

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۲) - (۱)
فهرست صورت های مالی:	
صورت خالص دارائی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها	۳
اطلاعات کلی صندوق	۴
مبنای تهیه صورت های مالی	۵
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات	۹ الی ۳۳



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

مقدمه

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳، صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری با مدیریت صندوق است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه منصفانه صورت‌های مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱) مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و ماده ۲۶ اساسنامه و همچنین مفاد ابلاغیه‌های ۱۲۰۲۰۱۸۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۳، ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و مفاد ابلاغیه‌های ۱۲۰۲۰۲۴۵ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲، ۱۲۰۲۰۲۴۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵، ۱۲۰۲۰۲۶۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ و ۱۲۰۲۰۲۷۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اصلاحیه‌های بعدی آن، در خصوص رعایت حدنصاب سرمایه‌گذاری در 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 اسلامی حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ حداقل به میزان ۲۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق و پس از آن به میزان ۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

درصد از کل دارایی‌های صندوق، سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری تا میزان حداکثر یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری.

۴-۲) مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص دعوت از ارکان صندوق حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع.

۴-۳) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۸ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر الزام تهیه فایل اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (XML) تولید شده توسط نرم‌افزار صندوق‌های سرمایه‌گذاری و بارگذاری روی سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران (کدال) حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز.

۵) در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار، طبق تاییدیه دریافتی از مدیران صندوق و رسیدگی‌های انجام شده وفق استانداردهای حسابداری، موردی از تضمین و توثیق دارایی‌های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای، مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی انجام شده این موسسه، به مواردی حاکی از وجود ایراد و اشکال بااهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه، امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه‌ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است.

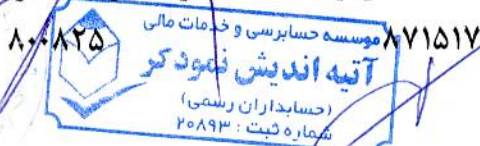
۸) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های صورت گرفته و نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگرانیده است.

۲۷ آبان ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

(حسابداران رسمی)

سیامک اعتمادی نژاد فرهاد نژاد فلاطوری مقدم





صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره 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
۵-۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

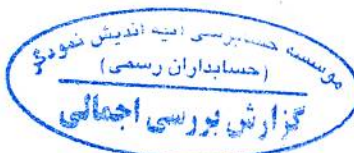
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ 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: ۰۴۷۴۹۵



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان تجابت جو، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم تلفن: ۰۲۰ ۷۹۷ ۹۱۰



صندوق سرمایه گذاری
ارمغان فیروزه آسیا

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی‌ها

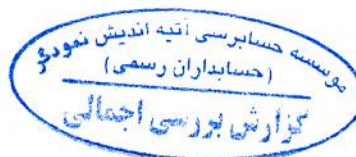
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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
سرمایه‌گذاری 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
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۳,۶۲۳	۲,۶۰۴,۸۹۶,۲۵۲,۵۲۸
حساب های دریافتنی	۹	۴,۳۱۶,۸۷۸,۶۵۵,۱۰۰	۲۲۳,۳۶۹,۳۹۷,۱۲۷
جاری کارگزاران	۱۰	-	۱۷,۳۵۱,۲۰۶,۵۴۱
سایر دارایی ها	۱۱	۳,۶۱۹,۰۵۳,۳۷۱	-
موجودی نقد	۱۲	۳۶,۴۶۰,۰۰۰	۴۵,۱۷۲,۰۰۰
جمع دارایی ها		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	۱۴	۵۴۲,۳۶۹,۳۳۴,۵۹۵	۱۸۱,۶۴۵,۹۷۵,۳۸۰
جمع بدهی ها		۷۴۹,۳۹۹,۷۵۸,۲۹۸	۳۱۸,۰۶۹,۱۷۷,۰۲۰
خالص دارایی ها	۱۵	۹۸,۲۵۵,۳۹۲,۳۹۴,۶۵۱	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۹,۱۲۸	۴۲,۸۲۳

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



فیروزه
شرکت مدیریتان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۰



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 سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ ۱,۲۵۴,۱۸۱,۱۹۲,۹۹۵	۱,۱۶۳,۸۱۰,۷۲۵,۶۶۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۵۸۳,۳۵۹,۴۶۷,۴۶۷	۳۰۸,۴۶۶,۳۶۱,۹۱۳
سود سهام	۱۸ ۷۵۶,۱۶۸,۴۹۲,۹۵۱	۱۸۵,۵۶۹,۵۸۷,۷۶۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۸,۱۱۴,۵۳۴,۰۲۰,۱۲۵	۱,۹۰۱,۹۶۶,۹۲۳,۹۶۷
سایر درآمدها	۲۰ ۲,۲۹۷,۴۹۸,۰۹۱	۲۴,۹۹۳,۳۲۵
جمع درآمدها	۱۰,۷۱۰,۵۴۰,۶۷۱,۶۲۹	۳,۵۵۹,۸۳۸,۵۹۲,۶۲۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۳۵۶,۲۲۳,۸۵۵,۴۹۸)	(۱۱۱,۷۳۳,۳۰۶,۲۱۶)
سایر هزینه ها	۲۳ (۹,۶۸۷,۷۲۴,۹۰۹)	(۵,۷۹۳,۸۸۹,۳۲۳)
سود خالص	۱۰,۳۴۴,۶۲۹,۰۹۱,۲۲۲	۳,۴۴۲,۳۱۱,۳۹۷,۰۸۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۳.۷۲٪	۱۲.۱۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۱۰.۶۲٪	۹.۸۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۴۹۹,۹۹۹,۲۹۸	۲۰,۳۱۰,۹۹۹,۷۳۱,۱۳۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۲۳,۹۳۲,۱۱۹	۴۳,۸۳۰,۰۸۵,۱۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۸۲۳,۹۳۱,۴۴۷)	(۴۰,۲۷۹,۲۱۳,۵۶۰,۰۰۰)
سود خالص (دوره)	-	۳,۴۴۲,۳۱۱,۳۹۷,۰۸۹
تعدیلات	۲۴ -	۹,۰۸۷,۸۳۰,۱۹۵,۱۷۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۰	۳۶,۳۹۲,۰۱۲,۸۷۳,۴۰۵



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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال



فیروزه
شرکت مدیریتان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۰۵۷۴۹۵

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

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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، این صندوق با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۶۹ 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 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 مجمع 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 سبذگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سبذگردان 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

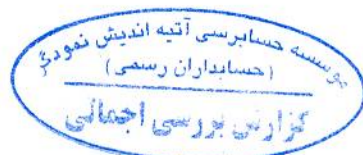
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۵۲۲۹ که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان نهم شماره ۶ طبقه ۳ واحد ۸ و ۸ با کدپستی: ۱۴۳۳۷۱۴۳۸۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق

بازارگردان پیشین صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران بوده است. صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ نزد اداره ثبت شرکت ها تحت شماره ۴۸۳۷۸ و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) تحت شماره ی ۱۱۶۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه شهداء، پلاک ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۵۶۴۱۶.

۲-۵- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ که در سال ۱۳۸۵ با شماره ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست: تهران-خیابان شهید مطهری-خیابان میرعماد-کوچه چهارم-پلاک ۱۲-طبقه ۵-واحد ۱۹



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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی اساساً صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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 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 بازارگردان، تعیین می شود.

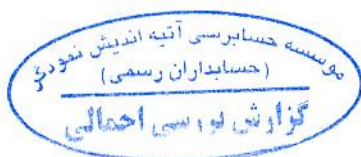
۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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 ارمغان فیروزه آسیا

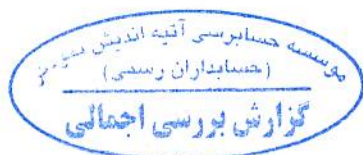
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک "صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱-۲ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه پنج درصد (۰۰۵) از درآمد تعهد پذیره نویسی "یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازارگردان	سالانه معادل ۰۰۰۴ از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰۰۰۵ 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 آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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 می شود و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش های حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

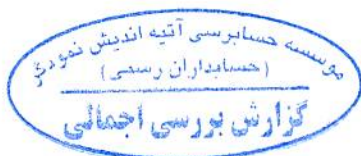
این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۶- هزینه های صندوق

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



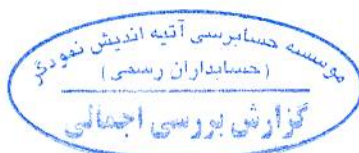
صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

بر اساس اساسنامه صندوق سرمایه گذاری مخارج تاسیس 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 می شود. هزینه های تشکیل مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارائی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. هدف از شناسایی تدریجی مخارج تاسیس به عنوان هزینه از یک سو تحمل این هزینه توسط کلیه سرمایه گذارانی است که طی عمر صندوق وارد می شوند و از سوی دیگر حفظ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در اوایل دوره فعالیت است.

۸-۴- وضعیت مالیاتی

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



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

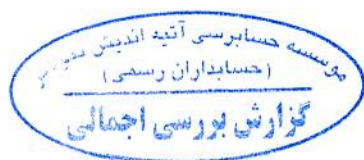
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر است.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۱	۳۴۹,۰۲۹,۶۲۶,۵۳۹	۰.۲۵	۲۴۸,۴۷۰,۷۸۸,۴۱۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۱	۳۹۷,۳۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۰.۲۳	۲۱۸,۱۴۹,۴۴۰,۹۹۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۲	۱,۱۸۰,۶۰۴,۵۸۷,۶۲۲	۲.۸۶	۲,۸۳۳,۱۳۴,۱۴۰,۰۶۹	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	۱۴۵,۱۷۸,۲۰۴,۴۲۸	۰.۰۰	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۱	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۵	۰.۰۰	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	۲۹۶,۹۹۰,۲۰۲,۸۵۴	۰.۵۷	۵۶۷,۰۷۲,۰۶۸,۳۲۷	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۰.۷۰	۶۹۴,۱۳۵,۰۴۶,۱۰۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰	۱۷۳,۸۹۱,۹۱۴,۷۲۹	۰.۴۳	۴۳۰,۴۱۵,۲۵۶,۷۱۹	سرمایه گذاریها
۰.۰۱	۸۹۶,۹۰۱,۶۶۴,۷۸۶	۰.۹۶	۹۵۱,۷۵۹,۳۰۱,۳۵۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	۲۳۹,۸۸۸,۸۷۴,۶۶۰	۰.۱۱	۱۰۹,۳۲۲,۷۴۴,۷۶۲	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	۱۸۸,۱۴۱,۷۶۹,۵۲۹	۰.۳۹	۲۹۱,۳۵۴,۵۱۲,۹۹۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۱	۵۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۴۵۲	۰.۳۷	۴۶۳,۸۸۶,۳۱۶,۸۲۰	فلزات اساسی
۰.۰۰	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۱	۰.۰۰	۱,۷۱۱,۲۰۱,۱۹۷	کاشی و سرامیک
۰.۰۰	۱۰۷,۹۳۷,۷۴۵,۸۳۰	۰.۰۰	-	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰	۱۷۶,۴۴۵,۴۴۹,۲۵۶	۰.۲۷	۲۶۲,۶۸۴,۸۷۲,۷۲۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۰.۰۰	۱,۴۷۱,۱۷۷,۴۹۷	قند و شکر
۰.۰۱	۴۶۰,۶۱۳,۰۶۵,۹۸۱	۰.۴۲	۴۱۵,۰۴۹,۰۷۲,۶۶۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	۱۹,۴۹۷,۶۵۸,۳۱۰	۰.۰۰	۱,۸۵۵,۱۹۶,۹۸۴	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰	۱۶۴,۱۴۶,۳۰۵,۰۷۱	۰.۳۱	۳۰۵,۷۲۵,۱۲۲,۶۵۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	-	۰.۱۲	۱۲۰,۴۷۲,۵۸۶,۳۰۱	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۹.۶۴	۶,۳۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۴۳۹	۸.۱۹	۷,۸۱۶,۶۶۸,۸۴۶,۵۷۳	



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

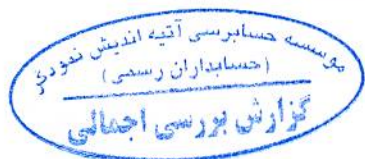
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۲ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰۰۰	۵۶۹,۰۹۰	-۱۰	۵۱۲,۱۸۱	۹۷۶,۰۴۵,۹۱۷,۵۴۶	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۵-ش ۰۹-۰۳۰۹	۹۸۰,۰۰۰	-۱۰	۸۸۲,۰۰۰	۸۵۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰	-۱۰	۴۸۹,۶۰۰	۴۵۱,۱۱۸,۹۰۸,۸۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷۰۰۰	۷۲۲,۰۰۰	-۱۰	۶۴۹,۸۰۰	۳۱۱,۷۷۳,۳۹۰,۲۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳۰۰۰	۹۸۲,۰۰۰	-۱۰	۸۸۳,۸۰۰	۲۹۸,۰۱۷,۳۶۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۹۶۳,۳۰۰	-۱۰	۸۶۶,۹۷۰	۴۶۲,۰۹۵,۰۱۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵۰۰۰	۶۲۲,۵۷۰	-۱۰	۵۶۰,۳۱۳	۲۹۹,۳۶۷,۹۵۱,۸۳۱	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱۰۰۰	۵۳۱,۸۰۰	-۱۰	۴۷۸,۶۲۰	۳۳۸,۶۷۴,۳۸۳,۷۲۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۹۴-ش ۰۸۱۶-۰۳۰۸۱۶	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲۰۰۰	۵۲۳,۹۹۰	-۱۰	۴۷۱,۵۹۱	۱۳۷,۴۸۴,۸۱۰,۵۹۴	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۰۷-ش ۰۳۰۷۲۴۰۰۰	۹۸۷,۹۷۰	-۱۰	۸۸۹,۱۷۳	۳۱۱,۲۱۰,۵۵۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶۰۰۰	۸۲۰,۴۵۰	-۱۰	۷۳۸,۴۰۵	۱۲۹,۴۹۴,۰۸۴,۸۵۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۱۲-ش ۰۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	-۱۰	۸۹۱,۰۰۰	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴۰۰۰	۹۶۷,۲۰۰	-۱۰	۸۷۰,۴۸۰	۱,۳۴۱,۶۷۰,۸۲۴,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴۰۰۰	۷۵۹,۰۰۰	-۱۰	۶۸۳,۱۰۰	۲۲۴,۸۰۸,۲۱۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	-۱۰	۶۷۵,۹۰۰	۱۴,۸۲۰,۴۵۹,۳۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱۰۰۰	۶۸۳,۰۰۰	-۱۰	۶۱۴,۷۰۰	۲۶۲,۹۸۰,۹۵۴,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰۰۰۰	۷۲۲,۷۰۰	-۱۰	۶۵۰,۴۳۰	۲۵۲,۳۶۶,۸۴۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	-۱۰	۷۰۶,۵۰۰	۱۰۳,۴۷۲,۵۷۷,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۱۶-ش ۰۶۰۶۳۰	۷۹۰,۸۰۰	-۱۰	۷۱۱,۷۲۰	۱,۴۲۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۲۷-ش ۰۴۰۶۲۳۰۰۰	۹۵۱,۲۲۰	-۱۰	۸۵۶,۰۹۸	۱,۱۴۲,۸۹۰,۸۳۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۳۰-ش ۰۳۱۱۱۰	۹۷۶,۹۶۰	-۱۰	۸۷۹,۲۶۴	۷۹۱,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۳۱-ش ۰۴۰۴۱۰	۹۵۱,۰۶۰	-۱۰	۸۵۵,۹۵۴	۸۵,۵۹۵,۴۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۶۸-ش ۰۴۰۷۱۰	۹۵۱,۵۰۰	-۱۰	۹۱۱,۰۳۰	۷,۲۸۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۳۲-ش ۰۴۱۱۱۰	۹۱۵,۰۰۰	-۱۰	۸۲۳,۵۰۰	۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
مراجعه عام دولت-ش ۱۴۲-ش ۰۳۱۰۰۹	۹۸۱,۳۵۰	-۱۰	۸۸۳,۳۱۵	۲۶۴,۹۶۴,۵۰۰,۰۰۰	قرارداد نرخ ترجیحی
				<u>۱۹,۳۷۹,۸۹۵,۵۶۱,۸۴۱</u>	



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

میستری حسابرسی آفتاب اندیش فنو دی
(حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای،

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی آتیة اندیش نمودار
(حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

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

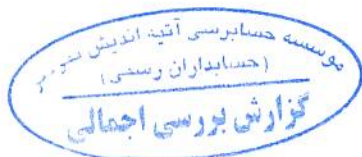
یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶,۱۹۳,۰۹۲,۵۰۲,۶۵۸	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰
۷-۲ اوراق اجاره	۶,۱۶۷,۵۱۲,۵۲۶,۶۶۵	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸
۷-۳ اوراق مرابحه	۲۶,۴۰۷,۳۲۱,۹۰۷,۶۰۱	۱۶,۰۴۳,۸۲۴,۳۸۰,۸۱۴
۷-۴ سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۶۱۴,۱۰۴,۲۰۹,۰۰۰	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱
	۳۹,۳۸۲,۰۳۱,۱۴۵,۹۲۴	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	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۰	۱۳,۳۵۵,۹۶۳,۳۲۷	۱,۴۶۱,۸۰۹,۷۶۴	۱۴,۸۱۷,۷۷۳,۰۹۱	۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۲۶۷	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۰	۲۱۲,۹۶۳,۹۴۱,۸۱۷	۱۱,۸۰۳,۵۲۱,۶۹۴	۲۲۴,۷۶۷,۴۶۳,۵۱۱	۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۰	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۱۶	۰	۲۷۶,۷۸۳,۰۲۲,۱۷۴	۳۴,۹۳۳,۸۵۹,۰۹۹	۳۱۱,۷۱۶,۸۸۱,۲۷۳	۰	۲۶۸,۰۵۵,۷۳۶,۰۹۰	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۰	۱,۱۹۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۰۹	۱۴۷,۱۲۶,۸۹۹,۱۵۴	۱,۳۴۱,۴۲۷,۶۴۶,۱۶۳	۱	۱,۲۷۹,۰۹۳,۳۶۱,۳۰۰	۲
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۰	۹۵,۱۰۶,۰۲۱,۸۳۷	۸,۳۴۷,۷۹۰,۷۵۸	۱۰۳,۴۵۳,۸۲۲,۵۹۵	۰	۶۵,۰۸۳,۴۹۱,۴۷۸	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۰	-	-	-	۰	۱,۶۱۶,۳۸۸,۹۷۴,۳۳۶	۳
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰	۲۲۸,۸۸۱,۱۰۸,۵۲۱	۶۹,۰۸۲,۳۳۵,۸۳۲	۲۹۷,۹۶۳,۳۴۴,۳۵۳	۰	۲۶۰,۹۲۳,۴۶۰,۸۰۵	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۰	۱۲۳,۲۲۹,۳۵۳,۳۳۰	۶,۲۴۱,۳۶۰,۸۱۷	۱۲۹,۴۷۰,۶۱۴,۰۴۷	۰	۶۰,۰۹۳,۶۶۱,۴۳۱	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۰	-	-	-	۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	۱
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰	۲۸۴,۳۵۹,۲۶۹,۹۰۹	۱۵,۰۵۴,۴۲۱,۴۸۰	۲۹۹,۳۱۳,۶۹۱,۳۸۹	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۴۷۹,۳۱۳,۱۸۳,۸۱۱	(۲۸,۱۷۶,۰۴۰,۳۱۴)	۴۵۱,۰۳۷,۱۴۳,۴۹۷	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰	۲۴۳,۰۱۸,۸۲۸,۵۴۲	۹,۳۰۲,۳۶۹,۹۶۸	۲۵۲,۳۳۱,۰۹۸,۵۱۰	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۴/۱۲/۱۱	۰	۲۴۸,۴۲۵,۵۸۲,۵۳۵	۱۴,۵۰۷,۰۷۰,۱۶۷	۲۶۲,۹۳۲,۲۸۸,۷۰۲	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۹۷۵,۴۰۲,۵۲۴,۰۶۳	۴۶۶,۴۸۵,۱۶۰	۹۷۵,۸۶۹,۰۰۹,۲۲۳	۱	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	۳۷۱,۰۰۴,۰۳۲,۹۰۸	(۳۲,۳۹۱,۰۳۳,۹۲۱)	۳۳۸,۶۱۲,۹۹۸,۹۸۷	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰	۱۵۱,۲۹۳,۶۰۴,۵۵۱	(۱۳,۸۳۳,۷۱۳,۰۷۹)	۱۳۷,۴۵۹,۸۹۱,۴۷۲	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۰	۱۱۹,۹۳۲,۷۷۰,۶۸۲	۱,۷۳۸,۲۹۵,۳۷۹	۱۲۱,۶۷۱,۰۶۶,۰۶۱	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰	۴۶۳,۵۸۲,۷۲۹,۸۰۹	۴,۶۶۲,۷۸۴,۶۹۶	۴۶۸,۲۴۵,۵۱۴,۵۰۵	۰	-	۰
اسناد خزانه سم بودجه ۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۰	۳۵۷,۳۳۱,۳۹۰,۷۴۰	۱۰۴,۶۷۹,۹۶۴,۵۳۹	۴۶۲,۰۱۱,۳۵۵,۳۷۹	۰	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	۱
جمع		۵,۸۳۸,۰۸۲,۹۸۵,۴۶۵	۳۵۵,۰۰۸,۵۱۷,۱۹۳	۶,۱۹۳,۰۹۲,۵۰۲,۶۵۸	۶,۲۶	۴,۵۳۱,۳۰۶,۷۷۶,۵۷۰	۷,۰۲

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
سکوک اجاره گل گهر ۳-۵۴ ماهه ۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۸۰۲,۷۶۶,۳۹۳	۳,۱۳۹,۲۵۹,۰۱۶,۳۹۳	۳,۱۷	-	۰,۰۰%
سکوک اجاره سرمد ۶-۱۲ ماهه ۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۹۷,۳۶۰,۲۷۲	۳,۰۲۸,۲۵۳,۵۱۰,۲۷۲	۳,۰۶	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸	۴,۶۹
		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۶۰۰,۰۲۶,۶۶۵	۶,۱۶۷,۵۱۲,۵۲۶,۶۶۵	۶,۲۳	۳,۰۲۴,۶۲۰,۰۳۵,۳۸۸	۴,۶۹



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

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

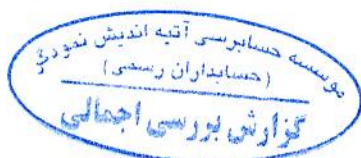
۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۱,۹۹۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۴۲,۵۵۸,۴۸۳	۳,۱۳۸,۷۶۶,۳۴۱,۲۰۱	۲	۳,۰۰۶,۰۸۰,۳۱۸,۵۴۷	۳
۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	۱,۰۰۰,۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۵,۱۲۶,۹۴۱	۱,۰۱۴,۲۹۴,۶۷۶,۹۴۱	۱	۱,۰۱۳,۰۷۰,۶۲۵,۸۴۴	۲
۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱	۲۹۲,۰۸۲,۳۸۸,۸۲۲	۳۴,۰۶۵,۵۵۱,۶۲۹	۲۸۸,۹۸۲,۰۳۶,۸۱۳	-	۲۷۲,۳۲۱,۵۴۴,۵۶۶	-
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۸	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۶۲	۱۳۲,۴۰۷,۵۹۷,۴۵۷	۳,۱۰۷,۵۳۹,۵۳۹,۸۹۴	۲	۳,۰۵۱,۵۲۹,۸۱۲,۳۰۲	۳
۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۱	۳۵۱,۳۹۹,۶۹۵,۵۰۰	۶۰,۷۹۲,۵۹۳,۸۱۰	۳۴۰,۱۳۲,۸۹۰,۱۴۰	-	۳۴۸,۳۲۸,۹۶۰,۶۵۱	۱
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۱	۹۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۱۴۸,۶۶۲	۸۸,۳۷۸,۰۰۴,۴۹۵	-	۸۹,۹۵۶,۳۱۹,۳۲۵	-
۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۱	-	-	-	-	۱,۳۷۵,۰۴۵,۰۵۹,۲۶۴	۲
۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۱	۸۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۳,۳۳۷,۹۳۷	۸۱۵,۴۷۷,۵۰۷,۹۹۷	۱	۷۷۱,۶۸۹,۵۴۷,۷۱۲	۱
۱۴۰۳/۰۸/۱۶	-	۹۳۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۳۰,۱۳۶,۱۵۶	۹۴۰,۰۶۸,۶۴۲,۰۰۶	۱	۸۹۳,۴۰۲,۰۳۳,۲۰۷	۱
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۳۹۸,۳۳۰,۵۶۹,۸۳۹	۴,۶۳۵,۱۵۰,۵۴۱	۴۰۱,۰۵۹,۰۸۵,۸۲۲	-	۴۰۰,۶۶۲,۱۹۲,۰۸۵	۱
۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸	۱,۳۶۸,۳۰۲,۷۳۰,۵۲۴	۴,۸۱۱,۲۶۶,۹۹۲	۱,۱۴۷,۲۹۴,۹۴۸,۰۲۹	۱	۱,۰۸۷,۷۶۱,۵۴۵,۹۲۸	۲
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۳۳۲,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۵۸,۲۰۲,۷۸۴	۳۲۸,۳۱۲,۳۵۵,۸۷۱	-	۳۲۷,۴۵۴,۱۶۰,۴۸۲	۱
۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	-	-	-	-	۳۹۰,۸۵۹,۹۷۷,۲۶۶	-
۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	-	-	-	-	۱,۲۷۸,۵۲۶,۷۳۳,۴۵۴	۲
۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	-	-	-	-	۱,۵۷۴,۸۸۲,۷۱۹,۹۲۵	۳
۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۱۸	۹۰۱,۴۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۴,۸۲۰,۶۲۴,۱۷۳	۹۰۵,۷۹۶,۳۵۶,۸۶۰	۱	۸۵۴,۹۴۷,۶۱۴,۷۳۲	۱
۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۵	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۳۸۵,۳۰۵,۵۰۰	۲
۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸	۱,۵۹۳,۰۴۹,۶۱۸,۴۳۷	۸۹۵,۰۷۸,۵۴۶	۱,۴۴۴,۰۷۷,۰۸۰,۰۴۶	۱	-	-
۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۲۳	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۱۷۵,۷۸۶,۵۲۱	۳,۳۱۳,۶۱۰,۳۹۶,۴۲۱	۳	-	-
۱۴۰۷/۰۵/۲۰	۲۳	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۸,۰۲۳,۶۹۹	۵۰۲,۱۳۹,۳۱۱,۱۹۹	۱	-	-
۱۴۰۴/۰۷/۱۰	۲۳	۷۶۰,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۲۸,۳۷۶,۴۲۵	۷,۵۲۶,۷۴۷,۲۸۲,۹۲۵	۸	-	-
۱۴۰۷/۱۰/۲۵	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۲۳,۶۴۷,۵۴۱	۳,۱۳۵,۶۶۹,۸۹۷,۵۴۱	۳	-	-
۲۴,۸۵		۲۶,۰۹۳,۸۲۴,۹۶۳,۱۹۴	۱,۱۳۹,۷۳۲,۷۰۸,۲۷۷	۲۶,۴۰۷,۳۲۱,۱۰۷,۶۰۱	۲۶,۶۷	۱۶,۰۴۳,۸۲۴,۳۸۰,۸۱۴	۲۴,۸۵

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
نماد	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
واعتیار ۱	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	-	-	-	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱
فولاد ۱	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۷۰,۵۵	-	-	۶۱۴,۱۰۴,۲۰۹,۰۰۰	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱
۹۰۵۱۲۶-۵۹۶۳-۰۴۰	-	-	-	-	-	-	۹۷,۴۸۱,۳۲۳,۳۴۱

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۷۱۵,۲۲۱	۱,۱۵۱,۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۹۳,۹۱۷,۰۹۱	۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۷
۲۴,۲۱۴,۸۸۲	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۳۹۴,۳۳۳,۸۶۷,۳۹۰	۰,۳۹۸	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۲۴۵,۹۷۳,۲۸۴,۵۹۷	۰,۶۲۶
۱۱۳,۰۳۲,۲۸۲	۵,۵۶۸,۵۱۲,۹۷۴,۱۱۸	۵,۸۱۳,۳۰۹,۱۵۱,۳۶۲	۵,۸۷۲	۵,۵۶۸,۵۱۲,۹۷۴,۱۱۸	۵,۸۱۳,۳۰۹,۱۵۱,۳۶۲	۵,۸۱۳,۳۰۹,۱۵۱,۳۶۲	۲,۷۹۰
-	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۴۲۸	۱,۰۶۲,۸۰۸,۰۶۶,۶۳۶	۱,۰۷۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۴۲۸	۱,۰۶۲,۸۰۸,۰۶۶,۶۳۶	۱,۰۶۲,۸۰۸,۰۶۶,۶۳۶	۰,۰۰۰
۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۷۳۲,۳۹۷,۸۶۸	۱,۰۱۱,۶۰۷,۱۸۹,۵۸۰	۱,۰۲۳	۹۵۳,۷۳۲,۳۹۷,۸۶۸	۱,۰۱۱,۶۰۷,۱۸۹,۵۸۰	۱,۰۱۱,۶۰۷,۱۸۹,۵۸۰	۰,۰۰۰
-	۹۵,۳۳۱,۳۲۴,۱۶۰	۹۷,۷۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۰,۰۹۹	۹۷,۷۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۹۷,۷۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۹۷,۷۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۰,۰۰۰
-	۱,۴۵۷,۱۲۸,۳۶۳,۲۷۴	۱,۵۷۷,۴۹۷,۷۴۴,۹۶۱	۱,۵۹۳	۱,۴۵۷,۱۲۸,۳۶۳,۲۷۴	۱,۵۷۷,۴۹۷,۷۴۴,۹۶۱	۱,۵۷۷,۴۹۷,۷۴۴,۹۶۱	۰,۰۰۰
-	۳,۷۳۵,۵۰۳,۳۲۳	۴,۰۲۰,۸۲۹,۲۰۸	۰,۰۰۴	۳,۷۳۵,۵۰۳,۳۲۳	۴,۰۲۰,۸۲۹,۲۰۸	۴,۰۲۰,۸۲۹,۲۰۸	۰,۰۰۰
-	۱۱۰,۱۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	۰,۱۱۲	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	۱۱۱,۳۶۳,۵۹۸,۵۰۰	۰,۰۰۰
۱۱,۱۴۵,۷۹۳	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۵۶	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	۰,۰۰۲	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۵۶	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	۰,۰۰۲
۹,۴۳۷,۰۶۳,۳۹۰,۹۴	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۲,۶۲۲	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۲,۶۲۲	۱۰,۰۵۶	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۲,۶۲۲	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۲,۶۲۲	۱۰,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۲,۶۲۲	۲,۰۰۴



صندوق سرمایه گذاری ارغمان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

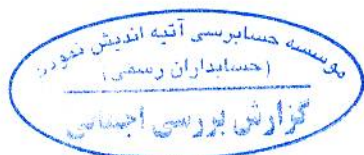
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۴۶,۳۲۲,۸۶۹,۸۰۴	۲۶۴,۸۶۴,۳۷۶,۶۸۵
۱۶-۲	۱,۱۳۹,۰۲۰,۱۱۲,۱۳۶	۸۵۴,۴۸۸,۸۵۳,۲۷۳
۱۶-۳	۶,۹۷۴,۲۷۰,۸۷۷	۷۲,۲۳۵,۸۳۳,۹۳۷
۱۶-۴	۱۵۴,۴۱۴,۶۷۹,۷۸۶	(۳۷,۷۷۸,۳۳۸,۳۳۴)
	۱,۳۵۴,۱۸۱,۱۹۲,۹۹۵	۱,۱۶۳,۸۱۰,۷۲۵,۶۶۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۹۶,۶۸۳,۴۸۹	۳۱۷,۸۸۸,۳۸۴,۱۷۳	۳۴۴,۲۲۳,۶۴۹,۲۷۲	۱۹۷,۰۲۴,۴۲۵	۱,۰۸۹,۴۴۱,۹۳۲	۳,۷۷۰,۱۲۸,۶۵۷	
۱,۳۳۸,۳۲۷	۸,۱۳۳,۶۶۷,۲۳۰	۹,۸۵۰,۴۳۳,۱۲۱	۶,۳۳۳,۶۰۳	۴۰,۶۶۸,۳۳۶	(۲۰۰,۷۵۴,۴۶۶)	
۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۱۹,۳۷۲,۳۷۲	۹,۷۶۷,۶۵۱	۶۱,۶۸۱,۰۰۰	(۹,۷۶۵,۷۴۹,۷۹۵)	
۳۰,۴۰۸,۷۹۱	۱۶۰,۹۷۰,۱۷۴,۱۱۰	۱۵۴,۱۰۳,۶۷۷,۵۵۱	۱۳۲,۳۳۴,۷۶۴	۸۰۴,۸۵۰,۸۷۱	۵۳۵,۰۲۷,۹۹۳	
۲۵,۱۷۴,۴۶۳	۱۴۷,۰۶۳,۷۴۵,۳۰۰	۱۴۳,۳۹۱,۳۸۷,۴۳۵	۱۳۹,۷۰۸,۶۶۸	۷۳۵,۳۱۸,۷۳۶	(۷۳,۱۶۰,۳۳۹,۸۴۹)	
۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۸۰,۷۷۳,۷۰۱	۹۱,۱۳۳,۰۵۰	۹۱۷,۹۷۵,۰۰۰	۴,۶۷۶,۶۵۵,۴۴۸	
۵,۳۱۸,۷۱۹	۱۷۲,۷۲۲,۹۶۷,۸۹۰	۱۸۴,۵۹۵,۱۵۹,۹۸۸	۱۱۳,۲۱۹,۴۴۳	(۱۲,۸۴۸,۰۲۶,۳۸۰)	-	
۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۳,۳۷۰,۷۶۶	۲۴,۳۳۸,۹۲۲	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰	-	
۵۱۷,۴۵۷	۴,۸۰۸,۰۲۴,۵۵۰	۴,۴۱۶,۲۷۴,۴۱۵	۴,۵۶۷,۵۸۰	۳۴۳,۱۴۲,۴۳۳	-	
۹۲,۶۰۰,۰۰۱	۴۵۷,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۱	۵۶۲,۱۸۹,۳۶۲,۹۵۹	۳۴۷,۸۵۵,۶۳۷	(۱۰۷,۱۱۷,۷۵۸,۵۹۳)	-	
۱۴,۳۳۳,۷۱۵	۱۰۴,۳۳۳,۸۲۰,۴۶۰	۱۰۷,۹۲۷,۷۴۵,۸۲۹	۹۸,۴۰۵,۸۲۲	۵۲۱,۱۶۴,۱۰۲	۱۴,۳۵۶,۰۲۵,۵۷۳	
۶۳,۴۸۰,۰۰۰	۳۹۳,۹۱۰,۱۰۵,۸۹۵	۳۱۳,۶۹۸,۹۷۵,۰۳۰	۲۴۳,۳۶۷,۶۷۷	(۳۱,۵۰۱,۷۸۷,۳۴۰)	-	
۶۰۷,۸۲۵	۱,۹۰۴,۹۲۳,۵۵۰	۱,۸۴۵,۸۵۶,۷۸۸	۱,۸۰۹,۶۶۱	۹,۵۲۴,۶۱۸	-	
۳۶,۰۰۷,۶۲۸	۲۶۸,۱۱۷,۶۶۴,۳۲۱	۲۴۵,۱۸۴,۶۷۰,۹۰۱	۲۴۵,۲۵۹,۹۶۸	۱,۳۴۰,۵۸۸,۳۱۲	-	
۵,۶۰۰,۰۰۱	۸,۲۴۳,۲۰۰,۰۰۱	۹,۸۶۵,۸۷۱,۴۷۷	۶,۳۶۴,۷۳۰	۴۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۹۴۹,۰۱۹,۳۴۹	
۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۲۲۷,۸۴۷,۳۶۷	۱۹۵,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	
۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۶۱,۸۹۴,۷۶۱	۶۵,۷۷۴,۰۷۰	۳۴۶,۱۸۱,۰۰۰	-	
۱۳۰,۷۰۷,۰۰۷	۳۰۰,۳۷۳,۶۳۱,۶۳۰	۱۷۵,۳۱۶,۰۵۳,۸۹۶	۱۵۲,۳۸۲,۴۱۲	۱,۰۰۱,۸۶۸,۱۵۹	-	
۲۴,۴۱۹,۹۳۹	۹۶۷,۷۴۶,۰۰۱,۰۰۰	۸۵۹,۳۲۱,۹۱۶,۹۵۴	۸۲۷,۴۵۶,۱۹۷	۴,۸۳۸,۷۳۰,۰۰۲	۳۲,۹۰۱,۴۶۱,۱۳۷	
۳۲۰,۹۳,۳۵۵	۶۷,۹۲۷,۰۶۶,۶۲۵	۹۱,۲۴۷,۷۰۳,۹۷۴	۵۱,۶۳۱,۸۳۵	(۲۳,۷۰۱,۹۵۴,۵۱۶)	-	
نقل به صفحه بعد	۳,۶۱۰,۰۴۷,۷۷۶,۶۳۶	۳,۶۱۶,۰۰۰,۹۹۸,۶۵۷	۲,۹۴۲,۵۶۳,۰۰۵	۱۸۰,۵۰۰,۳۳۸,۸۷۷	(۲۶,۹۴۶,۰۳۲,۹۱۳)	(۲۵,۸۳۸,۵۳۶,۰۵۳)



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۶۱۰,۰۴۷,۷۷۶,۶۲۶	۳,۶۱۶,۰۰۰,۹۹۸,۶۵۷	۳,۹۴۳,۵۶۳,۰۰۵	۱۸,۰۵۰,۳۳۸,۸۷۷	(۲۶,۹۴۶,۰۳۳,۹۱۳)	(۲۵,۸۳۸,۵۲۶,۰۵۳)
ح - داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-
ح - فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۵۰,۷۸۸,۱۸۷	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۰۵,۹۶۳,۱۸۷)	-
ح - موتوژن	۲,۱۸۶,۰۸۵	۹۵۵,۳۱۹,۱۴۵	۳,۵۳۴,۸۹۹,۴۴۵	۴,۷۷۶,۵۹۶	(۳,۵۸۵,۰۸۳,۹۰۳)	-
ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۱۵,۷۸۹	۵۴۲,۴۶۳,۶۱۵	۵۳۰,۰۳۵,۷۵۵	۲,۷۱۲,۳۱۸	۹,۳۰۰,۱۹۹	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	۲۹۰,۷۰۲,۹۰۲,۷۳۸
	۳,۶۸۸,۰۴۵,۵۵۹,۳۸۶	۳,۷۱۲,۸۱۶,۷۲۲,۰۴۴	۳,۰۱۶,۴۷۹,۳۵۵	۱۸,۴۴۰,۳۳۷,۷۹۱	(۲۶,۳۲۷,۸۶۹,۸۰۴)	۲۶۴,۸۶۴,۳۷۶,۶۸۵

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

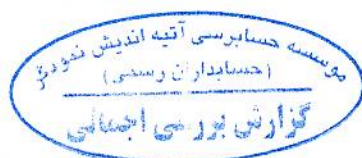
دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۴۸۷,۴۹۳,۷۵۳	-	۳۴,۵۱۲,۵۰۶,۲۴۷	-
اسناد خزانه-م.۳-بودجه-۰۳۰۴۱۸-۰۰۰	۴۴۵,۹۰۰	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۵۳۹,۵۱۸,۸۲۰	-	۷۶,۳۶۰,۴۸۱,۱۸۰	-
اسناد خزانه-م.۴-بودجه-۰۳۰۵۲۲-۰۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۲	۱,۹۹۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۳۸۸,۹۷۴,۳۳۶	-	۳۷۹,۷۱۳,۰۲۵,۶۶۴	-
مراجعه عام ۱۳۹-ش.خ.۳۰۵۱۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۸۶۱,۸۳۱,۱۵۰	-	۲۰۴,۱۳۸,۱۶۸,۸۵۰	-
مراجعه عام ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۸۶,۳۸۱,۵۷۲	-	۹,۹۱۳,۷۱۸,۴۲۸	-
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۳۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۴۳,۰۰۰	-	۲۵۰,۹۶۴,۵۵۷,۰۰۰	-
مراجعه عام ۹۶-ش.خ.۳۰۴۱۴	۱,۴۱۵,۰۰۰	۱,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۵۸۲,۳۴۵,۲۳۳	-	۱۸۳,۴۱۷,۶۵۴,۷۶۷	-
سایر	-	-	-	-	-	۸۵۴,۴۸۸,۸۵۳,۲۷۳
	۸,۸۱۱,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۲,۸۸۱,۸۸۷,۸۶۴	-	-	۱,۱۳۹,۰۲۰,۱۱۳,۱۳۶	۸۵۴,۴۸۸,۸۵۳,۲۷۳



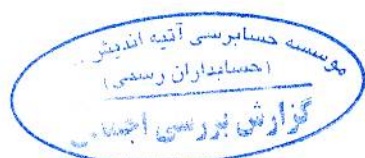
صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶,۹۷۴,۲۷۰,۸۷۷	۵۲۵,۱۶۶,۳۸۵	۵۲,۵۱۶,۶۳۸	۹۶,۹۰۳,۶۴۰,۰۸۳	۱۰۴,۴۵۵,۵۹۳,۹۸۳	۲۹,۷۷۹,۷۷۸ سرمایه گذاری اعتبار ایران
۷۲,۲۳۵,۸۳۳,۹۳۷	-	-	-	-	-	- سایر
۷۲,۲۳۵,۸۳۳,۹۳۷	۶,۹۷۴,۲۷۰,۸۷۷	۵۲۵,۱۶۶,۳۸۵	۵۲,۵۱۶,۶۳۸	۹۶,۹۰۳,۶۴۰,۰۸۳	۱۰۴,۴۵۵,۵۹۳,۹۸۳	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۵۶۳,۸۲۵,۵۰۸	۵,۱۸۷,۷۷۹,۵۸۶	-	۴۶۶,۰۴۱,۰۹۸	۳۸۶,۸۰۱,۸۵۵,۶۱۶	۳۹۲,۴۵۵,۶۷۶,۳۰۰	۱۳,۰۸۷,۵۸۸ صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
-	(۴۲۳,۳۶۵,۱۹۶)	-	۹,۵۸۴,۱۳۰	۹,۷۱۳,۲۳۹,۰۴۵	۹,۲۸۹,۴۵۷,۹۷۹	۸۸۴,۸۷۶ صندوق س. بخشی پترو دارپوش
-	۵۱۵,۶۳۴,۰۷۰	-	۱۶۱,۹۶۵,۹۳۰	۱۴۰,۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰ صندوق س. بخشی گستره فیروزه
-	۱۴۹,۱۴۴,۶۳۱,۳۲۶	-	-	۳,۴۵۶,۲۲۴,۹۹۷,۹۲۵	۳,۶۰۵,۳۶۹,۶۲۹,۲۵۱	۳۰۷,۴۲۳,۳۵۸ صندوق اهرمی موج-واحد عادی
(۳۴,۳۴۲,۱۶۳,۷۴۲)	-	-	-	-	-	- سایر
(۲۷,۷۷۸,۳۳۸,۲۳۴)	۱۵۴,۴۱۴,۶۷۹,۷۸۶	-	۶۳۷,۵۹۱,۱۵۸	۳,۹۹۲,۹۰۲,۴۹۲,۵۸۶	۴,۱۴۷,۹۵۴,۷۶۳,۵۳۰	



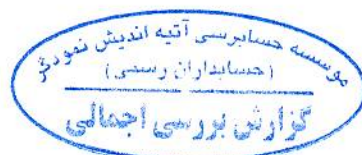
صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷۰۱ (۲۳,۹۹۱,۰۱۰,۱۹۹)	۱۶۶,۲۹۱,۳۳۵,۲۲۶
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷۰۲ ۵۶,۲۵۹,۱۵۱,۴۱۰	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۲۴۲
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۱۷۰۳ ۸۰,۵۹۱,۹۵۲,۷۶۵	-
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷۰۴ ۴۷۰,۴۹۹,۲۷۲,۴۹۱	۱۹,۲۰۹,۴۱۵,۴۴۵
	۵۸۳,۳۵۹,۴۶۷,۴۶۷	۳۰۸,۴۶۶,۳۶۱,۹۱۳

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

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	۱۸,۸۹۷,۰۹۵	۲۳۹,۳۳۷,۲۲۲,۷۰۰	۲۳۲,۳۱۴,۳۱۹,۷۶۰	۲۲۷,۲۷۵,۳۶۲	۱,۱۹۶,۱۸۶,۱۱۴	۵,۴۹۹,۴۴۱,۴۶۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۶,۹۱۵,۸۳۹	۲۹۳,۶۴۴,۰۱۴,۷۰۰	۳۰۰,۵۸۵,۶۶۰,۹۸۶	۲۷۸۰,۱۱۸,۸۱۴	۱,۴۶۳,۲۲۰,۰۷۴	(۹,۶۸۲,۸۷۸,۱۷۴)
صنایع کانی و سرامیک سینا	۱۰۱,۳۲۱	۱,۷۲۱,۴۴۲,۷۹۰	۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۶۰	۱,۶۳۵,۲۷۲	۸۶۰,۷۳۱,۹	(۲۰۲,۴۴۳,۴۶۱)
داروسازی سینا	۹,۲۳۵,۰۵۴	۱۶۶,۰۴۶,۱۵۳,۴۲۰	۱۸۲,۰۶۶,۳۴۴,۷۶۰	۱۵۷,۷۴۳,۸۴۶	۸۳۰,۲۳۰,۷۶۷	(۱۷,۰۰۸,۱۶۵,۹۵۳)
مدیریت سرمایه ص ب کشوری	۴۴,۸۶۲,۸۸۸	۷۰,۱۶۵,۵۵۶,۸۳۲	۷۹,۰۲۷,۷۵۱,۴۷۶	۶۶,۶۵۷,۲۷۹	۳۵۰,۸۲۷,۷۸۴	(۹,۲۸۹,۶۷۹,۷۰۷)
کشت و دامداری فکا	۱۲۶,۸۷۹,۸۷۷	۲۷۶,۲۱۷,۴۹۲,۳۲۹	۲۵۴,۱۴۹,۷۷۶,۵۰۶	۲۶۲,۴۰۶,۶۱۸	۱,۳۸۱,۰۸۷,۴۶۱	۲۰,۴۲۴,۲۲۱,۶۴۴
فراورده های نسوزایران	۱۹,۹۳۰,۶۳۹	۱۷۶,۰۹۸,۴۴۸,۷۶۰	۲۰۵,۹۸۵,۶۱۰,۰۲۰	۱۶۷,۲۹۳,۵۲۶	۸۸۰,۴۹۲,۲۴۴	(۳۰,۹۳۴,۹۴۷,۰۳۰)
نفت پارس	۳۲,۹۰۱,۸۲۹	۲۱۹,۴۵۵,۱۹۹,۴۳۰	۲۴۳,۹۸۷,۳۲۰,۸۶۰	۲۰۸,۴۸۲,۴۳۹	۱,۰۹۷,۲۷۵,۹۹۷	(۲۵,۸۲۷,۷۸۹,۸۶۶)
مونوژن	۱,۱۲۴,۲۷۸	۱,۸۶۶,۳۰۱,۴۷۸	۲,۰۴۳,۳۸۶,۳۹۵	۱,۷۷۲,۹۸۶	۹,۳۳۱,۵۰۷	(۱۸۸,۱۸۹,۴۱۰)
معدنی املاح ایران	۲۲,۱۰۳,۸۶۶	۵۶۰,۳۳۳,۰۰۳,۱۰۰	۵۵۳,۱۲۶,۷۹۲,۵۲۷	۵۳۳,۳۱۶,۳۵۳	۲۸۰,۱۶۶۵,۰۱۶	۳,۸۶۳,۲۲۹,۲۰۴
فولاد مبارکه اصفهان	۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۲۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۵۷۶,۶۲۵,۰۴۸	۳۱۱,۸۱۷,۷۴۰	۱,۶۴۱,۱۴۶,۰۰۰	۶۳,۶۹۹,۶۱۱,۲۱۲
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 بهمن	۲۵۹,۸۲۱,۶۵۳	۴۱۷,۵۳۳,۲۹۶,۳۷۱	۴۹۴,۳۴۱,۹۰۱,۶۰۹	۳۹۶,۶۵۶,۷۲۷	۲,۰۸۷,۶۶۶,۹۸۲	(۷۹,۳۹۲,۸۲۸,۹۴۷)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۲۶,۶۰۸,۳۸۸	۳۴۶,۳۰۴,۸۹۱,۲۷۸	۳۴۸,۰۴۱,۲۴۶,۷۹۶	۳۲۸,۸۹۴,۶۴۷	۱,۷۳۱,۰۲۴,۴۵۶	(۳,۸۹۶,۲۷۴,۶۲۱)
بانک خاورمیانه	۹۵,۲۲۲,۱۱۰	۲۴۹,۹۵۸,۰۳۸,۷۵۰	۲۲۲,۱۱۶,۳۶۳,۸۹۵	۲۳۷,۴۶۰,۱۲۷	۱,۳۴۹,۷۹۰,۱۹۴	۲۶,۳۵۴,۴۲۴,۵۲۴
سیمان هگمتان	۱,۷۶۰,۱۹۷	۱۰۹,۹۷۷,۱۰۸,۵۶۰	۱۱۰,۰۸۶,۳۰۲,۷۳۰	۱۰۴,۴۷۸,۲۵۳	۵۴۹,۸۸۵,۵۴۳	(۷۴۳,۵۵۷,۹۶۶)
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 فروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

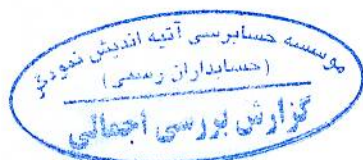
دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	(۱۱,۳۲۰,۲۴۱,۴۰۰)	-
پتروشیمی شیراز	۱۸,۵۲۷,۳۷۰	۴۷۵,۰۴۱,۷۶۶,۷۹۸	۴۶۵,۰۱۰,۷۴۷,۳۲۹	۴۵۱,۲۸۹,۶۷۸	۷,۲۰۴,۵۲۰,۹۵۷	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۸,۶۳۷,۴۵۵	۲۳۷,۸۱۳,۹۲۵,۸۰۰	۲۳۵,۹۸۲,۵۵۸,۲۳۲	۲۲۵,۹۲۳,۳۳۰	۴۱۶,۳۷۴,۷۰۹	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۴,۰۴۷,۰۱۰	۱۷۶,۰۲۳,۰۴۱,۷۰۰	۲۰۶,۷۰۴,۸۲۳,۵۱۷	۱۶۷,۲۲۰,۸۹۰	(۳۱,۷۲۹,۱۱۸,۹۱۶)	-
داروسازی دانا	۲,۰۰۶,۰۱۵	۶۳,۳۸۹,۷۷۳,۲۵۰	۸۵,۶۸۳,۲۸۳,۵۳۶	۶۰,۱۳۵,۳۸۵	(۲۲,۷۷۰,۰۸۴,۴۳۷)	-
نولیدموادلولیه داروین	۵,۴۳۲,۰۱۳	۳۴۱,۱۳۰,۴۱۶,۴۰۰	۳۲۹,۵۲۷,۳۴۴,۸۷۸	۳۲۴,۰۷۳,۸۹۶	۹,۵۷۳,۳۴۵,۵۴۴	-
ح. فجر انرژی خلیج فارس	۲,۳۴۸,۵۷۸	۲۶,۴۴۳,۲۷۷,۲۸۰	۲۰,۸۵۵,۷۳۸,۱۸۰	۲۵,۱۲۱,۱۱۳	۵,۴۳۰,۲۰۱,۶۰۱	-
گسترش سوخت سبزاگرس	۳۵۴,۷۸۶,۳۱۵	۶۵۹,۱۹۲,۹۷۳,۲۷۰	۵۸۳,۰۶۱,۵۷۴,۱۵۸	۶۲۶,۲۳۳,۳۲۵	۷۲,۳۰۹,۳۰۰,۹۲۱	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۴۸۶,۹۳۴	۱۶۶۲۱,۱۰۸,۳۶۶	۱۳,۷۷۸,۹۱۷,۰۱۸	۱۵,۷۹۰,۰۵۳	۲,۷۴۳,۲۹۵,۷۵۳	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۵۳,۳۹۴	۹۲,۵۴۲,۰۲۱,۶۷۸	۷۹,۶۷۳,۵۱۷,۱۶۸	۸۷,۹۱۴,۹۲۱	۱۲,۳۱۷,۸۷۹,۴۸۱	-
فند مرودشت	۲۶۵,۳۳۰	۱,۴۷۹,۹۸۳,۴۰۰	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۱۰	۱,۴۰۵,۹۸۴	(۲۳۹,۹۲۳,۲۱۱)	-
صنایع خاک چینی ایران	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۷۳,۱۸۴,۴۰۰	۱۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۰,۶۶۵,۶۰۰	-
نیان الکترونیک	۲,۸۵۴,۹۷۵	۱۲۱,۱۹۳,۶۸۸,۷۵۰	۱۰۹,۰۸۶,۳۴۴,۰۴۹	۱۱۵,۱۳۴,۰۰۴	۱۱,۳۸۶,۲۴۲,۲۵۳	-
سرمایه گذاری صدرتامن	۷۹,۴۴۱,۳۹۶	۶۹۸,۲۸۹,۸۷۰,۸۳۹	۶۹۴,۲۳۳,۴۲۵,۰۸۶	۶۶۳,۳۷۵,۳۷۷	(۹۸,۳۷۸,۹۷۸)	-
پتروشیمی پردیس	۴,۲۳۱,۲۷۸	۸۲۳,۷۴۵,۲۰۱,۰۴۰	۷۹۴,۵۳۳,۷۰۳,۱۳۹	۷۸۲,۵۵۷,۹۴۱	۲۴,۳۱۰,۳۱۳,۹۵۵	-
کشت و دام قیام اصفهان	۹,۱۶۳,۰۳۶	۳۱,۳۳۷,۵۸۳,۱۳۰	۳۰,۲۹۱,۱۲۵,۸۷۰	۲۹,۷۷۰,۷۰۴	۸۵۹,۹۹۸,۶۳۰	-
سایر	-	-	-	-	-	۱۰۷,۹۷۰,۵۵۴,۳۱۷
	۷,۸۶۳,۴۵۶,۴۱۲,۳۲۹	۷,۸۴۰,۶۵۹,۸۵۶,۷۷۲	۷,۴۷۰,۲۸۳,۵۹۴	۳۹,۳۱۷,۳۸۲,۰۶۲	(۲۳,۹۹۱,۰۱۰,۱۹۹)	۱۶۶,۳۹۱,۳۳۵,۲۳۶



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

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

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۳	۲۹۱,۵۳۴	۱۳۷,۴۸۴,۸۱۰,۵۹۴	۱۵۱,۳۹۳,۶۰۴,۵۵۱	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 ۰۲-۵۰۷۲	۱,۹۰۵,۶۶۶	۹۷۶,۰۴۵,۹۱۷,۵۴۶	۹۷۵,۴۰۴,۵۳۴,۰۶۳	۱۷۶,۹۰۸,۳۲۳	۴۶۶,۴۸۵,۱۶۰	-	-
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۲-۴۱۳۱۱	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	۲۵۳,۳۶۶,۸۴۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۱۸,۸۲۸,۵۴۲	۴۵,۷۴۱,۴۹۰	۹,۳۰۲,۳۶۹,۹۶۸	-	-
مراجعه سولیکو کاله-فیروزه ۷۰۱۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-
صکوک مراجعه اندیمشک-۸-۶ماهه ۲۳٪	۲,۹۹۹,۹۸۴	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۴۷,۱۰۰	(۵۴۳,۷۴۷,۱۰۰)	-	-
صکوک اجاره سرمد-۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-
صکوک مراجعه اندیمشک-۷-۶ماهه ۲۳٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۹۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۳,۱۵۵,۸۹۰,۴۶۱	۲۶۸,۱۱۷,۲۸۲	۱۳۷,۴۶۷,۸۹۲,۲۵۷	-	-
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 ۰۱-۳۰۸۱۴	۱,۵۴۱,۳۰۰	۱,۳۴۱,۶۷۰,۸۳۴,۰۰۰	۱,۲۷۹,۰۹۳,۳۶۱,۳۰۰	۲۴۳,۱۷۷,۸۳۷	۶۲,۳۳۴,۲۸۴,۸۶۳	(۳۳,۴۴۳,۵۸۴,۵۱۶)	-
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۴۷۹,۷۹۹	۳۱۱,۷۷۳,۳۹۰,۲۰۰	۲۶۸,۱۱۷,۱۷۶,۷۲۲	۵۶,۵۰۸,۹۲۷	۴۳,۵۹۹,۷۰۴,۵۵۱	(۱۴,۰۲۹,۰۳۱,۴۲۲)	-
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳	۱,۳۳۵,۰۰۰	۱,۱۴۳,۸۹۰,۸۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۱۵۲,۲۱۰,۸۸۲	۲۰۷,۱۴۸,۹۶۳	۵۸,۵۳۶,۴۷۰,۱۵۵	-	-
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰	۱۴۶,۴۵۸	۱۰۳,۴۷۳,۵۷۷,۰۰۰	۹۲,۴۵۰,۹۶۷,۹۳۱	۱۸,۷۵۴,۴۰۵	۱۱,۰۰۲,۳۵۴,۶۶۴	-	-
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸	۴۴۵,۰۰۰	۳۹۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۴۲۳,۱۳۵,۳۸۱	۷۱,۸۶۴,۷۱۹	-	(۵,۱۱۰,۸۵۳,۸۳۳)	-
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۴۰۲۲۶	۱۷۵,۳۷۰	۱۲۹,۴۹۴,۰۸۴,۸۵۰	۱۱۸,۹۷۷,۷۲۲,۴۱۳	۲۳,۴۷۰,۸۰۳	۱۰,۴۹۲,۸۸۱,۶۳۴	(۸۷۷,۷۶۹,۴۲۳)	-
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۰۳۰۷۲۴	۳۵۰,۰۰۰	۳۱۱,۳۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۶۱,۹۸۲,۸۹۷	۵۶,۴۰۶,۹۱۲	(۶۰۷,۸۳۹,۸۰۹)	(۱,۳۵۰,۳۲۳,۳۳۸)	-
مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش-خ ۰۴۰۷۱۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۹۹۳,۵۰۰	(۳۳۲,۳۱۵,۹۹۳,۵۰۰)	-	-
مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۱۹۶,۴۱۷,۸۱۲	۱۶۱,۴۹۳,۷۵۰	۴۳,۶۴۲,۰۸۸,۳۲۸	(۸۲,۴۸۷,۴۶۴,۷۸۳)	-
مراجعه کلون-آرمان ۷۰۵۲۰	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۸۱۲,۵۰۰	(۸۸,۸۱۲,۵۰۰)	-	-
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳-۳۰۸۲۱	۵۳۳,۰۰۰	۴۶۲,۰۹۵,۰۱۰,۰۰۰	۴۰۷,۶۴۷,۱۱۵,۵۶۶	۸۳,۷۵۴,۷۲۱	۵۴,۳۶۴,۱۳۹,۷۱۳	۴۱,۳۴۰,۱۳۶,۷۲۹	-
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۳-۳۰۷۲۳	۳۳۷,۳۰۰	۲۹۸,۰۱۷,۳۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۴۲,۴۶۰,۸۰۵	۵۴,۰۱۵,۶۴۷	۲۷,۰۰۲,۸۸۳,۵۴۸	۱۷,۵۴۹,۴۴۸,۸۷۳	-
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳-۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-
اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	۸۵۷,۰۷۲	۴۶۸,۳۳۰,۳۹۹,۳۹۰	۴۶۳,۵۸۳,۷۲۹,۸۰۹	۸۴,۸۸۴,۸۸۵	۴,۶۶۲,۷۸۴,۶۹۶	-	-
سایر	-	-	-	-	-	۲۰۱,۱۷۵,۰۵۲,۹۵۴	-
نقل به صفحه بعد	۳۰,۰۸۴,۳۲۷,۷۴۰,۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۴۳۹,۱۸۸,۲۹۱	۵,۴۵۲,۷۸۶,۲۱۸	۷۸,۴۴۵,۷۶۵,۵۹۱	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۳۴۲	-	-



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۰,۰۸۴,۳۳۷,۷۴۰,۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۳۳۹,۱۸۸,۳۹۱	۵,۴۵۲,۷۸۶,۳۱۸	۷۸,۴۴۵,۷۶۵,۵۹۱	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۲۴۲	
استادخرانه-م ۲ بودجه-۵۰۸۱۸-۰۲	۲۱۷,۶۹۴	۱۳۱,۶۹۳,۱۲۲,۹۴۰	۱۱۹,۹۳۲,۷۷۰,۶۸۲	۲۲,۰۵۶,۸۷۹	۱,۷۳۸,۳۹۵,۳۷۹	-	
استادخرانه-م ۱ بودجه-۵۰۳۳۵-۰۲	۵۳۴,۳۸۷	۳۹۹,۳۶۷,۹۵۱,۸۳۱	۳۸۴,۳۵۹,۳۶۹,۹۱۰	۵۴,۲۶۰,۴۴۱	۱۵۰,۵۴,۴۳۱,۴۸۰	-	
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۳۱۰۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۹۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۲۷۲,۸۱۱,۱۱۲	۴۸,۰۲۴,۸۱۶	۱۵,۶۴۳,۶۶۴,۰۷۲	-	
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۴۱۱۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۵۱,۴۹۸,۹۳۰	۵۹,۷۰۳,۷۵۰	(۸,۸۱۱,۴۰۳,۶۸۰)	-	
مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ-۴۰۴۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۹۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۱۱,۸۵۳,۷۱۲	۱۵,۵۱۴,۱۶۶	(۱,۸۳۲,۰۶۷,۸۷۸)	-	
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ-۳۱۱۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۷۹۰,۳۵۷,۱۶۲	۱۴۳,۴۳۹,۹۴۰	۴۲,۴۰۳,۹۱۳,۸۹۸	-	
استادخرانه-م ۸ بودجه-۴۰۷۲۸-۰۱	۲۱,۹۲۷	۱۴,۸۲۰,۴۵۹,۳۰۰	۱۲,۶۶۷,۱۲۴,۳۶۸	۲,۶۸۶,۳۰۸	۲,۱۵۰,۶۴۸,۸۲۴	-	
استادخرانه-م ۷ بودجه-۴۰۷۱۴-۰۱	۳۳۹,۱۰۰	۲۲۴,۸۰۸,۲۱۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۶,۳۳۲,۴۸۵	۴۰,۷۴۶,۴۸۸	۳۲,۸۷۱,۱۳۱,۰۲۷	-	
مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ-۶۰۶۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۰۴۹,۶۱۸,۳۳۷	۲۵۷,۹۹۸,۵۰۰	(۱۶۹,۸۶۷,۱۶۹,۳۳۷)	-	
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ-۳۰۹	۹۶۵,۰۰۰	۸۵۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۵۱۲,۵۳۳,۰۵۳	۱۵۴,۲۶۷,۳۱۳	۴۸,۴۶۲,۱۹۹,۶۳۴	-	
		۳۴,۴۹۰,۸۹۴,۹۸۴,۱۷۱	۳۴,۴۲۸,۳۸۴,۳۵۸,۰۴۲	۶,۳۵۱,۴۷۲,۷۱۹	۵۶,۳۵۹,۱۵۱,۴۱۰	۱۲۲,۹۶۵,۶۱۱,۲۴۲	

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

اختیار فواید-۵۹۶۳-۴۱۰۵۱۳۶	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۱۲,۳۵۶,۳۳۵	۵۸۶,۸۹۱,۰۰۰	۳,۰۸۸,۹۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۹۱,۹۵۲,۷۶۵	-	
		۶۱۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۱۲,۳۵۶,۳۳۵	۵۸۶,۸۹۱,۰۰۰	۵۸۶,۸۹۱,۰۰۰	۸۰,۵۹۱,۹۵۲,۷۶۵		



صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

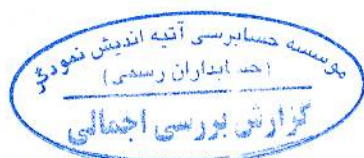
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۵۸,۲۰۵	۱,۷۱۲,۹۷۳,۱۵۰	۱,۷۲۰,۳۴۰,۷۳۶	۲۰,۳۴۱,۱۵۶	(۹,۳۰۱,۷۴۲)
صندوق س.پشتوانه طلای زرین آگاه	۳۱,۳۵۳,۸۲۴	۱,۰۱۲,۸۲۲,۵۷۶,۶۷۲	۹۵۳,۷۲۲,۳۹۷,۸۶۸	۱,۳۱۵,۳۸۷,۰۹۲	۵۷,۸۸۴,۷۹۱,۷۱۲
صندوق س. دریای آبی فیروزه-سهام	۲۴,۳۱۴,۸۸۲	۳۹۴,۷۰۲,۵۷۶,۶۰۰	۴۰۴,۱۵۰,۱۷۹,۲۹۰	۴۶۸,۷۰۹,۳۱۰	(۹,۹۱۶,۳۱۲,۰۰۰)
صندوق س. بخشی پترو دارپوش-	۱۱۵,۱۲۴	۱,۲۹۴,۴۵۴,۲۵۶	۱,۲۶۳,۷۱۰,۳۳۰	۱,۵۳۷,۱۶۴	۲۹,۳۰۶,۷۶۲
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	۹۵,۴۳۱,۳۲۴,۱۶۰	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 عبار مفید	۱۴,۶۹۲,۹۸۵	۱,۵۷۹,۳۹۳,۰۳۶,۶۰۵	۱,۴۵۷,۱۲۸,۳۶۳,۴۷۴	۱,۸۹۵,۲۷۱,۶۴۴	۱۳۰,۳۶۹,۴۰۱,۴۸۷
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	-	۲۳۵,۳۶۰,۴۵۵,۸۱۰
سایر	-	-	-	-	(۱۲,۱۱۱,۳۴۹,۵۸۰)
	۱۰,۰۷۹,۴۶۵,۰۳۵,۲۸۳	۹,۶۰۵,۱۲۸,۰۱۰,۱۳۴	۳,۸۳۷,۶۵۱,۶۵۸	۴۷۰,۴۹۹,۳۷۳,۴۹۱	۱۹,۳۰۹,۴۱۵,۴۴۵



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

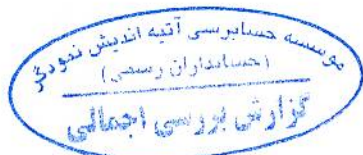
۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	ریال
	۴۹۱,۳۷۱,۸۵۷,۷۱۵	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	ریال
	۲,۳۷۲,۵۵۸,۰۵۷,۶۱۸	۴۸۷,۶۳۹,۸۰۵,۱۹۸
سود سیرده و گواهی سیرده بانکی	۱۹-۲	ریال
	۴,۶۸۹,۶۲۰,۲۹۹,۱۳۲	۱,۴۰۷,۳۲۰,۷۱۴,۰۸۲
درآمد تعهد پذیره نویسی	۱۹-۳	ریال
	۵۶۱,۰۸۳,۸۰۵,۶۶۰	-
	۸,۱۱۴,۵۳۴,۰۲۰,۱۲۵	۱,۹۰۱,۹۶۶,۹۲۳,۹۶۷

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
اوراق اجاره	درصد	ریال	ریال		
صکوک اجاره صندوق صندوق ضمانت	۱۹	-	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷		
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳۳ ماهه ۲۳٪	۲۳	۱۳۹,۸۰۲,۷۶۶,۳۹۳	-		
صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳۳ ماهه ۲۳٪	۲۳	۳۵۱,۴۶۹,۰۹۱,۳۲۲	-		
جمع		۴۹۱,۳۷۱,۸۵۷,۷۱۵	۷,۰۱۶,۴۰۴,۶۸۷		
اوراق مرابحه					
مرابحه عام دولت ۱۳۱ شخ ۰۴۰۴۱۰	۳۱	۱۴۰,۴۱۰,۴۱۰,۷	۲,۳۵۱,۳۵۲,۳۶۳		
مرابحه عام دولت ۱۲۹ شخ ۰۳۰۵۱۰	۳۱	۱۴۰,۳۱۰,۵۱۰,۰	۲,۷۰۵,۵۴۰,۸۴۶		
مرابحه عام دولت ۱۳۰ شخ ۰۳۱۱۱۰	۳۱	۱۴۰,۳۱۱,۱۱۰,۰	۲۴,۳۴۹,۸۶۷,۶۱۸		
مرابحه عام دولت ۹۴ شخ ۰۳۰۸۱۶	-	۱۴۰,۳۱۰,۸۱۶,۰	۴۸,۰۹۹,۵۳۸,۱۷۸		
مرابحه عام دولت ۱۱۲ شخ ۰۴۰۴۰۸	۱۸	۱۴۰,۴۱۰,۴۱۰,۷	۳۵,۴۰۸,۵۲۶,۷۳۲		
مرابحه عام دولت ۱۶ شخ ۰۶۰۶۳۰	۱۸	۱۴۰,۶۱۰,۶۳۰,۰	-		
مرابحه عام دولت ۱۶۸ شخ ۰۴۰۷۱۰	۳۳	۱۴۰,۴۱۰,۷۱۰,۰	-		
مرابحه عام دولت ۱۲۷ شخ ۰۴۰۶۲۳	۱۸	۱۴۰,۴۱۰,۶۲۳,۰	۹۸,۷۳۵,۳۳۸,۴۶۰		
مرابحه عام دولت ۱۰۷ شخ ۰۳۰۷۲۴	۱۸	۱۴۰,۳۱۰,۷۲۴,۰	۲۲,۰۹۶,۱۴۳,۸۳۳		
مرابحه عام دولت ۸۷ شخ ۰۳۰۳۰۴	۱۷	۱۴۰,۳۱۰,۳۱۰,۴	-		
مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	۲۳	۱۴۰,۷۱۰,۵۲۰,۰	-		
صکوک مرابحه اندیشک ۳۰۰۸ ماهه ۲۳٪	۲۳	۱۴۰,۸۱۰,۱۱۸,۰	-		
مرابحه سولیکو کاله خیرود ۰۷۰۱۳۵	۲۳	۱۴۰,۷۱۰,۱۳۵,۰	-		
مرابحه نافندگی پربیا ۰۶۰۷۱۸	۱۸	۱۴۰,۶۱۰,۷۱۸,۰	-		
مرابحه عام دولت ۱۴۲ شخ ۰۳۱۰۰۹	۳۱	۱۴۰,۳۱۰,۰۰۹,۰	-		
مرابحه عام دولت ۹۶ شخ ۰۳۰۴۱۴	۱۷	۱۴۰,۳۱۰,۴۱۴,۰	-		
مرابحه عام دولت ۱۰۵ شخ ۰۳۰۵۰۳	۱۸	۱۴۰,۳۱۰,۵۰۳,۰	-		
مرابحه عام دولت ۱۳۲ شخ ۰۴۱۱۱۰	۳۱	۱۴۰,۴۱۱,۱۱۰,۰	-		
صکوک مرابحه دعبید ۳۰۰۹ ماهه ۲۳٪	۲۳	۱۴۰,۶۱۰,۹۰۷,۰	-		
صکوک مرابحه اندیشک ۰۷-۶ ماهه ۲۳٪	۲۳	۱۴۰,۷۱۰,۰۰۶,۰	-		
مرابحه عام دولت ۳ شخ ۰۳۰۵	۱۵	۱۴۰,۳۱۰,۵۱۰,۰	-		
مرابحه عام دولت ۵ شخ ۰۳۰۹	۱۸	۱۴۰,۳۱۰,۹۱۰,۵	-		
سایر	-	-	۲۴۳,۸۸۳,۵۹۷,۲۶۸		
			۴۸۷,۶۳۹,۸۰۵,۱۹۸		۲,۳۷۲,۵۵۸,۰۵۷,۶۱۸

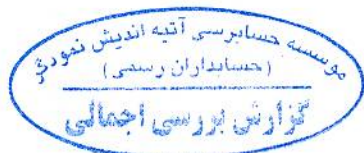


صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰,۵۴۷,۷۴۸,۲۱۹,۳۵۸		۱,۲۶۲,۲۶۸,۹۶۲,۹۲۵	(۹۸۲,۳۸۸,۹۳۹)	۱,۲۶۱,۲۸۶,۵۷۳,۹۹۶	۳,۳۴۰,۸۹۸
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۰ گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۲۵	۶۰,۳۰۹,۴۳۶,۱۶۰	-	۶۰,۳۰۹,۴۳۶,۱۶۰	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۱ گردشگری		۲۵	۶۳,۸۵۲,۴۵۸,۹۶۸	-	۶۳,۸۵۲,۴۵۸,۹۶۸	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۲ گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۵	۱۶۴,۹۴۵,۲۰۵,۵۰۷	-	۱۶۴,۹۴۵,۲۰۵,۵۰۷	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۳ گردشگری	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۲۵	۱۶,۴۳۷,۳۹۷,۳۹۷	(۳۳,۷۱۶,۸۵۶)	۱۶,۳۹۳,۶۸۰,۴۴۱	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۸ گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۲۹	۲۵	۴۱,۳۷۰,۴۹۱,۷۶۸	-	۴۱,۳۷۰,۴۹۱,۷۶۸	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۹ گردشگری		۲۵	۴۲,۹۸۳,۶۰۶,۴۸۸	-	۴۲,۹۸۳,۶۰۶,۴۸۸	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۴ گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۵	۱۴۱,۳۳۲,۸۷۶,۷۰۹	-	۱۴۱,۳۳۲,۸۷۶,۷۰۹	-
کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۰۴۶۳۳۵,۱ گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۲۵	۳۲,۸۲۱,۳۲۷,۵۷۳	-	۳۲,۸۲۱,۳۲۷,۵۷۳	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۷ گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۲۵	۱۳۳,۷۱۴,۳۷۴,۹۷۶	(۱,۹۳۷,۶۹۴)	۱۳۳,۷۱۲,۳۳۷,۲۸۲	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱۲ گردشگری		۲۵	۲۱,۸۰۳,۳۷۸,۶۷۲	-	۲۱,۸۰۳,۳۷۸,۶۷۲	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۰۱,۱۰۴۶۳۳۵,۱ گردشگری		۲۵	۶۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۲۰	-	۶۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۲۰	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۶ گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۲۵	۵۶,۶۵۳,۷۳۱,۵۵۰	(۲۰,۸۵۶,۳۰۱)	۵۶,۶۳۲,۸۷۵,۲۴۹	-
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۵ گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۲۵	۱۹۸,۵۷۳,۸۷۳,۱۹۱	-	۱۹۸,۵۷۳,۸۷۳,۱۹۱	-
بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰۴۶۳۳۵,۲۰ گردشگری	-	۲۵	۲۰,۹۱۷,۴۰۸,۲۴۵	(۵,۱۶۹,۳۴۴)	۲۰,۹۱۲,۲۳۹,۰۰۱	۳۰,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶
بلند مدت ۱۳۲,۱۴۰,۵۱۰۴۶۳۳۵,۲۱ گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۲۵	۴۵۰,۸۲۱,۰۳۸	(۳۰۵,۸۳۴)	۴۵۰,۵۱۵,۲۰۴	۸۷,۷۰۷,۱۲۱
بلند مدت ۱۳۲,۳۳۳,۱۰۴۶۳۳۵,۱ گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۲۵	۱۹,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۲	-	۱۹,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۲	-
نقل به صفحه بعد	۱۹,۳۰۰,۶۵۳,۲۱۹,۳۵۸		۲,۳۴۰,۳۵۵,۱۳۸,۴۳۹	(۱,۰۴۴,۳۷۴,۸۵۸)	۲,۳۳۵,۹۸۰,۵۸۱	۳۰,۳۸۲,۷۲۸,۸۲۵



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۲۵	۲,۳۴۰,۳۵۵,۱۳۸,۴۳۹	(۱۰,۴۴,۳۷۴,۸۵۸)	۲,۳۲۹,۳۱۰,۷۶۳,۵۸۱	۳۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵
بلند مدت ۶۵۰۰۷۹۹۸۶۰ بانک						
تجارت						
کوتاه مدت ۳۲۳۸۱۲۱۸۷ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۸۳,۹۱۵,۸۴۲,۸۷۵	(۳۱,۰۸۶,۶۴۲)	۱۸۳,۸۹۴,۷۵۶,۲۳۳	-
بلند مدت ۶۲۵۱۷۹۰۲۶۲ بانک						
تجارت						
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	-	۲۵	۱۰۷,۸۰۰,۵۴۶,۳۶۱	-	۱۰۷,۸۰۰,۵۴۶,۳۶۱	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۵۶۲۲۵ بانک						
تجارت						
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	-	۲۵	۳۷,۶۵۰,۲۷۳,۱۸۹	-	۳۷,۶۵۰,۲۷۳,۱۸۹	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۸۳۳۶۲ بانک						
تجارت						
۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۲,۱۳۱,۱۴۷,۴۱۸	-	۱۳۲,۱۳۱,۱۴۷,۴۱۸	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۷۶۵۰۴ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۳,۵۶۵,۵۷۳,۶۹۲	-	۳۳,۵۶۵,۵۷۳,۶۹۲	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۵۰۶۱۱ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۶۴,۶۴۴,۸۰۸,۶۸۳	(۱۱,۹۰۴,۳۱۵)	۶۴,۶۳۲,۹۰۴,۳۶۸	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۵۳۴۱۱ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۸,۱۸۰,۳۲۷,۸۴۲	(۱۰,۷۱۳,۸۸۳)	۵۸,۱۶۹,۶۱۳,۹۵۹	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۵۳۵۱۵ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸۵,۴۵۹,۰۱۶,۳۸۲	(۳۸,۰۹۲,۶۵۲)	۸۵,۴۲۰,۹۲۳,۷۳۰	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۲۱۹۱۴ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۴/۰۹	-	۲۵	۲۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۲۹	-	۲۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۲۹	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۴۳۸۰۰ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۵۵	(۲۹۶,۶۷۷,۵۳۹)	۲۴,۵۶۶,۷۱۰,۴۱۶	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۲۶۱ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۵۵	(۳۹۱,۰۴۱,۷۴۹)	۲۴,۴۷۲,۳۴۶,۲۰۶	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۲۵۴ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۰	(۳۵۱,۹۳۷,۵۷۴)	۲۲,۰۲۵,۱۱۱,۵۹۶	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۱۹۲ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۵۵	(۳۹۱,۰۴۱,۷۴۹)	۲۴,۴۷۲,۳۴۶,۲۰۶	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۱۶۶ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۳,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۶	(۴۷۵,۷۵۱,۶۴۰)	۲۳,۱۳۰,۸۰۵,۷۳۶	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۴۰۲۱۴۱ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۸۸	(۱۸۳,۵۹۲,۰۹۶)	۱۱,۶۱۹,۶۸۶,۵۹۲	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۴۰۲۱۱۵ بانک						
تجارت						
۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۳۱۳,۱۱۷,۸۰۰,۳۲۴	-	۱۹,۳۳۷	-	۱۹,۳۳۷	-
کوتاه مدت ۳۸۷۹۵۹۰۲ بانک تجارت						
۱۴۰۴/۰۷/۰۴	-	۲۵	۱۸,۳۹۵,۰۸۱,۹۵۴	-	۱۸,۳۹۵,۰۸۱,۹۵۴	-
بلند مدت ۶۳۱۷۸۰۱۱۰۴ بانک						
تجارت						
۱۴۰۳/۱۲/۲۶	-	۲۵	۱۱۴,۷۶۳,۳۹۵,۰۲۸	-	۱۱۴,۷۶۳,۳۹۵,۰۲۸	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۱۷۹۶ بانک						
تجارت						
۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۹۴,۳۲۵,۲۹۳,۷۸۹	(۲۷۵,۴۹۶,۰۰۶)	۲۹۴,۰۴۹,۷۹۷,۷۸۳	-
بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۱۲۹۶۳۳ بانک						
تجارت						
نقل به صفحه بعد						
۳۱,۷۶۳,۷۷۲,۷۷۶,۴۱۲			۳,۶۴۵,۵۰۳,۱۲۲,۴۲۷	(۳,۴۹۱,۷۱۰,۷۰۳)	۳,۶۴۲,۰۱۱,۴۳۱,۷۲۴	۳۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۷۶۳,۷۷۲,۷۷۶,۴۱۲			۳,۶۴۵,۵۰۳,۱۴۲,۴۲۷	(۳,۴۹۱,۷۱۰,۷۰۳)	۲,۶۴۲,۰۱۱,۴۳۱,۷۲۴	۳۰,۲۸۲,۷۲۸,۸۳۵
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۱	-	۲۵	۲۱,۴۹۳,۹۵۰,۶۸۸	(۷,۴۵۴,۰۸۱)	۲۱,۴۸۵,۶۹۶,۶۰۷	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۲	-	۲۵	۲۱,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۸	(۷,۴۵۴,۰۸۱)	۲۱,۴۸۵,۶۹۶,۶۰۷	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۳	-	۲۵	۱۳۱,۵۲۱,۸۹۵,۳۴۶	(۲۹,۱۵۰,۰۴۶)	۱۳۱,۴۹۲,۷۴۵,۳۰۰	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۴	-	۲۵	۹۶,۳۶۳,۰۱۳,۷۰۳	(۴۲,۱۹۴,۱۸۰)	۹۶,۳۲۰,۸۱۹,۵۲۳	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۵	-	۲۵	۶۶,۸۱۵,۰۶۸,۵۳۱	-	۶۶,۸۱۵,۰۶۸,۵۳۱	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۶	-	۲۵	۱۰۶,۷۱۳,۱۵۹,۶۴۷	(۲۰,۸۶۸,۸۷۴)	۱۰۶,۷۱۱,۰۷۲,۷۷۳	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۷	-	۲۵	۴۱,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۲	-	۴۱,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۲	-
پاسارگاد						
کوتاه مدت ۲۶۶-۸۱۰-۱۵۲۲۲۸۳۲۲-۱	-	۰	۶۰,۰۰۸,۷۴۱,۶۷۸	-	۶۰,۰۰۸,۷۴۱,۶۷۸	-
بانک پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۸	-	۲۵	۷۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۴۶	-	۷۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۴۶	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۱۹	-	۲۵	۱۳۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۰	-	۱۳۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۰	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۰	-	۲۵	۲۳,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۶	-	۲۳,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۶	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۱	-	۲۵	۲۳,۹۳۴,۴۲۶,۲۲۸	(۹۸,۶۲۲,۲۲۳)	۲۳,۸۳۵,۷۹۳,۹۹۵	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۲	-	۲۵	۱۳,۵۳۳,۷۷۰,۴۸۲	(۳۹,۴۵۲,۸۹۳)	۱۳,۵۳۴,۳۱۷,۵۸۹	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۳	-	۲۵	۵۹,۰۱۶,۳۹۳,۴۴۰	(۱۲۸,۶۸۰,۶۶۵)	۵۸,۸۸۷,۷۱۲,۷۷۵	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۴	-	۲۵	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۵	-	۲۵	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۸	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۶	-	۲۵	۱۵,۸۰۱,۶۳۹,۳۳۶	(۱۵۰,۱۰۰,۸۲۰)	۱۵,۶۵۱,۵۳۸,۵۱۶	-
پاسارگاد						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۷	-	۲۵	۲۷,۲۵۴,۰۹۸,۳۴۰	(۱۹,۰۵۴,۱۰۵)	۲۷,۲۳۵,۰۴۴,۲۳۵	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۸	-	۲۵	۲۷,۲۵۴,۰۹۸,۳۴۰	(۵۶۱,۲۰۷,۰۹۹)	۲۶,۶۹۲,۸۹۱,۲۴۱	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۲۹	-	۲۵	۱۲,۸۴۸,۳۶۰,۶۴۶	-	۱۲,۸۴۸,۳۶۰,۶۴۶	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۳۰	-	۲۵	۲۶,۴۷۵,۴۰۹,۸۱۶	(۳,۱۲۹,۰۶۸)	۲۶,۴۷۲,۲۸۰,۷۴۸	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۳۱	-	۲۵	۱۳,۲۳۷,۷۰۴,۹۰۸	(۱,۵۶۴,۵۳۴)	۱۳,۲۳۶,۱۴۰,۳۷۴	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۳۲	-	۲۵	۲۴,۱۳۹,۳۴۴,۲۴۴	-	۲۴,۱۳۹,۳۴۴,۲۴۴	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۳۳	-	۲۵	۲۰,۲۴۵,۹۰۱,۶۲۴	(۷۸,۵۲۰,۵۴۱)	۲۰,۱۶۷,۳۸۱,۰۸۳	-
گرددشگری						
بابت مدت ۲۶۶,۳۰۷,۱۵۲,۲۲۸,۳۲۲,۳۴	-	۲۵	۲۰,۲۴۵,۹۰۱,۶۲۴	(۷۸,۵۲۰,۵۴۱)	۲۰,۱۶۷,۳۸۱,۰۸۳	-
گرددشگری						
سایر	-	-	-	-	-	۱,۳۷۷,۰۳۷,۹۸۵,۲۴۷
			۴۵,۱۴۱,۹۹۳,۶۵۲,۴۹۲	(۴,۷۳۸,۹۱۲,۴۶۴)	۴,۶۸۹,۶۲۰,۲۹۹,۱۳۲	۱,۴۰۷,۳۲۰,۷۱۴,۰۸۲



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

تاریخ پذیره نویسی	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		درصد	ریال	ریال	
درآمد تعهد پذیره نویسی صکوک مرابحه اندیمشک ۰۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۲۳	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
درآمد تعهد پذیره نویسی ورقه توسعه آهن و فولاد گلگیر	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۲۳	۶۹,۹۸۳,۸۰۵,۶۶۰	-	
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه سولیکو کاله ۰۷۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۲۳	۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
			۵۶۱,۰۸۳,۸۰۵,۶۶۰	-	

۲۰- سایر درآمدها:

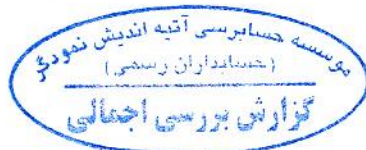
یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سایر	۴۰,۲۱۰,۴۸۳	-
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲,۱۱۵,۶۵۵,۸۳۴	۲۲,۲۴۰,۷۶۷
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳۸,۳۷۴,۲۶۷	۲,۷۴۴,۰۴۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۰۳,۲۵۷,۵۰۷	۸۵۱۶
	۲,۲۹۷,۴۹۸,۰۹۱	۲۴,۹۹۳,۳۲۵

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

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

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق
شرکت توسعه آهن و فولاد گلگیر	سایر	صکوک اجاره گلگیر ۵۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۸۳,۸۰۵,۶۶۰
شرکت سولیکو کاله	سایر	سولیکو کاله-فیروزه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مجتمع فولاد زاگرس اندیمشک	سایر	صکوک مرابحه اندیمشک ۰۸	۲,۹۹۹,۹۸۴	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تامین سرمایه کاردان	سایر	صکوک مرابحه شرکت دارو سازی دکتر عبیدی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۱۰۹,۹۸۳,۴۴۶
شرکت تامین سرمایه دماوند	سایر	صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۱,۹۱۲,۸۳۸
شرکت تامین سرمایه کاردان	سایر	صکوک مرابحه پرنیا ۰۶	۱,۹۷۵,۴۹۰	۱,۹۷۵,۵۳۴,۶۲۰,۰۰۲	۱۰۴,۷۶۲,۲۳۴,۸۹۲



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
مدیر	۲۳۳,۲۰۳,۸۰۸,۲۴۹
۶۷,۶۱۴,۲۱۶,۰۱۵	۶۰۷,۶۲۸,۲۳۶
متولی	۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴
۱۲۱,۲۱۴,۴۴۴,۵۸۲	۴۳,۱۳۱,۷۹۳,۸۶۵
بازارگردان	۳۷۹,۶۶۸,۱۰۰
حسابرس (قبلی)	-
حسابرس (فعلی)	۸۲۹,۵۵۲,۶۴۳
۳۵۶,۲۲۳,۸۵۵,۴۹۸	۱۱۱,۷۳۳,۳۰۶,۲۱۶

۲۳- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۳۴,۷۸۲,۴۸۲
۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۲۶,۲۴۴
سایر هزینه ها	۳۹,۴۶۴,۲۱۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۴۶۳,۰۴۱,۳۷۶
۱۶,۱۲۳,۳۷۱	۲۴۹,۹۵۳,۱۲۴
هزینه برگزاری مجامع	۱۴,۴۷۶,۰۴۴
۸,۷۳۵,۲۹۵,۹۶۳	۵,۲۰۶,۶۷۸,۶۷۹
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۲,۲۷۲,۶۵۴
۵۲,۲۲۰,۴۴۸	۵۲,۲۲۰,۴۴۸
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	-
۱۶۷,۷۰۴,۸۵۴	۵,۵۶۳,۷۶۵
هزینه تسهیلات بانکی	-
۱۲۸,۴۶۴,۲۰۹	۹۵,۰۰۶,۸۰۹
هزینه رتبه بندی	-
هزینه کارمزد بانکی	۵,۷۹۳,۸۸۹,۳۲۳
۹,۶۸۷,۷۲۴,۹۰۹	۵,۷۹۳,۸۸۹,۳۲۳

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۸,۶۷۶,۱۶۶,۸۴۴,۸۵۲
۱۸,۶۷۶,۱۶۶,۸۴۴,۸۵۲	۹,۰۸۷,۸۳۰,۱۹۵,۱۷۹



صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان توسعه فیروزه	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۲
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه		عادی	۲,۰۵۵,۲۶۰	۰.۱۰
موسس	صنعتی ایران	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
	لادن بخشنده		عادی	۹۲۷,۳۸۱	۰.۰۵
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا یارمحمدی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	متیزه کمالی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	-	۰.۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مریم سادات حسینی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۱۰۷	۰.۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آنیثا نیکرو	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۰۰۰	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	ماتده طلب (بدهی)
کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۲۳۳,۲۰۲,۸۰۸,۲۴۹	طی دوره مالی	(۱۳۹,۸۱۷,۳۹۵,۶۵۲)
کارمزد متولی	متولی	کارمزد ارکان	۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴	طی دوره مالی	(۹۷۷,۰۴۹,۰۲۴)
حق الزحمه حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	-	طی دوره مالی	(۷۵,۳۹۷,۲۲۸,۴۱۲)
کارمزد بازارگردان	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۲۱,۲۱۴,۴۴۴,۵۸۲	طی دوره مالی	(۸۳۸,۷۵۰,۶۱۵)
کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۲,۴۲۶,۳۹۵,۱۶۳,۶۳۹	طی دوره مالی	-
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴	طی دوره مالی	۱,۷۱۰,۹۳۸,۹۹۴
صندوق س دریای آبی فیروزه	مدیر مشترک	خرید و فروش	۳۹۴,۲۳۳,۸۶۷,۲۹۰	طی دوره مالی	۳۹۴,۲۳۳,۸۶۷,۲۹۰
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 اتفاقی افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.

