صندوق سرمایه‌گذاری امید توسعه مفید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای‌مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی‌به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری امید توسعه مفید

عنوان مطالب	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (٤)
صورتهای‌مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن	۱ الی ۲۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
داریاروش
(حسابداران رسمی)
ICPA

شماره ثبت: ۲۵۸۰۴
تلفن: ۹۰ الی ۸۸۶۰۱۹۸۸
فکس: ۸۸۶۰۱۹۸۷
ملاصدرا، خیابان شیراز جنوبی، کوچه اتحاد
پلاک ۱۰، ط ۱ کدپستی: ۱۴۳۵۸۴۲۸۱۱
www.dariaravesh.com
office@dariaravesh.com

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل
به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

مقدمه

۱. صورتهای‌مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره‌مالی شش‌ماهه منتهی‌به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، توسط این‌مؤسسه حسابرسی شده‌است.

به‌نظر این‌مؤسسه، صورتهای‌مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره‌مالی شش‌ماهه منتهی‌به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به‌نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده‌است. مسئولیت‌های این مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده‌است. این مؤسسه طبق الزامات آئین رفتار حرفه‌ای مصوب حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده‌است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های‌مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای‌مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای‌داخلی لازم برای تهیه صورتهای‌مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی‌از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است. مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

ICPA داریاروش گزارش

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا درمجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، ونه به قصد اظهارنظر نسبت‌به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت‌به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱. علیرغم اقدامات انجام شده سود سهام شرکت‌های پارس دارو، توزیع داروپخش، ذغال سنگ پرورده طبس و سخت آژند در سررسید وصول نشده‌است.

۵-۲. بابت سود سپرده‌های بانکی شناسایی و دریافت شده از بانک‌های مختلف بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مبنی بر انعقاد قرارداد رسمی مراعات نشده‌است.

۵-۳. واریز تتمه وجوه اضافی ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، حداکثر ظرف دو روز کاری در برخی موارد مراعات نشده‌است.

۵-٤. بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر ارسال روزانه فایل‌های ***xml*** به سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱٦ هر روز در مقاطعی از دوره موردگزارش مورد رسیدگی.

۵-۵. ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجامع مورخ ۸/۱٤، ۹/۰٤ و ۱٤۰۳/۱۱/۱۰ حداقل ده روز قبل از برگزاری مجامع.

٦. حسب رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲٦۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری، طبق بررسی‌های بعمل آمده، صندوق فاقد هر گونه محدودیت از جمله تضامین و توثیق دارایی‌های خویش به نفع سایر اشخاص ثالث در پایان دوره مورد گزارش می‌باشد.

۷. گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی مورد گزارش صندوق براساس مفاد بند ۳-۲ ماده ٤٦ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده‌است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) ارزش آمادی، قسمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ٤٦ اساسنامه، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده‌است.

۹. دراجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این‌مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته‌است. در این‌خصوص، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط شرکت سبدگردان مفید و به موجب آخرین گزارش حسابرسی شرکت سبدگردان مفید برای سال مالی منتهی به ۱٤۰۳/۰٦/۳۱ به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نشده‌است.

۹ تیر ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش
(حسابداران رسمی)

سیدعلی شیرازی
عضویت: ۸۱۱۰۳۷

محمد حاجی‌پور
عضویت: ۸۱۱۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امیدتوسعه مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص داراییها	۲
• صورت سود و زیان	۳
. صورت گردش خالص دارائی ها	۴
یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۵-۶
ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۲۸

این صورتهای مالی درچارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاگردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	

ICPA داریاروش ضمانت گزارش

سبدگردان مفید

ارقام نگر آریا شماره ثبت ۱۷۷۵۵

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۴۳۳۱۸-۱۵۱۸۹
تلفن: ۸۷۰۰-۰۲۱
فکس: ۸۱۹۰۹-۰۲۱
www.amidfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲۶,۵۹۱,۰۰۲,۸۷۳,۴۵۱	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۵۷۱,۰۴۷,۷۶۳,۶۷۹	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	۰	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶
حسابهای دریافتنی	۱۰	۷۶۴,۷۲۸,۱۳۵,۵۷۷	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷
سایردارایی‌ها	۱۱	۹۰۵,۸۳۷,۴۷۴	۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱
موجودی نقد	۱۲	۴۶,۹۱۹,۱۳۴,۹۱۱	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵
جاری کارگزاران	۱۳	۰	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹
جمع دارایی‌ها		۲۹,۴۴۴,۶۰۳,۷۴۵,۰۹۲	۲۱,۶۷۵,۱۴۱,۰۳۲,۹۸۸
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷	۰
حسابهای پرداختنی	۱۴	۰	۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۵	۳۲۸,۶۷۹,۷۱۵,۳۴۰	۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۶	۲۲,۷۴۶,۵۹۶,۷۴۱	۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲
سایر حسابهای پرداختنی وذخایر	۱۷	۱۷,۵۱۰,۱۹۴,۹۰۶	۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵
پیش دریافت ها	۱۸	۰	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸
جمع بدهی‌ها		۴۱۰,۶۴۱,۷۹۰,۹۶۴	۳۵۷,۹۶۸,۱۰۶,۱۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۹	۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۴۲,۹۹۶**	**۳۳,۴۳۵**

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۷۶۱,۰۵۴,۳۴۸,۰۴۵	(۷۴۸,۴۴۴,۳۱۹,۴۰۰)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۴,۸۳۵,۹۰۹,۶۵۱,۹۰۷	۱,۰۹۱,۰۶۰,۱۰۸,۹۷۲
سود سهام	۲۲	۱,۴۴۷,۰۴۱,۲۹۴,۱۵۹	۹۸۵,۴۹۸,۸۲۶,۲۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳	۲۹۷,۰۹۹,۲۸۹,۱۲۵	۲۸,۹۶۳,۵۲۲,۳۲۰
سایر درآمدها	۲۴	۳۷,۳۱۹,۴۲۹,۷۵۸	۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴
جمع درآمدها		۷,۳۷۸,۴۲۴,۰۱۲,۹۹۴	۱,۴۱۴,۳۸۰,۹۱۸,۵۸۱
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۳۲۸,۶۹۹,۴۰۷,۳۶۵)	(۲۶۸,۵۶۳,۸۱۵,۲۸۵)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۱۱,۲۴۶,۲۵۰,۱۸۲)	(۶,۵۶۱,۰۲۰,۱۳۷)
جمع هزینه‌ها		(۳۳۹,۹۴۵,۶۵۷,۵۴۷)	(۲۷۵,۱۲۴,۸۳۵,۴۲۲)
سود(زیان)خالص		**۷,۰۳۸,۴۷۸,۳۵۵,۴۴۷**	**۱,۱۳۹,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۹**
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۶.۱۱٪	۴۸۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۲۴.۸۲٪	۵۶۱٪

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات +سود(زیان)خالص / خالص داراییهای پایان دوره

ICPA داریاروش ضامن گزارش

ارقام نگر آریا شماره ثبت ۱۷۷۵۵

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سبدگردان مفید شماره ثبت ۱۲۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت گردش خالص دارائیها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صورت گردش خالص داراییها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره		۵۹۰,۷۵۸,۹۹۳	۵,۹۰۷,۵۸۹,۹۳۰,۰۰۰	۴۶,۶۴۷,۰۳۲	۴۶۶,۴۷۰,۳۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۵۵۳,۰۶۷,۱۸۵)	(۵,۵۳۰,۶۷۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۰۲۲,۷۹۳)	(۷۳۰,۲۲۷,۹۳۰,۰۰۰)
واحد جایزه		۰	۰	۶۲۸,۶۳۲,۸۸۲	۰
سود(زیان) خالص دوره		-	۷,۰۳۸,۴۷۸,۳۵۵,۴۴۷	-	۱,۱۳۹,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۹
سود تقسیم شده	۲۷	-	(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)	-	(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)
تعدیلات	۲۸	-	۱,۳۰۶,۵۹۶,۱۰۳,۷۱۳	-	(۵۹۳,۰۸۳,۰۱۵,۲۴۱)
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) درپایان دوره		**۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱**	**۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸**	**۶۷۲,۱۲۰,۵۹۶**	**۲۳,۲۲۲,۵۶۶,۰۷۹,۱۵۶**

ارقام نگر آریا
شماره ثبت
۱۷۷۵۵

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سبدگردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۱۱۸۳ وشناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۲۹۳۷ درتاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۳۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است.هدف از تشکیل این صندوق ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ..... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳۰ سال تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران ـ ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی ـ کوچه نگین ـ کوچه زیبا پلاک۱.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس http://omid-fund.com درج گردیده است .

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید از ارکان زیر تشکیل شده است :

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود.

در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رأی دارند؛ مشروط بر اینکه دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صندوق را دارا باشد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۳۹۶,۰۰۰	۹۹٪
۲	شرکت سبدگردان مفید	۴,۰۰۰	۱٪
	جمع	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیرصندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شمارهٔ ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ـ خیابان آفریقا ـ بعد از چهارراه جهان کودک ـ خیابان دیدار شمالی ـ نبش پدیدار شرقی پلاک۴۵ طبقه ۷.

مدیر ثبت صندوق. شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شمارهٔ ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران ـ خیابان آفریقا چهارراه سرهنگ سخایی-خیابان حافظ-بن بست ایرانیان-پلاک ۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا درسال۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸ طبقه اول

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-خ ملاصدرا-خ شیرازی جنوبی-کوچه اتحاد- پلاک۱۰ - طبقه اول

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳-مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۲-۳- 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.

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود.خالص ارزش فروش سهام عبارت است ازارزش بازار سهم درپایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمدحاصل ازسرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 مهلت مقرر با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۳-۳- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده وگواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد . بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۵-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان وتصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحساب‌ها ثبت می‌شود:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد(۱۰۰)میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- 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 می‌گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴-با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱.۰۰۰ و حداکثر ۲.۴۰۰ میلیون ریال باشد.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۵،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۹۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال(دارای واحد سرمایه گذاری) در هرسال ۱۵،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۰۵

۶-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۷-۳- مخارج تأمین مالی

سود وکارمزد 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.

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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 ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به‌دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۵- 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 تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۳,۰۵۱,۸۴۲,۲۸۴,۴۳۱	۴,۳۷۸,۲۹۵,۸۱۳,۳۷۱	۱۴.۹٪	۳,۱۵۹,۵۴۸,۴۰۴,۴۴۵	۳,۵۷۲,۳۷۶,۰۴۰,۰۳۹	۱۶.۵٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۷۳۴,۵۰۹,۱۰۰,۵۲۴	۳,۸۸۱,۹۷۷,۳۵۰,۷۷۳	۱۳.۲٪	۱,۶۱۳,۰۹۴,۱۷۰,۵۹۶	۲,۳۷۹,۷۲۲,۵۹۰,۷۷۹	۱۱.۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۷۲۹,۸۸۷,۴۶۲,۱۰۸	۳,۴۵۷,۰۵۴,۱۸۸,۲۷۵	۱۱.۷٪	۱,۹۰۹,۸۲۱,۳۴۰,۸۶۸	۲,۸۹۷,۰۷۸,۸۳۰,۷۸۹	۱۳.۴٪
فلزات اساسی	۱,۹۱۶,۸۶۰,۵۱۶,۵۵۶	۲,۶۴۳,۸۵۴,۷۱۲,۶۸۹	۹.۰٪	۱,۹۳۱,۹۰۱,۳۵۲,۱۵۸	۲,۴۷۸,۳۱۸,۵۳۶,۸۲۰	۱۱.۴٪
سرمایه گذاریها	۱,۲۶۸,۵۲۷,۸۶۵,۵۰۱	۱,۷۳۸,۳۱۴,۵۴۷,۸۴۱	۵.۹٪	۱,۳۱۷,۰۸۲,۸۴۶,۶۴۴	۱,۵۰۵,۸۱۰,۴۰۲,۰۲۵	۶.۹٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۹۳۹,۲۸۵,۶۷۵,۹۷۰	۲,۱۶۳,۲۰۸,۵۰۳,۲۱۷	۷.۳٪	۱,۶۸۷,۸۱۷,۹۰۵,۷۶۷	۱,۷۴۳,۴۴۴,۱۶۶,۷۶۰	۸.۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۸۵۰,۱۲۴,۷۲۸,۹۲۷	۱,۹۱۴,۳۸۰,۵۵۴,۹۴۲	۶.۵٪	۱,۲۴۰,۵۷۸,۵۹۲,۶۷۰	۱,۰۳۳,۳۸۸,۸۰۸,۴۵۲	۴.۸٪
استخراج کانه های فلزی	۱,۲۸۹,۵۵۸,۳۰۹,۱۲۷	۱,۲۹۰,۰۳۵,۱۶۳,۲۰۳	۴.۴٪	۸۳۳,۴۵۵,۵۸۳,۳۵۵	۷۴۸,۴۷۰,۷۵۸,۳۸۴	۳.۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۰۵۳,۰۰۰,۳۵۴,۱۷۰	۹۹۹,۵۲۰,۳۲۳,۹۶۱	۳.۴٪	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۲۴	۳۹۴,۹۷۸,۶۷۳,۷۰۵	۱.۸٪
لاستیک و پلاستیک	۳۶۵,۰۶۱,۲۸۵,۷۸۳	۸۴۵,۸۱۵,۷۲۱,۶۲۲	۲.۹٪	۲۵۹,۵۲۱,۱۲۱,۸۰۶	۵۵۹,۹۲۴,۲۷۳,۳۶۳	۲.۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳۶۶,۲۳۴,۵۸۹,۱۲۴	۷۷۱,۲۰۳,۸۸۱,۱۹۵	۲.۶٪	۳۶۹,۲۶۷,۲۷۱,۸۷۷	۶۴۰,۵۶۸,۵۹۸,۹۵۶	۳.۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۴۶,۸۹۵,۷۳۴,۲۷۹	۶۴۴,۱۲۰,۶۸۰,۲۹۵	۲.۲٪	۱۱۲,۸۱۸,۷۲۹,۹۹۴	۱۲۲,۱۹۷,۴۷۹,۳۸۲	۰.۶٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۸۰,۳۹۶,۶۸۹,۰۰۸	۴۳۳,۵۴۷,۶۷۳,۳۷۶	۱.۵٪	۳۸۸,۹۸۲,۰۹۹,۰۲۰	۴۸۳,۳۳۰,۶۸۰,۲۴۶	۲.۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۰۲,۹۶۵,۸۷۸,۶۹۶	۲۹۴,۶۲۰,۶۴۳,۸۰۶	۱.۰٪	۵۷۳,۸۳۶,۲۹۹,۷۹۴	۳۷۱,۱۸۲,۴۰۶,۵۸۱	۱.۷٪
کاشی و سرامیک	۲۵۸,۴۲۷,۰۹۳,۲۰۵	۲۹۲,۳۹۸,۶۷۳,۵۲۷	۱.۰٪	۲۰۹,۲۹۳,۹۳۴,۳۸۵	۱۹۹,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۴	۰.۹٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱۵۵,۵۰۹,۹۲۳,۳۶۴	۲۶۹,۷۴۷,۲۷۲,۲۰۲	۰.۹٪	۱۴۱,۲۷۳,۳۰۸,۲۵۰	۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۲۰	۱.۰٪
استخراج ذغال سنگ	۲۵۸,۱۲۵,۱۰۶,۲۳۴	۱۷۳,۱۲۲,۸۳۴,۶۱۷	۰.۶٪	۲۵۴,۴۷۱,۵۴۱,۸۰۹	۱۵۸,۹۳۵,۹۳۲,۹۴۰	۰.۷٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۵۵,۶۸۸,۴۵۵,۲۸۵	۱۴۴,۰۶۵,۰۵۸,۹۹۰	۰.۵٪	۰	۰	۰.۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۲۵,۸۷۲,۰۱۲,۹۱۶	۰.۴٪	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰	۰.۵٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۸۲,۷۳۶,۱۶۳,۹۳۷	۱۱۴,۴۶۶,۵۴۵,۲۲۶	۰.۴٪	۰	۰	۰.۰٪
قند و شکر	۱۲,۸۷۰,۷۱۱,۷۴۵	۱۳,۶۴۸,۵۹۲,۲۱۱	۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۱۴,۲۰۷,۹۱۴	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره	۰	۰	۰.۰٪	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۰.۱٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰٪	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۴۹	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۰.۰٪
جمع	۱۹,۰۷۵,۵۳۴,۴۱۳,۴۷۶	۲۶,۵۹۱,۰۰۲,۸۷۳,۴۵۱	۹۰.۳٪	۱۶,۵۵۷,۸۱۵,۰۹۶,۱۰۷	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰	۹۰.۶٪

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سپرده کالایی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شمش طلا	۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰	۵۷۱,۰۴۷,۷۶۳,۶۷۹	۱.۹۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰	**۵۷۱,۰۴۷,۷۶۳,۶۷۹**	**۱.۹۴٪**	**۰**	**۰**	**۰.۰۰٪**

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

نام شرکت سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک صادرات شعبه بورس کالا – ۰۴۰۷۵۹۵۷۵۲۰۰۴	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۴٪	۰	۰.۰۰٪
بانک صادرات شعبه طالقانی – ۰۴۰۷۶۰۰۱۷۱۰۰۲	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۰٪	۰	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر – ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۳	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۵٪	۰	۰.۰۰٪
بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی – ۰۴۰۷۳۸۵۵۹۴۰۰۶	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۵٪
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا – ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۷۱۲	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪
بانک صادرات شعبه بورس کالا – ۰۴۰۷۳۱۳۰۱۹۰۰۳	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۰	۰.۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۹٪
بانک صادرات شعبه بورس کالا – ۰۴۰۷۳۳۱۲۷۲۰۰۸	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۱٪
بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی – ۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۱٪
				۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**۴.۹۹٪**	**۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۳.۲۳٪**

۹- سرمایه گذاری درسایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزش اسمی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ سود متعلقه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ خالص ارزش فروش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درصد به کل داراییها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ خالص ارزش فروش	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۲,۹۸۳,۳۳۹,۳۳۶	۰.۲۰٪
			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۲,۹۸۳,۳۳۹,۳۳۶	۰.۲۰٪

۱۰- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱-۹	۷۷۷,۹۶۹,۰۸۵,۸۷۰	۲۵	(۳۱,۳۹۹,۵۱۰,۷۷۷)	۷۴۶,۵۶۹,۵۷۵,۰۹۳	۹۱۹,۳۶۲,۷۹۸,۴۷۷
سود سپرده بانکی	۲-۹	۱۸,۳۷۵,۸۱۹,۶۴۳	مختلف	(۲۱۷,۲۵۹,۱۵۹)	۱۸,۱۵۸,۵۶۰,۴۸۴	۲۹۴,۹۷۳,۲۰۰
		۷۹۶,۳۴۴,۹۰۵,۵۱۳		(۳۱,۶۱۶,۷۶۹,۹۳۶)	۷۶۴,۷۲۸,۱۳۵,۵۷۷	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷

۹-۱- علی رغم مکاتبات انجام شده، سود سهام شرکتهای پارس دارو، توزیع داروپخش، زغال سنگ پرورده طبس و سخت آژند با گذشت مهلت قانونی، تا کنون واریز سود صورت نگرفته است.

۹-۲- سود سپرده بانکی به صورت روزانه در صندوق شناسایی و در موعد پرداخت سود توسط بانک پرداخت می شود.

۱۱- سایردارایی‌ها

سایر داراییها شامل مخارج ابونمان نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها و مخارج رتبه بندی صندوق صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهلک نشده وبه عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
ابونمان نرم افزار صندوق	۲,۷۷۴,۸۷۲,۹۸۶	۰	۲,۷۷۴,۸۷۲,۹۸۶	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۴۲,۷۳۹,۷۸۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۷۳۹,۷۸۵	۰
مخارج رتبه بندی	۰	۱,۲۵۱,۰۸۱,۱۲۸	۳۴۵,۲۴۳,۶۵۴	۹۰۵,۸۳۷,۴۷۴
جمع	**۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱**	**۲,۰۰۱,۰۸۱,۱۲۸**	**۳,۹۱۲,۸۵۶,۴۲۵**	**۹۰۵,۸۳۷,۴۷۴**

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق درتاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۸۷	۴۵,۸۰۶,۶۳۶,۱۴۸	۹۱,۲۰۶,۱۰۷,۶۹۳
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱	۱,۰۷۰,۸۷۸,۱۵۳	۲,۷۵۸,۷۴۲,۵۸۰
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱	۳۶,۶۲۸,۳۱۱	۶۷۴,۲۷۲,۵۸۷
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۰۳	۴,۹۹۲,۲۹۹	۲۳۴,۳۰۴,۵۱۵
جمع	**۴۶,۹۱۹,۱۳۴,۹۱۱**	**۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵**

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	مانده بدهکار در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده (بستانکار) در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری مفید	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۶,۷۲۵,۵۲۶,۷۴۹,۸۰۳	۶,۷۹۷,۲۸۴,۳۳۸,۴۶۹	(۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷)
جمع	**۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹**	**۶,۷۲۵,۵۲۶,۷۴۹,۸۰۳**	**۶,۷۹۷,۲۸۴,۳۳۸,۴۶۹**	**(۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷)**

۱۴- حسابهای پرداختنی

حسابهای پرداختنی بابت اختیار معاملات سهام شرکتها متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضملت۷۰۱۵۱)	۰	۶,۸۸۴,۴۲۶,۸۰۳
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (ضستا۷۰۲۶۱)	۰	۳,۵۴۲,۲۶۳,۶۱۵
اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضسپا۷۰۰۵۱)	۰	۳,۰۴۸,۴۷۷,۸۱۴
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضملت۷۰۱۶۱)	۰	۸۰۹,۷۹۱,۴۲۵
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹ (ضستا۸۰۲۷۱)	۰	۱۸۴,۷۵۲,۴۱۴
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴ (ضخود۷۱۰۹۱)	۰	۱۷۶,۰۳۴,۶۵۹
اختیارخ خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضسپا۷۰۰۶۱)	۰	۸۳,۹۷۸,۳۷۰
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضملت۷۰۱۴۱)	۰	۱۱,۳۹۷,۰۶۴
جمع	**۰**	**۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴**

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق(سبدگردان مفید)	۳۲۷,۲۰۳,۲۳۹,۷۳۶	۲۱۴,۲۲۵,۳۸۱,۳۵۶
متولی(موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)	۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴	۹۷۸,۹۰۳,۹۴۱
حسابرس(موسسه حسابرسی داریاروش)	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴
جمع	**۳۲۸,۶۷۹,۷۱۵,۳۴۰**	**۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱**

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۳,۲۵۴,۷۲۱,۵۰۰	۴,۲۸۵,۲۹۰,۱۳۰
بدهی به سرمایه گذارن بابت حساب مسدود	۵,۳۳۹,۲۱۵,۶۵۵	۳,۸۵۷,۷۷۱,۹۵۲
بابت درخواست صدور	۴,۹۰۱,۷۱۵,۸۵۳	۲,۹۹۹,۴۷۳,۲۵۶
بدهی به کارگزاری بابت ابطال واحد	۹,۱۱۴,۸۹۷,۰۰۵	۴۵۷,۲۸۲,۷۲۶
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۳۶,۰۴۶,۷۲۸	۸۰,۹۷۹,۴۳۸
جمع	**۲۲,۷۴۶,۵۹۶,۷۴۱**	**۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲**

ICPA

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آبونمان صندوق	۷,۴۸۰,۴۷۶,۹۵۱	۷,۲۶۶,۳۳۸,۶۰۵
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۹,۷۱۷,۹۵۵	۰
واریزیهای نامشخص	۰	۸,۷۵۱,۵۱۰
هزینه رتبه بندی صندوق	۰	۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰
جمع	**۱۷,۵۱۰,۱۹۴,۹۰۶**	**۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵**

۱۸- پیش دریافت ها

پیش دریافت صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۰	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸
	۰	**۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸**

۱۹- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۶۷۴,۸۶۴,۹۳۱	۲۹,۰۱۶,۷۶۳,۳۹۳,۶۱۰	۶۳۷,۱۷۳,۱۲۳	۲۱,۴۰۱,۷۶۶,۸۴۹,۹۱۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۹۸,۵۶۰,۵۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۵,۴۴۸,۵۹۵
جمع	**۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱**	**۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸**	**۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳**	**۲۱,۴۱۵,۲۰۲,۲۹۸,۵۰۶**

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۲۰-۱	۷۵۴,۲۸۱,۷۵۲,۳۷۹	(۷۹۷,۷۱۴,۸۶۲,۳۷۱)
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۲۰-۲	۰	(۳۹,۷۳۸,۴۲۸,۲۳۲)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۲۰-۳	۴۲۱,۱۰۲,۹۷۱	۳۸,۷۵۰,۷۵۴,۰۹۷
سود حاصل از فروش اختیار سهام	۲۰-۴	۶,۳۵۱,۴۹۲,۶۹۵	۵۰,۲۵۸,۲۱۷,۱۰۶
جمع		**۷۶۱,۰۵۴,۳۴۸,۰۴۵**	**(۷۴۸,۴۴۴,۳۱۹,۴۰۰)**

۲۰-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۳,۷۲۸,۰۳۵
۲	ایران خودرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۷۲,۶۸۳,۳۶۸)	(۲۴,۴۷۸,۵۵۰)	(۱۲۸,۸۳۵,۰۰۰)	۲,۲۴۱,۰۰۳,۰۸۲	۶,۲۹۵,۹۲۷
۳	بانک اقتصادنوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۶,۲۳۴,۷۴۴)
۴	بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۹۹,۵۹۵
۵	بانک ملت	۴۳,۲۶۹,۰۰۱	۸۹,۷۶۳,۹۲۴,۰۱۹	(۹۰,۴۹۶,۳۰۱,۲۸۵)	(۶۵,۳۸۰,۴۰۹)	(۴۴۸,۸۱۹,۶۲۲)	(۱,۲۴۶,۵۷۷,۲۹۷)	(۱۵,۷۳۳,۰۰۵,۳۲۹)
۶	بهمن دیزل	۱	۱	(۱,۶۵۸)	۰	۰	(۱,۶۵۷)	۰
۷	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳,۵۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹)	(۳,۴۰۲,۱۴۳)	(۱۷,۹۰۶,۲۵۰)	(۴۲۰,۹۱۸,۰۰۲)	۰
۸	پارس دارو	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۱۶,۵۷۱,۳۰۵)	(۵,۱۶۹,۸۶۷)	(۲۷,۲۰۹,۹۹۹)	۴۹۳,۰۴۸,۸۲۹	۰
۹	پارس فنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۰۲,۳۴۶,۸۵۳
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۲۳,۸۰۰,۹۲۱	(۱۲۰,۷۷۷,۰۷۴,۹۹۶)	(۱۰۳,۷۶۱,۴۳۷)	(۵۴۶,۱۱۹,۰۰۶)	(۱۲,۲۰۳,۱۵۴,۵۱۸)	(۲۹۰,۰۷۴,۱۷۶)
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۸۳,۳۵۵	۶۲۵,۱۶۲,۵۰۰	(۶۵۲,۱۰۰,۶۲۵)	(۵۹۳,۸۸۸)	(۳,۱۲۵,۸۱۳)	(۳۰,۶۵۷,۸۲۶)	(۲۲۸,۱۶۳,۲۶۱)
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۶۶,۱۲۶,۸۹۰	(۱۱,۲۰۲,۹۴۳,۴۸۹)	(۱۶,۶۸۷,۵۵۴)	(۸۷,۸۳۰,۶۳۳)	۶,۲۵۸,۶۶۵,۲۱۴	(۲,۸۰۲,۳۷۹,۳۰۶)
۱۳	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۴,۷۶۵,۲۷۹
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱,۱۶۸,۰۰۳	۱۳,۴۰۰,۰۹۲,۸۵۰	(۱۲,۳۱۸,۷۶۵,۸۲۱)	(۱۲,۷۲۹,۶۴۵)	(۶۷,۰۰۰,۴۶۳)	۱,۰۰۱,۵۹۶,۹۲۱	۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸
۱۵	توزیع دارو پخش	۱,۲۱۶,۴۴۹	۲۴,۶۴۴,۹۰۴,۷۲۰	(۲۳,۹۶۸,۷۷۶,۱۴۸)	(۲۳,۴۱۲,۴۲۸)	(۱۲۳,۲۲۴,۵۱۸)	۵۲۹,۴۹۱,۶۲۶	۰
۱۶	توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۱,۲۲۸,۲۵۷
۱۷	توسعه معادن وفلزات	۱	۱	(۲,۱۰۱)	۰	۰	(۲,۱۰۰)	(۳,۰۶۸)
۱۸	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۷۰۱,۹۶۲,۵۰۰	(۱۲,۸۷۰,۷۱۱,۷۴۹)	(۱۴,۹۱۶,۷۵۴)	(۷۸,۵۰۹,۸۱۳)	۲,۷۳۷,۸۲۴,۱۸۴	۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
۱۹	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۲,۷۹۶,۴۲۷)	(۳,۴۵۴,۱۴۸)	(۱۸,۱۸۰,۰۰۲)	۴۲۱,۵۶۹,۴۲۳		۰
۲۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱	۱	(۱۱,۹۷۴)	۰	۰	(۱۱,۹۷۳)		۰
۲۱	تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۵,۹۹۴,۹۰۷)	(۷,۴۰۹,۹۲۱)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۴۷,۵۹۵,۱۷۲		۰
۲۲	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۶۶,۷۱۲,۸۳۱)	(۶,۴۰۱,۰۵۴)	(۳۳,۶۸۹,۹۹۹)	۱,۵۳۱,۱۹۶,۱۱۶		۰
۲۳	دارویخش (هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۸۰,۹۳۲,۰۰۱)
۲۴	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۹۷۰,۳۵۹,۲۲۶)	(۱۶,۴۷۶,۹۷۳)	(۸۶,۷۲۱,۲۵۱)	۵,۲۷۰,۶۹۲,۵۵۰		۰
۲۵	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۳,۹۶۶,۷۵۲)	(۴,۱۷۰,۴۴۱)	(۲۱,۹۴۹,۹۹۹)	۸۴۹,۹۱۲,۸۰۸		۰
۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۱۰,۴۰۵,۴۲۲,۸۴۴)
۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۲۰,۲۷۸,۷۴۰	(۵۷,۲۵۷,۲۸۰,۰۳۰)	(۶۶,۳۲۸,۱۲۴)	(۳۴۹,۱۰۱,۳۹۸)	۱۲,۱۴۷,۵۶۹,۱۸۸		۰
۲۸	سرمایه‌گذاری سپه	۲۸,۶۵۱,۹۷۰	۱۹۷,۳۲۲,۴۰۷,۷۳۰	(۱۲۳,۲۵۷,۲۵۸,۶۴۶)	(۱۸۷,۴۵۴,۲۲۰)	(۹۸۶,۶۱۲,۰۳۹)	۷۲,۸۹۱,۰۸۲,۸۲۵		۵,۰۷۴,۸۸۲,۱۲۷
۲۹	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۳۵,۶۷۷,۰۰۰)	(۵۱,۲۹۹,۹۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۵۴۳,۰۲۳,۱۰۰		۰
۳۰	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۸,۱۳۹,۰۵۷	۲۰۳,۹۹۶,۲۵۴,۱۹۰	(۱۲۵,۸۴۲,۷۸۹,۹۴۶)	(۱۹۳,۷۹۵,۱۴۸)	(۱,۰۱۹,۹۸۱,۲۷۱)	۷۶,۹۳۹,۶۸۷,۸۲۵		۰
۳۱	سیمان خوزستان	۶۳,۸۹۴	۲,۳۵۰,۲۱۹,۹۸۰	(۲,۲۴۳,۸۵۹,۰۳۶)	(۲,۲۳۲,۴۹۹)	(۱۱,۷۵۱,۰۹۹)	۹۲,۳۷۷,۳۴۶		۰
۳۲	سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۵,۶۲۷,۴۶۶,۱۵۵)
۳۳	سیمان‌هرمزگان	۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۰,۰۰۲,۴۴۰	(۷,۳۲۸,۱۳۶,۶۱۰)	(۸,۲۷۴,۳۷۳)	(۴۳,۵۵۰,۰۱۲)	۱,۳۳۰,۰۴۱,۴۴۵		۰
۳۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳,۲۲۲,۳۳۸	۱۵,۳۹۰,۴۷۶,۲۱۲	(۱۴,۳۴۰,۵۶۵,۳۷۸)	(۱۴,۶۲۰,۳۰۹)	(۷۶,۹۵۲,۳۸۲)	۹۵۸,۳۳۸,۱۴۳		۰
۳۵	صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۳۰۸,۸۳۶,۳۷۲
۳۶	صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۱	۲,۲۱۵,۰۰۸,۸۶۰	(۱,۶۱۴,۲۲۰,۸۲۸)	(۲,۱۰۴,۲۲۹)	(۱۱,۰۷۵,۰۴۴)	۵۸۷,۶۰۸,۷۵۹		۰
۳۷	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰)	(۵,۱۱۸,۴۸۹)	(۲۶,۹۳۹,۹۹۷)	۱,۲۸۷,۲۵۰,۴۹۴		۰
۳۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۳۳,۳۳۰,۳۹۴,۴۱۰)
۳۹	صنایع فروآلیاژ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱,۹۳۸,۴۰۵,۴۵۸
۴۰	صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۱,۸۶۲,۸۱۰,۴۴۰)
۴۱	فولاد آلیاژی ایران	۱۳,۳۳۸,۵۶۸	۷۴,۶۰۱,۳۶۷,۰۲۰	(۸۶,۴۵۰,۰۰۶,۹۵۹)	(۷۰,۸۶۹,۶۱۳)	(۳۷۳,۰۰۶,۸۳۳)	(۱۲,۳۹۲,۵۱۶,۳۸۵)		۰
۴۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۹,۵۸۱,۵۱۹,۲۷۱
۴۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۹۷,۰۴۶,۰۷۷	(۴۹,۸۲۵,۷۶۲,۲۱۸)	(۶۰,۰۳۶,۳۹۷)	(۳۱۵,۹۸۵,۲۳۷)	۱۲,۹۹۵,۲۶۲,۲۲۵		۳۴,۱۳۷,۷۰۷,۸۲۳
۴۴	قاسم ایران	۳,۷۴۸,۶۵۹	۱۵,۱۴۰,۸۳۳,۷۰۱	(۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶)	(۱۴,۳۸۳,۶۲۶)	(۷۵,۷۰۴,۱۶۹)	۱,۹۰۰,۴۴۰,۹۵۰		(۵,۵۱۸)
۴۵	کاشی وسرامیک حافظ	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۵,۸۲۰,۱۶۲,۸۴۵)
۴۶	کانی کربن طبس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۳,۵۶۴,۴۳۹)	(۴,۶۱۹,۳۲۸)	(۲۴,۳۱۲,۵۰۰)	۱,۱۸۰,۰۰۳,۷۴۳		۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷	کشت و دامداری فکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۶,۸۲۹,۳۸۲
۴۸	کویر تایر	۳,۸۸۵,۸۶۹	۲۲,۲۴۰,۵۲۸,۹۸۲	(۲۱,۰۱۳,۳۴۶,۴۸۱)	(۲۱,۱۲۸,۲۵۵)	(۱۱۱,۲۰۲,۶۴۶)	۱,۰۹۴,۸۵۱,۶۰۰	۵۴۲,۲۵۹,۳۱۰
۴۹	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۱	۱	(۱,۵۳۵)	۰	۰	(۱,۵۳۴)	۰
۵۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵,۶۲۷,۴۹۷	۱,۰۳۷,۱۵۴,۶۹۸,۲۲۰	(۵۹۴,۳۲۷,۲۱۶,۹۲۲)	(۹۸۵,۲۹۵,۰۴۳)	(۵,۱۸۵,۷۷۳,۴۹۶)	۴۳۶,۶۵۶,۴۱۲,۷۵۹	(۷۴۹,۱۸۷,۶۱۸,۵۹۰)
۵۱	گلتاش	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۹,۰۵۶,۲۴۰	(۱۴,۰۱۳,۱۲۲,۹۶۶)	(۲۰,۰۲۴,۸۵۵)	(۱۰۵,۳۹۵,۲۸۳)	۶,۹۴۰,۵۱۳,۱۳۶	۰
۵۲	مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۹۶۳,۱۷۳,۷۲۸)
۵۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۶۲,۹۰۰,۳۰۰	(۱۰۱,۱۸۴,۳۴۹,۵۷۶)	(۱۳۲,۹۶۴,۵۵۳)	(۶۹۹,۸۱۴,۵۰۱)	۳۷,۹۴۵,۷۷۱,۶۷۰	(۳۰۴,۴۷۷,۴۸۲)
۵۴	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۳,۸۱۸,۶۸۷)	(۱۳,۹۷۶,۲۹۵)	(۷۳,۵۶۰,۰۰۰)	۳,۵۸۰,۶۴۵,۰۱۸	۰
۵۵	مس شهیدباهنر	۵۹,۳۱۱,۱۱۲	۳۴۹,۱۵۸,۹۴۲,۴۰۰	(۲۹۶,۵۵۹,۸۰۰,۷۴۴)	(۳۳۱,۶۹۶,۰۰۰)	(۱,۷۴۵,۷۹۴,۷۰۸)	۵۰,۵۲۱,۶۵۰,۹۴۸	۰
۵۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱	۱	(۳,۰۵۹)	۰	۰	(۳,۰۵۸)	۰
۵۷	ملی صنایع مس ایران	۱۲,۰۰۸,۳۶۸	۹۳,۲۱۴,۲۱۸,۱۰۰	(۷۴,۰۰۸,۸۹۲,۹۰۵)	(۸۸,۵۵۲,۵۲۳)	(۴۶۶,۰۷۱,۰۹۲)	۱۸,۶۵۰,۷۰۱,۵۸۰	۱,۴۸۳,۱۲۴,۲۳۰
۵۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۲۴,۴۹۶,۰۵۳)
۵۹	نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۹۲۷,۸۳۲,۸۰۸)
۶۰	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۴۴۷,۶۷۱,۵۸۰	(۲,۷۸۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۵,۱۷۴)	(۱۲,۲۳۸,۳۵۶)	(۳۵۰,۲۳۱,۹۵۰)	۰
	جمع		۲,۷۴۲,۵۸۸,۸۸۵,۱۷۷	(۱,۹۷۲,۰۰۸,۶۴۴,۲۰۲)	(۲,۵۸۵,۵۴۴,۱۶۵)	(۱۳,۷۱۲,۹۴۴,۴۳۱)	۷۵۴,۲۸۱,۷۵۲,۳۷۹	(۷۹۷,۷۱۴,۸۶۲,۳۷۱)

۲-۲۰-سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . سرمایه‌گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)
۲	ح. گسترش سوخت سبززاگرس(س. عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۶,۸۴۰,۹۰۴)
	جمع		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۷۳۸,۴۲۸,۲۳۲)

۳-۲۰- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مرابحه عام دولت۹۳-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۳۱,۳۶۸	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۳۶,۸۹۷,۰۲۹)	۰	۰	۳۲۱,۱۰۲,۹۷۱	۳۵۱,۳۹۱,۷۱۴
۲	اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۳۶۳,۰۳۶
۳	اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۳۰۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۸۶۳,۵۴۹
۴	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۱,۷۵۹,۳۷۳
۵	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۳۲۷,۷۳۳
۶	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۸۸,۳۱۵
۷	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۱۲
۸	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۷۱۱,۳۷۹
۹	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳
۱۰	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۹۶,۳۷۶,۰۱۷
۱۱	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۳۵,۳۸۰,۷۵۷
۱۲	اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹
۱۳	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۷,۹۶۷,۶۵۴
۱۴	گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۳۶,۹۸۰
۱۵	گام بانک ملت۰۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۶۰,۱۸۶,۳۳۵
۱۶	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۳۱,۲۷۹,۲۵۹
۱۷	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵
۱۸	گواهی اعتبار مولد سپه۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹
۱۹	گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۱۲,۸۳۷,۲۱۰
۲۰	مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۸۹,۲۶۰,۱۵۳)
۲۱	مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۵۳۰,۶۳۷
۲۲	مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۶,۱۲۶,۱۷۰
۲۳	مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۴,۹۸۹,۵۰۶)
			۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۳۶,۸۹۷,۰۲۹)	۰	۰	۳۲۱,۱۰۲,۹۷۱	۳۸,۷۵۰,۷۵۴,۰۹۷

۴-۲۰- سود حاصل از فروش اختیار سهام :

ردیف	اوراق	تعداد*	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارف شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۰	۰	۰	(۲۰,۴۲۶)	۰	(۹۵,۹۹۵,۷۰۶)	۰
۲	اختیارف شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۶,۹۶۸,۹۷۳)	۰
۳	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۸,۱۸۳,۶۰۳	۰
۴	اختیارخ شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۵,۶۳۴,۱۹۱	۰
۵	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۵۳۸,۱۲۸	۰
۶	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۰	۰	۰	۰	(۹,۲۳۷,۸۰۰)	۱۸۸,۳۳۹,۲۹۱	۰
۷	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۶,۰۳۳,۵۹۴	۰
۸	اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۲,۴۱۹,۹۳۲	۰
۹	اختیارخ خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۹۷۲,۲۰۵	۰
۱۰	اختیارخ خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۲۳,۸۰۰)	(۱۳۸,۲۳۸,۰۰۰)	(۲,۱۶۵,۰۷۴,۰۳۳)	۰
۱۱	اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	(۲۴,۵۶۶,۴۰۰)	(۲۴۵,۶۶۴,۰۰۰)	۵۰۶,۸۸۷,۶۵۵	۰
۱۲	اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۹۵,۵۱۹	۰
۱۳	اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۱,۷۳۰,۹۰۷	۰
۱۴	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۹,۹۰۷,۸۵۴	۰
۱۵	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۰	۰	۰	(۳,۵۸۸,۰۰۰)	(۳۵,۸۸۰,۰۰۰)	(۳۳۲,۷۱۲,۹۲۹)	۰
۱۶	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۰	۰	۰	(۳,۸۵۹,۷۰۰)	(۳۸,۵۹۷,۰۰۰)	۳۳۲,۵۸۱,۵۳۴	۰
۱۷	اختیارخ شستا-۸۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۰	۰	۰	(۱۰,۹۷۹,۸۷۵)	(۱۰۹,۷۹۸,۷۵۰)	(۴,۲۹۹,۸۶۵,۲۰۰)	۰
۱۸	اختیارخ شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۰	۰	۰	(۴۸,۰۳۰,۱۰۰)	(۴۸۰,۳۰۱,۰۰۰)	(۱۵,۰۳۰,۶۷۳,۵۸۹)	۰
۱۹	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۰	۰	۰	(۳,۸۱۶,۰۰۰)	(۳۸,۱۶۰,۰۰۰)	۱۲۵,۲۵۱,۷۳۱	۰
۲۰	اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۰	۰	۰	(۳۶,۰۶۷,۹۰۰)	(۳۶۰,۶۷۹,۰۰۰)	۵,۲۳۷,۷۷۹,۰۲۸	۰
۲۱	اختیارخ خساپا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۲,۵۶۴,۰۰۰	۰
۲۲	اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۰	۰	۰	(۴,۳۱۰,۴۰۰)	(۳۳,۱۰۳,۰۰۰)	۴,۰۷۶,۳۸۲,۲۵۴	۰
۲۳	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۰	۰	۰	(۱,۱۸۳,۰۰۰)	(۱۱,۸۳۰,۰۰۰)	۹۹۵,۱۷۰,۶۷۸	۰
۲۴	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۶,۳۳۳,۶۸۵
۲۵	اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۸,۶۶۳,۸۹۳
۲۶	اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۷,۱۸۶,۱۳۹
۲۷	اختیارخ شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۷۰,۳۲۲,۸۳۶
۲۸	اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۸۳۸,۰۸۲
۲۹	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۱۷,۱۵۹,۷۱۱)
۳۰	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۱۰,۸۷۰,۴۰۲
۳۱	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۳,۳۹۹,۰۹۳)
۳۲	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۵,۳۶۱,۷۶۱
۳۳	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۱,۰۳۸,۸۷۸)
۳۴	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳۷,۵۵۸,۷۵۶)
۳۵	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۳۹۶,۹۳۲,۶۸۸
۳۶	اختیارخ شپنا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۳۸,۸۶۷
۳۷	اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۹۹۶
۳۸	اختیارخ شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۸,۵۳۴,۳۴۲
۳۹	اختیارخ خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰,۶۳۶,۹۱۷)
۴۰	اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۳,۲۷۰,۳۹۰

ردیف	اوراق	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱	اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۰,۰۲۴,۸۰۶
۴۲	اختیارخ شستا-۱۴۰۲/۰۹/۱۵-۱۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰,۴۸۵,۰۹۸)
۴۳	اختیارخ شستا-۱۴۰۲/۰۹/۱۵-۱۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۲۵۶,۳۵۴,۵۳۸)
۴۴	اختیارف فملی-۱۴۰۲/۰۹/۰۵-۹۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۷,۷۰۳,۳۳۷)
۴۵	اختیارخ وبملت-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۵,۴۹۹)
۴۶	اختیارخ وبملت-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۴۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۶,۶۰۳,۳۷۲
۴۷	اختیارخ وبملت-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۵۳,۸۲۲,۶۵۸
۴۸	اختیارخ وبملت-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۷۸۷,۲۵۴
۴۹	اختیارخ فولاد-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۰۱۹)
۵۰	اختیارخ فولاد-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۵۸۴,۶۶۲
۵۱	اختیارخ فولاد-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۶۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۵,۹۷۴,۱۶۷
۵۲	اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۱,۵۰۹,۲۲۱
۵۳	اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۳۰,۸۸۲,۳۱۰
۵۴	اختیارخ شستا-۱۴۰۲/۱۰/۱۳-۱۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۸۶۰
۵۵	اختیارخ شستا-۱۴۰۲/۱۰/۱۳-۱۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۹,۹۱۵,۲۱۳
۵۶	اختیارخ شستا-۱۴۰۲/۱۰/۱۳-۱۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۵,۱۶۱,۱۸۹
۵۷	اختیارخ وبملت-۱۴۰۲/۱۱/۲۵-۴۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۹,۷۸۰,۲۶۹
۵۸	اختیارخ وبملت-۱۴۰۲/۱۱/۲۵-۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۱۸,۵۹۰,۱۰۳
۵۹	اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۲۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۵۰,۳۷۳,۴۱۰)
۶۰	اختیارخ شپنا-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۶۰,۰۰۰
۶۱	اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۹۱۷,۰۸۱
۶۲	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۵,۵۱۹,۹۵۰
۶۳	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۹۲,۲۳۵
	جمع	۰	۰	۰	(۱۵۰,۲۴۶,۶۰۱)	(۱,۵۱۱,۴۹۹,۵۵۰)	۶,۳۵۱,۴۹۲,۶۹۵	۵۰,۲۵۸,۲۱۷,۱۰۶

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام	۲۱-۱	۴,۸۲۵,۴۷۷,۹۰۰,۹۸۹	۱,۱۷۷,۳۹۳,۸۸۶,۴۳۲
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم	۲۱-۲	۱۰,۴۳۱,۷۵۰,۹۱۷	(۵۴,۱۳۹,۷۲۹,۷۲۶)
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۱-۳	۰	(۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهم	۲۱-۴	۰	(۳۱,۹۶۳,۴۶۹,۵۱۷)
جمع		**۴,۸۳۵,۹۰۹,۶۵۱,۹۰۶**	**۱,۰۹۱,۰۶۰,۱۰۸,۸۲۸**

۲۱-۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۱۰۴,۷۳۹,۵۶۹)
۲	ایران خودرو	۱۰,۰۳۵,۶۰۱	۳۸,۸۱۷,۷۰۴,۶۶۸	(۳۳,۵۰۸,۴۱۷,۸۲۶)	(۳۶,۸۷۶,۸۱۹)	(۱۹۴,۰۸۸,۵۲۳)	۵,۰۷۸,۳۲۱,۵۰۰	۳۹,۰۰۶,۲۹۴,۶۴۲
۳	ایران یاساتایروبرابر	۷,۹۸۹,۴۲۴	۱۴۱,۸۹۲,۱۷۰,۲۴۰	(۱۱۵,۳۷۹,۷۰۸,۲۲۸)	(۱۳۴,۷۹۷,۵۶۲)	(۷۰۹,۴۶۰,۸۵۱)	۲۵,۷۶۸,۲۰۳,۵۷۹	۰
۴	بانک خاورمیانه	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۰۴۲,۷۹۰,۸۲۰)	(۲۰۲,۶۳۵,۰۰۰)	(۱,۰۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲۷,۹۸۸,۰۷۴,۱۸۰	(۲۶,۷۹۳,۰۹۹,۲۴۱)
۵	بانک ملت	۱۰۶,۰۶۵,۰۷۵	۲۲۲,۸۴۲,۷۲۲,۵۷۵	(۱۳۳,۵۱۸,۰۳۶,۳۱۳)	(۲۱۱,۷۰۰,۵۸۶)	(۱,۱۱۴,۲۱۳,۶۱۳)	۸۷,۹۹۸,۷۷۲,۰۶۳	۲۱,۷۴۳,۰۳۶,۴۹۹
۶	بهمن دیزل	۱۱۳,۰۳۸,۴۷۸	۱۵۰,۵۶۷,۲۵۲,۶۹۶	(۱۸۷,۳۸۲,۵۲۹,۹۶۱)	(۱۴۳,۰۳۸,۸۹۰)	(۷۵۲,۸۳۶,۲۶۳)	(۳۷,۷۱۱,۱۵۲,۳۱۸)	(۴۷,۱۳۳,۹۶۹,۶۰۸)
۷	پارس دارو	۱۸,۲۴۵,۰۷۱	۴۱۱,۳۸۹,۸۶۰,۹۰۸	(۳۸۳,۲۷۴,۹۸۹,۲۱۸)	(۳۹۰,۸۲۰,۳۶۸)	(۲,۰۵۶,۹۴۹,۳۰۵)	۲۵,۶۶۷,۱۰۲,۰۱۷	(۸,۹۰۳,۹۰۷,۴۴۳)
۸	پارس فولاد سبزوار	۶,۲۷۷,۰۷۴	۲۲۶,۵۳۹,۶۰۰,۶۶۰	(۳۱۰,۰۴۷,۲۵۴,۰۷۸)	(۲۱۵,۲۱۲,۶۲۱)	(۱,۱۳۲,۶۹۸,۰۰۳)	(۸۴,۸۵۵,۵۶۴,۰۴۲)	۰
۹	پارس مینو	۶۳,۹۲۴,۲۶۱	۲۴۹,۰۴۸,۹۲۰,۸۵۶	(۲۴۶,۲۰۹,۸۴۴,۵۷۰)	(۲۳۶,۵۹۶,۴۷۵)	(۱,۲۴۵,۲۴۴,۶۰۴)	۱,۳۵۷,۲۳۵,۲۰۷	۰
۱۰	پاکدیس	۱۳,۷۸۸,۴۴۰	۲۵۸,۸۰۹,۰۱۸,۸۰۰	(۲۸۷,۸۶۸,۰۱۲,۱۹۹)	(۲۴۵,۸۶۸,۵۶۸)	(۱,۲۹۴,۰۴۵,۰۹۴)	(۳۰,۵۹۸,۹۰۷,۰۶۱)	۰
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۲۸,۳۰۴,۴۲۷	۹۷,۲۸۲,۳۱۵,۵۹۹	(۸۲,۶۰۴,۷۳۸,۸۶۹)	(۹۲,۴۱۸,۲۰۰)	(۴۸۶,۴۱۱,۵۷۸)	۱۴,۰۹۸,۷۴۶,۹۵۲	۲۹,۵۳۲,۷۹۹,۹۰۳
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۵۰,۱۴۸,۰۷۳	۴۵۴,۳۴۱,۵۴۱,۳۸۰	(۴۴۰,۶۱۸,۵۶۱,۹۸۸)	(۴۳۱,۶۲۴,۴۶۴)	(۲,۲۷۱,۷۰۷,۷۰۷)	۱۱,۰۱۹,۶۴۷,۲۲۱	(۱۹,۸۳۹,۸۷۲,۲۶۱)
۱۳	پالایش نفت تبریز	۴۷,۰۳۱,۷۶۰	۸۳۲,۹۳۲,۴۶۹,۶۰۰	(۶۴۰,۳۷۲,۰۹۷,۳۹۷)	(۷۹۱,۲۸۵,۸۴۶)	(۴,۱۶۴,۶۶۲,۳۴۸)	۱۸۷,۶۰۴,۳۲۴,۰۰۹	(۱۹,۱۲۵,۷۲۰,۸۹۸)
۱۴	پتروشیمی پردیس	۳,۴۰۲,۶۱۴	۸۶۲,۱۵۴,۳۳۵,۳۲۰	(۶۵۸,۳۱۰,۳۷۰,۷۸۱)	(۸۱۹,۰۴۶,۶۱۹)	(۴,۳۱۰,۷۷۱,۶۷۷)	۱۹۸,۷۱۴,۱۴۶,۲۴۳	(۳۱,۵۱۳,۳۷۷,۳۸۵)
۱۵	پتروشیمی تندگویان	۱۷,۰۵۱,۹۶۸	۱۳۹,۰۳۴,۲۰۰,۳۲۰	(۱۸۸,۸۲۸,۶۶۷,۹۲۵)	(۱۴۱,۵۸۲,۴۹۰)	(۷۳۵,۱۷۱,۰۰۲)	(۴۰,۶۸۱,۲۲۱,۰۹۷)	۳۲,۰۷۹,۲۵۰,۰۲۱
۱۶	پتروشیمی جم پیلن	۴۷۴,۹۶۵	۷۸,۰۹۸,۴۹۴,۹۵۰	(۷۸,۰۲۸,۴۳۴,۷۹۹)	(۷۴,۱۹۳,۵۷۰)	(۳۹۰,۴۹۲,۴۷۵)	(۳۹۴,۶۲۵,۸۹۴)	۰
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۵۹۰,۰۰۰	۷۳,۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۰,۲۹۰,۷۶۶,۵۷۵)	(۶۹,۹۲۲,۳۷۵)	(۳۶۸,۰۱۲,۵۰۰)	۲,۸۷۳,۷۹۸,۵۵۰	۰
۱۸	پتروشیمی شیراز	۹,۷۵۹,۳۷۰	۳۴۶,۶۴۹,۳۷۰,۴۰۰	(۳۶۹,۹۲۴,۰۷۲,۹۰۳)	(۳۲۹,۳۱۶,۸۰۷)	(۱,۷۳۳,۲۴۶,۳۵۲)	۷۴,۶۶۲,۶۳۴,۳۳۸	۴,۷۸۴,۲۹۵,۷۸۰
۱۹	پخش هجرت	۵,۴۰۱,۹۳۶	۱۶۱,۵۱۷,۸۸۶,۴۰۰	(۲۰۴,۳۰۰,۰۳۰,۹۵۳)	(۱۵۳,۴۴۱,۹۹۲)	(۸۰۷,۵۸۹,۴۳۲)	(۴۳,۷۴۳,۱۷۵,۹۷۷)	۰
۲۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۵,۲۷۸,۰۲۳)
۲۱	تراکتورسازی ایران	۱۶۶,۶۰۲,۶۱۹	۷۷۰,۳۷۰,۵۱۰,۲۵۶	(۶۲۸,۲۴۹,۸۳۳,۱۳۵)	(۷۳۱,۸۵۱,۹۸۵)	(۳,۸۵۱,۸۵۲,۵۵۱)	۱۳۷,۵۳۶,۹۷۲,۵۸۵	۴۶,۳۶۸,۸۷۳,۹۰۱

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
		تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	توزیع دارو پخش	۱۰,۵۲۰,۶۲۶	۲۵۸,۲۸۱,۳۶۸,۳۰۰	(۲۰۸,۶۳۹,۱۵۴,۲۷۳)	(۲۴۵,۳۶۷,۳۰۰)	(۱,۲۹۱,۴۰۶,۸۴۲)	۴۸,۱۱۵,۴۳۹,۸۸۵	(۱,۷۱۸,۲۴۶,۳۱۴)
۲۳	توسعه معادن وفلزات	۱۴۳,۹۱۴,۰۸۵	۳۴۰,۶۴۴,۶۳۹,۱۹۵	(۳۰۲,۳۳۱,۲۱۸,۱۷۴)	(۳۳۳,۶۱۲,۴۰۷)	(۱,۷۰۳,۲۲۳,۱۹۶)	۳۶,۱۸۶,۵۸۵,۴۱۸	۳۷,۹۸۴,۲۰۳,۷۰۲
۲۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۶۴,۶۹۳,۹۲۶	۲۳۹,۸۳۷,۹۴۲,۲۱۲	(۲۲۸,۵۰۴,۷۳۳,۵۳۳)	(۲۳۷,۳۵۵,۵۴۵)	(۱,۲۴۹,۲۳۹,۷۱۱)	۱۹,۸۵۶,۶۱۲,۴۲۳	۳۰,۸۳۷,۶۸۷,۴۴۵
۲۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۳,۷۳۰,۲۸۷,۵۰۰	(۱۲,۸۷۰,۷۱۱,۷۳۵)	(۱۳,۰۴۳,۷۷۳)	(۶۸,۶۵۱,۴۳۸)	۷۷۷,۸۸۰,۵۴۴	۰
۲۶	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۴,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۲,۷۹۶,۴۲۹)	(۲,۷۸۸,۱۵۵)	(۱۴,۶۷۴,۵۰۰)	(۲۷۵,۳۵۹,۰۸۳)	۰
۲۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۰,۱۷۱,۰۰۷	۲۳۱,۵۶۳,۱۶۰,۳۶۰	(۲۴۱,۵۲۹,۲۵۹,۳۵۶)	(۲۱۹,۹۸۵,۰۰۲)	(۱,۱۵۷,۸۱۵,۸۰۲)	(۱۱,۳۴۳,۸۹۹,۸۰۰)	۰
۲۸	تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۵,۹۹۴,۹۰۹)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	۸۸۵,۷۴۶,۵۹۱	۰
۲۹	تولیدی چدن سازان	۷۲,۳۵۷,۳۹۱	۱۲۶,۶۲۵,۴۳۴,۲۵۰	(۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰)	(۱۲۰,۲۹۳,۱۶۳)	(۶۳۳,۱۲۷,۱۷۱)	۷,۷۰۰,۴۰۴,۷۹۶	۱,۰۲۶,۴۷۹,۲۸۵
۳۰	حمل و نقل کهرترابر سیرجان	۲۴,۰۱۹,۹۶۲	۱۱۵,۱۵۱,۶۹۷,۸۲۸	(۸۲,۷۳۶,۱۶۳,۹۳۷)	(۱۰۹,۳۹۳,۱۱۳)	(۵۷۵,۷۵۸,۳۸۹)	۳۱,۷۳۰,۳۸۱,۲۸۹	۰
۳۱	دارویخش (هلدینگ	۴۱,۶۰۴,۱۳۱	۵۲۶,۷۰۸,۳۹۸,۴۶۰	(۵۲۴,۸۱۵,۰۸۱,۶۷۶)	(۵۰۰,۳۷۲,۸۸۴)	(۲,۶۳۳,۵۴۱,۴۹۲)	(۱,۲۴۰,۶۹۷,۵۹۲)	(۷۶,۶۴۱,۶۲۰,۹۶۸)
۳۲	دامداری تلیسه نمونه	۴۸,۴۳۰,۹۳۶	۱۶۷,۸۶۱,۶۳۴,۱۷۶	(۱۹۴,۶۴۸,۹۴۵,۵۱۳)	(۱۵۹,۴۶۸,۵۴۳)	(۸۳۹,۳۰۸,۱۲۱)	(۲۷,۷۸۶,۰۹۸,۰۰۱)	۰
۳۳	زغال سنگ پروده طبس	۱۰,۷۶۶,۸۱۹	۴۸,۰۷۳,۸۴۶,۸۳۵	۲۷,۸۸۸,۳۷۲,۲۳۱	(۴۵,۶۷۰,۱۵۴)	(۲۴۰,۳۶۹,۲۳۴)	۷۵,۶۷۶,۱۷۹,۶۷۸	۱۲,۰۵۶,۰۸۸,۴۰۴
۳۴	سایپا	۱۲۵,۵۴۵,۴۲۷	۴۴,۶۹۴,۱۷۲,۰۱۲	(۳۶,۶۱۸,۴۲۱,۵۷۵)	(۳۲,۴۵۹,۴۶۳)	(۲۲۳,۴۷۰,۸۶۰)	۷,۸۰۹,۸۲۰,۱۱۴	۲,۴۰۱,۳۷۷,۶۴۶
۳۵	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰,۴۱۳,۰۸۲	۸۳,۹۲۹,۴۴۰,۹۲۰	(۷۳,۱۸۲,۴۴۷,۸۳۴)	(۷۹,۷۳۲,۹۶۹)	(۴۱۹,۶۴۷,۲۰۵)	۱۰,۲۴۷,۶۱۲,۹۳۲	۷,۹۴۴,۱۲۱,۱۵۶
۳۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۳۱,۶۹۸,۸۳۶	۳۰۲,۵۹۸,۶۷۹,۸۱۶	(۲۶۵,۳۲۸,۹۰۲,۵۴۲)	(۲۸۷,۴۶۸,۷۴۶)	(۱,۵۱۲,۹۹۳,۳۹۹)	۳۵,۴۶۹,۳۱۵,۱۲۹	(۴۰,۰۹۰,۳۶۸,۹۰۴)
۳۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۳۹۷,۳۹۲	۱۹۷,۵۰۴,۳۰۷,۸۴۰	(۱۶۶,۶۹۶,۱۴۲,۴۰۸)	(۱۸۷,۶۳۹,۰۹۲)	(۹۸۷,۵۲۱,۵۳۹)	۲۹,۶۳۳,۰۱۴,۸۰۱	(۲۲,۳۹۰,۲۳۳,۲۶۵)
۳۸	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۳,۶۱۲,۳۹۵	۲۹۷,۹۸۸,۴۳۴,۹۰۰	(۲۰۴,۹۰۹,۶۹۷,۹۱۰)	(۲۸۳,۰۸۹,۰۰۳)	(۱,۴۸۹,۹۴۲,۱۲۵)	۹۱,۳۰۵,۶۹۵,۸۶۱	۱۸,۵۹۷,۵۰۳,۵۹۵
۳۹	سرمایه‌گذاری سپه	۳۱۵,۳۰۱,۱۳۴	۱,۶۶۴,۷۸۹,۹۸۷,۵۲۰	(۱,۳۶۷,۵۳۱,۷۲۰,۵۱۹)	(۱,۵۸۱,۵۵۰,۴۸۸)	(۸,۳۲۳,۹۳۹,۹۳۸)	۲۸۷,۳۵۲,۷۶۶,۵۷۵	(۹,۹۳۵,۹۶۰,۱۷۹)
۴۰	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۶۰,۹۷۵,۳۳۰	۱,۴۱۰,۳۵۹,۳۸۲,۹۰۰	(۱,۰۴۰,۷۱۷,۰۸۴,۹۲۴)	(۱,۳۳۹,۸۴۱,۴۱۴)	(۷,۰۵۱,۷۹۶,۹۱۵)	۳۶۱,۲۵۰,۶۵۹,۶۴۷	۵۶,۵۹۰,۸۴۶,۴۳۵
۴۱	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۹۲,۴۵۲,۴۲۳	۱,۷۶۴,۷۸۸,۷۱۸,۹۱۰	(۱,۳۳۵,۱۷۱,۳۸۴,۰۶۷)	(۱,۶۷۶,۵۴۹,۲۸۳)	(۸,۸۲۳,۹۳۳,۵۹۵)	۴۱۹,۱۱۶,۸۴۱,۹۶۵	۲۱۱,۹۰۸,۱۷۴,۴۵۹
۴۲	سیمان خوزستان	۸,۳۰۲,۳۴۹	۵۴۰,۱۵۰,۸۲۵,۹۴۰	(۳۰۳,۵۵۲,۵۱۶,۸۸۱)	(۵۱۳,۱۳۳,۲۸۵)	(۲,۷۰۰,۷۵۳,۱۳۰)	۲۳۳,۳۸۴,۴۱۱,۶۴۴	۴۰,۳۸۴,۱۶۳,۹۶۷
۴۳	سیمان ساوه	۵۲,۰۱۹,۹۳۷	۴۳۴,۳۶۶,۵۵۷,۴۵۰	(۳۱۰,۷۷۹,۶۷۴,۱۷۵)	(۴۱۲,۶۴۸,۲۳۰)	(۲,۱۷۱,۸۳۳,۷۸۷)	۱۲۱,۰۰۲,۴۰۳,۲۵۸	۵,۵۹۷,۵۴۳,۳۷۱
۴۴	سیمان شمال	۴۵,۱۴۰,۳۹۰	۱,۰۶۶,۲۱۶,۰۱۱,۸۰۰	(۷۶۹,۷۷۶,۶۸۳,۳۴۳)	(۱,۰۱۲,۹۰۵,۲۱۱)	(۵,۳۳۱,۰۸۰,۰۵۹)	۲۹۰,۰۹۵,۳۴۳,۲۸۸	۹۵,۹۳۴,۷۶۱,۹۱۵
۴۵	سیمان فارس نو	۱۰,۹۳۶,۲۷۸	۳۶۱,۷۷۲,۰۷۶,۲۴۰	(۳۳۱,۵۵۶,۷۱۲,۲۰۷)	(۳۴۳,۶۸۳,۴۷۲)	(۱,۸۰۸,۸۶۰,۳۸۱)	۱۲۸,۰۶۲,۸۲۰,۱۸۰	(۷۰,۳۴۹,۹۶۴,۵۲۰)
۴۶	سیمان فارس و خوزستان	۳۸,۴۵۱,۹۷۲	۵۹۷,۰۸۲,۳۲۱,۲۱۶	(۳۷۷,۱۱۹,۴۷۲,۶۱۲)	(۵۶۷,۲۲۸,۱۱۰)	(۲,۹۸۵,۴۱۱,۱۰۶)	۲۱۶,۴۱۰,۱۰۹,۳۸۸	(۱۳,۷۹۷,۳۴۵,۲۴۵)
۴۷	سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۸۵,۳۷۲	۵۲,۳۶۹,۱۹۹,۰۰۰	(۴۴,۶۶۷,۰۴۱,۱۱۵)	(۴۹,۷۵۰,۷۳۹)	(۲۶۱,۸۴۵,۹۹۵)	۷,۳۹۰,۵۶۱,۱۵۱	(۵,۲۴۳,۵۱۹,۷۱۲)
۴۸	سیمان‌هرمزگان	۱۲,۵۴۲,۳۵۶	۸۵۳,۲۵۶,۳۷۸,۶۸۰	(۳۵۹,۵۶۰,۴۹۰,۲۵۹)	(۸۱۰,۵۹۳,۶۵۵)	(۴,۲۶۶,۲۸۲,۳۹۳)	۳۸۸,۶۱۹,۱۱۲,۳۷۳	۳۳,۷۶۴,۲۰۸,۳۸۸
۴۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۷,۸۲۸,۳۹۴	۱۴۰,۱۱۸,۱۹۸,۶۶۲	(۱۲۱,۰۹۵,۹۷۷,۶۵۸)	(۱۳۳,۱۱۲,۲۸۹)	(۷۰۰,۵۹۰,۹۹۳)	۱۸,۱۸۸,۵۱۷,۷۲۲	(۵,۲۲۵,۹۳۰,۱۶۹)
۵۰	شمش طلا	۵۶,۶۳۸	۵۷۳,۴۲۱,۵۷۵,۴۶۰	(۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰)	(۱,۳۷۳,۸۱۱,۷۸۱)	۰	۲۲۵,۰۸۱,۶۳۸,۰۶۹	۰
۵۱	سیا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۹۵۸,۴۰۳,۷۲۱)	(۷۵,۳۹۱,۳۰۰)	(۳۹۶,۳۷۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۷۵,۹۶۵,۰۳۱)	۰
۵۲	صنایع ارتباطی آوا	۲۳۹,۹۹۹	۱,۷۴۲,۴۹۳,۰۳۰	(۱,۶۱۴,۲۰۷,۹۱۴)	(۱۰,۳۶۷,۸۳۴)	۰	۱۱۷,۹۱۷,۲۸۲	۰
۵۳	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰)	(۵,۱۷۷,۰۲۵)	(۳۷,۲۴۷,۵۰۰)	۱,۳۴۸,۳۸۴,۴۵۵	۰
۵۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۷۵۰,۶۰۲	۲۶۰,۸۰۹,۶۰۴,۵۲۰	(۱۹۴,۰۶۹,۳۰۸,۲۷۲)	(۲۴۷,۷۶۹,۱۲۴)	(۱,۳۰۴,۰۴۸,۰۲۳)	۶۵,۱۸۸,۳۷۹,۱۰۱	(۷,۰۲۸,۴۱۱,۰۵۱)
۵۵	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۹,۲۳۹,۵۸۰	۲۴۸,۹۶۰,۱۶۵,۲۰۰	(۱۹۹,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۳)	(۲۳۶,۵۱۲,۱۵۷)	(۱,۲۴۴,۸۰۰,۸۲۶)	۴۸,۲۰۸,۷۵۱,۴۰۴	(۲۹,۳۵۱,۶۵۹,۰۶۵)

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶	صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۹۳,۷۵۳,۳۱۹)
۵۷	صنعتی دوده فام	۱۰,۰۵۴,۳۷۱	۱۵۱,۹۲۰,۰۳۴,۸۱۰	(۱۴۹,۷۱۶,۸۳۲,۳۵۱)	(۱۴۴,۳۲۴,۰۳۳)	(۷۵۹,۶۰۰,۱۷۳)	۱,۲۹۹,۲۷۸,۲۵۲	۶,۷۹۴,۹۰۶,۷۷۵
۵۸	فولاد آلیاژی ایران	۴۶,۹۴۱,۰۴۳	۲۱۴,۵۲۰,۵۶۶,۵۱۰	(۳۰۴,۲۳۴,۵۶۹,۵۳۱)	(۲۰۳,۷۹۴,۵۳۸)	(۱,۰۷۲,۶۰۲,۸۳۳)	(۹۰,۹۹۰,۴۰۰,۳۹۲)	۳۵,۲۱۴,۳۶۸,۰۷۶
۵۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۲۱,۶۳۳,۵۹۸)
۶۰	فولاد مبارکه اصفهان	۳۲۸,۸۱۹,۸۳۳	۱,۶۵۷,۸۱۷,۵۱۶,۹۰۳	(۱,۲۸۱,۹۷۶,۵۳۵,۷۳۷)	(۱,۵۷۴,۹۲۶,۶۴۱)	(۸,۲۸۹,۰۸۷,۵۸۵)	۳۶۵,۹۷۶,۹۶۶,۹۳۱	۲۶۸,۹۴۸,۲۱۵,۰۴۵
۶۱	قاسم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۲۸,۰۶۶,۲۲۰)
۶۲	کاشی پارس	۵,۲۱۸,۰۹۴	۴۵,۱۸۸,۶۹۴,۰۴۰	(۴۹,۱۳۳,۱۵۸,۸۲۰)	(۴۲,۹۲۹,۲۵۹)	(۲۲۵,۹۴۳,۴۷۰)	(۴,۲۱۳,۳۳۷,۵۰۹)	۰
۶۳	کانی کربن طبس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۳,۵۶۴,۳۲۵)	(۳,۳۲۹,۷۵۰)	(۱۷,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۶۹,۴۱۹,۱۷۵)	۰
۶۴	کشت و دام قیام اصفهان	۳۹,۳۷۸,۰۶۰	۱۰۱,۱۸۴,۹۷۵,۳۶۰	(۱۲۵,۱۶۳,۸۹۹,۶۹۸)	(۹۶,۱۲۵,۷۲۷)	(۵۰۵,۹۲۴,۸۷۷)	(۲۳,۵۸۰,۹۷۴,۹۳۲)	۰
۶۵	کشت و دامداری فکا	۱۸۲,۷۰۲,۴۱۹	۴۴۱,۰۴۳,۶۳۹,۴۶۶	(۳۹۵,۲۵۴,۲۰۲,۵۶۳)	(۴۱۸,۹۹۱,۴۵۷)	(۲,۲۰۵,۲۱۸,۱۹۷)	۴۳,۱۶۵,۲۳۷,۳۴۹	(۸۷۳,۱۰۸,۱۴۲)
۶۶	کشت و صنعت جوین	۷۵,۳۹۳,۲۰۷	۲۱۷,۶۶۰,۱۸۸,۶۰۹	(۲۶۹,۷۱۰,۳۲۶,۷۰۱)	(۲۰۶,۷۷۷,۱۷۹)	(۱,۰۸۸,۳۰۰,۹۴۳)	(۵۳,۳۴۵,۲۱۶,۲۱۴)	۰
۶۷	کشت و صنعت دشت خرم دره	۲,۹۶۷,۶۵۸	۷۷,۷۵۲,۶۳۹,۶۰۰	(۸۸,۰۸۶,۹۳۴,۹۷۵)	(۷۳,۸۶۵,۰۰۸)	(۳۸۸,۷۶۳,۱۹۸)	(۱۰,۷۹۶,۹۲۳,۵۸۱)	۰
۶۸	کویر تایر	۱۳۹,۲۹۰,۰۳۵	۷۰۸,۹۸۶,۲۷۸,۱۵۰	(۵۳۸,۹۱۰,۹۲۶,۸۸۲)	(۶۷۳,۵۳۶,۹۶۴)	(۳,۵۴۴,۹۳۱,۳۹۱)	۱۶۵,۸۵۶,۸۸۲,۹۱۳	۶۶,۶۶۵,۱۵۰,۵۹۸
۶۹	گروه‌بهمن	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۳۷,۰۵۸,۶۲۰)	(۵۳,۰۸۱,۲۵۰)	(۲۷۹,۳۷۵,۰۰۰)	۸,۲۰۵,۴۸۵,۱۳۰	(۲,۹۰۳,۰۲۳,۶۲۰)
۷۰	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۸۴,۵۹۳,۶۳۲	۱۰۶,۷۵۷,۱۶۳,۵۸۴	(۱۲۹,۸۹۸,۳۳۷,۰۲۸)	(۱۰۱,۴۱۹,۳۰۵)	(۵۳۳,۷۸۵,۸۱۸)	(۲۳,۷۷۶,۳۷۸,۵۶۷)	۱۱,۴۳۶,۳۱۱,۴۲۵
۷۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۱,۸۳۷,۷۰۲	۱,۸۴۰,۲۱۹,۱۷۵,۶۰۰	(۱,۲۴۶,۵۳۹,۳۰۰,۶۵۸)	(۱,۷۴۸,۲۰۸,۳۱۷)	(۹,۲۰۱,۰۹۵,۸۷۸)	۵۸۲,۷۲۰,۵۷۰,۸۳۷	۵۷۵,۹۷۷,۰۸۹,۲۱۰
۷۲	گلتاش	۲۵,۱۲۵,۲۵۲	۱۴۴,۴۷۰,۱۹۹,۰۰۰	(۱۱۷,۳۶۱,۰۸۰,۸۵۵)	(۱۳۷,۳۴۶,۶۸۹)	(۷۲۲,۳۵۰,۹۹۵)	۲۶,۳۴۹,۵۲۰,۴۶۱	(۱۶,۰۳۹,۳۲۸,۵۴۷)
۷۳	مبین انرژی خلیج فارس	۲۷,۰۳۸,۹۶۸	۲۵۷,۴۱۰,۹۷۵,۳۶۰	(۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۷۹)	(۲۴۴,۵۴۰,۴۲۷)	(۱,۲۸۷,۰۵۴,۸۷۷)	۴۵,۴۲۳,۹۶۵,۵۷۷	(۳,۸۳۳,۲۰۷,۴۳۰)
۷۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۹,۸۵۹,۱۰۰	۱۵۹,۲۲۴,۴۶۵,۰۰۰	(۱۳۷,۵۹۸,۱۵۴,۴۲۸)	(۱۵۱,۲۶۳,۲۴۲)	(۷۹۶,۱۲۲,۳۲۵)	۲۰,۶۷۸,۹۲۵,۰۰۵	(۸۴,۱۸۶,۱۳۹,۲۳۱)
۷۵	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۳,۸۱۸,۶۸۵)	(۱۰,۴۶۵,۲۰۰)	(۵۵,۰۸۰,۰۰۰)	(۹۳,۳۶۳,۸۸۵)	۰
۷۶	مس شهیدباهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۷۵۶,۳۹۷,۶۰۱)
۷۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۵,۸۹۰,۲۳۲	۲۴۶,۴۰۶,۵۶۹,۸۶۴	(۲۸۶,۱۹۳,۰۱۴,۷۶۱)	(۲۲۴,۰۸۶,۲۴۱)	(۱,۲۳۲,۰۳۲,۸۴۹)	(۴۱,۲۵۲,۵۶۳,۹۸۷)	۰
۷۸	ملی صنایع مس ایران	۳۶,۰۳۷,۲۰۹	۳۲۷,۱۳۷,۰۵۷,۷۲۰	(۲۲۲,۰۳۹,۶۵۲,۰۵۹)	(۳۱۰,۷۷۰,۷۰۵)	(۱,۶۳۵,۶۳۵,۲۸۹)	۱۰۳,۱۴۰,۹۹۹,۶۶۷	۸۴,۲۱۲,۷۹۹,۱۰۷
۷۹	موتوژن	۹۲,۰۷۵,۸۴۳	۱۴۴,۹۲۷,۳۷۶,۸۸۲	(۱۵۵,۶۸۸,۴۵۵,۲۸۵)	(۱۳۷,۶۸۱,۰۰۸)	(۷۲۴,۶۳۶,۸۸۴)	(۱۱,۶۲۳,۳۹۶,۲۹۵)	۰
۸۰	نفت بهران	۲۰,۰۹۱,۰۷۷	۲۶۶,۶۰۸,۵۹۱,۷۹۰	(۲۸۰,۱۰۶,۹۴۲,۶۷۴)	(۲۵۳,۲۷۸,۱۶۲)	(۱,۳۳۳,۰۴۲,۹۵۹)	(۱۵,۰۸۴,۶۷۲,۰۰۵)	(۴۱,۹۰۶,۱۸۸,۱۱۷)
۸۱	نفت سپاهان	۴۶,۷۱۳,۳۳۰	۳۷۴,۶۷۴,۳۸۰,۴۰۰	(۲۳۴,۴۰۷,۱۰۴,۴۹۳)	(۲۶۰,۹۴۰,۶۶۱)	(۱,۳۷۳,۳۷۱,۹۰۲)	۳۸,۶۳۲,۹۶۳,۳۴۴	(۱۳,۶۸۶,۸۷۶,۳۹۵)
۸۲	نوردوقطعات فولادی	۲۲,۷۴۲,۴۲۵	۱۵۴,۴۲۱,۰۶۵,۷۵۰	(۱۶۳,۲۲۳,۳۱۶,۶۶۴)	(۱۴۶,۷۰۰,۰۱۲)	(۷۷۲,۱۰۵,۳۲۹)	(۹,۷۲۱,۰۵۶,۲۵۵)	۳۸,۶۳۴,۳۹۲,۹۲۲
			۲۶,۴۱۶,۳۸۳,۵۵۱,۱۵۹	**(۲۱,۴۳۵,۷۶۰,۲۶۴,۶۳۲)**	**(۲۵,۹۳۴,۲۸۸,۱۲۲)**	**(۱۲۹,۲۱۱,۰۹۷,۴۱۶)**	**۴,۸۲۵,۴۷۷,۹۰۰,۹۸۹**	**۱,۱۷۷,۳۹۳,۸۸۶,۴۳۲**

۲-۲۱- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . پارس دارو	۲۸,۸۰۸,۰۰۶	۶۲۰,۷۵۴,۹۱۳,۲۸۸	(۵۲۱,۰۲۱,۵۹۶,۵۱۶)	(۵۸۹,۷۱۷,۱۶۸)	(۳,۱۰۳,۷۷۴,۵۶۶)	۹۶,۰۳۹,۸۲۵,۰۳۸	۰
۲	ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۲۹,۱۷۱,۷۷۳	۳۵,۳۸۵,۳۶۱,۸۶۲	(۳۸,۰۳۹,۹۹۳,۲۹۶)	(۳۳,۶۱۶,۰۹۳)	(۱۷۶,۹۲۶,۸۰۹)	(۲,۸۶۵,۱۷۳,۳۳۷)	۰
۳	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲۲,۱۴۶,۹۷۶	۲۹,۳۸۹,۰۳۷,۱۵۲	(۳۷,۶۹۴,۱۵۳,۱۵۳)	(۲۷,۹۱۹,۵۸۵)	(۱۳۶,۹۳۵,۱۸۶)	(۸,۳۷۹,۹۸۰,۷۷۱)	۰
۴	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۳۴,۲۷۴,۹۲۷	۹۸,۰۹۳,۸۴۱,۰۷۴	(۱۰۶,۸۰۰,۶۷۲,۵۳۲)	(۹۳,۱۹۰,۰۹۹)	(۴۹۰,۴۷۴,۲۰۵)	(۹,۲۸۹,۴۹۵,۷۶۲)	(۳۵,۴۰۲,۰۳۲,۸۰۹)
۵	ح.زغال سنگ پروده طبس	۳۵,۳۷۶,۶۹۱	۱۲۲,۵۸۰,۲۳۳,۳۱۵	(۱۸۶,۸۲۳,۳۰۵,۱۷۱)	(۱۱۶,۴۵۱,۲۲۳)	(۶۱۲,۹۰۱,۱۷۳)	(۶۳,۹۷۳,۴۲۳,۲۵۱)	۰
۶	ح.فولاد آلیاژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۷۳۷,۶۹۶,۹۱۷)
			۹۰۶,۲۰۴,۳۸۷,۶۹۱	**(۸۹۰,۳۸۰,۷۲۰,۶۶۷)**	**(۸۶۰,۸۹۴,۱۶۹)**	**(۴,۵۳۱,۰۲۱,۹۳۸)**	**۱۰,۴۳۱,۷۵۰,۹۱۷**	**(۵۴,۱۳۹,۷۲۹,۷۲۶)**

۳-۲۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درامد ثابت :

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۹		۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)
			۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)**

۴-۲۱- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهم :

ردیف	اختیار سهم	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ خسابا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۴۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۷,۴۳۲,۷۱۶)
۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ خسابا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۶۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۰,۶۰۱,۴۱۶)
۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۴۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۹۱,۸۵۷,۳۴۹)
۴	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۶۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۴۳۵,۲۲۲,۵۱۶)
۵	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۸۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۶۵۷,۹۹۹,۱۸۴)
۶	ارزشیابی اوراق اختیارخ شپنا-۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۴۵۸۹		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۵۰۶)
۷	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۱۱۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۳۰۴,۸۲۶)
۸	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۲,۲۲۶,۹۸۶
۹	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۳۹۰,۰۸۷,۱۶۲)
۱۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۱۸۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۳۲۰,۴۵۷)
۱۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۰۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۶۹۴,۵۷۴)
۱۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۵۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۴۱,۰۹۵,۸۶۱)
۱۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۵۰۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۱۰۲,۰۳۴
۱۴	درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی سهام اختیارف شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۱۵۱,۰۷۰)
			۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۳۱,۹۶۳,۴۶۹,۵۱۷)**

۲۲- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
						جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	موتوژن	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۵۹,۰۷۵,۸۴۳	۳۲۳	۱۹,۰۸۱,۳۹۷,۲۸۹	۰	۱۹,۰۸۱,۳۹۷,۲۸۹	۰
۲	سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۳۱۵,۳۰۱,۱۳۴	۱,۱۰۰	۳۴۶,۸۳۱,۲۴۷,۴۰۰	(۱۲,۳۷۰,۴۶۷,۲۱۲)	۳۳۴,۴۶۰,۷۸۰,۱۸۸	۳۸۶,۶۰۹,۵۳۲,۹۵۰
۳	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۹۲,۴۵۲,۴۲۳	۱,۱۷۰	۲۲۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰	۲۲۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰
۴	گلتاش	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۵,۱۲۵,۲۵۲	۵۳۰	۱۳,۵۶۷,۶۳۶,۰۸۰	(۱,۸۸۷,۹۳۹,۳۶۰)	۱۱,۶۷۹,۶۸۶,۷۲۰	۹,۸۱۷,۱۷۹,۳۲۸
۵	سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۴۵,۱۴۰,۳۹۰	۳,۳۲۸	۱۵۰,۲۲۷,۲۱۷,۹۲۰	(۹,۹۸۹,۵۳۳,۶۷۲)	۱۴۰,۲۳۷,۶۸۴,۲۴۸	۰
۶	سیمان‌هرمزگان	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۲,۵۳۲,۳۵۶	۷,۶۵۰	۹۵,۹۳۹,۰۲۳,۴۰۰	۰	۹۵,۹۳۹,۰۲۳,۴۰۰	۷۴,۴۱۱,۷۳۸,۱۶۰
۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳۲,۳۸۷,۷۰۲	۷,۲۴۰	۲۳۴,۳۸۶,۹۶۲,۳۸۰	۰	۲۳۴,۳۸۶,۹۶۲,۳۸۰	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰
۸	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳,۴۰۲,۶۱۴	۳۷,۰۰۰	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	۰	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	۹۶,۳۳۱,۹۳۲,۵۰۰
۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۳۷,۰۳۸,۹۶۸	۱,۸۰۰	۳۸,۶۷۰,۱۳۲,۴۰۰	۰	۳۸,۶۷۰,۱۳۲,۴۰۰	۰
۱۰	کویر تایر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۹۹,۶۵۷,۳۷۲	۱,۰۰۰	۹۹,۶۵۷,۳۷۲,۰۰۰	(۶,۲۶۸,۵۷۰,۱۲۶)	۹۳,۳۸۸,۹۰۱,۸۷۴	۴۸,۳۹۷,۹۳۲,۸۳۶
۱۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۰۸,۶۴۹,۸۳۶	۱۵۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	پارس فولاد سبزوار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۶,۲۷۷,۰۷۴	۸,۸۰۰	۵۵,۲۳۸,۲۵۱,۲۰۰	۰	۵۵,۲۳۸,۲۵۱,۲۰۰	۰
۱۳	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۵۱,۲۱۷,۲۱۴)	۱,۲۰۶,۰۸۳,۷۸۶	۰
۱۴	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۴۶,۷۳۶)	۲۷۸,۷۵۳,۲۶۴	۰
۱۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر					۰	۰	۰	۱۴,۶۶۷,۸۱۳,۳۷۱
						۱,۴۷۷,۶۲۲,۷۷۸,۴۷۹	**(۳۰,۵۸۱,۴۸۴,۳۲۰)**	**۱,۴۴۷,۰۴۱,۲۹۴,۱۵۹**	**۹۸۵,۴۹۸,۸۲۶,۲۴۵**

۲۳- سوداوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت وسود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۳-۱	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۱۶,۴۵۹,۲۰۲,۲۹۳
سود سپرده بانکی	۲۳-۲	۲۹۶,۱۶۸,۶۷۹,۱۳۱	۱۲,۵۰۴,۳۲۰,۰۲۷
جمع		**۲۹۷,۰۹۹,۲۸۹,۱۲۵**	**۲۸,۹۶۳,۵۲۲,۳۲۰**

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

اوراق مشارکت:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۹۳-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۶,۳۳۳,۶۰۹,۶۱۵
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۹	-	-	۰	۰.۰٪	۰	۵,۰۷۶,۰۹۳,۹۳۲
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	-	-	۰	۰.۰٪	۰	۹۴,۱۷۳,۴۶۶
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۹	-	-	۰	۰.۰٪	۰	۱,۵۶۳,۶۳۵,۲۰۵
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	-	-	۰	۰٪	۰	۱,۶۷۹,۶۹۳,۷۹۳
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	-	-	۰	۰٪	۰	۱,۷۲۱,۹۸۵,۲۷۱
جمع					**۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴**	**۱۶,۴۵۹,۲۰۲,۲۹۳**

۲۳-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه : خلقر : ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۶۸۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۳ساله	۲۲.۵	۴۴,۸۳۴,۵۷۰,۴۸۷	۰	۴۴,۸۳۴,۵۷۰,۴۸۷	۱۰,۹۷۲,۱۰۰,۴۳۸
سود سپرده بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب ۰۴۰۷۳۸۵۵۹۴۰۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۳ساله	۲۲.۵	۳۶,۰۴۷,۸۱۴,۳۸۲	(۱۵,۸۴۷,۰۵۷)	۳۶,۰۳۱,۹۶۷,۳۲۵	۰
سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۱۳۰۱۹۰۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۳ساله	۲۲.۵	۳۴,۹۳۳,۰۶۰,۱۵۷	۰	۳۴,۹۳۳,۰۶۰,۱۵۷	۰
سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۵۲۰۰۴۹۰۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۳ساله	۲۲.۵	۳۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۰	۰	۳۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۰	۰
سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۲	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۳ساله	۲۲.۵	۳۷,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۴	۰	۳۷,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۴	۰
سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۳ساله	۲۲.۵	۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۵	۰	۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۵	۰
سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷.۳۰۳.۱۵۸۸۸۸۸۸.۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۳ساله	۲۲.۵	۲۲,۲۲۸,۵۳۳,۱۹۲	(۳۶,۸۴۰,۶۵۳)	۲۲,۲۹۱,۶۹۲,۵۳۹	۰
سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۵۹۵۷۵۳۰۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳ساله	۲۲.۵	۲۱,۸۲۶,۶۳۹,۳۳۵	(۸۷,۳۸۲,۷۰۳)	۲۱,۷۳۹,۲۵۴,۶۳۲	۰
سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۳۱۳۷۳۰۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۳ساله	۲۲.۵	۱۴,۹۳۲,۶۲۲,۹۵۰	۰	۱۴,۹۳۲,۶۲۲,۹۵۰	۰
سود سپرده بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب ۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۳ساله	۲۲.۵	۱۴,۸۸۱,۱۴۷,۵۴۰	۰	۱۴,۸۸۱,۱۴۷,۵۴۰	۰
سود سپرده بانک صادرات شماره حساب ۰۳۰۷۶۰۰۱۷۱۰۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۳ساله	۲۲.۵	۱۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۷۱	(۷۶,۲۶۳,۸۰۰)	۱۴,۷۸۷,۱۲۴,۱۷۱	۰
سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه آفریقا شماره حساب ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۳۳۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۳ساله	۲۲.۵	۷,۳۷۷,۷۳۲,۲۴۲	(۱,۰۴۳,۳۹۴)	۷,۳۷۶,۶۸۸,۸۴۸	۰
بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۳۹۹۱۶۱۹۳۶۱	۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۵	۱۳۳,۷۹۹,۲۵۸	۰	۱۳۳,۷۹۹,۲۵۸	۱۶,۳۹۶,۸۹۴
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۳ساله	۲۲.۵	۷,۷۳۷,۰۲۳	۰	۷,۷۳۷,۰۲۳	۱,۵۱۵,۸۲۲,۶۹۵
سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۱۹۰۶۷۶۲۰۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	کوتاه مدت	۵	۲۷۱,۷۸۲	۰	۲۷۱,۷۸۲	۰
جمع				**۲۹۶,۳۸۶,۰۵۸,۷۳۸**	**(۲۱۷,۳۷۹,۶۰۷)**	**۲۹۶,۱۶۸,۶۷۹,۱۳۱**	**۱۲,۵۰۴,۳۲۰,۰۲۷**

۲۴- سایر درآمدها

سایر درآمدها،شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.
جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۳۷,۳۱۸,۳۸۹,۴۴۸	۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴
درآمد تنزیل سود بانک	۱,۰۴۰,۳۱۰	۰
	۳۷,۳۱۹,۴۲۹,۷۵۸	**۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴**

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیراست :

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۳۲۷,۲۲۲,۹۳۱,۷۶۱	۲۶۷,۲۸۰,۱۶۵,۱۱۵
کارمزد متولی	۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴	۸۸۲,۷۳۹,۵۷۴
کارمزد حسابرس	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶
جمع	**۳۲۸,۶۹۹,۴۰۷,۳۶۵**	**۲۶۸,۵۶۳,۸۱۵,۲۸۵**

۲۶- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۷۹۲,۷۳۹,۷۸۵	۵۵,۳۴۲,۴۴۵
هزینه رتبه بندی	۲۴۵,۲۴۳,۶۵۴	۲۳۶,۷۶۴,۸۷۲
هزینه آبونمان نرم افزار	۸,۵۹۸,۰۴۴,۸۷۳	۵,۸۹۸,۶۳۴,۱۳۵
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۶۶,۴۹۶,۵۳۳	۰
هزینه کارمزد بانکی	۳۲۵,۶۹۸,۸۸۰	۲۷۰,۲۷۸,۶۸۵
هزینه تنزیل سهام دوره مالی گذشته(دارویی تامین)	۸۱۸,۰۲۶,۴۵۷	۰
جمع	**۱۱,۲۴۶,۲۵۰,۱۸۲**	**۶,۵۶۱,۰۲۰,۱۳۷**

ICPA داریاروش ضامن گزارش

۲۷- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی بابت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سودهای تقسیمی طی دوره به سرمایه گذاران	(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)	(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)
جمع	**(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)**	**(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)**

۲۸- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۰,۳۶۱,۰۰۸,۷۸۴,۴۹۳	۱,۱۶۵,۷۱۷,۴۸۴,۶۴۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۹,۰۵۴,۴۱۲,۶۸۰,۷۸۰)	(۱,۷۵۸,۸۰۰,۴۹۹,۸۸۵)
جمع	**۱,۳۰۶,۵۹۶,۱۰۲,۷۱۳**	**(۵۹۳,۰۸۳,۰۱۵,۲۴۱)**

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۹-۱ در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

۲۹-۲ هیچ گونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده بانکی، اوراق با درآمد ثابت، سهام و حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به ن مدیران صندوق یا سایر اشخاص، مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۳۰- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۰۵۹٪
		عادی	۵,۳۱۰	۰.۰۰۱٪
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴۸٪
		ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۲۲,۲۱۲,۹۴۲	۳.۲۹۰٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۶۶۸,۷۱۶	۰.۲۴۷٪
علی عسکری نژاد امیری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۶۵۷	۰.۰۰۳٪
مجید قنادیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۴۵۵	۰.۰۰۳٪
جمع			**۲۵,۳۲۸,۰۸۰**	**۳.۷۵٪**

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۱۳,۵۲۲,۸۱۱,۰۸۸,۲۷۲	(۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۲۷,۲۲۲,۹۳۱,۷۶۱	(۳۲۷,۲۰۳,۲۳۹,۷۳۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴	(۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴)
موسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	(۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰)

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داراییها تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه باشد، رخ نداده است.

ICPA داریاروش