سبدگردان مانی
ANI
ASSETMANAGEMENT
(سهامی خاص)
دارای مجوز رسمی از سازمان بورس واوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی :	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴
ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۴-۵
پ . مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۹
ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۲۲

صورت‌های مالی میان دوره ای 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 جاویدان سهام مانی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مانی	محمد علی فروزنده دهکردی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی

شرکت سبدگردان مانی (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۴۳۷۳۲

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری جاویدان مانی شماره ثبت

آدرس: تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق)، خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی)،پلاک۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد۶
کدپستی: ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

تلفن: ۶۰ ۰۶ ۷۰ ۸۷ ۰۲۱- (۳۰ خط همزمان)
تلفن: ۱۱ ۲۷ ۲۰ ۸۸ ۰۲۱-
تلفن: ۱۲ ۲۷ ۲۰ ۸۸ ۰۲۱- فکس: ۱۰ ۲۷ ۲۰ ۸۸ ۰۲۱-

تارنما: www.manifunds.com
رایانامه: info@manifunds.com

سبدگردان مانی (سهامی خاص)
شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹
شماره ثبت: ۵۴۳۷۳۲

سبد گردان مانی
ANI
ASSETMANAGEMENT
(سهامی خاص)
دارای مجوز رسمی از سازمان بورس واوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها :			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۴۴,۱۹۵,۴۳۵,۳۴۳	۳۴۴,۶۸۹,۴۶۷,۳۳۶
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۶,۵۲۷,۲۰۷,۰۱۳	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۰	۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸
حساب های دریافتنی	۸	۱۷,۸۹۲,۷۵۷,۵۱۱	۷,۳۳۵,۸۷۶,۷۷۳
جاری کارگزاران	۹	۰	۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷
سایر دارایی ها	۱۰	۱۹۴,۴۸۵,۳۵۴	۵,۳۶۴,۶۵۴,۷۶۱
جمع دارایی ها		۶۸۸,۸۰۹,۸۸۵,۲۲۱	۳۷۷,۵۴۳,۸۲۰,۲۹۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	۳,۳۱۵,۹۷۹,۸۵۲	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۸,۵۴۰,۲۵۲,۶۲۳	۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۴,۲۱۹,۰۷۶,۴۲۰	۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸
جمع بدهی ها		۱۶,۰۷۵,۳۰۸,۸۹۵	۲۳,۸۱۳,۶۰۵,۵۲۳
خالص دارایی ها	۱۳	۶۷۲,۷۳۴,۵۷۶,۳۲۶	۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۶,۷۸۶	۲۲,۰۷۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مانی	محمد علی فروزنده دهکردی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت سبدگردان مانی (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
شماره ثبت : ۵۶۱۷۸

آدرس: تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق)، خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی)،پلاک۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد۶
کدپستی: ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳
تلفن: ۶۰ ۰۶ ۷۰ ۸۷ -۰۲۱ (۳۰ خط همزمان)
تلفن: ۱۱ ۲۷ ۲۰ ۸۸ -۰۲۱
تلفن: ۱۲ ۲۷ ۲۰ ۸۸ -۰۲۱ فکس: ۱۰ ۲۷ ۲۰ ۸۸ -۰۲۱
تارنما: www.manifunds.com
رایانامه: info@manifunds.com
سبدگردان مانی (سهامی خاص)
شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹
شماره ثبت: ۵۴۳۷۳۲

سبدگردان مانی
ANI
ASSETMANAGEMENT
(سهامی خاص)

دارای مجوز رسمی از سازمان بورس واوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۹۳,۰۸۱,۱۸۵,۲۲۶	۳۷,۹۸۰,۶۷۳,۵۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۵۰,۴۷۲,۶۱۷,۳۸۱	(۴۶,۹۲۲,۲۲۶,۰۲۲)
سود سهام	۱۶	۱۶,۰۹۰,۷۳۹,۸۷۹	۲۷,۵۷۰,۷۷۷,۳۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۱,۵۷۴,۳۲۲,۲۲۸	۴,۶۴۲,۹۴۳,۸۱۳
سایر درآمدها	۱۸	۱,۳۵۷,۰۱۴,۸۰۳	۴۳۴,۱۴۲,۸۴۳
جمع درآمدها		۲۶۲,۵۷۵,۸۷۹,۵۱۷	۲۳,۷۰۶,۳۱۱,۵۲۱
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۰,۹۵۸,۵۸۰,۴۷۶	۱۰,۳۰۸,۱۷۰,۸۷۴
سایر هزینه ها	۲۰	۹,۴۵۰,۱۹۰,۵۳۷	۲,۷۵۷,۷۵۹,۶۴۴
سود قبل از هزینه مالی		۲۴۲,۱۶۷,۱۰۸,۵۰۴	۱۰,۶۴۰,۳۸۱,۰۰۳
هزینه مالی	۲۱	۱,۹۶۶,۹۳۶	۰
سود خالص		۲۴۲,۱۶۵,۱۴۱,۵۶۸	۱۰,۶۴۰,۳۸۱,۰۰۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)-۱		۰.۶۱	۲.۳۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)-۲		۰.۳۶	۲.۶۳

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱۶,۰۲۷,۶۴۰	۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸	۱۹,۰۲۷,۹۸۶	۲۵۹,۸۶۰,۹۷۹,۵۵۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۴,۲۶۰,۰۰۰	۴۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۹۸,۳۹۷	۱۷۹,۹۸۳,۹۷۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۶۶,۷۹۹)	(۶۹,۶۶۷,۹۹۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۲۴۲,۱۶۵,۱۴۱,۵۶۸	۰	۱۰,۶۴۰,۳۸۱,۰۰۳
تعدیلات	۲۲	۰	۵۴,۲۳۹,۲۲۰,۰۰۰	۰	۸۹,۲۳۵,۲۸۲,۳۴۸
		۱۸,۲۸۷,۶۴۰	۶۷۲,۷۳۴,۵۷۶,۳۲۶	۳۰,۰۵۹,۵۸۴	۴۷۰,۰۵۲,۶۲۲,۹۰۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری۱} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره۲} = \frac{\text{تعدیلات ناشی ازقیمت صدور و ابطال+ سود(زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی پایان دوره}}$$

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مانی	محمد علی فروزنده دهکردی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت سبدگردان مانی (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی
شماره ثبت: ۵۶۱۷۸

آدرس: تهران، خیابان آفسون ماندگار (جردن سابق)، خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی)،پلاک۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد۶
کدپستی: ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

تلفن: ۶۰ ۰۶ ۷۰ ۸۷ ۰۲۱-
تلفن: ۱۱ ۲۷ ۲۰ ۸۸ ۰۲۱-
تلفن: ۱۲ ۲۷ ۲۰ ۸۸ ۰۲۱-
۳
(۳۰ خط همزمان)
فکس: ۱۰ ۲۷ ۲۰ ۸۸ ۰۲۱-

تارنما: www.manifunds.com
رایانامه: info@manifunds.com

سبدگردان مانی (سهامی خاص)
شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹
شماره ثبت: ۵۴۳۷۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری جاویدان سهام مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی که صندوق سرمایه گذاری در سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ تحت شماره ۱۲۱۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ به شماره ملی ۱۴۰۱۲۵۵۷۱۹۰ نزد مرجع ثبت ۵۶۱۷۸ شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس،اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۲در درگاه ملی مجوز های کشور به مدت نامحدود صادر گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی، پلاک ۲۷۳، طبقه اول شرقی، واحد شش واقع شده است. سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه تا پایان آذر سال بعد خاتمه می یابد .

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس javidanfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جاویدان سهام مانی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. مطابق ماده ۳۶ اساسنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خاص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	سبدگردان مانی	۱.۸۰۰.۰۰۰	۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰.۰۰۰	۱۰
	جمع	۲،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت سبدگردان مانی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ به شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹، نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: آدرس: تهران – خیابان نلسون ماندلا(جردن سابق) – خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) – پلاک ۲۷۳ –طبقه اول شرقی

مدیر ثبت : شرکت سبدگردان مانی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ به شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹، نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از:آدرس: تهران – خیابان نلسون ماندلا(جردن سابق) – خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) – پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

متولی صندوق : موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲.

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی بازار گردانی پاینده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۵۳۸۴۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۲۹۲۶۶۲، نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارت استاز: تهران – خیابان نلسون ماندلا(جردن سابق) – خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) – پلاک ۲۷۳ –طبقه اول شرقی.

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲، نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: دفتر مرکزی: تهران، خیابان ستارخان خیابان باقرخان پلاک ۸۷

۳-مبانی تهیه وا ندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

٤- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-٤- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری ETF" هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۱-۱-٤- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 سرمایه‌گذاری ETF "، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-٤- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-٤- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی در هر روز مطابق سازو کار با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-٤- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-٤- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-٤- سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

۴-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف)کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ ب)کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد (۰.۱) ما به‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ب-۱-درصورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ب-۲-محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ب-۳-محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ب-۴-باتوجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.

حق‌الزحمهٔ حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه های دسترسی به نرم‌افزار ،تارنماو خدمات پشتیبانی هزینه ثابت سالانه معادل ۸۰۰۰ میلیون ریال شرایط تخفیف هزینه ثابت به شرح ذیل می باشد: ۱)کمتر یا مساوی میلیارد تومانباشد هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف و بر مبنای ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود ۲) بیشتر از ۱۰۰ میلیون تومان و کمتر از یا مساوی ۳۰۰ میلیون تومان باشد هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲/۵ ٪ تخفیف می شودو بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود. سقف هزینه متغییر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی هابرابر با ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ تومان است.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.

٦-٤- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۷-٤- سایردارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۸-٤- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها ، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد . از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
مواد و محصولات دارویی	۸۱,۱۰۲,۷۰۵,۳۰۹	۹۳,۰۶۲,۳۷۹,۹۸۶	۱۴.۵۱	۷,۴۲۱,۲۹۵,۱۵۸	۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۲	۰.۰۲
فلزات اساسی	۲۴,۲۷۱,۷۶۵,۰۷۲	۵۴,۶۵۰,۴۶۰,۸۴۵	۷.۹۳	۳۱,۱۷۴,۱۹۰,۷۶۶	۴۳,۹۹۷,۵۰۸,۶۱۵	۰.۱۲
خودرو و ساخت قطعات	۵۴,۳۶۹,۸۰۷,۳۶۴	۶۲,۸۴۶,۲۶۹,۳۰۴	۰.۰۹	۴,۵۳۱,۷۰۰,۷۲۶	۴,۵۴۲,۴۳۲,۰۲۷	۰.۰۱
سرمایه گذاریها	۲۳,۵۷۵,۲۸۰,۶۶۷	۳۳,۰۰۱,۶۳۴,۷۱۲	۴.۷۹	۲۱,۶۹۷,۹۸۴,۶۲۲	۲۳,۴۴۵,۸۷۱,۸۹۷	۰.۰۶
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۹۳۶,۱۲۰,۹۹۲	۲۵,۲۰۸,۶۱۷,۸۱۴	۴.۴۲	۴۹,۷۲۱,۲۰۴,۱۳۹	۶۱,۱۶۰,۳۰۸,۹۳۹	۰.۱۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵,۲۴۰	۶,۷۰۸	۰.۰۰	۲۲,۹۱۳,۹۰۲,۰۶۹	۳۰,۸۶۵,۳۷۳,۳۵۶	۰.۰۸
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۶,۱۲۰,۶۲۹,۹۴۰	۱۶,۸۶۱,۸۵۵,۵۹۴	۲.۴۵	۰	۰	۰.۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۷,۸۲۳,۵۲۷,۶۷۴	۲۵,۱۵۶,۷۳۲,۵۴۹	۳.۶۵	۱۳,۰۹۹,۲۸۱,۷۳۵	۱۴,۵۴۲,۱۰۳,۳۴۸	۰.۰۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۵,۶۷۶,۵۹۱,۹۴۹	۲۴,۷۸۰,۰۳۸,۹۴۵	۳.۶۰	۵,۶۵۰,۶۰۴,۱۴۷	۹,۳۰۲,۱۲۸,۳۳۸	۰.۰۲
محصولات شیمیایی	۴۷,۹۲۶,۸۳۹,۱۰۰	۷۱,۴۶۹,۱۶۳,۱۲۰	۱۰.۳۸	۲۴,۵۲۱,۶۴۳,۳۸۷	۳۲,۲۴۸,۹۵۴,۳۱۳	۰.۰۹
استخراج کانه های فلزی	۳۸,۳۶۳,۸۳۵,۹۲۵	۶۱,۱۴۳,۳۶۴,۵۸۷	۸.۸۸	۱۹,۰۶۰,۲۹۷,۸۳۳	۲۵,۲۳۲,۹۵۹,۷۸۵	۰.۰۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۳,۴۴۶,۹۶۸,۳۶۰	۷۶,۷۳۰,۰۵۸,۴۶۴	۱۱.۱۴	۱۸,۶۰۶,۰۹۸,۷۶۶	۲۲,۰۰۲,۱۰۹,۷۶۰	۰.۰۶
اطلاعات و ارتباطات	۴,۱۷۰,۳۴۷,۳۱۹	۳,۵۹۱,۴۱۷,۰۷۷	۰.۵۲	۰	۰	۰.۰۰
استخراج ذغال سنگ	۱۸,۲۶۰,۲۴۷,۳۳۸	۱۹,۱۹۴,۶۱۹,۷۲۰	۲.۴۵	۰	۰	۰.۰۰
سیمان، آهک و گچ	۳۷,۲۴۲,۸۶۴,۹۴۳	۳۹,۶۱۶,۱۴۰,۰۱۸	۵.۷۵	۴۰,۹۶۱,۲۴۰,۰۷۲	۵۷,۱۹۰,۲۵۸,۸۵۲	۰.۱۵
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲۲,۰۵۹,۱۰۹,۱۸۷	۳۰,۴۷۵,۰۹۲,۳۷۵	۴.۴۲	۰	۰	۰.۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۴,۵۱۴,۴۰۴,۶۰۸	۶,۴۰۷,۵۸۳,۵۲۵	۰.۹۳	۰	۰	۰.۰۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۰.۰۰	۷,۸۰۵,۶۵۱,۹۲۳	۷,۱۰۸,۳۷۴,۲۱۲	۰.۰۲
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۷,۲۹۹	۵,۱۶۷,۷۴۲,۱۶۰	۰.۰۱
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۰	۰	۰.۰۰	۳,۰۷۰	۴,۶۵۲	۰.۰۰
انتشار، چاپ و تکثیر	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
مخابرات	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
	۴۷۶,۸۶۱,۰۵۰,۹۸۷	۶۴۴,۱۹۵,۴۳۵,۳۴۳	۹۳.۳۱	۲۷۲,۲۰۵,۱۰۵,۷۱۲	۳۴۴,۶۸۹,۴۶۷,۳۳۶	۱

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی ۶-۱	۲۶,۵۲۷,۲۰۷,۰۱۳	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی ۶-۲	۰	۰
	۲۶,۵۲۷,۲۰۷,۰۱۳	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	از۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
			درصد	ریال	درصد	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۰/۱۱		۰	۱۵,۱۶۱,۴۸۳	۰.۰۰	۱,۶۲۰,۷۸۴,۵۵۸	۰.۰۰۴
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۷/۰۱		۰	۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۹/۰۲		۰	۲۶,۳۹۴,۶۴۱,۴۵۲	۳.۸۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۸۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۱۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۵/۰۳/۲۵		۰	۱۱۷,۴۰۴,۰۷۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
				۲۶,۵۲۷,۲۰۷,۰۱۳	۳.۸۵	۱,۶۲۰,۹۸۴,۵۵۸	۰.۰۰۴

۷- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰.۰۰	۱۷,۳۳۶,۴۲۳,۹۶۸	۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸	۰.۰۵
	۰	۰	۰.۰۰	۱۷,۳۳۶,۴۲۳,۹۶۸	۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸	۰

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال		ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۸-۱	۱۴,۲۸۱,۷۲۴	(۴۷,۷۵۴)	۱۴,۲۳۳,۹۷۰	۱,۵۱۸
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۸,۹۱۶,۱۶۰,۴۷۰	(۸۸۷,۶۳۶,۹۲۹)	۸,۰۲۸,۵۲۳,۵۴۱	۷,۳۳۵,۸۷۵,۲۵۵
سایر حساب های دریافتنی	۸-۳		-	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
		۸,۹۳۰,۴۴۲,۱۹۴	(۸۸۷,۶۸۴,۶۸۳)	۱۷,۸۹۲,۷۵۷,۵۱۱	۷,۳۳۵,۸۷۶,۷۷۳

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر	۲,۷۱۷	(۶)	۲,۷۱۱	۱,۱۵۵
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲ بانک شهر	۱۴,۲۷۹,۰۰۷	(۴۷,۷۴۸)	۱۴,۲۳۱,۲۵۹	۳۶۳
	۱۴,۲۸۱,۷۲۴	(۴۷,۷۵۴)	۱۴,۲۳۳,۹۷۰	۱,۵۱۸

۸-۲- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال
آترا زیست آرای	۱۴۱,۹۶۷,۳۳۵	(۱۵,۶۵۸,۷۹۸.۰۰)	۱۲۶,۳۰۸,۵۳۷	۰
بانک تجارت	۲۰	۰.۰۰	۲۰	۱۱
بانک‌اقتصادنوین	۲۴۰	۰.۰۰	۲۴۰	۲۴۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹۰۰	۰.۰۰	۹۰۰	۵۶۰
پارس خزر	۲,۰۷۴,۷۰۱,۶۰۰	(۲۲۶,۵۸۴,۲۵۰.۰۰)	۱,۸۴۸,۱۱۷,۳۵۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۲,۵۴۷,۶۷۰	۰.۰۰	۲,۵۴۷,۶۷۰	۱,۳۳۰
پالایش نفت تهران	۴۸۰,۶۴۵,۱۲۰	(۵۴,۵۷۲,۳۳۶.۰۰)	۴۲۶,۰۷۲,۷۸۴	۰
پتروشیمی پردیس	۰	۰.۰۰	۰	۵۷۹,۶۲۸,۶۱۴
تراکتورسازی‌ایران	۱,۲۶۵,۴۴۵,۲۸۰	(۱۲۹,۸۸۸,۹۷۵.۰۰)	۱,۱۳۵,۵۵۶,۳۰۵	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۶۲۷,۰۱۲,۷۷۰	(۶۵,۳۹۳,۹۵۲.۰۰)	۵۶۱,۶۱۸,۸۱۸	۱۷۰
حفاری شمال	۱,۶۶۰,۹۳۶,۴۲۰	(۶۷,۷۴۶,۸۰۷.۰۰)	۱,۵۹۳,۱۸۹,۶۱۳	۹۱۸,۹۷۹,۹۸۷
رهیاب پیام گستران	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۲۶,۷۱۳,۲۱۸.۰۰)	۲۱۵,۴۷۶,۷۸۲	۰
زغال سنگ پروده طبس	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۴۹,۵۷۳.۰۰)	۸۷,۳۵۰,۴۲۷	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰.۰۰	۰	۱,۶۸۸,۳۷۴,۹۲۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۰۶۲,۷۹۶.۰۰)	۱,۱۵۹,۴۳۷,۲۰۴	۱۷۲,۹۴۲,۶۴۳
سیمان‌سپاهان	۰	۰.۰۰	۰	۳,۸۵۱,۰۱۳,۱۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۳۳۵	۰.۰۰	۳۳۵	۲۸۰
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۶۶,۳۱۶,۶۱۰	(۷,۳۱۴,۶۲۷.۰۰)	۵۹,۰۰۱,۹۸۳	۱۲۴,۹۳۱,۹۱۷
مجتمع سیمان غرب آسیا	۷۵۰	(۱۵.۰۰)	۷۳۵	۰
ملی صنایع مس ایران	۳۷۰	۰.۰۰	۳۷۰	۳۷۰
نفت پارس	۱,۰۸۰	۰.۰۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۸۵,۳۹۳,۹۷۰	(۲۳,۹۸۹,۵۶۰.۰۰)	۱۶۱,۴۰۴,۴۱۰	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۹۲۶,۸۲۹.۰۰)	۲۶۷,۰۷۳,۱۷۱	۰
کشت و صنعت هلال	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵,۱۳۵,۱۹۳.۰۰)	۳۸۵,۳۶۴,۸۰۷	۰
	۸,۹۱۶,۱۶۰,۴۷۰	(۸۸۷,۶۳۶,۹۲۹)	۸,۰۲۸,۵۲۳,۵۴۱	۷,۳۳۵,۸۷۵,۲۵۵

۸-۳- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
سهام شرکت ح.فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سهام شرکت ح . گلتاش	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۹-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آرمون بورس	۱۴,۸۹۰,۳۱۴	۱۴,۲۵۲	۷,۱۲۶	۱۴,۸۹۷,۴۴۰
شرکت کارگزاری سی ولکس کالا	۰	۳۹۹,۲۳۲,۱۵۲,۵۴۸	۴۰۸,۰۷۳,۱۴۰,۷۶۸	(۸,۸۴۰,۹۸۸,۲۲۰)
شرکت کارگزاری شهر	۳۰۰,۳۶۸,۴۴۹	۶۳۵,۹۲۶,۲۲۸,۳۶۶	۶۳۰,۷۵۶,۵۴۳,۳۴۴	۵,۴۷۰,۰۵۳,۴۷۱
شرکت کارگزاری پویش البرز	۴۰,۰۵۱,۵۴۴	۱۱,۸۲۶	۵,۹۱۳	۴۰,۰۵۷,۴۵۷
	۳۵۵,۳۱۰,۳۰۷	**۱,۰۳۵,۱۵۸,۴۰۶,۹۹۲**	**۱,۰۳۸,۸۲۹,۶۹۷,۱۵۱**	**(۳,۳۱۵,۹۷۹,۸۵۲)**

۱۰-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۱۵۲,۵۰۷,۵۰۰	۰	(۳۸,۳۰۰,۶۲۵)	۱۱۴,۲۰۶,۸۷۵
مخارج عضویت در کانون ها	۵۵۵,۶۲۷,۵۰۶	۰	(۵۵۵,۶۲۷,۴۴۵)	۶۱
مخارج عملیاتی	۰	۱۰۷,۹۲۳,۴۰۰	(۱۵,۴۹۱,۳۷۰)	۹۲,۴۳۲,۰۳۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۴,۶۱۰,۸۷۸,۶۷۵	۰	(۴,۶۲۳,۰۳۲,۲۸۷)	(۱۲,۱۵۳,۶۱۲)
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۵,۶۴۱,۰۸۰	۰	(۴۵,۶۴۱,۰۸۰)	۰
	۵,۳۶۴,۶۵۴,۷۶۱	**۱۰۷,۹۲۳,۴۰۰**	**(۵,۲۷۸,۰۹۲,۸۰۷)**	**۱۹۴,۴۸۵,۳۵۴**

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر	۴,۲۴۱,۳۳۳,۵۸۸	۱,۸۳۸,۰۶۱,۲۸۹
متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۱,۴۰۲,۸۶۰,۵۱۸	۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	۱,۵۳۷,۰۷۷,۱۲۵	۲,۰۰۱,۹۹۹,۴۰۷
بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	۱,۳۵۸,۹۸۱,۳۹۲	۱,۷۷۷,۴۶۶,۴۵۶
	۸,۵۴۰,۲۵۲,۶۲۳	**۷,۰۸۵,۶۶۴,۷۵۵**

۱۲-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار		۰	۰
ذخیره کارمزد تصفیه		۳۲۳,۹۶۱,۱۰۲	۲۲۲,۱۸۲,۰۶۰
بدهی بابت اختیار معامله	۱-۱۲	۱,۵۷۵,۸۰۵,۰۲۶	۰
ذخیره آبونمان نرم افزار		۲,۰۶۷,۱۱۰,۴۹۲	۳۴,۶۷۵,۳۰۸
بدهی بابت امور صندوق		۲,۱۹۹,۸۰۰	۱۶,۴۷۱,۰۸۳,۴۰۰
ذخیره انبارداری گواهی کالایی		۰	۰
		۴,۲۱۹,۰۷۶,۴۲۰	**۱۶,۷۲۷,۹۴۰,۷۶۸**

۱-۱۲-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضفلا۱۲۲۳۱)			(۱)	
اختیارخ خبهمن-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۷ (ضهمن۳۰۲۱۱)			(۱)	
اختیارخ فملی-۲۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضملی۷۰۷۰۱)	۲۸۱,۰۵۵	۱,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۴	۱,۵۷۵,۸۰۵,۰۲۸	۰
	۲۸۱,۰۵۵	**۱,۹۶۵,۶۸۴,۴۸۴**	**۱,۵۷۵,۸۰۵,۰۲۶**	**۰**

۱۳-خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۶,۲۸۷,۶۴۰	۵۹۹,۱۶۱,۹۸۰,۱۵۵	۱۴,۰۲۷,۶۴۰	۳۰۹,۵۹۰,۲۱۴,۷۵۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۷۲,۵۹۶,۱۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸,۲۸۷,۶۴۰	**۶۷۲,۷۳۴,۵۷۶,۳۲۶**	**۱۶,۰۲۷,۶۴۰**	**۳۵۳,۷۳۰,۲۱۴,۷۵۸**

۱۴-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود ناشی از فروش سهام و حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۷۸,۵۲۷,۵۹۹,۲۷۴	۳۵,۹۸۳,۷۰۵,۳۵۴
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴-۲	۱,۵۹۴,۵۱۲,۹۴۸	۲,۴۷۳,۴۰۹,۱۱۰
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۳	۶,۰۰۴,۴۸۸,۰۱۵	۰
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۴-۴	۶,۹۵۴,۵۸۴,۹۸۹	(۴۷۶,۴۴۰,۸۸۷)
		۹۳,۰۸۱,۱۸۵,۲۲۶	۳۷,۹۸۰,۶۷۳,۵۷۷

۱-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۸۳۵,۰۰۰	(۳,۰۳۰,۳۹۲,۵۸۰)	(۷,۴۶۸,۷۸۹)	(۱۳,۶۷۹,۱۷۴)	(۳۱۵,۷۰۵,۵۴۳)
م .صنایع و معادن احیاء سیاهان	۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۳,۴۸۱,۸۰۰	(۷,۳۵۰,۷۳۶,۱۶۰)	(۲۱,۶۵۸,۳۶۳)	(۳۹,۶۶۷,۴۰۸)	۵۲۱,۴۱۹,۸۶۹
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۸۸,۹۷۱,۰۰۰)	(۵۶,۰۴۹,۴۹۱)	(۱۰۲,۶۵۵,۰۰۱)	(۶,۷۱۶,۶۷۵,۴۹۲)
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۴,۴۳۶,۲۴۱)	(۱۷,۹۳۶,۰۱۵)	(۳۲,۸۵۰,۰۰۰)	۱,۰۴۴,۷۷۷,۷۴۴
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۶,۱۷۹,۷۹۸	۱۵,۹۹۰,۹۹۶,۶۰۳	(۱۰,۵۵۵,۵۹۸,۵۲۴)	(۴۳,۶۵۵,۱۲۵)	(۷۹,۹۵۴,۹۸۱)	۵,۳۱۱,۷۸۷,۹۷۲
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۹۵,۲۰۹,۰۶۵)	(۲۰,۹۱۱,۸۰۰)	(۳۸,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۵,۵۷۹,۱۳۵
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹۶۲,۲۸۰	۳,۷۵۵,۹۴۵,۴۸۰	(۳,۷۷۶,۳۹۸,۴۳۰)	(۱۰,۲۵۳,۷۰۰)	(۱۸,۷۷۹,۷۲۷)	(۴۹,۴۸۶,۳۷۷)
سیمان ایلام	۳۱۸,۵۵۲	۵,۹۷۵,۵۹۹,۸۸۰	(۵,۳۰۰,۸۲۲,۴۷۵)	(۱۶,۳۱۳,۲۸۶)	(۲۹,۸۷۸,۰۰۰)	۶۲۸,۵۸۶,۱۱۹
سیمان سیاهان	۲,۸۰۸,۸۵۳	۴۴,۴۰۲,۹۶۰,۳۲۰	(۳۱,۸۰۱,۲۷۳,۸۶۱)	(۱۲۱,۲۱۹,۷۳۳)	(۲۲۲,۰۱۴,۸۰۲)	۱۲,۲۵۸,۴۵۱,۹۲۴
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹,۲۴۹,۳۷۸,۴۳۸	(۸,۷۵۶,۶۴۳,۸۳۲)	(۲۵,۲۵۰,۶۵۹)	(۴۶,۲۴۶,۸۹۲)	۴۲۱,۲۳۷,۰۵۵
تراکتورسازی‌ایران	۸,۹۸۵,۷۹۱	۲۵,۸۷۶,۱۱۴,۱۹۰	(۲۲,۰۲۶,۹۸۷,۶۴۱)	(۷۰,۶۴۱,۴۶۴)	(۱۲۹,۳۸۰,۵۷۷)	۳,۶۴۹,۱۰۴,۵۰۸
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۲,۵۰۵,۳۰۵	۷,۰۵۱,۲۲۷,۲۳۰	(۷,۳۳۸,۴۹۱,۹۰۵)	۰	۰	(۲۸۷,۲۶۴,۶۷۵)
سیمان فارس و خوزستان	۵۵۴,۴۷۹	۱۶,۱۲۴,۴۸۱,۴۰۰	(۱۰,۴۵۲,۵۶۶,۷۱۴)	(۴۴,۰۱۹,۷۴۶)	(۸۰,۶۲۲,۴۰۷)	۵,۵۴۷,۲۷۲,۵۳۳
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲۳۰,۰۰۰	۳,۲۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۶,۷۵۳,۳۴۶)	(۸,۹۰۳,۵۵۸)	(۱۶,۳۰۷,۰۰۰)	(۳۹۰,۵۶۳,۹۰۴)
پالایش نفت اصفهان	۳۰۳,۴۴۱	۳,۲۳۷,۱۵۷,۵۹۸	(۱,۸۵۴,۸۸۷,۵۱۹)	(۸,۸۳۷,۰۱۰)	(۱۶,۱۸۵,۰۰۰)	۱,۳۵۷,۲۴۸,۰۶۹
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	۸,۱۰۸,۹۰۲	۲۴,۵۱۳,۷۱۲,۲۰۵	(۲۳,۰۶۱,۱۴۸,۱۹۸)	(۶۶,۹۲۲,۱۹۱)	(۱۲۲,۵۶۸,۵۶۴)	۱,۲۶۳,۰۷۳,۲۵۲
گروه صنعتی بارز	۷۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۶۷,۷۴۲,۱۶۰)	(۱۲,۸۲۲,۷۳۲)	(۲۳,۴۸۵,۰۰۱)	(۵۰۷,۰۴۹,۸۹۳)
پالایش نفت تهران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۷,۵۵۳,۸۳۴)	(۶,۵۰۶,۹۳۲)	(۱۱,۹۱۷,۵۰۰)	۱,۰۱۷,۵۲۱,۷۳۴
ملی صنایع مس ایران	۵۴۲,۱۹۴	۴,۳۱۷,۲۱۴,۵۱۶	(۶,۲۰۸,۵۰۳,۸۹۸)	(۱۱,۷۸۵,۱۷۶)	(۲۱,۵۴۴,۶۲۸)	(۱,۹۲۴,۶۵۹,۱۸۶)
زغال سنگ پروده طبس	۱۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۵,۹۰۰,۷۸۳)	(۱,۲۲۳,۰۳۳)	(۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۴۱,۳۶۳,۸۱۶)
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰۲,۶۰۰	۱۰۲,۶۰۰	(۵۴۴,۶۶۶,۹۲۵)	۰	۰	(۵۴۴,۵۶۴,۳۲۵)
آریان کیمیا تک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۳۴,۵۳۵,۴۱۰)	(۳۶,۸۱۸,۰۸۱)	(۶۷,۴۳۲,۵۰۰)	۴,۱۴۷,۷۱۴,۰۰۹
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱,۷۲۰,۲۹۵	۱۹,۵۱۰,۶۹۴,۷۶۰	(۱۷,۲۳۷,۳۷۱,۴۴۸)	(۵۳,۲۶۳,۹۰۶)	(۹۷,۵۵۳,۴۷۳)	۲,۱۲۲,۵۰۵,۹۳۳
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۵,۸۷۲,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۴,۴۰۴,۶۱۲)	(۱۶,۰۳۱,۰۷۴)	(۲۹,۳۶۱,۰۰۰)	۱,۳۱۲,۴۰۳,۳۱۴
بانک خاورمیانه	۲,۶۷۵,۰۰۰	۱۵,۸۰۷,۰۱۰,۰۰۰	(۷,۴۵۸,۱۷۶,۷۴۷)	(۴۳,۱۵۳,۰۴۹)	(۷۹,۰۲۵,۰۴۹)	۸,۲۳۶,۶۴۵,۱۵۵
نفت پارس	۱	۱	(۱۲,۶۰۱)	۰	۰	(۱۲,۶۰۰)
حفاری شمال	۲,۸۷۵,۸۹۹	۱۵,۰۵۲,۲۷۹,۶۳۸	(۱۳,۹۵۷,۹۶۶,۱۵۲)	(۴۱,۰۹۲,۶۰۴)	(۷۵,۲۶۱,۳۹۷)	۹۷۷,۹۵۹,۴۸۵
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۶۴۸,۸۸۳	۷۰۴,۶۸۶,۹۳۸	(۳۸۸,۰۳۲,۰۳۴)	(۱,۹۲۳,۷۶۳)	(۳,۵۲۳,۴۳۵)	۳۱۱,۲۰۷,۷۰۶
بانک‌اقتصادنوین	۱,۸۰۰,۰۰۳	۶,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۳	(۳,۹۱۰,۳۸۴,۷۵۶)	(۱۸,۸۲۸,۷۵۱)	(۳۴,۴۸۵,۰۰۰)	۲,۹۳۳,۳۰۱,۴۹۶
پاکسان	۱,۴۶۵,۷۴۴	۲,۸۹۱,۳۴۲,۰۶۴	(۲,۶۸۱,۱۷۱,۷۸۷)	(۷,۸۹۳,۳۱۷)	(۱۴,۴۵۶,۷۱۱)	۱۸۷,۸۲۰,۲۴۹
بانک ملت	۳۳,۷۴۱,۲۲۲	۴۳,۲۱۰,۳۴۱,۴۳۲	(۳۴,۷۵۱,۸۸۴,۳۲۹)	(۱۱۷,۹۶۳,۸۴۳)	(۲۱۶,۰۵۱,۷۰۸)	۸,۱۲۴,۴۴۱,۵۵۲
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۱۳۸,۶۶۶	۲۱,۷۷۶,۰۳۸,۳۲۱	(۲۴,۷۵۶,۰۰۱,۸۳۱)	(۵۹,۴۴۸,۴۹۷)	(۱۰۸,۸۸۰,۱۹۱)	(۳,۱۴۸,۲۹۲,۱۹۸)
مهرمام میهن	۱	۱	(۴,۶۵۱)	۰	۰	(۴,۶۵۰)
احیا استیل فولاد بافت	۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۰۰۸)	(۹,۳۳۶,۴۵۸)	(۱۷,۱۰۰,۰۰۱)	۷۸۴,۱۸۲,۵۳۳
پتروشیمی پردیس	۹۸۱,۵۹۳	۳۰,۹۸۲,۹۷۱,۱۱۰	(۲۳,۹۸۱,۵۸۵,۴۶۱)	(۸۴,۵۸۳,۳۰۷)	(۱۵۴,۹۱۴,۸۵۴)	۶,۷۶۱,۸۸۷,۴۸۸
توسعه‌معادن‌وفلزات	۴,۴۰۰,۰۰۱	۹,۲۰۵,۱۳۳,۸۷۳	(۹,۳۵۹,۴۶۹,۹۱۰)	(۲۵,۱۲۹,۸۷۷)	(۴۶,۰۲۵,۶۷۱)	(۲۲۵,۴۹۱,۵۸۵)
گروه‌بهمن	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۴,۵۸۳,۵۳۲)	(۵,۷۸۲,۱۴۰)	(۱۰,۵۹۰,۰۰۰)	(۶۲,۹۵۵,۶۷۲)
سرمایه گذاری صدرتامین	۸۲۹,۰۰۰	۱۳,۵۸۴,۰۳۲,۳۶۰	(۱۱,۸۳۶,۴۰۸,۳۴۸)	(۳۷,۰۸۴,۱۶۱)	(۶۷,۹۲۰,۱۶۳)	۱,۶۴۲,۶۱۹,۶۸۸
مجتمع سیمان عرب آسیا	۱	۱	(۴,۶۴۱)	۰	۰	(۴,۶۴۰)
بانک تجارت	۲۰,۸۵۴,۹۸۲	۱۲,۹۱۰,۸۹۷,۸۰۳	(۱۱,۳۶۱,۲۹۹,۸۲۵)	(۳۵,۲۴۶,۵۸۹)	(۶۴,۵۵۴,۴۸۹)	۱,۴۴۹,۶۹۶,۹۰۰
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۶۱,۲۵۷	۸۱۲,۲۶۷,۸۲۰	(۷۹۰,۱۸۵,۲۸۴)	(۲,۲۱۷,۴۸۹)	(۴,۰۶۱,۳۳۹)	۱۵,۸۰۳,۷۰۸
ح .آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۸,۷۱۲	۱,۱۸۹,۳۰۹,۲۸۰	(۱,۶۰۵,۳۵۰,۱۰۴)	(۳,۲۴۶,۷۸۰)	(۵,۹۴۶,۵۴۶)	(۴۲۵,۲۳۴,۱۵۰)
کیمیا کالای رازی	۲,۰۳۵,۰۰۰	۳۶,۷۰۹,۷۴۵,۴۰۰	(۳۲,۷۸۸,۳۱۱,۹۹۴)	(۳۲,۲۲۶,۸۸۵)	(۵۹,۰۲۳,۸۵۱)	۳,۸۳۰,۱۸۲,۶۷۰
پویا زرکان آق دره	۶۰,۰۰۰	۶,۹۰۴,۲۵۰,۰۰۰	(۶,۷۶۱,۲۳۵,۰۴۰)	(۱۸,۴۸۸,۵۱۹)	(۳۴,۵۲۱,۲۵۱)	۸۹,۶۴۵,۱۹۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۵,۷۸۴,۵۲۵)	(۴۰,۰۴۹,۰۰۸)	(۷۳,۳۵۰,۰۰۰)	۴,۵۵۰,۸۱۶,۴۶۷
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲,۴۰۰,۰۰۱	۴,۳۷۷,۲۰۰,۰۰۱	(۲,۹۳۱,۵۶۳,۷۱۰)	(۱۱,۴۹۹,۷۱۳)	(۲۱,۸۸۶,۰۰۰)	۱,۴۱۱,۸۰۰,۵۷۸
سیمان خزر	۷۳۰,۰۰۰	۳,۷۷۲,۸۱۰,۰۰۰	(۳,۵۵۵,۱۴۴,۶۴۶)	(۱۰,۲۹۹,۶۹۴)	(۱۸,۸۶۴,۰۵۰)	۱۸۸,۵۰۱,۶۱۰
پالایش نفت بندرعباس	۴۰۵,۰۰۰	۴,۸۴۷,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۷,۲۸۲,۱۴۲)	(۱۲,۲۵۰,۵۸۶)	(۲۲,۴۳۷,۰۰۰)	۱,۲۹۵,۴۲۰,۲۹۰
تولیدی کوچین	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۶,۹۹۱,۵۹۰,۹۱۰	(۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵)	(۴۶,۳۸۷,۰۳۵)	(۸۴,۹۵۷,۹۵۵)	۶,۷۷۶,۳۰۲,۰۴۵
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۸۶۸,۴۷۴)
نساجی بابکان	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۹۹,۲۷۵,۲۵۷
صنایع الکترونیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۱,۰۵۶,۰۷۵
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۴۵,۰۷۹)
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۵,۹۳۸,۳۵۲
دارویی ه نهاده های زاگرس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۴۳,۰۶۲,۷۰۵
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۱۱,۹۸۴,۹۴۹)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۰,۵۶۸,۰۸۹
سیمان صوفیان	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۱,۸۸۰,۵۵۷
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۹,۶۵۵,۸۳۰
اخشار خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۶,۴۶۴,۹۵۳
سرمایه‌گذاری‌غدیر (هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۵,۰۵۸,۶۳۵
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۳,۱۷۹,۶۱۲
ح.گروه مالی کیان	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۲,۸۰۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۴۳۸,۳۶۶
فولاد سیرجان ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۱۵,۸۶۲
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۶,۴۶۰,۱۹۰
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۳۴۷
آلومینای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۸,۰۰۱
کاني کربن طبس	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲۰,۷۸۸,۲۳۲)
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۲,۲۸۸,۳۲۷
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۷,۰۲۵,۰۳۶
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۵,۷۸۰,۶۵۶
پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۸۷۳,۵۸۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۹,۹۸۲,۹۸۴
	۱۳۲,۱۱۳,۶۲۵	۵۲۴,۰۵۸,۸۰۸,۹۷۵	(۴۴۱,۷۲۷,۲۶۵,۴۹۴)	(۱,۳۴۳,۴۳۳,۹۱۱)	(۲,۴۶۰,۵۱۰,۲۹۶)	۳۵,۹۸۳,۷۰۵,۳۵۴

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۴-۰۷۱۱۱۰	۲۰,۲۷۰	۸,۸۲۰,۶۵۴,۰۰۰	۸,۴۱۶,۶۲۴,۰۵۰	(۴,۷۹۶,۲۲۰)	۳۹۹,۲۳۳,۷۳۰	۰
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۴-۰۷۰۶۱۴	۷۲,۲۲۷	۳۳,۷۵۴,۶۸۷,۶۶۰	۳۲,۵۵۲,۳۸۷,۷۳۴	(۱۸,۳۵۴,۰۲۶)	۱,۱۸۳,۹۴۵,۹۰۰	۰
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۵,۰۰۰	۴,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۸,۵۰۹,۹۵۰	(۲,۵۱۷,۰۱۸)	۷,۹۷۳,۰۳۲	۰
اسناد خزانه-م۴بودجه۰۴-۰۷۰۸۱۶	۴۴۸	۲۰۳,۳۹۲,۰۰۰	۱۹۹,۹۲۱,۱۲۵	(۱۱۰,۵۹۱)	۳,۳۶۰,۲۸۴	۰
اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۱۰۴,۱۳۹
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۰,۴۰۱,۷۰۰
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۶,۷۸۴,۹۱۸
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۰,۰۹۹,۷۱۱
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۵,۰۱۸,۶۴۲
اوراق گواهی سپرده بانکی بازفروش اوراق						
مشارکت در سامانه سیما توسعه نفت و گاز مینا	۰	۰	۰	۲		۰
IRBYB۵۶۰۰۶A۲						
	۹۷,۹۴۵	۴۷,۴۰۷,۷۳۳,۶۶۰	۴۵,۷۸۷,۴۴۲,۸۵۹	(۲۵,۷۷۷,۸۵۵)	۱,۵۹۴,۵۱۲,۹۴۸	۲,۴۷۳,۴۰۹,۱۱۰

۱۴-۳ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۴۵,۶۲۵	۱۸,۹۱۱,۷۴۵,۶۴۰	(۱۸,۱۷۷,۵۲۶,۵۵۸)	(۴۳,۴۹۶,۹۲۲)	۰	۶۹۰,۷۲۲,۱۶۰	۰
صندوق طلای عیار مفید	۱۷,۵۳۵	۱۰,۸۶۸,۴۳۳,۵۰۰	(۸,۱۴۹,۲۷۴,۸۵۵)	(۱۳,۰۴۲,۰۸۳)	۰	۲,۷۰۶,۱۱۶,۵۶۲	۰
صندوق س. کالای پارسیان	۶,۳۳۹	۱۰,۰۲۶,۰۷۳,۳۳۳	(۷,۲۹۴,۲۴۴,۰۰۸)	(۱۲,۰۳۱,۲۶۵)	۰	۲,۷۱۹,۷۹۸,۰۶۰	۰
صندوق س.بازده نقره نوا	۷۹,۲۳۵	۱,۰۴۱,۰۶۸,۶۶۵	(۱,۱۵۱,۹۶۸,۱۸۳)	(۱,۲۴۹,۲۴۹)	۰	(۱۱۲,۱۴۸,۷۶۷)	۰
	۱۴۸,۷۳۴	۴۰,۸۴۷,۳۲۱,۱۳۸	(۳۴,۷۷۳,۰۱۳,۶۰۴)	(۶۹,۸۱۹,۵۱۹)	۰	۶,۰۰۴,۴۸۸,۰۱۵	۰

۱۴-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان) اعمال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شپنا۱	ضشنا۶۰۴۷۱	۷۲۹,۰۰۰	۱,۲۴۴	۹۰۷,۱۹۱,۰۰۱	۱,۱۵۰,۹۴۷,۴۹۵	۰	۶۸۷,۱۸۴	۰	۷۸۷,۹۷۹	۲۴۳,۰۶۹,۳۱۰	۰
شپنا۱	ضشنا۲۰۶۰۱	۱۸,۰۰۰	۵,۰۳۹	۹۰,۷۰۲,۰۰۰	۲,۵۳۶,۰۷۷	۹۳,۴۵۶,۳۹۳	۰	۰	۶۷,۹۲۱	(۲۱۸,۳۱۶)	۰
شپنا۱	ضشنا۲۰۶۰۱	۱۱۵,۳۴۷	۰	۰	۱۶,۲۵۱,۶۰۷	۰	۰	۰	۶۷,۹۲۱	۱۶,۲۵۱,۶۰۷	۰
فملی۱	ضملی۱۴۱۵۱	۵	۱۴,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷,۳۹۴	۵۷,۵۰۱	۰	۰	۴۳۲,۱۳۶	۱۹,۸۹۳	۰
فملی۱	ضملی۱۴۱۵۱	۲۹۵,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۵,۱۶۲,۹۵۹,۱۲۱	(۱۹۷,۳۳۱,۸۹۲)	(۵۷,۵۰۱)	۰	(۴۳۲,۱۳۶)	۵,۳۶۰,۷۸۰,۶۵۰	
فملی۱	ضملی۱۴۱۵۱	۲۹۴,۹۹۵	۰	۰	۴۳۶,۲۶۱,۸۸۲	۰	۰	۰	۴۳۲,۱۳۶	۴۳۶,۲۶۱,۸۸۲	۰
وبملت۱	ضملت۵۰۳۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۲۶۳,۳۶۴	۰	۶۱,۳۴۱	۰	۳۱۲,۷۶۶	۶۶,۲۰۲,۰۲۳	۰
وبملت۱	ضملت۵۰۳۲۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۷۹۹,۲۶۲	۰	۱۳۹,۳۴۵	۰	۳۱۲,۷۶۶	۸۰,۶۵۹,۹۱۷	۰
وبملت۱	ضملت۴۰۲۲۱	۲,۲۷۵,۲۰۰	۳۷	۸۴,۱۸۲,۴۰۰	۱۰۹,۱۲۶,۸۷۴	۰	۶۳,۷۶۰	۰	۱۷۴,۰۵۵	۲۴,۸۸۰,۷۱۴	۰
وبملت۱	ضملت۴۰۲۴۱	۲,۵۸۸,۰۴۰	۱۵	۳۸,۸۲۰,۶۰۰	۱۱۶,۳۷۳,۵۷۹	۰	۲۹,۳۹۲	۰	۲۷۷,۶۷۴	۷۷,۵۲۳,۵۸۷	۰
وبملت۱	ضملت۵۰۳۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۷۱,۹۷۲	۰	۲۲,۷۲۳	۰	۱۰۱,۱۵۶	۶,۹۴۹,۲۴۹	۰
وبملت۱	ضملت۵۰۳۳۱	۱,۱۲۰,۰۰۰	۲	۲,۲۴۰,۰۰۰	۲,۲۳۸,۳۰۴	۰	۱,۶۸۸	۰	۱۰۱,۱۵۶	(۳,۳۸۴)	۰
فولاد۱	ضفلا۱۴۱۱۱	۵۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۳۱۹,۰۹۹,۹۹۰	۳۲۰,۹۵۶,۶۹۱	۰	۲۴۱,۷۱۲	۰	۷۳۹,۴۳۲	۱,۶۱۴,۹۸۹	۰
فولاد۱	ضفلا۱۴۱۱۱	۴۵۰,۰۰۰	۴۹	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	۷۲,۸۴۴,۷۷۹	۰	۱۶,۶۹۵	۰	۷۳۹,۴۳۲	۵۰,۷۷۸,۰۸۴	۰
فولاد۱	ضفلا۱۴۲۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۷,۸۸۰	۰	۹۸۰	۰	۱۸,۳۴۴	۱,۳۹۶,۹۰۰	۰
خبهمن۱	ضبهمن۳۰۲۱۱	۳۲۰,۰۰۰	۹۹۶	۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۳۶۸,۵۰۹	۰	۲۴۱,۴۸۸	۰	۱۹۶,۹۶۱	(۱۳,۶۷۲,۹۷۹)	۰
خبهمن۱	ضبهمن۳۰۲۱۱	۲۰۰,۰۰۰	۹۷۲	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۸۵۶,۰۷۶	۰	۱۴۷,۲۵۱	۰	۱۹۶,۹۶۱	(۴,۶۹۱,۱۷۵)	۰
تاصیکو۱	ضتاص۵۰۰۸۱	۴۹,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۶۶,۳۷۷	۶۹۹,۶۱۸,۸۲۷	۳۱۸,۵۰۰	۳,۱۸۵,۰۰۰	۱,۲۵۲,۹۴۲	۱۱۰,۱۴۴,۰۵۰	۰
تاصیکو۱	ضتاص۵۰۰۸۱	۸۲۹,۰۰۰	۲,۹۴۵	۲,۴۴۱,۴۰۵,۰۰۰	۲,۹۳۹,۸۹۲,۳۴۴	۰	۱,۸۴۹,۳۵۶	۰	۱,۲۵۲,۹۴۲	۴۹۶,۶۳۷,۹۸۸	۰
پارسان۱	ظپارس۴۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷۶,۴۴۰,۸۸۷)
				۵,۳۵۲,۳۷۴,۹۹۱	۱۱,۴۵۳,۷۱۹,۵۸۷	۵۹۵,۸۰۰,۸۲۹	۳,۷۶۳,۹۱۴	۳,۱۸۵,۰۰۰	۷,۰۳۲,۵۴۴	۶,۹۵۲,۵۸۴,۹۸۹	(۴۷۶,۴۴۰,۸۸۷)

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۵۱,۸۱۴,۶۱۹,۸۳۷	(۴۶,۹۲۲,۲۲۶,۰۲۲)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله	۱۵-۲	(۱,۳۴۲,۰۰۲,۴۵۶)	۰
		۱۵۰,۴۷۲,۶۱۷,۳۸۱	(۴۶,۹۲۲,۲۲۶,۰۲۲)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک‌اقتصادنوین	۵,۵۷۷,۴۴۵	۲۰,۵۲۴,۹۹۷,۶۰۰	(۹,۳۰۶,۲۲۹,۱۵۹)	(۵۶,۰۳۳,۲۴۳)	(۱۰۲,۶۲۴,۹۸۸)	۱۱,۰۶۰,۱۱۰,۲۰۹	۱,۶۴۷,۵۶۱,۴۳۶
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۸۵,۶۲۹	۳۱,۰۶۰,۷۹۶,۶۴۰	(۱۰,۷۷۱,۰۸۳,۴۹۲)	(۸۴,۷۹۵,۹۷۵)	(۱۵۵,۳۰۳,۹۸۳)	۲۰,۰۱۲,۸۲۶,۹۶۵	(۶۵,۳۴۳,۶۵۵)
تراکتورسازی‌ایران	۱	۳,۰۷۰	(۳,۴۵۰)	(۸)	(۱۵)	۵۹۶	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۲,۵۰۵,۳۰۵	۱۷,۳۳۶,۷۱۰,۶۰۰	(۹,۵۵۶,۵۳۲,۲۳۰)	(۴۷,۳۲۹,۲۲۰)	(۸۶,۶۸۳,۵۵۳)	۷,۶۴۶,۱۶۵,۵۹۷	۰
لامپ پارس شهاب	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۵۹,۱۰۹,۱۸۷)	(۸۳,۸۴۵,۱۲۵)	(۱۵۳,۵۶۲,۵۰۰)	۸,۴۱۵,۹۸۳,۱۸۸	۰
گروه‌بهمن	۳,۰۰۳,۰۰۵	۷,۵۱۰,۵۱۵,۵۰۵	(۵,۶۸۵,۱۰۰,۰۶۶)	(۲۰,۵۰۳,۷۰۷)	(۳۷,۵۵۲,۵۷۸)	۱,۷۶۷,۳۵۹,۱۵۴	(۴۸۴,۵۸۳,۸۵۷)
توسعه‌معادن‌وفلزات	۷,۲۷۹,۹۰۳	۲۳,۶۵۹,۶۸۴,۷۵۰	(۱۵,۴۸۵,۴۵۷,۸۴۰)	(۶۴,۵۹۰,۹۳۹)	(۱۱۸,۲۹۸,۴۲۴)	۷,۹۹۱,۳۳۷,۵۴۶	(۵,۵۲۸,۵۱۱,۳۷۷)
تولیدمحورخودرو	۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۰۴,۵۱۲,۱۷۲)	(۶۷,۷۴۷,۶۸۰)	(۱۲۴,۰۸۰,۰۰۰)	۷۱۹,۶۶۰,۱۴۸	۰
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۲۲,۶۸۷,۸۶۸	۱۶,۹۹۳,۲۱۳,۱۳۲	(۱۶,۱۲۰,۶۲۹,۹۴۰)	(۴۶,۳۹۱,۴۷۲)	(۸۴,۹۶۶,۰۶۶)	۷۴۱,۲۲۵,۶۵۴	۰
ح . گلتاش	۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۷۰,۹۴۱,۰۷۴)	(۴۵,۴۹۵,۴۵۰)	(۸۳,۳۲۵,۰۰۰)	۵,۰۶۵,۲۳۸,۴۷۶	۰
پاکسان	۴,۶۶۴,۰۶۸	۱۱,۸۰۰,۰۹۲,۰۴۰	(۶,۱۸۱,۰۰۰,۷۵۹)	(۳۲,۲۱۴,۲۵۱)	(۵۹,۰۰۰,۴۶۰)	۵,۵۲۷,۸۷۶,۵۶۹	۰
رادیاتور ایران	۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۷۶,۳۸۸,۱۳۳)	(۸۰,۶۱۰,۰۷۵)	(۱۴۷,۶۳۷,۵۰۰)	۶,۳۲۲,۸۶۴,۲۹۲	۰
گلتاش	۱,۸۵۰,۰۰۰	۵,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۵۶,۵۳۴,۷۸۸)	(۱۵,۲۵۲,۵۱۰)	(۲۷,۹۳۵,۰۰۰)	۴۸۷,۲۷۷,۷۰۲	۰
دوده صنعتی پارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۱۷,۱۳۵,۳۶۴)	(۷۳,۳۸۲,۴۰۰)	(۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	۸,۵۵۵,۰۸۲,۲۳۶	۰
سیمان فارس و خوزستان	۳۲۶,۶۳۲	۸,۵۵۷,۷۵۸,۴۰۰	(۶,۰۸۰,۴۴۶,۵۱۲)	(۲۳,۳۶۲,۶۸۰)	(۴۲,۷۸۸,۷۹۲)	۲,۴۱۱,۱۶۰,۴۱۵	۶۲۲,۲۷۳,۶۳۰
پالایش نفت اصفهان	۹۸۷,۴۴۱	۱۲,۲۲۴,۵۱۹,۵۸۰	(۸,۱۴۹,۲۳۶,۵۳۱)	(۳۳,۳۷۲,۹۳۸)	(۶۱,۱۲۳,۵۹۸)	۳,۹۸۰,۷۸۷,۵۱۲	۱۲۴,۲۸۷,۸۷۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱	۳,۲۳۰	(۲,۹۶۶)	(۹)	(۱۶)	۲۳۹	(۸,۳۴۶,۸۳۵,۴۷۲)
پارس خزر	۵,۳۷۱,۳۳۶	۲۵,۳۵۲,۷۰۵,۹۲۰	(۱۷,۸۲۳,۵۲۵,۳۸۷)	(۶۹,۲۱۲,۸۸۷)	(۱۲۶,۷۶۳,۵۳۰)	۷,۳۳۳,۲۰۴,۱۱۶	۰
سیمان صوفیان	۱۳۰,۰۰۰	۲۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۸۱,۲۰۲,۳۳۹)	(۵۷,۱۰۳,۴۱۰)	(۱۰۴,۵۸۵,۰۰۰)	(۱,۱۲۵,۸۹۰,۷۴۹)	۰
بانک تجارت	۱	۸۶۶	(۵۴۴)	(۲)	(۴)	۳۱۵	(۴,۰۵۴,۶۹۵,۸۸۳)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۱۱,۵۲۶,۷۱۱)	(۴۹,۷۰۵,۱۱۰)	(۹۱,۰۳۵,۰۰۰)	۵۵۴,۷۳۳,۱۷۹	(۱۹۹,۳۰۷,۰۲۵)
ح . پاکسان	۲,۱۳۱,۵۴۲	۲,۸۰۰,۸۴۶,۱۸۸	(۶۹۰,۶۱۹,۶۰۸)	(۷,۶۴۶,۳۱۰)	(۱۴,۰۰۴,۲۳۱)	۲,۰۸۸,۵۷۶,۰۳۸	۰
سیمان‌هرمزگان	۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۵۷,۳۳۶,۸۸۲)	(۳۸,۵۲۸,۵۰۰)	(۵۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۸,۱۱۵,۳۸۲)	۰
پخش البرز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۵۳,۱۶۷,۳۵۰)	(۵۷,۴۸۲,۸۸۰)	(۱۰۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۳۰,۲۳۰)	۰
بانک خاورمیانه	۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۳,۷۵۷,۷۷۷)	(۱۳,۳۲۲,۴۰۰)	(۲۴,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۶۱۸,۵۱۹,۸۲۳	۰
پالایش نفت تهران	۲,۰۰۱,۳۴۴	۱۲,۷۴۸,۵۶۱,۲۸۰	(۹,۳۸۵,۵۵۸,۴۱۶)	(۳۴,۸۰۳,۵۷۲)	(۶۳,۷۴۲,۸۰۶)	۳,۲۶۴,۴۵۶,۴۸۵	۰
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱	۲,۳۷۶	(۱,۷۰۸)	(۶)	(۱۲)	۶۴۹	۰
سنگ آهن گهرزمین	۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۲۵,۷۰۲,۵۱۰)	(۱۰۳,۶۳۰,۸۰۰)	(۱۸۹,۸۰۰,۰۰۰)	۱۰,۹۴۰,۸۶۶,۶۹۰	۰
زغال سنگ پرودهٔ طبس	۳,۶۲۲,۵۰۰	۱۹,۳۴۴,۱۵۰,۰۰۰	(۱۸,۲۶۰,۲۴۷,۳۳۸)	(۵۲,۸۰۹,۵۳۰)	(۹۶,۷۲۰,۷۵۰)	۹۳۴,۳۷۲,۳۸۲	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۷۷,۶۰۶	۵,۸۴۳,۲۳۷,۴۰۰	(۲,۸۰۰,۵۷۸,۹۳۴)	(۱۵,۹۵۲,۰۳۸)	(۲۹,۲۱۶,۱۸۷)	۲,۹۹۷,۴۹۰,۲۴۰	۰
پارس فولاد سبزوار	۲۸۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۶۷,۱۸۶,۲۷۲)	(۵۵,۹۳۸,۷۹۲)	(۱۰۲,۴۵۲,۰۰۰)	۳,۹۶۴,۸۲۲,۹۳۶	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱	۶,۷۶۰	(۳,۹۲۵)	(۱۸)	(۳۴)	۲,۷۸۲	(۲,۳۴۵,۴۷۳,۹۰۹)
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۴,۲۳۱,۶۵۹	۸,۱۲۴,۷۸۵,۲۸۰	(۵,۱۶۸,۹۰۵,۳۲۷)	(۲۲,۱۸۰,۶۶۴)	(۴۰,۶۲۳,۹۲۶)	۲,۸۹۳,۰۷۵,۳۶۲	(۴,۵۷۴,۹۸۷,۹۲۶)
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۶,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۴,۴۰۴,۶۰۸)	(۱۷,۶۲۸,۹۷۵)	(۳۲,۲۸۷,۵۰۰)	۱,۸۹۳,۱۷۸,۹۱۷	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۵۶,۵۴۹,۹۷۹)	(۴۳,۴۶۱,۶۰۰)	(۷۹,۶۰۰,۰۰۰)	۲,۰۴۰,۳۸۸,۴۲۱	۰
احیا استیل فولاد بافت	۷۵۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۰۱۲)	(۹,۶۲۳,۲۵۰)	(۱۷,۶۲۵,۰۰۰)	۸۸۸,۳۷۰,۷۳۸	۰
آترا زیست آرای	۳,۰۲۵,۶۵۵	۲۰,۱۸۱,۱۱۸,۸۵۰	(۱۴,۹۳۲,۴۵۷,۴۰۲)	(۵۵,۰۹۴,۴۵۴)	(۱۰۰,۹۰۵,۵۹۴)	۵,۰۹۲,۶۶۱,۳۹۹	۰
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۳۴,۹۲۷,۶۸۳)	(۳۲,۸۳۰,۹۸۰)	(۶۰,۱۳۰,۰۰۰)	۱,۷۹۸,۱۱۱,۳۳۷	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۴,۴۳۶,۲۳۹)	(۲۲,۶۸۶,۳۰۰)	(۴۱,۵۵۰,۰۰۰)	۲,۷۷۱,۳۲۷,۴۶۱	۰
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	(۴,۱۷۰,۳۴۷,۳۱۹)	(۹,۸۸۰,۹۴۸)	(۱۸,۰۹۶,۹۷۵)	(۵۷۸,۹۳۰,۲۴۳)	۰
ح فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۳۲,۵۴۴,۶۶۴)	(۳۴,۱۱۴,۰۸۰)	(۶۲,۴۸۰,۰۰۰)	۴,۶۶۶,۸۶۱,۲۵۶	۰
صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۳,۹۱۰,۰۰۰	۴۴,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۰۵,۰۵۸,۱۳۷)	(۱۲۱,۴۷۳,۵۳۴)	(۲۲۲,۴۷۹,۰۰۰)	۴,۰۴۶,۷۸۹,۳۲۹	۰
کیمیا کالای رازی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۹۰۴,۹۷۴,۹۱۲)	(۷۷,۸۰۵,۰۰۰)	(۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۳۷۴,۷۲۰,۰۸۸	۰
ح تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۸۹۹,۸۱۴)	(۴۵۹,۱۸۶)	(۸۴۱,۰۰۰)	۰	(۴۸,۲۱۱,۴۲۵)
گروه صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵۶,۲۴۶,۷۹۹)
سیمان‌سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۶۵,۴۸۰,۶۴۸
نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۲۳,۸۷۵,۱۵۱)
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۵۹,۰۴۰,۳۶۳)
سیمان ایلام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۴۰,۱۰۲,۶۰۹)
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۹۸,۵۸۵,۶۲۰)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۳۷۵,۲۵۰
سیمان خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۴,۷۴۴,۵۳۹
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۴,۱۰۸,۴۵۳)
نقل به صفحه بعد	**۶۴۷,۷۳۰,۰۰۴,۴۶۷**	**(۴۹۰,۸۷۱,۶۴۵,۴۶۰)**	**(۱,۷۶۸,۳۰۲,۹۰۸)**	**(۳,۲۳۸,۶۵۰,۰۲۲)**	**۱۵۱,۸۱۴,۶۱۹,۸۳۷**	**(۲۳,۶۳۱,۱۸۶,۱۴۴)**	

۱-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		**۶۴۷,۷۳۰,۰۰۴,۴۶۷**	**(۴۹۰,۸۷۱,۶۴۵,۴۶۰)**	**(۱,۷۶۸,۳۰۲,۹۰۸)**	**(۳,۲۳۸,۶۵۰,۰۲۲)**	**۱۵۱,۸۱۴,۶۱۹,۸۳۷**	**(۲۳,۶۳۱,۱۸۶,۱۴۴)**
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۱۲۷,۰۱۴
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۱,۳۹۳,۰۵۴
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۸۱۹,۹۶۵,۱۹۵)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۱۸,۰۹۱,۵۳۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۳,۵۲۴,۸۰۰)
ح .آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۵۸,۶۳۹
مجتمع سیمان غرب آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۶,۵۵۲,۰۴۵
مهرمام میهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۶,۴۷۷,۲۵۴
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰۸,۵۰۰,۰۹۵)
افست	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۳۳۲,۹۵۱
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۵۲,۱۰۲,۹۸۲)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۲,۱۵۶,۲۹۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۱,۰۷۷,۳۶۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۴,۱۸۰,۰۲۰)
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۱۸۵,۷۸۷)
بانک آینده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۵,۵۸۹,۸۵۰)
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۹,۰۳۷,۰۲۴
کشت و صنعت جوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۱۲۲,۴۴۸)
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۴۰۵,۰۰۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۱۸,۸۰۲,۷۱۳)
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶۸,۳۱۷,۳۲۳)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۸,۷۳۱,۷۱۱
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۱۱,۳۸۱
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۸۸,۹۷۴,۶۲۷)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۸,۹۶۴,۰۰۰)
گروه مالی کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۹۷۵
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳,۵۳۴,۵۷۰)
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۳۸۵,۳۸۳)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۵,۸۳۳,۱۰۶)
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۲۱۹,۲۳۵)
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۴,۸۲۱,۰۵۶)
صنایع الکترونیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۹,۸۵۵,۸۶۴
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۹,۳۳۰,۵۵۷
پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۴۹۳,۲۱۴
صندوق س.بخشی صنایع پاداش۲-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۶)
		۶۴۷,۷۳۰,۰۰۴,۴۶۷	**(۴۹۰,۸۷۱,۶۴۵,۴۶۰)**	**(۱,۷۶۸,۳۰۲,۹۰۸)**	**(۳,۲۳۸,۶۵۰,۰۲۲)**	**۱۵۱,۸۱۴,۶۱۹,۸۳۷**	**(۴۶,۹۲۲,۲۲۶,۰۲۲)**

۲-۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارف وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۱۹۸,۴۵۸)	(۱,۵۱۵)	۰	(۲۶۰,۱۹۹,۹۷۳)	۰
اختیارخ خبهمن-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹	۴۳۳,۰۰۰	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۵۷۳,۸۱۷)	(۱۶۳,۹۹۹)	۰	۵۸,۷۶۲,۱۸۴	
اختیارخ خساپا-۶۵۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۷	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۳,۴۲۷,۱۰۴)	(۹۳۹,۳۰۰)	۰	(۳۹۴,۳۶۶,۴۰۴)	۰
اختیارخ فملی-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۲۹۴,۹۹۵	۱,۴۷۹,۲۲۳,۵۴۴	(۷۰۱,۱۴۷,۶۳۴)	(۲۱۷,۹۹۸)	۰	(۷۴۱,۰۷۱,۶۷۸)	
اختیارخ خبهمن-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۱۵,۲۲۵)	(۱۱,۳۶۲)	۰	(۵,۱۲۶,۵۸۸)	۰
اختیار ف ۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)	
اختیار خ وبملت ۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲	
اختیار خ فولاد ۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱	
اختیار خ شپنا ۱۲۰۰۰- ۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱	
		۲,۹۵۲,۷۲۳,۵۴۴	**(۲,۷۷۴,۴۶۲,۲۳۸)**	**(۱,۳۳۴,۱۷۴)**	**۰**	**(۱,۳۴۲,۰۰۲,۴۵۶)**	**۰**

۱۶-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۳۳۰,۰۰۰	۶۹۵	۲۲۹,۳۵۰,۰۰۰	۰	۲۲۹,۳۵۰,۰۰۰	۳۸۱,۳۰۰,۰۰۰
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۴,۵۵۰,۵۴۴	۱۲۶	۵۷۳,۳۶۸,۵۴۴	۰	۵۷۳,۳۶۸,۵۴۴	۶۴۷,۲۳۵,۸۴۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۹,۲۴۷	۴۵۰	۴۲۱,۸۴۷,۱۰۰	۰	۴۲۱,۸۴۷,۱۰۰	۷۷۹,۹۷۹,۲۴۰
تراکتورسازی‌ایران	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۵,۸۸۵,۷۹۲	۲۱۵	۱,۲۶۵,۴۴۵,۲۸۰	(۱۲۹,۸۸۸,۹۷۵)	۱,۱۳۵,۵۵۶,۳۰۵	۰
گروه‌بهمن	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۵۶۳,۰۰۵	۲۵۰	۶۴۰,۷۵۱,۲۵۰	۰	۶۴۰,۷۵۱,۲۵۰	۷۱,۶۲۰,۹۶۳
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۵,۲۲۵,۱۰۵	۱۲۰	۶۲۷,۰۱۲,۶۰۰	(۶۵,۳۹۳,۹۵۲)	۵۶۱,۶۱۸,۶۴۸	۷۰۰,۳۹۷,۳۸۲
پاکسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۴,۰۲۲,۳۲۴	۳۰	۱۲۰,۶۶۹,۷۲۰	۰	۱۲۰,۶۶۹,۷۲۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳۲۶,۶۳۲	۳,۵۲۰	۱,۱۴۹,۷۴۴,۶۴۰	۰	۱,۱۴۹,۷۴۴,۶۴۰	۱,۳۰۹,۶۴۰,۲۵۹
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۹۹۰,۸۸۲	۷۴۰	۷۳۳,۲۵۲,۶۸۰	۰	۷۳۳,۲۵۲,۶۸۰	۵۱۹,۹۸۲,۹۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۷,۳۳۸,۶۶۶	۵۵	۴۰۳,۶۲۶,۶۳۰	۰	۴۰۳,۶۲۶,۶۳۰	۱,۲۰۸,۳۳۰,۰۰۲
پارس خزر	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳,۴۵۷,۸۳۶	۶۰۰	۲,۰۷۴,۷۰۱,۶۰۰	(۲۲۶,۵۸۴,۲۵۰)	۱,۸۴۸,۱۱۷,۳۵۰	۰
بانک ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۰,۵۴۱,۲۲۲	۴۶	۱,۴۰۴,۸۹۶,۲۱۲	۰	۱,۴۰۴,۸۹۶,۲۱۲	۹۱۴,۱۹۷,۱۴۰
بانک تجارت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۲,۸۵۴,۹۸۲	۹	۱۱۵,۶۹۴,۸۳۸	۰	۱۱۵,۶۹۴,۸۳۸	۲۱۳,۴۷۲,۸۶۴
حفاری شمال	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲,۶۳۸,۲۱۷	۲۶۰	۶۸۵,۹۳۶,۴۲۰	(۶۷,۷۴۶,۸۰۷)	۶۱۸,۱۸۹,۶۱۳	۸۶۸,۵۱۷,۳۸۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۵	۱,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۰۶۲,۷۹۶)	۱,۱۵۹,۴۳۷,۲۰۴	۱۶۳,۷۵۴,۴۲۷
بانک خاورمیانه	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۵۷۵,۰۰۰	۱۶۶	۴۲۷,۴۵۰,۰۰۰	۰	۴۲۷,۴۵۰,۰۰۰	۰
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۶۱,۲۵۷	۱,۰۵۰	۶۴,۳۱۹,۸۵۰	۰	۶۴,۳۱۹,۸۵۰	۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱,۰۴۶,۳۷۴	۸۳۰	۸۶۸,۴۹۰,۴۲۰	۰	۸۶۸,۴۹۰,۴۲۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۱,۰۰۱,۳۴۴	۴۸۰	۴۸۰,۶۴۵,۱۲۰	(۵۴,۵۷۲,۳۳۶)	۴۲۶,۰۷۲,۷۸۴	۰
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۶,۱۷۹,۷۹۹	۳۰	۱۸۵,۳۹۳,۹۷۰	(۲۳,۹۸۹,۵۶۰)	۱۶۱,۴۰۴,۴۱۰	۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۸,۱۰۸,۹۰۲	۶۰	۴۸۶,۵۳۴,۱۲۰	۰	۴۸۶,۵۳۴,۱۲۰	۰
زغال سنگ پرورده طبس	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۵	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۴۹,۵۷۳)	۸۷,۳۵۰,۴۲۷	۰
آریان کیمیا تک	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱	۳۴۰	۳۴۰	۰	۳۴۰	۵۳۸,۸۷۷,۳۶۰
کشت و صنعت هلال	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۱۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵,۱۳۵,۱۹۳)	۳۸۵,۳۶۴,۸۰۷	۰
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶,۶۳۱,۶۵۹	۱۰	۶۶,۳۱۶,۵۹۰	(۷,۳۱۴,۶۲۷)	۵۹,۰۰۱,۹۶۳	۱۱۸,۰۷۵,۸۹۸
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱	۷۵۰	۷۵۰	(۱۵)	۷۳۵	۰
تولیدی کوچین	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۴۷۵,۱۶۹	۲۷۱	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۰	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۰
آترا زیست آرای	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۴۹۰,۶۵۵	۵۷	۱۴۱,۹۶۷,۳۳۵	(۱۵,۶۵۸,۷۹۸)	۱۲۶,۳۰۸,۵۳۷	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۹۲۶,۸۲۹)	۲۶۷,۰۷۳,۱۷۱	۰
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۲۶,۷۱۳,۲۱۸)	۲۱۵,۴۷۶,۷۸۲	۰
گروه صنعتی بارز		۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۶,۳۴۶,۷۹۰
سیمان ایلام		۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶,۲۶۱,۹۷۰
نفت پارس		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۰,۵۲۱,۸۸۰
بانک صادرات ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس		۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۸۷۲,۰۴۴
گسترش نفت و گاز پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۷۸۳,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰
ایمن خودرو شرق		۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان		۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۱۴,۷۰۴
پتروشیمی پردیس		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵,۷۶۶,۸۲۴
سرمایه گذاری سیمان تامین		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۴۵۵,۰۰۲
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره		۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان		۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۱,۴۳۸,۶۸۴
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا		۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۲,۳۳۰,۴۹۸
اخشان خراسان		۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۱۳,۲۹۳
تولیدی و صنعتی گوهرفام		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۸,۲۹۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۳,۴۹۶,۴۰۰
صنایع غذایی رضوی		۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۱,۶۴۸,۳۵۲
صنایع ارتباطی آوا		۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۵۰۰,۰۰۰
مهرمام میهن		۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۷۱,۵۱۵
صنایع الکترونیک مادیران		۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰
معدنکاران نسوز		۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰
پویا		۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
				۱۶,۹۷۸,۳۷۶,۸۰۸	(۸۸۷,۶۳۶,۹۲۹)	۱۶,۰۹۰,۷۳۹,۸۷۹	۲۷,۵۷۰,۷۷۷,۳۱۰

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۷-۱	۴۷,۶۲۶,۶۷۴	۴,۶۲۸,۰۷۳,۲۴۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۲	۱,۵۲۶,۶۹۵,۵۵۴	۱۴,۸۷۰,۵۶۴
		۱,۵۷۴,۳۲۲,۲۲۸	۴,۶۴۲,۹۴۳,۸۱۳

۱-۱۷- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴		۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰	۰	۱,۰۴۴,۷۶۴,۷۰۱
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴		۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰	۴۷,۶۲۶,۶۷۴	۰
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹		۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۰	۰	۳,۵۸۳,۳۰۸,۵۴۸
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۰	۰	۰
				۴۷,۶۲۶,۶۷۴	۴,۶۲۸,۰۷۳,۲۴۹

۲-۱۷- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۵		۰	۰	۱۰۶,۰۷۸,۳۷۱	۰	۱۰۶,۰۷۸,۳۷۱	۱۳,۷۲۱,۷۴۳
سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰۳۴۳ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۹/۲۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۸,۸۲۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۰۲۱ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۷/۰۱		۰	۰	۱,۵۶۰	(۶)	۱,۵۵۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۰۲ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۹/۰۲		۰	۰	۲۵۲,۹۸۰,۹۳۷	(۴۷,۷۴۸)	۲۵۲,۹۳۳,۱۸۹	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۸۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۱۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۵/۰۳/۲۵		۰	۰	۵۱۱,۵۸۶	۰	۵۱۱,۵۸۶	۰
سپرده بلند مدت ۶۰۳۸۸۰۰۰۰۰۱۹۱۷ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۵/۰۳/۲۵		۰	۰	۱,۱۴۵,۸۰۰,۹۹۲	۰	۱,۱۴۵,۸۰۰,۹۹۲	۰
بازفروش اوراق مشارکت در سامانه سیما توسعه نفت و گاز مپنا IRBYB۵۶۰۰۶A۲		۱۴۰۶/۰۳/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۳۶۹,۸۶۲	۰	۲۱,۳۶۹,۸۶۲	۰
					۱,۵۲۶,۷۴۳,۳۰۸	(۴۷,۷۵۴)	۱,۵۲۶,۶۹۵,۵۵۴	۱۴,۸۷۰,۵۶۴

۱۸-سایر درآمدها

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده		۳	۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱-۱۸	۹۸۷,۰۹۱,۲۰۶	۳۹۲,۵۷۵,۷۰۹
تعدیل کارمزد کارگزاری		۳۶۹,۹۲۳,۵۹۴	۴۱,۵۶۷,۱۳۴
		۱,۳۵۷,۰۱۴,۸۰۳	**۴۳۴,۱۴۲,۸۴۳**

۱-۱۸- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۴,۲۰۱,۹۲۸,۰۷۰	۴,۷۶۵,۸۷۱,۱۳۹
متولی	۲,۱۲۷,۷۷۲,۲۱۰	۱,۰۷۴,۶۹۵,۰۴۳
بازارگردان	۲,۹۷۰,۸۰۲,۴۷۸	۳,۳۶۹,۳۳۸,۰۷۸
حسابرس	۱,۶۵۸,۰۷۷,۷۱۸	۱,۰۹۸,۲۶۶,۶۱۴
	۱۰,۹۵۸,۵۸۰,۴۷۶	**۱۰,۳۰۸,۱۷۰,۸۷۴**

۲۰-سایر هزینه ها

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۳۸,۳۰۰,۶۲۵	۳۸,۴۳۹,۹۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۵۵,۶۲۷,۴۴۵	۰
سایر هزینه ها	۵۶۲,۶۰۲,۶۰۰	۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۵,۶۴۱,۰۸۰	۸,۲۰۵,۱۲۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۶۲۳,۰۳۲,۲۸۷	۲,۵۸۲,۰۹۲,۴۴۶
هزینه نرم افزار	۳,۴۹۴,۰۱۰,۶۸۵	۰
هزینه عملیاتی	۱۵,۴۹۱,۳۷۰	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۳,۷۰۵,۴۰۳	۱۳,۶۰۷,۳۰۰
هزینه تصفیه	۱۰۱,۷۷۹,۰۴۲	۱۱۵,۴۱۴,۸۷۸
	۹,۴۵۰,۱۹۰,۵۳۷	**۲,۷۵۷,۷۵۹,۶۴۴**

۲۱-هزینه های مالی

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
هزینه مالی کارگزاری بانک شهر	۱,۹۶۶,۹۳۶
	۱,۹۶۶,۹۳۶

۲۲- تعدیلات

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

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۸۴,۳۹۳,۲۲۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۶۰,۷۸۵,۴۵۲
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۰,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۱۲۵,۵۰۳,۱۰۴)
	۵۴,۲۳۹,۲۲۰,۰۰۰	۸۹,۲۳۵,۲۸۲,۳۴۸

۲۳-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

در صورت اعمال قراردادهای اختیار معامله، صندوق مکلف به فروش واحد ها به قیمت اعمال هر یک از قراردادها در تاریخ سررسید می باشد.

نام اختیار	نماد	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارف فملی-۱۴۰۵/۰۵/۱۴-۲۲۰۰۰	فملی ۲۲۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۲,۵۰۷	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
اختیارف وبملت-۱۴۰۵/۰۴/۲۴-۲۰۰۰	وبملت ۲۰۰۰	۲,۴۵۱,۵۲۸	۱۳۸	۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۴-سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصدتملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصدتملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان مانی	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۸۹
			عادی	۲۵,۱۶۲	۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰
	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره با مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	الناز علیمردانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۴۰۴	۰.۰۱
	سید شهرام صفوی سهی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۱,۰۰۰	۰.۰۱
	علی جهان آبری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	علی امیر نصیری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
جمع				۱۸,۲۸۷,۶۴۰	۰.۱۱	۲,۰۳۲,۴۰۴	۱.۰۰

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب/ بدهی درتاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مانده بدهکار (بستانکار) تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۲۰۱,۹۲۸,۰۷۰		(۴,۲۰۱,۹۲۸,۰۷۰)	(۱,۸۳۸,۰۶۱,۲۸۹)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۲۷,۷۷۲,۲۱۰		(۱,۴۰۳,۸۶۰,۵۱۸)	(۱,۴۶۸,۱۳۷,۶۰۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۵۸,۰۷۷,۷۱۸		(۱,۵۳۷,۰۷۷,۱۲۰)	(۲,۰۰۱,۹۹۹,۴۰۷)
کارمزد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پایبنده	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲,۹۷۰,۸۰۲,۴۷۸		(۱,۳۵۸,۹۸۱,۳۹۲)	(۱,۷۷۷,۴۶۶,۴۵۶)
کارگزاری بانک شهر	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۹۰۳,۲۰۰,۲۰۱,۴۵۰	طی دوره مالی	۵,۴۷۰,۰۵۳,۴۷۱	(۲۱۸,۳۰۶,۵۲۷)
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۵۲۹,۹۳۶,۴۰۹		۰	
کارگزاری سی ولکس کالا	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۲۸,۹۷۰,۰۹۷,۸۹۵		(۸,۸۴۰,۹۸۸,۲۲۰)	
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹۷۶,۲۳۲,۰۶۲		۹۷۶,۲۳۲,۰۶۲	
کارگزاری آرمون بورس	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	۰		۱۴,۸۹۷,۴۴۰	۷,۱۲۶
کارگزاری پویش البرز	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	۰		۴۰,۰۵۷,۴۵۷	۵,۹۱۳

۲۶- رویدادهای مالی پس ازتاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل صورت های مالی نبوده ولیکن افشای آن ضرورت داشته باشد رخ نداده است.

جنگ تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۴ اتفاق افتاد و تا تاریخ تایید صورت های مالی تداوم یا عدم تداوم آن مشخص نمی باشد.