

صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره‌ای

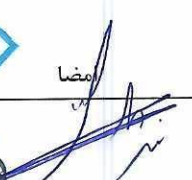
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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 می‌گردد:

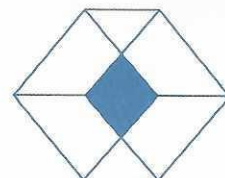
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۰	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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


شرکت سیدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره‌ای

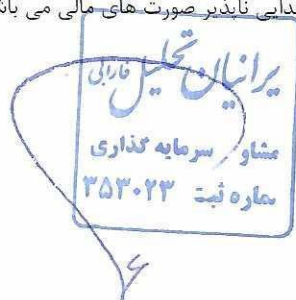
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

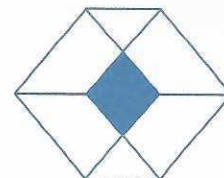
دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۳۷۵,۹۷۲,۲۰۶,۹۸۸	۶,۲۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۱,۷۰۵,۱۴۶,۰۵۹,۶۵۹	۳۱,۷۹۰,۰۰۸,۸۵۹,۸۴۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۱,۴۴۱,۲۱۳,۱۵۸,۸۱۶	۲۳,۶۹۷,۲۳۲,۵۱۶,۱۱۳
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۲,۱۰۷,۸۹۶,۱۵۹,۳۳۶	۲,۶۰۴,۸۹۶,۲۵۲,۵۲۸
حساب های دریافتنی	۹	۴,۳۲۱,۹۳۰,۴۴۹,۶۸۴	۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷
جاری کارگزاران	۱۰	-	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱
سایر دارایی‌ها	۱۱	۵,۱۹۷,۰۱۹,۰۸۰	۳۴۲
موجودی نقد	۱۲	۳۶,۴۶۰,۰۰۰	۴۵,۱۷۲,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۷۵,۹۵۷,۳۹۱,۵۱۳,۵۶۳	۶۴,۵۵۲,۶۵۸,۹۱۵,۹۳۹

بدهی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۴۵۵,۱۳۵,۰۸۶	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۳۰۲,۹۹۲,۵۷۹,۷۵۴	۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۳۰۵,۷۷۸,۰۲۲,۱۴۰	۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰
جمع بدهی‌ها		۶۱۰,۲۲۵,۷۳۶,۹۸۰	۳۱۸,۰۶۹,۱۷۷,۰۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۵	۷۵,۳۴۷,۱۶۵,۷۷۶,۵۸۳	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۹۱۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۴۵,۸۷۲	۴۲,۸۲۳

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



شرکت سپردن توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دورهای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶	۱۴۳,۷۳۷,۰۶۰,۶۶۷	۸۸۹,۲۲۵,۷۷۹,۶۳۱
۱۷	۵۵۰,۱۵۵,۴۵۳,۲۹۱	(۱۲۸,۳۸۹,۷۰۵,۳۰۲)
۱۸	۲۰۹,۳۹۵,۸۱۳,۲۶۰	۴۹,۹۶۱,۶۵۱,۶۸۱
۱۹	۳,۸۶۷,۷۱۹,۵۱۴,۶۵۳	۶۴۱,۳۵۹,۰۱۶,۷۳۲
۲۰	۲,۲۷۷,۶۱۲,۴۳۱	۲۴,۹۸۴,۸۰۹
	۴,۷۷۳,۲۸۵,۴۴۴,۳۰۱	۱,۴۵۲,۱۸۱,۷۲۷,۵۵۱
هزینه ها:		
۲۱	۱۶۶,۵۷۳,۴۸۵,۳۱۴	۴۵,۰۹۶,۱۵۲,۹۰۸
۲۲	۴,۷۷۹,۰۸۰,۶۳۲	۲,۵۸۶,۴۲۲,۱۸۲
	۱۷۱,۳۵۲,۵۶۵,۹۴۶	۴۷,۶۸۲,۵۷۵,۰۹۰
سود خالص	۴,۶۰۱,۹۳۲,۸۹۸,۳۵۵	۱,۴۰۴,۴۹۹,۱۵۲,۴۶۱
۱	۶.۸۸٪	۶.۰۶٪
۲	۶.۱۳٪	۵.۴۸٪

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 سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	تعداد	ریال
	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۳۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۰۹,۶۵۷,۲۱۵	۲۳,۱۴۰,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	(۲۶۷,۱۰۵,۳۸۸)	(۲,۶۷۱,۰۵۳,۸۸۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	۴,۶۰۱,۹۳۲,۸۹۸,۳۵۵
سودخالص	-	۵۰,۸۵,۱۲۴,۸۶۹,۶۵۱
تعدیلات	۱,۶۴۲,۵۵۱,۱۲۵	۷۵,۳۴۷,۱۶۵,۷۷۶,۵۸۳
	۷۵۵,۴۲۹,۷۳۸	۲۷,۰۱۰,۱۳۲,۶۷۵,۵۸۳

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

سود خالص

صانکس موزون (ریال) وجود استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری *

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال *



شرکت سبدگردان توسعه فیروزه



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

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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	تعداد	واحد های ممتاز تحت تملک
		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 ۱۴۰۰۸۶۴۱۹۰۵ که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نیاوران، خیابان باهنر، کوچه صالحی پلاک ۱۰۶ طبقه دوم با کدپستی ۱۹۸۱۹۷۳۱۱۵؛

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۵۲۲۹ که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۷ به شماره ثبت 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 و ۸ با کدپستی: ۱۴۳۳۷۱۴۳۸۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق

بازارگردان پیشین صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران بوده است. صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ نزد اداره ثبت شرکت ها تحت شماره ۴۸۳۷۸ و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) تحت شماره 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق و سالانه 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 دارایی های 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

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 استهلاك 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 ارمنان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۷ - مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

بر اساس اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مخارج تاسیس نباید به محض وقوع به عنوان هزینه شناسایی شوند، بلکه طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ تا ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و به تدریج به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هزینه های تشکیل مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل 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 سرمایه گذارانی است که طی عمر صندوق وارد می‌شوند و از سوی دیگر حفظ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در اوایل دوره فعالیت است.

۴-۸ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهار و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه، طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، بانوجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۱	۳۴۹,۰۲۹,۶۲۶,۵۳۹	۰.۴۶	۳۵۱,۸۱۲,۵۴۵,۳۹۰	۳۵۳,۸۵۱,۹۴۳,۲۹۷
۰.۰۱	۳۹۷,۲۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۰.۲۷	۲۰۱,۹۰۶,۴۸۰,۸۴۰	۲۸۹,۸۶۲,۱۴۴,۶۳۹
۰.۰۲	۱,۱۸۰,۶۰۴,۵۸۷,۶۲۲	۱.۹۲	۱,۴۵۸,۰۵۱,۱۷۱,۶۴۰	۱,۴۴۷,۸۱۴,۴۳۵,۷۸۱
۰.۰۰	۱۴۵,۱۷۸,۲۰۴,۴۲۸	۰.۱۸	۱۲۵,۳۱۶,۶۸۲,۴۸۴	۱۳۹,۰۱۹,۶۸۰,۵۳۳
۰.۰۱	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۵	۰.۴۸	۳۶۵,۸۲۹,۱۶۸,۴۵۷	۱۶۴,۳۱۲,۲۸۰,۶۹۵
۰.۰۰	۲۹۶,۹۹۰,۲۰۲,۸۵۴	۰.۴۳	۳۲۷,۹۷۳,۲۹۸,۷۵۶	۳۲۹,۳۰۸,۶۶۲,۳۲۷
۰.۰۰	۵۳۰,۰۲۵,۷۵۵	۰.۶۲	۴۷۲,۲۴۰,۴۱۱,۶۶۷	۴۹۴,۴۷۶,۴۹۷,۸۵۳
۰.۰۰	۱۷۳,۸۹۱,۹۱۴,۷۲۹	۰.۳۱	۱۵۹,۵۵۵,۶۸۷,۵۵۲	۲۸۰,۸۷۶,۴۱۵,۰۱۱
۰.۰۱	۸۹۶,۹۰۱,۶۶۴,۷۸۶	۱.۴۰	۱,۰۶۰,۰۴۴,۹۸۲,۷۸۰	۱,۱۳۶,۸۲۷,۰۵۲,۷۰۶
۰.۰۰	۲۲۹,۸۸۸,۸۷۴,۶۶۰	۰.۳۲	۲۴۵,۶۲۳,۱۷۶,۲۷۱	۲۵۲,۴۳۶,۴۵۶,۷۱۲
۰.۰۰	۱۸۸,۱۴۱,۷۶۹,۵۲۹	۰.۳۳	۲۴۸,۶۰۱,۹۱۳,۶۰۵	۲۸۰,۲۰۵,۷۲۳,۲۸۴
۰.۰۱	۵۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۴۵۲	۰.۴۰	۳۰۲,۸۲۱,۰۲۳,۸۱۷	۲۹۹,۲۸۳,۰۵۷,۴۶۸
۰.۰۰	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۱	۰.۰۰	۱,۶۴۵,۷۳۴,۴۰۸	۲,۰۱۵,۱۸۸,۹۳۹
۰.۰۰	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۳۰	۰.۱۳	۱۰۰,۹۵۰,۸۸۶,۲۷۱	۱۱۶,۴۸۸,۴۰۱,۶۱۷
۰.۰۰	۱۷۶,۴۴۵,۴۴۹,۲۵۶	۰.۳۰	۲۲۶,۴۰۰,۱۸۰,۵۶۷	۲۱۰,۳۴۸,۱۷۹,۳۲۳
۰.۰۰	۱,۲۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۰.۰۰	۱,۳۲۶,۱۶۸,۹۶۴	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۵
۰.۰۱	۴۶۰,۶۱۳,۰۶۵,۹۸۱	۰.۵۱	۳۸۹,۴۰۶,۶۴۷,۱۲۳	۴۹۲,۸۲۶,۷۴۴,۵۴۸
۰.۰۰	۱۹,۴۹۷,۶۵۸,۲۱۰	۰.۰۲	۱۵,۶۹۲,۰۰۸,۹۲۹	۲۳,۲۳۷,۱۵۸,۴۹۳
۰.۰۰	۱۶۴,۱۴۶,۳۰۵,۰۷۱	۰.۳۱	۲۳۹,۲۳۷,۳۴۶,۴۵۵	۲۵۱,۵۱۳,۷۷۸,۳۴۱
۰.۰۰	-	۰.۰۹	۷۱,۵۳۶,۶۹۰,۹۵۲	۶۹,۰۶۱,۸۱۶,۸۹۰
۹.۶۴	۶,۲۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹	۸.۸۵	۶,۳۷۵,۹۷۲,۲۰۶,۹۸۸	۶,۶۳۵,۲۰۸,۳۲۴,۴۶۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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	۱,۳۴۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۹	۹۴۱,۷۳۰	-۱۰	۸۴۷,۵۵۷	۸۱۷,۸۹۲,۵۰۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۹۶۲,۹۴۰	-۱۰	۹۶۰,۳۶۷	۱,۹۱۶,۸۹۴,۴۵۲,۷۳۴	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۹۲۴,۹۸۰	-۱۰	۸۳۲,۴۸۲	۲۸۰,۷۱۲,۹۳۰,۴۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸۹۸,۹۳۰	-۱۰	۸۰۹,۰۳۷	۴۳۱,۲۱۶,۷۲۱,۰۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۹۸۶,۶۰۰	-۱۰	۸۸۷,۹۴۰	۳۹۵,۹۳۲,۴۴۶,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۰۳۰۸۱۶	۹۴۶,۹۰۰	-۱۰	۸۵۲,۲۱۰	۸۵۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۰۳۰۵۰۳	۹۸۹,۹۹۰	-۱۰	۸۹۰,۹۹۱	۲۵۳,۹۳۲,۴۳۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ. ۰۳۰۷۲۴	۹۶۵,۸۰۰	-۱۰	۸۶۹,۲۲۰	۳۰۴,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۷۷۰,۷۰۰	-۱۰	۶۹۳,۶۳۰	۱۲۱,۶۴۱,۸۹۳,۱۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰	۸۹۱,۰۰۰	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۱	۹۰۷,۹۲۰	-۱۰	۸۸۰,۴۱۹	۱,۳۵۶,۹۸۹,۸۰۴,۷۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۱	۷۰۹,۵۲۰	-۱۰	۶۳۸,۵۶۸	۲۱۰,۱۵۲,۷۲۸,۸۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۱	۶۹۳,۰۰۰	-۱۰	۶۲۳,۷۰۰	۱۳,۶۷۵,۸۶۹,۹۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ. ۰۳۰۵۱۰	۹۹۲,۵۰۰	-۱۰	۸۹۳,۲۵۰	۱,۳۷۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ. ۰۳۱۱۱۰	۹۳۷,۲۰۰	-۱۰	۸۴۳,۴۸۰	۷۵۹,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ. ۰۴۰۴۱۰	۹۹۲,۰۰۰	-۱۰	۸۹۲,۸۰۰	۸۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰	۹۴۸,۳۶۰	-۱۰	۸۵۳,۵۲۴	۳۴۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۳۱۰۰۹	۹۶۶,۰۰۰	-۱۰	۸۶۹,۴۰۰	۲۶۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
				۱۱,۵۲۷,۵۰۰,۳۸۶,۶۳۴	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶,۳۳۴,۶۹۴,۱۳۲,۸۷۰	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰
اوراق اجاره	۳,۰۲۸,۲۴۷,۲۰۸,۹۰۱	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸
اوراق مربوحد	۲۱,۵۷۲,۲۷۷,۹۲۴,۲۷۴	۱۶,۰۴۳,۸۲۴,۳۸۰,۸۱۴
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی	۱۰۳,۹۹۳,۸۹۲,۷۷۱	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱
	۳۱,۴۴۱,۲۱۳,۱۵۸,۸۱۶	۲۳,۶۹۷,۳۳۲,۵۱۶,۱۱۳

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۷۲۸۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۳۱۷,۴۲۷,۸۲۱	۱۳,۶۷۳,۳۹۱,۱۴۸	۰	۱۳,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۷	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۷۱۲۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۲	۲۱۳,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	(۳,۴۹۳,۳۰۳,۲۰۰)	۲۱۰,۱۱۴,۶۳۸,۶۱۷	۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۲۲,۴۸۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۹۱۷۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۲۷۶,۷۸۳,۰۲۲,۱۷۴	۵۷۰,۹۶۵,۵۵۳,۱۸۲	۳۳۳,۸۷۹,۵۷۷,۳۵۶	۰	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۸۱۴۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۱۶۲,۴۴۳,۱۰۳,۳۸۸	۱,۳۵۶,۷۴۳,۸۵۰,۳۹۷	۳	۱,۳۷۹,۰۹۳,۳۶۱,۳۰۰	۳
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۵۲۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۹۵,۱۰۶,۰۳۱,۸۲۷	۱۳,۱۰۶,۸۱۳,۰۲۹	۱۰۸,۲۱۲,۸۴۴,۸۶۶	۰	۶۵,۰۸۳,۳۹۱,۴۷۸	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۵۲۲۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱,۶۲۴,۲۳۳,۳۲۵,۴۹۶	۲۹۲,۳۱۳,۵۸۰,۱۱۸	۱,۹۱۶,۵۴۷,۰۱۵,۶۱۴	۳	۱,۶۱۶,۳۸۸,۹۷۴,۳۲۶	۳
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۳۱۲۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۲۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۴۱	۵۱,۷۸۰,۹۴۳,۶۶۰	۲۸۰,۶۶۲,۰۵۱,۱۸۱	۰	۲۶۰,۹۴۳,۴۰۸,۰۸۵	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۳۱۶۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۱۲۳,۲۲۹,۳۵۲,۲۳۰	(۱,۶۰۵,۰۷۲,۲۴۴)	۱۲۱,۶۱۹,۸۴۵,۵۰۶	۰	۶۰۰,۹۲۷,۶۶۱,۲۲۱	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۳۱۸۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۳۳۵,۴۰۰,۷۵۵,۹۷۰	۷۰,۴۵۹,۱۲۷,۲۷۴	۳۹۵,۸۶۰,۶۸۳,۲۴۴	۱	۳۶۹,۵۲۹,۵۱۸,۸۲۰	۱
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۳۲۵۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۲۷۵,۲۸۹,۷۷۸,۷۴۲	۳۲,۲۶۰,۶۲۷,۴۴۱	۳۰۷,۵۵۰,۴۰۶,۳۸۳	۰	۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۵۱۲۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۸۱,۸۰۷,۹۰۸,۶۸۰	۱۲,۸۷۷,۶۲۸,۸۹۵	۹۴,۶۸۵,۵۳۷,۵۷۵	۰	۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۹۱۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۲۲۵,۱۶۱,۲۶۶,۳۰۰	۲۰,۵۱۵,۱۹۱,۴۳۱	۲۴۵,۷۰۶,۴۵۷,۶۳۱	۰	۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۴۱۲۱۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	۲۳۱,۱۹۸,۵۹۳,۷۱۵	۲۵,۹۸۶,۵۴۴,۰۲۸	۲۵۷,۱۸۵,۱۳۶,۷۴۳	۰	۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۵۱۲۰۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۵۸۰,۳۱۳,۸۲۳,۶۸۳	۷۵,۷۰۵,۲۸۶,۳۹۸	۶۵۶,۰۱۹,۱۰۹,۹۸۱	۱	۰	۱
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۵۱۲۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۴,۱۲۳,۴۳۵,۸۶۰	۳۹۹,۳۳۰,۶۱۴	۴,۵۲۲,۷۶۶,۴۷۴	۰	۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۵۱۱۲۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۵۰,۴۵۳,۴۲۹	۴۷,۷۲۴,۸۵۶	۵۵۲,۲۵۷,۲۸۵	۰	۰	۰
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۱۴۰۳۱۲۰۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۳۵۷,۳۲۱,۲۹۰,۷۴۰	۷۲۸۰,۷۲۷,۲۲۹	۲۳۱,۱۳۸,۵۶۳,۹۶۹	۱	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	۱
جمع		۵,۸۵۰,۰۳۴,۹۸۸,۴۳۰	۸۸۴,۶۵۹,۱۲۴,۴۴۰	۶,۷۳۴,۶۹۴,۱۳۲,۸۷۰	۸,۸۷	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰	۷,۰۲

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۹۰,۹۵۸,۹۰۱	۳,۰۲۸,۲۴۷,۲۰۸,۹۰۱	۳,۹۹	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸	۴,۶۹
		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۹۰,۹۵۸,۹۰۱	۳,۰۲۸,۲۴۷,۲۰۸,۹۰۱	۳,۹۹	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸	۴,۶۹

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	برخ سود	تاریخ سررسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۳	۲,۰۰۶,۸۰۳,۸۵,۵۲۷	۳	۲,۳۸۵,۸۱۶,۴۴۴,۷۶۶	۲۲۲,۰۱۰,۷۸۲,۵۲۹	۱,۹۹۷,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	صندوق مرابحه اندیمشک ۷-۶ماهه ۲۳/	
۴	۱,۰۱۳,۰۷۰,۶۳۵,۸۴۴	۱	۱,۰۱۴,۳۸۹,۸۴۵,۸۹۲	۱۴,۳۷۱,۰۹۵,۸۹۲	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	صندوق مرابحه دعبید ۶-۳ماهه ۲۳/	
-	۲۷۲,۳۲۱,۵۲۴,۵۶۶	-	۲۶۹,۰۲۶,۲۰۷,۰۹۱	۸,۲۷۳,۲۸۰,۷۱۶	۲۹۲,۰۸۲,۳۸۸,۸۳۲	۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۳۱۰۰۹	
۳	۳,۰۵۱,۵۴۹,۱۲۳,۳۰۲	۳	۲,۰۸۱,۶۴۰,۶۰۰,۰۸۰	۱۰۶,۴۹۸,۶۵۷,۶۳۲	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۳۰,۰۶۲	۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	مرابحه بافندگی برپا ۷۱۸۰۶۰	
۱	۳۴۸,۳۲۸,۹۶۰,۶۵۱	-	۳۷۲,۵۱۲,۴۶۶,۳۸۵	۳۱,۱۶۴,۷۴۶,۸۷۵	۳۵۱,۲۹۹,۶۹۵,۵۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۱۱/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۴۱۱۱۰	
-	۸۹,۹۵۶,۳۱۹,۳۲۵	-	۹۷,۰۵۵,۰۰۴,۹۰۵	۷,۷۹۱,۱۸۶,۹۰۵	۹۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۰۴/۰۷	مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۴۰۴۱۰	
۴	۱,۳۷۵,۰۴۵,۰۵۹,۲۶۴	۲	۱,۴۹۵,۳۳۹,۹۴۷,۵۶۰	۱۱۹,۹۸۴,۲۷۵,۹۶۷	۱,۳۷۵,۱۵۱,۴۷۶,۶۲۷	۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۳۰۵۱۰	
۱	۷۷۱,۸۸۹,۵۴۷,۷۱۲	۱	۸۳۹,۱۱۵,۰۸۹,۴۷۷	۷۰,۱۲۰,۶۸۲,۱۵۲	۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰	
۱	۸۹۳,۴۰۲,۰۲۲,۲۰۷	۱	۸۵۸,۵۲۲,۲۵۶,۱۰۲	۶,۵۲۶,۷۱۹,۱۶۵	۹۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶	
۱	۴۰۰,۶۶۲,۱۹۲,۰۸۵	۱	۴۲۰,۵۷۹,۴۰۹,۵۲۲	۲۴,۱۵۶,۲۷۴,۲۴۱	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۳۹	۱۸	۱۴۰۶/۰۴/۰۷	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸	
۴	۱,۰۸۷,۷۶۱,۵۴۵,۹۲۸	۳	۱,۳۳۲,۱۰۱,۱۶۶,۵۱۳	۶۲,۴۵۲,۶۲۲,۰۲۸	۱,۲۶۴,۸۰۲,۳۷۰,۵۲۴	۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۲	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳	
۱	۳۲۷,۴۵۴,۱۶۰,۴۸۳	-	۳۰۵,۳۱۱,۱۲۱,۰۱۸	۱,۱۴۹,۲۶۲,۱۶۲	۳۳۳,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	
-	۲۹۰,۸۵۹,۹۷۷,۲۹۶	-	۲۵۷,۷۵۵,۹۴۸,۱۱۰	۳,۸۶۹,۵۳۸,۳۶۴	۲۷۳,۱۴۰,۴۰۷,۰۰۷	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	
۴	۱,۲۷۸,۵۴۶,۷۳۳,۴۵۴	۴	۱,۵۱۷,۶۴۶,۶۳۴,۰۹۵	۱۰۹,۹۹۰,۳۶۷,۹۲۷	۱,۳۵۹,۵۶۲,۹۹۰,۵۱۸	۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۳۰۴۱۴	
۴	۱,۵۷۴,۸۸۲,۷۱۹,۹۲۵	-	-	-	-	۱۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	
۱	۸۵۴,۹۴۷,۶۱۲,۷۲۳	۱	۸۲۹,۱۵۵,۹۵۷,۵۴۸	۱۱,۴۱۱,۶۹۵,۵۶۵	۹۰۱,۴۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۰۹	
۴	۱,۴۰۷,۳۸۵,۳۰۵,۵۰۰	۴	۱,۳۵۱,۶۰۳,۰۶۱,۷۵۲	۲,۵۶۷,۶۱۸,۷۵۲	۱,۵۰۵,۱۱۵,۸۵۱,۶۵۰	۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۷	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ ۳۰۰۵	
-	-	۴	۳,۱۳۱,۰۷۶,۸۴۵,۹۱۷	۱۳۱,۶۳۶,۵۹۳,۰۱۷	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق مرابحه اندیمشک ۸-۳ماهه ۲۳	
-	-	۴	۳,۱۴۵,۶۴۹,۸۹۷,۵۴۱	۱۲۶,۱۹۳,۶۴۷,۵۴۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مرابحه صندوق کاله فیروزه ۱۲۵-۷۰	
۲۴.۸۵	۱۶,۰۴۲,۸۲۴,۳۸۰,۸۱۴	۲۸.۴۰	۲۱,۵۷۴,۳۷۷,۹۳۴,۳۷۴	۱,۰۷۰,۳۶۹,۸۵۹,۴۵۱	۲۱,۰۲۷,۶۱۱,۰۷۰,۵۵۹				

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱							
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	قیمت تعدیلی	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال فروش	ارزش تابلو سهم	تعداد	نماد		
۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	۱۰۳,۹۹۳,۸۹۲,۷۷۱	-	۳,۵۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۳,۵۱۳	۲۹,۷۷۹,۷۷۸	واعتبار ۱	سرمایه گذاری اعتبار ایران	
۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	۱۰۳,۹۹۳,۸۹۲,۷۷۱								

۸-صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱۵,۲۲۱	۷,۱۵۲,۲۱۰,۰۰۰	۷,۱۰۸,۷۱۲,۵۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	صندوق س بخشی پترو دارپوش-ب
۲۴,۲۱۴,۸۸۲	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۲۵۸,۱۹۶,۵۳۸,۳۱۶	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۲۹۰	صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام
۱۱۳,۰۳۲,۲۸۲	۱,۴۵۵,۴۵۰,۰۴۸,۴۸۹	۱,۳۳۱,۲۹۴,۲۱۷,۳۹۵	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۴۴	۱,۸۰۱,۲۴۷,۰۲۷,۵۱۳	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۳۵,۵۶۹,۴۱۰	۱۰۴,۵۹۴,۷۳۵,۵۲۰	-	-	صندوق س پشنوانه طلای روس اگاه
۱۱,۱۴۵,۷۹۳	۲۸۳,۵۲۳,۸۲۷,۵۷۱	۳۰۶,۲۰۱,۹۵۵,۵۶۶	۲۳۲,۴۱۱,۱۲۱,۵۰۹	۳۸۸,۵۲۲,۰۹۶,۶۵۴	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
۱۵۲,۷۰۸,۱۷۸	۱,۸۹۸,۵۲۴,۸۲۹,۹۶۷	۲,۱۰۷,۸۹۶,۱۵۹,۳۳۶	۲,۳۱۲,۹۹۱,۱۸۶,۸۲۰	۲,۶۰۴,۸۹۶,۲۵۲,۵۲۸	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
تجزیل شده	تجزیل نشده	هرینه تجزیل	تجزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۴,۳۷۴,۹۹۱,۴۷۴	۲۸۸,۴۴۹,۱۴۴,۹۰۴	(۲,۹۷۰,۵۲۵,۴۰۸)	۲۹۱,۴۱۹,۶۷۰,۳۱۲	سود سپرده های بانکی
۱,۸۰۷,۳۶۵,۶۵۳	۱۳۸,۰۶۱,۳۰۴,۷۸۰	(۱۵,۸۵۳,۵۶۸,۷۱۲)	۱۵۳,۹۱۴,۸۷۲,۴۹۴	سود سهام دریافتنی
۷,۱۸۷,۰۴۰,۰۰۰	۳,۸۹۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۸۹۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتنی
۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷	۴,۳۲۱,۹۳۰,۴۴۹,۶۸۴	(۱۸,۸۲۴,۰۹۴,۱۲۲)	۴,۳۴۰,۷۵۴,۵۴۳,۸۰۶	

۱- مبلغ مذکور بابت بدهی به بازارگردان بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				یادداشت
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده اشیای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	۱۰,۰۱۴,۰۰۳,۹۱۹,۲۴۴	۱۰,۰۳۲,۸۱۰,۲۶۰,۸۷۱	(۱,۴۵۵,۱۲۵,۰۸۶)	کارگزاری فیروزه آسیا
-	۱۳۶,۵۶۷,۶۲۰	۱۳۶,۵۶۷,۶۲۰	-	تعدیل کارگزار
۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	۱۰,۰۱۴,۰۰۳,۹۱۹,۲۴۴	۱۰,۰۳۲,۸۱۰,۲۶۰,۸۷۱	(۱,۴۵۵,۱۲۵,۰۸۶)	

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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				یادداشت
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۹۱,۳۴۱	۱۳۲,۶۰۸,۷۵۹	مخارج عضویت در کانون ها
-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۸۵۲,۴۲۷	۲۴۶,۱۴۷,۵۷۳	مخارج رتبه بندی
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶	۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴	آیویمان نرم افزار صندوق
-	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۱۹۶,۳۰۶	۷۱۵,۸۰۳,۶۹۴	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۴۲	۳۴۲	-	-	افزایش سقف واحدهای صندوق
۳۴۲	۶,۹۶۵,۰۰۰,۳۴۲	۱,۷۶۷,۹۸۰,۹۲۰	۵,۱۹۷,۰۱۹,۰۸۰	

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۷۱۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان ۸۴۹-۴۰-۲۵۲۷۵۹۲-۱
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد ۲۶۶-۱۱۰-۱۵۲۳۲۸۳۲-۱
۱,۴۶۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰	بانک رفاه ۳۴۵۵۸۳۸۰۲
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین ۰۱۰۱۶۵۴۸۵۸۶۰۷
۴۵,۱۷۲,۰۰۰	۳۶,۴۶۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۸۹,۸۷۸,۲۲۶,۳۰۲	۲۰۴,۷۴۶,۷۹۹,۷۶۵	ذخیره کارمزد مدیر
۷۱۳,۵۶۹,۶۳۶	۱,۱۷۰,۹۴۶,۶۱۲	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲	۱,۹۹۴,۹۰۶,۶۸۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰	۹۵,۰۷۹,۹۲۶,۶۹۷	ذخیره کارمزد بازارگردان
۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰	۳۰۲,۹۹۲,۵۷۹,۷۵۴	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	ذخیره تصفیه
۲,۷۲۷,۲۹۴,۰۵۵	۲,۹۵۸,۳۲۳,۴۵۰	نرم افزار صندوق
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۲۰,۶۵۷,۸۳۷,۲۱۹	۱۸۴,۷۰۹,۸۱۳,۵۰۴	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۶۷۷,۹۵۲,۰۷۵	۵,۵۴۳,۵۰۰,۰۲۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳	۱۱۰,۹۱۵,۳۳۴,۴۰۸	پیش دریافت سود اوراق
۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰	۳۰۵,۷۷۸,۰۲۲,۱۴۰	

۱۵- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۶۴,۱۹۱,۷۶۶,۷۳۸,۵۷۷	۱,۴۹۸,۹۹۹,۲۹۸	۷۵,۳۰۱,۲۹۳,۷۷۶,۵۸۳	۱,۶۴۱,۵۵۱,۱۲۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۲,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۷۵,۳۴۷,۱۶۵,۷۷۶,۵۸۳	۱,۶۴۲,۵۵۱,۱۲۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق

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

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۶,۹۹۳,۱۰۳,۸۴۰	۴۱۵,۷۷۹,۸۳۷,۰۷۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴,۵۱۳,۵۰۶,۲۲۷	۵۱۳,۰۸۳,۰۴۰,۲۵۷
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۷۳,۳۳۱,۴۵۰,۵۸۰	(۳۸,۶۳۷,۰۹۷,۶۹۸)
	۱۴۳,۷۳۷,۰۶۰,۶۴۷	۸۸۹,۲۲۵,۷۷۹,۶۳۱

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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۶۷,۰۶۵,۹۵۳	۶۸,۱۱۷,۸۷۲,۶۹۳	۶۵,۱۲۷,۶۳۳	۳۴۲,۸۲۵,۳۳۲	۴۱,۲۲۰,۲۹۵	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۰,۳۲۷,۲۷۲
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۱۱۷,۸۰۰,۸۰۴
سیمان آپیک	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۱۹۷,۸۰۶,۶۸۲
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۷۴,۳۷۶,۱۰۳
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۶۳,۱۸۳,۵۸۳
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۷۴۰,۳۶۴,۲۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۴,۰۶۳,۳۸۴
گ.مدیریت ارزش سر ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۶,۲۲۳,۷۳۱
سرمایه گذاری سپهران	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۸۴,۹۸۹,۴۷۰
خراورده های سوزاربان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۱۳۷,۲۲۲,۲۷۲
نفت پارس	۳۵,۷۱۹	۲۷۴,۳۲۱,۹۲۰	۲۶۴,۸۷۸,۲۸۱	۲۶۰,۶۰۳	۱,۳۷۱,۶۱۰	۷,۸۱۱,۴۲۶	-	-
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۳,۲۱۷,۰۵۰
موتوژن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۳۰۹,۰۵۲	۱,۹۶۱,۷۲۴	۱۰,۳۳۵,۰۰۰	(۲۳۴,۵۹۵,۷۷۶)	-	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۵,۰۲۷,۹۹۳
زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۴,۵۳۳,۵۲۳
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۴,۸۷۰,۰۲۶
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۵۶,۰۲۵,۵۷۳
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۷۳۸,۹۰۰,۶۷۷
پالایش نفت اصفهان	۲۵,۱۷۴,۴۶۳	۱۴۷,۰۶۳,۷۴۵,۳۰۰	۱۴۲,۳۹۱,۳۸۷,۴۳۵	۱۳۹,۷۰۸,۶۶۸	۷۳۵,۳۱۸,۷۲۶	۲,۷۹۷,۳۳۰,۳۷۱	-	-
بانک خاورسان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۶,۶۵۵,۴۴۸
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۸۹,۱۰۰,۲۳۰,۲۷۹
نقل به صفحه بعد	۲۱۷,۹۷۰,۱۳۳,۱۷۳	۲۱۴,۰۶۱,۴۴۷,۴۶۱	۲۰۷,۰۶۸,۶۲۸	۲۰۷,۰۶۸,۶۲۸	۱۰,۸۹۸,۵۰۰,۶۶۸	۲,۶۱۱,۷۶۶,۴۱۶	۲۸۳,۱۷۰,۰۹۴,۸۵۲	-

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۲۱۷,۹۷۰,۱۳۳,۱۷۳	۲۱۴,۰۶۱,۴۴۷,۴۶۱	۳۰۷,۰۶۸,۶۲۸	۱,۰۸۹,۸۵۰,۶۶۸	۲,۶۱۱,۷۶۶,۴۱۶	۳۸۳,۱۷۰,۰۹۴,۸۵۳
ج. داروسازی اورینال	-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۸۲۰,۵۹۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۵,۴۷۵,۹۶۰	۵۸,۶۹۸,۳۰۱	۳۰۸,۹۴۰,۰۰۰	۴,۳۴۳,۸۸۵,۷۳۹	-
شیشه همدان	۶۰۷,۸۲۵	۱,۹۰۴,۹۲۳,۵۵۰	۱,۸۴۵,۸۵۶,۷۸۸	۱,۸۰۹,۶۶۱	۹,۵۲۴,۶۱۸	۴۷,۷۳۲,۴۸۳	-
ملی صنایع مس ایران	۲۷,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۹,۱۲۳,۶۳۲,۸۳۱	۱۸۳,۸۴۹,۵۵۴,۴۶۷	۱۹۸,۶۶۵,۶۷۴	۱,۰۴۵,۶۱۸,۱۵۶	۲۴,۰۲۹,۷۹۴,۵۳۴	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سیما	۱۴,۶۹۶,۸۳۱	۵۲۶,۲۲۳,۹۲۶,۶۰۰	۵۱۷,۱۲۲,۵۷۵,۷۳۶	۴۹۹,۲۰۶,۵۶۴	۲,۶۳۱,۲۱۹,۶۳۲	۵,۹۴۰,۹۲۴,۶۶۸	۳۲,۲۳۲,۹۲۱,۲۲۹
		۱,۰۱۷,۰۳۰,۶۱۶,۱۵۴	۹۷۳,۹۸۶,۹۱۰,۴۱۲	۹۶۵,۴۴۸,۱۲۸	۵,۰۸۵,۱۵۳,۰۷۴	۲۶,۹۹۳,۱۰۳,۸۱۰	۴۱۵,۷۷۹,۸۲۷,۰۷۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن	-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۱۳۱,۲۵۰
گام بانک تجارت ۰۲۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۰۶۳,۵۲۲,۵۴۹
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۱	-	-	-	-	-	-	۱۶,۷۲۱,۸۶۲,۰۲۰
مزایه عام دولت ۸۷-شخ ۰۳۰۲۰۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۴۸۷,۴۹۳,۷۵۳	-	-	۳۴,۵۱۲,۵۰۶,۲۴۷	-
گام بانک پارسیان ۰۲۰۳	-	-	-	-	-	-	۶,۷۷۹,۰۱۳,۱۸۴
استادخانه ۹۹-۹۹ بودجه ۰۳۱۶	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۲۸۷,۵۱۰,۲۵۴
		۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۴۸۷,۴۹۳,۷۵۳	-	-	۳۴,۵۱۲,۵۰۶,۲۴۷	۵۱۲,۰۸۳,۰۴۰,۲۵۷

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۹,۷۲۳,۷۴۵	۶۷,۷۷۰,۶۲۵	-	(۲,۱۰۷,۴۹۴,۳۷۰)	-
صندوق س. پشتوانه سکه طلا کپریا	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۰۰۳,۳۲۶,۷۹۸)
صندوق س. بخشی پترو دارپوش-ب	۲۸۴,۷۷۹	۳,۱۹۶,۵۵۰,۰۵۲	۳,۱۲۶,۰۰۴,۶۶۳	۳,۷۹۵,۸۸۴	-	۶۶,۷۴۹,۵۰۵	-
صندوق س. پشتوانه طلای لونوس	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۷۹۷,۰۴۵,۹۲۴)
صندوق طلای عیار معبد	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۲۶,۳۱۴,۹۶۶)
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۱۸۳,۸۴۱,۴۱۰	۲,۱۰۰,۲۸۹,۱۳۰,۳۶۵	۲,۰۲۶,۰۱۶,۹۳۴,۹۲۰	-	-	۷۴,۲۷۲,۱۹۵,۴۴۵	-
		۲,۱۶۰,۵۵۵,۶۸۰,۴۱۷	۲,۰۸۸,۲۵۲,۶۶۳,۳۲۸	۷۱,۵۶۶,۵۰۹	-	۷۲,۲۳۱,۴۵۰,۵۸۰	(۳۸,۶۳۷,۰۹۷,۶۹۸)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسبا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۹۹,۱۳۱,۸۸۵,۴۳۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	(۳۲۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۵۱)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار	۱۷-۳	۲۸,۷۳۷,۰۹۹,۴۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش نسبی	۱۷-۴	۶,۵۱۳,۵۶۹,۶۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۱۷-۵	۶۹,۸۵۳,۵۱۴,۱۶۳
		(۱۲۸,۳۸۹,۷۰۵,۳۰۲)
		۵۵۰,۱۵۵,۴۵۳,۳۹۱

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

نام سهام	نماد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
پدیده شیعی قرن	۱۳,۴۰۱,۰۲۹	۱۴۹,۹۵۷,۵۱۴,۵۱۱	۱۶۶,۴۴۱,۴۷۳,۹۱۷	۱۴۲,۴۵۹,۶۳۹	۲۴۹,۷۸۷,۵۷۳	(۱۷,۳۷۶,۲۰۵,۶۱۸)	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۴۱۳,۱۴۱	۷۹,۰۳۹,۳۵۵,۳۱۰	۷۸,۴۸۷,۶۷۹,۰۸۲	۷۵,۰۸۷,۳۸۸	۳۹۵,۱۹۶,۷۷۷	۸۱,۳۹۲,۰۶۳	
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۰۱,۳۲۱	۱,۶۵۵,۵۸۵,۱۴۰	۱,۹۱۳,۴۴۴,۶۶۰	۱,۵۷۲,۸۰۶	۸,۲۷۷,۹۲۶	(۲۶۷,۹۱۰,۲۵۲)	
داروسازی سینا	۹,۶۱۲,۸۷۸	۱۴۶,۷۸۸,۴۴۷,۰۶۰	۱۷۶,۷۸۰,۱۰۵,۴۵۴	۱۳۹,۴۴۹,۲۱۵	۷۳۳,۹۴۳,۳۲۵	(۳۰,۸۶۴,۸۵۰,۸۴۴)	۲۹,۹۹۴,۰۵۶,۳۴۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۵۸,۸۰۵,۴۹۴
گد مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۷,۴۶۷,۹۳۳	۶۸,۶۶۶,۴۰۵,۳۱۳	۸۸,۹۰۳,۶۲۲,۹۵۳	۶۵,۲۳۲,۰۸۵	۳۴۳,۳۳۲,۰۲۷	(۳۰,۶۴۵,۷۸۲,۷۵۲)	(۸۲۹,۳۵۷,۰۱۸)
کشت و دامداری فکا	۱۳,۷۶۸,۰۵۵	۲۱۴,۹۱۹,۳۳۸,۵۵۱	۲۲۴,۵۱۸,۰۹۴,۳۱۸	۲۰۴,۱۷۳,۲۷۲	۱,۰۷۴,۵۹۶,۹۳۲	(۱۰,۸۷۷,۵۲۵,۸۳۲)	-
ملی صنایع مس ایران	۹,۰۰۷,۶۲۷	۶۱,۹۷۲,۷۷۳,۷۶۰	۶۱,۳۳۵,۱۱۶,۴۴۴	۵۸,۸۷۳,۸۵۰	۳۰۹,۸۶۳,۳۶۹	۲۴۸,۶۲۱,۱۰۷	-
فراورده های سوزاریان	۱۹,۸۴۲,۶۹۸	۱۷۲,۰۲۸,۳۲۶,۵۶۰	۲۰۵,۲۱۷,۰۸۲,۳۸۳	۱۶۴,۲۷۶,۹۱۰	۸۵۵,۱۴۱,۶۳۳	(۳۲,۲۱۸,۲۷۵,۳۶۶)	۱۷,۱۰۷,۲۹۳,۹۰۴
نفت پارس	۳۴,۱۹۴,۴۴۷	۳۰۳,۱۱۵,۰۱۵,۱۸۰	۲۵۳,۵۷۲,۷۸۵,۷۰۰	۱۹۲,۹۵۹,۲۶۴	۱,۰۱۵,۵۷۵,۰۷۶	(۵۱,۶۶۶,۳۰۴,۸۶۰)	(۶۰۳,۴۱۷,۳۰۰)
مونوژن	۷,۵۲۴,۲۷۸	۱۵,۷۸۵,۹۳۵,۲۴۳	۱۷,۴۱۰,۳۴۹,۱۶۲	۱۴,۹۹۶,۶۳۸	۷۸,۹۲۹,۶۷۶	(۱,۵۱۸,۳۴۰,۳۳۳)	(۱۰,۰۹۲,۵۷۲,۲۹۳)
معذنی اصلاح ایران	۲۷,۵۸۵,۰۰۳	۵۹۶,۱۱۱,۹۱۴,۸۳۰	۷۰۰,۶۰۳,۳۸۵,۵۳۱	۵۶۶,۳۰۶,۳۱۹	۲,۹۸۰,۵۵۹,۵۷۴	(۱۰,۸۰۳,۳۳۶,۵۹۴)	(۵,۵۷۵,۵۴۵,۴۰۵)
بانک اقتصاد نوین	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۶۱,۸۹۴,۷۶۱	۶۵,۵۹۰,۴۷۰	۳۴۵,۲۱۳,۰۰۰	(۲,۰۳۰,۰۹۸,۳۲۱)	-
صنعتی آما	۱۴,۳۲۳,۷۱۵	۱۰۱,۵۵۵,۱۳۹,۳۵۰	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۳۱	۹۶,۴۷۷,۳۸۲	۵۰۷,۷۷۵,۶۹۷	(۶,۹۷۶,۸۵۹,۵۶۰)	۱۶,۰۸۴,۸۴۹
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳,۶۸۰,۰۰۰	۲۰۵,۹۰۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۲۰,۲۳۳,۶۳۲	۱۹۵,۶۱۲,۱۴۴	۱,۰۲۹,۵۳۷,۶۰۰	(۱۳,۹۲۷,۸۵۳,۲۷۶)	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۸,۹۴۳,۸۳۵	۳۷۵,۰۸۷,۹۳۳,۰۰۰	۴۵۰,۵۴۶,۷۷۶,۳۴۱	۳۵۶,۳۲۳,۵۲۶	۱,۸۷۵,۴۳۹,۶۶۵	(۷۷,۶۸۰,۶۱۶,۵۴۲)	-
گروه بهمن	۲۵۵,۵۴۶,۵۲۰	۳۹۱,۷۳۷,۴۸۵,۱۶۰	۴۸۶,۷۵۰,۰۲۵,۹۰۸	۳۷۲,۱۵۰,۶۱۱	۱,۹۵۸,۶۸۷,۲۲۶	(۹۷,۲۴۳,۳۷۸,۷۸۵)	(۲,۲۴۵,۳۳۳,۵۱۴)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۹۶,۶۷۸,۲۲۹	۹۱,۸۴۴,۳۱۷,۵۵۱	۱۰۴,۶۵۸,۴۵۸,۶۵۱	۸۷,۲۵۲,۱۰۲	۴۵۹,۲۲۱,۵۸۸	(۱۳,۳۶۰,۶۱۴,۷۹۰)	-
گروه صنعتی پاکسو	-	-	-	-	-	-	۲,۹۴۶,۱۵۰,۹۵۹
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲۰,۴۰۸,۷۹۱	۱۳۶,۱۲۶,۶۳۵,۹۷۰	۱۵۴,۱۰۳,۶۷۷,۵۵۳	۱۳۹,۲۲۰,۳۰۴	۶۸۰,۶۳۳,۱۸۰	(۱۸,۷۸۶,۹۹۵,۰۶۷)	(۴,۵۷۷,۰۰۹,۴۲۲)
بانک خاورمیانه	۸۲,۵۰۰,۹۴۴	۲۸۴,۸۷۵,۷۵۹,۶۳۲	۲۸۴,۵۲۴,۵۲۵,۱۴۰	۲۷۰,۶۳۱,۹۷۲	۱,۴۲۴,۳۷۸,۷۹۸	(۱,۳۵۱,۷۸۶,۲۷۸)	۱۰,۲۹۵,۳۴۳,۳۲۰
سیمان حکمتان	۱,۳۳۶,۶۵۴	۷۲,۷۴۰,۷۱۰,۶۷۹	۸۵,۳۲۱,۹۰۵,۳۳۳	۶۹,۱۰۳,۶۷۵	۳۶۲,۷۰۳,۵۵۳	(۱۳,۰۱۴,۰۰۱,۸۷۲)	-
		۳,۴۳۹,۹۵۸,۶۱۲,۸۰۰	۳,۹۳۸,۰۹۶,۴۸۲,۳۳۴	۳,۲۶۷,۹۶۰,۶۸۲	۱۷,۱۹۹,۷۹۳,۰۶۶	(۵۱۸,۶۰۵,۶۲۳,۶۸۳)	۴۶,۹۷۴,۵۸۹,۹۲۰

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						نام سهام
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۶,۹۷۴,۵۸۹,۹۲۰	(۵۱۸,۶۰۵,۶۲۳,۶۸۲)	۱۷,۱۹۹,۷۹۳,۰۶۶	۳,۲۶۷,۹۶۰,۶۸۲	۳,۹۲۸,۰۹۶,۴۸۲,۷۳۴	۳,۴۳۹,۹۵۸,۶۱۲,۸۰۰		نقل از صفحه قبل
۴۱,۸۵۰,۰۰۰	۲۳,۶۷۹,۸۲۷,۲۴۰	۱,۸۴۰,۰۹۴,۴۰۴	۳۴۹,۶۱۷,۹۳۷	۳۴۲,۱۴۹,۳۴۱,۲۱۹	۳۶۸,۰۱۸,۸۸۰,۸۰۰	۹,۷۲۳,۰۸۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۱۲,۳۹۵,۴۰۵,۸۸۰)	۱۸۳,۷۶۸,۰۰۰	۳۴,۹۱۵,۹۲۰	۴۸,۹۳۰,۳۲۱,۹۶۰	۳۶,۷۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	(۷۶,۵۷۳,۳۱۳,۶۰۲)	۱,۲۵۳,۳۰۲,۸۵۹	۲۳۸,۱۲۷,۵۴۳	۳۷۵,۷۴۲,۴۵۵,۰۱۰	۲۵۰,۶۶۰,۵۷۱,۸۱۰	۱۲,۷۳۰,۳۴۹	پتروشیمی شیراز
-	(۱۶,۳۲۳,۵۵۰,۶۳۲)	۵۹۹,۱۰۷,۵۷۰	۱۱۳,۸۳۰,۴۳۸	۱۳۵,۴۳۲,۱۲۶,۶۳۴	۱۱۹,۸۲۱,۵۱۴,۰۱۰	۱۰,۵۷۵,۵۹۷	فجر انرژی خلیج فارس
-	(۱۰,۰۶۲,۵۲۳,۸۵۱)	۲,۳۴۲,۹۷۸,۷۵۷	۴۴۵,۱۶۵,۹۶۴	۴۷۵,۸۷۰,۱۴۹,۴۵۱	۴۶۸,۵۹۵,۷۵۱,۲۲۱	۳۶,۲۶۹,۰۲۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۱۷,۳۸۳,۱۱۳,۶۷۹)	۳۴۳,۰۵۲,۳۸۱	۶۵,۱۷۹,۹۳۳	۸۵,۵۸۵,۳۳۷,۷۱۴	۶۸,۶۱۰,۴۵۶,۲۴۹	۲,۰۰۳,۳۲۵	داروسازی دانا
-	(۲۴,۰۹۱,۱۷۷,۷۱۰)	۵۷۲,۶۸۶,۵۸۶	۱۰۸,۸۱۰,۴۵۱	۱۳۷,۹۴۶,۹۹۷,۸۲۳	۱۱۴,۵۳۷,۳۱۷,۱۵۰	۲,۲۷۲,۱۱۵	تولید مواد اولیه دارو پخش
-	۸,۰۶۱,۴۵۹,۳۰۰	۵۳۹,۶۶۹,۰۵۴	۱۰۲,۵۳۷,۱۲۰	۹۹,۲۳۰,۱۴۵,۲۶۶	۱۰۷,۹۳۳,۸۱۰,۷۴۰	۱۰,۴۴۸,۵۷۸	ح. فجر انرژی خلیج فارس
-	(۱۴,۷۵۹,۳۷۰,۰۰۴)	۱,۹۰۸,۱۴۷,۹۳۵	۳۶۲,۵۴۸,۱۰۸	۳۹۴,۱۱۸,۱۶۰,۹۰۸	۳۸۱,۶۲۹,۵۸۶,۹۴۷	۲۴۴,۹۴۸,۳۸۷	گسترش سوخت سبزرانگرس
-	(۱۴,۶۴۴,۵۹۸,۳۸۶)	۲۸۵,۳۰۸,۱۱۱	۷۳,۲۰۸,۵۴۱	۹۱,۲۴۷,۷۰۳,۹۷۴	۷۷,۰۶۱,۶۲۷,۲۴۰	۲۲,۰۹۳,۳۵۵	سرمایه های صنعتی اردکان
۶,۸۲۲,۹۲۷,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۴,۴۳۸,۵۱۲,۷۷۳	(۲۳,۲۹۳,۶۳۱,۴۴۳)	۷۱۸,۳۳۴,۸۱۸	۱۳۶,۴۸۳,۶۱۵	۱۶۶,۱۰۵,۷۷۶,۶۷۹	۱۴۳,۶۶۶,۹۶۳,۶۶۹	۱۳۹,۴۸۲,۴۸۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۹۶۴,۱۵۷,۴۲۶)	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۶,۵۷۲,۳۲۷,۰۸۱)	۴۴۲,۰۹۴,۵۷۸	۸۳,۹۹۷,۹۷۰	۹۴,۳۶۵,۲۶۰,۱۷۳	۸۸,۴۱۸,۹۱۵,۶۴۰	۲,۹۱۲,۳۴۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۳۸۴,۹۳۱,۷۴۶)	۶,۶۷۰,۵۳۵	۱,۲۶۷,۴۰۲	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۱,۳۳۴,۱۰۶,۹۰۱	۲۶۵,۲۳۰	قند مرودشت
-	(۴,۸۹۱,۱۵۱,۶۴۴)	۸۷۱,۷۶۳,۳۵۶	۱۶۵,۶۲۵,۰۳۸	۱۷۸,۲۰۶,۴۲۴,۴۷۰	۱۷۴,۳۵۲,۶۷۱,۲۲۰	۵۰,۴۲۰,۰۰۹	سیمان فارس و حورستان
-	۲,۴۷۴,۸۷۴,۰۶۲	۳۵۹,۸۲۴,۴۱۰	۶۸,۳۶۶,۶۳۸	۶۹,۰۶۱,۸۱۶,۸۹۰	۷۱,۹۶۴,۸۸۲,۰۰۰	۱,۸۵۴,۷۶۵	بیان الکترونیک
-	(۲۲,۲۰۹,۲۴۳,۴۷۸)	۲,۳۷۲,۶۷۲,۱۵۶	۴۵۰,۸۰۷,۷۱۰	۴۹۳,۹۲۰,۱۹۴,۸۹۲	۴۷۴,۵۳۴,۴۳۱,۲۸۰	۵۷,۹۴۰,۷۱۲	سرمایه گذاری صدر تامین
-	(۵۷۵,۵۰۰)	۲,۶۶۳,۱۴۷	۵۰۵,۹۹۸	۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۵۳۲,۶۲۹,۴۰۰	۱۱۵,۷۸۹	ح. توسعه معدنی و صنعتی صنایع
-	(۴۹۶,۵۴۹,۲۶۳)	۱۲۸,۷۴۹,۹۵۳	۲۴,۴۶۲,۴۹۱	۲۶,۰۹۳,۳۲۷,۳۳۲	۲۵,۷۴۹,۹۹۰,۴۱۲	۷,۷۶۳,۰۳۶	کشت و دام قیام اصفهان
۹۹,۱۳۱,۸۸۵,۴۳۹	(۷۲۸,۴۷۰,۹۵۵,۹۷۹)	۳۲,۰۷۰,۶۸۱,۵۷۵	۶,۰۹۳,۴۲۹,۴۹۹	۷,۱۰۴,۴۴۳,۱۵۹,۴۹۴	۶,۴۱۴,۱۴۶,۳۱۴,۵۸۹		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۴بوجه-۰۳۰۵۲۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۰,۶۲۳,۳۰۶,۷۰۴
اسناد خزانه-م-۶بوجه-۰۳۰۷۲۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۹۴۷,۵۵۱,۴۹۸
اسناد خزانه-م-۱بوجه-۰۳۰۸۲۱۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۲,۴۴۹,۲۸۳,۱۶۹
اسناد خزانه-م-۳بوجه-۰۳۰۴۱۸۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۷,۷۴۴,۴۰۳,۶۹۲
مراجعه عام دولت-۹۴-ش-۰۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	(۴۹,۰۴۰,۵۲۸,۱۳۹)
اسناد خزانه-م-۱۰۲بوجه-۰۵۱۱۱۲۰۰۲	۱,۰۹۹	۵۵۲,۳۵۷,۴۰۰	۵۰۴,۵۲۲,۴۲۹	۱۰۰,۱۱۵	۴۷,۷۲۲,۸۵۶	-
مراجعه عام دولت-۱۰۷-ش-۰۳۰۷۲۴	-	-	-	-	-	(۳,۳۶۴,۰۷۱,۷۹۶)
اسناد خزانه-م-۱۳بوجه-۰۵۱۰۲۱۰۰۲	۸,۹۰۹	۴,۵۴۳,۵۹۰,۰۰۰	۴,۱۴۳,۴۲۵,۸۶۰	۸۲۳,۵۲۶	۳۹۹,۳۳۰,۶۱۴	-
مراجعه عام دولت-۱۱۲-ش-۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	-	(۱۵,۵۲۱,۹۶۶,۴۷۶)
اسناد خزانه-م-۱۱بوجه-۰۵۰۷۲۰۰۰۲	۱,۲۰۳,۹۲۳	۶۵۶,۱۳۸,۰۲۵,۰۰۰	۵۸۰,۳۱۳,۸۲۳,۶۸۳	۱۱۸,۹۲۵,۰۱۹	۷۵,۷۰۵,۲۸۶,۲۹۸	-
مراجعه عام دولت-۱۲۷-ش-۰۴۰۶۲۳	-	-	-	-	-	(۷۳,۶۳۳,۱۳۹,۴۴۹)
اسناد خزانه-م-۴بوجه-۰۴۰۹۱۷۰۰۱	-	-	-	-	-	(۲۴,۷۶۱,۶۸۰,۳۹۲)
اسناد خزانه-م-۸بوجه-۰۴۱۲۱۱۰۰۲	۴۰۳,۰۰۰	۲۵۷,۲۳۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۳۱,۱۹۸,۵۹۲,۷۱۴	۴۶,۶۲۳,۲۵۷	۲۵,۹۸۶,۵۴۴,۰۲۹	-
اسناد خزانه-م-۲بوجه-۰۴۰۹۱۰۰۰۲	۳۶۳,۰۰۰	۲۴۵,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۱۹۱,۲۶۶,۲۰۰	۴۴,۵۴۳,۳۶۹	۲۰,۵۱۵,۱۹۱,۴۳۱	-
مراجعه سولیکو کاله-فیروزه-۰۷۰۱۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
صکوک مراجعه اندیمشک-۰۸-ماهه-۲۳	۲,۹۹۹,۹۸۴	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۴۷,۱۰۰	(۵۴۳,۷۴۷,۱۰۰)	-
صکوک ک اجاره سرمد-۰۶۱۲-ماهه-۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-
صکوک مراجعه اندیمشک-۰۷-ماهه-۲۳	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۱۵۵,۸۹۰,۴۶۰	۳۷۲,۳۱۹,۷۶۳	۱۵۰,۶۴۹,۷۸۹,۷۷۷	-
اسناد خزانه-م-۲بوجه-۰۵۰۹۲۳۰۰۲	۱۸۱,۷۷۸	۹۴,۷۰۲,۷۰۲,۴۴۰	۸۱,۸۰۷,۹۰۸,۶۸۰	۱۷,۱۶۴,۸۶۵	۱۲,۸۷۷,۶۲۸,۸۹۵	-
اسناد خزانه-م-۶بوجه-۰۳۰۸۱۴۰۰۰	۱,۵۴۱,۳۰۰	۱,۳۵۶,۸۹۹,۸۰۴,۷۰۰	۱,۲۷۹,۰۹۳,۴۶۱,۳۰۰	۲۴۵,۹۵۲,۴۰۲	۷۷,۶۵۰,۲۸۸,۹۹۸	-
اسناد خزانه-م-۴بوجه-۰۴۰۹۱۷۰۰۱	۴۷۹,۷۹۹	۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۱۱۷,۱۷۶,۷۲۳	۶۰,۵۲۶,۶۴۴	۶۵,۷۶۲,۴۰۰,۶۳۴	-
مراجعه عام دولت-۱۲۷-ش-۰۴۰۶۲۳	۱,۳۳۵,۰۰۰	۱,۲۶۹,۸۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۱۵۷,۲۱۰,۸۸۲	۲۳۰,۱۶۵,۵۱۴	۱۸۵,۴۹۱,۳۲۳,۶۰۴	-
اسناد خزانه-م-۴بوجه-۰۴۰۵۲۰۰۰۱	۱۴۶,۴۵۸	۱۰۸,۳۳۲,۴۶۲,۰۰۰	۹۲,۴۵۰,۹۶۷,۹۲۳	۱۹,۶۱۷,۱۳۴	۱۵,۷۶۱,۸۷۶,۹۳۴	-
مراجعه عام دولت-۱۱۲-ش-۰۴۰۴۰۸	۴۴۵,۰۰۰	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۴۲۳,۱۲۵,۲۸۱	۷۱,۸۶۴,۷۱۹	-	-
اسناد خزانه-م-۱بوجه-۰۴۰۳۲۶۰۰۱	۱۷۵,۳۷۰	۱۲۱,۶۴۱,۸۹۳,۱۰۰	۱۱۸,۹۷۷,۷۲۲,۴۱۳	۲۲۰,۴۷,۵۹۳	۲,۶۴۴,۱۱۳,۰۹۴	-
مراجعه عام دولت-۱۰۷-ش-۰۳۰۷۲۴	۳۵۰,۰۰۰	۳۰۴,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۶۱,۹۸۲,۸۹۶	۵۵,۱۴۱,۱۴۴	(۷,۵۹۰,۱۲۴,۰۴۰)	-
مراجعه عام دولت-۹۶-ش-۰۳۰۴۱۴	۱,۴۱۵,۰۰۰	۱,۴۰۷,۹۱۰,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۵۸۲,۳۴۵,۳۳۳	۲۵۵,۱۸۳,۸۴۲	۱۷۶۰,۷۳۳,۲۲۰,۹۲۵	-
مراجعه عام دولت-۹۴-ش-۰۳۰۸۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۱۹۶,۴۱۷,۸۱۲	۱۵۴,۴۶۳,۰۶۳	۴,۸۵۹,۱۱۹,۱۲۵	-
اسناد خزانه-م-۳بوجه-۰۳۰۴۱۸۰۰۰	۴۴۵,۹۰۰	۳۹۵,۹۳۲,۴۴۶,۰۰۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	۷۱,۷۶۲,۷۵۶	۲۶,۲۲۱,۱۶۴,۴۷۴	-
اسناد خزانه-م-۱بوجه-۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۵۳۳,۰۰۰	۴۳۱,۲۱۶,۷۲۱,۰۰۰	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	۷۸,۱۵۸,۰۳۱	۲۳,۴۹۱,۴۴۷,۴۰۳	-
اسناد خزانه-م-۶بوجه-۰۳۰۷۲۳۰۰۰	۳۳۷,۲۰۰	۲۸۰,۷۱۲,۹۳۰,۴۰۰	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	۵۰,۸۷۹,۳۱۹	۱۹,۷۱۹,۵۹۰,۳۷۶	-
اسناد خزانه-م-۴بوجه-۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۲	۱,۹۱۶,۸۹۴,۴۵۲,۷۳۴	۱,۶۱۶,۲۸۸,۹۷۲,۳۷۷	۳۴۷,۴۴۷,۱۲۰	۳۰۰,۲۵۸,۰۴۱,۳۷۷	-
مراجعه عام دولت-۱۰۵-ش-۰۳۰۵۰۳	۲۸۵,۰۰۰	۲۵۳,۹۳۲,۴۳۵,۰۰۰	۲۷۵۰,۸۶,۲۸۱,۵۷۲	۴۶۰,۲۵,۲۵۴	(۲۱,۱۹۹,۸۷۱,۸۲۶)	-
نقل به صفحه بعد		۲۱۰,۸۲۰,۶۲۲,۲۶۱,۳۷۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۵۸,۵۸۹,۶۲۵	۳,۸۲۱,۱۳۳,۷۸۹	۱,۱۵۴,۳۳۴,۸۸۹,۷۲۸	(۸۸,۵۵۴,۷۴۱,۱۸۷)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی

به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۱,۰۸۲,۰۶۲,۲۶۱,۳۷۴	۲۰,۰۰۰,۰۵۸,۵۸۹,۶۲۵	۳,۸۲۱,۱۲۳,۷۸۹	۱,۱۵۴,۳۳۴,۸۸۹,۷۲۸	(۸۸,۵۵۴,۷۴۱,۱۸۷)
اسناد خزانه - م بودجه ۲ - ۵۰۳۲۵	۵۱۹,۶۰۵	۳۰,۷۶۰,۶۱۶,۰۰۰	۲۷۵,۲۸۹,۷۷۸,۷۴۲	۵۵,۷۵۳,۶۱۷	۳۳,۲۶۰,۶۲۷,۶۴۱	-
صکوک مرابحه دصیدیه ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰	-	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۰۳۱۰۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۲۷۲,۸۱۱,۱۱۳	۴۷,۲۷۳,۶۲۵	۱۱,۴۹۹,۹۱۵,۲۶۲	-
مرابحه بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸	۱,۹۷۵,۴۹۰	۱,۹۷۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۵,۱۳۱,۹۴۲,۴۳۷	۳۵۸,۰۵۷,۵۶۳	-	-
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۴۱۱۱	۴۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۵۱,۴۹۸,۹۳۰	۶۱,۸۸۰,۴۹۰	۳,۱۹۶,۲۲۰,۵۸۰	-
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۰۴۰۴۱	۱۰۰,۰۰۰	۸۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۱۱,۹۵۳,۷۱۳	۱۶,۱۸۲,۰۰۰	۱,۸۵۱,۸۶۴,۲۸۷	-
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش خ ۰۳۱۱۱	۹۰۰,۰۰۰	۷۵۹,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۷۹۰,۲۵۷,۱۶۲	۱۳۷,۵۹۲,۶۷۵	۱۰,۲۰۴,۱۵۰,۱۶۳	-
مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش خ ۰۳۰۵۱	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۸۶۱,۸۳۱,۱۵۰	۲۴۹,۳۳۸,۴۰۶	۳۹,۴۹۳,۸۴۰,۴۴۴	-
اسناد خزانه - م بودجه ۱ - ۰۴۰۷۲۸	۲۱,۹۲۷	۱۳,۶۷۵,۸۶۹,۹۰۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۹	۲,۴۷۸,۷۵۱	۱,۰۰۶,۲۶۶,۸۸۰	-
اسناد خزانه - م بودجه ۱ - ۰۴۰۷۱۴	۳۲۹,۱۰۰	۲۱۰,۱۵۲,۷۲۸,۸۰۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۴	۳۸,۰۹۰,۱۸۲	۱۸,۲۱۸,۳۰۶,۱۳۴	-
مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۰۳۰۹	۹۶۵,۰۰۰	۸۱۷,۸۹۳,۵۰۵,۰۰۰	۸۰۲,۵۱۳,۵۳۳,۰۵۴	۱۴۸,۲۴۳,۰۱۷	۱۵,۲۳۰,۷۲۸,۹۲۹	-
مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۴۳,۰۰۰	۲۴۴,۵۵۷,۰۰۰	-	-
سایر	-	-	-	-	-	(۲۳۷,۵۵۷,۴۶۳,۱۶۴)
جمع کل		۲۹,۵۸۲,۴۰۶,۱۲۵,۰۷۴	۲۸,۳۶۵,۸۹۹,۸۴۵,۶۷۹	۵,۳۶۱,۸۱۱,۱۱۵	۱,۲۸۷,۲۹۶,۸۱۰,۰۴۸	(۳۲۶,۱۱۲,۲۰۴,۳۵۱)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد فروش رفته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال
-	-	۱۷,۳۴۰,۵۹۱,۶۴۸
-	-	۶۸۰,۵۶۰,۷۱۱
-	-	۱,۲۸۸,۴۴۶,۱۴۰
-	-	۲,۶۴۷,۸۶۰,۰۰۱
-	-	۱۶۸,۰۴۵,۷۵۷
-	-	۱۵۶,۰۷۱,۲۳۷
-	-	۶۰,۳۶۰,۸۹۲
-	-	۱,۱۷۵,۱۹۳,۱۲۵
-	-	۸۵۰,۱۱۳,۲۲۵
-	-	۳,۶۹۱,۶۲۹,۸۸۸
-	-	۳۲۵,۶۰۴,۵۰۶
-	-	۳۵۳,۶۲۳,۳۱۷
-	-	۲۸,۷۳۷,۰۹۹,۴۴۷
جمع		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی 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
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۳۹,۷۷۹,۷۷۹	۱۰۴,۶۱۶,۳۶۳,۶۲۶	۹۷,۴۸۱,۳۲۶,۶۱۴	۹۹,۳۸۵,۵۴۵	۵۲۳,۰۸۱,۸۱۸	۶,۵۱۲,۵۶۹,۶۴۹	-
		۱۰۴,۶۱۶,۳۶۳,۶۲۶	۹۷,۴۸۱,۳۲۶,۶۱۴	۹۹,۳۸۵,۵۴۵	۹۹,۳۸۵,۵۴۵	۶,۵۱۲,۵۶۹,۶۴۹	

۱۷-۵- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۱۱,۱۴۵,۷۹۳	۳۰۷,۰۶۶,۵۹۷,۱۵۰	۳۲۹,۴۱۲,۳۷۲,۶۰۷	۳۶۴,۶۴۱,۵۸۴	(۲۲,۷۱۰,۴۱۷,۰۴۱)	۲۳,۵۵۶,۹۵۸,۰۰۰
صندوق س.پشتوانه طلای زرین آگاه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۳۵,۵۶۹,۴۱۰	۱۲۵,۶۶۴,۴۸۰	(۱,۸۴۰,۸۳۳,۸۹۰)	-
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا	-	-	-	-	-	(۳,۶۸۴,۵۶۰,۹۷۱)
صندوق س. دریای آبی فیروزه-سهام	۲۴,۲۱۴,۸۸۲	۳۵۸,۶۲۲,۴۰۲,۴۲۰	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۲۸۹	۴۲۵,۸۶۴,۱۰۳	(۴۵,۹۵۳,۶۴۰,۹۷۲)	۵۱,۶۲۸,۸۱۶,۳۴۷
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	-	-	-	-	-	(۲,۶۴۷,۶۹۹,۲۱۳)
صندوق س. بخشی پترو دارپوش	۷۱۵,۲۲۱	۷,۱۱۷,۱۶۴,۱۷۱	۷,۸۵۰,۹۴۴,۷۱۲	۸,۴۵۱,۶۳۲	(۷۴۲,۲۳۲,۱۷۳)	-
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۱۱۳,۰۳۲,۲۸۲	۱,۳۳۱,۲۹۴,۲۱۷,۳۹۶	۱,۲۷۵,۲۳۰,۰۶۳,۷۴۷	-	۵۶,۰۶۴,۱۵۳,۶۴۹	-
		۲,۱۰۸,۸۲۰,۷۸۱,۱۳۷	۲,۱۲۳,۰۷۹,۱۲۹,۷۶۵	۹۲۴,۶۲۱,۷۹۹	(۱۵,۱۸۲,۹۷۰,۴۲۷)	۶۹,۸۵۳,۵۱۴,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 تریل	خالص درآمد سود سهام	حالتی درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۷,۵۶۶,۸۱۰	۳,۰۰۰	۵۲,۷۰۰,۴۳۰,۰۰۰	-	۵۲,۷۰۰,۴۳۰,۰۰۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۲,۷۳۰,۳۴۹	۳,۲۸۶	۴۱,۸۳۱,۹۲۶,۸۱۴	(۵,۸۴۲,۱۷۲,۴۵۴)	۳۵,۹۸۹,۷۵۴,۳۶۰	-
تولید مواد اولیه دارو پخش	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲,۱۷۲,۳۴۸	۶,۰۰۰	۱۳,۰۳۴,۰۸۸,۰۰۰	(۱,۶۰۴,۷۹۷,۶۲۲)	۱۱,۴۲۹,۲۹۰,۳۷۸	-
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۹۳۶,۸۲۰	۷,۵۰۰	۷,۰۲۶,۲۲۵,۰۰۰	(۳۷۲,۶۳۸,۴۲۴)	۶,۶۵۳,۵۸۶,۵۷۶	-
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۸۰۷,۷۳۷,۹۶۶
نفت پارس	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۳۴,۱۹۴,۴۴۷	۸۳۰	۲۸,۳۸۱,۳۹۱,۰۱۰	(۴,۰۴۹,۷۲۲,۸۵۱)	۲۴,۳۳۱,۶۶۸,۱۵۹	-
سیمان آبیگ	-	-	-	-	-	-	۶,۴۴۱,۱۸۸,۷۱۰
معنای املاح ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۷,۵۸۵,۰۰۳	۳,۰۰۰	۵۵,۱۷۰,۰۰۶,۰۰۰	(۳,۲۰۳,۴۱۹,۷۰۳)	۵۱,۹۶۶,۵۸۶,۲۹۷	۳,۶۰۲,۸۱۲,۷۴۳
گمدیریت ارزش سرس ب کشوری	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۷,۴۶۷,۹۲۳	۶۵۰	۱۱,۳۵۴,۱۴۹,۹۵۰	-	۱۱,۳۵۴,۱۴۹,۹۵۰	-
داروسازی دانا	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱,۵۰۳,۲۲۵	۲,۹۲۰	۴,۳۸۹,۴۱۷,۰۰۰	(۱۹۵,۲۴۰,۵۴۷)	۴,۱۹۴,۰۷۶,۴۵۳	-
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۲۳,۷۱۷,۰۹۶,۵۸۷
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	۶,۳۹۲,۸۱۵,۶۷۵
پیشگامان فن آوری و دانش ارامیس	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۰,۴۰۸,۷۹۱	۲۰۰	۴,۰۸۱,۷۵۸,۲۰۰	(۵۸۴,۴۷۷,۱۱۳)	۳,۴۹۷,۲۸۱,۰۸۷	-
جمع				۲۲۵,۲۴۹,۳۹۱,۹۷۴	(۱۵,۸۵۳,۵۶۸,۷۱۴)	۲۰۹,۳۹۵,۸۲۳,۲۶۰	۴۹,۹۶۱,۶۵۱,۶۸۱

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۹-۱ ۱۷۵,۶۵۴,۵۷۰,۷۷۶	۷۰,۱۶,۴۰۴,۶۸۷
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱ ۱,۱۵۲,۲۸۹,۶۶۷,۵۰۹	۱۷۸,۱۰۷,۴۸۷,۴۴۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲ ۲,۰۴۸,۶۷۵,۲۷۶,۳۶۷	۴۵۶,۲۲۵,۱۲۴,۵۹۸
درآمد تمهید پذیره نویسی	۱۹-۳ ۴۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۳,۸۶۷,۷۱۹,۵۱۴,۶۵۲	۶۴۱,۳۵۹,۰۱۶,۷۲۲

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	حاصل سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	درصد	ریال	ریال	حاصل سود
اوراق اجاره				
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن	۱۹ ۱۴۰۵/۰۲/۱۰	-	۷۰,۱۶,۴۰۴,۶۸۷	
صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳/	۲۳ ۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱۷۵,۶۵۴,۵۷۰,۷۷۶	-	
جمع		۱۷۵,۶۵۴,۵۷۰,۷۷۶	۷۰,۱۶,۴۰۴,۶۸۷	

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ-۰۴۰۴۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۱	۵,۲۴۶,۸۲۱,۲۹۱	-
مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش.خ-۰۳۰۵۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۱	۸۰۸,۰۱۰,۴۷۸,۵۳۳	-
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ-۰۳۱۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۱	۴۷,۳۲۱,۳۹۱,۶۰۳	-
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ-۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۰	۴۴,۶۳۲,۴۷۳,۶۳۴	۶۰,۱۱,۷۳۱,۴۱۷
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۱۹,۹۱۷,۲۱۷,۴۳۷	۱۴,۵۳۶,۹۷۱,۷۹۴
مرابحه بیرونی آب میکرا ۱۴۰۵۱۲۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۸	-	-
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ-۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۸	۵۸,۸۴۸,۲۹۶,۹۸۳	۳۵,۲۳۹,۰۷۶,۵۷۸
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ-۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۱۶,۶۸۸,۱۸۰,۴۶۷	۱۶,۶۵۱,۹۶۲,۴۹۷
مرابحه عام دولت ۱۰۹-ش.خ-۰۲۰۷۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۸	-	۲۲,۸۱۸,۱۰۹,۳۸۸
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۰۲۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷	-	۳۱,۹۳۷,۸۴۵,۵۹۹
مرابحه عام دولت ۲-ش.خ-۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵	-	۲۹,۲۷۷,۱۴۰,۴۱۱
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ-۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	۴۹,۵۸۵,۸۶۹,۷۱۹	-
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	-	-
مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ-۰۲۰۴۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶	-	۲۱,۵۳۴,۶۴۹,۸۶۳
صکوک مرابحه اندیمنشک ۰۰۸-۳ ماهه ۲۳/	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۲۳	۱۳۱,۶۳۴,۵۹۳,۰۱۷	-
مرابحه سولیکوگاله-خبره ۰۷۰۱۲۵	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	۲۳	۱۲۶,۱۹۳,۶۴۷,۵۴۱	-
مرابحه نافندگی پربا ۰۶۰۷۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۸	۱۴۲,۹۷۶,۴۱۴,۴۴۷	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۰۳۱۰۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۳۱	۱۵,۵۵۳,۵۱۴,۳۸۶	-
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ-۰۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۶۳,۰۴۶,۵۷۹,۷۱۶	-
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ-۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۱۳,۵۲۵,۰۲۰,۷۲۳	-
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ-۰۴۱۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۱	۲۰,۹۸۷,۲۸۵,۱۵۴	-
صکوک مرابحه دعبند ۰۶۰۹-۳ ماهه ۲۳/	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	۷۱,۱۱۶,۶۶۷,۵۲۴	-
صکوک مرابحه اندیمنشک ۰۰۷-۳ ماهه ۲۳/	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۱۳۵,۸۵۷,۴۱۲,۸۶۳	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ-۰۳۰۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۵	۶۳,۳۳۱,۴۵۴,۸۸۲	-
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۰۳۰۹	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۸	۴۵,۱۱۳,۷۷۸,۳۶۹	-
			۱,۱۵۲,۲۸۹,۶۶۷,۵۰۹	۱۷۸,۱۰۷,۴۸۷,۴۴۷

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳											
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳											
نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	برخ سود	مبلغ سود	خرجه تفریل	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بل از صفحه قبل		۸,۴۳۸,۴۴۶,۱۳۶,۱۲۱		۱۷۵,۵۹۹,۵۳۹,۳۲۸	(۷۴۷,۰۵۴,۶۳۱)	۱۷۴,۸۵۳,۴۸۵,۶۲۷	۱۳۳,۴۳۷,۳۹۳,۳۱۹				
بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۴-۶۸۹۸۰۳۴-اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۲۵	-	-	-	۲۷,۶۰۴,۷۴۹,۶۹۸				
کوتاه مدت ۹۸۶-۱۹۵۱۹۶-بانک ملت	-	۱,۲۵۲,۵۴۷	-	۱۰,۴۵۴	-	۱۰,۴۵۴	-				
بانک صادرات ۰۰۶-۱۸۵۲۹۴۰۵۰۰۲	-	۳,۹۸۷,۲۱۵	-	۴۹,۱۸۸	-	۴۹,۱۸۸	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲-بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۰,۹۰۸,۶۹۰,۷۷۱,۰	(۱۲۷,۲۹۱,۰۵۰)	۱۰,۹۰۸,۶۹۰,۶۶۳,۶۶۰	-				
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	-	۲۳	۱۵,۵۷۳,۰۴۸,۸۱۹	(۳۳,۷۱۶,۸۵۶)	۱۵,۵۳۸,۳۳۱,۹۶۳	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	-	۲۳	۴۵۰,۵۴۸,۰۶۸۲	(۲,۶۱۰,۱۹۶)	۴۵۰,۳۸۷,۰۴۸۶	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	-	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۸۰۳,۸۵۶)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۲,۷۱۸,۷۶۶,۳۲۱	(۷۷,۳۱۹,۱۱۱)	۷۲,۶۴۱,۴۴۷,۲۱۰	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۲۰,۸۴۶,۶۷۱,۹۷۱	(۸,۷۸۹,۵۱۷)	۴۲۰,۷۵۸,۸۷۸,۴۵۴	-				
کوتاه مدت ۱۵۰-۲۸۳-۴-۶۸۹۸۰۳۴-اقتصاد نوین	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۸۸,۰۰۸	-	۱۸۸,۰۰۸	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۹۰,۹۶۸,۴۸۵,۶۲۲	(۵۳۵,۷۳۸,۵۷۸)	۴۹۰,۴۳۲,۷۴۷,۰۴۴	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۲,۰۰۰,۵۹۸,۷۹۳	(۵۰,۶۱۹,۵۴۶)	۷۱,۴۹۱,۹۷۹,۲۴۷	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	-	۲۵	-	-	-	۵۶,۳۵۹,۷۰۴,۵۹۰				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۱/۰۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۶۰,۶۰۶,۳۳۳,۲۷۶	(۲۰,۱۱۳,۸۱۵)	۳۶۰,۴۰۵,۱۹۶,۴۶۱	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	-	۲۳	-	-	-	۳۸,۵۷۰,۵۴۷,۹۴۹				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	-	۲۵	-	-	-	۱۶,۴۳۴,۸۰۴,۹۷۵				
کوتاه مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	-	-	-	-	-	۱۰۵,۸۳۹,۱۶۹,۸۸۹				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	-	۲۵	-	-	-	۴۵,۱۶۵,۶۸۳,۴۶۱				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	-	-	-	-	-	۴۲,۸۳۵,۰۸۲,۸۱۷				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۶۰,۶۵۵,۷۳۰,۷۰۹	(۳۸۵,۳۱۵,۳۴۲)	۶۶۰,۲۷۰,۴۱۵,۳۶۷	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۱,۶۳۱,۱۱۹,۴۳۵	(۳۱,۸۲۷,۱۷۶)	۸۱,۵۹۹,۲۹۲,۲۵۹	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۵,۴۰۸,۳۴۴,۰۹۲	(۵۷,۷۲۱,۸۸۱)	۸۵,۳۵۰,۵۲۲,۲۱۱	-				
بلند مدت ۱۴۰۴/۰۲/۰۴-بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۲/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۲,۷۸۶,۸۸۵,۳۴۴	-	۴۲,۷۸۶,۸۸۵,۳۴۴	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶,۶۶۷,۲۱۳,۱۱۴	(۴۹,۳۱۶,۱۱۶)	۱۶,۹۱۷,۸۹۶,۹۹۸	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۶۰,۶۵۵,۷۳۰,۷۰۹	(۳۸۹,۳۲۲,۷۱۴)	۶۶۰,۲۷۰,۴۱۵,۳۶۷	-				
بلند مدت ۱۴۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳-بانک تجارت		۲۲,۰۰۰,۴۳۳,۳۲۵,۸۸۳		۱,۳۴۳,۹۷۹,۶۹۰,۴۶۳	(۲,۴۱۰,۵۵۹,۲۷۵)	۱,۳۴۱,۵۶۹,۱۳۱,۱۸۸	۴۵۶,۳۳۵,۱۳۴,۵۹۸				
بل از صفحه بعد											

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	نام
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۰۰۸,۴۳۳,۳۷۵,۸۸۳			۱,۲۴۳,۹۷۹,۶۹۰,۴۶۳	(۲,۴۱۰,۵۵۹,۲۷۵)	۱,۲۴۱,۵۶۹,۱۳۱,۱۸۸	۱۴۰۲
-	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۳	۲۰,۹۱۷,۸۰۸,۲۴۵	(۵,۱۶۹,۲۴۴)	۲۰,۹۱۲,۶۳۹,۰۰۱	بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰,۴۶۳,۳۷۵,۲۰
۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۳	۲۲۵,۴۹۳,۱۵۷	(۳۶۹,۳۴۵)	۲۲۵,۱۲۳,۸۱۲	بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰,۴۶۳,۳۷۵,۲۱
-	۲۱,۰۳۸,۹۱۴,۸۴۸	-	۷,۷۱۳,۷۷۱,۹۷۵	-	۷,۷۱۳,۷۷۱,۹۷۵	کوتاه مدت- ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۰۴,۶۳۳,۵۱۰
-	۲۹,۲۹۰,۲۶۲	-	۳۶۵,۲۶۱	-	۳۶۵,۲۶۱	کارآفرین ۰۲۰۱۶۵۴۸۶۲۶۰۸
-	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۲۳	۱۹,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۲	-	۱۹,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۲	بانک گردشگری ۱۳۲,۲۳۳,۱۰۴۶۳,۳۵,۱
-	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۲۳	۲۰,۴۸۲,۱۹۱,۷۸۸	(۱۳,۸۷۵,۴۴۲)	۲۰,۴۶۸,۳۱۶,۳۴۶	بانک اقتصاد نوین ۲-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۳-۱۵۰
-	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۲۳	۳۶,۳۷۶,۸۹۹,۴۱۴	(۱۲۰,۵۰۰,۹۶۴)	۳۶,۳۶۳,۸۲۸,۴۵۰	بانک اقتصاد نوین ۱۵۰-۲۸۳,۶۸۹۸-۳۴,۳
-	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۲۳	۱۸,۵۹۸,۰۶۸,۸۰۴	-	۱۸,۵۹۸,۰۶۸,۸۰۴	بانک تجارت ۶۵۰۰۷۹۹۸۶۰
-	۱,۷۳۴,۵۹۹	-	۱۴,۵۶۸	-	۱۴,۵۶۸	بانک تجارت- ۳۳۸۱۲۱۸۷
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۳	۱۰۴,۸۲۵,۱۳۶,۵۳۴	(۳۱,۱۷۳,۶۱۵)	۱۰۳,۷۹۳,۹۶۲,۹۱۹	بلند مدت ۶۲۵۱۷۹۰۲۶۲ بانک تجارت
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۲۳	۷۲,۰۰۰,۵۹۸,۷۹۳	(۵۰,۶۱۹,۵۴۶)	۷۱,۹۴۹,۹۷۹,۲۴۷	بلند مدت ۷-۶۸۹۸-۲۴-۲۸۳-۱۵۰ اقتصاد نوین
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	۲۳	۱۰۹,۰۷۲,۳۱۰,۷۷۴	(۱۰۰,۸۷۸,۲۲۹)	۱۰۸,۹۷۱,۴۳۲,۵۴۵	بلند مدت ۱۳۲,۲۳۳,۱۰۴۶۳,۳۷۵,۲۱ گردشگری
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۲۳	۱۳۲,۱۳۱,۱۶۷,۵۱۱	(۲۷۳,۵۲۹,۶۶۷)	۱۳۱,۸۵۷,۶۱۸,۰۴۴	بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۱۲۹۶۳۳ بانک تجارت
-	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۲۳	۲۱,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۸	(۷,۴۵۴,۰۸۱)	۲۱,۴۸۵,۶۹۶,۶۰۷	بلند مدت ۲۶۶۳۰۷,۱۵۲۲۸۳۲,۱۱ پاسارگاد
-	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۲۳	۲۱,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۸	(۷,۴۵۴,۰۸۱)	۲۱,۴۸۵,۶۹۶,۶۰۷	بلند مدت ۲۶۶۳۰۷,۱۵۲۲۸۳۲,۱۲ پاسارگاد
-	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۳	۵۲,۱۰۷,۷۲۸۳,۴۷۶	(۶۶,۵۳۷,۱۱۶)	۵۲,۰۴۰,۷۴۶,۳۶۰	بلند مدت ۱۳۲,۲۳۳,۱۰۴۶۳,۳۷۵,۲۱ گردشگری
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۲۳	۹۹,۰۹۸,۳۶۰,۶۱۰	(۳۹۲,۳۶۸,۱۹۷)	۹۸,۷۰۵,۹۹۲,۴۱۳	بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۱۷۹۶ بانک تجارت
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲۳	۷۲,۸۳۳,۳۷۰,۷۵۸	(۱۳۶,۱۱۴,۹۷۰)	۷۲,۶۹۷,۲۵۵,۷۸۸	بلند مدت ۲۶۶۳۰۷,۱۵۲۲۸۳۲,۱۳ پاسارگاد
۲۴,۰۲۲,۴۰۸,۲۶۵,۵۹۲			۲,۰۵۲,۱۸۴,۴۲۹,۵۹۹	(۳,۵۰۹,۱۵۳,۵۹۲)	۲,۰۴۸,۶۷۵,۲۷۶,۳۶۷	جمع کل
۴۵۶,۲۳۵,۱۲۴,۵۹۸					۴۵۶,۲۳۵,۱۲۴,۵۹۸	

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ	تاریخ سررسید	نرخ سود	حاصل سود	حاصل سود	۱۴۰۲
پدیده هونستی		درصد	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۲۳	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۲۳	۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
			۴۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه
سولیکو کاله ۰۷۲

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری آرمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سایر	۴۰,۰۰۵,۶۸۰	-
۲۰-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲,۱۱۵,۶۵۵,۸۳۴	۲۲,۲۴۰,۷۶۷
۲۰-۲ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳۸,۳۷۴,۲۶۷	۲,۷۴۴,۰۴۲
۲۰-۳ تعدیل کارمزد کارگزاری	۸۳,۵۷۶,۶۵۰	-
	<u>۲,۲۷۷,۶۱۲,۴۳۱</u>	<u>۲۴,۹۸۴,۸۰۹</u>

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

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
مدیر	۱۱۴,۸۷۲,۶۸۰,۶۶۳	۲۷,۰۳۴,۳۴۲,۹۹۵
متولی	۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸
بازارگردان	۵۰,۹۰۸,۰۱۷,۹۶۷	۱۷,۶۶۲,۵۹۸,۰۲۰
حسابرس (قبلی)	۳۰۴,۹۱۷,۹۸۴	۱۴۴,۴۱۷,۳۷۵
حسابرس (فعلی)	۳۰,۴۹۱,۷۲۴	-
	<u>۱۶۶,۵۷۲,۴۸۵,۳۱۴</u>	<u>۴۵۰,۹۶,۱۵۲,۹۰۸</u>

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۷,۳۹۱,۲۴۱	۶۵,۳۶۳,۱۲۲
سایر هزینه ها	۴۰,۰۰۰	۵۸,۹۵۴,۹۲۴
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۱۹,۱۹۶,۳۰۶	۱۲۴,۹۷۶,۵۶۲
هزینه آئینمان نرم افزار	۴,۳۵۵,۸۶۴,۴۱۹	۲,۲۹۹,۳۳۴,۸۲۴
هزینه رتبه بندی	۸۳,۸۵۲,۴۲۷	-
هزینه کارمزد بانکی	۵۲,۷۳۶,۲۲۹	۳۷,۹۹۲,۷۵۰
	<u>۴,۷۷۹,۰۸۰,۶۳۲</u>	<u>۲,۵۸۶,۴۲۲,۱۸۲</u>

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۰۸۵,۱۲۴,۸۶۹,۶۵۱	۳,۷۹۵,۹۴۸,۸۱۱,۹۸۵
۵۰۸۵,۱۲۴,۸۶۹,۶۵۱	۳,۷۹۵,۹۴۸,۸۱۱,۹۸۵

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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۲	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	عادی	۴,۵۲۲,۳۸۴	۰.۳۸	-	۰.۸
موسس	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقدشودگی	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۴	۷۰۰,۰۰۰	۰.۱
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	لادن بخشیده	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	-
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا پارمندی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	منیره کمالی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۱۰۷	۰.۰۰	-	۰.۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رهبر بورژوازیاد	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	آنتا نیکرو	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰
جمع				۵,۵۲۸,۴۹۱	۰.۳۴	۱,۰۰۶,۰۰۰	۱.۰۲

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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱۴,۸۷۲,۶۸۰,۶۶۳	طی دوره مالی	(۲۰۴,۷۴۶,۷۹۹,۷۶۵)
کارمزد متولی	متولی	کارمزد ارکان	۴۵۷,۳۷۶,۹۷۶	طی دوره مالی	(۱,۱۷۰,۹۴۶,۶۱۲)
حق الزحمه حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۰۴,۹۱۷,۹۸۴	طی دوره مالی	(۱,۹۹۴,۹۰۶,۶۸۰)
کارمزد بازارگردان	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵۰,۹۰۸,۰۱۷,۹۶۷	طی دوره مالی	(۹۵۰,۷۹,۹۲۶,۶۹۷)
کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۰۲۱,۰۳۱,۴۲۶,۳۵۴	طی دوره مالی	(۱,۴۵۵,۱۳۵,۰۸۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و منازم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.