صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵که در اجرای مفاد بند۷ ماده۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴
ب. ارکان صندوق	۴-۵
پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۱۸

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری در سهام تهیه گردیده است. صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آتیه توکا	سید حمید رضا رحیم اف	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۴۱۲۰۸۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

info@atiehfooladfund.ir
www.atiehfooladfund.ir
تهران، میدان شیخ بهایی، برج رایان ونک، طبقه ۸، واحد ۸۰۵ - کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۸۲
۰۲۱-۵۸۶۲۱

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۶,۴۹۵,۱۶۴,۵۲۶,۷۴۲	۸,۸۷۳,۷۲۹,۵۸۹,۲۹۶
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۳,۳۵۱,۷۲۶,۸۱۵,۷۱۲	۲,۰۱۵,۵۲۹,۳۵۴,۵۲۰
سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی	۷	۱۰۱,۷۳۳,۸۲۵,۹۵۷	۱,۷۰۸,۷۲۴,۵۱۹,۷۵۵
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت	۸	۰	۲,۱۵۹,۹۰۴,۷۵۷,۹۰۹
حساب های دریافتنی	۹	۳۳۶,۶۹۹,۱۵۳,۷۷۵	۴۱,۵۷۱,۷۷۴,۵۷۹
سایر دارایی ها	۱۰	۸۳,۱۸۳,۳۶۶	۴۹,۲۳۷,۲۳۰
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۳۳۲,۵۷۴,۳۳۸
جمع دارایی ها		۳۰,۲۸۵,۴۰۷,۵۰۵,۵۵۲	۱۴,۷۹۹,۸۴۱,۸۰۷,۶۲۷
بـدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۵۴,۸۳۲,۷۱۰,۷۷۸	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۸۷,۸۲۵,۹۰۲,۴۱۲	۵۱,۶۹۱,۶۰۰,۸۲۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۸۲۹,۷۶۸,۶۶۰	۲۴۹,۸۹۲,۳۵۵,۳۰۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۹,۵۰۴,۱۰۵,۱۲۰	۹,۸۱۶,۷۱۹,۳۰۳
جمع بدهی ها		۱۶۲,۹۹۲,۴۸۶,۹۷۰	۳۱۱,۴۰۰,۶۷۵,۴۳۹
خالص دارایی ها	۱۵	۳۰,۱۲۲,۴۱۵,۰۱۸,۵۸۲	۱۴,۴۸۸,۴۴۱,۱۳۲,۱۸۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۳۱,۸۶۴	۱۶,۹۸۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۴۶,۰۲۶,۳۱۲,۰۰۵	۱۴۰,۳۵۲,۶۳۲,۷۹۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۱,۷۹۹,۲۵۱,۸۴۳,۳۶۲	(۱,۰۰۸,۷۴۸,۵۹۷,۷۸۰)
سود سهام	۱۸	۶۶۷,۰۰۴,۳۱۶,۷۹۱	۴۴۹,۵۵۸,۲۴۰,۴۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۶۷,۸۷۷,۳۱۵,۵۶۹	۲۷۶,۲۷۹,۳۰۵,۲۳۴
سایر درآمدها	۲۰	۸۱۰,۹۷۴,۸۱۳	۲,۱۴۶,۱۱۶,۴۸۷
جمع درآمدها		**۱۳,۷۸۰,۹۷۰,۷۶۲,۵۴۰**	**(۱۴۰,۴۱۲,۳۰۲,۸۴۰)**
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۲۰,۰۷۱,۸۶۸,۲۰۴)	(۶۱,۳۴۵,۳۷۱,۴۱۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۵,۷۵۴,۶۵۲,۹۲۷)	(۷,۰۱۶,۸۰۴,۲۵۷)
سود قبل از هزینه های مالی		**۱۳,۶۴۵,۱۴۴,۲۴۱,۴۰۹**	**(۲۰۸,۷۷۴,۴۷۸,۵۱۶)**
هزینه های مالی	۲۳	(۸۹,۲۹۳,۴۸۵)	۰
سود خالص		۱۳,۶۴۵,۰۵۴,۹۴۷,۹۲۴	(۲۰۸,۷۷۴,۴۷۸,۵۱۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۷۲.۷۰٪	-۲.۲۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۴۵.۳۶٪	-۲.۱۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

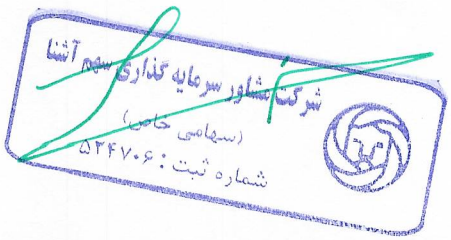
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۸۵۲,۸۵۱,۱۶۴	۱۴,۴۸۸,۴۴۱,۱۳۲,۱۸۸	۶۵۳,۹۳۵,۰۹۱	۸,۰۴۳,۷۷۵,۹۷۴,۲۷۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۸,۰۵۶,۳۸۴	۹۸۰,۵۶۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۰۷,۴۳۳	۱,۱۶۳,۰۷۴,۳۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۵۵۴,۲۲۳)	(۵۵,۵۴۲,۲۳۰,۰۰۰)	۰	۰
سود خالص	۰	۱۳,۶۴۵,۰۵۴,۹۴۷,۹۲۴	۰	(۲۰۸,۷۷۴,۴۷۸,۵۱۶)
تعدیلات	۰	۱,۰۶۳,۸۹۷,۳۲۸,۴۷۰	۰	۳۳۰,۳۳۶,۹۶۰,۲۴۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	**۹۴۵,۳۵۳,۳۲۵**	**۳۰,۱۲۲,۴۱۵,۰۱۸,۵۸۲**	**۷۷۰,۲۴۲,۵۲۴**	**۹,۳۲۸,۴۱۲,۷۸۶,۰۰۵**

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 سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال





صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶ تحت شماره ۱۲۲۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ طی شماره ۵۷۶۸۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۴۹۸۰۹۱ به ثبت رسیده است. این صندوق از نوع صدور و ابطال می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۲۲/۱۶۰۸۶۹ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۷ که توسط سازمان به نام صندوق صادر شده، آغاز و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، ساختمان رایان ونک، طبقه هشتم، واحد ۸۰۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس https://atiehfooladfund.ir/ درج گردیده است.

۱-۳-سال مالی صندوق

با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲-مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است.طبق مفاد ماده ۷ اساسنامه صندوق 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است.

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۹،۹۸۰،۰۰۰	۹۹.۸
شرکت سبدگردان آتیه توکا	۱۰،۰۰۰	۰.۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۱۰،۰۰۰	۰.۱
جمع	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

۲-۲-مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ به شماره ثبت ۶۱۲۰۸۲ و شناسه ملی

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی آنیه فولاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۰۹۷۹۱۳۲۰ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، ساختمان رایان ونک، طبقه هشتم، واحد ۸۰۵

۳-۲-متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، سعادت اباد، خیابان بهزاد، خیابان یعقوبی، پلاک ۲۷، طبقه سوم، واحد ۷

۴-۲-حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم، واحد ۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود . خالص ارزش فروش سهام "ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می‌باشد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بلند مدت به طور روزانه و سود سپرده‌های کوتاه مدت به طور ماه شمار، با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب 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 نظرگرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۱ درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۷۲۵ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۶۲۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	سالانه مبلغ ۱۳،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال هزینه ثابت؛ به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ۴۰،۸۰۰ ریال؛ به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۲۴۴،۸۰۰ ریال؛
هزینه سپرده‌گذاری واحدای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اواق بهادار؛
کارمزد رتبه بندی و عملکرد صندوق	براساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته‌ی مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه‌ی گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره‌ی وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل ازصدور و ابطال آنها در چارچوب قانون توسعه ابزارهای مالی، مشمول مالیات صفر است. براساس مفاد ابلاغیه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق است. در صورت کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. باتوجه به مراتب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق شناسایی نشده است.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	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	
فلزات اساسی						
مس شهیدباهنر	۲۳۵,۶۴۸,۱۱۶,۵۴۵	۳۱۵,۹۱۶,۴۵۴,۹۱۳	۱.۰۴٪	۸۴,۲۱۵,۷۵۳,۸۸۳	۹۴,۷۷۴,۸۴۷,۷۸۸	۰.۶۴٪
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۲۶۰,۴۷۶,۷۵۴,۳۳۴	۳۱۱,۴۷۲,۷۶۵,۸۵۲	۱.۰۳٪	۱۸۰,۲۹۰,۷۲۶,۸۲۸	۱۵۶,۲۵۵,۵۶۵,۴۴۵	۱.۰۶٪
ملی صنایع مس ایران	۱,۱۹۰,۲۲۱,۴۰۱,۱۲۵	۲,۸۰۱,۵۶۹,۲۹۱,۲۳۱	۹.۲۵٪	۴۸۵,۳۷۷,۱۴۳,۴۹۸	۶۸۰,۱۴۹,۹۵۳,۹۰۲	۴.۶۰٪
فولاد امیرکبیر کاشان	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶۰,۵۲۱,۲۰۵,۹۱۷	۱۶۰,۴۷۴,۵۲۷,۷۸۴	۱.۰۸٪
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۲۶,۶۶۷,۳۰۴,۶۰۷	۱,۲۰۰,۲۲۱,۶۲۷,۲۸۹	۳.۹۶٪	۹۷۰,۰۹۳,۹۹۳,۹۳۱	۹۱۴,۷۷۸,۸۲۸,۸۹۸	۶.۱۸٪
بانک ها و موسسات اعتباری						
بانک اقتصادنوین	۶۷۰,۰۷۰,۶۰۴,۴۱۹	۸۴۶,۹۸۵,۹۸۵,۲۱۳	۲.۸۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانک ملت	۱۲۱,۰۲۶,۵۹۸,۶۷۰	۲۷۹,۸۳۳,۲۳۷,۹۶۴	۰.۹۳٪	۲۲۰,۲۹۲,۵۹۵,۶۶۳	۳۰۶,۵۲۸,۵۶۵,۷۳۲	۲.۰۷٪
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۳۷,۷۶۳,۶۶۸,۱۸۹	۳۰۹,۲۹۴,۵۸۵,۳۶۲	۲.۰۹٪
بانک تجارت	۱۱۴,۹۲۰,۸۷۶,۴۶۴	۱۸۵,۲۸۷,۲۷۰,۶۵۱	۰.۶۱٪	۲۷۱,۷۹۴,۳۹۶,۱۱۴	۱۸۹,۵۴۵,۳۹۹,۹۴۰	۱.۲۸٪
استخراج کانه های فلزی						
توسعه معادن و فلزات	۵۷۲,۲۶۹,۶۸۴,۱۷۱	۹۷۳,۷۸۳,۱۰۹,۵۵۳	۳.۲۲٪	۵۹۰,۳۴۹,۰۵۱,۵۳۸	۵۱۱,۹۱۹,۷۱۹,۲۹۰	۳.۴۶٪
سرمایه گذاری صدرتامین(حق تقدم)	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۴,۳۷۲,۷۰۴,۳۵۷	۱۴۱,۰۸۵,۴۲۹,۴۵۶	۰.۹۵٪
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۶۹۷,۰۹۸,۰۹۳,۳۲۵	۴,۰۱۸,۵۱۷,۲۹۶,۰۶۷	۱۳.۲۷٪	۳۵۸,۴۶۰,۵۶۹,۱۵۵	۴۶۷,۴۰۰,۷۸۳,۲۶۵	۳.۱۶٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای						
پالایش نفت اصفهان	۴۴۱,۱۷۲,۲۳۰,۷۶۹	۸۱۴,۴۲۷,۳۰۵,۴۲۹	۲.۶۹٪	۳۰۴,۳۳۲,۸۰۱,۵۰۹	۲۷۳,۷۱۷,۶۷۹,۵۰۰	۱.۸۵٪
نفت سپاهان	۱۲۸,۸۳۵,۷۶۲,۸۹۴	۳۵۹,۵۵۱,۱۷۰,۷۴۸	۱.۱۹٪	۱۳۱,۸۱۲,۴۶۱,۱۰۸	۱۴۰,۶۰۵,۲۳۸,۴۸۶	۰.۹۵٪
پالایش نفت بندرعباس	۴۶۴,۸۱۱,۹۰۸,۸۷۶	۸۷۴,۷۴۴,۸۴۰,۷۳۶	۲.۸۹٪	۳۲۹,۷۱۴,۵۷۵,۱۷۵	۳۴۹,۷۳۹,۰۱۲,۷۷۲	۲.۳۶٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی						
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۳۵,۰۱۴,۴۰۴,۵۲۲	۲,۴۹۷,۴۸۴,۰۵۳,۸۰۰	۸.۲۵٪	۱,۰۳۷,۸۲۲,۸۰۸,۸۳۷	۱,۱۶۳,۹۵۳,۳۵۷,۱۵۴	۷.۸۶٪
سرمایه گذاری غدیر	۱,۱۹۱,۵۷۴,۰۹۲,۹۱۹	۱,۶۲۰,۶۶۹,۵۷۵,۹۸۸	۵.۳۵٪	۲۹۸,۱۱۸,۳۷۰,۲۱۶	۳۶۳,۵۵۷,۸۰۵,۳۰۰	۲.۴۶٪
محصولات شیمیایی						
پدیده شیمی قرن	۲۹۹,۵۰۱,۴۱۰,۰۶۹	۳۰۹,۱۸۷,۱۲۱,۳۶۱	۱.۰۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
س.صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۷,۱۴۷,۶۱۶,۶۶۱	۳۰,۶۹۴,۳۳۹,۴۷۲	۰.۲۱٪
پتروشیمی پردیس	۲۹۱,۳۱۸,۳۸۶,۲۰۴	۴۰۲,۵۸۹,۰۰۸,۲۶۴	۱.۳۳٪	۲۴۴,۷۳۸,۹۰۶,۹۹۰	۴۰۳,۵۸۴,۰۵۵,۲۹۱	۲.۷۳٪
پتروشیمی نوری	۲۲۳,۹۹۳,۹۷۳,۲۲۹	۴۶۰,۰۷۷,۴۹۵,۸۳۲	۱.۵۲٪	۲۰۳,۶۲۶,۶۸۰,۱۰۶	۲۵۳,۴۶۰,۰۸۲,۰۴۸	۱.۷۱٪
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳۶,۷۳۵,۳۴۶,۴۴۴	۷۰۹,۸۲۸,۰۵۹,۲۴۰	۲.۳۴٪	۳۳۸,۱۱۵,۵۲۰,۰۳۵	۴۴۰,۵۱۸,۵۷۹,۷۴۰	۲.۹۸٪
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۳۹,۰۴۸,۸۱۳,۷۹۳	۹۱۶,۰۱۴,۰۵۰,۵۰۰	۳.۰۲٪	۲۸۲,۳۰۰,۰۴۸,۰۳۰	۲۸۱,۷۵۵,۰۶۶,۵۰۰	۱.۹۰٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط						
بورس کالای ایران	۵۰۴,۱۴۲,۰۵۹,۱۸۷	۲,۰۲۵,۳۸۴,۶۴۱,۸۲۰	۶.۶۹٪	۵۵۳,۴۰۸,۷۰۱,۲۲۴	۸۶۵,۳۴۱,۷۴۷,۷۰۵	۵.۸۵٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی						
بیمه پارسیان	۰	۰	۰.۰۰٪	۵,۹۰۸,۴۱۵,۹۳۸	۵,۲۲۷,۹۳۱,۲۰۷	۰.۰۴٪
سیمان، آهک و گچ						
سیمان آبیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۵,۴۲۰,۸۹۰,۹۴۵	۹۷,۲۹۳,۶۵۰,۷۳۳	۰.۶۶٪
سیمان فارس و خوزستان	۲۴۲,۷۵۵,۹۸۲,۸۸۳	۲۵۵,۷۱۲,۹۴۰,۳۵۰	۰.۸۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی						
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۱۲,۰۳۴,۲۸۳,۵۰۱	۶۶۴,۴۶۲,۹۴۷,۰۷۱	۲.۱۹٪	۱۸۰,۲۱۶,۷۲۷,۶۳۳	۲۳۴,۲۵۵,۴۴۲,۲۸۶	۱.۵۸٪
داروسازی کاسپین تامین	۲۶,۵۹۶,۳۹۴,۵۵۹	۱۱۰,۰۸۶,۴۰۲,۸۸۰	۰.۳۶٪	۲۶,۵۹۶,۳۹۴,۵۵۹	۳۷,۸۱۷,۳۹۴,۲۴۰	۰.۲۶٪
سرمایه گذاریها						
سرمایه گذاری سبحان	۲۴۸,۴۹۲,۰۳۱,۸۶۶	۲۷۸,۵۸۶,۹۶۳,۵۳۳	۰.۹۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۶۵۵,۹۰۶,۴۷۸,۶۷۴	۲,۶۲۵,۵۴۶,۴۲۰,۰۰۰	۸.۶۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات						
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۴۴,۹۵۳,۲۲۴,۲۷۰	۶۳۷,۲۲۴,۴۹۰,۴۵۷	۲.۱۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۱۴,۴۷۵,۲۸۶,۲۱۸,۳۱۹	۲۶,۴۹۵,۱۶۴,۵۲۶,۷۴۲	۸۷.۴۸٪	۷,۹۱۲,۸۱۲,۷۲۸,۰۳۹	۸,۸۷۳,۷۲۹,۵۸۹,۲۹۶	۵۹.۹۶٪

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری درگواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

گواهی سپرده کالا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	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
شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱	۱,۵۲۰,۶۷۶,۶۸۴,۰۰۶	۳,۳۵۱,۷۲۶,۸۱۵,۷۱۲	۱۱.۰۷٪	۹۲۰,۶۷۹,۰۱۶,۱۴۰	۲,۰۱۵,۵۲۹,۳۵۴,۵۲۰	۱۳.۶٪
	۱.۵۲۰.۶۷۶.۶۸۴.۰۰۶	**۳,۳۵۱,۷۲۶,۸۱۵,۷۱۲**	**۱۱.۰۷٪**	**۹۲۰.۶۷۹.۰۱۶.۱۴۰**	**۲.۰۱۵.۵۲۹.۳۵۴.۵۲۰**	**۱۳.۶٪**

۷- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

سپرده بانکی	نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱,۰۱۵,۳۶۶	۰.۰۰٪	۲,۹۵۱,۷۶۲	۰.۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۶۷,۶۷۷,۵۱۴	۰.۰۰٪	۱,۴۶۲,۱۷۳,۶۹۱	۰.۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۲۴,۷۹۰,۷۹۵	۰.۰۰٪	۱,۷۰۰,۳۹۳	۰.۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱,۹۰۷,۳۸۰	۰.۰۰٪	۲۸۴,۹۵۴	۰.۰٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۳۴,۹۰۲	۰.۰۰٪	۱,۴۰۸,۹۵۵	۰.۰٪
بانک گردشگری	بلند مدت	۱۰۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	۱,۷۰۷,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۵٪
		۱۰۱.۷۳۳.۸۲۵.۹۵۷	**۰.۳۴٪**	**۱.۷۰۸.۷۲۴.۵۱۹.۷۵۵**	**۱۱.۵۵٪**

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق مرابحه دولت به تفکیک به شرح زیر است:

نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۱۵۹,۹۰۴,۷۵۷,۹۰۹
			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۱۵۹,۹۰۴,۷۵۷,۹۰۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۲,۲۱۳,۱۰۷,۳۵۷	متعدد	(۱۲,۹۴۳,۹۹۵)	۲,۲۰۰,۱۶۳,۳۶۲	۱۵,۴۷۷,۹۶۱,۱۷۹
سود دریافتنی سهام	۳۴۵,۳۴۸,۵۰۱,۵۳۴	۲۵٪	(۱۰,۸۴۹,۵۱۱,۱۲۱)	۳۳۴,۴۹۸,۹۹۰,۴۱۳	۲۶,۰۹۳,۸۱۳,۴۰۰
	۳۴۷.۵۶۱.۶۰۸.۸۹۱		**(۱۰.۸۶۳.۴۵۵.۱۱۶)**	**۳۳۶,۶۹۹,۱۵۳,۷۷۵**	**۴۱.۵۷۱.۷۷۴.۵۷۹**

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی آتیه فولاد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۴۱ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک میشود.

	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۴۹,۲۳۷,۲۳۰	۰	(۱۶,۷۷۲,۹۲۲)	۳۲,۴۶۴,۳۰۸
مجامع	۰	۴۷,۳۵۷,۴۵۰	(۱۵,۳۲۱,۰۹۲)	۳۲,۰۳۶,۳۵۸
خدمات سپرده گذاری	۰	۲۵,۵۰۹,۰۰۰	(۷,۲۴۳,۱۶۴)	۱۸,۲۶۵,۸۳۶
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۵۰۳,۰۰۰	(۸۶,۱۳۶)	۴۱۶,۸۶۴
	۴۹,۲۳۷,۲۳۰	**۷۳,۳۶۹,۴۵۰**	**(۳۹,۴۲۳,۳۱۴)**	**۸۳,۱۸۳,۳۶۶**

۱۱-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزاری به شرح زیر است:

	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری باهنر	۳۳۲,۵۷۴,۳۳۸	۱۱,۳۸۵,۲۳۵,۳۵۱,۲۸۱	(۱۱,۴۴۰,۴۰۰,۶۳۶,۳۹۷)	(۵۴,۸۳۲,۷۱۰,۷۷۸)
	۳۳۲,۵۷۴,۳۳۸	**۱۱,۳۸۵,۲۳۵,۳۵۱,۲۸۱**	**(۱۱,۴۴۰,۴۰۰,۶۳۶,۳۹۷)**	**(۵۴,۸۳۲,۷۱۰,۷۷۸)**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق - سبدگردان آتیه توکا		۷۹,۷۲۱,۷۷۹,۳۳۶	۴۵,۶۲۰,۹۴۹,۸۲۳
کارمزد متولی - شرکت مشاورسرمایه‌گذاری سهم آشنا		۱,۱۶۱,۷۳۹,۶۸۳	۸۳۸,۹۳۱,۴۷۷
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی فریوران راهبرد		۴۷۲,۹۵۷,۱۷۶	۸۲۴,۹۹۹,۵۲۹
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق		۷۲۶,۳۴۶,۲۱۷	۰
مطالبات مدیر بابت صدور یا ابطال	۱-۱۲	۵,۷۴۳,۰۸۰,۰۰۰	۴,۴۰۶,۷۲۰,۰۰۰
		۸۷,۸۲۵,۹۰۲,۴۱۲	**۵۱,۶۹۱,۶۰۰,۸۲۹**

۱-۱۲.طبق بند ۴-۱۰ امیدنامه کارمزد ثبت صدور و ابطال به مدیر ثبت تعلق خواهد گرفت.

۱۳-پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۸۲۹,۷۶۸,۶۶۰	۲۴۹,۷۸۱,۶۳۰,۶۷۲
حساب های پرداختنی بابت تتمه واحد های صادر شده	-	۱۱۰,۷۲۴,۶۳۵
	۸۲۹,۷۶۸,۶۶۰	**۲۴۹,۸۹۲,۳۵۵,۳۰۷**

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۰,۸۵۱,۹۹۶,۷۲۱	۳,۲۷۸,۵۵۱,۰۵۰
بدهی بابت امور صندوق	۵۰۳,۰۰۰	۲,۹۷۰,۸۷۱,۱۷۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری گواهی کالا	۷,۶۵۱,۶۰۵,۳۹۹	۲,۵۶۷,۲۹۷,۰۷۸
	۱۹,۵۰۴,۱۰۵,۱۲۰	**۹,۸۱۶,۷۱۹,۳۰۳**

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۳۵,۳۵۳,۳۲۵	۲۹,۸۰۳,۷۷۸,۴۳۸,۷۷۶	۸۴۲,۸۵۱,۱۶۴	۱۴,۳۱۸,۵۵۸,۷۲۱,۹۴۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۶۳۶,۵۷۹,۸۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۸۲,۴۱۰,۲۴۷
	۹۴۵,۳۵۳,۳۲۵	**۳۰,۱۲۲,۴۱۵,۰۱۸,۵۸۲**	**۸۵۲,۸۵۱,۱۶۴**	**۱۴,۴۸۸,۴۴۱,۱۳۲,۱۸۸**

۱۶-سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۶	۱,۰۰۴,۱۱۶,۳۱۵,۷۳۶	۱۴۰,۳۵۲,۶۳۲,۷۹۹
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام	۲-۱۶	(۳۶,۷۱۲,۷۵۱,۰۰۷)	۰
زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳-۱۶	(۲۱,۳۷۷,۲۵۲,۷۲۴)	۰
		۹۴۶,۰۲۶,۳۱۲,۰۰۵	۱۴۰,۳۵۲,۶۳۲,۷۹۹

۱-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۵۵,۵۹۴,۵۸۹	۲۱۹,۳۵۲,۲۱۷,۹۲۰	(۱۶۰,۴۷۴,۵۲۷,۷۸۳)	(۵۹۴,۷۵۷,۱۹۲)	(۱,۰۹۶,۷۶۱,۰۹۰)	۵۷,۱۸۶,۱۷۱,۸۵۵	۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۲,۵۵۶,۵۶۴	۵,۹۴۲,۴۲۸,۱۵۲	(۶,۰۰۲,۰۷۲,۹۷۳)	(۱۶,۲۲۲,۷۹۷)	(۲۹,۷۱۲,۱۴۱)	(۱۰۵,۵۷۹,۷۵۹)	۰
سیمان‌سپاهان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۶۵,۱۲۵,۹۶۰	(۶۴,۲۶۶,۷۵۱,۵۲۵)	(۱۵۹,۹۱۰,۲۸۴)	(۲۹۲,۸۲۵,۶۳۰)	(۶,۱۵۴,۳۶۱,۴۷۹)	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۵,۶۰۸,۷۲۰	۲۱۴,۲۰۴,۱۲۸,۵۲۰	(۹۸,۱۹۲,۰۰۷,۵۸۹)	(۵۸۴,۷۷۵,۷۱۲)	(۱,۰۷۱,۰۲۰,۶۴۱)	۱۱۴,۳۵۶,۲۲۴,۵۷۸	۶,۰۸۸,۳۷۴,۳۴۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۸,۷۶۲,۷۵۰	۱۰۲,۷۴۲,۳۸۵,۰۰۰	(۹۵,۱۵۹,۴۹۴,۷۵۲)	(۲۸۰,۴۸۵,۵۴۴)	(۵۱۳,۷۱۱,۹۲۵)	۶,۷۸۸,۶۹۲,۷۷۹	۰
بورس کالای ایران	۱۸,۳۰۰,۰۰۴	۱۳۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۴	(۷۷,۰۳۶,۱۶۱,۵۷۴)	(۳۷۵,۶۹۱,۱۶۴)	(۶۸۸,۰۷۹,۹۹۹)	۵۹,۵۱۶,۰۶۷,۲۶۷	(۴,۸۷۱)
بیمه پارسیان	۴,۲۵۲,۳۴۷	۵,۶۱۷,۳۵۰,۳۸۷	(۵,۲۲۷,۹۳۱,۲۰۷)	(۱۵,۳۳۵,۲۷۹)	(۲۸,۰۸۶,۷۵۲)	۳۴۵,۹۹۷,۱۴۹	۰
بانک‌اقتصادنوین	۲	۲	(۵,۴۶۱)	۰	۰	(۵,۴۵۹)	۱۶۰,۸۵۳,۶۸۴,۲۷۰
سیمان آبیک	۳,۲۷۰,۷۶۴	۲۴۴,۵۱۳,۵۳۴,۴۶۰	(۱۶۹,۳۸۵,۱۹۲,۳۱۹)	(۶۵۳,۴۹۶,۷۶۳)	(۱,۲۲۲,۵۶۷,۶۷۲)	۷۳,۲۵۲,۲۷۷,۷۰۶	(۳۵۱,۱۳۲,۹۲۳)
بانک ملت	۱۶۰,۱۸۵,۰۲۹	۲۴۴,۰۴۰,۴۹۷,۱۳۴	(۱۳۸,۱۲۴,۷۶۸,۱۰۵)	(۶۶۶,۲۲۹,۰۱۸)	(۱,۲۲۰,۲۰۲,۴۸۶)	۱۰۴,۰۲۹,۲۹۷,۵۲۵	(۷,۳۴۲,۰۶۶,۵۵۹)
بانک صادرات ایران	۶۴۵,۳۵۰,۰۱۶	۶۲۱,۸۲۴,۳۰۶,۶۵۰	(۳۰۹,۲۹۴,۵۸۵,۳۶۱)	(۱,۶۹۷,۵۷۵,۱۱۰)	(۳,۱۰۹,۱۲۱,۵۳۴)	۳۰۷,۷۲۳,۰۲۴,۶۴۵	(۹,۷۷۳,۹۳۶,۸۸۴)
سرمایه گذاری صدرتامین	۱	۱	(۱۳,۳۵۳)	۰	۰	(۱۳,۳۵۲)	۰
نفت سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۶,۲۰۲,۳۳۰	(۳,۱۷۵,۲۶۳,۹۹۸)	(۲۳,۰۰۳,۴۶۸)	(۴۲,۱۳۱,۰۱۱)	۵,۱۸۵,۸۰۳,۸۵۳	(۷,۱۲۳,۴۷۳,۸۰۳)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۶۲۰,۰۰۰	۶۵,۹۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۵,۲۴۹,۴۱۹,۷۳۹)	(۱۸۰,۰۸۷,۸۲۷)	(۳۲۹,۸۳۲,۰۰۰)	۳۰,۲۰۷,۰۶۰,۴۳۴	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴,۳۰۰,۰۰۱	۱۸۰,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۱	(۱۸۲,۵۴۸,۳۰۱,۰۴۹)	(۴۹۳,۰۶۱,۱۰۱)	(۹۰۳,۰۴۴,۹۹۹)	(۳,۳۳۵,۴۰۷,۱۴۸)	۵۸,۱۲۱,۹۹۹,۵۸۷
توسعه‌معادن‌وفلزات	۲۸,۰۰۰,۰۰۱	۷۹,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۱	(۴۶,۵۵۴,۳۱۵,۲۴۴)	(۲۱۶,۸۶۰,۰۵۳)	(۳۹۷,۱۸۰,۰۰۰)	۳۲,۲۶۷,۶۴۴,۷۰۴	(۱۷,۱۹۴,۵۳۵)
پتروشیمی نوری	۶۲۰,۲۴۸	۲۴,۴۹۶,۶۳۶,۰۷۰	(۱۹,۳۸۱,۲۹۴,۴۲۰)	(۶۶,۸۷۵,۴۵۷)	(۱۲۲,۴۸۳,۱۷۸)	۴,۹۲۵,۹۸۳,۰۱۵	۴۰,۱۸۶,۶۲۴,۹۳۹
بانک تجارت	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۴	۲۹۲,۰۶۲,۷۴۹,۳۲۳	(۱۰۹,۴۰۱,۲۷۷,۰۳۳)	(۷۹۷,۳۳۰,۴۲۷)	(۱,۴۶۰,۳۱۳,۷۵۰)	۱۸۰,۴۰۳,۸۲۸,۱۱۳	۰
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۵,۰۳۸,۰۲۲	۵۵,۱۵۷,۷۰۷,۶۸۰	(۳۰,۶۹۴,۳۳۹,۴۷۲)	(۱۴۹,۱۲۸,۴۵۷)	(۲۷۵,۷۸۸,۵۳۹)	۲۴,۰۳۸,۴۵۱,۲۱۲	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۰,۰۰۱	۲,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۷۹۸,۱۷۸,۶۵۱)	(۷,۶۷۴,۰۲۴)	(۱۴,۰۵۵,۰۰۰)	۹۹۱,۰۹۲,۳۲۶	۰
پالایش نفت بندرعباس	۳,۱۶۰,۵۴۲	۳۵,۰۱۸,۸۰۵,۳۶۰	(۲۲,۲۵۴,۱۳۰,۲۲۶)	(۹۵,۶۰۱,۱۱۷)	(۱۷۵,۰۹۴,۰۲۷)	۱۲,۴۹۳,۹۷۹,۹۹۰	۱۷,۳۳۲,۱۳۸,۲۱۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱	۱	(۱۴,۲۱۹)	۰	۰	(۱۴,۲۱۸)	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲,۱۱۰,۷۸۶,۱۲۲)
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۳۶۵,۶۲۴,۸۹۶
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۳۷,۰۰۶,۰۳۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۷۲۳,۸۱۷,۵۰۱)
بانک‌پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۳۰۸,۳۰۳,۳۰۵)
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۹۰۸,۰۹۰,۹۰۹)
		۲,۵۹۸,۴۰۲,۴۷۴,۹۵۷	(۱,۵۷۴,۲۲۰,۰۴۶,۰۵۳)	(۷,۰۷۴,۱۰۰,۷۹۴)	(۱۲,۹۹۲,۰۱۲,۳۷۴)	۱,۰۰۴,۱۱۶,۳۱۵,۷۳۶	۱۴۰,۳۵۲,۶۳۲,۷۹۹

۲-۱۶- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۶۰,۶۶۴,۳۳۴	۸۷۹,۳۱۲,۰۲۵,۳۲۱	(۹۱۶,۰۲۴,۷۷۶,۳۲۸)	۰	۰	(۳۶,۷۱۲,۷۵۱,۰۰۷)	۰
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۲۱,۲۷۵,۴۴۵	۲۰,۲۸۴,۴۲۷,۲۱۲	(۲۰,۲۸۴,۴۲۷,۲۱۲)	۰	۰	۰	۰
ح.سرمایه گذاری خوارزمی	۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۶۹,۱۵۸,۳۹۴	(۶۲۵,۰۶۹,۱۵۸,۳۹۴)	۰	۰	۰	۰
		۱,۵۲۴,۶۶۵,۶۱۰,۹۲۷	**(۱,۵۶۱,۳۷۸,۳۶۱,۹۳۴)**	۰	۰	**(۳۶,۷۱۲,۷۵۱,۰۰۷)**	۰

۳-۱۶- زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۷,۲۴۸,۳۵۸,۰۳۷)	(۱۷۸,۸۹۴,۶۸۷)	۰	(۲۱,۳۷۷,۲۵۲,۷۲۴)	۰
		۲,۱۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	**(۲,۱۵۷,۲۴۸,۳۵۸,۰۳۷)**	**(۱۷۸,۸۹۴,۶۸۷)**	۰	**(۲۱,۳۷۷,۲۵۲,۷۲۴)**	۰

۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۱,۰۶۳,۰۵۲,۰۵۰,۰۳۶	(۱,۱۱۱,۱۲۰,۴۸۳,۲۱۱)
سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی	۱۷-۲	۷۳۶,۱۹۹,۷۹۳,۳۲۶	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱
		۱۱,۷۹۹,۲۵۱,۸۴۳,۳۶۲	(۱,۰۰۸,۷۴۸,۵۹۷,۷۸۰)

۱-۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نام سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۲۶,۹۱۲,۷۲۳	۳۱۸,۳۷۷,۵۱۳,۰۹۰	(۲۴۶,۲۰۷,۲۱۰,۴۵۱)	(۸۶۹,۱۷۰,۶۱۱)	(۱,۵۹۱,۸۸۷,۵۶۵)	۶۹,۷۰۹,۲۴۴,۴۶۳	(۲,۲۳۸,۷۸۷,۵۶۹)
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۸۹,۱۷۵,۹۱۱	۳۱۳,۸۹۹,۲۰۶,۷۲۰	(۲۳۷,۳۶۴,۸۲۹,۱۲۹)	(۸۵۶,۹۴۴,۸۳۴)	(۱,۵۶۹,۴۹۶,۰۳۴)	۷۴,۱۰۷,۹۳۶,۷۲۳	(۱۹,۰۵۷,۴۶۰,۵۲۱)
بانک‌اقتصادنوین	۲۳۱,۳۲۳,۶۲۹	۸۵۳,۵۴۴,۱۹۱,۰۱۰	(۶۷۰,۰۷۰,۶۰۴,۴۱۹)	(۲,۳۳۰,۲۸۴,۸۴۱)	(۴,۲۶۷,۹۲۰,۹۵۵)	۱۷۶,۹۱۵,۳۸۰,۷۹۴	۱۹,۹۰۶,۸۱۱,۱۸۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۷۹,۷۱۱,۸۰۸	۱,۶۳۳,۲۹۴,۹۴۵,۹۲۰	(۱,۲۵۷,۰۱۳,۵۲۸,۰۰۳)	(۴,۴۵۸,۸۹۵,۲۰۲)	(۸,۱۶۶,۴۷۴,۷۳۰)	۳۶۳,۶۵۶,۰۴۷,۹۸۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱۱۶,۱۴۱,۲۶۴	۲,۸۲۳,۲۹۴,۱۲۷,۸۴۰	(۱,۳۸۴,۹۹۴,۲۱۱,۵۳۰)	(۷,۷۰۷,۸۶۵,۹۶۹)	(۱۴,۱۱۶,۹۷۰,۶۳۹)	۱,۴۱۶,۵۷۵,۰۷۹,۷۰۲	(۲۱,۸۸۳,۵۳۸,۴۷۸)
توسعه‌معادن‌وفلزات	۳۰۱,۰۳۳,۴۶۴	۹۸۱,۳۶۹,۰۹۲,۶۴۰	(۵۰۰,۵۱۴,۵۱۰,۰۸۱)	(۲,۶۷۹,۱۳۷,۶۲۳)	(۴,۹۰۶,۸۴۵,۴۶۳)	۴۷۳,۲۶۸,۵۹۹,۴۷۳	(۱۹۵,۴۵۶,۳۰۲,۵۲۰)
سیمان فارس و خوزستان	۹,۹۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۷۵۵,۹۸۲,۸۸۳)	(۷۰۳,۵۳۴,۶۵۰)	(۱,۲۸۸,۵۲۵,۰۰۰)	۱۲,۹۵۶,۹۵۷,۴۶۷	-
پالایش نفت اصفهان	۶۶,۱۹۱,۲۸۰	۸۲۰,۷۷۱,۸۷۲,۰۰۰	(۴۱۶,۳۹۸,۹۵۳,۰۹۵)	(۲,۲۴۰,۷۰۷,۲۱۱)	(۴,۱۰۳,۸۵۹,۳۶۰)	۳۹۸,۰۲۸,۳۵۲,۳۳۴	۳,۲۴۶,۳۴۷,۹۱۱
فولاد مبارکه اصفهان	۳۷۱,۰۳۴,۲۳۸	۱,۲۰۹,۵۷۱,۶۱۵,۸۸۰	(۹۷۱,۳۵۲,۱۳۹,۵۷۴)	(۳,۳۰۲,۱۳۰,۵۱۱)	(۶,۰۴۷,۸۵۸,۰۷۹)	۲۲۸,۸۶۹,۴۸۷,۷۱۵	(۳۶۸,۳۱۹,۲۹۷,۰۴۴)
بانک ملت	۱۹۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۱۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۴۰۳,۷۹۷,۶۲۶)	(۷۶۹,۸۹۶,۰۳۶)	(۱,۴۱۰,۰۶۶,۰۰۰)	۱۱۱,۴۲۹,۴۴۰,۳۳۸	(۱۲,۰۵۶,۷۳۷,۳۴۸)
بانک تجارت	۲۱۵,۳۷۵,۶۶۲	۱۸۶,۷۳۰,۶۹۸,۹۵۴	(۸۰,۱۴۴,۱۲۲,۹۰۷)	(۵۰۹,۷۷۴,۸۰۸)	(۹۳۳,۶۵۳,۴۹۵)	۱۰۵,۱۴۳,۱۴۷,۷۴۴	-
پالایش نفت بندرعباس	۵۹,۸۸۸,۵۳۹	۸۸۱,۵۵۹,۲۹۴,۰۸۰	(۴۸۳,۶۴۸,۰۷۳,۲۵۵)	(۲,۴۰۶,۶۵۶,۸۷۳)	(۴,۴۰۷,۷۹۶,۴۷۰)	۳۹۱,۰۹۶,۷۶۷,۴۸۲	۸,۴۳۷,۲۰۹,۸۸۲
پتروشیمی پردیس	۳۰,۱۴۳,۰۳۶	۴۰۵,۷۲۵,۲۶۴,۵۶۰	(۳۹۰,۶۱۱,۷۵۳,۵۵۶)	(۱,۱۰۷,۶۲۹,۹۷۲)	(۲,۰۲۸,۶۲۶,۳۲۳)	۱۱,۹۷۷,۲۵۴,۷۰۹	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۴,۳۹۸,۲۸۷	۷۱۵,۳۵۷,۷۷۴,۸۴۰	(۴۳۸,۷۲۰,۴۰۱,۰۸۸)	(۱,۹۵۲,۹۲۶,۷۲۵)	(۳,۵۷۶,۷۸۸,۸۷۴)	۲۷۱,۱۰۷,۶۵۸,۱۵۲	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۹,۹۶۰,۰۰۰	۹۲۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۸,۵۴۵,۰۸۷,۸۷۵)	(۲,۵۲۰,۱۹۹,۵۰۰)	(۴,۶۱۵,۷۵۰,۰۰۰)	۴۷۷,۴۶۸,۹۶۲,۶۲۵	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵,۷۴۵,۴۵۴	۶۶۹,۶۳۹,۲۵۸,۵۴۰	(۳۶۶,۰۷۲,۹۹۶,۰۵۴)	(۱,۸۲۸,۱۱۵,۱۷۶)	(۳,۳۴۸,۱۹۶,۲۹۳)	۲۹۸,۳۸۹,۹۵۱,۰۱۷	(۱۰,۱۰۲,۳۸۴,۶۶۰)
نفت سپاهان	۱۷,۳۱۲,۵۷۳	۳۶۲,۳۵۲,۱۵۲,۸۹۰	(۱۳۷,۴۲۹,۹۷۴,۴۸۷)	(۹۸۹,۲۲۱,۳۷۷)	(۱,۸۱۱,۷۶۰,۷۶۴)	۲۲۲,۱۲۱,۱۹۶,۲۶۱	(۴,۷۶۵,۴۷۵,۶۷۳)
بورس کالای ایران	۱۸۷,۲۶۲,۶۴۵	۲,۰۴۱,۱۶۲,۸۳۰,۵۰۰	(۷۸۸,۳۰۵,۵۸۶,۱۳۱)	(۵,۵۷۲,۳۷۴,۵۲۷)	(۱۰,۲۰۵,۸۱۴,۱۵۳)	۱,۲۳۷,۰۷۹,۰۵۵,۶۸۹	۲۲,۶۱۵,۵۴۱,۸۸۸
پتروشیمی نوری	۹,۰۴۰,۰۰۰	۴۶۳,۶۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۰۱۶,۷۷۱,۸۳۹)	(۱,۲۶۵,۷۹۶,۱۶۸)	(۲,۳۱۸,۳۰۸,۰۰۰)	۱۹۰,۰۶۰,۷۲۳,۹۹۳	(۱۱,۶۱۱,۹۳۹,۸۶۵)
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۵,۲۶۴,۶۱۰	۴,۰۴۹,۸۲۲,۴۲۳,۴۰۰	(۱,۸۰۶,۰۳۸,۳۰۶,۲۲۸)	(۱۱,۰۵۶,۰۱۵,۲۱۶)	(۲۰,۲۴۹,۱۱۲,۱۱۷)	۲,۲۱۲,۴۷۸,۹۸۹,۴۳۹	(۱۴۶,۷۳۴,۴۸۰,۵۲۹)
داروسازی کاسپین تامین	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۱۷,۳۹۴,۲۴۰)	(۳۰۲,۸۷۷,۱۲۰)	(۵۵۴,۷۲۰,۰۰۰)	۷۲,۲۶۹,۰۰۸,۶۴۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۵,۹۰۶,۴۷۸,۶۷۴)	(۷,۲۲۳,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۶۹,۶۳۹,۹۴۱,۳۲۶	-
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۳۶,۱۳۸,۹۲۰	۶۴۲,۱۸۸,۶۰۸,۴۰۰	(۶۴۴,۹۵۳,۲۲۴,۲۷۰)	(۱,۷۵۳,۱۷۴,۹۰۱)	(۳,۲۱۰,۹۴۳,۰۴۲)	(۷,۷۲۸,۷۳۳,۸۱۳)	-
سرمایه گذاری سبحان	۸۲,۸۱۹,۲۳۸	۲۸۰,۷۵۷,۲۱۶,۸۲۰	(۲۴۸,۴۹۲,۰۳۱,۸۶۷)	(۷۶۶,۴۶۷,۲۰۲)	(۱,۴۰۳,۷۸۶,۰۸۴)	۳۰,۰۹۴,۹۳۱,۶۶۷	-
پدیده شیمی قرن	۱۳,۷۵۰,۹۱۶	۳۱۱,۵۹۵,۷۵۶,۵۶۰	(۲۹۹,۵۰۱,۴۱۰,۰۷۰)	(۸۵۰,۶۵۶,۴۱۵)	(۱,۵۵۷,۹۷۸,۷۸۳)	۹,۶۸۵,۷۱۱,۲۹۲	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۰,۸۳۳,۰۹۶,۹۸۱)	(۶,۸۷۱,۲۴۶,۲۰۰)	(۱۲,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۲۴۶,۶۵۰,۹۵۶,۸۱۹	(۲۲۵,۸۳۴,۱۲۴,۲۱۰)
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۰۶,۴۲۲,۳۲۳)
سیمان آبیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۲۱,۰۴۳,۳۳۱)
فولاد امیرکبیرکاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۰,۷۱۰,۹۶۱,۰۵۴)
بیمه پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۸,۷۵۷,۶۵۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۸۹۷,۶۳۷,۵۴۱)
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۴۸,۹۰۹,۵۷۵
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۳۱,۳۶۹
		۲۶,۷۰۱,۵۶۷,۶۴۴,۶۴۴	(۱۵,۴۳۲,۱۱۲,۴۷۶,۷۱۵)	(۷۲,۸۹۵,۲۷۹,۶۷۰)	(۱۳۳,۵۰۷,۸۳۸,۲۲۳)	۱۱,۰۶۳,۰۵۲,۰۵۰,۰۳۶	(۱,۱۱۱,۱۲۰,۴۸۳,۲۱۱)

۲-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

نام گواهی	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا ۱CD۱GOB۰۰۰	۱۰۵,۴۱۱	۳,۳۵۹,۷۹۰,۳۱۲,۴۶۲	(۲,۶۱۵,۵۲۷,۰۲۲,۳۸۶)	(۸,۰۶۳,۴۹۶,۷۵۰)	۰	۷۳۶,۱۹۹,۷۹۳,۳۲۶	۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱
		۳,۳۵۹,۷۹۰,۳۱۲,۴۶۲	**(۲,۶۱۵,۵۲۷,۰۲۲,۳۸۶)**	**(۸,۰۶۳,۴۹۶,۷۵۰)**	**۰**	**۷۳۶,۱۹۹,۷۹۳,۳۲۶**	**۱۰۲,۳۷۱,۸۸۵,۴۳۱**

۱۸-سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۱۸,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۰,۷۵۸,۸۹۳)	۱۸,۱۴۳,۲۴۱,۱۰۷	۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۵۵,۵۹۴,۵۸۹	۴۷۵	۲۶,۴۰۷,۴۲۹,۷۷۵	(۳۶,۱۲۵,۰۷۵)	۲۶,۳۷۱,۳۰۴,۷۰۰	۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۷,۰۱۸,۱۳۳)	۲۸,۰۴۲,۹۸۱,۸۶۷	۱۹,۷۲۹,۷۲۹,۷۳۰
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۶	۱۷,۹۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۹۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۳۸,۷۲۲,۳۲۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۳۶,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۲,۳۲۶,۶۱۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۲۵۴,۳۱۹,۱۱۰	۱۲۰	۳۰,۵۱۸,۲۹۳,۲۰۰	(۴۱۲,۴۰۹,۳۶۸)	۳۰,۱۰۵,۸۸۳,۸۳۲	۳۷,۹۰۶,۷۷۴,۳۱۵
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۹,۹۵۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۳۵,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۶۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۷۳,۶۵۵,۵۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۳۵۴,۰۳۴,۲۳۸	۵۵	۱۹,۴۷۱,۸۸۳,۰۹۰	۰	۱۹,۴۷۱,۸۸۳,۰۹۰	۶۰,۸۱۷,۷۳۷,۰۲۲
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵,۰۳۸,۰۲۲	۳۵۰	۱,۷۶۳,۳۰۷,۷۰۰	۰	۱,۷۶۳,۳۰۷,۷۰۰	۰
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۲,۲۷۰,۷۶۴	۹,۷۰۰	۲۲,۰۲۶,۴۱۰,۸۰۰	۰	۲۲,۰۲۶,۴۱۰,۸۰۰	۱۸,۲۴۹,۵۴۶,۹۶۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۵۵,۴۸۵,۰۲۵	۴۶	۱۶,۳۵۲,۳۱۱,۱۵۰	۰	۱۶,۳۵۲,۳۱۱,۱۵۰	۱۸,۸۸۵,۸۴۲,۱۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۰۹,۳۷۵,۶۶۲	۹	۴,۵۸۴,۳۸۰,۹۵۸	۰	۴,۵۸۴,۳۸۰,۹۵۸	۰
بیمه پارسیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۴,۲۵۲,۳۴۷	۲۴۰	۱,۰۲۰,۵۶۳,۲۸۰	۰	۱,۰۲۰,۵۶۳,۲۸۰	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۵۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹	۵۹,۵۶۸,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۶,۰۱۸,۵۷۷)	۵۷,۲۹۲,۸۸۱,۴۲۳	۳۱,۹۰۵,۷۳۶,۸۱۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲۴,۴۹۸,۲۸۷	۱,۲۲۷	۳۰,۰۵۹,۳۹۸,۱۴۹	(۷۲۳,۳۵۴,۵۰۱)	۲۹,۳۳۶,۰۴۳,۶۴۸	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۹,۷۸۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۶۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۲,۲۸۹,۵۶۲)	۶۰,۲۸۵,۷۱۰,۴۳۸	۰
سرمایه گذاری داروبی تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۲۵,۷۴۵,۴۵۴	۱,۹۱۵	۴۹,۳۰۲,۵۴۴,۴۱۰	(۲,۸۹۲,۶۷۰,۲۳۹)	۴۶,۴۰۹,۸۷۴,۱۷۱	۲۵,۵۸۵,۶۰۶,۱۵۴
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴,۵۹۷,۶۶۲	۶۵۰	۹,۴۸۸,۴۸۰,۳۰۰	۰	۹,۴۸۸,۴۸۰,۳۰۰	۰
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۷,۷۱۲,۵۷۳	۲,۰۰۰	۳۵,۴۲۵,۱۴۶,۰۰۰	۰	۳۵,۴۲۵,۱۴۶,۰۰۰	۲۶,۴۸۵,۷۶۷,۲۰۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۶۹۷,۷۳۶)	۶,۰۰۳,۳۰۲,۲۶۴	۰
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۹۶,۱۵۰,۲۷۰	۵۳۰	۵۰,۹۵۹,۶۴۳,۱۰۰	۰	۵۰,۹۵۹,۶۴۳,۱۰۰	۱۰,۵۷۴,۳۶۵,۵۶۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۲۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۷۱,۹۴۵,۷۰۰	۴۸۰	۳۴,۵۳۳,۹۳۶,۰۰۰	(۲,۰۲۶,۱۶۹,۰۳۷)	۳۲,۵۰۷,۷۶۶,۹۶۳	۴۵,۷۰۵,۹۲۴,۷۱۶
زامیاد		۰		۰	۰	۰	۰	۹,۳۵۹,۲۳۷,۱۹۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ		۰		۰	۰	۰	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		۰		۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران		۰		۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۲۲,۷۳۹,۷۱۰
پتروشیمی پردیس		۰		۰	۰	۰	۰	۲۲۱,۴۱۳,۰۰۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۰		۰	۰	۰	۰	۰
پویا زرکان آق دره		۰		۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۱۸,۱۱۵,۵۰۰
					۶۷۷,۸۵۳,۸۲۷,۹۱۲	(۱۰,۸۴۹,۵۱۱,۱۲۱)	۶۶۷,۰۰۴,۳۱۶,۷۹۱	۴۴۹,۵۵۸,۲۴۰,۴۲۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۱۹-۱	۳۱۴,۵۷۰,۵۳۷,۲۸۹	۲۷۶,۲۷۹,۳۰۵,۲۳۴
سود اوراق مرابحه دولتی	۱۹-۲	۵۳,۳۰۶,۷۷۸,۲۸۰	۰
		۳۶۷,۸۷۷,۳۱۵,۵۶۹	**۲۷۶,۲۷۹,۳۰۵,۲۳۴**

۱-۱۹- سود سپرده های بانکی

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
			مبلغ اسمی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۱۶۷,۶۷۷,۵۱۴	۲۹,۷۸۸	۰	۲۹,۷۸۸	۳۹,۰۵۵
سپرده کوتاه مدت ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۱,۹۰۷,۳۸۰	۳۴,۰۴۳	۰	۳۴,۰۴۳	۲۱,۳۹۴
سپرده کوتاه مدت رفاه	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۴۹
سپرده کوتاه مدت خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	۲۴,۷۹۰,۷۹۵	۱۴۲,۶۲۶	۰	۱۴۲,۶۲۶	۶۱,۶۱۷
سپرده کوتاه مدت صادرات	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	-	۴۳۴,۹۰۲	۵,۵۹۷	۰	۵,۵۹۷	۱۵,۵۸۷
سپرده بلند مدت گردشگری	متعدد	متعدد	۱۰۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۵۸۳,۲۳۴,۶۲۶	(۱۲,۹۴۳,۹۹۵)	۳۱۴,۵۷۰,۲۹۰,۶۳۱	۲۷۰,۰۴۵,۶۴۹,۹۵۱
سپرده بانک پاسارگاد	-	-	۰	۰	۰	۰	۶,۲۳۳,۲۸۹,۵۴۷
سپرده کوتاه مدت پاسارگاد	-	-	۱,۰۱۵,۳۶۶	۳۴,۶۰۴	۰	۳۴,۶۰۴	۱۹۸,۶۳۴
			۱۰۱,۷۳۳,۸۲۵,۹۵۷	**۳۱۴,۵۸۳,۴۸۱,۲۸۴**	**(۱۲,۹۴۳,۹۹۵)**	**۳۱۴,۵۷۰,۵۳۷,۲۸۹**	**۲۷۶,۲۷۹,۳۰۵,۲۳۴**

۲-۱۹- سود اوراق مرابحه دولتی:

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
			مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۳,۳۰۶,۷۷۸,۲۸۰	۰	۵۳,۳۰۶,۷۷۸,۲۸۰	۰
			۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		**۵۳,۳۰۶,۷۷۸,۲۸۰**	**۰**	**۵۳,۳۰۶,۷۷۸,۲۸۰**	**۰**

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به تفکیک به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۰۸,۳۳۹,۰۵۴	۱,۹۸۳,۷۴۷,۸۸۰
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	۱۰۲,۶۳۵,۷۵۹	۱۶۲,۳۶۸,۶۰۷
	۸۱۰,۹۷۴,۸۱۳	**۲,۱۴۶,۱۱۶,۴۸۷**

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۱۱۷,۰۹۱,۶۷۳,۹۹۵	۵۹,۵۰۱,۶۴۱,۸۱۴
حق الزحمه حسابرس	۱,۱۹۹,۳۰۳,۸۶۴	۷۰۳,۷۲۹,۶۲۹
کارمزد متولی صندوق	۱,۷۸۰,۸۹۰,۳۴۵	۱,۱۳۹,۹۹۹,۹۷۶
	۱۲۰,۰۷۱,۸۶۸,۲۰۴	**۶۱,۳۴۵,۳۷۱,۴۱۹**

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۱۶,۷۷۲,۹۲۲	۱۶,۷۷۲,۹۲۲
هزینه برگزاری مجامع	۱۵,۳۲۱,۰۹۲	۲,۰۲۳,۸۹۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۳۶۰,۷۱۴,۲۲۸
هزینه نرم افزار	۱۰,۵۵۴,۰۱۹,۸۴۲	۶,۴۱۱,۱۰۷,۲۶۷
هزینه کارمزد بانکی	۷۶,۹۰۱,۴۵۰	۲۴,۱۰۴,۱۲۰
هزینه انبار داری گواهی کالا	۵,۰۸۴,۳۰۸,۳۲۱	۱۴۳,۳۸۰,۸۹۶
هزینه خدمات سپرده گذاری	۷,۲۴۳,۱۶۴	۵۸,۷۰۰,۹۲۸
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس	۸۶,۱۳۶	۰
	۱۵,۷۵۴,۶۵۲,۹۲۷	**۷,۰۱۶,۸۰۴,۲۵۷**

۲۳-هزینه های مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات	**۸۹,۲۹۳,۴۸۵**	۰
	۸۹,۲۹۳,۴۸۵	۰

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱,۱۳۴,۷۸۴,۴۹۰,۶۹۹	۳۳۰,۳۳۶,۹۶۰,۲۴۹
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۰,۸۸۷,۱۶۲,۲۲۹)	۰
	۱,۰۶۳,۸۹۷,۳۲۸,۴۷۰	**۳۳۰,۳۳۶,۹۶۰,۲۴۹**

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

درتاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان آتیه توکا	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
			عادی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۳٪	عادی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۸۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	ممتاز	۹,۹۸۰,۰۰۰	۱.۰۶٪	ممتاز	۹,۹۸۰,۰۰۰	۱.۱۷۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	موسس صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کاوه دلسوز مرغوب	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	وحید صالحی پلکوئی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۶۲,۰۱۴	۰.۰۳٪	عادی	۲۶۲,۰۱۴	۰.۰۳۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امید عطار درآباد	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲۹٪
جمع				۱۵,۷۶۲,۰۱۴	۱.۶۷٪		۱۵,۷۶۲,۰۱۴	۱.۸۵٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری باهنر	هم گروه مدیر	کارمزد معاملات	۲۴,۸۷۷,۰۷۵,۱۲۴	طی سال	(۵۴,۸۳۲,۷۱۰,۷۷۸)
شرکت سبدگردان آتیه توکا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۱۷,۰۹۱,۶۷۳,۹۹۵	طی سال	(۷۹,۷۲۱,۷۷۹,۳۳۶)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱,۷۸۰,۸۹۰,۳۴۵	طی سال	(۱,۱۶۱,۷۳۹,۶۸۳)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزمه حسابرس	۱,۱۹۹,۳۰۳,۸۶۴	طی سال	(۴۷۲,۹۵۷,۱۷۶)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره ی بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.