تاریخ: .....
شماره: .....
پیوست: .....

صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجوددر خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد.

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی :	
الف) اطلاعات کلی صندوق	۴
ب) مبنای تهیه صورت مالی	۵
پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹ -۳۲

این صورت‌های مالی سالانه در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهاداردررابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ،هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سبدگردان سینا(سهامی خاص)	محمد صفری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	هاشم نیکومرام	

سبدگردان سینا
شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
شماره ثبت ۵۱۵۵۴

پاداش
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

تاریخ:.....
شماره:.....
پیوست:.....

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۵۷۴,۰۴۶,۵۷۶	۲۵,۸۲۳,۳۱۳,۰۷۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۲,۰۸۳,۹۹۴,۱۶۹,۴۷۵	۱,۰۵۰,۶۲۸,۲۴۹,۱۱۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۶,۱۹۱,۹۸۱,۱۶۰,۶۲۳	۸,۰۸۲,۴۰۲,۶۶۰,۹۰۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱۴,۹۶۶,۴۰۰,۱۶۶,۶۲۲	۱۶,۷۶۱,۴۳۹,۴۳۲,۰۷۸
حساب های دریافتنی	۹	۴۱۹,۰۰۸,۷۳۴,۷۹۳	۹۲,۳۹۷,۶۶۶,۴۵۶
جاری کارگزاری	۱۰	۴۵۶,۷۱۵,۰۳۳	۴۸۹,۸۴۸,۲۳۸
سایر دارایی ها	۱۱	۱۵,۴۲۲,۶۲۹	۴۵۲,۵۰۸,۵۲۱
موجودی نقد	۱۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۴۳,۶۶۵,۴۹۰,۴۲۵,۷۵۱	۲۶,۰۱۳,۶۹۳,۶۷۸,۲۹۰
بدهی ها			
جاری کارگزاری	۱۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۳۶,۴۰۲,۲۲۴,۸۴۸	۱۰۴,۴۱۰,۹۵۳,۷۴۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۷,۵۴۵,۳۴۱,۷۴۳	۶,۱۹۱,۶۵۳,۵۳۵
پیش دریافت	۱۵	۲۰۰,۰۲۷,۸۹۵,۳۱۰	۲۶۷,۰۷۶,۳۳۸,۵۳۴
جمع بدهی ها		۳۳۳,۹۷۵,۴۶۱,۹۰۱	۳۷۷,۶۷۸,۹۴۵,۸۱۸
خالص دارایی ها	۱۶	۴۳,۳۳۱,۵۱۴,۹۶۳,۸۵۰	۲۵,۶۳۶,۰۱۴,۷۳۲,۵۷۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۷,۲۱۰	۲۳,۲۱۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بدگردان سینا
شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
شماره ثبت ۱۱۱۸۸۴

یادداشت
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار نقش
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱

تهران / میدان آرژانتین / خیابان احمدقصیر
خیابان یازدهم / پلاک ۵
تلفن: ۹۰۶۶ ۹۲۰۰ - ۰۲۱
کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۵۸۱۱
شماره ثبت : ۵۱۵۵۴
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۹۹۲۵۳۲
www.sinaetf.ir
funds@sinaamc.ir

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۹۹,۱۲۸,۵۲۴,۱۴۳	۶۸۹,۰۸۹,۰۶۹,۵۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۶۶۶,۳۴۳,۹۶۲,۱۰۷	۳۹,۶۰۰,۳۰۷,۳۴۴
سود سهام	۱۹	۲,۰۶۶,۲۸۵,۴۱۱	۱۴,۷۵۱,۹۱۵,۰۳۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۵,۱۴۲,۳۰۰,۰۰۶,۹۵۸	۴,۴۵۸,۳۰۹,۰۶۸,۱۸۹
سایر درآمدها	۲۱	۳,۳۰۰,۷۳۷,۷۸۵	۱,۳۲۹,۲۷۸,۷۱۰
جمع درآمدها		۶,۱۱۱,۹۳۹,۵۰۶,۴۰۴	۵,۲۰۳,۰۷۹,۶۳۸,۸۵۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۸۷,۰۹۶,۹۷۰,۶۷۸)	(۲۰۵,۹۱۴,۹۸۸,۷۶۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۲,۷۳۹,۲۷۴,۴۴۸)	(۸,۱۱۴,۹۰۴,۰۸۰)
جمع هزینه ها		(۱۹۹,۸۳۶,۲۴۵,۱۲۶)	(۲۱۴,۰۲۹,۸۹۲,۸۴۰)
سود قبل از هزینه مالی		۵,۹۱۲,۱۰۳,۲۶۱,۲۷۸	۴,۹۸۹,۰۴۹,۷۴۶,۰۱۴
هزینه مالی	۲۴	۰	(۲۹,۹۳۴,۸۳۴)
سود خالص		۵,۹۱۲,۱۰۳,۲۶۱,۲۷۸	۴,۹۸۹,۰۱۹,۸۱۱,۱۸۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۵/۹۱٪	۱۴/۴۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۱۳/۷۱٪	۱۸/۳۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال		۱,۱۰۴,۲۷۹,۳۵۴	۲۵,۶۳۶,۰۱۴,۷۳۲,۵۷۲	۱,۶۲۷,۳۹۷,۰۶۶	۲۸,۱۲۱,۱۴۸,۳۱۱,۳۷۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۱,۶۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۶,۱۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۷۰۵,۸۰۳	۱۲,۲۵۷,۰۵۸,۰۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۱,۱۲۵,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۲,۰۶۳,۵۱۵)	-۱۴,۹۲۰,۶۳۵,۱۵۰,۰۰۰
سود خالص		۰	۵,۹۱۲,۱۰۳,۲۶۱,۲۷۸	-	۴,۹۸۹,۰۱۹,۸۱۱,۱۸۰
تعدیلات	۲۵	۰	۶,۹۰۱,۱۹۶,۹۷۰,۰۰۰	-	-۳,۲۶۷,۵۶۵,۴۵۲,۷۱۵
خالص دارایی‌ها در پایان سال		۱,۵۹۲,۴۹۹,۳۵۴	۴۳,۳۳۱,۵۱۴,۹۶۳,۸۵۰	۱,۳۶۱,۰۳۹,۳۵۴	۲۷,۱۷۹,۰۲۵,۵۴۹,۸۴۱

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

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سبدگردان سینا
شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
شماره ثبت ۱۱۵۵۴

یادداش
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار یادداش
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۵۲۳۸۶

تهران / میدان آرژانتین / خیابان احمدقصیر
خیابان یازدهم / پلاک ۵
تلفن: ۹۰۶۶ ۹۲۰۰ - ۰۲۱
کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۵۸۱۱
شماره ثبت : ۵۱۵۵۴
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۹۹۲۵۳۲
www.sinaetf.ir
funds@sinaamc.ir

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱ -اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ -تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا که صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و از نوع قابل معامله (ETF)محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ تحت شماره ۱۱۸۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ثبت ۵۱۵۵۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۹۲۵۳۲نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است، همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ موفق به اخذ مجوز فعالیت گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادرمی‌شود شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق درتهران میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۱، پلاک ۸، طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق قابل معامله سپهر سودمند سینا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس sinaetf.ir درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه تا پایان اسفند ماه هر سال می باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق: مجمع صندوق مطابق ماده ۳۰ اساسنامه با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. درتاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبدگردان سینا	۳،۵۰۰،۰۰۰	۷۰
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۱،۴۵۰،۰۰۰	۲۹
کارگزاری بورس بهگزین	۵۰،۰۰۰	۱
جمع	۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق: سبدگردان سینا که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۹ به شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان آرژانتین -خیابان احمد قصیر-خیابان ۱۱-پلاک۸- طبقه ۴.

۲-۳- متولی: شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه پنجم، پلاک ۲۱ ، طبقه همکف.

۲-۴- حسابرس : موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ وشناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلا ک۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۲-۵- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بانک سینا که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: بلوار نلسون ماندلا ،خیابان شهید دستگردی ، پلاک ۲۸۱ طبقه همکف.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۱-۳-صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار درهنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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.

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

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس عبارت است از ارزش بازار اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس در پایان روز یا قیمت تعدیل شده اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس ، منهای کارمزد معاملات فروش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام

درآمدحاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

۳-۴- ذخیره کارمزد ارکان و تصفیه طبق امیدنامه بند ۸-۳-

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل۰/۵ درصد (پنج در هزار) وجوه جذب‌شده درپذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و تصویب مجمع صندوق،
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط، پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق، سالانه دو درصد(۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از محل سرمایه‌گذاری ها در گواهی سپرده کالایی و پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۴,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳,۸۵۰ میلیون ریال به ازای هرسال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار(۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	تا سقف ۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق هزینه های متغیر به شرح ذیل می باشد: سالانه ۰.۰۰۰۲۵ ازمتوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده طبق قرارداد با موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایردارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ،آبونمان نرم افزار ،خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد سرمایه گذاری ،افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری 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.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

کلیه درآمدهای صندوق مشتمل بر سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب و عملیات مرتبط با خرید و فروش سهام از جمله درآمدهای معاف می باشد و در صورت تعلق، مالیات مقطوع آن ها پرداخت شده است. لذا صندوق مشمول مالیات نبوده و کلیه درآمدها معاف از مالیات می باشند و ذخیره بابت مالیات در حساب ها لحاظ نمی گردد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۳,۵۵۶,۳۲۱,۸۴۰	۳,۴۶۶,۷۰۴,۱۵۷	۰/۰۱	۳۴,۷۳۳,۸۱۴,۷۹۳	۲۵,۷۶۷,۵۱۵,۴۲۷	۰/۱۰
سرمایه گذاریها	۳۷,۰۵۷,۶۱۱	۱۰۷,۳۴۲,۴۱۹	۰/۰۰	۳۷,۰۵۷,۶۱۱	۵۵,۷۹۷,۶۴۴	۰/۰۰
جمع	۳,۵۹۳,۳۷۹,۴۵۱	۳,۵۷۴,۰۴۶,۵۷۶	۰/۰۱	۳۴,۷۷۰,۸۷۲,۴۰۴	۲۵,۸۲۳,۳۱۳,۰۷۱	۰/۱۰

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	نوع	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
			ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق س.کالای سینا	اهرمی	۳۰,۶۸۵,۵۲۸	۳۰۸,۵۶۳,۲۱۸,۹۱۷	۴۵۴,۲۷۵,۱۱۰,۹۴۰	۱/۰۴			
صندوق صبا	سهامی	۱۵۶,۳۱۲	۹۹,۹۹۹,۶۸۴,۱۲۸	۳۸۳,۰۶۲,۸۵۶,۵۶۰	۰/۸۸	۹۹,۹۹۹,۶۸۴,۱۲۸	۱۹۴,۴۶۲,۸۹۳,۵۲۸	۰/۷۵
طلوع بامداد مهرگان صندوق	سهامی	۸۹,۴۴۱	۸۹,۹۹۹,۲۸۷,۹۳۳	۳۳۰,۶۹۵,۹۳۳,۵۲۴	۰/۷۶	۸۹,۹۹۹,۲۸۷,۹۳۳	۱۶۰,۷۱۷,۵۱۶,۷۵۱	۰/۶۲
افق روشن بانک خاورمیانه	سهامی	۲,۴۶۱	۵۹,۹۸۹,۹۷۳,۳۹۹	۲۱۱,۲۸۹,۷۴۰,۷۱۸	۰/۴۸	۵۹,۹۸۹,۹۷۳,۳۹۹	۱۰۸,۵۵۵,۰۳۹,۷۷۴	۰/۴۲
صندوق مشترک سینا	سهامی	۵۶,۹۱۶	۶۲,۱۸۱,۵۶۸,۵۶۹	۱۶۳,۶۵۱,۵۲۲,۳۷۲	۰/۳۷	۶۲,۱۸۱,۵۶۸,۵۶۹	۸۲,۹۹۹,۰۴۶,۰۶۸	۰/۳۲
صندوق س. کالای فلک	بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۶۶,۳۹۹,۲۸۹	۱۳۴,۲۷۳,۹۷۶,۴۰۰	۰/۳۱	-	-	۰/۰۰
صندوق س.سهامی درخشان آمیتیس-س	سهامی	۲,۶۴۴,۹۶۸	۳۱,۰۱۱,۵۱۸,۴۵۵	۸۰,۲۲۲,۰۹۱,۰۳۷	۰/۱۸	۵۰,۲۱۲,۰۶۶,۳۴۶	۶۵,۲۸۷,۳۱۵,۴۰۸	۰/۲۵
صندوق س.پشتوانه طلای پاداش	طلا	۴,۵۹۴,۰۰۰	۶۷,۹۰۹,۲۲۴,۹۹۰	۹۶,۸۵۳,۷۸۷,۸۱۷	۰/۲۲	۴۰,۱۶۱,۲۰۶,۹۶۹	۵۹,۹۵۷,۹۶۴,۰۰۰	۰/۲۳
صندوق س.پشتوانه طلا گلدیس نوین	اهرمی	۱,۴۰۰,۱۶۲	۵۰,۰۵۰,۰۹۵,۹۴۲	۶۴,۱۸۷,۵۱۷,۹۱۳	۰/۱۵	-	-	۰/۰۰
صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند	سهامی	۱,۷۲۴,۸۸۱	۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۹۵	۵۷,۰۴۸,۷۱۴,۱۹۴	۰/۱۳	۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۹۵	۳۰,۹۲۷,۱۱۶,۳۳۰	۰/۱۲
صندوق س.پشتوانه طلای صبا	طلا	۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۹۴۵,۷۵۷,۱۹۸	۲۰,۷۳۵,۰۸۸,۰۰۰	۰/۰۵			۰/۰۰
صندوق س صنایع تمدن۱-بخشی	بخشی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۹۱,۶۹۰,۹۸۰	۸۷,۶۹۷,۸۳۰,۰۰۰	۰/۲۰			۰/۰۰
صندوق راهبرصنایع مهرگان۱-بخشی	بخشی		-	-	۰/۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۲۴,۰۷۵,۰۰۰	۰/۲۱
صندوق س صنایع آروین۱-بخشی	بخشی		-	-	۰/۰۰	-	-	۰/۰۰
صندوق س صنایع سینا۱-بخشی	بخشی		-	-	۰/۰۰	۱۷۷,۹۳۳,۵۸۳,۹۳۰	۲۱۶,۳۷۱,۹۳۰,۶۷۲	۰/۸۳
صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی	طلا		-	-	۰/۰۰	۲۰,۰۲۴,۹۰۷,۰۰۳	۳۳,۱۹۴,۱۱۹,۲۰۰	۰/۱۳
صندوق طلای عیار مفید	طلا		-	-	۰/۰۰	۲۰,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۶۵,۱۵۹,۸۴۷	۰/۱۳
صندوق س. سهام ثروت هامون-س	سهامی		-	-	۰/۰۰	۱۰,۰۱۸,۴۴۱,۰۲۰	۱۰,۴۶۶,۰۷۲,۵۴۰	۰/۰۴
			۹۹۴,۷۰۸,۴۱۴,۹۹۵	۲,۰۸۳,۹۹۴,۱۶۹,۴۷۵	۴/۷۷	۷۰۰,۶۰۲,۷۱۴,۴۹۲	۱,۰۵۰,۶۲۸,۲۴۹,۱۱۸	۴/۰۴

۷-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سپرده های بانکی	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
پاسارگاد	کوتاه مدت	۲۵,۴۳۷,۶۷۱	۰/۰۰	۳۱۲,۰۰۲,۷۲۸	۰/۰۰
تجارت	کوتاه مدت	۶۵۳,۸۲۳	۰/۰۰	۶۴۰,۵۳۳	۰/۰۰
خاورمیانه	کوتاه مدت	۵,۶۳۰,۶۹۹	۰/۰۰	۲,۴۹۰,۷۱۸,۶۴۱	۰/۰۱
دی	کوتاه مدت	۲۷۵,۵۴۱,۹۶۲	۰/۰۰	۱,۰۸۸,۲۰۸,۶۰۶	۰/۰۰
سامان	کوتاه مدت	۱۴۱,۸۱۴,۷۴۰	۰/۰۰	۱۳۸,۳۰۶,۵۹۶	۰/۰۰
سینا	کوتاه مدت	۴۰,۱۳۹,۰۳۵	۰/۰۰	۳۹,۸۳۵,۷۱۵	۰/۰۰
شهر	کوتاه مدت	۴۱,۰۶۱,۰۲۱	۰/۰۰	۲۳,۱۴۲,۱۹۶	۰/۰۰
صادرات	کوتاه مدت	۳,۳۶۱,۶۷۳,۴۵۱	۰/۰۱	۴۷,۷۸۷,۳۹۱	۰/۰۰
گردشگری	کوتاه مدت	۹۷۸,۱۵۹,۳۹۳	۰/۰۰	۱,۵۸۲,۷۰۶,۲۱۱	۰/۰۱
ملت	کوتاه مدت	۱,۰۹۸,۷۲۷	۰/۰۰	۱,۷۰۰,۹۳۵	۰/۰۰
ملل	کوتاه مدت	۳۹,۹۵۰,۱۰۱	۰/۰۰	۷,۶۱۱,۳۵۶	۰/۰۰
پاسارگاد	بلند مدت	۴,۳۸۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۰۴	۳۹۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۳
خاورمیانه	بلند مدت	۱۰۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۵	۰	۰/۰۰
دی	بلند مدت	۶,۳۰۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۴۳	۱,۹۸۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۶۴
شهر	بلند مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۲۹	۰	۰/۰۰
صادرات	بلند مدت	۳,۴۶۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۹۳	۱,۹۲۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۴۰
گردشگری	بلند مدت	۵,۹۳۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۵۹	۳,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۴۸
ملل	بلند مدت	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۴۵	۰	۰/۰۰
جمع		۲۶,۱۹۱,۹۸۱,۱۶۰,۶۲۳	۵۹/۹۸	۸,۰۸۲,۴۰۲,۶۶۰,۹۰۸	۳۱/۰۷

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۸-۱	۲,۰۰۳,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳	۲,۰۰۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۴۴
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۲	۲,۵۲۳,۱۳۳,۳۸۵,۶۶۱	۲,۱۸۵,۸۲۶,۱۷۶,۸۴۱
اوراق مرابحه	۸-۳	۱۰,۴۳۹,۸۹۶,۹۱۷,۹۴۸	۱۲,۵۷۴,۴۸۹,۹۶۷,۶۹۳
		۱۴,۹۶۶,۴۰۰,۱۶۶,۶۲۲	۱۶,۷۶۱,۴۳۹,۴۳۲,۰۷۸

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفرابورسی به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
شهرداری تهران	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	٪۲۰/۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۲۰,۴۴۹	۲,۰۰۳,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳	۴/۵۹	۲,۰۰۱,۱۲۳,۲۸۷,۵۴۴	۷/۶۹

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۴-۰۷۱۱۱۰۰	۱۴۰۶/۱۱/۲۱	٪۰/۰۰	۱۰۸,۱۱۶,۰۳۵,۷۷۹	۰	۱۱۱,۳۲۲,۹۸۳,۶۹۵	۰/۲۵	۲,۰۳۲,۹۹۷,۴۰۷,۵۴۶	۷/۸۲
سلف موازی سوین جوجه اردبیل			۱,۹۷۹,۷۲۷,۷۵۰,۰۰۰		۲,۳۲۳,۳۸۷,۶۰۸,۰۱۸	۵/۳۲		۰/۰۰
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	٪۰/۰۰	۵۱,۱۲۹,۲۶۵,۵۰۰	۰	۸۸,۴۲۲,۷۹۳,۹۴۸	۰/۲۰	۷۴,۵۶۶,۷۳۲,۳۸۰	۰/۲۹
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	٪۰/۰۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۷۸,۲۶۲,۰۳۷,۰۱۵	۰/۳۰
			۲,۱۳۸,۹۷۳,۰۵۱,۲۷۹	۰	۲,۵۲۳,۱۳۳,۳۸۵,۶۶۱	۵/۷۸	۲,۱۸۵,۸۲۶,۱۷۶,۸۴۱	۸/۴۰

۳-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه پاکدیس سینا۰۹۰۶۰۹	۱۴۰۹/۰۶/۰۹	۲۳٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۱,۱۳۱,۴۸۰	۶۰۷,۶۲۴,۸۸۱,۴۸۰	۱/۳۹	۰	۰/۰۰
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۹۳۱,۶۷۲,۰۵۵,۶۲۵	۲۳,۲۹۲,۰۳۵,۴۰۹	۸۸۵,۹۱۵,۵۲۸,۶۹۹	۲/۰۳	۰	۰/۰۰
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۳٪	۳۲,۲۶۳,۷۳۰,۵۲۴	۲,۵۴۰,۸۱۹,۷۶۰	۳۵,۶۸۲,۷۸۹,۰۱۰	۰/۰۸	۱,۰۷۱,۲۳۸,۲۷۰,۴۴۰	۴/۱۲
مرابحه عام دولت۲۵۳-ش.خ۰۷۰۳۱۱	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۵۹۷,۰۳۸,۹۳۷	۸۳,۶۷۵,۰۱۷,۹۷۷	۱,۱۷۸,۵۷۸,۸۴۰,۱۲۳	۲/۷۰	۱,۰۹۵,۱۱۳,۴۲۶,۳۲۳	۴/۲۱
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۲۳٪	۴۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۴,۲۶۳,۶۷۴	۴۸۹,۲۲۰,۷۰۲,۸۱۴	۱/۱۲	۵۴۹,۳۹۴,۴۰۰,۶۵۸	۲/۱۱
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳٪	۱,۰۰۲,۴۴۶,۳۷۸,۰۶۲	۱۰۹,۷۱۴,۱۱۱,۶۶۸	۱,۰۰۵,۰۸۶,۹۸۷,۷۹۳	۲/۳۰	۱,۰۹۱,۰۵۸,۸۰۶,۴۸۶	۴/۱۹
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۲۳٪	۷۸۸,۸۳۴,۵۹۹,۲۱۷	۹۹,۳۶۹,۲۶۱,۲۳۳	۸۱۴,۴۸۴,۷۰۵,۶۶۱	۱/۸۷	۸۸۰,۰۱۶,۸۵۴,۶۵۲	۳/۳۸
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳٪	۲,۰۴۹,۹۰۰,۶۵۰	۲۲۶,۱۹۴,۸۰۱	۲,۱۶۹,۵۶۳,۸۴۹	۰/۰۰	۲,۰۷۹,۸۲۲,۱۸۳	۰/۰۱
مرابحه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۷۰۷۲۵	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳٪	۴۷۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۷۷۲,۲۰۱	۴۳۸,۰۵۰,۹۵۰,۶۳۲	۱/۰۰	۴۷۸,۰۸۲,۱۱۹,۹۰۸	۱/۸۴
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱,۸۵۶,۱۴۸,۳۶۳,۶۵۷	۵۴,۱۵۹,۹۵۷,۶۰۳	۱,۷۸۲,۴۳۸,۳۵۷,۹۷۴	۴/۰۸	۱,۸۶۶,۳۹۲,۰۸۹,۳۱۸	۷/۱۷
مرابحه عام دولت۲۲۱-ش.خ۰۶۰۸۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۲۳٪	۷۲۰,۱۹۵,۱۸۰,۰۰۰	۲۷,۴۶۴,۳۳۰,۴۹۳	۷۳۲,۲۲۵,۶۳۱,۲۳۹	۱/۶۸	۷۰۵,۹۶۵,۹۱۴,۴۱۲	۲/۷۱
مرابحه عام دولت۲۰۷-ش.خ۰۶۰۶۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳٪	۱,۲۶۷,۳۷۶,۲۲۳,۴۰۰	۱۴,۰۹۷,۱۷۴,۷۵۶	۱,۱۹۵,۶۲۱,۰۲۱,۶۴۰	۲/۷۴	۱,۲۵۵,۵۲۹,۲۷۶,۸۷۰	۴/۸۳
مرابحه عام دولت۲۰۲-ش.خ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۳۱۹,۸۷۳,۷۰۵,۸۸۲	۶,۷۴۹,۷۷۶,۷۲۶	۳۳۹,۳۰۹,۸۴۸,۸۰۷	۰/۷۸	۳۲۹,۴۱۹,۳۲۶,۶۶۳	۱/۲۷
مرابحه عام دولت۱۹۱-ش.خ۰۶۰۳۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۱۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۶۴,۹۸۱,۱۴۶,۴۷۰	۹۳۳,۴۸۷,۱۰۸,۲۲۷	۲/۱۴	۱,۰۰۱,۲۸۲,۳۳۸,۷۰۷	۳/۸۵
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲		۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰	۵۲۰,۰۱۵,۲۰۰,۶۲۸	۲/۰۰
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹		۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰	۵۳۷,۵۸۴,۰۳۶,۶۵۹	۲/۰۷
صکوک مرابحه فولاز۶۱۲-بدون ضامن		۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰	۱,۰۰۶,۵۷۵,۴۸۲,۷۰۲	۳/۸۷
مرابحه باقندگی پرنیا۰۶۰۷۱۸		۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰	۱۸۴,۷۴۲,۶۰۱,۰۸۴	۰/۷۱
جمع			۱۰,۴۹۰,۲۷۵,۸۹۵,۹۵۴	۵۴۶,۲۳۰,۹۹۴,۲۵۱	۱۰,۴۳۹,۸۹۶,۹۱۷,۹۴۸	۲۳/۹۱	۱۲,۵۷۴,۴۸۹,۹۶۷,۶۹۳/۰۰	۴۸/۳۴

۴-۸-اوراقی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیراست:

نام اوراق	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
	ارزش تابلو	تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
مرابحه عام دولت۲۲۱-ش.خ۰۶۰۸۳۰	۸۸۲,۵۹۰	۰/۰۵	۹۲۶,۶۰۳	۷۰۴,۷۶۱,۳۰۰,۷۴۷	به دلیل انعقاد قرارداد
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۸۱۶,۰۷۰	(۰/۰۸)	۷۵۰,۹۸۲	۱,۷۲۸,۲۷۸,۴۰۰,۳۷۲	تصمیمات شرکت
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۸۶۹,۰۰۰	۰/۰۴	۹۰۲,۳۸۶	۱,۹۴۳,۳۶۹,۰۴۸	به دلیل انعقاد قرارداد
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۷۹۹,۰۰۰	(۰/۱۰)	۷۱۹,۱۰۰	۷۱۵,۱۱۵,۴۴۴,۴۲۸	تصمیمات شرکت
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۷۹۰,۰۰۰	(۰/۱۰)	۷۱۱,۰۰۰	۸۹۵,۳۷۲,۸۷۶,۱۲۵	تصمیمات شرکت
سلف موازی سوین جوجه اردبیل	۳,۸۷۸,۲۷۴	(۰/۰۲)	۳,۸۱۶,۹۳۳	۲,۳۲۳,۳۸۷,۶۰۸,۰۱۹	به دلیل انعقاد قرارداد

۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۹-۱	۲۸۶,۶۷۷,۶۱۸,۰۲۶	متفاوت	(۲,۵۲۷,۳۶۳,۶۰۳)	۲۸۴,۱۵۰,۲۵۴,۴۲۳	۸۸,۱۶۲,۱۸۶,۰۸۶
سود سهام دریافتنی	۹-۲	۴,۲۳۵,۴۸۰,۳۷۰	۲۵	۰	۴,۲۳۵,۴۸۰,۳۷۰	۴,۲۳۵,۴۸۰,۳۷۰
حسابهای دریافتنی از بازارگردان بابت صدور		۱۳۰,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰		۰	۱۳۰,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
		۴۲۱,۵۳۶,۰۹۸,۳۹۶		(۲,۵۲۷,۳۶۳,۶۰۳)	۴۱۹,۰۰۸,۷۳۴,۷۹۳	۹۲,۳۹۷,۶۶۶,۴۵۶

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اعتباری ملل	۸۳,۰۸۹,۳۶۹,۸۰۵	متفاوت	(۵۸۷,۹۱۵,۷۸۹)	۸۲,۵۰۱,۴۵۴,۰۱۶	۰
بانک پاسارگاد	۵۶,۸۴۲,۵۷۴,۲۰۶	متفاوت	(۵۳۴,۳۶۶,۱۳۲)	۵۶,۳۰۸,۲۰۸,۰۷۴	۷,۱۷۶,۸۱۶,۰۱۳
بانک خاورمیانه	۸۲,۳۸۹,۰۴۱	متفاوت	(۱,۲۴۴,۹۵۰)	۸۱,۱۴۴,۰۹۱	۰
بانک دی	۲۴,۶۹۶,۷۹۳,۹۴۵	متفاوت	(۲۷۱,۲۴۶,۳۵۶)	۲۴,۴۲۵,۵۴۷,۵۸۹	۴۸,۲۵۱,۸۸۹,۵۲۶
بانک شهر	۱۸,۲۷۳,۹۷۲,۵۸۱	متفاوت	(۱۰۱,۰۷۱,۲۰۵)	۱۸,۱۷۴,۹۰۱,۳۷۶	۰
بانک صادرات	۴۱,۷۲۹,۷۷۶,۶۷۴	متفاوت	(۳۴۳,۸۰۴,۰۹۲)	۴۱,۳۸۵,۹۷۲,۵۸۲	۶,۹۰۱,۴۶۹,۶۰۲
بانک گردشگری	۶۱,۹۶۲,۷۴۱,۷۷۴	متفاوت	(۶۸۷,۷۱۵,۰۷۹)	۶۱,۲۷۵,۰۲۶,۶۹۵	۲۵,۸۳۲,۰۱۰,۹۴۵
جمع	۲۸۶,۶۷۷,۶۱۸,۰۲۶		(۲,۵۲۷,۳۶۳,۶۰۳)	۲۸۴,۱۵۰,۲۵۴,۴۲۳	۸۸,۱۶۲,۱۸۶,۰۸۶

۹-۲- سود سهام دریافتنی

	تاریخ مجمع	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	درصد	ریال	ریال
داروسازی ابوریحان		۴,۲۳۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۵	۰	۴,۲۳۵,۴۸۰,۰۰۰	۴,۲۳۵,۴۸۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران		۳۷۰	۲۵	۰	۳۷۰	۳۷۰
جمع		۴,۲۳۵,۴۸۰,۳۷۰		۰	۴,۲۳۵,۴۸۰,۳۷۰	۴,۲۳۵,۴۸۰,۳۷۰

۱۰-جاری کارگزاری

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بهگزین	۴۸۹,۸۴۸,۲۳۸	۹,۵۲۲,۸۰۱,۹۴۸,۸۷۷	۹,۵۲۲,۸۳۵,۰۸۲,۰۸۲	۴۵۶,۷۱۵,۰۳۳

۱۱-سایر دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۶۹	۰	۰	۶۹
مخارج رتبه بندی	۴۵۲,۵۰۶,۹۷۴	۰	۴۵۲,۵۰۶,۹۷۴	۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۲۹۵	۰	۰	۲۹۵
خدمات سپرده‌گذاری	۴۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۸,۹۱۸	۱۵,۴۳۱,۵۰۰
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۷۶۵	۰	۰	۷۶۵
جمع	**۴۵۲,۵۰۸,۵۲۱**	**۲۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۴۵۷,۰۷۵,۸۹۲**	**۱۵,۴۳۲,۶۲۹**

۱۲- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب جاری ۱۲۴-۴-۴۲۰۵۲۱۲-۱ بانک سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۸۲۶-۴۰-۳۷۲۴۹۱۵-۱ بانک سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۶۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۶۰,۰۰۰,۰۰۰**

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق سبدگردان سینا	۵۱,۷۰۷,۵۴۶,۷۹۱	۵۵,۱۴۷,۶۱۳,۶۷۶
متولی مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	۱,۲۲۰,۶۵۷,۵۲۱	۹۹۹,۱۵۰,۶۷۴
حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۱,۲۲۳,۳۳۲,۰۸۳	۱,۲۰۰,۱۲۶,۷۸۷
بازارگردان اختصاصی بازارگردانی بانک سینا	۷۲,۲۵۰,۶۸۸,۴۵۳	۴۷,۰۶۴,۰۶۳,۶۱۲
جمع	**۱۲۶,۴۰۲,۲۲۴,۸۴۸**	**۱۰۴,۴۱۰,۹۵۳,۷۴۹**

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار	۰	۱,۹۵۰,۶۸۴,۹۶۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۶,۳۰۲,۴۸۱,۲۶۸	۳,۰۳۹,۵۷۵,۱۲۸
ذخیره هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
مالیات بر ارزش افزوده	۰	۱۹۵,۰۶۸,۳۵۵
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲۲۲,۸۶۰,۴۷۵	۶,۳۲۵,۰۸۷
جمع	**۷,۵۴۵,۳۴۱,۷۴۳**	**۶,۱۹۱,۶۵۳,۵۳۵**

ای نامشخص از سپرده ها می باشد و بعد از مشخص شدن از حساب مربوطه خارج میگردد.

۱۵-پیش دریافت

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
پیش دریافت اوراق مشارکت شهرداری تهران	۱۵-۱	۷۵۳,۸۹۱,۳۵۲	۳۴,۰۸۳,۶۴۵,۲۳۴
پیش دریافت سود اوراق مشارکت عام دولت ۱۹۱ ش.خ۰۶۰۳۲۸	۱۵-۱	۳۶,۵۸۲,۶۹۴,۵۲۵	۵۶,۶۲۶,۵۰۶,۱۰۰
پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرابحه بافندگی پرنیا۰۶۰۷۱۸	۱۵-۱	۱۶۱,۳۴۲,۴۶۳	۱,۷۷۴,۷۶۷,۰۹۳
پیش دریافت سود شرکت سلف موازی سوین جوجه اردبیل(عسوین)	۱۵-۱	۷۸,۹۳۲,۰۴۹,۱۵۸	۱۷۴,۵۹۱,۴۲۰,۱۰۷
پیش دریافت سود مرابحه پاکدیس سینا ۰۹۰۶۰۹		۸۳,۵۹۷,۹۱۷,۸۱۲	
جمع		**۲۰۰,۰۲۷,۸۹۵,۳۱۰**	**۲۶۷,۰۷۶,۳۳۸,۵۳۴**

یحی اوراق می باشد که به صورت روزانه تا سررسید اوراق به عنوان درآمد شناسایی می شود.

۱۶-خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱,۵۸۷,۴۹۹,۳۵۴	۴۳,۱۹۵,۴۶۶,۱۹۶,۰۵۹	۱,۰۹۹,۲۷۹,۳۵۴	۲۵,۵۱۹,۹۳۸,۹۶۴,۹۷۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۴۸,۷۶۷,۷۹۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۷۵,۷۶۷,۶۰۲
جمع	**۱,۵۹۲,۴۹۹,۳۵۴**	**۴۳,۳۳۱,۵۱۴,۹۶۳,۸۵۰**	**۱,۱۰۴,۲۷۹,۳۵۴**	**۲۵,۶۳۶,۰۱۴,۷۳۲,۵۷۲**

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

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۶,۹۳۴,۶۰۶,۵۸۸	۸,۵۳۲,۱۸۹,۶۲۰
سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱۶۷,۲۳۶,۲۴۳,۳۹۷	۵۴۳,۸۰۸,۰۳۵,۹۸۸
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	۱۲۴,۹۵۷,۶۷۴,۱۵۸	۱۳۶,۷۴۸,۸۴۳,۹۶۵
		۲۹۹,۱۲۸,۵۲۴,۱۴۳	۶۸۹,۰۸۹,۰۶۹,۵۷۳

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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۱,۴۱۴,۱۰۴	۳۰,۶۳۴,۸۳۲,۸۹۰	(۲۳,۴۶۳,۴۱۹,۵۸۷)	(۸۳,۶۳۲,۵۵۵)	(۱۵۳,۱۷۴,۱۶۰)	۶,۹۳۴,۶۰۶,۵۸۸	۰
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱,۲۵۲,۲۲۶	۲,۳۰۴,۰۹۵,۸۴۰	(۲,۳۰۴,۰۹۵,۸۴۰)	۰	۰	۰	۰
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۸۴,۲۶۳,۶۹۰
بانک‌اقتصادنوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۲۵,۲۶۰,۳۱۵
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۳,۱۴۹,۵۷۶
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۴,۵۲۶,۳۸۸
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۷,۳۹۸,۰۵۴
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۷۵۳,۰۰۳
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۲۱۶,۱۳۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵۱,۹۰۳,۵۳۹)
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۳۱,۲۶۸,۲۴۳)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۵,۸۸۷,۵۷۰)
فولاد امیرکبیرکاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۳۱,۵۰۳,۴۱۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۸۹,۷۹۵,۹۰۰)
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۱۱۸,۰۱۸,۷۷۳)
		۳۲,۹۳۸,۹۲۸,۷۳۰	(۲۵,۷۶۷,۵۱۵,۴۲۷)	(۸۳,۶۳۲,۵۵۵)	(۱۵۳,۱۷۴,۱۶۰)	۶,۹۳۴,۶۰۶,۵۸۸	۸,۵۳۲,۱۸۹,۶۲۰

۱۷-۲ سود(زیان) حاصل ازسود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س صنایع سینا۱-بخشی	۳۰,۳۶۴,۵۲۹	۶۳۳,۷۴۱,۴۲۹,۵۸۴	(۵۴۵,۷۲۳,۲۹۵,۸۸۵)	(۱,۳۸۳,۸۴۲,۵۴۵)	۰	۸۶,۶۳۴,۲۹۱,۱۵۴	۰
صندوق راهبرصنایع مهرگان۱-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۴۶,۱۲۵,۵۵۲	(۵۴,۶۲۴,۰۷۵,۰۰۰)	(۲۲۵,۰۵۰,۸۷۴)	۰	۴۳,۱۹۶,۵۴۴,۶۷۸	۰
صندوق س صنایع آروین۱-بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۸۰,۶۷۰,۵۸۰	(۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۸۲,۷۵۵,۵۰۲)	۰	۵,۸۳۰,۵۶۵,۰۷۸	۰
صندوق س صنایع کارآمد۱-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۹,۳۱۶,۵۰۰	(۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۷۲۳,۴۱۹)	۰	۶۵۶,۶۹۳,۰۸۱	۰
صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۵,۵۴۳,۱۴۲	(۳۳,۱۹۴,۱۱۹,۲۰۰)	(۴۶,۵۷۸,۴۶۷)	۰	۵,۵۷۴,۸۴۵,۴۷۵	۰
صندوق س.پشتوانه طلای پادائش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۶۴۷,۷۵۲,۹۵۶)	(۴۶,۳۷۷,۴۹۸)	۰	۷,۹۵۳,۸۶۹,۵۴۶	۰
صندوق س.سهامی درخشان آمیتیس-س	۱,۶۳۷,۶۱۲	۴۹,۳۱۰,۷۴۰,۶۰۰	(۲۴,۹۳۶,۵۸۷,۲۱۶)	(۱۱۳,۴۱۴,۶۶۳)	۰	۲۴,۲۶۰,۷۳۸,۷۲۱	۰
صندوق س. سهام ثروت هامون-س	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۶۶,۰۷۲,۵۴۰)	(۲۷,۰۳۰,۲۸۹)	۰	۱,۲۵۹,۱۹۷,۱۷۱	۰
صندوق طلای عیار مفید	۴۴۶,۵۳۱	۲۰۵,۳۹۹,۳۱۸,۸۳۶	(۲۱۳,۲۸۳,۳۴۱,۷۸۲)	(۲۴۶,۴۷۸,۵۶۱)	۰	(۸,۱۳۰,۵۰۱,۵۰۷)	۹,۲۱۳,۸۷۲,۳۷۶
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۶,۰۵۹,۶۹۲,۸۹۵
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۳,۲۹۶,۷۷۴,۱۴۵
صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۷۷۶,۱۳۳,۸۲۵
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۷۷۰,۴۷۷,۵۷۱
صندوق س ثروت پویا-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۲۸,۰۹۶,۵۹۰
صندوق پالایشی یکم-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۵,۵۳۲,۹۸۵
صندوق س صنایع مفید۳- بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۷۳,۳۷۳,۷۴۸
صندوق س.پشتوانه طلای رز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۳,۷۷۱,۵۷۸
صندوق س. شاخصی کیان-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۲,۸۵۷,۹۸۷
صندوق س.بخشی پتروشیمی دماوند-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۶,۶۴۴,۳۱۰
صندوق س بهین خودرو-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۸,۵۲۰,۹۱۶
صندوق س. بخشی کیان-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۲,۹۷۷,۶۵۳
صندوق س صنایع دایا۳-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۲۴۵,۸۶۴
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۴,۸۳۹,۰۶۳)
صندوق س.بخشی صنایع پادائش-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳۱,۰۵۹,۳۲۴)
صندوق مشترک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۷۰۳,۲۹۳,۴۲۶)
صندوق س. طلای سرخ نوویرا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۸۴,۷۴۴,۶۴۲)
جمع		۱,۱۳۲,۴۴۳,۴۴۴,۷۹۴	(۹۶۲,۹۸۷,۴۹۴,۵۷۹)	(۲,۲۱۹,۷۰۶,۸۱۸)	۰	۱۶۷,۲۳۶,۲۴۳,۳۹۷	۵۴۳,۸۰۸,۰۳۵,۹۸۸

۳-۱۷ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۱,۵۷۰,۹۹۲,۲۳۳)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶,۲۶۵,۰۰۷,۷۶۷	۰
مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۷,۸۶۲,۵۷۵,۶۲۵)	(۲۳۴,۵۳۰,۳۹۹)	۲۰,۸۸۲,۸۹۳,۹۷۶	۰
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۶۲۰,۰۰۰	۵۰۷,۴۸۲,۵۵۰,۰۰۰	(۴۸۸,۴۴۹,۲۶۱,۲۱۸)	(۶۲,۲۳۲,۱۱۸)	۱۸,۹۷۱,۰۵۶,۶۶۴	۰
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۵۲۷,۹۶۶	۵۲۷,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۹,۷۰۰,۸۹۷,۷۳۴)		۱۸,۲۶۵,۱۰۲,۲۶۶	۰
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۸۴,۹۸۹	۸۴,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۲۶۲,۰۳۷,۰۱۵)	۰	۶,۷۲۶,۹۶۲,۹۸۵	۰
صکوک مرابحه فولا۱۲۶-بدون ضامن	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۵,۷۴۳,۴۷۴,۵۰۲)	(۴۴۸,۸۷۵,۰۰۰)	۳,۸۰۷,۶۵۰,۴۹۸	(۳۶,۴۴۵,۸۳۲,۵۶۵)
مرابحه بافندگی پرنیا۰۶۰۷۱۸	۱۷۸,۷۲۷	۱۷۸,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۶۲۹,۸۱۷,۱۹۳)	(۵۸,۱۸۲,۸۰۵)	۳۹,۰۰۰,۰۰۲	۰
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۰	۰	۰		۰	۴۰,۵۸۷,۱۸۲,۴۶۰
مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ۰۴۱۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۵۷۶,۷۰۲,۸۴۸
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰			۰	۳۷,۱۶۳,۰۷۸,۶۵۹
مرابحه عام دولت۲۰۳-ش.خ۰۵۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۰	۰			۰	۲۰,۳۳۷,۶۲۳,۹۸۲
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۶,۱۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۰	۰			۰	۴۴۹,۰۳۱,۴۲۷
مرابحه عام دولت۱۲۰-ش.خ۰۴۰۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۶,۲۴۰,۹۹۷
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۰	۰			۰	۳۴۸,۲۳۰,۷۸۶
صکوک مرابحه صیدک۰۴-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۸۸۵,۳۷۱
جمع		۴,۷۰۶,۱۰۰,۵۵۰,۰۰۰	(۴,۵۸۰,۲۱۹,۰۵۵,۵۲۰)	(۹۲۳,۸۲۰,۳۲۲)	۱۲۴,۹۵۷,۶۷۴,۱۵۸	۱۳۶,۷۴۸,۸۴۳,۹۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۸-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	(۳۸,۰۷۲,۹۰۸)	۴,۰۶۹,۵۳۸,۷۰۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	۸۲۲,۹۹۴,۶۵۵,۷۹۷	(۳۹,۱۴۶,۵۰۵,۱۳۰)
سود (زیان)تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۳	(۱۵۶,۶۱۲,۶۲۰,۷۸۲)	۷۴,۶۷۷,۲۷۳,۷۶۷
جمع		۶۶۶,۳۴۳,۹۶۲,۱۰۷	۳۹,۶۰۰,۳۰۷,۳۴۴

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

نام سهام	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۷,۱۴۴	۱۰۸,۱۷۸,۶۴۰	(۵۵,۸۱۴,۷۸۸)	(۲۹۵,۳۲۸)	(۵۴۰,۸۹۳)	۵۱,۵۴۴,۷۷۵	(۱۴۲,۲۰۲,۸۲۸)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱,۲۵۲,۲۲۶	۳,۴۹۳,۷۱۰,۵۴۰	(۳,۵۵۷,۵۷۴,۰۶۶)	(۹,۵۳۷,۸۳۰)	(۱۷,۴۶۸,۵۵۳)	(۸۹,۶۱۷,۶۸۳)	۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۰۲,۲۳۹)
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۴۷,۶۴۴,۳۶۲
ح . س. توسعه گوهران امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۸۹۹,۴۱۲
جمع		۳,۶۰۱,۸۸۹,۱۸۰	(۳,۶۱۳,۳۸۸,۸۵۴)	(۹,۸۳۳,۱۵۸)	(۱۸,۰۰۹,۴۴۶)	(۳۸,۰۷۲,۹۰۸)	۴,۰۶۹,۵۳۸,۷۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۸-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

نام سهام	تعداد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق صبا	۱۵۶,۳۱۲	۳۸۳,۰۶۲,۸۷۶,۵۶۰	(۱۹۴,۴۶۲,۸۹۳,۵۲۸)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۱۸۸,۵۹۹,۹۶۳,۰۳۲	(۸,۷۹۵,۳۶۳,۶۱۶)
طلوع پامداد مهرگان صندوق	۸۹,۴۴۱	۳۳۰,۶۹۵,۹۳۳,۵۲۴	(۱۶۰,۷۱۷,۵۱۶,۷۵۱)	۰	۰	۱۶۹,۹۷۸,۴۱۶,۷۷۳	(۵,۱۸۱,۶۷۴,۸۹۴)
صندوق س.کالای سینا	۳۰,۶۸۵,۵۲۸	۴۵۴,۸۲۰,۸۹۶,۰۱۶	(۳۰۸,۵۶۳,۲۱۸,۹۱۸)	(۵۴۵,۷۸۵,۰۷۵)	۰	۱۴۵,۷۱۱,۸۹۲,۰۲۳	۰
افق روشن بانک خاورمیانه صندوق	۲,۴۶۱	۲۱۱,۲۸۹,۷۴۰,۷۱۸	(۱۰۸,۵۵۵,۰۳۹,۷۷۴)	۰	۰	۱۰۲,۷۳۴,۷۰۰,۹۴۴	(۶,۹۱۵,۹۰۴,۶۶۱)
صندوق مشترک سینا	۵۶,۹۱۶	۱۶۳,۶۵۱,۵۴۲,۳۷۲	(۸۲,۹۹۹,۰۴۶,۰۶۸)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۸۰,۶۵۲,۴۷۶,۳۰۴	(۵,۷۹۶,۰۶۷,۹۱۹)
صندوق س.سهامی درخشان آمیتیس-س	۲,۶۴۴,۹۶۸	۸۰,۴۰۷,۰۲۷,۲۰۰	(۴۰,۳۵۰,۷۲۸,۱۹۲)	(۱۸۴,۹۳۶,۱۶۳)	۰	۳۹,۸۷۱,۳۶۲,۸۴۵	۰
صندوق س. کالای قلک	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۲۶۶,۳۹۹,۲۸۹)	(۳۶۹,۴۲۳,۶۰۰)	(۶۷۶,۶۰۰,۰۰۰)	۳۴,۰۰۷,۵۷۷,۱۱۱	۰
صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند	۱,۷۲۴,۸۸۱	۵۷,۰۴۸,۷۱۴,۱۹۴	(۳۰,۹۲۷,۱۱۶,۳۳۰)	۰	۰	۲۶,۱۲۱,۵۹۷,۸۶۴	(۵,۷۶۸,۰۰۲,۰۶۴)
صندوق س.پشتوانه طلای پاداش	۴,۵۹۴,۰۰۰	۹۶,۹۷۰,۱۵۲,۰۰۰	(۷۹,۳۷۰,۰۱۰,۷۱۰)	(۱۱۶,۳۶۴,۱۸۲)	۰	۱۷,۴۸۳,۷۷۷,۱۰۸	۰
صندوق س.پشتوانه طلا گلدیس نوین	۱,۴۰۰,۱۶۲	۶۴,۲۶۴,۶۳۵,۴۷۶	(۵۰,۰۵۰,۰۹۵,۹۴۲)	(۷۷,۱۱۷,۵۶۳)	۰	۱۴,۱۳۷,۴۲۱,۹۷۱	۰
صندوق س صنایع تمدن۱-بخشی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۷۹۱,۶۹۰,۹۸۰)	(۲۰۲,۱۷۰,۰۰۰)	۰	۳,۹۰۶,۱۳۹,۰۲۰	۰
صندوق س.پشتوانه طلای صبا	۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۴۵,۷۵۷,۱۹۸)	(۲۴,۹۱۲,۰۰۰)	۰	(۲۱۰,۶۶۹,۱۹۸)	۰
صندوق س صنایع اندیشه صبا۲-بخشی	۰	۰				۰	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق راهبرصنایع مهرگان۱-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۷,۳۷۵,۰۰۰)
صندوق س صنایع سینا۱-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰۴,۲۵۰,۰۰۰)
صندوق پالایشی یکم-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۴۸,۱۱۰,۱۳۳)
صندوق س.کالای زرگر کارآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۸۳۲,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۵۳۵,۶۴۲
صندوق س. بخشی کیان-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۳,۸۷۵,۵۱۵
جمع		۲,۰۸۶,۱۹۱,۵۱۸,۰۶۰	(۱,۲۶۰,۹۹۹,۵۱۳,۶۸۰)	(۱,۵۲۰,۷۴۸,۵۸۳)	(۶۷۶,۶۰۰,۰۰۰)	۸۲۲,۹۹۴,۶۵۵,۷۹۷	(۳۹,۱۴۶,۵۰۵,۱۳۰)

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

نام سهام	تعداد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۲۰۷۲۰	۹۰,۰۰۰	۸۸,۴۷۰,۹۰۰,۰۰۰	(۷۴,۵۶۶,۷۳۲,۲۸۰)	(۴۸,۱۰۶,۰۵۲)	۱۳,۸۵۶,۰۶۱,۶۶۸	۸,۳۶۸,۴۸۲,۹۳۸
مرابحه عام دولت۱۹۱-ش.خ۰۶۰۳۲۸	۱,۰۵۳,۲۰۰	۸۶۸,۹۷۸,۴۶۸,۸۰۰	(۹۳۸,۲۰۶,۷۳۲,۵۴۵)	(۴۷۲,۵۰۷,۰۴۲)	(۶۹,۷۰۰,۷۷۰,۷۸۷)	(۹,۷۹۲,۹۸۴,۷۰۰)
مرابحه عام دولت۲۰۲-ش.خ۰۶۰۵۳۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۳۲,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۳,۵۷۳,۹۶۰,۹۳۷)	(۱۸۰,۹۲۷,۹۱۹)	۸,۹۸۶,۱۱۱,۱۴۴	۱۰۴,۷۳۴,۵۸۳,۸۱۲
مرابحه عام دولت۲۰۷-ش.خ۰۶۰۶۱۴	۱,۴۷۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۱۶۶,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۲۴۴,۱۱۹,۱۴۲,۱۷۵)	(۶۴۲,۸۰۳,۱۱۶)	(۶۲,۵۹۵,۲۹۵,۲۹۱)	۹۳,۰۰۹,۱۶۲,۰۵۰
مرابحه عام دولت۲۲۱-ش.خ۰۶۰۸۳۰	۷۶۱,۰۰۰	۷۰۵,۱۴۴,۷۲۳,۱۹۰	(۶۸۰,۳۲۹,۶۹۷,۳۸۹)	(۳۸۳,۴۲۲,۴۴۳)	۲۴,۴۳۱,۶۰۳,۳۵۸	(۶۳,۱۳۹,۰۴۵,۰۱۴)
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۲,۳۰۲,۶۱۰	۱,۷۲۹,۲۱۸,۶۶۳,۰۲۰	(۱,۸۱۷,۵۹۸,۷۰۵,۳۵۳)	(۹۴۰,۲۶۲,۶۴۸)	(۸۹,۳۲۰,۳۰۴,۹۸۱)	۰
مرابحه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۷۰۷۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۱۴۸,۴۰۹,۴۰۰)	(۲۳۷,۸۲۱,۵۶۹)	(۴۰,۰۱۳,۲۳۰,۹۶۹)	۰
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۲,۱۵۵	۱,۹۴۴,۴۲۶,۳۳۰	(۱,۸۶۰,۷۰۷,۲۷۴)	(۱,۰۵۷,۲۸۲)	۸۲,۶۶۱,۷۷۴	۰
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۹۹۵,۰۰۰	۷۱۵,۵۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۷۸۳,۶۳۳,۶۶۷,۳۷۵)	(۳۸۹,۰۵۵,۵۷۲)	(۶۸,۵۱۸,۲۲۲,۹۴۷)	۰
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۱,۲۶۰,۰۰۰	۸۹۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۶,۹۳۷,۶۶۰,۶۸۶)	(۴۸۷,۱۲۳,۸۷۵)	(۹۱,۵۶۴,۷۸۴,۵۶۱)	۰
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۶۲۰,۰۰۰	۴۳۸,۳۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۰۴۰,۸۱۰,۸۳۸)	(۲۳۸,۳۶۰,۸۶۰)	(۶۲,۹۱۴,۳۷۱,۶۹۸)	۰
مرابحه عام دولت۲۵۳-ش.خ۰۷۰۳۱۱	۱,۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۶,۰۶۹,۲۷۱,۷۵۵)	(۵۹۵,۶۷۷,۸۵۳)	۷۸,۸۳۴,۵۵۰,۳۹۲	۰
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۴۰,۰۰۰	۳۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۵۴۰,۹۳۳,۱۸۷)	(۱۸,۰۳۰,۷۵۰)	(۲۲,۳۹۸,۹۶۳,۹۳۷)	۰
سلف موازی سوین جوجه اردبیل	۶۰۹,۱۴۷	۲,۳۲۵,۰۷۳,۲۸۶,۱۵۱	(۲,۰۳۲,۹۹۷,۴۰۷,۵۴۷)	(۱,۶۸۵,۶۷۸,۱۳۲)	۲۹۰,۳۹۰,۲۰۰,۴۷۲	۰
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۳,۰۹۲,۸۰۰,۰۰۰	(۹۳۱,۶۷۲,۰۵۵,۶۲۵)	(۴۶۹,۳۰۶,۷۱۰)	(۶۹,۰۴۸,۵۶۲,۳۳۵)	۰
جمع		۱۱,۷۱۲,۵۹۲,۷۱۷,۴۹۱	(۱۱,۸۶۵,۲۹۵,۸۹۴,۳۶۶)	(۶,۷۹۰,۱۴۱,۸۲۳)	(۱۵۹,۴۹۳,۳۱۸,۶۹۸)	۱۳۳,۱۸۰,۱۹۹,۰۸۶

ادامه یادداشت ۳-۱۸:

نام سهام	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۰	۱۱,۷۱۲,۵۹۲,۷۱۷,۴۹۱		(۱۱,۸۶۵,۲۹۵,۸۹۴,۳۶۶)	(۶,۷۹۰,۱۴۱,۸۲۳)	(۱۵۹,۴۹۳,۳۱۸,۶۹۸)	۱۳۳,۱۸۰,۱۹۹,۰۸۶
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۴-۰۷۱۱۱۰	۲۵۶,۵۸۵	۱۱۱,۳۸۳,۵۴۸,۵۰۰		(۱۰۸,۱۱۶,۰۳۵,۷۸۰)	(۶۰,۵۶۴,۸۰۴)	۳,۲۰۶,۹۴۷,۹۱۶	۰
مرابحه پاکدیس سینا۰۹۰۶۰۹	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	۰
مرابحه بافندگی پرنیا۰۶۰۷۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	(۱۷,۸۶۹,۴۶۰,۵۷۳)
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۰	۰		۰	۰	۰	۱۳,۴۷۹,۵۴۶,۳۹۰
صکوک مرابحه فولاژ۱۲۶-بدون ضامن	۰	۰		۰	۰	۰	۱,۵۲۶,۴۵۸,۱۴۴
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۰	۰		۰	۰	۰	۱۵,۲۵۵,۴۵۱,۸۴۸
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۰	۰		۰	۰	۰	۹,۲۲۶,۳۳۱,۵۹۴
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۰	۰		۰	۰	۰	۷,۱۵۹,۲۴۰,۰۳۳
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۰	۰		۰	۰	۰	۳,۴۵۰,۵۴۲,۴۷۶
مرابحه اتومبیل سازی فردا۰۶۱۰۲۳	۰	۰		۰	۰	۰	(۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰)
مرابحه داروسازی روژین۰۶۱۱۱۶	۰	۰		۰	۰	۰	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲,۵۰۰)
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	۰	۰		۰	۰	۰	(۵۶,۸۱۳,۰۰۰,۷۷۷)
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۰	۰		۰	۰	۰	۷۶,۱۰۷,۶۲۲,۰۷۲
مرابحه عطرین نخ قم ۰۷۰۵۱۷	۰	۰		۰	۰	۰	(۴۴,۱۵۲,۷۹۵,۸۵۵)
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۰	۰		۰	۰	۰	۴,۱۱۴,۴۵۱,۸۲۹
جمع		۱۲,۴۲۳,۹۷۶,۲۶۵,۹۹۱	۰	(۱۲,۵۷۳,۴۱۱,۹۳۰,۱۴۶)	(۷,۱۷۶,۹۵۶,۶۲۷)	(۱۵۶,۶۱۲,۶۲۰,۷۸۲)	۷۴,۶۷۷,۲۷۳,۷۶۷

۱۹-سود سهام

نام شرکت	تاریخ سال مالی	تاریخ 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
			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو		۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۱,۴۱۴,۱۰۴	۲۰۰	۲,۲۸۲,۸۲۰,۸۰۰	(۲۱۶,۵۳۵,۳۸۹)	۲,۰۶۶,۲۸۵,۴۱۱	۰
فولاد امیرکبیرکاشان			۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سینا			۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی			۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۸,۰۶۳,۵۸۰
ملی صنایع مس ایران			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۳۲۹
پالایش نفت بندرعباس			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۷,۴۴۰,۸۷۳
پاکدیس			۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۵۶,۴۱۰,۲۵۶
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۲,۲۸۲,۸۲۰,۸۰۰	(۲۱۶,۵۳۵,۳۸۹)	۲,۰۶۶,۲۸۵,۴۱۱	۱۴,۷۵۱,۹۱۵,۰۳۸

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

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۲۴۲,۲۶۱,۲۶۰,۸۵۸	۴۴۱,۷۱۰,۶۱۱,۰۵۰
سود اوراق اجاره	۲۰-۲	۰	۱۰۵,۴۰۱,۰۹۰,۲۴۵
سود اوراق سلف	۲۰-۳	۹۵,۶۵۹,۳۷۰,۹۴۹	۰
سود اوراق مرابحه	۲۰-۴	۱,۷۱۷,۸۷۲,۳۸۳,۳۱۷	۱,۴۲۰,۸۴۴,۶۴۹,۷۷۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۵	۳,۰۸۶,۴۰۶,۹۹۱,۸۳۴	۲,۴۹۰,۳۵۲,۷۱۷,۱۱۹
		۵,۱۴۲,۲۰۰,۰۰۶,۹۵۸	۴,۴۵۸,۳۰۹,۰۶۸,۱۸۹

سود اوراق مشارکت، اجاره، سلف، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال
۲۰-۱ اوراق مشارکت				
شهرداری تهران	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۱٪	۲۴۲,۲۶۱,۲۶۰,۸۵۸	۴۴۱,۷۱۰,۶۱۱,۰۵۰

	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۲۰-۲ اوراق اجاره				
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	۲۰٪	۰	۱۰۵,۴۰۱,۰۹۰,۲۴۵
			۰	۱۰۵,۴۰۱,۰۹۰,۲۴۵
۲۰-۳ اوراق سلف				
شرکت سلف موازی سوین جوجه نوین			۹۵,۶۵۹,۳۷۰,۹۴۹	۰
			۹۵,۶۵۹,۳۷۰,۹۴۹	۰

ادامه یادداشت ۲۰:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۰-۴ اوراق مرابحه	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۲۷۰,۸۹۲,۲۰۳,۵۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۰۷-ش.خ۰۶۰۶۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳٪	۱۷۳,۱۲۶,۴۹۲,۱۱۵	۱۰۲,۸۰۵,۹۷۲,۳۴۹
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳٪	۱۴۸,۵۰۸,۰۳۴,۳۶۱	۰
مرابحه عام دولت۲۵۳-ش.خ۰۷۰۳۱۱	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳٪	۱۴۴,۹۱۸,۲۶۰,۶۶۸	۰
مرابحه عام دولت۱۹۱-ش.خ۰۶۰۳۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۲۳٪	۱۴۲,۰۷۱,۸۶۱,۴۷۱	۱۴۳,۴۴۴,۱۱۸,۶۱۸
مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱	۱۴۰۷/۱۰/۲۱	۲۳٪	۱۱۷,۸۷۵,۸۶۵,۶۷۰	۰
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۲۳٪	۱۱۵,۲۱۶,۶۲۱,۹۰۱	۰
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۳٪	۱۱۰,۲۲۷,۳۰۰,۲۲۵	۰
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۹۱,۵۴۶,۰۵۰,۱۲۰	۰
مرابحه عام دولت۲۲۱-ش.خ۰۶۰۸۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۲۳٪	۸۹,۵۸۲,۸۸۰,۵۹۲	۹۸,۷۶۴,۳۳۰,۴۹۳
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۲۳٪	۷۳,۰۶۳,۹۶۱,۵۲۵	۰
مرابحه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۷۰۷۲۵	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳٪	۶۹,۵۴۹,۱۸۴,۹۸۰	۰
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪	۶۴,۹۳۰,۹۲۶,۸۹۲	۰
مرابحه عام دولت۲۰۲-ش.خ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۴۳,۵۷۰,۹۸۶,۳۴۲	۱۱۲,۱۶۳,۶۴۰,۴۳۸
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳٪	۳۲,۳۳۳,۹۱۴,۷۱۸	۶۱,۷۷۵,۷۵۹,۸۲۴
مرابحه پاکدیس سینا۰۹۰۶۰۹	۱۴۰۹/۰۶/۰۹	۲۳٪	۱۳,۵۷۳,۲۱۳,۶۶۸	۰
صکوک مرابحه فولاژ۶۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳٪	۱۲,۰۱۷,۷۸۰,۷۴۶	۱۰۸,۱۶۲,۱۸۵,۱۵۷
مرابحه بافندگی پرنیا۰۶۰۷۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۸٪	۴,۶۱۶,۶۹۱,۷۴۰	۲۶,۱۹۴,۵۵۱,۵۷۴
مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳٪	۲۵۰,۱۵۲,۰۸۳	۰
مرابحه عام دولت۲۰۳-ش.خ۰۵۰۸۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲۳٪	۰	۱۷۷,۹۱۵,۱۷۳,۹۸۹
مرابحه عطرین نخ قم ۰۷۰۵۱۷	۱۴۰۷/۰۵/۱۷	۲۳٪	۰	۹۳,۵۵۹,۴۲۱,۰۵۱
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳٪	۰	۲۴۶,۴۸۵,۴۷۳,۶۱۴
نقل به صفحه بعد			۱,۷۱۷,۸۷۲,۳۸۳,۳۱۷	۱,۱۷۱,۲۷۰,۶۲۷,۱۰۷

ادامه یادداشت ۲۰:

۲۰-۴ اوراق مرابحه	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			**۱,۷۱۷,۸۷۲,۳۸۳,۳۱۷**	**۱,۱۷۱,۲۷۰,۶۲۷,۱۰۷**
صکوک مرابحه صیدک۴۰۴-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۸٪	۰	۳۸۰,۴۲۰,۱۹۶
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۳٪	۰	۲۱,۵۳۸,۰۶۵,۱۱۲
مرابحه داروسازی روژین۰۶۱۱۱۶	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۲۳٪	۰	۵۰,۶۲۱,۰۳۱,۸۰۴
مرابحه اتومبیل سازی فرما۰۶۱۰۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	۲۳٪	۰	۶۴,۳۵۵,۳۵۶,۷۶۰
مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱٪	۰	۷۸,۶۲۸,۷۹۴,۶۰۹
مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲۱٪	۰	۱۴,۸۴۷,۱۲۳,۱۵۷
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۸٪	۰	۸۷۳,۰۴۶,۴۹۳
مرابحه عام دولت۱۲۰-ش.خ۰۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸٪	۰	۵۵۶,۶۸۱,۹۷۸
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸٪	۰	۵۳۰,۹۹۴,۰۶۲
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۱۸٪	۰	۱۷,۲۴۲,۵۰۸,۴۹۷
			۱,۷۱۷,۸۷۲,۳۸۳,۳۱۷	**۱,۴۲۰,۸۴۴,۶۴۹,۷۷۵**

۵-۲۰- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام بانک	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	سود	هزینه تنزیل/هزینه برگشت سود سپرده	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال
پاسارگاد	۵۶۸,۶۴۹,۳۵۲,۰۰۹	(۵۳۴,۳۶۶,۱۳۲)	۵۶۸,۱۱۴,۹۸۵,۸۷۷	۳۷۰,۴۴۹,۲۵۷
تجارت	۱۳,۲۹۰	۰	۱۳,۲۹۰	۴۴۹,۰۶۳,۵۹۹,۰۸۶
خاورمیانه	۱۴,۵۹۵,۲۶۳,۷۸۲	(۱,۲۴۴,۹۵۰)	۱۴,۵۹۴,۰۱۸,۸۳۲	۴,۶۰۱,۵۸۰,۱۱۴
دی	۶۵۳,۶۴۲,۴۷۶,۸۰۴	(۲۷۱,۲۴۶,۳۵۶)	۶۵۳,۳۷۱,۲۳۰,۴۴۸	۱۲۹,۲۶۷,۰۴۴,۱۴۴
سامان	۳,۵۰۸,۱۴۴	۰	۳,۵۰۸,۱۴۴	۱,۷۸۶,۸۹۹,۱۱۵
سینا	۹۹۶,۳۲۰	۰	۹۹۶,۳۲۰	۸۲,۸۶۳,۵۸۳
شهر	۱۳۰,۳۸۴,۲۰۶,۶۳۹	(۱۰۱,۰۷۱,۲۰۵)	۱۳۰,۲۸۳,۱۳۵,۴۳۴	۶۲۴,۲۶۹
صادرات	۵۰۹,۳۴۴,۴۷۲,۲۰۴	(۳۴۳,۸۰۴,۰۹۲)	۵۰۹,۰۰۰,۶۶۸,۱۱۲	۴۵۷,۷۳۰,۸۵۲,۹۹۷
گردشگری	۸۰۶,۷۱۵,۶۱۸,۹۰۳	(۶۸۷,۷۱۵,۰۷۹)	۸۰۶,۰۲۷,۹۰۳,۸۲۴	۶۰۱,۵۵۹,۵۲۱,۵۶۶
ملت	۲۷,۷۹۲	۰	۲۷,۷۹۲	۳۸۳,۵۴۱,۴۱۵,۳۶۸
ملل	۴۰۵,۵۹۸,۴۱۹,۵۵۰	(۵۸۷,۹۱۵,۷۸۹)	۴۰۵,۰۱۰,۵۰۳,۷۶۱	۴۶۲,۳۴۷,۸۶۷,۶۲۰
جمع	۳,۰۸۸,۹۳۴,۳۵۵,۴۳۷	(۲,۵۲۷,۳۶۳,۶۰۳)	۳,۰۸۶,۴۰۶,۹۹۱,۸۳۴	۲,۴۹۰,۳۵۲,۷۱۷,۱۱۹

۲۱-سایر درآمدها

	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۱,۰۹۷,۳۰۱,۸۲۷	۱,۰۵۶,۳۰۷,۰۹۴
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۶,۳۲۱	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۱,۱۰۳,۴۱۹,۷۳۷	۲۷۲,۹۷۱,۶۱۶
جمع		۲,۲۰۰,۷۲۷,۷۸۵	۱,۳۲۹,۲۷۸,۷۱۰

۲۱-۱-سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

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	میانگین بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
صندوق سرمایه گذاری الگوریتم فارابی	ناشر اوراق	مرابحه داروسازی روژین۰۶۱۱۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۸,۴۳۸,۷۲۰	۲۳/۰۰	۳۲/۵
تامین سرمایه دماوند		شهرداری تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۷۷۹,۱۰۴,۲۴۴	۲۰/۵۰	۴۵/۰
		صکوک مرابحه فولاژ۱۲۰۶-بدون ضامن	۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۰,۳۶۵,۴۷۷	۲۵,۸۵۰,۹۳۵,۲۰۵	۰/۰۰	۴۳/۵
تامین سرمایه امید		مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۵۲۷,۹۶۶	۴۹۹,۹۹۹,۶۴۰,۹۸۰	۰	۲۳/۰۰	۳۲/۸
		مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ۰۵۰۴۱۹	۲,۱۰۷,۴۵۹	۱,۹۹۹,۹۹۹,۶۶۵,۵۹۰	۰	۲۳/۰۰	۳۳/۰
تامین سرمایه کاردان		صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۱۷,۷۹۴	۱۱۷,۸۱۲,۸۵۰,۱۶۲	۱۲,۹۵۷,۸۲۶,۱۲۸	۱۸/۰۰	۳۳/۵
		مرابحه بافندگی پرنیا۰۶۰۷۱۸	۱۷۸,۷۲۷	۱۷۸,۷۵۶,۸۹۴,۲۶۸	۱۹,۶۰۲,۰۸۰,۷۶۹	۰/۰۰	۳۵
شرکت توسعه بهداشت سلامت		مرابحه عام دولت۲۲۱-ش.خ۰۶۰۸۳۰	۷۶۵,۰۰۰	۷۲۰,۱۹۵,۱۸۰,۰۰۰	۷۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۳۵/۰
		مرابحه عام دولت۱۹۱-ش.خ۰۶۰۳۲۸	۱,۰۵۳,۲۰۰	۱,۰۰۰,۱۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۳,۳۷۳,۴۹۴,۹۰۰	۲۳/۰۰	۳۴/۰
صندوق بازارگردانی سینا		سلف موازی سوبن جوجه اردبیل	۶۰۹,۱۴۷	۱,۹۷۹,۷۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۴,۵۹۲,۸۹۴	۰/۰۰	۴۲/۰
شرکت داغ تکین		مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۶۰۹۱۵	۲,۱۹۷,۱۵۵	۲,۰۴۹,۹۰۰,۶۵۰	۲,۰۸۹,۹۹۹,۷۵۰,۶۵۰	۲۳/۰۰	۴۱

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۸۹,۵۸۹,۷۶۲,۹۷۴	۱۱۵,۸۶۱,۹۳۶,۳۷۵
متولی	۱,۷۸۳,۵۶۱,۶۲۶	۱,۳۷۸,۰۸۲,۱۴۱
بازارگردان	۹۴,۴۹۰,۴۴۰,۷۸۲	۸۷,۹۶۸,۴۷۹,۹۹۶
حسابرس	۱,۲۳۳,۲۰۵,۲۹۶	۷۰۶,۴۹۰,۲۴۸
جمع	**۱۸۷,۰۹۶,۹۷۰,۶۷۸**	**۲۰۵,۹۱۴,۹۸۸,۷۶۰**

۲۳-سایر هزینه ها

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۴۶۴,۳۸۳,۵۵۷
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴,۵۶۸,۹۱۸	۸,۸۴۷,۳۱۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۰	۲,۸۲۱,۰۷۳,۰۳۰
هزینه نرم افزار	۱۲,۱۰۹,۷۱۷,۶۱۸	۴,۵۶۲,۰۰۲,۵۹۲
هزینه رتبه بندی	۴۵۲,۵۰۶,۹۷۴	۱۳۶,۰۶۸,۴۶۹
هزینه کارمزد بانکی	۱۷۲,۴۸۰,۹۳۸	۱۲۲,۵۲۹,۱۲۲
جمع	**۱۲,۷۳۹,۲۷۴,۴۴۸**	**۸,۱۱۴,۹۰۴,۰۸۰**

۲۴-هزینه مالی

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی(کارگزاری بورس بهگزین)	۰	۲۹,۹۳۴,۸۳۴

۲۵- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۴,۴۱۲,۷۲۰,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۱,۱۴۵,۷۷۱,۶۴۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۷,۵۱۱,۵۲۳,۶۹۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۲۸,۷۱۱,۲۲۴,۳۶۲)
جمع	**۶,۹۰۱,۱۹۶,۹۷۰,۰۰۰**	**(۳,۲۶۷,۵۶۵,۴۵۲,۷۱۵)**

۲۵-تعهدات و بدهی احتمالی

درتاریخ صورت خالص دارایی های صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	سبدگردان سینا	مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰۰،۰۰۰	۰/۰۰۲	۳۵۰۰،۰۰۰	۰/۰۰
			عادی	۴۵۷۳،۵۰۸			
	بنیاد مستضعفان	هم گروه مدیر صندوق	عادی	۶۱،۳۲۸،۸۵۴	۰/۰۳۳	۴۹،۰۶۷،۸۵۲	۰/۰۳
	شرکت‌سرمایه‌گذاری‌توسعه‌اقتصادپایدارسینا		عادی	۱۰۱،۷۶۶	۰/۰۰۰	۲،۰۰۰،۰۰۰	۰/۰۰
	شرکت‌توسعه‌سینا(سهامی‌خاص)		عادی	۱۵،۰۸۴،۲۰۱	۰/۰۰۸	۶،۷۸۰،۲۰۰	۰/۰۰
	شرکت‌توسعه‌خدمات‌دریائی‌وبندری‌سینا(سهامی‌عام)		عادی	۱۶۹،۷۱۶،۶۸۰	۰/۰۹۱	۲۴۴،۶۱۷،۱۲۳	۰/۱۳
	شرکت‌مدیریت‌سرمایه‌گذاری‌کوثربهمن(سهامی‌خاص)		عادی	۳۴،۳۸۸	۰/۰۰۰	۰	۰/۰۰
	شرکت مادرتخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا		عادی	۱۵۹،۱۷۱،۶۰۴	۰/۰۸۵	۴۸،۱۸۲،۸۲۳	۰/۰۳
	بیمه سینا		ممتاز	۱،۴۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۱	۱،۴۵۰،۰۰۰	۰/۰۰
	کارگزاری بورس بهگزین		عادی	۲۶،۷۳۲،۸۴۴		۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰/۰۱
			ممتاز	۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰	۵۰،۰۰۰	۰/۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین		عادی	۶۹،۴۵۸،۵۵۲			
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بانک سینا	بازارگردان صندوق	عادی	۱۳۹،۹۸۹،۶۳۰	۰/۰۷۵	۳۸،۲۰۹،۲۰۰	۰/۰۲
			عادی	۲۹،۴۰۱،۰۹۱	۰/۰۱۶	۱۷،۰۹۳،۰۲۲	۰/۰۱
جمع				۶۸۰،۵۹۳،۱۱۸	۰/۳۱	۴۲۰،۹۵۰،۲۲۰	۰/۲۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
شرکت سبدگردان سینا	مدیر	کارمزد ارکان	۸۹،۵۸۹،۷۶۲،۹۷۴	طی سال مالی	(۵۱،۷۰۷،۵۴۶،۷۹۱)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۱،۷۸۳،۵۶۱،۶۲۶	طی سال مالی	(۱،۲۲۰،۶۵۷،۵۲۱)
موسسه حسابرسی هوشیارممیز	حسابرس	حق الزحمه	۱،۲۳۳،۲۰۵،۲۹۶	طی سال مالی	(۱،۲۲۳،۳۲۲،۰۸۳)
صندوق اختصاصی بازارگردانی بانک سینا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۹۴،۴۹۰،۴۴۰،۷۸۲	طی سال مالی	(۷۲،۲۵۰،۶۸۸،۴۵۳)
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	کارگزار صندوق و هم گروه مدیر صندوق	کارمزد معاملات	۴،۳۰۱،۹۰۶،۰۳۰	طی سال مالی	۴۵۶،۷۱۵،۰۳۳
	کارگزار صندوق و هم گروه مدیر صندوق	ارزش معاملات	۱۰،۷۲۲،۴۰۶،۷۸۰،۸۹۳	طی سال مالی	۰

۲۸- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورت های مالی بوده باشند اتفاق نیفتاده است.