صندوق سهامی به‌آفرید سپینود

بسمه تعالی

تاریخ: .....

شماره: .....

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ 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	۸-۱۸

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 سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان سپینود	لادن شنطیا	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی		

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

نشانی: بلوار نلسون ماندلا، خیابان محمد روانپور، پلاک ۱، طبقه اول

تلفن: ۲۶۲۰۱۶۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
دارایی ها			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۳۴,۸۲۹,۰۷۵,۸۵۶	۴۷۶,۴۰۵,۳۱۸,۴۴۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه و طلا	۶	۷۱,۵۲۲,۳۸۴,۳۰۷	۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۵,۱۰۱,۸۴۷,۶۹۷	۲۹,۷۲۰,۱۹۲,۳۷۰
حساب های دریافتنی	۸	۸۱۸,۵۸۰,۸۳۷	۱۴,۳۴۱,۹۵۰,۴۱۵
جاری کارگزاران	۹	۷۱۱,۳۰۲,۵۹۲	۲,۹۴۲,۷۸۱,۲۹۱
سایر دارایی ها	۱۰	۲۳۳,۸۲۰,۴۶۴	۵,۱۶۷,۴۳۵,۱۰۰
جمع دارایی ها		**۴۲۳,۲۱۷,۰۱۱,۷۵۳**	**۵۵۴,۷۹۶,۸۳۶,۵۰۹**
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۸,۹۲۴,۸۵۷,۹۴۶	۱۷,۲۹۰,۰۶۸,۷۳۱
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۰	۲,۷۶۹,۶۹۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۱,۲۶۹,۴۷۹,۳۸۵	۹,۳۶۷,۴۹۵,۳۶۸
جمع بدهی ها		**۲۰,۱۹۴,۳۳۷,۳۳۱**	**۲۹,۴۲۷,۲۵۴,۰۹۹**
خالص دارایی ها	۱۴	**۴۰۳,۰۲۲,۶۷۴,۴۲۲**	**۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰**
خالص داریی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۶,۶۲۱	۱۴,۸۳۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

صندوق سهامی به‌آفرید سپینود

بسمه تعالی

تاریخ: .....

شماره: .....

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۲۸۸,۹۳۸,۱۸۸	۶۷,۸۰۹,۸۷۲,۳۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۵,۸۵۵,۵۱۴,۲۱۹	۸۸,۸۰۱,۷۳۷,۲۹۴
سود سهام	۱۷	۲۶,۱۴۹,۹۴۸,۲۴۲	۴۹,۷۱۴,۰۸۵,۵۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۱۸	۵,۵۸۷,۹۲۰,۷۸۶	۴۹,۱۰۲,۷۰۲,۰۱۲
سایر درآمدها	۱۹	۷۴۷,۶۸۹,۸۶۷	۱,۰۷۵,۵۷۴,۲۶۸
جمع درآمدها		۷۰,۶۳۰,۰۱۱,۳۰۲	۲۵۶,۵۰۳,۹۷۱,۴۲۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰,۸۲۱,۲۴۱,۳۹۷)	(۲۰,۴۷۰,۶۷۹,۹۸۸)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹,۰۴۵,۵۱۰,۲۱۴)	(۴,۲۱۵,۳۴۲,۹۲۶)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۵۰,۷۶۳,۲۵۹,۶۹۱	۲۳۱,۸۱۷,۹۴۸,۵۰۹
هزینه‌های مالی	۲۲	(۱۱,۶۳۴,۲۶۳)	۰
سود خالص		**۵۰,۷۵۱,۶۲۵,۴۲۸**	**۲۳۱,۸۱۷,۹۴۸,۵۰۹**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۱/۲۵٪	۳۳/۲۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)		۱۲/۶۵٪	۴۴.۱۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۳۵,۴۰۸,۰۴۹	۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰	۰	۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده عادی طی سال		۲,۳۲۶,۰۰۰	۲۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده عادی طی سال		(۱۳,۴۸۵,۹۳۶)	(۱۳۴,۸۵۹,۳۶۰,۰۰۰)	(۶۷,۸۴۱,۹۵۱)	(۶۷۸,۴۱۹,۵۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۰	۵۰,۷۵۱,۶۲۵,۴۲۸	۰	۲۳۱,۸۱۷,۹۴۸,۵۰۹
تعدیلات	۲۳	۰	(۶۱,۴۹۹,۱۷۳,۴۱۶)	۰	(۸۷,۵۵۲,۴۱۳,۷۷۳)
خالص دارایی‌های پایان سال		**۲۴,۲۴۸,۱۱۳**	**۴۰۳,۰۲۲,۶۷۴,۴۲۲**	**۳۵,۴۰۸,۰۴۹**	**۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰**

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان سال} = \frac{\text{سود (زیان) خالص} \pm \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$$

نشانی: بلوار نلسون ماندلا، خیابان محمد روانپور، پلاک ۱، طبقه اول

تلفن: ۲۶۲۰۱۶۴۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۷۳۸۸۶ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰ تحت شماره ۱۲۲۴۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۶۹۸۳ 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 تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۲/۱۰ تمدید گردیده است. به موجب ماده ۶ اساسنامه مرکز اصلی صندوق در تهران، ونک، خیابان شیخ بهایی جنوبی، بن بست اعظم، پلاک ۴ طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان سپینود مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.behafarid.sepinudcapital.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری: صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود 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 ۳۶ اساسنامه، در مجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
سمانه رشیدیان یزد	۱۰۰	۰.۰۰۵	۱۰۰	۰.۰۰۵
لادن شنطیا	۱۰۰	۰.۰۰۵	۱۰۰	۰.۰۰۵
شرکت سبدگردان سپینود	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیرصندوق: سبدگردان سپینود که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ به شماره ثبت ۶-۲۸۰۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شیخ بهایی، کوچه اعظم، پلاک ۴، طبقه اول

متولی: موسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، شریعتی، قلهک،کوچه شریف، پلاک ۵

حسابرس : موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۵ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم ، پلاک ۲۲، طبقه دوم

بازارگردان : صندوق بازارگردانی کیان است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۶ به شماره ثبت ۵۰۸۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان الوند، ساختمان یونیک، پلاک ۱۹، طبقه چهارم

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۱-۴- 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه طبق بند ۸-۳ امیدنامه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف)سالانه ۱.۵ درصد(۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱،۲۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۱۶۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی طبق مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود
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 مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها وفق پیش فاکتور شرکت نرم افزاری قابل تغییر خواهد بود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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 ذخیره مالیات تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸-ذخیره مالیات

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۴۰۰ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که با قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود، مدیر صندوق مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
خودرو و ساخت قطعات	۶۰,۱۷۸,۱۹۷,۶۵۰	۵۰,۸۹۶,۹۹۴,۰۵۵	۱۲٪	۱۱۶,۲۱۷,۹۱۰,۷۱۴	۱۴۰,۳۷۱,۴۱۱,۸۲۳	۲۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹,۷۵۰,۳۵۹,۵۱۳	۲۴,۶۳۵,۱۶۰,۸۶۳	۶٪	۷۵,۷۸۸,۹۹۷,۷۰۳	۱۲۰,۶۴۶,۳۵۷,۴۲۵	۲۲٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۳,۸۹۳,۸۷۵,۵۳۱	۴۰,۹۸۷,۷۶۹,۷۶۶	۱۰٪	۱۱,۲۶۶,۴۴۵,۴۶۵	۱۱,۴۵۱,۴۵۶,۰۰۰	۲٪
استخراج کانه های فلزی	۲,۵۴۸,۰۹۹,۶۷۹	۲,۶۲۳,۰۲۹,۱۶۳	۱٪	۰	۰	۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۶,۰۰۹,۰۲۲,۱۶۳	۲۲,۰۴۴,۶۳۸,۷۳۷	۵٪	۶۴,۰۰۷,۶۱۳,۷۶۴	۷۹,۷۷۹,۸۷۳,۹۳۷	۱۴٪
سرمایه گذاریها	۶,۸۰۲,۰۱۶,۲۱۰	۷,۶۷۳,۲۳۱,۹۷۶	۲٪	۰	۰	۰٪
فلزات اساسی	۱۳,۰۹۵,۹۷۵,۳۷۰	۱۳,۷۴۱,۱۳۴,۱۰۴	۳٪	۲۹,۲۰۵,۹۴۸,۳۶۴	۳۰,۸۱۰,۸۸۳,۹۶۸	۶٪
مواد و محصولات دارویی	۳۵,۱۲۸,۷۱۵,۱۷۹	۲۸,۳۶۵,۱۸۵,۱۳۱	۷٪	۱۷,۳۵۰,۴۸۶,۳۴۲	۱۴,۴۸۱,۷۱۸,۰۲۰	۳٪
سیمان، آهک و گچ	۱۳,۴۷۶,۸۰۶,۸۰۸	۱۰,۸۵۴,۴۴۱,۵۳۰	۳٪	۰	۰	۰٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۹,۰۴۹,۹۷۷,۷۸۵	۱۴,۲۲۰,۸۹۸,۷۹۷	۳٪	۰	۰	۰٪
محصولات شیمیایی	۶۴,۴۷۱,۹۸۱,۵۶۵	۶۸,۲۴۵,۱۰۹,۴۵۰	۱۶٪	۰	۰	۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱۸,۹۷۰,۹۸۸,۶۲۸	۱۴,۶۵۳,۳۴۹,۲۹۷	۳٪	۰	۰	۰٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۲۲,۶۶۱,۱۱۳,۳۰۰	۱۸,۲۵۷,۷۶۸,۰۰۰	۴٪	۲۸,۰۹۱,۶۸۳,۸۱۸	۳۱,۸۹۴,۸۸۴,۶۶۳	۶٪
کاشی و سرامیک	۷,۹۳۶,۸۷۳,۳۴۹	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۸	۲٪	۰	۰	۰٪
منسوجات	۴,۳۳۷,۰۷۰,۵۱۱	۳,۴۴۳,۶۰۹,۰۳۴	۱٪	۰	۰	۰٪
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۶,۲۰۳,۸۵۹,۷۵۰	۶,۵۵۶,۴۳۴,۰۲۵	۲٪	۰	۰	۰٪
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰٪	۶,۸۶۶,۲۲۸,۸۷۹	۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۲	۱٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰٪	۱۸,۳۳۸,۹۶۵,۸۵۱	۱۷,۹۷۲,۴۳۴,۰۰۰	۳٪
زراعت و خدمات وابسته	۰	۰	۰٪	۱,۷۸۹,۱۱۸	۱,۹۰۶,۹۳۶	۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰٪	۵,۶۰۷,۴۲۵,۴۷۲	۴,۶۱۹,۱۵۹,۶۸۹	۱٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۰	۰	۰٪	۳,۰۴۲,۷۶۰,۳۲۰	۳,۱۱۷,۸۳۷,۸۲۵	۱٪
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰٪	۱,۶۵۱,۴۹۸,۱۹۴	۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰	۰٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۰	۰	۰٪	۶,۱۲۳,۱۷۳,۳۵۰	۶,۰۱۵,۲۲۱,۰۴۶	۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰٪	۴,۴۴۷,۰۱۱,۳۵۸	۴,۷۶۹,۱۲۰,۸۲۱	۱٪
استخراج ذغال سنگ	۰	۰	۰٪	۶۳۸,۰۷۸,۸۵۰	۷۵۴,۹۸۰,۹۷۵	۰٪
جمع	**۳۳۴,۵۱۴,۹۳۳,۰۹۱**	**۳۳۴,۸۲۹,۰۷۵,۸۵۶**	**۷۹٪**	**۳۸۸,۶۴۶,۰۱۷,۴۶۲**	**۴۷۶,۴۰۵,۳۱۸,۴۴۰**	**۸۶٪**

۱-۵- خالص ارزش فروش به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ با توجه به جنگ تحمیلی رمضان و بسته بودن بازار محاسبه گردیده است.

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه و طلا

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه و طلا	۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲	۷۱,۵۲۲,۳۸۴,۳۰۷	۱۷٪	۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲	۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۳	۵٪
	۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲	**۷۱,۵۲۲,۳۸۴,۳۰۷**	**۱۷٪**	**۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲**	**۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۳**	**۵٪**

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده وگواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷-۱	۱۵,۱۰۱,۸۴۷,۶۹۷	۲۹,۷۲۰,۱۹۲,۳۷۰
		۱۵,۱۰۱,۸۴۷,۶۹۷	**۲۹,۷۲۰,۱۹۲,۳۷۰**

۱-۷- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

				۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
سپرده های بانکی	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵.۹۹۶۷.۱۵۴۵۴۰۶.۱ بانک گردشگری	۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	-	۳۶۱,۶۴۴,۴۶۷	۰.۱٪	۶۳۷,۱۱۰,۶۰۶	۰.۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۴۸ بانک خاورمیانه	۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	۹۹۹,۸۵۲,۷۴۴	۰.۲٪	۴,۰۷۹,۶۷۲,۷۸۷	۰.۷٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵.۳۳۳.۱۵۴۵۴۰۶.۲ بانک گردشگری	۲۹٪	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۲/۳۱	۱۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵٪
سپرده کوتاه مدت ۸۳۰-۸۱۰-۳۷۴۵۰۸۱-۱ بانک سامان	۵٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	-	۳۵۰,۴۸۶	۰.۰٪	۳,۴۰۷,۹۷۷	۰٪
جمع				**۱۵,۱۰۱,۸۴۷,۶۹۷**	**۳.۶٪**	**۲۹,۷۲۰,۱۹۲,۳۷۰**	**۵.۴٪**

۸-حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ تنزیل شده
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۸-۱	۸,۴۶۹,۸۶۳	متعدد	۰	۸,۴۶۹,۸۶۳	۱۵,۴۱۰,۹۵۸
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)	۸۱۰,۱۱۰,۹۷۴	۸۷۹,۹۸۹,۴۵۶
سایر حساب های دریافتنی	۸-۳	۰		۰	۰	۱۳,۴۴۶,۵۵۰,۰۰۱
جمع		**۹۰۸,۴۶۹,۸۶۳**		**(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)**	**۸۱۸,۵۸۰,۸۳۷**	**۱۴,۳۴۱,۹۵۰,۴۱۵**

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ تنزیل نشده	درصد نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ تنزیل شده
سپرده بلند مدت ۱۴۵.۳۳۳.۱۵۴۵۴۰۶.۲ بانک گردشگری	۸,۴۶۹,۸۶۳	۰٪	۰	۸,۴۶۹,۸۶۳	۱۵,۴۱۰,۹۵۸
جمع	**۸,۴۶۹,۸۶۳**		**۰**	**۸,۴۶۹,۸۶۳**	**۱۵,۴۱۰,۹۵۸**

۸-۲- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	تاریخ مجمع	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ تنزیل شده
ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)	۸۱۰,۱۱۰,۹۷۴	۰
توسعه و عمران امید	-	۰	۰٪	۰	۰	۵۳۴,۶۳۱,۴۹۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	۰	۰٪	۰	۰	۲۵۶,۲۳۲,۵۳۳
صنعتی بهشهر	-	۰	۰٪	۰	۰	۲۰,۸۸۲,۶۸۹
گسترش سوخت سبز زاگرس	-	۰	۰٪	۰	۰	۵۸,۱۴۲,۷۲۶
جمع		**۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰**		**(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)**	**۸۱۰,۱۱۰,۹۷۴**	**۸۷۹,۹۸۹,۴۵۶**

۸-۳- سایر حسابهای دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ تنزیل شده
حسابهای دریافتنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۸-۳-۱	۰	۱۳,۴۴۶,۵۵۰,۰۰۰
حسابهای دریافتنی بابت اختیار معامله		۰	۱
جمع		**۰**	**۱۳,۴۴۶,۵۵۰,۰۰۱**

۸-۳-۱- حسابهای دریافتنی مربوطه بابت صدور ۷،۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۴ تسویه شده است.

۹-جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
کارگزاری اندیشه پیشرو	۲,۹۴۲,۷۸۱,۲۹۱	۱,۵۹۷,۸۹۸,۵۴۸,۲۵۳	۱,۶۰۰,۱۴۷,۹۲۰,۶۴۶	۶۹۳,۴۰۸,۸۹۸
کارگزاری فدک	۰	۲۶,۲۹۳,۶۶۱,۱۵۵	۲۶,۲۷۵,۷۶۷,۴۶۱	۱۷,۸۹۳,۶۹۴
جمع	**۲,۹۴۲,۷۸۱,۲۹۱**	**۱,۶۲۴,۱۹۲,۲۰۹,۴۰۸**	**۱,۶۲۶,۴۲۳,۶۸۸,۱۰۷**	**۷۱۱,۳۰۲,۵۹۲**

۱۰-سایر دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
مخارج تاسیس	۳۱۱,۰۵۳,۷۳۵	۰	(۷۷,۲۳۴,۰۰۰)	۲۳۳,۸۱۹,۷۳۵
هزینه نرم افزار	۴,۸۵۶,۳۸۱,۳۶۵	۳,۳۰۴,۸۲۱,۹۱۹	(۸,۱۶۱,۲۰۲,۵۵۵)	۷۲۹
جمع	**۵,۱۶۷,۴۳۵,۱۰۰**	**۳,۳۰۴,۸۲۱,۹۱۹**	**(۸,۲۳۸,۴۳۶,۵۵۵)**	**۲۳۳,۸۲۰,۴۶۴**

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
مدیر صندوق (سبدگردان سپینود)	۵,۰۱۶,۴۲۵,۲۹۹	۱۳,۷۲۵,۴۴۷,۴۲۹
متولی سابق (موسسه وانیا نیک تدبیر)	۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰	۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰
متولی فعلی (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)	۱,۰۵۹,۸۹۲,۰۵۰	۶۳۵,۲۴۵,۸۰۰
حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)	۶۳۹,۳۷۴,۴۳۰	۸۲۴,۹۹۹,۷۱۲
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان)	۱,۵۴۷,۹۶۴,۰۸۷	۱,۴۴۳,۱۷۳,۷۱۰
جمع	**۸,۹۲۴,۸۵۷,۹۴۶**	**۱۷,۲۹۰,۰۶۸,۷۳۱**

۱۲-بدهی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۲,۷۶۹,۶۹۰,۰۰۰
جمع	**۰**	**۲,۷۶۹,۶۹۰,۰۰۰**

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵	۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۸,۸۶۸,۴۹۳,۹۵۰	۷,۸۵۳,۰۷۲,۸۳۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۳۸۲,۶۷۵,۲۲۳	۲۳۲,۴۳۷,۹۷۳
ذخیره آبونمان نرم افزار	۷۴۱,۳۸۵,۶۵۹	۱۰۶,۶۰۲,۱۲۰
بدهی بابت امور صندوق	۸۹۰,۳۲۹,۶۱۸	۷۸۸,۷۸۷,۵۰۵
جمع	**۱۱,۲۶۹,۴۷۹,۳۸۵**	**۹,۳۶۷,۴۹۵,۳۶۸**

۱۴-خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۲,۲۴۸,۱۱۳	۳۶۹,۷۸۱,۱۰۴,۲۹۱	۳۳,۴۰۸,۰۴۹	۴۹۵,۶۹۴,۴۳۲,۴۲۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۴۱,۵۷۰,۱۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۷۵,۱۴۹,۹۸۷
جمع	**۲۴,۲۴۸,۱۱۳**	**۴۰۳,۰۲۲,۶۷۴,۴۲۲**	**۳۵,۴۰۸,۰۴۹**	**۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰**

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	(مبالغ به ریال) سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	(۳۱۷,۶۹۳,۶۱۳)	۵۱,۶۹۵,۱۸۶,۵۰۶
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۲	۲,۳۷۷,۵۰۱,۵۲۰	۲,۸۸۹,۶۱۵,۱۳۳
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۳	۲۲۹,۱۳۰,۲۸۱	۱۳,۲۲۵,۰۷۰,۶۷۷
جمع		**۲,۲۸۸,۹۳۸,۱۸۸**	**۶۷,۸۰۹,۸۷۲,۳۱۶**

۱-۱۵- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						(مبالغ به ریال) سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۰,۵۴۸,۳۴۰	(۶,۷۶۹,۴۸۰,۵۰۰)	(۶,۸۲۱,۴۴۲)	(۳۵,۹۰۲,۷۴۰)	۳۶۸,۳۴۳,۶۵۸	۱,۸۵۹,۰۲۹,۷۱۲
قطعات اتومبیل ایران	۲,۸۳۹,۶۰۱	۸,۳۱۰,۵۵۸,۳۵۷	(۱۶,۲۰۵,۴۴۲,۱۱۴)	(۷,۸۹۴,۸۴۱)	(۴۱,۵۵۲,۷۹۰)	(۷,۹۴۴,۳۳۱,۳۸۸)	۰
ذوب آهن اصفهان	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۵,۰۷۰,۵۹۱	(۸,۵۸۴,۶۱۵,۸۰۰)	(۸,۴۱۱,۹۷۹)	(۴۴,۲۷۵,۳۵۶)	۲۱۷,۷۶۷,۴۵۶	۷۴۴,۷۲۰,۶۰۵
فرابورس ایران	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۶,۷۷۵,۶۵۶	(۲۹,۵۸۲,۹۵۶,۷۴۲)	(۲۰,۴۷۸,۷۴۴)	(۱۰۷,۷۸۳,۸۷۸)	(۸,۱۵۴,۴۴۳,۷۰۸)	۴۳۰,۶۰۴,۱۴۴
بانک ملت	۳۶,۷۱۵,۲۰۰	۵۶,۶۴۶,۱۳۳,۹۱۰	(۶۷,۴۰۸,۴۳۷,۹۷۹)	(۵۳,۸۱۳,۱۵۵)	(۲۸۳,۲۳۰,۶۷۰)	(۱۱,۰۹۹,۳۴۷,۸۹۴)	۱۳,۹۰۲,۲۵۰,۶۲۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۳۰۰,۰۵۷	۵۴,۳۳۰,۹۳۸,۰۰۰	(۵۴,۶۸۵,۱۰۴,۷۴۹)	(۶۲,۰۷۸,۶۸۷)	(۲۷۱,۶۵۴,۶۸۹)	(۶۸۷,۹۰۰,۱۲۵)	(۷۰۷,۷۹۳,۹۸۵)
بانک صادرات ایران	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۸۶,۳۰۵,۵۷۰	(۴۶,۸۵۷,۵۲۸,۹۰۰)	(۴۳,۲۱۱,۰۲۰)	(۲۲۷,۴۳۱,۵۲۸)	(۱,۶۴۱,۸۶۵,۸۷۸)	۴۰۳,۰۸۳,۷۷۹
ایران خودرو	۶۷,۹۹۱,۲۳۵	۳۸,۰۵۰,۲۴۴,۸۰۳	(۳۰,۶۸۴,۳۵۵,۹۶۶)	(۳۶,۱۴۶,۷۸۵)	(۱۹۰,۲۵۱,۲۲۴)	۷,۱۳۹,۴۹۰,۸۲۸	۱,۳۱۷,۴۷۸,۸۱۱
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۳۸,۸۸۹	۲۳,۷۷۸,۱۵۵,۴۴۵	(۲۳,۳۸۴,۹۴۲,۴۱۴)	(۲۵,۲۷۰,۶۰۲)	(۱۱۸,۸۹۰,۷۵۸)	۲۴۹,۰۵۱,۶۷۱	(۸,۴۲۲,۸۰۱,۳۶۸)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۳۵۸,۰۵۰	۴۳,۱۳۵,۲۴۰,۰۴۰	(۴۰,۸۸۱,۹۶۲,۵۸۷)	(۴۰,۹۷۸,۲۱۹)	(۲۱۵,۶۷۶,۷۰۲)	۱,۹۹۶,۷۲۲,۵۳۳	(۳,۳۲۲,۵۲۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۴۴۵,۱۶۷	۶۱,۲۰۷,۳۹۳,۲۱۲	(۵۹,۸۶۸,۴۹۳,۹۴۸)	(۷۹,۹۶۲,۱۸۶)	(۳۰۶,۰۳۶,۹۶۶)	۹۵۲,۹۰۰,۱۱۲	۵۰۰,۹۱۸,۶۸۱
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۴۴,۷۷۱,۱۱۰	(۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰)	(۱,۸۴۷,۴۶۷)	(۹,۷۲۳,۸۵۶)	۳۴,۵۶۴,۲۸۷	۵۶۸,۷۱۲,۵۳۵
کانی کربن طبس	۵۰,۰۰۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۴,۹۸۰,۹۷۵)	(۷۲۶,۷۳۹)	(۳,۸۲۵,۰۰۰)	۵,۴۶۷,۲۸۶	۲۷۹,۹۲۶,۳۳۵
سیمان‌غرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۶۶۶,۴۸۹
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۶۲,۲۳۰,۷۳۵)
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۱۵۸,۳۴۷,۵۵۰	(۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۲)	(۶,۸۰۰,۳۸۶)	(۳۵,۷۹۱,۷۳۸)	(۷۰۳,۶۹۰,۳۸۶)	۶۶۰,۸۹۴,۵۸۶
پتروشیمی نوری	۲۵۰,۹۵۷	۱۰,۹۶۲,۴۲۱,۰۹۰	(۹,۹۷۲,۲۳۸,۵۳۵)	(۱۰,۴۱۴,۱۹۲)	(۵۴,۸۱۲,۱۰۹)	۹۲۴,۹۵۶,۲۵۴	۲,۴۲۶,۱۴۳,۹۰۰
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۳۵۵,۱۳۰
پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۰۸۱,۹۷۴,۶۰۳
ایرکا پارت صنعت	۱,۹۸۴,۵۵۹	۳,۲۷۶,۱۹۲,۳۴۷	(۳,۱۶۰,۳۴۶,۹۰۰)	(۳,۱۱۲,۳۱۸)	(۱۶,۳۸۰,۹۶۲)	۹۶,۳۵۲,۱۶۷	۵۸۱,۱۶۷,۸۸۱
مس شهیدباهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۴۷,۲۴۰,۵۹۹)
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۵۸,۸۳۴,۷۴۰)
پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۴۵۵,۶۱۱)
لعابیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۷۴۷,۲۶۲
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۱۹۴,۸۰۵
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۴۰,۴۵۰,۲۱۰)
بورس کالای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۰,۰۳۳,۵۵۷
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۱۰۰,۰۵۱)
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۵,۹۲۹,۵۷۳)
بانک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۶,۳۰۱,۱۴۷)
کاشی الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۵۶۵,۸۲۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۵۶,۶۰۳	۴۹,۳۷۰,۶۹۶,۶۴۰	(۴۷,۵۸۵,۲۶۴,۱۹۸)	(۴۸,۷۵۲,۲۴۲)	(۲۴۶,۸۵۳,۴۸۱)	۱,۴۸۹,۸۲۶,۷۱۹	۹,۳۸۴,۰۳۴,۴۰۲
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۲,۱۷۷,۶۷۹
جمع نقل به صفحه بعد	**۲۶۱,۹۵۵,۳۱۸**	**۴۴۲,۰۱۴,۸۹۲,۶۶۱**	**(۴۵۶,۱۰۴,۲۳۳,۶۱۹)**	**(۴۵۶,۷۲۱,۰۰۴)**	**(۲,۲۱۰,۰۷۴,۴۴۷)**	**(۱۶,۷۵۶,۱۳۶,۴۰۹)**	**۲۱,۴۱۸,۲۲۰,۷۸۳**

۱-۱۵-ادامه یادداشت سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۲۶۱,۹۵۵,۳۱۸	۴۴۲,۰۱۴,۸۹۲,۶۶۱	(۴۵۶,۱۰۴,۲۳۳,۶۱۹)	(۴۵۶,۷۲۱,۰۰۴)	(۲,۲۱۰,۰۷۴,۴۴۷)	(۱۶,۷۵۶,۱۳۶,۴۰۹)	۲۱,۴۱۸,۲۲۰,۷۸۴
ملی صنایع مس ایران	۱,۱۶۴,۳۳۰	۹,۰۲۶,۷۸۷,۹۰۰	(۸,۵۳۷,۸۸۱,۴۷۵)	(۸,۵۷۵,۴۱۸)	(۴۵,۱۳۳,۹۴۰)	۳۳۵,۱۹۷,۰۶۷	(۴,۵۸۴,۷۱۹,۰۷۲)
سرمایه‌گذاری‌غدیر	۷۰۰,۰۰۰	۹,۶۴۴,۶۰۴,۲۶۰	(۷,۶۵۱,۰۹۳,۵۹۷)	(۲۶,۳۲۹,۶۱۱)	(۴۸,۲۱۳,۰۲۲)	۱,۹۱۸,۹۵۸,۰۳۰	۱۱,۱۴۷,۷۲۰,۳۸۴
صنعتی بهشهر	۲,۲۷۴,۸۳۱	۷,۴۳۴,۳۲۱,۲۲۹	(۵,۹۴۴,۲۱۰,۲۷۹)	(۷,۰۶۲,۵۲۱)	(۳۷,۱۷۱,۶۰۷)	۱,۴۴۵,۸۷۶,۸۲۲	۱,۲۳۲,۱۵۷,۸۵۶
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۳۹۶,۳۴۵	۱۶,۱۶۱,۶۶۹,۹۰۴	(۱۴,۶۳۶,۸۷۴,۶۳۷)	(۱۵,۴۵۲,۷۲۰)	(۸۰,۸۰۸,۳۵۰)	۱,۴۲۸,۶۳۴,۱۸۷	۱,۲۳۶,۸۵۴,۷۶۹
بانک‌اقتصادنوین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۳,۸۶۱,۱۰۳	(۱۵,۹۵۰,۷۸۸,۵۵۷)	(۱۵,۶۷۸,۵۹۶)	(۸۳,۵۱۹,۳۰۶)	۴۵۴,۸۷۴,۶۴۴	۱۸۵,۸۹۵,۰۱۰
توسعه و عمران امید	۲,۴۱۲,۶۷۳	۵,۲۹۹,۲۶۱,۷۸۰	(۴,۶۱۹,۱۵۹,۶۸۹)	(۵,۰۳۴,۱۸۹)	(۲۶,۳۹۶,۳۰۹)	۶۴۸,۵۷۱,۵۹۳	۷۱,۱۱۵,۰۳۵
اخشان خراسان	۲۴۵	۱,۵۵۳,۳۰۰	(۱,۹۰۶,۹۳۵)	(۱,۳۷۳)	(۷,۷۶۶)	(۳۶۲,۸۷۳)	۹۱,۰۳۰
سپید ماکیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۹,۶۱۰,۵۶۰	(۷,۸۶۷,۲۹۳,۹۸۹)	(۷,۷۲۳,۰۷۹)	(۴۰,۶۳۸,۰۵۳)	۲۱۳,۹۴۵,۴۳۹	(۱۴۴,۱۷۹,۷۹۸)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۲,۸۵۴,۷۲۲	(۳,۱۱۷,۸۳۷,۸۲۵)	(۴,۲۴۲,۱۶۱)	(۱۷,۰۶۴,۲۷۰)	۲۷۴,۷۱۰,۴۶۶	۹۸۹,۷۱۰,۸۱۱
پتروشیمی پردیس	۴۳,۸۳۷	۲۰,۰۹۷,۰۴۹,۴۸۰	(۱۷,۹۹۶,۵۱۸,۳۳۹)	(۵۴,۸۶۴,۷۲۵)	(۱۰۰,۴۸۵,۲۳۶)	۱,۹۴۵,۱۸۱,۱۷۰	۳۰۲,۶۴۶,۶۵۹
تولید برق عسلویه مپنا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۶,۷۰۷,۶۳۹	(۱۹,۸۶۰,۸۸۸,۸۶۸)	(۱۹,۲۶۲,۰۰۱)	(۱۰۱,۳۸۳,۵۳۶)	۲۹۵,۱۷۳,۲۳۴	۳,۵۳۰,۴۸۲,۴۶۷
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۱۷,۴۹۹,۳۰۴	(۵۶,۵۰۸,۷۵۰,۸۶۶)	(۴۲,۱۰۳,۹۵۳)	(۱۸۰,۰۸۷,۴۹۹)	(۲۰,۷۱۳,۴۴۳,۰۱۳)	۱,۳۷۳,۸۵۲,۹۸۸
گسترش سوخت سبززاگرس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۱۸,۹۶۴,۴۵۵)	(۲۳,۹۹۶,۶۱۱)	(۱۲۶,۲۹۹,۹۹۹)	۵۹۰,۷۳۸,۹۳۵	۳,۱۹۲,۴۱۰,۹۳۷
سایپا	۱۳۰,۹۶۱,۵۱۲	۶۳,۰۴۲,۹۶۱,۳۷۶	(۴۹,۷۴۳,۵۹۰,۸۰۶)	(۵۹,۸۸۸,۷۸۵)	(۳۱۵,۲۱۴,۷۸۶)	۱۲,۹۲۴,۲۶۶,۹۹۹	۷۵۰,۶۶۳,۹۲۲
پالایش نفت بندرعباس	۳,۵۸۵,۰۰۰	۳۵,۸۲۵,۴۵۷,۸۸۰	(۲۶,۵۳۵,۹۸۳,۲۹۲)	(۵۲,۳۳۱,۷۱۹)	(۱۷۹,۱۲۷,۲۹۰)	۹,۰۵۸,۰۱۵,۵۷۹	(۱,۴۹۷,۳۳۳,۸۲۰)
ملی شیمی کشاورز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۲۷۰,۶۰۴,۸۵۷)
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۸۶,۶۳۱,۳۶۳
گروه صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۸,۰۷۸,۸۱۰
صنایع آذرآب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۶,۲۶۸,۹۷۵
سیمان‌مازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۱۳۶,۱۲۹
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۰۸,۵۷۰,۵۴۴)
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۷,۲۸۶,۳۱۳
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۱۱,۴۴۶,۰۳۸)
بیمه زندگی خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸,۷۳۷,۵۱۶)
کویر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۱۱۵,۱۵۲
پارس فنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۲۸۹,۷۵۳,۹۰۱)
پخش البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۵۱۵,۶۹۲
حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴۳,۴۶۱,۵۹۱)
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۸۴۳,۵۷۳
حق تقدم کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲۲,۳۱۲,۸۵۱)
تولید مواداولیه الیاف مصنوعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۷,۲۲۲,۰۹۳
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۱۶,۸۷۰,۴۰۵)
فولاد سیرجان ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۷,۳۸۸
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۱,۳۰۰,۰۷۵)
نوسازی و ساختمان‌تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۰,۵۱۹,۴۷۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۷۸,۸۲۶,۷۰۵
کشتیرانی دریای خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۷,۵۸۶,۸۳۸
دانش بنیان پویا نیرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۸,۰۵۵
پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۲,۴۱۶,۶۶۰
توسعه فن افزار توسن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۲,۱۱۰,۸۷۹
لیزینگ کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۸۶۴,۷۶۴)
توسعه صنایع بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۲۳,۴۴۳,۹۲۸
لابراتوارداروسازی دکترعبیدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۷۸۵,۶۶۳
جمع نقل به صفحه بعد		۷۱۸,۱۴۹,۰۹۳,۰۹۸	(۷۱۹,۵۹۵,۹۷۷,۲۳۸)	(۷۹۸,۱۶۸,۵۶۶)	(۳,۵۹۰,۷۴۵,۴۲۶)	(۵,۸۳۵,۷۹۸,۱۳۲)	۴۸,۸۶۹,۰۶۲,۰۹۵

۱-۱۵-ادامه یادداشت سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		**۷۱۸,۱۴۹,۰۹۳,۰۹۸**	**(۷۱۹,۵۹۵,۹۷۷,۲۳۸)**	**(۷۹۸,۱۶۸,۵۶۶)**	**(۳,۵۹۰,۷۴۵,۴۲۶)**	**(۵,۸۳۵,۷۹۸,۱۳۲)**	**۴۸,۸۶۹,۰۶۲,۰۹۵**
فولاد خراسان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۱,۵۳۰,۷۳۳	(۲۰,۳۲۴,۸۶۲,۲۵۸)	(۱۹,۱۹۱,۱۰۵)	(۱۰۱,۰۰۷,۶۵۳)	(۳۴۳,۵۳۰,۲۸۳)	۰
گروه مالی نماد غدیر	۴,۲۷۶	۱۳,۶۷۰,۲۷۲	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۲۷,۳۱۷)	(۶۸,۳۵۲)	۳,۵۶۲,۲۲۴	۰
پویا	۲۰۱,۰۰۰	۷,۶۰۹,۳۹۶,۲۵۰	(۵,۱۳۶,۴۰۹,۵۵۱)	(۱۴,۷۴۲,۳۱۶)	(۳۸,۰۴۶,۹۷۹)	۲,۴۲۰,۱۹۷,۴۰۴	۰
بورس اوراق بهادار تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۶۴,۴۹۵,۴۱۸	(۲۳,۶۷۵,۴۳۵,۷۹۱)	(۱۰,۴۱۶,۱۱۸)	(۵۴,۸۲۲,۴۷۵)	(۱۲,۷۷۶,۱۷۸,۹۶۶)	۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۷۴۹,۹۹۹	۲۲,۷۹۵,۷۲۵,۰۵۰	(۱۹,۶۹۰,۰۱۹,۰۴۸)	(۳۲,۲۴۴,۶۴۷)	(۱۱۳,۹۷۸,۶۲۶)	۲,۹۵۹,۴۸۲,۷۲۹	۰
سیمان صوفیان	۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۹,۱۲۹,۶۵۰	(۲۲,۵۰۷,۰۲۱,۸۶۹)	(۲۲,۲۳۸,۵۴۶)	(۱۱۷,۰۴۵,۶۴۷)	۷۶۲,۸۲۳,۵۸۸	۰
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۴,۸۸۲,۲۱۸,۴۰۰	(۳,۷۵۴,۹۰۱,۷۷۹)	(۱۳,۳۲۸,۳۳۵)	(۲۴,۴۱۱,۰۹۱)	۱,۰۸۹,۵۷۷,۱۹۵	۰
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنعتی بهشهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۳,۹۷۸,۸۱۰	(۱۷,۷۴۶,۴۵۳,۲۷۰)	(۱۷,۱۷۹,۴۸۸)	(۹۰,۴۱۹,۸۹۵)	۲۲۹,۹۲۶,۰۵۷	۰
نساجی بابکان	۲,۵۵۷,۹۶۶	۲۲,۰۶۱,۰۲۴,۷۰۰	(۲۱,۲۷۰,۳۷۷,۰۸۶)	(۶۰,۲۲۶,۱۹۸)	(۱۱۰,۳۰۵,۱۲۲)	۶۲۰,۱۱۶,۲۹۴	۰
حفاری شمال	۵,۷۴۳,۶۳۱	۲۷,۹۲۲,۲۴۸,۰۰۸	(۲۴,۱۳۶,۹۴۸,۹۴۵)	(۴۸,۹۲۰,۳۰۶)	(۱۳۹,۶۱۱,۲۳۸)	۳,۵۹۶,۷۶۷,۵۱۹	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۱	۸,۵۱۷,۲۵۶,۵۰۰	(۷,۹۳۶,۸۸۶,۰۸۴)	(۲۳,۲۵۱,۸۹۶)	(۴۲,۵۸۶,۲۸۰)	۵۱۴,۵۳۲,۲۴۰	۰
پتروشیمی اروند	۴۵۴	۲۶,۴۱۸,۲۶۰	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	(۷۲,۱۲۰)	(۱۳۲,۰۹۱)	۹,۱۴۳,۶۹۷	۰
آلیاژ گستر هامون	۸۳۷,۵۰۰	۴,۳۲۷,۳۲۱,۳۷۰	(۳,۶۵۲,۷۵۷,۴۱۰)	(۱۱,۸۱۳,۴۴۰)	(۲۱,۶۳۶,۶۰۸)	۶۴۱,۱۱۳,۹۱۲	۰
ماشین سازی اراک	۶,۵۵۵,۲۹۱	۷,۳۰۲,۲۳۳,۵۱۸	(۱۱,۱۰۸,۵۰۷,۶۶۱)	(۶,۹۳۶,۹۹۷)	(۳۶,۵۱۱,۱۱۹)	(۳,۸۴۹,۷۳۲,۲۵۹)	۰
صنایع مادیران	۲,۲۹۶,۹۳۶	۷,۶۴۴,۹۵۶,۸۳۱	(۷,۳۸۴,۴۶۳,۱۸۵)	(۷,۲۶۲,۶۵۱)	(۳۸,۲۲۴,۷۸۴)	۲۱۵,۰۰۶,۲۱۱	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۴۴,۶۲۲,۸۹۷)	(۶,۸۹۹,۸۱۰)	(۳۶,۳۱۵,۰۰۰)	(۳,۷۲۴,۸۳۷,۷۰۷)	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۴۴۷,۱۲۸	۳,۴۲۵,۹۳۷,۷۵۰	(۳,۳۷۹,۷۱۲,۸۹۱)	(۳,۲۵۴,۵۶۷)	(۱۷,۱۲۹,۶۳۷)	۲۵,۸۳۰,۶۵۵	۰
آلومینای ایران	۲۲۰,۷۲۱	۲۲,۶۳۲,۷۸۴,۲۲۰	(۲۱,۵۳۲,۰۴۰,۹۲۲)	(۲۶,۱۹۴,۳۱۵)	(۱۱۳,۱۶۳,۹۱۹)	۹۶۱,۳۸۵,۰۶۴	۰
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۸۴	۱۹,۲۶۸,۴۶۰	(۱۱,۵۸۶,۰۵۱)	(۵۲,۵۹۶)	(۹۶,۳۴۳)	۷,۵۳۳,۳۷۰	۰
گروه دارویی برکت	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۴,۹۱۶,۹۰۹	(۲۱,۳۴۹,۷۶۵,۹۶۱)	(۱۱,۲۶۱,۸۴۶)	(۵۹,۲۷۴,۵۸۳)	(۹,۵۶۵,۳۸۵,۴۸۱)	۰
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۴,۰۷۴,۲۶۰	۱۹,۳۳۹,۳۲۷,۰۶۷	(۲۰,۲۲۳,۲۷۳,۸۱۹)	(۴۳,۲۸۱,۳۴۶)	(۹۶,۶۹۶,۶۳۴)	(۱,۰۲۳,۹۲۴,۷۳۲)	۰
صنعت غذایی کورش	۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۹,۹۷۶,۹۷۴	(۳,۳۵۸,۳۱۳,۵۴۹)	(۳,۲۵۸,۳۱۴)	(۱۷,۱۴۹,۸۸۳)	۵۱,۲۵۵,۲۲۸	۰
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۱۲,۹۶۴,۲۰۶,۷۶۰	(۱۰,۸۳۹,۳۸۳,۷۵۱)	(۳۵,۳۹۱,۷۶۶)	(۶۴,۸۲۱,۰۳۴)	۲,۰۲۴,۶۱۰,۲۰۹	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۹۵۳,۰۶۴	۴۶,۳۰۴,۹۷۱,۳۴۷	(۲۹,۹۱۶,۷۸۸,۱۰۶)	(۱۲۶,۰۸۹,۸۰۴)	(۲۳۱,۵۲۴,۸۵۶)	۱۶,۰۳۰,۵۶۸,۵۸۱	۰
نیان الکترونیک	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۳۳,۸۶۳,۲۵۰)	(۱۲,۵۰۴,۸۰۳)	(۶۵,۸۱۵,۰۰۰)	(۲,۹۴۹,۱۸۳,۰۵۳)	۰
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۱,۰۸۳,۱۳۰	(۴,۸۲۰,۸۷۳,۳۸۲)	(۴,۸۴۵,۸۹۲)	(۲۵,۵۰۵,۴۱۸)	۲۴۹,۸۵۸,۴۳۸	۰
بانک تجارت	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۳,۳۰۴,۱۸۷	(۱۹,۴۳۴,۲۱۷,۷۹۷)	(۱۰,۴۲۴,۰۸۴)	(۵۴,۸۶۶,۵۲۰)	(۸,۵۲۶,۲۰۴,۲۱۴)	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۵۳۲,۶۵۳	۹,۹۶۵,۴۱۴,۹۶۷	(۸,۹۵۹,۳۶۹,۲۷۱)	(۲۷,۲۰۵,۳۴۶)	(۴۹,۸۳۷,۰۷۵)	۹۲۹,۰۱۳,۲۷۵	۰
تولیدی کوچین	۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۴,۷۷۰,۳۰۰	(۱۳,۳۹۳,۸۸۵,۸۳۰)	(۵۶,۵۷۸,۱۲۵)	(۱۰۳,۶۲۳,۸۶۲)	۷,۱۷۰,۶۸۲,۴۸۳	۰
پالایش نفت تهران	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۷۱,۸۳۷,۰۶۶	(۱۵,۰۸۵,۳۷۵,۴۸۵)	(۲۰,۴۴۱,۲۱۶)	(۸۱,۳۵۹,۱۸۴)	۱,۰۸۴,۶۶۱,۱۸۱	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۳۵,۷۳۵,۱۴۰	(۲۸,۹۹۱,۸۷۹,۴۱۳)	(۳۳,۱۸۸,۷۷۲)	(۱۷۴,۶۷۸,۶۷۸)	۵,۷۳۵,۹۸۸,۲۷۷	۰
بانک خاورمیانه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۵۳,۹۹۱,۴۰۳	(۲۲,۳۵۳,۳۶۹,۶۶۷)	(۲۲,۰۹۱,۱۰۳)	(۱۱۶,۲۶۹,۹۵۵)	۷۶۲,۲۶۰,۶۷۸	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۲۴,۷۷۱,۷۲۰	(۶,۲۰۳,۸۵۹,۷۵۰)	(۱۸,۶۳۱,۳۵۲)	(۳۴,۱۲۳,۸۵۹)	۵۶۸,۱۵۶,۷۵۹	۰
سیمان باقران	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۸,۴۸۲,۳۵۰	(۹,۵۰۸,۵۲۳,۳۴۱)	(۱۱,۳۸۸,۹۵۶)	(۵۹,۹۴۲,۴۱۱)	۲,۴۰۸,۶۲۷,۷۴۲	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۳,۹۴۲,۷۱۲	(۱۵,۸۴۳,۶۹۵,۳۸۸)	(۱۴,۷۶۵,۸۳۹)	(۷۷,۷۱۹,۷۰۹)	(۳۹۲,۲۳۸,۲۲۴)	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۹,۱۵۲,۷۱۷	(۷,۰۹۴,۴۳۵,۸۸۹)	(۴,۴۸۲,۷۳۴)	(۲۳,۵۹۵,۷۶۶)	(۲,۴۰۳,۳۶۱,۶۷۲)	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۲۰۴,۶۱۰,۵۵۲,۱۴۷**	**(۱,۱۹۷,۳۲۶,۹۳۰,۴۱۶)**	**(۱,۵۷۸,۲۶۲,۶۳۲)**	**(۶,۰۲۳,۰۵۲,۷۱۲)**	**(۳۱۷,۶۹۳,۶۱۳)**	**۴۸,۸۶۹,۰۶۲,۰۹۵**

۱-۱۵-ادامه یادداشت سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۱,۲۰۴,۶۱۰,۵۵۲,۱۴۷	(۱,۱۹۷,۳۲۶,۹۳۰,۴۱۶)	(۱,۵۷۸,۲۶۲,۶۳۲)	(۶,۰۲۳,۰۵۲,۷۱۲)	(۳۱۷,۶۹۳,۶۱۳)	۴۸,۸۶۹,۰۶۲,۰۹۵
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۷,۶۰۹,۰۰۱)
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۳,۷۳۳,۴۱۴
جمع	۰	۱,۲۰۴,۶۱۰,۵۵۲,۱۴۷	(۱,۱۹۷,۳۲۶,۹۳۰,۴۱۶)	(۱,۵۷۸,۲۶۲,۶۳۲)	(۶,۰۲۳,۰۵۲,۷۱۲)	(۳۱۷,۶۹۳,۶۱۳)	۵۱,۶۹۵,۱۸۶,۵۰۶

۲-۱۵- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۹۳,۱۴۳	۶۷,۹۱۶,۲۶۴,۷۵۰	(۶۷,۸۶۲,۴۹۰,۴۰۸)	(۱۲,۳۰۹,۳۴۱)	۴۱,۵۶۴,۶۰۱	۱۳۳,۳۳۳,۹۲۶
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۱۶,۹۶۳	۱۱,۱۶۸,۹۳۸,۸۳۰	(۱۱,۱۶۷,۰۷۳,۶۵۹)	(۲,۰۲۴,۳۶۲)	(۱۵۹,۱۸۱)	۸,۰۸۳,۰۳۷
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۳۰,۵۷۳	۳۰,۶۹۴,۶۷۰,۱۹۰	(۳۰,۲۷۷,۷۴۲,۸۸۳)	(۱۶,۶۹۰,۲۱۱)	۴۰۰,۳۳۲,۰۹۶	۰
اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۶۷,۵۰۰	۵۲,۶۶۱,۷۱۰,۴۰۰	(۵۲,۶۹۸,۲۶۲,۸۶۲)	(۹,۵۴۴,۹۱۲)	(۴۶,۲۹۹,۳۷۴)	۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۳۳	۵۷,۸۳۸	۳۶,۱۰۵,۳۳۲,۹۷۰	(۳۵,۹۴۴,۲۸۲,۰۹۸)	(۶,۵۴۴,۰۱۰)	۱۵۴,۳۰۵,۸۶۲	۰
اسناد خزانه-م۱س‌قوا۰۲-۰۶۰۶۱۵	۳۰۲,۵۱۳	۱۷۰,۵۷۳,۱۲۱,۷۷۰	(۱۶۸,۷۰۰,۳۷۳,۸۹۳)	(۴۴,۹۸۹,۳۳۱)	۱,۸۲۷,۸۵۷,۵۱۶	۰
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۸۳۱,۷۴۱
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۹۵۵,۸۴۷
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۷,۲۲۲,۸۹۵
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۹۲۸,۴۷۷
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۶,۳۴۹,۱۹۰
جمع	۵۷۹,۳۳۱	۳۶۹,۱۲۰,۰۳۸,۹۲۰	(۳۶۶,۶۵۰,۴۳۴,۷۳۳)	(۹۲,۱۰۲,۶۶۷)	۲,۳۷۷,۵۰۱,۵۲۰	۲,۸۸۹,۶۱۵,۱۳۳

۳-۱۵- سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱								سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	نماد	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	کارمزد فروش	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
بانک ملت	ضملت۳۰۵۴۱	۸۵۲,۰۰۰	۲۷۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰	۱,۷۰۳,۵۶۲	۸۵۲,۲۱۶	(۲۱۶)	(۵۹,۲۳۳)	۲۲۹,۱۳۰,۲۸۱	۰
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۰۴/۰۶-۲۸۰۰	ضخود۴۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۴,۳۳۲,۵۶۶
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۰۴/۰۶-۳۰۰۰	ضخود۴۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۱,۷۶۵,۰۰۴
اختیارخرید دی-۱۴۰۳۰۴۱۰-۸۰۰	ضدی۴۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰
اختیارخرید وبملت-۱۴۰۳/۰۲/۲۳-۲۰۰۰	ضملت۳۰۲۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۱۹,۸۵۸
اختیارخرید وبملت-۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۳۳۰۰	ضملت۵۰۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۱۵,۷۴۳,۴۳۲
اختیارخرید خساپا-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۴۰۰	ضسپا۴۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۸,۹۰۱,۵۷۶
اختیارخرید خساپا-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۶۰۰	ضسپا۴۰۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۲,۹۱۸,۶۰۳
اختیارخرید خساپا-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۸۰۰	ضسپا۴۰۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۵۸۸,۰۲۲
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۴/۱۳-۱۰۰۰	ضستا۴۰۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۶۱,۴۲۸
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۰۰۰	ضستا۵۰۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲۰,۷۷۴,۲۴۵)
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۱۰۰	ضستا۵۰۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۸۸,۸۶۶
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۰۰۰	ضستا۶۰۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۷,۹۵۱,۶۵۵
اختیارخرید پساما-۱۴۰۳۰۷۰۸-۱۱۷۰۰	ضپساما۷۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۱۷,۴۷۲
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۲۰۰	ضستا۶۰۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۰۰۶,۸۸۵)
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۳۰۰	ضستا۶۰۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۳,۱۵۶,۲۸۰)
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۸/۰۹-۸۵۰	ضستا۸۰۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۶۶۴,۱۴۲
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۸۰۰	ضخود۵۰۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۳,۶۰۲,۰۰۰
اختیارخرید خساپا-۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۲۴۰۰	ضسپا۵۰۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۵۲,۳۹۵,۰۴۱
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۰۰۰	ضخود۹۰۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۹,۲۰۶,۳۳۳)
اختیارخرید خساپا-۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۲۰۰	ضسپا۸۰۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۷,۰۰۷
اختیارخرید شستا-۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۸۵۰	ضستا۹۰۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۳,۲۴۲,۲۱۶)
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۱۰/۰۵-۲۳۰۰	ضخود۱۰۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳,۵۲۸,۰۹۱)
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۱۰/۰۵-۲۲۵۰	ضخود۱۱۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۱۰۲,۳۳۶
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۱۰/۰۵-۲۷۵۰	ضخود۱۰۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۰۵,۰۹۵
اختیارخرید دوب-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۱۰۰۰	ضدوب۹۰۱۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
اختیارخرید خساپا-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۳۰۰۰	ضسپا۱۰۲۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۹۳,۳۴۵
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۳۰۰۰	ضخود۱۱۲۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۲۲,۱۹۸
اختیارخرید خودرو-۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۳۲۵۰	ضخود۱۱۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۱۳,۴۲۹
اختیارفروش وبملت-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۳۰۰۰	ضملت۱۱۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۲۰,۶۵۰)
اختیارخرید وبملت-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۳۲۵۰	ضملت۱۱۷۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۶۲۶,۹۳۶
اختیارخرید وبملت-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۳۰۰۰	ضملت۱۱۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۹۵۰,۲۶۹
اختیارخرید خودران-۰۳/۱۱/۲۸-۷۵۰۰	ضران۱۱۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۹,۳۹۲,۱۹۷
جمع				۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰	۱,۷۰۳,۵۶۲	۸۵۲,۲۱۶	(۲۱۶)	(۵۹,۲۳۳)	۲۲۹,۱۳۰,۲۸۱	۱۳,۲۲۵,۰۷۰,۶۷۷

۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	(مبالغ به ریال) سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۹,۴۴۷,۷۱۱,۱۹۶)	۸۷,۵۷۷,۲۵۶,۴۴۳
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۶-۲	۳۵,۳۰۳,۲۲۵,۴۱۵	۱,۲۲۴,۴۸۰,۸۵۱
جمع		**۳۵,۸۵۵,۵۱۴,۲۱۹**	**۸۸,۸۰۱,۷۳۷,۲۹۴**

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						(مبالغ به ریال) سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
بانک ملت	۲۸,۴۳۸,۸۰۲	۲۴,۸۲۷,۰۷۴,۱۴۶	(۲۶,۴۸۵,۲۶۹,۷۲۵)	(۶۷,۷۷۷,۹۱۲)	(۱۲۴,۱۳۵,۳۷۱)	(۱,۸۵۰,۱۰۸,۸۶۲)	۴۱,۳۵۱,۰۹۶,۰۰۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۶۱,۱۱۳,۳۰۰)	(۵۰,۲۳۲,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۰۳,۲۴۵,۲۰۰)	۳,۸۰۳,۲۰۰,۸۵۱
ایران خودرو	۳۷,۸۷۷,۲۵۷	۲۲,۷۴۱,۶۹۷,۰۷۵	(۲۷,۹۸۹,۴۹۶,۳۲۴)	(۶۲,۰۸۴,۸۳۳)	(۱۱۳,۷۰۸,۴۸۵)	(۵,۴۲۲,۵۹۲,۵۶۷)	۶,۰۱۲,۰۵۱,۵۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳,۵۵۴,۸۳۲	۲۲,۲۱۶,۳۷۱,۲۸۷	(۱۸,۹۸۴,۱۰۲,۲۹۳)	(۶۰,۶۵۰,۶۹۴)	(۱۱۱,۰۸۱,۸۵۶)	۳,۰۶۰,۵۳۶,۴۴۴	۱۶,۱۳۳,۰۷۲,۰۲۸
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۷۳,۷۷۳,۰۲۳)	(۳۲,۱۰۴,۸۰۰)	(۵۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۴,۶۷۷,۸۲۴)	۱۳,۱۵۱,۶۲۷,۴۸۲
سایپا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۱۴,۱۹۸,۱۶۶)	(۴۱,۲۷۷,۶۰۰)	(۷۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۰۷۵,۷۶۶)	۵,۰۹۵,۷۰۹,۰۵۸
پالایش نفت بندرعباس	۲,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۲۰,۹۱۹,۷۵۵)	(۵۹,۶۸۰,۵۳۰)	(۱۰۹,۳۰۵,۰۰۰)	۱۱,۲۷۱,۰۹۴,۷۱۵	۱۸۵,۰۱۰,۵۳۵
سرمایه گذاری البرز	۱۱,۷۷۳,۵۶۶	۳۳,۵۲۳,۵۸۴,۸۶۸	(۳۱,۳۷۳,۸۱۳,۳۹۸)	(۶۴,۲۱۹,۳۸۷)	(۱۱۷,۶۱۷,۹۲۴)	(۸,۰۳۲,۰۶۵,۸۴۱)	۰
سیمان‌هگمتان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۷۶,۸۰۶,۸۰۸)	(۲۹,۸۶۳,۴۷۰)	(۵۳,۶۹۵,۰۰۰)	(۲,۶۲۲,۳۶۵,۲۷۸)	۰
ماشین سازی اراک	۵,۴۲۹,۱۵۹	۵,۶۰۲,۸۹۲,۰۸۸	(۸,۱۳۱,۶۰۴,۸۷۷)	(۱۵,۲۹۵,۸۹۵)	(۲۸,۰۱۴,۴۶۰)	(۲,۵۷۲,۰۲۲,۱۴۴)	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۳۲۴,۹۰۹	۲,۵۱۸,۶۵۳,۹۱۰	(۲,۴۳۲,۴۳۲,۹۷۴)	(۶,۸۷۵,۹۲۵)	(۱۲,۵۹۳,۲۷۰)	۶۶,۷۵۱,۷۴۱	۰
حق تقدم سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۹۳۹,۵۰۷	۱,۱۳۴,۹۲۳,۲۴۸	(۱,۷۷۸,۴۸۴,۸۵۸)	(۳,۰۹۸,۳۴۰)	(۵,۶۷۴,۶۱۶)	(۶۵۲,۳۳۴,۵۶۶)	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۱۳,۳۹۷	۱۹,۲۶۸,۸۵۲,۹۷۰	(۱۳,۵۲۱,۶۹۱,۷۰۸)	(۵۲,۶۰۲,۹۶۹)	(۹۶,۳۳۴,۲۶۵)	۵,۵۹۸,۲۱۳,۰۲۸	۰
حفاری شمال	۴,۴۵۶,۳۶۹	۱۴,۳۳۱,۶۸۲,۷۰۴	(۱۹,۰۳۹,۹۷۷,۷۸۵)	(۳۹,۱۲۵,۴۹۴)	(۷۱,۶۵۸,۴۱۴)	(۴,۸۲۹,۰۷۸,۹۸۹)	۰
پتروشیمی پردیس	۱,۳۶۸,۸۵۳	۱۷,۸۳۸,۸۹۲,۲۹۶	(۱۴,۷۷۲,۵۳۶,۵۰۴)	(۴۸,۷۰۰,۱۷۶)	(۸۹,۱۹۴,۴۶۱)	۲,۹۲۸,۴۵۱,۱۵۵	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۳۰۰,۰۵۵)	(۴۵,۸۶۴,۰۰۰)	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۲۴,۸۳۵,۹۴۵	۰
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۸,۵۲۳	۱۲۴,۸۰۹,۲۲۳	(۱۱۵,۶۶۶,۷۰۵)	(۳۴۰,۷۲۹)	(۶۲۴,۰۴۶)	۸,۱۷۷,۷۲۳	۰
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۸۳,۸۱۷	۱۴,۸۶۹,۰۰۸,۴۹۰	(۲۱,۸۳۲,۴۴۳,۲۹۸)	(۴۰,۵۹۲,۳۹۳)	(۷۴,۳۴۵,۰۴۲)	(۷,۰۷۸,۳۷۲,۲۳۳)	۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۹۵۰,۰۰۱	۷,۷۳۳,۰۰۸,۱۴۰	(۶,۸۰۲,۰۱۶,۲۱۰)	(۲۱,۱۱۱,۱۱۲)	(۳۸,۶۶۵,۰۴۱)	۸۷۱,۲۱۵,۷۷۷	۰
پالایش نفت تهران	۶,۲۸۹,۱۵۶	۱۹,۴۴۶,۰۷۳,۴۴۳	(۱۳,۵۲۴,۸۱۹,۴۰۷)	(۵۳,۰۸۷,۷۸۱)	(۹۷,۲۳۰,۳۶۷)	۵,۷۷۰,۹۳۵,۸۸۹	۰
آلومینای ایران	۹۳,۵۸۴	۱۰,۳۷۰,۰۴۳,۰۴۰	(۹,۴۴۳,۲۱۷,۹۵۲)	(۲۸,۳۱۰,۲۱۷)	(۵۱,۸۵۰,۲۱۵)	۸۴۶,۶۶۴,۶۵۶	۰
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۱۲۶,۵۹۱	۵۳۶,۸۷۲,۳۳۱	(۶۲۲,۲۳۵,۲۷۹)	(۱,۴۶۵,۶۶۲)	(۲,۶۸۴,۳۶۲)	(۸۹,۵۲۲,۸۷۲)	۰
آلیاژ گستر هامون	۸۳۷,۵۰۰	۲,۳۷۸,۱۳۷,۵۰۰	(۳,۶۵۲,۷۵۷,۴۱۸)	(۹,۴۹۵,۳۱۵)	(۱۷,۲۹۰,۶۸۸)	(۲۰۱,۵۰۵,۹۲۱)	۰
نساجی بابکان	۵۲۱,۸۶۹	۳,۳۷۰,۳۳۵,۵۰۰	(۴,۳۳۷,۰۷۰,۵۱۱)	(۹,۳۷۴,۲۸۹)	(۱۷,۳۵۲,۱۷۸)	(۸۹۳,۴۶۱,۴۷۸)	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۴۹۹	۷,۶۸۹,۷۷۳,۸۸۰	(۷,۹۳۶,۸۷۳,۴۴۹)	(۲۰,۹۹۳,۰۸۳)	(۳۸,۴۴۸,۸۶۹)	(۳۰۶,۵۳۱,۵۲۱)	۰
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۹,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	(۱۰,۸۳۹,۳۸۳,۷۵۱)	(۲۵,۰۱۹,۳۸۵)	(۴۵,۸۲۳,۰۵۰)	(۱,۷۴۵,۶۱۶,۱۸۶)	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۶,۶۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۲۰۳,۸۵۹,۷۵۰)	(۱۸,۰۳۸,۴۷۵)	(۳۳,۰۳۷,۵۰۰)	۳۵۲,۵۶۴,۲۷۵	۰
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۵,۰۶۲,۵۷۱,۲۵۰	(۳,۷۵۴,۹۰۱,۷۸۱)	(۱۳,۸۲۰,۸۲۰)	(۲۵,۳۱۲,۸۵۶)	۱,۲۶۸,۵۳۵,۷۹۳	۰
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۳,۲۱۶,۹۳۴
ایرکا پارت صنعت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۰,۹۷۷,۸۰۰)
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۶,۴۰۷,۶۳۸
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۱۰۹,۴۶۲
قطعات اتومبیل ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱,۳۱۶,۷۷۹)
ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۷,۷۱۰,۴۳۳
فرابورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۶,۵۴۱,۸۵۱)
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۶,۲۶۳,۷۱۴
توسعه و عمران امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸۸,۲۶۵,۷۸۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۶,۲۰۵,۰۰۷
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۸۱۸
صنایع مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۷,۹۵۲,۳۰۴)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۰,۸۱۱,۸۵۵)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۵,۹۴۶,۸۷۲)
گروه دارویی برکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۶۸,۷۶۸,۲۲۲)
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۱۳۷,۳۰۶
کانی کربن طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۹۰۲,۱۲۵
جمع		**۳۳۷,۴۳۷,۴۶۷,۴۹۰**	**(۳۴۴,۲۷۶,۷۸۷,۰۶۴)**	**(۹۲۱,۲۰۴,۲۸۶)**	**(۱,۶۸۷,۱۸۷,۳۳۶)**	**(۹,۴۴۷,۷۱۱,۱۹۶)**	**۸۷,۵۷۷,۲۵۶,۴۴۳**

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳,۱۶۷	۷۱,۶۹۴,۴۵۰,۹۹۰	(۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۳)	(۱۷۲,۰۶۶,۶۸۲)	۰	۴۵,۳۰۳,۲۲۵,۴۱۵	۱,۲۲۴,۴۸۰,۸۵۱
جمع		**۷۱,۶۹۴,۴۵۰,۹۹۰**	**(۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۳)**	**(۱۷۲,۰۶۶,۶۸۲)**	**۰**	**۴۵,۳۰۳,۲۲۵,۴۱۵**	**۱,۲۲۴,۴۸۰,۸۵۱**

۱۷-سود سهام

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		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
شرکت پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۳,۰۴۰,۰۰۰	۹۳۶	۲,۸۴۵,۴۴۰,۰۰۰		۲,۸۴۵,۴۴۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۵,۵۱۲,۵۰۰
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۱۱۷,۷۰۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱	۲۸۰	۲۸۰	۰	۲۸۰	۳,۴۶۱,۴۶۱,۲۰۰
شرکت بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۸۶,۰۰۰
قطعات اتومبیل ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۵۳۳,۴۸۹	۲,۳۲۰	۱,۲۶۰,۸۹۴,۴۸۰	۰	۱,۲۶۰,۸۹۴,۳۸۰	۰
ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)	۸۱۰,۱۱۰,۹۷۴	۰
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱	۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۲۵۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱,۸۱۶,۴۷۳	۲۶۶	۴۸۳,۱۸۱,۸۱۸	۰	۴۸۳,۱۸۱,۸۱۸	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱,۵۹۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۸,۴۶۰,۱۶۱	۱۹۰	۱,۶۰۷,۴۳۰,۵۹۰	۰	۱,۶۰۷,۴۳۰,۵۹۰	۰
شرکت نفت سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۲,۰۰۲,۴۰۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸,۸۲۶,۱۶۴
شرکت پتروشیمی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۱۵,۳۶۳,۲۱۰
شرکت پتروشیمی نوری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۸۳,۲۰۰
شرکت توسعه و عمران امید	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۴,۶۳۱,۴۹۸
شرکت سپید ماکیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۶۹۲,۲۵۰
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۹۳۴,۶۶۰
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۸,۲۸۹,۷۴۰
شرکت پارس فنر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۷۲,۵۰۰
شرکت گسترش سوخت سبز زاگرس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۱۴۲,۷۲۶
شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۶,۳۳۲,۵۳۳
شرکت دانش بنیان پویا نیرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۹۸۰
شرکت مس شهیدباهنر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۷۹,۴۲۹,۹۰۰
شرکت ایرکا پارت صنعت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۸,۱۹۵,۹۳۰
شرکت زامیاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۷۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صنایع بهشهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۹,۸۰۹,۱۵۰
شرکت سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری‌غدیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۵,۰۷۶,۴۲۰
شرکت ایران ترانسفو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۱۰۸,۴۹۳
شرکت گروه صنعتی بارز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۴۱,۷۰۱,۱۸۰
شرکت سیمان فارس و خوزستان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنعتی بهشهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۸۲,۶۸۹
شرکت پتروشیمی خارک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۱۵,۸۳۳,۵۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				**۲۴,۱۱۱,۷۴۷,۱۶۸**	**(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)**	**۲۴,۰۲۱,۸۵۸,۱۴۲**	**۴۹,۷۱۴,۰۸۵,۵۳۳**

۱-۱۷-ادامه یادداشت سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل				۲۴,۱۱۱,۷۴۷,۱۶۸	(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)	۲۴,۰۲۱,۸۵۸,۱۴۲	۴۹,۷۱۴,۰۸۵,۵۳۳
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۴/۰۳/۲۴	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
فرابورس ایران	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۵	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اخشان خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۲۴۵	۱۰۰	۲۴,۵۰۰	۰	۲۴,۵۰۰	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۲۷۶	۶۰۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	۰
معدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				۲۶,۲۳۹,۸۳۷,۲۶۸	(۸۹,۸۸۹,۰۲۶)	۲۶,۱۴۹,۹۴۸,۲۴۲	۴۹,۷۱۴,۰۸۵,۵۳۳

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۱	۵,۵۸۷,۹۲۰,۷۸۶	۴۹,۱۰۲,۷۰۲,۰۱۲
		۵,۵۸۷,۹۲۰,۷۸۶	۴۹,۱۰۲,۷۰۲,۰۱۲

۱-۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵,۹۹۶۷,۱۵۴۵۴۰۶,۱ بانک گردشگری	۵٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	-	۰	۹۸۱,۷۰۳	۰	۹۸۱,۷۰۳	۲,۵۱۴,۶۴۸,۶۰۲
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۴۸ بانک خاورمیانه	۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	-	۰	۷,۸۶۳,۶۷۱	۰	۷,۸۶۳,۶۷۱	۶۰,۵۵۹,۷۱۴
سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۳۵۴۷۶ بانک خاورمیانه	۲۹٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۶	۰	۰	۰	۰	۶۴,۹۹۳,۳۳۰
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶,۱ بانک گردشگری	۲۹٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	-	۰	۰	۰	۰	۱۵,۱۱۱,۳۴۵,۱۲۲
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶,۲ بانک گردشگری	۲۹٪	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۲/۳۱	۰	۵,۵۷۸,۹۷۴,۲۹۰	۰	۵,۵۷۸,۹۷۴,۲۹۰	۳۱,۳۵۱,۰۲۷,۳۸۹
سپرده کوتاه مدت ۸۳۰-۸۱۰-۴۷۴۵۰۸۱-۱ بانک سامان	۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	۰	۱۰۱,۱۲۲	۰	۱۰۱,۱۲۲	۲۷,۷۵۵
جمع					۵,۵۸۷,۹۲۰,۷۸۶	۰	۵,۵۸۷,۹۲۰,۷۸۶	۴۹,۱۰۲,۷۰۲,۰۱۲

۱۹-سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده دریافتی دوره قبل	۱۹-۱	۰	۲۷۴,۳۰۰,۹۳۹
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی دوره قبل	۱۹-۲	۱۲۹,۵۵۸,۹۵۲	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۳	۶۱۸,۱۳۰,۹۱۵	۸۰۱,۱۷۳,۳۱۹
جمع		۷۴۷,۶۸۹,۸۶۷	۱,۰۷۵,۵۷۴,۲۶۸

۱-۱۹- 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.

۲-۱۹- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
کارمزد مدیر صندوق	۶,۰۱۴,۳۸۷,۸۲۲	۱۵,۸۹۴,۷۵۳,۱۰۷
کارمزد متولی سابق (موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر)	۰	۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰
کارمزد متولی (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی)	۱,۵۶۲,۱۰۳,۲۹۵	۶۳۵,۲۴۵,۸۰۰
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان)	۱,۹۶۶,۰۰۰,۵۶۲	۲,۴۵۴,۳۷۹,۲۸۹
حسابرس(موسسه حسابرسی بیات رایان)	۱,۲۷۸,۷۴۹,۷۱۸	۸۲۴,۹۹۹,۷۱۲
جمع	۱۰,۸۲۱,۲۴۱,۳۹۷	۲۰,۴۷۰,۶۷۹,۹۸۸

۲۱-سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
هزینه تاسیس	۷۷,۲۳۴,۰۰۰	۷۵,۵۴۱,۲۰۰
هزینه نرم افزار	۸,۷۹۵,۹۸۶,۰۹۴	۳,۸۸۸,۶۰۰,۸۷۳
هزینه کارمزد بانکی	۲۲,۰۵۲,۵۹۰	۱۸,۷۶۲,۸۸۰
هزینه تصفیه	۱۵۰,۲۳۷,۲۵۰	۲۳۲,۴۳۷,۹۷۳
سایر هزینه‌ها	۲۸۰	۰
جمع	**۹,۰۴۵,۵۱۰,۲۱۴**	**۴,۲۱۵,۳۴۲,۹۲۶**

۲۲- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
هزینه مالی کارگزاری	۱۱,۶۳۴,۲۶۳	۰
جمع	**۱۱,۶۳۴,۲۶۳**	**۰**

۲۳- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۰,۶۰۳,۹۷۷,۰۰۰	۱۲,۷۳۷,۸۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۲,۱۰۳,۱۵۰,۴۱۶)	(۱۰۰,۲۹۰,۲۱۳,۷۷۳)
جمع	**(۶۱,۴۹۹,۱۷۳,۴۱۶)**	**(۸۷,۵۵۲,۴۱۳,۷۷۳)**

۲۴-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی است.

۲۵-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیران سرمایه‌گذاری	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	۱۰,۰۰۰	۰٪
	ملیحه مشتاقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰٪	۷,۴۲۶	۰٪
	انسیه پورنقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰٪
	روزبه درخشان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰٪	۱۰,۰۰۰	۰٪
کارگزار و اشخاص وابسته	سبدگردان سپینود	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۹۹,۸۰۰	۸٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	۶٪
			عادی	۰	۰٪	۱۰۰,۰۱۲	۰٪
	لادن شنطیا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
			عادی	۱۲,۴۸۵	۰٪	۰	۰٪
	سمانه رشیدیان یزد	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
جمع				**۲,۰۳۲,۴۸۵**	**۸٪**	**۲,۱۲۷,۴۳۸**	**۶٪**

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار(بستانکار)	مانده بدهکار(بستانکار)
مدیر (سبدگردان سپینود)	مدیر	کارمزد ارکان	۶,۰۱۴,۳۸۷,۸۲۲	طی دوره مالی	(۵,۰۱۶,۴۲۵,۲۹۹)	(۱۳,۷۲۵,۴۴۷,۴۲۹)
موسسه حسابرسی وفیا نیک تدبیر	متولی سابق	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰)	(۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۱,۵۶۲,۱۰۳,۲۹۵	طی دوره مالی	(۱,۰۵۹,۸۹۲,۰۵۰)	(۶۳۵,۳۳۵,۸۰۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۳۷۸,۷۳۹,۷۱۸	طی دوره مالی	(۶۳۹,۳۷۴,۴۳۰)	(۸۲۴,۹۹۹,۷۱۲)
صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۹۶۶,۰۰۰,۵۶۲	طی دوره مالی	(۱,۵۴۷,۹۶۴,۰۸۷)	(۱,۳۳۳,۱۷۳,۷۱۰)
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد معاملات	۳,۱۹۸,۰۴۶,۴۶۸,۸۹۹	طی دوره مالی	۶۹۳,۴۰۸,۹۹۸	۲,۹۴۲,۷۸۱,۲۹۱
کارگزاری فدک	کارگزاری	کارمزد معاملات	۵۲,۵۶۹,۴۲۸,۶۱۶	طی دوره مالی	۱۷,۸۹۳,۶۹۴	۰
			۳,۲۶۱,۴۳۷,۱۳۸,۹۱۲		**(۸,۲۱۳,۵۵۵,۳۵۴)**	**(۱۴,۳۴۷,۲۸۷,۴۴۰)**

۲۷-رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه می‌باشد مربوط به آثار جنگ تحمیلی رمضان و بسته بودن بازار از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ می‌باشد.