صندوق سرمایه گذاری
سهامی آوای معیـــار

صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صنـــدوق سـرمایه‌گـــذاری آوای معیـــار مربوط به دوره نه ماهـه منتهـی بـه تـاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اسـاس سـوابق، مـدارک و اطلاعـات موجـود در خصـوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴
ب . ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۴_۵
ج. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
د. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۱۰
ه. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی	۱۱-۳۰

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار بر این باور اسـت کـه ایـن صـورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنـده همـه اطلاعـات مربـوط بـه صـندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشـد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	وداد حسینی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
سهامی خاص
شماره ثبت ۴۰۷۷۶

حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین
(حسابداران رسمی)

صندوق
سرمایه گذاری
آوای معیـار
ثبت ۴۹۷۶۹

آدرس:تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر(بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول
تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰
کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸ | www.avayemeyar.ir | شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۱۹۵۱۲۰

صندوق سرمایه گذاری
سهامی آوای معیـــــار

قابل معامله آوای معیار
صورت خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۸۲۹,۷۹۱,۰۹۳,۱۰۸	۱,۱۵۱,۸۲۳,۴۹۰,۷۴۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۱۵,۳۱۲,۸۰۷,۸۷۷	۱۵,۰۷۳,۸۴۷,۶۱۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۹۶,۰۴۴,۲۴۴,۴۹۶	۱۳۷,۴۳۴,۴۴۸,۸۱۰
حساب‌های دریافتنی	۸	۵۷,۳۴۵,۵۴۶,۷۲۲	۱,۳۳۶,۸۳۷,۱۶۷
جاری کارگزاران	۹	۷۸,۵۷۸,۷۸۶,۵۲۷	۰
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۲۰۵,۷۵۳,۵۰۳	۰
موجودی نقد	۱۱	۳,۴۳۷,۹۳۳	۹۶۰,۰۸۶,۶۷۷
جمع دارایی ها		۶,۱۷۹,۲۸۱,۶۷۰,۱۶۶	۱,۳۰۶,۶۲۸,۷۱۱,۰۰۸
بـدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۰	۳۳,۱۲۱,۸۸۹,۰۹۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۷۳,۴۰۰,۰۴۹,۶۱۰	۱۲,۴۸۱,۶۶۸,۳۸۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۷,۱۸۸,۴۵۷,۴۶۸	۳,۳۰۸,۹۴۸,۵۴۱
جمع بدهی ها		۸۰,۵۸۸,۵۰۷,۰۷۸	۴۸,۹۱۲,۵۰۶,۰۲۲
خالص دارایی ها	۱۴	۶,۰۹۸,۶۹۳,۱۶۳,۰۸۸	۱,۲۵۷,۷۱۶,۲۰۴,۹۸۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۳,۹۳۷	۱۶,۲۲۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق
سرمایه گذاری
آوای معیار
ثبت ۴۹۷۶۹

آدرس:تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر(بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول
تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰
کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸ | www.avayemeyar.ir | شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۱۹۵۱۲۰

قابل معامله آوای معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	نه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۵۰,۹۹۲,۲۹۸,۹۳۶	۱۱,۷۵۰,۶۳۸,۲۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۲۱۲,۱۹۲,۴۴۸,۱۷۳	۱۴۳,۰۸۸,۲۳۷,۰۳۸
سود سهام	۱۷	۱۰۸,۴۳۷,۲۰۰,۲۹۸	۶۷,۷۹۰,۳۸۰,۱۲۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۱,۵۲۵,۴۷۴,۹۱۵	۳,۹۲۰,۶۳۷,۱۶۲
سایر درآمدها	۱۹	۲,۰۰۴,۵۱۳,۶۲۷	۵۳,۲۱۱,۰۷۷
جمع درآمدها		۱,۷۰۵,۱۵۱,۹۳۵,۹۴۹	۲۲۶,۶۰۳,۱۰۳,۶۳۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۷۴,۵۴۶,۷۹۳,۰۶۳)	(۱۸,۹۷۶,۰۰۶,۲۷۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۷,۲۵۳,۴۸۰,۸۱۶)	(۴,۴۸۶,۶۲۱,۴۶۵)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۱,۶۲۳,۳۵۱,۶۶۲,۰۷۰	۲۰۳,۱۴۰,۴۷۵,۸۹۲
هزینه‌های مالی	۲۲	(۱,۰۳۸,۵۹۸,۵۶۸)	(۵۰,۷۹۸,۱۶۰)
سود (زیان) خالص		۱,۶۲۲,۳۱۳,۰۶۳,۵۰۲	۲۰۳,۰۸۹,۶۷۷,۷۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶۵.۹۱٪	۲۰.۷۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۵۰.۳۱٪	۳۶.۱۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	نه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۷۷,۵۳۵,۷۴۲	۱,۲۵۷,۷۱۶,۲۰۴,۹۸۶	۷۲,۷۹۸,۷۴۲	۹۷۳,۶۸۱,۲۰۰,۰۴۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲۲۲,۶۸۷,۱۰۰	۲,۲۲۶,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۷,۰۰۰	۸۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۴۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		-	۱,۶۲۲,۳۱۳,۰۶۳,۵۰۲	-	۲۰۳,۰۸۹,۶۷۷,۷۳۲
تعدیلات	۲۳	-	۱,۴۴۶,۱۹۲,۸۹۴,۶۰۰	-	۳۶,۰۹۸,۹۶۴,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۲۵۴,۷۸۲,۸۴۲	۶,۰۹۸,۶۹۳,۱۶۳,۰۸۸	۸۰,۷۶۵,۷۴۲	۱,۲۹۲,۵۳۹,۸۴۱,۷۷۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری آوای معیار
ثبت ۴۹۷۶۹
آدرس:تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر(بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول
تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰
کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸ | www.avayemeyar.ir | شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۱۹۵۱۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱ـ اطلاعات کلی صندوق

۱ـ۱ـ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار در تاریخ ۲۰ خرداد ماه ۱۳۹۹ تحت شماره ۴۹۷۶۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۹۵۱۲۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۹ تیرماه ۱۳۹۹ تحت شماره ۱۱۷۲۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.

بر این اساس موضوع اصلی فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی است. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری در هریک از آنها در امیدنامه ذکر شده است.. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می باشد ، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می‌باشد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول واقع شده است.

۱ـ۲ـ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذری آوای معیار مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.avayemeyar.ir درج گردیده است.

۲ـ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق‌رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار (سهامی خاص)	۵۰۰.۰۰۰	٪۵۰
۲	امیر محمد سلامتی	۴۵۰.۰۰۰	٪۴۵
۳	وداد حسینی	۵۰.۰۰۰	٪۵
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ با شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از تهران، محله آرژانتین- ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول

متولی صندوق، متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از : تهران، خیابان قائم مقام فراهانی- بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک- پلاک ۱۸۶- طبقه ۳- واحد ۲۶

حسابرس صندوق، حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم ، پلاک ۲۲، طبقه دوم.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ با شمارهٔ ثبت ۴۸۲۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول

۳ـ مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری تهیه شده است.

٤ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱ـ٤ـ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌گردد.

۱ـ۱ـ٤ـ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/ 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲ـ۱ـ٤ ـ 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. با توجه به دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳ـ۱ـ٤ـ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌گردد.

٤ـ۱ـ٤ـ سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۲ـ٤ـ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱ـ۲ـ٤ـ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌گردد.

۲ـ۲ـ٤ـ 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 سرمایه گذاری شناسایی می‌گردد. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 می‌گردد.

۳-٤- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد، بصورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس یکسال می باشد.

٤-٤- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل نیم درصد 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 ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن بعلاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق (مطابق با شرایط ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار)
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۲،۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد در آغاز دوره تصفیهف حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص ارایی کمتر مساوی ۵.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی بیش از ۵.۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سالانه تا سقف ۸،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق. متغیر:

ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)*	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳

توضیحات:

(الف)کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب‌در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

(ج)هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

(هـ) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

۵ـ۴ـ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می گردد.

۶ـ۴ـ مخارج تأمین مالی

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

۷ـ۴ـ 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های 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 می‌گردد.

۵ـ وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم(مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده (مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۱۱,۴۲۵,۸۸۱,۸۱۷	۲۰,۷۱۳,۸۸۸,۶۸۳	۰.۳۴٪	۶۵,۵۵۲,۴۸۵,۵۷۶	۸۲,۰۱۳,۷۶۲,۳۳۳	۶.۲۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۴,۳۵۴,۲۶۹,۷۲۰	۱۶۷,۷۰۶,۵۷۴,۶۳۵	۲.۷۱٪	۷۰,۳۷۶,۴۰۴,۱۷۰	۱۰۴,۳۵۴,۲۶۹,۷۲۰	۷.۹۹٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۸۳۲,۳۵۲,۶۶۵,۳۵۲	۸۴۴,۴۴۳,۵۹۹,۹۴۰	۱۳.۶۷٪			۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۲۵۷,۵۰۴,۰۲۶,۶۰۹	۱,۹۶۴,۶۰۸,۶۳۷,۹۵۳	۳۱.۷۹٪	۱۵۲,۸۰۰,۴۱۹,۲۸۳	۱۱۷,۵۲۲,۴۴۲,۱۲۱	۸.۹۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۳۰,۵۵۷,۰۰۲,۲۴۳	۱۵۸,۷۲۲,۰۴۶,۳۶۵	۲.۵۷٪	۹۶,۸۴۷,۴۰۶,۴۵۱	۹۳,۲۵۸,۵۴۰,۳۳۷	۷.۱۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۱,۲۱۴,۱۷۷,۱۲۵	۳۹,۰۴۵,۸۲۴,۵۰۰	۰.۶۳٪	۱۴,۶۲۴,۴۶۸,۲۲۶	۹,۶۱۷,۴۳۳,۷۵۰	۰.۷۴٪
سایر واسطه گریهای مالی	۱۴۸,۳۳۴,۵۶۵,۶۰۰	۱۶۶,۶۸۰,۵۲۲,۳۳۰	۲.۷۰٪			۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۲۰۰,۲۱۷,۹۱۸,۴۷۵	۲۴۸,۷۹۵,۱۶۲,۷۷۸	۴.۰۳٪	۹,۵۲۹,۱۲۳,۳۰۹	۱۳,۳۰۴,۷۹۷,۰۳۵	۱.۰۲٪
سیمان، آهک و گچ	۲۱۲,۶۱۱,۹۱۶,۹۹۸	۱۹۵,۳۸۴,۵۹۱,۸۸۹	۳.۱۶٪	۶۸,۶۲۰,۰۳۹,۹۴۶	۹۷,۳۵۳,۷۳۵,۰۱۷	۷.۴۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۳,۷۹۷,۹۸۶,۰۰۰	۶۹,۷۷۱,۴۶۵,۰۵۰	۱.۱۳٪	۶۰,۶۶۶,۹۵۸,۳۰۰	۶۶,۰۲۳,۹۸۰,۹۰۹	۵.۰۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷,۲۵۲,۷۳۱,۸۰۰	۲۱,۴۳۳,۰۳۲,۰۰۰	۰.۳۵٪	۶۰,۵۰۱,۷۶۹,۹۴۵	۵۷,۹۰۰,۱۷۹,۴۵۷	۴.۴۳٪
فلزات اساسی	۱۳۲,۵۰۲,۹۰۶,۷۹۸	۱۷۲,۹۱۰,۲۱۱,۷۵۹	۲.۸۰٪	۱۷۸,۸۷۰,۹۱۶,۵۱۴	۱۷۸,۰۲۳,۶۴۸,۸۳۳	۱۳.۶۲٪
قند و شکر	۳۱,۷۵۹,۱۸۰,۳۸۳	۳۴,۵۷۳,۸۹۹,۰۹۶	۰.۵۶٪			۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۱۱۲,۶۰۴,۳۹۹,۹۹۸	۱۴۵,۹۶۲,۹۱۷,۰۰۰	۲.۳۶٪			۰.۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۴۵,۳۴۰,۸۱۴,۲۸۵	۱۵۵,۲۰۰,۸۱۳,۲۴۴	۲.۵۱٪	۱۸,۵۳۹,۴۹۵,۳۳۰	۱۶,۶۶۲,۰۲۴,۶۴۵	۱.۲۸٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲۴,۷۳۸,۶۱۹,۵۱۳	۲۶,۹۲۸,۷۹۶,۶۲۸	۰.۴۴٪	۱۶,۳۵۰,۳۵۴,۴۰۵	۱۶,۲۵۶,۶۹۳,۷۰۰	۱.۲۴٪
محصولات شیمیایی	۱۲۸,۴۱۶,۴۸۵,۵۴۶	۱۸۱,۰۵۷,۴۴۰,۷۲۶	۲.۹۳٪	۱۴۶,۴۸۷,۰۰۸,۶۴۴	۱۸۰,۵۸۱,۴۵۶,۷۱۹	۱۳.۸۲٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۲,۷۳۸,۸۴۳,۸۷۲	۵۳,۱۶۴,۲۸۸,۷۵۰	۰.۸۶٪	۱۴,۷۱۳,۲۳۶,۹۴۸	۱۳,۹۱۷,۵۰۰,۹۰۲	۱.۰۷٪
مواد و محصولات دارویی	۱۱۰,۵۱۹,۴۷۰,۸۴۵	۱۶۲,۶۸۷,۳۷۹,۷۸۲	۲.۶۳٪	۳۰,۱۳۸,۸۸۵,۴۵۴	۳۲,۲۷۴,۸۶۵,۱۰۲	۲.۴۷٪
استخراج سایر معادن				۳۱,۲۸۷,۹۸۵,۷۷۹	۲۵,۳۷۸,۵۶۲,۱۶۳	۱.۹۴٪
اطلاعات و ارتباطات				۱,۶۲۷,۱۷۳,۵۷۷	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۰.۱۳٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی				۶,۰۷۴,۳۷۰,۵۲۳	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴	۰.۵۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم				۵,۱۳۷,۴۵۳,۱۱۸	۵,۱۱۶,۰۷۷,۱۳۵	۰.۳۹٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط				۱۲,۲۹۷,۵۹۹,۵۸۶	۱۴,۴۹۷,۷۱۹,۸۳۹	۱.۱۱٪
منسوجات				۱,۰۳۱,۶۸۱,۵۱۰	۲,۷۸۱,۳۵۱,۹۰۰	۰.۲۱٪
هتل و رستوران				۱۹,۱۱۲,۷۴۵,۵۳۶	۱۶,۱۰۳,۶۱۰,۰۰۰	۱.۲۳٪
جمع	۳,۷۱۸,۲۴۳,۸۶۲,۹۷۹	۴,۸۲۹,۷۹۱,۰۹۳,۱۰۸	۷۸.۱۶٪	۱,۰۸۱,۱۸۷,۹۸۲,۱۳۰	۱,۱۵۱,۸۲۳,۴۹۰,۷۴۱	۸۸.۱۵٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سپرده‌های بانکی	۶-۱	۹۱۵,۳۱۲,۸۰۷,۸۷۷	۱۵,۰۷۳,۸۴۷,۶۱۳
		۹۱۵,۳۱۲,۸۰۷,۸۷۷	۱۵,۰۷۳,۸۴۷,۶۱۳

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
آینده	کوتاه مدت	۱۵۱,۹۲۶	۰.۰۰٪	۱۴۶,۳۰۲	۰.۰۰٪
خاورمیانه	کوتاه مدت	۷۴۰,۴۳۶,۰۸۴	۰.۰۱٪	۱۴,۲۳۵,۳۳۰,۱۸۵	۱.۰۹٪
سامان	کوتاه مدت	۲۰۴,۶۸۳	۰.۰۰٪	۱,۲۸۶,۶۴۷	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۸۶۹,۲۶۲,۷۷۶	۰.۰۱٪	۸۳۷,۰۸۴,۴۷۹	۰.۰۶٪
گردشگري	کوتاه مدت	۷۵۲,۴۰۸	۰.۰۰٪		۰.۰۰٪
گردشگري	بلند مدت	۹۱۳,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۷۹٪		
جمع		۹۱۵,۳۱۲,۸۰۷,۸۷۷	۱۴.۸۱٪	۱۵,۰۷۳,۸۴۷,۶۱۳	۰.۰۱

قابل معامله آوای معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۰	۱۶,۴۴۵,۴۸۰,۹۰۶
گواهی سپرده کالایی	۷-۲	۲۹۶,۰۴۴,۲۴۴,۴۹۶	۱۲۰,۹۸۸,۹۶۷,۹۰۴
		۲۹۶,۰۴۴,۲۴۴,۴۹۶	۱۳۷,۴۳۴,۴۴۸,۸۱۰

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

		۱۴۰۴/۰۹/۳۰						۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۷							۱۶,۴۴۵,۴۸۰,۹۰۶
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۴۴۵,۴۸۰,۹۰۶

۷-۲- سرمایه گذاری درگواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

		۱۴۰۴/۰۹/۳۰						۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
گواهی سپرده پیوسته شمش طلا		۰	۲۹۶,۷۵۶,۴۶۰,۰۰۰	(۷۱۲,۲۱۵,۵۰۴)		۲۹۶,۰۴۴,۲۴۴,۴۹۶	۴.۸٪	۱۲۰,۹۸۸,۹۶۷,۹۰۴
جمع		۰	۲۹۶,۷۵۶,۴۶۰,۰۰۰	(۷۱۲,۲۱۵,۵۰۴)	۰	۲۹۶,۰۴۴,۲۴۴,۴۹۶	۴.۸٪	۱۲۰,۹۸۸,۹۶۷,۹۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۵۱,۳۳۳,۰۹۰,۲۴۱	(۶,۱۵۰,۱۹۸,۷۰۵)	۴۵,۱۸۲,۸۹۱,۵۳۶	۱,۳۳۶,۸۳۷,۱۶۷
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۱۲,۱۶۲,۶۵۷,۱۷۶	(۱,۹۹۰)	۱۲,۱۶۲,۶۵۵,۱۸۶	۰
جمع	۶۳,۴۹۵,۷۴۷,۴۱۷	(۶,۱۵۰,۲۰۰,۶۹۵)	۵۷,۳۴۵,۵۴۶,۷۲۲	۱,۳۳۶,۸۳۷,۱۶۷

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
حافظ	(۳۳,۱۲۱,۸۸۹,۰۹۸)	۵,۲۸۹,۸۰۸,۵۳۵,۳۳۶	۵,۱۷۸,۱۰۷,۸۵۹,۷۱۱	۷۸,۵۷۸,۷۸۶,۵۲۷	(۳۳,۱۲۱,۸۸۹,۰۹۸)
جمع	(۳۳,۱۲۱,۸۸۹,۰۹۸)	۵,۲۸۹,۸۰۸,۵۳۵,۳۳۶	۵,۱۷۸,۱۰۷,۸۵۹,۷۱۱	۷۸,۵۷۸,۷۸۶,۵۲۷	(۳۳,۱۲۱,۸۸۹,۰۹۸)

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۰	۰	۰	۰	۰
مخارج برگزاری مجامع	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مخارج نرم افزار	۰	۸,۲۴۲,۴۶۵,۷۵۳	(۶,۰۹۶,۷۱۲,۲۵۰)	۲,۱۴۵,۷۵۳,۵۰۳	۰
جمع	۰	۸,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	(۶,۰۹۶,۷۱۲,۲۵۰)	۲,۲۰۵,۷۵۳,۵۰۳	۰

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
آینده	۱,۶۲۴,۹۶۸	۹۶۰,۰۸۶,۶۷۷
گردشگری	۱,۸۱۲,۹۶۵	۰
جمع	۳,۴۳۷,۹۳۳	۹۶۰,۰۸۶,۶۷۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۳,۶۸۹,۸۱۴,۸۸۴	۵,۶۵۹,۷۰۷,۴۵۸
بازارگردان	۱۸,۶۹۵,۳۵۷,۶۰۹	۵,۶۰۲,۳۱۴,۵۳۰
متولی	۹۳۹,۷۲۵,۹۱۳	۶۱۴,۶۴۶,۳۹۵
حسابرس	۷۵,۱۵۱,۲۰۴	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۷۳,۴۰۰,۰۴۹,۶۱۰	۱۲,۴۸۱,۶۶۸,۳۸۳

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزار صندوق	۶,۴۵۴,۲۰۰,۷۵۰	۲,۸۰۸,۹۴۸,۵۴۱
مخارج مجامع	۲۳۴,۲۵۶,۷۱۸	۰
جمع	۷,۱۸۸,۴۵۷,۴۶۸	۳,۳۰۸,۹۴۸,۵۴۱

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۵۳,۷۸۲,۸۴۲	۶,۰۷۴,۷۵۶,۳۳۴,۷۰۸	۷۶,۵۳۵,۷۴۲	۱,۲۴۱,۴۸۶,۲۷۰,۹۸۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۳۶,۸۲۸,۳۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۵۴,۷۸۲,۸۴۲	۶,۰۹۸,۶۹۳,۱۶۳,۰۸۸	۷۷,۵۳۵,۷۴۲	۱,۲۵۷,۷۰۷,۲۷۰,۹۸۲

۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱۵-۱	۳۴۳,۷۸۳,۱۶۷,۶۴۵	۵,۷۴۷,۵۶۹,۹۱۸
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۱۸۰,۸۴۳,۹۳۱)	۴,۲۴۲,۴۸۵,۸۸۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	۳,۸۶۳,۵۱۹,۰۹۴	۱,۷۶۰,۵۸۲,۴۲۳
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	۱۵-۴	۳,۵۲۶,۴۵۶,۱۲۸	۰
جمع		۳۵۰,۹۹۲,۲۹۸,۹۳۶	۱۱,۷۵۰,۶۳۸,۲۳۰

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اخشان خراسان	۲۴۵,۰۰۰	۱,۹۳۵,۵۵۹,۰۱۰	(۱,۷۴۶,۱۹۷,۹۳۲)	(۱,۸۳۸,۷۳۷)	(۹,۶۷۷,۷۹۰)	۱۷۷,۸۴۴,۵۵۱	
ایران خودرو	۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۵,۵۳۲,۷۷۰,۴۰۰)	(۷۲۸,۰۸۰,۴۵۰)	(۴,۲۵۳,۳۷۵,۰۰۰)	۱۹۰,۱۶۰,۷۷۴,۱۵۰	
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۷,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	(۶,۷۵۶,۳۴۹)	(۳۵,۵۵۹,۹۹۶)	۲,۳۷۴,۵۳۶,۹۹۳	
بهمن لیزینگ	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۲۳,۶۰۸,۰۰۰)	(۲۵,۹۰۶,۳۱۴)	(۱۳۶,۳۴۹,۹۷۶)	۱,۰۸۴,۱۳۵,۷۱۰	
بورس کالای ایران	۲,۲۹۳,۱۶۰	۱۶,۹۰۰,۵۸۹,۲۰۰	(۱۴,۴۹۷,۷۱۹,۸۳۹)	(۱۶,۰۵۵,۴۵۷)	(۸۴,۵۰۲,۹۳۴)	۲,۳۰۲,۳۱۰,۹۷۰	
بیمه ملت	۷,۷۳۵,۶۰۹	۲۷,۹۴۸,۴۱۳,۹۶۷	(۲۵,۴۵۸,۲۸۵,۷۶۸)	(۲۶,۵۵۰,۶۳۴)	(۱۳۹,۷۴۲,۰۳۴)	۲,۳۲۳,۸۳۵,۵۳۱	
تجهیزات هیکو	۱۷,۰۲۲,۱۶۳	۶,۸۵۴,۹۶۲,۱۶۰	(۷,۹۹۷,۴۳۰,۴۶۵)	(۶,۵۱۲,۰۸۶)	(۳۴,۲۷۴,۸۰۱)	(۱,۱۸۳,۲۵۵,۱۹۲)	
توزیع دارو پخش	۷,۰۳۲,۰۳۳	۱۲,۱۳۶,۴۶۰,۲۸۵	(۱۰,۴۸۵,۲۸۹,۱۰۲)	(۱۱,۵۲۸,۴۰۴)	(۶۰,۶۸۲,۱۵۸)	۱,۵۷۸,۹۶۰,۶۲۱	
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۳۴,۷۱۳,۰۳۰	(۱۶,۱۰۳,۶۱۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۳۲,۸۵۱)	(۸۰,۱۷۳,۵۵۶)	(۱۶۴,۳۰۳,۳۷۷)	
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲,۰۰۰,۶۰۵	۲۷,۰۹۸,۲۳۴,۰۵۰	(۲۹,۹۹۲,۲۳۴,۹۲۹)	(۲۵,۷۴۳,۰۷۷)	(۱۳۵,۴۹۱,۱۴۲)	(۳,۰۵۵,۲۳۵,۰۹۸)	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۵۶,۵۰۰	۱۳,۶۵۰,۸۵۷,۴۰۰	(۱۲,۲۲۵,۹۹۴,۹۰۹)	(۱۲,۹۶۷,۸۹۲)	(۶۸,۲۵۴,۲۶۶)	۱,۳۴۳,۶۴۰,۳۳۳	
توسعه‌معادن‌وفلزات	۹,۸۶۶,۶۶۶	۲۰,۱۸۷,۹۹۲,۴۷۷	(۲۳,۱۹۵,۸۲۳,۸۳۳)	(۱۹,۱۷۸,۲۴۳)	(۱۰۰,۹۳۹,۹۲۲)	(۳,۱۲۷,۹۴۹,۵۲۱)	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۳۶۳,۸۰۸	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	(۲,۹۹۲,۷۸۷)	(۱۵,۷۵۱,۸۱۱)	۱۵۱,۵۵۶,۷۱۵	
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۸,۶۹۳,۹۳۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۶,۱۰۶,۹۳۴)	(۳۲,۱۴۳,۴۳۹)	(۱,۲۹۷,۹۴۳)	
داروسازی کوثر	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۱۴,۶۵۷,۷۹۰	(۹۹,۷۵۳,۹۸۵,۸۳۳)	(۹۸,۰۵۳,۳۵۰)	(۵۱۶,۰۷۳,۲۴۶)	۲,۸۴۶,۵۴۵,۳۶۱	
دکترعبیدی	۱۲,۱۰۱,۰۴۳	۸۷,۰۵۶,۲۱۲,۱۱۰	(۸۲,۷۲۶,۸۲۳,۰۰۳)	(۸۲,۷۰۲,۷۵۰)	(۴۳۵,۲۸۰,۹۸۱)	۳,۸۱۱,۴۰۵,۳۷۶	
زامیاد	۲۰,۵۴۸,۱۷۳	۳۴,۵۲۷,۵۹۸,۴۲۵	(۴۵,۱۷۴,۰۴۸,۴۰۲)	(۹۴,۲۵۹,۹۷۹)	(۱۷۲,۶۳۷,۹۴۲)	(۱۰,۹۱۳,۳۴۷,۸۹۸)	
زرین معدن آسیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۶,۰۶۶,۷۹۸)	(۲,۶۳۷,۱۵۸)	(۱۳,۸۷۹,۹۹۵)	(۱,۱۴۶,۵۸۳,۹۵۱)	
سالمین	۲,۰۰۷,۱۳۶	۶,۷۲۶,۸۳۱,۳۲۱	(۶,۶۵۵,۹۶۵,۶۵۲)	(۶,۳۸۹,۶۷۳)	(۳۳,۶۳۴,۰۶۸)	۳۰,۸۴۱,۹۲۸	
سایپا	۸۲,۹۱۸,۵۳۴	۴۲,۸۹۴,۳۴۳,۰۶۵	(۲۹,۲۲۵,۰۷۰,۰۰۰)	(۴۰,۷۴۸,۰۹۵)	(۲۱۴,۴۷۱,۵۱۰)	۱۳,۴۱۴,۰۵۳,۴۶۰	
جمع و نقل به صفحه بعد		۱,۳۱۴,۵۷۹,۴۸۲,۰۲۸	(۱,۱۰۴,۷۶۷,۸۷۵,۵۲۲)	(۱,۲۳۰,۲۴۱,۲۲۰)	(۶,۵۷۲,۸۹۶,۵۶۷)	۲۰۲,۰۰۸,۴۶۸,۷۱۹	۰

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع و نقل از صفحه قبل		۱,۳۱۴,۵۷۹,۴۸۲,۰۲۸	(۱,۱۰۴,۷۶۷,۸۷۵,۵۲۲)	(۱,۲۳۰,۲۴۱,۲۲۰)	(۶,۵۷۲,۸۹۶,۵۶۷)	۲۰۲,۰۰۸,۴۶۸,۷۱۹	۰
سایپا دیزل	۲۰,۹۰۸,۰۰۴	۱۴,۱۸۸,۱۷۰,۴۰۱	(۱۳,۸۶۴,۴۴۲,۶۶۶)	(۳۸,۷۰۵,۶۲۴)	(۲,۲۴۰,۰۳۲)	۲۸۲,۷۸۲,۰۷۹	
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۳,۰۶۶,۳۰۸	۱۳,۱۹۱,۰۱۱,۲۶۹	(۱۳,۳۰۴,۷۹۷,۰۳۵)	(۱۲,۵۲۷,۷۴۳)	(۶۵,۹۵۴,۶۰۸)	(۱۹۲,۲۶۸,۱۱۷)	(۲۶,۱۰۶,۰۸۰)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۷۵۹,۷۱۵,۶۷۸)	(۳۸۲,۶۹۷,۲۶۶)	(۷۲۵,۴۲۹,۹۵۸)	۴۹,۲۲۰,۱۴۷,۰۹۸	۴۱۳,۱۷۶,۸۹۵
سرمایه گذاری نفت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۲۶,۳۶۵,۹۰۰)	(۲۹,۴۷۸,۴۶۵)	(۵۳,۹۸۹,۹۹۱)	۲,۰۸۸,۱۶۵,۶۴۴	
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۱۰,۸۱۰,۶۷۵	(۷,۸۱۹,۹۳۷,۹۴۴)	(۷,۹۵۶,۲۶۹)	(۴۱,۰۵۴,۰۳۵)	۳۴۱,۸۶۲,۴۲۷	
سیمان سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۳,۸۶۹,۱۵۰	(۶,۰۶۳,۷۰۵,۰۰۰)	(۵,۹۸۸,۴۲۸)	(۳۱,۵۱۹,۳۳۱)	۲۰۲,۶۵۶,۳۹۱	
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۱	۴۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱	(۲۹,۸۱۹,۸۶۴,۲۳۶)	(۴۰,۱۸۴,۷۴۰)	(۲۱۱,۴۹۹,۹۶۹)	۱۲,۲۲۸,۴۵۱,۰۵۶	
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۵۰۰	۱,۹۷۱,۲۱۰,۴۴۰	(۱,۷۳۳,۲۸۰,۲۹۳)	(۱,۸۷۲,۵۲۹)	(۹,۸۵۶,۰۴۵)	۲۲۶,۲۰۱,۵۷۳	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۹۶,۶۰۸,۰۰۱	(۱۶,۷۳۶,۰۹۱,۹۱۳)	(۱۰۲,۹۱۱,۲۹۱)	(۱۸۸,۴۸۲,۹۷۸)	۲۰,۶۶۹,۱۲۱,۸۱۹	
صنایع غذایی رضوی	۳,۴۷۳,۵۳۰	۱۱,۷۱۵,۶۸۱,۷۳۲	(۱۲,۴۲۹,۱۲۵,۳۷۳)	(۱۱,۱۲۹,۴۷۱)	(۵۸,۵۷۸,۳۶۷)	(۷۸۳,۱۵۱,۴۷۹)	
فولاد کاوه	۴,۱۹۳,۷۵۰	۱۴,۹۵۶,۲۷۰,۶۷۲	(۱۵,۶۱۶,۳۱۴,۲۶۴)	(۱۴,۲۰۷,۳۱۵)	(۷۴,۷۸۱,۲۳۰)	(۷۴۹,۰۳۲,۱۳۷)	
قند پیرانشهر	۸۷۳,۰۸۰	۸,۴۸۴,۸۵۲,۷۹۰	(۷,۹۲۶,۱۸۴,۲۷۸)	(۲۳,۱۶۳,۶۱۵)	(۴۲,۴۲۴,۲۵۸)	۴۹۳,۰۸۰,۶۳۹	
کاشی وسرامیک سینا	۴,۲۴۱,۰۹۰	۴۹,۹۷۵,۰۵۰,۶۰۰	(۴۷,۷۵۶,۵۳۹,۴۷۹)	(۴۷,۴۷۵,۹۹۰)	(۲۴۹,۸۷۵,۲۰۴)	۱,۹۲۱,۱۵۹,۹۲۷	
کالسیمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۹۳,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۹,۰۴۲,۵۷۶)	(۱۰۰,۲۲۴,۹۷۶)	۲,۱۳۲,۲۳۷,۴۴۸	
کشت و صنعت آبشیرین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۰,۵۱۴,۳۹۲	(۳,۶۰۹,۸۹۲,۵۷۵)	(۳,۶۷۶,۸۳۶)	(۱۹,۳۵۲,۵۵۶)	۲۳۷,۵۹۲,۴۲۵	
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۷۸,۶۴۷,۴۰۰)	(۶۲,۶۱۲,۸۷۴)	(۱۶۶,۹۹۹,۹۹۳)	۱,۵۹۱,۷۳۹,۷۳۳	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۶۰,۰۰۰	۲,۴۵۲,۹۵۵,۹۵۰	(۲,۱۳۶,۰۱۴,۶۴۰)	(۲,۳۳۰,۲۶۳)	(۱۲,۲۶۴,۷۷۵)	۳۰۲,۳۴۶,۲۷۲	
ملی مس	۱,۷۶۹,۲۳۰	۱۸,۷۷۱,۵۳۰,۳۰۰	(۱۲,۱۱۰,۹۳۲,۷۷۱)	(۵۱,۲۴۶,۱۶۷)	(۹۳,۸۵۷,۶۳۳)	۶,۵۱۵,۴۹۳,۷۲۹	
مهرمام میهن	۱,۹۹۹,۹۹۹	۹,۹۳۷,۵۱۱,۵۴۶	(۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴)	(۹,۴۴۰,۳۵۹)	(۴۹,۶۸۷,۵۳۰)	۲,۷۲۷,۱۹۱,۵۳۳	
نساجی بابکان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۶,۲۶۵,۵۰۰	(۲,۷۸۱,۳۵۱,۹۰۰)	(۳,۵۵۸,۸۷۰)	(۱۸,۷۳۱,۳۲۲)	۹۴۲,۶۲۳,۴۰۸	
نساجی هدیه البرز مشهد	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۷,۰۱۶,۷۶۰	(۱۲,۱۵۸,۲۷۲,۳۹۳)	(۹,۵۹۲,۰۴۴)	(۵۰,۴۸۵,۰۶۹)	(۲,۱۲۱,۳۳۲,۷۴۶)	
نفت تهران	۲۳,۴۴۹,۹۹۹	۶۳,۵۲۶,۳۴۹,۸۷۷	(۵۷,۱۹۴,۴۲۰,۷۵۹)	(۶۰,۳۵۸,۸۲۶)	(۳۱۷,۶۸۱,۶۷۹)	۵,۹۶۳,۸۸۸,۶۱۳	(۹۱۴,۶۲۸,۶۶۴)
پتروشیمی شازند	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۳,۷۲۱,۸۴۰	(۹,۰۳۰,۳۷۲,۳۵۰)	(۹,۱۷۰,۹۶۶)	(۴۸,۲۶۸,۶۰۲)	۵۶۵,۹۰۹,۹۲۲	
پتروشیمی نوری	۵۶۶,۶۶۶	۳۰,۶۶۲,۱۹۹,۷۵۰	(۲۵,۰۹۷,۵۷۹,۱۹۸)	(۲۹,۱۲۸,۵۵۴)	(۱۵۳,۳۱۰,۹۶۹)	۵,۳۸۲,۱۸۱,۰۲۹	
پتروشیمی پردیس	۵,۰۰۰	۱,۴۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۸,۷۳۶,۱۲۲)	(۱,۳۸۲,۴۳۹)	(۷,۲۷۶,۰۰۰)	۱۵۷,۸۰۵,۴۳۹	۴,۵۹۵,۳۲۹,۸۹۳
پتروشیمی تامین	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۶۴,۵۵۲,۳۷۵)	(۹۷,۴۱۳,۱۳۱)	(۱۷۸,۴۱۲,۴۸۶)	۴,۸۴۲,۱۲۲,۰۰۸	
پلی اکریل ایران	۵,۱۶۵,۳۸۹	۴,۶۴۳,۶۸۴,۷۱۱	(۴,۴۳۶,۳۴۱,۸۶۴)	(۴,۴۱۱,۳۲۶)	(۲۳,۲۱۸,۳۹۸)	۱۷۹,۷۱۳,۱۲۳	
پمپ ایران	۲,۲۰۶,۶۹۸	۹,۷۳۳,۷۴۴,۸۷۸	(۸,۶۶۴,۵۹۴,۱۸۰)	(۹,۲۴۶,۹۸۹)	(۴۸,۶۶۸,۷۱۵)	۱,۰۱۱,۲۳۴,۹۹۴	
پویا زرکان آق دره	۴۹۱,۴۵۶	۵۰,۶۳۵,۰۳۸,۸۰۰	(۲۶,۹۲۶,۲۹۹,۳۶۶)	(۱۳۸,۲۳۲,۹۹۹)	(۲۵۳,۱۷۵,۱۶۸)	۲۳,۳۱۷,۳۳۱,۲۶۷	
چادرملو	۱۰,۵۲۲,۸۸۰	۲۸,۲۴۴,۴۴۱,۹۸۳	(۲۸,۲۷۹,۳۴۹,۷۵۴)	(۲۶,۸۳۱,۸۷۵)	(۱۴۱,۲۲۲,۱۷۵)	(۲۰۲,۹۶۱,۸۲۱)	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵,۴۴۵,۷۴۷	۱۲,۸۷۹,۱۹۱,۶۵۵	(۱۰,۵۶۳,۶۵۱,۶۶۶)	(۳۵,۱۳۴,۳۵۹)	۰	۲,۲۸۰,۴۰۵,۶۳۰	
آنتی بیوتیک سازی ایران							(۱۳۷,۳۰۳,۷۶۰)
بانک شهر							۳,۶۹۵,۹۰۲,۴۵۶
بیمه ایران - معین							۷۵,۰۶۸,۷۰۷
تولیدی و صنعتی گوهرفام							۱,۲۳۱,۰۶۶,۱۴۴
خودکفایی آزادگان							
دارویی و نهاده های زاگرس دارو							
ذوب آهن اصفهان							
سرمایه گذاری دارویی تامین							
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات							(۱,۰۸۱,۶۳۶,۸۸۶)
صنایع گلدیران							
جمع و نقل به صفحه بعد		۲,۰۲۸,۹۰۵,۸۸۵,۷۰۱	(۱,۶۷۲,۵۸۹,۹۳۶,۰۱۸)	(۲,۵۲۱,۳۵۱,۴۱۹)	(۱۰,۰۱۱,۴۳۰,۶۱۹)	۳۴۳,۷۸۳,۱۶۷,۶۴۵	۷,۸۵۰,۸۶۸,۷۰۵

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع و نقل از صفحه قبل		۲,۰۲۸,۹۰۵,۸۸۵,۷۰۱	(۱,۶۷۲,۵۸۹,۹۳۶,۰۱۸)	(۲,۵۲۱,۳۵۱,۴۱۹)	(۱۰,۰۱۱,۴۳۰,۶۱۹)	۳۴۳,۷۸۳,۱۶۷,۶۴۵	۷,۸۵۰,۸۶۸,۷۰۵
صنعتی بهشهر							(۱,۱۸۶,۴۱۰,۱۸۱)
فنر خاور							
فولاد خوزستان							
فولاد سیرجان ایرانیان							
فولاد مبارکه							
کانی کربن طبس							
مخابرات							
نشاسته و گلوکز آردینه							(۱,۲۸۱,۲۶۷,۸۰۲)
نورایستا پلاستیک							۶۳۹,۶۶۸,۵۵۱
پارس فولاد سبزوار							(۱۶,۱۳۸,۹۰۷)
پتروشیمی شیراز							(۸۹۹,۲۷۸)
گسترش خودرو							
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)							(۲۵۸,۲۵۱,۱۷۰)
جمع		۲,۰۲۸,۹۰۵,۸۸۵,۷۰۱	(۱,۶۷۲,۵۸۹,۹۳۶,۰۱۸)	(۲,۵۲۱,۳۵۱,۴۱۹)	(۱۰,۰۱۱,۴۳۰,۶۱۹)	۳۴۳,۷۸۳,۱۶۷,۶۴۵	۵,۷۴۷,۵۶۹,۹۱۸

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
چادرملو (تقدم)	۱,۵۳۴,۳۲۰	۲,۰۵۴,۴۵۴,۴۸۰	(۲,۲۲۳,۰۷۴,۴۹۶)	(۱,۹۵۱,۶۵۴)	(۱۰,۲۷۲,۲۶۱)	(۱۸۰,۸۴۳,۹۳۱)	
بانک شهر (تقدم)						۰	۴,۲۴۸,۵۶۸,۱۹۹
توسعه‌معادن‌وفلزات (تقدم)						۰	
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان						۰	(۶,۰۸۲,۳۱۰)
جمع		**۲,۰۵۴,۴۵۴,۴۸۰**	**(۲,۲۲۳,۰۷۴,۴۹۶)**	**(۱,۹۵۱,۶۵۴)**	**(۱۰,۲۷۲,۲۶۱)**	**(۱۸۰,۸۴۳,۹۳۱)**	**۴,۲۴۲,۴۸۵,۸۸۹**

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۲۰,۳۰۹	۲۰,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۴۵,۴۸۰,۹۰۶)	۰	۰	۳,۸۶۳,۵۱۹,۰۹۴	۱,۷۶۰,۵۸۲,۴۲۳
جمع		**۲۰,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱۶,۴۴۵,۴۸۰,۹۰۶)**	**۰**	**۰**	**۳,۸۶۳,۵۱۹,۰۹۴**	**۱,۷۶۰,۵۸۲,۴۲۳**

۱۵-۴- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر است :

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده پیوسته شمش طلا	۷,۰۰۰	۷۴,۲۸۱,۶۲۹,۴۴۰	۷۰,۵۷۶,۸۹۷,۴۰۲	۱۷۸,۲۷۵,۹۱۰	۰	۳,۵۲۶,۴۵۶,۱۲۸	
جمع		**۷۴,۲۸۱,۶۲۹,۴۴۰**	**۷۰,۵۷۶,۸۹۷,۴۰۲**	**۱۷۸,۲۷۵,۹۱۰**	**۰**	**۳,۵۲۶,۴۵۶,۱۲۸**	**۰**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱-۱۶	۱,۱۱۱,۵۴۷,۲۳۰,۱۲۹	۱۲۴,۸۶۴,۲۳۳,۰۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۲-۱۶	۰	۵,۴۳۷,۵۱۴,۲۷۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی بورسی	۳-۱۶	۱۰۰,۶۴۵,۲۱۸,۰۴۴	۱۲,۷۸۶,۴۸۹,۷۵۱
جمع		۱,۲۱۲,۱۹۲,۴۴۸,۱۷۳	۱۴۳,۰۸۸,۲۳۷,۰۳۸

۱-۱۶- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۱۶,۹۶۸,۱۵۸	۸۳,۸۰۵,۷۳۲,۳۶۲	(۴۱,۱۲۲,۲۲۷,۴۰۷)	(۲۲۸,۷۸۹,۶۴۹)	(۴۱۹,۰۲۸,۶۶۲)	۴۲,۰۳۵,۶۸۶,۶۴۴	۱۲,۷۰۳,۹۵۹,۰۰۰
ایران خودرو	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۳,۰۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۰۶,۴۳۷,۵۰۰)	(۹,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۷۰۵,۷۱۵,۹۱۲,۵۰۰	
ایران خودرو دیزل	۱۱,۶۳۰,۲۷۰	۱۵,۴۳۳,۳۶۸,۲۹۰	(۱۴,۶۰۱,۶۳۱,۲۷۵)	(۴۲,۱۳۳,۰۹۵)	(۷۷,۱۶۶,۸۴۱)	۷۱۲,۴۳۷,۰۷۸	(۱۷,۰۴۱,۰۱۷,۰۲۳)
بانک ملت	۵۷,۸۰۶,۸۶۱	۸۵,۲۰۷,۳۱۳,۱۱۴	(۶۳,۲۳۲,۰۴۲,۳۱۳)	(۲۳۲,۶۱۵,۹۶۵)	(۴۲۶,۰۳۶,۵۶۶)	۲۱,۳۱۶,۶۱۸,۲۷۱	۱۴,۴۶۰,۴۳۱,۳۰۷
بهمن لیزینگ	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۳۳۴,۵۶۵,۶۰۰)	(۴۵۸,۵۸۲,۶۷۰)	(۸۳۹,۸۹۵,۰۰۰)	۱۸,۳۴۵,۹۵۶,۷۳۰	
بیمه دی	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۲۴۷,۵۳۹,۰۶۵)	(۱,۲۹۱,۳۵۰,۰۶۰)	(۲,۳۶۵,۱۱۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۸۱,۹۹۹,۱۲۵)	
بیمه ملت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۱۰۵,۱۲۶,۲۸۷)	(۱,۰۳۱,۹۴۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵,۹۷۲,۹۳۳,۷۱۳	
تراکتور سازی	۴۰,۳۰۱,۴۳۳	۱۵۶,۴۰۹,۸۶۱,۴۷۳	(۱۴۵,۳۴۰,۸۱۴,۲۸۵)	(۴۲۶,۹۹۸,۹۲۲)	(۷۸۲,۰۴۹,۳۰۷)	۹,۸۵۹,۹۹۸,۹۵۹	
تولیدی کوچین	۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۶۱,۲۴۷,۶۸۳)	(۵۵,۴۸۷,۲۵۰)	(۱۰۱,۶۲۵,۰۰۰)	۶,۷۰۶,۶۴۰,۰۶۷	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۴۱,۱۱۴,۷۲۳)	(۱۲۰,۸۰۲,۵۰۰)	(۲۲۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱۵,۹۶۶,۸۳۲,۷۷۷	
دانش بنیان پویا نیرو	۲,۷۰۹,۵۹۹	۱۶,۷۰۴,۶۷۷,۸۳۵	(۱۶,۲۵۶,۶۹۳,۷۰۰)	(۴۵,۶۰۳,۷۷۰)	(۸۳,۵۲۳,۳۸۹)	۳۱۸,۸۵۶,۹۷۵	
دکترعبیدی	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۱۹۹,۷۲۰,۶۳۹)	(۳۰۵,۱۰۴,۸۰۰)	(۵۵۸,۸۰۰,۰۰۰)	۳۵,۶۹۶,۳۷۴,۵۶۱	
سایپا دیزل	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۹۳,۴۹۵,۳۳۴)	(۵۶,۵۹۲,۹۰۰)	(۱۰۳,۶۵۰,۰۰۰)	۶۷۶,۲۶۱,۷۶۶	(۶,۳۹۶,۴۴۳,۷۶۵)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۷۹۷,۹۸۶,۰۰۰)	(۱۹۱,۹۵۹,۹۵۰)	(۳۵۱,۵۷۵,۰۰۰)	۱۵,۹۷۳,۴۷۹,۰۵۰	۷,۶۰۰,۸۲۸,۶۲۲
سرمایه گذاری نفت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۵۲,۷۳۱,۸۰۰)	(۵۸,۹۶۸,۰۰۰)	(۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۱۸۰,۳۰۰,۲۰۰	۱,۲۴۳,۴۸۱,۳۰۰
سیمان سپاهان	۱۲,۱۶۱,۲۷۲	۱۳۸,۷۶۰,۱۱۳,۵۲۰	(۱۶۵,۱۴۸,۷۹۴,۹۳۸)	(۳۷۸,۸۱۵,۱۱۰)	(۶۹۳,۸۰۰,۵۶۸)	(۲۷,۴۶۱,۲۹۷,۰۹۶)	(۲,۶۹۷,۸۰۰,۰۵۰)
سیمان فارس و خوزستان	۳,۰۷۴,۹۱۱	۵۸,۱۴۶,۵۶۷,۰۱۰	(۴۷,۴۶۳,۱۲۲,۰۶۰)	(۱۵۸,۷۴۰,۱۲۸)	(۲۹۰,۷۳۲,۸۳۵)	۱۰,۲۳۳,۹۷۱,۹۸۷	۱۹,۹۴۳,۹۷۴,۱۸۳
شیشه سازی مینا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۲۱۴,۱۷۷,۱۲۵)	(۱۰۷,۴۲۵,۵۰۰)	(۱۹۶,۷۵۰,۰۰۰)	۷,۸۳۱,۶۴۷,۳۷۵	(۱,۴۵۳,۷۹۸,۱۲۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴,۲۶۲,۲۹۵	۱۵,۷۴۴,۹۱۷,۷۳۰	(۷,۱۳۳,۴۱۶,۰۸۹)	(۴۲,۹۸۳,۶۲۵)	(۷۸,۷۲۴,۵۸۹)	۸,۴۸۹,۷۹۳,۴۲۷	(۳۲۸,۶۸۵,۱۸۹)
صنایع کشاورزی وکود زنجان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۸,۲۹۴,۸۵۷)	(۷۴,۵۹۴,۵۲۰)	(۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰)	۵۹۴,۴۹۰,۶۲۳	
فولاد مبارکه	۱۸,۰۵۵,۵۵۵	۶۹,۹۴۷,۲۲۰,۰۷۰	(۷۰,۸۹۵,۰۹۱,۵۶۹)	(۱۹۰,۹۵۵,۹۱۱)	(۳۴۹,۷۳۶,۱۰۰)	(۱,۴۸۸,۵۶۳,۵۱۰)	۱۰,۵۹۹,۵۶۱,۰۲۶
قند پیرانشهر	۳,۴۹۸,۳۱۷	۳۴,۸۴۳,۲۳۷,۳۲۰	(۳۱,۷۵۹,۱۸۰,۳۸۳)	(۹۵,۱۲۲,۰۳۸)	(۱۷۴,۲۱۶,۱۸۷)	۲,۸۱۴,۷۱۸,۷۱۳	
کاشی وسرامیک سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۶۰۴,۳۹۹,۹۹۸)	(۴۰۱,۵۸۳,۰۰۰)	(۷۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	۳۳,۳۵۸,۵۱۷,۰۰۲	
جمع و نقل به صفحه بعد		۴,۱۴۰,۵۰۸,۰۰۸,۷۲۴	(۳,۱۸۴,۵۳۲,۳۱۳,۱۳۰)	(۱۱,۳۰۳,۵۸۶,۸۶۳)	(۲۰,۷۰۲,۵۴۰,۰۴۴)	۹۲۳,۹۶۹,۵۶۸,۶۸۷	۳۸,۶۳۴,۴۹۱,۲۸۶

۱-۱۶- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع و نقل از صفحه قبل		۴,۱۴۰,۵۰۸,۰۰۸,۷۲۴	(۳,۱۸۴,۵۳۲,۳۱۳,۱۳۰)	(۱۱,۳۰۳,۵۸۶,۸۶۳)	(۲۰,۷۰۲,۵۴۰,۰۴۴)	۹۲۳,۹۶۹,۵۶۸,۶۸۷	۳۸,۶۳۴,۴۹۱,۲۸۶
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۷,۹۹۱,۳۵۱	۴۰,۹۰۷,۷۲۵,۷۶۹	(۲۸,۵۳۴,۳۸۴,۲۸۰)	(۱۱۱,۶۷۸,۰۹۱)	(۲۰۴,۵۳۸,۶۲۹)	۱۲,۰۵۷,۱۲۴,۷۶۹	۱,۲۲۷,۰۳۳,۱۸۱
کشت و صنعت دشت خرم دره	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۷۳۵,۹۴۲,۲۰۰)	(۳۰۰,۱۶۳,۵۰۰)	(۵۴۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱۴,۳۶۴,۱۴۴,۳۰۰	
کشت وصنعت و دامپروری پگاه	۷۲۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۲۸۶,۶۷۵,۷۶۳)	(۲۴,۸۴۵,۱۸۴)	(۴۵,۵۰۴,۰۰۰)	۱,۷۴۳,۷۷۵,۰۵۳	
کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۴۹,۹۹۹	(۷,۳۷۸,۶۳۵,۴۸۳)	(۲۱,۶۸۹,۱۶۷)	(۳۹,۷۲۳,۷۵۰)	۵۰۴,۷۰۱,۵۹۹	
ملی مس	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۶۰۷,۸۱۵,۲۲۹)	(۲۸۴,۷۶۶,۳۰۰)	(۵۲۱,۵۵۰,۰۰۰)	۴۱,۸۹۵,۸۶۸,۴۷۱	۲,۴۱۹,۱۲۰,۰۸۰
نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	(۸,۴۸۱,۹۲۵,۸۱۳)	(۲۸,۴۸۴,۵۴۷)	(۵۲,۱۶۹,۵۰۰)	۱,۸۷۱,۳۲۰,۱۴۰	
پارس مینو	۶,۹۰۹,۰۹۰	۳۳,۲۵۳,۴۵۰,۱۷۰	(۱۹,۲۷۷,۵۹۶,۱۸۹)	(۹۰,۷۸۱,۹۱۹)	(۱۶۶,۲۶۷,۲۵۱)	۱۳,۷۱۸,۸۰۴,۸۱۱	
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۳۲۴,۱۶۷,۳۵۰)	(۳۲۳,۵۶۲,۳۳۰)	(۵۹۲,۶۰۵,۰۰۰)	۴۰,۲۸۰,۶۶۵,۳۲۰	۱۳,۰۱۲,۷۷۷,۴۳۲
پویا زرکان آی دره	۲۰۸,۵۴۴	۲۰,۸۷۵,۲۵۴,۴۰۰	(۱۱,۴۲۵,۸۸۱,۸۱۷)	(۵۶,۹۸۹,۴۴۵)	(۱۰۴,۳۷۶,۲۷۲)	۹,۲۸۸,۰۰۶,۸۶۶	۶,۰۷۰,۴۷۳,۸۱۶
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۴۰,۶۰۷,۲۵۰)	(۵۶,۹۹۶,۹۴۰)	(۱۰۴,۳۹۰,۰۰۰)	۳,۲۷۶,۰۰۵,۸۱۰	۱,۲۵۲,۷۹۳,۰۰۵
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۸۳,۸۷۷,۱۱۷)	(۵۳۹,۰۱۱,۲۰۰)	(۹۸۷,۲۰۰,۰۰۰)	۴۰,۷۲۹,۹۱۱,۶۸۳	
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۹,۳۳۳,۳۳۳	۵۳,۲۹۳,۳۳۱,۴۳۰	(۴۵,۰۳۴,۰۴۱,۳۵۸)	(۱۴۵,۴۹۰,۷۹۵)	(۲۶۶,۴۶۶,۶۵۷)	۷,۸۴۷,۳۳۲,۶۲۰	
اخشان خراسان							
ایمن خودرو شرق							۴,۰۴۶,۵۲۷,۹۶۹
بورس کالای ایران							۳۳۷,۶۷۸,۷۸۵
تجهیزات هپکو							۷۱۲,۹۹۹,۶۵۹
توزیع دارو پخش							(۱,۷۹۶,۳۹۴,۵۳۶)
توسعه بین المللی پدیده شاندیز							۱,۲۶۶,۱۱۳,۴۳۶
توسعه صنایع و معادن کوثر							
توسعه نیشکر و صنایع جانبی							۵,۲۳۸,۶۱۷,۰۹۹
توسعه‌معادن‌وفلزات							
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد							۱,۵۴۸,۵۶۵,۱۹۹
تولیدی برنا باطری							(۱,۹۱۵,۸۲۰,۷۱۶)
زامیاد							۱,۴۵۵,۲۸۹,۲۰۰
سالمین							۱,۴۷۱,۱۹۴,۰۰۰
سایپا							۱۰,۳۱۱,۰۸۱,۲۷۵
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید							۱۵,۹۷۴,۷۷۴,۶۸۴
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر							
صنایع ارتباطی آوا							(۴,۴۰۲,۱۴۹,۵۷۳)
فولاد کاوه							(۱,۴۹۷,۸۱۲,۸۶۴)
کالسیمین							(۹۲۸,۹۳۹,۷۲۵)
کشت و صنعت آبشیرین							
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا							
مهرمام میهن							
نساجی بابکان							(۲,۶۱۲,۱۵۹,۲۷۶)
نفت تهران							۵,۵۸۶,۷۵۹,۸۱۰
پتروشیمی نوری							۶,۸۳۹,۰۶۴,۰۰۰
پتروشیمی تامین							۱,۰۶۸,۰۰۸,۲۲۶
پلی اکریل ایران							۲,۴۶۱,۹۱۴,۶۵۰
پمپ ایران							۹,۷۷۱,۹۱۳,۲۱۴
چادرملو							(۲۵۱,۸۲۵,۹۳۷)
خودکفایی آزادگان							۱,۹۶۷,۵۴۷,۴۷۹
ذوب آهن اصفهان							(۱۲۷,۲۳۸,۴۰۰)
صنایع گلدیران							(۱,۴۶۶,۰۳۱,۰۲۷)
فنر خاور							۳,۶۶۶,۶۱۳,۱۹۲
فولاد خوزستان							۲,۱۸۹,۳۱۰,۲۲۶
کانی کربن طبس							(۱,۱۹۱,۸۶۵,۹۵۰)
مخابرات							۴,۳۶۴,۷۹۰,۷۱۶
پارس فولاد سبزوار							(۱,۸۴۰,۹۸۰,۶۰۰)
گسترش خودرو							
جمع		۴,۸۶۷,۴۱۶,۲۲۰,۴۹۲	(۳,۷۱۸,۲۴۳,۸۶۲,۹۷۹)	(۱۳,۲۸۸,۰۴۶,۲۸۱)	(۲۴,۳۳۷,۰۸۱,۱۰۳)	۱,۱۱۱,۵۴۷,۲۳۰,۱۲۹	۱۲۴,۸۶۴,۲۳۳,۰۱۵

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷							۵,۴۳۷,۵۱۴,۲۷۲
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۳۷,۵۱۴,۲۷۲

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر است :

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده پیوسته شمش طلا	۱۶,۶۵۳	۲۹۶,۷۵۶,۴۶۰,۰۰۰	۱۹۶,۱۱۱,۲۴۱,۹۵۶	۰		۱۰۰,۶۴۵,۲۱۸,۰۴۴	۱۲,۷۸۶,۴۸۹,۷۵۱
جمع	۱۶,۶۵۳	۲۹۶,۷۵۶,۴۶۰,۰۰۰	۱۹۶,۱۱۱,۲۴۱,۹۵۶	۰	۰	۱۰۰,۶۴۵,۲۱۸,۰۴۴	۱۲,۷۸۶,۴۸۹,۷۵۱

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین		۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۶,۹۶۸,۱۵۸	۲۴۰	۴,۰۷۲,۳۵۷,۹۲۰	۰	۴,۰۷۲,۳۵۷,۹۲۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو دیزل		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۱,۶۳۰,۲۷۰	۷	۸۱,۴۱۱,۸۹۰	۰	۸۱,۴۱۱,۸۹۰	۱,۲۷۹,۳۲۹,۷۰۰
ایمن خودرو شرق		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۹,۴۰۸,۴۷۲	۹۰	۲,۶۴۶,۷۶۲,۴۸۰	۰	۲,۶۴۶,۷۶۲,۴۸۰	۱,۴۱۵,۰۰۹,۳۰۲
توزیع دارو پخش		۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۷,۰۳۲,۰۳۳	۱۶۷	۱,۱۷۴,۳۴۹,۵۱۱	۰	۱,۱۷۴,۳۴۹,۵۱۱	۷۹۸,۱۴۷,۴۶۴
توسعه بین المللی پدیده شاندیز		۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۱۵,۵۸۴
توسعه صنایع و معادن کوثر		۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۲,۰۰۰,۶۰۵	۱,۷۳۰	۳,۴۶۱,۰۴۶,۶۵۰	۰	۳,۴۶۱,۰۴۶,۶۵۰	۲,۲۲۹,۲۱۰,۰۰۰
توسعه‌معادن‌وفلزات		۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۸,۳۶۶,۶۶۶	۱۷۰	۱,۴۲۲,۳۳۳,۲۲۰	۰	۱,۴۲۲,۳۳۳,۲۲۰	
داروسازی کوثر		۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۳	۱۷۱,۳۵۰,۰۰۰	۰	۱۷۱,۳۵۰,۰۰۰	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو		۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
دانش بنیان پویا نیرو		۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۶۵۰,۰۰۰	۳۰۸	۲۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۲۰۰,۰۰۰	
زامیاد		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۰,۵۴۸,۱۷۳	۱۱۴	۲,۳۴۲,۴۹۱,۷۲۲	۰	۲,۳۴۲,۴۹۱,۷۲۲	۷۳۵,۲۲۴,۷۱۲
زرین معدن آسیا		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۰	۱۳,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۶,۲۹۴,۰۱۱)	۱۱,۶۲۱,۷۰۵,۹۸۹	
سرمایه گذاری نفت		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان		۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۲,۱۶۱,۲۷۲	۱,۷۴۰	۲۱,۱۶۰,۶۱۳,۲۸۰	(۲,۸۲۵,۶۰۱,۱۸۰)	۱۸,۳۳۵,۰۱۲,۱۰۰	۲,۰۳۶,۳۵۹,۹۹۶
سیمان فارس و خوزستان		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۰۷۴,۹۱۱	۲,۰۷۰	۶,۳۶۵,۰۶۵,۷۷۰	۰	۶,۳۶۵,۰۶۵,۷۷۰	۸,۲۶۹,۷۲۵,۶۵۰
شیشه سازی مینا		۱۴۰۴/۰۶/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۲۵,۱۴۲)	۲۳۰,۵۷۴,۸۵۸	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶,۰۹۹,۹۹۹	۲۰۰	۱,۲۱۹,۹۹۹,۸۰۰	۰	۱,۲۱۹,۹۹۹,۸۰۰	۲۹۶,۴۵۰,۰۰۰
صنایع غذایی رضوی		۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۴۷۳,۵۳۰	۳۰۰	۱,۰۴۲,۰۵۹,۰۰۰	۰	۱,۰۴۲,۰۵۹,۰۰۰	
فولاد مبارکه		۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۸,۰۵۵,۵۵۵	۲۸۰	۵,۰۵۵,۵۵۵,۴۰۰	۰	۵,۰۵۵,۵۵۵,۴۰۰	۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
قند پیرانشهر		۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۴,۳۷۱,۳۹۷	۸۵۰	۳,۷۱۵,۶۸۷,۴۵۰	(۴۶۱,۳۹۶,۱۰۲)	۳,۲۵۴,۲۹۱,۳۴۸	
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان		۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۵,۲۸۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی مس		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۷۶۹,۲۳۰	۳۷۰	۳,۹۸۴,۶۱۵,۱۰۰	۰	۳,۹۸۴,۶۱۵,۱۰۰	۸۶۵,۸۰۰,۰۰۰
نساجی هدیه البرز مشهد		۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت تهران		۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۲۳,۴۴۹,۹۹۹	۱۹۰	۴,۴۵۵,۴۹۹,۸۱۰	۰	۴,۴۵۵,۴۹۹,۸۱۰	۳,۲۸۱,۹۲۲,۸۰۰
پارس مینو		۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس		۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱,۳۳۶,۳۶۴	۱۱,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۲,۴۸۲,۲۷۰)	۱۴,۲۴۷,۵۱۷,۷۳۰	۱۳,۹۷۳,۱۶۱,۰۰۰
پتروشیمی تامین		۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع و نقل به صفحه بعد					**۱۱۱,۷۹۶,۳۹۹,۰۰۳**	**(۶,۱۵۰,۱۹۸,۷۰۵)**	**۱۰۵,۶۴۶,۲۰۰,۲۹۸**	**۵۳,۴۸۲,۵۵۶,۲۰۸**

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		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
جمع و نقل از صفحه قبل					۱۱۱,۷۹۶,۳۹۹,۰۰۳	(۶,۱۵۰,۱۹۸,۷۰۵)	۱۰۵,۶۴۶,۲۰۰,۲۹۸	۵۳,۴۸۲,۵۵۶,۲۰۸
پویا زرکان آق دره		۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۵۴۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۲,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس		۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بورس کالای ایران								۱۴۸,۵۰۹,۴۲۹
بیمه ایران - ممین								۷۵۱,۹۲۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی								
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد								
تولیدی و صنعتی گوهرفام								۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
خودکفایی آزادگان								۵۵۹,۹۹۹,۸۶۰
سالمین								۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید								
صنایع گلدیران								۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
فنر خاور								۴۶۳,۴۲۵,۵۰۰
فولاد کاوه								۳,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین								۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت آبشیرین								۴۲,۴۶۹,۲۹۵
مخابرات								۳۸۹,۴۰۰,۰۰۰
نشاسته و گلوکز آردینه								۶۲۷,۷۵۰,۰۰۰
نورایستا پلاستیک								۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری								۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پمپ ایران								۵۸۹,۳۴۹,۸۳۲
گسترش خودرو								۱۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۱۱۴,۵۸۷,۳۹۹,۰۰۳	(۶,۱۵۰,۱۹۸,۷۰۵)	۱۰۸,۴۳۷,۲۰۰,۲۹۸	۶۷,۷۹۰,۳۸۰,۱۲۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱-۱۸	۳۱,۵۲۵,۴۷۴,۹۱۵	۳,۹۲۰,۶۳۷,۱۶۲
جمع		۳۱,۵۲۵,۴۷۴,۹۱۵	۳,۹۲۰,۶۳۷,۱۶۲

۱-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:				
ملی	۵,۶۲۴	۰	۵,۶۲۴	۷,۵۷۶
خاورمیانه	۶۴۸,۳۴۶,۵۹۹	۰	۶۴۸,۳۴۶,۵۹۹	
سامان	۲۵,۰۳۶	۰	۲۵,۰۳۶	۵۱,۳۳۳
گردشگری	۳۰,۸۴۴,۹۱۴,۱۴۹	(۱,۹۹۰)	۳۰,۸۴۴,۹۱۲,۱۵۹	
موسسه اعتباری ملل	۳۲,۱۸۵,۴۹۷	۰	۳۲,۱۸۵,۴۹۷	۳,۹۲۰,۵۷۸,۲۵۳
جمع	۳۱,۵۲۵,۴۷۶,۹۰۵	(۱,۹۹۰)	۳۱,۵۲۵,۴۷۴,۹۱۵	۳,۹۲۰,۶۳۷,۱۶۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱۹۳,۷۰۲,۸۳۳	۳۱,۴۸۷,۳۴۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۸۱۰,۸۱۰,۷۹۴	۲۱,۷۲۳,۷۳۵
جمع	۲,۰۰۴,۵۱۳,۶۲۷	۵۳,۲۱۱,۰۷۷

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۶,۴۹۳,۲۸۲,۲۰۲	۱۰,۲۶۷,۸۳۱,۴۴۵
بازارگردان	۱۵,۸۸۸,۳۴۲,۴۷۶	۶,۷۱۹,۴۰۷,۴۶۷
متولی صندوق	۱,۲۴۶,۸۴۹,۱۴۶	۱,۲۰۶,۵۵۷,۲۷۲
حسابرس	۹۱۸,۳۱۹,۲۳۹	۷۸۲,۲۱۰,۰۹۰
جمع	۷۴,۵۴۶,۷۹۳,۰۶۳	۱۸,۹۷۶,۰۰۶,۲۷۴

۲۱- سایر هزینه ها

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۰	۴۴,۵۹۰,۰۴۸
هزینه نرم افزار	۶,۲۸۱,۶۴۸,۵۵۷	۳,۹۵۵,۳۷۸,۰۲۳
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۷۴۱,۲۹۲,۷۷۲	۴۷۳,۷۵۸,۶۵۴
هزینه خدمات بانکی	۱۷,۵۷۸,۸۶۲	۱۲,۸۹۴,۷۴۰
هزینه انبارداری شمش طلا	۲۱۲,۹۶۰,۶۲۵	
جمع	۷,۲۵۳,۴۸۰,۸۱۶	۴,۴۸۶,۶۲۱,۴۶۵

۲۲- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۱,۰۳۸,۵۹۸,۵۶۸	۵۰,۷۹۸,۱۶۰
جمع	۱,۰۳۸,۵۹۸,۵۶۸	۵۰,۷۹۸,۱۶۰

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۸۶۲,۸۵۶,۰۶۴,۶۰۰	۳۶,۹۶۴,۴۶۴,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۴۱۶,۶۶۳,۱۷۰,۰۰۰)	(۸۶۵,۵۰۰,۰۰۰)
جمع	۱,۴۴۶,۱۹۲,۸۹۴,۶۰۰	۳۶,۰۹۸,۹۶۴,۰۰۰

قابل معامله آوای معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت ، تضمین و توثیق به نفع سایراشخاص می باشد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۰.۲٪	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۰۶٪
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بازارگردان	عادی	۱,۷۵۷,۱۱۳	۰.۷٪	عادی	۸,۴۳۱,۴۵۳	۱۰.۹٪
	امیر محمد سلامتی	موسس	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۰.۲٪	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۰۶٪
	امیر محمد سلامتی	موسس	عادی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱٪	عادی	۰	۰.۰٪
	وداد حسینی	موسس	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۱٪
	دل آرا رازه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۴٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	مهسا میخوش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۴٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	کوشا بهنیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۴٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱
جمع				**۱۵,۷۸۷,۱۱۳**	**۶.۲٪**		**۹,۴۶۱,۴۵۳**	**۱۲.۲٪**

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله		نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰
			ارزش معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
			ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	
			ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار		بازارگردان صندوق	۱۵,۸۸۸,۳۴۲,۴۷۶	(۱۸,۶۹۵,۳۵۷,۶۰۹)	(۵,۶۰۲,۳۱۴,۵۳۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار		مدیر صندوق	۵۶,۴۹۳,۲۸۲,۲۰۲	(۵۳,۶۸۹,۸۱۴,۸۸۴)	(۵,۶۵۹,۷۰۷,۴۵۸)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین		متولی	۱,۲۴۶,۸۴۹,۱۴۶	(۹۳۹,۷۲۵,۹۱۳)	(۶۱۴,۶۴۶,۳۹۵)
موسسه حسابرسی بیات رایان		حسابرس	۹۱۸,۳۱۹,۲۳۹	(۷۵,۱۵۱,۲۰۴)	(۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد ازتاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.