صندوق سرمایه‌گذاری

# گنبد مینای دماوند

مختلط قابل معامله

**صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند**

**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱**

**صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند**

**صورتهای مالی میان دوره ای**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱**

صندوق سرمایه‌گذاری
گنبد مینای دماوند
مختلط قابل معامله
شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:


| | شماره صفحه |
|---|---|
| صورت خالص دارائی ها | ۲ |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها | ۳ |
| یادداشت‌های توضیحی: | |
| الف- اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ب- ارکان صندوق | ۴-۵ |
| پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی | ۵ |
| ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری | ۵-۷ |
| ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی | ۸-۲۲ |


این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت تامین سرمایه دماوند | میلاد فروغی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی سامان پندار | محمد علی جلالی | |

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳




www.gonbadminafund.ir
info@damavandfunds.ir
تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳، پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴
۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری
گنبد مینای دماوند
مختلط قابل معامله
شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

## صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند
## صورت خالص دارایی ها
## به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

( مبالغ به ریال)

| | یادداشت | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| **دارایی ها:** | | | |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام | ۵ | ۶۸,۳۴۲,۹۶۵,۵۶۵ | ۰ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶ | ۶۷,۴۶۰,۸۱۵,۱۸۳ | ۲۹۹,۹۸۹,۴۲۲,۹۲۷ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷ | ۴۷۵,۱۲۱,۷۸۶,۳۳۸ | ۰ |
| حساب‌های دریافتنی | ۸ | ۱,۴۷۹,۰۹۸,۲۱۹ | ۴,۹۸۸,۸۹۹,۱۷۸ |
| سایر دارایی ها | ۹ | ۳۲۸,۱۲۱,۸۶۰ | ۰ |
| موجودی نقد | ۱۰ | ۲۵,۲۳۹,۸۲۵ | ۷,۹۶۵,۲۷۱,۲۳۲ |
| **جمع دارایی ها** | | ۶۱۲,۷۵۸,۰۲۶,۹۹۰ | ۳۱۲,۹۴۳,۵۹۳,۳۳۷ |
| **بـدهی ها:** | | | |
| جاری کارگزاران | ۱۱ | ۳,۸۳۰,۲۱۴,۸۴۶ | ۰ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۲ | ۱,۴۹۸,۸۷۷,۵۲۹ | ۲۳۷,۶۷۶,۰۶۷ |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر | ۱۳ | ۷۳۰,۷۰۵,۵۸۸ | ۴۷,۳۷۴,۰۰۲ |
| **جمع بدهی ها** | | ۶,۰۵۹,۷۹۷,۹۶۳ | ۲۸۵,۰۵۰,۰۶۹ |
| **خالص دارایی ها** | ۱۴ | ۶۰۶,۶۹۸,۲۲۹,۰۲۷ | ۳۱۲,۶۵۸,۵۴۳,۲۶۸ |
| **خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال** | | ۱۱,۰۷۸ | ۱۰,۵۰۳ |

**یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.**



شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)
شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳
تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی،
خیابان ۱۳، پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴
۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰
www.gonbadminafund.ir
info@damavandfunds.ir

صندوق سرمایه‌گذاری
گنبد مینای دماوند
محتاط قابل معامله
شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

**صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند**
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱**

| | یادداشت | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| **درآمدها:** | | ریال | ریال |
| (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۵ | (۲۰,۷۲۴,۴۱۸,۸۷۰) | ۰ |
| (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶ | (۲,۴۳۰,۹۲۳,۱۹۹) | ۰ |
| سود سهام | ۱۷ | ۱۴,۹۱۱,۹۵۱,۴۱۵ | ۰ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸ | ۳۲,۶۶۳,۴۳۷,۵۵۵ | ۳۶۹,۵۵۹,۰۲۶ |
| سایر درآمدها | ۱۹ | ۹۹,۳۴۴,۳۴۵ | ۰ |
| **جمع درآمدها** | | ۲۴,۵۱۹,۳۹۱,۲۴۶ | ۳۶۹,۵۵۹,۰۲۶ |
| **هزینه:** | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۰ | (۳,۳۹۰,۹۳۶,۷۹۶) | ۰ |
| سایر هزینه ها | ۲۱ | (۱,۰۶۳,۷۶۸,۶۹۱) | (۳۴۰,۰۰۰) |
| **سود خالص** | | ۲۰,۰۶۴,۶۸۵,۷۵۹ | ۳۶۹,۲۱۹,۰۲۶ |
| **بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)** | | ۶.۱۲٪ | ۰.۱۳٪ |
| **بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)** | | ۳.۳۵٪ | ۰.۱۲٪ |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| | یادداشت | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | | ۲۹,۷۶۹,۵۶۴ | ۳۱۲,۶۵۸,۵۴۳,۲۶۸ | - | - |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۷۶۹,۵۶۴ | ۲۹۷,۶۹۵,۶۴۰,۰۰۰ |
| سود خالص | | - | ۲۰,۰۶۴,۶۸۵,۷۵۹ | - | ۳۶۹,۲۱۹,۰۲۶ |
| تعدیلات | ۲۲ | - | ۲۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | - |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | | ۵۴,۷۶۹,۵۶۴ | ۶۰۶,۶۹۸,۲۲۹,۰۲۷ | ۲۹,۷۶۹,۵۶۴ | ۲۹۸,۰۶۴,۸۵۹,۰۲۶ |

**یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.**

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

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)



www.gonbadminafund.ir
info@damavandfunds.ir
تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳، پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴
۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنبد مینای دماوند در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد.این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با شماره ۱۲۲/۱۰۰۶۶۱نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره۵۲۵۵۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی های سپردهٔ بانکی، به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها آغاز شده است . مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱، طبقه سوم واقع شده و فاقد شعبه است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری گنبد مینای دماوند مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس http://www.gonbadminafund.ir درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری گنبد مینای دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱- مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز | درصد واحدهای ممتاز |
|---|---|---|---|
| ۱ | شرکت تامین سرمایه دماوند | ۱،۸۰۰،۰۰۰ | ۹۰ |
| ۲ | شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر | ۲۰۰،۰۰۰ | ۱۰ |
| | جمع | ۲،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۰۰ |

**۲-۲- مدیر و بازار گردان صندوق،** شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شمارهٔ ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱طبقه اول.

**۲-۳- متو لی صندوق،** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران بلوار آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۷۱.

**۴-۲- حسابرس صندوق**، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۰ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - سلیمان خاطر-خیابان سهروردی جنوبی-خیابان شهیدان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول-واحد۱ .

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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" نحوهٔ 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:**

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

**۴-۲-۱- سود سهام:**

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر پس از بازشدن نماد شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب و سود سپرده های بلند مدت به صورت روز شمار محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

| عنوان هزینه | شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه |
|---|---|
| هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی) | معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق. |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق. |
| کارمزد مدیر | سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو در هزار (۰.۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ |
| کارمزد بازارگردان | سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق. |
| کارمزد متولی | سالانه ۱ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال. |
| کارمزد حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی. |
| مخارج تصفیه | معادل ۱ در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد و تا سقف حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال . |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد. |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها شامل دو بخش ثابت و متغیر به شرح زیر می باشد: الف) مبلغ ۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال ثابت سالانه ب) ضریب سالانه از ارزش خالص روزانه دارایی ها:۱)از صفر تا ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰.۰۰۰۲۵ ۲)از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰.۰۰۰۱۵ ۳)بالای ۵۰.۰۰۰ میلیارد ۰.۰۰۰۰۰۵ |
| هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه. |
| هزینه کارمزد ثبت و نظارت | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار |

### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

### ۵-۴- مخارج تأمین مالی:

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

**۶-۴- 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

**۷-۴-وضعیت مالیاتی :**

طبق قانون توسعه ابزارها ونهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 آنها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب۲ خرداد۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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 مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق 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 مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهدبود.

**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:

| صنعت | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| انبوه سازی املاک و مستغلات | ۱۷,۰۳۲,۵۶۶,۳۴۷ | ۱۶,۰۲۴,۰۸۶,۰۰۰ | ۲.۶۲ | - | - | - |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۱۸,۴۷۱,۵۵۷,۲۴۱ | ۱۶,۲۰۶,۹۸۷,۵۹۹ | ۲.۶۴ | - | - | - |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی | ۱۴,۳۵۹,۱۲۱,۳۱۹ | ۱۶,۱۹۱,۰۸۶,۴۰۰ | ۲.۶۴ | - | - | - |
| سرمایه گذاریها | ۴,۴۳۱,۳۴۴ | ۴,۸۹۳,۵۳۷ | ۰.۰۰ | - | - | - |
| سیمان، آهک و گچ | ۲,۳۹۶,۸۹۸ | ۲,۵۵۹,۰۶۲ | ۰.۰۰ | - | - | - |
| فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط | ۱۰,۱۹۴,۱۴۰,۱۳۴ | ۱۰,۵۵۰,۷۳۷,۵۵۳ | ۱.۷۲ | - | - | - |
| فلزات اساسی | ۱۰,۵۸۹,۹۸۹,۲۳۱ | ۹,۳۶۲,۶۱۵,۴۱۴ | ۱.۵۳ | - | - | - |
| | ۷۰,۶۵۴,۲۰۲,۵۱۴ | ۶۸,۳۴۲,۹۶۵,۵۶۵ | ۱۱.۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ |

## ۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱-۶- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

| | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها |
| | | | | | ریال | درصد | ریال | درصد |
| سینا - ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱ | کوتاه مدت | مختلف | - | - | ۳۷۳,۹۴۴,۲۰۵ | ۰.۰۶ | ۲,۰۸۹,۴۲۲,۹۲۷ | ۰.۶۷ |
| پاسارگاد - ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱ | کوتاه مدت | مختلف | - | - | ۸۶,۸۷۰,۹۷۸ | ۰.۰۱ | - | - |
| پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱ | بلند مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ | ۱۴۰۳/۰۷/۱۹ | ۲۳ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹.۰۷ | - | - |
| پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲ | بلند مدت | ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ | ۲۳ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱.۹۸ | - | - |
| دی - ۰۴۰۵۶۸۹۰۸۲۰۰۷ | بلند مدت | ۱۴۰۰/۰۹/۲۸ | ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ | ۲۱.۸ | - | - | ۲۳۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۶.۵۰ |
| دی - ۰۴۰۵۷۲۰۵۴۳۰۰۹ | بلند مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ | ۲۱.۸ | - | - | ۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲.۳۰ |
| سینا - ۳۹۹۲۳۹۴۳۷۰۰۳۸۱ | بلند مدت | ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۰۹ | ۱۸ | - | - | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶.۳۹ |
| | | | | | ۶۷,۴۶۰,۸۱۵,۱۸۳ | ۱۱.۱۲ | ۲۹۹,۹۸۹,۴۲۲,۹۲۷ | ۹۵.۸۶ |

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

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

| | یادداشت | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| اوراق اجاره | ۷-۱ | ۱۰۴,۴۴۶,۳۷۹,۳۶۴ | ۰ |
| اوراق مرابحه | ۷-۲ | ۳۷۰,۶۷۵,۴۰۶,۹۷۴ | ۰ |
| | | ۴۷۵,۱۲۱,۷۸۶,۳۳۸ | ۰ |

۷-۱- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | کارمزد فروش | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال |
| اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴ | ۱۴۰۵/۰۱/۱۴ | ۱۸.۵ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۸۷۵,۰۰۰) | ۴,۴۶۴,۲۵۴,۳۶۴ | ۱۰۴,۴۴۶,۳۷۹,۳۶۴ | ۱۷.۰۵ | ۰ |

۷-۲- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | کارمزد فروش | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال |
| صکوک مرابحه بترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪ | ۱۴۰۵/۰۹/۲۳ | ۱۸ | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۸,۹۳۷,۵۰۰) | ۱,۱۱۶,۹۶۹,۷۵۱ | ۲۷۱,۰۶۸,۰۳۲,۲۵۱ | ۴۴.۲۴ | ۰ |
| صکوک مرابحه غدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۸ | ۱۸ | ۹۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۵۹۹,۳۷۵) | ۲,۵۲۴,۹۷۴,۰۹۸ | ۹۹,۶۰۷,۳۷۴,۷۲۳ | ۱۶.۲۶ | ۰ |
| | | | ۳۶۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۶,۵۳۶,۸۷۵) | ۳,۶۴۱,۹۴۳,۸۴۹ | ۳۷۰,۶۷۵,۴۰۶,۹۷۴ | ۶۰.۴۹ | ۰ |

۷-۳ اوراق هایی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل گردیده اند :

| اوراق | نماد | تعداد | ارزش تابلو هر ورقه ( ریال ) | قیمت کارشناسی ( ریال ) | درصد تعدیل قیمت هر ورقه | خالص ارزش فروش ( ریال ) | دلایل تعدیل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴ | غدیر۰۵ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۹۹۱,۵۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۰.۰۰۸) | ۱۰۴,۴۴۶,۳۷۹,۳۶۴ | نوسانات قیمت اوراق |
| صکوک مرابحه غدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪ | صغدیر۵۰۵ | ۹۷,۱۰۰ | ۱,۰۰۸,۵۲۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۰۹ | ۹۹,۶۰۷,۳۷۴,۷۲۳ | نوسانات قیمت اوراق |
| | | | | | | ۲۰۴,۰۵۳,۷۵۴,۰۸۷ | |

## ۸- حسابهای دریافتنی

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|
| | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | ریال | | ریال | ریال | ریال |
| سود دریافتنی سهام | ۱,۰۷۰,۶۳۷,۰۲۲ | ۲۵٪ | (۲۷,۸۲۳,۶۹۷) | ۱,۰۴۲,۸۱۳,۳۲۵ | ۰ |
| سود دریافتنی سپرده‌های بانکی | ۴۴۱,۷۲۵,۹۸۰ | مختلف | (۵,۴۴۱,۰۸۶) | ۴۳۶,۲۸۴,۸۹۴ | ۴,۹۸۸,۸۹۹,۱۷۸ |
| | ۱,۵۱۲,۳۶۳,۰۰۲ | | (۳۳,۲۶۴,۷۸۳) | ۱,۴۷۹,۰۹۸,۲۱۹ | ۴,۹۸۸,۸۹۹,۱۷۸ |

## ۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها ، کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران و مخارج نرم افزار بر صندوق ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مدت استهلاک هزینه نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها و کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران بر صندوق ها تا پایان سال مالی می باشد.

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | |
|---|---|---|---|
| | مخارج طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |
| | ریال | ریال | ریال |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۲,۶۵۷,۲۶۰) | ۳۷,۳۴۲,۷۴۰ |
| کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۶,۸۸۳,۰۸۰) | ۲۳,۱۱۶,۹۲۰ |
| مخارج نرم افزار | ۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۲۲,۳۳۷,۸۰۰) | ۲۶۷,۶۶۲,۲۰۰ |
| | ۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۴۱,۸۷۸,۱۴۰) | ۳۲۸,۱۲۱,۸۶۰ |

## ۱۰- موجودی نقد

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

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| جاری-۰۱۰۵۶۸۴۴۷۹۰۰۶-دی | ۲۵,۲۳۹,۸۲۵ | ۷,۹۶۵,۲۷۱,۲۳۲ |

## ۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | |
|---|---|---|---|
| نام شرکت کارگزاری | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره |
| | ریال | ریال | ریال |
| بورس بیمه | (۶۲,۹۵۶,۵۸۳,۱۸۵) | ۶۲,۹۵۶,۵۸۳,۱۸۵ | ۰ |
| آرمون بورس | (۸۴۶,۷۸۵,۳۰۶,۴۳۵) | ۸۴۶,۷۸۵,۳۰۶,۴۳۵ | ۰ |
| سینا | (۷۱,۴۱۶,۴۴۴,۰۳۵) | ۷۵,۲۴۶,۶۵۸,۸۸۱ | ۳,۸۳۰,۲۱۴,۸۴۶ |
| | (۹۸۱,۱۵۸,۳۳۳,۶۵۵) | ۹۸۴,۹۸۸,۵۴۸,۵۰۱ | ۳,۸۳۰,۲۱۴,۸۴۶ |

## ۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق | ۶۱۷,۹۹۷,۵۴۰ | ۴,۳۳۳,۵۹۵ |
| متولی | ۴۰۸,۵۷۵,۵۰۹ | ۱۵,۳۴۲,۴۷۲ |
| حسابرس | ۷۲,۰۱۱,۲۰۰ | ۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| بازار گردان | ۴۰۰,۲۹۳,۲۸۰ | ۰ |
| | ۱,۴۹۸,۸۷۷,۵۲۹ | ۲۳۷,۶۷۶,۰۶۷ |

## ۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ذخیره تصفیه | ۸۴,۸۸۰,۳۰۹ | ۲,۵۶۴,۹۶۱ |
| نرم افزار صندوق | ۶۴۵,۸۲۵,۲۷۹ | ۴۳,۸۰۹,۰۴۱ |
| واریزی نامشخص | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۷۳۰,۷۰۵,۵۸۸ | ۴۷,۳۷۴,۰۰۲ |

## ۱۴- خالص دارایی ها

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

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی | ۵۲,۷۶۹,۵۶۴ | ۵۸۴,۵۴۳,۶۵۳,۲۱۱ | ۲۷,۷۶۹,۵۶۴ | ۲۹۱,۶۵۳,۲۹۴,۸۶۹ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۱۵۴,۵۷۵,۸۱۶ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۵,۲۴۸,۳۹۹ |
| | ۵۴,۷۶۹,۵۶۴ | ۶۰۶,۶۹۸,۲۲۹,۰۲۷ | ۲۹,۷۶۹,۵۶۴ | ۳۱۲,۶۵۸,۵۴۳,۲۶۸ |

## ۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| | یادداشت | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۵-۱ | (۲۰,۷۲۱,۸۸۵,۱۹۲) | ۰ |
| سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم | ۱۵-۲ | (۲,۵۳۳,۶۷۸) | ۰ |
| | | (۲۰,۷۲۴,۴۱۸,۸۷۰) | ۰ |

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۱,۷۷۷,۱۱۹ | ۳۳,۵۵۱,۹۱۹,۴۰۰ | (۳۱,۸۲۸,۶۷۱,۲۱۹) | (۳۱,۸۷۴,۲۰۵) | (۱۶۷,۷۵۹,۵۹۰) | ۱,۵۲۳,۶۱۴,۳۸۶ | ۰ |
| ارتباطات سیار | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۱۲۸,۳۸۶,۸۹۰ | (۲۰,۰۳۸,۵۷۸,۴۹۶) | (۱۷,۲۲۱,۷۰۴) | (۹۰,۶۴۱,۹۱۲) | (۲,۰۱۸,۰۵۵,۲۲۲) | ۰ |
| بانک سامان | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۲۴۴,۰۰۷,۴۱۱ | (۵,۰۱۵,۲۹۹,۷۱۷) | (۴,۹۸۱,۷۵۴) | (۲۶,۲۲۰,۰۲۷) | ۱۹۷,۵۰۵,۹۱۳ | ۰ |
| تامین ماسه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۱۷۵,۹۷۹,۳۷۳ | (۳,۷۷۱,۱۸۱,۴۲۱) | (۳,۰۱۷,۱۲۲) | (۱۵,۸۷۹,۸۹۲) | (۶۱۴,۰۹۹,۰۶۲) | ۰ |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۰,۷۳۴,۰۷۹,۱۶۸) | (۲۰,۹۳۳,۲۲۲) | (۱۱۰,۱۷۵,۰۰۰) | ۱,۱۶۹,۸۱۲,۶۱۰ | ۰ |
| تولید برق دماوند | ۱۵۰,۰۰۰ | ۲,۵۱۲,۴۴۱,۲۲۰ | (۳,۰۸۰,۵۰۹,۵۵۵) | (۲,۳۸۶,۷۸۱) | (۱۲,۵۶۲,۲۰۳) | (۵۸۳,۰۱۷,۳۱۹) | ۰ |
| خاک چینی | ۴۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۸۳,۶۶۶,۸۳۰ | (۶,۹۲۶,۴۲۱,۷۴۲) | (۵,۳۰۴,۳۳۸) | (۲۷,۹۱۸,۳۲۲) | (۱,۳۷۵,۹۷۷,۵۷۲) | ۰ |
| زغال سنگ پروده طبس | ۵۰۰,۰۰۰ | ۸,۹۶۵,۳۴۷,۱۷۰ | (۹,۴۱۶,۲۵۵,۰۹۳) | (۸,۵۱۶,۹۶۳) | (۴۴,۸۲۶,۷۲۱) | (۵۰۴,۲۵۱,۶۰۷) | ۰ |
| نقل به صفحه بعد | ۸,۸۲۷,۱۱۹ | ۹۹,۱۹۶,۷۴۸,۲۹۴ | (۱۰۰,۸۱۰,۹۹۶,۴۱۱) | (۹۴,۲۳۶,۰۸۹) | (۴۹۵,۹۸۳,۶۶۷) | (۲,۲۰۴,۴۶۷,۸۷۳) | ۰ |

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | ۸,۸۲۷,۱۱۹ | ۹۹,۱۹۶,۷۴۸,۲۹۴ | (۱۰۰,۸۱۰,۹۹۶,۴۱۱) | (۹۴,۲۳۶,۰۸۹) | (۴۹۵,۹۸۳,۶۶۷) | (۲,۲۰۴,۴۶۷,۸۷۳) | ۰ |
| سایپا | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۹۸۴,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۳۶۴,۶۰۹,۲۷۰) | (۱۱,۳۸۵,۲۰۹) | (۵۹,۹۲۲,۴۸۷) | ۱,۵۴۸,۵۸۲,۰۳۴ | ۰ |
| سرمایه گذاری سایپا | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۷,۲۴۲,۰۸۴,۱۱۰ | (۷,۲۵۸,۱۲۹,۲۵۸) | (۶,۸۷۹,۸۹۳) | (۳۶,۲۱۰,۴۱۰) | (۵۹,۱۳۵,۴۵۱) | ۰ |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۵۱۰,۰۰۰ | ۴,۲۸۶,۱۱۴,۱۵۰ | (۵,۰۸۱,۵۷۰,۲۵۶) | (۴,۰۷۱,۷۸۰) | (۲۱,۴۳۰,۵۶۸) | (۸۲۰,۹۵۸,۴۵۴) | ۰ |
| سرمایه گذاری غدیر | ۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۶۸۸,۶۱۷,۷۸۰ | (۷,۴۲۸,۸۹۴,۲۹۵) | (۶,۳۵۴,۱۱۱) | (۳۳,۴۴۳,۰۸۰) | (۷۸۰,۰۷۳,۷۰۶) | ۰ |
| سوژمیران | ۳۱۲,۵۰۰ | ۴,۶۶۶,۷۵۰,۰۰۰ | (۵,۳۱۷,۳۲۶,۲۲۶) | (۴,۴۳۳,۳۸۰) | (۲۳,۳۳۳,۷۴۹) | (۶۷۸,۳۴۳,۳۵۵) | ۰ |
| شیمیایی ایران | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۴۱۲,۲۳۳,۵۲۰ | (۱۰,۳۱۷,۴۴۳,۵۹۰) | (۷,۹۹۱,۵۲۴) | (۴۲,۰۶۱,۱۶۲) | (۱,۹۵۵,۲۶۲,۷۵۶) | ۰ |
| صنعتی زر ماکارون | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۵۹۲,۵۴۱,۹۷۰ | (۱۸,۱۶۲,۱۷۴,۰۶۱) | (۱۲,۹۱۲,۶۰۷) | (۶۷,۹۶۲,۶۸۷) | (۴,۶۵۰,۵۰۷,۳۸۵) | ۰ |
| فرابورس ایران | ۳۶۰,۰۰۰ | ۲,۷۵۴,۰۸۲,۰۷۰ | (۴,۷۴۷,۳۰۶,۵۷۸) | (۲,۶۱۶,۳۲۵) | (۱۳,۷۷۰,۴۰۴) | (۲,۰۰۹,۶۱۱,۲۳۷) | ۰ |
| فولاد مبارکه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۵۱۸,۵۳۰,۱۰۹) | (۴,۶۴۹,۲۰۳) | (۲۴,۴۶۹,۹۹۰) | (۱,۶۵۳,۶۴۹,۳۰۲) | ۰ |
| کاشی الوند | ۲۵۰,۰۰۰ | ۶,۳۸۶,۷۵۷,۱۷۰ | (۵,۹۰۰,۸۴۲,۸۷۱) | (۶,۰۶۷,۳۲۷) | (۳۱,۹۳۳,۷۷۷) | ۴۴۷,۹۱۳,۱۹۵ | ۰ |
| ملی مس | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۳۸۴,۲۵۶,۵۷۵) | (۴,۶۳۵,۹۶۳) | (۲۴,۴۰۰,۰۰۰) | (۲,۵۳۳,۲۹۲,۵۳۸) | ۰ |
| مواداولیه داروپخش | ۱۱۵,۹۸۳ | ۳,۴۲۴,۷۵۶,۴۶۰ | (۴,۸۸۵,۲۸۲,۲۳۷) | (۳,۲۵۳,۴۷۰) | (۱۷,۱۲۳,۷۸۱) | (۱,۴۸۰,۹۰۳,۰۲۸) | ۰ |
| نفت بندر عباس | ۵۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۵۴۶,۲۱۴,۹۴۱) | (۴,۳۷۸,۵۲۲) | (۲۳,۰۴۴,۹۹۷) | ۳۵,۳۶۱,۵۴۰ | ۰ |
| نفت تهران | ۹۵,۰۰۰ | ۴۲۰,۵۹۷,۰۹۴ | (۵۰۱,۱۱۴,۶۰۲) | (۳۹۹,۵۵۱) | (۲,۱۰۲,۹۸۴) | (۸۳,۰۲۰,۰۴۳) | ۰ |
| پاکدیس | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۰۱,۱۰۹,۶۶۰ | (۳,۶۴۰,۳۰۲,۳۹۱) | (۳,۵۱۵,۹۸۵) | (۱۸,۵۰۵,۵۴۴) | ۳۸,۷۸۵,۷۴۰ | ۰ |
| پتروشیمی تندگویان | ۸۰۰,۰۰۰ | ۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۶۷۱,۰۲۸,۳۹۷) | (۷,۳۴۱,۵۵۲) | (۳۸,۶۳۹,۹۹۴) | (۱,۹۸۹,۰۰۹,۹۴۳) | ۰ |
| پخش رازی | ۷۰۰,۰۰۴ | ۱۴,۵۸۷,۶۸۱,۹۶۰ | (۱۲,۴۹۹,۶۰۹,۱۹۲) | (۱۳,۸۵۸,۱۰۳) | (۷۲,۹۳۸,۳۹۲) | ۲,۰۰۱,۲۷۶,۲۷۳ | ۰ |
| پخش هجرت | ۱,۰۰۰ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۰,۱۳۳,۵۴۶) | (۱۷,۰۹۵) | (۹۰,۰۰۰) | (۲,۲۴۰,۶۴۱) | ۰ |
| پویا زرکان آق دره | ۴۰۰,۰۰۰ | ۷,۸۷۰,۴۶۴,۹۰۰ | (۱۱,۳۱۹,۱۴۳,۱۳۳) | (۷,۴۷۶,۹۱۲) | (۳۹,۳۵۲,۳۲۳) | (۳,۴۹۵,۵۰۷,۴۶۸) | ۰ |
| چادرملو | ۲۸۰,۰۰۰ | ۴,۰۵۰,۰۸۶,۵۲۰ | (۴,۴۲۳,۸۱۰,۳۳۴) | (۳,۸۴۷,۵۵۱) | (۲۰,۲۵۰,۴۲۹) | (۳۹۷,۸۲۱,۷۹۴) | ۰ |
| | ۲۵,۲۵۱,۶۰۶ | ۲۲۱,۳۹۴,۱۲۵,۶۵۸ | (۲۴۰,۷۹۸,۷۱۸,۲۷۳) | (۲۱۰,۳۲۲,۱۵۲) | (۱,۱۰۶,۹۷۰,۴۲۵) | (۲۰,۷۲۱,۸۸۵,۱۹۲) | ۰ |

۱-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| پخش هجرت (تقدم) | ۶۰۰ | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱,۴۸۰,۱۲۸) | (۸,۵۵۰) | (۴۵,۰۰۰) | (۲,۵۳۳,۶۷۸) | ۰ |

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام | ۱۶-۱ | (۲,۰۰۰,۰۹۰,۸۶۱) | ۰ |
| خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم | ۱۶-۲ | (۳۱۱,۱۴۶,۰۸۸) | ۰ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره | ۱۶-۳ | (۱۱۹,۶۸۶,۲۵۰) | ۰ |
| | | (۲,۴۳۰,۹۲۳,۱۹۹) | ۰ |

۱-۱۶- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اقتصاد نوین | ۲,۴۱۱,۶۵۳ | ۷,۹۸۲,۵۷۱,۴۳۰ | (۸,۹۳۴,۱۵۵,۲۱۰) | (۷,۵۸۳,۴۴۳) | (۳۹,۹۱۲,۸۵۷) | (۹۹۹,۰۸۰,۰۸۰) | ۰ |
| بانک سامان | ۳,۱۷۲,۷۱۶ | ۷,۵۷۳,۲۷۳,۰۹۲ | (۸,۴۸۲,۵۵۵,۵۹۱) | (۷,۱۹۴,۶۰۹) | (۳۷,۸۶۶,۳۶۵) | (۹۵۴,۳۴۳,۴۷۳) | ۰ |
| بیمه کوثر | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۳۵۹,۱۲۱,۳۱۹) | (۱۵,۴۷۳,۶۰۰) | (۸۱,۴۴۰,۰۰۰) | ۱,۸۳۱,۹۶۵,۰۸۱ | ۰ |
| تامین سرمایه دماوند | ۱,۸۶۲,۰۸۶ | ۱۰,۶۱۳,۸۹۰,۲۰۰ | (۱۰,۱۹۴,۱۴۰,۱۳۴) | (۱۰,۰۸۳,۱۹۶) | (۵۳,۰۶۹,۴۵۱) | ۳۵۶,۵۹۷,۴۱۹ | ۰ |
| توسعه ساختمان | ۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۰۳۲,۵۶۶,۳۴۷) | (۱۵,۳۱۴,۰۰۰) | (۸۰,۶۰۰,۰۰۰) | (۱,۰۰۸,۴۸۰,۳۴۷) | ۰ |
| سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی | ۲,۹۳۲ | ۴,۹۲۲,۸۲۸ | (۴,۴۳۱,۳۴۴) | (۴,۶۷۷) | (۲۴,۶۱۴) | ۴۶۲,۱۹۳ | ۰ |
| سوژمیران | ۳۱۲,۵۰۰ | ۴,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰ | (۵,۳۱۷,۳۲۶,۲۲۷) | (۴,۶۹۰,۶۲۵) | (۲۴,۶۸۷,۵۰۰) | (۴۰۹,۲۰۴,۳۵۲) | ۰ |
| سیمان آبیک | ۱۹۴ | ۲,۵۷۴,۳۸۰ | (۲,۳۹۶,۸۹۸) | (۲,۴۴۶) | (۱۲,۸۷۲) | ۱۶۲,۱۶۴ | ۰ |
| فولاد مبارکه | ۸۰۸,۸۷۳ | ۴,۴۸۱,۱۵۶,۴۲۰ | (۵,۲۷۲,۶۶۳,۰۰۴) | (۴,۲۵۷,۰۹۹) | (۲۲,۴۰۵,۷۸۲) | (۸۱۸,۱۶۹,۴۶۵) | ۰ |
| | ۱۹,۰۷۰,۹۵۴ | ۶۸,۰۰۳,۸۸۸,۳۵۰ | (۶۹,۵۹۹,۳۵۶,۰۷۴) | (۶۴,۶۰۳,۶۹۵) | (۳۴۰,۰۱۹,۴۴۱) | (۲,۰۰۰,۰۹۰,۸۶۰) | ۰ |

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| بانک سامان (تقدم) | ۶۳۰,۲۸۸ | ۷۴۸,۱۵۱,۸۵۶ | (۱,۰۵۴,۸۴۶,۴۴۰) | (۷۱۰,۷۴۴) | (۳,۷۴۰,۷۵۹) | (۳۱۱,۱۴۶,۰۸۷) | ۰ |

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰۰,۰۱۷,۸۷۵,۰۰۰) | (۱۷,۸۷۵,۰۰۰) | ۰ | (۳۵,۷۵۰,۰۰۰) | ۰ |
| صکوک مرابحه بترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪ | ۲۷۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۸,۹۳۷,۵۰۰) | ۰ | (۴۸,۹۳۷,۵۰۰) | ۰ |
| صکوک مرابحه غدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪ | ۹۷,۱۰۰ | ۹۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۷,۱۱۷,۳۹۹,۳۷۵) | (۱۷,۵۹۹,۳۷۵) | ۰ | (۳۴,۹۹۸,۷۵۰) | ۰ |
| | ۴۶۷,۱۰۰ | ۴۶۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۶۷,۱۳۵,۲۷۴,۳۷۵) | (۸۴,۴۱۱,۸۷۵) | ۰ | (۱۱۹,۶۸۶,۲۵۰) | ۰ |

۱۷- سود سهام

| نام شرکت | 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 | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸ | ۱,۳۸۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۰ | ۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ارتباطات سیار | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹۰ | ۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| اقتصاد نوین | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| تامین سرمایه دماوند | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ | ۱,۸۶۲,۰۸۶ | ۴۷ | ۸۷,۵۱۸,۰۴۲ | (۱۲,۰۴۴,۷۱۶) | ۷۵,۴۷۳,۳۲۶ | ۰ |
| تولید برق دماوند | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۵۰۰ | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| خاک چینی | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ | ۳۶۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۰ | ۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| زغال سنگ پروده طبس | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| سرمایه گذاری سایپا | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ | ۵۱۰,۰۰۰ | ۱,۲۶۰ | ۶۴۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۴۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| سیمان آبیک | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸ | ۱۹۴ | ۱,۴۸۵ | ۲۸۸,۰۹۰ | ۰ | ۲۸۸,۰۹۰ | ۰ |
| صنعتی زر ماکارون | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۶۵ | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| فرابورس ایران | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۹۹ | ۲۹,۷۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۹,۷۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| فولاد مبارکه | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۰ | ۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| کاشی الوند | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ | ۱۲۳,۹۷۹ | ۲,۶۵۰ | ۳۲۸,۵۴۴,۳۵۰ | (۲,۶۷۸,۳۵۱) | ۳۲۵,۸۶۵,۹۹۹ | ۰ |
| ملی مس | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| مواداولیه دارویخش | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۱۵,۹۸۳ | ۵,۶۱۰ | ۶۵۰,۶۶۴,۶۳۰ | (۱۳,۱۰۰,۶۳۰) | ۶۳۷,۵۶۴,۰۰۰ | ۰ |
| نفت پندر عباس | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۰ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| نفت تهران | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | ۹۵,۰۰۰ | ۲۳۰ | ۲۱,۸۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۱,۸۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| پتروشیمی تندگویان | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| پخش هجرت | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ | ۱,۰۰۰ | ۳,۹۱۰ | ۳,۹۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۳,۹۱۰,۰۰۰ | ۰ |
| پویا زرکان آق دره | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۶,۷۰۰ | ۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| چادرملو | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ | ۲۸۰,۰۰۰ | ۱,۵۹۰ | ۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| | | | | | ۱۴,۹۳۹,۷۷۵,۱۱۲ | (۲۷,۸۲۳,۶۹۷) | ۱۴,۹۱۱,۹۵۱,۴۱۵ | ۰ |

## ۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

| | یادداشت | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود اوراق اجاره | ۱۸-۱ | ۱۳,۷۴۶,۴۷۶,۴۸۴ | ۰ |
| سود اوراق مرابحه | ۱۸-۱ | ۳,۹۱۳,۷۲۲,۹۹۰ | ۰ |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۱۸-۲ | ۱۵,۰۰۳,۲۳۸,۰۸۱ | ۳۶۹,۵۵۹,۰۲۶ |
| | | ۳۲,۶۶۳,۴۳۷,۵۵۵ | ۳۶۹,۵۵۹,۰۲۶ |

۱-۱۸- سود اوراق اجاره و اوراق مرابحه

| | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ سود | خالص سود اوراق | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ خالص سود اوراق |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| **اوراق اجاره:** | | | | | | | |
| اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴ | ۱۴۰۱/۰۱/۱۷ | ۱۴۰۵/۰۱/۱۴ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸.۵ | ۱۳,۷۴۶,۴۷۶,۴۸۴ | ۱۳,۷۴۶,۴۷۶,۴۸۴ | ۰ |
| **اوراق مرابحه:** | | | | | | | |
| صکوک مرابحه بترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪ | ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ | ۱۴۰۵/۰۹/۲۳ | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸ | ۱,۱۱۶,۹۶۹,۷۵۱ | ۱,۱۱۶,۹۶۹,۷۵۱ | ۰ |
| صکوک مرابحه غدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪ | ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۸ | ۹۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸ | ۲,۷۹۶,۷۵۳,۲۳۹ | ۲,۷۹۶,۷۵۳,۲۳۹ | ۰ |
| | | | | | ۳,۹۱۳,۷۲۲,۹۹۰ | ۳,۹۱۳,۷۲۲,۹۹۰ | ۰ |

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل سود سپرده | هزینه برگشت سود | سود خالص | سود خالص |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
| | | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **سپرده بانکی:** | | | | | | | | | |
| بلند مدت-۰۴۰۵۶۸۹۰۸۲۰۰۷-دی | ۱۴۰۰/۰۹/۲۸ | ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ | - | ۲۱.۸ | ۵,۸۷۱,۰۹۴,۸۴۴ | ۰ | ۰ | ۵,۸۷۱,۰۹۴,۸۴۴ | ۲۸۱,۱۸۵,۸۸۹ |
| بلند مدت-۰۴۰۵۷۲۰۵۴۳۰۰۹-دی | ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ | - | ۲۱.۸ | ۵,۱۱۱,۳۲۳,۳۲۰ | ۰ | ۰ | ۵,۱۱۱,۳۲۳,۳۲۰ | ۰ |
| کوتاه مدت-۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱-سینا | مختلف | ندارد | متغیر | - | ۲۳۶,۵۸۰,۹۷۳ | ۰ | ۰ | ۲۳۶,۵۸۰,۹۷۳ | ۰ |
| بلند مدت-۳۹۹۲۳۹۴۳۷۰۰۳۸۱-سینا | ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۰۹ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸ | ۱,۰۴۱,۶۵۲,۶۸۲ | ۰ | ۰ | ۱,۰۴۱,۶۵۲,۶۸۲ | ۸۸,۳۷۳,۱۳۷ |
| بلند مدت-۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱-پاسارگاد | ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ | ۱۴۰۳/۰۷/۱۹ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳ | ۲,۴۶۰,۶۸۴,۹۱۴ | (۴,۵۶۴,۳۵۰) | ۰ | ۲,۴۵۶,۱۲۰,۵۶۴ | ۰ |
| بلند مدت-۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲-پاسارگاد | ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳ | ۲۸۷,۳۴۲,۴۳۴ | (۸۷۶,۷۳۶) | ۰ | ۲۸۶,۴۶۵,۶۹۸ | ۰ |
| | | | | | ۱۵,۰۰۸,۶۷۹,۱۶۷ | (۵,۴۴۱,۰۸۶) | ۰ | ۱۵,۰۰۳,۲۳۸,۰۸۱ | ۳۶۹,۵۵۹,۰۲۶ |

## ۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت ۱۸ از درآمد سود سپرده های بانکی کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل | ۸۱,۴۵۱,۸۹۱ | ۰ |
| تعدیل کارمزد کارگزاری | ۱۷,۸۹۲,۴۵۴ | ۰ |
| | ۹۹,۳۴۴,۳۴۵ | ۰ |

## ۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق | ۱,۸۵۱,۵۹۲,۵۲۳ | ۰ |
| متولی صندوق | ۶۶۰,۸۲۲,۰۸۴ | ۰ |
| حسابرس | ۲۶۶,۰۶۵,۳۸۰ | ۰ |
| بازارگردان | ۶۱۲,۴۵۶,۸۰۹ | ۰ |
| | ۳,۳۹۰,۹۳۶,۷۹۶ | ۰ |

## ۲۱- سایر هزینه ها

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تصفیه | ۸۲,۳۱۵,۳۴۸ | ۰ |
| هزینه نرم افزار | ۷۵۷,۳۲۴,۸۹۴ | ۰ |
| هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۸۲,۶۵۷,۲۶۰ | ۰ |
| هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران | ۳۶,۸۸۳,۰۸۰ | ۰ |
| هزینه مالیات بر ارزش افزوده | ۹۲,۱۰۵,۰۵۴ | ۰ |
| هزینه خدمات بانکی | ۱۲,۴۸۳,۰۵۵ | ۳۴۰,۰۰۰ |
| | ۱,۰۶۳,۷۶۸,۶۹۱ | ۳۴۰,۰۰۰ |

## ۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور | ۲۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |

**۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

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

**۲۴- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق**

| اشخاص وابسته | نام | نوع وابستگی | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | دوره مالی ۱ ماه و۱۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت تامین سرمایه دماوند | مدیر و موسس | ممتاز | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۳ | ممتاز | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۶ |
| | | | عادی | - | - | عادی | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۱۰ |
| | | بازارگردان | عادی | ۶۷۴,۶۷۷ | ۰.۰۱ | عادی | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۷ |
| | شرکت اعتضاد غدیر | موسس | ممتاز | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۱ |
| | | | عادی | - | - | عادی | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۳۴ |
| مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی | مریم کاشانی | مدیران سرمایه گذاری | عادی | ۲۰,۰۰۰ | ۰.۰۰ | عادی | - | - |
| | سیدمحمد زارعی | | عادی | ۲۰,۰۷۶ | ۰.۰۰ | عادی | - | - |
| | علی خدری | | عادی | ۲۰,۰۰۰ | ۰.۰۰ | عادی | - | - |
| جمع | | | | ۲,۷۳۴,۷۵۳ | ۰.۰۵ | | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۵۷ |

**۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|---|---|---|---|---|---|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله - ریال | تاریخ معامله | |
| شرکت تامین سرمایه دماوند | بازارگردان صندوق | کارمزد بازارگردان | ۶۱۲,۴۵۶,۸۰۹ | طی دوره | (۴۰۰,۲۹۳,۲۸۰) |
| | مدیر صندوق | کارمزد مدیر | ۱,۸۵۱,۵۹۲,۵۲۳ | طی دوره | (۶۱۷,۹۹۷,۵۴۰) |
| موسسه حسابرسی سامان پندار | متولی | کارمزد متولی | ۶۶۰,۸۲۲,۰۸۴ | طی دوره | (۴۰۸,۵۷۵,۵۰۹) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران | حسابرس | کارمزد حسابرس | ۲۶۶,۰۶۵,۳۸۰ | طی دوره | (۷۲,۰۱۱,۲۰۰) |
| آرمون بورس | کارگزار | کارمزد کارگزاری | ۳۲۳,۱۱۹,۲۳۷ | طی دوره | - |
| بورس بیمه ایران | کارگزار | کارمزد کارگزاری | ۴۷,۹۴۴,۲۵۷ | طی دوره | - |
| سینا | کارگزار | کارمزد کارگزاری | ۶۳,۲۶۲,۷۱۷ | طی دوره | ۳,۸۳۰,۲۱۴,۸۴۶ |

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادهایی که پس ازتاریخ دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده وجود نداشته است.