صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

گزارش حسابرس مستقل

و صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
صورت های مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ تا ۲۹

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل
به مدیر صندوق
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهارنظر

۱. صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

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

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

تهران کدپستی ۱۵۹۸۸۱۵۵۳۳
خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰
تلفن: ۳-۸۸۹۳۴۳۵۰ دورنگار: ۸۸۹۱۶۵۲۲
info@farivaranrahbord.com www.farivaranrahbord.com

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازبماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیریت صندوق اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصداق
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۸۵ درصد از دارایی های صندوق	متعدد
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق.	متعدد
		سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد از دارایی های صندوق	بانک کارآفرین و تامین سرمایه امین و صنایع بانکها و موسسات اعتباری و فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۲۰ درصد از دارایی های صندوق مشروط بر اینکه ۱۰ درصد آن از طرف یک ناشر باشد.	اوراق صکوک اجاره صند ۴۱۲
۲	مفاد کنترلی دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	ارائه دلایل مکتوب تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق	مرابحه عام دولت- اجاره انرژی پاسارگاد- صکوک اجاره صملی۴۰۴
۳	کنترلی	دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیری های صندوق	ریل پرداز نوآفرین

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

۶. اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش‌های مرتبط با ثبت حساب‌ها در طی دوره مالی گزارش به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۷. در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه های بانکی دریافتی، هیچیک از دارایی های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۹. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک‌لیست مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۰ آبان ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

کیهان مهام
۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل پورثمرین
۸۰۰۲۰۲

امین یکم فردا

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت های توضیحی :	
الف) اطلاعات کلی صندوق	۴
ب) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۴-۵
پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۹
ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۲۹

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم‌الملک	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	آقای علیرضا باغانی	

تامین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد گزارش

آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان قبادیان، شماره ۵۱ کدپستی: ۱۹۶۸۹-۱۷۱۷۳ تلفن: ۰۰۰ ۹۲ ۴۳۶ ۲۱ ۹۸+ فاکس: ۰۹ ۸۵ ۷۸ ۸۸ ۲۱ ۹۸+

No.51, Ghobadian St., Valiasr Ave., Tehran, Iran Postal Code: 19689-17173 T: +98 21 436 92 000 F: +98 21 88 78 85 09 W: www.aminfarda.com E: info@aminib.com

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۵۷۴,۶۴۱,۱۲۳,۱۹۲	۱۰,۳۲۵,۹۹۰,۸۸۷,۶۶۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۰,۶۲۶,۱۸۷,۵۲۸,۰۷۹	۸,۷۰۰,۱۰۱,۷۲۸,۶۴۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۶,۱۷۱,۰۱۶,۳۱۲,۹۲۶	۱۷,۹۸۴,۰۲۴,۶۲۹,۶۴۸
حساب های دریافتنی	۸	۱۸۲,۹۲۳,۵۷۱,۳۰۲	۴۲۰,۵۸۴,۳۱۱,۱۳۳
سایر دارایی ها	۹	۵,۲۲۳,۵۴۴,۶۶۸	۰
وجه نقد	۱۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۶۴۰,۰۹۸,۸۶۰,۶۲۹
جمع دارایی ها		۳۰,۵۵۹,۹۹۲,۰۸۰,۱۶۷	۳۸,۰۷۰,۸۰۱,۴۱۷,۷۲۶
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۲,۴۷۶	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰۶,۳۰۷,۲۱۰,۸۱۷	۹۹,۸۸۰,۹۴۶,۹۱۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۵۸۲,۲۸۵,۵۲۹,۲۱۵	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۰,۱۵۸,۱۸۹,۰۳۵	۹,۵۸۰,۱۰۸,۲۷۳
جمع بدهی ها		۶۹۸,۷۵۰,۹۳۱,۵۴۳	۱۰۹,۴۶۱,۰۵۵,۱۸۶
خالص دارایی ها	۱۵	۲۹,۸۶۱,۲۴۱,۱۴۸,۶۲۴	۳۷,۹۶۱,۳۴۰,۳۶۲,۵۴۰
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۶

تأمین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه‌گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۲

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۱۹۲,۵۹۴,۲۰۱,۳۱۲)	۹,۳۱۵,۳۱۰,۶۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳۱۳,۴۰۳,۴۹۷,۵۳۴	۱,۶۲۰,۵۷۳,۷۸۶,۸۷۶
سود سهام	۱۸	۱۸۸,۶۸۲,۳۳۱,۹۷۵	۳۶۶,۳۲۰,۶۵۵,۱۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۳,۶۱۷,۴۳۳,۳۱۳,۴۸۳	۴,۱۶۵,۴۹۳,۷۵۸,۷۶۵
سایر درآمدها	۲۰	۲۲,۰۵۵,۵۰۰,۴۴۶	۱۶,۵۳۰,۶۹۷,۷۸۲
جمع درآمدها		۳,۹۴۸,۹۸۰,۴۴۲,۱۲۶	۶,۱۷۸,۲۳۴,۲۰۹,۲۸۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰۷,۰۱۹,۹۰۶,۹۴۰)	(۱۸۳,۶۰۳,۴۱۲,۶۵۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۷,۴۵۲,۱۹۱,۳۸۶)	(۹,۴۹۹,۸۶۱,۱۰۴)
جمع هزینه ها		(۱۱۴,۴۷۲,۰۹۸,۳۲۶)	(۱۹۳,۱۰۳,۲۷۳,۷۶۱)
سود خالص		۳,۸۳۴,۵۰۸,۳۴۳,۸۰۰	۵,۹۸۵,۱۳۰,۹۳۵,۵۲۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۱۱.۵۶٪	۱۰.۱۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره		۱۲.۵۷٪	۱۰.۴۴٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۳,۷۸۶,۳۹۷,۷۳۳	۳۷,۹۶۱,۳۴۰,۳۶۲,۵۴۰	۶,۱۰۵,۲۹۹,۴۸۵	۶۱,۱۷۳,۶۱۱,۴۴۱,۹۳۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۵۴,۷۶۰,۳۹۱	۱,۵۴۷,۶۰۳,۹۱۰,۰۰۰	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۹۵۵,۰۷۸,۴۸۷)	(۹,۵۵۰,۷۸۴,۸۷۰,۰۰۰)	(۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		-	۳,۸۳۴,۵۰۸,۳۴۳,۸۰۰	-	۵,۹۸۵,۱۳۰,۹۳۵,۵۲۷
سود تقسیمی	۲۳	-	(۳,۸۴۹,۵۸۵,۴۵۷,۹۶۳)	-	(۶,۰۶۸,۱۵۲,۰۶۳,۳۷۰)
تعدیلات	۲۴	-	(۸۱,۸۴۱,۱۳۹,۷۵۳)	-	(۳۸,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
		۲,۹۸۶,۰۷۹,۶۳۷	۲۹,۸۶۱,۲۴۱,۱۴۸,۶۲۴	۵,۷۶۷,۲۹۹,۴۸۵	۵۷,۶۷۲,۵۳۴,۳۱۴,۰۹۲

بازده میانگین سرمایه گذاری : $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

بازده سرمایه گذاری پایان سال : $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تأمین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد گزارش

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و با شماره ۳۹۸۱۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۲۱۶۸۹ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران، به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق‌بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردامطابق با ماده ۵۷ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به نشانی WWW.Aminfarda.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود . دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند ازحق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتازتحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۹۰۰،۰۰۰	۹۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۱۰۰،۰۰۰	۱۰ درصد

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ، خیابان ولی‌عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان غربی، پلاک ۵۱ .

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.نشانی متولی عبارتست از : تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان‌تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو پلاک ۲۴ واحد ۱۰

بازارگردان شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ، خیابان ولی‌عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان غربی، پلاک ۵۱ .

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهاداردرصندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهاداراندازه‌گیری می‌شود.

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

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

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

۴-۱-۲ – سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های 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 دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب وگواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود.همچنین سود سپرده بانکی بطور 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.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از متوسط روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۱ درصد (یک در ده هزار) از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۰۰۰میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۲ درصد (دو در هزار) از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمهٔ حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ مدیر صندوق	معادل ۰.۰۵ درصد (پنج در ده هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براین‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها مطابق فاکتور ارسالی شرکت نرم افزاری صندوق
کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه‌گذاران	سقف کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری ، مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه با نرخ ۰.۰۰۰۵ به ماخذ اندازه صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود و در پایان سال مالی صندوق تسویه می گردد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را دربرمی‌گیرد 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 واحد های سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تکمیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استثناء تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از این بابت مالیات نقل و انتقال و صدور و ابطال مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه ۲۰۰/۹۷۱۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از تفاوت بین ارزش اصلی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چهارچوب قانون توسعه ابزارهای نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۵۱۳,۶۲۸,۰۶۹,۵۴۰	۱,۲۳۵,۸۱۳,۵۹۰,۲۳۸	۴.۰۴	۵۱۳,۶۲۸,۰۶۹,۵۴۰	۱,۱۳۰,۱۴۶,۵۶۲,۰۴۲	۲.۹۷
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۹۲۳,۶۸۲,۷۷۹,۸۳۴	۹۰۶,۷۵۱,۶۲۵,۸۹۵	۲.۹۷	۲,۶۶۳,۱۴۹,۲۵۶,۳۴۱	۳,۹۰۵,۵۸۷,۰۵۰,۷۷۶	۱۰.۲۶
صندوق سرمایه گذاری	۱۹۰,۱۰۲,۳۴۳,۸۸۷	۴۶۶,۵۱۶,۴۲۲,۵۰۰	۱.۵۳	۳۰۷,۱۵۳,۰۸۷,۶۸۵	۶۰۵,۷۰۴,۴۲۸,۸۸۸	۱.۵۹
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱۹۴,۸۳۲,۱۳۴,۸۹۷	۳۵۲,۶۷۸,۶۶۱,۸۶۱	۱.۱۵	۴۰۳,۰۸۰,۲۶۴,۰۶۲	۷۸۳,۲۳۶,۲۹۷,۶۸۴	۲.۰۶
بانکها و موسسات اعتباری	۳۲۵,۳۱۵,۱۳۳,۳۸۹	۲۷۶,۷۷۶,۴۲۹,۰۱۹	۰.۹۱	۱,۸۶۵,۶۴۵,۲۹۲,۰۰۶	۲,۳۴۵,۱۶۶,۴۱۳,۲۴۷	۶.۱۶
فلزات اساسی	۷۹,۳۴۴,۷۲۴,۴۳۷	۱۲۳,۴۸۳,۲۶۱,۸۷۰	۰.۴۰	۴۴۱,۱۸۰,۹۰۸,۱۰۹	۷۷۸,۹۸۳,۷۸۴,۵۸۷	۲.۰۵
استخراج کانه های فلزی	۹۸,۶۹۱,۵۴۵,۱۴۸	۱۱۰,۰۶۴,۸۲۴,۸۵۹	۰.۳۶	۲۰۱,۴۲۷,۴۴۴,۷۴۵	۲۴۸,۳۶۴,۰۰۸,۳۵۳	۰.۶۵
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰۰,۰۵۰,۴۹۹,۶۷۰	۸۹,۷۳۵,۳۸۷,۴۷۲	۰.۲۹	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاریها	۱۲,۸۳۳,۸۳۲,۳۱۰	۱۲,۸۲۰,۹۱۹,۴۷۸	۰.۰۴	۳۵,۰۳۹,۲۹۳,۸۶۸	۳۸,۸۴۳,۲۲۸,۵۴۸	۰.۱۰
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰	۱۴,۱۸۸,۵۱۹,۷۴۷	۴۵,۳۰۱,۵۳۳,۸۸۷	۰.۱۲
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰	۳۴۶,۵۴۲,۸۰۱,۱۶۳	۱۷۵,۶۹۹,۹۹۱,۱۵۲	۰.۴۶
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰	۳۸,۲۴۱,۶۱۳,۲۶۴	۹۶,۳۷۵,۵۵۳,۴۹۹	۰.۲۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰	۳۶,۷۹۰,۱۶۹,۹۶۸	۴۳,۸۶۱,۲۱۰,۶۸۵	۰.۱۲
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰۰	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۱۹	۷,۸۳۴,۵۱۱,۲۰۷	۰.۰۲
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰	۶,۲۵۶,۱۴۶,۹۰۶	۶,۸۹۵,۳۶۴,۹۰۴	۰.۰۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰	۶۹,۴۱۰,۴۳۱,۱۷۷	۸۳,۵۷۶,۱۹۹,۱۶۸	۰.۲۲
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰	۲۴,۹۹۳,۳۴۵,۹۳۲	۳۰,۴۱۴,۷۴۹,۰۴۰	۰.۰۸
	۲,۴۳۸,۴۸۱,۰۶۳,۱۱۲	**۳,۵۷۴,۶۴۱,۱۲۳,۱۹۲**	**۱۱.۷۰**	**۶,۹۶۹,۲۱۱,۷۰۸,۵۳۲**	**۱۰,۳۲۵,۹۹۰,۸۸۷,۶۶۷**	**۲۷.۱۲**

۵-۲ صندوق و سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
صندوق س. پروژه آرمان پرند مپنا	۱۰,۳۱۸	۰.۰۹	۱۰,۳۲۷	۴۶۶,۵۱۶,۴۲۲,۵۰۰	نگه داری تا سررسید

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۱۰,۶۲۶,۱۸۷,۵۲۸,۰۷۹	۸,۷۰۰,۱۰۱,۷۲۸,۶۴۹

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سپرده های بانکی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی
			درصد		درصد		درصد
بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد - ۹۴۳۳۰۳۶۹۹۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱۸	۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۲۳	۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۱
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۲۷.۷	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۲	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۰۲	۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۷	۰	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه میردامداد - ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۲۶.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۷	۰	۰.۰۰
بانک دی شعبه میدان ونک - ۰۴۰۶۰۹۲۰۷۹۰۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲۶.۵	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۳	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۲۷.۷	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۰	۰	۰.۰۰
بانک دی شعبه میدان ونک - ۰۴۰۶۱۰۵۷۸۶۰۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۱۴۰۴/۰۶/۰۲	۲۶.۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۴	۰	۰.۰۰
بانک دی شعبه میدان ونک - ۰۴۰۶۱۱۱۸۶۵۰۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۲۶.۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۴	۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد - ۹۴۳۷۸۲۳۷۱۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۲۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۷	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۸
بانک دی شعبه میدان ونک - ۰۴۰۶۱۱۶۵۴۵۰۰۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۲۶.۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۷	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۲۷.۷	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۸	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۲۷.۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۵	۰	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه میردامداد - ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۴/۰۶/۰۷	۲۶.۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۹	۰	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه میرداماد - ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۲۶.۵	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶	۰	۰.۰۰
بانک دی شعبه میدان ونک - ۰۲۰۵۲۶۷۹۵۲۰۰۵	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	-	۸-۱۰	۸۱,۱۴۰,۴۲۵,۵۲۳	۰.۲۷	۵,۲۴۰,۳۴۴,۶۸۸	۰.۰۱
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۲۷.۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۲۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۰	۰.۰۰
بانک خاورمیانه شعبه آفتاب - ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۲	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	-	۸-۱۰	۹,۶۵۰,۰۰۶,۵۳۹	۰.۰۳	۶,۴۲۶,۳۵۵,۷۴۴	۰.۰۲
بانک اقتصاد نوین شعبه میدان ونک - ۱۵۵-۸۵۰-۶۶۱۲۹۵۷-۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-	۸-۱۰	۱۳۲,۹۷۳,۹۵۶	۰.۰۰	۱,۱۰۹,۲۵۴	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۹۹۶۷-۸۳۹۸۰۴-۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	-	۸-۱۰	۱۲۹,۴۷۱,۳۶۷	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳	۱۳۹۵/۰۹/۱۴	-	۸-۱۰	۱۲۲,۷۰۶,۶۰۷	۰.۰۰	۲۲,۴۲۱,۶۶۷	۰.۰۰
بانک ملی شعبه مستقل مرکزی - ۰۲۲۶۰۸۹۵۴۲۰۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	-	۸-۱۰	۶,۱۹۱,۶۴۳	۰.۰۰	۱,۰۰۴,۱۱۰	۰.۰۰
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰-۹۰۹۵-۸۳۹۸۰۴-۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	-	۸-۱۰	۱,۲۶۳,۸۱۳	۰.۰۰	۱,۰۰۴,۱۰۹	۰.۰۰
بانک پاسارگاد شعبه ولنجک - ۲۴۰-۸۱۰۰-۱۴۳۰۴۴۵۹-۱	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	-	۸-۱۰	۱,۰۷۰,۵۳۱	۰.۰۰	۱,۱۷۰,۱۶۳,۴۳۲	۰.۰۰
بانک ملت شعبه مهستان - ۹۴۴۵۷۳۷۶۱۷	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	-	۸-۱۰	۱,۰۰۸,۴۹۲	۰.۰۰	۱۷,۱۳۹,۱۰۹,۱۵۳	۰.۰۵
بانک بانک ملت شعبه سرو - ۸۹۴۵۱۴۸۸۵۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	-	۸-۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
بانک سامان شعبه جام جم - ۸۲۱-۸۱۰-۳۹۸۱۴۰۰۰-۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	-	۸-۱۰	۶۰۰,۸۸۵	۰.۰۰	۱,۰۰۴,۳۵۷	۰.۰۰
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۴	-	۸-۱۰	۵۶۴,۰۶۳	۰.۰۰	۶۰۸,۱۵۲	۰.۰۰
بانک شهر شعبه فلکه صادقیه - ۷۰۰۱۰۰۰۱۶۰۱۴۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	-	۸-۱۰	۱۲۸,۹۵۷	۰.۰۰	۵۴۶,۳۶۸	۰.۰۰
بانک بانک کارآفرین شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۱۶۰۹۳۲۶۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	-	۸-۱۰	۱۱۵,۷۰۳	۰.۰۰	۱۲۵,۷۰۳	۰.۰۰
بانک ملی شعبه مرکزی بندرعباس - ۰۴۲۰۲۳۵۷۵۸۰۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۲	۰	۰.۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۵۴
بانک ملی شعبه مرکزی تبریز - ۰۴۲۰۱۴۲۵۸۹۰۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۲۲	۰	۰.۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۴
بانک گردشگری شعبه تهرانسر - ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۱۸	۰	۰.۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۸
بانک ملت شعبه مهستان - ۹۴۵۶۱۱۴۷۹۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۴	۱۸	۰	۰.۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۳
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	-	۱۸	۰	۰.۰۰	۹۲,۴۷۱,۲۵۹	۰.۰۰
بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	-	۸-۱۰	۰	۰.۰۰	۴,۱۱۲,۸۹۰	۰.۰۰
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی - ۳۲۶-۸۱۰۰-۱۴۳۰۴۴۵۹-۱	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	-	۸-۱۰	۰	۰.۰۰	۳۴۷,۷۶۳	۰.۰۰
جمع				۱۰,۶۲۶,۱۸۷,۵۲۸,۰۷۹	۳۴.۷۷	۸,۷۰۰,۱۰۱,۷۲۸,۶۴۹	۲۲.۸۵

کارگروه نظارت بر فروشگاه راهبرد
گزارش

۷-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:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۱,۳۸۴,۰۹۳,۱۵۱,۷۹۷	۴,۴۷۶,۹۲۷,۸۴۷,۱۷۳
اوراق اجاره	۷-۲	۱۲,۰۵۰,۴۹۷,۳۶۷,۱۴۶	۱۲,۴۰۱,۶۰۹,۵۲۶,۹۰۹
اوراق مرابحه	۷-۳	۲,۷۳۶,۴۲۵,۷۹۳,۹۸۳	۱,۱۰۵,۴۸۷,۲۵۵,۵۶۶
		۱۶,۱۷۱,۰۱۶,۳۱۲,۹۲۶	۱۷,۹۸۴,۰۲۴,۶۲۹,۶۴۸

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱						۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی (بهای تمام شده)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
						درصد		درصد
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	۵۳۳,۷۸۳,۷۴۵,۶۹۶	۰	۵۵۷,۸۱۰,۶۷۲,۹۸۷	۱.۸۳	۰	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	-	۳۰۱,۲۷۵,۰۹۲,۵۱۳	۰	۳۱۳,۶۳۳,۸۸۵,۲۱۳	۱.۰۳	۰	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	-	۲۶۱,۸۱۵,۲۳۶,۲۷۶	۰	۲۷۳,۰۳۳,۲۷۸,۵۴۷	۰.۸۹	۰	۰.۰۰
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	۱۳۱,۰۶۹,۸۹۱,۴۱۴	۰	۱۳۶,۵۱۷,۴۳۳,۳۲۹	۰.۴۵	۰	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	-	۹۹,۰۹۲,۲۷۴,۷۰۸	۰	۱۰۳,۰۹۷,۸۸۱,۷۲۱	۰.۳۴	۰	۰.۰۰
سلف موازی استاندارد سمیعا۰۰۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۸	۰	۰	۰	۰.۰۰	۳,۰۸۷,۳۲۴,۹۲۰,۱۲۰	۸.۱۱
حصه غیر سهمی اوراق تبعی-سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	-	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۲۹۸,۳۵۸,۶۷۹,۹۳۳	۳.۴۱
حصه غیر سهمی اوراق تبعی-ایران خودرو	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	-	۰	۰	۰	۰.۰۰	۹۱,۲۴۴,۲۴۷,۱۲۰	۰.۲۴
			۱,۳۲۷,۰۳۶,۲۴۰,۶۰۷	۰	۱,۳۸۴,۰۹۳,۱۵۱,۷۹۷	۴.۵۳	۴,۴۷۶,۹۲۷,۸۴۷,۱۷۳	۱۱.۷۶

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	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		درصد
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۴,۴۰۰,۱۵۷,۷۸۳,۷۸۲	۱۸۸,۷۰۳,۸۶۷,۵۱۹	۴,۸۲۰,۹۶۲,۹۱۸,۳۶۱	۱۵.۷۸	۴,۰۳۹,۲۵۱,۳۹۲,۱۶۳	۱۰.۶۱
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹	۳,۰۶۱,۰۳۰,۰۱۵,۲۵۶	۷۵,۸۲۵,۳۷۶,۷۴۵	۳,۲۹۱,۲۹۴,۳۶۱,۳۳۹	۱۰.۷۷	۳,۱۶۹,۳۹۲,۸۶۸,۵۸۶	۸.۳۲
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	۱,۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۴۹,۸۲۱,۸۹۷	۱,۳۵۶,۸۲۱,۵۶۶,۸۷۵	۴.۴۴	۰	۰.۰۰
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۱,۲۴۴,۵۲۵,۰۵۱,۸۲۲	۵۰,۹۷۱,۳۸۷,۱۹۰	۱,۳۰۶,۷۵۹,۰۹۲,۹۰۶	۴.۲۸	۱,۲۹۷,۵۶۲,۳۹۵,۵۸۳	۳.۴۱
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸	۵۴۹,۹۲۳,۱۶۶,۸۸۲	۳۰,۲۱۹,۹۹۶,۶۴۰	۵۵۸,۱۷۷,۸۱۷,۹۷۷	۱.۸۳	۳,۲۳۰,۵۰۳,۲۴۱,۷۷۷	۸.۴۹
صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸	۵۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۷۴,۴۲۹,۷۱۸	۵۵۲,۰۸۰,۱۷۹,۷۱۸	۱.۸۱	۵۵۰,۵۴۳,۷۰۱,۱۱۳	۱.۴۵
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸	۱۰۴,۷۶۶,۴۸۵,۹۳۷	۸,۹۶۰,۵۴۷,۹۵۴	۱۱۳,۹۴۱,۵۱۶,۷۰۴	۰.۳۷	۱۱۴,۳۵۵,۹۲۷,۶۸۷	۰.۳۰
صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰	۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰	۱,۴۶۸,۷۹۴,۵۱۶	۵۰,۴۵۹,۹۱۳,۲۶۶	۰.۱۷	۰	۰.۰۰
			۱۱,۰۸۹,۴۵۱,۳۸۴,۹۲۹	۴۸۵,۳۷۴,۳۲۲,۱۷۹	۱۲,۰۵۰,۴۹۷,۳۶۷,۱۴۶	۳۹.۴۳	۱۲,۴۰۱,۶۰۹,۵۲۶,۹۰۹	۳۲.۵۸

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	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		درصد
صکوک مرابحه سفار۶۰۶-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۲	۲۳	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۲۰,۴۵۷,۲۷۷	۲,۷۳۵,۴۳۱,۰۸۲,۲۷۷	۸.۹۵	۰	۰.۰۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷	۹۵۰,۱۷۲,۱۸۷	۲,۷۶۱,۵۳۰	۹۹۴,۷۱۱,۷۰۶	۰.۰۰	۱,۰۰۱,۵۲۶,۰۰۲	۰.۰۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۱۸	۰	۰	۰	۰.۰۰	۵۳۷,۳۵۸,۳۸۳,۰۸۳	۱.۴۱
مرابحه عام دولت۹۵-ش.خ۰۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶	۰	۰	۰	۰.۰۰	۵۶۷,۱۲۷,۳۴۶,۴۸۱	۱.۴۹
			۲,۷۰۰,۹۵۰,۱۷۲,۱۸۷	۳۵,۹۲۳,۲۱۸,۸۰۷	۲,۷۳۶,۴۲۵,۷۹۳,۹۸۳	۸.۹۵	۱,۱۰۵,۴۸۷,۲۵۵,۵۶۶	۲.۹۰

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۴-۷ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ خالص دارایی تعدیل شده به شرح زیراست:

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۹۸۱,۵۶۰	۱.۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۸۰,۱۷۹,۷۱۸	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۵۹,۹۱۳,۲۶۶	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸.۶۲	۱,۰۸۶,۲۰۷	۱,۳۵۶,۸۲۱,۵۶۶,۸۷۵	نگه داری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۹۷۰,۰۰۰	۸.۵۵	۱,۰۵۲,۹۷۷	۴,۸۲۰,۹۶۲,۹۱۸,۳۶۱	نگه داری تا سررسید
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۴۱,۵۱۶,۷۰۴	نگه داری تا سررسید
صکوک مرابحه سفار۶۰۶-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۴۳۱,۰۸۲,۲۷۷	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۹۹۲,۴۱۲	۱.۷۰	۱,۰۰۹,۲۵۳	۱,۳۰۶,۷۵۹,۰۹۲,۹۰۶	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۸۷۲,۹۴۳	۱۰.۰۰	۹۶۰,۲۳۷	۵۵۸,۱۷۷,۸۱۷,۹۷۷	نگه داری تا سررسید
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۶۲۱,۳۰۰	۱.۸۸	۶۳۲,۹۷۷	۳۱۳,۶۳۳,۸۸۵,۲۱۳	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۷	۱,۰۵۰,۶۵۴	۳,۲۹۱,۲۹۴,۳۶۱,۳۳۹	نگه داری تا سررسید
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۶۷۱,۲۹۰	۱.۷۱	۶۸۲,۷۹۵	۵۵۷,۸۱۰,۶۷۲,۹۸۷	نگه داری تا سررسید
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۶۰۱,۷۱۰	۲.۱۵	۶۱۴,۶۳۶	۲۷۳,۰۳۳,۲۷۸,۵۴۷	نگه داری تا سررسید
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۶۴۸,۶۱۰	۱.۸۰	۶۶۰,۲۶۲	۱۳۶,۵۱۷,۴۳۳,۳۲۹	نگه داری تا سررسید
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۵۹۱,۲۵۰	۲.۱۱	۶۰۳,۷۲۷	۱۰۳,۰۹۷,۸۸۱,۷۲۱	نگه داری تا سررسید

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		تنزیل شده	تنزیل شده
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۸-۱	۱۶۲,۷۶۰,۹۷۵,۸۶۳	۱۱۲,۰۷۲,۵۷۹,۲۲۱
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۷,۱۷۸,۸۴۶,۸۶۴	۲۶۵,۵۷۲,۳۹۲,۰۲۰
سایر حساب های دریافتنی	۸-۳	۱۲,۹۸۳,۷۴۸,۵۷۵	۴۲,۹۳۹,۳۳۹,۸۹۲
		۱۸۲,۹۲۳,۵۷۱,۳۰۲	۴۲۰,۵۸۴,۳۱۱,۱۳۳

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۴۳۳۰۳۶۹۹۴	۳۷,۳۱۶,۷۱۲,۳۱۱	(۲۵۶,۸۸۰,۴۷۸)	۳۷,۰۵۹,۸۳۱,۸۳۳	۲۶,۲۸۰,۴۵۱,۲۴۱
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۷	۲۴,۵۸۸,۴۹۳,۱۲۸	(۱۴۸,۳۸۱,۶۰۹)	۲۴,۴۴۰,۱۱۱,۵۱۹	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۲۰	۲۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۳	(۳۴,۰۷۹,۴۴۶)	۲۲,۲۱۲,۴۹۵,۸۷۷	۰
سپرده نزد بانک اقتصاد نوین شعبه میردامداد شماره حساب ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۱	۱۸,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۲	(۶۸,۲۷۷,۱۹۶)	۱۸,۸۰۸,۴۳۵,۱۲۶	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۱۰۵۷۸۶۰۰۷	۱۰,۵۲۷,۳۹۷,۲۴۲	(۲۲۴,۴۰۷,۵۸۳)	۱۰,۳۰۲,۹۸۹,۶۵۹	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۰۹۲۰۷۹۰۰۲	۸,۸۱۵,۰۶۸,۴۸۱	(۱۸۷,۹۰۶,۶۷۵)	۸,۶۲۷,۱۶۱,۸۰۶	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۵	۷,۰۵۷,۸۰۸,۱۹۲	(۵,۳۵۲,۱۳۸)	۷,۰۵۲,۴۵۶,۰۵۴	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۱۱۱۸۶۵۰۰۱	۶,۸۹۷,۲۶۰,۲۶۲	(۱۴۷,۰۲۵,۶۵۸)	۶,۷۵۰,۲۳۴,۶۰۴	۰
سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۴۳۷۸۲۳۷۱۹	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۴۵	(۷۸,۹۱۵,۳۸۱)	۴,۱۷۴,۵۰۹,۲۶۴	۲,۸۸۴,۹۳۱,۵۰۴
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۰۸۲۳۷۶۰۰۴	۳,۲۹۲,۸۷۷,۶۵۸	(۷۰,۱۹۲,۷۲۷)	۳,۲۲۲,۶۸۴,۹۳۱	۰
سپرده نزد بانک اقتصاد نوین شعبه میردامداد شماره حساب ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲	۳,۱۳۶,۴۳۸,۳۴۴	(۱۵,۸۵۹,۳۸۱)	۳,۱۲۰,۵۷۸,۹۶۳	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۴	۳,۰۸۱,۱۵۰,۶۶۴	(۵۷,۳۶۹,۰۰۸)	۳,۰۲۳,۷۸۱,۶۵۶	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۱۱۶۵۴۵۰۰۴	۳,۰۴۹,۳۱۵,۰۶۰	(۶۵,۰۰۰,۸۱۷)	۲,۹۸۴,۳۱۴,۲۴۳	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۳	۳,۰۰۵,۲۶۰,۲۶۹	(۴۷,۱۴۳,۴۶۷)	۲,۹۵۸,۱۱۶,۸۰۲	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۸	۲,۱۴۷,۹۴۵,۱۹۸	(۲۹,۲۵۵,۳۳۴)	۲,۱۱۸,۶۸۹,۸۶۴	۰
سپرده نزد بانک ملت شعبه مهستان شماره حساب ۹۴۵۶۱۱۴۷۹۰	۱,۷۷۵,۳۴۲,۴۴۸	(۲۵,۸۸۲,۴۲۲)	۱,۷۴۹,۴۶۰,۰۲۶	۱,۵۷۸,۰۸۲,۱۷۶
سپرده نزد بانک اقتصاد نوین شعبه میرداماد شماره حساب ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۳	۱,۵۹۷,۲۶۰,۲۶۰	(۱۲,۶۵۵,۱۳۴)	۱,۵۸۴,۶۰۵,۱۲۶	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۶	۱,۴۸۷,۴۵۲,۰۳۶	(۴,۵۰۱,۶۶۹)	۱,۴۸۲,۹۵۰,۳۶۷	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۰۸۴۸۵۳۰۰۰	۶۲۴,۶۵۸,۵۹۷	(۱۳,۳۱۵,۵۵۴)	۶۱۱,۳۴۳,۰۴۳	۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱۹	۳۴۵,۲۰۵,۴۷۰	(۵,۷۲۹,۲۴۳)	۳۳۹,۴۷۶,۲۲۷	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۰۷۷۳۶۴۰۰۷	۸۱,۵۰۷,۳۸۹	(۱,۷۳۷,۴۵۵)	۷۹,۷۶۹,۹۳۴	۰
سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۶۰۸۳۱۴۱۰۰۱	۵۸,۲۱۹,۹۸۷	(۱,۲۴۱,۰۴۸)	۵۶,۹۷۸,۹۳۹	۰
سپرده نزد بانک ملی شعبه مرکزی بندرعباس شماره حساب ۰۴۲۰۲۳۵۷۵۸۰۰۷	۰		۰	۴۶,۸۴۴,۲۸۹,۱۳۲
سپرده نزد بانک ملی شعبه مرکزی تبریز شماره حساب ۰۴۲۰۱۴۲۵۸۹۰۰۸	۰		۰	۲۵,۲۸۴,۵۸۸,۴۴۰
سپرده نزد بانک گردشگری شعبه تهرانسر شماره حساب ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۶	۰		۰	۹,۱۹۹,۷۳۹,۷۶۲
سپرده نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳	۰		۰	۴۹۶,۹۶۶
جمع	**۱۶۴,۲۶۲,۰۸۵,۲۸۶**	**(۱,۵۰۱,۱۰۹,۴۲۳)**	**۱۶۲,۷۶۰,۹۷۵,۸۶۳**	**۱۱۲,۰۷۲,۵۷۹,۲۲۱**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۲-۸- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
فروسیلیسیم خمین	۱,۸۳۵,۳۲۴,۰۰۰	(۱,۲۵۶,۲۱۱)	۱,۸۳۴,۰۶۷,۷۸۹	۰
آتیه داده پرداز	۱,۶۴۱,۳۰۸,۷۶۰	(۶۴,۷۸۸,۵۰۴)	۱,۵۷۶,۵۲۰,۲۵۶	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۵۵۹,۱۲۹,۰۰۰	(۵۹,۵۷۱,۴۶۴)	۱,۴۹۹,۵۵۷,۵۳۶	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱,۱۶۶,۰۶۷,۲۰۰	(۲۳,۴۷۷,۸۶۳)	۱,۱۴۲,۵۸۹,۳۳۷	۰
ریل پرداز نو آفرین	۹۳۷,۳۸۳,۵۰۰	۰	۹۳۷,۳۸۳,۵۰۰	۹۳۷,۳۸۳,۵۰۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۹۱,۴۱۲,۴۰۰	(۲,۹۶۸,۶۳۵)	۱۸۸,۴۴۳,۷۶۵	۱۶۷,۴۴۲,۸۴۲
داروسازی دانا	۳۰۳,۴۰۰	(۱۸,۷۱۹)	۲۸۴,۶۸۱	۰
تامین سرمایه امین	۰	۰	۰	۲۶۴,۴۶۷,۵۶۵,۶۷۸
	۷,۳۳۰,۹۲۸,۲۶۰	**(۱۵۲,۰۸۱,۳۹۶)**	**۷,۱۷۸,۸۴۶,۸۶۴**	**۲۶۵,۵۷۲,۳۹۲,۰۲۰**

۳-۸سایر حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		تنزیل شده	تنزیل شده
چکهای درجریان وصول		۶,۳۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۰
دریافتنی از مدیر	۸-۳-۱	۶,۶۳۵,۸۰۳,۳۷۰	۴۲,۹۳۹,۳۳۹,۸۹۲
		۱۲,۹۸۳,۷۴۸,۵۷۵	**۴۲,۹۳۹,۳۳۹,۸۹۲**

۸-۳-۱مبلغ فوق مربوط به قراداد های نرخ ترجیحی اوراق می باشد که در تاریخ گزارش حسابرسی مطابق با مفاد قرارداد از شرکت تامین سرمایه امین دریافت شده است

۹-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.

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۸,۶۲۹,۸۷۲)	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۰
مخارج برگزاری مجامع	۰	۲۲,۵۳۵,۷۷۵	(۶,۵۹۱,۴۷۶)	۱۵,۹۴۴,۲۹۹	۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۸,۷۶۹,۷۵۹)	۳,۸۷۱,۲۳۰,۲۴۱	۰
جمع	**۰**	**۸,۱۹۷,۵۳۵,۷۷۵**	**(۲,۹۷۳,۹۹۱,۱۰۷)**	**۵,۲۲۳,۵۴۴,۶۶۸**	**۰**

۱۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳۰۱۸۷۷۳۳۸۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۱-جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
کارگزاری امین آوید	۰	۳۴,۳۵۸,۷۶۹,۶۳۹,۳۴۰	(۳۴,۳۵۸,۷۶۹,۶۴۱,۸۱۶)	(۲,۴۷۶)	۶۴۰,۰۹۸,۸۶۰,۶۲۹
	۰	**۳۴,۳۵۸,۷۶۹,۶۳۹,۳۴۰**	**(۳۴,۳۵۸,۷۶۹,۶۴۱,۸۱۶)**	**(۲,۴۷۶)**	**۶۴۰,۰۹۸,۸۶۰,۶۲۹**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مدیر صندوق- تأمین سرمایه امین	۷۱,۲۴۴,۰۵۷,۳۶۳	۶۷,۶۰۳,۱۲۹,۴۲۰
متولی- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۶۹,۵۹۶,۲۶۰	۶۹,۵۹۶,۲۶۰
متولی- مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۶۱۷,۴۵۰,۳۸۵	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰
حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۵۴۵,۰۱۰,۰۸۸	۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰
بازارگردان- تأمین سرمایه امین	۳۳,۸۳۱,۰۹۶,۷۲۱	۳۱,۴۱۳,۹۲۱,۲۳۳
جمع	**۱۰۶,۳۰۷,۲۱۰,۸۱۷**	**۹۹,۸۸۰,۹۴۶,۹۱۳**

۱۳-بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
حساب پرداختنی بابت سود صندوق	**۵۸۲,۲۸۵,۵۲۹,۲۱۵**	**۰**

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹	۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۲,۱۷۸,۰۸۷,۷۶۲	۲,۶۱۱,۲۷۴,۶۱۶
بدهی بابت امور صندوق	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	۱,۰۱۹,۴۱۷,۴۴۸
جمع	**۱۰,۱۵۸,۱۸۹,۰۳۵**	**۹,۵۸۰,۱۰۸,۲۷۳**

۱۵-خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد		**تعداد**	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲,۹۸۵,۰۷۹,۶۳۷	۲۹,۸۵۱,۲۴۱,۱۴۸,۶۲۴	۳,۷۸۵,۳۹۷,۷۳۳	۳۷,۹۵۱,۳۴۰,۳۶۲,۵۴۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۹۸۶,۰۷۹,۶۳۷	**۲۹,۸۶۱,۲۴۱,۱۴۸,۶۲۴**	**۳,۷۸۶,۳۹۷,۷۳۳**	**۳۷,۹۶۱,۳۴۰,۳۶۲,۵۴۰**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در	۱-۱۶	(۸۶۷,۳۹۵,۲۷۱,۲۸۸)	۲۵۶,۴۷۰,۳۸۵,۵۰۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲-۱۶	۶۷۴,۸۰۱,۰۶۹,۹۷۶	(۲۴۷,۱۵۵,۰۷۴,۸۲۸)
		(۱۹۲,۵۹۴,۲۰۱,۳۱۲)	۹,۳۱۵,۳۱۰,۶۷۹

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پالایش نفت بندرعباس	۷,۵۵۴,۰۳۹	۱۱۱,۱۲۰,۲۰۵,۸۷۰	(۸۳,۵۷۶,۱۹۹,۱۶۸)	(۱۰۵,۵۶۳,۲۳۹)	(۵۵۵,۶۰۱,۰۳۱)	۲۶,۸۸۲,۸۴۲,۴۳۲	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۳۵۶,۹۸۵	۱۱۲,۹۱۲,۲۹۴,۲۹۰	(۹۶,۳۷۲,۸۷۵,۹۲۵)	(۱۰۷,۲۶۵,۹۶۲)	(۵۶۴,۵۶۱,۴۷۴)	۱۵,۸۶۷,۵۹۰,۹۲۹	۰
فولاد شاهرود	۶,۹۱۲,۳۳۷	۲۸,۲۶۲,۴۴۵,۶۳۱	(۱۶,۲۲۵,۵۹۷,۴۳۰)	(۲۶,۸۴۸,۲۷۷)	(۱۴۱,۳۱۳,۲۳۱)	۱۱,۸۶۸,۶۸۷,۶۹۳	۰
ویتانا	۶,۴۷۹,۲۵۸	۵۴,۳۳۲,۷۱۷,۳۶۰	(۴۳,۸۶۱,۲۱۰,۶۸۵)	(۵۱,۶۱۵,۳۶۰)	(۲۷۱,۶۶۳,۵۸۵)	۱۰,۱۴۸,۲۲۷,۷۳۰	۰
آتیه داده پرداز	۳۲,۳۳۰,۶۵۰	۱۸۵,۱۳۸,۸۷۷,۷۲۰	(۱۷۵,۶۹۹,۹۹۱,۱۵۱)	(۱۷۵,۸۷۹,۶۷۶)	(۹۲۵,۶۹۴,۳۹۵)	۸,۳۳۷,۳۱۲,۴۹۸	۱۱,۵۲۳,۶۳۶,۲۵۱
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳,۰۰۵,۴۹۸	۲۸,۴۳۴,۸۸۷,۸۳۰	(۲۱,۴۲۱,۲۰۱,۶۰۷)	(۲۷,۰۱۲,۹۴۹)	(۱۴۲,۱۷۴,۴۳۷)	۶,۸۴۴,۴۹۸,۸۳۷	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۸۰۷,۹۵۸	۲۴,۱۹۶,۰۱۱,۲۳۱	(۱۹,۵۵۳,۵۴۳,۰۷۰)	(۲۲,۹۸۶,۰۳۹)	(۱۲۰,۹۸۰,۰۵۱)	۴,۴۹۸,۵۰۲,۰۷۱	۰
صندوق س.پاداش سرمایه پارس-س	۵۷۳,۷۰۰	۸۹,۵۱۰,۳۹۵,۱۰۰	(۸۵,۵۴۵,۹۶۶,۳۸۸)	(۱۰۶,۲۹۳,۵۸۶)	۰	۳,۸۵۸,۱۳۵,۱۲۶	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷,۰۱۸,۳۴۸	۱۰۵,۱۴۸,۱۱۰,۳۰۴	(۱۰۱,۵۰۲,۵۳۳,۲۸۷)	(۹۹,۸۸۸,۶۶۱)	(۵۲۵,۷۴۰,۵۶۰)	۳,۰۱۹,۹۴۷,۷۹۶	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۸۰,۰۰۱	۱۴,۹۹۵,۲۷۴,۳۷۱	(۱۲,۷۲۱,۴۸۱,۵۹۲)	(۱۴,۲۴۵,۲۳۰)	(۷۴,۹۷۶,۳۶۹)	۲,۱۸۴,۵۷۱,۱۸۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱۵,۴۹۲,۳۰۰,۳۸۰	(۱۳,۲۳۱,۱۴۲,۸۶۰)	(۱۴,۷۱۷,۵۱۶)	(۷۷,۴۶۱,۴۹۹)	۲,۱۶۸,۹۷۸,۵۰۵	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۴۷۸,۵۳۱	۹,۳۴۶,۸۲۹,۳۸۱	(۷,۸۳۴,۵۱۱,۲۰۶)	(۸,۸۷۹,۴۰۳)	(۴۶,۷۳۴,۱۴۶)	۱,۴۵۶,۷۰۴,۶۲۶	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۶۴,۳۶۲	۱۱,۰۹۴,۲۹۲,۸۶۰	(۹,۶۹۹,۷۵۹,۹۵۷)	(۱۰,۵۳۹,۴۹۷)	(۵۵,۴۷۱,۴۶۴)	۱,۳۲۸,۵۲۱,۹۴۲	۱۲۸,۵۴۰,۹۳۰,۹۷۱
ریل پرداز نو آفرین	۱,۸۷۴,۷۶۷	۸,۲۰۶,۸۴۲,۸۵۸	(۶,۸۹۵,۳۶۴,۹۰۴)	(۷,۷۹۶,۲۳۴)	(۴۱,۰۳۴,۲۱۷)	۱,۲۶۲,۶۴۷,۵۰۳	۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۲,۰۷۳,۲۲۹	(۲,۸۱۷,۰۸۷,۹۹۷)	(۳,۳۷۴,۳۷۳)	(۱۷,۷۶۰,۳۶۴)	۷۱۳,۸۵۰,۴۹۵	۰
ایران خودرو	۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۸۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۶۵۸,۹۹۶,۱۶۰)	(۶۱,۴۰۱,۶۰۰)	(۶۱۴,۰۱۶,۰۰۰)	۴۶۸,۷۸۶,۲۴۰	۰
داروسازی دانا	۷۴	۳,۵۱۵,۰۰۰	(۲,۶۷۷,۵۷۳)	(۳,۳۳۶)	(۱۷,۵۷۵)	۸۱۶,۵۱۶	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۶۵۱,۱۲۸,۳۵۲
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۷۴,۹۱۶,۳۰۰
ح.سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۰۴۹,۰۸۷	۲,۳۵۴,۱۵۱,۲۲۸	(۲,۳۵۴,۱۵۱,۲۲۸)	۰	۰	۰	۰
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۵,۳۱۱,۶۷۹)
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۸۸,۱۴۳	۶,۲۶۱,۱۷۴,۸۲۲	(۶,۲۶۱,۱۷۴,۸۲۲)	۰	۰	۰	(۲,۸۷۳,۸۸۴,۵۹۶)
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱	۱	(۶,۱۷۴)	۰	۰	(۶,۱۷۳)	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۶۰۰,۰۰۱	۵,۳۸۴,۳۰۸,۲۸۱	(۵,۳۷۱,۰۲۹,۷۸۸)	(۵,۱۱۴,۹۸۳)	(۲۶,۹۲۱,۵۴۲)	(۱۸,۷۵۸,۰۳۲)	۰
ملی صنایع مس ایران	۶۱,۶۳۴,۲۳۹	۴۶۲,۲۵۰,۹۷۳,۰۲۰	(۴۶۰,۱۱۹,۰۳۹,۷۳۸)	(۴۳۹,۱۳۴,۷۶۶)	(۲,۳۱۱,۲۵۴,۸۴۳)	(۶۱۸,۴۵۶,۳۲۷)	۰
فولاد خوزستان	۶,۲۲۱,۵۲۵	۲۴,۵۶۶,۳۸۹,۳۵۲	(۲۵,۰۴۷,۲۵۲,۸۸۹)	(۲۳,۳۳۷,۶۰۰)	(۱۲۲,۸۳۱,۹۵۳)	(۶۲۷,۰۳۳,۰۹۰)	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۹۴,۱۹۳	۲۸,۰۸۸,۰۸۷,۸۵۰	(۲۹,۰۳۷,۷۲۸,۱۶۰)	(۲۶,۶۸۳,۴۲۷)	(۱۴۰,۴۴۰,۴۳۹)	(۱,۱۱۶,۷۶۴,۱۷۶)	۰
صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۳۹,۰۴۰,۳۴۳	(۱۰۱,۸۸۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۴۴۶,۷۰۶)	۰	(۴,۹۶۰,۱۰۶,۳۶۳)	۰
فروسیلیسیم خمین	۲,۲۹۴,۱۵۵	۲۹,۵۲۵,۷۷۴,۸۵۰	(۴۴,۵۱۵,۴۵۳,۲۶۱)	(۲۸,۰۴۹,۲۴۵)	(۱۴۷,۶۲۸,۸۷۳)	(۱۵,۱۶۵,۳۵۶,۵۲۹)	۹,۷۷۷,۳۰۰,۹۰۵
بیمه اتکایی امین	۷۴,۴۰۷,۱۶۰	۴۱۳,۶۳۸,۹۲۸,۵۶۱	(۴۴۰,۰۸۸,۴۰۲,۵۰۱)	(۱۶۳,۹۵۷,۲۱۹)	(۲,۰۶۸,۱۹۴,۶۴۲)	(۲۸,۶۸۱,۶۲۵,۸۰۱)	۱۹۰,۸۲۳,۴۸۴
سنگ آهن گهرزمین	۲۶,۷۹۸,۹۰۸	۱,۳۷۶,۴۷۲,۳۱۱,۶۰۴	(۱,۴۱۶,۱۰۰,۱۲۲,۱۷۲)	(۶۸۸,۲۳۶,۱۵۶)	(۶,۸۸۲,۳۶۱,۵۵۸)	(۴۷,۱۹۸,۴۰۸,۲۸۲)	۰
بانک ملت	۹۴,۶۹۷,۰۰۰	۴۱۷,۱۴۴,۵۷۹,۵۲۲	(۵۰۰,۱۵۴,۱۶۰,۰۱۶)	(۳۹۶,۲۸۳,۳۷۶)	(۲,۰۸۵,۷۲۲,۹۰۵)	(۸۵,۴۹۱,۵۸۶,۷۷۵)	۰
بانک تجارت	۱۷۰,۵۳۲,۰۰۰	۳۹۱,۹۸۷,۲۲۰,۸۶۴	(۵۰۰,۱۵۳,۸۲۳,۹۷۹)	(۳۷۲,۳۸۴,۶۶۱)	(۱,۹۵۹,۹۳۶,۱۱۱)	(۱۱۰,۴۹۸,۹۲۳,۸۸۷)	۰
تامین سرمایه امین	۲۹۸,۷۴۸,۳۲۹	۲,۴۴۹,۵۱۰,۶۴۵,۶۶۲	(۲,۵۵۰,۹۷۸,۹۶۹,۱۶۴)	(۹۴۰,۷۱۴,۵۱۹)	(۱۲,۲۴۷,۵۵۳,۲۲۸)	(۱۱۴,۶۵۶,۵۹۱,۲۴۹)	۱۸,۴۱۰,۸۴۵,۶۱۹
بانک کارآفرین	۵۵۵,۰۹۴,۳۵۴	۱,۳۸۴,۵۵۹,۳۳۵,۶۸۰	(۱,۹۳۶,۲۳۶,۵۲۲,۹۶۶)	(۶۷۲,۲۹۲,۷۵۷)	(۶,۹۲۲,۷۹۶,۶۸۰)	(۵۵۹,۲۷۲,۲۷۶,۷۲۳)	۰
جمع		**۸,۰۱۳,۳۳۳,۱۹۵,۰۵۵**	**(۸,۸۳۶,۹۲۰,۶۷۷,۸۱۸)**	**(۴,۷۱۶,۹۴۶,۳۵۳)**	**(۳۹,۰۹۰,۸۴۲,۱۷۲)**	**(۸۶۷,۳۹۵,۲۷۱,۲۸۸)**	**۲۵۶,۴۷۰,۳۸۵,۵۰۷**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۲-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

عنوان	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سلف موازی استاندارد سمیعا۰۰۲	۱,۸۳۴,۳۶۰	۳,۳۴۶,۱۸۳,۹۵۸,۱۲۳	(۳,۰۸۷,۳۲۴,۹۲۰,۱۹۰)	(۳۲,۵۴۹,۵۵۲)	۲۵۸,۸۲۶,۴۸۸,۳۸۱	۰
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۷۷,۷۱۶,۵۲۰,۳۸۵)	(۱۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	۲۲۲,۱۳۰,۳۵۴,۶۱۵	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۳,۱۲۴,۴۷۲,۵۰۲)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۶,۸۱۵,۵۲۷,۴۹۸	۵,۲۵۸,۸۲۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵۰۸,۴۰۷,۸۳۴,۳۷۵)	(۲۰,۹۱۰,۷۸۰)	۱۶,۶۰۳,۶۵۴,۸۴۵	۰
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۳,۰۵۹,۰۰۰	۳,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۵۸,۷۲۷,۳۳۹,۱۳۳)	(۵۹,۶۸۷,۵۰۰)	۲۱۲,۹۷۳,۳۶۷	۸۸۵,۹۰۹,۳۰۰
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۳,۰۱۵,۰۰۰	۳,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۴,۸۰۷,۶۱۶,۲۳۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۲,۳۸۳,۷۷۰	(۸۷,۲۷۹,۰۵۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت۹۵-ش.خ۰۲۰۵۱۴	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۹,۹۰۰,۳۱۲,۵۰۰)	۰	۹۹,۶۸۷,۵۰۰	۰
سلف نفت خام سبک داخلی۴۰۰۱	-	۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۲۲,۷۰۱,۲۲۵
سلف موازی نیروی برق حرارتی۰۲۲	-	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۲۵,۰۸۷,۶۳۴
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸	-	۰	۰	۰	۰	۶,۷۹۷,۷۶۹,۹۱۱
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	-	۰	۰	۰	۰	۳۱۱,۹۱۶,۲۲۳
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	-	۰	۰	۰	۰	۲۵۷,۴۸۲,۵۰۰
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	-	۰	۰	۰	۰	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰
صنفت۰۳۱۲	-	۰	۰	۰	۰	(۱۰۹,۰۴۱,۹۰۵,۳۳۶)
صکوک اجاره گل گهر۰۳۹-۳ماهه۲۰٪	-	۰	۰	۰	۰	(۱۱۹,۴۸۱,۴۹۵,۱۰۵)
مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جمع		**۱۶,۴۹۵,۲۱۶,۳۵۸,۱۲۳**	**(۱۵,۸۲۰,۰۲۹,۰۱۵,۳۱۵)**	**(۳۸۶,۲۷۲,۸۳۲)**	**۶۷۴,۸۰۱,۰۶۹,۹۷۶**	**(۲۴۷,۱۵۵,۰۷۴,۸۲۸)**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۴۶۲,۴۱۷,۲۴۹,۱۴۰)	۶۲۱,۲۰۴,۳۱۵,۰۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۷۷۵,۸۲۰,۷۴۶,۶۷۴	۹۹۹,۳۶۹,۴۷۱,۸۳۱
		۳۱۳,۴۰۳,۴۹۷,۵۳۴	۱,۶۲۰,۵۷۳,۷۸۶,۸۷۶

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
صندوق س. پروژه آرمان پرند مپنا	۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱	۱,۲۳۶,۷۱۰,۲۰۵,۱۳۷	(۱,۱۳۰,۱۴۶,۵۶۲,۰۴۲)	(۸۹۶,۶۱۴,۸۹۹)	۰	۱۰۵,۶۶۷,۰۲۸,۱۹۶	۸۶,۲۸۰,۷۷۸,۴۰۳
صندوق امین آوید	۱۰,۰۰۰	۲۶۸,۰۶۰,۶۴۰,۰۰۰	(۲۳۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۳۱,۹۲۲,۶۱۰,۰۰۰	۱۲,۲۳۵,۹۶۰,۰۰۰
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	۲,۵۰۰	۱۹۸,۴۵۵,۸۲۲,۵۰۰	(۱۸۲,۱۳۷,۷۵۲,۵۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۱۶,۳۱۸,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۰۱۷,۷۹۵,۰۰۰)
بیمه البرز	۶,۰۲۱,۸۹۶	۱۹,۴۵۰,۷۲۴,۰۸۰	(۱۸,۲۳۶,۴۵۷,۹۵۵)	(۱۸,۴۷۸,۱۸۸)	(۹۷,۲۵۳,۶۲۰)	۱,۰۹۸,۵۳۴,۳۱۷	۰
ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۵,۳۰۸,۷۹۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۰,۱۶۸,۷۰۶
ح . بیمه اتکایی امین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۰,۴۹۳,۴۳۹
ح . س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۹۳۲,۹۲۲
داروسازی دانا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۱۱۰
فروسیلیسیم خمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۵۴,۲۳۳)
ریل پرداز نو آفرین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۴,۳۱۵,۳۹۵)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۵,۲۸۱,۸۳۷)
صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶۴,۲۵۲,۴۹۸)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳۱,۴۹۳,۳۶۰)
ویتانا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳۳,۶۲۱,۱۹۹)
آتیه داده پرداز	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲۸,۴۴۲,۰۲۳)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۷۷,۵۱۸,۳۲۹)
فولاد شاهرود	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۳۱,۶۸۲,۰۸۳)
صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سرمایه پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۳۵,۸۸۶,۱۶۳)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۷۴,۰۴۵,۳۸۰)
سرمایه گذاری صدرتامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۶۲,۹۱۱,۸۸۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۱۳,۲۸۵,۲۸۷)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۷۴۶,۲۷۵,۱۱۶)
پالایش نفت بندرعباس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۲۹۷,۳۲۹,۴۴۹)
فولاد مبارکه اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۰۳۶,۰۲۰,۲۴۸)
سرمایه گذاری صبا تامین	۳,۸۸۳,۸۶۷	۱۲,۷۱۵,۷۸۰,۵۵۸	(۱۲,۹۱۹,۲۸۶,۳۵۳)	(۱۲,۰۷۹,۹۹۲)	(۶۳,۵۷۸,۹۰۳)	(۲۷۹,۱۶۴,۶۹۰)	(۵۹,۴۹۹,۶۲۳,۷۳۲)
معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۳۲۳,۸۶۲	۳۲,۶۳۵,۲۷۴,۰۶۰	(۳۳,۲۵۵,۳۷۲,۸۹۰)	(۳۱,۰۰۳,۵۱۰)	(۱۶۳,۱۷۶,۳۷۰)	(۸۱۴,۲۷۸,۷۱۰)	(۳۵,۹۶۰,۶۵۷,۴۰۶)
ملی صنایع مس ایران	۱۲,۲۹۷,۵۴۶	۹۱,۰۰۱,۸۴۰,۴۰۰	(۹۱,۸۰۵,۰۶۰,۷۶۶)	(۸۶,۴۵۱,۷۴۸)	(۴۵۵,۰۰۹,۲۰۲)	(۱,۳۴۴,۶۸۱,۳۱۶)	(۱۷۷,۸۷۷,۵۸۵,۰۵۲)
سنگ آهن گهرزمین	۱,۲۸۱,۹۱۱	۶۴,۰۹۵,۵۵۰,۰۰۰	(۶۷,۷۳۸,۳۶۹,۱۸۰)	(۶۰,۸۹۰,۷۷۳)	(۳۲۰,۴۷۷,۷۵۰)	(۴,۰۲۴,۱۸۷,۷۰۳)	۴,۷۷۶,۶۰۸,۱۶۲
توسعه‌معادن‌وفلزات	۲,۹۱۵,۱۶۸	۱۳,۹۹۲,۸۰۶,۴۰۰	(۱۷,۹۹۵,۴۷۹,۲۸۰)	(۱۳,۲۹۳,۱۶۶)	(۶۹,۹۶۴,۰۳۲)	(۴,۰۸۵,۹۳۰,۰۷۸)	(۳,۱۴۲,۱۴۴,۳۰۷)
فولاد خوزستان	۹,۸۷۸,۲۴۷	۳۳,۲۲۰,۵۴۴,۶۶۱	(۳۹,۷۶۸,۸۵۹,۴۵۶)	(۳۱,۵۵۹,۵۱۷)	(۱۶۶,۱۰۲,۷۲۳)	(۶,۷۴۵,۹۷۷,۰۳۵)	(۳۲,۸۹۴,۳۹۶,۳۸۱)
بیمه اتکایی امین	۵۸,۰۱۷,۱۱۷	۳۳۵,۳۳۸,۹۳۶,۲۶۰	(۳۴۳,۱۴۷,۸۹۵,۱۸۳)	(۳۱۸,۵۷۱,۹۸۹)	(۱,۶۷۶,۶۹۴,۶۸۱)	(۹,۸۰۴,۲۲۵,۵۹۳)	۲۲,۲۶۲,۸۷۱,۶۴۸
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۰۸۰,۹۷۳	۹۰,۲۷۲,۵۰۸,۹۰۰	(۱۰۰,۰۵۰,۴۹۹,۶۷۰)	(۸۵,۷۵۸,۸۸۳)	(۴۵۱,۳۶۲,۵۴۵)	(۱۰,۳۱۵,۱۱۲,۱۹۸)	۰
بانک کارآفرین	۱۱۷,۲۳۴,۹۹۲	۲۷۸,۴۳۳,۱۰۶,۰۰۰	(۴۰۸,۹۲۹,۸۹۰,۲۸۱)	(۲۶۴,۵۱۱,۴۵۱)	(۱,۳۹۲,۱۶۵,۵۳۰)	(۱۳۲,۱۵۳,۴۶۱,۲۶۲)	۱۱۷,۱۴۸,۷۸۵,۳۳۱
تامین سرمایه امین	۱۵۸,۶۳۹,۸۴۲	۹۱۲,۱۷۹,۰۹۱,۵۰۰	(۱,۳۵۴,۶۰۸,۰۷۸,۹۷۳)	(۸۶۶,۵۷۰,۱۳۷)	(۴,۵۶۰,۸۹۵,۴۵۸)	(۴۴۷,۸۵۶,۴۵۳,۰۶۸)	۷۵۹,۵۲۲,۷۳۲,۸۸۴
نقل به صفحه بعد		**۳,۵۸۶,۵۶۲,۸۳۰,۴۵۶**	**(۴,۰۳۶,۸۷۷,۵۷۴,۵۲۹)**	**(۲,۶۸۵,۸۲۴,۲۵۳)**	**(۹,۴۱۶,۶۸۰,۸۱۴)**	**(۴۶۲,۴۱۷,۲۴۹,۱۴۰)**	**۶۲۱,۲۰۴,۳۱۵,۰۴۵**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	-	۳,۵۸۶,۵۶۲,۸۳۰,۴۵۶	(۴,۰۳۶,۸۷۷,۵۷۴,۵۲۹)	(۲,۶۸۵,۸۲۴,۲۵۳)	(۹,۴۱۶,۶۸۰,۸۱۴)	(۴۶۲,۴۱۷,۲۴۹,۱۴۰)	۶۲۱,۲۰۴,۳۱۵,۰۴۵
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	۰	۰
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۹,۷۳۴)	(۱۲,۸۱۶)	(۶۷,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۳۲۴,۱۱۷)	(۴,۱۳۳)	(۲۱,۷۵۰)	۰	۰
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵)	(۴,۰۸۵)	(۲۱,۵۰۰)	۰	۰
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۱,۶۵۴)	(۱۸,۸۹۶)	(۹۹,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	(۹,۷۳۱,۷۴۹)	(۹,۳۰۱)	(۴۸,۹۵۰)	۰	۰
س.سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۲۲۰,۰۰۰	(۹,۱۶۵,۱۴۱)	(۸,۷۵۹)	(۴۶,۱۰۰)	۰	۰
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹)	(۱۱,۱۹۱)	(۵۸,۹۰۰)	۰	۰
شرکت س استان سیستان وبلوچستان	۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	(۵,۸۳۵,۰۷۳)	(۵,۵۷۷)	(۲۹,۳۵۰)	۰	۰
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۳۱۴,۱۷۷)	(۴,۱۲۳)	(۲۱,۷۰۰)	۰	۰
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۸۹,۵۳۶)	(۴,۸۶۴)	(۲۵,۶۰۰)	۰	۰
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۷,۶۴۸)	(۱۱,۵۵۲)	(۶۰,۸۰۰)	۰	۰
شرکت س استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۷۶۶)	(۶,۵۸۴)	(۳۴,۶۵۰)	۰	۰
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۵۸۴,۶۷۳)	(۱۲,۰۲۷)	(۶۳,۳۰۰)	۰	۰
س.عدالت ا. کهگیلویه وبویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۴,۵۵۰)	(۱۰,۴۵۰)	(۵۵,۰۰۰)	۰	۰
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۲,۵۹۰)	(۱۲,۳۶۰)	(۶۵,۰۵۰)	۰	۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	۰	۰
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵,۹۸۴,۱۸۱)	(۵,۷۱۹)	(۳۰,۱۰۰)	۰	۰
س.سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۸۴۹,۰۰۴)	(۶,۵۴۶)	(۳۴,۴۵۰)	۰	۰
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۷,۹۴۵)	(۱۱,۵۰۵)	(۶۰,۵۵۰)	۰	۰
س.سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	۰	۰
جمع		**۳,۵۸۶,۷۴۴,۷۱۰,۴۵۶**	**(۴,۰۳۷,۰۵۸,۳۷۲,۳۳۸)**	**(۲,۶۸۵,۹۹۷,۰۴۴)**	**(۹,۴۱۷,۵۹۰,۲۱۴)**	**(۴۶۲,۴۱۷,۲۴۹,۱۴۰)**	**۶۲۱,۲۰۴,۳۱۵,۰۴۵**

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۳,۰۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۱۹۱,۷۶۱,۷۹۲,۰۶۳)	(۸۳۹,۷۴۹,۱۵۸)	۴۴۰,۴۹۷,۲۵۸,۷۷۹	۲۱,۳۸۲,۸۷۷,۴۸۰
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۳,۰۶۱,۰۰۰	۳,۲۱۶,۰۵۱,۸۹۴,۰۰۰	(۳,۰۶۰,۷۲۷,۱۶۰,۸۶۷)	(۵۸۲,۹۰۹,۴۰۶)	۱۵۴,۷۴۱,۸۲۳,۷۲۷	(۲۰۱,۲۷۱,۸۰۰)
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۱۲۰,۰۰۰	(۱,۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۸,۳۷۵,۰۲۲)	۹۹,۷۵۱,۷۴۴,۹۷۸	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۸۱۷,۱۰۰	۵۵۷,۹۱۱,۷۹۴,۵۰۰	(۵۳۳,۷۸۳,۷۴۵,۶۹۶)	(۱۰۱,۱۲۱,۵۱۳)	۲۴,۰۲۶,۹۲۷,۲۹۱	۰
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۵۴۹,۹۲۰	۵۲۸,۰۵۳,۵۳۱,۰۴۰	(۵۱۵,۱۸۱,۶۴۶,۳۹۷)	(۹۵,۷۰۹,۷۰۳)	۱۲,۷۷۶,۱۷۴,۹۴۰	۶۷,۴۶۳,۱۵۳,۱۵۱
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۴۹۵,۵۸۰	۳۱۳,۶۹۰,۷۴۱,۶۶۰	(۳۰۱,۲۷۵,۰۹۲,۵۱۳)	(۵۶,۸۵۶,۴۴۷)	۱۲,۳۵۸,۷۹۲,۷۰۰	۰
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱,۲۴۴,۵۰۰	۱,۲۵۶,۰۱۵,۳۵۸,۵۰۰	(۱,۲۴۴,۵۲۴,۰۹۹,۳۹۵)	(۲۲۷,۶۵۲,۷۸۴)	۱۱,۲۶۳,۶۰۶,۳۲۱	۱۱۵,۶۵۶,۶۶۴,۶۹۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۴۴۴,۳۰۰	۲۷۳,۰۸۲,۷۷۴,۸۰۰	(۲۶۱,۸۱۵,۲۳۶,۲۷۶)	(۴۹,۴۹۶,۲۵۳)	۱۱,۲۱۸,۰۴۲,۲۷۱	۰
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۲۰۶,۸۰۰	۱۳۶,۵۴۲,۱۸۱,۶۰۰	(۱۳۱,۰۶۹,۸۹۱,۴۱۵)	(۲۴,۷۴۸,۲۷۰)	۵,۴۴۷,۵۴۱,۹۱۵	۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۱۷۰,۸۰۰	۱۰۳,۱۱۶,۵۷۱,۶۰۰	(۹۹,۰۹۲,۲۷۴,۷۰۸)	(۱۸,۶۸۹,۸۷۹)	۴,۰۰۵,۶۰۷,۰۱۳	۰
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۷۳۲,۷۳۵,۹۳۷)	(۱۹,۰۳۱,۲۵۰)	۲۴۸,۲۳۲,۸۱۳	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)
سلف موازی نیروی برق حرارتی۰۲۲	-	۰	۰	۰	۰	۴۱۴,۳۵۰,۸۵۵,۱۶۵
سلف موازی استاندارد سمیعا۰۰۲	-	۰	۰	۰	۰	۱۹۲,۸۹۱,۵۸۹,۲۹۶
سلف موازی برق نیروی برق حرارتی	-	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۷۷۲,۲۵۴,۷۹۷
مرابحه عام دولت۹۵-ش.خ۰۲۰۵۱۴	-	۰	۰	۰	۰	۲۶,۰۰۵,۳۱۲,۵۰۰
صکوک اجاره گل گهر۰۳۹-۳ماهه۲۰٪	-	۰	۰	۰	۰	۸,۶۴۲,۱۵۳,۰۲۵
حصه غیر سهمی اوراق تبعی-سنگ آهن گهرزمین	-	۰	۰	۰	۰	۳۳,۴۳۶,۲۵۷,۱۳۵
حصه غیر سهمی اوراق تبعی-ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۷,۷۵۵,۹۲۶,۳۹۳
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	-	۰	۰	۰	۰	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)
مشارکت ش مشهد۳۰۴-۳ماهه۱۸٪	-	۰	۰	۰	۰	(۴۷۵,۱۷۵,۰۰۰)
صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۹,۹۰۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۴,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۱۴,۲۵۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱,۰۰۰	۹۹۲,۱۳۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)	(۱۷۹,۸۲۴)	(۷,۸۶۸,۵۷۴)	۰
صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰)	(۸,۸۸۱,۲۵۰)	(۱۷,۷۶۲,۵۰۰)	۰
صکوک مرابحه سفار۶۰۶-۳ماهه۲۳٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	۰
جمع		۱۵,۶۵۲,۵۵۵,۸۹۷,۷۰۰	(۱۴,۸۷۳,۸۹۸,۱۲۵,۲۶۷)	(۲,۸۳۷,۰۲۵,۷۵۹)	۷۷۵,۸۲۰,۷۴۶,۶۷۴	۹۹۹,۳۶۹,۴۷۱,۸۳۱

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۲۸,۰۸۰,۸۱۹	۴,۰۰۰	۱۱۲,۳۲۳,۲۷۶,۰۰۰	۰	۱۱۲,۳۲۳,۲۷۶,۰۰۰	۱۰۰,۹۷۱,۳۶۹,۴۹۷
بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۲۰,۱۱۶,۳۴۴	۱۶۳	۳۵,۸۷۸,۹۶۴,۰۷۲	۰	۳۵,۸۷۸,۹۶۴,۰۷۲	۷۰,۰۸۳,۸۶۶,۵۶۰
بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۹۴,۶۹۷,۰۰۰	۱۳۰	۱۲,۳۱۰,۶۱۰,۰۰۰	۰	۱۲,۳۱۰,۶۱۰,۰۰۰	۰
بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۰,۵۳۲,۰۰۰	۵۸	۹,۸۹۰,۸۵۶,۰۰۰	۰	۹,۸۹۰,۸۵۶,۰۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۲,۲۹۷,۵۴۶	۴۸۰	۵,۹۰۲,۸۲۲,۰۸۰	۰	۵,۹۰۲,۸۲۲,۰۸۰	۶۰,۵۵۱,۱۲۱,۴۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۹,۸۷۸,۲۴۷	۲۵۰	۲,۴۶۹,۵۶۱,۷۵۰	۰	۲,۴۶۹,۵۶۱,۷۵۰	۶,۲۶۱,۸۵۹,۵۶۰
فروسیلیسیم خمین	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۲,۲۹۴,۱۵۵	۸۰۰	۱,۸۳۵,۳۲۴,۰۰۰	(۱,۲۵۶,۲۱۱)	۱,۸۳۴,۰۶۷,۷۸۹	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۴,۲۳۵,۷۱۹	۳۹۰	۱,۶۵۱,۹۳۰,۴۱۰	۰	۱,۶۵۱,۹۳۰,۴۱۰	۹,۱۰۶,۹۴۲,۹۲۰
آتیه داده پرداز	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲۵,۲۵۰,۹۰۴	۶۵	۱,۶۴۱,۳۰۸,۷۶۰	(۶۴,۷۸۸,۵۰۴)	۱,۵۷۶,۵۲۰,۲۵۶	۷۹۶,۱۶۶,۹۷۸
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۲,۸۳۴,۷۸۰	۵۵۰	۱,۵۵۹,۱۲۹,۰۰۰	(۵۹,۵۷۱,۴۶۴)	۱,۴۹۹,۵۵۷,۵۳۶	۵۵,۳۲۷,۸۷۲,۲۹۵
فولاد شاهرود	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴,۲۹۵,۴۵۲	۳۴۰	۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	۰	۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲,۹۱۵,۱۶۸	۴۰۰	۱,۱۶۶,۰۶۷,۲۰۰	(۲۳,۴۷۷,۸۶۳)	۱,۱۴۲,۵۸۹,۳۳۷	۴۷۹,۱۵۴,۸۶۸
بیمه البرز	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۳,۵۳۳,۰۴۷	۱۴۰	۴۹۴,۶۲۶,۵۸۰	۰	۴۹۴,۶۲۶,۵۸۰	۰
ویتانا	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۶,۴۷۹,۲۵۸	۳۸	۲۴۶,۲۱۱,۸۰۴	۰	۲۴۶,۲۱۱,۸۰۴	۰
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۷۴	۴,۱۰۰	۳۰۳,۴۰۰	(۱۸,۷۱۹)	۲۸۴,۶۸۱	۰
آریان کیمیا تک	-	-	-	۰	۰	۰	۱۴۵,۲۹۶,۷۸۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-		۰	۰	۰	۹,۹۷۹,۲۲۹,۸۰۵
ریل پرداز نو آفرین	-			۰	۰	۰	۸۸۸,۶۸۸,۲۵۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-			۰	۰	۰	۴,۰۱۸,۴۶۱,۸۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-			۰	۰	۰	۱۰,۹۰۸,۵۴۹,۱۰۳
سرمایه گذاری صدرتامین				۰	۰	۰	۸,۶۷۰,۰۹۶,۴۲۳
سود سهام شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت				۰	۰	۰	۹,۶۲۵,۳۷۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز				۰	۰	۰	۱۲۸,۶۶۱,۴۴۱
فولاد مبارکه اصفهان				۰	۰	۰	۲۳,۳۰۵,۱۷۵,۹۰۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس				۰	۰	۰	۱۹,۵۱۶,۲۳۲
جمع				**۱۸۸,۸۳۱,۴۴۴,۷۳۶**	**(۱۴۹,۱۱۲,۷۶۱)**	**۱۸۸,۶۸۲,۳۳۱,۹۷۵**	**۳۶۶,۳۲۰,۶۵۵,۱۸۶**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

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

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۶۰۶,۷۱۸,۹۵۰
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۲,۰۴۰,۵۵۸,۰۹۲,۸۳۶	۱,۶۵۲,۴۵۸,۸۸۴,۰۲۸
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۱۲۶,۰۳۲,۴۳۹,۸۲۸	۱۲۹,۴۰۷,۷۳۷,۸۷۳
سود اوراق سلف	۱۹-۱	۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴	۲۲۸,۶۹۱,۲۸۸,۸۴۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱,۲۸۲,۶۹۳,۸۰۷,۹۵۵	۱,۶۶۶,۳۲۹,۱۲۹,۰۶۸
		۳,۶۱۷,۴۳۳,۳۱۳,۴۸۳	۴,۱۶۵,۴۹۳,۷۵۸,۷۶۵

۱-۱۹- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت				
صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۹۰۵,۹۲۹,۹۳۸
مشارکت ش مشهد۳۰۴-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۰	۱۶,۷۰۰,۷۸۹,۰۱۲
جمع			۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۶۰۶,۷۱۸,۹۵۰
اوراق اجاره				
اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۶۸۵,۳۶۸,۲۴۹,۰۹۱	۲۹۴,۳۰۳,۶۵۸,۸۱۳
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۵۸۶,۸۹۰,۹۲۹,۲۱۵	۲۴۱,۴۲۸,۰۹۵,۹۵۹
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۲۴۸,۰۴۰,۵۴۵,۴۱۹	۳۳۵,۹۱۵,۳۹۲,۱۳۳
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۱۷۵,۲۸۲,۸۲۸,۷۵۷	۱۷۷,۷۴۷,۱۸۰,۸۸۳
صکوک اجاره گل گهر۰۳۹-۳ماهه۲۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۰۱۰,۱۰۳,۵۵۹
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸٪	۷۲,۵۸۹,۴۰۴,۸۵۶	۸,۳۲۴,۲۵۷,۱۱۲
صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸٪	۶۶,۷۱۵,۹۴۰,۲۲۰	۴۳,۶۹۲,۱۴۹,۶۲۵
صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۶۳,۱۸۵,۲۵۷,۴۵۴	۲۴,۵۳۵,۹۹۱,۲۱۸
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۷۶,۳۱۹,۱۲۱
صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰٪	۲,۴۸۴,۹۳۷,۸۲۴	۰
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۰	۱۱۱,۳۲۵,۷۳۵,۶۰۵
جمع			۲,۰۴۰,۵۵۸,۰۹۲,۸۳۶	۱,۶۵۲,۴۵۸,۸۸۴,۰۲۸
اوراق مرابحه				
صکوک مرابحه سفار۶۰۶-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۲	۲۳٪	۳۵,۹۲۰,۴۵۷,۲۷۷	۰
مرابحه عام دولت۹۵-ش.خ۰۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶٪	۳۴,۱۲۶,۳۹۰,۶۷۵	۳۷,۶۰۱,۸۰۹,۸۱۸
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۱۸٪	۲۸,۸۳۶,۴۷۷,۰۸۰	۹۱,۷۱۹,۳۷۳,۰۹۳
مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸٪	۲۷,۰۶۲,۳۶۱,۸۸۸	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۸۶,۷۵۲,۹۰۸	۸۶,۵۵۴,۹۶۲
جمع			۱۲۶,۰۳۲,۴۳۹,۸۲۸	۱۲۹,۴۰۷,۷۳۷,۸۷۳
اوراق سلف				
اوراق سلف سمیعا۰۰۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۰٪	۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴	۵۱,۷۳۴,۵۴۱,۴۸۰
اوراق سلف موازی نیروی برق حرارتی۰۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰٪	۰	۱۷۶,۹۵۶,۷۴۷,۳۶۶
جمع			۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴	۲۲۸,۶۹۱,۲۸۸,۸۴۶

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۲-۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سود سود سپرده بانک ملی۰۴۲۰۲۳۵۷۵۸۰۰۷	۲۲.۰٪	۳۲۵,۱۷۸,۸۲۵,۶۹۱	۰	۳۲۵,۱۷۸,۸۲۵,۶۹۱	۴۸,۷۹۶,۱۳۴,۵۱۳
سود سود سپرده بانک ملت ۹۴۳۳۰۳۶۹۹۴	۱۸.۰٪	۳۱۷,۱۳۴,۰۷۲,۵۶۴	(۲۵۶,۸۸۰,۴۷۸)	۳۱۶,۸۷۷,۱۹۲,۰۸۶	۳۸۶,۱۲۵,۴۶۷,۰۱۸
سود سپرده بانک ملی ۰۴۲۰۱۴۲۵۸۹۰۰۸	۲۲.۰٪	۱۴۱,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۸	۰	۱۴۱,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۸	۲۶,۱۸۷,۶۰۹,۴۵۶
سود سپرده بانک گردشگری ۱۷-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۵۶,۳۴۸,۶۳۰,۱۱۴	(۱۴۸,۳۸۱,۶۰۹)	۵۶,۲۰۰,۲۴۸,۵۰۵	۰
سود سود سپرده بانک ملت ۹۴۳۷۸۲۳۷۱۹	۱۸.۰٪	۴۹,۶۳۰,۷۹۰,۴۱۶	(۷۸,۹۱۵,۳۸۱)	۴۹,۵۵۱,۸۷۵,۰۳۵	۵۱,۹۹۱,۱۹۶,۴۸۰
سود سپرده بانک گردشگری ۹-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۳۶,۸۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۰	۳۶,۸۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۰۸۲۳۷۶۰۰۴	۲۶.۵٪	۳۱,۱۰۳,۰۱۳,۶۸۶	(۷۰,۱۹۲,۷۲۷)	۳۱,۰۳۲,۸۲۰,۹۵۹	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۳-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۳۰,۷۸۱,۱۵۰,۶۸۰	(۴۷,۱۴۳,۴۶۷)	۳۰,۷۳۴,۰۰۷,۲۱۳	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۳۰,۳۷۱,۳۴۲,۴۴۴	(۵۷,۳۶۹,۰۰۸)	۳۰,۳۱۳,۹۷۳,۴۳۶	۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۰۹۲۰۷۹۰۰۲	۲۶.۵٪	۲۵,۸۰۴,۱۰۹,۵۷۷	(۱۸۷,۹۰۶,۶۷۵)	۲۵,۶۱۶,۲۰۲,۹۰۲	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۸-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۵٪	۲۴,۶۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۰	۲۴,۶۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۶-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۲۳,۴۲۷,۳۶۹,۸۷۲	۰	۲۳,۴۲۷,۳۶۹,۸۷۲	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۲۰-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۸.۰٪	۲۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۳	(۳۴,۰۷۹,۴۴۶)	۲۲,۲۱۲,۴۹۵,۸۷۷	۰
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲-۱۴۳۰۴۴۵۹-۳۰۷-۲۷۶	۲۷.۰٪	۲۱,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱	۰	۲۱,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱	۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۰۷۷۳۶۴۰۰۷	۲۶.۵٪	۲۰,۱۱۰,۹۵۸,۸۹۶	(۱,۷۳۷,۴۵۵)	۲۰,۱۰۹,۲۲۱,۴۴۱	۰
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۱-۶۶۱۲۹۵۷-۲۸۳-۱۸۱	۲۶.۵٪	۱۸,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۲	(۶۸,۲۷۷,۱۹۶)	۱۸,۸۰۸,۴۳۵,۱۲۶	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۵-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۱۴,۱۱۵,۶۱۶,۴۱۱	(۵,۳۵۲,۱۳۸)	۱۴,۱۱۰,۲۶۴,۲۷۳	۰
سود سود سپرده بانک ملت ۹۴۵۶۱۱۴۷۹۰	۱۸.۰٪	۱۲,۳۴۸,۸۲۴,۴۷۱	(۲۵,۸۸۲,۴۲۲)	۱۲,۳۲۲,۹۴۲,۰۴۹	۱۱۲,۰۶۲,۳۶۸,۷۰۲
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۱۰۵۷۸۶۰۰۷	۲۶.۵٪	۱۰,۵۲۷,۳۹۷,۲۴۲	(۲۲۴,۴۰۷,۵۸۳)	۱۰,۳۰۲,۹۸۹,۶۵۹	۰
سود سود سپرده دی ۰۲۰۵۲۶۷۹۵۲۰۰۵	۱۰٪-۸٪	۸,۶۴۱,۱۵۹,۳۹۰	۰	۸,۶۴۱,۱۵۹,۳۹۰	۲,۶۹۸,۸۴۶,۳۸۸
سود سپرده بانک گردشگری ۱۰-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۸,۳۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۰	۸,۳۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۰
سود سپرده بانک ملت ۹۴۴۵۷۳۷۶۱۷	۱۰٪-۸٪	۷,۵۹۵,۶۵۴,۱۹۲	۰	۷,۵۹۵,۶۵۴,۱۹۲	۴۶,۵۴۷
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۰۸۳۱۴۱۰۰۱	۲۶.۵٪	۷,۴۴۱,۷۸۰,۸۰۹	(۱,۲۴۱,۰۴۸)	۷,۴۴۰,۵۳۹,۷۶۱	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۸-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۸.۰٪	۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۱	(۲۹,۲۵۵,۳۳۴)	۶,۸۷۴,۸۵۴,۲۴۷	۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۱۱۱۸۶۵۰۰۱	۲۶.۵٪	۶,۸۹۷,۲۶۰,۲۶۲	(۱۴۷,۰۲۵,۶۵۸)	۶,۷۵۰,۲۳۴,۶۰۴	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۲-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۳,۹۴۶,۳۰۱,۳۶۹	۰	۳,۹۴۶,۳۰۱,۳۶۹	۰
سود سپرده بانک پاسارگاد ۱-۱۴۳۰۴۴۵۹-۳۰۷-۲۷۶	۲۶.۰٪	۳,۷۹۶,۷۱۲,۳۲۹	۰	۳,۷۹۶,۷۱۲,۳۲۹	۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۰۸۴۸۵۳۰۰۰	۲۶.۵٪	۳,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۲	(۱۳,۳۱۵,۵۵۴)	۳,۴۷۱,۶۱۵,۹۱۸	۰
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲-۶۶۱۲۹۵۷-۲۸۳-۱۸۱	۲۶.۵٪	۳,۱۳۶,۴۳۸,۳۴۴	(۱۵,۸۵۹,۳۸۱)	۳,۱۲۰,۵۷۸,۹۶۳	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۶-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۳,۱۳۴,۲۷۳,۹۵۳	(۴,۵۰۱,۶۶۹)	۳,۱۲۹,۷۷۲,۲۸۴	۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۶۱۱۶۵۴۵۰۰۴	۲۶.۵٪	۳,۰۴۹,۳۱۵,۰۶۰	(۶۵,۰۰۰,۸۱۷)	۲,۹۸۴,۳۱۴,۲۴۳	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۱-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۷.۷٪	۱,۹۷۳,۱۵۰,۶۸۵	۰	۱,۹۷۳,۱۵۰,۶۸۵	۰
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲۸۳-۱۸۱	۲۶.۵٪	۱,۵۹۷,۲۶۰,۲۶۰	(۱۲,۶۵۵,۱۳۴)	۱,۵۸۴,۶۰۵,۱۲۶	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱۹-۸۳۹۸۰۴-۱۴۰۵-۱۴۹	۲۸.۰٪	۱,۴۱۵,۳۴۲,۴۵۶	(۵,۷۲۹,۲۴۳)	۱,۴۰۹,۶۱۳,۲۱۳	۰
سود سپرده بانک گردشگری ۱-۸۳۹۸۰۴-۹۹۶۷-۱۴۹	۱۰٪-۸٪	۶۸۹,۴۱۳,۶۴۵	۰	۶۸۹,۴۱۳,۶۴۵	۰
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۱-۶۶۱۲۹۵۷-۸۵۰-۱۵۵	۱۰٪-۸٪	۵۶۱,۲۳۸,۳۸۱	۰	۵۶۱,۲۳۸,۳۸۱	۳,۴۶۴,۲۱۰,۱۶۹
سود سپرده بانک آینده ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳	۱۸.۰٪	۵,۲۸۹,۸۶۴	۰	۵,۲۸۹,۸۶۴	۸,۴۷۶,۵۱۶
سود سپرده بانک خاورمیانه ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۲	۱۰٪-۸٪	۳,۵۱۲,۳۸۷	۰	۳,۵۱۲,۳۸۷	۰
سود سپرده بانک آینده۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳	۱۰٪-۸٪	۱,۰۲۲,۱۹۵	۰	۱,۰۲۲,۱۹۵	۳۵۳,۱۰۲
سود سپرده بانک ملت ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴	۱۰٪-۸٪	۱۷۴,۰۳۳	۰	۱۷۴,۰۳۳	۲,۷۰۸,۰۷۶
سود سپرده بانک ملت ۸۹۴۵۱۴۸۸۵۵	۱۰٪-۸٪	۲۶,۸۲۶	۰	۲۶,۸۲۶	۴۲,۸۰۸
سود سپرده بانک ملی۰۲۲۶۰۸۹۵۴۲۰۰۵	۱۰٪-۸٪	۲۳,۲۰۴	۰	۲۳,۲۰۴	۱۱,۱۰۵,۳۹۷
سود سپرده بانک گردشگری ۱-۸۳۹۸۰۴-۹۰۹۵-۱۱۰	۱۰٪-۸٪	۲۱,۱۰۶	۰	۲۱,۱۰۶	۱۷,۰۸۱,۹۴۳
سود سپرده بانک سامان شعبه ۱-۳۹۸۱۴۰۰۰-۸۱۰-۸۲۱	۱۰٪-۸٪	۱۶,۵۲۸	۰	۱۶,۵۲۸	۰
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰	۱۰٪-۸٪	۱۵,۹۱۱	۰	۱۵,۹۱۱	۳۶,۲۷۵
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۴۰-۸۱۰۰-۱۴۳۰۴۴۵۹-۱	۱۰٪-۸٪	۱۲,۳۵۸	۰	۱۲,۳۵۸	۱۳,۵۸۸
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۱۶۰۱۴۴	۱۰٪-۸٪	۲,۵۸۹	۰	۲,۵۸۹	۴۳,۱۱۲
نقل به صفحه بعد		۱,۲۸۴,۱۹۴,۹۱۷,۳۷۸	(۱,۵۰۱,۱۰۹,۴۲۳)	۱,۲۸۲,۶۹۳,۸۰۷,۹۵۵	۶۳۱,۳۶۵,۷۴۰,۰۹۰

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۲-۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام	نرخ سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
نقل از صفحه قبل	-	۱,۲۸۴,۱۹۴,۹۱۷,۳۷۸	(۱,۵۰۱,۱۰۹,۴۲۳)	۱,۲۸۲,۶۹۳,۸۰۷,۹۵۵	۶۳۱,۳۶۵,۷۴۰,۰۹۰
سود سود سپرده بانک ملت۹۴۵۱۳۸۹۵۱۴	۱۸.۰٪	۰	۰	۰	۱۷۹,۰۲۷,۰۶۵,۸۸۰
سود سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۸۱۷۷۶۲۰۰۹	۲۲.۵٪	۰	۰	۰	۱۶۷,۷۸۲,۱۹۱,۸۰۳
سود سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۴	۱۸.۰٪	۰	۰	۰	۱۲۶,۰۷۹,۷۰۱,۷۵۰
سود سپره بانک پاسارگاد ۲۱۶.۹۰۱۲.۱۴۳۰۴۴۵۹.۲	۲۲.۳٪	۰	۰	۰	۷۴,۵۳۶,۹۸۶,۳۰۱
سود سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲۸	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۷۳,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۶
سود سود سپرده بانک پاسارگاد ۳۲۶-۹۰۱۲-۱۴۳۰۴۴۵۹-۵	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۶۶,۱۴۴,۶۵۷,۵۴۶
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۸۱۸۵۳۳۰۰۳	۲۲.۵٪	۰	۰	۰	۴۵,۱۲۳,۲۸۷,۶۴۸
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۷۷۳۴۴۴۰۰۶	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۴۳,۲۲۲,۴۶۵,۷۶۱
سود سپرده بانک گردشگری ۱۱۰-۲۱۱-۸۳۹۸۰۴-۷	۲۲.۸٪	۰	۰	۰	۳۳,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۹
سود سپرده بانک ملت ۸۹۶۱۵۴۴۵۱۲	۱۸.۰٪	۰	۰	۰	۲۷,۷۵۲,۹۷۵,۷۳۴
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۵	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۲۷,۳۷۶,۴۵۷,۰۵۵
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲۶	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۲۲,۳۴۱,۸۴۲,۸۲۲
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۳۰	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۱۸,۲۵۰,۹۷۱,۳۷۰
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۷۵۶۷۹۶۰۰۰	۲۱.۹٪	۰	۰	۰	۱۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۴۱
سود سپرده بانک ملت ۸۹۶۸۱۵۶۱۳۴	۱۸.۰٪	۰	۰	۰	۱۳,۲۶۸,۸۳۵,۶۱۶
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۸۸۹۲۳۱۰۰۸	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۱۱,۳۷۹,۴۰۳,۰۶۴
سود سپرده بانک ملت ۹۰۰۶۴۳۶۴۵۵	۱۸.۰٪	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۷,۷۴۵,۷۱۸
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۲	۲۲.۸٪	۰	۰	۰	۹,۳۳۲,۳۲۸,۷۶۶
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۱۶-۹۰۱۲-۱۴۳۰۴۴۵۹-۱	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۲
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲۹	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۷,۷۵۷,۲۶۰,۲۷۴
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۳۲	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۷,۲۱۰,۲۲۷,۸۸۹
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۳۳	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۷,۱۲۹,۶۴۹,۷۵۷
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۳۱	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۷,۰۶۲,۳۳۹,۶۲۷
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۳	۲۲.۸٪	۰	۰	۰	۶,۲۲۵,۷۵۳,۴۲۵
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۸۹۲۶۶۸۰۰۶	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۵,۸۷۵,۲۳۵,۲۷۵
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۹-۱۴۰۵-۸۳۹۸۰۴-۱	۲۲.۸٪	۰	۰	۰	۴,۹۱۵,۰۶۸,۴۹۳
سود سپرده بانک ملت ۸۹۴۵۷۲۲۱۸۹	۱۸.۰٪	۰	۰	۰	۴,۱۷۷,۵۱۴,۷۹۱
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۴۰-۹۰۱۲-۱۴۳۰۴۴۵۹-۴	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۳,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۱
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۷۷۵۵۶۰۰۰۷	۲۲.۰٪	۰	۰	۰	۳,۲۵۴,۷۹۴,۵۱۵
سود سپرده بانک پاسارگاد ۳۲۶-۹۰۱۲-۱۴۳۰۴۴۵۹-۴	۲۱.۵٪	۰	۰	۰	۲,۸۲۷,۳۹۷,۲۶۴
سود سپرده بانک اقتصاد نوین ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۵۷-۲۷	۲۱.۵٪	۰	۰	۰	۲,۰۶۷,۹۰۹,۸۴۱
سود سپرده بانک دی ۰۴۰۵۷۳۰۷۶۲۰۰۳	۲۱.۹٪	۰	۰	۰	۵۳,۴۲۴,۶۵۸
سود سپرده بانک پاسارگاد - ۳۲۶-۸۱۰۰-۱۴۳۰۴۴۵۹-۱	۸٪-۱۰٪	۰	۰	۰	۳۵,۸۰۱
سود سپرده بانک کارآفرین ۰۲۰۱۱۶۰۹۳۲۶۰۰	۸٪-۱۰٪	۰	۰	۰	۲۴,۸۷۵
جمع		۱,۲۸۴,۱۹۴,۹۱۷,۳۷۸	(۱,۵۰۱,۱۰۹,۴۲۳)	۱,۲۸۲,۶۹۳,۸۰۷,۹۵۵	۱,۶۶۶,۳۲۹,۱۲۹,۰۶۸

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۲۰-سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱	۳۶۳,۴۰۱,۸۰۱	۱۳۸,۲۹۷,۴۲۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۲۱,۶۹۲,۰۹۸,۶۴۵	۱۶,۲۹۸,۶۴۲,۶۷۶
تعدیل کارمزد کارگزاری		۰	۹۳,۷۵۷,۶۸۵
		۲۲,۰۵۵,۵۰۰,۴۴۶	۱۶,۵۳۰,۶۹۷,۷۸۲

۲۰-۱- 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.

۲۰-جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگهداری	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سرسید قرارداد منعقده
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۸۹۵,۱۶۱	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۸.۰٪	۲۲.۷٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۹,۵۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۳,۴۹۵	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۸.۰٪	۲۲.۷٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۹,۳۱۰,۳۸۵	از ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ الی ۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۸.۰٪	۲۶.۱٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۷۴۴,۵۰۰	۷۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۴,۹۵۵,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸.۰٪	۲۶.۱٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۲۵۵,۵۰۰	۲۵۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۵,۰۲۱,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ الی ۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۸.۰٪	۲۶.۱٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸.۰٪	۲۴.۳٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۳۷۵,۰۰۰	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۵.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱,۲۰۹,۰۰۰	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۴,۸۷۵,۰۰۰	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۱,۷۳۳,۸۳۵	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۷,۹۵۶,۹۸۹	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	-	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	-	-	۱,۵۱۳,۲۸۸,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	-	-	۴,۴۱۱,۸۸۳,۸۹۵	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۵۴۹,۹۲۰	۵۴۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۲,۷۶۲,۷۲۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۴ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸.۰٪	۲۶.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۸,۴۳۳,۰۹۹	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۴ الی ۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۸.۰٪	۲۶.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۵,۹۳۵,۸۰۲	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۴ الی ۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۸.۰٪	۲۶.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۹,۷۹۶,۳۰۱	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۴ الی ۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۸.۰٪	۲۶.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۴تا۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۸.۰٪	۲۰.۱٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۲,۸۴۹,۹۲۰	۲,۸۴۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۷۰۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۴تا۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۸.۰٪	۲۰.۱٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۸.۰٪	-
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۸۰۶,۴۵۲	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۷۳,۶۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۱,۰۴۵,۱۶۱	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۹,۰۱۰,۷۵۳	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۰,۴۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۸.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۳/۲۳ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۸.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۶,۹۸۷,۱۱۴	از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۹.۰٪	۲۴.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۴,۲۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۹ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۷.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۵۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۷.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۷,۱۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۷.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	-	-	۳۹,۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	-	-	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	-	-	۳,۵۵۸,۷۰۹,۳۳۳	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۲,۳۹۹,۹۹۱	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸.۰٪	۲۶.۰٪
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۸.۰٪	-
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۱,۸۸۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹.۰٪	۲۵.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صند۵۰۲-بدون ضامن	-	-	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۹.۰٪	-
تامین سرمایه امین	مرابحه س. و توسعه کیش۱۴۰۵۰۷۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۵,۸۰۳,۳۷۰	از ۱۴۰۲/۰۴/۰۵ الی ۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۱۸.۰٪	۲۶.۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم۰۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۴۹۶,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۰.۰٪	۲۵.۰٪
تامین سرمایه امین	اوراق مرابحه شرکت سیمان فارس(سهامی‌عام)	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۱,۴۲۷,۱۳۶	از ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۳.۰٪	۲۹.۰٪
تامین سرمایه امین	اوراق مشارکت صکوک منفعت نفت۰۳۱۲	-	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۸.۵٪	-
تامین سرمایه امین	سمیعا۰۰۲	۱,۷۲۱,۳۶۰	۲,۱۵۶,۸۷۴,۴۰۸,۱۶۰	۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۱تا۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۸.۰٪	۲۳.۰٪
تامین سرمایه امین	وراق بادرآمد ثابت فرابورسی صفارس۱۴۷۱	-	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۱۸.۰٪	-
تامین سرمایه امین	وراق مشارکت صکوک اجاره گل گهر۰۳۹-۳ماهه۲۰٪	-	-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بازدهی اوراق	۲۰.۰٪	-
تامین سرمایه دماوند	اوراق مشارکت صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۰,۵۵۷,۵۰۶	۱۴۰۲/۰۱/۱۵تا۱۴۰۱/۰۱/۱۵	۱۸.۰٪	۲۲.۵٪

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مدیر	۷۱,۲۴۴,۰۵۷,۳۶۳	۱۲۲,۳۶۹,۶۹۳,۰۲۹
متولی	۱,۳۹۹,۷۴۲,۷۶۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۳۳,۸۳۱,۰۹۶,۷۲۱	۶۰,۲۲۸,۲۲۱,۳۲۴
حسابرس	۵۴۵,۰۱۰,۰۸۸	۳۰۵,۴۹۸,۳۰۴
	۱۰۷,۰۱۹,۹۰۶,۹۴۰	**۱۸۳,۶۰۳,۴۱۲,۶۵۷**

۲۲-سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۵۷۸,۷۶۹,۷۵۹	۲,۳۰۳,۰۶۴,۲۳۳
هزینه آبونمان نرم افزار	۵,۸۱۷,۴۲۲,۴۷۱	۶,۹۱۳,۶۹۹,۷۹۹
هزینه کارمزد بانکی	۴۹,۴۰۷,۶۸۰	۴۳,۲۵۱,۰۸۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۰	۲۳۷,۳۰۷,۰۹۲
هزینه برگزاری مجامع	۶,۵۹۱,۴۷۶	۲,۵۳۸,۹۰۰
	۷,۴۵۲,۱۹۱,۳۸۶	**۹,۴۹۹,۸۶۱,۱۰۴**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تقسیم سود فروردین ماه	۷۴۲,۲۶۷,۴۲۱,۲۱۸	۱,۱۵۰,۱۳۷,۵۰۱,۱۲۰
تقسیم سود اردیبهشت ماه	۶۴۸,۳۳۴,۱۹۷,۲۲۵	۹۷۸,۵۷۰,۹۱۲,۴۵۰
تقسیم سود خرداد ماه	۶۳۸,۴۲۹,۱۱۴,۱۱۵	۹۷۸,۴۰۰,۹۱۲,۴۵۰
تقسیم سود تیر ماه	۶۳۸,۴۲۹,۱۱۴,۱۱۵	۹۸۰,۹۵۰,۹۱۲,۴۵۰
تقسیم سود مرداد ماه	۵۹۹,۸۴۰,۰۸۲,۰۷۵	۹۹۹,۶۵۰,۹۱۲,۴۵۰
تقسیم سود شهریور ماه	۵۸۲,۲۸۵,۵۲۹,۲۱۵	۹۸۰,۴۴۰,۹۱۲,۴۵۰
جمع	**۳,۸۴۹,۵۸۵,۴۵۷,۹۶۳**	**۶,۰۶۸,۱۵۲,۰۶۳,۳۷۰**

۲۴- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۳۹۶,۱۱۶,۶۳۰	۱۸,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۸۴,۲۳۷,۲۵۶,۳۸۳)	(۵۶,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
	(۸۱,۸۴۱,۱۳۹,۷۵۳)	**(۳۸,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰)**

۲۵-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت های مالی هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد.

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

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

			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۱,۸۷۲,۶۸۴,۸۱۶	۶۲.۷۱٪	۴۵۲,۷۰۵,۰۷۴	۷.۸۵٪
کارگزار و اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	ولی اله ولی نیا	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	سعید شهریاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	فریبا پویان فر	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	سیدعلی تقوی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	بردیا بختیاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪

موسسه حسابرسی فریوران رامبرد
گزارش

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
تأمین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۷۱,۲۴۴,۰۵۷,۳۶۳	طی دوره مالی	(۷۱,۲۴۴,۰۵۷,۳۶۳)
شرکت تأمین سرمایه امین	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۳۳,۸۳۱,۰۹۶,۷۲۱	طی دوره مالی	(۳۳,۸۳۱,۰۹۶,۷۲۱)
شرکت تأمین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۱۳,۴۰۶,۲۵۱,۵۱۲	طی دوره مالی	۲۲۷,۲۹۶,۶۳۲,۵۰۸
تامین سرمایه دماوند	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۱۹,۰۲۰,۵۵۷,۵۰۶	طی دوره مالی	۰
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۰	طی دوره مالی	(۶۹,۵۹۶,۲۶۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۳۹۹,۷۴۲,۷۶۸	طی دوره مالی	(۶۱۷,۴۵۰,۳۸۵)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۴۵,۰۱۰,۰۸۸	طی دوره مالی	(۵۴۵,۰۱۰,۰۸۸)
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۵۷۵,۳۳۹,۴۳۰	طی دوره مالی	(۲,۴۷۶)

نام صندوق خریدار	نام صندوق فروشنده	نام اوراق	تعداد	ارزش معامله	تاریخ
امین انصار	امین یکم فردا	اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۶
		صنفت۳۱۲	۴۵۵,۰۰۰	۴۵۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۳
		صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۴۹۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۱,۱۱۸,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۳

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی اتفاق نیفتاده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش