صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هشت 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	۶-۸
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۷

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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری
با درآمد ثابت نگین سامان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن: ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds4.ir

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۶۶,۸۸۱,۶۷۸,۷۴۲	۲,۲۰۰,۴۱۲,۷۹۴,۵۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۵,۱۸۴,۲۵۸,۱۳۴,۶۱۷	۱۹,۴۵۷,۸۶۳,۰۱۳,۶۶۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۶,۴۸۴,۵۷۱,۱۸۴,۵۸۵	۴۵,۵۰۹,۱۸۷,۸۸۹,۴۵۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۶۸۶,۲۵۷,۴۷۸,۵۷۲	۷۰۴,۹۲۵,۰۵۷,۳۰۴
حساب‌های دریافتنی	۹	۲۳,۴۲۰,۶۳۸,۲۹۳	۱۳۳,۸۳۴,۷۸۲,۸۳۵
سایر دارایی ها	۱۰	۴۸,۷۸۶,۸۷۲	۲,۱۷۶,۸۷۳,۵۴۲
موجودی نقد	۱۱	۳۰۷,۵۹۳,۷۴۱,۵۱۳	۲۲۲,۵۰۲,۶۷۷,۲۲۳
جاری کارگزاران	۱۲	-	۸۳,۰۹۳,۲۵۶,۱۲۳
جمع دارایی ها		۶۳,۰۵۳,۰۳۱,۶۴۳,۱۹۴	۶۸,۳۱۳,۹۹۶,۳۴۴,۷۲۴
بـدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۹۹,۷۳۱,۷۰۴,۰۵۱	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۲۵,۶۱۰,۶۳۴,۵۴۹	۲۷۱,۱۸۶,۰۵۱,۶۲۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۲,۰۲۶,۳۷۳,۸۱۶	۱,۱۵۵,۸۶۷,۱۷۵,۰۱۶
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱,۰۳۶,۶۳۲,۱۳۳,۵۸۴	۱,۲۳۸,۹۱۶,۶۰۲,۷۶۴
جمع بدهی ها		۱,۳۶۴,۰۰۰,۸۴۶,۰۰۰	۲,۶۶۵,۹۶۹,۸۲۹,۴۰۵
خالص دارایی ها	۱۶	۶۱,۶۸۹,۰۳۰,۷۹۷,۱۹۴	۶۵,۶۴۸,۰۲۶,۵۱۵,۳۱۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۰,۰۳۲	۱۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص‌دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۹,۵۶۸,۸۲۰,۱۶۷	۱۴,۱۰۷,۰۱۰,۹۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۷۵۹,۵۳۶,۹۱۵,۹۰۰	۹۱,۰۰۰,۷۳۸,۹۹۴
سود سهام	۱۹	-	۴,۱۳۴,۳۳۵,۳۳۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲,۸۲۱,۳۱۶,۹۷۳,۵۶۳	۱,۲۳۸,۲۹۲,۵۱۰,۴۸۶
سایر درآمدها	۲۱	۳۸۵,۲۲۰,۹۵۲	۸,۶۸۲,۲۱۴,۴۵۸
جمع درآمدها		۳,۶۳۰,۸۰۷,۹۳۰,۵۸۲	۱,۳۵۶,۲۱۶,۸۱۰,۲۶۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۲۰,۹۶۴,۹۲۷,۸۵۲)	(۴۹,۶۸۵,۹۳۱,۳۹۲)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۲,۴۹۳,۷۷۷,۹۸۶)	(۲,۵۴۳,۹۹۴,۱۲۳)
سود خالص		۳,۴۹۷,۳۴۹,۲۲۴,۷۴۴	۱,۳۰۳,۹۸۶,۸۸۴,۷۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵.۵٪	۵.۰۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۵.۶۷٪	۳.۸۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۶,۵۶۴,۶۲۰,۹۷۷	۶۵,۶۴۸,۰۲۶,۵۱۵,۳۱۹	۱,۹۷۰,۰۹۶,۶۱۸	۱۹,۷۰۱,۵۶۴,۰۸۲,۳۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲۶,۳۸۳,۱۸۴	۲۶۳,۸۳۱,۸۴۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۴۴۱,۴۹۶,۳۱۲)	(۴,۴۱۴,۹۶۳,۱۲۰,۰۰۰)	-	-
سود خالص		-	۳,۴۹۷,۳۴۹,۲۲۴,۷۴۴	-	۱,۳۰۳,۹۸۶,۸۸۴,۷۴۹
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۴	-	(۳,۲۶۹,۳۱۶,۲۷۸,۹۸۰)	-	(۱,۳۲۵,۴۰۱,۳۶۹,۸۷۶)
تعدیلات	۲۵	-	(۳۵,۸۹۷,۳۸۳,۸۸۹)	-	۸۱,۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۶,۱۴۹,۵۰۷,۸۴۹	۶۱,۶۸۹,۰۳۰,۷۹۷,۱۹۴	۳,۳۹۳,۰۹۶,۶۱۸	۳۳,۹۹۱,۴۱۹,۲۹۷,۲۶۵

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 دوره= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۹ به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۷۲۹۸۳، تحت شماره ۴۰۹۳۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری و تحت شماره ۱۱۵۰۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده کالایی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مجوز صادر شده از سوی صندوق از سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ به شماره ۱۲۲/۷۶۴۰۱ در خصوص مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۷ به صورت نامحدود و سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه هر سال تا پایان آذر ماه سال بعد می‌باشد . مرکز صندوق در تهران ، خیابان نلسون ماندلا خیابان دستگردی غربی ،پلاک ۲۸۱

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.neginsamanfund.ir درج گردیده است .

۲- ارکان صندوق

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است

مجمع صندق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود.دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	بانک سامان	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸٪
۲	تامین سرمایه کاردان	۱۰۰,۰۰۰	۲٪
جمع		۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۲- مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ به ثبت رسیده است .نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا خیابان دستگردی غربی ، پلاک ۲۸۱ .

۲-۲- متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی ، خیابان وحید دستگردی(ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی ، پلاک ۱۴۸ ، طبقه ۳ ، واحد ۲

۳-۲- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان احمدقصیر(بخارست)،کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک۲۲، طبقه۲.

۴-۲-بازارگردان

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا خیابان دستگردی غربی، پلاک۲۸۱ .

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

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.

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 ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛			
کارمزد متولی	کارمزد متولی سالانه مبلغ ثابت ۱,۴۰۰میلیون ریال			
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛			
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ۷۵۰ 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 ارایهٔ 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 آنها سالانه در قالب موارد زیر تصویب گردید : ****			
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:			
	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال
	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۰۵

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 سقف۹۰درصد 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 صورت خالص دارایی ها 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.

۴-۷ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های 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 ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها وصدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.
از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چاچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	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
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷۵,۰۸۰,۵۸۱,۷۲۲.۰۰	۱۰۹,۸۹۹,۷۳۵,۸۵۸	۰.۱۷	۷۵,۰۸۰,۵۸۱,۷۲۲	۸۰,۲۶۸,۵۴۱,۲۵۳	۰.۱۲
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۱,۷۷۳,۸۹۴,۶۰۱.۰۰	۱۸,۰۷۶,۸۸۶,۷۲۶	۰.۰۳	۱۱,۷۷۳,۸۹۴,۶۰۱	۱۰,۲۷۲,۳۸۷,۳۷۰	۰.۰۲
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۰,۳۱۰,۷۸۰.۰۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۰.۰۰	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	-
ماشین آلات و تجهیزات	۲۰۰,۲۴۰,۳۸۸,۲۸۷.۰۰	۲۳۸,۸۳۵,۲۲۷,۱۲۸	۰.۳۸	۳۴۷,۵۰۸,۹۸۱,۶۱۷	۳۸۷,۷۸۹,۹۱۶,۱۳۷	۰.۵۷
محصولات شیمیایی	-	-	-	۴۹۹,۱۴۶,۷۹۲,۴۵۰	۵۷۴,۴۵۲,۳۸۹,۵۰۲	۰.۸۴
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	-	-	-	۳۹۰,۲۰۰,۱۲۲,۸۳۲	۴۳۶,۳۸۹,۴۵۱,۶۰۱	۰.۶۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۶۳۶,۷۵۷,۵۹۴,۵۷۸	۷۱۱,۱۷۰,۲۷۹,۶۷۹	۱.۰۴
	۲۸۷,۱۶۵,۱۷۵,۳۹۰	۳۶۶,۸۸۱,۶۷۸,۷۴۲	۰.۵۸	۱,۹۶۰,۵۳۸,۲۷۸,۵۸۰	۲,۲۰۰,۴۱۲,۷۹۴,۵۷۲	۳.۲۳

۱-۵سرمایه 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:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
پتروشیمی مارون	۵۹,۴۰۵,۹۴۰	۱۷۷,۹۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۲۵۳,۲۳۹	۱۵,۵۰۹	۹۱۵,۸۴۴,۸۲۹,۴۵۵	۵۷۴,۴۵۲,۳۸۹,۵۰۲
بیمه سامان	۵,۴۸۷,۰۰۰	۱۱,۱۴۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۹,۲۴۳	۲۲۱,۰۷۶	۱,۲۰۵,۸۲۶,۴۰۰,۱۲۹	۴۳۶,۳۰۹,۲۰۹,۰۰۳
						۲,۱۲۱,۶۷۱,۲۲۹,۵۸۴	۱,۰۱۰,۷۶۱,۵۹۸,۵۰۵

۶- سرمایه گذاری دوگواهی سپرده و سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سپرده بانکی بلند مدت	۶-۱	۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی سپرده بانکی	۶-۲	۶,۹۶۴,۲۵۸,۱۳۴,۶۱۷	۱۱,۰۵۷,۸۶۳,۰۱۳,۶۶۷
		۱۵,۱۸۴,۲۵۸,۱۳۴,۶۱۷	۱۹,۴۵۷,۸۶۳,۰۱۳,۶۶۷

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذا	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده بانک تجارت شعبه مرکزی شیراز - ۷۰۵۹۸۴۸۳۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۲۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳
سپرده بانک اقتصاد نوین شعبه شهران - ۱۸۴-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۲۰	-	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۱
سپرده بانک تجارت شعبه شریعتی مشهد - ۴۳۲۳۶۶۱۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۲۱.۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۴
سپرده بانک اقتصاد نوین شعبه شهران - ۱۸۴-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۲۰	-	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۸
سپرده بانک آینده شعبه بلوار ارتش - ۰۴۰۴۱۲۵۱۷۳۰۰۳	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۰	۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۳	۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱۷
سپرده بانک آینده شعبه جنت آباد مرکزی - ۰۴۰۴۱۲۵۱۲۸۰۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۰	۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۳	۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱۷
سپرده بانک تجارت شعبه پالایشگاه تهران - ۶۵۰۱۸۳۴۰۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۲۱.۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۰
سپرده بانک تجارت شعبه پالایشگاه تهران - ۶۵۰۱۸۳۳۹۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۲۱.۵	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۶	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۱
سپرده بلند مدت ۲۳۰۰-۱۱۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱ بانک سامان	-	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۱	-	-
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۷,۱۴۶۸۱۸۷۶,۱بانک پاسارگاد شعبه بهزادی	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۵	-	-
				۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۳

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۲۰	۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۸۷,۶۶۱,۲۱۸	(۳۰۸,۳۲۹,۵۲۶,۶۰۱)	۶,۹۶۴,۲۵۸,۱۳۴,۶۱۷	۱۱.۰۵	۱۱,۰۵۷,۸۶۳,۰۱۳,۶۶۷	۱۶.۱۹
گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری بانک ملل	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۸۷,۶۶۱,۲۱۸		۶,۹۶۴,۲۵۸,۱۳۴,۶۱۷	۱۱.۰۵	۱۱,۰۵۷,۸۶۳,۰۱۳,۶۶۷	۱۶.۱۹

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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری دراوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۱۱,۸۹۱,۵۱۱,۵۲۵,۹۰۷	۱۲,۳۰۹,۹۳۳,۸۳۱,۳۶۷
سرمایه گذاری دراوراق اجاره	۷-۲	۹,۲۸۹,۱۵۵,۸۴۴,۰۳۷	۹,۴۹۰,۲۲۲,۱۶۸,۶۲۷
سرمایه گذاری دراوراق مرابحه	۷-۳	۲۳,۱۸۲,۲۳۲,۵۸۵,۰۵۷	۲۲,۶۹۸,۲۷۰,۲۹۰,۹۵۹
سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام	۷-۴	۲,۱۲۱,۶۷۱,۲۲۹,۵۸۴	۱,۰۱۰,۷۶۱,۵۹۸,۵۰۵
		۴۶,۴۸۴,۵۷۱,۱۸۴,۵۸۵	۴۵,۵۰۹,۱۸۷,۸۸۹,۴۵۸

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	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
سلف موازی متانول مرجان ۰۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	-	۲,۹۹۹,۹۴۷,۷۷۶,۰۰۰	-	۳,۳۷۴,۴۲۰,۱۱۴,۴۵۰	۵.۴۷	۳,۲۹۹,۱۵۸,۵۳۸,۶۸۱	۴.۸۳
مشارکت ش قم۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۸	۱,۹۹۳,۰۶۰,۲۱۱,۰۹۲	۶۶۹,۳۸۸,۶۰۵	۲,۰۳۳,۲۲۱,۱۰۱,۸۲۲	۳.۳۰	۱,۹۹۵,۲۴۷,۵۰۴,۹۶۷	۲.۹۲
سلف موازی متانول بوشهر ۰۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	-	۳,۵۰۳,۱۸۸,۷۱۰,۰۰۰	-	۴,۱۵۷,۹۲۵,۳۴۷,۰۲۸	۶.۷۴	۳,۹۸۹,۳۴۴,۵۴۶,۷۸۳	۵.۸۴
مشارکت ش کرج۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۱,۴۴۶,۸۵۱	۱,۹۹۹,۵۷۹,۱۲۸,۱۰۱	۳.۲۴	۲,۰۰۰,۵۲۱,۵۷۱,۸۳۶	۲.۹۳
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۸۳,۶۳۷,۸۹۶,۷۲۶	-	۱۰۵,۱۰۳,۲۷۶,۵۷۷	۰.۱۷	۹۸,۰۴۴,۱۰۱,۲۸۵	۰.۱۴
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۱۱,۱۷۲,۷۶۲	۰.۲
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۸.۵	۱۰۳,۵۲۸,۷۵۹	۵۵۵,۳۳۹	۹۷,۲۳۱,۴۱۳	۰.۰۰	۱۰۶,۰۴۴,۳۴۴	-
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی	-	-	-	-	-	-	۶۹۴,۹۹۴,۸۵۳,۱۵۹	۱.۰۲
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۲۵,۲۴۶,۵۶۵,۱۰۰	-	۳۶,۶۴۳,۸۳۱,۱۰۱	۰.۰۶	۳۴,۳۰۶,۰۰۸,۵۰۸	۰.۰۵
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۲۸,۸۶۸,۷۹۸,۶۲۷	-	۳۹,۷۰۶,۲۶۵,۹۳۴	۰.۰۶	۳۷,۲۵۸,۴۹۵,۶۷۳	۰.۰۵
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	-	۲۵,۱۴۰,۹۹۲,۳۶۹	۰.۰۴
اسنادخزانه-م ۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۹۸,۳۱۶,۰۰۵,۱۷۷	-	۱۴۴,۸۱۵,۲۲۹,۴۸۱	۰.۲۳	-	-
			۱۰,۷۳۱,۳۶۹,۴۹۱,۴۸۱	۱,۶۱۱,۳۹۰,۷۹۵	۱۱,۸۹۱,۵۱۱,۵۲۵,۹۰۷	۱۹.۲۸	۱۲,۳۰۹,۹۳۳,۸۳۱,۳۶۷	۱۸.۰۲

۲-۷- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	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	۳۶,۲۲۵,۳۷۱,۳۳۲	۹۰۵,۴۴۵,۱۷۶	۳۷,۶۲۳,۷۸۸,۷۶۹	۰.۰۶	۳۷,۶۴۲,۰۱۸,۷۷۲	۰.۰۶
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۸	۶,۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۶,۲۴۱,۸۹۶	۶,۶۴۵,۲۲۲,۷۵۷,۷۵۸	۱۰.۷۷	۶,۸۶۴,۸۰۴,۷۸۱,۱۱۲	۱۰.۰۵
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱۸	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۱۶,۰۳۸,۴۴۸	۲,۶۰۶,۳۰۹,۲۹۷,۵۱۰	۴.۲۲	۲,۵۸۷,۷۷۵,۳۶۸,۷۴۳	۳.۷۹
			۹,۰۳۰,۶۲۵,۳۷۱,۳۳۲	۱۰۵,۲۶۷,۷۲۵,۵۲۰	۹,۲۸۹,۱۵۵,۸۴۴,۰۳۷	۱۵.۰۶	۹,۴۹۰,۲۲۲,۱۶۸,۶۲۷	۱۳.۹

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	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 ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۱۸	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۸,۴۲۱,۱۹۴	۱,۰۲۶,۳۴۶,۲۷۴,۰۰۶	۱.۶۶	۱,۰۲۱,۹۹۹,۰۰۵,۵۰۲	۱.۵۰
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱۸	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۸۱,۵۱۸,۸۳۸	۵۱۴,۰۴۰,۹۰۲,۹۰۰	۰.۸۳	۵۱۴,۴۷۹,۴۸۴,۲۸۲	۰.۷۵
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۵,۲۲۳,۹۴۹	۱,۰۷۴,۸۰۳,۹۷۳,۹۴۹	۱.۷۴	۱,۰۳۰,۰۲۵,۸۹۱,۷۵۸	۱.۵۱
مرابحه ش. دیش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	۱۴۰۶/۰۷/۱۷	۱۸	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۱۹,۴۶۳,۶۳۷	۲,۶۰۷,۳۱۲,۷۲۲,۶۹۹	۴.۲۳	۲,۵۸۸,۷۷۳,۲۷۹,۴۹۵	۳.۷۹
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۱,۹۹۹,۹۹۳,۳۹۵,۰۰۰	۹۴,۳۹۹,۶۵۹,۸۶۵	۲,۱۷۱,۳۲۸,۳۹۷,۷۸۸	۳.۵۲	۲,۰۲۷,۴۱۷,۳۸۴,۰۵۱	۲.۹۷
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۱۸	۱,۵۰۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۰,۶۲۸,۸۳۴	۱,۵۲۷,۵۸۴,۷۶۶,۹۲۲	۲.۴۸	۱,۵۱۴,۲۲۷,۸۴۱,۲۵۲	۲.۲۲
مرابحه عام دولت۱۰۴-ش.خ۰۲۰۳۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۸	۱,۳۲۰,۹۳۵,۹۱۰,۶۳۰	۷۴,۶۴۰,۰۲۲,۰۳۱	۱,۴۱۷,۹۱۳,۶۳۶,۱۵۱	۲.۳۰	۱,۳۰۴,۱۳۴,۲۲۹,۸۱۶	۱.۹۱
صکوک مرابحه سکورش۳۰۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۸	۲,۵۹۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۱,۴۹۲,۲۱۵	۲,۶۵۹,۳۸۴,۷۱۷,۸۰۷	۴.۳۱	۲,۶۶۰,۶۵۱,۶۲۷,۵۵۰	۳.۸۹
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۷	۲۴۶,۳۲۴,۹۰۵,۱۰۳	۲,۰۷۳,۵۵۸,۰۶۷	۲۵۵,۴۳۳,۶۸۸,۲۱۸	۰.۴۱	۳,۳۲۷,۷۹۴,۷۷۸,۲۶۴	۴.۸۷
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۱,۷۰۲,۲۴۶	۲,۰۲۲,۳۹۵,۷۶۰,۳۰۸	۳.۲۸	۲,۰۰۴,۳۵۷,۰۶۲,۸۷۶	۲.۹۳
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۷	۵۵۹,۱۰۲,۱۳۴,۴۸۲	۱۳,۵۷۱,۹۶۴,۱۲۲	۶۰۵,۸۵۰,۸۳۶,۳۱۵	۰.۹۸	۱,۶۸۲,۳۰۶,۷۵۳,۷۳۹	۲.۴۶
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۲,۷۶۱,۶۹۵,۳۴۵,۷۰۰	۱۳۸,۶۳۱,۱۵۹,۳۵۸	۳,۰۰۳,۷۷۶,۸۴۵,۶۹۰	۴.۸۷	۳,۰۱۷,۷۸۷,۰۴۶,۶۴۳	۴.۴۲
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸	۳,۷۷۵,۶۸۴,۲۱۸	۴۲,۸۲۱,۹۰۰	۴,۱۴۲,۰۷۸,۷۷۵	۰.۰۱	۴,۳۱۵,۹۰۵,۷۳۱	۰.۰۱
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت۸۶	۰	-	۲۴۰,۷۷۶,۶۰۴,۱۸۲	۱۲,۰۸۱,۳۶۹,۴۲۵	۲۵۳,۲۵۸,۹۴۸,۰۶۴	۰.۴۱	-	-
اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش اسلامشهر۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۸	۹۴۹,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۱,۴۱۲,۹۳۸,۹۷۶	۱,۰۱۰,۲۱۸,۰۳۹,۹۰۴	۱.۶۴	-	-
اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش اصفهان۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۸	۲,۹۹۹,۰۲۰,۰۱۱,۴۵۲	-	۳,۰۲۸,۴۴۰,۹۹۵,۵۶۱	۴.۹۱	-	-
			۲۲,۱۷۰,۵۹۲,۰۷۰,۷۶۷	۵۷۹,۹۵۱,۹۴۴,۶۵۷	۲۳,۱۸۲,۲۳۲,۵۸۵,۰۵۷	۳۷.۵۸	۲۲,۶۹۸,۲۷۰,۲۹۰,۹۵۹	۳۳.۲۳

۴-۷سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نام شرکت	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
پتروشیمی مارون	۵,۴۸۷,۰۰۰	۱۷۷,۹۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۲۵۳,۲۳۹	۱۵,۵۰۹	۱,۲۰۵,۸۲۶,۴۰۰,۱۲۹	۱.۹۵	۵۷۴,۴۵۲,۳۸۹,۵۰۲
بیمه سامان	۵۹,۴۰۵,۹۴۰	۱۱,۱۴۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۹,۲۴۳	۲۲۱,۰۷۶	۹۱۵,۸۴۴,۸۲۹,۴۵۵	۱.۴۸	۴۳۶,۳۰۹,۲۰۹,۰۰۳
						۲,۱۲۱,۶۷۱,۲۲۹,۵۸۴	۳.۴۴	۱,۰۱۰,۷۶۱,۵۹۸,۵۰۵

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

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
نام شرکت	ارزش تابلو سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ارزش تعدیل شده پس از کسر کارمزد	دلایل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۸	۱,۰۱۰,۰۰۰	-۱.۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۹۴۴,۹۹۰	۱.۱	۹۵۵,۱۲۳	-	سایر
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۹۷۵,۹۳۰	-۳.۲	۹۴۵,۵۴۵	-	سایر
مرابحه عام دولت۱۰۴-ش.خ۰۲۰۳۰۳	۹۸۶,۶۶۰	۱.۰	۹۹۶,۳۲۱	-	سایر
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۲۰۵	۹۸۳,۹۹۰	۰.۹	۹۹۲,۴۳۸	-	سایر
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	۹۵۵,۰۰۰	۳.۲	۹۸۶,۶۰۹	-	سایر

۸-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

صندوق سرمایه گذاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	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	-	-	۰.۰۰	۹۹,۲۹۲,۷۶۳,۷۲۲	۱۰۷,۹۸۶,۰۲۹,۴۴۹	۰.۱۶
صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان	۴۲۳,۳۰۳,۷۳۴,۴۸۱	۵۱۳,۵۷۹,۰۹۶,۶۸۴	۰.۸۱	۲۹۷,۸۱۰,۰۲۰,۴۱۲	۳۰۶,۸۵۱,۱۳۰,۱۹۰	۰.۴۵
صندوق سرمایه گذاری سهام زرین کوروش-س	-	-	۰.۰۰	۶۴,۰۲۹,۱۸۷,۸۰۰	۶۶,۰۱۱,۵۱۸,۱۲۵	۰.۱۰
صندوق سرمایه گذاری آوای تاراز زاگرس-سهام	-	-	۰.۰۰	۷۹,۲۶۱,۸۳۷,۲۰۰	۸۲,۱۵۲,۳۲۸,۱۲۵	۰.۱۲
صندوق سرمایه گذاری ثروت هیواس	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۹۲,۰۰۶,۶۲۵	۰.۰۵	۳۵,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۷۰,۰۲۱,۴۶۸	۰.۰۶
صندوق سرمایه گذاری سروسودمند مدبران-سهام	۹۹,۸۳۱,۲۱۸,۶۳۲	۱۴۴,۰۸۶,۳۷۵,۲۶۳	۰.۲۳	۹۹,۸۳۱,۲۱۸,۶۳۲	۱۰۵,۳۵۴,۰۲۹,۹۴۷	۰.۱۵
	۵۴۳,۱۵۸,۱۵۳,۱۱۳	**۶۸۶,۲۵۷,۴۷۸,۵۷۲**	**۱.۰۹**	**۶۷۵,۲۶۵,۶۲۷,۷۶۶**	**۷۰۴,۹۲۵,۰۵۷,۳۰۴**	**۱.۰۴**

۹- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی دریافتنی	۵,۶۲۹,۵۹۴,۲۱۰	(۳۰,۷۳۷,۹۱۷)	۵,۵۹۸,۸۵۶,۲۹۳	۱۹,۹۹۰,۵۰۰,۸۳۵
سود سهام دریافتنی	۱۷,۸۲۱,۷۸۲,۰۰۰	-	۱۷,۸۲۱,۷۸۲,۰۰۰	۱۱۳,۸۴۴,۲۸۲,۰۰۰
جمع	۲۳,۴۵۱,۳۷۶,۲۱۰	(۳۰,۷۳۷,۹۱۷)	۲۳,۴۲۰,۶۳۸,۲۹۳	۱۳۳,۸۳۴,۷۸۲,۸۳۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و 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 تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره سال	مانده در پایان دوره سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۶۱۵	-	-	۶۱۵	۶۱۵
مخارج عضویت در کانون ها	۴۷,۷۷۱,۹۲۸	-	۴۷,۷۷۱,۹۲۸	-	۴۷,۷۷۱,۹۲۸
آبونمان نرم افزار صندوق	۵۵۵,۹۷۰,۴۱۶	-	۵۵۵,۹۷۰,۴۱۶	-	۵۵۵,۹۷۰,۴۱۶
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۴,۶۳۰,۲۹۲	-	۱۴,۶۳۰,۲۹۲	-	۱۴,۶۳۰,۲۹۲
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۸۰۹,۳۸۸,۰۸۱	-	۷۶۰,۶۰۱,۸۲۴	۴۸,۷۸۶,۲۵۷	۸۰۹,۳۸۸,۰۸۱
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۷۴۹,۱۱۲,۲۱۰	-	۷۴۹,۱۱۲,۲۱۰	-	۷۴۹,۱۱۲,۲۱۰
	۲,۱۷۶,۸۷۳,۵۴۲	۰	۲,۱۲۸,۰۸۶,۶۷۰	۴۸,۷۸۶,۸۷۲	۲,۱۷۶,۸۷۳,۵۴۲

۱۱- موجودی نقد

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حساب ۰۱۱۱۳۴۳۰۱۸۰۰۸ بانک ملی	۱۸۸,۹۸۶	۱۸۸,۹۸۶
آینده ۰۳۰۳۵۹۶۰۸۷۰۰۲	۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰
بانک سامان ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶	۱۷۷,۱۷۵	۱۷۴,۴۱۲
بانک تجارت ۲۷۹۹۲۸۴۷۴	۹۷,۴۰۵,۶۱۴,۰۶۵	۱۶۲,۳۶۸,۸۳۳,۳۴۶
بانک سامان ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹	۹۳۷,۰۸۶	۲۷۴,۲۳۵
بانک ملی ۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰	۱۱۵,۱۵۹	۴۱۰,۲۸۸
۱-۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰بانک گردشگری	۳۴,۸۷۵	۳۴,۸۷۵
بانک تجارت۲۷۹۹۱۵۱۲۷	۱۳۲,۰۹۷,۵۳۳,۴۰۰	۲۹,۱۹۵,۷۱۹,۵۹۰
موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی -۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۷۰	۴۱۱,۳۶۸	۸۲۴,۵۹۱
بانک اقتصاد نوین شعبه مرزداران - ۲۰۵-۸۵۰-۶۶۸۱۶۵۰-۱	۱,۰۵۷,۷۵۴	۱۲,۸۹۳,۱۲۷
پارسیان شعبه پاچنار - ۴۷۰۰۱۲۲۹۰۲۴۶۰۲	۴۶۷,۷۰۸	۱,۰۲۵,۰۰۱
۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۱۱خاورمیانه شعبه مهستان	۷۸,۰۸۶,۲۴۳,۶۴۷	۳۰,۹۲۰,۹۰۸,۴۸۲
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹-۸۱۰۰-۱۴۶۸۱۸۷۶-۱ بانک پاسارگاد	۲۲۰,۹۷۵	۶۵۰,۹۷۵
سپرده کوتاه مدت ۳۳۲۰۴۳۲۵۳ بانک رفاه	۹,۳۱۵	۹,۳۱۵
	۳۰۷,۵۹۳,۷۴۱,۵۱۳	۲۲۲,۵۰۲,۶۷۷,۲۲۳

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	(۲۳,۳۲۷,۵۰۱,۰۱۱)	۵,۷۰۴,۳۷۲,۴۲۶,۸۴۳	۵,۶۸۰,۷۱۸,۳۷۸,۸۱۲	۳۲۶,۵۴۷,۰۲۰	(۲۳,۳۲۷,۵۰۱,۰۱۱)
بانک سامان	۱۰۶,۴۲۰,۷۵۷,۱۳۴	۶۲۶,۰۰۹,۸۷۰,۷۱۵	۹۳۲,۴۸۸,۸۷۸,۹۲۰	(۲۰۰,۰۵۸,۲۵۱,۰۷۱)	۱۰۶,۴۲۰,۷۵۷,۱۳۴
	۸۳,۰۹۳,۲۵۶,۱۲۳	۶,۳۳۰,۳۸۲,۲۹۷,۵۵۸	۶,۶۱۳,۲۰۷,۲۵۷,۷۳۲	(۱۹۹,۷۳۱,۷۰۴,۰۵۱)	۸۳,۰۹۳,۲۵۶,۱۲۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق -ذخیره کارمزد مدیر سابق -شرکت کارگزاری بانک سامان	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷
مدیر صندوق-ذخیره کارمزد مدیر فعلی -تامین سرمایه کاردان	۵۷,۸۶۹,۵۸۷,۵۹۸	۱۲۳,۹۰۶,۳۶۵,۴۹۸
ذخیره کارمزد متولی سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	-	۲,۷۳۹,۷۲۶
متولی فعلی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۱۹۲,۳۰۱
ذخیره حق الزحمه حسابرس -موسسه حسابرسی بیات رایان	۱۱۹,۶۰۱,۲۲۶	۲۷۰,۴۲۶,۲۳۷
بازارگردان صندوق_تأمین سرمایه کاردان	۶۲,۰۷۵,۷۳۹,۰۲۸	۱۴۱,۵۸۷,۶۲۱,۱۶۶
	۱۲۵,۶۱۰,۶۳۴,۵۴۹	۲۷۱,۱۸۶,۰۵۱,۶۲۵

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاران -واریز وجه بابت صدور		۶,۰۷۲	-
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴-۱	۲,۰۲۶,۳۶۶,۶۳۴	۱,۱۵۰,۵۹۱,۹۹۴,۰۰۹
سرمایه گذاران -پرداخت وجه بابت ابطال		۱,۱۱۰	۵,۲۷۵,۱۸۱,۰۰۷
		۲,۰۲۶,۳۷۳,۸۱۶	۱,۱۵۵,۸۶۷,۱۷۵,۰۱۶

۱-۱۴به علت غیر سجامی بودن یا فوت برخی از سرمایه گذاران سود مربوطه واریز نشده است .

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه		۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹	۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹
ذخیره تغییر ارزش سهام	۱۵-۱	۴۳۳,۱۶۸,۸۴۷,۵۹۱	۴۳۳,۱۶۸,۸۴۷,۵۹۱
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱۰,۵۰۳,۹۶۰,۱۰۸	۱,۰۷۰,۸۱۵,۱۹۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۷۶۲,۱۸۵,۹۵۸	۱,۳۱۸,۱۵۶,۳۷۴
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۱۵-۲	۵۸۳,۶۶۰,۲۷۴,۱۷۸	۷۹۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۶۰
		۱,۰۳۶,۶۳۲,۱۳۳,۵۸۴	۱,۲۳۸,۹۱۶,۶۰۲,۷۶۴

۱-۱۵عطف به بند ۱۱ ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳، به علت اینکه مانده حساب ذخیره ارزش در پایان سال مالی صندوق کمتر از ۲ درصد میانگین خالص ارزش دارایی‌های صندوق است ،بنابراین تقسیم ذخیره ارزش سهام بین سرمایه گذاران محترم موضوعیت ندارد.

۲-۱۵ پیش دریافت سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده و شماره حساب های ۰۴۰۴۱۲۵۱۷۳۰۰۳ و ۰۴۰۴۱۲۵۱۲۸۰۰۱ می باشد.

۱۶- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۶,۱۴۴,۵۰۷,۸۴۹	۶۱,۶۳۸,۸۷۳,۰۹۹,۷۷۲	۶,۵۵۹,۶۲۰,۹۷۷	۶۵,۵۹۸,۰۲۶,۵۱۵,۳۱۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۵۷,۶۹۷,۴۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶,۱۴۹,۵۰۷,۸۴۹	۶۱,۶۸۹,۰۳۰,۷۹۷,۱۹۴	۶,۵۶۴,۶۲۰,۹۷۷	۶۵,۶۴۸,۰۲۶,۵۱۵,۳۱۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		(ریال)	(ریال)
سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده	۱۷-۱	(۱۳,۲۹۸,۲۸۲,۰۰۱)	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰
سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۶۱,۹۱۲,۱۷۵,۷۶۵	-
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	۹۵۴,۹۲۶,۴۰۳	۱۰,۹۰۲,۱۹۲,۸۳۲
		۴۹,۵۶۸,۸۲۰,۱۶۷	۱۴,۱۰۷,۰۱۰,۹۹۲

۱-۱۷- سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری :

	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی زر ماکارون	۱۹۳,۸۸۲,۶۷۵	۶۷۵,۳۶۰,۶۳۷,۸۳۱	۷۱۱,۱۷۰,۲۷۹,۶۷۹	۳۵۵,۶۶۴,۴۸۹	۳,۳۷۶,۸۰۳,۱۸۸	(۳۹,۵۴۲,۱۰۹,۵۲۵)	-
بین المللی ساروج بوشهر	۵,۰۴۳,۱۴۷	۱۴۷,۲۵۹,۸۹۲,۴۰۰	۱۲۳,۴۴۴,۸۷۴,۵۱۰	۱۳۹,۸۹۶,۷۷۱	۷۳۶,۲۹۹,۴۶۲	۲۲,۹۳۸,۸۲۱,۶۵۷	-
پارس خزر	۱۱,۶۲۵,۳۲۳	۱۶۸,۴۲۵,۲۶۲,۰۶۰	۱۶۴,۳۳۸,۹۹۱,۶۹۷	۱۰۹,۱۹۴,۵۹۹	۸۴۲,۱۲۶,۳۰۹	۳,۱۳۴,۹۴۹,۴۵۵	-
بیمه اتکایی آوای پارس۷۰٪ تادیه	۳۸,۱۳۷	۱۱۰,۹۷۸,۶۷۰	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۱۰۵,۴۲۶	۵۵۴,۸۹۳	۸۳,۷۸۱,۲۹۲	-
بیمه اتکایی تهران رواک۵۰٪تادیه	۱۰۸,۰۵۴	۱۴۰,۸۱۸,۵۲۴	۵۴,۰۲۷,۰۰۰	۱۳۳,۷۷۲	۷۰۴,۰۹۳	۸۶,۲۷۵,۱۲۰	-
تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰
		۹۹۱,۲۹۷,۵۸۹,۴۸۵	۹۹۹,۰۳۴,۸۶۸,۷۸۶	۶۰۴,۹۹۵,۰۵۷	۴,۹۵۶,۴۸۷,۹۴۵	(۱۳,۲۹۸,۲۸۲,۰۰۱)	۳,۲۰۴,۸۱۸,۱۶۰

۲-۱۷- سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م	۶,۹۸۹,۹۴۰	۱۳۰,۶۷۶,۹۲۸,۳۰۰	۱۰۴,۲۶۹,۱۰۱,۶۰۹	۸۶,۴۱۰,۱۱۶	-	۲۶,۳۲۱,۴۱۶,۵۷۵	-
صندوق س تجارت شاخصی کاردان	۱,۳۵۲,۰۰۰	۳۲۴,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۲۱۹,۵۷۷,۴۰۴	۳۸۵,۶۹۹,۵۲۵	-	۸,۱۹۴,۳۲۳,۰۷۱	-
صندوق س. سهام زرین کوروش-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۱۱,۵۱۸,۱۲۵	۹۰,۶۶۵,۶۲۵	-	۱۰,۲۴۷,۸۱۶,۲۵۰	-
صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۶۰,۰۰۸,۰۳۰	۸۲,۱۵۲,۳۲۸,۱۲۵	۱۱۵,۷۳۳,۷۲۹	-	۱۵,۱۹۱,۹۴۶,۱۷۶	-
صندوق س. ثروت هیوا-س	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۷۲,۸۶۶,۳۴۵	۲۰,۹۵۹,۹۶۲	-	۱,۹۵۶,۶۷۳,۶۹۳	-
		۶۴۶,۹۳۷,۰۳۶,۳۳۰	۵۸۴,۳۲۵,۳۹۱,۶۰۸	۶۹۹,۴۶۸,۹۵۷	-	۶۱,۹۱۲,۱۷۵,۷۶۵	-

۳-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۲۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۱۲۲,۰۵۱,۶۹۰	۹۳,۴۰۰,۳۱۰	۱,۵۹۴,۵۴۸,۰۰۰	
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی	۱,۸۳۹,۷۵۰	۶۶۲,۱۴۷,۶۴۴,۸۲۲	۶۹۴,۹۹۴,۸۵۳,۱۵۹	-	(۵,۲۴۴,۹۸۱,۹۰۶)	-
سلف موازی استاندارد سمتا۰۱۱	۱۰۹,۶۰۰	۱۱۴,۱۱۵,۲۴۳,۶۰۰	۱۱۰,۰۰۸,۴۹۸,۳۸۰	-	۴,۱۰۶,۷۴۵,۲۲۱	-
مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۶۲	۵۹,۷۹۶,۹۳۸	
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	۵,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰	۹۱۵,۳۱۲	۴۹,۹۹۰,۹۳۸	
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۲,۹۲۷,۰۰۰	۲,۸۵۶,۵۴۵,۷۱۰,۰۰۰	۲,۹۰۳,۷۲۴,۹۶۰,۴۲۶	۲۷۷,۰۵۹,۶۱۴	(۴۷,۴۵۶,۳۱۰,۰۴۰)	-
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۸۱۶,۹۳۷	۱۸۴,۸۷۵	۹,۹۹۸,۱۸۸	-
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۱	۱۸۳,۰۵۹	۹,۹۹۸,۱۹۰	-
مشارکت ش قم۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰	۱۸۳,۰۶۲	۹,۹۹۸,۱۸۸	-
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰	۱۸۳,۰۶۲	۹,۹۹۸,۱۸۸	-
مرابحه ش. دبش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	۵,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰	۹۱۵,۳۱۲	۴۹,۹۹۰,۹۳۸	-
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	۵,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰	۹۱۵,۳۱۲	۴۹,۹۹۰,۹۳۸	-
مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	۵,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰	۹۱۵,۳۱۲	۴۹,۹۹۰,۹۳۸	-
مشارکت ش اصفهان۳۰۶-۳ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۶,۶۷۳	۱۸۳,۰۵۸	۹,۸۱۰,۲۶۹	-
اسناد خزانه-م۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۲۵,۵۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۰,۹۹۲,۳۶۹	-	۳۵۹,۰۰۷,۶۳۱	۴,۵۱۹,۱۸۰,۷۵۲
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی بانک تجارت	-	-	-	-	۴۷,۲۸۶,۳۵۳,۷۸۴	-
منفعت صبا اروند کاردان۱۴۰۰۱۱۱۳	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۱,۴۱۸,۹۰۴)
اسنادخزانه-م۷بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲	-	-	-	-	-	۱,۸۸۳,۱۵۶,۳۷۳
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۰۱۰	-	-	-	-	-	۱۸۱,۲۵۰
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	۵۸۶,۸۴۰,۹۷۶
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	۲,۲۹۲,۰۸۸,۰۴۱
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	-	-	-	-	-	۲,۹۶۲,۱۶۴,۳۴۴
		۴,۶۷۳,۳۸۸,۵۹۸,۴۲۲	۴,۷۴۶,۹۴۷,۰۳۰,۸۸۵	۳۷۵,۲۲۱,۳۵۰	۹۵۴,۹۲۶,۴۰۳	۱۰,۹۰۲,۱۹۲,۸۳۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱	۵۲,۸۱۹,۹۹۶,۶۴۸	۱۴,۶۴۴,۷۶۱,۰۸۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۸-۲	۴۷۷,۲۶۰,۹۸۸,۶۲۸	۵۱,۱۶۸,۷۳۷,۳۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۳	۱۲۹,۳۰۷,۸۹۸,۰۴۹	۲۳۳,۵۷۸,۵۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۱۸-۴	۱۰۰,۱۴۸,۰۳۲,۵۷۵	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۲
		۷۵۹,۵۳۶,۹۱۵,۹۰۰	۹۱,۰۰۰,۷۳۸,۹۹۴

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

	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	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
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲,۶۳۵,۵۲۰	۱۸,۱۸۵,۰۸۸,۰۰۰	۱۰,۲۷۲,۳۸۷,۳۷۰	۱۷,۲۷۵,۸۳۴	۹۰,۹۲۵,۴۴۰	۷,۸۰۴,۴۹۹,۳۵۴	-
تامین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۶۶,۷۳۵	۳۵۱,۲۳۵	-	-
پارس خزر	۱۵,۸۰۶,۸۹۵	۲۴۰,۲۶۴,۸۰۴,۰۰۰	۲۲۳,۴۵۰,۹۲۵,۷۲۶	۲۲۸,۲۵۱,۵۶۴	۱,۲۰۱,۳۲۴,۰۲۰	۱۵,۳۸۴,۳۰۲,۶۹۰	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳,۹۹۴,۶۲۷	۱۱۰,۵۵۷,۵۵۳,۳۰۰	۸۰,۲۶۸,۵۴۱,۲۵۳	۱۰۵,۰۲۹,۶۷۶	۵۵۲,۷۸۷,۷۶۷	۲۹,۶۳۱,۱۹۴,۶۰۴	(۵,۳۰۹,۵۵۰,۲۳۳)
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۱
ریل پرداز نوآفرین	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۵,۷۰۴,۳۹۶)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۴۳۶,۸۷۶)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۶۰,۱۷۰,۸۸۵
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۲۱,۳۸۰,۲۹۸)
		۳۶۹,۰۷۷,۶۹۲,۳۰۰	۳۱۴,۰۶۱,۶۸۳,۳۷۹	۳۵۰,۶۲۳,۸۰۹	۱,۸۴۵,۳۸۸,۴۶۲	۵۲,۸۱۹,۹۹۶,۶۴۸	۱۴,۶۴۴,۷۶۱,۰۸۳

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه به شرح زیر است:

	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی متانول بوشهر ۰۲۵	۳,۴۹۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۹۴۲,۰۳۰,۰۰۰	۳,۹۸۹,۳۴۴,۵۴۶,۷۸۳	۳,۰۱۶,۶۸۲,۹۷۲	۱۶۸,۵۸۰,۸۰۰,۲۴۵	(۲,۵۳۹,۸۱۱,۸۱۵)
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۸	۳۶,۷۲۵	۳۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۱۸,۳۴۳,۵۹۳	۶,۶۵۶,۴۰۶	۱	-
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۲۶۸,۰۰۰	۲۵۳,۴۰۶,۰۶۰,۰۰۰	۲۶۵,۸۶۸,۹۰۶,۵۴۰	۴۵,۹۲۹,۸۴۸	(۱۲,۵۰۸,۷۷۶,۳۸۸)	-
سلف موازی متانول مرجان ۰۳۱	۳,۴۶۶,۰۰۰	۳,۳۷۶,۸۶۸,۳۴۴,۰۰۰	۳,۲۹۹,۱۵۸,۵۳۸,۶۸۱	۲,۴۴۸,۲۲۹,۵۴۹	۷۵,۲۶۱,۵۷۵,۷۷۰	-
مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۸۱۹,۶۵۶,۲۵۰	۱۸۲,۱۴۷,۱۸۸	۹,۹۴۸,۱۹۶,۵۶۲	-
مشارکت ش قم۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	۱,۹۹۳,۰۵۹	۲,۰۳۲,۹۲۰,۱۸۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۶۹۸,۹۸۰,۰۲۳	۳۶۸,۴۶۶,۷۸۳	۳۹,۸۵۲,۷۳۳,۱۹۴	-
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	۱,۵۰۸,۰۲۰	۱,۵۲۳,۱۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۷۴۶,۶۷۱,۳۷۵	۲۷۶,۰۶۱,۹۱۱	۱۵,۰۷۷,۴۶۶,۷۱۴	-
مرابحه ش. دبش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۵۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۴,۵۴۷,۷۸۱,۲۵۰	۴۵۶,۷۴۰,۹۳۸	۲۴,۹۴۵,۴۷۷,۸۱۲	-
مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	۹۹۸,۹۹۸	۱,۰۰۸,۹۸۷,۹۸۰,۰۰۰	۹۴۹,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۷۹,۰۷۱	۵۹,۷۳۷,۰۲۰,۹۲۹	-
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	۴۹۵,۰۰۰	۴۹۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۹۱۰,۲۸۱,۲۵۰	۹۰,۶۱۵,۹۳۸	۴,۹۴۹,۱۰۲,۸۱۲	-
مرابحه عام دولت۸۶-ش.خ۰۲۰۴۰۴	۲۴۶,۹۰۰	۲۴۱,۲۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۷۷۶,۶۰۴,۱۸۲	۴۳,۷۲۱,۳۶۱	۴۰۰,۹۷۴,۴۵۷	-
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۰۰	۹۶,۶۹۳,۶۰۰	۱۰۰,۹۸۱,۶۹۳	۱۷,۵۲۶	(۴,۳۰۵,۶۱۹)	-
صکوک مرابحه صکورش۳۰۲-۳ماهه۱۸٪	۲,۵۹۷,۸۸۰	۲,۶۲۳,۸۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۳,۳۸۳,۲۲۵,۵۹۲	۴۷۵,۵۷۴,۴۰۸	-	-
مشارکت ش کرج۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	۱,۹۹۹,۰۰۰	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۶۳۷,۶۸۱,۲۵۰	۳۶۲,۳۱۸,۷۵۰	-	-
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱,۹۹۹,۰۰۰	۲,۰۱۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۶۳۷,۶۸۱,۲۴۹	۳۶۵,۹۴۱,۹۳۸	۱۹,۹۸۶,۳۷۶,۸۱۳	-
مشارکت ش اصفهان۳۰۶-۳ماهه۱۸٪	۲,۹۹۹,۰۰۰	۳,۰۲۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۰۲۰,۰۱۱,۴۵۲	۵۴۹,۰۰۴,۴۳۸	۲۹,۴۲۰,۹۸۴,۰۹۸	-
اسناد خزانه -م۷بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴	۴۵,۱۷۰	۳۹,۷۱۳,۴۶۴,۰۰۰	۳۷,۲۵۸,۴۹۵,۶۷۳	۷,۱۹۸,۰۶۵	۲,۴۴۷,۷۷۰,۲۶۲	۲,۷۰۹,۷۰۸,۷۷۶
اسناد خزانه -م۹بودجه ۹۹-۰۲۳۱۶	۳۸,۴۵۸	۳۶,۶۵۰,۴۷۴,۰۰۰	۳۴,۳۰۶,۰۰۸,۵۰۸	۶,۶۴۲,۸۹۸	۲,۳۳۷,۸۲۲,۵۹۴	۲,۶۴۷,۱۲۲,۶۷۴
مرابحه عام دولت ۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	۴,۱۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۱,۰۵۸,۳۶۱	۷۴۳,۱۲۵	۸,۱۹۸,۵۱۴	۲۸۶,۹۴۷,۹۸۲
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۳,۰۰۰,۳۱۰	۲,۸۶۵,۶۶۵,۰۸۸,۱۳۰	۲,۹۹۹,۷۶۶,۱۹۳,۸۱۲	۵۱۹,۴۰۱,۷۹۷	(۱۳۴,۶۲۰,۵۰۷,۴۷۹)	۲۱,۴۰۴,۱۱۹,۸۰۰
اسناد خزانه -م۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱۶۶,۷۷۲	۱۴۴,۸۴۱,۴۸۲,۰۰۰	۱۳۵,۸۱۱,۱۷۳,۷۶۲	۲۶,۲۵۲,۵۱۹	۹,۰۰۴,۰۵۵,۷۱۹	۶,۷۵۳,۰۴۱,۷۸۳
مرابحه عام دولت ۴-ش.خ۰۲۰۵	۵۹۶,۹۰۰	۵۹۲,۳۸۶,۲۴۲,۲۰۰	۵۸۹,۲۱۳,۱۵۲,۶۵۹	۱۰۷,۳۷۰,۰۰۶	۳,۰۶۵,۷۱۹,۵۳۵	(۳۱,۱۳۸,۶۹۵,۷۸۸)
مرابحه عام دولت ۱۰۴-س.خ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱,۳۴۸,۶۰۰	۱,۳۴۳,۵۱۷,۱۲۶,۶۰۰	۱,۳۳۶,۰۸۱,۳۸۹,۷۶۱	۲۴۳,۵۱۲,۴۷۹	۷,۱۹۲,۲۲۴,۳۶۰	۱۴,۹۹۶,۹۲۰
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	۲,۱۰۵,۵۰۰	۲,۰۷۷,۳۰۵,۲۴۹,۵۰۰	۲,۰۲۱,۷۳۲,۵۳۴,۰۴۹	۳۷۶,۵۱۱,۵۷۶	۵۵,۱۹۶,۲۰۳,۸۷۵	۲,۹۴۸,۸۴۳,۷۲۶
اسناد خزانه -م۷بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۵۶,۸۹۹	۱۰۵,۱۲۲,۳۳۰,۰۰۰	۹۸,۰۴۴,۱۰۱,۲۸۵	۱۹,۰۵۳,۴۲۲	۷,۰۵۹,۱۷۵,۲۹۳	۵,۸۸۹,۷۰۱,۷۴۵
اجاره تابان کاردان ۱۴۰۴۱۰۱۵	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۵۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۴,۵۴۷,۷۸۱,۲۵۰	۴۵۶,۷۴۰,۹۳۸	۲۴,۹۴۵,۴۷۷,۸۱۲	(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)
صکوک اجاره ملی ۴۱۲-۶ماهه ۱۸٪	۶,۴۹۸,۹۰۰	۶,۶۲۸,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۲,۶۹۹,۲۹۵,۱۱۹	۱,۲۰۱,۴۸۴,۱۳۸	۶۴,۹۷۷,۲۲۰,۷۴۳	(۱,۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۸۳۱,۶۷۲,۸۹۶
اسناد خزانه -م۲بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	۱,۴۸۳,۸۳۱,۰۱۰
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ۰۱۰۴	-	-	-	-	-	۲۶,۷۵۸,۲۴۹,۱۸۸
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ۰۱۰۳	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۱,۳۵۴,۳۸۷)
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪	-	-	-	-	-	۵,۳۵۵,۳۵۶,۷۶۶
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی	-	-	-	-	-	۱۲,۸۹۲,۸۱۲,۶۸۰
اسناد خزانه -م۱۷بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶	-	-	-	-	-	۴۲۵,۹۴۳,۳۸۷
صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
		۴۳,۶۸۸,۰۸۶,۰۴۴,۰۳۰	۴۳,۱۹۸,۸۰۷,۹۰۵,۴۰۲	۱۲,۰۱۷,۱۴۹,۹۸۸	۴۷۷,۲۶۰,۹۸۸,۶۲۸	۵۱,۱۶۸,۷۳۷,۳۴۳

۳-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. ثروت هیوا-س	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۷,۱۵۵,۱۲۳	۳۳,۹۹۳,۳۷۵	۷,۶۹۴,۸۵۱,۵۰۰	-
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	۱,۲۸۳,۲۰۳	۱۴۴,۲۵۷,۶۸۱,۲۶۰	۱۰۵,۳۵۴,۰۲۹,۹۴۷	۱۷۱,۳۰۵,۹۹۶	۳۸,۷۳۲,۳۴۵,۳۱۷	-
صندوق س تجارت شاخصی کاردان	۱,۶۷۷,۸۹۱	۵۱۴,۱۸۹,۶۹۶,۹۵۰	۴۲۶,۹۸۱,۴۶۷,۶۱۳	۶۱۰,۶۰۰,۲۶۵	۸۶,۵۹۷,۶۲۹,۰۷۲	-
صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م	-	-	-	-	(۳,۷۱۶,۹۲۷,۸۴۰)	۲۳۳,۵۷۸,۵۶۶
		۶۸۷,۰۷۳,۳۷۸,۲۱۰	۵۵۳,۲۳۲,۶۵۲,۶۸۳	۸۱۵,۸۹۹,۶۳۶	۱۲۹,۳۰۷,۸۹۸,۰۴۹	۲۳۳,۵۷۸,۵۶۶

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

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه سامان	۵۹,۴۰۵,۹۴۰	۹۲۱,۳۲۶,۷۲۳,۴۶۰	۸۷۲,۶۱۸,۴۱۸,۰۰۶	۸۷۵,۲۶۰,۳۸۷	۴,۶۰۶,۶۳۳,۶۱۷	۴۳,۲۲۶,۴۱۱,۴۵۰	-
پتروشیمی مارون	۵,۴۸۷,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۴۴,۰۱۲,۰۰۰	۱,۱۴۸,۹۰۴,۷۷۹,۰۰۴	۱,۱۵۲,۳۹۱,۸۱۱	۶,۰۶۵,۲۲۰,۰۶۰	۵۶,۹۲۱,۶۲۱,۱۲۵	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۲
	۶۴,۸۹۲,۹۴۰	۲,۱۳۴,۳۷۰,۷۳۵,۴۶۰	۲,۰۲۱,۵۲۳,۱۹۷,۰۱۰	۲,۰۲۷,۶۵۲,۱۹۸	۱۰,۶۷۱,۸۵۳,۶۷۷	۱۰۰,۱۴۸,۰۳۲,۵۷۵	۲۴,۹۵۳,۶۶۲,۰۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	-	-	-	-	-	۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	۱,۰۲۵,۲۴۰,۵۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-	۲,۹۸۵,۳۰۹,۰۰۵
					-	-	-	۴,۱۳۴,۱۳۵,۳۳۴

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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۴۲۴،۵۷۶،۷۱۳،۷۹۵	۲۰۴،۶۸۵،۶۲۴،۴۰۴
سود اوراق اجاره	۲۰-۲	۱،۰۵۰،۱۲۷،۸۵۶،۵۵۴	۳۲۷،۱۶۲،۳۳۴،۰۷۳
سود اوراق مرابحه	۲۰-۳	۸۵۵،۸۷۷،۹۶۷،۷۶۰	۲۹۰،۵۶۹،۶۳۷،۴۳۷
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده	۲۰-۴	۴۹۰،۷۳۴،۴۳۵،۴۵۴	۴۱۵،۸۷۴،۹۱۴،۵۷۲
		۲،۸۲۱،۳۱۶،۹۷۳،۵۶۳	۱،۲۳۸،۲۹۲،۵۱۰،۴۸۶

۲۰-۱-اوراق مشارکت بورسی:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مشارکت شرکت واحد اتوبوسرانی کرج	مختلف	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۱۸	-	۸۷،۷۳۶،۹۳۱،۴۹۱
اوراق مشارکت ش اصفهان۳۰۶-۳ماهه۱۸٪	مختلف		-		۱۹۹،۰۲۴،۰۰۲،۰۵۴	
مشارکت ش قم۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱،۹۹۹،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۸۷،۵۴۶،۱۶۲،۰۷۳	-
مشارکت ش کرج۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱،۹۹۳،۹۹۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۸۷،۷۸۰،۲۹۵،۹۹۱	-
اوراق مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف		-		۵۰،۲۲۱،۵۸۷،۰۱۷	-
اوراق مشارکت اتوبوس رانی قم	مختلف	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۱،۹۹۹،۹۹۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	-	۸۷،۷۸۰،۷۷۷،۹۶۴
منفعت صبا اروند کاردان۱۴۰۰۱۱۱۳	مختلف	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۳۳۶،۲۸۰،۰۰۰	۱۹	-	۸،۰۵۴،۲۲۶،۵۶۳
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۰۱۰۸	مختلف	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	-	۶۵،۲۴۰،۷۱۹
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪	مختلف	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۵۳۹،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۶	-	۲۱،۰۴۳،۷۹۲،۲۴۱
صکوک منفعت تفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸.۵	۴،۶۶۶،۶۶۰	۴،۶۵۵،۴۲۶
					۴۲۴،۵۷۶،۷۱۳،۷۹۵	۲۰۴،۶۸۵،۶۲۴،۴۰۴

۲-۲۰-اوراق اجاره:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۸	مختلف	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۵۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۶۱۱,۷۵۶,۲۹۸	۶,۷۶۲,۷۹۳,۳۷۸
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۲۸,۸۶۱,۱۸۹,۱۱۳	۱۸۰,۶۹۹,۲۱۱,۷۶۷
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	مختلف	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۱۹,۶۵۴,۹۱۱,۱۴۳	۱۳۹,۷۰۰,۳۲۸,۹۲۸
					۱,۰۵۰,۱۲۷,۸۵۶,۵۵۴	۳۲۷,۱۶۲,۳۳۴,۰۷۳

۳-۲۰-اوراق مرابحه:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	مختلف	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۳,۸۱۹,۷۰۳,۲۶۲	-
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۱,۸۷۴,۹۳۱,۱۹۴	-
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴,۷۷۸,۰۸۲,۱۹۱	-
مرابحه ش. دبش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۰۹,۶۵۵,۴۹۶,۵۹۵	-
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	مختلف	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۸,۷۱۴,۸۰۹,۸۶۳	-
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	مختلف	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۶,۲۴۴,۲۴۲,۴۳۲	-
مرابحه عام دولت۱۰۴-ش.خ۰۲۰۳۰۳	مختلف	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۶,۶۰۴,۳۷۵,۶۲۰	-
صکوک مرابحه صکورش۳۰۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱۴,۰۳۶,۲۵۷,۳۸۰	-
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۰,۷۷۵,۲۴۹,۲۰۱	-
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۷,۸۰۶,۵۲۸,۷۰۴	۳,۷۷۳,۵۸۹,۰۴۱
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۲۰۸	مختلف	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	-
مرابحه عام دولت۸۶-ش.خ۰۲۰۴۰۴	-	-	-	-	۲,۸۴۲,۷۴۸,۷۲۷	-
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	مختلف	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	۴۶,۴۲۲,۴۸۰,۴۲۹
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	مختلف	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	۴۵,۸۳۹,۱۷۵,۱۶۲
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۰۱۰	مختلف	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	۱۰,۶۸۴,۹۳۳
مرابحه عام دولت۹۴شرایط خاص۰۳۰۸۱۶	مختلف	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۲۰,۶۱۰,۳۰۶,۵۲۷	۱۲۸,۶۳۷,۷۰۱,۰۶۶
مرابحه عام دولت۷۶-شرایط خاص۰۳۰۴۰۶	مختلف	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۳,۹۴۱,۶۵۳	۱۸۳,۵۵۶,۰۷۹
مرابحه عام دولت۴-شرایط خاص ۰۲۰۵	مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳۷,۹۳۱,۲۹۴,۴۱۱	۶۵,۷۰۲,۴۵۰,۷۲۷
					۸۵۵,۸۷۷,۹۶۷,۷۶۰	۲۹۰,۵۶۹,۶۳۷,۴۳۷

۴-۲۰- سود سپرده بانکی

نام شرکت	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ سود سپرده بانکی	هزینه تنزیل	هزینه برگشت سود گواهی بانکی	خالص سود	خالص سود
			دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان شعبه زعفرانیه شماره حساب ۲۳۰۰-۱۱۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱			۱۷,۶۱۳,۱۵۰,۶۴۰	۲۲,۰۹۹,۴۴۳	-	۱۷,۵۹۱,۰۵۱,۱۹۷	-
بانک پاسارگاد شعبه شهید بهزادی شماره حساب ۳۷۸,۳۰۷,۱۴۶۸۱۸۷۶,۱			۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۸,۳۵۷,۸۲۸	-	۴۱۹,۰۳۹,۴۳۲	-
بانک آینده شعبه بلوار ارتش شماره حساب ۰۴۰۴۱۲۵۱۷۳۰۰۳	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۰	۱۰۵,۵۸۰,۸۲۱,۸۴۱	-	-	۱۰۵,۵۸۰,۸۲۱,۸۴۱	-
بانک آینده شعبه جنت آباد مرکزی شماره حساب ۰۴۰۴۱۲۵۱۲۸۰۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۰	۱۰۵,۵۸۰,۸۲۱,۸۴۱	-	-	۱۰۵,۵۸۰,۸۲۱,۸۴۱	-
بانک تجارت شعبه مرکزی شیراز شماره حساب ۷۰۵۹۸۴۸۳۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۲۱.۵	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۴	-	-	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۴	-
بانک اقتصاد نوین شعبه شهران شماره حساب ۱۸۴-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۲۰	۲۸۴,۹۳۱,۵۰۶	-	-	۲۸۴,۹۳۱,۵۰۶	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۴۷۱۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۸	۳۱۴,۸۱۷,۲۶۸	-	-	۳۱۴,۸۱۷,۲۶۸	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵-۸۵۰-۶۶۸۱۶۵۰-۱ بانک اقتصاد نوین	-		۱۱۵,۴۴۹	-	-	۱۱۵,۴۴۹	۱۴,۲۸۰
سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۷۰ موسسه اعتباری ملل	-		۶,۷۷۷	-	-	۶,۷۷۷	۱۷,۸۴۶
سپرده بلند مدت ۶۵۰۱۸۳۴۰۱۵ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۲۰	۸۲,۵۶۶,۵۷۴,۴۷۶	۱	-	۸۲,۵۶۶,۵۷۴,۴۷۵	-
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۲۲۹۰۲۴۶۰۲ بانک پارسیان	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۸	۷,۳۶۴	-	-	۷,۳۶۴	-
سپرده کوتاه مدت ۳۳۲۰۴۳۲۵۲ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	۱۰	(۶۰)	-	-	(۶۰)	-
سپرده بلند مدت ۶۵۰۱۸۳۳۹۲۲ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۲۰	۶۱,۴۴۹,۰۴۰,۴۴۰	۵	-	۶۱,۴۴۹,۰۴۰,۴۳۵	-
بانک اقتصاد نوین شعبه شهران شماره حساب ۱۸۴-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۳			۵۳۶,۹۸۶,۲۹۸	-	-	۵۳۶,۹۸۶,۲۹۸	-
بانک تجارت شعبه شریعتی مشهد شماره حساب ۴۳۲۳۶۶۱۰۳			۱۸,۹۳۶,۹۱۸,۹۵۰	۲۸۰,۶۴۰	-	۱۸,۹۳۶,۶۳۸,۳۱۰	-
بانک پاسارگاد شعبه ارمغان شماره حساب ۲۷۹-۸۱۰۰-۱۴۶۸۱۸۷۶-۱			(۴,۲۳۳)			(۴,۲۳۳)	
کوتاه مدت-۲۷۹۹۲۸۴۷۴-تجارت	۱۳۹۵/۱۲/۰۷	۱۰	۴۸۷,۲۷۳,۶۰۱	-	-	۴۸۷,۲۷۳,۶۰۱	۲۷,۶۸۹,۳۱۹
کوتاه مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶-سامان	۱۳۹۵/۱۲/۰۷	۱۰	۲,۷۶۳	-	-	۲,۷۶۳	۳,۱۸۴
کوتاه مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	۱۳۹۵/۱۲/۰۷	۱۰	۴,۹۵۵	-	-	۴,۹۵۵	۱۲,۶۲۹
کوتاه مدت-۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰-ملی	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۰	۴,۸۷۱	-	-	۴,۸۷۱	۹,۲۳۴
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک تجارت			۴۵۲,۰۵۴,۲۴۶,۵۴۳		۳۵۵,۶۱۵,۸۹۰,۳۸۳	۹۶,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۰	-
بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۱ بانک پاسارگاد	-		-	-	-	-	۴۵,۴۷۶,۷۱۱
بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۳۴۷۰۰۰۰۱ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۸	-	-	-	-	۱۱,۷۰۴,۲۹۴,۲۲۱
سپرده بلند مدت ۸۶۶-۱۱۲-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱ بانک سامان	-		-	-	-	-	۱۱,۴۵۹,۸۷۷,۰۶۵
بلند مدت ۶۲۵۱۶۹۴۰۸۵ بانک تجارت	-		-	-	-	-	(۲,۲۳۵,۲۵۷)
بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۳۴۷۰۰۰۰۲ بانک سامان	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۹	-	-	-	-	۶,۴۸۰,۸۰۸,۵۲۵
بلند مدت ۸۹۵-۱۱۲-۱۳۴۷۰۰۰۰-۳ بانک سامان	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۸	-	-	-	-	۵,۳۹۲,۳۲۶,۶۸۲
نقل به صفحه بعد			۸۴۶,۳۸۱,۰۶۳,۷۵۴	۳۰,۷۳۷,۹۱۷	۳۵۵,۶۱۵,۸۹۰,۳۸۳	۴۹۰,۷۳۴,۴۳۵,۴۵۴	۳۵,۱۰۸,۲۹۴,۴۳۹

نام شرکت	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ سود سپرده بانکی	هزینه تنزیل	هزینه برگشت سود گواهی بانکی	خالص سود	خالص سود
			دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	۸۴۶,۳۸۱,۰۶۳,۷۵۴	۳۰,۷۳۷,۹۱۷	۳۵۵,۶۱۵,۸۹۰,۳۸۳	۴۹۰,۷۳۴,۴۳۵,۴۵۴	۳۵,۱۰۸,۲۹۴,۴۳۹
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۲۱	۲۲	-	-	-	-	۳,۴۲۷,۴۱۹,۱۶۸
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۷		-	-	-	-	۱۶,۵۱۲,۹۱۳,۴۲۲
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۵ بانک پاسارگاد	-		-	-	-	-	۳۷,۵۵۰,۶۸۴,۸۷۷
بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۵۸ موسسه اعتباری ملل	-		-	-	-	-	۱۴,۶۶۳,۷۸۷,۷۴۹
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۴ بانک اقتصاد نوین	-		-	-	-	-	(۱۱,۱۷۹,۹۹۵)
بلند مدت ۹۸۰۳۸۸۶۸ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	۱۸	-	-	-	-	۲,۱۹۴,۵۲۰,۵۲۶
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملل	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۱۰	-	-	-	-	۳۳,۵۳۰,۹۵۸,۹۱۶
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲۲	-	-	-	-	۱۲,۱۶۳,۲۸۷,۶۵۳
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۰۷	۲۲	-	-	-	-	۹,۱۶۱,۶۴۳,۸۲۰
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۲۲	-	-	-	-	۷۹,۱۶۹,۸۶۳,۰۰۳
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۸۱۶۵۰-۸ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۲۲	-	-	-	-	۷۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۲۰
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۲۲	-	-	-	-	۴۳,۱۹۸,۳۵۶,۱۶۲
سپرده بلند مدت ۸۶۶-۱۱۲-۱۳۴۷۰۰۰۰-۲ بانک سامان	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۲۰	-	-	-	-	۱۷,۴۶۴,۳۶۷,۱۴۲
سپرده بلند مدت ۲۷۹-۹۰۱۲-۱۴۶۸۱۸۷۶-۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۲۲	-	-	-	-	۴,۳۰۳,۵۶۱,۶۲۶
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۱۵۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۲۳	-	-	-	-	۳۱,۴۹۱,۲۳۰,۶۴۴
			۸۴۶,۳۸۱,۰۶۳,۷۵۴	۳۰,۷۳۷,۹۱۷	۳۵۵,۶۱۵,۸۹۰,۳۸۳	۴۹۰,۷۳۴,۴۳۵,۴۵۴	۴۱۵,۸۷۴,۹۱۴,۵۷۲

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 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام		(۳,۷۳۷)	۱۱,۶۱۰,۰۸۴
برگشت ذخیره تنزیل سپرده بانکی		۸۶,۵۶۱,۷۹۶	۲۶۹,۰۴۳,۶۸۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۱	۲۹۸,۶۶۲,۸۹۳	۵,۹۴۴,۴۶۸
ذخیره برگشت سود گواهی بانکی بانک ملل		-	۸,۳۹۵,۶۱۶,۲۲۴
		۳۸۵,۲۲۰,۹۵۲	۸,۶۸۲,۲۱۴,۴۵۸

۲۱-۱-مبلغ فوق ناشی از برگشت هزینه کامزد معاملات از طرف کارگزاری وفق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق می باشد.

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۷,۸۶۹,۵۸۷,۵۹۸	۲۳,۶۱۵,۳۶۷,۰۴۳
متولی سابق صندوق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی فعلی صندوق - موسسه هدف نوین نگر	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۶۲,۰۷۵,۷۳۹,۰۲۸	۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۹۷۸
حسابرس	۱۱۹,۶۰۱,۲۲۶	۸۲,۶۴۳,۳۷۱
	۱۲۰,۹۶۴,۹۲۷,۸۵۲	۴۹,۶۸۵,۹۳۱,۳۹۲

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	-	۲۹۴,۴۰۵
هزینه نرم افزار	۱۰,۹۱۲,۰۹۹,۴۳۹	۴۴۳,۰۵۴,۲۸۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۷,۷۷۱,۹۲۸	۱۰۱,۷۷۳,۳۶۹
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۷۶۰,۶۰۱,۸۲۴	۱۳۹,۹۳۷,۲۸۱
هزینه کارمزد بانکی	۹,۵۶۲,۲۹۳	۱۴,۸۱۱,۲۴۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۴,۶۳۰,۲۹۲	۱۴,۶۳۰,۲۹۲
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۷۴۹,۱۱۲,۲۱۰	۱,۸۲۹,۴۹۳,۲۵۴
	۱۲,۴۹۳,۷۷۷,۹۸۶	۲,۵۴۳,۹۹۴,۱۲۳

۲۴- سود پرداختی به سرمایه گذاران

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دوره دی لغایت اسفند فصل زمستان	۳,۲۶۹,۳۱۶,۲۷۸,۹۸۰	۱,۳۲۵,۴۰۱,۳۶۹,۸۷۶
	۳,۲۶۹,۳۱۶,۲۷۸,۹۸۰	۱,۳۲۵,۴۰۱,۳۶۹,۸۷۶

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۶۶۲,۱۴۰,۵۹۲	۸۱,۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۳۷,۵۵۹,۵۲۴,۴۸۱)	-
	(۳۵,۸۹۷,۳۸۳,۸۸۹)	۸۱,۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

به استثنای تعهدات اوراق اختیار خرید به شرح زیر، صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد بدهی احتمالی می‌باشد .

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

اوراق	نماد	مانده سهم پایه	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
پتروشیمی مارون	ظمارون۰۲۱۰	۵,۴۸۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۲۷۵,۱۹۶
بیمه سامان	ظبسامان۰۳۰۲	۵۹,۴۰۵,۹۴۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۹,۶۱۱

۲۸- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و مدیر ثبت	تامین سرمایه کاردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	-
		عادی	۴,۰۰۰,۰۰۰		عادی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶
ضامن نقدشوندگی و سهامدار ممتاز	بانک سامان	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۷
		عادی	۱۶,۷۲۴,۷۰۰		عادی	۱۷,۲۰۴,۷۰۰	۰.۲۶
مدیر سرمایه گذاری	مرتضی زارعی بیدسکان	عادی	۵۲,۰۰۰	۰.۰۸	عادی	۵۲,۰۰۰	-
مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهمندی	عادی	۵۲,۰۰۰	۰.۰۸	عادی	۵۲,۰۰۰	-
مدیر سرمایه گذاری	سید علی محمد نجفی فراشاه	عادی	۵۴,۵۰۰	۰.۰۸	-	۵۴,۵۰۰	-
مدیر سرمایه گذاری	احسان مرادی	عادی	۶۱۹,۵۷۴	۰.۹۴	-	۶۱۹,۵۷۴	۰.۰۱
مدیر سرمایه گذاری	بیمه سامان	عادی	-	-	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۹
			۲۶,۵۰۲,۷۷۴	۱.۵۷		۴۵,۹۸۲,۷۷۴	۵.۶۳٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق (جدید)	کارمزد مدیر	۵۷,۸۶۹,۵۸۷,۵۹۸	طی سال	(۵۷,۸۶۹,۵۸۷,۵۹۸)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق)	کارمزد مدیر	-	طی سال	(۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی فعلی	کارمزد متولی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۱۹,۶۰۱,۲۲۶	طی سال	(۱۱۹,۶۰۱,۲۲۶)
کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۱,۲۱۳,۷۵۱,۶۲۸,۴۷۴		-
		کارمزد کارگزار	۱,۸۵۵,۲۲۰,۳۵۴		
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲۰,۹۶۴,۹۲۷,۸۵۲		-
		کارمزد کارگزار	۹۰۲,۰۶۶,۷۶۵		
بازارگردان	بازارگردان تامین سرمایه کاردان	کارمزد بازارگردانی	۶۲,۰۷۵,۷۳۹,۰۲۸	طی سال	(۶۲,۰۷۵,۷۳۹,۰۲۸)

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.