صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

صورت های مالی

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مربوط به دوره مالی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۴-۵
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۸
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۱

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	احسان مرادی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان کاج‌آبادی، پلاک۱۱۴، طبقه سوم، کد پستی: ۱۹۶۶۹۱۳۱۸۷ تلفن: ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱ نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱ www.neginsaman.com

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۰۷۵,۱۵۷,۴۱۷,۵۹۵	۱,۱۲۳,۴۸۰,۷۳۵,۵۶۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴,۸۲۵,۷۵۳,۱۸۳,۱۵۶	۴,۸۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۴۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۸,۱۳۵,۵۵۶,۴۱۶,۹۱۳	۱۳,۹۳۱,۸۳۸,۱۴۵,۶۶۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۸۵,۳۸۰,۷۶۴,۵۷۱	۹۱,۰۴۱,۹۷۶,۶۵۸
حساب‌های دریافتنی	۹	۴۰,۱۱۴,۶۵۶,۰۸۵	۱۵۹,۰۸۹,۳۱۲,۱۱۲
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۸,۲۱۶,۱۰۶
سایر دارایی ها	۱۱	۱۲,۸۶۸,۷۸۰	۹۹۸,۲۵۱,۷۵۴
موجودی نقد	۱۲	۱۷۷,۰۱۴,۱۸۴,۳۶۸	۲۴۲,۰۶۳,۸۶۳,۵۱۲
جمع دارایی ها		**۳۴,۳۳۸,۹۸۹,۴۹۱,۴۶۸**	**۲۰,۳۶۶,۰۴۰,۵۰۱,۴۱۶**
بـدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۵۰,۷۳۳,۷۷۳,۹۳۱	۲۷,۲۲۲,۷۵۳,۷۹۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۲۱,۶۵۵,۰۹۲,۰۳۴	۳۳۹,۹۹۵,۰۸۷,۵۳۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۲۷۵,۱۸۱,۳۲۸,۲۳۸	۲۹۷,۲۵۸,۵۷۷,۷۰۳
جمع بدهی ها		**۳۴۷,۵۷۰,۱۹۴,۲۰۳**	**۶۶۴,۴۷۶,۴۱۹,۰۲۴**
خالص دارایی ها	۱۶	**۳۳,۹۹۱,۴۱۹,۲۹۷,۲۶۵**	**۱۹,۷۰۱,۵۶۴,۰۸۲,۳۹۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		**۱۰,۰۱۸**	**۱۰,۰۰۰**

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کا...

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص‌دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۴,۱۰۷,۰۱۰,۹۹۲	(۲,۵۳۴,۰۰۲,۶۳۸)	۷,۷۴۴,۰۶۷,۲۷۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۹۱,۰۰۰,۷۳۸,۹۹۴	۸۶,۴۹۲,۱۳۳,۱۰۵	۴۰۶,۷۱۴,۳۴۳,۷۴۹
سود سهام	۱۹	۴,۱۳۴,۳۳۵,۳۳۴	۱,۱۷۴,۳۶۲,۷۳۵	۲,۹۷۳,۹۴۸,۰۶۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱,۲۳۸,۲۹۲,۵۱۰,۴۸۶	۱۹۱,۳۷۲,۴۳۸,۱۷۳	۲,۴۰۶,۲۶۲,۱۱۸,۵۸۵
سایر درآمدها	۲۱	۸,۶۸۲,۲۱۴,۴۵۸	۷۳,۱۵۲,۸۱۳	۱۷۵,۸۲۸,۰۶۲
جمع درآمدها		**۱,۳۵۶,۲۱۶,۸۱۰,۲۶۴**	**۲۷۶,۴۷۷,۹۸۴,۱۸۸**	**۲,۸۲۳,۸۷۰,۳۰۵,۷۳۵**
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴۹,۶۸۵,۹۳۱,۳۹۲)	(۱۶,۸۵۶,۲۱۸,۴۰۶)	(۱۳۸,۰۸۹,۰۰۹,۳۴۹)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲,۵۴۳,۹۹۴,۱۲۳)	(۵۵۸,۱۰۵,۷۳۸)	(۳,۱۴۵,۲۲۵,۰۲۱)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۱,۳۰۳,۹۸۶,۸۸۴,۷۴۹	۲۵۹,۰۶۳,۶۶۰,۰۴۴	۲,۶۸۲,۶۳۶,۰۷۱,۳۵۵
هزینه های مالی	۲۴	-	(۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱)	(۸۹۶,۷۲۰,۱۰۶)
سود خالص		**۱,۳۰۳,۹۸۶,۸۸۴,۷۴۹**	**۲۵۸,۲۴۳,۹۸۷,۹۱۳**	**۲,۶۸۱,۷۳۹,۳۵۱,۲۴۹**
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵/۰۲٪	۵/۲۴٪	۲۰/۴۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۳/۸۷٪	۴/۳۸٪	۱۳/۶۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال/ دوره		۱,۹۷۰,۰۹۶,۶۱۸	۱۹,۷۰۱,۵۶۴,۰۸۲,۳۹۲	۴۳۱,۷۵۵,۶۹۲	۴,۳۱۷,۳۶۷,۸۸۰,۰۱۴	۴۳۱,۷۵۵,۶۹۲	۴,۳۱۷,۳۶۷,۸۸۰,۰۱۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال/ دوره		۱,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۱۱,۷۶۹	۱,۸۱۱,۱۱۷,۶۹۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۳۰۱,۷۶۹	۱۵,۹۱۳,۰۱۷,۶۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال/ دوره		-	۰	(۲۲,۰۶۰,۸۴۳)	(۲۲۰,۶۰۸,۴۳۰,۰۰۰)	(۵۲,۹۶۰,۸۴۳)	(۵۲۹,۶۰۸,۴۳۰,۰۰۰)
سود خالص		-	۱,۳۰۳,۹۸۶,۸۸۴,۷۴۹	-	۲۵۸,۲۴۳,۹۸۷,۹۱۳	-	۲,۶۸۱,۷۳۹,۳۵۱,۲۴۹
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۵	-	(۱,۳۲۵,۴۰۱,۳۶۹,۸۷۶)	-	(۲۴۵,۶۲۶,۴۴۹,۵۸۴)	-	(۲,۷۲۶,۰۴۲,۸۳۶,۰۲۴)
تعدیلات	۲۶	-	۸۱,۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۹۲,۱۹۷,۱۵۳	-	۵۵,۰۹۰,۴۲۷,۱۵۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال/ دوره		۳,۳۹۳,۰۹۶,۶۱۸	۳۳,۹۹۱,۴۱۹,۲۹۷,۲۶۵	۵۹۰,۸۰۶,۶۱۸	۵,۹۲۵,۱۸۶,۸۷۵,۴۹۶	۱,۹۷۰,۰۹۶,۶۱۸	۱۹,۷۰۱,۵۶۴,۰۸۲,۳۹۲

یادداشت‌های توضیحی ، 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

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۲- مدیر صندوق

مدیرصندوق: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خ نلسون ماندلا، ظفر غربی،پ۲۸۱.

۲-۲- متولی صندوق

متولی صندوق: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خ شریعتی،خ وحید دستگردی(ظفر)،پلاک۱۴۸،طبقه ۳،واحد۲

۳-۲- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان استاد مطهری بین دریای نور و کوه نور ،پلاک ۲۳۱، طبقه ۲

۴-۲-بازارگردان

بازارگردان صندوق: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خ نلسون ماندلا، ظفر غربی،پ۲۸۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه گذاری ها 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 " نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.
سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/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 سرمایه گذاری" 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 محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- 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 مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسائی می‌شود. 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 نظرگرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق *
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند۱-۲-۲ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی .
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه دسترسی به نرم افزار ،تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق،نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۱.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق****

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (n*۰/۰۰۳/۳۶۵) ضرب‌در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، 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 ثبت‌شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

****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 ثبت‌شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هرسه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد.
نظر به اینکه طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۷-۴-ذخیره تغییر ارزش سهام

طبق بند ۴ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۳ به صندوقهای سرمایه گذاری موضوع این مصوبه اختیار داده شد در خصوص توزیع حداقل ۲ درصد از ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام در پایان سال مالی جاری صندوق، تا یک سال پس از پایان سال مالی مذکور و متناسب با شرایط بازار تصمیم گیری کنند

۸-۴-پرداخت های دوره ای به سرمایه گذاران

در پایان هر مقطع زمانی که ماهانه و در آخرین روز هر ماه است، در صورتی که ارزش خالص روز واحدهای سرمایه گذاری بیش از قیمت مبنای واحدهای سرمایه گذاری باشد، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه گذاری صندوق و قیمت مبنای آن ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه گذاری صندوق محسوب می شوند، واریز می شود. پس از این پرداخت، ارزش خالص روز هر واحد سرمایه گذاری معادل قیمت مبنای آن میگردد. مدیر صندوق با اطلاع‌رسانی قبلی می‌تواند پرداخت نقدی در مقطع آخرین ماه شمسی را پیش از موعد مقرر انجام دهد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
	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
محصولات شیمیایی	۵۰۵,۳۱۸,۲۳۱,۸۳۲	۵۳۷,۷۰۳,۳۳۴,۹۷۳	٪۱/۵۷	۵۰۵,۳۱۸,۲۳۱,۸۳۱	۵۱۲,۶۴۳,۹۹۷,۹۰۱	٪۲/۵۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۶۲۰,۰۱۳,۱۶۱,۳۴۸	۵۲۴,۸۸۲,۸۷۱,۵۲۳	٪۱/۵۳	۶۰۴,۴۵۱,۴۹۴,۸۵۷	۵۳۶,۴۴۸,۷۸۶,۳۳۷	٪۲/۶۳
استخراج کانه های فلزی	-	-	٪۰/۰۰	۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	٪۰/۳۰
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۶۵۴,۳۷۴,۲۵۱	۵,۰۷۴,۴۷۳,۳۷۹	٪۰/۰۱	۴,۶۵۴,۳۷۴,۲۵۱	۶,۵۸۰,۱۷۷,۷۷۵	٪۰/۰۳
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۲	۷,۳۹۱,۱۹۴,۸۵۸	٪۰/۰۲	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۲	۶,۰۷۱,۱۲۹,۴۰۰	٪۰/۰۳
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۸۰,۷۹۶,۱۹۰	۸۰,۲۴۲,۵۹۸	٪۰/۰۰	۸۰,۷۹۶,۱۹۰	۸۰,۲۴۲,۵۹۸	٪۰/۰۰
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۵,۴۷۴,۸۲۳	۲۵,۳۰۰,۲۶۴	٪۰/۰۰	۲۵,۴۷۴,۸۲۳	۲۵,۳۰۱,۵۵۵	٪۰/۰۰
	۱,۱۳۲,۵۷۷,۱۱۰,۰۹۶	**۱,۰۷۵,۱۵۷,۴۱۷,۵۹۵**	**٪۳/۱۳**	**۱,۱۷۹,۰۷۱,۷۳۹,۶۰۴**	**۱,۱۲۳,۴۸۰,۷۳۵,۵۶۶**	**٪۵/۵۲**

۲-۵سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام بوده و ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی مارون	۲,۷۴۳,۵۰۰	۱۷۶,۹۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۲۷۰,۷۳۹	۱۹۳,۸۳۸	۵۲۸,۶۳۰,۳۷۵,۴۱۰	۵۰۳,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۹

۳-۵سرمایه گذاری در سهامی که مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف حمایت از بازار بوده به شرح زیر است:

نام شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۳,۵۷۷	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۳,۹۹۶	۳,۶۶۰	۵,۰۷۴,۴۷۳,۳۷۹	۹,۸۳۴,۳۴۰,۶۴۵

۶- سرمایه گذاری درگواهی سپرده و سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سپرده بانکی بلند مدت و کوتاه مدت	۶-۱	۴,۸۲۵,۷۵۳,۱۸۳,۱۵۶	۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی سپرده بانکی	۶-۲	-	۹۴۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۴۸
		۴,۸۲۵,۷۵۳,۱۸۳,۱۵۶	**۴,۸۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۴۸**

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۳۴۷۰۰۰۰-۱ بانک سامان	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴	۱۸	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۸	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳۱
سپرده بلند مدت ۶۶۸۱۶۵۰-۲۸۳-۲۰۵-۵بانک اقتصاد نوین	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۰۳/۱۳	۲۲	۵۸۸,۴۳۴	۰/۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۴۶
سپرده بلند مدت ۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۲-۸۶۶-۱ بانک سامان	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۵	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۴۲
سپرده بلند مدت ۶۶۸۱۶۵۰-۲۸۳-۲۰۵-۱ بانک اقتصاد نوین	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۲۲	-	۰/۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲/۲۸
سپرده بلند مدت ۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۲-۸۹۵-۳ بانک سامان	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۱۸	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۶	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶
سپرده بلند مدت ۹۸۰۳۸۸۶۸ بانک تجارت	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۰۳/۰۶	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۵
سپرده بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۳۴۷۰۰۰۰-۲ بانک سامان	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۱	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶۹
سپرده بلند مدت ۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۱-۸۲۹-۱ بانک سامان	بلند مدت	–	–	۰	۴۴۰,۸۵۳	۰/۰۰	–	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۴۶۸۱۸۷۶-۸۱۰۰-۲۷۹-۱ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	–	۰	۱۰,۵۵۴,۹۳۷,۷۱۱	۰/۳۰	–	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰ موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	–	۰	۱۱,۶۹۷,۲۸۰,۸۴۹	۰/۳۰	–	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰ بانک ملی	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	–	۰	۳۸۰,۶۳۲	۰/۰۰	–	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰-۱ بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	–	۰	۱۸۴,۸۷۵	۰/۰۰	–	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۸۷۱۵۵۰۶۷ بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	–	۰	۱۶۹,۸۵۰	۰/۰۰	–	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶-۱ بانک سامان	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۸	–	۰	۱۶۴,۳۰۹	۰/۰۰	–	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۸۴۷۴ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	–	۰	۱,۴۹۳,۴۹۹,۰۳۵,۶۴۳	۴/۳۵	–	۰/۰۰
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۰۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۵۸ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	–	۲۲	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۲۲	–	۰/۰۰
سپرده بلند مدت ۱۴۶۸۱۸۷۶-۹۰۱۲-۲۷۹-۹ بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	–	۲۲	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۷۴	–	۰/۰۰
سپرده بلند مدت ۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۲-۸۶۶-۲ بانک سامان	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	–	۲۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۶۴	–	۰/۰۰
					۴,۸۲۵,۷۵۳,۱۸۳,۱۵۶	**۱۴/۶۰**	**۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۹/۰۱**

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
بانک ملل	۱۴۰۲/۰۱/۱۱	۲۲						۹۴۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۴۸
			–	–	–	–	–	**۹۴۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۴۸**

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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری دراوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۷-۱	۴,۰۰۲,۴۴۷,۴۹۶,۵۵۲	۴,۰۰۳,۹۳۴,۶۶۰,۸۶۸
سرمایه گذاری دراوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۲	۴,۹۷۶,۸۶۲,۱۴۲,۳۶۹	۱,۸۷۴,۰۴۰,۸۱۲,۸۳۹
سرمایه گذاری دراوراق اجاره	۷-۳	۹,۲۵۷,۱۲۹,۹۱۸,۶۳۷	۱۵۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۸۹
سرمایه گذاری دراوراق مرابحه	۷-۴	۹,۳۷۰,۴۸۶,۴۸۳,۹۴۵	۷,۳۹۸,۸۴۳,۴۵۷,۴۵۵
سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام	۷-۵	۵۲۸,۶۳۰,۳۷۵,۴۱۰	۵۰۳,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۹
		۲۸,۱۳۵,۵۵۶,۴۱۶,۹۱۳	**۱۳,۹۳۱,۸۳۸,۱۴۵,۶۶۰**

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

		۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
		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
			درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت شرکت واحد اتوبوسرانی شهر کرج		۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۸۱۷,۶۰۶	۲,۰۰۰,۷۲۳,۸۱۷,۶۰۶	۵/۸۳	۲,۰۰۱,۴۶۷,۲۱۳,۹۸۴	۹/۸۳
اوراق مشارکت اتوبوسرانی قم	۷-۱-۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۸	۱,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۶۷۸,۹۴۶	۲,۰۰۱,۷۲۳,۶۷۸,۹۴۶	۵/۸۳	۲,۰۰۲,۴۶۷,۴۴۶,۸۸۴	۹/۸۳
				۳,۹۹۸,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۸,۴۹۶,۵۵۲	۴,۰۰۲,۴۴۷,۴۹۶,۵۵۲	۱۱/۶۶	۴,۰۰۳,۹۳۴,۶۶۰,۸۶۸	۱۹/۶۶

۱-۱-۷-ضامن اوراق اتوبوسرانی شهر کرج و قم بانک شهر می باشد.

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	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
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۰۱۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸	۱,۴۶۶,۲۶۵,۷۱۲	۹۴,۰۰۴,۷۹۱	۱,۵۹۳,۷۳۱,۴۱۶	۰/۰۰	۱,۵۲۸,۴۹۰,۶۹۷	۰/۰۱
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰	۹۸,۳۱۶,۰۰۵,۱۷۷	-	۱۱۹,۲۲۰,۳۶۷,۳۹۱	۰/۳۵	۱۷۹,۹۰۵,۱۰۰,۲۸۹	۰/۸۸
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	-	-	-	۰/۰۰	۴۲,۹۶۶,۲۵۳,۹۰۴	۰/۲۱
سلف نفت خام سبک داخلی۴۰۰۲	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۰	۳۹۶,۲۸۷,۱۰۰	-	۴۱۷,۶۵۶,۱۸۰	۰/۰۰	۴۰۲,۶۵۹,۲۶۰	۰/۰۰
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹	۱۰۳,۵۲۸,۷۵۹	۵۵۵,۳۳۸	۱۰۱,۵۳۷,۰۳۲	۰/۰۰	۱۰۶,۰۳۰,۵۱۲	۰/۰۰
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶	۵۰۰,۴۱۲,۳۹۵,۵۷۹	۵,۵۰۴,۷۸۰,۳۸۸	۵۴۳,۳۲۶,۶۷۴,۴۹۲	۱/۵۸	۵۳۸,۲۰۴,۰۱۸,۶۴۱	۲/۶۴
منفعت صبا اروند کاردان۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹	-	-	-	۰/۰۰	۳۶۱,۳۳۹,۲۲۰,۷۵۶	۱/۷۷
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۸	۴۹۹,۹۹۹,۸۹۶,۰۰۰	-	۶۰۵,۳۷۲,۰۶۴,۳۲۴	۱/۷۶	۵۹۲,۴۷۹,۲۵۱,۶۴۴	۲/۹۱
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۲۵,۲۴۶,۵۶۵,۱۰۰	-	۳۰,۱۴۵,۶۰۷,۱۱۸	۰/۰۹	۲۷,۴۹۸,۴۸۴,۴۴۴	۰/۱۴
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰	۲۸,۸۶۸,۷۹۸,۶۲۷	-	۳۲,۹۶۸,۱۲۳,۴۴۴	۰/۱	۳۰,۲۵۸,۴۱۴,۶۶۸	۰/۱۵
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰	۱۷,۸۶۲,۳۸۰,۶۶۲	-	۲۱,۶۷۱,۰۷۱,۴۰۶	۰/۰۶	۹۹,۳۵۲,۸۸۹,۰۲۴	۰/۴۹
سلف موازی متانول بوشهر ۰۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۰	۳,۵۰۳,۱۸۸,۷۱۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۶۴۸,۸۹۸,۱۸۵	۱۰/۱۹	-	۰/۰۰
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۸۳,۶۳۷,۸۹۶,۷۲۶	-	۸۹,۵۲۷,۵۹۸,۴۷۱	۰/۲۶	-	۰/۰۰
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۹-۰۱۰۲۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۰	۱۵,۱۷۰,۷۴۹,۲۰۰	-	۱۵,۵۹۶,۶۹۲,۵۸۷	۰/۰۵	-	۰/۰۰
اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۰	۱۵,۴۴۰,۴۴۷,۴۲۸	-	۱۶,۲۷۲,۱۲۰,۳۲۳	۰/۰۵	-	۰/۰۰
			۴,۷۹۰,۱۰۹,۹۲۶,۰۷۰	۵,۵۹۹,۳۴۰,۵۱۷	۴,۹۷۶,۸۶۲,۱۴۲,۳۶۹	۱۴/۴۹	۱,۸۷۴,۰۴۰,۸۱۳,۸۳۹	۹/۲۰

۳-۷- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸	۱۵۰,۴۱۵,۶۸۰,۷۱۶	۳,۷۹۹,۱۷۱,۵۴۶	۱۵۴,۲۱۴,۸۵۲,۲۶۲	۰/۴۵	۱۵۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۸۹	۰/۷۴
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۸	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۹,۲۱۱,۷۶۷	۶,۵۱۶,۳۷۱,۰۸۶,۷۶۷	۱۸/۹۸		۰/۰۰
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۹۷,۱۰۴,۶۰۹	۲,۵۸۶,۵۴۳,۹۷۹,۶۰۸	۷/۵۳		۰/۰۰
			۹,۱۵۰,۴۱۵,۶۸۰,۷۱۶	**۱۰۸,۳۴۵,۴۸۷,۹۲۲**	**۹,۲۵۷,۱۲۹,۹۱۸,۶۳۷**	**۲۶/۹۶**	**۱۵۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۸۹**	**۰/۷۴**

۴-۷- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۷	۱,۵۵۰,۸۹۸,۰۰۴,۸۷۸	۳۶,۳۰۹,۳۸۰,۹۳۸	۱,۵۸۷,۲۰۷,۳۸۵,۸۱۶	۴/۶۲	۱,۶۸۸,۰۰۸,۲۵۰,۰۵۵	۸/۲۹
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵	۱,۲۲۹,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۷,۵۵۰,۸۹۴	۱,۳۲۶,۷۰۸,۱۳۹,۲۰۷	۳/۸۶	۱,۳۵۱,۸۷۷,۸۳۸,۱۴۴	۶/۶۴
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵	۱,۲۳۲,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۰۰,۸۵۶,۱۶۱	۱,۳۳۳,۱۰۲,۶۹۰,۹۹۵	۳/۸۸	۱,۳۸۸,۰۰۸,۶۸۸,۲۴۰	۶/۸۱
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۲,۹۴۵,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۵۷,۹۵۷,۹۹۲	۳,۱۱۵,۹۱۵,۱۰۰,۱۱۲	۹/۰۷	۲,۹۶۵,۸۷۳,۲۷۹,۲۴۶	۱۴/۵۶
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸	۳,۷۷۵,۶۸۴,۲۱۸	۴۲,۸۲۱,۸۹۹	۴,۱۴۲,۰۷۸,۷۷۴	۰/۰۱	۴,۰۳۶,۵۴۱,۹۲۶	۰/۰۲
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۰۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۱۵	-	-	-	۰	۱,۰۳۸,۸۵۹,۸۴۴	۰/۰۱
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۳,۵۸۹,۰۴۱	۲,۰۰۳,۴۱۱,۰۸۹,۰۴۱	۵/۸۳	-	۰
			۸,۹۶۲,۲۹۴,۱۸۹,۰۹۶	**۲۷۶,۸۰۲,۱۵۶,۹۲۵**	**۹,۳۷۰,۴۸۶,۴۸۳,۹۴۵**	**۲۷/۲۷**	**۷,۳۹۸,۸۴۳,۴۵۷,۴۵۵**	**۳۶/۳۳**

۱-۴-۷- اوراق مرابحه که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۹۲۶,۹۶۰	-۰/۰۸	۹۲۷,۶۸۶	۲,۹۶۷,۵۱۹,۰۸۴,۲۴۰
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۲۰۵	۹۸۷,۰۰۰	۱/۵۸	۹۷۱,۳۶۹	۱,۵۵۰,۶۱۶,۸۵۳,۶۵۶
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	۹۹۵,۰۰۰	۰/۳۸	۹۹۱,۲۵۸	۱,۲۸۸,۱۶۸,۲۶۹,۶۶۸
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	۹۸۵,۰۰۰	-۰/۱۸	۹۸۶,۷۸۷	۱,۲۸۲,۳۵۸,۰۷۶,۶۲۶
سلف نفت خام سبک داخلی۴۰۰۲	۲,۰۸۰,۳۹۶	-۰/۴۵	۲,۰۸۹,۷۹۶	۴۱۷,۳۵۳,۱۶۰

۵-۷سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام به شرح زیر است

نام شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی مارون	۲,۷۴۳,۵۰۰	۱۷۶,۹۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۲۷۰,۷۳۹	۱۹۳,۸۳۸	۵۲۸,۶۳۰,۳۷۵,۴۱۰	۵۰۲,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۹
				۲۷۰,۷۳۹	۱۹۳,۸۳۸	۵۲۸,۶۳۰,۳۷۵,۴۱۰	۵۰۲,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۹

۸-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

صندوق سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
	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
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	۹۹,۲۹۲,۷۶۳,۷۱۹	۸۵,۳۸۰,۷۶۴,۵۷۱	۰/۲۵	۹۹,۲۹۲,۷۶۳,۷۱۹	۹۱,۰۴۱,۹۷۶,۶۵۸	۰/۴۶
	۹۹,۲۹۲,۷۶۳,۷۱۹	**۸۵,۳۸۰,۷۶۴,۵۷۱**	**۰/۲۵**	**۹۹,۲۹۲,۷۶۳,۷۱۹**	**۹۱,۰۴۱,۹۷۶,۶۵۸**	**۰/۴۶**

۹- حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی دریافتنی		۳۶,۲۲۰,۹۴۳,۴۳۰	(۲۰۲,۴۷۶,۲۶۴)	۳۶,۰۱۸,۴۶۷,۱۶۶	۲۷,۱۱۵,۶۷۸,۹۰۰
سود سهام دریافتنی		۴,۶۰۱,۲۱۶,۹۴۵	(۵۰۵,۰۲۸,۰۲۶)	۴,۰۹۶,۱۸۸,۹۱۹	۱,۷۳۰,۰۶۲,۰۶۹
سایر حساب های دریافتنی	۹-۱	-	-	-	۱۳۰,۲۴۳,۵۷۱,۱۴۳
جمع		**۴۰,۸۲۲,۱۶۰,۳۷۵**	**(۷۰۷,۵۰۴,۲۹۰)**	**۴۰,۱۱۴,۶۵۶,۰۸۵**	**۱۵۹,۰۸۹,۳۱۲,۱۱۲**

۹-۱ مانده سایر حساب های دریافتنی بابت ابطال سپرده بانک گردشگری، شعبه آپادانا به شماره حساب ۱۲۰-۱۱۹۷-۷۲۲۱۷۶-۲ می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ دریافت شده است.

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۲,۷۱۶,۱۰۶	۱۴,۷۱۴,۴۳۹,۸۲۶,۳۸۱	۱۴,۷۱۴,۴۴۲,۵۴۲,۴۸۷	-
بانک سامان	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۵۸۶,۵۴۳,۹۴۴	۳۴۱,۵۹۲,۰۴۳,۹۴۴	-
	۸,۲۱۶,۱۰۶	**۱۵,۰۵۶,۰۲۶,۳۷۰,۳۲۵**	**۱۵,۰۵۶,۰۳۴,۵۸۶,۴۳۱**	-

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خاص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۱۹۲	۱۳,۱۶۱,۱۲۰	(۲۹۴,۴۰۵)	۱۲,۸۶۶,۹۰۷
مخارج عضویت در کانون ها	۱۰۰,۷۷۸,۱۱۷	-	(۱۰۰,۷۷۸,۱۱۷)	-
آبونمان نرم افزار صندوق	۴۴۳,۰۵۵,۳۵۷	-	(۴۴۳,۰۵۴,۲۸۲)	۱,۰۷۵
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۴,۶۳۰,۲۹۲	-	(۱۴,۶۳۰,۲۹۲)	-
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۲۳,۷۹۳,۷۴۴	-	(۱۲۳,۷۹۳,۷۴۴)	-
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۳۱۵,۹۹۴,۰۵۲	۱,۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۹,۴۹۳,۲۵۴)	۷۹۸
	۹۹۸,۲۵۱,۷۵۴	**۱,۵۲۶,۶۶۱,۱۲۰**	**(۲,۵۱۲,۰۴۴,۰۹۴)**	**۱۲,۸۶۸,۷۸۰**

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری ۰۱۱۱۳۴۳۰۱۸۰۰۸ بانک ملی	۱۷۷,۰۰۵,۱۸۱,۲۶۰	۷۲۷,۴۸۹
بانک سامان ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶	-	۷۰۷,۸۳۸
بانک تجارت ۲۷۹۹۲۸۴۷۴	-	۲۴۰,۸۱۶,۲۶۰,۶۲۱
بانک سامان ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹	-	۲۷۲,۵۲۹,۵۱۴
بانک ملی ۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰	-	۳۷۱,۳۹۸
۱-۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰بانک گردشگری	-	۶۴۰,۷۳۲,۸۷۵
بانک رفاه ۲۸۷۱۵۵۰۶۷	-	۱۶۹,۸۵۰
بانک تجارت۲۷۹۹۱۵۱۲۷	۹,۰۰۳,۱۰۸	۱۱,۰۴۵,۴۰۰
موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی -۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۷۰	-	۳۲۰,۴۴۹,۸۵۳
بانک اقتصاد نوین شعبه مرزداران - ۲۰۵-۸۵۰-۶۶۸۱۶۵۰-۱	-	۸۶۸,۶۷۴
	۱۷۷,۰۱۴,۱۸۴,۳۶۸	**۲۴۲,۰۶۳,۸۶۳,۵۱۲**

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر شرکت کارگزاری بانک سامان		۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	-
مدیر فعلی صندوق تامین سرمایه کاردان		۲۰,۰۱۷,۵۰۲,۸۸۵	۱,۶۵۵,۵۷۲,۹۴۶
ضامن نقد شوندگی بانک سامان		-	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰
متولی سابق صندوق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۸۶,۸۱۸
متولی فعلی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حسابرس صندوق موسسه حسابرسی بیات رایان		۸۲,۶۴۳,۳۷۱	۱۸۲,۹۸۰,۷۸۵
بازارگردان صندوق تأمین سرمایه کاردان		۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۹۷۸	۲۵,۱۲۶,۸۶۱,۵۱۲
		۵۰,۷۳۳,۷۷۳,۹۳۱	**۲۷,۲۲۲,۷۵۳,۷۹۱**

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاران -واریز وجه بابت صدور	۲۰,۳۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۰۰,۰۰۰
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۱,۲۷۶,۶۹۲,۰۳۴	۳۳۹,۹۰۵,۵۸۷,۵۳۰
	۲۱,۶۵۵,۰۹۲,۰۳۴	**۳۳۹,۹۹۵,۰۸۷,۵۳۰**

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹	۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹
واریزی بابت صدور از طرف سرمایه گذاران نامشخص	۱,۰۸۰,۵۴۷,۹۴۵	-
ذخیره تغییر ارزش سهام	۲۶۵,۳۲۰,۴۷۵,۰۳۶	۲۸۸,۱۱۳,۹۱۱,۲۳۵
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۴۷,۸۳۱,۰۸۷	۱۴۷,۸۳۱,۰۸۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۷۸,۴۶۹,۶۳۲	۴۵۹,۹۶۹,۶۳۲
سایر	۱۷,۱۳۸,۷۸۹	۰
	۲۷۵,۱۸۱,۳۲۸,۲۳۸	**۲۹۷,۲۵۸,۵۷۷,۷۰۳**

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۳۸۸,۰۹۶,۶۱۸	۳۳,۹۴۱,۳۳۰,۲۱۴,۷۴۸	۱,۹۶۵,۰۹۶,۶۱۸	۱۹,۶۵۱,۵۶۴,۰۸۲,۳۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۸۹,۰۸۲,۵۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۳۹۳,۰۹۶,۶۱۸	**۳۳,۹۹۱,۴۱۹,۲۹۷,۲۶۵**	**۱,۹۷۰,۰۹۶,۶۱۸**	**۱۹,۷۰۱,۵۶۴,۰۸۲,۳۹۲**

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (ریال)
سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	(۲,۴۶۰,۳۲۸,۲۰۱)	(۶,۳۵۵,۷۶۸,۹۷۴)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱۰,۹۰۲,۱۹۲,۸۳۲	(۷۳,۶۷۴,۴۳۷)	۱۴,۰۹۹,۸۳۶,۲۴۴
		۱۴,۱۰۷,۰۱۰,۹۹۲	**(۲,۵۳۴,۰۰۲,۶۳۸)**	**۷,۷۴۴,۰۶۷,۲۷۰**

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجلی توسعه معادن و فلزات	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۸۴۰	۳۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	-	-
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۱۰۲,۸۱۳
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۲۸۰,۷۲۹
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۹۲,۸۰۵
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۱۱,۰۰۲,۵۴۲)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۶۹۱,۷۳۱)	(۹۷,۷۰۴,۸۲۸)
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۶۱۴,۱۰۸
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۴,۳۹۷,۷۶۹	۱,۵۱۲,۳۲۲,۲۱۳
ح . البرزدارو	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۰۲۴,۱۲۳)
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۷۹,۱۶۹
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۱,۱۴۱
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۴۵,۲۴۰)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۳۷۹,۶۹۸,۸۱۹)	(۳۷۹,۱۳۴,۸۱۲)
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	(۹۶۰,۰۷۶,۱۱۰)
ح . پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۸۴,۵۸۹
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۸۷۷,۵۴۹
ح . توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۷۲۶,۱۵۱,۵۶۹)
نقل به صفحه بعد		۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۸۴۰	۳۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	۱,۰۱۱,۰۰۷,۲۱۹	(۱۷,۷۶۳,۳۶۴,۱۰۸)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه ی قبل	-	۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۸۴۰	۳۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	۱,۰۱۱,۰۰۷,۲۱۹	(۱۷,۷۶۳,۳۶۴,۱۰۸)
ح. سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۷۷۱,۶۸۳)
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۳۷,۱۹۴,۲۹۰	۳۷,۱۶۱,۲۸۹
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۵۶,۰۹۷
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۶۴۸,۱۳۶)	(۱۹۵,۶۹۹,۷۱۷)
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۵۲۵,۶۰۸
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۵,۵۲۷,۸۹۱)
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۸۱۴,۱۶۰
ح. پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۲,۸۵۳
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۹۹۸,۵۴۵)
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	(۴۰۷,۷۱۱,۸۲۱)	(۲۴۲,۷۹۷,۳۵۰)
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۶,۴۱۳,۸۳۲	۸۷,۵۲۳,۶۳۵
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۷۳,۴۶۵,۲۱۰	۴۴,۵۱۰,۳۹۷
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۲,۶۰۶,۴۴۹)
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۳۴,۹۸۲	۳,۹۷۱,۶۴۸
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۵,۴۹۲,۹۳۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	-	۹۷۷,۳۷۷,۲۹۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۴۷۵,۷۱۸
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷۸,۹۵۰,۰۰۲)
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۲۰۴,۵۳۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶۴,۷۰۲,۶۹۶)
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۹,۹۲۹,۷۳۱
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۴۳۸,۱۹۳
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۴۱۲,۸۵۶)	(۳۷۱,۵۸۷,۱۷۶)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۲۷۶,۹۱۷)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۸۵۵,۹۲۰,۹۸۰)	(۶۷۲,۵۷۴,۰۰۸)
نقل به صفحه بعد		۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۸۴۰	۳۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	(۶۶۸,۸۷۸,۲۶۰)	(۱۶,۶۵۲,۹۱۲,۴۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۸۴۰	۳۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	(۶۶۸,۸۷۸,۲۶۰)	(۱۶,۶۵۲,۹۱۲,۴۵۸)
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۰۳,۵۱۰,۰۳۵)	۸,۶۷۵,۵۷۹,۹۲۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۸۷,۹۳۹,۹۰۶)	(۵۳۶,۱۴۳,۱۱۶)
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۷,۷۰۶,۶۸۰
		۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۱,۸۴۰	۳۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰	(۲,۴۶۰,۳۲۸,۲۰۱)	(۶,۳۵۵,۷۶۸,۹۷۴)

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۶۵,۶۴۸,۶۲۸	۱۵,۱۷۰,۶۲۰	۴,۵۱۹,۱۸۰,۷۵۲	-	۴۵۰,۹۳۶,۹۹۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴	-	-	-	-	-	-	۳۷۰,۱۵۳,۷۲۵
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	-	-	-	-	-	-	۵۰,۶۶۴,۹۸۱
مرابحه عام دولت۴-شرایط خاص ۰۲۰۵	-	-	-	-	-	-	۳,۴۰۶,۳۷۴
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۶۵,۴۱۰	۴۵,۲۶۶,۵۴۶,۵۰۰	۴۲,۹۶۶,۲۵۳,۹۰۴	۸,۲۰۴,۵۵۵	۲,۲۹۲,۰۸۸,۰۴۱	۱۴,۵۷۱,۱۹۷	۱۴,۵۷۱,۱۹۷
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹	-	-	-	-	-	۳۷,۲۰۱,۶۷۰	۳۷,۲۰۱,۶۷۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۱۲,۷۰۱,۳۲۰	۶۷,۴۳۷,۷۷۴,۶۸۷	۱۲,۷۶۲,۲۸۹	۲,۹۶۲,۱۶۴,۳۴۴	۸۰,۰۳۲,۱۵۶	۴,۸۹۵,۳۴۹,۳۱۵
مرابحه عام دولت۷۷-شرایط خاص۰۰۰۸۱۲	-	-	-	-	-	-	۳,۶۸۷,۸۱۹,۰۸۸
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۳۲۳,۴۴۱,۳۴۳
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۴۹۴,۴۶۰)	(۳۲۲,۴۹۴,۴۶۰)
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۳,۲۰۸
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۹,۷۹۷,۸۱۳
منفعت صبا اروند کاردان۱۴۰۰۱۱۱۳	۳۳۶,۲۸۰	۳۳۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۶۲۱,۴۱۸,۹۰۴	-	(۱,۳۴۱,۴۱۸,۹۰۴)	-	-
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۰۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰	-	۱۸۱,۲۵۰	-	-
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۰۶,۸۳۸,۶۲۴	۱۰,۰۰۵,۰۰۰	۱,۸۸۳,۱۵۶,۳۷۳	-	-
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴	۲۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۹,۹۲۰,۰۸۷	۳,۲۳۸,۹۳۷	۵۸۶,۸۴۰,۹۷۶	-	-
مرابحه دولت تعاون-کاردان۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	۱۱۷,۰۱۵,۰۰۰	۱۱۷,۰۱۵,۰۰۰
		۶۰۹,۷۲۹,۲۴۷,۸۲۰	**۵۹۸,۷۷۷,۶۷۳,۵۸۴**	**۴۹,۳۸۱,۴۰۱**	**۱۰,۹۰۲,۱۹۲,۸۳۲**	**(۷۳,۶۷۴,۴۳۷)**	**۱۴,۰۹۹,۸۳۶,۲۴۴**

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱	۱۴,۶۴۴,۷۶۱,۰۸۳	(۴,۴۹۲,۸۵۵,۰۳۳)	۲۰,۱۷۹,۵۳۹,۰۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۲	۲۳۳,۵۷۸,۵۶۶	-	(۴,۵۳۳,۸۵۹,۲۲۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۸-۳	۵۱,۱۶۸,۷۳۷,۳۴۳	۹۰,۹۸۴,۹۸۸,۱۳۸	۳۸۶,۵۳۸,۷۴۲,۹۷۷
سود تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام	۱۸-۴	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۲	-	۴,۵۲۹,۹۲۰,۹۵۸
		۹۱,۰۰۰,۷۳۸,۹۹۴	**۸۶,۴۹۲,۱۳۳,۱۰۵**	**۴۰۶,۷۱۴,۳۴۳,۷۴۹**

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

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	(۴۱۷,۳۷۷,۱۱۲)
پتروشیمی مارون	۲,۷۴۳,۵۰۰	۵۳۱,۷۹۴,۵۵۳,۰۰۰	۵۰۳,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۸	۲,۶۵۸,۹۷۲,۷۶۵	۵۰۵,۲۰۴,۸۲۶	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۱	-	۴,۵۲۹,۹۲۰,۹۵۸
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۱۰۴,۸۴۷,۲۲۰	۶,۵۸۰,۱۷۷,۷۷۵	۴,۸۴۹,۶۰۵	۲۵,۵۲۴,۲۳۶	(۱,۵۰۵,۷۰۴,۳۹۶)	-	۱,۹۲۵,۹۲۵,۷۳۷
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۷,۴۳۵,۴۳۵,۷۰۰	۷,۴۲۳,۶۳۱,۷۳۴	۷,۰۶۳,۶۶۴	۳۷,۱۷۷,۱۷۹	(۳۲,۴۳۶,۸۷۶)	-	۵۷۸,۰۰۱,۷۹۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۹,۱۲۷,۲۶۶,۸۰۰	۹,۰۱۲,۷۸۸,۶۷۸	۸,۶۷۰,۹۰۳	۴۵,۶۳۶,۳۳۴	۶۰,۱۷۰,۸۸۵	-	(۷۲,۶۱۶,۵۰۵)
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	-	-	-	-	(۱۶۸,۲۸۰)
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳	۲۵,۳۰۰,۲۶۴	۲۵,۳۰۰,۲۶۴	-	-	-	-	(۱۷۱,۳۴۶)
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰٪تادیه	۱۰۸,۰۵۴	۵۳,۷۰۵,۵۳۹	۵۳,۷۰۵,۵۳۹	-	-	-	-	(۳۷۰,۵۱۵)
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۵۶,۱۳۹,۴۰۲	۵۰۵,۲۵۴,۶۱۸,۰۰۰	۵۰۷,۵۵۷,۹۰۳,۲۵۶	۴۷۹,۹۹۱,۸۸۷	۲,۵۲۶,۲۷۳,۰۹۰	(۵,۳۰۹,۵۵۰,۲۳۳)	-	۱۲,۷۸۱,۴۸۴,۷۴۳
نقل به صفحه بعد		۱,۰۵۸,۸۲۲,۲۶۳,۵۸۲	۱,۰۳۴,۳۵۶,۷۵۷,۷۱۲	۳,۱۵۹,۵۴۸,۸۲۴	۳,۱۳۹,۸۱۵,۶۶۵	۱۸,۱۶۶,۱۴۱,۳۸۱	-	۱۹,۳۲۴,۶۲۹,۴۷۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۰۵۸,۸۲۲,۲۶۳,۵۸۲	۱,۰۳۴,۳۵۶,۷۵۷,۷۱۲	۳,۱۵۹,۵۴۸,۸۲۴	۳,۱۳۹,۸۱۵,۶۶۵	۱۸,۱۶۶,۱۴۱,۳۸۱	-	۱۹,۳۲۴,۶۲۹,۴۷۲
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۵۵,۸۹۸,۷۹۸	۲۱,۶۳۱,۵۰۰	۱۱۳,۸۵۰,۰۰۰	(۳,۵۲۱,۳۸۰,۲۹۸)	-	۸۵۴,۹۰۹,۵۶۳
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۸۷,۲۸۵,۲۶۸	-
ح. پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۱۸۰,۳۶۵,۹۹۹)	-
ح. توکا فولاد	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۴۹,۲۵۷,۱۳۸)	-
ح. البرز دارو	-	-	-	-	-	-	(۵۲۰,۲۳۸,۴۰۰)	-
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۲۳۵,۰۳۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۲۱۵,۷۹۴)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۸۴۹,۸۵۱)	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۶۹,۷۹۵,۸۵۵	-
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۲,۵۶۹	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۹۰۸,۴۲۸	-
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	(۸۵۰,۴۰۷)	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۷۳,۶۱۸,۶۴۳	-
سرمایه گذاری توکا فولاد	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۳۷۴,۸۶۴)	-
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۹۸,۸۱۹)	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۴۳۳,۴۱۳,۹۱۵)	-
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۳,۵۹۴,۸۳۷)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۸,۰۹۰	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۱۹۱,۷۰۴	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۶۹۹,۶۶۹,۴۰۴	-
		۱,۰۸۱,۵۹۲,۲۶۳,۵۸۲	۱,۰۶۰,۵۱۲,۶۵۶,۵۱۰	۳,۱۸۱,۱۸۰,۳۲۴	۳,۲۵۳,۶۶۵,۶۶۵	۱۴,۶۴۴,۷۶۱,۰۸۳	(۴,۴۹۲,۸۵۵,۰۳۳)	۲۰,۱۷۹,۵۳۹,۰۳۵

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	۷۷۶,۶۶۰	۸۵,۴۳۷,۲۵۹,۹۶۰	۸۵,۱۴۷,۱۸۶,۰۰۶	۵۶,۴۹۵,۳۸۸	-	۲۳۳,۵۷۸,۵۶۶	-	(۴,۵۳۳,۸۵۹,۲۲۱)
		۸۵,۴۳۷,۲۵۹,۹۶۰	۸۵,۱۴۷,۱۸۶,۰۰۶	۵۶,۴۹۵,۳۸۸	-	۲۳۳,۵۷۸,۵۶۶	-	(۴,۵۳۳,۸۵۹,۲۲۱)

۳-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۱۰۴۰۶	۱۷,۲۰۳	۱۶,۲۷۵,۰۷۰,۱۸۰	۱۵,۴۴۰,۴۴۷,۴۲۸	۲,۹۴۹,۸۵۶	۸۳۱,۶۷۲,۸۹۶	-	-
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۲۵,۵۰۰	۲۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۷,۲۴۰,۳۹۶	۳,۹۲۸,۵۹۴	۱,۴۸۳,۸۳۱,۰۱۰	۶۹۷,۲۲۷,۷۷۸	۱۱,۴۴۱,۹۵۶,۷۳۸
مرابحه عام دولت۵-شرایط خاص ۰۰۱۰		-	-	-	-	-	۱۹,۶۴۱,۱۲۵
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۴۵,۱۷۰	۳۲,۹۷۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۵۸,۴۱۴,۶۶۸	۵,۹۷۶,۵۵۶	۲,۷۰۹,۷۰۸,۷۷۶	۹۸۲,۸۹۴,۸۸۰	۱,۳۸۹,۶۱۶,۰۴۱
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۳۸,۴۵۸	۳۰,۱۵۱,۰۷۲,۰۰۰	۲۷,۴۹۸,۴۸۴,۴۴۴	۵,۴۶۴,۸۸۲	۲,۶۴۷,۱۲۲,۶۷۴	-	۲,۲۵۱,۹۱۸,۴۴۴
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	۴,۱۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۳۰۸,۸۹۳	۷۴۳,۱۲۵	۲۸۶,۹۴۷,۹۸۲	-	۳۶,۶۲۵,۵۷۴
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۰۰	۱۰۰,۹۹۹,۹۹۹	۱۰۰,۹۸۱,۶۹۳	۱۸,۳۰۶	-	-	(۲,۵۴۷,۰۶۵)
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۸,۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۶,۶۵۳,۰۲۲,۳۲۰	۵۳۸,۰۵۷,۸۸۰	۲۱,۴۰۴,۱۱۹,۸۰۰	-	۱,۱۴۹,۰۲۲,۳۲۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۸۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۵,۸۳۲,۳۳۹,۱۲۵	۲۳۲,۵۱۱,۶۸۷	۲۶,۷۵۸,۲۴۹,۱۸۸	-	۲۵,۹۷۳,۳۳۹,۱۲۵
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۶۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱,۹۶۳,۱۸۹,۲۲۱	۲۳۳,۵۶۵,۱۶۶	(۳,۵۶۱,۳۵۴,۳۸۷)	-	۵۹,۷۰۵,۶۸۹,۲۲۱
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪	۵۳۹,۳۰۰	۵۳۷,۹۱۹,۳۹۲,۰۰۰	۵۳۲,۴۶۶,۵۳۷,۳۴۴	۹۷,۴۹۷,۸۹۰	۵,۳۵۵,۳۵۶,۷۶۶	۱۴,۹۸۹,۹۳۹,۹۹۲	۳۲,۰۵۴,۱۴۱,۷۶۵
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱۶۶,۷۷۲	۱۱۹,۲۴۱,۹۸۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۶۷,۳۲۵,۶۰۲	۲۱,۶۱۲,۶۰۹	۶,۷۵۳,۰۴۱,۷۸۳	۷,۰۲۹,۵۰۸,۸۲۰	۲۲,۷۲۰,۸۶۳,۰۱۵
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶		-	-	-	-	۹۴۷,۳۵۷,۵۱۵	۵,۳۹۴,۱۰۴,۳۴۵
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۲۰۵	۱,۵۹۶,۹۰۰	۱,۵۵۱,۱۷۹,۱۵۶,۱۰۰	۱,۵۸۲,۰۳۶,۷۰۰,۶۶۶	۲۸۱,۱۵۱,۲۲۲	(۳۱,۱۳۸,۶۹۵,۷۸۸)	۴۶,۷۰۴,۰۰۵,۳۶۵	۱۲۷,۶۳۲,۱۷۳,۲۶۶
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی	۱,۸۳۹,۷۵۰	۶۰۵,۸۱۱,۲۷۷,۵۰۰	۵۹۲,۴۷۹,۲۵۱,۶۴۴	۴۳۹,۲۱۳,۱۷۶	۱۲,۸۹۲,۸۱۲,۶۸۰	۱۵,۹۲۴,۲۲۸,۳۱۵	۹۲,۴۷۹,۳۵۵,۶۴۴
سلف نفت خام سبک داخلی۴۰۰۲	۲۰۰	۴۱۷,۹۵۹,۲۰۰	۴۰۲,۶۵۹,۲۶۰	۳۰۳,۰۲۰	۱۴,۹۹۶,۹۲۰	-	۶,۳۷۲,۱۶۰-
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۵۴,۰۹۵	۱۵۰,۴۴۲,۹۴۸,۵۰۰	۱۴۷,۴۶۶,۸۳۶,۹۹۰	۲۷,۲۶۷,۷۸۴	۲,۹۴۸,۸۴۳,۷۲۶	-	۲,۸۸۴,۱۰۳,۱۰۵
منفعت صبا اروند کاردان۱۴۰۰۱۱۱۳		-	-	-	-	-	۱,۴۰۲,۳۶۹,۶۵۴
منفعت دولت۵-شرایط خاص کاردان۰۱۰۸	۱,۵۰۰	۱,۴۹۹,۹۹۸,۵۰۰	۱,۴۹۹,۷۲۶,۶۲۵	۲۷۱,۸۷۵	-	-	(۱,۵۰۰)
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۹-۰۱۰۲۲۶	۱۶,۰۰۰	۱۵,۵۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۱۵,۱۷۰,۷۴۹,۲۰۰	۲,۸۲۷,۴۱۳	۴۲۵,۹۴۳,۳۸۷	-	-
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۵۶,۸۹۹	۸۹,۵۴۳,۸۲۸,۲۹۰	۸۳,۶۳۷,۸۹۶,۷۲۶	۱۶,۲۲۹,۸۱۹	۵,۸۸۹,۷۰۱,۷۴۵	-	-
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰		-	-	-	-	۳,۷۰۹,۸۲۵,۴۷۳	-
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰	(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	-	-
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰	(۱,۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	-
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)		
سلف موازی متانول بوشهر ۰۲۵	۳,۴۹۰,۰۰۰	۳,۵۰۳,۱۸۸,۷۱۰,۰۰۰	۳,۵۰۳,۱۸۸,۷۱۰,۰۰۰	۲,۵۳۹,۸۱۱,۸۱۵	(۲,۵۳۹,۸۱۱,۸۱۵)	-	-
		۲۳,۲۲۰,۱۷۴,۷۱۲,۲۶۹	**۲۳,۱۶۲,۵۶۲,۸۲۲,۲۴۵**	**۶,۴۴۳,۱۵۲,۶۷۵**	**۵۱,۱۶۸,۷۳۷,۳۴۳**	**۹۰,۹۸۴,۹۸۸,۱۳۸**	**۳۸۶,۵۳۸,۷۴۲,۹۷۷**

۴-۱۸-سود تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی مارون	۲,۷۴۳,۵۰۰	۵۳۱,۷۹۴,۵۵۳,۰۰۰	(۵۰۳,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۸)	۵۰۵,۲۰۴,۸۲۵	۲,۶۵۸,۹۷۲,۷۶۵	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۲	۴,۵۲۹,۹۲۰,۹۵۸
		۵۳۱,۷۹۴,۵۵۳,۰۰۰	**(۵۰۳,۶۷۶,۷۱۳,۴۰۸)**	**۵۰۵,۲۰۴,۸۲۵**	**۲,۶۵۸,۹۷۲,۷۶۵**	**۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۲**	**۴,۵۲۹,۹۲۰,۹۵۸**

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی ۳ ماهه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		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	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	(۱۶,۳۳۷,۰۳۱)	۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹		
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۸,۶۹۰,۹۹۵)	۲,۹۸۵,۳۰۹,۰۰۵	۱,۱۷۴,۲۶۲,۷۳۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سبحان دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	-	۷۵۸,۴۸۳,۹۱۷
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۲,۹۲۹,۸۳۰	۳۵۰	۱,۰۲۵,۴۴۰,۵۰۰	-	۱,۰۲۵,۴۴۰,۵۰۰	-	۴۸۲,۶۵۴,۶۱۱
پخش البرز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۸۱۹,۳۰۲
تولید برق عسلویه مپنا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۵۴۴,۴۰۰
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۹۸,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	-	۴,۰۸۶,۷۲۰
سپیدار سیستم آسیا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۸,۰۰۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	-	-	-	-	-	-	۴۷۳,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۱۹
جمع					۴,۶۳۹,۳۶۳,۳۶۰	(۵۰۵,۰۲۸,۰۲۶)	۴,۱۳۴,۳۳۵,۳۳۴	۱,۱۷۴,۲۶۲,۷۳۵	۲,۹۷۳,۹۴۸,۰۶۹

۲۰- 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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۲۰۴,۶۸۵,۶۲۴,۴۰۴	۳۴,۸۷۷,۴۷۱,۸۱۸	۵۵۳,۹۷۸,۲۷۱,۸۵۰
سود اوراق اجاره	۲۰-۲	۳۲۷,۱۶۲,۳۳۴,۰۷۳	۶,۸۱۵,۰۴۳,۷۶۰	۲۷,۷۷۱,۰۹۶,۹۸۶
سود اوراق مرابحه	۲۰-۳	۲۹۰,۵۶۹,۶۳۷,۴۳۷	۶۶,۵۳۴,۳۶۷,۳۰۱	۶۲۵,۵۷۰,۳۰۲,۵۰۶
درآمد حاصل از دریافت نرخ ترجیحی اوراق	۲۰-۴	-	-	۴۰,۳۲۳,۵۷۱,۱۴۳
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده	۲۰-۵	۴۱۵,۸۷۴,۹۱۴,۵۷۲	۸۳,۰۴۵,۵۵۵,۲۹۴	۱,۱۵۸,۶۱۸,۸۷۶,۱۰۰
		۱,۲۳۸,۲۹۲,۵۱۰,۴۸۶	۱۹۱,۲۷۲,۴۳۸,۱۷۳	۲,۴۰۶,۲۶۲,۱۱۸,۵۸۵

۲۰-۱-سود اوراق مشارکت

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
منفعت صبا اروند کاردان۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۳۳۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۸,۰۵۴,۲۲۶,۵۶۳	۱۵,۶۹۷,۶۲۵,۶۶۶	۶۳,۹۱۵,۲۶۶,۳۷۶
منفعت دولت ۵-شرایط خاص کاردان ۰۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۵,۲۴۰,۷۱۹	۶۵,۷۹۴,۷۸۸	۲۶۸,۵۸۲,۰۹۸
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪	۱۳۹۷/۰۶/۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۵۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲۱,۰۴۳,۷۹۲,۲۴۱	۱۹,۱۱۴,۰۵۱,۳۶۴	۸۴,۲۴۰,۵۶۹,۴۳۲
اوراق مشارکت شرکت واحد اتوبوسرانی شهر کرج	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۷,۷۳۶,۹۳۱,۴۹۱	-	۲۰۵,۴۳۶,۱۲۷,۶۱۸
اوراق مشارکت اتوبوسرانی قم	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۷,۷۸۰,۷۷۷,۹۶۴	-	۲۰۰,۱۱۲,۲۴۶,۲۹۲
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۴,۶۵۵,۴۲۶	-	۵,۴۸۰,۰۳۴
					۲۰۴,۶۸۵,۶۲۴,۴۰۴	۳۴,۸۷۷,۴۷۱,۸۱۸	۵۵۳,۹۷۸,۲۷۱,۸۵۰

۲-۲۰-اوراق اجاره:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۵۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۷۶۲,۷۹۳,۳۷۸	۶,۸۱۵,۰۴۳,۷۶۰	۲۷,۷۷۱,۰۹۶,۹۸۶
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	.	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۰,۶۹۹,۲۱۱,۷۶۷		
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	.	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹,۷۰۰,۳۲۸,۹۲۸		
					۳۲۷,۱۶۲,۳۴۴,۰۷۳	۶,۸۱۵,۰۴۳,۷۶۰	۲۷,۷۷۱,۰۹۶,۹۸۶

۳-۲۰-اوراق مرابحه:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
مرابحه دولت تعاون-کاردان۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۸,۲۳۷,۲۵۹,۴۲۸	۱۸,۲۳۷,۲۵۹,۴۲۸
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	-	۴,۲۰۸,۵۱۶,۷۴۶	۱۵,۴۴۸,۹۷۲,۶۴۱
مرابحه عام دولت ۴-شرایط خاص۰۴۰۵	-	-	-	-	-	۴۴,۰۸۸,۵۹۱,۱۲۷	-
مرابحه عام دولت۳-شرایط خاص ۰۱۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۶,۴۲۲,۴۸۰,۴۲۹	-	۱۲۵,۷۹۵,۹۳۸,۱۲۹
مرابحه عام دولت۳-شرایط خاص ۰۱۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۵,۸۳۹,۱۷۵,۱۶۲	-	۱۱۰,۷۹۴,۱۸۱,۶۸۹
مرابحه عام دولت۵-شرایط خاص ۰۰۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۱۴۰۰/۱۰/۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۰,۶۸۴,۹۳۳	-	۹۷,۸۶۴,۳۷۴
مرابحه عام دولت۹۴شرایط خاص۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۲۸,۶۳۷,۷۰۱,۰۶۶	-	۹۹,۵۶۴,۶۱۴,۹۱۷
مرابحه عام دولت۷۷-شرایط خاص۰۰۰۸۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	-	۱۵,۰۱۸,۴۴۲,۶۲۳
مرابحه عام دولت۷۶-شرایط خاص۰۳۰۴۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۳,۵۵۶,۰۷۹	-	۲۴۲,۸۱۱,۴۵۲
مرابحه عام دولت۴-شرایط خاص ۰۲۰۵	۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۶۵,۷۰۲,۴۵۰,۲۲۷	-	۲۴۰,۳۷۰,۲۱۷,۲۵۳
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪		۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۷۷۳,۵۸۹,۰۴۱		
					۲۹۰,۵۶۹,۶۳۷,۴۳۷	۶۶,۵۳۴,۳۶۷,۳۰۱	۶۲۵,۵۷۰,۳۰۲,۵۰۶

۴-۲۰-درآمد حاصل از دریافت نرخ ترجیحی اوراق

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ اعمال فروش	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
*پتروشیمی مارون	۱۴۰۰/۰۹/۰۳	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	-	-		۰	۴۰,۳۲۳,۵۷۱,۱۴۳
			-		۰	-	۴۰,۳۲۳,۵۷۱,۱۴۳

*با توجه به اینکه نرخ اسمی اوراق دارای اختیار فروش تبعی پتروشیمی مارون ۲۲ درصد بوده است جهت افزایش بازدهی صندوق و در راستای صرفه و صلاح سرمایه گذاران، صندوق بابت خرید فوق از تامین سرمایه کاردان، نرخ سود ترجیحی دریافت نموده که بدین ترتیب نرخ موثر سرمایه گذاری فوق ۲۴.۸۲ درصد شناسایی شده است.

۵-۲۰- سود سپرده بانکی

نام شرکت	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	مبلغ سود سپرده بانکی	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۲۷۹۹۲۸۴۷۴-تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	-	۱,۴۳۹,۴۹۹,۰۳۰,۶۴۳	-	۲۷,۶۸۹,۳۱۹	-	۲۷,۶۸۹,۳۱۹	۷,۷۳۵,۲۸۵	۹۶,۱۹۰,۷۱۱
بلند مدت-۶۳۰۰۲۲۱۸۰۵-تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بلند مدت-۶۳۰۰۲۲۱۸۱۳-تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بلند مدت-۶۳۰۰۲۲۱۸۲۱-تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	
کوتاه مدت-۲۸۷۱۵۵۰۶۷-رفاه کارگران	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	-	۱۶۹,۸۵۰	-	-	-	-	-	۹,۸۵۰
بلند مدت-۲۸۷۱۸۷۹۳۷-رفاه کارگران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کوتاه مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶-سامان	۱۳۹۹/۱۱/۰۸	-	۱۶۴,۳۰۹	-	۳,۱۸۴	-	۳,۱۸۴	۷۵,۱۵۶	۷۰۸,۵۶۱
کوتاه مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	-	-	-	۱۲,۶۲۹	-	۱۲,۶۲۹	۱۱,۶۳۱,۵۱۶	۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲
بلند مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۱-۸۲۹-سامان	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	-	۲۰	-	-	-	۱۸۸,۷۸۹,۰۹۲	۱۱,۷۰۱,۰۶۶
بلند مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۱-۸۶۹-سامان	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	-	۲۰	-	-	-	۱۸۸,۷۸۹,۰۹۲	۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲
کوتاه مدت-۱-۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰-گردشگری	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	-	۱۸۴,۸۷۵	-	-	-	-	۱۰۰,۷۵۱	۱۵۳,۲۶۲
بلند مدت-۱-۷۲۲۱۷۶-۱۱۹۷-۱۲۰-گردشگری	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	-	۲۰	-	-	-	۱۸,۲۳۶,۷۰۴,۵۸۸	-
بلند مدت-۲.۷۲۲۱۷۶.۱۱۹۷.۱۲۰-گردشگری	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	-	۲۰	-	-	-	-	۶۴,۹۳۲,۱۸۰,۸۴۵
کوتاه مدت-۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰-ملی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	-	۳۸۰,۶۳۲	-	۹,۲۳۴	-	۹,۲۳۴	۳۰,۴۴۲	۱۱۳,۱۶۳
بلند مدت-۰۴۱۸۰۱۳۱۲۰۰۰۰-ملی	-	-	-	۲۰	-	-	-	-	-
بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۳۴۷۰۰۰۰۱ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۷۱۸,۷۲۹,۶۴۸	(۱۴,۴۴۵,۴۲۷)	۱۱,۷۰۴,۲۹۴,۲۲۱	۲۰,۴۳۴,۳۹۳,۶۳۵	۶۸,۹۳۶,۹۸۰,۲۹۸
بلند مدت ۶۲۵۱۶۹۴۰۸۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	-	۱۸	-	(۲,۲۳۵,۲۵۷)	(۲,۲۳۵,۲۵۷)	۲۳,۰۰۸,۸۴۷,۰۵۸	۳۸,۶۳۱,۱۸۹,۲۸۱
سپرده بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۳۴۷۰۰۰۰۲ بانک سامان	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۶,۴۸۶,۰۲۷,۳۶۸	(۵,۲۱۸,۸۴۳)	۶,۴۸۰,۸۰۸,۵۲۵	۶,۱۱۶,۲۱۲,۸۹۱	۲۶,۲۳۰,۱۷۰,۵۷۱
سپرده بلند مدت ۸۹۵-۱۱۲-۱۳۴۷۰۰۰۰-۳ بانک سامان	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵,۳۹۸,۵۲۰,۵۲۶	(۶,۱۹۳,۸۴۴)	۵,۳۹۲,۳۲۶,۶۸۲	۱۴,۱۱۸,۲۷۰,۵۳۲	۱۰۲,۵۵۵,۸۷۳,۱۵۱
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹-۸۱۰۰-۱۴۶۸۱۸۷۶-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	-	-	۴۵,۷۵۵,۷۳۷	(۲۷۹,۰۲۶)	۴۵,۴۷۶,۷۱۱	-	۱۸,۱۰۴,۳۸۹
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۰,۵۴۴,۹۳۷,۷۱۱	۲۰	-	-	-	۷۳۳,۹۷۵,۲۵۶	۵۶,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۰
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۵۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	-	۱,۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴
نقل به صفحه بعد					۲۳,۶۷۶,۷۵۷,۶۴۵	(۲۸,۳۷۲,۳۹۷)	۲۳,۶۴۸,۳۸۵,۲۴۸	۸۳,۰۴۵,۵۵۵,۲۹۴	۳۵۹,۴۸۰,۷۷۲,۴۲۶

نام شرکت	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	مبلغ سود سپرده بانکی	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۳,۶۷۶,۷۵۷,۶۴۵	(۲۸,۳۷۲,۳۹۷)	۲۳,۶۴۸,۳۸۵,۲۴۸	۸۳,۰۴۵,۵۵۵,۲۹۴	۳۵۹,۴۸۰,۷۷۲,۴۲۶
سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۰۱/۱۱		۱۱,۶۹۷,۲۸۰,۸۴۹	-	۱۷,۸۴۶	-	۱۷,۸۴۶	-	۴۷,۴۵۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵-۸۵۰-۶۶۸۱۶۵۰-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	-	-	۱۴,۲۸۰	-	۱۴,۲۸۰	-	۶۰,۴۵۴
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	-	۲۲	-	-	-	-	۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۲/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	-	۲۰	-	-	-	-	۲۰,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۷
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۸۳ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	-	۲۲	-	-	-	-	۲۰۱,۸۶۳,۲۵۶,۹۸۴
سپرده بلند مدت ۹۸۰۳۸۸۶۸ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۰۳/۰۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۱۹۴,۵۲۰,۵۲۶	-	۲,۱۹۴,۵۲۰,۵۲۶	-	۳۰,۴۹۶,۴۳۸,۲۲۷
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۴/۰۳	۱۴۰۰/۰۸/۰۹	-	۲۰	-	-	-	-	۱۰۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۱
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	-	۲۰	-	-	-	-	۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
سپرده بلند مدت ۸۶۶-۱۱۲-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱,۴۶۴,۱۴۱,۰۶۶	(۴,۲۶۴,۰۰۱)	۱۱,۴۵۹,۸۷۷,۰۶۵	-	۱۶,۳۸۴,۵۴۷,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	-	۲۱/۵	-	-	-	-	۱۱,۳۷۹,۸۶۷,۳۱۸
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۸/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	-	۲۱	-	(۱۱,۱۷۹,۹۹۵)	(۱۱,۱۷۹,۹۹۵)	-	۳۸,۰۷۲,۴۳۳,۷۱۴
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	-	۲۱/۵	-	-	-	-	۴۲,۲۶۳,۶۹۸,۶۳۰
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۲۰۲-۷۲۲۱۷۶-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۸/۲۲	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	-	۱۸	-	-	-	-	۲,۳۲۹,۳۱۵,۰۶۷
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۷,۵۵۰,۶۸۴,۸۷۷	-	۳۷,۵۵۰,۶۸۴,۸۷۷	-	۱۹,۳۹۰,۳۵۶,۳۴۸
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۹۳ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۳۵۱,۵۰۶,۷۵۵
سپرده بلندمدت ۱۲۰-۱۲۰۲-۷۲۲۱۷۶-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۰,۸۲۱,۸۷۱
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملل			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۵,۱۲۷,۶۷۱,۲۰۴	(۱,۵۹۶,۷۱۲,۲۸۸)	۳۳,۵۳۰,۹۵۸,۹۱۶	-	۱۴۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۶۸
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۵۸۸,۴۳۴	۲۲	۱۲,۱۶۳,۲۸۷,۶۵۳	-	۱۲,۱۶۳,۲۸۷,۶۵۳	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۶ بانک اقتصاد نوین	۰	۰	-	-	۹,۱۶۱,۶۴۳,۸۲۰	-	۹,۱۶۱,۶۴۳,۸۲۰	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۷ بانک اقتصاد نوین	۰	۰	-	-	۷۹,۱۶۹,۸۶۳,۰۰۳	-	۷۹,۱۶۹,۸۶۳,۰۰۳	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۸ بانک اقتصاد نوین	۰	۰	-	-	۷۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۲۰	-	۷۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۲۰	-	-
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۶ بانک پاسارگاد	۰	۰	-	-	۴۳,۱۹۸,۳۵۶,۱۶۲	-	۴۳,۱۹۸,۳۵۶,۱۶۲	-	-
سپرده بلند مدت ۸۶۶-۱۱۲-۱۳۴۷۰۰۰۰-۲ بانک سامان	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۷,۴۹۰,۴۱۰,۹۳۶	(۲۶,۰۴۳,۷۹۴)	۱۷,۴۶۴,۳۶۷,۱۴۲	-	-
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۷ بانک پاسارگاد	۰	۰	-	-	۴,۳۰۳,۵۶۱,۶۲۶	-	۴,۳۰۳,۵۶۱,۶۲۶	-	-
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۱۵۹ موسسه اعتباری ملل	۰	۰	-	-	۳۱,۴۹۴,۲۴۶,۵۴۶	(۳,۰۱۵,۹۰۲)	۳۱,۴۹۱,۲۳۰,۶۴۴	-	-
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۸ بانک پاسارگاد	۰	۰	-	-	۳,۴۲۷,۴۱۹,۱۶۸	-	۳,۴۲۷,۴۱۹,۱۶۸	-	-
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۰۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۵۸ موسسه اعتباری ملل	۰	۰	-	-	۱۴,۷۳۰,۹۵۸,۸۹۲	(۶۷,۱۷۱,۱۴۳)	۱۴,۶۶۳,۷۸۷,۷۴۹	-	-
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۰	۲۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۵۴	(۶۲,۴۲۹,۰۳۲)	۱۶,۵۱۲,۹۱۳,۴۲۲	-	-
					۴۱۷,۶۷۴,۱۰۳,۱۲۴	(۱,۷۹۹,۱۸۸,۵۵۲)	۴۱۵,۸۷۴,۹۱۴,۵۷۲	۸۳,۰۴۵,۵۵۵,۲۹۴	۱,۱۵۸,۶۱۸,۸۷۶,۱۰۰

۲۱- سایردرآمدها

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 کنترل شماره یادداشت‌های۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	یادداشت	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام		۱۱,۶۱۰,۰۸۴	۱۶,۷۲۳,۹۷۶	۱۹,۹۴۸,۰۷۳
برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی		۲۶۹,۰۴۳,۶۸۲	۲۸,۷۹۷,۹۷۸	۲۸,۷۹۷,۹۷۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۱	۵,۹۴۴,۴۶۸	۲۷,۶۳۰,۸۵۹	۱۲۷,۰۸۲,۰۱۱
ذخیره برگشت سود گواهی بانکی بانک ملل		۸,۳۹۵,۶۱۶,۲۲۴	۰	۰
		۸,۶۸۲,۲۱۴,۴۵۸	**۷۳,۱۵۲,۸۱۳**	**۱۷۵,۸۲۸,۰۶۲**

۲۱-۱ مبلغ فوق ناشی از برگشت هزینه کارمزد معاملات از طرف کارگزاری فوق دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری است

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۳,۶۱۵,۳۶۷,۰۴۳	۵,۷۱۶,۲۶۴,۰۴۱	۴۴,۲۹۹,۰۶۱,۲۴۳
متولی سابق صندوق(شاخص اندیشان)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی فعلی صندوق(هدف نوین نگر)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ضامن نقدشوندگی	-	۱,۰۸۴,۵۱۷,۲۹۹	۱,۰۸۴,۵۱۷,۲۹۹
بازارگردان	۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۹۷۸	۹,۸۰۴,۴۰۸,۲۳۶	۹۱,۸۷۸,۴۳۰,۹۵۷
حسابرس	۸۲,۶۴۳,۳۷۱	۵۱,۰۲۸,۸۳۰	۳۲۶,۹۹۹,۸۵۰
	۴۹,۶۸۵,۹۳۱,۳۹۲	**۱۶,۸۵۶,۲۱۸,۴۰۶**	**۱۳۸,۰۸۹,۰۰۹,۳۴۹**

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۲۹۴,۴۰۵	-	۳۰,۶۶۰,۹۲۸
هزینه نرم افزار	۴۴۳,۰۵۴,۲۸۲	۹۶,۰۵۴,۶۸۹	۱,۲۸۷,۹۹۹,۳۳۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۱,۷۷۳,۳۶۹	۲۵,۱۳۷,۵۴۰	۱۲۳,۳۶۳,۷۰۶
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۱۳۹,۹۳۷,۲۸۱	۸۳,۵۴۵,۰۵۸	۴۸۸,۶۰۶,۴۰۲
هزینه کارمزد بانکی	۱۴,۸۱۱,۲۴۰	۱۶,۹۷۵,۹۵۱	۵۸,۸۲۶,۵۰۷
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای	۱۴,۶۳۰,۲۹۲	۶۳,۸۹۲,۵۰۰	۱۰۹,۲۶۲,۲۰۸
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری	۱,۸۲۹,۴۹۳,۲۵۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۵۰۵,۹۴۸
	۲,۵۴۳,۹۹۴,۱۲۳	**۵۵۸,۱۰۵,۷۳۸**	**۳,۱۴۵,۲۲۵,۰۳۱**

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
	۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۸۹۶,۷۲۰,۱۰۶
-	۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۸۹۶,۷۲۰,۱۰۶

۲۵- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

	سود محقق شده		
	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
دوره مهر لغایت آذر فصل پاییز	-	-	۹۱۲,۶۲۱,۱۹۶,۹۳۲
دوره دی لغایت اسفند فصل زمستان	۱,۳۲۵,۴۰۱,۳۶۹,۸۷۶	-	۲۴۵,۶۲۶,۴۴۹,۵۸۴
دوره فروردین لغایت خرداد فصل بهار	-	-	۶۱۵,۳۳۳,۱۹۸,۸۷۸
دوره تیر لغایت شهریور فصل تابستان	-	-	۹۶۲,۴۶۱,۹۹۰,۶۳۰
	۱,۳۲۵,۴۰۱,۳۶۹,۸۷۶	-	۲,۷۳۶,۰۴۲,۸۳۶,۰۲۴

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی۳ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۸۱,۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۴,۴۵۳,۱۳۵	۵۷,۲۱۲,۲۸۳,۱۳۵
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	-	(۷۶۲,۲۵۵,۹۸۲)	(۲,۱۲۱,۸۵۵,۹۸۲)
	۸۱,۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۲,۱۹۷,۱۵۳	۵۵,۰۹۰,۴۲۷,۱۵۳

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، هیچ‌گونه بدهی احتمالی ندارد و تعهدات صندوق در تاریخ مذکور به شرح زیر است.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

اوراق	نماد	مانده سهم پایه	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
پتروشیمی مارون	ظمارون۰۲۱۰	۵,۴۸۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۲۷۵,۱۹۶

۲۸- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
		نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و بازارگردان	تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق و بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۲
			عادی	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵/۲۲	عادی	۱۰۴,۹۰۶,۵۴۵	۵/۲۲
ضامن نقدشوندگی و سهامدار ممتاز	بانک سامان	ضامن نقدشوندگی و سهامدار ممتاز	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰/۰۸	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰/۰۸ ۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری	نعیمه سادات صفوی مبرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۲,۲۰۰	۰/۰۰	عادی	۵۲,۲۰۰	۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری	مرتضی زارعی بیدسکان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۲,۰۰۰	۰/۰۰	عادی	۵۲,۰۰۰	۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۲,۰۰۰	۰/۰۰	عادی	۵۲,۰۰۰	۰/۰۰
				۵۰,۱۵۶,۲۰۰	**۵/۶۳**		**۱۱۰,۰۶۲,۷۴۵**	**۵/۳۲**

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۰	طی سال	(۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷)
تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۳,۶۱۵,۳۶۷,۰۴۳	طی سال	(۲۰,۰۱۷,۵۰۲,۸۸۵)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۲,۶۴۳,۳۷۱	طی سال	(۸۲,۶۴۳,۳۷۱)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک سامان	کارگزاری	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۵۱,۲۳۵,۸۳۶	طی سال	-
کارگزاری بانک تجارت	کارگزاری	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۷۸,۷۳۷,۸۶۴	طی سال	-
بازارگردان	بازارگردان	کارمزد ارکان	(۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۹۷۸)	طی سال	(۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۹۷۸)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد ازتاریخ صورت 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.