صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۹-۲۲

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 ۱۴۰۵/۰۶/۲۵ 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	

شرکت تامین سرمایه کاردان (س.خ.) ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک ۲۸۱، 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 مرداد ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳،۸۰۸،۵۸۴،۲۰۴،۰۸۷	۷،۵۶۰،۵۶۵،۷۷۲،۴۴۲
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۶	۱۰۴،۸۹۷،۷۶۸،۷۳۱	۱۸۰،۲۴۸،۲۷۰،۶۳۹
حسابهای دریافتنی	۷	۳۸۱،۳۲۱،۰۲۹،۲۲۲	۸۸،۳۳۹،۰۴۳،۷۷۲
جاری کارگزاران	۸	۹۹۸،۰۲۰،۹۹۳	۱۳۲،۴۵۳،۱۶۰،۳۵۹
سایر دارایی ها	۹	۳۱۴،۱۹۵،۴۴۷	۴۵۴،۳۳۲،۳۱۱
موجودی نقد	۱۰	۴۳۳،۹۴۵	۴۳۳،۹۴۵
جمع دارایی ها		**۱۴،۲۹۶،۱۱۵،۶۵۲،۴۲۵**	**۷،۹۶۲،۰۶۱،۰۱۳،۴۶۸**
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۶۸،۳۳۹،۵۹۶،۵۸۳	۱۵۹،۳۴۰،۹۲۰،۸۱۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۱،۰۱۵،۲۸۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۷،۳۰۳،۵۰۱،۶۵۵	۶،۹۶۲،۹۴۲،۹۰۱
جمع بدهی ها		**۱۷۵،۶۴۴،۱۱۳،۵۱۸**	**۱۶۶،۳۰۳،۸۶۳،۷۲۰**
خالص دارایی ها	۱۴	**۱۴،۱۲۰،۴۷۱،۵۳۸،۹۰۷**	**۷،۷۹۵،۷۵۷،۱۴۹،۷۴۸**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۷۱،۸۰۰	۱۴۵،۵۶۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، 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	

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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۹۸,۸۹۰,۶۶۵,۰۹۵	(۷۷,۶۸۳,۸۵۶,۹۰۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵,۶۸۳,۸۶۲,۹۷۵,۴۵۵	(۱,۹۴۷,۰۹۷,۴۱۸,۹۷۰)
سود سهام	۱۷	۶۸۳,۱۶۵,۶۵۶,۲۳۱	۵۲۹,۹۵۷,۱۰۰,۷۲۵
سود سپرده‌های بانکی	۱۸	۳۵,۰۱۷,۴۹۲	۹۹۵,۸۶۹,۷۹۵
سایر درآمدها	۱۹	۴,۴۴۳,۲۷۳,۹۶۸	۸,۲۹۲,۲۲۰,۴۴۸
جمع درآمدها		۶,۶۷۰,۳۹۷,۵۸۸,۲۴۱	(۱,۴۸۵,۵۳۶,۰۸۴,۹۰۳)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۷۲,۰۲۸,۴۳۷,۳۱۹)	(۴۳,۶۴۰,۰۳۳,۹۱۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳,۶۵۵,۸۶۰,۸۵۱)	(۲,۰۴۳,۹۵۲,۸۳۹)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۶,۵۹۴,۷۱۳,۲۹۰,۰۷۱	(۱,۵۳۱,۲۲۰,۰۷۱,۶۵۷)
سود خالص		۶,۵۹۴,۷۱۳,۲۹۰,۰۷۱	(۱,۵۳۱,۲۲۰,۰۷۱,۶۵۷)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد[1]		۵۷.۹۳٪	(۴.۵۸)٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد[2]		۴۷٪	(۲۴.۶۰)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

شرح	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۵۳,۵۵۵,۴۶۳	۷,۷۹۵,۷۵۷,۱۴۹,۷۴۸	۵۴,۴۲۵,۳۷۲	۷,۷۵۴,۵۹۰,۶۹۷,۰۶۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۳۷۹,۹۷۰	۳,۷۹۹,۷۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۱,۹۸۳,۷۰۸)	(۱۹,۸۳۷,۰۸۰,۰۰۰)	-	-
سود خالص دوره		-	۶,۵۹۴,۷۱۳,۲۹۰,۰۷۱	-	(۱,۵۳۱,۲۲۰,۰۷۱,۶۵۷)
تعدیلات	۲۲	-	(۲۵۳,۹۶۱,۵۲۰,۹۱۲)	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۵۱,۹۵۱,۷۲۵	۱۴,۱۲۰,۴۷۱,۵۳۸,۹۰۷	۵۴,۴۲۵,۳۷۲	۶,۲۲۳,۳۷۰,۶۲۵,۴۰۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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، پلاک ۲۸۱ است.

۱-۲-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 صورت خالص دارایی‌ها 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**

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۴-۱-۱- 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 ۴ 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 (۰,۰۰۰۲) 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.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق،نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب موارد زیر تصویب گردید : الف) ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان) به عنوان هزینه ثابت سالانه **شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام** بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴: ۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ۲-بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵ ٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ب) هزینه متغیر ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳

سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.

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 صورت خالص دارایی‌ها 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

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
	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
فلزات اساسی	۱،۱۱۱،۸۳۰،۶۵۰،۰۹۵	۲،۸۴۰،۵۲۰،۳۷۷،۶۵۱	۱۹.۸۷	۱،۱۲۵،۶۳۴،۲۵۷،۲۶۵	۱،۶۰۷،۸۷۲،۹۸۱،۷۵۲	۲۰.۱۹
بانکها و موسسات اعتباری	۶۸۸،۵۶۷،۱۱۶،۷۴۸	۱،۳۳۹،۵۷۲،۱۱۹،۸۰۰	۹.۳۷	۵۱۴،۲۶۱،۶۲۴،۷۶۹	۵۰۰،۷۷۶،۹۵۹،۸۱۵	۶.۲۹
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۱۵،۲۱۵،۷۷۸،۳۲۷	۲،۲۹۶،۸۶۳،۰۹۶،۳۶۱	۱۶.۰۷	۷۵۹،۶۷۷،۴۹۹،۲۱۶	۱،۰۵۵،۹۰۲،۰۹۱،۸۰۹	۱۳.۲۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱۴،۹۷۰،۱۲۳،۱۷۶	۳۵۸،۱۲۳،۴۹۴،۲۲۰	۲.۵۱	۱۳۲،۳۱۲،۷۹۹،۲۵۴	۲۰۷،۰۳۴،۰۵۸،۳۳۰	۲.۶۰
محصولات شیمیایی	۱،۱۰۲،۰۱۹،۶۰۳،۶۱۰	۲،۳۹۱،۲۱۶،۸۷۴،۴۹۴	۱۶.۷۳	۱،۰۳۲،۴۱۱،۶۶۱،۰۹۱	۱،۵۰۶،۲۰۱،۹۷۷،۸۲۹	۱۸.۹۲
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۹۳،۷۳۱،۶۱۶،۸۵۱	۱۶۳،۵۰۳،۶۸۰،۲۲۴	۱.۱۴	۹۳،۷۳۱،۶۱۶،۸۵۱	۱۰۹،۴۷۶،۳۷۷،۱۹۳	۱.۳۷
مواد و محصولات دارویی	۳۰۰،۹۸۹،۵۰۶،۹۳۶	۷۶۵،۶۲۳،۱۶۱،۷۴۷	۵.۳۶	۳۰۹،۸۶۸،۷۲۰،۴۰۹	۳۲۰،۵۷۰،۶۶۳،۶۲۲	۴.۰۳
استخراج ذغال سنگ	۲۲۴،۳۸۰،۶۵۴،۲۳۳	۲۸۱،۶۲۲،۴۴۴،۵۵۴	۱.۹۷	-	-	۰.۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۴،۴۷۵،۳۵۱،۶۲۵	۳،۵۹۱،۴۱۷،۰۷۷	۰.۰۳	-	-	۰.۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۶۱،۴۴۸،۳۵۲،۳۳۲	۹۲۲،۳۰۵،۹۸۸،۷۴۴	۶.۴۵	۷۵۰،۲۲۱،۹۶۰،۸۱۳	۶۱۱،۷۴۲،۳۰۰،۹۰۳	۷.۶۸
استخراج کانه های فلزی	۳۵۱،۱۳۸،۰۰۸،۶۵۹	۴۴۶،۳۵۳،۶۲۸،۰۰۹	۳.۱۲	۳۳۵،۲۷۰،۹۶۰،۶۵۹	۲۳۰،۵۴۸،۳۴۱،۷۴۹	۲.۹۰
سیمان، آهک و گچ	۴۱۱،۸۱۳،۹۷۲،۰۳۹	۸۵۰،۸۶۵،۴۷۴،۳۳۶	۵.۹۵	۲۵۲،۳۶۸،۰۹۲،۷۹۷	۵۲۷،۰۲۶،۸۵۶،۰۷۵	۶.۶۲
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱۶۶،۲۰۹،۲۰۸،۴۶۵	۵۴،۹۹۶،۰۸۳،۳۷۰	۰.۳۸	۱۶۶،۲۰۹،۲۰۸،۴۶۵	۵۴،۹۹۶،۰۸۳،۳۷۰	۰.۶۹
قند و شکر	۱۲۳،۹۰۲،۱۸۳،۶۸۴	۳۵۴،۹۸۵،۱۷۷،۵۰۳	۲.۴۸	۱۲۳،۹۰۲،۱۸۳،۶۸۴	۱۹۴،۲۱۰،۸۸۵،۹۶۵	۲.۴۴
خودرو و ساخت قطعات	۲۲۹،۶۸۹،۵۶۳،۸۷۷	۲۷۴،۹۷۵،۴۳۶،۴۵۷	۱.۹۲	۲۲۹،۶۸۹،۵۶۳،۸۷۷	۱۵۹،۵۳۲،۸۷۲،۵۵۹	۲.۰۰
کاشی و سرامیک	۱۵۵،۳۴۱،۷۰۰،۸۹۹	۲۳۰،۲۸۷،۳۵۴،۲۷۸	۱.۶۱	۱۶۳،۲۵۳،۳۸۴،۲۲۵	۱۴۷،۱۳۳،۹۰۳،۳۶۶	۱.۸۵
زراعت و خدمات وابسته	۱۶۸،۰۶۰،۰۶۹،۳۱۳	۲۲۶،۷۵۵،۳۴۳،۶۵۲	۱.۵۹	۴۷،۹۶۴،۹۲۷،۴۷۵	۷۳،۹۰۹،۵۶۴،۰۷۵	۰.۹۳
ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری	۶۹۸،۴۴۶،۸۳۳	۴۶۴،۴۹۰،۱۲۱	۰.۰۰	۶۹۸،۴۴۶،۸۳۳	۳۷۱،۵۹۸،۱۵۲	۰.۰۰
محصولات کاغذی	۵،۲۹۱،۸۵۴،۷۶۷	۵،۹۵۸،۵۶۱،۴۸۹	۰.۰۴	-	-	۰.۰۰
سرمایه گذاریها	-	-	۰.۰۰	۲۵۵،۹۵۶،۳۸۰،۳۵۶	۲۴۲،۵۰۴،۷۲۸،۲۰۷	۳.۰۵
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	-	-	۰.۰۰	۱۰،۲۹۹،۴۰۹،۸۲۸	۱۰،۷۵۳،۵۲۷،۶۷۱	۰.۱۴
	۶،۹۲۹،۷۷۳،۷۶۲،۴۶۹	۱۳،۸۰۸،۵۸۴،۲۰۴،۰۸۷	۹۶.۵۹	۶،۳۰۳،۷۳۲،۶۹۷،۸۶۷	۷،۵۶۰،۵۶۵،۷۷۲،۴۴۲	۹۴.۹۶

۵-۱- با توجه به بازگشایی معاملات بازار بورس از تاریخ ۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۵، اکثر سهام موجود در پرتفو بازگشایی شده اند. خالص ارزش فروش تعدادی از سهام موجود در پرتفوی صندوق به دلیل عدم بازگشایی نماد، بر اساس ارزش های بازار طبق تابلوی بورس در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ ارزشیابی شده است. برای خالص ارزش فروش سهام شرکت هایی که بر اثر وقوع جنگ به طور مستقیم یا غیر مستقیم آسیب دیده اند، به شرح یادداشت ۲-۵ تعدیل در نظر گرفته شده است. تا تاریخ تایید صورت های مالی به استثنای سهام شرکت های فجر انرژی خلیج فارس و فولاد مبارکه اصفهان کلیه سهام موجود در پرتفوی صندوق بازگشایی گردید و مشخص شد که اختلاف ارزش روز دارایی ها بر اساس نرخ های پس از بازگشایی نمادها با ارزش شناسایی شده در صورت های مالی، کم اهمیت است.

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۴-۱-۱ اهم رویه های حسابداری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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
	ریال	درصد	ریال	ریال	
فجر انرژی خلیج فارس	۱۱,۰۸۰	(۶۵٪)	۳,۸۳۴	۵۵,۴۲۴,۵۱۴,۸۷۰	به علت شرایط جنگی و بسته بودن بازار سهام و مصوبه کمیته سرمایه گذاری به شرح یادداشت ۵-۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به تفکیک هر بانک به شرح ذیر است:

		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها		مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد		ریال	درصد
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۰۴,۴۸۸,۵۵۵,۴۵۵	۰.۷۳	۱۸۰,۲۴۸,۲۷۰,۶۳۹	۲.۲۶
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۴۰۹,۲۱۳,۲۷۶	۰.۰۰	-	۰.۰۰
جمع			**۱۰۴,۸۹۷,۷۶۸,۷۳۱**	**۰.۷۳**	**۱۸۰,۲۴۸,۲۷۰,۶۳۹**	**۲.۲۶**

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده		تنزیل شده	
ریال		ریال	ریال		ریال	
۴۰۹,۰۲۹	۲۵٪	۳,۲۳۱	۴۰۵,۷۹۸		۴۰۵,۷۹۸	
۳۹۴,۵۸۶,۲۶۵,۴۹۳	۱۰٪	۱۳,۲۶۵,۶۴۲,۰۶۹	۳۸۱,۳۲۰,۶۲۳,۴۲۴		۸۸,۳۳۸,۶۳۷,۹۷۴	
۳۹۴,۵۸۶,۶۷۴,۵۲۲		**۱۳,۲۶۵,۶۴۵,۳۰۰**	**۳۸۱,۳۲۱,۰۲۹,۲۲۲**		**۸۸,۳۳۹,۰۴۳,۷۷۲**	

۸-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک تجارت	۱۳۲,۴۵۳,۱۶۰,۳۵۹	۱,۵۴۸,۶۵۹,۲۸۳,۴۳۷	۱,۶۸۰,۳۴۷,۲۳۲,۱۷۲	۷۶۵,۲۱۱,۶۲۴
شرکت کارگزاری بانک سامان	-	۷۶۳,۷۱۲,۰۳۴,۷۷۶	۷۶۳,۴۷۹,۲۲۵,۴۰۷	۲۳۲,۸۰۹,۳۶۹
جمع	**۱۳۲,۴۵۳,۱۶۰,۳۵۹**	**۲,۳۱۲,۳۷۱,۳۱۸,۲۱۳**	**۲,۴۴۳,۸۲۶,۴۵۷,۵۷۹**	**۹۹۸,۰۲۰,۹۹۳**

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.

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۲۹۶	-	-	۲۹۶
مخارج نرم افزار	۱,۱۹۰	-	-	۱,۱۹۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۲۲,۲۷۵,۵۵۵	-	۳۸,۲۱۹,۰۹۴	۸۴,۰۵۶,۴۶۱
مخارج عضویت در کانون ها	۳۳۲,۰۵۵,۲۷۰	-	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۲۳۰,۱۳۷,۵۰۰
جمع	**۴۵۴,۳۳۲,۳۱۱**	-	**۱۴۰,۱۳۶,۸۶۴**	**۳۱۴.۱۹۵.۴۴۷**

۱۰-موجودی نقد

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

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بانک تجارت	۴۳۳,۹۴۵	۴۳۳,۹۴۵
جمع	**۴۳۳.۹۴۵**	**۴۳۳.۹۴۵**

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۳۷,۲۹۵,۱۱۶,۸۰۹	۹۴,۷۸۸,۳۵۰,۳۴۸
متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۵۶۱,۲۳۹,۸۵۵	۱,۵۵۷,۳۹۴,۴۹۴
متولی-شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۳۰,۴۷۲,۶۵۹	-
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۸,۳۳۵,۳۳۵,۹۶۶	۶۱,۴۷۶,۱۲۹,۵۶۱
حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۲,۱۱۷,۰۱۸,۳۱۹	۱,۵۱۸,۶۳۳,۴۴۱
حسابرس سابق- موسسه حسابرسی آزموده کاران	۴۱۲,۹۷۵	۴۱۲,۹۷۵
جمع	**۱۶۸,۳۳۹,۵۹۶,۵۸۳**	**۱۵۹,۳۴۰,۹۲۰,۸۱۹**

۱۲-پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر است:

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱,۰۱۵,۲۸۰	-
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	-	-
جمع	**۱,۰۱۵,۲۸۰**	-

۱۳-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
ذخیره تصفیه		۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰
سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص		-	-
بدهی بابت عضویت در کانون ها		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت مخارج نرم افزار		۵,۶۵۱,۳۱۷,۲۸۵	۵,۳۱۰,۷۵۸,۵۳۱
بدهی بابت خدمات سپرده گذاری	۱-۱۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		**۷,۳۰۳,۵۰۱,۶۵۵**	**۶,۹۶۲,۹۴۲,۹۰۱**

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

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۹,۹۵۱,۷۲۵	۱۳,۵۷۶,۸۷۱,۸۲۰,۵۵۷	۵۱,۵۵۵,۴۶۳	۷,۵۰۴,۶۲۸,۷۸۶,۲۵۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۵۹۹,۷۱۸,۳۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۲۸,۳۶۳,۴۹۷
جمع	۵۱,۹۵۱,۷۲۵	۱۴,۱۲۰,۴۷۱,۵۳۸,۹۰۷	۵۳,۵۵۵,۴۶۳	۷,۷۹۵,۷۵۷,۱۴۹,۷۴۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان)حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۹۸,۸۹۰,۶۶۵,۰۹۵	(۷۷,۶۸۳,۸۵۶,۹۰۱)
سود(زیان)حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	-	-
جمع		**۲۹۸,۸۹۰,۶۶۵,۰۹۵**	**(۷۷,۶۸۳,۸۵۶,۹۰۱)**

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

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۶,۱۵۱,۱۶۲,۵۰۰	(۴,۰۱۸,۹۰۹,۳۱۸)	(۱۶,۷۹۲,۶۲۹)	(۳۰,۷۵۵,۸۱۳)	۲,۰۸۴,۷۰۴,۷۴۰	-
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۶,۲۹۱,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۱۲,۹۵۵,۶۰۰)	(۱۷,۱۷۵,۰۱۰)	(۳۱,۴۵۶,۲۵۰)	۱,۳۲۹,۶۶۳,۱۴۰	-
ملی صنایع مس ایران	۹,۳۹۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۶۹,۵۴۸,۳۵۰	(۱۱۶,۵۶۳,۵۵۹,۳۵۵)	(۴۸۹,۴۰۴,۷۷۰)	(۸۹۶,۳۴۷,۷۴۷)	۶۱,۳۲۰,۲۳۶,۴۷۸	(۶,۷۶۷)
صنعتی بهشهر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۵۰۵,۲۸۴)	(۷,۴۱۴,۶۷۰)	(۱۳,۵۸۰,۰۰۰)	۷۷۳,۵۰۰,۰۴۶	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۶۴,۸۶۰,۳۷۵	۳۰۴,۱۳۴,۷۶۸,۲۳۰	(۲۴۲,۵۰۴,۷۲۸,۲۰۷)	(۸۳۰,۲۸۵,۱۱۸)	(۱,۵۲۰,۶۷۳,۸۴۳)	۵۹,۲۷۹,۰۸۱,۰۶۲	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۴۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۱,۱۶۱,۲۶۰	(۲,۸۵۹,۵۴۰,۶۸۱)	(۱۲,۷۲۴,۹۲۴)	(۲۳,۳۰۵,۸۰۷)	۱,۷۶۵,۵۸۹,۸۴۸	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۶,۴۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۳۱۶,۳۷۶,۸۶۱)	(۲۷۰,۴۶۵,۸۳۴)	(۴۹۵,۳۶۰,۰۱۲)	۱۱,۹۸۹,۷۹۷,۲۹۳	۰
آلومینیوم‌ایران	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۸۰,۵۶۱,۳۹۸)	(۲۱,۹۲۷,۳۳۵)	(۴۰,۱۶۰,۰۰۰)	۲,۴۸۹,۳۵۱,۲۶۷	-
زرین ذرت شاهرود	۴۳۵,۰۰۰	۹,۷۴۸,۳۵۰,۰۰۰	(۷,۴۵۸,۱۶۷,۳۹۴)	(۲۶,۶۱۲,۸۶۷)	(۴۸,۷۴۱,۷۵۱)	۲,۲۱۴,۸۲۷,۹۸۸	۰
پدیده شیمی قرن	۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۴۶,۶۱۵,۶۴۱)	(۳۸,۴۳۰,۱۴۹)	(۷۰,۳۸۵,۰۰۰)	۲,۸۲۱,۵۶۹,۲۱۰	-
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۱۷۷,۳۵۲,۱۵۰	(۵,۲۹۱,۸۵۴,۷۶۷)	(۱۶,۸۶۳,۹۹۲)	(۳۰,۸۸۶,۷۶۳)	۸۳۷,۷۴۶,۶۲۸	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۳۸۸,۰۰۰	۳۸,۳۰۷,۲۴۰,۰۰۰	(۳۲,۱۳۳,۱۱۶,۰۰۸)	(۱۰۴,۵۷۸,۵۲۴)	(۱۹۱,۵۳۶,۲۰۰)	۵,۸۷۸,۰۰۹,۲۶۸	-
نیان بانتری خاورمان	۲۵۷,۵۰۰	۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۶,۱۶۸,۹۷۱)	(۱۱,۲۴۷,۵۵۸)	(۲۰,۶۰۰,۰۰۰)	۹۱,۹۸۳,۴۷۱	۰
ایران خودرو	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۶,۹۰۹,۹۶۵)	(۴,۳۱۸,۸۱۸)	(۷,۹۱۰,۰۰۰)	۲۲,۸۶۱,۲۱۷	۰
شیشه همدان	۵۶,۵۷۰,۰۰۰	۲۶۹,۵۱۷,۸۳۰,۷۶۰	(۱۹۹,۴۳۵,۶۷۱,۵۲۵)	(۷۳۵,۷۸۱,۹۴۹)	(۱,۳۴۷,۵۸۹,۱۵۴)	۶۷,۹۹۸,۷۸۸,۱۳۲	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۰	۸,۱۷۴,۱۳۴,۰۹۰	(۷,۶۶۷,۷۴۱,۶۱۸)	(۲۲,۳۱۵,۲۸۲)	(۴۰,۸۷۰,۶۷۱)	۴۴۳,۲۰۶,۵۱۹	-
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۶,۲۹۸,۳۲۳)	(۱۳,۳۶۶,۰۴۹)	(۲۴,۴۸۰,۰۰۰)	۲,۰۵۱,۸۵۵,۶۲۸	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۸,۴۶۰,۹۳۶	۱۰۰,۹۸۱,۳۱۹,۹۲۰	(۶۵,۰۰۰,۴۰۸,۶۴۵)	(۲۷۵,۶۷۸,۴۹۵)	(۵۰۴,۹۰۶,۵۹۸)	۳۵,۲۰۰,۳۲۶,۱۸۲	(۷,۱۰۴)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۶۷,۹۰۹,۱۱۷,۲۶۰	(۸۰۱,۰۶۱,۰۸۹,۵۶۱)	(۲,۹۱۵,۳۸۳,۹۷۳)	(۵,۳۳۹,۵۴۵,۶۰۹)	۲۵۸,۵۹۳,۰۹۸,۱۱۷	(۱۳,۸۷۱)

ادامه یادداشت ۱-۱۵ :

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱						دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۶۷,۹۰۹,۱۱۷,۲۶۰	(۸۰۱,۰۶۱,۰۸۹,۵۶۱)	(۲,۹۱۵,۳۸۳,۹۷۳)	(۵,۳۳۹,۵۴۵,۶۰۹)	۲۵۸,۵۹۳,۰۹۸,۱۱۷	(۱۳,۸۷۱)
دارویی ره آورد تامین	۷,۷۸۱,۳۳۴	۹۱,۰۸۷,۲۹۱,۱۸۰	(۷۴,۱۲۳,۳۶۹,۱۶۶)	(۲۴۸,۶۶۷,۲۴۰)	(۴۵۵,۴۳۶,۴۵۷)	۱۶,۲۵۹,۸۱۸,۳۱۷	-
بانک‌اقتصادنوین	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۳۱,۰۳۴,۸۰۰	(۲۹,۸۳۶,۴۰۹,۴۴۷)	(۱۳۴,۹۴۶,۴۷۶)	(۲۴۷,۱۵۵,۱۷۴)	۱۹,۲۱۲,۵۲۳,۷۰۳	-
دارویی نقمان	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۲۰,۴۳۰,۸۸۴)	(۸,۲۷۲,۹۸۰)	(۱۵,۱۵۲,۰۰۰)	۵۸۶,۵۴۴,۱۳۶	-
کارحانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۱,۷۰۰,۸۶۰	(۶,۷۵۷,۳۵۸,۷۰۰)	(۳۰,۲۵۲,۸۳۲)	(۵۵,۴۰۸,۵۰۶)	۴,۲۳۸,۶۸۰,۸۲۲	-
مبین انرژی خلیج فارس		-	-	-	-	-	۹,۰۶۸,۲۶۹,۴۵۸
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر		-	-	-	-	-	(۴,۵۵۱,۴۵۵,۱۳۱)
پویا		-	-	-	-	-	۷۶۸,۷۲۷,۷۹۰
پتروشیمی پردیس		-	-	-	-	-	(۳,۵۲۱,۸۵۲,۲۴۶)
پست بانک ایران		-	-	-	-	-	(۴,۳۲۵,۸۰۵,۸۸۹)
پتروشیمی نوری		-	-	-	-	-	(۱,۲۸۲,۳۲۴,۴۸۷)
کربن ایران		-	-	-	-	-	(۱۵۴,۰۷۷,۷۱۹)
صنایع الکترونیک مادیران		-	-	-	-	-	(۱,۲۶۳,۳۷۲,۱۰۶)
صنایع مس افق کرمان		-	-	-	-	-	(۴۴۱,۳۵۸,۱۹۲)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا		-	-	-	-	-	(۴۱,۸۸۸,۷۰۰,۳۹۱)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ		-	-	-	-	-	(۹,۰۳۹,۶۸۷,۴۹۵)
پالایش نفت بندرعباس		-	-	-	-	-	(۱۲۶,۲۴۴,۲۵۶)
سیمان فارس و خوزستان		-	-	-	-	-	(۲۱,۸۹۷)
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی		-	-	-	-	-	(۱۰,۹۴۷,۹۳۳,۶۳۲)
پتروشیمی فناوران		-	-	-	-	-	(۱۰,۴۳۶,۵۵۵,۷۸۹)
ایمن خودرو شرق		-	-	-	-	-	۴۵۸,۵۴۸,۹۵۲
جمع		۱,۲۲۲,۵۳۹,۵۴۴,۱۰۰	(۹۱۴,۱۹۸,۶۵۷,۷۵۸)	(۳,۳۳۷,۵۲۳,۵۰۱)	(۶,۱۱۲,۶۹۷,۷۴۶)	۲۹۸,۸۹۰,۶۶۵,۰۹۵	(۷۷,۶۸۳,۸۵۶,۹۰۱)

۲-۱۵-سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سنگ آهن گهرزمین	۱۵,۸۶۷,۰۴۸	۶۷,۷۲۰,۵۶۰,۸۶۴	(۶۷,۷۲۰,۵۶۰,۸۶۴)	-	-	-	-
جمع		۶۷,۷۲۰,۵۶۰,۸۶۴	(۶۷,۷۲۰,۵۶۰,۸۶۴)	-	-	-	-

۱۶-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۶	۵,۶۸۳,۸۶۲,۹۷۵,۴۵۵	(۱,۹۴۰,۸۵۲,۵۷۳,۳۶۷)
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲-۱۶	-	(۶,۲۴۴,۸۴۵,۶۰۳)
		۵,۶۸۳,۸۶۲,۹۷۵,۴۵۵	(۱,۹۴۷,۰۹۷,۴۱۸,۹۷۰)

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

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱						دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۵۲,۱۷۹,۴۱۹	۵۴۷,۳۶۲,۱۰۵,۳۱۰	(۵۳۹,۸۱۷,۳۲۷,۶۲۲)	(۱,۴۹۴,۲۹۸,۵۴۷)	(۲,۷۳۶,۸۱۰,۵۲۷)	۳,۳۱۳,۶۶۸,۶۱۴	(۲۰,۴۷۹,۳۵۲,۷۵۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۶۷,۰۵۲,۸۱۰	۶۷۶,۴۴۴,۷۶۷,۷۳۰	(۳۴۵,۸۰۹,۹۸۱,۷۷۱)	(۱,۸۴۶,۶۹۴,۲۱۶)	(۳,۳۸۲,۲۲۳,۸۳۹)	۳۲۵,۴۰۵,۸۶۷,۹۰۴	(۲۰۲,۱۱۱,۲۷۶,۰۷۱)
کشت و دامداری فکا	۲۸,۲۹۷,۳۰۵	۲۲۲,۴۱۶,۸۱۷,۳۰۰	(۱۸۹,۸۳۴,۶۷۱,۷۵۶)	(۶۰۷,۱۹۷,۹۱۱)	(۱,۱۱۲,۰۸۴,۰۸۶)	۳۰,۸۶۲,۸۶۳,۵۴۷	-
سیمان صوفیان	۲,۸۸۳,۱۲۷	۴۶۴,۴۷۱,۷۵۹,۷۰۰	(۳۹۷,۰۴۵,۳۰۳,۰۲۸)	(۱,۲۶۸,۰۰۷,۹۰۴)	(۲,۳۲۲,۳۵۸,۷۹۸)	۶۳,۸۳۶,۰۸۹,۹۷۰	(۲۷,۱۶۶,۰۶۳,۴۷۹)
گروه‌بهمن	۱۱۳,۰۶۳,۰۵۸	۲۷۷,۱۱۷,۵۵۵,۱۵۸	(۱۵۹,۵۳۲,۸۷۲,۵۵۸)	(۷۵۶,۵۳۰,۹۲۶)	(۱,۳۸۵,۵۸۷,۷۷۶)	۱۱۵,۴۴۲,۵۶۳,۸۹۸	(۵۷,۲۷۱,۸۹۲,۵۳۵)
پالایش نفت بندرعباس	۴۸,۱۵۰,۹۸۹	۵۸۰,۲۱۹,۴۱۷,۴۵۰	(۳۹۱,۳۵۰,۲۶۷,۲۵۸)	(۱,۵۸۳,۹۹۹,۰۱۰)	(۲,۹۰۱,۰۹۷,۰۸۷)	۱۸۴,۳۸۴,۰۵۴,۰۹۵	(۱۹,۲۱۴,۳۵۵,۳۰۲)
سنگ آهن گهرزمین	۶۶,۶۴۱,۶۰۳	۴۴۹,۸۳۰,۸۲۰,۲۵۰	(۲۴۶,۴۱۵,۳۸۹,۷۴۸)	(۱,۲۲۸,۰۳۸,۱۳۹)	(۲,۲۴۹,۱۵۴,۱۰۱)	۱۹۹,۹۳۸,۲۳۸,۲۶۲	-
زرین ذرت شاهرود	۴۳۵,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۵۸,۱۶۷,۳۹۴)	(۳۱,۳۵۱,۳۲۰)	(۵۷,۴۲۰,۰۰۰)	۳,۹۳۷,۰۶۱,۲۸۶	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴۰,۷۷۹,۱۳۷	۳۲۸,۲۷۲,۰۵۲,۸۵۰	(۱۴۳,۵۸۲,۱۳۳,۰۷۰)	(۸۹۶,۱۸۲,۷۰۴)	(۱,۶۴۱,۳۶۰,۲۶۴)	۱۸۲,۱۵۲,۳۷۶,۸۱۲	(۴۰,۷۰۱,۴۶۴,۸۵۹)
سیمان‌ارومیه	۲,۰۲۹,۰۲۵	۳۹۳,۰۲۲,۱۴۲,۵۰۰	(۲۸۹,۴۲۷,۴۳۲,۲۸۸)	(۱,۰۷۲,۹۵۰,۴۴۹)	(۱,۹۶۵,۱۱۰,۷۱۲)	۱۰۰,۵۵۶,۶۴۹,۰۵۱	(۱۸,۹۹۵,۱۰۲,۶۴۰)
بانک‌اقتصادنوین	۱۳۲,۶۵۳,۱۶۲	۴۴۹,۶۹۴,۲۱۹,۱۸۰	(۳۱۶,۴۸۷,۹۱۳,۶۵۴)	(۱,۲۲۷,۶۶۵,۲۱۸)	(۲,۲۴۸,۴۷۱,۰۹۶)	۱۲۹,۷۳۰,۱۶۹,۲۱۲	-
داروسازی فارابی	۲۷,۶۵۲,۷۷۸	۴۷۳,۶۹۲,۰۸۷,۱۴۰	(۱۸۰,۲۲۳,۷۸۰,۴۷۲)	(۱,۲۹۳,۱۷۹,۳۹۸)	(۲,۳۶۸,۴۶۰,۴۳۶)	۲۸۹,۸۰۶,۶۶۶,۸۳۴	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۹,۰۵۳,۴۰۹	۱۷۰,۲۵۰,۹۷۸,۱۲۹	(۱۵۵,۳۶۲,۶۴۹,۹۷۹)	(۴۶۴,۷۸۵,۱۷۰)	(۸۵۱,۲۵۴,۸۹۱)	۱۳,۵۷۲,۲۸۸,۰۸۹	-
قند لرستان	۱۴,۰۴۰,۴۴۷	۳۵۷,۷۵۰,۵۸۹,۵۶۰	(۱۹۴,۲۱۰,۸۸۵,۹۶۴)	(۹۷۶,۶۵۹,۱۰۹)	(۱,۷۸۸,۷۵۲,۹۴۸)	۱۶۰,۷۷۴,۲۹۱,۵۳۹	(۳۲,۱۹۲,۶۳۰,۵۶۶)
جمع نقل به صفحه بعد		۵,۴۰۲,۰۲۹,۳۱۲,۲۵۷	(۳,۵۵۶,۵۵۸,۷۷۶,۵۶۲)	(۱۴,۷۴۷,۵۴۰,۰۲۱)	(۲۷,۰۱۰,۱۴۶,۵۶۱)	۱,۸۰۳,۷۱۲,۸۴۹,۱۱۳	(۴۱۸,۱۳۲,۱۳۸,۲۰۴)

ادامه یادداشت ۱-۱۶ :

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۴۰۲,۰۲۹,۳۱۲,۲۵۷	(۳,۵۵۶,۵۵۸,۷۷۶,۵۶۲)	(۱۴,۷۴۷,۵۴۰,۰۲۱)	(۲۷,۰۱۰,۱۴۶,۵۶۱)	۱,۸۰۳,۷۱۲,۸۴۹,۱۱۳	(۴۱۸,۱۳۲,۱۳۸,۲۰۴)
احیا استیل فولاد بافت	۱۰,۶۶۶,۰۰۰	۴۴,۴۷۷,۲۲۰,۰۰۰	(۳۷,۲۱۵,۸۱۹,۱۳۸)	(۱۲۱,۴۲۲,۸۱۱)	(۲۲۲,۳۸۶,۱۰۰)	۶,۹۱۷,۵۹۱,۹۵۱	-
پالایش نفت اصفهان	۹۶,۲۰۳,۷۷۸	۱,۰۸۷,۱۰۲,۶۹۱,۴۰۰	(۴۹۴,۴۸۳,۴۳۶,۰۸۳)	(۲,۹۶۷,۷۹۰,۳۴۸)	(۵,۴۳۵,۵۱۳,۴۵۷)	۵۸۴,۲۱۵,۹۵۱,۵۱۲	-
داروسازی اکسیر	۱۰,۸۲۸,۶۲۴	۲۹۷,۸۹۵,۴۴۶,۲۴۰	(۱۲۲,۵۵۰,۹۳۹,۹۲۸)	(۸۱۳,۲۵۴,۵۶۸)	(۱,۴۸۹,۴۷۷,۲۳۱)	۱۷۳,۰۴۱,۷۷۴,۵۱۳	-
تایدواترخاورمیانه	۲۲,۳۸۸,۲۳۵	۱۶۴,۷۷۷,۴۰۹,۶۰۰	(۱۰۹,۴۷۶,۳۷۷,۱۹۳)	(۴۴۹,۸۴۲,۳۲۸)	(۸۲۳,۸۸۷,۰۴۸)	۵۴,۰۲۷,۳۰۳,۰۳۱	(۷۳,۴۶۹,۷۳۷,۸۷۸)
نیروکلر	۲۶,۱۲۲,۲۹۸	۶۱۳,۶۱۲,۷۸۰,۰۲۰	(۳۳۰,۷۴۳,۹۵۴,۸۴۱)	(۱,۶۷۵,۱۶۲,۸۸۹)	(۳,۰۶۸,۰۶۳,۹۰۰)	۲۷۸,۱۲۵,۵۹۸,۳۹۰	(۲۰,۷۳۶,۶۸۷,۴۵۲)
معدنی املاح ایران	۱۴,۱۸۵,۱۴۳	۴۹۳,۲۱۷,۴۲۲,۱۱۰	(۲۷۹,۲۵۷,۷۵۸,۱۹۷)	(۱,۳۴۶,۴۸۳,۵۶۲)	(۲,۴۶۶,۰۸۷,۱۱۱)	۲۱۰,۱۴۷,۰۹۳,۲۴۰	(۲۱,۶۶۳,۸۰۸,۵۲۵)
ذغال‌سنگ نگین طبس	۱۹,۵۰۶,۲۷۸	۲۸۳,۸۱۶,۳۴۴,۹۰۰	(۲۲۴,۳۸۰,۶۵۴,۲۳۳)	(۷۷۴,۸۱۸,۶۲۲)	(۱,۴۱۹,۰۸۱,۷۲۴)	۵۷,۲۴۱,۷۹۰,۳۲۱	-
نفت بهران	۱۵,۵۰۳,۶۸۹	۶۴۷,۴۳۴,۰۵۲,۶۴۰	(۳۲۵,۶۰۶,۶۶۷,۵۷۶)	(۱,۷۶۷,۴۹۴,۹۶۴)	(۳,۲۳۷,۱۷۰,۲۶۳)	۳۱۶,۸۲۲,۷۱۹,۸۳۷	(۶۸,۴۰۵,۷۴۹,۴۲۱)
پاکدیس	۱,۷۰۶,۲۳۴	۲۱,۱۵۷,۳۰۱,۶۰۰	(۱۵,۳۶۵,۷۵۶,۳۰۴)	(۵۷,۷۵۹,۴۳۳)	(۱۰۵,۷۸۶,۵۰۸)	۵,۶۲۷,۹۹۹,۳۵۵	-
پتروشیمی نوری	۱۳,۷۸۳,۲۱۰	۴۷۴,۰۰۴,۵۹۱,۹۰۰	(۲۷۲,۸۴۹,۴۷۴,۵۲۶)	(۱,۲۹۴,۰۳۲,۵۳۶)	(۲,۳۷۰,۰۲۲,۹۶۰)	۱۹۷,۴۹۱,۰۶۱,۸۷۸	(۱۰۵,۴۱۱,۴۸۶,۷۱۹)
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۰۰۴,۹۸۰,۰۰۰	(۵,۲۹۱,۸۵۴,۷۶۷)	(۱۶,۳۹۳,۵۹۵)	(۳۰,۰۲۴,۹۰۰)	۶۶۶,۷۰۶,۷۳۸	-
کاشی الوند	۳۷,۲۵۲,۲۲۲	۲۳۲,۰۸۱,۳۴۳,۰۶۰	(۱۳۹,۴۶۶,۱۶۱,۷۴۸)	(۶۳۳,۵۸۲,۰۶۷)	(۱,۱۶۰,۴۰۶,۷۱۵)	۹۰,۸۲۱,۱۹۲,۵۳۰	(۶۶,۴۸۶,۷۶۱,۶۳۳)
پست بانک ایران	۹۲,۰۵۶,۵۹۱	۹۰۰,۳۱۳,۴۵۹,۹۸۰	(۳۵۴,۷۸۳,۹۵۴,۹۵۴)	(۲,۴۵۷,۸۵۵,۷۴۶)	(۴,۵۰۱,۵۶۷,۳۰۰)	۵۳۸,۵۷۰,۰۸۱,۹۸۰	(۱۷۳,۵۵۳,۸۰۶,۵۶۵)
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	(۴,۴۷۵,۳۵۱,۶۲۵)	(۹,۸۸۰,۹۴۸)	(۱۸,۰۹۶,۹۷۵)	(۸۸۳,۹۳۴,۵۴۸)	-
کنتورسازی‌ایران	۱۰,۲۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	(۳۷۱,۵۹۸,۱۶۹)	(۱,۲۷۷,۹۳۶)	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	۹۲,۸۹۱,۹۵۲	۱
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۲۵,۳۵۰,۸۶۲	۲۸۱,۶۴۸,۰۷۶,۸۲۰	(۱۵۳,۱۴۱,۴۰۵,۱۶۲)	(۷۶۸,۸۹۹,۲۵۰)	(۱,۴۰۸,۲۴۰,۳۸۴)	۱۲۶,۳۲۹,۵۳۲,۰۲۴	(۳۱۱,۷۵۸,۷۵۴)
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴,۴۵۶,۰۵۵	۵۵,۴۲۴,۵۱۴,۸۷۰	(۵۴,۹۹۶,۰۸۳,۳۷۰)	(۱۵۱,۳۰۸,۹۲۶)	(۲۷۷,۱۲۲,۵۷۴)	-	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۹,۸۸۲,۴۲۴	۳۶۳,۰۵۳,۰۶۲,۲۴۰	(۲۶۸,۱۵۲,۹۳۶,۷۸۱)	(۹۹۱,۱۳۴,۸۶۰)	(۱,۸۱۵,۲۶۵,۳۱۱)	۹۲,۰۹۳,۷۲۵,۲۸۸	(۱۵۴,۹۷۶,۴۵۶,۱۳۱)
ملی صنایع مس ایران	۱۱۱,۲۵۸,۵۲۸	۲,۱۴۱,۷۲۶,۶۶۴,۰۰۰	(۱,۱۴۵,۴۹۹,۴۴۰,۶۲۵)	(۵,۸۴۶,۹۱۳,۷۹۳)	(۱۰,۷۰۸,۶۳۳,۳۲۰)	۹۷۹,۶۷۱,۶۷۶,۲۶۲	(۸۲,۲۵۶,۰۴۷,۳۳۹)
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۶,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۱۲,۹۵۵,۶۰۰)	(۱۶,۶۶۶,۶۵۰)	(۳۰,۵۲۵,۰۰۰)	۱,۱۴۴,۸۵۲,۷۵۰	-
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۲۰,۸۸۴,۹۱۹	۳۹۶,۱۸۶,۹۱۳,۴۳۰	(۲۲۵,۱۳۹,۸۷۱,۲۵۱)	(۱,۰۸۱,۵۹۰,۲۷۴)	(۱,۹۸۰,۹۳۴,۵۶۷)	۱۶۷,۹۸۴,۵۱۷,۳۳۸	-
پویا	-	-	-	-	-	-	۴۳۳,۷۰۷,۵۷۱
جمع		۱۳,۹۱۶,۱۵۶,۰۹۰,۶۶۷	(۸,۱۲۴,۷۲۱,۲۲۸,۶۳۳)	(۳۷,۹۹۱,۱۰۶,۱۲۷)	(۶۹,۵۸۰,۷۸۰,۴۵۲)	۵,۶۸۳,۸۶۲,۹۷۵,۴۵۵	(۱,۱۸۴,۹۷۰,۷۳۱,۰۴۹)

ادامه یادداشت ۱-۱۶ :

		دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۳,۹۱۶,۱۵۶,۰۹۰,۶۶۷	(۸,۱۲۴,۷۲۱,۲۲۸,۶۳۳)	(۳۷,۹۹۱,۱۰۶,۱۲۷)	(۶۹,۵۸۰,۷۸۰,۴۵۲)	۵,۶۸۳,۸۶۲,۹۷۵,۴۵۵	(۱,۱۸۴,۹۷۰,۷۳۱,۰۴۹)
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۷۲۷,۶۳۹,۷۲۳)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	(۸۹,۳۶۱,۲۷۷,۱۷۴)
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۵۶۳,۶۷۷,۷۱۸)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۸۱,۹۰۹,۲۴۸,۰۲۵)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۶۹۶,۷۹۶,۱۴۱)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۰۰۶,۳۰۷,۵۰۰)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۹۵۲,۰۲۹,۲۵۱)
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	(۷۴,۳۳۳,۰۷۰,۹۰۰)
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	(۶,۹۱۶,۳۰۱,۵۲۵)
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۷۹,۴۵۶,۰۹۰,۸۵۷)
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۷۴۳,۹۱۶,۵۰۴)
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۲۱۵,۴۸۷,۰۰۰)
جمع		۱۳,۹۱۶,۱۵۶,۰۹۰,۶۶۷	(۸,۱۲۴,۷۲۱,۲۲۸,۶۳۳)	(۳۷,۹۹۱,۱۰۶,۱۲۷)	(۶۹,۵۸۰,۷۸۰,۴۵۲)	۵,۶۸۳,۸۶۲,۹۷۵,۴۵۵	(۱,۹۴۰,۸۵۲,۵۷۳,۳۶۷)

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

		دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۴۴,۸۴۵,۶۰۳)
جمع		-	-	-	-	-	(۶,۲۴۴,۸۴۵,۶۰۳)

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱۵,۵۰۳,۶۸۹	۳,۰۰۰	۴۶,۵۱۱,۰۶۷,۰۰۰	-	۴۶,۵۱۱,۰۶۷,۰۰۰	۱۳,۶۵۶,۶۵۵,۲۵۱
تایدواترخاورمیانه	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲۲,۳۸۸,۲۳۵	۸۵۰	۱۹,۰۲۹,۹۹۹,۷۵۰	(۲۵۷,۱۶۲,۱۵۹)	۱۸,۷۷۲,۸۳۷,۵۹۱	۴۱,۰۶۰,۸۳۳,۰۰۰
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۵,۳۶۰,۲۶۲	۱۲۶	۶,۹۷۵,۳۹۳,۰۱۲	-	۶,۹۷۵,۳۹۳,۰۱۲	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۹,۸۸۲,۴۲۴	۱,۸۴۰	۳۶,۵۸۳,۶۶۰,۱۶۰	-	۳۶,۵۸۳,۶۶۰,۱۶۰	۳۷,۰۳۸,۸۴۳,۳۶۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۲,۹۱۳,۹۱۰	۴۵۰	۲۳,۸۱۱,۲۵۹,۵۰۰	(۴۰۰,۸۶۲,۹۵۵)	۲۳,۴۱۰,۳۹۶,۵۴۵	۲۲,۵۱۲,۴۳۲,۸۱۰
گروه‌بهمن	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۱۳,۰۶۳,۰۵۸	۲۵۰	۲۸,۲۶۵,۷۶۴,۵۰۰	(۱,۵۳۷,۷۷۴,۷۵۳)	۲۶,۷۲۷,۹۸۹,۷۴۷	۷,۲۰۰,۳۶۸,۶۹۳
داروسازی فارابی	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۷,۶۵۲,۷۷۸	۹۳۰	۲۵,۷۱۷,۰۸۳,۵۴۰	(۱,۵۰۸,۸۶۸,۲۱۵)	۲۴,۲۰۸,۲۱۵,۳۲۵	-
داروسازی اکسیر	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۸,۵۲۸,۶۲۴	۹۴۰	۸,۰۱۶,۹۰۶,۵۶۰	(۳۲۶,۵۷۵,۶۹۴)	۷,۶۹۰,۳۳۰,۸۶۶	-
سیمان‌ارومیه	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۴۵,۹۰۹,۶۶۰,۰۰۰	-	۴۵,۹۰۹,۶۶۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۹۶,۲۰۳,۷۷۸	۷۴۰	۷۱,۱۹۰,۷۹۵,۷۲۰	(۷۷۱,۷۱۵,۹۴۳)	۷۰,۴۱۹,۰۷۹,۷۷۷	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۲۶۷,۰۵۲,۸۱۰	۵۵	۱۴,۶۸۷,۹۰۴,۵۵۰	(۱۶۹,۰۵۵,۰۹۶)	۱۴,۵۱۸,۸۴۹,۴۵۴	۳۳,۸۰۸,۲۷۳,۱۸۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۲,۵۳۵,۱۲۷	۲۷,۴۰۰	۶۹,۴۶۲,۴۷۹,۸۰۰	-	۶۹,۴۶۲,۴۷۹,۸۰۰	-
ذغال‌سنگ نگین طبس	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۳,۳۴۰,۲۱۱	۸۰۰	۱۰,۶۷۲,۱۶۸,۸۰۰	(۶۰۰,۱۸۰,۱۴۶)	۱۰,۰۷۱,۹۸۸,۶۵۴	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱۴,۱۸۵,۱۴۳	۱,۹۱۰	۲۷,۰۹۳,۶۲۳,۱۳۰	(۹۸۳,۵۹۶,۸۷۹)	۲۶,۱۱۰,۰۲۶,۲۵۱	۸,۰۳۵,۸۹۰,۲۹۱
کاشی الوند	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۷,۲۵۲,۲۲۲	۳۵۰	۱۳,۰۳۸,۲۷۷,۷۰۰	(۷۶۴,۹۷۹,۵۴۳)	۱۲,۲۷۳,۲۹۸,۱۵۷	۲۰,۴۰۴,۳۷۴,۰۷۰
پست بانک ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۹۲,۰۵۶,۵۹۱	۱,۱۱۰	۱۰۲,۱۸۲,۸۱۶,۰۱۰	-	۱۰۲,۱۸۲,۸۱۶,۰۱۰	۱۰۷,۸۷۰,۸۷۶,۶۱۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۴۸,۱۵۰,۹۸۹	۱,۱۸۹	۵۷,۲۵۱,۵۲۵,۹۲۱	(۳,۲۸۹,۴۶۷,۹۱۹)	۵۳,۹۶۲,۰۵۸,۰۰۲	۱۲,۲۴۴,۴۶۳,۸۹۱
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۵۸,۸۴۰,۰۷۳	۳۱۰	۱۸,۲۴۰,۴۲۲,۶۳۰	(۴۰۳,۱۷۰,۷۶۱)	۱۷,۸۳۷,۲۵۱,۸۶۹	۱۲,۰۵۶,۳۳۲,۹۵۶
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴,۴۵۶,۰۵۵	۱,۷۰۰	۲۴,۵۷۵,۲۹۳,۵۰۰	(۱,۲۳۱,۱۶۳,۰۴۵)	۲۳,۳۴۴,۱۳۰,۴۵۵	-
پاکدیس	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۳۹۹,۱۰۱	۵,۸۰۰	۲,۳۱۴,۷۸۵,۸۰۰	(۱۰۰,۱۱۵,۲۴۴)	۲,۲۱۴,۶۷۰,۵۵۶	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۵,۷۰۵,۱۷۳	۶۵۰	۱۰,۲۰۸,۳۶۲,۰۸۰	(۵۳۶,۵۸۴,۹۱۸)	۹,۶۷۱,۷۷۷,۱۶۲	-
پتروشیمی نوری	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۸,۶۱۴,۵۰۶	۳,۸۵۰	۳۳,۱۶۵,۸۴۸,۱۰۰	(۳۳۷,۲۷۹,۸۱۱)	۳۲,۸۲۸,۵۶۸,۲۸۹	۲۹,۲۸۸,۷۳۲,۲۰۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۲۹,۲۷۵)	۷۴۷,۹۷۰,۷۲۵	۵,۴۲۰,۲۳۴,۲۹۵
نقل به صفحه بعد				**۶۹۵,۶۷۵,۰۹۷,۷۶۳**	**(۱۳,۲۴۰,۵۸۲,۳۵۶)**	**۶۸۲,۴۳۴,۵۱۵,۴۰۷**	**۳۵۰,۵۹۸,۳۱۰,۶۰۷**

ادامه یادداشت ۱۷:

نام شرکت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	۶۹۵,۶۷۵,۰۹۷,۷۶۳	(۱۳,۲۴۰,۵۸۲,۳۵۶)	۶۸۲,۴۳۴,۵۱۵,۴۰۷	۳۵۰,۵۹۸,۳۱۰,۶۰۷
کشت و صنعت هلال	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۲۵,۰۰۰	۲,۰۵۰	۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۸۳,۵۷۳)	۲۴۴,۳۶۶,۴۲۷	-
کولان سل	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	-	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	-
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۱۳,۱۷۶,۱۴۰)	۲۲۹,۰۱۳,۸۶۰	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	(۲,۰۷۰)	-	(۲,۰۷۰)	۲۰,۲۱۱,۹۹۵,۵۸۹
سود سهام شرکت مخابرات ایران	-	-	-	(۳۳۳)	-	(۳۳۳)	-
سود سهام شرکت تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	(۶۰)	-	(۶۰)	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۱,۰۱۴,۲۹۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۵۵,۴۵۹,۸۸۵,۷۱۴
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۴۰,۶۴۰,۷۵۶,۴۸۷
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۵۷,۶۸۶,۸۶۴
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	-	۸,۷۱۷,۹۱۹,۲۹۴
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	-	-	-	-	-	۵,۹۸۷,۴۰۱,۶۰۰
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۱۳۰,۲۷۷
پویا	-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۶۹۶,۴۳۱,۲۹۸,۳۰۰	(۱۳,۲۶۵,۶۴۲,۰۶۹)	۶۸۳,۱۶۵,۶۵۶,۲۳۱	۵۲۹,۹۵۷,۱۰۰,۷۲۵

۱۸- سود سپرده های بانکی

سود سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱			دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت	۳۵,۰۰۴,۷۴۶	(۳,۲۳۱)	۳۵,۰۰۱,۵۱۵	۹۹۵,۵۶۵,۴۳۷
ملت	۱۵,۹۷۷	-	۱۵,۹۷۷	-
پاسارگاد	-	-	-	(۳۴۵)
اقتصاد نوین	-	-	-	۲۹۱,۸۸۱
خاورمیانه	-	-	-	۶,۹۵۶
موسسه اعتباری ملل	-	-	-	۳,۹۲۲
سامان	-	-	-	۱,۹۴۴
جمع	**۳۵،۰۲۰،۷۲۳**	**(۳,۲۳۱)**	**۳۵،۰۱۷،۴۹۲**	**۹۹۵,۸۶۹,۷۹۵**

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:

	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۲,۶۹۷,۰۶۴,۷۱۱	۸,۲۰۹,۳۳۱,۶۴۸
تنزیل سود سپرده بانکی	۳,۲۳۱	۶۳۹
تعدیل کارمزد کارگزار	۱,۷۴۶,۲۰۶,۰۲۶	۸۲,۸۸۸,۱۶۱
جمع	**۴،۴۴۳،۲۷۳،۹۶۸**	**۸،۲۹۲،۲۲۰،۴۴۸**

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق- شرکت تأمین سرمایه کاردان	۴۲,۵۰۳,۰۰۳,۹۶۱	۲۵,۷۳۹,۰۹۱,۵۶۷
متولی سابق- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۵۶۱,۲۳۹,۸۵۵	۳۶۸,۷۹۰,۹۷۸
متولی فعلی- شرکت مشاورهسرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۳۰,۴۷۲,۶۵۹	-
حسابرس فعلی - موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۵۹۸,۳۸۴,۸۷۸	۳۷۲,۷۶۴,۲۷۴
بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان	۲۸,۳۳۵,۳۳۵,۹۶۶	۱۷,۱۵۹,۳۸۷,۰۹۶
جمع	**۷۲,۰۲۸,۴۳۷,۳۱۹**	**۴۳,۶۴۰,۰۳۳,۹۱۵**

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۰۹,۲۸۶,۸۱۱
هزینه نرم افزار	۳,۵۱۰,۷۶۲,۹۳۷	۱,۸۹۴,۳۵۲,۱۰۴
هزینه کارمزد بانکی	۴,۹۶۱,۰۵۰	۲,۰۹۴,۸۳۰
هزینه خدمات سپرده گذاری	۳۸,۲۱۹,۰۹۴	۳۸,۲۱۹,۰۹۴
جمع	**۳,۶۵۵,۸۶۰,۸۵۱**	**۲,۰۴۳,۹۵۲,۸۳۹**

۲۲-تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۹۶,۱۹۹,۲۸۴,۷۲۰	-
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۵۰,۱۶۰,۸۰۵,۶۳۲)	-
جمع	**(۲۵۳,۹۶۱,۵۲۰,۹۱۲)**	-

۲۳-تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
			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	۳,۸۳	۱،۹۹۰،۰۰۰	۳,۶۶
			عادی	۰	۰,۰۰	۲۰،۵۷۲،۲۵۵	۳۷,۷۹۹
	صندوق‌سرمایه‌گذاری‌بادرآمدثابت کاردان	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۰	۰,۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۴,۷۰
	تدبیرگران فردای امید	همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱۰،۰۰۰	۰,۰۲	۱۰،۰۰۰	۰,۰۲
			عادی	۴۲،۰۰۰	۰,۰۸	۳۰،۰۰۰	۰,۰۶
	سبدهای تحت مدیریت تامین سرمایه کاردان	سبدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	عادی	۲۲،۶۷۵،۷۵۷,۰۰	۴۳,۶۵	۵۴۵،۵۷۳	۱,۰۰
	هانیه سلیمی	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۴۰،۰۰۰	۰,۰۸	۴۰،۰۰۰	۰,۰۷
	سمیرا حاج جعفری		عادی	۴۰،۰۰۰	۰,۰۸	۴۰،۰۰۰	۰,۰۷
	شیدا پیری		عادی	۴۰،۰۰۰	۰,۰۸	۴۰،۰۰۰	۰,۰۷
جمع				۲۴،۸۳۷،۷۵۷	۴۷,۸۱	۳۱،۲۶۷،۸۲۸	۵۷,۴۵

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله- ریال	تاریخ معامله	
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۴۲،۵۰۳،۰۰۳،۹۶۱	طی سال	۱۳۷،۲۹۵،۱۱۶،۸۰۹
		کارمزد بازارگردان	۲۸،۳۳۵،۳۳۵،۹۶۶		۲۸،۳۳۵،۳۳۵،۹۶۶
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد متولی	۵۶۱،۲۳۹،۸۵۵	طی سال	۵۶۱،۲۳۹،۸۵۵
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی			۳۰،۴۷۲،۶۵۹	طی سال	۳۰،۴۷۲،۶۵۹
موسسه حسابرسی مدیریت آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	-	طی سال	۴۱۲،۹۷۵
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد			۵۹۸،۳۸۴،۸۷۸		۲،۱۱۷،۰۱۸،۳۱۹
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	خریدو فروش اوراق بهادار	۱۶،۳۲۳،۶۲۰،۶۵۷،۹۷۰	طی سال	(۷۶۵،۲۱۱،۶۲۴)
		کارمزد خریدو فروش اوراق بهادار	۲۴،۴۸۵،۴۳۰،۵۱۸		
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	خریدو فروش اوراق بهادار	۹،۳۴۰،۳۸۴،۱۷۴،۶۵۰	طی سال	۲۳۲،۸۰۹،۳۶۹
		کارمزد خریدو فروش اوراق بهادار	۱۴،۰۱۰،۵۷۵،۹۶۲		

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۱-۵ ، رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.