

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 ارمان فیروزه آسیا

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ارمان 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 ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ارمان 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 ارمان 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

آگاهان و همکاران

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 ۱۲۰۲۰۱۸۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ و ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و مفاد ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۲۴۵ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲، ۱۲۰۲۰۲۴۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ و ۱۲۰۲۰۲۶۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ 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 ارمغان 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 در نظر 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 در نظر 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.

۸ خرداد ۱۴۰۳

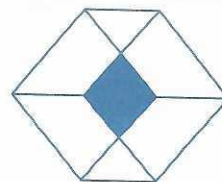
حسابرس مستقل



آگاهان و همکاران (حسابداران رسمی)

محمد جمشید
۸۰۰۲۰۴

فرید عزیزی
۹۲۴۰۴۷



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت های مالی

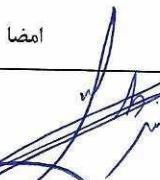
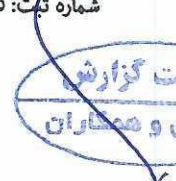
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

به پیوست صورت های مالی صندوق 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
۹-۳۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 سیدگردان توسعه فیروزه	فاطمه سرکاری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵

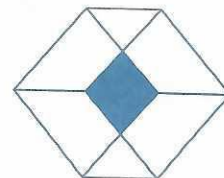
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

مشاوره و سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل

پیوست گزارش

ایران و مشارکان

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دارایی ها	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 با 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 دریافتنی	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

بدهی ها		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
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.



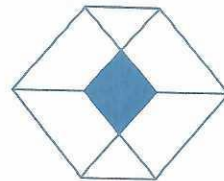
فیروزه

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۰۴۷۶۹۵



۲



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	۲,۸۴۳,۹۴۵,۰۳۶,۱۸۱	۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴
۱۷	۱۸۴,۳۲۳,۱۲۲,۰۴۱	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
	۹,۴۷۹,۲۳۹,۵۳۲,۵۲۱	۲,۸۸۶,۹۸۴,۴۳۶,۳۲۸
۲۲	۳۱۳,۹۴۴,۳۵۰,۳۸۰	۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹
۲۳	۱۴,۲۴۲,۷۴۰,۳۲۸	۳,۴۷۷,۵۱۸,۸۸۰
	۳۲۸,۱۸۷,۰۹۰,۷۱۸	۱۰۶,۴۳۵,۳۸۴,۳۷۹
	۹,۱۵۱,۰۵۲,۴۴۱,۸۰۳	۲,۷۸۰,۵۴۹,۰۵۱,۹۴۹
	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 از کان
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	تعداد	تعداد
	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷
	۸۶,۴۹۹,۶۳۲,۵۱۱	۸۶,۴۹۹,۳۲۵,۱۱۰,۰۰۰
	(۷,۷۵۵,۱۹۴,۴۵۳)	(۷۷,۵۵۱,۹۴۴,۵۳۰,۰۰۰)
	-	۹,۱۵۱,۰۵۲,۴۴۱,۸۰۳
	-	۲۵,۸۲۸,۱۵۶,۹۸۵,۶۴۷
۲۴	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
	۶۰۵,۵۶۱,۲۴۰	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷

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

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



فیروزه

شرکت صندوق های سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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

۱-۲ اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱ مجمع صندوق

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
۲	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۳۱۹۰۵ که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نیاوران، خیابان باهنر، کوچه صالحی پلاک ۱۰۶ طبقه دوم با کدپستی ۱۹۸۱۹۷۳۱۱۵؛

۲-۳ متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۵۲۲۹ که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان نهم شماره ۶ طبقه ۳ واحد ۸ و ۶ با کدپستی: ۱۴۳۳۷۱۴۲۸۳.

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 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 سپهدار قرنی، خیابان شاداب، پلاک ۲۸. کد پستی ۱۵۹۸۹۷۵۵۳۳.

صندوق سرمایه گذاری ارمنان 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 هیأت 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 سهم.

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
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	هزینه‌های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق "بعلاوه 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 (۰.۰۵) از درآمد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید "اوراق بهادار"	کارمزد مدیر
سالانه معادل ۰.۰۰۳ از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی صندوق	کارمزد بازارگردان
سالانه ۰.۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده برای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
بر اساس مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و توزیع سود نقدی
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع؛	کارمزد درجه بندی - ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق 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 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 ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

بر اساس اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری مخارج تاسیس نباید به محض وقوع به عنوان هزینه شناسایی شوند، بلکه طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ تا ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و به تدریج به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هزینه‌های تشکیل مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارائی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هدف از شناسایی تدریجی مخارج تاسیس به عنوان هزینه از یک سو تحمل این هزینه توسط کلیه سرمایه‌گذارانی است که طی عمر صندوق وارد می‌شوند و از سوی دیگر حفظ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در اوایل دوره فعالیت است.

۸-۴- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه 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 شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۵۹٪	۱۰۷,۵۸۱,۳۲۱,۵۸۳	۰.۵۴٪	۳۴۹,۰۲۹,۶۲۶,۵۳۹	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۹۵٪	۹۰۰,۹۳۴,۸۶۳,۴۹۳	۰.۶۳٪	۳۹۷,۲۲۹,۰۵۱,۴۱۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۰۷٪	۱۹۴,۹۰۲,۳۲۵,۶۹۶	۱.۸۳٪	۱,۱۸۰,۶۰۴,۵۸۷,۶۲۲	محصولات شیمیایی
۰.۱۹٪	۳۳,۶۸۰,۲۸۰,۱۳۰	۰.۲۳٪	۱۴۵,۱۷۸,۲۰۴,۴۲۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۵۹٪	۲۸۸,۶۳۳,۵۹۸,۴۰۵	۱.۳۳٪	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۱۱٪	۲۰۲,۵۱۳,۵۸۹,۵۱۱	۰.۴۶٪	۲۹۶,۹۹۰,۲۰۲,۸۵۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۲٪	۲۱,۱۶۴,۱۳۵,۱۴۸	۰.۰۰٪	۵۳۰,۰۰۰,۲۵,۷۵۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۵۹٪	۲۸۸,۳۳۹,۰۱۸,۶۸۰	۰.۲۷٪	۱۷۳,۸۹۱,۹۱۴,۷۲۹	سرمایه گذاریها
۱.۵۹٪	۲۸۸,۵۰۳,۳۳۰,۳۱۰	۱.۳۹٪	۸۹۶,۹۰۱,۶۶۴,۷۸۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۳۳٪	۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۴۱۲	۰.۳۶٪	۲۲۹,۸۸۸,۸۷۴,۶۶۰	سیمان، آهک و گچ
۱.۰۹٪	۱۹۸,۸۶۱,۶۶۵,۵۵۰	۰.۳۹٪	۱۸۸,۱۴۱,۷۶۹,۵۲۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۵۰٪	۹۰,۴۳۴,۶۹۳,۸۰۰	۰.۸۸٪	۵۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۴۵۲	فلزات اساسی
۰.۵۳٪	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۶۵۵	۰.۰۰٪	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۱	کاشی و سرامیک
۰.۳۵٪	۶۲,۹۲۲,۵۵۷,۶۳۳	۰.۱۷٪	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۳۰	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	۰.۲۷٪	۱۷۶,۲۴۵,۴۴۹,۲۵۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۷۱۱,۱۰۰,۰۷۱۰	قند و شکر
۰.۰۰٪	-	۰.۷۱٪	۴۶۰,۶۱۳,۰۶۵,۹۸۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۹,۴۹۷,۶۵۸,۲۱۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰٪	-	۰.۳۵٪	۱۶۴,۱۴۶,۳۰۵,۰۷۱	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۵٪	۶۳,۱۷۵,۳۸۰,۱۶۶	۰.۰۰٪	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۶٪	۱۰,۵۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	استخراج نفت گاز و خدمات حینی جز اکتشاف
۰.۲۴٪	۴۴,۳۲۹,۰۳۶,۴۸۱	۰.۰۰٪	-	استخراج ذغال سنگ
۱۶.۲۴٪	۲,۹۵۲,۷۴۹,۱۹۸,۶۵۳	۹.۶۴٪	۶,۳۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹	
				۵,۴۱۶,۲۸۵,۳۰۹,۴۰۲

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

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تاریخ سپرده گذاری		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰٪	۱,۹۰۵,۴۰۵	۰٪	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۰٪	۱,۴۳۱,۹۴۴,۷۰۶	۰٪	۹۹,۹۲۷,۹۹۵,۹۱۹	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰-۱۵۲۳۲۸۳۲-۱ بانک پاسارگاد
۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲-۸ بانک پاسارگاد
۰٪	۷۱,۹۴۶,۶۳۴	۰٪	۷۵,۳۳۸,۴۰۸	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۳۱-۳۳۱۳۳۰۳۳ بانک رفاه
۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳-۸۵۰-۳۴-۶۸۹۸۰ بانک اقتصاد نوین
۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۶۳۳۵.۱-۱۳۲.۷۴۰۰ بانک گردشگری
۰٪	۲۳,۹۶۵,۴۰۸	۰٪	۹,۷۲۶,۸۳۳	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷-۷۰۷-۱۰۷۱۰۷۱۰ بانک خاورمیانه
۰٪	۳,۰۳۲,۰۵۵	۰٪	۳,۱۸۶,۵۲۵	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۸۲۶-۸۴۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۱ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۲ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۳ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۶ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۷ بانک گردشگری
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۱۲۰۲-۱۰۴۶۳۳۵-۸ بانک گردشگری
۰٪	۱۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۰۴۶۳۳۵.۱-۱۳۲.۱۴۰۵ بانک گردشگری
۰٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۳۲۸۳۲-۱ بانک پاسارگاد
۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲.۱۵۲۳۲۸۳۲.۲۶۶.۹۰ بانک پاسارگاد
۰٪	۱۲۵,۰۰۰	۰٪	-	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱-۲۰۵۹۷۵۶ بانک دی
۷٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۲.۱۵۲۳۲۸۳۲.۲۶۶.۹۰ بانک پاسارگاد
۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۳۴-۶۸۹۸۰ بانک اقتصاد نوین
۲٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۲-۲۸۳-۳۴-۶۸۹۸۰ بانک اقتصاد نوین
۴٪	۶۸۵,۴۱۰,۳۶۳,۵۲۵	۰٪	۲۲۶,۷۷۵,۳۶۷,۹۸۵	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۶۳۳۵.۱-۱۳۲.۹۹۶۷.۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۱,۲۳۶,۸۳۳	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۹۶-۱۹۵۹۸۶ بانک ملت
۰٪	-	۱٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۰۴۶۳۳۵.۱-۱۳۲.۱۴۰۵ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۱.۰۴۶۳۳۵.۱-۱۳۲.۱۴۰۵ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۲۹,۴۲۹,۰۰۱	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۸۰۸-۱۶۵۴۸۶۲۶ بانک کارآفرین
۰٪	-	۰٪	۶۹,۰۵۶,۷۹۱,۴۲۹	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۹۵۹۰۳۸۷۹۵۹۲ بانک تجارت
۰٪	-	۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۶۲-۱۷۹۰۶۲۵ بانک تجارت
۰٪	-	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت ۱.۰۴۶۳۳۵.۱-۱۳۲.۲۳۳ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت ۲.۰۳۴۶۸۹۸۰۳۴۰۲۸۳ بانک اقتصاد نوین
۰٪	-	۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	سپرده بلند مدت ۳.۰۳۴۶۸۹۸۰۳۴۰۲۸۳ بانک اقتصاد نوین
۰٪	-	۰٪	۲۰,۶۵۹,۲۹۱,۸۹۰	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷-۲۳۳۸۱۲۱۸۷ بانک تجارت
۰٪	-	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۶۰۰۷۹۹۸۶ بانک تجارت
۰٪	-	۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	سپرده بلند مدت ۸.۱۵۲۳۲۸۳۲.۲۶۶.۳۰۷ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۳,۹۲۸,۰۲۷	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۲-۰۵-۱۸۵۲۹۴۰۵ بانک صادرات
۱۸۵۵٪	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۲۲,۷۳۳	۱۰٪	۶,۴۶۹,۴۷۰,۷۲۲,۸۴۹			



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
نقل از صفحه قبل				۶,۴۶۹,۴۷۰,۷۲۲,۸۴۹	۱۰٪	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳	۲۸,۵۵٪
سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲	بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۲٪	-	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۱-۹۶۴-۱۰۰۰۴۳۸	موسسه ملل	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۱۷۱۴۰۵۸	بانک مسکن	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲	بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	۱٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۳-۳۶۰-۶۰۰۰۴۳۸	موسسه ملل	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۰٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۲۲,۹	بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۲۲,۱۰	بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	۲۷٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۴	بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۴-۶۸۹۸-۳۴-۲۸۳-۱۵۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	۱٪	-	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۶۸۹۸-۳۴-۸۵۰-۱۵۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۴-۶۸۹۸-۳۴-۲۸۳-۱۵۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۶٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۸-۶۸۹۸-۳۴-۲۸۳-۱۵۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۷-۶۸۹۸-۳۴-۲۸۳-۱۵۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۵	بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۱۲۹۶۳۳	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۳٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۲۲,۱۱	بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۲۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۲۲,۱۲	بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۲۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۶	بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۲۴۱۷۹۶	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۲۲,۱۳	بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۲۵۶۲۲۵	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۲۲,۱۴	بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۷	بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۲۷۶۵۰۴	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲٪	-	۰٪
جمع				۳۱,۷۹۰,۰۰۸,۸۵۹,۸۴۹	۴۹,۲۵٪	۵,۱۹۲,۱۵۲,۰۳۲,۷۳۳	۲۸,۵۵٪

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۱	۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۷۸
۷-۲ اوراق اجاره	-	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱
۷-۳ اوراق مرابحه	۱۹,۰۶۸,۴۴۴,۴۱۶,۲۰۲	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۷
۷-۴ سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	-
	۲۳,۶۹۷,۳۳۳,۵۱۶,۱۱۳	۹,۲۹۵,۲۴۴,۷۲۵,۹۹۶

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزشیابی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال		ریال	ریال	درصد	ریال	درصد		
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۷۲۸	٪	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۳۸	(۶۸۸,۸۳۹,۰۶۰)	-	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۷۸	۰.۰۲٪	-	-	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۷۱۳	٪	۲۱۲,۵۶۳,۹۴۱,۸۱۷	(۲۱۰,۶۷۶,۰۹۳۳۷)	-	۱۹۱,۸۸۶,۳۳۲,۷۸۰	۰.۳۰٪	-	-	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۱۷	٪	۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۴۲	(۸,۶۶۵,۸۴۵,۴۵۳)	-	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	۰.۳۴٪	-	-	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۸۱۴	٪	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۸۴,۷۹۲,۶۱۴,۲۹۱	-	۱,۲۷۹,۰۹۳,۳۶۱,۳۰۰	۱.۹۸٪	-	-	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۵۲۰	٪	۶۷,۳۳۸,۵۵۵,۳۸۴	(۱۲,۶۵۵,۰۶۳,۹۰۶)	-	۵۵,۰۸۳,۴۹۱,۴۷۹	۰.۰۷٪	-	-	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۵۲۲	٪	۱,۶۲۴,۳۳۳,۴۳۵,۴۹۶	(۷,۹۴۴,۴۶۱,۱۶۱)	-	۱,۶۱۶,۳۸۸,۹۷۴,۳۳۵	۲.۴۳٪	۴۷۸,۶۷۴,۳۴۹,۰۴۶	۲.۵۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۷۱۳	٪	۲۲۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۲۱	۳۲,۰۶۱,۳۵۲,۳۸۴	-	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	۰.۴۰٪	۱۷۲,۷۵۴,۳۵۵,۶۱۵	۰.۹۵٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۳۳۶	٪	۶۴,۳۴۴,۳۸۲,۳۴۷	(۴,۳۵۱,۶۲۰,۸۱۷)	-	۶۰,۰۹۲,۶۶۱,۵۳۱	۰.۰۹٪	-	-	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۴۱۸	٪	۳۲۵,۴۰۰,۷۵۵,۹۷۰	۴۴,۱۳۸,۷۶۲,۸۵۰	-	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	۰.۵۷٪	۲۳۹,۱۴۴,۴۲۱,۳۵۰	۱.۳۲٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۸۲۱	٪	۳۵۷,۳۳۱,۳۹۰,۷۴۰	۵۰,۳۱۵,۸۲۴,۸۲۶	-	۴۰۷,۶۴۷,۲۱۵,۵۶۶	۰.۳۳٪	۲۹۷,۳۳۵,۵۵۶,۸۸۱	۱.۶۳٪	-	-
گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۶۶۴,۰۰۰,۱۵۳	۰.۰۰٪	-	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۸۵۲,۷۴۹,۳۶۶	۰.۰۰٪	-	-
گام بانک پارسیان ۲۰۰۳	-	-	-	-	-	-	۵۷,۳۲۰,۹۸۶,۸۱۶	۰.۰۰٪	-	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۲,۱۵۳,۱۳۶,۹۸۰	۰.۰۰٪	-	-
گام بانک تجارت ۲۰۰۳	-	-	-	-	-	-	۶۹۷,۸۴۷,۱۱۷,۹۳۸	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۰۶	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۱۷۷,۳۱۶,۶۶۷	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۸۸	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۲۴۱,۸۳۴,۴۱۸	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۰۷	-	-	-	-	-	-	۷۷۲,۷۱۰,۶۹۹,۹۹۶	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۰۴	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۰۱۱,۵۶۲,۰۹۲	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۰۹	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۸۹۳,۳۶۶,۴۳۵	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه - م. بودجه ۱۴۰۱-۹۰۹	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۴,۳۱۶,۳۲۸,۸۵۵	۰.۰۰٪	-	-
جمع		۴,۳۶۵,۲۷۱,۶۶۲,۰۵۴	۱۶۶,۰۳۵,۱۱۲,۵۱۷	=	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۱	۷۰.۲٪	۶,۳۷۳,۴۹۵,۶۴۹,۸۷۸	۷۰.۲٪	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۱	۲۵.۰۵٪

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۱-۷- 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 ۲-ش.خ ۰۳۰۵	۹۳۷,۰۰۰	-۱۰٪	۸۴۳,۳۰۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۴۳,۰۰۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹	۹۲۴,۱۹۰	-۱۰٪	۸۳۱,۷۷۱	۸۰۲,۵۱۳,۵۳۳,۰۵۴	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۸۹۹,۹۰۰	-۱۰٪	۸۰۹,۹۱۰	۱,۶۱۶,۲۸۸,۹۷۴,۳۳۶	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۸۵۹,۹۹۰	-۱۰٪	۷۷۳,۹۹۱	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸۴۹,۹۵۰	-۱۰٪	۷۶۴,۹۵۵	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۹۲۱,۰۰۰	-۱۰٪	۸۲۸,۹۰۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۹۴۱,۵۰۰	-۱۰٪	۸۴۷,۳۵۰	۸۴۷,۱۹۶,۴۱۷,۸۱۳	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۹۶۷,۲۶۰	-۱۰٪	۸۷۰,۵۳۴	۱,۲۳۱,۵۸۲,۳۴۵,۲۳۳	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۹۸۹,۹۰۰	-۱۰٪	۸۹۰,۹۱۰	۳۱۱,۷۶۱,۹۸۲,۸۹۷	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰	۷۱۳,۴۸۰	-۱۰٪	۶۴۲,۱۳۲	۶۰۰,۹۲۶,۶۶۱,۴۳۱	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰٪	۸۹۱,۰۰۰	۳۹۶,۴۲۳,۱۳۵,۲۸۱	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰	۶۷۸,۵۰۰	-۱۰٪	۶۱۰,۶۵۰	۶۵۰,۸۳,۴۹۱,۴۷۹	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	۹۰۲,۵۰۰	-۱۰٪	۸۱۲,۲۵۰	۱,۰۸۴,۱۵۷,۲۱۰,۸۸۳	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۰	۶۲۱,۰۰۰	-۱۰٪	۵۵۸,۹۰۰	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۰	۶۴۸,۰۰۰	-۱۰٪	۵۸۳,۲۰۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۵	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۰	۶۴۲,۰۰۰	-۱۰٪	۵۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۸	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰	۹۶۴,۰۰۰	-۱۰٪	۸۶۷,۶۰۰	۱,۳۳۵,۸۶۱,۸۳۱,۱۵۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۹۲۴,۶۰۰	-۱۰٪	۸۳۲,۱۴۰	۷۴۸,۷۹۰,۲۵۷,۱۶۳	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۹۷۱,۴۲۰	-۱۰٪	۸۷۴,۲۷۸	۸۷,۴۱۱,۹۵۳,۷۱۱	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۹۳۹,۴۸۰	-۱۰٪	۸۴۵,۵۳۲	۳۳۸,۱۵۱,۴۹۸,۹۳۰	هموار سازی NAV
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۹۲۳,۴۰۰	-۱۰٪	۸۳۱,۰۶۰	۲۴۹,۲۷۲,۸۱۱,۱۱۳	هموار سازی NAV
صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ٪۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۹٪	۹۰۶,۴۲۹	۱,۹۰۳,۱۵۵,۸۹۰,۴۶۲	هموار سازی NAV
				۱۳,۹۳۷,۵۲۷,۷۲۵,۹۶۷	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل
-	۰٪	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره سند ۵۰۲ بدون ضامن	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۱.۷۵٪
						۳۱۸,۱۸۰,۶۸۱,۸۷۱	۱.۷۵٪

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک 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 سر رسید		
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	مسکوک	مسکوک
۰.۰۰٪	-	۳.۱۱٪	۲,۰۰۶,۰۸۰,۲۱۸,۵۴۷	۱۰,۹۲۴,۳۸۰,۸۵۰	۱,۹۹۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	مسکوک	مسکوک
۰.۰۰٪	-	۱.۵۷٪	۱,۰۱۳,۰۷۰,۶۳۵,۸۴۴	۱۳,۲۵۱,۸۸۵,۸۴۴	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	مسکوک	مسکوک
۰.۰۰٪	-	۰.۴۲٪	۲۷۲,۲۲۱,۵۴۴,۵۴۴	۲۳,۰۴۸,۷۲۳,۴۵۳	۲۹۲,۰۸۲,۳۸۸,۸۲۲	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۳.۱۸٪	۲,۰۵۱,۵۴۹,۸۱۲,۳۰۱	۷۶,۴۱۷,۸۶۹,۸۶۴	۱,۹۵۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۶۲	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	مرایجه بافندگی	مرایجه بافندگی
۰.۰۰٪	-	۰.۵۴٪	۳۴۸,۳۲۸,۹۶۰,۶۵۰	۱۰,۱۷۷,۴۶۱,۷۲۱	۳۵۱,۳۹۶,۹۵۵,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۸۹,۸۵۶,۳۱۹,۳۲۵	۲,۵۴۴,۳۶۵,۶۱۴	۹۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۲.۱۳٪	۱,۳۷۵,۰۴۵,۰۵۹,۲۴۳	۳۹,۱۸۳,۲۲۸,۱۱۴	۱,۴۸۸,۱۵۱,۴۷۶,۳۷۷	۲۱٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۱.۲۰٪	۷۷۱,۶۸۹,۵۴۷,۷۱۱	۲۲,۸۹۹,۲۹۰,۵۴۹	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۱.۳۸٪	۸۹۳,۴۰۲,۰۳۳,۲۰۶	۴۲,۲۰۵,۶۱۵,۳۹۴	۹۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۰.۶۲٪	۴۰۰,۶۶۲,۱۹۲,۰۸۵	۴,۳۳۹,۰۵۶,۸۰۴	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۲۹	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۱.۶۹٪	۱,۰۸۷,۷۶۱,۵۴۵,۹۲۸	۳۶,۰۲۳,۵۰,۴۵۰	۱,۲۶۴,۰۰۲,۳۷۰,۵۲۴	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۱.۷۴٪	۳۱۶,۴۶۲,۶۵۳,۵۵۳	۰.۵۱٪	۲۲۷,۴۵۴,۱۶۰,۴۸۲	۱۵,۶۹۲,۱۷۷,۵۸۵	۳۳۳,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۰.۴۵٪	۲۹۰,۵۵۹,۹۷۷,۳۹۶	۱۵,۷۷۳,۹۵۵,۷۲۳	۲۷۳,۱۴۰,۴۰۷,۰۰۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۱.۹۸٪	۱,۲۷۸,۵۲۶,۷۲۳,۴۵۴	۴۶,۱۴۴,۳۸۸,۲۲۱	۱,۳۵۹,۵۶۲,۹۹۰,۵۱۸	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۲.۴۴٪	۱,۵۷۴,۸۸۲,۷۱۹,۱۲۵	۷۹,۳۹۵,۳۲۶,۱۷۱	۱,۴۹۵,۷۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۱.۳۳٪	۸۵۴,۹۴۷,۶۱۴,۷۳۳	۵۲,۴۳۲,۰۸۱,۶۷۹	۹۰۱,۴۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۰.۰۰٪	-	۲.۱۸٪	۱,۴۰۷,۲۸۵,۳۰۵,۵۰۰	۵۸,۲۴۹,۸۶۲,۵۰۰	۱,۵۰۵,۱۱۵,۸۵۱,۶۵۰	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۴.۵۲٪	۴۵۹,۰۸۲,۹۹۵,۲۲۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۴.۶۹٪	۶۷۱,۸۶۲,۸۷۷,۳۹۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۴.۷۶٪	۶۸۲,۸۴۹,۷۰۷,۳۶۷	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۲.۶۰٪	۲۷۳,۳۱۷,۱۶۰,۸۰۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰٪	-	مرایجه عام دولت	مرایجه عام دولت
۱۴.۳۲٪	۲,۶۰۳,۵۶۶,۳۹۴,۲۴۷	۲۹.۵۴٪	۱۹,۰۶۸,۴۴۴,۴۱۶,۲۰۲	۶۳۸,۱۴۹,۳۸۷,۷۵۴	۱۹,۵۲۳,۴۲۵,۶۷۰,۵۵۹				

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
خالص ارزش فروش	قیمت تعدیلی	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال فروش	ارزش ناپیوسته	تعداد	نماد	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	۳,۲۹۲	۲,۵۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲,۲۹۶	۲۹,۷۷۹,۷۷۸	۱	اعتبار ۱
۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-

۸- 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	بهای تمام شده	تعداد	صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	صندوق س. بخشی پترو دارپوش س
-	-	-	-	۱۰,۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. برای آبی فروزه سهام
۲۵۴,۶۸۲,۹۴۴,۴۴۴	۲۵۶,۴۵۶,۴۷۰,۹۸۲	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۳۹۰	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۳۹۰	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۲۴,۲۱۴,۸۸۲	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی
-	-	-	-	۱,۸۰۱,۲۴۷,۰۲۷,۵۱۲	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۲۴	۱۶۴,۸۱۳,۵۲۸	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
۳۱۸,۳۲۷,۰۳۱,۶۲۵	۲۶۱,۸۶۲,۳۴۸,۳۸۱	۲۸۸,۵۲۲,۰۹۶,۳۵۲	۲۸۸,۵۲۲,۰۹۶,۳۵۲	۳۳۴,۴۱۱,۱۲۱,۵۰۹	۳۳۴,۴۱۱,۱۲۱,۵۰۹	۱۳,۱۴۵,۷۹۳	
۶۷۲,۸۱۰,۹۷۵,۹۴۹	۵۱۸,۳۱۸,۸۱۹,۳۶۲	۲,۶۰۴,۸۹۶,۳۵۲,۵۲۸	۲,۶۰۴,۸۹۶,۳۵۲,۵۲۸	۲,۳۱۳,۹۹۱,۱۸۶,۹۳۰	۲,۳۱۳,۹۹۱,۱۸۶,۹۳۰	۲۰۳,۱۷۴,۲۰۳	

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	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۵۰,۷۹۵,۹۵۸,۵۱۱	۲۱۴,۳۷۴,۹۹۱,۴۷۴	۲۱۵,۹۵۲,۰۱۹,۱۲۴
۲۶۷,۱۴۸,۱۷۸	۱,۸۰۷,۳۶۵,۶۵۳	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	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)	۷۵,۴۸۲,۵۱۶,۳۱۶,۳۵۲	۷۵,۴۳۹,۷۰۸,۰۳۴,۴۷۱	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱
-	۱,۰۰۵,۴۵۷	۱,۰۰۵,۴۵۷	-
(۲۵,۴۵۶,۹۷۵,۳۴۰)	۷۵,۴۸۲,۵۱۶,۳۱۶,۳۵۲	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 تاریخ گزارش 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	-
			مخارج برگزاری مجامع
			مخارج عضویت در کانون ها
			مخارج رتبه بندی
			ابونمان نرم افزار صندوق
			ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
			افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۲,۰۰۰	حساب ۸۴۹-۴۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۹۵۷,۰۹۱	-	حساب ۰۱۰۵۷۸۶۱۷۸۰۰۱ بانک دی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰	حساب ۳۴۵۵۸۳۸۰۲ بانک رفاه
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب ۰۱۰۱۶۵۴۸۵۸۶۰۷ بانک کزافرین
۲۱,۹۵۷,۰۹۱	۴۵,۱۷۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان 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	۲۵۱,۴۹۶,۹۷۲	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰	۲۴,۸۴۳,۱۶۷,۸۸۶	ذخیره کارمزد بازارگردان
۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰	۵۳,۱۱۳,۹۸۴,۴۱۶	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	ذخیره تصفیه
۲,۷۲۷,۲۹۴,۰۵۵	۳۶,۶۸۴,۹۵۱	نرم افزار صندوق
-	۱۲۸,۴۳۰,۵۷۴,۶۱۱	بدهی بابت اختیار معامله
۲۰,۶۵۷,۸۳۷,۲۱۹	-	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۶۷۷,۹۵۲,۰۷۵	-	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳	-	پیش دریافت سود اوراق
۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰	۱۲۹,۴۶۸,۴۱۰,۳۲۰	جمع

۱۴-۱ جزئیات پیش دریافت سود اوراق:

نام اوراق	تعداد	سود
		ریال
مراجعه بافندگی پرتیا ۰۶۰۷۱۸	۱,۹۷۵,۴۹۰	۹۰,۳۹۹,۶۷۰,۴۹۲
صکوک مراجعه دعبید ۶۰۹-۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۱۴,۹۷۲,۴۹۲
صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۷,۱۹۸,۲۸۹
		۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد
		ریال
۱,۴۹۸,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۱۹۱,۷۶۶,۷۳۸,۵۷۷	۶۰۴,۵۶۱,۲۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
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
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۳۲۹,۸۱۳,۵۶۸,۳۸۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۲,۹۵۵,۸۸۶,۴۲۲,۲۵۵
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۳	۷۲,۳۵۷,۲۴۸,۲۵۳
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۴	۱۳۷,۶۱۳,۵۱۳,۸۸۲
		۹۰۳,۴۰۵,۱۴۲,۱۱۴
		۲,۸۴۲,۹۴۵,۰۳۶,۱۸۱

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	کاربره فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۲۵,۷۱۶,۱۲۱	۶۵۸,۹۹۰,۵۲۸,۸۷۲	۶۲۳,۳۲۰,۲۴۲,۲۴۶	۶۲۶,۰۳۱,۰۹۱	۳,۲۹۴,۹۵۲,۶۳۵	۲۱,۷۲۹,۳۰۳,۹۰۱	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	۲,۱۳۰,۳۲۷,۷۷۳	-
معدنی اصلاح ایران	۱۲,۷۹۰,۳۲۲	۲۳۹,۸۷۶,۵۵۸,۷۸۰	۱۸۸,۶۴۵,۴۸۴,۰۴۴	۲۲۷,۸۸۱,۴۴۷	۱,۱۹۹,۳۸۲,۸۰۲	۴۹,۸۰۳,۸۱۰,۴۸۷	۲,۸۲۰,۸۹۷,۴۹۳
سیمان آلیک	۳,۳۰۹,۹۳۲	۷۱,۹۴۸,۸۹۱,۵۹۰	۵۹,۳۲۲,۹۸۹,۳۱۹	۶۸,۳۵۱,۰۳۱	۳۵۹,۷۴۴,۳۵۸	۱۲,۱۹۷,۸۰۶,۶۸۲	۲,۳۲۵,۲۴۵,۱۸۳
پتروشیمی تندگویان	۱,۰۴۱,۲۶۷	۱۵,۳۲۹,۷۹۲,۰۳۰	۱۴,۶۴۵,۰۴۵,۰۱۵	۱۴,۵۶۳,۳۲۱	۷۶,۶۴۸,۹۷۲	۵۹۳,۵۳۶,۸۲۲	-
کاشی و سرامیک حافظ	۱۲,۹۷۷,۹۴۸	۱۰۲,۱۹۵,۹۲۴,۱۱۰	۹۷,۰۱۳,۴۸۳,۵۵۲	۹۷,۰۸۴,۷۲۹	۵۱۰,۹۷۹,۶۲۴	۴,۵۷۴,۳۷۶,۱۰۳	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۳,۰۲۸,۶۹۷	۳۷,۹۸۴,۵۴۵	۱۹۹,۹۲۰,۰۰۰	۳,۰۴۳,۰۶۶,۷۵۵	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۰۳,۶۶۴,۹۵۰	۷۲,۹۵۷,۳۲۰,۰۰۰	۷۷,۱۴۳,۰۲۲	۴۰۶۰,۱۸,۳۲۵	۶,۷۶۳,۱۸۳,۵۸۳	۷,۵۵۳,۵۳۶,۹۲۵
ح معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۳۹,۶۴۱	۴,۹۳۸,۰۴۹,۵۷۵	۴,۹۳۸,۰۴۹,۵۷۵	۴,۹۳۸,۰۴۹,۵۷۵	۲۴,۶۹۰,۲۴۹	(۱,۳۹۰,۱۲۷,۵۴۰)	-
گروه بهمن	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۳۸,۲۹۹,۵۱۸	۷۷,۱۴۷,۲۰۵	۴۰۶۰,۴۱,۹۹۹	(۳,۳۱۳,۰۸۸,۷۲۲)	۱۱,۷۸۴,۹۳۸,۸۶۶
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۲,۷۰۰,۰۴۸۵	۲۲۹,۷۶۹,۹۶۵,۵۰۰	۲۲۲,۰۶۷,۷۷۲,۰۸۸	۲۱۳,۲۷۹,۳۹۳	۱,۶۴۸,۸۴۹,۸۱۹	۹۵,۴۴۰,۳۶۴,۲۰۰	۴۱,۰۴۴,۵۲۸,۳۰۵
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۳۵۴,۹۰۰	۱۶,۴۷۷,۳۷۲,۸۰۰	۱۶,۵۹۱,۹۴۴	۸۷,۳۲۶,۷۷۲	۸۸۴,۰۶۳,۳۸۴	-
گمدیریت ارزش سرمایه سی ب کنسرو	۶,۴۴۰,۸۵۴	۲۹,۸۱۶,۲۲۳,۷۷۲	۲۷,۶۸۹,۷۹۸,۰۹۳	۲۸,۳۲۵,۳۱۰	۱۴۹,۰۸۱,۱۲۰	۱,۹۴۹,۰۱۹,۳۴۹	-
کتلت و دامباری فکا	۸۹۴,۶۶۱	۱۴,۹۵۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۴,۷۵۲,۰۴۴,۶۸۶	۱۴,۳۱۰,۶۷۲	۷۴,۷۹۴,۱۲۸	۱۱۷,۷۷۸,۵۰۴	۱۹,۳۱۳,۰۸۶,۴۴۵
سرمایه گذاری سبحان	۱۶,۵۷۶,۸۶۱	۴۶,۶۳۰,۷۰۹,۹۹۳	۴۰,۶۶۸,۲۶۸,۳۷۴	۴۴,۲۹۸,۶۰۰	۲۲۲,۱۵۳,۵۴۹	۵,۶۸۴,۹۸۹,۴۷۰	-
فراورده های نسوز ایران	۱۰,۴۰۰,۱۵۵	۱۲۵,۳۱۷,۹۳۷,۷۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۳۹۶,۶۱۴	۱۱۹,۱۲۷,۱۱۸	۶۲۶,۹۸۹,۶۹۰	۱۸,۶۵۸,۴۲۲,۳۲۸	-
نفت یارس	۱۱,۶۶۶,۸۴۶	۹۶,۵۷۹,۴۸۵,۹۵۰	۱۱۳,۷۳۳,۱۸۹,۴۴۰	۹۱,۷۴۹,۹۱۱	۴۸۲,۸۹۷,۴۳۱	(۱۷,۷۲۸,۳۵۰,۸۲۲)	-
حفاری شمال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۶,۹۲۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۲,۹۵۰	۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۲۱۷,۰۵۰	-
مونوژن	۲۲,۹۲۵,۲۶۱	۶۳,۸۱۰,۷۶۲,۴۴۰	۷۳,۱۹۶,۸۳۶,۴۴۴	۶۰,۶۱۹,۷۷۹	۳۱۹,۰۵۳,۸۱۲	(۹,۷۶۵,۷۴۹,۷۹۵)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۷۸۰,۰۰۰	۶۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۹۲,۳۲۹,۸۷۳	۶۲,۱۳۳,۴۰۶	۳۲۷,۰۱۹,۹۹۹	۱۱,۲۲۲,۵۱۶,۷۲۲	-
زغال سنگ پروند طبس	۱,۵۳۷,۳۷۲	۴۷,۳۰۵,۰۳۳,۶۰۰	۴۴,۲۲۹,۰۳۶,۴۸۰	۴۴,۹۲۹,۴۲۰	۲۳۶,۵۲۵,۱۶۷	۲,۶۹۴,۵۲۲,۵۲۳	۶,۴۵۰,۶۵۵,۲۹۶
نوسمه و عمران امید	۳۹,۹۹۷,۸۰۰	۷۳,۹۱۰,۶۳۳,۰۱۷	۶۹,۰۸۵,۷۵۳,۳۷۳	۷۰,۱۶۶,۷۷۳	۳۶۹,۳۰۳,۳۰۹	۴,۳۸۵,۴۰۹,۵۶۲	۵,۴۸۵,۵۹۵,۹۹۷
صنعتی اما	۱۶,۷۷۲,۹۵۰	۱۶۵,۱۰۷,۵۲۰,۳۶۰	۱۵۵,۰۲۹,۱۲۴,۰۴۴	۱۵۶,۸۵۱,۱۷۲	۸۲۵,۵۳۷,۶۰۰	۹۰,۹۵۰,۹۹۷,۵۴۳	-
داروسازی دانا	۲,۵۰۹,۵۵۸	۱۲۴,۳۸۳,۳۵۴,۶۵۰	۹۰,۹۰۴,۳۷۳,۳۵۶	۱۱۸,۱۶۳,۸۴۳	۶۲۱,۹۱۶,۷۷۴	۲۲,۷۲۸,۹۰۰,۶۷۷	-
پالایش نفت اصفهان	۱۷۰۰,۴۲۲,۹۰۶	۱,۲۵۱,۳۴۱,۰۸۳,۹۵۰	۱,۳۰۲,۶۹۶,۸۱۸,۶۲۳	۱,۱۸۸,۷۶۴,۱۹۸	۶,۲۵۶,۷۰۵,۴۲۰	(۵۸۸۰۰۱,۲۰۴,۲۹۰)	۲۰,۸۱۴,۸۱۹,۷۰۵
بانک خاورمیانه	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۵,۲۱۰,۳۳۰	۱۹,۲۶۵,۲۴۸,۰۵۸	۲۲,۸۸۰,۷۷۳	۱۲۰,۴۲۶,۰۵۱	۴,۶۷۶,۶۵۵,۴۴۸	-
پالایش نفت بندرعباس	۸۳,۱۴۶,۷۵۲	۱,۰۰۴,۹۸۰,۰۲۱,۴۱۰	۹۵۴,۷۷۵,۲۸۵,۰۹۴	۹۵۴,۷۷۳,۷۰۵	۵۰,۲۴۹,۰۰۰,۱۱۳	۴۲,۲۲۵,۱۱۲,۴۸۸	-
نوسمه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۲,۹۶۸,۸۰۴	۲۶۰,۳۰۸,۷۶۵,۵۲۰	۱۹۶,۲۱۰,۲۱۱,۱۲۲	۲۴۷,۲۹۱,۵۱۳	۱,۳۰۱,۵۴۳,۸۴۰	۶۲,۵۴۹,۷۱۹,۰۲۵	-
نقل به صفحه بعد		۵,۰۷۱,۷۸۱,۹۹۰,۱۴۰	۴,۷۲۸,۰۰۱,۶۲۷,۳۴۴	۴,۸۱۸,۱۰۳,۰۸۳	۲۵,۳۵۸,۶۶۰,۱۰۳	۳۰,۳۶۰,۲۵۸,۹۶۰	۱۳۳,۰۱۳,۳۳۱,۳۰۶

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مقابلات	سال مالی منتهی به	
						۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۰۷۱,۷۸۱,۹۹۰,۱۴۰	۴,۷۲۸,۰۰۱,۶۳۷,۲۴۴	۴,۸۱۸,۱۰۳,۰۸۲	۴۵,۳۵۸,۶۶۰,۱۰۳	۳۰,۳۶۰,۳۵۸,۶۱۰	۱۲۳,۰۰۱,۲۳۱,۳۰۶	
ح داروسازی ابوریحان	۱۲۹,۷۷۲	۲,۶۸۷,۷۲۷,۷۶۵	۲,۲۹۴,۹۲۵,۱۲۳	۲,۵۵۳,۳۵۱	۱۳,۴۲۸,۶۸۹	۲۷۴,۸۲۰,۵۹۲	۶۷۹,۵۷۹,۲۳۹
پدیده شیمی قرن	۱	۱	۱۰,۱۲۰	-	-	(۱۰,۱۱۹)	-
کلشی پارس	۲,۲۰۱,۸۵۲	۲۴,۵۸۰,۲۸۱,۱۴۰	۲۲,۹۶۹,۵۰۸,۴۶۷	۲۳,۳۵۰,۸۷۴	۱۲۲,۹۰۱,۴۰۶	۱,۴۴۴,۵۲۰,۳۹۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۵۴۴,۴۲۳,۸۵۰	۹۵۳,۱۷۸,۶۵۶,۹۹۸	۲۲۷,۵۶۴,۲۵۴	۱,۱۹۷,۲۲۲,۱۶۷	(۷۱۵,۰۵۹,۵۰۹,۵۶۹)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۵۶۶۰۲	۲,۲۴۰,۹۷۴,۶۲۰	۲,۱۰۲,۸۷۲,۷۴۱	۲,۱۲۸,۱۹۱	۱۱,۲۰۴,۸۷۲	۱۲۴,۷۶۷,۰۸۷	-
باتک اقتصادنویین	۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۴۴۵,۰۶,۳۷۲	۲۴۷,۸۵۹,۵۷۷	۱,۳۰۴,۵۲۰,۰۰۱	۲۳,۱۰۵,۱۰۴,۰۵۰	-
صنایع کلشی و سرامیک سینا	۹۱۰,۱۲۳	۵۵,۶۵۶,۷۲۳,۷۵۱	۵۰,۲۶۹,۸۸۶,۴۹۳	۵۲,۸۷۳,۷۰۲	۲۷۸,۲۸۳,۶۱۹	۵۰,۵۵۶,۷۹۹,۹۳۶	-
پتروشیمی پردیس	۸۸,۱۰۴	۱۴,۸۸۴,۸۵۹,۹۰۰	۱۴,۴۴۴,۹۷۴,۸۶۱	۱۴,۱۴۰,۵۹۰	۷۴,۴۲۴,۳۹۹	۴۵۱,۳۲۰,۱۵۰	-
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۴۰۵,۰۰۸
کتکت و صنعت شهاب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۸,۱۹۴,۲۲۲,۹۶۷
پتروشیمی زاگرس	۱۰۹	۱۴,۶۹۸,۶۵۰	۱۳,۳۳۷,۳۴۷	۱۳,۴۶۰	۷۳,۴۹۲	۱,۲۲۳,۸۵۰	۱۴۵,۲۷۸,۷۳۱
گسترش سوخت سبز زاگرس	۱۸۸,۸۹۳,۹۷۵	۳۲۸,۶۷۵,۵۱۶,۵۰۰	۳۰۰,۶۶۷,۴۰۲,۱۶۷	۳۱۲,۳۳۹,۱۰۸	۱,۶۴۳,۳۷۷,۵۸۲	۲۶,۰۵۴,۴۹۶,۶۴۲	-
ح دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۵۲,۵۴۳,۴۹۸)
ح صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۷۱,۳۹۵,۶۲۴	۵۰,۳۷۱,۳۹۵,۶۲۴	-	-	-	-
ح موتوژن	۵,۷۹۷,۵۳۵	۱۲,۱۰۵,۲۵۳,۰۸۰	۱۲,۱۰۵,۲۵۳,۰۸۰	-	-	-	-
شیشه همدان	۱۱,۹۳۳,۸۹۸	۶۰,۴۹۲,۹۲۲,۱۹۳	۶۴,۵۱۴,۱۲۰,۵۲۴	۵۷,۴۶۷,۳۸۴	۳۰,۲۲۴,۷۱۲	(۴,۳۸۱,۱۰۰,۲۲۷)	۱,۴۲۴,۴۵۷,۴۵۸
ملی صنایع مس ایران	۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۴۶,۶۲۴,۲۱۰	۳۴,۰۹۸,۷۹۵,۴۲۷	۳۶,۲۲۸,۸۲۳	۱۹۰,۷۳۳,۱۷۰	۳,۵۲۰,۸۶۶,۹۶۰	-
ح کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	۷,۰۸۶,۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	۷,۰۸۶,۹۶۰,۰۰۰	۶۰,۱۸۸,۰۶۵,۵۰۰
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۲۴,۱۲۲,۴۵۰
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۳۰۶,۴۲۴,۰۲۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۴۱۸,۸۱۶,۱۹۱
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۵,۴۵۴,۵۸۲
بويا زرگان اق دره	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۳۰,۴۱۰,۱۷۲
داده گستر عصر نوین های وب	-	-	-	-	-	-	(۶,۶۲۴,۷۷۵)
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۸,۷۷۶,۰۷۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۵۱۳,۶۳۹,۶۰۹)
داروسازی سینا	۱,۳۲۷,۸۲۹	۲۴,۸۳۱,۵۳۱,۷۰۰	۱۸,۱۹۹,۱۳۱,۶۱۰	۲۳,۵۸۹,۸۶۸	۱۲۴,۱۵۷,۶۵۹	۶,۴۸۴,۶۵۲,۵۶۳	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۰۷۵,۱۴۴,۰۸۰
		۶,۱۹۴,۰۰۷,۸۳۳,۱۲۴	۶,۴۸۹,۳۸۰,۳۰۶,۱۲۸	۵,۸۱۸,۱۲۳,۵۰۴	۳۰,۶۲۱,۹۷۱,۷۷۳	(۳۳۱,۸۱۲,۵۶۸,۳۸۱)	۳۸۷,۴۴۵,۰۱۰,۰۶۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						ملاحظات
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۱۱,۷۷۲,۸۹۲	-	۱۹,۳۵۷,۳۵۷	۲۹۶,۱۲۶,۱۶۸,۷۵۰	۲۹۶,۱۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن
-	۱۴۴,۰۶۲,۵۲۲,۵۲۹	-	-	۸۶۵,۷۹۸,۲۷۷,۳۵۱	۱,۰۰۰,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۸۶۲	گام بانک تجارت ۲۰۲
-	۱۶,۷۲۱,۸۶۲,۰۲۰	-	-	۱۲۲,۱۵۲,۳۳۶,۹۸۰	۱۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۷۵	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱
-	۱۳۳,۲۰۹,۳۵۴,۶۱۲	-	-	۱,۳۱۶,۷۹۵,۶۲۵,۳۸۸	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
-	۱۹,۳۲۸,۳۵۲,۵۵۰	-	-	۵۰۰,۷۷۱,۵۲۷,۳۵۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴
-	۶,۷۷۹,۰۱۳,۱۸۹	-	-	۵۷,۲۲۰,۹۸۶,۸۱۶	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	گام بانک پارسیان ۲۰۳
-	۵۲,۲۶۹,۵۴۶,۱۰۲	-	-	۱,۱۱۳,۶۶۰,۲۵۳,۹۹۸	۱,۱۶۶,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۶,۱۱۳	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴
۸,۸۸۶,۳۶۰,۷۵۱	۸۷,۷۲۸,۷۷۸,۰۳۸	-	-	۳۲۱,۲۴۱,۳۲۱,۱۶۲	۳۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۹۸۰	استاد خزانه سم بودجه ۲۰۷-۲۰۹۹
۷,۹۲۸,۳۰۲,۳۳۲	۷۵,۸۸۲,۵۲۶,۸۱۵	-	-	۴۷۲,۲۹۹,۴۳۲,۱۸۵	۵۵۰,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۱۸۲	استاد خزانه سم بودجه ۲۰۶-۲۰۹۹
۶,۷۵۷,۶۵۷,۴۹۱	۳۴۹,۳۸۷,۵۱۰,۳۵۲	-	-	۳,۲۵۱,۷۶۹,۹۸۹,۷۴۶	۳,۵۹۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۶,۰۵۷	استاد خزانه سم بودجه ۲۰۳-۲۰۹۹
-	۶۱,۶۳۸,۳۸۰,۲۹۴	-	-	۴۸۸,۳۶۱,۷۱۹,۳۰۶	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۸-ش-خ ۲۰۴
-	۷۵,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۲,۷۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۱۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۲۰۸
-	۱۰۵,۳۶۱,۱۲۸,۷۸۲	-	۴۱,۶۵۱,۹۹۰	۱,۹۰۳,۴۷۱,۶۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۸۷۷,۳۵۰,۷۸۰	۲,۰۰۰,۹۱۶	مرایحه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۲۰۶
-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه نیروی آب مکران ۱۴-۵۱۲۲۴
-	۵۰۰,۸۱۵,۴۲,۵۰۰	-	-	۲۴۹,۹۱۸,۳۲۷,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۰۹-ش-خ ۲۰۷
-	۴۹۳,۳۹۲,۱۶۲,۲۰۸	-	-	۲,۱۲۶,۶۰۵,۳۴۶,۷۹۲	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
-	۸۶۰,۱۰۰,۵,۷۶۹	-	-	۶۵۱,۳۹۸,۵۹۴,۳۳۱	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۳
-	۳۵,۶۷۹,۶۸۶,۱۵۸	-	۲۳۵,۸۱۳,۸۲۲	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر ۲۰۸ بدون ضامن
-	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۲۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴-۵۰۱۱۲
-	۲۷,۲۸۱,۲۱۷,۵۰۰	-	۵۱,۳۹۷,۵۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۱۴-۶۱۲۲۷
-	۳۰,۳۶۲,۷۸۸,۱۲۵	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۶,۲۱۷,۲۳۱,۸۷۵	۱,۵۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اجاره ارزش آفرینان فدک ۱۴-۰۷-۲۳۰
-	۱,۳۸۶,۲۸۶,۰۰۰	-	۱۸,۹۱۵,۱۵۰	۲۲۵,۰۱۸,۹۰۶,۳۵۰	۲۲۶,۲۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	مرایحه جهان فولاد آمان ۱-۶۰۰
-	۴,۳۲۱,۰۰۷,۸۱۶	-	۱۰۰,۵۱۷,۱۸۴	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
-	۴۵,۳۷۰,۴۰۰,۰۹۹	-	۸۲,۹۵۷,۷۹۸	۱,۳۶۳,۱۶۵,۵۷۱,۲۰۳	۲,۰۰۰,۸۶۱,۸۸۲,۳۰۰	۲,۰۰۰,۱۶,۳۸۲	مرایحه عام دولت ۱۲۲-ش-خ ۲۰۹
-	۷۹۹,۸۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اختیار ت- فولاد ۲-۶۲۹۲-۲۰۸۰۱۰۲ (هفول ۲۰۸۱۷)
-	۸,۱۱۲,۶۸۲,۹۸۵	۱۶,۴۴۳,۷۹۵	-	-	۸,۱۲۹,۱۲۸,۷۸۰	-	اختیار معامله تملی اعتبار ت پاکسو ۹۷۹۹-۲۰۸۱۲۹
۲۹,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۱۵-۹۸-۹۰۴
۶,۴۴۲,۸۲۵,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۱۴-۹۸-۲۳۱۸
۱,۶۸۲,۵۲۵,۸۷۵	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۱۸-۹۸-۶۱۲۴
۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۰,۸۶۸,۶۰۲	-	-	۱۲۲,۳۸۱,۳۱۳,۳۸۸	۱۸۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۹۰	استاد خزانه سم بودجه ۲۰-۹۸-۲۰۸
۴,۸۱۰,۱۲۵,۸۱۱	۹,۸۸۱,۰۵۲۹,۳۸۵	-	-	۶۵۱,۱۸۹,۴۵۰,۵۱۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۲-ش-خ ۲۰۸
۲۰۰۰,۶۹۴,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۲-ش-خ ۲۰۳
(۹۲,۱۲۵,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۲
۳۵,۰۵۵,۹۲۶,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۱۱-۹۹-۱۱۰
۳۵,۹۲۶,۵۶۵,۵۷۴	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۱۳-۹۹-۱۱۱۱
۲,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۱۵-۹۹-۱۱۲۱۵
۱,۱۱۳,۳۲۲,۸۹۲	۹,۸۲۷,۶۸۲,۴۱۲	-	-	۶۳۱,۵۲۵,۳۱۵,۳۸۶	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹
۱۲,۱۰۰,۴۸۲,۳۰۲	-	-	-	-	-	-	-
۵۲۱,۱۲۰,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه سم بودجه ۲۰۳-۲۱۸-۹۹
۱۲,۵۲۵,۷۱۲,۳۶۹	۱۹۵,۷۱۴,۳۲۳,۶۱۶	-	-	۹۱۲,۷۷۲,۷۵۶,۳۸۶	۱,۱۰۰,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۸۳۸	استاد خزانه سم بودجه ۲۰۸-۲۰۷-۹۹
۶۰۰,۹۷۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	گام بانک تجارت ۱-۵
(۹۳,۱۲۵,۴۲۰)	-	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۲۲۳-۵۰
(۱۵,۶۴۲,۷۱۸,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-تکین طلای سرخ (ب)
۷۲۴,۶۹۲,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-تکین سحر حیر (ب)
۱,۱۱۱,۳۲۲,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	گواهی اعتبار مولد رفاه ۱۰-۸۰۸
-	۷۲,۳۲۲,۶۸۲,۳۵۴	-	-	۲۲۷,۱۷۷,۲۱۶,۶۶۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	استاد خزانه سم بودجه ۱۸-۹۸-۲۰۹
۱۶۴,۳۴۵,۳۹۵,۸۷۶	۲,۹۶۵,۸۸۶,۴۴۲,۳۲۵	۳,۷۹۱,۶۶۳,۷۹۵	۸۱۷,۶۱۰,۸۲۱	۳۰۰,۰۲۲,۸۸۶,۰۰۱,۴۱۹	۳۲,۰۴۳,۳۸۲,۱۷۸,۳۶۰	-	

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				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار فیروزه-۲۰۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۵۱)	-	۱۴۶,۰۰۰	۲۱۸,۴۶۷,۳۱۳	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۲۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۶۱)	-	۱۰۸,۴۰۶	۳۲۵,۴۶۶,۰۲۰	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۴۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۷۱)	-	۴۶,۴۲۷	۱۱۳,۶۱۷,۸۴۹	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۶۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۸۱)	-	۴۹۵,۶۸۷	۱,۸۶۹,۸۷۰,۱۷۹	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۸۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۹۱)	-	۲۷۸,۱۱۲	۱,۱۹۸,۹۵۶,۱۰۲	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۸۶۵-۲۰۰۶/۲/۱۴	۹,۴۵۸,۷۷۵	-	۵۵,۲۳۹,۳۳۶,۹۷۹	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۹۶۵-۲۰۰۶/۲/۱۴	۲۹,۱۴۷,۸۲۵	-	۱,۴۶۴,۶۶۷,۶۶۱	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۰۶۵-۲۰۰۶/۲/۱۴	۴۶,۲۳۶,۹۷۵	-	۲,۸۲۰,۱۹۳,۸۸۹	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۱۱۶۵-۲۰۰۶/۲/۱۴	۷۳,۱۰۹,۵۷۵	-	۴,۵۷۲,۹۷۴,۲۰۰	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۰۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۱۰۱)	-	۹۶۰,۳۷۸	۳,۷۲۹,۰۵۹,۵۲۲	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۴۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۱۱۱)	-	۸۸,۳۴۵	۳۴۳,۰۱۱,۶۵۵	-	-	-	-	-
اختیار فیروزه-۲۸۰۰۰-۲۰۱۴/۴/۲۰ (ضرر ۴۰۰۱۲۱)	-	۹۳,۱۱۶	۳۶۱,۵۲۶,۸۸۴	-	-	-	-	-
اختیار شستا-۸۶۵-۲۰۰۶/۲/۱۴	۱۵۷,۹۵۳,۱۵۰	۲,۲۱۶,۵۷۱	۷۲,۲۵۷,۲۴۸,۲۵۳	۵۳,۹۹۲,۳۳۶,۸۹۳	-	-	-	-

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۱۶,۳۱۵,۵۸۵	۴۴۷,۶۲۳,۷۰۴,۸۱۰	۴۴۰,۵۲۸,۳۲۶,۲۵۵	۵۳۱,۵۵۳,۰۴۷	۶۵۶۳,۸۲۵,۵۰۸	(۲,۹۵۱,۳۱۰,۸۷۵)	-	-	-	-
صندوق س-پشتوانه سکه طلا کهریا	۱۰۰,۰۴۶,۸۸۸	۲۷۳,۱۸۷,۶۰۸,۸۰۵	۲۷۲,۹۲۶,۳۰۲,۰۷۵	۲۲۰,۹۲۱,۲۱۱	(۵۹,۶۱۴,۴۸۱)	۸۸,۲۹۹,۷۲۴,۵۶۴	-	-	-	-
صندوق س-دریای آب فیروزه-سهام	۱,۱۲۷,۸۴۴	۱۶,۶۱۲,۳۷۸,۱۵۰	۱۵,۹۵۷,۶۷۵,۲۹۹	۱۹,۷۲۷,۱۸۲	۶۳۴,۹۷۵,۶۶۹	-	-	-	-	-
صندوق س-پشتوانه طلای لوئیس	۵۳۹,۶۶۴	۱۰۱,۵۹۶,۵۶۰,۳۱۹	۱۱۴,۲۷۶,۷۲۱,۲۱۲	۱۱۶,۸۸۴,۹۴۱	(۱۲,۷۹۷,۰۴۵,۹۳۴)	۱۶۰,۸۸۰,۷۸۰,۸۳۳	-	-	-	-
صندوق طلای عیار مفید	۸,۹۹۹,۹۴۸	۷۵۲,۹۰۳,۳۷۹,۰۸۱	۶۳۷,۹۶۱,۷۴۰,۰۲۷	۹۰۱,۱۷۰,۹۹۰	۱۱۴,۰۴۰,۴۶۸,۰۶۴	۳۱,۹۸۰,۹۰۵,۹۴۱	-	-	-	-
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	۶۴,۸۱۰,۸۱۲	۷۰۰,۱۵۱,۲۲۳,۶۴۲	۶۷۷,۳۹۳,۱۰۶,۱۴۸	-	۲۲,۷۵۸,۱۱۷,۴۹۴	-	-	-	-	-
صندوق س-پشتوانه طلاآسمان آلتون	۳,۲۷۲,۹۸۲	۳۴,۵۱۸,۶۳۶,۰۱۲	۳۲,۷۴۸,۱۵۶,۴۷۹	۴۱,۴۲۲,۰۱۷	۱,۷۲۹,۰۵۷,۵۱۶	-	-	-	-	-
صندوق س-اهرمی مفید-س	-	-	-	-	-	۱,۸۸۷,۵۶۸,۵۹۳	-	-	-	-
صندوق سکه طلای کبان	-	-	-	-	-	۱۷,۰۵۹,۹۸۱,۲۱۵	-	-	-	-
صندوق پالایشی یکم-سهام	۳۹۸,۶۷۲	۵۸,۹۱۳,۱۷۹,۷۶۰	۵۵,۱۸۲,۲۶۲,۱۴۴	۶۹,۹۵۹,۳۲۹	۳,۶۵۹,۹۵۸,۲۸۷	۴,۵۴۴,۶۴۹,۰۰۵	-	-	-	-
	۲,۸۹۶,۶۰۳,۵۹۹,۷۸۹	۲,۷۵۶,۹۷۵,۲۶۹,۶۳۹	۲,۷۵۶,۹۷۵,۲۶۹,۶۳۹	۲,۰۱۴,۸۱۶,۳۶۶	۱۳۷,۶۱۳,۵۱۳,۸۸۴	۲۷۷,۶۰۲,۳۹۹,۳۷۶	-	-	-	-

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
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۰۳,۳۷۰,۳۰۲,۰۳۷	۶۱۰,۷۵۶,۰۹۲,۳۳۴
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب	(۸۰۷,۳۸۴,۲۲۲,۲۷۲)	(۳۵۰,۱۴۲,۳۶۰,۸۱۶)
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از واگذاری اوراق اختیار	-	(۸۸,۳۵۲,۳۳۵,۱۵۶)
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش نسبی	۱۲,۳۰۴,۹۹۱,۱۹۷	-
۱۷-۵ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۱۷۵,۸۳۳,۱۵۳,۰۸۰	۱۵۴,۴۹۲,۱۵۶,۵۷۲
	۱۸۴,۳۲۳,۱۲۲,۰۴۱	۳۲۶,۷۵۱,۷۵۳,۳۳۴

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	۱۲۶,۴۲۹,۱۲۷,۹۸۸	۱۴۹,۵۵۷,۰۸۲	۷۸۷,۱۴۲,۵۲۸	۲۰۰,۵۲۶,۷۹۹,۹۹۲	-
سرمایه گذاری صندوق بازتسکی	۳,۱۳۶,۵۵۴	۵۵,۴۲۲,۹۰۹,۱۸۰	۵۵,۴۲۲,۰۲۲,۷۲۹	۵۲,۶۵۱,۷۶۲	۲۷۷,۱۱۴,۵۴۶	(۱۷۲,۸۹۹,۸۵۹)	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۰۱,۳۲۱	۱,۹۲۵,۰۹۹,۰۰۰	۲,۰۱۵,۱۸۸,۹۴۰	۱,۸۲۸,۸۲۲	۹,۶۲۵,۲۹۵	(۱۰۱,۵۴۴,۲۷۹)	-
دروسازی سینا	۹,۶۱۲,۸۷۸	۱۷۷,۸۲۸,۲۴۲,۰۰۰	۱۲۹,۷۹۸,۳۸۸,۲۴۵	۱۶۸,۹۴۶,۳۳۱	۸۸۹,۱۹۱,۲۱۵	۲۶,۹۸۱,۷۱۷,۲۰۹	۲۲,۶۲۲,۵۲۱,۹۱۱
پالایش نفت اصفهان	۲۵,۱۷۴,۴۶۲	۱۴۴,۴۴۹,۶۷۲,۹۹۰	۱۲۹,۴۲۵,۲۲۰,۷۲۲	۱۳۷,۰۳۷,۱۸۹	۷۲۱,۲۴۸,۳۶۵	۱۳,۵۶۶,۰۶۶,۶۹۳	۱۱۰,۳۲۰,۴۳۶,۴۳۱
گدمدیریت ارزش سرمایه من ب کشوری	۱۷,۴۶۷,۹۲۲	۸۹,۴۳۵,۷۶۵,۷۶۰	۸۲,۵۷۲,۳۳۶,۳۰۹	۸۴,۹۶۲,۹۷۷	۴۴۷,۱۷۸,۸۲۹	۵,۳۳۱,۳۸۶,۶۴۵	(۳۶۷,۱۵۴,۹۷۶)
کشت و دامداری فکا	۹,۸۸۲,۰۳۶	۱۶۵,۱۲۸,۸۲۱,۵۶۰	۱۶۵,۰۲۸,۶۶۱,۸۶۲	۱۵۶,۸۷۲,۳۸۰	۸۲۵,۶۴۴,۱۰۸	(۹۰۲,۳۵۴,۷۹۱)	-
ملی صنایع مس ایران	۳۶,۰۰۷,۶۲۸	۲۴۶,۶۵۲,۳۵۱,۸۰۰	۱۹۱,۸۴۶,۴۴۴,۶۶۷	۲۳۴,۳۱۹,۶۳۹	۱,۲۳۳,۳۶۱,۳۵۹	۵۲,۳۳۸,۳۰۶,۲۲۵	-
فرآورده های نسوز ابرارن	۱۷,۹۵۱,۲۴۶	۱۸۷,۴۱۱,۰۰۸,۲۴۰	۱۸۷,۸۵۷,۶۵۲,۷۰۱	۱۷۸,۰۴۰,۳۵۸	۹۲۷,۰۵۵,۰۴۱	(۱,۵۶۱,۷۳۹,۹۶۰)	۲۳,۸۰۶,۳۸۱,۹۴۲
نفت پارس	۳۴,۲۳۰,۱۶۶	۲۵۵,۳۵۷,۰۲۸,۳۶۰	۲۹۰,۱۶۴,۹۳۰,۳۳۴	۲۴۲,۵۸۹,۱۸۶	۱,۲۷۶,۷۸۵,۱۹۲	(۳۶,۳۳۷,۲۶۶,۳۵۲)	-
مونوزن	۸,۵۲۴,۲۷۸	۱۹,۶۱۲,۳۶۲,۶۷۸	۲۶,۳۲۵,۴۴۹,۲۸۹	۱۸,۶۳۳,۶۴۵	۹۸,۰۷۱,۸۱۸	(۵,۸۲۷,۷۹۱,۰۷۴)	-
معدنی اصلاح ایران	۲۷,۵۸۵,۰۰۲	۷۰۴,۷۹۶,۸۲۶,۶۵۰	۵۳,۰۴۰,۷۰۶,۶۹۳	۶۶۹,۵۵۶,۹۸۵	۲,۵۲۳,۹۸۴,۱۲۳	۱۷۰,۱۶۲,۵۷۸,۸۳۹	۲۵,۸۵۷,۳۶۰,۸۴۸
بانک اقتصاد نوین	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۷۷,۲۸۹,۴۷۵	۶۳,۶۸۰,۴۰۰	۳۳۵,۱۶۰,۰۰۰	(۴۴۴,۱۲۹,۸۷۵)	-
صنعتی آما	۱۴,۳۲۳,۷۱۵	۱۰۸,۵۷۳,۷۵۹,۷۰۰	۱۱۶,۴۸۸,۴۰۱,۶۱۷	۱۰۳,۱۴۵,۰۷۲	۵۲۲,۸۶۸,۷۹۹	(۸,۵۶۰,۶۵۵,۷۸۸)	۴,۶۹۴,۹۶۱,۳۹۲
فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۰۸۰,۰۰۰	۳۷۷,۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۸۵۹,۹۲۷,۳۶۲	۲۶۳,۴۶۱,۴۱۰	۱,۳۸۶,۶۳۹,۰۰۰	۲۲,۸۱۷,۷۷۲,۳۲۸	-
سرمایه گذاری عدیر (معدنی)	۱۷,۶۲۸,۳۳۹	۲۲۳,۳۴۱,۶۶۱,۳۱۰	۳۷۹,۷۱۶,۲۴۰,۷۶۸	۴۰۳,۱۷۴,۵۵۹	۲,۱۱۶,۷۰۸,۲۰۷	۴۱,۱۰۶,۵۱۷,۷۷۶	-
شیشه همدان	۶۰۷,۸۲۵	۱,۸۵۶,۹۰۵,۳۷۵	۲,۰۰۳,۵۸۱,۹۱۱	۱,۷۶۲,۰۰۶	۹,۳۸۴,۵۲۷	(۱۵۷,۷۲۵,۱۲۳)	-
گروه بهمن	۲۳۹,۲۲۰,۵۰۵	۲۶۳,۳۷۰,۱۲۱,۴۴۲	۲۶۶,۶۸۹,۷۸۴,۶۲۲	۴۴۰,۳۰۱,۶۱۲	۲,۳۱۶,۸۵۰,۵۹۱	(۵,۰۷۶,۷۱۵,۳۸۳)	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۷۷,۵۱۳,۱۴۲	۸۵,۴۹۶,۹۹۵,۶۲۶	۹۲,۵۵۶,۵۷۶,۳۹۵	۸۱,۲۲۲,۱۴۶	۴۲۷,۴۸۴,۹۷۸	(۷,۵۶۸,۲۸۷,۸۹۳)	۲۴,۴۷۱,۳۲۰,۲۵۲
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۲۲,۴۶۲,۱۱۵)
پیشگامان فن آوری و دانش ارمیس	۱۹,۰۴۱,۳۵۴	۱۴۶,۰۴۷,۱۸۵,۱۸۰	۱۳۱,۱۰۱,۴۰۸,۷۱۴	۱۳۸,۷۴۴,۸۳۶	۷۲۰,۲۲۵,۹۲۶	۱۴,۰۷۶,۷۹۵,۷۱۴	۱,۶۵۷,۳۵۸,۲۷۰
بانک خاورمیانه	۸۱,۸۶۹,۳۹۰	۲۸۴,۰۸۶,۷۸۳,۳۰۰	۲۸۶,۲۴۲,۱۹۷,۳۰۵	۲۶۹,۸۸۲,۲۴۲	۱,۴۲۰,۳۳۳,۹۱۷	(۳,۸۴۵,۷۲۰,۲۶۶)	۶,۸۳۱,۹۵۶,۴۱۷
سیمان حکمتان	۹۲۲,۷۶۱	۶۲,۹۷۸,۰۷۶,۹۹۰	۵۸,۰۸۶,۱۰۵,۱۶۵	۶۰,۷۷۹,۱۷۳	۲۱۹,۸۹۰,۳۸۵	۵,۵۱۱,۳۰۲,۲۶۷	-
نقل به صفحه بعد	۴,۱۲۶,۳۷۱,۷۷۶,۷۴۱	۳,۷۶۱,۲۱۶,۸۳۳,۳۳۵	۳,۹۲۰,۵۳۰,۱۸۲	۲۰,۶۳۱,۸۵۸,۸۶۹	۳۴۰,۷۹۸,۱۸۱,۰۵۵	۲۲۸,۹۹۲,۶۷۹,۳۷۴	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۱۲۶,۳۷۱,۷۷۶,۷۴۱	۳,۷۶۱,۰۲۱,۶۸۳,۶۳۵	۳,۹۲۰,۰۵۳,۱۸۲	۲۰,۶۳۱,۸۵۸,۸۶۹	۳۴۰,۷۹۸,۱۸۱,۰۵۵	۲۴۸,۹۹۲,۶۷۹,۲۷۴		
نوسه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۴,۴۱۹,۹۲۹	۸۶۴,۴۶۵,۴۸۶,۶۰۰	۴۴۹,۹۵۷,۳۹۹,۰۷۱	۸۲۱,۲۴۲,۳۱۷	۲,۲۲۲,۲۲۷,۲۲۲	۴۰۹,۳۴۴,۵۱۷,۸۸۴	۷۷,۳۳۶,۰۴۴,۴۴۲	
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۷۱,۲۹۵,۶۲۴	۲۶,۷۶۲,۰۴۰	۲۲۶,۱۱۶,۰۰۰	(۱,۴۴۰,۹۷۳,۶۶۴)	-	
پتروشیمی شیراز	۱۱,۲۴۱,۸۵۰	۲۹۳,۱۸۷,۴۴۸,۰۰۰	۲۶۲,۳۱۳,۶۵۸,۴۵۱	۲۷۸,۵۳۸,۰۷۶	۱,۴۶۵,۹۴۷,۳۲۰	۲۹,۲۲۹,۳۴۴,۲۳۲	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۷,۸۶۷,۹۷۸	۱۷۷,۵۰۱,۵۸۲,۶۸۰	۱۵۲,۱۲۱,۳۵۶,۶۸۲	۱۶۸,۶۳۶,۵۰۴	۸۸۷,۵۰۷,۹۱۸	۲۴,۲۱۲,۰۹۲,۵۷۵	-	
سرمایه گذاری گروه نوسه مالی	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۷,۳۰۸,۰۷۰	۱۷۸,۴۸۶,۰۰۰	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۵,۱۹۴,۰۷۰)	-	
داروسازی دانا	۱۵۰۳,۲۲۵	۶۷,۴۱۹,۶۴۱,۳۵۰	۶۸,۳۷۰,۷۹۶,۳۸۵	۶۴,۰۴۸,۶۵۹	۲۳۷,۰۹۸,۳۰۶	(۱,۳۵۲,۳۹۹,۹۰۰)	۴,۹۲۹,۲۰۶,۷۶۸	
تولید مواد پلیمری و پلاستیک	۸۶۴,۷۲۸	۵۳,۵۰۹,۹۸۷,۴۴۰	۴۷,۷۶۷,۵۳۹,۳۵۵	۵۰,۸۲۴,۸۸۸	۲۶۷,۵۴۹,۹۳۷	۵,۲۲۴,۰۴۲,۷۶۰	-	
ج نوسه معدنی و صنعتی صابون	۱۱۵,۷۸۹	۵۳۳,۲۰۸,۳۳۵	۵۵۶,۴۰۲,۴۶۱	۵۰۶,۵۳۸	۲,۶۶۶,۰۴۲	(۲۶,۲۶۷,۳۰۶)	-	
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۷,۲۲۲,۲۲۲,۳۵۹	
سیمان آبیک	-	-	-	-	-	-	۳۹,۳۳۶,۷۳۶,۴۴۹	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹۶,۶۸۲,۴۸۹	۲۳۵,۶۲۵,۶۴۱,۸۲۴	۲۴۲,۴۰۹,۴۴۰,۳۰۴	۲۲۲,۸۲۴,۳۴۱	۱,۱۷۸,۱۲۸,۱۰۹	(۸,۱۸۵,۶۹۰,۸۳۴)	۸۶,۸۵۷,۱۰۸,۸۵۹	
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۴۳,۱۲۸,۵۶۴	
ج داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۰۶۱,۳۰۷	
سیمان فارس و خوزستان	۴,۶۸۱,۹۷۱	۱۶۷,۳۸۶,۸۲۳,۸۳۰	۱۶۰,۷۱۰,۸۹۶,۴۱۶	۱۵۸,۹۲۲,۳۸۲	۸۳۶,۲۲۴,۱۱۹	۵۵۸,۰۵۷۰,۸۱۲	-	
کنترل نفت و گاز پارسین	۹۰۱,۰۷۴	۳۲,۳۵۸,۴۴۹,۳۰۰	۳۱,۷۱۵,۰۲۹,۷۴۲	۳۰,۶۴۵,۵۲۷	۱۶۱,۴۹۲,۳۴۶	۳۵۱,۴۸۱,۶۸۵	-	
قند مروارید	۲۶۵,۳۳۰	۱,۷۲۱,۳۴۲,۷۰۰	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۰	۱,۶۳۵,۲۷۶	۸۶۰,۶,۷۱۴	۴۶۸,۳۹۵,۳۰۵	-	
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۱۸۵,۶۵۷,۳۹۹	
نوسه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۱۸,۷۰۵۸,۰۴۰	
جمع کل	۶,۲۵۶,۹۸۲,۵۶۹,۶۰۸	۵,۴۱۶,۲۸۵,۳۰۹,۴۰۲	۵,۹۴۴,۱۳۵,۲۳۶	۲۱,۲۸۴,۹۲۲,۸۳۲	۸۰۳,۴۷۰,۷۰۲,۰۳۷	۶۱۰,۷۵۶,۰۹۲,۳۳۴		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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		
(۲۳,۲۳۸,۵۷۴,۷۸۹)	۲۵,۲۹۴,۱۱۳,۶۲۹	۲۹۳,۰۰۵,۴۸۴	۱,۵۹۰,۹۹۴,۸۶۰,۷۰۷	۱,۶۱۶,۵۸۱,۹۷۹,۸۲۰	۱,۹۹۶,۰۰۲	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۰-۲۰۰۵
(۶,۸۲۹,۸۲۱,۲۵۴)	۳۸,۹۰۱,۱۷۳,۵۳۹	۴۷,۳۰۴,۳۹۵	۳۳۲,۴۱۳,۸۷۷,۳۶۶	۳۶۰,۹۸۹,۷۶۵,۲۰۰	۳۳۷,۲۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۰-۲۰۰۵
(۲۵,۱۶۱,۰۸۳,۶۹۵)	۷۵,۴۷۶,۹۰۸,۵۲۱	۷۳,۸۹۹,۴۳۴	۳۳۲,۱۷۰,۲۰۷,۰۲۵	۳۰۷,۷۲۱,۰۱۵,۰۰۰	۵۳۳,۰۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۰-۲۰۰۵
(۳۱,۴۷۵,۳۹۹,۰۴۷)	۶۵,۶۱۴,۰۶۱,۸۹۷	۶۶,۹۹۱,۱۸۰	۳۰۲,۹۲۵,۴۵۶,۹۲۲	۳۴۹,۶۰۶,۵۱۰,۰۰۰	۴۴۵,۹۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۰-۲۰۰۵
-	(۷۶,۳۳۳,۵۸۲,۱۸۸)	۱۵۳,۵۸۲,۱۸۸	۹۳۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴ خ-۲۰۸۱۶
-	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه دمیید ۶۰۹-۲۳ ماهه
(۴۲,۹۹۶,۵۳۴,۵۳۱)	۱۰,۹۹۱,۵۰۷,۴۲۸	۵۶,۵۱۷,۱۰۳	۳۰۰,۷۷۰,۴۷۵,۴۶۹	۳۱۱,۸۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷ خ-۲۰۷۲۴
-	(۴,۲۵۱,۶۲۰,۸۱۸)	۱۰,۸۹۳,۷۶۹	۶۹,۳۴۴,۲۸۲,۲۴۹	۶۰,۰۰۰,۳۰۵,۵۵۵,۲۰۰	۹۳,۶۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۴
-	(۱,۹۰۷,۳۳۴,۵۵۸)	۷۱,۸۶۴,۷۱۹	۳۹۸,۳۲۰,۵۶۹,۸۲۹	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲ خ-۲۰۴۰۸
-	(۳,۶۵۵,۰۶۳,۹۰۷)	۱۱,۷۹۸,۵۳۱	۶۷,۷۳۸,۵۵۵,۳۸۶	۶۵,۰۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۴
-	(۱۸۰,۶۴۵,۱۵۹,۶۴۲)	۱۹۶,۵۳۹,۱۱۷	۱,۲۶۴,۸۰۲,۳۷۰,۵۲۵	۱,۰۸۴,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷ خ-۲۰۶۲۳
-	(۸,۶۶۵,۸۴۵,۴۵۳)	۴۸,۵۹۳,۹۱۰	۲۷۶,۷۲۱,۵۸۱,۵۴۳	۳۶۸,۱۰۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۷۹,۷۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۴
-	۸۴,۷۹۲,۶۱۴,۲۹۱	۳۳۱,۸۷۷,۷۰۰	۱,۱۹۲,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۱,۲۷۹,۳۲۵,۳۳۹,۰۰۰	۱,۵۴۱,۳۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۴
-	(۲۱,۰۰۰,۶۷۶,۰۹,۳۳۳)	۳۴,۷۸۷,۵۱۶	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۱۹۱,۹۳۱,۱۲۰,۰۰۰	۳۲۹,۱۰۰	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۴
-	(۹۴,۱۳۲,۱۰۹,۵۳۸)	۳۴۵,۰۰۰,۹,۵۳۸	۱,۹۹۷,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه اندیشک ۰۰۷-۲۳ ماهه
-	(۶۸۸,۸۳۹,۰۰۵۹)	۲,۲۹۶,۳۳۲	۱۲,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۱۲,۶۶۹,۴۲۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۷	اسناد خزانه سم بودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۴
-	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۲۳ ماهه
-	(۱۵۲,۲۸۹,۶۴۵,۴۷۷)	۲۴۴,۱۶۸,۸۵۰	۱,۴۸۸,۱۵۱,۴۷۶,۶۲۷	۱,۳۳۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹ خ-۲۰۵۱۰
-	(۱۱۹,۲۵۹,۷۴۲,۸۳۸)	۱۳۵,۷۴۲,۸۳۸	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰ خ-۲۰۱۱۱
(۱۱۹,۷۱۱,۳۰۳,۳۱۶)	(۳۶۱,۶۹۷,۵۲۳,۵۰۶)	۲,۷۷۷,۸۷۲,۵۹۴	۱۵,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۵,۷۲۲	۱۵,۱۶۰,۶۷۶,۳۷۴,۸۲۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
					ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۵,۱۶۰,۶۷۶,۳۷۴,۸۲۰	۱۵,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۵,۷۲۲	۲,۷۴۷,۸۷۲,۵۹۴	(۳۶۱,۶۹۷,۵۲۳,۵۰۶)	(۱۱۹,۷۱۱,۳۰۳,۳۱۶)
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش-خ-۴۰۴۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۴۶,۲۸۹	(۷,۹۵۸,۰۴۶,۲۸۹)	-
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ-۴۱۱۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۲۹۹,۶۹۵,۵۰۰	۶۱,۳۰۱,۰۷۰	(۱۳,۱۴۸,۱۹۶,۵۷۰)	-
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	-	-	-	-	-	-
مراجعه بافندگی پرتیا ۶۰۷۱۸	۱,۹۷۵,۴۹۰	۱,۹۷۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۶۳	۳۵۸,۰۵۷,۵۶۳	(۴,۲۶۷۷,۶۲۶)	-
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ-۳۱۰۰۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۰۸۲,۳۸۸,۸۳۳	۴۵,۱۸۸,۸۸۸	(۴۲,۸۰۹,۵۷۷,۷۲۱)	-
مراجعه عام دولت ۳-ش-خ-۳۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۱۱۵,۸۵۱,۶۵۰	۲۴۴,۵۵۷,۰۰۰	(۱۵۶,۰۸۰,۴۰۸,۶۵۰)	-
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ-۳۰۹	۹۶۵,۰۰۰	۸۰۳,۶۵۹,۰۱۵,۰۰۰	۹۰۱,۳۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۸۱,۱۴۶	(۹۸,۹۴۱,۹۱۶,۹۴۶)	-
مراجعه عام دولت ۸۷-ش-خ-۳۰۳۰۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۷۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۱۰۶,۲۴۶	(۳۱۱,۱۰۶,۲۴۶)	-
مراجعه عام دولت ۹۶-ش-خ-۳۰۴۱۴	۱,۴۱۵,۰۰۰	۱,۳۳۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۵۶۲,۹۹۰,۵۱۸	۲۲۳,۲۶۴,۷۶۷	(۱۲۷,۹۸۰,۶۴۵,۳۸۵)	-
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش-خ-۳۰۵۰۳	۲۸۵,۰۰۰	۲۷۵,۱۳۶,۱۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۱۴۰,۴۰۷,۰۰۷	۴۹,۸۶۸,۲۷۷	۱,۹۴۵,۸۷۴,۵۶۶	-
سایر	-	-	-	-	-	(۲۲۰,۴۲۰,۸۵۷,۱۰۰)
جمع کل		۲۲,۹۶۵,۷۶۴,۳۴۹,۸۲۰	۲۳,۷۶۸,۹۸۶,۰۲۹,۳۰۳	۴,۱۶۲,۵۴۴,۷۹۰	(۸۰۷,۳۸۴,۳۴۴,۲۷۳)	(۳۵۰,۱۴۲,۲۶۰,۴۱۶)

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

اختیار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد فروش رفته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته	مبلغ سود و زیان تحقق نیافته
اختیار شستا-۸۰۸-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	(۷۸,۳۵۲,۴۹۰,۱۵۶)
اختیار شستا-۸۰۸-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	(۲,۳۷۰,۶۴۱,۳۷۱)
اختیار شستا-۸۰۸-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	(۳,۰۹۴,۷۲۳,۸۲۱)
اختیار شستا-۸۰۸-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	(۴,۵۳۵,۳۵۹,۷۸۸)
جمع	-	-	(۸۸,۳۵۲,۲۳۵,۱۵۶)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسپا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲,۴۰۳,۹۹۱,۱۹۷	۴۹,۳۲۴,۰۶۱	۹۳,۱۶۱,۵۷۲	۸۵,۰۷۷,۳۳۲,۱۶۱	۹۸,۰۶۴,۸۰۸,۹۹۱
	۱۲,۴۰۳,۹۹۱,۱۹۷	۴۹,۳۲۴,۰۶۱	۹۳,۱۶۱,۵۷۲	۸۵,۰۷۷,۳۳۲,۱۶۱	۹۸,۰۶۴,۸۰۸,۹۹۱

سرمایه گذاری اعتبار ایران

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
ریال	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
۹۸۰,۳۷,۴۷۳,۳۲۸	۶۴,۵۴۸,۹۴۷,۱۵۹	۴۸۰,۴۹۸,۹۳۰	۳۳۹,۶۰۱,۳۳۲,۱۳۱	۴۰۴,۶۳۰,۶۷۸,۲۲۰	۲۴,۲۱۴,۸۸۲
-	۹۷۶,۹۴۹,۳۷۵	۱۳۰,۵۰۶۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۸,۶۴۰,۲۴۶,۶۸۷	-	۱,۷۲۲,۶۰۶,۷۸۰,۸۲۵	۱,۸۰۱,۲۴۷,۰۳۷,۵۱۲	۱۶۴,۸۱۳,۵۲۸
۱۵۴,۴۹۳,۱۵۶,۵۷۲	۱۷۵,۸۳۳,۱۵۳,۰۸۰	۹۵۵,۴۶۸,۰۷۳	۲,۴۲۹,۰۶۳,۰۹۹,۴۴۹	۲,۶۰۵,۸۵۱,۷۲۰,۶۰۲	

نام سهام

صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه-سهام

صندوق مس دریای آبی فیروزه-سهام

صندوق مس بخشی پترو کارپوش-ب

صندوق اهرمی موج واحدهای عادی

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			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 اما	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۶۵,۸۱۵	۶۰۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	-	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۲۱۹,۴۸۹,۰۰۰	-
گروه همپن	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	-
سپان آبیک	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	-
نیشه همدان	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۲,۳۰۴,۵۲۳	۱۵۰	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	(۳۸,۳۷۴,۲۶۷)	۱,۸۴۵,۶۷۸,۴۵۰	۱,۸۰۷,۳۰۴,۱۸۳	۲۶۷,۰۸۶,۷۰۸
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	-
توسعه 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	-
پتک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۷,۲۷۶,۷۷۹	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	-
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	-	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۰,۱۷۷,۴۹۴	۵۰۰	-	-	-	-	۵۰,۸۸,۷۲۷,۰۰۰
سرمایه گذاری نمایین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۲۴,۸۹۲,۲۲۷	۱۳۵	-	-	-	-	۱۶,۸۶۰,۲۵۰,۶۴۵
توسعه و عمران امید	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲	-	-	-	-	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)	۱۹۸,۴۱۶,۴۲۹,۲۱۲	۱۹۸,۴۱۶,۴۲۹,۲۱۲	۴۳,۶۱۰,۷۸۳,۲۵۳

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق اجاره	۵۰۹,۸۵۷,۰۷۵,۱۶۱	۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه	۱,۶۰۰,۸۷۹,۲۴۲,۰۷۵	۳۸۲,۵۳۱,۰۲۴,۱۴۳
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۹۲۰,۶۳۱,۹۸,۳۰۰	۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۳۵
۱۹-۳ درآمد تمهید پذیره نویسی	۲۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع کل	۶,۲۵۲,۵۶۷,۹۴۵,۵۳۶	۱,۶۱۳,۸۳۸,۱۱۰,۵۱۷

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اوراق اجاره	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره ارزش آفرینان فدک ۱۴۰۷۰۲۳۰	۱۸٪	۶۷,۲۳۴,۸۸۳,۴۲۷	-	-	-
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن ۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹	-	-
اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴ ۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۹٪	۹۲,۳۸۳,۴۹۹,۷۴۵	-	-	-
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن ۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸٪	۹۰,۷۸۲,۰۷۵,۰۹۸	-	-	-
اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۲ ۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۷۳,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-
صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ ماهه ۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲۵,۱۶۳,۷۸۵,۳۸۸	-	-	-
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن ۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۵۳,۴۰۲,۱۲۶,۸۱۶	-	-	-
		۵۰۹,۸۵۷,۰۷۵,۱۶۱	۵۶,۰۹۸,۱۵۹,۹۳۹		

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۱٪	۱۲,۴۱۲,۰۹۴,۸۳۹	-
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۱٪	۲۳,۶۱۸,۲۰۴,۴۴۷	-
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۱٪	۱۱۴,۸۹۶,۵۵۰,۸۲۲	-
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۰٪	۱۳۱,۴۷۸,۰۸۱,۱۴۶	-
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۷۴,۷۱۹,۷۵۳,۷۲۶	-
مرابحه نیروی آب مکران ۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۸٪	۱۳۲,۴۰۳,۸۶۷,۵۷۹	-
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸٪	۲۴۵,۵۰۱,۱۶۶,۳۸۱	-
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۰	۳۴,۸۶۰,۰۵۱,۸۷۶
مرابحه عام دولت ۱۰۹-ش.خ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۸٪	۵۱,۳۴۵,۴۰۱,۱۷۴	۵۱,۱۰۶,۱۵۷,۱۳۸
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷٪	۹۳,۹۶۲,۴۳۷,۸۴۵	۹۱,۱۴۴,۸۰۶,۰۴۵
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵٪	۷۱۶,۰۳,۱۶۷,۸۰۵	۱۱۱,۸۱۵,۷۸۰,۵۴۲
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪	۱,۴۵۶,۸۳۴,۹۲۱	-
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	-	۱,۸۴۰,۳۴۰,۱۴۱
مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶٪	۲۲,۴۳۹,۶۲۷,۳۹۴	۸۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۱
مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ ۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸٪	-	۸۵۵,۳۳۱,۹۳۰
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۴۰۳/۰۳/۰۳	۰٪	-	۹,۲۹۸,۵۵۶,۴۷۰
مرابحه عام دولت ۱۲۲-ش.خ ۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۸٪	۱۲۰,۵۱۵,۸۲۴,۷۷۴	-
مرابحه جهان فولاد-آرمان ۱ ۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۲۳٪	۱۲,۸۹۶,۴۶۷,۰۸۸	-
مرابحه بافتندگی پرنیا ۶۰۷ ۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۸٪	۱۸۱,۷۹۷,۹۱۴,۶۶۷	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵٪	۱۲۱,۴۵۲,۲۴۲,۶۹۲	-
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷٪	۱۰,۹۷۶,۵۹۲,۷۵۳	-
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸٪	۸۶۲,۲۶۱,۹۳۴	-
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۰.۵٪	۳,۵۹۹,۷۸۵,۱۵۹	-
صکوک مرابحه دعبید ۶۰۹-۳ ماهه ۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۳۸,۵۹۲,۱۷۹,۶۴۲	-
صکوک مرابحه اندیشک ۰۷-۶ ماهه ۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۴۱۰,۴۴۶,۲۷,۹۹۵	-
مرابحه عام دولت ۲-ش.خ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۵٪	۹,۸۱۳,۶۹۶,۸۷۵	-
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۸٪	۱۰,۶۰۰,۴۶۰,۹۱۷	-
		۱,۶۰۰,۸۷۹,۲۴۲,۰۷۵	۳۸۲,۵۳۱,۰۲۴,۱۴۳

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
خالص سود	خالص سود	هزینه نمریل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۳,۵۳۰,۶۳۲	۷۹,۸۵۶	-	۷۹,۸۵۶	۰٪	۱۸,۷۱۲,۰۰۰	-	سپرده کوتاه مدت ۸۹۹-۸۱۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۱۶,۴۲۵,۱۸۲,۸۰۶	۱۱۴,۵۳۷,۲۲۴,۱۹۴	-	۱۱۴,۵۳۷,۲۲۴,۱۹۴	۰٪	۹۹,۹۲۷,۹۹۵,۹۱۹	-	سپرده کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰-۱۵۲۴۲۸۲۲-۱ بانک پاسارگاد
۲۶,۸۷۰,۵۴۷,۹۰۴	۴,۱۲۳,۸۸۷,۷۱۲	-	۴,۱۲۳,۸۸۷,۷۱۲	۲۳٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۸ بانک پاسارگاد
۱۲,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۹	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	سپرده بلند مدت ۱۰۰۱-۵۷۸۶۹۹۱۰۰۱ بانک دی
۲,۶۸۴,۳۱۷	۳,۸۱۱,۷۷۴	-	۳,۸۱۱,۷۷۴	۰٪	۷۵,۳۳۸,۴۰۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۳۱-۳۳۱۳۳۰ بانک رفاه
۸۰,۵۴۷,۹۴۵,۵۲۹	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۳/۰۱/۳۷	سپرده بلند مدت ۲۴-۳۳۱۵۰۰۰۰ بانک رفاه
۱,۱۸۱,۷۵۹	۱,۱۷۱,۴۲۹	-	۱,۱۷۱,۴۲۹	۰٪	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳-۸۵۰-۳۴-۶۸۹۸۰ بانک اقتصاد نوین
۳۰,۳۷۸,۰۹۹,۸۴۳	۳۹,۰۳۷,۹۸۴	-	۳۹,۰۳۷,۹۸۴	۲۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۲۳-۹۰۹-۳۴-۶۸۹۸۰ بانک اقتصاد نوین
۵,۵۲۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	سپرده بلند مدت ۶-۵۷۹۶۲۲۷۰ بانک دی
۴,۸۸۳,۸۸۷,۶۷۲	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۳/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۱ بانک پاسارگاد
۱,۳۳۵,۸۵۵	-	-	-	۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۴,۷۹۴,۷۹۴,۵۲۲	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۳ بانک پاسارگاد
۱۰,۰۰۵,۴۷۹,۳۵۴	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	سپرده بلند مدت ۵-۲۷۸۰۰۰۰۰۰ بانک دی
۲۸,۰۲۷,۳۹۷,۳۵۸	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۴۴۴۷۴۴۱۷ بانک رفاه
۳۳,۵۸۰,۴۱۰,۹۵۹	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۹ بانک پاسارگاد
۹,۶۲۸,۸۳۵,۶۱۶	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۲۱,۶۴۰,۷۶۷,۱۲۲	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۶۷۱-۳۳۲۸۲۱ بانک رفاه
۲۴,۱۲۱,۵۲۴,۳۵۲	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۵ بانک پاسارگاد
۲۰,۷۳,۴۲۴,۶۵۵	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	سپرده بلند مدت ۸۲۸۸۲۸۸۳۳۳ بانک رفاه
۲,۴۱۳,۳۶۹,۸۶۲	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک رفاه
۵۰,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۱	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۱۱ بانک پاسارگاد
۱۱,۹۳۸,۹۱۷,۲۰۹	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۶۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۶	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	سپرده بلند مدت ۸۷۳-۱۱۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۹۰,۷۱,۳۳۲,۸۷۷	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۳/۰۴/۰۸	سپرده بلند مدت ۲۶۶-۹۰۱۲-۱۵۲۴۲۸۲۲-۷ بانک پاسارگاد
۹۰,۷۱,۳۳۲,۸۷۵	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۳/۰۴/۰۸	سپرده بلند مدت ۵۰۵۹۵۵۶۰۳۳۵ بانک رفاه
۱۹,۷۲۴,۰۲۷,۳۹۶	-	-	-	۲۲,۵٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سپرده بلند مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۱۹,۴۱۷,۸۰۸,۴۱۷	-	-	-	۲۲,۵٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۱۳,۰۵۲,۷۹۴,۵۲۱	-	-	-	۲۲٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	سپرده بلند مدت ۸۹۹-۸۱۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۶۹۰,۷۴۹	۲۸۴,۷۲۱	-	۲۸۴,۷۲۱	۰٪	۹,۷۲۶,۸۳۲	-	سپرده کوتاه مدت ۷۴۷۰۳-۱۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۰ بانک خاورمیانه
۱۱,۳۱۲,۲۱۹,۱۷۸	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	سپرده بلند مدت ۸۲۶-۱۱۱-۲۵۴۷۵۹۲-۱ بانک سامان
۵۳۰,۱۳۶۹,۸۶۳	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۰۶۲۳۵۱-۱۴۷۹۶۷۱۰ بانک گردشگری
۹۴,۱۱۰,۱۳۶,۹۸۵	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	-	۲۷۷,۰۵۴,۶۰۳	۲۳٪	۷,۸۲۳,۷۰۷,۱۷۲,۰۲۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۲۳-۹۰۹-۳۴-۶۸۹۸۰ بانک اقتصاد نوین
۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	-	۱۰,۴۶۳,۶۶۰	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت ۶۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه
۵۶۲,۳۴۸,۷۶۴,۸۱۳	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۳	-	۱۱۸,۹۹۴,۴۱۵,۴۳۳	-	۸,۸۷۳,۷۶۰,۶۴۵,۱۸۰	-	نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تَقَلُّ بِهِ صَفِيحَهُ بَعْدَ

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت 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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری 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				تاریخ سررسید	نام
خالص سود	خالص سود	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۹۷۲,۸۲۷,۹۸۵,۱۷۲	۳,۲۰۰,۶۲۱,۵۷۱,۹۲۷	(۱,۵۲۳,۹۰۰,۰۳۱)	۳,۲۰۲,۱۴۵,۴۷۱,۹۵۸		۶۲,۱۶۴,۰۶۵,۰۷۵,۸۹۹		نقل از صفحه قبل
-	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۱۰,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۹	۲۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱-۴۶۳۳۵,۱۳ بانک گردشگری
-	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	-	۱۷,۷۸۹,۰۴۱,۰۹۵	۲۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱-۴۶۳۳۵,۱۳ بانک گردشگری
-	۲۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۵	-	۲۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۵	۲۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱-۴۶۳۳۵,۱۵ بانک گردشگری
-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۴۵	-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۴۵	۲۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱-۴۶۳۳۵,۱۶ بانک گردشگری
-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸	-	۲۵,۴۴۱,۰۹۵,۸۸۸	۲۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۰۱-۴۶۳۳۵,۱۷ بانک گردشگری
۶,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۲۸۲,۶۸۹۸-۳۴,۴ بانک اقتصاد نوین
۶,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	-	۱۳,۹۴۱,۹۵۹	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۲۸۲,۶۸۹۸-۳۴,۴ بانک اقتصاد نوین
۳,۹۲۴,۲۴۶,۵۷۵	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	-	۱۱,۱۵۳,۵۶۷	۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۲۸۲,۶۸۹۸-۳۴,۴ بانک اقتصاد نوین
۱۱,۲۲۰,۴۶۱,۸۵۴	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۲۵۹۵۰ بانک رفاه
۱۸,۳۲۲,۰۵۴,۷۸۰	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۵۵۶۶۷ بانک رفاه
۲۱,۷۳۹,۷۲۶,۰۱۷	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۳۴۵۶۵۵۶۹۲ بانک رفاه
۶۹,۹۵۰,۷۵۳,۴۲۱	۶۵,۰۲۲,۰۱۲,۷۱۲	-	۶۵,۰۲۲,۰۱۲,۷۱۲	۲۵٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۹۰۱۲,۱۵۲۳۲۸۲۳,۱۲ بانک پاسارگاد
-	۶۱,۸۶۹,۱۱۷,۵۸۸	(۲۱,۲۹۳,۳۳۵)	۶۱,۸۶۹,۰۴۱,۸۲۲		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۹۰۷۱۵۲۳۲۸۲۳,۱۲ بانک پاسارگاد
۲۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	۳۸,۶۵۵,۳۵۲,۲۶۸	-	۳۸,۶۵۵,۳۵۲,۲۶۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۲-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین
۲۱,۱۶۷,۱۲۳,۲۸۰	۳۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	-	۳۳,۹۶۲,۹۴۱,۸۲۲	۲۵٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۲-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین
۸۱۹,۱۷۸,۰۸۲	-	-	-	۲۳٪	-	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۵۲۳۲۸۲۳-۹۰۱۲-۴-۴ بانک پاسارگاد
-	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲	-	۱۸۸,۴۲۰,۷۷۲,۹۹۲		۲۲۶,۷۷۵,۳۶۷,۹۸۵	-	سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۰-۴۶۳۳۵,۱ بانک گردشگری
-	۶۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۷	-	۶۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۷	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	سپرده بلند مدت ۳۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۲-۱۴۲ بانک اقتصاد نوین
-	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	-	۱۵۹,۶۸۶,۳۰۱,۳۷۷	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۰۱۵۲۳۲۸۲۳-۳۰۷-۲۶۶ بانک پاسارگاد
-	۱,۸۲۹,۳۱۵,۰۶۸	-	۱,۸۲۹,۳۱۵,۰۶۸	۲۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۲۵۶۲۲۵۰ بانک تجارت
-	۷۹۷,۱۸۷,۰۳۰	(۱۶,۵۱۱,۶۰۰)	۸۱۳,۶۹۸,۶۳۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷۱۵۲۳۲۸۲۳,۱۴ بانک پاسارگاد
-	۷۶۸,۲۳۸,۹۵۹	(۱۵,۳۲۲,۶۸۲)	۷۸۳,۵۶۱,۶۴۲		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۲,۱۰-۴۶۳۳۵,۷ بانک گردشگری
-	۱,۲۲۲,۸۷۶,۷۱۲	-	۱,۲۲۲,۸۷۶,۷۱۲	۲۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۲۷۶۵۰۴ بانک تجارت
۱,۱۷۴,۲۱۸,۹۲۶,۴۲۵	۳,۹۲۰,۶۴۱,۶۱۸,۳۰۰	(۱,۵۷۷,۰۲۷,۶۵۰)	۳,۹۲۲,۲۰۸,۶۴۵,۹۵۰		۷۲,۲۴۰,۸۴۰,۴۴۲,۸۸۴		جمع کل

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ پذیرهنویسی	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال					
-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳	-	-
-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰				-	-

درآمد ناشی از تعهد پذیرهنویسی اوراق با درآمد ثابت سرمد

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

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	۴۴,۴۹۴,۰۸۰,۰۲۸	بازارگردان
۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۱۳,۹۴۴,۳۵۰,۳۸۰	۱۰۲,۹۵۷,۸۶۵,۴۹۹	جمع

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
۳۹,۵۸۴,۳۱۰	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	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبنومان 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	جمع

صندوق سرمایه گذاری، صندوق سرمایه گذاری، ارمغان، فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال

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

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۲۵- 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.

با توجه به اخذ اختیار فروش تیمی بر روی سهام شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران تا زمان سررسید، سهام مذکور غیرقابل 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				
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	تعداد واحدهای مالک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	عادی	۱,۶۸۳,۳۲۰	۱۶.۸۳٪	-
موسس	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	صاحب نقدشوندگی	عادی	۱۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۰.۵۶٪	-
موسس	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	صاحب نقدشوندگی	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۷.۰۰٪	۷۰۰,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	لاجن بهمنده	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۲٪	۲,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	رضا پارمحمدی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۲٪	۲,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	مریم سادات حسینی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۲٪	-
گروه مدیران سرمایه گذاری	زهرا نوروززاد	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	۲,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	آلیتا نیکرو	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	-	-
				۲,۷۸۶,۰۲۴		۳,۰۰۰,۰۰۰

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	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارمزد مدیر (شرکت سدگردان توسعه فیروزه)	مدیر	کارمزد ارکان	۱۹۹,۹۴۰,۵۷۲,۵۶۵	طی دوره مالی	(۸۹,۸۷۸,۲۲۶,۳۰۶)
کارمزد متوالی (شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرافیان تحلیل فارابی)	متوالی	کارمزد ارکان	۱,۳۹۹,۹۹۹,۶۶۲	طی دوره مالی	(۷۱۲,۵۶۹,۶۴۶)
حق الزحمه حسابرس (موسسه حسابرسی اکامان و همکاران)	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲)
کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۱۰,۹۹۵,۷۷۷,۵۵۴	طی دوره مالی	(۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۲۰)
کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۳۳۲,۳۹۴,۴۰۰	طی دوره مالی	۱۷,۲۵۱,۲۰۶,۵۴۱

۲۸- رویدادهای پدیداز تاریخ صورت خالص دارایی ها

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