صندوق سرمایه گذاری
بخشی راهبر صنایع مهرگان
شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۵۳۳۶۵۷
شماره ثبت: ۵۹۵۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان، منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• **یادداشت‌های توضیحی:**	
اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۶
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۷
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۷-۸
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی سالانه و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۳

این صورت‌های مالی در چارچوب دستور العمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری (۱۳۸۸/۰۷/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری بخشی تهیه شده است. صندوق سرمایه‌گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان 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 می‌توان پیش‌بینی نمود است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء شده است .

صورت‌های مالی حاضر در ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مهرگان	اصغر ارم	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	هاشم نیکومرام	

صندوق سرمایه گذاری
بخشی راهبر صنایع مهرگان
ثبت: ۵۹۵۷۷

تهران، خیابان ستارخان، حبیب الهی، بلوار شهید متولیان، پلاک ۷، طبقه دوم
کد پستی: ۱۴۵۵۶۹۳۹۱۴
sector.mehreganfunds.ir
۰۲۱-۵۴۷۰۸۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵,۷۴۴,۹۹۸,۶۵۷,۲۱۰	۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۴۱۰,۷۹۵,۳۷۹,۲۱۶	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۷۷,۹۴۵,۱۳۵,۶۶۷	۱,۳۳۴,۷۴۲,۶۹۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۸	۳۰۷,۴۷۱,۳۸۱,۶۸۰	۳,۳۶۶,۸۳۹,۵۵۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۹	۲,۲۲۶,۳۷۶,۶۲۲	۰
جمع دارایی ها		**۶,۵۴۳,۴۳۶,۹۳۰,۳۹۵**	**۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۲۴۹,۰۰۳,۱۲۷,۱۹۷	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴۴,۳۴۵,۸۱۶,۱۸۳	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۲	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۲,۹۲۳,۱۱۹,۱۸۸	۰
جمع بدهی ها		**۳۰۶,۲۷۲,۰۶۲,۵۶۸**	۰
خالص دارایی ها	۱۴	**۶,۲۳۷,۱۶۴,۸۶۷,۸۲۷**	**۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		**۲۱,۲۹۰**	**۱۰,۰۰۰**

صندوق سرمایه گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان
صورت سود وزیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
		ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۹۰۱,۲۷۱,۵۴۴,۴۷۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۲۰۸,۶۲۴,۱۹۷,۹۹۱
سود سهام	۱۷	۵۲۱,۰۲۵,۹۲۵,۰۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۲۵۷,۶۹۶,۸۱۷,۶۳۱
سایر درآمدها	۱۹	۲۷,۶۷۹,۲۹۰,۰۶۷
جمع درآمدها		**۳,۹۱۶,۲۹۷,۷۷۵,۲۳۸**
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۹۱,۳۴۱,۳۴۰,۱۹۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۴,۵۲۹,۵۹۳,۷۶۴)
جمع هزینه ها		**(۱۰۵,۸۷۰,۹۳۳,۹۵۹)**
سود قبل از هزینه‌های مالی		**۳,۸۱۰,۴۲۶,۸۴۱,۲۷۹**
هزینه‌های مالی	۲۲	(۲,۹۴۷,۷۱۳,۴۵۲)
سود خالص		**۳,۸۰۷,۴۷۹,۱۲۷,۸۲۷**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)(۱)		۸۸.۶۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال(درصد)(۲)		۶۱.۱۳٪

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۴۷۰,۱۵۸,۲۲۴	۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۱۵۸,۲۲۴	۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود خالص		۰	۳,۸۰۷,۴۷۹,۱۲۷,۸۲۷	۰	۰
تعدیلات	۲۳	۰	(۴۹۹,۸۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		**۲۹۲,۹۵۸,۲۲۴**	**۶,۲۳۷,۱۶۴,۸۶۷,۸۲۷**	**۴۷۰,۱۵۸,۲۲۴**	**۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰**

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

" صندوق سرمایه‌گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان" به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ تحت شماره ۵۹۵۷۷ و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۵۳۳۶۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۶ تحت شماره ۱۲۴۶۰ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.sector.mehreganfunds.ir درج گردیده است.

۱-۳-سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه صندوق سال مالی صندوق به مدت یک سال، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان شهریور ماه سال بعد خاتمه می‌یابد.
با توجه به اینکه تاسیس صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ می باشد، صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره های مشابه قبلی ارائه نشده است.

۱-۴-موضوع فعالیت

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. موضوع فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپردهٔ بانکی است. کلیه دارایی‌ها، بدهی‌هاو هزینه های مربوط به هر صنعت مورد نظر به صورت جداگانه تگهداری و گزارش می‌گردد.

۲- ارکان صندوق: ارکان صندوق شامل مجمع، مدیر، متولی، حسابرس و بازارگردان صندوق است که هر کدام به شرح زیر معرفی می‌شود:

۱-۲- مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در مادهٔ ۳۱ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت سبدگردان مهرگان	۵،۱۰۰،۰۰۰	۵۱
۲	شرکت سرمایه گذاری تجاری شستان	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳۰
۳	شرکت بیمه کوثر	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱۵
۴	شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس	۴۰۰،۰۰۰	۴
	جمـــــــع	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر: سبدگردان مهرگان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۶۰۶۴۲۷ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۷۸۲۶۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، دریان نو، خیابان زنجان شمالی، خیابان شهید سیدحمید متولیان، پلاک ۷، ساختمان صادقیان، طبقه دوم. برای انتخاب دارایی‌های صندوق، مدیر حداقل یک نفر را به‌عنوان مدیر سرمایه‌گذاری انتخاب می‌کند و می‌تواند در هر زمان مدیر سرمایه‌گذاری را تغییر دهد. مدیر سرمایه‌گذاری، نقش اساسی در مدیریت دارایی‌های صندوق دارد. مدیر ضمن انتشار مشخصات و سوابق کاری خود، مشخصات و سوابق کاری مدیر سرمایه‌گذاری را نیز برای سرمایه‌گذاران انتشار داده است. در صورت تغییر مدیر سرمایه‌گذاری مراتب بلافاصله به اطلاع سرمایه‌گذاران خواهد رسید. وظایف و اختیارات مدیر و مدیر سرمایه‌گذاری در اساسنامه درج شده است.

۲-۳- متولی: متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش که با شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.نشانی متولی: آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱، طبقه همکف می باشد. متولی صندوق شخصیت حقوقی است که پس از تایید سازمان و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده است. وظیفه اصلی متولی که در اساسنامه قید شده است؛ نظارت مستمر بر ارکان اداره کننده و ارکان نظارتی صندوق در اجرای صحیح مقررات، اساسنامه، امیدنامه و رویه های صندوق به منظور حفظ منافع سرمایه‌گذاران و طرح موارد تخلف در مراجع رسیدگی و پیگیری موضوع است و حساب های بانکی صندوق به پیشنهاد مدیر و تایید متولی، افتتاح شده و برخی از رویه‌های صندوق نیز قبل از اجرا جهت رعایت منافع سرمایه‌گذاران، باید به تایید متولی برسند. در ضمن متولی بر دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق و نحوهٔ نگهداری اسناد در وجه حامل و اوراق بهادار بی نام صندوق، نظارت دارد.

۲-۴- حسابرس: موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ تاسیس و به شماره ثبت۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه نیایش، آبشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴. طبق امیدنامه، حسابرس مشخصات و سوابق کاری خود را برای اطلاع سرمایه‌گذاران اعلام نموده است. وظایف و مسئولیت‌های حسابرس در اساسنامه قید شده است. حسابرس باید از درستی ثبت و نگهداری حساب‌های صندوق مطمئن شود، گزارش‌های عملکرد و صورت‌های مالی صندوق را در مقاطع زمانی معین بررسی کرده و راجع به آن‌ها اظهارنظر نماید و بر محاسبه ارزش روز، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نظارت نماید. برای تغییر حسابرس، موافقت متولی و مجمع صندوق هر دو لازم است.

۲-۵- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان که با شماره ثبت ۴۸۰۳۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۵۷۲۹۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، دریان نو، خیابان زنجان شمالی، خیابان شهید سیدحمید متولیان، پلاک ۷، ساختمان صادقیان، طبقه دوم. بازارگردان شخصیت حقوقی است که بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه و توسط مجمع صندوق انتخاب می شود. وظیفه اصلی بازارگردان، بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق مطابق مقررات بازارگردانی است. بدین منظور بازارگردان در چارچوب مقررات مذکوردر طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی به ازی هر صنعت به صورت جداگانه در سامانه معاملاتی بورس می‌کند.

۳-مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱-سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱-سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات؛ سود و زیان حاصل حسب مورد در صورت سود و زیان منعکس می گردد.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار ، تعیین می شود.

۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱-سود سهام :در آمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود، همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پراخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نوع سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود . تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یاعلی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و تأسیس

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت میشود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تأیید متولی
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳)از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق؛
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۷۰۰میلیون ریال به ازای هرسال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	سالانه مبلغ ۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال هزینه ثابت مبلغ ۲۴،۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا هر درخواست ابطال مبلغ ۱۴۴،۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارنده واحد در یک سال
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۰۳
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تائید مجمع.

۴-۴- تسویه بدهی به ارکان صندوق : توجه به تبصره ۱ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، بازارگردان و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد در پایان هر سال و با رعایت مفاد اساسنامه پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی: سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال: این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق نیافتهٔ دریافت نشدهٔ سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در همان زمان است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی: طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد به بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد به تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴؛ تمامی درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور وابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد .

از طرفی طی بخشنامه ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

۴-۴- تسویه بدهی به ارکان صندوق : توجه به تبصره ۱ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، بازارگردان و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد در پایان هر سال و با رعایت مفاد اساسنامه پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی: سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال: این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق نیافتهٔ دریافت نشدهٔ سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در همان زمان است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی: طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد به بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد به تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴؛ تمامی درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور وابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد .

از طرفی طی بخشنامه ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، با رعابت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۳,۳۴۶,۸۸۷,۰۵۲,۰۹۹	۴,۳۵۲,۶۱۱,۷۵۸,۶۱۲	۶۶.۴۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۰۴,۱۱۴,۳۷۷,۱۲۰	۵۹۵,۷۸۹,۴۱۱,۳۰۳	۹.۰۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۴۱,۲۵۱,۱۸۴,۲۲۲	۳۱۴,۳۶۸,۸۵۱,۷۶۷	۴.۸۰٪
فلزات اساسی	۱۶۲,۳۵۶,۵۷۹,۶۱۹	۱۹۳,۱۹۸,۲۷۱,۱۶۵	۲.۹۵٪
مواد و محصولات دارویی	۱۵۸,۵۱۹,۰۷۷,۵۶۳	۱۸۳,۳۱۳,۰۵۱,۷۰۴	۲.۸۰٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۷,۶۷۸,۸۶۵,۴۶۵	۳۸,۱۲۳,۴۸۸,۳۳۰	۰.۵۸٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۲۲,۵۳۷,۳۰۶,۲۷۱	۳۴,۱۴۹,۹۶۴,۳۲۰	۰.۵۲٪
کاشی و سرامیک	۱۵,۵۹۹,۷۱۷,۹۱۹	۱۵,۰۷۲,۵۸۱,۳۰۰	۰.۲۳٪
قند و شکر	۸,۸۹۷,۴۶۲,۸۱۳	۹,۸۴۱,۳۳۳,۸۶۰	۰.۱۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۳,۷۶۲,۰۲۰,۵۵۰	۴,۹۳۸,۵۲۷,۷۷۲	۰.۰۸٪
اطلاعات و ارتباطات	۴,۳۸۰,۹۱۷,۵۹۷	۳,۵۹۱,۴۱۷,۰۷۷	۰.۰۵٪
جمع	**۴,۵۸۵,۹۸۴,۵۶۱,۲۳۸**	**۵,۷۴۴,۹۹۸,۶۵۷,۲۱۰**	**۸۷.۶۷٪**

۶-سرمایه گذاری در سپرده کالایی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
شمش طلا GoldBar (شمش طلا)	۳۳۷,۸۷۲,۷۹۷,۹۲۴	۳۸۶,۷۲۷,۱۶۱,۹۰۴	۵.۹۰٪
گواهی سپرده شمش نقره SilverBar	۲۳,۳۱۲,۴۷۸,۶۱۸	۲۴,۰۶۸,۲۱۷,۳۱۲	۰.۳۷٪
جمع	**۳۶۱,۱۸۵,۲۷۶,۵۴۲**	**۴۱۰,۷۹۵,۳۷۹,۲۱۶**	**۶.۲۷٪**

۷-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک گردشگری	۷۷,۷۴۳,۸۸۶,۴۸۲	۱.۱۹٪	۱,۳۳۴,۷۴۲,۶۹۰,۰۰۰	۲۸.۰۰٪
بانک خاورمیانه	۲۰۱,۲۴۹,۱۸۵	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	۷۷,۹۴۵,۱۳۵,۶۶۷	**۱.۱۹٪**	**۱,۳۳۴,۷۴۲,۶۹۰,۰۰۰**	**۲۸.۰۰٪**

۸-حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۲۵٪	۳۱۶,۴۳۹,۴۲۵,۴۸۸	(۹,۱۷۰,۸۸۶,۵۲۴)	۳۰۷,۲۶۸,۵۳۸,۹۶۴	
سایر حساب های دریافتنی	۰	۲۰۲,۸۴۲,۷۱۶	۰	۲۰۲,۸۴۲,۷۱۶	۳,۳۶۶,۸۳۹,۵۵۰,۰۰۰
		۳۱۶,۶۴۲,۲۶۸,۲۰۴	**(۹,۱۷۰,۸۸۶,۵۲۴)**	**۳۰۷,۴۷۱,۳۸۱,۶۸۰**	**۳,۳۶۶,۸۳۹,۵۵۰,۰۰۰**

۹-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۰ اساسنامه صندوق، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع روزانه می باشد.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۰	۳,۷۰۳,۲۳۲,۸۷۶	(۲,۴۰۸,۵۴۷,۸۱۲)	۱,۲۹۴,۶۸۵,۰۶۴
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۹,۵۸۸,۹۶۴)	۴۹۰,۴۱۱,۰۳۶
مخارج تاسیس	۰	۵۳۹,۷۰۴,۰۰۰	(۹۸,۴۲۳,۴۷۸)	۴۴۱,۲۸۰,۵۲۲
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جمع	۰	**۷,۰۴۲,۹۳۶,۸۷۶**	**(۴,۸۱۶,۵۶۰,۲۵۴)**	**۲,۲۲۶,۳۷۶,۶۲۲**

۱۰-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آرمون بورس	۰	۲۵,۴۱۲,۱۶۵,۲۹۳,۲۳۹	(۲۵,۶۶۷,۰۵۴,۳۹۸,۳۲۰)	(۲۵۴,۸۸۹,۱۰۵,۰۸۱)
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۲۸,۲۶۸,۴۸۴,۵۰۱	(۲۲,۳۸۲,۵۰۶,۶۱۷)	۵,۸۸۵,۹۷۷,۸۸۴
جمع	۰	**۲۵,۴۴۰,۴۳۳,۷۷۷,۷۴۰**	**(۲۵,۶۸۹,۴۳۶,۹۰۴,۹۳۷)**	**(۲۴۹,۰۰۳,۱۲۷,۱۹۷)**

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
مدیر(صندوق شرکت سبدگردان مهرگان)	۳۱,۰۷۳,۹۶۲,۴۷۰
بازارگردان (صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان)	۱۱,۶۷۳,۲۲۳,۸۴۰
حسابرس(موسسه حسابرسی دش و همکاران)	۹۸۹,۹۹۹,۷۴۱
متولی(مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش)	۶۰۸,۶۳۰,۱۳۲
	۴۴,۳۴۵,۸۱۶,۱۸۳

۱۲-تسهیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	
تسهیلات کارگزاری	۳۰٪	متعدد	۹۲۰,۵۲۷,۸۵۲,۰۹۳	۹۲۰,۵۲۷,۸۵۲,۰۹۳	۰	۰.۰۰٪
جمع			۹۲۰,۵۲۷,۸۵۲,۰۹۳	۹۲۰,۵۲۷,۸۵۲,۰۹۳	۰	۰.۰۰٪

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
هزینه آبونمان نرم‌افزار	۱۰,۵۸۷,۹۶۱,۵۵۹
هزینه عضویت در کانون‌ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات بر ارزش افزوده	۲۶۸,۴۷۵,۷۱۶
ذخیره انبارداری گواهی کالایی	۶۶,۶۸۱,۹۱۳
جمع	۱۲,۹۲۳,۱۱۹,۱۸۸

۱۴-خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۸۲,۹۵۸,۲۲۴	۶,۰۲۴,۲۶۱,۹۹۱,۰۰۵	۴۶۰,۱۵۸,۲۲۴	۴,۶۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۹۰۲,۸۷۶,۸۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۹۲,۹۵۸,۲۲۴	۶,۲۳۷,۱۶۴,۸۶۷,۸۲۷	۴۷۰,۱۵۸,۲۲۴	۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
		ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱,۸۹۷,۸۵۰,۶۵۳,۹۱۰
سود حاصل از فروش حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	۵۰۳,۸۷۶,۶۱۱
سود حاصل از فروش سپرده کالایی	۱۵-۳	۱۳,۰۴۷,۴۵۸,۵۱۲
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۴	(۱۰,۱۳۰,۴۴۴,۵۶۱)
جمع		**۱,۹۰۱,۲۷۱,۵۴۴,۴۷۲**

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۸۶,۴۳۹,۸۷۳	۵۸۲,۶۵۶,۷۹۶,۰۷۸	(۳۴۹,۳۷۰,۳۳۹,۲۳۳)	(۱,۵۹۰,۶۴۹,۵۵۷)	(۲,۹۱۳,۲۸۳,۹۷۹)	۲۲۸,۷۸۲,۵۲۳,۳۰۹
پالایش نفت اصفهان	۱۰۱,۶۸۰,۲۳۰	۱,۱۲۱,۱۵۰,۴۹۹,۶۲۰	(۹۸۹,۳۸۰,۸۰۵,۶۴۵)	(۳,۰۶۰,۷۳۵,۶۰۱)	(۵,۶۰۵,۷۵۲,۵۰۴)	۱۲۳,۱۰۳,۲۰۵,۸۷۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۰,۶۸۲,۷۰۸	۶۰۰,۶۲۹,۰۱۷,۱۵۰	(۴۸۴,۷۱۹,۳۱۴,۳۸۳)	(۱,۶۳۹,۷۱۴,۷۵۶)	(۳,۰۰۳,۱۴۵,۰۸۴)	۱۱۱,۲۶۶,۸۴۲,۹۲۷
پتروشیمی پردیس	۴۶,۲۱۶,۲۰۷	۷۴۴,۴۸۵,۲۳۳,۳۹۲	(۶۳۰,۱۳۵,۸۱۴,۵۰۶)	(۲,۰۳۲,۴۴۰,۸۴۱)	(۳,۷۲۲,۴۲۶,۱۶۰)	۱۰۸,۵۹۴,۵۵۱,۸۸۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۹۷۵,۹۸۵	۳۵۷,۴۱۱,۶۹۹,۶۸۱	(۲۵۶,۷۸۹,۰۲۳,۰۸۲)	(۹۷۵,۷۳۲,۱۳۲)	(۱,۷۸۷,۰۵۸,۴۹۶)	۹۷,۸۵۹,۸۸۵,۹۷۱
پالایش نفت بندرعباس	۳۹,۱۱۸,۹۶۳	۴۵۸,۱۴۴,۶۵۴,۶۸۰	(۳۶۰,۲۵۸,۳۳۹,۱۲۲)	(۱,۲۵۰,۷۳۱,۹۳۸)	(۲,۲۹۰,۷۲۳,۲۶۸)	۹۴,۳۴۴,۸۶۰,۳۵۲
پخش هجرت	۲۵,۹۱۰,۸۰۸	۱۴۴,۲۴۳,۱۶۱,۸۴۰	(۷۵,۰۱۰,۹۱۰,۴۵۸)	(۳۹۲,۷۸۲,۹۴۸)	(۷۲۱,۲۱۵,۸۱۰)	۶۸,۱۱۷,۲۵۲,۶۲۴
کلر پارس	۲۱,۶۰۹,۹۵۷	۲۲۸,۶۶۶,۴۳۵,۸۶۰	(۱۷۲,۸۴۰,۲۰۶,۹۶۱)	(۶۲۴,۲۵۷,۰۲۶)	(۱,۱۴۳,۳۳۲,۱۹۱)	۵۴,۰۵۸,۶۳۹,۶۸۲
صنعتی دوده فام	۱۰,۲۸۷,۱۷۲	۱۸۱,۸۹۳,۴۷۲,۹۲۰	(۱۲۸,۷۷۸,۰۴۴,۲۸۶)	(۴۹۶,۵۶۸,۱۷۵)	(۹۰۹,۴۶۷,۳۶۵)	۵۱,۷۰۹,۳۹۳,۰۹۴
پارس مینو	۷۲,۲۸۵,۷۸۳	۱۱۳,۵۲۰,۲۴۳,۱۸۰	(۶۴,۱۷۷,۶۴۴,۵۶۷)	(۳۰۹,۹۰۸,۸۷۱)	(۵۶۷,۶۰۱,۲۱۵)	۴۸,۴۶۵,۰۸۸,۵۲۷
توزیع دارو پخش	۲۸,۴۱۵,۶۵۸	۱۱۷,۰۵۷,۸۴۵,۰۰۲	(۶۸,۱۷۸,۸۵۸,۸۰۵)	(۳۱۹,۵۶۶,۹۰۲)	(۵۸۵,۲۸۹,۲۲۵)	۴۷,۹۷۴,۱۳۰,۰۷۰
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۱۶,۵۹۴,۷۱۰	۱۶۳,۶۸۲,۷۸۱,۳۷۰	(۱۱۶,۳۳۲,۱۴۳,۵۲۴)	(۴۴۶,۸۵۲,۶۹۱)	(۸۱۸,۴۱۳,۹۰۹)	۴۶,۰۸۵,۳۷۱,۲۴۶
پخش البرز	۲۰,۱۱۱,۹۲۳	۲۲۴,۹۴۲,۳۹۲,۰۳۰	(۱۷۸,۴۵۸,۳۵۰,۲۶۲)	(۶۱۴,۰۹۱,۰۱۳)	(۱,۱۲۴,۷۱۱,۹۶۴)	۴۴,۷۴۵,۲۳۸,۷۹۱
پالایش نفت تهران	۴۷,۵۵۴,۸۱۱	۲۱۹,۴۵۹,۱۰۰,۴۲۸	(۱۷۸,۳۳۰,۰۳۹,۸۶۵)	(۵۹۹,۱۲۱,۹۵۰)	(۱,۰۹۷,۲۹۵,۵۰۳)	۳۹,۴۳۲,۶۴۳,۱۱۰
تولیدمواداولیه‌دارویخش	۲,۴۰۴,۹۴۷	۸۴,۴۳۳,۰۱۷,۵۶۱	(۴۵,۵۹۲,۱۲۴,۸۷۰)	(۲۳۰,۵۰۱,۸۳۳)	(۴۲۲,۱۶۵,۰۸۸)	۳۸,۱۸۸,۲۲۵,۷۷۰
پتروشیمی شازند	۱۸,۷۸۱,۵۳۷	۳۱۵,۵۱۸,۳۹۰,۲۹۰	(۲۷۵,۸۸۹,۹۱۶,۲۸۶)	(۸۶۱,۳۶۳,۳۷۲)	(۱,۵۷۷,۵۹۱,۹۴۹)	۳۷,۱۸۹,۵۱۸,۶۸۳
آریان کیمیا تک	۸,۱۰۲,۰۵۴	۱۲۹,۷۹۷,۴۴۳,۹۲۰	(۹۱,۹۷۳,۵۲۲,۹۷۸)	(۳۵۴,۳۴۶,۱۴۱)	(۶۴۸,۹۸۷,۲۱۷)	۳۶,۸۲۰,۵۸۷,۵۸۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰,۰۲۴,۸۹۰	۴۶۷,۵۹۸,۲۱۹,۰۱۰	(۴۳۱,۲۳۸,۲۱۰,۷۸۶)	(۱,۲۷۶,۵۴۰,۲۲۰)	(۲,۳۳۷,۹۹۱,۰۹۳)	۳۲,۷۴۵,۴۷۶,۹۱۱
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۶,۲۶۳,۹۴۷	۱۰۵,۵۳۵,۳۷۴,۴۵۰	(۷۳,۳۷۴,۳۳۷,۱۳۹)	(۲۸۸,۱۱۱,۱۵۷)	(۵۲۷,۶۷۶,۸۷۳)	۳۱,۳۴۵,۲۴۹,۲۸۱
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۶,۳۱۵,۳۹۳	۱۸۶,۲۰۵,۹۹۷,۴۰۱	(۱۵۴,۶۰۶,۲۹۹,۲۹۲)	(۵۰۸,۳۴۰,۴۸۱)	(۹۳۱,۰۲۹,۹۸۳)	۳۰,۱۶۰,۳۲۷,۶۴۵
پتروشیمی نوری	۴,۸۲۵,۷۱۴	۲۸۸,۲۲۱,۶۰۴,۰۲۰	(۲۵۵,۸۴۱,۹۱۸,۳۱۱)	(۷۸۶,۸۴۲,۰۹۳)	(۱,۴۴۱,۱۰۸,۰۱۷)	۳۰,۱۵۱,۷۳۵,۵۹۹
پالایش نفت شیراز	۲,۹۶۹,۹۷۸	۲۴۱,۳۹۴,۳۸۳,۳۴۰	(۲۰۹,۸۶۲,۰۹۰,۳۷۶)	(۶۵۹,۰۰۴,۵۰۰)	(۱,۲۰۶,۹۷۱,۹۰۷)	۲۹,۶۶۶,۳۱۶,۵۵۷
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۶,۹۸۳,۱۷۰	(۸۳,۰۱۳,۷۶۰,۸۸۶)	(۳۰۵,۷۷۸,۶۱۰)	(۵۶۰,۰۳۴,۹۱۶)	۲۸,۱۲۷,۴۰۸,۷۵۸
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱,۵۷۰,۳۷۳	۶۲,۴۰۹,۳۷۶,۹۴۰	(۳۴,۳۴۵,۸۰۳,۶۰۳)	(۱۷۰,۳۷۷,۱۶۳)	(۳۱۲,۰۴۶,۸۸۴)	۲۷,۵۸۱,۱۴۹,۲۹۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۸۳۹,۵۳۳,۴۳۰	(۷۵,۸۵۵,۹۳۸,۶۸۶)	(۲۸۳,۴۸۱,۳۹۰)	(۵۱۹,۱۹۷,۶۶۸)	۲۷,۱۸۰,۹۱۵,۶۸۶
کشت وصنعت شریف آباد	۴,۳۰۶,۸۹۸	۶۴,۹۴۸,۲۷۳,۳۶۰	(۳۸,۰۶۵,۵۲۷,۹۴۵)	(۱۷۷,۳۰۸,۰۹۱)	(۳۲۴,۷۴۱,۳۶۹)	۲۶,۳۸۰,۶۹۵,۹۵۵
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۳,۵۷۷,۷۱۷	۱۸۳,۸۰۹,۰۶۹,۰۲۰	(۱۵۶,۰۳۰,۵۱۵,۵۴۰)	(۵۰۱,۷۹۷,۸۸۳)	(۹۱۹,۰۴۵,۳۴۹)	۲۶,۳۵۷,۷۱۰,۲۴۸
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱۶,۴۲۱,۲۱۰	۱۵۲,۲۰۴,۱۷۸,۶۴۰	(۱۲۵,۹۰۵,۸۸۷,۲۸۳)	(۴۱۵,۵۱۶,۴۵۷)	(۷۶۱,۰۲۰,۹۰۴)	۲۵,۱۲۱,۷۵۳,۹۹۶
قاسم ایران -	۵۰,۷۹۱,۴۸۱	۱۲۷,۱۱۸,۲۵۹,۴۲۱	(۱۰۱,۲۲۹,۶۸۵,۷۷۹)	(۳۴۷,۰۳۱,۹۷۹)	(۶۳۵,۵۹۱,۲۹۶)	۲۴,۹۰۵,۹۵۰,۳۶۷
کشاورزی و دامپروری بینالود	۵,۳۷۷,۴۰۰	۵۶,۸۷۶,۸۲۶,۶۶۰	(۳۲,۵۲۳,۱۳۳,۷۹۶)	(۱۵۵,۲۷۳,۴۹۶)	(۲۸۴,۳۸۴,۱۳۱)	۲۳,۹۱۴,۰۳۵,۲۳۷
بین المللی محصولات پارس	۶۵,۵۳۰,۶۴۴	۹۷,۸۶۴,۱۴۴,۵۱۴	(۷۳,۵۰۵,۳۵۴,۴۶۰)	(۲۶۷,۱۶۸,۰۰۸)	(۴۸۹,۳۲۰,۷۲۶)	۲۳,۶۰۲,۳۰۱,۳۲۰
داروسازی ابوریحان	۱,۸۱۹,۴۸۲	۷۰,۳۸۸,۶۹۱,۰۶۰	(۴۹,۸۱۷,۵۱۸,۴۵۱)	(۱۹۲,۱۶۰,۷۹۵)	(۳۵۱,۹۴۳,۴۵۴)	۲۰,۰۲۷,۰۶۸,۳۶۰
معدنی املاح ایران	۸,۶۶۷,۷۵۹	۲۱۷,۸۰۰,۵۲۶,۵۷۰	(۱۹۶,۸۸۵,۸۵۵,۰۷۰)	(۵۹۴,۵۹۳,۹۸۲)	(۱,۰۸۹,۰۰۲,۶۳۷)	۱۹,۲۳۱,۰۷۴,۸۸۱
پتروشیمی تندگویان	۷,۸۲۶,۱۵۷	۸۴,۸۵۰,۰۷۰,۴۲۱	(۶۵,۹۱۵,۷۵۹,۰۰۳)	(۲۳۱,۶۳۹,۸۲۶)	(۴۲۴,۲۵۰,۳۴۷)	۱۸,۲۷۸,۴۲۱,۲۴۵
نیروکلر	۴,۲۴۲,۶۱۱	۱۰۷,۰۰۳,۲۳۵,۳۹۰	(۸۸,۱۲۹,۱۵۷,۰۹۲)	(۲۹۲,۱۱۸,۳۸۱)	(۵۳۵,۰۱۶,۱۷۸)	۱۸,۰۴۶,۹۴۳,۷۳۹
پتروشیمی پارس	۷۰,۴۵۵,۱۲۳	۲۴۴,۸۰۵,۹۴۷,۱۶۲	(۲۲۵,۰۳۸,۰۱۶,۰۶۹)	(۶۶۸,۳۱۸,۵۵۵)	(۱,۲۲۴,۰۲۹,۷۳۱)	۱۷,۸۷۵,۵۸۲,۸۰۷
سرمایه‌گذاری سپه	۲۷,۲۲۲,۲۶۴	۱۵۴,۷۹۳,۲۴۸,۰۷۱	(۱۳۵,۹۹۱,۷۸۸,۴۵۱)	(۴۲۲,۵۸۴,۱۲۴)	(۷۷۳,۹۶۶,۲۳۷)	۱۷,۶۰۴,۹۰۹,۲۵۹
دارویی رازک	۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۲۴,۷۵۶,۷۵۲)	(۹۱,۳۱۸,۲۴۰)	(۱۶۷,۲۴۹,۹۹۸)	۱۶,۰۶۶,۶۷۵,۰۱۰
پاکسان	۲۴,۹۹۹,۰۹۵	۶۸,۷۷۰,۰۲۸,۹۱۲	(۵۳,۵۴۷,۵۸۶,۴۸۲)	(۱۸۷,۷۴۱,۳۱۳)	(۳۴۳,۸۵۰,۱۴۳)	۱۴,۶۹۰,۸۵۰,۹۷۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۳,۰۲۶,۷۶۵	۱۵۴,۳۲۲,۹۶۶,۱۷۰	(۱۴۰,۴۷۵,۷۸۴,۷۱۵)	(۴۲۱,۳۰۰,۹۷۹)	(۷۷۱,۶۱۴,۸۲۹)	۱۲,۶۵۴,۲۶۵,۶۴۷
پتروشیمی فناوران	۱۲,۰۰۸,۵۴۷	۷۸,۱۸۵,۶۰۰,۵۸۰	(۶۵,۲۷۳,۶۳۱,۰۸۷)	(۲۱۳,۴۴۶,۱۴۱)	(۳۹۰,۹۲۸,۰۰۲)	۱۲,۳۰۷,۵۹۵,۳۵۰
انتقال به صفحه بعد		**۹,۲۵۲,۰۹۴,۷۲۲,۷۱۴**	**(۷,۳۴۹,۸۱۳,۷۱۵,۸۸۷)**	**(۲۵,۲۵۸,۱۵۹,۶۱۱)**	**(۴۶,۲۶۰,۴۷۳,۵۹۹)**	**۱,۸۳۰,۷۶۲,۳۷۳,۶۱۷**

صندوق سرمایه گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال از صفحه قبل		**۹,۲۵۲,۰۹۴,۷۲۲,۷۱۴**	**(۷,۳۴۹,۸۱۳,۷۱۵,۸۸۷)**	**(۲۵,۲۵۸,۱۵۹,۶۱۱)**	**(۴۶,۲۶۰,۴۷۳,۵۹۹)**	**۱,۸۳۰,۷۶۲,۳۷۳,۶۱۷**
پتروشیمی زاگرس	۴۵۴,۲۶۷	۶۸,۱۹۳,۸۱۵,۶۵۰	(۵۵,۴۰۱,۲۶۰,۲۱۹)	(۱۸۸,۴۴۸,۴۷۳)	(۳۴۰,۹۶۹,۰۷۶)	۱۲,۲۶۳,۱۳۷,۸۸۲
بانک‌پارسیان	۵۰,۶۹۳,۱۲۱	۱۰۴,۷۸۰,۷۲۵,۲۱۹	(۹۲,۱۲۳,۰۹۸,۶۸۹)	(۲۸۶,۰۵۰,۴۶۳)	(۵۲۳,۹۰۳,۶۲۵)	۱۱,۸۴۷,۶۷۲,۴۴۲
سبحان دارو	۱۱,۳۸۷,۱۲۹	۵۵,۸۰۸,۳۱۹,۲۲۹	(۴۳,۵۶۸,۶۸۷,۷۳۲)	(۱۵۲,۳۵۶,۴۷۹)	(۲۷۹,۰۴۱,۵۹۶)	۱۱,۸۰۸,۲۳۳,۴۲۲
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۶,۷۸۰,۹۶۸	۸۴,۱۸۲,۰۲۴,۴۷۸	(۷۲,۳۰۱,۸۰۵,۸۶۲)	(۲۳۱,۴۰۲,۲۸۳)	(۴۲۰,۹۱۰,۱۲۵)	۱۱,۲۲۷,۹۰۶,۲۰۸
پتروشیمی امیرکبیر	۶۲۵,۰۰۰	۸۳,۱۱۹,۱۸۸,۱۰۰	(۷۱,۶۳۰,۵۴۱,۴۱۳)	(۲۲۶,۹۱۵,۰۷۵)	(۴۱۵,۵۹۵,۹۴۰)	۱۰,۸۴۶,۱۳۵,۶۷۲
دوده صنعتی پارس	۲۹,۲۴۸,۹۸۳	۲۰۴,۴۵۰,۱۳۳,۶۱۰	(۱۹۲,۰۹۰,۶۸۲,۷۷۶)	(۵۵۸,۱۴۷,۹۳۲)	(۱,۰۲۲,۲۵۰,۶۷۰)	۱۰,۷۷۹,۰۵۲,۲۳۲
شیشه همدان	۱۹,۹۹۹,۳۰۷	۷۹,۶۳۱,۳۳۱,۳۵۳	(۶۸,۹۳۱,۸۷۲,۸۳۴)	(۲۱۷,۳۹۲,۸۱۹)	(۳۹۸,۱۵۶,۶۵۵)	۱۰,۰۸۳,۹۰۹,۰۴۵
سیمان باقران	۲۷۴,۱۲۰	۶۰,۴۹۸,۲۸۴,۰۰۰	(۵۰,۵۴۰,۷۴۳,۲۹۷)	(۱۶۵,۱۶۰,۲۲۶)	(۳۰۲,۴۹۱,۴۲۰)	۹,۴۸۹,۸۸۹,۰۵۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۹,۴۰۱,۸۶۴	۶۰۱,۰۴۵,۹۳۳,۴۱۰	(۵۸۷,۳۲۸,۸۹۱,۰۲۴)	(۱,۶۴۰,۸۵۲,۸۰۵)	(۳,۰۰۵,۲۲۹,۶۶۴)	۹,۰۷۰,۹۵۹,۹۱۷
کیمیا کالای رازی	۲,۳۸۱,۵۶۰	۴۶,۵۵۷,۲۹۳,۲۶۰	(۳۷,۳۴۱,۳۶۱,۷۸۶)	(۱۲۷,۱۰۰,۹۰۵)	(۲۳۲,۷۸۶,۴۶۸)	۸,۸۵۶,۰۴۴,۱۰۱
سیمان‌سپاهان	۷,۸۸۴,۴۹۷	۱۲۷,۰۰۸,۹۰۴,۶۵۰	(۱۱۷,۵۲۵,۴۴۳,۲۹۷)	(۳۴۶,۷۳۳,۵۸۷)	(۶۳۵,۰۴۴,۵۲۰)	۸,۵۰۱,۶۸۳,۲۴۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵,۰۹۳,۴۷۴	۲۹,۳۱۵,۱۳۶,۴۳۱	(۲۱,۰۹۵,۲۹۴,۰۱۷)	(۸۰,۰۳۰,۰۲۵)	(۱۴۶,۵۷۵,۶۸۵)	۷,۹۹۳,۲۳۶,۷۰۴
صنعتی زر ماکارون	۷,۶۴۴,۴۴۵	۲۳,۱۶۲,۴۳۶,۷۵۱	(۱۵,۷۷۲,۳۰۵,۶۵۸)	(۶۳,۲۳۳,۲۱۰)	(۱۱۵,۸۱۲,۱۸۲)	۷,۲۱۱,۰۸۵,۷۰۱
فولاد کاوه جنوب کیش	۷,۸۹۴,۶۲۵	۳۷,۱۸۹,۴۴۰,۱۰۷	(۲۹,۹۱۶,۷۸۷,۱۷۹)	(۱۰۱,۵۲۶,۹۰۳)	(۱۸۵,۹۴۷,۱۹۸)	۶,۹۸۵,۱۷۸,۸۲۷
کشت و صنعت دشت خرم دره	۴,۲۹۰,۲۹۱	۳۷,۱۱۸,۷۶۱,۴۲۰	(۳۰,۰۵۱,۹۹۴,۸۳۳)	(۱۰۱,۳۳۳,۹۶۳)	(۱۸۵,۵۹۳,۸۰۸)	۶,۷۷۹,۸۳۸,۸۱۶
شیشه و گاز	۴۱۴,۸۶۶	۱۷,۷۱۴,۷۷۸,۲۰۰	(۱۰,۹۷۶,۱۰۱,۳۵۵)	(۴۸,۳۶۱,۳۱۴)	(۸۸,۵۷۳,۸۹۱)	۶,۶۰۱,۷۴۱,۶۴۰
احیا استیل فولاد بافت	۵,۳۳۳,۰۰۰	۲۴,۸۲۲,۴۵۰,۰۰۰	(۱۸,۲۴۹,۶۵۳,۸۴۶)	(۶۷,۷۶۴,۶۳۲)	(۱۲۴,۱۱۲,۲۴۹)	۶,۳۸۰,۹۱۹,۲۷۳
پمپ سازی ایران	۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۶۳,۳۳۴,۶۵۸	(۲۹,۱۱۶,۷۴۲,۳۱۹)	(۹۷,۳۶۰,۶۴۳)	(۱۷۸,۳۱۶,۶۷۳)	۶,۲۷۰,۹۱۵,۰۲۳
بیمه کوثر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۱,۸۲۷,۰۳۳	(۳۷,۲۰۱,۵۳۳,۴۹۸)	(۱۱۸,۳۷۷,۴۵۹)	(۲۱۶,۸۰۹,۱۳۵)	۵,۸۲۵,۱۰۶,۹۴۱
غلتک سازان سپاهان	۱,۹۳۸,۲۷۵	۲۳,۱۴۳,۶۱۸,۰۰۰	(۱۷,۲۴۸,۹۳۲,۲۳۹)	(۶۳,۱۸۱,۸۳۷)	(۱۱۵,۷۱۸,۰۹۰)	۵,۷۱۵,۷۸۵,۸۳۴
آلومینیوم‌ایران	۱۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۵۲۰	(۱۱,۱۴۹,۶۲۳,۶۶۷)	(۴۴,۷۱۷,۳۵۴)	(۸۱,۹۰۰,۰۰۲)	۵,۱۰۳,۷۵۹,۴۹۷
مهرمام میهن	۱۲,۰۴۲,۱۳۰	۴۱,۱۶۴,۳۶۲,۹۵۰	(۳۵,۷۵۵,۱۳۶,۱۸۶)	(۱۱۲,۳۷۸,۳۵۵)	(۲۰۵,۸۲۱,۸۱۴)	۵,۰۹۱,۰۲۶,۵۹۵
بانک سینا	۱۶,۱۱۵,۲۶۰	۵۷,۳۸۴,۱۱۵,۵۸۷	(۵۱,۹۸۳,۰۴۶,۶۷۴)	(۱۵۶,۶۵۸,۲۳۱)	(۲۸۶,۹۲۰,۵۷۸)	۴,۹۵۷,۴۹۰,۱۰۴
دارویی لقمان	۶,۷۴۳,۴۷۱	۲۵,۴۵۵,۳۵۶,۵۰۰	(۲۰,۳۱۹,۵۸۳,۶۳۴)	(۶۹,۴۹۲,۹۳۳)	(۱۲۷,۲۷۶,۷۸۳)	۴,۹۳۹,۰۰۳,۱۵۰
پتروشیمی اروند	۲,۳۰۰,۴۵۴	۱۳۸,۴۲۶,۶۳۶,۱۸۰	(۱۳۲,۵۷۳,۲۶۰,۸۷۷)	(۳۷۷,۹۰۴,۲۵۱)	(۶۹۲,۱۳۳,۱۸۱)	۴,۷۸۳,۳۳۷,۸۷۱
پدیده شیمی قرن	۶,۴۱۰,۸۷۲	۸۶,۹۱۸,۰۸۶,۸۱۰	(۸۱,۶۱۳,۹۹۷,۵۶۳)	(۲۳۷,۲۸۵,۶۲۷)	(۴۳۴,۵۹۰,۴۴۰)	۴,۶۳۲,۲۱۳,۱۸۰
پالایش نفت تبریز	۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۳۸,۱۹۵,۷۴۰	(۱۸۶,۸۶۴,۲۲۱,۷۲۹)	(۴۲۹,۵۸۸,۸۱۷)	(۹۶۲,۶۹۰,۹۷۸)	۴,۲۸۱,۶۹۴,۲۰۶
پویا زرکان آق دره	۱۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۳۶,۷۶۱,۸۷۸)	(۵۴,۱۹۱,۷۵۰)	(۹۹,۲۵۲,۴۹۹)	۳,۸۶۰,۲۹۳,۸۷۳
ایران ترانسفو	۲۷,۰۶۳,۶۶۰	۶۲,۴۴۸,۳۰۵,۶۳۸	(۵۸,۵۱۳,۵۵۹,۲۰۰)	(۱۷۰,۴۸۳,۰۹۶)	(۳۱۲,۲۴۱,۵۳۵)	۳,۴۵۲,۰۲۱,۸۰۷
گلتاش	۲۲,۲۱۴,۸۴۸	۷۷,۴۶۰,۷۳۱,۹۴۶	(۷۳,۸۸۷,۲۵۳,۵۷۶)	(۲۱۱,۴۶۶,۹۶۱)	(۳۸۷,۳۰۳,۶۶۱)	۲,۹۷۴,۷۰۷,۷۴۸
سیمان قائن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۴۱,۷۸۷,۶۴۰	(۲۱,۹۳۸,۲۸۸,۱۳۵)	(۶۸,۳۶۳,۸۵۸)	(۱۲۵,۲۰۸,۹۳۷)	۲,۹۰۹,۹۲۶,۷۱۰
بهساز کاشانه تهران	۱۲,۷۸۵,۳۸۷	۳۲,۹۵۰,۲۱۵,۶۴۹	(۲۹,۹۴۹,۶۴۶,۲۴۵)	(۸۹,۹۵۳,۷۱۴)	(۱۶۴,۷۵۱,۰۷۵)	۲,۷۴۵,۸۶۴,۶۱۵
تولیدی چدن سازان	۱۳,۳۲۴,۰۳۸	۲۳,۴۷۸,۷۴۲,۲۴۸	(۲۰,۹۱۷,۹۷۰,۵۳۱)	(۶۴,۰۹۶,۶۵۲)	(۱۱۷,۳۹۳,۷۱۰)	۲,۳۷۹,۲۸۱,۳۵۵
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴,۰۱۷,۹۳۴	۳۵,۸۸۰,۵۱۴,۵۵۲	(۳۳,۳۸۵,۴۲۰,۰۹۷)	(۹۷,۹۵۲,۶۱۰)	(۱۷۹,۴۰۲,۵۶۹)	۲,۲۱۷,۷۳۹,۲۷۶
کاشی الوند	۴,۷۴۵,۰۶۲	۲۲,۰۸۵,۱۲۳,۵۰۸	(۱۹,۹۸۲,۳۵۱,۹۴۶)	(۶۰,۲۹۲,۲۰۵)	(۱۱۰,۴۲۵,۶۱۸)	۱,۹۳۲,۰۵۳,۷۳۹
شیرپاستوریزه‌پگاه‌خراسان	۳,۹۵۱,۶۹۱	۲۳,۷۶۹,۷۸۶,۹۶۰	(۲۱,۸۴۱,۷۹۵,۶۳۸)	(۶۴,۸۹۱,۳۴۷)	(۱۱۸,۸۴۸,۹۳۴)	۱,۷۴۴,۲۵۱,۰۴۱
معادن‌منگنزایران	۴,۱۱۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۳,۸۴۲,۰۵۱	(۱۹,۶۶۷,۹۵۷,۱۴۳)	(۶۰,۷۴۴,۲۵۹)	(۱۰۶,۵۶۹,۲۰۹)	۱,۴۷۸,۵۷۱,۴۴۰
سپید ماکیان	۱,۵۷۷,۱۸۹	۲۲,۱۹۶,۹۹۵,۷۸۰	(۲۰,۵۶۰,۹۴۵,۱۵۰)	(۶۰,۵۹۷,۶۷۸)	(۱۱۰,۹۸۴,۹۷۸)	۱,۴۶۴,۴۶۷,۹۷۴
صنایع مس افق کرمان	۳,۲۲۳,۳۷۰	۲۲,۹۱۵,۶۹۱,۸۹۰	(۲۱,۳۲۰,۵۹۳,۴۶۸)	(۶۲,۵۵۹,۷۲۳)	(۱۱۴,۵۷۸,۴۵۹)	۱,۴۱۷,۹۶۰,۲۴۰
شهد ایران	۳,۴۷۱,۴۵۱	۲۳,۹۱۳,۷۰۴,۶۴۰	(۲۲,۴۲۶,۱۷۷,۶۵۳)	(۶۵,۲۸۳,۶۳۰)	(۱۱۹,۵۶۸,۵۲۱)	۱,۳۰۲,۶۷۴,۸۳۶
بورس کالای ایران	۳,۷۲۲,۴۹۵	۳۰,۹۲۶,۳۱۵,۱۶۰	(۲۹,۴۶۸,۶۷۲,۸۸۲)	(۸۴,۴۲۸,۴۹۶)	(۱۵۴,۶۳۱,۵۷۴)	۱,۲۱۸,۵۸۲,۲۰۸
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶۵۴,۵۵۷	۳۱,۵۰۱,۳۸۹,۱۰۰	(۳۰,۰۵۲,۰۱۰,۸۱۹)	(۸۵,۹۹۸,۶۲۷)	(۱۵۷,۵۰۶,۹۴۶)	۱,۲۰۵,۸۷۲,۷۰۸
پتروشیمی غدیر	۲,۵۸۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۷۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۲۸۶,۶۷۹,۳۳۴)	(۴۸۸,۳۱۸,۱۹۵)	(۸۹۴,۳۵۷,۰۰۱)	۱,۲۰۲,۰۴۵,۴۷۰
قند لرستان	۴,۰۲۱,۱۰۶	۵۷,۳۸۹,۶۴۵,۷۵۰	(۵۵,۸۱۰,۱۵۶,۵۷۸)	(۱۵۶,۶۷۲,۷۵۶)	(۲۸۶,۹۴۸,۲۲۵)	۱,۱۳۵,۸۶۸,۱۹۱
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۹,۰۲۷,۲۳۰	(۱۶,۳۸۳,۲۰۲,۹۱۱)	(۴۸,۱۸۱,۴۸۳)	(۸۸,۲۴۵,۱۳۴)	۱,۱۲۹,۳۹۷,۷۰۲
بانک‌اقتصادنوین	۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۲۷,۸۰۷,۲۷۸	(۲۹,۳۲۲,۷۰۸,۰۲۵)	(۸۳,۶۱۳,۷۴۵)	(۱۵۳,۱۳۹,۰۳۷)	۱,۰۶۸,۳۴۶,۴۷۱
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۶۳,۲۸۳,۷۴۹)	(۳۵,۳۳۳,۳۹۲)	(۶۴,۶۹۵,۰۰۱)	۹۷۵,۶۹۷,۸۵۸
شرکت خمیرمایه رضوی	۱,۰۲۲,۶۱۲	۲۱,۱۳۷,۳۹۰,۰۴۰	(۲۰,۰۳۴,۶۷۰,۳۸۷)	(۵۷,۷۰۵,۰۲۱)	(۱۰۵,۶۸۶,۹۵۰)	۹۳۹,۳۲۷,۶۸۲
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۸۱۲,۰۹۰	۳۱,۰۹۵,۰۷۵,۷۰۰	(۳۰,۰۰۱,۶۹۴,۹۱۷)	(۸۴,۸۸۹,۳۲۰)	(۱۵۵,۴۷۵,۳۷۶)	۸۵۳,۰۱۶,۰۸۷
صنایع بهداشتی ساینا	۳,۲۱۳,۹۲۷	۱۳,۰۶۲,۶۲۵,۳۰۴	(۱۲,۲۶۰,۲۲۶,۲۵۶)	(۳۵,۶۶۰,۸۲۰)	(۶۵,۳۱۳,۱۲۷)	۷۰۱,۴۲۵,۱۰۱
فولاد هرمزگان جنوب	۱۸,۲۷۶,۰۸۸	۳۰,۹۰۵,۱۴۷,۶۴۸	(۲۹,۹۹۹,۹۹۹,۴۹۵)	(۸۴,۳۷۰,۶۵۱)	(۱۵۴,۵۲۵,۷۴۰)	۶۶۶,۲۵۱,۷۶۲
انتقال به صفحه بعد		**۱۲,۴۶۶,۵۳۹,۹۷۸,۲۷۲**	**(۱۰,۲۹۰,۱۹۸,۳۴۶,۱۱۳)**	**(۳۳,۹۴۳,۹۵۶,۲۰۱)**	**(۶۲,۳۳۲,۶۹۹,۸۶۱)**	**۲,۰۸۰,۰۶۴,۹۷۶,۰۹۷**

صندوق سرمایه گذاری بخشی راهبر صنایع مهرگان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال از صفحه قبل		**۱۲,۴۶۶,۵۳۹,۹۷۸,۲۷۲**	**(۱۰,۲۹۰,۱۹۸,۳۴۶,۱۱۳)**	**(۳۳,۹۴۳,۹۵۶,۲۰۱)**	**(۶۲,۳۳۲,۶۹۹,۸۶۱)**	**۲,۰۸۰,۰۶۴,۹۷۶,۰۹۷**
فولاد خوزستان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۵,۵۱۲,۰۰۴	(۱۹,۱۱۳,۴۴۸,۵۸۵)	(۵۴,۲۰۵,۲۴۳)	(۹۹,۲۷۷,۵۵۹)	۵۸۸,۵۸۰,۶۱۷
توکاریل	۵,۴۱۵,۴۲۸	۲۰,۵۴۸,۲۰۵,۳۹۷	(۱۹,۸۹۶,۴۵۷,۰۰۸)	(۵۶,۰۹۶,۳۸۹)	(۱۰۲,۷۴۱,۰۳۱)	۴۹۲,۹۱۰,۹۶۹
نشاسته و گلوکز آردینه	۱,۷۰۰,۰۴۲	۲۸,۵۴۴,۷۳۵,۶۳۰	(۲۷,۸۴۰,۱۰۹,۶۶۴)	(۷۷,۹۲۷,۱۰۲)	(۱۴۲,۷۲۳,۶۷۸)	۴۸۳,۹۷۵,۱۸۶
داروسازی جابرابن‌حیان	۳۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۹۸,۹۲۰,۶۲۶)	(۴۱,۱۴۳,۹۵۱)	(۷۵,۳۵۵,۵۰۱)	۴۵۵,۶۷۹,۹۲۲
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۶,۴۰۹,۸۹۰,۰۸۰	(۱۵,۹۰۱,۴۷۵,۶۱۱)	(۴۴,۷۹۸,۵۹۳)	(۸۲,۰۴۹,۴۴۹)	۳۸۱,۵۶۶,۴۲۷
شیرین دارو	۸,۲۵۴	۲,۶۹۴,۲۵۳,۰۰۰	(۲,۳۹۶,۲۶۴,۷۰۲)	(۷,۳۵۵,۲۹۰)	(۱۳,۴۷۱,۲۶۵)	۲۷۷,۱۶۱,۷۴۳
دامداری تلیسه نمونه	۲,۳۱۱,۸۰۹	۱۲,۱۳۵,۰۳۱,۷۷۰	(۱۱,۸۰۲,۰۲۹,۲۴۳)	(۳۳,۱۲۸,۵۲۶)	(۶۰,۶۷۵,۱۶۰)	۲۳۹,۱۹۸,۸۴۱
بیمه ما	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۸,۰۱۲,۶۰۱	(۱۰,۲۱۷,۵۴۷,۱۴۶)	(۲۸,۳۵۹,۱۸۹)	(۵۱,۹۴۰,۰۶۵)	۹۰,۱۶۶,۲۰۱
گروه‌بهمن	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۷,۷۵۴,۴۹۷	(۱۹,۷۴۴,۵۸۳,۰۵۶)	(۵۴,۵۳۹,۰۳۵)	(۹۹,۸۸۸,۷۷۲)	۷۸,۷۴۳,۶۳۴
نوش پونه مشهد	۷,۸۶۲,۷۴۵	۳۰,۳۱۰,۸۸۱,۹۷۵	(۲۹,۹۹۹,۹۹۹,۰۹۶)	(۸۲,۷۴۸,۳۷۳)	(۱۵۱,۵۵۴,۴۱۰)	۷۶,۵۸۰,۰۹۶
کربن ایران	۱۴,۰۶۰,۲۴۸	۱۰۶,۶۲۱,۴۵۶,۸۵۰	(۱۰۵,۷۲۹,۶۶۴,۷۶۰)	(۲۹۱,۰۷۶,۰۱۳)	(۵۳۳,۱۰۷,۲۸۱)	۶۷,۶۰۸,۷۹۶
داروسازی دانا	۱۱۱,۰۴۲	۱,۵۰۴,۲۵۲,۸۴۰	(۱,۴۲۸,۴۳۵,۶۸۱)	(۴,۱۰۶,۵۹۷)	(۷,۵۲۱,۲۶۴)	۶۴,۱۸۹,۲۹۸
کشت و دامداری فکا	۹۵۲,۰۷۷	۴,۸۲۵,۷۳۱,۶۵۴	(۴,۷۴۷,۴۴۵,۹۸۵)	(۱۳,۱۷۳,۹۵۲)	(۲۴,۱۲۸,۶۵۹)	۴۰,۹۸۳,۰۵۸
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱,۳۲۴,۲۱۰	۹,۸۵۳,۳۶۴,۵۰۰	(۹,۷۵۰,۱۷۴,۳۶۷)	(۲۶,۸۹۹,۶۶۳)	(۴۹,۲۶۶,۸۲۲)	۲۷,۰۲۳,۶۴۸
زرین دُرت شاهرود	۲۵,۰۰۰	۵۹۲,۷۵۰,۰۰۰	(۵۷۸,۵۲۵,۵۸۸)	(۱,۶۱۸,۱۸۲)	(۲,۹۶۳,۷۵۱)	۹,۶۴۲,۴۷۹
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۴,۲۷۶	۱۴,۵۵۱,۲۲۸	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۳۹,۷۲۲)	(۷۲,۷۵۶)	۴,۴۳۶,۲۷۱
ص.چاپ وبسته بندی آسان قزوین	۳۲۶	۲,۸۸۵,۱۰۰	(۲,۳۳۴,۴۹۲)	(۷,۸۷۳)	(۱۴,۴۲۶)	۵۲۸,۳۰۹
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۳۰,۰۳۷,۶۲۷	(۴۱,۳۲۵,۳۹۸,۰۲۹)	(۱۱۳,۶۴۹,۶۱۰)	(۲۰۸,۱۵۰,۱۸۸)	(۱۷,۱۶۰,۲۰۰)
نساجی هدیه البرز مشهد	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۴۲,۹۴۸,۹۵۸)	(۲۷,۸۳۷,۷۳۶)	(۵۰,۹۸۴,۹۹۹)	(۲۴,۷۷۱,۶۹۳)
مبین انرژی خلیج فارس	۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۹,۱۰۵,۰۰۰	(۱۶,۴۶۸,۷۵۶,۱۰۴)	(۴۴,۷۹۶,۸۰۱)	(۸۲,۰۴۵,۵۲۵)	(۱۸۶,۴۹۳,۴۳۰)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۹۷۵,۰۹۰	۳۰,۰۰۴,۹۱۶,۷۰۰	(۳۰,۰۵۲,۰۲۴,۳۳۹)	(۸۱,۹۱۳,۲۶۷)	(۱۵۰,۰۲۴,۵۸۴)	(۲۷۹,۰۴۵,۴۹۰)
تراکتورسازی‌ایران	۳,۷۹۷,۳۱۲	۹,۶۹۴,۵۳۷,۵۳۶	(۱۰,۰۱۷,۳۴۳,۱۰۶)	(۲۶,۴۶۶,۰۱۱)	(۴۸,۴۷۲,۶۸۸)	(۳۹۷,۷۴۴,۲۶۹)
ملی شیمی کشاورز	۱۱,۸۴۵,۱۶۱	۷۰,۱۰۱,۸۲۸,۰۰۱	(۷۰,۰۱۲,۷۰۵,۸۱۹)	(۱۹۱,۳۷۷,۵۷۱)	(۳۵۰,۵۰۹,۱۳۹)	(۴۵۲,۷۶۴,۵۲۸)
ویتانا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۴۶,۴۹۲,۸۳۸)	(۲۶,۱۲۶,۰۶۴)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۴۶۸,۹۰۲)
نفت سپاهان	۷,۵۰۹,۲۷۷	۱۱۲,۸۹۳,۸۷۶,۶۹۰	(۱۱۲,۷۳۴,۹۷۵,۶۰۱)	(۳۰۸,۱۹۹,۸۳۳)	(۵۶۴,۴۶۹,۳۸۱)	(۷۱۳,۷۶۸,۱۲۵)
صنایع الکترونیک مادیران	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۴,۷۹۹,۷۲۹	(۲۳,۱۷۵,۱۱۳,۳۰۹)	(۶۱,۱۱۰,۳۰۳)	(۱۱۱,۹۲۴,۰۰۱)	(۹۶۳,۳۴۷,۸۸۴)
بانک صادرات ایران	۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۸۳,۳۱۵,۲۹۸	(۳۱,۲۹۱,۹۰۷,۷۵۷)	(۸۳,۲۱۸,۲۳۰)	(۱۵۲,۴۱۶,۵۷۴)	(۱,۰۴۴,۲۲۷,۲۶۳)
فراورده های نسوزایران	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۳۲,۷۲۶,۰۴۹)	(۶۹,۱۶۹,۱۷۱)	(۱۲۶,۶۸۴,۰۰۱)	(۱,۱۹۱,۷۷۹,۲۲۱)
کشت و صنعت جوین	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۷,۴۲۰,۳۶۰	(۲۹,۸۵۱,۰۸۰,۰۷۷)	(۷۸,۶۴۴,۱۳۱)	(۱۴۴,۰۳۷,۱۰۲)	(۱,۲۶۶,۳۴۰,۹۵۰)
ملی سرب‌وروی ایران	۱۵,۲۴۵,۲۶۲	۲۸,۸۷۹,۳۵۶,۳۸۸	(۳۰,۰۵۲,۰۳۰,۶۴۳)	(۷۸,۸۳۹,۸۹۶)	(۱۴۴,۳۹۶,۷۸۰)	(۱,۳۹۵,۹۱۰,۹۳۱)
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱,۴۱۳,۸۱۵	۲۳,۹۸۸,۶۲۰,۴۱۰	(۲۵,۲۶۲,۵۰۵,۷۹۶)	(۶۵,۴۸۸,۶۹۰)	(۱۱۹,۹۴۳,۱۰۴)	(۱,۴۵۹,۳۱۷,۱۸۰)
تایدواترخاورمیانه	۲,۷۸۵,۸۲۸	۱۹,۳۰۱,۲۷۳,۲۰۰	(۲۰,۶۸۴,۴۷۲,۹۸۲)	(۵۲,۶۹۲,۲۹۱)	(۹۶,۵۰۶,۳۶۴)	(۱,۵۳۲,۳۹۸,۴۳۷)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۶۵۱,۸۲۱	۲۲,۱۹۰,۸۹۰,۶۶۰	(۲۳,۵۶۰,۰۳۵,۵۳۳)	(۶۰,۵۸۱,۰۶۹)	(۱۱۰,۹۵۴,۴۵۳)	(۱,۵۴۰,۶۸۰,۳۹۵)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۷,۰۱۳,۹۲۶	۳۰,۹۵۴,۲۳۴,۸۶۷	(۳۲,۳۱۱,۰۴۳,۶۱۶)	(۸۴,۵۰۴,۵۸۱)	(۱۵۴,۷۷۱,۱۷۳)	(۱,۵۹۶,۰۸۴,۵۰۳)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲,۱۹۷,۶۳۰	۲۰,۲۷۸,۶۲۸,۹۲۰	(۲۱,۹۵۹,۹۷۸,۱۵۶)	(۵۵,۳۶۰,۵۰۷)	(۱۰۱,۳۹۳,۱۴۵)	(۱,۸۳۸,۱۰۲,۸۸۸)
بهار رز عالیس چناران	۷,۲۷۱,۸۴۸	۴۰,۰۲۲,۸۴۶,۲۷۰	(۴۱,۵۶۵,۲۳۰,۱۶۴)	(۱۰۹,۲۶۲,۱۶۹)	(۲۰۰,۱۱۴,۲۳۲)	(۱,۸۵۱,۷۶۰,۲۹۵)
صنایع‌شیمیایی‌سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۵,۶۰۸,۸۸۰	(۳۲,۸۵۱,۲۳۰,۶۹۹)	(۸۴,۹۷۲,۴۳۳)	(۱۵۵,۶۲۸,۰۴۰)	(۱,۹۶۶,۲۲۲,۲۹۲)
پتروشیمی مارون	۲,۱۷۷,۵۰۹	۱۲۷,۴۹۰,۱۱۲,۷۸۰	(۱۲۹,۲۷۲,۷۱۸,۵۳۲)	(۳۴۸,۰۴۷,۳۰۵)	(۶۳۷,۴۵۰,۵۶۱)	(۲,۷۶۸,۱۰۳,۶۱۸)
ملی صنایع مس ایران	۲,۳۴۰,۰۷۳	۴۸,۳۷۶,۷۵۵,۴۸۰	(۵۰,۹۵۱,۹۸۵,۰۷۸)	(۱۳۲,۰۶۸,۳۵۶)	(۲۴۱,۸۸۳,۷۷۷)	(۲,۹۴۹,۱۸۱,۷۳۱)
بانک ملت	۵۶,۲۸۵,۹۰۱	۷۶,۹۶۳,۶۱۴,۰۹۴	(۷۹,۵۵۵,۰۷۳,۲۲۱)	(۲۱۰,۱۰۹,۰۶۹)	(۳۸۴,۸۱۸,۰۷۳)	(۳,۱۸۶,۳۸۶,۲۶۹)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۴,۹۴۵,۰۱۸	۴۱,۶۹۰,۰۶۷,۰۶۰	(۴۵,۲۷۲,۳۰۹,۷۸۱)	(۱۱۳,۸۱۳,۷۶۰)	(۲۰۸,۴۵۰,۳۳۵)	(۳,۹۰۴,۵۰۶,۸۱۶)
نیان باتری خاوران	۱,۸۶۶,۲۲۲	۳۳,۵۴۶,۵۰۹,۳۹۰	(۳۷,۹۸۷,۵۴۶,۴۶۸)	(۹۱,۵۸۱,۴۱۴)	(۱۶۷,۷۳۲,۵۴۸)	(۴,۷۰۰,۳۵۱,۰۴۰)
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۷,۱۳۵,۸۷۰	۱۲,۸۲۳,۰۸۴,۸۰۲	(۱۸,۱۲۵,۲۴۱,۸۸۵)	(۳۵,۰۰۶,۹۳۷)	(۶۴,۱۱۵,۴۲۴)	(۵,۴۰۱,۲۷۹,۴۴۴)
سیمان‌هگمتان	۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۶۳۸,۴۰۳,۷۶۲)	(۶۸,۶۸۶,۶۷۳)	(۱۲۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۷۲,۸۹۰,۴۳۵)
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۸۱,۷۴۳,۹۸۷	(۳۵,۶۹۷,۵۰۰,۰۶۶)	(۸۲,۳۹۵,۷۱۵)	(۱۵۰,۹۰۸,۷۱۹)	(۵,۷۴۹,۰۶۰,۵۱۳)
بانک تجارت	۳۲۳,۷۲۵,۶۳۷	۲۰۹,۶۴۱,۵۲۴,۴۱۶	(۲۱۴,۷۶۳,۷۲۲,۵۸۱)	(۵۷۲,۳۱۶,۴۵۹)	(۱,۰۴۸,۲۰۷,۶۲۱)	(۶,۷۴۲,۷۲۲,۲۴۵)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۶۷,۰۹۰,۳۵۰	(۴۵,۷۱۷,۳۴۵,۰۹۲)	(۱۰۴,۱۹۵,۶۲۰)	(۱۹۰,۸۳۵,۴۵۰)	(۷,۸۴۵,۲۸۵,۸۱۲)
سیمان خوزستان	۸۱۷,۰۰۸	۵۷,۸۰۳,۹۶۴,۴۶۰	(۷۶,۰۳۲,۵۰۸,۴۴۲)	(۱۵۷,۸۰۴,۲۱۳)	(۲۸۹,۰۱۹,۸۲۹)	(۱۸,۶۷۵,۳۶۸,۰۲۴)
پتروشیمی خراسان	۱۰,۲۳۵,۴۸۱	۴۷۰,۲۹۵,۵۱۷,۹۷۱	(۴۸۷,۲۷۹,۶۹۹,۵۴۶)	(۱,۲۸۳,۹۰۲,۴۸۴)	(۲,۳۵۱,۴۷۷,۵۹۵)	(۲۰,۶۱۹,۵۶۱,۶۵۴)
پتروشیمی جم پیلن	۴۳۶,۰۹۸	۶۶,۵۴۴,۱۹۳,۸۲۰	(۸۶,۷۳۷,۹۸۷,۳۴۳)	(۱۸۱,۶۶۵,۵۷۹)	(۳۳۲,۷۲۰,۹۷۰)	(۲۰,۷۰۸,۱۸۰,۰۷۲)
پتروشیمی‌شیراز	۸,۳۳۸,۲۹۱	۵۵۵,۰۰۵,۷۴۶,۸۷۰	(۵۷۵,۷۰۱,۲۶۱,۱۷۲)	(۱,۵۱۵,۱۶۲,۸۴۲)	(۲,۷۷۵,۰۲۸,۷۳۴)	(۲۴,۹۸۵,۷۰۵,۸۷۸)
پتروشیمی جم	۱,۴۹۱,۶۶۲	۵۹,۹۰۲,۲۰۲,۴۱۰	(۹۰,۸۵۵,۴۸۳,۸۹۱)	(۱۶۳,۵۳۲,۷۶۲)	(۲۹۹,۵۱۱,۰۱۲)	(۳۱,۴۱۶,۳۲۵,۲۵۵)
جمع		**۱۵,۲۴۳,۷۳۷,۵۷۱,۸۲۴**	**(۱۳,۲۲۸,۱۴۲,۵۵۰,۶۳۷)**	**(۴۱,۵۲۵,۶۷۹,۴۴۶)**	**(۷۶,۲۱۸,۶۸۷,۸۳۱)**	**۱,۸۹۷,۸۵۰,۶۵۳,۹۱۰**

۱۵-۲-(زیان)حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۷,۹۰۲,۰۱۸	۲۱,۴۲۳,۷۲۷,۸۹۴	(۳۰,۱۸۵,۷۰۸,۷۶۰)	(۵۸,۴۸۶,۲۵۰)	(۱۰۷,۱۱۸,۶۳۵)	(۸,۹۲۷,۵۸۵,۷۵۱)
ح.گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۵,۹۵۴,۰۰۲	۲۳,۸۱۶,۰۰۸,۰۰۰	(۱۸,۶۹۵,۵۶۶,۲۸۰)	(۶۵,۰۱۷,۶۹۹)	(۱۱۹,۰۸۰,۰۴۰)	۴,۹۳۶,۳۴۳,۹۸۱
ح . پاکسان	۱۷,۱۰۷,۳۰۴	۲۴,۲۹۲,۱۱۹,۲۵۲	(۱۹,۵۱۹,۴۳۳,۸۶۴)	(۶۶,۳۱۷,۲۳۲)	(۱۲۱,۴۶۰,۵۹۷)	۴,۵۸۴,۹۰۷,۵۵۹
ح . ایران ترانسفو	۱,۹۱۳,۷۸۴	۲,۲۱۰,۶۸۲,۴۱۶	(۲,۲۱۴,۲۴۸,۰۸۸)	(۶,۰۳۵,۱۳۹)	(۱۱,۰۵۳,۴۱۲)	(۲۰,۶۵۴,۲۲۳)
ح. پخش البرز	۸۷۶,۶۶۳	۴,۲۹۳,۸۹۵,۳۷۴	(۴,۳۲۹,۸۳۸,۵۵۷)	(۱۱,۷۲۲,۲۹۶)	(۲۱,۴۶۹,۴۷۶)	(۶۹,۱۳۴,۹۵۵)
جمع		۷۶,۰۳۶,۴۳۲,۹۳۶	(۷۴,۹۴۴,۷۹۵,۵۴۹)	(۲۰۷,۵۷۸,۶۱۶)	(۳۸۰,۱۸۲,۱۶۰)	۵۰۳,۸۷۶,۶۱۱

۱۵-۳-سود حاصل از فروش سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زعفران۰۵۱۰نگین سحرخیز(پ)	۱۵,۵۰۰	۳۱,۱۷۲,۷۱۶,۴۷۰	(۲۷,۰۴۲,۶۹۸,۳۸۲)	(۳۸,۹۶۵,۸۷۴)	۰	۴,۰۹۱,۰۵۲,۲۱۴
شمش طلا GoldBar	۶,۸۱۶	۱۷۲,۴۳۲,۰۹۹,۷۴۴	(۱۶۳,۰۶۱,۸۵۶,۴۱۷)	(۴۱۳,۸۳۷,۰۲۹)	۰	۸,۹۵۶,۴۰۶,۲۹۸
جمع		۲۰۳,۶۰۴,۸۱۶,۲۱۴	(۱۹۰,۱۰۴,۵۵۴,۷۹۹)	(۴۵۲,۸۰۲,۹۰۳)	۰	۱۳,۰۴۷,۴۵۸,۵۱۲

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال
		ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۲۲,۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۴,۴۰۹,۹۹۹	(۳,۰۰۱,۸۲۲,۶۸۰)	(۱,۱۶۲,۲۶۶)	(۱,۴۶۸,۵۷۴,۹۴۷)
اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۱,۳۲۵,۶۱۸)	(۹۲,۳۸۸)	(۱,۶۲۹,۴۱۸,۰۰۶)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۰,۵۷۸,۰۰۰	۸۷,۲۰۲,۰۰۲	(۳,۶۱۲,۲۳۸,۱۶۹)	(۶۵,۹۶۶)	(۳,۵۲۵,۱۰۲,۱۳۳)
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹	۴,۸۵۶	۱۶,۹۳۰,۶۶۷,۴۵۰	(۲۰,۴۳۸,۰۱۶,۹۲۵)	۰	(۳,۵۰۷,۳۴۹,۴۷۵)
جمع		۱۸,۶۷۴,۲۷۹,۴۵۱	(۲۸,۸۰۳,۴۰۳,۳۹۲)	(۱,۳۲۰,۶۲۰)	(۱۰,۱۳۰,۴۴۴,۵۶۱)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
		ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۱,۱۵۹,۰۱۴,۰۹۵,۳۱۷
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۶-۲	۴۹,۶۱۰,۱۰۲,۶۷۴
جمع		**۱,۲۰۸,۶۲۴,۱۹۷,۹۹۱**

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۸,۰۲۸,۶۸۷	۶۷۸,۹۲۶,۲۹۶,۲۶۰	(۴۲۷,۴۲۶,۵۲۲,۹۷۱)	(۱,۸۵۳,۴۶۸,۷۸۹)	(۳,۳۹۴,۶۳۱,۴۸۱)	۲۴۶,۲۵۱,۶۷۳,۰۱۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۱,۹۷۸,۵۳۴	۵۵۷,۶۰۰,۷۵۷,۷۰۰	(۴۲۰,۶۰۷,۵۷۴,۹۱۸)	(۱,۵۲۲,۲۵۰,۰۶۹)	(۲,۷۸۸,۰۰۳,۷۸۸)	۱۳۲,۶۸۲,۹۲۸,۹۲۵
پتروشیمی شازند	۱۴,۷۱۸,۳۰۰	۴۱۶,۶۷۵,۰۷۳,۰۰۰	(۲۸۶,۳۴۷,۲۱۱,۶۰۳)	(۱,۱۳۷,۵۲۲,۹۴۹)	(۲,۰۸۳,۳۷۵,۳۶۵)	۱۲۷,۱۰۶,۹۶۳,۰۸۳
کربن ایران	۴۷,۲۶۶,۷۴۲	۴۶۵,۱۰۴,۷۴۱,۲۸۰	(۳۷۱,۵۳۲,۵۵۳,۵۶۱)	(۱,۲۶۹,۷۳۵,۹۴۴)	(۲,۳۲۵,۵۲۳,۷۰۶)	۸۹,۹۷۶,۹۲۸,۰۶۹
بین المللی محصولات پارس	۱۴۸,۳۲۴,۴۳۶	۳۶۴,۱۳۶,۴۹۰,۳۸۰	(۲۸۰,۲۸۴,۰۲۲,۱۶۰)	(۹۹۴,۰۹۲,۶۱۹)	(۱,۸۲۰,۶۸۲,۴۵۲)	۸۱,۰۳۷,۶۹۳,۱۴۹
پالایش نفت بندرعباس	۲۳,۸۱۸,۳۴۸	۳۴۹,۸۹۱,۵۳۲,۱۲۰	(۲۷۷,۴۲۲,۵۵۵,۱۲۱)	(۹۵۵,۲۰۳,۸۸۳)	(۱,۷۴۹,۴۵۷,۶۶۱)	۶۹,۷۶۴,۳۱۵,۴۵۵
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۲,۶۸۸,۱۷۳	۲۰۲,۸۴۹,۵۳۴,۵۸۰	(۱۳۷,۱۴۹,۴۱۵,۱۷۷)	(۵۵۳,۷۷۹,۲۲۹)	(۱,۰۱۴,۲۴۷,۶۷۳)	۶۴,۱۳۲,۰۹۲,۵۰۱
نیروکلر	۸,۳۳۰,۳۳۰	۲۳۶,۶۶۴,۶۷۵,۳۰۰	(۱۷۶,۴۹۸,۳۶۹,۸۷۰)	(۶۴۶,۰۹۴,۵۶۴)	(۱,۱۸۳,۳۲۳,۳۷۶)	۵۸,۳۳۶,۸۸۷,۴۹۰
معدنی املاح ایران	۶,۳۱۲,۹۹۶	۲۴۵,۷۶۴,۹۳۴,۲۸۰	(۱۹۲,۸۳۳,۶۳۷,۲۵۵)	(۶۷۰,۹۳۸,۲۷۱)	(۱,۲۲۸,۸۲۴,۶۷۱)	۵۱,۰۳۱,۵۳۴,۰۸۳
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۹,۲۳۷,۱۹۴	۱۴۴,۶۵۴,۴۵۸,۰۴۰	(۱۰۳,۴۴۷,۱۳۰,۶۲۹)	(۳۹۴,۹۰۶,۶۷۰)	(۷۲۳,۲۷۲,۲۹۰)	۴۰,۰۸۹,۱۴۸,۴۵۱
صنایع بهداشتی ساینا	۱۸,۳۰۳,۶۰۸	۲۲۸,۶۱۲,۰۶۳,۹۲۰	(۱۹۰,۶۵۷,۴۰۴,۷۲۲)	(۶۲۴,۱۱۰,۹۳۵)	(۱,۱۴۳,۰۶۰,۳۲۰)	۳۶,۱۸۷,۴۸۷,۹۴۳
غلتک سازان سپاهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۳۹۴,۶۹۰,۳۳۴)	(۲۲۳,۵۸۷,۰۰۰)	(۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰)	۲۷,۸۷۲,۲۲۲,۶۶۶
صنعتی دوده فام	۶,۱۳۷,۴۷۵	۱۰۵,۳۱۹,۰۷۱,۰۰۰	(۷۶,۸۳۰,۸۳۶,۲۴۴)	(۲۸۷,۵۲۱,۰۶۴)	(۵۲۶,۵۹۵,۳۵۵)	۲۷,۶۷۴,۱۱۸,۳۳۷
دارویی رازک	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۵۴,۵۸۱,۶۲۰)	(۱۵۳,۸۹۸,۲۹۰)	(۲۸۱,۸۶۵,۰۰۰)	۲۶,۴۸۲,۶۵۵,۰۹۰
پالایش نفت تبریز	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۲۰,۴۰۸,۹۰۰,۰۰۰	(۹۷,۶۸۹,۷۰۸,۷۷۹)	(۳۲۸,۷۱۶,۲۹۷)	(۶۰۲,۰۴۴,۵۰۰)	۲۱,۷۸۸,۴۳۰,۴۲۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۴۲۸,۴۵۶	۸۵,۰۰۷,۴۱۶,۵۶۰	(۶۳,۲۵۱,۱۷۱,۵۴۷)	(۲۳۲,۰۷۰,۲۴۷)	(۴۲۵,۰۳۷,۰۸۳)	۲۱,۰۹۹,۱۳۷,۶۸۳
فراورده های نسوزایران	۷,۴۰۹,۴۹۹	۳۱,۱۹۳,۹۹۰,۷۹۰	(۱۱,۴۵۵,۰۸۵,۴۵۴)	(۸۵,۱۵۹,۵۹۵)	(۱۵۵,۹۶۹,۹۵۴)	۱۹,۴۹۷,۷۷۵,۷۸۷
پتروشیمی خراسان	۴,۲۲۷,۰۳۷	۲۲۰,۵۶۶,۷۹۰,۶۶۰	(۲۰۲,۶۹۳,۸۸۵,۱۰۸)	(۶۰۲,۱۴۷,۳۳۹)	(۱,۱۰۲,۸۳۳,۹۵۳)	۱۶,۱۶۷,۹۲۴,۲۶۰
تولید نیروی برق سبز منجیل	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۳۷,۳۰۶,۲۷۱)	(۹۳,۹۵۵,۶۸۰)	(۱۷۲,۰۸۰,۰۰۰)	۱۱,۶۱۲,۶۵۸,۰۴۹
ملی شیمی کشاورز	۹,۰۴۳,۹۳۶	۸۸,۱۷۸,۳۷۶,۰۰۰	(۷۸,۳۹۳,۳۵۶,۷۶۲)	(۲۴۰,۷۲۶,۹۶۶)	(۴۴۰,۸۹۱,۸۸۰)	۹,۱۰۳,۴۰۰,۳۹۲
کلر پارس	۸,۰۱۱,۵۸۱	۸۵,۴۸۳,۵۶۹,۲۷۰	(۷۷,۱۴۷,۳۸۸,۷۵۱)	(۲۳۳,۲۷۰,۱۴۴)	(۴۲۷,۴۱۷,۸۴۶)	۷,۶۷۵,۳۹۲,۵۲۹
احیا استیل فولاد بافت	۵,۳۳۳,۰۰۰	۲۵,۰۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۴۹,۶۵۳,۸۳۰)	(۶۸,۴۲۷,۷۲۳)	(۱۲۵,۳۲۵,۵۰۰)	۶,۶۲۱,۶۹۲,۹۴۷
صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۳,۹۱۰,۰۰۰	۴۴,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۶,۲۰۹,۵۷۰)	(۱۲۱,۴۷۳,۵۳۴)	(۲۲۲,۴۷۹,۰۰۰)	۶,۴۶۵,۶۳۷,۸۹۶
پاکسان	۱۲,۴۳۳,۷۱۸	۳۱,۴۵۷,۳۰۶,۵۴۰	(۲۶,۶۳۲,۷۸۷,۶۸۹)	(۸۵,۸۷۸,۴۴۷)	(۱۵۷,۲۸۶,۵۳۳)	۴,۵۸۱,۳۵۳,۸۷۱
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۶۲,۰۲۰,۵۵۰)	(۱۳,۵۸۷,۲۱۰)	(۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۱۷۶,۵۰۷,۲۴۰
پالایش نفت اصفهان	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۳۵۶,۴۳۴,۴۶۶)	(۳۳۱,۲۱۴,۵۲۰)	(۶۰۶,۶۲۰,۰۰۰)	۱,۰۲۹,۷۳۱,۰۱۴
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۸۴۲,۲۴۸	۷,۲۲۶,۴۸۷,۸۴۰	(۶,۲۲۳,۷۸۰,۰۱۱)	(۱۹,۷۲۸,۳۱۲)	(۳۶,۱۳۲,۴۳۹)	۹۴۶,۸۴۷,۰۷۸
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۹۷,۴۶۲,۸۱۳)	(۲۷,۰۷۶,۱۴۰)	(۴۹,۵۹۰,۰۰۰)	۹۴۳,۸۷۱,۰۴۷
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۴۲۱,۱۸۴	۲۰,۶۹۲,۴۳۹,۰۴۰	(۱۹,۷۳۵,۴۴۱,۳۰۱)	(۵۶,۴۹۰,۳۵۹)	(۱۰۳,۴۶۲,۱۹۵)	۷۹۷,۰۴۵,۱۸۵
گروه پتروشیمی تابان فردا	۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۲۶,۶۸۳,۹۶۸)	(۱۵,۲۸۲,۵۴۰)	(۲۷,۹۹۰,۰۰۰)	۲۸,۰۴۳,۴۹۲
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۷,۶۰۰,۴۰۲	۱۹,۹۵۱,۰۵۵,۲۵۰	(۲۰,۰۳۴,۶۸۷,۳۹۸)	(۵۴,۴۶۶,۳۸۱)	(۹۹,۷۵۵,۲۷۶)	(۲۳۷,۸۵۳,۸۰۵)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۹۹,۷۱۷,۹۱۹)	(۴۱,۴۶۸,۷۰۰)	(۷۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۲۷,۱۳۶,۶۱۹)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۱,۳۹۷,۳۰۴	۹,۳۸۹,۸۸۲,۸۸۰	(۱۰,۰۱۷,۳۳۸,۸۴۶)	(۲۵,۶۳۴,۳۸۰)	(۴۶,۹۴۹,۴۱۴)	(۷۰۰,۰۳۹,۷۶۰)
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	(۴,۳۸۰,۹۱۷,۵۹۷)	(۹,۸۸۰,۹۴۸)	(۱۸,۰۹۶,۹۷۵)	(۷۸۹,۵۰۰,۵۲۰)
صنعتی زر ماکارون	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۲,۹۸۲,۹۴۷)	(۲۳,۵۳۸,۰۶۰)	(۴۳,۱۱۰,۰۰۰)	(۸۴۷,۶۳۱,۰۰۷)
نفت سپاهان	۴۲۶,۰۴۳	۸,۸۰۶,۳۰۸,۸۱۰	(۹,۶۴۵,۶۷۸,۷۵۳)	(۲۴,۰۴۱,۲۲۳)	(۴۴,۰۳۱,۵۴۴)	(۹۰۷,۴۴۲,۷۱۰)
گسترش صنایع روی ایرانیان	۸۴۵,۹۷۱	۹,۰۲۶,۵۱۰,۵۷۰	(۱۰,۰۱۷,۳۳۳,۳۶۰)	(۲۴,۶۴۲,۳۷۴)	(۴۵,۱۳۲,۵۵۳)	(۱,۰۶۰,۵۹۷,۷۱۷)
داروسازی فارابی	۷,۴۵۰,۲۶۷	۱۲۸,۳۶۸,۱۰۰,۴۱۰	(۱۲۹,۰۶۴,۴۹۵,۹۴۳)	(۳۵۰,۴۴۴,۹۱۴)	(۶۴۱,۸۴۰,۵۰۲)	(۱,۶۸۸,۶۸۰,۹۴۹)
مارگارین	۶,۶۵۱,۷۴۹	۱۷,۶۴۷,۰۹۰,۰۹۷	(۲۰,۰۳۴,۶۸۵,۹۸۸)	(۴۸,۱۷۶,۵۵۶)	(۸۸,۲۳۵,۴۵۰)	(۲,۵۲۴,۰۰۷,۸۹۷)
فولاد هرمزگان جنوب	۸,۶۷۱,۵۷۷	۳۸,۰۶۸,۲۲۳,۰۳۰	(۴۰,۹۲۴,۷۷۳,۳۹۶)	(۱۰۳,۹۲۶,۲۴۹)	(۱۹۰,۳۴۱,۱۱۵)	(۳,۱۵۰,۸۱۷,۷۳۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۹,۶۲۷,۰۹۹,۸۱۹)	(۶۱۱,۳۰۱,۶۰۰)	(۱,۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۳۸,۰۰۱,۴۱۹)
نشاسته و گلوکز آردینه	۷,۴۸۹,۳۳۸	۲۳۶,۶۶۳,۰۸۰,۸۰۰	(۲۶۴,۱۰۹,۹۶۶,۸۹۰)	(۶۴۶,۰۹۰,۲۱۱)	(۱,۱۸۳,۳۱۵,۴۰۴)	(۲۹,۲۷۶,۲۹۱,۷۰۵)
جمع		**۵,۷۸۹,۷۵۳,۴۵۱,۴۰۷**	**(۴,۵۸۵,۹۸۴,۵۶۱,۹۱۱)**	**(۱۵,۸۰۶,۰۲۶,۹۲۵)**	**(۲۸,۹۴۸,۷۶۷,۲۵۴)**	**۱,۱۵۹,۰۱۴,۰۹۵,۳۱۷**

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
GoldBar شمش طلا	۱۲,۲۰۲	۳۸۷,۶۵۷,۵۴۰,۰۰۰	(۳۳۷,۸۷۲,۷۹۷,۹۲۴)	(۹۳۰,۳۷۸,۰۹۶)	-	۴۸,۸۵۴,۳۶۳,۹۸۰
SilverBar شمش نقره	۴,۸۰۶	۲۴,۱۲۶,۱۲۰,۰۰۰	(۲۳,۳۱۲,۴۷۸,۶۱۸)	(۵۷,۹۰۲,۶۸۸)	-	۷۵۵,۷۳۸,۶۹۴
جمع		**۴۱۱,۷۸۳,۶۶۰,۰۰۰**	**(۳۶۱,۱۸۵,۲۷۶,۵۴۲)**	**(۹۸۸,۲۸۰,۷۸۴)**	-	**۴۹,۶۱۰,۱۰۲,۶۷۴**

۱۷-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۳,۲۰۲,۵۱۸	۴,۸۵۰	۶۴,۰۳۲,۲۳۶,۸۳۳	۰	۶۴,۰۳۲,۲۳۶,۸۳۳
کربن ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۳۸,۸۵۴,۳۲۹	۱,۵۶۵	۶۰,۸۰۷,۰۲۴,۸۸۵	(۲,۰۱۳,۴۷۷,۶۴۵)	۵۸,۷۹۳,۵۴۷,۲۴۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۷۶,۳۴۶,۵۱۳	۸۰۰	۶۱,۰۷۷,۲۱۰,۴۰۰	(۲,۴۱۰,۹۴۲,۵۱۶)	۵۸,۶۶۶,۲۶۷,۸۸۴
پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵,۳۲۸,۲۹۱	۶,۹۲۸	۳۶,۹۱۴,۴۰۰,۰۴۸	(۳۰۰,۹۳۳,۶۰۹)	۳۶,۶۱۳,۴۶۷,۴۳۹
بین المللی محصولات پارس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۵۰,۱۷۰,۵۹۷	۶۰۸	۴,۴۱۵,۰۱۲,۵۳۶	۰	۴,۴۱۵,۰۱۲,۵۳۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۸,۳۲۸,۶۹۴	۳,۱۰۰	۲۵,۸۱۸,۹۵۱,۴۰۰	(۴۳۴,۶۶۲,۴۸۱)	۲۵,۳۸۴,۲۸۸,۹۱۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹	۲۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۴,۰۱۹,۷۶۳)	۲۴,۰۱۴,۹۸۰,۲۳۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۲,۴۳۲,۶۵۸	۸,۷۰۰	۲۱,۱۶۴,۱۲۴,۶۰۰	۰	۲۱,۱۶۴,۱۲۴,۶۰۰
صنعتی دوده فام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴,۳۵۳,۲۸۹	۱,۳۷۰	۱۹,۶۶۴,۰۰۵,۹۳۰	(۶۵۱,۱۲۶,۰۲۴)	۱۹,۰۱۲,۸۷۹,۹۰۶
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۱۸,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۴۳۶,۰۹۸	۳۳,۰۰۰	۱۴,۳۹۱,۲۳۴,۰۰۰	۰	۱۴,۳۹۱,۲۳۴,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۲,۵۱۹,۹۳۵	۵,۵۰۰	۱۳,۸۵۹,۶۴۲,۵۰۰	(۷۲۸,۵۰۸,۱۳۹)	۱۳,۱۳۱,۱۳۴,۳۶۱
سیمان خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۷۴۳,۶۹۷	۱۴,۶۰۰	۱۰,۸۵۷,۹۷۶,۲۰۰	۰	۱۰,۸۵۷,۹۷۶,۲۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۶,۶۰۳,۸۷۹	۱,۶۰۰	۱۰,۵۶۶,۲۰۶,۴۰۰	۰	۱۰,۵۶۶,۲۰۶,۴۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۲۰,۳۶۰,۱۸۱	۴۴۱	۸,۹۷۸,۸۳۹,۸۲۱	(۳۵۴,۴۲۷,۸۸۸)	۸,۶۲۴,۴۱۱,۹۳۳
کلر پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۷,۹۲۳,۳۸۱	۱,۰۸۷	۸,۶۱۲,۷۱۵,۱۴۷	(۲۶۸,۶۱۱,۵۵۴)	۸,۳۴۴,۱۰۳,۵۹۳
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۱,۷۹۰,۴۷۳	۴,۳۱۲	۷,۷۲۰,۵۱۹,۵۷۶	(۲۱,۰۹۴,۳۱۶)	۷,۶۹۹,۴۲۵,۲۶۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۶,۸۱۳,۵۲۵	۱,۱۰۰	۷,۴۹۴,۸۷۷,۵۰۰	۰	۷,۴۹۴,۸۷۷,۵۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۸۱,۳۵۶)	۷,۴۸۳,۱۱۸,۶۴۴
کشت وصنعت شریف آباد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۳,۹۰۶,۸۹۸	۱,۸۴۹	۷,۱۸۸,۶۹۲,۳۲۰	۰	۷,۱۸۸,۶۹۲,۳۲۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۶۵۵,۰۵۴	۱۱,۰۰۰	۷,۲۰۵,۵۹۴,۰۰۰	۰	۷,۲۰۵,۵۹۴,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۴,۲۳۷,۲۰۳	۱,۶۵۰	۶,۹۹۱,۳۸۴,۹۵۰	۰	۶,۹۹۱,۳۸۴,۹۵۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۳۵۲,۸۶۴)	۶,۳۴۳,۶۴۷,۱۳۶
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۷,۰۱۳,۹۲۶	۳۳۰	۵,۶۱۴,۵۹۵,۵۸۰	۰	۵,۶۱۴,۵۹۵,۵۸۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲,۹۱۴,۴۶۵	۱,۹۱۰	۵,۵۶۶,۶۲۸,۱۵۰	(۸۲,۶۳۵,۵۰۶)	۵,۴۸۳,۹۹۲,۶۴۴
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۹,۱۴۷,۷۴۳	۵۷۸	۵,۲۸۷,۳۹۵,۴۵۴	۰	۵,۲۸۷,۳۹۵,۴۵۴
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱,۰۸۰,۰۰۰	۴,۷۹۵	۵,۱۷۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۳۶۶,۳۵۵)	۵,۰۴۷,۲۳۳,۶۴۵
پخش البرز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹,۹۶۹,۳۹۳	۴۸۷	۴,۸۵۵,۰۹۴,۳۹۱	(۶۵,۶۰۹,۳۸۴)	۴,۷۸۹,۴۸۵,۰۰۷
سیمان‌هگمتان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰	۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۰	۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۰۵۸,۴۲۸)	۴,۳۸۲,۹۴۱,۵۷۲
پارس مینو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۷۱,۳۸۵,۷۸۳	۶۰	۴,۲۸۳,۱۴۶,۹۸۰	۰	۴,۲۸۳,۱۴۶,۹۸۰
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۰,۴۹۴,۷۱۰	۳۵۰	۳,۶۷۳,۱۴۸,۵۰۰	۰	۳,۶۷۳,۱۴۸,۵۰۰
کشت و صنعت جوین	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۸۶۹,۴۸۲	۳,۳۳۰	۲,۸۹۵,۳۷۵,۰۶۰	(۵۸,۲۹۶,۱۴۲)	۲,۸۳۷,۰۷۸,۹۱۸
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۶۱۰,۵۳۷	۴,۰۴۰	۲,۴۶۶,۵۶۹,۴۸۰	(۲۵,۰۸۳,۷۵۷)	۲,۴۴۱,۴۸۵,۷۲۳
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۵	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۹,۰۱۵)	۲,۲۷۶,۸۸۰,۹۸۵
قاسم ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۹,۸۲۴,۸۱۹	۱۱۰	۲,۱۸۰,۷۲۹,۹۸۰	۰	۲,۱۸۰,۷۲۹,۹۸۰
صنایع‌شیمیایی‌سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۳۴,۴۰۹)	۱,۹۶۲,۳۶۵,۵۹۱
دارویی رازک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۶۰۴,۷۴۳)	۱,۵۰۰,۳۹۵,۲۵۷
سیمان‌سپاهان	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۷۲۳,۶۳۰	۱,۷۴۰	۱,۲۵۹,۱۱۶,۲۰۰	۰	۱,۲۵۹,۱۱۶,۲۰۰
سبحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۷,۳۱۰,۱۱۳	۱۶۰	۱,۱۶۹,۶۱۸,۰۸۰	۰	۱,۱۶۹,۶۱۸,۰۸۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۷	۲,۷۲۱,۸۱۶	۴۰۰	۱,۰۸۸,۷۲۶,۴۰۰	۰	۱,۰۸۸,۷۲۶,۴۰۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۱۴۵,۷۸۰)	۱,۰۲۶,۸۵۴,۲۲۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۰۴۵,۱۶۱	۸۰	۵۶۳,۶۱۲,۸۸۰	۰	۵۶۳,۶۱۲,۸۸۰
مهرمام میهن	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۱,۲۶۳,۱۷۴	۵۰	۵۶۳,۱۵۸,۷۰۰	(۲۱,۱۶۰,۲۱۵)	۵۴۱,۹۹۸,۴۸۵
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۶۵,۰۲۹)	۳۹۵,۸۳۴,۹۷۱
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۸,۴۸۳,۸۵۳)	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷
گلتاش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۴,۰۹۸,۹۱۸	۴۰	۱۶۳,۹۵۶,۷۲۰	۰	۱۶۳,۹۵۶,۷۲۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۱۹,۹۷۶)	۱۵۶,۹۸۰,۰۲۴
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۳۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۶,۷۷۷)	۸۰,۰۳۳,۲۲۳
جمع					۵۳۰,۱۹۶,۸۱۱,۶۰۱	(۹,۱۷۰,۸۸۶,۵۲۴)	۵۲۱,۰۲۵,۹۲۵,۰۷۷

۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۲۵۷,۶۸۱,۷۵۷,۸۶۷	۰	۲۵۷,۶۸۱,۷۵۷,۸۶۷
بانک خاورمیانه	۶,۷۹۷,۲۸۵	۰	۶,۷۹۷,۲۸۵
بانک ملت	۸,۲۶۲,۴۷۹	۰	۸,۲۶۲,۴۷۹
جمع	**۲۵۷,۶۹۶,۸۱۷,۶۳۱**	**۰**	**۲۵۷,۶۹۶,۸۱۷,۶۳۱**

۱۹-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۷,۶۷۹,۲۹۰,۰۶۷
جمع	**۲۷,۶۷۹,۲۹۰,۰۶۷**

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
مدیر	۵۷,۴۲۵,۴۴۲,۷۰۸
متولی	۱,۷۳۴,۲۴۶,۵۵۸
بازارگردان	۳۰,۳۱۱,۶۵۱,۱۸۸
حسابرس	۱,۸۶۹,۹۹۹,۷۴۱
جمع	**۹۱,۳۴۱,۳۴۰,۱۹۵**

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
هزینه تاسیس	۹۸,۴۲۳,۴۷۸
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۷۵۹,۵۸۸,۹۶۴
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۵۳۱,۳۸۵,۱۸۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۴۰۸,۵۴۷,۸۱۲
هزینه نرم افزار	۷,۹۰۳,۲۰۴,۳۹۹
هزینه کارمزد بانکی	۵۶,۳۷۷,۴۶۳
هزینه تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۲۲۲,۰۶۶,۴۶۸
جمع	**۱۴,۵۲۹,۵۹۳,۷۶۴**

۲۲- هزینه‌های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری آرمون بورس	۲,۹۴۷,۷۱۳,۴۵۲
جمع	**۲,۹۴۷,۷۱۳,۴۵۲**

۲۳- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۶۱,۵۴۵,۶۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۶۱,۴۴۲,۱۰۰,۰۰۰)
جمع	**(۴۹۹,۸۹۶,۵۰۰,۰۰۰)**

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان مهرگان	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱.۷۴٪	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱.۰۸٪
			عادی	۰	۰.۰۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۵٪
	شرکت بیمه کوثر	موسس	عادی	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۳۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۵۱٪
			ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۵۱٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۲٪
	شرکت سرمایه گذاری تجاری شستان	موسس	ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۴٪
	شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس	موسس	عادی	۱۱,۷۸۶,۳۱۲	۴.۰۲٪	۱۱,۷۸۶,۳۱۲	۲.۵۱٪
			ممتاز	۴۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
	کارگزاری آرمون بورس	وابسته به مدیر	عادی	۳,۸۷۵,۰۰۰	۱.۳۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۳٪
	میثم زارعی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰۴,۸۷۸	۰.۰۲٪
	محسن افشارمنش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۴,۹۹۴	۰.۰۰٪
	فرزانه عباس پور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۴,۸۷۸	۰.۰۴٪	۱۰۴,۸۷۸	۰.۰۲٪
	فاطمه‌سادات میریوسف	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪		
	حنظله فندرسکی	وابسته به مدیر	عادی	۵۰,۰۹۴	۰.۰۲٪	۴,۹۹۴	۰.۰۰٪
	سعید خانی پور	وابسته به مدیر	عادی	۴,۹۹۴	۰.۰۰۲٪	۴,۹۹۴	۰.۰۰٪
	عباس ابراهیمی لیفشاگرد	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰۰٪	۴,۹۹۴	۰.۰۰٪
	شرکت‌سرمایه‌گذاری‌امین‌مهرگان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۱۹۶,۰۲۳	۰.۷۵٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۷٪
	صندوق‌سرمایه گذاری بادرآمدثابت‌شمیم‌تابان‌مهرگان	وابسته به مدیر	عادی	۶,۰۶۲,۷۳۵	۲.۰۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۵٪
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان	وابسته به مدیر	عادی	۴۲,۲۵۲,۱۴۳	۱۴.۴۲٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۶٪
جمع				۱۱۵,۶۳۲,۱۷۹	۳۹.۴۷٪	۱۴۶,۰۱۶,۰۴۴	۳۱.۰۶٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال	
شرکت سبدگردان مهرگان	موسس و مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵۷,۴۲۵,۴۴۲,۷۰۸	طی دوره	(۳۱,۰۷۳,۹۶۲,۴۷۰)	-
کارگزاری آرمون بورس	کارگزار صندوق	ارزش معامله	۳۳,۱۴۹,۱۱۸,۹۰۶,۳۰۴		(۲۴۹,۰۰۳,۱۲۷,۱۹۷)	۳,۳۶۶,۸۳۹,۵۵۰,۰۰۰
		تسهیلات	۲,۹۴۷,۷۱۳,۴۵۲			
		کارمزد خرید فروش	۷۳,۱۰۷,۱۱۱,۲۷۳			
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان	بازارگردان	کارمزد بازارگردانی	۳۰,۳۱۱,۶۵۱,۱۸۸		(۱۱,۶۷۳,۲۲۳,۸۴۰)	-
مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۱,۷۳۴,۲۴۶,۵۵۸		(۶۰۸,۶۳۰,۱۳۲)	-
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۸۶۹,۹۹۹,۷۴۱		(۹۸۹,۹۹۹,۷۴۱)	-

۱-۲۵-کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها به ارزش منصفانه انجام شده است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

۲۷- تفکیک عملیات

الف/۱) خالص دارایی‌ها به تفکیک نماد

نماد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ آلکان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ آلکان
دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۷۴۴,۹۹۸,۶۵۷,۲۱۰	۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۴۱۰,۷۹۵,۳۷۹,۲۱۶	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۷,۹۴۵,۱۳۵,۶۶۷	۱,۳۳۴,۷۴۲,۶۹۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۳۰۷,۴۷۱,۳۸۱,۶۸۰	۳,۳۶۶,۸۳۹,۵۵۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۲,۲۲۶,۳۷۶,۶۲۲	۰
جمع دارایی‌ها	**۶,۵۴۳,۴۳۶,۹۳۰,۳۹۵**	**۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰**
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۲۴۹,۰۰۳,۱۲۷,۱۹۷	
پرداختی به ارکان صندوق	۴۴,۳۴۵,۸۱۶,۱۸۳	۰
تسهیلات مالی دریافتی	-	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲,۹۲۳,۱۱۹,۱۸۸	۰
جمع بدهی‌ها	**۳۰۶,۲۷۲,۰۶۲,۵۶۸**	۰
خالص دارایی ها	**۶,۲۳۷,۱۶۴,۸۶۷,۸۲۷**	**۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۲۱,۲۹۰**	**۱۰,۰۰۰**

ب/۱) خلاصه عملکرد به تفکیک نماد

نماد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
	آلکان
درآمدها	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۹۰۱,۲۷۱,۵۴۴,۴۷۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۲۰۸,۶۲۴,۱۹۷,۹۹۱
سود سهام	۵۲۱,۰۲۵,۹۲۵,۰۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۵۷,۶۹۶,۸۱۷,۶۳۱
سایر درآمدها	۲۷,۶۷۹,۲۹۰,۰۶۷
جمع درآمدها	**۳,۹۱۶,۲۹۷,۷۷۵,۲۳۸**
هزینه ها	
هزینه کارمزد ارکان	(۹۱,۳۴۱,۳۴۰,۱۹۵)
سایر هزینه ها	(۱۴,۵۲۹,۵۹۳,۷۶۴)
هزینه‌های مالی	(۲,۹۴۷,۷۱۳,۴۵۲)
جمع هزینه ها	**(۱۰۸,۸۱۸,۶۴۷,۴۱۱)**
سود (زیان) خالص	**۳,۸۰۷,۴۷۹,۱۲۷,۸۲۷**

ج/۱) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک نماد

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
	آلکان	
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۴۷۰,۱۵۸,۲۲۴	۴,۷۰۱,۵۸۲,۲۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۳,۸۰۷,۴۷۹,۱۲۷,۸۲۷
تعدیلات	۰	(۴۹۹,۸۹۶,۵۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۲۹۲,۹۵۸,۲۲۴**	**۶,۲۳۷,۱۶۴,۸۶۷,۸۲۷**