صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۵

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمدرضا عربی مزرعه شاهی	

رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۱۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم شماره ثبت: ۵۹۴۹۹

شرکت سبدگردان گندم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۶۲۷۸۲۱

کد پستی ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷
تهران، یوسف‌آباد، خیابان پنجاهم، پلاک ۷، واحد ۴
۰۲۱-۸۸۶۰۹۳۷۳
www.samaretf.ir

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۸۴,۵۰۸,۸۹۴,۴۷۴	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۰,۰۵۳,۵۶۵,۸۷۳,۸۶۰	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۹,۰۴۳,۷۱۸,۴۱۰,۴۴۱	۰
حساب های دریافتنی	۸	۴۸۰,۹۶۹,۱۶۴,۷۴۰	۰
جاری کارگزاران	۹	۵۶۶,۴۲۲,۶۴۵	۰
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۷۵۶,۲۶۸,۰۶۶	۰
جمع دارایی ها		۹۰,۱۶۶,۰۸۵,۰۳۴,۲۲۶	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۶۱,۴۵۳,۱۴۶,۰۴۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۲۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۷,۹۴۰,۵۷۱,۴۰۴	۱,۲۳۱,۵۰۶,۸۵۰
پیش دریافت	۱۴	۹۸۸,۸۱۱,۶۸۱,۴۸۹	۱,۶۴۸,۱۲۸,۱۳۲,۹۷۶
جمع بدهی ها		۲,۳۸۳,۱۶۵,۳۹۸,۹۳۶	۱,۶۴۹,۳۶۱,۶۳۹,۸۲۶
خالص دارایی ها	۱۵	۸۷,۷۸۳,۹۱۹,۶۳۵,۲۹۰	۱۰,۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۴,۲۰۴	۱۰,۲۰۳

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

شرکت سبدگردان گندم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۶۲۷۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری در
اوراق بهادار با درآمد ثابت
ثمرگندم
شماره ثبت: ۵۹۴۹۹

رتبه بندی اعتباری پارس کیان
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۳۰۷۹۸

کد پستی
۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷
تهران، یوسف‌آباد، خیابان
پنجاهم، پلاک ۷، واحد ۴
۰۲۱-۸۸۶۰۹۳۷۳
www.samaretf.ir

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۱,۰۷۸,۷۱۳,۸۶۹,۶۸۰)	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۴۵۸,۶۴۹,۱۴۷,۰۹۹	۰
سود سهام	۱۸	۴۵,۰۳۵,۴۴۹,۵۲۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۹,۳۲۰,۸۵۹,۶۲۰,۱۶۳	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵
سایر درآمدها	۲۰	۳,۲۸۳,۵۴۶,۲۸۵,۴۱۳	۰
جمع درآمدها		۱۳,۰۲۹,۳۷۶,۶۳۲,۵۱۵	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۱۹,۶۶۶,۶۶۰,۸۶۷)	۰
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۵,۸۰۷,۸۶۲,۸۷۳)	(۴۶۴,۰۰۰)
جمع هزینه ها		(۴۴۵,۴۷۴,۵۲۳,۷۴۰)	(۴۶۴,۰۰۰)
سود خالص		۱۲,۵۸۳,۹۰۲,۱۰۸,۷۷۵	۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۳۴٪	۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۲۹٪	۱.۹۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۰	۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۰,۴۷۳,۰۲۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۴,۲۹۳,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۲,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان)خالص		۰	۱۲,۵۸۳,۹۰۲,۱۰۸,۷۷۵	۰	۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵
تعدیلات		۰	۱۳,۱۹۵,۹۴۷,۷۹۰,۰۰۰	۰	۰
		۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۷۸۲,۹۱۹,۶۳۵,۲۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵

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

۱-بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲-بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی ازتفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

رتبه بندی اعتباری پارس گیان (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸

شرکت سبدگردان گندم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۶۲۷۸۲۱

کد پستی ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷
تهران، یوسف‌آباد، خیابان پنجاهم، پلاک ۷، واحد ۴
۰۲۱-۸۸۶۰۹۳۷۳
www.samaretf.ir

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ تحت شماره نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۹۴۹۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۴۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام ،حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس ،گواهی سپرده کالایی و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد و صندوق طی مجوز اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۱۸۳۳۱۰ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۵ شروع به فعالیت نموده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار دریا،خیابان علامه طباطبائی جنوبی،خیابان شهید حمیدرضا حق طلب (۲۶) شرقی،پلاک ۸ ،طبقه ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان گندم مطابق با ماده ۵۶ , ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس samaretf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ... اساسنامه ، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سبدگردان گندم	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۱	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۱
محمدجوادحسینی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
حسن کاظم زاده	۴۵۰,۰۰۰	۹	۴۵۰,۰۰۰	۹
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سبدگردان گندم که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ به شماره ثبت ۶۲۷۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از:تهران، بلوار دریا،خیابان علامه طباطبائی جنوبی،خیابان شهید حمیدرضا حق طلب (۲۶) شرقی،پلاک ۸ ،طبقه ۳

متولی: رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از:تهران، کاووسیه، خیابان آفریقا، پلاک۲۳ ،طبقه ۵، واحد ۱۳

حسابرس : موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان کریمخان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو،پلاک ۳۱ ،طبقه۲

بازارگردان : صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کشتزارگندم که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۴ به شناسه ملی ۱۴۰۱۵۲۸۶۰۶۰ و شماره ثبت ۶۱۱۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، بلوار دریا،خیابان علامه طباطبائی جنوبی،خیابان شهید حمیدرضا حق طلب (۲۶) شرقی،پلاک ۸ ،طبقه ۳ .

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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"، 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.

۴-۱-۲- 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.

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- 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 ۸ ماه، 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.

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

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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام، اوراق مشتقه سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و یک درصد (۰.۰۱) از گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و هفت در هزار (۰.۰۰۷) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپردهٔ کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپردهٔ بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوهٔ حداکثر پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار (۰/۰۰۴) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق درآغاز دوره اولیه تصفیه که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف خواهد شد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد 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.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره های آتی

۴-۷-۱- سایردارایی‌ها

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم ، تمامی درآمد های صندوق سرمایه 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 سال ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ ، معاف می باشد .و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده 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 مالیاتهای مستقیم توسط صندوق 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 بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۰۰,۵۶۰,۸۵۹,۷۸۱	۱۳۲,۰۹۵,۹۴۳,۷۵۰	۰.۱۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶,۳۰۵,۳۷۷,۴۵۴	۸,۲۴۹,۴۸۴,۷۱۲	۰.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۳۸۰,۱۸۸,۷۸۷	۱۳,۸۵۵,۵۶۲,۱۴۵	۰.۰۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲۵۱,۲۹۲,۳۸۷,۶۲۵	۴۰۷,۲۳۱,۲۰۹,۰۰۰	۰.۴۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۴۷,۴۳۴,۸۲۷	۶۸,۴۳۴,۲۴۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۱,۰۰۳,۶۳۷,۱۷۶	۲۳,۰۰۸,۲۶۰,۶۲۵	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۳۸۷,۵۸۹,۸۸۵,۶۵۰	۵۸۴,۵۰۸,۸۹۴,۴۷۴	۰.۶۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴۰,۰۵۳,۵۶۵,۸۷۳,۸۶۰	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱
	۴۰,۰۵۳,۵۶۵,۸۷۳,۸۶۰	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سپرده های بانکی	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷ بانک گردشگری	۱,۰۸۹,۶۸۴	۰.۰٪	۱,۲۳۲,۱۲۳,۹۰۳	۰.۰۱٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰۰۵ بانک صادرات	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۹,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴.۳۶٪
سپرده بلند مدت ۵۸۰۰۶ بانک صادرات	۰	۰.۰٪	۲۴۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۶٪
سپرده بلند مدت ۵۰۰۰۴ بانک صادرات	۰	۰.۰٪	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪
سپرده بلند مدت ۸۶۰۰۰ بانک صادرات	۰	۰.۰٪	۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
سپرده بلند مدت ۳۰۱۰۰۱ بانک صادرات	۰	۰.۰٪	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۵ بانک صادرات	۳۲۰,۷۰۰,۳۷۲	۰.۰٪	۱۵۳,۲۵۲,۴۳۸	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۵۰۰۱ بانک صادرات	۰	۰.۰٪	۱,۵۶۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۱۸٪
سپرده کوتاه مدت ۹۵۷۲۵ بانک تجارت	۱,۳۳۹,۸۴۳	۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۷۷۳۹۰ بانک خاورمیانه	۴۰۷,۷۵۲,۶۸۰	۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۷۰۹۳۳۶ بانک شهر	۳۹۲,۲۰۳,۴۴۲	۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۹۸۵۰۲۸ بانک شهر	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰۰ بانک پاسارگاد	۱,۳۹۴,۵۱۴	۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۷۰۱۹۴۵۸ بانک شهر	۵,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۹۹۴۲ بانک گردشگری	۹۰,۵۱۱,۲۰۵,۷۰۸	۰.۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۸۳۰۰۴ بانک صادرات	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۹۷۰۰۱ بانک صادرات	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۲ بانک گردشگری	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۰۱ بانک صادرات	۱۱,۸۰۰,۳۸۹,۱۸۱	۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۵۰۰۴ بانک صادرات	۶۹,۱۲۹,۷۹۸,۴۳۶	۰.۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۹۰۰۴ بانک صادرات	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۸۲۱۰۰۱ بانک صادرات	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۴ بانک گردشگری	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۶ بانک گردشگری	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۷ بانک گردشگری	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۸ بانک گردشگری	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۹ بانک گردشگری	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴٪	۰	۰.۰۰٪
	۴۰,۰۵۳,۵۶۵,۸۷۳,۸۶۰	۴۴.۴۲٪	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱	۱۰۰.۰۰٪

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۷-۱	۵,۲۶۵,۰۷۴,۸۸۹,۲۹۴	۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۲	۲۱,۳۷۸,۷۳۴,۸۲۲,۲۱۱	۰
اوراق اجاره	۷-۳	۱,۵۳۳,۸۷۶,۶۳۶,۰۸۹	۰
اوراق مرابحه	۷-۴	۲۰,۸۶۶,۰۳۲,۰۶۲,۸۴۷	۰
		۴۹,۰۴۳,۷۱۸,۴۱۰,۴۴۱	۰

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
شهرداری شیراز	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۲۳٪	۵,۰۰۹,۴۵۱,۰۵۳,۱۰۹	۹۴,۵۲۰,۵۲۹,۰۳۰	۵,۱۰۳,۹۷۱,۵۸۲,۱۳۹	۵۶۶٪	۰	۰.۰۰٪
برآیند نگین بجنورد	۱۴۰۶/۰۵/۲۵	۴۰٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
یکتافنتک/yektafan	۱۴۰۶/۰۴/۰۲	۴۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۱۲۰,۸۷۹	۵۰,۳۷۹,۱۲۰,۸۷۹	۰.۰۶٪	۰	۰.۰۰٪
شرکت یکتا پویش فرآور	۱۴۰۶/۰۲/۲۸	۴۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۶۳۷,۳۶۳	۱۵,۵۸۷,۶۳۷,۳۶۳	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
یکتاسونگ/yektason	۱۴۰۶/۰۲/۱۹	۴۰٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۵۳۸,۰۴۳	۲۶,۳۱۴,۵۳۸,۰۴۳	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
یکتافراو/yektafar	۱۴۰۶/۰۲/۲۰	۴۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۱۰,۸۷۰	۱۵,۶۹۷,۰۱۰,۸۷۰	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
گلسان خرسند یزد	۱۴۰۶/۰۲/۱۲	۴۰٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۶۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
			۵,۱۶۴,۴۵۱,۰۵۳,۱۰۹	۱۰۰,۶۲۳,۸۳۶,۱۸۵	۵,۲۶۵,۰۷۴,۸۸۹,۲۹۴	۵.۸۴٪	۰	۰.۰۰٪

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۶۰۲۳۱	۱۴۰۶/۰۲/۳۱	۰٪	۱۹۴,۱۵۵,۱۶۵,۴۵۳	۰	۱۹۳,۹۹۲,۵۸۴,۱۴۴	۰.۲۲٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد رفاه۱۴۰۶۰۱۳۱	۱۴۰۶/۰۱/۳۱	۰٪	۳۵۶,۶۶۶,۵۰۶,۱۸۲	۰	۳۵۶,۴۱۲,۳۴۵,۳۵۱	۰.۴۰٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولدگردشگری۰۶۰۳۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۰٪	۱,۸۲۸,۵۵۸,۱۹۵,۹۹۱	۰	۱,۹۳۰,۸۲۴,۵۴۲,۹۶۸	۲.۱۴٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۵۱۱۳۰	۱۴۰۵/۱۱/۳۰	۰٪	۱,۰۰۲,۵۵۸,۶۳۸,۷۸۶	۰	۱,۰۰۱,۸۷۸,۶۸۲,۰۸۵	۱.۱۱٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۵۱۲۲۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۰٪	۵۰۴,۰۵۲,۰۴۷,۳۷۵	۰	۵۰۳,۶۶۵,۹۸۲,۶۲۵	۰.۵۶٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد ت.تعاون۰۶۰۲۳۱	۱۴۰۶/۰۲/۳۱	۰٪	۱۹۷,۸۲۱,۰۴۰,۴۶۸	۰	۱۹۷,۶۵۷,۴۶۵,۲۸۱	۰.۲۲٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۶۰۲۳۱	۱۴۰۶/۰۲/۳۱	۰٪	۱۶۸,۸۵۹,۵۷۵,۵۸۳	۰	۱۶۹,۰۱۸,۰۴۶,۴۳۷	۰.۱۹٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبار مولد شهر۱۴۰۶۰۳۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۰٪	۱,۸۲۱,۶۵۴,۳۳۰,۵۳۰	۰	۱,۸۶۶,۳۵۹,۶۱۴,۸۴۳	۲.۰۷٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۵۱۰۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۰٪	۱,۷۰۲,۶۰۲,۵۰۱,۷۵۰	۰	۱,۷۶۸,۴۰۳,۴۰۷,۵۰۹	۱.۹۶٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۱۰۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۰٪	۷۸۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۷۱,۵۲۵,۸۵۰,۰۰۰	۰.۹۷٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد رفاه۱۴۰۵۰۹۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰٪	۴,۷۹۸,۹۶۲,۶۴۰,۱۹۱	۰	۵,۲۴۲,۲۹۷,۹۴۹,۶۸۷	۵.۸۱٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد ت.تعاون۰۵۱۱۳۰	۱۴۰۵/۱۱/۳۰	۰٪	۷۷۴,۱۹۲,۳۵۸,۳۱۸	۰	۸۳۲,۹۳۱,۱۲۲,۳۰۰	۰.۹۲٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد گردشگری۰۵۰۹۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰٪	۱,۹۲۸,۱۳۲,۳۴۵,۹۳۷	۰	۲,۱۰۷,۵۷۶,۳۱۵,۵۴۴	۲.۳۴٪	۰	۰.۰۰٪
گام بانک تجارت۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰٪	۳,۹۸۷,۶۶۷,۱۱۵,۵۹۸	۰	۴,۳۳۶,۱۹۰,۹۱۳,۴۳۷	۴.۸۱٪	۰	۰.۰۰٪
			۲۰,۰۵۳,۱۹۲,۴۶۲,۱۶۲	۰	۲۱,۳۷۸,۷۳۴,۸۲۲,۲۱۱	۲۳.۷۱٪	۰	۰.۰۰٪

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱						۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
صکوک اجاره فارس۸۸-بدون ضامن	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳٪	۱,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۳۴,۶۹۲,۲۶۱,۰۸۹	۱,۵۳۳,۸۷۶,۶۳۶,۰۸۹	۱.۷۰٪	۰	۰.۰۰٪
			۱,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۳۴,۶۹۲,۲۶۱,۰۸۹	۱,۵۳۳,۸۷۶,۶۳۶,۰۸۹	۱.۷۰٪	۰	۰.۰۰٪

۴-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱						۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
مرابحه عام دولت۲۹۳-ش.خ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۲,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۶۵,۵۴۲,۶۰۰	۲,۹۱۳,۹۳۰,۱۱۱,۷۸۷	۳.۲۳٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۲,۲۹۰,۰۰۱,۰۳۲,۴۴۰	۴۹,۸۸۳,۲۷۱,۱۸۵	۲,۱۰۲,۵۸۶,۹۲۸,۱۷۰	۲.۳۳٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۱,۷۸۷,۲۰۰,۴۳۷,۰۰۰	۳۷,۷۴۷,۱۳۰,۸۲۶	۱,۶۳۵,۴۹۸,۵۲۸,۵۳۸	۱.۸۱٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۲۳٪	۳,۱۷۵,۲۱۴,۰۰۰	۱۳۸,۰۳۵,۵۹۰	۲,۸۷۸,۳۷۶,۷۱۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۳٪	۱,۰۲۹,۵۴۸,۴۹۲,۷۵۹	۵۳,۰۴۳,۳۵۰,۱۹۰	۱,۱۱۴,۳۶۵,۹۴۲,۰۶۵	۱.۲۴٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۶۱-ش.خ۰۷۰۷۰۹	۱۴۰۶/۰۷/۰۹	۲۳٪	۴,۷۴۴,۰۹۱,۸۲۷,۶۶۱	۲۹۰,۰۰۸,۸۳۷,۴۶۰	۵,۰۳۱,۱۵۹,۲۵۳,۵۲۰	۵.۵۸٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳٪	۵,۶۹۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۷۶,۳۰۱,۳۲۴	۵,۹۴۲,۵۲۳,۱۹۵,۵۷۴	۶.۵۹٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۲۱٪	۱,۹۷۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۱۳,۵۶۱,۶۰۰	۲,۱۲۳,۰۸۹,۷۲۶,۴۷۵	۲.۳۵٪	۰	۰.۰۰٪
			۲۰,۲۱۹,۸۳۷,۰۰۳,۸۶۰	۷۰۸,۳۷۶,۰۳۰,۷۷۵	۲۰,۸۶۶,۰۳۲,۰۶۲,۸۴۷	۲۳.۱۴٪	۰	۰.۰۰٪

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۸-۱	۳۹۵,۷۶۳,۰۶۸,۳۹۷	۴,۲۷۸,۳۴۱,۲۸۷	۳۹۱,۴۸۴,۷۲۷,۱۱۰	۰
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۴۱,۶۶۷,۲۵۴,۵۶۰	۱,۲۸۱,۷۱۸,۰۴۰	۴۰,۳۸۵,۵۳۶,۵۲۰	۰
سایر حسابهای دریافتنی	۸-۳	۴۹,۰۹۸,۹۰۱,۱۱۰	۰	۴۹,۰۹۸,۹۰۱,۱۱۰	۰
		۴۸۶,۵۲۹,۲۲۴,۰۶۷	۵,۵۶۰,۰۵۹,۳۲۷	۴۸۰,۹۶۹,۱۶۴,۷۴۰	۰

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سپرده بلند مدت -بانک صادرات	۱۲۴,۹۳۱,۵۰۴	۸۷۱,۸۱۷	۱۲۴,۰۵۹,۶۸۷	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۶,۶۴۴,۳۸۳,۵۳۹	۱۶۱,۶۰۷,۶۱۱	۶,۴۸۲,۷۷۵,۹۲۸	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۲۰,۷۶۴,۶۰۲,۷۳۵	۴۴۴,۹۱۷,۵۹۹	۲۰,۳۱۹,۶۸۵,۱۳۶	۰
سپرده بلند مدت - بانک صادرات	۱,۳۷۲,۹۳۱,۵۰۵	۴,۷۹۷,۸۳۹	۱,۳۶۸,۱۳۳,۶۶۶	۰
سپرده بلند مدت- بانک گردشگری	۵۸,۳۷۲,۶۰۲,۷۲۰	۳۷۲,۶۲۹,۹۶۲	۵۷,۹۹۹,۹۷۲,۷۵۸	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۲۶,۴۰۶,۰۲۷,۳۸۴	۲۱۷,۶۱۴,۹۴۵	۲۶,۱۸۸,۴۱۲,۴۳۹	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۹۶,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۶	۸۸۶,۸۹۴,۵۴۲	۹۶,۰۵۸,۳۱۰,۹۳۴	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۹۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰	۹۲۸,۲۷۸,۳۸۸	۹۱,۴۰۰,۴۸۸,۷۳۲	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۶۲,۷۸۳,۵۶۱,۶۲۸	۸۰۱,۱۸۵,۸۸۷	۶۱,۹۸۲,۳۷۵,۷۴۱	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۱۹,۳۷۷,۸۶۳,۰۰۷	۲۶۱,۶۰۴,۶۸۶	۱۹,۱۱۶,۲۵۸,۳۲۱	۰
سپرده بلند مدت- بانک گردشگری	۷۲۹,۸۶۳,۰۱۳	۱۰,۵۰۰,۷۱۹	۷۱۹,۳۶۲,۲۹۴	۰
سپرده بلند مدت - بانک گردشگری	۹,۹۱۲,۳۲۸,۷۶۶	۱۸۷,۴۳۷,۲۹۲	۹,۷۲۴,۸۹۱,۴۷۴	۰
	۳۹۵,۷۶۳,۰۶۸,۳۹۷	۴,۲۷۸,۳۴۱,۲۸۷	۳۹۱,۴۸۴,۷۲۷,۱۱۰	۰

۸-۲- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ایران ترانسفو	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۸۰۰,۷۹۴	۷,۶۰۹,۱۹۹,۲۰۶	۰
پاریز شرق	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۷,۰۵۹	۱۰۷,۳۵۲,۹۴۱	۰
پدیده شیمی قرن	۹,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۱۱۹,۵۶۵	۹,۳۸۲,۸۸۰,۴۳۵	۰
توزیع دارو پخش	۲۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۸۴۲,۱۰۵	۲۲,۱۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۲,۲۵۴,۵۶۰	۴۳,۹۱۰	۲,۲۱۰,۶۵۰	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۶۴,۶۰۷	۱,۰۹۵,۷۳۵,۳۹۳	۰
	۴۱,۶۶۷,۲۵۴,۵۶۰	۱,۲۸۱,۷۱۸,۰۴۰	۴۰,۳۸۵,۵۳۶,۵۲۰	۰

۳-۸- سایر حسابهای دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل شده	تنزیل شده
سایر حساب های دریافتنی	۴۹,۰۹۸,۹۰۱,۱۱۰	۰
	۴۹,۰۹۸,۹۰۱,۱۱۰	۰

۹-جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	۰	۸۳,۸۹۱,۳۰۸,۸۴۶,۱۷۱	۸۳,۸۹۰,۷۷۹,۷۴۵,۸۲۰	۵۲۹,۱۰۰,۳۵۱
شرکت کارگزاری حافظ	۰	۱,۵۶۳,۷۲۱,۷۱۰,۷۵۸	۱,۵۶۳,۷۲۱,۷۱۰,۷۵۰	۸
شرکت کارگزاری یزدان	۰	۵۰۸,۱۰۸,۰۷۳,۴۳۷	۵۰۸,۱۰۸,۰۷۳,۴۱۶	۲۱
کارگزاری هامرز	۰	۳,۰۵۱,۶۲۰,۹۲۸,۷۲۳	۳,۰۵۱,۶۲۰,۹۲۸,۷۲۳	۰
فیروزه آسیا- بورس کالا	۰	۶۲,۷۷۳,۵۵۷	۲۵,۴۵۱,۲۹۲	۳۷,۳۲۲,۲۶۵
	۰	۸۹,۰۱۴,۸۲۲,۳۳۲,۶۴۶	۸۹,۰۱۴,۲۵۵,۹۱۰,۰۰۱	۵۶۶,۴۲۲,۶۴۵

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.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
مخارج تاسیس	۰	۸۳۱,۵۵۸,۸۷۵	۱۶۴,۳۰۸,۷۸۹	۶۶۷,۲۵۰,۰۸۶
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۸۴۴,۹۸۸	۸۱۹,۱۵۵,۰۱۲
آبونمان نرم افزار صندوق	۰	۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲	۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۰	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۵,۱۳۷,۰۳۲	۱,۲۶۹,۸۶۲,۹۶۸
	۰	۸,۸۸۵,۹۴۲,۴۳۷	۶,۱۲۹,۶۷۴,۳۷۱	۲,۷۵۶,۲۶۸,۰۶۶

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	۱۰۷,۰۷۴,۰۰۱,۴۴۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
متولی صندوق	۷۸۱,۷۳۹,۶۸۳	۰
حسابرس	۸۲۳,۱۲۴,۱۵۶	۰
بازارگردان	۵۲,۷۷۴,۲۸۰,۷۶۲	۰
	۱۶۱,۴۵۳,۱۴۶,۰۴۳	**۲,۰۰۰,۰۰۰**

۱۲-بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۲۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱,۲۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	**۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۶,۸۲۸,۰۷۱,۴۱۰	۰
سایر	۱۱۲,۴۹۹,۹۹۴	۱,۲۳۱,۵۰۶,۸۵۰
	۷,۹۴۰,۵۷۱,۴۰۴	**۱,۲۳۱,۵۰۶,۸۵۰**

۱۴- پیش دریافت

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
پیش دریافت سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت	۹۸۸,۸۱۱,۶۸۱,۴۸۹	۱,۶۴۸,۱۲۸,۱۳۲,۹۷۶
	۹۸۸,۸۱۱,۶۸۱,۴۸۹	**۱,۶۴۸,۱۲۸,۱۳۲,۹۷۶**

مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت سود سپرده های بانکی و اوراق می باشد .

۱۵-خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۷۱۱,۹۵۵,۲۷۰,۱۸۵	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۲,۰۵۴,۳۸۷,۸۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۲۱,۷۳۳,۲۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۱۵,۳۴۸,۶۸۳
	۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	**۸۷,۷۸۲,۹۷۷,۰۰۳,۴۱۱**	**۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰,۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵**

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۹۹۴,۳۵۷,۲۳۹,۵۳۲	۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	(۲,۰۷۳,۰۷۱,۱۰۹,۲۱۲)	۰
		(۱,۰۷۸,۷۱۳,۸۶۹,۶۸۰)	۰

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سال مالی ماهه منتهی به از۱۴۰۵/۰۶/۳۱ سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان) فروش
پدیده شیمی قرن	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۶۷۵,۴۱۶,۲۱۰	۱۰۱,۱۸۱,۶۲۴,۴۸۳	۵۰۶,۸۹۳,۱۵۹	۹۲۸,۳۷۷,۰۸۴	۸۳,۰۵۸,۵۲۱,۵۸۴	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۴,۲۷۵	۱۴,۱۸۸,۷۲۵	۱۰,۰۰۰,۱۴۰	۳۸,۷۳۲	۷۰,۹۴۴	۴,۰۷۸,۹۰۹	۰
کولان سل	۴۳۸,۰۰۰	۱۲,۱۹۹,۴۰۷,۹۳۰	۱۰,۵۹۲,۴۹۲,۶۹۳	۳۳,۳۰۴,۱۶۸	۶۰,۹۹۷,۰۴۲	۱,۵۱۲,۶۱۴,۰۲۷	۰
آترا زیست آرای	۳۲۴	۲,۰۲۷,۳۸۰	۱,۲۷۱,۳۹۰	۵,۳۳۲	۱۰,۱۳۷	۷۴۰,۳۲۱	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۲۰۹	۲,۲۱۵,۴۰۰	۱,۸۶۱,۳۶۹	۲,۱۰۱	۱۱,۰۷۷	۳۴۰,۸۵۳	۰
آلپاژ گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۸,۰۹۹,۴۷۷,۱۷۰	۷,۲۲۱,۵۴۳,۴۰۴	۲۲,۱۱۱,۴۰۹	۴۰,۴۹۷,۳۸۵	۸۱۵,۳۲۴,۹۷۲	۰
کارخانجات رینگ اسپرت نورنی ریز	۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۵,۱۷۸,۶۴۲,۰۸۰	۲۱,۰۰۳,۶۳۷,۱۷۰	۶۸,۷۳۷,۳۰۴	۱۲۵,۸۹۳,۲۰۹	۳,۹۸۰,۳۷۴,۴۹۷	۰
توزیع دارو پخش	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۹۷,۱۷۸,۹۹۰	۲۲۶,۶۹۸,۳۷۹,۳۰۰	۱,۳۷۳,۴۵۱,۱۲۵	۲,۵۱۵,۴۸۵,۸۹۹	۲۷۲,۵۰۹,۸۶۲,۶۶۶	۰
سیمرغ	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۵۰,۹۴۷,۱۰۷	۶۴,۴۹۳,۴۷۱,۰۴۰	۲۳۴,۳۷۲,۲۲۰	۴۲۹,۲۵۴,۷۳۲	۲۰,۶۹۳,۸۴۹,۱۱۵	۰
پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۵,۵۹۰,۵۸۷	۵,۶۶۰,۰۶۳	۹,۹۳۰,۰۰۰	۲۵۴,۸۱۹,۳۵۰	۰
صندوق س.پشتوانه طلا آتش فیروزه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۵۳۴,۴۷۶,۸۰۰	۵۸۰,۸۹۶,۰۰۰	۰	۹۰,۹۶۴,۶۲۷,۲۰۰	۰
صندوق س.بخشی گستره فیروزه۱-ب	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۸۰۶,۱۵۱,۵۴۶	۱۲۱,۶۱۹,۴۲۳,۹۷۵	۳۱۰,۰۵۳,۹۱۱	۰	۱۲,۸۷۶,۶۷۳,۶۶۰	۰
صندوق س صنایع آگاه۴-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۴۷,۶۵۳,۶۸۰	۶۷,۲۸۵,۷۱۸,۰۴۲	۱۸۸,۷۰۹,۴۶۵	۰	۱۴,۵۷۳,۲۲۶,۱۷۳	۰
صندوق س.انارنماد ارزش-درسهام	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۲۶۰,۵۶۵,۵۹۲	۱,۸۱۳,۴۲۳,۳۹۵	۰	۱۶۱,۳۷۱,۰۱۱,۰۱۳	۰
صندوق س. بخشی صنایع گندم۱-ب	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۸,۶۵۲,۰۴۷	۰	۲۶,۹۲۹,۵۹۷,۹۵۳	۰
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۱۴,۱۶۹,۴۹۶	۶۷,۱۴۴,۴۰۱,۵۱۷	۱۷۱,۳۸۲,۲۳۹	۰	۷,۱۹۸,۳۸۵,۷۴۰	۰
پاریز شرق	۵۲۵,۰۰۰	۱۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۵۴۷,۳۹۵	۵۴,۵۱۲,۲۷۹	۹۹,۸۳۹,۹۹۹	۵,۱۰۱,۱۰۰,۳۲۷	۰
صندوق س صنایع اندیشه صبا۲-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۱۸,۵۹۱,۶۵۸	۶۰,۴۳۵,۳۷۳,۴۸۵	۱۶۰,۱۲۲,۶۷۳	۰	۹,۰۲۳,۰۹۵,۵۰۰	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۵,۴۷۴,۰۱۰	۹,۶۸۸,۰۴۷,۶۱۵	۲۸,۵۷۰,۵۴۴	۵۲,۳۲۷,۳۷۰	۶۹۶,۵۲۸,۴۸۱	۰
معدنی املاح ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۲۲,۸۸۳,۵۳۱	۱۷۵,۳۲۰,۴۱۶	۳۲۱,۱۰۰,۰۰۱	۲۵,۰۰۰,۶۹۶,۰۵۲	۰
بانک‌اقتصادنوین	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۷,۶۷۹,۵۸۰	۴,۱۵۰,۲۲۶,۸۰۰	۱۵,۹۹۱,۳۸۱	۲۹,۲۸۸,۳۹۸	۱,۶۶۲,۱۷۳,۰۰۱	۰
پتروشیمی اروند	۱۰۰,۴۵۴	۵,۸۱۴,۲۷۷,۵۲۰	۴,۵۰۲,۹۸۹,۰۸۸	۱۵,۸۷۲,۹۶۶	۲۹,۰۷۱,۳۸۸	۱,۲۶۶,۳۴۴,۰۷۸	۰
صندوق س آوای سهام کیان-سهام	۱,۱۸۸,۴۱۰	۱۳۴,۵۱۶,۹۴۸,۰۴۸	۱۲۴,۶۲۸,۵۵۳,۶۲۵	۳۰۹,۳۸۸,۶۲۴	۰	۹,۵۷۹,۰۰۵,۷۹۹	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۳۶,۷۸۶,۹۵۰	۵۵,۹۸۴,۷۴۷,۰۴۲	۱۵۸,۹۸۶,۰۹۸	۲۹۱,۱۸۳,۹۳۴	۱,۸۰۱,۸۶۹,۸۷۶	۰
صندوق س.پشتوانه طلای رز	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۱۱,۵۵۶,۰۴۹	۲۸۷,۳۸۴,۴۴۷,۳۴۷	۴۴۲,۸۱۳,۵۸۶	۰	۸۱,۱۸۴,۲۹۵,۱۱۶	۰
داروسازی دانا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۹۷۱,۸۵۱	۵,۶۷۵,۶۶۲	۱۰,۳۹۵,۰۰۰	۹۳۵,۹۵۷,۴۸۷	۰
زرین ذرت شاهرود	۴۳۵,۰۰۰	۱۰,۱۴۱,۹۹۰,۷۷۰	۸,۳۸۰,۱۸۸,۷۹۰	۲۷,۶۸۷,۳۴۸	۵۰,۷۰۹,۹۵۸	۱,۶۸۳,۴۰۴,۶۷۴	۰
گروه‌صنایع‌بهشهرایران	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۵,۵۸۷,۶۶۵	۸,۱۳۰,۴۰۱,۷۷۷	۲۳,۵۴۷,۷۷۹	۴۳,۱۲۷,۹۳۸	۴۲۸,۵۱۰,۱۷۱	۰
صندوق س ارزش آفرین بیدار-سهام	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۸۸,۹۴۷,۴۷۸	۱۰۷,۳۳۵,۴۲۸,۲۵۲	۲۵۲,۷۴۴,۴۵۲	۰	۲,۳۰۰,۷۷۴,۷۷۴	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۶,۱۳۱,۳۲۰	۲,۱۰۹,۹۶۴,۰۲۶	۱۰,۳۹۰,۷۱۲	۱۹,۰۳۰,۶۵۶	۱,۶۶۶,۷۴۵,۹۲۶	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۸,۷۳۵,۰۱۰	۱,۵۸۱,۷۷۱,۱۶۷	۷,۷۷۷,۰۱۱	۱۴,۲۴۳,۶۷۴	۱,۲۴۴,۹۴۳,۱۵۸	۰
ویتانا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۷,۹۷۱,۳۶۷	۱۲۱,۸۱۲,۲۵۶	۲۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۷,۱۱۶,۳۷۷	۰
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۲,۷۹۴,۰۹۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۲,۷۴۷,۴۰۸	۶۲,۲۲۷,۶۲۸	۱۱۳,۹۷۰,۴۵۱	۱,۵۴۵,۱۴۴,۵۱۳	۰
توسعه ساختمان سپهر تهران	۸۶۶	۳,۵۱۱,۶۳۰	۲,۸۹۴,۰۶۳	۹,۵۸۲	۱۷,۵۵۸	۵۹۰,۴۲۷	۰
تولیدمواداولیه‌دارویخش	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۴,۱۵۷,۹۶۰	۶,۶۰۰,۱۱۹,۲۲۵	۱۹,۷۰۵,۳۰۹	۳۴,۵۷۰,۷۸۹	۲۵۹,۷۶۲,۶۳۷	۰
شمش طلا	۶,۰۰۰	۱۷۷,۷۴۰,۸۸۰,۵۰۰	۱۴۲,۰۴۳,۳۱۰,۰۰۰	۴۲۶,۵۷۸,۱۰۰	۰	۳۵,۲۷۰,۹۹۲,۴۰۰	۰
صندوق س.جوانه کوچک گندم-سهام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۶۸,۲۷۴,۰۶۷	۳۹۷,۴۲۹,۹۷۰	۰	۷۴,۷۳۴,۲۸۵,۹۶۳	۰
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۰۲,۲۸۳	۱۶,۳۰۱,۷۵۲,۷۰۰	۱۴,۰۴۶,۵۹۱,۹۵۱	۴۴,۹۱۶,۲۲۱	۸۱,۵۰۸,۷۶۴	۲,۱۲۸,۷۳۵,۷۶۴	۰
نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۹,۷۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۲۶,۶۵۶,۶۷۷	۴۸,۸۲۱,۹۹۹	۱,۱۱۷,۳۱۷,۷۶۸	۰
سیمان بهبهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۶۱,۲۴۴,۵۷۴	۴۰,۰۰۷,۶۱۰,۳۰۰	۱۶۲,۰۵۵,۶۸۹	۲۹۶,۸۰۶,۲۰۷	۱۸,۸۹۴,۷۷۰,۳۷۸	۰
صندوق س. ثروت افزون ثمین-س	۲,۲۰۰,۰۱۰	۱۰۵,۲۵۱,۰۵۸,۱۴۹	۱۰۰,۸۸۳,۲۰۹,۰۱۰	۲۴۲,۰۷۷,۳۹۳	۰	۴,۱۲۵,۷۷۱,۷۴۶	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۲۵۰,۰۰۰	۳,۶۹۸,۲۱۸,۱۸۰	۲,۴۱۶,۳۷۱,۸۹۷	۱۰,۰۹۶,۰۸۶	۱۸,۴۹۱,۰۹۱	۱,۲۵۳,۲۵۹,۱۰۶	۰
		۴,۰۵۸,۰۲۲,۴۹۳,۵۶۵	۳,۰۴۸,۸۵۶,۴۵۲,۱۳۷	۸,۹۲۰,۶۶۹,۲۱۲	۵,۸۸۸,۱۲۲,۶۸۴	۹۹۴,۳۵۷,۲۳۹,۵۳۲	۰

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

(مبالغ به ریال)

عنوان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۹۷۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۶۸۷,۵۶۶	۰	۶۷,۳۱۲,۴۳۴	۰
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۲,۱۰۷,۴۵۹	۲,۱۰۷,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۳۶۰,۶۴۷,۶۲۲	۰	۱۱۴,۰۹۸,۳۵۲,۳۷۸	۰
مرابحه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۷۰۷۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۶۲۰,۰۰۰	۴۹۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۵۳-ش.خ۰۷۰۳۱۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۳۵۳,۵۹۲	(۳۰۶,۵۷۹,۳۵۳,۵۹۲)	۰
مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۲,۸۱۷,۵۰۰	۲,۳۸۲,۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۷,۸۰۹	(۳۵۸,۳۴۱,۰۵۷,۸۰۹)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲	۶,۹۴۹,۸۷۵	۵,۳۶۷,۱۴۳,۴۱۲,۵۰۹	۶,۴۱۹,۶۰۲,۵۴۵,۰۰۰	۱,۰۰۳,۴۸۹,۳۰۶	(۱,۰۵۳,۴۶۲,۶۲۱,۷۹۷)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۱۴۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۸۷۸,۶۲۵	(۳۵۳,۴۰۴,۸۷۸,۶۲۵)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۴,۷۰۵,۰۰۰	۳,۷۷۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۵۶۰,۳۵۴,۰۰۳	۳۹۷,۰۶۹,۰۸۵	۳۳,۲۷۴,۵۷۶,۹۱۲	۰
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۵۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۷۱,۸۷۵	(۱۴۴,۷۱۲,۴۷۱,۸۷۵)	۰
گواهی اعتبارمولد رفاه۱۴۰۵۰۹۳۰	۵,۰۰۰	۴,۱۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۷,۳۹۵,۰۷۱	۲,۲۷۲,۱۶۷	۱۱۹,۰۳۲,۷۶۲	۰
		۱۹,۴۹۰,۶۷۴,۸۶۲,۵۰۹	**۲۱,۵۶۱,۲۲۴,۱۲۹,۲۶۲**	**۲,۵۲۱,۸۴۲,۴۵۹**	**(۲,۰۷۳,۰۷۱,۱۰۹,۲۱۲)**	۰

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۹۶,۹۱۹,۰۰۸,۸۲۴	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱,۲۶۱,۷۳۰,۱۳۸,۲۷۵	۰
		۱,۴۵۸,۶۴۹,۱۴۷,۰۹۹	۰

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

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
ایران ترانسفو	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۶۰,۸۵۹,۷۸۱	۳۶۳,۴۳۱,۲۵۰	۶۶۵,۶۲۵,۰۰۰	۳۱,۵۳۵,۰۸۳,۹۶۹	۰
صندوق س.جوانه کوچک گندم-سهام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۶۸,۲۷۴,۰۶۹	۴۳۰,۰۰۸,۰۰۰	۰	۸۸,۸۶۱,۷۱۷,۹۳۱	۰
کارخانجات رینگ اسپرت نورنی ریز	۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۳,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۳,۶۳۷,۱۷۶	۶۳,۳۰۱,۸۷۵	۱۱۵,۹۳۷,۵۰۰	۲,۰۰۴,۶۲۳,۴۴۹	۰
زرین ذرت شاهرود	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۹۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۰,۱۸۸,۷۸۷	۳۸,۱۲۰,۳۵۵	۶۹,۸۱۷,۵۰۰	۵,۴۷۵,۳۷۳,۳۵۸	۰
صندوق س. بخشی صنایع گندم۱-ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۳۴,۳۱۳,۵۵۶	۴۱۶,۷۸۳,۰۰۰	۰	۶۷,۲۵۸,۹۰۳,۴۴۴	۰
پاریز شرق	۲۲۵,۰۰۰	۸,۳۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۰۵,۳۷۷,۴۵۴	۲۲,۶۹۶,۵۳۸	۴۱,۵۶۸,۷۵۰	۱,۹۴۴,۱۰۷,۲۵۸	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۳,۶۹۶	۶۸,۹۶۷,۳۶۰	۴۷,۴۳۴,۸۲۷	۱۸۸,۲۸۱	۳۴۴,۸۳۷	۲۰,۹۹۹,۴۱۵	۰
صندوق س راه نو ره سود-سهام	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۸۱,۸۰۰,۰۰۰)	۰
		۵۸۶,۸۲۸,۷۱۷,۳۶۰	۳۸۷,۵۸۹,۸۸۵,۶۵۰	۱,۴۲۶,۵۲۹,۲۹۹	۸۹۳,۲۹۳,۵۸۷	۱۹۶,۹۱۹,۰۰۸,۸۲۴	۰

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

(مبالغ به ریال)

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۸۳۵,۱۲۵	۱۶,۱۵۶,۱۶۴,۸۷۵	۰
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۳,۱۰۵,۷۵۰	۲۱۰,۱۴۶,۸۹۴,۲۵۰	۰
صکوک اجاره فارس۸۸-بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	(۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۳,۳۷۰	۲,۷۴۱,۸۳۲,۰۰۰	۳,۱۷۵,۲۱۴,۰۰۰	۱,۴۹۰,۸۷۱	(۴۳۴,۸۷۲,۸۷۱)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۰۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۹,۵۴۸,۴۹۲,۷۵۹	۵۷۷,۴۰۸,۱۲۵	۳۱,۷۷۴,۰۹۹,۱۱۶	۰
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۲,۵۶۹,۹۷۴	۲,۰۵۳,۸۲۰,۴۲۱,۸۴۰	۲,۲۹۰,۰۰۱,۰۳۲,۴۴۰	۱,۱۱۶,۷۶۴,۸۵۴	(۲۳۷,۲۹۷,۳۷۵,۴۵۴)	۰
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۱,۹۴۴,۷۲۳	۱,۵۹۸,۶۲۰,۶۴۷,۶۹۰	۱,۷۸۷,۲۰۰,۴۳۷,۰۰۰	۸۶۹,۲۴۹,۹۷۷	(۱۸۹,۴۴۹,۰۳۹,۲۸۷)	۰
گواهی اعتبارمولد گردشگری۰۵۰۹۳۰	۲,۳۷۵,۴۳۷	۲,۱۰۸,۷۲۲,۹۳۳,۶۴۰	۱,۹۲۸,۱۳۲,۳۴۵,۹۳۷	۱,۱۴۶,۶۱۸,۰۹۵	۱۷۹,۴۴۳,۹۶۹,۶۰۸	۰
مرابحه عام دولت۲۶۱-ش.خ۰۷۰۷۰۹	۵,۸۴۴,۵۵۱	۴,۷۴۳,۷۲۹,۸۱۹,۱۵۰	۴,۷۴۴,۰۹۱,۸۲۷,۶۶۱	۲,۵۷۹,۴۰۳,۰۸۹	(۲,۹۴۱,۴۱۱,۶۰۰)	۰
گواهی اعتبارمولد ت.تعاون۰۵۱۱۳۰	۹۹۸,۰۶۵	۸۳۳,۳۸۴,۲۷۵,۰۰۰	۷۷۴,۱۹۲,۳۵۸,۳۱۸	۴۵۳,۱۵۲,۷۰۰	۵۸,۷۳۸,۷۶۳,۹۸۲	۰
گواهی اعتبارمولد رفاه۱۴۰۵۰۹۳۰	۵,۷۵۰,۰۰۰	۵,۲۴۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۸,۹۶۲,۶۴۰,۱۹۱	۲,۸۵۲,۰۵۰,۳۱۲	۴۴۳,۳۳۵,۳۰۹,۴۹۷	۰
گام بانک تجارت۰۵۰۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۶۶۷,۱۱۵,۵۹۸	۲,۳۵۹,۰۸۶,۵۶۲	۳۴۸,۵۲۳,۷۹۷,۸۴۰	۰
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۱۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۸۴,۲۱۵,۸۵۰,۰۰۰	۰
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۶۰۲۳۱	۲۲۵,۰۰۰	۱۶۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۵۹,۵۷۵,۵۸۳	۹۱,۹۵۳,۵۶۲	۱۵۸,۴۷۰,۸۵۵	۰
گواهی اعتبار مولد شهر۱۴۰۶۰۳۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۶۵۴,۳۳۰,۵۳۰	۱,۰۱۵,۳۸۵,۱۵۶	۴۴,۷۰۵,۲۸۴,۳۱۴	۰
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۵۱۰۳۰	۱,۹۹۵,۰۰۰	۱,۷۶۹,۳۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۲,۶۰۲,۵۰۱,۷۵۰	۹۶۲,۰۹۲,۴۹۱	۶۵,۸۰۰,۹۰۵,۷۵۹	۰
گواهی اعتبارمولد ت.تعاون۰۶۰۲۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۹۷,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۸۲۱,۰۴۰,۴۶۸	۱۰۷,۵۳۴,۷۱۹	(۱۶۳,۵۷۵,۱۸۷)	۰
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۵۱۲۲۸	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۵۲,۰۴۷,۳۷۵	۲۷۴,۰۱۷,۳۷۵	(۳۸۶,۰۶۴,۷۵۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۹۳-ش.خ۰۶۰۵۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۵,۴۳۰,۸۱۲	۱۰۹,۸۶۴,۵۶۹,۱۸۸	۰
گواهی اعتبارمولدگردشگری۰۶۰۳۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۵۵۸,۱۹۵,۹۹۱	۱,۰۵۰,۴۵۷,۰۳۱	۱۰۲,۲۶۶,۳۴۶,۹۷۸	۰
گواهی اعتبار مولد رفاه۱۴۰۵۱۱۳۰	۱,۱۶۲,۵۰۰	۱,۰۰۲,۴۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۵۵۸,۶۳۸,۷۸۶	۵۴۵,۰۶۷,۹۱۴	(۶۷۹,۹۵۶,۷۰۰)	۰
گواهی اعتبارمولد رفاه۱۴۰۶۰۱۳۱	۴۳۷,۵۰۰	۳۵۶,۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۵۶,۶۶۶,۵۰۶,۱۸۲	۱۹۳,۹۰۴,۶۴۸	(۲۵۴,۱۶۰,۸۳۰)	۰
گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۶۰۲۳۱	۲۴۳,۷۵۰	۱۹۴,۰۹۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۹۴,۱۵۵,۱۶۵,۴۵۳	۱۰۵,۵۴۰,۸۵۵	(۱۶۲,۵۸۱,۳۰۸)	۰
		۴۳,۰۵۸,۹۸۸,۵۵۴,۳۲۰	۴۱,۷۷۳,۸۴۵,۰۹۱,۰۲۲	۲۳,۴۱۳,۳۲۵,۰۲۳	۱,۲۶۱,۷۳۰,۱۳۸,۲۷۵	۰

۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ایران ترانسفو	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۵,۸۰۰,۷۹۴)	۷,۶۰۹,۱۹۹,۲۰۶	۰
سیمان بهبهان	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۸۰۰,۰۰۰	۹۳	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۲۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۲,۱۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۹,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۱۱۹,۵۶۵)	۹,۳۸۲,۸۸۰,۴۳۵	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۷۰	۱,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۶۴,۶۰۷)	۱,۰۹۵,۷۳۵,۳۹۳	۰
کارخانجات رینگ اسپرت نورنی ریز	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۴۷۰	۱,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۰
کولان سل	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰
پاریز شرق	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۳۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۴۷,۰۵۹)	۱۰۷,۳۵۲,۹۴۱	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳,۶۹۶	۶۱۰	۲,۲۵۴,۵۶۰	(۴۳,۹۱۰)	۲,۲۱۰,۶۵۰	۰
				۴۶,۳۱۷,۱۶۷,۵۶۰	(۱,۲۸۱,۷۱۸,۰۴۰)	۴۵,۰۳۵,۴۴۹,۵۲۰	۰

۱۹-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:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۱۱۵,۴۷۳,۸۳۶,۱۸۵	۰
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۴۱۱,۶۹۶,۷۷۱,۹۲۶	۰
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۲,۰۶۳,۲۰۱,۹۰۲,۳۶۲	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۶,۷۳۰,۴۸۷,۱۰۹,۶۹۰	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵
		۹,۳۲۰,۸۵۹,۶۲۰,۱۶۳	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵

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

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت				
شهرداری شیراز	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۲۳٪	۹۴,۵۲۰,۵۲۹,۰۳۰	۰
برآیند نگین بجنورد	۱۴۰۶/۰۵/۲۵	۴۰٪	۱,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۰
یکتافنتک/yektafan	۱۴۰۶/۰۴/۰۲	۴۰٪	۶,۱۲۹,۱۲۰,۸۷۹	۰
شرکت یکتا پویش فرآور	۱۴۰۶/۰۲/۲۸	۴۰٪	۲,۳۱۲,۶۳۷,۳۶۳	۰
یکتاسونگ/yektason	۱۴۰۶/۰۲/۱۹	۴۰٪	۴,۱۲۷,۰۳۸,۰۴۳	۰
یکتافراو/yektafar	۱۴۰۶/۰۲/۲۰	۴۰٪	۲,۳۸۴,۵۱۰,۸۷۰	۰
گلسان خرسند یزد	۱۴۰۶/۰۲/۱۳	۴۰٪	۴,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۰
			۱۱۵,۴۷۳,۸۳۶,۱۸۵	
اوراق اجاره				
صکوک اجاره فارس۸۸-بدون ضامن	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳٪	۴۱۱,۶۹۶,۷۷۱,۹۲۶	۰
اوراق مرابحه				
مرابحه عام دولت۲۹۳-ش.خ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۱۱۰,۰۶۵,۵۴۲,۶۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۳۴۶,۲۳۹,۹۹۹,۰۲۰	۰
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۳۲۵,۳۰۴,۳۸۴,۰۹۱	۰
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳٪	۲۸۸,۲۴۳,۹۹۷,۷۰۴	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۲۳٪	۸,۷۲۳,۲۳۳,۵۲۹	۰
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۳٪	۲۳۷,۵۹۰,۸۱۸,۲۷۶	۰
مرابحه عام دولت۲۶۱-ش.خ۰۷۰۷۰۹	۱۴۰۶/۰۷/۰۹	۲۳٪	۷۲,۰۲۸,۳۹۳,۸۰۸	۰
مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۲۳٪	۳۵۷,۶۱۳,۲۹۲,۸۴۳	۰
مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳٪	۳۶,۵۱۱,۹۰۹,۸۲۷	۰
مرابحه عام دولت۲۵۳-ش.خ۰۷۰۳۱۱	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳٪	۳۹,۴۹۹,۳۷۲,۴۱۶	۰
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۲۳٪	۴,۲۷۲,۵۶۵,۳۲۸	۰
مرابحه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۷۰۷۲۵	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳٪	۱۶,۰۰۸,۵۴۶,۱۲۰	۰
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳٪	۱۸۱,۲۹۵,۵۲۴,۲۰۰	۰
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۲۱٪	۳۹,۸۰۴,۳۲۲,۶۰۰	۰
			۲,۰۶۳,۲۰۱,۹۰۲,۳۶۲	
			۲,۵۹۰,۳۷۲,۵۱۰,۴۷۳	۰

۲-۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴.۹۹۶۷. بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۱۹		نرخ های مختلف	۲۷۲,۶۸۳,۵۶۷,۷۸۰	۰	۲۷۲,۶۸۳,۵۶۷,۷۸۰	۱۱,۰۵۳
سپرده بلند مدت ۱۱۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۳سال	نرخ های مختلف	۱,۲۲۲,۵۹۶,۸۸۲,۸۵۹	(۸۷۱,۸۱۷)	۱,۲۲۲,۵۹۶,۰۱۱,۰۴۲	۱۷۱,۷۵۵,۰۵۴,۷۹۰
سپرده بلند مدت ۵۸۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۱	۳سال	نرخ های مختلف	۱۱,۱۳۸,۱۵۵,۴۹۶	۰	۱۱,۱۳۸,۱۵۵,۴۹۶	۳,۸۰۹,۶۳۰,۱۲۰
سپرده بلند مدت ۵۰۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۳سال	نرخ های مختلف	۱,۸۰۴,۷۸۳,۵۸۰	۰	۱,۸۰۴,۷۸۳,۵۸۰	۵۸۷,۴۹۰,۳۹۳
سپرده بلند مدت ۸۶۰۰۰ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۳سال	نرخ های مختلف	۲۸۰,۹۴۷,۷۰۳	۰	۲۸۰,۹۴۷,۷۰۳	۷۷,۴۳۲,۵۴۴
سپرده بلند مدت ۰۱۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۳سال	نرخ های مختلف	۴۳,۷۹۸,۶۹۴	۰	۴۳,۷۹۸,۶۹۴	۱۱,۳۳۷,۵۲۵
سپرده کوتاه مدت ۰۹۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۸		نرخ های مختلف	۲۰۳,۲۷۲,۱۲۸	۰	۲۰۳,۲۷۲,۱۲۸	۰
سپرده بلند مدت ۴۵۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۳سال	نرخ های مختلف	۱۴۸,۹۳۱,۲۴۵,۴۹۹	۰	۱۴۸,۹۳۱,۲۴۵,۴۹۹	۲۶,۸۲۹,۲۴۴,۰۹۰
سپرده کوتاه مدت ۹۵۷۲۵ بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۷/۲۲		نرخ های مختلف	۱۴۴,۲۹۸	۰	۱۴۴,۲۹۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۷۷۳۹۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۸/۰۳		نرخ های مختلف	۱۶,۸۵۹,۰۲۹	۰	۱۶,۸۵۹,۰۲۹	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۳سال	نرخ های مختلف	۶۶,۷۵۵,۴۵۲,۰۵۳	۰	۶۶,۷۵۵,۴۵۲,۰۵۳	۰
سپرده بلند مدت ۴۳۷۹۳ بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۳سال	نرخ های مختلف	۱۲۵,۱۹۴,۵۲۰,۵۴۶	۰	۱۲۵,۱۹۴,۵۲۰,۵۴۶	۰
سپرده بلند مدت ۶۱۶۳۱ بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۱/۰۴	۳سال	نرخ های مختلف	۲۰,۹۰۹,۵۸۹,۰۳۹	۰	۲۰,۹۰۹,۵۸۹,۰۳۹	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۷ بانک شهر	۱۴۰۴/۱۲/۱۹		نرخ های مختلف	۴۱,۶۹۸	۰	۴۱,۶۹۸	۰
سپرده بلند مدت ۱۳۵۱۲ بانک شهر	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۳سال	نرخ های مختلف	۱۹۴,۴۸۰,۷۴۱,۰۹۴	۰	۱۹۴,۴۸۰,۷۴۱,۰۹۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۳۳۵۳ بانک شهر	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۳سال	نرخ های مختلف	۳۰,۸۸۲,۵۰۲,۴۷۸	۰	۳۰,۸۸۲,۵۰۲,۴۷۸	۰
سپرده بلند مدت ۵۰۸۵۹ بانک شهر	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۳سال	نرخ های مختلف	۷,۲۹۵,۰۵۴,۷۹۴	۰	۷,۲۹۵,۰۵۴,۷۹۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳۲ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۳سال	نرخ های مختلف	۱۵۳,۹۷۲,۲۰۵,۴۷۷	۰	۱۵۳,۹۷۲,۲۰۵,۴۷۷	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳۳ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۱/۰۸	۳سال	نرخ های مختلف	۵۶,۴۱۶,۴۳۸,۳۵۳	۰	۵۶,۴۱۶,۴۳۸,۳۵۳	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۴ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۳سال	نرخ های مختلف	۱۰۵,۷۱۸,۰۸۲,۱۸۵	۰	۱۰۵,۷۱۸,۰۸۲,۱۸۵	۰
سپرده بلند مدت ۸۵۰۲۸ بانک شهر	۱۴۰۵/۰۱/۱۰	۳سال	نرخ های مختلف	۶۱۱,۰۱۳,۶۹۸,۵۳۸	۰	۶۱۱,۰۱۳,۶۹۸,۵۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۱/۱۰		نرخ های مختلف	۷۱,۸۴۶	۰	۷۱,۸۴۶	۰
سپرده بلند مدت ۳۰۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۱/۱۰	۳سال	نرخ های مختلف	۲۰۳,۰۱۳,۷۰۲,۶۶۸	۰	۲۰۳,۰۱۳,۷۰۲,۶۶۸	۰
سپرده بلند مدت ۹۸۸۰۲۸ بانک شهر	۱۴۰۵/۰۱/۱۰	۳سال	نرخ های مختلف	۵۴,۰۱۷,۷۵۳,۳۷۶	۰	۵۴,۰۱۷,۷۵۳,۳۷۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۵ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۱/۱۰	۳سال	نرخ های مختلف	۴۴,۵۳۶,۴۳۸,۳۵۲	۰	۴۴,۵۳۶,۴۳۸,۳۵۲	۰
سپرده بلند مدت ۱۹۴۵۸ بانک شهر	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۳سال	نرخ های مختلف	۷۸۴,۲۱۰,۱۹۱,۷۷۶	۰	۷۸۴,۲۱۰,۱۹۱,۷۷۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۹۴۷۳ بانک شهر	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۳سال	نرخ های مختلف	۴۵,۱۱۳,۳۹۳,۸۳۵	۰	۴۵,۱۱۳,۳۹۳,۸۳۵	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۶ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۳سال	نرخ های مختلف	۳۵,۴۷۷,۲۶۰,۲۷۶	۰	۳۵,۴۷۷,۲۶۰,۲۷۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۷ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۳سال	نرخ های مختلف	۱۴,۰۴۷,۵۶۱,۶۴۴	۰	۱۴,۰۴۷,۵۶۱,۶۴۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۸ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۳سال	نرخ های مختلف	۲۵,۸۱۰,۲۷۳,۹۵۳	۰	۲۵,۸۱۰,۲۷۳,۹۵۳	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۹ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۳سال	نرخ های مختلف	۵,۸۲۳,۲۸۷,۶۷۲	۰	۵,۸۲۳,۲۸۷,۶۷۲	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۲/۰۷	۳سال	نرخ های مختلف	۳۳,۳۲۸,۳۵۶,۱۴۸	۰	۳۳,۳۲۸,۳۵۶,۱۴۸	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۱ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۳سال	نرخ های مختلف	۱۶۶,۴۱۶,۹۸۶,۲۹۶	۰	۱۶۶,۴۱۶,۹۸۶,۲۹۶	۰
				۴,۴۴۲,۱۳۳,۲۶۱,۱۶۳	(۸۷۱,۸۱۷)	۴,۴۴۲,۱۳۲,۳۸۹,۳۴۶	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵

ادامه یادداشت ۲-۱۹

(مبالغ به ریال)

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
جمع نقل از صفحه قبل				۴,۴۴۲,۱۳۳,۲۶۱,۱۶۳	(۸۷۱,۸۱۷)	۴,۴۴۲,۱۳۲,۳۸۹,۳۴۶	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۲ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۳سال	نرخ های مختلف	۳۰,۹۲۷,۹۴۵,۲۰۷	۰	۳۰,۹۲۷,۹۴۵,۲۰۷	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۳ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳سال	نرخ های مختلف	۱۸,۸۵۷,۸۳۵,۶۱۹	۰	۱۸,۸۵۷,۸۳۵,۶۱۹	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۴ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۳سال	نرخ های مختلف	۲۴۰,۷۴۱,۰۹۵,۸۸۴	۰	۲۴۰,۷۴۱,۰۹۵,۸۸۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۵ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۳/۱۸	۳سال	نرخ های مختلف	۱,۸۲۴,۶۵۷,۵۳۵	۰	۱,۸۲۴,۶۵۷,۵۳۵	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۶ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۳سال	نرخ های مختلف	۳۰۴,۱۴۳,۳۴۲,۴۶۴	۰	۳۰۴,۱۴۳,۳۴۲,۴۶۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۷ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۳سال	نرخ های مختلف	۲۵۰,۶۱۸,۵۲۰,۵۴۵	۰	۲۵۰,۶۱۸,۵۲۰,۵۴۵	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۸ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۳سال	نرخ های مختلف	۴,۸۶۴,۳۸۳,۵۵۷	۰	۴,۸۶۴,۳۸۳,۵۵۷	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۱۹ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۳سال	نرخ های مختلف	۱۷,۳۳۴,۲۴۶,۵۷۶	۰	۱۷,۳۳۴,۲۴۶,۵۷۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۳سال	نرخ های مختلف	۷۱,۱۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۰	۷۱,۱۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۹۴۲ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۲۳		نرخ های مختلف	۱۳,۴۳۹,۹۱۷,۱۰۴	۰	۱۳,۴۳۹,۹۱۷,۱۰۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۱ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳سال	نرخ های مختلف	۱۴,۰۴۹,۸۶۳,۰۱۴	۰	۱۴,۰۴۹,۸۶۳,۰۱۴	۰
سپرده بلند مدت ۸۳۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۳سال	نرخ های مختلف	۱۷۶,۲۱۹,۱۷۸,۰۶۲	۰	۱۷۶,۲۱۹,۱۷۸,۰۶۲	۰
سپرده بلند مدت ۹۷۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۳سال	نرخ های مختلف	۴۱۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۶۷	۰	۴۱۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۶۷	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۲ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۳سال	نرخ های مختلف	۱۷۸,۹۳۳,۱۵۰,۶۶۰	(۱۶۱,۶۰۷,۶۱۱)	۱۷۸,۷۷۱,۵۴۳,۰۴۹	۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۴/۲۸		نرخ های مختلف	۱۹۰,۶۵۹	۰	۱۹۰,۶۵۹	۰
سپرده بلند مدت ۵۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۳سال	نرخ های مختلف	۴۶,۷۲۸,۷۶۷,۰۸۵	۰	۴۶,۷۲۸,۷۶۷,۰۸۵	۰
سپرده بلند مدت ۸۵۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳سال	نرخ های مختلف	۳,۸۹۱,۲۳۲,۹۵۹	۰	۳,۸۹۱,۲۳۲,۹۵۹	۰
سپرده بلند مدت ۱۹۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۳سال	نرخ های مختلف	۱۱۰,۰۲۷,۳۹۷,۲۲۷	۰	۱۱۰,۰۲۷,۳۹۷,۲۲۷	۰
سپرده بلند مدت ۸۶۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۳سال	نرخ های مختلف	۸,۶۹۶,۹۸۶,۳۰۰	۰	۸,۶۹۶,۹۸۶,۳۰۰	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۳ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	۳سال	نرخ های مختلف	۲۰,۷۶۴,۶۰۲,۷۳۵	(۴۴۴,۹۱۷,۵۹۹)	۲۰,۳۱۹,۶۸۵,۱۳۶	۰
سپرده بلند مدت ۸۲۱۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۳سال	نرخ های مختلف	۱,۳۷۲,۹۳۱,۵۰۵	(۴,۷۹۷,۸۳۹)	۱,۳۶۸,۱۳۳,۶۶۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۴ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۳سال	نرخ های مختلف	۵۸,۳۷۲,۶۰۲,۷۲۰	(۳۷۲,۶۲۹,۹۶۲)	۵۷,۹۹۹,۹۷۲,۷۵۸	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۶ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۰۹	۳سال	نرخ های مختلف	۲۶,۴۰۶,۰۲۷,۳۸۴	(۲۱۷,۶۱۴,۹۴۵)	۲۶,۱۸۸,۴۱۲,۴۳۹	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۷ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۱۰	۳سال	نرخ های مختلف	۹۶,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۶	(۸۸۴,۸۹۴,۵۴۲)	۹۶,۰۵۸,۳۱۰,۹۳۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۸ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۳سال	نرخ های مختلف	۹۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰	(۹۲۸,۲۷۸,۳۸۸)	۹۱,۴۰۰,۴۸۸,۷۳۲	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۲۹ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۱۴	۳سال	نرخ های مختلف	۶۲,۷۸۳,۵۶۱,۶۲۸	(۸۰۱,۱۸۵,۸۸۷)	۶۱,۹۸۲,۳۷۵,۷۴۱	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۳۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۳سال	نرخ های مختلف	۱۹,۳۷۷,۸۶۳,۰۰۷	(۲۶۱,۶۰۴,۶۸۶)	۱۹,۱۱۶,۲۵۸,۳۲۱	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۳۱ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۳سال	نرخ های مختلف	۷۲۹,۸۶۳,۰۱۳	(۱۰,۵۰۰,۷۱۹)	۷۱۹,۳۶۲,۲۹۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۳.۳۲ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۳سال	نرخ های مختلف	۹,۹۱۲,۳۲۸,۷۶۶	(۱۸۷,۴۳۷,۲۹۲)	۹,۷۲۴,۸۹۱,۴۷۴	۰
				۶,۷۳۴,۷۶۵,۴۵۰,۹۷۷	(۴,۲۷۸,۳۶۱,۲۸۷)	۶,۷۳۰,۴۸۷,۱۰۹,۶۹۰	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵

۲۰-سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۱	۵,۹۲۱,۳۸۴,۳۰۳	۰
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۲۰-۲	۳,۲۷۷,۶۲۴,۹۰۱,۱۱۰	۰
		۳,۲۸۳,۵۴۶,۲۸۵,۴۱۳	۰

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰-۲- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
اوراق مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش-خ۰۷۰۳۱۱	۳۲۸,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲	۱,۱۱۸,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۴۱۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۵۰۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۴۱۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز--ش.خ۰۹۰۲۲۹	۴۹,۰۹۸,۹۰۱,۱۱۰	۰
	۳,۲۷۷,۶۲۴,۹۰۱,۱۱۰	۰

۲۰-۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت

طرف قرارداد	نوع وابستگی	نام ورقه اوراق بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقده
صندوق بازارگردانی امید فارابی	ندارد	صفارس۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۱۲۱,۶۳۹,۶۴۷,۴۴۸	۲۳٪	۳۹.۷٪

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مدیر	۲۶۷,۳۵۹,۸۵۲,۸۰۷	۰
متولی	۳,۱۵۶,۱۶۴,۳۳۰	۰
بازارگردان	۱۴۶,۴۱۱,۳۱۹,۵۷۴	۰
حسابرس	۲,۷۳۹,۳۲۴,۱۵۶	۰
	۴۱۹,۶۶۶,۶۶۰,۸۶۷	۰

۲۲-سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه تاسیس	۱۶۴,۳۰۸,۷۸۹	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۳۰,۸۴۴,۹۸۸	۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۵۱,۱۳۶,۱۲۹	۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۹,۷۱۸,۶۸۱,۱۲۷	۰
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۸۶۵,۱۳۷,۰۳۲	۰
هزینه کارمزد اعتبارات کارگزاری	۱,۶۹۳,۴۳۸,۳۱۸	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۲۲,۸۱۶,۴۹۰	۴۶۴,۰۰۰
هزینه تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۲۵,۸۰۷,۸۶۲,۸۷۳	**۴۶۴,۰۰۰**

۲۳- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۵,۳۱۴,۹۷۲,۲۶۰,۰۰۰	۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۱,۱۱۹,۰۲۴,۴۷۰,۰۰۰)	۰
	۱۳,۱۹۵,۹۴۷,۷۹۰,۰۰۰	**۰**

۲۴-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.

۲۵-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:

(مبالغ به ریال)

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سبدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی و ممتاز	۲۵,۱۹۰,۹۵۸	۰.۴۱٪	۱۶,۰۵۰,۰۰۰	۱.۶۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	هیئت مدیره سبدگردان گندم	عادی و ممتاز	۲,۷۹۳,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۶,۲۹۱,۰۰۰	۲.۶۳٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	هیئت مدیره سبدگردان گندم	ممتاز	۲,۸۶۸,۴۰۹	۰.۰۵٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	ساناز صمدی ارضین	هیئت مدیره سبدگردان گندم	عادی	۱۹۵,۱۶۹	۰.۰۰٪	۷۰۵,۷۱۶	۰.۰۷٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حصاری	هیئت مدیره سبدگردان گندم	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
				۳۱,۰۹۷,۵۳۶	**۰.۵۰٪**	**۴۳,۵۴۶,۷۱۶**	**۴.۳۵٪**

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

(مبالغ به ریال)

		شرح معامله			۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
سبدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان	۳۸۰,۶۰۶,۰۶۲,۸۰۷	طی دوره مالی	(۱۰۷,۰۷۴,۰۰۱,۴۴۲)	۰
رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۳,۱۵۶,۱۶۴,۳۳۰	طی دوره مالی	(۷۸۱,۷۳۹,۶۸۳)	۰
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۷۲۹,۳۲۴,۳۰۴	طی دوره مالی	(۷۸۴,۶۲۴,۳۰۴)	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان	بازارگردان	کارمزد ارکان	۹۳,۶۳۷,۰۳۸,۸۱۲	طی دوره مالی	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کشتزار گندم	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵۳,۴۵۸,۰۲۹,۰۰۹	طی دوره مالی	(۵۳,۷۷۴,۴۸۰,۷۶۳)	۰
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۸۳,۰۷۶,۷۳۵,۲۵۵,۰۴۰	طی دوره مالی	۵۶۶,۴۲۲,۶۱۶	۰
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۵۵۹,۸۰۱,۱۹۷,۸۲۰	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت کارگزاری یزدان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۵۰۹,۲۳۵,۲۶۰,۵۴۸	طی دوره مالی	۰	۰
کارگزاری هامرز	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۰۵۱,۲۳۲,۷۵۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۰	۰
			۸۸,۷۳۰,۶۰۱,۰۸۲,۶۷۰		(۱۶۰,۸۴۸,۲۲۳,۵۷۵)	۰

۲۷-رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا باشد، رخ نداده است.