

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
و
گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا ("صندوق") شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای مربوط، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

مسئولیت حسابرس

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین، این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و «دستورالعمل اجرایی و گزارش‌دهی رویه‌های مالی» صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های سازمان بورس و اوراق بهادار "سازمان" به شرح زیر می باشد:-
- ۵-۱- حد نصاب سرمایه گذاری تعیین شده در بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، ماده ۲۶ اساسنامه، همچنین مفاد ابلاغیه های ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ و ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و مفاد ابلاغیه های ۱۴۰۱/۱۲/۰۲، ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و اصلاحیه بعدی آن در موارد زیر:
- ۵-۱-۱- گواهی سپرده و سپرده های بانکی حداکثر ۴۰ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ و حداکثر ۵۰٪ از ارزش کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ (برای نمونه از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۳).
- ۵-۱-۲- سرمایه گذاری تا میزان حداکثر یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده های بانکی نزدیک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری (در خصوص سپرده نزد بانک گردشگری و بانک تجارت و پاسارگاد).
- ۵-۱-۳- اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق.
- ۵-۱-۴- اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.
- ۵-۱-۵- سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در صنعت تا حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق (برای صنعت فرآورده های نفتی، کمک و سوخت هسته ای برای نمونه تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۷ و ۱۴۰۲/۰۲/۲۳).
- ۵-۲- ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ ، ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ ، ۱۴۰۲/۰۹/۱۱ و ۱۴۰۲/۱۰/۱۹ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در سامانه کدال و درج تصمیمات مجامع مذکور در تارنمای صندوق.
- ۵-۳- طبق مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و هم چنین طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، تنها در صورت احراز شرایط مندرج در دستورالعمل مذکور، صندوق می تواند قیمت اوراق مشارکت را به میزان ۱۰ درصد تعدیل نماید.
- ۵-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی.
- ۵-۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری درخصوص برگزاری مجمع و اصلاح مفاد اساسنامه.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسیا

۶- در رعایت مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، طبق بررسی انجام شده، به استثنای سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح یادداشت توضیحی ۴-۷ صورتهای مالی، این مؤسسه به محدودیتی ناشی از دسترسی به هر یک از طبقات دارایی های صندوق از قبیل سپرده های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام یا سایر دارایی های موجود در صندوق، بنفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق برخورد ننموده است.

۷- براساس تبصره های ۱ و ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و با درنظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی های (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده و با درنظر داشتن موارد مندرج در بندهای این گزارش، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در حدود رسیدگی های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بندهای این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی باشد، برخورد ننموده است.

۱۰- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مباره با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفت، در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مقررات یاد شده، برخورد ننموده است.

حسابرس مستقل

۸ خرداد ۱۴۰۳



آگاهان و همکاران (حسابداران رسمی)

محمد جم
۸۰۰۲۰۴

فریبا عزیزی
۹۲۲۰۴۷



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

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

مجمع صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق 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
۹-۳۴	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 صورت مالی برای ارائه 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.

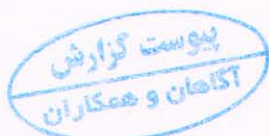
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



فیروزه

شرکت سپدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۶۹۵



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۲۱ ۷۹۷۰۰۹۱۰



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

بدهی‌ها

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

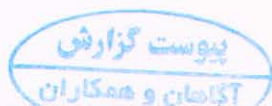
یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



فیروزه

شرکت سبذگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵





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
	ریال	ریال
۱۶	۲,۸۴۳,۸۹۵,۰۶۴,۱۵۶	۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴
۱۷	۱۸۴,۳۷۳,۰۹۴,۰۶۶	۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۳۳۴
۱۸	۱۹۸,۳۷۸,۴۲۹,۲۱۲	۴۳,۶۱۰,۷۸۳,۲۵۳
۱۹	۶,۲۵۲,۵۶۷,۹۳۵,۵۳۶	۱,۶۱۲,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷
۲۰	۲۵,۰۰۹,۵۵۱	۳۷۸,۶۴۷,۱۱۰
	<u>۹,۴۷۹,۲۳۹,۵۳۳,۵۲۱</u>	<u>۲,۸۸۶,۹۸۴,۴۳۶,۳۲۸</u>
۲۱	۳۱۳,۹۴۴,۳۵۰,۳۸۰	۱۰۳,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹
۲۲	۱۴,۲۴۲,۷۴۰,۳۳۸	۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰
	<u>۳۲۸,۱۸۷,۰۹۰,۷۱۸</u>	<u>۱۰۶,۴۳۵,۳۸۴,۳۷۹</u>
	<u>۹,۱۵۱,۰۵۳,۴۴۱,۸۰۳</u>	<u>۲,۷۸۰,۵۴۹,۰۵۱,۹۴۹</u>
	۲۴.۶۷٪	۲۱.۲۶٪
	۱۴.۱۷٪	۱۴.۱۵٪

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷
	۸,۶۴۹,۶۳۳,۵۱۱	۸۶,۴۹۶,۳۲۵,۱۱۰,۰۰۰
	(۷,۷۵۵,۱۹۴,۴۵۳)	(۷۷,۵۵۱,۹۴۴,۵۳۰,۰۰۰)
	-	۹,۱۵۱,۰۵۳,۴۴۱,۸۰۳
	-	۲۵,۸۳۸,۱۵۶,۹۸۵,۶۳۷
۲۳	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
	<u>۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸</u>	<u>۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰</u>
		۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷

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 جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص



فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۷۷۴۹۵

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

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



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 تیل 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 سبدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سبدگردان 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 ۶ و ۸ با کدپستی: ۱۴۳۲۷۱۴۳۸۳.

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

مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۰۲۸۴ 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه پنج درصد "از درآمد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار (۰/۰۵)
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.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و توزیع سود نقدی	بر اساس مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی- ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	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 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

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 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 فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱۰۷,۵۸۱,۳۲۱,۵۸۳	۰.۵۹%	۳۴۹,۰۲۹,۶۲۶,۵۳۹	۰.۵۴%	بانکها و موسسات اعتباری
۹۰۰,۹۳۴,۸۶۳,۴۹۳	۴.۹۵%	۳۹۷,۲۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۰.۶۲%	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹۴,۹۰۲,۳۲۵,۶۹۶	۱.۰۷%	۱,۱۸۰,۶۰۴,۵۸۷,۶۲۲	۱.۸۳%	محصولات شیمیایی
۳۳,۶۸۰,۳۸۰,۱۳۰	۰.۱۹%	۱۴۵,۱۷۸,۲۰۴,۴۲۸	۰.۲۲%	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲۸۸,۶۳۳,۵۹۸,۴۰۵	۱.۵۹%	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۵	۱.۳۳%	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲۰۲,۵۱۳,۵۸۹,۵۱۱	۱.۱۱%	۲۹۶,۹۹۰,۲۰۲,۸۵۴	۰.۴۶%	مواد و محصولات دارویی
۲۱,۱۶۴,۱۳۵,۱۴۸	۰.۱۲%	۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۰.۰۰%	استخراج کانه های فلزی
۲۸۸,۲۳۹,۰۱۸,۶۸۰	۱.۵۹%	۱۷۳,۸۹۱,۹۱۴,۷۲۹	۰.۲۷%	سرمایه گذاریها
۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۳۱۰	۱.۵۹%	۸۹۶,۹۰۱,۶۶۴,۷۸۶	۱.۳۹%	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۴۱۲	۰.۳۳%	۲۲۹,۸۸۸,۸۷۴,۶۶۰	۰.۳۶%	سیمان، آهک و گچ
۱۹۸,۸۶۱,۶۶۵,۵۵۰	۱.۰۹%	۱۸۸,۱۴۱,۷۶۹,۵۲۹	۰.۲۹%	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۹۰,۴۳۴,۶۹۲,۸۰۰	۰.۵۰%	۵۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۴۵۲	۰.۸۸%	فلزات اساسی
۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۵	۰.۵۳%	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۱	۰.۰۰%	کاشی و سرامیک
۶۲,۹۲۲,۵۵۷,۶۳۳	۰.۳۵%	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۳۰	۰.۱۷%	ساخت محصولات فلزی
-	۰.۰۰%	۱۷۶,۴۴۵,۴۴۹,۲۵۶	۰.۲۷%	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	۰.۰۰%	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۰.۰۰%	قند و شکر
-	۰.۰۰%	۴۶۰,۶۱۳,۰۶۵,۹۸۱	۰.۷۱%	خودرو و ساخت قطعات
-	۰.۰۰%	۱۹,۴۹۷,۶۵۸,۲۱۰	۰.۰۳%	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	۰.۰۰%	۱۶۴,۱۴۶,۳۰۵,۰۷۱	۰.۲۵%	زراعت و خدمات وابسته
۶۳,۱۷۵,۳۸۰,۱۶۶	۰.۳۵%	-	۰.۰۰%	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۰.۰۶%	-	۰.۰۰%	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۴۴,۳۲۹,۰۳۶,۴۸۱	۰.۲۴%	-	۰.۰۰%	استخراج ذغال سنگ
۲,۹۵۲,۷۴۹,۱۹۸,۶۵۳	۱۶.۲۴%	۶,۲۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹	۹.۶۴%	۵,۴۲۲,۹۹۹,۱۳۳,۰۴۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

نقلاً به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

پوست گزاری
آدمان و سنگاران

صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسا

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:

پادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰	۶,۳۷۳,۲۹۵,۶۴۹,۸۷۸
۷-۲ اوراق اجاره	-	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱
۷-۳ اوراق مرابحه	۱۹,۰۶۸,۴۴۴,۴۱۶,۳۰۲	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۷
۷-۴ سهام دارای اوراق اختیار فروش نسبی	۹۷,۶۸۱,۲۲۳,۳۴۱	-
	<u>۲۳,۶۹۷,۱۳۲,۵۱۶,۱۱۳</u>	<u>۹,۲۹۵,۱۲۲,۷۲۵,۹۹۶</u>

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	افزایش (کاهش) ارزش سهام	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۰٪	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	(۶۸۸,۸۳۹,۰۶۰)	-	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۷	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۴/۰۷/۱۳	۰٪	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	(۲۱۰,۶۷۶,۹۰۳,۳۴۷)	-	۱۹۱,۲۸۶,۳۳۴,۴۸۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰٪	۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۲۲	(۸,۶۵۵,۸۴۵,۴۵۳)	-	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۰٪	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۸۴,۹۹۲,۶۱۴,۳۹۱	-	۱,۲۷۹,۰۹۳,۳۶۱,۳۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰٪	۶۷,۷۲۸,۵۵۵,۳۸۴	(۳,۶۵۵,۰۶۳,۹۰۶)	-	۶۵,۰۸۳,۴۹۱,۴۷۹	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰٪	۱,۶۲۴,۳۳۳,۳۳۵,۴۹۶	(۷,۹۴۴,۶۶۱,۱۶۱)	-	۱,۶۱۶,۳۸۸,۹۷۴,۳۳۶	۲.۶۳٪	۲۷۸,۶۶۲,۳۲۹,۰۴۶	۲.۵۰٪
۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۰٪	۲۲۸,۸۸۱,۱۰۰,۸۵۳۱	۳۲,۰۶۱,۳۵۲,۳۸۴	-	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	۰.۹۵٪	۱۷۲,۷۵۲,۳۵۵,۶۱۵	۰.۹۰٪
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰٪	۶۴,۳۴۴,۳۸۲,۳۴۷	(۴,۳۵۱,۶۲۰,۸۱۷)	-	۶۰,۰۹۲,۶۶۱,۴۳۱	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰٪	۳۳۵,۴۰۰,۷۵۵,۹۷۰	۴۴,۱۳۸,۷۶۳,۸۰۰	-	۳۸۹,۵۳۹,۷۱۸,۸۰۰	۱.۲۴٪	۲۲۹,۲۴۴,۲۲۱,۲۵۰	۰.۵۷٪
۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۰٪	۳۵۷,۳۳۱,۳۹۰,۷۴۰	۵۰,۳۱۵,۸۲۴,۸۲۶	-	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	۱.۶۳٪	۲۹۷,۲۳۵,۵۵۶,۳۸۱	۰.۶۳٪
-	۰٪	-	-	-	-	۱.۵۹٪	۲۸۸,۶۶۲,۰۷۰,۱۵۳	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۱.۵۴٪	۲۷۹,۸۵۲,۷۲۹,۳۶۶	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۰.۴۱٪	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۰.۶۷٪	۱۲۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۲.۳۳٪	۶۷۷,۸۲۷,۱۱۷,۹۳۸	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۱.۲۵٪	۲۲۷,۱۷۷,۳۱۶,۶۲۷	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۰.۷۷٪	۱۴۰,۷۲۱,۸۲۴,۴۱۸	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۴.۳۵٪	۷۷۲,۷۱۰,۶۹۹,۹۹۶	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۱.۷۹٪	۲۲۶,۰۱۱,۵۶۲,۰۹۲	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۱.۵۹٪	۲۸۸,۸۹۳,۳۴۹,۲۲۵	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۱۱.۰۲٪	۲,۰۰۴,۲۱۶,۲۲۸,۸۵۵	۰.۰۰٪
-	۰٪	-	-	-	-	۳۵.۰۵٪	۶,۳۷۳,۲۹۵,۶۴۹,۸۷۸	۷.۰۲٪
-	-	۴,۳۶۵,۲۷۱,۶۶۲,۰۵۳	۱۶۶,۰۳۵,۱۱۴,۵۱۷	-	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۷- 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	
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۵	۹۳۷,۰۰۰	-۱۰٪	۸۴۳,۳۰۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۴۳,۰۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹	۹۲۴,۱۹۰	-۱۰٪	۸۳۱,۷۷۱	۸۰۲,۵۱۳,۵۳۳,۰۵۴	سایر
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۸۹۹,۹۰۰	-۱۰٪	۸۰۹,۹۱۰	۱,۶۱۶,۲۸۸,۹۷۴,۳۳۶	سایر
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۸۵۹,۹۹۰	-۱۰٪	۷۷۳,۹۹۱	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	سایر
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸۴۹,۹۵۰	-۱۰٪	۷۶۴,۹۵۵	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	سایر
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۹۲۱,۰۰۰	-۱۰٪	۸۲۸,۹۰۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	سایر
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۹۴۱,۵۰۰	-۱۰٪	۸۴۷,۳۵۰	۸۴۷,۱۹۶,۴۱۷,۸۱۳	سایر
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۹۶۷,۲۶۰	-۱۰٪	۸۷۰,۵۳۴	۱,۲۳۱,۵۸۲,۳۴۵,۲۳۳	سایر
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۹۸۹,۹۰۰	-۱۰٪	۸۹۰,۹۱۰	۳۱۱,۷۴۱,۹۸۲,۸۹۷	سایر
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۷۱۳,۴۸۰	-۱۰٪	۶۴۲,۱۳۲	۶۰۰,۹۲۰,۶۶۱,۴۳۱	سایر
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰٪	۸۹۱,۰۰۰	۳۹۶,۴۲۳,۱۳۵,۲۸۱	سایر
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱	۶۷۸,۵۰۰	-۱۰٪	۶۱۰,۶۵۰	۶۵۰,۸۳,۴۹۱,۴۷۹	سایر
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	۹۰۲,۵۰۰	-۱۰٪	۸۱۲,۳۵۰	۱,۰۸۴,۱۵۷,۲۱۰,۸۸۳	سایر
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱	۶۲۱,۰۰۰	-۱۰٪	۵۵۸,۹۰۰	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	سایر
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۱	۶۴۸,۰۰۰	-۱۰٪	۵۸۳,۲۰۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۵	سایر
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۱	۶۴۲,۰۰۰	-۱۰٪	۵۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۸	سایر
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰	۹۶۴,۰۰۰	-۱۰٪	۸۶۷,۶۰۰	۱,۳۳۵,۸۶۱,۸۳۱,۱۵۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۹۲۴,۶۰۰	-۱۰٪	۸۳۲,۱۴۰	۷۴۸,۷۹۰,۲۵۷,۱۶۳	سایر
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۹۷۱,۴۲۰	-۱۰٪	۸۷۴,۲۷۸	۸۷,۴۱۱,۹۵۳,۷۱۱	سایر
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۹۳۹,۴۸۰	-۱۰٪	۸۴۵,۵۳۲	۳۳۸,۱۵۱,۴۹۸,۹۳۰	سایر
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۹۲۳,۴۰۰	-۱۰٪	۸۳۱,۰۶۰	۲۴۹,۲۷۲,۸۱۱,۱۱۳	سایر
صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-۶ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۹٪	۹۰۶,۴۲۹	۱,۹۰۳,۱۵۵,۸۹۰,۴۶۲	سایر
				<u>۱۳,۹۳۷,۵۲۷,۷۲۵,۹۶۷</u>	

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	%	
۱.۷۵٪	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۵-۲ بدون ضامن
۱.۷۵٪	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	-	-	-	-	-	

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	%			
۰.۰۰٪	-	۴.۶۹٪	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸	۲۵,۱۶۳,۷۸۵,۳۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	صکوک اجاره سرمد ۳-۶ ماهه ۲۳٪	
۰.۰۰٪	-	۳.۱۱٪	۲,۰۰۶,۰۸۰,۲۱۸,۵۴۷	۱۰,۲۹۲,۳۸۰,۸۵	۱,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	صکوک مزایه اندیشک ۷-۱۰ ماهه ۲۳٪	
۰.۰۰٪	-	۱.۵۷٪	۱,۰۱۳,۰۷۰,۶۳۵,۸۴۴	۱۳,۲۵۱,۸۸۵,۸۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	صکوک مزایه دصید ۹-۳ ماهه ۲۳٪	
۰.۰۰٪	-	۰.۴۲٪	۲۷۲,۳۲۱,۵۴۴,۵۶۶	۲۳,۰۴۸,۷۳۳,۴۵۳	۲۴۹,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مزایه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۹-۳۱	
۰.۰۰٪	-	۳.۱۸٪	۲,۰۵۱,۵۴۹,۸۱۲,۳۰۲	۷۶,۴۱۷,۸۶۹,۸۶۴	۱,۹۷۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	مزایه بافندگی پرتیا ۱۸-۶۰	
۰.۰۰٪	-	۰.۵۴٪	۲۴۸,۳۲۸,۹۶۰,۶۵۱	۱۰,۱۷۷,۴۶۱,۷۲۱	۳۳۸,۲۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	مزایه عام دولت ۱۳۲-شخ ۰۹-۱۱	
۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۸۹,۹۵۶,۳۱۹,۳۳۵	۲,۵۴۴,۳۶۵,۶۱۴	۸۷,۴۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مزایه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۹-۰۴	
۰.۰۰٪	-	۲.۱۳٪	۱,۳۷۵,۰۴۵,۰۵۹,۲۶۴	۳۹,۱۸۳,۲۸۸,۱۱۴	۱,۳۳۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	مزایه عام دولت ۱۲۹-شخ ۰۳-۰۵	
۰.۰۰٪	-	۱.۴۰٪	۷۷۱,۶۸۹,۵۴۷,۷۱۲	۲۲,۸۹۹,۲۹۰,۵۴۹	۷۴۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	مزایه عام دولت ۱۳۰-شخ ۱۱-۰۳	
۰.۰۰٪	-	۱.۳۸٪	۸۹۳,۴۰۲,۰۳۳,۲۰۷	۲۶,۲۰۵,۶۱۵,۳۹۴	۸۴۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مزایه عام دولت ۹۲-شخ ۱۶-۰۸	
۰.۰۰٪	-	۰.۶۲٪	۴۰۰,۶۶۲,۱۹۲,۰۸۵	۴,۲۳۹,۰۵۶,۸۰۴	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مزایه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۷-۰۴	
۰.۰۰٪	-	۱.۶۹٪	۱,۰۸۷,۷۶۱,۵۲۵,۹۳۸	۳,۶۰۴,۳۳۵,۰۴۵	۱,۰۸۴,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مزایه عام دولت ۱۲۷-شخ ۲۳-۰۶	
۱.۷۲٪	۳۱۶,۴۶۲,۶۵۳,۵۵۳	۰.۵۱٪	۳۲۷,۴۵۴,۱۶۰,۴۸۲	۱۵,۶۹۲,۱۷۷,۵۸۵	۳۱۱,۸۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مزایه عام دولت ۱۰۷-شخ ۲۴-۰۷	
۰.۰۰٪	-	۰.۴۵٪	۲۹۰,۸۵۹,۹۷۷,۲۹۶	۱۵,۷۷۳,۶۹۵,۷۲۳	۲۷۵,۱۳۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مزایه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳-۰۵	
۰.۰۰٪	-	۱.۹۸٪	۱,۲۷۸,۵۲۶,۷۲۳,۴۵۴	۴۶,۹۴۴,۳۸۸,۲۲۱	۱,۲۳۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	مزایه عام دولت ۹۶-شخ ۱۴-۰۴	
۰.۰۰٪	-	۲.۴۴٪	۱,۵۷۴,۸۸۲,۷۱۹,۹۳۵	۷۹,۳۹۵,۳۲۶,۱۷۱	۱,۴۹۵,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مزایه عام دولت ۸۷-شخ ۰۴-۰۳	
۰.۰۰٪	-	۱.۳۲٪	۸۵۲,۹۴۷,۶۱۲,۷۲۳	۵۲,۳۳۴,۰۸۱,۶۷۹	۸۰۲,۶۵۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	مزایه عام دولت ۵-شخ ۰۹-۰۳	
۰.۰۰٪	-	۲.۱۸٪	۱,۴۰۷,۳۸۵,۳۰۵,۵۰۰	۵۸,۲۴۹,۸۶۲,۵۰۰	۱,۳۴۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	مزایه عام دولت ۳-شخ ۰۵-۰۳	
۲.۵۲٪	۲۵۹,۰۸۳,۹۹۵,۲۲۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مزایه عام دولت ۱۰۹-شخ ۰۹-۰۳	
۳.۶۹٪	۶۷۱,۸۶۲,۸۷۷,۲۹۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مزایه عام دولت ۵-شخ ۰۹-۰۲	
۳.۷۶٪	۶۸۲,۸۳۹,۷۰۷,۳۶۷	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مزایه عام دولت ۳-شخ ۰۸-۰۲	
۲.۶۰٪	۴۷۲,۳۱۷,۱۶۰,۸۰۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مزایه عام دولت ۸۶-شخ ۰۴-۰۲	
۱۴.۳۲٪	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۷	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		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نماد	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	
واعتبار ۱	۲۹,۷۷۹,۷۷۸	۲,۲۹۶	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۳,۵۲۷	۳,۲۹۳	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	سرمایه گذاری اعتبار ایران ۵
						۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	

۵ با توجه به اخذ اختیار فروش تبیی بر روی سهام شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران تا زمان سررسید، سهام مذکور غیرقابل فروش می باشد.

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	واحد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال
-	-	۱۰,۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۴,۴۸۳,۹۴۴,۳۲۴	۲۵۶,۴۵۶,۴۷۰,۹۸۲	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۲۹۰	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۲۴,۳۱۴,۸۸۲		۳۵۴,۴۸۳,۹۴۴,۳۲۴	۲۵۶,۴۵۶,۴۷۰,۹۸۲
-	-	۱,۸۰۱,۲۴۷,۰۲۷,۵۱۳	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۲۴	۱۶۴,۸۱۳,۵۲۸		-	-
۳۱۸,۳۲۷,۰۳۱,۶۲۵	۲۶۱,۸۶۲,۳۴۸,۳۸۱	۳۸۸,۵۲۳,۰۹۶,۳۵۲	۳۳۴,۴۱۱,۱۲۱,۵۰۹	۱۳,۱۴۵,۷۹۳		۳۱۸,۳۲۷,۰۳۱,۶۲۵	۲۶۱,۸۶۲,۳۴۸,۳۸۱
۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹	۵۱۸,۳۱۸,۸۱۹,۴۴۳	۲,۶۰۴,۸۹۶,۲۵۲,۵۲۸	۲,۳۱۲,۹۹۱,۱۸۶,۹۳۰	۲۰۲,۱۷۴,۲۰۳		۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹	۵۱۸,۳۱۸,۸۱۹,۴۴۳



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل شده	ترج تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۷۹۵,۹۵۸,۵۱۱	۳۱۴,۳۷۴,۹۹۱,۴۷۴	(۳۸,۳۷۴,۳۶۷)	۳۱۵,۹۵۲,۰۱۹,۱۲۴
۳۶۷,۱۴۸,۱۷۸	۱,۸۰۷,۳۶۵,۶۵۳	(۱,۵۷۷,۰۲۷,۶۵۰)	۱,۸۴۵,۷۳۹,۹۲۰
۲,۳۵۴,۸۰۵,۳۲۰,۰۰۰	۷,۱۸۷,۰۴۰,۰۰۰		۷,۱۸۷,۰۴۰,۰۰۰
۲,۴۰۵,۸۶۸,۴۲۶,۶۸۹	۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷	(۱,۶۱۵,۴۰۱,۹۱۷)	۲۲۴,۹۸۴,۷۹۹,۰۴۴

سود سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

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

کارگزاری فیروزه آسیا

تعدیل کارگزار

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا پایان سال مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۳,۷۳۷,۰۰۰	۵۳,۷۳۷,۰۰۰	-
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۶۸۴,۱۰۲	-
-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۵۰۴,۰۱۳,۶۳۲	۵۰۴,۰۱۳,۶۳۲	-
-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۴,۱۳۶,۷۵۰,۶۳۲	۴,۳۳۰,۴۳۴,۷۳۴	-

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸,۷۱۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۹۵۷,۰۹۱
۱,۴۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۵,۱۷۲,۰۰۰	۳۱,۹۵۷,۰۹۱

حساب ۸۴۹-۴۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان

حساب ۲۶۶-۱۱۰-۱۵۲۳۲۸۳۲-۱ بانک پاسارگاد

حساب ۰۱۰۵۷۸۶۱۷۸۰۰۱ بانک دی

حساب ۳۴۵۵۸۳۸۰۲ بانک رفاه

حساب ۰۱۰۱۶۵۴۸۵۸۶۰۷ بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۹,۸۷۸,۲۲۶,۳۰۲	۲۷,۶۳۳,۴۲۹,۱۴۸	ذخیره کارمزد مدیر
۷۱۳,۵۶۹,۶۳۶	۲۸۵,۸۹۰,۴۱۰	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲	۳۵۱,۴۹۶,۹۷۲	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰	۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶	ذخیره کارمزد بازارگردان
<u>۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰</u>	<u>۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶</u>	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	
نرم افزار صندوق	۲,۷۲۷,۲۹۴,۰۵۵	۳۶,۶۸۴,۹۵۱	
بدهی بابت اختیار معامله	-	۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱	
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲۰,۶۵۷,۸۳۷,۲۱۹	-	
بدهی به مدیر	-	-	
بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار	۶۷۷,۹۵۲,۰۷۵	-	
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پیش دریافت سود اوراق	۱۴-۱	۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳	
	<u>۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰</u>	<u>۱۲۹,۴۶۸,۳۱۰,۳۲۰</u>	

۱۴-۱- جزئیات پیش دریافت سود اوراق:

نام اوراق	تعداد	سود
مراجعه بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸	۱,۹۷۵,۴۹۰	۹۰,۳۹۹,۶۷۰,۴۹۲
صکوک مراجعه دیمیید ۶۰۹-۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۱۴,۹۷۲,۴۹۲
صکوک مراجعه اندیشک ۰۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۷,۱۹۸,۲۸۹
		<u>۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳</u>

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در پایان سال مالی به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۴۹۸,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۱۹۱,۷۶۶,۷۳۸,۵۷۷	۶۰۴,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۲۷۷,۴۵۸,۷۳۱,۱۳۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷

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:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۳۸۷,۴۴۵,۰۱۰,۰۶۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۲,۹۶۵,۸۸۶,۸۴۲,۳۲۵
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۳	۷۲,۲۵۷,۲۴۸,۲۵۳
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۴	۱۳۷,۶۱۳,۵۱۳,۸۸۴
		۲۹۷,۶۰۲,۳۹۹,۲۷۶
		۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴
		۲,۸۴۳,۸۹۵,۰۶۴,۱۵۶

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:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۲۵,۷۱۶,۱۲۱	۶۵۸,۹۹۰,۵۲۸,۸۷۳	۶۳۳,۳۳۰,۲۴۲,۲۴۶	۶۶۰,۳۱۰,۰۹۱	۳,۲۹۴,۹۵۲,۶۳۵	۲۱,۷۳۹,۳۰۲,۹۰۱	۱۵,۵۱۱,۰۲۶,۸۹۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۷۷۶,۹۷۵	۲۳,۱۱۱,۲۸۷,۰۹۰	۲۰,۸۴۳,۴۴۸,۱۶۳	۲۱,۹۵۵,۲۲۳	۱۱۵,۵۵۶,۴۳۱	۲,۱۳۰,۳۲۷,۲۷۳	-
معدنی املاح ایران	۱۲,۷۹۰,۲۲۲	۲۳۹,۸۷۶,۵۵۸,۷۸۰	۱۸۸,۶۴۵,۴۸۴,۰۴۴	۲۲۷,۸۸۱,۴۴۷	۱,۱۹۹,۳۸۲,۸۰۲	۴۹,۸۰۳,۸۱۰,۴۸۷	۲,۸۲۰,۸۹۷,۴۹۳
سیمان آبیگ	۳,۳۰۹,۹۳۲	۷۱,۹۴۸,۸۹۱,۵۹۰	۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۴۱۹	۶۸,۳۵۱,۰۳۱	۳۵۹,۷۴۴,۴۵۸	۱۳,۱۹۷,۸۰۶,۶۸۲	۲,۳۲۵,۲۴۵,۱۸۳
پتروشیمی تندگوین	۱۰,۴۱۰,۲۶۷	۱۵,۳۲۹,۷۹۴,۰۳۰	۱۴,۶۴۵,۰۴۵,۰۱۵	۱۴,۵۶۳,۲۲۱	۷۶,۶۴۸,۹۷۳	۵۹۳,۵۳۶,۸۲۲	-
کاشی و سرامیک حافظ	۱۲,۹۷۷,۹۴۸	۱۰۲,۱۹۵,۹۲۴,۱۱۰	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۴	۹۷,۰۸۴,۷۲۹	۵۱۰,۹۷۹,۶۲۴	۴,۵۷۴,۲۷۶,۱۰۳	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۳,۰۲۸,۶۹۷	۳۷,۹۸۴,۵۴۵	۱۹۹,۹۲۰,۰۰۳	۳۰,۴۳۰,۴۶۷,۷۵۵	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۰۳,۶۶۴,۹۵۰	۷۳,۹۵۷,۳۲۰,۰۰۰	۷۷,۱۴۳,۰۴۲	۴۰۶,۰۱۸,۳۲۵	۶,۷۶۳,۱۸۳,۵۸۳	۷,۵۵۳,۵۳۶,۹۲۵
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۳۹,۶۴۱	۴,۹۳۸,۰۴۹,۵۷۵	۶,۲۹۸,۷۵۵,۸۰۷	۴,۶۹۱,۰۵۹	۲۴,۶۹۰,۲۴۹	(۱,۳۹۰,۱۲۷,۵۴۰)	-
گروه بهمن	۳۸۸۰,۰۰۰	۸۱,۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۳۸,۲۹۹,۵۱۸	۷۷,۱۴۷,۲۰۵	۴۰۶,۰۴۱,۹۹۹	(۳,۳۱۳,۰۸۸,۷۲۲)	۱۱,۷۸۴,۹۳۸,۸۶۶
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۳,۷۰۰,۴۸۵	۳۳۹,۷۶۹,۹۶۵,۵۰۰	۳۳۲,۰۶۷,۴۷۲,۰۸۸	۳۱۳,۳۷۹,۳۹۳	۱,۶۴۸,۸۴۹,۸۱۹	۹۵,۷۴۰,۳۶۴,۲۰۰	۴۱,۰۴۴,۵۲۸,۳۰۵
فولاد کاه جنوب کیش	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۵,۳۵۴,۹۰۰	۱۶,۴۷۷,۳۷۲,۸۰۰	۱۶,۵۹۱,۹۴۴	۸۷,۳۲۶,۷۷۲	۸۸۴,۰۶۳,۳۸۴	-
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶,۴۶۰,۸۵۴	۲۹,۸۱۶,۲۲۳,۷۷۲	۲۷,۶۸۹,۷۹۸,۰۹۳	۲۸,۳۲۵,۳۱۰	۱۴۹,۰۸۱,۱۲۰	۱,۹۴۹,۰۱۹,۲۴۹	-
کشت و دامداری فکا	۸۹۴,۶۶۱	۱۴,۹۵۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۴,۷۵۲,۰۴۴,۸۸۶	۱۴,۲۱۰,۶۷۲	۷۴,۷۹۴,۱۳۸	۱۱۷,۷۷۸,۵۰۴	۱۹,۳۱۳,۰۸۶,۶۴۵
سرمایه گذاری سحان	۱۶,۵۷۶,۸۶۱	۴۶,۶۳۰,۷۰۹,۹۹۳	۴۰,۶۶۸,۲۶۸,۳۷۴	۴۴,۲۹۸,۶۰۰	۲۳۳,۱۵۳,۵۴۹	۵,۶۴۴,۹۸۹,۴۷۰	-
فراورده های نسوز ایران	۱۰,۴۰۰,۱۵۵	۱۲۵,۲۹۷,۹۳۷,۷۵۰	۱۰۵,۹۳۳,۳۹۶,۶۱۴	۱۱۹,۱۲۷,۱۱۸	۶۲۶,۹۸۹,۶۹۰	۱۸,۶۵۸,۴۴۲,۳۲۸	-
نفت پارس	۱۱,۶۶۶,۸۴۶	۹۶,۵۷۹,۴۸۵,۹۵۰	۱۱۳,۷۳۳,۱۸۹,۴۴۰	۹۱,۷۴۹,۹۱۱	۴۸۲,۸۹۷,۴۳۱	(۱۷,۷۲۸,۳۵۰,۸۳۲)	-
حفاری شمال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۳,۹۵۰	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 آرامیس	۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۹۳,۳۲۹,۸۷۳	۶۳,۱۳۳,۴۰۶	۳۲۷,۰۱۹,۹۹۹	۱۱,۲۲۲,۵۱۶,۷۲۲	-
زعال سنگ پروده طیس	۱,۵۳۷,۲۷۷	۴۷,۳۰۵,۰۳۳,۶۰۰	۴۴,۳۲۹,۰۳۶,۴۸۰	۴۴,۹۳۹,۴۳۰	۲۳۶,۵۲۵,۱۶۷	۲,۶۹۴,۵۲۳,۵۲۳	۶,۴۵۰,۶۵۵,۲۹۶
توسعه و عمران امید	۳۷,۰۴۶,۵۱۹	۷۳,۸۶۰,۶۶۰,۹۹۱	۶۹,۰۸۵,۷۵۳,۳۷۳	۷۰,۱۶۶,۷۷۳	۳۶۹,۳۰۳,۳۰۹	۴,۳۳۵,۴۲۷,۵۳۶	۵,۴۸۵,۵۹۵,۹۹۷
صنعتی آما	۱۶,۷۷۲,۹۵۰	۱۶۵,۱۰۷,۵۲۰,۳۶۰	۱۵۵,۰۲۹,۱۳۴,۰۴۴	۱۵۶,۸۵۱,۱۷۲	۸۲۵,۵۳۷,۶۰۱	۹۰,۹۵۹,۹۹۷,۵۴۳	-
داروسازی دانا	۲,۵۰۹,۵۵۸	۱۲۴,۳۸۳,۳۵۴,۶۵۰	۹۰,۹۰۴,۳۳۳,۳۵۶	۱۱۸,۱۶۳,۸۴۳	۶۲۱,۹۱۶,۷۷۴	۳۲,۷۳۸,۹۰۰,۶۷۷	-
پالایش نفت اصفهان	۱۷۰,۰۴۲,۹۰۶	۱,۲۵۱,۳۴۱,۰۸۳,۹۵۰	۱,۳۰۲,۶۶۹,۸۱۸,۶۲۲	۱,۱۸۸,۷۶۴,۱۹۸	۶,۳۵۶,۷۰۵,۴۲۰	(۵۸,۸۰۱,۳۰۴,۲۹۰)	۲۰,۸۱۳,۸۱۹,۷۰۵
بانک خاورمیانه	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۵,۲۱۰,۳۳۰	۱۹,۲۶۵,۲۸۰,۵۸۰	۲۲,۸۸۰,۰۷۷۳	۱۲۰,۴۲۶,۰۵۱	۴,۶۶۶,۶۵۵,۴۴۸	-
پالایش نفت بندرعباس	۸۳,۱۴۶,۷۵۲	۱,۰۰۴,۹۸۰,۰۲۱,۴۱۰	۹۵۶,۷۷۵,۲۸۵,۰۹۴	۹۵۴,۷۳۷,۷۰۵	۵۰,۲۴۴,۹۰۰,۱۱۳	۴۲,۳۲۵,۱۱۳,۴۹۸	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۲,۹۶۸,۸۰۴	۲۶۰,۳۰۸,۷۶۵,۵۲۰	۱۹۶,۳۱۰,۳۱۱,۱۴۲	۲۴۷,۲۹۱,۵۱۳	۱,۳۰۱,۵۴۳,۸۴۰	۶۲,۵۴۹,۷۱۹,۰۲۵	-
نقل به صفحه بعد		۵۰,۷۱۰,۷۳۲,۰۱۸,۱۱۴	۴,۷۳۸,۰۱۶۳۷,۳۴۴	۴,۸۱۸,۱۰۳,۰۸۳	۲۵,۳۵۸,۶۰۰,۱۰۳	۳۰۳,۵۳۳,۶۱۷,۵۸۴	۱۳۳,۰۱۳,۳۳۱,۳۰۶

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 شرکت	نوع	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۰۱۳,۳۳۱,۳۰۶	۳۰۳,۵۵۳,۶۱۷,۵۸۴	۲۵,۳۵۸,۶۶۰,۱۰۳	۴,۸۱۸,۱۰۳,۰۸۳	۴,۷۳۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۴,۷۳۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۴,۷۳۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۴,۷۳۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۴,۷۳۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴	۴,۷۳۸,۰۰۱,۶۳۷,۳۴۴
۶۷۹,۵۷۹,۲۳۹	۳۷۶,۸۲۰,۵۹۲	۱۳,۴۳۸,۶۸۹	۲,۵۵۳,۳۵۱	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۳۳
-	(۱۰,۱۱۹)	-	-	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰
-	۱,۴۴۴,۵۳۰,۳۹۳	۱۲۲,۹۰۱,۴۰۶	۲۳,۳۵۰,۸۷۴	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷
-	(۷۱۵,۰۵۹,۵۰۹,۵۶۹)	۱,۱۹۷,۷۲۲,۱۶۷	۲۲۷,۵۶۴,۲۵۴	۹۵۳,۱۷۸,۶۵۶,۹۹۸	۲۳۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰	۲۳۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰	۲۳۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰	۲۳۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰	۲۳۹,۵۴۴,۴۳۳,۸۵۰
-	۱۲۴,۷۶۷,۰۸۷	۱۱,۲۰۴,۸۷۳	۲,۱۲۸,۹۱۹	۲,۱۰۲,۸۷۳,۷۴۱	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰
-	۳۳,۱۰۵,۱۰۴,۰۵۰	۱,۳۰۴,۵۳۰,۰۰۱	۲۴۷,۸۵۹,۵۷۷	۲۲۶,۳۴۸,۵۰۶,۳۷۲	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰,۵۵۶,۷۹,۹۳۶	۲۷۸,۲۸۳,۶۱۹	۵۲,۸۷۳,۷۰۳	۵۰,۳۶۹,۸۸۶,۴۹۳	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱
-	۴۵۱,۳۲۰,۱۵۰	۷۴,۴۴۲,۲۹۹	۱۴,۱۴۰,۵۹۰	۱۴,۳۴۴,۹۷۴,۸۶۱	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰
۲۲۳,۴۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۱۹۴,۷۲۲,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۵,۳۷۸,۷۳۱	۱,۲۷۳,۸۵۰	۷۳,۴۹۳	۱۳,۹۶۰	۱۳,۳۷۷,۳۴۷	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۴,۶۹۸,۶۵۰
-	۲۶,۰۵۲,۴۹۶,۴۴۳	۱,۶۴۳,۳۷۷,۵۸۲	۳۱۲,۳۲۹,۱۰۸	۳۰۰,۶۶۷,۴۰۳,۱۶۷	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰
(۱,۷۵۳,۵۴۳,۲۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۲۲۴,۴۵۷,۳۵۸	(۴,۳۸۱,۱۰۰,۴۲۷)	۳۰۲,۴۶۶,۷۱۲	۵۷,۴۶۷,۳۸۴	۶۴,۵۱۴,۱۱۰,۵۲۴	۶۰,۴۹۴,۹۴۲,۱۹۳	۶۰,۴۹۴,۹۴۲,۱۹۳	۶۰,۴۹۴,۹۴۲,۱۹۳	۶۰,۴۹۴,۹۴۲,۱۹۳	۶۰,۴۹۴,۹۴۲,۱۹۳
-	۳,۸۲۰,۸۶۶,۹۶۰	۱۹۰,۷۳۳,۱۷۰	۳۶,۳۲۸,۸۳۳	۳۴,۰۹۸,۷۹۵,۲۴۷	۳۸,۱۴۶,۶۳۴,۲۱۰	۳۸,۱۴۶,۶۳۴,۲۱۰	۳۸,۱۴۶,۶۳۴,۲۱۰	۳۸,۱۴۶,۶۳۴,۲۱۰	۳۸,۱۴۶,۶۳۴,۲۱۰
۶,۰۱۸,۸۰۶,۵۵۰	۷,۰۸۶,۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰,۷۲۴,۱۲۳,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۰۶,۴۲۴,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱۸,۸۱۶,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۸۵,۴۵۴,۵۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۳۰,۴۱۰,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۶۲۴,۷۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۶۸,۷۷۶,۰۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱۳,۶۳۹,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶,۴۸۴,۶۵۲,۵۶۴	۱۲۴,۱۵۷,۶۵۹	۲۳,۵۸۹,۸۶۸	۱۸,۱۹۹,۱۳۱,۶۱۰	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰
۱۹۱,۰۷۵,۱۲۴,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۷,۴۴۵,۰۱۰,۰۶۹	(۳۳۱,۸۶۲,۵۴۰,۳۰۷)	۳۰,۶۲۱,۹۷۱,۷۷۳	۵۸۱۸,۱۲۳,۵۰۴	۶,۴۸۹,۳۸۰,۳۰۶,۱۲۸	۶,۱۹۳,۹۵۷,۸۶۱,۰۹۸	۶,۱۹۳,۹۵۷,۸۶۱,۰۹۸	۶,۱۹۳,۹۵۷,۸۶۱,۰۹۸	۶,۱۹۳,۹۵۷,۸۶۱,۰۹۸	۶,۱۹۳,۹۵۷,۸۶۱,۰۹۸

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با 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 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	-	-	۱۴۴,۰۶۳,۵۲۴,۵۴۹	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱	۱۳۸,۸۷۵	۱۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۵۳,۱۲۶,۹۸۰	-	-	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 رفا ۲۰۴	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۷۱,۵۴۷,۴۵۰	-	-	۱۹,۲۲۸,۴۵۲,۵۵۰	-
گام بانک پارسیان ۲۰۳	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	۱,۱۱۳,۶۶۰,۴۵۳,۹۸۸	-	-	۵۲,۴۶۹,۵۲۶,۱۰۲	-
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷	۴۲۸,۹۸۰	۴۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۴۴۱,۲۲۱,۹۶۲	-	-	۸۷,۵۳۸,۷۷۸,۰۳۸	۸,۸۸۶,۲۶۰,۷۵۱
اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶	۵۵۰,۱۸۴	۵۵۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۳۹۹,۴۴۳,۱۸۵	-	-	۷۵,۸۸۴,۵۳۶,۸۱۵	۷,۹۳۸,۳۰۲,۲۲۳
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳	۳,۵۹۶,۰۵۷	۳,۵۹۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۱,۷۶۹,۴۸۹,۷۴۶	-	-	۲۴۴,۲۸۷,۵۱۰,۲۵۴	۶,۷۵۷,۶۵۷,۴۴۱
مراجعه عام دولت ۸۶-ش-خ ۲۰۴	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۲۶۱,۷۱۹,۷۰۶	-	-	۶۱,۶۳۸,۲۸۰,۲۹۴	-
مراجعه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۲۰۸	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 ۲۰۹	۲,۰۰۹,۱۱۶	۲,۰۰۹,۷۷۴,۴۵۰,۳۸۰	۱,۹۰۳,۴۷۱,۶۷۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۱,۹۹۰	-	۱۰۵,۲۶۱,۱۲۸,۲۸۳	-
مراجعه نیروی آب مکران ۱۴۰۵۱۲۴۴	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	۴۴۹,۹۸۸,۴۳۷,۵۰۰	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۲,۴۴۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۴,۶۰۵,۸۴۶,۷۹۳	-	-	۳۱۵,۳۹۴,۱۶۳,۲۰۸	-
گواهی اعتبار مولد رفا ۲۰۸	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۳۹۸,۵۹۴,۲۳۱	-	-	۸,۶۰۱,۴۰۵,۷۶۹	-
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۳,۸۴۲	-	۳۵,۶۷۹,۶۸۶,۱۵۸	-
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۵۹,۳۹۷,۵۰۰	-	۲۷,۵۴۱,۲۲۷,۵۰۰	-
اجاره ارزش آفرینان فدک ۱۴۰۷۰۲۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۶,۲۹۷,۳۲۱,۸۷۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۳۶۲,۷۸۸,۱۲۵	-
مراجعه جهان فولاد-آرمان ۶۰۵۰۱	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۶,۴۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۱۸,۹۰۶,۲۵۰	۱۸,۹۱۵,۱۵۰	-	۱,۳۸۶,۴۸۸,۶۰۰	-
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۱۷,۱۸۴	-	۴,۳۳۱,۰۷۸,۱۶	-
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۲۰۹	۲,۰۱۶,۳۸۲	۲,۰۰۸,۸۱۸,۲۹۹,۳۰۰	۱,۹۶۳,۱۶۵,۵۷۱,۴۰۳	۸۲,۹۵۷,۷۹۸	-	۴۵,۳۷۰,۰۰۰,۲۹۹	-
اختیار ت- فولاد-۲۹۹۲-۲۰۸/۰۳-۲۰۸ (هول ۲۰۸۱)	-	۸۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-
اختیار معامله تعمی اختیارات ت پاکسو ۹۷۹۹-۲۰۸/۲۹	-	۸,۱۲۹,۱۴۸,۷۸۰	-	-	۱۶,۶۴۳,۷۹۵	۸,۱۱۲,۶۸۴,۹۸۵	-
اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴	-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۸۸,۲۰۳,۱۷۱
اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳	-	-	-	-	-	-	۶,۴۴۳,۳۵۵,۹۱۲
اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۲,۶۵۰,۸۷۵
اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸	۱۸۱,۶۹۰	۱۸۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۸۱,۳۱۳,۲۹۸	-	-	۳۹,۴۰۸,۶۸۶,۶۰۲	۱,۶۱۱,۷۰۶,۵۳۱
مراجعه عام دولت ۲-ش-خ ۲۰۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۱۸۹,۹۵۰,۵۱۵	-	-	۹۸,۸۱۰,۵۴۹,۴۸۵	۴,۸۹۰,۱۴۵,۸۹۱
مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۳	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۸,۰۶۹۴,۶۹۳
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۳	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۱۲۵,۴۲۵)
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۵۵,۹۲۶,۷۶۹
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۳۵,۹۴۶,۵۶۵,۵۷۴
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۹-۱۱۲	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۲,۰۴۵,۷۱۶
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹	۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۵۲۵,۳۱۵,۲۸۶	-	-	۹۸,۴۷۴,۶۸۴,۷۱۴	۱,۱۹۳,۳۲۲,۸۹۲
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۹-۱۰۶	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۰۴,۸۴۳,۲۰۴
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۹-۱۰۳	-	-	-	-	-	-	۵۴۱,۱۴۰,۳۷۳
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲	-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۳۵,۷۱۲,۳۶۹
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۸	۱,۱۰۸,۴۸۷	۱,۱۰۸,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۷۷۲,۷۵۶,۳۸۴	-	-	۱۹۵,۷۱۴,۲۴۳,۶۱۶	۶۰,۰۰۹,۷۸۷,۵۰۰
گام بانک تجارت ۱۰۵	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۱۲۵,۴۲۰)
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-خ ۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۶۴۳,۷۷۱,۸۵۸)
زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ (ب)	-	-	-	-	-	-	۷۲۴,۶۹۴,۳۸۶
زعفران ۱۱۰ نگین سحر حیر (ب)	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۱,۹۲۲,۳۱۸
گواهی اعتبار مولد رفا ۱۰۸	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۱۷۷,۳۱۶,۶۴۶	-	-	۷۲,۸۲۲,۶۸۳,۳۵۴	-
		۳۳,۰۴۲,۳۸۲,۱۷۸,۳۶۰	۳۰,۰۷۲,۸۸۶,۰۶۱,۴۱۹	۸۱۷,۶۱۰,۸۲۱	۳,۷۹۱,۶۴۳,۷۹۵	۲,۹۶۵,۸۸۶,۸۴۳,۲۲۵	۱۶۴,۳۶۵,۳۹۵,۸۷۶

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 اقلام زیر است:

نام سهم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۲۰۰۰ (ضرر ۴۰۰۵۱)	-	۱۴۶,۰۰۰	۲۱۸,۴۶۷,۳۱۳	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۲۰۰۰ (ضرر ۴۰۰۶۱)	-	۱۰۸,۴۰۶	۳۲۵,۴۶۶,۰۲۰	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۲۴۰۰ (ضرر ۴۰۰۷۱)	-	۴۶,۴۲۷	۱۱۳,۶۱۷,۸۴۹	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۲۶۰۰ (ضرر ۴۰۰۸۱)	-	۴۹۵,۶۸۷	۱,۸۶۹,۸۷۰,۱۷۹	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۲۸۰۰ (ضرر ۴۰۰۹۱)	-	۲۷۸,۱۱۲	۱,۱۹۸,۹۵۶,۱۰۲	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵	۹,۴۵۸,۷۷۵	-	۵۵,۳۳۹,۴۳۶,۹۷۹	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵	۲۹,۱۴۷,۸۲۵	-	۱,۴۴۴,۶۶۷,۶۶۱	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۰۶۵	۴۶,۳۳۶,۹۷۵	-	۲,۸۲۰,۱۹۳,۸۸۹	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵	۷۳,۱۰۹,۵۷۵	-	۴,۵۷۲,۹۷۴,۲۰۰	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۳۰۰۰ (ضرر ۴۰۱۰۱)	-	۹۶۰,۴۷۸	۳,۷۲۹,۰۵۹,۵۲۳	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۳۴۰۰ (ضرر ۴۰۱۱۱)	-	۸۸,۳۴۵	۳۴۳,۰۱۱,۶۵۵	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۴/۱۴-۳۸۰۰ (ضرر ۴۰۱۲۱)	-	۹۳,۱۱۶	۳۶۱,۵۲۶,۸۸۴	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵	-	-	-	۵۳,۹۹۲,۳۳۶,۸۹۳	-	-	-	-
	۱۵۷,۹۵۳,۱۵۰	۲,۳۱۶,۵۷۱	۷۲,۳۵۷,۲۴۸,۳۵۳	۵۳,۹۹۲,۳۳۶,۸۹۳	-	-	-	-

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

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد 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	۲۷۳,۱۸۷,۶۰۸,۸۰۵	۲۷۲,۹۲۶,۳۰۲,۰۷۵	۳۲۰,۹۲۱,۳۱۱	(۵۹,۶۱۴,۴۸۱)	۸۸,۲۹۹,۷۲۴,۵۶۴	-	-	-	-
صندوق س.دریای آبی فیروزه-سهام	۱,۱۳۷,۸۴۴	۱۶,۶۱۳,۲۷۸,۱۵۰	۱۵,۹۵۷,۶۷۵,۲۹۹	۱۹,۷۲۷,۱۸۲	۶۳۴,۹۷۵,۶۶۹	-	-	-	-	-
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۵۳۹,۶۶۴	۱۰۱,۹۹۶,۵۶۰,۳۱۹	۱۱۴,۲۷۶,۷۲۱,۲۱۲	(۱۱۶,۸۸۴,۹۴۴)	(۱۲,۷۹۷,۰۴۵,۹۳۴)	۱۶۰,۸۸۰,۷۸۰,۸۳۳	-	-	-	-
صندوق طلای عبار مفید	۸,۹۹۹,۹۴۸	۷۵۲,۹۰۳,۳۷۹,۰۸۱	۶۳۷,۹۶۱,۷۴۰,۰۲۷	۹۰۱,۱۷۰,۹۹۰	۱۱۴,۰۴۰,۴۶۸,۰۶۴	۳۱,۹۸۰,۹۰۵,۹۴۴	-	-	-	-
صندوق س. صنایع مفید-بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۶,۹۴۹,۳۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۷,۵۴۹	۱,۰۸۳,۷۷۱,۷۶۱	-	-	-	-	-
ص.س.اهرمی موج فیروزه-س	۴۹,۹۹۹,۹۹۸	۴۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۶۴,۸۱۰,۸۱۴	۷۰۰,۱۵۱,۲۲۳,۶۴۲	۶۷۷,۴۹۳,۱۰۶,۱۴۸	-	۲۲,۷۵۸,۱۱۷,۴۹۴	-	-	-	-	-
صندوق س.پشتوانه طلا آسمان آلتون	۳,۲۷۲,۹۸۴	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 کبان	-	-	-	-	-	۱۷,۰۵۹,۹۸۱,۲۱۵	-	-	-	-
صندوق پالایشی یکم-سهام	۳۹۸,۶۷۲	۵۸,۹۱۳,۱۷۹,۷۶۰	۵۵,۱۸۳,۲۶۲,۱۴۴	۶۹,۹۵۹,۳۲۹	۳,۶۵۹,۹۵۸,۲۸۷	۲,۵۴۴,۶۴۹,۰۰۵	-	-	-	-
	۲,۸۹۶,۶۰۳,۵۹۹,۷۸۹	۲,۷۵۶,۹۷۵,۲۶۹,۶۳۹	۲,۰۱۴,۸۱۶,۳۶۶	۱۳۷,۶۱۳,۵۱۳,۸۸۴	۲۹۷,۶۰۳,۳۹۹,۲۷۶	۲۹۷,۶۰۳,۳۹۹,۲۷۶	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه 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	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۸۱۵,۹۴۴,۱۶۵,۲۵۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	(۸۰۷,۳۸۴,۲۲۴,۲۷۳)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار	۱۷-۳	-
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۱۷-۴	۱۷۵,۸۳۳,۱۵۳,۰۸۰
	۱۸۴,۳۷۳,۰۹۴,۰۶۶	۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۲۳۴

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	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدیده شیمی قرن	۱۲,۴۹۴,۳۳۶	۱۵۷,۴۲۸,۵۰۷,۶۰۰	۱۲۶,۴۴۹,۱۲۷,۸۸۸	۱۴۹,۵۵۷,۰۸۲	۷۸۷,۱۴۲,۵۳۸	-	۳۰,۵۲۶,۷۹۹,۹۹۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۱۳۶,۵۵۴	۵۵,۴۲۲,۹۰۹,۱۸۰	۵۵,۳۶۶,۰۴۲,۷۲۹	۵۲,۶۵۱,۷۶۴	۲۷۷,۱۱۴,۵۴۶	(۱۷۲,۸۹۹,۸۵۹)	
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۲۹,۷۷۹,۷۷۹	۹۸,۰۶۴,۸۱۲,۲۴۷	۸۵,۰۷۷,۳۳۲,۱۶۱	۹۳,۱۶۱,۵۷۲	۴۹۰,۳۳۴,۰۶۱	۱۲,۴۰۳,۹۹۴,۴۵۳	
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۰۱,۳۴۱	۱,۹۲۵,۰۹۹,۰۰۰	۲,۰۱۵,۱۸۸,۹۴۰	۱,۲۸۸,۸۴۴	۹,۶۲۵,۴۹۵	(۱۰۱,۵۴۴,۲۷۹)	
فاروسازی سینا	۹,۶۱۲,۸۷۸	۱۷۷,۸۳۸,۲۴۳,۰۰۰	۱۲۹,۷۹۸,۳۸۸,۲۴۵	۱۶۸,۹۴۶,۳۳۱	۸۸۹,۱۹۱,۲۱۵	۴۶,۹۸۱,۷۱۷,۲۰۹	۲۲,۶۳۳,۵۲۱,۹۱۱
پالایش نفت اصفهان	۲۵,۱۷۴,۴۶۳	۱۴۴,۲۴۹,۶۷۲,۹۹۰	۱۲۹,۴۲۵,۳۲۰,۷۴۳	۱۲۷,۰۲۷,۱۸۹	۷۲۱,۲۴۸,۳۶۵	۱۳,۱۶۶,۰۶۶,۶۹۳	(۱۱۰,۴۳۰,۴۳۶,۴۳۱)
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۷,۴۶۷,۹۲۳	۸۹,۴۳۵,۷۴۵,۷۶۰	۸۲,۵۷۲,۳۳۶,۳۰۹	۸۴,۹۶۳,۹۷۷	۴۴۷,۱۷۸,۸۲۹	۵,۳۳۱,۲۸۶,۶۴۵	(۳۶۷,۱۵۴,۹۷۶)
کشت و دامداری فکا	۹,۸۸۲,۰۳۶	۱۶۵,۱۳۸,۸۲۱,۵۶۰	۱۶۵,۰۴۸,۶۶۱,۶۴۳	۱۵۶,۸۷۲,۳۸۰	۸۲۵,۶۴۴,۱۰۸	(۹۰۲,۳۵۶,۷۹۱)	-
ملی صنایع مس ایران	۳۶,۰۰۷,۶۲۸	۲۴۶,۶۵۲,۲۵۱,۸۰۰	۱۹۱,۸۴۶,۳۴۶,۶۶۷	۲۴۴,۳۱۹,۶۳۹	۱,۲۳۲,۲۶۱,۲۵۹	۵۳,۳۳۸,۳۰۶,۲۳۵	-
فراورده های نسوز ایران	۱۷,۹۵۱,۳۴۶	۱۸۷,۴۱۱,۰۰۸,۲۴۰	۱۸۷,۸۵۷,۶۵۳,۷۰۱	۱۷۸,۰۴۰,۴۵۸	۹۳۷,۰۵۵,۰۴۱	(۱,۵۶۱,۳۲۹,۹۶۰)	۳۳,۸۰۶,۳۸۱,۹۲۳
نفت پارس	۳۴,۲۳۰,۱۶۶	۲۵۵,۳۵۷,۰۳۸,۳۶۰	۲۹۰,۱۶۴,۹۳۰,۳۴۴	۲۴۲,۵۸۹,۱۸۶	۱,۲۷۶,۷۸۵,۱۹۲	(۳۶,۳۲۷,۲۶۶,۲۵۳)	-
مونوژن	۸,۵۲۴,۲۷۸	۱۹,۶۱۴,۳۶۳,۶۷۸	۲۶,۳۲۵,۴۴۹,۲۸۹	۱۸,۶۳۳,۶۴۵	۹۸۰,۷۱۸,۸۱۸	(۶,۸۲۷,۷۹۱,۰۷۴)	-
معنای املاج ایران	۲۷,۵۸۵,۰۰۳	۷۰۴,۷۹۶,۸۲۶,۶۵۰	۵۳۰,۴۴۰,۷۰۶,۶۹۳	۶۶۹,۵۵۶,۹۸۵	۳,۵۲۳,۹۸۴,۱۳۳	۱۷۰,۱۶۲,۵۷۸,۸۳۹	۳۵,۸۵۷,۳۶۰,۸۴۸
بانک اقتصاد نوین	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۷۷,۲۸۹,۴۷۵	۶۳,۶۸۰,۴۰۰	۳۳۵,۱۶۰,۰۰۰	(۴۴۴,۱۲۹,۸۷۵)	-
صنعتی اما	۱۴,۳۲۳,۷۱۵	۱۰۸,۵۷۲,۷۵۹,۷۰۰	۱۱۶,۴۸۸,۴۰۱,۶۱۷	۱۰۳,۱۴۵,۰۷۲	۵۴۲,۸۶۸,۷۹۹	(۸,۵۶۰,۶۵۵,۷۸۸)	۴,۶۹۴,۹۶۱,۲۹۳
فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۰۸۰,۰۰۰	۲۷۷,۲۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۸۵۹,۹۲۷,۳۶۲	۲۶۳,۴۶۱,۴۱۰	۱,۳۸۶,۶۳۹,۰۰۰	۲۳,۸۱۷,۷۷۲,۲۳۸	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۷,۴۲۸,۶۳۹	۴۲۳,۳۴۱,۶۴۱,۳۱۰	۳۷۹,۷۱۶,۲۴۰,۷۶۸	۴۰۲,۱۷۴,۵۵۹	۲,۱۱۶,۲۰۸,۲۰۷	۴۱,۱۰۶,۵۱۷,۷۷۶	-
شیشه همدان	۶۰۷,۸۲۵	۱,۸۵۶,۹۰۵,۳۷۵	۲,۰۰۳,۵۸۱,۹۱۱	۱,۷۶۴,۰۶۰	۹,۳۸۴,۵۲۷	(۱۵۷,۷۲۵,۱۲۳)	-
گروه همپس	۳۴۹,۲۲۰,۵۰۵	۴۶۳,۳۷۰,۱۱۸,۱۸۵	۴۶۶,۶۸۹,۷۸۴,۶۲۲	۴۴۰,۲۰۱,۶۱۲	۲,۳۱۶,۸۵۰,۵۹۱	(۶,۰۷۶,۷۱۸,۶۴۰)	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۷۷,۵۱۳,۱۴۲	۸۵,۴۹۶,۹۹۵,۶۲۶	۹۲,۵۵۶,۷۶۶,۳۹۵	۸۱,۲۲۲,۱۴۶	۴۲۷,۴۸۴,۹۷۸	(۷,۵۶۸,۲۸۷,۸۹۳)	۳۴,۴۷۱,۳۲۰,۲۵۲
گروه صنعتی پاکسو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۲۴,۴۳۳,۱۱۵)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۹,۰۴۱,۳۵۴	۱۴۶,۰۴۷,۱۸۵,۱۸۰	۱۳۱,۱۰۱,۴۰۸,۷۱۴	۱۳۸,۷۴۷,۸۲۶	۷۳۰,۲۳۵,۹۲۶	۱۴۰,۷۶۷,۹۵۵,۷۱۴	۱,۶۵۷,۳۵۸,۲۷۰
بانک خاورمیانه	۸۱,۸۶۹,۳۹۰	۲۸۴,۰۸۶,۷۸۳,۳۰۰	۲۸۶,۲۴۲,۱۹۷,۲۰۵	۲۶۹,۸۸۲,۴۴۴	۱,۴۲۰,۴۳۳,۹۱۷	(۳,۸۲۵,۷۳۰,۳۶۶)	۶,۸۳۱,۹۵۶,۴۱۷
سیمان حکمتان	۹۲۲,۷۶۱	۶۳,۹۷۸,۰۷۶,۹۹۰	۵۸,۰۸۶,۱۰۵,۱۶۵	۶۰,۷۷۹,۱۷۳	۳۱۹,۸۹۰,۳۸۵	۵,۵۱۱,۳۰۲,۲۶۷	-
	۴,۲۲۴,۴۳۶,۵۵۵,۷۳۱	۳,۸۴۶,۰۹۹,۱۵۵,۷۶۶	۳,۸۴۶,۰۹۹,۱۵۵,۷۶۶	۴,۰۱۳,۲۱۴,۷۵۴	۲۱,۱۲۲,۱۸۲,۹۳۰	۳۵۳,۲۰۴,۱۷۲,۲۵۱	۲۴۸,۹۹۲,۶۷۹,۲۴۴

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	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۸,۹۹۲,۶۷۹,۲۷۴	۳۵۳,۲۰۲,۱۷۲,۲۵۱	نقل از صفحه قبل		۴,۲۲۴,۴۳۶,۵۸۵,۷۳۱	۳,۸۴۶,۰۹۹,۰۱۵,۷۹۶	۴,۰۱۳,۲۱۴,۷۵۴	۲۱,۱۲۲,۱۸۲,۹۳۰	۳۵۳,۲۰۲,۱۷۲,۲۵۱	۲۴۸,۹۹۲,۶۷۹,۲۷۴
۷۷,۳۳۶,۰۴۴,۴۴۳	۴۰۹,۳۴۴,۵۱۷,۸۸۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۴,۴۱۹,۹۲۹	۸۶۴,۴۶۵,۴۸۶,۶۰۰	۴۴۹,۹۵۲,۳۹۹,۰۷۱	۸۲۱,۲۴۲,۲۱۲	۴,۳۲۲,۳۲۷,۴۳۳	۴۰۹,۳۴۴,۵۱۷,۸۸۴	۷۷,۳۳۶,۰۴۴,۴۴۳
-	(۱,۴۴۰,۹۷۳,۶۶۴)	صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۷۱,۳۹۵,۶۲۴	۴۶,۷۶۲,۰۴۰	۲۴۶,۱۱۶,۰۰۰	(۱,۴۴۰,۹۷۳,۶۶۴)	-
-	۲۹,۲۲۹,۳۲۴,۳۳۳	پتروشیمی شیراز	۱۱,۲۴۱,۸۵۰	۲۹۳,۱۸۷,۴۴۸,۰۰۰	۲۶۲,۲۱۳,۶۵۸,۴۵۱	۲۷۸,۵۲۸,۰۷۶	۱,۴۶۵,۹۳۷,۲۴۰	۲۹,۲۲۹,۳۲۴,۳۳۳	-
-	۲۴,۳۱۴,۰۹۲,۵۷۵	فخر انرژی خلیج فارس	۷,۸۶۷,۹۷۸	۱۷۷,۵۰۱,۵۸۳,۶۸۰	۱۵۲,۱۳۱,۳۵۶,۶۸۳	۱۶۸,۶۲۶,۵۰۴	۸۸۷,۵۰۷,۹۱۸	۲۴,۳۱۴,۰۹۲,۵۷۵	-
-	(۹۵۵,۱۹۴,۰۷۰)	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۷,۳۰۸,۰۷۰	۱۷۸,۴۸۶,۰۰۰	۹۳۹,۴۰۰,۰۰۰	(۹۵۵,۱۹۴,۰۷۰)	-
۴,۹۲۹,۳۰۶,۷۶۸	(۱,۲۵۲,۲۹۹,۹۰۰)	داروسازی دانا	۱,۵۰۳,۲۲۵	۶۷,۴۱۹,۶۴۱,۲۵۰	۶۸,۲۷۰,۷۹۴,۲۸۵	۶۴,۰۴۸,۶۵۹	۳۳۷,۰۹۸,۲۰۶	(۱,۲۵۲,۲۹۹,۹۰۰)	۴,۹۲۹,۳۰۶,۷۶۸
-	۵,۴۴۴,۰۶۳,۷۶۰	تولید مواد اولیه داروپخش	۸۶۴,۷۳۸	۵۳,۵۰۹,۹۸۷,۴۴۰	۴۷,۷۶۷,۵۳۹,۲۵۵	۵۰,۸۳۴,۴۸۸	۲۶۷,۵۴۹,۹۳۷	۵,۴۴۴,۰۶۳,۷۶۰	-
-	(۲۶,۳۶۷,۳۰۶)	ح توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۱۱۵,۷۸۹	۵۳۳,۲۰۸,۳۴۵	۵۵۶,۳۰۳,۳۶۱	۵۰۶,۵۴۸	۲,۶۶۶,۰۴۲	(۲۶,۳۶۷,۳۰۶)	-
۷,۲۲۳,۳۴۳,۳۵۹	-	سرمایه گذاری سیحان	-	-	-	-	-	-	۷,۲۲۳,۳۴۳,۳۵۹
۳۹,۳۳۶,۷۳۶,۴۴۹	-	سیمان آپیک	-	-	-	-	-	-	۳۹,۳۳۶,۷۳۶,۴۴۹
۸۴,۸۵۷,۱۰۸,۵۶۹	(۸,۱۸۵,۶۹۰,۸۳۲)	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۹۶,۶۸۲,۴۸۹	۲۳۵,۶۲۵,۶۲۱,۸۲۲	۲۴۲,۴۰۹,۳۴۰,۲۰۴	۲۲۲,۸۴۴,۳۴۱	۱,۱۷۸,۱۲۸,۱۰۹	(۸,۱۸۵,۶۹۰,۸۳۲)	۸۴,۸۵۷,۱۰۸,۵۶۹
۲۸,۸۴۳,۱۴۸,۵۶۲	-	گاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۴۳,۱۴۸,۵۶۲
۸۳۳,۰۶۱,۳۰۷	-	ح داروسازی اموریحان	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۰۶۱,۳۰۷
-	۵,۵۸۰,۵۷۰,۸۱۲	سیمان فارس و خوزستان	۴,۶۸۱,۹۷۱	۱۶۷,۲۸۶,۸۲۳,۸۳۰	۱۶۰,۷۱۰,۸۹۶,۴۱۶	۱۵۸,۹۲۲,۴۸۳	۸۳۶,۴۳۴,۱۱۹	۵,۵۸۰,۵۷۰,۸۱۲	-
-	۳۵۱,۴۸۱,۶۸۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۰۱,۰۷۴	۳۲,۳۵۸,۴۴۹,۲۰۰	۳۱,۷۱۵,۰۲۹,۷۴۲	۳۰,۴۴۵,۵۲۷	۱۶۱,۲۹۲,۲۴۶	۳۵۱,۴۸۱,۶۸۵	-
-	۲۶۸,۳۹۵,۷۰۵	فند مروتدشت	۲۶۵,۲۳۰	۱,۷۲۱,۳۴۲,۷۰۰	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۵	۱,۶۳۵,۲۷۶	۸۶۰,۶۷۱,۴	۲۶۸,۳۹۵,۷۰۵	-
۱۰۵,۱۸۵,۹۵۷,۷۹۹	-	سایر	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۱۸۵,۹۵۷,۷۹۹
۱۱,۱۱۸,۷۰۵,۸۰۴	۴۹,۹۷۲,۰۲۶	توسعه و عمران امید	۳۹,۹۹۷,۸۰۰	۷۹,۳۳۶,۹۹۷,۲۹۳	۷۹,۲۸۱,۵۹۲,۰۹۰	۵,۴۳۳,۱۷۷	-	۴۹,۹۷۲,۰۲۶	۱۱,۱۱۸,۷۰۵,۸۰۴
۶۱۰,۷۵۶,۰۹۲,۳۳۴	۸۱۵,۹۲۴,۱۶۵,۲۵۹	جمع کل		۶,۴۳۴,۳۸۶,۳۷۵,۸۹۱	۵,۵۸۰,۶۴۴,۳۳۳,۶۵۳	۶,۰۴۲,۷۳۰,۰۸۵	۳۱,۷۷۵,۲۴۶,۸۹۴	۸۱۵,۹۲۴,۱۶۵,۲۵۹	۶۱۰,۷۵۶,۰۹۲,۳۳۴

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	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۳,۳۳۸,۵۷۴,۷۸۹)	۲۵,۲۹۴,۱۱۳,۶۲۹	۲۹۳,۰۰۵,۴۸۴	۱,۵۹۰,۹۹۴,۸۶۰,۷۰۷	۱,۶۱۶,۵۸۱,۹۷۹,۸۲۰	۱,۹۹۶,۰۰۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲
(۶,۸۳۹,۸۲۱,۲۵۴)	۳۸,۹۰۱,۱۷۳,۵۳۹	۴۷,۳۰۴,۳۹۵	۲۲۲,۰۴۱,۲۸۷,۲۶۶	۲۶۰,۹۸۹,۷۶۵,۲۰۰	۳۳۷,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۰۰-۳۰۷۲۳
(۲۵,۱۶۱,۰۸۴,۶۹۵)	۷۵,۴۷۶,۹۰۸,۵۲۱	۷۳,۸۹۹,۴۴۴	۳۳۲,۱۷۰,۲۰۷,۰۴۵	۴۰۷,۷۲۱,۰۱۵,۰۰۰	۵۳۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰-۳۰۸۲۱
(۲۱,۴۷۵,۳۹۹,۰۴۷)	۶۵,۶۱۴,۰۶۱,۸۹۷	۶۶,۹۹۱,۱۸۰	۳۰۳,۹۲۵,۴۵۶,۹۲۳	۳۶۹,۶۰۶,۵۱۰,۰۰۰	۴۴۵,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰-۳۰۴۱۸
-	(۷۶,۳۲۳,۵۸۲,۱۸۸)	۱۵۳,۵۸۲,۱۸۸	۹۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶
-	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه دعبید ۶۰۹-ش-خ ۳-ماه ۲۳٪
(۳۳,۹۹۶,۵۲۴,۵۳۱)	۱۰,۹۹۱,۵۰۷,۴۲۸	۵۶,۵۱۷,۱۰۳	۳۰۰,۷۷۰,۴۷۵,۴۶۹	۳۱۱,۸۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۳۰۷۲۴
-	(۴,۲۵۱,۶۲۰,۸۱۸)	۱۰,۸۹۳,۷۶۹	۶۴,۳۴۴,۲۸۲,۲۴۹	۶۰,۱۰۳,۵۵۵,۲۰۰	۹۳,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰-۰۴۰۳۲۶
-	(۱,۹۰۷,۴۳۴,۵۵۸)	۷۱,۸۶۴,۷۱۹	۳۹۸,۳۰۰,۵۶۹,۸۳۹	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸
-	(۲,۶۵۵,۰۶۳,۹۰۷)	۱۱,۷۹۸,۵۲۱	۶۷,۷۳۸,۵۵۵,۳۸۶	۶۵,۰۹۵,۲۹۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰-۰۴۰۵۲۱
-	(۱۸۰,۶۴۵,۱۵۹,۶۴۲)	۱۹۶,۵۳۹,۱۱۷	۱,۲۶۴,۸۰۲,۲۷۰,۵۲۵	۱,۰۸۴,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳
-	(۸,۶۶۵,۸۴۵,۴۵۳)	۴۸,۵۹۳,۹۱۰	۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۴۳	۲۶۸,۱۰۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۷۹,۷۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۰۰-۰۴۰۹۱۷
-	۸۴,۷۹۲,۶۱۴,۴۹۱	۲۳۱,۸۷۷,۷۰۰	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۱,۲۷۹,۳۲۵,۲۳۹,۰۰۰	۱,۵۴۱,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۰۰-۰۳۰۸۱۴
-	(۲۱,۰۶۷,۶۰۹,۳۳۳)	۲۴,۷۸۷,۵۱۶	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۱۹۱,۹۳۱,۱۲۰,۰۰۰	۳۲۹,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه-۰۰-۰۴۰۷۱۴
-	(۹۴,۱۳۲,۱۰۹,۵۳۸)	۳۴۵,۰۰۹,۵۳۸	۱,۹۹۷,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۵۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۰۷-ش-خ ۶-ماه ۲۳٪
-	(۶۸۸,۸۳۹,۰۵۹)	۲,۲۹۶,۳۳۲	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۱۲,۶۶۹,۴۲۰,۶۰۰	۲۱,۹۲۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه-۰۰-۰۴۰۷۲۸
-	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-ش-خ ۳-ماه ۲۳٪
-	(۱۵۲,۲۸۹,۶۴۵,۴۷۷)	۲۴۲,۱۶۸,۸۵۰	۱,۴۸۸,۱۵۱,۲۷۶,۶۲۷	۱,۳۳۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش-خ ۰۳۰۵۱۰
-	(۱۱۹,۲۵۹,۷۴۲,۸۳۸)	۱۳۵,۷۴۲,۸۳۸	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۰۳۱۱۱
(۱۱۹,۷۱۱,۳۰۳,۳۱۶)	(۳۶۱,۶۹۷,۵۲۳,۵۰۶)	۲,۷۴۷,۸۷۲,۵۹۴	۱۵,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۵,۷۲۲	۱۵,۱۶۰,۶۷۶,۲۷۴,۸۲۰		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	۱۵,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۵,۷۳۲	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
-	(۱۳,۱۴۸,۱۹۶,۵۷۰)	۶۱,۳۰۱,۰۷۰	۳۵۱,۳۹۹,۶۹۵,۵۰۰	۳۳۸,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰
-	(۴۰۳,۶۷۷,۶۲۶)	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	۲۹۲,۰۸۲,۳۸۸,۸۳۳	۲۴۹,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹
(۱۵۶,۰۰۸,۰۴۰,۸۶۵۰)	۲۴۴,۵۵۷,۰۰۰	۱,۵۰۵,۱۱۵,۸۵۱,۶۵۰	۱,۳۴۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-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 ۰۳۰۹
(۳۱۱,۱۰۶,۲۴۶)	۳۷۱,۱۰۶,۲۴۶	۱,۴۹۵,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴
(۱۲۷,۹۸۰,۶۴۵,۲۸۵)	۲۲۳,۲۶۴,۷۶۷	۱,۳۵۹,۵۶۲,۹۹۰,۵۱۸	۱,۲۳۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴
۱,۹۴۵,۸۷۴,۵۶۶	۴۹,۸۶۸,۴۲۷	۲۷۳,۱۴۰,۴۰۷,۰۰۷	۲۷۵,۱۳۶,۱۵۰,۰۰۰	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	۲۳,۹۶۵,۷۶۴,۳۴۹,۸۲۰		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	تعداد فروش رفته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته
مبلغ سود و زیان تحقق نیافته			
(۷۸,۳۵۳,۴۹۰,۱۵۶)	-	-	اختیارخ شستا-۸۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۲,۳۷۰,۶۴۱,۳۷۱)	-	-	اختیارخ شستا-۹۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۳,۰۹۴,۷۴۳,۸۴۱)	-	-	اختیارخ شستا-۱۰۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۴,۵۳۵,۳۵۹,۷۸۸)	-	-	اختیارخ شستا-۱۱۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۸۸,۳۵۴,۲۳۵,۱۵۶)	-	-	جمع

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					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۶,۴۶۴,۶۸۳,۲۴۴	۳۱,۶۶۷,۰۰۹,۸۵۹	۴۶۱,۹۱۸,۵۱۸	۳۵۶,۸۵۵,۰۸۶,۴۹۳	۳۸۸,۹۸۴,۰۱۴,۸۷۰	۱۳,۱۴۵,۷۹۳	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام
۹۸,۰۲۷,۴۷۳,۳۳۸	۶۴,۵۴۸,۹۴۷,۱۵۹	۴۸۰,۴۹۸,۹۳۰	۳۳۹,۶۰۱,۲۳۲,۱۳۱	۴۰۴,۶۳۰,۶۷۸,۳۲۰	۲۴,۲۱۴,۸۸۲	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
-	۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۱۳,۰۵۰,۶۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- بخشی پترو دارپوش-ب
-	۷۸,۶۴۰,۲۴۶,۶۸۷	-	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۲۵	۱,۸۰۱,۲۴۷,۰۳۷,۵۱۳	۱۶۴,۸۱۳,۵۲۸	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
۱۵۴,۴۹۲,۱۵۶,۵۷۲	۱۷۵,۸۳۳,۱۵۳,۰۸۰	۹۵۵,۴۶۸,۰۷۳	۲,۴۴۹,۰۶۳,۰۹۹,۴۴۹	۲,۶۰۵,۸۵۱,۷۲۰,۶۰۲		

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:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۴۳,۳۹۱,۴۸۷	۱۱۵	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	-	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	۴,۹۹۰,۰۲۱,۰۰۵	۱۶,۴۶۵,۹۹۸,۹۰۰
صنعتی آما	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۶۵,۸۱۵	۶۰۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	-	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۳,۱۹۵,۵۴۷	۴۰	۵۲۷,۸۲۱,۸۸۰	-	۵۲۷,۸۲۱,۸۸۰	۵۲۷,۸۲۱,۸۸۰	-
داروسازی سینا	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸,۵۴۰,۹۴۸	۱,۲۰۰	۱۰,۲۴۹,۱۳۷,۶۰۰	-	۱۰,۲۴۹,۱۳۷,۶۰۰	۱۰,۲۴۹,۱۳۷,۶۰۰	-
فراورده های نسوز ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۶,۲۸۷,۶۶۶	۶۵۰	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	-	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	۱۰,۵۸۶,۹۸۲,۹۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۸۰,۱۴۵,۹۰۴	۹۰۰	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	-	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	۷۲,۱۳۱,۳۱۳,۶۰۰	-
سیمان آبیگ	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۲,۹۰۹,۹۳۲	۲,۴۰۰	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	-	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	۶,۹۸۳,۸۳۶,۸۰۰	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۶۷۴,۷۵۸	۱,۴۳۰	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	-	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰	-
شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۲,۳۰۴,۵۲۳	۱۵۰	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	(۳۸,۳۷۴,۲۶۷)	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	۱,۸۰۷,۳۰۴,۱۸۳	۲۶۷,۰۰۸۶,۷۰۸
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۵,۳۱۵,۳۱۵	۳۰۰	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	-	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	۴,۵۹۴,۵۹۴,۵۰۰	۲,۴۸۸,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۹,۷۷۳,۲۷۸	۲,۰۰۰	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	-	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	۳۹,۵۴۶,۵۵۶,۰۰۰	-
خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴,۵۸۲,۱۲۹	۱,۷۱۰	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	-	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰	-
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۳۶۰,۳۰۱	۱۸۰	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	-	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	۶۰۴,۸۵۴,۱۸۰	-
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۷,۲۷۶,۲۷۹	۲۰۰	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	-	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰	-
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱,۷۶۱,۰۶۸	۴,۱۰۰	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	-	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	۷,۲۲۰,۳۷۸,۸۰۰	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۰,۱۷۷,۴۹۴	۵۰۰	-	-	-	-	۵,۰۸۸,۷۴۷,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۲۴,۸۹۲,۲۲۷	۱۳۵	-	-	-	-	۱۶,۸۶۰,۴۵۰,۶۴۵
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲	-	-	-	-	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۲,۵۹۸,۰۱۴	۳۱	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	-	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	۷۰۰,۵۳۸,۴۳۴	-
جمع				۱۹۸,۴۱۶,۸۰۳,۴۷۹	(۳۸,۳۷۴,۲۶۷)	۱۹۸,۴۱۶,۸۰۳,۴۷۹	۱۹۸,۴۱۶,۸۰۳,۴۷۹	۴۳,۶۱۰,۷۸۳,۲۵۳

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمنیان فیروزه 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	ریال	
۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹	۵۰۹,۸۵۷,۰۷۵,۱۶۱	۱۹-۱ سود اوراق اجاره
۳۸۲,۵۲۱,۰۲۴,۱۴۳	۱,۶۰۰,۸۷۹,۳۴۲,۰۷۵	۱۹-۱ سود اوراق مرابحه
۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۳۵	۳,۹۲۰,۶۳۱,۶۱۸,۳۰۰	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۲۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳ درآمد تعهد پذیر نویسی
۱,۶۱۲,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷	۶,۳۵۲,۵۶۷,۹۳۵,۵۳۶	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد			
-	۶۷,۲۳۴,۸۸۳,۴۲۷	۱۸٪	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	-	اوراق اجاره
۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	-	اجاره ارزش آفرینان فذک ۱۴۰۷-۰۷-۲۳
-	۹۳,۲۸۳,۴۹۹,۷۴۵	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	-	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-میدون ضامن
-	۹۰,۷۸۲,۰۷۵,۰۹۸	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	-	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۰۱-۱۴
-	۱۷۳,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	-	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-میدون ضامن
-	۲۵,۱۶۳,۷۸۵,۳۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	-	اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶-۱۲-۲۷
-	۵۳,۴۰۲,۱۲۶,۸۱۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	-	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳٪
۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹	۵۰۹,۸۵۷,۰۷۵,۱۶۱				صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-میدون ضامن
-	۱۲,۴۱۲,۰۹۴,۸۳۹	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	-	اوراق مرابحه
-	۳۴,۶۱۸,۲۰۴,۴۴۷	۲۱٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	-	مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش-خ ۰۴۰۴۱۰
-	۱۱۴,۸۹۶,۵۵۰,۸۲۲	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	-	مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش-خ ۰۳۰۵۱۰
-	۱۳۱,۴۷۸,۰۸۱,۱۴۶	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	-	مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۰۳۱۱۱۰
-	۷۴,۷۱۹,۷۵۳,۷۲۶	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	-	مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶
-	۱۳۲,۴۰۳,۸۶۷,۵۷۹	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	-	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸
-	۲۴۵,۵۰۱,۱۶۶,۳۸۱	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	-	مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵-۱۲-۲۴
۳۴,۸۶۰,۰۵۱,۸۷۶	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳
۵۱,۱۰۶,۱۵۷,۱۳۸	۵۱,۳۴۵,۴۰۱,۱۷۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۳۰۷۲۴
۹۱,۱۴۴,۸۰۶,۰۴۵	۹۳,۹۶۲,۴۳۷,۸۴۵	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	-	مرابحه عام دولت ۱۰۹-ش-خ ۰۲۰۷۱۹
۱۱۱,۸۱۵,۷۸۰,۵۴۲	۷۱,۶۰۳,۱۶۷,۸۰۵	۱۵٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	-	مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹
-	۱,۴۵۶,۸۳۴,۹۲۱	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	-	مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۸
۱,۸۴۰,۳۴۰,۱۴۱	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	-	مرابحه عام دولت ۸۷-ش-خ ۰۳۰۳۰۴
۸۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۲,۴۳۹,۶۲۷,۳۹۴	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	-	مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲
۸۵۵,۳۳۱,۹۳۰	-	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	-	مرابحه عام دولت ۸۶-ش-خ ۰۲۰۴۰۴
۹,۲۹۸,۵۵۶,۴۷۰	-	۰٪	-	-	مرابحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳
-	۱۲۰,۵۱۵,۸۲۴,۷۷۴	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	-	مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۳
-	۱۲,۸۹۶,۴۶۷,۰۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	-	مرابحه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۰۳۰۸۰۷
-	۱۸۱,۷۹۷,۹۱۴,۶۶۷	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	-	مرابحه جهان فولاد-ارمنان ۰۶۰۵۰۱
-	۱۳۱,۴۵۳,۲۴۲,۶۹۲	۲۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	-	مرابحه بافندگی برنیا ۰۶۰۷۱۸
-	۱۰,۹۷۶,۵۹۲,۷۵۳	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	-	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۰۳۱۰۰۹
-	۸۶۲,۲۶۱,۹۳۴	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	-	مرابحه عام دولت ۹۶-ش-خ ۰۳۰۴۱۴
-	۳,۵۹۹,۷۸۵,۱۵۹	۲۰۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	-	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۰۳۰۵۰۳
-	۳۸,۵۹۲,۱۷۹,۶۴۲	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	-	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۰۴۱۱۱۰
-	۴۱,۰۳۴,۶۲۷,۹۹۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	-	صکوک مرابحه دعبید ۶۰۹-۳ ماهه ۲۳٪
-	۹,۸۱۳,۶۹۶,۸۷۵	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	-	صکوک مرابحه اندیشک ۰۰۷-۶ ماهه ۲۳٪
-	۱۰,۶۰۰,۴۶۰,۹۱۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	-	مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۳۰۵
۳۸۲,۵۲۱,۰۲۴,۱۴۳	۱,۶۰۰,۸۷۹,۳۴۲,۰۷۵				مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۹

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت 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 ریال	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال
۱۳,۵۳۰,۶۳۲	۷۹,۸۵۶	-	-	۱۸,۷۱۲,۰۰۰	۵٪	۷۹,۸۵۶	-	۷۹,۸۵۶	۱۳,۵۳۰,۶۳۲
۱۶,۴۲۵,۱۸۲,۸۰۶	۱۱۴,۵۳۷,۲۲۴,۱۹۴	-	-	۹۹,۹۲۷,۹۹۵,۹۱۹	۵٪	۱۱۴,۵۳۷,۲۲۴,۱۹۴	-	۱۱۴,۵۳۷,۲۲۴,۱۹۴	۱۶,۴۲۵,۱۸۲,۸۰۶
۲۶,۸۷۰,۵۴۷,۹۰۴	۴,۱۲۳,۲۸۷,۷۱۲	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴,۱۲۳,۲۸۷,۷۱۲	-	۴,۱۲۳,۲۸۷,۷۱۲	۲۶,۸۷۰,۵۴۷,۹۰۴
۱۲,۶۵۷,۵۲۴,۲۴۹	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۱۲,۶۵۷,۵۲۴,۲۴۹
۲,۶۸۴,۳۱۷	۳,۸۱۱,۷۷۴	-	-	۷۵,۳۳۸,۴۰۸	۵٪	۳,۸۱۱,۷۷۴	-	۳,۸۱۱,۷۷۴	۲,۶۸۴,۳۱۷
۸,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۹	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۸,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۹
۱,۱۸۱,۷۵۹	۱,۱۷۱,۴۲۹	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵٪	۱,۱۷۱,۴۲۹	-	۱,۱۷۱,۴۲۹	۱,۱۸۱,۷۵۹
۳۰,۷۷۸,۰۸۹,۸۴۳	۳۹,۰۳۷,۴۸۴	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳۹,۰۳۷,۴۸۴	-	۳۹,۰۳۷,۴۸۴	۳۰,۷۷۸,۰۸۹,۸۴۳
۵,۵۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۵,۵۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۴,۶۸۴,۲۸۷,۶۷۲	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۴,۶۸۴,۲۸۷,۶۷۲
۱,۳۵۸,۸۵۵	-	-	-	-	۵٪	-	-	-	۱,۳۵۸,۸۵۵
۴,۷۹۴,۷۹۴,۵۲۲	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۴,۷۹۴,۷۹۴,۵۲۲
۱۰,۰۰۵,۴۷۹,۴۵۴	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۱۰,۰۰۵,۴۷۹,۴۵۴
۲۸,۰۲۷,۳۴۷,۳۵۸	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۲۸,۰۲۷,۳۴۷,۳۵۸
۳۳,۵۸۰,۴۱۰,۹۵۹	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۳۳,۵۸۰,۴۱۰,۹۵۹
۹,۶۴۳,۸۲۵,۶۱۶	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۹,۶۴۳,۸۲۵,۶۱۶
۲۱,۶۴۰,۷۶۷,۱۲۲	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۲۱,۶۴۰,۷۶۷,۱۲۲
۳۴,۱۲۱,۵۳۴,۲۵۲	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۳۴,۱۲۱,۵۳۴,۲۵۲
۲,۰۷۳,۴۴۴,۶۵۵	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۲,۰۷۳,۴۴۴,۶۵۵
۲,۴۱۳,۳۶۹,۸۶۲	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۲,۴۱۳,۳۶۹,۸۶۲
۵۰,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۱	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۵۰,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۱
۱۱,۹۳۸,۹۱۷,۳۰۴	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۱۱,۹۳۸,۹۱۷,۳۰۴
۶۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۶	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۶۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۶
۹,۰۷۱,۲۳۲,۸۷۷	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۹,۰۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۹,۰۷۱,۲۳۲,۸۷۵	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۹,۰۷۱,۲۳۲,۸۷۵
۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۶	-	-	-	-	۲۲,۵٪	-	-	-	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۶
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۷	-	-	-	-	۲۲,۵٪	-	-	-	۱۹,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۷
۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	-	-	-	-	۲۲٪	-	-	-	۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱
۶۹۰,۷۴۹	۲۸۴,۷۲۱	-	-	۹,۷۲۶,۸۳۲	۵٪	۲۸۴,۷۲۱	-	۲۸۴,۷۲۱	۶۹۰,۷۴۹
۱۱,۳۱۲,۳۱۹,۱۷۸	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۱۱,۳۱۲,۳۱۹,۱۷۸
۵,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	-	-	-	-	۲۳٪	-	-	-	۵,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
۹۴,۱۱۰,۱۳۶,۹۸۵	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	-	-	۷,۸۲۳,۷۰۷,۱۷۲,۰۲۱	۲۳٪	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	-	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	۹۴,۱۱۰,۱۳۶,۹۸۵
۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	-	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۵۶۲,۳۴۸,۷۶۳,۸۱۳	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۳	-	-	-	-	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۳	-	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۳	۵۶۲,۳۴۸,۷۶۳,۸۱۳

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

بقا به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							نام
خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۹۷۳,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲	۳۱۷,۴۵۷,۴۹۵,۳۰۵	(۲۹,۵۰۴,۸۵۷)	۲۵%	۵,۶۲۳,۲۰۸,۱۸۶,۵۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۴-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین	
-	۱۳۶,۳۵۲,۸۷۶,۷۰۷	-	۵%	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۹۸۶۰۱۹۵۱۹۶ بانک ملت	
-	۴۸,۰۱۲	-	۲۴%	۱,۲۳۶,۸۳۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۹۸۶۰۳۰۴۳۵۰ بانک ملت	
-	۳۹,۳۹۰,۷۸۰,۸۱۰	-	۲۴%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۹۸۶۰۳۰۴۳۵۰ بانک ملت	
-	۳۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	-	۲۴%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	سپرده بلند مدت ۹۸۶۰۳۰۴۳۵۰ بانک ملت	
-	۱۵۶,۰۰۸,۳۱۹,۱۷۷	-	۲۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۶۶۳۰۷۱۵۲۳۲۸۳۲,۳ بانک پاسارگاد	
-	۳۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۳۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰۵۱۰۶۶۳۳۵,۹ بانک گردشگری	
-	۲۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳	-	۲۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰۵۱۰۶۶۳۳۵,۱۰ بانک گردشگری	
-	۳۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۲۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰۵۱۰۶۶۳۳۵,۱۱ بانک گردشگری	
-	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۱	-	۲۴%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	سپرده بلند مدت ۹۸۷۶۲۶۴۰۱۶ بانک ملت	
-	۹۵,۴۵۲,۰۵۴,۷۸۹	-	۲۴%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	سپرده بلند مدت ۹۸۸۰۱۳۵۸۱۲ بانک ملت	
-	۱۱,۱۷۸	-	۵%	۳,۹۳۸,۰۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	بانک صادرات - ۰۰۶-۱۸۵۲۹۴۰۵-۰۲	
-	۴۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۱	-	۲۶%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۰۳۸۱۵۶۰۰۷ بانک صادرات	
-	۹۰,۷۵۰,۱۵۷,۳۷۶	(۱۵۳,۹۵۳,۱۸۰)	۲۶%	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۶۶۳۳۵,۲ بانک گردشگری	
-	۲۵,۲۳۵,۳۴۷,۲۳۳	(۲۴,۹۲۶,۷۱۳)	۲۶%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۶۶۳۳۵,۳ بانک گردشگری	
-	۴,۵۷۸,۱۲۴,۴۴۴	(۲,۶۸۸,۳۲۲)	۲۶%	۱۰۴,۴۳۸,۸۵۷,۰۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت ۰۴۸-۰۰۰-۰۰۰-۱۳-۳۶۰-۰۰۰ موبسه ملل	
-	۷۱,۸۱۲,۷۰۹,۵۲۵	(۴۳,۴۵۴,۸۵۶)	۲۷%	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۶۶۳۰۷۱۵۲۳۲۸۳۲,۹ بانک پاسارگاد	
-	۲۳۵,۸۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۲۵%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ بانک اقتصاد نوین	
-	۹۳,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۸	-	۲۵%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۶۶۳۰۷۱۵۲۳۲۸۳۲,۴ بانک پاسارگاد	
-	۴۱,۷۴۶,۵۷۵,۳۴۳	-	۲۵%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۳۵ بانک اقتصاد نوین	
-	۱۴۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	۲۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰۵۱۰۶۶۳۳۵,۱۲ بانک گردشگری	
-	۳۸,۸۱۳,۳۵۷,۱۸۷	(۹۰,۷۵۲,۳۹۹)	۲۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۶۶۳۳۵,۴ بانک گردشگری	
-	۲۳,۳۲۳,۶۴۷,۵۵۰	(۷۱,۴۲۰,۹۴۰)	۲۶%	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	سپرده بلند مدت ۴-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ بانک اقتصاد نوین	
-	۳,۸۲۲	-	۵%	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	سپرده ۱۵۰-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین	
-	۱۲۱,۰۸۸,۷۰۲,۰۰۹	(۳۳۵,۹۵۵,۵۲۱)	۲۶%	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	سپرده بلند مدت ۶-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ بانک اقتصاد نوین	
-	۱۷,۰۳۵,۲۱۷,۰۲۲	(۶۰,۶۷۳,۳۷۶)	۲۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	سپرده بلند مدت ۸-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ بانک اقتصاد نوین	
۹۷۳,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲	۱,۹۱۹,۵۷۳,۳۶۶,۸۶۸	(۸۱۳,۳۲۹,۱۶۴)	۱,۹۲۰,۳۸۶,۶۹۶,۰۳۲	۲۴,۷۲۷,۶۵۲,۳۱۸,۳۹۹		نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
				صیغ سود ریال	هزینه توزیع ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال
نقل از صفحه قبل		۴۶,۵۷۰,۳۰۲,۷۳۰,۷۱۹		۳,۲۰۲,۱۴۵,۴۷۱,۹۵۸	(۱,۵۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۳۱)	۳,۲۰۰,۶۲۱,۵۷۱,۹۲۷	۹۷۲,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲		
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	-	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۵	-	۲۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۵	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۴۵	-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۴۵	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸	-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۴,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۴,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۴,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۴,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	-	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	۳,۹۳۴,۲۴۶,۵۷۵	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	۳,۹۳۴,۲۴۶,۵۷۵
سپرده بلند مدت بانک رفاه	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	-	۲۳٪	-	-	-	۱۱,۴۲۰,۴۶۱,۵۵۴	-	۱۱,۴۲۰,۴۶۱,۵۵۴
سپرده بلند مدت بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	-	۲۳٪	-	-	-	۱۸,۳۳۲,۰۵۴,۷۸۰	-	۱۸,۳۳۲,۰۵۴,۷۸۰
سپرده بلند مدت بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	-	۲۳٪	-	-	-	۲۱,۷۳۹,۷۲۶,۰۱۷	-	۲۱,۷۳۹,۷۲۶,۰۱۷
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶۵,۰۲۳,۰۱۳,۷۱۳	-	۶۵,۰۲۳,۰۱۳,۷۱۳	۶۹,۹۵۰,۷۵۳,۴۲۱	۶۵,۰۲۳,۰۱۳,۷۱۳	۶۹,۹۵۰,۷۵۳,۴۲۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۶۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۳۳	(۲۱,۲۹۳,۳۳۵)	۶۱,۸۹۰,۱۱۷,۵۸۸	-	۶۱,۸۹۰,۱۱۷,۵۸۸	-
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸,۶۶۵,۳۵۳,۲۶۸	-	۳۸,۶۶۵,۳۵۳,۲۶۸	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	۳۸,۶۶۵,۳۵۳,۲۶۸	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	-	۳۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	۳۱,۱۶۷,۱۲۳,۲۸۰	۳۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	۳۱,۱۶۷,۱۲۳,۲۸۰
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	-	-	۲۳٪	-	-	-	۸۱۹,۱۷۸,۰۸۲	-	۸۱۹,۱۷۸,۰۸۲
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۲۲۶,۷۷۵,۳۶۷,۹۸۵	۵٪	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲	-	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲	-	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲	-
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶۵,۸۰۸,۳۱۹,۱۷۷	-	۶۵,۸۰۸,۳۱۹,۱۷۷	-	۶۵,۸۰۸,۳۱۹,۱۷۷	-
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	-	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	-	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	-	۱,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	-	۱,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	-
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۸۱۳,۶۹۸,۶۴۰	(۱۶,۵۱۱,۶۰۰)	۷۹۷,۱۸۷,۰۴۰	-	۷۹۷,۱۸۷,۰۴۰	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۷۸۳,۵۶۱,۶۴۳	(۱۵,۳۲۲,۶۸۴)	۷۶۸,۲۳۸,۹۵۹	-	۷۶۸,۲۳۸,۹۵۹	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	-	۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	-	۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	-
جمع کل		۵۷,۸۹۷,۰۷۸,۰۹۸,۷۰۴		۳,۹۲۲,۲۰۸,۶۴۵,۹۵۰	(۱,۵۷۷,۰۲۷,۶۵۰)	۳,۹۲۰,۶۳۱,۶۱۸,۳۰۰	۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۴۵	۳,۹۲۰,۶۳۱,۶۱۸,۳۰۰	۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۴۵

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

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



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سایر	۱۶,۲۲۶	۱۶,۱۱۲,۳۳۹
سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۲,۲۴۰,۷۶۷	-
سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲,۷۴۰,۰۴۲	-
تعديل کارمزد کارگزاری	۸,۵۱۶	۲۶۳,۵۳۴,۷۸۱
	۲۵,۰۰۹,۵۵۱	۳۷۸,۶۴۷,۱۱۰

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد (درصد)	درآمد نرخ ترجیحی شانسهای شده (ریال)	بهای تمام شده اوراق (ریال)	تعداد	نرخ اسمی (درصد)	نوع اوراق	نوع واسطی	طرف قرارداد
۳۱.۵	۵۰,۹۶۰,۰۹۰,۱۶	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۶۲	۱,۹۵۷,۴۹۰	۱۸٪	پربیا ۰۶	سایر	تأمین سرمایه کارخان
۳۱.۵	۳,۷۷۹,۹۹۷,۵۰۸	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	صعیبد ۰۹۱	سایر	تأمین سرمایه کارخان
۲۸.۲	۳۰,۳۶۲,۷۶۸,۱۲۵	۱,۴۹۶,۴۹۷,۳۳۱,۸۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	قدکی ۰۷	سایر	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نبلی دماوند
۲۶	۴۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	مکرون ۰۵	سایر	بانک ملت
۲۸.۱	۱,۳۸۶,۲۲۸,۶۰۰	۳۲۵,۰۱۸,۹۰۰,۲۵۰	۳۲۵,۰۰۰	۳۳٪	فجهان ۰۶۲	سایر	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۲۸.۲	۳۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵٪	غذیر ۰۵	سایر	صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند
۳۷.۵	۳,۵۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۳٪	صولا ۰۵	سایر	تأمین سرمایه امید
۲۶	۲۰,۴۷۲,۸۲۹,۳۱۱	۱,۹۸۸,۲۵۹,۲۶۸,۹۷۹	۲,۰۰۰,۹۰۱,۱۶	۳۳٪	ازاد ۱۲۷	سایر	بانک تجارت
۳۷.۵	۲۲,۹۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۸٪	مین ۰۶۱	سایر	تأمین سرمایه امید
۳۲.۹	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۳٪	مراگرس ۰۷۱	سایر	تأمین سرمایه دماوند

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسپا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۹,۹۴۰,۵۷۲,۵۶۵	۵۶,۸۹۶,۹۸۵,۴۷۱	مدیر
۱,۷۹۹,۹۹۹,۸۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۱۰,۸۹۵,۷۷۷,۹۵۳	۴۴,۴۹۴,۰۸۰,۰۳۸	بازارگردان
۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۱۳,۹۴۴,۳۵۰,۳۸۰	۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۳,۷۳۷,۰۰۰	۳۳,۷۱۸,۳۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۳۹۳,۶۸۴,۱۰۲	۱۲۶,۳۱۵,۸۹۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۳۴۲,۶۹۹,۲۶۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۹,۵۸۴,۲۱۰	۱۱۵,۹۰۰	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
۱۱,۷۶۶,۷۲۹,۹۹۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه رتبه بندی
۵۸۷,۸۷۲,۲۶۳	-	هزینه کارمزد
۴۱,۷۴۶,۹۸۳	۱۶۶,۰۳۱,۶۷۶	هزینه تسهیلات بانکی
۲۱۴,۸۸۵,۷۹۰	۷۸,۱۳۷,۷۸۶	هزینه کارمزد بانکی
۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱۴,۲۴۲,۷۴۰,۳۳۸	۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۳۲- تعدیلات
حالی 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

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

با توجه به اخذ اختیار فروش تیمی بر روی سهام شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران تا زمان سررسید، سهام مذکور غیر قابل فروش می باشد.

۲۶- 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	تعداد واحدهای تملک	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۴٪	۳۰۰,۰۰۰	۳.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۳۱٪	-	۱۶۸.۲۴٪	۱,۶۸۲,۴۲۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۱.۰۵٪	۱۰۵,۶۰۴	عادی		
۰.۱۳٪	۷۰۰,۰۰۰	۷.۰۰٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	موسی
۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۲۰٪	۲,۰۰۰	عادی	لادن بخشنده	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۲۰٪	۲,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	-	۰.۲۰٪	۲,۰۰۰	عادی	رشا پارمحمدی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	-	۰.۲۰٪	۲,۰۰۰	عادی	مریم سادات حسینی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۲۰٪	-	عادی	زهرا نوروزنژاد	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	-	۰.۲۰٪	۲,۰۰۰	عادی	آنیستا نیکرو	گروه مدیران سرمایه گذاری
	۱,۰۰۶,۰۰۰		۲,۷۹۶,۰۲۴			

۲۷- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
		ریال	ریال	ریال
کارمزد مدیر (شرکت سیدگردان توسعه فیروزه)	مدیر	کارمزد ارکان	۱۹۹,۹۴۰,۵۷۲,۵۶۵	۸۹,۸۷۸,۳۲۶,۳۰۲
کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری آپرینیا تحلیل فارابی)	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۹۹,۹۹۹,۸۶۲	۷۱۳,۵۶۹,۶۳۶
حق الزحمه حسابرس (موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران)	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲
کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۱۰,۸۹۵,۷۷۷,۹۵۳	۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰
کارگزاری فیروزه آسا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۳۲۳,۷۹۴,۳۴۰	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱

