صندوق سرمایه‌گذاری

بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۲۵۵۱

ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

تاریخ
شماره

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۷۹۶۳۷۰۰۰-۰۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
افق دماوند
شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۴-۵
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۹

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	محسن عرب زاده	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۷۹۶۳۷۰۰۰-۰۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی‌ها :			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۳۸۳,۴۱۷,۲۲۷,۱۶۶	۲,۲۵۴,۹۱۸,۸۸۴,۱۴۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶	۳۰۶,۳۰۰,۸۴۶	۹,۱۸۰,۹۸۲,۰۵۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۰	۲۰۲,۰۸۵,۵۶۰,۳۳۴
حساب‌های دریافتنی	۸	۹۴,۵۱۹,۵۵۳,۸۰۴	۵,۹۶۶,۴۸۴,۹۱۸
سایر دارایی‌ها	۹	۱,۶۳۷,۹۷۲,۹۶۲	۰
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۵۳۷,۳۹۹,۱۳۱
جمع دارایی‌ها		۴,۴۷۹,۸۸۱,۰۵۴,۷۷۸	۲,۴۷۲,۶۸۹,۳۱۰,۵۸۰
بدهی‌ها :			
جاری کارگزاران	۱۰	۴۹۵,۷۳۰,۸۴۷,۸۵۷	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۲,۶۱۰,۰۴۸,۲۵۲	۶۴,۸۹۸,۴۵۸,۳۹۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۸,۹۴۷,۴۷۲,۹۳۵	۶,۲۰۰,۴۲۸,۰۷۶
جمع بدهی‌ها		۵۲۷,۲۸۸,۳۶۹,۰۴۴	۷۱,۰۹۸,۸۸۶,۴۷۱
خالص دارایی‌ها	۱۳	۳,۹۵۲,۵۹۲,۶۸۵,۷۳۴	۲,۴۰۱,۵۹۰,۴۲۴,۱۰۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۳۹,۰۵۳	۲۴,۰۱۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	محسن عرب زاده	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

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

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۴۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
افق دماوند
شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۱۶,۳۱۵,۵۴۲,۸۶۸	۲,۴۶۰,۶۸۱,۸۷۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱,۲۳۵,۳۶۶,۸۲۰,۹۶۶	(۴۴۴,۹۱۵,۹۰۱,۲۸۳)
سود سهام	۱۶	۱۵۸,۹۲۹,۶۳۴,۷۱۲	۱۵۷,۱۴۲,۲۹۱,۴۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۳۸,۲۲۱,۶۱۲,۵۹۴	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳
سایر درآمدها	۱۸	۱,۸۸۶,۱۲۸,۵۷۲	۱,۳۴۲,۸۵۵,۰۱۳
جمع درآمدها		**۱,۵۵۰,۷۱۹,۷۳۹,۷۱۲**	**(۲۸۳,۰۴۸,۹۵۰,۱۵۶)**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳۳,۰۶۶,۳۲۰,۲۲۰)	(۳۴,۴۳۳,۸۶۹,۶۴۰)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۶,۴۷۳,۰۸۷,۷۳۵)	(۳,۳۵۶,۵۰۶,۶۵۹)
سود قبل از هزینه‌های مالی		**۱,۵۱۱,۱۸۰,۳۳۱,۷۵۷**	**(۳۲۰,۸۳۹,۳۲۶,۴۵۵)**
هزینه‌های مالی	۲۱	(۸,۶۱۸,۲۷۰,۱۳۲)	(۳۰,۸۹۶,۶۲۶,۳۴۰)
سود خالص		**۱,۵۰۲,۵۶۲,۰۶۱,۶۲۵**	**(۳۵۱,۷۳۵,۹۵۲,۷۹۵)**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۵۵.۳۲٪	(۱۳.۰۹٪)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۳۸.۰۳٪	(۱۷.۹۱٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱۰۰,۰۰۹,۸۴۴	۲,۴۰۱,۵۹۰,۴۲۴,۱۰۹	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		۰	۰	(۳۶,۸۳۳,۳۹۱)	(۳۶۸,۳۳۳,۹۱۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره		۰	۱,۵۰۲,۵۶۲,۰۶۱,۶۲۵	۰	(۳۵۱,۷۳۵,۹۵۲,۷۹۵)
تعدیلات	۲۲	۰	۳۶,۴۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۰	(۴۰۳,۵۱۲,۴۹۸,۷۸۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		**۱۰۱,۲۰۹,۸۴۴**	**۳,۹۵۲,۵۹۲,۶۸۵,۷۳۴**	**۱۱۴,۷۰۹,۸۴۴**	**۱,۹۶۳,۴۸۹,۴۴۵,۵۲۵**

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	محسن عرب زاده	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه‌گذاری
بخشی افق دماوند
ثبت شرکت: ۵۲۵۵۱
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۷۹۶۳۷۰۰۰-۰۲۱
تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۱۹۰۷ به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد.این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با شماره ۵۲۵۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۰۰۶۶۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. این صندوق در گام نخست با نوع مختلط و با نام "گنبد مینای دماوند" ثبت شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به نوع بخشی فعال در صنعت پتروشیمی تبدیل گردید. از آن زمان تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۵این صندوق با نماد "پتروما" در بازار بورس ایران مورد معامله قرار می‌گیرد. از تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ این صندوق تغییر نام به "بخشی افق دماوند" داده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام میشود. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپردهٔ بانکی، به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه چهار، واحد شمال شرقی واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند مطابق با مواد ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی petromafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله بخشی افق دماوند که از این به بعد" صندوق " نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر و بازارگردان صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شمارهٔ ثبت ۵۵۶۲۰۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۶۰۵۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه ۴، واحد شمال شرقی.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ با شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، یوسف آباد-خ نهم-نبش ابن سینا-پ۶-طبقه۳-واحد۶.

۴-۲- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - خیابان شهید احمد قصیر(بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲ طبقه ۲، ساختمان ۱۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش سپرده بانکی که هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک ، تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پس از بازشدن نماد شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲درصد سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳,۹۰۰ و حداکثر ۴,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت۳,۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر صنعت؛
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 سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

<table>
<tr><th>عنوان هزینه</th><th>شرح نحوه محاسبه هزینه</th></tr>
<tr><td>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</td><td>
هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد.
الف) هزینه ثابت
(جدول۱)
<table>
<tr><th>نوع سامانه صندوق</th><th>مبلغ در سال ۱۴۰۵ (بابت یک سال کامل)</th></tr>
<tr><td>صندوق بخشی</td><td>۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال</td></tr>
</table>
ب) هزینه متغیر
(جدول۲)
<table>
<tr><th>شاخص</th><th>مبلغ درسال ۱۴۰۵</th><th>شرایط اعمال شاخص</th></tr>
<tr><td>به ازای هر درخواست صدور</td><td>۴۰,۸۰۰ریال</td><td>شامل کلیه صندوق‌های مبتنی بر صدور و ابطال</td></tr>
<tr><td>به ازای هر درخواست ابطال</td><td>۴۰,۸۰۰ریال</td><td>شامل کلیه صندوق‌های مبتنی بر صدور و ابطال</td></tr>
<tr><td>به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال</td><td>۲۴۴,۸۰۰ریال</td><td>شامل کلیه صندوق‌های مبتنی بر صدور و ابطال</td></tr>
<tr><td>به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)</td><td>۵۱۶,۸۰۰,۰۰۰ریال</td><td>شامل صندوق‌های بازارگردانی(از اولین NAV)</td></tr>
<tr><td>به ازای هر Sector(بخش, کالا یا صنعت مستقل) در یک سال (فارغ از تعداد Sector)</td><td>۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰ریال</td><td>شامل صندوق های بخشی، کالایی و سایر صندوق هایی که در ساختار خود بخش، کالا یا صنعت مستقل دارند.(از اولین بخش، کالا یا صنعت)</td></tr>
</table>
(جدول۳)
<table>
<tr><th>پلکان</th><th>ضریب در سال ۱۴۰۵</th><th>روش محاسبه پلکانی</th></tr>
<tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰,۰۰۰۴</td><td rowspan="3">این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند:
۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.
۲- مازاد بر آن تا ۵۰هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.
۳- وآن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود.
سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.</td></tr>
<tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰,۰۰۰۲۴</td></tr>
<tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق</td><td>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.</td></tr>
</table>

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴؛ تمامی 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 برارزش افزوده مصوب۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

همچنین طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی ، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری ، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران ، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت ، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد ، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	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	۱,۷۰۲,۸۳۷,۵۴۷,۱۱۸	۳,۰۱۰,۰۳۲,۶۰۵,۹۱۱	۶۷.۱۹	۱,۸۴۰,۳۵۶,۶۶۲,۳۴۶	۲,۲۴۸,۳۶۲,۴۶۰,۱۱۵	۹۰.۹۳
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۴۶۱,۵۲۸,۹۴۹,۸۹۸	۴۸۱,۳۱۸,۰۷۰,۱۰۰	۱۰.۷۴	۰	۰	۰.۰۰
فلزات اساسی	۲۳۱,۷۴۰,۲۸۰,۶۰۲	۳۶۸,۰۶۷,۸۴۶,۹۳۱	۸.۲۲	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاریها	۱۴۹,۹۸۲,۸۵۸,۳۷۵	۱۸۴,۳۸۶,۲۶۳,۶۱۷	۴.۱۲	۰	۰	۰.۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲۶,۹۰۴,۵۸۳,۵۵۹	۱۵۶,۷۳۲,۶۲۹,۷۸۵	۳.۵۰	۰	۰	۰.۰۰
مواد و محصولات دارویی	۸۵,۳۸۴,۹۹۴,۲۱۷	۱۰۱,۶۲۱,۷۴۴,۴۰۵	۲.۲۷	۰	۰	۰.۰۰
سیمان، آهک و گچ	۳۷,۳۴۶,۶۴۷,۶۷۶	۳۹,۱۵۳,۰۵۱,۶۷۷	۰.۸۷	۰	۰	۰.۰۰
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۰,۳۹۳,۳۳۸,۶۰۰	۱۵,۴۴۵,۶۹۶,۶۵۰	۰.۳۴	۰	۰	۰.۰۰
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۵,۵۶۴,۶۷۴,۲۰۰	۸,۵۳۷,۴۹۱,۰۸۰	۰.۱۹	۰	۰	۰.۰۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۷,۷۳۰,۳۸۵,۲۰۰	۸,۴۲۴,۳۷۲,۳۰۰	۰.۱۹	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۳	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۵	۰.۲۷
خودرو و ساخت قطعات	۳,۱۹۳,۲۲۰,۶۱۰	۴,۹۳۸,۵۲۷,۷۹۰	۰.۱۱	۰	۰	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۷۵۴,۶۸۸,۲۳۷	۴,۷۵۸,۹۲۶,۹۲۰	۰.۱۱	۰	۰	۰.۰۰
	۲,۸۲۵,۳۶۲,۱۶۸,۲۹۲	**۴,۳۸۳,۴۱۷,۲۲۷,۱۶۶**	۹۷.۸۵	**۱,۸۴۶,۴۴۷,۷۲۴,۶۴۹**	**۲,۲۵۴,۹۱۸,۸۸۴,۱۴۰**	۹۱.۱۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
		ریال		ریال	
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۲۹۰۶۶۶۸۲۹	۰.۰۲	۰	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۵,۶۳۴,۰۱۷	۰.۰۱	۹,۱۵۰,۴۷۴,۱۳۳	۰.۳۷
بانک سینا	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰	۲۹,۹۹۳,۲۲۲	۰.۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰	۵۱۴,۷۰۲	۰.۰۰
		۳۰۶,۳۰۰,۸۴۶	**۰.۰۳**	**۹,۱۸۰,۹۸۲,۰۵۷**	**۰.۳۷**

۷- سرمایه‌گذاری اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	-	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۰۲,۰۸۵,۵۶۰,۳۳۴	۸.۱۷
				۰	**۰**	**۰**	**۰.۰۰**	**۲۰۲,۰۸۵,۵۶۰,۳۳۴**	**۸.۱۷**

۸- حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۹۰,۴۵۸,۲۹۱,۵۶۸	۲۵	(۲,۸۴۱,۴۶۸,۹۱۶)	۸۷,۶۱۶,۸۲۲,۶۵۲	۴,۱۱۲,۹۳۳,۷۸۱
سایر حساب‌های دریافتنی	۸-۲	۶,۹۰۲,۷۳۱,۱۵۲	-	۰	۶,۹۰۲,۷۳۱,۱۵۲	۱,۸۵۳,۵۵۱,۱۳۷
		۹۷,۳۶۱,۰۲۲,۷۲۰		(۲,۸۴۱,۴۶۸,۹۱۶)	۹۴,۵۱۹,۵۵۳,۸۰۴	۵,۹۶۶,۴۸۴,۹۱۸

۸-۱- سود سهام دریافتنی :

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۴,۹۵۹,۶۸۷,۲۰۰	۲۵	(۴۲۰,۱۹۶,۷۵۴)	۲۴,۵۳۹,۴۹۰,۴۴۶	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۴,۰۷۸,۸۶۷,۰۰۰	۲۵	(۱,۱۷۶,۴۹۱,۸۷۳)	۲۲,۹۰۲,۳۷۵,۱۲۷	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۶۸۹,۹۴۹,۶۰۰	۲۵	(۶۱۹,۳۴۰,۱۱۶)	۱۵,۰۷۰,۶۰۹,۴۸۴	۰
کلر پارس	۱۰,۱۵۹,۸۳۰,۲۹۰	۲۵	(۳۱۶,۸۶۲,۶۵۷)	۹,۸۴۲,۹۶۷,۶۳۳	۰
پتروشیمی‌شیراز	۷,۰۶۲,۷۲۱,۸۸۸	۲۵	(۵۷,۵۷۶,۵۳۷)	۷,۰۰۵,۱۴۵,۳۵۱	۰
کربن ایران	۲,۷۵۷,۰۲۲,۹۴۰	۲۵	(۹۱,۲۹۲,۱۵۰)	۲,۶۶۵,۷۳۰,۷۹۰	۰
معدنی املاح ایران	۲,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۳۴,۰۲۴,۲۹۱)	۲,۲۵۷,۹۷۵,۷۰۹	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱,۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۵	(۶۳,۶۰۱,۳۱۸)	۱,۶۰۰,۹۹۸,۶۸۲	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۰۹۰,۳۳۶,۵۰۰	۲۵	(۵۷,۳۱۱,۶۵۲)	۱,۰۳۳,۰۲۴,۸۴۸	۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱,۳۱۰,۵۸۰)	۳۸۲,۶۸۹,۴۲۰	۰
دوده صنعتی پارس	۳۱۹,۲۷۶,۱۵۰	۲۵	(۳,۴۶۰,۹۸۸)	۳۱۵,۸۱۵,۱۶۲	۰
دارویی رازک	۰	-	۰	۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
گلتاش	۰	-	۰	۰	۲۹۵,۸۹۵,۳۱۱
ملی شیمی کشاورز	۰	-	۰	۰	۷۰۳,۹۳۰,۴۸۷
نیروکلر	۰	-	۰	۰	۱,۲۱۶,۳۵۷,۹۸۳
	۹۰,۴۵۸,۲۹۱,۵۶۸		**(۲,۸۴۱,۴۶۸,۹۱۶)**	**۸۷,۶۱۶,۸۲۲,۶۵۲**	**۴,۱۱۲,۹۳۳,۷۸۱**

۸-۲- سایر حساب‌های دریافتنی بابت شناسایی سود ترجیحی اوراق صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪ (صزاگرس۰۷) می باشد، که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۱۴ وصول گردید.

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	**مخارج اضافه شده طی دوره**	**استهلاک طی دوره**	**مانده در پایان دوره**
	ریال	**ریال**	**ریال**	**ریال**
آبونمان نرم افزار صندوق	۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۵,۳۱۴,۹۳۶)	۱,۲۹۴,۶۸۵,۰۶۴
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰)	۱۹۶,۱۶۴,۴۶۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۸۷۶,۵۶۲)	۱۴۷,۱۲۳,۴۳۸
	۰	**۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۷۰۲,۰۲۷,۰۳۸)**	**۱,۶۳۷,۹۷۲,۹۶۲**

۱۰- جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده درابتدای دوره	**گردش بدهکار**	**گردش بستانکار**	**مانده در پایان دوره**
	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمون بورس- بورس کالا	۰	۱۵۰,۰۲۸,۱۰۰,۷۳۵	(۱۵۰,۰۲۸,۱۶۵,۲۵۱)	(۶۴,۵۱۶)
شرکت کارگزاری آرمون بورس	۴۵۲,۰۰۶,۶۸۳	۲,۲۴۲,۵۱۶,۱۸۵,۳۶۵	(۲,۷۳۸,۶۹۸,۹۷۵,۳۸۹)	(۴۹۵,۷۳۰,۷۸۳,۳۴۱)
شرکت کارگزاری سینا	۸۵,۳۹۲,۴۴۸	۱۸۶,۹۳۰,۳۷۱,۷۵۸	(۱۸۷,۰۱۵,۷۶۴,۲۰۶)	۰
	۵۳۷,۳۹۹,۱۳۱	**۲,۵۷۹,۴۷۴,۶۵۷,۸۵۸**	**(۳,۰۷۵,۷۴۲,۹۰۴,۸۴۶)**	**(۴۹۵,۷۳۰,۸۴۷,۸۵۷)**

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	**۱۴۰۴/۱۲/۲۹**
	ریال	ریال
مدیر صندوق -شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۳,۸۷۹,۴۰۱,۸۸۴	۴۹,۹۷۳,۵۶۶,۷۹۷
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه دماوند	۵,۹۴۷,۰۵۳,۹۶۸	۱۳,۰۴۱,۴۷۲,۴۸۹
حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی بیات رایان	۱,۶۷۶,۵۹۵,۲۲۰	۱,۰۹۳,۹۷۲,۵۰۸
متولی صندوق -مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۱,۱۰۶,۹۹۷,۱۸۰	۷۸۹,۴۴۶,۶۰۱
	۲۲,۶۱۰,۰۴۸,۲۵۲	**۶۴,۸۹۸,۴۵۸,۳۹۵**

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	**۱۴۰۴/۱۲/۲۹**
	ریال	ریال
آبونمان نرم‌افزار	۷,۶۶۶,۶۳۴,۲۳۴	۴,۵۴۴,۵۸۸,۲۸۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره انبارداری گواهی کالایی	۸۰,۸۳۸,۷۰۱	۰
بدهی بابت اختیار معامله	۰	۱,۱۵۵,۸۳۹,۷۸۷
	۸,۹۴۷,۴۷۲,۹۳۵	**۶,۲۰۰,۴۲۸,۰۷۶**

۱-۱۲- بدهی سرمایه‌گذاران بابت فروش اختیار معامله سهام (موقعیت فروش)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹
نام	**تعداد**	**ارزش بازار**	**ارزش بازار**
		ریال	ریال
اختیارخرید فارس-۱۰۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضفار۱۲۰۶۱)	-	۰	۱,۱۵۵,۸۳۹,۷۸۷
		۰	**۱,۱۵۵,۸۳۹,۷۸۷**

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۹۹,۲۰۹,۸۴۴	۳,۸۷۴,۴۸۵,۸۰۳,۴۴۸	۹۸,۰۰۹,۸۴۴	۲,۳۵۳,۵۶۳,۳۴۳,۴۱۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۰۶,۸۸۲,۲۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۲۷,۰۸۰,۶۹۶
	۱۰۱,۲۰۹,۸۴۴	**۳,۹۵۲,۵۹۲,۶۸۵,۷۳۴**	**۱۰۰,۰۰۹,۸۴۴**	**۲,۴۰۱,۵۹۰,۴۲۴,۱۰۹**

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۸۶,۴۲۴,۲۸۴,۳۱۴	(۱۹۴,۴۲۱,۷۱۰,۱۹۹)
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۴-۲	۷,۴۴۱,۵۲۲,۶۸۱	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰
سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام	۱۴-۳	۲۳,۱۱۹,۲۶۴,۶۲۳	۱۹۵,۹۷۳,۳۰۱,۳۹۷
(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴-۴	(۶۶۹,۵۲۸,۷۵۰)	۰
		۱۱۶,۳۱۵,۵۴۲,۸۶۸	**۲,۴۶۰,۶۸۱,۸۷۸**

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۱۵,۸۹۰,۱۸۰	(۲۰۵,۲۵۱,۰۴۹,۴۲۷)	(۶۵۱,۴۱۹,۷۳۹)	(۱,۱۹۳,۰۷۹,۴۵۹)	۳۱,۵۲۰,۳۴۱,۵۵۵	۱,۱۳۶,۹۵۵,۱۲۴
پتروشیمی نوری	۱,۱۲۵,۶۰۱	۶۸,۹۲۵,۸۶۷,۱۶۰	(۵۰,۹۳۰,۶۴۴,۷۶۴)	(۱۸۸,۱۶۷,۳۱۵)	(۳۴۴,۶۲۹,۳۳۵)	۱۷,۴۶۲,۴۲۵,۷۴۶	۲,۷۱۷,۶۳۴,۸۵۸
گلتاش	۸,۶۲۸,۵۹۱	۲۴,۵۸۷,۷۵۱,۶۴۰	(۱۱,۷۴۴,۷۳۲,۸۲۵)	(۶۷,۱۲۴,۲۵۶)	(۱۲۲,۹۳۸,۷۶۱)	۱۲,۶۵۲,۹۵۵,۷۹۸	۰
بانک ملت	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۵۹,۷۴۸,۰۴۴	(۵۰,۵۲۵,۲۴۱,۲۴۶)	(۱۶۸,۸۷۶,۶۸۵)	(۳۰۹,۲۹۸,۷۳۸)	۱۰,۸۵۶,۳۳۱,۳۷۵	(۳۰۹,۵۹۸,۶۷۹)
پتروشیمی پارس	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۳۲,۰۹۶,۷۹۷)	(۱۰۸,۵۲۱,۶۰۰)	(۱۹۸,۷۵۸,۰۰۱)	۵,۳۱۲,۲۲۳,۶۰۲	۰
پتروشیمی اروند	۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۱۷,۰۵۱,۶۰۰)	(۷۰,۱۰۰,۸۷۷)	(۱۲۸,۳۹۰,۰۰۰)	۴,۵۶۲,۴۵۷,۵۲۳	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۲۸۷,۷۷۲,۹۷۹)	(۱۲۱,۴۳۸,۴۵۸)	(۲۲۲,۴۱۵,۰۰۰)	۳,۸۵۱,۳۷۳,۵۶۳	(۱۴,۰۹۳,۴۳۱,۸۱۶)
لابراتواردارووسازی دکترعبیدی	۴۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۲,۹۵۴,۳۵۵)	(۲۱,۱۴۱,۰۵۳)	(۳۸,۷۲۰,۰۰۱)	۳,۵۶۱,۱۸۴,۵۹۱	۰
کولان سل	۴۳۸,۰۰۰	۱۳,۴۱۱,۵۶۰,۰۰۰	(۱۰,۵۹۲,۹۳۱,۸۴۵)	(۳۶,۶۱۳,۳۸۱)	(۶۷,۰۵۷,۸۰۰)	۲,۷۱۴,۹۵۶,۹۷۴	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۸,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۵)	(۲۴,۱۱۹,۵۰۵)	(۴۴,۱۷۵,۰۰۰)	۲,۲۱۰,۲۸۱,۴۷۰	۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۵۴,۲۴۳,۰۱۱)	(۱۴,۱۷۱,۴۱۷)	(۲۵,۹۵۵,۰۰۰)	۲,۱۹۶,۶۳۰,۵۷۲	(۴۱۷,۲۸۱,۵۱۲)
پتروشیمی تندگویان	۷۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۳۶,۹۳۶,۱۲۳)	(۲۰,۳۲۷,۵۲۴)	(۳۷,۲۲۹,۹۹۹)	۲,۱۵۱,۵۰۶,۳۵۴	(۱۹۶,۷۲۲,۳۲۳)
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۳۱۸,۷۵۰	۹,۰۶۵,۲۵۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۹۷۲,۶۶۰)	(۲۴,۷۴۷,۹۹۶)	(۴۵,۳۲۶,۲۴۹)	۲,۱۰۶,۲۰۳,۰۹۵	۰
بانک خاورمیانه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۷۵۰,۰۷۷,۴۸۲)	(۲۱,۴۹۹,۸۰۷)	(۳۹,۳۷۷,۰۰۰)	۲,۰۶۴,۴۴۵,۷۱۱	۰
پتروشیمی پردیس	۷,۵۰۰,۰۰۱	۹۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۱	(۹۶,۹۸۴,۴۸۲,۷۱۵)	(۲۷۱,۷۰۲,۶۳۱)	(۴۹۷,۶۲۴,۹۹۹)	۱,۷۷۱,۱۸۹,۶۵۶	۱۲۱,۴۷۲,۹۱۱
کلر پارس	۴۹۷,۵۹۲	۵,۲۶۸,۱۸۷,۱۰۰	(۳,۶۰۸,۸۲۵,۴۵۷)	(۱۴,۳۸۲,۰۷۱)	(۲۶,۳۴۰,۹۳۵)	۱,۶۱۸,۶۳۸,۶۳۷	۰
شیرپاستوریزه‌پگاه‌اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۷,۳۴۴,۱۱۹)	(۵,۵۸۰,۱۰۵)	(۱۰,۲۱۹,۹۹۹)	۶۵۰,۸۵۵,۷۷۷	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۶۷۰,۳۰۷,۲۵۴,۱۲۵**	**(۵۵۷,۸۶۱,۷۸۱,۴۳۰)**	**(۱,۸۲۹,۹۳۴,۴۲۰)**	**(۳,۳۵۱,۵۳۶,۲۷۶)**	**۱۰۷,۲۶۴,۰۰۱,۹۹۹**	**(۱۱,۰۴۰,۹۷۱,۴۳۷)**

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام شرکت	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۶۷۰,۳۰۷,۲۵۴,۱۲۵**	**(۵۵۷,۸۶۱,۷۸۱,۴۳۰)**	**(۱,۸۲۹,۹۳۴,۴۲۰)**	**(۳,۳۵۱,۵۳۶,۲۷۶)**	**۱۰۷,۲۶۴,۰۰۱,۹۹۹**	**(۱۱,۰۴۰,۹۷۱,۴۳۷)**
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۰۰,۰۰۱	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۰۰۴,۱۸۷,۲۸۰)	(۴,۱۴۹,۶۰۰)	(۷,۶۰۰,۰۰۰)	۵۰۴,۰۶۳,۱۲۱	۹۱۳,۲۴۲,۰۰۷
پتروشیمی مارون	۷۵,۰۰۰	۴,۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۶۸۰,۰۸۱,۳۷۶)	(۱۱,۳۶۰,۱۴۷)	(۲۰,۸۰۶,۲۴۹)	۴۴۹,۰۰۲,۲۲۸	۰
پتروشیمی‌شیراز	۳۰,۰۰۰	۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۷,۸۱۶,۷۱۲)	(۶,۰۱۱,۴۵۳)	(۱۱,۰۱۰,۰۰۰)	۳۷۷,۱۶۱,۸۳۵	(۹۱۹,۴۲۲,۴۶۶)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۲۳,۰۶۴,۹۹۶)	(۵۶,۳۵۵,۳۱۲)	(۱۰۳,۲۱۵,۰۰۰)	۳۶۰,۳۶۴,۶۹۲	۰
سیمان‌شاهرود	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۵,۱۴۸,۸۴۱)	(۳,۸۶۰,۲۰۱)	(۷,۰۷۰,۰۰۰)	۲۱۷,۹۲۰,۹۵۸	۰
بورس کالای ایران	۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۱۰,۵۱۵,۴۴۹)	(۱۳,۳۰۰,۵۲۶)	(۲۴,۳۶۰,۰۰۰)	۱۲۳,۸۲۴,۰۲۵	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۳,۷۰۹,۰۵۲)	(۹,۹۳۲,۸۰۸)	(۱۸,۱۹۲,۰۰۰)	۱۰۶,۵۶۶,۱۴۰	۰
آکو باتری ایرانیان	۳۰۵	۱۲,۹۹۳,۰۰۰	(۱۰,۰۷۱,۶۲۷)	(۳۵,۴۶۷)	(۶۴,۹۶۵)	۲,۸۲۰,۹۴۱	۰
ملی صنایع مس ایران	۱	۱	(۱۳,۹۱۹)	۰	۰	(۱۳,۹۱۸)	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۵۰,۰۰۰	۵,۲۱۲,۵۲۲,۵۰۰	(۵,۲۶۱,۵۱۱,۶۶۲)	(۱۴,۲۳۰,۰۶۵)	(۲۶,۰۶۲,۶۱۲)	(۸۹,۲۸۱,۸۳۹)	۰
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۷,۵۹۷	۱۹,۴۴۶,۴۰۴,۷۵۰	(۲۱,۱۹۲,۱۹۴,۰۷۹)	(۵۳,۰۸۸,۶۴۱)	(۹۷,۲۳۲,۰۲۴)	(۱,۸۹۶,۱۰۹,۹۹۴)	۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۶۰,۶۸۶	۲۳,۸۴۴,۲۷۰,۶۰۰	(۳۱,۰۴۶,۹۱۵,۶۶۵)	(۶۵,۰۹۴,۸۲۰)	(۱۱۹,۲۲۱,۳۵۲)	(۷,۳۸۶,۹۶۱,۲۳۷)	۰
پتروشیمی جم	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۲۴,۹۰۷,۵۲۰	(۹۹,۹۶۱,۲۷۹,۸۰۰)	(۲۳۷,۵۷۷,۸۱۹)	(۴۳۵,۱۲۴,۵۳۸)	(۱۳,۶۰۹,۰۷۴,۶۳۷)	(۱۶,۵۵۰,۷۶۷,۰۱۶)
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۹۴۹,۳۶۸,۸۰۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۶۹,۴۵۷,۷۹۲
سیمان ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۷۵,۲۹۱,۰۵۱
فرانسوز یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۷,۶۱۷,۴۰۹
تامین ماسه ریخته‌گری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۴۵,۱۲۱,۰۹۵
جمع نقل به صفحه بعد		**۸۴۴,۲۹۹,۰۰۲,۴۹۷**	**(۷۵۱,۳۴۸,۲۹۱,۸۸۸)**	**(۲,۳۰۴,۹۳۱,۲۷۹)**	**(۴,۲۲۱,۴۹۵,۰۱۶)**	**۸۶,۴۲۴,۲۸۴,۳۱۴**	**۲۴,۰۴۸,۹۳۷,۲۴۴**

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام شرکت	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۸۴۴,۲۹۹,۰۰۲,۴۹۷**	**(۷۵۱,۳۴۸,۲۹۱,۸۸۸)**	**(۲,۳۰۴,۹۳۱,۲۷۹)**	**(۴,۲۲۱,۴۹۵,۰۱۶)**	**۸۶,۴۲۴,۲۸۴,۳۱۴**	**۲۴,۰۴۸,۹۳۷,۲۴۴**
کاشی الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۹۸,۷۹۵,۹۷۴
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۷,۹۱۵,۴۹۳
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۶,۳۸۴,۹۰۶
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۲,۸۸۱,۴۶۱
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۴,۲۲۱,۵۸۳
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۴,۸۹۵,۷۹۰
صنعتی آما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۵,۹۳۸,۰۵۶
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۳۲۲,۸۸۶
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۶۴۶,۹۸۸
نیروکلر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۵۸۷,۱۳۶
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۸۲۰,۴۷۵
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۴۶۳,۱۰۳
ملی شیمی کشاورز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۳۱۵,۳۹۵
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۶۵۴,۶۶۲
تامین سرمایه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۵۱,۲۱۷
سیمان آبیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۷۱۰)
پدیده شیمی قرن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۷۸۵,۷۸۶)
جمع نقل به صفحه بعد		**۸۴۴,۲۹۹,۰۰۲,۴۹۷**	**(۷۵۱,۳۴۸,۲۹۱,۸۸۸)**	**(۲,۳۰۴,۹۳۱,۲۷۹)**	**(۴,۲۲۱,۴۹۵,۰۱۶)**	**۸۶,۴۲۴,۲۸۴,۳۱۴**	**۳۵,۳۶۸,۵۱۱,۸۷۳**

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام شرکت	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۸۴۴,۲۹۹,۰۰۲,۴۹۷**	**(۷۵۱,۳۴۸,۲۹۱,۸۸۸)**	**(۲,۳۰۴,۹۳۱,۲۷۹)**	**(۴,۲۲۱,۴۹۵,۰۱۶)**	**۸۶,۴۲۴,۲۸۴,۳۱۴**	**۳۵,۳۶۸,۵۱۱,۸۷۳**
تایدواترخاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸,۸۲۶,۳۹۸)
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۲,۶۶۷,۴۵۱)
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۶,۵۲۲,۹۶۱)
معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۸,۳۳۳,۹۹۱)
پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۴,۴۹۵,۱۳۶)
الکتریک خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۴۶,۷۶۲,۹۶۶)
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۸۵,۷۱۹,۹۴۲)
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۷۰,۵۵۴,۲۹۱)
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۱۴۰,۷۲۵,۹۱۳)
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۹۶۲,۵۵۶,۱۶۸)
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۸۶۳,۳۷۲,۵۰۷)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۸۸۹,۳۴۱,۱۵۵)
ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۸۷۴,۶۳۸,۴۳۵)
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۶۳۵,۷۰۴,۷۵۸)
		۸۴۴,۲۹۹,۰۰۲,۴۹۷	**(۷۵۱,۳۴۸,۲۹۱,۸۸۸)**	**(۲,۳۰۴,۹۳۱,۲۷۹)**	**(۴,۲۲۱,۴۹۵,۰۱۶)**	**۸۶,۴۲۴,۲۸۴,۳۱۴**	**(۱۹۴,۴۲۱,۷۱۰,۱۹۹)**

۲-۱۴- سود ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . گلتاش	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۱	(۲۰,۶۰۰,۰۲۷,۶۸۸)	(۷۷,۱۴۹,۶۳۲)	(۱۴۱,۳۰۰,۰۰۰)	۷,۴۴۱,۵۲۲,۶۸۱	۰
ح . توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰
		۲۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۱	**(۲۰,۶۰۰,۰۲۷,۶۸۸)**	**(۷۷,۱۴۹,۶۳۲)**	**(۱۴۱,۳۰۰,۰۰۰)**	**۷,۴۴۱,۵۲۲,۶۸۱**	**۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰**

۳-۱۴- سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

عنوان	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵						شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸(ضشنا۶۰۴۴۱)	۸,۱۹۷,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۰	۰	۲۰,۳۴۳,۴۷۱,۴۵۲	۰
اختیارخ فزر-۲۲۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۹(ضفزر۶۲۴۱)	۴۴۵,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	(۲۱,۳۱۹,۹۵۰)	۰	۵,۲۹۷,۸۰۲,۴۳۷	۰
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰(ضصاد۵۰۲۸۱)	۳۵,۹۶۱,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	(۱۱,۳۳۵,۴۶۸)	۰	۳,۸۰۱,۸۲۴,۶۶۴	۰
اختیارخ شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱(ضستا۶۰۴۹۱)	۱۸,۶۱۳,۰۰۰	۲۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	(۹۱,۳۰۰)	۰	۱,۷۰۹,۳۲۲,۸۳۲	۰
اختیارخ شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷(ضشنا۶۰۳۱۱)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	(۳۰,۳۶۱,۳۹۱)	(۲۴۸,۹۸۲,۵۰۰)	۱,۴۰۲,۷۵۲,۱۹۴	۰
اختیارخ فارس-۱۰۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳(ضفار۱۲۰۶۱)	۱,۰۱۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	(۳,۵۲۰,۰۰۰)	(۳۵,۲۰۰,۰۰۰)	۸۲۲,۲۵۹,۹۴۸	۰
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰(ضصاد۳۰۶۳۱)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	(۱۱,۷۰۰)	(۷۰,۲۵۷,۰۰۰)	۵۴۰,۵۱۵,۸۰۷	۰
اختیارخ فزر-۱۷۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۹(ضفزر۶۱۹۱)	۳۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	(۲۶,۹۹۹,۱۰۰)	۰	۲۸۶,۰۵۲,۶۵۲	۰
اختیارخ فزر-۱۸۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۹(ضفزر۶۲۰۱)	۱۹,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	(۱,۵۱۰,۵۰۰)	۰	۸۳,۲۴۳,۶۵۰	۰
اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴(ضملی۵۰۳۳۱)	۲۴,۶۷۸,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	(۱۲,۸۶۳,۲۹۴)	۰	۴۴,۸۲۰,۴۰۹	۰
اختیارخ شستا-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰(ضستا۴۰۴۵۱)	۹,۳۱۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	(۱,۳۹۲,۱۸۶)	۰	۲۳,۶۲۰,۴۴۴	۰
اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰(ضصاد۵۰۲۷۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	(۵۵۸,۳۶۶)	۰	۲۳,۴۲۴,۶۳۴	۰
اختیارف شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱(طستا۶۰۵۰۱)	۱۸,۲۱۹,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۰	۰	(۲۱۸,۷۹۱,۸۲۴)	۰
اختیارف شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸(طشنا۶۰۴۵۱)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۰	۰	(۱,۷۷۶,۳۳۱,۲۵۰)	۰
اختیارف وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸(طملت۶۰۲۰۱)	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۰	۰	(۴۶۸,۳۵۰,۸۴۴)	۰
اختیارخ فملی-۱۸۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴(ضملی۵۰۳۱۱)	۹,۰۲۹,۱۴۲	۱۸,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	(۱۷,۹۷۹,۵۷۶)	۰	(۸,۶۸۶,۹۴۸,۷۴۶)	۰
اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷(ضشنا۶۰۳۰۱)	۱,۴۳۹,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	(۵,۳۷۷,۶۶۵)	(۴۰,۴۷۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۴۲۳,۸۳۶)	۰
جمع نقل به صفحه بعد				**(۱۳۳,۳۲۰,۴۹۶)**	**(۳۹۴,۹۰۹,۵۰۰)**	**۲۳,۱۱۹,۲۶۴,۶۲۳**	**۰**

ادامه یادداشت ۳-۱۴

عنوان	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	قیمت اعمال	تارخ اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۰	-	(۱۳۳,۳۲۰,۴۹۶)	(۳۹۴,۹۰۹,۵۰۰)	۲۳,۱۱۹,۲۶۴,۶۲۳	۰
اختیارخ خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(ضخود۳۰۹۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۷۴۰,۹۱۳,۲۰۱
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضصاد۳۰۵۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۶۶۷,۵۷۰,۷۱۲
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸(ضخود۴۰۴۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۰۰,۳۲۵,۹۵۹
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضذوب۳۰۳۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۶۷,۰۸۶,۲۸۳
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضذوب۳۰۳۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۳۶,۰۶۰,۶۹۶
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰(ضستا۲۰۴۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۳۸,۸۶۹,۵۷۴
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴(ضذوب۲۰۰۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۷۳,۰۲۸,۱۵۲
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳(ضستا۳۰۳۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۹۲,۱۹۸,۵۳۸
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰(ضستا۲۰۳۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۸۳,۰۹۷,۴۹۱
اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸(ضجار۴۰۱۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۸۵,۵۲۱,۵۲۷
اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳(ضستا۳۰۳۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۴۶,۹۴۶,۶۲۰
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰(ضستا۰۱۲۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۳,۵۸۱,۱۲۱
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضصاد۳۰۵۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۶۸,۳۷۷,۵۲۷
اختیارخ خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(ضخود۳۰۹۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۵,۵۵۲,۷۵۰
اختیارخ وبملت-۲۶۴۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضملت۳۰۵۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۲۱,۵۴۳,۲۳۲
اختیارخ شپنا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۴/۱۸(ضشنا۴۰۱۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۱,۸۱۳,۹۴۵
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸(ضجار۴۰۱۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۸,۴۴۴,۹۷۶
جمع نقل به صفحه بعد				**(۱۳۳,۳۲۰,۴۹۶)**	**(۳۹۴,۹۰۹,۵۰۰)**	**۲۳,۱۱۹,۲۶۴,۶۲۳**	**۱۹۷,۵۴۰,۹۳۲,۳۰۴**

ادامه یادداشت ۳-۱۴

عنوان	تعداد	قیمت اعمال	تارخ اعمال	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	**۰**	**۰**	**–**	**(۱۳۳,۳۲۰,۴۹۶)**	**(۳۹۴,۹۰۹,۵۰۰)**	**۲۳,۱۱۹,۲۶۴,۶۲۳**	**۱۹۷,۵۴۰,۹۳۲,۳۰۴**
اختیارخ وتجارت-۵۹۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷(ضجار۲۰۵۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۸,۵۴۲,۷۷۶
اختیارخ خودرو-۴۷۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(ضخود۳۰۹۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۴۷۰,۶۴۶
اختیارخ شپنا-۳۵۲۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۷(ضشنا۲۰۵۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۵۷۸,۲۲۷
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴(ضذوب۲۰۰۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۸,۴۲۶,۴۷۶
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰(ضستا۰۱۲۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۰۸۰,۱۸۴
اختیارخ شپنا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۷(ضشنا۲۰۵۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۱۸۰,۳۴۴
اختیارف خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(طخود۳۰۹۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۲۷۰,۳۸۶
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰(ضذوب۰۱۱۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۹۴,۴۳۹
اختیارف خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(طخود۳۰۹۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۹۶۰,۹۲۱)
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸(ضخود۴۰۴۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰,۷۸۵,۲۷۹)
اختیارخ خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۲/۰۳(ضخود۲۰۶۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲۸,۴۱۶,۷۷۹)
اختیارخ خودرو-۵۲۹-۱۴۰۴/۰۲/۰۳(ضخود۲۰۶۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۷,۲۰۹,۲۶۷)
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸(ضذوب۶۰۰۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۸,۱۶۱)
اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲(ضخود۷۱۱۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۵۲۱,۱۷۰)
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲(ضخود۷۱۱۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۱۷۶,۳۲۲,۸۰۸)
				(۱۳۳,۳۲۰,۴۹۶)	**(۳۹۴,۹۰۹,۵۰۰)**	**۲۳,۱۱۹,۲۶۴,۶۲۳**	**۱۹۵,۹۷۳,۳۰۱,۳۹۷**

۱۴-۴- (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ کارمزد فروش	مالیات	(زیان) فروش	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	۸۴۱,۳۰۰	۸۴۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۱,۵۲۶,۰۹۶,۸۷۵)	(۴۴۳,۴۳۱,۸۷۵)	۰	(۶۶۹,۵۲۸,۷۵۰)	۰
		۸۴۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**(۸۴۱,۵۲۶,۰۹۶,۸۷۵)**	**(۴۴۳,۴۳۱,۸۷۵)**	**۰**	**(۶۶۹,۵۲۸,۷۵۰)**	**۰**

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱,۲۳۳,۵۶۶,۵۶۵,۹۶۶	(۴۴۴,۵۸۳,۱۲۹,۱۴۵)
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	۱,۸۰۰,۲۵۵,۰۰۰	۰
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله موقعیت خرید	۱۵-۳	۰	۴۶۸,۴۶۷,۴۱۸
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله موقعیت فروش	۱۵-۴	۰	(۸۰۱,۲۳۹,۵۵۶)
		۱,۲۳۵,۳۶۶,۸۲۰,۹۶۶	**(۴۴۴,۹۱۵,۹۰۱,۲۸۳)**

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۰۵۱,۵۱۲	۳۷۴,۷۹۷,۸۸۳,۶۰۰	(۱۸۵,۳۵۴,۹۷۸,۹۷۶)	(۱,۰۲۳,۱۹۸,۲۲۲)	(۱,۸۷۳,۹۸۹,۴۱۸)	۱۸۶,۵۴۵,۷۱۶,۹۸۴	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۴,۳۹۸,۴۸۰	۵۵۲,۳۱۷,۰۹۱,۲۰۰	(۳۸۹,۵۲۸,۴۸۹,۴۵۶)	(۱,۵۰۷,۸۲۵,۶۵۹)	(۲,۷۶۱,۵۸۵,۴۵۶)	۱۵۸,۵۱۹,۱۹۰,۶۲۹	(۶,۴۶۹,۵۲۸,۹۵۰)
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۱۱۹,۹۹۹	۳۴۱,۱۳۹,۱۷۵,۸۴۰	(۲۱۰,۶۰۹,۵۵۸,۳۹۰)	(۹۳۱,۳۰۹,۹۵۰)	(۱,۷۰۵,۶۹۵,۸۷۹)	۱۲۷,۸۹۲,۶۱۱,۶۲۱	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۰,۵۱۲,۴۳۷	۲۰۴,۷۱۴,۱۲۱,۲۶۰	(۷۹,۱۰۸,۳۹۵,۹۶۳)	(۵۵۸,۸۶۹,۵۵۱)	(۱,۰۲۳,۵۷۰,۶۰۶)	۱۲۴,۰۲۳,۲۸۵,۱۴۰	۲۱,۲۴۲,۷۹۹,۰۶۱
پتروشیمی نوری	۴,۶۳۸,۹۶۸	۲۳۷,۳۲۹,۶۰۲,۸۸۰	(۱۳۳,۴۲۰,۸۰۰,۱۹۳)	(۶۴۷,۹۰۹,۸۱۶)	(۱,۱۸۶,۶۴۸,۰۱۴)	۱۰۲,۰۷۴,۲۴۴,۸۵۷	(۳۳,۳۴۳,۹۷۰,۳۸۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۲,۲۹۹,۷۸۵	۴۱۸,۸۰۷,۶۷۹,۲۵۰	(۳۴۵,۷۹۱,۸۰۷,۹۳۳)	(۱,۱۴۳,۳۴۴,۹۶۴)	(۲,۰۹۴,۰۳۸,۳۹۶)	۶۹,۷۷۸,۴۸۷,۹۵۷	(۳,۵۱۴,۵۴۳,۳۰۳)
پتروشیمی شازند	۳,۳۷۳,۷۲۹	۹۵,۵۱۰,۲۶۷,۹۹۰	(۳۷,۷۴۴,۴۲۹,۷۸۲)	(۲۶۰,۷۴۳,۰۳۲)	(۴۷۷,۵۵۱,۳۴۰)	۵۷,۰۲۷,۵۴۳,۸۳۶	۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۳۸,۹۵۵,۵۳۵	۹۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۷۰	(۵۷,۵۴۲,۰۵۸,۵۰۱)	(۲۶۳,۹۵۷,۲۵۱)	(۴۸۳,۴۳۸,۱۸۹)	۳۸,۳۹۸,۱۸۳,۹۲۹	(۴,۴۸۴,۲۶۵,۸۷۵)
شمش طلا GoldBar	۵,۳۴۳	۱۶۹,۷۴۷,۱۱۰,۰۰۰	(۱۳۴,۹۸۶,۴۸۲,۵۴۱)	(۴۰۷,۳۹۳,۰۶۴)	۰	۳۴,۳۵۳,۲۳۴,۳۹۵	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵,۹۵۴,۰۹۹	۹۳,۲۴۱,۱۹۰,۳۴۰	(۵۹,۷۸۹,۷۰۷,۰۰۶)	(۲۵۴,۵۴۸,۴۵۰)	(۴۶۶,۲۰۵,۹۵۲)	۳۲,۷۳۰,۷۲۸,۹۳۲	(۲۹,۷۶۳,۲۷۳,۵۷۸)
کلر پارس	۸,۸۴۹,۰۷۸	۹۴,۴۱۹,۶۶۲,۲۶۰	(۶۴,۲۲۴,۸۴۷,۱۸۱)	(۲۵۷,۷۶۵,۶۷۸)	(۴۷۲,۰۹۸,۳۱۱)	۲۹,۴۶۴,۹۵۱,۰۹۰	(۳,۴۶۱,۸۴۵,۱۶۶)
معدنی املاح ایران	۱,۴۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۸۲,۱۷۵,۳۱۴)	(۱۵۳,۰۴۱,۶۱۶)	(۲۸۰,۲۹۶,۰۰۰)	۲۵,۲۴۳,۶۸۷,۰۷۰	(۲۶,۸۶۵,۳۶۳,۷۵۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۶,۷۴۹,۰۰۰	۱۳۰,۰۹۱,۴۶۰,۰۰۰	(۱۰۵,۰۴۳,۱۲۹,۷۴۴)	(۳۵۵,۱۴۹,۶۸۶)	(۶۵۰,۴۵۷,۳۰۰)	۲۴,۰۴۲,۷۲۳,۲۷۰	۰
ملی شیمی کشاورز	۳,۱۱۴,۰۳۵	۳۰,۳۶۱,۸۴۱,۲۵۰	(۱۰,۲۴۳,۲۲۹,۰۳۳)	(۸۲,۸۸۷,۸۲۷)	(۱۵۱,۸۰۹,۲۰۶)	۱۹,۸۸۳,۹۱۵,۱۸۴	(۲۸,۱۶۴,۸۴۵,۹۷۱)
پتروشیمی تندگویان	۴,۰۴۱,۰۲۱	۴۹,۸۶۶,۱۹۹,۱۴۰	(۳۰,۲۳۲,۲۴۱,۲۳۹)	(۱۳۶,۱۳۴,۷۲۴)	(۲۴۹,۳۳۰,۹۹۶)	۱۹,۲۴۸,۴۹۲,۱۸۱	(۵,۷۵۰,۷۰۹,۶۰۹)
سرمایه گذاری شفادارو	۱,۱۴۰,۰۰۰	۶۵,۶۷۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۶,۴۳۷,۶۸۱,۰۳۴)	(۱۷۹,۲۹۳,۸۴۲)	(۳۲۸,۳۷۷,۰۰۰)	۱۸,۷۳۰,۰۴۸,۱۲۴	۰
نیروکلر	۱,۰۴۳,۴۱۸	۲۹,۶۴۳,۵۰۵,۳۸۰	(۱۲,۷۲۴,۴۸۰,۷۳۶)	(۸۰,۹۲۶,۷۷۰)	(۱۴۸,۲۱۷,۵۲۷)	۱۶,۶۸۹,۸۸۰,۳۴۷	۲,۷۹۶,۴۱۵,۶۱۶
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳,۱۴۴,۹۵۷	۳۵,۰۹۷,۷۲۰,۱۲۰	(۱۸,۸۶۵,۱۰۵,۷۰۶)	(۹۵,۸۱۶,۷۷۶)	(۱۷۵,۴۸۸,۶۰۱)	۱۵,۹۶۱,۳۰۹,۰۳۷	۶۱۷,۳۰۲,۰۹۴
پلیمر آریا ساسول	۱,۶۵۹,۶۴۴	۷۳,۸۰۴,۳۶۸,۶۸۰	(۵۸,۲۱۴,۹۰۸,۵۶۱)	(۲۰۱,۴۸۵,۹۲۶)	(۳۶۹,۰۲۱,۸۴۳)	۱۵,۰۱۸,۹۵۲,۳۵۰	(۹۷۲,۳۳۷,۷۳۴)
جمع نقل به صفحه بعد		**۳,۱۴۹,۳۱۱,۱۱۷,۰۶۰**	**(۲,۰۱۰,۲۴۴,۵۰۷,۲۸۹)**	**(۸,۵۴۱,۶۰۲,۸۰۴)**	**(۱۴,۸۹۷,۸۲۰,۰۳۴)**	**۱,۱۱۵,۶۲۷,۱۸۶,۹۳۳**	**(۱۱۸,۱۳۴,۱۶۷,۵۵۰)**

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نام سهام	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۳,۱۴۹,۳۱۱,۱۱۷,۰۶۰**	**(۲,۰۱۰,۲۴۴,۵۰۷,۲۸۹)**	**(۸,۵۴۱,۶۰۲,۸۰۴)**	**(۱۴,۸۹۷,۸۲۰,۰۳۴)**	**۱,۱۱۵,۶۲۷,۱۸۶,۹۳۳**	**(۱۱۸,۱۳۴,۱۶۷,۵۵۰)**
پالایش نفت بندرعباس	۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۹۳۵,۰۱۶,۳۰۲)	(۱۶۸,۴۳۵,۵۴۰)	(۳۰۸,۴۹۰,۰۰۰)	۱۲,۲۸۶,۰۵۸,۱۵۸	۰
پتروشیمی فناوران	۲,۹۸۳,۹۲۷	۲۱,۶۹۳,۱۴۹,۲۹۰	(۱۲,۱۶۹,۱۳۹,۷۱۴)	(۵۹,۲۲۲,۲۹۸)	(۱۰۸,۴۶۵,۷۴۶)	۹,۳۵۶,۳۲۱,۵۳۲	(۱۱,۶۶۴,۰۰۲,۴۲۳)
پتروشیمی‌شیراز	۹۸۹,۴۴۶	۶۹,۲۸۱,۰۰۸,۹۲۰	(۵۹,۶۲۴,۵۶۷,۱۸۱)	(۱۸۹,۱۳۷,۱۵۴)	(۳۴۶,۴۰۵,۰۴۵)	۹,۱۲۰,۸۹۹,۵۴۰	(۷,۰۳۷,۶۱۱,۱۰۲)
گلتاش	۵,۱۴۴,۱۵۳	۱۵,۵۳۵,۳۴۲,۰۶۰	(۷,۰۰۱,۹۱۹,۸۵۲)	(۴۲,۴۱۱,۴۸۴)	(۷۷,۶۷۶,۷۱۰)	۸,۴۱۳,۳۳۴,۰۱۴	(۵,۱۱۹,۳۱۶,۶۸۹)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۳۹۲,۹۰۷	۱۶,۲۹۳,۸۵۳,۲۹۰	(۸,۳۴۳,۲۱۴,۳۳۸)	(۴۴,۴۸۲,۲۱۹)	(۸۱,۴۶۹,۲۶۶)	۷,۸۲۴,۶۸۷,۴۶۷	۱۸۵,۷۴۷,۸۱۲
پالایش نفت اصفهان	۳۴,۱۹۷,۸۷۱	۴۲۳,۳۶۹,۶۴۲,۹۸۰	(۴۱۲,۵۹۳,۹۳۳,۵۹۶)	(۱,۱۵۵,۷۹۹,۱۴۱)	(۲,۱۱۶,۸۴۸,۲۱۵)	۷,۵۰۳,۰۶۲,۰۲۸	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۹۸,۲۴۳	۱۴,۹۵۹,۴۱۶,۷۸۰	(۷,۴۵۱,۳۹۶,۸۳۱)	(۴۰,۸۳۹,۲۰۸)	(۷۴,۷۹۷,۰۸۴)	۷,۳۹۲,۳۸۳,۶۵۷	(۱,۰۳۱,۵۰۱,۵۶۴)
پتروشیمی پارس	۱۸,۴۶۰,۳۶۱	۵۰,۹۱۳,۶۷۵,۶۳۸	(۴۳,۷۵۶,۳۰۷,۵۴۳)	(۱۳۸,۹۹۴,۳۳۴)	(۲۵۴,۵۶۸,۳۷۸)	۶,۷۶۳,۸۰۵,۳۸۳	(۶,۶۶۲,۱۶۵,۴۱۶)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۸۱,۲۲۲,۲۱۲)	(۶۳,۵۹۸,۰۸۰)	(۱۱۶,۴۸۰,۰۰۰)	۶,۶۳۴,۶۹۹,۷۰۸	۰
پتروشیمی پردیس	۱۶,۱۹۲,۶۸۷	۲۱۷,۴۶۷,۷۸۶,۴۱۰	(۲۰۹,۳۹۱,۸۸۸,۴۶۰)	(۵۹۳,۶۸۷,۰۵۷)	(۱,۰۸۷,۳۳۸,۹۳۲)	۶,۳۹۴,۸۷۱,۹۶۱	(۵,۱۴۲,۶۳۲,۹۹۷)
کربن ایران	۱,۷۶۱,۶۷۶	۱۷,۳۳۴,۸۹۱,۸۴۰	(۱۰,۸۵۵,۴۴۱,۶۹۸)	(۴۷,۳۲۴,۲۵۵)	(۸۶,۶۷۴,۴۵۹)	۶,۳۴۵,۴۵۱,۴۲۸	(۳۹,۰۷۵,۴۸۷,۹۶۷)
پتروشیمی مارون	۷۱۱,۰۰۱	۱۸,۵۹۲,۶۷۶,۱۵۰	(۱۲,۳۴۴,۷۱۰,۲۴۷)	(۵۰,۷۵۸,۰۰۶)	(۹۲,۹۶۳,۳۸۱)	۶,۱۰۴,۲۴۴,۵۱۶	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۴,۱۲۱,۶۲۰	۲۷,۸۶۲,۱۵۱,۲۰۰	(۲۱,۸۶۱,۴۵۳,۸۱۵)	(۷۶,۰۶۳,۶۷۳)	(۱۳۹,۳۱۰,۷۵۶)	۵,۷۸۵,۳۲۲,۹۵۶	۰
بانک صادرات ایران	۱۶,۵۴۲,۰۰۰	۱۵,۵۶۶,۰۲۲,۰۰۰	(۱۰,۳۹۳,۳۳۸,۶۰۰)	(۴۲,۴۹۵,۲۴۰)	(۷۷,۸۳۰,۱۱۰)	۵,۰۵۲,۳۵۸,۰۵۰	(۳۳,۱۲۸,۵۸۲,۱۱۷)
بین المللی محصولات پارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۲۰,۷۷۹,۱۶۲)	(۳۳,۵۱۰,۷۵۰)	(۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	۴,۳۵۹,۳۳۵,۰۸۸	۰
تولید نیروی برق سبز منجیل	۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۴,۶۷۴,۲۰۰)	(۲۳,۴۸۸,۹۲۰)	(۴۳,۰۲۰,۰۰۰)	۲,۹۷۲,۸۱۶,۸۸۰	۰
سیمان خزر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۴۶,۸۶۳,۱۲۰)	(۲۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۸۳,۵۶۶,۸۸۰	۰
شیرپاستوریزه‌پگاه‌اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۴,۶۸۸,۲۳۷)	(۱۳,۰۹۳,۰۸۰)	(۲۳,۹۸۰,۰۰۰)	۲,۰۰۴,۲۳۸,۶۸۳	۰
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۳,۲۲۰,۶۱۰)	(۱۳,۵۸۷,۲۱۰)	(۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۷۴۵,۳۰۷,۱۸۰	۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۲,۲۹۳,۸۵۶)	(۱۱,۵۸۳,۹۳۶)	(۲۱,۲۱۶,۰۰۰)	۱,۵۷۸,۱۰۶,۲۰۸	(۶۱,۱۱۶,۶۱۳,۱۹۸)
جمع نقل به صفحه بعد		**۴,۱۸۷,۰۶۹,۹۳۳,۶۱۸**	**(۲,۹۱۹,۷۶۰,۵۷۶,۸۶۳)**	**(۱۱,۳۷۴,۶۸۴,۳۸۹)**	**(۲۰,۰۸۶,۶۱۴,۱۱۶)**	**۱,۲۳۵,۸۴۸,۰۵۸,۲۵۰**	**(۲۸۷,۹۲۶,۳۳۳,۲۱۱)**

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نام سهام	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۴,۱۸۷,۰۶۹,۹۳۳,۶۱۸**	**(۲,۹۱۹,۷۶۰,۵۷۶,۸۶۳)**	**(۱۱,۳۷۴,۶۸۴,۳۸۹)**	**(۲۰,۰۸۶,۶۱۴,۱۱۶)**	**۱,۲۳۵,۸۴۸,۰۵۸,۲۵۰**	**(۲۸۷,۹۲۶,۳۳۳,۲۱۱)**
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۳۱۸,۷۵۰	۸,۳۹۹,۰۶۲,۵۰۰	(۶,۸۸۸,۹۷۲,۶۵۸)	(۲۲,۹۲۹,۴۴۱)	(۴۱,۹۹۵,۳۱۲)	۱,۴۴۵,۱۶۵,۰۸۹	۰
سیمان‌غرب	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۱۳,۲۹۰,۶۵۸)	(۲۵,۷۸۲,۱۲۰)	(۴۷,۲۲۰,۰۰۰)	۱,۳۵۷,۷۰۷,۲۲۲	۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۰,۰۰۰	۳,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۲,۱۴۸,۱۴۵)	(۸,۲۵۵,۵۲۰)	(۱۵,۱۲۰,۰۰۰)	۱,۰۶۸,۴۷۶,۳۳۵	(۱۸۱,۱۹۶,۹۳۰)
پدیده شیمی قرن	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۷۴,۲۹۷,۹۴۹)	(۳۰,۸۸۹,۹۵۰)	(۵۶,۵۷۵,۰۰۰)	۹۵۳,۲۳۷,۱۰۱	(۶,۲۸۲,۵۵۱,۷۹۲)
سیم و کابل ابهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۳۰,۳۸۵,۲۰۰)	(۲۳,۱۷۷,۷۰۰)	(۴۲,۴۵۰,۰۰۰)	۶۹۳,۹۸۷,۱۰۰	۰
سیمان‌هگمتان	۳۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰,۵۶۶,۴۲۴)	(۱۱,۱۷۹,۳۵۰)	(۲۰,۴۷۵,۰۰۰)	۴۶۲,۷۷۹,۲۲۶	۰
پتروشیمی اروند	۱۴,۳۵۴	۷۹۹,۰۸۷,۱۸۰	(۷۲۰,۴۶۶,۳۶۳)	(۲,۱۸۱,۵۰۸)	(۳,۹۹۵,۴۳۶)	۷۲,۴۴۳,۸۷۳	۰
مس کاتد CopperCthd	۵۲۷	۱۵,۰۸۲,۷۴۵,۲۷۰	(۱۴,۹۹۶,۳۷۵,۸۳۴)	(۳۶,۱۹۸,۵۸۹)	۰	۵۰,۱۷۰,۸۴۷	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۷۰,۰۰۰	۳۳,۹۲۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۰۶,۳۵۵,۰۰۷)	(۹۲,۶۰۳,۵۱۱)	(۱۶۹,۶۰۳,۵۰۰)	(۴۷,۸۶۲,۰۱۸)	۰
پتروشیمی جم	۴۸۰,۰۰۰	۳۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۳۳,۳۸۱,۶۱۶)	(۸۶,۲۲۴,۳۲۰)	(۱۵۷,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۵۲۵,۹۳۶)	۰
پخش البرز	۶۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۴,۰۸۲,۶۵۱)	(۲۱,۵۵۶,۰۸۰)	(۳۹,۴۸۰,۰۰۰)	(۵۳۹,۱۱۸,۷۳۱)	۰
دوده صنعتی پارس	۵,۷۷۵,۶۱۹	۳۸,۸۱۲,۱۵۹,۶۸۰	(۳۹,۰۹۲,۱۲۶,۱۱۵)	(۱۰۵,۹۵۷,۱۹۶)	(۱۹۴,۰۶۰,۷۹۸)	(۵۷۹,۹۸۴,۴۲۹)	(۳۰,۶۳۹,۷۲۱,۶۵۱)
پتروشیمی خارک	۱۳۸,۱۳۱	۱۲,۷۷۸,۴۹۸,۸۱۰	(۱۳,۷۰۷,۶۹۵,۳۶۹)	(۳۴,۸۸۵,۳۰۲)	(۶۳,۸۹۲,۴۹۴)	(۱,۰۲۷,۹۷۴,۳۵۵)	(۳۳۸,۷۵۳,۱۴۱)
دارویی رازک	۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۷۳,۲۳۰,۵۳۲)	(۷۸,۷۳۸,۶۶۰)	(۱۴۴,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۴,۱۷۹,۱۹۲)	۰
سیمان ساوه	۸۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۹۶,۹۵۴,۸۱۶)	(۲۳,۲۵۹,۶۰۰)	(۴۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۴۲,۸۱۴,۴۱۶)	۰
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۱۷,۹۷۱,۵۵۰
الکتریک خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۲۷۱,۶۹۰)
فرانسوز یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۹,۷۷۲,۰۹۴)
تامین سرمایه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵۵,۲۲۸,۲۵۴)
تایدواترخاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۴۸,۶۱۸,۰۴۳)
جمع نقل به صفحه بعد		**۴,۴۱۰,۰۷۲,۱۸۷,۰۵۸**	**(۳,۱۴۳,۴۰۰,۹۰۶,۲۰۰)**	**(۱۱,۹۷۸,۵۰۳,۲۳۶)**	**(۲۱,۱۲۶,۲۱۱,۶۵۶)**	**۱,۲۳۳,۵۶۶,۵۶۵,۹۶۶**	**(۳۲۲,۲۸۶,۴۷۵,۲۵۶)**

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نام سهام	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۴,۴۱۰,۰۷۲,۱۸۷,۰۵۸**	**(۳,۱۴۳,۴۰۰,۹۰۶,۲۰۰)**	**(۱۱,۹۷۸,۵۰۳,۲۳۶)**	**(۲۱,۱۲۶,۲۱۱,۶۵۶)**	**۱,۲۳۳,۵۶۶,۵۶۵,۹۶۶**	**(۳۲۲,۲۸۶,۴۷۵,۲۵۶)**
تولید مواداولیه الیاف مصنوعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۷۹,۹۴۴,۵۰۰)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۷۳,۸۲۰,۰۰۰)
پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۸۸۴,۳۰۷,۸۵۱)
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۱۱۷,۰۲۷,۳۷۱)
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۲۴۱,۵۵۴,۱۶۷)
		۴,۴۱۰,۰۷۲,۱۸۷,۰۵۸	**(۳,۱۴۳,۴۰۰,۹۰۶,۲۰۰)**	**(۱۱,۹۷۸,۵۰۳,۲۳۶)**	**(۲۱,۱۲۶,۲۱۱,۶۵۶)**	**۱,۲۳۳,۵۶۶,۵۶۵,۹۶۶**	**(۴۴۴,۵۸۳,۱۲۹,۱۴۵)**

۲-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۴۵,۰۰۰)	(۳۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۲۵۵,۰۰۰	۰
		۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**(۴,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰)**	**(۱۷,۷۴۵,۰۰۰)**	**(۳۲,۵۰۰,۰۰۰)**	**۱,۸۰۰,۲۵۵,۰۰۰**	**۰**

۳-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات (موقعیت خرید) سهام به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳(ضخود۱۳۰۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۹,۷۳۵,۸۴۷
اختیارخ خودرو-۳۸۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳(ضخود۱۳۰۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۰,۸۵۸,۷۵۰
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹(ضصاد۹۰۲۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۲۲,۱۲۷,۱۷۹)
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۴۶۸,۴۶۷,۴۱۸**

۴-۱۵- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات (موقعیت فروش) سهام به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ وبصادر-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳(ضصاد۷۰۲۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۷۰۷,۱۲۷
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳(ضخود۱۳۰۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۶۰۸,۸۷۶
اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲(ضخود۷۱۱۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۹۳,۵۵۵,۵۵۹)
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۸۰۱,۲۳۹,۵۵۶)**

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۸,۰۵۱,۵۱۲	۳,۱۰۰	۲۴,۹۵۹,۶۸۷,۲۰۰	(۴۲۰,۱۹۶,۷۵۴)	۲۴,۵۳۹,۴۹۰,۴۴۶	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۴۰,۱۳۱,۴۴۵	۶۰۰	۲۴,۰۷۸,۸۶۷,۰۰۰	(۱,۱۷۶,۴۹۱,۸۷۳)	۲۲,۹۰۲,۳۷۵,۱۲۷	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۹,۶۱۲,۴۳۷	۸۰۰	۱۵,۶۸۹,۹۴۹,۶۰۰	(۶۱۹,۳۴۰,۱۱۶)	۱۵,۰۷۰,۶۰۹,۴۸۴	۳,۱۹۴,۳۴۴,۸۶۱
پتروشیمی نوری	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۲,۷۳۰,۶۰۵	۳,۸۵۰	۱۰,۵۱۲,۸۲۹,۲۵۰	۰	۱۰,۵۱۲,۸۲۹,۲۵۰	۱۱,۸۵۶,۵۶۸,۴۰۰
کلر پارس	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۹,۳۴۶,۶۷۰	۱,۰۸۷	۱۰,۱۵۹,۸۳۰,۲۹۰	(۳۱۶,۸۶۲,۶۵۷)	۹,۸۴۲,۹۶۷,۶۳۳	۱۰,۴۸۹,۵۴۷,۵۵۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۶,۰۵۴,۰۹۹	۱,۶۰۰	۹,۶۸۶,۵۵۸,۴۰۰	۰	۹,۶۸۶,۵۵۸,۴۰۰	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۶,۹۵۵,۵۳۵	۲۵۳	۹,۳۴۹,۷۵۰,۳۵۵	۰	۹,۳۴۹,۷۵۰,۳۵۵	۴۹۰,۵۵۳,۶۶۹
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۱,۸۰۹,۶۴۴	۵,۰۰۰	۹,۰۴۸,۲۲۰,۰۰۰	۰	۹,۰۴۸,۲۲۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۸,۴۶۰,۳۶۱	۴۴۰	۸,۱۲۲,۵۵۸,۸۴۰	۰	۸,۱۲۲,۵۵۸,۸۴۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۰۱۹,۴۴۶	۶,۹۲۸	۷,۰۶۲,۷۲۱,۸۸۸	(۵۷,۵۷۶,۵۳۷)	۷,۰۰۵,۱۴۵,۳۵۱	۹,۲۷۵,۴۴۱,۱۲۹
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۷۰,۶۸۶	۳۳,۰۰۰	۵,۶۳۲,۶۳۸,۰۰۰	۰	۵,۶۳۲,۶۳۸,۰۰۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۴,۰۴۱,۰۲۱	۱,۱۰۰	۴,۴۴۵,۱۲۳,۱۰۰	۰	۴,۴۴۵,۱۲۳,۱۰۰	۱,۵۴۰,۶۱۹,۴۹۶
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵,۲۸۰,۰۰۰	۴۵۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۳,۳۷۳,۷۲۹	۱,۱۰۰	۳,۷۱۱,۱۰۱,۹۰۰	۰	۳,۷۱۱,۱۰۱,۹۰۰	۰
کربن ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱,۷۶۱,۶۷۶	۱,۵۶۵	۲,۷۵۷,۰۲۲,۹۴۰	(۹۱,۲۹۲,۱۵۰)	۲,۶۶۵,۷۳۰,۷۹۰	۱۳,۱۹۳,۰۳۴,۲۶۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۲,۳۱۸,۵۴۵	۱,۰۰۰	۲,۳۱۸,۵۴۵,۰۰۰	۰	۲,۳۱۸,۵۴۵,۰۰۰	۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۲,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۲۴,۲۹۱)	۲,۲۵۷,۹۷۵,۷۰۹	۱۹,۷۹۲,۲۳۲,۷۶۶
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹	۱,۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	(۶۳,۶۰۱,۳۱۸)	۱,۶۰۰,۹۹۸,۶۸۲	۰
پتروشیمی فناوران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۹۸۳,۹۲۷	۴۸۵	۱,۴۴۷,۲۰۴,۵۹۵	۰	۱,۴۴۷,۲۰۴,۵۹۵	۴,۳۹۷,۹۸۳,۰۰۰
پتروشیمی مارون	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۲۵۱,۵۸۵	۴,۳۵۰	۱,۰۹۴,۳۹۴,۷۵۰	۰	۱,۰۹۴,۳۹۴,۷۵۰	۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱۳۸,۱۳۱	۷,۵۰۰	۱,۰۳۵,۹۸۲,۵۰۰	۰	۱,۰۳۵,۹۸۲,۵۰۰	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۹۸,۲۴۳	۵,۵۰۰	۱,۰۹۰,۳۳۶,۵۰۰	(۵۷,۳۱۱,۶۵۲)	۱,۰۳۳,۰۲۴,۸۴۸	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۸۲۹,۴۱۰	۷۴۰	۶۱۳,۷۶۳,۴۰۰	۰	۶۱۳,۷۶۳,۴۰۰	۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۰,۵۸۰)	۳۸۲,۶۸۹,۴۲۰	۱,۶۸۴,۷۱۳,۹۲۳
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۳۷۵,۶۱۹	۸۵۰	۳۱۹,۲۷۶,۱۵۰	(۳,۴۶۰,۹۸۸)	۳۱۵,۸۱۵,۱۶۲	۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰
کولان سل	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۹۲,۹۰۷	۶۵۰	۲۵۵,۳۸۹,۵۵۰	۰	۲۵۵,۳۸۹,۵۵۰	۰
آکو باتری ایرانیان	۱۴۰۵/۰۶/۱۰	۳۰۵	۳,۲۴۴	۹۸۹,۴۲۰	۰	۹۸۹,۴۲۰	۰
پتروشیمی پردیس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۵۰,۲۴۵,۱۴۴
پدیده شیمی قرن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۱۰,۸۳۱,۶۷۷
پتروشیمی جم	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۲,۳۶۵,۳۳۸
پاکدیس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۱,۵۵۹,۳۹۰
بانک صادرات ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۹۲,۰۱۲,۳۷۰
صبا فولاد خلیج فارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ساوه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۲۹,۶۷۳,۴۴۰
تایدواترخاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۵,۱۲۰,۰۰۰
پتروشیمی ارومیه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۰,۰۶۶,۰۰۷
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۲,۰۷۲,۶۵۳
ایمن خودرو شرق	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
الکتریک خودرو شرق	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۶۰۱,۱۵۰
کاشی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰
اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۲۷۱,۵۲۳
فرانسوز یزد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۶۵,۴۸۲
سیمان آبیک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۱,۱۴۰
				۱۶۱,۷۷۱,۱۰۳,۶۲۸	**(۲,۸۴۱,۴۶۸,۹۱۶)**	**۱۵۸,۹۲۹,۶۳۴,۷۱۲**	**۱۵۷,۱۴۲,۲۹۱,۴۹۳**

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۶-۱	۱,۷۹۵,۴۹۶	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۲	۳۸,۲۱۹,۸۱۷,۰۹۸	۰
		۳۸,۲۲۱,۶۱۲,۵۹۴	**۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳**

۱۷-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
نام سپرده بانکی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱,۵۳۳,۲۵۳	۰	۱,۵۳۳,۲۵۳	۳۷۴,۶۳۲,۶۲۲
بانک سینا	۲۴۵,۷۷۸	۰	۲۴۵,۷۷۸	۵۴۵,۴۸۷,۹۹۸
بانک گردشگری	۱۴,۴۲۰	۰	۱۴,۴۲۰	۰
بانک صادرات	۲,۰۴۵	۰	۲,۰۴۵	۱,۰۰۲,۱۲۳
	۱,۷۹۵,۴۹۶	**۰**	**۱,۷۹۵,۴۹۶**	**۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳**

۱۷-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر می باشد:

	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
	ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۳۸,۲۱۹,۸۱۷,۰۹۸	۰
			۳۸,۲۱۹,۸۱۷,۰۹۸	**۰**

۱۸- سایر درآمدها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۱	۱,۷۳۴,۸۱۰,۵۵۳	۷۰۰,۴۸۷,۷۸۲
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۱۸-۲	۱۵۱,۳۱۸,۰۱۹	۶۴۲,۳۶۷,۲۳۱
		۱,۸۸۶,۱۲۸,۵۷۲	**۱,۳۴۲,۸۵۵,۰۱۳**

۱-۱۸- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲-۱۸- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در دوره قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۱-۱-۱۸- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	نماد	تعداد اوراق	بهای خرید (ارزش اسمی)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	مبلغ اسمی	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده (درصد)
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	صزاگرس۰۷	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۷,۰۶۳,۴۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳

۱-۱-۱-۱۸- در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۷ اوراق صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪ به فروش رسیده است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۹,۷۰۵,۷۸۷,۰۴۹	۲۲,۳۱۴,۱۴۳,۶۳۴
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه دماوند	۹,۶۸۷,۹۵۹,۹۰۳	۹,۶۰۸,۹۳۹,۶۹۸
متولی جدید صندوق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۱,۹۸۹,۹۵۰,۵۵۶	۱,۳۸۹,۶۹۰,۴۶۶
حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی بیات رایان	۱,۶۸۲,۶۲۲,۷۱۲	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۲
	۳۳,۰۶۶,۳۲۰,۲۲۰	**۳۴,۴۳۳,۸۶۹,۶۴۰**

۲۰- سایر هزینه‌ها

	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۶,۰۲۰,۱۱۶,۸۴۶	۳,۱۷۷,۸۴۴,۱۵۵
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۱۶۰,۵۳۵,۰۴۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵۲,۸۷۶,۵۶۲	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۵,۴۲۰,۰۸۶	۱۸,۱۲۷,۴۶۴
هزینه انبارداری گواهی سپرده سکه طلا	۸۰,۸۳۸,۷۰۱	۰
	۶,۴۷۳,۰۸۷,۷۳۵	**۳,۳۵۶,۵۰۶,۶۵۹**

۲۱- هزینه مالی

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه	۲۱-۱	۸,۶۱۸,۲۷۰,۱۳۲	۳۰,۸۹۶,۶۲۶,۳۴۰
		۸,۶۱۸,۲۷۰,۱۳۲	**۳۰,۸۹۶,۶۲۶,۳۴۰**

۲۱-۱- تسهیلات دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه بوده و نرخ تسهیلات دریافتی ۲۷ درصد می باشد.

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۶,۴۴۰,۲۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۵۱۲,۴۹۸,۷۸۷)
	۳۶,۴۴۰,۲۰۰,۰۰۰	**(۴۰۳,۵۱۲,۴۹۸,۷۸۷)**

۲۳- بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱.۷۸
			عادی	۲,۳۴۲,۴۷۰	۲.۳۱
		مدیر و بازارگردان صندوق	عادی	۹۸,۷۹۰,۱۵۶	۹۷.۶۱
	صندوق شکوه دماوند	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۳,۹۰۳,۸۸۲	۳.۸۶
	صندوق نیلی دماوند	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۱۶,۱۶۲,۰۲۷	۱۵.۹۷
	صندوق سپید دماوند	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۱۹,۸۴۵,۸۲۹	۱۹.۶۱
	سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	مؤسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۲۰
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	سیدمحمد زارعی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۷,۹۳۲	۰.۰۳
	علی خدری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۷,۸۰۰	۰.۰۳
	سمیرا کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۷,۸۷۲	۰.۰۳
جمع				**۱۴۳,۱۲۷,۹۶۸**	**۱۴۱.۴۲**

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۱۹,۷۰۵,۷۸۷,۰۴۹	طی دوره	(۱۳,۸۷۹,۴۰۱,۸۸۴)
	بازارگردان	کارمزد ارکان	۹,۶۸۷,۹۵۹,۹۰۳	طی دوره	(۵,۹۴۷,۰۵۳,۹۶۸)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۹۸۹,۹۵۰,۵۵۶	طی دوره	(۱,۱۰۶,۹۹۷,۱۸۰)
بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۸۲,۶۲۲,۷۱۲	طی دوره	(۱,۶۷۶,۵۹۵,۲۲۰)
آرمون بورس	کارگزاری	معاملات اوراق بهادار	۴,۹۸۱,۲۱۵,۱۶۰,۷۵۴	طی دوره	(۴۹۵,۷۳۰,۷۸۳,۳۴۱)
آرمون بورس (کالا)	کارگزاری	معاملات اوراق بهادار	۳۰۰,۰۵۶,۲۶۵,۹۸۶	طی دوره	(۶۴,۵۱۶)

۲۵-۱ - معاملات با اشخاص وابسته و ارکان بر مبنای ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که پس از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده وجود نداشته است.