

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

شناسه ملی :۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت : ۳۲۴۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

با سلام ؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴-۵
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۹

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان آرمان آتی	فرشید نبئی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	هاشم نیکومرام	

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

پاداش
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

آدرس : تهران_خیابان سهروردی شمالی_خیابان هویزه(شرقی)_خیابان سهند_خیابان شهید متحیر_پلاک ۸
کد پستی : ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
تلفن : ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس : ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی۱۵۰)
www.asaetf.ir
asaetf@armanati.com

شناسه ملی :۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت : ۳۲۴۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۵۷۵,۸۱۱,۶۵۵,۲۲۵	۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۷۰,۰۱۷,۳۹۶,۵۴۰	۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۷۹۹,۶۹۳,۱۲۰,۲۳۱	۴۲۴,۱۲۴,۳۴۹,۰۶۸
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۲۲۹,۴۶۲,۷۶۴,۴۸۰	۶۶,۷۳۵,۶۴۱,۱۳۹
حساب های دریافتنی	۹	۸,۶۲۹,۹۰۱,۴۴۵	۲۲,۴۶۴,۶۲۲,۱۱۰
سایر دارایی ها	۱۰	۱۲,۲۴۴,۸۴۲	۲,۹۱۶,۵۸۷,۰۶۱
موجودی نقد	۱۱	۱۰	۱۰
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۱۲,۵۸۰,۱۸۶,۵۵۰
جمع دارایی ها		۲,۹۸۳,۶۲۷,۰۸۲,۷۷۳	۹۲۹,۵۰۰,۶۶۱,۹۹۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۲۸,۷۸۷,۴۶۹,۵۶۳	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۳۶,۴۶۲,۰۶۲,۸۸۸	۱۱,۹۶۳,۵۲۷,۴۱۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۰	۸,۷۱۰,۹۵۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۵۹,۲۴۹,۱۷۷,۴۳۵	۷,۳۰۸,۵۳۸,۱۷۶
جمع بدهی ها		۱۲۴,۴۹۸,۷۰۹,۸۸۶	۲۷,۹۸۳,۰۱۵,۵۹۲
خالص دارایی ها	۱۶	۲,۸۵۹,۱۲۸,۳۷۲,۸۸۷	۹۰۱,۵۱۷,۶۴۶,۴۰۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۶۴,۰۴۵	۳۴,۲۸۸

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

آدرس : تهران_خیابان سهروردی شمالی_خیابان هویزه(شرقی)_خیابان سهند_خیابان شهید متحیر_پلاک ۸
کد پستی : ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
تلفن : ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس : ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی۱۵۰)
www.asaetf.ir
asaetf@armanati.com

شناسه ملی :۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت : ۳۲۴۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۴,۰۲۷,۸۸۰,۴۱۹	۲۱۹,۹۵۸,۵۱۳,۲۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۶۰,۱۷۴,۵۶۷,۵۵۲	(۱۴۹,۱۹۳,۹۱۵,۴۵۴)
سود سهام	۱۹	۶۰,۸۳۵,۶۸۳,۲۳۲	۳۶,۹۶۹,۰۳۳,۹۳۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۴۲۲,۷۴۴,۴۴۷,۶۳۶	۱۳۷,۰۴۵,۷۳۲,۸۹۶
سایر درآمدها	۲۱	۹۵۶,۳۷۵,۰۲۶,۰۲۹	۱,۴۵۶,۵۴۰,۴۶۶
جمع درآمدها		**۱,۹۱۴,۱۵۷,۶۰۴,۸۶۸**	**۲۴۶,۲۳۵,۹۰۵,۱۱۶**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۷۴,۱۲۰,۸۷۳,۷۸۳)	(۳۲,۴۸۳,۱۶۰,۴۴۹)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۳,۵۱۰,۷۹۹,۲۲۱)	(۷,۵۳۱,۵۵۳,۵۱۵)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		**۱,۸۲۶,۵۲۵,۹۳۱,۸۶۴**	**۲۰۶,۲۲۱,۱۹۱,۱۵۲**
هزینه مالی	۲۴	(۱,۶۵۲,۹۲۵,۳۷۹)	(۳,۴۰۶,۴۱۴,۴۹۴)
سود خالص		**۱,۸۲۴,۸۷۳,۰۰۶,۴۸۵**	**۲۰۲,۸۱۴,۷۷۶,۶۵۸**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۵۵.۷۰٪	۱۶.۸۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)		۶۴.۶۵٪	۲۲.۵۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۲۶,۲۹۲,۶۷۰	۹۰۱,۵۱۷,۶۴۶,۴۰۲	۳۵,۲۸۴,۶۷۰	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۹۲,۳۹۰,۰۰۰	۹۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۷۴,۰۴۰,۰۰۰)	(۷۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۴۵۲,۰۰۰)	(۱۹۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۱,۸۲۴,۸۷۳,۰۰۶,۴۸۵	۰	۲۰۲,۸۱۴,۷۷۶,۶۵۸
تعدیلات	۲۵	۰	(۵۰,۷۶۲,۲۸۰,۰۰۰)	۰	(۱۹۳,۲۲۷,۷۷۶,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		**۴۴,۶۴۲,۶۷۰**	**۲,۸۵۹,۱۲۸,۳۷۲,۸۸۷**	**۲۶,۲۹۲,۶۷۰**	**۹۰۱,۵۱۷,۶۴۶,۴۰۲**

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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 دارایی های پایان سال

آدرس : تهران_خیابان سهروردی شمالی_خیابان هویزه(شرقی)_خیابان سهند_خیابان شهید متحیر_پلاک ۸
کد پستی : ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
تلفن : ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس : ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی۱۵۰)
www.asaetf.ir
asaetf@armanati.com

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱ـ اطلاعات کلی صندوق:

۱ـ۱ـ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی (آسام) با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵ که صندوق سرمایه گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ تحت شماره ۳۲۴۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ..... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد . مرکز اصلی صندوق در تهران،میدان آرژانتین ، ابتدای خیابان احمد قصیر ،خیابان شفق (هفدهم) ،پلاک ۱۶،طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.مطابق با مجمع ۱۴۰۰/۰۵/۱۶ سال مالی صندوق به پایان شهریور هر سال تغییر کرده است.

۱ـ۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی (آسام) مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.asaetf.ir درج گردیده است.

۲ـ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

۲-۱- مجمع صندوق، دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۲	سبد گردان آرمان آتی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰
۱	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع		**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰**

۲-۲ مدیر صندوق، سبدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از:خیابان سهروردی شمالی خیابان متحیر پلاک۸

۳-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک۲۱، طبقه همکف.

۴-۲- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۲۶۳۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان متحیر پلاک ۸ طبقه اول تلفن : ۰۲۱۹۱۰۰۶۵۸۰

۵-۲ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

۳ـ مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۱ـ۴ـ سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۱-۴-سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت-های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه-گذاری" 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴-سرمایه گذاری 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 می گردد.

۳-۱-۴-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴-سرمایه‌گذاری گواهی سپرده کالایی: سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه گذاری جاری سریع المعامله طبقه بندی شده که قیمت خرید آن برابر ارزش گواهی سپرده در زمان خرید به علاوه کارمزد خرید گواهی سپرده می باشد و در اندازه گیری های بعدی به ارزش گواهی کالایی در زمان انتظار یا قیمت تعدیل شده گواهی منهای کارمزد و هزینه انبارداری در حساب ها منعکس می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۲-۴-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری 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 استفاده از نرخ سودعلی 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. با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر ظرف حداکثر ۴ ماه است .

۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده ودر حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق و سه در هزار(۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه نیم درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۰۰۰ و حداکثر ۲.۶۰۰ میلیون ریال است
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق*
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۹۵۸ میلیون ریال
هزینه سپرده گذاری واحدهای‌سرمایه گذاری	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های صندوق می باشد.**
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ثابت ۱۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه هزینه متغییر طبق جدول زیر: به ازای هر درخواست صدور: ۲۴.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست ابطال: ۲۴.۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال: ۱۴۴.۰۰۰ریال هزینه متغیر: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر: مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۰۵ *سقف هزینه متغییر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل پنج میلیارد تومان) است.
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
حق پذیرش و عضویت کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

* کارمزد مدیر و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهاداریا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب‌در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. N، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ ٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

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

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدورو ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف میباشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشند.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵-۱	۱,۵۷۵,۸۱۱,۶۵۵,۲۲۵	۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳
		۱,۵۷۵,۸۱۱,۶۵۵,۲۲۵	**۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳**

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۲۷۸,۱۲۲,۶۸۸,۰۲۱	۳۸۵,۳۹۹,۵۸۴,۸۹۰	۱۲.۹۲	۶۳,۵۲۲,۳۲۹,۲۷۰	۵۴,۶۵۸,۰۵۸,۴۳۶	۵.۸۸
فلزات اساسی	۱۹۸,۹۸۰,۳۵۳,۴۶۹	۲۹۲,۲۲۲,۵۷۳,۶۹۳	۹.۷۹	۹۸,۷۱۱,۷۶۴,۷۸۴	۵۲,۹۲۶,۹۹۲,۵۸۸	۵.۶۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲۲,۴۸۹,۶۴۹,۷۱۰	۲۲۳,۰۹۸,۰۳۷,۵۶۵	۷.۴۸	۷۷,۲۳۷,۰۱۰,۵۵۴	۵۳,۱۴۵,۸۸۶,۷۸۰	۵.۷۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۳,۲۳۶,۸۶۰,۸۵۶	۱۲۲,۸۴۳,۰۲۶,۰۰۰	۴.۱۲	۰	۰	۰.۰۰
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره	۹۲,۹۹۸,۲۲۸,۲۳۵	۱۰۰,۳۲۷,۹۰۹,۶۹۳	۳.۳۶	۰	۰	۰.۰۰
استخراج کانه های فلزی	۴۲,۷۲۹,۵۶۹,۷۲۷	۹۲,۷۹۱,۱۳۶,۷۸۰	۳.۱۱	۹۲۵,۳۷۳,۲۳۲	۶۱۹,۸۹۴,۱۵۳	۰.۰۷
محصولات شیمیایی	۸۹,۹۲۲,۷۷۷,۷۷۰	۸۹,۰۳۰,۹۱۶,۷۱۵	۲.۹۸	۷۰,۳۲۹,۵۹۵,۳۶۶	۳۶,۹۶۷,۱۱۲,۰۸۹	۳.۹۸
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۲.۶۶	۵۰,۰۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵.۳۵
مواد و محصولات دارویی	۶۵,۱۴۶,۲۹۶,۸۰۳	۷۸,۶۲۲,۰۶۰,۰۷۱	۲.۶۴	۰	۰	۰.۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۴۵,۹۵۱,۸۲۶,۲۳۷	۵۰,۹۵۵,۰۴۹,۰۴۰	۱.۷۱	۳,۸۳۵,۹۸۱,۳۳۶	۵,۹۳۳,۷۳۴,۰۱۰	۰.۶۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۱,۴۱۰,۰۶۳,۰۶۵	۳۵,۹۵۶,۸۷۸,۴۳۳	۱.۲۱	۵,۸۷۹,۷۰۸,۹۳۰	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۴	۰.۶۱
سیمان، آهک و گچ	۱۰,۱۲۰,۲۸۱,۲۰۳	۱۲,۲۵۶,۰۸۴,۹۲۱	۰.۴۱	۰	۰	۰.۰۰
محصولات کاغذی	۵,۴۳۵,۲۳۹,۸۷۶	۶,۵۱۹,۲۱۳,۹۰۰	۰.۲۲	۰	۰	۰.۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۰	۶,۴۰۷,۵۸۳,۵۲۴	۰.۲۱	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰.۰۰	۱۴۷,۷۵۸,۸۹۴,۱۳۶	۹۶,۸۳۸,۰۷۸,۷۲۷	۱۰.۴۲
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۰	۰	۰.۰۰	۱۷,۱۹۵,۹۱۱,۱۶۹	۱۳,۷۶۸,۵۵۲,۴۵۸	۱.۴۸
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰.۰۰	۶,۷۴۵,۱۹۴,۰۷۹	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸	۰.۸۰
استخراج ذغال سنگ	۰	۰	۰.۰۰	۹,۷۲۱,۴۹۰,۸۵۶	۶,۸۸۶,۷۴۴,۱۶۷	۰.۷۴
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰	۴,۲۰۲,۳۱۲,۲۴۰	۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰	۰.۶۱
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰.۰۰	۱,۳۰۲	۷۰۳	۰.۰۰
جمع	**۱,۱۴۱,۰۵۵,۷۳۲,۹۷۲**	**۱,۵۷۵,۸۱۱,۶۵۵,۲۲۵**	**۵۲.۸۲**	**۵۵۶,۱۱۰,۹۶۷,۲۵۴**	**۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳**	**۴۱.۹۸**

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۳۷۰,۰۱۷,۳۹۶,۵۴۰	۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳

۱-۶-سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	متعدد	۵,۹۰۲,۷۶۳	۰.۰۰	۴۰۹,۹۹۵,۶۴۹	۰.۰۴
بانک خاورمیانه کوتاه مدت	متعدد	۸۷۰,۹۹۲,۰۴۹	۰.۰۳	۲۳,۶۰۴,۷۶۹	۰.۰۰
بانک گردشگری کوتاه مدت	متعدد	۱۴۰,۵۰۱,۷۲۸	۰.۰۰	۱,۰۰۸,۷۹۵	۰.۰۰
بانک گردشگری بلند مدت	متعدد	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۳۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۸
		۳۷۰,۰۱۷,۳۹۶,۵۴۰	**۱۲.۴۰**	**۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳**	**۱.۱۲**

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
اوراق اجاره	۷-۱	۰	۱۷۲,۸۹۴,۴۴۷,۷۱۴
اوراق مرابحه	۷-۲	۷۹۹,۶۹۳,۱۲۰,۲۳۱	۲۵۱,۲۲۹,۹۰۱,۳۵۴
		۷۹۹,۶۹۳,۱۲۰,۲۳۱	**۴۲۴,۱۲۴,۳۴۹,۰۶۸**

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۷۲,۸۹۴,۴۴۷,۷۱۴	۱۸.۶۰
			۰	**۰**	**۰**	**۰.۰۰**	**۱۷۲,۸۹۴,۴۴۷,۷۱۴**	**۱۸.۶۰**

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۶,۷۲۵,۶۶۵	۷۳۱,۶۶۳,۹۵۴,۰۹۸	۲۴.۵۲	۰	۰.۰۰
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۶۰۶,۷۵۳	۶۸,۰۲۹,۱۶۶,۱۳۳	۲.۲۸	۰	۰.۰۰
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۰,۹۰۹,۲۶۹,۴۱۵	۱۰.۸۶
صکوک مرابحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۵۰,۳۲۰,۶۳۱,۹۳۹	۱۶.۱۷
			۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**۱۸,۶۷۰,۳۳۲,۴۱۸**	**۷۹۹,۶۹۳,۱۲۰,۲۳۱**	**۲۶.۸۰**	**۲۵۱,۲۲۹,۹۰۱,۳۵۴**	**۲۷.۰۳**

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
شمش طلا GoldBar	۱۰۴,۲۲۱,۸۰۶,۰۵۲	۲۲۹,۴۶۲,۷۶۴,۴۸۰	۷.۶۹	۴۹,۹۹۰,۵۳۹,۳۷۹	۶۶,۷۳۵,۶۴۱,۱۳۹	۷.۱۸
	۱۰۴,۲۲۱,۸۰۶,۰۵۲	**۲۲۹,۴۶۲,۷۶۴,۴۸۰**	**۷.۶۹**	**۴۹,۹۹۰,۵۳۹,۳۷۹**	**۶۶,۷۳۵,۶۴۱,۱۳۹**	**۷.۱۸**

۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۵,۹۰۴,۱۸۰,۸۰۸	متعدد	(۲۸,۹۱۳,۸۷۶)	۵,۸۷۵,۲۶۶,۹۳۲	۶۷,۶۹۷,۳۴۲
سود سهام دریافتنی	۲,۹۱۲,۰۹۰,۷۳۵	۲۵	(۱۵۷,۴۵۶,۲۲۲)	۲,۷۵۴,۶۳۴,۵۱۳	۲۲,۳۹۶,۹۲۴,۷۶۸
	۸,۸۱۶,۲۷۱,۵۴۳			**۸,۶۲۹,۹۰۱,۴۴۵**	**۲۲,۴۶۴,۶۲۲,۱۱۰**

۱۰-سایر دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار	۲,۶۴۲,۰۱۱,۱۶۱	۳,۳۵۵,۲۴۸,۹۹۰	(۵,۹۹۷,۲۶۰,۱۵۱)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۶,۹۹۰,۰۴۴	۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۲۴۵,۲۰۲)	۱۲,۲۴۴,۸۴۲
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۳۷,۵۸۵,۸۵۶	۰	(۱۳۷,۵۸۵,۸۵۶)	۰
مخارج برگزاری مجامع	۰	۱۱۴,۸۴۳,۷۰۰	(۱۱۴,۸۴۳,۷۰۰)	۰
	۲,۹۱۶,۵۸۷,۰۶۱	**۳,۵۷۵,۵۹۲,۶۹۰**	**(۶,۴۷۹,۹۳۴,۹۰۹)**	**۱۲,۲۴۴,۸۴۲**

۱۱-موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب جاری بانک دی	**۱۰**	**۱۰**

۱۲-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
نام کارگزاری	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری سهم آشنا	۵۸۵,۲۹۶	۰	(۵۸۵,۲۹۶)	۰
شرکت کارگزاری بانک ملت	۰	۳,۴۷۳,۴۰۳,۹۸۴,۲۵۵	(۳,۴۷۳,۴۰۴,۰۴۸,۷۷۱)	(۶۴,۵۱۶)
شرکت کارگزاری کارآمد	۰	۹۶,۰۸۸,۵۵۶,۲۵۷	(۹۶,۰۸۸,۵۵۶,۲۵۷)	۰
شرکت کارگزاری و بورس اوراق بهادار رضوی	۰	۲۸۷,۲۰۰,۴۳۸,۹۱۹	(۲۸۷,۲۰۰,۴۳۸,۹۱۹)	۰
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۲,۵۷۶,۲۲۳,۶۷۳	۱۴,۳۹۸,۸۴۴,۴۲۱,۸۹۹	(۱۴,۴۱۱,۰۴۲,۸۹۶,۳۸۵)	۳۷۷,۷۴۹,۱۸۷
شرکت کارگزاری آسمان	۳,۳۷۷,۵۸۱	۰	(۳,۳۷۷,۵۸۱)	۰
کارگزاری راهین	۰	۲۵۰,۱۴۰,۴۸۸,۳۱۰	(۲۷۹,۳۰۵,۶۴۲,۵۴۴)	(۲۹,۱۶۵,۱۵۴,۲۳۴)
کارآمد- بورس کالا	۰	۱۶۸,۳۳۲,۸۹۸,۸۶۸	(۱۶۸,۳۳۲,۸۹۸,۸۶۸)	۰
	۱۲,۵۸۰,۱۸۶,۵۵۰	۱۸,۶۷۴,۰۱۰,۷۸۸,۵۰۸	(۱۸,۷۱۵,۳۷۸,۴۴۴,۶۲۱)	(۲۸,۷۸۷,۴۶۹,۵۶۳)

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق سبدگردان آرمان آتی	۱۲,۵۱۹,۷۱۰,۲۵۸	۳,۹۰۱,۰۰۹,۶۸۴
متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	۱,۰۰۳,۷۷۳,۶۰۰	۶۵۲,۸۹۵,۹۲۱
حسابرس مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	۱,۸۶۳,۵۳۹,۸۴۴	۱,۰۶۵,۸۲۰,۰۲۵
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۲۱,۰۷۵,۰۳۹,۱۸۶	۶,۳۴۳,۸۰۱,۷۸۶
	۳۶,۴۶۲,۰۶۲,۸۸۸	**۱۱,۹۶۳,۵۲۷,۴۱۶**

۱۴-پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران شامل اقلام زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت واحد های ابطال شده	۰	۸,۷۱۰,۹۵۰,۰۰۰

۱۵-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
هزینه آبونمان نرم‌افزار تدبیر		۷,۶۴۵,۴۲۸,۹۷۸	۶,۰۸۶,۶۶۹,۴۵۶
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰
بدهی بابت اختیار معامله	۱۶-۱	۳۵,۳۹۷,۲۰۲,۲۹۶	۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۶-۲	۱۴,۸۶۳,۰۱۲,۸۶۱	۰
ذخیره انبارداری گواهی کالایی		۱۲۱,۶۶۴,۵۸۰	۰
		۵۹,۲۴۹,۱۷۷,۴۳۵	**۷,۳۰۸,۵۳۸,۱۷۶**

۱-۱۵-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تعداد	مانده بدهی
اختیارخ شستا-۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۶۱۱)	۵۳,۵۱۷,۰۰۰	(۲۵,۱۳۳,۹۳۶,۶۱۱)
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۶۱)	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۶,۸۲۷,۳۹۰)
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۵۱)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۶,۵۰۰,۳۵۰)
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۷۱)	۹۲,۱۳۳,۰۰۰	(۲,۵۷۷,۷۶۹,۸۶۰)
اختیارخ شستا-۳۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۶۳۱)	۹,۵۴۲,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۶۱۱,۴۷۵)
اختیارخ فملی-۲۹۵۴۷-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضملی۷۰۷۶۱)	۵,۴۸۴,۰۰۰	(۱۲۰,۵۵۶,۶۱۰)
		(۳۵,۳۹۷,۲۰۲,۲۹۶)

۲-۱۵-سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

مبلغ مورد اشاره که در حساب واریزی نامشخص درج گردیده، مربوط به وجوه واریزی پیمانکاران اوراق دولتی بوده که به صندوق واریز گردیده است.

۱۶-خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۳,۶۴۲,۶۷۰	۲,۷۹۵,۰۸۳,۶۲۸,۸۵۹	۲۵,۲۹۲,۶۷۰	۸۶۷,۲۲۹,۸۵۲,۶۴۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۴۴,۷۴۴,۰۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۸۷,۷۹۳,۷۶۲
	۴۴,۶۴۲,۶۷۰	**۲,۸۵۹,۱۲۸,۳۷۲,۸۸۷**	**۲۶,۲۹۲,۶۷۰**	**۹۰۱,۵۱۷,۶۴۶,۴۰۲**

۱۷-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۳۶۱,۶۲۵,۲۵۰,۶۵۰	۱۶۱,۵۶۹,۷۴۵,۱۸۶
سود حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۰	۶۴,۲۶۸,۸۶۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	(۶۹۴,۸۲۹,۵۵۱,۰۹۶)	۷,۳۴۹,۸۱۰,۰۰۵
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۴	۲۵,۷۷۲,۲۳۵,۰۶۱	۲۱,۰۵۸,۲۴۸,۶۵۷
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۵	۳۲۱,۴۵۹,۹۴۵,۸۰۴	۲۹,۹۱۶,۴۴۰,۵۶۹
		۱۴,۰۲۷,۸۸۰,۴۱۹	۲۱۹,۹۵۸,۵۱۳,۲۷۷

۱-۱۷ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱,۱۹۲,۰۱۷,۶۰۳	۱,۳۹۵,۰۷۹,۷۳۲,۶۶۷	(۱,۲۷۹,۶۵۱,۷۰۳,۷۰۴)	(۳,۸۰۸,۵۴۶,۴۰۳)	(۶,۹۷۵,۳۹۸,۶۶۸)	۱۰۴,۶۴۴,۰۸۳,۸۹۲	۶۰,۰۵۰,۸۸۸,۸۹۵
پویا زرکان آق دره	۲,۰۷۱,۹۲۷	۲۹۲,۹۳۱,۹۵۵,۰۵۰	(۲۲۰,۴۸۵,۰۸۴,۲۹۶)	(۷۹۹,۷۰۲,۲۷۹)	(۱,۴۶۴,۶۵۹,۷۷۷)	۷۰,۱۸۲,۵۰۸,۶۹۸	۱۲,۸۴۶,۶۲۲,۸۶۹
بانک تجارت	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۳۲۴,۷۸۸,۶۲۳)	(۳۶۵,۷۰۴,۶۵۳)	(۶۶۹,۷۹۰,۰۰۰)	۵۶,۵۹۷,۷۱۶,۷۲۴	۸,۵۴۱,۱۲۱,۰۲۳
تکادو	۴۶,۳۸۲,۰۵۵	۱۰۵,۴۳۰,۵۶۰,۱۱۰	(۷۲,۶۱۷,۰۷۸,۷۹۲)	(۲۸۷,۸۲۴,۷۰۶)	(۵۲۷,۱۵۲,۸۰۰)	۳۱,۹۹۸,۵۰۳,۸۱۲	(۴۴۰,۶۸۶,۳۴۶)
ملی صنایع مس ایران	۶,۴۲۰,۵۷۸	۹۳,۸۰۲,۱۸۷,۸۸۱	(۷۰,۸۹۹,۱۰۵,۴۷۳)	(۲۵۶,۰۷۹,۰۳۸)	(۴۶۹,۰۱۰,۹۴۱)	۲۲,۱۷۷,۹۹۲,۴۲۹	-
گسترش سوخت سبزگاگرس(سهامی عام)	۴۴,۹۱۳,۵۰۶	۵۰,۴۸۴,۴۵۱,۲۰۵	(۳۶,۹۶۷,۱۱۲,۰۸۹)	(۱۳۷,۸۲۱,۷۱۲)	(۲۵۲,۴۲۲,۲۵۵)	۱۳,۱۲۷,۰۹۵,۱۴۹	-
بانک سامان	۱۱,۳۹۰,۱۸۶	۳۳,۳۸۲,۱۹۷,۶۴۲	(۲۲,۷۹۱,۰۸۳,۶۵۹)	(۶۵,۶۲۱,۷۲۷)	(۱۶۶,۹۱۰,۹۸۸)	۱۰,۳۵۸,۵۸۱,۲۶۸	۱۸,۶۷۸,۴۰۰,۵۴۵
تولیدی کوچین	۱,۵۱۲,۵۷۰	۲۴,۷۴۱,۰۶۱,۹۹۱	(۱۴,۲۸۹,۹۳۲,۹۴۹)	(۶۷,۵۴۲,۹۰۴)	(۱۲۳,۷۰۵,۳۱۰)	۱۰,۲۵۹,۸۸۰,۸۲۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۹۰۹,۸۰۸	۵۳,۹۹۱,۹۴۱,۴۵۶	(۴۴,۱۳۴,۶۹۸,۵۵۲)	(۵۱,۲۹۱,۵۷۶)	(۲۶۹,۹۵۹,۷۰۴)	۹,۵۳۵,۹۹۱,۶۲۴	(۶,۳۳۳,۸۷۹,۰۱۹)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۹۰,۰۰۰	۲۱,۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۴۸,۲۵۹,۳۴۳)	(۵۹,۵۰۰,۲۷۷)	(۱۰۸,۹۷۶,۰۰۰)	۷,۶۷۸,۴۶۳,۹۳۰	(۱۴,۸۵۵,۷۴۴,۴۷۴)
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۷۲۷,۸۳۴	۲۹,۶۱۳,۹۶۵,۰۷۰	(۲۱,۹۳۱,۴۵۴,۲۸۳)	(۲۸,۱۳۳,۱۹۳)	(۱۴۸,۰۶۹,۸۲۵)	۷,۵۰۶,۳۰۷,۷۶۹	(۱,۴۸۵,۸۵۷,۵۴۹)
سیمان شرق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۸۴,۰۴۷,۷۹۸)	(۶۳,۸۰۰,۰۱۴)	(۱۱۶,۸۵۰,۰۰۰)	۵,۱۰۵,۳۰۲,۱۸۸	-
کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۲,۵۶۳,۱۳۷,۳۶۰	(۷,۵۷۲,۲۹۵,۸۵۱)	(۳۴,۲۹۷,۲۷۱)	(۶۲,۸۱۵,۶۸۸)	۴,۸۹۳,۷۲۸,۵۵۰	-
احیا استیل فولاد بافت	۵,۳۳۳,۰۰۰	۲۳,۵۱۸,۵۳۰,۰۰۰	(۱۸,۹۹۸,۲۴۷,۹۰۰)	(۶۴,۲۰۵,۱۹۳)	(۱۱۷,۵۹۲,۶۵۲)	۴,۳۳۸,۴۸۴,۲۵۵	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۷,۰۴۷,۴۹۰	(۴,۳۷۱,۴۲۷,۵۷۶)	(۲۲,۱۸۶,۷۶۴)	(۴۰,۶۳۵,۲۳۷)	۳,۶۹۲,۷۹۷,۹۱۳	-
ایران خودرو	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۴۰,۶۶۱,۸۰۹	(۱۱,۵۹۷,۶۱۳,۵۲۱)	(۴۱,۸۷۹,۸۷۵)	(۷۶,۷۰۳,۳۱۰)	۳,۶۲۴,۴۶۵,۱۰۳	۳۲,۹۷۰,۷۷۴,۲۰۱
سیمان‌ارومیه	۵۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۶,۴۴۴,۰۲۹)	(۲۹,۴۷۸,۴۵۲)	(۵۳,۹۹۰,۰۰۰)	۳,۲۰۸,۰۸۷,۵۱۹	۱,۱۰۶,۱۰۹,۸۵۴
ذغال‌سنگ نگین طبس	۱,۴۷۱,۲۱۸	۹,۹۵۱,۲۶۳,۸۲۰	(۶,۸۸۶,۷۴۴,۱۶۶)	(۲۷,۱۶۶,۸۱۱)	(۴۹,۷۵۶,۳۱۷)	۲,۹۸۷,۵۹۶,۵۲۶	(۸,۵۷۶,۴۶۹,۸۹۹)
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۴۶۸,۷۵۰	۱۲,۸۲۹,۶۸۷,۵۰۰	(۱۰,۱۲۰,۲۸۱,۲۱۹)	(۳۵,۰۲۴,۵۳۲)	(۶۴,۱۴۸,۴۳۶)	۲,۶۱۰,۲۳۳,۳۱۳	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۲,۰۵۴,۲۷۰	(۴۴,۰۷۷,۱۰۹,۱۷۸)	(۱۲۷,۹۶۰,۴۹۱)	(۲۳۴,۳۶۰,۲۶۸)	۲,۴۳۲,۶۲۴,۳۳۳	-
سیمان‌شاهرود	۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۹۵,۲۸۶,۶۸۸)	(۱۵,۹۶۵,۰۰۹)	(۲۹,۲۴۰,۰۰۱)	۲,۳۰۷,۵۰۸,۳۰۲	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۹۳۶,۴۷۱	۱۱,۱۵۲,۴۲۴,۰۱۱	(۸,۷۹۲,۲۹۴,۰۳۵)	(۱۰,۵۹۴,۵۷۳)	(۵۵,۷۶۲,۱۲۳)	۲,۲۹۳,۷۷۳,۲۸۰	(۶,۷۶۹,۵۳۷,۲۱۶)
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۰)	(۱۷,۷۳۱,۲۳۳)	(۳۲,۴۷۵,۰۰۰)	۱,۹۳۲,۸۹۵,۷۶۷	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۹۶۸,۵۹۹	۱۵,۵۶۵,۳۸۵,۹۲۰	(۱۲,۷۶۸,۵۵۲,۴۵۴)	(۱۴,۷۸۷,۰۶۵)	(۷۷,۸۲۶,۹۲۹)	۱,۷۰۴,۲۱۹,۴۸۲	۲,۸۲۸,۲۴۱,۳۰۲
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۹,۵۴۹,۵۰۰	(۱,۷۶۹,۷۰۱,۹۵۴)	(۸,۳۷۹,۸۱۶)	(۱۵,۳۴۷,۷۴۸)	۱,۲۷۶,۱۱۹,۹۸۲	۴,۷۷۲,۱۶۵,۱۵۵
نقل به صفحه بعد	**۱,۵۰۷,۷۲۴,۱۰۵**	**۲,۴۴۰,۷۱۱,۹۹۴,۷۶۲**	**(۲,۰۳۵,۵۹۲,۲۴۶,۱۳۲)**	**(۶,۴۴۱,۲۲۶,۰۱۷)**	**(۱۲,۲۰۳,۵۵۹,۹۷۷)**	**۳۸۶,۴۷۴,۹۶۲,۶۳۶**	**۱۰۴,۳۳۲,۱۴۹,۳۴۱**

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	**۱,۵۰۷,۷۲۴,۱۰۵**	**۲,۴۴۰,۷۱۱,۹۹۴,۷۶۲**	**(۲,۰۳۵,۵۹۲,۲۴۶,۱۳۲)**	**(۶,۴۴۱,۲۲۶,۰۱۷)**	**(۱۲,۲۰۳,۵۵۹,۹۷۷)**	**۳۸۶,۴۷۴,۹۶۲,۶۳۶**	**۱۰۴,۳۳۲,۱۴۹,۳۴۱**
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۷۶۲,۹۰۳,۶۰۰	(۵,۴۳۵,۲۳۹,۸۷۷)	(۱۸,۴۶۲,۶۶۷)	(۳۳,۸۱۴,۵۱۸)	۱,۲۷۵,۳۸۶,۵۳۸	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۷۴,۶۰۸,۳۵۵)	(۱۹,۶۵۵,۹۸۶)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۶۹,۷۳۵,۶۵۹	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۳,۵۵۳,۹۲۰	(۹,۸۴۵,۹۳۱,۹۹۱)	(۱۹,۰۴۴,۰۷۶)	(۵۴,۳۱۷,۷۷۱)	۹۴۴,۲۶۰,۰۸۲	۰
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۳۸۶,۸۰۷,۹۵۰	(۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	(۷,۹۶۷,۴۲۳)	(۴۱,۹۳۴,۰۴۰)	۸۸۲,۷۷۴,۰۵۰	۱,۰۸۱,۷۶۱,۵۳۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۸۸۳,۵۷۵	۷,۵۲۹,۷۰۹,۸۲۵	(۶,۶۷۳,۸۴۴,۵۵۴)	(۱۸,۴۳۱,۲۲۱)	(۳۷,۶۴۸,۵۴۹)	۷۹۹,۷۸۵,۵۰۱	(۹,۸۳۷,۹۴۱,۷۳۷)
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲)	(۲,۸۴۲,۸۶۵)	(۱۴,۹۶۲,۵۰۰)	۶۸۵,۱۴۸,۹۷۳	۷۷۱,۹۱۸,۵۷۹
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۶,۷۶۰,۳۲۹)	(۴,۶۴۳,۷۲۴)	(۸,۵۰۵,۰۰۰)	۶۴۱,۰۹۰,۹۴۷	۶,۶۴۹,۹۷۷,۸۴۲
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۳۲۳,۷۷۴,۰۰۴	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۶,۰۰۷,۵۵۰)	(۳۱,۶۱۸,۸۷۰)	۶۰۳,۲۸۷,۹۹۱	۴۲۶,۱۶۴,۲۶۹
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۶,۸۹۹,۷۴۷)	(۸,۶۶۵,۰۰۱)	(۱۵,۸۷۰,۰۰۰)	۵۵۲,۵۶۵,۲۵۲	۰
آلیاژ گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۷,۹۸۶,۵۱۸,۲۹۴	(۷,۳۷۷,۷۳۰,۲۷۲)	(۲۱,۸۰۳,۰۳۹)	(۳۹,۹۳۲,۵۹۳)	۵۴۷,۰۵۲,۳۹۰	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۱,۴۵۸,۳۰۰	(۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰)	(۵,۸۳۴,۲۹۱)	(۳۰,۷۰۷,۲۹۲)	۴۴۴,۷۹۶,۰۱۷	۱,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۰
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۳,۷۵۳,۳۹۸	(۵,۹۳۳,۷۳۲,۹۶۲)	(۶,۰۳۵,۹۰۹)	(۳۱,۷۶۸,۷۶۸)	۳۸۲,۲۱۵,۷۵۹	۹۳۷,۴۴۸,۲۵۹
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۱,۳۷۱,۸۰۵)	(۲۷,۳۰۵,۴۴۳)	(۵۰,۰۱۰,۰۰۰)	۳۰۳,۳۱۲,۷۵۲	۲,۰۹۱,۴۳۲,۷۴۱
واسپاری عصراعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۳۳۲,۵۵۲	۸۲۵,۵۳۶,۶۱۶	(۶۱۹,۸۲۴,۹۶۶)	(۷۸۴,۲۳۴)	(۴,۱۲۷,۶۸۲)	۲۰۰,۷۹۹,۷۳۴	۸۲۶,۷۰۹,۹۱۷
بانک صادرات ایران	۲۹۶,۰۰۱	۲۱۲,۸۲۴,۷۱۹	(۱۵۷,۱۰۰,۵۸۸)	(۵۸۱,۰۰۸)	(۱,۰۶۴,۱۲۴)	۵۴,۰۷۸,۹۹۹	۳,۲۹۹,۶۲۹,۰۸۳
گروه پتروشیمی تابان فردا	۳,۶۹۷	۵۸,۰۴۲,۹۰۰	(۴۷,۴۴۷,۶۶۰)	(۱۵۸,۴۵۳)	(۲۹۰,۲۱۴)	۱۰,۱۴۶,۵۷۳	۰
بانک دی	۱	۱,۱۶۴	(۵۹۷)	(۲)	(۶)	۵۵۹	۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱	۱,۰۷۷	(۷۰۲)	(۲)	(۵)	۳۶۸	۰
سایپا	۱	۴۹۰	(۳۹۸)	۰	(۲)	۹۰	۶۳۳
زربن ذرت شاهرود	۱	۱	(۵,۸۷۵)	۰	۰	(۵,۸۷۴)	۰
پارس خودرو	۴,۸۰۰,۰۰۱	۴,۰۰۵,۳۳۳,۸۰۳	(۴,۰۴۲,۶۶۱,۲۲۵)	(۱۰,۹۳۴,۴۹۶)	(۲۰,۰۲۶,۶۶۹)	(۶۸,۲۸۸,۵۸۷)	۰
بورس کالای ایران	۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۱۲,۴۷۲,۹۷۱)	(۱۳۵,۲۳۵,۵۴۶)	(۲۴۷,۶۸۴,۹۹۵)	(۱,۴۵۸,۳۹۳,۵۱۲)	۰
ذوب آهن اصفهان	۱,۱۱۶,۵۱۳,۱۴۸	۴۸۲,۷۵۰,۲۳۶,۰۱۸	(۵۱۲,۲۳۵,۵۵۵,۳۲۴)	(۱,۳۱۷,۸۹۱,۷۴۹)	(۲,۴۱۳,۷۵۱,۱۹۲)	(۳۳,۲۱۶,۹۶۲,۲۴۷)	(۵,۸۲۸,۴۹۴,۱۴۹)
گروه مالی صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۴,۸۴۱,۶۵۸
گروه دارویی سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۸,۷۳۵,۵۸۸
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۴۵۶,۱۴۵
قندهکمتان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۸,۰۰۶,۶۵۹
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۲۳
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۰,۴۴۷,۸۳۷
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۱,۸۱۴,۰۶۸)
کشت و صنعت جوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۰۳۷,۹۲۶
کائی کربن طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۶,۵۱۳,۶۲۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۲۵,۱۲۱,۵۲۶)
نقل به صفحه بعد	**۲,۶۹۹,۵۲۲,۰۸۳**	**۳,۱۱۳,۵۱۸,۹۵۰,۸۴۱**	**(۲,۷۲۸,۵۰۲,۵۹۴,۷۲۲)**	**(۸,۰۷۳,۵۱۰,۷۰۲)**	**(۱۵,۳۱۷,۵۹۴,۷۶۷)**	**۳۶۱,۶۲۵,۲۵۰,۶۵۰**	**۱۱۳,۹۶۲,۵۴۰,۷۰۲**

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۶۹۹,۵۲۲,۰۸۳	۳,۱۱۳,۵۱۸,۹۵۰,۸۴۱	(۲,۷۲۸,۵۰۲,۵۹۴,۷۲۲)	(۸,۰۷۳,۵۱۰,۷۰۲)	(۱۵,۳۱۷,۵۹۴,۷۶۷)	۳۶۱,۶۲۵,۲۵۰,۶۵۰	۱۱۳,۹۶۲,۵۴۰,۷۰۲
بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۹۰,۱۲۲,۵۲۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۲,۹۸۹,۴۲۷)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۹,۳۴۰,۵۴۳
پارس مینو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۶,۶۶۴,۲۶۳)
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۲,۷۹۴,۸۰۹
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۳,۹۹۶,۹۲۶
بورس اوراق بهادار تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۱۰,۶۶۸,۵۲۱)
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۲,۲۹۳,۸۴۹
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶۲,۹۵۸,۰۳۴)
کاشی وسرامیک حافظ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۹,۷۹۷,۰۶۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۷,۶۳۴,۳۷۰
فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۵۳۶,۱۲۱
سرمایه‌گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۸,۶۷۶,۵۵۲
بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۱,۲۶۷,۰۸۳
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۵,۷۲۴,۳۹۲
داروپخش (هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۱۶۴,۳۱۹
پتروشیمی مارون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۵,۷۹۲,۵۲۴
آنتی بیوتیک سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۵,۱۹۷,۱۳۲
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۵۱۴,۱۹۸
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۰۹۶,۱۲۳
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۲۴,۰۰۶)
آلومینای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۷,۶۷۷
بانک‌اقتصادنوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۷۹,۷۵۶,۳۹۵
پارس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۶۵,۵۸۳
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۷۳,۰۰۶,۰۴۵)
بیمه کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۶,۱۷۳,۴۱۹)
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۴,۳۳۴,۲۵۰
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۳,۴۲۱,۱۵۴
بیمه آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۷,۴۸۵,۶۵۳)
نورایستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۰,۳۸۱,۸۱۰)
فرابورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲,۲۳۷,۴۵۷)
تراکتورسازی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۶,۷۳۰,۰۱۱
نساجی هدیه البرز مشهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۸,۰۰۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۰,۷۴۵,۸۳۳)
نقل به صفحه بعد	۲,۶۹۹,۵۲۲,۰۸۳	۳,۱۱۳,۵۱۸,۹۵۰,۸۴۱	(۲,۷۲۸,۵۰۲,۵۹۴,۷۲۲)	(۸,۰۷۳,۵۱۰,۷۰۲)	(۱۵,۳۱۷,۵۹۴,۷۶۷)	۳۶۱,۶۲۵,۲۵۰,۶۵۰	۱۲۷,۲۰۱,۰۸۷,۸۴۳

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۶۹۹,۵۲۲,۰۸۳	۳,۱۱۳,۵۱۸,۹۵۰,۸۴۱	(۲,۷۲۸,۵۰۲,۵۹۴,۷۲۲)	(۸,۰۷۳,۵۱۰,۷۰۲)	(۱۵,۳۱۷,۵۹۴,۷۶۷)	۳۶۱,۶۲۵,۲۵۰,۶۵۰	۱۲۷,۲۰۱,۰۸۷,۸۴۳
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۸۸,۰۳۷,۶۳۱)
سیمان صوفیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۴,۳۹۸,۴۶۲)
داروسازی فارابی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۳,۵۳۰,۵۲۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۱۳,۷۵۹,۱۲۹
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۷,۸۶۸,۰۱۳)
شیشه قزوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۳,۱۱۴,۱۸۷
بانک‌پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۰,۱۸۷,۸۵۳
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۷,۲۰۱,۹۵۰)
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷,۹۰۶,۷۱۸)
نساجی بابکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۹۳,۶۱۷,۴۵۶
بانک شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۳۹,۰۸۳,۰۲۸
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸۶,۳۲۴,۱۷۷)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۲,۷۸۵,۲۲۶)
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۵۲۳,۵۲۳
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۴,۵۷۸,۷۵۴
فولاد سیرجان ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۰,۲۰۶
پتروشیمی جم پیلن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۴۱,۱۹۴,۲۴۲)
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۵۱۹,۲۵۵
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۷,۶۹۶,۹۲۸
صنایع آذرآب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۲۹۸,۵۰۸)
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۱,۸۷۳,۹۰۵)
سرمایه‌گذاری سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۱۰,۳۶۹,۱۲۳
شیشه و گاز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۷۷۲,۵۴۷
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۶۵۵
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۵,۸۰۶,۱۵۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۳۴۱,۹۵۵
تایدواترخاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۸۹,۵۵۷,۶۸۹
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۰,۱۰۶,۹۳۹
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۹۹,۴۴۲,۰۴۷
دانش بنیان پویا نیرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۳۴۷
نیروترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۴,۹۰۴,۹۶۵
پتروشیمی‌شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۷۸,۲۹۳,۶۴۴
ایران خودرو دیزل							(۷,۴۱۶,۴۰۹,۷۴۶)
	۲,۶۹۹,۵۲۲,۰۸۳	۳,۱۱۳,۵۱۸,۹۵۰,۸۴۱	(۲,۷۲۸,۵۰۲,۵۹۴,۷۲۲)	(۸,۰۷۳,۵۱۰,۷۰۲)	(۱۵,۳۱۷,۵۹۴,۷۶۷)	۳۶۱,۶۲۵,۲۵۰,۶۵۰	۱۶۱,۵۶۹,۷۴۵,۱۸۶

۱۷-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	زیان فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۵۲۱,۴۴۰)
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۲۶۸,۸۶۰

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵	۴۴۴,۷۳۴	۲۷۱,۴۸۱,۵۳۲,۵۱۰	(۲۵۷,۷۴۳,۸۹۴,۴۶۰)	(۱۴۷,۶۱۷,۹۸۸)	۱۳,۵۹۰,۰۲۰,۰۶۲	۰
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۱۶۴,۰۰۰	۱۶۵,۲۲۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۶۳,۷۹۳,۰۷۷,۱۲۵)	(۸۱,۹۹۹,۸۷۲)	۱,۳۴۷,۲۲۳,۰۰۳	۰
اسناد خزانه-م۲بودجه۰۴-۰۷۰۶۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۴۴,۵۸۷,۰۰۰	(۴۱,۵۲۲,۵۶۵,۶۰۸)	(۲۳,۰۲۴,۸۳۹)	۷۹۸,۹۹۶,۵۵۳	۰
صکوک مرابحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۸۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۱۴۳,۴۱۰,۹۰۲)	(۷۴,۱۳۳,۰۶۳)	۷۱,۹۵۶,۰۳۵	۰
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۷۹۱,۶۶۷)
مرابحه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۶۰۸۲۷	۳۵,۰۰۰	۲۹,۵۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۶۰,۵۳۲,۱۸۳)	(۱۶,۰۸۷,۱۱۴)	(۳۹۱,۱۱۹,۲۹۷)	۰
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۴۵,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۰۱۵,۶۸۹,۷۹۰)	(۵۱,۱۷۳,۸۱۲)	(۲,۲۱۲,۸۶۳,۶۰۲)	۰
مرابحه عام دولت۲۵۴-ش.خ۰۷۰۹۱۱	۵۴۰,۰۰۰	۴۱۸,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۲۷۳,۱۶۵)	(۴۲,۵۳۷,۲۷۳,۱۶۵)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۶۲,۵۰۰)	(۵۶,۱۹۸,۴۶۲,۵۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۲-ش.خ۰۷۰۷۱۶	۵۳۸,۰۰۰	۴۲۲,۹۳۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۱۸۴,۶۶۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۱۸,۳۷۵)	(۷۸,۳۱۱,۳۷۸,۳۷۵)	۰
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۹۳۰,۰۰۰	۷۴۷,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۴,۰۷۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۴۹,۲۳۰)	(۱۰۶,۲۸۰,۵۴۹,۲۳۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۹۶۵,۰۰۰	۷۷۳,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۳۴۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۸۸,۱۶۹,۵۱۲)	(۱۲۹,۳۶۳,۰۱۹,۵۱۲)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱,۰۹۰,۰۰۰	۸۷۶,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۳۳۱,۰۶۸)	(۱۵۱,۰۶۴,۳۳۱,۰۶۸)	۰
صکوک اجاره فارس۰۳۷- ۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۸,۰۰۷,۱۸۸
اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۶۹,۳۸۳
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۵,۱۱۸,۰۲۱
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۶,۲۵۵,۰۱۹
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۹۶,۵۵۲,۰۶۱
		۵,۴۸۹,۵۱۵,۰۱۹,۵۱۰	(۶,۱۸۳,۲۸۹,۳۵۵,۰۶۸)	(۱,۰۵۵,۲۱۵,۵۳۸)	(۶۹۴,۸۲۹,۵۵۱,۰۹۶)	۷,۳۴۹,۸۱۰,۰۰۵

۴-۱۷ سود ناشی از گواهی سپرده کالایی شمش طلا شامل اقلام زیر است:

عنوان	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱	۲,۹۰۰	۷۲,۴۸۱,۵۲۷,۲۵۰	(۴۶,۵۳۵,۳۳۶,۵۷۹)	(۱۷۳,۹۵۵,۶۱۰)	۲۵,۷۷۲,۲۳۵,۰۶۱	۲۱,۰۵۸,۲۴۸,۶۵۷
	۲,۹۰۰	**۷۲,۴۸۱,۵۲۷,۲۵۰**	**(۴۶,۵۳۵,۳۳۶,۵۷۹)**	**(۱۷۳,۹۵۵,۶۱۰)**	**۲۵,۷۷۲,۲۳۵,۰۶۱**	**۲۱,۰۵۸,۲۴۸,۶۵۷**

۵-۱۷ سود (زیان) ناشی ازفروش، اعمال/عدم اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

نام	نماد اختیار	تعداد فروش/عدم اعمال	تعداد اعمال	نوع تسویه	تاریخ اعمال	قیمت دارایی پایه در تاریخ اعمال	قیمت اعمال	ارزش اعمال	دریافتی ناشی از اوراق اختیار معامله	ارزش دفتری	کارمزد فروش	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	سود (زیان) اعمال
						ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	ضستا۰۸۰۴۰۱	۲۱,۸۵۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱,۳۱۸	۱,۶۰۰	۰	۲۸۵,۶۷۰,۸۷۲	۰	(۱۰۲,۹۹۷)	۰	۰	۲۸۵,۵۶۷,۸۷۵	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲	ضستا۰۹۰۴۱۱	۶۵,۵۷۶,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱,۴۱۳	۱,۵۰۰	۰	۲,۰۳۸,۲۲۵,۹۱۷	۰	(۲,۰۳۱,۴۸۳)	۰	۰	۲,۰۳۶,۲۰۴,۲۲۴	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۳	ضستا۰۹۰۴۰۱	۶۲,۷۶۵,۰۰۰	۲۰,۵۸۰,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۰۹/۱۳	۱,۴۱۳	۱,۴۰۰	۲۴,۹۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۷۰۳,۸۴۲,۸۳۷)	(۲۵,۹۴۹,۳۴۸,۱۶۴)	(۱,۸۷۳,۴۶۷)	(۱۲,۴۵۰,۹۰۰)	(۱۲۴,۵۰۹,۰۰۰)	(۵,۸۹۰,۲۲۲,۲۶۸)	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	ضستا۰۱۰۵۱۱	۵,۹۹۳,۰۰۰	۴۸,۵۸۲,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱,۷۳۱	۱,۵۰۰	۶۳,۶۴۲,۴۲۰,۰۰۰	۲,۸۰۲,۶۱۷,۲۴۹	(۶۷,۲۹۲,۶۹۳,۱۴۶)	(۳,۲۶۹,۶۱۰)	(۳۱,۸۲۱,۲۱۰)	(۳۱۸,۲۱۲,۱۰۰)	(۱,۶۹۸,۹۵۸,۷۱۷)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	ضملت۰۱۱۸۴۱	۸۲۱,۰۰۰	۲۰۹,۲۱۲,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۲۱۸	۱,۱۰۰	۲۳۰,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۷۹,۴۲۷,۰۰۰	(۲۹۶,۷۳۰,۶۷۱,۱۱۶)	(۸۱,۲۴۶,۰۲۶)	(۱۱۵,۰۶۶,۶۰۰)	(۱,۱۵۰,۶۶۶,۰۰۰)	۳۹,۴۳۴,۸۷۷,۲۴۸	۰
اختیارخ ومبلت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	ضملت۰۱۰۰۸۱	۱۷۹,۱۳۷,۰۰۰	۱۵,۴۱۳,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱,۶۴۲	۱,۲۰۰	۱۸,۲۹۵,۶۰۰,۰۰۰	(۴۱,۳۲۸,۴۷۵,۱۵۰)	(۲۱,۰۴۶,۶۶۰,۲۱۸)	(۲۰,۱۷۲,۰۲۰)	(۹,۲۴۷,۸۰۰)	(۹۲,۴۷۸,۰۰۰)	(۴۴,۰۰۱,۴۳۳,۲۰۸)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	ضملت۰۹۰۳۱۱	۹۱,۳۶۱,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۱,۳۶۳	۱,۲۰۰	۰	۷,۰۱۶,۸۶۷,۰۷۴	۰	(۳,۲۳۶,۳۹۸)	۰	۰	۷,۰۱۳,۴۳۰,۶۷۶	۰
اختیارخ ومبلت-۸۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	ضملت۰۱۱۸۱۱	۳,۰۰۰	۱,۶۰۴,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۳۱۸	۸۰۰	۱,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۵۹۷,۰۰۰	(۲,۲۷۲,۹۹۳,۷۶۹)	(۲۷۶,۷۱۹)	(۶۴۱,۶۰۰)	(۶,۴۱۶,۰۰۰)	(۱۲۴,۵۳۱,۰۸۸)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۷۱	۲۳۷,۸۹۱,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۴۸,۳۰۶,۶۲۴	۰	(۶,۶۴۱,۴۲۱)	۰	۰	۱,۵۴۱,۶۶۵,۲۰۳	۰
اختیارخ ومبلت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۶۱	۳۹۷,۷۹۶,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۴۰۰	۰	۱۹,۴۸۲,۰۴۰,۲۹۹	۰	(۱۶,۲۷۵,۴۰۳)	۰	۰	۱۹,۴۶۶,۲۹۴,۸۹۶	۰
اختیارخ ومبلت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۵۱	۱,۰۱۴,۹۲۲,۷۷۲	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۳۰۰	۰	۴۸,۰۱۷,۹۵۲,۶۳۸	۰	(۴۲,۱۲۴,۲۷۸)	۰	۰	۴۷,۹۷۵,۸۱۹,۲۶۰	۰
اختیارخ ومبلت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۴۱	۱۳,۹۶۶,۱۶۷	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۲۰۰	۰	۸۸۶,۶۶۸,۲۹۹	۰	(۱,۲۷۱,۴۱۰)	۰	۰	۸۸۵,۳۹۶,۸۸۹	۰
اختیارخ ومبلت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۳۱	۱۹,۸۰۸	۲,۳۴۳,۴۵۶	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۱۰۰	۱,۸۱۳,۸۳۴,۹۴۴	۱۹۶,۰۸۳,۰۰۰	(۲,۳۲۶,۵۲۰,۷۴۷)	(۱۴۸,۵۱۶)	(۹۰۶,۹۱۷)	(۹,۰۶۹,۱۷۵)	(۳۲۶,۷۲۷,۴۱۱)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۸۱	۱۲۴,۳۱۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۶۰۰	۰	۱۵۷,۵۵۹,۴۳۹	۰	(۲,۶۶۰,۷۰۶)	۰	۰	۱۵۴,۸۹۸,۷۳۳	۰
اختیارخ ومبلت-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضملت۰۱۲۰۲۱	۰	۱,۴۲۱	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۲۳۶	۱,۰۰۰	۹۹۸,۹۶۳	۳۲۳,۰۰۰	(۱,۴۱۶,۷۹۴)	(۲۳۰)	(۵۰۰)	(۳,۹۹۸)	(۱۰۰,۵۶۹)	۰
اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	ضستا۰۱۲۴۱۰	۵۰,۰۶۳,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۱,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱,۶۳۲	۱,۴۱۰	۳۸۴,۲۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۷۷,۵۸۰,۵۲۴,۰۰۰	(۳۸۰,۵۹۱,۳۷۴,۷۵۶)	(۵۸,۷۶۶,۲۳۶)	(۱۹۲,۱۱۳,۲۰۵)	(۱,۹۲۱,۱۳۲,۰۵۰)	۷۹,۰۴۳,۵۴۷,۷۵۳	۰
اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضذوب۰۱۲۱۹۱	۳۱۳,۹۸۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۲۳۳	۴۵۰	۰	۶,۹۴۷,۴۸۶,۵۸۶	۰	(۷,۷۵۲,۳۸۶)	۰	۰	۶,۹۳۹,۷۳۴,۲۰۰	۰
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	ضذوب۰۱۲۱۸۱	۶۰۹,۸۶۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۲۳۳	۴۰۰	۰	۱۱,۰۱۰,۶۲۶,۱۳۶	۰	(۱۱,۹۱۷,۰۹۳)	۰	۰	۱۰,۹۹۸,۷۰۹,۰۴۳	۰
اختیارخ ومبلت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	ضملت۰۹۰۳۲۱	۳۳,۲۴۱,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۱,۲۶۳	۱,۳۰۰	۰	۲۸۳,۳۶۱,۲۶۰	۰	(۴۱۱,۳۵۴)	۰	۰	۲۸۳,۲۴۹,۹۰۶	۰
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	ضستا۰۱۳۲۱۱	۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۴۰,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۱,۶۳۲	۹۰۰	۹۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۱۵۱,۰۰۰	(۱,۴۰۲,۲۴۷,۱۱۲)	(۱۲۹,۷۶۶)	(۴۵۱,۸۰۰)	(۴,۵۱۸,۰۰۰)	(۷,۵۹۵,۶۷۸)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳	ضملت۰۲۰۴۲۱	۱,۴۴۴,۶۸۸	۷۱,۱۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۸۶۹	۱,۴۰۰	۷۰,۰۳۳,۵۰۰	۱۰۰,۵۲۷,۰۰۰	(۷۰,۸۸۹,۵۸۵)	(۷۶,۱۴۰)	(۳۵,۰۱۷)	(۳۵۰,۱۶۸)	۹۹,۲۰۹,۵۹۰	۰
اختیارخ ومبلت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳	ضملت۰۲۰۴۱۱	۱۱۸,۵۲۱,۲۳۷	۷,۴۷۱,۱۸۸	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۸۶۹	۱,۳۰۰	۶,۸۲۸,۶۶۵,۸۳۲	۹,۸۶۷,۴۸۸,۹۶۹	(۷,۴۹۹,۰۷۷,۶۷۲)	(۷,۷۶۷,۶۷۹)	(۳,۴۱۴,۲۳۳)	(۳۴,۱۴۳,۲۳۹)	۹,۲۰۱,۷۵۱,۷۸۸	۰
اختیارخ ومبلت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۲۱/۱۲	ضملت۰۱۱۸۵۱	۵۱,۷۷۷,۰۰۰	۲۸,۲۲۳,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۳۱۸	۱,۲۰۰	۶۲,۱۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۷۴۱,۸۱۴	(۷۲,۴۳۶,۶۲۸,۶۷۴)	(۵,۶۱۳,۶۹۴)	(۳۱,۰۶۶,۲۰۰)	(۳۱۰,۶۶۲,۰۰۰)	(۷,۲۴۰,۸۲۸,۷۵۲)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	ضملت۰۱۱۸۸۱	۵۰۵,۳۸۴,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۳۱۸	۱,۵۰۰	۰	۱۳,۰۴۵,۸۷۹,۴۶۵	۰	(۱۵,۲۷۰,۳۶۲)	۰	۰	۱۳,۰۳۰,۶۰۹,۱۰۳	۰
اختیارخ خسایا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹	ضسایا۰۱۱۳۸۱	۰	۱,۰۰۰	تسویه نقدی	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۵۲۱	۵۰۰	۰	(۱۵,۰۰۰)	۰	(۳)	۰	۰	(۱۵,۰۰۳)	۰
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	ضذوب۰۱۱۳۸۱	۱,۰۶۴,۵۰۱,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۲۶۳	۵۰۰	۰	۳۱,۸۴۵,۲۷۶,۸۸۲	۰	(۲۹,۶۱۷,۱۸۲)	۰	۰	۳۱,۸۱۵,۶۵۹,۷۰۰	۰
اختیارخ ومبلت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۲۱/۱۲	ضملت۰۱۱۸۹۱	۲۵۱,۴۲۸,۰۸۶	۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۲۴۱	۱,۶۰۰	۰	۴۴,۷۵۷,۲۵۶,۴۸۱	۰	(۴۳,۰۰۲,۴۹۹)	(۲۳)	۰	۴۴,۷۱۵,۲۵۳,۹۵۹	۰
اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضذوب۰۳۰۵۱۱	۱۱۰,۵۷۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۴۱۱	۴۵۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۰۰۴,۰۰۰	(۷۲,۷۷۵,۴۹۱)	(۱,۱۸۲,۷۵۳)	(۳۶,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	۱,۵۵۹,۶۴۹,۷۵۶	۰
اختیارخ ومبلت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضملت۰۳۰۶۶۱	۶۲۰,۲۹۹,۱۵۲	۱۵۲,۱۵۴	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۲۴۱	۱,۸۰۰	۱۹۲,۶۲۶,۹۶۴	۶,۹۰۰,۶۸۳,۸۴۶	(۱۵۱,۹۱۹,۲۲۹)	(۷,۶۱۳,۶۷۱)	(۹۶,۳۱۳)	(۹۶۳,۱۳۵)	۶,۹۳۲,۷۱۸,۴۶۲	۰
اختیارخ ومبلت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضملت۰۳۰۶۵۱	۴۹۵,۱۳۷,۵۵۶	۰	-	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۲۴۱	۱,۷۰۰	۰	(۶,۷۰۶,۲۳۱,۱۷۸)	۰	(۹,۲۸۷,۲۶۷)	۰	۰	(۶,۷۱۵,۶۱۸,۲۴۵)	۰
اختیارخ ومبلت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضملت۰۳۰۶۴۱	۴۹۸,۴۱۵,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۳۱۸	۱,۶۰۰	۰	۲۳,۵۷۴,۲۶۸,۶۸۰	۰	(۸,۰۷۵,۵۹۴)	(۹۴,۷۸۷,۵۹۰)	۰	۲۲,۵۲۳,۵۲۹,۶۱۴	۰
اختیارخ ومبلت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضملت۰۳۰۶۳۱	۹۹,۵۴۰	۳۵,۸۰۵,۹۶۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۲۴۱	۱,۵۰۰	۳۷,۷۷۵,۲۸۷,۸۰۰	۲,۱۷۱,۵۸۳,۱۲۶	(۳۵,۷۵۰,۷۱۲,۲۶۳)	(۱,۶۴۴,۸۶۴)	(۱۸,۸۸۷,۶۴۴)	(۱۸۸,۸۷۶,۴۳۹)	۳,۹۸۶,۷۴۹,۷۱۶	۰
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضذوب۰۳۰۵۰۱	۶۵,۱۸۶,۰۰۰	۴۷,۲۸۳,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۴۱۱	۴۰۰	۱۸,۹۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۷۳۳,۰۰۰	(۲۱,۵۰۶,۵۲۲,۲۳۳)	(۱,۱۶۶,۵۵۷)	(۹,۴۵۶,۶۰۰)	(۹۴,۵۶۶,۰۰۰)	(۱,۱۵۷,۷۷۸,۲۹۰)	۰
اختیارخ ذوب-۳۴۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	ضذوب۰۱۱۴۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۲۶۳	۳۴۰	۰	(۸۵,۳۰۲,۴۰۶)	۰	(۳۷,۸۷۵)	۰	۰	(۸۵,۳۴۰,۲۸۱)	۰
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	ضستا۰۳۰۴۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱,۷۴۵	۱,۸۰۰	۰	۲۸۲,۹۸۴,۹۱۹	۰	(۲۲۹,۴۹۰)	۰	۰	۲۸۲,۷۵۵,۴۲۹	۰
اختیارخ شستا-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	ضستا۰۴۰۴۵۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲,۳۵۵	۲,۰۰۰	۰	۹,۰۲۴,۵۶۱,۵۸۲	۰	(۱,۹۲۷,۳۳۶)	(۳۴,۵۲۶,۰۰۰)	(۳۴۵,۲۶۰,۰۰۰)	۸,۶۴۳,۸۳۸,۲۴۶	۰
اختیارخ ومبلت-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	ضملت۰۴۰۴۴۱	۲۲۹,۰۰۰	۷۵,۷۶۱,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲,۳۵۳	۱,۹۰۰	۱۲۳,۹۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۰,۴۹۶,۰۰۰	(۱۳۶,۱۵۸,۱۱۰,۹۱۴)	(۴,۷۱۱,۵۱۳)	(۷۱,۹۷۲,۹۵۰)	(۷۱۹,۷۲۹,۵۰۰)	۱۳,۲۱۱,۸۷۱,۱۲۳	۰
اختیارخ ومبلت-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	ضملت۰۴۰۲۴۱	۱۲۲,۱۸۶,۷۷۲	۳۶,۹۷۲	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱,۱۴۰	۲,۰۰۰	۵۲,۰۱۹,۶۰۴	۴,۹۶۸,۲۸۳,۱۴۰	(۳۷,۹۷۱,۴۱۵)	(۳,۷۶۲,۸۰۲)	(۲۶,۰۱۰)	(۲۶۰,۰۹۸)	۴,۹۷۸,۲۸۲,۴۱۹	۰
اختیارخ ومبلت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	ضملت۰۴۰۲۱۱	۷۶,۹۹۸,۴۵۶	۹۲,۴۲۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱,۱۴۰	۱,۷۰۰	۱۱۰,۵۴۶,۲۸۰	۱۰,۰۴۳,۷۷۲,۲۸۲	(۹۲,۹۲۸,۵۳۶)	(۷,۶۰۷,۷۴۳)	(۵۵,۲۷۳)	(۵۵۲,۷۳۲)	۱۰,۰۵۱,۱۷۲,۲۷۸	۰
نقل به صفحه بعد								۹۹۵,۴۹۳,۷۴۳,۸۸۷	۴۰۴,۵۰۰,۰۷۳,۱۰۸	(۱,۰۷۲,۸۵۵,۴۶۱,۸۳۴)	(۴۰۸,۶۸۳,۶۸۳)	(۶۲۷,۰۶۰,۴۸۵)	(۶,۲۷۰,۶۰۴,۶۰۶)	۳۱۹,۸۳۲,۰۰۷,۲۸۷	۰

۵-۱۷ سود (زیان) ناشی ازفروش، اعمال/عدم اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

نام	نماد اختیار	تعداد فروش/عدم اعمال	تعداد اعمال	نوع تسویه	تاریخ اعمال	قیمت دارایی پایه در تاریخ اعمال	قیمت اعمال	ارزش اعمال	دریافتی ناشی از اوراق اختیار معامله	ارزش دفتری	کارمزد فروش	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	سود (زیان) اعمال
						ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
								۹۹۵,۴۹۳,۷۴۳,۸۸۷	۴۰۴,۵۰۰,۰۷۳,۱۰۸	(۱,۰۷۲,۸۵۵,۴۶۱,۸۳۴)	(۴۰۸,۶۸۲,۶۸۳)	(۶۲۷,۰۶۰,۴۸۵)	(۶,۲۷۰,۶۰۴,۶۰۶)	۳۱۹,۸۳۲,۰۰۷,۳۸۷	۰
نقل از صفحه قبل															
اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	ضذوب۴۰۱۷۱	۴۴,۹۰۴,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۴۳۵	۴۵۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۱۸۴,۰۰۰	(۱۲,۷۳۵,۷۱۰)	(۳۱۸,۹۴۳)	(۶,۳۰۰)	(۶۳,۰۰۰)	۴۲۰,۶۶۰,۰۴۷	۰
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	ضذوب۴۰۱۸۱	۴۱,۷۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۴۳۵	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۱۵۶,۰۰۰	(۴۵۴,۸۴۶)	(۳۹۱,۵۱۳)	(۲,۵۰۰)	(۲,۵۰۰)	۵۱۶,۸۰۶,۸۹۱	۰
اختیارخ ویصادر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	ضصاد۴۰۶۳۱	۲۹۶,۰۰۰	۱۴,۱۰۴,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۶۲۶	۶۰۰	۸,۴۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۲۸۵,۶۰۵,۴۲۷)	(۳۰۵,۳۳۴)	(۴,۲۳۱,۲۰۰)	(۴۲,۳۱۲,۰۰۰)	۱,۳۳۳,۱۴۶,۰۲۹	۰
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	ضملت۴۰۲۲۱	۵۹,۷۹۲,۲۵۶	۱۵,۶۴۲	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱,۱۲۰	۱,۸۰۰	۱۹,۸۰۲,۷۷۲	۵,۹۴۷,۱۹۳,۶۲۸	(۱۶,۰۶۴,۸۲۹)	(۴,۵۰۴,۵۲۳)	(۹,۹۰۱)	(۹۹,۰۱۴)	۵,۹۴۶,۳۱۸,۱۱۳	۰
اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	ضملت۴۰۲۳۱	۲۰,۱۳۵,۵۲۰	۱۱,۳۷۶	تسویه فیزیکی	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱,۱۴۰	۱,۹۰۰	۱۵,۱۹۸,۳۲۶	۱,۲۹۶,۳۲۶,۳۹۲	(۱۱,۶۸۳,۵۱۲)	(۹۸۱,۸۳۹)	(۷,۵۹۹)	(۷۵,۹۹۲)	۱,۲۹۸,۷۹۵,۷۷۶	۰
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	ضملت۵۰۳۱۱	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۲۸۳	۱,۲۰۰	۰	(۷۰۷,۶۷۴,۱۸۴)	۰	(۱,۴۸۸,۶۶۶)	۰	۰	(۷۰۹,۱۶۲,۸۵۰)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	ضملت۵۰۳۳۱	۴۰,۹۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۲۸۳	۱,۴۰۰	۸۱,۲۴۰,۰۰۰	۵۱۰,۴۵۷,۰۰۰	(۶۱,۶۲۱,۸۹۹)	(۳۸۶,۴۱۶)	(۴۰۶,۲۰۰)	(۴۰۶,۲۰۰)	۵۲۹,۲۴۱,۸۶۵	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	ضملت۵۰۳۲۱	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۲۸۳	۱,۳۰۰	۰	(۲,۲۷۶,۵۵۱,۲۹۸)	۰	(۳,۱۱۹,۸۷۶)	۰	۰	(۲,۳۷۹,۶۷۱,۱۷۴)	۰
اختیارخ فملی-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	ضملی۵۰۳۴۱	۲,۱۸۱,۷۱۴	۰	-	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۶,۲۲۰	۲۴,۰۰۰	۰	۱,۲۳۴,۵۹۰,۶۳۰	۰	(۱,۰۱۸,۱۸۱)	۰	۰	۱,۲۳۳,۵۷۲,۴۴۹	۰
اختیارخ شستا-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	ضستا۵۰۵۰۱	۲۰,۳۵۲,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۲,۴۸۲	۳,۶۰۰	۰	۱,۲۴۶,۸۰۸,۷۵۹	۰	(۹۵۹,۸۰۲)	۰	۰	۱,۲۴۵,۸۴۸,۹۵۵	۰
اختیارخ شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	ضستا۵۰۴۹۱	۳۰,۰۱۸,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۲,۴۸۲	۲۴,۰۰۰	۰	(۲,۲۹۸,۱۶۷,۶۵۵)	۰	(۶۰۰,۵۸۵)	۰	۰	(۲,۲۹۸,۷۶۸,۲۴۰)	۰
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	ضملت۶۰۲۵۱	۱۵۶,۲۲۶,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱,۵۰۲	۱,۷۰۰	۴۷,۹۶۶,۰۰۰	۴,۲۸۸,۹۸۰,۰۰۰	(۲۹,۷۸۳,۹۱۸)	(۳,۲۴۸,۰۰۴)	(۲۳,۹۸۳)	(۲۳۹,۸۳۰)	۴,۲۰۳,۶۵۰,۲۶۵	۰
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	ضملت۶۰۲۴۱	۲۱,۳۷۴,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱,۵۰۲	۱,۶۰۰	۰	(۲۵,۷۵۶,۲۲۱)	۰	(۳۶۲,۰۸۲)	۰	۰	(۲۶,۱۱۸,۴۰۵)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	ضملت۶۰۲۲۱	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱,۵۰۲	۱,۴۰۰	۰	(۱۳,۰۲۶,۹۶۵,۵۹۲)	۰	(۶,۷۹۳,۰۳۷)	۰	۰	(۱۳,۰۳۳,۷۵۸,۶۲۹)	۰
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	ضملت۶۰۲۳۱	۱۰۱,۵۹۱,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱,۵۰۲	۱,۵۰۰	۰	۲,۸۵۱,۱۷۶,۹۴۹	۰	(۳,۷۸۸,۲۲۰)	۰	۰	۳,۸۴۷,۳۸۸,۷۲۹	۰
اختیارخ شستا-۲۸۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	ضستا۶۰۵۲۱	۵۷,۲۲۶,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۲,۸۸۵	۲,۸۰۰	۰	۶۶۶,۸۴۸,۶۷۸	۰	(۳,۹۵۴,۱۳۹)	۰	۰	۶۶۲,۸۹۴,۵۳۹	۰
اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	ضخود۵۰۵۶۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۵۲۱	۷۰۰	۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۵۲,۱۱۶)	۰	۰	۳۳۲,۷۴۷,۸۸۴	۰
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	ضملت۷۰۴۵۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۷/۲۲	-	۱,۶۰۰	۰	(۶۶۳,۹۶۳,۱۸۷)	۰	(۹,۲۵۶,۲۸۰)	۰	۰	(۶۷۳,۲۱۹,۴۶۷)	۰
اختیارخ شستا-۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵	ضستا۷۰۶۱۱	۵۳,۵۱۷,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۷/۱۵	-	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	(۷,۱۸۱,۳۰۵)	۰	۰	(۷,۱۸۱,۳۰۵)	۰
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	ضملت۷۰۴۶۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۷/۲۲	-	۱,۷۰۰	۰	۰	۰	(۳,۲۰۶,۷۲۵)	۰	۰	(۳,۲۰۶,۷۲۵)	۰
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	ضملت۷۰۴۷۱	۹۲,۱۲۳,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۷/۲۲	-	۱,۸۰۰	۰	۰	۰	(۶,۵۰۸,۴۴۵)	۰	۰	(۶,۵۰۸,۴۴۵)	۰
اختیارخ شستا-۳۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵	ضستا۷۰۶۳۱	۹,۵۴۲,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۷/۱۵	-	۳,۵۰۰	۰	۰	۰	(۳,۳۲۲,۱۷۶)	۰	۰	(۳,۳۲۲,۱۷۶)	۰
اختیارخ فملی-۲۹۵۴۷-۱۴۰۵/۰۷/۰۸	ضملی۷۰۷۶۱	۵,۴۸۴,۰۰۰	۰	-	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	-	۲۹,۵۲۷	۰	۰	۰	(۲,۲۰۵,۷۱۹)	۰	۰	(۲,۲۰۵,۷۱۹)	۰
سایر										۰					۲۹,۹۱۶,۴۴۰,۵۶۹
		۱,۰۰۴,۱۳۳,۴۵۰,۹۹۵						۱,۰۰۴,۱۳۳,۴۵۰,۹۹۵	۴۰۵,۲۱۷,۹۳۶,۹۰۷	(۱,۰۸۰,۴۷۳,۴۱۱,۹۷۵)	(۴۷۲,۸۴۶,۶۴۳)	(۶۲۱,۳۸۰,۳۳۸)	(۶,۳۱۳,۸۰۳,۱۴۲)	۳۲۱,۴۵۹,۹۴۵,۸۰۴	۲۹,۹۱۶,۴۴۰,۵۶۹

۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۴۳۵,۷۳۹,۵۷۷,۷۶۴	(۱۶۵,۷۹۹,۵۵۸,۸۸۱)
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	(۹۲,۰۳۲,۰۱۲,۱۸۷)	(۱۳۹,۴۵۸,۳۳۳)
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	۱۱۳,۲۸۴,۸۸۹,۷۱۸	۱۶,۷۴۵,۱۰۱,۷۶۰
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معاملات	۱۸-۴	۳,۱۸۲,۱۱۲,۲۵۷	-
		۴۶۰,۱۷۴,۵۶۷,۵۵۲	(۱۴۹,۱۹۳,۹۱۵,۴۵۴)

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
واسپاری عصراعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	-
بانک صادرات ایران	۳	۲,۸۲۳	(۱,۵۹۲)	(۸)	(۱۴)	۱,۲۰۹	(۶۵۳)
پتروشیمی بردیس	۶,۶۸۰,۹۰۰	۸۹,۷۲۴,۴۸۷,۰۰۰	(۸۹,۹۲۲,۷۷۷,۷۷۰)	(۲۴۴,۹۴۷,۸۵۰)	(۴۴۸,۶۲۲,۴۳۵)	(۸۹۱,۸۶۱,۰۵۵)	-
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۴۶۸,۷۵۰	۱۲,۳۵۱,۵۶۲,۵۰۰	(۱۰,۱۲۰,۲۸۱,۲۰۳)	(۳۳,۷۱۹,۷۶۷)	(۶۱,۷۵۷,۸۱۳)	۲,۱۳۵,۸۰۳,۷۱۷	-
زرین ذرت شاهرود	۲,۸۹۹,۹۹۹	۲۷,۹۲۶,۹۹۰,۳۷۰	(۱۷,۰۳۸,۶۳۵,۴۹۱)	(۷۶,۲۴۰,۶۸۴)	(۱۳۹,۶۳۴,۹۵۲)	۱۰,۶۷۲,۴۷۹,۲۴۳	-
پخش البرز	۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۸۸۸,۹۲۸,۴۰۰)	(۱۸۶,۸۱۹,۳۶۰)	(۳۴۲,۱۶۰,۰۰۰)	۸,۰۱۴,۰۹۲,۲۴۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۳,۵۱۳,۰۰۰	۲۲۴,۸۳۶,۰۲۰,۰۰۰	(۱۲۲,۴۲۱,۵۲۵,۵۳۲)	(۶۱۳,۸۰۲,۳۳۵)	(۱,۱۲۴,۱۸۰,۱۰۰)	۱۰۰,۶۷۶,۵۰۲,۰۳۳	(۲۴,۰۹۱,۱۲۳,۷۷۴)
رینگ اسپرت نور نی ریز	۲,۶۵۰,۰۰۰	۴۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۲۰,۰۷۶,۶۱۹)	(۱۲۶,۶۰۳,۷۵۰)	(۲۳۱,۸۷۵,۰۰۰)	۳,۴۹۶,۴۴۶,۶۳۱	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱,۴۵۷,۲۲۹	۱۰۱,۱۰۹,۴۸۶,۰۲۰	(۹۲,۹۹۸,۲۲۸,۲۳۵)	(۲۷۶,۰۲۸,۸۹۷)	(۵۰۵,۵۴۷,۴۳۰)	۷,۳۲۹,۶۸۱,۴۵۸	-
بانک ملت	۲۶۹,۹۱۱,۰۰۰	۳۸۸,۴۰۱,۹۲۹,۰۰۰	(۲۷۷,۲۰۷,۱۴۵,۰۹۶)	(۱,۰۶۰,۳۳۷,۲۶۶)	(۱,۹۴۲,۰۰۹,۶۴۵)	۱۰۸,۱۹۲,۴۳۶,۹۹۳	(۹,۴۹۶,۲۲۵,۳۹۹)
پالایش نفت اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۳۶,۸۶۰,۸۵۶)	(۳۳۷,۹۷۴,۰۰۰)	(۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۶۰۶,۱۶۵,۱۴۴	-
احیا استیل فولاد بافت	۵,۳۳۳,۰۰۰	۲۵,۰۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۹۸,۲۴۷,۹۰۰)	(۶۸,۴۲۷,۷۲۳)	(۱۳۵,۳۲۵,۵۰۰)	۵,۸۷۳,۰۹۸,۸۷۷	-
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۶,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۰)	(۱۷,۶۲۸,۹۷۶)	(۳۲,۲۸۷,۵۰۰)	۱,۸۹۵,۶۸۵,۵۲۴	-
پویا زرکان آق دره	۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۸۹,۳۳۹,۰۹۰)	(۱۶۵,۳۸۲,۴۰۰)	(۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰)	۳۸,۹۲۲,۳۷۷,۵۱۰	۳۵,۵۶۲
ذوب گران رنگین فلز	۱,۸۷۵,۰۰۰	۲۸,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۰۱,۳۷۹,۸۴۱)	(۷۸,۳۱۶,۸۷۵)	(۱۴۳,۴۳۷,۵۰۰)	(۷۳۵,۶۳۴,۲۱۶)	-
کارخانجات‌دارویخش	۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۷,۷۴۱,۷۱۳)	(۸,۸۳۴,۲۸۰)	(۱۶,۱۸۰,۰۰۰)	۱,۹۵۳,۲۴۴,۰۰۷	-
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۳۵,۲۳۹,۸۷۶)	(۱۷,۹۳۶,۱۰۱)	(۳۲,۸۵۰,۰۰۰)	۱,۰۸۳,۹۷۴,۰۲۳	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۹۰,۹۰۹	۷,۵۶۶,۵۴۳,۰۹۰	(۳,۹۹۹,۶۲۶,۶۹۰)	(۲۰,۶۵۶,۶۶۳)	(۳۷,۸۳۲,۷۱۵)	۳,۵۰۸,۴۲۷,۰۲۲	-
ملی صنایع مس ایران	۹,۹۶۴,۶۷۱	۲۴۰,۷۴۶,۴۵۱,۳۶۰	(۱۵۰,۷۸۰,۷۲۵,۷۲۸)	(۶۵۷,۲۳۷,۸۱۲)	(۱,۲۰۳,۷۳۲,۲۵۷)	۸۸,۱۰۴,۷۵۵,۵۶۳	-
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۱,۷۴۹,۶۱۸)	(۱۳,۵۸۷,۲۱۰)	(۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۵۰۶,۷۷۸,۱۷۲	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۴۰,۲۳۰,۶۳۷)	(۸۹,۹۰۹,۸۲۰)	(۱۶۴,۶۷۰,۰۰۰)	۱۱,۱۳۹,۱۸۹,۵۴۳	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۷۱,۴۲۷,۵۷۴)	(۲۲,۶۸۶,۳۰۰)	(۴۱,۵۵۰,۰۰۰)	۳,۸۷۴,۳۳۶,۱۲۶	-
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۳۴,۷۴۶,۶۹۰)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۰۴,۵۲۲,۳۷۲)
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۵۱,۴۰۸,۴۷۱)
گسترش سوخت سبز زاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۳۶۲,۴۸۳,۲۷۷)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۶۹)
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	۷۰۸,۹۳۸,۳۵۸
نکادو	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۴۳۰,۱۱۰,۶۸۴)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۹۵۵,۵۳۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۲۳۴)
سرمایه گذاری مهر	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۳۳۷,۹۱۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۳۰۵,۵۱۸,۳۹۴)
بانک دی	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۲۷,۳۵۸,۷۱۵)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۷,۷۵۳,۰۵۳
ساپیا	-	-	-	-	-	-	۹۳
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	-	(۱۹۶,۸۴۹,۳۳۷)
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۷,۸۰۸,۴۶۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۲۳۳,۳۶۳,۷۲۶)
		۱,۵۸۸,۰۸۷,۵۷۲,۱۶۳	(۱,۱۴۰,۰۷۲,۰۷۷,۴۶۱)	(۴,۳۳۵,۴۷۹,۰۷۷)	(۷,۹۴۰,۴۳۷,۸۶۱)	۴۳۵,۷۳۹,۵۷۷,۷۶۴	(۱۶۵,۷۹۹,۵۵۸,۸۸۱)

۱۸-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۸۰,۰۰۰	۶۶,۲۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۷۴,۰۸۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۴۰,۶۲۰)	(۷,۸۳۶,۰۴۰,۶۲۰)	۰
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۸۷۰,۰۰۰	۷۱۵,۱۶۶,۱۰۰,۰۰۰	(۷۹۸,۹۷۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۸۷۱,۵۶۷)	(۸۴,۱۹۵,۹۷۱,۵۶۷)	۰
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۵۸۳,۳۳۳)
صکوک مرابحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱,۸۷۵,۰۰۰)
		۷۸۱,۴۴۷,۷۰۰,۰۰۰	**(۸۷۳,۰۵۴,۸۰۰,۰۰۰)**	**(۴۲۴,۹۱۲,۱۸۷)**	**(۹۲,۰۳۲,۰۱۲,۱۸۷)**	**(۱۳۹,۴۵۸,۳۳۳)**

۱۸-۳- سود تحقق نیافته از نگهداری گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۲۴۰	۲۳۰,۰۱۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۱۷۷,۸۷۴,۷۶۲)	(۵۵۲,۰۳۵,۵۲۰)	۱۱۳,۲۸۴,۸۸۹,۷۱۸	۱۶,۷۴۵,۱۰۱,۷۶۰
	۲۳۰,۰۱۴,۸۰۰,۰۰۰	**(۱۱۶,۱۷۷,۸۷۴,۷۶۲)**	**(۵۵۲,۰۳۵,۵۲۰)**	**۱۱۳,۲۸۴,۸۸۹,۷۱۸**	**۱۶,۷۴۵,۱۰۱,۷۶۰**

شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱

۴-۱۸- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

نام اختیار معامله	تاریخ انتشار	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	قیمت سهام پایه در تاریخ انتشار	قیمت سهام پایه در تاریخ ترازنامه	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۷/۱۵-۳۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۵/۰۷/۱۵	۳,۰۰۰	۲,۲۸۷	۳,۵۴۰	۵۳,۵۱۷,۰۰۰	۲۵,۱۵۲,۹۹۰,۰۰۰	(۴۰,۶۵۶,۵۷۵,۳۲۱)	(۲۳,۸۹۵,۳۴۱)	(۱۲۵,۷۶۴,۹۵۰)	(۱۵,۶۵۳,۲۴۵,۶۱۱)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۷۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۱,۷۰۰	۱,۱۴۰	۱,۴۴۴	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۹۶۶,۲۱۰	(۱,۴۷۰,۶۰۰)	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	۲,۶۸۶,۷۵۵,۶۱۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۶۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۱,۶۰۰	۱,۱۴۰	۱,۴۴۴	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۷,۶۰۳,۲۱۷)	(۴,۳۸۹,۰۰۰)	(۲۳,۱۰۰,۰۰۰)	۴,۳۴۴,۹۰۷,۷۸۳
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۸۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۱,۸۰۰	۱,۱۴۰	۱,۴۴۴	۹۲,۱۳۳,۰۰۰	۲,۵۷۹,۷۲۴,۰۰۰	۳,۴۵۰,۴۹۶,۴۹۸	(۲,۴۵۰,۷۳۸)	(۱۲,۸۹۸,۶۲۰)	۶,۰۱۴,۸۷۱,۱۴۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۷/۱۵-۳۵۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۱۵	۳,۵۰۰	۳,۲۲۰	۳,۵۴۰	۹,۵۴۲,۰۰۰	۱,۴۰۲,۶۷۴,۰۰۰	۱,۶۰۳,۰۲۰,۴۳۵	(۱,۳۳۲,۵۴۰)	(۷,۰۱۳,۳۷۰)	۲,۹۹۷,۳۴۸,۵۲۵
اختیارخ فملی-۱۴۰۵/۰۷/۰۸-۲۹۵۴۷	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۲۹,۵۴۷	۲۶,۰۸۰	۲۴,۳۱۰	۵,۴۸۴,۰۰۰	۱۲۰,۶۴۸,۰۰۰	۲,۶۷۱,۵۴۴,۶۶۶	(۱۱۴,۶۱۶)	(۶۰۳,۲۴۰)	۲,۷۹۱,۴۷۴,۸۱۰
جمع							۳۵,۴۲۴,۰۳۶,۰۰۰	(۳۲,۰۳۱,۱۵۰,۷۲۹)	(۳۳,۶۵۲,۸۳۴)	(۱۷۷,۱۲۰,۱۸۰)	۳,۱۸۲,۱۱۲,۲۵۷

۱۹-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۳۸,۹۷۴,۲۱۹	۴۶	۲۴,۷۹۲,۸۱۴,۰۷۴	۰	۲۴,۷۹۲,۸۱۴,۰۷۴	۱,۷۲۱,۵۷۰,۷۴۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۵,۷۳۴,۸۱۴	۱۹۰	۸,۶۸۹,۶۱۴,۶۶۰	۰	۸,۶۸۹,۶۱۴,۶۶۰	۵,۲۸۹,۲۱۵,۸۵۰
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۰	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰
واسپاری عصر اعتماد	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	۳,۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۹,۰۵۱,۴۲۹	۲۲۸	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۲,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان‌ارومیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	۰
کولان سل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۴۳۸,۰۰۰	۱,۱۷۷	۵۱۵,۵۲۶,۰۰۰	۰	۵۱۵,۵۲۶,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۲۹۰,۹۰۹	۱,۹۱۵	۵۵۷,۰۹۰,۷۳۵	(۴۲,۳۱۰,۶۸۹)	۵۱۴,۷۸۰,۰۴۶	۰
کشت و صنعت هلال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۷۰,۱۹۹)	۴۹۵,۵۲۹,۸۰۱	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۹۷,۱۶۳)	۴۵۵,۶۰۲,۸۳۷	۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
تولیدی کوچین	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۰۲۲,۴۹۷	۲۷۱	۲۷۷,۰۹۶,۶۸۷	۰	۲۷۷,۰۹۶,۶۸۷	۰
بانک سامان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۱,۳۷۲,۲۹۳	۱۵۸	۲۱۶,۸۲۲,۲۹۴	۰	۲۱۶,۸۲۲,۲۹۴	۱۵۷,۶۴۳,۸۳۰
کیمیا کالای رازی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴۰۱,۲۵۰	۳۸۰	۱۵۲,۴۷۵,۰۰۰	۰	۱۵۲,۴۷۵,۰۰۰	۰
کارخانجات‌داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۳,۹۶۰)	۱۰۱,۹۰۶,۰۴۰	۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۱	۴	۴	۰	۴	۴
پتروشیمی پردیس	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۶,۰۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۱۹,۹۱۶,۲۴۲
گروه مالی صبا تامین	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰
ایمن خودرو شرق	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمرغ	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۳,۰۵۳,۲۰۰
فولاد امیرکبیر کاشان	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۲,۴۷۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۲۰,۸۷۶,۶۱۴
فولاد خراسان	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱
ذغال سنگ نگین طبس	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۱۷,۲۹۳,۲۴۸
سرمایه گذاری سایپا	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵
تکادو	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۰۹,۹۱۶,۳۷۸
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۰,۳۰۳,۵۱۰
بیمه کارآفرین	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷
گسترش سوخت سبز زاگرس (سهامی عام)	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۹,۶۷۹,۴۹۷
صنایع الکترونیک مادیران	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۱,۹۰۵,۳۴۷
معدنکاران نسوز	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰
صنایع غذایی رضوی	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۱,۳۷۳,۶۲۶
بیمه کوثر	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۲
بانک صادرات	–	–	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰
					۶۰,۹۹۳,۱۳۹,۴۵۴	**(۱۵۷,۴۵۶,۲۲۲)**	**۶۰,۸۳۵,۶۸۳,۲۳۲**	**۳۶,۹۶۹,۰۳۳,۹۳۱**

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۲۱-۱	۱۱,۶۶۴,۶۹۸,۵۶۵	۴۰,۵۳۴,۱۷۹,۷۳۵
سود اوراق مرابحه	۲۱-۲	۲۸۹,۹۳۸,۹۷۸,۴۰۹	۱۷,۴۱۹,۲۲۰,۵۶۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۳	۱۲۱,۱۴۰,۷۷۰,۶۶۲	۷۹,۰۹۲,۲۲۲,۵۹۵
		۴۲۲,۷۴۴,۴۴۷,۶۳۶	۱۳۷,۰۴۵,۷۲۲,۸۹۶

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴ خالص سود
				ریال	ریال
اوراق اجاره					
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۹/۰۷			۱۱,۶۶۴,۶۹۸,۵۶۵	۳۹,۹۱۹,۵۲۲,۰۷۸
صکوک اجاره فارس۰۳۷ - ۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۰۵			-	۶۱۴,۶۴۷,۶۵۷
				۱۱,۶۶۴,۶۹۸,۵۶۵	۴۰,۵۳۴,۱۷۹,۷۳۵

۲-۲۰- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

نام	ارزش اسمی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴ خالص سود
					ریال	ریال
اوراق اجاره						
مرابحه عام دولت۲۷۱-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۲۰۲,۶۶۰,۴۲۳,۳۷۳	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳		۱۴۰۴/۱۰/۲۳	-	-	۲۱,۱۵۶,۹۳۲,۱۵۵	۰
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱۴,۹۲۹,۲۳۳,۷۳۲	۰
صکوک مرابحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن		۱۴۰۴/۰۷/۰۱	-	-	۱۱,۹۷۸,۵۴۳,۸۱۷	۹,۵۷۴,۷۳۶,۶۰۲
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲		۱۴۰۴/۱۰/۰۲	-	-	۹,۷۶۳,۸۰۶,۰۸۹	۰
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴		۱۴۰۴/۰۷/۰۱	-	-	۷,۰۰۲,۲۷۵,۲۳۰	۷,۸۴۴,۴۸۳,۹۶۴
مرابحه عام دولت۲۶۲-ش.خ۰۷۰۷۱۶		۱۴۰۴/۱۰/۱۶			۶,۲۰۳,۴۱۱,۳۱۸	۰
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰	-	-	۴,۵۲۲,۲۲۵,۰۸۰	۰
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰		۱۴۰۴/۰۸/۲۸	-	-	۴,۲۹۱,۵۳۵,۶۳۱	۰
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸		۱۴۰۴/۰۹/۱۸	-	-	۳,۳۹۱,۹۲۲,۳۷۱	۰
مرابحه عام دولت۲۵۴-ش.خ۰۷۰۹۱۱		۱۴۰۴/۱۱/۱۲	-	-	۲,۹۶۴,۶۳۶,۹۹۰	۰
مرابحه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۶۰۸۲۷		۱۴۰۴/۰۸/۲۸		-	۱,۰۷۵,۰۳۲,۶۲۳	۰
					۲۸۹,۹۳۸,۹۷۸,۴۰۹	۱۷,۴۱۹,۲۲۰,۵۶۶

۳-۲۰- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۶۸,۶۳۵,۱۶۸,۴۴۳	(۳۸,۹۱۳,۸۷۶)	۶۸,۶۰۶,۲۵۴,۵۶۷	۳۰,۲۷۵,۶۱۵,۱۳۷
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۰	متعدد	۵۲,۵۱۵,۲۷۳,۹۱۴	۰	۵۲,۵۱۵,۲۷۳,۹۱۴	۴۷,۸۳۹,۶۲۱,۷۵۰
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۰	متعدد	۵,۹۲۵,۶۸۰	۰	۵,۹۲۵,۶۸۰	۵۰۸,۳۸۵,۲۶۰
سپرده کوتاه مدت بانک خاور میانه	۰	متعدد	۱۳,۳۱۶,۵۰۱	۰	۱۳,۳۱۶,۵۰۱	۱۲,۹۵۲,۶۱۱
سپرده بلند مدت بانک رفاه	۰	متعدد	۰	۰	-	۴۵۱,۱۳۷,۷۲۶
سپرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل	۰	متعدد	۰	۰	-	۲,۷۰۱,۸۵۷
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	۰	متعدد	۰	۰	-	۱,۹۱۸,۲۵۴
جمع			۱۲۱,۱۶۹,۶۸۴,۵۳۸	(۳۸,۹۱۳,۸۷۶)	۱۲۱,۱۴۰,۷۷۰,۶۶۲	۷۹,۰۹۲,۳۳۲,۵۹۵

۲۱-سایر درآمدها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۲۱-۱	۱,۳۴۳,۷۴۶	۳۱,۷۲۰,۲۵۸
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۲,۷۳۶,۹۲۴,۵۲۹	۶۲۶,۲۳۹,۳۱۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۶,۰۲۰,۶۰۱,۵۸۷	۷۹۸,۵۸۰,۸۹۷
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی		۹۴۷,۶۱۶,۱۵۶,۱۶۷	۰
		۹۵۶,۳۷۵,۰۲۶,۰۲۹	**۱,۴۵۶,۵۴۰,۴۶۶**

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱-۳-جزییات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری (ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی	صکوک اجاره فولاد-صفولا۰۰۵	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۱,۶۰۰,۰۱۲	۲۱٪	۳۳٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی	صکوک مرابحه صاریا۴۱۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۵,۰۹۲,۴۵۷,۷۶۴	۲۱٪	۳۳٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی	مرابحه داروسازی پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۳,۹۰۱,۴۳۴,۰۶۹	۲۱٪	۳۳٪

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۳۵,۶۷۰,۰۳۷,۰۸۴	۱۶,۶۷۵,۹۸۴,۴۲۴
کارمزد متولی	۲,۴۹۹,۷۲۵,۸۲۰	۱,۸۷۰,۴۹۱,۵۰۴
کارمزد بازارگردان	۳۲,۶۹۷,۳۱۱,۰۶۰	۱۲,۰۶۶,۶۸۴,۹۲۱
حق الزحمه حسابرس	۳,۲۵۳,۷۹۹,۸۱۹	۱,۸۶۹,۹۹۹,۶۰۰
	۷۴,۱۲۰,۸۷۳,۷۸۳	**۳۲,۴۸۳,۱۶۰,۴۴۹**

۲۳-سایر هزینه ها

		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
هزینه های آبونمان و نرم افزار		۱۲,۱۶۳,۴۳۱,۰۱۵	۵,۸۲۴,۵۴۴,۷۳۳
هزینه سپرده گذاری و نگهداری واحد سرمایه گذاری		۲۳۰,۲۴۵,۲۰۲	۳۸۹,۳۶۸,۵۹۲
حق پذیرش عضویت در کانون		۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		۱۳۷,۵۸۵,۸۵۶	۳۳۲,۵۵۸,۸۹۶
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		۷۳۸,۶۷۹,۵۴۸	۱۸۰,۷۶۵,۳۱۴
هزینه برگزاری مجامع		۱۱۴,۸۴۳,۷۰۰	۴۶,۷۵۵,۰۰۰
هزینه کارمزد بانکی		۹۷,۴۱۸,۱۴۰	۵۷,۵۶۰,۹۸۰
سایر هزینه ها	۲۴-۱	۲۸,۵۹۵,۷۶۰	۰
		۱۳,۵۱۰,۷۹۹,۲۲۱	**۷,۵۳۱,۵۵۳,۵۱۵**

۲۳-۱-سایر هزینه ها شامل تعدیل کارگزاری رضوی میباشد که به علت بسته شدن سال مالی کارگزاری دریافت نگردید.

۲۴-هزینه مالی

نام کارگزاری	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	درصد	ریال	ریال
کارگزاری بانک ملت	۳۰	۸۶۷,۶۷۹,۰۳۶	۰
کارگزاری راهین	۳۰	۲۶,۹۸۷,۳۶۸	۰
کارگزاری مبین	۳۰	۷۵۸,۲۵۸,۹۷۵	۳,۴۰۶,۴۱۴,۴۹۴
		۱,۶۵۲,۹۲۵,۳۷۹	**۳,۴۰۶,۴۱۴,۴۹۴**

۲۵- تعدیلات

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

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۹۴۶,۰۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۹۱۸,۳۲۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۹۹۶,۷۷۶,۳۸۰,۰۰۰)	(۴۷۲,۱۴۶,۰۹۶,۰۰۰)
	(۵۰,۷۶۲,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۲۲۷,۷۷۶,۰۰۰)

۲۶-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۶-در تاریخ صورت خالص دارایی ها، تعهدات احتمالی شامل بند زیر است

درصورت اعمال قراردادهای اختیارمعامله، صندوق مکلف به فروش واحدها به قیمت اعمال هر یک از قراردادها در تاریخ سررسید میباشد.

نام اختیار معامله	نماد	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
			ریال	
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۷/۱۵-۳۰۰۰	ضستا۷۰۶۱	۵۳,۵۱۷,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۵
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۷۰۰	ضملت۷۰۴۶	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۶۰۰	ضملت۷۰۴۵	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۸۰۰	ضملت۷۰۴۷	۹۲,۱۳۳,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۷/۱۵-۳۵۰۰	ضستا۷۰۶۳	۹,۵۴۲,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۵
اختیارخ فملی-۱۴۰۵/۰۷/۰۸-۲۹۵۴۷	ضملی۷۰۷۶	۵,۴۸۴,۰۰۰	۲۹,۵۴۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۸

۲۷-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:

نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱.۵۷	۷۰۰,۰۰۰	۲.۶۶
	مدیر صندوق	عادی	۴۱,۵۲۱	۰.۰۹	۴۱,۵۲۱	۰.۱۶
شرکت تامین سرمایه سپهر	موسس صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۲.۰۲	۹۰۰,۰۰۰	۳.۴۲
	موسس صندوق	عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۴۵	۲۰۰,۰۰۰	۰.۷۶
	کارگزار و موسس صندوق	عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۳,۱۹۰	۰.۱۲		
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۲۸۲	۰.۰۰		
صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	عادی	۳,۰۸۳,۶۰۴	۶.۹۱	۱,۵۵۳,۱۴۳	۵.۹۱
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۶,۲۷۹,۰۰۰	۱۴.۰۷	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین گلبرگ	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۲۷۶,۶۲۳	۷.۳۴	۳,۱۴۹,۵۴۹	۱۱.۹۸
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۶,۲۷۹,۰۰۰	۱۴.۰۷	۰	۰.۰۰
زینب کوه پیمای جهرمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۴	۰.۰۲	۰	۰.۰۰
معصومه امیری حسینی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۲۰	۰.۰۲	۰	۰.۰۰
عطیه باباپیری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲	۰	۰.۰۰
جمع			۲۰,۸۴۳,۲۴۴	۴۶.۶۹	۶,۵۴۴,۲۱۳	۲۴.۸۹

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده حساب بدهی ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
سبدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۳۵,۶۷۰,۰۳۷,۰۸۴	طی دوره مالی	(۱۲,۵۱۹,۷۱۰,۲۵۸)
صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۲,۶۹۷,۳۱۱,۰۶۰	طی دوره مالی	(۲۱,۰۷۵,۰۳۹,۱۸۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	۳,۲۵۳,۷۹۹,۸۱۹	طی دوره مالی	(۱,۸۶۳,۵۳۹,۸۴۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۲,۴۹۹,۷۲۵,۸۲۰	طی دوره مالی	(۱,۰۰۳,۷۷۳,۶۰۰)
سهم آشنا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	طی دوره مالی	۰
فارابی	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	طی دوره مالی	۰
مبین سرمایه	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۱۷,۶۳۴,۵۵۰,۳۵۹	طی دوره مالی	۳۷۷,۷۴۹,۱۸۷
آسمان	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	طی دوره مالی	۰
ملت	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۶۴,۵۱۶)
کارآمد	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	طی دوره مالی	۰
رضوی	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۳۲۰,۹۵۵,۶۶۵	طی دوره مالی	۰
راهین	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۶۳۶,۷۵۹,۱۱۶	طی دوره مالی	(۲۹,۱۶۵,۱۵۴,۲۳۴)
کارآمد - بورس کالا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۲۵۲,۳۴۳,۹۲۶	طی دوره مالی	۰

۲۹-رویدادهای بعداز تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعداز تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا و یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.