



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

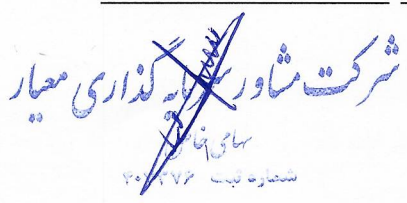
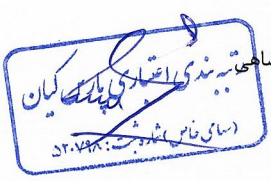
صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

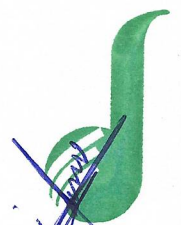
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری معیار	وداد حسینی	
متولی صندوق	شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمد رضا عربی مزرعه شاه	



صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۶۴۷,۸۳۴,۹۲۹,۳۸۰	۱,۵۸۱,۱۷۴,۶۷۱,۵۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴	۵۰,۹۱۸,۳۰۶,۶۱۳,۹۳۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۱,۵۱۸,۳۱۷,۸۳۰,۶۵۶	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۷,۵۴۰,۹۹۶,۸۷۴,۳۲۶	۳۸,۲۲۶,۷۲۷,۳۱۸,۵۷۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۰	۹	سرمایه گذاری در اوراق تبعی
۵,۴۳۸,۲۸۴,۱۰۹,۸۱۰	۷,۰۲۱,۵۱۶,۹۰۰,۲۹۶	۱۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹	۴۷۰,۸۷۴,۳۵۶,۳۹۰	۱۱	حساب های دریافتنی
۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰	۳۴۸,۹۵۴,۵۷۲,۹۵۲	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷۰,۲۰۹,۵۸۸	۴,۷۳۳,۴۳۶,۹۰۹	۱۳	سایر دارایی ها
۵,۷۹۷,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
۲۴,۷۹۹,۵۶۲	۱۸,۶۳۹,۰۷۴	۱۵	موجودی نقد
۴۶,۸۰۸,۱۱۷,۸۷۴,۲۹۹	۱۰۱,۳۶۷,۲۱۴,۳۴۰,۲۹۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۸۳,۳۶۸,۰۳۸,۸۲۶	۲۴۴,۳۱۶,۸۲۹,۶۶۵	۱۶	پرداختی به ارکان صندوق
۳۰۸,۳۵۳,۲۳۹,۸۸۶	۵۳۵,۲۶۲,۴۶۴,۶۵۲	۱۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱	۱,۹۹۳,۱۷۹,۰۰۹,۱۹۴	۱۸	پیش دریافت
۷۸۹,۹۲۸,۸۰۴,۰۵۳	۲,۷۷۲,۷۵۸,۳۰۳,۵۱۱		جمع بدهی ها
۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۶	۹۸,۵۹۴,۴۵۶,۰۳۶,۷۸۰	۱۹	خالص دارایی ها
۱۴,۳۸۲	۱۸,۲۲۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

رئیس هیئت مدیره
(سای فاس) صادر شده: ۱۴۰۷/۱۸

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۸۲۰,۷۴۱,۴۶۵,۷۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۴,۲۷۴,۱۱۵,۱۱۲,۰۹۳
سود سهام	۲۲	۲۱,۰۹۲,۸۴۰,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳	۱۲,۸۵۲,۶۱۶,۱۵۳,۱۵۰
سایر درآمدها	۲۴	۳۰۵,۷۸۵,۰۹۳,۷۹۰
جمع درآمدها		۱۸,۲۷۴,۳۵۰,۶۶۴,۷۴۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	۵۳۹,۳۸۹,۵۴۵,۳۰۶
سایر هزینه ها	۲۶	۲۵,۸۶۷,۶۲۵,۴۸۱
جمع هزینه ها		۵۶۵,۲۵۷,۱۷۰,۷۸۷
هزینه های مالی	۲۷	۷۷,۵۳۰,۳۲۳
سود خالص		۱۷,۷۰۹,۰۱۵,۹۶۳,۶۳۹
	۲۱.۵۰٪	۲۳.۷۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		
	۲۳.۹۰٪	۳۰.۹۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۱۹۹,۷۷۱,۱۸۷	۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸,۷۸۲,۲۸۱,۰۰۰	۸۷,۸۲۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۵۷۲,۸۱۱,۹۰۰)	(۶۵,۷۲۸,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱۷,۷۰۹,۰۱۵,۹۶۳,۶۳۹
تعدیلات	.	۱۲,۷۷۲,۵۶۰,۰۰۲,۹۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵,۴۰۹,۲۴۰,۲۸۷	۹۸,۵۹۴,۴۵۶,۰۳۶,۷۸۰

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

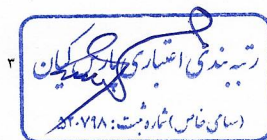
سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

سود خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی های پایان دوره



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر (بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰

شناسه ملی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸

www.mahoor-meyar.ir

کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۳۲۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸ و شماره ۵۶۲۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به صورت نامحدود صادر گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس Mahoormeyar.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
مشاور سرمایه گذاری معیار	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹٪
وداد حسینی	۵۰,۰۰۰	۰.۵٪
سعید جعفری	۵۰,۰۰۰	۰.۵٪
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: مشاور سرمایه گذاری معیار که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

متولی: شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - شهرستان تهران - خیابان کاووسی - خیابان افریقا - خیابان گاندی نوزده - پلاک ۲۳- واحد ۱۳ (طبقه ۵)

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)،

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به شماره ثبت ۴۸۲۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور
صورت خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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 "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، 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- 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، 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 سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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 در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۴- هزینه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه و به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی؛								
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه 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 سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ به علاوه ادرصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق								
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛								
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۹۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می گردد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق								
	<table><tr><td>ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr></table>	ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛								
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تصویب مجمع.								

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۴۲%	۴۲۷,۱۳۶,۵۱۳,۲۸۰	۶۴۸,۶۱۲,۹۴۷,۲۱۶	صنعت
۰.۰۴%	۱۹,۶۲۲,۵۴۷,۰۰۰	۱۹,۰۳۷,۶۵۰,۴۸۲	۰.۰۷%	۷۵,۵۴۴,۸۲۰,۷۷۸	۱۰,۵۲,۱۴۶,۱۹۴,۲۵۷	خدمات فنی و مهندسی
۰.۲۷%	۱۳۶,۵۲۰,۴۷۴,۱۲۷	۱۱۷,۵۰۰,۹۳۹,۰۲۵	۱.۰۰%	۱,۰۱۷,۴۶۸,۷۳۲,۴۵۰	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	سرمایه گذاریها
۰.۷۱%	۳۳۲,۱۴۴,۹۰۸,۶۵۰	۴۰۳,۴۰۶,۰۱۲,۵۰۹	۰.۰۶%	۶۱,۰۲۴,۶۰۵,۰۰۰	۹۲,۷۹۷,۳۸۹,۱۹۸	فلزات اساسی
۰.۲۵%	۱۱۶,۷۰۶,۲۴۱,۴۴۰	۱۰۴,۵۵۱,۲۳۰,۰۱۹	۰.۰۰%	۰	۰	محصولات شیمیایی
۰.۴۷%	۲۲۱,۲۷۶,۷۰۶,۹۹۸	۲۲۷,۴۶۱,۶۷۱,۵۲۱	۰.۰۰%	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۹۱%	۴۲۵,۰۳۳,۱۸۷,۷۶۳	۴۵۷,۴۸۵,۳۵۱,۰۷۹	۰.۰۰%	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۴۱%	۱۹۰,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۲۲۶,۳۶۵,۶۱۲	۰.۰۰%	۰	۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۳۲%	۱۴۸,۰۷۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۹۵,۳۸۱,۱۴۴,۷۶۰	۰.۰۰%	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۴%	۶۷,۵۹۹,۵۷۵,۴۰۲	۷۶,۷۹۱,۱۹۵,۹۵۵	۰.۰۰%	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۵۳%	۱,۶۴۷,۸۳۴,۹۲۹,۳۸۰	۱,۷۹۱,۸۴۱,۵۶۰,۹۶۲	۱.۵۶%	۱,۵۸۱,۱۷۴,۶۷۱,۵۰۸	۲,۷۹۳,۷۶۰,۴۶۰,۸۷۷	مخابرات
						جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
۶-۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۰,۹۱۸,۳۰۶,۶۱۳,۹۳۲	۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴
		۵۰,۹۱۸,۳۰۶,۶۱۳,۹۳۲	۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تعداد سپرده	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تعداد سپرده	
درصد	ریال		درصد	ریال		
۹.۱۴%	۴,۲۷۶,۶۵۳,۹۰۰,۷۶۹	۹	۳.۳۶%	۳,۴۰۶,۹۲۱,۶۲۰,۴۱۱	۱۴	موسسه اعتباری ملل
۱۰.۰۱%	۴,۶۸۴,۸۶۴,۵۸۳,۰۷۳	۱۰	۱۹.۸۴%	۲۰,۱۰۹,۳۸۱,۸۶۳,۰۸۹	۱۵	گرددشگری
۰.۰۰%	۲,۵۴۱,۳۷۵	۲	۲۷.۰۳%	۲۷,۳۹۵,۳۷۵,۱۰۸,۹۱۵	۲۸	صادرات
۱۰.۹۴%	۵,۱۱۸,۵۰۲,۵۵۲,۲۲۳	۴	۰.۰۰%	۵۷,۸۵۷,۲۵۹	۳	تجارت
۰.۰۰%	۹۸۴,۵۶۶	۱	۰.۰۰%	۴۰۲,۳۷۱	۱	ملت
۰.۰۰%	۷۹۷,۱۴۷,۶۹۷	۱	۰.۰۱%	۶,۵۳۹,۶۹۲,۲۷۷	۱	خاورمیانه
۲.۲۴%	۱,۰۴۹,۲۰۰,۹۸۹,۶۲۵	۲	۰.۰۰%	۲۸,۳۲۱,۱۷۱	۱	ملی
۰.۰۰%	۲,۲۷۲,۴۳۹	۱	۰.۰۰%	۱,۷۴۸,۴۳۹	۱	بانک شهر
۰.۰۰%	۲,۶۲۲,۵۹۹	۱	۰.۰۰%	۰	۰	پاسارگاد
۰.۰۰%	۲۶۷,۷۲۸	۱	۰.۰۰%	۰	۰	اقتصاد نوین
۳۲.۳۲%	۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴	۳۲	۵۰.۲۳%	۵۰,۹۱۸,۳۰۶,۶۱۳,۹۳۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۷-۱		
سرمایه گذاری در گواهی شمش	۱,۵۱۸,۳۱۷,۸۳۰,۶۵۶	۰
جمع	۱,۵۱۸,۳۱۷,۸۳۰,۶۵۶	۰

۷-۱ سرمایه گذاری در گواهی شمش به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد سپرده	۸۵,۴۰۸		بهای تمام شده
	۹۸۷,۱۰۶,۹۴۴,۷۶۸		خالص ارزش فروش
		۱,۵۱۸,۳۱۷,۸۳۰,۶۵۶	درصد به کل دارایی ها
		۰	مبلغ
		۰	درصد از کل دارایی ها

سهام شرکت شمش طلا CD1G0B0001

جمع

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۸-۱	۰	۳,۰۰۴,۷۳۵,۳۳۲,۸۷۶	اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
۸-۲	۲۵,۵۷۲,۹۳۷,۹۶۴,۶۶۴	۵۱۷,۲۷۳,۴۲۹,۱۹۴	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸-۳	۱۲,۶۵۳,۷۸۹,۳۵۳,۹۱۰	۱۴,۰۱۸,۹۸۸,۲۱۲,۲۵۶	اوراق مرابحه
جمع	۳۸,۲۲۶,۷۲۷,۳۱۸,۵۷۴	۱۷,۵۴۰,۹۹۶,۸۷۴,۳۲۶	

۸-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
بهای تمام شده	ریال	ریال	خالص ارزش فروش
سود متعلقه	ریال	ریال	درصد از کل دارایی ها
ریال	۰	۰	درصد
۰	۰	۰	۶,۴۲٪
۰	۰	۰	۶,۴۲٪

شهرداری تبریز

جمع

۸-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
بهای تمام شده	ریال	ریال	خالص ارزش فروش
سود متعلقه	ریال	ریال	درصد از کل دارایی ها
ریال	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰	۵,۶۶۴,۵۳۹,۵۳۹,۱۵۹	۵,۵۹٪
۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۲,۹۹۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۸,۱۳۲,۴۵۷	۳,۰۵۹,۳۹۱,۵۷۷,۷۳۲	۳,۰۳٪
۱۴,۹۲۲,۸۰۲,۳۷۵,۰۹۰	۰	۱۶,۸۴۲,۱۲۳,۴۰۴,۶۸۰	۱۶,۶۱٪
۵۰,۸۲,۲۵۵,۵۲۴	۰	۶,۸۸۳,۴۴۳,۰۹۳	۰,۰۱٪
۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۲۲,۹۲۵,۶۴۱,۵۱۴,۴۱۴	۳,۱۸۸,۱۳۲,۴۵۷	۲۵,۵۷۲,۹۳۷,۹۶۴,۶۶۴	۲۵,۲۳٪
۵۱۴,۴۱۴	۵۱۴,۴۱۴	۵۱۴,۴۱۴	۵۱۴,۴۱۴

سلف موازی هیئدروکربن آفتاب ۰۶۲

مشارکت ش تبریز ۰۶۲-۳ ماهه ۲۰,۵٪

سلف گندله سنگ آهن صباتور

اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸

اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۰.۰۰٪	۳۱۱,۷۲۵,۱۶۰,۴۰۷	۰.۳۱٪	۱۰,۲۶۹,۷۷۲,۴۵۳	۳۴۹,۹۹۹,۸۲۶,۷۰۰
۰	۰.۰۰٪	۲,۰۵۳,۱۰۰,۴۵۳,۲۲۰	۲.۰۳٪	۶۷,۰۲۸,۱۸۴,۵۴۶	۱,۹۴۱,۲۸۹,۱۲۴,۲۸۴
۰	۰.۰۰٪	۲,۶۱۷,۲۸۳,۷۳۷,۲۵۰	۲.۵۸٪	۱۱۸,۶۴۳,۱۱۲,۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۱۷۶,۲۵۵,۲۲۱,۳۰۵	۱۱.۰۶٪	۵,۱۵۴,۵۲۷,۹۶۴,۷۱۰	۵.۰۹٪	۲۰۴,۷۲۰,۸۸۶,۵۸۵	۴,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۵,۱۹۹,۱۷۲,۶۸۱	۰.۳۳٪	۱۵۳,۹۴۵,۸۴۶,۵۷۳	۰.۱۵٪	۶۰,۲۱۳,۳۲۴,۲۹۲	۱۴۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۸۶,۵۹۴,۶۵۶,۵۹۰	۳.۳۹٪	۱,۵۸۶,۲۸۸,۸۹۷,۱۰۰	۱.۵۶٪	۸۷,۱۰۴,۵۲۲,۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷۷,۱۰۲,۹۳۳,۱۷۲	۱.۶۶٪	۷۷۶,۹۱۷,۲۹۴,۶۵۰	۰.۷۷٪	۲۷,۳۲۵,۱۰۷,۱۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۰۴,۰۴۱,۳۴۴,۰۶۸	۶.۸۵٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
۳,۱۱۹,۷۹۴,۸۸۴,۴۴۰	۶.۶۷٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
۱۴,۰۱۸,۹۸۸,۲۱۲,۲۵۶	۲۹.۹۵٪	۱۲,۶۵۳,۷۸۹,۳۵۳,۹۱۰	۱۲.۴۸٪	۵۲۱,۱۱۲,۹۰۹,۳۷۶	۱۲,۰۶۹,۳۸۸,۹۵۰,۹۸۴
					جمع

۹- سرمایه گذاری در اوراق تبعی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۱.۲۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	داروسازی امین
۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۱.۲۹٪	۰	۰	۰	جمع

۱۰- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	یادداشت
۴,۰۴۴,۷۰۱,۶۶۷,۱۳۰	۸.۶۴٪	۳,۳۱۶,۷۱۷,۵۲۶,۲۳۶	۳.۲۷٪	۲,۸۱۲,۳۶۱,۲۰۵,۰۷۶	۱۰-۱
۱,۳۹۳,۵۸۲,۴۴۲,۶۸۰	۲.۹۸٪	۳,۷۰۴,۷۹۹,۳۷۴,۰۶۰	۳.۶۵٪	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۷۳۴	۱۰-۲
۵,۴۳۸,۲۸۴,۱۰۹,۸۱۰	۱۱.۶۳٪	۷,۰۲۱,۵۱۶,۹۰۰,۲۹۶	۶.۹۳٪	۵,۸۱۲,۳۶۱,۱۸۵,۸۱۰	
					جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱-۱ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تعداد سپرده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۲,۹۹۹,۹۲۶,۰۹۶,۸۰۴	۲,۳۱۶,۷۱۷,۵۲۶,۲۳۶	۳,۳۱۶,۷۱۷,۵۲۶,۲۳۶	۳.۲۷٪	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۷۸۵	۶۱۸,۰۰۹,۳۷۱,۹۵۷
					۱.۳۲٪
					۱.۳۳٪
					۲.۳۹٪
					۳.۷۰٪
۲,۹۹۹,۹۲۶,۰۹۶,۸۰۴	۲,۳۱۶,۷۱۷,۵۲۶,۲۳۶	۳,۳۱۶,۷۱۷,۵۲۶,۲۳۶	۳.۲۷٪	۳,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۷۶۹	۴,۰۴۴,۷۰۱,۶۶۷,۱۳۰
جمع					۸.۶۴۱٪

ص.س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی

صندوق اهرمی جهش - واحدهای عادی

صندوق اهرمی شتاب آگاه - واحدهای عادی

صندوق س.سهامی بیدار - واحدهای عادی

۱-۲ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تعداد سپرده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۶۹۹,۳۱۹,۶۱۷,۸۶۰	۶۷۰,۳۵۲,۶۱۰,۰۰۰	۶۷۰,۳۵۲,۶۱۰,۰۰۰	۰.۶۶٪	۶۹۹,۳۱۹,۶۱۷,۸۶۰	۷۴۵,۹۹۹,۶۸۱,۳۰۵
۲۹۷,۱۳۰,۱۳۸,۹۷۰	۲۷۵,۶۲۶,۹۸۲,۶۸۰	۲۷۵,۶۲۶,۹۸۲,۶۸۰	۰.۲۷٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۰۶,۲۱۹,۵۰۰
۲,۹۴۹,۴۷۲,۹۷۲,۰۸۵	۱,۳۱۲,۳۸۴,۹۵۷,۴۸۱	۱,۳۱۲,۳۸۴,۹۵۷,۴۸۱	۱.۳۰٪	۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۹۴۳	۱۴,۶۴۲,۴۰۸,۰۰۰
۲۰۰,۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۹,۶۷۲,۵۶۸	۱۹,۳۷۹,۶۷۲,۵۶۸	۰.۰۲٪	۲۰۰,۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰
۲۹۷,۶۲۲,۳۱۳,۵۰۶	۳۰۳,۶۹۷,۳۶۰,۵۵۸	۳۰۳,۶۹۷,۳۶۰,۵۵۸			
۲۸۰,۰۶۶,۲۶۷,۸۲۴	۲۴۴,۷۷۷,۰۸۲,۱۵۱	۲۴۴,۷۷۷,۰۸۲,۱۵۱	۰.۲۴٪		
۷۰,۳۱۲,۳۱۸,۹۴۴	۱۰۳,۶۳۵,۰۸۹,۸۰۰	۱۰۳,۶۳۵,۰۸۹,۸۰۰	۰.۱۰٪		
۱۳۰,۳۵۶,۲۳۹,۹۹۵	۲۳۳,۴۹۶,۶۶۷,۳۶۰	۲۳۳,۴۹۶,۶۶۷,۳۶۰	۰.۲۳٪		
۳۰۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۵,۷۳۲,۳۹۲,۰۰۰	۵۰۵,۷۳۲,۳۹۲,۰۰۰	۰.۵۰٪		
۲۰۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۱۶,۵۵۹,۴۶۲	۱۳۵,۷۱۶,۵۵۹,۴۶۲	۰.۱۳٪		
					۰.۵۱٪
					۰.۳۴٪
					۰.۱۸٪
					۰.۲۱٪
۳,۷۰۴,۷۹۹,۳۷۴,۰۶۰	۳,۷۰۴,۷۹۹,۳۷۴,۰۶۰	۳,۷۰۴,۷۹۹,۳۷۴,۰۶۰	۳.۲۶٪	۱,۳۱۱,۳۴۲,۸۳۲,۱۹۱	۱,۳۹۲,۵۸۲,۴۴۲,۶۸۰

۱۱- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹	۴۷۰,۸۷۴,۳۵۶,۳۹۰	۰	۴۷۵,۲۳۹,۷۵۹,۹۲۹	۱۱-۱
۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹	۴۷۰,۸۷۴,۳۵۶,۳۹۰	۰	۴۷۵,۲۳۹,۷۵۹,۹۲۹	

سود سپرده های بانکی دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۰۴۴,۳۳۸,۲۶۷	۲,۴۳۶,۰۹۰,۵۴۷	۱۷۶,۵۰۰,۵۶۰,۶۲۰	۱۷۸,۹۳۶,۶۵۱,۱۶۷
۴۹,۶۲۲,۵۱۵,۹۰۱	۴۷۷,۷۴۳,۰۳۵	۴۲,۹۶۴,۴۲۲,۹۲۶	۴۴,۴۴۲,۱۶۵,۹۶۱
.	۱,۴۵۱,۵۶۹,۹۵۷	۲۵۰,۴۰۹,۳۷۲,۸۴۴	۲۵۱,۸۶۰,۹۴۲,۸۰۱
۱۱,۸۸۴,۱۴۲,۳۹۶	.	.	.
۴,۰۰۹,۶۲۳,۰۹۵	.	.	.
۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹	۴,۳۶۵,۴۰۳,۵۳۹	۴۷۰,۸۷۴,۳۵۶,۳۹۰	۴۷۵,۲۳۹,۷۵۹,۹۲۹

بانک گردشگری

موسسه اعتباری ملل

بانک صادرات

بانک ملی

بانک تجارت

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۸,۶۱۷,۶۴۰,۳۰۷	۵۹,۹۰۶,۷۶۸,۲۴۰,۰۰۰	۵۹,۷۴۲,۱۸۷,۲۴۰,۴۲۷	۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰
۳۲۶,۹۳۲,۶۴۵	۹۶۹,۹۵۹,۷۵۰	۱,۳۰۶,۸۹۲,۳۹۵	.
۳۴۸,۹۵۴,۵۷۲,۹۵۲	۵۹,۹۰۷,۷۳۸,۱۹۹,۷۵۰	۵۹,۷۴۴,۴۹۴,۱۳۲,۸۲۲	۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰

شرکت کارگزاری حافظ

حافظ - بورس کالا

جمع

۱۳- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۴,۶۳۳,۵۰۰	۷۵,۵۷۴,۸۷۲	.	۳۷۰,۲۰۸,۳۷۲
۳۵۰,۱۶۴,۰۴۵	۸۴۹,۸۳۶,۰۱۶	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱
۲,۹۸۱,۸۷۸,۷۵۴	۵,۸۱۸,۱۳۱,۸۳۸	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲
۹۰,۸۱۶,۳۴۴	۱۰۹,۱۸۳,۶۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۰۱۵,۹۴۳,۷۰۳	۲,۶۱۴,۰۵۶,۲۹۷	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۵۶۳	.	.	۵۶۳
۴,۷۳۳,۴۳۶,۹۰۹	۹,۴۶۶,۷۷۲,۶۷۹	۱۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۲۰۹,۵۸۸

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۴- حساب های دریافتی از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۷۹۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۷۹۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۵- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۸,۳۹۶,۴۴۴	۱۸,۳۹۶,۴۴۴
۲۴۹,۸۳۰	۲۴۲,۶۳۰
۶,۱۵۳,۲۸۸	.
۲۴,۷۹۹,۵۶۲	۱۸,۶۳۹,۰۷۴

حساب جاری بانک تجارت

حساب جاری بانک ملت

حساب جاری بانک پارسیان

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۶- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۰۹,۵۲۸,۳۴۳,۱۵۲	۱۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۲۱۲
۴۸۵,۹۰۱,۵۶۳	۱,۱۹۰,۶۳۰,۰۹۵
۱,۳۷۴,۴۹۹,۲۱۱	۴۸۲,۱۶۶,۴۹۷
۷۱,۹۷۹,۲۹۴,۹۰۰	۱۳۲,۴۳۹,۷۲۴,۸۶۱
۱۸۳,۳۶۸,۰۳۸,۸۲۶	۲۴۴,۳۱۶,۸۲۹,۶۶۵

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری معیار
 متولی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان
 حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
 بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
 جمع

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
۴۲۰,۰۰۰	.	
۷,۳۵۲,۸۱۹,۸۸۵	۶,۰۷۱,۰۹۴,۷۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱	۵,۶۴۳	۱۷-۱
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۹۱,۳۶۴,۳۰۹	۱۷-۲
۳۰۸,۳۵۳,۲۳۹,۸۸۶	۵۳۵,۲۶۲,۴۶۴,۶۵۲	

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
 آپونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت اختیار معامله
 سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
 جمع

۱۷-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	(۵,۶۴۳)	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۷	.	.	۱
۱	(۵,۶۴۳)	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۷	.	.	۱

نام
 اختیار خ.ت. هرمز- ۲۲۴۳-۵۰۹۱۸- (ظهرمز ۰۵۰۹۱)
 جمع

۱۷-۲- سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۲۸,۱۹۱,۳۶۴,۳۰۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۹۱,۳۶۴,۳۰۹

حساب پرداختنی بابت شهرداری تبریز
 سایر پرداختنی نامشخص
 جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸- پیش دریافت

ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۰	۵۷۵,۱۲۹,۴۰۲,۱۷۵
۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱	۱,۴۱۸,۰۴۹,۶۰۷,۰۱۹
۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱	۱,۹۹۳,۱۷۹,۰۰۹,۱۹۴

پیش دریافت سود سپرده بانکی

پیش دریافت سود اوراق

جمع

۱۹- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۴۵,۸۷۴,۳۷۱,۹۴۵,۸۸۸	۳,۱۸۹,۷۷۱,۱۸۷	۹۸,۴۱۲,۱۸۶,۰۳۶,۷۸۰	۵,۳۹۹,۲۴۰,۲۸۷
۱۴۳,۸۱۷,۱۲۴,۳۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱	۳,۱۹۹,۷۷۱,۱۸۷	۹۸,۵۹۴,۴۵۶,۰۳۶,۷۸۰	۵,۴۰۹,۲۴۰,۲۸۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۳۵,۰۰۳,۰۸۸,۴۵۸	۰
۲۰-۲	(۴۳۸,۸۳۱,۶۳۴,۹۴۰)	(۶۵,۲۴۳,۵۰۳,۹۹۸)
۲۰-۳	۸۹۷,۸۲۳,۰۰۴,۶۹۰	۶۶,۲۵۸,۹۹۴,۵۱۶
۲۰-۴	۲۷۳,۴۵۲,۹۲۳,۶۶۷	۰
۲۰-۵	۱۶,۸۲۰,۴۱۳,۸۴۰	۰
۲۰-۶	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۰
۲۰-۷	۱	۰
	۸۲۰,۷۴۱,۴۶۵,۷۱۶	۱,۰۱۵,۴۹۰,۵۱۸

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق ها

سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا

سود (زیان) فروش سلف

سود (زیان) فروش اوراق تبعی

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱۲۸,۰۶۸,۱۷۷	۸۳,۸۸۴,۶۵۵,۹۳۵	۶۷,۵۹۹,۵۷۵,۴۰۴	۷۹,۶۸۸,۳۶۲	۴۱۹,۴۲۳,۲۸۴	۱۵,۷۸۵,۹۶۸,۸۸۵	۰
پالایش نفت اصفهان	۵۲,۲۵۶,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۹,۳۶۳,۱۸۰	۱۷۹,۹۸۹,۶۹۱,۱۱۲	۱۸۲,۴۰۷,۹۹۳	۹۶,۰۰۴,۸۱۵	۱۰,۸۷۷,۲۱۷,۲۶۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۶۰۴,۰۴۱,۰۱۰	۱۴۸,۰۷۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۵۱,۶۲۲,۷۵۲	۷۹۸,۰۲۰,۲۰۹	۱۰,۵۸۰,۷۱۰,۰۴۹	۰
بانک ملت	۲۱,۱۲۶,۷۶۱	۴۸,۰۵۸,۵۴۳,۷۷۰	۴۵,۴۲۵,۲۸۵,۷۹۷	۴۵,۶۵۴,۹۷۰	۲۴۰,۲۹۲,۷۱۶	۲,۳۴۷,۳۱۰,۲۸۷	۰
ایران خودرو	۲۵۸,۳۶۶,۶۹۴	۱۷۳,۳۸۱,۱۸۳,۳۳۸	۱۱۶,۷۰۶,۲۴۱,۴۴۰	۱۶۴,۷۰۸,۴۲۵	۸۶۶,۹۰۵,۹۲۰	۵۵,۶۴۳,۳۲۷,۵۵۳	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۶۷۷,۲۴۴,۳۷۰	۱۴۳,۵۸۰,۵۸۲,۰۰۰	۱۳۹,۳۴۲,۶۷۳	۷۳۳,۳۸۶,۲۲۴	۲,۲۲۳,۹۳۳,۴۷۳	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۰۱,۱۷۶,۷۵۶,۰۰۰	۱۲۶,۵۲۰,۴۷۴,۱۲۷	۹۶,۱۱۶,۸۲۸	۵۰۵,۸۸۳,۷۷۵	(۲۵,۹۴۵,۷۱۸,۷۳۰)	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۵۶,۳۹۷,۲۵۰	۱۲۳,۱۲۲,۳۴۹	۶۴۸,۰۱۵,۰۰۱	(۱۹,۶۲۴,۵۳۴,۶۰۰)	۰
پتروشیمی پردیس	۶۷,۱۸۰	۱۹,۵۲۲,۵۰۸,۰۰۰	۱۸,۱۶۱,۴۸۴,۳۹۴	۱۸,۵۴۶,۳۵۴	۹۷,۶۱۲,۵۴۰	۱,۲۴۴,۸۶۴,۷۱۲	۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۸۶۵,۸۲۰,۳۷۰	۱۹۰,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۷۱,۴۷۷	۷۸۹,۳۲۹,۱۰۶	(۳۳,۹۳۱,۰۸۰,۲۱۳)	۰
کرین ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۴,۰۰۷,۲۴۰	۱۱,۶۹۶,۱۲۳,۱۵۸	۱۵,۹۱۷,۱۳۴	۴۹,۷۲۰,۰۳۵	(۱,۸۱۷,۷۵۳,۰۸۷)	۰
پالایش نفت تهران	۸۳,۵۵۳,۳۳۳	۱۹۴,۹۸۲,۵۷۰,۱۳۶	۱۹۸,۹۱۹,۵۷۶,۶۵۱	۱۸۵,۲۳۱,۷۴۲	۹۷۴,۹۱۲,۸۵۸	(۵۰,۹۷۰,۱۵۱,۱۱۵)	۰
بانک پارسیان	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۵۱,۴۲۱,۲۰۰	۱۸۱,۵۱۴,۲۳۰	۹۵۵,۳۴۳,۹۹۹	۱۴,۰۸۰,۵۲۰,۵۷۱	۰
پالایش نفت بندرعباس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۲۳,۹۲۰,۰۰۰	۶۵,۱۰۶,۵۸۹	۲۷۵,۴۹۹,۹۹۸	۸,۶۳۵,۴۷۳,۴۱۳	۰
جمع		۱,۶۶۲,۸۷۸,۴۹۳,۳۴۹	۱,۶۱۷,۹۶۲,۰۶۰,۵۳۳	۱,۵۹۸,۹۵۱,۸۷۸	۸,۳۱۴,۹۹۲,۴۸۰	۳۵,۰۰۳,۰۸۸,۴۵۸	۰

۲۰-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م - ابودجه ۰۱ - ۰۴۰۳۲۶	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۷۵۹,۲۲۶,۸۲۵	۰	۳۸,۲۴۰,۷۷۳,۱۷۵	۰
مراجعه عام دولت ۱۶۵ - ش - ۵۱۲۱۲	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۵۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۳,۳۴۸,۹۸۲,۸۰۰	۷۸,۴۹۹,۶۶۲	(۲۴۲,۸۴۷,۳۸۲,۶۶۲)	۰
مراجعه عام دولت ۱۸۶ - ش - ۵۱۱۲۴	۳,۰۹۱,۶۵۷	۲,۶۴۹,۸۶۰,۶۳۱,۸۵۰	۲,۹۰۵,۶۳۰,۸۳۸,۹۳۸	۷۴,۲۶۶,۲۹۷	(۲۵۵,۸۴۴,۴۷۳,۳۸۵)	۰
مشارکت ش تبریز ۰۶۲ - ۳ ماهه ۲۰٪	۹۲	۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱,۸۲۲,۹۹۳	۰
مراجعه عام دولت ۲۴۴ - ش - ۰۷۰۹۱۳	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۲,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۹۷۳,۴۲۳,۱۳۶	۳۹۶,۹۵۲,۱۲۵	۲۱,۶۱۷,۶۲۴,۷۳۹	۰
مراجعه عام دولت ۱۶۶ - ش - ۰۵۰۴۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵,۲۴۳,۵۰۳,۹۹۸)
جمع		۸,۹۳۳,۵۲۲,۵۷۱,۸۵۰	۹,۳۷۱,۸۰۴,۴۷۱,۶۹۹	۵۴۹,۷۳۵,۰۹۱	(۴۳۸,۸۳۱,۶۲۴,۹۴۰)	(۶۵,۲۴۳,۵۰۳,۹۹۸)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰-۳ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۳۸,۳۰۵,۳۷۰	۶۳۴,۷۵۷,۹۰۳,۲۱۶	۶۲۴,۸۴۰,۶۴۲,۹۲۳	۰	۰	۹,۹۱۷,۲۶۰,۲۹۳	۰
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۱۳۸,۴۳۴,۵۶۳	۱,۸۲۰,۸۴۴,۸۷۸,۱۵۰	۱,۷۳۰,۴۴۰,۳۴۳,۵۷۳	۰	۰	۹۰,۴۰۴,۵۳۴,۵۷۷	۰
صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام	۵,۹۴۵,۴۶۲	۱۰۶,۹۸۸,۴۷۶,۹۶۰	۹۶,۳۸۰,۲۶۰,۶۲۷	۱۲۷,۰۴۸,۷۴۱	۰	۱۰,۴۸۱,۱۶۷,۵۹۲	۰
صندوق س.پشتوانه طلای یادداشت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۴۸,۹۸۳,۷۷۹	۱۰۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۹۸,۰۷۷	۰	۲۵,۴۷۸,۰۸۵,۷۰۲	۰
صندوق س.پشتوانه طلای لیان	۱۱۶,۰۳۵,۱۷۶	۲,۲۲۴,۹۱۹,۳۴۱,۸۰۴	۱,۸۲۵,۶۷۹,۳۳۴,۲۳۱	۲,۶۶۹,۸۹۷,۱۱۵	۰	۳۹۶,۵۷۰,۱۱۰,۴۵۸	۰
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه-سهام	۱۸,۵۳۵,۲۴۲	۲۷۶,۱۷۵,۱۰۶,۸۰۰	۲۳۶,۴۱۳,۹۶۴,۹۷۹	۳۲۷,۹۵۷,۸۴۳	۰	۳۹,۴۳۳,۱۸۳,۹۷۸	۰
صندوق س صنایع اندیشه صبا۲-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۸,۷۵۰	۰	۳۷۲,۵۵۱,۲۵۰	۰
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	۹,۵۴۵,۶۲۰	۱۸۲,۱۰۴,۲۵۸,۴۹۰	۱۵۹,۰۳۱,۸۶۶,۷۳۱	۲۱۶,۲۴۸,۱۱۸	۰	۲۲,۸۵۶,۱۴۳,۶۴۱	۰
صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰,۹۸۹,۲۴۹	۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۰۰,۵۰۴	۰	۲۵,۷۲۹,۷۸۸,۷۴۵	۰
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	۶۶,۷۵۷,۶۳۵	۱,۰۸۷,۷۸۸,۲۹۱,۶۹۵	۱,۰۷۱,۴۱۱,۳۰۸,۶۷۶	۰	۰	۱۶,۳۷۶,۹۸۳,۰۱۹	۴۰,۳۴۵,۵۶۹,۵۱۲
صندوق س.کالای زرگر کارآمد	۱۰,۰۰۱,۵۰۰	۱۳۴,۹۵۴,۴۴۶,۹۴۸	۱۰۰,۱۳۵,۰۱۸,۰۰۰	۱۶۱,۹۴۵,۰۳۷	۰	۳۴,۶۵۷,۴۸۳,۹۱۱	۰
صندوق س.بخشی صنایع معیار-ب	۶,۲۶۵,۳۵۰	۶۶,۰۴۰,۸۷۳,۳۰۰	۵۶,۷۱۳,۵۴۵,۲۸۶	۷۸,۴۲۳,۴۲۸	۰	۹,۲۴۸,۹۰۴,۵۸۶	۰
صندوق س زیتون نماد پایا-مختلط	۷,۹۹۰,۰۰۰	۲۴۲,۳۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۹۵۲,۳۹۲,۰۴۶	۱۶۰,۲۴۵,۰۹۷	۰	۲۹,۲۲۴,۰۶۲,۸۵۷	۰
صندوق س شاخصی شفق رابین	۴۳۷,۳۰۱	۴,۲۱۷,۳۹۵,۸۲۰	۴,۳۶۷,۸۱۷,۰۵۹	۵۰,۰۰۸,۱۲۱	۰	(۱۵۵,۴۲۹,۳۶۰)	۰
صندوق س.پشتوانه طلای زرین آگاه	۲,۹۹۹,۱۲۶	۳۱۷,۶۶۸,۷۷۱,۷۲۰	۱۵۸,۷۹۱,۰۲۴,۷۸۱	۳۸۱,۲۰۱,۵۶۳	۰	۱۵۸,۴۹۶,۵۴۵,۳۷۶	۰
صندوق س.سهام آوای معیار-س	۱۱,۱۴۱,۷۰۵	۲۱۲,۱۱۱,۷۴۳,۰۶۰	۱۸۳,۱۲۸,۲۳۲,۳۳۵	۲۵۱,۸۸۲,۶۶۰	۰	۲۸,۷۳۱,۶۲۸,۰۶۵	۲,۶۴۸,۷۰۱,۴۳۲
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۶۱,۵۸۶,۰۸۲
صندوق س. اهرمی مفید-س-واحد عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۰۳,۱۳۷,۴۹۰
		۷,۵۸۳,۰۷۸,۱۶۰,۹۹۱	۶,۶۸۰,۵۴۸,۹۵۱,۲۴۷	۴,۷۰۶,۲۰۵,۰۵۴	۰	۸۹۷,۸۲۳,۰۰۴,۶۹۰	۶۶,۲۵۸,۹۹۴,۵۱۶

۲۰-۴ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶۶,۱۹۶	۱,۰۰۰,۷۷۸,۹۸۴,۰۸۰	۷۲۴,۹۲۴,۱۹۱,۰۹۵	۲,۴۰۱,۸۶۹,۳۱۸	۰	۲۷۲,۴۵۲,۹۲۳,۶۶۷	۰
جمع		۱,۰۰۰,۷۷۸,۹۸۴,۰۸۰	۷۲۴,۹۲۴,۱۹۱,۰۹۵	۲,۴۰۱,۸۶۹,۳۱۸	۰	۲۷۲,۴۵۲,۹۲۳,۶۶۷	۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰-۵ سود (زیان) فروش سلف

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۶,۸۲۰,۴۱۳,۸۴۰	۰	۱,۶۳۶,۲۸۴,۴۷۰	۲,۲۵۵,۱۳۰,۶۹۱,۴۳۰	۲,۲۷۳,۵۸۷,۳۸۹,۷۴۰	۳۳۱,۲۸۶	۰	۱۶,۸۲۰,۴۱۳,۸۴۰	۰
۰	۱۶,۸۲۰,۴۱۳,۸۴۰	۰	۱,۶۳۶,۲۸۴,۴۷۰	۲,۲۵۵,۱۳۰,۶۹۱,۴۳۰	۲,۲۷۳,۵۸۷,۳۸۹,۷۴۰	جمع	۰	۱۶,۸۲۰,۴۱۳,۸۴۰	۰

۲۰-۶ سود (زیان) فروش اوراق تبی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۰
۰	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	۰	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۰

۲۰-۷ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴۱	۰	۰	۰	۰
۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۱-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۱۵,۷۷۸,۳۱۶,۳۰۷)	۹۷,۱۸۰,۹۳۶,۶۱۵
۲۱-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۹۰۱,۱۰۱,۵۶۵,۴۲۹	۲۹۴,۶۳۶,۷۴۴,۸۸۸
۲۱-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق ها	۱,۰۵۷,۵۸۰,۹۷۷,۰۹۱	۴۷۶,۶۷۶,۸۹۶,۵۳۹
۲۱-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۳۱,۲۱۰,۸۸۵,۸۸۰	۱۳۴,۰۸۷,۹۴۶,۹۹۸
جمع	۴,۲۷۴,۱۱۵,۱۱۲,۰۹۳	۱,۰۰۲,۵۸۲,۵۲۵,۰۴۰

۲۱-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کربن ایران	۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۱۱,۹۶۴,۳۸۷	۱۶۷,۸۹۵,۰۰۰	۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۸۷,۳۵۹,۳۸۷)	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۶,۱۳۳,۳۳۱,۴۳۰	۶۵,۶۲۴,۱۴۶,۰۰۷	۲۰۷,۸۴۳,۹۹۵	۳۸۰,۶۶۶,۶۵۷	۹,۹۲۰,۶۷۴,۷۷۱	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۷	۱,۰۲۵,۳۹۵,۰۳۶,۰۷۹	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	۲,۷۹۹,۳۲۸,۴۴۸	۵,۱۲۶,۹۷۵,۱۸۰	۱۷,۲۶۴,۸۰۲,۲۴۵	۰
شرکت کیسون	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۶۱۲,۹۴۷,۲۱۶	۱,۱۷۵,۱۶۶,۷۲۰	۲,۱۵۲,۳۲۰,۰۰۰	(۲۲۱,۴۷۶,۴۲۳,۹۴۶)	۰
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۴۷,۶۹۹,۹۴۱)
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۵,۲۶۶,۰۱۹)
داروسازی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۴۹۹,۰۳۹,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۲۷,۸۰۹,۳۷۵
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۵۹۷,۰۵۴,۲۰۰
جمع		۱,۵۹۳,۴۹۲,۳۶۷,۵۰۹	۱,۷۹۶,۹۵۲,۹۸۷,۸۱۶	۴,۳۵۰,۲۳۴,۱۶۳	۷,۹۶۷,۴۶۱,۸۳۷	(۲۱۵,۷۷۸,۳۱۶,۳۰۷)	۹۷,۱۸۰,۹۳۶,۶۱۵

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲-۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
مراجعه تولید اصفهان مقدم ۵۰۲۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۸۶۴,۰۶۲,۵۰۰	۴۰۷,۸۱۲,۵۰۰	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۵۰۸۱۸-۰۲	۹۰,۰۸۶	۶,۸۸۷,۱۸۸,۰۰۰	۵,۵۱۴,۲۰۲,۳۶۹	۳,۷۴۴,۹۰۸	۱,۳۶۹,۲۴۰,۷۲۳	۳۶۷,۵۳۸,۷۸۲
صکوک مراجعه سپید ۵۰۷ بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۴۱۰۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۳,۶۴۹,۱۲۱,۸۷۵	۲,۶۹۲,۹۲۱,۸۷۵	۲۵۶,۱۵۷,۹۵۶,۲۵۰	(۸۸۴,۸۶۲,۵۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۸۲-ش.خ ۴۱۱۲۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۲۰,۹۸۹,۶۹۶	۸۰,۴۷۷,۷۱۹	۷,۲۰۳,۵۳۲,۵۸۵	(۵,۶۳۵,۴۶۳,۸۱۳)
سلف گندله سنگ آهن صباتور	۲,۱۹۱,۱۸۹	۱۶,۸۵۳,۴۹۹,۵۱۶,۸۵۴	۱۴,۹۲۲,۸۰۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۱,۳۷۶,۱۱۲,۱۷۴	۱,۹۱۹,۳۲۱,۰۲۹,۵۹۰	*
مشارکت ش تبریز ۰۶۲-۳ ماهه ۵۰۵٪	۲,۹۹۷,۹۰۸	۳,۰۵۷,۸۶۶,۱۶۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۷۱۴,۷۲۴	۵۸,۲۹۵,۴۴۵,۲۷۶	*
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۲	۱,۳۳۵,۹۰۰	۵,۶۶۸,۳۶۵,۶۸۵,۹۹۸	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰	۳,۸۲۶,۱۴۶,۸۲۸	۶۶۴,۶۹۰,۶۵۵,۳۶۰	*
مراجعه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰	(۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	*
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۷۰۸۱۳	۳۷۹,۱۵۷	۳۰۱,۶۱۹,۳۹۳,۵۰۰	۳۴۹,۹۹۹,۸۲۶,۷۰۰	۱۶۴,۰۰۵,۵۴۵	(۴۸,۵۴۴,۴۳۸,۷۴۵)	*
مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۷۰۹۱۳	۲,۴۷۴,۶۶۱	۱,۹۸۷,۱۵۲,۷۸۳,۰۰۰	۱,۹۴۱,۲۸۹,۱۲۴,۲۸۴	۱,۰۸۰,۵۱۴,۳۲۶	۴۴,۷۸۳,۱۴۴,۳۹۰	*
صکوک مراجعه کترام ۵۰۵ بدون ضامن	*	*	*	*	*	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)
صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن	*	*	*	*	*	۷۳,۷۶۰,۳۳۸,۰۷۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۵۰۷۲۰-۰۲	*	*	*	*	*	۱۱۹,۹۴۴,۳۵۴,۴۷۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۵۰۹۱۶-۰۲	*	*	*	*	*	۷۰,۹۲۳,۰۹۴,۸۷۷
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲	*	*	*	*	*	۴۰,۶۵۸,۷۷۸,۱۲۹
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۵۰۹۲۳-۰۲	*	*	*	*	*	۹۰۸,۶۲۶,۱۹۱
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۵۱۱۱۲-۰۲	*	*	*	*	*	۳۵,۷۸۲,۳۵۰,۲۷۶
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	*	*	*	*	*	۴۱,۸۲۳,۲۸۳,۶۳۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۴۰۳۲۶-۰۱	*	*	*	*	*	*
مراجعه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۵۱۲۱۲	*	*	*	*	*	(۴۲,۰۷۰,۲۱۲,۷۵۰)
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۵۱۱۲۴	*	*	*	*	*	(۱۲۷,۰۱۷,۹۴۵,۷۴۰)
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۴۱۰۱۵-۰۱	*	*	*	*	*	۱,۴۱۳,۱۲۸,۹۰۸
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۵۰۳۲۵-۰۲	*	*	*	*	*	۸۵,۱۰۵,۲۹۸,۸۴۹
جمع		۳۷,۷۲۵,۸۹۵,۷۲۷,۳۵۲	۳۴,۸۰۱,۳۲۴,۷۱۱,۳۱۴	۲۳,۴۶۹,۴۵۰,۶۰۹	۲,۹۰۱,۱۰۱,۵۶۵,۴۲۹	۲۹۴,۶۳۶,۷۴۴,۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۱-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۵۵,۰۳۹,۷۵۳	۱۳۷,۳۰۵,۳۲۰,۷۴۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۲۳,۵۰۱,۸۳۹,۱۰۸	۲,۲۹۰,۵۵۶
(۱,۳۹۸,۳۳۷,۵۰۰)	۳۶,۷۰۴,۱۷۹,۴۹۶	۲۲,۵۹۲,۶۰۶
۰	۲۳,۳۲۱,۷۷۰,۵۳۹	۳,۳۴۰,۰۰۰
۷۳,۳۵۹,۶۴۴,۶۱۷	۱۹۸,۷۰۸,۱۷۲,۳۳۴	۲۰۹,۸۶۰,۷۸۷
(۲۳۹,۹۹۹,۷۴۰)	۱۷۴,۰۶۸,۹۱۱,۳۶۷	۴۸,۹۵۱,۱۴۶
۰	۳,۷۷۱,۲۳۹,۶۲۷	۱,۵۶۲,۶۹۹
۰	۱۰۳,۱۴۰,۴۲۷,۲۶۵	۱۲,۴۰۰,۰۰۰
۰	۲۰۵,۳۷۲,۳۹۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳۵,۶۱۱,۵۷۷,۴۶۲	۹,۹۹۸,۵۰۰
۰	۶,۰۷۵,۱۴۷,۰۵۲	۱۲,۵۱۶,۹۷۰
۱۶,۱۵۹,۶۴۰,۹۴۶	۰	۰
۱۱,۶۷۴,۶۰۹,۱۵۶	۰	۰
۱۶,۴۱۲,۵۳۶,۶۱۵	۰	۰
۷۸,۲۹۶,۱۷۶,۲۸۰	۰	۰
۱۰۴,۳۱۸,۱۷۱,۱۷۳	۰	۰
۱۶۵,۹۳۹,۴۱۵,۲۳۹	۰	۰
۴۷۶,۶۷۶,۸۹۶,۵۳۹	۱,۰۵۷,۵۸۰,۹۷۷,۰۹۱	۷,۰۲۶,۴۵۰,۰۴۶,۱۳۱
	۴,۹۳۳,۱۴۵,۸۳۲	۵,۹۶۳,۹۳۵,۹۲۳,۲۰۸
	۰	۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۳۴,۰۸۷,۹۴۶,۹۹۸	۵۳۱,۲۱۰,۸۸۵,۸۸۰	۰	۳,۶۵۲,۷۲۹,۳۴۴	۹۸۷,۱۰۶,۹۴۴,۷۷۶	۱,۵۲۱,۹۷۰,۵۶۰,۰۰۰	۸۵,۴۰۸
۱۳۴,۰۸۷,۹۴۶,۹۹۸	۵۳۱,۲۱۰,۸۸۵,۸۸۰	۰	۳,۶۵۲,۷۲۹,۳۴۴	۹۸۷,۱۰۶,۹۴۴,۷۷۶	۱,۵۲۱,۹۷۰,۵۶۰,۰۰۰	

شمش طلا GoldBar

جمع

۲۲- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	کرین ایران
۰	۲,۵۵۲,۸۴۰,۰۰۰	۰	۲,۵۵۲,۸۴۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۶۷,۱۸۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	پتروشیمی پردیس
۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	شرکت کیسون
۰	۲۱,۰۹۲,۸۴۰,۰۰۰	۰	۲۱,۰۹۲,۸۴۰,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۳- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱۲۳,۹۷۹,۵۱۱,۱۰۸	۶۰۱,۹۶۰,۹۳۲,۳۴۷	۲۳-۱	سود اوراق مشارکت
۲۴۹,۴۸۸,۲۸۶,۷۱۱	.	۲۳-۲	سود اوراق اجاره
۱,۲۵۲,۵۲۸,۲۳۷,۳۳۶	۲,۰۴۸,۳۴۷,۶۳۵,۴۳۵	۲۳-۳	سود اوراق مریحه
۴,۲۸۵,۳۹۸,۶۸۲,۶۴۲	۱,۵۷۷,۰۳۰,۳۸۲,۰۹۴	۲۳-۴	سود اوراق سلف
.	۸,۶۲۵,۲۷۷,۲۰۳,۲۷۴	۲۳-۵	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۹۱۱,۳۹۴,۷۱۷,۷۹۷	۱۲,۸۵۲,۶۱۶,۱۵۳,۱۵۰		جمع

۱- ۲۳- سود اوراق مشارکت، اجاره، مریحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
خالص سود	خالص سود	تاریخ سررسید	
۱۲۳,۹۷۹,۵۱۱,۱۰۸	۶۰۱,۹۶۰,۹۳۲,۳۴۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت
۱۲۳,۹۷۹,۵۱۱,۱۰۸	۶۰۱,۹۶۰,۹۳۲,۳۴۷		مشارکت ش تبریز ۰۶-۳ ماهه ۲۰٪

۲- ۲۳- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
خالص سود	خالص سود	تاریخ سررسید	
۲۴۹,۴۸۸,۲۸۶,۷۱۱	.	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	اوراق اجاره
۲۴۹,۴۸۸,۲۸۶,۷۱۱	.		اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶

۳- ۲۳- سود اوراق مریحه به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
خالص سود	خالص سود	تاریخ سررسید	اوراق مریحه
.	۱۰,۲۶۹,۷۷۲,۴۵۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	مریحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳
.	۴۹,۳۷۱,۴۸۵,۸۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	مریحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۳
.	۱۶۴,۸۷۸,۹۱۰,۸۴۰	۱۴۰۸/۰۷/۱۴	مریحه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴
۲۰۸,۵۴۲,۷۶۵,۱۷۵	۸۷۲,۱۱۴,۷۸۷,۱۵۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	مریحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴
۶,۷۴۵,۹۴۵,۹۳۷	۲۶,۰۴۳,۱۴۱,۳۰۶	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	مریحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴
۴۴,۴۷۱,۳۸۶,۴۲۸	۱۸۳,۱۶۳,۶۷۲,۹۳۸	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	مریحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴
۱۰۴,۷۶۴,۹۹۹,۷۱۹	۳۵۸,۰۹۵,۹۲۹,۷۷۸	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	صکوک مریحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن
۱۹۶,۷۹۰,۹۴۴,۵۷۵	۲۰۳,۶۸۴,۲۹۶,۳۲۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	مریحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۰۵۱۲۱۲
۲۹۲,۲۱۰,۱۵۲,۵۶۸	.	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	مریحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹
۱۵۴,۴۶۸,۱۷۴,۹۹۱	۱۸۰,۷۲۵,۶۳۸,۸۲۳	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	مریحه تولید اصفهان مقدم ۵۰۲۰۱
۲۲۹,۶۰۰,۹۷۷,۲۱۵	.	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مریحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
۱۴,۹۳۲,۸۹۰,۷۲۸	.	۱۴۰۵/۰۵/۲۱	صکوک مریحه کترام ۵۰۵-بدون ضامن
۱,۲۵۲,۵۲۸,۲۳۷,۳۳۶	۲,۰۴۸,۳۴۷,۶۳۵,۴۳۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهود

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۳- سود اوراق سلف و تبیی فروش به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص سود	تاریخ سررسید	
۰	۱۲,۱۵۳,۶۳۶,۲۴۶	سود اوراق فولاد هرمزگان جنوب
۰	۱,۱۶۰,۰۵۹,۴۰۰,۸۴۶	سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صباتور
۰	۳۶۰,۸۱۷,۳۴۵,۰۰۲	سود اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۲
۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود اوراق اختیار فروش تبیی شرکت داروسازی امین
۰	۱,۵۷۷,۰۳۰,۳۸۲,۰۹۴	جمع

۲۴- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نام
خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۸,۱۵۸,۵۹۴,۶۸۴	۱,۸۴۲,۶۴۶,۹۶۴,۶۴۲	۱,۸۴۳,۱۸۴,۲۱۶,۰۴۵
۹۸۶,۸۲۶,۵۹۷,۵۹۰	۲,۴۱۴,۳۵۷,۲۷۱,۷۶۶	۲,۴۱۶,۷۹۳,۳۶۲,۳۱۳
۵۳۶,۳۷۷,۲۳۶,۸۸۰	۸۰,۳۰۶,۲۹۹,۲۳۶	۸۰,۳۲۰,۵۰۶,۸۴۵
۴۲۸,۵۱۶,۹۵۰,۳۳۶	۸,۲۰۵	۸,۲۰۵
۶۷۵,۹۷۵,۱۲۶,۰۴۰	۴,۲۰۴,۴۶۲,۹۲۹,۰۸۸	۴,۲۰۵,۹۱۴,۴۹۹,۰۴۵
۴۱۶,۲۰۶,۲۵۷,۰۴۵	۴۰,۲۱۲	۴۰,۲۱۲
۹۰,۹۹۹,۹۴۲	۲,۲۷۲	۲,۲۷۲
۶۳,۲۳۸,۶۹۴,۰۹۰	۱,۲۱۲,۱۵۰	۱,۲۱۲,۱۵۰
۸,۲۲۶,۰۳۵	۸۳,۵۰۲,۴۷۵,۷۰۳	۸۳,۵۰۲,۴۷۵,۷۰۳
۴,۲۸۵,۳۹۸,۶۸۲,۶۴۲	۸,۶۲۵,۲۷۷,۲۰۳,۲۷۴	۸,۶۲۹,۷۱۶,۳۲۲,۷۹۰
		-۴,۴۳۹,۱۱۹,۵۱۶
		جمع

۲۴- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۰,۳۴۱,۴۱۳	۱,۲۳۶,۳۰۰,۲۰۰	۲۴-۱
۶۰۳,۳۷۳,۳۱۷	۳,۷۰۸,۷۹۳,۵۹۰	۲۴-۲
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴-۳
۷۷,۲۸۰,۱۰۱	۴۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰,۳۸۰,۹۹۴,۸۳۱	۳۰۵,۷۸۵,۰۹۳,۷۹۰	
		جمع

۲۴-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقیق یافته است.

۲۴-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴-۳- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری تبریز
۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق سلف گندله سنگ آهن صباتور
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت مرابحه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق با درآمد ثابت مرابحه تولید اصفهان مقدم
		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۲۴- 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 قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بازارگردان صندوق	مراجعه تولید اوراق بهادار مقدم	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۸,۵۵۱,۲۸۳	۲۶	۴۰.۸٪
بازارگردانی آسمان زاگرس	سایر	صکوک مراجعه سپید	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۸۵۶,۳۷۴,۵۶۵	۲۶	۳۷.۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بازارگردان صندوق	تیریز	۲,۹۹۸,۰۰۰	۲,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۲۶۸,۱۳۴,۷۵۸	۲۱	۳۷.۳٪
سلف گندله سنگ آهن صباتور	بازارگردان صندوق	عصیانور ۱۱	۲,۴۹۷,۵۰۰	۱۶,۹۹۹,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۹۵۴,۶۶۶,۰۸۳	۲۷٪	۳۹.۵٪
سلف موازی استاندارد هیروکوبن سبک شرکت پالایش نفت آفتاب	سایر	سهندرو	۱,۳۳۵,۹۰۰	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰	۳۶۰,۸۱۷,۳۴۵,۰۰۲	۲۷٪	۴۰.۴٪
اوراق اختیار فروش تپعی فولاد هرمزگان جنوب	سایر	هرمز ۱	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۷	۱,۰۰۰,۳۰۳,۹۳۰,۳۰۶	۱۲,۱۵۳,۶۳۶,۲۴۶	۳۸٪	۳۸.۳٪
مراجعه آرگون نورد ایران ۰۸-۷۱۴	بازارگردان صندوق	آرگون ۰۸۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۳۵,۷۹۸,۵۹۰	۲۳٪	۳۸.۹٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۵۵,۶۸۰,۳۰۳,۱۲۴	۱۳۹,۱۵۶,۹۹۹,۹۴۲
۱,۵۵۷,۵۳۴,۱۵۰	۹۲۴,۵۹۰,۰۱۶
۲۸۰,۶۶۸,۰۴۰,۷۴۶	۱۱۶,۵۷۶,۰۱۴,۹۵۸
۱,۴۸۳,۶۶۷,۲۸۶	۸۷۵,۵۰۰,۶۲۴
۵۳۹,۳۸۹,۵۴۵,۳۰۶	۲۵۷,۵۳۳,۱۰۵,۵۴۰

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۲۶- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۵,۵۷۴,۸۷۲	۷۵,۵۷۴,۸۷۲
۸۴۹,۸۳۶,۰۱۶	۳۱,۹۱۴,۸۹۲
۲,۶۱۴,۰۵۶,۲۹۷	۳۸۰,۴۷۹,۳۲۲
۲۰,۳۷۱,۳۳۷,۱۵۹	۸۰,۷۰۰,۱۹۶,۳۲۲
.	۱,۰۵۴,۸۰۵,۳۱۷
۱۵۵,۳۹۱,۳۹۸	۱۱۷,۰۲۸,۲۷۹
۱,۶۹۲,۲۴۶,۰۸۳	.
۱۰۹,۱۸۳,۶۵۶	۲۶,۹۲۳,۰۶۴
.	۴۹۸,۶۶۳,۳۵۴
۲۵,۸۶۷,۶۲۵,۴۸۱	۱۰,۲۵۵,۵۸۵,۴۲۲

هزینه تأسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه انبارداری تحویل گواهی سپرده کلایی شمش طلا

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه تصفیه

جمع

۲۷- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۷,۵۳۰,۳۲۳	.
۷۷,۵۳۰,۳۲۳	.

هزینه اعتبار- کارگزاری حافظ

۲۸- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۳,۸۶۰,۲۶۸,۹۱۳,۰۰۰	۱۴,۶۴۲,۰۳۴,۸۴۳,۵۴۶
(۴۱,۰۸۷,۷۰۸,۹۱۰,۱۰۰)	(۱۰,۶۴۲,۹۹۵,۵۴۴,۷۳۴)
۱۲,۷۷۲,۵۶۰,۰۰۲,۹۰۰	۳,۹۹۹,۰۳۹,۲۹۸,۸۲۲

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۳۰- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام
درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰.۳٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۱۸۳٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری معیار
۰.۰٪	۰	۰.۰۰۰٪	۰	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری معیار
۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	وداد حسینی
۱.۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	سعید جعفری
۰.۰٪	۲۵۹,۳۱۰	۰.۰۰۰٪	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	فرزاد رضایی
۰.۰٪	۹۹۷,۰۷۱	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	کوشا بهنیا
۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	دل آرا رازه
۰.۰٪	۰	۰.۰۰۱٪	۲۸,۵۸۸	گروه مدیر سرمایه گذاری	پریا کریمی
۰.۰٪	۳۲,۲۱۵,۱۹۷	۱.۴۱۵٪	۷۶,۵۵۵,۷۷۲	صندوق بازارگردانی	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
۱.۳۵۵٪	۴۳,۵۲۱,۵۷۸	۱.۶۰٪	۸۶,۶۸۴,۳۶۰		جمع

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
شرح معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	ماتده بدهکار (بستانکار)
مدیر	کارمزد ارکان	۲۵۵,۶۸۰,۳۰۳,۱۲۴	(۱۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۲۱۲)
متولی	کارمزد ارکان	۱,۵۵۷,۵۳۴,۱۵۰	(۱,۱۹۰,۶۳۰,۰۹۵)
بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۸۰,۶۶۸,۰۰۴,۷۴۶	(۱۳۲,۴۳۹,۷۲۴,۸۶۱)
حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۴۸۳,۶۶۷,۲۸۶	(۴۸۲,۱۶۶,۴۹۷)
کارگزار	خرید و فروش	۵۳,۳۸۶,۸۵۷,۱۱۴,۱۷۸	۳۴۸,۶۱۷,۶۴۰,۳۰۷
			*

۳۲ - رویداد های بعد از تاریخ صورت حساب خالص دارایی ها

رویداد هایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده ، وجود نداشته است .