صندوق سرمایه گذاری
شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
شماره ثبت:۳۵۰۳۶

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت‌های مالی

## دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه۱۴۰۵

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت های مالی

## دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :


| | شماره صفحه |
|---|---|
| صورت خالص دارایی ها | ۲ |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها | ۳ |
| **یادداشت های توضیحی :** | |
| الف) اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ب) مبنای تهیه صورت مالی | ۵ |
| پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری | ۵-۸ |
| ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی | ۹-۲۷ |


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 سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه 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 در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت سبدگردان توسعه فیروزه | حسین پارسا سرشت | |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | خاطره پهلوان | |

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت ۵۱۷۵۹۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت‌جو، نبش کوچه صالحی، پلاک ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه دوم | کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۱۵ | ۰۲۱-۹۱۰۷۹۷۰۰ | info@firouzeh.com

# صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## صورت خالص دارایی ها

## به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| **دارایی‌ها :** | | ریال | ریال |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۱۶،۱۵۵،۱۷۶،۹۸۱،۲۲۰ | ۹،۲۵۶،۳۹۸،۱۸۷،۰۴۲ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶ | ۴۵۲،۸۹۸،۷۶۵،۳۱۷ | ۲۱۴،۹۵۴،۰۷۸،۴۹۹ |
| حساب های دریافتنی | ۷ | ۳۱۱،۵۷۰،۱۱۸،۴۸۲ | ۳۲۴،۶۹۱،۲۲۷،۸۷۳ |
| جاری کارگزاران | ۸ | ۱۵،۴۳۸،۳۵۱،۱۷۱ | - |
| سایر دارایی ها | ۹ | ۶۵۶،۲۵۰،۸۱۸ | ۷۱۱،۰۴۸،۶۷۲ |
| موجودی نقد | ۱۰ | ۸۱،۴۶۶،۱۷۱ | ۵۴،۹۹۰،۰۰۰ |
| **جمع دارایی‌ها** | | **۱۶,۹۳۵,۸۲۱,۹۳۳,۱۷۹** | **۹,۷۹۶,۸۰۹,۵۳۲,۰۸۶** |
| **بدهی ها:** | | | |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۱ | ۱۰۰,۸۶۶,۹۲۳,۶۳۰ | ۶۶,۹۰۹,۲۶۵,۴۰۲ |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | ۱۲ | ۳۸۲,۰۷۲,۳۰۰,۰۰۰ | ۳۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰ |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر | ۱۳ | ۵,۹۱۳,۸۲۹,۶۸۵ | ۹,۵۹۲,۲۹۹,۲۸۷ |
| **جمع بدهی ها** | | **۴۸۸,۸۵۳,۰۵۳,۳۱۵** | **۴۰۱,۱۹۲,۴۶۴,۶۸۹** |
| **خالص دارایی ها** | ۱۴ | **۱۶,۴۴۶,۹۶۸,۸۷۹,۸۶۴** | **۹,۳۹۵,۶۱۷,۰۶۷,۳۹۷** |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری | | ۳۸,۷۰۵ | ۱۹,۸۶۷ |

**یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.**

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه
## صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
## دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

| | یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| **درآمدها :** | | ریال | ریال |
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۵ | ۱,۴۳۷,۰۰۰,۳۷۸,۱۸۸ | (۶۴,۳۶۸,۶۴۹,۶۹۸) |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶ | ۷,۵۶۲,۲۵۰,۹۰۹,۷۶۰ | (۸۱۸,۸۸۹,۱۷۴,۷۳۷) |
| سود سهام | ۱۷ | ۵۱۵,۱۵۶,۳۹۹,۱۳۱ | ۴۱۲,۷۶۷,۵۶۴,۲۱۳ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸ | ۴۳,۲۸۳,۴۴۰,۵۱۷ | ۱۵,۵۲۹,۰۷۰,۷۷۳ |
| سایر درآمدها | ۱۹ | ۹,۲۸۲,۳۸۳,۸۹۸ | ۴,۱۲۱,۲۳۶,۴۶۰ |
| **جمع درآمدها** | | **۹,۵۶۶,۹۷۳,۵۱۱,۴۹۴** | **(۴۵۰,۸۳۹,۹۵۲,۹۸۹)** |
| **هزینه ها:** | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۰ | (۱۳۲,۰۱۴,۸۰۲,۰۲۸) | (۶۷,۰۰۷,۳۷۴,۰۱۵) |
| سایر هزینه ها | ۲۱ | (۸,۳۹۴,۲۴۳,۷۱۵) | (۴,۷۵۴,۸۶۵,۳۰۱) |
| **سود(زیان) قبل از هزینه مالی** | | **۹,۴۲۶,۵۶۴,۴۶۵,۷۵۱** | **(۵۲۲,۶۰۲,۱۹۲,۳۰۵)** |
| هزینه مالی | ۲۲ | (۲۱۵,۷۵۳,۲۸۴) | - |
| **سود(زیان) خالص** | | **۹,۴۲۶,۳۴۸,۷۱۲,۴۶۷** | **(۵۲۲,۶۰۲,۱۹۲,۳۰۵)** |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ | | ۷۲/۹٪ | -۷/۶۰٪ |
| بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی ۲ | | ۵۷/۸٪ | -۸/۹۰٪ |

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| | یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | | ۴۷۲,۹۳۳,۶۳۹ | ۹,۳۹۵,۶۱۷,۰۶۷,۳۹۷ | ۳۵۹,۵۲۳,۶۳۹ | ۴,۷۱۸,۷۱۸,۲۰۱,۴۲۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره* | | ۳۲۴,۳۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره* | | (۳۷۲,۳۰۰,۰۰۰) | (۳,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰) | (۳,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص | | - | ۹,۴۲۶,۳۴۸,۷۱۲,۴۶۷ | - | (۵۲۲,۶۰۲,۱۹۲,۳۰۵) |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال | ۲۳ | - | (۱,۸۹۴,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰) | - | ۴۹۶,۳۹۲,۳۰۰,۰۰۰ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره | | ۴۲۴,۹۳۳,۶۳۹ | ۱۶,۴۴۶,۹۶۸,۸۷۹,۸۶۴ | ۴۳۹,۳۲۳,۶۳۹ | ۵,۴۹۰,۵۰۸,۳۰۹,۱۱۵ |

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

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

**یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.**

شرکت سبدگردان توسعه فیروزه
شماره ثبت: ۵۶۷۲۹۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۳۴۷۰۶

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

## دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

### ۱-اطلاعات کلی صندوق

#### ۱-۱ -تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه ( قابل معامله) به شماره ثبت ۳۵۰۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها و تحت شماره ۱۱۳۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۸۸۵۷۹ به ثبت رسیده است و تحت نظارت آن سازمان می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص ۳۰ شرکت بزرگ ، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص سی شرکت بزرگ بیشتر باشد .

فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است.

#### ۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranetf.ir درج گردیده است.

### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۱-۲- مجمع صندوق**: با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد در تاریخ صورت خالص دارایی، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

| نام دارندگان واحد های ممتاز | تعداد واحد ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک |
|---|---|---|
| شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران | ۱.۵۰۰.۰۰۰ | ٪۷۵ |
| شرکت کارگزاری فیروزه آسیا | ۴۵۰.۰۰۰ | ٪۲۲.۵ |
| شرکت سبد گردان توسعه فیروزه | ۵۰.۰۰۰ | ٪۲.۵ |
| **جمع** | **۲.۰۰۰.۰۰۰** | **۱۰۰٪** |

**۲-۲- مدیر صندوق**: شرکت سبدگردان توسعه فیروزه است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ با شمارهٔ ثبت ۵۴۷۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرستان شمیرانات بخش مرکزی شهر تجریش محله امام زاده قاسم خیابان شهید دکتر باهنر، کوچه صالحی ساختمان مهدیار طبقه دوم.

**۳-۲- متولی صندوق**: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است، که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ۵۲۴۷۰۶ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-سعادت آباد-خیابان بهزاد-خیابان شهید محمدرضا یعقوبی پلاک -۲۷طبقه سوم-واحد -۷ لازم به ذکر است متولی قبلی صندوق موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران بوده است.

**۴-۲- بازارگردان صندوق** : صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا است، که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ با شمارهٔ ثبت ۴۸۳۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۹۱۵۴۱ ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان مطهری، خیابان میرزای شیرازی،کوچه شهدا، پلاک۱۵، طبقه ۶.

**۵-۲ حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ که در سال ۱۳۸۵ با شماره ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست: تهران-خیابان شهید مطهری-خیابان میرعماد-کوچه چهارم-پلاک۱۲-طبقه۵-واحد۱۹.

## ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

## ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار درهنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود.خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار اوراق در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد وقیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قراردهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اورق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قراردهد.

### ۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا غیربورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

### ۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

### ۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 زمان بندی

پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان

کارمزد ارکان وتصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|---|---|
| هزینه‌های برگزاری مجامع | حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق. |
| کارمزد مدیر | سالانه ۱ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛ |
| کارمزد متولی | سالانه ۵ در هزار(۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداقل ۴،۷۲۵ میلیون ریال و حداکثر ۵،۴۳۰ میلیون ریال |
| کارمزد بازارگردان | سالانه ۱ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق. |
| حق الزحمه حسابرس | مبلغ ثابت ۲،۹۴۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه | معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد. |
| کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق | کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق معادل ۰.۰۰۰۰۵ از حداکثر سرمایه‌گذاری مجاز در صندوق تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد. |
| 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 درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق | "طی قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری پایا، کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۸۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده (۹۳۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) تعیین شد" |
| هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه |

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه

## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

## دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

**هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها**

مطابق قرارداد نرم‌افزاری با گروه رایانه تدبیر پرداز، هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها (وفق بند ۸-۳ امیدنامه) برای سال ۱۴۰۴ به شرح جداول ذیل به دو صورت هزینه ثابت و هزینه متغیر مورد تصویب واقع قرار گرفت:

**الف) هزینه ثابت**

(جدول۱)

| نوع سامانه صندوق | مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) |
|---|---|
| صندوق در سهام | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان) |
| **شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام** بدین شرح است اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:<br>۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.<br>۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. | |

**ب) هزینه متغیر**

(جدول۲)

| ردیف | شاخص | مبلغ در سال ۱۴۰۴ | شرایط اعمال شاخص |
|---|---|---|---|
| ۱ | به ازای هر درخواست صدور | ۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰تومان) | شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود |
| ۲ | به ازای هر درخواست ابطال | ۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰تومان) | شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود |
| ۳ | به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال | ۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴هزار و ۴۰۰تومان) | شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود |

(جدول۳)

| ردیف | پلکان | ضریب در سال ۱۴۰۴ | روش محاسبه پلکانی |
|---|---|---|---|
| ۱ | مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال | ۰,۰۰۰۴ | این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند:<br>۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.<br>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.<br>۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند. |
| ۲ | مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال | ۰,۰۰۰۲۴ | |
| ۳ | مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال | ۰,۰۰۰۰۳ | |
| ۴ | سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است. | | |

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

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

**۴-۵- 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی 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

**۴-۶- 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 آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب 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 آن ها، 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. در این رابطه، طبق بخشنامهٔ شمارهٔ ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصرهٔ ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری درچارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

| 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 | |
| فلزات اساسی | ۱,۵۴۵,۷۳۹,۴۴۴,۱۶۸ | ۴,۷۲۰,۳۸۱,۴۳۳,۳۵۹ | ۲۷/۸۷٪ | ۱,۲۳۶,۰۶۰,۸۱۱,۸۵۴ | ۱,۹۱۲,۳۲۱,۳۲۸,۷۲۱ | ۱۹/۵۲٪ |
| سرمایه گذاری‌ها | ۱,۴۴۱,۴۹۸,۶۱۱,۸۹۲ | ۲,۸۰۷,۰۱۴,۷۴۲,۱۴۰ | ۱۶/۵۷٪ | ۷۴۴,۴۱۸,۴۰۰,۴۶۲ | ۶۷۴,۱۳۴,۷۴۶,۱۰۵ | ۶/۸۸٪ |
| شرکت‌های چند رشته ای صنعتی | ۱,۴۲۰,۷۸۱,۲۲۱,۶۷۶ | ۲,۶۷۴,۹۵۷,۷۰۵,۲۹۶ | ۱۵/۷۹٪ | ۱,۱۵۴,۵۴۰,۴۲۶,۷۷۵ | ۱,۲۳۰,۴۰۷,۲۸۳,۹۹۱ | ۱۲/۵۶٪ |
| محصولات شیمیایی | ۱,۰۱۶,۹۱۶,۷۱۶,۳۹۵ | ۱,۷۷۷,۲۷۷,۲۹۹,۶۹۹ | ۱۰/۴۹٪ | ۱,۶۱۳,۹۳۷,۷۴۵,۹۴۷ | ۲,۲۶۴,۷۸۷,۱۴۷,۵۵۸ | ۲۳/۱۲٪ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۴۷۰,۸۰۴,۹۲۰,۳۶۰ | ۱,۵۳۲,۷۱۶,۳۳۵,۰۲۳ | ۹/۰۵٪ | ۱,۰۲۵,۳۵۶,۸۵۲,۶۵۶ | ۱,۴۸۹,۷۹۴,۱۲۵,۹۲۲ | ۱۵/۲۱٪ |
| استخراج کانه های فلزی | ۷۵۹,۹۱۶,۶۳۸,۶۸۸ | ۱,۳۷۵,۳۱۰,۹۱۴,۰۳۰ | ۸/۱۲٪ | ۸۷,۲۹۸,۲۷۹,۰۴۸ | ۹۵,۵۱۸,۵۳۳,۱۸۶ | ۰/۹۷٪ |
| بانک‌ها و موسسات اعتباری | ۶۵۳,۸۹۸,۹۲۸,۵۲۱ | ۹۴۳,۱۴۲,۴۱۴,۶۱۹ | ۵/۵۷٪ | ۹۲۴,۲۵۹,۰۷۰,۵۹۴ | ۸۷۴,۱۳۲,۴۹۳,۸۴۵ | ۸/۹۲٪ |
| عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم | ۱۲۹,۲۵۷,۶۱۹,۲۳۴ | ۱۳۵,۸۷۴,۰۱۱,۷۷۵ | ۰/۸۰٪ | ۱۱۸,۹۴۲,۵۱۹,۹۹۴ | ۱۴۷,۴۵۱,۳۲۲,۰۰۰ | ۱/۵۱٪ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۹۸,۳۹۷,۶۳۴,۸۷۱ | ۱۳۴,۲۳۹,۲۴۶,۹۵۰ | ۰/۷۹٪ | ۲۴۶,۲۰۸,۷۵۷,۲۱۵ | ۲۰۷,۷۲۱,۸۰۱,۸۰۰ | ۲/۱۲٪ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۳۹,۱۸۱,۰۹۳,۴۰۰ | ۴۴,۱۵۱,۸۴۷,۴۶۶ | ۰/۲۶٪ | ۶,۷۸۲,۷۸۸,۳۸۶ | ۱۰,۲۶۹,۷۸۱,۸۶۱ | ۰/۱۰٪ |
| زراعت و خدمات وابسته | ۴,۷۸۴,۹۰۳,۳۵۰ | ۶,۴۰۷,۵۸۳,۵۲۵ | ۰/۰۴٪ | ۳,۶۲۰,۵۹۷,۷۲۶ | ۳,۸۶۵,۰۹۰,۱۰۴ | ۰/۰۴٪ |
| اطلاعات و ارتباطات | ۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳ | ۳,۵۹۱,۴۱۷,۰۷۷ | ۰/۰۲٪ | - | - | ۰/۰۰٪ |
| خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره | ۳۷,۴۸۷,۵۹۰ | ۶۸,۸۴۳,۶۹۳ | ۰/۰۰٪ | ۵۰,۴۱۱,۶۴۹,۷۹۵ | ۶۴,۴۷۷,۷۰۴,۶۰۰ | ۰/۶۶٪ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۱۶,۴۳۶,۰۸۶ | ۳۳,۲۴۱,۰۴۵ | ۰/۰۰٪ | ۱۶,۴۳۶,۰۸۶ | ۱۲,۴۱۳,۲۹۸ | ۰/۰۰٪ |
| حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات | ۷,۴۷۲,۱۳۸ | ۸,۹۴۰,۳۵۳ | ۰/۰۰٪ | ۳۳۲,۹۲۰,۰۳۵,۰۵۲ | ۲۶۰,۸۷۷,۱۲۲,۳۷۱ | ۲/۶۶٪ |
| مخابرات | ۴۸۳,۳۵۶ | ۱,۰۰۵,۱۷۰ | ۰/۰۰٪ | ۴۸۳,۳۵۶ | ۴۱۹,۷۳۰ | ۰/۰۰٪ |
| ماشین آلات و دستگاه‌های برقی | - | - | ۰/۰۰٪ | ۱۰,۳۲۸,۰۰۰,۹۵۱ | ۱۰,۵۱۱,۷۱۱,۴۶۰ | ۰/۱۱٪ |
| مواد و محصولات دارویی | - | - | ۰/۰۰٪ | ۳,۷۸۷,۶۱۴,۲۵۱ | ۵,۰۲۳,۳۰۴,۸۵۸ | ۰/۰۵٪ |
| لاستیک و پلاستیک | - | - | ۰/۰۰٪ | ۴,۹۹۸,۵۸۶,۴۱۳ | ۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۲ | ۰/۰۵٪ |
| بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی | - | - | ۰/۰۰٪ | ۳۹۴,۶۰۳,۱۳۱ | ۴۵۹,۱۹۵,۰۷۰ | ۰/۰۰٪ |
| | ۷,۵۸۵,۱۶۷,۲۴۰,۷۶۸ | ۱۶,۱۵۵,۱۷۶,۹۸۱,۲۲۰ | ۹۵/۳۹٪ | ۷,۵۶۴,۲۸۳,۶۵۹,۶۹۲ | ۹,۲۵۶,۳۹۸,۱۸۷,۰۴۲ | ۹۴/۴۸٪ |

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

| سرمایه گذاری در سپرده های بانکی | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|
| | مبلغ | درصد به کل دارایی | مبلغ | درصد به کل دارایی |
| | ریال | | ریال | |
| بانک گردشگری | ۴۵۲،۸۳۸،۹۴۱،۴۴۹ | ۳٪ | ۲۱۴،۵۲۷،۹۸۸،۶۳۵ | ۲٪ |
| بانک خاورمیانه | ۵۸،۶۵۶،۵۹۶ | ۰٪ | ۴۲۴،۶۶۶،۶۴۷ | ۰٪ |
| بانک صادرات | ۷۶۴،۷۷۲ | ۰٪ | ۱،۰۲۰،۷۱۷ | ۰٪ |
| بانک تجارت | ۴۰۲،۵۰۰ | ۰٪ | ۴۰۲،۵۰۰ | ۰٪ |
| | ۴۵۲،۸۹۸،۷۶۵،۳۱۷ | ۲/۶۷٪ | ۲۱۴،۹۵۴،۰۷۸،۴۹۹ | ۲/۱۹٪ |

## ۷-حساب های دریافتنی

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل | تنزیل شده |
| | ریال | درصد | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | ۳۱۹،۳۸۷،۸۵۰،۱۵۲ | ۲۵٪ | (۷،۸۱۷،۷۳۱،۶۷۰) | ۳۱۱،۵۷۰،۱۱۸،۴۸۲ |
| مطالبات بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری | - | - | - | - |
| | ۳۱۹،۳۸۷،۸۵۰،۱۵۲ | | (۷،۸۱۷،۷۳۱،۶۷۰) | ۳۱۱،۵۷۰،۱۱۸،۴۸۲ |

| | تنزیل شده |
|---|---|
| | ریال |
| | ۳۲۷،۸۷۳ |
| | ۳۲۴،۶۹۰،۹۰۰،۰۰۰ |
| | ۳۲۴،۶۹۱،۲۲۷،۸۷۳ |

## ۸-جاری کارگزاران

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| کارگزاری فیروزه آسیا | - | ۱۵،۴۳۲،۳۵۶،۵۹۵،۲۳۶ | (۱۵،۴۱۶،۹۱۸،۲۴۴،۰۶۵) | ۱۵،۴۳۸،۳۵۱،۱۷۱ |
| | - | ۱۵،۴۳۲،۳۵۶،۵۹۵،۲۳۶ | (۱۵،۴۱۶،۹۱۸،۲۴۴،۰۶۵) | ۱۵،۴۳۸،۳۵۱،۱۷۱ |

**۹- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل میشود. مخارج تاسیس طی ۵ سال به صورت روزانه مستهلک شده است.

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده در ابتدای دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۳۴۳ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۰۷,۶۷۱,۰۸۰) | ۳۹۲,۳۲۹,۲۶۳ |
| مخارج رتبه بندی | ۷۱۱,۰۴۷,۹۲۰ | - | (۵۲۰,۶۸۸,۵۸۶) | ۱۹۰,۳۵۹,۳۳۴ |
| مخارج نرم افزار | ۱۱۵ | - | - | ۱۱۵ |
| خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری | ۲۹۴ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۶,۴۳۸,۱۸۸) | ۷۳,۵۶۲,۱۰۶ |
| | ۷۱۱,۰۴۸,۶۷۲ | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۰۴,۷۹۷,۸۵۴) | ۶۵۶,۲۵۰,۸۱۸ |

**۱۰- موجودی نقد**

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بانک گردشگری | ۳۱,۴۶۶,۱۷۱ | ۴,۹۹۰,۰۰۰ |
| بانک خاورمیانه | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۸۱,۴۶۶,۱۷۱ | ۵۴,۹۹۰,۰۰۰ |

**۱۱-پرداختنی به ارکان صندوق**

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| شرکت سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق) | ۴۸,۵۰۵,۸۹۴,۶۲۵ | ۳۱,۹۵۲,۴۰۸,۱۹۳ |
| مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (متولی) | ۲,۵۱۲,۰۷۱,۸۴۴ | ۱,۸۳۱,۹۸۹,۶۴۰ |
| صندوق بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان ) | ۴۸,۴۹۰,۴۲۵,۳۶۹ | ۳۱,۹۳۶,۹۳۸,۹۳۷ |
| موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر (حسابرس) | ۱,۳۵۸,۵۳۱,۷۹۲ | ۱,۱۸۷,۹۲۸,۶۳۲ |
| | ۱۰۰,۸۶۶,۹۲۳,۶۳۰ | ۶۶,۹۰۹,۲۶۵,۴۰۲ |

## ۱۲-پرداختنی به سرمایه گذاران

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بدهی بابت واحدهای ابطال شده | ۳۸۲،۰۷۲،۳۰۰،۰۰۰ | ۳۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰ |
| | ۳۸۲،۰۷۲،۳۰۰،۰۰۰ | ۳۲۴,۶۹۰,۹۰۰,۰۰۰ |

## ۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| نرم افزار | ۳،۹۶۳،۸۲۹،۶۸۵ | ۸،۵۹۲،۲۹۹،۲۸۷ |
| ذخیره تصفیه | ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ |
| هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق | ۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰ | - |
| هزینه عضویت در کانون ها | ۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | - |
| | ۵،۹۱۳،۸۲۹،۶۸۵ | ۹،۵۹۲،۲۹۹،۲۸۷ |

## ۱۴- خالص دارایی ها

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی | ۴۲۲،۹۳۳،۶۳۹ | ۱۶،۳۶۹،۵۵۹،۲۹۲،۲۴۷ | ۴۷۰،۹۳۳،۶۳۹ | ۹،۳۵۵،۸۲۴،۶۷۴،۴۸۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۲،۰۰۰،۰۰۰ | ۷۷،۴۰۹،۵۸۷،۶۱۷ | ۲،۰۰۰،۰۰۰ | ۳۹،۷۳۳،۰۹۱،۴۵۸ |
| | ۴۲۴،۹۳۳،۶۳۹ | ۱۶،۴۴۶،۹۶۸،۸۷۹،۸۶۴ | ۴۷۲،۹۳۳،۶۳۹ | ۹،۳۹۵،۵۵۷،۷۶۵،۹۳۸ |

## ۱۵-سود(زیان) فروش اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس | ۱۵-۱ | ۱،۴۳۶،۹۴۶،۹۱۸،۵۸۴ | (۵۹،۷۶۵،۷۵۲،۹۶۶) |
| سود(زیان) حاصل از فروش حق‌تقدم سهام | ۱۵-۲ | ۵۳،۴۵۹،۶۰۴ | (۴،۶۰۲،۸۹۶،۷۳۲) |
| | | ۱،۴۳۷،۰۰۰،۳۷۸،۱۸۸ | (۶۴،۳۶۸،۶۴۹،۶۹۸) |

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

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| پالایش نفت اصفهان | ۷۰،۶۶۰،۴۴۰ | ۷۱۹،۵۵۴،۸۴۵،۴۱۰ | (۳۶۵،۷۳۰،۹۹۹،۹۲۲) | (۱،۵۵۴،۲۳۱،۷۹۰) | (۳،۵۹۷،۷۷۴،۲۲۰) | ۳۴۸،۶۷۱،۸۳۹،۴۷۸ | (۲،۸۸۰،۰۰۹،۷۸۷) |
| پالایش نفت بندرعباس | ۴۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۴۸۰،۷۸۰،۹۱۹،۲۴۰ | (۲۷۵،۴۵۴،۱۵۲،۰۱۴) | (۱،۰۳۸،۴۸۳،۵۳۰) | (۲،۴۰۳،۹۰۴،۶۰۲) | ۲۰۱،۸۸۴،۳۷۹،۰۹۴ | ۳۶۱،۷۴۲،۲۸۴ |
| بانک ملت | ۹۹۲،۴۶۷،۰۶۴ | ۱،۲۴۸،۴۰۹،۴۶۲،۰۲۰ | (۱،۰۷۵،۴۸۱،۵۲۵،۰۸۲) | (۲،۶۹۶،۵۵۳،۲۳۷) | (۶،۲۴۲،۰۴۷،۲۹۹) | ۱۶۳،۹۸۹،۳۳۶،۴۰۲ | ۱۸،۷۰۰،۱۰۹،۲۴۰ |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۹،۵۰۰،۰۰۰ | ۳۸۵،۷۵۴،۷۸۱،۲۴۰ | (۲۵۰،۸۰۵،۲۳۸،۸۴۶) | (۸۳۳،۲۲۶،۴۴۵) | (۱،۹۲۸،۷۷۳،۹۰۵) | ۱۳۲،۱۸۷،۵۴۲،۰۴۴ | (۶،۹۶۴،۴۷۷،۶۲۸) |
| پالایش نفت تهران | ۵۴،۶۶۱،۷۲۳ | ۲۷۰،۷۳۳،۶۸۰،۲۷۷ | (۱۶۷،۷۰۷،۵۶۸،۹۵۷) | (۵۸۴،۷۸۲،۲۵۱) | (۱،۳۵۳،۶۶۸،۴۰۴) | ۱۰۱،۰۸۷،۶۶۰،۶۶۵ | (۱،۳۵۴،۶۷۹،۹۳۸) |
| سرمایه گذاری خوارزمی | ۳۵،۰۱۴،۴۹۳ | ۲۴۱،۳۶۴،۱۴۶،۰۱۸ | (۱۳۹،۰۰۵،۸۵۵،۰۰۴) | (۵۲۱،۳۴۵،۶۰۷) | (۱،۲۰۶،۸۲۰،۷۳۱) | ۱۰۰،۶۳۰،۱۲۴،۶۷۶ | - |
| آلومینیوم‌ایران | ۱۴،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۵۰،۹۰۵،۷۲۳،۹۰۰ | (۷۷،۳۷۷،۲۱۴،۶۰۰) | (۳۲۵،۹۵۵،۴۳۲) | (۷۵۴،۵۲۸،۶۱۹) | ۷۲،۴۴۸،۰۲۵،۲۴۹ | - |
| سرمایه گذاری سبحان | ۹۶،۰۰۰،۰۰۰ | ۲۱۵،۰۵۱،۱۶۸،۷۹۹ | (۱۵۰،۱۲۶،۴۸۱،۹۲۰) | (۴۶۴،۵۰۸،۶۴۶) | (۱،۰۷۵،۲۵۵،۸۳۶) | ۶۳،۳۸۴،۹۲۲،۳۹۷ | (۶۶۴،۸۹۱،۵۷۳) |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران | ۱۷،۹۹۹،۰۰۰ | ۱۵۵،۱۲۲،۸۰۲،۲۶۰ | (۱۰۲،۶۹۴،۲۳۹،۴۰۱) | (۳۳۵،۰۶۴،۰۸۴) | (۷۷۵،۶۱۴،۰۰۸) | ۵۱،۳۱۷،۸۸۴،۷۶۷ | (۳۱۴،۸۳۱،۷۴۲) |
| تایدواترخاورمیانه | ۲۵،۸۸۲،۳۵۳ | ۲۰۹،۲۵۸،۰۹۸،۰۲۱ | (۱۵۸،۱۷۷،۱۷۷،۳۷۱) | (۴۵۱،۹۹۶،۷۷۶) | (۱،۰۴۶،۲۹۰،۴۹۰) | ۴۹،۵۸۲،۶۳۳،۳۸۴ | - |
| بانک تجارت | ۲۸۴،۱۲۶،۴۴۱ | ۱۸۲،۷۵۰،۹۹۹،۲۲۶ | (۱۳۲،۹۷۱،۱۴۰،۰۷۱) | (۳۹۴،۷۳۹،۱۳۶) | (۹۱۳،۷۵۴،۹۹۲) | ۴۸،۴۷۱،۳۶۵،۰۲۷ | (۸،۶۳۱،۵۱۸،۳۳۷) |
| **نقل به صفحه بعد** | | ۴،۲۵۹،۶۸۶،۶۲۶،۴۱۱ | (۲،۸۹۵،۵۳۱،۵۹۳،۱۸۸) | (۹،۲۰۰،۸۸۶،۹۳۴) | (۲۱،۲۹۸،۴۳۳،۱۰۶) | ۱،۳۳۳،۶۵۵،۷۱۳،۱۸۳ | (۱،۷۴۸،۵۵۷،۴۸۱) |

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۴,۲۵۹,۶۸۶,۶۲۶,۴۱۱** | **(۲,۸۹۵,۵۳۱,۵۹۳,۱۸۸)** | **(۹,۲۰۰,۸۸۶,۹۳۴)** | **(۲۱,۲۹۸,۴۳۳,۱۰۶)** | **۱,۳۳۳,۶۵۵,۷۱۳,۱۸۳** | **(۱,۷۴۸,۵۵۷,۴۸۱)** |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵۵,۱۷۹,۴۰۳,۷۹۰ | (۵۰۴,۲۷۱,۶۱۳,۸۶۴) | (۱,۱۹۹,۱۸۳,۷۳۸) | (۲,۷۷۵,۸۹۷,۰۳۷) | ۴۶,۹۳۲,۷۰۹,۱۵۱ | (۴۰۳,۹۴۳,۸۹۰) |
| ایران خودرو | ۵۵۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۱۳,۵۷۹,۴۰۱,۶۹۵ | (۲۶۴,۷۴۲,۹۰۰,۷۰۸) | (۶۷۷,۳۲۵,۳۴۷) | (۱,۵۶۷,۸۹۷,۰۱۵) | ۴۶,۵۹۱,۲۷۸,۶۲۵ | ۸,۸۲۸,۱۹۷,۸۳۳ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۴,۷۰۰,۰۰۱ | ۹۸,۷۳۴,۳۲۸,۷۹۱ | (۵۹,۵۵۵,۱۳۳,۷۸۸) | (۲۱۳,۲۶۵,۲۶۷) | (۴۹۳,۶۷۱,۶۵۳) | ۳۸,۴۷۲,۲۵۸,۰۸۳ | (۴۰,۰۸۲,۷۴۱,۵۶۷) |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۴,۰۴۰,۴۹۲,۴۶۰ | (۱۴۷,۱۹۵,۳۱۶,۳۴۰) | (۳۹۷,۵۲۶,۲۰۷) | (۹۲۰,۲۰۲,۴۶۲) | ۳۵,۵۲۷,۴۴۷,۴۵۱ | - |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۱,۹۹۹,۵۰۰ | ۹۸,۰۲۹,۸۲۴,۰۰۰ | (۶۴,۴۶۷,۰۲۷,۴۹۵) | (۲۱۱,۷۴۳,۶۶۳) | (۴۹۰,۱۴۹,۱۲۰) | ۳۲,۸۶۰,۹۰۳,۷۲۲ | - |
| بانک‌اقتصادنوین | ۲۰,۲۸۳,۲۷۴ | ۷۱,۲۳۲,۰۹۹,۷۰۱ | (۳۷,۹۸۰,۴۲۶,۸۸۴) | (۱۵۳,۸۶۰,۷۶۹) | (۳۵۶,۱۶۰,۴۹۷) | ۳۲,۷۴۱,۶۵۱,۵۵۱ | (۲,۵۳۸,۷۲۷,۱۰۶) |
| ایران خودرو دیزل | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۸,۴۱۹,۷۱۳,۴۶۷ | (۸۵,۵۷۳,۳۶۴,۸۰۰) | (۲۵۵,۷۸۵,۶۳۱) | (۵۹۲,۰۹۸,۵۶۷) | ۳۱,۹۹۸,۴۶۴,۴۶۹ | - |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۱۸۸,۶۱۵,۷۴۹ | ۴۶۶,۱۷۸,۶۴۱,۱۷۹ | (۴۳۰,۹۶۶,۲۶۲,۰۶۲) | (۱,۰۰۶,۹۴۴,۰۷۱) | (۲,۳۳۰,۸۹۳,۲۰۹) | ۳۱,۸۷۴,۵۴۱,۸۳۷ | (۸,۸۷۵,۵۲۴,۰۸۷) |
| سرمایه‌گذاری سپه | ۲۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۴۶,۳۲۶,۰۹۶,۰۸۰ | (۱۱۴,۶۰۲,۹۶۱,۵۷۵) | (۳۱۶,۰۶۳,۰۲۴) | (۷۳۱,۶۳۰,۴۸۹) | ۳۰,۶۷۵,۴۴۰,۹۹۲ | - |
| تراکتورسازی‌ایران | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۱۷۷,۲۲۳,۰۱۲ | (۲۳۷,۳۴۷,۷۶۷,۱۸۸) | (۵۵۶,۳۹۸,۵۵۸) | (۱,۳۰۰,۸۸۶,۱۱۹) | ۲۰,۹۷۲,۱۷۱,۱۴۷ | - |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۶۰,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۲,۱۰۲,۳۱۶,۲۶۱ | (۱۱۴,۶۴۶,۹۳۱,۳۱۶) | (۲۸۵,۳۴۰,۳۸۲) | (۶۶۰,۵۱۱,۵۸۰) | ۱۶,۵۰۹,۵۳۲,۹۸۳ | (۱۳,۵۷۱,۶۹۹,۴۴۳) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳۶,۷۳۸,۰۸۹,۲۲۰ | (۲۱۹,۱۹۴,۳۰۷,۹۲۹) | (۵۱۱,۳۵۲,۹۰۰) | (۱,۱۸۳,۶۹۰,۴۴۷) | ۱۵,۸۴۸,۷۳۷,۹۴۴ | (۴,۰۸۷,۴۱۵,۷۶۸) |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۸,۸۱۹,۵۶۴,۲۲۰ | (۱۳۴,۰۰۶,۰۶۳,۴۸۱) | (۳۲۱,۴۴۹,۲۱۶) | (۷۴۴,۰۹۷,۸۲۷) | ۱۳,۷۴۷,۹۵۳,۶۹۶ | (۳,۳۸۵,۰۰۱,۲۰۸) |
| تولیدی کوچین | ۱,۴۷۵,۱۶۹ | ۱۶,۹۴۹,۰۰۷,۳۶۰ | (۱۰,۲۶۹,۷۸۱,۸۶۰) | (۳۶,۶۰۹,۷۸۷) | (۸۴,۷۴۵,۰۳۷) | ۶,۵۵۷,۸۷۰,۶۷۶ | - |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۸۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۹,۵۸۴,۱۲۳,۳۵۲) | (۵۵,۹۶۹,۷۲۵) | (۱۲۹,۵۶۰,۰۰۰) | ۶,۱۴۲,۳۴۶,۹۲۳ | (۳۶,۹۱۷,۶۱۰) |
| تولید نیروی برق سبز منجیل | ۵۶۲,۵۰۰ | ۱۴,۸۷۲,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۳۱۵,۰۹۹,۲۳۵) | (۳۲,۱۲۴,۳۰۵) | (۷۴,۳۶۲,۴۹۷) | ۴,۴۵۰,۹۱۳,۹۶۳ | - |
| پتروشیمی خراسان | ۳۳۵,۲۱۲ | ۱۶,۳۵۹,۶۳۰,۷۲۰ | (۱۱,۸۹۴,۵۲۰,۲۰۹) | (۳۵,۳۳۶,۷۱۹) | (۸۱,۷۹۸,۱۵۴) | ۴,۳۴۷,۹۷۵,۶۳۸ | - |
| کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس | ۳۶۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۸,۴۰۰,۰۰۰ | (۳,۸۶۵,۰۹۰,۱۰۴) | (۱۲,۹۷۸,۱۱۶) | (۳۰,۰۴۲,۰۰۰) | ۲,۱۰۰,۲۸۹,۷۸۰ | - |
| کیمیا کالای رازی | ۴۰۱,۲۵۰ | ۶,۰۶۴,۵۴۴,۲۵۰ | (۵,۰۲۳,۳۰۴,۸۵۸) | (۱۳,۰۹۹,۳۰۶) | (۳۰,۳۲۲,۷۲۲) | ۹۹۷,۸۱۷,۳۶۴ | - |
| **نقل به صفحه بعد** | ۱،۱۴۰،۵۷۱،۴۰۵ | ۷,۱۷۵,۴۰۹,۹۰۲,۶۱۷ | (۵،۳۷۱،۰۳۳،۵۹۰،۲۳۶) | (۱۵،۴۹۳،۲۴۳،۶۶۵) | (۳۵،۸۷۷،۰۴۹،۵۳۸) | ۱,۷۵۳,۰۰۶,۰۱۹,۱۷۸ | (۶۵،۹۰۲،۳۳۰،۳۲۷) |

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۷,۱۷۵,۴۰۹,۹۰۲,۶۱۷** | **(۵,۳۷۱,۰۳۳,۵۹۰,۲۳۶)** | **(۱۵,۴۹۳,۲۴۳,۶۶۵)** | **(۳۵,۸۷۷,۰۴۹,۵۳۸)** | **۱,۷۵۳,۰۰۶,۰۱۹,۱۷۸** | **(۶۵,۹۰۲,۳۳۰,۳۲۷)** |
| کارخانجات تولیدی نیروترانسفو | ۷۵۰,۰۰۰ | ۷,۴۳۲,۵۰۰,۰۰۰ | (۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۵) | (۱۶,۰۵۴,۰۵۶) | (۳۷,۱۶۲,۵۰۱) | ۸۲۲,۸۵۹,۴۱۸ | - |
| پتروشیمی نوری | ۴,۹۹۹,۰۰۰ | ۱۷۵,۳۳۱,۵۷۲,۴۷۰ | (۱۷۳,۲۸۱,۲۰۳,۴۳۱) | (۳۷۸,۷۱۴,۲۷۶) | (۸۷۶,۶۵۷,۸۶۱) | ۷۹۴,۹۹۶,۹۰۲ | ۱۱,۶۱۵,۷۷۰,۸۶۶ |
| کشت و صنعت هلال | ۱۲۵,۰۰۰ | ۵,۴۲۸,۷۵۰,۰۰۰ | (۴,۷۸۴,۹۰۳,۳۵۰) | (۱۱,۷۲۶,۰۰۳) | (۲۷,۱۴۳,۷۵۰) | ۶۰۴,۹۷۶,۸۹۷ | - |
| نیان باتری خاوران | ۲۵۷,۵۰۰ | ۴,۳۰۱,۴۷۳,۸۳۰ | (۳,۹۵۵,۲۸۷,۴۴۷) | (۹,۲۹۱,۱۰۴) | (۲۱,۵۰۷,۳۷۰) | ۳۱۵,۳۸۷,۹۰۹ | - |
| س. و توسعه صنایع لاستیک | ۵۶۲,۵۰۰ | ۴,۹۵۵,۵۲۵,۰۸۰ | (۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۲) | (۱۰,۷۰۳,۷۲۸) | (۲۴,۷۷۷,۶۲۶) | ۲۸۷,۳۸۳,۱۶۴ | - |
| سایپا | ۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷۷,۴۶۴,۴۴۳,۷۷۴ | (۳۷۴,۵۲۷,۴۷۰,۱۱۳) | (۸۱۵,۳۱۶,۵۳۴) | (۱,۸۸۷,۳۲۲,۲۲۱) | ۲۳۴,۳۳۴,۹۰۶ | ۴۶۶,۹۵۹,۹۲۰ |
| آلیاژ گستر هامون | ۸۳۷,۵۰۰ | ۳,۷۰۰,۴۰۰,۶۸۴ | (۳,۴۵۱,۲۵۱,۴۹۷) | (۷,۹۹۲,۷۵۸) | (۱۸,۵۰۲,۰۰۵) | ۲۲۲,۶۵۴,۴۲۴ | - |
| سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی | ۳۰,۰۰۰ | ۲,۱۳۴,۲۰۰,۰۰۰ | (۱,۹۰۰,۵۷۱,۴۷۵) | (۴,۶۰۹,۸۶۵) | (۱۰,۶۷۱,۰۰۰) | ۲۱۸,۳۴۷,۶۶۰ | - |
| پتروشیمی بوعلی سینا | ۲۹,۰۰۰ | ۱,۲۶۰,۰۵۰,۰۰۰ | (۱,۱۱۴,۴۹۳,۱۵۰) | (۲,۷۲۱,۷۰۲) | (۶,۳۰۰,۲۵۰) | ۱۳۶,۵۳۴,۸۹۸ | ۳۱,۳۸۷,۰۴۰ |
| پتروشیمی پارس | ۹۹۹,۰۰۰ | ۲,۲۰۷,۷۹۰,۰۰۰ | (۲,۱۱۹,۵۹۶,۸۰۸) | (۴,۷۶۸,۷۹۷) | (۱۱,۰۳۸,۹۵۰) | ۷۲,۳۸۵,۴۴۵ | (۵,۷۵۹,۰۲۶,۸۴۱) |
| گروه صنعتی درپاد تبریز | ۳۷۵,۰۰۰ | ۳,۷۵۴,۰۷۲,۲۷۰ | (۳,۶۵۷,۷۵۵,۲۸۷) | (۸,۱۰۸,۶۹۶) | (۱۸,۷۷۰,۳۶۳) | ۶۹,۴۳۷,۹۲۴ | - |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۹۹۹,۰۰۰ | ۲,۵۳۶,۰۰۴,۰۶۱ | (۲,۴۹۲,۲۹۳,۳۲۵) | (۵,۴۷۷,۷۴۰) | (۱۲,۶۸۰,۰۲۱) | ۲۵,۵۵۲,۹۷۵ | ۱,۷۱۲,۵۶۵,۲۲۳ |
| بیمه اتکایی ایران معین | ۲۳۲,۹۰۰ | ۴۶۵,۳۸۰,۵۷۷ | (۴۵۹,۱۹۵,۰۷۰) | (۱,۰۰۵,۱۲۳) | (۲,۳۲۶,۹۰۲) | ۲,۸۵۳,۴۸۲ | ۱۵۱,۴۱۹,۹۲۵ |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۱,۷۸۲ | ۱۰,۱۵۷,۴۰۰ | (۹,۷۵۲,۶۸۱) | (۲۱,۹۳۶) | (۵۰,۷۸۷) | ۳۳۱,۹۹۶ | ۲,۰۳۴,۵۷۰,۹۰۱ |
| گروه توسعه مالی فیروزه | ۱,۳۰۱,۱۰۱ | ۵,۴۸۸,۳۸۶,۳۹۰ | (۵,۴۷۵,۹۷۰,۸۳۵) | (۱۱,۸۵۴,۸۲۷) | (۲۷,۴۴۱,۹۳۲) | (۲۶,۸۸۱,۲۰۴) | - |
| نشاسته و گلوکز آردینه | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۶۴۱,۱۷۱,۶۵۰ | (۱۳,۸۰۳,۵۶۹,۲۹۴) | (۲۹,۴۶۴,۸۴۲) | (۶۸,۲۰۵,۸۵۸) | (۲۶۰,۰۶۸,۳۴۴) | - |
| پتروشیمی جم | ۹۹,۰۰۰ | ۳,۷۱۵,۴۷۰,۰۰۰ | (۴,۳۰۲,۶۸۱,۱۷۶) | (۸,۰۲۵,۳۸۲) | (۱۸,۵۷۷,۳۵۰) | (۶۱۳,۸۱۳,۹۰۸) | (۱۰۲,۰۵۹,۳۷۹,۰۲۹) |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۲,۸۹۹,۰۰۰ | ۳۲,۱۵۸,۲۹۲,۰۰۰ | (۳۳,۴۰۶,۱۴۸,۸۰۴) | (۶۹,۴۶۱,۷۴۵) | (۱۶۰,۷۹۱,۴۶۲) | (۱,۴۷۸,۱۱۰,۰۱۱) | (۶,۷۳۵,۴۰۹,۷۹۲) |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۱۳,۹۹۹,۰۰۰ | ۲۲۳,۵۷۴,۲۹۱,۹۵۰ | (۲۳۶,۰۰۴,۴۸۳,۵۳۷) | (۴۸۲,۹۱۸,۹۹۸) | (۱,۱۱۷,۸۷۱,۴۶۰) | (۱۴,۰۳۰,۹۸۲,۰۴۵) | (۱۱,۵۹۷,۶۳۱,۴۷۰) |
| **نقل به صفحه بعد** | | ۸,۰۴۴,۹۶۹,۸۳۴,۷۵۳ | (۶,۲۴۶,۹۶۹,۳۰۲,۱۰۳) | (۱۷,۳۷۱,۴۸۱,۷۷۷) | (۴۰,۲۲۴,۸۴۹,۲۰۷) | ۱,۷۴۰,۴۰۴,۲۰۱,۶۶۶ | (۱۷۶,۰۴۱,۱۰۳,۵۸۴) |

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۸,۰۴۴,۹۶۹,۸۳۴,۷۵۳** | **(۶,۲۴۶,۹۶۹,۳۰۲,۱۰۳)** | **(۱۷,۳۷۱,۴۸۱,۷۷۷)** | **(۴۰,۲۲۴,۸۴۹,۲۰۷)** | **۱,۷۴۰,۴۰۴,۲۰۱,۶۶۶** | **(۱۷۶,۰۴۱,۱۰۳,۵۸۴)** |
| پتروشیمی اروند | ۲,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۱۸,۹۰۶,۷۶۰,۷۳۰ | (۲۰۳,۴۹۰,۸۷۸,۱۴۱) | (۲۵۶,۸۳۶,۵۵۸) | (۵۹۴,۵۳۳,۷۹۲) | (۸۵,۴۳۵,۴۸۷,۷۶۱) | - |
| پتروشیمی‌شیراز | ۹,۴۴۱,۴۳۴ | ۵۸۰,۵۸۳,۹۳۱,۴۳۰ | (۶۶۵,۳۱۸,۳۸۸,۰۰۵) | (۱,۲۱۵,۰۶۱,۸۱۷) | (۲,۹۰۲,۹۱۹,۶۵۹) | (۸۸,۸۵۲,۴۳۸,۰۵۱) | (۲,۷۶۶,۵۲۱,۴۲۶) |
| پتروشیمی پردیس | ۵۰,۶۰۶,۴۳۵ | ۵۲۸,۹۸۰,۱۹۵,۰۷۲ | (۶۵۴,۴۰۵,۱۰۲,۱۹۵) | (۱,۰۹۹,۵۴۹,۱۶۹) | (۲,۶۴۴,۹۰۰,۹۷۸) | (۱۲۹,۱۶۹,۳۵۷,۲۷۰) | ۱,۴۳۵,۶۶۳,۹۸۰ |
| جنرال مکانیک | - | - | - | - | - | - | (۱۴,۹۲۲,۶۸۹,۳۹۷) |
| پویا | - | - | - | - | - | - | ۴۱۵,۶۵۱,۶۲۸ |
| مخابرات ایران | - | - | - | - | - | - | ۵,۰۲۱,۴۶۴,۶۰۳ |
| پتروشیمی مارون | - | - | - | - | - | - | (۴,۴۸۵,۶۵۳,۲۳۷) |
| سیمان تهران | - | - | - | - | - | - | ۲۴,۵۷۸,۹۸۲,۲۳۹ |
| کانی کربن طبس | - | - | - | - | - | - | ۲۷۳,۶۱۶,۳۹۰ |
| سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا | - | - | - | - | - | - | ۳۸۱,۹۵۰,۴۴۹ |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان | - | - | - | - | - | - | ۱,۷۶۲,۵۹۰,۹۰۰ |
| توسعه نیشکر و صنایع جانبی | - | - | - | - | - | - | ۲,۴۷۶,۶۰۲,۳۰۸ |
| بانک خاورمیانه | - | - | - | - | - | - | ۹,۸۶۷,۲۲۱,۴۰۷ |
| فجر انرژی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | (۲,۸۳۱,۲۸۱,۲۷۰) |
| پالایش نفت تبریز | - | - | - | - | - | - | (۲,۸۰۸,۲۰۲,۳۶۶) |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر | - | - | - | - | - | - | ۲,۸۱۰,۷۳۸,۸۱۸ |
| صنایع ارتباطی آوا | - | - | - | - | - | - | ۴۵۷,۶۸۱,۰۰۵ |
| کویر تایر | - | - | - | - | - | - | ۵۹۹,۰۲۲,۱۷۸ |
| فولاد خوزستان | - | - | - | - | - | - | ۲۸,۵۵۳,۰۰۵ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۹,۲۷۳,۴۴۰,۷۲۱,۹۸۵** | **(۷,۷۷۰,۱۸۳,۶۷۰,۴۴۴)** | **(۱۹,۹۴۲,۹۲۹,۳۲۱)** | **(۴۶,۳۶۷,۲۰۳,۶۳۶)** | **۱,۴۳۶,۹۴۶,۹۱۸,۵۸۴** | **(۱۵۳,۷۴۵,۷۱۲,۳۷۰)** |

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۹,۲۷۳,۴۴۰,۷۲۱,۹۸۵** | **(۷,۷۷۰,۱۸۳,۶۷۰,۴۴۴)** | **(۱۹,۹۴۲,۹۲۹,۳۲۱)** | **(۴۶,۳۶۷,۲۰۳,۶۳۶)** | **۱,۴۳۶,۹۴۶,۹۱۸,۵۸۴** | **(۱۵۳,۷۴۵,۷۱۲,۳۷۰)** |
| شرکت قند بیستون | - | - | - | - | - | - | ۸,۶۱۳,۳۱۲,۱۷۴ |
| تولید انرژی برق شمس پاسارگاد | - | - | - | - | - | - | ۵۷۳,۲۵۱,۸۵۲ |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر | - | - | - | - | - | - | (۲۷۲,۴۶۳,۷۳۹) |
| آلومینای ایران | - | - | - | - | - | - | ۲,۳۶۷,۲۳۱,۹۹۲ |
| گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو | - | - | - | - | - | - | (۴,۳۳۵,۹۶۳,۲۵۳) |
| مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا | - | - | - | - | - | - | ۴,۰۳۰,۴۰۹,۶۹۹ |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | - | - | - | - | - | - | (۷۱۴,۵۶۲,۶۳۶) |
| اخشان خراسان | - | - | - | - | - | - | ۲۵۷,۵۴۵,۷۷۲ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | - | - | - | - | - | - | (۴,۷۴۱,۲۴۳,۴۱۱) |
| تولیدی برنا باطری | - | - | - | - | - | - | ۱,۰۲۶,۵۵۳,۴۴۵ |
| صنایع مس افق کرمان | - | - | - | - | - | - | (۱,۱۶۱,۷۷۷,۵۶۵) |
| مبین انرژی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | ۵۲,۱۶۷,۳۲۱,۹۱۵ |
| معدنکاران نسوز | - | - | - | - | - | - | ۸۷۲,۰۶۰,۱۰۵ |
| بانک صادرات ایران | - | - | - | - | - | - | (۲۱,۸۹۹,۳۱۷,۷۸۱) |
| سیمان شرق | - | - | - | - | - | - | ۲۴,۹۰۳,۱۳۸,۰۳۵ |
| معدنی و صنعتی گل گهر | - | - | - | - | - | - | (۷۹۷,۲۳۵,۲۴۲) |
| بانک پاسارگاد | - | - | - | - | - | - | ۹۷,۳۲۳,۹۹۲ |
| س. صنایع‌شیمیایی‌ایران | - | - | - | - | - | - | ۲۹,۲۱۳,۴۴۴,۱۶۰ |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد | - | - | - | - | - | - | (۸,۸۵۲,۴۴۷,۲۱۰) |
| **نقل به صفحه بعد** | | ۹,۲۷۳,۴۴۰,۷۲۱,۹۸۵ | (۷,۷۷۰,۱۸۳,۶۷۰,۴۴۴) | (۱۹,۹۴۲,۹۲۹,۳۲۱) | (۴۶,۳۶۷,۲۰۳,۶۳۶) | ۱,۴۳۶,۹۴۶,۹۱۸,۵۸۴ | (۷۲,۳۹۹,۱۳۰,۰۶۶) |

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۹,۲۷۳,۴۴۰,۷۲۱,۹۸۵** | **(۷,۷۷۰,۱۸۳,۶۷۰,۴۴۴)** | **(۱۹,۹۴۲,۹۲۹,۳۲۱)** | **(۴۶,۳۶۷,۲۰۳,۶۳۶)** | **۱,۴۳۶,۹۴۶,۹۱۸,۵۸۴** | **(۷۲,۳۹۹,۱۳۰,۰۶۶)** |
| توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه | - | - | - | - | - | - | (۱۱۰,۵۴۲,۹۲۱) |
| شهد ایران | - | - | - | - | - | - | (۶,۴۴۰,۷۲۶,۳۹۲) |
| ایمن خودرو شرق | - | - | - | - | - | - | ۲,۱۳۲,۲۹۹,۵۱۱ |
| نورایستا پلاستیک | - | - | - | - | - | - | ۱,۶۴۴,۸۱۴,۳۷۵ |
| مهرمام میهن | - | - | - | - | - | - | ۱,۴۸۷,۱۱۸,۸۰۹ |
| صنعتی مینو | - | - | - | - | - | - | ۳,۸۵۹,۲۷۵,۳۴۱ |
| گروه‌بهمن | - | - | - | - | - | - | ۱,۹۳۷,۲۶۵,۳۰۳ |
| سرمایه گذاری جامی | - | - | - | - | - | - | ۱,۲۱۲,۹۳۱,۴۰۶ |
| گروه س توسعه صنعتی ایران | - | - | - | - | - | - | ۶,۹۱۰,۹۴۱,۶۶۸ |
| | | ۹,۲۷۳,۴۴۰,۷۲۱,۹۸۵ | (۷,۷۷۰,۱۸۳,۶۷۰,۴۴۴) | (۱۹,۹۴۲,۹۲۹,۳۲۱) | (۴۶,۳۶۷,۲۰۳,۶۳۶) | ۱,۴۳۶,۹۴۶,۹۱۸,۵۸۴ | (۵۹,۷۶۵,۷۵۲,۹۶۶) |

**۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق‌تقدم به‌شرح زیر است:**

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ح . سرمایه گذاری صدرتامین | ۸۸,۸۸۹ | ۸۳۹,۱۰۲,۷۲۱ | (۷۸۷,۳۷۸,۲۵۳) | (۱,۸۱۲,۴۵۹) | (۴,۱۹۵,۵۱۴) | ۴۵,۷۱۶,۴۹۵ | - |
| ح . توسعه‌معادن و فلزات | ۱۴,۲۴۱ | ۱۵,۴۶۵,۷۲۶ | (۷,۵۱۹,۲۴۸) | (۳۳,۴۰۲) | (۷۷,۳۲۹) | ۷,۸۳۵,۷۴۷ | - |
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر | ۱۱۱ | ۱۰۸,۶۶۹ | (۱۴۸,۱۸۵) | (۲۳۱) | (۵۴۳) | (۴۰,۲۹۰) | (۲,۰۴۴,۸۱۹,۴۱۶) |
| ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۱۱۹ | ۱۱۵,۴۳۰ | (۱۶۶,۹۵۷) | (۲۴۴) | (۵۷۷) | (۵۲,۳۴۸) | (۲,۵۵۸,۰۷۷,۳۱۶) |
| | | ۸۵۴,۷۹۲,۵۴۶ | (۷۹۵,۲۱۲,۶۴۳) | (۱,۸۴۶,۳۳۶) | (۴,۲۷۳,۹۶۳) | ۵۳,۴۵۹,۶۰۴ | (۴,۶۰۲,۸۹۶,۷۳۲) |

## ۱۶-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱-۱۶ | ۷,۵۶۲,۲۵۰,۹۰۹,۷۶۰ | (۸۸۱,۹۸۱,۷۵۱,۵۰۵) |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی | ۲-۱۶ | - | ۶۳,۰۹۲,۵۷۶,۷۶۸ |
| | | ۷,۵۶۲,۲۵۰,۹۰۹,۷۶۰ | (۸۱۸,۸۸۹,۱۷۴,۷۳۷) |

## ۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۹۵,۷۱۴,۲۸۵ | ۴,۷۲۸,۴۵۷,۱۲۵,۶۰۰ | (۲,۱۳۱,۵۳۳,۳۵۳,۷۱۴) | (۱۲,۹۰۸,۶۸۷,۹۵۳) | (۲۳,۶۴۲,۲۸۵,۶۲۸) | ۲,۵۶۰,۳۷۲,۷۹۸,۳۰۵ | (۶۳,۲۹۲,۴۶۳,۴۳۲) |
| سرمایه گذاری خوارزمی | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۷۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۱۲۹,۱۱۳,۷۴۶,۰۰۰) | (۶,۷۵۷,۲۹۶,۰۰۰) | (۱۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۳۲۶,۹۵۲,۹۵۸,۰۰۰ | - |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۱۳۱,۳۸۴,۱۹۰,۵۸۹) | (۵,۷۹۸,۵۲۰,۰۰۰) | (۱۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۹۷۶,۱۹۷,۲۸۹,۴۱۱ | (۱۴۱,۹۱۷,۷۵۶,۹۷۲) |
| پالایش نفت بندرعباس | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۴۴,۳۱۷,۶۸۹,۹۸۶) | (۲,۰۰۵,۱۸۵,۰۰۰) | (۳,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰) | ۳۸۴,۵۰۴,۶۲۵,۰۱۴ | ۷,۱۴۰,۹۳۴,۴۱۷ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۲۲,۴۱۴,۸۱۴ | ۶۷۱,۰۹۹,۵۳۱,۱۶۰ | (۲۸۵,۶۴۱,۳۸۹,۹۲۳) | (۱,۸۳۲,۱۰۱,۷۲۰) | (۳,۳۵۵,۴۹۷,۶۵۶) | ۳۸۰,۲۷۰,۵۴۱,۸۶۱ | (۳۷,۴۹۹,۹۶۰,۳۷۷) |
| پالایش نفت اصفهان | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵۸,۷۹۶,۸۹۳,۶۷۷) | (۱,۶۸۹,۸۷۰,۰۰۰) | (۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰) | ۳۵۵,۴۱۸,۲۳۶,۳۲۳ | (۳۸,۳۶۸,۰۸۹,۴۴۳) |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۴۳,۶۲۹,۹۵۸,۳۵۹) | (۱,۹۰۶,۲۲۲,۵۰۰) | (۳,۴۹۱,۲۵۰,۰۰۰) | ۲۴۹,۲۲۲,۵۶۹,۱۴۱ | (۲۱,۴۱۲,۰۰۸,۴۵۶) |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۲۰۰,۰۴۵,۰۹۷ | ۶۵۰,۱۴۶,۵۶۵,۲۵۰ | (۴۵۷,۲۲۷,۱۲۳,۱۸۲) | (۱,۷۷۴,۹۰۰,۱۲۳) | (۳,۲۵۰,۷۳۲,۸۲۷) | ۱۸۷,۸۹۳,۸۰۹,۱۱۸ | (۷۳۸,۵۷۰) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ) | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۸۳,۵۹۰,۰۳۸,۸۵۷) | (۱,۵۶۰,۹۰۴,۸۰۰) | (۲,۸۵۸,۸۰۰,۰۰۰) | ۱۸۳,۷۵۰,۲۵۶,۳۴۳ | (۵۰,۶۳۳,۱۵۴,۷۵۳) |
| بانک ملت | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۴۱,۸۲۹,۶۲۰,۳۱۷) | (۱,۹۶۴,۲۳۵,۰۰۰) | (۳,۵۹۷,۵۰۰,۰۰۰) | ۱۷۲,۱۰۸,۶۴۴,۶۸۳ | (۳,۵۲۱,۳۵۸,۱۵۰) |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۳۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۴۹۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲۹,۲۳۵,۱۸۶,۱۳۶) | (۱,۳۴۱,۴۶۷,۴۰۰) | (۲,۴۵۶,۹۰۰,۰۰۰) | ۱۵۸,۳۴۶,۴۴۶,۴۶۴ | (۲۸,۵۰۱,۷۳۵,۳۳۴) |
| **نقل به صفحه بعد** | ۱۴,۴۸۳,۲۹۳,۲۲۲,۰۱۰ | (۷,۴۳۶,۲۹۹,۱۹۰,۷۴۰) | (۳۹,۵۳۹,۳۹۰,۴۹۶) | (۷۲,۴۱۶,۴۶۶,۱۱۱) | ۶,۹۳۵,۰۳۸,۱۷۴,۶۶۳ | (۳۷۸,۰۰۶,۳۳۱,۰۷۰) | |

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخص سی شرکت بزرگ فیروزه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵**

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱۴,۴۸۳,۲۹۳,۲۲۲,۰۱۰** | **(۷,۴۳۶,۲۹۹,۱۹۰,۷۴۰)** | **(۳۹,۵۳۹,۳۹۰,۴۹۶)** | **(۷۲,۴۱۶,۴۶۶,۱۱۱)** | **۶,۹۳۵,۰۳۸,۱۷۴,۶۶۳** | **(۳۷۸,۰۰۶,۳۳۱,۰۷۰)** |
| گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام) | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۸۴,۸۵۸,۴۹۱,۸۵۶) | (۹۴۳,۴۸۸,۰۰۰) | (۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۵۸,۰۷۰,۰۲۰,۱۴۴ | - |
| گروه س توسعه صنعتی ایران | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۶,۶۲۵,۱۷۱,۰۰۰) | (۵۱۴,۳۳۲,۰۰۰) | (۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۰۰,۳۱۸,۴۹۷,۰۰۰ | (۷,۳۸۴,۹۳۴,۷۶۷) |
| بانک‌اقتصاد نوین | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۵,۹۳۶,۴۶۳,۷۰۱) | (۵۱۲,۳۶۶,۴۰۰) | (۹۳۸,۴۰۰,۰۰۰) | ۱۰۰,۲۹۲,۷۶۹,۸۹۹ | (۷,۱۷۰,۸۶۴,۶۹۷) |
| پالایش نفت تهران | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۲,۰۴۲,۹۶۵,۱۷۱) | (۵۲۱,۷۰۳,۰۰۰) | (۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰) | ۹۷,۵۷۹,۸۳۱,۸۲۹ | (۱۸,۶۳۸,۹۲۷,۱۴۵) |
| پتروشیمی نوری | ۳,۰۰۱,۰۰۰ | ۱۵۳,۵۳۱,۱۶۰,۰۰۰ | (۱۰۴,۰۲۴,۱۸۳,۷۵۰) | (۴۱۹,۱۴۰,۰۶۷) | (۷۶۷,۶۵۵,۸۰۰) | ۴۸,۳۲۰,۱۸۰,۳۸۳ | (۹,۱۰۵,۴۹۸,۱۴۳) |
| ح . سرمایه گذاری صدرتامین | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۱,۲۵۹,۱۸۶,۲۹۷) | (۱۶۹,۳۰۳,۶۸۰) | (۳۱۰,۰۸۰,۰۰۰) | ۴۰,۲۷۷,۴۳۰,۰۲۳ | - |
| ایران خودرو | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۵,۵۰۶,۰۹۶,۹۰۶) | (۳۶۳,۶۳۶,۰۰۰) | (۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | ۳۶,۶۶۴,۲۶۷,۰۹۴ | (۸,۷۲۴,۱۰۲,۳۷۶) |
| گروه توسعه مالی فیروزه | ۳۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۶۵,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴۲,۲۹۴,۱۱۶,۵۴۹) | (۴۵۱,۲۱۹,۸۶۰) | (۸۲۶,۴۱۰,۰۰۰) | ۲۱,۷۱۰,۲۵۳,۵۹۱ | - |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۰,۴۰۳,۶۳۸,۱۱۹) | (۲۷۸,۸۶۹,۵۰۰) | (۵۱۰,۷۵۰,۰۰۰) | ۲۰,۹۵۶,۷۴۲,۳۸۱ | (۶,۵۰۷,۲۴۴,۴۸۸) |
| بانک تجارت | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳,۴۱۵,۵۲۶,۸۱۱) | (۱۱۸,۲۰۹,۰۰۰) | (۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰) | ۱۹,۵۴۹,۷۶۴,۱۸۹ | (۲۴۲,۱۶۶) |
| تولید نیروی برق سبز منجیل | ۵۶۲,۵۰۰ | ۱۶,۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۳۱۵,۰۹۹,۲۴۰) | (۴۴,۰۴۱,۷۲۵) | (۸۰,۶۶۲,۵۰۰) | ۵,۶۹۲,۶۹۶,۵۳۵ | - |
| صنایع دامپروری و لبنی رضوی | ۳,۹۱۰,۰۰۰ | ۴۴,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰ | (۳۹,۱۸۱,۰۹۳,۴۰۰) | (۱۲۱,۴۷۳,۵۳۴) | (۲۲۲,۴۷۹,۰۰۰) | ۴,۹۷۰,۷۵۴,۰۶۶ | - |
| کشت و صنعت هلال | ۱۲۵,۰۰۰ | ۶,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰ | (۴,۷۸۴,۹۰۳,۳۵۰) | (۱۷,۶۲۸,۹۷۵) | (۳۲,۲۸۷,۵۰۰) | ۱,۶۲۲,۶۸۰,۱۷۵ | - |
| پالایش نفت تبریز | ۱,۰۰۰ | ۵۶,۵۳۰,۰۰۰ | (۲۵,۶۹۹,۷۹۳) | (۱۵۴,۳۲۷) | (۲۸۲,۶۵۰) | ۳۰,۳۹۳,۲۳۰ | (۱۵,۵۸۶,۶۴۰,۲۴۳) |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۱,۰۰۰ | ۶۹,۳۸۰,۰۰۰ | (۴۲,۲۴۳,۰۶۶) | (۱۸۹,۴۰۸) | (۳۴۶,۹۰۰) | ۲۶,۶۰۰,۶۲۶ | ۲,۸۱۳,۱۶۲ |
| پتروشیمی جم | ۱,۰۰۰ | ۶۵,۸۰۰,۰۰۰ | (۴۳,۴۶۱,۴۲۴) | (۱۷۹,۶۳۴) | (۳۲۹,۰۰۰) | ۲۱,۸۲۹,۹۴۲ | (۳۲,۹۸۶,۲۸۴) |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۲,۰۰۰ | ۳۳,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۲,۴۱۳,۲۹۷) | (۹۱,۴۵۵) | (۱۶۷,۵۰۰) | ۲۰,۸۲۷,۷۴۸ | (۴,۷۹۶,۹۱۰) |
| پتروشیمی بوعلی سینا | ۱,۰۰۰ | ۵۹,۵۱۰,۰۰۰ | (۳۸,۴۳۰,۷۹۹) | (۱۶۲,۴۶۳) | (۲۹۷,۵۵۰) | ۲۰,۶۱۹,۱۸۸ | (۳۲,۱۱۷,۷۵۵) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۶,۱۲۲,۹۲۲,۹۰۲,۰۱۰** | **(۸,۴۰۷,۱۰۸,۳۷۵,۲۶۹)** | **(۴۴,۰۱۵,۵۷۹,۵۲۴)** | **(۸۰,۶۱۴,۶۱۴,۵۱۱)** | **۷,۵۹۱,۱۸۴,۳۳۲,۷۰۶** | **(۴۵۱,۱۹۱,۸۷۲,۸۸۲)** |

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱۶,۱۲۲,۹۲۲,۹۰۲,۰۱۰** | **(۸,۴۰۷,۱۰۸,۳۷۵,۲۶۹)** | **(۴۴,۰۱۵,۵۷۹,۵۲۴)** | **(۸۰,۶۱۴,۶۱۴,۵۱۱)** | **۷,۵۹۱,۱۸۴,۳۳۲,۷۰۶** | **(۴۵۱,۱۹۱,۸۷۲,۸۸۲)** |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۱,۰۰۰ | ۲۳,۷۰۰,۰۰۰ | (۱۶,۸۵۸,۶۶۳) | (۶۴,۷۰۱) | (۱۱۸,۵۰۰) | ۶,۶۵۸,۱۳۶ | (۱۳۷,۲۴۹,۴۱۳,۵۱۶) |
| بانک پاسارگاد | ۱,۰۰۰ | ۹,۷۰۰,۰۰۰ | (۵,۵۸۶,۴۸۰) | (۲۶,۴۸۱) | (۴۸,۵۰۰) | ۴,۰۳۸,۵۳۹ | ۲,۴۴۴,۳۶۸ |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر | ۱,۰۰۰ | ۶,۷۶۰,۰۰۰ | (۲,۷۴۵,۶۱۱) | (۱۸,۴۵۵) | (۳۳,۸۰۰) | ۳,۹۶۲,۱۳۴ | (۱,۰۰۳,۹۸۸) |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران | ۱,۰۰۰ | ۹,۰۱۰,۰۰۰ | (۵,۷۰۵,۵۹۹) | (۲۴,۵۹۸) | (۴۵,۰۵۰) | ۳,۲۳۴,۷۵۳ | (۵۳,۰۱۳,۸۳۴,۲۲۱) |
| توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه | ۱,۰۰۰ | ۶,۳۸۰,۰۰۰ | (۵,۳۰۰,۷۰۶) | (۱۷,۴۱۸) | (۳۱,۹۰۰) | ۱,۰۲۹,۹۷۶ | (۱,۰۹۵,۳۶۰) |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱,۰۰۰ | ۳,۲۳۰,۰۰۰ | (۲,۵۸۹,۸۲۶) | (۸,۸۱۸) | (۱۶,۱۵۰) | ۶۱۵,۲۰۶ | (۳۳,۵۵۷,۸۸۸,۷۸۰) |
| پتروشیمی پارس | ۱,۰۰۰ | ۲,۷۵۸,۰۰۰ | (۲,۱۲۱,۷۱۷) | (۷,۵۳۰) | (۱۳,۷۹۰) | ۶۱۴,۹۶۳ | (۸۴,۲۵۰,۷۸۸,۵۹۲) |
| مخابرات ایران | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۱۳,۰۰۰ | (۴۱۹,۷۳۰) | (۲,۷۶۶) | (۵,۰۶۵) | ۵۸۵,۴۳۹ | (۹۸,۶۵۹) |
| پتروشیمی پردیس | ۱,۰۰۰ | ۱۳,۴۳۰,۰۰۰ | (۱۲,۹۳۱,۳۲۶) | (۳۶,۶۶۴) | (۶۷,۱۵۰) | ۳۹۴,۸۶۰ | (۳۰,۶۰۴,۹۲۹,۸۴۲) |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۱,۰۰۰ | ۲,۷۹۰,۰۰۰ | (۲,۴۹۴,۷۸۷) | (۷,۶۱۷) | (۱۳,۹۵۰) | ۲۷۳,۶۴۶ | (۸,۲۲۶,۴۷۲,۶۸۷) |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۱,۰۰۰ | ۵,۷۵۰,۰۰۰ | (۵,۴۷۲,۸۸۵) | (۱۵,۶۹۸) | (۲۸,۷۵۰) | ۲۳۲,۶۶۷ | (۵,۱۸۷,۶۷۷) |
| پتروشیمی‌شیراز | ۱,۰۰۰ | ۷۰,۰۲۰,۰۰۰ | (۷۰,۴۶۷,۹۴۱) | (۱۹۱,۱۵۵) | (۳۵۰,۱۰۰) | (۹۸۹,۱۹۶) | (۳۶,۳۸۳,۰۰۰,۸۰۰) |
| معدنی و صنعتی گل گهر | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۸۲۷,۸۵۶,۰۶۷) | (۷,۵۳۴,۸۰۰) | (۱۳,۸۰۰,۰۰۰) | (۸۹,۱۹۰,۸۶۷) | (۶۳۶,۳۹۵) |
| سایپا | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۱۶۷,۵۲۹,۳۱۶) | (۵,۶۹۲,۰۵۰) | (۱۰,۴۲۵,۰۰۰) | (۹۸,۶۴۶,۳۶۶) | ۶۸,۸۹۲,۱۰۴ |
| رهیاب پیام گستران | ۵۸۵,۰۰۰ | ۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰ | (۳,۹۲۷,۶۲۹,۰۴۳) | (۹,۸۸۰,۹۴۹) | (۱۸,۰۹۶,۹۷۵) | (۳۳۶,۲۱۱,۹۶۷) | - |
| ذوب گران رنگین فلز | ۱,۸۷۵,۰۰۰ | ۲۸,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰ | (۲۹,۳۱۰,۶۶۴,۴۹۴) | (۷۸,۳۱۶,۸۷۵) | (۱۴۳,۴۳۷,۵۰۰) | (۸۴۴,۹۱۸,۸۶۹) | - |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴۷,۴۵۱,۳۲۲,۰۰۰) | (۳۲۹,۷۸۴,۰۰۰) | (۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۷,۵۸۵,۱۰۶,۰۰۰) | ۱,۲۳۲,۰۸۹,۲۳۵ |
| سیمان باقران | - | - | - | - | - | - | ۱۷,۴۸۳,۶۷۳,۷۹۱ |
| **نقل به صفحه بعد** | | ۱۶,۲۸۱,۰۲۹,۳۳۸,۰۱۰ | (۸,۵۹۲,۹۲۶,۰۷۱,۴۶۰) | (۴۴,۴۴۷,۲۱۰,۰۹۹) | (۸۱,۴۰۵,۱۴۶,۶۹۱) | ۷,۵۶۲,۲۵۰,۹۰۹,۷۶۰ | (۸۱۵,۶۹۹,۱۲۳,۹۰۱) |

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱۶,۲۸۱,۰۲۹,۳۳۸,۰۱۰** | **(۸,۵۹۲,۹۲۶,۰۷۱,۴۶۰)** | **(۴۴,۴۴۷,۲۱۰,۰۹۹)** | **(۸۱,۴۰۵,۱۴۶,۶۹۱)** | **۷,۵۶۲,۲۵۰,۹۰۹,۷۶۰** | **(۸۱۵,۶۹۹,۱۲۳,۹۰۱)** |
| سرمایه گذاری سبحان | - | - | - | - | - | - | ۲,۲۱۲,۵۲۲,۶۸۵ |
| معدنکاران نسوز | - | - | - | - | - | - | ۳۹۱,۴۰۷,۱۶۹ |
| پویا | - | - | - | - | - | - | ۲۶۰,۹۹۷,۲۰۰ |
| ح .بیمه ایران - معین | - | - | - | - | - | - | ۱۱۵,۹۵۷,۴۸۲ |
| بیمه اتکایی ایران معین | - | - | - | - | - | - | (۸۸,۹۵۰,۲۵۲) |
| سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا | - | - | - | - | - | - | (۱,۲۱۱,۶۷۸,۳۲۵) |
| صنعتی مینو | - | - | - | - | - | - | (۱,۵۴۲,۸۰۸,۱۴۶) |
| بانک خاورمیانه | - | - | - | - | - | - | (۳,۳۳۰,۹۵۸,۲۵۹) |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | - | - | - | - | - | - | (۶,۱۶۸,۱۰۰,۱۸۷) |
| سرمایه‌گذاری نیرو | - | - | - | - | - | - | (۸,۱۴۴,۰۰۲,۷۶۵) |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر | - | - | - | - | - | - | (۲۳,۷۰۹,۳۱۷,۸۷۶) |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان | - | - | - | - | - | - | (۲۵,۰۶۷,۶۹۶,۳۳۰) |
| | | ۱۶,۲۸۱,۰۲۹,۳۳۸,۰۱۰ | (۸,۵۹۲,۹۲۶,۰۷۱,۴۶۰) | (۴۴,۴۴۷,۲۱۰,۰۹۹) | (۸۱,۴۰۵,۱۴۶,۶۹۱) | ۷,۵۶۲,۲۵۰,۹۰۹,۷۶۰ | (۸۸۱,۹۸۱,۷۵۱,۵۰۵) |

**۲-۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی**

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| گواهی سپرده کالایی شمش طلا | | - | - | - | - | - | ۶۳,۰۹۲,۵۷۶,۷۶۸ |
| | | - | - | - | - | - | ۶۳,۰۹۲,۵۷۶,۷۶۸ |

## ۱۷- سود سهام

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص درآمد سود سهام |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۰ | ۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پتروشیمی‌شیراز | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ | ۹,۴۴۲,۴۳۴ | ۶,۹۲۸ | ۶۵,۴۱۷,۱۸۲,۷۵۲ | (۱,۸۲۹,۲۴۲,۱۲۸) | ۶۳,۵۸۷,۹۴۰,۶۲۴ | ۳۱,۴۴۸,۲۴۴,۶۸۱ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۸ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۸۹ | ۵۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۲۷۱,۴۷۵,۶۲۶) | ۵۷,۱۷۸,۵۲۴,۳۷۴ | ۲۲,۰۵۰,۳۰۴,۱۷۲ |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۱۰۰ | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۸۲,۸۲۸,۲۸۳) | ۴۵,۷۱۷,۱۷۱,۷۱۷ | ۷,۴۵۱,۹۸۱,۱۹۵ |
| توسعه‌معادن‌و فلزات | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۰ | ۳۷۹,۹۹۹,۹۹۹ | ۱۲۰ | ۴۵,۵۹۹,۹۹۹,۸۸۰ | - | ۴۵,۵۹۹,۹۹۹,۸۸۰ | ۲,۵۲۲,۷۱۱,۱۶۸ |
| پالایش نفت اصفهان | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۴۰ | ۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک ملت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶ | ۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۶/۲۵ | ۳۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰ | ۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۴۱,۰۱۶,۹۴۹) | ۲۳,۴۵۸,۹۸۳,۰۵۱ | - |
| تایدواتر خاورمیانه | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۵۰ | ۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| پتروشیمی نوری | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۸ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۸۵۰ | ۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| تراکتورسازی ایران | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵ | ۱۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۰۲,۳۱۳,۸۸۳) | ۱۸,۹۴۷,۶۸۶,۱۱۷ | - |
| پتروشیمی اروند | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۳ | ۲,۷۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰ | ۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۳۶,۴۲۳,۸۴۱) | ۱۵,۶۶۳,۵۷۶,۱۵۹ | - |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۷ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۰۱,۱۸۶,۵۵۲) | ۱۵,۳۹۸,۸۱۳,۴۴۸ | ۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پالایش نفت تهران | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۶ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸۰ | ۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲۷,۷۱۰,۸۴۳) | ۱۴,۰۷۲,۲۸۹,۱۵۷ | ۱۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۶/۲۱ | ۲۱,۹۹۹,۹۹۹ | ۴۸۰ | ۱۰,۵۵۹,۹۹۹,۵۲۰ | (۷۴۶,۱۲۳,۴۵۴) | ۹,۸۱۳,۸۷۶,۰۶۶ | ۱۹,۰۲۸,۴۳۶,۰۱۹ |
| فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۶۵۰ | ۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۶۰,۰۰۰ |
| بانک اقتصادنوین | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۶ | ۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۹,۶۱۷,۸۷۰ | ۱۵۰ | ۲,۹۴۲,۶۸۰,۵۰۰ | - | ۲,۹۴۲,۶۸۰,۵۰۰ | - |
| **نقل به صفحه بعد** | | | | | ۵۱۶,۹۳۹,۸۶۲,۶۵۲ | (۷,۷۳۸,۳۲۱,۵۵۹) | ۵۰۹,۲۰۱,۵۴۱,۰۹۳ | ۲۱۷,۷۴۸,۸۳۷,۲۳۵ |

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | | | | **۵۱۶,۹۳۹,۸۶۲,۶۵۲** | **(۷,۷۳۸,۳۲۱,۵۵۹)** | **۵۰۹,۲۰۱,۵۴۱,۰۹۳** | **۲۱۷,۷۴۸,۸۳۷,۲۳۵** |
| گسترش سوخت سبززاگرس | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۳,۸۷۶,۰۷۱) | ۱,۶۳۶,۱۲۳,۹۲۹ | - |
| پتروشیمی خراسان | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۳۰ | ۳۳۵,۰۰۰ | ۴,۸۵۰ | ۱,۶۲۴,۷۵۰,۰۰۰ | - | ۱,۶۲۴,۷۵۰,۰۰۰ | - |
| بانک تجارت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹ | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰ |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۱ | ۱۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۵۵ | ۷۰۹,۵۰۰,۰۰۰ | - | ۷۰۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۳۵۴,۲۸۹,۴۵۶ |
| تولیدی کوچین | ۱۴۰۴/۱۰/۱۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۱۰ | ۱,۴۷۵,۱۶۹ | ۲۷۱ | ۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹ | - | ۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹ | - |
| کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۱/۳۰ | ۳۶۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| کشت و صنعت هلال | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ | ۱۲۵,۰۰۰ | ۲,۰۵۰ | ۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰ | (۶,۸۳۳,۳۳۳) | ۲۴۹,۴۱۶,۶۶۷ | - |
| رهیاب پیام گستران | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۵۸۵,۰۰۰ | ۴۱۴ | ۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰ | (۸,۴۸۳,۸۵۳) | ۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷ | - |
| پتروشیمی بوعلی سینا | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۱,۴۰۰ | ۴,۵۰۰ | ۶,۳۰۰,۰۰۰ | (۲۵,۷۸۴) | ۶,۲۷۴,۲۱۶ | ۸,۳۶۳,۰۰۰ |
| پالایش نفت تبریز | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۲ | ۱,۰۰۰ | ۴,۷۹۵ | ۴,۷۹۵,۰۰۰ | (۱۲۱,۶۳۶) | ۴,۶۷۳,۳۶۴ | ۱۷,۴۳۵,۶۰۱,۳۲۹ |
| پتروشیمی جم | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ | ۱,۰۰۰ | ۴,۱۶۶ | ۴,۱۶۶,۰۰۰ | - | ۴,۱۶۶,۰۰۰ | ۱۴,۴۸۴,۵۶۲,۵۳۴ |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۲ | ۹۹۹ | ۲,۶۵۰ | ۲,۶۴۷,۳۵۰ | - | ۲,۶۴۷,۳۵۰ | ۲,۳۲۰,۰۰۰ |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق بازنشستگی | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۸۴۰ | ۱,۸۴۰,۰۰۰ | - | ۱,۸۴۰,۰۰۰ | ۳۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۷,۰۹۳) | ۹۳۲,۹۰۷ | |
| پتروشیمی پارس | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ | ۱,۱۴۷ | ۴۴۰ | ۵۰۴,۶۸۰ | - | ۵۰۴,۶۸۰ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | ۱,۰۹۲ | ۲۰۰ | ۲۱۸,۴۰۰ | - | ۲۱۸,۴۰۰ | ۴,۹۵۰,۱۴۰,۱۲۳ |
| معدنی و صنعتی گل گهر | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۳۰ | ۱,۰۶۸ | ۱۹۰ | ۲۰۲,۹۲۰ | - | ۲۰۲,۹۲۰ | ۱,۶۸۰,۷۴۲,۷۰۶ |
| **نقل به صفحه بعد** | | | | | **۵۲۲,۹۷۳,۹۹۷,۸۰۱** | **(۷,۸۱۷,۷۲۹,۳۲۹)** | **۵۱۵,۱۵۶,۲۶۸,۴۷۲** | **۳۰۷,۱۲۴,۸۶۷,۳۸۳** |

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص درآمد سود سهام |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | | | | **۵۲۲,۹۷۳,۹۹۷,۸۰۱** | **(۷,۸۱۷,۷۲۹,۳۲۹)** | **۵۱۵,۱۵۶,۲۶۸,۴۷۲** | **۳۰۷,۱۲۴,۸۶۷,۳۸۳** |
| توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۰۹ | ۱,۰۰۰ | ۸۶ | ۸۶,۰۰۰ | (۸۷۵) | ۸۵,۱۲۵ | ۳۴,۰۰۰ |
| مخابرات ایران | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۳ | ۱,۰۰۰ | ۴۷ | ۴۷,۰۰۰ | (۱,۴۶۶) | ۴۵,۵۳۴ | - |
| پتروشیمی پردیس | | | - | - | - | - | - | ۵۴,۳۲۱,۱۴۸,۸۲۵ |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد | | | - | - | - | - | - | ۱۱,۶۶۰,۶۶۲,۲۵۲ |
| فجر انرژی خلیج فارس | | | - | - | - | - | - | ۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان | | | - | - | - | - | - | ۸,۸۳۳,۷۷۶,۵۹۶ |
| صنعتی مینو | | | - | - | - | - | - | ۷,۱۸۶,۷۸۳,۵۴۷ |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | | | - | - | - | - | - | ۵,۴۱۴,۵۶۹,۵۳۶ |
| شهد ایران | | | - | - | - | - | - | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک صادرات ایران | | | - | - | - | - | - | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک خاورمیانه | | | - | - | - | - | - | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ایمن خودرو شرق | | | - | - | - | - | - | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه‌گذاری‌نیرو | | | - | - | - | - | - | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| معدنکاران نسوز | | | - | - | - | - | - | ۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰ |
| پویا | | | - | - | - | - | - | ۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| مهرمام میهن | | | - | - | - | - | - | ۴۸,۲۲۱,۰۷۴ |
| سود سهام شرکت کویر تایر | | | - | - | - | - | - | ۱,۰۰۰ |
| | | | | | ۵۲۲,۹۷۴,۱۳۰,۸۰۱ | (۷,۸۱۷,۷۳۱,۶۷۰) | ۵۱۵,۱۵۶,۳۹۹,۱۳۱ | ۴۱۲,۷۶۷,۵۶۴,۲۱۳ |

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

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|
| | سود ناخالص | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| بانک گردشگری | ۴۳،۲۷۸،۳۰۴،۵۰۱ | - | ۴۳،۲۷۸،۳۰۴،۵۰۱ | ۱۵،۵۲۸،۹۸۶،۵۲۹ |
| بانک خاورمیانه | ۵،۱۳۱،۹۶۱ | - | ۵،۱۳۱،۹۶۱ | ۸۴،۲۴۴ |
| بانک صادرات | ۴،۰۵۵ | - | ۴،۰۵۵ | - |
| | ۴۳،۲۸۳،۴۴۰،۵۱۷ | - | ۴۳،۲۸۳،۴۴۰،۵۱۷ | ۱۵،۵۲۹،۰۷۰،۷۷۳ |

## ۱۹- سایر درآمد ها

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیل کارمزدکارگزاری | ۹،۲۸۰،۰۰۱،۶۰۰ | ۳،۶۵۲،۶۳۷،۳۲۵ |
| تنزیل سود سهام | ۱۲،۱۲۷ | ۴۶۸،۵۹۷،۰۹۴ |
| سایر | ۲،۳۷۰،۱۷۱ | ۲،۰۴۱ |
| | ۹،۲۸۲،۳۸۳،۸۹۸ | ۴،۱۲۱،۲۳۶،۴۶۰ |

## ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| سبدگردان توسعه فیروزه (مدیر صندوق ) | ۶۴،۲۹۲،۴۶۹،۳۴۷ | ۳۲،۴۵۳،۷۹۶،۰۷۸ |
| مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (متولی) | ۲،۰۷۱،۲۶۰،۱۷۴ | ۱،۴۵۹،۱۷۸،۰۰۰ |
| صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا (بازارگردان) | ۶۴،۲۹۲،۴۶۹،۳۴۷ | ۳۲،۲۹۹،۲۸۳،۵۲۷ |
| موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر(حسابرس) | ۱،۳۵۸،۶۰۳،۱۶۰ | ۷۹۵،۱۱۶،۴۱۰ |
| | ۱۳۲،۰۱۴،۸۰۲،۰۲۸ | ۶۷،۰۰۷،۳۷۴،۰۱۵ |

## ۲۱- سایر هزینه ها

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه نرم افزار | ۷،۳۷۶،۰۸۳،۲۵۱ | ۳،۷۵۶،۵۶۰،۹۳۸ |
| هزینه رتبه بندی | ۵۲۰،۶۸۸،۵۸۶ | - |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۴۰۷،۶۷۱،۰۸۰ | ۳۵۰،۳۲۰،۶۹۰ |
| هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری | ۷۶،۴۳۸،۱۸۸ | ۹۳،۷۲۸،۹۸۲ |
| هزینه کارمزد بانکی | ۱۳،۳۶۲،۶۱۰ | ۳۱،۱۷۲،۵۹۱ |
| هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا | - | ۵۱۵،۵۰۶،۰۲۰ |
| برگزاری مجامع | - | ۷،۵۷۶،۰۸۰ |
| | ۸،۳۹۴،۲۴۳،۷۱۵ | ۴،۷۵۴،۸۶۵،۳۰۱ |

## ۲۲- هزینه مالی

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تسهیلات کارگزاری فیروزه آسیا | ۲۱۵،۷۵۳،۲۸۴ | - |
| | ۲۱۵،۷۵۳،۲۸۴ | - |

## ۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

| | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری | ۴,۹۳۰,۲۱۷,۷۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۹۸,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | (۶,۸۲۵,۲۱۴,۶۰۰,۰۰۰) | (۱,۲۰۲,۴۵۲,۷۰۰,۰۰۰) |
| | (۱,۸۹۴,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰) | ۴۹۶,۳۹۲,۳۰۰,۰۰۰ |

## ۲۴-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

## ۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

| اشخاص وابسته | نوع وابستگی | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحد های سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحد های سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| شرکت سبدگردان توسعه فیروزه | مدیر و موسس صندوق | ممتاز | ۵۰،۰۰۰ | ۰/۰۱٪ | ممتاز | ۵۰،۰۰۰ | ۰/۰۱٪ |
| | | عادی | ۷۵۰،۰۰۰ | ۰/۲٪ | عادی | ۷۵۰،۰۰۰ | ۰/۲٪ |
| شرکت کارگزاری فیروزه آسیا | موسس صندوق | ممتاز | ۴۵۰،۰۰۰ | ۰/۱٪ | ممتاز | ۴۵۰،۰۰۰ | ۰/۱٪ |
| شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی | موسس صندوق | عادی | ۲۳۸،۶۴۶ | ۰/۰۶٪ | عادی | ۱۰،۸۹۶،۹۹۶ | ۲/۳٪ |
| | | ممتاز | ۱،۵۰۰،۰۰۰ | ۰/۳۵٪ | ممتاز | ۱،۵۰۰،۰۰۰ | ۰/۳٪ |
| صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا | بازارگردان صندوق | عادی | ۲۶،۲۹۵،۵۵۸ | ۶/۲٪ | عادی | ۱۱،۸۷۹،۱۷۵ | ۲/۵٪ |
| لادن بخشنده | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۱۰۰،۰۰۰ | ۰/۰۲٪ | عادی | ۱۰۰،۰۰۰ | ۰٪ |
| حسن فتحی | | عادی | ۱۰۰،۰۰۰ | ۰/۰۲٪ | عادی | ۱۰۰،۰۰۰ | ۰٪ |
| آنیتا نیک رو | | عادی | ۱۰۰،۰۰۰ | ۰/۰۲٪ | عادی | ۱۰۰،۰۰۰ | ۰٪ |

## ۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | مبالغ به ریال | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
| | | | ارزش معامله | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) |
| شرکت کارگزاری فیروزه آسیا | موسس و کارگزار صندوق | کارمزد کارگزاری | ۲۷,۵۶۰,۹۲۳,۷۱۶ | طی دوره مالی | ۱۵,۴۳۸,۳۵۱,۱۷۱ | - |
| شرکت سبدگردان توسعه فیروزه | مدیر و موسس صندوق | کارمزد مدیر | ۶۴,۲۹۲,۴۶۹,۳۴۷ | | (۴۸,۵۰۵,۸۹۴,۶۲۵) | (۳۱,۹۵۲,۴۰۸,۱۹۳) |
| مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | متولی صندوق | کارمزد متولی | ۲,۰۷۱,۲۶۰,۱۷۴ | | (۲,۵۱۲,۰۷۱,۸۴۴) | (۱,۸۳۱,۹۸۹,۶۴۰) |
| صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه فیروزه پویا | بازارگردان صندوق | کارمزد بازارگردان | ۶۴,۲۹۲,۴۶۹,۳۴۷ | | (۴۸,۴۹۰,۴۲۵,۳۶۹) | (۳۱,۹۳۶,۹۳۸,۹۳۷) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر | حسابرس صندوق | کارمزد حسابرس | ۱,۳۵۸,۶۰۳,۱۶۰ | | (۱,۳۵۸,۵۳۱,۷۹۲) | (۱,۱۸۷,۷۱۵,۵۲۲) |

## ۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.