صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.ir kosar.fund@aban.capital

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
کوثر یکم
شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵
شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی ۹ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره‌صفحه
▪ صورت خالص دارایی‌ها	۲
▪ صورت سود و زیان وگردش خالص دارایی‌ها	۳
▪ یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴-۷
ب. مبنای تهیه صورت های مالی	۷
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۷-۱۱
ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۲-۳۰

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم 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 آن ها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان(سهامی خاص)	الهام مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهراد مشار	

سبدگردان آبان (سهامی خاص)

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰
تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
kosar.fund@aban.capital kosar1fund.ir

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
کوثر یکم
شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵
شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دارایی‌ها :		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۴۰۳,۷۹۲,۲۳۸,۲۰۶	۳,۱۴۰,۰۳۹,۱۴۵,۸۲۹
سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۶	۲,۸۷۱,۴۹۰,۳۳۶,۶۷۲	۲,۸۰۶,۳۵۴,۲۷۱,۵۵۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۹,۴۴۱,۹۷۸,۶۵۵,۱۲۷	۱۳,۳۸۹,۴۴۸,۳۸۵,۲۲۵
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸	۱۸,۹۱۵,۳۹۷,۶۶۳,۳۶۸	۸,۳۲۱,۴۳۹,۱۲۳,۱۲۷
حساب‌های دریافتنی	۹	۲۰۱,۵۰۶,۳۵۷,۸۲۹	۳۶۵,۸۸۶,۰۲۶,۳۸۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۸,۳۲۲,۴۹۰,۶۶۶	۲,۷۵۶,۱۴۱,۳۱۲
موجودی نقد	۱۱	۴۰,۱۰۲,۴۱۳	۲۳۴,۴۱۲,۲۳۶
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴
جمع دارایی‌ها		**۳۲,۸۴۲,۵۲۷,۸۴۴,۲۸۱**	**۲۸,۰۷۰,۵۰۸,۰۴۰,۶۸۹**
بدهی‌ها :			
جاری کارگزاران	۱۲	۵,۴۵۶,۳۱۲,۸۲۲	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۱۷,۴۹۷,۲۸۹,۱۸۳	۳۳,۹۹۰,۱۶۷,۶۲۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۷۷۷,۳۰۹,۲۵۷,۷۱۹	۹۵۳,۹۶۷,۰۲۶,۰۳۹
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۹,۰۴۵,۶۵۵,۱۹۳,۳۵۶	۸,۴۰۶,۲۰۶,۶۴۵,۴۲۴
پیش دریافت سود اوراق	۱۶	۷۰۸,۸۵۳,۱۴۴,۳۸۶	۰
جمع بدهی‌ها		**۱۰,۶۵۴,۷۷۱,۱۹۷,۴۶۶**	**۹,۳۹۴,۱۶۳,۸۳۹,۰۸۴**
خالص دارایی‌ها	۱۷	**۲۲,۱۸۷,۷۵۶,۶۴۶,۸۱۵**	**۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۱,۰۰۰,۰۰۰**

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	الهام مرادی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰
تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
kosar.fund@aban.capital kosar1fund.ir

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۷۶۶,۱۰۰,۶۸۲,۰۱۱	۲۲۵,۸۳۹,۳۱۷,۰۹۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۱,۵۸۴,۱۱۲,۷۲۸,۳۰۳)	(۳۳۸,۹۳۰,۹۷۲,۱۶۹)
سود سهام	۲۰	۲۹۶,۵۷۵,۸۵۸,۹۶۴	۱۸۷,۴۶۸,۳۱۰,۲۷۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۱	۵,۱۲۹,۱۸۲,۹۸۵,۳۰۹	۲,۷۶۵,۷۸۱,۱۹۶,۸۶۴
درامد حاصل از تعهد پذیره نویسی	۲۲	۹,۵۱۷,۰۹۳,۳۵۹	
سایر درآمدها	۲۳	۱۸,۲۴۱,۰۲۱,۸۲۱	۵,۲۷۴,۹۳۰,۷۹۵
جمع درآمدها		**۴,۶۳۵,۵۰۴,۹۱۳,۱۶۱**	**۲,۸۴۵,۴۳۲,۷۸۲,۸۶۱**
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۸۷,۱۶۷,۰۱۰,۳۵۸)	(۹۰,۴۴۰,۷۴۱,۲۸۸)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۱۸,۲۳۸,۲۱۲,۶۴۷)	(۱۵,۳۴۷,۰۹۴,۶۳۵)
جمع هزینه ها		(۱۰۵,۴۰۵,۲۲۳,۰۰۵)	(۱۰۵,۷۸۷,۸۳۵,۹۲۳)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		۴,۵۳۰,۰۹۹,۶۹۰,۱۵۶	۲,۷۳۹,۶۴۴,۹۴۶,۹۳۸
هزینه مالی	۲۶	(۹۳۵,۱۲۱,۲۵۱)	۰
سود خالص		**۴,۵۲۹,۱۶۴,۵۶۸,۹۰۵**	**۲,۷۳۹,۶۴۴,۹۴۶,۹۳۸**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۱.۹۳٪	۱۶.۰۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال(۲)		۲۰.۰۰٪	۱۵.۵۷٪

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌های اول دوره		۱۸,۶۷۶,۳۴۶	۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵	۱۶,۷۰۸,۱۴۵	۱۷,۱۸۸,۲۹۸,۱۷۳,۰۱۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۶,۱۹۵,۷۵۰	۶,۱۹۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۳۸۰	۲,۰۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۲,۶۸۴,۳۳۴)	(۲,۶۸۴,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۳,۹۲۳)	(۱,۱۵۳,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره		۰	۴,۵۲۹,۱۶۴,۵۶۸,۹۰۵	۰	۲,۷۳۹,۶۴۴,۹۴۶,۹۳۸
تقسیم سود	۲۷	۰	(۴,۵۷۸,۴۵۰,۶۲۹,۹۳۶)	۰	(۳,۲۲۸,۳۵۰,۶۴۶,۱۸۷)
تعدیلات	۲۸	۰	۴۹,۲۸۲,۵۰۶,۲۴۱	۰	۸,۵۵۲,۵۴۳,۸۸۶
خالص دارایی‌های پایان دوره		**۲۲,۱۸۷,۷۶۲**	**۲۲,۱۸۷,۷۵۶,۶۴۶,۸۱۵**	**۱۷,۵۹۱,۶۰۲**	**۱۷,۵۹۱,۶۰۲,۰۱۷,۶۵۵**

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

$$\frac{\text{سود (زیان)خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال)وجوه استفاده شده}} = \text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری(۱)}$$

$$\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدوروابطال} \pm \text{سود (زیان)خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}} = \text{بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)}$$

ارکان صندوق مدیر صندوق	شخص حقوقی شرکت سبدگردان آبان	نماینده الهام مرادی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

خیابان سلامبولی، بلوار بهاران، احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.ir kosar.fund@aban.capital

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۴۰۴

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت کوثر یکم از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ با شماره ۳۶۹۴۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۲ با شماره ۱۱۳۷۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده پشتوانه آن تعهد خواهد بود، با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

۱. اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آنها در یکی از بورس‌ها به تایید هیات پذیرش رسیده باشد؛

۲. گواهی‌های سپردهٔ منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۳. هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

٤. سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران.

٥. حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول یا دوم فرابورس ایران .

٦. واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه گذاری ".

۷. اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

۸. سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۹. اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:

۹-۱ -حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

۹-۲- بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۱ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. شایان ذکر است پیرو اعلام موافقت سازمان طی نامه شماره ۱۲۲/۱۲۳۶۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان(پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه۶، واحد۶۰۱ واقع شده است.

۲-۱ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندق به آدرس kosar1fund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آبان	۱،۰۰۰	٪۵
۲	بانک سپه	۱۹،۰۰۰	٪۹۵
جمع		**۲۰،۰۰۰**	**٪۱۰۰**

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، بالاتر از کوچه نادر ، پلاک ۲۱۱۳.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۴۰۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر،کوچه نورزدهم، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱ تغییر یافت.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازداراست که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم ، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱ -صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است .

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ -سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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؛ با توجه به دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. و همچنین با توجه به دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- ذخیره ایجاد شده به حسب مصوبات ۵۳۵ جلسه هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ و مطابق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و همچنین مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ این صندوق می باشدکه پیرو ابلاغیه مذکور و همچنین اصلاحات بعدی برای مهلت قانونی مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ و ۱۲۰۲۰۱۶۹ و ۱۲۰۲۰۲۰۲ و ۱۲۰۲۰۲۱۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی تقسیم و به حساب سرمایه گذاران واریز می گردد.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از

نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه ثبت و نظارت سازمان	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد(۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان مجاز سرمایه گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳.۴۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۷۵۰ میلیون ریال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۴۰۴

کارمزد حسابرس	تا سقف ۲.۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها *	• مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۴۴.۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۴.۰۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از ۵۰،۰۰۰ به بالا
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳

*هزینه مربوط به نرم افزار مربوط به سال ۱۴۰۳ می باشد و هزینه سال ۱۴۰۴ هنوز تعیین تکلیف نشده است

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد 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 محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
فلزات اساسی	۰	۰	۰.۰۰	۵۰۹,۹۱۱,۹۶۶,۱۷۸	۷۲۱,۵۷۸,۵۰۹,۲۸۰	۲.۵۷
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۷۱,۵۹۲,۲۵۸,۰۱۰	۳۱۶,۷۱۰,۱۹۷,۰۳۴	۰.۹۶	۱۸۹,۴۹۹,۹۰۶,۹۹۳	۵۰۱,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۱.۷۸
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰.۰۰	۵,۶۸۵,۷۳۱,۷۱۱	۵۰,۴۸۲,۸۲۹,۲۵۰	۰.۱۸
بانک ها و موسسات اعتباری	۳۸۲,۰۸۹,۹۲۴,۸۷۸	۳۳۷,۲۸۶,۲۴۶,۹۸۲	۱.۰۳	۲۷۱,۴۴۵,۸۲۵,۳۶۳	۲۳۱,۶۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۰.۸۳
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰	۵,۵۰۹,۹۸۶,۱۱۴	۶۲,۶۴۹,۰۰۷,۲۰۰	۰.۲۲
عرضه برق، گاز، بخارواب گرم	۳۹,۰۷۶,۹۲۰,۲۲۳	۴۴,۶۶۲,۹۹۵,۸۸۸	۰.۱۴	۹۰۳,۳۷۲,۲۸۲,۲۷۵	۸۵۸,۵۲۱,۲۲۳,۰۰۰	۳.۰۶
محصولات شیمیایی	۴۱۶,۳۸۸,۱۰۴,۴۶۶	۳۵۰,۱۰۶,۸۸۴,۰۳۸	۱.۰۷	۱۹۴,۶۰۸,۱۰۴,۶۱۱	۱۹۷,۹۳۹,۶۰۹,۸۲۰	۰.۷۱
لاستیک و پلاستیک	۱۰۵,۹۴۸,۱۸۵,۱۸۱	۱۱۰,۳۴۱,۵۹۸,۶۵۷	۰.۳۴	۳۴۴,۴۷۹,۱۶۴,۷۳۵	۳۱۶,۱۲۴,۷۹۰,۸۹۸	۱.۱۳
استخراج کانه های فلزی	۵۶,۶۲۰,۲۸۸,۸۲۰	۵۰,۳۵۹,۴۳۸,۸۶۳	۰.۱۵	۷۳,۳۷۵,۲۸۵,۴۴۵	۱۰۶,۹۵۸,۰۰۷,۹۸۳	۰.۳۸
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۰,۱۹۷,۸۱۵,۹۸۴	۹۳,۱۷۰,۳۱۸,۴۰۰	۰.۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	۱۴۶,۷۵۴,۹۶۳,۰۴۵	۱۰۰,۲۷۵,۳۷۰,۹۲۳	۰.۳۱	-	-	۰.۰۰
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۹۵,۲۶۹,۸۷۶,۵۷۱	۹۴,۰۴۹,۴۰۵,۸۲۱	۰.۲۹	-	-	۰.۰۰
	۱,۶۱۳,۷۴۰,۵۲۱,۱۹۴	**۱,۴۰۳,۷۹۲,۲۳۸,۲۰۶**	**۴.۲۷**	**۲,۵۹۷,۰۸۶,۰۷۹,۴۰۹**	**۳,۱۴۰,۰۳۹,۱۴۵,۸۲۹**	**۱۱.۱۹**

۵-۱- سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر می‌باشدزیراست:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۸,۴۳۰	-۲۰٪	۶,۷۴۴	۱۵۱,۷۹۸,۰۱۸,۶۳۲	پیرو دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و
تراکتورسازی‌ایران	۳,۱۴۵	-۲۰٪	۲,۵۱۶	۱۰۰,۸۷۵,۵۸۰,۶۲۸	فروش اوراق بهادار، و تصمیمات مدیران سرمایه
کویر تایر	۵,۶۵۰	-۲۰٪	۴,۵۲۰	۸۵,۵۸۴,۲۶۰,۹۲۰	گذاری صندوق، اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت
پلیمر آریا ساسول	۶۹,۰۵۰	-۲۰٪	۵۵,۲۴۰	۱۱۵,۲۹۲,۴۴۷,۸۸۰	تملک خود نموده است.

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۴۴۵,۶۰۲,۲۹۲,۸۵۱	۹۷۳,۵۶۷,۵۶۸,۱۴۰	۲.۹۶	۹۵۹,۲۸۹,۶۵۸,۹۸۵	۲,۰۳۳,۳۷۱,۳۴۰,۰۰۰	۷.۲۴
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۰	۰	۰.۰۰	۰	۲۳۸,۴۴۷,۹۳۷,۱۷۶	۰.۸۵
صندوق س ثروت پویا-بخشی	۰	۰	۰.۰۰	۲۲۳,۵۲۹,۳۶۹,۷۶۹	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس	۱۸۶,۲۸۵,۹۲۵,۳۴۵	۲۴۵,۴۴۸,۱۶۷,۹۱۲	۰.۷۵	۳۶۵,۹۳۳,۴۳۴,۳۹۸	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۴۴۲,۲۵۵,۶۶۶,۰۱۰	۳۸۷,۱۸۸,۴۶۷,۰۵۰	۱.۱۸	۱۲,۵۰۷,۵۹۳,۷۵۰	۰	۰.۰۰
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان	۰	۰	۰.۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۷۵,۷۵۱,۶۴۸	۰.۰۹
صندوق س.پشتوانه طلا گلدیس نوین	۲۰۰,۱۴۶,۹۲۸,۴۶۴	۲۸۶,۸۶۴,۵۶۳,۹۴۲	۰.۸۷	۲۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰	۰	۰.۰۰
صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب	۳۰۱,۰۱۰,۱۹۷,۳۹۸	۳۱۸,۶۸۵,۳۹۷,۵۰۱	۰.۹۷	۰	۴۶۳,۰۱۸,۶۱۷,۷۳۱	۱.۶۵
صندوق س.پشتوانه طلا زمرد بیدار	۱۰۹,۹۸۲,۴۵۹,۶۳۹	۱۲۰,۴۹۵,۱۹۳,۰۴۶	۰.۳۷	۰	۰	۰.۰۰
صندوق س رویش همراه سرمایه-سهام	۲۰,۰۵۹,۹۴۳,۵۶۶	۱۹,۵۷۹,۰۲۲,۲۶۸	۰.۰۶	۰	۰	۰.۰۰
صندوق س.پشتوانه طلا زرگرکارآمد	۳۰,۰۲۷,۸۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۸۶,۹۱۱,۳۵۰	۰.۰۹	۰	۰	۰.۰۰
صندوق س.پشتوانه طلای جام زرین	۲۰۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۱	۰	۰	۰.۰۰
صندوق س صنایع آندیشه صبا۲-بخشی	۱۹۰,۳۸۰,۱۹۵,۱۴۵	۱۸۹,۹۳۳,۷۹۵,۴۶۳	۰.۵۸	۰	۰	۰.۰۰
صندوق راهبرصنایع مهرگان۱-بخشی	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۰.۳۰	۰	۰	۰.۰۰
ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم	۰	۰	۰.۰۰	۰	۱۵,۵۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۶
صندوق س.عرش میلاد شهر-س	۰	۰	۰.۰۰	۰	۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۰.۱۱
	۲,۲۲۶,۱۰۷,۴۸۷,۴۱۸	**۲,۸۷۱,۴۹۰,۳۳۶,۶۷۲**	**۸.۷۴**	**۱,۶۱۷,۲۶۷,۰۱۶,۹۰۲**	**۲,۸۰۶,۳۵۴,۲۷۱,۵۵۳**	**۱۰.۰۰**

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد سپرده	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
موسسه مالی و اعتباری ملل	۲	۱۰,۱۰۳,۱۱۸	۰.۰۰	۲,۵۵۹,۵۴۱,۴۱۴,۴۱۰	۸.۲۹
بانک اقتصادنوین	۲	۷,۹۱۸,۲۱۷	۰.۰۰	۲,۴۰۲,۲۳۰,۱۶۴,۰۰۸	۰.۹۷
بانک ایران زمین	۲	۳۲۵,۰۰۰,۱۰۱,۲۷۵	۰.۹۹	۲,۰۱۰,۶۴۱,۰۰۳,۰۱۱	۱.۰۱
بانک آینده	۲	۹,۵۰۸,۹۰۲	۰.۰۰	۱,۰۵۲,۶۰۸,۴۴۱,۰۹۶	۵.۰۱
بانک پاسارگاد	۴	۲۰۲,۰۱۳,۴۵۸,۴۹۷	۰.۶۲	۱,۳۰۰,۰۱۹,۸۴۴,۸۳۲	۱.۹۴
بانک تجارت	۵	۱۰۸,۰۱۵,۷۹۷,۸۷۸	۰.۳۳	۸۰۰,۰۰۹,۷۳۸,۶۸۸	۰.۰۰
بانک خاورمیانه	۱	۹,۳۴۱,۲۰۴,۲۹۲	۰.۰۳	۲,۰۰۷,۱۸۷,۷۸۲,۱۹۱	۲.۳۷
بانک رفاه	۳	۱,۰۲۳,۹۳۱,۷۵۴	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۰,۱۶۵,۹۵۷	۰.۰۰
بانک سامان	۲	۱۸,۸۸۲,۶۵۶	۰.۰۰	۲۳۴,۲۶۱,۲۸۲,۹۴۹	۰.۲۷
بانک سپه	۱	۷,۹۵۹,۵۵۵	۰.۰۰	۱۶۹,۷۳۷,۳۶۴	۰.۰۰
بانک سینا	۴	۸۸۰,۰۰۹,۸۸۹,۵۰۸	۲.۶۸	۲۲,۷۵۹,۴۶۷,۲۸۱	۰.۱۴
بانک شهر	۲	۲,۰۰۰,۰۱۶,۳۷۷,۱۰۵	۶.۰۹	۹,۳۴۳,۴۳۸	۱۰.۹۳
بانک صادرات	۱۰	۲,۴۰۹,۱۶۷,۵۸۸,۴۸۵	۷.۳۴	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری	۲	۲۸,۳۹۲,۱۲۱	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
بانک ملت	۳	۲,۰۷۹,۰۱۹,۴۴۵,۹۸۲	۶.۳۳	۰	۰.۰۰
بانک ملی	۲	۱,۴۲۸,۲۸۸,۰۹۵,۷۸۲	۴.۳۵	۰	۰.۰۰
		۹,۴۴۱,۹۷۸,۶۵۵,۱۲۷	**۲۹**	**۱۳,۳۸۹,۴۴۸,۳۸۵,۲۲۵**	**۳۰.۹۱**

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۸-۱	۷,۷۷۱,۳۱۲,۰۴۴	۶,۶۵۹,۹۲۵,۵۲۵,۵۲۱
سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه	۸-۲	۱۶,۶۶۴,۵۳۰,۸۰۸,۷۶۷	۹۹۵,۱۵۴,۲۲۵,۶۷۵
سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره	۸-۳	۲,۲۴۳,۰۹۵,۵۴۲,۵۵۷	۶۶۶,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۱
		۱۸,۹۱۵,۳۹۷,۶۶۳,۳۶۸	**۸,۳۲۱,۴۳۹,۱۲۳,۱۲۷**

۸-۱-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	-	-	-	۰.۰۰	۲,۳۰۰,۸۶۵,۵۴۸,۲۶۸
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	-	-	-	۰.۰۰	۱,۳۴۰,۷۹۵,۰۳۸,۲۲۷
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	-	-	-	۰.۰۰	۸۹۴,۶۶۹,۱۱۳,۳۲۹
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	-	-	-	۰.۰۰	۵۵۴,۴۵۱,۹۲۴,۸۲۵
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	-	-	-	۰.۰۰	۳۴۱,۰۸۳,۶۸۰,۶۹۹
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	-	-	۰.۰۰	۱۹۶,۸۰۹,۶۱۹,۴۴۹
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	-	-	-	۰.۰۰	۱۷۳,۶۳۴,۱۳۸,۳۹۱
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	-	-	-	۰.۰۰	۱۶۸,۶۴۸,۰۸۳,۸۶۷
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	-	-	-	۰.۰۰	۱۳۸,۹۴۶,۲۵۹,۴۲۵
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	-	-	۰.۰۰	۱۲۲,۳۶۷,۴۶۴,۱۷۶
اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	-	-	-	۰.۰۰	۱۲۶,۸۲۴,۲۴۲,۰۲۹
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	-	-	-	۰.۰۰	۹۹,۶۶۵,۱۷۴,۵۵۸
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	-	-	-	۰.۰۰	۹۵,۳۳۶,۹۱۲,۵۴۲
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	-	-	-	۰.۰۰	۶۱,۲۵۰,۴۵۳,۴۴۴
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	-	-	۰.۰۰	۲۵,۸۳۱,۶۱۷,۱۷۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	-	-	۰.۰۰	۱۵,۲۰۰,۷۶۱,۶۲۶
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	-	-	-	۰.۰۰	۱,۶۸۴,۱۴۲,۷۹۳
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	-	-	-	۰.۰۰	۱,۱۴۰,۱۷۱,۵۱۶
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	-	-	۰.۰۰	۷۲۱,۱۷۹,۱۲۲
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱۵,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۷۱,۳۱۲,۰۴۴	۰.۰۲	
		۱۵,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	**۷,۷۷۱,۳۱۲,۰۴۴**	**۰.۰۰**	**۶,۶۵۹,۹۲۵,۵۲۵,۵۲۱**

۲-۸-سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام‌شده اوراق	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
					۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			درصد	ریال	ریال		ریال	ریال	درصد	ریال
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳/	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۴۹,۵۵۸,۱۰۷	۴۶۴۵۷,۸۴۸,۹۷۳	۹۵۱,۵۵۲,۲۹۰,۸۶۶	۲.۹۰	۹۹۵,۱۵۴,۲۲۵,۶۷۵
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۶۳,۱۶۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳/	۶۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۱۶,۸۵۶,۶۱۲	۹,۰۶۸,۱۵۷,۴۸۶	۳,۲۸۷,۵۳۳,۵۶۸	۵۲,۶۳۶,۲۳۲,۶۹۴	۰.۱۶	-
مرابحه عام دولت۱۹۹-ش.خ۰۵۱۰۳۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲۳/	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۶,۷۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۴۹,۱۵۲,۲۰۴	۳۶,۲۰۳,۶۶۵,۰۳۵	۱,۷۵۳,۶۲۲,۴۱۲,۸۳۱	۵.۳۴	-
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰.۵۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۹۰,۳۰۶,۴۳۸	۶۰۵,۲۷۴,۱۸۰	۴۴۳,۵۹۴,۹۶۷,۷۴۲	۱.۳۵	-
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۵۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳/	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۸۴۹,۸۲۶,۵۳۲	۲۸,۰۸۱,۱۰۷,۹۳۲	۳۰,۲۱۰,۱۴۶,۸۱۰	۵۱۶,۴۷۸,۰۸۵,۴۱۰	۱.۵۷	-
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۳۱۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳/	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۲۸,۵۲۵,۰۵۶	۲۳,۷۲۳,۸۱۴,۵۴۵	۳۱,۵۸۹,۶۱۲,۴۱۸	۳۰۷,۸۹۵,۳۲۲,۹۳۹	۰.۹۴	-
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۸۱۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳/	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۵۴۸,۹۹۹,۹۶۱	۷۶,۷۰۵,۶۴۹,۲۷۰	۸۱,۷۳۱,۸۵۴,۳۳۷	۷۳۴,۵۷۵,۲۰۵,۰۲۸	۲.۲۴	-
مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۳/	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۵۲,۲۵۳,۳۹۵	۱,۴۶۱,۹۹۵,۰۹۰	۷۳۵,۵۵۴,۵۴۱,۶۹۵	۲.۲۴	-
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۵۸۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳/	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۹۵,۴۲۸,۱۲۵	۱۹,۳۴۳,۱۵۳,۶۴۲	۵۴۵,۷۴۷,۷۲۵,۵۱۷	۱.۶۶	-
مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳/	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۳۱۹,۷۳۵,۰۰۰	۶۴,۸۰۷,۸۳۱,۰۰۴	۱,۸۲۸,۴۸۸,۱۰۶,۰۰۴	۵.۵۷	-
مرابحه عام دولت۲۲۶-ش.خ۰۷۰۴۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳/	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۸,۱۱۲,۸۱۸,۰۵۷	۳۲۹,۶۲۳,۵۲۶,۳۰۷	۱۲۱,۷۵۴,۳۳۰,۲۸۰	۳,۳۸۰,۲۴۳,۶۲۲,۰۳۰	۱۰.۲۹	-
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳/	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۰۹,۵۹۴,۸۷۹	۳۵,۲۸۱,۶۷۴,۴۵۰	۱,۱۳۳,۵۳۷,۰۷۹,۵۷۱	۳.۴۵	-
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳/	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۵,۲۱۸,۶۵۱	۱,۸۱۰,۸۶۸,۹۶۸,۶۵۱	۵.۵۱	-
مرابحه عام دولت۹۸-ش.خ۰۵۰۷۲۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸/	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۰۷۷,۸۷۰,۰۰۰	۸۵,۸۱۷,۲۲۹,۵۵۰	۲۱,۳۷۹,۸۱۵,۷۰۱	۹۶۶,۶۴۰,۴۵۶,۱۵۱	۲.۹۴	-
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳/	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۷۵,۷۹۱,۵۸۳	۱,۵۰۳,۰۷۵,۷۹۱,۵۸۳	۴.۵۸	-
					۱۷,۴۵۷,۲۹۶,۸۱۶,۲۱۸	**۱,۳۰۱,۶۵۱,۷۵۳,۲۳۸**	**۵۰۸,۸۸۵,۷۴۵,۷۲۲**	**۱۶,۶۶۴,۵۳۰,۸۰۸,۷۶۷**	**۵۰.۷۴**	**۹۹۵,۱۵۴,۲۲۵,۶۷۵**

۳-۸-سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۸,۳۷۳,۴۱۲,۲۵۶,۳۶۳

نام ورقه بهادار		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام‌شده اوراق	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
					۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			درصد		ریال		ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪				۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۶۶,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۱
اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳/	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۱۱,۲۴۶,۸۷۵	۳۳,۰۹۹,۶۶۱,۲۱۸	۱,۱۹۸,۳۸۸,۴۱۴,۳۴۳	۳.۶۵	۰
اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۲۳۸,۶۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۴.۱۶٪	۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	(۲۳,۳۱۸,۶۷۰,۶۱۴)		۱,۰۴۴,۷۰۷,۱۲۸,۲۱۴	۳.۱۸	۰
					۲,۳۱۶,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	**۱۰۶,۳۹۲,۵۷۶,۲۶۱**	**۳۳,۰۹۹,۶۶۱,۲۱۸**	**۲,۲۴۳,۰۹۵,۵۴۲,۵۵۷**	**۶.۸۳**	**۶۶۶,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۱**

۴-۸- اوراقی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش	دلایل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
مرابحه عام دولت۹۸-ش خ۰۵۰۷۲۳	۸۷۵,۴۰۰	-۱۰٪	۷۸۷,۸۶۰	۹۴۵,۲۶۰,۶۴۰,۴۵۰	
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش خ۰۶۱۲۲۹	۸۲۰,۵۰۰	-۱۰٪	۷۳۸,۴۵۰	۴۴۲,۹۸۹,۶۹۳,۵۶۲	
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش خ۰۵۰۳۲۹	۹۶۴,۰۰۰	-۱۰٪	۸۶۷,۶۰۰	۴۸۵,۷۶۷,۹۳۸,۶۰۰	
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش خ۰۵۰۴۱۹	۹۴۰,۰۴۰	-۱۰٪	۸۴۶,۰۳۶	۹۰۵,۰۹۴,۴۴۱,۸۹۳	
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش خ۰۴۱۰۲۴	۹۷۴,۸۰۰	-۱۰٪	۸۷۷,۳۲۰	۲۷۶,۳۰۵,۷۱۰,۵۱۱	
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش خ۰۵۱۱۲۴	۸۹۰,۲۰۰	-۱۰٪	۸۰۱,۱۸۰	۶۵۲,۸۴۳,۳۵۰,۶۹۱	
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش خ۰۶۰۵۰۴	۸۶۸,۳۰۰	-۱۰٪	۷۸۱,۴۷۰	۴۹,۳۴۸,۶۹۹,۱۲۶	
صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۲۸۸,۷۵۳,۱۲۵	پیرو بخشنامه شماره ۱۲۱/۹۶۴۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است .
مرابحه عام دولت۱۹۹-ش خ۰۵۱۰۲۰	۹۵۴,۰۰۰	-۹.۵۲٪	۸۶۳,۱۹۱	۱,۷۱۷,۴۳۸,۷۴۷,۷۹۶	
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۵,۰۸۱,۴۸۷	-۱۰٪	۴,۵۷۳,۳۳۸	۱,۰۴۴,۷۰۷,۱۲۸,۲۱۴	
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش خ۰۵۰۸۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۶۷۳,۷۵۰,۰۰۰	
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش خ۰۵۰۵۲۸	۹۳۲,۳۵۰	-۱۰٪	۸۳۹,۱۱۵	۷۳۴,۰۹۲,۵۴۶,۶۰۵	
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۲-۰۶۰۶۱۵	۵۵۲,۵۵۰	-۱۰٪	۴۹۷,۲۹۵	۷,۷۷۱,۳۱۲,۰۴۴	
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۴۰۴,۵۷۱,۸۷۵	
مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۳,۶۸۰,۲۷۵,۰۰۰	
مرابحه عام دولت۲۲۶-ش خ۰۷۰۴۱۴	۸۲۳,۰۰۰	-۱۰٪	۷۴۰,۷۰۰	۳,۲۵۸,۴۸۹,۲۹۱,۷۵۰	
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش خ۰۷۰۵۲۱	۸۱۳,۶۷۰	-۱۰٪	۷۳۲,۳۰۳	۱,۰۹۸,۲۵۵,۴۰۵,۱۲۱	
				۱۶,۸۷۳,۴۱۲,۲۵۶,۳۶۳	

۹- حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی		۱۳۱,۷۷۰,۸۹۹,۹۵۹	متعدد	(۱,۴۴۶,۵۴۷,۷۳۰)	۱۳۰,۳۲۴,۳۵۲,۲۲۹	۱۳۵,۸۷۱,۵۱۷,۴۳۷
سود سهام دریافتنی		۲۹,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۵	(۴۶۳,۲۶۲,۶۶۳)	۲۹,۳۹۳,۹۳۷,۳۳۷	۲۳۰,۰۱۴,۵۰۸,۹۴۶
سود ترجیحی اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹-۱	۴۱,۷۸۸,۰۶۸,۲۶۳	-	۰	۴۱,۷۸۸,۰۶۸,۲۶۳	۰
		۲۰۳,۴۱۶,۱۶۸,۲۲۲		**(۱,۹۰۹,۸۱۰,۳۹۳)**	**۲۰۱,۵۰۶,۳۵۷,۸۲۹**	**۳۶۵,۸۸۶,۰۲۶,۳۸۳**

۹-۱- سود ترجیحی اوراق بهادار با درآمد ثابت

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
	ریال
دریافت سود ترجیحی اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۸,۸۶۹,۶۲۰,۵۰۰
دریافت سود ترجیحی روزانه اوراق مشارکت صکوک مرابحه کگل۰۷۱	۸,۹۳۹,۱۹۶,۱۷۹
شناسایی سود ترجیحی اوراق مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۵,۵۱۵,۸۵۲,۹۵۵
شناسایی سود ترجیحی اوراق مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱۸,۴۶۳,۳۹۸,۶۲۹
	۴۱,۷۸۸,۰۶۸,۲۶۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل ان بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یکسال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۶۸۵,۵۹۵,۹۸۳	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۰۴۷,۴۱۳	۱,۴۴۳,۵۴۸,۵۷۰
مخارج نرم افزار	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۶,۳۷۵,۲۹۰	۵,۸۵۶,۰۸۳,۳۳۸
مخارج برگزاری مجامع	۱,۰۹۳	۰	۰	۱,۰۹۳
مخارج عضویت در کانون‌ها	۷۱۸,۰۸۵,۱۰۸	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۲۲۷,۹۴۳	۱,۰۲۲,۸۵۷,۱۶۵
	۲,۷۵۶,۱۴۱,۳۱۲	**۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۷,۱۸۳,۶۵۰,۶۴۶**	**۸,۳۲۲,۴۹۰,۶۶۶**

۱۱- موجودی نقد

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
بانک تجارت - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶	۱۶,۷۴۸,۹۷۷	۲۱۹,۶۷۴,۸۰۰
بانک آینده - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳	۸,۶۰۰,۹۸۰	۹,۷۳۴,۹۸۰
بانک پاسارگاد - ۳۷۱۱۱۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل - ۰۴۸۳۱۱۲۱۳۰۰۰۰۰۱۰۷۳	۵۰,۰۰۰	۰
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۷۵۱۶۸۵۳۰۶۸۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	
بانک رفاه - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱	۲,۴۵۶	۲,۴۵۶
	۴۰,۱۰۲,۴۱۳	**۲۳۴,۴۱۲,۲۳۶**

۱۲- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴	۵۲,۱۳۴,۷۰۹,۰۴۷,۸۵۲	۵۲,۱۸۴,۵۱۵,۸۹۵,۶۹۸	(۵,۴۵۶,۳۱۲,۸۲۲)
	۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴	**۵۲,۱۳۴,۷۰۹,۰۴۷,۸۵۲**	**۵۲,۱۸۴,۵۱۵,۸۹۵,۶۹۸**	**(۵,۴۵۶,۳۱۲,۸۲۲)**

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر جدید صندوق (سبدگردان آبان)	۱۱۳,۴۳۵,۴۲۹,۱۳۶	۳۱,۰۸۷,۱۰۶,۹۱۸
متولی جدید(موسسه حسابرسی بهراد مشار)	۱,۱۴۰,۳۶۸,۷۸۱	۶۳۹,۳۰۳,۱۱۰
متولی قدیم(مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)	۰	۳۷۱,۶۹۷,۸۷۹
مدیر ثبت	۵۰,۶۶۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۶۰,۰۰۰
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	۲,۸۷۰,۸۳۱,۲۶۶	۱,۷۵۶,۰۹۹,۷۱۴
	۱۱۷,۴۹۷,۲۸۹,۱۸۳	**۳۳,۹۹۰,۱۶۷,۶۲۱**

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
بابت صدور واحد سرمایه گذاری		۲,۲۸۸,۲۴۵,۷۸۰	۳۹,۶۴۷,۰۶۶,۱۶۷
بابت مابه تفاوت صدور واحد سرمایه گذاری		۰	۱۶,۲۹۴,۷۶۵
بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴-۱	۵۵۵,۹۱۴,۳۷۶,۹۱۰	۷۷۰,۴۶۲,۴۵۷,۱۸۰
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۴-۲	۱۷,۰۱۳,۵۷۸,۴۲۴	۹,۶۱۴,۹۴۸,۷۲۶
سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۱۴-۳	۲۰۲,۰۹۳,۰۵۶,۶۰۵	۱۳۴,۲۲۶,۲۵۹,۲۰۱
		۷۷۷,۳۰۹,۲۵۷,۷۱۹	**۹۵۳,۹۶۷,۰۲۶,۰۳۹**

۱-۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تقسیم سود ماهیانه و ذخیره تغییر ارزش سهم می باشد که در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۲-۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ پرداخت گردیده است.

۳-۱۴- محاسبات فوق مربوط به سرمایه گذارانی می‌باشد که حساب هایشان به دلایل مختلفی از جمله فوت افراد و ... مسدود است و امکان واریز به حسابشان وجود ندارد.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱
سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص	۱۵-۱	۴۷,۷۷۷,۷۱۷	۲,۵۴۷,۷۷۷,۷۱۶
ذخیره تغییر ارزش سهم	۱۵-۲	۹,۰۲۴,۳۲۷,۳۶۶,۹۹۹	۸,۳۸۷,۳۳۲,۵۳۹,۱۴۸
بدهی بابت هزینه عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری		۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت افتتاح حساب		۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت استفاده از خدمات و پشتیبانی نرم افزار		۱۱,۲۷۷,۸۴۸,۶۲۹	۵,۵۷۵,۳۲۸,۵۴۹
		۹,۰۴۵,۶۵۵,۱۹۳,۳۵۶	**۸,۴۰۶,۲۰۶,۶۴۵,۴۲۲**

۱-۱۵-مبلغ واریزی نامشخص بابت واریزی هایی می باشد که سرمایه گذاران بصورت مستقیم به بانکهای صندوق واریز نموده و به محض واریز صدورشان را ثبت نکرده، مبالغ در این کد حساب تا تعیین تکلیف درخواست صدور نگهداری می شود.

۲-۱۵-به منظور جلوگیری از تأثیر پذیری زیاد، تغییرات خالص ارزش دارایی های صندوق های با درآمد ثابت در تغییرات قیمت سهام، مطابق مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده ۴۰اساسنامه بصورت شناسایی و در دفاتر ثبت میگردد.
لازم به توضیح است، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۴ مبلغ ۳۴۸,۳۳۹,۶۸۴,۸۸۸ ریال از محل ذخیره مذکور مابین سرمایه گذاران سود توزیع گردیده است. گردش حساب مذکور به شرح ذیل می باشد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

	مانده ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	مبلغ تقسیم شده	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره تغییر ارزش سهم	۸,۳۸۷,۳۳۲,۵۳۹,۱۴۸	۶۳۶,۹۹۴,۸۲۷,۸۵۱	۰	۹,۰۲۴,۳۲۷,۳۶۶,۹۹۹
	۸,۳۸۷,۳۳۲,۵۳۹,۱۴۸	**۶۳۶,۹۹۴,۸۲۷,۸۵۱**	**-**	**۹,۰۲۴,۳۲۷,۳۶۶,۹۹۹**

۱۶- پیش دریافت سود اوراق

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۴	۱۶-۱	۳۶۰,۴۸۹,۳۵۶,۴۸۰	۰
پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۹	۱۶-۲	۱۱۴,۷۱۱,۸۵۴,۵۶۸	۰
پیش دریافت سود اوراق شهرداری تبریز(اتوبوسرانی)	۱۶-۳	۲۰۶,۲۳۹,۹۱۷,۲۰۶	۰
پیش دریافت سود بانکی		۲۷,۴۱۲,۰۱۶,۱۳۲	۰
		۷۰۸,۸۵۳,۱۴۴,۳۸۶	**۰**

۱-۱۶: به استناد قرارداد شماره ۰۱/۱۹۱۸۴آ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰بابت خرید اوراق اراد۱۹۴ بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۲-۱۶: به استناد قرارداد شماره ۲۴۲۵/ق/۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴بابت خرید اوراق اراد۱۹۹ بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۳-۱۶: به استناد قرارداد مورخ ۴۰۵/۰۵/۲۰بابت قرارداد تعهد پذیره نویسی خرید اوراق شهرداری تبریز است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱ مبلغ ۱۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ریال بصورت پیش دریافت، دریافت گردیده بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۲,۱۶۷,۷۶۲	۲۲,۱۶۷,۷۵۶,۶۵۱,۶۴۰	۱۸,۶۵۶,۳۴۶	۱۸,۶۵۶,۳۴۴,۲۰۳,۵۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۷۵	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۷۴
	۲۲,۱۸۷,۷۶۲	**۲۲,۱۸۷,۷۵۶,۶۴۶,۸۱۵**	**۱۸,۶۷۶,۳۴۶**	**۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵**

۱۸- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۳۵۸,۱۷۷,۱۵۸,۷۲۲	(۱,۸۱۶,۴۶۳,۷۹۷)
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۲	۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	-
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸-۳	۷۴,۶۷۸,۵۲۸,۰۵۲	-
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۸-۴	۳۳۰,۲۹۰,۰۵۱,۳۲۰	۲۲۷,۶۵۵,۷۸۰,۸۹۶
		۷۶۶,۱۰۰,۶۸۲,۰۱۱	**۲۲۵,۸۳۹,۳۱۷,۰۹۹**

۱-۱۸-سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	-	۸۱۹,۷۸۴,۱۶۲
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲۸,۰۰۰,۰۰۱	۸۵,۳۷۵,۰۱۶,۲۲۰	(۹۷,۳۶۹,۶۴۳,۸۲۹)	(۸۱,۱۰۵,۷۰۸)	(۴۲۶,۸۷۵,۰۷۳)	(۱۲,۵۰۲,۶۰۸,۳۹۰)	-
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۱,۸۳۲,۹۶۰	(۵,۰۰۶,۷۷۸,۵۶۴)	(۴,۷۴۲,۱۴۵)	(۲۴,۹۵۹,۱۶۷)	(۴۴,۶۴۶,۹۱۶)	-
بیمه البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۲,۵۳۰,۱۰۸	(۴,۵۵۵,۳۳۰,۶۵۷)	(۴,۳۹۱,۳۶۷)	(۲۳,۱۱۲,۶۵۱)	۳۹,۶۹۵,۴۳۳	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۲۵۴,۸۱۳,۷۴۳	(۵۰۱,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۶۳۴,۶۶۰)	(۳,۱۶۱,۲۷۴,۰۷۷)	۱۲۷,۴۹۱,۷۰۵,۰۰۶	(۱,۷۵۵,۶۶۴,۶۳۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۱,۷۰۵,۵۵۶	۹۰۴,۷۲۱,۵۲۷,۱۱۱	(۷۳۰,۱۰۳,۵۶۵,۸۹۴)	(۸۵۹,۴۷۸,۶۸۳)	(۴,۵۲۳,۶۰۷,۶۲۱)	۱۶۹,۲۲۴,۸۷۴,۹۱۳	۱۳۷,۶۰۱,۱۱۹
بانک ملت	۴۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۵۸,۲۷۱,۰۳۱	(۱۰۱,۴۲۲,۴۷۱,۸۷۴)	(۹۷,۲۳۹,۵۴۶)	(۵۱۱,۷۹۱,۳۵۵)	۳۲۶,۷۶۸,۲۵۶	(۳,۷۳۰,۵۱۲,۷۳۹)
کویر تایر	۶۷,۸۱۵,۴۳۰	۴۰۲,۰۲۱,۸۴۳,۴۹۱	(۳۶۳,۲۱۷,۹۷۵,۳۷۸)	(۳۸۰,۹۲۳,۸۱۳)	(۲,۰۱۰,۱۰۹,۲۱۸)	۳۶,۴۱۲,۸۳۵,۰۸۲	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۳۰۷,۳۴۳,۰۷۰	(۱۳۸,۱۴۶,۵۳۵,۴۸۲)	(۱۵۹,۸۸۷,۸۱۲)	(۸۴۱,۵۳۶,۷۱۶)	۲۹,۱۵۹,۳۸۳,۰۶۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۳,۰۴۸,۰۰۰	۴۸,۷۱۹,۹۵۲,۷۸۰	(۵۰,۰۳۳,۵۸۸,۱۲۰)	(۴۶,۲۸۳,۶۴۷)	(۲۴۳,۵۹۹,۷۶۵)	(۱,۶۰۳,۵۱۸,۷۵۲)	-
پتروشیمی جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۱۴,۴۵۸,۷۹۰	(۷۶,۴۶۹,۰۰۷,۶۰۹)	(۶۱,۹۵۲,۳۷۸)	(۳۲۶,۰۷۲,۲۹۵)	(۱۱,۶۴۲,۵۷۳,۴۹۲)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۷۳,۰۹۷,۳۳۰	(۶۲,۶۴۹,۰۰۷,۲۰۰)	(۷۶,۴۴۹,۲۳۶)	(۴۰۲,۳۶۵,۴۸۸)	۱۷,۳۴۵,۲۷۵,۴۰۶	-
پلیمر آریا ساسول	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۲۹,۴۵۹,۲۵۰	(۱۹۳,۳۶۸,۵۷۱,۰۴۳)	(۱۸۴,۸۰۱,۶۸۱)	(۹۷۲,۶۴۷,۲۸۵)	۳,۴۳۹,۲۴۱	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۱۶۳,۳۴۱,۹۹۰	(۳۳۹,۴۴۲,۰۱۹,۱۸۷)	(۲۵۳,۸۰۴,۰۷۰)	(۱,۳۳۵,۸۱۶,۷۱۷)	(۷۳,۸۶۸,۲۹۷,۹۸۴)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۰,۷۲۹,۰۰۰	۱۴۶,۰۷۲,۱۶۷,۵۸۰	(۱۴۹,۳۲۴,۲۷۳,۹۰۸)	(۱۳۸,۷۶۷,۶۲۱)	(۷۳۰,۳۶۰,۸۴۰)	(۴,۱۲۱,۲۳۴,۷۸۹)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۲۴۸,۵۹۰,۶۷۲)	(۲۹۶,۸۳۱,۰۳۳)	(۱,۵۶۲,۲۷۹,۹۹۶)	۷,۳۴۸,۲۹۸,۲۹۹	-
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۲,۱۶۸,۲۵۰	(۱۲,۴۳۸,۵۰۵,۵۵۲)	(۱۴,۲۲۳,۴۷۳)	(۷۴,۸۶۰,۸۴۱)	۱,۴۴۴,۵۷۸,۳۸۴	-
پالایش نفت اصفهان	۱۵,۴۳۰,۰۰۰	۵۳,۸۶۹,۷۱۶,۵۸۷	(۴۸,۹۴۷,۰۰۹,۵۳۲)	(۵۱,۱۷۵,۸۵۷)	(۲۶۹,۳۴۸,۵۸۶)	۴,۶۰۲,۱۸۲,۶۱۲	-
	۱,۰۱۷,۷۹۶	۳,۸۵۱,۰۷۵,۱۷۲	(۳,۷۹۲,۰۳۸,۹۲)	(۳,۶۵۸,۳۶۵)	(۱۹,۲۵۵,۳۷۹)	۳۶,۱۲۲,۵۳۶	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۲,۸۵۰,۸۰۰	(۶۶,۲۱۶,۴۵۷,۰۲۲)	(۴۶,۵۴۲,۹۸۶)	(۲۴۴,۹۶۴,۲۵۵)	(۱۷,۵۱۵,۱۱۳,۴۶۳)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۹۰,۲۴۰,۴۳۱	۸۸۹,۸۷۷,۲۱۷,۰۰۰	(۷۷۶,۴۸۲,۷۲۲,۳۲۰)	(۷۷۷,۷۱۱,۸۹۸)	(۴,۴۴۹,۳۸۶,۰۸۶)	۱۰۸,۱۶۷,۳۹۶,۶۹۶	-
پتروشیمی پردیس	۵۸۰,۹۸۰	۱۵۳,۱۳۳,۲۳۸,۸۵۰	(۱۵۰,۴۴۶,۰۸۷,۴۱۵)	(۱۴۵,۴۷۵,۹۲۱)	(۷۶۵,۶۶۶,۱۹۵)	۱,۷۷۶,۰۰۹,۳۱۹	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۴۴۱,۱۹۷,۷۲۰	(۱۸۱,۳۳۶,۷۱۷,۶۲۴)	(۱۴۰,۰۶۷,۹۹۸)	(۷۳۷,۲۰۵,۹۹۲)	(۳۴,۷۷۲,۷۹۳,۸۹۴)	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۸۴۵,۹۴۶	۷۵,۰۲۶,۶۷۴,۱۳۰	(۹۳,۲۱۶,۰۵۹,۱۸۴)	(۷۱,۲۷۵,۰۶۰)	(۳۷۵,۱۳۳,۳۷۰)	(۱۸,۶۳۵,۷۹۳,۴۸۴)	-
پتروشیمی‌شیراز	۶,۰۶۶,۴۸۷	۱۸۳,۸۵۱,۶۶۵,۰۱۰	(۱۷۷,۵۱۷,۷۴۲,۱۱۸)	(۱۷۴,۶۵۷,۹۶۰)	(۹۱۹,۲۵۸,۳۲۸)	۵,۲۴۰,۰۰۶,۶۰۴	-
ملی صنایع مس ایران	۵۷,۷۳۰,۰۰۰	۳۸۵,۷۱۳,۳۹۸,۲۳۰	(۳۵۹,۱۶۳,۲۳۶,۷۰۲)	(۴۶۶,۴۲۵,۵۱۲)	(۱,۹۲۸,۵۶۶,۹۷۷)	۲۴,۲۵۵,۱۶۹,۰۳۹	۲,۷۱۲,۳۲۸,۲۹۷
		۵,۳۷۶,۰۱۰,۸۵۷,۲۰۳	**(۴,۹۸۵,۹۱۵,۱۳۵,۷۷۸)**	**(۵,۰۳۸,۵۰۸,۴۳۰)**	**(۲۶,۸۸۰,۰۵۴,۲۷۳)**	**۳۵۸,۱۷۷,۱۵۸,۷۲۲**	**(۱,۸۱۶,۴۶۳,۷۹۷)**

۲-۱۸-سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۴,۴۲۵,۳۰۲	۶,۳۹۴,۵۶۱,۳۹۰	(۳,۴۰۱,۵۶۹,۸۴۶)	(۶,۰۷۴,۸۲۰)	(۳۱,۹۷۲,۸۰۷)	۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	-
		۶,۳۹۴,۵۶۱,۳۹۰	**(۳,۴۰۱,۵۶۹,۸۴۶)**	**(۶,۰۷۴,۸۲۰)**	**(۳۱,۹۷۲,۸۰۷)**	**۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷**	-

۳-۱۸-سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۸۳۳,۷۹۰	۱,۱۶۱,۲۹۲,۳۷۱,۷۶۵	(۱,۱۵۸,۵۱۱,۲۴۳,۰۸۹)	۰	۰	۲,۷۸۱,۱۲۸,۶۷۶	-
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۳۸,۵۰۹,۱۱۷	۵۸۴,۵۱۴,۶۷۴,۸۶۷	(۵۷۰,۹۲۸,۵۵۸,۸۴۶)	(۶۹۴,۱۱۰,۷۷۵)	۰	۱۲,۸۹۲,۰۰۵,۲۴۶	-
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان	۱۸۸,۱۵۴,۰۰۲	۲,۲۸۴,۵۰۴,۲۱۵,۷۲۶	(۲,۲۲۸,۶۲۷,۴۵۸,۷۲۰)	(۲,۷۴۱,۳۹۵,۵۹۷)	۰	۴۳,۱۳۵,۳۶۱,۴۰۹	-
ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۵,۶۳۶,۴۷۱,۴۲۷)	(۱۰,۴۳۸,۶۳۰)	۰	۱۳۹,۳۳۹,۹۴۳	-
صندوق س.عرش میلاد شهر-س	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۱۴,۹۳۶,۰۰۰	(۳۰,۸۰۴,۹۷۰,۵۳۹)	(۳۷,۴۲۳,۹۴۰)	۰	۶۷۲,۵۴۱,۵۲۱	-
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۸,۸۹۹,۹۶۰	۲۶۶,۹۷۰,۸۸۷,۶۰۰	(۲۵۷,۵۲۱,۲۹۷,۱۳۵)	(۱۷۶,۵۳۴,۳۸۶)	۰	۹,۲۷۳,۰۵۶,۰۷۹	-
صندوق س.بخشی صنایع پاداش۲-ب	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۳۴,۳۸۸,۵۷۲)	(۴۸,۸۷۲,۷۳۲)	۰	۹۷۲,۷۳۸,۶۹۶	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس	۸,۵۸۹,۵۹۰	۹۹,۷۰۷,۹۶۰,۷۲۰	(۹۷,۴۳۰,۹۸۲,۰۳۷)	۰	۰	۲,۲۷۶,۹۷۸,۶۸۳	-
صندوق س صنایع دایا۳-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۲۲,۹۲۴,۴۴۷)	(۲۳,۶۵۵,۰۰۰)	۰	(۲۶,۵۷۹,۴۴۷)	-
صندوق س ثروت پویا-بخشی	۱۵,۳۷۲,۲۷۵	۳۳۲,۰۱۰,۱۳۸,۸۸۰	(۳۲۹,۸۵۵,۰۵۰,۳۹۰)	(۳۹۶,۶۳۶,۰۹۰)	۰	۳,۷۵۸,۴۵۲,۴۰۰	-
صندوق س.پشتوانه طلای رز	۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۷۶۷,۷۶۲,۲۱۷	(۲۵۸,۲۰۸,۸۷۶,۱۰۶)	(۳۰۸,۱۱۸,۹۳۷)	۰	(۱,۷۴۹,۲۳۲,۸۲۶)	-
صندوق س.بخشی گستره فیروزه۳ -ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۸۹۱,۵۹۶,۲۲۰	(۱۰۲,۱۳۷,۶۹۳,۶۵۱)	(۱۲۲,۱۸۳,۷۲۱)	۰	۶۳۱,۷۱۸,۸۴۸	-
صندوق س.سهامی پرتو آمال-س	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۱۷,۰۴۷,۲۶۶	(۴۰,۵۳۵,۹۷۹,۰۰۶)	(۴۷,۹۹۵,۱۵۲)	۰	(۱۶۶,۹۲۶,۸۹۲)	-
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهربا	۳,۱۵۷,۴۷۸	۱۹۷,۶۱۲,۶۷۲,۲۴۳	(۱۹۷,۷۹۸,۷۱۸,۷۸۶)	(۲۳۷,۱۳۳,۸۰۹)	۰	(۴۲۳,۱۸۰,۳۵۲)	-
صندوق س. بازده سهام-س	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۹۱۵,۲۴۳,۸۰۸)	(۵۱,۶۳۰,۱۲۴)	۰	۵۱۱,۱۲۶,۰۶۸	-
		۵,۴۸۰,۵۴۴,۵۱۳,۵۰۴	**(۴,۰۱۴,۵۰۸,۷۰۲,۶۲۱)**	**(۴,۸۹۶,۱۲۸,۸۹۳)**	**۰**	**۷۴,۶۷۸,۵۲۸,۰۵۲**	-

۴-۱۸- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۲,۲۴۸,۹۱۰	۱,۵۰۷,۴۷۹,۶۷۸,۶۵۰	(۱,۳۵۵,۸۱۶,۳۸۴,۴۶۸)	(۱۶۱,۴۵۱,۷۴۷)		۱۵۱,۵۰۱,۸۴۲,۴۳۵	-
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱,۰۵۳,۲۳۵	۶۱۰,۵۲۱,۵۴۸,۲۳۰	(۵۵۴,۴۵۱,۹۲۴,۸۲۵)	(۱۱۰,۶۵۶,۹۸۳)	۰	۵۵,۹۵۸,۹۶۶,۴۲۲	-
صکوک مرابحه اندیمشک۷-۰-۶ماهه۲۳٪	۶۰۷,۱۰۰	۶۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۹۰۳,۶۴۲,۸۳۶)	(۹۵,۰۳۶,۸۷۵)	۰	۸,۱۰۱,۳۲۰,۳۸۹	-
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸	۲۳۳,۵۲۷	۱۳۷,۹۹۹,۴۵۷,۰۰۰	(۱۲۹,۱۸۳,۳۵۵,۵۹۴)	(۳۵,۰۱۲,۳۹۸)	۰	۸,۷۹۱,۰۸۹,۰۰۸	-
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۲۱,۹۸۹	۶۸,۹۲۴,۹۹۷,۰۰۰	(۶۶,۶۴۹,۵۷۸,۱۷۹)	(۱۲,۴۹۲,۶۴۳)	۰	۲,۲۶۲,۹۲۶,۱۷۹	-
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۱۴۳,۲۰۷	۱۱۰,۸۷۴,۹۶۲,۹۰۰	(۹۹,۶۶۵,۱۷۴,۵۵۸)	(۲۰,۰۹۶,۰۸۰)	۰	۱۱,۱۸۹,۶۹۲,۲۶۲	-
اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۱۹۴,۹۱۰	۱۴۰,۴۰۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۸۲۴,۲۴۲,۰۲۹)	(۲۵,۴۴۷,۵۳۱)	۰	۱۳,۵۵۰,۵۱۰,۴۴۰	-
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۴۰۵,۳۰۵	۲۴۶,۴۱۹,۷۳۳,۹۶۰	(۲۲۸,۸۷۴,۱۱۲,۲۰۱)	(۴۴,۶۶۳,۵۵۰)	۰	۱۷,۵۰۰,۹۵۸,۲۰۹	-
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۱,۷۳۹,۱۰۰	۱,۰۱۵,۵۹۰,۲۲۶,۷۸۰	(۹۲۲,۸۹۴,۴۰۸,۵۱۸)	(۱۸۴,۰۷۵,۵۹۳)	۰	۹۲,۵۱۱,۸۴۲,۶۶۹	-
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۴۸۳,۸۱۶	۲۷۲,۳۶۹,۷۲۶,۸۰۰	(۲۵۴,۶۰۳,۱۴۷,۳۷۶)	(۴۹,۳۶۶,۹۸۹)	۰	۱۷,۷۱۷,۲۱۲,۴۳۵	-
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۴۹۴,۰۸۹	۲۷۳,۴۵۹,۲۶۸,۹۰۰	(۲۵۸,۴۴۸,۲۰۶,۸۳۹)	(۴۹,۵۶۴,۴۲۴)	۰	۱۴,۹۶۱,۴۹۷,۶۳۷	-
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۹۶۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۶,۲۰۳,۸۰۶,۴۴۱)	(۵۷,۷۷۴,۳۵۷)	۰	۷۵,۱۷۵,۴۱۹,۲۰۲	-
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۱۷,۱۶۸	۱۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۰۰,۷۶۱,۶۲۶)	۰	۰	۱,۹۶۷,۲۳۸,۳۷۴	-
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۱,۹۱۰	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸۴,۱۴۲,۷۹۳)		۰	۲۲۵,۸۵۷,۲۰۷	-
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۵۵,۰۶۱	۱۳۶,۴۳۱,۰۸۳,۵۰۰	(۱۲۲,۳۶۷,۴۶۴,۱۷۶)	(۲۴,۷۲۸,۰۹۹)	۰	۱۴,۰۳۸,۸۹۰,۲۲۵	-
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۹۵۴	۸۰۴,۶۹۹,۰۰۰	(۷۲۱,۱۷۹,۱۲۲)	(۱۴۵,۸۴۷)	۰	۸۳,۳۷۴,۰۳۱	-
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۷,۹۶۲,۰۰۰	۶,۹۱۹,۵۷۱,۰۵۰,۰۰۰	(۷,۴۳۱,۸۷۹,۷۰۵,۳۷۲)	(۲۱۰,۶۴۴,۸۷۷)	۰	(۵۱۲,۵۱۹,۳۰۰,۲۴۹)	-
صکوک مرابحه کگل۷۱-۰۳ماهه۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	-
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	۴۵,۰۵۳,۱۶۶
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۶,۵۰۵,۲۹۸,۴۰۲
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲,۳۶۶,۵۱۹,۴۵۸
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	۶,۹۷۳,۸۵۵,۲۱۱
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	۳,۵۸۶,۴۰۷,۲۸۰
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	۵۰۴,۸۰۹,۳۰۴
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۳,۰۳۷,۵۶۹,۶۶۵
صکوک اجاره وکغدیر۷۰۷-بدون ضامن	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
سلف موازی هیدروکربن افتاب۰۵۲	۱۰۰	۴۹۶,۱۵۷,۹۰۰	(۴۴۶,۸۰۱,۶۰۰)	(۳۵۹,۷۱۲)	۰	۴۸,۹۹۶,۵۸۸	-
مرابحه عام دولت۱۱۰-ش.خ۰۴۰۴۰۱	۱,۲۱۵,۰۰۰	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۰,۹۳۸,۱۸۲,۸۹۷)	۰	۰	۴۴,۰۶۱,۸۱۷,۱۰۳	-
مرابحه عام دولت۱۹۹-ش.خ۰۵۱۰۳۰	۱۰,۰۰۰	۸,۹۳۴,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۶۳۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۱۹,۴۲۱)	۰	(۶۹۸,۹۶۹,۴۲۱)	-
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۲۰۰,۵۳۶	۱۵۴,۲۵۳,۱۵۱,۲۰۰	(۱۳۸,۹۴۶,۲۵۹,۴۲۵)	(۲۷,۹۵۸,۳۷۱)	۰	۱۵,۲۷۸,۹۳۳,۴۰۴	-
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۵۰۱,۱۵۱	۳۷۷,۴۶۶,۹۷۱,۵۵۰	(۳۴۱,۰۸۳,۶۸۰,۶۹۹)	(۶۸,۴۱۵,۸۷۱)	۰	۳۶,۳۱۴,۸۷۴,۹۸۰	۲,۲۴۸,۱۳۲,۱۵۵
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۸۴,۵۹۸	۶۸,۵۱۴,۷۵۲,۹۲۰	(۶۱,۲۵۰,۴۵۳,۴۴۴)	(۱۲,۴۱۸,۲۸۹)	۰	۷,۲۵۱,۸۸۱,۱۸۷	-
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۸,۷۵۰)	۰	(۲,۷۱۸,۷۵۰)	-
مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۱۶,۱۸۲,۴۷۶,۵۸۱
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۴۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت۲-ش.خ سایر۰۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	(۲۳,۸۰۷,۲۱۸,۰۵۰)
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۲,۱۹۹,۶۷۰	۲,۵۱۲,۶۳۹,۷۰۸,۵۰۰	(۲,۳۰۰,۸۶۵,۵۴۸,۲۶۸)	(۱۹۸,۹۲۱,۷۰۹)	۰	۲۱۱,۵۷۵,۲۳۸,۵۲۳	۱۲,۸۷۷,۷۲۴
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۱,۵۹۰	۱,۲۷۲,۲۴۳,۸۰۰	(۱,۱۴۰,۱۷۱,۵۱۶)	(۲۳۰,۵۸۶)	۰	۱۳۱,۸۴۱,۶۹۸	-
		۱۹,۵۰۲,۰۳۹,۴۶۷,۵۹۰	**(۱۹,۱۷۰,۰۳۳,۹۳۴,۸۰۲)**	**(۱,۷۱۵,۴۸۱,۴۶۸)**	**۰**	**۳۳۰,۲۹۰,۰۵۱,۳۲۰**	**۲۲۷,۶۵۵,۷۸۰,۸۹۶**

۱۹- سود(زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	(۱۸۷,۵۹۳,۴۱۳,۶۱۵)	(۴۶۱,۱۹۲,۲۲۹,۶۶۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۹-۲	-	۳,۴۳۷,۷۷۶,۸۷۹
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۹-۳	۱۲,۲۶۹,۲۱۴,۴۳۰	۶,۲۱۸,۱۸۴,۸۵۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۹-۴	(۱,۴۳۲,۱۰۷,۳۷۹,۶۵۲)	۱۲۱,۳۵۵,۲۹۵,۶۶۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه	۱۹-۵	۲۳,۳۱۸,۶۷۰,۶۱۲	-
		(۱,۵۸۴,۱۱۲,۷۲۸,۲۰۳)	**(۳۳۸,۹۲۰,۹۷۲,۱۶۹)**

۱-۱۹-زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

نام سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی سینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۹۷,۰۲۹,۲۹۲)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۱۴۴,۳۸۰,۴۴۱)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۹,۰۳۶,۶۹۰	۹۴,۶۱۲,۲۴۴,۳۰۰	(۹۴,۵۶۵,۶۰۹,۸۹۴)	(۸۹,۸۸۱,۲۷۴)	(۴۷۳,۰۶۱,۷۴۷)	(۵۱۴,۳۰۴,۰۸۴)	-
ایران تایر	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۶,۸۳۹,۷۴۲,۱۵۲)	(۳۴,۱۴۶,۹۱۰)	(۱۲۷,۰۸۹,۰۰۰)	(۱,۵۷۳,۱۷۸,۰۶۳)	-
پتروشیمی‌شیراز	۷۰۸,۵۱۳	۲۲,۱۶۹,۳۷۱,۷۷۰	(۲۲,۰۰۹,۷۸۷,۴۰۱)	(۱۱,۰۴۰,۹۰۴)	(۱۱۰,۸۴۶,۸۵۹)	۲۷,۶۷۶,۶۰۷	-
پتروشیمی پارس	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۳۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۹۹,۵۰۳,۷۴۰)	(۳۰,۲۲۵,۵۵۵)	(۱۵۹,۱۳۴,۵۰۰)	(۱,۹۶۱,۹۷۳,۷۹۵)	-
تراکتورسازی‌ایران	۴۰,۰۲۳,۹۳۳	۱۰۰,۸۷۵,۵۸۰,۶۲۸	(۱۴۶,۱۷۱,۱۱۴,۲۱۴)	(۹۵,۸۲۱,۸۰۴)	(۵۰۴,۲۷۷,۹۰۳)	(۴۵,۸۹۶,۵۴۳,۲۹۱)	-
سنگ آهن گهرزمین	۷,۳۵۲,۰۰۰	۴۵,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴۷,۴۲۲,۵۷۵,۵۹۶)	(۴۲,۹۵۴,۰۶۰)	(۲۲۶,۰۷۲,۰۰۰)	(۲,۴۶۸,۸۰۳,۶۵۶)	-
پتروشیمی نوری	۲,۱۵۵,۳۰۰	۷۴,۶۵۹,۵۹۲,۰۰۰	(۸۱,۹۲۲,۴۵۴,۱۹۵)	(۷۰,۹۲۶,۶۱۲)	(۳۷۳,۲۹۷,۹۶۰)	(۷,۷۰۷,۰۸۶,۷۶۷)	-
پتروشیمی پردیس	۲۵۹,۴۰۰	۶۵,۰۱۶,۰۱۶,۰۰۰	(۸۱,۹۲۲,۵۶۴,۸۲۱)	(۶۱,۷۶۵,۲۱۵)	(۲۳۵,۰۸۰,۰۸۰)	(۱۶,۸۶۳,۳۷۶,۱۱۶)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵,۷۰۰,۱۲۶	۶۸,۹۷۱,۵۴۴,۶۰۰	(۶۹,۰۴۱,۰۴۵,۲۷۸)	(۶۵,۵۲۲,۹۴۸)	(۲۴۴,۸۵۷,۶۴۳)	(۶۴۹,۹۰۱,۲۴۹)	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۳,۴۰۲,۶۴۹	۹۷,۸۳۶,۲۵۸,۹۲۱	(۹۹,۴۲۹,۰۷۵,۲۵۶)	(۹۲,۹۴۴,۵۴۱)	(۴۸۹,۱۸۱,۷۹۵)	(۲,۱۷۹,۸۴۲,۲۷۱)	(۱,۳۹۰,۵۵۵,۹۴۱)
کویر تایر	۱۸,۹۲۴,۵۷۱	۸۵,۵۸۴,۲۶۰,۹۲۰	(۱۰۰,۰۸۱,۸۶۰,۶۲۱)	(۸۱,۴۰۵,۰۴۸)	(۴۲۷,۹۲۱,۳۰۵)	(۱۵,۷۶۴,۶۶۶,۰۵۴)	(۳۷۸,۳۰۰,۰۴۷)
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۷۵۹,۵۶۹	۴۴,۹۳۰,۳۳۱,۳۶۰	(۴۱,۷۳۰,۹۵۳,۸۰۲)	(۳۲,۶۸۳,۸۱۵)	(۲۲۴,۶۵۱,۶۵۷)	۲,۹۳۳,۰۹۲,۰۸۶	(۹,۶۱۸,۰۳۹,۲۶۷)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲,۹۵۰,۳۰۱	۵,۴۴۶,۰۷۱,۰۴۶	(۸,۲۲۹,۰۰۰,۶۷۹)	(۵,۱۷۳,۷۶۲)	(۲۷,۲۳۰,۲۵۵)	(۳,۸۱۵,۳۳۳,۷۵۵)	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۲۲۹,۰۵۴	۴۳,۳۳۷,۱۶۱,۲۰۰	(۴۲,۷۱۰,۳۹۵,۴۵۷)	(۴۱,۰۷۵,۳۰۲)	(۲۱۶,۱۸۵,۸۰۶)	۲۶۹,۵۰۴,۶۳۴	-
پایپم آریا ساسول	۲,۰۸۷,۱۳۷	۱۱۵,۲۹۳,۴۴۷,۸۸۰	(۱۵۰,۷۲۲,۶۶۷,۲۸۱)	(۱۰۹,۵۲۸,۷۷۵)	(۵۷۶,۴۶۷,۲۲۹)	(۴۶,۱۱۶,۲۱۵,۶۱۵)	-
فجر انرژی خلیج فارس						-	۶۴۸,۹۰۰,۴۲۵
ملی صنایع مس ایران						-	(۱۴۴,۸۸۳,۷۳۹,۴۴۷)
سرمایه گذاری غدیرذهلدیبنک	۲۲,۵۰۸,۶۰۳	۱۵۱,۷۹۸,۰۱۸,۳۲۲	(۲۰۱,۵۶۰,۸۴۰,۷۸۲)	(۱۴۴,۲۰۸,۱۱۸)	(۷۵۸,۹۹۰,۰۹۳)	(۵۰,۶۶۶,۰۳۰,۳۶۱)	(۱۹,۷۳۸,۵۵۵,۵۴۴)
سرمایه گذاری دارویی تامین						-	(۷۵,۳۱۶,۳۹۳,۵۳۱)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی						-	(۳,۳۹۸,۶۰۸,۳۳۱)
بانک ملت	۱۰۵,۳۵۷,۰۰۰	۱۰۶,۳۰۵,۲۱۲,۰۰۰	(۱۱۱,۵۰۴,۲۰۹,۴۲۹)	(۱۰۰,۹۸۹,۹۵۱)	(۵۳۱,۵۲۶,۰۶۵)	(۵,۸۳۱,۵۱۲,۶۴۶)	(۷,۱۶۹,۳۳۶,۲۵۸)
شرکت اعتباری کوثر مرکزی		۲۲۱,۶۱۳,۶۵۰,۰۰۰	(۲۲۱,۶۱۳,۶۵۰,۰۰۰)			-	-
سیمان شرق						-	(۱,۹۲۸,۷۳۹)
فولاد مبارکه اصفهان						-	(۱۸۹,۹۴۴,۲۵۰,۶۱۶)
		۱,۴۱۰,۸۰۸,۴۴۷,۲۵۷	**(۱,۵۹۱,۳۸۵,۶۵۱,۸۹۸)**	**(۱,۱۲۰,۳۳۵,۰۶۷)**	**(۵,۸۹۵,۹۷۳,۹۸۷)**	**(۱۸۷,۵۹۳,۴۱۳,۶۹۵)**	**(۴۶۹,۹۴۴,۲۲۹,۶۶۷)**

۲-۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۷,۷۷۶,۸۷۹
	-	-	-	-	-	-	**۳,۴۳۷,۷۷۶,۸۷۹**

۳-۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

نام صندوق	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳۸۴,۶۱۶,۳۷۷,۹۷۸)	(۴۶۰,۲۵۲,۹۲۱)	-	۲,۵۷۲,۰۶۹,۰۷۱	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۲,۱۸۲,۲۱۰	۹۷۳,۵۶۷,۵۴۸,۱۴۰	(۹۹۰,۷۰۶,۳۳۸,۰۹۳)	۰	۰	(۱۷,۱۳۸,۷۶۹,۹۵۳)	۵,۵۱۱,۸۷۷,۰۵۰
صندوق س ثروت پویا-بخشی					۰	۰	۱۸۲,۷۷۳,۴۲۹
س.س صندوق در صندوق خوشه گندم						۰	۵۲۲,۵۳۴,۲۷۷
صندوق س.پشتوانه طلا گلدس نوین	۱۵,۳۳۵,۰۰۰	۲۸۷,۳۰۹,۲۱۵,۰۰۰	(۲۸۳,۷۰۰,۰۹۷,۰۱۲)	(۳۴۴,۶۵۱,۰۵۸)	۰	۳,۱۶۴,۴۶۶,۴۳۰	-
صندوق س.پشتوانه طلا زرگرکارآمد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۶۱,۶۹۳,۳۴۰)	(۲۸,۷۵۳,۶۵۰)	(۱۵۱,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۷۴,۷۸۱,۹۹۰)	-
صندوق س.بخشی صنایع پایدار۲-ب					۰	۰	-
صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب	۳۰,۰۶۳,۵۳۴	۳۱۹,۰۶۴,۲۸۶,۳۴۲	(۳۱۶,۱۰۴,۲۷۴,۱۴۴)	(۳۷۸,۸۸۸,۸۲۰)	۰	۲,۵۸۱,۱۲۳,۲۵۸	-
صندوق س.رویش همراه سرمایه-سهام	۱,۸۱۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۶۴,۲۸۲,۸۶۷)	(۲۲,۲۷۷,۷۳۱)	۰	۱۴,۷۳۹,۴۰۲	-
صندوق س.پشتوانه طلا زمرد بیدار	۸,۷۴۹,۰۰۰	۱۳۰,۶۳۹,۹۶۱,۰۰۰	(۱۳۰,۴۹۴,۴۷۸,۴۹۳)	(۱۴۴,۷۶۷,۹۵۳)	۰	۷۱۴,۵۵۳	-
صندوق س.صنایع شیشه صبا۲-بخشی	۱۹,۰۱۵,۹۶۱	۱۹۰,۱۵۹,۶۱۰,۰۰۰	(۱۹۰,۶۵۷,۹۱۹,۵۸۹)	(۲۲۵,۸۱۴,۵۳۷)	۰	(۳۲۴,۱۲۴,۵۲۶)	-
صندوق س.پشتوانه طلای جام زرین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۱۱۱,۳۹۸,۹۵۲)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۵۱,۳۹۸,۹۵۲)	-
صندوق راهبرصنایع مهرگان۱-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۵۱,۶۹۸,۶۷۱)	(۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۷۰,۴۴۸,۶۷۱)	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس	۱۸,۸۸۹,۳۴۸	۲۹۵,۴۴۸,۱۸۷,۹۱۲	(۲۹۳,۲۵۲,۳۸۲,۷۰۲)	۰	۰	۲۲,۰۹۵,۸۰۵,۲۱۰	-
		۲,۸۷۳,۶۰۶,۹۲۸,۴۹۲	**(۲,۸۵۹,۲۲۰,۹۴۲,۲۴۴)**	**(۱,۹۶۵,۲۵۶,۷۲۰)**	**(۱۵۱,۲۲۵,۰۰۰)**	**۱۲,۲۶۹,۳۹۴,۴۲۰**	**۶,۲۱۸,۱۸۴,۸۵۶**

۴-۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

نام اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۹۸-ش.خ۰۵۰۷۲۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۱,۰۷۷,۸۷۰,۰۰۰)	(۱۷۱,۳۵۹,۵۵۰)	(۸۵,۸۱۷,۲۲۹,۵۵۰)	-
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۳۰۶,۴۳۸)	(۳۴,۶۹۰,۳۰۶,۴۳۸)	-
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۵۶۰,۰۰۰	۴۸۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۳,۸۴۹,۸۴۶,۵۲۲)	(۸۸,۰۶۱,۴۰۰)	(۲۸,۰۸۱,۹۰۷,۹۲۲)	-
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۹۰۵,۲۵۸,۵۲۰,۰۰۰	(۹۹۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۰۷۸,۱۰۷)	(۸۷,۰۴۹,۵۵۸,۱۰۷)	(۱۰۳,۹۰۴,۵۱۶,۹۱۴)
مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۶,۲۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۱۹۹-ش.خ۰۵۱۰۳۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۷۵۰,۰۹۰,۰۰۰	(۱,۹۱۶,۷۸۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۲۴۲,۲۰۴)	(۱۹۹,۳۴۹,۱۵۲,۲۰۴)	-
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۳۱۵,۰۰۰	۳۷۶,۳۵۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۲۸,۵۲۵,۰۵۶)	(۵۰,۰۸۹,۴۸۹)	(۲۳,۷۲۳,۸۱۴,۵۴۵)	-
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۸۱۵,۰۰۰	۶۵۲,۹۶۱,۷۰۰,۰۰۰	(۷۲۹,۵۴۸,۹۹۹,۹۶۱)	(۱۱۸,۳۴۹,۳۰۸)	(۷۶,۷۰۵,۶۴۹,۳۶۹)	-
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۶۳,۱۶۰	۴۹,۳۵۷,۶۴۵,۲۰۰	(۵۸,۴۱۶,۸۵۶,۶۱۲)	(۸,۹۲۶,۰۷۳)	(۹,۰۶۸,۱۵۷,۴۸۵)	-
صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۲۴۶,۸۷۵)	(۱۲۹,۷۱۱,۲۴۶,۸۷۵)	-
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	-	-	-	-	-	۱,۸۳۸,۰۲۹,۸۹۹
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	-	-	-	-	-	۱۶۷,۸۳۵,۳۷۹,۰۵۱
اسناد خزانه-م۱-سی قو۰۳۱-۰۶۰۶۱۵	۱۵,۶۳۰	۷,۷۲۲,۷۲۰,۸۵۰	(۸,۵۱۵,۶۹۱,۵۸۶)	(۱,۴۰۸,۸۰۶)	(۷۴۴,۳۷۹,۵۴۲)	-
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۴۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۰۹۴,۸۷۸)	(۱۲۵,۷۰۹,۵۹۴,۸۷۸)	-
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۸۷۵,۰۰۰	۷۳۴,۲۲۵,۶۲۵,۰۰۰	(۷۷۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۰۷۸,۳۹۵)	(۴۵,۵۵۲,۴۵۳,۳۹۵)	-
مرابحه آتاهینا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۹,۷۲۵,۰۰۰)	(۱۹۶,۳۱۹,۷۲۵,۰۰۰)	-
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۵۸۵,۰۰۰	۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۴۲۸,۱۲۵)	(۵۸,۵۹۵,۴۲۸,۱۲۵)	-
مرابحه عام دولت۴۲۶-ش.خ۰۷۰۴۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۸,۱۱۳,۸۱۸,۰۵۷)	(۵۹۰,۷۰۸,۲۵۰)	(۳۲۹,۶۲۳,۵۲۶,۲۰۷)	-
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	-	-	-	-	-	(۴۱۰,۶۷۰,۲۲۳)
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	-	-	-	-	-	(۱۴,۷۷۹,۴۵۲)
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	-	-	-	-	-	۷,۵۴۵,۷۹۱
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	-	-	-	-	-	۲۵,۴۰۴,۳۰۲,۱۶۹
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	-	-	-	-	-	۱۳,۴۶۱,۴۴۱,۶۱۲
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸	-	-	-	-	-	۸۰۹,۰۸۲,۰۲۰
اسناد خزانه-م۶بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	-	-	-	-	-	۲,۷۵۵,۱۶۲,۴۲۲
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	-	-	-	-	-	(۳,۰۵۴,۴۵۳,۳۳۷)
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	-	-	-	-	-	(۲,۴۴۰,۴۰۰,۹۱۹)
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	-	-	-	-	-	(۱۸۱,۰۰۴,۳۹۰)
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۴	-	-	-	-	-	(۸۷۹,۲۱۹,۵۲۶)
اسناد خزانه-م۴بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	-	-	-	-	-	۱,۰۵۱,۲۲۰,۹۳۶
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	-	-	-	-	-	(۳,۴۷۱,۰۱۲,۱۶۳)
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	-	-	-	-	-	(۲۳,۸۶۶,۹۰۳)
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	-	-	-	-	-	۳,۳۴۴,۰۹۴,۴۰۱
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	-	-	-	-	-	۱۷,۱۸۶,۳۲۵,۱۴۵
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	-	-	-	-	-	۲,۰۰۴۲,۲۶۵,۹۲۳
اوراق اشهردادری شریز (اتوبوسرانی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
		۱۷,۳۳۱,۵۷۴,۶۰۱,۰۵۰	(۱۸,۷۶۰,۸۱۳,۵۰۷,۸۰۴)	(۲,۸۶۹,۴۷۲,۸۹۸)	(۱,۴۳۲,۱۰۷,۳۷۹,۶۵۲)	۱۲۱,۳۵۵,۲۹۵,۶۶۳

۵-۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سلف

نام اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۲۲۸,۶۰۰	۱,۰۴۵,۴۶۵,۰۹۰,۴۰۵	(۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰)	(۷۵۷,۹۶۲,۱۹۱)	۲۳,۳۱۸,۶۷۰,۶۱۴	-
		۱,۰۴۵,۴۶۵,۰۹۰,۴۰۵	(۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰)	(۷۵۷,۹۶۲,۱۹۱)	۲۳,۳۱۸,۶۷۰,۶۱۴	۰

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۲,۰۴۳,۳۵۴,۰۰۰	۰	۶۲,۰۴۳,۳۵۴,۰۰۰	-	
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ		-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت		-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۲۹,۱۸۹,۷۲۴	
گروه مپنا (سهامی عام)		-	۰	-		۰	۰	۳,۱۷۲,۵۳۳,۳۶۴	
ملی صنایع مس ایران		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵,۲۱۷,۳۰۶	۳۷۰	۱,۹۳۰,۴۰۳,۲۲۰	۰	۱,۹۳۰,۴۰۳,۲۲۰	۲۶,۳۹۹,۰۳۵,۶۵۰	
فولاد مبارکه اصفهان		-	۰	-	۰	۰	۰	۵۹,۴۶۴,۳۴۴,۳۷۰	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین		-	۰	-	۰	۰	۰	۱۳,۹۰۶,۶۴۸,۵۷۵	
سرمایه گذاری دارویی تامین		-	۰	-	۰	۰	۰	۴۵,۰۹۶,۵۵۸,۵۸۹	
پتروشیمی پردیس		۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲۵۹,۴۰۰	۳۸,۰۰۰	۹,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۲۶۲,۶۶۳)	۹,۳۹۳,۹۳۷,۳۳۷	-	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه		۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
مبین انرژی خلیج فارس		۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۷۵,۵۴۲,۸۰۹	۲,۲۲۳	۱۶۷,۹۳۱,۶۶۴,۴۰۷	۰	۱۶۷,۹۳۱,۶۶۴,۴۰۷	-	
فجر انرژی خلیج فارس		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر		۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
معدنکاران نسوز		۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	
					۲۹۷,۰۳۹,۱۲۱,۶۲۷	**(۴۶۳,۲۶۲,۶۶۳)**	**۲۹۶,۵۷۵,۸۵۸,۹۶۴**	**۱۸۷,۴۶۸,۳۱۰,۲۷۲**	

۲۱ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۱-۱	۲,۹۸۴,۶۵۶,۲۸۶,۳۹۳	۲,۲۴۸,۴۷۱,۸۷۷,۲۲۴
سود اوراق بهادار مشارکت بورسی	۲۱-۲	۲,۱۴۴,۵۲۶,۶۹۸,۹۱۶	۵۱۷,۳۰۹,۳۱۹,۶۴۰
		۵,۱۲۹,۱۸۲,۹۸۵,۳۰۹	**۲,۷۶۵,۷۸۱,۱۹۶,۸۶۴**

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۲۱-سود سپرده بانکی

نام بانک	نوع سپرده	تعداد سپرده	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص		سود خالص
			ریال	ریال	ریال		ریال
بانک تجارت	بلندمدت	۱۰	۳۶۷,۶۳۵,۷۲۴,۳۹۴	(۲۷,۱۱۸,۷۴۳)	۳۶۷,۶۰۸,۶۰۵,۶۵۱		۶۶۳,۷۱۹,۴۱۰,۷۶۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱	۴۷۴,۵۴۱	۰	۴۷۴,۵۴۱		۸,۳۲۷,۵۶۳
بانک گردشگری	بلندمدت	۵	۲۳۲,۴۱۹,۳۷۶,۳۲۹	(۹,۶۳۹,۹۴۷)	۲۳۲,۴۰۹,۷۳۶,۳۸۲		۱۹۰,۷۵۵,۰۷۰,۱۸۱
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱	۸۴۱,۶۱۸	۰	۸۴۱,۶۱۸		۱۰۱,۵۵۲,۰۳۴,۹۴۸
بانک سامان	بلندمدت	۲	۱۳,۸۴۰,۵۰۴,۶۷۲	(۱۹,۲۴۶,۰۵۹)	۱۳,۸۲۱,۲۵۸,۶۱۳		۱۹۲,۰۷۰,۲۲۳,۰۶۵
بانک سامان	کوتاه مدت	۱	۷۱۷,۶۹۸	۰	۷۱۷,۶۹۸		
بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۲	۱۳,۴۳۳,۵۵۷,۹۵۵	(۹۸,۵۵۴,۹۴۹)	۱۳,۳۳۵,۰۰۳,۰۰۶		۲۰۶,۳۴۳,۵۷۶,۱۴۳
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱	۱,۴۱۷,۸۰۳	۰	۱,۴۱۷,۸۰۳		۴,۶۹۶,۶۳۸
بانک ملی	بلندمدت	۳	۳۷۰,۲۸۰,۸۵۱,۲۹۱	(۱۰۰,۸۳۶,۰۷۲)	۳۷۰,۱۸۰,۰۱۵,۲۱۹		۱۴۰,۱۳۳,۹۰۵,۸۶۴
بانک ملی	کوتاه مدت	۱	۳۲۹,۶۹۹	۰	۳۲۹,۶۹۹		
بانک سپه	بلندمدت	-		۰	۰		۲۶۴,۴۵۷,۷۷۹,۶۷۶
بانک سپه	کوتاه مدت	۱	۳۲۸,۱۱۷	۰	۳۲۸,۱۱۷		۱۳,۵۶۲,۲۸۷
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت	۱۴	۴۰,۵۹۰,۱۳۲,۴۳۷	(۱,۲۹۳,۴۰۳)	۴۰,۵۸۸,۸۳۹,۰۳۴		۲۵۶,۹۸۸,۰۶۱,۶۲۱
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۲	۳۳۹,۱۸۰	۰	۳۳۹,۱۸۰		۲,۷۳۲,۲۶۱
بانک آینده	بلندمدت	۱	۲,۰۰۴,۶۴۴,۸۰۷	(۴۴۲,۷۴۶)	۲,۰۰۴,۲۰۲,۰۶۱		۶۳,۶۹۰,۰۵۷,۸۲۹
بانک آینده	کوتاه مدت	۱	۳۵۲,۶۵۶	۰	۳۵۲,۶۵۶		۲,۳۰۶,۹۸۹
بانک پاسارگاد	بلندمدت	۴۰	۴۳۴,۴۵۵,۲۸۶,۵۷۶	(۵۵,۸۱۰,۹۴۹)	۴۳۴,۳۹۹,۴۷۵,۶۲۷		۱۴۹,۹۵۸,۶۸۸,۷۳۸
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱	۴۵۳,۴۰۶	۰	۴۵۳,۴۰۶		۴,۸۷۸,۵۲۷
بانک ملت	بلندمدت	۷	۹۱۱,۷۶۹,۰۰۸,۳۷۳	(۳۱۹,۳۶۷,۸۲۷)	۹۱۱,۴۴۹,۶۴۰,۵۴۶		۰
بانک ملت	کوتاه مدت	۱	۳۱۵,۵۸۸	۰	۳۱۵,۵۸۸		۳,۳۷۸,۸۱۷
بانک سینا	بلندمدت	۲	۱۵۱,۷۰۰,۴۱۰,۹۱۱	(۱۶۰,۱۰۷,۸۸۰)	۱۵۱,۵۴۰,۳۰۳,۰۳۱		۰
بانک سینا	کوتاه مدت	۱	۲۱۴,۹۶۴	۰	۲۱۴,۹۶۴		۰
بانک رفاه	بلندمدت	-		۰	۰		۱۶,۹۲۴,۹۳۱,۵۰۵
بانک رفاه	کوتاه مدت	۱	۷۶۱,۳۵۵	۰	۷۶۱,۳۵۵		۵,۲۷۳,۰۲۰
بانک شهر	بلندمدت	۲	۳۴۵,۸۹۷,۲۶۰,۲۲۸	(۸۰۶,۸۱۸,۲۹۷)	۳۴۵,۰۹۰,۴۴۱,۹۳۱		۰
بانک شهر	کوتاه مدت	۱	۹۶,۳۰۷	۰	۹۶,۳۰۷		۰
بانک ایران زمین	بلندمدت	۱	۸,۲۸۰,۸۲۱,۹۱۰	(۷,۰۲۷,۰۵۹)	۸,۲۷۳,۷۹۴,۸۵۱		۰
بانک ایران زمین	کوتاه مدت	۱	۱,۲۷۵	۰	۱,۲۷۵		۰
بانک صادرات	بلندمدت	۱۱	۹۳,۹۲۵,۶۵۱,۲۷۳	۰	۹۳,۹۲۵,۶۵۱,۲۷۳		۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱	۶۴,۰۲۵		۶۴,۰۲۵		۰
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱	۲۲,۶۱۰,۹۳۶	۰	۲۲,۶۱۰,۹۳۶		۱,۸۳۲,۹۸۰,۷۹۲
جمع			**۲,۹۸۶,۲۶۲,۵۵۰,۳۲۴**	**(۱,۶۰۶,۲۶۳,۹۳۱)**	**۲,۹۸۴,۶۵۶,۲۸۶,۳۹۳**		**۲,۲۴۸,۴۷۱,۸۷۷,۲۲۴**

۲-۲۱-سود اوراق مشارکت و مرابحه

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
			ریال	درصد			ریال	ریال
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۱۰-ش.خ۰۴۰۴۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۰,۵۷۳,۸۱۱,۵۷۱	-	۷۰,۵۷۳,۸۱۱,۵۷۱	۰
اوراق مشارکت صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۶۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۶,۲۳۹,۷۲۷,۱۷۲	-	۲۶,۲۳۹,۷۲۷,۱۷۲	۶,۷۶۸,۵۳۲,۵۸۶
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۰,۳۶۷,۹۶۲,۰۲۶		۷۰,۳۶۷,۹۶۲,۰۲۶	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۴۵,۳۱۰,۱۴۱,۴۲۸		۴۵,۳۱۰,۱۴۱,۴۲۸	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۹,۳۰۴,۵۶۷,۳۶۳	-	۷۹,۳۰۴,۵۶۷,۳۶۳	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱۲,۵۴۱,۳۴۶,۲۸۶	-	۱۱۲,۵۴۱,۳۴۶,۲۸۶	۲۵,۶۲۱,۵۶۲,۱۸۱
اوراق مشارکت صکوک اجاره وکغدیر۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲۶,۰۲۷,۸۹۹,۵۱۷	-	۱۲۶,۰۲۷,۸۹۹,۵۱۷	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۰,۵۳۴,۸۰۲,۰۵۰	-	۳۰,۵۳۴,۸۰۲,۰۵۰	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۲,۷۸۲,۸۶۵,۱۴۸	-	۷۲,۷۸۲,۸۶۵,۱۴۸	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۹۸-ش.خ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۸,۱۳۱,۵۲۶,۵۱۰	-	۷۸,۱۳۱,۵۲۶,۵۱۰	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۸,۰۲۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۶,۰۰۸,۷۳۶,۴۰۸	۱۲۴,۱۲۱,۴۶۶,۲۴۰	۳۶۰,۱۳۰,۲۰۲,۶۴۸	۰
اوراق مشارکت صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۸۵,۷۲۵,۹۴۷,۷۸۲	۴۷,۷۳۴,۵۰۸,۱۱۳	۲۳۳,۴۶۰,۴۵۵,۸۹۵	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۹۹-ش.خ۰۵۱۰۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۶۳,۰۹۴,۳۰۹,۹۷۴	۴۳,۷۵۶,۰۶۸,۲۸۰	۳۰۶,۸۵۰,۳۷۸,۲۵۴	۰
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۱۶	-	۴۲,۴۴۲,۰۰۱,۷۵۶	۴۲,۴۴۲,۰۰۱,۷۵۶	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۲۰۹-ش.خ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۱۰,۸۱۴,۴۸۰,۹۴۶	-	۲۱۰,۸۱۴,۴۸۰,۹۴۶	۰
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۲,۷۸۳,۴۹۴,۴۰۶		۵۲,۷۸۳,۴۹۴,۴۰۶	۰
مرابحه عام دولت۲۲۶-ش.خ۰۷۰۴۱۴	متعدد	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۱,۴۷۹,۶۴۸,۰۶۷		۷۱,۴۷۹,۶۴۸,۰۶۷	۰
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۵۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷,۰۴۲,۷۷۳,۰۰۰		۷,۰۴۲,۷۷۳,۰۰۰	۰
مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۵,۱۰۰,۳۱۸,۳۱۲	۱۸,۴۶۳,۳۹۸,۶۲۹	۸۳,۵۶۳,۷۱۶,۹۴۱	۰
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۹,۴۵۲,۸۳۶,۳۸۲	۵,۵۱۵,۸۵۲,۹۵۵	۲۴,۹۶۸,۶۸۹,۳۳۷	۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۷,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	۰	۴۳۶,۷۴۸,۲۴۶,۹۳۳
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۹,۱۷۶,۲۰۸,۵۹۵		۳۹,۱۷۶,۲۰۸,۵۹۵	۰
مرابحه عام دولت۲-ش.خ سایر۰۲۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		-	۰	۴۸,۱۷۰,۹۷۷,۹۴۰
جمع					**۱,۸۶۲,۴۹۳,۴۰۲,۹۴۳**	**۲۸۲,۰۳۳,۲۹۵,۹۷۳**	**۲,۱۴۴,۵۲۶,۶۹۸,۹۱۶**	**۵۱۷,۳۰۹,۳۱۹,۶۴۰**

۲۲- درآمد تعهد پذیره نویسی

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	یادداشت	تاریخ پذیره نویسی	تعداد اوراق مشارکت	تاریخ پایان شناسایی درآمد	کل درآمد پذیره نویسی	مبلغ شناسایی شده	مبلغ شناسایی شده
اوراق مشارکت شهرداری تبریز-اتوبوسرانی	۲۲-۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۲۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۷,۰۹۳,۳۵۹	
					۲۲۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	**۹,۵۱۷,۰۹۳,۳۵۹**	**۰**

۲۲-۱: از مبلغ فوق مبلغ ۲۱۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به قرارداد تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت(اتوبوسرانی) و مبلغ ۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به قرارداد خرید، نگهداری و تعهد به بازخرید اوراق مشارکت(اتوبوسرانی) می باشد که به صورت پیش دریافت دریافت شده و روزانه به درآمد منتقل می شود.

۲۳- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌قبل طی یادداشت های ۱۹ و ۲۰-۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سپرده بانکی	۱,۱۵۲,۱۰۶,۰۶۸	۶۶۳,۹۴۴,۵۹۳
تنزیل سود سهام	۵,۳۱۱,۶۵۰,۰۵۴	۴,۴۱۸,۶۴۸,۵۴۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۱,۷۷۷,۲۶۵,۶۹۹	۰
سایر درآمد ها		۱۹۲,۳۳۷,۶۶۲
	۱۸,۲۴۱,۰۲۱,۸۲۱	**۵,۲۷۴,۹۳۰,۷۹۵**

۲۴ -جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

طرف معامله	وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری و تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار	نرخ سود اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
				ریال		درصد	درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	صندوق تحت مدیریت مشترک	سلف سهیدرو۰۵۲	۲۲۸,۶۰۰	۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	۴۲,۴۴۲,۰۰۱,۷۵۶	۲۴.۱۶	سالیانه۳۲٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	صندوق تحت مدیریت مشترک	صگل ۰۷۱	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۳۴,۵۰۸,۱۱۳	۲۳.۰۰	سالیانه۳۳٪
شرکت تامین سرمایه امید	سایر	اراد۱۹۹	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۱۶,۷۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۵۶,۰۶۸,۲۸۰	۲۳.۰۰	-
گروه خدمات بازار سرمایه پاسارگاد	سایر	اراد۱۹۴	۶۳,۱۶۰	۵۸,۴۱۶,۸۵۶,۶۱۲	۱۲۴,۱۲۱,۴۶۶,۲۴۰	۲۳.۰۰	-
شهرداری تبریز	سایر	شهرداری تبریز(اتوبوسرانی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۷,۰۹۳,۳۵۹	۲۳.۰۰	سالیانه ۳۷.۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	صندوق تحت مدیریت مشترک	لفاف صنعت زرند	۵۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۵,۸۵۲,۹۵۵	۲۳.۰۰	سالیانه۳۲٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	صندوق تحت مدیریت مشترک	آناهیتا	۲۱,۱۵۴	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۳,۳۹۸,۶۲۹	۲۳.۰۰	سالیانه۳۲٪
شرکت سبدگردان آبان	مدیر	صغدیر۷۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۵,۹۰۳,۷۶۰	۲۳.۰۰	سالیانه ۳۲.۳۹٪

۲۵-هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر جدید (سبدگردان آبان)	۸۲,۳۴۸,۳۲۲,۲۱۸	۸۷,۲۴۲,۴۴۶,۳۹۸
متولی سابق (سهم آشنا)	۰	۱,۸۲۳,۰۲۵,۶۵۷
متولی جدید (موسسه حسابرسی بهراد مشار)	۲,۸۲۷,۸۶۸,۶۷۶	۵۴,۷۹۴,۵۲۰
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	۱,۹۹۰,۸۱۹,۴۶۴	۱,۳۲۰,۴۷۴,۷۱۳
	۸۷,۱۶۷,۰۱۰,۳۵۸	**۹۰,۴۴۰,۷۴۱,۲۸۸**

۲۶-سایر هزینه‌ها

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۳,۶۶۱,۸۰۳,۲۹۷	۱۱,۳۲۶,۴۷۰,۱۸۶
هزینه برگزاری مجامع	۰	۱۵,۷۶۴,۴۸۰
هزینه کارمزد بانکی	۱,۶۸۹,۱۳۳,۹۹۴	۱,۱۵۰,۰۳۹,۳۰۶
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۹۹۲,۰۴۷,۴۱۳	۲,۷۰۷,۷۱۳,۲۰۷
هزینه عضویت در کانون	۸۹۵,۲۲۷,۹۴۳	۱۴۷,۱۰۷,۴۵۶
	۱۸,۲۳۸,۲۱۲,۶۴۷	**۱۵,۳۴۷,۰۹۴,۶۳۵**

۲۷-هزینه مالی

	نرخ بهره (درصد)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	درصد	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	۲۴	۹۳۵,۱۲۱,۲۵۱	۰
		۹۳۵,۱۲۱,۲۵۱	**۰**

۲۸- تقسیم سود

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تقسیم سود دی ماه	۴۲۸,۶۱۵,۵۳۵,۵۱۶	۳۰۰,۴۴۷,۹۶۲,۴۳۸
تقسیم سود بهمن ماه	۴۳۳,۷۱۵,۷۴۴,۲۴۵	۲۹۷,۸۶۷,۸۰۵,۶۹۴
تقسیم سود اسفند ماه	۵۱۱,۰۱۴,۴۷۳,۱۰۰	۳۳۸,۲۴۷,۶۲۶,۰۴۶
تقسیم سود فروردین ماه	۴۹۸,۰۳۱,۹۶۵,۱۴۰	۳۶۳,۳۸۲,۸۴۹,۴۱۲
تقسیم سود اردیبهشت ماه	۵۲۴,۵۱۷,۱۵۴,۶۵۰	۳۶۹,۸۲۸,۵۱۸,۹۶۶
تقسیم سود خرداد ماه	۵۳۵,۲۵۳,۶۹۸,۱۹۵	۳۷۵,۱۹۲,۸۶۶,۵۴۱
تقسیم سود تیر	۵۴۰,۴۵۱,۲۵۷,۷۲۵	۳۸۰,۷۷۱,۱۸۷,۸۲۰
تقسیم سود مرداد	۵۵۰,۹۳۶,۴۲۴,۴۵۵	۳۹۹,۲۱۸,۸۰۳,۸۰۸
تقسیم سود شهریور	۵۵۵,۹۱۴,۳۷۶,۹۱۰	۴۰۳,۳۹۳,۰۲۵,۴۶۲
	۴,۵۷۸,۴۵۰,۶۲۹,۹۳۶	**۳,۲۲۸,۳۵۰,۶۴۶,۱۸۷**

۲۹- تعدیلات

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۷۹,۰۰۲,۸۱۶,۸۸۰	۲۵,۳۳۹,۸۳۹,۷۲۸
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۲۹,۷۲۰,۳۱۰,۶۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۲۹۵,۸۴۲)
	۴۹,۲۸۲,۵۰۶,۲۴۱	**۸,۵۵۲,۵۴۳,۸۸۶**

۳۰-تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

درتاریخ صورت خالص دارایی ها هیچگونه تعهدات و بدهی ها احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد.

۳۱-سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک		تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر ثبت	عادی	-	۰.۰۰٪		۹,۴۳۶	۵.۳۶٪
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۴۵٪		۱,۰۰۰	۰.۵۷٪
		مدیر صندوق	عادی	۴,۰۵۹	۱.۸۳٪		۴,۰۵۹	۲.۳۱٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۸.۵۶٪		۱۹,۰۰۰	۱۰.۸۰٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز	عادی	۳,۸۰۰	۱.۷۱٪		۳,۸۰۰	۲.۱۶٪
دارنده واحد ممتاز (شرکت ادغام شده در بانک سپه)	موسسه اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز (شرکت ادغام شده در بانک سپه)	عادی	۱۷,۶۶۶	۷.۹۶٪		۱۷,۶۶۶	۱۰.۰۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بابک حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه گذاری(قدیم)	عادی	۲۱۲	۰.۱۰٪		۲۱۲	۰.۱۲٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه گذاری(قدیم)	عادی	۲۱۲	۰.۱۰٪		۲۱۲	۰.۱۲٪
مدیران سرمایه گذاری واشخاص وابسته به وی	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه گذاری(جدید)	عادی	۱۲۰	۰.۰۵٪		۱۲۰	۰.۰۷٪
مدیران سرمایه گذاری واشخاص وابسته به وی	سارا ترابی	مدیر سرمایه گذاری(جدید)	عادی	۱۲۰	۰.۰۵٪		۱۲۰	۰.۰۷٪
مدیران سرمایه گذاری واشخاص وابسته به وی	شهرزاد راشدی	مدیر سرمایه گذاری(جدید)	عادی	۱۲۰	۰.۰۵٪		۱۲۰	۰.۰۷٪
		جمع		۴۶,۳۰۹	۲۰.۸۷٪		۵۵,۷۴۵	۳۱.۶۹٪

۳۲-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		شرح معامله					
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)- ریال		مانده طلب (بدهی)- ریال
شرکت کارگزاری آبان	شرکت هم گروه مدیر و مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش سهام و اوراق بدهی	۱۵۰,۶۸۵,۸۷۱,۲۳۵	طی دوره	(۵,۴۵۶,۳۱۲,۸۲۲)		۴۴,۳۵۰,۵۲۵,۰۲۴
		کارمزد مدیر ثبت کسر شده از سرمایه گذاران	۵۰,۶۶۰,۰۰۰	طی دوره	(۵۰,۶۶۰,۰۰۰)		(۱۳۵,۹۶۰,۰۰۰)
		هزینه بهره کارگزاری	۹۳۵,۱۲۱,۲۵۱	طی دوره	۰		
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سرمایه گذاری	۱,۱۶۱,۲۹۲,۳۷۱,۷۶۵	طی دوره	۰		۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروآبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سرمایه گذاری	۱,۱۷۷,۹۶۹,۰۹۶,۶۵۴	طی دوره	۰		۰
صندوق سرمایه گذاری در اوراق مبتنی طلادرخشان آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سرمایه گذاری	۴,۵۰۷,۳۱۰,۵۲۳,۶۱۵	طی دوره	۰		۰
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۸۲,۳۴۸,۲۲۲,۲۱۸	طی دوره	(۱۱۳,۴۲۵,۴۲۹,۱۳۶)		(۳۱,۰۸۷,۱۰۶,۹۱۸)
متولی سابق (سهم آشنا)	متولی	کارمزد متولی	۰	طی دوره	(۳۷۱,۶۹۷,۸۷۹)		(۳۷۱,۶۹۷,۸۷۹)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۲,۸۲۷,۸۶۸,۶۷۶	طی دوره	(۱,۱۴۰,۳۶۸,۷۸۱)		(۶۳۹,۳۰۳,۱۱۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۹۹۰,۸۱۹,۴۶۴	طی دوره	(۳,۸۷۰,۸۳۱,۲۶۶)		(۱,۷۵۶,۰۹۹,۷۱۴)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سود ناشی از نگهداری اوراق سهیدرو و صگل و آناهیتا و لفاف	۱۱۴,۱۵۵,۷۶۱,۴۵۳	طی دوره	۴۱,۷۸۸,۰۶۸,۲۶۳		۰
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	سود ناشی از نگهداری اوراق صغدپر	۷۶,۵۰۵,۹۰۳,۷۶۰	طی دوره	۰		۰

۳۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارش گری

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارش گری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.