صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ 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	۹-۲۹

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	مصطفی سعید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

کاردان
شرکت تامین‌سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار
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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۴،۶۴۵،۱۰۳،۰۹۲،۵۴۴	۶،۰۷۸،۱۳۳،۳۹۷،۳۶۷
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۱۶،۸۷۵،۴۶۲،۷۵۵،۲۴۹	۳۷،۰۸۶،۴۹۵،۱۰۲،۷۱۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۳۷۴،۳۰۲،۱۲۰،۵۰۰	۳۸،۰۷۹،۰۰۸،۰۰۰
حساب‌های دریافتنی	۸	۷۸،۸۸۹،۰۶۰،۳۹۱	۳۱۶،۶۴۷،۳۰۹،۸۰۰
سایر دارایی ها	۹	۵،۰۹۶،۸۴۹،۸۸۱	۳،۷۳۳،۴۶۲،۱۶۹
موجودی نقد	۱۰	۲۰،۹۶۰،۶۶۸،۹۰۴	۱،۳۳۵،۹۵۷،۵۳۴
جاری کارگزاران	۱۱	۱،۴۷۹،۴۶۶،۰۷۳،۲۷۹	-
جمع دارایی ها		۱۳۳،۴۷۹،۲۸۰،۶۲۰،۷۴۸	۴۳،۵۲۴،۴۲۴،۲۳۷،۵۸۳
بـدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۹،۸۶۹،۲۸۹،۵۰۵،۴۸۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴۰۵،۳۹۵،۳۱۷،۰۹۲	۱۱۲،۱۶۸،۶۷۱،۶۷۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۴،۰۲۲،۹۶۵،۹۸۳	۴،۰۲۲،۹۴۶،۰۲۱
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۷،۰۵۲،۷۲۷،۹۳۳،۷۸۷	۶۰۰،۹۶۳،۳۰۱،۲۷۳
جمع بدهی ها		۷،۴۶۲،۱۴۶،۲۱۶،۸۶۲	۱۰،۵۸۶،۴۴۴،۴۲۴،۴۵۵
خالص دارایی ها	۱۵	۱۲۶،۰۱۷،۱۳۴،۴۰۳،۸۸۶	۳۲،۹۳۷،۹۷۹،۸۱۳،۱۲۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵،۳۲۸	۱۱،۴۰۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قاضی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت تامین‌سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار
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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص‌دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صورت سود و زیان

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۴۱،۶۶۰،۳۵۰،۹۳۸	(۲،۲۸۹،۴۳۳،۴۲۸،۸۵۱)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۳۴،۸۵۵،۵۶۱،۰۸۷	۲۸۸،۵۳۸،۳۹۱،۴۳۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۴،۰۹۹،۸۵۳،۹۴۸،۷۳۵	۱۰،۹۵۹،۵۳۰،۸۳۲،۸۳۰
سایر درآمدها	۱۹	۲،۸۷۳،۹۲۱،۷۸۱	۷۸۸،۱۱۱،۳۱۲
جمع درآمدها		۲۵،۱۷۹،۲۴۳،۷۸۲،۵۴۱	۸،۹۵۹،۴۲۳،۹۰۶،۷۲۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۲۵،۴۲۴،۰۶۰،۴۷۱)	(۲۹۴،۶۴۳،۰۴۹،۶۷۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۸،۵۷۱،۲۴۷،۰۰۴)	(۲۱،۳۴۶،۳۲۴،۰۱۴)
سود خالص		۲۴،۳۲۵،۲۴۸،۴۷۵،۰۶۶	۸،۶۴۳،۴۳۴،۵۳۳،۰۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۹,۴۷٪	۲۵,۳۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		۱۹,۴۱٪	۲۶,۷۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال		۲،۸۸۸،۱۷۱،۸۸۳	۳۲،۹۳۷،۹۷۹،۸۱۳،۱۲۸	۴،۶۲۹،۴۴۵،۷۴۳	۴۶،۲۹۴،۱۶۰،۸۰۲،۴۱۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۱۲،۹۴۷،۴۷۶،۷۸۰	۱۲۹،۴۷۴،۷۶۷،۸۰۰،۰۰۰	۱،۶۸۹،۵۱۵،۲۳۵	۱۶،۸۹۵،۱۵۲،۳۵۰،۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۷،۶۱۴،۳۹۰،۶۲۳)	(۷۶،۱۴۳،۹۰۶،۲۳۰،۰۰۰)	(۳،۴۳۰،۷۸۹،۰۹۵)	(۳۴،۳۰۷،۸۹۰،۹۵۰،۰۰۰)
سود خالص		-	۲۴،۳۲۵،۲۴۸،۴۷۵،۰۶۶	-	۸،۶۴۳،۴۳۴،۵۳۳،۰۳۸
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۲	-	-	-	(۴،۲۵۲،۲۳۵،۶۴۷،۶۸۴)
تعدیلات	۲۳	-	۱۵،۴۲۳،۰۴۴،۵۴۵،۶۹۲	-	(۳۳۴،۶۴۱،۲۷۴،۶۴۵)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		۸،۲۲۱،۲۵۸،۰۴۰	۱۲۶،۰۱۷،۱۳۴،۴۰۳،۸۸۶	۲،۸۸۸،۱۷۱،۸۸۳	۳۲،۹۳۷،۹۷۹،۸۱۳،۱۲۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار
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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 اصلی صندوق در تهران ، خیابان نلسون ماندلا خیابان دستگردی غربی ،پلاک ۲۸۱

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس https://iran-kfunds۴.ir/درج گردیده است .

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری نگین سامان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و رسمیت مجمع صندوق با حضور حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارایی حق رای صندوق می‌باشد.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 عام) 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، 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

موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان قائم مقام فراهانی، شماره ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۱۸.

۴-۲-بازارگردان

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی عام) 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، 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

۴-۱- 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت های بورسی /فرابورسی:

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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به بند۱-۲ دستورالعمل" نحوه تعیین

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 ۴ 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.

۴-۲-۲-**سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب**:
سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود طبق بخشنامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ بانک مرکزی، شناسایی سود روزانه درآمد سود سپرده کوتاه مدت متوقف و درآمد مربوطه در روز واریز سود یکجا شناسایی می شود .

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	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۵.۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۶.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ۱.۶۰۰ 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 خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت میگیرد و بعد از آن متوقف می شود
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تاییدیه مجمع.
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 : ****

الف) ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان) به عنوان هزینه ثابت سالانه

شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق بادرآمد ثابت بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:

۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.

۲-بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵ ٪ تحفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.

ب) هزینه متغیر

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 تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳

این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند:

۱-مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود،

۲-مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود،

۳-و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود،

سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.

سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.

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(۰/۰۰۱)/(n×۳۶۵)ضرب‌در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت‌شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۷۵۰ 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 ماده۵۵ 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت 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 سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰					۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	نوع سپرده	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
					ریال		ریال	
بانک تجارت	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۲,۱۶۲,۱۵۰,۰۶۴,۳۲۸	۹.۱۱	۲,۰۰۰,۰۳۷,۴۹۰,۲۵۵	۴.۶۰
بانک سامان	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۲,۵۴۱,۴۳۰	۰.۰۰	۲۸۵,۸۸۹,۹۷۳	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۲۹۱,۷۰۰,۰۸۸	۰.۰۰	۶۰,۷۷۴,۷۲۶	۰.۰۰
بانک مسکن	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۳۱۵,۸۵۰,۳۲۶	۰.۰۰	۴۹۴,۹۸۶	۰.۰۰
بانک ملت	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۸۴,۲۰۰,۱۴۵	۰.۰۰	۵,۸۵۴,۴۳۳	۰.۰۰
بانک شهر	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۸۴۱,۵۹۵,۳۲۰	۰.۰۰	۷۶,۵۱۵,۵۱۷	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۷۳۷,۲۸۵,۷۶۶,۴۸۳	۱.۳۰	۳,۸۹۷,۶۱۴,۳۸۳,۵۶۱	۸.۹۶
بانک صادرات	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۷۴۴,۱۲۱,۳۷۴,۴۲۴	۰.۵۶	-	-
بانک ملی	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	-	-	۶۰۶,۸۹۴	۰.۰۰
بانک رفاه	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	-	-	۵,۳۹۰,۹۲۸	۰.۰۰
بانک خاورمیانه	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	-	-	۲۳,۶۰۸,۰۱۹	۰.۰۰
بانک پارسیان	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	-	-	۱,۴۷۷,۹۳۰	۰.۰۰
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت- کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	-	-	۱۸۰,۰۲۰,۹۱۰,۱۴۵	۰.۴۱
					۱۴,۶۴۵,۱۰۳,۰۹۲,۵۴۴	۱۰.۹۷	۶,۰۷۸,۱۳۳,۳۹۷,۳۶۷	۱۳.۹۶

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

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری دراوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶-۱	۳۳,۰۰۹,۹۹۱,۴۵۲,۱۵۳	۲۷,۷۸۱,۴۵۵,۱۰۵,۸۷۷
سرمایه گذاری دراوراق اجاره	۶-۲	۱۸,۷۰۲,۲۹۳,۸۶۳,۹۶۳	۱,۸۲۶,۱۴۵,۰۰۳,۱۵۰
سرمایه گذاری دراوراق مرابحه	۶-۳	۶۵,۱۶۳,۱۷۷,۴۳۹,۱۳۳	۷,۴۷۸,۸۹۴,۹۹۳,۶۸۶
		۱۱۶,۸۷۵,۴۶۲,۷۵۵,۲۴۹	۳۷,۰۸۶,۴۹۵,۱۰۲,۷۱۳

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸	۳,۹۹۹,۸۰۰	۳,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۲۵,۰۸۸,۶۴۶,۲۰۴	۲.۴۹	۳,۰۰۲,۲۸۳,۴۹۹	۰.۰۱
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	-	۴,۳۰۸,۰۰۰	۵,۹۹۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۸۹۵,۹۹۱,۵۴۷,۹۵۸	۵.۹۲	۶,۵۱۵,۵۶۴,۷۹۵,۵۲۷	۱۴.۹۷
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	-	۲,۳۱۹,۸۰۰	۸,۹۹۶,۵۷۴,۱۲۶,۴۰۰	-	۱۱,۲۵۸,۱۹۳,۴۴۶,۰۷۱	۸.۴۳	۱۴,۷۶۴,۳۳۲,۵۳۹,۱۷۶	۳۳.۹۲
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	-	۱,۰۰۴,۲۰۰	۳,۹۳۴,۹۴۲,۶۳۷,۰۰۰	-	۴,۵۲۱,۲۵۵,۴۲۷,۱۱۳	۳.۳۹	-	-
اوراق مشارکت طرح قطارشهری اصفهان ۱۴۰۴	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۲,۳۸۴,۸۰۷	۶,۰۰۹,۴۶۲,۳۸۴,۸۰۷	۴.۵۰	-	-
مشارکت ش کرج۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸	-	-	-	-	-	۲,۰۰۱,۵۲۲,۳۳۳	۰.۰۰
مشارکت ش قم۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	-	-	-	-	-	۶,۴۱۹,۱۲۳,۹۵۸,۵۰۳	۱۴.۷۵
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۸.۵	-	-	-	-	-	۱۰۴,۸۱۵,۵۷۲	۰.۰۰
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۵,۱۳۲,۹۹۰	۰.۰۱
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۱۵,۴۳۷,۰۵۴	۰.۰۵
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	-	-	-	-	-	-	۵۱,۴۰۴,۶۲۱,۲۲۳	۰.۱۲
				۲۸,۹۳۱,۲۸۳,۷۶۳,۴۰۰	۹,۴۶۲,۳۸۴,۸۰۷	۳۳,۰۰۹,۹۹۱,۴۵۲,۱۵۳	۲۴.۷۳	۲۷,۷۸۱,۴۵۵,۱۰۵,۸۷۷	۶۳.۸۳

۶-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	۱,۹۹۹,۹۰۰	۱,۹۹۹,۷۹۲,۹۹۴,۱۴۰	۲۶,۵۴۵,۶۳۵,۹۳۱	۱,۸۰۳,۱۳۰,۲۱۰,۵۱۰	۱.۳۵	۱,۸۲۶,۱۴۵,۰۰۳,۱۵۰	۴.۲۰
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۲۳	۱۱,۱۹۵,۰۰۰	۱۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۷۱۵,۸۶۶,۹۸۸	۱۰,۰۳۸,۸۳۸,۸۶۹,۴۱۸	۷.۵۲	-	-
صکوک اجاره فارس۸۴۰-بدون ضامن	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۲۳	۷,۹۹۹,۸۰۰	۷,۹۹۹,۷۹۵,۰۱۷,۴۰۴	۲۹۶,۵۹۵,۹۳۹,۹۰۹	۶,۸۶۰,۳۲۴,۷۸۴,۰۳۵	۵.۱۴	-	-
				۲۱,۱۹۴,۵۸۸,۰۱۱,۵۴۴	۵۰۵,۸۵۷,۴۴۲,۸۲۸	۱۸,۷۰۲,۲۹۳,۸۶۳,۹۶۳	۱۴.۰۱	۱,۸۲۶,۱۴۵,۰۰۳,۱۵۰	۴.۲۰

۳-۶- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۲۰.۵	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۱۱۶,۱۲۹,۶۲۰	۵,۸۷۷,۷۸۲,۱۲۳	۴۷۹,۶۲۰,۰۴۴,۶۲۳	۰.۳۶	۵۰۵,۷۷۰,۶۵۱,۸۱۵	۱.۱۶
مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۵۰۵۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵	۵۲۰,۸۵۴	۴۸۱,۹۱۵,۶۴۳,۶۳۸	۲۳,۸۱۰,۶۶۸,۰۴۰	۵۱۸,۳۵۲,۹۱۴,۳۹۵	۰.۳۹	۴۹۶,۵۸۸,۴۶۳,۵۰۳	۱.۱۴
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۲۳	۱,۵۹۹,۶۴۰	۱,۵۰۲,۸۶۷,۳۱۳,۲۳۱	۹۳,۱۱۶,۸۱۹,۴۱۶	۱,۶۷۲,۴۴۵,۹۶۹,۵۸۵	۱.۲۵	۱,۶۰۹,۹۰۲,۲۳۵,۳۴۴	۳.۷۰
مرابحه لورچ ۰۸۰۲۰۲	۱۴۰۸/۰۲/۰۲	۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۶۹,۰۶۸,۶۸۵	۱,۵۵۳,۰۵۳,۴۴۳,۶۸۵	۱.۱۶	۱,۴۰۳,۴۷۷,۶۹۱,۳۵۴	۳.۲۲
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۲۸,۲۴۱,۲۰۱	۳۸,۱۳۷,۹۶۵,۷۴۱,۲۰۰	۲۸.۵۷	-	-
مرابحه عام دولت۲۴۷-ش.خ۰۷۰۹۲۰	۱۴۰۷/۰۹/۲۰	۲۳	۱۰,۶۴۵,۱۷۸	۹,۸۲۲,۴۱۲,۱۹۲,۳۸۰	۲۴۴,۱۸۳,۲۹۱,۴۲۲	۱۰,۰۶۱,۲۵۴,۵۴۷,۱۷۲	۷.۵۴	-	-
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳	۵,۵۱۵,۷۷۲	۵,۰۹۲,۳۸۱,۳۴۱,۲۸۰	۱۴۹,۳۹۹,۱۲۳,۱۶۴	۴,۵۷۶,۱۵۵,۶۸۰,۷۳۹	۳.۴۳	-	-
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳	۱,۱۶۰,۶۷۰	۹۳۳,۰۰۹,۹۶۱,۷۱۳	۵۱,۱۶۷,۹۱۴,۵۶۶	۹۷۵,۶۷۲,۵۰۴,۹۰۳	۰.۷۳	-	-
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	۱۴۰۸/۰۶/۲۹	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۹۰۴,۱۴۷	۱,۰۰۰,۰۵۰,۱۵۴,۱۴۷	۰.۷۵	-	-
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳	۳,۵۰۴,۳۴۲	۳,۴۰۰,۹۹۹,۹۲۴,۹۳۰	۲۰۸,۸۲۱,۹۸۰,۲۵۵	۳,۴۳۴,۳۲۱,۷۵۹,۵۵۶	۲.۵۷	-	-
صکوک مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۱۳	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۲۱۵,۷۴۸	۹۰۹,۶۸۹,۸۴۰,۷۴۸	۰.۶۸	-	-
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۸۵,۳۶۲,۶۸۶	۱,۰۲۳,۵۴۱,۷۸۸,۷۷۳	۰.۷۷	-	-
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۱۰,۰۰۰	۷,۶۳۳,۳۸۳,۳۰۰	۳۰۲,۰۷۱,۳۹۰	۷,۹۲۹,۹۲۱,۴۹۰	۰.۰۱	-	-
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۱۸	۸۳۲,۸۰۷	۸۳۲,۹۳۷,۹۴۶,۲۶۸	۱,۹۵۹,۸۷۱,۵۱۴	۸۱۳,۱۲۳,۱۲۸,۱۱۷	۰.۶۱	-	-
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲۰.۵	-	-	-	-	-	۲,۸۶۰,۷۲۶,۵۸۵,۲۷۴	۶.۵۷
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۲۰.۵	-	-	-	-	-	۳۳۲,۸۴۴,۲۹۱,۷۲۶	۰.۷۶
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۷	-	-	-	-	-	۲۶۹,۵۸۵,۰۷۴,۶۷۰	۰.۶۲
				۶۵,۰۲۲,۲۷۳,۸۳۶,۳۶۰	۱,۰۲۹,۹۹۵,۳۱۴,۳۵۷	۶۵,۱۶۳,۱۷۷,۴۳۹,۱۳۳	۴۸.۸۲	۷,۴۷۸,۸۹۴,۹۹۳,۶۸۶	۱۷.۱۸

۴-۶- اوراق بهادار با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
	تعداد	ارزش تابلو سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ارزش تعدیل شده پس از کسر کارمزد	دلایل تعدیل
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	۲،۳۱۹،۸۰۰	۴،۷۳۵،۳۷۰	۲،۶	۴،۸۵۶،۶۰۹	۲۸۱،۰۴۶،۳۲۵،۷۸۲	بر اساس دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر صدور و ابطال بند ب ماده ۴-۳ مبنی بر محدوده بازده میانگین اسناد و خزانه اسلامی با سر رسید بیش از ۶ ماه موجود در پرتفوی صندوق ارزش تعدیل انجام شده است.
صکوک اجاره فارس۰۷۳	۱،۹۹۹،۹۰۰	۹۰۰،۲۴۴	(۱،۳)	۸۸۸،۸۲۰	(۲۲،۸۳۰،۲۹۳،۶۲۸)	
اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۷۰۶۰۳	۱۱،۱۹۵،۰۰۰	۹۲۵،۰۰۰	(۴،۷)	۸۸۰،۸۸۳	(۴۹۳،۵۳۱،۷۴۴،۸۸۴)	
مرابحه لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	(۰،۴)	۹۹۵،۹۹۸	(۳،۹۹۹،۰۹۸،۵۵۰)	
مرابحه دعبید۱۲	۸۳۲،۸۰۷	۱،۰۰۰،۰۰۰	(۲،۵)	۹۷۴،۵۴۱	(۲۱،۱۸۷،۰۶۱،۶۴۹)	
مرابحه وتوصا۷۱۲	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰،۰۰۰	(۹۹،۹۲۷،۵۰۰،۰۰۰)	

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
صنعت	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری ثروت هیوا	۱۳،۵۰۰،۰۰۰	۳۰۳،۲۵۰،۸۶۳،۳۵۲	۳۷۴،۳۰۲،۱۲۰،۵۰۰	۰،۲۸	-	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری نیکی گستران	-	-	-	-	۲۹،۳۸۳،۲۰۰،۰۰۰	۳۸،۰۷۹،۰۰۸،۰۰۰	۰،۰۹
		۳۰۳،۲۵۰،۸۶۳،۳۵۲	۳۷۴،۳۰۲،۱۲۰،۵۰۰	۰،۲۸	۲۹،۳۸۳،۲۰۰،۰۰۰	۳۸،۰۷۹،۰۰۸،۰۰۰	۰،۰۹

۸- حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی دریافتنی	۷۹,۲۸۰,۹۸۶,۲۱۰	(۳۹۱,۹۲۵,۸۱۹)	۷۸,۸۸۹,۰۶۰,۳۹۱	۵۶,۶۴۷,۳۰۹,۸۰۰
سایر حساب‌های دریافتنی	-	-	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۹,۲۸۰,۹۸۶,۲۱۰	(۳۹۱,۹۲۵,۸۱۹)	۷۸,۸۸۹,۰۶۰,۳۹۱	۳۱۶,۶۴۷,۳۰۹,۸۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	-	۳۹,۹۳۲,۰۰۰	(۳۹,۹۳۱,۹۱۰)	۹۰
مخارج عضویت در کانون ها	۶۳۳,۹۶۵,۳۵۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۰,۲۰۵,۸۷۰)	۳۱۳,۷۵۹,۴۸۳
مخارج رتبه بندی	۸۵,۵۶۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۵۱,۴۸۳	(۶۹۸,۳۵۹,۰۷۳)	۱۸۷,۲۵۲,۴۱۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۱,۴۶۴,۴۴۶,۳۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۵۲,۶۴۹,۳۹۲)	۳,۲۱۱,۷۹۶,۹۰۸
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۴,۶۵۱,۱۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۵,۸۸۳,۷۰۰)	۴۸,۷۶۷,۴۳۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۴۰۴,۸۳۹,۳۸۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۹,۵۶۵,۸۲۶)	۱,۳۳۵,۲۷۳,۵۶۰
	۳,۷۳۳,۴۶۲,۱۶۹	۱۶,۵۳۹,۹۸۳,۴۸۳	(۱۵,۱۷۶,۵۹۵,۷۷۱)	۵,۰۹۶,۸۴۹,۸۸۱

۱۰- موجودی نقد

		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
بانک تجارت۲۷۹۹۱۵۱۲۷	۱۰-۱	۲۰,۹۶۰,۶۶۸,۹۰۴	۱,۳۳۱,۱۱۲,۱۱۶
حساب جاری ۸۲۶-۴۰-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱ بانک سامان		-	۴,۶۵۶,۴۳۲
بانک ملی ۰۱۱۱۳۴۳۰۱۸۰۰۸		-	۱۸۸,۹۸۶
		۲۰,۹۶۰,۶۶۸,۹۰۴	۱,۳۳۵,۹۵۷,۵۳۴

۱-۱۰- افزایش مبلغ سپرده فوق بابت انتقالی از مانده بانک‌های دیگر صندوق بوده است که در تاریخ تهیه صورت‌های مالی به سرمایه‌گذاری در جهت صرف و صلاح سرمایه‌گذار تبدیل شده است.

۱۱- جاری کارگزاران

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک تجارت	(۹,۸۶۹,۲۸۹,۵۰۵,۴۸۹)	۱۵۷,۳۷۳,۳۹۴,۸۵۵,۹۴۸	(۱۴۶,۰۲۴,۶۳۹,۲۷۷,۱۸۰)	۱,۴۷۹,۴۶۶,۰۷۳,۲۷۹
کارگزاری بانک سامان	-	۸,۴۲۸,۵۷۶,۳۳۸,۰۴۹	(۸,۴۲۸,۵۷۶,۳۳۸,۰۴۹)	-
	(۹,۸۶۹,۲۸۹,۵۰۵,۴۸۹)	۱۶۵,۸۰۱,۹۷۱,۱۹۳,۹۹۷	(۱۵۴,۴۵۳,۲۱۵,۶۱۵,۲۲۹)	۱,۴۷۹,۴۶۶,۰۷۳,۲۷۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق -کارمزد مدیر سابق -شرکت کارگزاری بانک سامان	۴،۷۱۶،۸۴۶،۶۹۷	۴،۷۱۶،۸۴۶،۶۹۷
مدیر صندوق-کارمزد مدیر فعلی -تامین سرمایه کاردان	۲۷۳،۸۸۲،۵۲۴،۳۰۰	۶۲،۳۴۳،۲۶۷،۹۷۰
متولی- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۱،۸۴۸،۲۱۹،۱۶۰	۱،۱۰۳،۲۸۵،۵۲۰
حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی بهمند	۹۳۳،۱۲۷،۳۸۵	۶۵۱،۵۶۳،۵۸۳
بازارگردان صندوق- تأمین سرمایه کاردان	۱۲۴،۰۱۴،۵۹۹،۵۵۰	۴۳،۳۵۳،۷۰۷،۹۰۲
	۴۰۵،۳۹۵،۳۱۷،۰۹۲	۱۱۲،۱۶۸،۶۷۱،۶۷۲

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور		۵۱،۸۴۲	۳۱،۸۸۰
حساب‌های پرداختنی بابت سود صندوق	۱۳-۱	۴،۰۲۲،۹۱۴،۱۴۱	۴،۰۲۲،۹۱۴،۱۴۱
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری		-	-
		۴،۰۲۲،۹۶۵،۹۸۳	۴،۰۲۲،۹۴۶،۰۲۱

۱-۱۳ مانده معوق مبلغ فوق به علت غیر سجامی بودن یا فوت برخی از سرمایه گذاران می باشد که پیگیری ها جهت واریز آن در جریان می باشد.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه		۸،۵۳۶،۸۶۵،۷۴۹	۸،۵۳۶،۸۶۵،۷۴۹
ذخیره آبونمان نرم افزار		۸،۸۴۸،۴۳۸،۶۱۷	۲،۱۶۸،۸۷۸،۸۸۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۴-۱	۱۲۸،۸۲۹،۶۳۲	۳،۴۱۸،۶۸۱،۵۲۱
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی		۷۴۵،۵۰۲،۵۱۹	-
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت	۱۴-۲	۷،۰۳۴،۴۶۸،۲۹۷،۲۷۰	۵۸۶،۸۳۸،۸۷۵،۱۲۲
		۷،۰۵۲،۷۲۷،۹۳۳،۷۸۷	۶۰۰،۹۶۳،۳۰۱،۲۷۳

۱-۱۴-بدهی فوق مربوط به امور نگهداری صندوق شامل هزینه نرم افزار و رتبه بندی و خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق می‌باشد.

۲-۱۴-پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت مربوط به اوراق های مشارکت فولاد هرمز کاردان۰۸۰۹۲۳، اجاره تابان فردا کاردان۱۴۰۷۰۶۰۳، مرابحه دعبید۱۲، متانول سبلان۰۵۳، اوارق مشارکت۶۱۲، سلف گاز مایع کنگان۰۵۱، قطار شهری اصفهان۱۴۰۴، هیدروکربن آفتاب ۰۶۱، مرابحه لبنی رامک شیراز، اجاره تابان فردا، وتوصا۷۱۲ ، قم۶۱۲ ، مرابحه لورچ ۰۸۰۲۰۲ و اجاره فارس ۸۴۰ است که روزانه تا سررسید مستهلک می گردد.

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۸،۲۱۶،۲۵۸،۰۴۰	۱۲۵،۹۴۰،۴۹۳،۳۷۵،۳۵۳	۲،۸۸۳،۱۷۱،۸۸۳	۳۲،۸۸۰،۹۵۷،۶۱۸،۵۵۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵،۰۰۰،۰۰۰	۷۶،۶۴۱،۰۲۸،۵۳۳	۵،۰۰۰،۰۰۰	۵۷،۰۲۲،۱۹۴،۵۷۱
	۸،۲۲۱،۲۵۸،۰۴۰	۱۲۶،۰۱۷،۱۳۴،۴۰۳،۸۸۶	۲،۸۸۸،۱۷۱،۸۸۳	۳۲،۹۳۷،۹۷۹،۸۱۳،۱۲۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
زیان ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۲۲,۸۴۴,۷۲۲,۴۳۸)	(۱,۵۵۹,۲۵۴,۸۶۰)
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	۱,۵۲۸,۳۸۴,۰۰۰	۳۸,۵۴۱,۳۴۱,۶۱۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳	۹۶۲,۹۷۶,۶۸۹,۳۷۶	(۲,۳۹۸,۰۸۰,۱۴۴,۵۹۷)
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۴	-	۷۱,۶۶۴,۶۲۸,۹۸۷
		۹۴۱,۶۶۰,۳۵۰,۹۳۸	(۲,۲۸۹,۴۳۳,۴۲۸,۸۵۱)

۱-۱۶- زیان ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۳۶۲,۵۶۲,۹۹۶	(۲۰۹,۰۹۲,۴۸۱,۸۴۵)	(۱۷۷,۹۹۰,۷۷۶)	(۹۳۶,۸۱۲,۸۱۳)	(۲۲,۸۴۴,۷۲۲,۴۳۸)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۰۰۵,۳۷۶)
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۳۰,۲۴۹,۴۸۴)
		۱۸۷,۳۶۲,۵۶۲,۹۹۶	(۲۰۹,۰۹۲,۴۸۱,۸۴۵)	(۱۷۷,۹۹۰,۷۷۶)	(۹۳۶,۸۱۲,۸۱۳)	(۲۲,۸۴۴,۷۲۲,۴۳۸)	(۱,۵۵۹,۲۵۴,۸۶۰)

۲-۱۶- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری نیکی گستران	۳۵۲,۰۰۰	۳۹,۶۰۷,۳۹۲,۰۰۰	(۳۸,۰۷۹,۰۰۸,۰۰۰)	-	۱,۵۲۸,۳۸۴,۰۰۰	۱۸,۸۵۱,۴۷۲,۰۰۰
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان	-	-	-	-	-	۱۵,۴۱۹,۶۷۱,۵۷۳
صندوق س تجارت شاخصی کاردان	-	-	-	-	-	۴,۲۷۰,۱۹۸,۰۴۶
		۳۹,۶۰۷,۳۹۲,۰۰۰	(۳۸,۰۷۹,۰۰۸,۰۰۰)	-	۱,۵۲۸,۳۸۴,۰۰۰	۳۸,۵۴۱,۳۴۱,۶۱۹

۳-۱۶-سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	۱,۰۸۰	۱,۰۶۵,۹۶۰,۰۰۰	(۱,۰۸۰,۱۹۵,۷۵۰)	(۱۹۳,۲۰۴)	(۱۴,۴۲۸,۹۵۴)	(۱,۰۶۸,۵۶۴,۲۴۱,۶۵۹)
مرابحه ش. دبش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۹۰۶,۲۵۰)	(۸۶۰,۹۳۷)	(۲۵۱,۷۶۷,۱۸۷)	۱۸۶,۶۲۵,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد۵۱۲-بدون ضامن	۲,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۸۰,۰۰۰	(۱,۷۶۰,۳۹۹,۰۱۴)	(۳۱۹,۰۱۴)	(۶۳۸,۰۲۸)	(۳۷۴,۷۳۱,۸۲۶,۴۱۸)
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	۲,۷۴۵,۰۰۰	۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۴۷,۳۴۷,۰۸۱,۳۵۶)	-	۹۷,۶۵۲,۹۱۸,۶۴۴	۵۴۵,۰۷۴,۳۶۰
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	۳۲۲,۴۷۳	۳۲۲,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۷,۳۰۴,۲۸۱,۱۲۳)	-	۵,۱۶۸,۷۱۸,۸۷۷	(۹۳,۹۸۲,۹۶۳)
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	۲,۵۰۰,۲۰۰	۲,۵۰۰,۱۹۱,۷۷۵,۵۰۰	(۲,۴۶۶,۴۲۵,۲۱۳,۴۰۸)	(۳۹۰,۷۲۹,۲۷۲)	۳۳,۳۷۵,۸۳۲,۸۲۰	(۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰)
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۷۵۲,۹۱۶)	-	۲۴۷,۰۸۴	-
صکوک مرابحه صایپا۴۰۹-۳ماهه ۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۳۴,۲۵۴,۱۷۱,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵)	۶۵,۷۴۵,۷۷۴,۶۲۵	-
صکوک اجاره صگستر۵۱۲- ۶ماهه۱۸٪	۳,۰۱۸	۲,۷۳۶,۹۹۱,۰۰۲	(۲,۷۳۷,۴۸۷,۰۷۸)	(۴۹۶,۰۷۷)	(۹۹۲,۱۵۳)	-
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۲۶۳,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۵۶۲,۵۸۹,۶۰۰)	-	۶,۴۳۷,۴۱۰,۴۰۰	-
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	۱,۲۹۷	۱,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۷,۲۳۵,۰۸۰)	(۲۳۵,۰۸۰)	(۴۷۰,۱۶۰)	-
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-
صکوک اجاره کگل۰۰۵۹-بدون ضامن	۴,۰۰۰	۳,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۷۴,۶۶۵,۹۱۲)	(۶۶۵,۹۱۲)	(۱,۳۳۱,۸۲۴)	-
اجاره گلریز پلیمر قم۱۴۰۵۱۰۲۶	۴۰,۰۰۰	۳۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۰۶,۵۶۱,۲۵۰)	(۶,۵۶۱,۲۵۰)	(۱۳,۱۲۲,۵۰۰)	-
مرابحه فولاد آتیه ۱۴۰۶۱۲۰۶	۲۵,۰۰۰	۱۸,۹۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۴۸,۵۰۶,۲۸۰)	(۳,۴۲۸,۴۳۳)	(۴۳۶,۴۳۴,۷۱۳)	-
صکوک مرابحه دعبید۶۰۲-۳ماهه۱۸٪	۱,۱۱۲	۱,۰۰۳,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۰۰۳,۷۶۱,۸۹۴)	(۱۸۱,۸۹۷)	(۳۶۳,۷۹۱)	-
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۶۳,۹۰۰	۶۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۰۴,۶۲۱,۲۲۳)	-	۱۲,۴۹۵,۳۷۸,۷۷۷	-
صکوک مرابحه دروز۷۰۵-۳ماهه۲۳٪	۲,۹۶۱	۲,۶۷۲,۳۰۲,۵۰۰	(۲,۶۷۲,۷۸۶,۸۵۱)	(۴۸۴,۳۵۱)	(۹۶۸,۷۰۲)	-
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۱۵,۴۳۷,۰۵۴)	-	۶,۴۸۴,۵۶۲,۹۴۶	-
مشارکت ش کرج۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۶۳۷,۵۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰)	-	-
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۳,۷۶۲,۶۳۰	۳,۴۹۷,۲۱۴,۰۷۹,۸۰۰	(۳,۴۰۸,۸۸۸,۱۴۹,۷۷۹)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸,۳۰۵,۹۳۰,۰۲۱	-
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۳,۱۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۵,۱۳۲,۹۹۰)	-	۶۹۴,۸۶۷,۰۱۰	-
صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	۱,۲۰۰	۱,۰۸۷,۵۱۲,۵۰۰	(۱,۰۷۹,۸۰۶,۱۱۷)	(۲۳۱,۴۵۷)	۷,۴۷۴,۹۲۶	-
نقل به صفحه بعد		۱۴,۵۱۲,۱۴۱,۷۸۱,۳۰۲	(۱۴,۱۹۶,۰۷۰,۱۹۱,۹۲۵)	(۴۲۶,۶۱۶,۲۵۹)	۳۱۵,۶۴۴,۹۷۳,۱۱۸	(۱,۴۴۲,۸۹۲,۷۲۶,۶۸۰)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱۴,۵۱۲,۱۴۱,۷۸۱,۳۰۲	(۱۴,۱۹۶,۰۷۰,۱۹۱,۹۲۵)	(۴۲۶,۶۱۶,۲۵۹)	۳۱۵,۶۴۴,۹۷۳,۱۱۸	(۱,۴۴۲,۸۹۲,۷۲۶,۶۸۰)
صکوک مرابحه شادگان۷۰۵-۳ماهه۲۳٪	۱,۱۰۰	۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	(۹۹۲,۹۲۹,۹۳۳)	(۱۷۹,۹۳۳)	(۳۵۹,۸۶۶)	-
مشارکت ش قم۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰)	(۵۴۳,۷۵۰)	-	-
مرابحه عام دولت۱۷۸-ش.خ۰۴۱۱۱۷	۳,۲۱۵,۰۰۰	۳,۱۱۵,۲۷۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۶,۳۸۱,۰۷۶,۱۴۸)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸,۸۶۹,۶۲۳,۸۵۲	-
اجاره گهرزمین کاردان۱۴۰۷۰۸۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۲۹۵,۹۶۰,۹۳۷)	(۴۵,۵۳۷,۹۳۷)	(۴,۶۰۳,۴۹۸,۸۷۴)	-
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	۱,۴۹۰,۰۰۰	۷,۰۵۶,۷۰۴,۴۵۸,۰۰۰	(۵,۷۷۴,۲۸۰,۹۲۹,۰۱۸)	(۴,۱۱۱,۳۹۱,۷۱۶)	۱,۲۷۸,۳۱۲,۱۳۷,۲۶۶	-
مرابحه عام دولت۱۹۲-ش.خ۰۵۰۶۰۴	۸,۱۷۶,۰۰۰	۷,۹۸۳,۶۳۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۷۶۷,۲۷۸,۵۶۱,۸۷۴)	(۱۷۸,۷۰۷,۴۵۶)	۲۱۶,۱۷۴,۲۳۰,۶۷۰	-
صکوک مرابحه کگل۰۰۷۱۱-۳ماهه۲۳٪	۱,۱۰۰	۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	(۹۹۲,۹۲۹,۹۳۳)	(۱۷۹,۹۳۳)	(۳۵۹,۸۶۶)	-
اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۶۱۲۰۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۲۵۵,۱۰۰	۹۹۹,۸۰۹,۰۹۳,۳۰۰	(۹۹۹,۶۰۵,۶۳۸,۳۵۹)	(۴۶۰,۴۸۴,۸۳۲)	(۲۵۷,۰۲۹,۸۹۱)	-
صکوک اجاره فارس۸۴۰-بدون ضامن	۳۰۰	۲۸۱,۹۳۹,۵۰۰	(۲۹۹,۹۹۹,۸۱۴)	(۱۱۸,۸۶۰)	(۱۸,۱۷۹,۱۷۴)	-
صکوک اجاره فارس۸۰۴-بدون ضامن	۱۰۰	۹۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹۹,۷۱۸,۰۶۹)	(۱۸,۰۶۹)	(۳۶,۱۳۸)	-
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۲,۸۱۲)	(۲۵۲,۵۸۲,۸۱۲)	-
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	۴,۶۰۴,۰۵۲	۳,۶۶۶,۶۶۷,۰۱۲,۸۰۰	(۴,۲۵۰,۰۰۰,۴۰۱,۲۰۰)	(۵۳۰,۱۳۵,۹۸۵)	(۵۸۳,۸۶۳,۵۲۴,۳۸۵)	-
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۱,۷۸۸,۸۰۷	۱,۴۵۷,۲۹۵,۵۶۵,۷۱۰	(۱,۶۹۴,۰۰۰,۲۲۹,۰۰۰)	(۱۲۴,۰۴۱,۲۳۴)	(۲۳۶,۸۲۸,۷۰۴,۵۲۴)	-
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	-	-	-	-	-	۱۸۰,۳۷۳,۷۱۶
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	۹۶,۱۸۲,۵۶۵
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۱,۶۴۹,۳۷۵
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	-	-	-	-	-	۱۰۹,۸۸۶,۴۹۴
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	-	-	-	-	-	۱,۸۲۶,۵۶۲,۷۵۴
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	-	-	-	-	-	۳۱,۶۶۶,۰۹۲,۹۰۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	-	-	-	-	-	۴۱,۳۹۸,۹۱۰
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	(۱۴,۴۴۷,۶۵۶,۲۱۹)
مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۶۳,۱۱۱,۶۸۵,۰۰۱)
نقل به صفحه بعد		۴۴,۷۸۷,۵۳۵,۲۵۰,۶۱۲	(۴۳,۸۱۸,۲۹۸,۰۲۲,۴۶۰)	(۶,۲۶۰,۵۳۸,۷۷۶)	۹۶۲,۹۷۶,۶۸۹,۳۷۶	(۱,۴۸۶,۵۲۹,۹۲۱,۱۸۶)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۴۴,۷۸۷,۵۳۵,۲۵۰,۶۱۲	(۴۳,۸۱۸,۲۹۸,۰۲۲,۴۶۰)	(۶,۲۶۰,۵۳۸,۷۷۶)	۹۶۲,۹۷۶,۶۸۹,۳۷۶	(۱,۴۸۶,۵۲۹,۹۲۱,۱۸۶)
مرابحه عام دولت۹۶-ش.خ۰۳۰۴۱۴	-	-	-	-	-	۱۷۹,۹۶۷,۳۷۵
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	-	-	-	-	-	(۱۹۱,۸۰۳,۸۵۳,۱۷۱)
مشارکت ش کرج۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۱۱۷,۶۰۶,۲۵۸,۲۱۷)
سلف موازی متانول بوشهر ۰۲۵	-	-	-	-	-	۲۳۳,۴۹۲,۱۷۴,۵۴۴
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۱۸۵,۴۲۲,۶۴۳,۶۲۵)
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	-	-	-	-	-	۲۷,۸۲۵,۷۷۴,۹۶۸
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	-	-	-	-	-	(۳۹,۸۷۸,۸۰۴,۲۵۳)
مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۰۷۸,۰۵۲,۸۱۲)
مشارکت ش اصفهان۳۰۶-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۷۲,۶۳۷,۵۰۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	-	-	-	-	-	۲,۹۳۲,۳۱۷,۳۹۶
مرابحه عام دولت۱۲۶-ش.خ۰۳۱۲۲۳	-	-	-	-	-	۲۸,۸۷۲,۰۶۸,۴۴۸
مرابحه اکتوور کو-کاردان۰۷۰۶۱۲	-	-	-	-	-	(۵۵۴,۶۷۵,۶۷۸,۲۰۴)
مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	(۲۲۲,۱۵۹,۷۲۶)
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش.خ۰۴۰۸۰۴	-	-	-	-	-	۱۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۹۲
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	-	-	-	-	-	۴۸,۳۹۷,۶۴۱
مرابحه عام دولت۱۴۶-ش.خ۰۴۰۵۱۴	-	-	-	-	-	۹,۰۸۶,۷۲۴,۵۰۰
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	-	-	-	-	-	۳,۸۱۷,۱۶۴,۱۳۳
		۴۴,۷۸۷,۵۳۵,۲۵۰,۶۱۲	(۴۳,۸۱۸,۲۹۸,۰۲۲,۴۶۰)	(۶,۲۶۰,۵۳۸,۷۷۶)	۹۶۲,۹۷۶,۶۸۹,۳۷۶	(۲,۳۹۸,۰۸۰,۱۴۴,۵۹۷)

۴-۱۶-سود ناشی از اعمال اختیار فروش اوراق تبعی تامین مالی سهام شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان)	سود (زیان) اعمال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بساما۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۶۶۴,۶۲۸,۹۸۷
		-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۶۶۴,۶۲۸,۹۸۷

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۷-۱	۷۱,۰۵۱,۲۵۷,۱۴۸	۸,۶۹۵,۸۰۸,۰۰۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۶۳,۸۰۴,۳۰۳,۹۳۹	۲۷۹,۸۴۲,۵۸۳,۴۳۸
		۱۳۴,۸۵۵,۵۶۱,۰۸۷	۲۸۸,۵۳۸,۳۹۱,۴۳۸

۱-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هیوا	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۲۵۰,۸۶۳,۳۵۲)	(۸۶۲,۸۷۹,۵۰۰)	۷۱,۰۵۱,۲۵۷,۱۴۸	-
صندوق سرمایه‌گذاری نیکی گستران	-	-	-	-	-	۸,۶۹۵,۸۰۸,۰۰۰
		۳۷۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۲۵۰,۸۶۳,۳۵۲)	(۸۶۲,۸۷۹,۵۰۰)	۷۱,۰۵۱,۲۵۷,۱۴۸	۸,۶۹۵,۸۰۸,۰۰۰

۲-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۰ ۱۴-ش.خ۰۵۰۵۰۴	۵۲۰،۸۵۴	۴۹۴،۸۱۱،۳۰۰،۰۰۰	(۴۷۲،۸۴۹،۷۱۲،۴۵۲)	(۲۶۹،۰۵۳،۶۴۴)	۲۱،۶۹۲،۵۳۳،۹۰۴	(۷،۴۰۵،۲۰۱،۴۴۵)
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۵۰۰،۰۰۰	۴۷۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۴۵۲،۹۹۲،۷۴۰،۴۲۱)	(۲۵۷،۷۳۷،۵۰۰)	۲۰،۷۴۹،۵۲۲،۰۷۹	۴۱،۰۹۷،۵۴۹،۷۱۹
مرابحه لورچ ۰۸۰۲۰۲	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۳۴۹،۷۵۵،۳۱۲،۵۰۰)	(۸۱۵،۶۲۵،۰۰۰)	۱۴۹،۴۲۹،۰۶۲،۵۰۰	(۱۵۰،۲۴۴،۶۸۷،۵۰۰)
صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	۱،۹۹۹،۹۰۰	۱،۷۷۷،۵۵۱،۱۱۸،۰۰۰	(۱،۷۹۹،۵۸۶،۸۷۳،۸۱۷)	(۹۶۶،۵۴۳،۴۲۰)	(۲۳،۰۰۲،۲۹۹،۲۳۷)	(۲۰۰،۳۲۶،۲۵۰،۰۰۰)
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	۴،۳۰۸،۰۰۰	۷،۹۰۱،۷۲۰،۲۹۵،۱۷۲	(۶،۵۱۵،۵۶۴،۷۹۵،۵۲۷)	(۵،۷۲۸،۷۴۷،۲۱۴)	۱،۳۸۰،۴۲۶،۷۵۲،۴۳۱	۵۱۵،۵۹۷،۷۹۵،۵۲۱
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	۱،۵۹۹،۶۴۰	۱،۵۸۰،۱۸۸،۳۷۷،۶۰۰	(۱،۵۲۰،۶۶۲،۰۴۲،۰۳۹)	(۸۵۹،۲۲۷،۴۳۰)	۵۸،۶۶۷،۱۰۸،۱۳۱	۱۷،۷۹۴،۷۲۸،۸۲۹
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰،۵٪	۳،۹۹۹،۸۰۰	۳،۳۲۶،۸۹۷،۶۴۶،۸۰۰	(۳،۹۴۵،۷۶۷،۳۶۵،۹۹۹)	(۱،۸۰۹،۰۰۰،۵۹۵)	(۶۲۰،۶۷۸،۷۱۹،۷۹۴)	(۸۷،۸۰۷،۴۲۰،۵۹۴)
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	۲،۳۱۹،۸۰۰	۱۱،۲۶۶،۳۶۱،۵۵۸،۲۰۰	(۸،۹۹۰،۰۵۱،۶۱۰،۱۵۸)	(۸،۱۶۸،۱۱۲،۱۳۰)	۲،۲۶۸،۱۴۱،۸۳۵،۹۱۲	(۱۰،۷۱۱،۹۰۷،۲۲۴)
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۸۳۲،۸۰۷	۸۱۱،۶۰۴،۵۶۶،۵۸۷	(۸۳۲،۹۳۷،۹۴۶،۲۶۹)	(۴۴۱،۳۰۹،۹۸۳)	(۲۱،۷۷۴،۶۸۹،۶۶۵)	-
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱۰،۰۰۰	۷،۶۳۲،۰۰۰،۰۰۰	(۷،۶۳۳،۳۸۳،۳۰۰)	(۴،۱۴۹،۹۰۰)	(۵،۵۳۳،۲۰۰)	-
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱،۰۰۰،۰۰۰	۹۹۵،۹۹۸،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۱)	(۵۴۱،۵۷۳،۹۱۲)	(۴،۵۴۳،۵۷۳،۹۱۳)	-
صکوک مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱،۰۰۰،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۴۸۹،۳۷۵،۰۰۰)	(۱۰۰،۴۸۹،۳۷۵،۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۳،۵۰۴،۳۴۳	۳،۲۲۷،۲۵۴،۵۹۸،۹۹۰	(۳،۴۰۰،۹۹۹،۹۲۴،۹۳۱)	(۱،۷۵۴،۸۱۹،۶۸۸)	(۱۷۵،۵۰۰،۱۴۵،۶۲۹)	-
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۱،۰۰۴،۲۰۰	۴،۵۲۴،۵۳۵،۷۱۵،۵۰۷	(۳،۹۳۴،۹۴۳،۰۸۹،۱۳۳)	(۳،۲۸۰،۲۸۸،۳۹۴)	۵۸۶،۳۱۲،۳۳۷،۹۸۰	-
صکوک اجاره فارس ۸۴۰-بدون ضامن	۷،۹۹۹،۸۰۰	۶،۵۶۷،۲۹۹،۸۱۳،۴۰۰	(۷،۹۹۹،۷۹۵،۰۱۷،۴۰۹)	(۳،۵۷۰،۹۶۹،۲۷۴)	(۱،۴۳۶،۰۶۶،۱۷۳،۲۸۳)	-
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	۱۱،۱۹۵،۰۰۰	۹،۸۶۱،۴۸۵،۱۸۵،۰۰۰	(۱۱،۱۹۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۵،۳۶۲،۱۸۲،۵۶۹)	(۱،۳۳۸،۸۷۶،۹۹۷،۵۶۹)	-
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۵۴۳،۷۵۰،۰۰۰)	(۵۴۳،۷۵۰،۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	۱،۱۶۰،۶۷۰	۹۲۵،۰۰۷،۵۶۳،۲۰۰	(۹۳۳،۰۰۹،۹۶۱،۷۱۳)	(۵۰۲،۹۷۲،۸۶۲)	(۸،۵۰۵،۳۷۱،۳۷۵)	-
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۵،۵۱۵،۷۷۲	۴،۴۲۹،۱۶۴،۹۱۶،۰۰۰	(۵،۰۹۲،۳۸۱،۳۴۱،۲۸۰)	(۲،۴۰۸،۳۵۸،۴۲۳)	(۶۶۵،۶۲۴،۷۸۳،۷۰۳)	-
مرابحه عام دولت۲۴۷-ش.خ۰۷۰۹۲۰	۱۰،۶۴۵،۱۷۸	۹،۸۲۲،۴۱۲،۱۹۲،۳۸۰	(۹،۸۲۲،۴۱۲،۱۹۲،۳۸۰)	(۵،۳۴۰،۹۳۶،۶۳۰)	(۵،۳۴۰،۹۳۶،۶۳۰)	-
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	۳۸،۰۰۰،۰۰۰	۳۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۳۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۲۰،۶۶۲،۵۰۰،۰۰۰)	(۲۰،۶۶۲،۵۰۰،۰۰۰)	-
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	-	-	-	-	-	۴،۷۵۰،۱۳۹
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	-	-	-	-	-	(۱۰،۱۱۳،۱۴۶،۶۶۰)
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	-	-	-	-	-	۸،۰۴۲،۸۳۰،۳۳۸
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	-	-	-	-	-	۳،۸۰۱،۸۶۴،۶۱۷
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	-	-	-	-	-	۱،۵۳۱،۴۶۹،۱۲۲
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	-	-	-	-	-	۱۵۷،۹۳۸،۷۵۳،۳۵۵
مشارکت ش کرج۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۵۶،۶۵۴،۴۰۲
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	-	-	-	-	-	۴۲۳،۸۷۳،۹۵۳
مشارکت ش قم۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۱۶۰،۹۲۶،۸۶۶
		۱۰۹،۳۹۳،۹۲۴،۸۴۶،۸۳۶	(۱۰۹،۲۶۶،۳۴۳،۳۰۹،۳۲۹)	(۶۳،۷۷۷،۲۳۳،۵۶۸)	۶۳،۸۰۴،۳۰۳،۹۳۹	۲۷۹،۸۴۲،۵۸۳،۴۳۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۴،۷۹۴،۴۲۰،۷۹۹،۷۲۷	۱،۷۱۳،۹۱۸،۰۸۹،۷۹۸
سود اوراق اجاره	۱۸-۲	۴،۶۰۲،۹۸۶،۳۸۱،۴۳۷	۵،۱۹۱،۳۵۴،۸۲۱،۶۸۰
سود اوراق مرابحه	۱۸-۳	۵،۸۰۹،۱۴۰،۵۹۵،۴۶۱	۲،۲۶۳،۳۱۶،۹۷۸،۲۵۹
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده	۱۸-۴	۵،۳۱۵،۵۱۴،۵۲۸،۳۵۰	۹۰۷،۴۲۸،۸۸۸،۳۴۸
درآمد تعهد پذیره نویسی	۱۸-۵	۳،۵۷۷،۷۹۱،۶۴۳،۷۶۰	۸۸۳،۵۱۲،۰۵۴،۷۴۵
		۲۴،۰۹۹،۸۵۳،۹۴۸،۷۳۵	۱۰،۹۵۹،۵۳۰،۸۳۲،۸۳۰

۱-۱۸-اوراق مشارکت بورسی:

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود/بازدهی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			ریال		ریال	ریال
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰٫۵٪	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۳،۹۹۹،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰٫۵	۱،۶۳۲،۱۳۴،۱۸۹،۴۵۲	۷۰۶،۸۴۳،۹۴۷،۳۸۵
مشارکت ش قم۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۴۴۶،۱۸۶،۵۴۸	۷۵،۸۳۷،۷۱۴
مشارکت ش کرج۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۲۹۷،۴۵۷،۶۹۹	۵۲،۶۸۶،۷۵۰
مشارکت ش کرج۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱،۹۹۹،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۲۰،۵۶۰،۳۰۶،۲۰۲	۳۱۷،۱۶۹،۱۳۵،۶۷۶
مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۹۵۰،۰۱۸،۰۹۹،۹۶۰	۱۸	۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۷،۳۲۹،۵۵۳،۸۸۴
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸٫۵	۴،۱۱۱،۳۱۵	۱۸،۵۰۰،۰۰۱
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۵،۹۹۹،۹۶۷،۰۰۰،۰۰۰	-	۵۸۶،۰۸۸،۶۴۴،۹۹۴	۲۲۱،۱۰۸،۷۴۳،۱۹۷
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	مختلف	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۸،۹۹۶،۵۷۴،۱۲۶،۴۰۰	-	۱،۳۱۷،۱۳۴،۶۲۵،۸۴۴	-
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	مختلف	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	۳،۹۳۴،۹۴۲،۶۳۷،۰۰۰	-	۵۱۱،۱۴۵،۸۲۲،۹۲۸	-
اوراق مشارکت طرح قطارشهری اصفهان ۱۴۰۴	مختلف	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۳٫۰	۶۷۶،۶۰۹،۴۵۴،۷۴۵	-
اوراق مشارکت طرح قطارشهری قم ۲ ۱۴۰۲	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	-	۲۰٫۵	-	۲۸۷،۵۶۱،۶۴۳،۷۷۶
مشارکت ش اصفهان۳۰۶-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	۱۸	-	۴۳،۷۵۸،۰۴۱،۴۱۵
					۴،۷۹۴،۴۲۰،۷۹۹،۷۲۷	۱،۷۱۳،۹۱۸،۰۸۹،۷۹۸

۲-۱۸-اوراق اجاره:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	مختلف	۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۱۱،۱۹۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۳	۱،۱۷۴،۳۷۰،۶۴۱،۴۸۹	-
صکوک اجاره فارس۸۴۰-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۷،۹۹۹،۷۹۵،۰۱۷،۴۰۴	۲۳	۱،۰۸۵،۷۴۰،۴۵۷،۵۰۹	-
صکوک اجاره فارس۸۰۴-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۹۹،۷۰۰،۰۰۰	۲۳	۱،۷۶۵،۱۷۱	-
اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۶۱۲۰۵	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۰۵	۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۳	۱،۶۰۸،۶۸۵،۴۰۸،۵۱۹	-
اجاره گهرزمین کاردان۱۴۰۷۰۸۲۲	مختلف	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۹۰،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۶	۲۰۱،۹۹۳،۲۳۰	-
صکوک اجاره کگل۰۰۵۹-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۳،۶۷۴،۰۰۰،۰۰۰	۱۸،۵	۵۴،۴۲۱،۸۴۸	-
صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱،۹۹۹،۷۹۲،۹۹۴،۱۴۰	۲۳	۶۸۱،۹۶۹،۴۸۵،۸۷۸	۳۸۳،۴۶۱،۳۷۹،۸۱۹
صکوک اجاره فولاد۵۱۲-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱،۷۶۰،۰۸۰،۰۰۰	۲۱	۳۰،۰۷۹،۹۱۸	۱،۱۵۲،۸۸۰،۸۴۱،۳۹۱
اجاره گلریز پلیمر قم۱۴۰۵۱۰۲۶	مختلف	۱۴۰۵/۱۰/۲۶	۳۶،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۵۶۵،۸۳۱،۰۱۲	-
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱،۰۸۰،۱۹۵،۷۵۰	۱۸	۱۳،۳۵۱،۴۵۶	۲،۸۸۸،۰۴۵،۱۱۲،۹۸۲
صکوک اجاره صگستر۵۱۲- ۶ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۲۱	۲،۷۳۷،۴۸۷،۰۷۸	۱۸	۳۷،۳۹۰،۰۴۹	-
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	مختلف	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۲،۴۹۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۸	۵۱،۳۱۵،۵۵۵،۳۵۸	۷۶۶،۹۶۷،۴۸۷،۴۸۸
					۴،۶۰۲،۹۸۶،۳۸۱،۴۳۷	۵،۱۹۱،۳۵۴،۸۲۱،۶۸۰

۳-۱۸-اوراق مرابحه:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	مختلف	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	-	۱۵	-	۳۶۶,۲۱۰,۶۲۰
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	مختلف	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۴,۷۵۵,۶۳۸,۴۶۰	-
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	مختلف	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۱,۶۹۴,۰۰۰,۲۲۹,۰۰۰	۲۳	۲۵,۳۰۸,۷۰۶,۳۷۰	-
مرابحه عام دولت۲۴۷-ش.خ۰۷۰۹۲۰	مختلف	۱۴۰۷/۰۹/۲۰	۹,۸۲۲,۴۱۲,۱۹۲,۳۸۰	۲۳	۲۰۲,۴۴۶,۷۲۲,۸۷۶	-
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	مختلف	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۵,۰۹۲,۳۸۱,۳۴۱,۲۸۰	۲۳	۱۰۵,۹۲۸,۸۹۶,۵۵۹	-
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	مختلف	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۹۳۳,۰۰۹,۹۶۱,۷۱۳	۲۳	۱۲۵,۲۲۹,۱۸۷,۹۸۳	-
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	مختلف	۱۴۰۸/۰۶/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۱,۸۳۴,۳۲۰,۷۱۱	-
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	مختلف	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۳,۴۰۰,۹۹۹,۹۲۴,۹۳۰	۲۳	۶۱۶,۲۲۵,۷۹۰,۷۷۴	-
صکوک مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۷/۱۲/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۶۷,۹۰۵,۲۱۷,۳۲۵	-
صکوک مرابحه کگل۰۰۷۱۱-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۹۹۲,۹۲۹,۹۳۳	۲۳	۱۸,۸۸۸,۰۰۴	-
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	مختلف	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۹۷,۸۰۵,۰۲۹,۱۶۶	-
مرابحه عام دولت۱۹۲-ش.خ۰۵۰۶۰۴	مختلف	۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۷,۷۶۷,۲۷۸,۵۶۱,۲۴۵	۲۳	۷۰۹,۳۶۰,۶۳۹,۱۸۳	-
مرابحه عام دولت۱۷۸-ش.خ۰۴۱۱۱۷	مختلف	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۳,۰۳۶,۳۸۱,۰۷۵,۹۷۵	۲۳	۳۶۹,۳۷۴,۹۸۳,۷۵۸	-
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	مختلف	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱,۵۰۲,۸۶۷,۳۱۳,۲۳۱	۲۳	۳۷۱,۷۹۳,۸۲۶,۱۱۰	۹۵,۸۷۷,۳۹۶,۵۱۵
صکوک مرابحه شادگان۷۰۵-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۰۸	۹۹۲,۹۲۹,۹۳۳	۲۳	۱۹,۲۲۳,۵۶۳	-
مرابحه لورچ ۰۸۰۲۰۲	مختلف	۱۴۰۸/۰۲/۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۴۵,۶۲۴,۴۵۷,۶۲۶	۲۸۶,۰۷۷,۰۷۶,۸۱۰
مرابحه عام دولت۱۴۶-ش.خ۰۴۰۵۱۴	مختلف	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۴۷۸,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۲۲,۴۳۲,۲۱۸,۶۰۶
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۴۴۸,۱۱۶,۱۲۹,۶۲۰	۲۱	۴۸۱,۹۰۹,۲۲۷,۸۳۸	۱۰۲,۴۸۳,۴۹۴,۶۵۷
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	-	۱۶	-	۱۳۱,۸۳۳,۷۹۸
مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۵۰۵۰۴	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۴۸۱,۹۱۵,۶۴۳,۶۳۸	۲۱	۱۰۶,۸۴۶,۹۸۶,۹۸۸	۱۰۷,۸۹۴,۸۹۴,۴۸۳
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش.خ۰۴۰۸۰۴	مختلف	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	-	۲۱	-	۱۶,۶۰۱,۷۶۵,۰۱۱
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	مختلف	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۳۳۳,۳۳۲,۳۹۵,۶۳۰	۲۱	۷۶۰,۳۳۶,۹۳۱	۶۸,۱۰۲,۷۵۲,۰۸۴
مرابحه اکتوور کو-کاردان۰۷۰۶۱۲	مختلف	۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۷,۹۲۰,۳۲۷,۰۱۰	۵۶۵,۶۳۲,۶۵۵,۶۷۸
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	مختلف	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲,۴۹۸,۴۷۷,۲۱۰,۵۷۴	۲۱	۳۰۱,۶۸۲,۹۹۶,۰۸۲	۳۲۳,۷۶۴,۷۵۶,۸۷۹
صکوک مرابحه دروز۷۰۵-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۲,۶۷۲,۷۸۶,۸۵۱	۲۳	۵۱,۳۶۵,۹۷۹	-
مرابحه عام دولت۱۲۶-ش.خ۰۳۱۲۲۳	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	-	۱۸	-	۲۷,۲۲۸,۰۵۶,۳۰۰
صکوک مرابحه دعبید۶۰۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۶/۰۲/۰۹	۱,۰۰۳,۷۶۱,۸۹۴	۱۸	۱۵,۱۰۶,۵۵۲	-
مرابحه فولاد آتیه ۱۴۰۶۱۲۰۶	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۰۶	۱۹,۳۴۸,۵۰۶,۲۸۰	۱۸	۱۲,۴۱۸,۰۳۲	-
مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	مختلف	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۰,۳۱۲,۱۸۹,۵۲۲	۱۸۴,۴۳۸,۵۷۱,۸۹۱
نقل به صفحه بعد					۴,۶۹۳,۱۴۲,۴۸۳,۴۰۲	۱,۸۰۱,۰۳۱,۶۸۳,۳۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۴,۶۹۳,۱۴۲,۴۸۳,۴۰۲	۱,۸۰۱,۰۳۱,۶۸۳,۳۳۲
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱۰,۰۰۱,۸۱۲,۵۰۰	۱۸	۱۳۶,۶۸۳,۸۹۲	-
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۷,۶۳۳,۳۸۳,۳۰۰	۱۸	۴۳۴,۶۵۲,۲۸۵	۱۷۷,۱۶۴,۲۵۶,۶۷۳
مرابحه ش. دبش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۱۷	۵,۰۰۰,۹۰۶,۲۵۰	۱۸	۷۱,۷۷۹,۳۷۲	۶,۳۵۷,۳۴۹,۸۹۱
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	مختلف	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	۱۸	-	۸۲,۰۸۳,۷۷۹,۷۷۸
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	مختلف	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۱,۲۹۷,۲۳۵,۰۸۰	۱۸	۱۶,۸۸۹,۷۱۲	-
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	مختلف	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۹,۱۴۸,۷۷۵,۲۰۳	۴۴,۷۰۹,۹۹۹,۹۹۱
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۸۳۲,۹۳۷,۹۴۶,۲۶۸	۱۸	۱۸۶,۶۳۳,۷۳۲,۷۷۵	۳۹,۵۹۹,۳۲۴,۶۵۸
مرابحه عام دولت۹۶-ش.خ۰۳۰۴۱۴	مختلف	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	-	۱۷	-	۴۵۹,۹۱۷,۸۸۹
صکوک مرابحه صایپا۴۰۹-۳ماهه ۱۸٪	مختلف	۱۴۰۴/۰۹/۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹۱۹,۵۵۵,۵۹۸,۸۲۰	-
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	مختلف	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	-	۱۷	-	۱۱۰,۲۳۲,۰۶۹,۶۵۶
مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	مختلف	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	-	۱۵	-	۸۸,۹۹۲,۶۳۰
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	مختلف	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	-	۱۷	-	۳۶۵,۳۹۰,۶۶۵
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	مختلف	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	-	۱۸	-	۸۶۰,۷۱۲,۹۰۹
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۳۰۲	مختلف	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	-	۱۸	-	۳۶۳,۵۰۰,۱۸۷
					۵,۸۰۹,۱۴۰,۵۹۵,۴۶۱	۲,۲۶۳,۳۱۶,۹۷۸,۲۵۹

۴-۱۸- سود سپرده بانکی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده بانکی	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
					ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۷۵۶,۵۳۵,۹۶۸,۳۱۴	(۷۱,۱۷۰,۱۰۱)	۱,۷۵۶,۴۶۴,۷۹۸,۲۱۳	-
بانک آینده	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	-	-	-	-
بانک مسکن	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۴۴۵,۷۷۷,۸۹۸,۱۹۹	(۱۱۹,۴۸۸,۰۴۹)	۴۴۵,۶۵۸,۴۱۰,۱۵۰	-
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۷۴,۱۶۵,۲۹۴,۸۴۷	-	۲۷۴,۱۶۵,۲۹۴,۸۴۷	۶۱,۰۷۰,۵۷۹
بانک ملی	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۵۵۲,۳۵۶,۸۰۸,۷۹۰	-	۵۵۲,۳۵۶,۸۰۸,۷۹۰	۳۷,۷۵۷
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۴۰۲,۱۳۱,۷۲۶,۲۶۴	(۳۹,۵۱۴,۳۹۱)	۴۰۲,۰۹۲,۲۱۱,۸۷۳	۵۵۴,۳۴۸,۳۷۸,۶۷۱
بانک ملت	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۶۶۹,۰۵۷,۶۷۸,۱۷۴	-	۶۶۹,۰۵۷,۶۷۸,۱۷۴	۴۳,۲۰۰,۹۹۸,۲۴۷
بانک تجارت	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۲۰۸,۳۵۲,۹۳۸,۶۵۴	(۱۶۳,۹۳۳,۶۴۲)	۱,۲۰۸,۱۸۹,۰۰۵,۰۱۲	۳۴,۴۱۵,۲۳۲,۹۷۰
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۷,۵۲۰,۵۴۷,۹۰۰	-	۷,۵۲۰,۵۴۷,۹۰۰	۱۲۷,۴۹۰,۰۵۶,۱۴۰
بانک سامان	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۸,۶۲۹,۲۵۲	-	۸,۶۲۹,۲۵۲	۱,۲۶۳,۲۰۳
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۹۱۲,۷۵۴	-	۹۱۲,۷۵۴	۲۵,۴۳۷,۶۹۱
بانک رفاه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۱۵,۲۱۰	-	۲۱۵,۲۱۰	۷۸,۶۹۴
بانک پارسیان	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۶,۱۷۵	-	۱۶,۱۷۵	۱۸,۲۲۲
بانک آینده	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد				۳۵,۵۵۷,۵۴۹,۰۷۴
اوراق مشارکت طرح قطارشهری قم جدید ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۰۰
					۵,۳۱۵,۹۰۸,۶۳۴,۵۳۳	(۳۹۴,۱۰۶,۱۸۳)	۵,۳۱۵,۵۱۴,۵۲۸,۳۵۰	۹۰۷,۴۲۸,۸۸۸,۳۴۸

۵-۱۸-درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مرابحه لورچ۰۸۰۲۰۲	۶۶,۴۴۱,۶۴۳,۷۶۰	۴۳,۵۱۲,۰۵۴,۷۴۵
مرابحه عام دولت۲۰۹	۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت۲۴۴	۷۷۰,۳۷۷,۶۸۵,۹۱۴	-
مرابحه عام دولت۲۳۷	۶۷۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت۲۴۷	۱,۴۷۹,۶۲۲,۳۱۴,۰۸۶	-
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری قم جدید ۱۴۰۲	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۵۷۷,۷۹۱,۶۴۳,۷۶۰	۸۸۳,۵۱۲,۰۵۴,۷۴۵

۶-۱۸- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سرسید قرارداد
			ورقه	ریال	ریال		
		اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۱۰۱۵	۲,۴۹۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۱۵,۵۵۵,۳۵۸	۱۸	۳۳.۹
		اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۷۰۶۰۳	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۴۱۶,۱۸۸,۵۴۴	۲۳	۳۸.۵
		صکوک اجاره فارس ۸۴۰-بدون ضامن	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۹,۷۹۵,۰۱۷,۴۰۴	۳۲۰,۳۱۶,۳۹۳,۴۳۵	۲۳	۳۳.۸
		صکوک مرابحه صایپا۴۰۹-۳ماهه ۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹.۵
		صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۷۹۲,۹۹۴,۱۴۰	۲۲۱,۲۴۲,۲۴۱,۱۲۷	۲۳	۴۴.۶
		سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	۴,۳۰۸,۰۰۰	۵,۹۹۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۶,۰۸۸,۶۴۴,۹۹۴	-	۳۴.۳
		سلف موازی گاز مایع کنگان۰۵۱	۳,۸۰۹,۸۰۰	۸,۹۹۶,۵۷۴,۱۲۶,۴۰۰	۱,۳۱۷,۱۳۴,۶۲۵,۸۴۴	-	۳۹.۸
		سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۱,۰۰۴,۲۰۰	۳,۹۳۴,۹۴۲,۶۳۷,۰۰۰	۵۱۱,۱۴۵,۸۲۲,۹۲۸	-	۴۸.۲
		مشارکت قطار شهری اصفهان۱۴۰۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۵,۸۹۳,۲۰۳	۲۳	۴۳.۲
		مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	۹۹۸,۹۹۸	۹۵۰,۰۱۸,۰۹۹,۹۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۴.۸
تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	مشارکت ش کرج۰۳۱۲-سه ماهه۱۸٪	۱,۹۹۹,۰۰۰	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۶۰,۳۰۶,۲۰۲	۱۸	۲۴.۲
		مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۸۳۲,۸۰۷	۸۳۲,۹۳۷,۹۴۶,۲۶۸	۱۰۳,۳۵۶,۴۰۱,۴۲۴	۱۸	۵۳.۷
		مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۲,۱۸۹,۵۲۲	۱۸	۲۶.۱
		مرابحه اکتوور کو-کاردان۰۷۰۶۱۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۲۰,۳۲۷,۰۱۰	۱۸	۲۵.۸
		مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۹۰۲,۶۱۴,۰۱۸	۲۰.۵	۴۷.۵
		مرابحه فولاد هرمز کاردان۰۸۰۹۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۲۳	۳۴.۷
		مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۷,۹۵۰,۸۱۱	۲۳	۴۰.۰
		مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۲۷۷,۰۴۳,۵۲۹	۲۳	۴۱.۱
		اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۶۱۲۰۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۹۵۴,۳۷۶,۰۱۶	۲۳	۴۰.۶
		مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۸۳,۳۷۸,۶۲۶	۲۳	۴۱.۰

۱۹- 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 ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است.

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
برگشت ذخیره تنزیل سپرده بانکی		۴۱۷,۹۱۱,۳۰۱	۲۸۰,۱۹۲,۵۵۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۱	۲,۴۵۶,۰۱۰,۴۸۰	۵۰۷,۹۱۸,۷۵۹
		۲,۸۷۳,۹۲۱,۷۸۱	۷۸۸,۱۱۱,۳۱۲

۱-۱۹-مبلغ فوق ناشی از برگشت هزینه کامزد معاملات از طرف کارگزاری وفق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق می باشد.

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق- تامین سرمایه کاردان	۴۸۸,۵۴۴,۷۱۵,۰۹۳	۱۵۴,۸۵۷,۰۴۱,۴۹۸
متولی صندوق- موسسه هدف نوین نگر	۵,۱۶۷,۱۲۳,۲۳۶	۲,۱۵۶,۱۴۲,۹۶۰
بازارگردان- تامین سرمایه کاردان	۳۲۹,۹۵۲,۲۲۲,۲۹۸	۱۳۶,۴۷۷,۴۲۵,۶۸۳
حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی بهمند	۱,۷۵۹,۹۹۹,۸۴۴	۱,۱۵۲,۴۳۹,۵۳۶
	۸۲۵,۴۲۴,۰۶۰,۴۷۱	۲۹۴,۶۴۳,۰۴۹,۶۷۷

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
برگزاری مجامع	۳۹,۹۳۱,۹۱۰	۲,۷۳۰,۷۰۵
نرم افزار و آبونمان	۲۰,۳۲۱,۵۷۷,۵۳۵	۱۳,۵۱۶,۶۶۷,۴۵۷
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۵۲۰,۲۰۵,۸۷۰	۲۳۵,۴۳۶,۷۷۷
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۵,۵۶۹,۵۶۵,۸۲۶	۶,۷۵۷,۸۸۸,۰۸۸
کارمزد بانکی	۱۲۵,۷۲۳,۰۹۰	۵۷,۰۵۳,۸۶۹
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۹۵,۸۸۳,۷۰۰	۶۹,۹۷۹,۱۶۲
رتبه بندی	۶۹۸,۳۵۹,۰۷۳	۷۰۶,۵۶۷,۹۵۶
	۲۸,۵۷۱,۲۴۷,۰۰۴	۲۱,۳۴۶,۳۲۴,۰۱۴

۲۲- سود پرداختی به سرمایه گذاران

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دوره دی لغایت اسفند فصل زمستان	-	۲,۴۲۳,۱۴۷,۹۰۱,۹۷۴
دوره فروردین لغایت خرداد فصل بهار	-	۱,۸۲۹,۰۸۷,۷۴۵,۷۱۰
	-	۴,۲۵۲,۲۳۵,۶۴۷,۶۸۴

با توجه به برگزاری مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۷ سود دوره ای صندوق حذف گردیده است .

۲۳- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۴۰,۱۵۰,۲۷۶,۵۲۱,۱۷۷	۱,۰۵۲,۱۶۷,۵۷۸,۸۹۸
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۲۴,۷۲۷,۲۳۱,۹۷۵,۴۸۵)	(۱,۳۸۶,۸۰۸,۸۵۳,۵۴۳)
	۱۵,۴۲۳,۰۴۴,۵۴۵,۶۹۲	(۳۳۴,۶۴۱,۲۷۴,۶۴۵)

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد .

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و مدیر ثبت	تامین سرمایه کاردان	عادی	۱۶،۰۰۰،۰۰۰	۰,۱۹	۱۶،۰۰۰،۰۰۰	۰,۵۵
		ممتاز	۱۰۰،۰۰۰	۰,۰۰	۱۰۰،۰۰۰	۰,۰۰
ضامن نقدشوندگی و سهامدار ممتاز	بانک سامان	ممتاز	۴،۹۰۰،۰۰۰	۰,۰۶	۴،۹۰۰،۰۰۰	۰,۱۷
مدیر سرمایه گذاری	احسان محبی	عادی	۵۰،۰۰۰	۰,۰۰	۵۰،۰۰۰	۰,۰۰
مدیر سرمایه گذاری	احسان آقا محمدی	عادی	۵۰،۰۰۰	۰,۰۰	۷۶،۴۰۱	۰,۰۰
مدیر سرمایه گذاری	مهتاب بختیاری	عادی	۵۰،۰۰۰	۰,۰۰	-	۰,۰۰
مدیر سرمایه گذاری	مهسا بهنیا	عادی	-	۰,۰۰	۵۰،۰۰۰	۰,۰۰
			۲۱،۱۵۰،۰۰۰	۰,۲۶	۲۱،۱۷۶،۴۰۱	۰,۷۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مانده طلب (بدهی) - ریال
تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۸۸،۵۴۴،۷۱۵،۰۹۳	طی سال	(۲۷۳،۸۸۲،۵۲۴،۳۰۰)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵،۱۶۷،۱۲۳،۲۳۶	طی سال	(۱،۸۴۸،۲۱۹،۱۶۰)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱،۷۵۹،۹۹۹،۸۴۴	طی سال	(۹۳۳،۱۲۷،۳۸۵)
کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۸،۳۱۴،۵۸۵،۶۲۹،۶۶۷	طی سال	-
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶۷۸،۴۸۶،۰۸۱		
	مدیر سابق صندوق	کارمزد مدیر	-	طی سال	(۴،۷۱۶،۸۴۶،۶۹۷)
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴۵،۲۲۳،۴۷۷،۸۱۴،۴۴۰	طی سال	(۱،۴۷۹،۴۶۶،۰۷۳،۲۷۹)
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۷،۴۰۰،۶۵۹،۴۶۴		
تامین سرمایه کاردان	بازارگردان	کارمزد بازارگردانی	۳۲۹،۹۵۲،۲۲۲،۲۹۸	طی سال	(۱۲۴،۰۱۴،۵۹۹،۵۵۰)

۲۷- 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.