صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس 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
یادداشت های توضیحی:	
الف-اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب-مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۰

- این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن : ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds3.ir

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
دارایی ها:		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷،۵۶۰،۵۶۵،۷۷۲،۴۴۲	۷،۶۸۹،۷۵۲،۹۲۷،۲۲۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۸۰،۲۴۸،۲۷۰،۶۳۹	۴۷،۷۳۱،۰۴۵،۹۲۱
حسابهای دریافتنی	۷	۸۸،۳۳۹،۰۴۳،۷۷۲	۱۰۰،۵۹۹،۸۰۸،۴۲۱
جاری کارگزاران	۸	۱۳۲،۴۵۳،۱۶۰،۳۵۹	۵۷،۹۲۹،۴۹۶
سایر دارایی ها	۹	۴۵۴،۳۳۲،۳۱۱	۵،۰۴۳،۶۸۱،۷۲۷
موجودی نقد	۱۰	۴۳۳،۹۴۵	۹۲۹،۹۴۵
جمع دارایی ها		**۷،۹۶۲،۰۶۱،۰۱۳،۴۶۸**	**۷،۸۴۳،۱۸۶،۳۲۲،۷۳۸**
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۵۹،۳۴۰،۹۲۰،۸۱۹	۸۱،۰۹۹،۶۰۳،۹۷۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	-	۱،۴۳۶،۴۸۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۶،۹۶۲،۹۴۲،۹۰۱	۷،۴۹۴،۵۸۵،۲۱۹
جمع بدهی ها		**۱۶۶،۳۰۳،۸۶۳،۷۲۰**	**۸۸،۵۹۵،۶۲۵،۶۷۷**
خالص دارایی ها	۱۴	**۷،۷۹۵،۷۵۷،۱۴۹،۷۴۸**	**۷،۷۵۴،۵۹۰،۶۹۷،۰۶۱**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۴۵،۵۶۴	۱۴۲،۴۸۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن : ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds3.ir

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۳۴۲,۳۱۸,۱۵۹,۵۸۸)	۱۶۸,۷۱۸,۸۸۴,۲۶۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵۰,۹۳۵,۴۰۷,۴۶۷)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴
سود سهام	۱۷	۸۸۰,۸۶۶,۸۲۵,۸۰۲	۶۹۶,۴۵۶,۷۷۲,۱۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۹۹۹,۴۶۶,۰۷۵	۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳
سایر درآمدها	۱۹	۱۱,۱۳۲,۰۹۴,۷۱۷	۴,۶۷۹,۰۰۳,۶۸۸
جمع درآمدها		**۵۰۰,۷۴۴,۸۱۹,۵۳۹**	**۲,۸۷۴,۵۱۸,۲۴۵,۶۸۰**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۰۰,۸۱۷,۴۹۷,۸۶۲)	(۱۵۲,۱۹۵,۶۲۰,۰۳۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۳,۰۷۷,۱۵۲,۳۰۶)	(۸,۲۳۹,۲۰۹,۲۳۳)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		**۲۸۶,۸۵۰,۱۶۹,۳۷۱**	**۲,۷۱۴,۰۸۳,۴۱۶,۴۱۱**
هزینه های مالی	۲۲	(۵۹۰,۶۵۶,۸۸۵)	(۶۵۱,۵۶۱,۶۱۲)
سود(زیان) خالص		**۲۸۶,۲۵۹,۵۱۲,۴۸۶**	**۲,۷۱۳,۴۳۱,۸۵۴,۷۹۹**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد[1]		۳.۵۴٪	۴۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد[2]		۳.۷٪	۳۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۵۴,۴۲۵,۳۷۲	۷,۷۵۴,۵۹۰,۶۹۷,۰۶۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۳,۲۳۷,۹۵۰	۳۲,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۲۷۹	۱۲۲,۰۰۲,۷۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده از محل جایزه		-	-	۷۸,۲۴۲,۹۸۲	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۴,۱۰۷,۸۵۹)	(۴۱,۰۷۸,۵۹۰,۰۰۰)	(۶۴,۱۹۱,۰۹۵)	(۶۴۱,۹۱۰,۹۵۰,۰۰۰)
سود سال		-	۲۸۶,۲۵۹,۵۱۲,۴۸۶	-	۲,۷۱۳,۴۳۱,۸۵۴,۷۹۹
تعدیلات	۲۳	-	(۲۳۶,۳۹۳,۹۶۹,۷۹۹)	-	(۴,۰۲۴,۹۶۰,۴۸۱,۰۰۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		**۵۳,۵۵۵,۴۶۳**	**۷,۷۹۵,۷۵۷,۱۴۹,۷۴۸**	**۵۴,۴۲۵,۳۷۲**	**۷,۷۵۴,۵۹۰,۶۹۷,۰۶۱**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۲-بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	مصطفی امیدفاتحی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث.۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن : ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds3.ir

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده 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 اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک۲۸۱ است.

۲-۱-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds3.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای	درصد به کل واحدهای
۱	شرکت تدبیرگران فردای امید(سهامی خاص)	۱۰،۰۰۰	۰.۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان(سهامی خاص)	۱،۹۹۰،۰۰۰	۹۹.۵
جمع		**۲،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۰۰**

مدیر و بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. آدرس مدیر صندوق تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک۲۸۱ است.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی ، خیابان وحید دستگردی(ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی ، پلاک ۱۴۸ ، طبقه ۳ ، واحد ۲

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریم خان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد۱۰.

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه می شود.

۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای 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؛ با توجه به دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد .

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 آن ها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحو تضمین خرید و فروش از اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر می‌تواند در صورت وجود شواهد ارائه مستندات کافی ارزش اوراق بهادار در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد .

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

در امد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی میشود .همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود .تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

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 ۱،۰۰۰میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱-کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲-محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسبا کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۲-۳-محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴-با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می گردد)."
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۳۵ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد نرم افزاری و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

۴-۴-بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر ، متولی ، بازارگردان هرسه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پراخت می شود.

۴-۵-مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، 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 محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این‌که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن‌که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس میشود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس:

صنعت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۵۱۴،۲۶۱،۶۲۴،۷۶۹	۵۰۰،۷۷۶،۹۵۹،۸۱۵	۶,۲۹	۴۱۱،۸۳۱،۷۰۴،۲۶۰	۶۰۰,۵۰۵,۳۶۷,۲۱۳	۷.۶۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۵۹،۶۷۷،۴۹۹،۲۱۶	۱،۰۵۵،۹۰۲،۰۹۱،۸۰۹	۱۳,۲۶	۶۲۶،۸۸۰،۵۰۸،۰۲۸	۸۹۳,۶۵۲,۵۸۲,۳۰۰	۱۱.۳۹
محصولات شیمیایی	۱،۰۳۲،۴۱۱،۶۶۱،۰۹۱	۱،۵۰۶،۲۰۱،۹۷۷،۸۲۹	۱۸,۹۲	۱،۱۰۹،۲۲۲،۵۷۶،۷۶۱	۱,۶۴۲,۴۸۷,۸۵۵,۰۹۳	۲۰.۹۴
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۹۳،۷۳۱،۶۱۶،۸۵۱	۱۰۹،۴۷۶،۳۷۷،۱۹۳	۱,۳۷	۲۲۲،۴۶۸،۱۰۷،۸۸۲	۳۶۷,۳۴۸,۶۸۹,۳۹۳	۴.۶۸
مواد و محصولات دارویی	۳۰۹،۸۶۸،۷۲۰،۴۰۹	۳۲۰،۵۷۰،۶۶۳،۶۲۲	۴,۰۳	۱۴۶،۶۶۱،۶۰۳،۰۴۰	۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱.۹۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۵۰،۲۲۱،۹۶۰،۸۱۳	۶۱۱،۷۴۲،۳۰۰،۹۰۳	۷,۶۸	۵۲۳،۴۹۸،۳۸۳،۰۳۳	۶۴۱,۹۵۹,۲۴۸,۱۹۶	۸.۱۸
سرمایه گذاریها	۲۵۵،۹۵۶،۳۸۰،۳۵۶	۲۴۲،۵۰۴،۷۲۸،۲۰۷	۳,۰۵	۴۸۵،۵۱۷،۹۰۹،۱۹۴	۵۱۰,۱۷۱,۲۲۳,۵۷۵	۶.۵۰
استخراج کانه های فلزی	۳۳۵،۲۷۰،۹۶۰،۶۵۹	۲۳۰،۵۴۸،۳۴۱،۷۴۹	۲,۹۰	۲۱۰،۸۶۵،۸۸۶،۴۶۲	۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰	۴.۹۹
سیمان، آهک و گچ	۲۵۲،۳۶۸،۰۹۲،۷۹۷	۵۲۷،۰۲۶،۸۵۶،۰۷۵	۶,۶۲	۴۱۱،۹۵۶،۶۵۵،۹۰۵	۶۹۹,۳۴۰,۶۴۳,۴۶۰	۸.۹۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۲،۳۱۲،۷۹۹،۲۵۴	۲۰۷،۰۳۴،۰۵۸،۳۳۰	۲,۶۰	۱۶۸،۲۴۵،۹۹۸،۸۲۴	۱۹۹,۰۲۹,۶۹۲,۲۷۱	۲.۵۴
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱۶۶،۲۰۹،۲۰۸،۴۶۵	۵۴،۹۹۶،۰۸۳،۳۷۰	۰,۶۹	۱۴۲،۵۸۵،۴۷۳،۸۱۸	۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۹	۱.۹۰
فلزات اساسی	۱،۱۲۵،۶۳۴،۲۵۷،۲۶۵	۱،۶۰۷،۸۷۲،۹۸۱،۷۵۲	۲۰,۱۹	۶۷۶،۷۰۸،۱۳۳،۵۲۹	۹۸۰,۶۸۱,۸۵۱,۱۰۱	۱۲.۵۰
قند و شکر	۱۲۳،۹۰۲،۱۸۳،۶۸۴	۱۹۴،۲۱۰،۸۸۵،۹۶۵	۲,۴۴	۹۵،۷۱۲،۴۲۰،۰۹۰	۱۰۵,۱۹۰,۴۳۷,۹۳۹	۱.۳۴
خودرو و ساخت قطعات	۲۲۹،۶۸۹،۵۶۳،۸۷۷	۱۵۹،۵۳۲،۸۷۲،۵۵۹	۲,۰۰	۱۶۳،۴۵۹،۱۲۶،۲۴۴	۱۵۸,۲۸۶,۸۰۶,۲۱۲	۲.۰۲
کاشی و سرامیک	۱۶۳،۲۵۳،۳۸۴،۲۲۵	۱۴۷،۱۳۳،۹۰۳،۳۶۶	۱,۸۵	۱۴۳،۶۱۵،۷۷۷،۱۲۶	۱۹۳,۹۰۲,۷۴۳,۳۲۶	۲.۴۷
ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری	۶۹۸،۴۴۶،۸۳۳	۳۷۱،۵۹۸،۱۵۲	۰,۰۰	۶۹۸،۴۴۶،۸۳۳	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۰	۰.۰۱
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۰،۲۹۹،۴۰۹،۸۲۸	۱۰،۷۵۳،۵۲۷،۶۷۱	۰,۱۴	-	-	۰.۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۴۷،۹۶۴،۹۲۷،۴۷۵	۷۳،۹۰۹،۵۶۴،۰۷۵	۰,۹۳	-	-	۰.۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰,۰۰	۳،۹۱۸،۵۵۴،۸۲۰	۷,۰۸۲,۶۰۶,۲۵۰	۰.۰۹
	۶،۳۰۳،۷۳۲،۶۹۷،۸۶۷	**۷،۵۶۰،۵۶۵،۷۷۲،۴۴۲**	**۹۴.۹۶**	**۵،۵۴۳،۸۴۷،۲۶۵،۸۴۹**	**۷،۶۸۹،۷۵۲،۹۲۷،۲۲۸**	**۹۸,۰۴**

۲-۵ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۱-۴ اهم رویه های حسابداری در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیراست:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
تایدواترخاورمیانه	۶،۱۵۹	(۲۰٪)	۴،۹۲۸	۱۰۹،۴۷۶،۳۷۷،۱۹۳	به علت جنگ و بسته شدن بازار سهام
سرمایه‌گذاری سپه	۴،۷۱۰	(۲۰٪)	۳،۷۶۸	۲۴۲،۵۰۴،۷۲۸،۲۰۷	به علت جنگ و بسته شدن بازار سهام
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۵،۹۴۰	(۱۵٪)	۱۳،۵۹۲	۳۵۴،۴۶۹،۳۱۳،۶۴۳	سایر
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۳،۵۸۰	(۲۰٪)	۱۰،۸۶۴	۲۲۵،۱۳۹،۸۷۱،۲۵۱	به علت جنگ و بسته شدن بازار سهام
کنتورسازی‌ایران	۴۵،۸۹۳	(۲۰٪)	۳۶،۷۱۵	۳۷۱،۵۹۸،۱۶۹	سایر
فولاد مبارکه اصفهان	۲،۶۱۰	(۵۰٪)	۱،۳۰۵	۳۴۵،۸۰۹،۹۸۱،۷۷۱	از بین رفتن واحدهای ذوب و احیا و نیروگاه به ظرفیت ۱۱۵۰ مگاوات شرکت اصلی - ۳.۴۲۵ میلیارد دلار خسارت - سود برآوردی با در نظر گرفتن سود زیر مجموعه به کسر از هزینه های مربوط به حقوق و دستمزد و ثابت به همراه سود موجودی شرکت محاسبه شده است. لازم به ذکر است که با اعطای مجوز واردات ورق این سود به رقم ۴۴.۶ همت خواهد رسید.

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح ذیر است:

		۱۴۰۵/۰۲/۳۱				۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال		ریال	
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۸۰,۲۴۸,۲۷۰,۶۳۹	۲.۲۶	۴۷,۷۰۸,۰۳۸,۰۰۰	۰.۶۱
بانک سامان	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	-	۰.۰۰	۲۴۵,۵۶۰	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	-	۰.۰۰	۲۱,۷۹۶,۱۶۹	۰.۰۰
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	-	۰.۰۰	۵۳۸,۴۹۶	۰.۰۰
موسسه مالی و اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	-	۰.۰۰	۴۲۷,۶۹۶	۰.۰۰
جمع			**۱۸۰,۲۴۸,۲۷۰,۶۳۹**	**۲.۲۶**	**۴۷,۷۳۱,۰۴۵,۹۲۱**	**۰.۶۱**

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۲۵٪	۴۰۹,۰۲۹	۳,۲۳۱	۴۰۵,۷۹۸	۱۰۰,۵۹۹,۵۶۸,۵۳۲
سود سهام دریافتنی	۱۰٪	۹۱,۰۳۵,۷۰۲,۶۸۵	۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱	۸۸,۳۳۸,۶۳۷,۹۷۴	۹۰,۴۲۴
سایر حسابهای دریافتنی	۰	-	-		۱۴۹,۴۶۵
جمع		**۹۱,۰۳۶,۱۱۱,۷۱۴**	**۲,۶۹۷,۰۶۷,۹۴۲**	**۸۸,۳۳۹,۰۴۳,۷۷۲**	**۱۰۰,۵۹۹,۸۰۸,۴۲۱**

۸-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	بد (بس)			بد (بس)
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک تجارت	۲۲,۹۲۳,۵۹۰	۴,۷۸۶,۷۹۰,۲۷۱,۴۸۷	۴,۶۵۴,۳۶۰,۰۳۴,۷۱۸	۱۳۲,۴۵۳,۱۶۰,۳۵۹
شرکت کارگزاری بانک سامان	۳۵,۰۰۵,۹۰۶	۱,۳۳۲,۰۵۲,۵۲۷,۴۰۰	۱,۳۳۲,۰۸۷,۵۳۳,۳۰۶	-
جمع	**۵۷,۹۲۹,۴۹۶**	**۶,۱۱۸,۸۴۲,۷۹۸,۸۸۷**	**۵,۹۸۶,۴۴۷,۵۶۸,۰۲۴**	**۱۳۲,۴۵۳,۱۶۰,۳۵۹**

۹-سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱۲ ماه می‌باشد.

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	-	۴۰,۶۸۲,۰۰۰	۴۰,۶۸۱,۷۰۴	۲۹۶
مخارج نرم افزار	۴,۵۶۵,۷۵۳,۷۵۴	۳,۳۰۰,۰۰۰,۵۹۵	۷,۸۶۵,۷۵۳,۱۵۹	۱,۱۹۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۲۱,۸۶۴,۲۶۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۸۸,۷۱۲	۱۲۲,۲۷۵,۵۵۵
مخارج عضویت در کانون ها	۳۵۶,۰۶۳,۷۰۶	۴۰۰,۰۰۰,۲۲۵	۴۲۴,۰۰۸,۶۶۱	۳۳۲,۰۵۵,۲۷۰
جمع	**۵,۰۴۳,۶۸۱,۷۲۷**	**۳,۸۹۰,۶۸۲,۸۲۰**	**۸,۴۸۰,۰۳۲,۲۳۶**	**۴۵۴,۳۳۲,۳۱۱**

۱۰-موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بانک تجارت	۴۳۳,۹۴۵	۴۳۳,۹۴۵
بانک خاورمیانه	-	۴۹۶,۰۰۰
جمع	**۴۳۳,۹۴۵**	**۹۲۹,۹۴۵**

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان		۹۴،۷۸۸،۳۵۰،۳۴۸	۵۸،۴۲۹،۲۱۰،۷۵۰
متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر		۱،۵۵۷،۳۹۴،۴۹۴	۴۶۲،۵۸۵،۳۰۵
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان		۶۱،۴۷۶،۱۲۹،۵۶۱	۲۱،۳۶۷،۸۶۹،۵۵۱
حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد		۱،۵۱۸،۶۳۳،۴۴۱	۸۳۹،۹۳۸،۳۷۱
حسابرس- موسسه حسابرسی آزموده کاران		۴۱۲،۹۷۵	–
جمع		**۱۵۹,۳۴۰,۹۲۰,۸۱۹**	**۸۱،۰۹۹،۶۰۳،۹۷۷**

۱۲-پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر است:

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	**ریال**
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	–	۱،۴۰۶،۱۹۶
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	–	۳۰،۲۸۵
جمع	-	**۱,۴۳۶,۴۸۱**

۱۳-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
ذخیره تصفیه		۱،۱۰۲،۱۸۴،۳۷۰	۱،۱۰۲،۱۸۴،۳۷۰
سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص		–	۱،۱۵۸،۷۵۷
بدهی بابت عضویت در کانون ها		۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بدهی بابت مخارج نرم افزار		۵،۳۱۰،۷۵۸،۵۳۱	۵،۸۴۱،۲۴۲،۰۹۲
بدهی بابت خدمات سپرده گذاری	۱-۱۳	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع		**۶,۹۶۲,۹۴۲,۹۰۱**	**۷,۴۹۴,۵۸۵,۲۱۹**

۱-۱۳-مبلغ فوق بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مخارج نرم افزار، برگزاری مجمع توسط مدیر از طرف صندوق و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

۱۴- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۵۱،۵۵۵،۴۶۳	۷،۵۰۴،۶۲۸،۷۸۶،۲۵۱	۵۲،۴۲۵،۳۷۲	۷،۴۶۹،۶۲۸،۳۵۶،۴۴۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۹۱،۱۲۸،۳۶۳،۴۹۷	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۸۴،۹۶۲،۳۴۰،۶۱۸
جمع	**۵۳،۵۵۵،۴۶۳**	**۷،۷۹۵،۷۵۷،۱۴۹،۷۴۸**	**۵۴،۴۲۵،۳۷۲**	**۷،۷۵۴،۵۹۰،۶۹۷،۰۶۱**

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان)حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	(۳۵۰,۰۰۳,۸۴۲,۲۸۹)	۸۶,۳۳۹,۰۷۲,۱۸۵
سودحاصل از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۵-۲	۱۱,۸۶۷,۰۱۴,۲۵۹	۸۲,۳۳۹,۱۴۰,۳۵۹
سود(زیان)حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۳	(۴,۱۸۱,۳۳۱,۵۵۸)	۴۰,۶۷۱,۷۱۶
		(۳۴۲,۳۱۸,۱۵۹,۵۸۸)	**۱۶۸,۷۱۸,۸۸۴,۲۶۰**

۱-۱۵-سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۱۲,۸۴۸,۶۵۹	۱۵۹,۳۲۳,۳۷۱,۶۰۰	(۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۸)	(۱۵۱,۳۵۶,۴۷۶)	(۷۹۶,۶۱۶,۸۵۸)	۹,۰۶۸,۲۶۹,۴۵۸	(۱۵,۲۹۹,۳۴۵,۸۰۲)
کشت و دامداری فکا	۱۳,۶۴۸,۴۲۰	۵۴,۳۲۵,۱۹۶,۱۷۷	(۴۷,۷۱۳,۱۸۲,۱۳۲)	(۵۸,۹۰۲,۷۹۶)	(۲۷۱,۶۲۵,۹۸۱)	۶,۲۸۱,۴۸۵,۲۶۸	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۴,۷۲۸,۴۴۰	۱۹۲,۷۵۴,۲۱۰,۷۷۰	(۲۲۸,۸۵۱,۹۵۶,۶۵۲)	(۵۲۲,۸۸۴,۰۸۸)	(۹۶۳,۷۷۱,۰۵۱)	(۳۷,۵۸۴,۴۰۱,۰۲۱)	(۲,۹۸۰,۹۸۷,۴۷۸)
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۱,۵۶۳,۴۲۶	۱۵۸,۹۹۷,۱۰۷,۵۰۰	(۱۵۵,۸۵۸,۴۹۹,۴۵۳)	(۴۲۸,۸۴۸,۳۳۸)	(۷۹۴,۹۸۵,۵۳۸)	۱,۹۱۴,۷۷۴,۱۷۱	۷۱۲,۷۶۸,۷۶۸
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۴۹,۲۱۹,۷۶۸)	(۱۳,۳۶۸,۷۲۹)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۰)	۱,۱۰۴,۷۵۷,۵۰۳	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۷۳۰,۶۷۳,۷۶۰	(۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰)	(۹۶۸,۳۶۴,۰۷۱)	(۱,۷۷۳,۶۵۳,۳۷۴)	(۳۹,۶۴۲,۱۹۲,۴۳۵)	۵,۱۲۹,۲۲۵,۲۰۹
پتروشیمی پردیس	۲۳۶,۸۷۵	۱۰۱,۸۹۶,۳۸۲,۶۷۰	(۶۶,۹۸۶,۱۵۰,۴۸۲)	(۲۴۰,۹۸۱,۴۸۴)	(۵۰۹,۴۸۱,۹۱۵)	۳۴,۱۵۹,۷۶۸,۷۸۹	۲۲۵,۵۹۳,۷۳۳
تایدواترخاورمیانه	۲۳,۷۶۰,۸۳۳	۱۵۱,۳۵۶,۵۰۶,۲۱۰	(۲۱۲,۵۷۵,۱۰۴,۳۹۱)	(۱۴۲,۷۸۱,۸۳۹)	(۷۵۶,۷۸۲,۵۳۱)	(۶۲,۱۱۸,۱۶۲,۵۵۱)	۷۱۸,۸۰۸,۷۳۱
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۵۶,۹۹۰,۵۰۵)	(۱۵,۰۷۹,۲۹۵)	(۷۹,۳۶۵,۰۰۰)	(۵,۸۷۸,۴۳۴,۸۰۰)	۱۲,۷۹۹,۹۵۲,۶۴۴
نقل به صفحه بعد		۱,۱۹۳,۹۴۷,۲۴۸,۶۸۷	(۱,۲۷۸,۱۲۹,۰۸۰,۹۴۱)	(۲,۵۴۲,۵۶۷,۱۱۶)	(۵,۹۶۹,۷۳۶,۲۴۸)	(۹۲,۶۹۴,۱۳۵,۶۱۸)	۱,۳۰۶,۰۱۵,۸۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۵ :

	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۱۹۳,۹۴۷,۲۴۸,۶۸۷	(۱,۲۷۸,۱۲۹,۰۸۰,۹۴۱)	(۲,۵۴۲,۵۶۷,۱۱۶)	(۵,۹۶۹,۷۳۶,۲۴۸)	(۹۲,۶۹۴,۱۳۵,۶۱۸)	۱,۳۰۶,۰۱۵,۸۰۵
سیمان فارس و خوزستان	۱۰,۳۵۹,۴۶۷	۱۸۸,۰۹۰,۹۸۲,۲۰۱	(۲۲۶,۸۶۱,۱۵۴,۶۱۴)	(۵۰۸,۱۶۰,۳۲۵)	(۹۴۰,۴۵۴,۹۱۳)	(۴۰,۲۱۸,۷۸۷,۶۵۱)	-
کاشی الوند	۹۳۸,۷۱۴	۳,۶۷۸,۲۲۰,۴۰۲	(۵,۷۱۸,۶۸۵,۷۱۴)	(۳,۴۹۴,۲۵۸)	(۱۸,۳۹۱,۱۰۱)	(۲,۰۶۲,۳۵۰,۶۷۱)	(۶۴۷,۹۳۰,۹۴۷)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۶,۵۹۰,۰۰۰	۱۹۹,۵۲۱,۳۴۵,۹۶۰	(۲۵۳,۹۶۵,۸۵۸,۳۰۰)	(۵۱۱,۵۱۹,۴۱۱)	(۹۹۷,۶۰۶,۷۲۹)	(۵۵,۹۵۳,۶۳۸,۴۸۰)	(۴۲,۶۶۶,۹۰۰,۱۲۶)
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۲,۲۱۲,۹۰۰	(۵,۴۲۴,۹۲۱,۳۶۰)	(۶,۳۵۷,۲۲۷)	(۳۳,۴۶۱,۰۶۱)	۱,۲۲۷,۴۷۳,۲۵۲	-
گروه مالی صبا تامین	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۴۰۴,۲۷۹,۶۹۵	(۱۸۴,۲۵۲,۱۳۷,۷۵۰)	(۱۳۴,۳۳۴,۰۵۶)	(۷۰۷,۰۲۱,۳۹۹)	(۴۳,۶۸۹,۲۱۳,۵۱۰)	۶۷۵,۳۵۹,۳۵۴
گروه‌بهمن	۴۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۷,۰۷۸,۷۰۲)	(۱,۵۰۶,۹۵۱)	(۲,۷۶۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۳۴۵,۶۵۳)	(۱۴۰,۶۵۲,۱۵۷)
پدیده شیمی قرن	۶,۲۱۲,۲۳۲	۷۷,۰۳۶,۸۴۳,۷۱۰	(۸۰,۲۷۸,۴۹۹,۸۵۴)	(۷۳,۱۸۳,۲۵۵)	(۳۸۵,۱۸۴,۲۱۷)	(۳,۷۰۰,۰۲۳,۶۱۶)	۱۰,۲۲۰,۵۳۲,۴۵۶
کربن ایران	۱۵,۱۰۷,۶۷۵	۱۱۰,۵۴۵,۰۰۱,۷۰۰	(۱۵۴,۶۸۳,۱۷۸,۶۳۷)	(۲۹۴,۷۲۸,۸۲۳)	(۵۵۲,۷۲۵,۰۰۳)	(۴۴,۹۸۵,۶۳۰,۷۶۳)	۲,۵۹۸,۸۹۵,۴۳۰
پتروشیمی فناوران	۸,۸۹۷,۴۷۹	۴۷,۳۳۴,۵۸۸,۲۸۰	(۵۷,۴۸۹,۵۰۳,۴۹۹)	(۴۴,۹۶۷,۶۲۹)	(۲۳۶,۶۷۲,۹۴۱)	(۱۰,۴۳۶,۵۵۵,۷۸۹)	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۴۲,۵۴۳,۳۱۰	(۶,۰۴۵,۰۶۶,۵۶۲)	(۶,۲۱۵,۰۸۱)	(۳۲,۷۱۲,۷۱۵)	۴۵۸,۵۴۸,۹۵۲	۷۹۷,۳۲۱,۱۲۹
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۱,۵۳۱,۳۰۷	۷,۷۲۲,۵۹۵,۷۹۰	(۹,۰۱۸,۷۱۸,۲۹۲)	(۷,۳۳۶,۴۲۳)	(۳۸,۶۱۲,۹۸۰)	(۱,۳۴۲,۰۷۱,۹۰۵)	-
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۰	۹,۷۷۵,۵۷۰,۰۰۰	(۷,۹۱۱,۶۸۳,۳۲۶)	(۲۶,۶۸۷,۰۵۳)	(۴۸,۸۷۷,۸۴۹)	۱,۷۸۸,۳۲۱,۷۷۲	-
پالایش نفت تبریز	۲۱,۲۷۰,۸۷۷	۴۵۰,۶۲۲,۹۲۹,۰۷۰	(۵۰۷,۲۵۲,۱۲۳,۶۱۱)	(۴۲۸,۰۸۹,۸۰۱)	(۲,۲۵۳,۱۱۴,۶۴۵)	(۵۹,۳۱۰,۳۹۸,۹۸۷)	(۱۰,۴۳۵,۳۱۷,۷۶۶)
پست بانک ایران	۴,۲۶۴,۸۳۲	۳۱,۸۵۰,۷۱۹,۰۴۰	(۳۵,۹۹۲,۹۸۳,۵۱۸)	(۳۰,۲۵۸,۰۷۵)	(۱۵۹,۲۵۳,۵۹۵)	(۴,۳۳۱,۷۷۶,۱۴۸)	-
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۴,۷۱۴,۶۸۷,۵۰۰	(۳,۸۲۱,۹۵۳,۵۹۸)	(۱۲,۸۷۱,۰۲۱)	(۲۳,۵۷۳,۴۳۸)	۸۵۶,۲۸۹,۴۴۳	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۰۲۹,۰۰۹	۸۵,۰۷۰,۳۸۲,۸۸۱	(۴۵,۸۴۸,۶۹۸,۳۲۰)	(۲۳۲,۲۲۳,۶۶۱)	(۴۲۵,۳۵۱,۹۱۴)	۳۸,۵۶۴,۱۰۸,۹۸۶	۵,۵۴۰,۹۲۴,۱۵۵
پتروشیمی نوری	۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۷۶,۶۷۷,۶۹۷)	(۷,۹۲۶,۷۹۰)	(۴۱,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۲,۳۲۴,۴۸۷)	(۴,۱۱۸,۶۷۸,۳۳۳)
معدنی املاح ایران	۵,۰۵۲,۸۷۷	۱۰۰,۰۷۵,۸۱۲,۵۷۰	(۷۱,۹۳۷,۶۵۲,۳۵۱)	(۲۷۳,۲۰۶,۱۰۵)	(۵۰۰,۳۷۹,۰۵۹)	۲۷,۳۶۴,۵۷۵,۰۵۵	۳,۳۲۶,۹۷۷,۴۵۳
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲	۲	(۷,۱۰۶)	-	-	(۷,۱۰۴)	-
دارویی ره آورد تامین	۱۱,۲۱۸,۶۶۶	۱۱۹,۰۲۲,۳۹۴,۳۰۰	(۹۴,۲۹۵,۰۲۵,۶۵۹)	(۳۲۴,۹۳۰,۴۱۱)	(۵۹۵,۱۱۱,۹۷۶)	۲۳,۸۰۷,۳۲۶,۲۵۴	-
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۸۸۷,۸۰۳	۷۲,۵۰۲,۹۴۰,۱۲۰	(۸۳,۰۱۹,۴۸۲,۱۱۱)	(۶۸,۸۷۶,۹۳۸)	(۳۶۲,۵۱۴,۷۰۳)	(۱۰,۹۴۷,۹۳۳,۶۳۲)	۱۹,۰۶۸,۳۲۱,۱۰۲
بانک‌اقتصادنوین	۳۰,۰۹۶,۵۶۰	۱۲۴,۲۹۸,۷۹۲,۸۰۰	(۱۱۳,۷۹۷,۵۸۸,۷۳۷)	(۹۸,۶۱۶,۷۶۸)	(۶۲۱,۴۹۳,۹۶۴)	۹,۷۸۱,۰۹۳,۳۳۱	۹۳,۹۱۸,۹۵۵,۴۲۹
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۵,۲۱۶,۰۰۱	۲۵,۵۴۰,۴۵۰,۲۴۰	(۳۴,۴۲۸,۱۷۲,۸۷۲)	(۲۴,۲۶۲,۶۱۳)	(۱۲۷,۷۰۲,۲۵۰)	(۹,۰۳۹,۶۸۷,۴۹۵)	(۱۳,۵۳۳,۷۷۸)
نقل به صفحه بعد		۳,۰۱۴,۸۸۶,۵۴۱,۱۵۸	(۳,۲۷۰,۵۳۵,۹۳۳,۱۳۱)	(۵,۶۶۲,۳۱۹,۷۹۱)	(۱۵,۰۷۴,۴۳۲,۷۰۰)	(۲۷۶,۳۸۶,۱۴۴,۴۶۴)	۷۹,۴۳۰,۲۸۹,۲۰۶

ادامه یادداشت ۱-۱۵ :

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۰۱۴,۸۸۶,۵۴۱,۱۵۸	(۳,۲۷۰,۵۳۵,۹۳۳,۱۳۱)	(۵,۶۶۲,۳۱۹,۷۹۱)	(۱۵,۰۷۴,۴۳۲,۷۰۰)	(۲۷۶,۳۸۶,۱۴۴,۴۶۴)	۷۹,۴۳۰,۲۸۹,۲۰۶
پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۲۰۰,۰۰۱	۱۳۶,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۱	(۹۵,۲۵۷,۵۹۲,۶۵۳)	(۳۶۹,۳۴۶,۶۷۲)	(۶۸۲,۹۴۴,۹۹۸)	(۹۶,۳۰۹,۸۸۴,۳۲۳)	-
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۲۹۹)	(۱۹,۹۶۲,۹۷۵)	(۳۶,۵۶۲,۴۹۹)	(۶,۱۴۷,۵۸۷,۷۷۳)	-
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۴,۰۶۵,۶۶۰	(۷,۰۸۲,۶۰۶,۲۵۰)	(۵,۵۶۱,۱۹۰)	(۲۹,۲۷۰,۳۲۶)	(۷,۱۱۷,۴۳۷,۷۶۶)	۱,۴۳۷,۳۸۶,۶۱۹
صنایع مس افق کرمان	۱۳,۲۱۳,۳۶۳	۶۷,۴۷۶,۷۸۳,۱۴۰	(۱۰۴,۰۲۷,۱۶۸,۴۴۱)	(۶۴,۱۰۲,۳۷۵)	(۳۳۷,۳۸۳,۹۲۱)	(۱۰۴,۴۲۸,۶۵۴,۷۳۷)	۱۷۵,۳۲۶,۸۴۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۷۷,۰۹۱,۶۸۰	(۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۰۱۸,۱۲۸)	(۵۶۵,۳۸۵,۴۵۶)	(۱۴۹,۳۸۲,۲۸۳,۵۸۴)	(۵,۳۰۱,۴۳۵,۶۴۶)
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۵,۵۹۹,۰۳۸,۰۲۰	(۴,۲۰۸,۳۴۷,۵۳۱)	(۱۵,۲۸۵,۰۲۹)	(۲۷,۹۹۵,۱۹۲)	(۴,۲۵۱,۶۲۷,۷۵۲)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸,۸۰۹,۶۸۰	۱۳۲,۲۳۳,۲۹۶,۸۰۰	(۱۷۳,۳۶۰,۷۰۶,۳۸۴)	(۱۰۰,۱۲۴,۳۲۳)	(۶۶۱,۱۶۶,۴۸۴)	(۱۷۴,۱۲۱,۹۹۷,۱۹۱)	-
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۲,۵۰۸,۰۹۲
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۰,۵۹۳,۹۸۳
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۴۳,۶۸۵,۴۷۸,۰۲۰
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۳۷۷,۲۴۳,۷۰۶)
تولیدی و صنعتی گوهرفام	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۸,۲۸۵,۹۴۶)
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۱۲۲,۲۹۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۷۶,۶۱۴,۰۰۵
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۵,۲۷۲,۰۶۹
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۶۲,۳۶۲,۶۰۲)
پرتو بار فرابر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۵۰,۳۸۳,۳۴۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۹,۱۷۲,۷۶۲,۰۷۷)
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۳,۶۴۸,۲۰۰
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۲۲,۷۲۷,۸۴۵,۹۵۲
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۳۹,۸۸۲,۵۹۸)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۴۴,۳۴۹,۱۱۰)
نقل به صفحه بعد		۳,۴۸۳,۰۲۸,۳۱۶,۴۵۹	(۳,۸۰۹,۲۷۳,۲۹۶,۶۸۹)	(۶,۳۴۳,۷۲۰,۴۸۳)	(۱۷,۴۱۵,۱۴۱,۵۷۶)	(۳۵۰,۰۰۳,۸۴۲,۲۸۹)	۸۰,۹۸۰,۱۴۶,۹۴۱

ادامه یادداشت ۱-۱۵ :

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۴۸۳,۰۲۸,۳۱۶,۴۵۹	(۳,۸۰۹,۲۷۳,۲۹۶,۶۸۹)	(۶,۳۴۳,۷۲۰,۴۸۳)	(۱۷,۴۱۵,۱۴۱,۵۷۶)	(۳۵۰,۰۰۳,۸۴۲,۲۸۹)	۸۰,۹۸۰,۱۴۶,۹۴۱
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۳۶۶,۸۶۱
گسترش نفت و گاز پارسیان						-	۱۷,۵۱۴,۲۸۷,۶۴۸
شرکت ارتباطات سیار ایران						-	(۵۲,۰۷۳,۷۰۶)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۲۱,۷۰۹,۶۱۹)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۳۰۷,۰۰۸,۴۵۴)
کارخانجات‌داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۳۸,۱۳۲,۵۰۶)
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۴۵,۳۰۴,۰۲۲)
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۵۹,۲۵۸,۲۰۴)
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۸,۶۸۲,۰۱۳
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۰۳,۴۹۱,۰۹۲)
کانی کربن طبس	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۵,۷۲۵,۱۲۱
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۶۰۵,۹۸۱,۴۷۹
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۳۳۷,۲۷۵,۵۷۴)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۸۱,۸۷۰,۹۶۱)
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۸۹,۰۳۱,۶۴۵)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۸۹,۸۷۴,۱۴۶)
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۴۱,۱۰۴,۲۰۵)
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۶۵,۴۷۷,۸۶۹)
تامین سرمایه کاردان	-	-	-	-	-	-	۱,۵۴۶,۲۰۱,۴۱۱
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۲,۸۷۹,۸۷۰
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	-	-			-	-	(۲,۰۰۷,۹۸۰,۸۲۴)
نقل به صفحه بعد		۳,۴۸۳,۰۲۸,۳۱۶,۴۵۹	(۳,۸۰۹,۲۷۳,۲۹۶,۶۸۹)	(۶,۳۴۳,۷۲۰,۴۸۳)	(۱۷,۴۱۵,۱۴۱,۵۷۶)	(۳۵۰,۰۰۳,۸۴۲,۲۸۹)	۲۵,۶۶۹,۶۷۸,۵۱۷

ادامه یادداشت ۱-۱۵ :

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۴۸۳,۰۲۸,۳۱۶,۴۵۹	(۳,۸۰۹,۲۷۳,۲۹۶,۶۸۹)	(۶,۳۴۳,۷۲۰,۴۸۳)	(۱۷,۴۱۵,۱۴۱,۵۷۶)	(۳۵۰,۰۰۳,۸۴۲,۲۸۹)	۲۵,۶۶۹,۶۷۸,۵۱۷
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	(۹,۸۴۶,۹۴۶)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۷۳,۹۳۶,۱۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۸۷,۸۰۴,۲۹۳
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۳۰,۲۵۱,۸۵۴,۱۸۱
نساجی بابکان	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۴,۱۳۷,۳۸۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-			-	-	(۱۷,۸۳۱,۲۸۷,۴۴۷)
کلر پارس	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۹,۴۸۳,۵۵۳
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۲۶,۹۹۷,۰۱۱
سایپا	-	-	-	-	-	-	۴,۳۲۶,۳۱۵,۴۶۶
جمع		**۳,۴۸۳,۰۲۸,۳۱۶,۴۵۹**	**(۳,۸۰۹,۲۷۳,۲۹۶,۶۸۹)**	**(۶,۳۴۳,۷۲۰,۴۸۳)**	**(۱۷,۴۱۵,۱۴۱,۵۷۶)**	**(۳۵۰,۰۰۳,۸۴۲,۲۸۹)**	**۸۶,۳۳۹,۰۷۲,۱۸۵**

۲-۱۵-سود(زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳,۰۷۷	۶۳,۰۰۴,۲۱۵,۰۰۰	(۵۰,۹۸۵,۹۹۰,۶۲۸)	(۱۵۱,۲۱۰,۱۱۳)	-	۱۱,۸۶۷,۰۱۴,۲۵۹	۸۲,۳۳۹,۱۴۰,۳۵۹
جمع		**۶۳,۰۰۴,۲۱۵,۰۰۰**	**(۵۰,۹۸۵,۹۹۰,۶۲۸)**	**(۱۵۱,۲۱۰,۱۱۳)**	-	**۱۱,۸۶۷,۰۱۴,۲۵۹**	۸۲,۳۳۹,۱۴۰,۳۵۹

۳-۱۵-سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۳۲,۲۴۹,۸۴۶	۸۷,۲۷۶,۶۳۱,۹۶۶	(۹۰,۷۸۳,۳۱۶,۴۹۰)	(۲۳۸,۲۶۳,۸۷۳)	(۴۳۶,۳۸۳,۱۶۱)	(۴,۱۸۱,۳۳۱,۵۵۸)	-
ح . کاشی الوند	۱۱,۷۵۹,۵۸۵	۳۶,۷۸۰,۹۰۰,۰۰۷	(۳۶,۷۸۰,۹۰۰,۰۰۷)	-	-	-	-
ح.پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۴۰,۶۷۱,۷۱۶
جمع		**۱۲۴,۰۵۷,۵۳۱,۹۷۳**	**(۱۲۷,۵۶۴,۲۱۶,۴۹۷)**	**(۲۳۸,۲۶۳,۸۷۳)**	**(۴۳۶,۳۸۳,۱۶۱)**	**(۴,۱۸۱,۳۳۱,۵۵۸)**	**۴۰,۶۷۱,۷۱۶**

۱۶-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۶	(۵۰,۹۳۵,۴۰۷,۴۶۷)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴
		(۵۰,۹۳۵,۴۰۷,۴۶۷)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴

۱-۱۶-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۲۰,۸۸۴,۹۱۹	۲۲۶,۸۹۳,۷۶۰,۰۱۶	(۲۵۵,۰۸۳,۵۶۴,۳۷۱)	(۶۱۹,۴۱۹,۹۶۵)	(۱,۱۳۴,۴۶۸,۸۰۰)	(۲۹,۹۴۳,۶۹۳,۱۲۰)	-
پتروشیمی نوری	۸,۶۱۴,۵۰۶	۲۷۴,۹۷۵,۰۳۱,۵۲۰	(۴۱۲,۴۹۱,۰۸۸,۳۵۶)	(۷۵۰,۶۸۱,۸۳۶)	(۱,۳۷۴,۸۷۵,۱۵۸)	(۱۳۹,۶۴۱,۶۱۳,۸۳۰)	۱۶۶,۵۴۸,۷۴۷,۶۷۴
نفت بهران	۱۴,۸۶۰,۹۲۰	۳۱۲,۸۲۲,۳۶۶,۰۰۰	(۲۶۸,۱۲۶,۶۴۱,۳۲۲)	(۸۵۴,۰۰۵,۰۵۹)	(۱,۵۶۴,۱۱۱,۸۳۰)	۴۲,۲۷۷,۶۰۷,۷۸۹	۳۳,۵۳۳,۱۹۴,۱۵۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۸,۸۴۰,۰۷۳	۲۰۸,۶۴۶,۸۹۸,۸۵۸	(۱۷۵,۰۹۱,۱۲۲,۲۴۱)	(۵۶۹,۶۰۶,۰۳۴)	(۱,۰۴۳,۲۳۴,۴۹۴)	۳۱,۹۴۲,۹۳۶,۰۸۹	۴۲,۷۷۸,۳۲۴,۸۳۲
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۲۶,۲۸۲,۴۲۴	۳۵۷,۲۳۰,۷۰۷,۰۰۸	(۵۱۷,۴۵۲,۹۱۵,۴۱۳)	(۹۷۵,۲۳۹,۸۳۰)	(۱,۷۸۶,۱۵۳,۵۳۵)	(۱۶۲,۹۸۳,۶۰۱,۷۷۰)	۳۶,۲۰۴,۹۵۶,۳۲۹
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۰	۷,۷۲۷,۴۷۵,۰۰۰	(۷,۹۱۱,۶۸۳,۳۲۶)	(۲۱,۰۹۶,۰۰۷)	(۳۸,۶۳۷,۳۷۵)	(۲۴۳,۹۴۱,۷۰۸)	-
کشت و دامداری فکا	۱۲,۷۰۵,۱۷۳	۷۱,۶۵۷,۱۷۵,۷۲۰	(۴۴,۴۱۵,۷۰۷,۷۰۸)	(۱۹۵,۶۲۴,۰۹۰)	(۳۵۸,۲۸۵,۸۷۹)	۲۶,۶۸۷,۵۵۸,۰۴۳	-
سنگ آهن گهرزمین	۵۰,۷۷۴,۵۵۵	۲۳۲,۳۴۴,۳۶۳,۶۸۰	(۳۳۵,۲۷۰,۹۶۰,۶۶۰)	(۶۳۴,۳۰۰,۱۱۳)	(۱,۱۶۱,۷۲۱,۸۱۸)	(۱۰۴,۷۲۲,۶۱۸,۹۱۱)	-
پتروشیمی پردیس	۵۲,۱۷۹,۴۱۹	۵۴۴,۰۲۲,۶۲۲,۴۹۴	(۳۷۹,۵۳۰,۱۰۰,۰۱۶)	(۱,۴۸۵,۱۸۱,۷۵۹)	(۲,۷۲۰,۱۱۳,۱۱۲)	۱۶۰,۲۸۷,۲۲۷,۶۰۷	۱۶۱,۱۶۲,۱۹۶,۶۵۶
کاشی الوند	۳۷,۲۵۲,۲۲۲	۱۴۰,۵۵۲,۶۳۳,۶۰۶	(۲۰۳,۸۴۲,۷۱۶,۸۰۷)	(۳۸۳,۷۰۸,۶۹۰)	(۷۰۲,۷۶۳,۱۶۸)	(۶۴,۳۷۶,۵۵۵,۰۵۹)	۴۰,۳۳۳,۵۰۷,۵۱۴
داروسازی اکسیر	۷,۷۲۸,۶۲۴	۶۵,۵۳۸,۷۳۱,۵۲۰	(۷۵,۱۶۴,۲۴۹,۵۳۰)	(۱۷۸,۹۲۰,۷۳۷)	(۳۲۷,۶۹۳,۶۵۸)	(۱۰,۱۳۲,۱۳۲,۴۰۵)	-
پالایش نفت اصفهان	۹۶,۲۰۳,۷۷۸	۴۹۸,۳۳۵,۵۷۰,۰۴۰	(۳۵۸,۵۸۲,۵۸۱,۹۰۰)	(۱,۳۶۰,۴۵۶,۱۰۶)	(۲,۴۹۱,۶۷۷,۸۵۰)	۱۳۵,۹۰۰,۸۵۴,۱۸۴	-
نقل به صفحه بعد		۲,۹۴۰,۷۴۷,۳۳۵,۴۶۲	(۳,۰۳۲,۹۶۳,۳۳۱,۶۵۰)	(۸,۰۲۸,۲۴۰,۲۲۶)	(۱۴,۷۰۳,۷۳۶,۶۷۷)	(۱۱۴,۹۴۷,۹۷۳,۰۹۱)	۴۸۰,۵۶۰,۹۲۷,۱۵۹

ادامه یادداشت ۱-۱۶ :

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۹۴۰,۷۴۷,۳۳۵,۴۶۲	(۳,۰۳۲,۹۶۳,۳۳۱,۶۵۰)	(۸,۰۲۸,۲۴۰,۲۲۶)	(۱۴,۷۰۳,۷۳۶,۶۷۷)	(۱۱۴,۹۴۷,۹۷۳,۰۹۱)	۴۸۰,۵۶۰,۹۲۷,۱۵۹
دارویی ره آورد تامین	۷,۷۸۱,۳۳۴	۷۴,۷۰۰,۸۰۶,۴۰۰	(۶۵,۴۰۳,۵۹۵,۱۴۲)	(۲۰۳,۹۳۳,۲۰۱)	(۳۷۳,۵۰۴,۰۳۲)	۸,۷۱۹,۷۷۴,۰۲۵	-
سرمایه‌گذاری سپه	۶۴,۸۶۰,۳۷۵	۲۴۴,۳۹۳,۸۹۳,۰۰۰	(۲۶۶,۴۱۸,۸۸۵,۹۳۱)	(۶۶۷,۱۹۵,۳۲۸)	(۱,۲۲۱,۹۶۹,۴۶۵)	(۲۳,۹۱۴,۱۵۷,۷۲۴)	۱۰,۴۶۲,۵۰۶,۳۴۹
کنتورسازی‌ایران	۱۰,۲۰۰	۳۷۴,۴۹۳,۰۰۰	(۴۶۵,۳۲۳,۳۵۳)	(۱,۰۲۲,۳۶۶)	(۱,۸۷۲,۴۶۵)	(۹۳,۷۲۵,۱۸۴)	۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۳۸۸,۰۰۰	۳۲,۳۸۳,۴۴۰,۰۰۰	(۴۰,۶۰۹,۲۰۹,۱۱۳)	(۸۸,۴۰۶,۷۹۱)	(۱۶۱,۹۱۷,۲۰۰)	(۸,۴۷۶,۰۹۳,۱۰۴)	۷۷,۲۹۸,۷۱۷,۷۶۰
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۱۷,۲۵۰,۸۶۲	۸۴,۱۸۴,۲۰۶,۵۶۰	(۱۳۵,۰۳۶,۴۶۷,۹۲۱)	(۳۲۹,۸۲۲,۸۸۴)	(۴۲۰,۹۲۱,۰۳۳)	(۵۱,۵۰۳,۰۰۵,۲۷۸)	-
معدنی اصلاح ایران	۱۴,۱۸۵,۱۴۳	۲۸۱,۴۳۳,۲۳۷,۱۲۰	(۲۰۱,۹۵۳,۴۳۸,۶۵۵)	(۷۶۸,۳۱۲,۷۳۷)	(۱,۴۰۷,۱۶۶,۱۸۶)	۷۷,۳۰۴,۳۱۹,۵۴۲	۳۰,۷۵۶,۶۹۸,۰۴۲
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴,۴۵۶,۰۵۵	۵۵,۴۲۴,۵۱۴,۸۷۰	(۱۶۶,۲۰۹,۲۰۸,۴۶۵)	(۱۵۱,۳۰۸,۹۲۶)	(۲۷۷,۱۲۲,۵۷۴)	(۱۱۱,۲۱۳,۱۲۵,۰۹۵)	-
قند لرستان	۱۴,۰۴۰,۴۴۷	۱۹۵,۷۲۳,۸۳۱,۱۸۰	(۱۳۳,۳۸۰,۲۰۱,۵۳۴)	(۵۳۴,۳۲۶,۰۵۹)	(۹۷۸,۶۱۹,۱۵۶)	۶۰,۸۳۰,۶۸۴,۴۳۱	۹,۴۷۸,۰۱۷,۸۴۹
گروه‌بهمن	۱۱۳,۰۶۳,۰۵۸	۱۶۰,۷۷۵,۶۶۸,۴۷۶	(۲۲۲,۴۷۳,۸۱۲,۵۵۲)	(۴۳۸,۹۱۷,۵۷۵)	(۸۰۳,۸۷۸,۳۴۲)	(۶۲,۹۴۰,۹۳۹,۹۹۳)	۴۴,۹۵۶,۰۲۶,۲۴۴
نیروکلر	۲۶,۱۲۲,۲۹۸	۳۳۳,۳۲۰,۵۲۲,۴۸۰	(۲۸۳,۴۳۳,۸۷۵,۷۲۷)	(۹۰۹,۹۶۵,۰۲۶)	(۱,۶۶۶,۶۰۲,۶۱۲)	۴۷,۳۱۰,۰۷۹,۱۱۵	۸,۰۵۷,۰۷۹,۸۱۰
سیمان صوفیان	۲,۵۳۵,۱۲۷	۳۳۹,۵۵۴,۹۱۰,۳۸۰	(۳۰۰,۹۹۳,۹۳۵,۲۴۶)	(۹۲۶,۹۸۴,۹۰۵)	(۱,۶۹۷,۷۷۴,۵۵۲)	۳۵,۹۳۶,۲۱۵,۶۷۷	۱۵۳,۰۷۵,۵۰۳,۶۸۹
پالایش نفت بندرعباس	۳۶,۴۵۰,۹۸۹	۲۵۲,۹۶۹,۸۶۳,۶۶۰	(۱۶۹,۷۷۸,۰۹۸,۴۳۲)	(۶۹۰,۶۰۷,۷۲۸)	(۱,۲۶۴,۸۴۹,۳۱۸)	۸۱,۲۳۶,۳۰۸,۱۸۲	۳,۲۰۲,۱۰۷,۸۲۰
ملی صنایع مس ایران	۸۹,۳۸۱,۲۱۹	۱,۲۷۱,۸۹۴,۷۴۶,۳۷۰	(۶۷۹,۷۳۱,۷۷۹,۴۶۱)	(۳,۴۷۲,۲۷۲,۶۵۸)	(۶,۳۵۹,۴۷۳,۷۳۲)	۵۸۲,۳۳۱,۲۲۰,۵۱۹	۹۳,۱۰۶,۱۸۸,۱۸۵
پست باتک ایران	۹۲,۰۵۶,۵۹۱	۳۵۷,۵۴۷,۷۹۹,۴۴۴	(۵۶۴,۵۱۲,۳۸۳,۶۹۶)	(۹۷۶,۱۰۵,۴۹۲)	(۱,۷۸۷,۷۳۸,۹۹۷)	(۲۰۹,۷۲۸,۴۲۸,۷۴۱)	۱۸۸,۶۷۳,۶۶۲,۹۵۳
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۱)	(۱۸,۵۹۱,۳۰۰)	(۳۴,۰۵۰,۰۰۰)	۶۶۶,۲۹۶,۳۹۹	-
تایدواترخاورمیانه	۲۲,۳۸۸,۲۳۵	۱۱۰,۳۲۹,۲۲۲,۰۸۰	(۱۵۴,۷۷۳,۵۸۵,۰۰۲)	(۳۰۱,۱۹۸,۷۷۶)	(۵۵۱,۶۴۶,۱۱۰)	(۴۵,۲۹۷,۲۰۷,۸۰۸)	۱۳۷,۷۵۵,۱۱۲,۲۴۷
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴,۰۲۷,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۰۸,۳۴۷,۵۲۷)	(۱۰,۹۹۴,۵۲۹)	(۲۰,۱۳۶,۵۰۰)	(۲۱۲,۱۷۸,۵۵۶)	-
داروسازی فارابی	۲۷,۲۵۲,۷۷۸	۱۷۸,۷۷۸,۲۲۳,۶۸۰	(۱۶۵,۴۷۸,۹۲۲,۱۴۲)	(۴۸۸,۰۶۴,۵۵۱)	(۸۹۳,۸۹۱,۱۱۸)	۱۱,۹۱۷,۳۴۵,۸۶۹	-
سیمان‌ارومیه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱۹۱,۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۴۸۵,۵۵۳,۶۰۰)	(۵۲۳,۰۰۶,۸۴۸)	(۹۵۷,۸۸۸,۰۰۰)	۱۸,۶۱۱,۱۵۱,۵۵۲	۶۷,۰۳۵,۸۹۲,۳۶۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۶۷,۰۵۲,۸۱۰	۳۴۸,۵۰۳,۹۱۷,۰۵۰	(۷۱۱,۶۱۴,۷۷۳,۳۹۱)	(۹۵۱,۴۱۵,۶۹۴)	(۱,۷۴۲,۵۱۹,۵۸۵)	(۳۶۵,۸۰۴,۷۹۱,۶۲۰)	۲۵,۹۰۳,۲۷۸,۹۰۳
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۴,۰۵۰,۲۱۷,۵۰۰	(۳,۸۲۱,۹۵۳,۵۹۷)	(۱۱,۰۵۷,۰۹۴)	(۲۰,۲۵۱,۰۸۸)	۱۹۶,۹۵۵,۷۲۱	-
بانک‌اقتصادنوین	۶۸,۵۶۰,۲۶۲	۱۴۷,۱۳۰,۳۲۲,۲۳۴	(۱۲۷,۱۱۴,۲۱۵,۷۰۳)	(۴۰۱,۶۶۵,۷۸۰)	(۷۳۵,۶۵۱,۶۱۱)	۱۸,۸۷۸,۷۸۹,۱۴۰	-
نقل به صفحه بعد		۷,۶۱۶,۶۳۶,۰۷۰,۹۴۶	(۷,۶۰۷,۹۵۱,۹۶۰,۱۴۱)	(۲۰,۷۹۳,۴۱۶,۴۷۴)	(۳۸,۰۸۳,۱۸۰,۳۵۳)	(۵۰,۱۹۲,۴۸۶,۰۲۲)	۱,۳۳۰,۳۲۱,۷۱۹,۳۷۱

ادامه یادداشت ۱-۱۶ :

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷,۶۱۶,۶۳۶,۰۷۰,۹۴۶	(۷,۶۰۷,۹۵۱,۹۶۰,۱۴۱)	(۲۰,۷۹۳,۴۱۶,۴۷۴)	(۳۸,۰۸۳,۱۸۰,۳۵۳)	(۵۰,۱۹۲,۴۸۶,۰۲۲)	۱,۳۳۰,۳۲۱,۷۱۹,۳۷۱
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۱۶۰,۰۰۰	(۳,۵۴۹,۲۱۹,۷۶۸)	(۷,۷۲۰,۸۷۷)	(۱۴,۱۴۰,۸۰۰)	(۷۴۲,۹۲۱,۴۴۵)	-
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۵۴,۲۳۶,۶۲۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۵۸۱,۶۱۸,۹۵۳
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۴,۰۵۱,۴۳۰
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۱۰,۳۶۰,۵۹۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶۷,۲۷۲,۵۹۰,۷۲۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۴۴,۰۶۹,۴۷۲
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۵۴,۹۷۷,۷۵۲,۲۷۵
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۶۴,۷۰۰,۴۳۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۳۶,۶۵۳,۰۱۱
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۷۷۲,۲۹۸,۰۸۵
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	۲۵,۶۲۱,۴۹۷,۲۲۶
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۵۷,۴۷۹,۵۲۰
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۶۱,۳۷۶,۹۲۸)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۸,۹۵۹,۵۳۱
توسعه صنایع بهشهر	-	-			-	-	۱۶,۵۷۱,۱۵۰,۹۰۴
جمع		۷,۶۱۹,۴۶۴,۲۳۰,۹۴۶	(۷,۶۱۱,۵۰۱,۱۷۹,۹۰۹)	(۲۰,۸۰۱,۱۳۷,۳۵۱)	(۳۸,۰۹۷,۳۲۱,۱۵۳)	(۵۰,۹۳۵,۴۰۷,۴۶۷)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۳,۱۵۷,۷۸۲	۱,۰۵۰	۱۳,۸۱۵,۶۷۱,۱۰۰	-	۱۳,۸۱۵,۶۷۱,۱۰۰	۱۸,۴۸۰,۰۹۸,۵۶۰
تایدواترخاورمیانه		۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴۱,۰۶۰,۸۳۳	۱,۰۰۰	۴۱,۰۶۰,۸۳۳,۰۰۰	-	۴۱,۰۶۰,۸۳۳,۰۰۰	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سپه		۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۵۹,۵۷۳,۵۱۵	۱,۶۵۰	۹۸,۲۹۶,۲۹۹,۷۵۰	-	۹۸,۲۹۶,۲۹۹,۷۵۰	۴۷,۹۳۰,۸۶۶,۵۰۰
توسعه صنایع بهشهر		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵,۲۱۶,۰۰۱	۳۶۰	۱,۸۷۷,۷۶۰,۳۶۰	-	۱,۸۷۷,۷۶۰,۳۶۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)		۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۱,۵۶۳,۴۲۶	۶۲۰	۷,۱۶۹,۳۲۴,۱۲۰	-	۷,۱۶۹,۳۲۴,۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی		۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۵,۴۹۷,۴۲۴	۲,۳۹۰	۳۷,۰۳۸,۸۴۳,۳۶۰	-	۳۷,۰۳۸,۸۴۳,۳۶۰	۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ		۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۲۰,۸۸۴,۹۱۹	۱,۵۰۰	۳۱,۳۲۷,۳۷۸,۵۰۰	-	۳۱,۳۲۷,۳۷۸,۵۰۰	-
ملی صنایع مس ایران		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶۰,۸۴۴,۴۱۳	۳۷۰	۲۲,۵۱۲,۴۳۲,۸۱۰	-	۲۲,۵۱۲,۴۳۲,۸۱۰	۱۵,۰۲۱,۵۲۱,۵۹۰
گروه‌بهمن		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۷,۶۲۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۷,۶۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۹,۱۱۶,۴۴۰	۲,۰۰۰	۵۸,۲۳۲,۸۸۰,۰۰۰	-	۵۸,۲۳۲,۸۸۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۳۵۹,۴۶۷	۲,۰۷۰	۲۱,۴۴۴,۰۹۶,۶۹۰	-	۲۱,۴۴۴,۰۹۶,۶۹۰	-
پالایش نفت تبریز		۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۱,۲۷۰,۸۷۷	۱,۹۹۷	۴۲,۴۷۷,۹۴۱,۳۶۹	-	۴۲,۴۷۷,۹۴۱,۳۶۹	۴۰,۲۵۸,۷۷۹,۱۲۰
نیروکلر		۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۲۶,۱۲۲,۲۹۸	۱,۲۴۰	۳۲,۳۹۱,۶۴۹,۵۲۰	(۲۲,۱۷۰,۸۷۶)	۳۲,۳۶۹,۴۷۸,۶۴۴	۲,۹۵۸,۳۵۷,۵۴۱
قند لرستان		۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۴,۰۴۰,۴۴۷	۱,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۴۴۷,۰۰۰	-	۱۴,۰۴۰,۴۴۷,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان		۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۲۴,۰۵۱,۸۸۳	۲۸۰	۳۴,۷۳۴,۵۲۷,۲۴۰	-	۳۴,۷۳۴,۵۲۷,۲۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران		۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۷,۲۵۰,۸۶۲	۳۵۰	۶,۰۳۷,۸۰۱,۷۰۰	(۸۶۴,۵۶۷,۸۴۹)	۵,۱۷۳,۲۳۳,۸۵۱	-
کربن ایران		۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴,۷۰۷,۶۷۵	۱,۴۰۰	۲۰,۵۹۰,۷۴۵,۰۰۰	-	۲۰,۵۹۰,۷۴۵,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی املاح ایران		۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۴,۶۰۷,۵۰۱	۱,۹۴۰	۸,۹۳۸,۵۵۱,۹۴۰	-	۸,۹۳۸,۵۵۱,۹۴۰	-
کاشی الوند		۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۶,۴۳۱,۳۵۱	۸۰۰	۲۱,۱۴۵,۰۸۰,۸۰۰	-	۲۱,۱۴۵,۰۸۰,۸۰۰	۱۳,۸۷۵,۶۸۸,۹۷۰
پست بانک ایران		۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۶,۸۹۳,۷۲۹	۱,۶۲۴	۸۶,۴۰۴,۹۶۵,۸۹۶	-	۸۶,۴۰۴,۹۶۵,۸۹۶	۲۰,۲۲۲,۰۹۱,۵۸۹
نقل به صفحه بعد					**۶۰۷,۱۶۱,۷۳۰,۱۵۵**	**(۸۸۶,۷۳۸,۷۲۵)**	**۶۰۶,۲۷۴,۹۹۱,۴۳۰**	**۳۳۴,۵۰۷,۱۰۳,۸۷۰**

ادامه یادداشت ۱۷:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل					۶۰۷,۱۶۱,۷۳۰,۱۵۵	(۸۸۶,۷۳۸,۷۲۵)	۶۰۶,۲۷۴,۹۹۱,۴۳۰	۳۳۴,۵۰۷,۱۰۳,۸۷۰	
پالایش نفت بندرعباس		۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۳،۹۰۶،۰۱۸	۹۳۶	۱۳,۰۱۶,۰۳۲,۸۴۸	-	۱۳,۰۱۶,۰۳۲,۸۴۸	-	
پتروشیمی پردیس		۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱،۳۱۸،۱۰۲	۴۹,۰۰۰	۶۶,۴۹۰,۶۱۴,۰۰۰	-	۶۶,۴۹۰,۶۱۴,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق		۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۴۶،۳۱۷،۹۷۵	۲۶۶	۱۲,۳۲۰,۵۸۱,۳۵۰	-	۱۲,۳۲۰,۵۸۱,۳۵۰	-	
سرمایه گذاری دارویی تامین		۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۴،۴۷۹،۳۱۶	۳,۸۰۰	۱۷,۰۲۱,۴۰۰,۸۰۰	-	۱۷,۰۲۱,۴۰۰,۸۰۰	۱۶,۳۴۱,۱۷۱,۰۰۰	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر		۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۶،۵۹۰،۰۰۰	۱,۶۰۰	۲۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	
سنگ آهن گهرزمین		۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۴۷،۶۰۱،۱۴۵	۷۴۰	۳۵,۲۲۴,۸۴۷,۳۰۰	(۱,۷۶۴,۶۸۰,۰۵۳)	۳۳,۴۶۰,۱۶۷,۲۴۷	-	
پتروشیمی نوری		۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۸،۶۱۴،۳۳۳	۳,۴۰۰	۲۹,۲۸۸,۷۳۲,۲۰۰	-	۲۹,۲۸۸,۷۳۲,۲۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صدرتامین		۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۳۰،۹۰۰،۰۰۰	۱,۱۰۰	۳۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰	
پدیده شیمی قرن		۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۶،۲۱۲،۲۳۲	۹۰۰	۵,۵۹۱,۰۰۸,۸۰۰	-	۵,۵۹۱,۰۰۸,۸۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	
صنایع مس افق کرمان		۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳،۲۱۳،۳۶۳	۷۰۰	۹,۲۴۹,۳۵۴,۱۰۰	-	۹,۲۴۹,۳۵۴,۱۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا		۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۸،۸۰۹،۶۸۰	۷۲۲	۶,۳۶۰,۵۸۸,۹۶۰	-	۶,۳۶۰,۵۸۸,۹۶۰	-	
گروه مالی صبا تامین		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۴۵،۰۰۰،۰۰۰	۴۵۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس		۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰،۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۶۴۵,۹۳۳)	۳۱۴,۳۵۴,۰۶۷	-	
صنایع الکترونیک مادیران		۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
پویا		۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۰۰،۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ		-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک‌اقتصادنوین		-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی		-	-	-	-	-	-	۲۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد					۸۸۳,۵۶۳,۸۹۰,۵۱۳	(۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱)	۸۸۰,۸۶۶,۸۲۵,۸۰۲	۵۲۳,۱۴۰,۳۶۳,۹۳۰	

ادامه یادداشت ۱۷:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۸۸۳,۵۶۳,۸۹۰,۵۱۳	(۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱)	۸۸۰,۸۶۶,۸۲۵,۸۰۲	۵۲۳,۱۴۰,۳۶۳,۹۳۰
کارخانجات‌داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان‌ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۷۹,۱۰۵,۴۳۱
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۷۰,۴۰۲,۹۹۵
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۰۷,۵۸۶,۲۰۰
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۷,۶۵۷,۶۵۸
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰
جمع					۸۸۳,۵۶۳,۸۹۰,۵۱۳	(۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱)	۸۸۰,۸۶۶,۸۲۵,۸۰۲	۶۷۹,۸۰۳,۶۲۶,۶۷۴

ادامه یادداشت ۱۷:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
				ریال	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۸۸۳,۵۶۳,۸۹۰,۵۱۳	(۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱)	۸۸۰,۸۶۶,۸۲۵,۸۰۲	۶۷۹,۸۰۳,۶۲۶,۶۷۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	-		-	-	-	-	-	۶,۰۷۴,۹۹۸,۶۵۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-		-	-	-	-	-	۲,۵۴۴,۲۳۵,۹۲۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-		-	-	-	-	-	۲,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه کاردان	-		-	-	-	-	-	۳,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	-		-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	-		-	-	-	-	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مپنا	-		-	-	-	-	-	۵,۰۸۶
جمع					**۸۸۳,۵۶۳,۸۹۰,۵۱۳**	**(۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱)**	**۸۸۰,۸۶۶,۸۲۵,۸۰۲**	**۶۹۶,۴۵۶,۷۷۲,۱۳۵**

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیرتفکیک میشود:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۸-۱	۱,۹۹۹,۴۶۶,۰۷۵	۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳
جمع		**۱,۹۹۹,۴۶۶,۰۷۵**	**۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳**

۱-۱۸ - سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	متعدد	۱,۹۹۸,۶۶۰,۲۵۷	-	۱,۹۹۸,۶۶۰,۲۵۷	۱۰۴,۶۵۸,۷۳۲
سامان	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	متعدد	۲,۱۱۹	(۲)	۲,۱۱۷	۱۹,۷۰۶
پاسارگاد	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	متعدد	-	(۳۴۵)	(۳۴۵)	(۳۴۵)
اقتصاد نوین	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	متعدد	۷۸۷,۵۴۶	(۲,۸۸۴)	۷۸۴,۶۶۲	۱,۱۰۷,۳۶۳
خاورمیانه	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	متعدد	۱۱,۵۲۳	-	۱۱,۵۲۳	۳۸,۹۲۷
اعتباری ملل	۱۳۹۹/۰۸/۱۲	متعدد	۷,۸۶۱	-	۷,۸۶۱	-
جمع			**۱,۹۹۹,۴۶۹,۳۰۶**	**(۳,۲۳۱)**	**۱,۹۹۹,۴۶۶,۰۷۵**	**۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳**

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۸,۲۰۹,۴۱۸,۹۱۷	۳,۰۳۶,۱۰۱,۲۲۴
تنزیل سود سپرده بانکی	۶۳۹	۸۱۵
تعدیل کارمزد کارگزار	۲,۹۲۲,۶۷۵,۱۶۱	۱,۶۴۲,۹۰۱,۶۴۹
جمع	**۱۱,۱۳۲,۰۹۴,۷۱۷**	**۴,۶۷۹,۰۰۳,۶۸۸**

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق- شرکت تأمین سرمایه کاردان	۱۱۷،۹۵۳،۲۹۶،۰۲۶	۹۳,۱۰۴,۳۰۱,۲۵۳
متولی- هدف نوین نگر	۱,۸۸۹,۳۰۶,۳۷۴	۱,۳۳۴,۷۶۵,۶۳۹
حسابرس- فریوران راهبرد	۲,۱۲۶,۷۰۸,۰۹۷	۱,۴۶۴,۵۰۶,۶۹۱
حسابرس- آزموده کاران	۲۱۲,۶۷۰,۷۰۸	-
بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان	۷۸,۶۳۵,۵۱۶,۶۵۷	۵۶,۲۹۲,۰۴۶,۴۵۳
جمع	**۲۰۰,۸۱۷,۴۹۷,۸۶۲**	**۱۵۲,۱۹۵,۶۲۰,۰۳۶**

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۲۴,۰۰۸,۴۳۶	۲۷۶,۹۹۶,۴۰۶
هزینه برگزاری مجامع	۴۰,۶۸۱,۷۰۴	۲,۷۳۰,۱۴۴
هزینه انبارداری اوراق سپرده طلا	۲۱,۰۴۹,۴۵۰	۳۱۵,۳۰۰,۰۴۹
هزینه نرم افزار	۱۲,۴۳۴,۵۸۹,۸۲۷	۷,۴۵۷,۳۴۱,۳۱۲
هزینه کارمزد بانکی	۷,۲۳۴,۱۷۷	۱۸,۱۳۸,۱۳۰
هزینه خدمات سپرده گذاری	۱۴۹,۵۸۸,۷۱۲	۱۶۸,۷۰۳,۱۹۲
جمع	**۱۳,۰۷۷,۱۵۲,۳۰۶**	**۸,۲۳۹,۲۰۹,۲۳۳**

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت	۵۹۰,۶۵۶,۸۸۵	۶۰۶,۶۶۲,۰۹۷
هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان	-	۴۴,۸۹۹,۵۱۵
جمع	**۵۹۰,۶۵۶,۸۸۵**	**۶۵۱,۵۶۱,۶۱۲**

۲۳-تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	**ریال**
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۵۲,۶۱۸,۵۸۵,۹۳۰	۱,۳۶۱,۳۸۳,۷۷۱,۷۰۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۵۸۹,۰۱۲,۵۵۵,۷۲۹)	(۵,۳۸۶,۳۴۴,۲۵۲,۷۱۶)
جمع	**(۲۳۶,۳۹۳,۹۶۹,۷۹۹)**	**(۴,۰۲۴,۹۶۰,۴۸۱,۰۰۹)**

۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی

درتاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی است.

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	ممتاز	۱،۹۹۰،۰۰۰	۳,۷۲	۱،۹۹۰،۰۰۰	۰,۳۷
			عادی	۳،۱۴۷،۵۹۳	۵,۸۸	۱۶،۸۲۲،۴۱۸	۳,۰۹
	صندوق‌سرمایه‌گذاری‌بادرآمدثابت کاردان		عادی	۸،۲۹۰،۰۰۰	۱۵,۴۸	۸،۰۰۰،۰۰۰	۱,۴۷
سهامدار ممتاز	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰،۰۰۰	۰,۰۲	۱۰،۰۰۰	۰,۰۰
		سهامدار عادی	عادی	۳۰،۰۰۰	۰,۰۶	۶۱،۹۲۷	۰,۰۱
اشخاص وابسته به مدیر	سبدهای تحت مدیریت تامین سرمایه کاردان	سبدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	عادی	۱۶،۳۱۶،۷۷۴	۳۰,۴۷	۶۴۷،۰۳۱	۰,۱۲
	هانیه سلیمی		عادی	۴۰،۰۰۰	۰,۰۷	۴۰،۰۰۰	۰,۰۱
	سمیرا حاج جعفری		عادی	۴۰،۰۰۰	۰,۰۷	۴۰،۰۰۰	۰,۰۱
	شبدا پیری		عادی	۴۰،۰۰۰	۰,۰۷	۴۰،۰۰۰	۰,۰۱
				۲۹,۹۰۴,۳۶۷	۵۵,۸۴	۲۷,۶۵۱,۳۷۶	۵,۰۸

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله- ریال	تاریخ معامله	
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱۷,۹۵۳,۲۹۶,۰۲۶	طی سال	۹۴,۷۸۸,۳۵۰,۳۴۸
		خرید و فروش سهام	-		-
		کارمزد بازارگردان	۷۸,۶۳۵,۵۱۶,۶۵۷		۶۱,۴۷۶,۱۲۹,۵۶۱
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد متولی	۱,۸۸۹,۳۰۶,۳۷۴	طی سال	۱,۵۵۷,۳۹۴,۴۹۴
موسسه حسابرسی مدیریت آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۲۱۲,۶۷۰,۷۰۸	طی سال	۴۱۲,۹۷۵
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد			۲,۱۲۶,۷۰۸,۰۹۷		۱,۵۱۸,۶۳۳,۴۴۱
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	خریدو فروش اوراق بهادار	۵,۹۹۹,۳۸۰,۹۲۹,۱۳۵	طی سال	(۱۳۲,۴۵۳,۱۶۰,۳۵۹)
		کارمزد خریدو فروش اوراق بهادار	۹,۲۱۹,۶۵۶,۲۳۱		
		کارمزد تسهیلات دریافتنی	۵۹۰,۶۵۶,۸۸۵	طی سال	
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	خریدو فروش اوراق بهادار	۱,۴۸۸,۶۸۲,۳۵۶,۹۳۸	طی سال	-
		کارمزد خریدو فروش اوراق بهادار	۱,۵۶۶,۹۰۶,۴۷۶		
		کارمزد تسهیلات دریافتنی	-		

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد، وجود ندارد.