



صندوق سرمایه گذاری

ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ) مبنای تهیه صورت مالی
۵-۱۰	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۴۱	ث) 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 سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه‌های با اهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد، همچنین اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حسین پارسا سرشت	شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	محمّد رضا کلچین پور	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)	متولی صندوق
			فیروزه شرکت سبدگردان توسعه فیروزه شماره ثبت: ۵۴۷۶۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲,۵۶۴,۷۸۱,۶۶۱,۳۶۸	۹,۵۷۲,۲۹۶,۱۳۶,۶۱۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱۹,۴۸۲,۶۳۷,۱۵۳,۹۹۳	۴۴,۹۶۱,۳۲۰,۶۹۹,۴۹۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۹,۶۱۱,۸۷۷,۲۳۵,۹۰۴	۶۴,۵۱۵,۰۳۳,۷۹۱,۲۳۷
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸,۱۶۳,۰۱۷,۵۵۰,۴۸۳	۹,۳۷۳,۷۰۷,۴۳۲,۴۲۸
حساب‌های دریافتی	۷,۹۹۷,۵۹۶,۰۶۹,۴۷۶	۵۱۶,۹۴۴,۷۹۴,۴۸۷
جاری کارگزاران	۲,۰۲۱,۲۹۴,۱۰۷,۲۷۲	۰
سایر دارایی‌ها	۵,۱۰۸,۷۴۶,۶۷۹	۱,۰۵۱
موجودی نقد	۵,۰۶۷,۰۰۰	۲۵,۴۴۸,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۲۱۹,۸۴۶,۳۱۷,۵۹۲,۱۷۵	۱۲۸,۹۳۹,۳۳۸,۳۰۳,۳۰۹

بدهی‌ها		
بدهی به ارکان صندوق	۷۵۲,۶۲۸,۶۷۴,۱۸۵	۴۴۰,۴۴۸,۴۹۹,۱۵۹
بدهی به سرمایه‌گذاران	۳,۳۲۱,۳۹۴,۰۸۷,۳۸۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴۸۸,۰۶۸,۰۸۰,۱۶۹	۹۳۰,۵۸۷,۷۸۳,۸۱۶
جمع بدهی‌ها	۴,۵۶۲,۰۹۰,۸۴۱,۷۳۴	۱,۳۷۱,۰۳۶,۲۸۲,۹۷۵
خالص دارایی‌ها	۲۱۵,۲۸۴,۲۲۶,۷۵۰,۴۴۱	۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۳۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷۱,۵۰۴	۵۶,۸۰۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



فیروزه

شرکت سپردن‌داز توسعه فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۴۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۰,۸۴۴,۵۴۲,۶۳۴,۲۷۸	۵,۰۵۰,۸۴۵,۳۹۳,۶۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۵۶,۷۱۰,۰۳۸,۹۲۰	(۹۹۳,۱۲۲,۹۸۷,۲۱۹)
سود سهام	۱۹	۲,۱۴۱,۱۶۹,۹۵۰,۲۵۱	۱,۲۷۰,۹۰۱,۹۵۸,۷۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۳۰,۷۴۳,۶۹۲,۲۷۷,۰۲۶	۱۳,۸۵۸,۵۷۳,۴۱۱,۹۱۱
سایر درآمدها	۲۱	۱۴,۰۷۶,۵۹۵,۷۰۰	۲,۳۰۰,۷۰۵,۷۱۲
جمع درآمدها		۴۴,۲۰۰,۱۹۱,۴۹۶,۱۷۵	۱۹,۱۸۹,۴۹۸,۴۸۲,۷۲۴
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱,۷۱۱,۴۱۴,۴۷۲,۹۳۱)	(۶۵۹,۲۱۱,۵۲۰,۷۷۳)
سایر هزینه‌ها	۲۴	(۲۵,۹۹۰,۴۳۶,۲۹۲)	(۱۴,۷۰۲,۸۸۶,۴۰۵)
جمع هزینه‌ها		(۱,۷۳۷,۴۰۴,۹۰۹,۲۲۳)	(۶۷۳,۹۱۴,۴۰۷,۱۷۸)
سود خالص		۴۲,۴۶۲,۷۸۶,۵۸۶,۹۵۲	۱۸,۵۱۵,۵۸۴,۰۷۵,۵۴۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۲.۸۳٪	۲۰.۸۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۰.۲۲٪	۱۶.۰۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲,۲۴۵,۶۶۸,۲۹۴	۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۳۴	۶۴,۲۳۴,۵۸۹,۷۳۸,۵۷۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۷,۵۲۶,۸۰۶,۴۵۸	۱۷۵,۲۶۸,۰۶۴,۵۸۰,۰۰۰	۶۱,۲۲۹,۳۲۱,۱۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۷۶۱,۶۷۷,۶۱۳)	(۱۶۷,۶۱۶,۷۷۶,۱۳۰,۰۰۰)	(۵۴,۰۴۴,۵۸۳,۴۰۰,۰۰۰)
سودخالص (دوره)	-	۴۲,۴۶۲,۷۸۶,۵۸۶,۹۵۲	۱۸,۵۱۵,۵۸۴,۰۷۵,۵۴۶
تعدیلات	۲۵	۳۷,۶۰۱,۸۴۹,۶۹۳,۱۵۵	۲۷,۱۳۲,۶۰۴,۰۵۹,۱۵۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۶	۳,۰۱۰,۷۹۷,۱۳۹	۱۱۷,۰۶۷,۵۱۵,۶۶۳,۲۷۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



فیروزه

شماره ثبت: ۵۴۷۶۹۵

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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. به موجب ماده (۵) اساسنامه، سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال بوده و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در 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 ۵۶ اساسنامه و بند ۱۰ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس 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 سرمایه گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای 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 در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۷۰۰.۰۰۰	٪۷۰
شرکت سبذگردان توسعه فیروزه	۳۰۰.۰۰۰	٪۳۰
جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبذگردان توسعه فیروزه (سهامی خاص) است که با شماره ثبت ۵۴۷۴۹۵ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۳۱۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۲- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) است که با شماره ثبت ۷۰۷۳ در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان وحید دستگردی، بین اتوبان مدرس و بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۲۹۰ طبقه ۴ به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ صندوق و تاییدیه شماره ۱۲۲/۱۸۵۴۹۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار رکن متولی صندوق از شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) به موسسه حسابرسی خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) تغییر یافت.

۴-۲- حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر (حسابداران رسمی) است که با شماره ثبت ۲۰۸۹۳ در سال ۱۳۸۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهارم، پلاک ۱۲، طبقه ۵، واحد ۱۹.

۵-۲- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا است که با شماره ۴۸۳۷۸ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می کند. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، تجریش، محله امام زاده قاسم، خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً 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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ 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 اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منتهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه 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 سهام 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.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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. با توجه به دستور العمل 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می گردد و سود آنها در حساب دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سهام

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۱۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع	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 ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۱ امیدنامه صندوق و یک درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۸۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۱۰۰۱) 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 سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری و توزیع سود نقدی	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا هزینه کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات ارزش افزوده (۱.۰۴۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) تعیین شد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه																					
	(الف) هزینه ثابت																					
	(جدول ۱)																					
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #0070C0; color: white;"> <th style="width: 50%;">نوع سامانه صندوق</th> <th style="width: 50%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">صندوق با درآمد ثابت</td> <td style="text-align: center;">۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)</td> </tr> </tbody> </table>	نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)	صندوق با درآمد ثابت	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)																	
	نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)																				
صندوق با درآمد ثابت	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)																					
<p>شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت: بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:</p> <p>۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</p> <p>۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</p>																						
(ب) هزینه متغیر																						
	(جدول ۲)																					
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #0070C0; color: white;"> <th style="width: 15%;">ردیف</th> <th style="width: 25%;">شاخص</th> <th style="width: 25%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴</th> <th style="width: 35%;">شرایط اعمال شاخص</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">۱</td> <td style="text-align: center;">به ازای هر درخواست صدور</td> <td style="text-align: center;">۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)</td> <td style="text-align: center;">شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۲</td> <td style="text-align: center;">به ازای هر درخواست ابطال</td> <td style="text-align: center;">۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)</td> <td style="text-align: center;">شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۳</td> <td style="text-align: center;">به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال</td> <td style="text-align: center;">۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)</td> <td style="text-align: center;">شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص	۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود	۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود					
	ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص																		
	۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود																		
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود																			
۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود																			
(جدول ۳)																						
<p>هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها</p>																						
	(جدول ۳)																					
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #0070C0; color: white;"> <th style="width: 15%;">ردیف</th> <th style="width: 25%;">پلکان</th> <th style="width: 25%;">ضریب در سال ۱۴۰۴</th> <th style="width: 35%;">روش محاسبه پلکانی</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">۱</td> <td style="text-align: center;">مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۴</td> <td style="text-align: center;">این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۲</td> <td style="text-align: center;">مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۲۴</td> <td style="text-align: center;">۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۳</td> <td style="text-align: center;">مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۰۳</td> <td style="text-align: center;">۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۴</td> <td style="text-align: center;">سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.</td> <td></td> <td style="text-align: center;">۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.	۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.	
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی																		
	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:																		
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.																			
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.																			
۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.																			

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 تأمین 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 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 میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل اندازه گیری و ارائه دارایی های صندوق به ارزش روز در ترازنامه، 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 صورت خالص دارایی ها 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸-۴- 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.

۹-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۰.۷۶٪	۹۷۳,۷۳۲,۲۶۹,۶۵۹	۸۸۲,۷۵۶,۱۵۲,۹۰۵	۳,۷۶۷,۸۸۸,۹۷۰,۱۶۰
۰.۷۴٪	۹۵۴,۶۰۲,۱۹۸,۴۳۹	۷۸۹,۸۵۲,۳۱۶,۲۶۲	۲,۰۹۲,۸۷۰,۲۸۴,۹۶۲
۱.۰۴٪	۱,۳۳۸,۲۸۶,۴۰۷,۰۶۶	۹۲۸,۳۲۱,۰۸۱,۵۱۰	۱,۵۶۵,۱۷۷,۱۵۵,۹۳۵
۲.۹۹٪	۳,۸۵۴,۶۸۶,۵۱۴,۵۰۰	۳,۲۱۷,۰۱۰,۹۶۳,۱۸۶	۱,۴۷۴,۸۲۰,۵۱۰,۴۹۰
۰.۰۵٪	۶۳,۳۱۶,۰۹۶,۹۰۴	۶۷,۶۷۹,۳۲۴,۵۸۱	۱,۲۶۹,۶۴۵,۱۸۶,۷۱۶
۰.۰٪	-	-	۱,۲۲۰,۳۱۲,۱۵۲,۰۳۴
۰.۳۷٪	۴۸۲,۷۳۳,۷۹۴,۵۸۱	۴۲۴,۹۲۷,۷۹۶,۵۳۴	۶۷۸,۶۶۱,۳۹۰,۷۴۶
۰.۳۵٪	۴۴۵,۸۰۲,۷۵۷,۵۲۶	۳۸۷,۰۸۲,۵۶۴,۰۶۹	۴۲۵,۹۷۵,۱۳۸,۸۶۴
۰.۱۶٪	۲۰۹,۳۴۰,۷۸۰,۳۸۲	۱۳۴,۳۳۶,۶۸۱,۹۷۶	۵۷,۳۷۸,۳۱۱,۶۸۱
۰.۰۸٪	۱۰۷,۷۲۸,۸۹۳,۴۸۳	۱۲۶,۷۵۱,۳۵۶,۹۸۸	۱۰۰,۵۰۰,۱۳۰,۴۴۱
۰.۰٪	۱,۲۶۱,۵۷۴,۲۵۳	۱,۴۴۲,۷۰۵,۰۰۵	۱,۵۵۲,۴۲۹,۳۳۹
۰.۳۳٪	۴۲۱,۹۷۲,۵۶۰,۴۵۴	۴۰۸,۵۴۷,۱۰۰,۷۲۳	-
۰.۰٪	۲,۱۱۳,۷۱۶,۳۰۹	۲,۰۱۵,۱۷۶,۷۷۰	-
۰.۱۱٪	۱۴۰,۶۶۰,۷۳۲,۸۷۳	۱۶۸,۶۵۹,۱۱۵,۷۶۷	-
۰.۲۰٪	۲۵۹,۶۷۴,۱۴۴,۸۶۸	۲۲۸,۰۴۳,۵۱۳,۸۵۹	-
۰.۲۵٪	۳۱۶,۳۸۳,۶۹۵,۳۱۶	۲۶۶,۱۱۵,۳۴۴,۶۴۰	-
۷.۴۲٪	۹,۵۲۲,۲۹۶,۱۳۶,۶۱۳	۸,۱۳۳,۵۴۱,۰۹۴,۷۷۵	۱۲,۵۶۴,۷۸۱,۶۶۱,۳۶۸
			۹,۹۱۷,۱۸۸,۰۳۶,۰۸۲

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۱۵.۰۶۴٪	۱۹,۴۲۲,۲۰۳,۲۷۹,۴۸۸	۲۴.۰۶٪	۵۲,۹۰۱,۱۸۵,۵۰۱,۳۲۴
۲۰.۰۰۵٪	۳,۸۷۴,۵۱۴,۱۹۶,۵۵۸	۱۱.۶۰٪	۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۴۶۲,۵۰۰
۴.۹۶۴٪	۶,۴۰۰,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۹.۵۵٪	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۴۴۶,۹۶۵
۱۰.۹۰۵٪	۱۴,۰۶۰,۶۱۰,۴۹۴,۴۹۰	۵.۹۵٪	۱۳,۰۸۱,۴۲۴,۴۴۷,۹۴۴
۰.۰۰۰٪	۵,۱۴۷,۱۸۴	۳.۱۸٪	۷,۰۰۰,۰۰۰,۴۰۲,۰۷۱۲
۰.۹۳۳٪	۱,۲۰۲,۶۲۲,۴۰۰,۹۱۶	۰.۰۰٪	۹,۷۴۴,۹۷۰
۰.۰۰۰٪	۵,۰۷۸,۹۷۰	۰.۰۰٪	۳,۴۷۷,۰۷۸
۰.۰۰۰٪	۲۳۱,۵۰۷,۲۲۳	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰۰٪	۷۸,۶۵۰,۸۰۴	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰۰٪	۵,۴۳۵,۵۹۴	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰۰٪	۲۹,۳۶۸,۲۶۶	۰.۰۰٪	-
۳۴.۸۷٪	۴۴,۹۶۱,۳۲۰,۶۹۹,۴۹۳	۵۴.۳۵٪	۱۱۹,۴۸۲,۶۳۷,۱۵۳,۹۹۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۷-۱	۷,۲۲۷,۳۵۶,۹۶۱,۳۴۱	۷-۱	اوراق مشارکت بومسی و فرابومسی
۵,۵۶۰,۰۸۳,۲۵۲,۷۳۳	۵,۵۵۸,۴۹۸,۹۳۴,۵۴۳	۷-۲	اوراق اجاره
۵۱,۳۲۷,۲۰۶,۲۰۲,۸۵۷	۵۴,۸۵۰,۴۰۱,۸۴۷,۴۲۰	۷-۳	اوراق مرابحه
۶۱۵,۰۸۲,۳۴۲,۸۹۴	۱,۹۷۵,۶۱۹,۴۹۲,۷۰۰	۷-۴	سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی
۶۴,۵۱۵,۰۳۳,۷۹۱,۳۳۷	۶۹,۶۱۱,۸۷۷,۳۳۵,۹۰۴		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سر رسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۵,۱۹۹,۱۷۱,۴۱۲	-	-	۴,۹۷۸,۳۰۲,۰۵۸	اسناد خزانه سهم اس. قوا ۰۳/۱۵-۰۶/۱۵
۰.۳۳٪	۲۹۴,۳۰۴,۶۰۱,۳۰۲	۰.۱۶٪	۳۶۱,۷۶۳,۰۱۶,۸۳۵	-	-	۲۹۶,۵۸۹,۳۷۴,۱۶۳	اسناد خزانه سهم ۰۲/۱۲-۰۵/۱۱/۱۲
۰.۶۴٪	۸۱۹,۳۸۶,۵۴۹,۷۶۴	۰.۴۶٪	۱,۰۱۷,۰۴۷,۵۶۱,۶۴۰	-	-	۸۳۴,۵۹۷,۹۸۷,۳۵۳	اسناد خزانه سهم ۰۲/۱۶-۰۵/۰۹/۱۶
۰.۶۰٪	۷۷۰,۸۴۷,۹۹۴,۴۷۲	۰.۳۳٪	۹۵۲,۳۱۶,۳۹۴,۸۰۱	-	-	۸۰۲,۴۱۷,۹۰۶,۳۹۱	اسناد خزانه سهم ۰۲/۲۱-۰۵/۱۰/۲۱
۰.۹۳٪	۱,۱۹۹,۲۰۹,۶۵۶,۳۴۶	۰.۶۷٪	۱,۴۶۳,۷۱۳,۵۴۸,۱۶۵	-	-	۱,۰۸۶,۷۱۹,۲۶۵,۲۹۸	اسناد خزانه سهم ۰۲/۲۰-۰۵/۰۷/۲۰
۰.۳۳٪	۲۸۸,۳۷۹,۶۸۷,۵۰۶	۰.۱۶٪	۳۶۲,۱۲۷,۵۹۴,۳۷۴	-	-	۲۴۸,۴۲۵,۵۸۲,۵۳۵	اسناد خزانه سهم ۰۲/۱۱-۰۴/۱۲/۱۰
۰.۰۱٪	۱۲۹,۵۶۹,۲۵۱,۰۱۵	۰.۰۷٪	۱۶۱,۷۴۲,۸۰۶,۳۰۱	-	-	۱۳۱,۱۸۹,۳۰۱,۲۸۴	اسناد خزانه سهم ۰۲/۰۲-۰۵/۰۸/۱۸
۰.۳۱٪	۴۰۵,۲۸۸,۸۰۶,۲۰۳	۰.۳۳٪	۵۰۴,۸۵۷,۵۳۳,۸۲۶	-	-	۳۵۹,۰۲۳,۹۸۴,۹۹۱	اسناد خزانه سهم ۰۲/۲۵-۰۵/۰۳/۲۵
۱.۵۰٪	۱,۹۳۷,۹۹۹,۷۶۴,۹۱۴	۱.۰۹٪	۲,۳۹۸,۵۸۹,۳۳۳,۸۸۷	-	-	۱,۹۴۵,۰۳۷,۹۸۱,۲۹۱	اسناد خزانه سهم ۰۲/۲۳-۰۵/۰۹/۲۳
۰.۲۲٪	۲۸۲,۳۴۵,۴۱۴,۲۶۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	اسناد خزانه سهم ۰۲/۰۲-۰۴/۰۹/۲۰
۰.۰۱٪	۱۶,۸۶۹,۷۶۸,۳۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	اسناد خزانه سهم ۰۱/۰۲-۰۴/۰۷/۲۸
۰.۲۰٪	۲۵۳,۳۳۵,۳۲۵,۹۶۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	اسناد خزانه سهم ۰۱/۰۴-۰۴/۰۷/۱۴
۰.۲۷٪	۲۵۰,۶۰۲,۶۰۷,۵۲۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	اسناد خزانه سهم ۰۱/۰۱-۰۴/۰۹/۱۷
۰.۰۹٪	۱۱۷,۶۶۳,۵۸۴,۰۹۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	اسناد خزانه سهم ۰۱/۰۱-۰۴/۰۳/۲۶
۰.۱۱٪	۱۴۶,۸۵۹,۰۸۰,۰۸۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	اسناد خزانه سهم ۰۱/۰۱-۰۴/۰۳/۲۶
۵.۴۴٪	۷,۰۱۲,۶۶۲,۰۹۱,۷۵۳	۳.۲۹٪	۷,۲۲۷,۳۵۶,۹۶۱,۲۴۱	-	-	۵,۷۰۸,۹۷۹,۶۸۵,۳۶۴	

صندوق سرمایه گذاری آرمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود منتقله	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نقل از صفحه قبل
	ریال		ریال	ریال	ریال			
۳۸.۰٪	۳۵,۷۵۰,۳۹۳,۵۲۲,۳۷۱	۱۹.۷۷٪	۴۴,۴۵۳,۰۸۶,۸۴۶,۸۹۵	۱,۹۸۹,۱۸۳,۲۸۰,۵۱۸	۴۷,۰۸۴,۳۳۷,۱۴۳,۱۷۵	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۰۴/۱۱/۲۴
۰.۴٪	۴۷,۰۴۳,۵۷۹,۰۶۰	۰.۲۱٪	۴۶۳,۸۴۴,۶۴۷,۸۳۰	۲۰,۰۷۱,۰۸۰,۹۸۷	۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۰۷/۰۵/۲۰
۰.۴٪	۵۰,۷۳۳,۰۹۲۶,۸۸۹	۰.۲۱٪	۴۷۱,۵۹۹,۸۱۱,۴۴۶	۳۰,۸۳۹,۶۰۵,۱۹۶	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۰۵/۰۴/۱۹
۰.۴٪	-	۰.۴۵٪	۹۹۵,۷۱۸,۷۸۹,۸۳۶	۱۰۶,۶۹۶,۳۶۸,۷۷۳	۹۸۶,۷۰۱,۵۳۲,۷۲۷	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۰۵/۰۳/۲۹
۰.۳٪	-	۰.۸۴٪	۱,۸۵۳,۴۹۴,۷۶۶,۹۳۴	۱,۲۰۷,۹۱۵,۸۶۲	۲,۰۵۳,۷۱۹,۳۹۰,۱۳۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	۰۷/۰۱/۲۵
۰.۳٪	۲,۸۲۰,۰۷۲,۳۶۵,۱۹۱	۱.۲۸٪	۲,۸۱۹,۴۳۳,۹۲۱,۴۴۵	۱۲,۰۸۹۳,۰۴۶,۴۴۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۰۸/۰۱/۱۸
۰.۱٪	۳,۳۰۱,۳۱۶,۶۴۴,۵۳۳	۱.۲۹٪	۲,۸۲۵,۳۳۲,۳۱۵,۳۴۴	۱۲۶,۷۰۰,۴۴۰,۳۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰۴/۱۱/۱۰
۰.۱٪	۳۳۸,۳۱۵,۹۵۶,۱۵۷	۰.۱۸٪	۳۸۵,۷۶۵,۸۲۸,۴۰۲	۳۱,۱۷۸,۷۴۰,۰۲۷	۳۵۱,۳۹۹,۶۹۵,۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۰۶/۰۶/۳۰
۰.۱٪	۱,۴۰۰,۱۴۶,۱۶۸,۴۴۲	۰.۷۳٪	۱,۵۸۲,۳۳۴,۹۱۹,۲۸۸	۸۵,۷۳۷,۰۸۲,۶۸۸	۱,۵۹۳,۰۴۹,۶۱۸,۴۳۷			
۰.۱٪	۹۰,۴۶۲,۵۲۶,۸۷۲	۰.۰۰٪	-	-	-			
۰.۱٪	۳۹۲,۰۳۹,۱۵۵,۱۱۳	۰.۰۰٪	-	-	-			
۰.۱٪	۵,۱۰۴,۹۸۰,۷۰۶,۵۴۷	۰.۰۰٪	-	-	-			
۰.۱٪	۱,۱۵۱,۷۴۴,۶۳۱,۶۸۲	۰.۰۰٪	-	-	-			
۳۹.۸۱٪	۵۱,۳۳۷,۲۰۶,۲۰۲,۸۵۷	۲۴.۹٪	۵۴,۸۵۰,۴۰۱,۸۴۷,۴۲۰	۲,۵۱۲,۵۰۶,۵۶۰,۸۴۰	۵۹,۰۴۶,۱۰۷,۳۸۲,۳۷۶			

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

خالص ارزش فروش	ریال	تعداد	نماد سهم پایه
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
۶۱۵,۰۸۲,۲۴۲,۸۹۴	ریال	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خگستر ۱
۶۱۵,۰۸۲,۲۴۲,۸۹۴	ریال	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خسایا ۱
	ریال	-	فولاد ۱

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵-۷- اوراق با درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده، به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۴۱۲۲۴	۹۸۰,۴۰۰	-۱۰٪	۸۸۲,۳۶۰	۷,۹۳۶,۹۲۱,۹۵۰,۷۵۰	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش خ ۶۰۳۳۸	۸۸۲,۵۰۰	-۱۰٪	۷۹۴,۲۵۰	۷,۶۸۹,۶۸۴,۴۳۹,۲۸۶	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۹۳-ش خ ۵۱۰۰۴	۹۰۹,۷۴۰	-۱۰٪	۸۱۸,۷۶۶	۵,۷۲۸,۲۴۵,۵۷۱,۹۱۳	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش خ ۷۰۸۰۸	۷۹۴,۴۵۰	-۱۰٪	۷۱۵,۰۰۵	۴,۷۵۲,۱۹۷,۸۳۶,۶۰۸	هموار سازی NAV
مرابحه عالی فرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۸,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
صکوک اجاره سرمد ۶۱۴-۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
صکوک مرابحه اندیمشک ۰۸-۶ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرابحه سولیکو کاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
صکوک مرابحه وتوصا ۷۰۲-۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۵۳۱,۸۷۵,۰۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۷۳۶,۸۰۰	-۱۰٪	۶۶۳,۱۲۰	۲,۳۹۸,۵۸۹,۳۳۳,۸۸۷	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش خ ۶۰۴۱۷	۸۷۱,۰۰۰	-۱۰٪	۷۸۳,۹۰۰	۲,۳۵۰,۴۲۱,۲۶۳,۱۲۵	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۲۰۵-ش خ ۵۰۴۱۴	۹۵۳,۷۰۰	-۱۰٪	۸۵۸,۳۳۰	۱,۸۵۲,۹۸۴,۶۹۱,۴۱۵	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۵۰۳۲۹	۹۵۰,۷۰۰	-۱۰٪	۸۵۵,۶۳۰	۱,۸۵۲,۲۸۶,۸۵۱,۰۷۲	هموار سازی NAV
مرابحه فولاد مرز فیروزه ۰۸۰۹۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	هموار سازی NAV
مرابحه پ استاین انتخاب ۱۶-۰۷۱	۹۰۲,۵۰۰	-۱۰٪	۸۱۲,۲۵۰	۱,۶۲۳,۶۱۶,۶۷۸,۱۲۵	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲	۷۷۵,۳۴۰	-۱۰٪	۶۹۷,۸۰۶	۱,۴۶۳,۷۱۳,۵۴۸,۱۶۵	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	۷۳۸,۸۰۰	-۱۰٪	۶۶۴,۹۲۰	۱,۰۱۷,۰۴۷,۵۶۱,۶۴۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۷۱۶,۸۰۰	-۱۰٪	۶۴۵,۱۲۰	۹۵۲,۳۱۶,۳۹۴,۸۰۱	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش خ ۵۰۶۲۰	۹۳۳,۱۴۰	-۱۰٪	۸۳۹,۸۲۶	۹۲۳,۳۰۶,۲۷۹,۰۷۴	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۵۰۴۱۹	۹۴۵,۷۸۰	-۱۰٪	۸۵۱,۲۰۲	۸۸۹,۰۲۲,۴۲۱,۰۶۴	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش خ ۴۱۰۲۷	۹۸۷,۸۴۰	-۱۰٪	۸۸۹,۰۵۶	۵۱۰,۹۲۹,۲۳۱,۰۸۵	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش خ ۴۱۱۲۴	۹۸۶,۷۰۰	-۱۰٪	۸۸۸,۰۳۰	۴۴۳,۷۷۳,۵۶۶,۸۴۴	هموار سازی NAV
مرابحه کارون-ارمان ۰۷۰۵۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۷۶۰,۲۰۶,۲۵۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱	۹۴۱,۰۱۰	-۱۰٪	۸۴۶,۹۰۹	۳۶۲,۱۲۷,۵۹۴,۳۷۴	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۷۰۶,۹۸۰	-۱۰٪	۶۳۶,۲۸۲	۳۶۱,۷۶۳,۰۱۶,۸۳۵	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸	۷۵۸,۰۰۰	-۱۰٪	۶۸۲,۲۰۰	۱۶۱,۷۴۲,۸۰۶,۳۰۲	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ سن قوا ۰۳-۰۶۰۱۵	۵۷۸,۰۰۰	-۱۰٪	۵۲۰,۲۰۰	۵,۱۹۹,۱۷۱,۴۱۳	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش خ ۶۰۶۳۰	۸۲۱۸۴۰	-۱۰٪	۷۴۸۶۵۶	۱,۴۹۶,۶۹۷,۸۳۶,۶۰۰	هموار سازی NAV
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۸۶۰۳۰۰	-۱۰٪	۷۷۴۲۷۰	۵۰۴,۸۵۷,۵۳۳,۸۲۷	هموار سازی NAV
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۴۱۱۱۰	۹۸۵,۵۰۰	-۱۰٪	۸۸۶,۹۵۰	۳۵۴,۵۸۷,۰۸۸,۳۷۵	هموار سازی NAV

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶.۳۶٪	۸,۱۹۷,۴۶۰,۱۳۷,۳۹۱	۷,۸۰۴,۰۸۷,۳۶۱,۱۹۰	۲.۷۷٪	۶,۰۸۳,۱۸۴,۹۶۷,۴۱۴	۵,۵۶۸,۲۰۱,۵۶۱,۱۴۱	۳۲۴,۴۹۶,۴۱۲	صندوق اهرمی موج - واحدهای عادی		
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۶٪	۷۹۷,۸۱۷,۵۱۹,۵۵۴	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۷۶۹	۶۵,۴۰۲,۲۲۳	صندوق اهرمی کیان - واحدهای عادی		
۰.۴۶٪	۵۸۹,۸۰۶,۸۶۶,۷۹۶	۳۴۵,۸۳۳,۲۹۹,۰۱۶	۰.۳۵٪	۷۶۴,۳۶۹,۹۹۶,۱۸۰	۳۷۸,۴۴۴,۱۹۵,۳۱۱	۲۸۰,۵۳,۱۷۱	صندوق دریای آبی فیروزه		
۰.۱۵٪	۱۹۹,۳۴۲,۹۹۸,۷۵۰	۲۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۲۶۱,۳۵۷,۴۹۲,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه ۲-جتر		
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۷٪	۱۵۰,۵۱۲,۷۶۸,۵۸۲	۹۹,۷۲۱,۹۰۸,۶۷۵	۹,۹۶۳,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه ۳-نیک		
۰.۰۹٪	۱۲۲,۲۸۴,۶۱۴,۳۷۵	۱۰۵,۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۵۱,۹۷۲,۵۵۷,۸۴۸	۳۷,۰۹۳,۰۲۸,۰۵۸	۳,۷۰۵,۰۰۵	صندوق بخشی گستره فیروزه ۱-رسانا		
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۷٪	۵۰,۳۳۳,۶۶۰,۴۰۰	۴۱,۰۰۲,۴۳۱,۳۵۳	۲,۱۱۲,۰۷۶	صندوق چند کلایی کهنکشان فیروزه-آتش		
۰.۰۰٪	۲,۲۲۷,۱۸۵,۶۲۲	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۶۷	۰.۰۰٪	۳,۴۶۸,۵۸۸,۵۰۵	۱,۴۸۰,۶۵۶,۱۶۷	۱۷۴,۶۱۵	صندوق شاخص ۲۰ شرکت فیروزه		
۰.۰۲٪	۱۹,۷۵۶,۵۱۱,۲۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق عرش میلاد شهر		
۰.۱۴٪	۱۸۰,۶۰۳,۰۹۹,۴۹۴	۸۹,۸۷۲,۶۵۷,۵۵۰	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق سکه طلای کیان		
۰.۰۵٪	۶۲,۳۲۶,۰۱۸,۷۵۰	۷۰,۰۶۴,۵۷۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق آرمان آتی		
۷.۲۷٪	۹,۳۷۲,۷۰۷,۴۲۲,۴۲۸	۸,۶۳۶,۴۴۴,۹۴۸,۹۲۳	۳.۷۱٪	۸,۱۶۳,۰۱۷,۵۵۰,۴۸۳	۷,۰۲۶,۱۲۸,۳۷۳,۴۷۴				

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	تجزیل نشده		تجزیل شده		تجزیل شده		تجزیل نشده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹-۱	۶۶۷,۰۷۳,۶۹۸,۵۳۷	مخلف	(۷,۹۶۹,۲۲۹,۳۳۸)	۶۵۹,۱۰۴,۴۶۹,۲۹۹	۴۷۳,۳۶۲,۱۳۷,۴۵۹	۲۲,۳۷۲,۵۶۲,۰۰۲	سود سپرده های بانکی	
۹-۲	۱۹۱,۹۲۷,۵۸۵,۶۵۰	۲۵	(۳,۴۳۵,۹۸۵,۴۷۳)	۱۸۹,۴۹۱,۶۰۰,۱۷۷	۲۱,۳۱۰,۱۰۵,۰۲۵	۵۱۶,۹۴۴,۷۹۴,۴۸۷	سود سهام دریافتی	
۹-۳	۷,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مطالبات بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	
	-	-	-	-	-	-	مطالبات بابت فروش حق تقدم سهام	
	۸,۰۰۸,۰۰۱,۲۸۴,۱۸۷		(۱۰,۴۰۵,۲۱۴,۷۱۱)	۷,۹۹۷,۵۹۶,۰۶۹,۴۷۶				

۹-۱ - تا تاریخ تأیید صورت های مالی، سود سپرده های بانکی بطور کامل دریافت شده است
 ۹-۲ - تا تاریخ تأیید صورت های مالی، مبلغ ۱۸۰,۰۴۵ میلیون ریال از سود سهام دریافتی به حیطة وصول درآمده است
 ۹-۳ - مانده مطالبات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها از صندوق بازگردانی توسعه فیروزه بویا در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ دریافت شده است

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱۲,۰۲۳,۷۹۶,۸۶۶,۷۹۱	(۱۱۰,۰۰۲,۵۰۲,۷۵۹,۵۱۹)	۲,۰۲۱,۲۹۴,۱۰۷,۲۷۲
-	۱۱۲,۰۲۳,۷۹۶,۸۶۶,۷۹۱	(۱۱۰,۰۰۲,۵۰۲,۷۵۹,۵۱۹)	۲,۰۲۱,۲۹۴,۱۰۷,۲۷۲

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

۱۱- سایر دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۶۴,۴۰۸,۶۲۸)	۴,۰۳۵,۵۹۱,۳۷۲
۴۲۴	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۹,۷۲۵,۶۷۲)	۳۲۵,۲۷۴,۷۵۲
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۹,۱۲۱,۵۴۴)	۳۳۰,۸۷۸,۴۵۶
۴۲۸	۶۶۰,۰۰۰,۱۱۴	(۴۵۶,۳۴۲,۳۲۹)	۲۰۳,۶۵۸,۲۲۳
۱۸۹	۱۵۰,۷۶۴,۰۰۰	(۶۱,۹۸۹,۸۷۷)	۸۸,۷۷۴,۳۱۲
-	۴۸۳,۰۹۵,۴۲۳	(۳۶۸,۵۲۵,۸۵۹)	۱۱۴,۵۶۹,۵۶۴
-	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۰۵۱	۱۳,۷۱۳,۸۵۹,۵۳۷	(۸,۶۰۵,۱۱۳,۹۰۹)	۵,۱۰۸,۷۴۶,۶۷۹

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۷,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۴۸,۰۰۰	-
۳۵,۴۴۸,۰۰۰	۵,۰۶۷,۰۰۰

بانک پاسارگاد

بانک کارآفرین

بانک سامان

بانک رفاه

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۸۵,۸۰۴,۲۲۹,۲۶۹	۳۲۱,۸۲۷,۱۵۶,۸۴۹
۶۹۲,۷۸۶,۷۷۵	۵۰۱,۸۰۸,۱۷۹
-	۵۶۲,۱۹۱,۷۳۲
۱,۴۱۷,۱۹۶,۶۷۵	۱,۲۸۵,۰۰۷,۳۹۱
۱۵۲,۵۳۴,۲۸۶,۴۴۰	۴۲۸,۴۵۲,۵۱۰,۰۳۴
۴۴۰,۴۴۸,۴۹۹,۱۵۹	۷۵۲,۶۲۸,۶۷۴,۱۸۵

شرکت سیدگردان توسعه فیروزه (مدیر)

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی سابق)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)

صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه یویا (بازارگردان)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۳,۳۲۱,۳۹۴,۰۸۷,۳۸۰
-	۳,۳۲۱,۳۹۴,۰۸۷,۳۸۰

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۲,۸۳۴,۸۷۳,۹۸۷	۲۹۰,۰۹۴,۰۱۱,۴۸۰	۱۵-۱
۴۲۱,۹۰۷,۹۸۰,۳۱۴	۱۴۳,۰۶۲,۸۴۴,۷۴۰	۱۵-۲
-	۳۶,۲۴۶,۵۷۵,۳۷۷	
۴,۳۴۵,۹۳۵,۷۰۵	۱۷,۲۰۸,۹۵۰,۱۹۹	
۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	۱,۰۰۱,۰۵۰,۷۵۸	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۹۸,۵۳۰	۴,۶۴۷,۶۱۵	
۲۸۰,۰۴۶,۸۴۴,۵۲۲	-	
۹۳۰,۵۸۷,۷۸۳,۸۱۶	۴۸۸,۰۶۸,۰۸۰,۱۶۹	

پیش دریافت تعهد پذیره نویسی

پیش دریافت سود اوراق

پیش دریافت سود سپرده بانکی

نرم افزار صندوق

ذخیره تصفیه

رتبه بندی عملکرد

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

واریزی نامشخص

۱۵-۱- مبلغ مذکور بابت پیش دریافت تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه عام دولت ۱۸۴، صکوک مرابحه اندیمشک ۰۸، مرابحه سولیکوکاله-فیروزه ۰۷۰۱۲۵، اوراق عالیفرد- فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲، توسعه آهن و فولاد گلگهر و مرابحه فولاد هرمز فیروزه ۰۸۰۹۲۳ می باشد.

۱۵-۲- مبلغ مذکور بابت پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه وتوصا ۰۷۰۲، مرابحه استابرن ۰۷ و مرابحه عالیفرد فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲ می باشد.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۷,۵۱۱,۴۹۵,۶۳۳,۴۰۶	۲,۲۴۴,۶۶۸,۲۹۴	۲۱۵,۲۱۲,۷۲۲,۶۸۷,۹۵۸	۳,۰۰۹,۷۹۷,۱۳۹
۵۶۸,۰۶,۳۸۶,۹۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۰۴,۰۶۲,۴۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۷,۵۶۸,۳۰۲,۰۲۰,۳۳۴	۲,۲۴۴,۶۶۸,۲۹۴	۲۱۵,۲۸۴,۲۲۶,۷۵۰,۴۴۱	۳,۰۱۰,۷۹۷,۱۳۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 دادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۵۰,۵۶۷,۳۲۵,۵۵۶	۲,۳۵۸,۹۴۹,۳۹۲,۴۲۱	(۶۸,۵۵۵,۱۵۳,۱۴۴)	(۱۶,۱۸۴,۹۶۷,۵۹۹)	(۱۱,۳۷۳,۳۱۱,۱۲۰,۷۶۰)	۱۳,۷۱۷,۰۳۰,۶۳۳,۹۲۴	جمع نقل از صفحه قبل
۱۵,۴۲۹,۰۳۴,۰۷۰	۲۵,۸۱۲,۸۳۳,۶۳۹	(۱,۶۵۰,۰۱۷۱,۹۶۱)	(۶۰۸,۱۸۹,۲۵۵)	(۲۹۱,۹۶۳,۱۹۷,۳۱۵)	۳۳۰,۰۳۴,۳۹۲,۷۰	مدنی اصلاح ایران
۱۰۹,۷۶۱,۹۲۰,۳۷۳	۳۰,۹۷۵,۳۱۱,۰۲۵	(۱,۷۴۶,۸۵۶,۹۱۶)	(۳۶۵,۵۲۰,۶۴۵)	(۳۱۶,۳۸۳,۶۹۵,۳۱۵)	۳۴۹,۳۷۱,۳۸۳,۹۰۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰۷,۰۳۲,۷۲۵,۲۱۳	۲۵,۷۴۱,۳۱۶,۴۲۰	(۱,۴۱۴,۸۶۲,۱۷۴)	(۱۱۰,۰۳۲,۱۰۸)	(۲۵۵,۷۰۶,۳۷۴,۳۸)	۲۸۲,۹۷۲,۴۳۴,۷۴۰	پدیده شیمی قرن
-	۲۲,۹۷۶,۳۹۷,۰۰۳	(۱۰,۱۲,۳۵۰,۴۶۴)	(۴۳۷,۳۳۴,۲۵۹)	(۱۷۷,۰۴۴,۱۰۰,۵۷۴)	۲۰۲,۴۷۰,۰۹۲,۳۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۲۱,۶۸۱,۶۴۰,۹۳۷	(۹۴۳,۱۲۴,۸۷۷)	(۴۰۷,۴۹۰,۰۵۶)	(۱۶۵,۵۹۲,۷۸۰,۳۳۰)	۱۸۸,۶۳۴,۹۷۵,۲۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۱۸,۰۰۰,۹۷۷,۸۷۵	(۱,۳۵۹,۳۸۴,۹۹۹)	(۲۰۶,۶۵۵,۶۸۲)	(۲۵۲,۳۱۰,۱۱۱,۴۴۴)	۲۷۱,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۰,۴۸۱,۳۳۵,۹۷۰	(۷۷۴,۸۸۳,۶۱۹)	(۳۳۴,۷۲۸,۷۰۱)	(۱۴۳,۳۸۵,۷۵۵,۵۵۰)	۱۰,۵۳۸,۴۷۲	سیمان شرق
۶۲,۳۸۹,۵۷۸,۰۵۱	۱۰,۱۱۷,۶۶۵,۷۵۱	(۳۷۴,۶۵۴,۵۵۸)	(۴۱,۷۴۷,۳۸۸)	(۴۴,۴۹۶,۸۴۳,۷۰۳)	۵۴,۹۳۰,۹۱۱,۴۰۰	پتروشیمی شیراز
-	۷,۲۳۶,۰۴۱,۵۲۶	(۲۲۴,۹۷۲,۸۰۸)	(۳۴,۱۹۵,۳۲۵)	(۳۷,۴۹۹,۳۵۰,۳۲۵)	۴۴,۹۹۴,۵۵۹,۸۹۴	کشت و دام قیام اصفهان
-	۶,۱۱۲,۴۳۵,۷۶۹	(۹۸۶,۱۸۳,۲۰۹)	(۴۲۶,۰۳۰,۳۵۱)	(۱۸۹,۷۱۱,۹۹۳,۲۶۱)	۱۹۷,۳۳۶,۶۲۲,۵۹۰	سیمان مگستان
-	۲,۶۲۶,۷۷۲,۹۲۹	(۱۷۹,۲۸۷,۸۲۰)	(۲۷,۲۵۱,۴۴۸)	(۳۳۰,۲۴,۲۵۲,۶۵۷)	۳۵,۸۵۷,۵۶۴,۸۵۴	کشت و صنعت جوبین
-	۲,۳۲۸,۶۶۰,۲۱۰	(۹۲,۵۵۹,۹۹۹)	(۱۶,۰۶۹,۰۲۴)	(۱۶۰,۷۶۷,۱۰۰,۷۶۷)	۱۸,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	۲,۰۱۷,۴۶۶,۶۷۰	-	-	(۳۱۸,۶۵۷,۶۳۸,۲۵۰)	۳۳۰,۶۷۵,۱۰۴,۹۲۰	ج. گسترش سوخت سبزرگرس (مس. عام)
(۵,۳۷۷,۹۳۴,۳۰۰)	۹۷۹,۷۲۷,۴۰۸	(۱۲۷,۳۰۶,۸۸۹)	(۱۹,۳۵۰,۴۳۱)	(۲۴,۳۳۴,۹۹۳,۵۴۰)	۲۵,۴۶۱,۳۷۸,۲۶۸	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	(۳,۸۰۶)	-	-	(۳,۸۰۷)	۱	قند مردشت
-	(۷۵۵,۳۴۴,۶۰۶)	(۶,۸۳۱,۲۰۶)	(۱۰,۰۳۸,۳۴۱)	(۳,۱۱۳,۷۱۶,۳۰۹)	۱,۳۶۶,۲۴۱,۲۵۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	(۳,۶۴۴,۲۲۲,۹۱۵)	(۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۳۱,۹۶۰)	(۵۱,۶۱۷,۱۹۰,۹۵۵)	۴۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید مواد اولیه داروینش
-	(۴۰,۴۸۶,۰۰۰,۳۹۸)	(۳۳۲,۱۸۵,۲۳۹)	(۵۰,۴۹۱,۷۶۵)	(۷۰,۱۰۲,۹۷۱,۳۴۴)	۶۶,۴۳۷,۰۴۷,۹۵۰	داروسازی دانا
-	(۱۳,۹۴۴,۹۵۱,۴۹۲)	(۹۳,۶۲۷,۰۰۴)	(۱۴,۳۳۱,۰۱۸)	(۳۲,۵۶۲,۴۹۳,۴۷۰)	۱۸,۷۲۵,۴۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱۰۹,۳۲۶,۹۵۶,۸۶۲	(۱۹,۴۳۸,۰۶۹,۴۸۵)	(۱,۹۰۲,۶۳۹,۲۰۹)	(۸۲۱,۹۲۸,۹۲۶)	(۳۹۷,۳۴۱,۳۳۳,۳۰۰)	۳۸۰,۵۲۷,۸۴۱,۹۵۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۴۱,۵۵۰,۱۴۹,۰۸۵)	-	-	(۲۲۹,۱۴۹,۴۱۶,۶۵۰)	۱۸۷,۵۹۹,۲۶۷,۵۶۵	ح. نیان الکترونیک
۵۵,۹۷۸,۴۵۲,۴۹۵	(۵۹,۰۸۷,۸۲۴,۰۶۸)	(۵۴,۰۳۳۴,۴۶۱)	(۸۷,۲۷۹,۸۵۲)	(۱۶۶,۵۲۷,۱۰۳,۷۷۰)	۱۰۸,۰۶۶,۸۹۴,۰۱۵	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
۱,۳۰۴,۹۷۹,۰۵۸,۳۲۰	۲,۴۱۴,۵۱۸,۱۰۹,۷۰۸	(۸۲,۴۸۸,۳۷۰,۵۵۶)	(۳۰,۱۲۹,۱۰۲,۱۳۴)	(۱۴,۴۸۸,۱۲,۹۰۷,۳۳۴)	۱۷,۰۰۵,۹۴۸,۴۹۰,۶۳۲	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری آرمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی
به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزدها فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۰۴,۹۷۹,۵۸۱,۳۲۰	۲,۴۱۴,۵۱۸,۱۰۹,۷۰۸	(۸۲,۴۸۸,۳۷۰,۵۵۶)	(۲۰,۱۲۹,۱۰۳,۱۳۴)	(۱۴,۴۸۸,۸۱۳,۹۰۷,۳۳۴)	۱۷,۰۰۵,۹۴۸,۴۹۰,۶۳۲		جمع نقل از صفحه قبل				
-	(۶۳,۷۸۹,۳۳۳,۷۳۶)	(۱,۷۰۴,۳۳۵,۱۷۰)	(۳۵۹,۰۵۹,۲۱۹)	(۴۰,۲۶۹۴,۹۷۳,۳۶۷)	۳۴۰,۸۶۹,۰۳۴,۰۲۰		نیان الکترونیک				۴۴,۴۹۲,۱۸۵
۳۰۹,۶۵۹,۹۱۷,۴۸۶	(۷۶,۳۳۵,۹۳۵,۱۴۳)	(۳,۲۱۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۴۸۸,۷۴۵,۸۶۱)	(۷۱۵,۶۲۱,۷۳۹,۲۸۲)	۶۴۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری صدرا تاسین				۵۸,۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۲۴,۲۸۴,۱۷۹,۴۵۲)	(۱,۳۴۹,۰۸۶,۰۰۰)	(۱۸۹,۸۵۹,۰۶۰)	(۳۷۲,۶۶۲,۴۳۳,۳۹۲)	۲۴۹,۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰		گروه بهمن				۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰
۱۲۹,۹۵۰,۹۵۹,۲۱۷	(۳۳۴,۹۹۸,۲۸۰,۷۹۷)	(۳,۶۷۲,۳۳۲,۹۱۵)	(۴۱۵,۴۸۵,۷۰۲)	(۷۶۶,۳۷۹,۰۳۵,۳۹۰)	۵۳۴,۳۶۸,۵۸۳,۲۱۰		سرمایه گذاری صندوق بازتسنگی				۳۳,۹۹۳,۸۷۷
۲۵,۲۴۷,۷۵۶,۸۸۴	(۱۳,۰۳۱,۵۶۸,۴۹۴)	(۸۹,۱۲۳,۵۲۵)	(۱۳,۵۲۶,۶۶۳)	(۳۰,۷۵۲,۶۰۳,۴۳۴)	۱۷,۸۲۴,۷۰۵,۱۲۸		فولاد مبارکه اصفهان				۷,۹۸۵,۹۷۹
۵,۹۲۹,۳۰۸,۹۲۴	-	-	-	-	-		پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس				-
(۱۰۷,۱۱۷,۷۵۸,۵۹۳)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی				-
(۳۳,۷۰۱,۹۵۴,۵۱۶)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صنایع آردکان				-
(۱۷,۹۰۰,۴۵۲,۸۷۷)	-	-	-	-	-		ح . فجر انرژی خلیج فارس				-
(۱۷,۶۳۱,۷۳۱,۵۴۶)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری تامین اجتماعی				-
(۴,۳۱۴,۴۹۵,۲۹۳)	-	-	-	-	-		صنعتی آما				-
(۲,۵۸۵,۰۸۲,۹۰۳)	-	-	-	-	-		ح . موبوژن				-
(۱,۹۱۱,۰۱۰,۰۸۵)	-	-	-	-	-		موتورژن				-
(۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری اعتبار ایران				-
۹,۲۰۰,۱۹۹	-	-	-	-	-		ح توسعه معدنی و صنعتی صنایع				-
۴۷,۷۳۲,۴۸۲	-	-	-	-	-		شیشه همدان				-
۱۵,۷۸۱,۵۳۹,۵۷۹	-	-	-	-	-		صنایع خاک چینی ایران				-
۱,۶۱۶,۴۵۷,۹۸۳,۰۰۶	۱,۹۰۲,۱۷۸,۸۰۲,۰۸۶	(۹۱,۴۱۸,۷۱۸,۱۶۶)	(۲۱,۴۹۵,۷۹۹,۶۳۹)	(۱۶,۷۷۶,۹۲۶,۶۳۰,۹۹۹)	۱۸,۷۹۲,۰۱۸,۰۱۳,۹۹۰						

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۸,۵۱۰,۹۱۹,۹۱۴	-	(۱۴۶,۸۵۹,۰۸۰,۸۶)	۱۷۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۱۳۲۶)
-	۱۲,۱۷۵,۹۲۱,۰۰۰	-	(۸۷,۸۲۴,۰۷۹,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۰۴-۰۴۱۰
-	۱۶۲,۶۳۰,۷۴۴,۰۰۰	-	(۱۰,۴۰۸,۲۹,۲۵۶,۰۰۰)	۱,۲۰۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۱۳۲۶)
-	۱۰۵,۷۲۴,۵۸۵,۷۳۴	-	(۲۸۲,۳۴۵,۴۱۴,۲۶۶)	۳۸۸,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۰۹۱۰)
-	۳۲,۸۸۵,۴۸۳,۱۴۵	(۴۸,۰۹۱,۰۴۳)	(۱,۹۹۶,۵۸۶,۱۶۵,۸۱۲)	۲,۰۲۹,۵۲۰,۳۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۴-۰۳۲۹
-	۱۳,۳۸۲,۵۱۴,۳۷۸	(۲۲,۹۰۹,۳۷۲)	(۹۶۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۵۰)	۹۷۴,۸۲۸,۲۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۰۴-۰۴۱۹
-	۹,۸۹۱,۴۸۵,۱۸۶	(۳۹,۱۳۹,۰۶۲)	(۱,۰۳۰,۳۵۰,۹۲۸,۷۵۲)	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش خ ۰۴-۰۶۲۰
-	۱,۱۱۹,۳۵۰,۷۸۱,۹۶۹	(۱۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۷,۴۶۱,۵۸۲,۳۴۳,۳۱۱)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۰۴-۱۳۲۴
-	۷۲,۹۲۵,۲۸۲,۷۵۰	(۱۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۳,۴۳۱,۹۷۷,۸۴۱,۲۵۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش خ ۰۶-۰۳۲۸
-	۱۷,۳۷۸,۸۴۴,۵۵۰	(۴۷,۷۹۷,۹۵۰)	(۲,۰۱۸,۷۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴-۰۴۰۸
-	۵۷,۵۴۶,۴۳۸,۶۸۹	-	(۳۸۷,۴۵۳,۵۶۱,۳۱۱)	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۳-ش خ ۰۴-۰۵۲۰
-	۲۹,۳۷۵,۴۱۵,۹۰۱	-	(۱۱۷,۶۶۳,۵۸۴,۰۹۹)	۱۴۶,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۰۴۱۷)
-	۷۴۶,۱۳۹,۲۹۳,۴۵۴	-	(۴,۷۵۳,۸۶۰,۷۰۶,۵۴۴)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۰۴-۰۴۱۷
-	۱۸۷,۴۵۱,۱۲۵,۹۴۰	-	(۱,۱۴۷,۵۴۸,۸۷۴,۰۶۰)	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش خ ۰۴-۰۶۲۳
-	۱۳۰,۴۷۴,۳۹۲,۴۸۰	-	(۳۵۰,۶۰۲,۶۰۷,۵۲۰)	۴۸۱,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۰۹۱۷)
-	۷۷,۴۹۶,۶۷۴,۰۴۰	-	(۲۵۳,۳۳۵,۳۳۵,۹۶۰)	۳۳۰,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۰۷۱۴)
-	۸۳,۰۶۲,۳۵۰,۹۷۰	-	(۵۱۶,۸۹۴,۶۴۹,۰۳۰)	۵۹۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۴-۰۷۲۸)
-	۲۵۲,۳۴۱,۸۳۰,۲۴۶	(۱۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۲,۹۸۶,۹۸۱,۳۹۴,۷۵۴)	۳,۳۳۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م (اسس قوا) ۱-۰۳-۰۶۱۵
۸۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش خ ۰۴-۰۷۱۰
۷۶,۳۶۰,۴۸۱,۱۸۰	-	-	-	-	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۳-۰۴۱۸)
۳۷۹,۷۱۳,۰۲۵,۶۶۴	-	-	-	-	اسناد خزانه-م (بودجه ۱-۰۳-۰۵۲۲)
۵۴۲,۳۹۸,۵۰۶,۸۴۴	۲,۱۳۷,۷۴۴,۰۸۵,۳۴۶	(۱۹,۸۵۵۲,۴۲۷)	(۲۸,۹۲۸,۵۶۵,۳۵۲,۲۲۷)	۳۲,۰۶۶۵,۰۷۹,۹۰۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ / ۱۴۰۴ / ۰۹ / ۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴۲,۳۹۸,۵۰۶,۸۴۴	۳,۱۳۷,۷۴۴,۰۸۵,۳۴۶	(۱۹۸,۵۵۲,۴۲۷)	(۲۸,۹۲۸,۵۶۵,۳۵۲,۲۲۷)	۳۲,۶۶۵,۷۰۹,۹۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۳۴,۵۱۲,۵۰۶,۲۲۷	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۸۷-ش-خ ۳۰۴
۱۲۵,۳۵۲,۸۸۴,۴۳۴	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ابودجه ۱۰۰-۲۰۸۲
۷۶,۲۵۷,۵۳۹,۱۹۵	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ابودجه ۲۰۰-۷۲۳
۱۴۹,۵۰۲,۴۱۶,۹۴۷	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹
۲۵۰,۹۶۴,۵۵۷,۰۰۰	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۳۰۵
۴۶,۰۰۴,۲۱۰,۶۱۰	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۳۱۰۰۹
۱۳۰,۶۲۷,۸۶۷,۸۳۸	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۳۱۱۱۰
۲۰۴,۱۳۸,۱۶۸,۸۵۰	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش-خ ۳۰۵۱۰
۲۵۹,۹۶۲,۵۸۴,۲۶۶	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ابودجه ۱-۲۰۸۱۴
۴۵,۷۷۸,۴۹۵,۱۳۷	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۲۱۲۲۲
۳۸,۳۳۸,۱۷,۱۰۴	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۳۰۷۲۴
۹,۹۱۳,۷۱۸,۴۲۸	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۳۰۵۰۳
۱۸۲,۴۱۷,۶۵۴,۷۶۷	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۶-ش-خ ۳۰۴۱۴
۱۵۲,۸۰۳,۵۸۲,۱۸۸	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۳۰۸۱۶
۲,۲۴۹,۸۷۲,۰۹۸,۵۵۵	۳,۱۳۷,۷۴۴,۰۸۵,۳۴۶	(۱۹۸,۵۵۲,۴۲۷)	(۲۸,۹۲۸,۵۶۵,۳۵۲,۲۲۷)	۳۲,۶۶۵,۷۰۹,۹۰۰,۰۰۰	

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ / ۱۴۰۴ / ۰۹ / ۳۰

دوره نه ماهه منتهی
 ۱۴۰۳ / ۰۹ / ۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تبدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۹۷۴,۳۷۴,۱۵۰	۲۲,۳۵۷,۷۲۴,۹۶۹	(۳۲۰,۴۸۲,۶۳۹)	(۶۱۵,۰۸۲,۲۴۲,۸۹۴)	۶۴۰,۹۶۵,۲۷۶,۸۸۶	اختیار ف ت فولاد ۵۶۳-۴/۰۵/۲۶-۵۶۳
۶,۹۷۴,۳۷۴,۱۵۰	۲۲,۳۵۷,۷۲۴,۹۶۹	(۳۲۰,۴۸۲,۶۳۹)	(۶۱۵,۰۸۲,۲۴۲,۸۹۴)	۶۴۰,۹۶۵,۲۷۶,۸۸۶	سرمایه گذاری اعتبار ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل ارقام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	صندوق
-	۳,۵۹۱,۳۲۶,۷۵۴	(۱۰۲,۵۲۸,۹۳۶)	(۱۰۴,۳۳۱,۵۵۹,۱۲۰)	۱۰۷,۹۲۵,۳۱۴,۳۱۰	۴,۹۹۳,۳۲۸	صندوق دریای آبی فیروزه						
-	۹۶۱,۹۴۳,۱۶۵	(۴۱,۵۵۶,۸۳۵)	(۴۰,۰۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	۴۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پشتوانه طلای پاداش						
-	۵۲,۳۲۰,۳۳۲,۹۲۳	-	(۹۹۹,۹۹۹,۹۸۵,۷۴۳)	۱,۰۵۲,۳۲۰,۲۱۸,۶۷۶	۵۹,۳۰۲,۴۱۳	صندوق اهرمی شتاب آگاه واحدهای عادی						
-	(۶۲۷,۱۴۳,۳۸۷)	(۱۸,۱۹۰,۰۵۷)	(۱۹,۷۵۶,۵۱۱,۲۵۰)	۱۹,۱۴۷,۵۵۷,۹۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق عرش میلاد شهر						
۱,۳۶۷,۸۴۸,۴۱۳	۴۸,۶۶۴,۳۳۶,۲۱۶	(۲۳۲,۳۶۸,۰۶۳)	(۱۸,۰۶۰,۳۰۹,۴۹۴)	۲۲۹,۴۹۹,۸۰۱,۷۷۳	۴۷۱,۸۶۵	صندوق سکه طلای کیان						
۵۱۵,۶۳۴,۰۷۰	(۲۵۳,۸۸۹,۳۲۰)	(۷۵,۰۰۸,۸۱۰)	(۷۹,۱۲۵,۵۵۶,۴۹۰)	۷۸,۹۵۶,۶۷۶,۰۸۰	۶,۷۹۴,۹۹۵	صندوق بخشی گستره فیروزه-ارسانا						
-	۳۴۰,۷۹۴,۶۱۴,۹۹۵	-	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۵,۸۱۹)	۳,۳۴۰,۷۹۴,۰۰۸۱۴	۱۵۷,۶۱۱,۳۴۸	صندوق اهرمی مفید واحدهای عادی						
۳۶۳,۱۲۴,۳۴۷,۶۵۱	۱,۴۵۶,۳۵۳,۸۱۳,۶۳۱	(۴,۱۹۹,۰۹۰,۴۷۰)	(۲,۶۸۶,۷۰۹,۹۷۴,۵۲۵)	۴,۱۴۷,۳۶۲,۸۷۸,۶۲۶	۱۴,۹۱۲,۵۲۵	صندوق طلای عیار مفید						
۲۷۲,۲۰۱,۵۵۱,۷۷۲	۱,۰۷۹,۵۳۳,۱۴۴,۲۹۲	(۳,۵۶۶,۴۱۵,۲۵۶)	(۲,۴۳۹,۳۰۵,۱۳۸,۰۷۰)	۳,۵۲۲,۳۹۴,۶۹۷,۶۱۸	۴۰,۵۲۳,۳۳۲	صندوق پشتوانه طلای زرین آگاه						
-	۱۰,۱۸۲,۷۵۵,۴۲۴	(۶۸,۸۵۳,۶۹۶)	(۶۲,۳۲۶,۰۱۸,۷۵۰)	۷۲,۴۷۷,۶۲۷,۸۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق آرمان آتی						
-	۲۸۵,۷۰۹,۰۸۰,۰۳۰	(۱۰,۸۵,۳۴۱,۰۵۶)	(۷۸۵,۱۴۸,۵۴۴,۰۶۰)	۱,۰۷۱,۹۴۲,۹۶۵,۱۴۶	۵۸,۵۴۶,۵۳۲	صندوق چند کالای کهکشان فیروزه-آتش						
۵۱۴,۰۶۱,۱۵۶,۳۰۸	۲,۶۰۵,۱۴۱,۹۰۹,۵۴۴	-	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۶۳۱)	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۶۳۱	۱۰۵,۱۷۴,۶۲۳	صندوق اهرمی تون مفید						
(۴۳۳,۰۱۱,۰۰۴)	-	-	(۴۸,۳۵۱,۳۳۸,۱۶۴,۶۸۶)	۵۰,۸۵۶,۴۸۰,۰۷۴,۲۳۰	۲,۹۵۸,۵۴۱,۴۶۸	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی						
۱,۳۳۱,۵۲۲,۴۴۵	-	-	-	-	-	صندوق بخشی پترو دارپوش						
۵,۱۸۷,۷۷۹,۵۸۶	-	-	-	-	-	صندوق طلا کیمیا زرین کاردان						
۲۰,۲۸۳,۵۹۷,۳۵۳	-	-	-	-	-	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه						
۱,۱۷۷,۵۴۰,۴۲۶,۵۹۴	۵,۷۸۲,۲۶۲,۰۲۱,۸۷۷	(۹,۳۸۹,۳۵۳,۱۷۹)	(۶۰,۶۴۸,۴۹۵,۰۲۵,۶۳۸)	۶۶,۴۴۰,۱۴۶,۴۰۰,۶۹۴	-	صندوق سن سهامی بیدار اهرمی						

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		ریال	
۱,۷۱۸,۰۷۲,۶۹۰,۰۴۴	۲,۲۹۸,۷۴۴,۷۱۰,۴۲۵	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۳,۳۹۸,۱۴۹,۰۷۶,۴۸۲)	(۲,۹۲۱,۰۰۸,۳۴۹,۳۳۴)	۱۸-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۰,۶۵۱,۹۰۷,۰۲۸	۱۶۱,۵۱۲,۹۴۵,۸۵۰	۱۸-۳	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی
۶۲۶,۳۰۱,۴۹۲,۱۹۱	۹۱۷,۵۳۴,۷۳۱,۹۷۹	۱۸-۴	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری
(۹۹۳,۱۲۲,۹۸۷,۳۱۹)	۴۵۶,۷۱۰,۰۲۸,۹۲۰		

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۳,۰۸۹,۰۷۳,۳۴۸	۲۹۰,۸۵۸,۸۹۴	(۷,۸۲۲,۶۱۶)	(۴,۳۷۱,۱۴۸)	(۱,۲۶۱,۵۷۰,۴۴۵)	۱,۵۶۴,۵۲۳,۱۰۳	۳۳۱,۵۳۷
۵۶,۹۹۸,۰۲۴,۴۱۸	۱,۴۴۵,۳۸۰,۱۶۹	(۸۰,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۳,۸۶۵,۶۴۰)	(۱۴,۴۹۸,۴۱۴,۱۹۱)	۱۶,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۳۳,۶۹۶,۸۲۰,۸۴۸	۳۷۶,۹۲۱,۴۶۷,۹۴۲	(۱۰,۵۴۵,۸۷۱,۰۰۰)	(۵,۷۵۸,۰۴۵,۵۷۰)	(۱,۷۱۵,۹۴۸,۱۷۰,۲۰۰)	۲,۱۰۹,۱۷۴,۲۰۱,۵۴۰	۲۳۹,۱۳۵,۳۹۷
-	۱۱۷,۸۷۶,۵۴۷,۱۴۱	(۲,۸۰۳,۳۳۶,۷۹۵)	(۱,۵۲۰,۶۲۱,۸۹۰)	(۴۲۸,۴۵۶,۸۵۳,۱۳۴)	۵۶,۶۶۷,۳۵۸,۹۵۰	۲۸,۲۴۵,۲۰۷
-	(۶۸,۴۲۱,۴۳۸,۱۹۷)	(۴,۶۲۸,۲۱۱,۶۲۷)	(۲,۵۲۷,۰۰۳,۵۴۹)	(۹۸۶,۹۰۸,۵۴۸,۳۲۱)	۹۲۵,۶۴۲,۳۲۵,۴۰۰	۷۵۱,۹۴۳,۴۰۰
-	۱۶۸,۹۷۴,۸۵۷,۳۴۷	(۶,۳۹۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۳,۴۹۳,۱۳۳,۲۸۰)	(۱,۱۰۰,۶۷۰,۳۲۹,۳۷۳)	۱,۳۷۹,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰
-	۵,۳۴۲,۰۳۲,۱۶۶	(۲۰,۸۰۷,۸۶۵,۰۰۷)	(۱۱۳,۹۹۷,۴۳۲)	(۳۶۰,۹۲,۴۸۵,۱۵۵)	۴۱,۷۵۷,۳۰۱,۲۶۰	۲,۵۱۲,۴۷۳
-	۱۱۰,۰۴۰,۰۲۱,۰۴۳	(۶,۱۴۹,۰۹۳,۲۵۱)	(۳,۳۵۷,۴۰۴,۹۱۶)	(۱,۱۱۰,۳۷۲,۱۳۰,۹۹۰)	۱,۳۲۹,۸۱۸,۶۵۰,۲۰۰	۹۰,۷۶۱,۵۲۴
۳۳۳,۳۶۹,۴۵۷,۸۵۷	۷۱۲,۴۶۹,۷۲۶,۵۰۵	(۳۰,۸۲۱,۱۴۱,۸۰۴)	(۱۶,۸۲۸,۳۴۳,۴۲۵)	(۵,۴۰۴,۰۱۰,۹۱۴,۸۷۱)	۶,۱۶۴,۲۲۸,۳۶۰,۴۵۳	

دوره نه ماهه منتهی
۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

سود (زیان) تحقق نیافته

ریال

سود (زیان) تحقق نیافته

ریال

سود (زیان) تحقق نیافته

ریال

مالیات

کارمزد

ارزش دفتری

ارزش بازار

تعداد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد	
۳۳۳,۳۶۹,۴۵۷,۸۵۷	۷۱۲,۴۶۹,۷۲۶,۵۰۵	(۳۰,۸۲۱,۱۴۱,۸۰۴)	(۱۶,۸۲۸,۳۴۳,۴۲۵)	(۵,۴۰۴,۱۰۹,۱۴۸,۷۱۹)	۶,۱۶۴,۳۲۸,۳۶۰,۴۵۳							نقل از صفحه قبل
-	۵۷۴,۳۹۸,۴۸۰,۹۹۱	(۷,۸۸۶,۸۵۱,۱۳۹)	(۴,۳۰۶,۳۲۰,۷۲۲)	(۹۹۰,۸۷۸,۶۷۴,۹۴۴)	۱,۵۷۷,۳۷۰,۳۲۷,۷۹۶							بانک اقتصادنوین
۶۶,۶۶۲,۰۲۴,۱۷۹	۲۱۶,۹۳۹,۹۰۰,۱۸۶	(۹,۵۸۴,۸۳۶,۸۹۳)	(۵,۳۳۳,۳۱۵,۴۸۵)	(۱,۶۸۵,۲۰۷,۳۳۶,۱۲۶)	۱,۹۱۶,۹۶۵,۳۷۸,۶۹۰							فجر انرژی خلیج فارس
۱۰۸,۴۹۸,۶۱۶,۸۸۱	۲۰۵,۸۲۳,۱۲۹,۸۳۵	(۲,۱۴۶,۳۶۷,۸۹۱)	(۱,۱۷۱,۹۷۱,۴۶۹)	(۳۲۰,۱۵۲,۰۹۰,۲۹)	۴۲۹,۲۹۳,۵۷۸,۳۲۴							کنت و دامداری فکا
-	۳۷۲,۷۵۰,۶۲۰,۷۸۵	(۹,۴۰۱,۳۸۱,۳۴۸)	(۵,۱۳۳,۱۵۴,۳۱۵)	(۱,۴۹۲,۹۹۱,۱۱۳,۰۶۲)	۱,۸۸۰,۳۷۶,۲۶۹,۴۱۰							مبین انرژی خلیج فارس
۳۸,۳۶۹,۵۱۹,۳۹۳	۲۱۵,۷۸۵,۱۵۰,۵۱۲	(۳,۴۱۹,۷۴۱,۵۵۶)	(۱,۸۶۷,۱۷۸,۸۹۰)	(۴۶۲,۸۷۶,۳۴۰,۳۳۴)	۶۸۳,۹۴۸,۳۱۱,۱۹۲							گروه س توسعه صنعتی ایران
۷۰,۶۴۷,۴۷۴,۵۸۰	۶۷۷,۷۰۱,۶۱۱	(۵۲,۹۰۹,۶۴۴)	(۳۸,۸۸۸,۶۶۶)	(۹,۸۳۲,۴۲۸,۸۲۹)	۱۰,۵۸۱,۹۲۸,۷۵۰							تولید مواد اولیه داروپخش
۹,۴۹۵,۰۴۰,۱۵۹	-	-	-	-	-							کنت و دام قیام اصفهان
۴۴۵,۸۴۷,۵۷۴,۸۳۸	-	-	-	-	-							بانک ملت
۱۰۳,۰۵۵,۶۴۰,۸۹۰	-	-	-	-	-							کستیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۲۴۰,۴۷,۷۲۸,۶۹۳)	-	-	-	-	-							داروسازی دانا
۴۲,۷۰۵,۸۶۴,۷۷۸	-	-	-	-	-							نیان الکترونیک
(۲۰,۱۷,۴۶۶,۶۷۰)	-	-	-	-	-							ج. گسترش سوخت سبزرگرس
۱۱۱,۹۵۸,۵۱۷,۰۳۴	-	-	-	-	-							بانک خاورمیانه
۴,۵۲۴,۷۸۱,۵۲۲	-	-	-	-	-							مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۱,۳۹۹,۰۶۹,۳۱۶,۷۵۸	۲,۳۹۸,۷۴۴,۷۱۰,۴۲۵	(۶۳,۳۱۳,۳۲۰,۳۷۵)	(۳۴,۵۶۹,۰۷۲,۸۷۲)	(۱۰,۲۶۶,۰۳۶,۹۵۰,۹۴۳)	۱۲,۶۶۲,۶۶۴,۰۵۴,۵۱۵							نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۹۹,۰۶۹,۳۱۶,۷۵۸	۲,۲۹۸,۷۴۴,۷۱۰,۴۲۵	(۶۳,۳۱۳,۳۲۰,۲۷۵)	(۳۴,۵۶۹,۰۷۲,۸۷۲)	(۱۰,۲۶۶,۰۳۶,۹۵۰,۹۴۳)	۱۲,۶۶۲,۶۶۴,۰۵۴,۵۱۵		نقل از صفحه قبل
۵۳,۱۵۶,۰۷۵,۸۹۸	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۷۷,۴۷۲,۹۵۱,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۸,۵۴۳,۸۵۲,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۱۹,۰۰۴,۸۳۸,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز ایران
۹۶۴,۸۹۷,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۳,۰۳۲,۵۴۵,۲۲۸	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۵۸۸,۰۹۱,۷۴۳,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	ح . نیان الکترونیک
۲۸۱,۰۰۳,۶۱۱	-	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۲,۲۳۳,۰۳۳,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۷۹,۳۹۳,۹۵۹,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۳۷,۶۳۷,۶۸۶,۱۱۴)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۱,۳۷۷,۲۷۵,۶۸۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۴۲,۷۲۶,۹۹۱,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
(۳,۶۴۷,۹۲۰,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۷۶,۰۱۸,۲۸۳,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی املاح ایران
۴,۲۸۳,۱۸۶,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازگشتگی
۱,۷۱۸,۰۷۲,۶۹۰,۰۴۴	۲,۲۹۸,۷۴۴,۷۱۰,۴۲۵	(۶۳,۳۱۳,۳۲۰,۲۷۵)	(۳۴,۵۶۹,۰۷۲,۸۷۲)	(۱۰,۲۶۶,۰۳۶,۹۵۰,۹۴۳)	۱۲,۶۶۲,۶۶۴,۰۵۴,۵۱۵		

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی
 به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	تعداد
-	(۳۵۳,۴۹۰,۹۹۳,۳۵۰)	(۳,۱۱۶,۳۲۸,۰۸۸)	(۶,۰۸۱,۳۹۵,۵۶۵,۳۶۲)	۵,۷۳۱,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۹۲-ش خ ۰۴-۰۵		
-	(۲۰۱,۴۳۲,۵۳۹,۰۶۶)	(۱,۰۰۰,۷۰۷,۷۲۸,۹۲۸)	(۲,۰۵۳,۷۱۹,۳۹۰,۱۳۸)	۱,۸۵۳,۳۹۴,۵۸۰,۰۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۳۲۹-۰۵		
(۳۵۸,۱۳۹,۶۲۷,۹۳۲)	۴,۵۴۶,۵۲۰,۰۰۰	(۱,۲۷۸,۷۳۶,۸۷۵)	(۲,۳۴۵,۸۷۴,۷۳۳,۱۲۵)	۲,۳۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۷۸-ش خ ۴۱۷-۰۶		
(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۹,۵۱۰,۶۳۵,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مربایحه سولیکو کاله غیر وزه ۱۲۵-۰۷		
-	(۲۰۰,۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربایحه فولاد مهر فیروزه ۹۲۳-۰۸		
(۹۰,۵۹۶,۸۱۶,۴۳۹)	(۷۲۷,۱۶۲,۳۳۶,۷۳۳)	(۴,۱۸۳,۵۴۰,۷۱۵)	(۸,۴۱۶,۸۴۷,۶۶۰,۰۱۸)	۷,۶۹۳,۸۶۷,۹۸۰,۰۰۰	۹,۶۸۶,۹۶۰	مربایحه عام دولت ۱۹۱-ش خ ۳۲۸-۰۶		
(۳۰,۱۳۳,۲۷۰,۳۵۰)	۳۲,۱۷۳,۵۵۵,۲۸۶	(۸۷,۹۹۵,۴۹۹)	(۱,۲۹,۵۶۹,۳۵۱,۰۱۵)	۱,۶۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۲۱۹	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
-	(۹۷,۶۷۹,۱۱۱,۶۶۴)	(۴۸۳,۶۶۸,۹۳۷)	(۹۸۶,۷۰۱,۵۳۲,۷۲۷)	۸۸۹,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۴۱۹-۰۵		
(۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۹,۵۱۰,۶۳۵,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد ۱۲-ماهه ۳-۲۳٪		
(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۹,۵۱۰,۶۳۵,۰۰۰)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره گل مهر ۵۴-ماهه ۳-۲۳٪		
(۳۰۰,۴۸۷,۷۷۲,۳۹۰)	(۳۰۰,۹۲۴,۳۸۰,۱۹۹)	(۱,۴۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۹,۴۵۶,۳۵۵,۱۹۹)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربایحه اندیشک ۸-عماره ۳۳٪		
(۱۶۹,۸۶۷,۱۶۰,۹۳۷)	۹۶,۳۵۱,۶۵۹,۱۰۰	(۸۱۴,۱۶۳,۴۰۰)	(۱,۴۰۰,۱۶۶,۱۷۷,۵۰۰)	۱,۴۹۷,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۱۶-ش خ ۶۳-۰۶		
(۱۲,۱۷۷,۴۹۰,۳۶۲)	۱۸۱,۶۶۸,۴۰۰,۳۳۹	(۵۱۸,۱۰۳,۲۵۹)	(۷۷,۸۶۷,۹۹۴,۴۷۳)	۹۵۲,۸۳۴,۴۹۸,۵۶۰	۱,۴۷۶,۹۸۸	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
(۱۰,۳۲,۸۱۵,۲۹۰,۷۳۸)	(۷۴۵,۷۰۰,۹۲۴,۳۵۰)	(۴,۳۱۸,۰۴۹,۲۵۰)	(۸,۶۸۲,۶۳۱,۸۷۵,۰۰۰)	۷,۹۴۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۱۳۲۴-۰۴		
(۳۳,۴۸۷,۹۳۰,۳۰۱)	۱۹۷,۶۶۱,۰۱۱,۸۷۶	(۵۵۳,۳۲۰,۴۸۰)	(۸۱۹,۳۳۵,۴۴۹,۷۶۴)	۱,۰۱۷,۶۰۰,۸۸۲,۱۲۰	۱,۵۳۰,۴۱۱	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
-	(۵۵۴,۲۵۸,۰۳۸,۳۹۳)	(۲,۵۸۵,۴۱۳,۳۹۳)	(۵,۳۰۶,۴۵۵,۸۷۵,۰۰۰)	۴,۷۵۴,۷۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۶,۶۶۵,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۲۲۴-ش خ ۸۰-۰۷		
(۶۵,۶۰۶,۳۹۱,۴۳۸)	۲۱۶,۱۰۰,۵۹۷,۷۵۳	(۳۴۱,۴۳۳,۱۵۷)	(۴۲۲,۱۶۳,۹۶۹,۰۰۰)	۴۴۴,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۱۸۳-ش خ ۱۱۲۴-۰۴		
(۷,۷۲۶,۱۳۷,۰۲۴)	۶۷,۴۵۸,۴۱۵,۵۳۳	(۱,۹۶,۸۱۵,۶۵۹)	(۳,۹۴,۳۰۴,۶۰۰,۱,۳۰۲)	۲,۶۱,۹۵۹,۸۳۳,۴۹۴	۵۶۸,۸۶۷	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
۳۰۰,۲۱,۹۲۵,۱۰۵	۷۳,۷۴۷,۹۰۰,۶۸۸	(۱,۹۷,۰۱۶,۰۰۶)	(۲,۸۸,۳۷۹,۶۸۷,۵۰۶)	۲,۶۲,۳۲۴,۶۰۰,۸,۳۸۰	۴۲۷,۸۲۰	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
۶۹,۸۰۹,۵۵۸,۳۹۷	۲,۶۴۵,۰۳,۸۹۱,۸۱۹	(۷۹۶,۳۲۷,۲۴۵)	(۱,۱۹۹,۲۰۰,۶۵۶,۳۴۶)	۱,۲۶۴,۵۰۰,۹,۸۷۵,۴۱۰	۲,۰۹۸,۷۳۵	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
(۳۰,۴۵۷,۰۱,۳۵۰)	۴۶,۰۵۸,۵۶۸,۹۷۳	(۱,۳۰۴,۹۴۲,۵۱۳)	(۱,۹۳۷,۹۹۹,۷۶۹,۹۱۴)	۲,۲۹۹,۸۹۴,۲۷۶,۴۰۰	۳,۶۱۹,۰۹۵	اسناد خزانه ۳-آبوجه ۲-۰۵-۰۸		
-	(۱,۹۱,۴۱۶,۷۶۵,۸۸۵)	(۱,۰۰۰,۸۰۰,۸۵۵)	(۲,۰۴۴,۴۰۰,۱,۴۵۷,۳۰۰)	۱,۸۵۳,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	مربایحه عام دولت ۲۰۵-ش خ ۴۱۴-۰۵		
(۲,۲۹۵,۷۲۵,۷۰۶,۷۵۹)	(۱,۹۷۵,۴۳۷,۴۵۲,۱۰۳)	(۳,۶۵۳,۰۴۰,۴۸۹)	(۵,۶۳,۲۷۷,۹۲۳,۸۶,۷۷۸)	۵,۴۳۳,۰۲۸,۳۷۵,۱۶۶				

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸-۳ - سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال	سود(زیان) تحقق نیافته	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته	ریال	ماليات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
-	۹۱,۱۸۱,۵۲۲,۲۵۰	(۵,۵۴۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۷,۵۹۷,۳۰۰)	(۱,۰۰۹,۳۵۵,۸۱۰,۴۵۰)	۱,۱۰۹,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۱۰,۶۱۰,۶۱۰,۶۱۰	اختیارات خگستر-۶۱۵۶-۳۰۶۱۰۳	۵۰,۶۱۰,۶۱۰,۶۱۰,۶۱۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارات خگست-۶۱-۵۶۱-۳۰۵۱۰۳	
-	۷۰,۳۳۱,۴۰۳,۶۰۰	(۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۷,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۴,۸۵۰,۷۳۶,۴۰۰)	۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۵۱۰,۵۱۰,۵۱۰	اختیارات فولاد-۵۹۶۳-۵۱۲۴-۴۰۴	۵۱۰,۵۱۰,۵۱۰,۵۱۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارات فولاد-۵۹۶۳-۵۱۲۴-۴۰۴	
۶۰,۶۵۱,۹۰۷,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶۰,۶۵۱,۹۰۷,۰۲۸	۱۶۱,۵۱۲,۹۲۵,۸۵۰	(۹,۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۳۵,۴۵۷,۳۰۰)	(۱,۸۱۴,۱۰۶,۵۴۶,۸۵۰)	۱,۹۹۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰							

۱۸-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد
-	۹۷,۸۱۷,۵۲۶,۷۸۵	-	(۶۹۹,۹۹۹,۹۲۲,۷۶۹)	۷۹۷,۸۱۷,۵۱۹,۵۵۴	-	۶۵,۴۰۲,۲۲۳	صندوق اهرمی کیان - واحدهای عادی	۷۹۷,۸۱۷,۵۱۹,۵۵۴	۶۵,۴۰۲,۲۲۳	
۸۸,۷۶۲,۸۵۰,۴۵۷	۱۷۸,۸۱۸,۶۱۸,۹۵۲	(۱,۷۶۲,۱۰۳,۸۳۱)	(۵۸۵,۵۵۱,۳۷۷,۲۲۷)	۷۶۶,۱۳۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۲,۱۰۳,۸۳۱)	۲۸,۰۵۳,۱۷۱	صندوق دریای آبی فیروزه	۷۶۶,۱۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۵۳,۱۷۱	
۴۷,۷۳۲,۵۸۷,۲۰۸	۵۰,۶۹۷,۱۰۱,۱۹۱	-	(۵,۵۷۴,۴۸۷,۸۶۶,۲۲۳)	۶۰,۸۳۰,۱۸۴,۹۶۷,۴۱۴	-	۳۲۴,۴۹۶,۴۱۲	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۶۰,۸۳۰,۱۸۴,۹۶۷,۴۱۴	۳۲۴,۴۹۶,۴۱۲	
-	۵۰,۷۹۰,۸۵۹,۹۰۹	(۳۴۶,۹۷۷,۴۱۶)	(۹۹,۷۳۱,۹۰۸,۶۶۵)	۱۵۰,۸۵۹,۷۴۶,۰۰۰	(۳۴۶,۹۷۷,۴۱۶)	۹,۹۶۳,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه-۲ نمک	۱۵۰,۸۵۹,۷۴۶,۰۰۰	۹,۹۶۳,۰۰۰	
-	۹,۳۳۱,۲۲۹,۰۴۶	(۶۰,۴۷۲,۹۶۱)	(۴۱,۰۰۲,۴۳۱,۲۵۳)	۵۰,۳۹۴,۱۳۳,۳۶۰	(۶۰,۴۷۲,۹۶۱)	۲,۱۱۲,۰۷۶	صندوق چند کالایی کهکشان فیروزه-آتش	۵۰,۳۹۴,۱۳۳,۳۶۰	۲,۱۱۲,۰۷۶	
-	۶۲,۰۱۴,۴۹۳,۲۵۰	(۶۰,۲۰۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۳۴۲,۹۹۸,۷۵۰)	۲۶۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۲۰۵,۸۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی گستره فیروزه-۲ چتر	۲۶۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۲,۱۶۴,۲۲۷,۵۶۲	۸,۸۲۳,۴۹۹,۹۶۳	(۱۱۹,۸۱۲,۴۵۲)	(۴۲,۱۴۹,۰۵۷,۸۸۵)	۵۲,۰۹۲,۳۷۰,۳۰۰	(۱۱۹,۸۱۲,۴۵۲)	۳,۷۰۵,۰۰۵	صندوق بخشی گستره فیروزه-۱ رسانا	۵۲,۰۹۲,۳۷۰,۳۰۰	۳,۷۰۵,۰۰۵	
۴۴۹,۹۷۱,۷۲۲	۱,۲۴۱,۴۰۲,۸۸۳	(۷,۹۹۶,۱۴۵)	(۲,۲۲۷,۱۸۵,۶۲۲)	۳,۴۷۶,۵۸۴,۶۵۰	(۷,۹۹۶,۱۴۵)	۱۷۴,۶۱۵	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه	۳,۴۷۶,۵۸۴,۶۵۰	۱۷۴,۶۱۵	
(۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صندوق آرمان آتی	-	-	
(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صندوق سکه طلای کیان	-	-	
۲۸,۶۱۱,۸۵۱,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	صندوق عرش میلاد شهر	-	-	
۴,۳۳۹,۲۱۵,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	صندوق جوانه کوچک گندم	-	-	
۱۶۲,۷۴۷,۸۷۰,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	صندوق سهامی بیدار-واحدهای عادی	-	-	
۲۶۱,۶۶۴,۱۳۳,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	صندوق طلای عیار مفید	-	-	
۶۲۶,۳۰۱,۴۹۲,۱۹۱	۹۱۷,۵۳۴,۷۳۱,۹۷۹	(۲,۸۹۹,۸۷۰,۸۰۵)	(۷,۲۴۵,۴۸۲,۸۱۸,۵۰۴)	۸,۱۶۵,۹۱۷,۴۲۱,۲۸۸	(۲,۸۹۹,۸۷۰,۸۰۵)					

صندوق سرمایه گذاری ارفغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی
 به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان صحت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۷,۸۱۵,۸۰۱,۴۱۰	۱۲۳,۲۰۰,۲۹۶,۲۳۰	-	۱۲۳,۲۰۰,۲۹۶,۲۳۰	۳۳۰	۳۷۳,۳۳۴,۳۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	۷۵,۳۸۶,۷۵۰,۶۴۰	-	۷۵,۳۸۶,۷۵۰,۶۴۰	۲۴۰	۳۱۴,۱۱۱,۴۶۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۷,۲۱۸,۷۵۸,۲۰۰	۸۱,۳۴۵,۳۶۶,۰۳۰	-	۸۱,۳۴۵,۳۶۶,۰۳۰	۲۲۹۰	۳۳,۹۹۳,۸۷۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲,۸۸۸,۸۲۱,۹۹۰	۲۸,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۸,۱۸۷,۵۱۵,۷۱۰	۱۸,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۶۰,۸۰۵,۳۳۰,۵۰۰	۴۲۲,۲۶۴,۸۵۲,۰۰۰	-	۴۲۲,۲۶۴,۸۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۱۶,۱۳۲,۴۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۱,۸۳۱,۹۳۶,۸۱۴	۲,۵۳۷,۱۰۰,۲۱۶	-	۲,۵۳۷,۱۰۰,۲۱۶	۴,۹۸۴	۵۰۹,۰۴۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۲,۸۴۰,۵۹۹,۵۱۴	۶,۵۶۲,۲۰۹,۵۰۰	-	۶,۵۶۲,۲۰۹,۵۰۰	۷,۷۰۰	۸۵۲,۳۲۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۱۱,۳۲۸,۹۵,۲۳۸	(۵۶۱,۹۰۴,۷۶۲)	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۲,۴۷۸,۴۶۵,۶۵۰	۹۳,۹۴۰,۱۱۰,۷۷۰	-	۹۳,۹۴۰,۱۱۰,۷۷۰	۲۰۷۰	۴۵,۳۸۱,۶۹۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	۱۰۵,۰۰۰,۸۳۶,۸۸۰	-	۱۰۵,۰۰۰,۸۳۶,۸۸۰	۲۶۰	۲۹۱,۶۸۵,۶۵۸	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴,۲۲۱,۴۳۶,۰۰۰	۴۶,۹۵۸,۳۹۶,۲۸۰	-	۴۶,۹۵۸,۳۹۶,۲۸۰	۲۸۰	۱۶۷,۷۰۸,۲۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۱۷,۸۴۰,۱۵۰	۲۱۵,۲۸۶,۵۰۰	-	۲۱۵,۲۸۶,۵۰۰	۱,۳۰۰	۱۶۵,۶۰۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۶۲,۶۱۸,۹۸۴	۷۸,۷۸۲,۲۰۶	(۴,۱۰۱,۰۴۴)	۸۲,۸۸۴,۲۵۰	۲۵۰	۳۳۱,۵۳۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۵۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۴۵,۷۱۸,۴۰۰	-	۷۵,۰۴۵,۷۱۸,۴۰۰	۱,۹۴۰	۳۸,۶۸۳,۳۶۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۴۵,۴۳۴,۴۶۸,۹۷۰	-	۴۵,۴۳۴,۴۶۸,۹۷۰	۹۰	۵۰,۴۸۷,۴۳۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۰,۳۷۹,۱۲۰,۹۲۲	۱,۱۴۶,۵۶۶,۱۷۰,۸۱۰	(۵۶۶,۰۰۵,۸۰۶)	۱,۱۴۷,۱۳۲,۱۷۶,۶۱۶				

صندوق سرمایه گذاری ارمنان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی
۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	۱,۱۳۴,۷۹۰,۶۸۵,۳۳۵	۲,۱۴۱,۱۶۹,۹۵۰,۷۵۱	(۲,۴۳۵,۹۸۵,۴۷۳)	۲,۱۴۲,۶۰۵,۹۳۵,۷۷۴	-			نقل از صفحه قبل
	۷,۳۸۵,۹۴۰,۲۵۰	-	-	-	-			منتهی آما
	۴۹,۳۷۶,۲۸۹,۶۰۰	-	-	-	-			کشورانی جمهوری اسلامی ایران
	۱۶,۱۷۵,۷۱۷,۲۵۰	-	-	-	-			داروسازی سینا
	۶,۳۴۹,۶۶۲,۳۶۰	-	-	-	-			فراورده های نسوزایران
	۷,۰۲۶,۳۲۵,۰۰۰	-	-	-	-			سیمان هگمتان
	۱,۵۹۰,۷۲۱,۵۶۰	-	-	-	-			سرمایک های منتهی اردکان
	۲۸,۳۸۱,۳۹۱,۰۱۰	-	-	-	-			نفت پارس
	۴,۳۸۹,۴۱۷,۰۰۰	-	-	-	-			داروسازی دانا
	۱۱,۳۵۴,۱۴۹,۹۵۰	-	-	-	-			مدیریت ارزش سرمایه کشوری
	۴,۰۸۱,۷۵۸,۲۰۰	-	-	-	-			پیشگامان فن آوری و دانش آراسیس
	۱,۲۷۰,۹۰۱,۹۵۸,۷۱۵	۲,۱۴۱,۱۶۹,۹۵۰,۷۵۱	(۳,۴۳۵,۹۸۵,۴۷۳)	۲,۱۴۲,۶۰۵,۹۳۵,۷۷۴	-			

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
	ریال	ریال	
	۸۳۱,۱۶۸,۴۴۴,۱۷۶	۱,۰۴۱,۵۰۹,۲۶۸,۸۳۹	۲-۱
	۴,۴۶۹,۵۴۵,۴۲۸,۵۴۹	۹,۳۷۴,۵۳۹,۴۲۸,۰۸۰	۲-۲
	۷,۸۸۶,۳۸۲,۷۱۹,۱۵۶	۱۹,۵۹۲,۸۶۷,۷۱۷,۶۰۰	۲-۳
	۶۷۱,۴۷۶,۸۲۰,۰۳۰	۷۲۴,۷۷۵,۸۶۲,۵۰۷	۲-۴
	۱۳,۸۵۸,۵۷۳,۶۱۱,۹۱۱	۳۰,۷۴۲,۶۹۲,۲۷۷,۰۲۶	

سود اوراق اجاره
سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
درآمد تعهد پذیره نویسی

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید	نرخ اسمی سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال				
۳۰۹,۴۸۷,۰۵۱,۰۲۱	۵۲۱,۱۷۵,۷۷۸,۵۳۳	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸			صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪
۵۲۱,۶۸۱,۳۹۳,۱۵۵	۵۲۰,۳۳۳,۴۹۰,۳۰۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵			صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪
۸۳۱,۱۶۸,۴۴۴,۱۷۶	۱,۰۴۱,۵۰۹,۲۶۸,۸۳۹					

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید	نرخ اسمی سود	خالص سود	خالص سود	اوراق مرابحه
ریال	ریال	ریال					
-	۸,۳۴۸,۸۵۴,۸۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۹/۲۳			مرابحه فولادهرمزفیروزه ۰۸۰۹۲۳	
-	۵۳,۴۸۹,۸۸۹,۴۶۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸			مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸	
-	۹۱۶,۷۳۹,۷۷۲,۸۸۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۲			مرابحه عالیفرد-فیروزه ۱۴۰۷۱۲۲۲	
-	۱۹۳,۷۴۲,۷۶۲,۳۵۸	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۴			مرابحه عام دولت ۲۰۵-ش.خ ۰۵۰۴۱۴	
-	۷۰۸,۰۹۰,۶۳۵,۹۱۴	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۱۳			صکوک مرابحه وتوصا ۷۰۲-۳ماهه ۲۳٪	
-	۴۷۲,۳۶۷,۲۱۳,۲۲۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۶			مرابحه پ.استاین انتخاب ۰۷۱۰۱۶	
-	۱,۲۳۵,۲۹۵,۰۵۰,۷۸۵	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۰/۰۹			مرابحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۰۵۱۰۰۴	
۱۰,۷۸۲,۴۹۳,۳۸۱	۱,۵۳۹,۶۳۹,۸۲۱,۲۹۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۸			مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۰۶۰۳۲۸	
۳۴۵,۹۳۹,۶۷۳,۹۵۹	۱,۱۳۸,۷۰۰,۳۷۰,۶۵۸	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴			مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴	
۴۳,۷۱۸,۸۷۰,۷۸۰	۸۶,۸۱۰,۴۷۱,۰۱۶	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۴			مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴	
۱۲۸,۱۶۲,۳۳۴,۰۰۳	۵۱۴,۶۱۰,۴۵۵,۶۰۱	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۱۷			مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷	
۲۴,۹۳۵,۹۹۰,۴۳۸	۹۹,۳۵۸,۳۵۶,۰۹۵	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۷			مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ ۰۴۱۰۲۷	
-	۱۰۲,۰۸۶,۶۶۷,۹۳۹	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۰			مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ ۰۵۰۶۲۰	
۵۹,۳۷۲,۰۵۳,۱۷۷	۱۲۵,۲۸۳,۸۷۹,۶۴۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱			مرابحه کارون-ارمان ۰۷۰۵۲۰	
۶۲,۰۲۸,۴۱۹,۵۲۹	۶۲,۰۴۱,۳۷۵,۰۴۷	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰			مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	
-	۱۱۸,۱۹۱,۱۲۴,۶۶۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۹			مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹	
۶۷۴,۹۳۹,۸۳۵,۲۶۷	۷,۳۷۴,۷۹۶,۷۰۱,۳۸۹					نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص سود	خالص سود	نرخ اسمی سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
۶۷۴,۹۳۹,۸۳۵,۲۶۷	۷,۳۷۴,۷۹۶,۷۰۱,۳۸۹			نقل از صفحه قبل
-	۲۴۲,۹۲۰,۷۸۹,۰۱۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ-۵۰۳۲۹
۱۵,۵۰۷,۱۰۴,۸۸۶	۵,۹۳۱,۲۲۴,۰۰۳	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ-۴۰۴۱۰
۴۷۱,۲۱۷,۴۷۷,۸۹۶	۵۲۱,۶۱۸,۸۷۵,۷۵۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	مراجعه سولیکوکاله-فیروزه ۷۰۱۲۵
۴۷۶,۹۷۲,۶۷۳,۶۴۱	۵۱۵,۷۸۱,۸۳۸,۲۹۳	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۸-۶ماهه ۲۳٪
۶۰,۰۲۹,۶۱۶,۵۱۶	۲۲,۳۴۳,۲۵۸,۶۵۷	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۴۰۴۰۸
۱۱۹,۴۰۳,۹۵۳,۱۲۶	۲۶۷,۷۰۴,۳۰۴,۸۶۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ-۶۰۶۳۰
۸۶,۰۳۵,۳۳۱,۷۸۸	۳۰۶,۱۷۵,۰۷۸,۹۷۲	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ-۴۰۴۱۷
۱۷۹,۳۷۴,۵۷۱,۰۷۶	۱۱۷,۲۶۷,۳۵۷,۱۳۲	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ-۴۰۶۲۳
۵۱۵,۷۲۰,۱۶۱,۲۱۷	-	-	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۶۸-ش.خ-۴۰۷۱۰
۳۹۱,۳۴۲,۴۱۳,۰۰۱	-	-	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪
۲۱۱,۱۲۳,۶۶۸,۸۲۱	-	-	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	صکوک مراجعه دعبید ۰۹-۳ماهه ۲۳٪
۳۳,۸۶۳,۴۹۱,۰۸۵	-	-	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۳۱۰۰۹
۴۲۳,۸۶۳,۵۳۴,۶۹۷	-	-	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	مراجعه بافندگی پرنیا ۰۷۱۸
۱۱۹,۰۹۹,۲۳۷,۶۳۹	-	-	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ-۳۰۵۱۰
۱۰۰,۶۸۸,۳۸۰,۴۲۷	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ-۳۱۱۱۰
۱۰۹,۸۲۱,۷۸۱,۸۶۶	-	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ-۳۰۸۱۶
۱۰۵,۶۸۵,۱۸۰,۳۱۷	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ-۳۱۲۲۳
۳۶,۹۵۱,۶۵۷,۵۶۳	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ-۳۰۷۲۴
۱۸,۳۷۹,۴۵۴,۹۶۱	-	-	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ-۳۰۵۰۳
۷۳,۰۰۱,۰۹۱,۲۳۱	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ-۳۰۴۱۴
۴۹,۵۸۵,۸۶۹,۷۱۹	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ-۳۰۳۰۴
۹۵,۴۰۷,۹۸۲,۳۹۲	-	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ-۳۰۹
۱۰۱,۵۳۰,۹۵۹,۴۱۷	-	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ-۳۰۵
۴,۴۶۹,۵۴۵,۴۲۸,۵۴۹	۹,۳۷۴,۵۳۹,۴۲۸,۰۸۰			

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری و تعهد اوراق بهادار

موضوع قرارداد	نرخ موثر (درصد)	نرخ اسمی (درصد)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق (ریال)	مبلغ قرارداد تمام شده اوراق (ریال)	تعداد	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
متعهد پذیره نویسی	۳۲.۵	۲۳	۱۸۰,۸۸۹,۴۸۵,۸۸۸	۵,۲۴۴,۷۶۱,۸۱۸,۴۰۰	۵,۴۲۰,۶۶۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴- شخ ۴۱۳۳۴/۰۰	سایر	سازمان انرژی اتمی ایران
متعهد پذیره نویسی	۳۶.۵	۲۳	۱۸۲,۹۶۴,۶۰۱,۷۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه سولیکو کاله-فیروزه ۰۷.۰۱۲۵	سایر	شرکت سولیکو کاله
متعهد پذیره نویسی	۳۵	۲۳	۱۷۲,۹۳۰,۶۴۵,۱۰۱	۲,۹۹۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۴	صکوک مراجعه اندیشک ۰۰۸- ۳ماهه ۳/۲۳	سایر	شرکت مجتمع فولاد زاگرس اندیشک
خرید و نگهداری اوراق	۳۸.۵	۲۳	۶۵,۴۵۱,۰۰۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه فولاد هرمزگان-فیروزه ۰۸.۰۹۲۳	سایر	شرکت فولاد هرمزگان جنوب
خرید و نگهداری اوراق	۳۷.۹	۲۳	۴۰,۱۸۴,۲۸۷,۶۲۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	مراجعه کارون-ارمان ۰۷.۵۲۰	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
متعهد پذیره نویسی	۳۶.۶	۲۳	۲۹,۶۲۰,۹۹۱,۳۳۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عالیفر-فیروزه ۱۴.۰۷۱۲۲۲	سایر	شرکت عالیفر
متعهد پذیره نویسی	۳۶.۶	۲۳	۶۵,۵۸۷,۳۴۹,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عالیفر-فیروزه ۱۴.۰۷۱۲۲۲	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
متعهد پذیره نویسی	۳۸	۲۳	۱۵۷,۳۷۹,۹۳۲,۷۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عالیفر-فیروزه ۱۴.۰۷۱۲۲۲	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
خرید و نگهداری اوراق	۳۶.۵	۲۳	۱۸۷,۷۵۵,۴۸۵,۹۶۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه وتوصا ۰۷.۰۲- ۳ماهه ۳/۲۳	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
متعهد پذیره نویسی	۳۷	۲۳	۱۶۸,۳۰۴,۶۸۷,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره گل مهر ۰۵۴- ۳ماهه ۳/۲۳	سایر	توسعه آهن و فولاد گلگهر
خرید و نگهداری اوراق	۳۷.۵	۲۳	۱۲۵,۴۸۱,۹۶۷,۲۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه استاین انتخاب ۰۷.۰۱۶	سایر	تامین سرمایه کارخان

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲۱,۰۵۷,۸۹۷,۷۰۹	۷۸۸,۴۹۱,۷۷۳,۳۷۸	شرکت سپدگردان توسعه فیروزه (مدیر)
۱,۵۱۸,۰۳۲,۵۴۴	۱,۶۴۴,۹۳۱,۴۰۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی سابق)
-	۵۶۲,۱۹۱,۷۳۲	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (متولی)
۲۳۵,۲۳۰,۸۱۳,۸۴۷	۹۱۸,۵۲۶,۷۶۵,۷۰۱	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان)
۱,۴۰۴,۷۷۶,۶۷۳	۲,۱۸۸,۸۱۰,۷۱۶	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس)
۶۵۹,۲۱۱,۵۲۰,۷۷۳	۱,۷۱۱,۴۱۴,۴۷۲,۹۳۱	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۰۱۷,۰۹۶,۶۹۸	۲۲,۱۲۳,۶۶۰,۵۶۳	هزینه نرم افزار
۲۴۸,۸۵۲,۳۶۴	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۶۹۹,۰۲۰,۴۷۶	۱,۰۳۹,۷۲۵,۶۷۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۱۲۱,۵۴۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۴۰,۳۶۷,۹۵۲	۴۵۶,۳۴۲,۲۱۵	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
-	۲۰۱,۴۳۰,۴۳۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۲,۰۹۱,۵۹۱	۶۱,۹۸۹,۶۸۸	برگزاری مجامع
۲۲۵,۴۱۱,۴۲۲	۱۹۳,۱۶۶,۱۷۴	هزینه کارمزد بانکی
۱۰,۰۴۵,۹۰۲	-	سایر هزینه ها
۱۴,۷۰۲,۸۸۶,۴۰۵	۲۵,۹۹۰,۴۳۶,۲۹۲	

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۲,۵۱۸,۸۱۵,۲۲۱,۱۰۰	۹۷۷,۷۶۰,۷۸۷,۰۱۲,۱۲۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۱۵,۳۸۶,۲۱۱,۱۶۱,۹۴۷)	(۹۴۰,۱۵۸,۹۳۷,۳۱۸,۹۶۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۱۳۲,۶۰۴,۰۵۹,۱۵۳	۳۷,۶۰۱,۸۴۹,۶۹۳,۱۵۵	

صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی منتهی دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی احتمالی است.
 مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

درصد تنگ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سدگردان توسعه فیروزه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰۱٪	۲,۹۹۲,۳۲۵	۲,۹۹۲,۰۰۰		عادی	مدیر صندوق		اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰۰۳٪	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰		ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	بازارگردان و اشخاص وابسته
۰۰۲٪	۵,۳۳۱,۶۰۷	۵,۳۳۱,۹۸۵		عادی	مدیر صندوق	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰۰۳٪	۷۷۹,۴۱۸	۵۶,۷۱۹,۴۱۵		عادی	بازارگردان	شرکت همگروه مدیرصندوق	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰۰۱٪	۴۰۸,۰۰۰	۲,۹۲۵,۶۰۳		عادی	شرکت مادر مدیر صندوق	گروه توسعه عالی فیروزه	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰۰۶٪	۱,۳۲۶,۸۷۵	۱۷,۹۱۶,۳۶۱		عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	فرشته تکستی	
٪	-	۲,۰۰۰		عادی	مدیر سرمایه گذاری قدیم	فاطمه حضرتی گلپایانی	
٪	-	۱۰,۴۵۷		عادی		مریم شهبازی	
٪	-	۲,۰۰۷		عادی		منیره کمالی	
٪	۴,۰۷۵	-		عادی		لادن بخشنده	
٪	۲,۱۰۷	-		عادی		آینا زیکرو	
٪	۲,۰۰۰	-		عادی		جمع	
۰۰۷٪	۱۵,۹۳۱,۶۱۷	۱۴۰,۳۴۵,۸۲۸					

ماده بدهکار (بستانکار) -ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ماده بدهکار (بستانکار) -ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
				تاریخ معامله	موضوع معامله		
(۲۵۸,۸۰۴,۲۲۹,۲۶۹)		(۳۲۱,۸۱۷,۱۵۶,۸۴۹)		ارزش معامله -ریال	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سدگردان توسعه فیروزه
(۶۹۲,۷۸۶,۷۷۵)		(۵۰۱,۸۰۸,۱۷۹)			کارمزد ارکان	متولی سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
		(۵۶۲,۱۹۱,۷۳۳)			کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
(۱,۴۱۷,۱۹۶,۶۷۵)		(۱,۳۸۵,۰۰۷,۳۹۱)			کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر
(۱۵۲,۵۳۴,۲۸۶,۴۴۰)		(۲۲۸,۴۵۲,۵۱۰,۰۳۴)			کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا
		۲,۰۲۱,۲۹۴,۱۰۷,۲۷۲		طی دوره مالی	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
					خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق چند کالایی کهنکشان فیروزه-اخش
					خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق دریای آبی فیروزه
					خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق اهرمی موج-واحد عادی
					خرید و فروش	مدیر مشترک	صندوق بخشی گستره فیروزه-نمک

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
 ۲۹- سرویسهای 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 صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.