

صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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
۹-۳۲	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 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.

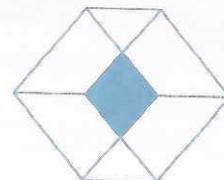
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



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

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷,۸۱۶,۶۶۸,۸۴۶,۵۷۳	۶,۲۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۷,۴۰۹,۹۳۰,۶۰۸,۳۵۸	۳۱,۷۹۰,۰۰۸,۸۵۹,۸۴۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۹,۳۸۲,۰۳۱,۱۴۵,۹۲۴	۲۳,۶۹۷,۲۳۲,۵۱۶,۱۱۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۳,۶۲۳	۲,۶۰۴,۸۹۶,۲۵۲,۵۲۸
حساب های دریافتی	۹	۴,۳۱۶,۸۷۸,۶۵۵,۱۰۰	۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷
جاری کارگزاران	۱۰	-	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱
سایر دارایی‌ها	۱۱	۳,۶۱۹,۰۵۳,۳۷۱	-
موجودی نقد	۱۲	۳۶,۴۶۰,۰۰۰	۴۵,۱۷۲,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۹۹,۰۰۴,۷۹۲,۱۵۲,۹۴۹	۶۴,۵۵۲,۶۵۸,۹۱۵,۵۹۷
بدهی‌ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۲۰۷,۰۳۰,۴۲۳,۷۰۳	۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۵۴۲,۳۶۹,۳۳۴,۵۹۵	۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰
جمع بدهی‌ها		۷۴۹,۳۹۹,۷۵۸,۲۹۸	۳۱۸,۰۶۹,۱۷۷,۰۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۶	۹۸,۲۵۵,۳۹۲,۳۹۴,۶۵۱	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۴۹,۱۲۸	۴۲,۸۲۳

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



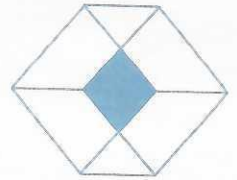
فیروزه

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو، کوچه
صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۹۱۰ ۷۹۷ ۰۰



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۲۵۴,۱۸۱,۱۹۲,۹۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۸۳,۳۵۹,۴۶۷,۴۶۷
سود سهام	۱۸	۷۵۶,۱۶۸,۴۹۲,۹۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸,۱۱۴,۵۳۴,۰۲۰,۱۲۵
سایر درآمدها	۲۰	۲,۲۹۷,۴۹۸,۰۹۱
جمع درآمدها		۳,۵۵۹,۸۳۸,۵۹۲,۶۲۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳۵۶,۲۲۳,۸۵۵,۴۹۸)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۹,۶۸۷,۷۲۴,۹۰۹)
جمع هزینه‌ها		(۱۱۷,۵۲۷,۱۹۵,۵۳۹)
سود خالص		۳,۴۴۲,۳۱۱,۳۹۷,۰۸۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۵.۴۶٪	۱۲.۱۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)	۱۰.۵۴٪	۹.۸۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۲۳,۹۳۲,۱۱۹	۲۳,۲۳۹,۳۲۱,۱۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۸۲۳,۹۳۱,۴۴۷)	(۱۸,۲۳۹,۳۱۴,۴۷۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۰,۳۴۴,۶۲۹,۰۹۱,۲۲۲
تعدیلات	۲۴	۱۸,۶۷۶,۱۶۶,۸۴۴,۸۵۲
		۹۸,۲۵۵,۳۹۲,۳۹۴,۶۵۱
	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۰	۹۶۰,۶۴۸,۳۹۵
		۳۶,۳۹۲,۰۱۲,۸۷۳,۴۰۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	سود خالص
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص داراییهای پایان سال	سود خالص



فیروزه
شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان تجابت 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 واحد های 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 عو ۸ 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 ارمان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 حسابها 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) 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 ۰.۰۰۴ از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰۰ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

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

۴-۶- هزینه‌های صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۳۴۹,۰۲۹,۶۲۶,۵۳۹	۰.۰۱	۲۴۸,۴۷۰,۷۸۸,۴۱۹	۰.۲۵	بانکها و موسسات اعتباری
۳۹۷,۲۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۰.۰۱	۲۱۸,۱۴۹,۴۴۰,۹۹۲	۰.۲۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۱۸۰,۶۰۴,۵۸۷,۶۲۲	۰.۰۲	۲,۸۳۳,۱۳۴,۱۴۰,۰۶۹	۲.۸۶	محصولات شیمیایی
۱۴۵,۱۷۸,۲۰۴,۴۲۸	۰.۰۰	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۵	۰.۰۱	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲۹۶,۹۹۰,۲۰۲,۸۵۴	۰.۰۰	۵۶۷,۰۷۲,۰۶۸,۳۲۷	۰.۵۷	مواد و محصولات دارویی
۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۰.۰۰	۶۹۴,۱۳۵,۰۴۶,۱۰۹	۰.۷۰	استخراج کانه های فلزی
۱۷۳,۸۹۱,۹۱۴,۷۲۹	۰.۰۰	۴۳۰,۴۱۵,۲۵۶,۷۱۹	۰.۴۳	سرمایه گذاریها
۸۹۶,۹۰۱,۶۶۴,۷۸۶	۰.۰۱	۹۵۱,۷۵۹,۳۰۱,۳۵۵	۰.۹۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۲۹,۸۸۸,۸۷۴,۶۶۰	۰.۰۰	۱۰۹,۳۲۲,۷۴۴,۷۶۲	۰.۱۱	سیمان، آهک و گچ
۱۸۸,۱۴۱,۷۶۹,۵۲۹	۰.۰۰	۲۹۱,۳۵۴,۵۱۲,۹۹۰	۰.۲۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۵۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۴۵۲	۰.۰۱	۳۶۳,۸۸۶,۳۱۶,۸۲۰	۰.۳۷	فلزات اساسی
۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۱	۰.۰۰	۱,۷۱۱,۲۰۱,۱۹۷	۰.۰۰	کاشی و سرامیک
۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۳۰	۰.۰۰	-	-	ساخت محصولات فلزی
۱۷۶,۴۴۵,۴۴۹,۲۵۶	۰.۰۰	۲۶۲,۶۸۴,۸۷۲,۷۲۱	۰.۲۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۰.۰۰	۱,۴۷۱,۱۷۷,۴۹۷	۰.۰۰	قند و شکر
۴۶۰,۶۱۳,۰۶۵,۹۸۱	۰.۰۱	۴۱۵,۰۴۹,۰۷۲,۶۶۱	۰.۴۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۹,۴۹۷,۶۵۸,۲۱۰	۰.۰۰	۱,۸۵۵,۱۹۶,۹۸۴	۰.۰۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۶۴,۱۴۶,۳۰۵,۰۷۱	۰.۰۰	۳۰۵,۷۲۵,۱۲۲,۶۵۰	۰.۳۱	زراعت و خدمات وابسته
-	۰.۰۰	۱۲۰,۴۷۲,۵۸۶,۳۰۱	۰.۱۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۶,۳۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹	۹.۶۴	۷,۸۱۶,۶۶۸,۸۴۶,۵۷۳	۸.۱۹	
		۸,۰۸۷,۷۱۳,۴۰۳,۰۹۰		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۵۶۹,۰۹۰	-۱۰	۵۱۲,۱۸۱	۹۷۶,۰۴۵,۹۱۷,۵۴۶	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۵-۳۰۹	۹۸۰,۰۰۰	-۱۰	۸۸۲,۰۰۰	۸۵۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	۵۴۴,۰۰۰	-۱۰	۴۸۹,۶۰۰	۴۵۱,۱۱۸,۹۰۸,۸۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۷۲۲,۰۰۰	-۱۰	۶۴۹,۸۰۰	۳۱۱,۷۷۳,۳۹۰,۲۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۹۸۲,۰۰۰	-۱۰	۸۸۳,۸۰۰	۲۹۸,۰۱۷,۳۶۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۹۶۳,۳۰۰	-۱۰	۸۶۶,۹۷۰	۴۶۲,۰۹۵,۰۱۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	۶۲۲,۵۷۰	-۱۰	۵۶۰,۳۱۳	۲۹۹,۳۶۷,۹۵۱,۸۳۱	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۵۳۱,۸۰۰	-۱۰	۴۷۸,۶۲۰	۳۳۸,۶۷۴,۳۸۳,۷۲۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۹۴-۳۰۸۱۶	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	۵۲۳,۹۹۰	-۱۰	۴۷۱,۵۹۱	۱۳۷,۴۸۴,۸۱۰,۵۹۴	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۰۷-۳۰۷۲۴	۹۸۷,۹۷۰	-۱۰	۸۸۹,۱۷۳	۳۱۱,۲۱۰,۵۵۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	۸۲۰,۴۵۰	-۱۰	۷۳۸,۴۰۵	۱۲۹,۴۹۴,۰۸۴,۸۵۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۱۲-۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰	۸۹۱,۰۰۰	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴	۹۶۷,۲۰۰	-۱۰	۸۷۰,۴۸۰	۱,۳۴۱,۶۷۰,۸۲۴,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۴۰۷۱۴	۷۵۹,۰۰۰	-۱۰	۶۸۳,۱۰۰	۲۲۴,۸۰۸,۲۱۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸	۷۵۱,۰۰۰	-۱۰	۶۷۵,۹۰۰	۱۴,۸۲۰,۴۵۹,۳۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۴۱۲۱۱	۶۸۳,۰۰۰	-۱۰	۶۱۴,۷۰۰	۲۶۲,۹۸۰,۹۵۴,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۴۰۹۱۰	۷۲۲,۷۰۰	-۱۰	۶۵۰,۴۳۰	۲۵۲,۳۶۶,۸۴۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰	۷۸۵,۰۰۰	-۱۰	۷۰۶,۵۰۰	۱۰۳,۴۷۲,۵۷۷,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۱۶-۶۰۶۳۰	۷۹۰,۸۰۰	-۱۰	۷۱۱,۷۲۰	۱,۴۲۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۲۷-۴۰۶۲۳	۹۵۱,۲۲۰	-۱۰	۸۵۶,۰۹۸	۱,۱۴۲,۸۹۰,۸۳۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۳۰-۳۱۱۱۰	۹۷۶,۹۶۰	-۱۰	۸۷۹,۲۶۴	۷۹۱,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۳۱-۴۰۴۱۰	۹۵۱,۰۶۰	-۱۰	۸۵۵,۹۵۴	۸۵,۵۹۵,۴۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۶۸-۴۰۷۱۰	۹۵۱,۵۰۰	-۱۰	۹۱۱,۰۳۰	۷,۲۸۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۳۲-۴۱۱۱۰	۹۱۵,۰۰۰	-۱۰	۸۲۳,۵۰۰	۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۴۲-۳۱۰۰۹	۹۸۱,۳۵۰	-۱۰	۸۸۳,۲۱۵	۲۶۴,۹۶۴,۵۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
				۱۹,۳۷۹,۸۹۵,۵۶۱,۸۴۱	

صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		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		
۱۰	۶,۴۶۹,۴۷۰,۷۲۲,۸۴۹	۵۰٪	۶,۹۴۹,۷۰۰,۹۰۳,۸۸۸	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۲۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۹۶۴-۱۰۰-۴۳۸ بانک مسکن
۰	۵۳۵,۹۹۷,۰۰۰	۰.۰۰	۲۳۵,۸۶۴,۴۷۰	۰	-	سپرده بلند مدت ۴۲۰,۲۲۱,۷۱۴,۰۵۸ بانک مسکن
۰	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۰	-	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	سپرده بلند مدت ۱۳-۲۶۰-۶۰۰-۴۳۸ موسسه
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	سپرده بلند مدت ۴-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ اقتصاد نوین
۱	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۶۸۹۸۰۳۴-۸۵۰-۱۵۰ اقتصاد نوین
۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	-	سپرده بلند مدت ۲-۶۸۹۸۰۳۴-۸۵۰-۱۵۰ اقتصاد نوین
۰	-	۰.۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	-	سپرده بلند مدت ۶-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ اقتصاد نوین
۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۴	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	سپرده بلند مدت ۸-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ اقتصاد نوین
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	سپرده بلند مدت ۷-۶۸۹۸۰۳۴-۲۸۳-۱۵۰ اقتصاد نوین
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۱۲۹۶۳۳ بانک تجارت
۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۱۷۹۶ بانک تجارت
۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۵۶۲۲۵ بانک تجارت
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۰.۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	سپرده بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴,۶۳۳,۵۰۲ بانک گردشگری
۰	-	۰.۹۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۲	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۵۳۵۱۵ بانک تجارت
۰	-	۰.۹۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۱۹۲ بانک تجارت
۰	-	۰.۸۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۴۱۰۳۸۹ بانک تجارت
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۲۵۴ بانک تجارت
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۱۶۶ بانک تجارت
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۴۰۲۱۴۱ بانک تجارت
۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۷۶۵۰۴ بانک تجارت
۰	-	۱.۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۴۱۹۱۴ بانک تجارت
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۲	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۵۳۴۱۱ بانک تجارت
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۰	-	۲.۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۰	-	۱.۲۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۰	-	۱.۲۶	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۳۲۸,۳۲,۹ بانک پاسارگاد
۰	-	۱.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۲۷۱۳۶۰۷۵۵ بانک ملت
۰	-	-	-	۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۲۶۹۲۴۸۱۷۳ بانک ملت
۴۹.۲۵	۳۱,۷۹۰,۰۰۸,۸۵۹,۸۴۹	۳۹.۲۱	۳۷,۴۰۹,۹۳۰,۶۰۸,۳۵۸			جمع

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۶,۱۹۳,۰۹۲,۵۰۲,۶۵۸	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی		
۷-۲	۶,۱۶۷,۵۱۳,۵۲۶,۶۶۵	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸
اوراق اجاره		
۷-۳	۲۶,۴۰۷,۳۲۱,۹۰۷,۶۰۱	۱۶,۰۴۳,۸۲۴,۳۸۰,۸۱۴
اوراق مرابحه		
۷-۴	۶۱۴,۱۰۴,۲۰۹,۰۰۰	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی		
	۳۹,۳۸۲,۰۳۱,۱۴۵,۹۲۴	۲۳,۶۹۷,۲۳۲,۵۱۶,۱۱۳

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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۷۲۸-۰۱	۰	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۱,۴۶۱,۸۰۹,۷۶۴	۱۴,۸۱۷,۷۷۳,۰۹۱	۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۷۱۴-۰۱	۰	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۱۱,۸۰۳,۵۲۱,۶۹۴	۲۲۴,۷۶۷,۴۶۳,۵۱۱	۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۹۱۷-۰۱	۰	۲۷۶,۷۸۳,۰۲۲,۱۷۴	۳۴,۹۳۳,۸۵۹,۰۹۹	۳۱۱,۷۱۶,۸۸۱,۲۷۳	۰	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۳۰۸۱۴-۰۱	۰	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۱۴۷,۱۲۶,۸۹۹,۱۵۴	۱,۳۴۱,۴۲۷,۶۴۶,۱۶۳	۱	#####
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۵۲۰-۰۱	۰	۹۵,۱۰۶,۰۳۱,۸۳۷	۸,۳۴۷,۷۹۰,۷۵۸	۱۰۳,۴۵۳,۸۲۲,۵۹۵	۰	۶۵,۰۸۳,۴۹۱,۴۷۸
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۳۰۵۲۲-۰۱	۰	-	-	-	۰	۱,۶۱۶,۲۸۸,۹۷۴,۳۳۶
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۳۰۷۲۳-۰۱	۰	۲۲۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۲۱	۶۹,۰۸۳,۲۳۵,۸۳۲	۲۹۷,۹۶۳,۳۴۴,۳۵۳	۰	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۳۲۶-۰۱	۰	۱۲۳,۲۲۹,۳۵۳,۳۳۰	۶,۲۴۱,۲۶۰,۸۱۷	۱۲۹,۴۷۰,۶۱۴,۰۴۷	۰	۶۰۰,۹۲,۶۶۱,۴۳۱
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۳۰۴۱۸-۰۱	۰	-	-	-	۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۰۳۲۵-۰۲	۰	۲۸۴,۲۵۹,۲۶۹,۹۰۹	۱۵,۰۵۴,۴۲۱,۴۸۰	۲۹۹,۳۱۳,۶۹۱,۳۸۹	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۰۹۲۳-۰۲	۰	۴۷۹,۲۱۳,۱۸۳,۸۱۱	(۲۸,۱۷۶,۰۴۰,۳۱۴)	۴۵۱,۰۳۷,۱۴۳,۴۹۷	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۹۱۰-۰۲	۰	۲۴۳,۰۱۸,۸۲۸,۵۴۲	۹,۳۰۳,۲۶۹,۹۶۸	۲۵۲,۳۲۱,۰۹۸,۵۱۰	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۴۰۴۱۲۱۱-۰۲	۰	۲۴۸,۴۲۵,۵۸۲,۵۳۵	۱۴,۵۰۷,۷۰۶,۱۶۷	۲۶۲,۹۳۳,۲۸۸,۷۰۲	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۰۷۲۰-۰۲	۰	۹۷۵,۴۰۲,۵۲۴,۰۶۳	۴۶۶,۴۸۵,۱۶۰	۹۷۵,۸۶۹,۰۰۹,۲۲۳	۱	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۱۰۲۱-۰۲	۰	۳۷۱,۰۰۴,۰۳۲,۹۰۸	(۳۲,۳۹۱,۰۳۳,۹۲۱)	۳۳۸,۶۱۲,۹۹۸,۹۸۷	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۱۱۱۲-۰۲	۰	۱۵۱,۲۹۳,۶۰۴,۵۵۱	(۱۳,۸۳۳,۷۱۳,۰۷۹)	۱۳۷,۴۵۹,۸۹۱,۴۷۲	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۰۸۱۸-۰۲	۰	۱۱۹,۹۳۲,۷۷۰,۶۸۲	۱,۷۳۸,۲۹۵,۳۷۹	۱۲۱,۶۷۱,۰۶۶,۰۶۱	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۵۰۹۱۶-۰۲	۰	۴۶۳,۵۸۲,۷۲۹,۸۰۹	۴,۶۶۲,۷۸۴,۶۹۶	۴۶۸,۲۴۵,۵۱۴,۵۰۵	۰	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱-۰۳۰۸۲۱-۰۱	۰	۳۵۷,۳۳۱,۲۹۰,۷۴۰	۱۰۴,۶۷۹,۹۶۴,۵۳۹	۴۶۲,۰۱۱,۲۵۵,۲۷۹	۰	-
جمع		۵,۸۳۸,۰۸۳,۹۸۵,۴۶۵	۳۵۵,۰۰۸,۵۱۷,۱۹۳	۶,۱۹۳,۰۹۲,۵۰۲,۶۵۸	۶,۲۶	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰

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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک اجاره کل گهر ۵۴-۵۳-۲۳	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۸۰۲,۷۶۶,۳۹۳	۳,۱۳۹,۲۵۹,۰۱۶,۳۹۳	۳,۱۷	۳,۱۳۹,۲۵۹,۰۱۶,۳۹۳
صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۶۱۳-۲۳	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۹۷,۲۶۰,۲۷۲	۳,۰۲۸,۲۵۳,۵۱۰,۲۷۲	۳,۰۶	۳,۰۲۸,۲۵۳,۵۱۰,۲۷۲
		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۶۰۰,۰۲۶,۶۶۵	۶,۱۶۷,۵۱۳,۵۲۶,۶۶۵	۶,۲۳	۶,۱۶۷,۵۱۳,۵۲۶,۶۶۵

۳-۷- سه ماهه غذا، در اوراق مشارکت مراجعه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

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

۸- صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد
۷۱۵,۲۲۱	۱,۱۵۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱
۲۴,۲۱۴,۸۸۲	۲۴۵,۹۷۲,۲۸۴,۵۹۷	۲۴۵,۹۷۲,۲۸۴,۵۹۷	۰.۳۹۸
۱۱۳,۰۳۲,۲۸۲	۵۵۵,۸۵۱,۲۹۴,۱۱۸	۵۸۱,۳۰۹,۱۵۱,۳۴۳	۵.۸۷۲
	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۴۲۸	۱,۰۶۲,۸۰۸,۶۰۶,۶۳۶	۱۰.۷۳
۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۷۲۲,۳۹۷,۸۶۸	۱,۰۱۱,۶۰۷,۱۸۹,۵۵۰	۱۰.۲۲
	۹۵,۷۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۹۷,۷۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۰.۰۹۹
	۱,۲۵۷,۱۲۸,۲۳۳,۴۷۴	۱,۵۷۷,۴۹۷,۷۶۴,۹۶۱	۱۵.۹۳
	۳,۷۲۵,۵۰۳,۲۹۳	۴,۰۲۰,۸۲۹,۲۰۸	۰.۰۰۴
	۱۱۰,۱۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	۰.۱۱۲
۱۱.۱۴۵,۷۹۳	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۵۶	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	۰.۰۰۲
	۹,۴۲۷,۰۶۳,۳۳۹,۰۹۴	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۲۳,۶۳۳	۱۰.۵۶
		۲,۳۱۲,۹۹۱,۱۸۶,۹۳۰	۲۳.۰۴
		۳۸۸,۵۲۲,۰۹۶,۳۵۲	۰.۶۰۲
		۲۶۰,۴۸۹,۶۲۵,۵۲۸	۲.۶۰۴

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

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل
ریال	ریال	ریال
۲۱۴,۳۷۴,۹۹۱,۴۷۴	۱۹۰,۸۲۹,۳۲۹,۲۶۸	(۴,۲۰۰,۲۸۴,۲۸۰)
۱,۸۰۷,۳۶۵,۶۵۳	۵۳۹,۶۸۷,۲۲۵,۴۵۷	(۱۰,۷۰۸,۱۸۶,۵۵۶)
۷,۱۸۷,۰۴۰,۰۰۰	۳,۵۸۶,۳۶۲,۱۰۰,۳۷۵	-
۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷	۴,۳۱۶,۸۷۸,۶۵۵,۱۰۰	(۱۴,۹۰۸,۴۷۰,۸۲۶)

سود سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۱- مبلغ ۲۱۸۶۰۸۵۰۰۰ ریال بابت حق تقدم استفاده شده شرکت موتورزن و مبلغ ۱۵,۳۷۵,۰۱۵ ریال بابت بدهی به بازارگردان بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار
ریال	ریال
۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	۳۶,۲۰۴,۳۸۵,۴۱۰,۹۲۹
-	۱۳۶,۵۶۷,۶۳۰
-	۳۶,۲۰۴,۵۲۱,۹۷۸,۵۴۹
۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	۳۶,۲۲۱,۸۷۳,۱۸۵,۰۹۰

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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۸,۰۶۰,۰۰۰
-	۱۶۵,۰۰۰,۳۴۲
-	۷,۲۳۸,۰۶۰,۳۴۲

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج برگزاری مجامع

افزایش سقف واحدهای صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۷۱۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان ۸۴۹-۴۰-۲۵۴۷۵۹۲-۱
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 ارمان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۱۲۹,۸۱۷,۳۹۵,۶۵۲	۸۹,۸۷۸,۲۲۶,۳۰۲
ذخیره کارمزد متولی	۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴	۷۱۳,۵۶۹,۶۳۶
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۷۵,۳۹۷,۲۲۸,۴۱۲	۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲
ذخیره کارمزد بازارگردان	۸۳۸,۷۵۰,۶۱۵	۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰
	<u>۲۰۷,۰۳۰,۴۲۳,۷۰۳</u>	<u>۱۳۶,۴۲۳,۲۰۱,۶۴۰</u>

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸
نرم افزار صندوق	۲,۹۸۱,۸۹۰,۵۶۹	۲,۷۲۷,۲۹۴,۰۵۵
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲۸۰,۱۷۵,۴۱۲,۳۴۸	۲۰,۶۵۷,۸۳۷,۲۱۹
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۱۴۶,۰۵۹,۰۳۷	۶۷۷,۹۵۲,۰۷۵
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش دریافت تعهد پذیره نویسی	۱۴-۱	۱۸۸,۰۱۶,۱۹۴,۳۴۰
پیش دریافت سود اوراق	۱۴-۲	۱۵۶,۴۳۱,۸۴۱,۲۷۳
	<u>۵۴۲,۳۶۹,۳۳۴,۵۹۵</u>	<u>۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰</u>

۱۴-۱ مبلغ مذکور بابت پیش دریافت تعهد پذیره نویسی ورقه توسعه آهن و فولاد گلگهر می باشد

۱۴-۲ مبلغ ۳۸۰,۱۸,۵۵۳,۰۴۶ ریال بابت سود پیش دریافتی اوراق با درآمد ثابت مرحله بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸۰۰۰ مبلغ ۱۶,۶۰۴,۹۸۹,۰۴۶ ریال بابت سود پیش دریافتی اوراق مشارکت صکوک مرحله

دعید ۶۰۹-۳ ماهه ۲۳٪ و مبلغ ۱۰,۷۷۵,۲۸۵,۴۵۱ ریال بابت پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مرحله اندیشک ۰۷ می باشد

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۹۹۸,۹۹۹,۹۷۰	۹۸,۲۰۹,۵۲۰,۳۹۴,۶۵۱	۱,۴۹۸,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۱۹۱,۷۶۶,۷۳۸,۵۷۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۰	۹۸,۲۵۵,۳۹۲,۳۹۴,۶۵۱	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۶۴,۸۶۴,۳۷۶,۶۸۵	(۴۶,۲۲۷,۸۶۹,۸۰۴)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		
۱۶-۲	۸۵۴,۴۸۸,۸۵۳,۲۷۳	۱,۱۳۹,۰۴۰,۱۱۲,۱۳۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
۱۶-۳	۷۲,۲۳۵,۸۳۳,۹۳۷	۶,۹۷۴,۲۷۰,۸۷۷
سود (زیان) ناشی از فروش سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی		
۱۶-۴	(۲۷,۷۷۸,۳۳۸,۲۳۴)	۱۵۴,۴۱۴,۶۷۹,۷۸۶
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری		
	۱,۱۶۳,۸۱۰,۷۲۵,۶۶۱	۱,۲۵۴,۱۸۱,۱۹۲,۹۹۵

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹۶,۶۸۲,۴۸۹	۲۱۷,۸۸۸,۳۸۴,۱۷۳	۲۳۴,۲۳۳,۶۴۹,۳۷۲	۱۹۷,۰۲۴,۴۲۵	۱,۰۸۹,۴۴۱,۹۲۲	(۱۷,۶۲۱,۷۳۱,۵۴۶)	۳,۷۷۰,۱۲۸,۶۵۷
نفت پارس	۱,۳۲۸,۳۳۷	۸,۱۳۳,۶۶۷,۲۳۰	۹,۸۵۰,۴۳۳,۱۲۱	۶,۲۳۳,۶۰۳	۴۰,۶۶۸,۳۳۶	(۱,۷۶۳,۶۶۷,۸۳۰)	(۲۰۰,۷۵۴,۴۶۶)
موتورزن	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۱۹,۳۷۲,۳۷۲	۹,۷۶۷,۶۵۱	۶۱,۶۸۱,۰۰۰	(۱,۶۵۴,۶۲۱,۰۳۳)	(۹,۷۶۵,۷۴۹,۷۹۵)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲۰,۴۰۸,۷۹۱	۱۶۰,۹۷۰,۱۷۴,۱۱۰	۱۵۴,۱۰۳,۶۷۷,۵۵۱	۱۲۲,۳۳۶,۷۶۴	۸۰۴,۸۵۰,۸۷۱	۵,۹۳۹,۳۰۸,۹۳۴	۵۳۵,۰۲۷,۹۹۳
پالایش نفت اصفهان	۲۵,۱۷۴,۴۶۳	۱۴۷,۰۶۳,۷۴۵,۳۰۰	۱۴۳,۴۹۱,۳۸۷,۴۳۵	۱۳۹,۷۰۸,۶۶۸	۷۳۵,۳۱۸,۷۳۶	۲,۷۹۷,۳۳۰,۴۷۱	(۷۲,۹۶۰,۳۳۹,۸۴۹)
بانک خاورمیانه	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۸۰,۷۷۳,۷۰۱	۹۱,۱۳۳,۰۵۰	۹۱۷,۹۷۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۵,۱۱۸,۳۴۹	۴,۶۷۶,۶۵۵,۴۴۸
سیمان فارس و خوزستان	۵,۲۱۸,۷۱۹	۱۷۲,۷۲۲,۹۶۷,۸۹۰	۱۸۴,۵۹۵,۱۵۹,۹۸۸	۱۱۲,۲۱۹,۴۴۳	۸۶۳,۶۱۴,۸۴۹	(۱۲,۸۴۸,۰۲۶,۳۸۰)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۲,۳۷۰,۷۶۶	۲۴,۳۳۸,۹۲۲	۱۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۱۹۰,۳۱۲	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۱۷,۴۵۷	۴,۸۰۸,۰۲۴,۵۵۰	۴,۴۱۶,۲۷۴,۴۱۵	۴,۵۶۷,۵۸۰	۲۴,۰۴۰,۱۲۲	۳۶۳,۱۴۲,۴۳۳	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۹۲,۶۰۰,۰۰۱	۴۵۷,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۱	۵۶۲,۱۸۹,۳۶۲,۹۵۹	۳۴۷,۸۵۵,۶۲۷	۲,۲۸۸,۵۴۰,۰۰۸	(۱۰۷,۱۱۷,۷۵۸,۵۹۳)	-
صنعتی آما	۱۴,۳۲۳,۷۱۵	۱۰۴,۲۳۲,۸۲۰,۴۶۰	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۲۹	۹۸,۴۰۵,۸۲۲	۵۲۱,۱۶۴,۱۰۲	(۴,۳۱۴,۴۹۵,۲۹۳)	۱۴,۲۵۶,۰۲۵,۵۷۳
قوлад مبارکه اصفهان	۶۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۹۳,۹۱۰,۱۰۵,۸۹۵	۳۱۳,۶۹۸,۹۷۵,۰۳۰	۲۴۳,۳۶۷,۶۷۷	۱,۴۶۹,۵۵۰,۵۲۸	(۲۱,۵۰۱,۷۸۷,۳۴۰)	-
شیشه همدان	۶۰۷,۸۲۵	۱,۹۰۴,۹۲۳,۵۵۰	۱,۸۴۵,۸۵۶,۷۸۸	۱,۸۰۹,۶۶۱	۹,۵۲۴,۶۱۸	۴۷,۷۲۲,۴۸۳	-
ملی صنایع مس ایران	۳۶,۰۰۷,۶۲۸	۲۶۸,۱۱۷,۶۶۴,۲۲۱	۲۴۵,۱۸۴,۶۷۰,۹۰۱	۲۴۵,۲۵۹,۹۶۸	۱,۳۴۰,۵۸۸,۳۱۲	۲۱,۳۴۷,۱۴۵,۰۴۰	-
گ.مدیریت ارزش ص ب کشوری	۵۶۰۰,۰۰۱	۸,۲۴۳,۲۰۰,۰۰۱	۹,۸۶۵,۸۷۱,۴۷۷	۶,۲۶۴,۷۳۰	۴۱,۲۱۶,۰۰۰	(۱,۶۷۰,۱۵۲,۲۰۶)	۱,۹۴۹,۰۱۹,۲۴۹
معدنی املاح ایران	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۲۲۷,۸۴۷,۳۶۷	۱۹۵,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۱۰,۴۷۲,۳۶۷)	-
بانک اقتصادنوین	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۶۱,۸۹۴,۷۶۱	۶۵,۷۷۴,۰۷۰	۳۴۶,۱۸۱,۰۰۰	(۱,۸۳۷,۶۴۹,۸۳۱)	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۲۰,۷۰۷,۰۰۷	۲۰۰,۳۷۳,۶۳۱,۶۲۰	۱۷۵,۳۱۶,۰۵۳,۸۹۶	۱۵۲,۲۸۲,۳۱۲	۱,۰۰۱,۸۶۸,۱۵۹	۲۳,۹۰۳,۴۲۷,۲۵۳	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۴,۴۱۹,۹۲۹	۹۶۷,۷۴۶,۰۰۱,۰۰۰	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۴	۸۲۷,۴۵۶,۱۹۷	۴,۸۳۸,۷۳۰,۰۰۲	۱۰۲,۷۵۷,۸۹۷,۸۴۷	۳۲,۹۰۱,۴۶۱,۱۲۷
سرامیک های صنعتی اردکان	۲۲,۰۹۳,۳۵۵	۶۷,۹۳۷,۰۶۶,۶۲۵	۹۱,۲۴۷,۷۰۳,۹۷۴	۵۱,۶۳۱,۸۳۵	۲۳۹,۶۸۵,۳۳۲	(۲۳,۷۰۱,۹۵۴,۵۱۶)	-
نقل به صفحه بعد	۳,۶۱۰,۰۰۴,۷۷۶,۲۳۶	۳,۶۱۰,۰۰۴,۷۷۶,۲۳۶	۳,۶۱۰,۰۰۴,۷۷۶,۲۳۶	۲,۹۴۲,۵۶۳,۰۰۵	۱۸,۰۵۰,۲۳۸,۸۷۷	(۲۶,۹۴۶,۰۲۳,۹۱۳)	(۲۵,۸۳۸,۵۲۶,۰۵۳)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش

منتهی به ۳۱ شهریور

۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۶۱۰,۰۴۷,۷۷۶,۶۲۶	۳,۶۱۶,۰۰۰,۹۹۸,۶۵۷	۲,۹۴۲,۵۶۳,۰۰۵	۱۸,۰۵۰,۲۳۸,۸۷۷	(۲۶,۹۴۶,۰۲۳,۹۱۳)	۸,۳۸,۵۲۶,۰۵۳
ح. داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	-
ح. فجر انرژی خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۵۰,۷۸۸,۱۸۷	۷۲,۶۷۵,۰۰۰	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۰۵,۹۶۳,۱۸۷)	-
ح. موتوزن	۲,۱۸۶,۰۸۵	۹۵۵,۳۱۹,۱۴۵	۳,۵۳۴,۸۹۹,۴۴۵	۷۲۶,۰۰۰	۴,۷۷۶,۵۹۶	(۲,۵۸۵,۰۸۲,۹۰۳)	-
ح توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۱۵,۷۸۹	۵۴۲,۴۶۳,۶۱۵	۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۵۱۵,۳۴۳	۲,۷۱۲,۳۱۸	۹,۲۰۰,۱۹۹	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۰,۷۰۲,۹۰۲,۷۳۸
		۳,۶۸۸,۰۴۵,۵۵۹,۳۸۶	۳,۷۱۲,۸۱۶,۷۲۲,۰۴۴	۳,۰۱۶,۴۷۹,۳۵۵	۱۸,۴۴۰,۲۲۷,۷۹۱	(۴۶,۲۲۷,۸۶۹,۸۰۴)	۴,۸۶۴,۲۷۶,۶۸۵

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

دوره مالی شش

منتهی به ۳۱ شهریور

۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۸۷-ش. ۳۰۳۰۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۴۸۷,۴۹۳,۷۵۳	-	-	۳۴,۵۱۲,۵۰۶,۲۴۷	-
استادخانه-م بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	۴۴۵,۹۰۰	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	-	-	۷۶,۳۶۰,۴۸۱,۱۸۰	-
استادخانه-م بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۲	۱,۹۹۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۲۸۸,۹۷۴,۳۳۶	-	-	۳۷۹,۷۱۳,۰۲۵,۶۶۴	-
مراجعه عام ۱۲۹-ش. ۳۰۵۱۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۸۶۱,۸۳۱,۱۵۰	-	-	۲۰۴,۱۳۸,۱۶۸,۸۵۰	-
مراجعه عام ۱۰۵-ش. ۳۰۵۰۳	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۸۶,۲۸۱,۵۷۲	-	-	۹,۹۱۳,۷۱۸,۴۲۸	-
مراجعه عام دولت ۳-ش. ۳۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۴۳,۰۰۰	-	-	۲۵۰,۹۶۴,۵۵۷,۰۰۰	-
مراجعه عام ۹۶-ش. ۳۰۴۱۴	۱,۴۱۵,۰۰۰	۱,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۵۸۲,۳۴۵,۲۳۳	-	-	۱۸۳,۴۱۷,۶۵۴,۷۶۷	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۴,۴۸۸,۸۵۳,۲۷۳
		۸,۸۱۱,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۲,۸۸۱,۸۸۷,۸۶۴	-	-	۱,۱۳۹,۰۲۰,۱۱۲,۱۳۶	۴,۴۸۸,۸۵۳,۲۷۳

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

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی و اعمال اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۲۹,۷۷۹,۷۷۸	۱۰۴,۴۵۵,۵۹۳,۹۸۳	۹۶,۹۰۳,۶۴۰,۰۸۳	۵۲,۵۱۶,۶۳۸	۵۲۵,۱۶۶,۳۸۵	۶,۹۷۴,۲۷۰,۸۷۷	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۷۲,۲۲۵,۸۳۳,۹۳۷
		۱۰۴,۴۵۵,۵۹۳,۹۸۳	۹۶,۹۰۳,۶۴۰,۰۸۳	۵۲,۵۱۶,۶۳۸	۵۲۵,۱۶۶,۳۸۵	۶,۹۷۴,۲۷۰,۸۷۷	۷۲,۲۲۵,۸۳۳,۹۳۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه	۱۳,۰۸۷,۵۸۸	۳۹۲,۴۵۵,۶۷۶,۳۰۰	۳۸۶,۸۰۱,۸۵۵,۶۱۶	۴۶۶,۰۴۱,۰۹۸	-	۵,۱۸۷,۷۷۹,۵۸۶	۶,۵۶۳,۸۲۵,۵۰۸
صندوق س. بخشی پترو دارپوش	۸۸۴,۸۷۶	۹,۲۸۹,۴۵۷,۹۷۹	۹,۷۱۳,۲۳۹,۰۴۵	۹,۵۸۴,۱۳۰	-	(۴۳۳,۳۶۵,۱۹۶)	-
صندوق س. بخشی گستره فیروزه	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۹۶۵,۹۳۰	-	۵۱۵,۶۳۴,۰۷۰	-
صندوق اهرمی موج-واحد عادی	#####	۳,۶۰۵,۳۶۹,۶۲۹,۲۵۱	۳,۴۵۶,۲۲۴,۹۹۷,۹۲۵	-	-	۱۴۹,۱۴۴,۶۳۱,۳۲۶	-
سایر	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۳۴۲,۱۶۳,۷۴۲)
		۴,۱۴۷,۹۵۴,۷۶۳,۵۳۰	۳,۹۹۲,۹۰۲,۴۹۲,۵۸۶	۶۳۷,۵۹۱,۱۵۸	-	۱۵۴,۴۱۴,۶۷۹,۷۸۶	(۲۷,۷۷۸,۳۳۸,۲۳۴)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۳,۹۹۱,۰۱۰,۱۹۹)	۱۶۶,۲۹۱,۳۳۵,۲۳۶
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۶,۲۵۹,۱۵۱,۴۱۰	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۲۴۲
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۸۰,۵۹۱,۹۵۲,۷۶۵	-
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۴۷۰,۴۹۹,۳۷۳,۴۹۱	۱۹,۲۰۹,۴۱۵,۴۴۵
	<u>۵۸۳,۳۵۹,۴۶۷,۴۶۷</u>	<u>۳۰۸,۴۶۶,۳۶۱,۹۱۳</u>

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
پدیده شیمی قرن	۱۸,۸۹۷,۰۰۹۵	۳۳۹,۳۳۷,۲۲۲,۷۰۰	۳۳۲,۳۴۴,۳۱۹,۷۶۰	۲۲۷,۲۷۵,۳۶۲	۱,۱۹۶,۱۸۶,۱۱۴	۵,۴۹۹,۴۴۱,۴۶۴	(۱,۲۷۳,۳۳۳,۸۸۵)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۶,۹۱۵,۸۳۹	۲۹۲,۶۴۴,۰۱۴,۷۰۰	۳۰۰,۵۸۵,۶۶۰,۹۸۶	۲۷۸,۰۱۱,۸۱۴	۱,۴۶۳,۲۲۰,۰۷۴	(۹,۶۸۲,۸۷۸,۱۷۴)	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۰۱,۳۲۱	۱,۷۲۱,۴۴۳,۷۹۰	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۰	۱,۶۳۵,۳۷۲	۸۶۰,۷۰۲,۱۹	(۳۰۲,۴۴۳,۴۶۱)	(۱۹۰,۳۹۳,۲۸۴)
داروسازی سینا	۹,۹۲۵,۰۵۴	۱۶۶,۰۴۶,۱۵۳,۴۲۰	۱۸۲,۰۶۶,۳۴۴,۷۶۰	۱۵۷,۷۴۳,۸۴۶	۸۳۰,۲۳۰,۷۶۷	(۱۷۰,۰۰۸,۱۶۵,۹۵۲)	۲۰,۰۹۳,۳۸۴,۷۱۹
مدیریت سرمایه ص ب کشور	۴۴,۸۶۲,۸۸۸	۷۰,۱۶۵,۵۵۶,۸۳۲	۷۹,۰۲۷,۷۵۱,۴۷۶	۶۶,۶۵۷,۲۷۹	۳۵۰,۸۲۷,۷۸۴	(۹,۲۸۹,۶۷۹,۷۰۷)	(۱,۹۶۱,۵۸۸,۶۷۵)
کشت و دامداری فکا	۱۲۶,۸۷۹,۸۷۷	۲۷۶,۲۱۷,۴۹۲,۲۲۹	۲۵۴,۱۴۹,۷۷۶,۵۰۶	۲۶۲,۴۰۶,۶۱۸	۱,۳۸۱,۰۸۷,۴۶۱	۲۰,۴۲۴,۳۲۱,۶۴۴	-
فراورده های نسوزایران	۱۹,۹۲۰,۶۳۹	۱۷۶,۰۹۸,۴۴۸,۷۶۰	۲۰۵,۹۸۵,۶۱۰,۰۲۰	۱۶۷,۲۹۳,۵۲۶	۸۸۰,۴۹۲,۲۴۴	(۳۰,۹۳۴,۹۴۷,۰۳۰)	(۱۰,۲۹۸,۰۰۴,۱۵۲)
نفت پارس	۳۲,۹۰۱,۸۲۹	۲۱۹,۴۵۵,۱۹۹,۴۳۰	۲۴۳,۹۸۷,۳۳۰,۸۶۰	۲۰۸,۴۸۲,۴۳۹	۱,۰۹۷,۲۷۵,۹۹۷	(۲۵,۸۲۳,۷۸۹,۸۶۶)	(۴۷,۰۱۳,۲۱۰,۸۸۵)
موتوژن	۱,۱۲۴,۲۷۸	۱,۸۶۶,۳۰۱,۴۷۸	۲,۰۴۳,۳۸۶,۳۹۵	۱,۷۷۲,۹۸۶	۹,۳۳۱,۵۰۷	(۱۸۸,۱۸۹,۴۱۰)	(۹۶۸,۷۳۴,۳۹۱)
معذنی املاح ایران	۲۲,۱۰۳,۸۶۶	۵۶۰,۳۳۳,۰۰۳,۱۰۰	۵۵۳,۱۳۶,۷۹۲,۵۲۷	۵۳۲,۳۱۶,۳۵۳	۲,۸۰۱,۶۶۵,۰۱۶	۳,۸۶۲,۲۲۹,۲۰۴	۴۳,۰۵۲,۲۱۰,۱۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۵۷۶,۶۲۵,۰۴۸	۳۱۱,۸۱۷,۷۴۰	۱,۶۴۱,۱۴۶,۰۰۰	۶۲,۶۹۹,۶۱۱,۲۱۲	۳۴,۱۶۸,۳۸۹,۵۴۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۰,۰۲۷,۰۹۳	۴۸۸,۷۸۹,۱۰۹,۱۴۰	۵۴۷,۳۳۹,۱۸۹,۵۱۴	۴۶۴,۳۴۹,۶۵۴	۲,۴۴۳,۹۴۵,۵۴۶	(۶۱,۴۵۸,۳۷۵,۵۷۴)	-
گروه مپمن	۲۵۹,۸۲۱,۶۵۳	۴۱۷,۵۳۳,۳۹۶,۳۷۱	۴۹۴,۳۴۱,۹۰۱,۶۰۹	۳۹۶,۶۵۶,۷۲۷	۲,۰۸۷,۶۶۶,۹۸۲	(۷۹,۲۹۲,۸۲۸,۹۴۷)	(۱,۶۶۰,۹۸۸,۷۹۸)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۲۶۰۰۸,۳۸۸	۳۴۶,۲۰۴,۸۹۱,۲۷۸	۳۴۸,۰۴۱,۳۴۶,۷۹۶	۳۲۸,۸۹۴,۶۴۷	۱,۷۳۱,۰۲۴,۴۵۶	(۳,۸۹۶,۲۷۴,۶۲۱)	(۲,۴۷۴,۰۲۸,۳۹۳)
بانک خاورمیانه	۹۵,۲۲۲,۱۱۰	۲۴۹,۹۵۸,۰۳۸,۷۵۰	۲۲۲,۱۱۶,۶۶۳,۹۹۵	۲۳۷,۴۶۰,۱۳۷	۱,۲۴۹,۷۹۰,۱۹۴	۲۶,۳۵۴,۴۲۴,۵۲۴	۲۶,۸۴۷,۰۷۸,۹۹۱
سیمان هگمتان	۱,۷۶۰,۱۹۷	۱۰۹,۹۷۷,۱۰۸,۵۶۰	۱۱۰,۰۸۶,۳۰۲,۷۳۰	۱۰۴,۴۷۸,۲۵۳	۵۴۹,۸۸۵,۵۴۳	(۷۶۳,۵۵۷,۹۶۶)	-
نقل به صفحه بعد		۳,۹۴۴,۴۷۶,۵۸۰,۵۳۸	۴,۰۴۰,۷۲۲,۱۴۷,۵۴۲	۳,۷۴۷,۲۵۲,۷۵۳	۱۹,۷۲۲,۳۸۲,۹۰۴	(۱۱۹,۷۱۵,۲۰۲,۶۶۱)	۵۸,۳۲۰,۷۸۱,۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱

شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۹۴۴,۴۷۶,۵۸۰,۵۳۸	۴,۰۴۰,۷۲۲,۱۴۷,۵۴۲	۳,۷۴۷,۲۵۲,۷۵۳	۱۹,۷۲۲,۳۸۲,۹۰۴	(۱۱۹,۷۱۵,۲۰۲,۶۶۱)	۵۸,۳۲۰,۷۸۱,۰۰۹
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۳۰,۳۲۱,۹۶۰	۳۵,۹۴۳,۴۴۰	۱۸۹,۱۷۶,۰۰۰	(۱۱,۳۲۰,۲۴۱,۴۰۰)	-
پتروشیمی شیراز	۱۸,۵۲۷,۳۷۰	۴۷۵,۰۴۱,۷۶۶,۷۹۸	۴۶۵,۰۱۰,۷۴۷,۳۲۹	۴۵۱,۲۸۹,۶۷۸	۲,۳۷۵,۲۰۸,۸۳۴	۷,۲۰۴,۵۲۰,۹۵۷	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۸,۶۳۷,۴۵۵	۲۳۷,۸۱۳,۹۲۵,۸۰۰	۲۳۵,۹۸۲,۵۵۸,۲۳۲	۲۲۵,۹۲۳,۲۳۰	۱,۱۸۹,۰۶۹,۶۲۹	۴۱۶,۳۷۴,۷۰۹	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۴,۰۴۷,۰۱۰	۱۷۶,۰۲۳,۰۴۱,۷۰۰	۲۰۶,۷۰۴,۸۲۳,۵۱۷	۱۶۷,۲۲۱,۸۹۰	۸۸۰,۱۱۵,۲۰۹	(۳۱,۷۲۹,۱۱۸,۹۱۶)	-
داروسازی دانا	۲,۰۰۶,۰۱۵	۶۳,۲۸۹,۷۷۳,۲۵۰	۸۵,۶۸۳,۲۸۳,۵۳۶	۶۰,۱۲۵,۲۸۵	۳۱۶,۴۴۸,۸۶۶	(۲۲,۷۷۰,۰۸۴,۴۳۷)	-
تولید مواد اولیه دارو پخش	۵,۴۳۲,۰۱۳	۳۴۱,۱۳۰,۴۱۶,۴۰۰	۳۲۹,۵۲۷,۳۴۴,۸۷۸	۳۲۴,۰۷۳,۸۹۶	۱,۷۰۵,۶۵۲,۰۸۲	۹,۵۷۳,۳۴۵,۵۴۴	-
ح. فجر انرژی خلیج فارس	۲,۲۴۸,۵۷۸	۲۶,۴۴۳,۲۷۷,۲۸۰	۲۰,۸۵۵,۷۳۸,۱۸۰	۲۵,۱۲۱,۱۱۳	۱۳۲,۲۱۶,۳۸۶	۵,۴۳۰,۲۰۱,۶۰۱	-
گسترش سوخت سبزاگرس	۳۵۴,۷۸۶,۳۱۵	۶۵۹,۱۹۲,۹۷۳,۲۷۰	۵۸۳,۰۶۱,۵۷۴,۱۵۸	۶۲۶,۲۳۳,۲۲۵	۳,۲۹۵,۹۶۴,۸۶۶	۷۲,۲۰۹,۲۰۰,۹۲۱	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۴۸۶,۹۳۴	۱۶,۶۲۱,۱۰۸,۳۶۶	۱۳,۷۷۸,۹۱۷,۰۱۸	۱۵,۷۹۰,۰۵۳	۸۳,۱۰۵,۵۴۲	۲,۷۴۳,۲۹۵,۷۵۳	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۵۳,۲۹۴	۹۲,۵۴۲,۰۲۱,۶۷۸	۷۹,۶۷۳,۵۱۷,۱۶۸	۸۷,۹۱۴,۹۲۱	۴۶۲,۷۱۰,۱۰۸	۱۲,۳۱۷,۸۷۹,۴۸۱	-
قند مرودشت	۲۶۵,۲۳۰	۱,۴۷۹,۹۸۳,۴۰۰	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۱,۴۰۵,۹۸۴	۷,۳۹۹,۹۱۷	(۲۳۹,۹۲۳,۳۱۱)	-
صنایع خاک چینی ایران	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۷۳,۱۸۴,۴۰۰	۱۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۰,۶۶۵,۶۰۰	-
نیان الکترونیک	۲,۸۵۴,۹۷۵	۱۲۱,۱۹۳,۶۸۸,۷۵۰	۱۰۹,۰۸۶,۳۴۴,۰۴۹	۱۱۵,۱۳۴,۰۰۴	۶۰۵,۹۶۸,۴۴۴	۱۱,۳۸۶,۲۴۲,۲۵۳	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷۹,۴۴۱,۳۹۶	۶۹۸,۲۸۹,۸۷۰,۸۳۹	۶۹۴,۲۳۳,۴۲۵,۰۸۶	۶۶۳,۳۷۵,۳۷۷	۳,۴۹۱,۴۴۹,۳۵۴	(۹۸,۳۷۸,۹۷۸)	-
پتروشیمی پردیس	۴,۲۳۱,۲۷۸	۸۲۳,۷۴۵,۲۰۱,۰۰۴	۷۹۴,۵۳۳,۷۰۳,۱۳۹	۷۸۲,۵۵۷,۹۴۱	۴,۱۱۸,۷۲۶,۰۰۵	۲۴,۳۱۰,۲۱۳,۹۵۵	-
کشت و دام قیام اصفهان	۹,۱۶۳,۰۳۶	۳۱,۳۳۷,۵۸۳,۱۲۰	۳۰,۲۹۱,۱۲۵,۸۷۰	۲۹,۷۷۰,۷۰۴	۱۵۶,۶۸۷,۹۱۶	۸۵۹,۹۹۸,۶۳۰	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۹۷۰,۵۵۴,۲۱۷
جمع کل		۷,۸۶۳,۴۵۶,۴۱۲,۳۲۹	۷,۸۴۰,۶۵۹,۸۵۶,۷۷۲	۷,۴۷۰,۲۸۳,۵۹۴	۳۹,۳۱۷,۲۸۲,۰۶۲	(۲۳,۹۹۱,۰۱۰,۱۹۹)	۱۶۶,۲۹۱,۳۳۵,۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی
منتهی به
۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	۲۹۱,۵۳۴	۱۳۷,۴۸۴,۸۱۰,۵۹۴	۱۵۱,۲۹۳,۶۰۴,۵۵۱	۲۴,۹۱۹,۱۲۲	(۱۳,۸۳۳,۷۱۳,۰۷۹)	-
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۷۰۷,۶۰۶	۳۳۸,۶۷۴,۳۸۳,۷۲۰	۳۷۱,۰۰۴,۰۳۲,۹۰۹	۶۱,۳۸۴,۷۳۲	(۳۲,۳۹۱,۰۳۳,۹۲۱)	-
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۱,۹۰۵,۶۶۶	۹۷۶,۰۴۵,۹۱۷,۵۴۶	۹۷۵,۴۰۲,۵۲۴,۰۶۳	۱۷۶,۹۰۸,۳۲۳	۴۶۶,۴۸۵,۱۶۰	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۴۱۲۱۱	۴۲۷,۸۲۰	۲۶۲,۹۸۰,۹۵۴,۰۰۰	۲۴۸,۴۲۵,۵۸۲,۵۳۵	۴۷,۶۶۵,۲۹۸	۱۴,۵۰۷,۷۰۶,۱۶۷	-
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۴۰۹۱۰	۳۸۸,۰۰۰	۲۵۲,۳۶۶,۸۴۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۱۸,۸۲۸,۵۴۲	۴۵,۷۴۱,۴۹۰	۹,۳۰۲,۲۶۹,۹۶۸	-
مراجعه سولیکو کاله-فیروزه ۰۷-۷۰۱۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
صکوک مراجعه اندیمشک-۰۸-۶ماهه ۲۳٪	۲,۹۹۹,۹۸۴	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۴۷,۱۰۰	(۵۴۳,۷۴۷,۱۰۰)	-
صکوک اجاره سرمد ۱۲-۶ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-
صکوک مراجعه اندیمشک-۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۹۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۱۵۵,۸۹۰,۴۶۱	۳۶۸,۱۱۷,۲۸۲	۱۲۷,۴۶۷,۸۹۲,۲۵۷	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	۹۲۱,۴۰۳	۴۵۱,۱۱۸,۹۰۸,۸۰۰	۴۷۹,۲۱۳,۱۸۳,۸۱۲	۸۱,۷۶۵,۳۰۲	(۲۸,۱۷۶,۰۴۰,۳۱۴)	-
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	۱,۵۴۱,۳۰۰	۱,۳۴۱,۶۷۰,۸۲۴,۰۰۰	۱,۲۷۹,۰۹۳,۴۶۱,۳۰۰	۲۴۳,۱۷۷,۸۳۷	۶۲,۳۳۴,۲۸۴,۸۶۳	(۵۸۴,۵۱۶)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۴۷۹,۷۹۹	۳۱۱,۷۷۳,۳۹۰,۲۰۰	۲۶۸,۱۱۷,۱۷۶,۷۲۲	۵۶,۵۰۸,۹۲۷	۴۲,۵۹۹,۷۰۴,۵۵۱	(۰۳۱,۴۲۲)
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش ۰۴-۶۲۳	۱,۳۳۵,۰۰۰	۱,۱۴۲,۸۹۰,۸۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۱۵۷,۲۱۰,۸۸۲	۲۰۷,۱۴۸,۹۶۳	۵۸,۵۲۶,۴۷۰,۱۵۵	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰	۱۴۶,۴۵۸	۱۰۳,۴۷۲,۵۷۷,۰۰۰	۹۲,۴۵۰,۹۶۷,۹۳۱	۱۸,۷۵۴,۴۰۵	۱۱,۰۰۲,۸۵۴,۶۶۴	-
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش ۰۴-۴۰۸	۴۴۵,۰۰۰	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۴۲۳,۱۳۵,۲۸۱	۷۱,۸۶۴,۷۱۹	-	(۸۵۳,۸۳۳)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	۱۷۵,۳۷۰	۱۲۹,۴۹۴,۰۸۴,۸۵۰	۱۱۸,۹۷۷,۷۳۲,۴۱۳	۲۳,۴۷۰,۸۰۳	۱۰,۴۹۲,۸۸۱,۶۳۴	(۷۶۹,۴۲۳)
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۰۳-۷۲۴	۳۵۰,۰۰۰	۳۱۱,۲۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۶۱,۹۸۲,۸۹۷	۵۶,۴۰۶,۹۱۲	(۶۰۷,۸۳۹,۸۰۹)	(۳۲۳,۳۳۸)
مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش ۰۴-۷۱۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۹۹۳,۵۰۰	(۳۲۲,۳۱۵,۹۹۳,۵۰۰)	-
مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۰۳-۸۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۱۹۶,۴۱۷,۸۱۲	۱۶۱,۴۹۳,۷۵۰	۴۳,۶۴۲,۰۸۸,۴۳۸	(۴۶۴,۷۸۲)
مراجعه کارون-آرمان ۰۷-۵۲۰	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۸۱۲,۵۰۰	(۸۸,۸۱۲,۵۰۰)	-
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۲۱	۵۳۳,۰۰۰	۴۶۲,۰۹۵,۰۱۰,۰۰۰	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	۸۳,۷۵۴,۷۲۱	۵۴,۳۶۴,۱۳۹,۷۱۳	(۰,۱۲۶,۷۲۹)
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۷۲۳	۳۳۷,۲۰۰	۲۹۸,۰۱۷,۳۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	۵۴,۰۱۵,۶۴۷	۳۷,۰۲۰,۸۸۳,۵۴۸	(۹,۴۴۸,۸۷۳)
صکوک اجاره گل مهر ۵۴-۵ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	۸۵۷,۰۷۳	۴۶۸,۲۳۰,۳۹۹,۳۹۰	۴۶۳,۵۸۲,۷۲۹,۸۰۹	۸۴,۸۸۴,۸۸۵	۴,۶۶۲,۷۸۴,۶۹۶	-
سایر	-	-	-	-	-	۵,۰۵۲,۹۵۴
نقل به صفحه بعد	۳۰,۰۸۴,۳۳۷,۷۴۰,۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۴۳۹,۱۸۸,۲۹۱	۵,۴۵۲,۷۸۶,۲۱۸	۷۸,۴۴۵,۷۶۵,۵۹۱	۵۶۱۱,۲۴۲	-

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۰,۰۸۴,۳۳۷,۷۴۰,۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۴۳۹,۱۸۸,۲۹۱	۵,۴۵۲,۷۸۶,۲۱۸	۷۸,۴۴۵,۷۶۵,۵۹۱	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۲۴۲
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۲ - ۵۰۸۱۸	۲۱۷,۶۹۴	۱۲۱,۶۹۳,۱۲۲,۹۴۰	۱۱۹,۹۳۲,۷۷۰,۶۸۲	۲۲,۰۵۶,۸۷۹	۱,۷۳۸,۲۹۵,۲۷۹	-
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۲ - ۵۰۳۲۵	۵۳۴,۲۸۷	۲۹۹,۳۶۷,۹۵۱,۸۳۱	۲۸۴,۲۵۹,۲۶۹,۹۱۰	۵۴,۲۶۰,۴۴۱	۱۵۰,۵۴۴,۴۲۱,۴۸۰	-
مراجعه عام دولت ۱۴۲ - ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۲۷۲,۸۱۱,۱۱۲	۴۸,۰۲۴,۸۱۶	۱۵۶,۴۳۶,۶۶۴,۰۷۲	-
مراجعه عام دولت ۱۳۲ - ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۵۱,۴۹۸,۹۳۰	۵۹,۷۰۳,۷۵۰	(۸,۸۱۱,۲۰۲,۶۸۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۳۱ - ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۹۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۱۱,۹۵۳,۷۱۲	۱۵,۵۱۴,۱۶۶	(۱,۸۳۲,۰۶۷,۸۷۸)	-
مراجعه عام دولت ۱۳۰ - ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۷۹۰,۲۵۷,۱۶۲	۱۴۳,۴۲۹,۹۴۰	۴۲,۴۰۳,۹۱۲,۸۹۸	-
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱ - ۴۰۷۲۸	۲۱,۹۲۷	۱۴,۸۲۰,۴۵۹,۳۰۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۸	۲,۶۸۶,۲۰۸	۲,۱۵۰,۶۴۸,۸۲۴	-
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۱ - ۴۰۷۱۴	۳۲۹,۱۰۰	۲۲۴,۸۰۸,۲۱۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۵	۴۰,۷۴۶,۴۸۸	۳۲,۸۷۱,۱۳۱,۰۲۷	-
مراجعه عام دولت ۱۱۶ - ش.خ ۰۶۰۶۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۰۴۹,۶۱۸,۴۳۷	۲۵۷,۹۹۸,۵۰۰	(۱۶۹,۸۶۷,۶۱۶,۹۳۷)	-
مراجعه عام دولت ۵ - ش.خ ۰۳۰۹	۹۶۵,۰۰۰	۸۵۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۵۱۳,۵۳۳,۰۵۳	۱۵۴,۲۶۷,۳۱۳	۴۸,۴۶۲,۱۹۹,۶۳۴	-
جمع کل		۲۴,۴۹۰,۸۹۴,۹۸۴,۱۷۱	۲۴,۴۲۸,۳۸۴,۳۵۸,۰۴۲	۶,۲۵۱,۴۷۴,۷۱۹	۵۶,۲۵۹,۱۵۱,۴۱۰	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۲۴۲

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار ت فولاد - ۵۹۶۳ - ۴/۰۵/۲۶	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۱۲,۲۵۶,۳۳۵	۵۸۶,۸۹۱,۰۰۰	۳۰,۸۸,۹۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۹۱,۹۵۲,۷۶۵
		۶۱۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۱۲,۲۵۶,۳۳۵	۵۸۶,۸۹۱,۰۰۰	۵۸۶,۸۹۱,۰۰۰	۸۰,۵۹۱,۹۵۲,۷۶۵

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسپا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
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	۵۸,۲۰۵	۱,۷۱۲,۹۷۳,۱۵۰	۱,۷۲۰,۲۴۰,۷۳۶	۲,۰۳۴,۱۵۶	(۹,۳۰۱,۷۴۲)	۶,۲۱۹,۶۲۶,۶۱۴
صندوق س.پشتوانه طلای زرین آگاه	۳۱,۳۵۳,۸۲۴	۱,۰۱۲,۸۲۲,۵۷۶,۶۷۲	۹۵۳,۷۲۲,۳۹۷,۸۶۸	۱,۲۱۵,۳۸۷,۰۹۲	۵۷,۸۸۴,۷۹۱,۷۱۲	-
صندوق س. دریای آبی فیروزه-سهام	۲۴,۲۱۴,۸۸۲	۳۹۴,۷۰۲,۵۷۶,۶۰۰	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۲۹۰	۴۶۸,۷۰۹,۳۱۰	(۹,۹۱۶,۳۱۲,۰۰۰)	۴۴,۷۱۶,۳۲۳,۱۶۰
صندوق س. بخشی پترو داریوش-	۱۱۵,۱۲۴	۱,۲۹۴,۴۵۴,۲۵۶	۱,۲۶۳,۷۱۰,۳۳۰	۱,۵۳۷,۱۶۴	۲۹,۲۰۶,۷۶۲	(۱۱,۸۷۵,۰۰۰)
صندوق س. سهامی بیدار-واحدهای عادی	۹۸,۷۵۵,۶۷۸	۱,۰۶۲,۸۰۸,۶۰۶,۶۳۶	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۴۲۹	-	۶۲,۸۰۸,۶۱۱,۲۰۷	-
صندوق سکه طلای کیان	۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۲۳۱,۳۲۴,۱۶۰	۱۱۷,۴۸۰,۰۰۰	۲,۵۵۱,۱۹۵,۸۴۰	-
صندوق س.بخشی گستره فیروزه-ب	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۰۱,۵۰۰	۱,۲۳۵,۹۹۸,۵۰۰	-
صندوق طلای عیار مفید	۱۴,۶۹۲,۹۸۵	۱,۵۷۹,۳۹۳,۰۳۶,۶۰۵	۱,۴۵۷,۱۲۸,۳۶۳,۴۷۴	۱,۸۹۵,۲۷۱,۶۴۴	۱۲۰,۳۶۹,۴۰۱,۴۸۷	(۱۹,۶۰۳,۳۰۹,۷۴۹)
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان	۱۲۰,۸۰۰	۴,۰۲۵,۶۶۰,۰۰۰	۳,۷۳۵,۵۰۳,۲۹۳	۴,۸۳۰,۷۹۲	۲۸۵,۳۲۵,۹۱۵	-
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۴۵۴,۹۱۱,۱۱۶	۵,۸۱۳,۳۰۹,۱۵۱,۳۶۴	۵,۵۷۸,۰۴۸,۶۹۵,۵۵۴	-	۲۳۵,۲۶۰,۴۵۵,۸۱۰	-
سایر	-	-	-	-	-	(۱۲,۱۱۱,۳۴۹,۵۸۰)
		۱۰,۰۷۹,۴۶۵,۰۳۵,۲۸۳	۹,۶۰۵,۱۲۸,۰۱۰,۱۳۴	۳,۸۳۷,۶۵۱,۶۵۸	۴۷۰,۴۹۹,۳۷۳,۴۹۱	۱۹,۲۰۹,۴۱۵,۴۴۵

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل ارقام 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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۷,۵۶۶,۸۱۰	۳,۰۰۰	۵۲,۷۰۰,۳۳۰,۰۰۰	-	۵۲,۷۰۰,۳۳۰,۰۰۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۲,۷۳۰,۳۴۹	۳,۲۸۶	۴۱,۸۳۱,۹۲۶,۸۱۴	-	۴۱,۸۳۱,۹۲۶,۸۱۴	-
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲,۱۷۲,۳۴۸	۶,۰۰۰	۱۳,۰۳۴,۰۸۸,۰۰۰	(۹۲۸,۶۳۷,۳۱۳)	۱۲,۱۰۵,۴۵۰,۶۸۷	-
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۹۳۶,۸۳۰	۷,۵۰۰	۷,۰۲۶,۲۲۵,۰۰۰	-	۷,۰۲۶,۲۲۵,۰۰۰	-
فراورده های نسوز ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۹,۸۴۲,۶۹۸	۳۲۰	۶,۳۴۹,۶۶۳,۳۶۰	(۱۶۹,۳۲۴,۳۵۶)	۶,۱۸۰,۳۳۹,۰۰۴	۱۰,۴۳۲,۷۸۸,۲۹۰
نفت پارس	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۳۴,۱۹۴,۴۴۷	۸۳۰	۲۸,۳۸۱,۳۹۱,۰۱۰	-	۲۸,۳۸۱,۳۹۱,۰۱۰	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۷,۵۸۵,۰۰۳	۲,۰۰۰	۵۵,۱۷۰,۰۰۶,۰۰۰	-	۵۵,۱۷۰,۰۰۶,۰۰۰	۳,۸۲۴,۹۰۳,۹۴۰
گ.مدیریت ارزش سرص 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	۴,۳۸۹,۶۱۷,۰۰۰	-	۴,۳۸۹,۶۱۷,۰۰۰	۶,۷۷۴,۹۰۵,۵۵۸
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	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳,۱۴۹,۸۰۸	۴,۱۵۰	۱۳,۰۷۱,۷۰۳,۲۰۰	-	۱۳,۰۷۱,۷۰۳,۲۰۰	۲۴,۹۳۵,۴۴۰,۵۹۰
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۸۹۶,۸۳۵	۲,۹۲۰	۱۷,۲۱۸,۷۵۸,۲۰۰	-	۱۷,۲۱۸,۷۵۸,۲۰۰	-
صنعتی آما	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۱,۷۲۳,۷۱۵	۶۳۰	۷,۳۸۵,۹۴۰,۴۵۰	(۳۷۲,۸۳۱,۵۷۳)	۷,۰۱۳,۱۰۸,۸۷۷	۲۱۵,۶۴۸,۶۸۱
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷,۸۰۷,۶۲۷	۳۷۰	۲,۸۸۸,۸۲۱,۹۹۰	-	۲,۸۸۸,۸۲۱,۹۹۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۵۹,۸۲۱,۶۵۳	۷۰	۱۸,۱۸۷,۵۱۵,۷۱۰	(۶۰۲,۳۳۵,۶۲۰)	۱۷,۵۸۵,۱۸۰,۰۹۰	۵۲۶,۰۲۰,۴۴۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴۰,۱۲۳,۸۹۷	۶,۵۰۰	۲۶۰,۸۰۵,۳۳۰,۵۰۰	(۲۶۵۲,۲۵۷,۵۹۸)	۲۵۸,۱۵۳,۰۷۲,۹۰۲	-
داروسازی سینا	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹,۸۰۳,۴۶۵	۱,۶۵۰	۱۶,۱۷۵,۷۱۷,۲۵۰	(۳۲۵,۶۸۵,۵۸۲)	۱۵,۸۵۰,۰۳۱,۶۶۸	۹,۴۷۰,۷۲۲,۰۸۶
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵,۱۱۴,۷۱۹	۶,۳۵۰	۳۲,۴۷۸,۴۶۵,۶۵۰	(۳۵۲,۰۷۰,۰۸۸)	۳۲,۱۲۶,۳۹۵,۵۶۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۵,۵۵۳,۵۹۰	۴۰۰	۱۴,۲۲۱,۴۲۶,۰۰۰	(۹۶,۷۴۴,۴۶۳)	۱۴,۱۲۴,۶۹۱,۵۳۷	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۰۱,۳۲۱	۲,۱۵۰	۲۱۷,۸۴۰,۱۵۰	(۶,۵۱۳,۴۹۳)	۲۱۱,۳۲۶,۶۵۷	-
باتک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۰۲,۱۵۳,۸۸۲	۳۰۰	۳۰,۶۴۶,۱۶۴,۶۰۰	-	۳۰,۶۴۶,۱۶۴,۶۰۰	۹,۴۵۵,۲۵۵,۸۰۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۷,۷۶۳,۰۳۶	۴۵۰	۳,۴۹۳,۳۶۶,۲۰۰	(۱۱۱,۱۹۴,۶۸۰)	۳,۳۸۲,۱۷۱,۵۲۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۳,۷۶۸,۰۵۵	۱,۶۰۳	۲۲,۰۷۰,۱۹۲,۱۶۵	(۴۲۹,۸۴۲,۵۶۱)	۲۱,۶۴۰,۳۴۹,۶۰۴	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۷۷,۸۴۱,۳۹۶	۹۵۰	۷۳,۹۴۹,۳۲۶,۳۰۰	(۴,۲۹۳,۸۳۱,۸۴۴)	۶۹,۶۵۵,۴۹۴,۳۵۶	-
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۳,۸۱۵,۸۰۹	۷۰۰	۹,۶۷۱,۰۶۶,۳۰۰	(۹۸,۳۴۹,۸۲۷)	۹,۵۷۲,۷۱۶,۴۷۳	-
نیان الکترونیک	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۲,۵۹۲,۵۴۸	۳,۷۵۰	۹,۷۲۲,۰۵۵,۰۰۰	(۲۶۵,۵۵۹,۱۳۱)	۹,۴۵۶,۴۹۵,۸۶۹	-
گسترش سوخت سبز زاگرس	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۲۴۷,۲۰۰,۵۰۸	۶	۱,۴۸۳,۲۰۳,۰۴۸	(۴۴,۳۴۸,۲۶۴)	۱,۴۳۸,۸۵۴,۷۸۴	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۰,۴۰۸,۷۹۱	۲۰۰	۴۰,۸۱,۷۵۸,۲۰۰	-	۴۰,۸۱,۷۵۸,۲۰۰	۶۷۷,۳۴۱,۷۹۷
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲۲,۰۹۳,۳۵۵	۷۲	۱,۵۹۰,۷۲۱,۵۶۰	(۵۸,۷۶۰,۱۶۳)	۱,۵۳۱,۹۶۱,۳۹۷	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۲۶۶,۵۶۰,۵۸۰
جمع	-	-	-	۷۶۶,۸۷۶,۶۷۹,۵۰۷	(۱۰,۷۰۸,۱۸۶,۵۵۶)	۷۵۶,۱۶۸,۴۹۲,۹۵۱	۱۸۵,۵۶۹,۵۸۷,۷۶۲

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۴۸۷,۶۲۹,۸۰۵,۱۹۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱,۴۰۷,۳۲۰,۷۱۴,۰۸۲
درآمد تعهد پذیر نویسی	۱۹-۳	-
	۸,۱۱۴,۵۳۴,۰۲۰,۱۲۵	۱,۹۰۱,۹۶۶,۹۲۳,۹۶۷

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	درصد	ریال		ریال	ریال
اوراق اجاره					
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن	۱۹	-	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	
صکوک اجاره گل گهر ۳-۵ ماهه ۲۳٪	۲۳	۱۳۹,۸۰۲,۷۶۶,۳۹۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	-	
صکوک اجاره سرمد ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۲۳	۳۵۱,۴۶۹,۰۹۱,۳۲۲	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	-	
جمع		۴۹۱,۲۷۱,۸۵۷,۷۱۵		۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷	
اوراق مرابحه					
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۲۱	۱۰,۴۳۱,۸۶۵,۲۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲,۳۵۱,۳۵۲,۲۶۳	
مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰	۲۱	۱۱۹,۰۹۹,۲۳۷,۶۳۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲,۷۰۵,۵۴۰,۸۴۶	
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۲۱	۹۳,۸۸۶,۷۸۷,۱۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۴,۳۴۹,۸۶۷,۶۱۸	
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۰	۸۷,۳۲۵,۸۹۰,۶۲۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۴۸,۰۹۹,۵۳۸,۱۷۸	
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۸	۴۰,۷۷۶,۰۷۱,۸۱۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۳۵,۴۰۸,۵۲۶,۷۳۲	
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰	۱۸	۳۴,۸۱۸,۷۰۶,۹۷۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	-	
مرابحه عام دولت ۱۶۸-ش.خ ۰۴۰۷۱۰	۲۳	۱۱۲,۷۰۳,۸۸۸,۵۳۸	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	-	
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	۱۸	۱۲۲,۳۴۴,۴۶۶,۱۹۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۹۸,۷۳۵,۲۳۸,۴۶۰	
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۱۸	۳۲,۶۰۷,۱۲۱,۰۸۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۳۲,۰۹۶,۱۴۳,۸۳۳	
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴	۱۷	۴۹,۵۸۵,۸۶۹,۷۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	-	
مرابحه کارون-آرمان ۷۰۵۲۰	۲۳	۱۲,۳۱۸,۰۲۳,۶۹۹	۱۴۰۷/۰۵/۲۰	-	
صکوک مرابحه اندیشک ۳۰۸-۳ ماهه ۲۳٪	۲۳	۳۱۳,۱۷۵,۷۸۶,۵۲۲	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	-	
مرابحه سولیکو کاله فیروزه ۷۰۱۲۵	۲۳	۳۰۱,۵۲۱,۵۱۶,۳۹۳	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	-	
مرابحه بافندگی پرنیا ۶۰۷۱۸	۱۸	۲۸۵,۶۷۷,۸۳۷,۹۱۵	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	-	
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۲۱	۳۱,۳۴۵,۵۸۵,۲۹۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	-	
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۱۷	۷۳,۰۰۱,۰۹۱,۲۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	-	
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳	۱۸	۱۸,۳۷۹,۴۵۴,۹۶۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	-	
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۲۱	۴۱,۷۲۷,۴۶۰,۹۳۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	-	
صکوک مرابحه دعیبند ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۲۳	۱۴۲,۳۷۹,۲۳۰,۰۲۲	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	-	
صکوک مرابحه اندیشک ۷-۶ ماهه ۲۳٪	۲۳	۲۵۹,۵۹۸,۴۹۹,۴۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	-	
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۵	۱۵	۱۰۱,۵۳۰,۹۵۹,۴۱۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	-	
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹	۱۸	۸۸,۵۲۲,۷۰۶,۸۷۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	-	
سایر	-	-	-	۲۴۳,۸۸۳,۵۹۷,۲۶۸	
		۲,۳۷۲,۵۵۸,۰۵۷,۶۱۸		۴۸۷,۶۲۹,۸۰۵,۱۹۸	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۰,۵۴۷,۷۴۸,۲۱۹,۳۵۸		۱,۲۶۲,۲۶۸,۹۶۲,۹۴۵	(۹۸۲,۳۸۸,۹۲۹)	۱,۲۶۱,۲۸۶,۵۷۳,۹۹۶	۳,۲۴۰,۸۹۸	
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۰ بانک	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۶۰,۳۰۹,۴۲۶,۱۶۰	-	۶۰,۳۰۹,۴۲۶,۱۶۰	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۱ بانک		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۶۳,۸۵۲,۴۵۸,۹۶۸	-	۶۳,۸۵۲,۴۵۸,۹۶۸	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲ بانک	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۶۴,۹۴۵,۲۰۵,۵۰۷	-	۱۶۴,۹۴۵,۲۰۵,۵۰۷	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳ بانک	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	-	۲۵	۱۶,۴۲۷,۳۹۷,۲۹۷	(۳۳,۷۱۶,۸۵۶)	۱۶,۳۹۳,۶۸۰,۴۴۱	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۸ بانک	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۱,۲۷۰,۴۹۱,۷۶۸	-	۴۱,۲۷۰,۴۹۱,۷۶۸	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۹ بانک		۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۲,۹۸۳,۶۰۶,۴۸۸	-	۴۲,۹۸۳,۶۰۶,۴۸۸	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۴ بانک	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۰۹	-	۱۴۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۰۹	-	
گردشگری								
کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۰۴۶۳۳۵,۱ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	-	۲۵	۳۲,۸۲۱,۲۲۷,۵۷۳	-	۳۲,۸۲۱,۲۲۷,۵۷۳	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۷ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۳,۷۱۴,۲۷۴,۹۷۶	(۱,۹۳۷,۶۹۴)	۱۳۳,۷۱۲,۳۳۷,۲۸۲	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۲ بانک		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۷۲	-	۲۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۷۲	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۰۱,۰۴۶۳۳۵,۱ بانک		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۶۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۲۰	-	۶۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۲۰	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۶ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۶,۶۵۳,۷۳۱,۵۵۰	(۲۰,۸۵۶,۳۰۱)	۵۶,۶۳۲,۸۷۵,۲۴۹	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۵ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۹۸,۵۷۲,۸۷۲,۱۹۱	-	۱۹۸,۵۷۲,۸۷۲,۱۹۱	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰۴۶۳۳۵,۲۰ بانک	-	-	۲۵	۲۰,۹۱۷,۸۰۸,۲۴۵	(۵,۱۶۹,۲۴۴)	۲۰,۹۱۲,۶۳۹,۰۰۱	-	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰۴۶۳۳۵,۲۱ بانک	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۵۰,۸۲۱,۰۳۸	(۳۰۵,۸۳۴)	۴۵۰,۵۱۵,۲۰۴	۸۷,۷۰۷,۱۲۱	
گردشگری								
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱ بانک	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	-	۲۵	۱۹,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۲	-	۱۹,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۲	-	
گردشگری								
نقل به صفحه بعد		۱۹,۳۰۰,۶۵۳,۲۱۹,۳۵۸		۲,۳۴۰,۳۵۵,۱۳۸,۴۳۹	(۱۰,۴۴,۳۷۴,۸۵۸)	۲,۳۳۹,۳۱۰,۷۶۳,۵۸۱	۲۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۹,۳۰۰,۶۵۳,۲۱۹,۳۵۸		۲,۳۴۰,۳۵۵,۱۳۸,۴۳۹	(۱,۰۴۴,۳۷۴,۸۵۸)	۲,۳۳۹,۳۱۰,۷۶۳,۵۸۱	۳۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵
بلند مدت ۶۵۰۰۷۹۹۸۶۰ بانک	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۲۵	۱۸,۵۹۸,۰۶۸,۸۰۴	-	۱۸,۵۹۸,۰۶۸,۸۰۴	-
تجارت							
کوتاه مدت ۳۲۳۸۱۲۱۸۷ بانک	-	۱,۷۵۶,۷۳۰	-	۳۶,۶۰۶	-	۳۶,۶۰۶	-
تجارت							
بلند مدت ۶۲۵۱۷۹۰۲۶۲ بانک	۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۸۳,۹۱۵,۸۴۲,۸۷۵	(۲۱,۰۸۶,۶۴۲)	۱۸۳,۸۹۴,۷۵۶,۲۳۳	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۵۶۲۲۵ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	-	۲۵	۱۰۷,۸۰۰,۵۴۶,۳۶۱	-	۱۰۷,۸۰۰,۵۴۶,۳۶۱	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۸۳۲۶۲ بانک	-	-	۲۵	۳۷,۶۵۰,۲۷۳,۱۸۹	-	۳۷,۶۵۰,۲۷۳,۱۸۹	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۲۷۶۵۰۴ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۲,۱۳۱,۱۴۷,۴۱۸	-	۱۳۲,۱۳۱,۱۴۷,۴۱۸	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۵۰۶۱۱ بانک	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۳,۵۶۵,۵۷۳,۶۹۲	-	۳۳,۵۶۵,۵۷۳,۶۹۲	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۵۳۴۱۱ بانک	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۶۴,۶۴۴,۸۰۸,۶۸۳	(۱۱,۹۰۴,۳۱۵)	۶۴,۶۳۲,۹۰۴,۳۶۸	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۵۳۵۱۵ بانک	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۸,۱۸۰,۳۲۷,۸۴۲	(۱۰,۷۱۳,۸۸۳)	۵۸,۱۶۹,۶۱۳,۹۵۹	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۲۱۹۱۴ بانک	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸۵,۴۵۹,۰۱۶,۳۸۲	(۳۸,۰۹۲,۶۵۲)	۸۵,۴۲۰,۹۲۳,۷۳۰	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۴۳۸۰۰ بانک	-	-	۲۵	۲۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۲۹	-	۲۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۲۹	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۲۶۱ بانک	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۵۵	(۲۹۶,۶۷۷,۵۳۹)	۲۴,۵۶۶,۷۱۰,۴۱۶	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۲۵۴ بانک	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۵۵	(۳۹۱,۰۴۱,۷۴۹)	۲۴,۴۷۲,۳۴۶,۲۰۶	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۱۹۲ بانک	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۰	(۳۵۱,۹۳۷,۵۷۴)	۲۲,۰۲۵,۱۱۱,۵۹۶	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۱۶۶ بانک	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۵۵	(۳۹۱,۰۴۱,۷۴۹)	۲۴,۴۷۲,۳۴۶,۲۰۶	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۴۰۲۱۴۱ بانک	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۳,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۶	(۴۷۵,۷۵۱,۶۴۰)	۲۳,۱۳۰,۸۰۵,۷۳۶	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۴۰۲۱۱۵ بانک	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۸۸	(۱۸۳,۵۹۲,۰۹۶)	۱۱,۶۱۹,۶۸۶,۵۹۲	-
تجارت							
کوتاه مدت ۳۸۷۹۵۹۰۲ بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۳۱۳,۱۱۷,۸۰۰,۳۲۴	-	۱۹,۳۳۷	-	۱۹,۳۳۷	-
بلند مدت ۶۳۱۷۸۰۱۱۰۴ بانک	-	-	۲۵	۱۸,۲۹۵,۰۸۱,۹۵۴	-	۱۸,۲۹۵,۰۸۱,۹۵۴	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۱۷۹۶ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	-	۲۵	۱۱۴,۷۶۲,۲۹۵,۰۲۸	-	۱۱۴,۷۶۲,۲۹۵,۰۲۸	-
تجارت							
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۱۲۹۶۳۳ بانک	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۹۴,۳۲۵,۲۹۳,۷۸۹	(۲۷۵,۴۹۶,۰۰۶)	۲۹۴,۰۴۹,۷۹۷,۷۸۳	-
تجارت							
نقل به صفحه بعد		۳۱,۷۶۳,۷۷۲,۷۷۶,۴۱۲		۳,۶۴۵,۵۰۳,۱۴۲,۴۲۷	(۳,۴۹۱,۷۱۰,۷۰۳)	۳,۶۴۲,۰۱۱,۴۳۱,۷۲۴	۳۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
نقل از صفحه قبل		۳۱,۷۶۳,۷۷۲,۷۷۶,۴۱۲		۳,۶۴۵,۵۰۳,۱۴۲,۴۲۷	(۳,۴۹۱,۷۱۰,۷۰۳)	۳,۶۴۲,۰۱۱,۴۳۱,۷۳۴	۳۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵		
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۱	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲۵	۲۱,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۸	(۷,۴۵۴,۰۸۱)	۲۱,۴۸۵,۶۹۶,۶۰۷	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۲	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲۵	۲۱,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۸	(۷,۴۵۴,۰۸۱)	۲۱,۴۸۵,۶۹۶,۶۰۷	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۳	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۲۵	۱۲۱,۵۲۱,۸۹۵,۳۴۶	(۲۹,۱۵۰,۰۴۶)	۱۲۱,۴۹۲,۷۴۵,۳۰۰	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۹	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۲۵	۹۶,۳۶۳,۰۱۳,۷۰۳	(۴۲,۱۹۴,۱۸۰)	۹۶,۳۲۰,۸۱۹,۵۲۳	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۸	-	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۲۵	۶۶,۸۱۵,۰۶۸,۵۳۱	-	۶۶,۸۱۵,۰۶۸,۵۳۱	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۴	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۲۵	۱۰۶,۷۱۳,۱۵۹,۶۴۷	(۲,۰۸۶,۸۷۴)	۱۰۶,۷۱۱,۰۷۲,۷۷۳	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۵	-	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۲۵	۴۱,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۲	-	۴۱,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۲	-		
پاسارگاد									
کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰۰۰-۱۵۲۳۲۸۳۲	-		۰	۶,۰۰۸,۷۴۱,۶۷۸	-	۶,۰۰۸,۷۴۱,۶۷۸	-		
بانک پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۶	-		۲۵	۷۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۴۶	-	۷۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۴۶	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱۰	-	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۲۵	۱۳۲,۰۲۷,۲۹۷,۲۸۰	-	۱۳۲,۰۲۷,۲۹۷,۲۸۰	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۱	-		۲۵	۲۳,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۶	-	۲۳,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۶	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۲	-	۱۴۰۴/۰۵/۱۶	۲۵	۳۳,۹۳۴,۴۲۶,۲۲۸	(۹۸,۶۳۲,۲۳۳)	۳۳,۸۳۵,۷۹۳,۹۹۵	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۳	-	۱۴۰۴/۰۵/۱۶	۲۵	۱۳,۵۷۳,۷۷۰,۴۸۲	(۳۹,۴۵۲,۸۹۳)	۱۳,۵۲۴,۳۱۷,۵۸۹	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۴	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۲۵	۵۹,۰۰۱,۶۳۹,۳۴۰	(۱۲۸,۶۸۰,۶۶۵)	۵۸,۸۸۷,۷۱۲,۷۷۵	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۵	-	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۲۵	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۶	-	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۲۵	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲۳۲۸۳۲,۷	-	۱۴۰۴/۰۶/۱۳	۲۵	۱۵,۸۰۱,۶۳۹,۳۳۶	(۱۵۰,۱۰۰,۸۲۰)	۱۵,۶۵۱,۵۳۸,۵۱۶	-		
پاسارگاد									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۳	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۲۵	۲۷,۲۵۴,۰۹۸,۳۴۰	(۱۹,۰۵۴,۱۰۵)	۲۷,۲۳۵,۰۴۴,۲۳۵	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۴	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۲۵	۲۷,۲۵۴,۰۹۸,۳۴۰	(۵۶۱,۲۰۷,۰۹۹)	۲۶,۶۹۲,۸۹۱,۲۴۱	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۵	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۶	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۲۵	۲۶,۴۷۵,۴۰۹,۸۱۶	(۳,۱۲۹,۰۶۸)	۲۶,۴۷۲,۲۸۰,۷۴۸	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۷	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۲۵	۱۳,۲۳۷,۷۰۴,۹۰۸	(۱,۵۶۴,۵۳۴)	۱۳,۲۳۶,۱۴۰,۳۷۴	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۸	-	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۲۵	۲۴,۱۳۹,۳۴۴,۳۴۴	-	۲۴,۱۳۹,۳۴۴,۳۴۴	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۹	-	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۲۵	۲۰,۲۴۵,۹۰۱,۶۲۴	(۷۸,۵۲۰,۵۴۱)	۲۰,۱۶۷,۳۸۱,۰۸۳	-		
گردشگری									
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲۰	-	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۲۵	۲۰,۲۴۵,۹۰۱,۶۲۴	(۷۸,۵۲۰,۵۴۱)	۲۰,۱۶۷,۳۸۱,۰۸۳	-		
گردشگری									
سایر									
جمع کل		۴۵,۱۴۱,۹۹۳,۶۵۴,۴۹۲		۴,۶۹۴,۳۵۹,۲۱۱,۵۹۶	(۴,۷۳۸,۹۱۲,۶۶۴)	۴,۶۸۹,۶۲۰,۲۹۹,۱۳۲	۱,۴۰۷,۲۲۰,۷۱۴,۰۸۲		۱,۳۷۷,۰۳۷,۹۸۵,۲۴۷

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری ارمغان قیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

تاریخ پذیرهنویسی	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۰۲
۱۴۰۳/۱/۱۸	۱۴۰۳/۱/۱۸	۲۳	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۴/۱۸	۱۴۰۳/۴/۱۸	۲۳	۶۹,۹۸۳,۸۰۵,۶۶۰	-	-	-
۱۴۰۳/۱/۲۵	۱۴۰۳/۱/۲۵	۲۳	۳۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
			۵۶۱,۰۸۳,۸۰۵,۶۶۰	-	-	-

۲۰- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سایر	۴۰,۲۱۰,۴۸۳	-
سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲,۱۱۵,۶۵۵,۸۳۴	۲۲,۲۴۰,۷۶۷
سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳۸,۳۷۴,۲۶۷	۲,۷۴۴,۰۲۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۰۳,۳۵۷,۵۰۷	۸۵۱۶
	۲,۳۹۷,۴۸۸,۰۹۱	۲۴,۹۹۳,۳۲۵

۳۰-۱- 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

۳۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد

۳۰- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده قرارداد خرید و نگهدار
شرکت توسعه آهن و فولاد گلگهر	سایر	صکوک اجاره گل گهر ۵۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۶۶۰
شرکت سولیکو کاله	سایر	مراجعه سولیکو کاله - قیروزه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مجتمع فولاد زاگرس اندیمشک	سایر	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۸	۲,۹۹۹,۹۸۴	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۲۲۲,۲۰۳,۸۰۳,۴۴۹	۶۷,۶۱۴,۲۱۶,۰۱۵
۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴	۶۰۷,۶۲۸,۲۳۶
۱۲۱,۲۱۴,۴۴۴,۵۸۲	۴۳,۱۳۱,۷۹۳,۸۶۵
-	۳۷۹,۶۶۸,۱۰۰
۸۲۹,۵۵۳,۶۴۳	-
۳۵۶,۲۲۳,۸۵۵,۴۹۸	۱۱۱,۷۲۲,۳۰۶,۲۱۶

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۳۴,۷۸۲,۴۸۲	۱۳۰,۵۲۶,۲۴۴
۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۴,۲۱۰
۴۶۳,۰۴۱,۳۷۶	۲۴۹,۹۵۳,۱۲۴
۱۶,۱۲۳,۳۷۱	۱۴,۴۷۶,۰۴۴
۸,۷۳۵,۲۹۵,۹۶۳	۵,۳۰۶,۶۷۸,۶۷۹
۴۲,۲۷۲,۶۵۴	۵۲,۲۲۰,۴۴۸
-	۵,۵۶۳,۷۶۵
۱۶۷,۷۰۴,۸۵۴	-
۱۲۸,۴۶۴,۲۰۹	۹۵,۰۰۶,۸۰۹
۹,۶۸۷,۷۲۴,۹۰۹	۵,۷۹۳,۸۸۱,۳۲۳

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه برگزاری مجامع

هزینه آژانس نرم افزار

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه تسهیلات بانکی

هزینه رتبه بندی

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۸,۶۷۶,۱۶۶,۸۴۴,۸۵۲	۹,۰۸۷,۸۳۰,۱۹۵,۱۷۹
۱۸,۶۷۶,۱۶۶,۸۴۴,۸۵۲	۹,۰۸۷,۸۳۰,۱۹۵,۱۷۹

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.

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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سپدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۱۶۸
موسس	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	ضامن نقدشوندگی	عادی	۹۲۷,۳۸۱	۰.۰۵	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۰.۱۱
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	لادن بخشنده	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۷
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا یارمحمدی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	منتیژه کمالی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۱۰۷	۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مریم سادات حسینی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	آنیثا نیکرو	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
جمع				۳,۹۹۰,۷۴۸		۲,۷۹۶,۰۲۴		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۲۳۳,۲۰۲,۸۰۸,۲۴۹	طی دوره مالی	(۸۹,۸۷۸,۲۲۶,۳۰۲)	(۱۲۹,۸۱۷,۳۹۵,۶۵۲)	
کارمزد متولی	متولی	کارمزد ارکان	۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴	طی دوره مالی	(۷۱۳,۵۶۹,۶۳۶)	(۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴)	
حق الزحمه حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	-	طی دوره مالی	(۱,۶۵۹,۴۹۶,۹۷۲)	(۷۵,۳۹۷,۲۲۸,۴۱۲)	
کارمزد بازارگردان	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۲۱,۲۱۴,۴۴۴,۵۸۲	طی دوره مالی	(۴۴,۱۷۱,۹۰۸,۷۳۰)	(۸۳۸,۷۵۰,۶۱۵)	
کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۷۲,۴۲۶,۳۹۵,۱۶۳,۶۳۹	طی دوره مالی	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱	-	
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	طی دوره مالی	-	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	
صندوق س دریای ابی فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۳۹۴,۲۳۳,۸۶۷,۳۹۰	طی دوره مالی	-	۳۹۴,۲۳۳,۸۶۷,۳۹۰	
صندوق اهرمی موج-واحد عادی	مدیر مشترک	خرید و فروش	۵,۸۱۳,۳۰۹,۱۵۱,۳۶۳	طی دوره مالی	-	۵,۸۱۳,۳۰۹,۱۵۱,۳۶۳	
صندوق س بخشی گستره فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	طی دوره مالی	-	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	

۲۸- 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 مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای توضیحی باشد، وجود نداشته است.

