۴,۷۱۴,۸۲۱,۷۴۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
.	۱۳۲,۴۰۳,۸۶۷,۵۷۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵/۱۲/۲۴
.	۱۸۴,۵۷۵,۷۳۵,۲۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	مرابحه عام دولت ۱۲۷-شخ ۰۴۰۶۲۳
۲۰,۱۱۲,۸۷۳,۷۹۳	۴۸,۲۵۲,۸۲۱,۹۶۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳۰۷۲۴
۲۹,۰۵۹,۳۸۰,۹۱۳	۵۱,۲۴۵,۴۰۱,۱۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	مرابحه عام دولت ۱۰۹-شخ ۰۳۰۷۱۹
۶۱,۳۴۴,۰۲۷,۸۹۲	۹۳,۹۶۲,۴۳۷,۸۴۵	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷,۰۰٪	۱۷,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مرابحه عام دولت ۵-شخ ۰۲۰۹
۸۵,۰۴۷,۲۰۱,۷۷۴	۷۱,۶۰۳,۱۶۷,۸۰۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	مرابحه عام دولت ۳-شخ ۰۲۰۸
۱,۸۴۰,۳۴۰,۱۴۱	.	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	مرابحه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۲
۶۲,۰۵۶,۷۳۷,۸۹۹	۲۲,۴۳۹,۶۳۷,۳۹۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶,۰۰٪	۱۶,۰۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	مرابحه عام دولت ۸۶-شخ ۰۲۰۴۰۴
۸۵۵,۳۳۱,۹۳۰	.	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸,۰۰٪	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	مرابحه عام دولت ۹۹-شخ ۰۵۰۷۲۳
.	۵۲,۹۷۰,۳۵۶,۳۶۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۷			۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۲۲-شخ ۰۳۰۸۰۷
.	۶,۳۱۰,۰۶۳,۰۳۶	۱۴۰۶/۰۵/۰۱			۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	سود اوراق مشارکت مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱
.	۴۴,۹۹۵,۱۲۴,۸۷۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۸			۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	سود اوراق مشارکت مرابحه بافندگی پرتیا ۰۶۰۷۱۸
.	۲۵,۱۰۲,۸۷۰,۰۰۲	۱۴۰۳/۱۰/۰۹			۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۳۱۰۰۹
۲۶,۰۲۱۵,۹۰۴,۳۴۲	۹۷۱,۰۹۸,۷۶۴,۳۶۹						

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
				مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۵۴,۷۴۱,۳۲۰,۳۰۱	(۶۰۵,۶۶۶,۱۳۰)	۷۴۰,۳۷۳,۸۲۴,۱۶۱	
سپرده بلند مدت ۱۳۲۱۴۰۵۱۰۶۳۳۵۱۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-	۲۶٪	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	
سپرده بلند مدت ۱۳۲۱۴۰۵۱۰۶۳۳۵۱۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-	۲۵٪	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	-	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	
سپرده بلند مدت ۱۳۲۱۴۰۵۱۰۶۳۳۵۱۵ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-	۲۶٪	۲۰,۰۲۱,۹۱۷,۷۷۷	(۱۷,۵۸۵,۳۲۸)	۲,۰۰۰,۴۳۲,۴۴۹	
سپرده بلند مدت ۱۳۲۱۴۰۵۱۰۶۳۳۵۱۶ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-	۲۶٪	۲۰,۰۲۱,۹۱۷,۷۷۷	(۱۷,۵۸۵,۳۲۸)	۲,۰۰۰,۴۳۲,۴۴۹	
سپرده بلند مدت ۱۳۲۱۴۰۵۱۰۶۳۳۵۱۷ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-	۲۵٪	۲۰,۰۲۱,۹۱۷,۷۷۶	(۱۷,۵۸۵,۳۲۸)	۲,۰۰۰,۴۳۲,۴۴۸	
سپرده بلند مدت ۱۳۲۲۸۳۶۸۹۸۰۳۴۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۳,۹۴۱,۵۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۵۵۹	۲,۸۲۵,۶۱۶,۴۲۸
سپرده بلند مدت ۱۳۲۲۸۳۶۸۹۸۰۳۴۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۳,۹۴۱,۵۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۵۵۹	۲,۸۲۵,۶۱۶,۴۲۸
سپرده بلند مدت ۱۳۲۲۸۳۶۸۹۸۰۳۴۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	-	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۲۶
سپرده بلند مدت ۲۴۵۶۲۵۹۵۰ بانک رفاه	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	-	-	۳,۹۹۷,۲۹۸,۹۱۷
سپرده بلند مدت ۲۴۵۶۵۶۶۷ بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	-	-	۳,۸۷۵,۳۴۲,۴۶۰
سپرده بلند مدت ۲۴۵۶۵۶۹۳ بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	-	-	۴,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۵
سپرده بلند مدت ۲۶۶۹۰۱۴۱۵۲۲۲۸۲۲۱۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	-	۲۵٪	۶۵,۰۲۳,۰۱۲,۷۱۳	-	۶۵,۰۲۳,۰۱۲,۷۱۳	-
سپرده بلند مدت ۳۰۶۸۹۸۰۳۴۰۲۸۳۰۱۴۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	-	۲۲٪	۳۸,۶۶۵,۳۵۲,۳۶۸	-	۳۸,۶۶۵,۳۵۲,۳۶۸	-
سپرده بلند مدت ۱۰۶۸۹۸۰۳۴۰۲۸۳۰۱۴۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	-	۲۵٪	۲۹,۷۶۲,۹۴۱,۷۲۵	-	۲۹,۷۶۲,۹۴۱,۷۲۵	-
سپرده کوتاه مدت ۱۳۲۱۹۹۶۷۰۱۰۶۳۳۵۰۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	-	۰٪	۱۸,۰۹۴۸,۷۱۹,۶۹۷	-	۱۸,۰۹۴۸,۷۱۹,۶۹۷	-
سپرده بلند مدت ۳۰۶۸۹۸۰۳۴۰۲۸۳۰۱۴۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	-	۲۵٪	۶۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۷	-	۶۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۷	-
سپرده بلند مدت ۱۰۱۵۲۲۲۸۳۲۰۲۰۷۰۲۶۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	-	۰٪	۱۵۶,۵۴۷,۹۲۵,۱۳۴	-	۱۵۶,۵۴۷,۹۲۵,۱۳۴	-
جمع کل		۴,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۴۷۹,۹۶۷,۶۶۶,۳۹۴	(۶۵۸,۴۲۲,۱۱۴)	۲,۴۷۹,۹۶۷,۶۶۶,۳۹۴	۲,۴۷۹,۹۶۷,۶۶۶,۳۹۴
						۷۶۰,۹۱۲,۳۱۹,۰۱۵	۲,۴۷۹,۹۶۷,۶۶۶,۳۹۴

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		سایر
۴۵	۰		
۰	۲۲,۲۴۰,۷۶۷	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۲,۷۴۴,۰۴۲	۲۰-۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳۶۲,۵۳۴,۷۸۱	۸,۵۱۶	۲۰-۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۷۸,۶۴۷,۱۵۵	۲۴,۹۹۳,۳۲۵		

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲,۵۰۸,۹۳۶,۱۰۳	۱۲۱,۸۰۳,۵۱۷,۵۵۳	مدیر
۷۵۶,۱۶۴,۳۸۶	۱,۲۰۷,۱۴۴,۶۹۶	متولی
۳۰,۶۶۰,۳۸۶,۴۲۰	۷۴,۱۳۷,۶۳۲,۴۷۱	بازارگردان
۳۹۴,۴۷۷,۲۶۱	۸۴۶,۴۲۶,۹۱۰	حسابرس
۶۴,۳۱۹,۹۶۴,۱۷۰	۱۹۷,۹۹۴,۷۲۱,۶۳۰	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۱۷۱,۸۰۰	۳۴,۲۱۶,۱۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۸۹,۳۹۸,۴۰۰	۲۵۲,۴۱۴,۲۴۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۴۲,۶۹۹,۲۶۰	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۲۲,۴۶۷	۳۹,۴۸۴,۲۱۰	سایر هزینه ها
۳۶,۹۸۲,۸۰۳	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۱۰,۷۹۵,۴۸۲	۳۷۰,۸۹۸,۱۸۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۶۸۶,۳۴۱,۶۱۶	۸,۳۷۴,۹۸۳,۴۸۷	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۵۸۷,۸۷۲,۲۶۳	هزینه کارمزد
۱۶۶,۰۳۱,۶۷۶	۴۱,۷۴۶,۹۸۳	هزینه تسهیلات بانکی
۵۳,۵۲۸,۷۳۹	۱۴۵,۹۱۷,۸۴۷	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۳۸,۱۷۰,۸۸۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲,۷۰۵,۰۷۲,۲۴۳	۹,۹۸۵,۷۰۴,۲۰۷	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۴۳۷,۹۴۶,۶۳۱,۰۰۴	۱۴,۴۰۵,۸۲۲,۹۵۱,۵۸۳	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸,۴۳۷,۹۴۶,۶۳۱,۰۰۴	۱۴,۴۰۵,۸۲۲,۹۵۱,۵۸۳	جمع

۲۴- تمهیدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خلاص دارایی ها، صندوق فاقد تمهیدات 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:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد واحد های تملك	تعداد	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۶٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۳۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۱۳٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۷۰,۰۰۰	شامن نفدشوندگی	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	موسس
۰.۰۰٪	۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	لادن پخشنده	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	رضا پارمحمدی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	مریم سادات حسینی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهره نوروززاد	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	امیر جعفر زاده	گروه مدیران سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 (بستانکار)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال			
(۶۰,۵۰۷,۴۲۵,۴۷۴)	طی دوره مالی	۱۲۱,۸۰۳,۵۱۷,۵۵۳	کارمزد ارکان	مدیر (شرکت سیدگردان توسعه فیروزه)
(۶۶۰,۲۷۹,۲۸۴)	طی دوره مالی	۱,۲۰۷,۱۴۴,۶۹۶	کارمزد ارکان	کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
(۱,۱۹۷,۹۲۳,۸۸۲)	طی دوره مالی	۸۴۶,۴۲۶,۹۱۰	کارمزد ارکان	حق الزحمه حسابرس (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
(۳۵,۳۱۹,۰۱۷,۹۹۳)	طی دوره مالی	۷۴,۱۳۷,۶۳۲,۴۷۱	کارمزد ارکان	کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)
(۳۶۲,۲۲۰,۵۹۱,۴۴۰)	طی دوره مالی	۱۲,۳۲۲,۷۹۴,۳۴۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری کارگزاری فیروزه آسیا