



صندوق سرمایه گذاری  
با درآمد ثابت ماهور

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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:


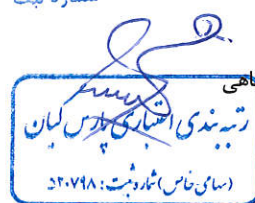
شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۴  
۵  
۵-۷  
۸-۲۵

صورت خالص دارایی ها  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
یادداشت های توضیحی:  
اطلاعات کلی صندوق  
ارکان صندوق سرمایه گذاری  
مبنای تهیه صورت های مالی  
خلاصه اهم رویه های حسابداری  
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 ارائه 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                        | نماینده                 | امضا                                                                                                                                                  |
|-------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | مشاور سرمایه گذاری معیار         | وداد حسینی              | <br>شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار<br>سامی خاص<br>شماره ثبت ۴۰۷۳۳۶۶ |
| متولی صندوق | شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان | محمدرضا عربی مزرعه شاهی | <br>رتبه بندی اعتباری پارس کیان<br>(سامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸    |



صندوق سرمایه گذاری  
با درآمد ثابت ماهور  
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷

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

تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

www.mahoormeyar.ir

کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸

Handwritten mark



صندوق سرمایه گذاری  
با درآمد ثابت ماهور

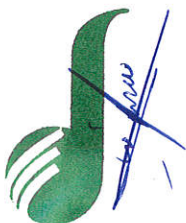
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت خالص دارایی‌ها

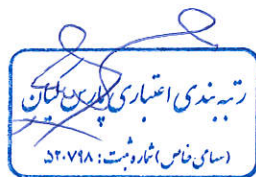
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹          | یادداشت                                                         |
|--------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال                |                                                                 |
| ۱,۶۴۷,۸۳۴,۹۲۹,۳۷۳  | ۲۸۶,۶۳۳,۷۲۵,۳۹۲     | ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴ | ۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶  | ۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۱۷,۵۴۰,۹۹۶,۸۷۴,۳۲۸ | ۴۸,۱۷۴,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۳  | ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰    | ۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵   | ۸ سرمایه گذاری در اوراق تبعی                                    |
| ۵,۴۳۸,۲۸۴,۱۰۹,۸۱۰  | ۵,۲۲۹,۲۱۵,۲۹۲,۹۹۲   | ۹ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        |
| ۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹    | ۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹     | ۱۰ حساب های دریافتنی                                            |
| ۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰    | ۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳         | ۱۱ جاری کارگزاران                                               |
| ۳۷۰,۲۰۹,۵۸۸        | ۲۷۰,۲۶۴,۲۰۲         | ۱۲ سایر دارایی ها                                               |
| ۵,۷۹۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران                           |
| ۲۴,۷۹۹,۵۶۲         | ۱۸,۶۳۰,۰۷۴          | ۱۴ موجودی نقد                                                   |
| ۴۶,۸۰۸,۱۱۷,۸۷۴,۲۹۴ | ۱۰۶,۰۶۲,۳۰۳,۱۹۷,۳۹۶ | جمع دارایی ها                                                   |
|                    |                     | بدهی ها                                                         |
| ۱۸۳,۳۶۸,۰۳۸,۸۲۶    | ۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱,۲۲۱     | ۱۵ پرداختی به ارکان صندوق                                       |
| ۳۰۸,۳۵۳,۲۳۹,۸۸۶    | ۳۰۸,۸۷۲,۰۸۴,۹۰۸     | ۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               |
| ۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱    | ۲,۰۱۲,۳۳۷,۲۳۷,۱۹۴   | ۱۷ پیش دریافت                                                   |
| ۷۸۹,۹۲۸,۸۰۴,۰۵۳    | ۲,۷۰۱,۲۷۴,۹۲۳,۳۲۳   | جمع بدهی ها                                                     |
| ۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱ | ۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۳ | ۱۸ خالص دارایی ها                                               |
| ۱۴,۳۸۲             | ۱۹,۶۶۶              | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                            |

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  
با درآمد ثابت ماهور

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| یادداشت                                         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| درآمدها:                                        |                              |                              |
| ۱۹ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱,۴۷۷,۸۰۴,۴۹۹,۴۹۶            | ۹۵۵,۳۳۶,۹۰۰,۷۲۰              |
| ۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۳,۸۹۹,۶۹۵,۵۲۹,۲۸۳            | ۵۵۶,۲۷۷,۲۸۰,۸۳۲              |
| ۲۱ سود سهام                                     | ۲۱,۰۹۲,۸۴۰,۰۰۰               | ۱۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| ۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰,۹۴۷,۹۳۲,۱۰۷,۲۶۴           | ۸,۲۹۱,۳۲۷,۶۸۸,۱۲۸            |
| ۲۳ سایر درآمدها                                 | ۳۷۴,۹۶۱,۲۱۷,۴۵۹              | ۶۹۳,۹۶۸,۵۹۶,۲۶۷              |
| جمع درآمدها                                     | ۲۶,۷۲۱,۴۸۶,۱۹۳,۵۰۲           | ۱۰,۵۱۵,۶۳۰,۴۶۵,۹۴۷           |
| هزینه ها:                                       |                              |                              |
| ۲۴ هزینه کارمزد ارکان                           | ۸۶۵,۲۱۰,۵۸۰,۸۷۱              | ۴۱۳,۹۵۳,۵۳۴,۷۱۳              |
| ۲۵ سایر هزینه ها                                | ۳۶,۱۹۷,۶۴۴,۹۰۱               | ۱۷,۲۶۹,۸۶۶,۰۹۲               |
| جمع هزینه ها                                    | ۹۰۱,۴۰۸,۲۲۵,۷۷۲              | ۴۳۱,۲۲۳,۴۰۰,۸۰۵              |
| سود و زیان قبل از هزینه های مالی                | ۲۵,۸۲۰,۰۷۷,۹۶۷,۷۳۰           | ۱۰,۰۸۴,۴۰۷,۰۶۵,۱۴۲           |
| ۲۶ هزینه های مالی                               | ۷۷,۵۳۰,۳۲۳                   | ۰                            |
| سود خالص                                        | ۲۵,۸۲۰,۰۰۰,۴۳۷,۴۰۷           | ۱۰,۰۸۴,۴۰۷,۰۶۵,۱۴۲           |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)               | ۳۱.۱۴٪                       | ۲۸.۴۱٪                       |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)            | ۳۵.۵۹٪                       | ۲۱.۹۸٪                       |

| یادداشت                                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                      |
|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|
| تعداد                                          | ریال                         | تعداد                        | ریال                 |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۳,۱۹۹,۷۷۱,۱۸۷                | ۸۳۲,۹۳۰,۳۰۵                  | ۹,۰۴۱,۲۷۸,۷۰۶,۴۲۶    |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره          | ۱۱۰,۷۰۶,۳۰۷,۱۳۰,۰۰۰          | ۸,۸۹۵,۸۸۲,۸۹۸                | ۸۸,۹۵۸,۸۲۸,۹۸۰,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره         | (۹,۰۱۴,۶۳۰,۹۰۰)              | (۶,۵۲۹,۰۴۲,۰۱۶)              | (۶۵,۲۹۰,۴۲۰,۱۶۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص                                | ۰                            | ۰                            | ۱۰,۰۸۴,۴۰۷,۰۶۵,۱۴۲   |
| ۲۷ تعدیلات                                     | ۰                            | ۰                            | ۳,۲۲۴,۰۹۴,۴۷۸,۶۷۳    |
|                                                | ۵,۲۵۵,۷۷۱,۰۰۰                | ۳,۱۹۹,۷۷۱,۱۸۷                | ۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱   |

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

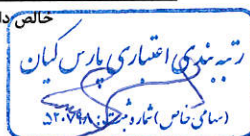
سود خالص

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 سال



۳

صندوق سرمایه گذاری  
با درآمد ثابت ماهور  
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷

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

تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

www.mahoormeyar.ir

کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸

## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

### یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۲۲۰۸ 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 ماهور مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [Mahoormeyar.ir](http://Mahoormeyar.ir) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         |                      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |                      | نام دارنده واحد ممتاز    |
|--------------------|----------------------|----------------|----------------------|--------------------------|
| درصد واحدهای ممتاز | تعداد واحد ممتاز تحت | درصد واحدهای   | تعداد واحد ممتاز تحت |                          |
| تحت تملک           | تملک                 | ممتاز تحت تملک | تملک                 |                          |
| ۹۹٪                | ۹,۹۰۰,۰۰۰            | ۹۹٪            | ۹,۹۰۰,۰۰۰            | مشاور سرمایه گذاری معیار |
| ۰.۵٪               | ۵۰,۰۰۰               | ۰.۵٪           | ۵۰,۰۰۰               | وداد حسینی               |
| ۰.۵٪               | ۵۰,۰۰۰               | ۰.۵٪           | ۵۰,۰۰۰               | سعید جعفری               |
| ۱۰۰٪               | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰۰٪           | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           |                          |

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 نوزدهم - 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 (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 ۲.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                         |                  |                     |              |      |        |         |         |
| کارمزد حسابرس                                                | سالانه مبلغ ثابت ۱.۹۲۰ 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 ی 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 border="1"> <thead> <tr> <th>ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th> <th>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</th> <th>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</th> <th>بالای ۵۰.۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰.۰۰۰۴</td> <td>۰.۰۰۰۲۴</td> <td>۰.۰۰۰۰۳</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) | از صفر تا ۳۰.۰۰۰ | از 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | از 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 مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                      | صنعت            |                 |                                     |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |                                     |
| ۰٪                   | ۰                 | ۰                 | ۰.۱۷٪                | ۱۸۴,۳۲۴,۰۷۵,۲۰۰ | ۴۳۹,۷۳۷,۵۹۱,۳۳۳ | خدمات فنی و مهندسی                  |
| ۰.۰۴٪                | ۱۹,۶۲۲,۵۴۷,۰۰۰    | ۱۹,۰۳۷,۶۵۰,۴۸۲    | ۰.۰۷٪                | ۷۷,۶۶۱,۶۶۳,۳۹۲  | ۶۵,۰۳۹,۲۴۹,۴۸۹  | سرمایه گذاریها                      |
| ۰.۷۱٪                | ۳۳۲,۱۴۴,۹۰۸,۶۵۰   | ۴۰۳,۴۰۶,۰۱۲,۵۰۹   | ۰.۰۲٪                | ۲۴,۶۴۷,۹۸۶,۸۰۰  | ۴۵,۲۶۷,۰۱۹,۱۲۰  | محصولات شیمیایی                     |
| ۰.۲۵٪                | ۱۱۶,۷۰۶,۲۴۱,۴۳۳   | ۱۰۴,۵۵۱,۲۳۰,۰۱۹   | ۰.۰۰٪                | .               | .               | خودرو و ساخت قطعات                  |
| ۰.۴۷٪                | ۲۲۱,۲۷۶,۷۰۶,۹۹۸   | ۲۲۷,۴۶۱,۶۷۱,۵۲۱   | ۰.۰۰٪                | .               | .               | بانکها و موسسات اعتباری             |
| ۰.۹۱٪                | ۴۲۵,۰۳۳,۱۸۷,۷۶۳   | ۴۵۷,۴۸۵,۳۵۱,۰۷۹   | ۰.۰۰٪                | .               | .               | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۰.۰۰٪                | .                 | .                 | ۰.۰۰٪                | .               | .               | مواد و محصولات دارویی               |
| ۰.۴۱٪                | ۱۹۰,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۹۰,۲۲۶,۳۶۵,۶۱۲   | ۰.۰۰٪                | .               | .               | استخراج کانه های فلزی               |
| ۰.۳۲٪                | ۱۴۸,۰۷۳,۶۸۸,۰۰۰   | ۱۹۵,۳۸۱,۱۴۴,۷۶۰   | ۰.۰۰٪                | .               | .               | شرکتهای چند رشته ای صنعتی           |
| ۰.۱۴٪                | ۶۷,۵۹۹,۵۷۵,۴۰۲    | ۷۶,۷۹۱,۱۹۵,۹۵۵    | ۰.۰۰٪                | .               | .               | مخابرات                             |
|                      | ۱۲۶,۵۲۰,۴۷۴,۱۲۷   | ۱۱۷,۵۰۰,۹۳۹,۰۲۵   | ۰.۰۰٪                | .               | .               | فلزات اساسی                         |
| ۳.۲۵٪                | ۱,۶۴۷,۸۳۴,۹۲۹,۳۷۳ | ۱,۷۹۱,۸۴۱,۵۶۰,۹۶۲ | ۰.۲۷٪                | ۲۸۶,۶۳۳,۷۲۵,۳۹۲ | ۵۵۰,۰۴۳,۸۵۹,۹۴۲ | جمع                                 |

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| یادداشت                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
|                             | ریال               | ریال               |
| ۶-۱                         | ۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶ | ۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶ | ۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴ |

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹  |                      | 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           | ۱.۱۸٪                | ۱,۲۴۷,۱۸۷,۸۴۹,۵۰۰  | ۳           |
| ۱۰.۰۱٪               | ۴,۶۸۴,۸۶۴,۵۸۳,۰۷۳  | ۱۰          | ۱۱.۸۶٪               | ۱۲,۵۸۱,۱۲۴,۵۰۵,۳۷۱ | ۱۷          |
| ۰.۰۰٪                | ۷,۵۴۱,۳۷۵          | ۲           | ۱۰.۲۰٪               | ۱۰,۸۱۳,۲۳۰,۲۰۱,۰۸۴ | ۱۹          |
| ۱۰.۹۴٪               | ۵,۱۱۸,۵۰۲,۵۵۲,۲۳۳  | ۴           | ۰.۰۰٪                | ۵۷,۹۸۵,۹۶۷         | ۳           |
| ۰.۰۰٪                | ۹۸۴,۵۶۶            | ۱           | ۹.۴۳٪                | ۱۰,۰۰۰,۱۹۱,۸۰۲,۶۹۴ | ۷           |
| ۰.۰۰٪                | ۷۹۷,۱۴۷,۶۹۷        | ۱           | ۰.۰۱٪                | ۵,۹۷۹,۳۳۹,۵۹۶      | ۱           |
| ۲.۲۴٪                | ۱,۰۴۹,۲۰۰,۹۸۹,۶۲۵  | ۲           | ۰.۰۰٪                | ۲۸,۳۲۱,۱۷۱         | ۱           |
| ۰.۰۰٪                | ۲,۲۷۲,۴۳۹          | ۱           | ۱۱.۲۰٪               | ۱۱,۸۷۶,۷۷۷,۳۹۹,۰۵۵ | ۵           |
| ۰.۰۰٪                | ۲,۶۲۲,۵۹۹          | ۱           | ۰.۰۰٪                | ۱,۱۷۹,۸۲۸          | ۱           |
| ۰.۰۰٪                | ۲۶۷,۷۲۸            | ۱           | ۰.۰۰٪                | .                  | ۰           |
| ۳۲.۳۲٪               | ۱۵,۱۳۰,۰۳۲,۸۶۲,۰۹۴ | ۳۲          | ۴۳.۸۷٪               | ۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶ | جمع         |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

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

| یادداشت                               | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| ریال                                  | ریال               | ریال               |
| ۷-۱                                   | ۳,۰۸۵,۸۵۲,۴۶۰,۸۴۳  | ۳,۰۰۴,۷۳۵,۲۳۲,۸۷۶  |
| اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی |                    |                    |
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی         | ۲۳,۳۹۱,۵۳۰,۸۲۵,۳۵۴ | ۵۱۷,۲۷۳,۴۲۹,۱۹۴    |
| ۷-۲                                   | ۲۱,۶۹۷,۱۲۱,۵۶۲,۰۲۶ | ۱۴,۰۱۸,۹۸۸,۲۱۲,۲۵۸ |
| اوراق مربجه                           |                    |                    |
| جمع                                   | ۴۸,۱۷۴,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۳ | ۱۷,۵۴۰,۹۹۶,۸۷۴,۳۲۸ |

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

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         |                      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                      | سود متعلقه    | بهای تمام شده     | مشارکت ش تیریز ۶۲-۳ ماهه ۲۰٪ |
|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|------------------------------|
| خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها |               |                   |                              |
| ریال               | درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال          | ریال              |                              |
| ۳,۰۸۵,۸۵۲,۴۶۰,۸۴۳  | ۲,۹۱٪                | ۳,۰۰۴,۷۳۵,۲۳۲,۸۷۶ | ۶,۴۲٪                | ۳,۱۸۸,۱۳۲,۴۵۷ | ۲,۹۹۷,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰ |                              |
| ۲۳,۳۹۱,۵۳۰,۸۲۵,۳۵۴ | ۲,۹۱٪                | ۳,۰۰۴,۷۳۵,۲۳۲,۸۷۶ | ۶,۴۲٪                | ۳,۱۸۸,۱۳۲,۴۵۷ | ۲,۹۹۷,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | جمع                          |

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         |                      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |                      | سود متعلقه | بهای تمام شده      |                                |
|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------|------------|--------------------|--------------------------------|
| خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |            |                    |                                |
| ریال               | درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال       | ریال               |                                |
| ۵,۹۵۲,۵۱۱,۶۶۶,۳۱۷  | ۵,۶۱٪                | ۰               | ۰,۰۰٪                | ۰          | ۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰  | سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۲  |
| ۱۷,۴۳۱,۵۸۱,۷۹۱,۳۱۷ | ۱۶,۴۴٪               | ۰               | ۰,۰۰٪                | ۰          | ۱۴,۹۲۲,۷۸۸,۷۵۴,۳۵۵ | سلف گندله سنگ آهن صباتور       |
| ۷,۴۳۷,۳۸۷,۷۲۰      | ۰,۰۱٪                | ۵,۵۱۴,۲۰۲,۳۶۹   | ۰,۰۱٪                | ۰          | ۵,۰۸۲,۲۵۵,۵۲۴      | اسناد خزانه - م بودجه ۰۲-۰۳-۰۴ |
| ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۵۱۱,۷۵۹,۲۲۶,۸۲۵ | ۱,۰۹٪                | ۰          | ۰                  | اسناد خزانه - م بودجه ۰۱-۰۴-۰۳ |
| ۲۳,۳۹۱,۵۳۰,۸۲۵,۳۵۴ | ۲۲,۰۵٪               | ۵۱۷,۲۷۳,۴۲۹,۱۹۴ | ۱,۱۱٪                | ۰          | ۱۹,۹۲۷,۷۱۹,۸۹۳,۶۷۹ | جمع                            |

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مربجه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         |                      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         |                      | سود متعلقه        | بهای تمام شده      |                               |
|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|
| خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها |                   |                    |                               |
| ریال               | درصد                 | ریال               | درصد                 | ریال              | ریال               |                               |
| ۱,۹۵۰,۳۶۵,۹۴۶,۳۴۲  | ۱,۸۴٪                | ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۷۴,۷۷۴,۱۹۷,۴۱۶    | ۲,۲۰۱,۰۶۵,۶۲۰,۰۰۰  | مربجه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۴۰۷   |
| ۱,۶۳۶,۹۴۴,۵۸۲,۰۹۵  | ۱,۵۴٪                | ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۱۲۲,۱۰۰,۷۲۶,۵۷۰   | ۱,۴۹۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | مربجه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۹۱۱   |
| ۲,۲۷۸,۳۲۰,۰۹۷,۴۹۵  | ۲,۱۵٪                | ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۲۰۴,۴۹۵,۶۶۵,۷۰۴   | ۱,۹۴۱,۲۸۹,۱۲۴,۲۸۴  | مربجه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۹۱۳   |
| ۲,۶۱۴,۱۴۱,۳۳۳,۵۰۰  | ۲,۴۶٪                | ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۱۱۵,۵۰۰,۷۰۸,۵۰۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | مربجه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴ |
| ۱۰,۳۱۶,۴۳۰,۵۹۳,۱۱۸ | ۹,۷۳٪                | ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۶۲۶,۲۲۷,۵۰۷,۶۵۰   | ۹,۸۲۶,۰۷۳,۹۸۶,۵۰۰  | مربجه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۵۰۲   |
| ۵۴۰,۶۹۴,۹۷۳,۶۲۶    | ۰,۵۱٪                | ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۵۱,۵۹۹,۳۱۷,۰۶۱    | ۵۴۳,۱۹۷,۷۷۵,۹۲۰    | مربجه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۸۱۳   |
| ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۵,۱۷۶,۲۵۵,۲۲۱,۳۰۷  | ۱۱,۰۶٪               | ۰                 | ۰                  | مربجه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۱۲۴   |
| ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۱۵۵,۱۹۹,۱۷۲,۶۸۱    | ۰,۳۳٪                | ۰                 | ۰                  | مربجه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۱۱۲۴   |
| ۱,۵۸۴,۱۴۷,۶۷۲,۰۰۰  | ۱,۴۹٪                | ۱,۵۸۶,۵۹۴,۶۵۶,۵۹۰  | ۳,۳۹٪                | ۸۴,۹۶۳,۲۹۷,۰۰۰    | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | صکوک مربجه سپید ۵۰۷-بدون ضامن |
| ۷۷۵,۹۷۶,۳۶۳,۸۵۰    | ۰,۷۵٪                | ۷۷۷,۱۰۲,۹۳۳,۱۷۲    | ۱,۶۶٪                | ۲۶,۳۸۴,۱۷۶,۳۵۰    | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | مربجه تولید اصفهان مقدم ۰۲۰۱  |
| ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۳,۲۰۴,۰۴۱,۲۴۴,۰۶۸  | ۶,۸۵٪                | ۰                 | ۰                  | مربجه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۱۱۲۴   |
| ۰                  | ۰,۰۰٪                | ۳,۱۱۹,۷۹۴,۸۸۶,۴۴۰  | ۶,۶۷٪                | ۰                 | ۰                  | مربجه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۱۲۱۲   |
| ۲۱,۶۹۷,۱۲۱,۵۶۲,۰۲۶ | ۲۰,۴۸٪               | ۱۴,۰۱۸,۹۸۸,۲۱۲,۲۵۸ | ۲۹,۹۶٪               | ۱,۳۰۵,۷۴۵,۴۹۶,۲۵۱ | ۲۰,۷۵۳,۸۱۶,۵۰۶,۷۰۴ | جمع                           |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۸- سرمایه گذاری در اوراق تجوی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                   |                   |
|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |
| ۱.۲۹%                | ۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰ | ۰%                   | .                 | .                 |
| ۰.۰%                 | .               | ۱.۰۸۵%               | ۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵ | ۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶ |
| ۱.۲۹%                | ۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰ | ۱.۰۸۵%               | ۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵ | ۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶ |

داروسازی امین

اختیارفوت.هرمز- ۲۱۹۳-۰۵۰۸۱۸

جمع

۹- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                   | یادداشت           | صنعت                               |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |                                    |
| ۸.۶۴%                | ۴,۰۴۴,۷۰۱,۶۶۷,۱۳۰ | ۲.۹۶%                | ۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸ | ۲,۶۶۵,۴۶۷,۵۱۹,۸۲۰ | صندوق سرمایه گذاری غیر قابل معامله |
| ۲.۹۸%                | ۱,۳۹۳,۵۸۲,۴۴۲,۶۸۰ | ۱.۹۷%                | ۲,۰۹۲,۸۹۰,۰۱۶,۶۳۴ | ۱,۶۵۲,۰۷۴,۱۵۸,۵۸۴ | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله     |
| ۱۱.۶۲%               | ۵,۴۳۸,۲۸۴,۱۰۹,۸۱۰ | ۴.۹۳%                | ۵,۲۲۹,۲۱۵,۲۹۲,۹۹۲ | ۴,۳۱۷,۵۴۱,۶۷۸,۴۰۴ | جمع                                |

۹-۱ سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری غیر قابل معامله

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                   |                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                   |                   |             |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | تعداد سپرده |
| ۱.۳۲%                | ۶۱۸,۰۰۹,۳۷۱,۹۵۷   | ۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۷۸۵   | ۲.۹۶%                | ۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸ | ۲,۶۶۵,۴۶۷,۵۱۹,۸۲۰ | ۱۸۴,۱۸۱,۴۸۹ |
| ۱.۳۳%                | ۶۲۴,۸۴۰,۶۴۲,۸۲۳   | ۴۹۹,۹۹۹,۹۹۴,۶۱۰   | ۰%                   | .                 | .                 | .           |
| ۲.۳۹%                | ۱,۰۷۱,۴۱۱,۳۰۸,۶۷۶ | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۹۴۰   | ۰%                   | .                 | .                 | .           |
| ۳.۷۰%                | ۱,۷۳۰,۴۴۰,۳۴۳,۵۷۴ | ۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۹,۴۳۴ | ۰%                   | .                 | .                 | .           |
| ۸.۶۴%                | ۴,۰۴۴,۷۰۱,۶۶۷,۱۳۰ | ۳,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۷۶۹ | ۲.۹۶%                | ۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸ | ۲,۶۶۵,۴۶۷,۵۱۹,۸۲۰ | ۱۸۴,۱۸۱,۴۸۹ |

ص.س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی

صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی

صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی

صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹-۲ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

| تعداد سپرده       | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    |                   | درصد به کل دارایی ها |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|----------------------|
|                   | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش    |                      |
| ۲۰۰,۰۰۰           | ۱۰۶,۹۰۵,۹۷۱,۴۳۷   | ۹۷,۸۲۴,۴۶۹,۶۰۰    | .             | .                 | .                    |
| ۱۰,۸۲۸,۶۷۶        | ۵۴۷,۱۰۲,۶۳۸,۱۴۳   | ۷۰۷,۸۸۶,۳۵۹,۹۸۷   | .             | .                 | .                    |
| ۱۹,۰۰۳,۶۸۵        | ۲۰۰,۹۶۹,۰۱۱,۳۲۶   | ۱۸۰,۹۵۴,۰۱۵,۹۵۰   | ۰.۰۸٪         | ۳۸,۵۰۶,۲۱۹,۵۰۰    | ۰.۰۸٪                |
| ۳,۳۴۰,۰۰۰         | ۷۰,۳۱۳,۳۱۹,۳۶۱    | ۱۰۲,۰۳۵,۵۷۷,۱۶۰   | ۰.۱۰٪         | .                 | .                    |
| ۹,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۱۱,۳۶۶,۷۹۱,۸۰۸   | ۳۰۳,۸۳۴,۹۶۰,۰۰۰   | ۰.۳۰٪         | ۱۴,۶۴۲,۴۰۸,۰۰۰    | ۰.۰۳٪                |
| ۱۰,۸۵۰,۳۳۱        | ۲۵۷,۹۹۳,۷۱۰,۰۹۷   | ۳۵۸,۵۸۴,۹۳۳,۲۲۵   | .             | .                 | .                    |
| ۱,۵۶۲,۶۹۹         | ۱۵,۶۴۵,۱۱۷,۳۰۸    | ۱۷,۲۱۲,۵۱۶,۹۰۷    | ۰.۰۳٪         | ۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰    | ۰.۰۴٪                |
| ۱۴,۱۶۰,۷۶۷        | ۱۴۱,۷۷۷,۵۹۹,۲۰۴   | ۲۲۴,۵۵۷,۱۸۳,۸۰۵   | ۰.۳۲٪         | .                 | .                    |
| .                 | .                 | .                 | ۰.۰۰٪         | ۷۴۵,۹۹۹,۶۸۱,۳۰۵   | ۱.۵۹٪                |
| .                 | .                 | .                 | ۰.۰۰٪         | ۲۳۶,۴۱۳,۹۶۴,۹۸۰   | ۰.۵۱٪                |
| .                 | .                 | .                 | ۰.۰۰٪         | ۱۵۹,۰۳۱,۸۶۶,۷۲۲   | ۰.۳۴٪                |
| .                 | .                 | .                 | ۰.۰۰٪         | ۸۲,۶۳۱,۷۹۱,۵۳۵    | ۰.۱۸٪                |
| .                 | .                 | .                 | ۰.۰۰٪         | ۹۶,۳۸۰,۲۶۰,۶۲۸    | ۰.۲۱٪                |
| .                 | .                 | .                 | ۰.۰۰٪         | ۸۰,۷۷۳,۵۰۸,۰۲۲    | ۰.۲۱٪                |
| ۱,۶۵۲,۰۷۴,۱۵۸,۵۸۴ | ۲,۰۹۲,۸۹۰,۰۱۶,۶۳۴ | ۱,۲۱۱,۳۴۲,۸۳۲,۱۹۱ | ۰.۹۲٪         | ۱,۳۹۳,۵۸۲,۴۴۲,۶۸۰ | ۲.۹۸٪                |

۱۰- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |           | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
|                             | تنزیل نشده      | نرخ تنزیل | تنزیل شده       | تنزیل شده       |
| سود سپرده های بانکی دریافتی | ۴۰۳,۷۲۷,۵۷۵,۲۶۹ | .         | ۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹ | ۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹ |
|                             | ۴۰۳,۷۲۷,۵۷۵,۲۶۹ | .         | ۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹ | ۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹ |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۰-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |               | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |                 |                   |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| تنزیل شده       | تنزیل شده     | مبلغ تنزیل شده  | تنزیل نشده      |                   |
| ریال            | ریال          | ریال            | ریال            |                   |
| ۷۰,۰۴۴,۳۳۸,۲۶۷  | ۱,۳۹۵,۷۸۳,۵۱۰ | ۱۱۵,۶۸۹,۷۱۶,۴۴۳ | ۱۱۷,۰۸۵,۴۹۹,۹۵۳ | بانک گردشگری      |
| ۴۹,۶۲۲,۵۱۵,۹۰۱  | ۱۵۵,۹۸۹,۶۹۸   | ۱۵,۱۳۲,۸۹۵,۷۷۸  | ۱۵,۲۸۹,۸۸۵,۴۷۶  | موسسه اعتباری ملل |
| .               | ۶۴۹,۳۹۲,۹۵۲   | ۱۳۹,۱۹۵,۹۴۷,۶۰۸ | ۱۳۹,۸۴۵,۳۴۰,۵۶۰ | بانک صادرات       |
| .               | ۱,۳۹۰,۲۸۶,۵۶۰ | ۱۳۰,۱۱۶,۵۶۲,۷۲۰ | ۱۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۲۸۰ | بانک ملت          |
| ۱۱,۸۸۴,۱۴۲,۳۹۶  | .             | .               | .               | بانک ملی          |
| ۴,۰۰۹,۶۲۳,۰۹۵   | .             | .               | .               | بانک تجارت        |
| ۱۳۵,۵۶۰,۶۱۹,۶۵۹ | ۳,۵۹۱,۴۵۲,۷۲۰ | ۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹ | ۴۰۳,۷۲۷,۵۷۵,۲۶۹ | جمع               |

۱۱- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰       |                                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         |                    |                                     |
|------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|
| مانده پایان دوره | مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره | گردش بستانکار      | گردش بدهکار        | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره |
| ریال             | ریال                                | ریال               | ریال               | ریال                                |
| ۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰  | ۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳                         | ۹۴,۳۱۵,۶۱۳,۳۵۳,۶۰۵ | ۹۳,۸۰۳,۵۷۹,۱۷۳,۹۹۸ | ۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰                     |
| .                | .                                   | ۲,۲۶۸,۳۴۴,۷۰۰      | ۲,۲۶۸,۳۴۴,۷۰۰      | .                                   |
| ۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰  | ۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳                         | ۹۴,۳۱۷,۸۸۱,۶۹۸,۳۰۵ | ۹۳,۸۰۵,۸۴۷,۵۱۸,۶۹۸ | ۵۱۲,۱۹۸,۶۳۹,۸۸۰                     |

شرکت کارگزاری حافظ  
حافظ- بورس کالا  
جمع

۱۲- 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.

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰          |                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |                         |                      |
|---------------------|---------------------|----------------|-------------------------|----------------------|
| مانده در پایان دوره | مانده در پایان دوره | استهلاک طی سال | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
| ریال                | ریال                | ریال           | ریال                    | ریال                 |
| ۳۷۰,۲۰۸,۳۷۲         | ۲۷۰,۲۶۳,۳۴۲         | ۹۹,۹۴۵,۰۲۰     | .                       | ۳۷۰,۲۰۸,۳۷۲          |
| ۶۱                  | .                   | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۶۱  | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۶۱                   |
| ۵۹۲                 | ۸۶۰                 | ۸,۷۹۹,۹۹۹,۷۳۲  | ۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۹۲                  |
| .                   | .                   | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | .                    |
| .                   | .                   | ۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰           | .                    |
| ۵۶۳                 | .                   | ۸۲۵,۰۰۰,۵۶۳    | ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰             | ۵۶۳                  |
| ۳۷۰,۲۰۹,۵۸۸         | ۲۷۰,۲۶۴,۲۰۲         | ۱۴,۷۵۴,۹۴۵,۳۸۶ | ۱۴,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۳۷۰,۲۰۹,۵۸۸          |

مخارج تاسیس  
مخارج عضویت در کانون ها  
آیوینمان 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

۱۳- حساب های دریافتی از سرمایه گذاران

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                                               |
|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |                                               |
| ۵,۷۹۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| ۵,۷۹۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰ |                                               |

۱۴- موجودی نقد

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                        |
|------------|------------|------------------------|
| ریال       | ریال       |                        |
| ۱۸,۳۹۶,۴۴۴ | ۱۸,۳۹۶,۴۴۴ | حساب جاری بانک تجارت   |
| ۲۴۹,۸۳۰    | ۲۳۳,۶۳۰    | حساب جاری بانک ملت     |
| ۶,۱۵۳,۲۸۸  | .          | حساب جاری بانک پارسیان |
| ۲۴,۷۹۹,۵۶۲ | ۱۸,۶۳۰,۰۷۴ | جمع                    |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵- پرداختی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |                                                           |
|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| ۱۰۹,۵۲۸,۳۴۲,۱۵۲ | ۲۱۸,۳۵۵,۵۱۴,۳۶۲ | مدیر صندوق - مشاور سرمایه گذاری معیار                     |
| ۴۸۵,۹۰۱,۵۶۳     | ۱,۰۹۱,۳۶۹,۹۳۹   | متولی شرکت - رتبه بندی اعتباری پارس کیان                  |
| ۱,۳۷۴,۴۹۹,۲۱۱   | ۱,۱۰۳,۴۳۹,۱۰۵   | حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار                             |
| ۷۱,۹۷۹,۲۹۴,۹۰۰  | ۱۵۹,۵۱۵,۲۷۷,۸۱۴ | بازارگردان صندوق - سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار |
| ۱۸۳,۳۶۸,۰۳۸,۸۲۶ | ۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱,۲۲۱ | جمع                                                       |

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      | یادداشت |                                |
|-----------------|-----------------|---------|--------------------------------|
| ۴۲۰,۰۰۰         | ۰               |         | بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس  |
| ۷,۳۵۲,۸۱۹,۸۸۵   | ۷,۸۷۲,۰۷۹,۲۶۵   |         | آبونمان نرم افزار              |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |         | ذخیره کارمزد تصفیه             |
| ۱               | ۵,۶۴۳           | ۱۶-۱    | بدهی بابت اختیار معامله        |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶-۲    | سایر پرداختی برای واریز نامشخص |
| ۳۰۸,۳۵۲,۲۳۹,۸۸۶ | ۳۰۸,۸۷۲,۰۸۴,۹۰۸ |         | جمع                            |

۱۶-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                    | تعداد                  | نام                                     |
|---------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| ارزش بازار<br>ریال<br>(۱) | ارزش بازار<br>ریال<br>(۵,۶۴۳) | بهای فروش<br>ریال<br>۰ | اختیار خ.ت.هرمز-۲۲۴۳-۰۵۰۹۱۸ (ظهرمز۹۱۰۵) |
| ارزش بازار<br>ریال<br>(۱) | ارزش بازار<br>ریال<br>(۵,۶۴۳) | بهای فروش<br>ریال<br>۰ | جمع                                     |

۱۶-۲- سایر پرداختی برای واریز نامشخص

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |                                 |
|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | حساب پرداختی بابت شهرداری تبریز |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع                             |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| یادداشت                    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |
|----------------------------|---------------------------|-----------------|
| پیش دریافت سود سپرده بانکی | ریال<br>۱,۳۲۸,۷۱۸,۸۲۱,۹۶۰ | ریال<br>۰       |
| پیش دریافت سود اوراق       | ۶۸۳,۶۱۸,۴۱۵,۳۳۴           | ۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱ |
| جمع                        | ۲,۰۱۲,۳۳۷,۲۳۷,۱۹۴         | ۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱ |

۱۷-۲ پیش دریافت سود اوراق

|                                                                       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| پیش دریافت سود اوراق فولاد هرمزگان جنوب                               | ریال<br>۷۲,۲۹۳,۹۷۵,۵۵۲ | ریال<br>۰       |
| پیش دریافت سود اوراق مشارکت صنایع سبید ۵۰۷-بدون ضامن                  | ۴۵,۲۴۴,۱۱۱,۱۳۱         | ۴۵,۳۶۰,۳۴۵,۶۱۵  |
| پیش دریافت درآمد سود اوراق مشارکت شهرداری تبریز                       | ۱۶۱,۶۸۱,۲۸۹,۱۹۲        | ۲۵۲,۸۴۷,۱۷۹,۷۲۶ |
| پیش دریافت درآمد سود اوراق بادرآمد ثابت مراجه تولید اصفهان مقدم ۵۰۲۰۱ | ۷,۱۵۴,۱۰۷,۴۱۴          | ۰               |
| پیش دریافت درآمد سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صبانور                   | ۹۳,۲۰۲,۸۵۲,۶۹۴         | ۰               |
| پیش دریافت سود کارمزد نگهداری اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۶۲      | ۱۳۸,۶۹۱,۹۸۰,۵۶۶        | ۰               |
| پیش دریافت درآمد سود اوراق مراجه آرزگون نورد ایران                    | ۱۲۸,۵۳۰,۵۱۷,۵۲۴        | ۰               |
| پیش دریافت اوراق مشارکت مراجه عام دولت ۲۶۵-ش.خ.۷۰۴۳                   | ۳۶,۸۰۹,۵۸۱,۱۶۱         | ۰               |
|                                                                       | ۶۸۳,۶۱۸,۴۱۵,۳۳۴        | ۲۹۸,۲۰۷,۵۲۵,۳۴۱ |

۱۸-خالص دارایی ها

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

|                            | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    |                     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    |                    |
|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------------|
|                            | تعداد         | ریال                | تعداد         | ریال               |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | ۵,۲۴۵,۷۷۱,۰۰۰ | ۱۰۳,۱۶۴,۳۶۶,۳۰۳,۳۱۰ | ۳,۱۸۹,۷۷۱,۱۸۷ | ۴۵,۸۷۴,۳۷۱,۹۴۵,۸۸۸ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۹۶,۶۶۱,۹۷۰,۷۶۳     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۳,۸۱۷,۱۲۴,۳۵۳    |
| جمع                        | ۵,۲۵۵,۷۷۱,۰۰۰ | ۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۳ | ۳,۱۹۹,۷۷۱,۱۸۷ | ۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱ |

۱۹-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

| یادداشت                                                                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ریال<br>(۳۶,۳۵۱,۲۵۳,۴۴۶)     | ریال<br>۱۶,۳۳۳,۶۴۹,۳۴۶       |
| سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب               | (۱,۳۷۲,۳۰۴,۵۴۶,۸۷۷)          | ۴۷۶,۹۰۵,۰۵۵,۱۱۸              |
| سود (زیان) ناشی از فروش صندوق ها                                               | ۱,۸۲۵,۶۴۳,۹۱۵,۸۹۲            | ۲۸۸,۵۹۶,۴۳۴,۱۶۲              |
| سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا                             | ۹۰۳,۹۷۲,۵۱۰,۱۸۰              | ۱۷۳,۵۰۱,۷۶۲,۰۹۴              |
| سود (زیان) فروش سلف                                                            | ۱۶,۸۲۲,۷۰۳,۷۳۶               | ۰                            |
| سود (زیان) فروش اوراق تبعی                                                     | ۴۰,۲۱,۱۷۰,۰۰۰                | ۰                            |
| سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام                                    | ۱                            | ۰                            |
| جمع                                                                            | ۱,۴۷۷,۸۰۴,۴۹۹,۴۹۶            | ۹۵۵,۳۳۶,۹۰۰,۷۲۰              |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |               |                   |                   | نام شرکت    |
|------------------------------|------------------|------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش  | مالیات                       | کارمزد فروش   | ارزش دفتری        | بهای فروش         |             |
| ریال                         | ریال             | ریال                         | ریال          | ریال              | ریال              |             |
| .                            | ۸,۶۴۸,۳۳۵,۳۱۸    | ۲۷۵,۴۹۹,۹۹۸                  | ۵۲,۳۴۴,۶۸۴    | ۴۶,۱۲۳,۹۲۰,۰۰۰    | ۵۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| .                            | ۱,۳۴۴,۸۶۴,۷۱۲    | ۹۷,۶۱۳,۵۴۰                   | ۱۸,۵۴۶,۳۵۴    | ۱۸,۱۶۱,۴۸۴,۳۹۴    | ۱۹,۵۲۲,۵۰۸,۰۰۰    | ۶۷,۱۸۰      |
| .                            | (۵۰,۹۷,۱۵۱,۱۱۵)  | ۹۷۴,۹۱۲,۸۵۸                  | ۱۸۵,۲۳۱,۷۴۲   | ۱۹۸,۹۱۹,۵۷۶,۶۵۱   | ۱۹۴,۹۸۲,۵۷۰,۱۳۶   | ۸۳,۵۵۳,۳۳۳  |
| .                            | (۳۳,۹۳۱,۰۰۰,۳۱۳) | ۷۸۹,۳۲۹,۱۰۶                  | ۱۴۹,۹۷۱,۴۷۷   | ۱۹۰,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۵۷,۸۶۵,۸۲۰,۳۷۰   | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| .                            | (۶۱,۸۱۶,۰۵۱,۳۸۳) | ۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰                  | ۳۹۹,۶۹۵,۴۰۰   | ۲۰۸,۸۷۵,۳۵۵,۸۸۳   | ۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| (۲۷,۹۲۶,۶۱۴)                 | ۱۵,۷۸۵,۹۶۸,۸۸۵   | ۴۱۹,۴۲۳,۳۸۴                  | ۷۹,۶۸۸,۳۶۲    | ۶۷,۵۹۹,۵۷۵,۴۰۴    | ۸۳,۸۸۴,۶۵۵,۹۳۵    | ۱۲۸,۰۶۸,۱۷۷ |
| ۱۱۱,۷۵۷,۵۳۴                  | ۱۴,۰۸۰,۵۲۰,۵۷۱   | ۹۵۵,۳۴۳,۹۹۹                  | ۱۸۱,۵۱۴,۳۳۰   | ۱۷۵,۸۵۱,۴۲۱,۲۰۰   | ۱۹۱,۰۶۸,۸۰۰,۰۰۰   | ۶۲,۴۰۰,۰۰۰  |
| .                            | ۵۵,۶۴۳,۳۲۷,۵۵۳   | ۸۶۶,۹۰۵,۹۲۰                  | ۱۶۴,۷۰۸,۴۲۵   | ۱۱۶,۷۰۶,۴۲۱,۴۴۰   | ۱۷۳,۳۸۱,۱۸۳,۳۳۸   | ۲۵۸,۳۶۶,۶۹۴ |
| .                            | ۱۰,۵۸۰,۷۱۰,۰۴۹   | ۷۹۸,۰۲۰,۲۰۹                  | ۱۵۱,۶۲۲,۷۵۲   | ۱۴۸,۰۷۳,۶۸۸,۰۰۰   | ۱۵۹,۶۰۴,۰۴۱,۰۱۰   | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| .                            | ۱۰,۸۷۷,۲۱۷,۲۶۰   | ۹۶۰,۰۴۶,۸۱۵                  | ۱۸۲,۴۰۷,۹۹۳   | ۱۷۹,۹۸۹,۶۹۱,۱۱۲   | ۱۹۲,۰۰۹,۴۳۳,۱۸۰   | ۵۲,۲۵۶,۰۰۰  |
| .                            | (۲۵,۹۴۵,۷۱۸,۷۳۰) | ۵۰۵,۸۸۳,۷۷۵                  | ۹۶,۱۱۶,۸۲۸    | ۱۳۶,۵۲۰,۴۷۴,۱۲۷   | ۱۰۱,۱۷۶,۷۵۶,۰۰۰   | ۳۲,۲۲۲,۲۲۲  |
| .                            | (۱۱,۳۶۸,۸۰۵,۶۰۳) | ۲۱۴,۵۵۰,۳۲۴                  | ۱۰۵,۹۱۳,۹۸۹   | ۵۳,۹۵۸,۳۴۸,۸۲۰    | ۴۲,۹۱۰,۰۰۷,۲۴۰    | ۵,۴۰۰,۰۰۰   |
| ۱۶,۲۵۹,۸۱۸,۴۲۶               | ۲,۳۴۷,۳۱۰,۲۸۷    | ۲۴۰,۳۹۲,۷۱۶                  | ۴۵,۶۵۴,۹۷۰    | ۴۵,۴۲۵,۲۸۵,۷۹۷    | ۴۸,۰۵۸,۵۴۳,۷۷۰    | ۲۱,۱۲۶,۷۶۱  |
| .                            | ۲,۳۲۳,۹۳۳,۶۷۲    | ۷۳۳,۳۸۶,۲۲۴                  | ۱۳۹,۳۴۲,۶۷۲   | ۱۴۲,۵۸۰,۵۸۲,۰۰۰   | ۱۴۶,۶۷۷,۲۴۴,۳۷۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| .                            | (۱۹,۶۲۴,۵۳۴,۶۰۰) | ۶۶۸,۰۱۵,۰۰۱                  | ۱۲۳,۱۲۲,۳۴۹   | ۱۴۸,۴۵۶,۳۹۷,۲۵۰   | ۱۲۹,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۸,۵۰۰,۰۰۰   |
| ۱۶,۳۳۳,۶۴۹,۳۴۶               | (۳۶,۳۵۱,۳۵۳,۴۳۶) | ۹,۲۲۰,۲۲۲,۴۷۹                | ۲,۰۷۵,۸۸۲,۳۲۸ | ۱,۸۶۹,۰۹۹,۶۴۲,۰۷۸ | ۱,۸۴۴,۰۴۴,۴۹۳,۳۴۹ | جمع         |

۱۹-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                    |                    |            | عنوان                            |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش     | کارمزد فروش                  | بهای تمام شده      | بهای فروش          | نقداد فروش |                                  |
| ریال                         | ریال                | ریال                         | ریال               | ریال               | ریال       |                                  |
| .                            | ۳۸,۲۴۰,۷۷۳,۱۷۵      | .                            | ۵۱۱,۷۵۹,۲۲۶,۸۲۵    | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۵۰,۰۰۰    | اسناد خزانه-م-ابودجه ۱-۰۱-۲۲۶    |
| .                            | (۲۴۲,۸۴۷,۳۸۲,۴۶۲)   | ۷۸,۴۹۹,۶۶۲                   | ۲,۹۷۳,۳۴۸,۹۸۲,۸۰۰  | ۲,۷۳۰,۵۸۰,۱۰۰,۰۰۰  | ۳,۲۰۰,۰۰۰  | مراجعه عام دولت ۱۶۵-ش-خ ۱۲۱۲     |
| .                            | ۳۰۶,۳۵۰,۸۷۸,۱۲۵     | .                            | ۴,۶۹۳,۶۴۹,۱۲۱,۸۷۵  | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۱۰۲۴     |
| .                            | ۹,۳۷۹,۰۱۰,۳۰۴       | .                            | ۱۴۰,۷۲۰,۹۸۹,۶۹۶    | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۵۰,۰۰۰    | مراجعه عام دولت ۱۸۳-ش-خ ۱۱۲۴     |
| .                            | (۲۵۵,۸۴۴,۴۷۳,۳۸۵)   | ۷۴,۲۶۶,۲۹۷                   | ۲,۹۰۵,۶۳۰,۸۳۸,۳۲۸  | ۲,۶۴۹,۸۶۰,۶۳۱,۸۵۰  | ۳,۰۹۱,۶۵۷  | مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش-خ ۱۱۲۴     |
| .                            | ۱,۹۶۹,۶۸۲           | ۱۹,۸۰۳                       | ۹۷,۰۰۰,۰۰۰         | ۹۸,۹۸۹,۴۸۵         | ۹۷         | مشارکت ش تبریز ۶۲-۳-ماه ۲۰۵٪     |
| .                            | ۲۱,۶۱۷,۶۲۴,۷۳۹      | ۳۹۶,۹۵۲,۱۲۵                  | ۲,۹۸۰,۹۷۳,۴۲۳,۱۲۶  | ۳,۰۰۲,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۸۰۰,۰۰۰  | مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش-خ ۹۱۳      |
| .                            | (۱,۱۴۹,۱۰۲,۹۴۷,۰۵۵) | ۵۴۳,۴۴۷,۰۵۵                  | ۷,۷۹۸,۹۶۸,۳۰۰,۰۰۰  | ۶,۶۵۰,۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰  | ۸,۳۳۸,۰۰۰  | مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش-خ ۰۴۳      |
| ۱,۳۹۱,۸۹۲,۷۵۸                | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۱-۰۱-۱۵     |
| ۱۰۰,۰۵۶,۹۴۰,۸۰۲              | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۰۲-۰۲-۳۳۵   |
| ۸۴۹,۴۵۰,۳۲۱                  | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۰۲-۰۲-۹۳۳   |
| (۳۱,۲۵۰,۰۰۰)                 | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | صکوک مراجعه کنترام ۵۰۵-بدون ضامن |
| ۷۳,۸۰۱,۶۳۸,۰۷۰               | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن  |
| ۷۱,۰۲۵,۳۵۴,۲۱۲               | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۰۲-۰۲-۹۱۶   |
| ۳۸,۶۶۳,۴۸۱,۹۳۴               | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۰۲-۰۲-۱۰۲۱  |
| ۱۲۲,۶۲۳,۶۲۲,۱۸۳              | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۰۲-۰۲-۷۲    |
| ۱۰۰,۵۶۳,۲۱۷,۵۸۰              | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶    |
| ۳۳,۲۰۴,۳۱۱,۲۵۵               | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | اسناد خزانه-م-ابودجه ۰۲-۰۲-۱۱۱۴  |
| (۶۵,۲۴۳,۵۰۳,۹۹۸)             | .                   | .                            | .                  | .                  | .          | مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۰۴۱۹     |
| ۴۷۶,۹۰۵,۰۵۵,۱۱۸              | (۱,۲۷۲,۳۰۴,۵۴۶,۸۷۷) | ۱,۰۹۳,۱۸۴,۹۴۲                | ۲۲,۰۰۵,۱۲۷,۸۸۳,۳۷۰ | ۲۰,۷۳۳,۹۱۶,۵۲۱,۳۳۵ | جمع        |                                  |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹-۳ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق ها شامل اقلام زیر است:

| نام شرکت                            | تعداد              | بهای فروش         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                   | مالیات | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                  |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|--------|------------------------------|------------------|
|                                     |                    |                   | ارزش دفتری                   | کارمزد فروش       |        | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش  |
|                                     |                    | ریال              | ریال                         | ریال              | ریال   | ریال                         | ریال             |
| صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام     | ۱۸,۵۳۵,۲۴۲         | ۲۷۶,۱۷۵,۱۰۶,۸۰۰   | ۲۳۶,۴۱۲,۹۶۴,۹۷۹              | ۳۲۷,۹۵۷,۸۴۳       | .      | ۳۹,۴۳۳,۱۸۲,۹۷۸               | (۸۵,۶۶۷,۸۳۹,۱۸۴) |
| صندوق بی سروصدا مهندس مدبران- سهام  | ۹,۵۴۵,۶۲۰          | ۱۸۲,۱۰۴,۲۵۸,۴۹۰   | ۱۵۹,۰۳۱,۸۶۶,۷۲۱              | ۲۱۶,۲۴۸,۱۱۸       | .      | ۲۲,۸۵۶,۱۴۳,۶۴۱               | .                |
| صندوق بی سهام آوای معمار-س          | ۱۱,۱۴۱,۷۰۵         | ۲۱۲,۱۱۱,۷۴۳,۶۰۰   | ۱۸۳,۱۲۸,۲۳۳,۳۵۵              | ۲۵۱,۸۸۲,۶۶۰       | .      | ۲۸,۷۳۱,۲۸۰,۰۶۵               | ۲,۶۴۸,۷۰۱,۴۲۲    |
| صندوق بی زیتون نماد پایا- مختلط     | ۲۷,۹۹۰,۰۰۰         | ۹۱۵,۳۳۶,۷۰۰,۰۰۰   | ۷۴۵,۹۹۹,۶۸۱,۳۰۵              | ۱,۰۰۹,۹۰۷,۳۸۸     | .      | ۱۶۸,۳۲۷,۱۱۱,۳۰۷              | .                |
| صندوق بی پشوتانه طلای زرین آگاه     | ۵,۲۸۹,۶۸۲          | ۵۶۷,۴۹۰,۴۹۵,۳۵۴   | ۲۸۰,۰۶۶,۲۶۷,۸۲۴              | ۶۸۰,۹۸۷,۲۰۸       | .      | ۲۸۶,۷۴۳,۲۴۰,۲۲۲              | .                |
| صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام      | ۵,۹۴۵,۴۶۲          | ۱۰۶,۹۸۸,۴۷۶,۹۶۰   | ۹۶,۳۸۰,۲۶۰,۶۲۷               | ۱۲۷,۰۴۸,۷۴۱       | .      | ۱۰,۴۸۱,۱۶۷,۵۹۲               | ۳,۴۴۳,۷۴۷,۱۲۸    |
| صندوق اهرمی جهش                     | ۳۸,۳۰۵,۲۷۰         | ۶۳۳,۷۵۷,۹۰۳,۳۱۶   | ۶۲۴,۸۴۰,۶۲۲,۹۲۳              | .                 | .      | ۹,۹۱۷,۲۶۰,۲۹۳                | .                |
| صندوق اهرمی شتاب آگاه- واحدهای عادی | ۶۶,۷۵۷,۶۳۵         | ۱,۰۸۷,۷۸۸,۲۹۱,۶۹۵ | ۱,۰۷۱,۴۱۱,۳۰۸,۶۷۷            | .                 | .      | ۱۶,۳۷۶,۹۸۳,۰۱۸               | ۴۰,۳۴۵,۵۶۹,۵۱۲   |
| صندوق بی پشوتانه طلا دای زاگرس      | ۸۹۳,۳۱۶            | ۵۰,۵۹۴,۴۵۷,۰۶۵    | ۴۵,۱۲۸,۴۰۰,۷۴۱               | ۶۰,۰۷۱,۱۶۵        | .      | ۴,۸۷۰,۹۸۵,۱۵۹                | .                |
| صندوق بی بخشی صنایع معیار           | ۹,۸۵۴,۳۷۱          | ۱۱۰,۱۰۹,۲۳۴,۲۵۹   | ۹۴,۶۶۷,۳۲۷,۱۴۴               | ۱۷۹,۷۸۰,۵۹۷       | .      | ۱۵,۲۶۲,۱۱۶,۵۱۸               | .                |
| صندوق بی سهامی بیدار                | ۱۳۸,۴۳۴,۵۶۳        | ۱,۸۲۰,۸۴۴,۸۷۸,۱۵۰ | ۱,۷۳۰,۴۴۰,۲۴۳,۵۷۳            | .                 | .      | ۹۰,۴۰۴,۵۳۴,۵۷۷               | .                |
| صندوق بی اهرمی نارنج                | ۴۹,۳۷۳,۵۷۲         | ۸۰۰,۷۳۲,۱۹۷,۱۸۹   | ۷۳۹,۴۷۹,۶۵۸,۱۵۴              | .                 | .      | ۶۱,۲۵۲,۵۳۹,۰۳۵               | .                |
| صندوق بی پشوتانه طلای لیان          | ۱۶۷,۹۸۶,۳۲۲        | ۳,۶۰۶,۱۶۶,۷۶۲,۹۱۹ | ۲,۹۵۸,۰۰۸,۰۶۰,۳۴۰            | ۴,۳۲۷,۳۹۰,۹۱۹     | .      | ۶۳۳,۸۳۱,۳۱۱,۶۶۰              | ۲۸,۳۳۳,۰۱۶,۹۵۹   |
| صندوق بی کالای آبان                 | ۱,۶۶۶,۶۳۹          | ۴۶,۰۵۵,۹۹۹,۲۹۱    | ۳۹,۶۲۸,۵۰۳,۴۰۹               | ۵۵,۲۶۵,۸۳۷        | .      | ۶,۳۷۱,۳۳۰,۰۴۵                | .                |
| صندوق بی کالای زعفران بیدار         | ۱۲,۴۰۰,۰۰۰         | ۲۷۶,۶۱۹,۸۰۹,۷۱۸   | ۱۳۰,۳۵۶,۳۲۹,۹۹۵              | ۳۳۱,۹۴۳,۰۹۲       | .      | ۱۴۵,۹۳۱,۶۶۶,۶۳۱              | .                |
| صندوق بی شاخصی شفق رایین            | ۴۳۷,۳۰۱            | ۴,۲۱۷,۳۹۵,۸۲۰     | ۴,۳۶۷,۸۱۷,۰۵۹                | ۵۰۰,۸۱۲           | .      | (۱۵۵,۴۲۹,۳۶۰)                | .                |
| صندوق بی پشوتانه طلای رز            | ۱۵,۸۳۹,۲۳۳         | ۳۰۹,۹۹۳,۱۷۱,۲۱۴   | ۱۵۸,۵۸۲,۴۰۰,۷۹۶              | ۳۷۱,۹۹۰,۴۱۱       | .      | ۱۵۱,۰۳۸,۷۸۰,۰۰۷              | .                |
| صندوق بی کالای زرگر کارآمد          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷۲,۹۵۶,۵۲۳,۵۰۱   | ۲۰۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۳۲۷,۵۴۶,۱۹۶       | .      | ۷۲,۳۸۸,۹۷۷,۳۰۵               | .                |
| صندوق بی صنایع اندیشه صبا-بخشی      | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰               | ۲۴,۲۴۸,۷۵۰        | .      | ۳۷۲,۵۵۱,۲۵۰                  | .                |
| صندوق بی پشوتانه طلای یاداش         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۲۵,۷۴۸,۹۸۳,۷۷۹   | ۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۵۰,۸۹۸,۰۷۷       | .      | ۲۵,۴۷۸,۰۸۵,۷۰۲               | .                |
| صندوق بی مبتنی بر کالای فارابی      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۲۶,۰۰۰,۹۸۹,۲۴۷   | ۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰       | .      | ۲۵,۷۲۹,۷۸۹,۲۴۷               | .                |
| صندوق بی اهرمی مفید                 | .                  | .                 | .                            | .                 | .      | .                            | ۱۱,۲۰۳,۱۳۷,۴۹۰   |
| صندوق بی اهرمی کاریزما              | .                  | .                 | .                            | .                 | .      | .                            | ۲۸۸,۳۹۰,۱۰۰,۸۱۵  |
| جمع                                 | ۱۱,۵۳۲,۶۷۷,۴۷۷,۶۲۷ | ۹,۷۱۸,۴۲۴,۱۸۶,۶۱۲ | ۸,۵۹۹,۳۷۵,۱۲۳                | ۱,۸۲۵,۶۲۳,۹۱۵,۸۹۲ | .      | ۲۸۸,۵۹۶,۴۳۴,۱۶۲              | ۲۸۸,۵۹۶,۴۳۴,۱۶۲  |

۱۹-۴ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا شامل اقلام زیر است:

| نام شرکت                   | تعداد   | بهای فروش         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |               | مالیات | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                 |
|----------------------------|---------|-------------------|------------------------------|---------------|--------|------------------------------|-----------------|
|                            |         |                   | ارزش دفتری                   | کارمزد فروش   |        | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش |
|                            |         | ریال              | ریال                         | ریال          | ریال   | ریال                         | ریال            |
| گواهی سپرده کالایی شمش طلا | ۱۵۱,۶۰۴ | ۲,۶۲۵,۸۶۵,۹۸۶,۲۳۰ | ۱,۷۱۵,۵۹۱,۳۹۸,۲۷۰            | ۶,۳۰۲,۰۷۷,۷۸۰ | .      | ۹۰۳,۹۷۲,۵۱۰,۱۸۰              | ۱۷۳,۵۰۱,۷۶۲,۰۹۴ |
| جمع                        |         | ۲,۶۲۵,۸۶۵,۹۸۶,۲۳۰ | ۱,۷۱۵,۵۹۱,۳۹۸,۲۷۰            | ۶,۳۰۲,۰۷۷,۷۸۰ | .      | ۹۰۳,۹۷۲,۵۱۰,۱۸۰              | ۱۷۳,۵۰۱,۷۶۲,۰۹۴ |

۱۹-۵ سود (زیان) فروش سلف

| نام شرکت   | تعداد   | بهای فروش         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |               | مالیات | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                 |
|------------|---------|-------------------|------------------------------|---------------|--------|------------------------------|-----------------|
|            |         |                   | ارزش دفتری                   | کارمزد فروش   |        | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش |
|            |         | ریال              | ریال                         | ریال          | ریال   | ریال                         | ریال            |
| سلف صباتور | ۳۳۱,۲۸۸ | ۲,۲۷۳,۶۰۳,۳۱۱,۱۱۶ | ۲,۲۵۵,۱۴۴,۳۱۲,۱۶۵            | ۱,۶۳۶,۲۹۵,۲۱۵ | .      | ۱۶,۸۲۲,۷۰۳,۷۳۶               | .               |
| جمع        |         | ۲,۲۷۳,۶۰۳,۳۱۱,۱۱۶ | ۲,۲۵۵,۱۴۴,۳۱۲,۱۶۵            | ۱,۶۳۶,۲۹۵,۲۱۵ | .      | ۱۶,۸۲۲,۷۰۳,۷۳۶               | .               |

۱۹-۶ سود (زیان) فروش اوراق تبیی

| نام شرکت           | تعداد      | بهای فروش       | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |             | مالیات | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                 |
|--------------------|------------|-----------------|------------------------------|-------------|--------|------------------------------|-----------------|
|                    |            |                 | ارزش دفتری                   | کارمزد فروش |        | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش |
|                    |            | ریال            | ریال                         | ریال        | ریال   | ریال                         | ریال            |
| شرکت داروسازی امین | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰              | .           | .      | ۴۰,۰۲۱,۱۷۰,۰۰۰               | .               |
| جمع                |            | ۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۴,۹۷۸,۸۳۰,۰۰۰              | .           | .      | ۴۰,۰۲۱,۱۷۰,۰۰۰               | .               |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| یادداشت                                                                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                                             | ریال                         | ریال                         |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۲۰-۱ (۱۰۸,۲۴۸,۴۱۱,۴۵۶)       | (۱۴۳,۹۴۱,۲۵۷,۱۴۱)            |
| سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب    | ۲۰-۲ (۲۷۲,۱۵۹,۹۸۲,۲۳۴)       | (۱۳۲,۰۹۱,۹۰۹,۳۷۷)            |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق ها                                     | ۲۰-۳ ۸۱۸,۶۴۸,۱۳۳,۴۹۴         | ۷۲۶,۹۸۷,۸۰۵,۸۵۰              |
| سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از سلف                                          | ۲۰-۴ ۳,۴۶۱,۴۵۵,۷۹۹,۴۷۹       | .                            |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی                                   | ۲۰-۵ .                       | ۱۰۵,۳۲۲,۶۴۱,۵۰۰              |
|                                                                             | ۳,۸۹۹,۶۹۵,۵۲۹,۲۸۳            | ۵۵۶,۲۷۷,۲۸۰,۸۳۲              |

۲۰-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| نام سهام                      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                                |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
|                               | تعداد                        | ارزش بازار یا تعدیل شده<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال           | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال |
| کربن ایران                    | ۴,۰۰۰,۰۰۰                    | ۲۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۶۷,۸۱۳,۲۰۰                   | (۱۲,۴۱۷,۷۶۸,۹۶۷)               |
| فولاد هرمزگان جنوب            | ۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹                  | ۱,۱۵۹,۸۹۹,۲۹۰,۹۴۶               | ۳,۱۶۶,۵۲۵,۰۶۶                | ۱۵۰,۷۲۹,۳۳۹,۳۱۸                |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان    | ۱۳,۳۳۳,۳۳۳                   | ۷۸,۲۶۶,۶۶۴,۷۱۰                  | ۲۱۳,۶۶۷,۹۹۵                  | ۱۲,۰۳۷,۵۱۷,۲۸۴                 |
| شرکت کیسون                    | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۵۰۷,۱۲۴,۸۰۰                  | (۲۵۵,۴۱۳,۵۱۶,۱۳۳)              |
| مخابرات ایران                 | .                            | .                               | .                            | .                              |
| بانک پارسیان                  | .                            | .                               | .                            | .                              |
| ایران خودرو                   | .                            | .                               | .                            | .                              |
| سرمایه گذاری غدیر             | .                            | .                               | .                            | .                              |
| پالایش نفت اصفهان             | .                            | .                               | .                            | .                              |
| فولاد مبارکه اصفهان           | .                            | .                               | .                            | .                              |
| بانک ملت                      | .                            | .                               | .                            | .                              |
| پالایش نفت بندرعباس           | .                            | .                               | .                            | .                              |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس      | .                            | .                               | .                            | .                              |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | .                            | .                               | .                            | .                              |
| پالایش نفت تهران              | .                            | .                               | .                            | .                              |
| سرمایه گذاری صدرتأمین         | .                            | .                               | .                            | .                              |
|                               | ۷۸۳,۳۴۱,۳۲۲                  | ۱,۴۴۸,۷۶۵,۹۵۵,۶۵۶               | ۳,۹۵۵,۱۳۱,۰۶۱                | (۱۰۸,۲۴۸,۴۱۱,۴۵۶)              |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                |                    |                         | تعداد      | نام سهام                          |
|------------------------------|------------------------------|----------------|--------------------|-------------------------|------------|-----------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته       | سود (زیان) تحقق نیافته       | کارمزد         | ارزش دفتری         | ارزش بازار یا تعدیل شده |            |                                   |
| ریال                         | ریال                         | ریال           | ریال               | ریال                    |            |                                   |
| ۴۳۱,۹۴۶,۸۴۶                  | ۱,۹۲۳,۱۸۵,۳۵۱                | ۴,۰۴۶,۲۸۰      | ۵,۵۱۴,۲۰۲,۳۶۹      | ۷,۴۴۱,۴۳۴,۰۰۰           | ۹,۰۸۶      | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۰۱-۸۱۸   |
| (۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)                | (۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)                | ۴۰۷,۸۱۲,۵۰۰    | ۷۴۹,۸۶۴,۰۶۲,۵۰۰    | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۵۰,۰۰۰    | مراجعه تولید اسفهان مقدم ۰۱-۰۲-۰۵ |
| (۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)                | (۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)                | ۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰    | ۱,۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰  | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | صکوک مراجعه سپید ۰۷-بدون ضامن     |
| .                            | ۸۷,۹۴۹,۶۶۰,۸۴۳               | ۱,۶۷۸,۸۴۵,۱۴۸  | ۲,۹۹۷,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۸۷,۵۳۱,۳۰۵,۹۹۱       | ۲,۹۹۷,۹۰۳  | مشارکت ش تبریز ۰۲-۰۳-ماهه ۰۵٪     |
| .                            | (۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰)              | ۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰  | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | مراجعه آرگون نورد ایران ۰۱-۰۸-۰۸  |
| .                            | (۵۴,۱۰۲,۰۱۹,۳۵۵)             | ۲۶۶,۰۹۰,۵۰۵    | ۵۴۳,۱۹۷,۷۷۵,۹۲۰    | ۴۸۹,۳۶۱,۸۴۷,۰۷۰         | ۶۲۴,۴۱۷    | مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۸۱۳-۰۷   |
| .                            | ۱۳۲,۶۳۵,۳۰۷,۵۰۷              | ۱,۱۲۸,۳۰۹,۹۲۹  | ۱,۹۴۱,۲۸۹,۱۲۴,۲۸۴  | ۲,۰۷۵,۰۵۲,۷۴۱,۷۲۰       | ۲,۴۷۴,۶۶۱  | مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۹۱۳-۰۷   |
| .                            | ۲۲,۶۵۳,۸۵۵,۵۲۵               | ۸۲۴,۱۴۴,۴۷۵    | ۱,۴۹۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۵۱۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۹۰۰,۰۰۰  | مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۹۱۱-۰۷   |
| .                            | (۱۳۵,۸۷۰,۹۰۱,۰۳۲)            | ۵,۲۷۱,۹۱۴,۵۳۲  | ۹,۸۲۶,۰۷۳,۹۸۶,۵۰۰  | ۹,۶۹۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۲,۳۰۰,۰۰۰ | مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۵۰۲-۰۷   |
| .                            | (۳۲۵,۱۷۳,۸۷۱,۰۷۳)            | ۱,۰۲۰,۵۷۱,۰۷۳  | ۲,۲۰۱,۰۶۵,۶۲۰,۰۰۰  | ۱,۸۷۶,۹۱۲,۳۲۰,۰۰۰       | ۲,۳۵۲,۲۰۰  | مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۴۳۰-۰۷   |
| ۱۸,۹۳۹,۲۲۶,۸۲۵               | .                            | .              | .                  | .                       | .          | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۱-۲۲۶   |
| ۶۲,۶۷۸,۷۹۸,۰۵۰               | .                            | .              | .                  | .                       | .          | مراجعه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۱۲۱۲-۰۵   |
| (۱۸۸,۳۵۰,۸۷۸,۱۲۵)            | .                            | .              | .                  | .                       | .          | مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۲۴-۰۴    |
| (۵,۳۷۹,۰۱۰,۳۰۳)              | .                            | .              | .                  | .                       | .          | مراجعه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۱۱۲۴-۰۴   |
| (۲۰,۰۰۴,۱۸۰,۱۷۰)             | .                            | .              | .                  | .                       | .          | مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۱۱۲۴-۰۵   |
| (۱۳۲,۰۹۱,۹۰۹,۳۷۷)            | (۲۷۲,۱۵۹,۹۸۲,۲۳۴)            | ۱۲,۷۷۶,۷۳۴,۴۴۲ | ۲۳,۷۵۶,۸۲۵,۸۹۶,۵۷۳ | ۲۳,۴۹۷,۴۴۲,۶۴۸,۷۸۱      | ۲۷,۴۰۹,۲۶۷ |                                   |

صندوق سرمایه گذاری، در اوراق بهادار، با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۰-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |               |                   |                         |             |                                    |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|-------------|------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته       | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                       | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد       | نام سهام                           |
| ریال                         | ریال                   | ریال                         | ریال          | ریال              | ریال                    |             |                                    |
| (۱,۴۴۶,۳۸۰,۵۰۰)              | (۲۰,۱۴۹,۹۹۵,۳۷۶)       | .                            | ۴۱۷,۱۵۳,۶۹۰   | ۲۰۰,۹۶۹,۰۱۱,۳۲۶   | ۱۸۱,۳۷۱,۱۶۹,۶۴۰         | ۱۹,۰۰۳,۶۸۵  | صندوق س.بخشی صنایع معیار-ب         |
| .                            | ۱۶۰,۷۸۲,۷۲۱,۸۴۴        | .                            | ۸۵۰,۴۸۴,۳۱۳   | ۵۴۷,۱۰۲,۶۳۸,۱۴۳   | ۷۰۸,۷۳۶,۸۴۴,۲۰۰         | ۱۰,۸۲۸,۶۷۶  | صندوق س.بشواته طلا دناي زاگرس      |
| .                            | ۳۱,۷۲۲,۳۵۷,۸۹۹         | .                            | ۲۳۵,۲۲۲,۸۴۰   | ۷۰,۳۱۳,۳۱۹,۲۶۱    | ۱۰۲,۲۷۰,۸۰۰,۰۰۰         | ۳,۳۴۰,۰۰۰   | صندوق س.اندیشه خبرگان-سهام         |
| ۱۱۸,۰۰۹,۳۷۳,۱۷۲              | ۳۷۷,۷۹۵,۵۸۱,۰۸۱        | .                            | .             | ۲,۷۵۸,۵۲۹,۶۹۵,۳۸۱ | ۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۶۲       | ۱۸۴,۱۸۱,۴۸۹ | صندوق س.اهرمی نارنج                |
| ۴,۶۳۰,۴۰۸,۰۵۷                | (۷,۵۳۱,۸۳۱,۸۰۸)        | .                            | ۳۶۵,۰۴۰,۰۰۰   | ۳۱۱,۳۶۶,۷۹۱,۸۰۸   | ۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۹,۰۰۰,۰۰۰   | صندوق س.کالای دبیای لیان           |
| .                            | ۱۰۰,۵۹۱,۲۲۳,۱۲۸        | .                            | ۴۳۰,۸۱۸,۹۰۳   | ۲۵۷,۹۹۳,۷۱۰,۰۹۷   | ۳۵۹,۰۱۵,۷۵۳,۱۲۸         | ۱۰,۸۵۰,۳۳۱  | صندوق س.کالای آبان                 |
| (۴۶,۹۵۰,۰۰۰)                 | ۱,۶۰۴,۰۸۳,۹۶۶          | .                            | ۳۹,۶۸۰,۰۵۳    | ۱۵,۶۰۸,۴۳۲,۹۴۱    | ۱۷,۲۵۲,۱۹۶,۹۶۰          | ۱,۵۶۲,۶۹۹   | صندوق س.شاخصی شفق رایین            |
| .                            | ۱۸۲,۷۷۹,۵۸۴,۵۹۷        | .                            | ۳۸۹,۹۳۶,۵۴۸   | ۱۴۱,۷۷۷,۵۹۹,۲۰۴   | ۲۲۴,۹۴۷,۱۲۰,۳۴۹         | ۱۴,۱۶۰,۷۶۷  | صندوق س.بشواته طلای رز             |
| .                            | (۹,۰۸۱,۵۰۱,۸۳۷)        | .                            | ۱۱۷,۵۳۰,۴۰۰   | ۱۰۶,۹۰۵,۹۷۱,۴۳۷   | ۹۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۰۰,۰۰۰     | صندوق طلای عیار مفید               |
| ۱۰۷,۸۷۵,۱۳۵,۷۲۱              | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه-سهام     |
| ۱۳,۱۳۸,۲۵۴,۹۳۵               | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق س.سهام آوای معیار-س          |
| ۴۶,۷۸۰,۰۶۳,۴۴۵               | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق س.زیتون نماد پایا-مختلط      |
| (۴,۲۵۱,۲۷۳,۷۷۵)              | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق س.سروسودمند مدیران-سهام      |
| ۱۵,۶۰۶,۷۵۲,۶۰۶               | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام     |
| ۱۲۴,۸۴۰,۶۴۸,۳۱۳              | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی       |
| ۷۱,۴۱۱,۳۰۹,۷۳۶               | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی |
| ۲۳۰,۴۴۰,۳۶۴,۱۴۰              | .                      | .                            | .             | .                 | .                       | .           | صندوق س.سهامی بیدار-واحدهای عادی   |
| ۷۲۶,۹۸۷,۸۰۵,۸۵۰              | ۸۱۸,۶۴۸,۱۲۳,۴۹۴        | .                            | ۲,۸۴۵,۸۶۶,۶۴۷ | ۴,۴۱۰,۵۶۷,۱۶۹,۴۹۸ | ۵,۲۳۲,۰۶۱,۱۵۹,۶۳۹       | ۲۵۳,۱۲۷,۶۴۷ |                                    |

۲۰-۴ سود (زیان) فروش سلف

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                |                    |                    |           |               |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------|---------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش   | مالیات                       | کارمزد فروش    | ارزش دفتری         | بهای فروش          | تعداد     | نام شرکت      |
| ریال                         | ریال              | ریال                         | ریال           | ریال               | ریال               |           |               |
| .                            | ۲,۵۰۸,۷۹۳,۰۳۶,۹۶۳ | .                            | ۱۱,۷۷۴,۲۶۵,۳۳۸ | ۱۴,۹۲۲,۷۸۸,۷۵۴,۳۵۵ | ۱۷,۴۴۳,۳۵۶,۰۵۶,۶۵۶ | ۲,۱۹۱,۱۸۷ | سلف میناتور   |
| .                            | ۹۵۲,۶۶۲,۷۶۲,۵۱۶   | .                            | ۴۰,۲۰۶,۶۵۹,۳۰۶ | ۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰  | ۵,۹۵۶,۵۳۲,۳۰۵,۶۲۲  | ۱,۳۳۵,۹۰۰ | سلف هیدروکربن |
| .                            | ۳,۴۶۱,۴۵۵,۷۹۹,۴۷۹ | .                            | ۱۵,۷۹۴,۹۲۴,۶۴۴ | ۱۹,۹۲۲,۶۳۷,۶۳۸,۱۵۵ | ۲۳,۳۹۹,۸۸۸,۳۶۲,۲۷۸ |           | جمع           |

۲۰-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |        |            |            |       |               |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|--------|------------|------------|-------|---------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته       | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                       | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد | نام سهام      |
| ریال                         | ریال                   | ریال                         | ریال   | ریال       | ریال       |       |               |
| ۱۰۵,۳۲۲,۶۴۱,۵۰۰              | .                      | .                            | .      | .          | .          | .     | داروسازی امین |
| ۱۰۵,۳۲۲,۶۴۱,۵۰۰              | .                      | .                            | .      | .          | .          | .     | جمع           |

۲۱- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                    |                     |                                |                  |                            |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|
| 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 | نام شرکت                   |
| ریال                         | ریال                | ریال                         | ریال               | ریال                |                                |                  |                            |
| ۰                            | ۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                            | ۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۴۰۰               | ۹,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۴/۰۵/۰۴       | کربن 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                 |
| ۱۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۰                   | ۰                            | ۰                  | ۰                   | ۰                              |                  | سرمایه گذاری غدیر          |
| ۱۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۱,۰۹۲,۸۴۰,۰۰۰      | ۰                            | ۲۱,۰۹۲,۸۴۰,۰۰۰     |                     |                                |                  |                            |

۲۲- 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                       | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                               | ریال                         | ریال                         |
| سود اوراق مشارکت              |                              |                              |
| ۲۲-۱                          | ۸۰۶,۵۳۳,۷۴۳,۸۷۲              | ۲۲۳,۰۹۱,۶۶۹,۵۸۹              |
| سود اوراق اجاره               |                              |                              |
| ۲۲-۲                          | ۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۳۵۴,۵۵۲,۴۸۷,۰۰۶              |
| سود اوراق مرابحه              |                              |                              |
| ۲۲-۳                          | ۵,۱۴۸,۷۱۱,۴۴۳,۰۳۲            | ۱,۸۸۴,۸۲۳,۸۵۰,۰۱۱            |
| سود اوراق سلف                 |                              |                              |
| ۲۲-۴                          | ۲,۱۱۲,۹۴۰,۴۶۱,۱۳۶            | ۰                            |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |                              |                              |
| ۲۲-۵                          | ۱۲,۸۳۵,۷۶۶,۴۵۹,۲۲۴           | ۵,۷۲۸,۸۵۹,۶۸۱,۵۲۲            |
|                               | ۲۰,۹۴۷,۹۳۲,۱۰۷,۲۶۴           | ۸,۲۹۱,۳۲۷,۶۸۸,۱۲۸            |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |              | اوراق مشارکت  |
|------------------------------|------------------------------|--------------|---------------|
| خالص سود                     | خالص سود                     | تاریخ سررسید | شهرداری تبریز |
| ۳۲۳,۰۹۱,۶۶۹,۵۸۹              | ۸۰۶,۵۳۳,۷۴۳,۸۷۲              | ۱۴۰۶/۱۲/۲۸   | جمع           |
| ۳۲۳,۰۹۱,۶۶۹,۵۸۹              | ۸۰۶,۵۳۳,۷۴۳,۸۷۲              |              |               |

۲۲-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |              | اوراق اجاره          |
|------------------------------|------------------------------|--------------|----------------------|
| خالص سود                     | خالص سود                     | تاریخ سررسید | اجاره توان آفرین ساز |
| ۳۵۴,۵۵۲,۴۸۷,۰۰۶              | ۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۴۰۴/۰۳/۱۹   | جمع                  |
| ۳۵۴,۵۵۲,۴۸۷,۰۰۶              | ۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               |              |                      |

۲۲-۳- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |              | اوراق مرابحه                    |
|------------------------------|------------------------------|--------------|---------------------------------|
| خالص سود                     | خالص سود                     | تاریخ سررسید |                                 |
| .                            | ۱,۹۰۰,۸۳۸,۶۷۴,۷۲۴            | ۱۴۰۷/۰۴/۳۰   | مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ.۰۷۰۴۳۰  |
| .                            | ۴۴۴,۶۸۳,۳۴۲,۷۹۰              | ۱۴۰۷/۰۵/۰۲   | مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ.۰۷۰۵۰۲  |
| .                            | ۹۰,۷۵۱,۹۲۹,۶۵۰               | ۱۴۰۷/۰۹/۱۱   | مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ.۰۷۰۹۱۱  |
| .                            | ۴۳,۷۸۱,۷۳۰,۵۳۵               | ۱۴۰۷/۰۸/۱۳   | مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ.۰۷۰۸۱۳  |
| .                            | ۱۸۶,۸۳۸,۹۶۶,۹۸۱              | ۱۴۰۷/۰۹/۱۳   | مرابحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ.۰۷۰۹۱۳  |
| .                            | ۳۵۸,۷۵۱,۰۱۲,۹۷۶              | ۱۴۰۸/۰۷/۱۴   | مرابحه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴  |
| ۴۸۲,۶۰۶,۰۹۹,۴۳۰              | ۹۵۰,۹۵۵,۵۴۴,۵۶۹              | ۱۴۰۴/۱۰/۲۴   | مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴  |
| ۱۴,۴۷۸,۱۸۲,۹۸۵               | ۳۱,۳۶۴,۲۸۲,۷۶۷               | ۱۴۰۴/۱۱/۲۴   | مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ.۰۴۱۱۲۴  |
| ۲۲۴,۰۴۵,۵۷۸,۸۲۵              | ۱۸۳,۱۶۳,۶۷۲,۹۳۸              | ۱۴۰۵/۱۱/۲۴   | مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۰۵۱۱۲۴  |
| ۲۲۱,۰۵۷,۸۲۵,۳۱۹              | ۴۷۲,۱۱۵,۷۴۴,۱۰۹              | ۱۴۰۵/۰۷/۰۸   | صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن  |
| ۳۶۹,۹۷۵,۳۵۰,۹۸۸              | ۲۰۳,۶۸۴,۲۹۶,۳۲۰              | ۱۴۰۵/۱۲/۱۲   | مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ.۰۵۱۲۱۲  |
| ۲۰۶,۳۸۷,۴۵۰,۶۶۷              | ۲۴۳,۳۸۴,۲۲۰,۲۲۵              | ۱۴۰۵/۰۲/۰۱   | مرابحه تولید اصفهان مقدم ۰۵۰۲۰۱ |
| ۲۳۵,۷۸۷,۰۰۳,۲۴۶              | ۳۸,۳۹۸,۰۲۴,۴۴۸               | ۱۴۰۶/۱۲/۲۲   | صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن |
| ۱۱۴,۹۹۳,۸۹۷,۲۲۸              | .                            | ۱۴۰۵/۰۴/۱۹   | مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹  |
| ۱۵,۴۹۲,۴۶۱,۳۲۳               | .                            | ۱۴۰۵/۰۵/۲۱   | صکوک مرابحه کترام ۵۰۵-بدون ضامن |
| ۱,۸۸۴,۸۲۳,۸۵۰,۰۱۱            | ۵,۱۴۸,۷۱۱,۴۴۳,۰۳۲            |              | جمع                             |

۲۲-۴- سود اوراق سلف به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |              | اوراق سلف                           |
|------------------------------|------------------------------|--------------|-------------------------------------|
| خالص سود                     | خالص سود                     | تاریخ سررسید |                                     |
| .                            | ۱,۵۸۸,۸۸۲,۴۴۱,۷۰۲            | ۱۴۰۶/۰۱/۲۰   | سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صبانور  |
| .                            | ۵۲۴,۰۵۸,۰۱۹,۴۳۴              | ۱۴۰۶/۰۲/۱۲   | سود اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب |
| .                            | ۲,۱۱۲,۹۴۰,۴۶۱,۱۳۶            |              | جمع                                 |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور  
یادداشت های تفسیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۲-۴ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| نام               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                   |
|-------------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|
|                   | مبلغ سود                     | هزینه تنزیل     | خالص سود                     | خالص سود          |
|                   | ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال              |
| موسسه اعتباری ملل | ۱,۹۶۳,۶۹۰,۳۸۳,۵۹۳            | (۳۱۵,۴۹۸,۰۶۶)   | ۱,۹۶۳,۴۷۴,۸۸۵,۵۲۷            | ۱,۶۸۰,۶۸۰,۸۲۰,۶۴۷ |
| بانک گردشگری      | ۴,۲۶۹,۸۶۰,۳۶۶,۰۰۲            | (۱,۳۹۵,۷۸۳,۵۱۰) | ۴,۲۶۸,۴۶۴,۵۸۲,۴۹۲            | ۱,۵۷۴,۵۸۸,۰۵۸,۲۴۳ |
| بانک تجارت        | ۸۰,۳۲۰,۶۳۵,۵۵۳               | (۱۴,۱۶۷,۳۹۷)    | ۸۰,۳۰۶,۴۶۸,۱۵۶               | ۶۷۵,۴۹۶,۷۳۴,۲۲۶   |
| بانک ملت          | ۳۹۳,۶۹۸,۶۳۸,۳۰۰              | (۱,۳۹۰,۲۸۶,۵۶۰) | ۳۹۲,۳۰۸,۳۵۱,۷۴۰              | ۴۲۸,۵۱۶,۹۶۲,۲۹۳   |
| بانک صادرات       | ۵,۵۹۰,۶۶۸,۳۴۰,۱۸۰            | (۶۴۹,۳۹۲,۹۵۳)   | ۵,۵۹۰,۰۱۸,۹۶۷,۳۲۸            | ۷۸۲,۸۴۷,۹۵۹,۴۳۶   |
| بانک پاسارگاد     | .                            | .               | .                            | ۴۱۶,۹۷۸,۰۹۳,۸۸۸   |
| بانک اقتصاد نوین  | ۲,۲۷۲                        | .               | ۲,۲۷۲                        | ۹۰,۹۹۹,۹۴۲        |
| بانک خاورمیانه    | ۳,۷۳۲,۴۵۰                    | .               | ۳,۷۳۲,۴۵۰                    | ۸,۶۹۰,۳۳۸         |
| بانک ملی          | ۸۳,۵۰۲,۴۷۵,۷۰۳               | .               | ۸۳,۵۰۲,۴۷۵,۷۰۳               | ۱۴۰,۸۸۴,۲۳۹,۲۲۱   |
| بانک شهر          | ۴۵۷,۶۶۷,۰۱۳,۶۵۶              | .               | ۴۵۷,۶۶۷,۰۱۳,۶۵۶              | .                 |
| بانک پارسیان      | .                            | .               | .                            | ۲۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸    |
| جمع               | ۱۲,۸۳۹,۴۱۱,۵۸۷,۷۰۹           | -۳,۶۶۵,۱۲۸,۴۸۵  | ۱۲,۸۳۵,۷۴۶,۴۵۹,۲۲۴           | ۵,۷۲۸,۸۵۹,۶۸۱,۵۲۲ |

۲۳- سایر درآمدها

| یادداشت                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                | ریال                         | ریال                         |
| سایر درآمدها                   | ۲۳-۱                         | ۷۷,۲۸۰,۱۰۱                   |
| سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی  | ۲۳-۱                         | ۷۰۰,۳۴۱,۴۱۳                  |
| تعدیل کارمزد کارگزاری          | ۲۳-۲                         | ۱,۷۰۳,۳۶۹,۴۱۳                |
| درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی | ۲۳-۴                         | ۶۹۱,۴۸۷,۶۰۵,۳۴۰              |
| جمع                            |                              | ۶۹۳,۹۶۸,۵۹۶,۲۶۷              |
|                                |                              | ۳۷۴,۹۶۱,۳۱۷,۴۵۹              |

۲۳-۱ - 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 تحقق یافته است.  
۲۳-۲ - مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۲۳-۴ - درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی                                      |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                                                            |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | .                            | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری تبریز                  |
| ۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | .                            | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق سلف گندله سنگ آهن صیانور              |
| ۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | .                            | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت مزایه آرگون نورد ایران         |
| ۶۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | .                            | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۲۴۵             |
| .                            | ۱۷۷,۳۱۶,۳۵۵,۳۴۰              | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق اراد ۱۶۶                              |
| .                            | ۲۵۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰              | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق اراد-۱۸۰                              |
| .                            | ۸۰,۱۱,۳۵۰,۰۰۰                | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق اراد-۱۸۳                              |
| .                            | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق اراد-۱۸۶                              |
| .                            | ۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق با درآمد ثابت مزایه تولید اصفهان مقدم |
| ۳۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۶۹۱,۴۸۷,۶۰۵,۳۴۰              | جمع                                                                        |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۳-۴- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

| طرف معامله                                             | نوع وابستگی      | نام ورقه بهادار                | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار | نرخ اسمی | میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد |
|--------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------|
| صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار           | بازارگردان صندوق | مراجعه تولید اوراق بهادار مقدم | ۷۵۰,۰۰۰     | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۷۱,۳۸۳,۸۱۶,۸۳۶                                            | ۲۶       | ۴۰.۸٪                                        |
| بازارگردانی آسمان زاگرس                                | سایر             | صنکوک مراجعه سپید              | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۳,۷۵۶,۳۳۶,۴۸۴                                            | ۲۶       | ۳۶.۹۷٪                                       |
| صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار           | بازارگردان صندوق | تبریز                          | ۲,۹۹۸,۰۰۰   | ۲,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰,۱۹۹,۵۷۸,۶۱۹                                            | ۲۱       | ۳۷.۳٪                                        |
| سلف گندله سنگ آهن سیانور                               | بازارگردان صندوق | عمیانورا ۱۱                    | ۲,۵۲۲,۴۷۵   | ۱۴,۸۲۲,۷۸۸,۷۵۴,۳۵۵  | ۳۱۹,۰۰۷,۹۹۶,۷۵۸                                           | ۲۷٪      | ۳۹.۵٪                                        |
| سلف موازی استاندارد هیروکربن سبک شرکت پالایش نفت آفتاب | سایر             | سپیدرو                         | ۱,۳۳۵,۹۰۰   | ۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰   | ۳۶۲,۸۴۳,۳۱۳,۹۷۸                                           | ۲۷٪      | ۴۰.۴٪                                        |
| اوراق اختیار فروش تیمی فولاد هرمزگان جنوب              | سایر             | هرمزیا                         | ۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹ | ۱,۱۵۰,۹۳۳,۳۶۹,۴۲۶   | ۱۸,۶۶۶,۸۱۴,۵۲۱                                            | ۳۸.۳٪    | ۳۸.۳٪                                        |
| مراجعه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴                         | بازارگردان صندوق | آرگون ۰۸                       | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۱,۰۴۰,۸۷۶,۲۰۴                                            | ۲۳٪      | ۳۹.۵٪                                        |

صندوق سرمایه گذار صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |            |
|------------------------------|------------------------------|------------|
| ریال                         | ریال                         |            |
| ۲۳۴,۴۱۷,۷۹۴,۴۹۲              | ۴۴۸,۴۹۵,۹۷۵,۸۱۹              | مدیر       |
| ۱,۳۱۸,۰۳۲,۵۷۶                | ۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۷۳                | متولی      |
| ۱۷۶,۸۹۷,۷۰۸,۳۶۱              | ۴۱۲,۱۱۶,۵۱۴,۴۸۵              | بازارگردان |
| ۱,۳۱۹,۹۹۹,۲۸۴                | ۲,۱۰۴,۹۳۹,۸۹۴                | حسابرس     |
| ۴۱۳,۹۵۳,۵۳۴,۷۱۳              | ۸۶۵,۲۱۰,۵۸۰,۸۷۱              | جمع        |

۲۵- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                                                        |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                                        |
| ۱۰۰,۲۱۸,۸۵۲                  | ۹۹,۹۴۵,۰۳۰                   | هزینه تاسیس                                            |
| ۸۱۴,۶۶۷,۲۲۲                  | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۶۱                | حق پذیرش و عضویت در کانون ها                           |
| ۰                            | ۱,۷۲۳,۷۹۳,۴۵۲                | هزینه انبارداری اوراق گواهی کالایی                     |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰                | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۱۲,۰۸۷,۷۵۵,۲۹۴               | ۲۸,۲۷۸,۸۷۵,۶۵۰               | هزینه آبونمان نرم افزار                                |
| ۲,۸۵۹,۹۹۹,۴۳۷                | ۸۲۵,۰۰۰,۵۶۳                  | هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق            |
| ۱۵۸,۵۶۱,۹۳۳                  | ۲۴۰,۰۳۰,۱۴۵                  | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۴۹۸,۶۶۳,۳۵۴                  | ۰                            | هزینه تصفیه                                            |
| ۱۷,۲۶۹,۸۶۶,۰۹۲               | ۳۶,۱۹۷,۶۴۴,۹۰۱               | جمع                                                    |

۲۶- هزینه مالی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                            |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| ۰                            | ۷۷,۵۳۰,۳۲۳                   | هزینه اعتبار-کارگزاری حافظ |
| ۰                            | ۷۷,۵۳۰,۳۲۳                   |                            |

۲۷- تعدیلات

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                                            |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                            |
| ۲۶۸,۶۶۷,۵۳۰,۰۰۰              | ۷۳,۹۹۳,۷۱۹,۵۲۱,۵۲۵           | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| (۶۶,۲۸۰,۷۰۸,۰۰۰)             | (۶۳,۰۳۰,۸۷۸,۸۸۵,۱۰۰)         | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲۰۲,۳۸۶,۸۲۲,۰۰۰              | ۱۰,۹۶۲,۸۴۰,۶۳۶,۴۲۵           |                                            |

۲۸- 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.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۹- 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 |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                            |                          |                        |                                              |  |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------------------|--|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی            | نام                                          |  |
| ۰.۳٪       | ۹,۹۰۰,۰۰۰                  | ۰.۱۸۸٪     | ۹,۹۰۰,۰۰۰                  | ممتاز                    | مدیر صندوق             | مشاور سرمایه گذاری معیار                     |  |
| ۰.۰٪       | .                          | ۰.۰۰۰٪     | ۸۲۹,۰۶۲                    | عادی                     | مدیر صندوق             | مشاور سرمایه گذاری معیار                     |  |
| ۰.۰٪       | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰۱٪     | ۵۰,۰۰۰                     | ممتاز                    | دارنده واحد ممتاز      | وداد حسینی                                   |  |
| ۱.۰٪       | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰۱٪     | ۵۰,۰۰۰                     | ممتاز                    | دارنده واحد ممتاز      | سعید جعفری                                   |  |
| ۰.۰٪       | ۲۵۹,۳۱۰                    | ۰.۰۰۰٪     | .                          | عادی                     | گروه مدیر سرمایه گذاری | فرزاد رضایی                                  |  |
| ۰.۰٪       | ۹۹۷,۰۷۱                    | ۰.۰۰۱٪     | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                     | گروه مدیر سرمایه گذاری | کوشا بهنیا                                   |  |
| ۰.۰٪       | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰۱٪     | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                     | گروه مدیر سرمایه گذاری | دل آرا رازه                                  |  |
| ۰.۰٪       | .                          | ۰.۰۰۱٪     | ۲۸,۵۸۸                     | عادی                     | گروه مدیر سرمایه گذاری | پریا کریمی                                   |  |
| ۰.۰٪       | ۳۲,۲۱۵,۱۹۷                 | ۱.۴۳۹٪     | ۷۵,۶۲۵,۱۸۰                 | عادی                     | صندوق بازارگردانی      | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار |  |
| ۱.۳۵۷٪     | ۴۳,۵۲۱,۵۷۸                 | ۱.۶۳٪      | ۸۶,۵۸۲,۸۳۰                 |                          |                        | جمع                                          |  |

۳۰- 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:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |              |             |                                              |  |  |
|------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------------------|--|--|
| مانده بدهکار (بستانکار)      | مانده بدهکار (بستانکار) | شرح معامله                   |              | نوع وابستگی | طرف معامله                                   |  |  |
|                              |                         | ارزش معامله                  | موضوع معامله |             |                                              |  |  |
| ریال                         | ریال                    | ریال                         |              |             |                                              |  |  |
| (۱۰۹,۵۲۸,۳۴۳,۱۵۲)            | (۲۱۸,۳۵۵,۵۱۴,۳۶۳)       | ۴۴۸,۴۹۵,۹۷۵,۸۱۹              | کارمزد ارکان | مدیر        | مشاور سرمایه گذاری معیار                     |  |  |
| (۴۸۵,۹۰۱,۵۶۳)                | (۱,۰۹۱,۳۶۹,۹۳۹)         | ۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۷۳                | کارمزد ارکان | متولی       | شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان             |  |  |
| (۷۱,۹۷۹,۲۹۴,۹۰۰)             | (۱۵۹,۵۱۵,۲۷۷,۸۱۴)       | ۴۱۲,۱۱۶,۵۱۴,۴۸۵              | کارمزد ارکان | بازارگردان  | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار |  |  |
| (۱,۳۷۴,۴۹۹,۲۱۱)              | (۱,۱۰۳,۴۳۹,۱۰۵)         | ۲,۱۰۴,۹۳۹,۸۹۴                | کارمزد ارکان | حسابرس      | موسسه حسابرسی رازدار                         |  |  |

۳۱ - 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 .