صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی :	
الف) اطلاعات کلی صندوق	۴
ب) ارکان صندوق	۵
پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری	۹-۶
ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۲۶-۱۰

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ باواقعیت های موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای ولی اله ولی‌نیا	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	آقای هاشم نیکومرام	

www.aminansar.com
No.51, Ghobadian St., Valiasr Ave.,
Tehran, Iran. Postal Code :19689 -17173
Tel:(+9821) 43692000 Fax:(+9821) 88788509

www.aminib.com
تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد
خیابان قبادیان، شماره ۵۱، کدپستی: ۱۷۱۷۳-۱۹۶۸۹
تلفن: ۴۳۶۹۲۰۰۰ فکس: ۸۸۷۸۸۵۰۹

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۲۱۶,۲۷۲,۰۲۰,۴۵۰	۱,۷۵۵,۷۵۲,۹۹۸,۴۸۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۲,۱۱۴,۱۵۳,۵۲۸,۹۰۸	۶۸۷,۸۲۵,۱۱۷,۹۸۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۵,۴۷۰,۰۸۴,۰۲۸,۲۰۶	۱۲,۱۷۷,۶۱۶,۶۵۹,۰۷۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲۳,۳۱۷,۳۳۳,۵۰۴,۸۶۳	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱
حساب‌های دریافتنی	۹	۳۲۴,۳۶۸,۶۲۱,۳۷۰	۴۵۳,۳۱۸,۸۰۳,۸۲۱
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۳۹۹,۸۳۳,۶۵۳	۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲
جاری کارگزاری	۱۱	۰	۲۶,۷۸۸,۰۶۲
جمع دارایی ها		**۴۵,۴۴۴,۶۱۱,۵۳۷,۴۵۰**	**۳۳,۲۳۷,۸۷۰,۰۱۶,۱۲۱**
بـدهی ها:			
جاری کارگزاری	۱۱	۵۸,۸۶۳,۶۱۴,۲۵۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۷۸,۲۱۷,۶۸۷,۲۴۳	۱۳۲,۵۵۵,۸۰۷,۵۵۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۰۹,۲۸۴,۷۵۱,۹۹۱	۶۹,۰۵۸,۰۷۰,۱۹۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴,۱۸۲,۶۴۹,۲۵۱,۸۶۵	۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰
جمع بدهی ها		۴,۴۲۹,۰۱۵,۳۰۵,۳۴۹	۱,۶۲۴,۴۵۰,۱۵۶,۸۹۹
خالص دارایی ها	۱۵	**۴۱,۰۱۵,۵۹۶,۲۳۲,۱۰۱**	**۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۱۴,۹۰۴	۱,۰۱۲,۹۰۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تامین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۴

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به۳۱شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	یادداشت	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۴۹,۶۲۰,۶۰۴,۱۱۹	۲۸۷,۸۶۳,۳۰۵,۳۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۱۱,۸۸۹,۶۹۳,۲۰۰	۸۳,۴۵۹,۰۶۳,۱۴۵
سود سهام	۱۸	۱۸۸,۹۵۱,۲۹۵,۵۸۸	۹۹,۲۶۸,۶۶۱,۸۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸,۰۸۸,۰۴۸,۵۸۸,۲۶۹	۳,۴۱۲,۵۶۴,۴۵۲,۴۰۲
سایر درآمدها	۲۰	۱,۶۶۰,۴۹۸,۹۰۴	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲
جمع درآمدها		**۹,۰۴۰,۱۷۰,۶۸۰,۰۸۰**	**۳,۸۸۳,۳۹۵,۰۰۸,۵۹۶**
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۷۲,۷۰۹,۴۴۸,۶۳۰)	(۴۹,۷۵۵,۱۷۸,۹۰۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۵,۱۱۱,۱۶۹,۷۷۳)	(۱۰,۶۳۳,۴۶۱,۶۲۲)
جمع هزینه ها		(۱۹۷,۸۲۰,۶۱۸,۴۰۳)	(۶۰,۳۸۸,۶۴۰,۵۲۵)
سود (زیان) خالص		**۸,۸۴۲,۳۵۰,۰۶۱,۶۷۷**	**۳,۸۲۳,۰۰۶,۳۶۸,۰۷۱**
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۳.۹۱٪	۲۲.۶۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۱.۶۳٪	۲۲.۷٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۳۱,۲۱۰,۵۱۹	۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲	۱۵,۲۰۲,۸۲۳	۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲۱,۷۳۰,۹۲۸	۲۱,۷۳۰,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۸,۴۸۵	۱۰,۲۰۸,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۲,۵۲۸,۱۸۸)	(۱۲,۵۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۲۸,۹۹۲)	(۴,۳۲۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		-	۸,۸۴۲,۳۵۰,۰۶۱,۶۷۷	-	۳,۸۲۳,۰۰۶,۳۶۸,۰۷۱
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۳	-	(۸,۷۷۶,۲۵۸,۴۶۶,۹۱۶)	-	(۳,۷۴۵,۱۹۹,۵۵۷,۷۹۶)
تعدیلات	۲۴	-	۱۳۳,۳۴۴,۷۷۸,۱۱۸	-	۶۲,۵۴۵,۳۲۸,۸۸۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۴۰,۴۱۳,۲۵۹	۴۱,۰۱۵,۵۹۶,۲۳۲,۱۰۱	۲۱,۰۸۲,۳۱۶	۲۱,۳۷۲,۶۲۴,۰۷۵,۳۱۷

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تامین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۴

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۸۰۲ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۷ تحت شماره ۱۱۱۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۲۱۲۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۶۷۱۴۳ تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران ، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- موضوع فعالیت

طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی، کلیه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران که خصوصیات آنها در امید نامه صندوق ذکر شده است.

نرخ پیش‌بینی سود صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار ۲۰ درصد میباشد اما نرخ سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران طی دوره مالی معادل ۳۱.۳۸ درصد سالانه بوده است.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار مطابق با مواد ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی www.aminansar.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. طبق ماده ۳۴ اساسنامه در مجمع صندوق،دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰
۲	بانک سپه	۶.۰۰۰	۶۰
۳	**جمع**	**۱۰.۰۰۰**	**۱۰۰**

مدیر صندوق:

شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران،خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱

متولی صندوق:

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر ، خیابان پنجم، پلاک ۲۱ طبقه همکف.

حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران - دانشگاه تهران-خیابان بزرگمهر-کوچه اسکو-پلاک ۱۴-طبقه چهارم-واحد جنوبی

مدیر ثبت صندوق:

شرکت کارگزاری امین آوید است که به شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بعد از تقاطع میرداماد،خیابان قبادیان غربی پلاک۴۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

صورت‌های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری: خالص ارزش فروش (قیمت ابطال) واحد های صندوق های سرمایه گذاری در هر روز محاسبه می گردد.در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد،ارزش هر واحد سرمایه گذاری

در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه گذاری در آن بازار یا قیمت بازخریداعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد،خواهد بود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سود تضمین شده اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب وگواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سودسپرده بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سودعلی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بلندمدت با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود باهمان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-۴-سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق و سایر هزینه ها سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل ۳.۱۰۰میلیون ریال و حداکثر ۴.۴۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴،۴۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها مطابق فاکتور ارسالی شرکت نرم افزاری
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق ابلاغیه‌های ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سالانه به مبلغ ۰.۰۰۰۰۵ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵،۰۰۰ میلیون ریال
هزینه های رتبه بندی	با تصویب مجمع و مطابق با فاکتور رسمی شرکت رتبه بندی

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره۳ ماده۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص ارزش دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذرماه 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 سال ۱۴۰۰ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران ، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
			درصد			درصد
فلزات اساسی	۳۶۳,۳۲۷,۸۱۵,۷۷۲	۱,۵۳۳,۷۳۹,۵۵۳,۵۵۵	۳.۳۷٪	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۴۲۲,۰۷۳,۶۰۹,۶۲۲	۱.۲۷٪
سرمایه گذاریها	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۶۱۴,۶۹۷,۰۰۴,۴۹۰	۱.۳۵٪	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۳۲۳,۳۱۹,۲۶۰,۶۴۱	۰.۹۷٪
محصولات شیمیایی	۳۲۹,۳۰۸,۰۸۴,۴۷۳	۴۳۱,۸۶۵,۸۹۱,۹۱۷	۰.۹۵٪	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۴۲,۶۱۶,۴۹۹,۵۶۱	۰.۱۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۴۸,۷۴۸,۸۸۲,۱۱۴	۳۷۱,۴۷۷,۹۴۳,۴۹۵	۰.۸۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۵۴,۲۹۶,۳۲۸,۵۲۹	۲۸۳,۸۱۴,۲۸۵,۱۶۰	۰.۶۲٪	۴۳۰,۹۰۶,۴۱۲,۵۲۹	۲۵۹,۵۲۷,۶۰۷,۶۲۴	۰.۷۸٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۳۹,۷۸۳,۸۳۰,۲۴۴	۲۶۸,۰۸۵,۵۵۴,۹۸۰	۰.۵۹٪	۸۹,۶۹۵,۷۵۰,۳۷۸	۱۱۲,۵۸۲,۴۵۸,۰۶۵	۰.۳۴٪
استخراج کانه های فلزی	۲۳,۲۷۹,۶۹۱,۱۷۵	۱۷۴,۷۴۷,۷۳۳,۰۳۶	۰.۳۸٪	۳۵,۳۹۲,۸۹۴,۵۸۲	۷۰,۷۹۱,۵۴۱,۲۶۹	۰.۲۱٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۳۹,۱۲۱,۳۶۴,۵۳۲	۱۷۰,۱۴۹,۷۹۰,۵۴۸	۰.۳۷٪	۱۷۵,۱۵۵,۴۲۱,۹۹۲	۲۸۳,۷۸۳,۵۵۴,۸۱۳	۰.۸۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۱۹,۸۷۳,۴۵۰,۹۰۴	۱۳۲,۸۱۶,۲۸۵,۶۲۹	۰.۲۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۷۶,۱۱۷,۴۰۹,۳۲۵	۱۲۱,۰۲۳,۹۴۶,۸۶۵	۰.۲۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۵,۴۴۲,۳۰۲,۸۱۰	۶۹,۳۲۰,۴۰۷,۴۲۷	۰.۱۵٪	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۱۳,۳۸۶,۱۶۴,۶۱۴	۰.۰۴٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۲۰,۶۴۱,۹۳۳,۳۵۰	۳۲,۰۱۵,۵۹۱,۵۵۰	۰.۰۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۱۱,۲۵۶,۱۸۵,۳۶۹	۱۲,۵۱۸,۰۳۱,۷۹۸	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۷,۰۵۹,۶۷۴,۴۹۱	۲۱۷,۳۱۲,۲۵۹,۲۸۲	۰.۶۵٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰.۰۰٪	۸,۵۱۹,۹۶۷,۳۹۰	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۰.۰۳٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۶۲۹,۹۸۴	۶,۷۹۷,۰۳۷	۰.۰۰٪
	۲,۲۱۸,۶۳۴,۶۰۸,۹۳۴	**۴,۲۱۶,۲۷۲,۰۲۰,۴۵۰**	**۹.۳٪**	**۱,۳۰۳,۰۲۸,۳۰۵,۲۱۶**	**۱,۷۵۵,۷۵۲,۹۹۸,۴۸۱**	**۴.۵۶٪**

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱-۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱,۱۰۳,۶۸۹,۲۸۵,۸۷۴	۱,۷۷۶,۹۴۹,۹۳۴,۲۰۲	۳.۹۱٪	۳۳۴,۸۰۹,۰۹۳,۵۰۴	۵۰۷,۴۵۵,۵۹۳,۳۸۴	۱.۶۱٪
صندوق سرمایه گذاری	۲۴۹,۹۹۹,۹۹۳,۰۰۲	۳۳۷,۲۰۳,۵۹۴,۷۰۶	۰.۷۴٪	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۶	۱۸۰,۳۶۹,۵۲۴,۶۰۰	۰.۵۷٪
	۱,۳۵۳,۶۸۹,۲۷۸,۸۷۶	**۲,۱۱۴,۱۵۳,۵۲۸,۹۰۸**	**۴.۷٪**	**۴۴۴,۷۸۴,۴۶۶,۹۷۰**	**۶۸۷,۸۲۵,۱۱۷,۹۸۴**	**۲.۲٪**

۷- سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد به کل دارایی ها
		درصد		درصد
بانک گردشگری-بلند مدت	۵,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۰٪	۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۲۱٪
بانک ملل- بلند مدت	۳,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴٪	۰	۰.۰۰٪
بانک صادرات- بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۶٪	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۰٪
بانک شهر- بلندمدت	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۲٪
بانک دی - بلند مدت	۱,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱٪	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۶٪
بانک گردشگری-کوتاه مدت	۲۲,۲۳۹,۲۶۳,۹۸۹	۰.۰٪	۴۷۱,۶۰۶,۵۱۴	۰.۰۰٪
بانک سپه-کوتاه مدت	۱۷,۰۴۷,۹۹۸,۰۰۵	۰.۰٪	۱۸,۸۹۸,۷۶۵,۳۸۵	۰.۰۶٪
بانک ملت-کوتاه مدت	۶,۷۹۸,۰۳۸,۰۳۷	۰.۰٪	۲,۷۹۳,۸۹۲,۱۸۸	۰.۰۱٪
بانک خاورمیانه-کوتاه مدت	۲,۲۳۰,۲۵۳,۳۹۵	۰.۰٪	۱۴,۸۶۱,۹۹۷,۳۷۹	۰.۰۵٪
بانک پارسیان- کوتاه مدت	۲۹۰,۵۲۲,۷۶۸	۰.۰٪	۲۸۲,۴۳۳,۸۰۵	۰.۰۰٪
بانک صادرات- کوتاه مدت	۱۷۱,۲۱۶,۰۴۵	۰.۰٪	۳,۵۱۰,۶۰۴,۴۴۳	۰.۰۱٪
بانک شهر-کوتاه مدت	۹۱,۶۴۰,۹۳۵	۰.۰٪	۳۰,۶۰۳,۴۳۰	۰.۰۰٪
بانک ملل-کوتاه مدت	۷۱,۷۰۹,۲۸۸	۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪
بانک تجارت-کوتاه مدت	۴۸,۲۲۶,۴۸۷	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بانک پاسارگاد- کوتاه مدت	۴۷,۲۵۳,۹۱۶	۰.۰٪	۸۶,۷۷۲,۴۳۵	۰.۰۰٪
بانک دی - کوتاه مدت	۳۸,۱۸۳,۰۲۶	۰.۰٪	۱۴,۵۷۲,۲۰۴,۹۲۸	۰.۰۵٪
بانک اقتصاد نوین - کوتاه مدت	۵,۱۷۱,۱۷۳	۰.۰٪	۱۰۵,۶۸۳,۸۵۳	۰.۰۰٪
بانک رفاه- کوتاه مدت	۴,۵۵۱,۱۴۲	۰.۰٪	۲,۰۹۴,۷۱۰	۰.۰۰٪
بانک ملت - بلند مدت	۰	۰.۰٪	۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۴۷٪
جمع	**۱۵,۴۷۰,۰۸۴,۰۲۸,۲۰۶**	**۳۴.۰٪**	**۱۲,۱۷۷,۶۱۶,۶۵۹,۰۷۰**	**۲۸.۰۸٪**

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت غیربورسی	۸-۱	۱,۰۱۹,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۳	۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۸-۲	۲۲,۲۹۷,۷۹۹,۲۵۸,۲۹۰	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱
جمع		۲۳,۳۱۷,۲۳۳,۵۰۴,۸۶۳	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱

۸-۱-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیرفرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی/بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
اوراق مشارکت غیربورسی					درصد		درصد
شهرداری مشهد ۱۴۰۹/۰۲/۳۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۳	۱,۰۱۹,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۳	۴.۴۹٪	۰	۰.۰۰٪

۸-۱-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی و اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی/بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
اوراق مشارکت					درصد		درصد
اسناد خزانه-م۳بود جه۰۲-۰۵۱۰۲۱	-	۱۹۹,۵۳۹,۸۲۵,۰۳۳		۳۱۳,۵۴۶,۵۷۷,۱۷۳	۰.۷۶٪	۲۵۱,۸۸۹,۶۰۰,۵۱۴	۰.۸۰٪
اسناد خزانه-م۵بود جه۰۱-۰۴۱۰۱۵	-	-		-	۰.۰۰٪	۸۰,۷۴۹,۰۲۸,۹۲۸	۰.۲۶٪
اوراق اجاره							
اجاره تامین اجتماعی۰۹ ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۹٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۳,۱۸۴,۶۹۲,۷۱۹,۲۹۸	۱۰.۰۷٪
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن ۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۸۳۴,۰۰۲,۶۰۳,۶۹۱	۵.۸۰٪
صکوک اجاره فارس۸۰۶-بدون ضامن ۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۶,۲۰۳,۵۸۰	۱,۵۲۶,۲۶۴,۲۶۶,۰۸۰	۴.۷۵٪	۱,۷۰۵,۱۵۴,۲۰۹,۶۰۰	۵.۴۹٪
سکوک اجاره صند۵۰۳-بدون ضامن ۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۲۵۴,۴۴۲,۰۱۲,۵۷۳	۳.۹۷٪
صکوک اجاره خوارزم۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪ ۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۲۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۷,۵۶۸,۸۴۷,۸۱۵	۰.۱۵٪
اوراق مرابحه							
مرابحه عام دولت۲۳۴-ش.خ۰۲۰۸۰۸ ۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳.۰٪	۲,۳۶۶,۷۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۱۲۳,۳۸۳,۷۱۴	۲,۷۹۰,۰۳۶,۵۳۰,۱۲۵	۶.۸۰٪	۲,۴۹۹,۳۴۹,۶۱۹,۹۸۵	۷.۹۱٪
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴ ۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳.۰٪	۱,۵۰۰,۰۴۰,۵۳۵,۶۹۷	۱۶,۵۱۸,۱۰۵,۲۷۳	۱,۶۳۵,۶۳۰,۷۲۱,۰۰۴	۳.۹۹٪	۱,۶۷۱,۳۹۵,۱۰۶,۵۵۶	۵.۲۹٪
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵ ۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳.۰٪	۱,۲۳۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۷۳,۳۰۵,۸۴۰	۱,۳۰۱,۹۷۵,۸۷۰,۴۳۱	۳.۱۷٪	۱,۱۵۸,۰۵۴,۴۹۵,۶۰۹	۳.۶۶٪
مرابحه عام دولت۲۲۴-ش.خ۰۷۰۴۳۱ ۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳.۰٪	۹۸۹,۳۳۳,۶۸۰,۴۴۳	۳۹,۵۱۸,۳۲۰,۴۸۹	۹۸۴,۱۵۸,۰۳۳,۲۰۲	۲.۴۰٪	۱,۰۰۵,۹۷۵,۹۱۶,۰۲۲	۳.۱۸٪
مرابحه عام دولت۱۰۸-ش.خ۰۶۰۲۱۸ ۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸.۰٪	۵۹۸,۶۶۸,۵۲۲,۱۹۲	۲۵,۵۵۸,۰۲۱,۴۵۹	۶۸۶,۴۲۶,۷۶۲,۳۲۹	۱.۶۷٪	۷۶۶,۵۸۶,۲۴۲,۶۱۷	۲.۴۲٪
مرابحه سی و توسعه کیش۷۲۴ ۱۴۰۵۰۷۲۴	۱۸.۰٪	۸۱۰,۰۵۱,۲۴۶,۹۵۱	۲۷,۲۳۸,۶۲۵,۶۹۳	۷۵۵,۸۲۲,۲۴۱,۹۳۳	۱.۸۳٪	۷۵۲,۶۲۷,۵۲۰,۲۵۵	۲.۳۹٪
مرابحه عام دولت۱۱۶-ش.خ۰۶۰۴۳۰ ۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۸.۰٪	۶۸۵,۲۸۳,۳۰۴,۱۳۷	۲۶۶,۶۲۲,۷۳۰	۶۹۱,۲۷۸,۹۶۴,۷۵۵	۱.۶۹٪	۷۱۴,۲۶۷,۲۳۹,۹۰۹	۲.۲۶٪
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹ ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۰.۵٪	۲۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۸	۲۸۳,۲۴۰,۲۱۴	۳۱۵,۸۷۷,۶۹۶,۹۳۶	۰.۷۷٪	۳۲۰,۹۵۵,۲۷۸,۸۱۸	۱.۰۲٪
مرابحه عام دولت۱۷۳-ش.خ۰۵۰۶۲۰ ۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳.۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۷۳,۰۸۱,۴۷۱,۷۳۷	۰.۸۶٪
مرابحه پارس میکاکیش۸ ۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳.۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۲۲,۴۵۸,۹۰۰	۲۶۳,۱۸۷,۵۲۱,۴۰۰	۰.۶۴٪	۲۶۲,۷۱۵,۱۰۴,۵۲۵	۰.۸۳٪
مرابحه عام دولت۱۸۷-ش.خ۰۶۰۲۲۴ ۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۲۳.۰٪	۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۲	۲۳,۰۱۷,۹۰۸,۵۱۳	۲۳۱,۷۸۶,۱۱۱,۶۹۳	۰.۵۷٪	۲۰۹,۵۵۸,۳۴۰,۲۳۱	۰.۶۶٪
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳.۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۶۲,۹۲۴,۸۹۲,۸۶۸	۰.۵۲٪
مرابحه داروسازی دانامین۵۲۰ ۱۴۰۹/۰۵/۲۰	۲۳.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۵۹,۲۲۰,۳۰۰	۱,۹۹۵,۲۱۱,۶۲۱,۰۱۲	۴.۸۶٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۹۸-ش.خ۰۸۰۴۱۴ ۱۴۰۸/۰۴/۱۴	۲۳.۰٪	۳,۰۳۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۸۵,۷۵۴,۸۰۰	۳,۱۶۲,۲۰۹,۵۸۶,۰۰۰	۷.۷۱٪	-	۰.۰۰٪
صکوک مرابحه دارو۹۰۲-۳ماهه ۲۳٪ ۱۴۰۹/۰۴/۲۸	۲۳.۰٪	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۳۸,۹۷۳,۶۳۰	۱,۴۵۵,۵۷۷,۷۲۲,۶۳۰	۳.۵۵٪	-	۰.۰۰٪
صکوک مرابحه دابور۹۲-۳ماهه ۲۳٪ ۱۴۰۹/۰۲/۰۹	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۴,۲۵۶,۴۰۰	۱,۰۳۲,۰۳۰,۵۰۶,۴۰۰	۲.۵۲٪	-	۰.۰۰٪
صکوک مرابحه دارو۹۰۱-بدون ضامن ۱۴۰۹/۰۱/۰۸	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۹۳,۸۳۵,۶۰۰	۱,۰۵۲,۷۵۰,۰۸۵,۶۰۰	۲.۵۷٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۲۴-ش.خ۰۷۱۱۰۵ ۱۴۰۷/۱۱/۰۵	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۷۹۰,۹۰۰,۹۶۷	۱۸,۶۷۲,۸۲۴,۳۸۵	۱,۰۲۹,۷۳۹,۴۷۲,۸۰۱	۲.۵۱٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰ ۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۹,۲۱۰,۸۴۹,۵۴۹	۹۲۶,۶۰۹,۲۲۶,۶۶۶	۲.۲۶٪	-	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴ ۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳.۰٪	۱۲۲,۱۱۷,۶۴۳,۹۲۹	۱۳,۰۷۲,۷۰۰,۶۵۲	۱۴۷,۴۵۹,۷۴۸,۴۰۰	۰.۳۴٪	-	۰.۰۰٪
جمع		۲۱,۳۸۵,۰۰۳,۸۶۲,۴۲۹	۹۹۵,۰۲۵,۷۵۰,۸۰۳	۲۲,۲۹۷,۷۹۹,۲۵۸,۲۹۰	۵۴.۳۶٪	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱	۵۴.۵۶٪

۸-۱-۱- اوراق بهاداری که در تاریخ ترازنامه تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو هر ورقه	ارزش روز کل	قیمت تعدیل شده هر ورقه	درصد تعدیل	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۱۳۰,۰۰۰	۹۵۲,۰۰۰	۱۲۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۲۴۴	۰.۵۶	۱۳,۰۷۲,۷۰۰,۶۵۴	۱۲۴,۴۵۲,۷۲۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره فارس۸۰۶-بدون ضامن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۷,۰۹۶,۲۰۳,۵۸۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت۲۹۸-ش.خ۰۸۰۴۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۷۰۰	۳,۰۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۲۹۶	۰.۲۴	۱۱۰,۶۸۵,۷۵۴,۸۰۰	۳,۰۵۳,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه داروسازی دانامین۵۲۰-۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۵۰۵	(۲.۷۵)	۵۱,۲۵۹,۲۲۰,۳۰۰	۱,۹۴۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه سی و توسعه کیش۷۲۴ ۱۴۰۵۰۷۲۴	۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۲۷,۲۳۸,۶۲۵,۶۹۳	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۱۳۰,۰۰۰	۸۶۹,۰۰۰	۱,۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۲۵۸	۳.۰۲	۱۳۸,۷۷۳,۳۰۵,۸۴۰	۱,۱۶۳,۸۳۵,۴۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۱۰۹۵۰۰۰	۸۳۵,۰۰۰	۹۰۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۳,۱۵۴	۴.۶۲	۳۹,۵۱۸,۳۲۰,۴۸۹	۹۴۵,۱۵۳,۶۳۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت۲۲۴-ش.خ۰۷۰۸۰۸	۲۹۲۰۰۰۰	۸۳۳,۹۶۰	۲,۴۵۱,۸۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۸۴۱	۰.۲۷	۳۸,۱۲۳,۳۸۳,۷۱۴	۲,۴۶۳,۲۵۳,۵۴۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۱,۰۶۸,۷۵۰	۸۱۴,۷۰۰	۸۷۰,۷۱۰,۶۲۵,۰۰۰	۸۳۰,۷۶۶	۱.۹۷	۳۹,۲۱۰,۸۴۹,۵۴۹	۸۸۷,۸۸۱,۱۶۲,۵۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت۲۲۴-ش.خ۰۷۱۱۰۵	۱,۲۶۵,۰۰۰	۷۷۷,۰۰۰	۹۸۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۶۹۷	۲.۹۲	۱۸,۶۷۲,۸۲۴,۳۸۵	۱,۰۱۱,۶۱۴,۷۰۵,۰۰۰	نگه داری تا سررسید

۹- حسابهای دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
					درصد	
سود دریافتنی سهام	۹-۱	۷۷,۲۰۰,۴۸۰,۱۶۴	(۲,۶۷۸,۱۹۰,۶۲۶)	۷۴,۵۲۲,۲۸۹,۵۳۸	۰.۱۶٪	۴,۷۶۵,۵۰۷,۱۷۶
سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹-۲	۲۲۷,۹۱۹,۵۱۳,۶۸۱	(۲,۰۲۸,۳۹۹,۳۹۵)	۲۲۵,۸۹۱,۱۱۴,۲۸۶	۰.۵۰٪	۱۷۳,۶۸۳,۱۹۰,۳۳۹
دریافتنی از مدیر	۹-۳	۱۵,۰۰۷,۲۱۷,۵۴۶	۰	۱۵,۰۰۷,۲۱۷,۵۴۶	۰.۰۳٪	۲۶۸,۱۰۴,۱۰۶,۳۰۶
بابت علی الحساب ابطال	۹-۴	۸,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۶,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع		**۳۲۹,۰۷۵,۲۱۱,۳۹۱**	**(۴,۷۰۶,۵۹۰,۰۲۱)**	**۳۲۴,۳۶۸,۶۲۱,۳۷۰**	**۰.۶۹٪**	**۴۵۳,۳۱۸,۸۰۳,۸۲۱**

۹-۱- سود دریافتنی سهام

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
				درصد	
سرمایه گذاری صدر تامین	۱,۹۹۵,۵۹۱,۳۶۰	(۱۴۰,۹۹۹,۷۷۱)	۱,۸۵۴,۵۹۱,۵۸۹	۰.۰۰٪	۴,۵۲۰,۵۹۳,۱۵۶
بهنوش ایران	۲۷۴,۹۴۱,۱۵۰	(۵,۵۳۵,۷۲۸)	۲۶۹,۴۰۵,۴۲۲	۰.۰۰٪	۲۴۴,۹۱۴,۰۲۰
آلیاژ گستر هامون	۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۷,۴۵۹)	۲۷۴,۴۱۲,۵۴۱	۰.۰۰٪	۰
پالایش نفت بندرعباس	۹,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۳,۴۳۶,۱۰۰)	۹,۱۴۸,۵۶۳,۹۰۰	۰.۰۰٪	۰
پالایش نفت تهران	۹,۱۷۲,۳۳۶,۳۲۰	(۲۰۸,۷۴۱,۲۵۵)	۸,۹۶۳,۵۹۵,۰۶۵	۰.۰۰٪	۰
پتروشیمی اروند	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۵۷,۲۶۰)	۵,۸۵۱,۹۴۲,۷۴۰	۰.۰۰٪	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۴۴۵,۹۳۷,۰۰۰	(۱۸,۱۹۶,۱۹۵)	۴,۴۲۷,۷۴۰,۸۰۵	۰.۰۰٪	۰
پتروشیمی‌شیراز	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۷۸,۲۶۱)	۶,۸۷۱,۵۲۱,۷۳۹	۰.۰۰٪	۰
پخش البرز	۱,۵۱۴,۳۵۴,۲۵۹	(۲۰,۴۶۴,۲۴۷)	۱,۴۹۳,۸۹۰,۰۱۲	۰.۰۰٪	۰
داروسازی دانا	۲,۲۸۱,۷۹۸,۱۲۵	۰	۲,۲۸۱,۷۹۸,۱۲۵	۰.۰۰٪	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۲۸۲,۸۲۸)	۴,۵۷۱,۷۱۷,۱۷۲	۰.۰۰٪	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۵۲,۱۸۳)	۲۳۹,۲۴۷,۸۱۷	۰.۰۰٪	۰
گروه مالی صبا تامین	۳۰,۰۱۶,۷۷۱,۹۵۰	(۱,۷۴۲,۹۰۹,۳۳۹)	۲۸,۲۷۳,۸۶۲,۶۱۱	۰.۰۰٪	۰
جمع	**۷۷,۲۰۰,۴۸۰,۱۶۴**	**(۲,۶۷۸,۱۹۰,۶۲۶)**	**۷۴,۵۲۲,۲۸۹,۵۳۸**	**۰.۰۱٪**	**۴,۷۶۵,۵۰۷,۱۷۶**

۹-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
				درصد	
بانک دی	۱۷,۴۰۴,۹۵۵,۸۷۲	(۴۵۹,۷۴۶,۶۲۱)	۱۶,۹۴۵,۲۰۹,۲۵۱	۰.۰۴٪	۵۷,۰۸۷,۵۱۹,۱۰۶
بانک ملت	۱,۲۳۳,۳۲۵,۷۴۴	(۱۴,۰۰۷,۲۳۴)	۱,۲۱۹,۳۱۸,۵۱۰	۰.۰۰٪	۵۱,۴۳۳,۸۷۶,۱۴۱
بانک گردشگری	۱۱۳,۴۲۲,۲۸۴,۸۳۲	(۹۵۴,۰۳۳,۲۱۸)	۱۱۲,۴۶۸,۲۵۱,۶۱۴	۰.۲۵٪	۴۸,۹۸۸,۸۵۳,۰۲۸
بانک صادرات	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴,۱۶۱,۱۳۹,۴۹۱
بانک رفاه	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۱۱,۸۰۲,۵۷۳
بانک شهر	۴۸,۶۴۰,۲۷۳,۳۱۷	(۴۴,۲۰۲,۴۵۴)	۴۸,۵۹۶,۰۷۰,۸۶۳	۰.۱۱٪	۰
موسسه ملل	۴۷,۲۱۸,۶۷۳,۹۱۶	(۵۵۶,۴۰۹,۸۶۸)	۴۶,۶۶۲,۲۶۴,۰۴۸	۰.۱۰٪	۰
جمع	**۲۲۷,۹۱۹,۵۱۳,۶۸۱**	**(۲,۰۲۸,۳۹۹,۳۹۵)**	**۲۲۵,۸۹۱,۱۱۴,۲۸۶**	**۰.۵۰٪**	**۱۷۳,۶۸۳,۱۹۰,۳۳۹**

۹-۳- مبلغ فوق مربوط به قراردادهای نرخ ترجیحی اوراق بین صندوق و تامین سرمایه امین است که در موعد هر قرارداد از مدیر صندوق دریافت می گردد.

۹-۴- مبلغ فوق مربوط به ارزش اسمی واحدهای ابطال شده طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ می باشد که به صورت علی الحساب پرداخت شده است. و سند ثبت درخواست ابطال آن ها پس از دوره مالی صادر شده است.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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 یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
مخارج برگزاری مجامع	۰	۵۷,۹۶۰,۰۰۰	(۳۱,۶۱۴,۵۱۶)	۲۶,۳۴۵,۴۸۴
مخارج عضویت در کانون‌ها	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۸,۶۹۵,۶۳۶)	۳۹۱,۳۰۴,۳۶۴
مخارج رتبه بندی	۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۷,۲۶۸,۴۸۷)	۱,۰۰۲,۷۳۱,۵۱۳
مخارج نرم افزار	۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۰	(۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری		۳۶۱,۶۲۵,۰۰۰	(۳۶۱,۶۲۵,۰۰۰)	۰
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۵۴۷,۸۲۸)	۵۳۹,۴۵۲,۱۷۲
افزایش سقف صندوق ها	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۹,۹۹۹,۸۸۰)	۴۴۰,۰۰۰,۱۲۰
جمع	**۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲**	**۵,۰۲۹,۵۸۵,۰۰۰**	**(۵,۹۲۸,۸۴۷,۲۷۹)**	**۲,۳۹۹,۸۳۳,۶۵۳**

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
کارگزاری امین آوید	۲۶,۷۸۸,۰۶۲	۲۴,۵۶۵,۲۰۸,۲۶۹,۶۲۶	۲۴,۶۲۴,۰۹۸,۶۷۱,۹۳۸	(۵۸,۸۶۳,۶۱۴,۲۵۰)
جمع	**۲۶,۷۸۸,۰۶۲**	**۲۴,۵۶۵,۲۰۸,۲۶۹,۶۲۶**	**۲۴,۶۲۴,۰۹۸,۶۷۱,۹۳۸**	**(۵۸,۸۶۳,۶۱۴,۲۵۰)**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

		(مبالغ به ریال)
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	۷۴,۹۴۰,۷۳۸,۹۶۸	۱۲۸,۱۱۷,۴۹۵,۹۶۴
متولی	۹۸۷,۰۶۸,۳۸۷	۱,۶۲۴,۵۱۱,۵۹۰
حسابرس	۲,۲۸۹,۸۷۹,۸۸۸	۲,۸۱۳,۸۰۰,۰۰۰
جمع	**۷۸,۲۱۷,۶۸۷,۲۴۳**	**۱۳۲,۵۵۵,۸۰۷,۵۵۴**

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

			(مبالغ به ریال)
		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
بابت ابطال		۰	۲,۲۰۵,۲۵۶,۹۵۰
بابت درخواست صدور	۱-۱۳	۳۸,۴۰۰,۷۸۶,۵۸۱	۱۹,۰۹۵,۷۲۹,۰۱۵
بابت سود صندوق	۲-۱۳	۶۷,۳۰۵,۴۴۹,۷۲۱	۴۳,۵۷۹,۳۵۴,۴۹۴
بابت حساب مسدود	۳-۱۳	۳,۵۷۸,۵۱۵,۶۸۹	۴,۱۷۷,۷۲۹,۷۳۶
جمع		**۱۰۹,۲۸۴,۷۵۱,۹۹۱**	**۶۹,۰۵۸,۰۷۰,۱۹۵**

۱-۱۳) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۱صدور واحد انجام شده است.

۲-۱۳)مبلغ فوق مربوط به سودهای عودت داده شده است که علت آن ایراد حساب سرمایه گذار می باشد

۳-۱۳)مبلغ فوق مربوط به حساب سرمایه گذاران فوت شده می باشدکه وراث هنوز تعیین تکلیف نکرده اند.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ذخیره تصفیه		۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲
ذخیره تغییر ارزش سهام	۱۴-۱	۳,۴۰۹,۴۰۶,۰۳۲,۲۸۸	۱,۳۰۰,۷۴۲,۷۸۹,۷۸۱
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱۴,۰۷۳,۸۴۷,۷۶۸	۳,۰۳۱,۰۳۹,۵۲۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۹۹۹,۹۹۹	۴,۳۱۶,۶۱۶,۴۳۷
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص		۵۰۳,۹۰۱,۱۴۴	۰
پیش دریافت سود اوراق	۱۴-۲	۶۸۲,۵۱۶,۸۹۹,۵۷۱	۱۰۸,۷۰۶,۴۸۱,۵۱۰
پیش دریافت سود سپرده بانکی		۶۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۹۳	۰
جمع		۴,۱۸۲,۶۴۹,۲۵۱,۸۶۵	۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰

۱-۱۴- ذخیره تغییر ارزش سهام به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
		تقسیم سود از محل ذخیره		
	مانده ابتدای دوه	طی دوره	ذخیره منظور شده طی دوره	مانده در پایان دوره
ذخیره تغییر ارزش سهام	۱,۳۰۰,۷۴۲,۷۸۹,۷۸۱	۳۹۲,۲۲۶,۶۶۷,۰۴۱	۲,۵۰۰,۸۸۹,۹۰۹,۵۴۸	۳,۴۰۹,۴۰۶,۰۳۲,۲۸۸

مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ درخصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هرکدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحد های سرمایه گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

۲-۱۴- مربوط به قرارداد نرخ ترجیحی اوراق می باشد که در ابتدای قراداد دریافت شده است.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تعداد		تعداد	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۰,۴۰۳,۲۵۹	۴۱,۰۰۵,۴۴۷,۱۸۷,۶۴۲	۱۵,۱۹۲,۸۲۳	۱۵,۳۱۱,۴۶۲,۲۱۳,۴۱۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۰۴۴,۴۵۹	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۸,۰۸۸,۹۸۵
جمع	۴۰,۴۱۳,۲۵۹	۴۱,۰۱۵,۵۹۶,۲۳۲,۱۰۱	۱۵,۲۰۲,۸۲۳	۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به۳۱شهریور ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۶-۱	۶,۱۰۳,۸۵۸,۳۱۲	(۲۶۸,۴۵۸,۹۵۵)
سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	(۲۵,۴۰۶,۰۸۸,۷۲۳)	۰
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	۶۶۸,۹۲۲,۸۳۴,۵۳۰	۲۸۸,۱۳۱,۷۶۴,۲۹۱
		۶۴۹,۶۲۰,۶۰۴,۱۱۹	**۲۸۷,۸۶۳,۳۰۵,۳۳۶**

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

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
بانک کارآفرین	۱۰۷,۱۷۳,۱۱۹	۳۱۷,۶۶۱,۱۲۴,۷۱۶	(۳۰۳,۶۶۵,۵۲۲,۲۰۶)	(۸۶۷,۲۱۴,۱۳۲)	(۱,۵۸۸,۳۰۵,۶۲۵)	۱۱,۵۴۰,۰۸۲,۷۵۳
ح . تامین سرمایه امین	۲۳,۳۸۹,۹۱۶	۷۵,۹۷۰,۴۴۷,۱۶۸	(۶۹,۸۵۸,۹۱۵,۱۳۶)	۰	۰	۶,۱۱۱,۵۳۲,۰۳۲
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۵,۹۶۷,۰۵۲	۳۴,۵۴۹,۲۳۱,۰۸۰	(۳۳,۵۴۶,۹۶۶,۳۷۳)	(۹۴,۳۱۹,۱۸۸)	(۱۷۲,۷۴۶,۱۵۴)	۷۳۵,۱۹۹,۳۶۵
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۵۹۴,۳۰۲	۵۹۴,۳۰۲,۰۰۰	(۴۴۹,۷۳۴,۸۰۵)	(۱,۶۲۲,۴۴۲)	(۲,۹۷۱,۵۱۰)	۱۳۹,۹۷۳,۲۴۳
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۴۶۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۹,۰۳۵,۹۲۰	(۱۲,۹۵۷,۱۳۹,۵۹۶)	(۳۶,۰۳۳,۰۵۴)	(۶۵,۹۹۵,۱۷۹)	۱۳۹,۸۶۸,۰۹۱
ح . پاکسان	۵۱۰,۶۷۴	۷۳۷,۴۱۳,۲۵۶	(۶۰۲,۲۳۷,۹۹۷)	(۲,۰۱۳,۱۳۰)	(۳,۶۸۷,۰۶۷)	۱۲۹,۴۷۵,۰۶۲
پاکسان	۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۳۳۷,۲۴۲	(۲,۰۷۹,۰۹۲,۴۲۳)	(۵,۸۵۳,۹۴۳)	(۱۰,۷۲۱,۶۸۷)	۴۸,۶۶۹,۱۸۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۲,۷۲۸	۱۲۶,۵۹۴,۹۶۰	(۱۲۰,۳۴۴,۷۵۲)	(۳۴۵,۶۰۱)	(۶۳۲,۹۷۵)	۵,۲۷۱,۶۳۲
مهرمام میهن	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۶۰۹,۹۱۱
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۷۴۴,۱۸۸
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۴۰۹,۱۱۵
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰۱,۴۱۲,۳۷۸)
فولاد خوزستان	۱	۱	(۱,۹۸۴)	۰	۰	(۱,۹۸۳)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱,۷۴۷	۱۴,۹۹۸,۱۴۱	(۱۵,۸۷۶,۷۳۶)	(۴۰,۹۴۱)	(۷۴,۹۹۱)	(۹۹۴,۵۲۷)
آلیاژ گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۶,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۴۳,۶۹۸,۵۷۴)	(۱۸,۴۷۳,۸۴۹)	(۳۳,۸۳۴,۹۹۹)	(۱۲۹,۰۰۷,۴۲۲)
ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۴۷۸,۲۱۵	۴,۳۷۱,۰۸۱,۷۵۵	(۴,۵۳۵,۹۵۴,۵۹۰)	۰	۰	(۱۶۴,۸۷۲,۸۳۵)
نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۹,۲۵۸,۶۰۸,۲۶۰	(۹,۳۷۵,۶۶۷,۴۱۹)	(۲۵,۲۷۵,۶۱۶)	(۴۶,۲۹۳,۰۴۰)	(۱۸۸,۶۲۷,۸۱۵)
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۷,۵۰۷,۰۲۰	(۶,۳۳۰,۴۱۲,۷۵۹)	(۱۶,۸۰۹,۹۰۴)	(۳۰,۷۸۷,۵۳۴)	(۲۲۰,۵۰۳,۱۷۷)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۵,۴۱۷,۰۹۵	۱۳,۱۵۸,۳۹۶,۳۸۳	(۱۴,۳۵۰,۴۳۷,۷۳۵)	(۳۵,۹۲۲,۱۵۸)	(۶۵,۷۹۱,۹۸۰)	(۱,۲۹۳,۷۵۵,۴۹۰)
بیمه البرز	۷۳,۶۰۴,۳۸۱	۱۶۶,۳۸۶,۳۹۲,۲۶۱	(۱۶۷,۷۰۸,۰۶۴,۳۸۶)	(۴۵۴,۲۳۴,۲۸۷)	(۸۳۱,۹۳۱,۹۶۱)	(۲,۶۰۷,۸۳۸,۳۷۳)
بیمه اتکایی امین	۲۴,۷۳۹,۸۰۲	۵۰,۹۹۸,۹۵۸,۱۰۹	(۵۴,۰۵۷,۲۱۳,۷۸۸)	(۱۳۹,۲۲۴,۸۴۷)	(۲۵۴,۹۹۴,۸۰۰)	(۳,۴۵۲,۴۷۵,۳۲۶)
پتروشیمی‌شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۸۵۴,۸۹۲,۶۸۰)	(۱۸۴,۷۹۳,۴۲۷)	(۳۳۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۴,۶۸۸,۱۳۶,۱۰۷)
	۷۶۹,۷۸۵,۴۲۸,۲۷۲	**(۷۵۸,۳۵۲,۱۷۳,۹۳۹)**	**(۱,۸۸۲,۱۷۶,۵۱۹)**	**(۳,۴۴۷,۲۱۹,۵۰۲)**	**۶,۱۰۳,۸۵۸,۳۱۲**	**(۲۶۸,۴۵۸,۹۵۵)**

۲-۱۶- سود (زیان)ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
صندوق طلای عیار مفید	۴۹,۷۵۰	۲۴,۵۷۰,۲۷۸,۰۹۰	(۱۷,۸۷۲,۰۲۸,۶۹۰)	(۲۹,۴۸۴,۳۱۶)	۰	۶,۶۶۸,۷۶۵,۰۸۴
صندوق س. کالای پارسیان	۱۹,۰۰۰	۲۴,۲۹۳,۰۷۲,۳۱۴	(۲۵,۰۴۳,۲۹۲,۱۷۱)	(۲۹,۱۵۱,۶۷۱)	۰	(۷۷۹,۳۷۱,۵۲۸)
صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۷۹۴,۲۱۷,۰۶۱	(۱۵۵,۵۲۲,۸۲۲,۲۱۷)	(۱۷۸,۵۵۲,۷۰۳)	۰	(۶,۹۰۷,۱۵۷,۸۵۹)
صندوق امین آوید	۱۷,۶۳۶,۰۰۰	۱۷۱,۰۳۳,۹۲۸,۰۰۰	(۱۸۰,۳۶۹,۵۲۶,۳۱۹)	۰	۰	(۹,۳۳۵,۵۹۸,۳۱۹)
صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر	۳,۰۷۵,۰۰۰	۱۷۷,۹۱۷,۳۹۷,۸۶۷	(۱۹۲,۷۵۶,۶۲۳,۳۸۰)	(۲۱۳,۵۰۰,۵۸۸)	۰	(۱۵,۰۵۲,۷۲۶,۱۰۱)
	۵۴۶,۶۰۸,۸۹۳,۳۳۲	**(۵۷۱,۵۶۴,۲۹۲,۷۷۷)**	**(۴۵۰,۶۸۹,۲۷۸)**	**۰**	**(۲۵,۴۰۶,۰۸۸,۷۲۳)**

۳-۱۶- سود (زیان)ناشی از فروش اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۵,۶۵۵,۰۰۰	۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۶,۱۲۴,۱۷۱,۸۷۵)	۰	۳۲۸,۸۷۵,۸۲۸,۱۲۵	۰
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۲,۴۱۸,۲۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۰,۹۲۴,۷۲۲,۴۸۳)	۰	۱۷۷,۲۷۵,۲۷۷,۵۱۷	۰
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۱,۵۳۵,۴۲۸,۷۵۰)	۰	۱۳۶,۴۶۴,۵۷۱,۲۵۰	۰
مرابحه عام دولت۱۷۳-ش.خ۰۵۰۶۲۰	۲۷۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۴۷۳,۹۶۶,۴۰۹)	۰	۱۸,۵۲۶,۰۳۳,۵۹۱	۰
صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۷۶,۰۲۰,۶۲۵)	۰	۴,۹۲۳,۹۷۹,۳۷۵	۰
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۳۹۳,۸۲۶,۵۰۰)	۰	۱,۶۰۶,۱۷۳,۵۰۰	۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۸۲,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۷۴۹,۰۲۸,۸۲۸)	۰	۱,۲۵۰,۹۷۱,۱۷۲	۰
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن		۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۲۹۳,۷۱۱,۶۱۷
مرابحه عام دولت۱۲۰-ش.خ۰۴۰۴۱۷		۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۹۰۹,۰۳۰,۰۲۷
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲		۰	۰	۰	۰	۳۱,۰۴۵,۳۷۹,۳۳۴
مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴		۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۶۸۷,۵۰۰
مرابحه عام دولت۱۲۶-ش.خ۰۳۱۲۲۳		۰	۰	۰	۰	۷,۸۸۲,۹۵۵,۸۱۳
جمع		**۹,۹۹۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۹,۳۲۸,۲۷۷,۱۶۵,۴۷۰)**	**۰**	**۶۶۸,۹۲۲,۸۳۴,۵۳۰**	**۲۸۸,۱۳۱,۷۶۴,۲۹۱**

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	(۷۴,۸۸۱,۱۹۷,۴۲۸)	(۹۶,۰۴۱,۴۴۴,۱۳۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۷-۲	۴,۰۰۶,۶۵۵,۰۸۷	۱۸۱,۱۷۹,۷۰۷,۴۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۱۸۲,۷۶۴,۲۳۵,۵۴۱	(۱,۶۷۹,۲۰۰,۱۹۴)
		۱۱۱,۸۸۹,۶۹۳,۲۰۰	۸۳,۴۵۹,۰۶۳,۱۴۵

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

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
						ریال	ریال
احیا استیل فولاد بافت	۱۰,۶۶۶,۰۰۰	۵۰,۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۱۳,۹۷۱,۸۷۸)	(۱۳۶,۸۵۵,۴۴۶)	(۲۵۰,۶۵۱,۰۰۰)	۲۲۸,۷۲۱,۶۷۶	۰
ملی صنایع مس ایران	۵۴,۷۸۵,۵۲۳	۱,۳۳۱,۸۳۶,۰۶۴,۱۳۰	(۱,۳۱۱,۳۴۰,۹۲۶,۱۵۶)	(۳,۶۳۵,۹۱۲,۴۵۵)	(۶,۶۵۹,۱۸۰,۳۲۱)	۱۰,۲۰۰,۰۴۵,۱۹۸	(۱۲,۵۴۳,۸۱۳,۱۱۵)
تامین سرمایه امین	۱۰۶,۹۳۵,۳۳۱	۲۸۶,۰۲۵,۲۶۰,۴۲۵	(۲۷۶,۹۲۵,۸۶۵,۶۰۴)	(۷۸۰,۸۴۸,۹۶۱)	(۱,۴۳۰,۱۲۶,۳۰۲)	۶,۸۸۸,۴۱۹,۵۵۸	(۲۵,۶۷۴,۵۵۶,۱۲۵)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۱۹۳,۵۸۲,۵۹۳)	(۲۸۷,۰۲۶,۷۴۰)	(۵۲۵,۶۹۰,۰۰۰)	۲,۱۳۱,۷۰۰,۶۶۷	۰
تولید نیروی برق سبز منجیل	۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۲,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۴۱,۱۹۷,۷۳۵)	(۸۸,۰۸۳,۴۵۰)	(۱۶۱,۳۲۵,۰۰۰)	۱۷۴,۳۹۳,۸۱۵	۰
گسترش صنایع روی ایرانیان	۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۸۱,۲۰۳,۲۵۷)	(۱۱۳,۷۰۹,۹۶۰)	(۲۰۸,۲۶۰,۰۰۰)	۱۴۸,۸۲۶,۷۸۳	۰
فولاد آلیاژی ایران	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۵۰,۵۰۱,۹۲۲)	(۹۰,۹۵۸,۱۴۰)	(۱۶۶,۵۹۰,۰۰۰)	۹,۹۴۹,۹۳۸	۰
پاکسان	۲۱۷,۴۱۶	۵۴۵,۷۱۴,۱۶۰	(۵۳۴,۳۴۶,۵۳۸)	(۱,۴۸۹,۸۰۰)	(۲,۷۲۸,۵۷۱)	۷,۱۴۹,۲۵۱	۰
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۷۶,۶۸۳)	(۱۱,۷۶۶)	(۲۱,۵۵۰)	۱	۰
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۴۱,۵۱۹)	(۳۴,۷۸۰)	(۶۳,۷۰۰)	۱	۰
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۷۶,۶۸۳)	(۱۱,۷۶۶)	(۲۱,۵۵۰)	۱	۰
شرکت س استان سیستان وبلوچستان	۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۲۲,۳۰۵)	(۱۶,۸۴۴)	(۳۰,۸۵۰)	۱	۰
بانک کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۸,۲۲۹,۸۵۲
س.سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۸۶,۶۰۶)	(۱۱,۷۹۴)	(۲۱,۶۰۰)	۰	۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۵۶,۸۳۸)	(۱۱,۷۱۳)	(۲۱,۴۵۰)	۰	۰
س.عدالت ا. کهگیلویه وبویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۱۲,۶۵۱)	(۳۰,۸۴۹)	(۵۶,۵۰۰)	۰	۰
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۱۷,۰۳۶)	(۳۶,۳۶۴)	(۶۶,۶۰۰)	۰	۰
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۰۸۰,۳۱۱)	(۳۸,۷۳۹)	(۷۰,۹۵۰)	۰	۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۵۶,۸۳۸)	(۱۱,۷۱۳)	(۲۱,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۲۹۶,۵۲۹)	(۱۱,۸۲۱)	(۲۱,۶۵۰)	۰	۰
شرکت س استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۳۳,۶۴۸)	(۱۹,۹۰۲)	(۳۶,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۴,۱۴۸)	(۳۳,۸۵۲)	(۶۲,۰۰۰)	۰	۰
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۲۰,۳۸۱)	(۲۸,۱۱۹)	(۵۱,۵۰۰)	۰	۰
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۰۱,۰۵۶)	(۳۴,۹۴۴)	(۶۴,۰۰۰)	۰	۰
س.سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۳۵,۰۱۹)	(۲۶,۴۸۱)	(۴۸,۵۰۰)	۰	۰
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۸۱,۰۶۹)	(۱۷,۲۸۱)	(۳۱,۶۵۰)	۰	۰
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۵۸۴,۱۷۶)	(۳۷,۳۷۴)	(۶۸,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۱۹,۲۴۴)	(۶۰,۳۰۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۰,۳۴۵)	(۱۴,۰۰۵)	(۲۵,۶۵۰)	۰	۰
س.سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۱۹۳,۹۵۷)	(۱۹,۷۹۳)	(۳۶,۲۵۰)	۰	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۱,۱۸۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۴۵,۲۴۸)
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۶۱۷,۷۷۴)
مهرمام میهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۲۵۵,۴۰۴)
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸۰,۸۱۸,۶۴۱)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۹۹,۳۷۱,۳۱۶)
بیمه انگایی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۴۶,۲۵۸,۷۸۶)
بیمه البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۳۴۲,۲۲۱,۵۸۳)
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۴۷۷,۵۰۰	۱۳,۶۱۵,۵۵۰,۰۰۰	(۱۲,۵۲۲,۰۳۵,۰۳۸)	(۳۴,۴۴۰,۴۵۲)	(۶۳,۰۷۷,۷۵۰)	(۴,۰۰۳,۲۴۰)	
داروسازی کاسپین تامین	۹۹۳,۰۰۰	۳۴,۴۲۷,۳۱۰,۰۰۰	(۳۴,۲۵۹,۲۱۵,۷۹۶)	(۹۳,۹۸۶,۵۵۶)	(۱۷۲,۱۳۶,۵۵۰)	(۹۸,۰۲۸,۹۰۲)	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳,۶۰۵,۷۲۱	۳۱,۵۵۰,۰۵۸,۷۵۰	(۳۱,۴۲۵,۴۳۷,۰۰۷)	(۸۶,۱۳۱,۶۶۰)	(۱۵۷,۷۵۰,۲۹۴)	(۱۱۹,۴۶۰,۲۱۱)	
بهنوش ایران	۱۶۶,۶۳۱	۱۳,۸۴۵,۳۶۹,۷۹۰	(۱۳,۸۹۰,۵۷۴,۴۹۱)	(۳۷,۷۹۷,۸۶۰)	(۶۹,۲۲۶,۸۴۹)	(۱۵۲,۲۲۹,۴۱۰)	(۲۲۸,۳۱۱,۰۳۱)
ذوب گران رنگین فلز	۱,۸۷۵,۰۰۰	۲۹,۶۵۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲۹,۶۲۷,۱۴۱,۴۷۹)	(۸۰,۹۶۸,۳۸۸)	(۱۴۸,۲۹۳,۷۵۰)	(۱۹۷,۶۵۳,۶۱۷)	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۹۳,۶۸۲,۵۷۴)	(۲۰,۳۷۶,۷۲۰)	(۳۷,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۸۷,۳۷۹,۲۹۴)	۰
پتروشیمی پردیس	۳,۹۹۴,۱۶۰	۵۲,۷۶۱,۳۹۳,۶۰۰	(۵۳,۶۳۸,۹۵۷,۰۶۴)	(۱۴۶,۷۶۸,۶۰۵)	(۲۶۸,۸۰۶,۹۶۸)	(۲۹۳,۱۳۹,۰۳۷)	۰
پاکدیس	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۱۲,۱۴۹,۸۵۷)	(۶۶,۷۸۹,۴۵۰)	(۱۲۲,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۳۶,۲۶۴,۳۰۷)	۰
سیمرغ	۲۴,۳۳۶,۵۳۷	۱۳۳,۸۵۰,۹۵۳,۵۰۰	(۱۳۳,۲۳۰,۸۹۹,۴۱۱)	(۳۶۵,۴۱۳,۱۰۳)	(۶۶۹,۲۵۴,۷۶۸)	(۴۱۴,۶۱۳,۷۸۲)	۰
پتروشیمی‌شیراز	۹۴۳,۹۲۵	۶۶,۱۷۹,۲۸۲,۸۵۰	(۶۶,۲۱۰,۲۵۹,۶۶۷)	(۱۸۰,۶۶۹,۴۴۲)	(۳۳۰,۸۹۶,۴۱۴)	(۵۴۲,۵۴۲,۶۷۳)	۰
پخش البرز	۳,۱۰۹,۵۵۲	۴۰,۷۳۵,۱۹۶,۷۰۰	(۴۱,۴۳۹,۹۷۸,۴۵۶)	(۱۱۱,۲۰۷,۰۸۷)	(۲۰۳,۶۷۵,۹۸۴)	(۱,۰۱۹,۶۶۴,۸۲۷)	۰
فولاد خوزستان	۲۰,۳۷۶,۷۹۵	۵۹,۰۹۲,۷۰۵,۵۰۰	(۵۹,۶۶۵,۰۱۹,۳۷۲)	(۱۶۱,۳۲۳,۰۸۶)	(۲۹۵,۴۶۳,۵۲۸)	(۱,۰۲۹,۱۰۰,۴۸۶)	(۴,۰۵۳,۳۱۹,۷۷۳)
داروسازی دانا	۲,۴۲۳,۹۱۸	۴۶,۸۰۴,۲۴۳,۱۴۰	(۴۷,۸۹۰,۲۹۶,۹۹۶)	(۱۲۷,۷۷۵,۵۸۴)	(۲۲۴,۰۲۱,۲۱۶)	(۱,۴۴۷,۸۵۰,۶۵۶)	۰
پتروشیمی شارند	۳,۷۲۰,۸۵۸	۱۰۴,۴۴۴,۴۸۴,۰۶۰	(۱۰۵,۹۵۴,۵۳۳,۶۳۵)	(۲۸۵,۱۳۳,۴۴۱)	(۵۲۲,۲۲۲,۴۲۰)	(۲,۲۱۷,۴۰۵,۴۳۶)	(۲,۱۷۴,۵۵۸,۸۶۶)
بانک ملت	۱۱۸,۷۵۰,۲۰۴	۱۷۱,۴۷۵,۲۹۴,۵۷۶	(۱۷۲,۹۹۳,۰۷۰,۸۴۳)	(۴۶۸,۱۲۷,۵۵۴)	(۸۵۷,۳۷۶,۴۷۳)	(۲,۸۴۳,۲۸۰,۲۹۴)	۰
پالایش نفت اصفهان	۸,۵۱۵,۹۵۷	۱۰۵,۵۹۷,۸۶۶,۸۰۰	(۱۰۷,۸۴۰,۸۶۷,۶۹۱)	(۲۸۸,۲۸۲,۱۷۶)	(۵۲۷,۹۸۹,۳۳۴)	(۳,۰۵۹,۲۷۲,۴۰۱)	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۳۱۷,۹۸۶	۷۸,۴۲۳,۳۴۶,۸۶۰	(۸۱,۴۵۱,۱۱۹,۳۳۳)	(۲۱۴,۱۲۳,۰۳۷)	(۳۹۲,۱۶۶,۷۳۴)	(۳,۶۲۴,۰۶۲,۲۴۴)	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۶۶۳,۷۵۹,۳۴۶)	(۱۸۹,۳۹۳,۷۵۰)	(۳۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۳,۸۲۵,۰۲۸,۰۹۶)	۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۲۲۲,۲۰۴,۸۸۷)	(۲۰۴,۴۲۲,۴۰۰)	(۳۷۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۲۱,۰۲۷,۲۸۷)	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۴,۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۸۷۵,۴۳۴,۸۷۶)	(۲۴۶,۱۲۵,۸۸۰)	(۴۵۰,۲۸۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۶,۳۴۰,۷۵۶)	۰
پتروشیمی اروند	۹۸۰,۰۰۰	۵۵,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۷۶۸,۴۲۴,۹۷۵)	(۱۵۰,۲۲۳,۷۱۰)	(۲۷۵,۱۳۵,۰۰۰)	(۶,۱۶۶,۷۸۳,۶۸۵)	۰
پالایش نفت تهران	۱۹,۱۰۹,۰۳۴	۱۲۱,۹۱۵,۶۳۶,۹۲۰	(۱۲۸,۶۱۵,۴۳۷,۲۳۷)	(۳۳۲,۸۲۹,۶۸۹)	(۶۰۹,۵۷۸,۱۸۵)	(۷,۶۴۴,۲۰۸,۱۹۱)	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۵,۸۸۲,۰۶۶	۱۷۶,۱۰۹,۰۵۶,۰۴۰	(۱۸۲,۹۶۵,۷۶۱,۰۶۹)	(۴۸۰,۷۷۷,۷۲۳)	(۸۸۰,۵۴۵,۲۸۰)	(۸,۲۱۸,۰۲۸,۰۳۲)	(۴,۶۰۲,۳۵۶,۰۴۷)
پالایش نفت بندرعباس	۹,۹۷۶,۷۸۹	۱۴۶,۸۵۸,۳۲۴,۰۸۰	(۱۵۲,۹۹۷,۰۲۹,۵۷۰)	(۴۰۰,۹۲۳,۲۵۲)	(۷۳۴,۲۹۱,۶۷۰)	(۸,۲۷۳,۹۱۰,۴۱۲)	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۲۵,۲۸۹,۷۲۶	۱۴۳,۳۹۲,۸۰۳,۱۲۰	(۱۵۴,۱۰۲,۳۷۲,۶۴۲)	(۳۹۱,۴۶۲,۳۵۳)	(۷۱۶,۹۶۴,۰۱۶)	(۱۱,۸۱۷,۹۹۵,۸۹۱)	(۷,۷۷۳,۱۰۴,۸۱۲)
گروه مالی صبا تامین	۵۴,۵۷۵,۹۴۹	۴۷۵,۹۰۲,۲۷۵,۲۸۰	(۴۹۳,۸۲۶,۸۸۱,۸۴۳)	(۱,۲۹۹,۲۱۳,۲۱۲)	(۲,۳۷۹,۵۱۱,۳۷۶)	(۲۰,۶۰۳,۳۳۱,۱۵۱)	(۲۲,۹۶۸,۸۲۴,۲۸۴)
	۴,۲۴۹,۱۱۷,۷۰۰,۲۸۱	(۴,۲۹۱,۱۵۳,۲۱۷,۸۸۰)	(۱۱,۶۰۰,۰۹۱,۳۲۶)	(۳۱,۲۴۵,۵۸۸,۵۰۳)	(۷۴,۸۸۱,۱۹۷,۴۲۸)	(۹۶,۰۴۱,۴۴۴,۱۳۸)

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
مرابحه عام دولت۲۳۴-ش.خ۰۷۰۸۰۸	۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۴۶۳,۲۵۲,۵۴۰,۰۰۰	(۲,۳۵۶,۹۵۶,۳۸۷,۷۱۷)	(۱,۳۳۹,۳۹۳,۵۶۹)	۰	۱۰۴,۹۵۶,۷۵۸,۷۱۴	۰
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۸۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۷۴۴,۲۴۴,۶۸۹)	(۶۳۲,۸۳۵,۴۹۹)	۰	۶۲,۴۵۸,۳۱۹,۸۱۲	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۳۵۰,۰۳۷	۳۱۳,۷۱۷,۱۶۰,۸۸۰	(۲۵۱,۸۸۹,۶۰۰,۵۱۴)	(۱۷۰,۵۸۳,۷۰۶)	۰	۶۱,۶۵۶,۹۷۶,۶۶۰	۳۵,۴۰۳,۳۲۴,۹۰۴
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۱,۶۸۶,۳۴۱	۱,۶۱۹,۹۸۳,۴۸۱,۶۵۰	(۱,۵۶۳,۳۶۵,۶۴۲,۲۲۹)	(۸۸۰,۸۶۶,۰۱۸)	۰	۵۵,۷۳۶,۹۷۳,۴۰۳	۴,۶۶۵,۰۸۵,۱۰۰
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۱,۰۹۵,۰۰۰	۹۴۵,۱۵۳,۶۳۰,۰۰۰	(۹۰۳,۰۹۵,۰۰۹,۹۳۰)	(۵۱۳,۹۲۷,۲۸۶)	۰	۴۱,۵۴۴,۶۹۲,۷۸۴	۲۵,۲۷۵,۴۶۹,۸۷۰
مرابحه عام دولت۲۹۸-ش.خ۰۸۰۴۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۳,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۰,۱۶۸,۸۰۰)	۰	۱۹,۴۰۳,۸۳۱,۲۰۰	۰
مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۳۸۰,۰۰۰	۳۱۵,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۲,۳۱۵,۵۲۶,۵۰۰)	(۱۷۱,۶۴۳,۳۸۷)	۰	۱۳,۱۷۸,۸۳۰,۱۱۳	(۱۳,۲۳۲,۹۰۲,۴۹۹)
مرابحه عام دولت۱۱۶-ش.خ۰۶۰۶۳۰	۸۱۷,۰۰۰	۶۹۱,۲۸۸,۲۱۰,۰۰۰	(۶۷۹,۲۴۳,۷۴۰,۲۷۹)	(۳۷۵,۸۸۷,۹۶۴)	۰	۱۱,۶۶۸,۵۸۱,۷۵۷	۶۶,۲۹۸,۹۶۹,۱۳۳
مرابحه عام دولت۲۷۴-ش.خ۰۷۱۱۰۵	۱,۲۶۵,۰۰۰	۱,۰۱۱,۶۱۶,۷۰۵,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۷۹۰,۹۰۰,۹۶۷)	(۵۵۰,۰۶۶,۵۸۳)	۰	۱۰,۲۷۵,۷۳۷,۴۵۰	۰
مرابحه عام دولت۱۸۷-ش.خ۰۶۰۴۲۴	۲۲۸,۸۹۹	۲۰۸,۸۸۱,۷۸۲,۴۵۰	(۲۰۰,۷۳۳,۶۴۱,۲۷۰)	(۱۱۳,۵۷۹,۴۶۹)	۰	۸,۰۳۴,۵۶۱,۷۱۱	(۱۶,۸۳۴,۳۲۰,۱۷۴)
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۴,۴۵۴,۷۲۰,۰۰۰	(۱۲۲,۱۱۷,۶۴۳,۹۳۹)	(۶۷,۶۷۲,۲۵۴)	۰	۲,۲۶۹,۴۰۳,۸۰۷	۰
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۲۷۹,۶۲۱,۵۴۹
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۵۳۵,۰۱۸,۷۳۶
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۷۸,۳۲۰,۳۵۵
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۲۳,۳۸۲,۸۲۷
مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴	۸۱۰,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۸,۶۰۳,۶۰۶,۲۵۰)	(۳۹۶,۳۹۳,۷۵۰)	۰	۰	۰
مرابحه پارس میکاکیش۰۶۰۷۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۸۶۴,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)	۰	۰	۰
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۳۱,۹۳۷,۵۰۰)
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۸۴۹,۹۲۶,۶۸۰)
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش.خ۰۴۰۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۴۰۷,۴۴۹,۳۲۸)
مرابحه عام دولت۱۷۳-ش.خ۰۵۰۶۲۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۸۰۸,۳۹۶,۲۵۳)
صکوک مرابحه دابور۹۲-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰
صکوک مرابحه دارو۹۰۱-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰
صکوک مرابحه دارو۹۰۴-۳ماهه۲۳٪	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۷۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۱۰۸-ش.خ۰۶۰۲۱۸	۷۳۰,۰۰۰	۶۶۱,۴۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۷۰۷,۷۱۴,۹۷۰,۶۲۵)	(۳۵۹,۶۵۷,۱۳۰)	۰	(۴۶,۶۳۶,۲۲۷,۷۵۵)	(۱۹,۷۰۶,۴۲۷,۵۶۳)
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۷,۵۹۹,۱۸۷)	۰	(۵۶,۰۴۷,۵۹۹,۱۸۷)	۰
صکوک اجاره فارس۸۰۶-بدون ضامن	۱,۰۶۸,۷۵۰	۸۸۷,۸۸۱,۱۶۲,۵۰۰	(۱,۰۰۰,۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۸۲,۷۸۵,۳۸۲)	۰	(۱۱۲,۷۳۷,۸۷۲,۸۸۲)	۰
	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۹,۰۷۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۳۱,۹۳۷,۵۰۰)	۰	(۱۶۹,۹۰۷,۵۶۲,۵۰۰)	(۳۰۸,۱۲۵,۰۰۰)
		۲۱,۳۱۴,۳۶۳,۱۹۲,۴۸۰	**(۲۱,۲۹۸,۷۶۶,۸۵۲,۴۰۹)**	**(۱۱,۵۸۹,۶۸۴,۹۸۴)**	**۰**	**۴,۰۰۶,۶۵۵,۰۸۷**	**۱۸۱,۱۷۹,۷۰۷,۴۷۷**

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق سرمایه گذاری طلای نور امین	۲۴,۶۳۳,۱۸۱	۳۳۷,۲۰۳,۶۱۴,۷۰۹	(۲۴۹,۹۹۹,۹۹۳,۰۰۲)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۸۷,۲۰۳,۶۰۱,۷۰۷	۰
صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی	۶,۰۱۸,۳۲۶	۱۲۹,۲۹۷,۷۱۵,۷۸۴	(۹۹,۹۹۸,۶۴۰,۸۳۲)	(۱۵۵,۱۵۷,۲۵۹)	۰	۲۹,۱۴۳,۹۱۷,۶۹۳	۰
صندوق س.کالای زمرد بیدار	۳,۳۰۸,۶۵۹	۱۰۸,۵۲۰,۷۰۶,۵۴۱	(۷۹,۹۹۹,۹۸۳,۰۳۴)	(۱۳۰,۲۲۴,۸۴۸)	۰	۲۸,۳۹۰,۴۹۸,۶۵۹	۰
صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا	۲۸۵,۰۰۰	۴۹,۲۲۸,۹۰۵,۰۰۰	(۳۸,۵۴۲,۶۱۲,۶۶۶)	(۵۹,۰۷۴,۶۸۶)	۰	۱۰,۶۲۷,۲۱۷,۶۴۸	۸۳۴,۷۴۴,۲۸۷
صندوق س. مشترک امین آوید-س	۲۲,۵۳۶,۰۰۰	۴۳۲,۰۶۰,۱۹۲,۰۰۰	(۴۲۰,۶۸۶,۱۵۰,۶۱۳)	(۹۹۳,۷۳۸,۴۴۲)	۰	۱۰,۳۸۰,۳۰۲,۹۴۵	۰
صندوق س.دی سهام-سهام	۱۶,۸۸۱,۲۳۳	۴۶۳,۴۹۱,۱۳۳,۲۴۸	(۴۵۳,۶۲۲,۵۵۷,۳۸۸)	(۱,۰۶۶,۰۲۹,۶۰۶)	۰	۸,۸۰۲,۵۴۶,۲۵۴	۱۰۹,۷۴۸,۵۵۸
صندوق س.بخشی صنایع پاداش۲-ب	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹,۳۷۴,۹۳۵,۴۱۸)	(۱۸۸,۳۵۲,۷۵۰)	۰	۲,۳۲۹,۲۱۱,۸۳۲	(۱۳۱,۲۲۲,۳۴۵)
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب	۵,۱۸۱,۰۰۰	۱۳۷,۱۹۸,۰۶۱,۰۰۰	(۱۳۴,۹۹۸,۸۶۳,۸۸۳)	(۳۱۵,۵۵۵,۵۴۰)	۰	۱,۸۸۳,۶۴۱,۵۷۷	۰
صندوق پالایشی یکم-سهام	۱۱۵,۰۰۰	۶۷,۳۹۶,۶۷۰,۰۰۰	(۶۵,۷۸۸,۷۹۵,۴۳۶)	(۱۵۵,۰۱۲,۳۴۱)		۱,۴۵۲,۸۶۲,۲۲۳	
صندوق س صنایع آروین۱-بخشی	۱۷,۲۵۲,۳۳۴	۲۰۹,۲۱۹,۰۵۴,۴۱۸	(۲۰۷,۳۷۸,۳۹۵,۸۶۸)	(۴۸۱,۲۰۳,۸۲۵)	۰	۱,۳۵۹,۴۵۴,۷۲۵	۰
صندوق س.کالای پاداش۱	۴,۹۹۴,۰۰۰	۵۱,۳۳۳,۳۲۶,۰۰۰	(۴۹,۹۹۹,۹۲۸,۰۰۰)	(۶۱,۵۹۹,۹۹۱)	۰	۱,۲۷۱,۷۹۸,۰۰۹	۰
صندوق طلای عیار مفید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۵۸,۹۴۸,۵۹۰
صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۰,۴۳۰,۷۲۵
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۳۰۹,۴۶۷
صندوق امین آوید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۳۷,۱۵۹,۴۷۶)
صندوق س.بخشی کیان۳-ب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۹۸,۴۳۷,۲۳۱)	(۱۱۷,۳۸۰,۵۰۰)	۰	(۸۰,۸۱۷,۷۳۱)	۰
جمع		**۲,۱۱۷,۸۷۶,۸۷۸,۷۰۰**	**(۱,۹۳۱,۳۸۹,۲۹۳,۳۷۱)**	**(۳,۷۲۳,۳۴۹,۷۸۸)**	**۰**	**۱۸۲,۷۶۴,۲۳۵,۵۴۱**	**(۱,۶۷۹,۲۰۰,۱۹۴)**

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱ جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص درآمد سود سهام
تامین سرمایه امین	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۸۳,۵۳۵,۴۱۵	۵۴۰	۴۵,۱۰۹,۱۲۴,۱۰۰	۰	۴۵,۱۰۹,۱۲۴,۱۰۰	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۵۴,۵۷۵,۹۴۹	۵۵۰	۳۰,۰۱۶,۷۷۱,۹۵۰	(۱,۷۴۲,۹۰۹,۳۳۹)	۲۸,۲۷۳,۸۶۲,۶۱۱	۲۳,۲۸۳,۳۷۵,۶۴۵
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۸,۵۲۵,۰۰۰	۴۵۰	۱۷,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۷,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۷,۲۴۹,۶۳۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۶,۸۵۹,۸۲۴	۸۵۰	۱۴,۳۳۰,۸۵۰,۴۰۰	۰	۱۴,۳۳۰,۸۵۰,۴۰۰	۱۰,۱۱۵,۸۹۴,۴۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹	۹,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۳,۴۳۶,۱۰۰)	۹,۱۴۸,۵۶۳,۹۰۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۱۹,۱۰۹,۰۳۴	۴۸۰	۹,۱۷۲,۳۳۶,۳۲۰	(۲۰۸,۷۴۱,۲۵۵)	۸,۹۶۳,۵۹۵,۰۶۵	۰
بیمه البرز	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۷۳,۶۰۴,۳۸۱	۱۲۰	۸,۸۳۲,۵۲۵,۷۲۰	۰	۸,۸۳۲,۵۲۵,۷۲۰	۱۲,۵۹۶,۱۲۲,۲۰۰
پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۷۸,۲۶۱)	۶,۸۷۱,۵۲۱,۷۳۹	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰	۵,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی اروند	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۹۸۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۵۷,۲۶۰)	۵,۸۵۱,۹۴۲,۷۴۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۲۸۲,۸۲۸)	۴,۵۷۱,۷۱۷,۱۷۲	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۹۸۷,۹۸۶	۴,۵۰۰	۴,۴۴۵,۹۳۷,۰۰۰	(۱۸,۱۹۶,۱۹۵)	۴,۴۲۷,۷۴۰,۸۰۵	۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۳,۷۲۰,۸۵۸	۱,۱۰۰	۴,۰۹۲,۹۴۳,۸۰۰	۰	۴,۰۹۲,۹۴۳,۸۰۰	۱,۱۱۶,۲۵۷,۴۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵,۱۱۹,۵۹۹	۷۴۰	۳,۷۸۸,۵۰۳,۲۶۰	۰	۳,۷۸۸,۵۰۳,۲۶۰	۰
بانک ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۸۰,۰۵۵,۲۲۹	۴۶	۳,۶۸۲,۵۴۰,۵۳۴	۰	۳,۶۸۲,۵۴۰,۵۳۴	۰
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱,۲۱۶,۹۵۹	۱,۸۷۵	۲,۲۸۱,۷۹۸,۱۲۵	۰	۲,۲۸۱,۷۹۸,۱۲۵	۰
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۷,۱۹۰,۹۰۶	۱۱۶	۱,۹۹۴,۱۴۵,۰۹۶	۰	۱,۹۹۴,۱۴۵,۰۹۶	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۴,۱۵۷,۴۸۲	۴۸۰	۱,۹۹۵,۵۹۱,۳۶۰	(۱۴۰,۹۹۹,۷۷۱)	۱,۸۵۴,۵۹۱,۵۸۹	۴,۲۶۰,۹۵۴,۷۴۹
فولاد خوزستان	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۰,۳۷۶,۷۹۶	۸۲	۱,۶۷۰,۸۹۷,۲۷۲	۰	۱,۶۷۰,۸۹۷,۲۷۲	۳,۲۱۱,۸۸۹,۰۳۲
پخش البرز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳,۱۰۹,۵۵۷	۴۸۷	۱,۵۱۴,۳۵۱,۷۷۵	(۲۰,۴۶۴,۲۴۷)	۱,۴۹۳,۸۸۷,۵۲۸	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۵,۴۱۷,۰۹۵	۲۰۰	۱,۰۸۳,۴۱۹,۰۰۰	۰	۱,۰۸۳,۴۱۹,۰۰۰	۱,۸۳۴,۳۶۶,۶۷۹
آلیاژ گستر هامون	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۶۷۵,۰۰۰	۱۷۰	۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۷,۴۵۹)	۲۷۴,۴۱۲,۵۴۱	۰
بهنوش ایران	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۶۶,۶۳۱	۱,۶۵۰	۲۷۴,۹۴۱,۱۵۰	(۵,۵۳۵,۷۲۸)	۲۶۹,۴۰۵,۴۲۲	۲۳۰,۹۶۳,۲۲۲
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۵۲,۱۸۳)	۲۳۹,۲۴۷,۸۱۷	۰
سود سهام شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت		۰	۰	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	۰	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	۱۳,۲۷۴,۵۴۲
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱,۷۴۷	۱,۰۰۰	۱,۷۴۷,۰۰۰	۰	۱,۷۴۷,۰۰۰	۴۶۶,۰۰۰
صنایع غذایی رضوی		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۰,۵۹۲,۱۰۵
مهرمام میهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۲۲۱,۱۲۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۳,۴۰۵
				۱۹۱,۶۲۹,۴۸۶,۲۱۴	(۲,۶۷۸,۱۹۰,۶۲۶)	۱۸۸,۹۵۱,۲۹۵,۵۸۸	۹۹,۲۶۸,۶۶۱,۸۹۱

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به۳۱شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۴,۲۱۱,۴۷۷,۲۰۷,۴۳۱	۲,۲۷۰,۱۴۳,۴۶۷,۳۵۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۳,۸۷۶,۵۷۱,۳۸۰,۸۳۸	۱,۱۴۲,۴۲۰,۹۸۵,۰۴۸
		۸,۰۸۸,۰۴۸,۵۸۸,۲۶۹	**۳,۴۱۲,۵۶۴,۴۵۲,۴۰۲**

۱-۱۹- سود اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)

		۹ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۹ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق مشارکت				
شهرداری مشهد	۱۴۰۹/۰۲/۳۱	۲۳	۵,۷۳۶,۱۳۱,۵۰۸	۰
اوراق اجاره :				
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۷۲۹,۱۵۳,۶۵۷,۷۸۳	۷۴۶,۷۰۰,۵۹۴,۶۴۰
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۱۷۱,۷۳۹,۳۵۸,۹۶۶	۲۸,۹۷۶,۲۶۴,۹۶۴
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹	۱۶۴,۶۴۶,۴۳۵,۵۷۹	۲۵۸,۳۴۲,۸۲۰,۴۶۶
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	۰	۱۶۰,۰۸۷,۵۵۴,۰۲۰
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸	۰	۲۴,۷۷۱,۶۷۲,۰۳۳
صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰	۲,۱۲۵,۳۳۴,۷۶۱	۱۱,۱۸۸,۸۱۲,۸۱۲
صکوک اجاره فارس۸۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳	۴۰۵,۵۲۶,۹۲۷,۴۶۷	۹,۹۱۶,۴۳۸,۳۷۱
اوراق مرابحه				
مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸	۱۹۷,۱۳۶,۰۰۱,۰۲۰	۱۹۴,۰۳۹,۹۰۲,۴۹۱
مرابحه عام دولت۱۲۰-ش.خ۰۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸	۰	۱۴۷,۲۳۴,۲۵۷,۲۰۴
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳	۱۸۸,۴۸۷,۴۱۴,۳۷۷	۱۳۷,۲۸۱,۰۲۰,۵۵۵
مرابحه عام دولت۱۱۶-ش.خ۰۶۰۶۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸	۱۱۲,۴۰۳,۰۴۳,۰۸۹	۱۱۲,۵۰۷,۹۲۸,۶۸۲
مرابحه عام دولت۱۰۸-ش.خ۰۶۰۲۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸	۹۸,۰۸۶,۷۴۹,۴۶۶	۹۸,۲۴۷,۵۹۴,۶۴۲
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳	۲۹۵,۸۲۱,۵۶۴,۸۲۶	۸۳,۵۷۵,۰۴۳,۳۰۲
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش.خ۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۱	۰	۸۰,۸۳۲,۸۷۹,۹۴۳
مرابحه پارس میکاکیش۰۶۰۷۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳	۵۹,۹۰۹,۵۲۲,۵۸۳	۵۵,۷۰۶,۳۸۹,۷۰۷
مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۱	۵۹,۶۴۳,۳۸۷,۹۹۵	۴۱,۳۹۶,۵۳۷,۴۲۱
مرابحه عام دولت۱۸۰-ش.خ۰۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳	۲,۵۲۲,۹۰۴,۲۳۴	۲۷,۹۹۳,۸۳۹,۴۲۱
مرابحه عام دولت۱۷۳-ش.خ۰۵۰۶۲۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳	۴۶,۶۴۲,۴۹۴,۶۷۱	۲۰,۰۶۹,۷۱۶,۰۵۱
مرابحه عام دولت۱۸۷-ش.خ۰۶۰۴۲۴	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۲۳	۴۰,۰۱۱,۷۶۲,۴۱۰	۱۸,۳۹۳,۰۵۶,۰۹۹
مرابحه عام دولت۱۲۶-ش.خ۰۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	۰	۱۲,۸۸۱,۱۴۴,۵۳۰
مرابحه داروسازی داناامین۰۹۰۵۲۰	۱۴۰۹/۰۵/۲۰	۲۳	۷۵,۲۷۲,۱۷۳,۶۱۲	۰
مرابحه عام دولت۲۹۸-ش.خ۰۸۰۴۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۱۴	۲۳	۸۱,۴۳۷,۰۲۴,۰۰۰	۰
صکوک مرابحه دارو۹۰۴-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۹/۰۴/۲۸	۲۳	۸۲,۳۵۴,۲۵۲,۰۴۰	۰
صکوک مرابحه دابور۹۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۰۹	۲۳	۱۲۷,۹۸۹,۴۲۵,۸۳۸	۰
صکوک مرابحه دارو۹۰۱-بدون ضامن	۱۴۰۹/۰۱/۰۸	۲۳	۱۵۹,۹۷۵,۱۰۶,۹۰۶	۰
مرابحه عام دولت۲۷۴-ش.خ۰۷۱۱۰۵	۱۴۰۷/۱۱/۰۵	۲۳	۴۵,۷۵۹,۵۴۱,۱۰۴	۰
مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۲۳	۳۰۸,۰۰۶,۴۶۳,۵۸۷	۰
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳	۲۲۸,۰۹۵,۹۳۱,۶۳۲	۰
مرابحه عام دولت۲۳۴-ش.خ۰۷۰۸۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳	۵۱۷,۳۴۶,۰۴۱,۸۵۶	۰
مرابحه عام دولت۱۸۶-ش.خ۰۵۱۱۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳	۵,۶۴۸,۵۵۶,۱۲۱	۰
			۴,۲۱۱,۴۷۷,۲۰۷,۴۳۱	**۲,۲۷۰,۱۴۳,۴۶۷,۳۵۴**

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

		۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	نرخ	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی					
بانک گردشگری-بلند مدت	متعدد	۱,۵۰۲,۲۰۰,۳۲۳,۰۴۴	(۹۵۴,۰۳۳,۲۱۸)	۱,۵۰۱,۲۴۶,۲۸۹,۸۲۶	۴۷۶,۷۳۱,۳۸۶,۰۱۳
بانک ملت-بلند مدت	متعدد	۶۳۳,۸۰۴,۶۵۷,۳۳۱	(۱۴,۰۰۷,۲۳۴)	۶۳۳,۷۹۰,۶۵۰,۰۹۷	۲۶۹,۷۱۰,۹۲۸,۷۲۴
بانک دی-بلند مدت	متعدد	۶۱۴,۶۹۰,۵۷۲,۰۸۸	(۴۵۹,۷۴۶,۶۲۱)	۶۱۴,۲۳۰,۸۲۵,۴۶۷	۳۴۱,۸۱۴,۷۷۰,۶۲۴
بانک صادرات-بلند مدت	متعدد	۴۸۲,۳۸۳,۷۳۷,۵۱۷	۰	۴۸۲,۳۸۳,۷۳۷,۵۱۷	۰
بانک شهر-بلند مدت	متعدد	۲۱۶,۱۵۶,۵۵۸,۲۵۰	(۴۴,۲۰۲,۴۵۴)	۲۱۶,۱۱۲,۳۵۵,۷۹۶	۰
موسسه اعتباری ملل- بلندمدت	متعدد	۱۹۹,۹۱۴,۳۱۵,۴۴۱	(۵۵۶,۴۰۹,۸۶۸)	۱۹۹,۳۵۷,۹۰۵,۵۷۳	۰
بانک اقتصادنوین-بلند مدت	متعدد	۰	۰	۰	۸,۹۶۹,۷۴۳
بانک پاسارگاد-بلندمدت	متعدد	۱۸۱,۴۶۹,۸۰۸,۲۰۷	۰	۱۸۱,۴۶۹,۸۰۸,۲۰۷	۱,۰۱۴,۸۴۸,۷۰۰
بانک رفاه- بلندمدت	متعدد	۴۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۶	۰	۴۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۶	۰
بانک اقتصادنوین-کوتاه مدت	متعدد	۴,۶۲۸,۳۲۰	۰	۴,۶۲۸,۳۲۰	۰
بانک خاورمیانه-کوتاه مدت	متعدد	۲۲,۷۷۵,۲۵۳	۰	۲۲,۷۷۵,۲۵۳	۴۵,۶۱۱,۲۰۱
بانک دی-کوتاه مدت	متعدد	۲,۵۸۳,۹۷۹,۴۴۱	۰	۲,۵۸۳,۹۷۹,۴۴۱	۲,۹۰۳,۸۹۱,۴۴۸
بانک گردشگری-کوتاه مدت	متعدد	۲,۶۰۱,۴۸۵,۱۸۲	۰	۲,۶۰۱,۴۸۵,۱۸۲	۳۹۴,۷۶۴
بانک پارسیان-بلند مدت	متعدد	۰	۰	۰	۲۱,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴
بانک پارسیان-کوتاه مدت	متعدد	۱۰,۶۷۱,۹۶۳	۰	۱۰,۶۷۱,۹۶۳	۳,۵۷۸,۲۸۲
بانک سپه-کوتاه مدت	متعدد	۶,۸۵۲,۷۰۳	۰	۶,۸۵۲,۷۰۳	۴۸,۵۰۹,۵۴۱
بانک صادرات-کوتاه مدت	متعدد	۲,۶۹۲,۷۵۰	۰	۲,۶۹۲,۷۵۰	۰
بانک پاسارگاد-کوتاه مدت	متعدد	۲,۳۳۲,۲۷۴	۰	۲,۳۳۲,۲۷۴	۲۴,۰۳۶,۵۵۱
بانک شهر-کوتاه مدت	متعدد	۲,۲۶۴,۷۹۱	۰	۲,۲۶۴,۷۹۱	۹۲۸,۹۷۲
بانک ملت-کوتاه مدت	متعدد	۱,۴۵۱,۸۶۷	۰	۱,۴۵۱,۸۶۷	۲۱۰,۳۴۶
موسسه اعتباری ملل- کوتاه مدت	متعدد	۶۱۶,۷۶۳	۰	۶۱۶,۷۶۳	۰
بانک رفاه- کوتاه مدت	متعدد	۳۳۱,۰۲۲	۰	۳۳۱,۰۲۲	۰
بانک سپه-بلند مدت	متعدد	۰	۰	۰	۲۸,۷۸۴,۱۵۳,۰۱۵
جمع		**۳,۸۷۸,۵۹۹,۷۸۰,۲۳۳**	**(۲,۰۲۸,۳۹۹,۳۹۵)**	**۳,۸۷۶,۵۷۱,۳۸۰,۸۳۸**	**۱,۱۴۲,۴۲۰,۹۸۵,۰۴۸**

۲۰- سایردرآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) ۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سپرده بانکی	۸۵۱,۹۱۷,۴۴۱	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۵۰,۹۱۱,۹۳۹	۰
تنزیل سود سهام	۵۷,۶۶۹,۵۲۴	۰
	۱,۶۶۰,۴۹۸,۹۰۴	**۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲**

جزئیات قرارداد های خرید و نگه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سرسید قرارداد منعقده
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱	۴۹۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۹۳۷,۸۲۴	۲۰٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲	۲۴۱۸۲۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۵۸,۳۰۷,۷۵۹	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۵۶۵۵۰۰۰	۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۹۳۲,۵۰۳,۵۱۸	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴	۸۱۰۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۹۰,۳۲۰,۵۹۴	۱۸٪	۳۹٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱۳۵۸۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۱۰,۲۷۷,۵۵۰	۱۹٪	۳۶٪
تامین سرمایه امین	مرابحه پارس میکاکیش۰۶۰۷۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۴,۲۲۵,۲۳۲	۱۸٪	۳۹٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره فارس۸۰۶-بدون ضامن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۹۱,۵۰۰,۲۶۹	۲۳٪	۳۹٪
تامین سرمایه امین	مرابحه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰	۱,۰۶۸,۷۵۰	۱,۰۶۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۴۸,۱۲۵,۰۰۰	۲۳٪	۴۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک مرابحه دارو۹۰۱-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۷۸,۵۳۱,۵۸۰	۲۳٪	۴۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک مرابحه دابور۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۱۲,۴۲۹,۷۱۲	۲۳٪	۴۰٪
تامین سرمایه امین	اوراق مرابحه داروسازی داناامین۰۹۰۵۲۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۱۲,۹۵۳,۴۱۲	۲۳٪	۴۱٪
تامین سرمایه امین	صکوک مرابحه دارو۹۰۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۱۵,۲۷۹,۴۲۰	۲۳٪	۴۱٪
تامین سرمایه امین	شهرداری مشهد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۳۰۹,۵۹۲	۲۳٪	۴۴٪
	جمع		۱۹,۱۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۲۱۴,۷۰۱,۴۶۲		

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۶۸,۰۱۸,۸۸۴,۰۷۸	۴۶,۵۰۱,۲۴۴,۸۸۷
متولی صندوق	۲,۴۰۰,۶۸۴,۶۶۴	۱,۸۸۵,۲۴۵,۸۷۶
حسابرس	۲,۲۸۹,۸۷۹,۸۸۸	۱,۳۶۸,۶۸۸,۱۴۰
	۱۷۲,۷۰۹,۴۴۸,۶۳۰	**۴۹,۷۵۵,۱۷۸,۹۰۳**

۲۲- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه برگزاری مجامع	۳۱,۶۱۴,۵۱۶	۵۵,۵۵۰,۸۶۷
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۶,۱۶۲,۴۹۰	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۰۸,۶۹۵,۶۳۶	۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۶۰,۵۴۷,۸۲۸	۱,۰۰۰,۲۴۸,۹۹۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۱,۵۷۵,۲۱۵,۴۰۷	۸,۲۹۷,۹۹۵,۷۶۳
هزینه کارمزد بانکی	۱,۲۳۱,۶۶۵,۵۲۹	۵۸۹,۷۷۷,۱۷۱
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۶۵۹,۹۹۹,۸۸۰	۲۵۳,۵۹۲,۷۲۴
هزینه رتبه بندی	۲۰۷,۲۶۸,۴۸۷	۴۳۶,۲۹۶,۱۰۷
	۲۵,۱۱۱,۱۶۹,۷۷۳	**۱۰,۶۳۳,۴۶۱,۶۲۲**

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سه ماهه اول سال	۲,۵۹۷,۴۳۰,۹۲۹,۳۲۱	۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶
سه ماهه دوم سال	۲,۹۱۶,۸۶۲,۳۸۹,۹۰۱	۱,۲۵۴,۵۳۴,۴۸۵,۶۹۲
سه ماهه سوم سال	۳,۲۶۱,۹۶۵,۱۴۷,۶۹۴	۱,۴۹۹,۲۰۶,۹۰۴,۴۷۸
	۸,۷۷۶,۲۵۸,۴۶۶,۹۱۶	**۳,۷۴۵,۱۹۹,۵۵۷,۷۹۶**

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲۹۳,۵۱۳,۸۶۵,۱۴۱	۱۰۷,۸۶۹,۷۸۶,۴۰۸
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۶۰,۱۶۹,۰۸۷,۰۲۳)	(۴۵,۳۲۴,۴۵۷,۵۲۵)
	۱۳۳,۳۴۴,۷۷۸,۱۱۸	**۶۲,۵۴۵,۳۲۸,۸۸۳**

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به۳۱شهریور ۱۴۰۵

۲۶- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۹ماهه منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۹ماهه منتهی به۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته به وی	بانک سپه	موسس صندوق	ممتاز	۶,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۶,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۵,۷۴۰,۵۱۰	۱۴.۲٪	عادی	۱,۴۸۷,۰۲۸	۷.۱٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویانفر	وابسته به مدیر صندوق	وثیقه	۵۰	۰.۰٪	وثیقه	۵۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	ندا نعمتی	وابسته به مدیر صندوق	وثیقه	۵۰	۰.۰٪	وثیقه	۵۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سعید شهریاری	وابسته به مدیر صندوق	وثیقه	۵۰	۰.۰٪	وثیقه	۵۰	۰.۰٪
جمع				۵,۷۵۰,۶۶۰	۱۴.۲٪	جمع	۱,۴۹۷,۱۷۸	۷.۱٪

(مبالغ به ریال)

- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	
شرکت تأمین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگه داری اوراق	۹۳۳,۲۱۴,۷۰۱,۴۶۲	طی دوره	۰	۲۶۸,۱۰۴,۱۰۶,۳۰۶
کارگزاری امین اوید	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۶,۶۷۲,۹۸۳,۹۸۲	طی دوره	(۵۸,۸۶۳,۶۱۴,۲۵۰)	۲۶,۷۸۸,۰۶۲
		ارزش معاملات	۴۹,۱۸۹,۳۰۶,۹۴۱,۵۶۴			
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	(۱۶۸,۰۱۸,۸۸۴,۰۷۸)	طی دوره	(۷۴,۹۴۰,۷۳۸,۹۶۸)	(۱۲۸,۱۱۷,۴۹۵,۹۶۴)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	(۲,۲۸۹,۸۷۹,۸۸۸)	طی دوره	(۲,۲۸۹,۸۷۹,۸۸۸)	(۲,۸۱۳,۸۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	(۲,۴۰۰,۶۸۴,۶۶۴)	طی دوره	(۹۸۷,۰۶۸,۳۸۷)	(۱,۶۲۴,۵۱۱,۵۹۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویداد با اهمیتی از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صوررت های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۹-مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

هرچند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فرا روی صندوق را می پذیرند.
در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق برشمرده شده اند.

= ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت: اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخش از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل‌توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده-ی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران شوند.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی‌که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران گردد.

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال‌شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.