
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



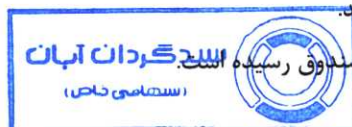
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق های سرمایه گذاری
۷	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۱۱	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲-۲۳	ث. 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.



امضاء

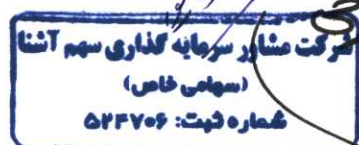
نماینده



ارکان صندوق

شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق



خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲,۲۷۷,۱۴۷,۹۵۷,۵۱۳	۳,۸۶۰,۴۹۳,۷۶۹,۸۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	۱۵۰,۴۹۲,۹۳۴,۲۹۲	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۶۹۳,۳۷۶,۲۳۷,۷۴۸	۱۶۷,۶۲۵,۳۲۶,۹۶۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۳۴,۷۱۶,۱۴۸,۵۶۱	۶۷,۳۴۶,۱۳۹,۶۲۲	۸	حساب های دریافتی
۶۵,۵۹۹,۹۵۲	۱۵۲,۱۶۰,۵۰۳,۲۳۲	۹	جاری کارگزاران
۴,۵۷۹,۴۸۴,۷۰۶	۴,۱۳۵,۱۵۷,۵۵۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳,۱۷۹,۳۴۳,۴۴۴,۲۰۱	۴,۴۰۲,۲۵۳,۸۳۱,۵۲۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰	۲۳۵,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۳۱,۸۲۱,۱۰۴,۷۷۸	۳۵,۹۳۸,۲۲۱,۲۴۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۸,۱۰۹,۸۹۲,۹۱۳	۸,۵۱۲,۸۲۲,۹۹۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵۱,۹۷۲,۶۰۰	۵۱۷,۰۰۸,۷۲۸	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۱۰۸,۸۶۴,۹۶۹,۲۹۱	۲۸۰,۷۴۷,۶۵۲,۹۷۲		جمع بدهی‌ها
۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰	۴,۱۲۱,۵۰۶,۱۷۸,۵۵۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۲,۱۶۶	۱۸,۸۰۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

سیدگردان آبان
(سهامی خاص)

نماینده

حسین بابائی پور خوشنود

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان

بخشی پترو آبان
صندوق سرمایه گذاری

ارکان صندوق

مدیر صندوق

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

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۶۸,۶۹۹,۲۲۰,۶۵۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۰۳,۵۸۷,۰۲۱,۳۳۶
سود سهام	۱۸	۲۶۴,۶۱۳,۷۹۵,۴۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۹	۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷
سایر درآمدها	۲۰	۲,۴۹۰,۱۷۸,۲۷۴
جمع درآمدها		۱,۴۰۴,۹۹۵,۵۳۸,۲۸۰
هزینه ها		
هزینه کارمزد از کان	۲۱	(۷۹,۴۱۷,۸۹۷,۱۱۴)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۵۰,۱۶,۲۶۱,۱۲۵)
جمع هزینه ها		(۸۴,۴۳۴,۱۵۸,۲۳۹)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		۱,۲۵۷,۲۳۸,۷۴۵,۹۲۵
هزینه مالی	۲۳	(۳۲,۴۸۲,۹۲۲)
سود خالص		۱,۲۵۷,۲۰۶,۲۶۳,۰۰۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱)	۳۸.۵۱٪	۲۶.۵۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳۳.۵۵٪	۳۰.۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲۵۲,۳۷۶,۲۰۵	۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۵۶,۴۶۰,۰۰۰	۲,۵۶۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۴۵۳,۰۰۵	۲,۷۸۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۸۹,۹۳۳,۵۵۰)	(۲,۸۹۹,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۹۹۹,۹۴۸)	(۲,۱۶۴,۹۹۹,۴۸۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۱,۳۴۲,۴۷۰,۶۵۴,۱۹۷	.	۱,۲۵۷,۲۰۶,۲۶۳,۰۰۳
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	.	۴۰,۸۹۲,۵۴۹,۴۵۰	.	(۴۱,۷۴۲,۳۶۵,۲۶۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۱۹,۱۴۲,۶۵۵	۴,۱۲۱,۵۰۶,۱۷۸,۵۵۷	۲۷۳,۶۸۴,۰۲۰	۴,۱۶۶,۷۴۳,۳۱۹,۲۱۵

بازده سرمایه گذاری (۱) =

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

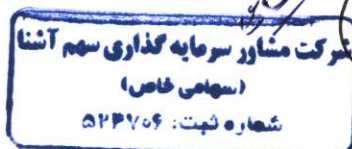
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان	حسین بابائی پور خوشنود	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ثبت ۵۶۱۸۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۶۱۶۶۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ با شماره ۱۲۱۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در 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 صندوق های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» از جمله صندوق های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق های 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.

۸) اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق

سرمایه-گذاری 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

سال مالی صندوق منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ می‌باشد.

۱-۲- 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- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان که طبق صورت جلسه به شماره ۱۴۰۳/پ/۰۸ به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ با موضوع تغییرنام 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 سبدگردان آبان	۱.۴۰۰.۰۰۰	۷۰
	جمع	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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 ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۱/۰۱ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع

ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست تهران، باقرخان غربی، پلاک ۸۷.

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 میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

۱-۱-۳- اقلام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.
۱-۲-۳- صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه، 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 ارایه 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. در مورد اوراقی که قرارداد دارند و اسناد خزانه با حجم بالا مطابق صورتجلسات کمیته سرمایه‌گذاری و دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار خالص ارزش فروش محاسبه می‌گردد. مطابق با دستورالعمل فوق در صورتی که ورقه مشارکت در بورس پذیرفته شده و بازخرید آن به قیمت معین تضمین نشده باشد ارزش ورقه مشارکت در پایان روز برابر قیمت پایانی ورقه مشارکت در بورس است به دلایل زیر می‌توان قیمت پایانی ورقه مشارکت را حداکثر ۱۰ درصد تعدیل کرده و در محاسبه ارزش ورقه مشارکت به کار برد الف) خبر مهم که بر روی ورقه مشارکت موثر است، رسماً منتشر شده ولی پس از انتشار

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

این خبر معامله ای در بورس بر روی ورقه مشارکت صورت پذیرفته است ب) ظرف ده روز منتهی به روز محاسبه ارزش ورقه مشارکت، میزان تقاضای ورقه مشارکت تفاوت قابل ملاحظه ای با میزان عرضه آن داشته است.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شود و سود آن ها در حساب های دریافتنی تجاری لحاظ می شود

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.

۴-۲-۲- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۳- 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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۵/۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده 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 یک‌سال مالی با ارائه 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 سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوه 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 ابلاغیه های سازمان																														
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳.۱۴۰ میلیون و حداکثر ۳.۴۵۰ 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 .																														
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای هر سال مالی.																														
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر 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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد .																														
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است:																														
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از</td><td>صفر</td><td>تا</td><td>از</td><td>۳۰،۰۰۰</td><td>تا</td><td>از</td><td>۵۰،۰۰۰</td><td>به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>۳۰،۰۰۰</td><td></td><td></td><td>۵۰،۰۰۰</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>۰.۰۰۰۴</td><td></td><td></td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به	از	صفر	تا	از	۳۰،۰۰۰	تا	از	۵۰،۰۰۰	به بالا	میلیارد ریال					۳۰،۰۰۰			۵۰،۰۰۰		ضریب					۰.۰۰۰۴			۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
	ارزش دارایی ها به	از	صفر	تا	از	۳۰،۰۰۰	تا	از	۵۰،۰۰۰	به بالا																					
میلیارد ریال					۳۰،۰۰۰			۵۰،۰۰۰																							
ضریب					۰.۰۰۰۴			۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳																						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.																														

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
--	---

توضیحات :

الف) بخش ثابت هزینه های مستهلک نشده صندوق به نسبت مساوی بین صنایع موجود در ساختار صندوق تقسیم می شود؛ ب) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص داراییهای روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علیالحساب دریافتی سپردههای بانکی در روز قبل محاسبه میشود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمیکند. ج) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایهگذاران در طول عمر صندوق به صورت روزانه طی سه سال ، در حساب های هر صنعت به صورت جداگانه ذخیره میشود. د) هزینههای دسترسی به نرمافزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل داراییهای صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق به ازای هر صنعت ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره میشود. ه) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کال که مشمول مالیات بر ارزش افزوده میشوند، الزم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

۴-۶- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، 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 ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۲,۴۴۸,۴۶۲,۰۹۲,۰۵۶	۲,۱۲۷,۰۲۶,۴۴۳,۵۶۴	۴۸.۳۳٪	۱,۹۳۰,۱۸۶,۴۶۷,۶۰۸	۱,۶۴۹,۷۲۶,۴۲۹,۱۷۰	۵۱.۸۹٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۹۷,۴۲۱,۰۸۸,۳۴۱	۲۷۱,۵۸۴,۲۹۹,۰۰۰	۶.۱۷٪	۱۶,۳۳۸,۸۷۳,۷۸۸	۱۱,۵۴۱,۸۱۸,۲۰۷	۰.۳۶٪
لاستیک و پلاستیک	۳۷۷,۱۶۵,۲۴۲,۵۳۴	۳۸۶,۹۴۶,۰۰۴,۸۸۱	۸.۷۹٪	۱۸۶,۷۲۷,۳۹۸,۴۹۱	۱۸۷,۴۹۹,۴۹۵,۴۶۱	۵.۹۰٪
فلزات اساسی	۴۴۶,۷۵۱,۸۴۵,۰۱۳	۴۴۳,۶۱۰,۹۸۳,۵۵۹	۱۰۰.۰۸٪	۳۱۴,۱۳۱,۸۸۶,۵۳۴	۲۸۸,۶۱۷,۰۶۱,۵۰۴	۹۰.۸٪
استخراج کتله های فلزی	۸۸,۲۳۰,۹۳۳,۷۳۰	۸۹,۸۵۵,۷۴۱,۰۴۳	۲۰.۴٪	۴۴,۳۰۷,۲۳۳,۶۵۳	۳۶,۲۴۳,۰۸۸,۴۷۳	۱.۱۴٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۶,۵۸۵,۴۲۰,۸۹۳	۲۷,۳۴۷,۹۵۳,۴۷۰	۰.۶۳٪	۵۴,۶۷۲,۳۱۵,۴۷۳	۵۹,۱۸۵,۸۹۴,۴۵۸	۱.۸۶٪
استخراج سایر معادن	۶,۹۳۶,۴۶۷,۵۹۷	۱۰,۶۵۴,۹۹۵,۲۶۰	۰.۳۴٪	۶,۹۳۶,۴۶۷,۵۹۷	۷,۲۵۴,۱۳۳,۴۳۸	۰.۲۳٪
قند و شکر	۱۲,۳۴۶,۴۴۰,۶۳۸	۱۵,۸۷۸,۳۰۴,۵۴۰	۰.۳۶٪	۱۲,۳۴۶,۴۴۰,۶۳۸	۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۸	۰.۴۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۹۰۶,۵۴۳,۹۲۴	۷,۵۴۳,۹۸۰,۷۴۲	۰.۱۷٪	۳,۹۰۶,۵۴۳,۹۲۴	۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰	۰.۱۸٪
خودرو و ساخت قطعات	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳	۶,۶۵۲,۰۰۹,۸۲۸	۰.۱۱٪	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳	۵,۹۳۳,۷۳۲,۱۶۲	۰.۱۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۲۷,۰۳۰,۵۸۳,۷۸۳	۳۴,۶۳۹,۱۵۳,۴۳۰	۰.۷۹٪	۱,۸۳۲,۸۸۲,۷۴۶	۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۴۸	۰.۰۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۵,۱۳۷,۳۶۰,۹۷۱	۲۴,۴۳۲,۱۶۸,۰۷۵	۰.۵۵٪	۵,۹۴۳,۵۱۶,۸۱۹	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۴	۰.۱۸٪
رابطه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۵۲۵,۵۹۱,۱۵۳	۴,۳۳۱,۲۵۸,۵۵۰	۰.۱۰٪	۲,۵۲۵,۵۹۱,۱۵۳	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۰.۰۹٪
اثیوه سازی، املاک و مستغلات	۴۱,۷۴۱,۰۷۲,۳۴۰	۴۸,۴۴۷,۵۸۲,۷۵۰	۱.۱۰٪	۲,۳۲۷,۸۶۱,۷۸۱	۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲	۰.۰۷٪
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۴۲,۲۵۴,۳۹۰	۲۰,۵۵۲,۳۸۵,۵۶۸	۰.۴۷٪	-	-	۰.۰۰٪
محصولات کالغذی	۱۰,۳۶۵,۰۰۸,۸۰۷	۱۲,۶۴۷,۳۷۴,۹۶۶	۰.۲۹٪	-	-	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۷,۴۸۷,۶۷۶,۴۵۱	۱۲,۷۳۲,۷۸۳,۸۳۳	۰.۲۹٪	-	-	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۸,۲۲۳,۳۲۲,۸۶۸	۹,۲۵۶,۳۹۰,۶۹۵	۰.۲۱٪	-	-	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۱۶۲,۰۰۱,۴۳۷,۵۸۲	۲۰۷,۷۵۶,۵۳۱,۲۵۰	۴.۷۲٪	-	-	۰.۰۰٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۸,۴۴۲,۰۸۵,۰۵۵	۱۰۰,۵۹۷,۳۲۴,۸۷۰	۲.۲۹٪	-	-	۰.۰۰٪
جمع	۴,۰۷۶,۱۰۳,۹۰۸,۴۱۹	۳,۸۶۰,۴۹۳,۷۶۹,۸۶۶	۸۷.۶۹٪	۲,۵۸۶,۰۸۶,۰۲۰,۴۹۸	۲,۲۷۷,۱۴۷,۹۵۷,۵۱۳	۷۱.۶۳٪

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شمش طلا	۱۲۵,۳۱۹,۹۵۵,۷۳۳	۱۵۰,۴۹۲,۹۳۴,۲۹۲	۳.۴۳٪	۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴	۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	۲.۱۸٪
جمع	۱۲۵,۳۱۹,۹۵۵,۷۳۳	۱۵۰,۴۹۲,۹۳۴,۲۹۲	۳.۴۳٪	۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴	۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	۲.۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	۱۹,۳۸۳,۷۹۰	۰.۰۰٪	۷۰,۹۵۵,۰۹۲
۰.۰۷٪	۲,۳۰۴,۳۵۸,۱۳۵	۳.۸۰٪	۱۶۷,۲۷۷,۱۷۰,۹۵۹
۱.۱۶٪	۳۶,۸۹۴,۶۰۹,۰۸۸	۰.۰۰٪	۲۰۲,۱۷۹,۲۳۲
۲۰.۵۸٪	۶۵۴,۱۵۷,۹۸۷,۷۳۵	۰.۰۰٪	۵۵,۰۲۱,۶۸۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱.۸۱٪	۶۹۳,۳۷۶,۲۳۷,۷۴۸	۳.۸۱٪	۱۶۷,۶۲۵,۳۲۶,۹۶۷

موسسه اعتباری ملل

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

بانک دی

بانک ملی

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نوخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۲۶,۸۰۱,۴۲۳,۲۵۴	۶۷,۳۴۶,۱۳۹,۶۲۲	(۳,۵۴۹,۰۶۴,۱۷۸)	۲۵٪
۷,۹۱۴,۷۲۵,۳۰۷	۰	۰	۰
۱۳۴,۷۱۶,۱۴۸,۵۶۱	۶۷,۳۴۶,۱۳۹,۶۲۲	(۳,۵۴۹,۰۶۴,۱۷۸)	۷۰,۸۹۵,۲۰۳,۸۰۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مابده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۵۹۹,۹۵۲	(۱۰,۴۱۸,۰۵۵,۴۲۰,۹۰۵)	۱۰,۵۷۰,۱۵۰,۳۲۴,۱۸۵	۱۵۲,۱۶۰,۵۰۳,۲۳۲
۶۵,۵۹۹,۹۵۲	(۱۰,۴۱۸,۰۵۵,۴۲۰,۹۰۵)	۱۰,۵۷۰,۱۵۰,۳۲۴,۱۸۵	۱۵۲,۱۶۰,۵۰۳,۲۳۲

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مابده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مابده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۶۸,۹۳۲,۰۶۴	۰	۸۶۸,۹۳۲,۰۶۴	۰
۸۸,۳۷۹,۱۲۵	۰	۱۹,۲۱۵,۴۴۰	۶۹,۱۶۳,۶۸۵
۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۵۰,۷۸۸	۱۱,۵۴۹,۲۱۲
۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
۳,۳۵۳,۶۷۳,۵۱۷	۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۹,۲۲۸,۸۶۴	۴,۰۵۴,۴۴۴,۶۵۳
۴,۵۷۹,۴۸۴,۷۰۶	۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹,۲۲۷,۱۵۶	۴,۱۳۵,۱۵۷,۵۵۰

مخارج عضویت در کانون

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

آیونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۱- پدیی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۱-۱	۲۳۵,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰
حسابهای پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۳۵,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰

۱۱-۱ مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۲ پرداخت شده است

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر (بخش ثابت)	۲۶,۷۴۱,۰۳۴,۵۳۲	۱۵,۲۸۸,۳۸۰,۰۴۵
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۰	۱۱,۹۱۵,۴۲۱,۶۷۳
متولی	۲,۱۳۶,۷۶۲,۳۶۳	۸۴۳,۷۴۰,۸۷۵
بازارگردان	۵,۳۴۵,۳۳۸,۷۶۶	۳,۰۳۱,۰۶۲,۱۸۵
حق الزحمه حسابرس	۱,۷۱۵,۰۹۵,۵۸۶	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰
	۳۵,۹۳۸,۲۳۱,۲۴۷	۳۱,۸۲۱,۱۰۴,۷۷۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره آوتمان نرم افزار	۷۵۰,۷۴۲,۱۳۱	۷۰,۹۳۸,۴۱۴
پنهی به مدیر بابت امور صندوق	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
کارمزد تصفیه	۱۰۰,۲۰۰,۴۲۵,۵۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره فیاداری اوراق گوهی سپرده سکه طلا	۲,۷۱۸,۳۱۴	۱۶,۱۸۸,۷۶۶
	۸,۵۱۳,۸۲۳,۹۹۷	۸,۱۰۹,۸۹۲,۹۱۳

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

مقدار در ابتدای دوره	مبلغ دریافتی	تسلیط	ماده در پایان دوره	درصد تسهیلات به خالص	مقدار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۲۹۵,۰۰۰,۸۱۹	۲۱۱,۱۴۹,۵۰۰,۸۱۹	۰	۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۷۳,۶۰۰	۴۹۶,۹۰۵,۵۶۶	۱,۰۱۱,۹۴۱,۶۹۴	۵۱۷,۰۰۸,۷۲۸	۰۰.۱٪	۱,۹۷۳,۶۰۰
۱۵۱,۹۷۳,۶۰۰	۲۱۱,۷۹۶,۴۰۶,۳۸۵	۲۱۲,۱۶۱,۴۴۲,۵۱۳	۵۱۷,۰۰۸,۷۲۸	۰۰.۱٪	۱۵۱,۹۷۳,۶۰۰

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
 بهره تسهیلات مالی دریافتی

۱۵- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۱۷,۱۴۲,۶۵۵	۴,۰۸۳,۸۱۱,۳۵۴,۷۴۷	۲۵۰,۳۷۶,۲۰۵	۳,۰۳۶,۱۴۵,۸۱۳,۶۳۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۱۴,۸۲۳,۸۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۳۲,۵۵۱,۲۷۹
۲۱۹,۱۴۲,۶۵۵	۴,۱۲۱,۵۰۶,۱۷۸,۵۵۷	۲۵۲,۳۷۶,۲۰۵	۳,۰۶۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ایران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
۱۶-۱	۱,۳۶۶,۲۹۵,۵۸۳,۵۷۰	۶۶۶,۵۱۷,۵۲۶,۱۲۶
۱۶-۲	(۹۳,۳۵۶,۱۵۴)	۳,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰
۱۶-۳	(۵۰,۴۶۹,۷۵۴,۲۹۹)	-
۱۶-۴	۱۳,۱۴۷,۸۹۵,۸۶۹	-
	۱,۳۲۲,۶۲۷,۱۴۷,۸۵۶	۶۶۸,۶۹۹,۳۲۰,۶۵۶

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
سود و زیان حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۴,۶۵۴,۶۶۰)	(۲,۶۵۴,۹۰۸)	(۱۴۰,۲۰۰,۰۰۰)	۳۷۷,۶۷۰,۴۴۲	-
۱,۱۳۵,۰۰۱	۱۱,۷۳۷,۴۵۲,۶۱۰	(۱۰,۰۰۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۰۲,۶۵۶)	(۵۸,۶۳۷,۳۶۵)	۱,۶۲۵,۸۱۲,۶۴۰	-
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۰۶,۴۴۲,۵۱۶)	(۱۲۴,۹۲۹,۹۶۳)	(۳۶۵,۴۴۰,۰۰۰)	۵۷۱,۱۸۷,۵۲۱	-
۳۰,۶۹۵,۳۶۴,۱۸۰	۳۰,۶۹۵,۳۶۴,۱۸۰	(۳۰,۶۲۳,۷۷۹,۹۸۲)	(۸۳,۷۷۷,۹۷۲)	(۱۵۳,۲۹۶,۸۳۳)	(۱۷۴,۶۹۰,۵۹۷)	-
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۴۰۷,۶۷۶,۲۵۰	(۳۹۱,۸۹۶,۰۴۱,۷۰۰)	(۱,۱۴۲,۳۵۰,۹۴۱)	(۲۰,۹۳۰,۳۸۳,۸۶)	۳۲,۳۷۷,۳۴۵,۳۲۵	-
۳,۶۵۷,۰۰۲	۲۶,۰۵۹,۹۶۷,۵۱۰	(۲۱,۴۴۲,۳۸۹,۳۴۶)	(۷۱,۱۴۲,۶۳۸)	(۱۳۰,۳۹۹,۸۳۵)	۴,۴۱۶,۳۳۵,۷۱۳	-
۴۰,۶۵۴,۴۹۳	۷۲,۳۳۹,۷۱۲,۳۹۰	(۷۴,۳۶۰,۹۱۴,۳۳۰)	(۱۹۷,۷۶۰,۱۰۸)	(۳۶۲,۱۹۸,۵۶۱)	(۲,۳۸۱,۱۶۰,۶۰۹)	۳۰,۱۴۹,۹۱۴,۷۸۰
۱۵۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۳۱,۴۱۵,۶۰۰	(۵۱,۸۲۹,۷۷۷,۰۰۰)	(۲۵۶,۵۸۲,۷۹۲)	(۴۷۹,۶۵۷,۰۷۸)	۴۲,۳۶۵,۴۶۲,۷۳۰	۸۱,۷۲۸,۴۴۸,۳۹۲
۴,۷۵۶,۳۳۵	۵۸,۸۵۸,۱۴۱,۸۸۰	(۴۴,۶۲۱,۷۱۰,۱۹۲)	(۱۰۰,۲۲۰,۲۰۰)	(۲۹۴,۲۹۰,۷۰۸)	۱۳,۸۳۱,۱۱۷,۹۶۰	۱۴۰,۴۴۶,۶۸۸,۳۲۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۸,۰۰۰,۵۶۳۴	(۱۱,۵۴۲,۱۱۲,۴۷۰)	(۳۰,۶۲۵,۰۶۲)	(۵۶۰,۹۰۰,۲۸۸)	(۴۱۰,۸۲۱,۹۲۶)	-
۵,۹۰۰,۰۰۰	۸۳,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۲۲۵,۷۷۷,۶۷۰)	(۲۲۹,۰۹۸,۳۱۴)	(۴۱۹,۵۹۴,۹۹۹)	(۹,۱۵۹,۲۷۰,۹۸۳)	-
۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۸,۹۵۵,۹۸۰)	(۷۸,۱۳۲,۲۳۱)	(۱۴۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۱۶,۶۶۱,۴۶۶)	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۹۹,۸۲۵,۷۴۱)	(۱۳,۲۱۹,۴۵۹)	(۲۲,۳۸۰,۰۰۰)	۲۹۱,۵۷۴,۸۰۰	-
۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۴۵,۱۵۳,۴۹۶)	(۹,۶۵۳,۲۴۹)	(۱۷,۶۸۰,۰۰۰)	۶۳,۵۱۳,۳۳۵	-
۱,۶۱۱,۶۵۶	۳۲۰,۶۶۲,۲۵۵,۱۵۰	(۳۲۰,۰۷۳,۳۷۸,۲۷۰)	(۲۶۱,۳۵۸,۲۹۹)	(۱,۶۰۳,۳۱۶,۳۳۷)	۸۸,۰۹۱,۱۹۲,۲۵۴	-
۱,۳۹۸,۷۵۸	۵۳,۶۸۸,۲۰۸,۹۰۰	(۴۷,۵۰۰,۳۳۵,۳۴۴)	(۱۴۶,۴۵۸,۹۷۹)	(۲۶۸,۲۴۱,۰۳۹)	۵,۷۳۳,۱۸۳,۶۴۰	۳,۵۷۹,۱۰۵,۱۸۴
۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۰,۸۵۸,۵۷۷	(۳۵,۸۲۱,۳۹۱,۲۵۱)	(۱۰۷,۲۷۷,۹۲۴)	(۱۹۷,۴۰۲,۶۹۲)	۳,۸۷۴,۳۳۵,۱۱۰	۷۶۳,۳۶۷,۴۸۸
۳۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۸,۹۵۵,۹۸۰)	(۱۰۲,۳۸۸,۳۳۳)	(۱۸۹,۰۹۹,۹۹۹)	(۱۲,۵۳۲,۴۴۴,۳۱۲)	(۳,۵۰۹,۸۰۹,۲۵۹)
۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۵۷,۹۴۵,۵۶۰	(۶۹,۸۸۶,۷۵۰,۵۰۶)	(۱۸۹,۶۱۹,۸۳۱)	(۳۴۷,۲۸۹,۷۲۶)	(۱۱۰,۶۵۸,۳۳۵,۰۳)	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۱,۰۷۱,۷۲۸	(۵,۸۹۴,۶۶۱,۰۸۶)	(۱۱,۹۰۵,۶۶۱)	(۲۱,۸۰۵,۳۵۸)	(۱,۵۶۷,۱۰۰,۳۸۵)	-
۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۸۸,۶۲۳,۵۹۹)	(۴۷,۳۶۵,۴۱۲)	(۸۶,۷۵۰,۰۰۰)	۴۱۷,۲۵۱,۹۸۹	۲۲,۷۳۷,۵۱۳,۰۳۷
۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۴,۷۵۳,۸۸۱)	(۹,۱۸۹,۱۶۲)	(۱۶,۸۳۰,۰۰۰)	۴۵,۲۲۶,۹۵۷	-
۷۰,۷۶۲	۱,۹۲۹,۶۷۹,۷۴۰	(۱,۸۳۰,۵۱۰,۰۸۲)	(۵,۲۶۸,۰۰۶)	(۹,۶۴۸,۲۹۹)	۹۴,۱۷۳,۲۵۱	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۷۶۶,۶۳۸)	(۲۹۳,۳۳۷,۸۴۴)	(۵۳۷,۲۵۰,۰۰۰)	۱۶,۷۶۳,۶۴۵,۵۲۰	-
۲۲,۴۱۵,۹۴۶	۳۷۰,۲۹۹,۶۶۲,۲۱۰	(۱۶۲,۹۱۳,۲۲۸,۵۵۴)	(۱,۰۰۱,۷۷۷,۸۸۴)	(۱,۸۵۱,۲۴۸,۳۱۲)	۲۰,۴۶۴,۲۰۷,۴۶۰	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۰,۷۶۰,۳۳۵)	(۸,۳۹۴,۷۳۶)	(۱۵,۳۷۴,۹۹۹)	۱۳,۰۴۷,۰۰۰	-
۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۶۳۹,۶۲۵,۰۹۴)	(۲۱۶,۷۳۹,۶۱۳)	(۳۹۶,۹۶۰,۰۰۰)	۳,۱۳۸,۶۷۵,۲۹۳	-
۲۶۷,۵۰۰	۸,۹۵۷,۸۸۹,۳۵۰	(۹,۲۸۷,۶۷۶,۶۶۳)	(۲۴,۴۵۴,۷۰۰)	(۴۴,۷۸۹,۴۳۲)	۱,۴۰۰,۹۶۸,۶۵۵	-
۴۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۲,۸۸۶,۶۱۶)	(۱۹,۲۴۹,۱۹۶)	(۳۵,۲۵۵,۰۰۰)	۲۱۳,۶۰۹,۱۸۸	۶,۵۱۳,۸۸۳,۲۴۱
۱,۴۸۳,۸۷۵	۹۰,۱۲۸,۵۰۰,۹۰۰	(۳۲,۳۷۱,۵۴۴,۴۶۸)	(۲۴۶,۵۰۰,۳۷۷)	(۴۵۰,۶۴۳,۵۰۰)	۳۷۰,۶۰۰,۲۸۳,۶۰۱	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۳۸,۹۷۷,۴۱۰)	(۳۲,۸۱۵,۶۲۸)	(۶۰,۱۰۰,۲۰۰)	(۲,۴۱۱,۴۱۴,۹۳۸)	-
۱۷,۹۷۵,۱۶۱	۸۱,۸۸۳,۱۳۳,۸۰۳	(۶۵,۷۱۱,۷۱۸,۴۹۹)	(۲۰,۸۰۰,۱۵۵۹۹)	(۴۰,۴۱۵,۶۱۶)	۱۵,۵۵۳,۹۸۸,۰۸۹	۹,۵۷۷,۵۵۷,۱۴۷
۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۹۳,۷۴۴,۱۵۶)	(۳۱,۱۸۷,۳۷۱)	(۵۷,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۴۱۱,۹۸۸,۵۷۲	-
۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۳۵,۰۰۰,۶۳۶)	(۱۱۱,۱۲۹,۷۸۵)	(۳۷۰,۷۳۵,۰۰۰)	(۱,۳۷۲,۴۵۵,۴۱۱)	۳,۴۱۲,۸۳۱,۴۳۲
۷۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۷,۰۳۳,۹۱۱)	(۲۱,۵۶۰,۰۶۵)	(۳۹,۴۸۷,۵۰۰)	۱,۵۱۹,۴۱۹,۲۴۴	-
۳۳,۵۷۷,۳۰۵	۳۳,۵۸۳,۸۰۸,۱۶۰	(۳۳,۵۵۵,۱۵۵,۹۵۵)	(۹۱,۶۸۰,۶۸۰)	(۱۶۷,۹۱۴,۰۴۲)	(۴۰,۳۱۱,۴۴۵,۵۱۷)	۱۴۹,۳۲۲,۹۸۵,۷۵۵
۴۰۰,۴۹۴	۴۷۸,۱۱۱,۹۰۸	(۳۷,۵۸۳,۹۱۴)	(۱,۳۰۵,۲۴۴)	(۲,۳۹۰,۵۶۰)	۹۷,۸۳۲,۲۰۰	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۶,۷۶۲,۸۱۳,۳۵۰)	(۵۵۶,۹۰۸,۲۵۰)	(۱۰,۱۹۷,۹۹۹)	۵,۶۵۶,۴۸۵,۰۷	-
۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۶,۹۲۲,۵۰۳,۲۰۳)	(۶۸۹,۲۰۷,۳۱۱)	(۱,۴۶۲,۳۸۵,۰۰۱)	۳,۵۸۳,۰۰۰,۲۸۵	۳,۴۲۸,۳۲۱,۴۱۱
۵,۲۴۶,۰۰۰	۸,۴۲۹,۵۳۸,۰۰۰	(۸,۵۰۱,۰۸۴,۴۰۰)	(۲۳,۰۱۲,۵۴۱)	(۴۲,۱۴۷,۶۹۰)	(۱۴۶,۷۰۰,۶۳۱)	-
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۵,۰۰۰,۱۴۵)	(۱۵۶,۱۹۵,۲۳)	(۱۲,۴۹۰,۰۰۰)	۳۲,۱۹۰,۲۴۳	۴۰,۶۶۶,۹۲۴,۸۱۵
۷۲۰,۰۰۰	۹,۴۰۱,۴۲۲,۷۲۰	(۹,۴۴۴,۴۵۹,۰۲۰)	(۲۵,۶۹۰,۲۲۰)	(۴۷,۰۵۲,۱۱۲)	۱,۸۱۳,۳۳۴,۶۸۵	-
۳,۸۲۹,۰۶۷	۱۱,۴۳۰,۳۰۷,۳۳۷	(۹,۳۸۸,۷۶۳,۶۵۳)	(۱۴,۰۴۷,۰۳۷)	(۵۷,۱۵۱,۵۳۶)	۲۰,۱۰۰,۲۴۵,۱۲۱	-
۱۰,۲۹۰,۰۸۱	۲۵۸,۶۴۴,۷۵۱,۵۹۰	(۱۵۶,۳۳۷,۱۸۷,۸۵۶)	(۷۰,۵۵۸,۱۰۴)	(۱,۳۶۳,۳۱۸,۷۵۹)	۱۰۰,۴۱۹,۷۸۶,۸۶۱	۱۴۹,۸۷۱,۴۲۱,۸۲۸
۱۰,۶۶۰,۰۰۰	۵۸,۸۸۸,۴۷۷,۵۳۰	(۵۸,۹۷۸,۰۰۰,۱۲۴)	(۱۸۹,۹۷۸,۰۰۰)	(۳۴۷,۹۴۳,۳۸۵)	۲,۳۵۲,۷۵۸,۹۶۱	-
۶,۱۱۶,۰۰۰	۱۲,۰۹۲,۷۰۸,۰۰۰	(۱۱,۲۳۹,۷۳۳,۷۱۵)	(۳۲,۰۱۲,۰۱۶)	(۶۰,۴۶۳,۳۹۹)	۵۵۹,۴۳۷,۷۳۰	-
۳,۲۷۵,۶۰۴	۳۰,۲۰۳,۳۵۱,۹۷۰	(۲۲,۸۱۰,۳۳۴,۲۸۷)	(۸۲,۴۵۱,۶۱۹)	(۱۵۱,۰۱۱,۷۵۸)	۷۱,۵۵۶,۵۴۰,۳۰۶	(۱۰۸,۰۷۳,۵۰۶)
	۳,۱۷۶,۳۲۱,۳۹۹,۰۸۷	(۲,۶۱۸,۳۴۴,۲۷,۷۹۴)	(۸,۴۰۹,۲۲۹,۰۶۹)	(۱۵,۸۸۱,۶۰۶,۴۶۵)	۵۳۳,۶۸۵,۹۲۵,۷۵۹	۵۱۱,۸۷۷,۸۷۸,۹۳۵

نقل به ضمیمه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۱,۸۷۷,۸۷۸,۹۳۵	۵۳۳,۶۸۵,۹۳۵,۷۵۹	(۱۵,۸۸۱,۶۰۶,۴۶۵)	(۸,۴۰۹,۷۲۹,۰۶۹)	(۳,۶۱۸,۳۴۴,۰۲۷,۷۹۴)	۳,۱۷۶,۳۷۱,۲۹۹,۰۸۷	نقل از صفحه قبل
۵,۸۵۴,۰۰۰,۸۵۴	۱۲,۱۷۸,۹۲۹,۱۴۵	(۳۳۱,۰۰۰,۸۶۸۰)	(۱۱۲,۷۱۵,۷۵۰)	(۵۳,۵۷۹,۰۸۳,۳۹۷)	۶۶,۲۰۱,۷۳۶,۹۷۲	معنی‌و صنعتی چادرملو
-	(۱,۴۰۴,۰۸۲,۵۳۶)	(۴۲,۸۸۸,۸۴۵)	(۲۳,۴۱۷,۲۵۱)	(۹,۹۱۵,۵۴۵,۶۴۰)	۸,۵۷۷,۷۹۹,۲۰۰	ح - سرمایه گذاری صدرتلمین
۳۰,۶۶۹,۵۸۴	۱۲۲,۶۱۰,۳۶۶,۶۷۳	(۱,۳۱۹,۸۲۶,۷۶۹)	(۶۳,۸۵۱,۶۵۵)	(۱۳۹,۳۹۶,۶۴۷,۰۶۳)	۲۶۳,۹۶۵,۳۵۲,۱۶۰	پتروشیمی پردیس
-	۳,۱۸۴,۰۹۱,۰۶۸	(۶۸,۲۷۳,۲۵۰)	(۲۷,۲۷۶,۸۸۱)	(۱۰,۳۶۵,۰۰۸,۰۰۱)	۱۳,۶۵۴,۶۵۰,۰۰۰	کولان سل
-	۲۳,۵۴۹,۳۷۸,۵۷۵	(۲,۴۲۰,۳۳۴,۱۶۹)	(۱,۳۲۶,۹۵۹,۴۷۳)	(۴۵۸,۷۶۰,۲۲۰,۵۷۱)	۴۸۶,۰۶۶,۹۹۳,۵۸۸	توسعه‌معدن و فلزات
۹,۱۳۱,۸۹۹,۸۷۸	۶۸,۰۵۲,۵۰۲,۱۰۵	(۱,۰۵۳,۴۸۲,۱۰۲)	(۵۶۵,۷۴۸,۲۵۹)	(۱۴۱,۰۲۴,۶۸۷,۷۷۷)	۲۱۰,۶۹۶,۴۲۰,۲۶۳	پتروشیمی پارس
-	۱۲,۲۹۳,۲۸۶,۱۸۵	(۲۰,۶۵۹,۵۶۰,۸)	(۹۶,۴۵۹,۷۳۸)	(۳۸,۷۲۳,۷۸۰,۲۶۴)	۴۱,۳۱۹,۱۲۱,۷۸۵	فولاد کروز جنوب کیش
-	۳۵۴,۷۸۱,۷۰۶	(۲۸,۸۷۶,۰۰۰)	(۱۵,۷۶۶,۲۷۹)	(۵,۳۷۵,۷۷۶,۰۱۵)	۵,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
۳۰,۸۷۷,۲۷۷,۳۹۶	۸,۹۵۶,۱۴۴,۱۸۰	(۶۹۲,۳۹۱,۲۷۷)	(۳۷۸,۰۴۵,۰۱۱)	(۱۳۸,۴۵۱,۳۷۵,۵۷۲)	۱۳۸,۴۷۸,۲۵۶,۰۴۰	نفت بهران
-	۲۱,۳۳۲,۰۷۰	(۹,۴۲۲,۵۰۰)	(۵,۱۵۰,۰۱۳۴)	(۱,۸۵۰,۵۷۴,۲۹۶)	۱,۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتلمین
۲,۶۳۷,۸۲۲,۷۱۸	۲۵۷,۴۷۸,۷۲۴,۴۸۳	(۳,۳۳۹,۴۰۷,۴۸۰)	(۱,۴۵۴,۴۰۱,۰۱۳)	(۴۰۵,۵۶۷,۹۶۲,۲۹۴)	۶۶۷,۸۸۱,۴۹۵,۹۴۰	پتروشیمی شیراز
-	۲۶۰,۷۹۰,۵۸۳	(۲۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۸۸,۴۹۹)	(۴,۱۳۲,۹۸۰,۹۸۸)	۴,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فیلوران
-	۲۸۵۵۸,۰۸۳	(۷,۶۸۶,۰۸۷)	(۴,۱۹۶,۵۵۵)	(۱,۴۹۶,۷۷۶,۴۶۰)	۱,۵۳۷,۲۱۷,۲۱۵	گروه مالی نماد غدیر (سهلی عام)
-	۵۱۹,۸۹۱,۹۴۳	(۵۵,۳۱۸,۰۰۰)	(۳۰,۲۰۳,۵۱۴)	(۱۰,۴۵۸,۱۸۶,۵۴۳)	۱۱,۰۶۳,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۳۷,۵۶۴,۹۱۷,۰۱۴	(۱,۴۲۹,۰۳۳,۷۶۸)	(۴۲,۳۰۰,۸۷۱)	(۲۳,۰۹۶,۲۴۴)	(۹,۸۳۴,۱۱۰,۰۳۸)	۸,۴۶۰,۱۷۴,۳۶۵	دوده صنعتی پارس
-	۲۳۶,۰۷۶,۸۲۲	(۱,۶۷۸,۰۰۰)	(۹,۱۶۱,۸۴۷)	(۳,۰۰۳,۹۸۱,۳۳۱)	۳,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	س - صنایع شیمیایی ایران
۵,۳۹۴,۱۲۰,۳۷۳	۲۲۵,۵۷۴,۱۷۳,۳۸۶	(۲,۳۳۳,۸۵۴,۱۳۳)	(۱,۱۸۷,۵۲۵,۰۲۴)	(۲۳۵,۶۸۵,۴۹۹,۱۳۷)	۴۶۴,۷۷۰,۹۲۲,۱۶۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۲۵۵۶۴,۶۶۹	(۷,۹۵۹,۹۹۹)	(۴,۳۴۶,۱۴۰)	(۱,۵۵۴,۱۲۹,۱۹۲)	۱,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۲۶۳,۱۶۱,۴۲۹	(۵۶,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۲۳,۴۴۱)	(۱۰,۹۱۲,۹۹۴,۹۲۰)	۱۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی مهرگان تلمین پارس
۳۸۰,۰۰۰,۱۸۵۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مهر
۷۳۳,۶۶۰,۴۴۱	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۱۴,۱۳۰,۰۰۰,۲۱۸۷	-	-	-	-	-	فهر انرژی خلیج فارس
۱,۳۹۱,۳۰۱,۱۱۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
(۶۰,۳۷۱,۳۷۸,۸۲۶)	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۰,۷۵۹۴,۹۷۴)	-	-	-	-	-	پتروشیمی لبریکس
۱,۶۶۸,۸۱۴,۲۷۵	-	-	-	-	-	سیمان سیلکان
۵۶۹,۹۸۱,۷۵۸	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پلارگاد
۵۵۳,۴۵۶,۶۴۴	-	-	-	-	-	معدنکاران نسوز
۵۵۱,۴۳۹,۹۶۸	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
(۱,۸۲۴,۶۶۹,۲۳۲)	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
(۱۷,۹۸۲,۴۶۰,۶۹۸)	-	-	-	-	-	مجمع جهان فولاد سیرجان
۲۰,۶۴,۲۹۹,۵۴۲	-	-	-	-	-	معنی لالاح ایران
۲۳۹,۴۱۰,۵۲۳	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
۵,۱۷۳,۲۵۵,۷۵۹	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۳۱۲,۷۲۴,۴۹۴	-	-	-	-	-	اخشان خراسان
۴۴,۴۹۴,۹۲۷,۰۷۶	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۱۰,۱۱۰,۶۶۱,۹۲۳	-	-	-	-	-	سیمان تهران
(۵,۵۳۲,۳۷۸,۵۹۱)	-	-	-	-	-	ح - معنی و صنعتی چادرملو
۷۴۰,۱۹۸,۹۲۴	-	-	-	-	-	ح - معنی لالاح ایران
۸,۴۳۷,۰۵۳,۵۱۲	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳,۴۲۳,۳۳۳,۸۷۵	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع غذایی
۵۰,۵۹۷,۶۵۰,۰۷۱	-	-	-	-	-	کربن ایران
۱,۶۰۸,۹۴۲,۵۵۸	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادران
۹۸۸,۸۳۷,۰۵۱	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ابرنایان مینا
۵۰۰,۵۶	-	-	-	-	-	بابت تخفیف مملکت برای صندوق پولاد
۶۶۶,۵۱۷,۵۲۶,۱۲۶	۱,۲۶۶,۶۲۹,۵۸۳,۵۷۰	(۲۷,۹۳۶,۹۸۳,۵۱۵)	(۱۴,۴۰۶,۸۲۱,۹۰۷)	(۴,۲۷۸,۴۲۳,۳۱۹,۷۸۳)	۵,۵۸۷,۳۹۶,۷۰۸,۷۷۵	

۱۶-۲ - سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۹۳,۳۵۶,۱۵۴)	-	(۴۶,۶۷۸,۰۷۷)	(۹۷,۹۴۶,۱۷۸,۰۷۷)	۹۷,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۲۴-ش ۸۲۷-۰۶۰
۲,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰	-	-	-	-	-	استادخزانه ۱-بوجه ۲-۵۰۲۲۵۰۰۰
۲,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰	(۹۳,۳۵۶,۱۵۴)	-	(۴۶,۶۷۸,۰۷۷)	(۹۷,۹۴۶,۱۷۸,۰۷۷)	۹۷,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ایران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۳,۰۱۱,۹۲۷)	۰	۰	(۳۴,۸۱۱,۹۲۷)	۰	اختیار و بملت-۱۴۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
۵,۰۰۰	۷۵,۵۲۰,۰۰۰	(۸۱,۴۵۸,۶۰۱)	۰	۰	(۵,۹۳۸,۶۰۱)	۰	اختیار تاسیکو-۱۰۰۰۰-۱۰/۱۱/۰۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۶,۲۵۸,۷۹۵)	۰	۰	(۱۰,۲۵۸,۷۹۵)	۰	اختیار و بملت-۱۳۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
۱,۳۲۵,۰۰۰	۵۵۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۹,۰۵۷,۳۵۶)	۰	۰	(۴۹۳,۵۵۷,۳۵۶)	۰	اختیار شستا-۹۰۰-۲۰/۰۵/۱۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۰۳,۴۰۸,۷۵۰)	۰	۰	(۴,۵۰۳,۴۰۸,۷۵۰)	۰	اختیار وغدیر-۲۲۰۰۰-۲۰/۰۲/۱۴۰۵
	۳,۳۷۶,۲۲۰,۰۰۰	(۸,۴۲۳,۱۹۵,۴۲۹)	۰	۰	(۵,۰۴۶,۹۷۵,۴۲۹)	۰	جمع

۱۶-۴ سود و زیان حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۸۹	۶۰,۵۶۰,۳۷۳,۸۵۰	(۴۷,۲۶۷,۱۳۳,۱۰۴)	(۱۴۵,۳۴۴,۸۷۷)	۰	۱۳,۱۴۷,۸۹۵,۸۶۹	۰	شمس طلا GoldBar
	۶۰,۵۶۰,۳۷۳,۸۵۰	(۴۷,۲۶۷,۱۳۳,۱۰۴)	(۱۴۵,۳۴۴,۸۷۷)	۰	۱۳,۱۴۷,۸۹۵,۸۶۹	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۷-۱	ریال (۷۰,۱۱۹,۷۶۴,۰۹۲)	ریال ۲۰,۳۵۸۷,۰۲۱,۳۳۶
	(۷۰,۱۱۹,۷۶۴,۰۹۲)	۲۰,۳۵۸۷,۰۲۱,۳۳۶

۱۷-۱- سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
نفت تهران	۷۰۰,۰۰۰	(۱۷,۸۷۴,۴۹۱,۰۲۶)	(۵۷,۲۲۵,۵۵۰)	(۱۰۵,۱۷۵,۰۰۰)	۲,۹۱۷,۹۰۸,۴۲۴	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۵۲۰,۷۸۷,۵۸۱)	(۴۳۳,۰۸۷,۲۰۰)	(۷۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	۲۴,۸۱۲,۱۲۵,۲۱۹	-
سرمایه‌گذاری صندوق پازش‌تنگی	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲۹۳,۷۳۳,۷۲۴,۹۷۸)	(۷۴۷,۲۰۱,۰۰۰)	(۱,۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۱۴۳,۴۲۵,۹۷۸)	۲۰,۳۸۴,۰۰۰,۹۷۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۰,۰۰۰	(۳۸,۹۱۰,۷۸۹,۶۰۵)	(۷۸,۳۲۶,۳۰۰)	(۱۲۳,۳۵۵,۰۰۰)	(۳۲۲,۵۱۷,۱۳۵)	-
مس شهیدباهنر	۳۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۵۹,۷۴۴,۸۰۸)	(۹۰,۲۱۰,۲۰۰)	(۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۵,۹۶۶,۰۰۸)	-
توسعه معادن و فلزات	۱,۳۸۰,۸۹۸	(۳,۲۷۴,۸۸۷,۸۳۷)	(۷,۷۸۷,۳۸۸)	(۱۴,۲۴۲,۷۹۹)	۳۵۵,۶۲۱,۶۸۲	-
معذنی و صنعتی چادرملو	۱۵۰,۷۶۸۳۷	(۴۰,۳۰۰,۱۳۰,۶۱۴)	(۹۸,۷۸۳,۴۳۶)	(۱۸۰,۹۲۲,۰۴۴)	(۴,۹۵۵,۲۷۷,۲۴۴)	(۱,۳۹۱,۰۴۹,۵۹۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۵,۱۴۰,۰۰۰	(۱۵۹,۳۱۵,۵۳۲,۰۳۸)	(۳۹۴,۳۲۱,۲۲۷)	(۷۲۲,۲۰۰,۰۵۰)	(۱۵,۸۱۲,۰۴۳,۳۱۵)	-
پتروشیمی شازند	۲,۳۸۵,۴۲۱	(۳۱,۰۳۸,۰۱۶,۲۵۴)	(۱۰۴,۷۶۳,۴۷۸)	(۱۹۱,۸۷۴,۵۰۱)	(۲,۹۴۹,۷۵۳,۹۹۳)	(۹,۳۱۹,۹۲۱,۲۷۲)
آلومینیوم ایران	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۸,۹۹۲,۳۳۸)	(۵۵۳,۳۷۰)	(۱۰,۱۹۰,۰۰۰)	۱۴۲,۳۳۳,۳۳۳	-
پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	(۳,۲۷۴,۷۰۰,۶۱۱)	(۱۰,۰۰۰,۲۷۲)	(۱۸,۳۲۰,۰۰۰)	۳۶,۰۰۰,۶۶۹	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۶۰,۰۰۰	(۴,۷۵۶,۲۸۶,۰۱۳)	(۱۳,۲۵۳,۷۶۰)	(۳۸,۵۶۰,۰۰۰)	۶,۵۶۹,۰۰۰,۲۲۷	-
معذنی ایلان ایران	۸۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۸۸,۱۷۹,۱۷۴)	(۵۸,۶۶۲,۴۰۰)	(۱۰۷,۴۴۰,۰۰۰)	۲۹,۰۰۰,۱۷,۷۸۶	۴۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰,۱۹۵,۰۰۰	(۵۰,۵۰۲,۷۵۰,۹۹۳)	(۱۶۵,۹۷۰,۳۵۰)	(۳۰,۳۸۷,۰۰۰)	(۱۷,۶۶۶,۴۴۲)	(۱,۳۱۳,۳۲۷,۴۹۸)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹,۲۷۴,۶۳۲	(۲۵,۷۰۷,۵۵۵,۷۱۵)	(۶۹,۶۲۱,۷۰۹)	(۱,۳۶۸,۵۳۷,۹۲۹)	۳۹,۸۴۰,۸۶۶,۰۸۸	۳۳,۸۹۰,۱۲۹,۴۱۵
ح. معذنی و صنعتی چادرملو	۲۰,۲۷۰,۱۱۴	(۱,۷۶۴,۱۴۰,۷۴۴)	(۴,۳۲۵,۷۰۶,۷۷۷)	(۸,۸۱۶,۱۰۴)	(۱,۶۷۵,۲۰۲,۸۵۱)	-
پالایش نفت تبریز	۱۶۰,۰۰۰	(۵۰,۸۱۷,۶۸۹,۳۹۹)	(۱۹۰,۳۵۷,۴۰۰)	(۳۴۸,۶۴۰,۰۰۰)	۱۸,۳۷۱,۳۱۳,۳۴۱	-
نیروکالر	۵۰۰,۰۰۰	(۹,۳۶۴,۸۸۱,۷۲۵)	(۲۶,۰۷۱,۵۰۰)	(۴۷,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱۱,۳۹۶,۷۷۵	-
کوبیر تابر	۴۳,۲۲۹,۶۹۵	(۲۸۱,۱۵۶,۸۰۸,۴۴۴)	(۶۹۳,۵۹۳,۹۴۴)	(۱,۲۷۰,۳۱۸,۵۷۹)	(۲۹,۰۵۷,۰۰۰,۵۴۱۷)	۸۹,۴۱۱,۵۳۲,۸۱۶
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۰۳,۶۹۵,۴۱۴)	(۵۵۰,۳۶۸,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۴۶۷,۷۸۶	-
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	۳۳۰,۰۰۰	(۹,۷۳۸,۸۷۹,۸۵۰)	(۳۲,۸۸۲,۸۵۰)	(۵۰,۳۲۵,۰۰۰)	۲,۲۱۲,۰۰۰,۱۲۳۰۰	-
پتروشیمی جم	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۷۱,۶۶۲,۱۸۷,۵۰۹)	(۱,۳۶۵,۵۵۰,۳۵۰)	(۳,۲۷۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۱۷,۷۵۹)	(۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۶۴۷)
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۶۸۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۷۸,۹۳۳)	(۱۲,۹۷۸,۹۳۳)	(۱,۳۸۱,۳۲۴,۱۳۵)	۲,۶۷۸,۳۱۹,۲۲۰
پتروشیمی جم پیلن	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۲۶۴,۳۳۷,۴۲۱)	(۴۵۷,۲۴۴,۹۹۰)	(۸۳۷,۸۱۵,۰۰۰)	(۳,۰۹۶,۵۹۹,۵۱۱)	(۸۰,۱۹۴,۵۴۲,۲۰۰)
صنعتی دوده فام	۴,۳۲۴,۳۹۶	(۵۱,۱۵۷,۳۲۵,۵۶۰)	(۳۲,۳۴۴,۵۶۶,۳۳۳)	(۳۵۵,۷۸۷,۱۷۸)	۸,۴۱۷,۲۴۳,۸۵۰	(۳,۸۲۸,۱۷۵,۴۹۹)
مجتمع صنایع لاستیک بزد	۲۵,۹۹۹,۹۸۸	(۹۹,۱۰۵,۵۲۹,۰۴۶)	(۳۲۳,۷۵۵,۹۸۱)	(۲۲۹,۵۸۹,۷۰۹)	۲۵,۸۳۶,۰۶۷,۱۴۸	۳۳,۱۳۹,۹۶۰,۳۴۷
پلیمر آریا ساسول	۹,۹۲۸,۰۶۶	(۳۱۲,۸۲۹,۹۵۹,۹۷۳)	(۹۶۰,۸۲۳,۳۳۵)	(۱,۷۵۹,۷۴۹,۶۹۸)	۳۶,۳۹۹,۰۴۰,۶۹۴	(۱۶,۱۹۳,۷۸۴,۷۷۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۶۶,۷۱۷,۱۸۴)	(۳۴,۱۶۸,۶۸۰)	(۶۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۶۴۷,۴۶۵,۸۶۶)	-
سرمایه گذاری صدرنامین	۲,۶۴۸,۱۴۸	(۳۲,۱۹۱,۳۳۸,۴۵۵)	(۱۰۰,۲۹۷,۳۸۳)	(۱۸۸,۵۲۸,۱۳۸)	۵,۳۳۶,۸۰۳,۲۷۴	-
فولاد خراسان	۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۱,۲۳۱,۰۰۰)	(۳۴,۲۹۶,۲۸۰)	(۵۳,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۲۰,۷۰۳,۸۰۰)	-
پالایش نفت بندرعباس	۶۰۰,۰۰۰	(۶,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۸۴,۴۲۰)	(۳۴,۷۷۰,۰۰۰)	۴۲۵,۰۴۱,۴۹۱	-
پتروشیمی مارون	۳۵۰,۰۰۰	(۱۹,۳۶۵,۸۰۴,۳۷۰)	(۵۵,۳۲۷,۹۰۰)	(۱۰۱,۱۵۰,۰۰۰)	۸۰۷,۸۱۷,۷۳۰	-
کلر پارس	۲۰۰,۶۴۷۸	(۳۲,۸۸۵,۴۸۶,۱۵۹)	(۶۲,۳۹۰,۸۳۱)	(۱۴,۳۶۸,۹۳۲)	(۳۰,۸۳۶,۱۴۹۲)	-
پتروشیمی اروند	۸,۷۰۰,۰۰۰	(۵۵,۷۹۸,۳۱۷,۸۱۵)	(۱,۵۸۳,۷۱۶,۶۸۰)	(۳,۹۰۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۶۶,۹۱۴,۴۵۵)	(۹,۳۴۶,۵۱۳,۱۴۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۶۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۹۸,۹۰۴)	(۵۷,۳۳۴,۰۰۰)	۴۲۰,۸۳۳,۱۷۰	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۱,۹۳۲,۰۰۰)	(۵۸,۳۱۳,۸۰۰)	(۱۰,۶۸۰,۰۰۰)	۹,۸۲۲,۹۵۵,۲۰۰	۱,۹۸۶,۳۶۶,۰۹۵
اخشان خراسان	۲۴۵,۰۰۰	(۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۲۷)	(۹,۷۳۸,۴۵۶)	(۱۷,۸۳۶,۰۰۰)	۱,۵۵۶,۷۴۸,۵۹۷	۱۶۱,۷۳۸,۳۸۱
سیمان اردستان	۶۷۰,۰۰۰	(۱۶۲,۰۰۱,۳۲۷,۵۸۲)	(۵۷۱,۵۹۳,۷۵۰)	(۱۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۴۵,۷۵۵,۰۹۳,۶۶۸	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۱,۱۲۴,۹۹۹	(۹,۹۷۸,۷۴۱,۱۳۰)	(۲۷,۲۴۱,۹۶۳)	(۳۹,۸۹۲,۷۰۶)	(۱۱۹,۹۷۶,۹۸۱)	-
گروه مالی صبا نامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۸۱,۷۲۰)	(۳۹,۸۲۰,۰۰۰)	۲۳,۳۲۷,۱۹۳	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	(۱۲,۷۶۸۰,۳۷,۹۴۸)	(۴۳,۶۸۵,۴۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۱۰۰,۴۶۵,۶۲	۲۵۰,۹۳۴,۲۴۸
نقل به صفحه بعد	۳,۶۴۲,۰۰۰,۲۰,۴۱,۲۸۹	(۳,۷۴۷,۲۹۳,۶۶۸,۷۸۹)	(۹,۹۴۲,۶۶۵,۵۷۱)	(۱۸,۲۱۰,۰۰۰,۲۰۷)	(۱۲۲,۴۴۴,۰۰۰,۲,۲۷۸)	۵۲,۸۲۴,۱۲۲,۴۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					تعداد
سود تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴,۸۲۴,۱۲۲,۴۲۷	(۱۳۳,۴۴۴,۳۰۳,۲۷۸)	(۱۸,۲۱۰,۰۱۰,۲۰۷)	(۹,۹۴۲,۶۶۵,۵۷۱)	(۳,۷۴۷,۲۹۳,۶۶۸,۷۸۹)	۳,۶۴۲,۰۰۲,۰۴۱,۲۸۹	۹۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
۸۴۹,۳۶۵,۴۸۲	۲,۹۷۰,۸۱۴,۰۰۵	(۳۱,۰۰۵,۰۰۰)	(۱۶,۹۲۸,۷۳۰)	(۳,۱۸۲,۲۵۳,۳۶۵)	۶,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱,۰۵۱,۷۶۹,۶۷۷	۶,۱۸۷,۱۷۰,۲۸۲	(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۲,۶۵۷,۶۲۵)	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	۱۱,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۳,۲۸۰,۴۳۷,۵۷۶	۱,۸۸۳,۸۶۰,۰۴۲	(۳۸,۰۱۳,۷۵۰)	(۳۰,۷۵۵,۵۰۸)	(۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰)	۷,۶۰۲,۷۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادیران
۱,۹۱۸,۰۳۳,۷۷۸	۳,۲۰۰,۸۶۲,۸۲۳	(۵۳,۶۹۰,۰۰۰)	(۳۹,۳۱۴,۷۴۰)	(۷,۴۵۲,۱۲۲,۴۳۷)	۱۰,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	معنکران نسوز
۹۸۲,۷۰۱,۱۸۸	۱,۴۶۸,۳۹۴,۵۵۰	(۳۱,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۱,۹۱۶,۳۵۰)	(۳,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پویا
۸۰۱,۹۰۴,۶۴۴	۱,۰۲۸,۹۴۶,۷۵۳	(۱۶,۸۲۲,۵۰۰)	(۹,۱۸۵,۰۸۵)	(۳,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲)	۳,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
-	۴,۳۹۹,۵۶۴,۲۲۶	(۵۰,۰۸۴,۰۰۰)	(۳۲,۸۰۵,۸۶۴)	(۷,۵۲۴,۳۴۵,۹۱۰)	۱۲,۰۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۶,۹۹۸	کشت صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	(۸۸۹,۸۶۸,۸۲۲)	(۱۰۳,۵۶۲,۴۶۶)	(۵۶,۵۴۵,۱۰۶)	(۳,۴۴۲,۲۵۴,۳۱۰)	۲۰,۷۱۲,۴۹۳,۱۴۰	۷,۱۸۷	هلمون نایزه
-	۱۸۸,۰۳۷,۸۳,۳۲۸	-	(۳۶۲,۵۱۹,۶۶۷)	(۱۳۱,۶۸۹,۱۵۰,۸۶۵)	۱۵۰,۸۵۴,۹۸۶,۲۶۰	۷۵۰,۰۰۰	شمس طلا GoldBar
-	۱,۰۵۰,۵۷۱,۵۵۸	(۳۷,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۳۷۰,۳۵۰)	(۶,۳۱۷,۰۳۳,۱۹۲)	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی دریا تهریز
-	۵,۳۳۵,۳۴۹,۵۱۷	(۱۷۸,۸۶۰,۰۰۰)	(۹۷,۶۵۷,۵۶۰)	(۳۰,۱۶۰,۱۲۲,۹۱۳)	۳۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	(۸۹۵,۶۷۸,۸۶۰)	(۲۶,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۹۹,۷۴۰)	(۶,۰۹۳,۱۸۹,۱۲۰)	۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
-	۲۰۴,۱۰۹,۴۵۶	(۱۰,۸۲۰,۰۰۰)	(۵,۹۰۷,۷۲۰)	(۱,۹۴۳,۱۶۲,۸۲۴)	۲,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	آریان کیمیا تک
-	(۳۷۸,۸۹۶,۳۷۱)	(۵۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۲۷,۸۸۹,۶۸۰)	(۱۰,۵۱۰,۹۲۶,۶۹۱)	۱۰,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزواری
-	(۱۷۳,۹۸۴,۰۲۴)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۱۲,۰۰۰)	(۴,۵۳۹,۹۷۲,۰۲۴)	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سوزمیران
-	۱,۵۰۲,۳۶۲,۶۳۳	(۹۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۲,۷۵۷,۲۵۰)	(۱۷,۶۷۳,۳۵۵,۱۲۷)	۱۹,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۵۰۰	کشت و صنعت هلال
-	۵,۲۴۵,۱۰۷,۳۸۱	(۶۴,۱۵۹,۸۷۵)	(۳۵,۰۳۱,۲۹۲)	(۷,۴۸۷,۶۷۶,۴۵۲)	۱۲,۸۳۱,۹۷۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	کیمیا کالای رازی
-	۳,۳۶۸,۳۹۴,۰۴۸	(۶۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۵۶۱,۸۰۰)	(۹,۱۹۳,۷۴۴,۱۵۲)	۱۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق
-	۲,۳۸۲,۲۶۶,۱۵۹	(۶۳,۷۲۹,۰۰۰)	(۳۴,۷۹۶,۰۳۴)	(۱۰,۳۶۵,۰۰۸۸۰۷)	۱۲,۷۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	کولان سل
-	۶,۷۰۶,۵۱۰,۴۱۰	(۲۴۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۳۳,۲۹۲,۲۵۰)	(۴۱,۷۴۱,۰۷۲,۳۴۰)	۴۸,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	پاریز شرق
۴۶,۴۸۲,۲۹۸,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۹۵۱,۷۵۸,۳۹۶)	-	-	-	-	-	-	ایران پالایشگاه ابرو
۲۳,۵۲۸,۵۶۹,۱۲۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۳۵,۲۸۰,۹۰۸,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۵,۸۴۳,۵۰۰,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۹۳,۲۹۴,۴۰۵,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۳۳,۶۷۷,۸۵۸,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱۵,۳۰۲,۴۹۰,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۴۹,۸۱۷,۴۱۷,۸۰۲	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۲,۳۹۷,۰۰۴,۰۱۰)	-	-	-	-	-	-	مجمع جهان فولاد سیرجان
(۱۱۵)	-	-	-	-	-	-	صندوق س بخشی صنایع آبان-ب
۴۰,۳۵۸۷,۰۲۱,۳۳۶	(۷۰,۱۱۹,۷۶۴,۰۹۴)	(۱۹,۴۵۲,۸۳۹,۳۹۸)	(۱۰,۹۸۳,۳۰۲,۲۲۲)	(۶,۰۸۱,۱۰۶,۴۶۸,۲۶۳)	۴۰,۴۱۴,۲۲۲,۸۴۵,۶۸۹	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد لیریکبرکشان
-	۲۱,۴۰۷,۰۷۳,۹۵۵	(۱,۳۹۲,۹۲۶,۰۲۵)	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد لیریکبرکشان
-	۴,۴۰۲,۴۶۱,۵۲۸	(۳۰۱,۵۳۸,۴۶۲)	۴,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	کاشی پارس
-	۳,۵۶۹,۳۳۵,۲۸۹	(۱۴۴,۲۴۴,۳۱۱)	۳,۷۱۳,۶۷۹,۸۰۰	۴۰۰	۱۸,۵۶۸,۳۹۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱,۷۲۷,۶۰۶,۰۱۹	(۲,۳۹۳,۹۸۱)	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	س صنایع شیمیایی ایران
-	۵۳۱,۱۶۱,۹۰۵	(۲۱,۳۲۸,۰۹۵)	۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	معدنی لاجل ایران
۱۲,۶۵۹,۶۶۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	پتروشیمی پردیس
-	۱,۹۱۹,۸۸۶,۱۴۸	(۱۵۹,۱۱۳,۸۵۳)	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توسعه معدنی و صنعتی سیبک
-	۲۷,۲۶۲,۳۸۶,۶۶۶	(۱,۱۵۷,۷۱۳,۵۳۴)	۲۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کوبیر تاپیر
۶۷۱,۰۳۳,۹۹۲	۹۳۷,۱۶۲,۱۶۲	(۶۰,۳۳۷,۸۳۸)	۹۹۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	لیمین خومرو شرق
-	۲۵۰,۱۵۸,۹۳۲	(۳۴,۸۴۱,۰۶۸)	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
۵۵,۱۴۷,۳۹۹,۶۰۰	۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم پیلان
۲۳,۱۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۴۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۶۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۸,۰۶۶	۱۴۰۵/۰۱/۳۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
-	۳,۳۱۹,۰۴۱,۲۵۱	(۱۹۰,۹۵۸,۵۴۹)	۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	فرآوری معدنی لپال کاشی پارس
-	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	گروه مالی نماد غدیر (سهایی عام)
-	۱,۱۰۷,۳۵۲,۳۵۶	(۳۵,۶۴۷,۶۴۴)	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۶۹۲,۵۱۳,۲۰۱	(۲۷,۵۱۰,۷۹۹)	۷۲۰,۰۲۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷۲۰,۰۲۴	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کشت و صنعت و دامپروری پاکد فارس
۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۸۳,۵۰۶,۳۷۲,۰۳۱	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مهر
۳۹,۴۱۶,۳۸۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۹,۲۶۹,۰۳۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۸,۴۹۱,۴۷۱,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۷,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۹۱۴,۹۹۰,۶۶۴	-	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۶۷۹,۳۳۰,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	-	ایران پالستاکورولیر
۱,۷۶۸,۳۳۱,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	-	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان سیاهان
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	-	معدنی لاجل ایران
۲۶۴,۶۱۳,۷۹۵,۴۱۱	۱۶۲,۹۸۷,۹۶۹,۶۲۲	(۳,۵۴۹,۰۶۴,۱۷۸)	۱۶۶,۵۳۷,۰۳۳,۸۰۰	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
سود سپرده بانکی	ریال ۲۶,۳۶۶,۱۲۹,۵۷۴	ریال ۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷
سود اوراق مرابحه	۵۲۹,۸۱۷,۷۷۷	-
	<u>۲۶,۸۹۵,۹۴۷,۳۵۱</u>	<u>۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷</u>

۱۹-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود سپرده
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال
ریال ۲,۲۱۰,۷۴۷,۱۲۴	ریال ۴,۰۱۲,۷۶۰	-	۴,۰۱۲,۷۶۰
۴۶,۳۰۵,۸۱۱	۷۹,۶۸۱,۴۷۴	-	۷۹,۶۸۱,۴۷۴
۲۵,۶۲۵,۵۵۲	۴,۴۲۴,۲۷۱	-	۴,۴۲۴,۲۷۱
-	۲۶,۲۷۸,۰۱۱,۰۶۹	-	۲۶,۲۷۸,۰۱۱,۰۶۹
<u>۲,۲۸۲,۶۸۸,۴۸۷</u>	<u>۲۶,۳۶۶,۱۲۹,۵۷۴</u>	<u>-</u>	<u>۲۶,۳۶۶,۱۲۹,۵۷۴</u>

موسسه اعتباری ملل

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

بانک دی

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	درصد ۲۳	ریال ۵۲۹,۸۱۷,۷۷۷
			<u>۵۲۹,۸۱۷,۷۷۷</u>

مرابحه عام دولت ۲۴۹-شخ ۰۶۰۸۲۷

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزار	ریال ۶,۷۳۵,۲۵۵,۲۷۴	ریال ۱,۵۱۷,۱۴۵,۳۰۸
سایر درآمدها	۳,۸۵۸,۹۸۲,۲۷۱	۹۷۳,۰۳۲,۹۶۶
	<u>۱۰,۵۹۴,۲۳۷,۵۴۵</u>	<u>۲,۴۹۰,۱۷۸,۲۷۴</u>

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر (ثابت)
۶۶,۲۸۴,۵۸۹,۲۴۲	۳۶,۱۴۷,۲۲۵,۹۹۸	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد مدیر
۴۹۹,۷۲۱,۹۶۵	-	متولی
۱,۵۱۵,۳۰۰,۳۰۴	۲,۵۶۱,۵۰۶,۶۳۴	بازارگردان
۱۰,۰۲۸,۷۰۲,۶۳۷	۷,۲۰۰,۶۶۴,۵۷۲	حق الزحمه حسابرس
۱,۰۸۹,۵۸۲,۹۶۶	۱,۷۱۵,۰۹۵,۵۸۶	
۷۹,۴۱۷,۸۹۷,۱۱۴	۴۷,۶۲۴,۴۹۲,۷۹۰	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تأسیس
۱۹,۲۸۶,۰۸۵	۱۹,۲۱۵,۴۴۰	هزینه برگزاری مجمع
۱۶,۵۰۷,۰۵۵	۳۳,۴۵۰,۷۸۸	هزینه عضویت در کانون
۵۰۰,۰۰۰,۰۱۶	۸۶۸,۹۳۲,۰۶۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۳۸۴,۵۳۴,۹۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۶۳۵,۴۰۳,۴۹۵	۲,۰۴۲,۵۵۲	هزینه نرم افزار و سایت
۳,۶۲۵,۱۸۳,۰۸۴	۱۲,۲۲۰,۰۶۸,۳۰۹	هزینه کارمزد بانکی
۶۹,۸۸۱,۳۹۰	۹۱,۷۰۵,۴۵۰	
۵,۰۱۶,۲۶۱,۱۲۵	۱۳,۸۸۸,۴۴۹,۵۹۹	

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تسهیلات دریافتی از کارگزاری
۳۲,۴۸۲,۹۲۲	۱,۰۱۱,۹۴۱,۶۹۴	
۳۲,۴۸۲,۹۲۲	۱,۰۱۱,۹۴۱,۶۹۴	

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۹۷۲,۸۹۸,۷۴۶,۰۸۹	۲,۲۸۶,۰۳۸,۸۶۶,۰۰۰	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۱,۰۱۴,۶۴۱,۱۱۱,۳۵۲)	(۲,۲۴۵,۱۴۶,۳۱۶,۵۵۰)	
(۴۱,۷۴۲,۳۶۵,۲۶۳)	۴۰,۸۹۲,۵۴۹,۴۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آبان	دارنده واحد ممتاز و مدیر ثبت	ممتاز	۶۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
		عادی	۴,۱۱۲,۵۵۲	۱.۹٪
شرکت سپدگردان آبان	دارنده واحد ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰.۶٪
		عادی	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲.۰٪
المیرا امانت	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۹,۲۹۳	۰.۰٪
پایک حاجی زاده	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۵,۰۷۰	۰.۰٪
بنفشه علیرضا میرحسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۲,۰۱۷	۰.۰٪
جمع			۱۰,۶۶۸,۹۳۲	۴.۸۷٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۲۵,۰۰۵,۱۳۵,۲۱۸	۱۵۲,۱۶۰,۵۰۳,۲۳۲
	کارگزار صندوق	تسهیلات مالی دریافتی	۲۱۱,۲۹۹,۵۰۰,۸۱۹	
سپدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۳۶,۱۴۷,۲۲۵,۹۹۸	(۲۶,۷۴۱,۰۳۴,۵۳۲)
صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	کارمزد بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۷,۲۰۰,۶۶۴,۵۷۲	(۵,۳۴۵,۳۲۸,۷۶۶)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۵۶۱,۵۰۶,۶۳۴	(۲,۱۳۶,۷۶۲,۳۶۳)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۷۱۵,۰۹۵,۵۸۶	(۱,۷۱۵,۰۹۵,۵۸۶)

۲۸- 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.