صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان	۳
صورت گردش خالص دارایی	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵ - ۸
ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹ - ۲۸

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه‌تصویری روشن ومنصفانه ازوضعیت وعملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق،هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی میتوان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	مشاورسرمایه‌گذاری هوشمند آبان	الهام مرادی	

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان | تلفن: ۳۰۰۰ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱ | شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | فکس: ۳۳۶۹ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱ | info@asemanamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۸۲۰,۲۵۳,۴۶۲,۲۱۳	۱,۱۸۸,۷۴۵,۲۷۸,۹۴۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	-	۶۴,۲۰۰,۰۱۲,۲۵۱
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۱۴۷,۸۵۴,۸۶۹,۹۱۹	-
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸	۴۵۴,۵۲۶,۶۲۴,۷۲۳	۵۱,۰۹۰,۰۴۵,۷۳۶
حساب های دریافتنی	۹	۴۵,۹۷۲,۷۸۸,۳۷۲	۳,۶۳۳,۸۹۷,۴۴۶
سایر دارایی ها	۱۰	۱۳۱,۳۶۱,۹۴۱	۹۹۹
موجودی نقد	۱۱	۱۲۷,۸۹۴,۳۵۰	۱۲۸,۵۹۴,۳۵۰
جاری کارگزاران	۱۲	-	۱,۲۹۱,۶۵۸,۲۲۸
جمع دارایی ها		**۲,۴۶۸,۸۶۷,۰۰۱,۵۱۸**	**۱,۳۰۹,۰۸۹,۴۸۷,۹۵۳**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۳۲۱,۴۵۵,۶۷۲,۴۹۲	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۸,۲۴۴,۵۸۷,۴۴۱	۱۷,۳۴۶,۲۹۸,۰۳۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	-	۹,۳۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۴۱,۸۷۶,۹۳۹,۵۲۱	۳۱,۷۰۲,۰۶۶,۹۰۷
جمع بدهی ها		**۳۷۱,۵۷۷,۱۹۹,۴۵۴**	**۴۹,۰۵۷,۶۶۴,۹۴۳**
خالص دارایی ها	۱۶	**۲,۰۹۷,۲۸۹,۸۰۲,۰۶۴**	**۱,۲۶۰,۰۳۱,۸۲۳,۰۱۰**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۷,۱۷۸	۲,۹۹۵,۱۴۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان شماره ثبت ۱۲۴۷۸

آسمان شرکت سبدگردان

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان | کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | تلفن: ۳۰۰۰ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱ | فکس: ۳۳۶۹ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱ | شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ | info@asemanamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۶۴۳,۰۰۷,۱۶۵,۸۶۲	۱۵۸,۵۰۷,۱۱۳,۴۴۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳۳۷,۰۳۱,۷۴۹,۷۷۱	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)
سود سهام	۱۹	۶۰,۶۴۴,۲۵۲,۷۰۵	۸۷,۵۶۹,۸۹۸,۴۱۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۶۷,۹۲۶,۷۹۶,۵۷۵	۱۱,۷۴۶,۲۴۵,۰۹۶
سایر درآمدها	۲۱	۴۳۸,۹۴۱,۰۷۶	۱,۰۹۰,۱۸۰,۲۲۳
جمع درآمدها		۱,۱۰۹,۰۴۸,۹۰۵,۹۸۹	۱۴۹,۴۰۵,۶۴۷,۶۸۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۳,۲۰۹,۲۰۱,۵۷۳)	(۲۳,۸۴۸,۹۹۵,۹۶۲)
سایر هزینه ها	۲۳	(۴,۶۸۵,۴۵۵,۵۱۲)	(۳,۴۱۳,۹۲۶,۱۶۱)
هزینه‌های مالی	۲۴	(۸۶,۳۵۰,۷۶۶)	-
جمع هزینه‌ها		(۱۷,۹۸۱,۰۰۷,۸۵۱)	(۲۷,۲۶۲,۹۲۲,۱۲۳)
سود خالص		۱,۰۹۱,۰۶۷,۸۹۸,۱۳۸	۱۲۲,۱۴۲,۷۲۵,۵۶۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاري (درصد)		۶۲.۵۷%	۸.۲۷%
بازده سرمایه‌گذاري پایان دوره مالی (درصد)		۵۲.۸۱%	۱۱.۳۶%

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی		۴۲۰,۶۹۱	۱,۲۶۰,۰۳۱,۸۲۳,۰۱۰	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی		۲,۷۶۹,۶۹۸	۲۷,۶۹۶,۹۸۰,۰۰۰	۳۰,۲۱۲	۳۰۲,۱۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی		(۱۶,۷۲۳,۴۲۹)	(۱۶۷,۲۳۴,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۷۶,۸۰۱)	(۲,۷۶۸,۰۱۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی تجزیه واحد		۹۰,۷۰۱,۰۱۶	-	-	-
سود خالص		-	۱,۰۹۱,۰۶۷,۸۹۸,۱۳۸	-	۱۲۲,۱۴۲,۷۲۵,۵۶۲
تعدیلات	۲۵	-	(۱۱۴,۲۷۲,۶۰۹,۰۸۴)	-	(۵۸۸,۷۵۹,۵۹۴,۵۷۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره		۷۷,۱۶۷,۹۷۶	۲,۰۹۷,۲۸۹,۸۰۲,۰۶۴	۴۸۳,۶۵۲	۱,۰۷۹,۶۹۳,۷۲۸,۷۲۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱): = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲): = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵
تلفن: ۳۰۰۰ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱
فکس: ۳۳۶۹ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۲۹۸۶۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۳ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در موارد زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
  - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفا به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفا به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلا در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند،

مطابق ماده ۵ اساسنامه صندوق سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است و مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳سال تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک۲، طبقه۲، واحد۴ اول واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.aymfund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص ارزش دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدتحت تملک به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۷۰,۰۰۰	۷۰
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰,۰۰۰	۳۰
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، شماره ۱۳، طبقه هشتم کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴.

متولی صندوق، مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان,ولیعصر،بالاتر از بهشتی، کوچه زرین،پلاک۸،واحد۱۰

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان باقرخان غربی، پلاک۸۷، طبقه۲، واحد۴.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای مشابه صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام 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 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-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده 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 روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱-سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کامزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

<table>
<tr><th>عنوان هزینه</th><th>شرح نحوه محاسبه هزینه</th></tr>
<tr><td>هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)</td><td>معادل شش در هزار(۰.۰۰۶) درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق</td></tr>
<tr><td>هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق</td><td>حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق</td></tr>
<tr><td>کارمزد مدیر</td><td>کارمزد ثابت سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد مبتنی بر عملکرد : براساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان</td></tr>
<tr><td>کارمزد متولی</td><td>سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود *</td></tr>
<tr><td>کارمزد حسابرس</td><td>مبلغ ثابت ۲۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی</td></tr>
<tr><td>حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق</td><td>معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. **</td></tr>
<tr><td>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</td><td>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.</td></tr>
<tr><td>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</td><td>مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه بک آفیس صندوق سرمایه‌گذاری موضوع قرارداد شامل دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می‌شوند.
الف) هزینه ثابت:
<table>
<tr><th>نوع سامانه صندوق</th><th>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th></tr>
<tr><td>صندوق در سهام</td><td>۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)</td></tr>
<tr><td colspan="2">شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:
۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.
۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.</td></tr>
</table>
ب) هزینه متغیر:
(جدول ۲)
<table>
<tr><th>ردیف</th><th>شاخص</th><th>مبلغ در سال ۱۴۰۴</th><th>شرایط اعمال شاخص</th></tr>
<tr><td>۱</td><td>به ازای هر درخواست صدور</td><td>۲۴،۰۰۰ ریال (۲،۴۰۰ تومان)</td><td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.</td></tr>
<tr><td>۲</td><td>به ازای هر درخواست ابطال</td><td>۲۴،۰۰۰ ریال (۲،۴۰۰ تومان)</td><td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.</td></tr>
<tr><td>۳</td><td>به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال</td><td>۱۴۴،۰۰۰ ریال
(۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)</td><td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.</td></tr>
</table>
(جدول ۳)
<table>
<tr><th>ردیف</th><th>پلکان</th><th>ضریب در سال ۱۴۰۴</th><th>روش محاسبه پلکانی</th></tr>
<tr><td>۱</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند:</td></tr>
<tr><td>۲</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.</td></tr>
<tr><td>۳</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.
۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود.
سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند.</td></tr>
<tr><td>۴</td><td colspan="2">سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق</td><td>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع</td></tr>
</table>

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n\times365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد 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 واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قاون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۶۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، 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 بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

۴-۸- تجزیه واحدهای سرمایه‌گذاری

براساس مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۳، صندوق اقدام به اختصاص واحد سرمایه‌گذاری جایزه نموده، لذا در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۲ به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری صندوق تعداد ۱۹۹ واحد عادی به عنوان واحد سرمایه‌گذاری جایزه تخصیص یافت.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

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
بانکها و موسسات اعتباری	۳۵۵,۴۱۷,۲۵۲,۰۵۳	۳۷۴,۰۲۶,۹۷۷,۷۶۰	۱۵.۱۵%	۷۱,۵۶۵,۰۷۸,۸۳۸	۵۲,۰۷۴,۰۰۹,۴۲۴	۲.۱۱%
ماشین آلات و دستگاه‌هاي برقی	۱۰۶,۳۸۶,۸۶۰,۷۴۰	۱۴۰,۹۰۲,۳۴۰,۰۰۰	۵.۷۱%	۱۱۸,۴۸۳,۶۰۰,۷۸۱	۱۰۳,۴۶۵,۹۷۷,۴۴۰	۴.۱۹%
فلزات اساسی	۱۱۱,۶۸۰,۹۴۴,۵۴۵	۱۲۹,۱۲۳,۳۹۶,۹۳۹	۵.۲۳%	۱۱۸,۵۰۹,۰۰۲,۵۱۵	۱۱۱,۹۴۴,۳۷۳,۸۸۵	۴.۵۳%
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۹۷,۱۲۶,۱۷۲,۴۷۵	۱۱۵,۹۶۲,۶۲۵,۸۱۰	۴.۷۰%	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۷,۲۶۰,۷۴۸,۴۳۷	۱۱۰,۶۰۲,۴۱۶,۶۰۱	۴.۴۸%	۳۷,۷۰۰,۱۷۱,۱۰۸	۴۶,۶۷۱,۰۳۲,۰۲۶	۱.۸۹%
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۵,۰۸۵,۳۸۱,۵۱۹	۱۰۳,۲۸۹,۲۴۶,۹۷۸	۴.۱۸%	-	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۶,۲۷۵,۶۱۵,۲۸۲	۱۰۰,۱۰۰,۹۹۳,۴۰۰	۴.۰۵%	۸,۱۵۹,۰۶۲,۲۹۰	۸,۸۵۸,۳۰۰,۱۰۳	۰.۳۶%
مواد و محصولات دارویی	۹۶,۴۳۰,۱۵۵,۸۹۱	۹۳,۷۰۹,۹۷۸,۸۰۰	۳.۸۰%	۲۱۰,۲۵۱,۵۹۲,۳۵۳	۲۱۰,۴۹۸,۳۷۵,۹۸۲	۸.۵۳%
ماشین آلات و تجهیزات	۲۸,۱۵۵,۴۰۳,۲۱۳	۸۴,۰۳۱,۷۷۸,۴۷۴	۳.۴۰%	۲۸,۱۵۵,۴۰۳,۲۱۳	۵۹,۸۴۸,۵۰۹,۶۹۹	۲.۴۲%
بیمه وصندوق بازنشستگي به جزتامین اجتماعي	۶۵,۵۳۳,۰۴۸,۲۰۷	۷۰,۲۹۲,۴۰۶,۸۰۰	۲.۸۵%	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۴۸,۷۹۷,۶۸۳,۶۵۶	۶۸,۵۴۳,۰۷۳,۲۸۰	۲.۷۸%	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۶	۴,۶۴۲,۳۶۴,۹۶۳	۰.۱۹%
محصولات شیمیایی	۵۲,۵۵۰,۸۲۸,۵۹۱	۶۶,۸۴۸,۲۰۵,۲۴۲	۲.۷۱%	۱,۱۱۷	۱,۵۳۰	۰.۰۰%
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۳۴,۹۸۷,۴۵۶,۶۲۱	۶۳,۰۴۷,۶۳۸,۰۹۰	۲.۵۵%	۵۱,۶۷۷,۵۶۹,۷۹۸	۴۰,۷۷۶,۶۴۱,۰۶۱	۱.۶۵%
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره	۶۲,۱۷۵,۵۵۶,۲۰۹	۶۱,۷۴۰,۶۳۰,۲۰۹	۲.۵۰%	-	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۶,۶۸۰,۷۷۱,۹۷۵	۵۶,۱۳۳,۳۵۳,۷۱۶	۲.۲۷%	۱۵۷,۵۰۶,۵۴۷,۵۰۰	۲۲۹,۸۷۱,۶۷۴,۹۲۱	۹.۳۱%
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۵۵,۱۲۶,۸۷۰,۵۶۶	۵۴,۱۳۸,۲۵۱,۲۰۰	۲.۱۹%	-	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۳,۹۳۲,۳۰۲,۰۶۹	۳۱,۹۷۰,۱۸۳,۷۰۷	۱.۲۹%	۲۱,۶۰۶,۵۲۰,۹۰۲	۲۳,۳۸۸,۰۹۱,۷۷۷	۰.۹۵%
سرمایه گذاریها	۲۴,۹۰۷,۹۳۶,۰۹۴	۲۷,۸۲۵,۲۷۱,۱۳۷	۱.۱۳%	۱۴,۴۶۷,۲۹۴,۴۲۸	۲۰,۴۱۲,۴۶۲,۸۴۱	۰.۸۳%
سیمان، آهک و گچ	۲۰,۲۰۹,۵۴۳,۱۲۴	۲۴,۵۷۷,۲۸۷,۵۶۲	۱.۰۰%	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۱۷,۱۱۰,۳۵۹,۱۲۶	۱۹,۲۵۷,۵۲۴,۶۷۷	۰.۷۸%	۱۳۴,۱۸۶,۸۶۶,۰۲۸	۹۹,۷۱۱,۵۵۳,۲۲۴	۴.۰۴%
استخراج ذغال سنگ	۷,۶۹۷,۴۴۲,۵۸۷	۱۲,۸۸۷,۴۴۹,۳۷۵	۰.۵۲%	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۴,۳۷۰,۷۵۹,۱۷۳	۹,۱۸۴,۴۵۱,۱۲۰	۰.۳۷%	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵	۳,۸۷۹,۳۷۸,۷۹۲	۰.۱۶%
قند و شکر	۱,۵۲۶,۰۶۱,۵۰۱	۲,۰۵۷,۹۸۱,۳۳۶	۰.۰۸%	۴,۴۱۷,۵۳۳,۵۳۰	۵,۶۰۷,۵۶۰,۵۵۸	۰.۲۳%
استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۱۴۳,۶۰۸,۳۸۱,۲۲۳	۱۶۷,۰۹۴,۹۷۰,۷۱۷	۶.۷۷%
جمع	۱,۴۹۹,۴۲۵,۱۵۳,۶۵۴	۱,۸۲۰,۲۵۳,۴۶۲,۲۱۳	۷۳.۷۳%	۱,۱۲۸,۹۱۲,۹۲۹,۱۲۵	۱,۱۸۸,۷۴۵,۲۷۸,۹۴۳	۴۸.۱۵%

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

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

اوراق مشارکت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵	-	-	-	-	-	-	۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲	۶۴,۲۰۰,۰۱۲,۲۵۱	۳%

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

سپرده کالایی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
گواهی سپرده شمش طلا	۱۱۴,۴۶۱,۵۷۷,۶۵۵	۱۴۷,۸۵۴,۸۶۹,۹۱۹	۵.۹۹%

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱- سپرده های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سپرده های بانکی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک گردشگری	۴۳۰,۱۰۶,۱۵۹,۰۹۰	۱۷.۴۲%	۹۴,۱۶۱,۲۹۱	۰.۰۰%
بانک خاورمیانه	۲۳,۹۲۰,۵۴۱,۲۵۹	۰.۹۷%	۹,۵۷۳,۰۰۷,۳۳۳	۰.۳۹%
بانک صادرات	۴۶۸,۰۶۹,۸۴۲	۰.۰۲%	۴۰,۵۶۴,۲۲۹,۱۵۷	۱.۶۴%
بانک پاسارگاد	۱۳,۶۲۸,۵۷۰	۰.۰۰%	۴,۶۲۲,۰۸۱	۰.۰۰%
بانک ملت	۱۰,۵۵۰,۲۳۶	۰.۰۰%	۹۹۵,۳۲۶	۰.۰۰%
بانک سامان	۳,۹۵۰,۴۱۷	۰.۰۰%	۷۱۴,۲۸۲,۶۳۳	۰.۰۳%
بانک شهر	۳,۷۲۵,۳۰۹	۰.۰۰%	۱۳۸,۷۴۷,۹۱۵	۰.۰۱%
جمع	۴۵۴,۵۲۶,۶۲۴,۷۲۳	۱۸.۴۱%	۵۱,۰۹۰,۰۴۵,۷۳۶	۲.۰۷%

۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌هاي دريافتني تجاري به تفكيك به شرح زيراست:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۴۰,۳۴۹,۰۸۵,۴۸۰	۲۵%	(۱,۰۲۰,۹۴۷,۹۱۹)	۳۹,۳۲۸,۱۳۷,۵۶۱	۲۶
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۹-۲	۶,۷۱۰,۵۴۷,۹۲۶	متعدد	(۶۵,۸۹۷,۱۱۵)	۶,۶۴۴,۶۵۰,۸۱۱	۹۸۲,۱۹۹,۴۲۰
دریافتنی بابت تبدیل حق تقدم		-	-	-	-	۲,۶۵۱,۶۹۸,۰۰۰
جمع		۴۷,۰۵۹,۶۳۳,۴۰۶		(۱,۰۸۶,۸۴۵,۰۳۴)	۴۵,۹۷۲,۷۸۸,۳۷۲	۳,۶۳۳,۸۹۷,۴۴۶

۹-۱- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ایران ترانسفو	۶,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۴۳۷,۴۵۹)	۶,۳۱۰,۵۶۲,۵۴۱	-
پخش هجرت	۶,۲۱۹,۳۹۶,۵۴۰	(۲۴۵,۵۰۲,۴۹۵)	۵,۹۷۳,۸۹۴,۰۴۵	-
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۴,۷۷۲,۸۵۵,۱۲۰	(۹۲,۹۵۶,۸۸۳)	۴,۶۷۹,۸۹۸,۲۳۷	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۴,۶۰۸,۰۸۷,۳۰۰	(۱۵۲,۵۸۵,۶۷۲)	۴,۴۵۵,۵۰۱,۶۲۸	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۴,۵۰۷,۱۳۴,۴۰۰	(۶,۱۶۵,۷۱۱)	۴,۵۰۰,۹۶۸,۶۸۹	-
پخش البرز	۳,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴۴,۷۵۱,۳۵۱)	۳,۲۶۶,۸۴۸,۶۴۹	-
نوردوقطعات فولادی	۳,۱۷۶,۶۴۲,۷۰۰	(۱۰۷,۲۱۹,۵۷۵)	۳,۰۶۹,۴۲۳,۱۲۵	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۹,۳۵۶,۱۸۷)	۲,۸۹۳,۱۴۳,۸۱۳	-
صنایع غذایی مینو شرق	۱,۹۱۹,۶۱۴,۸۶۰	(۳,۹۳۶,۳۲۶)	۱,۹۱۵,۶۷۸,۵۳۴	-
ریل سیر کوثر	۸۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۵۳,۴۱۷)	۸۷۱,۴۴۶,۵۸۳	-
نیان الکترونیک	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۶۱,۳۵۶)	۶۱۲,۷۳۸,۶۴۴	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	-
آلومینیوم‌ایران	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۵۱۴)	۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	-
کشت و صنعت هلال	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۸۵۲)	۳۹,۶۱۶,۱۴۸	-
گروه پتروشیمی تابان فردا	۲,۲۵۴,۵۶۰	(۴۳,۹۱۰)	۲,۲۱۰,۶۵۰	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	۲۶
	۴۰,۳۴۹,۰۸۵,۴۸۰	(۱,۰۲۰,۹۴۷,۹۱۹)	۳۹,۳۲۸,۱۳۷,۵۶۱	۲۶

۹-۲- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
بانک گردشگری	۶,۷۱۰,۵۴۷,۹۲۶	(۶۵,۸۹۷,۱۱۵)	۶,۶۴۴,۶۵۰,۸۱۱	-
بانک صادرات	-	-	-	۹۸۲,۱۹۹,۴۲۰
جمع	۶,۷۱۰,۵۴۷,۹۲۶	(۶۵,۸۹۷,۱۱۵)	۶,۶۴۴,۶۵۰,۸۱۱	۹۸۲,۱۹۹,۴۲۰

۱۰-سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها و مخارج آبونمان نرم افزار صندوق میباشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل میشود. بر اساس 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 و نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال است.

(مبالغ به ریال)

	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
مخارج برگزاری مجامع	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۹۷۵,۹۲۰)	۱۲۳,۰۲۴,۰۸۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۵۴۶	۱۳,۰۳۵,۰۰۰	(۴,۶۹۷,۶۸۵)	۸,۳۳۷,۸۶۱
آبونمان نرم افزار صندوق	۴۵۳	-	(۴۵۳)	-
جمع	۹۹۹	۲۱۳,۰۳۵,۰۰۰	(۸۱,۶۷۴,۰۵۸)	۱۳۱,۳۶۱,۹۴۱

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بانک سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۲۷,۷۹۰,۰۰۰	۲۸,۴۹۰,۰۰۰
بانک ملی	۱۰۴,۳۵۰	۱۰۴,۳۵۰
جمع	۱۲۷,۸۹۴,۳۵۰	۱۲۸,۵۹۴,۳۵۰

۱۲-جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتداي دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهاي دوره
شرکت کارگزاری آسمان	۱,۲۷۶,۱۹۷,۱۶۶	۳,۲۵۳,۴۸۸,۲۴۷,۹۰۸	(۳,۵۷۶,۲۲۲,۳۱۳,۴۴۴)	(۳۲۱,۴۵۷,۸۶۸,۳۷۰)
آسمان- بورس کالا	۱۵,۴۶۱,۰۶۲	۱۳۸,۱۷۹,۰۲۵,۶۳۸	(۱۳۸,۱۹۲,۲۹۰,۸۲۲)	۲,۱۹۵,۸۷۸
جمع	۱,۲۹۱,۶۵۸,۲۲۸	۳,۳۹۱,۶۶۷,۲۷۳,۵۴۶	(۳,۷۱۴,۴۱۴,۶۰۴,۲۶۶)	(۳۲۱,۴۵۵,۶۷۲,۴۹۲)

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
کارمزد مدیر	۵,۵۶۳,۳۲۱,۸۵۹	۱۵,۷۸۹,۱۲۹,۲۱۰
متولی مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۱,۶۲۵,۳۴۲,۴۰۳	۶۲۲,۹۵۸,۹۲۴
حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۱,۰۵۵,۹۲۳,۱۷۹	۸۷۹,۹۹۹,۹۴۵
متولی سابق موسسه حسابرسی آزموده کاران	-	۴۷,۳۴۲,۴۶۲
حسابرس سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	-	۶,۸۶۷,۴۹۵
جمع	**۸,۲۴۴,۵۸۷,۴۴۱**	**۱۷,۳۴۶,۲۹۸,۰۳۶**

۱۴-بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	-	**۹,۳۰۰,۰۰۰**

۱۵-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بدهی بابت اختیار معامله	۱۵-۱	۳۶,۰۱۷,۶۹۵,۹۱۳	۲۶,۲۶۶,۲۰۱,۴۸۸
بدهی بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار		۴,۳۷۸,۷۹۲,۲۸۲	۳,۰۱۳,۶۳۹,۷۵۱
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
سایر پرداختنی واریز نامشخص	۱۵-۲	۲۶۹,۸۰۶,۶۸۴	۱,۲۹۷,۵۴۴,۶۲۲
بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت انبارداری گواهی سپرده کالایی		۴۰,۶۳۶,۵۹۶	-
بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق		-	۶۷۳,۰۰۰
جمع		**۴۱,۸۷۶,۹۳۹,۵۲۱**	**۳۱,۷۰۲,۰۶۶,۹۰۷**

۱-۱۵-بدهی بابت فروش اختیار معامله

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
نام	تعداد	ارزش بازار	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
اختیارخ وتجارت-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۳۱)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۳۲,۷۶۶,۸۷۵	-
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۴۱)	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۱,۵۰۹,۷۴۰	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۳۱)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۴۱۹,۲۹۸	-
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستا۴۰۳۸۱)		-	-	۲,۹۹۲,۷۳۱,۲۶۲
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت۱۲۰۷۱)		-	-	۱۱,۸۵۴,۲۵۸
اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا۱۲۴۲۱)		-	-	۶۳,۵۲۱,۸۴۵
اختیارخ فزر-۱۰۰۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۲۱۰ (ضفزر۱۲۲۱۱)		-	-	۲۳,۱۹۸,۰۹۴,۱۲۳
جمع		**۳۶,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰**	**۳۶,۰۱۷,۶۹۵,۹۱۳**	**۲۶,۲۶۶,۲۰۱,۴۸۸**

۱۵-۲- در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷,۶۳۹,۱۹۷,۵۰۰ ریال، تعیین تکلیف شده و مابقی آن در حال پیگیری می‌باشد.

۱۶-خالص دارایی ها

خالص داراييها در تاريخ گزارش به تفكيك واحدهاي سرمايه‌گذاري عادي و ممتاز به شرح ذيل است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۷۷,۰۶۷,۹۷۶	۲,۰۹۴,۵۷۱,۹۷۸,۰۲۵	۳۲۰,۶۹۱	۹۶۰,۵۱۷,۰۱۹,۲۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۷,۸۲۴,۰۳۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۱۴,۸۰۳,۷۴۲
جمع	**۷۷,۱۶۷,۹۷۶**	**۲,۰۹۷,۲۸۹,۸۰۲,۰۶۴**	**۱,۲۶۰,۰۳۲,۲۴۳,۷۰۱**	**۱,۲۶۰,۰۳۱,۸۲۳,۰۱۰**

۱۷-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵۹۲,۷۲۵,۲۹۷,۴۷۲	۱۲۹,۵۱۲,۶۶۲,۳۱۵
سود حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس	۱۷-۲	۴,۵۹۲,۲۹۷,۴۹۹	۱۰,۶۴۰,۶۸۲,۱۷۰
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷-۳	۴,۸۹۴,۹۷۱,۸۴۹	-
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۴	۴۰,۷۹۴,۵۹۹,۰۴۲	۱۸,۳۵۳,۷۶۸,۹۵۹
		۶۴۳,۰۰۷,۱۶۵,۸۶۲	۱۵۸,۵۰۷,۱۱۳,۴۴۴

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

نام شرکت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	(مبالغ به ریال) شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان) فروش
پخش هجرت	۱۴,۱۰۲,۹۴۰	۹۳,۴۰۵,۹۱۱,۴۴۰	(۳۸,۳۸۹,۰۴۹,۹۸۹)	(۲۵۴,۹۹۷,۶۴۴)	(۴۶۷,۰۲۹,۵۵۸)	۵۴,۲۹۴,۸۳۴,۲۴۹	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴,۲۸۷,۲۰۱	۱۲۵,۴۰۰,۳۸۰,۴۸۱	(۷۲,۹۹۱,۱۱۵,۵۶۶)	(۳۴۲,۳۴۲,۲۵۲)	(۶۲۷,۰۰۱,۹۰۲)	۵۱,۴۳۹,۹۲۰,۷۶۱	۶,۰۷۵,۸۴۹,۶۶۵
پویا زرکان آق دره	۷۴۶,۱۲۲	۱۳۰,۹۴۰,۴۰۴,۴۰۰	(۷۸,۹۶۰,۰۹۶,۵۹۱)	(۳۵۷,۴۶۶,۴۰۷)	(۶۵۴,۷۰۲,۰۲۳)	۵۰,۹۶۸,۱۳۹,۳۷۹	-
البرزدارو	۲۱,۸۴۳,۵۱۹	۱۲۴,۳۰۷,۸۲۱,۹۶۵	(۷۳,۸۴۵,۵۹۵,۹۱۳)	(۳۳۹,۳۵۹,۴۸۳)	(۶۲۱,۵۳۹,۱۰۷)	۴۹,۵۰۱,۳۲۷,۴۶۲	-
پخش البرز	۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۴۰۵,۰۲۶,۲۴۰)	(۲۱۷,۱۹۸,۸۰۰)	(۳۹۷,۸۰۰,۰۰۰)	۳۹,۵۳۹,۹۷۴,۹۶۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۷,۲۵۲,۹۶۷	۸۷,۱۸۶,۲۹۵,۷۱۰	(۴۹,۸۷۴,۵۲۷,۸۴۶)	(۲۳۸,۰۱۷,۹۵۴)	(۴۳۵,۹۳۱,۴۷۷)	۳۶,۶۳۷,۸۱۸,۴۳۳	-
نوردوقطعات فولادی	۵,۷۷۵,۷۱۴	۵۳,۷۲۳,۹۴۹,۸۰۰	(۲۰,۴۳۱,۲۵۶,۴۶۰)	(۱۴۶,۶۶۶,۰۹۸)	(۲۶۸,۶۱۹,۷۴۸)	۳۲,۸۷۷,۴۰۷,۴۹۴	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۵,۳۳۹,۴۸۸	۸۴,۷۴۰,۳۲۷,۳۱۰	(۵۲,۳۹۳,۲۳۸,۴۰۱)	(۲۳۱,۳۴۰,۶۱۴)	(۴۲۳,۷۰۱,۶۳۷)	۳۱,۶۹۲,۰۴۶,۶۵۸	-
دارویخش (هلدینگ)	۱,۳۸۳,۰۱۹	۵۹,۴۹۱,۲۴۲,۲۶۰	(۲۹,۸۴۸,۱۳۹,۷۲۳)	(۱۶۲,۴۱۰,۶۸۸)	(۲۹۷,۴۵۶,۲۱۲)	۲۹,۱۸۳,۲۳۵,۶۳۷	-
نفت بهران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۱۷,۰۱۵,۳۴۰)	(۱۸۱,۲۹۹,۲۰۲)	(۳۳۲,۰۴۹,۹۹۹)	۲۴,۱۷۹,۶۳۵,۴۵۹	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳,۹۵۰,۰۰۰	۴۸,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۱۵,۷۲۶,۹۱۵)	(۱۳۲,۶۳۷,۰۴۶)	(۲۴۲,۹۲۵,۰۰۰)	۲۲,۶۹۳,۷۱۱,۰۳۹	-
ریل سیر کوثر	۶,۹۸۶,۲۸۸	۴۷,۱۹۳,۶۳۱,۷۹۰	(۲۴,۵۲۳,۰۵۵,۲۳۰)	(۱۲۸,۸۳۸,۳۳۶)	(۲۳۵,۹۶۸,۱۵۹)	۲۲,۳۰۵,۷۷۰,۰۶۵	-
نیروترانس	۱۴,۹۶۰,۰۰۰	۵۴,۴۳۵,۸۰۵,۲۳۰	(۳۱,۸۷۱,۷۱۲,۴۰۰)	(۱۴۸,۶۰۹,۴۷۲)	(۲۷۲,۱۷۹,۰۲۷)	۲۲,۱۴۳,۳۰۴,۳۳۱	-
سبحان دارو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۹۴,۱۰۲,۹۸۰	(۲۰,۵۷۳,۷۲۶,۱۸۰)	(۱۱۵,۷۳۵,۶۴۳)	(۲۱۱,۹۷۰,۵۱۸)	۲۱,۴۹۲,۶۷۰,۶۳۹	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱۶,۹۸۶,۴۰۲	۹۰,۴۶۸,۵۴۸,۰۲۰	(۶۸,۷۵۰,۴۹۹,۹۸۶)	(۲۴۶,۹۷۸,۴۴۷)	(۴۵۲,۳۴۲,۷۴۲)	۲۱,۰۱۸,۷۲۶,۸۴۵	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶,۱۹۲,۳۰۶	۴۱,۴۱۸,۶۸۰,۶۲۰	(۲۱,۱۵۵,۳۰۵,۱۱۱)	(۱۱۳,۰۷۲,۶۷۸)	(۲۰۷,۰۹۳,۴۰۱)	۱۹,۹۴۳,۲۰۹,۴۳۰	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۷,۸۸۸,۷۰۴	۶۹,۸۷۰,۲۶۹,۸۸۴	(۵۱,۷۴۲,۱۱۸,۰۸۳)	(۱۹۰,۷۴۵,۱۶۶)	(۳۴۹,۳۵۱,۳۴۹)	۱۷,۵۸۸,۰۵۵,۲۸۶	-
بانک تجارت	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۶۰,۳۰۵,۷۳۰	(۷۶,۷۵۸,۶۱۹,۵۴۲)	(۲۳۸,۷۶۶,۲۴۴)	(۴۳۷,۳۰۱,۵۳۲)	۱۰,۰۲۵,۶۱۸,۴۱۲	(۱۳,۰۵۶,۷۷۸,۰۰۹)
بانک ملت	۴۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۳,۶۰۸,۳۰۳,۰۷۴	(۴۳,۴۹۳,۱۷۳,۲۰۵)	(۱۴۶,۳۵۰,۱۶۳)	(۲۶۸,۰۴۱,۵۱۹)	۹,۷۰۰,۷۳۸,۱۸۷	-
سیمان آبیک	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۷,۴۸۷,۹۶۰	(۲۱,۹۹۳,۴۳۴,۸۰۰)	(۸۳,۴۲۱,۷۶۳)	(۱۵۲,۷۸۷,۴۳۹)	۸,۳۲۷,۸۴۳,۹۵۸	-
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۸,۴۶۹,۰۴۸	۲۲,۹۰۰,۳۰۳,۰۸۹	(۱۸,۲۱۹,۹۰۳,۶۶۱)	(۶۲,۵۱۷,۴۱۸)	(۱۱۴,۵۰۱,۵۱۳)	۴,۵۰۳,۳۸۰,۴۹۷	-
ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۱۷,۷۵۶,۸۱۹	(۴۶,۸۳۵,۱۴۴,۳۲۱)	(۱۳۹,۰۰۳,۴۶۸)	(۲۵۴,۵۸۸,۷۸۶)	۳,۶۸۹,۰۲۰,۲۴۴	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۵۴۴,۹۷۶,۵۲۸,۵۶۲	(۹۴۹,۲۸۷,۴۸۱,۵۰۳)	(۴,۲۱۷,۷۷۴,۹۸۶)	(۷,۷۲۴,۸۸۲,۶۴۸)	۵۸۳,۷۴۶,۳۸۹,۴۲۵	(۶,۹۸۰,۹۲۸,۳۴۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۷-۱ -ادامه یادداشت:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۱,۵۴۴,۹۷۶,۵۲۸,۵۶۲	(۹۴۹,۲۸۷,۴۸۱,۵۰۳)	(۴,۲۱۷,۷۷۴,۹۸۶)	(۷,۷۲۴,۸۸۲,۶۴۸)	۵۸۳,۷۴۶,۳۸۹,۴۲۵	(۶,۹۸۰,۹۲۸,۳۴۴)
بانک‌اقتصادنوین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۹۵,۹۰۳,۷۵۱)	(۱۰۷,۲۸۸,۷۵۷)	(۱۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۹۰۰,۳۰۷,۴۹۲	۱۲,۸۲۸,۱۳۸,۴۶۶
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۲,۸۴۷,۳۹۸	۹,۶۵۸,۲۱۰,۰۲۰	(۶,۶۸۴,۸۶۷,۰۹۴)	(۲۶,۳۶۶,۷۹۶)	(۴۸,۲۹۱,۰۵۱)	۲,۸۹۸,۶۸۵,۰۷۹	۹۰۵,۸۲۱,۷۰۶
گروه مالی صبا تامین	۹۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۸,۷۶۹,۲۱۰)	(۲۲,۸۰۹,۰۵۶)	(۴۱,۷۷۵,۰۰۰)	۲,۷۳۱,۶۴۶,۷۳۴	-
کیمیا کالای رازی	۸۰۲,۵۰۰	۱۲,۶۶۴,۳۳۶,۷۷۰	(۱۰,۰۷۳,۱۵۲,۹۳۸)	(۳۴,۵۷۳,۴۷۴)	(۶۳,۳۲۱,۶۸۴)	۲,۴۹۳,۲۸۸,۶۷۴	-
فرآوردههای غذایی وقندتربت‌جام	۶۳۷,۸۳۷	۷,۱۶۹,۲۸۷,۸۸۰	(۵,۶۰۷,۵۵۱,۷۶۶)	(۱۹,۵۷۲,۰۹۸)	(۳۵,۸۴۶,۴۳۹)	۱,۵۰۶,۳۱۷,۵۷۷	-
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۲,۹۷۰,۳۳۵	۸,۳۳۱,۷۸۶,۸۷۱	(۶,۸۹۹,۰۶۵,۶۴۲)	(۲۲,۷۴۵,۷۵۲)	(۴۱,۶۵۸,۹۳۵)	۱,۳۶۸,۳۱۶,۵۴۲	۱,۲۹۱,۲۶۳,۴۵۸
داروسازی دانا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۶,۵۷۳,۱۷۳)	(۳,۷۶۷,۴۰۰)	(۶,۹۰۰,۰۰۰)	۷۷۲,۷۵۹,۴۲۷	-
تامین سرمایه کیمیا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۲,۱۲۳,۴۵۰)	(۸,۴۲۵,۸۵۱)	(۱۵,۴۳۱,۹۹۹)	۷۴۰,۴۱۸,۷۰۰	-
پارس مینو	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۹۶۴,۵۶۲,۷۵۲)	(۳,۹۴۶,۴۷۴)	(۷,۲۲۸,۰۰۰)	۴۶۹,۸۶۲,۷۷۴	-
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۶,۹۰۰,۳۲۰	(۱,۲۶۵,۳۶۱,۹۶۲)	(۴,۶۸۷,۱۰۹)	(۸,۵۸۴,۵۰۱)	۴۳۸,۲۶۶,۷۴۸	-
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۹۲۹,۱۲۸	۱,۰۵۷,۳۴۷,۶۶۴	(۸۵۲,۹۳۹,۵۰۴)	(۲,۸۸۶,۵۳۷)	(۵,۲۸۶,۷۳۸)	۱۹۶,۲۳۴,۸۸۵	(۶۹,۳۳۳,۳۷۶)
زرین ذرت شاهرود	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۴۰۵,۴۷۰	(۲,۲۰۲,۰۵۶,۰۳۰)	(۶,۴۰۰,۱۶۶)	(۱۱,۷۲۲,۰۲۷)	۱۲۴,۲۲۷,۲۴۷	-
پاکسان	۱	۱	(۱,۵۳۰)	-	-	(۱,۵۲۹)	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۰۰۰	۴,۶۱۰,۰۰۱,۴۰۰	(۴,۶۴۲,۳۶۴,۹۶۳)	(۱۲,۵۸۵,۱۶۱)	(۲۳,۰۵۰,۰۰۶)	(۶۷,۹۹۸,۷۳۰)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۷۷,۵۳۸,۵۶۴)	(۱۷,۲۹۷,۲۱۹)	(۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۵۱۵,۷۸۳)	-
گروه صنعتی دریاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۷۸۰,۶۳۰	(۷,۲۷۸,۳۰۰,۴۵۰)	(۱۸,۶۴۲,۴۷۹)	(۳۴,۱۴۳,۹۰۳)	(۵۰۲,۳۰۶,۲۰۲)	-
پالایش نفت شیراز	۲,۱۱۳,۶۳۲	۶۴,۰۴۳,۰۴۱,۹۲۰	(۶۵,۲۸۸,۷۵۰,۵۳۵)	(۱۷۴,۸۳۷,۲۶۸)	(۳۲۰,۲۱۵,۲۱۰)	(۱,۷۴۰,۷۶۱,۰۹۳)	-
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۲,۶۵۱,۶۹۸	۴,۴۱۷,۷۲۸,۸۶۸	(۹,۵۷۷,۵۶۹,۳۶۳)	-	-	(۵,۱۵۹,۸۴۰,۴۹۵)	-
بانک سامان		-	-	-	-	-	۲۲,۰۸۲,۶۴۸,۳۴۸
سیمان‌سپاهان		-	-	-	-	-	۲۱,۷۴۳,۲۲۴,۲۹۳
حفاری شمال		-	-	-	-	-	۲۰,۴۰۳,۵۶۸,۲۲۷
سیمان صوفیان		-	-	-	-	-	۱۹,۱۱۸,۶۷۸,۸۳۶
پتروشیمی پردیس		-	-	-	-	-	۸,۸۹۵,۳۵۷,۱۵۵
شرکت بهمن لیزینگ		-	-	-	-	-	۸,۶۴۹,۱۴۹,۴۵۰
فروسیلیس ایران		-	-	-	-	-	۵,۶۰۷,۷۱۲,۴۶۵
بانک پاسارگاد		-	-	-	-	-	۵,۲۸۸,۰۵۳,۷۰۷
پگاه‌آذربایجان‌غربی		-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۱۹۱,۶۴۵
سرمایه‌گذاری صنعت نفت		-	-	-	-	-	۲,۳۸۴,۵۱۷,۸۹۳
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۷۲۷,۷۲۱,۳۵۶,۳۷۶	(۱,۱۲۱,۶۷۴,۹۳۴,۱۸۰)	(۴,۷۰۴,۶۰۶,۵۸۳)	(۸,۶۱۶,۵۱۸,۱۴۱)	۵۹۲,۷۲۵,۲۹۷,۴۷۲	۱۲۵,۰۶۸,۰۶۳,۹۲۹

۱۷-۱ -ادامه یادداشت:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۱,۷۲۷,۷۲۱,۳۵۶,۳۷۶	(۱,۱۲۱,۶۷۴,۹۳۴,۱۸۰)	(۴,۷۰۴,۶۰۶,۵۸۳)	(۸,۶۱۶,۵۱۸,۱۴۱)	۵۹۲,۷۲۵,۲۹۷,۴۷۲	۱۲۵,۰۶۸,۰۶۳,۹۲۹
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	۱,۸۸۷,۲۳۴,۲۴۱
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۶۸۳,۷۷۷
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	۱,۳۰۸,۶۶۲,۲۵۶
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	۱,۰۶۴,۵۰۱,۹۸۶
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	۱,۰۳۴,۴۲۸,۲۴۷
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۹۵
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	۱,۰۲۷,۹۴۰,۴۲۲
کائی کربن طبس	-	-	-	-	-	۵۵۶,۱۲۵,۷۷۵
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	۲۰۰,۵۶۲,۱۷۸
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	۱۸,۴۳۷,۹۴۹
حمل‌ونقل‌توکا	-	-	-	-	-	۱۷,۳۴۹,۴۹۲
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	(۱,۷۹۰)
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۹۷۷,۲۲۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	(۸۵۲,۶۲۴,۶۵۷)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۳,۳۲۵,۱۱۴)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۳,۶۱۶,۳۵۵,۰۰۹)
ح. سبحان دارو	-	-	-	-	-	۲۶۳,۳۸۰,۸۶۷
جمع	۱,۷۲۷,۷۲۱,۳۵۶,۳۷۶	(۱,۱۲۱,۶۷۴,۹۳۴,۱۸۰)	(۴,۷۰۴,۶۰۶,۵۸۳)	(۸,۶۱۶,۵۱۸,۱۴۱)	۵۹۲,۷۲۵,۲۹۷,۴۷۲	۱۲۹,۵۱۲,۶۶۲,۳۱۵

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس:

(مبالغ به ریال)

نام گواهی سپرده	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شمش طلا GoldBar	۱,۰۰۰	۲۸,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۶۱,۰۴۷,۸۷۹)	(۴۷,۶۵۴,۶۲۲)	-	۴,۵۹۲,۲۹۷,۴۹۹	۷,۸۳۷,۸۸۹,۸۳۳
تمام سکه طرح جدید۰۳۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷
		۲۸,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۶۱,۰۴۷,۸۷۹)	(۴۷,۶۵۴,۶۲۲)	-	۴,۵۹۲,۲۹۷,۴۹۹	۱۰,۶۴۰,۶۸۲,۱۷۰

۱۷-۳سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

(مبالغ به ریال)

عنوان	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م۱-س قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵	۱۰۶,۰۰۰	۶۹,۱۳۲,۵۷۴,۹۰۰	(۶۴,۲۰۰,۰۱۲,۲۵۱)	(۳۷,۵۹۰,۸۰۰)	-	۴,۸۹۴,۹۷۱,۸۴۹

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۳,۰۵۹,۰۰۰	(۲,۳۰۰,۵۶۲,۰۱۵)	(۴۳,۰۶۵,۷۶۱)	(۳۳۷,۸۴۶,۴۱۰)	۹,۵۷۱,۵۸۴,۸۱۴	-
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۱۵,۹۵۸,۲۵۹)	(۱۰۸,۶۸۰,۰۰۰)	۷,۹۷۱,۳۲۰,۰۶۵	-
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۵۶,۶۹۱,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۳۵,۴۰۵,۱۵۲)	(۳۱۷,۵۰۵,۷۹۰)	۷,۴۹۰,۰۹۶,۶۶۳	-
اختیارخ شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۳۸,۰۷۲,۰۰۰	۹,۹۸۶,۶۹۸,۰۰۰	(۴,۹۶۸,۹۹۷,۹۱۸)	(۴۹,۴۰۶,۴۸۴)	(۴۱۸,۴۱۸,۰۰۰)	۴,۵۴۹,۸۷۵,۵۹۸	-
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۵,۱۵۱,۰۰۰	۷,۸۴۹,۰۳۰,۰۰۰	(۳,۴۹۲,۵۶۷,۶۰۲)	(۵,۹۴۵,۶۰۳)	-	۴,۳۵۰,۵۱۶,۷۹۵	-
اختیارخ شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۲۶,۱۳۷,۵۴۹)	(۲۳۶,۸۹۲,۰۰۰)	۴,۳۳۸,۶۷۳,۸۵۰	-
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۲۷,۰۱۸,۰۰۰	۳,۶۶۰,۲۳۰,۸۴۴	(۶۸,۲۴۰,۹۸۸)	(۲,۷۸۶,۹۱۷)	(۱۴۴,۵۶۱)	۳,۵۸۹,۰۵۸,۳۷۸	-
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۱۳,۵۵۸,۹۱۲)	(۱۱۹,۴۸۰,۰۰۰)	۳,۵۰۶,۵۰۹,۲۰۳	-
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۱,۲۸۴,۰۰۰	۲,۹۴۴,۹۶۲,۰۰۰	(۱۱۹,۵۳۸,۳۳۱)	(۲,۲۳۰,۶۲۵)	-	۲,۸۲۳,۱۹۳,۰۴۴	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۱,۵۷۹,۷۷۶	۷,۸۹۲,۵۵۰,۷۷۴	(۵,۶۳۱,۵۲۲,۳۷۰)	(۱۴,۶۸۱,۴۴۹)	(۸۷,۰۳۰,۶۳۰)	۲,۱۵۹,۳۱۶,۳۲۵	-
اختیارخ شستا-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۶,۷۰۰,۷۱۴)	(۵۹,۱۹۰,۰۰۰)	۱,۸۲۴,۶۲۸,۴۰۷	-
اختیارخ شستا-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۶,۶۸۶,۱۱۵)	(۵۶,۸۱۹,۵۰۰)	۱,۵۳۱,۶۰۲,۲۷۴	-
اختیارف شستا-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۰,۴۶۱,۰۲۷)	(۱,۵۰۰,۵۰۶)	-	۱,۳۴۹,۰۳۸,۴۶۷	-
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۶,۸۱۵,۶۴۶	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۹۹۶,۰۹۹)	(۱۰,۰۰۴)	۱,۳۱۳,۱۷۲,۸۷۲	-
اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳,۵۱۹,۴۵۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۶۰۳,۳۳۷)	(۹,۴۹۹)	۷۹۵,۰۱۱,۰۸۷	-
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۵۰۰۰۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۱,۶۶۹,۳۰۲)	(۱۴,۷۰۱,۱۲۵)	۶۴۱,۰۲۷,۰۰۱	-
اختیارخ فزر-۱۰۰۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	موقعیت خرید- تسویه فیزیکی		(۳۲,۴۸۸,۵۰۰)	-	۴۰۳,۴۰۵,۸۱۷	-
اختیارخ فزر-۶۵۷۵۰-۱۴۰۴۱۲۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	(۹,۶۱۱,۲۵۴,۳۵۷)	(۷,۶۲۳,۴۸۰)	(۳۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۲۰۰,۳۳۷,۱۶۳	-
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۳,۷۲۱,۲۶۷)	(۳,۲۴۰,۲۵۰)	(۳۲,۴۰۲,۵۰۰)	۱۹۰,۶۳۵,۹۸۳	-
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۸,۵۳۲,۰۰۰	۲۲۶,۰۹۸,۰۰۰	(۷۶,۸۴۶,۱۳۱)	(۱۷۱,۲۱۷)	-	۱۴۹,۰۸۰,۶۵۲	-
اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱,۶۳۰,۰۰۰	۴۶۶,۰۷۰,۰۰۰	(۴۰۲,۴۰۱,۶۲۷)	(۲,۴۱۵)	(۲۴,۱۵۰)	۶۳,۶۴۱,۸۰۸	-
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱۵,۷۸۱,۰۰۰	۴,۶۶۷,۴۷۳,۰۰۰	(۴,۶۵۴,۷۹۶,۶۱۰)	(۲,۲۵۰)	(۲۲,۵۰۳)	۱۲,۶۵۱,۶۳۷	-
جمع نقل به صفحه بعد		۶۴,۵۷۱,۲۷۱,۶۱۸	(۳۴,۲۳۰,۹۱۰,۲۴۳)	(۲۷۰,۸۶۰,۸۹۶)	(۲,۱۱۴,۰۶۱,۶۷۲)	۵۸,۸۲۴,۳۷۷,۹۰۳	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
جمع نقل از صفحه قبل		۶۴,۵۷۱,۲۷۱,۶۱۸	(۳۴,۲۳۰,۹۱۰,۲۴۳)	(۲۷۰,۸۶۰,۸۹۶)	(۲,۱۱۴,۰۶۱,۶۷۲)	۵۸,۸۲۴,۳۷۷,۹۰۳	-
اختیارخ وتجارت-۱۴۵۰/۰۸/۲۰-۱۴۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۹۶,۵۰۰)	-	(۴,۶۹۶,۵۰۰)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۴۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۸۸,۷۶۴)	-	(۴,۹۸۸,۷۶۴)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۵۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۰,۷۵۷,۰۰۰	(۱۴,۳۴۰,۷۵۷,۰۰۰)	(۱۰,۸۶۲,۹۱۱)	-	(۱۰,۸۶۲,۹۱۱)	-
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۴۱۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	موقعیت خرید- تسویه فیزیکی		-	-	(۱۰۰,۲۹۰,۱۰۰)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۵/۲۰-۱۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۴,۲۱۸,۰۰۰	(۱۳,۷۸۱,۸۷۷,۳۹۸)	(۱۰,۴۱۸,۱۸۲)	-	(۳۸,۰۷۷,۵۸۰)	-
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۵۰۰	۱,۳۷۹,۰۰۰	۵,۹۰۳,۴۹۹,۰۰۰	-۶,۸۱۴,۸۵۹,۳۲۵	-	-	(۹۱۱,۳۶۰,۳۲۵)	-
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۰۰۰	۱,۳۷۹,۰۰۰	۶,۳۵۴,۴۳۲,۰۰۰	-۷,۲۷۷,۸۴۱,۱۲۱	-	-	(۹۲۳,۴۰۹,۱۲۱)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۳۰۰	۲۲,۴۳۹,۶۳۶	۷,۰۶۸,۴۸۵,۳۴۰	-۷,۱۹۸,۹۶۲,۳۸۰	-	-	(۱۳۰,۴۷۷,۰۴۰)	-
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۷۰۰۰	۲,۷۵۸,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۱۲۸,۰۰۰	-۱۳,۱۹۰,۳۲۰,۲۶۷	-	-	(۲,۱۱۴,۱۹۲,۲۶۷)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۶/۱۸-۱۴۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۵,۶۶۶,۰۰۰	(۱۳,۴۳۴,۰۶۱,۲۷۳)	(۷,۲۵۳,۰۹۴)	-	(۳,۸۶۵,۶۴۸,۳۶۷)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۳/۲۰-۱۳۰۰	۴۱,۲۳۸,۰۰۰	۳,۲۸۹,۲۱۲,۵۵۸	(۱۳,۲۱۲,۴۹۷,۰۷۰)	(۲,۴۹۱,۳۷۴)	-	(۹,۹۲۵,۷۷۵,۸۸۶)	-
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۰۵۰۰		-	-	-	-	-	۱۳,۰۸۶,۲۶۸,۰۲۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۳۰۰		-	-	-	-	-	۱,۵۱۳,۲۰۶,۲۵۸
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰		-	-	-	-	-	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۰		-	-	-	-	-	۸۹۵,۷۶۰,۶۶۴
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۰		-	-	-	-	-	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۰۰		-	-	-	-	-	۶۱۳,۸۱۳,۶۱۷
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰		-	-	-	-	-	۱۹۸,۴۵۵,۴۰۴
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰		-	-	-	-	-	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۴۵۲		-	-	-	-	-	۵۱,۷۳۱,۳۵۷
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۰۰		-	-	-	-	-	۲,۱۲۳,۹۶۱
جمع		۱۴۸,۷۱۹,۶۶۹,۵۱۶	(۱۳۶,۲۶۸,۰۸۶,۰۷۷)	(۳۱۱,۵۷۱,۷۲۱)	(۲,۱۱۴,۰۶۱,۶۷۲)	۴۰,۷۹۴,۵۹۹,۰۴۲	۱۸,۳۵۳,۷۶۸,۹۵۹

۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت هاي پذیرفته شده در بورس یا	۱۸-۱	۳۱۲,۵۲۹,۳۹۶,۴۳۷	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)
زیان تحقق نیافته موقعیت فروش اختیار سهام	۱۸-۲	(۸,۸۹۰,۹۳۸,۹۳۰)	-
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	۳۳,۳۹۳,۲۹۲,۲۶۴	-
		۳۳۷,۰۳۱,۷۴۹,۷۷۱	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)

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

(مبالغ به ریال)

نام سهام	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ایران ترانسفو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۹۱۱,۸۴۵,۵۳۹)	(۳۸۷,۶۶۰,۰۰۰)	(۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱,۹۹۰,۴۹۴,۴۶۱	-
ریل سیر کوثر	۷,۸۶۳,۷۱۲	۶۳,۵۳۸,۷۹۲,۹۶۰	(۲۹,۴۲۸,۳۲۷,۹۴۹)	(۱۷۳,۴۶۰,۹۰۵)	(۳۱۷,۶۹۳,۹۶۵)	۳۳,۶۱۹,۳۱۰,۱۴۱	-
تامین سرمایه نوین	۳۷,۴۸۴,۲۹۷	۱۰۴,۰۹۳,۸۹۲,۷۶۹	(۷۵,۰۸۵,۳۸۱,۵۲۰)	(۲۸۴,۱۷۶,۳۲۷)	(۵۲۰,۴۶۹,۴۶۴)	۲۸,۲۰۳,۸۶۵,۴۵۸	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۸۴,۶۸۶,۴۰۴,۳۸۰	(۵۹,۸۴۸,۵۰۹,۶۹۹)	(۲۳۱,۱۹۳,۸۸۴)	(۴۲۳,۴۳۲,۰۲۲)	۲۴,۱۸۳,۲۶۸,۷۷۵	۸,۷۳۳,۸۰۹,۲۳۸
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۳,۶۷۲,۱۳۰	۸۵,۹۲۷,۸۴۲,۰۰۰	(۶۶,۴۳۴,۴۵۹,۷۴۰)	(۲۳۴,۵۸۳,۰۰۹)	(۴۲۹,۶۳۹,۲۱۰)	۱۸,۸۲۹,۱۶۰,۰۴۱	(۱۵,۴۵۷,۲۷۸,۶۹۰)
بانک تجارت	۵۰,۲۲۵,۰۰۰	۴۳,۵۴۵,۰۷۵,۰۰۰	(۲۵,۷۰۱,۳۴۴,۴۴۲)	(۱۱۸,۸۷۸,۰۵۵)	(۲۱۷,۷۲۵,۳۷۵)	۱۷,۵۰۷,۱۲۷,۱۲۸	(۹,۶۰۸,۹۹۶)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۹۵,۱۵۱,۳۲۷)	(۲۰۴,۰۶۷,۵۰۰)	(۳۷۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۶,۹۷۷,۰۳۱,۱۷۳	-
فرآورده های سیمان شرق	۷۴۶,۸۵۳	۳۲,۲۱۹,۲۳۸,۴۲۰	(۱۶,۴۸۹,۰۲۶,۱۳۵)	(۸۷,۹۵۸,۵۲۱)	(۱۶۱,۰۹۶,۱۹۲)	۱۵,۴۸۱,۱۵۷,۵۷۲	(۸۲۳,۶۹۴,۷۳۱)
پتروشیمی پردیس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۰۳,۳۹۳,۷۵۵)	(۱۸۳,۷۲۹,۰۰۹)	(۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴,۲۷۶,۳۷۷,۲۳۶	-
فولاد خوزستان	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۴۵,۵۸۰,۵۰۶,۴۰۰	(۳۱,۳۷۸,۹۹۱,۷۹۴)	(۱۲۴,۴۳۴,۷۸۲)	(۲۲۷,۹۰۲,۵۳۲)	۱۳,۸۴۹,۱۷۷,۲۹۲	(۱۰,۲۸۰,۵۲۴,۴۷۲)
ح کویر تایر	۱۳,۱۶۸,۶۴۹	۳۵,۶۸۷,۰۳۸,۷۹۰	(۲۳,۶۳۷,۷۲۴,۹۵۵)	(۹۷,۴۲۵,۶۱۶)	(۱۷۸,۴۳۵,۱۹۴)	۱۱,۷۷۳,۴۵۳,۰۲۵	-
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۸۱,۶۸۶,۵۵۹)	(۷۶,۸۷۶,۸۰۰)	(۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۱۶۰,۶۳۶,۶۴۱	۵,۱۶۹,۷۶۶,۶۸۲
پگاه‌آذربایجان‌غربی	۱,۹۲۸,۴۸۴	۳۵,۳۸۷,۶۸۱,۴۰۰	(۲۶,۲۹۶,۶۵۶,۲۲۳)	(۹۶,۶۰۸,۳۷۰)	(۱۷۶,۹۳۸,۴۰۷)	۸,۸۱۷,۴۷۸,۴۰۰	۱,۶۵۰,۵۹۸,۹۰۲
کویر تایر	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۵۹,۹۵۸,۷۰۱)	(۹۱,۱۵۴,۷۰۰)	(۱۶۶,۹۵۰,۰۰۰)	۷,۹۷۱,۹۳۶,۵۹۹	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۲۴,۵۳۴,۲۴۴)	(۴۵,۹۲۹,۵۲۰)	(۸۴,۱۲۰,۰۰۰)	۷,۷۶۹,۴۱۶,۲۳۶	-
بهار رز عالیس چناران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۰۹,۰۹۳,۲۴۷)	(۸۰,۲۶۲,۰۰۰)	(۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۷۶۳,۶۴۴,۷۵۳	-
بانک ملت	۱۰۱,۱۳۹,۶۵۰	۱۴۶,۰۴۵,۶۵۴,۶۰۰	(۱۳۸,۶۵۲,۹۹۸,۷۱۹)	(۳۹۸,۷۰۴,۶۳۷)	(۷۳۰,۲۲۸,۲۷۳)	۶,۲۶۳,۷۲۲,۹۷۱	-
ذغال‌سنگ نگین طبس	۷۰۳,۱۸۶	۱۲,۹۸۷,۸۴۵,۴۲۰	(۷,۶۹۷,۴۴۲,۵۸۸)	(۳۵,۴۵۶,۸۱۸)	(۶۴,۹۳۹,۲۲۷)	۵,۱۹۰,۰۰۶,۷۸۷	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۲۲۴,۰۰۰	۱۴,۹۵۲,۹۶۰,۰۰۰	(۹,۸۴۴,۵۹۱,۵۵۶)	(۴۰,۸۲۱,۵۸۱)	(۷۴,۷۶۴,۸۰۰)	۴,۹۹۲,۷۸۲,۰۶۳	(۶,۵۱۹,۸۷۱,۷۶۱)
بیمه کوثر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۵۳۳,۰۴۸,۲۰۷)	(۱۹۳,۳۹۳,۲۰۰)	(۳۵۴,۲۰۰,۰۰۰)	۴,۷۵۹,۳۵۸,۵۹۳	-
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۹۳۷,۵۰۰	۲۴,۷۶۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲۰,۲۰۹,۵۴۳,۱۲۴)	(۶۷,۶۱۸,۶۸۸)	(۱۲۳,۸۴۳,۷۵۰)	۴,۳۶۷,۷۴۴,۴۳۸	-
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۸,۲۳۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۹,۳۷۸,۷۹۲)	(۲۲,۴۷۶,۶۳۶)	(۴۱,۱۶۶,۰۰۰)	۴,۲۹۰,۱۷۸,۵۷۲	-
ایران خودرو	۲۱,۶۳۵,۰۰۰	۱۴,۴۳۰,۵۴۵,۰۰۰	(۱۰,۱۳۲,۷۸۳,۳۴۲)	(۳۹,۳۹۵,۳۸۸)	(۷۲,۱۵۲,۷۲۵)	۴,۱۸۶,۲۱۳,۵۴۵	(۱,۰۷۴,۸۴۳,۵۶۷)
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۴,۱۶۹,۸۸۳	۱۹,۱۳۹,۷۶۲,۹۷۰	(۱۶,۰۱۸,۰۴۶,۵۷۳)	(۵۲,۲۵۱,۵۵۳)	(۹۵,۶۹۸,۸۱۵)	۲,۹۷۳,۷۶۶,۰۲۹	-
احیا استیل فولاد بافت	۲,۱۳۳,۲۰۰	۱۰,۰۲۶,۰۴۰,۰۰۰	(۷,۰۵۸,۱۷۲,۵۹۴)	(۲۷,۳۷۱,۰۸۹)	(۵۰,۱۳۰,۲۰۰)	۲,۸۹۰,۳۶۶,۱۱۷	-
تولید نیروی برق سبز منجیل	۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۳۱,۵۷۶,۵۶۸)	(۱۵,۶۵۹,۲۸۰)	(۲۸,۶۸۰,۰۰۰)	۲,۰۶۰,۰۸۴,۱۵۲	-
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۴,۱۶۱,۴۶۰)	(۱۳,۵۸۷,۲۱۰)	(۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۴۶۴,۳۶۶,۳۳۰	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۲۵۴,۶۲۸,۲۳۰,۱۰۹	(۹۲۴,۳۱۷,۸۲۹,۳۵۲)	(۳,۴۲۵,۱۳۵,۰۷۸)	(۶,۲۷۳,۱۴۱,۱۵۱)	۳۲۰,۶۱۲,۱۲۴,۵۲۸	(۱۸,۶۱۱,۶۴۷,۳۹۵)

۱-۱۸ -ادامه یادداشت:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۲۵۴,۶۲۸,۲۳۰,۱۰۹	(۹۲۴,۳۱۷,۸۲۹,۳۵۲)	(۳,۴۲۵,۱۳۵,۰۷۸)	(۶,۲۷۳,۱۴۱,۱۵۱)	۳۲۰,۶۱۲,۱۲۴,۵۲۸	(۱۸,۶۱۱,۶۴۷,۳۹۵)
آلومینیوم‌ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۳۷,۸۱۴,۰۰۲)	(۴۵,۶۰۱,۹۲۰)	(۸۳,۵۲۰,۰۰۰)	۸۳۷,۰۶۴,۰۷۸	-
قند مرودشت	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۶,۰۵۴,۵۷۹)	(۵,۶۶۲,۰۲۰)	(۱۰,۳۷۰,۰۰۰)	۵۳۱,۹۱۳,۴۰۱	-
کشت و صنعت هلال	۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۸۴۵,۶۲۹,۹۴۸)	(۲,۷۹۲,۲۴۴)	(۵,۱۱۴,۰۰۰)	۱۶۹,۲۶۳,۸۰۸	-
گروه پتروشیمی تابان فردا	۳,۶۹۶	۶۸,۹۶۷,۳۶۰	(۴۷,۴۳۴,۸۲۷)	(۱۸۸,۲۸۱)	(۳۴۴,۸۳۷)	۲۰,۹۹۹,۴۱۵	-
پالایش نفت اصفهان	۵۲	۶۴۴,۸۰۰	(۲۶۵,۶۳۵)	(۱,۷۶۰)	(۳,۲۲۴)	۳۷۴,۱۸۱	۴۴۵,۸۳۱,۴۴۵
فرآوردهای غذایی وقندتربت‌جام	۱	۱۳,۴۶۰	(۸,۷۹۳)	(۳۷)	(۶۷)	۴,۵۶۳	(۲,۲۶۲,۷۷۱,۰۰۶)
ویتانا	۵,۰۰۰,۳۹۴	۲۹,۸۵۲,۳۵۲,۱۸۰	(۲۹,۶۳۰,۴۶۴,۷۲۵)	(۸۱,۴۹۶,۹۲۱)	(۱۴۹,۲۶۱,۷۶۱)	(۸,۸۷۱,۲۲۷)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۹۹,۴۴۴,۵۸۰)	(۹۹,۳۱۷,۴۰۰)	(۱۸۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۶۶۱,۹۸۰)	-
قاسم ایران	۳۰,۰۰۰,۷۷۳	۶۲,۲۲۱,۶۰۳,۲۰۲	(۶۲,۱۷۵,۵۵۶,۲۰۹)	(۱۶۹,۸۶۴,۹۷۷)	(۳۱۱,۱۰۸,۰۱۶)	(۴۳۴,۹۲۶,۰۰۰)	-
پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۶۸۰,۵۹۵,۶۲۸)	(۱۵۴,۴۳۶,۱۰۰)	(۲۸۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۴۷,۸۸۱,۷۲۸)	(۱۸۷,۸۷۵,۴۵۰)
بانک‌اقتصادنوین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۷۹۶,۰۶۹,۸۶۷)	(۲۰۱,۴۷۴,۰۰۰)	(۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۶,۵۴۳,۸۶۷)	-
بانک سینا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۳۷۱,۰۲۸,۳۸۳)	(۱۷۵,۲۶۶,۰۰۰)	(۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۷,۲۹۴,۳۸۳)	-
نیان الکترونیک	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۱۲۶,۸۷۰,۵۶۶)	(۱۴۸,۹۴۸,۸۰۰)	(۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۸۸,۶۱۹,۳۶۶)	-
ذوب گران رنگین فلز	۱,۸۷۵,۰۰۰	۲۹,۶۵۸,۷۵۰,۰۰۰	(۳۰,۸۵۰,۱۰۲,۵۷۵)	(۸۰,۹۶۸,۳۸۸)	(۱۴۸,۲۹۳,۷۵۰)	(۱,۴۲۰,۶۱۴,۷۱۳)	-
پست بانک ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۵۵,۲۸۱,۶۸۲)	(۱۳۴,۷۲۵,۵۰۰)	(۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۶,۷۵۷,۱۸۲)	-
پخش هجرت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۴۳۰,۱۵۵,۸۹۱)	(۲۵۷,۸۲۱,۲۰۰)	(۴۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۰,۱۷۷,۰۹۱)	(۱۰,۴۲۸,۸۰۰,۴۸۳)
شرکت سرمایه گذاری استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۳۳,۴۵۸,۵۳۴)	(۲۴,۳۰۳,۲۰۶)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	-
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۸,۶۸۱,۶۹۱,۳۸۳
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۳,۶۹۴,۴۸۳,۸۴۴
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۳,۵۵۳,۰۹۷
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۴,۸۱۴,۹۵۶
شرکت صنایع غذایی میئو شرق	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۰,۰۴۳,۸۴۵
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۵,۵۹۵,۶۹۲
فرآورده‌های‌نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	۹۳۶,۸۱۷,۵۸۳
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۶۷۳,۶۴۷,۱۱۸
مدیریت صنعت شوینده ت ص بهشهر	-	-	-	-	-	-	۵۴۳,۲۰۱,۷۰۶
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۶۲,۹۱۱,۱۹۲
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۸۰۳,۰۶۲
پاکسان	-	-	-	-	-	-	۴۰۵,۱۵۱,۱۰۰
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۱۷۹,۲۹۹
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۶۲,۱۰۶
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۹۵۸,۷۵۳
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۶۸۶,۰۸۰
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۸۷,۵۷۵,۹۶۴
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۸۱۷,۳۵۴)
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	-	(۲۶۵,۰۳۲,۹۹۵)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۸۳۴,۴۳۳,۶۳۴,۲۱۷	(۱,۵۰۷,۷۲۴,۰۶۵,۷۷۶)	(۵,۰۰۸,۰۰۳,۸۳۲)	(۹,۱۷۲,۱۶۸,۱۷۲)	۳۱۲,۵۲۹,۳۹۶,۴۳۷	(۴,۸۸۶,۹۳۶,۴۵۸)

۱۸-۱ -ادامه یادداشت:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۸۳۴,۴۳۳,۶۳۴,۲۱۷	(۱,۵۰۷,۷۲۴,۰۶۵,۷۷۶)	(۵,۰۰۸,۰۰۳,۸۳۲)	(۹,۱۷۲,۱۶۸,۱۷۲)	۳۱۲,۵۲۹,۳۹۶,۴۳۷	(۴,۸۸۶,۹۳۶,۴۵۸)
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳۷۴,۷۵۹,۳۶۲)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۴۸۱,۵۰۷,۳۲۳)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	-	(۶۹۱,۳۰۴,۹۶۳)
تکادو	-	-	-	-	-	-	(۸۷۹,۹۸۶,۶۶۰)
پارس فولاد سبزوار	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۱,۵۳۰,۴۲۶)
شوکو پارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۲,۴۵۱,۵۴۷)
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۴,۰۴۳,۳۱۷)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۲۶,۲۱۹,۸۹۵)
نوردوقطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۹,۲۱۶,۸۹۸)
پرتو بار قرابر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۸۵,۳۲۰,۹۵۰)
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۵۰,۷۸۴,۱۳۴)
صنایع فروآلیاژ ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۸۱,۸۰۶,۰۸۱)
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۶۸,۱۷۲,۹۱۴)
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۳۳,۶۵۰,۳۷۰)
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۵۴,۸۱۳,۵۰۶)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۲۹,۰۶۰,۸۸۰)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۵,۱۴۲,۰۲۰,۱۷۰)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۸۹,۳۷۴,۲۴۷)
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۴۰,۵۸۱,۴۰۹)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۷,۹۵۲,۷۶۷,۲۶۲)
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۱۱۴,۰۶۷,۵۸۴)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۱۲۸,۱۹۰,۸۲۱)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۵۱۹,۲۲۲,۳۱۴)
جمع		۱,۸۳۴,۴۳۳,۶۳۴,۲۱۷	(۱,۵۰۷,۷۲۴,۰۶۵,۷۷۶)	(۵,۰۰۸,۰۰۳,۸۳۲)	(۹,۱۷۲,۱۶۸,۱۷۲)	۳۱۲,۵۲۹,۳۹۶,۴۳۷	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته موقعیت فروش اختیار سهام:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اوراق اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۲,۲۶۲,۴۹۰)	(۶,۴۹۰,۲۶۰)	-	۵,۷۷۹,۲۴۷,۲۵۰	-
اوراق اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۰,۸۳۸,۵۸۶)	(۳,۵۸۰,۷۰۳)	-	۱,۸۶۲,۵۸۰,۷۱۲	-
اوراق اختیارخ وتجارت-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۶۵,۵۳۳,۷۶۷)	(۱۷,۲۳۳,۱۲۵)	-	(۱۶,۵۱۳۲,۷۶۶,۸۹۲)	-
جمع		۳۶,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۹۰۸,۶۳۴,۸۴۳)	(۲۷,۳۰۴,۰۸۸)	-	(۸,۸۹۰,۹۳۸,۹۳۰)	-

۱۸-۳- سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	تعداد	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
شمش طلا GoldBar	۴۶۵۰	۱۴۸,۲۱۰,۵۷۵,۳۰۰	(۱۱۴,۴۶۱,۵۷۷,۶۵۵)	(۳۵۵,۷۰۵,۳۸۱)	۳۳,۳۹۳,۲۹۲,۲۶۴	-

۱۹-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۶,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۴۳۷,۴۵۹)	۶,۳۱۰,۵۶۲,۵۴۱	-
پخش هجرت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱۴,۱۰۲,۹۴۰	۴۴۱	۶,۲۱۹,۳۹۶,۵۴۰	(۲۴۵,۵۰۲,۴۹۵)	۵,۹۷۳,۸۹۴,۰۴۵	۷,۴۲۴,۰۸۸,۲۲۶
بانک ملت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۲۰,۰۳۲,۹۸۹	۴۶	۵,۵۲۱,۵۱۷,۴۹۴	-	۵,۵۲۱,۵۱۷,۴۹۴	-
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۰,۸۴۷,۳۹۸	۴۴۰	۴,۷۷۲,۸۵۵,۱۲۰	(۹۲,۹۵۶,۸۸۳)	۴,۶۷۹,۸۹۸,۲۳۷	۳,۴۵۲,۷۰۲,۷۰۳
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۴۵۰	۴,۶۰۸,۰۸۷,۳۰۰	(۱۵۲,۵۸۵,۶۷۲)	۴,۴۵۵,۵۰۱,۶۲۸	۲,۵۲۴,۷۸۴,۲۵۶
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۹,۴۸۸,۷۰۴	۴۷۵	۴,۵۰۷,۱۳۴,۴۰۰	(۶,۱۶۵,۷۱۱)	۴,۵۰۰,۹۶۸,۶۸۹	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰
البرزدارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۲۱,۸۴۳,۵۱۹	۱۸۰	۳,۹۳۱,۸۳۳,۴۲۰	-	۳,۹۳۱,۸۳۳,۴۲۰	-
پخش البرز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۷	۳,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴۴,۷۵۱,۳۵۱)	۳,۲۶۶,۸۴۸,۶۴۹	۵۲,۹۷۷,۰۲۳
نوردوقطعات فولادی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۵,۷۷۵,۷۱۴	۵۵۰	۳,۱۷۶,۶۴۲,۷۰۰	(۱۰۷,۲۱۹,۵۷۵)	۳,۰۶۹,۴۲۳,۱۲۵	۶۳۱,۴۳۶,۱۲۶
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۳,۹۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۲,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۹,۳۵۶,۱۸۷)	۲,۸۹۳,۱۴۳,۸۱۳	-
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمه کوثر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۶,۱۹۲,۳۰۶	۳۱۰	۱,۹۱۹,۶۱۴,۸۶۰	(۳,۹۳۶,۳۲۶)	۱,۹۱۵,۶۷۸,۵۳۴	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴
بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۹	۱,۸۴۶,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۸,۴۶۹,۰۴۸	۲۰۰	۱,۶۹۳,۸۰۹,۶۰۰	-	۱,۶۹۳,۸۰۹,۶۰۰	۲,۳۷۸,۱۹۹,۶۳۳
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۸۲	۱,۲۸۸,۸۲۸,۱۱۲	-	۱,۲۸۸,۸۲۸,۱۱۲	۲,۴۷۷,۴۵۵,۰۴۶
سبحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه‌گذاری استان کردستان (وسکردا)	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۷,۷۳۷,۹۳۸	-	۱,۰۲۷,۷۳۷,۹۳۸	-
ریل سیر کوثر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۲,۸۵۰,۰۰۰	۷۰	۸۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۵۳,۴۱۷)	۸۷۱,۴۴۶,۵۸۳	-
نیان الکترونیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۵	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۶۱,۳۵۶)	۶۱۲,۷۳۸,۶۴۴	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	-
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۲,۹۷۰,۳۳۴	۱۵۰	۴۴۵,۵۵۰,۱۰۰	-	۴۴۵,۵۵۰,۱۰۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آلومینیوم‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۵۱۴)	۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶	-
کشت و صنعت هلال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۸۵۲)	۳۹,۶۱۶,۱۴۸	-
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳,۶۹۶	۶۱۰	۲,۲۵۴,۵۶۰	(۴۳,۹۱۰)	۲,۲۱۰,۶۵۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۲	۷۴۰	۳۸,۴۸۰	-	۳۸,۴۸۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	-	-	-	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	-	-	-	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۶۱,۶۶۵,۲۰۰,۶۲۴	(۱,۰۲۰,۹۴۷,۹۱۹)	۶۰,۶۴۴,۲۵۲,۷۰۵	۵۱,۷۷۶,۵۲۵,۴۹۳

۱۹-۱ -ادامه یادداشت:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۶۱,۶۶۵,۲۰۰,۶۲۴	(۱,۰۲۰,۹۴۷,۹۱۹)	۶۰,۶۴۴,۲۵۲,۷۰۵	۵۱,۷۷۶,۵۲۵,۴۹۳
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۱۹,۶۶۵,۵۶۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۳۹,۴۲۰,۲۷۸
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۲۴,۵۵۶,۱۰۴
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۶,۵۶۱,۳۰۵
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۲,۹۳۳,۶۴۸
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۵,۱۰۰,۹۹۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۰,۶۲۲,۶۶۷
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۱,۷۵۳,۰۵۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۸,۱۸۲,۵۴۹
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۲,۶۳۱,۵۷۹
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۱,۹۲۲,۳۵۶
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳
شوکو پارس	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰
تکادو	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۶۲۵,۵۰۴
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۷۱,۷۶۱
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲
صنایع فروآلیاژ ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۵۸,۰۵۷
					۶۱,۶۶۵,۲۰۰,۶۲۴	(۱,۰۲۰,۹۴۷,۹۱۹)	۶۰,۶۴۴,۲۵۲,۷۰۵	۸۷,۵۶۹,۸۹۸,۴۱۳

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علي الحساب و سپرده‌هاي بانکی به شرح زيرتفکيک مي شود:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۱	۶۷,۹۲۶,۷۹۶,۵۷۵	۱۱,۷۴۶,۲۴۵,۰۹۶

۲۰-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام	نرخ سود	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک صادرات	متعدد	۳۵,۳۷۹,۳۳۵,۵۲۳	-	۳۵,۳۷۹,۳۳۵,۵۲۳	۱۱,۶۷۹,۰۶۰,۸۶۹
بانک خاورمیانه	متعدد	۲۲۳,۲۴۶,۸۶۵	-	۲۲۳,۲۴۶,۸۶۵	۴۶,۷۳۴,۹۷۶
بانک سامان	متعدد	۶,۱۹۶,۷۸۴	-	۶,۱۹۶,۷۸۴	۱۳,۱۹۶,۶۴۹
بانک گردشگری	متعدد	۳۲,۳۸۱,۰۹۵,۷۲۵	(۶۵,۸۹۷,۱۱۵)	۳۲,۳۱۵,۱۹۸,۶۱۰	۲,۴۰۱,۸۵۹
بانک شهر	متعدد	۲,۳۶۷,۳۹۴	-	۲,۳۶۷,۳۹۴	۳,۷۱۱,۰۵۱
موسسه اعتباری ملل	متعدد	-	-	-	۲۳۲,۳۶۵
بانک آینده	متعدد	-	-	-	۸۵۹,۹۵۸
بانک پاسارگاد	متعدد	۲۶۶,۴۸۹	-	۲۶۶,۴۸۹	۱۷,۰۴۷
بانک ملت	متعدد	۱۸۴,۹۱۰	-	۱۸۴,۹۱۰	۳۰,۳۲۲
جمع		۶۷,۹۹۲,۶۹۳,۶۹۰	(۶۵,۸۹۷,۱۱۵)	۶۷,۹۲۶,۷۹۶,۵۷۵	۱۱,۷۴۶,۲۴۵,۰۹۶

۲۱-سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۱	۴۳۴,۶۲۰,۴۳۲	۸۱,۵۳۲,۳۷۶
تنزیل سود سپرده بانکی		۳,۱۴۲,۹۷۶	-
تخفیف کارمزد کارگزاری		۱,۱۷۷,۶۶۴	۵۴,۳۲۷
تنزیل سود سهام		۴	۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰
جمع		۴۳۸,۹۴۱,۰۷۶	۱,۰۹۰,۱۸۰,۲۲۳

۲۱-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مدیر- شرکت سبدگردان آسمان	۹,۷۳۲,۲۰۰,۷۷۵	۲۱,۷۷۷,۹۲۷,۶۵۶
متولی- مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۲,۴۲۷,۹۴۵,۱۱۴	۱,۰۹۳,۱۵۰,۶۷۴
حسابرس-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۱,۰۴۹,۰۵۵,۶۸۴	۱۳۸,۳۲۸,۶۸۸
متولی سابق- موسسه حسابرسی آزموده کاران	-	۴۷۳,۴۲۴,۶۲۴
حسابرس سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	-	۳۶۶,۱۶۴,۳۲۰
جمع	۱۳,۲۰۹,۲۰۱,۵۷۳	۲۳,۸۴۸,۹۹۵,۹۶۲

۲۳-سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه نرم افزار	۴,۳۷۷,۷۷۴,۱۹۶	۳,۱۳۸,۲۱۳,۵۳۲
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۲۷,۴۵۷,۲۱۵	۸۵,۴۶۳,۸۷۸
هزینه کارمزد بانکی	۹۸,۵۵۰,۲۹۶	۵۸,۶۱۵,۰۳۲
هزینه برگزاری مجامع	۷۶,۹۷۵,۹۲۰	۲۱,۴۰۵,۷۴۶
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴,۶۹۷,۶۸۵	۴۶,۳۷۷,۸۶۴
سایر هزینه ها	۲۰۰	۳۵۳
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۶۳,۸۴۹,۷۵۶
جمع	۴,۶۸۵,۴۵۵,۵۱۲	۳,۴۱۳,۹۲۶,۱۶۱

۲۴-هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه بهره کارگزاری آسمان	۸۶,۳۵۰,۷۶۶	-

۲۵- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)

	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۷۲,۰۹۵,۵۶۳,۷۴۷	۷۲,۳۴۷,۹۷۶,۱۱۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۸۶,۳۶۸,۱۷۲,۸۳۱)	(۶۶۱,۱۰۷,۵۷۰,۶۸۴)
جمع	(۱۱۴,۲۷۲,۶۰۹,۰۸۴)	(۵۸۸,۷۵۹,۵۹۴,۵۷۳)

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۲۶-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبیل سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت،سهام،حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده‌است.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۰.۱%	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۱۶.۶%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۰.۰%	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۷.۱%
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰%
شخص حقیقی	مهدی فریور	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰%	عادی	۰	۰.۰%
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰%
شخص حقیقی	حوری طهماسبکی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۰	۰.۰%	عادی	۶	۰.۰%
شخص حقیقی	ایمان درستیان	مدیر سرمایه‌گذاری(سابق)	عادی	۰	۰.۰%	عادی	۵	۰.۰%
شخص حقیقی	شیرین پورابراهیم	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۹۰	۰.۰%	عادی	۰	۰.۰%
شخص حقیقی	محمدحسن صفرپور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰%	عادی	۲۳۲	۰.۱%
شخص حقیقی	مریم حسین پور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۲	۰.۰%	عادی	۰	۰.۰%
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	وابسته به مدیر	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰%
شخص حقیقی	داتیس اقبال نیا	وابسته به مدیر	عادی	۲۴۰,۰۰۰	۰.۳%	عادی	۱,۲۰۰	۰.۳%
شخص حقیقی	کارن اقبال نیا	وابسته به مدیر	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰%
شخص حقیقی	مولود سلطان زالی بگلو	وابسته به مدیر	عادی	۶۰۰	۰.۰%	عادی	۳	۰.۰%
شخص حقیقی	نگار سلطان زالی بگلو	وابسته به مدیر	عادی	۳,۸۰۰	۰.۰%	عادی	۱۹	۰.۰%
شخص حقیقی	پویان کاظمی محسن آبادی	وابسته به مدیر	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰%
شخص حقیقی	بهار کاظمی محسن آبادی	وابسته به مدیر	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰%
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری				۵۸۴,۶۱۲	۰.۸%		۱۰۲,۶۶۵	۲۴%

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگي	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
		شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۹,۷۳۲,۲۰۰,۷۷۵	طی دوره مالی	(۵,۵۶۳,۳۲۱,۸۵۹)
مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۴۲۷,۹۴۵,۱۱۴	طی دوره مالی	(۱,۶۲۵,۳۴۲,۴۰۳)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱,۰۴۹,۰۵۵,۶۸۴	طی دوره مالی	(۱,۰۵۵,۹۲۳,۱۷۹)
کارگزاری آسمان	همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۳۷۵,۰۷۰,۲۴۰	طی دوره مالی	(۳۲۱,۴۵۵,۶۷۲,۴۹۲)
		هزینه بهره	۸۶,۳۵۰,۷۶۶		

۲۹- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود ندارد.