صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

با احترام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳-۴
یادداشت های توضیحی شامل:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۵
ب.مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۴

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 سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه 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 افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محمد ثریانژاد سید محمد جواد فرهانیان	تأمین سرمایه امید (سهامی عام) Omid Investment Bank
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه‌گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2,Shokouh Alley.,Khoramshahr St.,Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.parsgostarfund.com info@parsgostarfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی ها :			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲,۶۲۱,۶۸۳,۳۱۶,۵۹۹	۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۶	۷۸,۰۷۰,۵۱۹,۰۵۱	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۷	۴۹۶,۱۳۵,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸	۵۵۳,۷۰۶,۸۴۴,۷۷۲	۰
حساب های دریافتنی	۹	۳۱,۶۶۹,۱۸۴,۱۴۱	۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷
سایر دارایی ها	۱۰	۲۲۱,۶۷۱,۸۴۰	۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴
پیش پرداخت ها	۱۱	۳,۸۹۹,۷۵۸,۰۰۰	۰
جمع دارایی ها		**۳,۲۸۹,۷۴۷,۴۲۹,۴۰۳**	**۱,۳۲۷,۲۹۲,۴۶۰,۹۱۸**
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۴,۰۱۳,۳۶۴,۱۷۱	۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۰۰,۰۴۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵,۸۰۸,۶۷۲,۵۶۴	۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹
پیش دریافت ها	۱۵	۳,۴۰۶,۹۶۹,۸۵۴	۰
جمع بدهی ها		۳۳,۵۲۹,۰۴۶,۵۸۹	۴۰,۴۴۸,۲۸۲,۰۸۲
خالص دارایی ها	۱۶	**۳,۲۵۶,۲۱۸,۳۸۲,۸۱۴**	**۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶**
خالص ارزش دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		**۹,۴۵۰,۵۳۱**	**۴,۹۹۲,۱۴۱**

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تامین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

ایرانیان تحلیل
مشاور و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صورت سود و زیان

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود و زیان فروش اوراق بهادار	۱۷	۹۷۴,۵۲۳,۷۷۳,۴۱۲	۲۱,۴۸۷,۵۵۱,۰۸۰
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲۲۸,۲۴۷,۷۸۵,۳۷۹	(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)
درآمد سود سهام	۱۹	۱۶۶,۳۴۲,۳۱۶,۷۹۶	۱۱۳,۶۹۰,۸۱۵,۴۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۴۰,۱۷۰,۶۶۲,۴۴۴	۲۹,۲۱۰,۱۴۹,۴۸۹
سایر درآمدها	۲۱	۶,۴۲۸,۷۲۱,۲۳۲	۷۷۳,۴۴۱,۲۵۸
جمع درآمدها		**۱,۵۱۵,۷۱۳,۲۵۹,۲۶۳**	**۱۱۶,۳۶۳,۰۲۱,۰۴۹**
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴۱,۷۳۲,۱۴۸,۵۸۳)	(۲۵,۵۶۲,۶۳۲,۳۴۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۱,۷۵۸,۴۲۶,۹۹۵)	(۶,۶۷۷,۹۰۸,۹۸۰)
جمع هزینه ها		(۵۳,۴۹۰,۵۷۵,۵۷۸)	(۳۲,۲۴۰,۵۴۱,۳۲۶)
سود خالص		**۱,۴۶۲,۲۲۲,۶۸۳,۶۸۵**	**۸۴,۱۲۲,۴۷۹,۷۲۳**
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶۲.۵٪	۷.۰۶٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال مالی (۲)		۴۵٪	۱۵.۷۶٪

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تامین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی		۲۵۷,۷۷۴	۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶	۲۳۷,۶۴۴	۱,۰۸۱,۹۶۶,۳۵۸,۸۵۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی		۱۰۶,۵۸۸	۱۰,۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۵۳	۶,۹۸۵,۳۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذای ابطال شده طی سال مالی		(۱۹,۸۰۸)	(۱,۹۸۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۷۲۳)	(۴,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۴	۰	۴۹۸,۴۷۳,۵۲۰,۲۹۳	۰	۱۱۸,۷۴۲,۳۴۰,۲۵۶
سود خالص طی سال		۰	۱,۴۶۲,۲۲۲,۶۸۳,۶۸۵	۰	۸۴,۱۲۲,۴۷۹,۷۲۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		**۳۴۴,۵۵۴**	**۳,۲۵۶,۲۱۸,۳۸۲,۸۱۴**	**۲۵۷,۷۷۴**	**۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶**

۱-بازده میانگین سرمایه گذاری= سود خالص/ میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲-بازده سرمایه گذاری های پایان سال مالی= (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص)/ خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تامین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۳ تحت شماره ۳۱۲۸۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مزبور درتاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است.با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد.برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه گذاری می نماید.

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپردهٔ بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد.خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهدپذیره نویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.navidansarfund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود.دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ صورت خالص دارایی ها شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	بانک سپه (انصار سابق)	۷,۵۰۰	۷۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۲,۴۰۰	۲۴
۳	شرکت تأمین سرمایه امید	۱۰۰	۱
جمع		**۱۰,۰۰۰**	**۱۰۰**

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مدیرصندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹نزد مرجع ثبت شرکت های شهرتهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک۲.

ضامن نقدشوندگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.نشانی متولی عبارت است از تهران، یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک۶، طبقه۳، واحد۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کاربرد تحقیق است که با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم، واحد ۳ .

۳-مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل ((نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری)) . با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش اوراق یاد شده عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز، منهای کارمزد فروش: با توجه به دستورالعمل ((نحوه تعین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری)). با توجه به دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش اوراق مشارکت یا صکوک در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از بازشدن نماد آنها شناسایی می شوهمچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۶ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق. و سالانه ۲درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۰۵ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵،۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۵ در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲،۴۸۳ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق تا سقف یک هزار میلیون ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	عادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد. در حال حاضر سالانه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	۱. مبلغ ثابت ۱۳،۶۰۰ میلیون ریال طی یک سال مالی ۲.ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:

ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰ ریال	از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۵

ن سه پلکان با در نظر گرفتن شرایط مشرح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها لحاظ می شوند؛ با این شرح که:
۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود،
۲- مازاد بر آن تا ۵۰هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود،
۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود،
سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود.
سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (معادل پنج میلیارد تومان) است.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه ،کارمزد مدیر ، متولی،ضامن صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت میشود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایهٔ گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارشها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- ذخیره مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی)تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های 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 بودبا عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در حسابهای صندوق لحاظ نمی گردد.

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۵۶,۹۰۶,۵۰۸,۰۷۴	۵۶,۰۱۱,۹۷۷,۸۵۹	۱.۷۰	۴,۵۱۴,۲۷۵,۲۴۱	۶,۶۵۰,۴۴۷,۷۸۳	۰.۵۰
فلزات اساسی	۴۴,۲۸۴,۹۲۷,۳۸۴	۱۰۰,۷۹۷,۱۸۱,۵۰۴	۳.۰۶	۲۰۱,۴۷۴,۴۱۴,۵۱۰	۱۴۴,۵۳۴,۲۳۸,۶۱۸	۱۰.۸۹
بانکها و موسسات اعتباری	۴۲۶,۷۷۴,۵۰۵,۶۸۳	۴۴۳,۱۹۷,۰۴۵,۲۷۲	۱۳.۴۷	۰	۰	۰.۰۰
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۸۵,۷۶۳,۵۰۹,۹۰۲	۱۰۵,۵۴۹,۹۲۹,۹۱۵	۳.۲۱	۶۲,۷۹۶,۱۶۸,۶۲۸	۵۲,۶۳۱,۲۸۳,۴۹۴	۳.۹۷
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۸۵,۸۸۷,۵۷۷,۸۴۸	۳۰۷,۲۱۱,۲۵۷,۲۱۵	۹.۳۴	۲,۶۴۲,۳۹۷,۱۲۲	۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰	۰.۲۲
استخراج کانه های فلزی	۵۷,۲۸۵,۱۵۶,۲۵۹	۵۵,۱۶۸,۴۳۶,۶۳۸	۱.۶۸	۱۴۱,۸۸۶,۰۵۰,۹۰۶	۸۴,۶۳۲,۷۲۸,۶۱۲	۶.۳۸
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۲۸,۹۷۶,۴۱۱,۴۲۵	۲۸,۷۷۵,۸۳۰,۰۰۰	۰.۸۷	۱۳۱,۴۲۷,۷۵۶,۷۳۸	۱۲۲,۷۸۷,۲۸۵,۳۱۶	۹.۲۵
خودرو و ساخت قطعات	۳,۶۲۹,۳۷۸,۲۳۸	۵,۲۴۹,۵۹۸,۲۱۳	۰.۱۶	۱۹,۳۷۷,۵۷۸,۸۸۰	۲۴,۵۶۱,۴۸۴,۴۲۵	۱.۸۵
اطلاعات و ارتباطات	۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲	۴,۰۵۰,۵۷۵,۱۳۵	۰.۱۲	۰	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۰,۱۲۶,۰۶۷,۶۳۰	۳۶,۰۵۸,۰۸۹,۹۷۴	۱.۱۰	۸۰۹,۳۸۸	۱,۱۷۸,۵۴۵	۰
سرمایه گذاریها	۳۷۲,۳۲۷,۸۱۰,۵۵۵	۵۰۷,۷۸۶,۵۸۷,۴۲۸	۱۵.۴۴	۵۱,۲۶۹,۳۸۳,۵۰۳	۵۶,۹۱۳,۴۳۰,۷۴۸	۴.۲۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۱۳,۴۸۹,۲۲۴,۳۳۵	۳۱۵,۱۳۰,۵۶۴,۰۸۵	۹.۵۸	۵۱۷,۴۵۲,۹۷۱,۰۴۳	۴۰۶,۳۱۴,۸۳۷,۴۵۵	۳۰.۶۱
سیمان، آهک و گچ	۸۲,۰۳۲,۷۲۲,۴۶۳	۷۲,۹۰۵,۴۵۰,۶۱۸	۲.۲۲	۱۰۳,۵۰۷,۱۲۲,۳۳۰	۱۷۳,۵۰۱,۶۵۲,۵۰۸	۱۳.۰۷
ماشین آلات و تجهیزات	۳۳۱,۰۰۸,۶۳۲,۷۷۷	۳۱۱,۴۳۲,۵۲۳,۱۴۳	۹.۴۷	۰	۰	۰
زراعت و خدمات وابسته	۳۰۴,۰۰۱,۷۷۵,۹۰۵	۲۷۲,۳۵۸,۲۶۹,۶۰۰	۸.۲۸	۸,۵۱۴,۸۷۹,۰۴۹	۱۰,۶۲۲,۷۵۳,۸۷۱	۰.۸۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۴۱	۲۲۹,۴۸۵,۱۳۷	۰.۰۲
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰	۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰	۸,۵۸۸,۵۹۲,۰۰۰	۰.۶۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰	۴۶,۸۸۳,۱۶۰,۵۰۷	۶۱,۵۷۶,۷۳۳,۳۷۳	۴.۶۴
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷	۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵	۰.۸۱
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰	۱,۰۹۲,۴۴۱,۲۸۵	۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸	۰.۲۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۰	۰	۰	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱	۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹	۳.۳۴
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰	۲۴,۶۰۷,۳۳۴,۴۴۲	۴۳,۵۸۵,۱۴۴,۴۸۱	۳.۲۸
جمع	**۲,۴۱۶,۴۸۲,۷۲۶,۳۱۰**	**۲,۶۲۱,۶۸۳,۳۱۶,۵۹۹**	**۷۹.۶۹**	**۱,۴۰۷,۳۰۶,۵۸۶,۰۴۱**	**۱,۲۵۸,۶۴۰,۴۰۰,۰۹۸**	**۹۴.۸۳**

۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی	۶-۱	۷۸,۰۷۰,۵۱۹,۰۵۱	۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹
		۷۸,۰۷۰,۵۱۹,۰۵۱	**۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹**

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده کوتاه مدت بانکی

	نوع	تاریخ سپرده گذاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۷۵,۸۴۰,۷۸۲,۴۲۷	۲.۳۱	۱,۴۹۳,۱۶۹,۹۵۶	۰.۱۱
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متفاوت	۱,۹۵۵,۲۱۱,۳۴۵	۰.۰۶	۹۳,۶۰۲,۷۱۸	۰.۰۱
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک سپه	کوتاه مدت	متفاوت	۲۶۶,۷۳۹,۰۱۵	۰.۰۱	۲۰,۱۴۱,۳۱۴	۰.۰۰
سپرده های کوتاه مدت نزد بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۷,۷۸۶,۲۶۴	۰.۰۰	۱۳,۵۹۱,۸۵۱	۰.۰۰
جمع			**۷۸,۰۷۰,۵۱۹,۰۵۱**	**۲.۳۷**	**۱,۶۲۰,۵۰۵,۸۳۹**	**۰.۱۲**

۷ - سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری پروژه برق خورشیدی (نور۱)	۵۰,۰۰۰	۵۰۱,۳۳۲,۰۰۰	۴۹۶,۱۳۵,۰۰۰	۰.۰۲	۰	۰	۰.۰۰
جمع		**۵۰۱,۳۳۲,۰۰۰**	**۴۹۶,۱۳۵,۰۰۰**	**۰.۰۲**	**۰**	**۰**	**۰.۰٪**

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

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد		ریال	ریال		درصد	ریال
صکوک مرابحه پترو۶۰۵-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۳۲۸,۸۰۱	۳۲۸,۸۵۳,۷۹۵,۳۰۸	۷,۶۰۴,۵۶۶,۶۷۱	۳۳۶,۲۲۶,۷۸۱,۱۲۷	۱۰.۲۲	۰
صکوک اجاره فولاد۶۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۲۱۷,۳۳۷	۲۱۷,۳۷۱,۳۹۲,۳۳۰	۵,۲۹۸,۰۸۸,۹۸۵	۲۱۷,۴۸۰,۰۶۳,۶۴۵	۶.۶۱	۰
جمع				**۵۴۶,۲۲۵,۱۸۷,۶۳۸**	**۱۲,۹۰۲,۶۵۵,۶۵۶**	**۵۵۳,۷۰۶,۸۴۴,۷۷۲**	**۱۶.۸۳**	**۰.۰٪**

۸-۱اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
صکوک اجاره فولاد۶۰۵-بدون ضامن	۲۱۷,۳۳۷	۸۸۸,۰۱۱	۰.۱۰	۹۷۶,۸۱۲	۲۱۲,۱۸۱,۹۷۴,۶۶۰
صکوک مرابحه پترو۶۰۵-۳ماهه۲۳٪	۳۲۸,۸۰۱	۹۶۹,۱۲۷	۰.۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۶۲۲,۲۱۴,۴۵۶
جمع					**۵۴۰,۸۰۴,۱۸۹,۱۱۶**

۹- حساب های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۳۲,۱۵۶,۶۲۴,۰۲۰	۲۵	(۴۸۷,۴۳۹,۸۷۹)	۳۱,۶۶۹,۱۸۴,۱۴۱	۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷
سایر حسابهای دریافتنی	۹-۲	۰	-	۰	۰	۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰
جمع		**۳۲,۱۵۶,۶۲۴,۰۲۰**	-	**(۴۸۷,۴۳۹,۸۷۹)**	**۳۱,۶۶۹,۱۸۴,۱۴۱**	**۶۴,۳۱۶,۷۷۹,۳۵۷**

۹-۱- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۵,۰۲۳,۴۰۵,۷۹۰	(۱۲۲,۴۷۳,۴۱۷)	۱۴,۹۰۰,۹۳۲,۳۷۳	۸,۸۱۱,۳۴۹,۲۶۴
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۰	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۰
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲,۵۳۱,۴۹۸,۰۲۲	(۷۸,۹۵۱,۸۲۹)	۲,۴۵۲,۵۴۶,۱۹۳	۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲,۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹۷,۶۹۶,۵۸۸)	۲,۲۲۸,۷۰۳,۴۱۲	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۲,۲۷۷,۸۱۶,۹۶۰	(۵۱,۸۳۷,۸۶۹)	۲,۲۲۵,۹۷۹,۰۹۱	۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۶۷,۷۸۵)	۱,۹۵۴,۸۳۲,۲۱۵	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱,۷۶۷,۲۳۳,۴۴۸	(۴۹,۴۱۶,۶۴۸)	۱,۷۱۷,۸۱۶,۸۰۰	۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴
هامون نایزه	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۳۳۱,۶۹۵,۰۰۰	(۷,۱۱۴,۱۰۲)	۳۲۴,۵۸۰,۸۹۸	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۰
آلیاژ گستر هامون	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۷,۴۵۹)	۲۷۴,۴۱۲,۵۴۱	۰
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۸,۴۸۳,۸۵۳)	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۹۳,۳۵۵,۱۰۰	(۱,۵۷۶,۲۶۴)	۱۹۱,۷۷۸,۸۳۶	۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۸۶,۶۶۷)	۱۸۲,۰۱۳,۳۳۳	۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۶۶,۱۴۸,۵۰۰	(۱,۷۶۳,۹۶۰)	۶۴,۳۸۴,۵۴۰	۸,۸۲۷,۸۶۲
سیمرغ	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۵,۰۱۷)	۶۲,۷۸۴,۹۸۳	۰
اخشان خراسان	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۳۱۶)	۱۴,۰۲۳,۶۸۴	۹,۶۶۸,۸۷۴
آلومینیوم ایران	-	۰	۰	۰	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰
پالایش نفت اصفهان	-	۰	۰	۰	۳۲۰
سیمان فارس و خوزستان	-	۰	۰	۰	۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸
صنایع فروآلیاژ ایران	-	۰	۰	۰	۱۲,۰۲۳,۱۸۹
صنایع آذرآب	-	۰	۰	۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	۰	۰	۰	۳,۶۹۲,۹۴۴,۷۲۶
فولاد کاویان	-	۰	۰	۰	۳۹۴,۹۰۴
گروه صنعتی سپاهان	-	۰	۰	۰	۴۴۵,۹۰۶,۲۵۶
نورایستا پلاستیک	-	۰	۰	۰	۳۲,۲۰۵,۸۸۲
جمع		**۳۲,۱۵۶,۶۲۴,۰۲۰**	**(۴۸۷,۴۳۹,۸۷۹)**	**۳۱,۶۶۹,۱۸۴,۱۴۱**	**۱۹,۰۱۶,۵۷۹,۳۵۷**

۹-۲-سایر حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
پیش پرداخت حق تقدم	-	۰	۳۲,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰
بابت وجه بین راهی	-	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		**۰**	**۴۵,۳۰۰,۲۰۰,۰۰۰**

۱۰-سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی ها ، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵			
	مانده بدهکار در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش بستانکار طی سال	مانده بدهکار در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۸,۳۲۸,۱۶۰)	۲۲۱,۶۷۱,۸۴۰
مخارج برگزاری مجامع	۲۹۷	۱۱۲,۱۶۴,۰۰۰	(۱۱۲,۱۶۴,۲۹۷)	۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۲,۶۹۷,۲۶۰,۶۱۲	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۷,۲۶۰,۶۱۲)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۷,۵۱۴,۷۱۵	۰	(۱۷,۵۱۴,۷۱۵)	۰
جمع	**۲,۷۱۴,۷۷۵,۶۲۴**	**۴,۲۱۲,۱۶۴,۰۰۰**	**(۶,۷۰۵,۲۶۷,۷۸۴)**	**۲۲۱,۶۷۱,۸۴۰**

۱۱-پیش پرداخت ها (حق تقدم)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
پیش پرداخت حق تقدم سنگ آهن گهر زمین	۱-۱۱	۳,۸۵۲,۴۹۲,۰۰۰	۰
پیش پرداخت حق تقدم آنتی بیوتیک سازی ایران		۴۷,۲۶۶,۰۰۰	۰
جمع		**۳,۸۹۹,۷۵۸,۰۰۰**	**۰**

۱-۱۱ -پیش پرداخت حق تقدم آنتی بیوتیک سازی ایران و گوهر زمین

۱۲-پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید	۱۰,۱۹۵,۵۴۵,۴۹۶	۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵
بدهی به ضامن سابق- بانک سپه	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰
بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید	۳,۱۸۷,۴۹۵,۵۵۸	۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹
بدهی به حسابرس -موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۱,۵۶۴,۹۲۸,۰۱۲	۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰
بدهی به متولی - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۱,۰۵۳,۶۹۸,۶۱۵	۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷
بدهی به متولی سابق -موسسه حسابرسی داریا روش	۰	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱
بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران	۰	۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱
جمع	**۲۴,۰۱۳,۳۶۴,۱۷۱**	**۱۹,۳۸۰,۲۲۴,۱۰۳**

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۳۰۰,۰۴۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۴,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰
جمع	**۳۰۰,۰۴۰,۰۰۰**	**۱۶,۹۱۲,۰۲۴,۳۹۰**

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴,۴۰۸,۶۷۲,۵۶۴	۳,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۵,۸۰۸,۶۷۲,۵۶۴**	**۴,۱۵۶,۰۳۳,۵۸۹**

۱۵-پیش دریافت ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق	۳,۴۰۶,۹۶۹,۸۵۴	۰
جمع	**۳,۴۰۶,۹۶۹,۸۵۴**	**۰**

۱-۲-۹ -بابت دریافت سود ترجیحی اوراق های صپترو۶۰۵ و صفولا۶۰۵ طبق قرارداد با تامین سرمایه امید

۱۶-خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
		ریال		ریال
واحد های سرمایه گذاری عادی	۳۳۴,۵۵۴	۳,۱۶۱,۷۱۳,۰۶۹,۱۹۷	۲۴۷,۷۷۴	۱,۲۳۶,۹۲۲,۷۶۷,۸۷۸
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۹۴,۵۰۵,۳۱۳,۶۱۷	۱۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱,۴۱۰,۹۵۸
جمع	**۳۴۴,۵۵۴**	**۳,۲۵۶,۲۱۸,۳۸۲,۸۱۴**	**۲۵۷,۷۷۴**	**۱,۲۸۶,۸۴۴,۱۷۸,۸۳۶**

۱۷-سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی	۱۷-۱	۹۷۴,۵۳۳,۰۴۱,۹۰۹	۱۹,۸۵۸,۲۷۴,۵۹۱
سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	(۹,۲۶۸,۴۹۷)	۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹
جمع		**۹۷۴,۵۲۳,۷۷۳,۴۱۲**	**۲۱,۴۸۷,۵۵۱,۰۸۰**

۱-۱۷-سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

نام سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۰,۰۵۶,۰۵۰	۷۳۹,۵۹۴,۶۳۴,۰۶۲	(۴۷۸,۴۲۷,۳۱۷,۷۲۱)	(۲,۰۱۱,۸۴۹,۵۱۳)	(۳,۶۹۷,۹۷۳,۱۶۹)	۲۵۵,۴۵۷,۴۹۳,۶۵۹	۰
سیمان خاش	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۳۰۲,۸۲۴,۹۵۰,۰۰۰	(۱۴۷,۱۳۳,۷۳۹,۱۷۱)	(۸۲۶,۷۰۹,۸۷۱)	(۱,۵۱۴,۱۲۴,۷۵۱)	۱۵۳,۳۵۰,۳۷۶,۲۰۷	۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۶۴۶,۰۵۱	۱۲۶,۰۱۰,۲۶۱,۰۰۱	(۲۸,۸۱۶,۰۲۵,۳۲۶)	(۳۴۴,۰۰۷,۱۷۳)	(۶۳۰,۰۵۱,۳۰۳)	۹۶,۲۲۰,۱۷۷,۱۹۹	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۳,۳۸۷,۵۷۴	۱۶۱,۰۶۹,۳۶۶,۹۵۶	(۱۰۰,۱۸۶,۵۶۴,۵۱۶)	(۴۳۹,۷۱۸,۷۷۲)	(۸۰۵,۳۴۶,۸۳۴)	۵۹,۶۳۷,۷۳۶,۸۳۴	۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۲,۳۲۷,۹۷۷	۹۴,۰۲۹,۴۵۶,۸۸۱	(۴۸,۰۷۲,۲۶۴,۵۸۲)	(۲۵۶,۶۹۹,۷۹۴)	(۴۷۰,۱۴۷,۲۸۶)	۴۵,۲۳۰,۳۴۵,۲۱۹	(۷,۸۲۲)
ملی صنایع مس ایران	۲,۵۴۰,۰۰۲	۵۶,۶۴۶,۸۳۲,۸۴۰	(۱۱,۶۴۰,۵۶۹,۵۳۶)	(۱۵۴,۶۴۵,۵۷۶)	(۲۸۳,۲۳۴,۱۶۴)	۴۴,۵۶۸,۳۸۳,۵۶۴	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۴,۶۳۹,۶۸۰	(۲۲,۶۰۰,۷۲۰,۸۰۰)	(۱۷۸,۸۸۱,۸۴۳)	(۳۲۷,۶۲۳,۱۹۸)	۴۲,۴۱۷,۴۱۳,۸۳۹	۰
سیم و کابل ابهر	۱۴,۸۰۴,۰۸۲	۸۴,۰۹۸,۳۵۱,۸۸۰	(۴۴,۳۴۴,۲۰۶,۴۳۹)	(۲۲۹,۵۸۷,۲۹۷)	(۴۲۰,۴۹۱,۷۵۷)	۳۹,۱۰۴,۰۶۶,۳۸۷	۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱,۸۵۲,۲۷۸	۱۱,۳۹۳,۷۵۵,۹۵۰	(۵,۱۷۵,۱۳۵,۳۹۰)	(۳۱,۱۰۴,۴۷۹)	(۵۶,۹۶۸,۷۷۸)	۶,۱۳۰,۵۴۷,۳۰۳	۰
پتروشیمی شازند	۱,۵۲۱,۷۹۹	۳۸,۱۰۵,۸۴۵,۰۳۰	(۱۰,۷۱۰,۲۲۹,۶۱۵)	(۱۰۴,۰۲۸,۸۲۸)	(۱۹۰,۵۲۹,۲۲۷)	۲۷,۱۰۱,۰۵۷,۳۶۰	۰
پالایش نفت تهران	۴,۷۴۵,۴۵۳	۲۸,۱۸۷,۹۸۴,۸۸۱	(۸,۴۵۱,۹۲۷,۰۶۸)	(۷۶,۹۵۳,۰۷۵)	(۱۴۰,۹۳۹,۹۲۵)	۱۹,۵۱۸,۱۶۴,۸۱۳	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۲۶,۱۱۰,۷۱۴,۶۷۴	(۹,۹۰۰,۸۳۳,۷۳۰)	(۷۱,۲۸۲,۰۴۳)	(۱۳۰,۵۵۳,۵۷۲)	۱۶,۰۰۸,۰۴۵,۳۲۹	۰
کویر تایر	۷,۷۶۰,۳۵۹	۵۹,۹۲۴,۵۶۵,۹۶۰	(۴۳,۵۸۵,۱۴۴,۴۸۱)	(۱۶۳,۵۹۳,۵۸۶)	(۲۹۹,۶۲۲,۸۳۰)	۱۵,۸۷۶,۲۰۵,۰۶۳	(۳,۸۶۸)
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۸۲,۱۲۴,۶۰۰)	(۷۰,۲۶۹,۹۵۲)	(۱۲۸,۶۹۹,۹۹۹)	۱۳,۳۵۸,۹۰۵,۴۴۹	۰
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۳,۳۹۸,۴۴۴	۱۸,۳۸۵,۰۸۵,۹۴۲	(۱۰,۰۴۲,۳۱۷,۳۳۶)	(۵۰,۱۹۰,۹۷۸)	(۹۱,۹۲۵,۴۲۹)	۸,۲۰۰,۶۵۲,۱۹۹	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸,۹۲۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۶,۵۶۰,۰۰۰	(۴۹,۹۳۰,۱۰۰,۲۳۵)	(۱۵۸,۴۶۶,۹۶۴)	(۲۹۰,۲۳۲,۸۰۰)	۷,۶۶۷,۷۶۰,۰۰۱	۰
سیمان فارس و خوزستان	۸۵۶,۲۵۵	۲۵,۰۱۹,۷۱۵,۹۰۰	(۱۳,۰۰۵,۷۲۹,۱۲۰)	(۶۸,۳۰۳,۷۳۰)	(۱۲۵,۰۹۸,۵۷۷)	۱۱,۸۲۰,۵۸۴,۴۷۳	(۹,۸۰۶)
سیمرغ	۶,۴۹۲,۴۲۷	۲۱,۴۰۴,۰۱۴,۴۳۰	(۹,۹۳۸,۸۴۷,۴۷۱)	(۵۸,۴۳۲,۷۶۷)	(۱۰۷,۰۲۰,۰۷۲)	۱۱,۲۹۹,۷۱۴,۱۲۰	(۱,۴۶۳)
نقل به صفحه بعد	–	**۱,۹۴۲,۱۱۶,۷۳۶,۰۶۷**	**(۱,۰۵۴,۱۴۳,۷۹۷,۱۳۷)**	**(۵,۲۹۴,۷۲۶,۲۴۱)**	**(۹,۷۱۰,۵۸۳,۶۷۱)**	**۸۷۲,۹۶۷,۶۲۹,۰۱۸**	**(۲۲,۹۵۹)**

۱-۱۷-سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

نام سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	-	**۱,۹۴۲,۱۱۶,۷۳۶,۰۶۷**	**(۱,۰۵۴,۱۴۳,۷۹۷,۱۳۷)**	**(۵,۲۹۴,۷۲۶,۲۴۱)**	**(۹,۷۱۰,۵۸۳,۶۷۱)**	**۸۷۲,۹۶۷,۶۲۹,۰۱۸**	**(۲۲,۹۵۹)**
پویا زرکان آق دره	۴۹۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۷۱۴,۴۱۵,۸۰۳)	(۳۴۸,۳۳۶,۵۹۴)	(۶۳۷,۹۸۰,۰۰۰)	۸,۸۹۵,۲۶۷,۶۰۳	۰
فرابورس ایران	۱,۸۳۵,۸۰۹	۱۳,۰۱۵,۸۸۵,۸۱۰	(۵,۷۹۵,۸۳۷,۷۳۴)	(۳۵,۵۳۳,۲۵۵)	(۶۵,۰۷۹,۴۲۸)	۷,۱۱۹,۴۳۵,۳۹۳	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۴۵۰,۰۰۰	۳۶,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۹۶,۰۴۴,۰۹۷)	(۱۰۰,۳۴۶,۴۹۶)	(۱۸۳,۷۸۵,۰۰۱)	۷,۲۷۶,۸۲۴,۴۰۶	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۶۴۴,۵۱۷	۱۶,۳۴۴,۹۵۱,۱۲۰	(۳,۸۹۶,۹۲۹,۲۸۳)	(۴۴,۶۲۱,۵۹۴)	(۸۱,۷۲۴,۷۵۳)	۱۲,۳۲۱,۶۷۵,۴۹۰	۰
آلومینیوم ایران	۲,۵۶۳,۱۸۵	۱۷,۴۰۱,۴۳۸,۸۰۰	(۱۰,۷۸۵,۴۰۴,۸۳۰)	(۴۷,۵۰۵,۷۲۸)	(۸۷,۰۰۷,۱۹۲)	۶,۴۸۱,۵۲۱,۰۵۰	۰
ایمن خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۲۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۹۹,۶۷۴,۵۷۵)	(۴۹,۷۶۵,۵۴۳)	(۹۱,۱۴۵,۹۹۹)	۶,۰۸۸,۶۱۳,۸۸۳	۰
کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۲,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۹,۸۰۳,۵۶۰)	(۳۵,۳۴۵,۱۹۰)	(۶۴,۷۳۴,۹۹۹)	۵,۳۳۷,۱۱۶,۲۵۱	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۵,۷۳۱,۲۷۰,۶۳۰	(۱۰,۷۴۵,۷۶۰,۹۰۸)	(۴۲,۹۴۶,۱۲۹)	(۷۸,۶۵۶,۳۵۵)	۴,۸۶۳,۹۰۷,۲۳۸	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۶,۹۴۰,۰۰۰	(۱۰,۵۲۰,۸۲۸,۱۲۰)	(۴۱,۵۴۲,۱۸۵)	(۷۶,۰۸۴,۷۰۰)	۴,۵۷۸,۴۸۴,۹۹۵	۰
احیا استیل فولاد بافت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۶,۵۱۳,۹۴۰	(۱۳,۵۳۵,۶۹۴,۰۱۱)	(۴۹,۴۸۴,۸۳۶)	(۹۰,۶۳۲,۵۶۸)	۴,۴۵۰,۷۰۲,۵۲۵	۰
تولیدی برنا باطری	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۶۷,۷۵۲,۷۰۰)	(۴۲,۶۸۸,۹۵۲)	(۷۸,۱۸۵,۰۰۰)	۴,۴۴۸,۳۷۳,۳۴۸	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۶۷,۵۱۲,۱۹۲	۱۷۲,۹۹۲,۹۴۳,۱۶۸	(۱۶۷,۶۰۷,۶۶۸,۴۸۰)	(۴۷۲,۲۷۰,۱۹۹)	(۸۶۴,۹۶۴,۷۱۶)	۴,۰۴۸,۰۳۹,۷۷۳	۰
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰)	(۱۵,۶۲۳,۷۷۸)	(۲۸,۶۱۵,۰۰۰)	۲,۸۲۰,۸۶۷,۴۷۲	۸۷۱,۵۶۹,۶۵۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۴,۶۰۱,۶۵۱)	(۹,۷۸۹,۷۶۰)	(۱۷,۹۳۰,۰۰۰)	۲,۲۲۳,۶۷۸,۵۸۹	۰
ح . تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۹,۷۴۷,۹۰۱,۴۰۴	(۷,۲۹۱,۳۱۶,۰۳۴)	(۲۶,۶۱۱,۶۴۵)	(۴۸,۷۳۹,۵۰۷)	۲,۳۸۱,۲۳۴,۲۱۸	۰
سرمایه گذاری سپه	۸۲۹,۰۲۹	۵,۳۵۷,۶۰۴,۸۳۰	(۲,۸۶۱,۶۹۷,۲۴۴)	(۱۴,۶۲۶,۲۱۰)	(۲۶,۷۸۸,۰۲۴)	۲,۴۵۴,۴۹۳,۳۵۲	۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۷۲,۰۰۲,۲۰۰	(۲۹,۵۸۵,۹۹۷,۴۱۵)	(۹۲,۱۹۷,۲۹۴)	(۱۶۸,۸۶۰,۰۱۲)	۳,۹۲۴,۹۴۷,۴۷۹	۰
سرمایه گذاری مهر	۲,۲۵۰,۰۰۰	۸,۳۹۷,۰۳۰,۵۷۷	(۴,۵۷۹,۰۹۱,۳۲۵)	(۲۲,۹۲۳,۸۰۶)	(۴۱,۹۸۵,۱۵۳)	۳,۷۵۳,۰۳۰,۲۹۳	۰
نقل به صفحه بعد	-	**۲,۴۸۸,۶۹۶,۴۱۸,۵۴۶**	**(۱,۵۰۳,۰۳۰,۲۰۸,۶۵۷)**	**(۶,۷۸۶,۸۸۵,۴۳۵)**	**(۱۲,۴۴۳,۴۸۲,۰۷۸)**	**۹۶۶,۴۳۵,۸۴۲,۳۷۶**	**۸۷۱,۵۴۶,۷۰۰**

۱-۱۷-سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

نام سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	-	۲,۴۸۸,۶۹۶,۴۱۸,۵۴۶	(۱,۵۰۳,۰۳۰,۲۰۸,۶۵۷)	(۶,۷۸۶,۸۸۵,۴۳۵)	(۱۲,۴۴۳,۴۸۲,۰۷۸)	۹۶۶,۴۳۵,۸۴۲,۳۷۶	۸۷۱,۵۴۶,۷۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۳۱۹,۲۰۴	۱۲,۸۸۷,۰۴۳,۵۶۰	(۹,۵۹۵,۰۹۴,۵۱۲)	(۳۵,۱۸۱,۵۴۹)	(۶۴,۴۳۵,۲۱۸)	۳,۱۹۲,۳۳۲,۲۸۱	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۹۴۱,۶۱۱	۳۶,۳۹۶,۶۹۸,۶۲۰	(۳۳,۰۹۱,۸۳۴,۳۴۷)	(۳۴,۵۷۶,۵۷۷)	(۱۸۱,۹۸۳,۴۹۴)	۳,۰۸۸,۳۰۴,۲۰۲	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۱,۵۷۸,۳۰۷	۴۲,۰۲۹,۲۳۰,۰۷۶	(۴۰,۰۰۶,۷۳۰,۲۷۰)	(۳۹,۹۲۷,۵۲۴)	(۲۱۰,۱۴۶,۱۵۰)	۱,۷۷۲,۴۲۶,۱۳۲	(۲,۸۳۵)
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۱,۸۹۷,۹۹۸)	(۱۵,۵۹۳,۶۶۶)	(۲۸,۵۶۰,۰۰۱)	۱,۱۵۵,۹۴۸,۳۳۵	۰
اخشان خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۳,۹۰۶,۴۰۰)	(۴,۶۶۸,۲۹۲)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۰۱۲,۸۷۵,۳۰۸	۸۱,۶۱۳,۱۷۶
آلیاژ گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۸,۱۱۵,۹۸۹,۳۴۰	(۷,۱۰۳,۹۸۳,۳۹۳)	(۲۲,۱۵۶,۵۱۹)	(۴۰,۵۷۹,۹۴۳)	۹۴۹,۲۶۹,۴۸۵	۰
نورایستا پلاستیک	۱۶۲,۵۰۰	۲,۱۹۷,۸۶۴,۷۷۱	(۱,۳۸۳,۹۵۹,۳۵۲)	(۴,۰۲۲,۶۶۹)	(۱۰,۹۸۹,۳۲۰)	۷۹۸,۸۹۳,۴۳۰	۰
نفت سپاهان	۲,۳۸۲,۰۵۷	۱۳,۸۴۴,۳۷۷,۴۵۰	(۱۳,۱۱۸,۰۷۶,۰۳۵)	(۱۳,۱۵۲,۰۸۱)	(۶۹,۲۲۱,۸۸۷)	۶۴۳,۹۲۷,۴۴۷	۰
گروه صنعتی سپاهان	۱,۰۰۱,۷۶۲	۲,۲۳۸,۷۳۲,۱۸۸	(۲,۱۵۷,۹۰۱,۸۸۵)	(۲,۱۲۶,۷۷۹)	(۱۱,۱۹۳,۶۶۱)	۶۷,۵۰۹,۸۶۳	(۳,۶۴۵)
پتروشیمی اروند	۴۵۴	۲۶,۸۹۹,۵۰۰	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	(۷۳,۴۳۱)	(۱۳۴,۴۹۸)	۹,۶۲۱,۲۱۹	۰
فولاد کاویان	۴,۹۷۵	۳۱,۶۳۳,۳۷۶	(۲۰,۳۲۷,۱۸۳)	(۵۵,۱۲۳)	(۱۰۰,۹۶۵)	۱۱,۱۵۰,۱۰۵	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۴,۲۷۶	۱۵,۹۰۶,۷۲۰	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۴۳,۴۲۳)	(۷۹,۵۳۴)	۵,۷۸۱,۲۸۴	۰
صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۴۴۱	۴,۸۷۳,۰۵۰	(۴,۳۴۶,۹۳۰)	(۱۳,۳۰۰)	(۲۴,۳۶۵)	۴۸۸,۴۵۵	۰
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۷۶	۱,۵۹۹,۸۰۰	(۱,۱۷۸,۵۴۵)	(۱,۵۱۶)	(۷,۹۹۹)	۴۱۱,۷۴۰	۰
تامین سرمایه امید	۸۲۸,۰۰۱	۳,۰۷۲,۶۰۷,۸۲۱	(۲,۴۱۳,۶۸۰,۹۹۲)	(۸,۳۸۸,۱۸۸)	(۱۵,۳۶۳,۰۴۰)	۶۳۵,۱۷۵,۶۰۱	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۱۶۳,۰۰۰	۳۰,۷۶۱,۳۵۰,۰۰۰	(۲۹,۹۵۷,۰۶۳,۴۹۶)	(۸۳,۹۷۸,۲۹۷)	(۱۵۳,۸۰۶,۷۵۲)	۵۶۶,۵۰۱,۴۵۵	۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۴۴۰,۹۹۰	۳,۹۲۴,۸۱۱,۰۰۰	(۳,۵۹۶,۷۹۳,۹۲۸)	(۱۰,۷۱۴,۷۲۳)	(۱۹,۶۲۴,۰۵۵)	۲۹۷,۶۷۸,۲۹۴	۱۰,۶۷۸,۲۹۱,۴۲۵
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۲۷۴,۰۹۳,۳۳۰	(۶۳,۸۴۴,۰۱۱)	(۷۴۸,۲۷۱)	(۱,۳۷۰,۴۶۷)	۲۰۸,۱۳۰,۵۸۱	۰
نقل به صفحه بعد	-	۲,۶۵۱,۹۴۲,۱۲۹,۱۴۸	(۱,۶۵۰,۷۶۷,۹۰۰,۷۶۵)	(۷,۰۶۲,۳۰۷,۳۶۳)	(۱۳,۲۵۹,۶۵۳,۴۲۷)	۹۸۰,۸۵۲,۲۶۷,۵۹۳	۱۱,۶۳۱,۴۴۴,۸۲۱

۱-۱۷-سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

نام سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	-	**۲,۶۵۱,۹۴۲,۱۲۹,۱۴۸**	**(۱,۶۵۰,۷۶۷,۹۰۰,۷۶۵)**	**(۷,۰۶۲,۳۰۷,۳۶۳)**	**(۱۳,۲۵۹,۶۵۳,۴۲۷)**	**۹۸۰,۸۵۲,۲۶۷,۵۹۳**	**۱۱,۶۳۱,۴۴۴,۸۲۱**
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۱,۳۷۲,۹۳۰,۷۶۰	(۲۱,۰۶۲,۸۹۳,۴۳۱)	(۵۸,۳۴۷,۶۷۴)	(۱۰۶,۸۶۴,۶۵۳)	۱۴۴,۸۲۵,۰۰۲	۰
ح.گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۷۸,۷۳۴,۷۷۱	۲۷۳,۷۶۰,۷۹۵,۲۹۱	(۲۷۳,۷۶۰,۷۹۵,۲۹۱)	۰	۰	۰	۰
ح سیمان هرمزگان	۲,۷۰۳,۴۱۰	۵۰,۹۸۹,۵۱۰,۸۰۷	(۵۰,۹۸۹,۵۱۰,۸۰۷)	۰	۰	۰	۰
حسرمایه گذاری سپه	۲۹۳,۴۴۷	۵۵۷,۵۴۹,۳۰۰	(۵۵۷,۵۴۹,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۳۸	(۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۳۸)	۰	۰	۰	۰
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۱۴,۵۸۰,۸۷۷,۲۰۹	(۱۴,۵۸۰,۸۷۷,۲۰۹)	۰	۰	۰	۰
زرین ذرت شاهرود	۱	۱	(۵,۳۸۴)	۰	۰	(۵,۳۸۳)	۰
ح .بیمه ایران - معین	۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۶۱۹,۹۰۳,۸۸۰)	۰	۰	(۷,۷۶۳,۸۸۰)	۰
ح.بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۶,۰۳۷	۱۱۱,۹۱۵,۹۴۷	(۱۶۵,۶۴۱,۱۲۶)	(۳۰۵,۵۲۴)	(۵۵۹,۵۸۰)	(۵۴,۵۹۰,۲۸۳)	۰
سیمان هرمزگان	۲,۹۳۷,۸۸۰	۶۱,۷۶۶,۷۷۸,۷۵۰	(۶۲,۴۲۸,۷۷۷,۴۵۴)	(۱۶۸,۶۲۲,۹۷۴)	(۳۰۸,۸۳۳,۸۹۵)	(۱,۱۳۹,۴۵۵,۵۷۳)	۰
ح . س. توسعه گوهران امید	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۴۴,۵۰۳,۸۵۳,۶۱۲	(۴۹,۷۶۶,۰۸۹,۱۷۹)	۰	۰	(۵,۲۶۲,۲۳۵,۵۶۷)	۰
جمع	-	**۳,۱۵۵,۹۰۰,۳۲۸,۹۶۳**	**(۲,۱۶۰,۴۰۱,۷۹۱,۹۶۴)**	**(۷,۲۸۹,۵۸۳,۵۳۵)**	**(۱۳,۶۷۵,۹۱۱,۵۵۵)**	**۹۷۴,۵۳۳,۰۴۱,۹۰۹**	**۱۱,۶۳۱,۴۴۴,۸۲۱**

۱۷-۲- سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	زیان فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو۶۰۵-۳ماهه۲۳٪	۲۷,۴۵۰	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۵۴,۲۹۳,۱۸۵)	(۴,۹۷۵,۳۱۲)	(۹,۲۶۸,۴۹۷)	۳۶۳,۵۵۲,۹۵۵
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۸,۴۳۸,۶۹۱
صکوک اجاره کگل۵۰۹-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۵,۳۰۶,۴۶۷
ص مرابحه خودرو۰۴۱- ۳ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۴۴,۰۰۱
اجاره مهرآیندگان لوتوس۰۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۶۲,۵۰۰
صکوک مرابحه سایپا۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۷۱,۸۷۵
جمع	**۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۲۷,۴۵۴,۲۹۳,۱۸۵)**	**(۴,۹۷۵,۳۱۲)**	**(۹,۲۶۸,۴۹۷)**	**۱,۶۲۹,۲۷۶,۴۸۹**	

۱۸- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۸-۱	۲۳۳,۶۷۳,۹۸۰,۹۰۱	(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)
یان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	(۵,۱۹۷,۰۰۰)	۰
زیان تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۳	(۵,۴۲۰,۹۹۸,۵۲۲)	۰
جمع		**۲۲۸,۲۴۷,۷۸۵,۳۷۹**	**(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)**

۱-۱۸- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۳۶,۲۴۷,۶۶۲	۲۲۸,۷۲۲,۷۴۷,۲۲۰	(۱۰۱,۲۷۳,۴۳۶,۴۹۹)	(۶۲۴,۴۱۳,۱۰۰)	(۱,۱۴۳,۶۱۳,۷۳۶)	۱۲۵,۶۸۱,۲۸۳,۸۸۵	.
ح.شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۶۳۹,۳۹۰	۴۷,۷۴۸,۷۹۶,۸۰۰	(۱۵,۰۷۴,۳۵۳,۳۸۱)	(۱۳۰,۳۵۴,۲۱۵)	(۲۳۸,۷۴۳,۹۸۴)	۳۲,۳۰۵,۳۴۵,۲۲۰	(۳۱,۰۷۶,۲۹۲,۶۲۸)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۶,۰۳۴,۰۰۰	۹۲,۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۶۵,۶۷۵,۷۰۵)	(۲۵۱,۶۹۳,۷۱۵)	(۴۶۰,۹۷۷,۵۰۰)	۲۶,۹۱۷,۱۵۳,۰۸۰	(۹۴,۹۲۳,۲۱۵,۴۹۲)
بانک پارسیان	۱۴۵,۹۰۵,۳۹۳	۳۳۶,۷۴۹,۶۴۷,۰۴۴	(۳۰۹,۴۱۱,۰۱۵,۵۰۶)	(۹۱۹,۳۲۶,۵۳۶)	(۱,۶۸۳,۷۴۸,۲۳۵)	۲۴,۷۳۵,۵۵۶,۷۶۷	.
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۲,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۹,۶۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۸۸۷,۵۷۷,۸۴۸)	(۸۴۵,۲۲۰,۲۸۵)	(۱,۵۴۸,۰۲۲,۵۰۰)	۲۱,۳۲۳,۶۷۹,۳۶۷	.
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۳۲,۱۳۶,۵۳۴,۵۲۸	(۱۳,۹۷۷,۱۵۵,۹۲۶)	(۸۷,۷۳۲,۷۳۹)	(۱۶۰,۶۸۲,۶۷۳)	۱۷,۹۱۰,۹۶۳,۱۹۰	(۳,۳۸۷,۶۱۷,۸۱۰)
تامین سرمایه امید	۳۰,۱۳۳,۷۶۴	۱۰۶,۳۷۲,۱۸۶,۹۲۰	(۸۸,۰۱۸,۹۱۵,۶۴۲)	(۲۹۰,۳۹۶,۰۷۰)	(۵۳۱,۸۶۰,۹۳۵)	۱۷,۵۳۱,۰۱۴,۲۷۳	۵,۸۰۸,۱۱۳,۴۴۹
ملی صنایع مس ایران	۷۴۲,۸۵۷	۱۸,۰۵۸,۸۵۳,۶۷۰	(۳,۱۵۵,۲۷۹,۹۳۴)	(۴۹,۳۰۰,۶۷۱)	(۹۰,۲۹۴,۲۶۸)	۱۴,۷۶۳,۹۷۸,۷۹۷	۳,۱۶۶,۹۲۹,۸۹۹
زرین ذرت شاهرود	۲,۸۹۹,۹۹۹	۲۷,۹۲۶,۹۹۰,۳۷۰	(۱۵,۶۱۴,۱۶۹,۶۲۸)	(۷۶,۲۴۰,۶۸۴)	(۱۳۹,۶۳۴,۹۵۲)	۱۲,۰۹۶,۹۴۵,۱۰۶	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۲,۰۸۸,۳۹۱	۲۸۳,۰۱۹,۶۰۸,۶۲۰	(۲۷۱,۰۵۴,۳۷۴,۰۵۷)	(۷۷۲,۶۴۳,۵۳۲)	(۱,۴۱۵,۰۹۸,۰۴۳)	۹,۷۷۷,۴۹۲,۹۸۸	.
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۱۶,۹۷۴,۷۶۳,۰۹۲	(۹,۴۲۰,۸۰۹,۸۱۸)	(۴۶,۳۴۱,۱۰۳)	(۸۴,۸۷۳,۸۱۵)	۷,۴۲۲,۷۳۸,۳۵۶	(۲۷۶,۶۷۵,۷۶۵)
احیا استیل فولاد بافت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۳۵,۶۹۳,۹۸۹)	(۵۱,۳۲۴,۰۰۰)	(۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۱۱۸,۹۸۲,۰۱۱	.
ح.نورایستا پلاستیک	۴۹,۹۹۹	۳۱۳,۴۹۳,۷۳۰	(۱۱۰,۰۹۷,۷۹۸)	(۸۵۵,۸۳۸)	(۱,۵۶۷,۴۶۹)	۲۰۰,۹۷۲,۶۲۵	.
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۴,۰۸۲,۱۳۰,۰۰۰	(۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲)	(۱۱,۱۴۴,۲۱۵)	(۲۰,۴۱۰,۶۵۰)	۶۲,۰۵۷,۳۰۳	.
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۷۶,۴۱۱,۴۲۵)	(۷۹,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۵۸۱,۴۲۵)	.
ح . سنگ آهن گهرزمین	۳,۸۵۲,۴۹۲	۲۳,۴۶۱,۶۷۶,۲۸۰	(۲۲,۵۸۳,۳۰۸,۱۰۵)	(۶۴,۰۵۰,۲۷۶)	(۱۱۷,۳۰۸,۳۸۱)	۶۹۷,۰۰۹,۴۱۸	.
پخش البرز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۸۰۶,۴۰۷,۷۴۹)	(۱۴۳,۰۵۲,۰۰۰)	(۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۱۱,۴۵۹,۷۴۹)	.
کشت وصنعت شریف آباد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۰۰۳,۷۱۶,۰۱۷)	(۱۸۹,۱۳۴,۴۰۰)	(۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۵۹,۲۵۰,۴۱۷)	.
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۲)	(۲۲,۹۶۴,۷۶۰)	(۴۲,۰۶۰,۰۰۰)	۳,۸۳۵,۰۷۷,۲۳۸	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۷۷,۲۲۰	۲,۵۴۰,۵۳۸,۰۰۰	(۱,۰۳۰,۵۷۹,۳۹۳)	(۶,۹۳۵,۶۶۹)	(۱۲,۷۰۲,۶۹۰)	۱,۴۹۰,۳۲۰,۲۴۸	۶۴۶,۱۳۲,۵۰۰
نقل به صفحه بعد	-	**۱,۷۰۷,۷۹۹,۹۶۶,۲۷۴**	**(۱,۳۸۴,۹۹۹,۳۹۴,۲۵۴)**	**(۴,۶۶۲,۲۹۳,۹۰۸)**	**(۸,۵۳۸,۹۹۹,۸۳۱)**	**۳۰۹,۵۹۹,۲۷۸,۲۸۱**	**(۱۲۰,۰۴۲,۶۲۵,۸۴۷)**

۱-۱۸- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱,۷۰۷,۷۹۹,۹۶۶,۲۷۴	(۱,۳۸۴,۹۹۹,۳۹۴,۲۵۴)	(۴,۶۶۲,۲۹۳,۹۰۸)	(۸,۵۳۸,۹۹۹,۸۳۱)	۳۰۹,۵۹۹,۲۷۸,۲۸۱	(۱۲۰,۰۴۲,۶۲۵,۸۴۷)
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۹,۲۸۰,۴۴۰)	(۱۳,۵۸۷,۲۱۰)	(۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۴۱۹,۲۴۷,۳۵۰	۰
ح .آنتی بیوتیک سازی ایران	۴۷,۲۶۶	۱,۵۰۷,۷۸۵,۴۰۰	(۳۸۸,۳۳۷,۴۵۷)	(۴,۱۱۶,۲۵۴)	(۷,۵۳۸,۹۲۷)	۱,۱۰۷,۷۹۲,۷۶۲	۰
بانک گردشگری	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۳۶۳,۴۹۰,۱۷۸)	(۳۰۰,۰۲۷,۰۰۰)	(۵۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۱۳,۰۱۷,۱۷۸)	۰
سیمان مازندران	۹۱۰,۰۰۰	۷۳,۴۷۳,۴۰۰,۰۰۰	(۸۲,۰۳۲,۷۲۲,۴۶۳)	(۲۰۰,۵۸۲,۳۸۲)	(۳۶۷,۳۶۷,۰۰۰)	(۹,۱۲۷,۲۷۱,۸۴۵)	۰
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۶۹۹,۴۱۸,۲۴۷)	(۶۱۵,۳۱۴,۷۰۰)	(۱,۱۲۶,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۵۱,۶۸۲,۹۴۷)	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۳۳,۳۲۹,۹۲۸	۳۱۳,۸۵۸,۶۵۰,۵۱۲	(۳۳۱,۰۰۸,۶۳۲,۷۷۷)	(۸۵۶,۸۳۴,۱۱۶)	(۱,۵۶۹,۲۹۳,۲۵۳)	(۱۹,۵۷۶,۱۰۹,۶۳۴)	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۶,۹۹۸,۰۵۹,۸۸۸)	(۵۶۰,۱۹۶,۰۰۰)	(۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۸۴,۲۵۵,۸۸۸)	۰
سنگ آهن گهرزمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۷۶۸,۵۲۰,۰۱۴)
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۷۳۸,۲۸۰)
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۷,۳۳۳,۳۹۵
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۹,۱۲۷,۲۰۰)
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۴۰۴,۴۰۳
کوبر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۱۹
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۶,۵۷۲,۸۰۷
نور ایستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۰,۷۲۱,۱۵۰
ح .بیمه ایران - معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۶۳,۸۸۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۱۷۵,۵۸۰)
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۱,۶۹۵,۶۰۲
تامین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۶۵,۱۱۹,۷۹۴)
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵,۱۳۰,۸۷۵)
نقل به صفحه بعد	-	۲,۶۴۲,۱۰۶,۸۰۲,۱۸۶	(۲,۳۸۸,۰۰۹,۳۳۵,۷۰۴)	(۷,۲۱۲,۹۵۱,۵۷۰)	(۱۳,۲۱۰,۵۳۴,۰۱۱)	۲۳۳,۶۷۳,۹۸۰,۹۰۱	(۱۲۴,۱۴۰,۵۰۶,۶۳۴)

۱-۱۸- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۲,۶۴۲,۱۰۶,۸۰۲,۱۸۶	(۲,۳۸۸,۰۰۹,۳۳۵,۷۰۴)	(۷,۲۱۲,۹۵۱,۵۷۰)	(۱۳,۲۱۰,۵۳۴,۰۱۱)	۲۳۳,۶۷۳,۹۸۰,۹۰۱	(۱۲۴,۱۴۰,۵۰۶,۶۳۴)
بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۹,۱۰۸,۹۰۲
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۸۰,۵۷۸,۹۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۵۷۶,۷۹۵,۳۷۹)
فرابورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۳۸,۷۴۳,۱۴۲)
سیمان خاش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۰۸۱,۵۷۷,۰۲۹
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۰۷,۹۶۸,۹۸۰
فولاد کاویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۷۶,۹۶۹)
سیم و کابل ابهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۵۲,۶۶۶,۲۸۵)
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۳,۳۳۲,۲۰۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۴,۴۸۸,۲۰۲
مدیریت انرژی تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۶,۶۹۹,۹۷۲
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۷۹۱,۸۲۸,۵۳۹)
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۶۷,۵۹۱,۸۹۲)
آلومینیوم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۹۱,۲۵۷,۳۴۹)
گروه صنعتی سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۹۴,۶۹۶,۲۵۳)
سیمان هرمزگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۷۱,۰۴۳,۲۷۴
سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۲,۱۵۲,۶۴۰
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۹,۱۵۷
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۹۷۹,۹۱۳,۰۶۹)
نقل به صفحه بعد	-	۲,۶۴۲,۱۰۶,۸۰۲,۱۸۶	(۲,۳۸۸,۰۰۹,۳۳۵,۷۰۴)	(۷,۲۱۲,۹۵۱,۵۷۰)	(۱۳,۲۱۰,۵۳۴,۰۱۱)	۲۳۳,۶۷۳,۹۸۰,۹۰۱	(۵۰,۰۶۸,۸۵۶,۲۴۷)

۱-۱۸- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۲,۶۴۲,۱۰۶,۸۰۲,۱۸۶	(۲,۳۸۸,۰۰۹,۳۳۵,۷۰۴)	(۷,۲۱۲,۹۵۱,۵۷۰)	(۱۳,۲۱۰,۵۳۴,۰۱۱)	۲۳۳,۶۷۳,۹۸۰,۹۰۱	(۵۰,۰۶۸,۸۵۶,۲۴۷)
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۵,۲۶۲,۶۴۲
ح. س. توسعه گوهران امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۲,۲۳۵,۵۶۷
پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۴۹۶,۶۲۸
صنایع فر و آلیاژ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۱۳,۰۷۴,۸۲۵)
جمع	-	۲,۶۴۲,۱۰۶,۸۰۲,۱۸۶	(۲,۳۸۸,۰۰۹,۳۳۵,۷۰۴)	(۷,۲۱۲,۹۵۱,۵۷۰)	(۱۳,۲۱۰,۵۳۴,۰۱۱)	۲۳۳,۶۷۳,۹۸۰,۹۰۱	(۴۸,۷۹۸,۹۳۶,۲۳۵)

۱۸-۲-زیان تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ص س. پروژه برق خورشیدی	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۳۳۲,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۹۷,۰۰۰)	۰
جمع		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۳۳۲,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۹۷,۰۰۰)	۰

۱۸-۳- زیان تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد۶۰۵-بدون ضامن	۲۱۷,۳۳۷	۲۱۲,۲۹۷,۴۱۱,۳۷۸	(۲۱۷,۳۷۱,۳۹۲,۳۳۱)	(۱۱۵,۴۳۶,۷۱۷)	۰	(۵,۱۸۹,۴۱۷,۶۷۰)	۰
صکوک مرابحه پترو۶۰۵-۳ماهه۲۳٪	۳۲۸,۸۰۱	۳۲۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۸,۸۵۳,۷۹۵,۳۰۸)	(۱۷۸,۷۸۵,۵۴۴)	۰	(۲۳۱,۵۸۰,۸۵۲)	۰
جمع		۵۴۱,۰۹۸,۴۱۱,۳۷۸	(۵۴۶,۲۲۵,۱۸۷,۶۳۹)	(۲۹۴,۲۲۲,۲۶۱)	۰	(۵,۴۲۰,۹۹۸,۵۲۲)	۰

۱۹-سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
			سود متعلق به هرسهم	جمع درامد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درامد سود سهام	خالص درامد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۵,۷۸۰,۷۳۲	۲,۶۵۰	۴۱,۸۱۸,۹۳۹,۸۰۰	۰	۴۱,۸۱۸,۹۳۹,۸۰۰	۳۱,۹۷۱,۳۰۲,۸۸۰
سیمان خاش	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۲۲,۳۹۲,۵۰۰	۱,۵۲۰	۳۴,۰۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۴,۰۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۴,۳۷۵,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۳۰,۳۶۰,۲۰۰	۵۵۰	۱۶,۶۹۸,۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۹۸,۱۱۰,۰۰۰	۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۱,۶۴۶,۰۵۱	۱,۲۹۰	۱۵,۰۲۳,۴۰۵,۷۹۰	(۱۲۲,۴۷۳,۴۱۷)	۱۴,۹۰۰,۹۳۲,۳۷۳	۸,۸۱۱,۳۴۹,۲۶۴
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۸,۷۸۷,۵۷۴	۲۱۰	۱۲,۳۴۵,۳۹۰,۵۴۰	۰	۱۲,۳۴۵,۳۹۰,۵۴۰	۸,۱۹۲,۶۱۰,۶۶۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱۱,۵۵۷,۴۷۸	۷۴۰	۸,۵۵۲,۵۳۳,۷۲۰	۰	۸,۵۵۲,۵۳۳,۷۲۰	۸,۸۰۲,۳۶۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱,۰۵۰	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۰	۴,۵۵۲,۵۳۱,۲۰۰	۰
تامین سرمایه امید	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۱,۰۰۲,۹۷۵	۴۰۰	۴,۴۰۱,۱۹۰,۰۰۰	۰	۴,۴۰۱,۱۹۰,۰۰۰	۲,۲۰۴,۸۵۹,۸۴۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۳,۴۲۷,۸۳۸	۲۷۰	۳,۶۲۵,۵۱۶,۲۶۰	۰	۳,۶۲۵,۵۱۶,۲۶۰	۱,۴۷۷,۰۶۲,۱۸۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۸۵۶,۲۵۵	۳,۵۲۰	۳,۰۱۴,۰۱۷,۶۰۰	۰	۳,۰۱۴,۰۱۷,۶۰۰	۱,۵۷۶,۹۵۱,۱۷۸
پتروشیمی شازند	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۱,۵۲۱,۷۹۹	۱,۱۰۰	۱,۶۷۳,۹۷۸,۹۰۰	۰	۱,۶۷۳,۹۷۸,۹۰۰	۴۵۶,۵۳۹,۷۰۰
کالسیمین	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۳,۴۷۹,۱۴۸	۳۰۰	۱,۰۴۳,۷۴۴,۴۰۰	۰	۱,۰۴۳,۷۴۴,۴۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۹,۸۰۰,۷۴۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۲,۳۱۹,۲۰۴	۷۶۲	۱,۷۶۷,۲۳۳,۴۴۸	(۴۹,۴۱۶,۶۴۸)	۱,۷۱۷,۸۱۶,۸۰۰	۸۶۹,۳۸۸,۰۹۴
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۴۸۷,۴۷۶	۱,۶۵۰	۸۰۴,۳۳۵,۴۰۰	۰	۸۰۴,۳۳۵,۴۰۰	۵۳۶,۲۲۳,۶۰۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۴	۲,۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹۷,۶۹۶,۵۸۸)	۲,۲۲۸,۷۰۳,۴۱۲	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۲۳۴,۴۷۰	۱۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۳,۶۹۵,۵۰۰
نقل به صفحه بعد		–	–	**۱۵۴,۹۲۸,۶۲۷,۰۵۸**	**(۲۶۹,۵۸۶,۶۵۳)**	**۱۵۴,۶۵۹,۰۴۰,۴۰۵**	**۸۵,۴۵۱,۱۷۹,۶۳۲**

ادامه یادداشت ۱۹-سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هرسهم	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
				جمع درامد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درامد سود سهام	خالص درامد سود سهام
نقل از صفحه قبل				**۱۵۴,۹۲۸,۶۲۷,۰۵۸**	**(۲۶۹,۵۸۶,۶۵۳)**	**۱۵۴,۶۵۹,۰۴۰,۴۰۵**	**۸۵,۴۵۱,۱۷۹,۶۳۲**
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۴,۷۴۵,۴۵۲	۴۸۰	۲,۲۷۷,۸۱۶,۹۶۰	(۵۱,۸۳۷,۸۶۹)	۲,۲۲۵,۹۷۹,۰۹۱	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۶۷,۷۸۵)	۱,۹۵۴,۸۳۲,۲۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۴,۸۰۴,۰۸۲	۱۷۱	۲,۵۳۱,۴۹۸,۰۲۲	(۷۸,۹۵۱,۸۲۹)	۲,۴۵۲,۵۴۶,۱۹۳	۱,۳۹۶,۱۴۸,۵۲۵
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۶	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵,۱۵۰,۱۱۰	۱۰۵	۵۴۰,۷۶۱,۵۵۰	۰	۵۴۰,۷۶۱,۵۵۰	۲,۸۸۴,۰۶۱,۶۰۰
کویر تایر	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۷۶۰,۳۵۹	۵۸۰	۴۴۱,۰۰۸,۲۲۰	۰	۴۴۱,۰۰۸,۲۲۰	۵,۵۵۲,۲۸۴,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۸۶,۶۶۷)	۱۸۲,۰۱۳,۳۳۳	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۲۳۴,۴۷۰	۷۰۰	۱۶۴,۱۲۹,۰۰۰	۰	۱۶۴,۱۲۹,۰۰۰	۰
کیمیا کالای رازی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴۰۱,۲۵۰	۳۸۰	۱۵۲,۴۷۵,۰۰۰	۰	۱۵۲,۴۷۵,۰۰۰	۰
هامون نایزه	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱,۲۲۸,۵۰۰	۲۷۰	۳۳۱,۶۹۵,۰۰۰	(۷,۱۱۴,۱۰۲)	۳۲۴,۵۸۰,۸۹۸	۰
فرابورس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۱,۸۳۵,۸۰۹	۷۰	۱۲۸,۵۰۶,۶۳۰	۰	۱۲۸,۵۰۶,۶۳۰	۳۸,۳۴۲,۸۵۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۴۴۰,۹۹۰	۱۵۰	۶۶,۱۴۸,۵۰۰	(۱,۷۶۳,۹۶۰)	۶۴,۳۸۴,۵۴۰	۱۰,۸۲۷,۸۶۲
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۰۶,۲۴۹	۲۴۰	۲۵,۴۹۹,۷۶۰	۰	۲۵,۴۹۹,۷۶۰	۳۲,۲۰۵,۸۸۲
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۰
آلیاژ گستر هامون	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۶۷۵,۰۰۰	۱۷۰	۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۷,۴۵۹)	۲۷۴,۴۱۲,۵۴۱	۰
سرمایه گذاری مهر	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۷۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	**۱۶۶,۰۴۴,۴۱۵,۷۰۰**	**(۴۷۶,۵۸۸,۴۲۹)**	**۱۶۵,۵۶۷,۸۲۷,۲۷۱**	**۱۰۰,۴۲۳,۵۴۱,۰۰۱**

ادامه یادداشت ۱۹-سود سهام

شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هرسهم	جمع درامد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درامد سود سهام	خالص درامد سود سهام
نقل از صفحه قبل				۱۶۶,۰۴۴,۴۱۵,۷۰۰	(۴۷۶,۵۸۸,۴۲۹)	۱۶۵,۵۶۷,۸۲۷,۲۷۱	۱۰۰,۴۲۳,۵۴۱,۰۰۱
پویا	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۸,۴۸۳,۸۵۳)	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۴۴,۵۱۷	۳۰۰	۱۹۳,۳۵۵,۱۰۰	(۱,۵۷۶,۲۶۴)	۱۹۱,۷۷۸,۸۳۶	۳۰۱,۰۹۰,۰۸۷
سیمرغ	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۲	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۵,۰۱۷)	۶۲,۷۸۴,۹۸۳	۱,۲۹۸,۴۸۵,۴۰۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۶۳,۳۰۱	۳۰۰	۱۸,۹۹۰,۳۰۰	۰	۱۸,۹۹۰,۳۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰
اخشان خراسان	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۳۱۶)	۱۴,۰۲۳,۶۸۴	۹,۶۶۸,۸۷۴
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۲۷۶	۶۰۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	۰
فولاد کاویان	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۳,۹۷۵	۱۶۱	۶۳۹,۹۷۵	۰	۶۳۹,۹۷۵	۳۹۴,۹۰۴
بانک سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۹۶۹,۱۸۰
گروه صنعتی سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۵,۹۰۶,۲۵۶
آلومینیوم ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۰,۲۱۹,۲۰۰
صنایع فروآلیاژ ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۲۳,۱۸۹
نفت سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۵,۶۴۵,۶۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۹۲,۹۴۴,۷۲۶
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۶۸,۱۹۰,۸۴۰
جمع	-	-	-	۱۶۶,۸۲۹,۷۵۶,۶۷۵	(۴۸۷,۴۳۹,۸۷۹)	۱۶۶,۳۴۲,۳۱۶,۷۹۶	۱۱۳,۶۹۰,۸۱۵,۴۵۷

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۲۰-۱	۱۲,۸۶۹,۸۰۰,۲۱۴	۱۲,۹۸۸,۷۰۷,۹۲۳
سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره	۲۰-۲	۱۲۷,۳۰۰,۸۶۲,۲۳۰	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶
جمع		**۱۴۰,۱۷۰,۶۶۲,۴۴۴**	**۲۹,۲۱۰,۱۴۹,۴۸۹**

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

	تاریخ سپرده گذاری	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده های نزد بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۱۲,۲۵۵,۴۲۴,۰۴۷	۰	۱۲,۲۵۵,۴۲۴,۰۴۷	۱,۳۰۲,۱۸۴,۹۳۳
سپرده های نزد بانک سپه	طی دوره	۶۱۳,۳۲۸,۷۷۶	۰	۶۱۳,۳۲۸,۷۷۶	۱۱,۶۸۲,۳۹۶,۱۲۳
سپرده های نزد بانک خاورمیانه	طی دوره	۶۷۵,۲۵۰	۰	۶۷۵,۲۵۰	۳,۶۱۷,۹۴۵
سپرده های نزد بانک ملت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳۷۲,۱۴۱	۰	۳۷۲,۱۴۱	۱۹۰,۶۱۳
سپرده های نزد بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۰	۰	۰	۱۳۴,۴۳۹
سپرده های نزد بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۰	۰	۰	۱۸۳,۸۷۰
جمع	-	**۱۲,۸۶۹,۸۰۰,۲۱۴**	**۰**	**۱۲,۸۶۹,۸۰۰,۲۱۴**	**۱۲,۹۸۸,۷۰۷,۹۲۳**

۲-۲۰-سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
				سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو۶۰۵-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۷۶,۶۵۱,۵۷۳,۳۵۴	۰	۷۶,۶۵۱,۵۷۳,۳۵۴	۲,۲۸۱,۲۱۹,۳۱۳
صکوک اجاره فولاد۶۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۵۰,۶۴۹,۲۸۸,۸۷۶	۰	۵۰,۶۴۹,۲۸۸,۸۷۶	۰
صکوک اجاره کگل۵۰۹-بدون ضامن	-	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۹	۰	۰	۰	۱,۴۹۳,۳۹۰,۰۸۰
صکوک اجاره مهرآیندگان لوتوس۰۳۱۱	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۰,۵۱۷,۸۹۲
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	-	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۰۳۷,۲۶۹
صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ماهه۱۸٪	-	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۰	۰	۰	۰	۹۰۹,۷۹۶,۸۹۴
صکوک مرابحه صایپا۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪	-	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۲,۹۵۵,۵۲۵
صکوک مرابحه خودرو۰۴۱- ۳ماهه ۱۸٪	-	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۰	۰	۰	۰	۵,۸۳۲,۴۶۴,۰۴۴
صکوک مرابحه سایپا۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰	۴۴۹,۰۶۰,۵۴۹
جمع				۱۲۷,۳۰۰,۸۶۲,۲۳۰	-	۱۲۷,۳۰۰,۸۶۲,۲۳۰	۱۶,۲۲۱,۴۴۱,۵۶۶

۲۱-سایر درآمدها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۱,۸۹۸,۱۷۴,۳۳۴	۲۶۹,۵۳۰,۰۸۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۴,۵۳۰,۵۴۶,۸۹۸	۵۰۳,۹۱۱,۱۷۰
جمع		**۶,۴۲۸,۷۲۱,۲۳۲**	**۷۷۳,۴۴۱,۲۵۸**

۲۱-۱- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- تعدیل طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

۲۱-۳-جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
				ریال	ریال	درصد	درصد
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه۲۳٪- ۲۹۷۶	۲۵۶,۳۷۱	۲۵۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۲,۹۰۴,۲۰۹	۲۳	۲۹
		صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه۲۳٪- ۲۹۸۲	۷۲,۴۳۰	۷۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۶۹۲,۵۱۲	۲۳	۲۹
		صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن- ۲۹۷۷	۲۱۷,۳۳۷	۲۱۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۷,۲۵۴,۴۹۸	۲۳	۲۹
			-	-	**۶,۴۲۷,۸۵۱,۲۱۹**	-	-

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۲۷,۳۹۰,۷۸۶,۰۵۴	۱۶,۴۷۹,۹۳۰,۷۴۷
ضامن نقدشوندگی	۸,۵۴۴,۳۰۹,۱۳۹	۵,۳۲۰,۴۰۷,۲۳۳
هزینه کارمزد متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۳,۰۶۵,۷۵۳,۳۹۰	۱,۳۴۵,۳۲۷,۷۶۱
هزینه حسابرس موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۲,۷۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۴۹۹,۴۶۹
هزینه کارمزد متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	۰	۸۴۹,۴۶۷,۱۳۶
جمع	**۴۱,۷۳۲,۱۴۸,۵۸۳**	**۲۵,۵۶۲,۶۳۲,۳۴۶**

۲۳- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۰,۹۸۱,۳۰۶,۳۰۵	۶,۰۶۷,۶۸۶,۰۹۳
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۷۸,۳۲۸,۱۶۰	۳۰۱,۱۳۶,۱۷۵
هزینه برگزاری مجامع	۱۱۲,۱۶۴,۲۹۷	۲۱۹,۸۵۷,۷۰۳
هزینه کارمزد بانکی	۶۹,۱۱۳,۵۱۸	۷۴,۰۶۲,۷۲۴
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۷,۵۱۴,۷۱۵	۱۵,۱۶۶,۲۸۵
جمع	**۱۱,۷۵۸,۴۲۶,۹۹۵**	**۶,۶۷۷,۹۰۸,۹۸۰**

۲۴- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۶۱۹,۶۲۳,۹۳۵,۹۱۶	۳۷۹,۲۷۳,۸۱۲,۰۲۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۲۱,۱۵۰,۴۱۵,۶۲۳)	(۲۶۰,۵۳۱,۴۷۱,۷۶۴)
جمع	**۴۹۸,۴۷۳,۵۲۰,۲۹۳**	**۱۱۸,۷۴۲,۳۴۰,۲۵۶**

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
		تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	۱۰۰	۱۴۰,۳۷۹	۴۰.۸	۸۷,۷۷۷	۳۴.۱
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی	۷,۵۰۰	۷۹,۸۴۰	۲۵.۳	۸۷,۳۴۰	۳۳.۹
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق صندوق	۲,۴۰۰	۱۳,۵۸۰	۴.۶	۱۵,۹۸۰	۶.۲
سبد تحت مدیریت	تحت مدیریت مدیر صندوق	۰	۵۰,۰۰۰	۱۴.۵	۰	۰.۰
صندوق یا درآمد ثابت امید انصار	مدیر صندوق مشترک	۰	۳۴,۳۴۴	۱۰.۰	۳۴,۳۴۴	۱۳.۳
شرکت صرافی انصار	هم گروه سهامدار ممتاز	۰	۴۰	۰.۰	۴۰	۰
محمدرضا آقامحمدسمسار	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۵۱	۰.۰	۰	۰
عباس ابراهیمی لیفشاگرد	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۵۰	۰.۰	۰	۰
ندا امینی کیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۵۰	۰.۰	۰	۰
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	۰	۱۰۸	۰.۰	۱۰۸	۰
محمد محمدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	۰	۰	۰.۰	۱۰۰	۰
علی جعفری	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	۰	۰	۰.۰	۵۰	۰
سودابه هدایت زاده	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	۰	۱۰۰	۰.۰	۱۰۰	۰
هاجر اسداللهی	مدیر سرمایه گذاری صندوق - سابق	۰	۱۱۰	۱۲,۲۹۸.۰	۱۱۰	۰
جمع		۱۰,۰۰۰	۳۱۸,۶۵۲	۱۲,۳۹۳.۴	۲۲۵,۹۴۹	۸۸

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال مالی	۲۷,۳۹۰,۷۸۶,۰۵۴	۱۰,۱۹۵,۵۴۵,۴۹۶	(۶,۱۴۵,۴۶۸,۰۴۵)
	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی	طی سال مالی	۸,۵۴۴,۳۰۹,۱۳۹	۳,۱۸۷,۴۹۵,۵۵۸	(۲,۰۱۲,۸۷۶,۷۹۹)
	مدیر و ضامن صندوق	اوراق صپترو۶۰۵	طی سال مالی	۳۲۸,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۰,۵۹۶,۷۲۱	۰
	مدیر و ضامن صندوق	اوراق صفولا۶۰۵	طی سال مالی	۳۱۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۷,۳۵۴,۴۹۸	۰
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی(سابق)	هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی	طی سال مالی	۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)
بانک سپه	هم گروه مدیر صندوق	هزینه کارمزد بانکی	طی سال مالی	۱۱,۷۳۰,۰۹۷	۰	۰
	هم گروه مدیر صندوق	سود سپرده	طی سال مالی	۶۱۳,۲۲۸,۷۷۶	۰	۰
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال مالی	۲,۷۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۴,۹۳۸,۰۱۲	(۸۲۶,۹۹۸,۴۵۰)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال مالی	۰	۰	(۱,۰۶۴,۱۲۸,۴۰۱)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال مالی	۳,۰۶۵,۷۵۳,۳۹۰	۱,۰۵۳,۶۹۸,۶۱۵	(۱,۱۷۳,۷۰۰,۷۲۷)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	طی سال مالی	۱۲,۴۳۴,۴۹۱,۹۱۳	۰	۰
					۳۰,۴۴۱,۲۱۵,۳۹۰	(۱۹,۲۳۴,۸۶۸,۹۱۲)

۲۷-تعهدات و دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی بوده وجود نداشته است.