صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهـــور

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۳۱

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
سهامی خاص
شماره ثبت ۷۳۷۶

رتبه بندی اعتباری پارس کیان
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۴۲۰۷۱۸

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهـــور
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر(بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول
تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰
کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸ | www.mahoormeyar.ir | شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهـــور

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۲۶۹,۴۳۴,۸۲۵,۴۸۰	۲۸۶,۶۳۳,۷۲۵,۳۹۲
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۵,۱۱۳,۱۸۴,۲۴۴,۰۲۵	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۲۴۸,۹۶۵,۳۲۵,۷۲۸	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۵۶,۴۵۲,۴۸۷,۴۱۸,۱۱۴	۴۸,۱۷۴,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۱
سرمایه گذاری در اوراق تبعی	۹	۱,۱۳۹,۵۰۸,۱۲۲,۰۲۹	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۰	۵,۹۰۷,۰۹۳,۹۸۸,۹۵۲	۵,۲۲۹,۲۱۵,۲۹۲,۹۹۲
حساب های دریافتنی	۱۱	۱,۹۱۵,۲۰۹,۸۷۲,۷۶۰	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳
سایر دارایی ها	۱۳	۲۱۹,۳۳۳,۳۱۰	۲۷۰,۲۶۴,۲۰۲
حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران	۱۴	۰	۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۵	۱۸,۶۳۰,۰۷۴	۱۸,۶۳۰,۰۷۴
جمع دارایی ها		۱۵۲,۰۴۶,۱۲۱,۷۶۰,۴۷۲	۱۰۶,۰۶۲,۳۰۳,۱۹۷,۳۹۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۶۳,۴۳۶,۱۶۴,۵۹۳	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۶	۴۳۱,۱۶۴,۹۴۹,۶۶۲	۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱,۲۲۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷	۴۴۹,۳۷۴,۴۱۵,۲۳۵	۳۰۸,۸۷۲,۰۸۴,۹۰۸
پیش دریافت	۱۸	۳,۴۲۸,۵۲۱,۳۷۶,۸۹۵	۲,۰۱۲,۳۳۷,۲۳۷,۱۹۴
جمع بدهی ها		۴,۳۷۲,۴۹۶,۹۰۶,۳۸۵	۲,۷۰۱,۲۷۴,۹۲۳,۳۲۳
خالص دارایی ها	۱۹	۱۴۷,۶۷۳,۶۲۴,۸۵۴,۰۸۷	۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۱
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۳,۴۱۱	۱۹,۶۶۶

رتبه بندی اعتباری پارس کیان
(سهامی خاص) شناسه ملی: ۵۲۰۷۱۸۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهـــور
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر (بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول
تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰
کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸ | www.mahoormeyar.ir | شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهـــور

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۱,۶۵۱,۶۸۲,۷۴۳,۴۹۱	(۱۲۷,۶۸۴,۵۵۹,۳۴۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۴,۶۹۵,۷۷۴,۵۳۲,۷۱۹	۳,۰۳۳,۸۲۸,۷۲۳,۹۳۱
سود سهام	۲۲	۶۶,۲۱۲,۴۲۱,۷۰۲	۲۰,۲۸۱,۲۹۹,۰۷۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۳	۱۹,۸۰۰,۰۹۷,۱۹۲,۱۳۷	۷,۲۸۰,۶۳۵,۲۴۵,۴۲۱
سایر درآمدها	۲۴	۱۰,۴۱۲,۱۴۰,۸۲۰	۲۸۰,۱۶۸,۴۸۵,۹۵۴
جمع درآمدها		۲۶,۲۲۴,۱۷۹,۰۳۰,۸۶۹	۱۰,۴۸۷,۲۲۹,۱۹۵,۰۲۹
بدهی ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۵	۶۶۷,۷۲۱,۸۰۴,۳۱۸	۳۲۸,۰۹۶,۱۷۳,۰۳۹
سایر هزینه ها	۲۶	۱۷,۶۰۸,۰۳۴,۱۴۶	۱۰,۹۱۷,۵۴۶,۱۶۰
جمع هزینه ها		۶۸۵,۳۲۹,۸۳۸,۴۶۴	۳۳۹,۰۱۳,۷۱۹,۱۹۹
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۲۵,۵۳۸,۸۴۹,۱۹۲,۴۰۵	۱۰,۱۴۸,۲۱۵,۴۷۵,۸۳۰
هزینه های مالی	۲۷	۱,۸۷۹,۶۳۶,۳۸۱	۷۷,۵۳۰,۳۲۳
سود خالص		۲۵,۵۳۶,۹۶۹,۵۵۶,۰۲۴	۱۰,۱۴۸,۱۳۷,۹۴۵,۵۰۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۷.۴٪	۱۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۱۷.۴٪	۱۲٪

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۵,۲۵۵,۷۷۱,۰۰۰	۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۳	۳,۱۹۹,۷۷۱,۱۸۷	۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۶,۷۶۳,۰۸۱,۵۰۰	۶۷,۶۳۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۰,۵۲۶,۰۰۰	۶۰,۸۰۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۵,۷۱۰,۹۷۷,۵۰۰)	(۵۷,۱۰۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-۴,۲۲۲,۲۵۱,۹۰۰	-۴۲,۲۲۲,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان)خالص		۰	۲۵,۵۳۶,۹۶۹,۵۵۶,۰۲۴	۰	۱۰,۱۴۸,۰۵۱,۴۶۷,۶۲۰
تعدیلات	۲۸	۰	۸,۲۵۴,۵۸۷,۰۲۳,۹۹۰	۰	۱۰,۳۱۶,۴۷۳,۷۲۷,۹۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۶,۳۰۷,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۷,۶۷۳,۶۲۴,۸۵۴,۰۸۷	۵,۰۵۸,۰۴۵,۲۸۷	۸۵,۰۶۵,۴۵۵,۲۶۵,۷۶۱

سود خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱
میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده	

سود خالص +- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲
خالص دارایی های پایان سال	

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهـــور
شماره ثبت:۵۶۲۷۷

آدرس:تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر(بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول
تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰
کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸ | www.mahoormeyar.ir | شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس،اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به صورت نامحدود صادر گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین ، خیابان احمدقصیر ،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 سرمایه‌گذاری به آدرس Mahoormeyar.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه ، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند.
در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
مشاور سرمایه گذاری معیار	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹٪
وداد حسینی	۵۰,۰۰۰	۰.۵٪
سعید جعفری	۵۰,۰۰۰	۰.۵٪
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: مشاور سرمایه گذاری معیار که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان آرژانتین ، خیابان احمدقصیر ،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 کاووسیه - خیابان افریقا- خیابان گاندی نوزده- پلاک ۲۳-واحد ۱۳ (طبقه ۵)

حسابرس : موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (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 احمدقصیر ،نبش کوچه هجدهم ، پلاک ۴۷ ، طبقه اول

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

۳-۴- هزینه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تایید متولی؛
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد(۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه-گذاری در گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه-گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ به علاوه ۱درصد(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 دارایی‌های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳،۶۹۶ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل یک در هزار(۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌گردد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده-گذاری واحدهای سرمایه-گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تصویب مجمع.

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

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 ۹۰درصد 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایردارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۹۹ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی مطابق بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی ، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی با مدیر صندوق می باشد. و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود. وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره در دفاتر صندوق شناسایی نمی شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاریها	۲۴,۳۸۹,۷۱۹,۱۸۵	۴۲,۰۴۷,۴۴۱,۲۵۰	۰.۰۳٪	۶۵,۰۳۹,۲۴۹,۴۸۹	۷۷,۶۶۱,۶۶۳,۳۹۲	۰.۰۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲۱,۹۰۳,۸۹۰,۴۷۲	۱۱۰,۸۰۰,۸۳۷,۲۸۰	۰.۰۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
منسوجات	۱,۱۱۰,۵۳۴,۹۴۰,۴۰۷	۱,۱۱۳,۹۸۱,۸۳۸,۲۰۰	۰.۷۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۲,۵۵۹,۸۰۱,۱۸۵	۲,۶۰۴,۷۰۸,۷۵۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۳۹,۷۳۷,۵۹۱,۳۳۳	۱۸۴,۳۲۴,۰۷۵,۲۰۰	۰.۱۷٪
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۵,۲۶۷,۰۱۹,۱۲۰	۲۴,۶۴۷,۹۸۶,۸۰۰	۰.۰۲٪
جمع	۱,۲۵۹,۳۸۸,۳۵۱,۲۴۹	۱,۲۶۹,۴۳۴,۸۲۵,۴۸۰	۰.۸۳٪	۵۵۰,۰۴۳,۸۵۹,۹۴۲	۲۸۶,۶۳۳,۷۲۵,۳۹۲	۰.۲۷٪

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۸۵,۱۱۳,۱۸۴,۲۴۴,۰۲۵	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶
جمع		۸۵,۱۱۳,۱۸۴,۲۴۴,۰۲۵	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
سپرده های بانکی	تعداد سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	تعداد سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
					ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل	۱۵	۱۹,۴۹۳,۲۶۱,۵۲۷,۱۶۴	۱۲.۸۲٪	۳	۱,۲۴۷,۱۸۷,۸۴۹,۵۰۰	۱.۱۸٪
گردشگری	۱۹	۲۴,۹۰۷,۹۸۴,۹۹۶,۳۷۱	۱۶.۳۸٪	۱۷	۱۲,۵۸۱,۱۲۴,۵۰۵,۳۷۱	۱۱.۸۶٪
صادرات	۲۵	۱۴,۴۸۷,۴۸۲,۰۶۵,۳۰۰	۹.۵۳٪	۱۹	۱۰,۸۱۳,۲۳۰,۲۰۱,۰۸۴	۱۰.۲۰٪
بانک شهر	۱۳	۲۶,۰۸۵,۴۸۷,۸۴۵,۰۲۵	۱۷.۱۶٪	۵	۱۱,۸۷۶,۷۷۷,۳۹۹,۰۵۵	۱۱.۲۰٪
پاسارگاد	۱	۱,۷۸۶,۴۰۸,۹۶۰	۰.۰۰٪	۱	۱,۱۷۹,۸۲۸	۰.۰۰٪
خاورمیانه	۳	۱۳۷,۰۹۲,۷۸۸,۵۹۲	۰.۰۹٪	۱	۵,۹۷۹,۳۳۹,۵۹۶	۰.۰۱٪
تجارت	۲	۵۷,۷۱۱,۲۵۵	۰.۰۰٪	۳	۵۷,۹۸۵,۹۶۷	۰.۰۰٪
ملت	۲	۱,۵۰۷,۲۸۸	۰.۰۰٪	۷	۱۰,۰۰۰,۱۹۱,۸۰۲,۶۹۴	۹.۴۳٪
ملی	۱	۲۹,۳۹۴,۰۷۰	۰.۰۰٪	۱	۲۸,۳۲۱,۱۷۱	۰.۰۰٪
جمع		۸۵,۱۱۳,۱۸۴,۲۴۴,۰۲۵	۵۵.۹۸٪		۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶	۴۳.۸۷٪

۷ سرمایه گذاری در سپرده کالایی به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در گواهی نقره	۷-۱	۲۴۸,۹۶۵,۳۲۵,۷۲۸	۰
جمع		۲۴۸,۹۶۵,۳۲۵,۷۲۸	۰

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد سپرده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
شمش نقره SilverBar	۴۹,۷۱۴	۲۳۰,۶۳۳,۲۹۲,۷۰۹	۲۴۸,۹۶۵,۳۲۵,۷۲۸	۰.۱۶٪	۰	۰
جمع		۲۳۰,۶۳۳,۲۹۲,۷۰۹	۲۴۸,۹۶۵,۳۲۵,۷۲۸	۰.۱۶٪	۰	۰٪

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۱	۳۰,۰۳۹,۶۱۵,۱۱۲,۶۲۳	۲۶,۴۷۷,۳۸۳,۲۸۶,۱۹۵
اوراق مرابحه	۸-۲	۲۶,۴۱۲,۸۷۲,۳۰۵,۴۹۱	۲۱,۶۹۷,۱۲۱,۵۶۲,۰۲۶
جمع		۵۶,۴۵۲,۴۸۷,۴۱۸,۱۱۴	۴۸,۱۷۴,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۱

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

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۲	۱۴۰۶/۰۳/۱۲	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰	۰	۶,۵۶۳,۵۸۷,۲۶۴,۳۸۸	۴.۳۲٪	۵,۹۵۲,۵۱۱,۶۴۶,۳۱۵	۵.۶۱٪
مشارکت ش تبریز۰۶۲-۳ماهه۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲,۹۹۷,۷۹۴,۴۰۵,۰۸۲	۴,۷۹۷,۹۶۲,۴۰۲	۳,۰۹۰,۵۳۸,۲۲۵,۵۱۳	۲.۰۳٪	۳,۰۸۵,۸۵۲,۴۶۰,۸۴۳	۲.۹۱٪
سلف گندله سنگ آهن صباتور	۱۴۰۶/۰۱/۲۰	۱۴,۹۲۲,۷۱۳,۸۴۰,۳۱۰	۰	۲۰,۳۷۶,۷۸۹,۹۶۷,۷۳۳	۱۳.۴۰٪	۱۷,۴۳۱,۵۸۱,۷۹۱,۳۱۷	۱۶.۴۴٪
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۵,۰۸۲,۲۵۵,۵۲۴	۰	۸,۶۹۹,۶۵۴,۹۸۹	۰.۰۱٪	۷,۴۳۷,۳۸۷,۷۲۰	۰.۰۱٪
جمع		۲۲,۹۲۵,۴۳۹,۳۸۴,۷۱۶	۴,۷۹۷,۹۶۲,۴۰۲	۳۰,۰۳۹,۶۱۵,۱۱۲,۶۲۳	۱۹.۷۶٪	۲۶,۴۷۷,۳۸۳,۲۸۶,۱۹۵	۲۴.۹۶٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۷,۸۴۵,۸۲۵,۰۶۱,۰۲۵	۳۴۷,۸۱۴,۴۵۲,۳۱۸	۸,۰۶۷,۱۳۳,۷۲۸,۸۹۴	۵.۳۱٪	۱,۹۵۰,۳۶۵,۹۴۶,۳۴۲	۱.۸۴٪
مرابحه عام دولت۲۵۴-ش.خ۰۷۰۹۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۱,۴۹۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۵۴,۰۹۲,۸۱۰	۱,۶۱۴,۰۵۶,۲۹۲,۳۷۲	۱.۰۶٪	۱,۶۳۶,۹۴۴,۵۸۲,۰۹۵	۱.۵۴٪
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۵۴۳,۱۹۷,۷۷۵,۹۲۰	۵۴,۰۲۲,۶۹۸,۴۵۱	۵۴۷,۰۴۳,۹۰۲,۳۲۳	۰.۳۶٪	۵۴۰,۶۹۴,۹۷۳,۶۲۶	۰.۵۱٪
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۱,۹۴۱,۲۸۹,۱۲۴,۲۸۴	۲۱۴,۱۰۰,۲۹۶,۷۱۵	۲,۲۰۷,۵۹۲,۵۱۱,۵۹۸	۱.۴۵٪	۲,۲۷۸,۴۲۰,۰۹۷,۴۹۵	۲.۱۵٪
مرابحه آرگون نورد ایران۷۱۴-۰۸۰۷۱۴	۱۴۰۸/۰۷/۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۹۱,۶۰۹,۵۰۰	۲,۶۱۹,۰۳۲,۲۳۴,۵۰۰	۱.۷۲٪	۲,۶۱۴,۱۴۱,۳۳۳,۵۰۰	۲.۴۶٪
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۹,۷۰۱,۱۴۷,۰۶۶,۵۵۵	۶۰,۱۲۵,۳۶۱,۶۱۵	۹,۷۶۸,۵۲۰,۶۸۴,۲۵۴	۶.۴۲٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۰۸,۵۷۶,۵۵۰	۱,۵۸۹,۴۹۲,۹۵۱,۵۵۰	۱.۰۵٪	۱,۵۸۴,۱۴۷,۶۷۲,۰۰۰	۱.۴۹٪
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۳۱۶,۴۳۰,۵۹۳,۱۱۸	۹.۷۳٪
مرابحه تولید اصفهان مقدم۰۵۰۲۰۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۷۵,۹۷۶,۳۶۳,۸۵۰	۰.۷۳٪
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۸۳-ش.خ۰۴۱۱۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۲۵,۵۲۳,۶۴۹,۰۲۷,۷۸۴	۱,۰۱۶,۰۱۷,۰۸۷,۹۵۹	۲۶,۴۱۲,۸۷۲,۳۰۵,۴۹۱	۱۷.۳۷٪	۲۱,۶۹۷,۱۲۱,۵۶۲,۰۲۶	۲۰.۴۶٪

۹-سرمایه گذاری در اوراق تبعی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
اختیارف.ت.هرمز-۲۱۹۳-۰۵۰۸۱۸	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	۱,۱۳۹,۵۰۸,۱۲۲,۰۲۹	۰.۷۵٪	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵	۱.۰۹٪
جمع	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	۱,۱۳۹,۵۰۸,۱۲۲,۰۲۹	۰.۷۵٪	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵	۱.۰۹٪

۱۰-سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

صنعت	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری غیر قابل معامله	۱۰-۱	۱,۳۳۴,۸۵۶,۷۳۱,۱۷۱	۱,۵۲۰,۱۲۸,۱۳۳,۰۴۷	۱.۰۰٪	۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸	۲.۹۶٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۰-۲	۲,۹۷۱,۵۴۴,۸۵۱,۷۸۵	۴,۳۸۶,۹۶۵,۸۵۵,۹۰۵	۲.۸۹٪	۲,۰۹۲,۸۹۰,۰۱۶,۶۳۴	۱.۹۷٪
جمع		۴,۳۰۶,۴۰۱,۵۸۲,۹۵۶	۵,۹۰۷,۰۹۳,۹۸۸,۹۵۲	۳.۸۹٪	۵,۲۲۹,۲۱۵,۲۹۲,۹۹۲	۴.۹۳٪

۱-۱۰ سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری غیر قابل معامله

	تعداد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ص.س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی	۷۵,۸۶۵,۹۰۳	۱,۳۳۴,۸۵۶,۷۳۱,۱۷۱	۱,۵۲۰,۱۲۸,۱۳۳,۰۴۷	۱.۰۰٪	۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸	۲.۹۶٪
جمع		۱,۳۳۴,۸۵۶,۷۳۱,۱۷۱	۱,۵۲۰,۱۲۸,۱۳۳,۰۴۷	۱.۰۰٪	۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸	۲.۹۶٪

۲-۱۰ سرمایه گذاری درصندوق سرمایه گذاری قابل معامله

	تعداد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق پشتوانه طلا دنای زاگرس	۱۰,۸۲۸,۶۷۶	۵۴۷,۱۰۲,۶۳۸,۱۴۳	۹۵۱,۵۰۹,۵۸۷,۷۷۵	۰.۶۳٪	۷۰۷,۸۸۶,۳۵۹,۹۸۷	۰.۶۷٪
صندوق س اندیشه خبرگان	۳,۳۴۰,۰۰۰	۷۰,۳۱۳,۳۱۹,۲۶۱	۱۹۹,۹۳۹,۰۸۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۱۰۲,۰۳۵,۵۷۷,۱۶۰	۰.۱۰٪
صندوق س.پشتوانه طلای لیان	۳۵۱,۹۵۶	۱۱,۸۴۰,۵۶۱,۶۷۷	۱۵,۳۶۲,۰۲۰,۶۲۵	۰.۰۱٪	۳۰۳,۸۳۴,۹۶۰,۰۰۰	۰.۲۹٪
صندوق س.پشتوانه طلای رز	۹۸,۴۶۰,۷۲۴	۲,۰۴۱,۵۸۸,۶۵۴,۹۹۰	۲,۹۱۵,۵۶۲,۲۰۶,۳۲۷	۱.۹۲٪	۳۲۴,۵۵۷,۱۸۳,۸۰۵	۰.۳۱٪
صندوق س راه نو ره سود	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۰	۰.۰۰٪
صندوق س صنایع پاسارگاد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۶۶,۳۲۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۰	۰.۰۰٪
صندوق س صنایع کارآمد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۲۱,۵۸۲,۰۰۰	۰.۰۷٪	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.سهام آوای معیار	۱,۰۰۰	۲۶,۱۷۷,۷۱۴	۳۵,۰۵۹,۱۷۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
صندوق طلای عیار مفید	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۷,۸۲۴,۴۶۹,۶۰۰	۰.۰۹٪
صندوق س.کالای آبان	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۵۸,۵۸۴,۹۳۳,۲۲۵	۰.۳۴٪
بخشی صنایع معیار	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۰,۹۵۴,۰۱۵,۹۵۰	۰.۱۷٪
صندوق س شاخصی شفق رابین	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۷,۲۱۲,۵۱۶,۹۰۷	۰.۰۲٪
جمع	۱۴۲,۹۸۲,۳۵۶	۲,۹۷۱,۵۴۴,۸۵۱,۷۸۵	۴,۳۸۶,۹۶۵,۸۵۵,۹۰۵	۲.۸۹٪	۲,۰۹۲,۸۹۰,۰۱۶,۶۳۴	۱.۹۷٪

۱۱-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۱-۱	۱,۴۵۰,۱۱۸,۷۲۶,۰۶۳	۱۶,۸۷۱,۲۷۵,۰۰۵	۱,۴۳۳,۲۴۷,۴۵۱,۰۵۸	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹
سود سهام دریافتنی	۱۱-۲	۶۲,۶۱۸,۷۴۲,۹۷۷	۶۱,۹۶۲,۴۲۱,۷۰۲	۶۱,۹۶۲,۴۲۱,۷۰۲	۰
سایر حسابهای دریافتنی	۱۱-۳	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع		۱,۹۳۲,۷۳۷,۴۶۹,۰۴۰	۷۸,۸۳۳,۶۹۶,۷۰۷	۱,۹۱۵,۲۰۹,۸۷۲,۷۶۰	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹

۱-۱۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۲۹۳,۵۲۱,۹۳۳,۹۲۵	۳,۱۸۶,۱۴۳,۸۱۱	۲۹۰,۳۳۵,۷۹۰,۱۱۴	۱۱۵,۶۸۹,۷۱۶,۴۴۳
موسسه اعتباری ملل	۲۴۳,۳۰۹,۴۱۳,۱۶۴	۳,۴۸۲,۲۳۷,۲۴۱	۲۳۹,۸۲۷,۱۷۵,۹۲۳	۱۵,۱۳۳,۸۹۵,۷۷۸
بانک صادرات	۲۷۹,۴۴۶,۴۱۴,۰۰۳	۱,۲۶۶,۱۸۶,۱۶۵	۲۷۸,۱۸۰,۲۲۷,۸۳۸	۱۳۹,۱۹۵,۹۴۷,۶۰۸
بانک شهر	۶۳۳,۶۰۴,۶۹۱,۰۰۱	۸,۹۳۱,۹۶۴,۲۷۶	۶۲۴,۶۷۲,۷۲۶,۷۲۵	۰
بانک خاورمیانه	۲۳۶,۲۷۳,۹۷۰	۴,۷۴۳,۵۱۲	۲۳۱,۵۳۰,۴۵۸	۰
بانک ملت	۰	۰	۰	۱۳۰,۱۱۶,۵۶۲,۷۲۰
جمع	۱,۴۵۰,۱۱۸,۷۲۶,۰۶۳	۱۶,۸۷۱,۲۷۵,۰۰۵	۱,۴۳۳,۲۴۷,۴۵۱,۰۵۸	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹

۲-۱۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۰	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۰
کربن ایران	۶,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۳۲۱,۲۷۵	۵,۶۰۳,۶۷۸,۷۲۵	۰
جمع	۶۲,۶۱۸,۷۴۲,۹۷۷	۶۵۶,۳۲۱,۲۷۵	۶۱,۹۶۲,۴۲۱,۷۰۲	۰

۳-۱۱- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حسابهای دریافتنی	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۲-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳	۵۲,۱۳۵,۶۹۴,۸۵۲,۲۷۹	۵۲,۱۹۹,۴۲۳,۴۶۴,۹۲۸	(۶۳,۵۶۴,۱۵۲,۳۷۶)
حافظ- بورس کالا	۰	۵۳۸,۲۸۵,۱۰۴	۴۱۰,۲۹۷,۳۲۱	۱۲۷,۹۸۷,۷۸۳
جمع	۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳	۵۲,۱۳۶,۲۳۳,۱۳۷,۳۸۳	۵۲,۱۹۹,۸۳۳,۷۶۲,۲۴۹	(۶۳,۴۳۶,۱۶۴,۵۹۳)

۱۳-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۲۷۰,۲۶۳,۳۴۲	۰	۵۰,۹۳۰,۸۹۲	۲۱۹,۳۳۲,۴۵۰
مخارج رتبه بندی	۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۸۶۰	۰	۰	۸۶۰
جمع	۲۷۰,۲۶۴,۲۰۲	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۹۳۰,۸۹۲	۲۱۹,۳۳۳,۳۱۰

۱۴-حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۰	۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۰	۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰

۱۵- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب جاری بانک تجارت	۱۸,۳۹۶,۴۴۴	۱۸,۳۹۶,۴۴۴
حساب جاری بانک ملت	۲۳۳,۶۳۰	۲۳۳,۶۳۰
جمع	۱۸,۶۳۰,۰۷۴	۱۸,۶۳۰,۰۷۴

۱۶- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری معیار	۱۶۸,۹۸۴,۷۴۱,۸۵۱	۲۱۸,۳۵۵,۵۱۴,۳۶۳
متولی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	۱,۷۲۶,۳۰۱,۳۳۳	۱,۰۹۱,۳۶۹,۹۳۹
حسابرس موسسه حسابرسی رازدار	۱,۷۷۸,۳۸۰,۴۲۰	۱,۱۰۳,۴۳۹,۱۰۵
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	۲۵۸,۶۷۵,۵۲۶,۰۵۸	۱۵۹,۵۱۵,۲۷۷,۸۱۴
جمع	۴۳۱,۱۶۴,۹۴۹,۶۶۲	۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱,۲۲۱

۱۷-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بدهی بابت اختیار معامله	۱۷-۱	۵,۶۴۳	۵,۶۴۳
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۷-۲	۴۳۲,۰۰۳,۱۶۹,۲۷۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱۵,۷۰۴,۵۸۴,۹۰۰	۷,۱۰۹,۵۸۸,۰۳۵
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی		۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس		۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره انبارداری گواهی کالایی		۲۱,۶۵۵,۴۱۶	۰
بدهی بابت امور صندوق		۰	۷۶۲,۴۹۱,۲۳۰
جمع		۴۴۹,۳۷۴,۴۱۵,۲۳۵	۳۰۸,۸۷۲,۰۸۴,۹۰۸

۱-۱۷-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ بهای فروش	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ارزش بازار	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ.ت.هرمز-۲۲۴۳-۰۵۰۹۱۸ (ظهرمز۰۵۰۹۱)	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۰	۵,۶۴۳	۵,۶۴۳
جمع	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۰	۵,۶۴۳	۵,۶۴۳

۲-۱۷-سایر پرداختنی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حساب پرداختنی بابت شهرداری تبریز	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر پرداختتی برای واریز نامشخص	۱۳۲,۰۰۳,۱۶۹,۲۷۶	۰
جمع	۴۳۲,۰۰۳,۱۶۹,۲۷۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۸- پیش دریافت	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
پیش دریافت سود سپرده بانکی		۱,۶۷۳,۷۳۵,۵۲۴,۲۳۲	۱,۳۲۸,۷۱۸,۸۲۱,۹۶۰
پیش دریافت سود اوراق	۱۸-۱	۱,۷۵۴,۷۸۵,۸۵۲,۶۶۳	۶۸۳,۶۱۸,۴۱۵,۲۳۴
جمع		۳,۴۲۸,۵۲۱,۳۷۶,۸۹۵	۲,۰۱۲,۳۳۷,۲۳۷,۱۹۴

۱-۱۸ پیش دریافت سود اوراق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق فولاد هرمزگان جنوب	۱۵,۲۲۸,۷۳۲,۶۲۸	۷۲,۲۹۳,۹۷۵,۵۵۲
پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن	۲,۳۳۸,۷۳۷,۴۹۴	۴۵,۲۵۴,۱۱۱,۱۳۱
پیش دریافت درآمد سود اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۳۹,۸۸۰,۷۵۶,۹۵۴	۱۶۱,۶۸۱,۲۸۹,۱۹۲
پیش دریافت درآمد سود اوراق بادرآمدثابت مرابحه تولید اصفهان مقدم۰۵۰۲۰۱	۰	۷,۱۵۴,۱۰۷,۴۱۴
پیش دریافت سود کارمزد نگهداری اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۲	۴۶۶,۶۷۲,۲۵۹,۵۷۳	۱۳۸,۶۹۱,۹۸۰,۵۶۶
پیش دریافت درآمد سود اوراق مرابحه آرگون نورد ایران	۹,۱۲۶,۴۵۳,۱۷۰	۱۲۸,۵۳۰,۵۱۷,۵۲۴
پیش دریافت اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۳۶,۸۰۹,۵۸۱,۱۶۱	۳۶,۸۰۹,۵۸۱,۱۶۱
پیش دریافت درآمد سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صبانور	۱,۱۸۴,۷۲۹,۳۳۱,۶۸۳	۹۳,۲۰۲,۸۵۲,۶۹۴
جمع	۱,۷۵۴,۷۸۵,۸۵۲,۶۶۳	۶۸۳,۶۱۸,۴۱۵,۲۳۴

۱۹-خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۶,۲۹۷,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۷,۴۳۹,۵۱۴,۹۱۲,۳۸۱	۵,۲۴۵,۷۷۱,۰۰۰	۱۰۳,۱۶۴,۳۶۶,۳۰۳,۳۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۱۰۹,۹۴۱,۷۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۶۶۱,۹۷۰,۷۶۳
جمع	۶,۳۰۷,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۷,۶۷۳,۶۲۴,۸۵۴,۰۸۷	۵,۲۵۵,۷۷۱,۰۰۰	۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۳

۲۰-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۰-۱	۱۴,۷۶۴,۹۸۰,۰۷۳	۳۴,۹۲۸,۶۸۹,۴۹۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۲۰-۲	۳۴۵,۷۰۷,۲۲۴,۳۹۴	(۴۶۰,۴۴۹,۲۵۹,۶۷۹)
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق ها	۲۰-۳	۱,۲۵۷,۶۸۳,۰۹۹,۹۵۱	۲۴۲,۹۳۲,۲۰۲,۰۴۴
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۲۰-۴	۳۳,۵۱۶,۲۴۱,۲۸۷	۱۲,۰۵۵,۷۷۶,۳۵۶
سود (زیان) فروش سلف	۲۰-۵	۱۱,۱۹۷,۷۸۶	۶,۳۷۴,۳۶۲,۴۳۴
سود (زیان) فروش اوراق تبعی		۰	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰
جمع		۱,۶۵۱,۶۸۲,۷۴۳,۴۹۱	(۱۲۷,۶۸۴,۵۵۹,۳۴۹)

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

نام شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۸,۳۳۳,۳۳۳	۴۸,۴۱۶,۶۶۴,۷۳۰	۴۸,۵۳۸,۵۳۸,۷۵۸	۱۳۲,۱۷۷,۱۳۱	۲۴۲,۰۸۳,۳۲۵	(۴۹۶,۱۳۴,۴۸۴)	۰
شرکت کیسون	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۲۴,۰۷۵,۲۰۰	۵۴۶,۴۸۹,۶۱۷	۱,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۲	۱۴,۳۰۸,۵۳۵,۱۸۱	۰
کربن ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۷,۹۸۶,۸۰۰	۷۰,۴۳۳,۸۲۵	۱۲۸,۹۹۹,۹۹۹	۹۵۲,۵۷۹,۳۷۶	۴۰۹,۵۴۸,۶۱۳
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۸۵,۹۶۸,۸۸۸
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۷۷,۲۱۷,۲۶۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۸۰,۷۱۰,۰۴۹
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۷,۳۱۰,۲۸۷
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۶۴۳,۳۲۷,۵۵۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۴,۳۳۵,۶۱۵
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۹۴۵,۷۱۸,۷۳۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۶۲۴,۵۳۴,۶۰۰)
سرمایه گذاری صدرتامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۹۳۱,۰۸۰,۲۱۳)
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۰۹۷,۱۵۱,۱۱۵)
بانک‌پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۸۰,۵۲۰,۵۷۱
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۴۸,۲۳۵,۳۱۸
جمع		۲۷۴,۳۹۶,۶۶۴,۷۳۰	۲۵۷,۵۱۰,۶۰۰,۷۵۸	۷۴۹,۱۰۰,۵۷۳	۱,۳۷۱,۹۸۳,۳۲۶	۱۴,۷۶۴,۹۸۰,۰۷۳	۳۴,۹۲۸,۶۸۹,۴۹۶

۲-۲۰ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار مشارکت فرابورسی شامل اقلام زیر است:

عنوان	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه تولید اصفهان مقدم۰۵۰۲۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۵۹۲,۱۸۷,۵۰۰	۰	۴۰۷,۸۱۲,۵۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۰,۲۰۳,۰۸۵,۴۶۸	۱,۰۰۲,۲۹۶,۴۱۵	۲۳۳,۲۲۷,۶۱۸,۱۱۷	۰
مشارکت ش تبریز۰۶۲-۳ماهه۲۰.۵٪	۱۲۹	۱۳۲,۸۵۶,۷۱۳	۱۳۲,۷۸۴,۴۶۸	۷۲,۲۲۹	۱۶	۱,۸۲۲,۹۹۳
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۴,۸۵۶,۲۰۰	۴,۰۰۳,۹۸۶,۴۷۰,۰۰۰	۳,۸۹۱,۵۵۶,۵۴۷,۶۳۶	۳۵۸,۱۲۸,۶۰۳	۱۱۲,۰۷۱,۷۹۳,۷۶۱	۰
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۲۴۰,۷۷۳,۱۷۵
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ۰۵۱۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۲,۸۴۷,۳۸۲,۴۶۲)
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۵,۸۴۴,۴۷۳,۳۸۵)
		۱۴,۶۷۸,۵۵۲,۳۲۶,۷۱۳	۱۴,۳۳۱,۴۸۴,۶۰۵,۰۷۲	۱,۳۶۰,۴۹۷,۲۴۷	۳۴۵,۷۰۷,۲۲۴,۳۹۴	(۴۶۰,۴۴۹,۲۵۹,۶۷۹)

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

نام شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.کالای دیبای لیان(لیان)	۱۶۲,۴۴۰,۴۸۵	۶,۲۱۰,۶۱۱,۰۳۹,۴۹۸	۵,۴۳۹,۶۷۲,۹۲۸,۸۸۸	۷,۴۵۲,۷۲۸,۸۰۲	۰	۷۶۳,۴۸۵,۳۸۱,۸۰۸	۶۷,۳۵۲,۸۱۴,۷۴۱
صندوق س.بخشی صنایع معیار-ب	۳۲,۸۸۲,۲۵۰	۳۵۸,۴۷۵,۰۷۱,۹۹۹	۳۳۶,۸۱۶,۳۶۱,۴۱۴	۸۲۴,۴۹۲,۳۸۱	۰	۲۰,۸۳۴,۲۱۸,۲۰۴	۶,۱۰۱,۲۴۶,۲۳۶
صندوق س.کالای آبان	۱۰,۸۵۰,۳۳۱	۳۶۶,۴۱۵,۶۷۷,۸۷۰	۳۵۸,۵۸۴,۹۳۳,۲۲۵	۴۳۹,۶۹۸,۱۴۱	۰	۷,۳۹۱,۰۴۶,۵۰۴	۰
صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۲۵۹,۹۵۹,۷۰۷	۵,۰۰۲,۵۱۳,۲۵۶,۲۷۹	۴,۶۳۷,۶۶۰,۷۰۶,۶۰۰	۰	۰	۳۶۴,۸۵۲,۵۴۹,۶۷۹	۰
صندوق طلای عیار مفید	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۱۳,۰۰۳,۲۸۴	۹۷,۸۲۴,۴۶۹,۶۰۰	۱۲۳,۲۵۵,۵۰۷	۰	۴,۷۶۵,۲۷۸,۱۷۷	۰
صندوق س شاخصی شفق رابین	۱,۵۶۲,۶۹۹	۱۷,۱۹۴,۳۷۷,۰۹۷	۱۷,۲۱۲,۵۱۶,۹۰۶	۳۹,۵۴۷,۰۴۴	۰	(۵۷,۶۸۶,۸۵۳)	۰
صندوق س. کالای دیبای معیار۱(سیان)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۹۴۰,۳۲۱,۶۰۰	۲۰۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۵۲۷,۴۱۴	۰	۱۷,۴۳۸,۷۹۴,۱۸۶	۰
صندوق س.سهام آوای معیار-س	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۲۴۳,۹۹۱,۱۵۴	۶۰۴,۴۹۰,۶۰۰	۰	۷۸,۹۷۳,۵۱۸,۲۴۶	۱۲,۱۸۴,۲۲۳,۶۷۶
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۱۷,۲۶۰,۲۹۳
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۴۰۴,۵۳۴,۵۷۷
صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۸۱,۱۶۷,۵۹۲
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۹,۹۰۹,۰۵۳
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۷۶,۹۸۳,۰۱۹
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۲۴,۰۶۲,۸۵۷
جمع		۱۲,۵۳۸,۶۸۴,۷۴۷,۶۲۷	۱۱,۲۷۱,۲۵۵,۹۰۷,۷۸۷	۹,۷۴۵,۷۳۹,۸۸۹	۰	۱,۲۵۷,۶۸۳,۰۹۹,۹۵۱	۲۴۲,۹۳۲,۲۰۲,۰۴۴

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

نام شرکت	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش نقره SilverBar	۴۶,۷۳۴	۲۲۰,۲۱۱,۶۹۸,۰۶۰	۲۱۶,۸۰۸,۴۷۰,۴۷۴	۵۲۸,۵۰۷,۹۶۸	۰	۲,۸۷۴,۷۱۹,۶۱۸	۰
شمش طلا GoldBar	۶,۲۷۴	۱۸۸,۶۵۰,۰۴۹,۲۶۰	۱۵۷,۵۵۵,۷۶۷,۴۸۶	۴۵۲,۷۶۰,۱۰۵	۰	۳۰,۶۴۱,۵۲۱,۶۶۹	۱۲,۰۵۵,۷۷۶,۳۵۶
جمع		۴۰۸,۸۶۱,۷۴۷,۳۲۰	۳۷۴,۳۶۴,۲۳۷,۹۶۰	۹۸۱,۲۶۸,۰۷۳	۰	۳۳,۵۱۶,۲۴۱,۲۸۷	۱۲,۰۵۵,۷۷۶,۳۵۶

۲۰-۵ سود (زیان) فروش سلف

نام شرکت	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف صبانور	۱۱	۹۸,۷۷۲,۹۱۱	۸۷,۵۰۸,۴۶۲	۶۶,۶۶۳	۰	۱۱,۱۹۷,۷۸۶	۶,۳۷۴,۳۶۲,۴۳۴
جمع		۹۸,۷۷۲,۹۱۱	۸۷,۵۰۸,۴۶۲	۶۶,۶۶۳	۰	۱۱,۱۹۷,۷۸۶	۶,۳۷۴,۳۶۲,۴۳۴

۲۱-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۱-۱	(۶,۱۱۲,۰۷۸,۶۱۸)	(۱۷۸,۶۹۷,۳۳۹,۵۳۷)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱-۲	(۳۴,۵۱۳,۱۹۷,۲۶۵)	۲۴۳,۹۵۹,۹۱۳,۷۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق ها	۲۱-۳	۱,۱۶۱,۶۹۶,۴۷۲,۶۳۱	۴۶۷,۳۹۵,۰۴۶,۱۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۲۱-۴	۱۸,۳۳۲,۰۳۳,۰۱۹	۲۰۵,۰۵۱,۲۲۶,۵۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سلف	۲۱-۵	۳,۵۵۶,۳۷۱,۳۰۲,۹۵۲	۲,۲۹۶,۱۱۹,۸۷۷,۰۴۴
جمع		۴,۶۹۵,۷۷۴,۵۳۲,۷۱۹	۳,۰۳۳,۸۲۸,۷۲۳,۹۳۱

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

نام سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۱,۱۴۸,۳۸۵,۱۳۹,۱۵۵	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۶	۳,۱۳۵,۰۹۱,۴۳۰	۵,۷۴۱,۹۲۵,۷۰۰	(۱۱,۴۲۵,۱۴۷,۴۰۱)	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۳,۱۲۴,۶۳۳	۱۱۵,۶۸۳,۷۵۰	۲۱۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۲,۹۲۴,۳۱۶,۶۱۷	۶۴۵,۸۵۲,۳۳۶
پارس مینو	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۳,۸۹۰,۴۷۲	۳۰۴,۸۴۲,۷۲۰	۵۵۸,۳۲۰,۰۰۰	(۱۱,۱۰۳,۰۵۳,۱۹۲)	۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۹,۸۰۱,۱۸۵	۷,۱۶۶,۲۵۰	۱۳,۱۲۵,۰۰۰	۴۴,۹۰۷,۵۶۵	۰
نساجی هدیه البرز مشهد	۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۵۳۴,۹۴۰,۴۰۷	۳,۰۶۴,۸۶۱,۸۰۰	۵,۶۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۶,۸۹۷,۷۹۳	۰
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۶۸۸,۳۹۲,۶۳۳)
شرکت کیسون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۹,۷۷۴,۶۵۷,۰۱۶)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶۰,۶۴۴,۱۹۴)
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۱۹,۴۹۸,۰۳۰)
جمع	۷۳۹,۸۰۷,۹۸۹	۲,۴۲۷,۷۰۹,۱۳۹,۱۵۵	۲,۴۱۵,۰۵۵,۰۲۶,۱۲۳	۶,۶۲۷,۶۴۵,۹۵۰	۱۲,۱۳۸,۵۴۵,۷۰۰	(۶,۱۱۲,۰۷۸,۶۱۸)	(۱۷۸,۶۹۷,۳۳۹,۵۳۷)

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

نام سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸	۹,۰۸۶	۸,۷۰۴,۳۸۸,۰۰۰	۷,۴۳۷,۳۸۷,۷۲۰	۴,۷۳۳,۰۱۱	۱,۲۶۲,۲۶۷,۲۶۹	۹۳۵,۷۷۹,۲۲۰
مشارکت ش تبریز۰۶۲-۳ماهه۲۰.۵٪	۲,۹۹۷,۷۹۴	۳,۰۸۷,۴۱۹,۰۴۷,۲۱۸	۳,۰۸۵,۷۴۰,۰۸۱,۴۶۱	۱,۶۷۸,۷۸۴,۱۰۷	۱۸۱,۶۵۰	۵۹,۴۰۳,۹۲۱,۷۵۸
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۹,۸۶۳,۰۰۳	۹,۷۱۳,۶۷۷,۱۳۴,۵۸۰	۹,۷۰۱,۱۴۷,۰۶۶,۵۵۵	۵,۲۸۱,۸۱۱,۹۴۲	۷,۲۴۸,۲۵۶,۰۸۳	۰
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۶۲۴,۴۱۷	۴۹۳,۲۸۹,۴۳۰,۰۰۰	۴۸۹,۰۹۵,۷۵۶,۵۶۵	۲۶۸,۲۲۶,۱۲۸	۳,۹۲۵,۴۴۷,۳۰۷	۰
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۲,۴۷۴,۶۶۱	۱,۹۹۴,۵۷۶,۷۶۶,۰۰۰	۲,۰۷۳,۹۲۴,۴۳۱,۷۹۱	۱,۰۸۴,۵۵۱,۱۱۷	(۸۰,۴۳۲,۲۱۶,۹۰۸)	۰
مرابحه عام دولت۲۵۴-ش.خ۰۷۰۹۱۱	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۸۴۳,۸۵۵,۵۲۵	۸۰۷,۸۰۰,۴۳۷	(۳۰,۰۴۱,۶۵۵,۹۶۲)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۹,۴۸۰,۲۰۰	۷,۷۲۳,۵۱۸,۹۴۰,۰۰۰	۷,۶۵۵,۷۹۴,۷۵۳,۲۸۰	۴,۱۹۹,۶۶۳,۴۲۴	۶۳,۵۲۴,۵۲۳,۲۹۶	۰
صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰
مرابحه آرگون نورد ایران۰۸۰۷۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۸,۶۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۰	۰
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۴۶۷,۴۶۵,۶۲۵
مرابحه عام دولت۱۸۳-ش.خ۰۴۱۱۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۲,۷۴۷,۱۷۹
جمع		۲۸,۵۰۶,۷۹۵,۷۰۵,۷۹۸	۲۸,۵۲۵,۸۰۸,۳۳۲,۸۹۷	۱۵,۵۰۰,۵۷۰,۱۶۶	(۳۴,۵۱۳,۱۹۷,۲۶۵)	۲۴۳,۹۵۹,۹۱۳,۷۸۲

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

نام سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.سهام آوای معیار-س	۱,۰۰۰	۳۵,۱۴۰,۰۰۰	۲۶,۱۷۷,۷۱۴	۸۰,۸۲۲	۰	۸,۸۸۱,۴۶۴	۱۸۹,۸۵۲,۰۷۵
صندوق س.پشتوانه طلا دنای زاگرس	۱۰,۸۲۸,۶۷۶	۹۵۲,۶۵۲,۷۷۱,۱۰۰	۷۰۷,۸۸۶,۳۵۹,۹۸۶	۱,۱۴۳,۱۸۳,۳۲۵	۰	۲۴۳,۶۲۳,۲۲۷,۷۸۹	۰
صندوق س اندیشه خبرگان-سهام	۳,۳۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۳۵,۵۷۷,۱۶۰	۴۶۰,۹۲۰,۰۰۰	۰	۹۷,۹۰۳,۵۰۲,۸۴۰	(۶۶,۶۷۳,۷۰۶,۱۲۳)
صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۷۵,۸۶۵,۹۰۳	۱,۵۲۰,۱۲۸,۱۳۳,۰۴۷	۱,۳۹۸,۵۸۲,۰۶۹,۸۲۳	۰	۰	۱۲۱,۵۴۶,۰۶۳,۲۲۴	۱۰۴,۰۹۲,۲۵۴,۳۱۱
صندوق س.کالای دیبای لیان	۳۵۱,۹۵۶	۱۵,۳۸۰,۴۷۷,۲۰۰	۱۱,۸۲۵,۵۹۲,۰۵۰	۱۸,۴۵۶,۵۷۳	۰	۳,۵۳۶,۴۲۸,۵۷۷	۱۲۱,۰۶۶,۴۴۵,۷۰۰
صندوق س.پشتوانه طلای رز	۹۸,۴۶۰,۷۲۴	۲,۹۱۹,۰۶۵,۰۸۴,۴۲۸	۲,۲۲۴,۳۶۸,۲۳۹,۵۹۰	۳,۵۰۲,۸۷۸,۱۰۱	۰	۶۹۱,۱۹۳,۹۶۶,۷۳۷	۶۵,۸۰۰,۰۸۰,۰۰۰
صندوق س صنایع کارآمد۱-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۴۱۸,۰۰۰	۰	۳,۱۹۷,۰۸۲,۰۰۰	۰
صندوق س صنایع پاسارگاد۱-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۶۸۰,۰۰۰	۰	۱,۱۴۱,۸۲۰,۰۰۰	۰
صندوق س راه نو ره سود-سهام	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴۵۴,۵۰۰,۰۰۰)	۰
صندوق س.بخشی صنایع معیار-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۶۹۲,۱۳۴)
صندوق س شاخصی شفق رابین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۵۵,۰۶۰,۰۰۰)
صندوق شاخص۳۰ شرکت فیروزه- سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۰۷۲,۹۱۰,۹۰۷)
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۱۴۵,۶۴۵,۲۴۱
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۷,۴۲۳,۲۰۵
صندوق س.پشتوانه طلای زرین آگاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۶۸۳,۲۴۶,۰۱۴
صندوق س.کالای زمرد بیدار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۳۲۳,۰۹۸,۷۲۵
صندوق س.کالای زرگر کارآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۸,۳۲۰,۰۰۰
صندوق س صنایع اندیشه صبا۲-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)
جمع	۲۱۸,۸۴۸,۲۵۹	۵,۹۱۲,۹۲۱,۶۰۵,۷۷۵	۴,۷۴۵,۳۹۷,۵۱۶,۳۲۳	۵,۸۲۷,۶۱۶,۸۲۱	۰	۱,۱۶۱,۶۹۶,۴۷۲,۶۳۱	۴۶۷,۳۹۵,۰۴۶,۱۰۷

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

نام سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش نقره SilverBar	۴۹,۷۱۴	۲۴۹,۵۶۴,۲۸۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۳۳,۲۹۲,۷۰۹	۵۹۸,۹۵۴,۲۷۲	۰	۱۸,۳۳۲,۰۳۳,۰۱۹	۰
شمش طلا GoldBar	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۰۵۱,۲۲۶,۵۳۵
جمع		۲۴۹,۵۶۴,۲۸۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۳۳,۲۹۲,۷۰۹	۵۹۸,۹۵۴,۲۷۲	۰	۱۸,۳۳۲,۰۳۳,۰۱۹	۲۰۵,۰۵۱,۲۲۶,۵۳۵

۲۱-۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سلف

نام سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سلف گندله سنگ آهن صبانور	۲,۱۹۱,۱۷۶	۲۰,۳۹۰,۵۵۳,۵۹۱,۴۰۸	۱۷,۴۳۱,۴۹۴,۲۸۲,۸۵۵	۱۳,۷۶۳,۶۲۳,۶۷۴	۲,۹۴۵,۲۹۵,۶۸۴,۸۷۹	۱,۹۲۹,۳۵۰,۷۱۶,۵۱۲
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۲	۱,۳۳۵,۹۰۰	۶,۵۶۸,۰۲۰,۶۷۸,۳۴۶	۵,۹۵۲,۵۱۱,۶۴۶,۳۱۵	۴,۴۳۳,۴۱۳,۹۵۸	۶۱۱,۰۷۵,۶۱۸,۰۷۳	۳۶۶,۷۶۹,۱۶۰,۵۳۲
جمع		۲۶,۹۵۸,۵۷۴,۲۶۹,۷۵۴	۲۳,۳۸۴,۰۰۵,۹۲۹,۱۷۰	۱۸,۱۹۷,۰۳۷,۶۳۲	۳,۵۵۶,۳۷۱,۳۰۲,۹۵۲	۲,۲۹۶,۱۱۹,۸۷۷,۰۴۴

۲۲-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کربن ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۶,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۳۲۱,۲۷۵)	۵,۶۰۳,۶۷۸,۷۲۵	۱۲,۰۸۶,۷۲۷,۹۸۹
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۹۳	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۰	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۳,۰۸۵,۹۳۴
شرکت کیسون	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۱۱,۴۸۵,۱۴۹
جمع		۶۱۵,۰۰۷,۹۸۹	۲,۵۰۸	۶۶,۸۶۸,۷۴۲,۹۷۷	(۶۵۶,۳۲۱,۲۷۵)	۶۶,۲۱۲,۴۲۱,۷۰۲	۲۰,۲۸۱,۲۹۹,۰۷۲

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۳-۱	۴۲۹,۸۴۵,۲۷۰,۶۱۶	۳۹۹,۴۹۲,۰۹۹,۵۷۰
سود اوراق سلف	۲۳-۲	۱,۴۲۰,۸۰۸,۴۸۴,۹۲۸	۹۷۷,۸۵۴,۶۶۹,۰۱۴
سود اوراق مرابحه	۲۳-۳	۳,۰۲۴,۳۴۴,۵۸۸,۷۸۹	۱,۳۴۹,۱۶۷,۷۲۸,۹۲۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳-۴	۱۴,۹۲۵,۰۹۸,۸۴۷,۸۰۴	۴,۵۵۴,۱۲۰,۷۴۷,۹۱۱
جمع		۱۹,۸۰۰,۰۹۷,۱۹۲,۱۳۷	۷,۲۸۰,۶۳۵,۲۴۵,۴۲۱

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر می باشد:

	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت		ریال	ریال
مشارکت ش تبریز۰۶۲-۳ماهه۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۴۲۹,۸۴۵,۲۷۰,۶۱۶	۳۹۹,۴۹۲,۰۹۹,۵۷۰
جمع		۴۲۹,۸۴۵,۲۷۰,۶۱۶	۳۹۹,۴۹۲,۰۹۹,۵۷۰

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

	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال
سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صبانور	۱۴۰۶/۰۱/۲۰	۵۷,۰۶۵,۲۴۲,۹۲۴	۷۳۷,۴۱۸,۹۷۱,۴۷۰
سود اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۶۲	۱۴۰۶/۰۳/۱۲	۱,۰۲۲,۷۵۹,۲۱۹,۶۵۷	۱۹۶,۴۳۵,۶۹۷,۵۴۴
سود اوراق فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۳۴۰,۹۸۴,۰۲۲,۳۴۷	۰
سود اوراق اختیار فروش تبعی شرکت داروسازی امین	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۴۲۰,۸۰۸,۴۸۴,۹۲۸	۹۷۷,۸۵۴,۶۶۹,۰۱۴

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

اوراق مرابحه	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۱,۱۵۲,۵۸۹,۷۷۱,۳۳۶	۰
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۵۳۳,۵۶۵,۲۵۴,۵۳۱	۰
مرابحه عام دولت۲۵۴-ش.خ۰۷۰۹۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۲۳,۸۵۷,۴۷۵,۸۲۹	۰
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۷۳,۲۴۷,۷۶۵,۷۷۳	۰
مرابحه عام دولت۲۴۴-ش.خ۰۷۰۹۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۹۰,۲۹۲,۲۰۷,۴۴۹	۰
مرابحه آرگون نورد ایران۰۸۰۷۱۴	۱۴۰۸/۰۷/۱۴	۴۰۷,۹۵۷,۰۳۷,۰۵۶	۰
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۸۰,۸۹۱,۲۴۶,۵۰۳	۰
صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۲۳۸,۶۳۹,۶۵۲,۶۴۸	۲۴۱,۶۸۹,۸۹۱,۵۲۸
مرابحه تولید اصفهان مقدم۰۵۰۲۰۱	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۲۳,۳۰۴,۱۷۷,۶۶۴	۱۱۸,۷۰۸,۰۷۵,۲۸۰
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰	۵۸۴,۳۹۰,۰۹۰,۱۵۴
مرابحه عام دولت۱۸۳-ش.خ۰۴۱۱۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۰	۱۷,۵۳۱,۷۰۲,۷۰۶
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰	۱۸۳,۱۶۳,۶۷۲,۹۳۸
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ۰۵۱۲۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۰	۲۰۳,۶۸۴,۲۹۶,۳۲۰
جمع		۳,۰۲۴,۳۴۴,۵۸۸,۷۸۹	۱,۳۴۹,۱۶۷,۷۲۸,۹۲۶

۴-۲۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک شهر	۴,۵۹۹,۰۶۱,۶۲۷,۷۱۳	(۸,۹۳۱,۹۶۴,۲۷۶)	۴,۵۹۰,۱۲۹,۶۶۳,۴۳۷	۰
بانک گردشگری	۴,۳۷۴,۳۳۶,۴۷۷,۳۲۹	(۳,۱۸۶,۱۴۳,۸۱۱)	۴,۳۷۱,۱۵۰,۳۳۳,۵۱۸	۱,۵۲۲,۶۲۷,۸۶۲,۲۰۵
بانک صادرات	۲,۰۸۶,۲۵۴,۱۳۲,۲۴۰	(۱,۲۶۶,۱۸۶,۱۶۵)	۲,۰۸۴,۹۸۷,۹۴۶,۰۷۵	۱,۹۲۰,۳۲۴,۳۶۳,۰۲۹
موسسه اعتباری ملل	۳,۴۱۱,۸۱۴,۸۰۵,۸۸۰	(۳,۴۸۲,۲۳۷,۲۴۱)	۳,۴۰۸,۳۳۲,۵۶۸,۶۳۹	۹۴۷,۳۴۴,۵۴۵,۶۲۱
بانک پاسارگاد	۸۳,۷۳۹,۷۶۶,۵۴۶	۰	۸۳,۷۳۹,۷۶۶,۵۴۶	۲۸,۸۶۱
بانک ملت	۳۸۵,۹۱۱,۰۳۰,۱۰۱	۰	۳۸۵,۹۱۱,۰۳۰,۱۰۱	۸,۲۰۵
بانک خاورمیانه	۸۵۱,۱۰۰,۶۹۵	(۴,۷۴۳,۵۱۲)	۸۴۶,۳۵۷,۱۸۳	۱,۰۷۵,۹۱۳
بانک تجارت	۱۰۹,۴۰۶	۰	۱۰۹,۴۰۶	۸۰,۳۲۰,۳۸۶,۱۰۲
بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۲,۲۷۲
بانک ملی	۱,۰۷۲,۸۹۹	۰	۱,۰۷۲,۸۹۹	۸۳,۵۰۲,۴۷۵,۷۰۳
جمع	۱۴,۹۴۱,۹۷۰,۱۲۲,۸۰۹	(۱۶,۸۷۱,۲۷۵,۰۰۵)	۱۴,۹۲۵,۰۹۸,۸۴۷,۸۰۴	۴,۵۵۴,۱۲۰,۷۴۷,۹۱۱

۲۴-سایر درآمدها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سایر درآمد برای تنزیل سود بانکی	۲۴-۱	۳,۵۹۱,۴۵۲,۷۲۰	۱,۲۳۶,۳۰۰,۲۰۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۴-۲	۶,۸۲۰,۶۸۸,۱۰۰	۱,۵۹۲,۱۸۵,۷۵۴
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی		۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر درآمد		۰	۴۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱۰,۴۱۲,۱۴۰,۸۲۰	۲۸۰,۱۶۸,۴۸۵,۹۵۴

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

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

۳-۲۴مبالغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی)

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 منعقده
بازارگردانی آسمان زاگرس	سایر	صکوک مرابحه سپید	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۳,۵۸۳,۹۳۴	۲۶٪	۳۶.۹۷٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بازارگردان صندوق	تبریز	۲,۹۹۷,۷۹۴	۲,۹۹۷,۷۹۴,۴۰۵,۰۸۲	۲۰,۶۲۸,۳۲۴,۹۴۹	۲۱٪	۳۷.۳٪
سلف گندله سنگ آهن صبانور	بازارگردان صندوق	عصبانور۱۱	۲,۱۹۱,۱۸۱	۱۴,۹۲۲,۷۴۷,۸۹۲,۱۴۸	۱۷۷,۹۱۵,۸۵۲,۸۷۲	۲۷٪	۳۹.۵۰٪
سلف موازی استاندارد هیدرو کربن سبک شرکت پالایش نفت آفتاب	سایر	سهیدرو	۱,۳۳۵,۹۰۰	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰	۵۴,۶۸۵,۱۴۶,۹۱۸	۲۷٪	۴۰.۴۴٪
مرابحه آرگون نورد ایران۰۸۰۷۱۴	بازارگردان صندوق	آرگون۰۸۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۱,۸۷۴,۰۲۰	۲۳٪	۳۹.۵٪
اوراق اختیار فروش تبعی فولاد هرمزگان جنوب	سایر	هرمز۱	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	۹,۷۲۴,۰۹۱,۹۵۳	۳۸.۳٪	۳۸.۳٪

۲۵-پرداختی به ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۲۹۰,۷۸۱,۹۸۳,۴۱۳	۱۶۱,۶۰۸,۶۷۳,۶۳۱
متولی	۲,۱۴۰,۲۷۳,۹۳۷	۹۴۱,۰۹۵,۸۰۰
بازارگردان	۳۷۳,۰۶۸,۶۰۵,۶۵۳	۱۶۴,۶۹۸,۱۲۸,۷۶۲
حسابرس	۱,۷۳۰,۹۴۱,۳۱۵	۸۴۸,۲۷۴,۸۴۶
جمع	۶۶۷,۷۲۱,۸۰۴,۳۱۸	۳۲۸,۰۹۶,۱۷۳,۰۳۹

۲۶-سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۵۰,۹۳۰,۸۹۲	۵۰,۹۳۰,۸۹۲
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۵,۵۲۴,۱۴۹,۵۶۱	۸,۶۸۱,۷۶۱,۸۵۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۷۳,۵۹۲,۳۳۹	۸۵,۰۷۰,۸۷۳
هزینه انبارداری تحویل گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۰۹,۳۶۱,۳۵۴	۰
هزینه رتبه بندی	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۴۹۵,۷۳۷,۶۷۶
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۰	۱۷,۳۴۶,۹۳۶
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۱,۵۸۶,۶۹۷,۹۲۷
	۱۷,۶۰۸,۰۳۴,۱۴۶	۱۰,۹۱۷,۵۴۶,۱۶۰

۲۷- هزینه مالی

	نرخ میانگین بهره دریافتنی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه تسهیلات-کارگزاری حافظ	۲۳٪	۱,۸۷۹,۶۳۶,۳۸۱	۷۷,۵۳۰,۳۲۳
		۱,۸۷۹,۶۳۶,۳۸۱	۷۷,۵۳۰,۳۲۳

۲۸- تعدیلات

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

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۵,۰۶۷,۰۱۹,۳۲۹,۹۹۰	۳۳,۵۹۷,۴۷۴,۵۰۸,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۶۶,۸۱۲,۴۳۲,۳۰۶,۰۰۰)	(۲۳,۲۸۱,۰۰۰,۷۸۰,۱۰۰)
	۸,۲۵۴,۵۸۷,۰۲۳,۹۹۰	۱۰,۳۱۶,۴۷۳,۷۲۷,۹۰۰

۲۹-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۱۵۷٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۱۸۸٪
	مدیر صندوق	عادی	۴,۴۸۱,۱۲۴	۰.۰۷۱٪	۸۲۹,۰۶۲	۰.۰۱۶٪
وداد حسینی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
سعید جعفری	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
کوشا بهنیا	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
دل آرا رازه	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
پریا کریمی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۴	۰.۰۰۰٪	۲۸,۵۸۸	۰.۰۰۱٪
سعید فلاح	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۳,۴۶۸	۰.۰۰۰٪	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	صندوق بازارگردانی	عادی	۲۴۲,۶۱۲,۶۶۷	۳.۸۴۶٪	۷۵,۶۲۵,۱۸۰	۱.۴۳۹٪
جمع			۲۵۷,۲۱۷,۳۱۳	۴.۰۷۸٪	۸۶,۵۸۲,۸۳۰	۱.۶۵٪

۳۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
			ریال	ریال	ریال
مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر	کارمزد ارکان	۲۹۰,۷۸۱,۹۸۳,۴۱۳	(۱۶۸,۹۸۴,۷۴۱,۸۵۱)	(۲۱۸,۳۵۵,۵۱۴,۳۶۳)
شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۴۰,۲۷۳,۹۳۷	(۱,۷۲۶,۳۰۱,۳۳۳)	(۱,۰۹۱,۳۶۹,۹۳۹)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۷۳,۰۶۸,۶۰۵,۶۵۳	(۲۵۸,۶۷۵,۵۲۶,۰۵۸)	(۱۵۹,۵۱۵,۲۷۷,۸۱۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۷۳۰,۹۴۱,۳۱۵	(۱,۷۷۸,۳۸۰,۴۲۰)	(۱,۱۰۳,۴۳۹,۱۰۵)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۱۹,۸۳۳,۵۱۷,۸۰۳	(۶۳,۴۳۶,۱۶۴,۵۹۳)	(۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳)

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

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت گردش خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده وجود نداشته است.