



صندوق سرمایه گذاری  
ارمغان فیروزه آسیا

**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

**فیروزه**

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۵



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه

طهالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۰ ۷۹۷ ۹۱۰



صندوق سرمایه گذاری  
ارمغان فیروزه آسیا

**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**صورت خالص دارایی‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲,۹۵۲,۷۴۹,۱۹۸,۶۵۳	۶,۲۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳	۳۱,۷۹۰,۰۰۸,۸۵۹,۸۴۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۲۹۵,۲۴۲,۷۲۵,۹۹۶	۲۳,۶۹۷,۲۳۲,۵۱۶,۱۱۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹	۲,۶۰۴,۸۹۶,۲۵۲,۵۲۸	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷	۹	حساب های دریافتی
-	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	۱۰	جاری کارگزاران
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	-	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲۱,۹۵۷,۰۹۱	۴۵,۱۷۲,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
<b>۲۰,۵۱۹,۰۳۹,۰۰۱,۲۱۳</b>	<b>۶۴,۵۵۲,۶۵۸,۹۱۵,۵۹۷</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>

**بدهی‌ها**

۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰	-	۱۰	جاری کارگزاران
۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰	۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۲۰۸,۰۳۹,۲۷۰,۰۷۶</b>	<b>۳۱۸,۰۶۹,۱۷۷,۰۲۰</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
<b>۳۳,۵۴۱</b>	<b>۴۲,۸۲۳</b>		<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری</b>

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



**فیروزه**

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰





صندوق سرمایه گذاری  
ارمغان فیروزه آسیا

**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
<b>درآمدها:</b>	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۸۴۳,۸۹۵,۰۶۴,۱۵۶	۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸۴,۳۷۳,۰۹۴,۰۶۶	۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۳۳۴
سود سهام	۱۹۸,۳۷۸,۴۲۹,۲۱۲	۴۳,۶۱۰,۷۸۳,۲۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۲۵۲,۵۶۷,۹۳۵,۵۳۶	۱,۶۱۲,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷
سایر درآمدها	۲۵,۰۰۹,۵۵۱	۳۷۸,۶۴۷,۱۱۰
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۹,۴۷۹,۲۳۹,۵۳۳,۵۲۱</b>	<b>۲,۸۸۶,۹۸۴,۴۳۶,۳۲۸</b>
<b>هزینه ها:</b>		
هزینه کارمزد ارکان	۳۱۳,۹۴۴,۳۵۰,۳۸۰	۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹
سایر هزینه ها	۱۴,۲۴۲,۷۴۰,۳۳۸	۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰
<b>جمع هزینه ها</b>	<b>۳۲۸,۱۸۷,۰۹۰,۷۱۸</b>	<b>۱۰۶,۴۳۵,۳۸۴,۳۷۹</b>
<b>سود خالص</b>	<b>۹,۱۵۱,۰۵۲,۴۴۲,۸۰۳</b>	<b>۲,۷۸۰,۵۴۹,۰۵۱,۹۴۹</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۴.۶۹٪	۲۱.۲۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	۱۴.۷۵٪	۱۴.۱۵٪

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸,۶۴۹,۶۳۲,۵۱۱	۸۶,۴۹۶,۳۲۵,۱۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۷,۷۵۵,۱۹۴,۴۵۳)	(۷۷,۵۵۱,۹۴۴,۵۳۰,۰۰۰)
<b>سود خالص</b>	-	۹,۱۵۱,۰۵۲,۴۴۲,۸۰۳
تعدیلات	-	۲۵,۸۲۸,۱۵۶,۹۸۵,۶۳۷
	۱,۴۹۹,۹۹۹,۳۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال

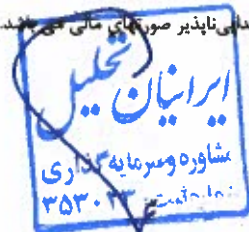
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



**فیروزه**

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۷۹۵۰



## صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

#### 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.firouzehfixetf.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 ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ 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 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 ی ثبت شرکت ها تحت شماره ۴۸۳۷۸ و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) تحت شماره ی ۱۱۶۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهداء، 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**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

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 بازخرید 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 (۰/۱۰۰۵) 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 دو درصد (۰/۰۲) 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 ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق و سالانه (۰/۰۰۳) دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد تعهد "پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار"
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 ۱۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۱۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد
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 می‌گردد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و کارمزد درجه بندی - ارزیابی عملکرد صندوق	بر اساس مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

## صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

#### 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 دارائی‌های 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- هزینه های صندوق

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

## صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

#### 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. 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.

#### ۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل 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 فیروزه آسیا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۵۹%	۱۰۷,۵۸۱,۳۲۱,۵۸۳	۰.۵۴%	۳۴۹,۰۲۹,۶۲۶,۵۳۹	۳۴۷,۶۸۷,۱۳۹,۹۳۷	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۹۵%	۹۰۰,۹۳۴,۸۶۳,۴۹۳	۰.۶۲%	۳۹۷,۲۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۴۱۶,۰۸۰,۳۸۱,۵۵۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۰۷%	۱۹۴,۹۰۲,۳۲۵,۶۹۶	۱.۸۳%	۱,۱۸۰,۶۰۴,۵۸۷,۶۲۲	۹۴۷,۰۴۸,۳۸۸,۸۶۳	محصولات شیمیایی
۰.۱۹%	۳۳,۶۸۰,۲۸۰,۱۳۰	۰.۲۳%	۱۴۵,۱۷۸,۲۰۴,۴۲۸	۱۳۰,۰۹۴,۲۰۷,۴۱۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۵۹%	۲۸۸,۶۳۳,۵۹۸,۴۰۵	۱.۳۳%	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۵	۴۱۲,۶۷۶,۹۴۲,۵۹۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۱۱%	۲۰۲,۵۱۳,۵۸۹,۵۱۱	۰.۴۶%	۲۹۶,۹۹۰,۲۰۲,۸۵۴	۲۲۵,۹۸۶,۴۲۵,۱۹۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۲%	۲۱,۱۶۴,۱۳۵,۱۴۸	۰.۰۰%	۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۵۵۶,۳۰۲,۹۶۱	استخراج کانه های فلزی
۱.۵۹%	۲۸۸,۳۳۹,۰۱۸,۶۸۰	۰.۲۷%	۱۷۳,۸۹۱,۹۱۴,۲۲۹	۲۶۱,۲۰۶,۲۴۴,۸۶۴	سرمایه گذاریها
۱.۵۹%	۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۳۱۰	۱.۳۹%	۸۹۶,۹۰۱,۶۶۴,۷۸۶	۸۶۵,۱۰۸,۹۳۱,۷۷۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۳۳%	۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۴۱۲	۰.۳۶%	۲۲۹,۸۸۸,۸۷۴,۶۶۰	۲۱۸,۷۹۷,۰۰۱,۵۸۰	سیمان، آهک و گچ
۱.۰۹%	۱۹۸,۸۶۱,۶۶۵,۵۵۰	۰.۲۹%	۱۸۸,۱۴۱,۷۶۹,۵۲۹	۱۷۲,۰۴۰,۴۳۰,۵۷۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۵۰%	۹۰,۴۳۴,۶۹۲,۸۰۰	۰.۸۸%	۵۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۴۵۲	۴۹۵,۵۷۵,۱۸۷,۷۲۹	فلزات اساسی
۰.۵۳%	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۵	۰.۰۰%	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۱	۲۰,۱۵,۱۸۸,۹۳۹	کاشی و سرامیک
۰.۳۵%	۶۲,۹۲۲,۵۵۷,۶۳۳	۰.۱۷%	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۳۰	۱۱۶,۴۸۸,۴۰۱,۶۱۷	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰%	-	۰.۲۷%	۱۷۶,۴۴۵,۴۴۹,۲۵۶	۱۵۲,۱۳۱,۳۵۶,۶۸۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰%	-	۰.۰۰%	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۵	قند و شکر
۰.۰۰%	-	۰.۷۱%	۴۶۰,۶۱۳,۰۶۵,۹۸۱	۴۶۶,۶۸۹,۷۸۴,۶۲۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰%	-	۰.۰۳%	۱۹,۴۹۷,۶۵۸,۲۱۰	۲۶,۳۲۵,۴۴۹,۲۸۸	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰%	-	۰.۳۵%	۱۶۴,۱۴۶,۳۰۵,۰۷۱	۱۶۵,۰۴۸,۶۶۱,۸۶۲	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
<b>۱۶.۲۴%</b>	<b>۲,۹۵۲,۷۴۹,۱۹۸,۶۵۳</b>	<b>۹.۶۴%</b>	<b>۶,۲۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹</b>	<b>۵,۴۲۲,۹۹۹,۱۳۳,۰۴۵</b>	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲-۵ 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
	ریال	درصد	ریال	ریال	
مربحه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۵	۹۳۷,۰۰۰	-۱۰٪	۸۴۳,۳۰۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۴۳,۰۰۰	سایر
مربحه عام دولت ۵-ش خ ۰۳۰۹	۹۳۴,۱۹۰	-۱۰٪	۸۳۱,۷۷۱	۸۰۲,۵۱۳,۵۳۳,۰۵۴	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۸۹۹,۹۰۰	-۱۰٪	۸۰۹,۹۱۰	۱,۶۱۶,۲۸۸,۹۷۴,۳۳۶	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۸۵۹,۹۹۰	-۱۰٪	۷۷۳,۹۹۱	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸۴۹,۹۵۰	-۱۰٪	۷۶۴,۹۵۵	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۹۲۱,۰۰۰	-۱۰٪	۸۲۸,۹۰۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	سایر
مربحه عام دولت ۹۴-ش خ ۰۳۰۸۱۶	۹۴۱,۵۰۰	-۱۰٪	۸۴۷,۳۵۰	۸۴۷,۱۹۶,۴۱۷,۸۱۳	سایر
مربحه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۳۰۴۱۴	۹۶۷,۲۶۰	-۱۰٪	۸۷۰,۵۳۴	۱,۳۳۱,۵۸۲,۳۴۵,۲۳۳	سایر
مربحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۰۳۰۷۲۴	۹۸۹,۹۰۰	-۱۰٪	۸۹۰,۹۱۰	۳۱۱,۷۶۱,۹۸۲,۸۹۷	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۴۰۲۲۶-۰۱	۷۱۳,۴۸۰	-۱۰٪	۶۴۲,۱۳۲	۶۰۰,۹۲۶۶۱,۴۳۱	سایر
مربحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰٪	۸۹۱,۰۰۰	۳۹۶,۴۲۳,۱۴۵,۲۸۱	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱	۶۷۸,۵۰۰	-۱۰٪	۶۱۰,۶۵۰	۶۵۰,۸۳,۴۹۱,۴۷۹	سایر
مربحه عام دولت ۱۲۷-ش خ ۰۴۰۶۲۳	۹۰۲,۵۰۰	-۱۰٪	۸۱۲,۳۵۰	۱,۰۸۴,۱۵۷,۲۱۰,۸۸۳	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱	۶۲۱,۰۰۰	-۱۰٪	۵۵۸,۹۰۰	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۱	۶۴۸,۰۰۰	-۱۰٪	۵۸۳,۲۰۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۵	سایر
اسناد خزانه م-بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۱	۶۴۲,۰۰۰	-۱۰٪	۵۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۸	سایر
مربحه عام دولت ۱۲۹-ش خ ۰۳۰۵۱۰	۹۶۴,۰۰۰	-۱۰٪	۸۶۷,۶۰۰	۱,۳۳۵,۸۶۱,۸۳۱,۱۵۰	سایر
مربحه عام دولت ۱۳۰-ش خ ۰۳۱۱۱۰	۹۲۴,۶۰۰	-۱۰٪	۸۳۲,۱۴۰	۷۴۸,۷۹۰,۲۵۷,۱۶۳	سایر
مربحه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۰۴۰۴۱۰	۹۷۱,۴۲۰	-۱۰٪	۸۷۴,۳۷۸	۸۷,۴۱۱,۹۵۳,۷۱۱	سایر
مربحه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۴۱۱۱۰	۹۳۹,۴۸۰	-۱۰٪	۸۴۵,۵۳۲	۳۳۸,۱۵۱,۴۹۸,۹۳۰	سایر
مربحه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۰۳۱۰۰۹	۹۳۳,۴۰۰	-۱۰٪	۸۳۱,۰۶۰	۲۴۹,۲۷۲,۸۱۱,۱۱۳	سایر
صکوک مربحه اندیمشک ۰۰۷-۶ماهه ٪۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۹٪	۹۰۶,۴۲۹	۱,۹۰۳,۱۵۵,۸۹۰,۴۶۲	سایر
				۱۳,۹۳۷,۵۲۷,۷۲۵,۹۶۷	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰٪	۱,۹۰۵,۴۰۵	۰٪	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۰٪	۱,۴۳۱,۹۴۴,۷۰۶	۰٪	۹۹,۹۲۷,۹۹۵,۹۱۹	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰-۱۵۲۲۲۸۲۲-۱ بانک پاسارگاد
۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۲-۱۵۲۲۲۸۲۲-۸ بانک پاسارگاد
۰٪	۷۱,۹۴۶,۶۳۴	۰٪	۷۵,۳۳۸,۴۰۸	۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۳۱-۳۳۱۳۲۰ بانک رفاه
۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۳۳-۸۵۰-۲۴-۶۸۹۸-۱ بانک اقتصاد نوین
۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۴۶۳۳۵-۱۲۲,۷۴۰ بانک گردشگری
۰٪	۲۳,۹۶۵,۴۰۸	۰٪	۹,۷۲۶,۸۳۲	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷-۱۰۸۱-۷۰۷-۷۰۷-۲۴۷۰۳ بانک خاورمیانه
۰٪	۳۰,۳۲۰,۵۵	۰٪	۳,۱۸۶,۵۲۵	۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۸۲۶-۸۴۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۱ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۲ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۳ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۴ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۵ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۶ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۷ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۸ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۹ بانک گردشگری
۰٪	۱۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۵۰۱-۱۲۲,۱۴-۵۰۱-۴۶۳۳۵ بانک گردشگری
۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۲-۱۵۲۲۲۸۲۲-۱۰ بانک پاسارگاد
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲-۱۲,۱۵۲۲۲۸۲۲-۲۶۶ بانک پاسارگاد
۰٪	۱۲۵,۰۰۰	۰٪	-	۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۵۹۷۵۶۰-۲۰ بانک دی
۷٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲-۱۲,۱۵۲۲۲۸۲۲-۱۲ بانک پاسارگاد
۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۴-۶۸۹۸-۲ بانک اقتصاد نوین
۲٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۲۴-۶۸۹۸-۳ بانک اقتصاد نوین
۴٪	۶۸۵,۴۱۰,۳۶۳,۵۲۵	۰٪	۲۲۶,۷۷۵,۳۶۷,۹۸۵	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۶۳۳۵-۱۰۴۶۳۳۵-۱۲۲,۹۹۶۷ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۱,۳۲۶,۸۳۳	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۱۹۶-۹۸۶ بانک ملت
۰٪	-	۱٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۰-۴۶۳۳۵-۱۰۴۶۳۳۵-۱۲۲,۱۴-۵۰۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۱-۴۶۳۳۵-۱۰۴۶۳۳۵-۱۲۲,۱۴-۵۰۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۲۹,۴۲۹,۰۰۱	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۸-۲۰۱۶۵۴۸۶۲۶ بانک کارآفرین
۰٪	-	۰٪	۶۹,۰۵۶,۷۹۱,۴۲۹	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۲-۳۸۷۹۵۹ بانک تجارت
۰٪	-	۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۶۲-۶۲۵۱۷۹ بانک تجارت
۰٪	-	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	سپرده بلند مدت ۱-۴۶۳۳۵-۱۲۲,۳۳۳ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۵۰-۲۸۳-۲۴-۶۸۹۸-۲ بانک اقتصاد نوین
۰٪	-	۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت ۲-۲۸۳-۲۴-۶۸۹۸-۱۵ بانک اقتصاد نوین
۰٪	-	۰٪	۲۰,۶۵۹,۲۹۱,۸۹۰	۰٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷-۳۳۳۸۱۲ بانک تجارت
۰٪	-	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت ۸۶۰-۷۹۹۸۶ بانک تجارت
۰٪	-	۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	سپرده بلند مدت ۲۸۲۸-۲۰۷-۱۵۲۲۲۸۲۲ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۳,۹۳۸,۰۲۷	۰٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۲-۱۸۵۲۹۴۰-۰۰۶ بانک صادرات
۲۸,۵۵٪	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۲۲,۷۳۳	۱۰٪	۶,۴۶۹,۳۷۰,۷۲۲,۸۴۹				



**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷-۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰	۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۷۸
اوراق اجاره	-	۳۱۸,۸۸۰,۶۸۱,۸۷۱
اوراق مرابحه	۱۹,۰۶۸,۴۴۴,۴۱۶,۲۰۲	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۷
سهام دارای اوراق اختیار فروش تجیی	۹۷,۴۸۱,۳۲۲,۲۴۱	-
	<b>۲۳,۶۹۷,۱۳۲,۵۱۶,۱۱۳</b>	<b>۹,۲۹۵,۳۴۲,۷۲۵,۹۹۶</b>

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزشیابی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزشیابی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۲/۰۷/۲۸	-٪	۱۳,۳۵۵,۹۴۳,۳۲۷	(۶۸۸,۸۳۰,۰۶۰)	-	۱۲,۶۶۷,۱۱۳,۲۶۷	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	-٪	۱۳,۳۵۵,۹۴۳,۳۲۷	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۷/۱۲	-٪	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	(۲۱,۰۶۷,۶۰۹,۳۲۷)	-	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	-٪	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۹/۱۶	-٪	۲۷۶,۲۲۱,۵۸۱,۵۴۲	(۸,۶۶۵,۸۴۵,۴۵۲)	-	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	-٪	۲۷۶,۲۲۱,۵۸۱,۵۴۲	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	-٪	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۷۷,۰۰۹	۸۲,۷۹۲,۶۱۴,۲۹۱	-	۱,۲۷۹,۰۹۳,۳۶۱,۳۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۰.۹۸٪	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۷۷,۰۰۹	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۲۰	-٪	۶۷,۷۳۸,۵۵۵,۳۸۴	(۲,۶۵۵,۰۶۲,۹۰۶)	-	۶۵,۰۸۳,۴۹۱,۴۷۹	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	-٪	۶۷,۷۳۸,۵۵۵,۳۸۴	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-٪	۱,۶۲۲,۳۳۳,۲۳۵,۴۹۶	(۷,۹۴۴,۴۶۱,۱۶۱)	-	۱,۶۱۴,۳۸۸,۷۷۴,۳۳۵	۲.۶۴٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲.۵۰٪	۱,۶۲۲,۳۳۳,۲۳۵,۴۹۶	۰.۰۰٪	-	-	۲.۶۴٪
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-٪	۲۴۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۲۱	۲۲,۰۶۱,۳۵۲,۳۸۴	-	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۹۰۵	۰.۸۵٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-٪	۲۴۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۲۱	۰.۰۰٪	-	-	۰.۸۵٪
۱۴۰۲/۰۲/۲۶	-٪	۶۴,۳۴۴,۳۸۲,۳۲۷	(۲,۳۵۱,۶۲۰,۸۱۷)	-	۶۲,۰۹۲,۷۶۱,۵۱۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	-٪	۶۴,۳۴۴,۳۸۲,۳۲۷	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	-٪	۲۳۵,۴۰۰,۷۵۵,۹۷۰	۴۲,۱۳۸,۷۶۲,۸۵۰	-	۲۷۷,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	۰.۳۳٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۰.۵۷٪	۲۳۵,۴۰۰,۷۵۵,۹۷۰	۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۳٪
۱۴۰۲/۰۸/۲۱	-٪	۳۵۷,۳۳۱,۳۹۰,۷۴۰	۵۰,۳۱۵,۸۲۴,۸۲۶	-	۴۰۷,۶۴۷,۲۱۵,۵۶۶	۱.۶۲٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۰.۶۳٪	۳۵۷,۳۳۱,۳۹۰,۷۴۰	۰.۰۰٪	-	-	۱.۶۲٪
-	-٪	-	-	-	-	۱.۵۹٪	-	-٪	-	-	-	-	۱.۵۹٪
-	-٪	-	-	-	-	۱.۵۴٪	-	-٪	-	-	-	-	۱.۵۴٪
-	-٪	-	-	-	-	۰.۳۱٪	-	-٪	-	-	-	-	۰.۳۱٪
-	-٪	-	-	-	-	۰.۶۷٪	-	-٪	-	-	-	-	۰.۶۷٪
-	-٪	-	-	-	-	۲.۷۳٪	-	-٪	-	-	-	-	۲.۷۳٪
-	-٪	-	-	-	-	۱.۳۵٪	-	-٪	-	-	-	-	۱.۳۵٪
-	-٪	-	-	-	-	۰.۷۷٪	-	-٪	-	-	-	-	۰.۷۷٪
-	-٪	-	-	-	-	۴.۳۵٪	-	-٪	-	-	-	-	۴.۳۵٪
-	-٪	-	-	-	-	۱.۷۹٪	-	-٪	-	-	-	-	۱.۷۹٪
-	-٪	-	-	-	-	۱.۵۹٪	-	-٪	-	-	-	-	۱.۵۹٪
-	-٪	-	-	-	-	۱۱.۰۲٪	-	-٪	-	-	-	-	۱۱.۰۲٪
		<b>۴,۳۶۵,۳۷۱,۶۶۲,۰۵۲</b>	<b>۱۶۶,۰۳۵,۱۱۴,۵۱۷</b>	<b>-</b>	<b>۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰</b>	<b>۳۵.۰۵٪</b>	<b>۴,۳۶۵,۳۷۱,۶۶۲,۰۵۲</b>	<b>۷.۰۲٪</b>	<b>۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰</b>	<b>۳۵.۰۵٪</b>	<b>۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۷۸</b>	<b>۳۵.۰۵٪</b>	

صندوق سرمایه گذاری ارضان پروژه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۱.۷۵٪	۲۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۰.۰۰٪	-
۱.۷۵٪	۲۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱		

صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	-	۴.۶۹٪	۳۰,۲۴۶,۲۰۰,۳۵,۳۸۸
۰.۰۰٪	-	۳.۱۱٪	۲۰,۰۶۰,۸۰,۲۱۸,۵۴۷
۰.۰۰٪	-	۱.۵۷٪	۱۰,۱۲۰,۰۷۰,۶۳۵,۸۴۴
۰.۰۰٪	-	۰.۴۲٪	۳۳,۳۲۱,۵۴۴,۵۶۶
۰.۰۰٪	-	۳.۱۸٪	۲۰,۵۱۵,۴۹۸,۱۲,۳۰۲
۰.۰۰٪	-	۰.۵۴٪	۴۸,۳۳۸,۹۶۰,۶۵۱
۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۸۹,۹۵۶,۳۱۹,۳۳۵
۰.۰۰٪	-	۲.۱۳٪	۱,۳۷۵,۰۴۵,۰۵۹,۲۶۴
۰.۰۰٪	-	۱.۲٪	۷۷۱,۶۸۹,۵۴۷,۷۱۲
۰.۰۰٪	-	۱.۳۸٪	۸۹۳,۴۰۲,۳۳,۲۰۷
۰.۰۰٪	-	۰.۶۲٪	۴۰۰,۶۶۲,۱۹۲,۰۸۵
۰.۰۰٪	-	۱.۶۹٪	۱,۰۸۷,۷۶۱,۵۴۵,۹۳۸
۱.۷۴٪	۲۱۶,۶۲۲,۶۵۳,۵۵۲	۰.۵۱٪	۳۳۷,۴۵۴,۱۶۰,۶۸۲
۰.۰۰٪	-	۰.۴۵٪	۳۹۰,۸۵۹,۹۷۷,۳۹۶
۰.۰۰٪	-	۱.۹۸٪	۱,۳۷۸,۵۲۶,۷۳۳,۴۵۴
۰.۰۰٪	-	۲.۴۴٪	۱,۵۷۴,۸۸۲,۷۱۹,۹۳۵
۰.۰۰٪	-	۱.۳۲٪	۸۵۴,۹۴۷,۶۱۴,۷۳۲
۰.۰۰٪	-	۳.۱۸٪	۱,۴۰۷,۲۸۵,۳۰۵,۵۰۰
۲.۵۲٪	۳۵۹,۰۸۲,۹۹۵,۳۲۹	۰.۰۰٪	-
۳.۶۹٪	۶۷۱,۸۶۲,۸۷۷,۳۹۴	۰.۰۰٪	-
۳.۷۶٪	۶۸۲,۸۳۹,۷۰۷,۳۶۷	۰.۰۰٪	-
۲.۶۰٪	۳۳۲,۳۱۷,۱۶۰,۸۰۴	۰.۰۰٪	-
۱۴.۳۲٪	۲۶۰,۳۰۶,۶۶۶,۳۹۴,۳۴۷	۲۹.۵۴٪	۱۹,۰۶۸,۴۴۴,۴۱۶,۲۰۲
			۶۳۸,۱۴۹,۳۸۷,۷۵۴
			۱۸,۴۳۳,۶۳۶,۱۲۵,۰۰۰

۷-۴- سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد
۲۹,۷۷۹,۷۷۸	۲,۲۹۶
اعتبار ابرن	ارزش تابلو سهم
	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
	۳,۵۲۷
	قیمت اعمال فروش
	قیمت تعدیانی
	خالص ارزش فروش
	۹۷,۴۸۱,۳۳۳,۳۴۱
	۹۷,۴۸۱,۳۳۳,۳۴۱

۸- صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده
	ریال		ریال
	-	۱۰,۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۵۴,۶۸۲,۱۴۴,۳۳۴	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۲۹۰	۲۴۵,۹۷۲,۲۸۴,۵۹۷
	-	۱,۸۰۱,۳۴۷,۲۷,۵۱۲	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۲۴
	۳۱۸,۳۳۷,۰۳۱,۶۲۵	۳۸۸,۵۲۲,۰۹۶,۳۵۲	۳۳۴,۴۱۱,۱۲۱,۵۰۹
	۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۹۹	۵۱۸,۳۱۸,۸۱۹,۴۶۲	۲,۳۱۲,۹۹۱,۱۸۶,۹۳۰

**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تغییر نشده ریال
	تغییر شده ریال	نرخ تغیر ریال	
۵۰,۷۹۵,۹۵۸,۵۱۱	۲۱۴,۳۷۴,۹۹۱,۴۷۴	(۳۸,۳۷۴,۲۶۷)	۲۱۵,۹۵۲,۰۱۹,۱۲۴
۲۶۷,۱۴۸,۱۷۸	۱,۸۰۷,۳۶۵,۶۵۳	(۱,۵۷۷,۰۰۷,۶۵۰)	۱,۸۴۵,۷۳۹,۹۲۰
۲,۳۵۴,۸۰۵,۳۲۰,۰۰۰	۷,۱۸۷,۰۴۰,۰۰۰	-	۷,۱۸۷,۰۴۰,۰۰۰
<b>۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹</b>	<b>۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷</b>	<b>(۱,۶۱۵,۴۰۱,۹۱۷)</b>	<b>۲۲۴,۹۸۴,۷۹۹,۰۴۴</b>

سود سپرده های بانکی  
سود سهام دریافتی  
سایر حساب های دریافتی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	مانده پایان دوره ریال	مانده انتهای دوره ریال	گردش بستانکار ریال	گردش بدهکار ریال
(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	۷۵,۴۳۹,۷۰۸,۰۳۴,۴۷۱	۷۵,۴۸۲,۵۱۶,۲۱۶,۳۵۲	(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)
-	-	۱,۰۰۵,۴۵۷	۱,۰۰۵,۴۵۷	-
<b>(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)</b>	<b>۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱</b>	<b>۷۵,۴۳۹,۷۰۸,۰۳۴,۴۷۱</b>	<b>۷۵,۴۸۲,۵۱۶,۲۱۶,۳۵۲</b>	<b>(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)</b>

کارگزاری فیروزه آسیا  
تغییر کارگزار

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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	مانده در ابتدای سال ریال	مخارج اضافه شده طی سال ریال	استهلاک طی سال ریال	مانده در پایان سال ریال
-	۵۳,۷۲۷,۰۰۰	۵۳,۷۲۷,۰۰۰	-	-
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲
-	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۵۰۴,۰۱۳,۶۳۲	۵۰۴,۰۱۳,۶۳۲	-	-
-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
<b>۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲</b>	<b>۴,۳۳۰,۴۲۴,۷۲۴</b>	<b>۴,۳۳۰,۴۲۴,۷۲۴</b>	<b>۴,۳۳۰,۴۲۴,۷۲۴</b>	<b>۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲</b>

مخارج برگزاری مجامع  
مخارج عضویت در کانون ها  
مخارج رتبه بندی  
آیونمان ترم افزار صندوق  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۲,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۵۷,۰۹۱	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۲۱,۹۵۷,۰۹۱</b>	<b>۴۵,۱۷۲,۰۰۰</b>

حساب ۱-۲۵۴۷۵۹۲-۴۰-۸۴۹ بانک سامان  
حساب ۰۱-۵۷۸۶۱۷۸-۰۰۱ بانک دی  
حساب ۳۴۵۵۸۳۸-۰۲ بانک رفاه  
حساب ۰۱-۱۶۵۴۸۵۸۶-۰۷ بانک کارآفرین

**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

**۱۳- بدهی به ارکان صندوق**

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۷,۶۳۳,۴۲۹,۱۴۸	۸۹,۸۷۸,۲۲۶,۳۰۲	ذخیره کارمزد مدیر
۲۸۵,۸۹۰,۴۱۰	۷۱۳,۵۶۹,۶۳۶	ذخیره کارمزد متولی
۳۵۱,۴۹۶,۹۷۲	۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶	۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰	ذخیره کارمزد بازارگردان
<b>۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶</b>	<b>۱۳۶,۴۳۳,۲۰۱,۶۴۰</b>	

**۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	ذخیره تصفیه
۳۶,۶۸۴,۹۵۱	۲,۷۲۷,۲۹۴,۰۵۵	نرم افزار صندوق
۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱	-	بدهی بابت اختیار معامله
-	۲۰,۶۵۷,۸۳۷,۲۱۹	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	۶۷۷,۹۵۲,۰۷۵	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
-	۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳	پیش دریافت سود اوراق
<b>۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰</b>	<b>۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰</b>	

**۱۵- خالص دارایی ها**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۲۷۷,۴۵۸,۷۳۱,۱۳۷	۶۰۴,۵۶۱,۲۴۰	۶۴,۱۹۱,۷۶۶,۷۳۸,۵۷۷	۱,۴۹۸,۹۹۹,۲۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷</b>	<b>۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰</b>	<b>۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷</b>	<b>۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸</b>	



**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۲۱,۸۶۲,۵۲۰,۳۰۷	۳۸۷,۴۴۵,۱۰۰,۰۶۹
۱۶-۲	۲,۹۶۵,۸۸۶,۸۲۲,۳۲۵	۱,۶۴۳,۳۶۵,۳۹۵,۸۷۶
۱۶-۳	۷۲,۲۵۷,۲۴۸,۲۵۳	۵۲,۹۹۳,۳۳۶,۸۹۳
۱۶-۴	۱۳۷,۶۱۳,۵۱۳,۸۸۴	۲۹۷,۶۰۲,۳۹۹,۳۷۶
	<b>۳,۸۴۳,۸۹۵,۰۶۴,۱۵۶</b>	<b>۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴</b>

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب  
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام  
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کارمرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۵,۵۱۱,۰۲۶,۸۹۱	۲۱,۳۲۹,۳۰۲,۹۰۱	۳,۲۹۴,۹۵۲,۶۲۵	۶۲۶,۰۳۱,۰۹۱	۶۲۳,۳۲۰,۲۴۲,۳۴۶	۶۵۸,۹۹۰,۵۲۸,۸۷۳	۵۲۵,۷۱۶,۱۲۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	-	۲,۱۳۰,۳۲۷,۲۷۳	۱۱۵,۵۵۶,۴۳۱	۲۱,۹۵۵,۲۲۳	۲۰,۸۲۳,۴۴۸,۱۶۳	۲۳,۱۱۱,۳۸۷,۰۹۰	۲,۷۷۶,۹۷۵	معننی و صنعتی چادرملو
	۲,۸۴۰,۸۹۷,۴۹۳	۴۹,۸۰۳,۸۱۰,۶۸۷	۱,۱۹۹,۳۸۲,۸۰۲	۲۲۷,۸۸۱,۴۴۷	۱۸۸,۶۴۵,۴۸۰,۴۴	۲۳۹,۸۷۶,۵۵۸,۷۸۰	۱۲,۷۹۰,۳۲۲	معننی املاح ایران
	۲,۲۲۵,۳۴۵,۱۸۳	۱۲,۱۹۷,۸۰۶,۶۸۲	۳۵۹,۷۴۴,۴۵۸	۶۸,۳۵۱,۰۳۱	۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۴۱۹	۷۱,۹۴۸,۸۹۱,۵۹۰	۳,۳۰۹,۹۲۲	سیمان آبیگ
	-	۵۹۳,۵۳۶,۸۲۲	۷۶,۶۴۸,۹۷۲	۱۴,۵۴۳,۲۲۱	۱۴,۶۴۵,۰۴۵,۰۱۵	۱۵,۳۲۹,۷۹۴,۰۳۰	۱,۰۴۱,۳۲۷	پترونیمی تندگوپان
	-	۴,۵۷۴,۳۷۶,۱۰۳	۵۱۰,۹۷۹,۶۲۴	۹۷,۰۸۴,۷۲۹	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۴	۱۰۲,۱۹۵,۹۲۴,۱۱۰	۱۲,۹۷۷,۹۴۸	کاشی و سرامیک حافظ
	-	۳۰,۴۳۰,۶۶,۷۵۵	۱۹۹,۹۲۰,۰۰۳	۳۷,۹۸۴,۵۴۵	۳۶,۷۰۳,۰۲۸,۶۹۷	۳۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
	۷,۵۵۳,۵۴۶,۹۲۵	۶,۷۶۳,۱۸۲,۵۸۳	۴۰۶,۰۱۸,۳۲۵	۷۷,۱۴۳,۰۴۲	۷۳,۹۵۷,۳۳۰,۰۰۰	۸۱,۳۰۳,۶۶۴,۹۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
	-	(۱,۳۹۰,۱۲۷,۵۴۰)	۲۴,۶۹۰,۲۴۹	۴,۶۹۱,۰۵۹	۶,۲۹۸,۷۹۵,۸۰۷	۴,۹۲۸,۰۴۹,۵۷۵	۱,۱۳۹,۶۴۱	ح معننی و صنعتی چادرملو
	۱۱,۷۸۴,۹۳۸,۸۶۶	(۳,۳۱۳,۰۸۸,۷۲۲)	۴۰۶,۰۴۱,۹۹۹	۷۷,۱۴۷,۲۰۵	۸۴,۰۳۸,۳۹۹,۵۱۸	۸۱,۳۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
	۴۱,۰۴۴,۵۲۸,۳۰۵	۹۵,۴۷۰,۳۶۴,۲۰۰	۱,۶۴۸,۸۴۹,۸۱۹	۳۱۳,۳۷۹,۳۹۲	۲۲۲,۰۶۷,۳۷۲,۰۸۸	۳۲۹,۷۶۹,۹۶۵,۵۰۰	۲۳,۷۰۰,۴۸۵	گروه س توسعه صنعتی ایران
	-	۸۸۴,۰۶۳,۳۲۴	۸۷,۳۲۶,۷۷۲	۱۶,۵۹۱,۹۴۴	۱۶,۶۷۷,۳۷۲,۸۰۰	۱۷,۴۴۵,۳۵۴,۹۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
	-	۱,۹۴۹,۰۱۹,۲۴۹	۱۴۹,۰۸۱,۱۲۰	۲۸,۳۲۵,۳۱۰	۲۷,۶۸۹,۷۹۸,۰۹۳	۲۹,۸۱۶,۲۲۳,۷۷۲	۶,۴۴۰,۸۵۴	گمدیریت ارزش سرمایه ص پ کشور
	۱۹,۳۱۳,۰۸۶,۶۴۵	۱۱۷,۷۷۸,۵۰۴	۷۴,۷۹۴,۱۳۸	۱۴,۳۱۰,۶۷۲	۱۴,۷۵۲,۰۴۴,۶۸۶	۱۴,۹۵۸,۸۲۸,۰۰۰	۸۹۴,۶۶۱	کشت و دامداری فکا
	-	۵,۶۸۴,۹۸۹,۴۷۰	۳۳۳,۱۵۳,۵۴۹	۴۴,۲۹۸,۶۰۰	۴۰,۶۶۸,۳۶۸,۳۷۴	۴۶,۶۳۰,۷۰۹,۹۹۳	۱۶,۵۷۶,۸۶۱	سرمایه گذاری سبحان
	-	۱۸,۶۵۸,۴۲۴,۳۲۸	۶۲۶,۹۸۹,۶۹۰	۱۱۹,۱۳۷,۱۱۸	۱۰۵,۹۹۳,۳۹۶,۶۱۴	۱۲۵,۳۹۷,۹۳۷,۷۵۰	۱۰,۴۰۰,۱۵۵	فراورده های نسوزایران
	-	(۱۷,۷۲۸,۳۵۰,۸۲۲)	۴۸۲,۸۹۷,۴۳۱	۹۱,۷۴۹,۹۱۱	۱۱۳,۷۳۳,۱۸۹,۴۴۰	۹۶,۵۷۹,۴۸۵,۹۵۰	۱۱,۶۶۶,۸۴۶	نفت پارس
	-	۱,۱۳۳,۳۱۷,۰۵۰	۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۲,۹۵۰	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
	-	(۹,۷۶۵,۷۴۹,۷۹۵)	۳۱۹,۰۵۳,۸۱۲	۶۰,۶۱۹,۷۷۹	۷۳,۱۹۶,۸۳۸,۶۴۴	۶۳,۸۱۰,۷۶۲,۴۴۰	۲۲,۹۲۵,۲۶۱	موتوزن
	-	۱۱,۲۲۲,۵۱۶,۷۲۲	۳۲۷,۰۱۹,۹۹۹	۶۲,۳۳۳,۴۰۶	۵۳,۷۹۲,۳۲۹,۸۷۳	۶۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
	۶,۴۵۰,۶۵۵,۲۹۶	۲,۶۹۴,۵۲۲,۵۲۳	۲۳۶,۵۲۵,۱۶۷	۴۴,۹۳۹,۴۳۰	۴۴,۳۲۹,۳۶,۶۸۰	۴۷,۳۰۵,۰۳۳,۶۰۰	۱,۵۳۷,۷۲۷	زغال سنگ پروده طیس
	۵,۴۸۵,۵۹۵,۹۹۷	۴,۳۲۵,۳۲۷,۵۲۶	۳۶۹,۳۰۳,۳۰۹	۷۰,۱۶۶,۷۷۲	۶۹,۰۸۵,۷۵۳,۳۷۳	۷۳,۸۶۰,۶۶۰,۹۹۱	۳۷,۰۴۶,۵۱۹	توسعه و عمران امید
	-	۹۰,۹۵۹,۹۹۷,۵۴۳	۸۲۵,۵۳۷,۶۰۱	۱۵۶,۸۵۱,۱۷۲	۱۵۵,۰۲۹,۱۳۴,۴۴	۱۶۵,۱۰۷,۵۲۰,۳۶۰	۱۶,۷۷۲,۹۵۰	صنعتی اما
	-	۳۲,۷۲۸,۰۰۰,۶۷۷	۶۲۱,۹۱۶,۷۷۴	۱۱۸,۱۶۳,۸۴۳	۹۰,۰۰۴,۳۷۳,۳۵۶	۱۲۴,۳۸۳,۳۵۴,۶۵۰	۲,۵۰۹,۵۵۸	داروسازی دفا
	۲۰,۸۱۳,۸۱۹,۷۰۵	(۵۸,۸۰۱,۲۰۴,۲۹۰)	۶,۳۵۶,۷۰۵,۴۲۰	۱,۱۸۸,۷۶۴,۱۹۸	۱,۳۰۳,۶۹۶,۸۱۸,۶۲۲	۱,۳۵۱,۳۴۱,۰۸۳,۹۵۰	۱۷,۰۰۴۲,۹۰۶	پالایش نفت اصفهان
	-	۴,۶۷۶,۶۵۵,۴۴۸	۳۲۰,۴۲۶,۰۵۱	۲۳,۸۸۰,۷۷۳	۱۹,۲۶۵,۲۴۸,۰۵۸	۲۴,۰۸۵,۳۱۰,۳۳۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
	-	۴۲,۲۲۵,۱۱۲,۴۹۸	۵۰,۲۴۹,۰۰۰,۱۱۳	۹۵۴,۷۲۳,۷۰۵	۹۵۶,۷۷۵,۳۸۵,۰۹۴	۱,۰۰۴,۹۸۰,۰۲۱,۴۱۰	۸۳,۱۴۶,۷۵۲	پالایش نفت بندرعباس
	-	۶۲,۵۴۹,۷۱۹,۰۲۵	۱,۳۰۱,۵۴۳,۸۴۰	۲۴۷,۲۹۱,۵۱۳	۱۹۶,۲۱۰,۲۱۱,۱۴۲	۲۶۰,۳۰۸,۷۶۵,۵۲۰	۱۲,۹۶۸,۸۰۴	
	۱۳۳,۰۱۳,۳۳۱,۳۰۶	۳۰۳,۵۵۳,۶۱۷,۵۸۴	۲۵,۳۵۸,۶۶۰,۱۰۳	۴,۸۱۸,۱۰۳,۰۸۳	۴,۷۲۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۵,۰۷۱,۷۳۲,۰۱۸,۱۱۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۳,۰۱۳,۳۳۱,۳۰۶	۳۰۳,۵۵۳,۶۱۷,۵۸۴	۲۵,۳۵۸,۶۶۰,۱۰۳	۴,۸۱۸,۱۰۳,۰۸۳	۲,۷۲۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۵,۰۷۱,۷۲۲,۰۱۸,۱۱۴		نقل از صفحه قبل
۶۷۹,۵۷۹,۲۳۹	۳۷۶,۸۲۰,۵۹۲	۱۲,۴۳۸,۶۸۹	۲,۵۵۲,۳۵۱	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۶۸۷,۷۲۷,۷۶۵	۱۲۹,۷۷۲	ح - داروسازی ابوریحان
-	(۱۰,۱۱۹)	-	-	۱۰,۱۲۰	۱	۱	پدیده شیمی قرن
-	۱,۴۴۴,۵۲۰,۳۹۳	۱۲۲,۹۰۱,۴۰۶	۲۳,۳۵۰,۸۷۴	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۴,۵۸۰,۲۸۱,۱۴۰	۲,۲۰۱,۸۵۲	کلشی پارس
-	(۷۱۵,۰۵۹,۵۰۹,۵۶۹)	۱,۱۹۷,۷۲۲,۱۶۷	۲۲۷,۵۶۴,۳۵۴	۹۵۳,۱۷۸,۶۵۶,۹۹۸	۲۳۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۲۴,۷۶۷,۰۸۷	۱۱,۳۰۴,۸۷۳	۲,۱۲۸,۹۱۹	۲,۱۰۲,۸۲۳,۷۴۱	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۱۵۶,۶۰۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۳۳,۱۰۵,۱۰۴,۰۵۰	۱,۳۰۴,۵۳۰,۰۰۱	۲۴۷,۸۵۹,۵۷۷	۲۲۶,۲۴۸,۵۰۶,۳۷۲	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
-	۵۰,۵۵۶,۶۷۹,۹۳۶	۲۷۸,۲۸۳,۶۱۹	۵۲,۸۷۳,۷۰۳	۵۰,۲۶۹,۸۸۶,۴۹۳	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱	۹۱۰,۱۳۳	صنایع کلشی و سرمایه گینا
-	۴۵۱,۳۳۰,۱۵۰	۷۴,۴۲۴,۳۹۹	۱۴,۱۴۰,۵۹۰	۱۴,۳۴۴,۹۷۴,۸۶۱	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۸۸,۱۰۴	پتروشیمی پردیس
۲۲۳,۴۰۵,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	شیشه قزوین
۸,۱۹۴,۷۲۲,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۱۴۵,۳۷۸,۷۳۱	۱,۲۷۳,۸۵۰	۷۳,۴۹۳	۱۳,۹۶۰	۱۳,۳۲۷,۳۴۷	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۰۹	پتروشیمی زاگرس
-	۲۶,۰۵۲,۴۹۶,۶۴۳	۱,۶۴۳,۳۷۷,۵۸۲	۳۱۳,۳۳۹,۱۰۸	۳۰۰,۶۶۷,۴۰۳,۱۶۷	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰	۱۸۸,۸۹۳,۹۷۵	گسترش سوخت سبز زاگرس
(۱,۷۵۳,۵۴۳,۲۹۸)	-	-	-	-	-	-	ح - دوده صنعتی پارس
-	-	-	-	۵۰,۳۷۱,۳۹۵,۶۲۴	۵۰,۳۷۱,۳۹۵,۶۲۴	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	ح - صبا فولاد خلیج فارس
-	-	-	-	۱۲,۱۰۵,۲۵۳,۰۸۰	۱۲,۱۰۵,۲۵۳,۰۸۰	۵,۷۹۷,۵۳۵	ح - موتوزن
۱,۴۲۴,۴۵۷,۳۵۸	(۴,۳۸۱,۱۰۰,۴۲۷)	۳۰۲,۴۶۴,۷۱۲	۵۷,۴۶۷,۳۸۴	۶۴,۵۱۴,۱۱۰,۵۲۴	۶۰,۴۹۲,۹۴۲,۱۹۳	۱۱,۹۳۳,۸۹۸	شیشه همدان
-	۳,۸۲۰,۸۶۶,۹۶۰	۱۹۰,۷۳۳,۱۷۰	۳۶,۳۳۸,۸۳۳	۳۴,۰۹۸,۷۹۵,۲۴۷	۳۸,۱۴۶,۶۳۴,۳۱۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۶,۰۱۸,۸۰۶,۵۵۰	۷,۰۸۶,۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	۷,۰۸۶,۹۶۰,۰۰۰	-	ح - کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۳۰,۷۲۴,۱۲۳,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۴,۳۰۶,۴۲۴,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۴۱۸,۸۱۶,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۱۸۵,۴۵۴,۵۸۲	-	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس
۱۰,۹۳۰,۴۱۰,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	بويا زيروكان آقي دره
(۶,۶۲۶,۷۷۵)	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوین-های وب
۱,۳۶۸,۷۷۶,۰۷۹	-	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
(۵۱۳,۶۳۹,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۶,۴۸۴,۶۵۲,۵۶۴	۱۲۴,۱۵۷,۶۵۹	۲۳,۵۸۹,۸۶۸	۱۸,۱۹۹,۱۳۱,۶۱۰	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰	۱,۳۲۷,۸۲۹	داروسازی سینا
۱۹۱,۰۷۵,۱۲۴,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	سایر
۳۸۷,۴۴۵,۰۱۰,۰۶۹	(۳۳۱,۸۶۲,۵۴۰,۳۰۷)	۳۰,۶۲۱,۹۷۱,۷۷۲	۵,۸۱۸,۱۲۳,۵۰۴	۶,۴۸۹,۳۸۰,۳۰۶,۱۲۸	۶,۱۹۳,۹۵۷,۸۶۱,۰۹۸		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره صندوق ۵۰-جدون ضامن	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۹۴۶,۱۶۸,۷۵۰	۱۹,۲۵۷,۳۵۷	-	۲۱۱,۷۷۳,۸۹۳	-
گام بانک تجارت ۲۰۳	۱,۰۰۹,۸۶۲	۱,۰۰۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۷۸۸,۳۷۷,۴۵۱	-	-	۱۴۴,۰۶۳,۵۲۳,۵۴۹	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱	۱۳۸,۸۷۵	۱۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۵۳,۱۲۶,۹۸۰	-	-	۱۶,۷۲۱,۸۴۳,۰۲۰	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۷۵۵,۶۴۵,۳۸۸	-	-	۱۲۳,۲۰۴,۲۵۴,۶۱۲	-
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۷۱,۵۲۷,۴۵۰	-	-	۱۹,۲۲۸,۴۵۲,۵۵۰	-
گام بانک پارسیان ۲۰۳	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	-	-	۶,۷۷۹,۰۰۰,۱۳,۱۸۴	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴	۱,۱۶۶,۱۳۰	۱,۱۶۶,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۶۶۰,۴۵۳,۹۱۸	-	-	۵۲,۴۶۹,۵۶۶,۱۰۲	-
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۴۲۸,۹۸۰	۴۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۳۴۱,۲۲۱,۹۶۲	-	-	۸۷,۶۳۸,۷۷۸,۰۳۸	۸,۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۵۵۰,۱۸۴	۵۵۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۲۹۹,۴۳۳,۱۸۵	-	-	۷۵,۸۸۴,۵۳۶,۸۱۵	۷,۹۳۸,۳۰۲,۲۲۳
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۳,۵۹۶,۰۵۷	۳,۵۹۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۷۶۹,۴۹۹,۷۴۶	-	-	۱,۲۴۴,۲۸۷,۵۱۰,۲۵۴	۶,۷۵۷,۶۵۷,۴۴۱
مراجعه عام دولت ۸۶-ش-خ ۲۰۴	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۳۶۱,۷۱۹,۷۰۶	-	-	۶۱,۶۳۸,۲۸۰,۲۹۴	-
مراجعه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۲۰۸۰۷	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۱۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۷۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۲۰۶۲۳	۲,۰۰۹,۱۱۶	۲,۰۰۸,۷۷۴,۴۵۰,۲۸۰	۱,۹۰۳,۲۴۱,۶۷۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۱,۹۹۰	-	۱۰۵,۲۶۱,۱۲۸,۲۸۳	-
مراجعه نیروی آب مکران ۱۴-۵۱۲۳۳	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 ۲۰۷۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	-
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۲,۴۴۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۶۰۵,۸۲۶,۷۹۲	-	-	۲۹۳,۳۹۴,۱۶۳,۲۰۸	-
گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۳۹۸,۵۱۴,۲۳۱	-	-	۸۶۰,۱۴۰,۵۷۶,۹	-
صکوک اجاره ۴۰۸-جدون ضامن	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۸۱۳,۸۴۲	-	۳۵,۶۷۹,۶۸۶,۱۵۸	-
اجاره غدیرایرانیان ۱۴-۵۰۱۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اجاره اعتماد مبین امید۱۴-۶۱۲۲۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۵۹,۳۷۵,۰۰۰	-	۲۷,۶۸۱,۲۲۷,۵۰۰	-
اجاره ارزش آفرینان فدک ۱۴-۷۰۲۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۶,۲۹۷,۲۳۱,۸۷۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۳۶۲,۴۶۸,۱۲۵	-
مراجعه جهان فولاد آرمان ۶۰-۵۰۱	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۶,۴۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۱۸۹,۰۶۲,۲۵۰	۱۸,۹۱۵,۱۵۰	-	۱,۳۸۶,۳۸۸,۶۰۰	-
صکوک اجاره فولاد ۶۰-جدون ضامن	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۱۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۰۹,۵۱۷,۱۸۴	-	۴,۳۳۱,۰۰۰,۷۰۸۱۶	-
مراجعه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۲۰۱۰۹	۲,۰۱۶,۳۸۲	۲,۰۰۸,۶۱۸,۹۲۹,۳۰۰	۱,۹۶۳,۱۶۵,۵۷۱,۲۰۳	۸۲,۹۵۷,۷۹۸	-	۴۵,۳۷۰,۰۰۰,۳۰۹۹	-
اختیار ت- فولاد ۲۰۸-۰۲-۶۲۹۲	-	۸۰۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰	-
(هولاد ۲۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	-
اختیار معامله تیمی اختیارف ت	-	۸,۱۲۹,۱۴۸,۷۸۰	-	-	-	۸,۱۱۳,۶۸۴,۹۸۵	-
پاکتو ۹۷۹۹-۹۷۹۹-۲۰۸/۸/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخراته م-بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۸۸,۲۰۳,۱۷۱
اسنادخراته م-بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	-	-	-	-	-	-	۶,۴۶۲,۳۵۵,۹۱۲
اسنادخراته م-بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۲,۶۵۰,۸۷۵
اسنادخراته م-بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۸۱,۶۹۰	۱۸۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۸۱,۳۱۳,۳۹۸	-	-	۳۹,۴۰۸,۳۷۶,۶۰۲	-
مراجعه عام دولت ۲-ش-خ ۲۰۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۱۸۹,۴۵۰,۵۱۵	-	-	۹۸,۸۱۰,۵۴۹,۶۸۵	-
مراجعه عام دولت ۲-ش-خ ۱۰۳	-	-	-	-	-	-	۲,۰۸۰,۶۹۴,۶۹۳
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۲	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۱۲۵,۴۲۵)
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۵۵,۹۲۶,۷۶۹
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۱۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۳۵,۹۴۶,۵۶۵,۵۷۴
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۱۱۳۱۵	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۳,۰۴۵,۷۱۶
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹	۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱,۵۲۵,۳۱۵,۲۸۶	-	-	۹۸,۴۷۴,۶۸۴,۷۱۴	-
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۰۴,۴۴۳,۰۰۴
اسنادخراته م-بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱,۱۰۸,۶۸۷	۱,۱۰۸,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۷۷۲,۷۵۶,۳۸۴	-	-	۱۹۵,۷۱۴,۲۴۳,۶۱۶	-
گام بانک تجارت ۱۰۵	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۹,۷۸۷,۵۰۰
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-خ ۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۱۲۵,۴۳۰)
زعفران ۱۱۰-نگین طلای سرخ(ب)	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۶۴۳,۷۷۱,۵۵۸)
زعفران ۱۱۰-نگین سحرخیز(ب)	-	-	-	-	-	-	۷۲۴,۶۹۴,۳۸۶
گواهی اعتبار مولد رفاه ۱۰۸	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۱,۹۲۳,۳۱۸
اسنادخراته م-بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۱۷۷,۳۱۵,۶۴۶	-	-	۷۲,۸۲۲,۶۸۴,۳۵۴	-
<b>جمع</b>	<b>۳۳,۰۴۳,۲۸۲,۱۷۸,۳۶۰</b>	<b>۳۳,۰۴۳,۲۸۲,۱۷۸,۳۶۰</b>	<b>۳۰,۰۷۲,۸۸۶,۰۶۱,۴۱۹</b>	<b>۸۱۷,۶۱۰,۸۲۱</b>	<b>۳,۷۹۱,۶۶۲,۷۹۵</b>	<b>۲,۹۶۵,۸۸۶,۸۴۲,۳۲۵</b>	<b>۱۶۴,۳۶۵,۳۹۵,۸۷۶</b>

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

نام سهم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
اختیارخ فیروزه-۲۰۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۰۵ (ضروز ۴۰۰۵۱)	-	۱۴۶,۰۰۰	۲۱۸,۴۶۷,۳۱۳	-
اختیارخ فیروزه-۲۲۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۰۶ (ضروز ۴۰۰۶۱)	-	۱۰۸,۴۰۶	۳۲۵,۴۶۶,۰۲۰	-
اختیارخ فیروزه-۲۴۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۰۷ (ضروز ۴۰۰۷۱)	-	۴۶,۴۲۷	۱۱۳,۶۱۷,۸۴۹	-
اختیارخ فیروزه-۲۶۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۰۸ (ضروز ۴۰۰۸۱)	-	۴۹۵,۶۸۷	۱,۸۶۹,۸۷۰,۱۷۹	-
اختیارخ فیروزه-۲۸۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۰۹ (ضروز ۴۰۰۹۱)	-	۲۷۸,۱۱۲	۱,۱۹۸,۹۵۶,۱۰۲	-
اختیارخ سستا-۸۶۵-۲۰۰۶/۰۶-۱۴۰۲	۹,۴۵۸,۷۷۵	-	۵۵,۲۳۹,۴۳۶,۹۷۹	-
اختیارخ سستا-۹۶۵-۲۰۰۸/۰۶-۱۴۰۲	۲۹,۱۴۷,۸۲۵	-	۱,۴۶۴,۶۶۷,۶۶۱	-
اختیارخ سستا-۱۰۶۵-۲۰۰۸/۰۶-۱۴۰۲	۴۶,۲۳۶,۹۷۵	-	۲,۸۲۰,۱۹۳,۸۸۹	-
اختیارخ سستا-۱۱۶۵-۲۰۰۸/۰۶-۱۴۰۲	۷۳,۱۰۹,۵۷۵	-	۴,۵۷۲,۹۷۴,۲۰۰	-
اختیارخ فیروزه-۲۰۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۱۰ (ضروز ۴۰۱۰۱)	-	۹۶۰,۴۷۸	۳,۷۲۹,۰۵۹,۵۲۲	-
اختیارخ فیروزه-۲۴۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۱۱ (ضروز ۴۰۱۱۱)	-	۸۸,۳۴۵	۳۴۳,۰۱۱,۶۵۵	-
اختیارخ فیروزه-۲۸۰۰۰-۲۰۰۴/۱۴-۲۰۱۲ (ضروز ۴۰۱۲۱)	-	۹۳,۱۱۶	۳۶۱,۵۲۶,۸۸۴	-
اختیارخ سستا-۸۶۵-۲۰۰۸/۰۶-۱۴۰۲	۱۵۷,۹۵۳,۱۵۰	-	۵۳,۹۹۲,۳۳۶,۸۹۳	-
	۱۵۷,۹۵۳,۱۵۰	۲,۲۱۶,۵۷۱	۷۲,۲۵۷,۲۴۸,۲۵۳	۵۳,۹۹۲,۳۳۶,۸۹۳

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

نام صندوق	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۱۶,۳۱۵,۵۸۵	۴۴۷,۶۲۳,۷۰۴,۸۱۰	۴۴۰,۵۲۸,۳۲۶,۲۵۵	۵۳۱,۵۵۳,۰۴۷	۶,۵۶۳,۸۲۵,۵۰۸ (۴,۹۵۱,۲۱۰,۸۷۵)
صندوق س پشتوانه سکه طلا کهریا	۱۰,۰۰۴,۶۸۸	۲۷۲,۱۸۷,۶۰۸,۸۰۵	۲۷۲,۹۲۶,۳۰۲,۰۷۵	۳۲۰,۹۲۱,۲۱۱	(۵۹۶,۱۴,۴۸۱)
صندوق س دریای ابی فیروزه-سهام	۱,۱۳۷,۸۴۴	۱۶۶,۱۲,۳۷۸,۱۵۰	۱۵,۹۵۷,۶۷۵,۲۹۹	۱۹,۷۲۷,۱۸۲	۶۳۴,۹۷۵,۶۶۹
صندوق س پشتوانه طلای اوتوس	۵۳۹,۶۶۴	۱۰۱,۵۹۶,۵۶۰,۲۱۹	۱۱۴,۲۷۶,۷۲۱,۲۱۲	۱۱۶,۸۸۴,۹۴۱	(۱۲,۷۹۷,۰۴۵,۹۳۴)
صندوق طلای عیار مفید	۸,۹۹۹,۹۶۸	۷۵۲,۹۰۳,۳۷۹,۰۸۱	۶۳۷,۹۶۱,۷۴۰,۰۲۷	۹۰۱,۱۷۰,۹۹۰	۱۱۴,۰۴۰,۴۸۸,۰۶۴
صندوق س صنایع مفید- بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۶,۹۴۹,۳۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۷,۵۴۹	۱,۰۸۳,۷۷۱,۷۶۱
ص.س.هرمی موج فیروزه س	۴۹,۹۹۹,۹۹۸	۴۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	-	-
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۶۴,۸۱۰,۸۱۴	۷۰۰,۱۵۱,۲۳۳,۶۴۲	۶۷۷,۳۹۳,۱۰۶,۱۴۸	-	۲۲,۷۵۸,۱۱۷,۴۹۴
صندوق س پشتوانه طلاآسمان آلتون	۳,۳۷۲,۹۸۴	۳۴,۵۱۸,۶۳۶,۰۱۲	۳۲,۷۴۸,۱۵۶,۴۷۹	۴۱,۴۲۲,۰۱۷	۱,۷۲۹,۰۵۷,۵۱۶
صندوق س اهرمی مفید-س	-	-	-	-	۱,۷۸۷,۵۶۸,۵۹۳
صندوق سکه طلای کیان	-	-	-	-	۱۷,۰۵۹,۹۸۱,۳۱۵
صندوق پالایشی یکم-سهام	۳۹۸,۶۷۲	۵۸,۹۱۳,۱۷۹,۷۶۰	۵۵,۱۸۳,۲۶۲,۱۴۴	۶۹,۹۵۹,۳۲۹	۳,۶۵۹,۹۵۸,۲۸۷
	۲,۸۹۶,۶۰۳,۵۹۹,۷۸۹	۲,۷۵۶,۹۷۵,۲۶۹,۶۳۹	۲,۰۱۴,۸۱۶,۲۶۶	۱۳۷,۶۱۳,۵۱۳,۸۸۴	۲۹۷,۶۰۳,۳۹۹,۲۷۶

صندوق سرمایه گذاری ارفغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۸۱۵,۹۲۲,۱۶۵,۷۵۹	۶۱۰,۷۵۶,۰۹۲,۳۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۷-۲	(۸۰۷,۳۸۲,۹۲۲,۲۷۲)	(۳۵۰,۱۲۲,۳۶۰,۴۱۶)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار	۱۷-۳	-	(۸۸,۳۵۲,۲۲۵,۱۵۶)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۱۷-۴	۱۷۵,۸۲۲,۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۴۹۲,۱۵۶,۵۷۲
		۱۸۴,۳۷۲,۰۹۴,۰۶۶	۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۳۳۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۰,۰۵۲,۶۷۹,۹۹۲	۷۸۷,۱۲۲,۵۳۸	۱۲۹,۵۵۷,۰۸۲	۱۲۶,۲۲۹,۱۲۷,۹۸۸	۱۵۷,۲۲۸,۵۰۷,۶۰۰	۱۲,۲۹۴,۳۲۶	پدیده شیمی قرن
	(۱۷۲,۸۹۹,۸۵۹)	۲۷۷,۱۱۴,۵۲۶	۵۲,۶۵۱,۷۶۲	۵۵,۲۶۶,۰۲۲,۷۲۹	۵۵,۲۲۲,۹۰۹,۱۸۰	۳,۱۴۶,۵۵۲	سرمایه گذاری صندوق پارس نتسنگی
-	۱۲,۴۰۲,۹۹۴,۷۵۳	۲۹۰,۳۲۴,۰۶۱	۹۳,۱۶۱,۵۷۲	۸۵,۰۷۷,۳۲۲,۱۶۹	۹۸,۰۶۲,۸۱۲,۲۲۷	۲۹,۷۷۹,۷۷۹	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	(۱۰۱,۵۲۲,۲۷۹)	۹,۶۲۵,۲۹۵	۱,۸۳۸,۸۲۴	۲,۰۱۵,۱۸۸,۹۲۰	۱,۹۲۵,۰۹۹,۰۰۰	۱۰۱,۲۲۱	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۲۲,۶۳۳,۵۲۱,۹۱۱	۴۶,۹۸۱,۷۱۷,۲۰۹	۸۸۹,۱۹۱,۲۱۵	۱۶۸,۹۶۶,۳۳۱	۱۲۹,۷۹۸,۳۸۸,۲۴۵	۱۷۷,۸۳۸,۲۲۳,۰۰۰	۹,۶۱۳,۸۷۸	دروسازی سینا
۱۱۰,۳۲۰,۳۳۶,۲۲۱	۱۳,۹۶۸,۰۶۶,۶۹۲	۷۲۱,۲۸۸,۳۶۵	۱۷۷,۰۲۷,۱۸۹	۱۲۹,۲۴۵,۳۲۰,۷۲۲	۱۴۴,۲۴۹,۶۷۲,۹۹۰	۲۵,۱۷۲,۴۶۲	پالایش نفت اصفهان
(۳۶۷,۱۵۲,۹۷۶)	۵,۳۴۱,۳۸۶,۶۵۵	۲۴۷,۱۷۸,۸۲۹	۸۴,۹۶۲,۹۷۷	۸۲,۵۷۲,۳۲۶,۲۰۹	۸۹,۴۳۵,۷۶۵,۷۶۰	۱۷,۴۶۷,۹۲۲	گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	(۹۰۲,۳۵۶,۷۹۱)	۸۲۵,۶۴۴,۱۰۸	۱۵۶,۸۷۲,۳۸۰	۱۶۵,۰۴۸,۶۶۱,۸۶۲	۱۶۵,۱۲۸,۸۲۱,۵۶۰	۹,۸۸۲,۰۳۶	کشت و دامداری فکا
-	۵۲,۳۳۸,۳۰۶,۲۲۵	۱,۲۲۲,۲۶۱,۲۵۹	۲۲۴,۳۱۹,۶۳۹	۱۹۱,۸۶۶,۲۶۲,۶۶۷	۲۴۶,۶۵۲,۳۵۱,۸۰۰	۳۶,۰۰۷,۶۲۸	ملی صنایع مس ایران
۳۳۸,۰۶۳,۳۸۱,۹۲۳	(۱,۵۶۱,۷۳۹,۹۰۰)	۹۳۷,۰۵۵,۰۴۱	۱۷۸,۰۲۰,۳۵۸	۱۸۷,۸۵۷,۶۵۲,۷۰۱	۱۸۷,۴۱۱,۰۰۸,۲۴۰	۱۷,۹۵۱,۳۴۶	فرآورده های نسو ایران
-	(۲۶,۳۲۷,۲۶۶,۲۵۲)	۱,۱۷۶,۷۸۵,۱۹۲	۲۴۲,۵۸۹,۱۸۶	۲۹۰,۱۶۲,۹۲۰,۲۲۴	۲۵۵,۳۵۷,۰۲۸,۳۶۰	۲۲,۹۲۰,۱۶۶	نفت پارس
-	(۶,۸۱۷,۷۹۱,۰۷۴)	۹۸,۰۷۱,۸۱۸	۱۸,۶۲۳,۶۲۵	۲۶,۲۲۵,۴۴۹,۳۸۹	۱۹,۶۱۴,۳۶۲,۶۷۸	۸,۵۲۴,۲۷۸	موتوزن
۳۵,۸۵۷,۳۶۰,۸۲۸	۱۷,۰۱۶۲,۵۷۸,۸۳۹	۳,۵۲۲,۹۸۲,۱۲۳	۶۶۹,۵۵۶,۹۸۵	۵۲۰,۲۴۰,۷۰۶,۶۹۲	۷۰۲,۷۹۶,۸۲۶,۶۵۰	۲۷,۵۵۵,۰۰۲	معدنی ملاح ایران
-	(۴۲۴,۱۲۹,۸۷۵)	۳۲۵,۱۶۰,۰۰۰	۶۳,۶۸۰,۲۰۰	۶۷,۰۷۷,۲۸۹,۴۷۵	۶۷,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	پتک اقتصاد نوین
۲,۶۹۴,۹۶۱,۲۹۲	(۸,۵۶۰,۶۵۵,۷۸۸)	۵۲۲,۸۶۸,۷۹۹	۱۰۲,۱۲۵,۰۷۲	۱۱۶,۴۸۸,۳۰۱,۶۱۷	۱۰۸,۵۷۳,۷۵۹,۷۰۰	۱۲,۳۲۲,۷۱۵	صنعتی آما
-	۲۲,۸۱۷,۷۷۲,۲۳۸	۱,۳۸۶,۶۳۹,۰۰۰	۴۶۲,۶۶۱,۴۱۰	۲۲۲,۸۵۹,۹۲۷,۳۶۲	۲۷۷,۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۸۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۴۱,۱۰۶,۵۱۷,۷۷۶	۲,۱۱۶,۷۰۸,۲۰۷	۴۰۲,۱۷۲,۵۵۹	۲۷۹,۷۱۶,۳۲۰,۷۶۸	۲۲۲,۳۲۱,۶۴۱,۳۱۰	۱۷,۴۲۸,۶۲۹	سرمایه گذاری غدیر (معدنی)
-	(۱۵۷,۷۲۵,۱۲۳)	۹,۲۸۴,۵۲۷	۱,۷۶۴,۰۶۰	۲,۰۰۲,۵۸۱,۹۱۱	۱,۸۵۶,۹۰۵,۳۲۵	۶۰,۷۸۲,۵	شیشه خمدان
-	(۶۰,۷۶,۷۱۸,۶۴۰)	۲,۳۱۶,۸۵۰,۵۹۱	۲۴۰,۲۰۱,۶۱۲	۴۶۶,۶۸۹,۷۸۴,۶۲۲	۲۶۲,۳۷۰,۱۱۸,۱۸۵	۲۳۹,۳۲۰,۵۰۵	گروه همپن
۲۲,۴۷۱,۲۲۰,۷۵۲	(۷,۵۸۸,۲۸۷,۸۹۳)	۴۲۷,۴۸۴,۱۷۸	۸۱,۲۲۲,۱۴۶	۹۲,۵۵۶,۵۷۶,۳۹۵	۸۵,۴۹۶,۹۹۵,۶۲۶	۷۷,۵۱۳,۱۲۲	گروه س توسعه صنعتی ایران
(۱۰,۲۲,۴۲۲,۱۱۵)							گروه صنعتی پاکشو
۹,۶۵۷,۳۵۸,۲۷۰	۱۲,۰۷۶,۷۹۵,۷۱۴	۷۳۰,۳۳۵,۹۲۶	۱۳۸,۷۲۴,۸۲۶	۱۳۱,۱۰۱,۶۴۰,۸,۷۱۴	۱۴۶,۰۲۷,۱۸۵,۱۸۰	۱۹,۰۴۱,۳۵۴	پیشگامان فن آوری و دانش آرمنیس
۶,۸۳۱,۹۵۶,۴۱۷	(۳,۸۲۵,۷۳۰,۳۶۶)	۱,۳۲۰,۳۳۲,۹۱۷	۲۶۹,۸۸۲,۴۴۴	۲۸۶,۲۴۲,۱۹۷,۲۰۵	۲۸۴,۰۸۶,۷۸۲,۳۰۰	۸۱,۸۹۹,۳۹۰	پتک خاورمیانه
-	۵,۵۱۱,۳۰۲,۲۶۷	۳۱۹,۸۹۰,۳۸۵	۶۰,۷۷۹,۱۷۳	۵۸,۰۸۶,۱۰۵,۱۶۵	۶۲,۹۷۸,۰۷۶,۹۹۰	۹۳۲,۷۶۱	سیمان هکستان
۲۴۸,۹۹۲,۶۷۹,۳۴۴	۳۵۴,۲۰۱,۱۷۲,۳۵۱	۲۱,۱۲۲,۱۸۲,۹۳۰	۴,۰۱۳,۱۲۶,۷۵۶	۳,۸۴۶,۰۹۹,۰۱۵,۷۶۶	۴,۲۲۴,۴۴۶,۵۸۵,۷۳۱		

**صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					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		
۲۴۸,۹۹۲,۶۷۹,۲۷۴	۲۵۲,۲۰۲,۱۷۲,۲۵۱	۲۱,۱۲۲,۱۸۲,۹۳۰	۴,۰۱۳,۲۱۴,۷۵۴	۳,۸۴۶,۰۹۹,۰۱۵,۷۹۶	۴,۲۲۴,۴۲۶,۵۸۵,۷۳۱		نقل از صفحه قبل
۷۷,۲۳۶,۰۴۴,۴۲۲	۴۰۹,۳۶۴,۵۱۷,۸۸۴	۴,۳۲۲,۳۲۷,۴۲۳	۸۲۱,۲۲۲,۲۱۲	۴۴۹,۹۵۷,۳۹۹,۰۷۱	۸۶۴,۴۶۵,۴۸۶,۶۰۰	۲۴,۴۱۹,۹۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۱,۴۴۰,۹۷۳,۶۶۴)	۲۴۶,۱۱۶,۰۰۰	۴۶,۷۶۲,۰۴۰	۵۰,۳۷۱,۲۹۵,۶۲۴	۴۹,۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	سیا فولاد خلیج فارس
-	۲۹,۲۲۹,۲۲۴,۲۳۳	۱,۴۶۵,۹۳۷,۲۴۰	۲۷۸,۵۲۸,۰۷۶	۳۶۲,۲۱۳,۶۵۸,۴۵۱	۲۹۳,۱۸۷,۴۴۸,۰۰۰	۱۱,۲۴۱,۸۵۰	پتروشیمی شیراز
-	۲۴,۳۱۴,۰۹۲,۵۷۵	۸۸۷,۵۰۷,۹۱۸	۱۶۸,۶۲۶,۵۰۴	۱۵۲,۱۳۱,۳۵۶,۶۸۳	۱۷۷,۵۰۱,۵۸۳,۶۸۰	۷,۸۶۷,۹۷۸	فجر انرژی خلیج فارس
-	(۹۵۵,۱۹۴,۰۷۰)	۹۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۴۸۶,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۷,۳۰۸,۰۷۰	۱۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۴,۹۲۳,۳۰۶,۷۶۸	(۱,۲۵۲,۲۹۹,۹۰۰)	۳۳۷,۰۹۸,۲۰۶	۶۲,۰۴۸,۶۵۹	۶۸,۲۷۰,۷۹۴,۲۸۵	۶۷,۴۱۹,۶۴۱,۲۵۰	۱,۵۰۳,۲۲۵	داروسازی دانا
-	۵,۴۲۴,۰۶۲,۷۶۰	۲۶۷,۵۴۹,۹۳۷	۵۰,۸۳۴,۶۸۸	۴۷,۷۶۷,۵۳۹,۲۵۵	۵۳,۵۰۹,۹۸۷,۴۴۰	۸۶۴,۷۳۸	تولید مواد اولیه دارویی بخش
-	(۲۶,۲۶۷,۲۰۶)	۲,۶۶۶,۰۴۲	۵۰۶,۵۴۸	۵۵۶,۳۰۲,۹۶۱	۵۲۳,۲۰۸,۳۴۵	۱۱۵,۷۸۹	ح توسعه معدنی و صنعتی صباتور
۷,۲۲۲,۳۳۳,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
۲۹,۳۳۶,۷۳۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	سیمان آپیک
۸۶,۸۵۷,۱۰۸,۵۶۹	(۸,۱۸۵,۶۹۰,۸۳۳)	۱,۱۷۸,۱۳۸,۱۰۹	۲۲۲,۸۴۴,۳۴۱	۲۴۲,۴۰۹,۳۴۰,۲۰۴	۲۳۵,۶۲۵,۶۲۱,۸۲۲	۱۹۶,۶۸۲,۶۸۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۸,۸۴۳,۱۴۸,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	کانسی و سرامیک حافظ
۸۳۳,۰۶۱,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	ح داروسازی ابوریحان
-	۵,۵۸۰,۵۷۰,۸۱۲	۸۳۶,۳۳۴,۱۱۹	۱۵۸,۹۲۲,۴۸۳	۱۶۰,۷۱۰,۸۹۶,۴۱۶	۱۶۷,۲۸۶,۸۲۳,۸۳۰	۴,۶۸۱,۹۷۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۲۵۱,۴۸۱,۶۸۵	۱۶۱,۳۹۲,۲۴۶	۳۰,۶۴۵,۵۲۷	۳۱,۷۱۵,۰۲۹,۷۴۲	۳۲,۲۵۸,۴۴۹,۲۰۰	۹۰۱,۰۷۴	گسترش نفت و گاز پارسپیان
-	۲۶۸,۳۹۵,۷۰۵	۸,۶۰۶,۷۱۴	۱,۶۳۵,۲۷۶	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۵	۱,۷۲۱,۳۴۲,۷۰۰	۲۶۵,۲۳۰	فند مرودشت
۱۰۵,۱۸۵,۹۵۷,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	سایر
۱۱,۱۱۸,۷۰۵,۸۰۴	۴۹,۹۷۲,۰۲۶	-	۵,۴۳۳,۱۷۷	۷۹,۲۸۱,۵۹۲,۰۹۰	۷۹,۳۳۶,۹۹۷,۲۹۲	۳۹,۹۹۷,۸۰۰	توسعه و عمران امید
<b>۶۱۰,۷۵۶,۰۹۲,۳۳۴</b>	<b>۸۱۵,۹۳۴,۱۶۵,۳۵۹</b>	<b>۳۱,۷۷۵,۲۴۶,۸۹۴</b>	<b>۶,۰۴۲,۷۳۰,۰۸۵</b>	<b>۵,۵۸۰,۶۴۴,۲۳۳,۶۵۳</b>	<b>۶,۴۳۴,۳۸۶,۳۷۵,۸۹۱</b>		<b>جمع کل</b>

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۲,۲۳۸,۵۷۴,۷۸۹)	۲۵,۲۹۴,۱۱۳,۶۲۹	۲۹۲,۰۰۵,۴۸۴	۱,۵۹۰,۹۹۴,۸۶۰,۷۰۷	۱,۶۱۶,۵۸۱,۹۷۹,۸۲۰	۱,۹۹۶,۰۰۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۲۰۵۲۲
(۶,۸۳۹,۸۲۱,۳۵۴)	۳۸,۹۰۱,۱۷۳,۵۳۹	۴۷,۳۰۴,۳۹۵	۲۲۲,۰۴۱,۲۸۷,۲۶۶	۲۶۰,۹۸۹,۷۶۵,۲۰۰	۳۳۷,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۲۰۷۲۲
(۲۵,۱۶۱,۰۸۳,۶۹۵)	۷۵,۷۷۶,۹۰۸,۵۲۱	۷۳,۸۹۹,۴۲۴	۳۳۲,۱۷۰,۲۰۷,۰۴۵	۴۰۷,۷۲۱,۰۱۵,۰۰۰	۵۲۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۲۰۸۲۱
(۳۱,۴۷۵,۳۹۹,۰۴۷)	۶۵,۶۱۴,۰۶۱,۸۹۷	۶۶,۹۹۱,۱۸۰	۳۰۳,۹۲۵,۴۵۶,۹۲۳	۳۶۹,۶۰۶,۵۱۰,۰۰۰	۴۴۵,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۲۰۴۱۸
-	(۷۶,۳۲۳,۵۸۲,۱۸۸)	۱۵۳,۵۸۲,۱۸۸	۹۳۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-۲۰۸۱۶
-	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه دصیبده ۶۰۹-۳ماهه ۲۳
(۳۲,۹۹۶,۵۲۴,۵۳۱)	۱۰,۹۹۱,۵۰۷,۴۲۸	۵۶,۵۱۷,۱۰۳	۳۰۰,۷۷۰,۴۷۵,۴۶۹	۳۱۱,۸۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-۲۰۲۲۴
-	(۴,۳۵۱,۶۲۰,۸۱۸)	۱۰,۸۹۳,۷۶۹	۶۴,۳۴۴,۲۸۲,۳۴۹	۶۰,۱۰۳,۵۵۵,۲۰۰	۹۳,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۲۰۴۲۲۶
-	(۱,۹۰۷,۴۲۴,۵۵۸)	۷۱,۸۶۴,۷۱۹	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۳۹	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-۲۰۴۰۸
-	(۲,۶۵۵,۰۶۳,۹۰۷)	۱۱,۷۹۸,۵۲۱	۶۷,۷۲۸,۵۵۵,۳۸۶	۶۵,۰۹۵,۲۹۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۲۰۵۲۰
-	(۱۸۰,۶۴۵,۱۵۹,۶۴۲)	۱۹۶,۵۳۹,۱۱۷	۱,۲۶۴,۸۰۲,۳۷۰,۵۲۵	۱,۰۸۴,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-۲۰۶۲۲
-	(۸,۶۶۵,۸۴۵,۴۵۳)	۴۸,۵۹۳,۹۱۰	۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۴۳	۲۶۸,۱۰۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۷۹,۷۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۲۰۹۱۷
-	۸۴,۷۹۲,۶۱۴,۲۹۱	۲۳۱,۸۷۷,۷۰۰	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۱,۲۷۹,۳۲۵,۳۲۹,۰۰۰	۱,۵۴۱,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۲۰۸۱۴
-	(۲۱,۰۶۷,۶۰۹,۳۳۳)	۳۴,۷۸۷,۵۱۶	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۱۹۱,۹۳۱,۱۲۰,۰۰۰	۳۲۹,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه-۲۰۷۱۴
-	(۹۴,۱۲۲,۱۰۹,۵۳۸)	۳۴۵,۰۰۹,۵۳۸	۱,۹۹۷,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه اندیمشک ۷-۶ماهه ۲۳
-	(۶۸۸,۸۳۹,۰۵۹)	۲,۲۹۶,۳۳۲	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۱۲,۶۶۹,۴۲۰,۶۰۰	۲۱,۹۲۷	اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۲۰۷۲۸
-	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد ۱۲-۳ماهه ۲۳
-	(۱۵۲,۳۸۹,۶۴۵,۴۷۷)	۲۴۲,۱۶۸,۸۵۰	۱,۴۸۸,۱۵۱,۴۷۶,۶۲۷	۱,۳۳۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش-۲۰۵۱۰
-	(۱۱۹,۳۵۹,۷۴۲,۸۳۸)	۱۳۵,۷۴۲,۸۳۸	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش-۲۰۱۱۱
(۱۱۹,۷۱۱,۳۰۳,۳۱۶)	(۳۶۱,۶۹۷,۵۲۳,۵۰۶)	۲,۷۴۷,۸۷۲,۵۹۴	۱۵,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۵,۷۳۲	۱۵,۱۶۰,۶۷۶,۳۷۴,۸۲۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱۹,۷۱۱,۳۰۳,۳۱۶)	(۳۶۱,۶۹۷,۵۲۳,۵۰۶)	۲,۷۴۷,۸۷۲,۵۹۴	۱۵,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۵,۷۲۲	۱۵,۱۶۰,۶۷۶,۳۷۴,۸۲۰		نقل از صفحه قبل
-	(۷,۹۵۸,۰۴۶,۲۸۹)	۱۵,۸۴۶,۲۸۹	۹۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش-خ ۰۴۰۴۱۰
-	(۱۲,۱۴۸,۱۹۶,۵۷۰)	۶۱,۳۰۱,۰۷۰	۳۵۱,۲۹۹,۶۹۵,۵۰۰	۳۲۸,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۰۴۱۱۱۰
-	-	-	-	-	-	سکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
-	(۴۰۲,۶۷۷,۶۲۶)	۳۵۸,۰۵۷,۵۶۳	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۶۳	۱,۹۷۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۵,۴۹۰	مراجعه بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸
-	(۴۲,۸۰۹,۵۷۷,۷۲۱)	۴۵,۱۸۸,۸۸۸	۲۹۲,۰۸۲,۳۸۸,۸۲۳	۲۴۹,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۰۳۱۰۰۹
(۱۵۶,۰۸۰,۴۰۸,۶۵۰)	۲۴۴,۵۵۷,۰۰۰	۱,۵۰۵,۱۱۵,۸۵۱,۶۵۰	۱,۳۴۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش-خ ۰۳۰۵
(۹۸,۹۴۱,۹۱۶,۹۴۶)	۱۴۵,۴۸۱,۹۴۶	۹۰۱,۴۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۸۰۲,۶۵۹,۰۱۵,۰۰۰	۸۰۲,۶۵۹,۰۱۵,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۹
(۳۱۱,۱۰۶,۲۴۶)	۲۷۱,۱۰۶,۲۴۶	۱,۴۹۵,۷۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸۷-ش-خ ۰۳۰۳۰۴
(۱۲۷,۹۸۰,۶۴۵,۲۸۵)	۲۲۳,۲۶۴,۷۶۷	۱,۳۵۹,۵۶۲,۹۹۰,۵۱۸	۱,۳۳۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش-خ ۰۳۰۴۱۴
-	۱,۹۴۵,۸۷۴,۵۶۶	۴۹,۸۶۸,۴۲۷	۲۷۲,۱۴۰,۴۰۷,۰۰۷	۲۷۵,۱۳۶,۱۵۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۰۳۰۵۰۳
(۲۳۰,۴۳۰,۹۵۷,۱۰۰)	-	-	-	-	-	سایر
(۳۵۰,۱۴۲,۲۶۰,۴۱۶)	(۸۰۷,۲۸۴,۲۲۴,۲۷۳)	۴,۱۶۲,۵۴۴,۷۹۰	۲۳,۷۶۸,۹۸۶,۰۲۹,۳۰۳	۲۲,۹۶۵,۷۶۴,۳۴۹,۸۲۰		جمع کل

۳-۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	تعداد فروش رفته	
(۷۸,۳۵۳,۴۹۰,۱۵۶)	-	-	اختیارخ نسنا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵
(۲,۳۷۰,۶۴۱,۳۷۱)	-	-	اختیارخ نسنا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵
(۳,۰۹۴,۷۴۳,۸۴۱)	-	-	اختیارخ نسنا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۰۶۵
(۴,۵۳۵,۳۵۹,۷۸۸)	-	-	اختیارخ نسنا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵
(۸۸,۳۵۴,۲۳۵,۱۵۶)	-	-	جمع



## صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۶,۴۴۴,۶۸۳,۲۴۴	۳۱,۶۶۷,۰۰۹,۸۵۹	۴۶۱,۹۱۸,۵۱۸	۳۵۶,۸۵۵,۰۸۶,۴۹۳	۳۸۸,۹۸۴,۰۱۴,۸۷۰	۱۳,۱۴۵,۷۹۳	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام
-	-	-	-	-	-	صندوق طلای عیار مفید
-	-	-	-	-	-	صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهربا
۹۸,۰۲۷,۴۷۳,۳۲۸	۶۴,۵۴۸,۹۴۷,۱۵۹	۴۸۰,۴۹۸,۹۳۰	۳۳۹,۶۰۱,۲۳۲,۱۳۱	۴۰۴,۶۳۰,۶۷۸,۲۲۰	۲۴,۲۱۴,۸۸۲	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
-	-	-	-	-	-	صندوق س. پشتوانه طلاآسمان آلتون
-	۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۱۳,۰۵۰,۶۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی پترو دارپوش-ب
-	-	-	-	-	-	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
-	۷۸,۶۴۰,۲۴۶,۶۸۷	-	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۲۵	۱,۸۰۱,۲۴۷,۰۲۷,۵۱۲	۱۶۴,۸۱۳,۵۲۸	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
-	-	-	-	-	-	صندوق س. اهرمی مفید-س
-	-	-	-	-	-	صندوق سکه طلای کیان
-	-	-	-	-	-	صندوق یالایشی یکم-سهام
<b>۱۵۴,۴۹۲,۱۵۶,۵۷۲</b>	<b>۱۷۵,۸۳۳,۱۵۲,۰۸۰</b>	<b>۹۵۵,۴۶۸,۰۷۳</b>	<b>۲,۴۲۹,۰۶۳,۰۹۹,۴۴۹</b>	<b>۲,۶۰۵,۸۵۱,۷۲۰,۶۰۲</b>		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۶,۴۶۵,۹۹۸,۹۰۰	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	-	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	۱۱۵	۴۲,۳۹۱,۴۸۷	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	-	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۶۰۰	۳۶۵,۸۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	صنعتی اما
-	۵۲۷,۸۲۱,۸۸۰	-	۵۲۷,۸۲۱,۸۸۰	۴۰	۱۳,۱۹۵,۵۴۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	گروه بهمن
-	۱۰,۳۴۹,۱۳۷,۶۰۰	-	۱۰,۳۴۹,۱۳۷,۶۰۰	۱,۲۰۰	۸,۵۴۰,۹۴۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	داروسازی سینا
-	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	-	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	۶۵۰	۱۶,۲۸۷,۶۶۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	فرآورده های نسوز ایران
-	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	-	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	۹۰۰	۸۰,۱۴۵,۹۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	-	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	۲,۴۰۰	۲,۹۰۹,۹۳۲	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	سیمان آبیگ
-	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	-	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	۱,۲۳۰	۲,۶۷۴,۷۵۸	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	معدنی اصلاح ایران
۳۷۰,۸۶,۷۰۸	۱,۸۰۷,۳۰۴,۱۸۳	(۳۸,۳۷۴,۳۶۷)	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	۱۵۰	۱۲,۳۰۴,۵۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	شیشه همدان
۲,۴۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	-	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	۳۰۰	۱۵,۳۱۵,۳۱۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	-	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۹,۷۷۳,۲۷۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت بندرعباس
-	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	-	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	۱,۷۱۰	۱۴,۵۸۲,۱۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	-	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	۱۸۰	۳,۳۶۰,۳۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	گروه صنعتی پاکشو
-	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	-	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	۳۰۰	۴۷,۲۷۶,۲۷۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	بانک خاورمیانه
-	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	-	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	۴,۱۰۰	۱,۷۶۱,۰۶۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	داروسازی دانا
-	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
-	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۵,۰۸۸,۲۲۷,۰۰۰	-	-	-	۵۰۰	۱۰,۱۷۷,۴۹۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	سرمایه گذاری سبحان
۱۶,۸۶۰,۴۵۰,۶۴۵	-	-	-	۱۳۵	۱۲۴,۸۹۲,۲۲۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	توسعه و عمران امید
-	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	-	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	۳۱	۲۲,۵۹۸,۰۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۴۲,۶۱۰,۷۸۲,۲۵۳	۱۹۸,۳۷۸,۴۲۹,۲۱۲	(۳۸,۳۷۴,۳۶۷)	۱۹۸,۴۱۶,۸۰۳,۴۷۹				جمع

**صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال ۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹	ریال ۵۰,۹۸۵۷,۰۷۵,۱۶۱	۱۹-۱ سود اوراق اجاره
۳۸۲,۵۲۱,۰۲۴,۱۴۳	۱,۶۰۰,۸۷۹,۳۴۲,۰۷۵	۱۹-۱ سود اوراق مربایحه
۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۳۵	۳,۹۲۰,۶۳۱,۶۱۸,۳۰۰	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳ درآمد تعهد پذیره نویسی
<b>۱,۶۱۲,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷</b>	<b>۶,۲۵۲,۵۶۷,۹۳۵,۵۳۶</b>	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		اوراق اجاره
-	-	۶۷,۲۳۴,۸۸۳,۴۲۷	۶۷,۲۳۴,۸۸۳,۴۲۷	۱۸٪	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	اجاره ارزش آفرینان فدک ۱۴۰۷-۰۲۳۰
۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹	-	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
-	-	۹۲,۲۸۳,۴۹۹,۷۴۵	۹۲,۲۸۳,۴۹۹,۷۴۵	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۰۱۱۴
-	-	۹۰,۷۸۲,۰۷۵,۰۹۸	۹۰,۷۸۲,۰۷۵,۰۹۸	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
-	-	۱۷۳,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶-۱۲۲۷
-	-	۲۵,۱۶۳,۷۸۵,۳۸۸	۲۵,۱۶۳,۷۸۵,۳۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	صکوک اجاره سرمد ۱۲-۳ماهه ۲۳٪
-	-	۵۳,۴۰۲,۱۲۶,۸۱۶	۵۳,۴۰۲,۱۲۶,۸۱۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
<b>۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹</b>	<b>۵۰,۹۸۵۷,۰۷۵,۱۶۱</b>					
-	-	۱۲,۴۱۲,۰۹۴,۸۳۹	۱۲,۴۱۲,۰۹۴,۸۳۹	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	اوراق مربایحه
-	-	۳۳,۶۱۸,۲۰۴,۴۴۷	۳۳,۶۱۸,۲۰۴,۴۴۷	۲۱٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	مربایحه عام دولت ۱۳۱-ش-خ ۰۴۰۴۱۰
-	-	۱۱۴,۸۹۶,۵۵۰,۸۲۲	۱۱۴,۸۹۶,۵۵۰,۸۲۲	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	مربایحه عام دولت ۱۲۹-ش-خ ۰۳۰۵۱۰
-	-	۱۳۱,۴۷۸,۰۸۱,۱۴۶	۱۳۱,۴۷۸,۰۸۱,۱۴۶	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مربایحه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۰۳۱۱۱۰
-	-	۷۴,۷۱۹,۷۵۳,۷۳۶	۷۴,۷۱۹,۷۵۳,۷۳۶	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مربایحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶
-	-	۱۳۲,۴۰۳,۸۶۷,۵۷۹	۱۳۲,۴۰۳,۸۶۷,۵۷۹	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	مربایحه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸
-	-	۲۴۵,۵۰۱,۱۶۶,۳۸۱	۲۴۵,۵۰۱,۱۶۶,۳۸۱	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۳۲	مربایحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵-۱۲۲۴
۳۴,۸۶۰,۰۵۱,۸۷۶	-	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۰	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مربایحه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳
۵۱,۱۰۶,۱۵۷,۱۳۸	-	۵۱,۲۴۵,۴۰۱,۱۷۴	۵۱,۲۴۵,۴۰۱,۱۷۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	مربایحه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۲۰۷۲۴
۹۱,۱۴۴,۸۰۶,۰۴۵	-	۹۳,۹۶۲,۴۳۷,۸۴۵	۹۳,۹۶۲,۴۳۷,۸۴۵	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مربایحه عام دولت ۱۰۹-ش-خ ۰۲۰۷۱۹
۱۱۱,۸۱۵,۷۸۰,۵۴۲	-	۷۱,۶۰۳,۱۶۷,۸۰۵	۷۱,۶۰۳,۱۶۷,۸۰۵	۱۵٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	مربایحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۹
-	-	۱,۴۵۶,۸۳۴,۹۲۱	۱,۴۵۶,۸۳۴,۹۲۱	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مربایحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۲۰۸
۱,۸۴۰,۳۴۰,۱۴۱	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	مربایحه عام دولت ۸۷-ش-خ ۰۳۰۳۰۴
۸۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۱	-	۲۲,۴۳۹,۶۲۷,۳۹۴	۲۲,۴۳۹,۶۲۷,۳۹۴	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	مربایحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲
۸۵۵,۳۳۱,۹۳۰	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	مربایحه عام دولت ۸۶-ش-خ ۰۲۰۴۰۴
۹,۲۹۸,۵۵۶,۴۷۰	-	-	-	۰٪	-	مربایحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳
-	-	۱۲۰,۵۱۵,۸۲۴,۷۷۴	۱۲۰,۵۱۵,۸۲۴,۷۷۴	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	مربایحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۳
-	-	۱۲,۸۹۶,۴۶۷,۰۸۸	۱۲,۸۹۶,۴۶۷,۰۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	مربایحه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۰۳۰۸۰۷
-	-	۱۸۱,۷۹۷,۹۱۴,۶۶۷	۱۸۱,۷۹۷,۹۱۴,۶۶۷	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	مربایحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱
-	-	۱۳۱,۴۵۲,۲۴۲,۶۹۲	۱۳۱,۴۵۲,۲۴۲,۶۹۲	۲۰,۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مربایحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۰۳۱۰۰۹
-	-	۱۰,۹۷۶,۵۹۲,۷۵۳	۱۰,۹۷۶,۵۹۲,۷۵۳	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	مربایحه عام دولت ۹۶-ش-خ ۰۳۰۴۱۴
-	-	۸۶۲,۲۶۱,۹۳۴	۸۶۲,۲۶۱,۹۳۴	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مربایحه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۰۳۰۵۰۳
-	-	۳,۵۹۹,۷۸۵,۱۵۹	۳,۵۹۹,۷۸۵,۱۵۹	۲۰,۵٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	مربایحه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۰۴۱۱۱۰
-	-	۳۸,۵۹۲,۱۷۹,۶۴۲	۳۸,۵۹۲,۱۷۹,۶۴۲	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	صکوک مربایحه سعید ۰۹-۳ماهه ۲۳٪
-	-	۴۱,۰۳۴,۶۲۷,۹۹۵	۴۱,۰۳۴,۶۲۷,۹۹۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	صکوک مربایحه اندیشک ۰۷-۳ماهه ۲۳٪
-	-	۹,۸۱۳,۶۹۶,۸۷۵	۹,۸۱۳,۶۹۶,۸۷۵	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	مربایحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۳۰۵
-	-	۱۰,۶۰۰,۴۶۰,۹۱۷	۱۰,۶۰۰,۴۶۰,۹۱۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	مربایحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۹
<b>۳۸۲,۵۲۱,۰۲۴,۱۴۳</b>	<b>۱,۶۰۰,۸۷۹,۳۴۲,۰۷۵</b>					

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۵۲۰۶۲۲	۷۹,۸۵۶	-	۷۹,۸۵۶	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۱۶,۲۲۵,۱۸۲,۸۰۶	۱۱۴,۵۲۷,۲۲۴,۱۹۴	-	۱۱۴,۵۲۷,۲۲۴,۱۹۴	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۲۶,۸۷۰,۵۴۷,۹۰۴	۴,۱۲۳,۲۸۷,۷۱۲	-	۴,۱۲۳,۲۸۷,۷۱۲	-	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	-	-	-	-
	۱۲,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۹	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۲,۶۸۴,۳۱۷	۳,۸۱۱,۷۷۴	-	۳,۸۱۱,۷۷۴	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۸,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۹	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۱,۱۸۱,۷۵۹	۱,۱۷۱,۴۲۹	-	۱,۱۷۱,۴۲۹	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۳۰,۷۷۸,۰۸۹,۸۴۳	۳۹,۰۲۷,۴۸۴	-	۳۹,۰۲۷,۴۸۴	-	۲۱٪	-	-	-	-	-	-
	۵,۵۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۴,۶۸۳,۲۸۷,۶۷۲	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۱,۳۳۵,۸۵۵	-	-	-	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۴,۷۹۴,۷۹۴,۵۲۲	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۱۰,۰۰۵,۴۷۹,۴۵۴	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۲۸,۰۲۷,۳۹۷,۲۵۸	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۲۳,۵۸۰,۴۱۰,۹۵۹	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۹,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۲۱,۶۴۰,۷۶۷,۱۲۲	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۳۴,۱۲۱,۵۳۴,۲۵۲	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۲,۰۷۳,۴۴۴,۶۵۵	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۲,۴۱۳,۳۶۹,۸۶۲	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۵۰,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۱	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۱۱,۹۳۸,۹۱۷,۲۰۴	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۶,۰۶۸۴,۹۳۱,۵۰۶	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۹,۰۷۱,۲۲۲,۸۷۷	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۹,۰۷۱,۲۲۲,۸۷۵	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۶	-	-	-	-	۲۲,۵٪	-	-	-	-	-	-
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۱۹,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۷	-	-	-	-	۲۲,۵٪	-	-	-	-	-	-
	۱۳,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	-	-	-
	۶۹۰,۷۴۹	۲۸۴,۷۲۱	-	۲۸۴,۷۲۱	-	۰٪	-	-	-	-	-	-
	۱۱,۳۱۲,۳۱۹,۱۷۸	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۵,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۹۴,۱۱۰,۱۳۶,۹۸۵	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	-	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۷,۵۶۱,۶۲۳,۸۳۶	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	-	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	-	۲۳٪	-	-	-	-	-	-
	۵۶۲,۳۴۸,۷۶۳,۸۱۳	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۲	-	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۲	-		-	-	-	-	-	-

نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				ریال	ریال	ریال
۹۷۲,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲	۳۱۷,۴۲۷,۹۹۰,۴۴۸	(۲۹,۵۰۴,۸۵۷)	۳۱۷,۴۵۷,۴۹۵,۳۰۵		۲,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						
											نقل از صفحه قبل
-	۱۲۶,۳۵۲,۸۷۶,۷۰۷	-	۱۲۶,۳۵۲,۸۷۶,۷۰۷	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۱					سپرده بلند مدت ۱۲۲-۲۸۲-۲۴-۶۸۹۸-۴-بانک اقتصاد نوین
-	۴۸,۰۱۲	-	۴۸,۰۱۲	۰٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۱					سپرده کوتاه مدت ۹۸۶-۱۹۵۱۹۶-بانک ملت
-	۳۹,۳۹۰,۷۸۰,۸۱۰	-	۳۹,۳۹۰,۷۸۰,۸۱۰	۲۴٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۱					سپرده بلند مدت ۹۸۶-۲۰۲۳۵-بانک ملت
-	۲۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	-	۲۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۲۴٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۶					سپرده بلند مدت ۹۸۶۴۱-۷۷۱۲-بانک ملت
-	۱۵۶,۰۰۸,۳۱۹,۱۷۷	-	۱۵۶,۰۰۸,۳۱۹,۱۷۷	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۷					سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۸۳۳,۴-بانک پاسارگاد
-	۳۱,۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۳۱,۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۱۴۰۵۱۰۴۶۳۳۵,۹-بانک گردشگری
-	۲۶,۳۶۹,۸۶۲,۰۱۳	-	۲۶,۳۶۹,۸۶۲,۰۱۳	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۸					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۱۴۰۵۱۰۴۶۳۳۵,۱۰-بانک گردشگری
-	۳۱,۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۳۱,۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۵					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۱۴۰۵۱۰۴۶۳۳۵,۱۱-بانک گردشگری
-	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۱	-	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۱	۲۴٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۶					سپرده بلند مدت ۹۸۷۶۲۶۲-۱۶-بانک ملت
-	۹۵,۴۵۲,۰۵۲,۷۸۹	-	۹۵,۴۵۲,۰۵۲,۷۸۹	۲۴٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۱					سپرده بلند مدت ۹۸۸-۱۳۵۸۱۲-بانک ملت
-	۱۱,۱۷۸	-	۱۱,۱۷۸	۰٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۱					بانک صادرات - ۰۶-۱۸۵۲۹۴۰۵۰۰۲
-	۴۹,۳۶۹,۸۶۲,۰۱۱	-	۴۹,۳۶۹,۸۶۲,۰۱۱	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۱					سپرده بلند مدت ۴۰۷-۲۸۱۵۶۰۰۷-بانک صادرات
-	۹۰,۷۵۰,۱۵۷,۳۷۶	(۱۵۳,۵۵۲,۱۸۰)	۹۰,۹۰۲,۱۰۹,۵۵۶	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۲					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲-بانک گردشگری
-	۲۵,۲۴۵,۳۴۷,۲۱۳	(۲۴,۹۲۶,۷۱۳)	۲۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۲۶	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری
-	۴,۵۷۸,۱۳۴,۴۴۴	(۲,۶۸۸,۳۲۲)	۴,۵۸۰,۸۱۲,۷۶۶	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۷					سپرده بلند مدت ۱۳-۳۶۰۰۶۰۰۰۴۳۸-موسسه مل
-	۷۱,۸۱۲,۷۰۹,۵۲۵	(۳۲,۴۵۲,۸۵۶)	۷۱,۸۵۶,۱۶۴,۳۸۱	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۷					سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۸۳۳,۹-بانک پاسارگاد
-	۲۳۵,۸۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۲۳۵,۸۸۶,۳۰۱,۳۶۹	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۳					سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۲-۱۵۰-بانک اقتصاد نوین
-	۹۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۸	-	۹۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۸	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۰					سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۸۳۳,۴-بانک پاسارگاد
-	۴۱,۷۴۶,۵۷۵,۳۴۳	-	۴۱,۷۴۶,۵۷۵,۳۴۳	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۲					سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۲-۱۴۵-بانک اقتصاد نوین
-	۱۲۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	۱۲۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۳	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۲					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۱۴۰۵۱۰۴۶۳۳۵,۱۲-بانک گردشگری
-	۲۸,۸۱۳,۳۵۷,۱۸۷	(۹۰,۷۵۲,۳۹۹)	۲۸,۹۰۲,۱۰۹,۵۸۶	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۹					سپرده بلند مدت ۱۲۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۴-بانک گردشگری
-	۲۳,۳۲۳,۶۲۷,۵۵۰	(۷۱,۴۲۰,۹۴۰)	۲۳,۳۹۵,۰۴۸,۴۹۰	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۸					سپرده بلند مدت ۴-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۲-۱۵۰-بانک اقتصاد نوین
-	۳,۸۲۲	-	۳,۸۲۲	۰٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۱					سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸-۲۴-۸۵۰-۱۵۰-بانک اقتصاد نوین
-	۱۲۱,۰۸۷,۷۰۲,۰۰۹	(۳۳۵,۹۵۵,۵۲۱)	۱۲۱,۴۲۲,۶۵۷,۵۳۰	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۱					سپرده بلند مدت ۶-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۲-۱۵۰-بانک اقتصاد نوین
-	۱۷,۰۳۵,۲۱۷,۰۳۲	(۶۰,۶۷۳,۳۷۶)	۱۷,۰۹۵,۸۹۰,۴۰۸	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۵					سپرده بلند مدت ۸-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۲-۱۵۰-بانک اقتصاد نوین
۹۷۲,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲	۱,۹۱۹,۵۷۳,۳۶۶,۸۶۸	(۸۱۳,۳۲۹,۱۶۴)	۱,۹۲۰,۲۴۹,۶۹۶,۰۳۲		۲,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسما**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	نام
	خالص سود ریال	هزینه نزول ریال	مبلغ سود ریال	نرخ سود درصد		
۹۷۲,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲	۲,۲۰۰,۶۲۱,۵۷۱,۹۲۷	(۱,۵۲۴,۹۰۰,۰۳۱)	۲,۲۰۲,۱۴۵,۴۷۱,۹۵۸		۲,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
-	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	۲۶٪	-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱,۴۶۳۳۵,۱۳ بانک گردشگری ۱۴۰۲/۰۵/۲۲
-	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	-	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	۲۵٪	-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱,۴۶۳۳۵,۱۴ بانک گردشگری ۱۴۰۲/۰۵/۲۲
-	۲۲,۶۳۰,۱۲۶,۹۸۵	-	۲۲,۶۳۰,۱۲۶,۹۸۵	۲۶٪	-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱,۴۶۳۳۵,۱۵ بانک گردشگری ۱۴۰۲/۰۵/۲۲
-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۴۵	-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۴۵	۲۶٪	-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱,۴۶۳۳۵,۱۶ بانک گردشگری ۱۴۰۲/۰۵/۲۲
-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸	-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸	۲۵٪	-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱,۴۶۳۳۵,۱۷ بانک گردشگری ۱۴۰۲/۰۵/۲۲
۴,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۲۸۳,۶۸۸,۰۳۴,۴ بانک اقتصاد نوین ۱۴۰۳/۰۹/۱۲
۴,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۲۸۳,۶۸۸,۰۳۴,۵ بانک اقتصاد نوین ۱۴۰۳/۰۹/۱۲
۳,۹۲۴,۲۴۶,۵۷۵	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	-	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۲۸۳,۶۸۸,۰۳۴,۶ بانک اقتصاد نوین ۱۴۰۳/۰۹/۱۲
۱۱,۴۲۰,۴۶۱,۸۵۴	-	-	-	۲۳٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۲۴۵۶۲۵۹۰ بانک رفاه ۱۴۰۲/۰۹/۱۴
۱۸,۳۳۲,۰۵۴,۷۸۰	-	-	-	۲۳٪	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۵۵۶۶۷ بانک رفاه ۱۴۰۲/۱۲/۲۸
۲۱,۷۳۹,۷۲۶,۰۱۷	-	-	-	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۵۶۹۲ بانک رفاه ۱۴۰۲/۱۲/۲۸
۶۹,۹۵۰,۷۵۳,۴۲۱	۶۵,۰۲۳,۰۱۳,۷۱۳	-	۶۵,۰۲۳,۰۱۳,۷۱۳	۲۵٪	-	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۹۰۱۲,۱۵۲۲۲۸۲۲,۱۳ بانک پاسارگاد ۱۴۰۳/۱۰/۱۲
-	۶۱,۸۶۹,۱۱۷,۵۸۸	(۲۱,۲۹۳,۳۳۵)	۶۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۲۳		-	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷۱۵۲۲۲۸۲۲,۸ بانک پاسارگاد ۱۴۰۲/۱۰/۰۳
۲۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	۲۸,۶۶۵,۳۵۳,۲۶۸	-	۲۸,۶۶۵,۳۵۳,۲۶۸	۲۳٪	-	سپرده بلند مدت ۲-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین ۱۴۰۳/۱۱/۰۹
۲۱,۱۶۷,۱۲۳,۲۸۰	۲۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	-	۲۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	۲۵٪	-	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین ۱۴۰۳/۱۱/۰۹
۸۱۹,۱۷۸,۰۸۲	-	-	-	۲۳٪	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۵۲۲۲۸۲۲-۹۰۱۲-۴۰۳ بانک پاسارگاد ۱۴۰۳/۱۲/۱۳
-	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲	-	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۰۴۶۳۳۵,۱ بانک گردشگری ۱۴۰۳/۱۲/۱۳
-	۶۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۷	-	۶۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۷	۲۵٪	-	سپرده بلند مدت ۳-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین ۱۴۰۲/۰۱/۲۷
-	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	-	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	۰٪	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۵۲۲۲۸۲۲-۳۰۷-۲۶۶ بانک پاسارگاد ۱۴۰۲/۰۱/۲۹
-	۱,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	-	۱,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۲۶٪	-	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۵۶۲۲۵ بانک تجارت ۱۴۰۲/۱۲/۲۷
-	۷۹۷,۱۸۷,۰۳۰	(۱۶,۵۱۱,۶۰۰)	۸۱۳,۶۹۸,۶۳۰		-	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷۱۵۲۲۲۸۲۲,۱۴ بانک پاسارگاد ۱۴۰۲/۱۲/۲۸
-	۷۶۸,۲۳۸,۹۵۹	(۱۵,۳۲۲,۶۸۴)	۷۸۳,۵۶۱,۶۴۳		-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۷ بانک گردشگری ۱۴۰۲/۱۲/۲۸
-	۱,۲۲۲,۸۷۶,۷۱۲	-	۱,۲۲۲,۸۷۶,۷۱۲	۲۶٪	-	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۷۶۵,۴ بانک تجارت ۱۴۰۲/۱۲/۲۸
۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۳۵	۳,۹۲۰,۶۲۱,۶۱۸,۳۰۰	(۱,۵۷۷,۰۲۷,۶۵۰)	۳,۹۲۲,۳۰۸,۶۴۵,۹۵۰		۴,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

۳-۱۹- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تاریخ پذیره نویسی
خالص سود ریال	خالص سود ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	
-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰			درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق با درآمد ثابت سرمد



## صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

#### ۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۱۱۲,۳۲۹	۱۶,۲۲۶	سایر
-	۲۲,۲۴۰,۷۶۷	۲۰-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
-	۲,۷۴۴,۰۴۲	۲۰-۲ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳۶۲,۵۳۴,۷۸۱	۸,۵۱۶	۲۰-۳ تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۳۷۸,۶۴۷,۱۱۰</b>	<b>۲۵,۰۰۹,۵۵۱</b>	

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۶,۸۹۶,۹۸۵,۴۷۱	۱۹۹,۹۴۰,۵۷۲,۵۶۵	مدیر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۹۹۹,۸۶۲	متولی
۴۴,۴۹۴,۰۸۰,۰۲۸	۱۱۰,۸۹۵,۷۷۷,۹۵۳	بازارگردان
۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
<b>۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹</b>	<b>۳۱۳,۹۴۴,۳۵۰,۳۸۰</b>	

#### ۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۳,۷۱۸,۳۶۰	۵۳,۷۳۷,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۶,۳۱۵,۸۹۸	۳۹۳,۶۸۴,۱۰۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۴۲,۶۹۹,۳۶۰	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۱۵,۹۰۰	۳۹,۵۸۴,۲۱۰	سایر هزینه ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۶,۷۲۹,۹۹۰	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
-	۵۸۷,۸۷۲,۳۶۳	هزینه کارمزد
۱۶۶,۰۳۱,۶۷۶	۴۱,۷۴۶,۹۸۳	هزینه تسهیلات بانکی
۷۸,۱۳۷,۷۸۶	۲۱۴,۸۸۵,۷۹۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
<b>۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰</b>	<b>۱۴,۲۴۲,۷۴۰,۳۲۸</b>	

**صندوق سرمایه گذاری، صندوق سرمایه گذاری، ارفاز، فیروزه آسیا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

**۲۲- تعدیلات**

خالص تعدیلات صدور و ابطال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۹۰۹,۱۵۶,۳۷۷,۴۹۷	۲۵,۸۲۸,۱۵۶,۹۸۵,۶۳۷
۹,۹۰۹,۱۵۶,۳۷۷,۴۹۷	۲۵,۸۲۸,۱۵۶,۹۸۵,۶۳۷

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

**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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۶٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰.۱۳٪	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	موسس
۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

**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:

ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	طی دوره مالی	۱۹۹,۹۴۰,۵۷۲,۵۶۵	کارمزد ارکان	مدیر	کارمزد مدیر (شرکت سیدگردان توسعه فیروزه)
	طی دوره مالی	۱,۷۹۹,۹۹۹,۸۶۲	کارمزد ارکان	مدیر	کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
	طی دوره مالی	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر	حق الزحمه حسابرس (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)
	طی دوره مالی	۱۱۰,۸۹۵,۷۷۷,۹۵۳	کارمزد ارکان	مدیر	کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)
	طی دوره مالی	۱۲,۳۲۲,۷۹۴,۳۴۰	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر	کارگزاری فیروزه آسیا

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی مستلزم افشا یا تعدیل باشد، اتفاق نیفتاده است.