
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴-۶

الف. اطلاعات کلی صندوق

۷

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۷-۱۰

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۱-۲۱

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری در سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

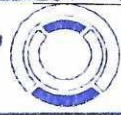
ارکان صندوق

بخشی صنایع آبان
صندوق سرمایه گذاری



الهام مرادی

سبدگردان آبان
(سهامی خاص)



شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

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

بخشی صنایع آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۱۶۶۲

شماره ثبت: ۵۶۱۸۳

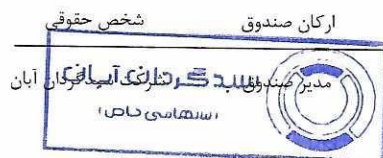
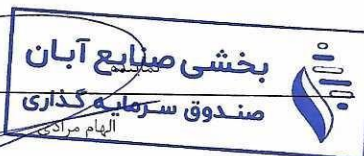
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۳۸,۹۹۹,۳۰۳,۵۱۱	۴,۲۱۷,۱۱۲,۷۷۷,۵۴۹	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۰	۴۹,۹۴۰	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق
۵۸,۷۴۷,۵۹۲,۰۲۵	۵۲۶,۱۹۵,۳۴۴	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۴۱,۲۳۵,۰۹۴,۸۰۴	۱۱۱,۵۵۲,۳۲۴,۲۴۳	۸ حساب‌های دریافتی
۹,۷۴۶,۳۵۹,۵۵۹	۶۳,۱۴۳,۹۴۵,۹۳۱	۹ جاری کارگزاران
۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۶۴	۱,۳۳۸,۰۳۱,۲۴۲	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲,۳۵۰,۲۸۷,۶۷۸,۴۶۳	۴,۳۹۳,۶۷۳,۳۲۴,۲۴۹	جمع دارایی‌ها
۰	۱۸۷,۰۸۷,۰۰۶,۸۲۰	۱۱ بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۵,۷۰۲,۱۳۳,۸۵۵	۳۴,۹۱۰,۷۳۵,۹۸۶	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۸۳۶,۶۹۳,۱۳۳	۴,۹۳۲,۲۶۲,۲۲۸	۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۸,۵۳۸,۸۲۶,۹۸۸	۲۲۶,۹۳۰,۰۰۵,۰۳۴	جمع بدهی‌ها
۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۴,۱۶۶,۷۴۳,۳۱۹,۲۱۵	۱۴ خالص دارایی‌ها
۱۱,۰۱۳	۱۵,۲۲۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



بخشی صنایع آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۶۱۶۶۲

شماره ثبت: ۵۶۱۸۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۶۸,۶۹۹,۲۲۰,۶۵۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۰۳,۵۸۷,۰۲۱,۳۳۶
سود سهام	۱۷	۲۶۴,۶۱۳,۷۹۵,۴۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۸	۲,۲۸۳,۶۸۸,۴۸۷
سایر درآمدها	۱۹	۲,۴۹۰,۱۷۸,۲۷۴
جمع درآمدها		۱,۳۴۱,۶۷۲,۹۰۴,۱۶۴
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۷۹,۴۱۷,۸۹۷,۱۱۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۵,۰۱۶,۲۶۱,۱۲۵)
جمع هزینه ها		(۸۴,۴۳۴,۱۵۸,۲۳۹)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		۱,۲۵۷,۲۳۸,۷۴۵,۹۲۵
هزینه مالی	۲۲	(۳۲,۴۸۲,۹۲۲)
سود خالص		۱,۲۵۷,۲۰۶,۲۶۳,۰۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره (۱)		۲۶.۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۳۰.۷۳٪
		(۰.۲۶٪)
		(۰.۰۸٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۷۸,۴۵۳,۰۰۵	۲,۷۸۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۱۶,۴۹۹,۹۴۸)	(۲,۱۶۴,۹۹۹,۴۸۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۱,۲۵۷,۲۰۶,۲۶۳,۰۰۳
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۴۱,۷۴۲,۳۶۵,۲۶۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۷۳,۶۸۴,۰۲۰	۴,۱۶۶,۷۴۳,۳۱۹,۲۱۵

= بازده سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

بخشی صنایع آبان
صندوق سرمایه گذاری

سید گدان آبان

سهامی خاص

شرکت سپدگران آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

متولی صندوق

خاطره پهلوان

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان که صندوقی با سرمایه باز از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری بخشی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ به شماره ۵۶۱۸۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ با شماره ۱۲۱۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

ضمناً صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۴۰۱۲۵۶۱۶۶۲ می‌باشد.

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 زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

(۱) سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

(۲) حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل.

(۳) «واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛

(۴) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

(۵) اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف) مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب) سود حداقلی برای آن‌ها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج) در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

۶) گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۷) هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸) اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۹) اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۵، دارای خصوصیات زیر باشند:

الف) حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

ب) بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۵ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران محله آرژانتین- ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۲ واقع شده است.

به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۴۸۰۲۴ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر گردیده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری صنایع آبان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس apfund.ir درج گردیده است.

۲-۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان که طبق صورت جلسه به شماره ۰۸/پ/۱۴۰۳ به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ با موضوع تغییر نام صندوق از صندوق بخشی پترو آبان به صندوق بخشی صنایع آبان تغییر یافته، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت کارگزاری آبان	۶۰۰,۰۰۰	۳۰
۲	شرکت سبذگردان آبان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی سعادت‌آباد، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست میدان آرژانتین، ساعی، خیابان احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه (دوم) پلاک ۲۲ ساختمان ۱۱ طبقه ۲ واحد ۶

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" اندازه‌گیری 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 قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان 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 بورسی 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 شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵٪ تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس 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- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰/۵ درصد (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با رایۀ مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه یک و نیم درصد (۰,۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۲ دهم درصد (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوة حداکثر ۵ درصد (۰,۰۵) درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان ..
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰۰ میلیون و حداکثر ۲۲۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه سه دهم درصد (۰,۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه یک دهم درصد (۰,۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای هر سال مالی.
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است:				هزینه‌های دسترسی به نرم افزار
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا	از ۵۰,۰۰۰ به بالا	
میلیارد ریال	۵۰,۰۰۰			
ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵	
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.				هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار				هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ - 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 و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال
۶۷.۳۴٪	۱,۵۸۲,۵۸۸,۲۴۵,۰۳۳	۱,۵۹۵,۵۹۶,۸۴۲,۷۶۲	۳,۳۳۷,۹۷۰,۵۲۱,۱۲۱
۷.۱۰٪	۱۶۶,۹۳۳,۲۱۶,۹۳۳	۱۷۳,۹۹۰,۶۸۳,۶۰۹	۱۱۵,۴۷۴,۵۱۷,۰۶۷
۶.۶۳٪	۱۵۵,۷۹۳,۵۵۶,۳۶۵	۱۴۴,۷۲۳,۲۱۸,۷۶۵	۴۰۱,۱۸۴,۷۵۹,۷۹۴
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۰۹,۸۵۶,۰۶۲,۷۹۸
۰.۰۰٪	۰	۰	۲۲,۷۶۷,۵۰۳,۵۶۷
۹.۵۸٪	۳۲۵,۰۷۶,۵۷۳,۷۳۷	۲۲۶,۷۴۹,۵۷۹,۱۹۴	۱۶۸,۲۸۲,۲۰۳,۶۷۶
۰.۰۰٪	۰	۰	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴,۸۵۵,۸۰۳,۸۸۶
۰.۰۰٪	۰	۰	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰	۶,۵۸۰,۸۵۹,۵۱۲
۰.۰۰٪	۰	۰	۱,۹۹۴,۶۱۱,۰۲۸
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۲,۹۲۸,۸۰۳,۳۱۲
۰.۰۰٪	۰	۰	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰	۳,۱۲۹,۷۶۶,۴۲۵
۳.۷۸٪	۸۸,۹۵۸,۲۸۵,۴۸۳	۹۹,۴۷۰,۱۷۲,۳۹۲	۰
۰.۸۲٪	۱۹,۶۴۹,۴۲۵,۹۸۳	۲۱,۹۱۳,۲۸۵,۸۸۹	۰
۹۵.۲۶٪	۲,۲۳۸,۹۹۹,۳۰۳,۵۱۱	۲,۲۶۲,۴۴۳,۷۸۶,۶۱۱	۴,۲۱۷,۱۱۲,۷۷۷,۵۴۹
			۳,۸۲۲,۹۳۳,۴۳۶,۶۶۶

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۴۹,۹۴۰
۰.۰۰٪	۰	-	۴۹,۹۴۰
			۵۰.۵۶
			۵۰.۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
 جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	درصد	ریال
۲۴۷٪	۵۸۰,۳۶۰,۴۶۳۳	۱۱۸,۷۹۵,۳۲۰
۰,۳٪	۷۱۰,۹۸۷,۳۹۲	۳۰,۵۷۲,۸۱۳
۰,۰٪	-	۳۷۷,۳۲۲,۸۴۱
۲۵۰٪	۵۸,۷۲۷,۵۹۲,۲۵	۵۲۶,۱۹۵,۲۴۴

موسسه اعتباری ملل
بانک خاورمیانه
بانک تجارت

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۴۱,۲۲۵,۰۹۱,۸۵۹	۳۲,۷۳۵,۸۱۳,۲۳۱	۳۳,۳۴۶,۶۸۷,۳۶۰
۲,۹۴۵	-	-
۴۱,۲۲۵,۰۹۴,۸۰۴	۳۲,۷۳۵,۸۱۳,۲۳۱	۷۸,۸۱۶,۵۰۱,۰۱۲
	۱۱۱,۵۵۲,۳۲۴,۲۴۳	۱۱۲,۲۵۱,۱۸۸,۳۷۲

سود سهام دریافتنی
طلب از مدیر
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

۸-۱ مبلغ ۱۲,۰۱۲,۷۸۱,۴۵۰ بابت صدور واحد برای صندوق سرمایه گذاری بازار تهران مؤمنند آبان می‌باشد.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مقدار پاداش دوره	مقدار پاداش دوره
ریال	ریال
۶۳,۱۳۳,۹۴۵,۹۳۱	۷۰,۸۷۰,۰۰۰,۹۵۹,۱۷۴
۶۳,۱۳۳,۹۴۵,۹۳۱	۷۰,۸۷۰,۰۰۰,۹۵۹,۱۷۴

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مقدار پاداش دوره مالی	مقدار پاداش دوره مالی
ریال	ریال
۹۴,۹۴۹,۱۱۰	۱۱۴,۳۳۵,۱۹۵
۱۲,۴۹۳,۰۰۳	۵۸
-	-
۱,۲۴۹,۵۸۹,۱۲۹	۱,۴۴۵,۰۹۳,۲۹۵
۱,۳۳۸,۰۳۱,۲۴۲	۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۶۴

مخارج عضویت در کانون
مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
آپونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۸۷,۰۸۷,۰۰۶,۸۲۰
۰	۱۸۷,۰۸۷,۰۰۶,۸۲۰

حسابهای پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۰۶۸,۶۴۸,۲۳۵	۲۲,۲۳۷,۸۱۴,۵۱۷
۰	۴۹۹,۷۲۱,۹۶۵
۴۰۸,۶۴۵,۸۲۷	۷۸۸,۱۱۲,۴۶۹
۱,۷۲۶,۳۷۳,۵۱۲	۱۰,۲۹۵,۵۰۴,۰۶۹
۴۹۸,۴۶۶,۲۸۱	۱,۰۸۹,۵۸۲,۹۶۶
۱۵,۷۰۲,۱۳۳,۸۵۵	۳۴,۹۱۰,۷۳۵,۹۸۶

مدیر (بخش ثابت)
 ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
 متولی
 بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۷۲,۰۹۶,۶۲۸	۳,۹۳۱,۸۴۲,۲۲۸
۰	۴۲۰,۰۰۰
۳۶۴,۵۹۶,۵۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۳۶,۶۹۳,۱۳۳	۴,۹۳۲,۲۶۲,۲۲۸

ذخیره آئینمان نرم افزار
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۰۹,۷۲۳,۲۶۹,۴۰۲	۲۰۹,۷۳۰,۹۶۳	۴,۱۳۶,۲۹۴,۰۱۹,۹۱۶	۲۷۱,۶۸۴,۰۲۰
۲۲,۰۲۵,۵۸۲,۰۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۹,۲۹۹,۲۹۹	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۴,۱۶۶,۷۴۳,۳۱۹,۲۱۵	۲۷۳,۶۸۴,۰۲۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آنان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق بدهی

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶۶۴۷۱۳۸۵۳	۶۶۶۵۱۷۵۲۶۱۲۶	۱۵-۱
.	۲,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰	۱۵-۲
۶۶۶۴۷۱۳۸۵۳	۶۶۸,۶۹۹,۲۲۰,۶۵۶	

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۴۹,۸۷۱,۴۲۱,۸۲۸	(۳,۶۲۳,۷۵۷,۸۵۷)	(۴۹,۸۵۱,۲۰۰,۱۹۰)	(۳۷۱,۷۵۷,۸۷۸,۹۹۶)	۵۲۴,۷۵۱,۵۷۰,۷۰۰	۲۴,۲۴۴,۰۰۰
۵,۹۷۶,۷۳۸,۶۶۵	۱۴۹,۳۲۲,۹۸۵,۷۵۵	(۳,۱۴۰,۷۷۶,۶۹۳)	(۴۰,۶۷۴,۳۷۷)	(۳۷۶,۳۷۴,۸۱۳,۵۵۵)	۴۲۸,۱۵۵,۳۳۸,۷۸۰	۶۳,۰۵۱,۳۵۸
.	۸۱,۷۲۸,۴۴۸,۳۹۲	(۱۰,۰۰۶,۲۶۲,۱۸۸)	(۱۹۱,۱۸۸,۶۹۰)	(۱۱۸,۳۲۶,۳۹۶,۶۰۰)	۲۰۱,۲۵۲,۴۳۸,۹۳۰	۳,۵۷۷,۶۶۱
.	۵۰,۵۹۷,۶۵۰,۰۷۱	(۸۵۸,۱۲۵,۴۳۷)	(۱۶۳,۰۴۲,۰۹۸)	(۱۲۰,۰۰۶,۲۶۹,۷۳۴)	۱۷۱,۶۲۵,۰۸۷,۳۴۰	۱۴,۸۲۸,۰۷۶
.	۴۴,۴۹۴,۹۴۷,۰۷۶	(۵۸۹,۱۸۷,۸۶۵)	(۱۱۱,۹۴۴,۸۷۲)	(۷۲,۶۴۱,۴۹۲,۲۰۷)	۱۱۷,۸۳۷,۵۷۴,۰۲۰	۱۰,۵۶۷,۱۱۲
.	۴۰,۶۶۶,۹۳۴,۸۱۵	(۵۴۵,۵۵۸,۱۹۶)	(۱۰۳,۶۵۵,۱۸۰)	(۶۷,۷۸۵,۴۹۲,۳۴۹)	۱۰۹,۱۱۱,۶۴۰,۵۴۰	۱۰,۱۵۲,۵۹۶
.	۳۷,۵۶۴,۴۱۷,۰۹۴	(۱,۳۶۳,۳۸۳,۵۴۵)	(۲۴۰,۰۰۳۹۰,۵۰۰)	(۳۱۳,۶۰۸,۶۷۳,۳۷۱)	۲۵۲,۶۷۶,۵۱۲,۰۶۰	۳۲,۶۴۳,۲۶۶
.	۳۰,۸۷۷,۳۳۷,۳۹۶	(۹۵۶,۶۶۰,۰۵۸)	(۱۸۱,۷۶۴,۶۲۸)	(۱۵۹,۳۱۶,۳۴۹,۳۲۸)	۱۹۱,۳۳۲,۰۱۱,۴۱۰	۱۰,۷۱۸,۷۸۷
.	۳۰,۱۴۹,۹۱۴,۷۸۰	(۶۲۵,۲۶۱,۶۵۳)	(۱۸۱,۷۹۸,۹۵۷)	(۹۴,۱۵۸,۳۵۲,۶۴۰)	۱۲۵,۰۵۲,۳۲۹,۰۳۰	۵,۳۷۹,۵۵۱
۴۵,۰۹۰,۴۵۳	۲۲,۷۲۷,۵۱۳,۲۷	(۷۵۸,۳۴۰,۵۶۶)	(۱۴۴,۰۸۴,۳۵۷)	(۱۲۸,۰۳۸,۱۷۵,۳۰۰)	۱۵۱,۶۶۸,۱۱۳,۲۵۰	۲,۳۲۹,۴۴۷
.	۱۴,۱۳۰,۰۲۱,۵۸۷	(۳۴۵,۸۸۸,۵۵۹)	(۶۵,۷۱۸,۵۷۷)	(۵۴,۶۲۶,۰۸۲,۵۱۷)	۶۹,۱۷۷,۷۱۱,۲۴۰	۴,۳۰۷,۴۵۴
.	۱۴,۰۴۴,۶۶۸,۳۲۰	(۴۹۸,۸۵۱,۹۸۵)	(۹۴,۷۸۱,۳۶۲)	(۸۵,۱۳۲,۹۵,۶۳۳)	۹۹,۷۷۰,۳۹۷,۲۹۰	۱۰,۹۹۰,۸۵۱
.	۱۰,۱۱۰,۶۶۱,۹۲۳	(۱۴۶,۳۷۳,۳۳۸)	(۳۷,۸۱۰,۵۲۳)	(۱۸,۹۸۹,۸۲۲,۱۳۷)	۲۹,۳۷۶,۶۶۷,۹۷۰	۳,۳۰۰,۰۰۰
.	۹,۹۳۱,۸۹۹,۸۷۸	(۱۹۹,۱۱۱,۷۷۶)	(۳۷,۸۲۰,۶۸۵)	(۳۹,۶۵۳,۵۱۲,۳۲۱)	۳۹,۸۲۲,۳۵۴,۷۶۰	۱۲,۵۲۰,۹۷۶
.	۹,۵۷۷,۵۵۷,۱۴۷	(۲۱۵,۲۵۳,۲۴۷)	(۴۰,۸۹۷,۸۱۸)	(۳۳,۲۱۶,۹۲۲,۳۳۲)	۴۲,۰۵۰,۶۵۰,۵۴۴	۸,۹۳۰,۶۳۳
.	۸,۴۳۷,۰۵۳,۵۱۲	(۲۲۲,۴۷۳,۱۱۳)	(۴۲,۲۶۹,۳۴۵)	(۳۵,۷۹۲,۶۲۷,۵۴۰)	۴۴,۴۹۴,۴۲۲,۵۵۹	۱۵,۸۴۴,۱۵۶
.	۶,۵۱۳,۸۸۲,۲۴۱	(۱۴۰,۱۷۳,۵۶۱)	(۲۶,۶۳۲,۲۶۲)	(۳۱,۳۵۴,۰۲۴,۳۸۶)	۲۸,۰۳۴,۷۱۳,۴۵۰	۱,۶۱۳,۷۹۱
.	۵,۸۵۴,۰۰۸,۵۴۶	(۱,۴۶۱,۵۳۳,۹۰۶)	(۳۷۷,۷۵۰,۴۰۳)	(۲۸۴,۷۷۷,۱۶۶,۷۷۷)	۲۹۲,۳۷۰,۷۷۹,۶۳۲	۹۵,۸۴۹,۷۴۶
.	۵,۳۹۴,۹۲۰,۳۷۳	(۳۰,۳۴۸,۰۷۵)	(۳۸,۴۴۶,۳۲۲)	(۳۴,۸۳۳,۹۰۰,۶۱۰)	۴۰,۴۶۹,۶۱۵,۰۹۰	۱,۶۸۳,۶۰۷
.	۵,۱۷۳,۶۵۵,۷۵۹	(۷۵,۶۴۵,۷۹۸)	(۱۴,۳۲۲,۶۲۵)	(۹,۸۶۵,۹۸۵,۱۶۸)	۱۵,۱۲۹,۱۵۹,۲۵۰	۳۱۸,۰۸۰
۶,۲۱۱,۸۲۹,۱۱۸	۷۲۷,۰۷۹,۷۹۹,۵۴۰	(۱۴,۸۷۵,۲۸۵,۴۱۵)	(۳,۸۲۶,۲۸۳,۳۵۹)	(۳,۲۳۰,۳۷۵,۷۱۸,۶۵۱)	۲,۹۷۵,۰۵۷,۰۸۶,۹۴۵	

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
کوپر تابر
پتروشیمی نوری
کربن ایران
سیمان شرق
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
دوده صنعتی پارس
نفت بهران
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
گسترش نفت و گاز پارسیان
فجر انرژی خلیج فارس
مین انرژی خلیج فارس
سیمان تهران
پتروشیمی پارس
مجمع صنایع لاستیک یرد
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
تولیدات پتروشیمی قاذم بصیر
معدنی و صنعتی جادرسلو
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۶- زیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ دوره منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۹,۵۲۹,۱۶۳,۱۳۳)	۴۰,۲۵۸۷,۲۱۱,۳۳۶	۱۶-۱
(۱۹,۵۲۹,۱۶۳,۱۳۳)	۴۰,۲۵۸۷,۲۱۱,۳۳۶	

سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

۱۶-۱- سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه و ۱۳
دوره منتهی به
۱۴۰۳/۳/۳۱

سود تحقق یافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۲۸۷,۷۷۸,۹۶۷)	(۱,۳۹۱,۶۷۲,۴۱۰)	(۲۶۴,۲۱۷,۷۵۸)	(۱۸۳,۳۸۳,۹۸۶,۳۵۸)	۲۷۸,۳۳۴,۸۸۲,۰۸۵	پتروشیمی پارس ۷۴,۵۲۰,۶۱۱
۲,۸۹۲,۷۳۳,۵۸۹	(۱,۰۵۴,۶۱۸,۱۰۰)	(۲۰۰,۳۰۷,۴۹۹)	(۱۲۰,۲۵۷,۱۰۱,۵۶۵)	۲۱۰,۹۱۳,۶۱۹,۹۳۰	کوبیر تابر ۲۸,۳۳۶,۱۸۸
(۵۷۰,۵۶۷,۰۸۸)	(۷۴۸,۷۷۰,۳۴۰)	(۱۴۲,۳۶۶,۳۴۴)	(۶۳۰,۱۹۵,۵۳۰,۳۰۰)	۱۴۹,۷۵۴,۰۸۸,۰۳۰	مبین انرژی خلیج فارس ۱۲,۰۰۹,۱۴۹
(۴,۷۳۷,۲۹۱,۵۰۶)	(۱۰,۳۶۷۱,۷۶۷)	(۱۵۴,۶۹۷,۶۳۶)	(۱۰,۹۹۶,۵۶۶,۱۹۵)	۱۶۰,۷۳۴,۵۳۲,۴۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس ۱۹,۴۹۱,۸۳۵
(۱۱,۹۱۹,۰۳۴,۸۰۷)	(۳,۷۵۱,۳۳۵,۴۴۵)	(۵۳۲,۷۳۴,۷۵۵)	(۵۰۰,۳۹۰,۸۱۹,۸۵۵)	۵۵۰,۳۲۷,۸۹۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز ۱۵,۵۹۹,۹۱۸
(۱۲,۴۳۷,۴۰۶,۲۰۸)	(۲,۶۲۸,۲۰۸,۳۳۱)	(۴۹۹,۳۵۹,۵۴۶)	(۲۸۷,۳۳۳,۱۳۰,۱۰۴)	۵۲۵,۶۴۱,۶۰۶,۶۸۰	س نفت و گاز و پتروشیمی تاسین ۲۸,۱۹۹,۶۵۷
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۲,۰۴۳,۵۸۴,۶۱۲)	(۳۸۸,۲۸۱,۰۷۶)	(۳۷۲,۳۴۴,۱۱۷,۳۳۷)	۴۰۸,۷۱۶,۸۲۲,۳۴۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه ۱۷,۴۵۹,۰۷۴
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۵۶۰,۷۶۴,۸۹۸)	(۱۰۶,۵۴۵,۳۳۱)	(۳۷۸,۰۷۸۱,۵۱۶)	۱۱۲,۱۵۲,۹۷۹,۶۸۰	پتروشیمی نوری ۲,۳۴۴,۸۹۶
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۷۹۶,۵۱۲,۳۶۶)	(۵۱,۳۳۷,۲۵۳)	(۱۲۵,۳۱۴,۶۶۷,۰۶۶)	۱۵۹,۳۰۲,۴۷۷,۱۵۳	مجموع صنایع لاستیک پرد ۳۳,۶۶۱,۹۲۶
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۱,۱۲۰,۳۵۷,۳۲۲)	(۵۱۳,۴۷۸,۸۷۳)	(۱۹۹,۳۰۹,۶۴۵,۳۰۵)	۲۲۴,۰۷۱,۴۴۴,۴۲۰	پتروشیمی پردیس ۸۳۵,۳۴۶
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۵۸۰,۸۲۸,۵۱۵)	(۱۱۰,۳۵۷,۴۸۸)	(۵۵۰,۹۰۵۰,۷۳۳۶)	۱۱۶,۱۶۵,۷۰۳,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ۵۳۰,۴۳۷۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۳۷۶,۵۵۸,۸۱۶)	(۵۲,۶۲۱,۱۷۵)	(۳۹,۷۵۹,۶۹۱,۷۵۸)	۵۵۰,۳۹۱,۷۶۳,۲۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی ۱,۲۸۱,۹۲۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۳۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۶,۸۶۸,۵۰۰)	(۲,۹۰۶,۵۴۳,۹۲۴)	۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران ۱,۵۰۰,۰۰۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۳۳۱,۱۳۵,۰۰۰)	(۶,۸۶۸,۵۰۰)	(۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳)	۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق ۱,۷۵۰,۰۰۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۳۳,۷۳۳,۶۱۵)	(۱۴,۱۹۷,۶۸۹)	(۱۲,۳۴۶,۳۴۰,۶۸۸)	۱۴,۳۴۴,۷۲۵,۰۰۰	توسعه اینتگر و صنایع جاسی ۲۸۵,۷۵۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۰,۳۳۷,۹۰۵)	۱۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ابراربان مینا ۸۰۰,۰۰۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۴۴,۵۳۷,۵۰۰)	(۸,۶۶۱,۱۵۵)	(۶,۹۳۶,۴۶۷,۵۹۷)	۸,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	معدن‌کاران نسوز ۱۷۵,۰۰۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۶۵۰,۸۱۲,۵۰۰)	(۱۲,۳۶۵,۳۳۸)	(۱۱,۸۸۷,۰۳۳,۶۳۵)	۱۳۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی رگسوی ۳,۷۵۰,۰۰۰
۳,۷۴۷,۸۳۱,۳۷۵	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۵۰,۵۱۸,۱۸۲,۱۲۱)	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پویا ۲۰۰,۰۰۰
۵۴۴,۶۶۰,۸۷۲,۱۹۹	(۵,۱۱۹,۵۲۶,۲۶۸)	(۳,۸۷۲,۷۰۹,۹۹۳)	(۲,۴۶۱,۴۵۳,۱۴۵,۲۴۷)	۳,۰۳۳,۹۰۵,۲۵۳,۰۰۷	تقل به صلح بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخش صنایع ایران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۴۰۳/۳۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۴۰۴/۳۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
کوبر تاپیر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۸۳,۵۸۷,۵۴۶	۱,۰۰۰	۸۳,۵۸۷,۵۴۶,۰۰۰	(۸۱,۱۷۱,۹۶۹)	۸۳,۵۰۶,۳۷۴,۰۳۱	۰
پتروشیمی جم پیلان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲,۷۰۳,۲۹۹	۲۰,۴۰۰	۵۵,۱۴۷,۲۹۹,۶۰۰	۰	۵۵,۱۴۷,۲۹۹,۶۰۰	۱,۱۶۶,۶۶۶,۷۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۲۱,۸۹۷,۹۱۶	۱,۸۰۰	۳۹,۴۱۶,۳۲۸,۸۰۰	۰	۳۹,۴۱۶,۳۲۸,۸۰۰	۰
لیپور آریاسودول	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۳,۳۳۷,۱۸۵	۱۰,۳۲۸	۳۳,۱۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۳,۱۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۳۴۲,۱۵۳	۳۷,۰۰۰	۱۲,۶۵۹,۶۶۱,۰۰۰	۰	۱۲,۶۵۹,۶۶۱,۰۰۰	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۲,۰۵۹,۷۸۵	۴,۵۰۰	۹,۲۶۹,۰۳۳,۵۰۰	۰	۹,۲۶۹,۰۳۳,۵۰۰	۰
سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۶,۷۹۳,۱۷۷	۱,۲۵۰	۸,۴۹۱,۴۷۱,۲۵۰	۰	۸,۴۹۱,۴۷۱,۲۵۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۷,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۴,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۰۰,۹۵۳۶)	۳,۹۱۴,۹۹۰,۰۴۴	۰
مگس‌شفت و گاز پارسین	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ایران پالایش و پتروشیمی	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۶۶۹,۶۷۲)	۳,۶۷۹,۳۳۰,۳۲۸	۰
مجمع چنای فولاد سپهرجان	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۳۷,۶۹۵,۵۶۵	۶۸	۱,۸۸۳,۳۹۸,۴۲۰	(۱۱۵,۰۵۶,۸۱۷)	۱,۷۶۸,۳۴۱,۶۰۳	۰
سیمان سپهران	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه‌ی نسکرو و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰
ایس خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۵۶,۰۰۸)	۶۷۱,۰۴۳,۹۹۳	۰
تولید انرژی برق شمس پارس گاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۳۵	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۰
مدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱	۱,۹۴۰	۱,۹۴۰	(۱۳۷)	۱,۸۱۳	۸۶۱,۶۳۱,۷۱۶
تولیدات پتروشیمی قند نصیر				۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۷۳,۱۳۱,۸۰۳
پتروشیمی خاگ				۰	۰	۰	۰	۹,۷۱۰,۳۸۵,۵۶۱
پتروشیمی شیراز				۰	۰	۰	۰	۵,۴۵۷,۶۵۶,۱۳۸
دوده صنعتی پارس				۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۵,۴۱۵,۰۰۰
								۳۰,۲۲۳,۸۸۶,۹۰۸
								۲۶۶,۶۱۳,۷۹۵,۴۱۱
								(۶۹,۸۶۶,۱۳۹)
								۲۶۵,۳۱۲,۶۵۹,۵۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶,۵۵۹,۵۷۱,۵۵۱	۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷	۱۸-۱
۸۶,۵۵۹,۵۷۱,۵۵۱	۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷	

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مبلغ سود سپرده
سود خالص	حزینة تنزیل سود سپرده	ریال
ریال	ریال	ریال
۸۶,۵۳۳,۰۹۹,۶۲۹	۲,۲۱۰,۷۴۷,۱۲۴	۲,۲۱۰,۷۴۷,۱۲۴
۲۶,۴۷۱,۹۲۳	۴۶,۳۰۵,۸۱۱	۴۶,۳۰۵,۸۱۱
.	۲۵,۶۳۵,۵۵۲	۲۵,۶۳۵,۵۵۲
۸۶,۵۵۹,۵۷۱,۵۵۱	۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷	۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷

موسسه اعتباری ملل

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱,۵۱۷,۱۴۵,۳۰۸	۱۹-۱
.	۹۷۳,۰۳۲,۹۶۶	
.	۲,۴۹۰,۱۷۸,۲۷۴	

تعدیل کارمزد کارگزاری

سایر درآمدها

۱۹-۱- برگشت هزینه تنزیل سود سهام و سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴,۹۳۲,۹۶۹,۰۲۸	۶۶,۲۸۴,۵۸۹,۲۴۲
۰	۴۹۹,۷۲۱,۹۶۵
۳۷۷,۹۶۵,۳۸۶	۱,۵۱۵,۳۰۰,۳۰۴
۱,۰۴۶,۲۶۷,۵۶۰	۱۰,۰۲۸,۷۰۲,۶۳۷
۵۴۸,۴۴۰,۰۶۸	۱,۰۸۹,۵۸۲,۹۶۶
۶,۹۰۵,۶۴۲,۰۴۲	۷۹,۴۱۷,۸۹۷,۱۱۴

مدیر (ثابت)
 کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد مدیر
 متولی
 بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸,۱۹۴,۸۲۰	۱۹,۲۸۶,۰۸۵
۲,۵۳۷,۲۳۰	۱۶,۵۰۷,۰۵۵
۱۷۹,۹۹۹,۹۸۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۱۶
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۴,۵۳۷,۲۷۳	۶۳۵,۴۰۳,۴۹۵
۹۶۷,۸۷۷,۱۸۴	۳,۶۲۵,۱۸۳,۰۸۴
۲۴,۷۳۴,۱۴۸	۶۹,۸۸۱,۲۹۰
۱,۳۵۸,۸۸۰,۶۳۹	۵,۰۱۶,۲۶۱,۱۲۵

هزینه تاسیس
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه عضویت در کانون
 هزینه نگه داری سپرده گذاری
 هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار و سایت
 هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۳۲,۴۸۲,۹۲۲
۰	۳۲,۴۸۲,۹۲۲

تسهیلات دریافتی از کارگزاری

۲۳- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی نه ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۶۰۱,۵۸۶,۰۱۴	۹۷۲,۸۹۸,۷۴۶,۰۸۹
(۱۳,۰۳۹,۴۶۴,۳۱۳)	(۱۰,۱۴۶,۴۱۱,۱۱۱,۳۵۲)
۷,۵۶۲,۱۲۱,۷۰۱	(۴۱,۷۴۲,۳۶۵,۴۶۳)

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
 تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ایران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت دارایی‌ها هیچ‌گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری اربکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	انشخاص وابسته
۰.۲٪	۶۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری ایران
۰.۵٪	۱,۴۰۰,۰۰۰	ممتاز		
۰.۰٪		عادی	دارنده واحد ممتاز و مدیر صندوق	شرکت سیدگردان ایران
۰.۰٪	۲۰,۰۱۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اکبر محمدی
۰.۰٪	۳۸,۹۹۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	المیرا ایلات
۰.۰٪		عادی	مدیر سرمایه‌گذاری قدیم	میلاذ حسینی
۰.۰٪	۳۲,۰۱۷		مدیر سرمایه‌گذاری جدید	بنفشه علیرضا نهر حسینی
۰.۷۵٪	۲,۰۵۹,۰۰۸		جمع	

۲۶- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۶۳,۱۴۳,۹۴۵,۹۳۱	۷,۴۶۹,۲۰۳,۳۸۹	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق		
(۲۲,۷۳۷,۵۳۶,۴۸۲)	۲۵,۷۵۷,۰۶۱,۲۷۶	تسهیلات مالی دریافتی	کارگزار صندوق		
(۱۰,۳۹۵,۵۰۴,۰۶۹)	۶۶,۷۸۴,۳۱۱,۲۰۷	کارمزد مدیریت	کارمزد صندوق		
(۷۸۸,۱۱۲,۴۶۹)	۱۰,۰۲۸,۷۰۲,۶۳۷	کارمزد بازارگردان	کارمزد بازارگردان		
(۱۰,۸۹,۵۸۲,۹۶۶)	۱,۵۱۵,۳۰۰,۳۰۴	کارمزد متولی	کارمزد صندوق		
	۱,۰۸۹,۵۸۲,۹۶۶	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.