گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری تداوم اطمینان تمدن

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

گزارش حسابرس مستقل
به مدیر صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی
اظهارنظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به‌عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

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

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷
تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵
فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸
کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۳۵۹
ایمیل: info@ariaaudit.com
وب‌سایت: www.ariaaudit.com

ارقام نگر آریا
۱۴۴۱۶۴۳۳۵۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این‌که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به‌کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

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

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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش کند.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گـزارش

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری تداوم اطمینان تمدن

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین ضوابط و مقررات وضع‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه و بند ۵ ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن، در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر ۲ دقیقه یک بار در برخی از روزها.

۵-۲) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه در خصوص رویه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان و از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی مبنی بر واریز مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان در همان روز قبل از تایید درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۵/۰۱/۱۵ و ۱۴۰۵/۰۲/۰۹).

۵-۳) مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص بارگذاری با تأخیر آگهی دعوت به مجمع حداکثر ۱۰ روز قبل از مجمع (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۵/۰۱/۱۷، ۱۴۰۵/۰۲/۰۸، ۱۴۰۵/۰۳/۰۴ و ۱۴۰۵/۰۴/۱۰).

۵-۴) مفاد ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تحت تملک مدیران سرمایه‌گذاری صندوق به میزان حداقل ۰,۱ درصد حداقل تعداد واحد های سرمایه گذاری.

۵-۵) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۸ اساسنامه در خصوص اقدام به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت با بازدهی پایین‌تر از بازدهی بازار (به عنوان نمونه اخزا ۲۱۱ و اخز ۲۰۲۱).

۵-۶) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مبنی بر انجام برخی پرداخت‌های صندوق به‌صورت غیرالکترونیکی (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۷).

۵-۷) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری و دلایل تعدیل قیمت اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس نسبت به قیمت پایانی بازار در برخی موارد (خاور ۱، اراد۲۲۳ و اراد۲۳۴).

۵-۸)مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ در خصوص لزوم انعقاد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ‌های ترجیهی.

۵-۹) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۳۱ و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ در خصوص ارائه با تأخیر چک‌لیست ماهیانه متولی حداکثر ظرف ۱۰ روز کاری (ماه‌های اسفند ۱۴۰۴، فروردین، اردیبهشت، خرداد و مرداد ۱۴۰۵)، همچنین تاخیر در پاسخ مدیر صندوق به متولی ظرف مدت ۱۰ روز (اردیبهشت و خرداد۱۴۰۵).

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گـزارش

۵-۱۰) مفاد اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۳ در خصوص بارگذاری صورت‌های مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز پس از دریافت از مدیر در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۵-۱۱) مفاد بند۳-۲ امیدنامه و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ در خصوص حدنصاب:

۵-۱۱-۱) سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۱/۰۵ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۳).

۵-۱۱-۲) اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۴/۳۱).

۵-۱۱-۳) گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی‌هایی صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۲/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۵/۰۶).

۵-۱۱-۴) سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و صندوق‌های سرمایه گذاری در اوراق بهادارمبتنی برگواهی سپرده کالایی حداکثر ۱٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱).

۵-۱۱-۵) سرمایه‌گذاری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در "سپرده ها و گواهی های سپردهٔ بانکی" نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری (به عنوان نمونه بانک‌های صادرات و پاسارگاد).

۵-۱۱-۶) سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵۰٪ از حجم اوراق منتشره (اوراق هخاور ۰۳۱).

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام‌شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۷) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه‌های برون‌سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این موسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

۸) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به‌صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به‌استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گـزارش

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری تداوم اطمینان تمدن

۹) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش‌ماهه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۲۸ مهر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت:۸۸۱۶۲۵

ارقام نگر آریا

شماره ثبت ۱۲۷۵۵

صندوق سرمایه گذاری
تداوم اطمینان تمدن

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸
کداقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به۳۱ مرداد ماه 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:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵-۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۸
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر	۹-۲۸

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 تداوم اطمینان تمدن بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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 صورت‌های مالی میان دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	امیر مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران		

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) شماره ثبت: ۴۲۲۵۵۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

ارقام نگر آریا موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت گزارش

نشانی: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره شش، کد پستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱
تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴
دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶
تارنما: www.tadavomtamadon.ir

صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
دارایی‌ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۵,۸۵۳,۳۰۸,۵۱۸,۸۷۹	۱,۸۲۳,۹۰۲,۹۲۱,۷۰۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱۵,۴۲۰,۳۰۱,۲۱۷,۸۰۵	۴,۷۴۰,۶۹۷,۷۷۴,۴۶۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	-	۴۵۱,۰۰۶,۳۵۰,۷۱۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸	۱۱۷,۶۹۶,۶۴۷,۹۰۹,۸۷۳	۷۲,۵۴۶,۹۵۳,۶۴۸,۵۱۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹	۱۶۱,۵۳۸,۹۳۸,۶۷۵,۷۰۳	۶۳,۱۳۵,۶۳۸,۸۳۶,۹۸۱
حسابهای دریافتنی	۱۰	۱,۲۳۷,۱۸۲,۳۴۵,۱۰۰	۳۸۵,۱۵۷,۸۹۹,۳۰۴
سایر دارایی ها	۱۱	۲,۹۳۸,۴۸۰,۱۰۵	۲,۷۶۸,۵۶۴,۲۲۶
جاری کارگزاران	۱۲	-	۱,۳۴۸,۹۱۱
جمع دارایی‌ها		۳۱۱,۷۴۹,۳۱۷,۱۴۷,۴۶۵	۱۴۳,۰۸۶,۱۲۷,۳۴۴,۸۰۹
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۱,۷۵۱,۷۷۹,۰۵۴,۵۰۸	۸۱۴,۶۰۶,۶۳۳,۲۰۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۲,۳۵۲,۰۲۴,۶۳۶	۹,۵۱۴,۹۵۶,۸۷۰
بدهی‌های ناشی از قرارداد	۱۵	۱,۹۴۹,۵۵۰,۷۴۸,۶۰۴	۱,۰۰۸,۰۶۴,۴۷۰,۶۱۹
جمع بدهی ها		۳,۷۱۳,۶۸۱,۸۲۷,۷۴۸	۱,۸۳۲,۱۸۶,۰۶۰,۶۹۲
خالص دارایی ها	۱۶	**۳۰۸,۰۳۵,۶۳۵,۳۱۹,۷۱۷**	**۱۴۱,۲۵۳,۹۴۱,۲۸۴,۱۱۷**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۵,۷۴۹	۲۱,۸۱۶

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	امیر مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران		

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۰۱,۴۲۳,۷۳۷,۵۷۳	۲۰۲,۲۰۳,۷۱۱,۶۸۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴,۴۵۴,۰۲۲,۳۱۵,۱۳۴	۴۹۹,۶۳۴,۹۶۱,۶۱۸
سود سهام	۱۹	۱۰۴,۵۹۵,۶۱۷,۸۷۹	۱۴,۸۱۶,۴۰۴,۵۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳۲,۵۱۷,۵۴۲,۷۹۰,۶۶۱	۵,۹۶۳,۱۲۷,۲۷۸,۹۵۸
سایر درآمدها	۲۱	۵,۰۵۷,۶۴۹,۲۸۱	۸۱۵,۲۴۱,۹۴۸
جمع درآمدها		**۳۷,۱۸۲,۶۴۲,۱۱۰,۵۲۸**	**۶,۶۸۰,۵۹۷,۵۹۸,۸۰۴**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱,۱۱۳,۸۱۷,۲۹۶,۵۴۹)	(۲۴۲,۳۸۱,۳۷۱,۱۷۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲۲,۵۲۱,۱۹۷,۴۹۴)	(۱۲,۰۰۱,۵۱۸,۹۵۵)
سود قبل از هزینه مالی		۳۶,۰۴۶,۳۰۳,۶۱۶,۴۸۵	۶,۴۲۶,۲۱۴,۷۰۸,۶۷۹
هزینه مالی	۲۴	۰	(۱۵۲,۹۳۱)
سود خالص		**۳۶,۰۴۶,۳۰۳,۶۱۶,۴۸۵**	**۶,۴۲۶,۲۱۴,۵۵۵,۷۴۸**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۶.۵۷٪	۱۳.۷۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۱۱.۷۵٪	۱۰.۳۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

شرح	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره مالی		۶,۴۷۴,۷۴۵,۶۶۱	۱۴۱,۲۵۳,۹۴۱,۲۸۴,۱۱۷	۱,۹۹۹,۹۸۰,۶۳۷	۳۲,۴۶۲,۸۲۷,۲۱۶,۹۵۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی		۸,۹۳۶,۹۱۹,۶۱۴	۸۹,۳۶۹,۱۹۶,۱۴۰,۰۰۰	۱,۵۵۷,۹۲۵,۷۸۴	۱۵,۵۷۹,۲۵۷,۸۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی		(۳,۴۴۸,۷۰۳,۷۷۵)	(۳۴,۴۸۷,۰۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۲۷۵,۸۸۰)	(۲,۱۶۲,۷۵۸,۸۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره مالی		۰	۳۶,۰۴۶,۳۰۳,۶۱۶,۴۸۵	۰	۶,۴۲۶,۲۱۴,۵۵۵,۷۴۸
تعدیلات	۲۵	۰	۷۵,۸۵۳,۲۳۲,۰۲۹,۱۱۵	۰	۹,۹۳۲,۶۶۹,۴۳۱,۷۴۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی		**۱۱,۹۶۲,۹۶۱,۵۰۰**	**۳۰۸,۰۳۵,۶۳۵,۳۱۹,۷۱۷**	**۳,۳۴۱,۶۳۰,۵۴۱**	**۶۲,۲۳۸,۲۱۰,۲۴۴,۴۵۱**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	امیر مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران		

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) شماره ثبت:۴۲۲۵۵۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

ارقام نگر آریا موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن
یادادشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله) به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸ از مصادیق صندوق های سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ یکم شهریور ماه ۱۳۹۴ تحت شمارهٔ ۱۱۳۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار(سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. موضوع ماده ۴ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشدسال مالی صندوق منتهی به ۳۰ بهمن میباشد. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار(سبا) انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می گیرد. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ صاحبان سهام ممتاز طبق بند۲ تغییر یافته است.طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۳و روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ نام صندوق ازصندوق پاداش سهامداری توسعه یکم به صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن تغییر یافت .مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیهٔ اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق طبق مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن به آدرس tadavomtamadon.ir درج گردیده است.

۱-۳- با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ نوع صندوق سرمایه گذاری از "قابل معامله "به " اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله "تغییر یافته است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تداوم اطمینان تمدن که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی در صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	درصد واحد های ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	درصد واحد های ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
شرکت تأمین سرمایه تمدن(سهامی عام)	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
گروه راهبران اقتصادی آرمان	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۱
جمع	**۵,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰**	**۵,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰**

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایهٔ تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شمارهٔ ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک۶ .

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی آزموده کاران است که در تاریخ .۱۳۷۹/۰۳/۱۷با شمارهٔ ثبت ۱۲۰۰۵نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران ، تهران – خیابان دکتر شریعتی – محله قلهک کوچه شریف پلاک ۵.

بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ با شمارهٔ ثبت ۴۲۱۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک۶ .

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا درسال۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، ستارخان، باقرخان غربی، پلاک۸۷_طبقه۲.

۳- مبنای تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۳-۱-اقلام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته در صورت‌های مالی سالانه، بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی و مطابق با رویه‌های تهیه صورت‌های مالی سالانه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی، به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد که با توجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰٪ افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز، مطابق ساز کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

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 زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانهٔ آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوهٔ ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شدهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به ماندهٔ اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. با عنایت به اطلاعیه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ باک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ، شناسایی درآمد سود سپرده بانکی به صورت ماهانه و در زمان واریز سود انجام می شود . 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی: شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری، به صورت روزانه به شرح زیرطبق بند ۸-۳ امید نامه محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۵-۴- بدهی به ارکان صندوق

عنوان هزینه	شرح		
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و تایید متولی صندوق؛		
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛		
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد(۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق‌تقدم و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام تحت تملک صندوق و پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق‌بهادار با درآمدثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق و یک درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق‌بهادار مبتنی بر گواهی‌سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ؛		
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.		
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱.۲۰۰میلیون و حداکثر ۱.۷۵۰میلیون ریال خواهد بود		
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.		
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.		
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده.		
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در صندوق	سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵.۰۰۰ میلیون ریال		
هزینه‌های‌دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها و مطابق امیدنامه صندوق	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها ۱- سالانه تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق -اگر مبلغ خالص ارزش دارایی کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد هزینه منغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه میشود، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می‌باشد.		
ارزش دارایی های به میلیارد ریال	از صفر تا۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه		
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق‌بهادار	مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ؛		
کارمزد رتبه بندی عملکرد شرکت	معادل مبالغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی ، با تائید مجمع.		

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

با توجه به تبصره ۳ مادهٔ ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال مالی پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۷-۴-وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها ونهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پی‌گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارایهٔ اظهارنامهٔ مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهدهٔ مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران می‌باشد.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۱۵,۰۳۴,۹۶۳,۰۸۶,۶۲۴	۱۴,۸۵۱,۶۶۹,۹۰۶,۱۷۸	۴.۷۶	۰	۰	۰.۰۰
فلزات اساسی	۶۳۱,۶۴۴,۷۵۶,۴۹۸	۱,۰۰۱,۶۳۸,۶۱۲,۷۰۱	۰.۳۲	۱,۳۷۱,۸۶۳,۲۲۳,۶۰۸	۱,۸۲۳,۹۰۲,۹۲۱,۷۰۵	۱.۲۷
	۱۵,۶۶۶,۶۰۷,۸۴۳,۱۲۲	**۱۵,۸۵۳,۳۰۸,۵۱۸,۸۷۹**	**۵.۰۹**	**۱,۳۷۱,۸۶۳,۲۲۳,۶۰۸**	**۱,۸۲۳,۹۰۲,۹۲۱,۷۰۵**	**۱.۲۷**

۵-۱- سهام دارای اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
نام اوراق تبعی	نماد	سهام پایه	تعداد اوراق حمایتی	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	ارزش بازار سهام پایه
					ریال	ریال
اختیار فروش تبعی حمایتی میدکو۰۵۸۱۶-۷۲۹۰	همیدکو۵۸	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۲۶۷,۰۶۲,۵۶۸	۱۴۰۵/۰۸/۱۶	۷,۲۹۰	۶,۹۳۰
اختیار فروش تبعی تامین مالی خاور۱۷۹۱-۰۶۰۳	خاور۱	ایران خودور دیزل	۱۰,۸۷۷,۴۴۷,۴۲۶	۱۴۰۶/۰۶/۰۳	۱,۷۹۱	۱,۴۵۳

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری :

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
صنعت	بهای تمام شده(ریال)	خالص ارزش فروش(ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده(ریال)	خالص ارزش فروش(ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق پشتوانه طلا تابان تمدن	۴,۷۴۶,۶۸۶,۴۹۱,۶۹۵	۶,۸۰۹,۶۰۴,۶۹۲,۶۳۱	۲.۱۸	۸۸۹,۳۸۲,۲۳۶,۷۵۰	۲,۲۲۹,۴۹۳,۴۵۵,۸۹۴	۱.۵۶
صندوق پشتوانه طلا زمرد بیدار	۹۰۰,۲۱۴,۹۴۸,۱۴۲	۱,۲۸۱,۴۱۷,۴۱۱,۶۴۸	۰.۴۱	۱۹۹,۹۱۸,۴۷۴,۳۷۰	۴۱۵,۱۴۶,۱۲۶,۱۲۰	۰.۲۹
صندوق آرمان آتیه درخشان مس	۶۰۸,۸۷۲,۸۰۲,۷۶۱	۱,۱۷۷,۱۶۱,۹۱۸,۸۳۲	۰.۳۸	۶۰۸,۸۷۲,۸۰۲,۷۶۱	۷۳۸,۶۱۱,۵۰۴,۵۱۷	۰.۵۲
صندوق پشتوانه طلای دماوند	۱,۰۰۱,۲۳۰,۱۷۶,۷۷۱	۱,۱۶۶,۵۶۴,۲۰۱,۰۸۸	۰.۳۷	۰	۰	۰.۰۰
صندوق مبتنی بر کالای فارابی	۹۶۲,۸۳۹,۹۹۲,۷۶۸	۱,۰۹۶,۰۱۲,۸۷۱,۳۶۴	۰.۳۵	۰	۰	۰.۰۰
صندوق پشتوانه طلای زرین آگاه	۶۰۱,۸۲۱,۹۹۵,۸۲۶	۷۴۹,۴۲۹,۹۰۶,۸۷۶	۰.۲۴	۴۰۰,۴۲۶,۹۱۲,۲۹۸	۴۵۶,۰۹۵,۶۳۳,۶۷۲	۰.۳۲
صندوق کالای تابان تمدن	۶۱۳,۸۷۳,۲۶۵,۳۰۸	۷۱۲,۵۸۷,۶۶۷,۴۴۰	۰.۲۳	۰	۰	۰.۰۰
صندوق پشتوانه طلای صبا	۳۳۰,۳۴۳,۶۷۷,۳۶۵	۶۴۱,۸۸۱,۸۲۱,۳۹۴	۰.۲۱	۳۳۰,۳۴۳,۶۷۷,۳۶۵	۵۷۳,۴۰۸,۸۱۵,۷۲۰	۰.۴۰
صندوق صندوق کالای زرگر کارآمد	۵۰۰,۵۷۸,۳۳۹,۷۰۰	۶۲۵,۰۰۸,۷۶۸,۳۸۴	۰.۲۰	۰	۰	۰.۰۰
صندوق هستی بخش آگاه	۲۴۹,۹۱۲,۲۶۹,۸۱۱	۴۲۸,۳۶۰,۴۹۹,۶۰۰	۰.۱۴	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سروسودمند مدبران-سهام	۹۹,۹۴۰,۴۹۶,۶۱۳	۲۳۵,۶۹۱,۰۱۰,۹۹۵	۰.۰۸	۹۹,۹۴۰,۴۹۶,۶۱۳	۱۵۰,۹۰۲,۱۲۵,۰۰۰	۰.۱۱
صندوق صنایع تمدن	۲۰۴,۷۳۸,۵۳۶,۴۰۷	۲۱۵,۵۶۳,۳۷۳,۲۸۲	۰.۰۷	۰	۰	۰.۰۰
صندوق شاخصی کیان	۹۶,۱۸۴,۱۱۳,۳۷۲	۱۷۹,۷۹۰,۱۲۹,۴۲۰	۰.۰۶	۹۶,۱۸۴,۱۱۳,۳۷۲	۱۰۱,۶۱۰,۰۸۸,۰۴۱	۰.۰۷
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	۴۹,۹۹۹,۹۹۱,۷۸۶	۱۰۱,۲۲۶,۹۴۴,۸۵۱	۰.۰۳	۴۹,۹۹۹,۹۹۱,۷۸۶	۶۵,۵۵۲,۷۹۵,۴۹۶	۰.۰۵
صندوق موج گستر ثروت	۰	۰	۰.۰۰	۹,۹۲۲,۲۲۵,۵۰۰	۹,۸۷۷,۲۳۰,۰۰۰	۰.۰۱
جمع	**۱۰,۹۶۷,۲۳۷,۰۹۸,۳۲۵**	**۱۵,۴۲۰,۳۰۱,۲۱۷,۸۰۵**	**۴.۹۵**	**۲,۶۸۴,۹۹۰,۹۳۰,۸۱۵**	**۴,۷۴۰,۶۹۷,۷۷۴,۴۶۰**	**۳.۳۱**

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
گواهی سپرده کالایی شمش نقره	۰	۰	۰.۰۰	۱۹۹,۹۹۸,۶۶۰,۹۲۱	۴۵۱,۰۰۶,۳۵۰,۷۱۲	۳۲٪
جمع	**۰**	**۰**	**۰.۰۰**	**۱۹۹,۹۹۸,۶۶۰,۹۲۱**	**۴۵۱,۰۰۶,۳۵۰,۷۱۲**	**۳۲٪**

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارشی

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱ مبلغ	درصد از کل	۱۴۰۴/۱۱/۳۰ مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال		ریال	
سپرده بلند مدت	۸-۱	۱۰۴,۸۱۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۶۲	۷۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰.۵۵
سپرده کوتاه مدت	۸-۲	۳۲,۵۳۷,۶۷۷,۰۰۵	۰.۰۱	۲۱۹,۹۵۳,۶۴۸,۵۱۰	۰.۱۵
گواهی سپرده بانکی	۸-۳	۱۲,۸۵۰,۰۰۴,۲۳۲,۸۶۸	۴.۱۲	۰	۰.۰۰
		۱۱۷,۶۹۶,۶۴۷,۹۰۹,۸۷۳	۳۷.۷۵	۷۲,۵۴۶,۹۵۳,۶۴۸,۵۱۰	۵۰.۷۰

۸-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی بلند مدت

	نوع سپرده	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۵/۰۵/۳۱ مبلغ	درصد از کل دارایی	۱۴۰۴/۱۱/۳۰ مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۳۷,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۲	۲۹,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۷۲
بانک صادرات	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۴۰,۰۱۱,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۱	۲۴,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۰۸
بانک تجارت	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۸,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۹	۸,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۳
بانک گردشگری	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۵,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۴	۵,۱۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۲
بانک ملت	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۴,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۹
					۱۰۴,۸۱۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۰	۷۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰.۵۵

۸-۲- سرمایه گذاری در سپرده بانکی کوتاه مدت

	نوع سپرده	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۵/۳۱ مبلغ	درصد از کل دارایی	۱۴۰۴/۱۱/۳۰ مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال		ریال	
بانک تجارت	کوتاه مدت	۵٪	۲۷,۶۳۵,۵۱۷,۲۱۸	۰.۰۱	۲۱۲,۸۶۵,۸۸۴,۱۰۶	۰.۱۵
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۵٪	۱,۰۶۲,۴۶۸,۶۷۸	۰.۰۰	۳,۰۷۸,۴۱۵,۳۲۳	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۵٪	۹۱۴,۶۴۶,۵۷۵	۰.۰۰	۱,۹۶۶,۴۸۴,۷۲۳	۰.۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۵٪	۳۷۷,۵۰۳,۸۸۳	۰.۰۰	۸۹۲,۲۷۶,۰۶۹	۰.۰۰
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۵٪	۱,۱۹۸,۰۶۳,۸۱۸	۰.۰۰	۹۹۰,۹۲۸,۰۶۷	۰.۰۰
بانک ملت	کوتاه مدت	۵٪	۶۰۲,۵۰۲,۳۶۴	۰.۰۰	۱۵۱,۵۱۳,۴۶۳	۰.۰۰
بانک شهر	کوتاه مدت	۵٪	۷۴۶,۹۷۳,۵۹۱	۰.۰۰	۸,۱۴۴,۰۸۱	۰.۰۰
بانک توسعه صادرات	کوتاه مدت	۵٪	۸۷۸	۰.۰۰	۲,۶۷۸	۰.۰۰
جمع			۳۲,۵۳۷,۶۷۷,۰۰۵	۰.۰۱	۲۱۹,۹۵۳,۶۴۸,۵۱۰	۰.۱۵

۸-۳- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

گواهی سپرده های بانکی	نوع سپرده	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۵/۳۱ مبلغ	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۱/۳۰ مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس	گواهی سپرده بانکی	مختلف	۱۲,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۴,۲۳۲,۸۶۸	۱۲,۸۵۰,۰۰۴,۲۳۲,۸۶۸	۴.۰۵	۰	۰.۰۰
			۱۲,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۴,۲۳۲,۸۶۸	۱۲,۸۵۰,۰۰۴,۲۳۲,۸۶۸	۴.۰۵	۰	۰.۰۰

آرقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۹-۱	۵۱,۴۹۶,۶۶۰,۵۸۴,۴۶۶	۱۰,۵۵۵,۸۰۸,۹۹۷,۳۷۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹-۲	۲۰,۱۰۴,۹۵۲,۱۰۵,۰۷۹	۱۸,۲۷۴,۰۲۶,۰۲۹,۰۶۵
اوراق مرابحه	۹-۳	۸۹,۹۳۷,۳۲۵,۹۸۶,۱۵۸	۳۴,۳۰۵,۸۰۳,۸۱۰,۵۴۵
		۱۶۱,۵۳۸,۹۳۸,۶۷۵,۷۰۳	۶۳,۱۳۵,۶۳۸,۸۳۶,۹۸۱

۹-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفرابورسی به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
شهرداری اصفهان	۱۴۰۹/۰۲/۲۸	۲۳٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۶۹,۷۱۶,۳۹۰	۲۶,۰۴۲,۰۶۹,۷۱۶,۳۹۰	۸.۳۵	۰	۰.۰۰
شهرداری تبریز	۱۴۰۹/۰۲/۲۸	۲۳٪	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۹,۷۴۷,۶۸۵	۱۲,۵۲۴,۸۹۹,۷۴۷,۶۸۵	۴.۰۲	۰	۰.۰۰
شهردادری تهران	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۸۷۴,۳۸۰,۴۱۳	۵,۲۱۳,۸۷۴,۳۸۰,۴۱۳	۱۶۷	۵,۲۷۹,۴۷۹,۸۴۱,۱۵۲	۳۶۹
شهرداری تبریز	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۸۳۶,۷۹۰,۵۰۰	۵,۲۱۰,۸۳۶,۷۹۰,۵۰۰	۱۶۷	۵,۲۷۶,۳۲۹,۱۵۶,۲۱۹	۳۶۹
شهرداری تبریز	۱۴۰۹/۰۲/۲۸	۲۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۹,۹۴۹,۴۷۸	۲,۵۰۴,۹۷۹,۹۴۹,۴۷۸	۰.۸۰	۰	۰.۰۰
جمع			۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۶۶۰,۵۸۴,۴۶۶	۵۱,۴۹۶,۶۶۰,۵۸۴,۴۶۶	۱۶.۵۲	۱۰,۵۵۵,۸۰۸,۹۹۷,۳۷۱	۷.۳۸

۹-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
سلف آهن اسفنجی توسعه گل گهر	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۰٪	۹,۹۹۹,۹۷۳,۱۱۴,۸۰۰	۰	۱۱,۴۵۶,۹۲۲,۸۳۸,۰۴۸	۳.۶۸	۹,۰۸۰,۱۸۵,۰۳۸,۶۱۲	۶.۳۵
سلف موازی آهن اسفنجی غدیر	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۰٪	۴,۹۹۹,۹۸۸,۸۴۰,۶۰۰	۰	۵,۷۰۵,۵۷۳,۷۴۱,۸۶۱	۱.۸۳	۰	۰.۰۰
مشارکت ش اصفهان۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۲,۰۱۴,۳۶۵,۰۳۷,۵۰۰	۸۳,۷۷۶,۵۹۸,۱۱۸	۲,۱۰۱,۹۷۸,۶۰۳,۷۴۳	۰.۶۷	۲,۰۵۰,۴۹۷,۱۴۶,۲۱۸	۱.۴۳
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰٪	۳۳۵,۳۱۷,۷۶۰,۰۷۹	۰	۳۵۲,۷۲۷,۳۵۴,۵۵۵	۰.۱۱	۰	۰.۰۰
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰٪	۲۱۴,۹۴۶,۷۷۳,۶۰۸	۰	۲۲۷,۱۸۳,۵۹۱,۲۸۵	۰.۰۷	۰	۰.۰۰
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰٪	۱۷۶,۱۷۵,۴۰۷,۱۴۴	۰	۱۸۴,۷۰۹,۵۴۱,۸۸۴	۰.۰۶	۰	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰٪	۳۳,۴۴۸,۸۳۴,۱۳۶	۰	۳۴,۵۳۹,۰۲۹,۶۶۵	۰.۰۱	۰	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰٪	۲۳,۱۰۰,۰۵۸,۱۵۱	۰	۲۳,۸۶۵,۶۲۵,۵۸۶	۰.۰۱	۰	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰٪	۱۶,۷۰۹,۹۱۲,۲۲۲	۰	۱۷,۴۵۱,۷۷۸,۴۵۲	۰.۰۱	۰	۰.۰۰
مشارکت ش تهران۴۲-۳ماهه۱۸٪		۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۶۵,۷۱۴,۵۵۰,۸۱۴	۰.۴۷
مشارکت ش اصفهان۴۲-۰۳ماهه۱۸٪		۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴,۴۳۳,۲۸۷,۹۲۲,۰۳۱	۳.۱۰
مشارکت ش شیراز۴۲-۰۳ماهه۱۸٪		۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲,۰۴۴,۳۴۱,۳۷۱,۳۹۰	۱.۴۳
جمع			۱۷,۸۱۴,۰۲۵,۷۳۸,۲۴۰	۸۳,۷۷۶,۵۹۸,۱۱۸	۲۰,۱۰۴,۹۵۲,۱۰۵,۰۷۹	۶.۴۵	۱۸,۲۷۴,۰۲۶,۰۲۹,۰۶۵	۱۲.۷۷

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گـزارش

۳-۹- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱					۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۲۹۷-ش.خ۰۷۰۷۰۶	۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۲۳٪	۲۹,۸۷۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۹۱۸,۹۹۷,۹۲۴	۳۰,۴۴۲,۲۴۱,۹۷۷,۰۸۱	۹.۷۶	۰	۰.۰۰
مرابحه عام دولت۲۹۴-ش.خ۰۷۰۲۳۰	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۲۳٪	۴,۴۴۶,۲۴۴,۶۵۳,۹۰۰	۹۷,۲۷۹,۰۴۱,۷۲۸	۵,۴۲۷,۵۲۶,۱۴۳,۰۴۶	۱.۷۴	۰	۰.۰۰
مرابحه عام دولت۲۹۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۲۳٪	۴,۹۹۹,۹۹۹,۷۷۸,۰۰۰	۱۱۴,۱۴۵,۵۳۶,۸۵۸	۵,۱۱۴,۵۸۳,۳۶۲,۳۹۸	۱.۶۴	۰	۰.۰۰
صکوک مرابحه دوچرخ۸۳-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۰۹	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۷۷,۲۶۰,۲۳۲	۱,۸۴۳,۸۹۸,۵۱۰,۲۳۲	۰.۵۹	۰	۰.۰۰
صکوک مرابحه آکو۹۰۳-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۹/۰۳/۰۲	۲۳٪	۳,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۵۶۱,۴۶۴,۶۹۰	۳,۹۴۶,۶۰۱,۲۶۶,۱۵۸	۱.۲۷	۰	۰.۰۰
مرابحه آریس آمل ۱۴۰۸۱۲۲۴	۱۴۰۸/۱۲/۲۴	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۶۹۰,۶۷۷,۸۸۰	۳,۸۵۳,۷۳۳,۱۷۷,۸۸۰	۱.۲۴	۰	۰.۰۰
مرابحه عام دولت۲۷۵-ش.خ۰۸۰۲۰۵	۱۴۰۸/۰۵/۰۵	۲۳٪	۵,۶۵۹,۹۹۹,۸۴۰,۱۵۰	۷۱۷,۹۷۶,۷۸۴,۸۶۶	۵,۷۴۷,۰۸۹,۵۷۷,۰۴۸	۱.۸۴	۰	۰.۰۰
صکوک مرابحه کگل۸۱-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲۳٪	۵,۰۰۲,۳۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۸۶۷,۴۳۱,۵۳۴	۴,۵۳۰,۴۲۰,۵۵۶,۵۳۴	۱.۴۵	۵,۰۲۷,۱۵۹,۶۵۵,۴۹۱	۳.۵۱
صکوک مرابحه کگل۰۸۱۱-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۸۰,۱۷۱,۳۳۷	۴,۵۴۵,۹۳۳,۲۹۶,۳۳۷	۱.۴۶	۴,۵۴۲,۹۴۴,۲۷۰,۲۲۲	۳.۱۷
مرابحه عام دولت۲۶۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۲۳٪	۲,۲۶۸,۶۲۲,۸۹۶,۲۹۰	۴۵,۶۴۸,۶۸۷,۶۶۴	۲,۰۴۶,۹۹۶,۶۶۲,۶۵۴	۰.۶۶	۱,۹۸۰,۰۵۲,۹۹۳,۲۵۷	۱.۳۸
مرابحه عام دولت۲۴۱-ش.خ۰۷۰۸۲۹	۱۴۰۷/۰۸/۲۹	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۴۲۱,۱۲۰	۲۴۹,۱۲۷,۴۵۱,۲۰۶	۳,۰۰۹,۲۹۴,۴۳۸,۶۸۰	۰.۹۷	۲,۸۰۳,۶۴۰,۳۴۱,۷۳۵	۱.۹۶
مرابحه عام دولت۲۳۴-ش.خ۰۷۰۸۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳٪	۴,۳۷۴,۹۹۶,۶۶۴,۳۲۰	۴۲۸,۸۳۲,۷۴۴,۸۰۶	۴,۲۵۱,۴۵۸,۹۵۵,۳۷۵	۱.۳۶	۴,۴۵۳,۹۳۵,۷۴۲,۴۰۶	۳.۱۱
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳٪	۲,۹۵۶,۲۴۱,۸۰۲,۰۳۴	۵۶,۵۱۲,۴۶۷,۵۲۰	۲,۷۲۶,۹۹۵,۶۰۲,۳۲۰	۰.۸۷	۲,۷۸۲,۷۶۰,۷۰۵,۴۱۴	۱.۹۴
مرابحه پاریزشرق۰۷۰۲۲۸	۱۴۰۷/۰۲/۲۸	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۴۴,۰۱۸,۰۹۸	۱,۹۲۰,۸۶۵,۲۶۸,۰۹۸	۰.۶۲	۱,۸۰۲,۳۱۰,۹۹۸,۶۱۵	۱.۲۶
صکوک مرابحه دسبحان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۶۸,۲۹۱,۸۲۴	۴۹۰,۷۲۳,۶۰۴,۳۲۴	۰.۱۶	۵۱۳,۲۳۴,۲۴۴,۹۳۹	۰.۳۶
مرابحه عام دولت۲۰۳-ش.خ۰۵۰۸۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲۳٪	۲,۴۴۵,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۸۰۹,۲۱۴,۵۱۴	۲,۸۹۱,۷۲۲,۰۹۵,۱۳۲	۰.۹۳	۲,۷۹۰,۰۵۱,۱۶۰,۷۷۲	۱.۹۵
مرابحه عام دولت۱۷۶-ش.خ۰۵۰۶۰۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۲۳٪	۳,۱۹۹,۹۷۶,۴۹۳,۱۸۰	۳۳۷,۲۷۲,۸۲۴,۴۰۸	۳,۸۶۳,۳۵۴,۴۷۴,۴۰۸	۱.۲۴	۳,۸۱۰,۸۶۳,۶۶۰,۳۶۳	۲.۶۶
مرابحه پدیده جم-تمدن۰۷۰۶۱۷	۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۴۹,۷۲۳,۶۲۲	۱,۴۵۰,۴۱۵,۶۶۱,۱۲۲	۰.۴۷	۱,۴۴۶,۷۸۸,۱۰۰,۴۹۵	۱.۰۱
مرابحه گلرنگ فرش بیدگل۰۶۰۲۲۴	۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۲۸,۲۵۹,۸۸۶	۴۷۲,۹۸۳,۵۷۲,۳۸۶	۰.۱۵	۴۸۶,۶۲۶,۰۴۷,۵۱۶	۰.۳۴
صکوک مرابحه دیران۷۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۷/۰۲/۲۲	۲۳٪	۱,۵۰۰,۲۰۵,۳۷۴,۰۹۳	۱۱,۲۴۷,۹۳۳,۲۵۴	۱,۳۶۰,۴۸۷,۷۸۴,۹۴۵	۰.۴۴	۱,۳۵۹,۵۹۳,۰۲۶,۹۰۱	۰.۹۵
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹		۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۵۰۵,۸۴۲,۸۶۲,۴۱۹	۰.۳۵
جمع			۸۹,۲۲۷,۰۳۸,۶۷۳,۰۸۷	۳,۸۹۶,۳۳۸,۹۸۳,۸۵۱	۸۹,۹۳۷,۳۲۵,۹۸۶,۱۵۸	۲۸.۸۵	۳۴,۳۰۵,۸۰۳,۸۱۰,۵۴۵	۲۳.۹۸

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گـزارش

۴-۹-اوراقی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
اوراق	مانده	قیمت تعدیلی(ریال)	قیمت بازار (ریال)	درصد تعدیلی	علت تعدیل
صکوک مرابحه دوچرخ۸۳-۳ماهه۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
صکوک مرابحه دیران۷۲-۳ماهه۲۳٪	۱,۴۹۹,۹۷۱	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
مرابحه گلرنگ فرش بیدگل۰۶۰۲۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
مرابحه پاریزشرق۰۷۰۲۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
صکوک مرابحه آکو۹۰۳-۳ماهه۲۳٪	۳,۹۹۹,۹۹۷	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
صکوک مرابحه دسبحان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
مشارکت ش اصفهان۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۲,۶۵۰,۰۰۰	۷۶۲,۰۰۰	۸۴۵,۶۱۹	(۹.۸۹)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
سلف آهن اسفنجی توسعه گل گهر	۴,۱۹۷,۵۶۰	۲,۷۳۱,۴۰۵	۲,۷۸۹,۶۱۱	(۲.۰۹)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
مرابحه آریس آمل ۱۴۰۸۱۲۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
مرابحه پدیده جم-تمدن۰۷۰۶۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
صکوک مرابحه کگل۸۱-۳ماهه۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
ایران خودرو دیزل	۱۰,۸۷۷,۴۴۷,۴۲۶	۱,۳۷۶	۱,۴۵۳	(۵.۳۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران
صکوک مرابحه کگل۰۸۱۱-۳ماهه۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۱۰- حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
		مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده
		ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۰-۱	۱,۱۳۲,۵۸۶,۷۲۷,۲۲۱	۳۸۵,۱۵۷,۸۹۹,۳۰۴
سود سهام دریافتنی	۱۰-۲	۱۰۴,۵۹۵,۶۱۷,۸۷۹	-
		۱,۲۳۷,۱۸۲,۳۴۵,۱۰۰	۳۸۵,۱۵۷,۸۹۹,۳۰۴

۱۰-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مانده	مانده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۵۷۴,۶۸۱,۷۷۳,۷۴۰	۲۵٪	(۳,۵۹۶,۳۸۶,۷۱۵)	۵۷۱,۰۸۵,۳۸۷,۰۲۵	۳۱۰,۲۹۴,۷۳۳,۵۵۷
بانک گردشگری	۳۳۲,۱۸۴,۵۳۴,۱۵۱	۲۵٪	(۶,۱۱۴,۶۰۱,۳۲۱)	۳۲۶,۰۶۹,۹۳۲,۸۳۰	۵۳,۰۸۵,۵۴۹,۹۴۶
بانک تجارت	۱۵۰,۱۵۳,۱۴۳,۳۴۸	۲۵٪	(۱,۶۵۶,۷۰۸,۰۹۷)	۱۴۸,۴۹۶,۴۳۵,۲۵۱	۱۳,۴۷۴,۸۵۹,۸۲۳
بانک صادرات	۴۰,۲۳۷,۷۱۸,۹۱۰	۲۵٪	(۴۳۹,۵۸۷,۲۳۲)	۳۹,۷۹۸,۱۳۱,۶۷۸	۰
بانک ملت	۴۸,۰۰۰,۷۹۴,۴۸۰	۲۵٪	(۸۶۳,۹۵۴,۰۴۳)	۴۷,۱۳۶,۸۴۰,۴۳۷	۸,۳۰۲,۷۵۵,۹۷۸
جمع	**۱,۱۴۵,۲۵۷,۹۶۴,۶۲۹**		**(۱۲,۶۷۱,۲۳۷,۴۰۸)**	**۱,۱۳۲,۵۸۶,۷۲۷,۲۲۱**	**۳۸۵,۱۵۷,۸۹۹,۳۰۴**

۱۰-۲- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مانده	مانده
	ریال		ریال	ریال	ریال
ایران خودرو دیزل	۱۲,۵۲۶,۹۸۰,۸۴۸	۲۵٪	(۳۸۲,۶۳۰,۲۲۵)	۱۲,۱۴۴,۳۵۰,۶۲۳	۰
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۹۷,۸۹۷,۰۲۶,۸۳۴	۲۵٪	(۵,۴۴۵,۷۵۹,۵۷۸)	۹۲,۴۵۱,۲۶۷,۲۵۶	۰
جمع	**۱۱۰,۴۲۴,۰۰۷,۶۸۲**		**(۵,۸۲۸,۳۸۹,۸۰۳)**	**۱۰۴,۵۹۵,۶۱۷,۸۷۹**	۰

۱۱-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج نرم‌افزار آبونمان، عضویت در کانون ها، مخارج رتبه‌بندی، خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های بعد منتقل می‌شود. براساس ماده ۴۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۴۳۸,۳۶۹,۴۴۹	۴,۱۲۸,۲۸۷,۴۴۴	(۲,۱۵۷,۰۱۴,۰۹۱)	۲,۴۰۹,۶۴۲,۸۰۲
مخارج رتبه بندی	۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۱,۰۰۵,۴۹۴,۷۴۷	۱۶,۰۰۰,۱۴۵	(۶۲۲,۵۹۳,۴۹۷)	۳۹۸,۹۰۱,۳۹۵
خدمات سپرده گذاری و نگهداری	۱۷,۷۱۳,۵۹۷	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۷۷۷,۶۸۹)	۱۲۹,۹۳۵,۹۰۸
واحدهای سرمایه گذاری آبونمان نرم افزار صندوق	۱,۳۰۶,۹۸۶,۴۳۳	۰	(۱,۳۰۶,۹۸۶,۴۳۳)	۰
جمع	**۲,۷۶۸,۵۶۴,۲۲۶**	**۵,۵۷۴,۲۸۷,۵۸۹**	**(۵,۴۰۴,۳۷۱,۷۱۰)**	**۲,۹۳۸,۴۸۰,۱۰۵**

۱۲-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری تامین سرمایه تمدن	۱,۳۴۸,۹۱۱	۸۶,۴۲۳,۰۸۱,۲۶۴,۷۵۵	(۸۶,۴۲۳,۰۸۱,۲۶۴,۷۵۵)	۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	۰	۶۰۵,۷۴۴,۱۰۸,۱۹۲	(۶۰۵,۷۴۴,۱۰۸,۱۹۲)	۰
جمع	**۱,۳۴۸,۹۱۱**	**۸۷,۰۲۸,۸۲۵,۳۷۲,۹۴۷**	**(۸۷,۰۲۸,۸۲۵,۳۷۲,۹۴۷)**	۰

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه تمدن(سهامی عام)	۸۴۰,۴۲۶,۶۸۲,۲۳۸	۳۸۴,۸۶۶,۷۰۲,۱۷۴
متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران	۵۳۰,۷۵۳,۳۸۴	۸۲۰,۴۹۱,۹۵۲
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	۱,۲۳۵,۰۷۰,۱۷۵	۱,۵۱۱,۸۹۳,۶۸۷
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن	۹۰۹,۵۸۶,۵۴۸,۷۱۱	۴۲۷,۴۰۷,۵۴۵,۳۹۰
جمع	۱,۷۵۱,۷۷۹,۰۵۴,۵۰۸	۸۱۴,۶۰۶,۶۳۳,۲۰۳

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره آبونمان نرم افزار	۶,۲۴۲,۸۰۵,۴۷۸	۳,۸۲۳,۶۵۵,۶۴۷
دهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۹۹۹,۸۵۵
بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۰	۱,۹۱۹,۰۲۳,۶۵۷
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری گواهی کالایی	۰	۳۷۷,۰۵۸,۵۵۳
جمع	۱۲,۳۵۲,۰۲۴,۶۳۶	۹,۵۱۴,۹۵۶,۸۷۰

۱۵-بدهی‌های ناشی از قرارداد

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۱,۶۸۳,۳۵۱,۳۲۶,۵۲۰	۱,۰۰۸,۰۶۴,۴۷۰,۶۱۹
پیش دریافت سود اوراق	۲۶۶,۱۹۹,۴۲۲,۰۸۴	۰
جمع	۱,۹۴۹,۵۵۰,۷۴۸,۶۰۴	۱,۰۰۸,۰۶۴,۴۷۰,۶۱۹

۱۶-خالص دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۱,۹۵۷,۹۶۱,۵۰۰	۳۰۷,۹۰۶,۸۸۹,۷۵۹,۷۹۹	۶,۴۶۹,۷۴۵,۶۶۱	۱۴۱,۱۴۴,۸۶۰,۵۹۶,۸۷۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۴۵,۵۵۹,۹۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۸۰,۶۸۷,۲۴۲
۱۱,۹۶۲,۹۶۱,۵۰۰	۳۰۸,۰۳۵,۶۳۵,۳۱۹,۷۱۷	۶,۴۷۴,۷۴۵,۶۶۱	۱۴۱,۲۵۳,۹۴۱,۲۸۴,۱۱۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گـزارش

۱۷-سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۵۴,۲۰۵,۳۴۲,۵۸۴	(۳,۸۲۱,۶۶۱,۱۱۹)
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۴۰۵,۱۰۳,۳۳۷	۰
زیان ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	(۹۷,۹۴۱,۰۵۶,۰۲۴)	۰
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۴	۴۴,۷۵۴,۳۴۷,۶۷۶	۲۰۶,۰۲۵,۳۷۲,۸۰۱
		۱۰۱,۴۲۳,۷۳۷,۵۷۳	۲۰۲,۲۰۳,۷۱۱,۶۸۲

۱-۱۷ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۰۹۰,۸۶۶,۳۱۰	(۶۸۳,۳۶۰,۷۰۵,۰۲۰)	(۲,۳۰۴,۳۶۴,۳۷۲)	(۴,۲۲۰,۴۵۴,۳۳۴)	۱۵۴,۲۰۵,۳۴۲,۵۸۴	(۴۹,۹۷۸,۵۱۳)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۰,۷۸۶,۴۴۶
آتیه داده پرداز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۹۲,۴۶۹,۰۵۲)
جمع	۱۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۰۹۰,۸۶۶,۳۱۰	(۶۸۳,۳۶۰,۷۰۵,۰۲۰)	(۲,۳۰۴,۳۶۴,۳۷۲)	(۴,۲۲۰,۴۵۴,۳۳۴)	۱۵۴,۲۰۵,۳۴۲,۵۸۴	(۳,۸۲۱,۶۶۱,۱۱۹)

۲-۱۷ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سهامی موج گستر ثروت	۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۶,۰۳۷,۱۶۴	(۹,۸۷۷,۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۰۳,۸۲۷)	۰	۴۰۵,۱۰۳,۳۳۷	۰
جمع	۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۶,۰۳۷,۱۶۴	(۹,۸۷۷,۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۰۳,۸۲۷)	۰	۴۰۵,۱۰۳,۳۳۷	۰

۳-۱۷ زیان ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی:

نام شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش نقره SilverBar	۸۹,۸۷۹	۳۵۳,۹۱۴,۶۸۹,۹۳۰	(۴۵۱,۰۰۶,۳۵۰,۷۱۲)	(۸۴۹,۳۹۵,۲۴۲)	۰	(۹۷,۹۴۱,۰۵۶,۰۲۴)	۰
جمع	۸۹,۸۷۹	۳۵۳,۹۱۴,۶۸۹,۹۳۰	(۴۵۱,۰۰۶,۳۵۰,۷۱۲)	(۸۴۹,۳۹۵,۲۴۲)	۰	(۹۷,۹۴۱,۰۵۶,۰۲۴)	۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر ارش گستر

۴-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۵۲۶,۸۶۵	۵۲۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۳,۴۵۰,۴۰۹,۴۸۴)	۰	۳۳,۴۱۴,۵۹۰,۵۱۶	۰
مرابحه عام دولت۲۶۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۱۲۲,۶۴۰	۱۰۰,۰۰۰,۶۵۶,۰۰۰	(۹۴,۹۲۰,۷۷۴,۷۴۸)	(۴۷,۸۴۳,۷۵۲)	۵,۰۳۲,۰۳۷,۵۰۰	۰
مشارکت ش اصفهان۰۴۲-۳ماهه۱۸٪	۴,۳۰۲,۰۰۰	۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۹,۶۶۰,۷۸۷,۵۰۰)	۰	۲,۳۳۹,۲۱۲,۵۰۰	۰
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۵۰,۴۸۹	۴۴,۹۹۹,۳۳۱,۰۳۰	(۴۳,۵۶۷,۱۸۲,۰۰۳)	(۲۴,۴۶۸,۳۸۲)	۱,۴۰۷,۶۸۰,۶۴۵	۰
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۸۶۹,۱۲۷,۲۳۵)	۰	۱,۱۳۰,۸۷۲,۷۶۵	۰
مشارکت ش شیراز۰۴۲-۳ماهه۱۸٪	۱,۹۸۳,۸۰۰	۱,۹۸۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۲,۷۲۱,۳۰۸,۷۵۰)	۰	۱,۰۷۸,۶۹۱,۲۵۰	۰
مشارکت ش تهران۴۲-۳ماهه۱۸٪	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۵,۶۴۸,۷۳۷,۵۰۰)	۰	۳۵۱,۲۶۲,۵۰۰	۰
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۶۲۳,۱۶۶,۱۰۰
مرابحه سبحان انکولوژی۰۶۰۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۸۷۵,۰۰۰
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۷۱۴,۷۹۸,۷۰۰
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۰,۶۸۶,۰۳۴
مشارکت ش شیراز۳۱۲-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۵۷۷,۶۵۱,۶۴۰
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۶۷,۹۷۹,۳۱۹
مرابحه عام دولت۱۶۱-ش.خ۰۴۰۳۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۷۵,۰۱۰,۹۲۸
مرابحه عام دولت۲۰۳-ش.خ۰۵۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۴,۲۰۵,۰۸۰
صکوک مرابحه دسبحان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	-
	۷,۷۰۱,۷۹۴	۷,۶۷۳,۶۶۴,۱۸۷,۰۳۰	(۷,۶۲۸,۸۳۸,۳۲۷,۲۲۰)	(۷۲,۳۱۲,۱۳۴)	۴۴,۷۵۴,۳۴۷,۶۷۶	۲۰۶,۰۲۵,۳۷۲,۸۰۱

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۱۸-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	(۲۱,۳۹۰,۶۸۸,۳۰۹)	۳۳۵,۱۶۸,۰۱۲,۸۵۹
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	۲,۳۹۷,۳۱۲,۲۸۰,۳۳۵	۶۸,۳۴۴,۰۹۸,۵۱۶
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۸-۳	۲,۰۷۸,۱۰۰,۷۲۳,۱۰۸	۹۶,۱۲۲,۸۵۰,۲۴۳
		۴,۴۵۴,۰۲۲,۳۱۵,۱۳۴	۴۹۹,۶۳۴,۹۶۱,۶۱۸

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو دیزل	۱۰,۸۷۷,۴۴۷,۴۲۶	۱۴,۹۶۷,۳۶۷,۶۵۸,۱۷۶	(۱۵,۰۳۴,۹۶۳,۰۸۶,۶۲۴)	(۴۰,۸۶۰,۹۱۳,۷۰۷)	(۷۴,۸۳۶,۸۳۸,۲۹۱)	(۱۸۳,۲۹۳,۱۸۰,۴۴۶)	۰
توسعه معادن وص‌معدنی خاورمیانه	۱۴۵,۶۶۲,۵۶۸	۱,۰۰۹,۴۴۱,۵۹۶,۲۴۰	(۸۳۹,۷۳۶,۱۲۰,۵۶۴)	(۲,۷۵۵,۷۷۵,۵۵۸)	(۵,۰۴۷,۲۰۷,۹۸۱)	۱۶۱,۹۰۲,۴۹۲,۱۳۷	۳۳۵,۱۶۸,۰۱۲,۸۵۹
جمع		۱۵,۹۷۶,۸۰۹,۲۵۴,۴۱۶	(۱۵,۸۷۴,۶۹۹,۲۰۷,۱۸۸)	(۴۳,۶۱۶,۶۸۹,۲۶۵)	(۷۹,۸۸۴,۰۴۶,۲۷۲)	(۲۱,۳۹۰,۶۸۸,۳۰۹)	۳۳۵,۱۶۸,۰۱۲,۸۵۹

۲-۱۸- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

نام سهام	تعداد	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق آرمان آتیه درخشان مس	۱,۳۳۵,۰۰۶	۱,۱۷۹,۸۷۵,۶۳۲,۷۸۸	(۷۳۸,۶۱۱,۵۰۴,۵۱۷)	(۲,۷۱۳,۷۱۳,۹۵۵)	۰	۴۳۸,۵۵۰,۴۱۴,۳۱۵	(۸,۵۳۴,۶۹۱,۱۵۰)
صندوق هستی بخش آگاه-سهام	۹۶۷,۰۰۰	۴۲۹,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۹۱۲,۲۶۹,۸۱۱)	(۹۸۷,۵۰۰,۴۰۰)	۰	۱۷۸,۴۴۸,۲۲۹,۷۸۹	۰
صندوق سروسودمند مدبران-سهام	۶,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۶,۲۳۴,۳۵۰,۰۰۰	(۱۵۰,۹۰۲,۱۲۵,۰۰۰)	(۵۴۳,۳۳۹,۰۰۹)	۰	۸۴,۷۸۸,۸۸۵,۹۹۵	۲,۶۶۶,۵۱۲,۶۹۹
صندوق پشتوانه طلای زرین آگاه	۴,۴۳۳,۲۴۰	۷۵۰,۳۳۰,۳۰۳,۲۴۰	(۶۵۷,۴۹۰,۷۱۷,۲۰۰)	(۹۰۰,۳۹۶,۳۶۴)	۰	۹۱,۹۳۹,۱۸۹,۶۷۶	۰
صندوق شاخصی کیان-سهام	۴,۷۱۰,۰۰۰	۱۸۰,۲۰۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۶۱۰,۰۸۸,۰۴۱)	(۴۱۴,۴۷۰,۵۸۰)	۰	۷۸,۱۸۰,۰۴۱,۳۷۹	(۹,۲۸۶,۴۹۹,۱۷۱)
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	۳,۵۴۱,۹۹۰	۱۰۱,۴۶۰,۳۰۳,۵۵۰	(۶۵,۵۵۲,۷۹۵,۴۹۶)	(۲۳۳,۳۵۸,۶۹۸)	۰	۳۵,۶۷۴,۱۴۹,۳۵۵	(۴,۰۴۴,۱۷۹,۰۹۶)
صندوق پشتوانه طلای صبا	۵,۲۶۷,۰۰۰	۶۴۲,۶۵۳,۰۰۵,۰۰۰	(۵۷۳,۴۰۸,۸۱۵,۷۲۰)	(۷۷۱,۱۸۳,۶۰۶)	۰	۶۸,۴۷۳,۰۰۵,۶۷۴	۰
صندوق پشتوانه طلا تابان تمدن	۸۱,۰۴۳,۵۱۹	۶,۸۱۷,۷۸۶,۰۳۵,۸۷۵	(۶,۰۸۶,۷۹۷,۷۱۰,۸۳۹)	(۸,۱۸۱,۳۴۳,۲۴۳)	۰	۷۲۲,۸۰۶,۹۸۱,۷۹۲	۵۶,۲۴۴,۶۶۵,۱۵۳
صندوق پشتوانه طلای دماوند	۳۱,۰۹۶,۰۰۰	۱,۱۶۷,۹۶۵,۷۶۰,۰۰۰	(۱,۰۰۱,۲۳۰,۱۷۶,۷۷۱)	(۱,۴۰۱,۵۵۸,۹۱۲)	۰	۱۶۵,۳۳۴,۰۲۴,۳۱۷	۰
صندوق کالای زمرد بیدار	۴۴,۳۰۱,۰۰۰	۱,۲۸۲,۹۵۶,۹۶۰,۰۰۰	(۱,۱۱۵,۴۴۲,۵۹۹,۸۹۲)	(۱,۵۳۹,۵۴۸,۳۵۲)	۰	۱۶۵,۹۷۴,۸۱۱,۷۵۶	۵,۳۸۰,۶۰۴,۹۵۵
صندوق کالای زرگر کارآمد	۲۹,۴۰۶,۰۰۰	۶۲۵,۷۵۹,۶۸۰,۰۰۰	(۵۰۰,۵۷۸,۳۳۹,۷۰۰)	(۷۵۰,۹۱۱,۶۱۶)	۰	۱۲۴,۴۳۰,۴۲۸,۶۸۴	۰
صندوق مبتنی بر کالای فارابی	۵۸,۳۸۴,۱۲۷	۱,۰۹۷,۳۲۹,۶۶۶,۹۶۵	(۹۶۲,۸۳۹,۹۹۲,۷۶۸)	(۱,۳۱۶,۷۹۵,۶۰۰)	۰	۱۳۳,۱۷۲,۸۷۸,۵۹۶	۰
صندوق کالای تابان تمدن۱	۷۳,۹۳۲,۰۰۰	۷۱۳,۴۴۳,۸۰۰,۰۰۰	(۶۱۳,۸۷۳,۲۶۵,۳۰۸)	(۸۵۶,۱۳۲,۵۶۰)	۰	۹۸,۷۱۴,۴۰۲,۱۳۲	۰
صندوق صنایع تمدن۱-بخشی	۱۴,۷۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۶۰,۳۱۲,۰۰۰	(۲۰۴,۷۳۸,۵۳۶,۴۰۷)	(۴۹۶,۹۳۸,۷۱۸)	۰	۱۰,۸۲۴,۸۳۶,۸۷۵	۰
صندوق مزمی جهش-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۵۸,۵۲۵,۱۲۶
صندوق پشتوانه طلای [illegible]	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۹,۱۶۰,۰۰۰
جمع		۱۵,۴۴۱,۴۰۸,۴۰۹,۴۱۸	(۱۳,۰۲۲,۹۸۸,۹۳۷,۴۷۰)	(۲۱,۱۰۷,۱۹۱,۶۱۳)	۰	۲,۳۹۷,۳۱۲,۲۸۰,۳۳۵	۶۸,۳۴۴,۰۹۸,۵۱۶

ارقام نگر آرتا
موسسه حسابرسی
گزارش

۳-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
سلف آهن اسفنجی توسعه گل گهر	۴,۱۹۷,۵۶۰	۱۱,۴۶۵,۲۳۵,۱۳۳,۵۲۰	(۹,۰۸۰,۱۸۵,۰۳۸,۶۱۱)	(۸,۳۱۲,۲۹۵,۴۷۲)	۲,۳۷۶,۷۳۷,۷۹۹,۴۳۷
مرابحه عام دولت۲۹۴-ش.خ۰۷۰۲۳۰	۵,۳۳۳,۱۴۷	۵,۳۳۳,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۴۶,۲۴۴,۶۵۳,۹۰۰)	(۲,۸۹۹,۸۹۸,۶۸۱)	۸۸۴,۰۰۲,۴۴۷,۴۱۸
سلف موازی آهن اسفنجی غدیر	۱,۹۲۶,۳۴۰	۵,۷۰۹,۷۱۳,۲۸۳,۹۹۲	(۴,۹۹۹,۹۸۸,۴۰۶۰۰)	(۴,۱۳۹,۵۴۲,۱۳۱)	۷۰۵,۵۸۴,۹۰۱,۲۶۱
مرابحه عام دولت۲۴۱-ش.خ۰۷۰۸۲۹	۳,۲۵۳,۲۳۲	۲,۷۶۱,۶۶۸,۶۴۴,۸۰۰	(۲,۵۶۴,۸۸۷,۳۶۷,۸۴۸)	(۱,۵۰۱,۶۵۷,۳۲۶)	۱۹۵,۲۷۹,۶۱۹,۶۲۶
مرابحه عام دولت۲۰۳-ش.خ۰۵۰۸۰۷	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۳,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۶,۱۴۱,۹۸۴,۳۷۵)	(۱,۴۱۰,۱۱۹,۳۸۱)	۹۵,۷۷۰,۸۹۶,۲۴۳
مرابحه عام دولت۲۶۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۲,۵۰۳,۰۴۶	۲,۰۰۲,۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۲,۴۵۷,۰۹۵,۳۳۲)	(۱,۰۸۸,۸۲۵,۰۱۰)	۵۸,۸۹۰,۸۷۹,۶۵۸
مرابحه عام دولت۲۹۷-ش.خ۰۷۰۷۰۶	۳۶,۷۳۱,۰۰۰	۲۹,۹۳۷,۶۰۱,۵۵۰,۰۰۰	(۲۹,۸۷۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۷۸,۵۷۰,۸۴۳)	۴۸,۰۳۸,۹۷۹,۱۵۷
مشارکت ش اصفهان۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۰,۸۳۷,۸۲۳,۹۱۰)	(۱,۰۹۷,۹۹۴,۳۷۵)	۴۷,۳۶۴,۱۸۱,۷۱۵
مرابحه عام دولت۱۷۶-ش.خ۰۵۰۶۰۳	۳,۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۹۰,۸۲۰,۸۳۳,۵۰۰)	(۱,۹۱۸,۳۵۰,۰۰۰)	۳۵,۲۶۰,۸۱۶,۵۰۰
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۳۸۸,۵۹۲	۳۵۲,۹۱۹,۲۵۴,۴۰۰	(۳۳۵,۳۱۷,۷۶۰,۰۷۹)	(۱۹۱,۸۹۹,۸۴۵)	۱۷,۴۰۹,۵۹۴,۴۷۶
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۲۵۷,۳۵۹	۲۲۷,۳۰۷,۱۸۹,۵۷۰	(۲۱۴,۹۴۶,۷۷۳,۶۰۸)	(۱۲۳,۵۹۸,۲۸۴)	۱۲,۲۳۶,۸۱۷,۶۷۷
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۱۹۳,۳۲۲	۱۸۴,۸۱۰,۰۳۲,۳۴۰	(۱۷۶,۱۷۵,۴۰۷,۱۴۴)	(۱۰۰,۴۹۰,۴۵۵)	۸,۵۳۴,۱۳۴,۷۴۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۴۰,۰۹۴	۳۴,۵۵۷,۸۲۰,۴۸۰	(۳۳,۴۴۸,۸۳۴,۱۳۶)	(۱۸,۷۹۰,۸۱۵)	۱,۰۹۰,۱۹۵,۵۲۹
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۲۶,۴۵۸	۲۳,۸۷۸,۶۰۹,۵۸۰	(۲۳,۱۰۰,۰۵۸,۱۵۱)	(۱۲,۹۸۳,۹۹۴)	۷۶۵,۵۶۷,۴۳۵
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۲۰,۰۰۱	۱۷,۴۶۱,۲۷۳,۰۲۰	(۱۶,۷۰۹,۹۱۲,۲۲۲)	(۹,۴۹۴,۵۶۷)	۷۴۱,۸۶۶,۲۳۰
مرابحه عام دولت۲۹۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۶,۲۵۷,۸۲۲	۵,۰۰۰,۴۳۷,۸۲۵,۵۴۰	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۷۷۸,۰۰۰)	۰	۴۳۸,۰۴۷,۵۴۰
صکوک مرابحه دسبحان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۹,۷۵۵,۳۱۲,۵۰۰)	(۲۴۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)
صکوک مرابحه کگل۰۸۱۱-۳ماهه۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۹۷,۵۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۴۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	۰
مرابحه پاریزشرق۰۷۰۲۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۹,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۸۵,۳۸۴,۷۳۴)
مشارکت ش اصفهان۰۴۲-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۴۵,۷۰۰,۴۶۵,۲۸۹
مشارکت ش تهران۴۲-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۸۴,۶۹۶,۳۲۴
مشارکت ش شیراز۰۴۲-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۵۳,۷۲۰,۷۸۲,۱۴۳
صکوک مرابحه دیران۷۲-۳ماهه۲۳٪	۱,۴۹۹,۹۷۱	۱,۳۴۹,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۲۳۹,۸۵۱,۶۹۰)	(۷۳۴,۰۴۸,۳۱۰)	۰
مرابحه پدیده جم-تمدن۰۷۰۶۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۲۶۵,۹۳۷,۴۹۸)	(۷۳۴,۰۶۲,۵۰۲)	۰
مرابحه گلرنگ فرش بیدگل۰۶۰۲۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۹,۷۵۵,۳۱۲,۴۹۹)	(۲۴۴,۶۸۷,۴۹۸)	۰
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۸,۱۱۵,۷۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۲,۸۶۵,۲۰۰)	(۵۷,۶۳۲,۶۴۵,۱۹۴)
صکوک مرابحه دوچرخ۸۳-۳ماهه۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت۲۳۴-ش.خ۰۷۰۸۰۸	۴,۷۴۴,۷۰۴	۳,۸۲۴,۷۰۵,۸۹۴,۴۰۰	(۴,۰۳۹,۵۳۰,۹۶۵,۴۰۳)	(۲,۰۷۹,۶۸۳,۸۳۰)	(۲۱۶,۹۰۴,۷۵۴,۸۳۴)
صکوک مرابحه آکو۹۰۳-۳ماهه۲۳٪	۳,۹۹۹,۹۹۷	۳,۵۹۹,۹۹۷,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۷,۴۹۸,۵۳۲)	(۴۰۱,۹۵۷,۱۹۸,۵۳۲)
مرابحه آریس آمل ۱۴۰۸۱۲۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۰۱,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰)
صکوک مرابحه کگل۸۱-۳ماهه۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰)
مرابحه عام دولت۲۷۵-ش.خ۰۸۰۲۰۵	۶,۳۸۵,۵۹۵	۵,۰۳۱,۸۴۸,۸۶۰,۰۰۰	(۵,۶۵۹,۹۹۹,۸۴۰,۱۵۰)	(۲,۷۳۶,۰۶۷,۸۲۴)	(۶۳۰,۸۸۷,۰۴۷,۹۷۴)
اوراق مشارکت شهرداری تبریز- قطار شهری	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری تبریز- اتوبوسرانی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری اصفهان - قطار شهری	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
قطار شهری شهرداری تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
قطار شهری شهرداری تبریز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
جمع	۱۶۱,۳۳۶,۲۴۰	۱۵۷,۱۲۰,۲۵۹,۳۷۱,۶۴۲	(۱۵۴,۹۸۴,۰۶۱,۷۸۶,۱۵۷)	(۵۸,۰۹۶,۸۶۲,۳۷۴)	۹۶,۱۲۲,۸۵۰,۲۴۳

ارقام نگر آوا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۱۹-سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۵,۶۶۲,۵۶۸	۸۶	۱۲,۵۲۶,۹۸۰,۸۴۸	(۳۸۲,۶۳۰,۲۲۵)	۱۲,۱۴۴,۳۵۰,۶۲۳	۱۴,۸۱۶,۴۰۴,۵۹۸
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۰,۸۷۷,۴۴۷,۴۲۶	۹	۹۷,۸۹۷,۰۲۶,۸۳۴	(۵,۴۴۵,۷۵۹,۵۷۸)	۹۲,۴۵۱,۲۶۷,۲۵۶	۰
جمع				۱۱۰,۴۲۴,۰۰۷,۶۸۲	(۵,۸۲۸,۳۸۹,۸۰۳)	۱۰۴,۵۹۵,۶۱۷,۸۷۹	۱۴,۸۱۶,۴۰۴,۵۹۸

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۶,۱۲۰,۳۸۶,۴۹۷,۳۴۷	۹۴۰,۹۷۵,۵۲۶,۲۹۹
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	۸,۴۸۴,۰۸۴,۱۴۵,۲۲۶	۲,۲۷۶,۵۳۴,۰۳۰,۱۱۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳	۱۷,۹۱۳,۰۷۲,۱۴۸,۰۸۸	۲,۷۴۵,۶۱۷,۷۲۲,۵۴۴
		۳۲,۵۱۷,۵۴۲,۷۹۰,۶۶۱	۵,۹۶۳,۱۲۷,۲۷۸,۹۵۸

۲۰-۱-اوراق مشارکت

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق تبعی اختیار فروش تامین مالی خاور۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۰۳	۰	۰	۱,۲۹۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۹۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اوراق سلف موازی آهن اسفنجی غدیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۴,۹۹۹,۹۸۸,۸۴۰,۶۰۰	۰	۳۲۸,۸۷۲,۴۷۰,۱۶۰	۰	۳۲۸,۸۷۲,۴۷۰,۱۶۰	۰
شهرداری تبریز	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۹/۰۲/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۶۰,۵۵۳,۳۰۹,۳۲۹	۰	۷۶۰,۵۵۳,۳۰۹,۳۲۹	۰
شهرداری تبریز	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۹/۰۲/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۵۲,۱۱۰,۶۶۱,۸۰۷	۰	۱۵۲,۱۱۰,۶۶۱,۸۰۷	۰
شهرداری اصفهان	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۹/۰۲/۲۸	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۶۰۸,۰۷۴,۶۴۷,۸۹۸	۰	۱,۶۰۸,۰۷۴,۶۴۷,۸۹۸	۰
شهردادری تهران	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۲۴,۷۸۶,۹۰۳,۹۵۹	۰	۸۲۴,۷۸۶,۹۰۳,۹۵۹	۲۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰
شهرداری تبریز	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۲۳,۵۶۸,۴۹۲,۱۳۰	۰	۸۲۳,۵۶۸,۴۹۲,۱۳۰	۲۳,۷۴۲,۴۶۵,۷۴۹
مشارکت ش اصفهان۵۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۴۰,۳۳۵,۶۴۵,۴۶۰	۰	۲۴۰,۳۳۵,۶۴۵,۴۶۰	۲۴۱,۱۹۳,۴۲۴,۲۶۷
مشارکت ش تهران۴۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸,۵۲۷,۶۲۹,۳۱۲	۰	۸,۵۲۷,۶۲۹,۳۱۲	۵۸,۷۹۵,۳۶۹,۵۴۷
مشارکت ش اصفهان۰۴۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۶,۷۸۹,۲۵۸,۹۳۷	۰	۵۶,۷۸۹,۲۵۸,۹۳۷	۳۹۱,۵۴۴,۳۹۶,۰۰۹
مشارکت ش شیراز۰۴۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۱,۹۸۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۶,۱۸۷,۴۷۸,۳۵۵	۰	۲۶,۱۸۷,۴۷۸,۳۵۵	۱۸۰,۶۴۵,۵۸۷,۴۴۳
مشارکت ش شیراز۱۲۱-۳ماهه۱۸٪	-		۰	۱۸	۰	۰	۰	۲۲,۶۴۳,۳۲۴,۳۸۴
					۶,۱۲۰,۳۸۶,۴۹۷,۳۴۷	۰	۶,۱۲۰,۳۸۶,۴۹۷,۳۴۷	۹۴۰,۹۷۵,۵۲۶,۲۹۹

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۲-۲۰-سود اوراق اوراق مرابحه

			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۷۵-ش.خ۰۸۰۲۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۸/۰۵/۰۵	۶,۳۸۵,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۶۰۷,۱۷۸,۹۸۳,۰۲۶	۰	۱,۶۰۷,۱۷۸,۹۸۳,۰۲۶
صکوک مرابحه کگل۰۸۱۱-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۶۳,۴۴۷,۵۰۵,۵۵۹	۰	۸۶۳,۴۴۷,۵۰۵,۵۵۹
صکوک مرابحه کگل۸۱-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۴۹,۳۶۴,۹۴۶,۴۱۶	۰	۸۴۹,۳۶۴,۹۴۶,۴۱۶
مرابحه آریس آمل ۱۴۰۸۱۲۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۴۰۸/۱۲/۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۹۸,۰۰۰,۲۶۶,۹۲۱	۰	۵۹۸,۰۰۰,۲۶۶,۹۲۱
مرابحه عام دولت۲۳۴-ش.خ۰۷۰۸۰۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۴۹,۶۰۴,۵۸۰,۳۸۹	۰	۵۴۹,۶۰۴,۵۸۰,۳۸۹
مرابحه عام دولت۲۹۷-ش.خ۰۷۰۷۰۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۲۰,۹۱۸,۹۹۷,۹۲۴	۰	۵۲۰,۹۱۸,۹۹۷,۹۲۴
مرابحه عام دولت۱۷۶-ش.خ۰۵۰۶۰۳	۱۴۰۱/۰۵/۰۲	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۳,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۱۵,۱۶۹,۰۶۶,۰۳۲	۰	۴۱۵,۱۶۹,۰۶۶,۰۳۲
مرابحه عام دولت۲۴۱-ش.خ۰۷۰۸۲۹	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۱۴۰۷/۰۸/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۷۷,۳۲۱,۲۲۰,۹۸۶	۰	۳۷۷,۳۲۱,۲۲۰,۹۸۶
مرابحه عام دولت۲۲۳-ش.خ۰۷۰۴۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۷۰,۸۷۵,۷۶۱,۲۷۹	۰	۳۷۰,۸۷۵,۷۶۱,۲۷۹
صکوک مرابحه آکو۹۰۳-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۱۴۰۹/۰۳/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۴۸,۵۶۱,۴۶۴,۶۹۰	۰	۳۴۸,۵۶۱,۴۶۴,۶۹۰
مرابحه پاریزشرق۰۷۰۲۲۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۴۰۷/۰۲/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳۰,۷۵۷,۲۵۹,۰۷۰	۰	۳۳۰,۷۵۷,۲۵۹,۰۷۰
مرابحه عام دولت۲۰۳-ش.خ۰۵۰۸۰۷	متعدد	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۱۳,۰۰۶,۵۹۵,۴۹۰	۰	۳۱۳,۰۰۶,۵۹۵,۴۹۰
مرابحه عام دولت۲۶۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۸۹,۷۹۹,۵۸۰,۷۶۶	۰	۲۸۹,۷۹۹,۵۸۰,۷۶۶
مرابحه پدیده جم-تمدن۰۷۰۶۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴۷,۳۰۸,۱۰۸,۵۷۰	۰	۲۴۷,۳۰۸,۱۰۸,۵۷۰
صکوک مرابحه دیران۷۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۷/۰۲/۲۲	۱,۴۹۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴۶,۸۸۷,۱۲۵,۳۸۵	۰	۲۴۶,۸۸۷,۱۲۵,۳۸۵
صکوک مرابحه دوچرخ۸۳-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۱۴۰۸/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶۲,۰۸۲,۷۳۹,۶۸۴	۰	۱۶۲,۰۸۲,۷۳۹,۶۸۴
مرابحه عام دولت۲۹۴-ش.خ۰۷۰۲۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۵,۳۳۳,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۹۷,۲۷۹,۰۴۱,۷۲۸	۰	۹۷,۲۷۹,۰۴۱,۷۲۸
مرابحه عام دولت۲۹۶-ش.خ۰۷۰۹۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۶,۲۵۷,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۹,۶۱۲,۲۳۶,۹۴۶	۰	۸۹,۶۱۲,۲۳۶,۹۴۶
صکوک مرابحه دسبحان۷۱۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۱,۴۶۷,۷۷۳,۹۳۵	۰	۸۱,۴۶۷,۷۷۳,۹۳۵
مرابحه گلرنگ فرش بیدگل۰۶۰۲۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۴,۴۷۳,۲۷۸,۲۹۳	۰	۷۴,۴۷۳,۲۷۸,۲۹۳
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۵۲۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۸,۰۳۱,۰۲۳,۵۰۳	۰	۴۸,۰۳۱,۰۲۳,۵۰۳
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۹۳۶,۵۸۸,۶۳۴	۰	۲,۹۳۶,۵۸۸,۶۳۴
مرابحه عام دولت۱۶۱-ش.خ۰۴۰۳۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۵۸۷,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۰	۰	۴۶,۴۱۵,۰۵۵,۴۱۲
مرابحه سبحان انکولوژی۰۶۰۵۳۰	متعدد	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۰	۰	۱۷۴,۳۶۵,۵۲۵,۱۸۱
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۱۵۶,۸۹۹,۹۴۲,۶۸۳
مرابحه عام دولت۱۰۲-ش.خ۰۳۱۲۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۰	۰	۱۱,۲۹۰,۵۲۸,۸۹۷
جمع					۸,۴۸۴,۰۸۴,۱۴۵,۲۲۶	۰	۸,۴۸۴,۰۸۴,۱۴۵,۲۲۶	۲,۲۷۶,۵۳۴,۰۳۰,۱۱۵

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۳-۲۰- سود سپرده بانکی

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی بلند مدت	۲۰-۳-۱	۱۷,۴۸۹,۸۲۳,۳۰۹,۴۳۹	۲,۷۴۵,۵۹۵,۲۹۴,۱۷۳
سود سپرده بانکی کوتاه مدت	۲۰-۳-۲	۴۰۸,۸۳۸,۶۵۹	۲۲,۴۲۸,۳۷۱
سود گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳-۳	۴۲۲,۸۳۹,۹۹۹,۹۹۰	۰
		۱۷,۹۱۳,۰۷۲,۱۴۸,۰۸۸	**۲,۷۴۵,۶۱۷,۷۲۲,۵۴۴**

۱-۳-۲۰-سود سپرده بلند مدت

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۳۷,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۸,۰۲۵,۶۶۷,۹۷۴,۶۲۹	(۳,۵۹۶,۳۸۶,۷۱۵)	۸,۰۲۲,۰۷۱,۵۸۷,۹۱۴	۹۶۱,۷۸۴,۱۸۸,۰۸۷
سپرده بلند مدت بانک صادرات	متعدد	متعدد	۴۰,۰۱۱,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۶,۵۰۹,۱۱۸,۳۶۲,۲۲۸	(۴۳۹,۵۸۷,۲۳۲)	۶,۵۰۸,۶۷۸,۷۷۴,۹۹۶	۱,۰۱۳,۳۸۷,۹۶۲,۸۶۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	متعدد	متعدد	۱۵,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۱,۷۱۴,۳۰۲,۲۶۵,۶۴۱	(۶,۱۱۴,۶۰۱,۳۲۱)	۱,۷۰۸,۱۸۷,۶۶۴,۳۲۰	۷۶,۸۶۹,۴۹۷,۶۰۱
سپرده بلند مدت بانک تجارت	متعدد	متعدد	۸,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۶۶۷,۷۶۰,۱۴۹,۸۶۷	(۱,۶۵۶,۷۰۸,۰۹۷)	۶۶۶,۱۰۳,۴۴۱,۷۷۰	۴۸۴,۲۹۶,۵۸۱,۶۵۳
سپرده بلند مدت بانک ملت	متعدد	متعدد	۴,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۵۸۵,۶۴۵,۷۹۴,۴۸۲	(۸۶۳,۹۵۴,۰۴۳)	۵۸۴,۷۸۱,۸۴۰,۴۳۹	۱۲۴,۶۷۲,۸۹۴,۷۴۲
سپرده بلند مدت بانک رفاه	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	۸۴,۵۸۴,۱۶۹,۲۳۰
جمع			**۱۰۴,۸۱۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰**		**۱۷,۵۰۲,۴۹۴,۵۴۶,۸۴۷**	**(۱۲,۶۷۱,۲۳۷,۴۰۸)**	**۱۷,۴۸۹,۸۲۳,۳۰۹,۴۳۹**	**۲,۷۴۵,۵۹۵,۲۹۴,۱۷۳**

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۲-۳-۲۰- سود سپرده کوتاه مدت

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۹۱۴,۶۴۶,۵۷۵	۵	۳۵۷,۳۰۷,۵۹۷	۰	۳۵۷,۳۰۷,۵۹۷	۶۲,۹۳۴
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۱,۰۶۲,۴۶۸,۶۷۸	۵	۲۸,۲۸۲,۳۷۸	۰	۲۸,۲۸۲,۳۷۸	۳,۵۳۲,۵۸۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۲۷,۶۳۵,۵۱۷,۲۱۸	۵	۳,۳۳۳,۲۲۸	۰	۳,۳۳۳,۲۲۸	۱۵,۵۰۴
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۶۰۲,۵۰۲,۳۶۴	۵	۲,۹۵۸,۲۱۵	۰	۲,۹۵۸,۲۱۵	۱۷,۱۷۱,۴۲۸
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۷۴۶,۹۷۳,۵۹۱	۵	۱۹۴,۹۷۶	۰	۱۹۴,۹۷۶	۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۳۷۷,۵۰۳,۸۸۳	۵	۱۵,۷۸۳,۰۶۴	۰	۱۵,۷۸۳,۰۶۴	۱,۵۸۵,۲۹۵
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۱,۱۹۸,۰۶۳,۸۱۸	۵	۹۷۹,۲۰۱	۰	۹۷۹,۲۰۱	۱۰,۸۷۲
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	متعدد	بدون تاریخ سررسید	-	۵	۰	۰	۰	۳۱,۹۹۴
سپرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل	متعدد	بدون تاریخ سررسید	-	۵	۰	۰	۰	۱۷,۷۶۰
جمع			**۳۲,۵۳۷,۶۷۶,۱۲۷**		**۴۰۸,۸۳۸,۶۵۹**	**۰**	**۴۰۸,۸۳۸,۶۵۹**	**۲۲,۴۲۸,۳۷۱**

۳-۳-۲۰- سود گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده گواهی سپرده بانک تجارت	متعدد	بدون تاریخ سررسید	۲۷,۶۳۵,۵۱۷,۲۱۸	۵	۴۲۲,۸۳۹,۹۹۹,۹۹۰	۰	۴۲۲,۸۳۹,۹۹۹,۹۹۰	۰
			۲۷,۶۳۵,۵۱۷,۲۱۸		**۴۲۲,۸۳۹,۹۹۹,۹۹۰**	**۰**	**۴۲۲,۸۳۹,۹۹۹,۹۹۰**	**۰**

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۲۱-سایر درآمدها

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سپرده		۴,۹۵۴,۳۸۷,۶۷۲	۶۶۴,۴۶۸,۱۹۸
سایر درآمد تنزیل سود سهام		۰	۱۵۰,۷۷۳,۷۵۰
تعدیل کارمزد کارگزاری		۱۰۳,۲۶۱,۶۰۹	۰
		۵,۰۵۷,۶۴۹,۲۸۱	۸۱۵,۲۴۱,۹۴۸

۲۱-۱-نرخ های ترجیحی اوراق صندوق

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده (درصد)
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	مرابحه گلرنگ فرش بیدگل۰۶۰۲۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۹۳۷,۴۷۰	۲۳	۴۰.۰۲٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	صکوک مرابحه دیران۷۲	۱,۴۹۹,۹۷۱	۱,۴۹۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۱,۰۰۱,۴۳۰	۲۳	۳۵.۵۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	مرابحه پدیده جم-تمدن۰۷۰۶۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۲,۸۷۶,۷۰۰	۲۳	۳۶.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	وراق مشارکت صکوک مرابحه دسبحان۷۱۲-۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۶,۴۳۸,۳۵۰	۲۳	۳۵.۲۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت مرابحه پاریزشرق۰۷۰۲۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۱۷,۹۵۰,۶۸۰	۲۳	۳۵.۲۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت صکوک مرابحه کگل۰۸۱۱-۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۳۸,۲۱۹,۱۹۰	۲۳	۴۱.۵۶٪
تامین سرمایه امید	-	صکوک مرابحه کگل۸۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۱۷,۳۴۱,۰۲۰	۲۳	۴۱.۵۶٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	قطار شهری شهرداری تبریز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۲۱,۹۱۶,۹۲۹	۲۳	۳۷.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق آریس آمل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۳۲,۸۷۶,۷۰۰	۲۳	۳۹.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	قطار شهری شهرداری تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۴۰,۳۲۸,۷۵۸	۲۳	۳۷.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت صکوک مرابحه دوچرخ۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۵,۶۱۶,۴۴۰	۲۳	۴۰.۵۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت صکوک مرابحه آکو۹۰۳	۳,۹۹۹,۹۹۷	۳,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۲۶,۱۶۱,۹۰۰	۲۳	۴۰.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت شهرداری تبریز-اتوبوسرانی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۷,۳۸۵,۷۲۰	۲۳	۴۲.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت شهرداری تبریز-قطار شهری	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۳۶,۹۲۸,۶۶۰	۲۳	۴۲.۰۰٪
تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۹۲,۰۴۵,۵۹۰	۲۳	۴۲.۰۰٪

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۵۶۵,۹۴۴,۸۷۳,۵۳۴	۱۲۲,۶۴۹,۸۳۵,۲۲۰
متولی	۸۸۲,۱۹۱,۶۸۰	۸۸۴,۵۶۲,۷۰۰
بازارگردان	۵۴۵,۸۶۴,۵۵۴,۸۴۷	۱۱۸,۰۴۶,۲۳۴,۹۸۰
حسابرس	۱,۱۲۵,۶۷۶,۴۸۸	۸۰۰,۷۳۸,۲۷۰
جمع	**۱,۱۱۳,۸۱۷,۲۹۶,۵۴۹**	**۲۴۲,۳۸۱,۳۷۱,۱۷۰**

۲۳-سایر هزینه ها

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲۲,۵۹۳,۴۹۷	۵۹۳,۴۰۸,۳۷۵
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۹۶۸,۴۵۳,۹۴۴	۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۷۷۷,۶۸۹	۱۵۷,۲۲۷,۸۳۲
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۱۵۷,۰۱۴,۰۹۱	۲,۹۲۱,۸۵۷,۹۸۲
هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۳۰۶,۹۸۶,۴۳۳	۲,۸۲۷,۱۵۵,۵۵۹
هزینه نرم افزار	۱۵,۸۲۵,۰۸۹,۰۰۹	۵,۳۹۲,۳۶۲,۸۹۷
هزینه کارمزد بانکی	۳۲۳,۲۸۲,۸۳۱	۱۰۹,۵۰۶,۳۱۰
هزینه رتبه بندی	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	**۲۲,۵۲۱,۱۹۷,۴۹۴**	**۱۲,۰۰۱,۵۱۸,۹۵۵**

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۲۴- هزینه های مالی

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی	۰	۱۵۲,۹۳۱
	۰	۱۵۲,۹۳۱

۲۵- تعدیلات

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۲۴,۱۵۴,۷۴۵,۲۹۰,۵۸۴	۱۱,۶۱۰,۵۴۶,۳۶۹,۲۶۶
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴۸,۳۰۱,۵۱۳,۲۶۱,۴۶۹)	(۱,۶۷۷,۸۷۶,۹۳۷,۵۲۰)
	۷۵,۸۵۳,۲۳۲,۰۲۹,۱۱۵	۹,۹۳۲,۶۶۹,۴۳۱,۷۴۶

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۵-درتاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲-۲۵-هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده بانکی ، اوراق بهادار با درآمد ثابت ،سهام ،حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و در صورت داشتن اختیار دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است و ثبت قیمت کارشناسی بر روی سهام انجام نپذیرفته است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	تامین سرمایه تمدن	مدیر	عادی	۱۹۸,۶۹۸,۱۴۰	۱.۶۶٪	۱۹۸,۶۹۸,۱۴۰	۳.۰۷٪
مدیر صندوق	تامین سرمایه تمدن	مدیر	ممتاز	۴,۹۵۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	۰.۰۸٪
موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس	عادی	۶۹,۸۳۵,۰۰۰	۰.۵۸٪	۹۵,۵۹۳,۶۸۵	۱.۴۸٪
اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی توسعه بازار تمدن	اشخاص وابسته	عادی	۱,۰۳۹,۷۵۲,۸۵۹	۸.۶۹٪	۷۸۳,۹۱۱,۰۴۲	۱۲.۱۱٪
اشخاص وابسته	کارگزاری‌تأمین‌سرمایه‌تمدن	کارگزاری	عادی	۷۲,۱۶۲,۴۷۰	۰.۶۰٪	۱۹,۵۷۲,۳۷۴	۰.۳۰٪
مدیر سرمایه گذاری	سمیرا النجاتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	الیاس مبرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	محمود وطن پور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
				۱,۳۸۵,۵۴۸,۴۶۹	۱۱.۵۸٪	۱,۱۰۲,۹۲۵,۲۴۱	۱۷.۰۴٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله(ریال)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰
				تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)	مانده طلب(بدهی)
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۵۶۵,۹۴۴,۸۷۳,۵۳۴	طی دوره	۸۴۰,۴۲۶,۸۲,۲۳۸	(۳۸۴,۸۶۶,۷۰۲,۱۷۴)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۸۸۲,۱۹۱,۶۸۰	طی دوره	۵۳۰,۷۵۳,۳۸۴	(۸۲۰,۴۹۱,۹۵۲)
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱,۱۲۵,۶۷۶,۴۸۸	طی دوره	۱,۲۳۵,۰۷۰,۱۷۵	(۱,۵۱۱,۸۹۳,۶۸۷)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن	بازارگردان	کارمزد بازار گردان	۵۴۵,۸۶۴,۵۵۴,۸۴۷	طی دوره	۹۰۹,۵۸۶,۵۴۸,۷۱۱	(۴۲۷,۴۰۷,۵۴۵,۳۹۰)
کارگزاری تامین سرمایه تمدن	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزار	۱۷۲,۸۴۶,۱۶۲,۵۲۹,۵۱۰	طی دوره	۰	۱,۳۴۸,۹۱۱
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزار	۱,۲۱۱,۴۸۸,۲۱۶,۳۸۴	طی دوره	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس	مدیر مشترک	سرمایه‌گذاری	۷۳۸,۶۱۱,۵۰۴,۵۱۷	طی دوره	۱,۱۷۹,۸۷۵,۶۳۲,۷۸۸	۷۴۰,۳۱۴,۲۲۷,۲۴۰
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا تابان تمدن	مدیر مشترک	سرمایه‌گذاری	۶,۰۸۶,۷۹۷,۷۱۰,۸۳۹	طی دوره	۶,۸۱۷,۷۸۶,۰۳۵,۸۷۵	۲,۲۳۲,۱۷۲,۰۶۲,۳۶۹

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاد است و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش