شماره

تاریخ

پیوست

شناسه ثبت :۵۷۱۰۹ شناسه ملی :۱۴۰۱۳۱۷۰۰۷۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

باسلام و احترام ؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد .

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود وزیان	۳
گردش خالص دارایی ها	۴
یادداشت های توضیحی :	
اطلاعات کلی صندوق	۵
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۶
مبنای تهیه صورت های مالی	۶
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۲۱

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقرات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تایید ارکان رسیده است

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان سودآفرین	آقای خلیل اینانلو صارمی	
		آقای محمود پاکباز کتج	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری فربین	احسان احمدی ترکمانی	

۰۲۱۸۸۵۸۳۲۱۹
سعادت آباد،خیابان علامه جنوبی
حق طلب غربی ،پلاک۳۱
۱۹۹۷۹۶۸۴۴۶
forsatafarinfund.ir

شناسه ثبت :۵۷۱۰۹ شناسه ملی :۱۴۰۱۳۱۷۰۰۷۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۹۹,۵۱۷,۳۱۸,۷۲۴	۲۸۲,۰۲۹,۸۶۸,۲۱۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۳۷,۵۶۹,۹۸۰	۲۸,۲۹۰,۲۲۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۶,۱۸۰,۰۷۴,۵۴۰	۰
حساب های دریافتنی	۸	۸,۵۳۶,۸۵۵,۲۴۶	۱,۹۰۰,۵۰۲,۲۱۴
جاری کارگزاری	۹	۶۹۳,۶۰۲,۹۷۸	۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱۴۶,۹۰۶,۱۸۸	۱۷۲,۳۷۱,۶۳۴
موجودی نقد	۱۱	۰	۰
جمع دارایی‌ها		**۵۵۵,۸۱۲,۳۲۷,۶۵۶**	**۲۸۴,۱۳۱,۰۳۲,۲۸۹**
بدهی‌ها:			
تسهیلات مالی	۱۲	۰	۱۲,۶۲۷,۶۲۴,۴۱۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۹,۷۲۹,۹۵۵,۶۶۸	۵,۳۶۵,۶۱۹,۳۵۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۳۶۶,۴۱۶,۷۷۴	۲,۸۶۰,۳۹۱,۰۹۶
جمع بدهی‌ها		**۱۲,۰۹۶,۳۷۲,۴۴۲**	**۲۰,۸۵۳,۶۳۴,۸۵۹**
خالص دارایی‌ها	۱۵	**۵۴۳,۷۱۵,۹۵۵,۲۱۴**	**۲۶۳,۲۷۷,۳۹۷,۴۳۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۲۶,۵۵۹	۱۳,۱۵۸

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

۰۲۱۸۸۵۸۳۲۱۹
سعادت آباد،خیابان علامه جنوبی
حق طلب غربی ،پلاک۳۱
forsatafarinfund.ir
۱۹۹۷۹۶۸۴۴۶

شناسه ثبت :۵۷۱۰۹ شناسه ملی :۱۴۰۱۳۱۷۰۰۷۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه

سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش ماهه ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۶۱,۰۵۳,۴۸۶,۵۲۰	۲۱,۵۱۴,۴۹۰,۷۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۰۷,۳۶۹,۷۶۵,۴۷۲	(۴۱,۷۳۶,۶۶۶,۱۴۶)
سود سهام	۱۸	۱۵,۹۳۱,۹۳۹,۰۶۱	۱۰,۶۵۴,۱۱۹,۶۸۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۸۰,۰۴۵,۹۹۹	۲,۳۵۶,۶۵۷,۵۲۱
سایر درآمد	۲۰	۷۹۲,۶۷۸,۰۴۲	۱۹۲,۷۴۷,۲۸۵
جمع درآمدها		**۲۸۵,۳۲۷,۹۱۵,۰۹۴**	**(۷,۰۱۸,۶۵۰,۸۹۲)**
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰,۰۴۴,۹۵۵,۶۶۸)	(۳,۳۹۷,۶۷۱,۵۳۱)
هزینه مالی	۲۲	(۱,۲۲۷,۶۲۳,۴۷۵)	(۲۰,۹۵۶)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۱,۹۶۹,۵۸۲,۱۶۴)	(۲,۶۱۴,۱۷۶,۷۰۹)
جمع هزینه‌ها		**(۱۳,۲۴۲,۱۶۱,۳۰۷)**	**(۶,۰۱۱,۸۶۹,۱۹۶)**
سود خالص		**۲۷۲,۰۸۵,۷۵۳,۷۸۷**	**(۱۳,۰۳۰,۵۲۰,۰۸۸)**
درصد بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۰.۶۷	(۵.۵۷)
درصد بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲		۰.۵۱	(۵.۷۳)

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

۰۲۱۸۸۵۸۳۲۱۹
سعادت آباد،خیابان علامه جنوبی
حق طلب غربی ،پلاک۳۱
۱۹۹۷۹۶۸۴۴۶
forsatafarinfund.ir

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه

صورت گردش خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال		۲۰,۰۰۹,۳۲۴	۲۶۳,۲۷۷,۳۹۷,۴۳۰	۲۰,۰۰۹,۳۲۴	۲۴۰,۲۶۶,۷۵۷,۶۴۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۳,۴۶۳,۰۰۰	۳۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۰
سود خالص سال		۰	۲۷۲,۰۸۵,۷۵۳,۷۸۷		(۱۳,۰۳۰,۵۲۰,۰۸۸)
تعدیلات	۲۴	۰	۳,۷۲۲,۸۰۴,۰۰۰		۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		۲۰,۴۷۲,۳۲۴	۵۴۳,۷۱۵,۹۵۵,۲۱۷	۲۰,۰۰۹,۳۲۴	۲۲۷,۲۳۶,۲۳۷,۵۵۳

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

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

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
فرصت آفرین سرمایه

۰۲۱۸۸۵۸۳۲۱۹
سعادت آباد،خیابان علامه جنوبی
حق طلب غربی ،پلاک۳۱
۱۹۹۷۹۶۸۴۴۶
forsatafarinfund.ir

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه طی شماره ۵۷۱۰۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۹ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۱۷۰۰۷۷ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و همچنین این صندوق با شماره ۱۲۲۷۴ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ نزد سازمان بورس اوراق بهادار ثبت گردیده و درتاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۰ با دریافت مجوز فعالیت از سازمان بورس اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغازکرد . عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امیدنامه در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس اوراق بهادار انجام می شود . طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق ، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران ، گواهی سپرده کالایی ، اوراق با درآمد ثابت ، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری ، بهره گیری از صرفه جویی ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران 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 نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی ، از ابتدای فروردین ماه هرسال تا انتهای اسفندماه هست.

مرکز اصلی صندوق در تهران ،محله ی دریا ، خ علامه طباطبایی جنوبی ، حق طلب غربی پلاک ۳۱ طبقه ۱۰واحد ۳۹ با کد پستی ۱۹۹۷۹۶۸۴۶۹واقع شده است .

۱-۲- اطلاع رسانی

اطلاعات مرتبط با صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه در تارنمای صندوق https://forsatafarinfund.ir درج گردیده است .

۲ - ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی فرصت آفرین سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است .

۱-۲- مجمع صندوق ، اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرح جدول ذیل تشکیل می شود .

ردیف	نام دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک به کل واحد های ممتاز
۱	شرکت سبدگردان سود آفرین	۱,۰۴۰,۰۰۰	۵۲٪
۲	آقای خلیل اینانلو صارمی	۵۶۰,۰۰۰	۲۸٪
۳	آقای هادی لاری	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪
۴	آقای عباس ابراهیمی	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲-مدیر صندوق، شرکت سبدگردان سودآفرین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ با شماره ثبت ۶۰۱۵۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است .نشانی مدیر عبارت است از : تهران ، محله سعادت آباد ،خیابان علامه طباطبایی جنوبی ، حق طلب غربی ،پلاک ۳۱ طبقه ۴ واحد ۲۰

۲-۳-متولی صندوق : مشاور سرمایه گذاری فربین می باشد که در آذر ۱۴۰۱ به شماره ثبت ۶۰۵۶۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است . نشانی متولی جدید صندوق عبارتست از تهران – خیابان نلسون ماندلا کاووسیه – خیابان شهید علی یزدان پناه – پلاک ۴۰ واحد۲۵ کد پستی ۱۹۶۸۸۵۵۱۵۶

۲-۴-حسابرس صندوق ، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت خصوصی به ثبت رسیده است . نشانی حسابرس عبارتست از : تهران، جهان کودک، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، خیابان پدیدار، پلاک ۶۲، ساختمان شهروز، طبقه ۷، واحد ۷۴ به کد پستی: ۱۵۱۸۸۳۳۶۵۵

۲-۵- بازارگردان صندوق ، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تعادل آفرین سرمایه می باشد.که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ به شماره ثبت ۵۸۵۸۴ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است .نشانی بازارگردان تهران ،سعادت آباد، خیابان علامه جنوبی، کوچه حق طلب غربی، پلاک ۳۱ طبقه ۱۰ واحد ۳۹ کدپستی :۱۹۹۷۹۶۸۴۶۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی سالانه

صورت های مالی صندوق اساسا برمبنای ارزش جاری در تاریخ خالص دارایی ها تهیه شده است .

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱-سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار شامل(انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و دراندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهاداردر صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶ /۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود .

۴-۱-۱-سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و 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 ؛با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " ، مدیر صندوق می تواند درصورت 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 برمبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد .

۲-۱-۴-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد .

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرد بانکی غیر بورسی یا فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هرروز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود .

۲-۴-درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴-سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد . برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمانبندی پراخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود . تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود .

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

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

۳ ـ ۴ ـ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه ، با توجه به مفاد ماده ۵۵ اساسنامه و ماده ۸-۳ امیدنامه صندوق، به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار(۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل ، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-با توجه به وجود هزینه های صندوق ، هزینه معاملات و حساب های دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) ازمتوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار(۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱،۲۰۰ و حداکثر ۱،۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲،۶۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق (حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال ، در حساب ها ذخیره می شود).
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی ، با تایید مجمع
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز 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 ۳۶۵/۰.۰۰۱*n ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، 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.

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۵۵ اساسنامه:

کارمزد تحقق‌یافته مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف‌شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس مورد قبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی حائز اهمیت باشد.

۴-۵ - مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود . برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود . همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود . نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است ، به دلیل آنکه دارائی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری می شود ،لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود .

۴-۷-وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات مستقیم ، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب 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 بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی ، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری ، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران ،سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت 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 مربوط به مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود .

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق‌تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائی‌ها
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۰۷,۲۷۴,۳۶۲,۶۸۳	۱۳۶,۹۴۱,۹۸۷,۶۲۶	۲۴.۶۴	۷۳,۳۴۸,۰۳۲,۰۰۷	۵۸,۵۴۰,۵۲۶,۵۳۶	۲۰.۶۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲۴,۰۷۶,۹۹۰,۵۸۷	۴۹,۸۳۹,۷۳۷,۵۶۰	۸.۹۷	۳۶,۵۶۸,۵۶۳,۴۱۱	۴۵,۲۸۴,۸۲۹,۰۶۷	۱۵.۹۴
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۳۵,۶۸۲,۷۹۸,۶۶۳	۷۶,۶۳۹,۲۴۶,۶۸۱	۱۳.۷۹	۴۰,۸۷۶,۵۷۲,۶۲۷	۴۱,۰۶۳,۴۴۳,۵۱۴	۱۴.۴۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۹,۰۴۸,۹۷۲,۹۴۹	۴۱,۳۸۹,۵۶۶,۲۴۰	۷.۴۵	۱۵,۹۷۷,۷۶۷,۳۴۹	۲۴,۱۸۰,۱۴۹,۹۴۱	۸.۵۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۲,۴۹۷,۴۶۴,۹۲۲	۶۰,۰۰۶,۹۲۷,۹۲۷	۱۰.۸۰	۳۰,۰۶۷,۰۰۳,۰۸۶	۱۹,۱۰۸,۷۱۱,۴۱۲	۶.۷۳
استخراج کانه های فلزی	۵۳,۲۰۲,۳۵۴,۴۸۹	۵۰,۳۹۱,۴۳۹,۶۸۰	۹.۰۷			
خودرو و ساخت قطعات	۵۰,۱۲۷,۴۸۷,۹۹۹	۴۳,۵۵۰,۷۳۰,۳۰۰	۷.۸۴			
فلزات اساسی	۴۴,۷۴۳,۷۸۲,۴۹۲	۴۰,۷۵۷,۶۸۲,۷۱۱	۷.۳۳			
سرمایه گذاریها				۱۳,۰۰۳,۴۷۹,۱۵۱	۱۵,۴۵۸,۹۱۷,۲۵۸	۵.۴۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای				۲۰,۰۲۹,۲۱۵,۹۸۶	۱۵,۱۴۹,۹۷۸,۳۶۰	۵.۳۳
ماشین آلات و دستگاه های برقی				۱۲,۱۸۲,۱۲۴,۶۰۰	۱۳,۱۱۲,۸۴۸,۰۵۰	۴.۶۲
چند رشته ای صنعتی				۲۶,۶۳۳,۴۵۷,۵۸۹	۲۲,۹۹۶,۳۰۵,۵۶۲	۸.۰۹
سایر محصولات کانی غیرفلزی				۲۷,۹۲۸,۹۶۰,۶۵۳	۲۷,۱۳۴,۱۵۸,۵۱۹	۹.۵۵
جمع	**۴۰۶,۶۵۴,۲۱۴,۷۸۴**	**۴۹۹,۵۱۷,۳۱۸,۷۲۴**	**۸۹.۸۷**	**۲۹۶,۶۱۵,۱۷۶,۴۵۹**	**۲۸۲,۰۲۹,۸۶۸,۲۱۹**	**۹۹.۲۶**

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۷۳۷,۵۶۹,۹۸۰	۲۸,۲۹۰,۲۲۲

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۶۴۹۶-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳ بانک خاورمیانه	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۵	۷۲۵,۰۱۷,۴۲۳	۰.۱۳	۲۰,۲۵۲,۲۴۰
سپرده کوتاه مدت ۲۳۴۰۶۶۰۴۳۴ بانک ملت	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۵	۴,۱۵۲,۱۶۱	۰.۰۰	۶,۹۰۶,۹۴۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۸۹۱۵۴۲۰۰۴ بانک ملی	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۸/۰۵	۵	۸,۴۰۰,۳۹۶	۰.۰۰	۱,۱۳۱,۰۳۶
				۷۳۷,۵۶۹,۹۸۰	۰.۱۳	۲۸,۲۹۰,۲۲۲

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت، رهنی، مرابحه و اجاره بورسی یا فرابورسی	۷-۱	۴۶,۱۸۰,۰۷۴,۵۴۳	۰

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تاریخ سررسید	نرخ سود -درصد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۰	۵,۹۶۶,۸۰۵,۱۱۱	۰	۶,۰۹۹,۱۲۳,۳۹۷	۱.۱۰	۰
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۴-۰۷۰۷۱۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۸	۰	۱۳,۶۰۸,۹۳۴,۴۳۲	۰	۱۳,۷۰۶,۶۰۰,۰۰۱	۲.۴۷	۰
اسناد خزانه-م۵بودجه۰۴-۰۷۰۴۲۰	۱۴۰۷/۰۴/۲۰	۰	۲۶,۵۵۲,۵۰۰,۰۷۴	۰	۲۶,۳۷۴,۳۵۱,۱۴۴	۴.۷۵	۰
			۴۶,۱۲۸,۲۳۹,۶۱۷	۰	۴۶,۱۸۰,۰۷۴,۵۴۳	۸.۳۱	۰

۸- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل-درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سپرده های بانکی دریافتنی	۸-۱	۱۹۳,۸۹۱,۸۰۴	۵	(۷۳۴,۰۴۹)	۱۹۳,۱۵۷,۷۵۵	۲۰,۵۰۸,۷۲۲
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۸,۷۰۶,۴۶۸,۰۰۰	۲۵	(۳۶۲,۷۷۰,۵۰۹)	۸,۳۴۳,۶۹۷,۴۹۱	۱,۸۷۹,۹۹۳,۴۹۲
		۸,۹۰۰,۳۵۹,۸۰۴		(۳۶۳,۵۰۴,۵۵۸)	۸,۵۳۶,۸۵۵,۲۴۶	۱,۹۰۰,۵۰۲,۲۱۴

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل-درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۶۴۹۶-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳ بانک خاورمیانه	۱۷۴,۰۵۱,۹۹۳	۵	(۷۱۲,۳۵۵)	۱۷۳,۳۳۹,۶۳۸	۲۰,۴۳۰,۳۱۵
سپرده کوتاه مدت ۲۳۴۰۶۶۰۴۳۴ بانک ملت	۱۹,۷۸۲,۲۹۲	۵	(۲۱,۶۵۵)	۱۹,۷۶۰,۶۳۷	۵۷,۰۰۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۸۹۱۵۴۲۰۰۴ بانک ملی	۵۷,۵۱۹	۵	(۳۹)	۵۷,۴۸۰	۲۱,۴۰۰
	۱۹۳,۸۹۱,۸۰۴		(۷۳۴,۰۴۹)	۱۹۳,۱۵۷,۷۵۵	۲۰,۵۰۸,۷۲۲

۸-۲- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تاریخ سال مالی	تاریخ مجمع	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی انتقال داده های آسیاتک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۸۳۷,۲۰۹)	۳,۵۳۱,۱۶۲,۷۹۱	
سود سهام دریافتنی کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۳۴,۳۱۶)	۲۹۳,۵۶۵,۶۸۴	
سود سهام دریافتنی رهیاب پیام گستران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۸,۴۸۳,۸۵۳)	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷	
سود سهام دریافتنی گروه‌صنعتی‌سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۴,۴۲۰,۲۷۸,۰۰۰	(۱۳۵,۰۱۵,۱۳۱)	۴,۲۸۵,۲۶۲,۸۶۹	
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان						۱,۶۶۳,۸۸۰,۴۳۱
سرمایه گذاری مسکن						۲۱۶,۱۱۳,۰۶۱
			۸,۷۰۶,۴۶۸,۰۰۰	(۳۶۲,۷۷۰,۵۰۹)	۸,۳۴۳,۶۹۷,۴۹۱	۱,۸۷۹,۹۹۳,۴۹۲

۹-جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
حساب فی مابین با کارگزار- شرکت کارگزاری ساو آفرین	(۱۲,۱۷۰,۱۷۱,۸۳۴)	۹۰۵,۱۰۹,۰۱۵,۷۹۱	(۸۹۲,۴۱۶,۹۷۸,۹۱۴)	**۵۲۱,۸۶۵,۰۴۳**	۰
تعدیل کارمزد کارگزار - شرکت کارگزاری ساو آفرین	۰	۸۳۵,۲۴۳,۰۷۷	(۶۶۳,۵۰۵,۱۴۲)	۱۷۱,۷۳۷,۹۳۵	۰
	(۱۲,۱۷۰,۱۷۱,۸۳۴)	۹۰۵,۹۴۴,۲۵۸,۸۶۸	(۸۹۳,۰۸۰,۴۸۴,۰۵۶)	۶۹۳,۶۰۲,۹۷۸	۰

۱۰ - سایر دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
مخارج تاسیس	۱۷۲,۳۷۱,۴۶۳	۰	(۲۵,۴۶۵,۴۴۶)	۱۴۶,۹۰۶,۰۱۷	۱۷۲,۳۷۱,۴۶۳
مخارج برگزاری مجامع	۱۷۱	۰	۰	۱۷۱	۱۷۱
جمع	**۱۷۲,۳۷۱,۶۳۴**	۰	**(۲۵,۴۶۵,۴۴۶)**	**۱۴۶,۹۰۶,۱۸۸**	**۱۷۲,۳۷۱,۶۳۴**

۱۱ - موجودی نقد

	(مبالغ به ریال)	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حساب جاری ۱۰۰۱۰۰۳۸۴۵۹۶۹ بانک شهر	۰	۰
حساب جاری ۱۳۲۷۱۱۵۷۱۵۳۸۱ بانک گردشگری	۰	۰
جمع	۰	۰

۱۲- تسهیلات مالی

	(مبالغ به ریال)	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
کارگزاری ساو آفرین	۰	(۱۲,۶۲۷,۶۲۴,۴۱۳)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
۱-۱۲-کارگزاری ساوآفرین	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۶۲۷,۶۲۴,۴۱۳)

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

	(مبالغ به ریال)	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مدیر صندوق - سبدگردان سودآفرین - کارمزد ثابت	۲,۷۴۴,۹۰۲,۸۸۲	۳,۶۲۸,۶۰۷,۵۸۵
مدیر صندوق - سبدگردان سودآفرین - کارمزد مبتنی بر عملکرد	۴,۷۰۹,۴۱۸,۹۰۲	۰
حسابرس - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۱,۳۴۱,۰۸۶,۳۹۷	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تعادل آفرین سرمایه	۵۹۹,۹۶۲,۲۱۶	۶۰۷,۹۰۲,۱۶۹
متولی-مشاور سرمایه گذاری فربین	۳۳۴,۵۸۵,۲۷۱	۳۰۴,۱۰۹,۵۹۶
جمع:	۹,۷۲۹,۹۵۵,۶۶۸	۵,۳۶۵,۶۱۹,۳۵۰

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه نرم‌افزار-تدبیر پرداز	۱,۸۰۸,۸۹۳,۳۳۳	۲,۳۶۹,۴۴۷,۷۹۰
اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	۳۴۶,۷۸۸,۶۹۸	۳۴۶,۷۸۸,۶۹۸
کارمزد تصفیه	۱۹۸,۲۳۴,۷۴۳	۱۳۱,۶۵۴,۶۰۸
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع	**۲,۳۶۶,۴۱۶,۷۷۴**	**۲,۸۶۰,۳۹۱,۰۹۶**

۱۵ - خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۸,۴۷۲,۳۲۴	۴۹۰,۵۹۸,۷۸۵,۳۹۸	۱۸,۰۰۹,۳۲۴	۲۳۶,۹۶۱,۹۲۵,۹۶۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۱۷,۱۶۹,۸۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۱۵,۴۷۱,۴۷۰
جمع	**۲۰,۴۷۲,۳۲۴**	**۵۴۳,۷۱۵,۹۵۵,۲۱۴**	**۲۰,۰۰۹,۳۲۴**	**۲۶۳,۲۷۷,۳۹۷,۴۳۰**

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۶-۱	۱۵۶,۹۴۱,۰۴۰,۱۹۹	۲۱,۲۵۶,۶۹۹,۲۱۴
سود (زیان) فروش اوراق درآمد ثابت	۱۶-۲	۴,۱۱۲,۴۴۶,۳۲۱	۲۵۷,۷۹۱,۵۴۹
جمع		**۱۶۱,۰۵۳,۴۸۶,۵۲۰**	**۲۱,۵۱۴,۴۹۰,۷۶۳**

۱۶-۱ - سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری خوارزمی	۵,۳۲۶,۲۷۲	۲۷,۸۳۷,۶۱۹,۹۷۹	۱۵,۴۵۸,۹۱۷,۲۵۸	(۷۵,۹۹۶,۵۶۳)	(۱۳۹,۱۸۸,۰۹۸)	۱۲,۱۶۳,۵۱۸,۰۶۰	۴,۳۵۰,۲۰۲,۴۹۷
انتقال داده های آسیاتک	۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۲۲۳,۵۸۰	۲,۴۲۶,۱۱۲,۶۴۲	(۷,۷۷۸,۵۷۶)	(۱۴,۲۴۶,۶۱۹)	۴۰۱,۱۸۵,۷۴۳	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۸,۶۳۲,۳۲۰	۳۲,۸۲۸,۳۹۹,۱۷۵	(۱۰۳,۹۲۷,۱۳۵)	(۱۹۰,۳۴۳,۱۶۱)	۴,۹۴۵,۹۶۲,۸۴۹	
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۰۲۱,۶۳۳	(۵,۶۷۰,۲۱۰)	(۱۰,۳۸۵,۰۰۰)	۱۷۰,۹۲۳,۱۵۷	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۲۷,۲۲۶,۱۴۰	۴۴,۸۸۱,۱۰۴,۶۰۷	(۱۵۵,۹۵۶,۹۰۷)	(۲۸۵,۶۳۶,۱۳۲)	۱۱,۸۰۴,۵۲۸,۴۹۴	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۳۲۸,۳۲۴	۱۳,۲۱۰,۲۱۲,۱۲۰	۱۳,۷۶۷,۷۰۴,۶۰۶	(۳۶,۰۶۳,۷۵۸)	(۶۶,۰۵۱,۰۶۱)	(۶۵۹,۶۰۷,۳۰۵)	
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۱۱,۰۵۰,۶۹۵	۶۰,۲۸۹,۶۳۴,۴۵۰	۴۳,۳۲۳,۳۲۳,۸۴۷	(۱۶۴,۵۹۰,۴۲۷)	(۳۰۱,۴۴۸,۱۷۲)	۱۶,۵۰۰,۲۷۲,۰۰۴	
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۱,۴۳۶,۴۴۰	۱۳,۱۱۲,۸۴۸,۰۵۰	(۴۵,۵۴۰,۱۹۹)	(۸۳,۴۰۷,۱۸۱)	۳,۴۳۹,۶۴۱,۰۱۰	
بیمه آسیا	۲,۸۶۵,۰۵۴	۸,۷۹۷,۱۰۱,۹۷۵	۵,۲۱۷,۵۱۷,۷۶۶	(۲۴,۰۱۶,۰۱۶)	(۴۳,۹۸۵,۵۱۱)	۳,۵۱۱,۵۸۲,۶۸۲	
توسعه و عمران امید	۱۷۶	۱۷۶	۲۲۴,۷۶۰	۰	۰	(۲۲۴,۵۸۴)	
پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۷,۶۴۶,۱۱۰	۳,۶۷۳,۷۶۰,۸۷۸	(۱۱,۲۴۱,۱۴۲)	(۲۰,۵۸۸,۲۳۰)	۴۱۲,۰۵۵,۸۶۰	
گسترش صنایع روی ایرانیان	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۷۸,۵۴۴,۴۰۷	(۸۹,۷۵۴,۱۱۵)	(۱۶۴,۳۸۵,۰۰۰)	۴,۱۴۴,۳۱۶,۴۷۸	
بانک ملت	۲۶,۳۳۰,۵۲۴	۳۰,۱۷۴,۷۸۰,۵۰۴	۲۲,۸۰۸,۸۶۱,۴۴۰	(۸۲,۳۷۶,۵۳۴)	(۱۵۰,۸۷۳,۹۰۳)	۷,۱۳۲,۶۶۸,۶۲۷	۵۱۸,۳۵۵,۴۸۹
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۳۰,۰۰۰	۶,۲۷۴,۰۶۴,۲۴۰	۴,۸۲۷,۷۳۰,۸۵۹	(۱۷,۱۲۸,۱۰۲)	(۳۱,۳۷۰,۳۲۳)	۱,۳۹۷,۸۳۴,۹۵۶	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۹۶,۰۳۰,۰۰۰	۴۵,۱۰۱,۱۳۲,۵۶۳	(۱۵۰,۶۸۴,۶۲۰)	(۲۷۵,۹۸۰,۱۵۴)	۹,۶۶۸,۲۳۲,۶۶۳	
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۱,۳۸۱,۵۴۴	۲۹,۷۲۸,۵۹۲,۹۲۸	۱۹,۱۰۸,۷۱۱,۴۱۲	(۸۱,۱۵۸,۹۶۲)	(۱۴۸,۶۴۲,۹۶۶)	۱۰,۳۹۰,۰۷۹,۵۸۸	
شیشه همدان	۱۴,۴۵۳,۲۴۵	۵۹,۳۹۸,۵۳۱,۶۲۱	۲۷,۱۳۴,۱۵۸,۵۱۹	(۱۶۲,۱۵۷,۳۶۱)	(۲۹۶,۹۹۲,۶۶۵)	۳۱,۸۰۵,۲۲۳,۰۷۶	
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۴,۴۹۳,۲۵۸	(۱۸,۱۲۷,۱۴۳)	(۳۳,۱۹۹,۹۹۹)	۳۳۴,۱۷۹,۶۰۰	
صنعتی بهپاک	۳,۲۸۸,۵۹۹	۴۶,۵۹۳,۳۵۴,۳۹۰	۲۴,۱۸۰,۱۴۹,۹۴۱	(۱۲۷,۱۹۹,۵۲۶)	(۲۳۲,۹۶۶,۷۷۳)	۲۲,۰۵۳,۰۳۸,۱۵۰	
بانک تجارت	۱۲,۲۵۱,۳۸۳	۶,۶۰۵,۷۳۰,۲۲۴	۴,۷۲۶,۷۴۱,۰۸۷	(۱۸,۰۳۳,۴۷۹)	(۳۳,۰۲۸,۶۵۱)	۱,۸۲۷,۹۲۷,۰۰۷	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۶,۲۹۱,۶۹۵	(۱۳,۶۶۳,۶۱۶)	(۲۵,۰۲۵,۰۰۰)	۳۴۰,۰۱۹,۶۸۹	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴,۱۳۹,۹۹۵	۲۵,۳۷۸,۱۷۶,۳۷۵	۲۲,۹۹۶,۳۰۵,۵۶۲	(۶۹,۲۸۱,۹۸۵)	(۱۲۶,۸۹۰,۸۸۰)	۲,۱۸۵,۶۹۷,۹۴۸	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۹۲۶,۸۹۹	(۴,۸۱۸,۴۵۰)	(۸,۸۲۵,۰۰۰)	۶۴۱,۴۲۹,۶۵۱	
پالایش نفت بندرعباس	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۱,۰۲۵,۸۵۹	(۹۷,۲۰۶,۸۵۳)	(۱۷۸,۰۳۵,۰۰۰)	۶,۹۹۰,۷۳۲,۲۸۸	
تولیدی چدن سازان	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۶۹,۹۵۴,۴۶۵	(۱۵۵,۴۷۳,۰۲۶)	(۲۸۴,۷۵۰,۰۰۱)	۵,۳۳۹,۸۲۲,۵۰۸	
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد					۰		۳,۵۳۵,۸۵۴,۷۵۰
بیمه البرز					۰		۲,۹۴۴,۸۲۳,۹۷۴
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد					۰		۲۶۹,۰۰۶,۷۸۲
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن					۰		۷۳۹,۵۷۸,۶۲۷
ایران خودرو					۰		(۱,۲۶۷,۷۸۶,۶۸۱)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					۰		(۲۱,۹۲۸,۷۶۱)
ایمن خودرو شرق					۰		۸,۶۶۵,۱۵۷,۱۷۵
پتروشیمی تندگویان					۰		۵۹۱,۶۶۰,۱۶۵
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا					۰		۹۳۱,۷۷۹,۱۶۶
سایر					۰		(۳,۹۶۹)
جمع		**۶۲۹,۲۴۹,۰۹۳,۵۷۲**	**۴۶۷,۴۴۳,۹۶۳,۱۸۸**	**(۱,۷۱۷,۸۴۴,۷۰۵)**	**(۳,۱۴۶,۲۴۵,۴۸۰)**	**۱۵۶,۹۴۱,۰۴۰,۱۹۹**	**۲۱,۲۵۶,۶۹۹,۲۱۴**

۱۶-۲ - سود (زیان) فروش اوراق با درآمد ثابت

(مبالغ به ریال)

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م۱-س.فو۰۳۰۶۱۵-۰۳	۲۲,۴۶۸	۱۶,۱۳۲,۰۲۴,۰۰۰	۱۵,۹۲۹,۴۴۱,۲۱۲	(۸,۷۷۱,۷۸۶)	۰	۱۹۳,۸۱۱,۰۰۲	
اسناد خزانه-م۲بودجه۰۴-۰۷۰۶۱۴	۸۳,۴۸۵	۴۱,۸۸۰,۶۹۹,۷۰۰	۴۱,۰۴۲,۵۵۲,۶۹۱	(۲۲,۷۷۲,۶۲۰)	۰	۸۱۵,۳۷۴,۳۸۹	
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۱-۰۵۰۱۲۱	۵۱,۵۱۲	۵۱,۰۲۲,۶۲۷,۲۷۰	۵۰,۲۱۰,۰۰۱,۲۱۵	(۱۸,۱۲۶,۶۲۱)	۰	۱,۱۱۸,۲۱۶,۲۶۲	
اسناد خزانه-م۴بودجه۰۴-۰۷۰۸۱۶	۶۲,۰۰۰	۲۹,۳۴۹,۹۹۴,۷۵۰	۲۸,۰۲۳,۹۲۹,۷۱۲	(۱۵,۹۵۹,۰۳۱)	۰	۱,۳۱۰,۱۰۶,۰۰۷	
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴,۳۵۷	۱۲,۴۷۶,۲۳۳,۰۰۰	۱۱,۹۹۴,۶۱۳,۵۲۳	(۶,۷۸۳,۹۴۷)	۰	۴۷۴,۸۳۵,۵۳۰	
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶							۹۷,۶۲۱,۶۲۵
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱							۹۳,۳۶۱,۲۳۱
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰							۶۶,۸۰۸,۶۹۳
		۱۵۱,۹۱۵,۵۸۹,۲۲۰	**۱۴۷,۷۲۰,۵۳۸,۸۵۳**	**(۸۲,۶۰۴,۰۴۶)**	**۰**	**۴,۱۱۲,۴۴۶,۳۲۱**	**۲۵۷,۷۹۱,۵۴۹**

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۰۷,۳۱۷,۹۳۰,۵۴۷	(۴۴,۰۱۳,۲۶۸,۹۸۴)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۲	۵۱,۸۳۴,۹۲۵	۲,۲۷۶,۶۰۲,۸۴۹
جمع		**۱۰۷,۳۶۹,۷۶۵,۴۷۲**	**(۴۱,۷۳۶,۶۶۶,۱۳۵)**

۱-۱۷ -سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری شده	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری شده
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۸,۹۵۹,۶۸۷	(۹۳,۱۳۹,۴۱۰)	(۱۷۰,۵۸۵,۰۰۰)	۱۱,۹۹۴,۳۱۵,۹۰۳	(۹,۲۴۱,۳۵۴,۵۸۱)
بانک تجارت	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۶۶,۵۴۲,۳۸۱	(۱۳۷,۱۲۲,۴۴۰)	(۲۵۱,۱۴۰,۰۰۰)	۲۵,۵۷۳,۱۹۵,۱۷۹	(۷۲۴,۵۹۴,۵۳۶)
بیمه آسیا	۲۱,۵۱۴,۲۸۵	۷۷,۲۳۶,۲۸۳,۱۵۰	۳۵,۸۴۵,۹۲۵,۷۴۸	(۲۱۰,۸۵۵,۰۵۳)	(۳۸۶,۱۸۱,۴۱۶)	۴۰,۷۹۳,۳۲۰,۹۳۳	(۴,۱۲۳,۳۹۷,۷۴۶)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۶۹,۰۴۶,۱۴۳	(۱۱۷,۱۱۷,۰۰۰)	(۲۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲۳,۰۹۹,۳۳۶,۸۵۷	(۲۷,۱۲۴,۲۹۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۰۲,۳۵۴,۴۸۹	(۱۳۸,۶۴۰,۳۲۰)	(۲۵۳,۹۲۰,۰۰۰)	(۲,۸۱۰,۹۱۴,۸۰۹)	
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۲۷,۴۸۷,۹۹۹	(۱۱۹,۸۱۹,۷۰۰)	(۲۱۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۶,۵۷۶,۷۵۷,۶۹۹)	
فولاد خراسان	۱۲,۶۷۷,۵۲۹	۴۱,۰۷۵,۱۹۳,۹۶۰	۴۴,۷۴۳,۷۸۲,۴۹۲	(۱۱۲,۱۳۵,۲۸۰)	(۲۰۵,۳۷۵,۹۷۰)	(۳,۹۸۶,۰۹۹,۷۸۱)	
توسعه و عمران امید	۱۸,۶۲۲,۶۲۴	۳۲,۷۵۷,۱۹۵,۶۱۶	۲۳,۷۸۲,۰۴۹,۷۲۷	(۸۹,۴۲۷,۱۴۴)	(۱۶۳,۷۸۵,۹۷۸)	۸,۷۲۱,۹۳۲,۷۶۷	(۷,۵۴۳,۴۹۰,۶۸۵)
انتقال داده های آسیاتک	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۸۲,۴۹۰,۲۹۵	(۱۵۵,۲۱۴,۱۵۰)	(۲۸۴,۲۷۵,۰۰۰)	۸,۹۳۳,۰۲۰,۵۵۵	
بهساز کاشانه تهران	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۵۶,۸۰۱,۶۴۱	(۷۷,۰۸۰,۴۵۸)	(۱۴۱,۱۷۳,۰۰۰)	۶۵۹,۵۴۴,۹۰۱	
بهار رز عالیس چناران	۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۲۱,۲۴۲,۰۸۸	(۹۱,۱۸۷,۴۶۰)	(۱۶۷,۰۱۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۷,۴۳۹,۵۴۸)	
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۷,۷۳۰,۸۶۱	(۲۲,۶۸۶,۳۰۰)	(۴۱,۵۵۰,۰۰۰)	۳,۴۱۸,۰۳۲,۸۳۹	
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	۵,۰۱۴,۹۷۴,۶۲۷	(۹,۸۸۰,۹۴۸)	(۱۸,۰۹۶,۹۷۵)	(۱,۴۲۳,۵۵۷,۵۵۰)	
رادیاتور ایران							(۸,۴۶۸,۹۳۳,۸۹۸)
شیشه همدان							(۲,۰۳۵,۰۷۴,۷۶۴)
بانک ملت							(۱,۷۹۱,۳۹۱,۴۵۴)
بانک صادرات ایران							(۳,۸۰۵,۲۷۲,۲۷۸)
سرمایه گذاری خوارزمی							۱,۵۸۱,۶۶۱,۰۷۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس							(۴۵۵,۸۷۷,۶۳۷)
نفت سپاهان							(۶۳,۳۳۷,۳۶۷)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی							(۸,۳۰۸,۸۴۵,۴۰۷)
صنعتی بهپاک							۷۶۵,۶۳۰,۱۰۸
صنایع الکترونیک مادیران							۲۲۸,۱۳۴,۴۷۵
جمع		**۵۰۳,۴۰۸,۶۶۷,۷۲۶**	**۳۹۲,۱۹۹,۳۸۸,۱۷۸**	**(۱,۳۷۴,۳۰۵,۶۶۳)**	**(۲,۵۱۷,۰۴۳,۳۳۹)**	**۱۰۷,۳۱۷,۹۳۰,۵۴۷**	**(۴۴,۰۱۳,۲۶۸,۹۸۴)**

۲-۱۷ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری شده	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری شده
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵	۸,۴۱۶	۶,۱۰۲,۴۴۱,۶۰۰	۵,۹۶۶,۸۰۵,۱۱۱	(۳,۳۱۸,۲۰۳)	۰	۱۳۲,۳۱۸,۲۸۶	
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۴-۰۷۰۷۱۸	۲۸,۱۰۲	۱۳,۷۱۴,۰۵۷,۰۲۰	۱۳,۶۰۸,۹۳۴,۴۳۲	(۷,۴۵۷,۰۱۹)	۰	۹۷,۶۶۵,۵۶۹	
اسناد خزانه-م۵بودجه۰۴-۰۷۰۴۲۰	۴۹,۷۹۰	۲۶,۳۸۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۲,۵۰۰,۰۷۴	(۱۴,۳۴۸,۸۵۶)	۰	(۱۷۸,۱۴۸,۹۳۰)	
صکوک مرابحه فولاز۶۱۲-بدون ضامن							(۲۸۰,۵۴۹,۱۴۱)
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶							۱,۱۵۷,۱۸۰,۹۰۳
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲							۵۱,۴۴۳,۱۷۰
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱							۱,۳۴۸,۵۲۷,۹۱۷
جمع		**۴۶,۲۰۵,۱۹۸,۶۲۰**	**۴۶,۱۲۸,۲۳۹,۶۱۷**	**(۲۵,۱۲۴,۰۷۸)**	**۰**	**۵۱,۸۳۴,۹۲۵**	**۲,۲۷۶,۶۰۲,۸۴۹**

۱۸ - سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص درآمد سود سهام
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۱,۰۵۰,۶۹۵	۴۰۰	۴,۴۲۰,۲۷۸,۰۰۰	(۱۳۵,۰۱۵,۱۳۱)	۴,۲۸۵,۲۶۲,۸۶۹	
بانک تجارت	**۱۴۰۴/۱۲/۲۹**	**۱۴۰۵/۰۴/۳۱**	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۹۱۲,۴۲۴
بیمه آسیا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۱	۳,۱۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۲۷۴,۲۱۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۳,۲۸۸,۵۹۹	۲۷۰	۸۸۷,۹۲۱,۷۳۰	۰	۸۸۷,۹۲۱,۷۳۰	
انتقال داده های آسیاتک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۸۳۷,۲۰۹)	۳,۵۳۱,۱۶۲,۷۹۱	
توسعه و عمران امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۸,۶۲۲,۶۲۴	۱۶۰	۲,۹۷۹,۶۱۹,۸۴۰	۰	۲,۹۷۹,۶۱۹,۸۴۰	۴,۱۰۶,۶۱۱,۳۹۶
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۳۴,۳۱۶)	۲۹۳,۵۶۵,۶۸۴	
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۸,۴۸۳,۸۵۳)	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷	
رادیاتور ایران								۲۹۷,۸۷۹,۷۴۴
بانک ملت								۹۰۲,۷۸۳,۳۴۰
بانک صادرات ایران								۲۳۹,۴۲۰,۸۲۰
سرمایه گذاری خوارزمی								۸۹۳,۸۱۸,۰۰۸
نفت سپاهان								۱۵۹,۲۹۱,۲۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی								۲,۳۰۴,۲۰۲,۱۶۳
ایمن خودرو شرق								۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع الکترونیک مادیران								۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰
				۱۶,۲۹۴,۷۰۹,۵۷۰	(۳۶۲,۷۷۰,۵۰۹)	۱۵,۹۳۱,۹۳۹,۰۶۱	۱۰,۶۵۴,۱۱۹,۶۸۵

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی	۱۹-۱	-	۲,۳۳۷,۱۱۵,۶۵۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱۸۰,۰۴۵,۹۹۹	۱۹,۵۴۱,۸۶۲
		۱۸۰,۰۴۵,۹۹۹	۲,۳۵۶,۶۵۷,۵۲۱

۱-۱۹-سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود-درصد	سود	هزینه تنزیل	خالص سود	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود
صکوک مرابحه فولاژ۶۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	۲,۳۳۷,۱۱۵,۶۵۹

۲-۱۹-سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود-درصد	سود	هزینه تنزیل	خالص سود	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۴۹۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۵	۱۶۰,۷۱۱,۱۸۶	(۷۱۲,۳۵۵)	۱۵۹,۹۹۸,۸۳۱	۱۹,۴۸۹,۸۴۲
سپرده کوتاه مدت ۲۳۴۰۶۶۰۴۳۴ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۵	۱۹,۸۶۵,۳۸۳	(۲۱,۶۵۵)	۱۹,۸۴۳,۷۲۸	۳۸,۷۷۱
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۸۹۱۵۴۲۰۰۴ بانک ملی	۱۴۰۳/۰۸/۰۵	۵	۲۰۳,۴۷۹	(۳۹)	۲۰۳,۴۴۰	۱۳,۲۴۹
جمع			**۱۸۰,۷۸۰,۰۴۸**	**(۷۳۴,۰۴۹)**	**۱۸۰,۰۴۵,۹۹۹**	**۱۹,۵۴۱,۸۶۲**

۲۰ - سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری		۶۸۲,۷۶۵,۲۸۲	۲۰,۶۱۵,۶۳۷
سایر درآمد	۲۰-۱	۱۰۹,۹۱۲,۷۶۰	۱۷۲,۱۳۱,۶۴۸
جمع		**۷۹۲,۶۷۸,۰۴۲**	**۱۹۲,۷۴۷,۲۸۵**

۲۰-۱-مربوط به برگشت هزینه تنزیل در نظر گرفته شده برای سود سهام شرکت حمل و نقل گهر ترابر سیرجان و شرکت سرمایه گذاری مسکن می باشد.

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
کارمزد مدیر-سبدگردان سودآفرین	۲,۷۴۴,۹۰۲,۸۸۲	۱,۶۵۶,۲۶۱,۴۴۱
کارمزد مدیر، مبتنی بر عملکرد -سبدگردان سودآفرین	۴,۷۰۹,۴۱۸,۹۰۲	
حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۱,۳۴۱,۰۸۶,۳۹۷	۸۴۰,۸۲۱,۷۴۲
کارمزد متولی-مشاور سرمایه گذاری فربین	۶۴۹,۵۸۵,۲۷۱	۴۳۰,۱۳۶,۹۸۲
کارمزد بازارگردان-صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تعادل آفرین سرمایه	۵۹۹,۹۶۲,۲۱۶	۳۱۵,۰۱۶,۹۶۳
کارمزد متولی سابق-موسسه حسابرسی آزموده کاران	۰	۷۹,۴۵۲,۰۵۴
کارمزد بازارگردان سابق-صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش	۰	۷۵,۹۸۲,۳۴۹
جمع	**۱۰,۰۴۴,۹۵۵,۶۶۸**	**۳,۳۹۷,۶۷۱,۵۳۱**

۲۲ - هزینه مالی

(مبالغ به ریال)

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه اعتبار از کارگزاری ساوآفرین	**۱,۲۲۷,۶۲۳,۴۷۵**	**۲۰,۹۵۶**

۲۳ - سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۸۶۶,۳۵۳,۹۸۳	۲,۳۹۹,۷۵۹,۱۶۶
هزینه حق عضویت در کانون ها	۰	۱۱۸,۷۶۸,۱۹۴
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۰	۷,۹۳۶,۵۰۰
هزینه تصفیه	۶۶,۵۸۰,۱۳۵	۴۳,۲۲۲,۵۳۸
هزینه برگزاری مجامع	۰	۱۲,۶۰۵,۷۷۸
هزینه تاسیس	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	۲۵,۴۶۵,۴۴۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۱,۱۸۲,۶۰۰	۶,۳۸۷,۷۰۰
سایر	۰	۳۱,۳۸۷
جمع	**۱,۹۶۹,۵۸۲,۱۶۴**	**۲,۶۱۴,۱۷۶,۷۰۹**

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۵,۲۷۵,۸۰۴,۰۰۰	۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جمع	**۳,۷۲۲,۸۰۴,۰۰۰**	**۰**

۲۵ -تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیت می باشد .

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر، موسس، مدیرسرمایه گذاری و اشخاص وابسته	شرکت سبدگردان سود آفرین	موسس-مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۴۰,۰۰۰	۵.۰۸	ممتاز	۱,۰۴۰,۰۰۰	۵.۲۰
			عادی	۵۹,۰۰۰	۰.۲۹			
	آقای خلیل اینانلو صارمی	موسس	ممتاز	۵۶۰,۰۰۰	۲.۷۴	ممتاز	۵۶۰,۰۰۰	۲.۸۰
	آقای هادی لاری	موسس -مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱.۰۰
			عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱۰
	آقای عباس ابراهیمی	موسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱.۰۰
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تعادل آفرین سرمایه	بازارگردان	عادی	۴,۲۳۳,۹۵۲	۲۰.۶۸	عادی	۷,۹۸۶,۷۴۸	۳۹.۹۲
	آقای حسین کریمیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱۰
	خانم سیمین فاضلی نیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱۰
	سبدهای اختصاصی	تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۲۳۳۵۲۶	۶.۰۳	عادی	۴,۴۵۸,۶۳۳	۲۲.۲۸
جمع				۷,۵۸۶,۴۷۸	۳۷.۰۶		۱۴,۵۰۵,۳۸۱	۷۲.۵۰

۲۷ ـ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری ساوآفرین	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۸۰۰,۴۴۸,۷۵۱	طی دوره	۶۹۳,۶۰۲,۹۷۸	(۱۲,۶۲۷,۶۲۴,۴۱۳)
شرکت سبدگردان سودآفرین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷,۴۵۴,۳۲۱,۷۸۴	طی دوره	(۷,۸۱۳,۶۱۰,۴۸۲)	(۳,۶۲۸,۶۰۷,۵۸۵)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱,۳۴۱,۰۸۶,۳۹۷	طی دوره	(۱,۳۴۱,۰۸۶,۳۹۷)	(۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه گذاری فربین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۳۳۴,۵۸۵,۲۷۱	طی دوره	(۳۳۴,۵۸۵,۲۷۱)	(۳۰۴,۱۰۹,۵۹۶)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تعادل آفرین سرمایه	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۵۹۹,۹۶۲,۲۱۶	طی دوره	(۵۹۹,۹۶۲,۲۱۶)	(۶۰۷,۹۰۲,۱۶۹)

۲۸ ـ رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهای با اهمیتی که پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد , وجود نداشته است .