صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره ۹ ماهه منتهی به۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

- شماره:
- تاریخ:
- پیوست:
- طبقه‌بندی:

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس مربوط به دوره ۹ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف) اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۳

این صورت‌های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تهیه گردیده است. مدیر صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوی درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	سید امیدرضا محمدی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا	خاطره پهلوان	

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

TAZMIN.PGiBC.iR
Unit 910, 9th floor, Rayan Vanak building, Sheikh Bahaei square
19938-73099 +98 (21) 86092755 +98 (21) 86092470
تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰
۱۹۹۳۸-۷۳۰۹۹ ۸۶۰۹۲۷۵۵ ۸۶۰۹۲۴۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۸۸۰,۷۶۵,۰۰۶,۳۹۳	۱,۳۹۵,۶۶۰,۸۳۵,۷۷۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۵۹,۰۲۴,۱۶۳,۸۸۰	۳۸۳,۱۶۱,۴۵۷,۶۵۵
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	۲۴۴,۱۵۱,۶۰۷,۵۷۶	۲۰۶,۹۵۴,۶۳۱,۳۶۳
حساب‌های دریافتنی	۸	۶۸,۵۹۳,۸۲۶,۸۷۴	۵,۷۰۵,۶۴۰,۷۵۱
سایر دارایی‌ها	۹	۵۱,۶۷۹,۰۰۶	۵,۳۳۷,۸۶۰,۶۷۶
جاری کارگزاران	۱۰	۱۲۲,۰۷۲,۱۵۷	۰
جمع دارایی‌ها		۴,۰۵۲,۷۰۸,۳۵۵,۸۸۶	۱,۹۹۶,۸۲۰,۴۲۶,۲۲۳
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۴,۷۵۴,۵۶۱,۴۵۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴۶,۲۲۶,۶۲۷,۱۷۹	۲۲,۶۷۸,۱۰۷,۲۰۸
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۳۱۰,۱۱۵,۳۷۵	۵۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳,۷۵۲,۹۰۷,۰۶۱	۷,۱۶۵,۸۸۷,۴۹۳
پیش دریافت‌ها	۱۴	۸,۷۳۳,۱۵۷,۷۴۷	۱۰,۴۹۸,۸۹۲,۰۲۶
جمع بدهی‌ها		۵۹,۰۲۲,۸۰۷,۳۶۲	۴۵,۰۹۷,۹۴۸,۱۸۶
خالص دارایی‌ها	۱۵	۳,۹۹۳,۶۸۵,۵۴۸,۵۲۴	۱,۹۵۱,۷۲۲,۴۷۸,۰۳۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۳۷,۱۴۸	۱۹,۲۶۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	سید امید رضا محمدی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

تامین سرمایه خلیج فارس
Persian Gulf Investment Bank

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۱۷,۸۴۲,۹۳۰,۶۰۵	(۶۸,۲۹۲,۹۸۲,۲۴۷)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۳۳۴,۵۳۸,۹۴۶,۱۹۸	(۲۲,۰۸۵,۹۳۹,۱۷۲)
سود سهام	۱۸	۱۵۱,۴۸۴,۹۲۵,۶۱۳	۱۰۱,۴۴۵,۷۶۰,۳۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۲۴,۱۹۲,۵۰۷,۷۸۸	۱۳۸,۳۹۶,۰۳۲,۹۳۸
سایر درآمدها	۲۰	۱,۹۷۱,۸۵۷,۶۲۵	۱۶۴,۲۶۶,۸۴۳
جمع درامدها		۱,۹۳۰,۰۳۱,۱۶۷,۸۲۹	۱۴۹,۶۲۷,۱۳۸,۷۴۹
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵۹,۹۰۱,۲۱۹,۱۴۶)	(۳۷,۰۴۳,۵۶۳,۱۴۲)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۱۴,۸۶۶,۱۵۳,۵۴۶)	(۴,۸۳۲,۱۲۲,۹۶۸)
سود قبل از هزینه های مالی		**۱,۸۵۵,۲۶۳,۷۹۵,۱۳۷**	**۱۰۷,۷۵۱,۴۵۲,۶۳۹**
هزینه های مالی	۲۳	(۱۱۶,۶۷۹,۵۷۰)	۰
سود خالص		**۱,۸۵۵,۱۴۷,۱۱۵,۵۶۷**	**۱۰۷,۷۵۱,۴۵۲,۶۳۹**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱(درصد)		۷۲.۰۹	۶.۳۳
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲(درصد)		۴۶.۴۹	۶.۴۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱۰۱,۲۹۹,۶۹۶	۱,۹۵۱,۷۲۲,۴۷۸,۰۳۷	۱۱۱,۹۲۹,۰۴۷	۱,۵۷۵,۵۵۱,۳۰۷,۳۰۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۷,۲۷۷,۰۶۴	۷۲,۷۷۰,۶۴۰,۰۰۰	۴۷۲,۳۲۲	۴,۷۲۳,۲۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۱,۰۷۰,۷۴۸)	(۱۰,۷۰۷,۴۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۱,۱۸۳)	(۱۷,۱۱۱,۸۳۰,۰۰۰)
سود خالص		۰	۱,۸۵۵,۱۴۷,۱۱۵,۵۶۷	۰	۱۰۷,۷۵۱,۴۵۲,۶۳۹
تعدیلات	۲۴	۰	۱۲۴,۷۵۲,۷۹۴,۹۲۰	۰	(۷,۸۱۷,۶۲۳,۵۰۵)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره		**۱۰۷,۵۰۶,۰۱۲**	**۳,۹۹۳,۶۸۵,۵۴۸,۵۲۴**	**۱۱۰,۶۹۰,۱۸۶**	**۱,۶۶۳,۰۹۶,۵۲۶,۴۴۱**

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال)وجوه استفاده شده

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/ مالی = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره مالی

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	سید امید رضا محمدی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

تامین سرمایه خلیج فارس Persian Gulf Investment Bank

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس از نوع صندوق مختلط محسوب می‌شود و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۴ نزد اداره ثبت شرکت های تهران به شماره ۵۶۱۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۴۸۵۳۹ و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ تحت شماره ۱۲۱۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت آن به منظور کسب حداکثر بازدهی با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول می‌باشد. صندوق به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه در راستای نیل به این هدف اقدام می‌نماید. مطابق ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال شروع و تا پایان آذر ماه همان سال خاتمه می‌یابد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه پنج سال شمسی است و مطابق ماده (۶۰) اساسنامه مذکور قابل تمدید است. مرکز اصلی صندوق در تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۰۹ واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس tazmin.pgibc.ir درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، در مجامع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	۹,۹۹۸,۹۹۹	۹۹.۹۸۹۹۹
۲	گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۰.۰۱
۳	شرکت کارگزاری خلیج فارس	۱	۰.۰۰۰۰۱
	جمع	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۰۰**

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس است که در سال ۱۴۰۰ به شماره ثبت ۵۹۲۳۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در سال ۱۳۹۶ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-سعادت آباد-خیابان بهزاد-خیابان شهید محمدرضا یعقوبی، پلاک ۲۷، طبقه سوم، واحد ۷ و ۸.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک۸۷

ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس است که در سال ۱۴۰۰ به شماره ثبت ۵۹۲۳۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

٤-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-٤-سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره سازمان بورس واوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-٤-سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-٤- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان هر روز را به میزان حداکثر۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-٤- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید توسط بازارمی‌شود.

۲-٤- درآمدحاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-٤- سودسهام: درآمدحاصل 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 می‌شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایردرآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-٤- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظرگرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-٤- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۳،۵۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۳،۶۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه‌گذاری	سالانه ۲.۵ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲،۳۱۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد مدیر تصفیه	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه خواهد بود تا سقف یک میلیارد ریال شناسایی می‌شود و پس از آن متوقف می‌گردد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین‌شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین‌شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

٤-٤- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف‌شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

٤-٥- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

٤-٦- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌های صندوق به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

٤-٧- وضعیت مالیاتی

طبق مفاد تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون مالیات‌های مستقیم و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۳/۲ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۸۷,۸۱۵,۹۷۰,۸۰۰	۲۴۸,۲۹۱,۵۰۵,۸۶۶	۶.۱۳	۱۱۸,۳۱۱,۴۳۹,۴۵۱	۱۷۷,۴۳۰,۴۷۷,۳۲۹	۸.۸۹
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۰,۶۵۴,۵۶۰,۷۳۸	۱۵۸,۰۰۱,۶۸۲,۷۴۵	۳.۹۰	۱۶۹,۲۸۲,۵۷۰,۸۶۲	۲۲۸,۱۹۷,۸۰۵,۸۹۵	۱۱.۴۳
محصولات شیمیایی	۱۱۲,۶۲۶,۱۶۳,۰۵۵	۲۲۸,۹۲۳,۴۳۵,۸۵۱	۵.۶۵	۲۱۷,۰۶۱,۲۵۸,۰۵۰	۳۲۱,۷۸۸,۲۰۸,۸۹۵	۱۶.۱۲
سیمان، آهک و گچ	۸۸,۶۲۵,۸۰۲,۰۷۳	۱۱۶,۷۲۲,۳۶۷,۹۸۳	۲.۸۸	۷۸,۶۸۰,۶۵۰,۸۱۳	۹۳,۳۲۶,۰۳۶,۳۷۴	۴.۶۷
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۰,۲۳۷,۹۴۴,۴۳۹	۱۴۷,۳۱۱,۷۰۸,۸۳۷	۳.۶۳	۴۰,۲۳۷,۹۴۴,۴۳۹	۶۲,۱۸۲,۵۸۷,۱۲۶	۳.۱۱
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره	۸۶,۸۵۷,۴۳۶,۷۶۲	۲۰۵,۹۲۹,۷۸۹,۹۶۴	۵.۰۸	۴۹,۵۵۴,۶۰۰,۵۱۹	۶۹,۲۲۵,۸۴۲,۳۶۹	۳.۴۷
فلزات اساسی	۱۷۳,۷۶۴,۱۷۹,۲۷۴	۴۲۹,۵۸۰,۹۳۶,۴۴۰	۱۰.۶۰	۲۱۶,۷۷۶,۰۲۰,۰۲۰	۲۸۵,۳۹۰,۰۵۸,۴۰۸	۱۴.۲۹
استخراج کانه های فلزی	۲۳۷,۲۹۰,۵۸۳,۶۵۰	۵۲۹,۱۰۷,۴۱۴,۷۶۸	۱۳.۰۶	۱۰,۹۰۶,۴۲۵,۳۳۷	۱۰,۲۳۳,۵۸۱,۱۶۷	۰.۵۱
مواد و محصولات دارویی	۱۱۳,۱۶۱,۴۵۵,۶۰۷	۲۴۳,۱۱۵,۹۴۶,۶۴۲	۶.۰۰	۰	۰	–
زراعت و خدمات وابسته	۲۱۸,۹۰۰,۴۵۷,۵۷۴	۲۸۷,۵۴۰,۰۶۹,۱۱۶	۷.۱۰	۰	۰	–
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۲,۸۲۰,۴۱۹,۳۵۰	۱۷۸,۹۹۱,۳۵۱,۴۶۳	۴.۴۲	۰	۰	–
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۲,۸۶۵,۳۸۶,۳۵۷	۵۲,۷۰۴,۵۹۴,۴۱۹	۱.۳۰	۰	۰	–
لاستیک و پلاستیک	۵۰,۸۵۱,۹۴۶,۳۴۵	۵۴,۵۴۴,۲۰۲,۳۱۲	۱.۳۵	۰	۰	–
سایر	۰	۰	–	۱۱۰,۴۶۳,۷۲۲,۶۴۶	۱۴۷,۸۸۶,۲۳۸,۲۱۵	۷.۴۱
جمع	۱,۳۸۶,۴۷۲,۳۰۶,۰۲۴	۲,۸۸۰,۷۶۵,۰۰۶,۳۹۳	۷۱.۰۸	۱,۰۱۱,۲۷۴,۶۳۲,۱۳۷	۱,۳۹۵,۶۶۰,۸۳۵,۷۷۸	۶۹.۸۹

٦-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۸۵۹,۰۲۴,۱۶۳,۸۸۰	۳۸۳,۱۶۱,۴۵۷,۶۵۵

۱-٦-سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد ازکل دارایی ها
سپرده های بانکی :		ریال		ریال	
سپرده بانکی نزد بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۹,۴۶۰,۰۰۰		۲,۴۳۸,۵۳۱,۱۷۵	۰.۱۲
سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۲,۴۷۴,۵۷۹,۷۶۳		۱,۱۹۷,۳۱۱,۰۷۶	۰.۰۶
سپرده بانکی نزد بانک صادرات	کوتاه مدت و بلند مدت	۴۴۵,۷۲۸,۷۶۹,۳۱۴	۱۱.۰۰	۳۶۶,۹۵۱,۹۶۶,۳۹۵	۱۸.۳۸
سپرده بانکی نزد بانک بانک مسکن	کوتاه مدت	-	-	۱۵۹,۶۹۵	۰.۰۰
سپرده بانکی نزد بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	-	-	۴۶,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده بانکی نزد بانک گردشگری	کوتاه مدت و بلندمدت	۴۱۰,۴۰۹,۴۶۰,۰۰۰	۱۰.۱۳	۱۲,۱۸۵,۷۲۱,۵۴۲	۰۶۱
سپرده بانکی نزد بانک ملت	کوتاه مدت	۷۶۶,۱۵۵	۰.۰۰	۷۴۴,۲۴۹	۰.۰۰
سپرده بانکی نزد بانک تجارت	کوتاه مدت	۴۰۱,۱۲۸,۶۴۸		۳۸۶,۹۷۷,۵۲۳	۰.۰۲
		۸۵۹,۰۲۴,۱۶۳,۸۸۰	**۲۱.۱۳**	**۳۸۳,۱۶۱,۴۵۷,۶۵۵**	**۱۹.۱۹**

۷-سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
اوراق اجاره	۷-۱	۹۱,۷۹۹,۹۷۶,۰۵۱	۹۱,۲۵۸,۹۵۷,۱۳۴
اوراق مرابحه	۷-۲	۱۰۴,۵۵۲,۹۳۶,۲۰۶	۱۱۵,۶۹۵,۶۷۴,۲۲۹
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۷-۳	۴۷,۷۹۸,۶۹۵,۳۱۹	–
		۲۴۴,۱۵۱,۶۰۷,۵۷۶	۲۰۶,۹۵۴,۶۳۱,۳۶۳

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۸,۹۱۳,۵۵۱	۹۱,۷۹۹,۹۷۶,۰۵۱	۲.۲۷	۹۱,۲۵۸,۹۵۷,۱۳۴	۴.۵۷
			۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**۱,۸۴۸,۹۱۳,۵۵۱**	**۹۱,۷۹۹,۹۷۶,۰۵۱**	**۲.۲۷**	**۹۱,۲۵۸,۹۵۷,۱۳۴**	**۴.۵۷**

۷-۲- اوراق مرابحه به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه فناوری پاسارگاد۰۷۰۲۱۱	۱۴۰۷/۰۲/۱۱	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۷,۳۱۱,۲۰۶	۱۰۴,۵۵۲,۹۳۶,۲۰۶	۲.۵۸	۱۱۵,۶۹۵,۶۷۴,۲۲۹	۵.۷۹
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**۴,۶۰۷,۳۱۱,۲۰۶**	**۱۰۴,۵۵۲,۹۳۶,۲۰۶**	**۲.۵۸**	**۱۱۵,۶۹۵,۶۷۴,۲۲۹**	**۵.۷۹**

۷-۳- اوراق 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 خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۴-۰۷۱۱۱۰	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۰.۰۰٪	۴۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	–	۴۷,۷۹۸,۶۹۵,۳۱۹	۱.۱۸	–	–
			۴۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**–**	**۴۷,۷۹۸,۶۹۵,۳۱۹**	**۱.۱۸**	**–**	**–**

۷-۲-۱- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است، به شرح زیر می‌باشد:

نام اوراق	قیمت پایانی	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مرابحه فناوری پاسارگاد۰۷۰۲۱۱	۱,۰۲۵,۰۱۰	(۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، بر اساس نرخ بازخرید قرارداد منعقدشده فیمابین صندوق و متعهد پذیره نویس، به طور روزانه و مساوی از تاریخ خرید تا تاریخ سررسید تعدیل می‌گردد.
صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۵۱,۰۶۲,۵۰۰	

۸- حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۸-۱	۳,۹۴۵,۸۶۲,۹۸۵	متعدد	(۴۲,۰۹۴,۷۲۳)	۳,۹۰۳,۷۶۸,۲۶۲	۶۸,۹۳۹,۲۷۸
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۶۶,۴۰۳,۷۸۰,۸۸۲	۲۵	(۱,۷۱۳,۷۲۲,۲۷۰)	۶۴,۶۹۰,۰۵۸,۶۱۲	۵,۶۳۶,۷۰۱,۴۷۳
		۷۰,۳۴۹,۶۴۳,۸۶۷		**(۱,۷۵۵,۸۱۶,۹۹۳)**	**۶۸,۵۹۳,۸۲۶,۸۷۴**	**۵,۷۰۵,۶۴۰,۷۵۱**

۸-۱- سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

نام بانک	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
گردشگری	۳,۹۴۵,۸۶۲,۹۸۵	(۴۲,۰۹۴,۷۲۳)	۳,۹۰۳,۷۶۸,۲۶۲	۶۸,۹۳۹,۲۷۸
	۳,۹۴۵,۸۶۲,۹۸۵	**(۴۲,۰۹۴,۷۲۳)**	**۳,۹۰۳,۷۶۸,۲۶۲**	**۶۸,۹۳۹,۲۷۸**

۸-۲- سود سهام دریافتنی

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی‌شیراز	۳,۶۱۵,۷۲۳,۲۰۰	(۲۹,۴۷۶,۰۰۴)	۳,۵۸۶,۲۴۷,۱۹۶	۰
پدیده شیمی قرن	۶,۰۰۲,۷۸۰,۳۰۰	(۴۸,۹۳۵,۷۰۹)	۵,۹۵۳,۸۴۴,۵۹۱	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۳,۸۰۸,۲۵۶)	۱۱,۲۵۶,۱۹۱,۷۴۴	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۳۹۸,۴۹۱,۷۰۰	(۴۰,۳۷۸,۶۴۸)	۲,۳۵۸,۱۱۳,۰۵۲	۰
س.کشت ودام صنایع لبنی تامین	۳,۷۴۶,۵۶۸,۶۰۰	(۲۷۷,۹۶۳,۵۵۵)	۳,۴۶۸,۶۰۵,۰۴۵	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۹,۱۷۹,۸۸۲,۴۹۰	(۶۸,۶۴۶,۳۰۰)	۹,۱۱۱,۲۳۶,۱۹۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۹۴۳,۴۸۲,۵۶۰	(۱۳۷,۳۱۷,۹۹۱)	۱,۸۰۶,۱۶۴,۵۶۹	۰
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۶,۶۰۷,۲۲۶,۶۰۰	(۱۵۸,۹۹۷,۴۳۲)	۶,۴۴۸,۲۲۹,۱۶۸	۰
گروه صنعتی بارز	۴,۴۰۳,۶۰۳,۰۲۰	(۹۴,۴۴۷,۲۵۰)	۴,۳۰۹,۱۵۵,۷۷۰	۰
مس شهیدباهنر	۶,۱۹۳,۰۷۴,۲۴۰	(۲۳۶,۶۲۶,۰۲۵)	۵,۹۵۶,۴۴۸,۲۱۵	۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱,۰۴۵,۹۹۹,۸۷۲	(۳۷,۳۰۷,۷۸۹)	۱,۰۰۸,۶۹۲,۰۸۳	۰
کشت و دامداری فکا	۷,۸۴۶,۴۸۲,۸۰۰	(۲۵۹,۸۱۷,۳۱۱)	۷,۵۸۶,۶۶۵,۴۸۹	۰
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۲,۲۸۰,۶۰۲,۰۹۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۱,۵۳۴,۳۵۰,۴۷۵
حفاری شمال	۱,۸۴۰,۴۶۵,۵۰۰	۰	۱,۸۴۰,۴۶۵,۵۰۰	۱,۸۲۱,۷۴۸,۹۰۲
	۶۶,۴۰۳,۷۸۰,۸۸۲	**(۱,۷۱۳,۷۲۲,۲۷۰)**	**۶۴,۶۹۰,۰۵۸,۶۱۲**	**۵,۶۳۶,۷۰۱,۴۷۳**

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجامع، آبونمان نرم‌افزار و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه صندوق، هزینه‌های تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان فعالیت صندوق هر کدام

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۷۰,۷۵۳,۵۴۱	۰	(۵۳,۶۰۰,۵۲۵)	۱۷,۱۵۳,۰۱۶
مخارج برگزاری مجامع	۳۲۰	۶۱,۷۶۰,۰۰۰	(۲۷,۲۳۵,۷۴۲)	۳۴,۵۲۴,۵۷۸
مخارج عضویت در کانون ها	۲۳۵	۰	۰	۲۳۵
آبونمان نرم افزار صندوق	۵,۱۹۱,۰۹۶,۹۶۸	۰	(۵,۱۹۱,۰۹۵,۷۹۱)	۱,۱۷۷
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۷۶,۰۰۹,۶۱۲	۰	(۷۶,۰۰۹,۶۱۲)	۰
	۵,۳۳۷,۸۶۰,۶۷۶	**۶۱,۷۶۰,۰۰۰**	**(۵,۳۴۷,۹۴۱,۶۷۰)**	**۵۱,۶۷۹,۰۰۶**

۱۰- جاری کارگزاران

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	یادداشت	مانده بستانکار ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار پایان دوره
		ریال	ریال	ریال	ریال
خلیج فارس	۱۰-۱	(۴,۷۵۴,۵۶۱,۴۵۹)	۲,۰۶۷,۸۰۷,۵۳۱,۰۶۹	۲,۰۶۲,۹۳۰,۸۹۷,۴۵۳	۱۲۲,۰۷۲,۱۵۷
		(٤,٧٥٤,٥٦١,٤٥٩)	**۲,۰٦۷,۸۰۷,٥۳۱,۰٦۹**	**۲,۰٦۲,۹۳۰,۸۹۷,٤٥۳**	**۱۲۲,۰۷۲,۱٥۷**

۱۰-۱- مبلغ ۱۲۲ میلیون ریال بابت معاملات ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ می باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۴ از کارگزاری دریافت شده است.

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱٤۰٥/۰٦/۳۱	۱٤۰٤/۰۹/۳۰
	ریال	**ریال**
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا-کارمزد متولی	۱,۰۷۰,۸٥٤,۷۰۸	۷۹٥,۸۱۹,۷۳٤
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-حق الزحمه حسابرسی	٥۶۷,۰۱٥,۲۲۸	۷۶۹,۹۹۹,۹۲۳
تأمین سرمایه خلیج فارس-کارمزد مدیر	۱۱,۶۰۱,٥۰۹,۸۴۳	۶,۳۹۰,۶۳۶,۱۰۷
تامین سرمایه خلیج فارس-کارمزد ضامن جبران اصل سرمایه	۳۲,۹۸۱,۹۴۷,۴۰۰	۱۴,۷۲۱,۲۰۱,۴۴۴
تامین سرمایه خلیج فارس- مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال	٥,۳۰۰,۰۰۰	۴٥۰,۰۰۰
	٤٦,۲۲٦,٦۲۷,۱۷۹	**۲۲,٦۷۸,۱۰۷,۲۰۸**

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	**ریال**
بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۲-۱	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	٥۰۰,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور		۱۱٥,۳۷٥	۰
		۳۱۰,۱۱٥,۳۷٥	**٥۰۰,۰۰۰**

۱۲-۱- مانده مربوط به درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری بوده که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها مراحل ثبت صدور آن انجام شده است.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱٤۰٥/۰٦/۳۱	۱٤۰٤/۰۹/۳۰
		ریال
ذخیره تصفیه	٥۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٥۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز	۳,۲٥۲,۹۰۷,۰۶۱	۶,۶۶٥,۸۸۷,۴۹۳
	۳,۷٥۲,۹۰۷,۰٦۱	**۷,۱٦٥,۸۸۷,٤۹۳**

۱٤- پیش‌دریافت‌ها

	یادداشت	۱٤۰٥/۰٦/۳۱	۱٤۰٤/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق مشارکت	۱۴-۱	٥٥٥,٥۱۰,۹۲۴	۳,۶۹۰,۰۱۳,۸۷۲
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۱۴-۲	۸,۱۷۷,۶۴۶,۸۲۳	۶,۸۰۸,۸۷۸,۱٥۴
		۸,۷۳۳,۱٥۷,۷٤۷	**۱۰,٤۹۸,۸۹۲,۰۲٦**

۱۴-۱- پیش دریافت سود اوراق مشارکت صفارس۷۰۳۱ و فناپ زیرساخت۰۷۱ می باشد که به صورت روزانه تا سررسید اوراق مستهلک می گردد

۱۴-۲- پیش دریافت سود سپرده بانکی مربوط به افتتاح حساب در بانک های صادرات و گردشگری می باشد.

۱٥-خالص دارایی‌ها

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

	۱٤۰٥/۰٦/۳۱		۱٤۰٤/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۷,٥۰٦,۰۱۲	۳,۶۲۲,۲۰۰,۶۹۱,۶۱۲	۹۱,۲۹۹,۶۹۶	۱,۷٥۹,۰٥۴,۳۳۰,۴۴۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۴۸۴,۸٥۶,۹۱٥	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۶۶۸,۱۴۷,٥۹۶
	۱۰۷,٥۰٦,۰۱۲	**۳,۹۹۳,٦۸٥,٥٤۸,٥۲۷**	**۱۰۱,۲۹۹,٦۹٦**	**۱,۹٥۱,۷۲۲,٤۷۸,۰۳۷**

۱۶-سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۶	۲۱۷,۸۴۲,۹۳۰,۶۰۵	(۶۸,۹۲۸,۵۹۸,۳۸۵)
سود حاصل از اعمال اوراق اختیار معامله	۲-۱۶	-	۶۳۵,۶۱۶,۱۳۸
		۲۱۷,۸۴۲,۹۳۰,۶۰۵	**(۶۸,۲۹۲,۹۸۲,۲۴۷)**

۱-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپید ماکیان	۱,۲۰۹,۲۰۳	۳۹,۶۷۵,۴۰۴,۴۴۰	(۱۸,۴۰۸,۵۱۹,۶۷۳)	(۱۰۸,۳۱۳,۶۲۸)	(۱۹۸,۳۷۷,۰۲۳)	۲۰,۹۶۰,۱۹۴,۱۱۶	۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۹۹,۱۰۹	۵۲,۶۸۰,۲۵۹,۲۲۰	(۴۶,۳۷۹,۵۳۱,۰۷۴)	(۱۴۳,۸۱۷,۰۷۴)	(۲۶۳,۴۰۱,۲۹۶)	۵,۸۹۳,۵۰۹,۷۷۶	۰
مس شهیدباهنر	۵,۷۴۴,۹۲۶	۵۹,۱۱۷,۱۵۱,۷۳۰	(۴۶,۱۱۷,۱۸۸,۳۶۲)	(۱۶۱,۳۸۸,۹۹۱)	(۲۹۵,۵۸۵,۷۵۹)	۱۲,۵۴۲,۹۸۸,۶۱۸	۰
صنعت غذایی کورش	۲,۳۶۶,۴۵۷	۳۹,۵۷۶,۹۱۵,۷۳۰	(۲۰,۴۹۶,۹۲۴,۰۸۹)	(۱۰۸,۰۴۴,۸۳۲)	(۱۹۷,۸۸۴,۵۸۰)	۱۸,۷۷۴,۰۶۲,۲۲۹	۰
همکاران سیستم	۴۷۴,۴۳۶	۲۶,۲۳۴,۱۴۲,۰۲۰	(۱۵,۲۵۳,۴۰۸,۶۶۰)	(۷۱,۶۱۸,۹۳۱)	(۱۳۱,۱۷۰,۷۰۸)	۱۰,۷۷۷,۹۴۳,۷۲۱	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۶۲۰,۲۸۲	۱۱,۲۹۳,۴۷۴,۴۸۰	(۱۱,۶۵۷,۳۲۷,۹۰۳)	(۳۰,۸۳۱,۰۲۴)	(۵۶,۴۶۷,۳۷۴)	(۴۵۱,۱۵۱,۸۲۱)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۵۴۴,۶۲۳	۱۰۱,۱۶۶,۸۳۰,۹۰۰	(۹۸,۳۵۳,۲۸۰,۹۵۲)	(۲۷۶,۱۸۵,۴۳۳)	(۵۰۵,۸۳۴,۱۵۵)	۲,۰۳۱,۵۳۰,۳۶۰	-
سیمان صوفیان	۱۲۰,۸۱۰	۱۶,۵۳۰,۴۳۲,۳۰۰	(۱۶,۶۰۱,۶۴۶,۴۴۸)	(۴۵,۱۲۷,۹۸۱)	(۸۲,۶۵۲,۱۶۳)	(۱۹۸,۹۹۴,۲۹۲)	-
پالایش نفت اصفهان	۱۰,۰۷۵,۶۹۰	۷۲,۲۲۸,۹۶۰,۵۰۱	(۶۱,۴۶۴,۲۲۰,۱۵۳)	(۱۹۷,۱۸۴,۲۹۵)	(۳۶۱,۱۴۴,۸۰۴)	۱۰,۲۰۶,۴۱۱,۲۴۹	-
پست بانک ایران	۱,۴۴۶,۰۰۱	۱۱,۶۱۵,۶۶۰,۰۰۱	(۱۱,۷۵۱,۲۰۱,۵۲۳)	(۳۱,۷۱۰,۶۷۳)	(۵۸,۰۷۸,۳۰۰)	(۲۲۵,۳۳۰,۴۹۵)	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۸۴,۸۳۸	۹,۹۸۴,۹۴۸,۷۶۰	(۵,۸۱۶,۶۵۶,۴۷۰)	(۲۷,۲۵۸,۸۹۷)	(۴۹,۹۲۴,۷۴۴)	۴,۰۹۱,۱۰۸,۶۴۹	(۹۳,۱۴۴,۶۶۱)
پالایش نفت تهران	۱۲,۷۹۴,۶۸۴	۵۶,۸۷۹,۳۸۷,۴۶۶	(۴۶,۶۶۱,۳۸۱,۷۰۴)	(۱۵۵,۲۸۰,۳۰۶)	(۲۸۴,۳۹۶,۹۳۹)	۹,۷۷۸,۳۲۸,۵۱۷	-
ملی صنایع مس ایران	۳,۲۸۴,۷۸۸	۵۷,۷۴۲,۷۰۳,۴۴۱	(۳۹,۱۵۰,۰۷۳,۲۴۲)	(۱۵۷,۶۳۷,۱۷۴)	(۲۸۸,۷۱۳,۵۱۵)	۱۸,۱۴۶,۲۷۹,۵۱۰	(۳,۴۵۷,۴۴۰,۳۲۲)
جمع نقل به صفحه بعد		۵۵۴,۷۲۶,۲۷۰,۹۸۹	(۴۳۸,۱۱۱,۳۶۰,۲۵۳)	(۱,۵۱۴,۳۹۹,۲۳۹)	(۲,۷۷۳,۶۳۱,۳۶۰)	۱۱۲,۳۲۶,۸۸۰,۱۳۷	(۳,۵۵۰,۵۸۴,۹۸۳)

۱-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۵۵۴,۷۲۶,۲۷۰,۹۸۹	(۴۳۸,۱۱۱,۳۶۰,۲۵۳)	(۱,۵۱۴,۳۹۹,۲۳۹)	(۲,۷۷۳,۶۳۱,۳۶۰)	۱۱۲,۳۲۶,۸۸۰,۱۳۷	(۳,۵۵۰,۵۸۴,۹۸۳)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۳,۹۶۷,۹۸۳	۵۷,۱۸۹,۴۴۵,۵۱۰	(۵۵,۹۴۹,۱۸۲,۰۸۲)	(۱۵۶,۱۲۶,۵۵۵)	(۲۸۵,۹۴۷,۲۲۹)	۷۹۸,۱۸۹,۶۴۴	۰
پالایش نفت شیراز	۱۰,۸۹۹	۳۱۲,۹۱۰,۲۹۰	(۳۰۶,۱۶۵,۵۹۳)	(۸۵۴,۲۴۲)	(۱,۵۶۴,۵۵۱)	۴,۳۲۵,۹۰۴	۰
بانک‌اقتصادنوین	۱	۱	(۱,۶۸۲)	۰	۰	(۱,۶۸۱)	(۲,۴۶۵)
سیمان آبیک	۴۲۸,۰۰۷	۲۲,۷۱۰,۰۵۱,۴۲۰	(۲۳,۵۴۵,۲۸۵,۱۶۶)	(۶۱,۹۹۸,۲۲۶)	(۱۱۳,۵۵۰,۲۵۹)	(۱,۰۱۰,۷۸۲,۲۳۱)	۰
بانک ملت	۲۷,۶۴۲,۱۰۱	۴۱,۹۱۷,۴۲۰,۰۸۴	(۴۳,۹۳۸,۸۲۳,۹۸۵)	(۱۱۴,۴۳۴,۰۵۸)	(۲۰۹,۵۸۷,۱۰۰)	(۲,۳۴۵,۴۲۵,۰۵۹)	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۷۷۸,۶۴۶	۴۴,۶۷۷,۵۶۵,۳۷۰	(۴۳,۹۷۳,۳۵۶,۴۳۵)	(۱۲۱,۹۶۹,۲۶۹)	(۲۲۳,۳۸۷,۸۲۵)	۳۵۸,۸۵۱,۸۴۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۷,۶۶۰,۳۷۶	۱۱۵,۷۵۲,۲۳۵,۸۸۲	(۱۰۶,۶۲۹,۸۹۰,۶۲۵)	(۳۱۶,۰۰۲,۳۴۹)	(۵۷۸,۷۶۱,۱۷۶)	۸,۲۲۷,۵۸۱,۷۳۲	(۱۴,۶۵۷,۹۶۰,۸۳۴)
بانک سینا	۱۱,۶۸۰,۵۰۰	۴۰,۵۵۲,۵۹۹,۷۲۴	(۴۲,۰۲۶,۱۰۰,۴۹۹)	(۱۱۰,۷۰۸,۳۰۴)	(۲۰۲,۷۶۲,۹۹۷)	(۱,۷۸۶,۹۷۲,۰۷۶)	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۵,۳۱۲,۲۲۶	۱۳۳,۷۱۱,۸۳۲,۵۸۰	(۱۱۸,۷۲۵,۰۴۹,۴۸۴)	(۳۶۵,۰۳۲,۶۲۱)	(۶۶۸,۵۵۹,۱۶۳)	۱۳,۹۵۳,۱۹۱,۳۱۲	(۴,۵۰۳,۳۱۷,۶۰۱)
پتروشیمی پردیس	۵,۸۵۰,۰۰۰	۷۷,۶۷۱,۱۲۲,۹۷۰	(۵۹,۱۰۸,۸۳۳,۳۱۴)	(۲۱۲,۰۴۱,۵۹۸)	(۳۸۸,۳۵۵,۶۱۸)	۱۷,۹۶۱,۸۹۲,۴۴۰	۱,۱۵۶,۷۲۱,۸۹۷
پتروشیمی‌شیراز	۱,۱۰۳,۳۱۴	۷۶,۵۱۲,۶۰۶,۹۲۰	(۴۹,۲۸۷,۲۳۷,۹۳۲)	(۲۰۸,۸۷۹,۱۰۱)	(۳۸۲,۵۶۳,۰۳۵)	۲۶,۶۳۳,۹۲۶,۸۵۲	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۶۷۳,۹۴۷	۲۸,۱۴۷,۶۵۴,۶۲۰	(۲۴,۸۱۵,۴۵۰,۴۰۱)	(۷۶,۸۴۲,۹۴۵)	(۱۴۰,۷۳۸,۲۷۳)	۳,۱۱۴,۶۲۳,۰۰۱	۰
سپیدار سیستم آسیا	۴,۶۲۴,۷۱۳	۴۹,۷۱۶,۳۸۸,۶۲۰	(۴۳,۳۰۳,۳۰۶,۸۶۸)	(۱۳۵,۷۲۵,۲۰۹)	(۲۴۸,۵۸۱,۹۴۹)	۶,۰۲۸,۷۷۴,۵۹۴	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۴۴۷,۳۷۰	۷۵,۴۳۲,۳۰۴,۰۵۰	(۶۷,۱۲۱,۶۰۵,۷۳۲)	(۲۰۵,۹۲۹,۸۷۵)	(۳۷۷,۱۶۱,۵۲۱)	۷,۷۲۷,۶۰۶,۹۲۲	۰
پویا زرکان آق دره	۳۲۵,۰۰۰	۴۰,۹۰۷,۲۸۲,۵۰۰	(۳۴,۴۶۳,۶۸۲,۱۳۲)	(۱۱۱,۶۷۶,۴۱۲)	(۲۰۴,۵۳۶,۴۱۰)	۶,۱۲۷,۳۸۷,۵۴۶	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۹۰,۵۸۷,۷۲۴,۶۴۰	(۷۰,۱۶۴,۶۰۲,۴۲۴)	(۲۴۷,۳۰۳,۸۶۶)	(۴۵۲,۹۳۸,۶۲۳)	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۷۲۷	۰
سایر		۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۳۷۳,۴۵۴,۳۹۹)
جمع		**۱,۴۵۰,۵۲۵,۴۱۶,۱۷۰**	**(۱,۲۲۱,۴۶۹,۹۳۴,۶۰۷)**	**(۳,۹۵۹,۹۲۳,۸۶۹)**	**(۷,۲۵۲,۶۲۷,۰۸۹)**	**۲۱۷,۸۴۲,۹۳۰,۶۰۵**	**(۶۸,۹۲۸,۵۹۸,۳۸۵)**

۲-۱۶- سود حاصل از اعمال اوراق اختیار معامله

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تاریخ انتشار	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	تعداد	کارمزد	سود(زیان) تحقق‌نیافته	سود(زیان) تحقق‌نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا۰۱۲۶۱)		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۸۴۴,۸۸۲)
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا۰۱۲۸۱)		۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۶,۹۹۰,۸۶۶
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰ (ضستا۲۰۴۰۱)		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۱۳۹,۷۹۷
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵ (ضستا۵۰۲۶۱)		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۱,۶۶۹,۶۴۳)
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۶۳۵,۶۱۶,۱۳۸**

۱۷-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۷	۱,۳۴۷,۹۱۰,۷۳۴,۹۵۶	(۲۲,۹۰۵,۹۸۰,۵۱۴)
سود ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲-۱۷	(۱۳,۳۷۱,۷۸۸,۷۵۸)	۸۲۰,۰۴۱,۳۴۲
		۱,۳۳۴,۵۳۸,۹۴۶,۱۹۸	**(۲۲,۰۸۵,۹۳۹,۱۷۲)**

۱-۱۷- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵						دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق‌نیافته	سود(زیان) تحقق‌نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۴,۶۵۶,۵۶۶	۵۵,۰۸۷,۱۷۵,۷۸۰	(۳۷,۳۸۰,۴۱۷,۳۳۴)	(۱۵۰,۳۸۷,۹۹۰)	(۲۷۵,۴۳۵,۸۷۹)	۱۷,۲۸۰,۹۳۴,۵۷۷	(۱۰,۰۳۴,۹۵۲,۲۲۱)
بانک‌اقتصادنوین	۳۴,۸۱۳,۳۹۲	۱۲۸,۴۶۱,۴۱۶,۴۸۰	(۵۸,۵۵۰,۵۳۹,۹۵۹)	(۳۵۰,۶۹۹,۶۶۷)	(۶۴۲,۳۰۷,۰۸۲)	۶۸,۹۱۷,۸۶۹,۷۷۲	۵,۴۲۲,۸۰۵,۶۶۸
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۲,۵۴۱,۲۴۱	۱۴۸,۴۵۹,۲۹۹,۲۲۰	(۶۲,۱۸۲,۵۸۷,۱۲۶)	(۴۰۵,۲۹۳,۸۸۷)	(۷۴۲,۲۹۶,۴۹۶)	۸۵,۱۲۹,۱۲۱,۷۱۱	۲,۸۴۰,۸۴۰,۴۸۵
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۵۴۲,۵۸۷	۳۷۷,۸۴۰,۲۸۹,۹۷۰	(۱۵۹,۶۱۷,۲۱۹,۲۳۰)	(۱,۰۳۱,۵۰۳,۹۹۲)	(۱,۸۸۹,۲۰۱,۴۵۰)	۲۱۵,۳۰۲,۳۶۵,۲۹۸	(۷۱۷,۴۱۲,۸۲۴)
داروسازی سینا	۴۴۵,۸۷۶	۳۶,۹۸۹,۸۷۲,۹۶۰	(۳۲,۰۶۷,۶۰۹,۱۶۰)	(۱۰۰,۹۸۲,۳۵۳)	(۱۸۴,۹۴۹,۳۶۵)	۴,۶۳۶,۳۳۲,۰۸۲	۰
پالایش نفت اصفهان	۶,۵۱۵,۶۹۱	۸۰,۷۹۴,۵۶۸,۴۰۰	(۳۴,۳۶۷,۰۶۱,۰۶۹)	(۲۲۰,۵۶۹,۱۷۲)	(۴۰۳,۹۷۲,۸۴۲)	۴۵,۸۰۲,۹۶۵,۳۱۷	۲,۵۹۱,۸۶۲,۰۹۷
نفت پارس	۴,۶۳۸,۵۵۶	۷۸,۴۳۷,۹۸۱,۹۶۰	(۴۸,۴۱۷,۴۴۹,۶۰۳)	(۲۱۴,۱۳۵,۶۹۱)	(۳۹۲,۱۸۹,۹۱۰)	۲۹,۴۱۴,۲۰۶,۷۵۶	۰
گروه صنعتی بارز	۷,۵۹۲,۴۱۹	۵۴,۹۶۹,۱۱۳,۵۶۰	(۵۰,۸۵۱,۹۴۶,۳۴۵)	(۱۵۰,۰۶۵,۶۸۰)	(۲۷۴,۸۴۵,۵۶۸)	۳,۶۹۲,۲۵۵,۹۶۷	۰
پست بانک ایران	۱۲,۳۳۶,۸۱۲	۱۲۱,۷۶۴,۳۳۴,۴۴۰	(۷۵,۱۲۶,۴۴۳,۴۶۵)	(۳۳۲,۴۱۶,۶۳۳)	(۶۰۸,۸۲۱,۶۷۲)	۴۵,۶۹۶,۶۵۲,۶۷۰	۶,۰۷۱,۹۵۸,۳۴۱
سیمان‌ارومیه	۲۵۰,۹۲۴	۵۳,۴۷۱,۹۰۴,۴۰۰	(۵۴,۳۱۰,۹۸۵,۲۴۶)	(۱۴۵,۹۷۸,۲۹۹)	(۲۶۷,۳۵۹,۵۲۲)	(۱,۲۵۲,۴۱۸,۶۶۷)	۰
شیرپاستوریزه‌پگاه‌اصفهان	۱,۶۱۲,۹۰۰	۳۸,۹۳۵,۴۰۶,۰۰۰	(۲۳,۱۳۸,۲۰۳,۲۴۶)	(۱۰۶,۲۹۳,۶۵۸)	(۱۹۴,۶۷۷,۰۳۰)	۱۵,۴۹۶,۲۳۲,۰۶۶	۰
پتروشیمی پردیس	۳,۶۴۵,۲۸۸	۴۹,۰۶۵,۵۷۶,۴۸۰	(۳۸,۱۵۳,۰۷۵,۶۵۹)	(۱۳۳,۹۴۹,۰۲۴)	(۲۴۵,۳۲۷,۸۸۲)	۱۰,۵۳۳,۲۲۳,۹۱۵	(۲۱۵,۵۱۱,۳۹۱)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۲۵۳,۷۰۷	۵۷,۹۸۳,۹۴۸,۷۵۰	(۳۸,۳۲۰,۹۸۱,۹۷۳)	(۱۵۸,۲۹۶,۱۸۰)	(۲۸۹,۹۱۹,۷۴۴)	۱۹,۲۱۴,۷۵۰,۸۵۳	(۵,۱۹۹,۳۱۸,۵۳۳)
داروسازی کاسپین تامین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۰۹۳,۸۴۶,۴۴۷)	(۵۶۷,۸۹۴,۶۰۰)	(۱,۰۴۰,۱۰۰,۰۰۰)	۱۲۵,۳۱۸,۱۵۸,۹۵۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۴۹۰,۲۸۰,۸۸۸,۴۰۰	(۷۹۳,۵۷۸,۳۶۵,۸۶۲)	(۴,۰۶۸,۴۶۶,۸۲۶)	(۷,۴۵۱,۴۰۴,۴۴۲)	۶۸۵,۱۸۲,۶۵۱,۲۷۰	۷۶۰,۲۷۱,۶۲۲

۱-۱۷- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵						دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق‌نیافته	سود(زیان) تحقق‌نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۴۹۰,۲۸۰,۸۸۸,۴۰۰	(۷۹۳,۵۷۸,۳۶۵,۸۶۲)	(۴,۰۶۸,۴۶۶,۸۲۶)	(۷,۴۵۱,۴۰۴,۴۴۲)	۶۸۵,۱۸۲,۶۵۱,۲۷۰	۷۶۰,۲۷۱,۶۲۲
همکاران سیستم	۱,۰۲۲,۲۳۲	۵۳,۱۱۵,۱۷۴,۷۲۰	(۳۲,۸۶۵,۳۸۶,۳۵۷)	(۱۴۵,۰۰۴,۴۲۷)	(۲۶۵,۵۷۵,۸۷۴)	۱۹,۸۳۹,۲۰۸,۰۶۲	(۴۴۶,۱۷۵,۱۶۳)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳,۰۷۰,۰۳۰	۲۰۷,۵۳۴,۰۲۸,۰۰۰	(۱۰۵,۳۳۹,۰۵۴,۲۱۱)	(۵۶۶,۵۶۷,۸۹۶)	(۱,۰۳۷,۶۷۰,۱۴۰)	۱۰۰,۵۹۰,۷۳۵,۷۵۳	(۱,۶۳۶,۰۴۱,۷۳۵)
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۳,۰۳۹,۳۷۲	۲۹,۷۵۵,۴۵۱,۸۸۰	(۲۷,۲۰۶,۷۶۳,۵۱۴)	(۸۱,۲۳۲,۳۸۴)	(۱۴۸,۷۷۷,۲۵۹)	۲,۳۱۸,۶۷۸,۷۲۳	۰
کشت و دامداری فکا	۱۴,۶۲۰,۳۹۳	۱۱۷,۴۰۱,۷۵۵,۷۹۰	(۱۰۸,۱۱۷,۸۲۳,۱۱۳)	(۳۲۰,۵۰۶,۷۹۳)	(۵۸۷,۰۰۸,۷۷۹)	۸,۳۷۶,۴۱۷,۱۰۵	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۰۴۸,۹۲۲	۱۲۱,۲۲۴,۷۲۴,۶۸۰	(۷۳,۲۶۹,۹۰۵,۹۳۱)	(۳۳۰,۹۴۳,۴۹۸)	(۶۰۶,۱۲۳,۶۲۳)	۴۷,۰۱۷,۷۵۱,۶۲۸	۰
پدیده شیمی قرن	۵,۴۵۷,۰۷۳	۱۲۳,۶۵۷,۲۷۴,۱۸۰	(۵۳,۶۷۶,۴۳۰,۸۲۰)	(۳۳۷,۵۸۴,۳۵۹)	(۶۱۸,۲۸۶,۳۷۱)	۶۹,۰۲۴,۹۷۲,۶۳۰	(۹۰۶,۱۸۲,۰۴۸)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲,۲۰۹,۳۵۸	۶۴,۱۵۹,۷۵۶,۳۲۰	(۴۱,۵۲۱,۷۷۶,۸۵۶)	(۱۷۵,۱۵۶,۱۳۵)	(۳۲۰,۷۹۸,۷۸۲)	۲۲,۱۴۲,۰۲۴,۵۴۷	(۲,۴۳۱,۷۹۳,۵۴۱)
صنعت غذایی کورش	۵,۷۳۶,۰۲۳	۱۴۱,۴۵۰,۳۲۷,۱۸۰	(۴۹,۶۸۲,۲۱۶,۱۰۴)	(۳۸۶,۱۵۹,۳۹۳)	(۷۰۷,۲۵۱,۶۳۶)	۹۰,۶۷۴,۷۰۰,۰۴۷	۰
سپید ماکیان	۲,۰۸۳,۱۰۹	۹۰,۲۴۰,۲۸۱,۸۸۰	(۳۱,۷۱۲,۵۸۵,۰۷۶)	(۲۴۶,۳۵۵,۹۷۰)	(۴۵۱,۲۰۱,۴۰۹)	۵۷,۸۳۰,۱۳۹,۴۲۵	۰
پویا زرکان آق دره	۱,۳۶۷,۸۷۷	۴۱۲,۰۰۴,۵۵۲,۴۰۰	(۱۶۴,۰۲۰,۶۷۷,۷۲۰)	(۱,۱۲۴,۷۷۲,۴۲۸)	(۲,۰۶۰,۰۲۲,۷۶۲)	۲۴۴,۷۹۹,۰۷۹,۴۹۰	۰
س.کشت ودام صنایع لبنی تامین	۶,۹۳۸,۰۹۰	۵۲,۳۸۲,۵۷۹,۵۰۰	(۵۱,۸۶۳,۲۸۵,۸۷۱)	(۱۴۳,۰۰۴,۴۴۲)	(۲۶۱,۹۱۲,۸۹۸)	۱۱۴,۳۷۶,۲۸۹	۰
سایر		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۲۴۶,۰۵۹,۶۴۹)
جمع		**۲,۹۰۳,۲۰۶,۷۹۴,۹۳۰**	**(۱,۵۳۲,۸۵۴,۲۷۱,۴۳۵)**	**(۷,۹۲۵,۷۵۴,۵۵۱)**	**(۱۴,۵۱۶,۰۳۳,۹۷۵)**	**۱,۳۴۷,۹۱۰,۷۳۴,۹۵۶**	**(۲۲,۹۰۵,۹۸۰,۵۱۴)**

۲-۱۷- سود ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه فناوری پاسارگاد۰۷۰۲۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۶۸۹,۷۹۱,۵۸۹)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۲,۷۴۴,۱۶۶,۵۸۹)	۵,۷۴۰,۲۵۹,۳۹۰
صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۵۱,۰۶۲,۵۰۰)	(۴۸,۹۳۷,۵۰۰)	۰	(۴,۹۲۰,۲۱۸,۰۴۸)
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۴-۰۷۱۱۱۰	۱۱۰,۰۰۰	۴۷,۸۲۴,۷۰۰,۰۰۰	(۴۸,۴۲۶,۳۱۷,۴۸۸)	(۲۶,۰۰۴,۶۸۱)	(۶۲۷,۶۲۲,۱۶۹)	۰
	۰	**۲۳۷,۸۲۴,۷۰۰,۰۰۰**	**(۲۵۱,۰۶۷,۱۷۱,۵۷۷)**	**(۱۲۹,۳۱۷,۱۸۱)**	**(۱۳,۳۷۱,۷۸۸,۷۵۸)**	**۸۲۰,۰۴۱,۳۴۲**

۱۸- درآمد سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۸,۶۰۱,۴۹۲	۷۲۰	۶,۱۹۳,۰۷۴,۲۴۰	(۲۳۶,۶۲۶,۰۲۵)	۵,۹۵۶,۴۴۸,۲۱۵	۸,۶۶۴,۷۹۹,۸۸۹
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۸,۴۰۳,۶۶۶	۱۲۶	۳,۵۷۸,۸۶۱,۹۱۶	۰	۳,۵۷۸,۸۶۱,۹۱۶	۱,۲۳۹,۶۴۱,۰۴۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۳,۰۰۰,۵۰۹	۱,۵۰۰	۴,۵۰۰,۷۶۳,۵۰۰	۰	۴,۵۰۰,۷۶۳,۵۰۰	۰
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲,۵۴۱,۲۴۱	۲,۶۰۰	۶,۶۰۷,۲۲۶,۶۰۰	(۱۵۸,۹۹۷,۴۳۲)	۶,۴۴۸,۲۲۹,۱۶۸	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۹,۷۷۳,۲۹۴	۴۵۰	۴,۳۹۷,۹۸۲,۳۰۰	۰	۴,۳۹۷,۹۸۲,۳۰۰	۶,۱۰۹,۱۵۷,۶۹۰
پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵۲۱,۹۰۰	۶,۹۲۸	۳,۶۱۵,۷۲۳,۲۰۰	(۲۹,۴۷۶,۰۰۴)	۳,۵۸۶,۲۴۷,۱۹۶	۱,۹۸۳,۱۳۵,۹۸۶
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۷,۵۹۲,۴۱۹	۵۸۰	۴,۴۰۳,۶۰۳,۰۲۰	(۹۴,۴۴۷,۲۵۰)	۴,۳۰۹,۱۵۵,۷۷۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶,۵۱۵,۶۹۱	۷۴۰	۴,۸۲۱,۶۱۱,۳۴۰	۰	۴,۸۲۱,۶۱۱,۳۴۰	۰
نفت پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۳,۵۶۸,۱۲۰	۲,۱۰۰	۷,۴۹۳,۰۵۲,۰۰۰	۰	۷,۴۹۳,۰۵۲,۰۰۰	۰
پست بانک ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۲,۳۳۶,۸۱۲	۱,۱۱۰	۱۳,۶۹۳,۸۶۱,۳۲۰	۰	۱۳,۶۹۳,۸۶۱,۳۲۰	۱۲,۵۰۰,۳۸۹,۲۱۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱,۱۸۱,۵۴۱	۸,۷۰۰	۱۰,۲۷۹,۴۰۶,۷۰۰	۰	۱۰,۲۷۹,۴۰۶,۷۰۰	۳,۴۴۶,۱۵۳,۱۲۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۷۷۳,۷۰۷	۳,۱۰۰	۲,۳۹۸,۴۹۱,۷۰۰	(۴۰,۳۷۸,۶۴۸)	۲,۳۵۸,۱۱۳,۰۵۲	۱,۵۱۷,۲۷۶,۳۲۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۳,۸۰۸,۲۵۶)	۱۱,۲۵۶,۱۹۱,۷۴۴	۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۴۲۱,۲۹۶	۴۳۲	۱,۰۴۵,۹۹۹,۸۷۲	(۳۷,۳۰۷,۷۸۹)	۱,۰۰۸,۶۹۲,۰۸۳	۰
همکاران سیستم	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱,۴۹۶,۶۶۸	۳,۴۰۰	۵,۰۸۸,۶۷۱,۲۰۰	۰	۵,۰۸۸,۶۷۱,۲۰۰	۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲,۸۷۱,۵۸۳	۳,۶۵۰	۱۰,۴۸۱,۲۷۷,۹۵۰	۰	۱۰,۴۸۱,۲۷۷,۹۵۰	۱,۵۲۴,۲۶۶,۶۸۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۲,۰۷۱,۵۱۲	۶۵۰	۷,۸۴۶,۴۸۲,۸۰۰	(۲۵۹,۸۱۷,۳۱۱)	۷,۵۸۶,۶۶۵,۴۸۹	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۴,۰۴۸,۹۲۲	۴۸۰	۱,۹۴۳,۴۸۲,۵۶۰	(۱۳۷,۳۱۷,۹۹۱)	۱,۸۰۶,۱۶۴,۵۶۹	۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۵,۴۵۷,۰۷۳	۱,۱۰۰	۶,۰۰۲,۷۸۰,۳۰۰	(۴۸,۹۳۵,۷۰۹)	۵,۹۵۳,۸۴۴,۵۹۱	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۲,۲۰۹,۳۵۸	۴,۱۵۵	۹,۱۷۹,۸۸۲,۴۹۰	(۶۸,۶۴۶,۳۰۰)	۹,۱۱۱,۲۳۶,۱۹۰	۶,۳۲۴,۷۵۲,۳۳۹
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۷,۴۰۲,۴۸۰	۱,۶۰۰	۱۱,۸۴۳,۹۶۸,۰۰۰	۰	۱۱,۸۴۳,۹۶۸,۰۰۰	۰
سپید ماکیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۳,۲۹۲,۳۱۲	۱,۵۰۰	۴,۹۳۸,۴۶۸,۰۰۰	۰	۴,۹۳۸,۴۶۸,۰۰۰	۰
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۳,۸۳۲,۵۴۱	۷۷۵	۲,۹۷۰,۲۱۹,۲۷۵	۰	۲,۹۷۰,۲۱۹,۲۷۵	۰
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۴۹۱,۵۸۸	۹,۲۵۰	۴,۵۴۷,۱۸۹,۰۰۰	۰	۴,۵۴۷,۱۸۹,۰۰۰	۰
س.کشت ودام صنایع لبنی تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۸	۶,۹۳۸,۰۹۰	۵۴۰	۳,۷۴۶,۵۶۸,۶۰۰	(۲۷۷,۹۶۳,۵۵۵)	۳,۴۶۸,۶۰۵,۰۴۵	۰
سایر			۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۱۳۶,۱۸۸,۱۰۷
جمع					**۱۵۳,۱۹۸,۶۴۷,۸۸۳**	**(۱,۷۱۳,۷۲۲,۲۷۰)**	**۱۵۱,۴۸۴,۹۲۵,۶۱۳**	**۱۰۱,۴۴۵,۷۶۰,۳۸۷**

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۱۹-۱	۶۶,۶۶۴,۵۶۸,۲۳۶	۴۵,۰۳۱,۷۳۵,۹۷۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱۵۷,۵۲۷,۹۳۹,۵۵۲	۹۳,۳۶۴,۲۹۶,۹۵۹
		۲۲۴,۱۹۲,۵۰۷,۷۸۸	۱۳۸,۳۹۶,۰۳۲,۹۳۸

۱-۱۹-سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه:

			دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اجاره:								
صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن	متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۱,۴۸۴,۴۹۹,۹۴۶	۰	۲۱,۴۸۴,۴۹۹,۹۴۶	۲۷,۶۶۴,۳۷۲,۲۶۲
			۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱,۴۸۴,۴۹۹,۹۴۶	۰	۲۱,۴۸۴,۴۹۹,۹۴۶	۲۷,۶۶۴,۳۷۲,۲۶۲
اوراق مرابحه:								
مرابحه فناوری پاسارگاد۰۷۰۲۱۱	متعدد	۱۴۰۷/۰۲/۱۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۵,۱۸۰,۰۶۸,۲۹۰	۰	۴۵,۱۸۰,۰۶۸,۲۹۰	۱۷,۳۶۷,۳۶۳,۷۱۷
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۵,۱۸۰,۰۶۸,۲۹۰	۰	۴۵,۱۸۰,۰۶۸,۲۹۰	۱۷,۳۶۷,۳۶۳,۷۱۷
جمع کل			۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۶,۶۶۴,۵۶۸,۲۳۶	۰	۶۶,۶۶۴,۵۶۸,۲۳۶	۴۵,۰۳۱,۷۳۵,۹۷۹

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی:	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی نزد بانک پاسارگاد	۲۷۹,۳۵۵	۰	۲۷۹,۳۵۵	۱۱,۵۰۹,۵۳۱
سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه	۱۲,۸۸۸,۰۰۶	۰	۱۲,۸۸۸,۰۰۶	۳۶,۲۸۴,۷۵۶
سپرده بانکی نزد بانک صادرات	۱۱۶,۰۴۳,۹۹۹,۹۱۰	۰	۱۱۶,۰۴۳,۹۹۹,۹۱۰	۵۶,۲۴۳,۶۹۷,۳۸۳
سپرده بانکی نزد بانک تجارت	۱۴,۷۹۹,۱۲۵	۰	۱۴,۷۹۹,۱۲۵	۱۱۶,۴۰۴,۵۲۳
سپرده بانکی نزد بانک گردشگری	۴۱,۴۹۸,۰۱۷,۴۸۹	(۴۲,۰۹۴,۷۲۳)	۴۱,۴۵۵,۹۲۲,۷۶۶	۵,۶۴۳,۳۶۸,۲۵۲
سپرده بانکی نزد بانک ملت	۲۱,۹۰۶	۰	۲۱,۹۰۶	۳۱,۳۱۳,۰۳۲,۵۱۴
سپرده بانکی نزد بانک مسکن	۲۲,۷۵۵	۰	۲۲,۷۵۵	–
سپرده بانکی نزد بانک اقتصاد نوین	۵,۷۲۹	۰	۵,۷۲۹	۰
جمع	**۱۵۷,۵۷۰,۰۰۵,۷۹۱**	**(۴۲,۰۹۴,۷۲۳)**	**۱۵۷,۵۲۷,۹۳۹,۵۵۲**	**۹۳,۳۶۴,۲۹۶,۹۵۹**

۲۰- سایر درآمدها

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تفاوت تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۱,۴۵۹,۶۲۴	۱۴۰,۳۵۷
تفاوت تنزیل سود سهام سال قبل	۱۸۳,۷۹۰,۷۳۲	۱,۰۴۵,۰۶۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۷۸۶,۶۰۷,۲۶۹	۱۶۳,۰۸۱,۴۲۵
	۱,۹۷۱,۸۵۷,۶۲۵	**۱۶۴,۲۶۶,۸۴۳**

۲۰-۱- جزئیات خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام‌شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی‌شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	مرابحه فناوری پاسارگاد ۰۷۰۲۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷٪
		صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۱۶,۳۱۲,۵۰۰	۹۹,۰۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۷۰٪

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۲۲,۸۸۹,۰۰۳,۲۴۲	۱۳,۵۷۷,۳۴۷,۴۷۶
کارمزد ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه	۳۲,۹۸۱,۹۴۷,۴۰۰	۲۰,۷۸۱,۷۸۹,۶۹۶
کارمزد متولی	۲,۲۶۹,۷۵۳,۱۹۹	۱,۶۷۱,۳۱۱,۴۰۷
حق الزحمه حسابرس	۱,۷۶۰,۵۱۵,۳۰۵	۱,۰۱۳,۱۱۴,۵۶۳
	۵۹,۹۰۱,۲۱۹,۱۴۶	**۳۷,۰۴۳,۵۶۳,۱۴۲**

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تصفیه صندوق	۰	۱۰,۰۱۴,۷۹۰
هزینه تاسیس	۵۳,۶۰۰,۵۲۵	۵۳,۷۹۵,۴۳۶
هزینه برگزاری مجامع	۲۷,۲۳۵,۷۴۲	۶۷,۳۵۸,۵۷۳
هزینه نرم افزار	۱۴,۶۴۳,۰۱۳,۶۹۰	۴,۲۷۹,۳۱۲,۳۷۲
هزینه کارمزد بانکی	۶۶,۲۹۱,۱۷۷	۲۷,۸۲۵,۰۹۹
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها	۷۶,۰۰۹,۶۱۲	۲۰۵,۴۶۰,۶۷۳
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۰	۱۸۸,۳۵۶,۰۲۵
سایر هزینه ها	۲,۸۰۰	۰
	۱۴,۸۶۶,۱۵۳,۵۴۶	**۴,۸۳۲,۱۲۲,۹۶۸**

۲۳-هزینه های مالی

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

	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۲۳-۱	۱۱۶,۶۷۹,۵۷۰	۰
		۱۱۶,۶۷۹,۵۷۰	-

۲۳-۱- هزینه اعتباری مربوط به کارگزاری خلیج فارس با نرخ ۲۳ درصد می باشد

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از قیمت صدور	۱۴۹,۸۰۷,۶۲۹,۴۵۷	۲,۶۴۵,۴۴۷,۳۱۴
تعدیلات ناشی از قیمت ابطال	(۲۵,۰۵۴,۸۳۴,۵۳۷)	(۱۰,۴۶۳,۰۷۰,۸۱۹)
	۱۲۴,۷۵۲,۷۹۴,۹۲۰	**(۷,۸۱۷,۶۲۳,۵۰۵)**

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق دارای هیچ گونه تعهدات احتمالی نمی‌باشد.

۲-۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، هیچ کدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران صندوق و سایر اشخاص در رهن یا وثیقه یا تضمین نمی‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول می‌باشد:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
پیمان یادی میاندوآب	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۹
مسعود صداقت زادگان اصفهانی		عادی	۱۰۶,۰۹۰	۰.۱	۰	۰.۰۰
وحید میرزائی بادیزی		عادی	۱۰۲,۱۰۵	۰.۱	۱۰۲,۱۰۵	۰.۰۹
تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۹۸,۹۹۹	۹.۳	۹,۹۹۸,۹۹۹	۹.۰۳
		عادی	۱۰,۹۴۳,۹۶۰	۱۰.۱۷	۱۰,۹۴۳,۹۶۰	۹.۸۹
گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
شرکت کارگزاری خلیج فارس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
محمد ابراهیم محمدپورزرندی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰
عادل بهزادی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۰	۰.۰۰	۱	۰.۰۰
جمع			**۲۱,۲۵۲,۱۵۵**	**۱۹.۷۶**	**۲۱,۱۴۶,۰۶۵**	**۱۹.۱۸**

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح جدول می‌باشد:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	شرح معامله				مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر و مدیر ثبت	کارمزد مدیر	۲۲,۸۸۹,۰۰۳,۲۴۲	طی دوره	(۱۱,۶۰۶,۸۰۹,۸۴۳)	(۱۳,۵۷۸,۹۴۷,۴۷۶)
	ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه	کارمزد جبران اصل مبلغ سرمایه	۳۲,۹۸۱,۹۴۷,۴۰۰	طی دوره	(۳۲,۹۸۱,۹۴۷,۴۰۰)	(۲۰,۷۸۱,۷۸۹,۶۹۶)
کارگزاری خلیج فارس	کارگزار	کارمزد معاملات	۶,۴۱۸,۵۱۴,۷۶۵	طی دوره	۱۲۲,۰۷۲,۱۵۷	(۲۰,۹۶۴,۶۴۳,۰۲۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرسی	۱,۷۶۰,۵۱۵,۳۰۵	طی دوره	(۵۶۷,۰۱۵,۲۲۸)	(۱,۰۱۳,۱۱۴,۵۶۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا	متولی	کارمزد متولی	۲,۲۶۹,۷۵۳,۱۹۹	طی دوره	(۱,۰۷۰,۸۵۴,۷۰۸)	(۱,۶۷۱,۳۱۱,۴۰۷)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود ندارد