صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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	۹-۲۵

این صورت‌های مالی میان دوره‌ای 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	محمدعلی امید قائمی شرکت تامین‌سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک ۲۸۱، 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۱۲،۹۰۳،۵۲۷،۲۹۰،۸۸۷	۱۴،۶۴۵،۱۰۳،۰۹۲،۵۴۴
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۰۵،۶۲۴،۷۹۰،۲۹۵،۷۰۴	۱۱۶،۸۷۵،۴۶۲،۷۵۵،۲۴۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۴،۳۳۲،۷۸۸،۰۸۷،۶۵۰	۳۷۴،۳۰۲،۱۲۰،۵۰۰
حساب‌های دریافتنی	۸	۸۳۴،۸۴۲،۶۵۵،۰۸۴	۷۸،۸۸۹،۰۶۰،۳۹۱
سایر دارایی ها	۹	۳،۸۰۱،۷۵۸،۲۵۳	۵،۰۹۶،۸۴۹،۸۸۱
موجودی نقد	۱۰	۶۲،۱۳۷،۲۷۲،۹۸۶	۲۰،۹۶۰،۶۶۸،۹۰۴
جاری کارگزاران	۱۱	۵۸۳،۳۳۱،۲۸۳	۱،۴۷۹،۴۶۶،۰۷۳،۲۷۹
جمع دارایی ها		۳۲۳،۷۶۲،۴۷۰،۶۹۱،۸۴۷	۱۳۳،۴۷۹،۲۸۰،۶۲۰،۷۴۸
بـدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۸۳۲،۹۰۷،۸۰۷،۳۹۴	۴۰۵،۳۹۵،۳۱۷،۰۹۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۴،۰۲۲،۹۰۹،۱۰۷	۴،۰۲۲،۹۶۵،۹۸۳
پیش دریافت‌ها	۱۴	۱۲،۲۲۰،۶۱۹،۲۱۴،۸۷۰	۷،۰۳۴،۴۶۸،۲۹۷،۲۷۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۲،۷۴۸،۰۰۸،۸۶۰،۹۰۰	۱۸،۲۵۹،۶۳۶،۵۱۷
جمع بدهی ها		۱۵،۸۰۵،۵۵۸،۷۹۲،۲۷۱	۷،۴۶۲،۱۴۶،۲۱۶،۸۶۲
خالص دارایی ها	۱۶	۳۰۷،۹۵۶،۹۱۱،۸۹۹،۵۷۶	۱۲۶،۰۱۷،۱۳۴،۴۰۳،۸۸۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۹،۴۹۱	۱۵،۳۲۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۵۵

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 خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صورت سود و زیان

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱،۳۸۷،۵۳۹،۳۸۷،۶۱۲	۲۹۳،۶۵۲،۳۲۷،۹۲۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۱۳،۲۰۴،۴۵۳،۰۸۷	۲،۶۸۳،۳۴۴،۰۳۶،۳۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶۶،۲۷۸،۹۸۴،۷۰۵،۸۳۳	۱۴،۱۶۲،۷۰۹،۹۲۱،۸۵۱
سایر درآمدها	۲۰	۸،۲۷۷،۴۸۱،۶۸۸	۱،۴۲۶،۰۶۲،۲۲۸
جمع درآمدها		۶۸،۱۸۸،۰۰۶،۰۲۸،۲۲۰	۱۷،۱۴۱،۱۳۲،۳۴۸،۳۲۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱،۸۵۶،۹۹۹،۳۳۳،۶۷۵)	(۴۷۲،۲۸۴،۷۰۴،۲۴۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳۳،۲۴۰،۹۸۷،۶۶۶)	(۱۹،۳۳۹،۵۴۹،۸۲۷)
سود خالص		۶۶،۲۹۷،۷۶۵،۷۰۶،۸۷۹	۱۶،۶۴۹،۵۰۸،۰۹۴،۲۵۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۳,۸۸٪	۲۱,۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۲۱,۵۸٪	۱۸,۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۸،۲۲۱،۲۵۸،۰۴۰	۱۲۶،۰۱۷،۱۳۴،۴۰۳،۸۸۶	۲،۸۸۸،۱۷۱،۸۸۳	۳۲،۹۳۷،۹۷۹،۸۱۳،۱۲۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱۶،۴۹۶،۲۹۸،۶۴۵	۱۶۴،۹۶۲،۹۸۶،۴۵۰،۰۰۰	۹،۲۹۰،۹۹۴،۲۳۶	۹۲،۹۰۹،۹۴۲،۳۶۰،۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۸،۹۱۷،۸۱۵،۹۸۰)	(۸۹،۱۷۸،۱۵۹،۸۰۰،۰۰۰)	(۵،۶۸۰،۹۶۱،۱۴۷)	(۵۶،۸۰۹،۶۱۱،۴۷۰،۰۰۰)
سود خالص		-	۶۶،۲۹۷،۷۶۵،۷۰۶،۸۷۹	-	۱۶،۶۴۹،۵۰۸،۰۹۴،۲۵۵
تعدیلات	۲۳	-	۳۹،۸۵۷،۱۸۵،۱۳۸،۸۱۱	-	۶،۶۸۴،۶۶۰،۱۱۴،۳۷۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۱۵،۷۹۹،۷۴۰،۷۰۵	۳۰۷،۹۵۶،۹۱۱،۸۹۹،۵۷۶	۶،۴۹۸،۲۰۴،۹۷۲	۹۲،۳۷۲،۴۷۸،۹۱۱،۷۵۹

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون 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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر اریا	ابوالفضل رضائی	

شرکت تامین‌سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱

www.iran-kfunds4.ir

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی | تلفن: ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
پلاک ۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹ | نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 می‌باشد.

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٪

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷.

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 دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 قابل معامله(ETF)" مصوب 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 قابل معامله(ETF)" 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 قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد در صورتیکه بازخرید ورقه مشارکت تضمین شده و در بورس پذیرفته شده باشد یا به تشخیص سبا بازار ثانویه قابل اعتماد و منصفانه ای برای آن وجود داشته باشد، ارزش ورقه مشارکت در پایان آن روز برابر قیمت پایانی ورقه مشارکت در آن بازار یا قیمت بازار خرید توسط ضامن هر کدام که بیشتر باشد، خواهد بود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری:

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به ارزش بازار پس از کسر کسورات کارمزد معاملات منعکس می‌شود.

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 مهلت مقرر 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 درامد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹.۳۰۰ 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 ۳.۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی .
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ 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) ۱۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (یک میلیارد و سیصد و شصت 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 ۱۴۰۵:

۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف 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 ٪ تخفیف 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	۰/۰۰۰۰۵

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 ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل پنج میلیارد 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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان 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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال		ریال	
بانک تجارت	۲,۳۸۷,۴۶۶,۹۷۸,۷۶۷	۰.۷۴	۱۲,۱۶۲,۱۵۰,۰۶۴,۳۲۸	۹.۱۱
بانک سامان	۵,۰۶۱,۸۱۹,۹۴۶	۰.۰۰	۱۲,۵۴۱,۴۳۰	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳,۹۵۰,۹۲۲,۵۲۴	۰.۰۰	۲۹۱,۷۰۰,۰۸۸	۰.۰۰
بانک مسکن	۱,۷۱۴,۱۸۳,۷۱۶,۶۱۱	۰.۵۳	۳۱۵,۸۵۰,۳۲۶	۰.۰۰
بانک ملت	۳,۲۶۵,۵۵۳,۲۱۴	۰.۰۰	۸۴,۲۰۰,۱۴۵	۰.۰۰
بانک شهر	۱۳,۲۲۸,۱۵۱,۲۰۳,۹۲۷	۴.۰۹	۸۴۱,۵۹۵,۳۲۰	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	۲,۲۱۵,۱۸۷,۰۹۷	۰.۰۰	۱,۷۳۷,۲۸۵,۷۶۶,۴۸۳	۱.۳۰
بانک صادرات	۲۸,۰۲۴,۵۷۶,۳۷۶,۵۶۸	۸.۶۶	۷۴۴,۱۲۱,۳۷۴,۴۲۴	۰.۵۶
بانک ملی	۴۵,۰۲۹,۱۴۱,۱۶۴,۹۹۳	۱۳.۹۱	-	-
بانک رفاه	۹۷۳,۸۴۰,۷۴۰	۰.۰۰	-	-
بانک گردشگری	۲۲,۴۹۴,۵۴۰,۵۲۶,۵۰۰	۶.۹۵	-	-
	۱۱۲,۹۰۳,۵۲۷,۲۹۰,۸۸۷	۳۴.۸۷	۱۴,۶۴۵,۱۰۳,۰۹۲,۵۴۴	۱۰.۹۷

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

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری دراوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶-۱	۳۶,۹۹۸,۶۳۹,۱۴۸,۰۸۴	۲۳,۰۰۹,۹۹۱,۴۵۲,۱۵۳
سرمایه گذاری دراوراق اجاره	۶-۲	۳۲,۱۲۹,۵۷۹,۱۳۰,۴۲۱	۱۸,۷۰۲,۲۹۳,۸۶۳,۹۶۳
سرمایه گذاری دراوراق مرابحه	۶-۳	۱۴۶,۴۹۶,۵۷۲,۰۱۷,۱۹۹	۶۵,۱۶۳,۱۷۷,۴۳۹,۱۳۳
		۲۰۵,۶۲۴,۷۹۰,۲۹۵,۷۰۴	۱۱۶,۸۷۵,۴۶۲,۷۵۵,۲۴۹

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

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	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
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	-	۷,۷۲۴,۳۳۴,۰۱۵,۸۲۷	-	۹,۲۰۴,۴۲۶,۷۲۱,۰۴۰	۳.۸۴	۴,۵۳۱,۲۵۵,۴۲۷,۱۱۳	۳.۳۹
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۸,۰۰۱,۶۸۱,۷۵۰,۰۰۰	(۷.۱۳۸,۲۸۷,۶۴۸)	۶,۸۵۸,۸۲۴,۵۶۱,۴۸۸	۲.۱۲	۳,۳۲۵,۰۸۸,۶۴۶,۲۰۴	۲.۴۹
مشارکت ش اصفهان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۱۶,۰۰۴,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۳,۲۰۹,۴۵۰	۱۴,۱۷۳,۲۳۹,۱۶۰,۳۵۰	۴.۳۸	-	-
سلف شمس بیت جوزستان	۱۴۰۶/۱۲/۲۴	-	۵,۹۹۹,۹۹۳,۲۵۱,۲۰۰	-	۶,۷۶۲,۱۲۸,۷۰۵,۲۰۶	۲.۰۹	-	-
اوراق مشارکت طرح قطارشهری اصفهان ۱۴۰۴	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	-	-	-	-	-	۶,۰۰۹,۴۶۲,۳۸۴,۸۰۷	۴.۵۰
سلف موازی متانول سیلان۰۵۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	-	-	-	-	-	۷,۸۹۵,۹۹۱,۵۴۷,۹۵۸	۵.۹۲
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	-	-	-	-	-	۱۱,۲۵۸,۱۹۳,۴۴۶,۰۷۱	۸.۴۳
			۳۷,۷۳۰,۶۹۶,۵۱۷,۰۲۷	۹,۱۲۴,۹۲۱,۸۰۲	۳۶,۹۹۸,۶۳۹,۱۴۸,۰۸۴	۱۱.۴۳	۳۳,۰۰۹,۹۹۱,۴۵۲,۱۵۳	۲۴.۷۳

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

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	تاریخ سررسید	نرخ سود	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	۱,۹۹۹,۸۸۳,۰۶۷,۴۸۸	۲۳,۹۹۵,۴۴۳,۶۲۸	۱,۵۸۶,۱۴۵,۵۶۲,۳۷۸	۰.۴۹	۱,۸۰۳,۱۳۰,۲۱۰,۵۱۰	۱.۳۵
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۲۳	۱۱,۱۹۹,۶۲۷,۵۱۴,۸۴۳	۱۶۸,۴۲۶,۱۵۲,۱۶۳	۱۰,۵۲۲,۷۹۲,۹۰۲,۱۶۳	۳.۲۵	۱۰,۰۳۸,۸۳۸,۸۶۹,۴۱۸	۷.۵۲
صکوک اجاره فارس۸۴۰-بدون ضامن	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۲۳	۷,۹۹۹,۵۹۵,۰۱۷,۵۲۸	۲۹۵,۷۹۰,۱۰۶,۷۵۴	۷,۵۹۲,۸۳۹,۱۰۸,۵۱۰	۲.۳۵	۶,۸۶۰,۳۲۴,۷۸۴,۰۳۵	۵.۱۴
صکوک اجاره مپنا۶۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۲۳	۲,۲۸۵,۹۷۵,۰۷۵,۵۱۲	۱۴۴,۳۳۵,۴۳۱,۷۴۷	۲,۴۲۷,۸۰۱,۵۵۷,۳۷۰	۰.۷۵	-	-
			۲۳,۴۸۵,۰۸۰,۶۷۵,۳۷۱	۶۳۲,۴۴۷,۱۳۴,۲۹۲	۲۲,۱۲۹,۵۷۹,۱۳۰,۴۲۱	۶.۸۴	۱۸,۷۰۲,۲۹۳,۸۶۳,۹۶۳	۱۴.۰۱

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

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	تاریخ سررسید	نرخ سود	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	۴۶۹,۵۵۷,۰۲۸,۹۶۹	۳۱,۸۷۳,۴۵۱,۴۸۷	۵۲۹,۹۱۷,۴۹۲,۷۰۵	۰.۱۶	۴۷۹,۶۲۰,۰۴۴,۶۲۳	۰.۳۶
مرابحه لورج ۰۸۰۲۰۲	۱۴۰۸/۰۲/۰۲	۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۸۷,۸۰۵,۵۹۶	۱,۵۰۶,۹۹۶,۶۴۹,۳۴۶	۰.۴۷	۱,۵۵۳,۰۵۳,۴۴۳,۶۸۵	۱.۱۶
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	۲۳	۳۷,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۵۹,۵۲۲,۴۶۵	۳۷,۷۳۸,۷۶۱,۴۳۲,۷۴۴	۱۱.۶۶	۳۸,۱۳۷,۹۶۵,۷۴۱,۲۰۰	۲۸.۵۷
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳	۴,۷۲۳,۸۴۴,۵۰۶,۲۹۰	۴۶۸,۵۰۴,۵۰۶,۴۵۵	۴,۹۰۳,۷۴۳,۷۶۵,۰۵۳	۱.۵۱	۴,۵۷۶,۱۵۵,۶۸۰,۷۳۹	۳.۴۳
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳	۹۳۶,۹۳۳,۱۳۹,۹۲۲	۱۲۲,۳۷۶,۳۱۷,۲۵۸	۱,۱۱۵,۳۲۴,۹۹۱,۹۷۷	۰.۳۴	۹۷۵,۶۷۲,۵۰۴,۹۰۳	۰.۷۳
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	۱۴۰۸/۰۶/۲۹	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۳,۹۶۹,۵۰۰)	۹۹۸,۸۱۲,۲۸۰,۵۰۰	۰.۳۱	۱,۰۰۰,۰۵۰,۱۵۴,۱۴۷	۰.۷۵
صکوک مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳	۱۴۰۷/۱۲/۱۳	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۴۳,۷۸۳,۳۲۰	۱,۰۰۸,۴۰۰,۰۳۳,۳۳۰	۰.۳۱	۹۰۹,۶۸۹,۸۴۰,۷۴۸	۰.۶۸
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۶۴,۴۸۴,۲۴۴	۱,۰۲۶,۹۲۰,۷۳۴,۲۴۴	۰.۳۲	۱,۰۲۳,۵۴۱,۷۸۸,۷۷۳	۰.۷۷
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۷,۶۳۳,۳۸۳,۳۰۰	۷۶۹,۵۷۷,۰۰۱	۸,۶۲۶,۲۰۲,۶۳۶	۰.۰۰	۷,۹۲۹,۹۲۱,۴۹۰	۰.۰۱
مرابحه عام دولت۳۰۳-ش.خ۰۸۰۷۰۳	۱۴۰۸/۰۷/۰۳	۲۳	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۸,۰۰۰	۴۵۳,۹۲۵,۰۳۰,۷۱۸	۲۳,۲۱۲,۸۳۱,۵۸۸,۴۵۰	۶.۸۶	-	-
مرابحه عام دولت۳۰۲-ش.خ۰۸۰۶۰۳	۱۴۰۸/۰۶/۰۳	۲۳	۲۰,۹۳۰,۴۰۳,۹۷۰,۸۰۰	۴۵۰,۲۰۱,۶۶۸,۷۲۴	۲۱,۵۳۷,۴۰۲,۲۵۸,۶۸۳	۶.۶۵	-	-
مرابحه عام دولت۳۰۰-ش.خ۰۸۰۵۲۷	۱۴۰۸/۰۵/۲۷	۲۳	۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۶۴,۳۸۰	۲۷۰,۰۷۷,۵۹۷,۱۷۰	۱۰,۳۴۲,۳۹۹,۵۴۵,۱۶۶	۳.۱۹	-	-
مرابحه عام دولت۳۰۱-ش.خ۰۸۰۶۲۷	۱۴۰۸/۰۶/۲۷	۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۶,۱۶۰	۲۷۱,۴۰۴,۶۸۰,۳۷۱	۱۰,۴۰۲,۰۳۷,۱۹۸,۵۴۵	۳.۲۱	-	-
مرابحه گلستان ۱۴۰۸۰۳۱۶	۱۴۰۸/۰۳/۱۶	۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۵۱,۷۳۴,۸۱۸	۷,۰۵۹,۱۴۵,۴۸۴,۸۱۸	۲.۱۸	-	-
مرابحه عام دولت۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۲۳	۶,۲۷۴,۳۴۳,۶۹۰,۳۷۲	۱۵۷,۰۹۶,۶۱۴,۳۷۰	۵,۵۷۳,۶۳۲,۹۵۱,۱۹۰	۱.۷۲	-	-
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۲۳	۲۰,۶۴۰,۹۶۶,۴۹۷,۸۲۱	۹۵۰,۹۷۷,۷۷۹,۴۸۱	۲۰,۵۲۷,۰۷۸,۷۰۴,۳۰۴	۶.۳۴	-	-
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۲۳	۴,۱۵۸,۷۶۰,۰۹۵	۳۴۹,۹۸۳,۴۶۲	۴,۵۴۰,۷۰۳,۵۱۸	۰.۰۰	-	-
مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۳۵۲,۹۱۴,۳۹۵	۰.۳۹
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۱۲۳,۱۲۸,۱۱۷	۰.۶۱
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۴,۳۲۱,۷۵۹,۵۵۶	۲.۵۷
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۲,۴۴۵,۹۶۹,۵۸۵	۱.۲۵
مرابحه عام دولت۲۴۷-ش.خ۰۷۰۹۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۶۱,۲۵۴,۵۴۷,۱۷۲	۷.۵۴
			۱۴۴,۴۷۲,۸۴۰,۸۶۶,۱۰۹	۳,۴۴۰,۲۲۰,۵۶۷,۴۴۰	۱۴۶,۴۹۶,۵۷۲,۰۱۷,۱۹۹	۴۵.۲۵	۶۵,۱۶۳,۱۷۷,۴۳۹,۱۳۳	۴۸.۸۲

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
	تعداد	ارزش تابلو سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ارزش تعدیل شده پس از کسر کارمزد	دلایل تعدیل
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۱,۷۷۰,۱۰۰	۵,۲۰۳,۷۲۰	-	۵,۲۰۳,۷۲۰	-	جلوگیری از نوسانات قیمتی اوراق
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	۳۷,۹۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۸۹)	۹۹۱,۱۳۰	(۳۳۶,۶۸۲,۶۷۷,۹۶۱)	
سلف شمس بینت خوزستان	۱,۲۲۶,۱۶۰	۵,۵۵۹,۰۸۰	(۰.۷۲)	۵,۵۱۸,۸۸۴	(۴۹,۲۵۰,۵۶۲,۰۸۵)	

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
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	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۳۱۶,۶۸۸,۴۴۲	۸۶۴,۰۷۶,۵۴۲,۴۵۰	۰.۲۷	۳۰۳,۲۵۰,۸۶۳,۳۵۲.۰۰	۳۷۴,۳۰۲,۱۲۰,۵۰۰.۰۰	۰.۲۸
صندوق سرمایه‌گذاری طلا کیمیا زرین کاردان	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۱۷۸,۷۲۴,۵۹۴.۰۰	۳,۴۶۸,۷۱۱,۵۴۵,۲۰۰.۰۰	۱.۰۷	-	-	-
		۳,۰۷۵,۴۹۵,۴۱۳,۰۳۶	۴,۳۳۲,۷۸۸,۰۸۷,۶۵۰	۱.۳۴	۳۰۳,۲۵۰,۸۶۳,۳۵۲	۳۷۴,۳۰۲,۱۲۰,۵۰۰	۰.۲۸

۸- حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی دریافتنی	۸۴۰,۸۶۹,۲۸۵,۳۴۴	(۶,۰۲۶,۶۳۰,۲۶۰)	۸۳۴,۸۴۲,۶۵۵,۰۸۴	۷۸,۸۸۹,۰۶۰,۳۹۱
	۸۴۰,۸۶۹,۲۸۵,۳۴۴	(۶,۰۲۶,۶۳۰,۲۶۰)	۸۳۴,۸۴۲,۶۵۵,۰۸۴	۷۸,۸۸۹,۰۶۰,۳۹۱

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.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۹۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۳۱,۷۴۰)	۲۵,۵۶۸,۳۵۰
مخارج عضویت در کانون ها	۳۱۳,۷۵۹,۴۸۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۵,۲۶۶,۲۸۹)	۵۸۸,۴۹۳,۱۹۴
مخارج رتبه بندی	۱۸۷,۲۵۲,۴۱۰	۲,۷۸۰,۰۵۱,۴۸۳	(۲,۵۷۴,۹۴۹,۷۱۶)	۳۹۲,۳۵۴,۱۷۷
آبونمان نرم افزار صندوق	۳,۲۱۱,۷۹۶,۹۰۸	-	(۳,۲۱۱,۷۹۶,۹۰۸)	-
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۸,۷۶۷,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۶۸۵,۲۰۰)	۹۸,۰۸۲,۲۳۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۳۳۵,۲۷۳,۵۶۰	۵,۵۰۴,۴۵۲,۵۰۴	(۴,۱۴۲,۴۶۵,۷۶۲)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
	۵,۰۹۶,۸۴۹,۸۸۱	۹,۷۳۴,۵۰۳,۹۸۷	(۱۱,۰۲۹,۵۹۵,۶۱۵)	۳,۸۰۱,۷۵۸,۲۵۳

۱۰- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری بانک تجارت۲۷۹۹۱۵۱۲۷	۶۲,۱۳۷,۲۷۲,۹۸۶	۲۰,۹۶۰,۶۶۸,۹۰۴
	۶۲,۱۳۷,۲۷۲,۹۸۶	۲۰,۹۶۰,۶۶۸,۹۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک تجارت	۱,۴۷۹,۴۶۶,۰۷۳,۲۷۹	۳۳۵,۲۸۱,۹۵۹,۳۰۷,۵۵۲	(۳۳۶,۷۶۰,۸۴۲,۰۴۹,۵۴۸)	۵۸۳,۳۳۱,۲۸۳
کارگزاری بانک سامان	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
	۱,۴۷۹,۴۶۶,۰۷۳,۲۷۹	۳۳۵,۲۸۱,۹۵۹,۳۰۷,۵۵۲	(۳۳۶,۷۶۰,۸۴۲,۰۴۹,۵۴۸)	۵۸۳,۳۳۱,۲۸۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
(مدیر سابق) شرکت کارگزاری بانک سامان	-	۴,۷۱۶,۸۴۶,۶۹۷
(مدیر فعلی)-تامین سرمایه کاردان	۴۲۵,۶۹۵,۲۹۷,۰۸۲	۲۷۳,۸۸۲,۵۲۴,۳۰۰
(متولی سابق)- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	-	۱,۸۴۸,۲۱۹,۱۶۰
(متولی فعلی)- موسسه حسابرسی ارقام نگر اریا	۲,۷۰۰,۵۷۵,۳۳۵	-
(حسابرس)- موسسه حسابرسی بهمند	۱,۱۴۷,۹۷۶,۶۵۵	۹۳۳,۱۲۷,۳۸۵
(بازارگردان)- تأمین سرمایه کاردان	۴۰۳,۳۶۳,۹۵۸,۳۲۲	۱۲۴,۰۱۴,۵۹۹,۵۵۰
	۸۳۲,۹۰۷,۸۰۷,۳۹۴	۴۰۵,۳۹۵,۳۱۷,۰۹۲

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
حساب‌های برداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور		-	۵۱,۸۴۲
سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳-۱	۴,۰۲۲,۹۰۹,۱۰۷	۴,۰۲۲,۹۱۴,۱۴۱
		۴,۰۲۲,۹۰۹,۱۰۷	۴,۰۲۲,۹۶۵,۹۸۳

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- پیش دریافت‌ها

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت	۱۴-۱	۶,۵۱۴,۶۴۶,۲۹۰,۶۹۷	۷,۰۳۴,۴۶۸,۲۹۷,۲۷۰
پیش دریافت سود سپرده بانکی		۵,۷۰۵,۹۷۲,۹۲۴,۱۷۳	-
		۱۲,۲۲۰,۶۱۹,۲۱۴,۸۷۰	۷,۰۳۴,۴۶۸,۲۹۷,۲۷۰

۱-۱۴ پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت مربوط به اوراق های مشارکت فولاد هرمز کاردان۰۸۰۹۲۳، اجاره تابان فردا کاردان۱۴۰۷۰۶۰۳۰۵۳، اجاره مبنا۶۷، اوارق مشارکت قم۶۱۲، سلف شمش بملت خوزستان، شهرداری اصفهان۷،قطار شهری اصفهان۱۴۰۴، هیدروکربن افتاب ۰۶۱، مرابحه لبنی رامک سیراز۰۸۰۶۲۹، مرابحه گلسنان ۱۴۰۸۰۳۱۶، وتوصا۷۱۲ ، قم۶۱۲ ، مرابحه لورچ ۰۸۰۲۰۲ و اجاره فارس ۸۴۰ است که روزانه تا سررسید مستهلک می گردد.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه		۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹	۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹
ذخیره آبونمان نرم افزارشرکت رایانه تدبیربردار		۱۸,۴۳۵,۹۶۷,۹۰۳	۸,۸۴۸,۴۳۸,۶۱۷
هزینه عضویت در کانون‌ها		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۵-۱	۵,۹۱۳,۱۸۶,۹۳۴	۱۲۸,۸۲۹,۶۳۲
هزینه رتبه بندی		۷۸۶,۱۵۵,۳۸۲	۷۴۵,۵۰۲,۵۱۹
تنخواه بازارگردانی اوراق		۲,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص	۱۵-۲	۱۵,۱۴۶,۶۸۴,۹۳۲	-
		۲,۷۴۸,۰۰۸,۸۶۰,۹۰۰	۱۸,۲۵۹,۶۳۶,۵۱۷

۱-۱۵-بدهی فوق مربوط به امور نگهداری صندوق شامل هزینه نرم افزار، خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق و ثبت و نظارت سازمان می‌باشد.

۲-۱۵-واریزی نامشخص از محل واریز سود اوراق صکوک مرابحه و صکوک اجاره می‌باشد و در تاریخ تهیه صورت‌های مالی سند اصلاحی ثبت شده است.

۱۶ خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۵,۷۹۴,۷۴۰,۷۰۵	۳۰۷,۸۵۹,۴۵۵,۵۸۱,۲۵۷	۸,۲۱۶,۲۵۸,۰۴۰	۱۲۵,۹۴۰,۴۹۳,۳۷۵,۳۵۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۵۶,۳۱۸,۳۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۴۱,۰۲۸,۵۳۳
	۱۵,۷۹۹,۷۴۰,۷۰۵	۳۰۷,۹۵۶,۹۱۱,۸۹۹,۵۷۶	۸,۲۲۱,۲۵۸,۰۴۰	۱۲۶,۰۱۷,۱۳۴,۴۰۳,۸۸۶

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
زیان ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		-	(۱۷,۳۳۴,۳۸۳,۳۲۱)
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۱	۴۵,۱۳۵,۲۹۵,۶۵۱	۱,۵۲۸,۳۸۴,۰۰۰
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱,۳۴۲,۴۰۴,۰۹۱,۹۶۱	۳۰۹,۴۵۸,۳۲۷,۲۵۰
		۱,۳۸۷,۵۳۹,۳۸۷,۶۱۲	۲۹۳,۶۵۲,۳۲۷,۹۲۹

۱-۱۷- سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری:

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان	۲,۶۹۸,۰۳۵	۴۱۰,۹۶۲,۲۹۱,۵۸۲	(۳۶۵,۳۳۳,۸۴۱,۹۵۷)	(۴۹۳,۱۵۳,۹۷۴)	۴۵,۱۳۵,۲۹۵,۶۵۱	-
صندوق سرمایه‌گذاری نیکی گستران	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۳۸۴,۰۰۰
		۴۱۰,۹۶۲,۲۹۱,۵۸۲	(۳۶۵,۳۳۳,۸۴۱,۹۵۷)	(۴۹۳,۱۵۳,۹۷۴)	۴۵,۱۳۵,۲۹۵,۶۵۱	۱,۵۲۸,۳۸۴,۰۰۰

۱۷-۲- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۹۸۹,۴۷۶	۹۷۷,۷۰۱,۲۳۵,۶۰۰	(۹۴۶,۲۵۴,۵۵۵,۷۴۹)	(۶۲,۴۰۴,۸۵۹)	۳۱,۳۸۴,۲۷۴,۹۹۲	۸۸,۳۰۵,۹۳۰,۰۲۱
مرابحه عام دولت۱۶۰ ش.خ۰۶۰۲۱۱	۷,۹۴۴,۱۸۵	۷,۳۱۶,۳۵۶,۰۵۹,۴۵۰	(۷,۱۶۷,۰۹۰,۲۲۵,۰۵۵)	(۴۸۲,۰۹۵,۷۴۹)	۱۴۸,۷۸۳,۷۳۸,۶۴۶	-
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	۴,۳۰۸,۰۰۰	۹,۳۰۳,۵۴۸,۱۸۴,۰۰۰	(۷,۸۹۵,۹۹۰,۹۰۱,۷۵۸)	-	۱,۴۰۷,۵۵۷,۲۸۲,۲۴۲	-
مرابحه عام دولت۱۷۴ ش.خ۰۴۱۰۲۷	۱,۵۹۹,۶۴۰	۱,۵۹۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۹,۳۲۹,۱۵۰,۱۶۹)	-	۲۰,۳۱۰,۸۴۹,۸۳۱	-
سلف موازی گارمایع کنگان۰۵۱	۲,۳۱۹,۸۰۰	۱۱,۹۴۸,۸۲۹,۰۶۹,۹۰۰	(۱۱,۲۵۸,۱۹۳,۴۴۶,۰۷۰)	(۲,۶۶۰,۰۹۵,۶۱۸)	۶۸۷,۹۷۵,۵۲۸,۲۱۲	-
مرابحه عام دولت۲۰۹ ش.خ۰۵۰۸۲۱	۳,۵۰۴,۳۴۳	۳,۲۲۹,۷۹۴,۵۰۸,۸۰۰	(۳,۲۲۵,۴۹۹,۷۷۹,۳۰۱)	(۵۰۸,۱۷۹,۱۵۹)	۳,۷۸۶,۵۵۰,۳۴۰	-
مرابحه عام دولت۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱	۴,۲۴۰,۰۰۰	۳,۴۱۵,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۸,۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۶۲۶,۰۰۰)	(۳۶۲,۶۸۸,۴۲۶,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۸,۸۵۰,۰۰۰	۷,۵۳۷,۴۳۲,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۴۲۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۲,۲۵۴,۲۴۹)	۱۱۵,۴۴۷,۹۹۵,۷۵۱	-
مرابحه عام دولت۲۶۹ ش.خ۰۷۱۰۲۱	۶,۷۷۳,۱۰۳	۶,۱۰۸,۷۹۳,۳۵۶,۰۰۰	(۶,۰۶۸,۷۰۰,۲۸۸,۰۰۰)	(۴۲۳,۶۷۷,۵۶۹)	۳۹,۶۶۹,۳۹۰,۴۳۱	-
مرابحه عام دولت۲۷۹-ش.خ۰۸۰۲۱۸	۱۳,۹۵۷,۸۹۰	۱۰,۸۱۷,۵۰۲,۹۹۹,۵۰۰	(۱۰,۸۰۴,۲۶۷,۰۱۵,۱۰۳)	(۸۴۱,۲۱۷,۱۵۴)	۱۲,۳۹۴,۷۶۷,۲۴۳	-
صکوک مرابحه دعمبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۸۳۲,۸۰۷	۸۳۲,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۱,۱۶۳,۲۵۶,۶۰۳)	-	۲۱,۶۴۳,۷۴۳,۳۹۷	-
مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۵۰۵۰۴	۵۲۰,۸۵۴	۵۲۰,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۵۴۲,۲۴۶,۳۵۵)	-	۲۶,۳۱۱,۷۵۳,۶۴۵	-
سلف موازی متانول بوشهر۰۴۱	۸۱۱,۰۰۰	۱,۴۹۹,۳۰۰,۵۶۶,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۴۱,۲۷۱,۸۴۳)	-	(۷۴۰,۷۰۵,۸۴۳)	-
صکوک اجاره فارس۸۴۰ بدون ضامن	۲۰۰	۱۷۶,۷۰۵,۶۰۰	(۱۶۴,۰۹۷,۳۲۶)	(۹۶,۰۷۶)	۱۲,۵۱۲,۱۹۸	-
مرابحه عام دولت۲۳۰-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۲۹,۳۷۹,۴۱۵	۲۴,۱۳۲,۲۴۸,۶۹۹,۵۵۰	(۲۴,۰۹۲,۹۷۸,۷۹۹,۷۸۷)	(۱,۸۰۰,۲۴۵,۸۴۸)	۳۷,۴۶۹,۶۵۳,۹۱۵	-
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	۱۰,۰۰۰	۸,۵۷۷,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۹۶۵,۳۷۷,۱۰۸)	(۴,۶۶۳,۸۵۲)	۶۰۷,۱۵۹,۰۴۰	-
مرابحه عام دولت۲۴۲-ش.خ۰۷۰۸۰۶	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۴۴,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۷,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت۲۴۴ ش.خ۰۷۰۹۱۳	۳,۳۶۸,۰۰۰	۲,۷۴۲,۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۳,۰۳۳,۴۲۵,۹۴۹)	(۲۴۵,۹۵۳,۳۱۴)	۳۸,۸۷۲,۰۲۰,۷۳۷	-
مرابحه عام دولت۲۴۷-ش.خ۰۷۰۹۲۰	۱۲,۹۳۵,۱۷۸	۱۰,۵۹۳,۷۳۷,۵۲۶,۶۶۰	(۱۱,۸۳۴,۶۱۶,۷۲۲,۱۵۳)	(۷۸۴,۶۴۹,۲۰۶)	(۱,۲۳۱,۶۶۳,۸۴۴,۶۹۹)	-
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	۱۵,۰۰۰	۱۴,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۹۱,۸۴۳,۷۵۰)	(۸,۰۱۳,۵۱۴)	(۲۶۲,۳۵۷,۲۶۴)	-
مرابحه عام دولت۲۵۸-ش.خ۰۷۰۳۰۲	۱۹,۸۴۴,۸۲۱	۱۶,۹۶۴,۱۴۶,۷۸۳,۶۴۰	(۱۶,۵۷۳,۶۳۰,۳۶۹,۶۶۹)	(۱,۲۰۲,۲۴۰,۸۹۰)	۳۸۹,۳۱۴,۱۷۳,۰۸۱	-
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۵,۰۲۵,۰۰۰	۴,۱۵۷,۹۰۹,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۳۰۹,۲۵۷,۵۷۹,۷۴۵)	(۳۱۱,۲۸۸,۱۸۹)	(۱۵۱,۶۵۸,۹۶۷,۹۳۴)	-
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۰۲۹,۸۹۱)
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه۱۸/۵٪	-	-	-	-	-	۲۴۷,۰۸۴
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	-	-	-	-	-	۶,۴۳۷,۴۱۰,۴۰۰
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	-	-	-	-	-	۹۷,۶۵۲,۹۱۸,۶۴۴
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	-	-	-	-	-	۵,۱۶۸,۷۱۸,۸۷۷
مرابحه عام دولت۱۷۸-ش.خ۰۴۱۱۱۷	-	-	-	-	-	۷۸,۸۶۹,۶۲۳,۸۵۲
مرابحه عام دولت۱۹۲ ش.خ۰۵۰۶۰۴	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۹۵۱,۵۶۳)
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	-	-	-	-	-	۳۳,۳۸۱,۴۵۹,۸۲۵
		۱۴۲,۰۷۵,۶۷۳,۹۴۴,۷۰۰	(۱۴۰,۷۲۱,۸۳۷,۱۵۱,۴۹۳)	(۱۱,۴۳۲,۷۰۱,۲۴۶)	۱,۳۴۲,۴۰۴,۰۹۱,۹۶۱	۳۰۹,۴۵۸,۳۲۷,۲۵۰

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام		-	(۹,۰۰۵,۴۹۰,۴۱۳)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۱	۱,۱۸۶,۲۴۱,۴۱۷,۴۶۶	(۵۰,۴۲۶,۴۴۹,۲۹۰)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه	۱۸-۲	(۶۷۳,۰۳۶,۹۶۴,۳۷۹)	۲,۷۴۲,۷۷۵,۹۷۶,۰۲۰
		۵۱۳,۲۰۴,۴۵۳,۰۸۷	۲,۶۸۳,۳۴۴,۰۳۶,۳۱۷

۱-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. ثروت هیوا-س	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۶,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۶,۳۶۷,۹۴۵,۵۹۰)	(۱,۹۹۱,۹۵۷,۵۵۰)	۴۰۷,۷۰۸,۵۹۶,۸۵۹	(۵۰,۴۲۶,۴۴۹,۲۹۰)
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۲,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۰,۱۷۸,۷۲۴,۵۹۳)	(۴,۱۶۷,۴۵۴,۸۰۰)	۷۷۸,۵۳۲,۸۲۰,۶۰۷	-
		۴,۳۳۸,۹۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۱۴۶,۵۴۶,۶۷۰,۱۸۳)	(۶,۱۵۹,۴۱۲,۳۵۰)	۱,۱۸۶,۲۴۱,۴۱۷,۴۶۶	(۵۰,۴۲۶,۴۴۹,۲۹۰)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۱۸ ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱۰,۰۰۰	۷,۸۶۰,۹۰۰,۰۰۰	(۷,۶۲۷,۸۵۰,۱۰۰)	(۴,۲۷۴,۳۶۴)	۲۲۸,۷۷۵,۵۳۶	(۲,۷۶۶,۶۰۰)
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش خ۰۵۰۷۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۸,۱۵۹,۴۲۷,۶۹۰)	(۲۷۰,۹۵۸,۷۸۱)	۱۹,۸۸۴,۶۱۳,۵۲۹	(۷,۵۶۳,۴۸۹,۱۰۹)
مرابحه لورج ۰۸۰۲۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۹۱,۱۵۶,۲۵۰)	(۴۴,۹۷۵,۵۳۱,۲۵۰)	۱۴۹,۹۷۲,۸۱۲,۵۰۰
صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۶,۶۷۴,۶۴۷,۹۳۷)	(۸۴۹,۸۸۱,۲۵۰)	(۲۱۴,۵۲۴,۵۲۹,۱۷۷)	(۵۷,۰۴۲,۱۲۹,۰۷۴)
صکوک اجاره مپنا۶۷ ۳ماهه۲۳٪	۳,۴۸۹,۵۴۹	۲,۲۸۴,۸۰۸,۴۹۰,۲۴۰	(۲,۲۸۵,۹۷۵,۰۷۵,۵۱۲)	(۱,۲۴۲,۳۶۴,۶۱۷)	(۲,۴۰۸,۹۴۹,۸۸۹)	-
مشارکت ش قم۶۱۲ ۳ ماهه ۲۰۵٪	۷,۹۹۹,۸۰۰	۶,۸۶۹,۷۰۸,۲۵۳,۰۰۰	(۷,۳۲۶,۹۱۰,۳۹۶,۲۰۲)	(۳,۷۳۵,۴۰۳,۸۶۳)	(۴۶۰,۹۹۷,۵۴۷,۰۶۷)	۵۳,۳۱۰,۳۳۵,۷۶۹
مرابحه ف.لیمی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۵,۴۵۶,۴۲۶,۰۸۷)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۹۹۹,۸۲۳,۹۱۳	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)
صکوک مرابحه و.نوصا۷۱۲ ۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)
سلف موازی همدروکربن افتاب۰۶۱	۱,۷۷۰,۱۰۰	۹,۲۱۱,۱۰۴,۷۷۲,۰۰۰	(۸,۳۱۰,۶۴۶,۳۵۳,۸۰۷)	(۶,۴۷۸,۰۵۰,۹۶۰)	۸۹۳,۷۸۰,۳۶۷,۲۳۳	۳۵۴,۱۵۶,۹۷۴,۰۳۱
صکوک اجاره فارس ۸۴۰ بدون ضامن	۷,۹۹۹,۶۰۰	۷,۳۰۱,۰۱۸,۹۳۰,۸۰۰	(۶,۵۶۳,۵۶۴,۷۴۶,۸۰۰)	(۳,۹۶۹,۹۲۹,۰۴۴)	۷۳۳,۴۸۴,۲۵۴,۹۵۶	(۱,۱۰۹,۷۷۷,۹۷۰,۰۸۲)
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۶۰,۷۵۰,۵۱۷,۲۷۳)	(۵,۶۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	۴۹۳,۶۱۶,۲۳۲,۷۲۷	(۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
مرابحه ف.لیمی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش خ۰۷۰۷۱۵	۱,۱۶۵,۶۷۰	۹۹۳,۴۸۸,۸۸۴,۳۰۰	(۹۲۸,۵۰۰,۱۱۳,۴۳۴)	(۵۴۰,۲۰۹,۵۸۱)	۶۴,۴۴۸,۵۶۱,۲۸۵	-
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۵,۵۰۵,۷۷۲	۴,۴۳۷,۶۵۲,۲۳۲,۰۰۰	(۴,۴۶۴,۶۵۸,۶۱۶,۶۳۷)	(۲,۴۱۲,۹۷۳,۴۰۱)	(۲۹,۴۱۹,۳۵۸,۰۳۸)	-
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش خ۰۷۰۲۰۵	۵,۰۰۰	۴,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۸,۷۶۰,۰۹۵)	(۲,۲۷۹,۹۴۴)	۳۱,۹۵۹,۹۶۱	-
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	۳۷,۹۸۵,۰۰۰	۳۷,۶۴۸,۰۷۳,۰۵۰,۰۰۰	(۳۷,۹۶۴,۳۴۵,۶۵۶,۲۵۰)	(۲۰,۴۷۱,۱۳۹,۷۲۱)	(۳۳۶,۷۴۳,۷۴۵,۹۷۱)	-
مرابحه عام دولت۲۶۳ ش.خ۰۷۰۲۲۳	۲۴,۰۷۴,۱۷۸	۱۹,۵۸۶,۷۵۱,۲۲۰,۸۰۰	(۲۰,۶۴۰,۹۶۶,۴۹۷,۸۲۱)	(۱۰,۶۵۰,۲۹۵,۹۷۶)	(۱,۰۶۴,۸۶۵,۵۷۲,۹۹۷)	-
مرابحه عام دولت۲۷۰-ش ح۰۷۱۱۲۱	۷,۰۴۱,۹۴۸	۵,۴۱۹,۴۸۳,۱۸۰,۸۰۰	(۶,۲۷۴,۲۴۳,۶۹۰,۳۷۲)	(۲,۹۴۶,۸۴۳,۹۸۰)	(۸۵۷,۸۰۷,۳۵۳,۵۵۲)	-
سلف شمش بیلت خورسنان	۱,۲۲۶,۱۶۰	۶,۷۶۷,۰۳۴,۸۰۵,۴۴۰	(۵,۹۹۹,۹۹۳,۲۵۱,۲۰۰)	(۴,۹۰۶,۱۰۰,۲۳۴)	۷۶۲,۱۳۵,۴۵۴,۰۰۶	-
مرابحه گلستان ۱۴۰۸۰۳۱۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	-
مشارکت ش اصفهان۷ ۳ماهه۲۳٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۴,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۴,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۰۲,۰۴۹,۱۰۰)	(۱,۸۴۷,۷۰۱,۵۴۹,۱۰۰)	-
مرابحه عام دولت۳۰۰-ش خ۰۸۰۵۲۷	۱۳,۵۰۷,۳۰۷	۱۰,۰۷۷,۸۰۱,۷۵۲,۷۰۰	(۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۶۴,۳۸۰)	(۵,۴۷۹,۸۰۴,۷۰۳)	۷۲,۳۲۲,۲۸۳,۶۱۷	-
مرابحه عام دولت۳۰۱-ش خ۰۸۰۶۲۷	۱۳,۵۷۳,۶۷۸	۱۰,۱۳۶,۱۴۲,۰۴۶,۵۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۶,۱۶۰)	(۵,۵۱۱,۵۲۸,۲۲۵)	۱۳۰,۶۳۲,۴۶۲,۰۱۵	-
مرابحه عام دولت۳۰۲-ش خ۰۸۰۷۰۳	۲۸,۵۱۴,۴۰۰	۲۱,۷۷۰,۷۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۸,۰۰۰)	(۱۱,۸۳۷,۸۴۲,۲۶۷)	۷۵۸,۹۰۶,۳۸۹,۷۳۳	-
مرابحه عام دولت۳۰۲-ش خ۰۸۰۶۰۳	۲۸,۲۸۰,۵۰۸	۲۱,۰۹۸,۶۷۲,۹۹۳,۴۰۰	(۲۰,۹۳۰,۴۰۳,۹۷۰,۸۰۰)	(۱۱,۴۷۲,۴۰۳,۴۴۹)	۱۵۶,۷۹۶,۶۱۹,۱۵۱	-
صکوک مرابحه شادگان۷۰۵ ۳ماهه۲۳٪	-	-	-	-	-	(۳۵۹,۸۶۹)
اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۶۱۲۰۵	-	-	-	-	-	(۴۲۸,۹۳۵,۹۳۸,۴۱۳)
اجاره گلربر پلیمر ۲۶م۱۴۰۵۱۰۲۶	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۲۲,۵۰۰)
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	-	-	-	-	-	۵۲۰,۷۰۵,۶۰۶
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	-	-	-	-	-	۱۱,۷۷۷,۸۲۹,۸۸۲
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	-	-	-	-	-	۵,۱۲۹,۳۷۰,۱۳۳
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	-	-	-	-	-	۲,۷۳۵,۱۳۲,۱۱۲,۳۲۲
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	-	-	-	-	-	۱,۰۴۰,۴۰۱,۳۴۸,۵۶۸
صکوک اجاره صگستر۵۱۲ ۶ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۹۹۲,۱۵۶)
صکوک اجاره فارس۸۰۴ بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۴۰)
صکوک اجاره فولاد۵۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۶۳۸,۰۲۹)
صکوک اجاره کگل۰۰۵۹ بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۱,۸۲۵)
صکوک مرابحه کگل۰۰۷۱۱-۳ماهه۲۳٪	-	-	-	-	-	(۳۵۹,۸۶۹)
صکوک اجاره ملی۴۱۲-۶ ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۵۰۰)
صکوک مرابحه پاکشو۵۰۳-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۴۷۰,۱۶۱)
صکوک مرابحه دروز۷۰۵-۳ماهه۲۳٪	-	-	-	-	-	(۹۶۸,۷۰۶)
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۸۹۲,۵۳۷)
صکوک مرابحه دعبید۶۰۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۶۳,۷۹۳)
صکوک مرابحه صایپا۴۰۹ ۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۱,۶۷۳,۳۶۳,۲۴۴)
مرابحه ش. دبش سبز گستر۱۴۰۶۰۷۱۷	-	-	-	-	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰)
مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	۲۷,۰۷۹,۴۹۸,۹۴۵
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	-	-	-	-	-	۳۵,۳۴۵,۶۳۶,۴۴۳
مرابحه عام دولت۱۹۲-ش.خ۰۵۰۶۰۴	-	-	-	-	-	(۱۶۴,۸۷۵,۷۷۷,۳۱۲)
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	-	-	-	-	-	۱۰۲,۷۰۷,۹۱۲,۹۰۱
مرابحه فاران شیمی ۱۴۰۵۰۷۳۰	-	-	-	-	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)
مرابحه فولاد آتیه ۱۴۰۶۱۲۰۶	-	-	-	-	-	(۷,۰۱۲,۵۶۱)
		۲۰۱,۶۵۵,۵۴۳,۹۱۱,۹۸۰	(۲۰۳,۲۱۶,۰۳۴,۶۳۶,۵۴۹)	(۱۱۲,۵۲۶,۲۳۹,۸۱۰)	(۶۷۳,۰۳۶,۹۶۴,۳۷۹)	۲,۷۴۲,۷۷۵,۹۷۶,۰۲۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۶,۰۶۱,۱۹۰,۱۴۶,۸۱۸	۳,۰۷۴,۵۲۶,۰۶۳,۶۷۳
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۵,۵۶۹,۵۸۱,۲۵۰,۲۱۵	۲,۴۳۴,۵۳۹,۹۷۵,۷۹۹
سود اوراق مرابحه	۱۹-۳	۲۳,۷۷۰,۶۷۶,۷۱۷,۰۸۱	۳,۹۲۱,۲۹۹,۴۸۰,۶۳۵
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده	۱۹-۴	۲۷,۰۸۷,۰۱۷,۶۶۷,۴۴۱	۴,۳۶۸,۶۵۲,۰۷۳,۰۳۴
درآمد تعهد پذیره نویسی	۱۹-۵	۳,۷۹۰,۵۱۸,۹۲۴,۲۷۸	۳۶۳,۶۹۲,۳۲۸,۷۱۰
		۶۶,۲۷۸,۹۸۴,۷۰۵,۸۳۳	۱۴,۱۶۲,۷۰۹,۹۲۱,۸۵۱

۱-۱۹-اوراق مشارکت بورسی:

	تاریخ سرمایه	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ خالص سود اوراق	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	مختلف	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	۳,۹۳۲,۵۲۷,۷۳۶,۴۰۰	-	۶۶۵,۱۳۲,۷۱۷,۵۴۴	۳۱۲,۸۵۶,۴۹۵,۰۶۸
سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۵,۹۹۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۷,۲۰۲,۶۱۱,۷۹۳	۴۴۲,۷۲۸,۸۶۳,۸۶۴
سلف موازی گازمایع کنگان۰۵۱	مختلف	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۱۴,۷۷۵,۰۴۴,۴۴۶,۴۰۰	-	۶۲۸,۳۹۱,۷۶۳,۵۶۰	۹۹۷,۶۱۴,۰۹۶,۶۶۴
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۷,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱,۷۶۹,۰۲۱,۹۹۷,۶۱۵	۱,۲۵۰,۰۸۳,۰۱۴,۳۴۹
مشارکت ش اصفهان۷-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۰۹۱,۵۴۷,۳۲۳,۷۲۶	-
مشارکت طرح قطارشهری اصفهان ۱۴۰۴	مختلف	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۱۹۸,۰۹۶,۰۰۵,۳۷۲	-
سلف شمش بیلت خوزستان (عبیلت۲)	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۲۴	۵,۹۹۹,۹۹۳,۲۵۱,۲۰۰	-	۳۵۱,۷۹۷,۷۲۷,۲۰۸	-
مشارکت ش کرج۰۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۲۰,۵۶۰,۳۰۶,۲۰۲
مشارکت ش اسلامشهر۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	-	-	-	-	-	۴,۱۱۱,۳۱۵
مشارکت ش قم۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۴۰۷,۵۰۵,۷۲۳
مشارکت ش کرج۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	۲۷۱,۶۷۰,۴۸۸
					۶,۰۶۱,۱۹۰,۱۴۶,۸۱۸	۳,۰۷۴,۵۲۶,۰۶۳,۶۷۳

۲-۱۹-اوراق اجاره:

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ خالص سود اوراق	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال
اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۶۱۲۰۵	مختلف	۱۴۰۶/۱۲/۰۵	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۰۵,۰۵۹,۶۲۳,۹۷۷	۱,۱۴۸,۳۷۱,۸۸۵,۵۴۸
صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۲۵,۵۴۸,۲۸۶,۹۳۷	۲۳	۵۰۷,۱۸۳,۸۹۶,۶۰۵	۵۱۴,۰۸۳,۰۹۷,۲۸۴
اجاره تابان فرداکاردان۱۴۰۷۰۶۰۳	مختلف	۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۱,۷۹۴,۴۳۰,۱۵۴,۰۱۲	۲۳	۲,۷۲۸,۹۰۰,۱۶۰,۸۴۷	۲۷۴,۸۰۸,۹۶۱,۷۰۴
صکوک اجاره فارس۸۴۰-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۱,۲۷۵,۵۶۳,۲۴۱,۵۰۲	۲۳	۱,۹۷۹,۵۰۰,۳۸۴,۶۷۴	۴۴۵,۹۶۰,۴۷۵,۹۰۵
صکوک اجاره مپنا۶۷-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۷۶,۲۶۳,۷۴۷,۴۶۵	۲۳	۲۴۸,۹۳۷,۱۸۴,۱۱۲	-
اجاره تابان کاردان۱۴۰۴۱۰۱۵	-	-	-	-	-	۵۱,۳۱۵,۵۵۵,۳۵۸
					۵,۵۶۹,۵۸۱,۲۵۰,۲۱۵	۲,۴۳۴,۵۳۹,۹۷۵,۷۹۹

۳-۱۹-اوراق مرابحه:

			۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال
مرابحه لورچ ۰۸۰۲۰۲	مختلف	۱۴۰۸/۰۲/۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۵۶,۹۵۹,۸۳۲,۸۰۰	۲۶۰,۵۴۲,۶۵۰,۷۲۶
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	مختلف	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴۹,۷۲۶,۳۱۰,۳۲۳	۲۱۴,۵۶۹,۴۳۴,۵۳۶
مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	مختلف	۱۴۰۷/۱۲/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴۸,۰۳۰,۲۱۹,۳۳۵	۱۸۵,۶۹۷,۴۲۷,۰۶۵
مرابحه عام دولت۲۰۹ س.خ۰۵۰۸۲۱	مختلف	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۳,۴۰۰,۹۹۹,۹۲۴,۹۳۰	۲۳	۱۵۳,۲۱۳,۰۳۴,۱۱۷	۴۲۷,۰۱۹,۷۵۳,۴۶۹
مرابحه دعبید۱۲ ۳ماهه۱۸٪	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۸۳۲,۹۳۷,۹۴۶,۲۶۸	۱۸	۷۶,۵۴۵,۶۷۶,۲۴۲	۱۰۴,۵۹۹,۶۴۵,۶۸۷
مرابحه عام دولت۱۴۵ ش.خ۰۵۰۷۰۷	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۴۴۸,۱۱۶,۱۲۹,۶۲۰	۲۰.۵	۱۲۲,۲۰۷,۱۴۴,۷۶۳	۴۵۶,۰۳۸,۱۴۹,۴۹۸
مرابحه عام دولت ۱۴۰ ش.خ۰۵۰۵۰۴	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۴۸۱,۹۱۵,۶۴۳,۶۳۸	۲۰.۵	۶۴,۸۲۷,۲۶۶,۷۸۱	۸۱,۷۵۱,۷۰۶,۵۰۳
مرابحه عام دولت۱۷۴ ش.خ۰۴۱۰۲۷	مختلف	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱,۵۰۲,۸۶۷,۳۱۳,۲۳۱	۲۳	۲۸,۸۵۰,۲۵۲,۳۶۴	۲۸۲,۴۰۷,۵۸۶,۳۸۰
مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	مختلف	۱۴۰۸/۰۶/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴۲,۱۶۷,۶۱۱,۳۸۸	-
مرابحه فولادهرمزکاردان۰۸۰۹۲۳	مختلف	۱۴۰۸/۰۹/۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۹,۴۶۹,۳۳۰,۶۴۱,۶۴۴	-
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۳۳	مختلف	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۸۴,۹۲۵,۶۰۰	۲۳	۴,۱۱۳,۶۲۳,۳۴۳,۸۶۱	-
مرابحه عام دولت۲۴۷-ش.خ۰۷۰۹۲۰	مختلف	۱۴۰۷/۰۹/۲۰	۹,۸۲۲,۴۱۲,۱۹۲,۳۸۰	۲۳	۱,۱۰۳,۸۸۵,۳۸۲,۵۵۶	-
مرابحه عام دولت۲۵۸ ش.خ۰۷۰۳۰۲	مختلف	۱۴۰۷/۰۳/۰۲	۱۶,۵۷۳,۶۳۰,۳۶۹,۶۶۹	۲۳	۱,۴۹۷,۴۶۸,۵۷۷,۸۱۶	-
مرابحه عام دولت ۲۷۰ ش.خ۰۷۱۱۲۱	مختلف	۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۱۰,۰۴۸,۵۵۰,۰۵۴,۳۶۰	۲۳	۱,۰۵۱,۲۲۲,۵۸۹,۶۴۷	-
مرابحه عام دولت۲۴۴ ش.خ۰۷۰۹۱۳	مختلف	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۵,۰۹۲,۳۸۱,۳۴۱,۲۸۰	۲۳	۸۹۸,۷۵۱,۹۴۷,۲۲۳	-
مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱	مختلف	۱۴۰۷/۱۰/۲۱	۶,۰۶۸,۷۰۰,۲۸۸,۰۰۰	۲۳	۲۷۳,۲۴۱,۳۱۳,۹۲۳	-
مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۷۰۷۱۵	مختلف	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۹۳۳,۰۰۹,۹۶۱,۷۱۳	۲۳	۲۰۲,۷۳۷,۵۴۱,۸۷۴	-
مرابحه عام دولت۲۴۲ ش.خ۰۷۰۸۰۶	مختلف	۱۴۰۷/۰۸/۰۶	۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۵۱,۰۰۶,۲۴۳,۶۳۰	-
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۷,۴۲۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۸۷,۹۸۰,۱۹۱,۰۹۶	-
مرابحه عام دولت ۱۶۰ ش.خ۰۶۰۲۱۱	مختلف	۱۴۰۶/۰۲/۱۰	۷,۱۶۷,۰۹۰,۲۲۵,۰۵۵	۲۳	۴۰۶,۱۴۳,۱۹۳,۰۶۵	-
مرابحه گلستان ۱۴۰۸۰۳۱۶	مختلف	۱۴۰۸/۰۳/۱۶	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۰۱,۳۰۸,۹۴۵,۷۱۹	-
مرابحه عام دولت۱۱۸ ش.خ۰۶۰۷۲۵	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۷,۶۳۳,۳۸۳,۳۰۰	۱۸	۱,۳۵۰,۲۴۵,۳۳۷	-
مرابحه عام دولت ۲۵۰ ش.خ۰۷۰۲۰۵	مختلف	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۱,۶۹۲,۰۰۰,۲۲۹,۰۰۰	۲۳	۸۴۶,۴۵۱,۷۶۴	-
مرابحه عام دولت۳۰۳ ش.خ۰۸۰۷۰۳	مختلف	۱۴۰۸/۰۷/۰۳	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۸,۰۰۰	۲۳	۴۵۳,۹۲۵,۰۳۰,۷۱۸	-
مرابحه عام دولت۳۰۲ ش.خ۰۸۰۶۰۳	مختلف	۱۴۰۸/۰۶/۰۳	۲۰,۹۳۰,۴۰۳,۹۷۰,۸۰۰	۲۳	۴۵۰,۲۰۱,۶۶۸,۷۲۴	-
مرابحه عام دولت ۳۰۰-ش.خ۰۸۰۵۲۷	مختلف	۱۴۰۸/۰۵/۲۷	۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۶۴,۳۸۰	۲۳	۲۷۰,۰۷۷,۵۹۷,۱۷۰	-
مرابحه عام دولت۳۰۱ ش.خ۰۸۰۶۲۷	مختلف	۱۴۰۸/۰۶/۲۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۶,۱۶۰	۲۳	۲۷۱,۴۰۴,۶۸۰,۳۷۱	-
مرابحه عام دولت۲۷۹ ش.خ۰۸۰۲۱۸	مختلف	۱۴۰۸/۰۲/۱۸	۱۰,۸۰۳,۴۰۶,۸۶۰,۰۰۰	۲۳	۱۰۲,۵۱۵,۴۰۱,۴۲۴	-
مرابحه عام دولت۲۳۰-ش.خ۰۷۰۶۲۸	مختلف	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۰,۸۰۳,۴۰۶,۸۶۰,۰۰۰	۲۳	۲۲۱,۱۲۸,۳۸۱,۴۰۶	-
مرابحه عام دولت۱۹۲-ش.خ۰۵۰۶۰۴	-	-	-	-	-	۶۳۱,۸۵۲,۲۴۲,۶۸۷
مرابحه عام دولت۱۷۸-ش.خ۰۴۱۱۱۷	-	-	-	-	-	۳۶۹,۳۷۴,۹۸۳,۷۵۸
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	-	-	-	-	-	۷۶۰,۳۳۶,۹۳۱
مرابحه اکتوور کو-کاردان۰۷۰۶۱۲	-	-	-	-	-	۳۷,۹۲۰,۳۲۷,۰۱۰
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.ج۰۴۰۴۱۰	-	-	-	-	-	۳۰۱,۶۸۲,۹۹۶,۰۸۲
مرابحه ذوب و نوردکرمان۱۴۰۶۰۸۱۴	-	-	-	-	-	۱۰,۳۱۲,۱۸۹,۵۲۲
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	-	-	-	-	-	۹,۱۴۸,۷۷۵,۲۰۳
مرابحه صابپا۴۰۹ ۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۵۴۷,۶۲۱,۲۷۵,۵۷۸
					۲۳,۷۷۰,۶۷۶,۷۱۷,۰۸۱	۳,۹۲۱,۲۹۹,۴۸۰,۶۳۵

۴-۱۹- سود سپرده بانکی:

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات	۷,۰۶۷,۴۵۰,۳۴۶,۵۴۷	(۲,۲۷۱,۸۵۵,۵۴۹)	۷,۰۶۵,۱۷۸,۴۹۰,۹۹۸	۱,۲۹۴,۰۶۳,۱۳۰,۵۱۸
بانک مسکن	۲,۹۵۳,۸۰۴,۲۱۳,۹۵۷	(۱۰۴,۲۹۳,۹۷۶)	۲,۹۵۳,۶۹۹,۹۱۹,۹۸۱	۴۱۲,۴۶۴,۱۷۴,۴۵۶
بانک اقتصاد نوین	۵۳۵,۱۷۵,۵۸۰,۸۲۱	-	۵۳۵,۱۷۵,۵۸۰,۸۲۱	۲۷۴,۱۶۱,۶۹۵,۵۶۸
بانک ملی	۴,۴۳۸,۴۲۸,۸۰۰,۳۵۶	-	۴,۴۳۸,۴۲۸,۸۰۰,۳۵۶	۵۵۲,۳۵۵,۶۱۷,۳۵۴
بانک پاسارگاد	۱,۴۰۰,۷۰۹,۶۴۹,۳۸۰	-	۱,۴۰۰,۷۰۹,۶۴۹,۳۸۰	۲۷۹,۷۰۳,۴۹۰,۶۷۷
بانک ملت	۳,۲۴۹,۷۹۷,۸۷۱,۹۰۰	-	۳,۲۴۹,۷۹۷,۸۷۱,۹۰۰	۶۵۴,۳۲۶,۱۲۴,۸۲۶
بانک تجارت	۲,۹۷۰,۱۱۸,۴۷۶,۵۸۳	(۱۲,۰۴۳,۱۶۴)	۲,۹۷۰,۱۰۶,۴۳۳,۴۱۹	۷۵۷,۹۴۱,۱۳۸,۷۹۸
بانک رفاه	۵۵۳,۹۷۶,۷۲۰,۷۴۰	-	۵۵۳,۹۷۶,۷۲۰,۷۴۰	۱۸۷,۶۲۴
بانک سامان	۶۳,۹۰۸,۹۸۹	-	۶۳,۹۰۸,۹۸۹	۵,۵۲۸,۶۴۹
بانک گردشگری	۱,۸۷۳,۲۰۹,۵۶۱,۳۵۸	(۱,۷۰۶,۶۳۵,۶۰۷)	۱,۸۷۱,۵۰۲,۹۲۵,۷۵۱	-
بانک شهر	۲,۰۵۰,۳۰۹,۱۶۷,۰۷۰	(۱,۹۳۱,۸۰۱,۹۶۴)	۲,۰۴۸,۳۷۷,۳۶۵,۱۰۶	-
موسسه اعتباری ملل	-	-	-	۷,۵۲۰,۵۴۷,۹۰۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	۸۳۱,۴۷۷
بانک پارسیان	-	-	-	۱۶۱۷۵
اوراق مشارکت طرح قطارشهری قم جدید ۱۴۰۲				۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۱۲
	۲۷,۰۹۳,۰۴۴,۲۹۷,۷۰۱	(۶,۰۲۶,۶۳۰,۲۶۰)	۲۷,۰۸۷,۰۱۷,۶۶۷,۴۴۱	۴,۳۶۸,۶۵۲,۰۷۳,۰۳۴

۵-۱۹- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی:

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مرابحه لورج ۰۸۰۲۰۲	۴۹,۱۰۹,۰۴۱,۰۴۰	۳۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۲۶۸,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۱,۶۶۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱	۱,۴۴۵,۰۵۴,۸۸۳,۲۳۸	-
سلف موازی استاندارد فولاد خوزستان	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اوراق مشارکت طرح قطار شهری قم	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت۲۰۹	-	۵۰,۱۹۲,۳۲۸,۷۱۰
	۳,۷۹۰,۵۱۸,۹۲۴,۲۷۸	۳۶۳,۶۹۲,۳۲۸,۷۱۰

۶-۱۹- 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		
تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	مرابحه فولاد هرمز کاردان۰۸۰۹۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۸,۰۹۳,۱۵۰,۷۵۲	۲۳	۳۴.۷
		سلف شمش بیلت خوزستان(عبیلت۲)	۱,۲۲۶,۱۶۰	۵,۹۹۹,۹۹۳,۲۵۱,۲۰۰	۳۵۱,۷۹۷,۷۲۷,۲۰۹	-	۳۷.۸
		صکوک اجاره فارس۸۴۰-بدون ضامن	۷,۹۹۹,۶۰۰	۷,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۱۸۵,۵۵۱,۹۰۶	۲۳	۳۳.۸
		صکوک اجاره مپنا۶۷	۲,۴۸۹,۵۴۹	۲,۴۸۹,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۰۴,۴۵۳,۵۳۰	۲۳	۳۲.۱
		صکوک اجاره فارس۰۷۳-بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۴۲۰,۴۶۸,۲۶۸	۲۳	۴۴.۶
		سلف موازی متانول سبلان۰۵۳	۴,۳۰۸,۰۰۰	۵,۹۹۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۲۰۲,۶۱۱,۷۹۳	-	۳۴.۳
		سلف موازی گاز مایع کنگان۰۵۱	۳,۸۰۹,۸۰۰	۸,۹۹۶,۵۷۴,۱۲۶,۴۰۰	۶۲۸,۳۹۰,۳۷۴,۰۵۴	-	۳۹.۸
		اوراق مشارکت ش اصفهان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۲۶	۲۳	۴۸.۱
		سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۱	۱,۰۰۴,۲۰۰	۳,۹۳۴,۹۴۲,۶۳۷,۰۰۰	۶۶۵,۱۳۲,۷۱۷,۵۴۴	-	۴۸.۲
		مشارکت قطار شهری اصفهان۱۴۰۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۱۱,۲۱۰,۶۹۷	۲۳	۴۳.۲
		مرابحه گلستان۱۴۰۸۰۳۱۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۱۳۸,۰۳۲,۸۱۹	۲۳	۳۵.۴
		مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۸۳۲,۸۰۷	۸۳۲,۹۳۷,۹۴۶,۲۶۸	۴۱,۶۴۳,۵۹۸,۵۷۶	۱۸	۵۳.۷
		مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	۷,۹۹۹,۸۰۰	۷,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۱۶۹,۷۲۹,۹۲۹	۲۰.۵	۴۷.۵
		مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۸۰۶۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۴۷,۹۵۰,۷۸۸	۲۳	۴۰.۰
		مرابحه ف.لبنی رامک شیراز۰۷۱۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۴۷۴,۷۴۳,۲۲۳	۲۳	۴۱.۱
		اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۷۰۶۰۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۵۱۰,۱۷۷,۵۶۷	۲۳	۳۸.۵
		اجاره تابان فرداکاران۱۴۰۶۱۲۰۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۵۹,۶۲۳,۹۷۷	۲۳	۴۰.۶
		مرابحه وتوصا۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۶۳,۰۶۹,۲۳۵	۲۳	۴۱.۰

۲۰- سایر درآمدها

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

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
برگشت ذخیره تنزیل سود دریافتنی سپرده بانکی		۳۹۱,۹۲۵,۸۱۹	۴۱۷,۹۱۱,۳۰۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۱	۷,۸۸۵,۵۵۵,۸۶۹	۱,۰۰۸,۱۵۰,۹۲۷
		۸,۲۷۷,۴۸۱,۶۸۸	۱,۴۲۶,۰۶۲,۲۲۸

۲۰ ۱ مبلغ فوق ناشی از برگشت هزینه کامزد معاملات از طرف کارگزاری وفق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق می باشد.

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۱,۰۱۷,۲۲۹,۶۰۱,۴۱۰	۲۳۸,۵۱۳,۳۳۶,۴۴۱
کارمزد متولی سابق صندوق	۲,۷۲۳,۸۳۵,۵۹۲	۳,۶۸۷,۶۷۱,۱۹۶
کارمزد متولی فعلی صندوق	۲,۹۵۵,۶۱۶,۴۳۲	-
کارمزد بازارگردان صندوق	۸۳۱,۷۹۱,۲۲۵,۶۴۳	۲۲۸,۸۱۹,۵۸۰,۸۳۲
حق الزحمه حسابرس صندوق	۲,۲۹۹,۰۵۴,۵۹۸	۱,۲۶۴,۱۱۵,۷۷۴
	۱,۸۵۶,۹۹۹,۳۳۳,۶۷۵	۴۷۲,۲۸۴,۷۰۴,۲۴۳

۲۲ سایر هزینه ها

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
برگزاری مجامع	۲۴,۴۳۱,۷۴۰	۲۵,۶۰۹,۴۹۰
نرم افزار و آبونمان	۲۷,۱۹۹,۳۲۴,۸۲۷	۱۳,۰۴۷,۸۸۶,۷۴۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۹۲۵,۲۶۶,۲۸۹	۱,۲۰۲,۹۲۱,۴۹۰
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۴,۱۳۸,۰۱۳,۲۵۸	۴,۲۱۳,۴۰۱,۴۵۶
کارمزد بانکی	۱۶۳,۸۲۱,۳۲۱	۱۰۲,۰۷۵,۸۱۸
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۵۰,۶۸۵,۲۰۰	۲۴۶,۵۶۸,۶۵۰
رتبه بندی	۶۳۹,۴۴۵,۰۳۱	۵۰۱,۰۸۶,۱۸۳
	۳۳,۲۴۰,۹۸۷,۶۶۶	۱۹,۳۳۹,۵۴۹,۸۲۷

	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱۱۲,۳۲۷,۳۶۳,۲۲۳,۷۸۱	۲۱,۶۹۹,۷۱۸,۸۲۵,۷۸۵
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۷۲,۴۷۰,۱۷۸,۰۸۴,۹۷۰)	(۱۵,۰۱۵,۰۵۸,۷۱۱,۴۰۹)
	۳۹,۸۵۷,۱۸۵,۱۳۸,۸۱۱	۶,۶۸۴,۶۶۰,۱۱۴,۳۷۶

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد. و مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		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	۰.۱۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹
		ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
ضامن نقدشوندگی و سهامدار ممتاز	بانک سامان	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۶
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	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰
مدیر سرمایه گذاری	مهتاب بختیاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰
			۲۱,۱۵۰,۰۰۰	۰.۱۳	**۲۱,۱۵۰,۰۰۰**	**۰.۲۶**

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
					مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۰۱۷,۲۲۹,۶۰۱,۴۱۰	طی دوره	۴۲۵,۶۹۵,۲۹۷,۰۸۲	(۲۷۳,۸۸۲,۵۲۴,۳۰۰)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	۲,۷۲۳,۸۳۵,۵۹۲	طی دوره	-	(۱,۸۴۸,۲۱۹,۱۶۰)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۲,۹۵۵,۶۱۶,۴۳۲	طی دوره	(۲,۷۰۰,۵۷۵,۳۳۵)	-
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲,۲۹۹,۰۵۴,۵۹۸	طی دوره	(۱,۱۴۷,۹۷۶,۶۵۵)	(۹۳۳,۱۲۷,۳۸۵)
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۷۹,۲۱۰,۲۹۰,۰۳۳,۵۶۴	طی دوره	۵۸۳,۳۳۱,۲۸۳	(۱,۴۷۹,۴۶۶,۰۷۳,۲۷۹)
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۲,۷۷۳,۸۷۵,۸۴۱			
تامین سرمایه کاردان	بازارگردان	کارمزد بازارگردانی	۸۳۱,۷۹۱,۲۲۵,۶۴۳	طی دوره	(۴۰۳,۳۶۳,۹۵۸,۳۲۲)	(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.