

---

**صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان**  
**صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

---



## صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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

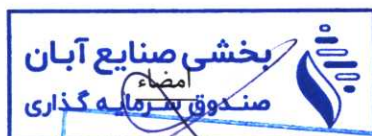
ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۲-۳۱

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.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

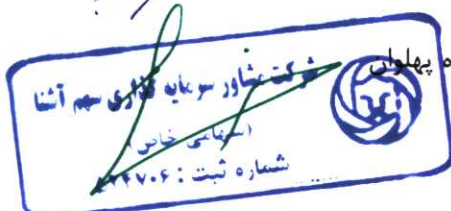
ارکان صندوق



حسین بابائی پور خوشنود

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق



خاطره پهلوانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

| یادداشت                              | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | ریال              | ریال              |
| دارایی‌ها                            |                   |                   |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام  | ۴,۲۴۹,۵۰۳,۵۸۳,۸۳۹ | ۲,۲۷۷,۱۴۷,۹۵۷,۵۱۳ |
| سرمایه گذاری گواهی سپرده کالایی      | ۱۹۱,۰۱۸,۲۴۳,۳۰۴   | ۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱    |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی          | ۹۳,۵۹۱,۵۱۵,۴۱۰    | ۶۹۳,۳۷۶,۲۳۷,۷۴۸   |
| حساب های دریافتی                     | ۱۲۹,۶۱۳,۵۲۳,۵۹۸   | ۱۳۴,۷۱۶,۱۴۸,۵۶۱   |
| جاری کارگزاران                       | ۳۹,۸۱۱,۸۵۰,۴۸۴    | ۶۵,۵۹۹,۹۵۲        |
| سایر دارایی‌ها                       | ۵,۴۵۲,۷۴۴,۲۸۵     | ۴,۵۷۹,۴۸۴,۷۰۶     |
| جمع دارایی‌ها                        | ۴,۷۰۸,۹۹۱,۴۶۰,۹۲۰ | ۳,۱۷۹,۳۴۳,۴۴۴,۲۰۱ |
| بدهی‌ها                              |                   |                   |
| بدهی به سرمایه گذاران                | ۲۰,۶۹۶,۲۰۰,۰۰۰    | ۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰    |
| پرداختنی به ارکان صندوق              | ۲۳,۶۳۰,۴۶۳,۶۷۸    | ۳۱,۸۲۱,۱۰۴,۷۷۸    |
| تسهیلات مالی دریافتی                 | ۲۸,۷۳۶,۲۹۲        | ۱۵۱,۹۷۲,۶۰۰       |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر       | ۱۸,۷۴۷,۴۴۸,۷۰۷    | ۸,۱۰۹,۸۹۲,۹۱۳     |
| جمع بدهی‌ها                          | ۶۳,۱۰۲,۸۴۸,۶۷۷    | ۱۰۸,۸۶۴,۹۶۹,۲۹۱   |
| خالص دارایی‌ها                       | ۴,۶۴۵,۸۸۸,۶۱۲,۲۴۳ | ۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری | ۲۹,۳۸۱            | ۱۲,۱۶۶            |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                        | نماینده                |
|-------------|----------------------------------|------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سیدگردان آبان               | حسین بابایی پور خوشنود |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | خاطره پهلوان           |



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| یادداشت                                                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>درآمدها</b>                                             |                              |                              |
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار                                | ۱۶                           | ۱,۷۴۹,۰۹۵,۱۰۲,۹۷۰            |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                 | ۱۷                           | ۱,۰۶۱,۱۴۳,۹۸۳,۷۵۱            |
| سود سهام                                                   | ۱۸                           | ۳۸۶,۲۸۸,۰۸۱,۸۸۰              |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی | ۱۹                           | ۲۶,۹۰۵,۶۷۴,۱۹۳               |
| سایر درآمدها                                               | ۲۰                           | ۱۴,۳۹۵,۶۱۳,۳۱۸               |
| <b>جمع درآمدها</b>                                         |                              | <b>۳,۲۳۷,۸۲۸,۴۵۶,۱۱۲</b>     |
| <b>هزینه ها</b>                                            |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                                         | ۲۱                           | (۶۸,۹۵۷,۳۰۲,۸۳۲)             |
| سایر هزینه ها                                              | ۲۲                           | (۱۹,۶۶۰,۵۸۹,۷۱۸)             |
| جمع هزینه ها                                               |                              | (۸۸,۶۱۷,۸۹۲,۵۵۰)             |
| سود و زیان قبل از هزینه مالی                               |                              | ۳,۱۴۹,۲۱۰,۵۶۳,۵۶۲            |
| هزینه مالی                                                 | ۲۳                           | (۱,۱۵۲,۰۴۱,۱۷۹)              |
| <b>سود(زیان) خالص</b>                                      |                              | <b>۳,۱۴۸,۰۵۸,۵۲۲,۳۸۳</b>     |
| بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال (۱)                   |                              | ۸۷.۶۴٪                       |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)                           |                              | ۶۹.۷۵٪                       |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                          | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                |
|--------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال | ۲۵۲,۳۷۶,۲۰۵                | ۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰   | ۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳                | ۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵   |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال             | ۲۷۹,۰۷۵,۵۰۰                | ۲,۷۹۰,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۷۹,۴۵۳,۰۰۵                | ۴,۷۹۴,۵۳۰,۰۵۰,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال            | (۳۷۳,۳۲۴,۵۵۰)              | (۳,۷۳۳,۲۴۵,۵۰۰,۰۰۰) | (۴۳۸,۸۰۷,۷۶۳)              | (۴,۳۸۸,۰۷۷,۶۳۰,۰۰۰) |
| سود(زیان) خالص سال                               | .                          | ۳,۱۴۸,۰۵۸,۵۲۲,۳۸۳   | .                          | ۸۳۳,۸۸۳,۱۹۰,۸۸۱     |
| تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال      | .                          | (۶۳۰,۱۵۷,۸۸۵,۰۵۰)   | .                          | (۵۰۱,۶۰۵,۹۸۷,۴۴۶)   |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال  | ۱۵۸,۱۲۷,۱۵۵                | ۴,۶۴۵,۸۸۸,۶۱۲,۲۴۳   | ۲۵۲,۳۷۶,۲۰۵                | ۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰   |

= بازده سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

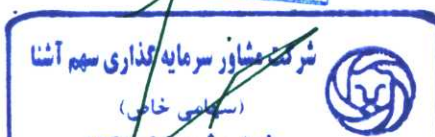
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                        | نماینده                |
|-------------|----------------------------------|------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سیدگردان آبان               | حسین بابایی پور خوشنود |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | خاطره پهلوان           |



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 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.

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 موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

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

۹) اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی 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 مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

ب) بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده 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](http://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 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 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 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 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**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 اندازه‌گیری‌های 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. 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  
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

این خبر معامله ای در بورس بر روی ورقه مشارکت صورت نپذیرفته 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 دریافتی 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 دریافتی 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**  
**یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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<br>(شامل تبلیغ پذیره نویسی)         | معادل ۵/۰ 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.<br>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 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                       | ۱۳،۶۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است: <table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>از ۵۰،۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>۵۰،۰۰۰</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>                                                                                                                                         | ارزش دارایی ها به   | از صفر تا ۳۰،۰۰۰  | از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ | از ۵۰،۰۰۰ به بالا | میلیارد ریال |  | ۵۰،۰۰۰ |  | ضریب | ۰.۰۰۰۴ | ۰.۰۰۰۲۴ | ۰.۰۰۰۰۵ |
| ارزش دارایی ها به                                   | از صفر تا ۳۰،۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ | از ۵۰،۰۰۰ به بالا |                     |                   |              |  |        |  |      |        |         |         |
| میلیارد ریال                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ۵۰،۰۰۰              |                   |                     |                   |              |  |        |  |      |        |         |         |
| ضریب                                                | ۰.۰۰۰۴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ۰.۰۰۰۲۴             | ۰.۰۰۰۰۵           |                     |                   |              |  |        |  |      |        |         |         |
| هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق        | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                   |                     |                   |              |  |        |  |      |        |         |         |
| هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                   |                     |                   |              |  |        |  |      |        |         |         |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 دریافتنی 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 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  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

**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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت                                     | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        |                   |                      | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        |                |                      |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|----------------------|
|                                          | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات              | ۲۰,۸۷۰,۵۳۶,۱۶۷    | ۲۷,۴۹۸,۲۸۲,۳۷۵    | ۰.۵۸٪                | -                 | -              | ۰.۰۰٪                |
| مواد و محصولات دارویی                    | ۱۴۰,۱۳,۹۵۵,۱۱۸    | ۱۲,۸۴۲,۹۵۰,۶۱۰    | ۰.۲۷٪                | -                 | -              | ۰.۰۰٪                |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۲۲,۳۸۴,۴۸۸,۱۸۰    | ۲۸,۴۷۷,۰۲۷,۳۳۵    | ۰.۶۰٪                | -                 | -              | ۰.۰۰٪                |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      | ۳۱۰,۹۲,۵۷۲,۹۲۲    | ۵۰,۴۸۳,۷۲۰,۷۹۰    | ۱.۰۷٪                | -                 | -              | ۰.۰۰٪                |
| محصولات شیمیایی                          | ۲,۱۳۶,۹۲۰,۰۰۴,۵۹۸ | ۲,۴۶۶,۸۷۰,۵۷۶,۸۹۱ | ۵۲.۳۹٪               | ۱,۶۴۹,۷۲۶,۴۲۹,۱۷۰ | ۴۹,۸۱٪         |                      |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی                | ۱۱۹,۶۱۳,۰۵۳,۹۱۵   | ۱۵۱,۵۹۱,۱۲۰,۶۶۴   | ۳.۲۲٪                | ۱۱,۵۴۱,۸۱۸,۲۰۷    | ۰.۳۵٪          |                      |
| لاستیک و پلاستیک                         | ۱۰۸,۲۳۲,۳۸۶,۶۹۸   | ۱۷۳,۵۰۸,۶۷۴,۲۶۵   | ۳.۶۸٪                | ۱۸۷,۴۹۹,۴۹۵,۴۶۱   | ۵.۶۶٪          |                      |
| فلزات اساسی                              | ۹۰۵,۰۹۳,۴۹۴,۶۹۶   | ۱,۲۲۰,۸۴۹,۰۶۵,۵۴۲ | ۲۵.۹۳٪               | ۲۸۸,۶۱۷,۰۶۱,۵۰۴   | ۸.۷۱٪          |                      |
| استخراج کانه های فلزی                    | ۳۶,۴۳۵,۴۲۶,۲۴۴    | ۴۶,۴۲۰,۳۹۲,۶۸۳    | ۰.۹۹٪                | ۳۶,۲۴۳,۰۸۸,۴۷۳    | ۱.۰۹٪          |                      |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | ۲۱,۱۹۴,۶۴۰,۸۴۹    | ۳۲۰,۱۵۵,۹۱,۵۵۰    | ۰.۶۸٪                | ۵۹,۱۸۵,۸۹۴,۴۵۸    | ۱.۷۹٪          |                      |
| خودرو و ساخت قطعات                       | ۶۶۱۵,۳۴۴,۸۳۸      | ۹,۸۷۷,۰۵۵,۵۸۰     | ۰.۲۱٪                | ۵,۹۳۳,۷۳۲,۹۶۲     | ۰.۱۸٪          |                      |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۱     | ۸,۱۶۲,۴۱۳,۰۲۰     | ۰.۱۷٪                | ۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۴۸     | ۰.۰۵٪          |                      |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۱۲,۹۶۱,۱۸۸,۹۹۹    | ۲۰,۹۰۶,۷۱۲,۱۴۷    | ۰.۴۴٪                | ۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۴     | ۰.۱۷٪          |                      |
| سرمایه گذاریها                           | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                | ۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲     | ۰.۰۷٪          |                      |
| رایانه و فعالیتهای وابسته به آن          | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                | ۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰     | ۰.۰۹٪          |                      |
| استخراج سایر معادن                       | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                | ۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸     | ۰.۲۳٪          |                      |
| قند و شکر                                | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                | ۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۸    | ۰.۳۹٪          |                      |
| ماشین آلات و تجهیزات                     | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                | ۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰     | ۰.۱۷٪          |                      |
| جمع                                      | ۳,۴۳۹,۱۸۹,۱۶۶,۱۷۵ | ۴,۲۴۹,۵۰۳,۵۸۳,۸۳۹ | ۹۰.۲۴٪               | ۲,۲۷۷,۱۴۷,۹۵۷,۵۱۳ | ۶۸.۷۶٪         |                      |

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

| شمش طلا | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                 |                 | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                |                |
|---------|------------|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------|
|         | تعداد      | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش |
| شمش طلا | ۶,۰۲۷      | ۱۰۷,۵۸۴,۹۲۹,۶۶۳ | ۱۹۱,۰۱۸,۲۴۳,۳۰۴ | ۴.۰۶٪                | ۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴ | ۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱ |
| جمع     | ۶,۰۲۷      | ۱۰۷,۵۸۴,۹۲۹,۶۶۳ | ۱۹۱,۰۱۸,۲۴۳,۳۰۴ | ۴.۰۶٪                | ۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴ | ۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱ |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      |                      |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| مبلغ           | درصد به کل دارایی‌ها | مبلغ            | درصد به کل دارایی‌ها |
| ریال           | درصد                 | ریال            | درصد                 |
| ۷۱,۸۶۲,۸۸۳     | ۰.۰۰٪                | ۱۹,۲۸۲,۷۹۰      | ۰.۰۰٪                |
| ۳۳۶,۵۶۹,۳۴۲    | ۰.۰۱٪                | ۲,۳۰۴,۳۵۸,۱۳۵   | ۰.۰۷٪                |
| ۹۳,۱۱۲,۸۶۲,۸۱۶ | ۱.۹۸٪                | ۳۶,۸۹۴,۶۰۹,۰۸۸  | ۱.۱۶٪                |
| ۵۵,۳۷۰,۶۶۴     | ۰.۰۰٪                | ۶۵۴,۱۵۷,۹۸۷,۷۳۵ | ۲.۰۵٪                |
| ۱۴,۸۴۹,۷۰۵     | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                |
| ۹۳,۵۹۱,۵۱۵,۴۱۰ | ۱.۹۹٪                | ۶۹۳,۳۷۶,۲۳۷,۷۴۸ | ۲۱.۸۱٪               |

موسسه اعتباری ملل

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

بانک دی

بانک ملی

۸- حساب‌های دریافتنی

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱      |           | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      |                 |
|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| تنزیل نشده      | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل     | تنزیل شده       |
| ریال            | درصد      | ریال            | ریال            |
| ۱۳۱,۶۲۵,۸۴۶,۹۳۹ | ۲۵٪       | (۲,۰۱۲,۲۲۳,۳۴۱) | ۱۲۹,۶۱۳,۵۲۳,۵۹۸ |
| -               | متعدد     | -               | ۷,۹۱۴,۷۲۵,۳۰۷   |
| ۱۳۱,۶۲۵,۸۴۶,۹۳۹ |           | (۲,۰۱۲,۲۲۳,۳۴۱) | ۱۳۴,۷۱۶,۱۴۸,۵۶۱ |

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱       |                    |                      |                 |
|------------------|--------------------|----------------------|-----------------|
| مانده ابتدای سال | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | مانده پایان سال |
| ریال             | ریال               | ریال                 | ریال            |
| ۶۵,۵۹۹,۹۵۲       | ۱۴,۳۲۱,۷۶۸,۸۹۷,۵۸۴ | (۱۴,۲۸۲,۰۲۲,۶۴۷,۰۵۲) | ۳۹,۸۱۱,۸۵۰,۴۸۴  |
| ۶۵,۵۹۹,۹۵۲       | ۱۴,۳۲۱,۷۶۸,۸۹۷,۵۸۴ | (۱۴,۲۸۲,۰۲۲,۶۴۷,۰۵۲) | ۳۹,۸۱۱,۸۵۰,۴۸۴  |

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی‌ها

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱            |                             |                  |                      |
|-----------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|
| مانده ابتدای سال مالی | مخارج اضافه شده طی سال مالی | استهلاک سال مالی | مانده پایان سال مالی |
| ریال                  | ریال                        | ریال             | ریال                 |
| ۸۶۸,۹۲۲,۰۶۴           | ۰                           | (۸۶۸,۹۲۲,۰۶۴)    | ۰                    |
| ۸۸,۳۷۹,۱۲۵            | ۰                           | (۲۵,۷۸۵,۴۲۵)     | ۶۲,۵۹۳,۷۰۰           |
| -                     | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰                  | (۴۵,۰۰۰,۰۰۰)     | ۰                    |
| ۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰           | ۰                           | (۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰)    | ۰                    |
| ۳,۳۵۳,۶۷۳,۵۱۷         | ۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰               | (۶,۹۳۹,۵۲۲,۹۳۲)  | ۵,۳۹۰,۱۵۰,۵۸۵        |
| ۴,۵۷۹,۴۸۴,۷۰۶         | ۹,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰               | (۸,۱۴۷,۷۴۰,۴۲۱)  | ۵,۴۵۲,۷۴۴,۷۸۵        |

مخارج عضویت در کانون

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

آیونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۱- مدهی به سرمایه‌گذاران

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰ | ۲۰,۶۹۶,۲۰۰,۰۰۰ |
| ۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰ | ۲۰,۶۹۶,۲۰۰,۰۰۰ |

حسابهای پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری \*

\* مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۰۱ تسویه شده است.

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۱۵,۳۸۸,۳۸۰,۰۴۵ | ۱۷,۴۹۲,۰۲۱,۳۰۱ |
| ۱۱,۹۱۵,۲۲۱,۶۷۳ | -              |
| ۸۲۳,۷۲۰,۸۷۵    | ۱,۶۸۵,۵۱۶,۱۳۲  |
| ۳,۰۴۱,۰۶۲,۱۸۵  | ۳,۴۹۵,۹۲۶,۳۴۵  |
| ۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۶۲۳,۶۲۳,۶۷۸ |

مدیر (بخش ثابت) - سیدگران آیان  
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد - سیدگران آیان  
منوی - مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا  
بازارگران - صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی هوشمند آیان  
حق ارحمه حسبریس - موسسه حسبریس بیات رایان

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱     | تاریخ اخذ تسهیلات | سررسید تسهیلات | مبلغ دریافتی    | تاریخ اخذ تسهیلات | سررسید تسهیلات | مبلغ دریافتی   | مبلغ در ابتدای دوره |
|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|---------------------|
| ریال           | ریال              | ریال           | ریال            | ریال              | ریال           | ریال           | ریال                |
| ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲٪               | متعدد          | ۲۷۳,۸۲۲,۰۹۷,۳۷۹ | ۱۱,۱۵۲,۰۴۱,۱۷۹    | ۲۸,۷۳۶,۲۹۲     | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                   |                | ۲۷۵,۰۴۷,۳۷۲,۸۶۶ | ۲۸,۷۳۶,۲۹۲        | ۲۸,۷۳۶,۲۹۲     | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آیان  
بهره تسهیلات مالی دریافتی

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        |
|-------------------|-------------------|
| ریال              | ریال              |
| ۷,۰۹۳,۲۸۲,۱۴۷     | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۲۲۰,۰۰۰           | ۳,۱۹۲,۵۵۳,۱۹۱     |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۶,۱۸۸,۶۶۶        | ۱۴,۶۲۸,۵۵۶        |
| ۸,۱۰۹,۸۹۲,۹۱۳     | ۱۸,۷۷۷,۴۴۸,۲۰۷    |

ذخیره آونشن ترم افراز  
مدهی به مدیر بابت امور صندوق  
کارمزد تصفیه  
ذخیره اعتبارداری برقی گواهی سپرده سکه طلا

۱۵- خالص دارایی‌ها

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        |
|-------------------|-------------------|
| تعداد             | تعداد             |
| ریال              | ریال              |
| ۳,۰۴۶,۱۲۵,۹۲۳,۲۶۱ | ۲,۵۸۷,۱۲۲,۱۸۵,۵۶۲ |
| ۲۲,۳۲۲,۵۵۱,۲۶۱    | ۵۸,۷۶۱,۲۲۶,۶۷۹    |
| ۳,۰۷۰,۴۷۸,۳۷۲,۹۱۰ | ۲,۶۲۵,۸۸۸,۶۱۲,۲۲۳ |

واحدهای سرمایه‌گذاری مادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری منسار

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                                                             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱,۷۳۵,۵۰۹,۹۰۰,۰۵۳ ریال       | ۶۹۱,۴۰۲,۴۴۵,۸۵۵ ریال         |
| ۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری                                 | ۳,۱۲۴,۰۲۰                    | ۵۱,۹۴۱                       |
| ۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی                                             | (۹۳,۳۵۶,۱۵۴)                 | ۳,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰                |
| ۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام                                    | (۵۵۰۳,۳۸۷,۶۳۶)               | .                            |
| ۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی                                     | ۱۹,۱۷۸,۸۲۳,۶۸۷               | .                            |
|                                                                                     | ۱,۷۴۹,۰۹۵,۱۰۲,۹۷۰            | ۶۹۳,۵۸۴,۱۹۲,۳۲۶              |

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

| تعداد                          | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات          | سود(زیان)فروش   | سود(زیان)فروش   |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | ریال              | ریال                | ریال              | ریال            | ریال            | ریال            |
| پویا                           | ۱۰۰,۰۰۰           | ۴,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰       | (۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)   | (۱۱,۳۴۱,۷۰۸)    | (۲۰,۷۷۲,۴۹۹)    | ۱,۲۵۹,۵۲۱,۷۹۳   |
| فولاد خراسان                   | ۱,۲۷۶,۸۰۰         | ۳,۳۷۱,۳۷۱,۳۷۲       | (۳,۳۱۳,۱۱۳,۳۶۲)   | (۸۰,۵۱۰,۰۲۵)    | (۱۴,۷۴۵,۴۹۴)    | ۳۵,۳۶۱,۴۹۱      |
| ماداکتو استیل کرد              | ۲۰۰,۰۰۰           | ۶,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰       | (۵,۳۵۸,۱۲۹,۵۱۰)   | (۱۷۰,۱۳,۲۷۵)    | (۳۱,۱۶۰,۰۰۱)    | ۸۲۵,۹۷۲,۲۱۴     |
| پدیده شیمی قرن                 | ۲,۷۰۰,۰۰۰         | ۵۳,۶۶۹,۳۹۱,۷۱۰      | (۳۷,۶۵۲,۰۳۸,۳۹۵)  | (۱۴۶,۵۱۷,۲۳۰)   | (۲۶۸,۳۴۶,۹۵۸)   | ۱۵۶۰۳,۴۸۹,۳۲۷   |
| نیروکلر                        | ۵۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۹,۳۶۴,۸۸۱,۷۲۵)   | (۳۷,۶۹۵,۸۲۰)    | (۵۰,۷۳۵,۰۰۰)    | ۷۰۱,۶۹۷,۴۵۵     |
| س. و توسعه صنایع لاستیک        | ۲,۲۵۰,۰۰۰         | ۲۱,۸۱۳,۰۱۷,۳۹۰      | (۳۰,۰۴۳,۱۸۲,۶۹۰)  | (۴۸,۹۳۵,۸۷۰)    | (۱۰۹,۰۶۵,۰۸۹)   | ۱,۶۱۱,۸۳۳,۶۴۱   |
| کاشی پارس                      | ۵۶۰۰,۰۰۰          | ۵۳,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰      | (۵۲,۱۰۶,۴۴۲,۵۱۶)  | (۱۴۴,۹۲۹,۹۶۳)   | (۲۶۵,۴۴۰,۰۰۰)   | ۵۷۱,۱۸۷,۵۲۱     |
| فراوری معدنی ایل کانی پارس     | ۳۰۰۰,۰۰۰          | ۳۰,۶۹۵,۳۶۴,۱۸۰      | (۳۰,۶۳۲,۷۷۹,۹۸۲)  | (۸۳,۷۹۷,۹۷۲)    | (۱۵۳,۴۷۶,۸۲۳)   | (۱۷۴,۶۹۰,۵۹۷)   |
| پتروشیمی مارون                 | ۶,۴۰۰,۰۰۰         | ۴۴۰,۶۸۲,۸۸۹,۷۶۰     | (۴۱۳,۷۵۵,۹۲۱,۷۲۲) | (۱,۲۰۳,۰۶۲,۱۱۶) | (۲,۲۰۳,۴۱۴,۴۵۲) | ۲۳,۵۲۰,۴۹۱,۴۷۰  |
| سرمایه گذاری مهر               | ۱,۵۰۰,۰۰۰         | ۳,۱۷۲,۸۷۹,۶۳۶       | (۲,۳۸۹,۵۴۵,۶۶۲)   | (۸۶۶۱,۷۷۵)      | (۱۵۸,۶۴۴,۳۹۶)   | ۸۵۸,۸۰۷,۸۰۳     |
| هامون نایزه                    | ۴,۹۱۴,۰۰۰         | ۴۵,۲۰۶,۱۴۷,۵۵۰      | (۴۲,۸۸۴,۵۴۳,۷۱۴)  | (۱۲۳,۴۱۱,۴۳۱)   | (۲۲۶,۰۳۰,۷۳۶)   | ۱,۹۷۲,۱۶۱,۶۶۹   |
| سرمایه‌گذاری صندوق‌های بازنشتی | ۱۳,۷۱۹,۴۱۵        | ۲۵۳,۷۷۷,۸۰۰,۶۴۴     | (۲۵۳,۷۶۹,۴۶۲,۸۵۹) | (۶۷۵,۶۴۲,۲۶۶)   | (۱,۳۳۷,۴۴۱,۹۲۶) | (۹۰۴,۷۴۶,۴۰۷)   |
| پتروشیمی نوری                  | ۱,۵۰۰,۰۰۰         | ۹۵,۹۳۱,۴۱۵,۶۰۰      | (۵۱,۸۲۹,۷۶۷,۰۰۰)  | (۲۵۶,۵۲۸,۷۹۲)   | (۴۷۹,۶۵۷,۰۷۸)   | ۴۳,۳۶۵,۴۶۲,۷۳۰  |
| ایمن خودرو شرق                 | ۱,۷۵۰,۰۰۰         | ۴,۹۵۹,۵۰۰,۰۰۰       | (۵,۹۳۳,۷۳۲,۹۶۲)   | (۱۳,۵۳۹,۳۹۸)    | (۲۴,۷۹۷,۵۰۰)    | (۱۰۱۲,۵۶۹,۸۶۰)  |
| مبین انرژی خلیج فارس           | ۴,۷۵۶,۳۳۵         | ۵۸,۸۵۸,۱۴۱,۸۸۰      | (۴۴,۶۳۱,۷۱۰,۱۹۲)  | (۱۰۱,۰۳۳,۰۲۰)   | (۲۹۴,۴۹۰,۷۰۸)   | ۱۳,۸۳۱,۱۱۷,۹۶۰  |
| صنایع بهداشتی ساینا            | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۷,۰۵۸,۶۱۳,۷۵۴)   | (۳۰,۵۷۵,۹۳۵)    | (۵۶,۰۰۰,۰۰۰)    | ۴,۰۵۴,۸۱۰,۳۱۱   |
| فولاد امیرکبیر کاشان           | ۳۷,۹۱۹,۲۶۹        | ۲۱۲,۰۰۷,۱۵۰,۶۲۲     | (۱۳۳,۳۵۷,۷۱۰,۰۸۵) | (۴۸۴,۵۲۲,۳۰۹)   | (۸۸۷,۴۰۵,۵۲۱)   | ۷۷,۳۷۷,۵۱۳,۷۰۷  |
| گروه مپنا (سهامی عام)          | ۶,۹۰۰,۰۰۰         | ۸۳,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰      | (۹۲,۴۲۹,۵۷۷,۶۷۰)  | (۲۲۹,۰۹۸,۳۱۴)   | (۴۱۹,۵۹۴,۹۹۹)   | (۹,۱۵۹,۲۷۰,۹۸۳) |
| صنایع غذایی رضوی               | ۱,۸۷۵,۰۰۰         | ۱۲,۱۵۰,۵۱۹,۵۷۰      | (۵۶,۸۲۸,۵۹۵,۹۳۳)  | (۳۳,۱۷۰,۸۶۳)    | (۶۰,۷۵۲,۵۹۷)    | ۶,۳۷۳,۷۳۶,۵۱۷   |
| نقل به صفحه بعد                | ۱,۴۰۵,۰۳۳,۹۸۹,۸۱۴ | (۱,۲۱۳,۸۵۶,۸۷۷,۲۹۳) | (۳,۴۴۷,۵۱۹,۰۸۲)   | (۶,۸۱۸,۹۸۱,۷۷۷) | ۱۸۰,۷۱۰,۶۱۱,۶۶۲ | ۱۶۵,۹۰۲,۳۱۸,۰۲۷ |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ایران  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱    |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |       |
|---------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|
| تعداد                           | بهای فروش         | ارزش دفتری                   | کارمزد           | مالیات                       | سود(زیان)فروش   | سود(زیان)فروش                | تعداد |
| ریال                            | ریال              | ریال                         | ریال             | ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال  |
| نقل از صفحه قبل                 | ۱,۴۰۵,۰۳۳,۹۸۹,۸۱۴ | (۱,۲۱۳,۸۵۶,۸۷۷,۲۹۳)          | (۳,۶۴۷,۵۱۹,۰۸۲)  | (۶,۸۱۸,۹۸۱,۷۷۷)              | ۱۸۰,۷۱۰,۶۱۱,۶۶۲ | ۱۶۵,۹۰۲,۳۱۸,۰۲۷              |       |
| توسعه معادن روی ایران           | ۵,۳۰۰,۰۰۰         | (۳۸,۹۱۵,۲۹۹,۲۲۱)             | (۷۸,۱۳۲,۲۲۱)     | (۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰)                | (۵۱,۶۶۱,۴۴۶)    | -                            |       |
| شرکت آهن و فولاد ارفع           | ۲,۵۰۰,۰۰۰         | (۳۶,۳۲۰,۱۴۳,۱۶۰)             | (۸۹,۲۱۸,۷۴۴)     | (۱۶۳,۴۰۴,۶۴۸)                | ۶,۹۶۵,۹۹۰,۰۰۰   | (۶۰,۳۷۱,۹۲۷,۸۳۶)             |       |
| سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)  | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰        | (۲۳,۴۹۲,۴۱۷,۴۲۷)             | (۱۰۳,۵۸۲,۷۱۵)    | (۱۸۹,۷۱۲,۵۹۸)                | ۱۵,۶۱۳,۲۲۴,۳۱۱  | -                            |       |
| گروه صنعتی سپاهان               | ۴,۵۰۰,۰۰۰         | (۳۳,۳۲۰,۳۶۰,۳۷۹)             | (۷۹,۶۹۶,۷۹۰)     | (۱۴۵,۹۶۵,۰۰۰)                | ۸,۱۰۳,۳۷۹,۷۵۸   | -                            |       |
| پالایش نفت تبریز                | ۱,۲۵۰,۰۰۰         | (۵۱,۱۴۹,۸۰۹,۱۶۵)             | (۲۲۰,۰۰۵,۶۹۴)    | (۴۰۲,۹۴۱,۹۴۴)                | ۳۱,۲۱۹,۱۲۰,۳۸۰  | -                            |       |
| مس شهیدباهنر                    | ۹۰۳,۴۱۶           | (۳۱,۸۱۵,۰۳۹,۵۶۱)             | (۳۰,۷۵۸,۹۱۷)     | (۵۶,۳۳۴,۷۲۶)                 | ۲,۵۹۴,۹۲۱,۳۳۷   | -                            |       |
| پتروشیمی جم پیلن                | ۲,۱۵۳,۶۵۶         | (۳۳,۳۰۷,۱۰۳,۱۴۲)             | (۱,۱۵۳,۰۰۶,۹۲۸)  | (۲,۳۲۰,۶۲۲,۸۴۷)              | ۱۳۵,۴۴۲,۸۳۶,۷۳۳ | (۲۰,۳۹۷,۲۲۱,۴۶۲)             |       |
| تولیدی فولاد سپید فرات کویر     | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | (۲,۳۳۳,۳۵۵,۷۶۰)              | (۷,۱۷۷,۱۵۸)      | (۱۳,۱۴۵,۰۰۰)                 | ۳۶۵,۳۵۳,۰۸۲     | -                            |       |
| احیا استیل فولاد بافت           | ۵,۳۳۳,۰۰۰         | (۱۷,۷۰۴,۴۴۵,۵۹۷)             | (۶۲,۴۵۸,۱۱۹)     | (۱۱۴,۳۹۳,۸۵۱)                | ۴,۹۹۷,۴۶۹,۴۳۳   | -                            |       |
| پلیمر آریا ساسول                | ۴,۲۴۶,۸۲۴         | (۱۴۲,۹۱۳,۶۴۸,۱۳۲)            | (۴۰۳,۱۷۳,۴۴۴)    | (۷۳۸,۴۱۴,۹۳۳)                | ۳,۶۲۷,۷۵۱,۹۲۱   | (۱۶,۵۰۹,۳۸۷,۱۰۵)             |       |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان       | ۸,۴۰۰,۰۰۰         | (۳۶,۸۹۶,۴۲۱,۴۶۶)             | (۱۰۷,۷۲۷,۹۲۳)    | (۱۹۷,۳۰۴,۲۹۲)                | ۳,۷۸۴,۴۳۵,۱۱۰   | (۵۰,۳۶۰,۱۶۶)                 |       |
| پتروشیمی شانزد                  | ۶,۳۸۵,۴۲۱         | (۹۵,۴۴۹,۴۶۴,۵۵۴)             | (۲۳۶,۰۵۰,۸۶۵)    | (۳۳۲,۷۱۱,۳۱۸)                | (۹,۳۷۷,۷۱۷,۹۲۷) | (۱۷,۴۵۰,۷۷۲,۸۱۳)             |       |
| سیمان اردستان                   | ۹۰,۷۲۴,۲۳۰        | (۲۱۹,۶۰۳,۸۱۹,۹۰۸)            | (۶۱۴,۳۳۱,۴۷۷)    | (۱,۱۳۳,۲۲۲,۰۸۵)              | ۳,۳۳۳,۱۴۳,۳۵۰   | -                            |       |
| تولید انرژی برق شمس پاسارگاد    | ۹۰۰,۰۰۰           | (۳,۱۸۳,۲۵۲,۳۶۵)              | (۲۲,۶۰۳,۳۵۱)     | (۴۱,۴۰۰,۰۰۰)                 | ۳۰۳,۲۲۲,۳۸۴     | ۵۴۹,۹۸۱,۷۵۸                  |       |
| معدنکاران نوز                   | ۷۰۰,۰۰۰           | (۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)              | (۲۶,۴۴۸,۴۵۷)     | (۴۸,۴۴۰,۸۱۹)                 | ۲,۱۵۹,۱۴۱,۶۳۷   | ۵۵۲,۴۵۶,۶۴۴                  |       |
| گروه مالی صبا تامین             | ۲,۴۰۰,۰۰۰         | (۱۱,۷۸۸,۹۲۲,۱۷۳)             | (۲۹,۱۱۲,۸۳۷)     | (۵۲,۳۳۰,۳۵۸)                 | (۱,۲۰۷,۲۸۳,۶۲۰) | -                            |       |
| گسترش نفت و گاز پارسیان         | ۶۰۰,۰۰۰           | (۱۶,۷۹۸,۶۳۲,۵۹۹)             | (۴۷,۳۶۵,۶۱۲)     | (۸۶,۷۵۰,۰۰۰)                 | ۴۱۷,۲۵۱,۹۸۹     | ۱۸,۸۷۸,۹۵۹,۰۰۴               |       |
| پالایش نفت اصفهان               | ۸۰۰,۰۰۰           | (۶,۵۶۹,۴۵۴,۴۴۲)              | (۲۰,۶۳۰,۵۵۸)     | (۳۷,۷۸۵,۰۰۰)                 | ۳۹۱,۱۲۹,۹۵۰     | -                            |       |
| سیمان اصفهان                    | ۷۰,۷۶۲            | (۱,۸۲۰,۵۹۰,۰۸۴)              | (۵,۳۶۸,۰۰۶)      | (۹,۶۴۸,۳۹۹)                  | ۹۴,۱۷۳,۲۵۱      | -                            |       |
| نفت سپاهان                      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۹۱,۸۵۵,۷۶۶,۶۴۸)             | (۲۹۳,۳۳۷,۸۴۲)    | (۵۳۷,۲۵۰,۰۰۰)                | ۱۷,۷۶۳,۴۵۵,۵۲۰  | -                            |       |
| ملی صنایع سی ایران              | ۲۵,۷۶۰,۸۱۴        | (۲۲۲,۳۵۵,۸۷۱,۶۵۲)            | (۱,۲۲۸,۲۰۹,۳۷۳)  | (۲,۴۹۹,۴۷۵,۵۸۷)              | ۲۴۵,۱۴۴,۵۲۱,۵۹۲ | -                            |       |
| پتروشیمی بوعلی سینا             | ۱۰۰,۰۰۰           | (۳,۹۲۰,۷۶۰,۳۲۵)              | (۸,۳۲۹,۷۴۶)      | (۱۵,۳۷۴,۹۹۹)                 | ۳۰,۴۷۰,۰۰۰      | -                            |       |
| سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)       | ۴,۸۰۰,۰۰۰         | (۷۶,۶۳۹,۶۲۵,۰۹۴)             | (۲۱۶,۷۳۹,۶۱۳)    | (۳۹۶,۹۶۰,۰۰۰)                | ۲,۱۲۸,۶۷۵,۳۹۳   | -                            |       |
| کیمیا کالای رازی                | ۱۰,۷۰۰,۰۰۰        | (۱۴,۹۷۵,۳۵۲,۹۱۴)             | (۵۷,۷۵۵,۶۳۱)     | (۱۰۵,۷۸۰,۷۰۹)                | ۶۰,۱۷۳,۵۶۱,۱۶۶  | -                            |       |
| فولاد الیازی ایران              | ۸,۹۰۰,۰۰۰         | (۴۰,۹۶۶,۱۶۲,۳۳۶)             | (۱۲۸,۴۱۶,۱۴۷)    | (۲۳۵,۱۹۵,۰۲۲)                | ۸,۸۹۶,۷۸۳,۰۶۹   | -                            |       |
| توليدات پتروشیمی قائد بصیر      | ۷۰۰,۰۰۰           | (۹,۵۶۳,۳۱۵,۷۴۶)              | (۲۷,۵۰۴,۷۰۹)     | (۵۰,۳۷۵,۰۰۰)                 | ۲۴۴,۹۰۴,۵۱۵     | ۶,۵۱۳,۸۸۲,۲۴۱                |       |
| ج. پاکسان                       | ۴,۵۳۹,۳۲۵         | (۴,۶۱۶,۸۸۷,۳۵۰)              | (۲۰,۷۹۴,۳۱۳)     | (۳۸,۰۸۴,۹۳۸)                 | ۲,۹۱۴,۳۷۸,۶۲۴   | -                            |       |
| پتروشیمی جم                     | ۶۰,۱۸۰,۲۶         | (۳۳۵,۸۱۲,۲۶۲,۷۷۵)            | (۹۲۵,۶۸۹,۳۱۲)    | (۱,۶۵۵,۴۰۴,۶۰۷)              | ۳۳,۱۳۶,۸۲۸,۰۷۵  | (۳,۸۷۳,۵۲۲,۴۱۲)              |       |
| بین المللی توسعه صن. معادن غدیر | ۳۶۰,۰۰۰           | (۱۴,۳۳۸,۹۱۷,۳۱۰)             | (۳۳,۸۱۵,۶۲۸)     | (۶۰,۱۰۳,۰۰۰)                 | (۳,۴۱۱,۲۱۴,۹۳۸) | -                            |       |
| مجمع صنایع لاستیک یزد           | ۳۹,۰۹۵,۱۴۹        | (۱۴,۶۸۴,۰۷۹,۵۷۴)             | (۷۰,۶۷۰,۹۰۷)     | (۱,۳۲۲,۸۰۲,۹۴۵)              | ۱۱۸,۶۹۴,۱۰۲,۰۹۴ | ۱۲,۸۵۸,۷۷۷,۰۶۷               |       |
| کشت و صنعت شیفته آرای شرق       | ۶۰۰,۰۰۰           | (۱۰,۶۶۱,۷۷۸,۷۱۵)             | (۳۱,۱۸۷,۲۷۱)     | (۵۷,۱۲۰,۰۰۱)                 | ۲,۴۱۹,۹۸۵,۵۷۲   | -                            |       |
| پالیز شرق                       | ۷۵۰,۰۰۰           | (۲۵,۱۶۶,۵۲۰,۳۱۶)             | (۶۸,۵۹۰,۸۲۲)     | (۱۲۵,۶۲۵,۰۰۱)                | ۴۰,۶۰۰,۳۴۸,۰۰۴  | -                            |       |
| ایران یاساتایرورویر             | ۳,۹۰۰,۰۰۰         | (۵۵,۰۳۵۰۰,۰۰۰)               | (۱۱۱,۱۲۹,۷۸۵)    | (۲۷۰,۷۲۵,۰۰۰)                | (۱,۳۷۲,۴۵۵,۴۱۱) | ۲,۰۹۰,۸۰۱,۹۵۸                |       |
| ذوب آهن اصفهان                  | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۴۲,۷۰۷,۱۱۱,۳۳۷)             | (۱۳۳,۲۵۹,۱۸۸)    | (۲۲۵,۷۵۰,۰۰۰)                | ۵,۹۹۸,۲۲۴,۵۸۱   | -                            |       |
| ج. کویر تابر                    | ۱                 | (۱,۹۸۱)                      | -                | -                            | (۱,۹۸۰)         | -                            |       |
| گروه صنعتی خریاد تبریز          | ۱,۵۰۰,۰۰۰         | (۱۲,۶۳۲,۰۶۶,۳۸۳)             | (۴۰,۴۳۴,۲۳۴)     | (۷۴,۰۵۵,۶۸۰)                 | ۲۰,۶۲۵,۷۹۸,۵۳۳  | -                            |       |
| معدنی اصلاح ایران               | ۸۰۰,۰۰۰           | (۲۱,۰۲۱,۸۷۹,۹۷۴)             | (۶۰,۵۴۰,۳۷۳)     | (۱۱۰,۸۸۰,۰۰۰)                | ۹۷۲,۶۹۹,۶۵۳     | -                            |       |
| تولید نیروی برق سبز منجیل       | ۱,۱۲۵,۰۰۰         | (۲۱,۱۹۶,۴۰۰,۵۵۱)             | (۸۱,۳۱۲,۲۹۹)     | (۱۴۸,۷۴۱,۵۳۳)                | ۸,۳۳۲,۷۱۱,۶۵۷   | -                            |       |
| کویر تابر                       | ۳۳۰,۱۵۵,۱۷        | (۲۲,۰۴۹,۸۷۱,۹۷۶)             | (۵۷,۰۱۶,۵۱۹)     | (۱۰,۴۴۰,۵۳۸)                 | (۵۰,۵۰۸۷۰,۰۰۰)  | ۱۸۴,۶۱۲,۱۲۶,۹۹۳              |       |
| ج. توسعه معادن و فلزات          | ۱۰,۴۰۴,۴۹۴        | (۱۷,۰۷۳,۳۸۹,۲۴۸)             | (۱۳,۰۵۳,۳۳۴)     | (۲۳,۰۵۳,۰۰۰)                 | ۹۷,۸۳۲,۲۰۰      | -                            |       |
| نقل به صفحه بعد                 | ۴,۵۳۰,۴۴۴,۸۶۹,۵۱۴ | (۳,۶۶۵,۵۱۰,۹۲۲,۲۷۳)          | (۱۱,۷۱۸,۵۶۶,۲۰۸) | (۲۱,۹۰۵,۶۹۷,۵۶۳)             | ۸۳۱,۳۰۹,۶۷۳,۳۷۰ | ۲۶۸,۳۳۱,۱۹۱,۹۹۸              |       |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                     |                   |                   |                  |                   |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                     |                   |                   |                  |                   |                 |
|------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| تعداد                        | بهای فروش           | ارزش دفتری        | کارمزد            | مالیات           | سود(زیان) فروش    | سود(زیان) فروش  | تعداد                        | بهای فروش           | ارزش دفتری        | کارمزد            | مالیات           | سود(زیان) فروش    | سود(زیان) فروش  |
| ریال                         | ریال                | ریال              | ریال              | ریال             | ریال              | ریال            | ریال                         | ریال                | ریال              | ریال              | ریال             | ریال              | ریال            |
| ۴,۵۲۰,۴۴۴,۸۶۹,۵۱۴            | (۳,۶۶۵,۵۱۰,۹۲۲,۲۷۳) | (۱۱,۷۱۸,۵۶۶,۲۰۸)  | (۵,۰۶۷,۹۵۷)       | (۹,۲۸۱,۹۹۹)      | ۸۳۱,۳۰۹,۶۷۳,۳۷۰   | ۲۶۸,۳۴۱,۱۹۱,۹۹۸ | ۴,۵۲۰,۴۴۴,۸۶۹,۵۱۴            | (۳,۶۶۵,۵۱۰,۹۲۲,۲۷۳) | (۱۱,۷۱۸,۵۶۶,۲۰۸)  | (۵,۰۶۷,۹۵۷)       | (۹,۲۸۱,۹۹۹)      | ۸۳۱,۳۰۹,۶۷۳,۳۷۰   | ۲۶۸,۳۴۱,۱۹۱,۹۹۸ |
| ۳۰۰,۰۰۰                      | ۱,۸۵۶,۴۰۰,۰۰۰       | (۱,۷۵۶,۶۶۷,۳۲۲)   | (۵,۰۶۷,۹۵۷)       | (۹,۲۸۱,۹۹۹)      | ۸۵,۳۸۲,۷۲۲        | ۱۳,۶۲۹,۵۲۷,۷۹۸  | ۳۰۰,۰۰۰                      | ۱,۸۵۶,۴۰۰,۰۰۰       | (۱,۷۵۶,۶۶۷,۳۲۲)   | (۵,۰۶۷,۹۵۷)       | (۹,۲۸۱,۹۹۹)      | ۸۵,۳۸۲,۷۲۲        | ۱۳,۶۲۹,۵۲۷,۷۹۸  |
| ۱۰۰,۰۰۰                      | ۴,۸۷۲,۱۵۱,۲۷۰       | (۶,۰۹۳,۱۸۹,۱۲۰)   | (۱۳,۳۰۰,۹۴۴)      | (۲۴,۳۶۰,۷۵۸)     | (۱,۳۵۸,۶۹۹,۳۵۲)   | -               | ۱۰۰,۰۰۰                      | ۴,۸۷۲,۱۵۱,۲۷۰       | (۶,۰۹۳,۱۸۹,۱۲۰)   | (۱۳,۳۰۰,۹۴۴)      | (۲۴,۳۶۰,۷۵۸)     | (۱,۳۵۸,۶۹۹,۳۵۲)   | -               |
| ۸۸۰,۰۰۰                      | ۴۷۲,۷۸۹,۵۲۸,۶۵۰     | (۵۴۰,۷۷۳,۷۲۲,۳۱۴) | (۱,۲۹۶,۱۷۱,۵۸۷)   | (۲,۷۳۲,۹۴۷,۶۳۹)  | (۶۹,۶۵۴,۳۱۳,۸۱۰)  | -               | ۸۸۰,۰۰۰                      | ۴۷۲,۷۸۹,۵۲۸,۶۵۰     | (۵۴۰,۷۷۳,۷۲۲,۳۱۴) | (۱,۲۹۶,۱۷۱,۵۸۷)   | (۲,۷۳۲,۹۴۷,۶۳۹)  | (۶۹,۶۵۴,۳۱۳,۸۱۰)  | -               |
| ۴۵۰,۰۰۰                      | ۲۵۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰     | (۲۴۶,۹۲۲,۵۰۵,۲۰۳) | (۶۸۱,۲۰۷,۳۱۱)     | (۱,۲۶۲,۲۵۰,۰۰۱)  | ۳,۵۸۲,۰۰۲,۴۸۵     | ۳,۴۲۸,۳۳۱,۳۱۱   | ۴۵۰,۰۰۰                      | ۲۵۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰     | (۲۴۶,۹۲۲,۵۰۵,۲۰۳) | (۶۸۱,۲۰۷,۳۱۱)     | (۱,۲۶۲,۲۵۰,۰۰۱)  | ۳,۵۸۲,۰۰۲,۴۸۵     | ۳,۴۲۸,۳۳۱,۳۱۱   |
| ۸۰,۰۰۰                       | ۳۰,۴۷۶,۲۰۰,۱۳۱      | (۱۶,۱۹۲,۳۸۱,۱۲۶)  | (۵۵,۸۹۹,۹۱۲)      | (۱۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۲) | ۴,۱۲۵,۵۳۸,۰۰۰     | -               | ۸۰,۰۰۰                       | ۳۰,۴۷۶,۲۰۰,۱۳۱      | (۱۶,۱۹۲,۳۸۱,۱۲۶)  | (۵۵,۸۹۹,۹۱۲)      | (۱۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۲) | ۴,۱۲۵,۵۳۸,۰۰۰     | -               |
| ۵,۲۳۶,۰۰۰                    | ۸,۴۲۹,۵۲۸,۰۰۰       | (۸,۵۰۱,۰۸۴,۴۰۰)   | (۳۲,۰۱۲,۵۴۱)      | (۴۲,۱۴۷,۶۹۰)     | (۱۳۶,۷۰۶,۶۳۱)     | -               | ۵,۲۳۶,۰۰۰                    | ۸,۴۲۹,۵۲۸,۰۰۰       | (۸,۵۰۱,۰۸۴,۴۰۰)   | (۳۲,۰۱۲,۵۴۱)      | (۴۲,۱۴۷,۶۹۰)     | (۱۳۶,۷۰۶,۶۳۱)     | -               |
| ۲۴۵,۰۰۰                      | ۳,۵۸۹,۳۵۰,۰۰۰       | (۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۴۷)   | (۹,۹۹۸,۹۰۷)       | (۱۷,۹۴۶,۷۵۰)     | ۱,۸۷۸,۷۲۷,۳۹۶     | ۳۱۲,۷۲۴,۴۹۴     | ۲۴۵,۰۰۰                      | ۳,۵۸۹,۳۵۰,۰۰۰       | (۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۴۷)   | (۹,۹۹۸,۹۰۷)       | (۱۷,۹۴۶,۷۵۰)     | ۱,۸۷۸,۷۲۷,۳۹۶     | ۳۱۲,۷۲۴,۴۹۴     |
| ۱۵۰,۰۰۰                      | ۱۷,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۵,۶۷۵,۳۹۰,۱۳۲)  | (۴۷,۲۲۲,۵۳۷)      | (۸۶,۵۲۵,۰۰۱)     | ۱,۴۵۵,۸۴۲,۳۲۹     | ۷۱,۱۲۳,۰۰۹,۶۲۷  | ۱۵۰,۰۰۰                      | ۱۷,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۵,۶۷۵,۳۹۰,۱۳۲)  | (۴۷,۲۲۲,۵۳۷)      | (۸۶,۵۲۵,۰۰۱)     | ۱,۴۵۵,۸۴۲,۳۲۹     | ۷۱,۱۲۳,۰۰۹,۶۲۷  |
| ۱۰,۸۰۰                       | ۱۵,۸۶۶,۸۲۲,۷۲۰      | (۱۱,۳۸۵,۱۸۸,۵۶۱)  | (۴۲,۳۱۶,۱۶۹)      | (۷۹,۳۳۴,۱۱۴)     | ۴,۵۷۵,۳۵۳,۷۶۶     | -               | ۱۰,۸۰۰                       | ۱۵,۸۶۶,۸۲۲,۷۲۰      | (۱۱,۳۸۵,۱۸۸,۵۶۱)  | (۴۲,۳۱۶,۱۶۹)      | (۷۹,۳۳۴,۱۱۴)     | ۴,۵۷۵,۳۵۳,۷۶۶     | -               |
| ۵۲,۸۲۹,۰۶۷                   | ۱۶۰,۵۰۱,۶۲۵,۰۰۰     | (۱۱۹,۶۵۲,۷۷۵,۹۷۲) | (۳۳,۳۸۰,۵۰۹)      | (۶۴,۰۳۵,۱۲۸)     | ۳۹,۸۷۶,۰۰۰,۳,۶۱۳  | -               | ۵۲,۸۲۹,۰۶۷                   | ۱۶۰,۵۰۱,۶۲۵,۰۰۰     | (۱۱۹,۶۵۲,۷۷۵,۹۷۲) | (۳۳,۳۸۰,۵۰۹)      | (۶۴,۰۳۵,۱۲۸)     | ۳۹,۸۷۶,۰۰۰,۳,۶۱۳  | -               |
| ۲۶۰,۰۰۰                      | ۱۶,۴۱۶,۵۷۷,۰۸۶      | (۱۴,۴۱۸,۳۰۸,۲۸۳)  | (۴۲,۲۲۳,۴۰۲)      | (۸۰,۹۹۵,۴۶۸)     | ۱,۸۷۲,۰۱۹,۹۲۲     | -               | ۲۶۰,۰۰۰                      | ۱۶,۴۱۶,۵۷۷,۰۸۶      | (۱۴,۴۱۸,۳۰۸,۲۸۳)  | (۴۲,۲۲۳,۴۰۲)      | (۸۰,۹۹۵,۴۶۸)     | ۱,۸۷۲,۰۱۹,۹۲۲     | -               |
| ۱۰,۲۹۰,۰۸۱                   | ۲۵۸,۶۴۳,۷۵۱,۵۹۰     | (۱۵۶,۳۲۷,۱۸۷,۸۵۶) | (۷۰,۳۵۸,۱۰۴)      | (۱,۲۴۳,۲۱۸,۷۵۹)  | ۱۰۰,۴۱۹,۷۸۶,۸۷۱   | ۱۳۳,۳۲۷,۵۲۷,۲۷۵ | ۱۰,۲۹۰,۰۸۱                   | ۲۵۸,۶۴۳,۷۵۱,۵۹۰     | (۱۵۶,۳۲۷,۱۸۷,۸۵۶) | (۷۰,۳۵۸,۱۰۴)      | (۱,۲۴۳,۲۱۸,۷۵۹)  | ۱۰۰,۴۱۹,۷۸۶,۸۷۱   | ۱۳۳,۳۲۷,۵۲۷,۲۷۵ |
| ۱۰,۶۶۰,۰۰۰                   | ۶۹,۵۸۸,۴۷۷,۵۳۰      | (۶۶,۶۹۷,۸۰۰,۱۲۴)  | (۱۸۹,۹۷۶,۰۰۰)     | (۲۴۷,۹۴۲,۳۸۵)    | ۲,۳۵۲,۷۵۸,۹۶۱     | -               | ۱۰,۶۶۰,۰۰۰                   | ۶۹,۵۸۸,۴۷۷,۵۳۰      | (۶۶,۶۹۷,۸۰۰,۱۲۴)  | (۱۸۹,۹۷۶,۰۰۰)     | (۲۴۷,۹۴۲,۳۸۵)    | ۲,۳۵۲,۷۵۸,۹۶۱     | -               |
| ۱,۲۱۶,۶۷۷                    | ۱۱,۹۸۵,۷۷۰,۰۰۰      | (۱۲,۷۱۳,۹۱۰,۰۰۵)  | (۳۳,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰)  | (۵۵,۹۲۸,۸۵۱)     | (۸۲۰,۹۲۸,۹۴۴)     | -               | ۱,۲۱۶,۶۷۷                    | ۱۱,۹۸۵,۷۷۰,۰۰۰      | (۱۲,۷۱۳,۹۱۰,۰۰۵)  | (۳۳,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰)  | (۵۵,۹۲۸,۸۵۱)     | (۸۲۰,۹۲۸,۹۴۴)     | -               |
| ۶,۱۱۶,۰۰۰                    | ۱۳,۰۹۳,۷۰۸,۰۰۰      | (۱۱,۱۳۹,۷۹۳,۷۱۵)  | (۳۳,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰)  | (۶۰,۴۶۳,۵۳۹)     | ۸۵۹,۴۳۷,۷۳۰       | -               | ۶,۱۱۶,۰۰۰                    | ۱۳,۰۹۳,۷۰۸,۰۰۰      | (۱۱,۱۳۹,۷۹۳,۷۱۵)  | (۳۳,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰)  | (۶۰,۴۶۳,۵۳۹)     | ۸۵۹,۴۳۷,۷۳۰       | -               |
| ۳۰,۶۶۰,۰۰۰                   | ۳۹,۹۵۲,۱۵۰,۲۴۰      | (۳۰,۷۳۳,۳۱۸,۴۴۸)  | (۱۰۹,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰) | (۱۹۹,۷۶۰,۷۴۹)    | ۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۲۵۲ | (۱۰۸۰,۰۳۵,۰۰۰)  | ۳۰,۶۶۰,۰۰۰                   | ۳۹,۹۵۲,۱۵۰,۲۴۰      | (۳۰,۷۳۳,۳۱۸,۴۴۸)  | (۱۰۹,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰) | (۱۹۹,۷۶۰,۷۴۹)    | ۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۲۵۲ | (۱۰۸۰,۰۳۵,۰۰۰)  |
| ۴۱۰,۱۳,۷۴۶                   | ۱۰۱,۰۷۱,۵۴۳,۳۲۹     | (۹۴,۵۲۲,۶۴۰,۸۳۲)  | (۳۰,۴۶۴,۱۹۸)      | (۵۰,۳۶۴,۶۸۴)     | ۵۰,۳۶۴,۶۸۴        | ۵۸,۵۴۶,۰۰۰,۸۵۴۶ | ۴۱۰,۱۳,۷۴۶                   | ۱۰۱,۰۷۱,۵۴۳,۳۲۹     | (۹۴,۵۲۲,۶۴۰,۸۳۲)  | (۳۰,۴۶۴,۱۹۸)      | (۵۰,۳۶۴,۶۸۴)     | ۵۰,۳۶۴,۶۸۴        | ۵۸,۵۴۶,۰۰۰,۸۵۴۶ |
| ۱۰۰,۰۰۰                      | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۹,۰۹۶,۷۳۸,۴۲۱)  | (۵۶,۸۴۵,۶۰۰,۰۰۰)  | (۸۷,۴۶۵,۹۷۶)     | ۸۷,۴۶۵,۹۷۶        | -               | ۱۰۰,۰۰۰                      | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۹,۰۹۶,۷۳۸,۴۲۱)  | (۵۶,۸۴۵,۶۰۰,۰۰۰)  | (۸۷,۴۶۵,۹۷۶)     | ۸۷,۴۶۵,۹۷۶        | -               |
| ۸۸۸,۸۸۸                      | ۸۵۷۷,۷۶۹,۲۰۰        | (۹,۹۱۵,۵۵۴,۶۰۰)   | (۲۳,۴۱۷,۲۵۱)      | (۴۲,۸۸۸,۸۴۵)     | (۱,۴۰۴,۰۸۲,۵۳۶)   | -               | ۸۸۸,۸۸۸                      | ۸۵۷۷,۷۶۹,۲۰۰        | (۹,۹۱۵,۵۵۴,۶۰۰)   | (۲۳,۴۱۷,۲۵۱)      | (۴۲,۸۸۸,۸۴۵)     | (۱,۴۰۴,۰۸۲,۵۳۶)   | -               |
| ۷۵۳,۶۴۴                      | ۲۶۶,۱۲۷,۲۵۲,۱۶۰     | (۱۴۲,۰۰۰,۲۵۲,۶۴۲) | (۶۴۴,۲۱۲,۸۸۸)     | (۱,۳۳۰,۳۲۶,۷۶۹)  | ۱۲۲,۱۴۸,۷۲۸,۰۰۰   | ۲,۸۱۶,۲۲۲,۰۰۰   | ۷۵۳,۶۴۴                      | ۲۶۶,۱۲۷,۲۵۲,۱۶۰     | (۱۴۲,۰۰۰,۲۵۲,۶۴۲) | (۶۴۴,۲۱۲,۸۸۸)     | (۱,۳۳۰,۳۲۶,۷۶۹)  | ۱۲۲,۱۴۸,۷۲۸,۰۰۰   | ۲,۸۱۶,۲۲۲,۰۰۰   |
| ۱۵۰,۰۰۰                      | ۱۰,۶۶۹,۵۰۰,۰۰۰      | (۹,۹۴۲,۱۱۷,۵۱۹)   | (۳۹,۱۲۷,۳۶۳)      | (۵۲,۳۲۷,۵۰۰)     | ۶۴۴,۱۰۰,۷۶۱۸      | -               | ۱۵۰,۰۰۰                      | ۱۰,۶۶۹,۵۰۰,۰۰۰      | (۹,۹۴۲,۱۱۷,۵۱۹)   | (۳۹,۱۲۷,۳۶۳)      | (۵۲,۳۲۷,۵۰۰)     | ۶۴۴,۱۰۰,۷۶۱۸      | -               |
| ۸۷۶,۰۰۰                      | ۲۷,۶۲۸,۴۱۱,۶۶۶      | (۲۰,۷۳۰,۰۱۷,۶۰۸)  | (۷۳,۸۵۴,۵۳۱)      | (۱۲۵,۲۶۵,۳۵۰)    | ۶,۶۸۹,۳۷۴,۱۷۷     | -               | ۸۷۶,۰۰۰                      | ۲۷,۶۲۸,۴۱۱,۶۶۶      | (۲۰,۷۳۰,۰۱۷,۶۰۸)  | (۷۳,۸۵۴,۵۳۱)      | (۱۲۵,۲۶۵,۳۵۰)    | ۶,۶۸۹,۳۷۴,۱۷۷     | -               |
| ۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰                  | ۴۸۶,۳۲۴,۶۵۶,۶۴۲     | (۲۵۹,۰۱۷,۹۸۳,۲۵۵) | (۱,۳۲۶,۹۵۹,۴۷۳)   | (۲,۴۳۰,۳۳۴,۹۶۹)  | ۲۳,۵۹۹,۳۷۸,۵۷۵    | -               | ۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰                  | ۴۸۶,۳۲۴,۶۵۶,۶۴۲     | (۲۵۹,۰۱۷,۹۸۳,۲۵۵) | (۱,۳۲۶,۹۵۹,۴۷۳)   | (۲,۴۳۰,۳۳۴,۹۶۹)  | ۲۳,۵۹۹,۳۷۸,۵۷۵    | -               |
| ۵۹,۱۱۲,۰۰۰                   | ۲۱۰,۶۹۶,۴۲۰,۲۶۳     | (۱۴۱,۰۲۴,۸۷۷,۷۹۷) | (۵۶۵,۷۲۸,۲۵۹)     | (۱,۰۵۳,۴۸۲,۱۰۰)  | ۶۸۰,۵۲۵,۰۲۱,۰۰۵   | ۲۲,۲۲۱,۹۱۰,۷۲۴  | ۵۹,۱۱۲,۰۰۰                   | ۲۱۰,۶۹۶,۴۲۰,۲۶۳     | (۱۴۱,۰۲۴,۸۷۷,۷۹۷) | (۵۶۵,۷۲۸,۲۵۹)     | (۱,۰۵۳,۴۸۲,۱۰۰)  | ۶۸۰,۵۲۵,۰۲۱,۰۰۵   | ۲۲,۲۲۱,۹۱۰,۷۲۴  |
| ۳,۳۰۰,۰۰۰                    | ۱۱,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰      | (۹,۷۳۸,۸۷۹,۸۵۰)   | (۳۰,۹۰۰,۷۳۸)      | (۵۶,۹۵۰,۰۰۰)     | ۱,۴۹۲,۶۲۴,۴۱۲     | -               | ۳,۳۰۰,۰۰۰                    | ۱۱,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰      | (۹,۷۳۸,۸۷۹,۸۵۰)   | (۳۰,۹۰۰,۷۳۸)      | (۵۶,۹۵۰,۰۰۰)     | ۱,۴۹۲,۶۲۴,۴۱۲     | -               |
| ۳۰,۵۵۸,۳۴۶                   | ۱۷۵,۷۳۱,۱۲۰,۳۱۵     | (۱۵۰,۰۰۰,۹۷۸,۹۵۹) | (۴۳۰,۹۰۶,۱۷۰)     | (۸۱۹,۱۴۶,۲۹۹)    | ۲۴,۴۰۰,۰۹۸,۸۸۷    | -               | ۳۰,۵۵۸,۳۴۶                   | ۱۷۵,۷۳۱,۱۲۰,۳۱۵     | (۱۵۰,۰۰۰,۹۷۸,۹۵۹) | (۴۳۰,۹۰۶,۱۷۰)     | (۸۱۹,۱۴۶,۲۹۹)    | ۲۴,۴۰۰,۰۹۸,۸۸۷    | -               |
| ۶۰۰,۰۰۰                      | ۳,۳۴۶,۵۶۹,۹۹۶       | (۲,۳۰۷,۸۶۶,۱۱۲)   | (۶,۳۶۳,۶۱۵)       | (۱۱,۶۵۵,۰۰۰)     | ۱۲۰,۶۸۵,۲۶۹       | -               | ۶۰۰,۰۰۰                      | ۳,۳۴۶,۵۶۹,۹۹۶       | (۲,۳۰۷,۸۶۶,۱۱۲)   | (۶,۳۶۳,۶۱۵)       | (۱۱,۶۵۵,۰۰۰)     | ۱۲۰,۶۸۵,۲۶۹       | -               |
| ۳۰۰,۰۰۰                      | ۳,۴۵۳,۴۴۱,۶۵۵       | (۱,۸۷۸,۹۹۲,۳۲۸)   | (۷,۹۸۷,۹۵۴)       | (۱۴,۶۳۰,۰۰۰)     | ۱,۵۵۱,۸۳۱,۳۷۲     | -               | ۳۰۰,۰۰۰                      | ۳,۴۵۳,۴۴۱,۶۵۵       | (۱,۸۷۸,۹۹۲,۳۲۸)   | (۷,۹۸۷,۹۵۴)       | (۱۴,۶۳۰,۰۰۰)     | ۱,۵۵۱,۸۳۱,۳۷۲     | -               |
| ۱۷۵,۰۰۰                      | ۷۵,۰۵۲,۶۷۲,۰۸۷      | (۵۵,۴۹۵,۹۴۳,۱۳۷)  | (۲۰,۴۵۶,۳۲۱)      | (۳۷,۰۷۹,۷۵۱)     | ۱۸,۹۸۳,۲۷۴,۰۷۸    | -               | ۱۷۵,۰۰۰                      | ۷۵,۰۵۲,۶۷۲,۰۸۷      | (۵۵,۴۹۵,۹۴۳,۱۳۷)  | (۲۰,۴۵۶,۳۲۱)      | (۳۷,۰۷۹,۷۵۱)     | ۱۸,۹۸۳,۲۷۴,۰۷۸    | -               |
| ۲۰۰,۰۰۰                      | ۲,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۹۲۳,۱۶۲,۸۴۴)   | (۶,۴۲۱,۸۶۲)       | (۱۱,۷۸۰,۰۰۰)     | ۳۹۴,۶۲۵,۳۱۴       | -               | ۲۰۰,۰۰۰                      | ۲,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۹۲۳,۱۶۲,۸۴۴)   | (۶,۴۲۱,۸۶۲)       | (۱۱,۷۸۰,۰۰۰)     | ۳۹۴,۶۲۵,۳۱۴       | -               |
| ۶۸۰,۰۰۰                      | ۱۵۹,۴۷۴,۲۵۶,۰۴۰     | (۱۴۶,۳۲۶,۱۶۶,۵۵۷) | (۴۳۵,۴۳۲,۹۵۷)     | (۷۹۷,۴۷۱,۲۷۸)    | ۱۱,۹۱۵,۲۵۴,۰۰۰    | ۳۰,۸۷۷,۳۳۷,۳۴۶  | ۶۸۰,۰۰۰                      | ۱۵۹,۴۷۴,۲۵۶,۰۴۰     | (۱۴۶,۳۲۶,۱۶۶,۵۵۷) | (۴۳۵,۴۳۲,۹۵۷)     | (۷۹۷,۴۷۱,۲۷۸)    | ۱۱,۹۱۵,۲۵۴,۰۰۰    | ۳۰,۸۷۷,۳۳۷,۳۴۶  |
| ۲۶۰,۵۰۰                      | ۴۰,۳۲۰,۹۱۲,۱۷۹      | (۳۲,۷۹۶,۸۲۳,۹۸۲)  | (۱۰,۸۲۵,۴۳۸)      | (۱۸,۲۳۵,۳۹۹)     | ۷,۱۱۷,۴۷۷,۵۶۰     | -               | ۲۶۰,۵۰۰                      | ۴۰,۳۲۰,۹۱۲,۱۷۹      | (۳۲,۷۹۶,۸۲۳,۹۸۲)  | (۱۰,۸۲۵,۴۳۸)      | (۱۸,۲۳۵,۳۹۹)     | ۷,۱۱۷,۴۷۷,۵۶۰     | -               |
| ۲۸۵,۷۵۰                      | ۱۴,۷۱۲,۴۲۴,۷۳۰      | (۱۲,۷۶۸,۰۷۷,۹۸۸)  | (۴۰,۱۶۴,۴۹۰)      | (۷۳,۵۶۱,۸۱۴)     | ۱,۸۲۰,۹۸۸,۴۷۸     | -               | ۲۸۵,۷۵۰                      | ۱۴,۷۱۲,۴۲۴,۷۳۰      | (۱۲,۷۶۸,۰۷۷,۹۸۸)  | (۴۰,۱۶۴,۴۹۰)      | (۷۳,۵۶۱,۸۱۴)     | ۱,۸۲۰,۹۸۸,۴۷۸     | -               |
| ۴۰۰,۰۰۰                      | ۱۱,۵۰۰,۵۵۵,۹۲۰      | (۱۱,۰۰۰,۲۴۵,۲۵۲)  | (۳۱,۵۶۶,۹۱۹)</    |                  |                   |                 |                              |                     |                   |                   |                  |                   |                 |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آیان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سود(زیان) فروش    | مالیات           | کارمزد           | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد      | نقل از صفحه قبل               |
|---------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------|-------------------------------|
| ریال                            | ریال              | ریال             | ریال             | ریال                | ریال              |            |                               |
| ۵۶۲,۴۵۰,۲۷۱,۸۲۲                 | ۱,۴۹۴,۸۹۱,۵۸۲,۹۳۱ | (۴۰,۱۸۹,۳۱۵,۹۰۷) | (۲۱,۱۷۷,۸۷۰,۸۱۳) | (۶,۶۷۹,۰۱۰,۶۸۸,۶۰۶) | ۸,۲۳۵,۲۶۹,۴۵۸,۲۵۷ | ۲,۴۰۰,۰۰۰  | بالایش نفت تهران              |
| -                               | ۵۱۹,۸۹۱,۹۴۳       | (۵۵,۳۱۸,۰۰۰)     | (۳۰,۳۰۳,۵۱۴)     | (۱۰,۴۵۸,۱۸۶,۵۴۳)    | ۱۱,۰۶۳,۶۰۰,۰۰۰    | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | دوده صنعتی پارس               |
| ۳۷,۵۶۴,۴۱۷,۰۹۴                  | (۱,۴۲۹,۰۳۳,۷۶۸)   | (۴۲,۳۰۰,۸۷۱)     | (۲۳,۰۹۶,۲۲۴)     | (۹,۸۲۳,۸۱۱,۰۳۸)     | ۸,۴۶۰,۱۷۴,۳۶۵     | ۲,۳۰۰,۰۰۰  | س. صنایع شیمیایی ایران        |
| -                               | ۵,۵۱۷,۸۱۰,۶۱۹     | (۱۱۷,۵۸۰,۰۰۵۱)   | (۶۴,۱۹۸,۵۷۰)     | (۱۷,۸۱۶,۴۲۰,۷۶۰)    | ۲۳,۵۱۶,۰۱۰,۰۰۰    | ۱۵,۲۴۶,۶۶۹ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه       |
| (۳,۳۶۰,۶۸۱,۴۴۷)                 | ۲۲۷,۰۸۷,۷۰۹,۳۲۵   | (۲,۵۹۵,۰۲۲,۶۵۶)  | (۱,۳۳۵,۵۸۲,۴۰۸)  | (۳,۸۷,۹۸۶,۲۱۵,۹۵۳)  | ۵۱۹,۰۰۴,۵۳۰,۳۴۱   | ۳۰۰,۰۰۰    | پالایش نفت بندرعباس           |
| -                               | (۱۰,۳۸۵,۷۳۴)      | (۷,۸۹۰,۰۰۰)      | (۴,۳۰۷,۹۳۳)      | (۱,۵۷۶,۱۸۷,۸۰۱)     | ۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۸۰۰,۰۰۰    | گروه مالی مهرگان تامین پارس   |
| -                               | ۶۶۲,۹۵۱,۹۸۳       | (۴۳,۷۹۹,۹۹۹)     | (۲۳,۹۱۴,۷۳۷)     | (۸,۰۲۹,۳۳۳,۲۸۱)     | ۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰    | کشت و صنعت هلال               |
| -                               | ۳۶۳,۱۶۱,۴۳۹       | (۵۶,۸۲۰,۰۰۰)     | (۳۱,۰۲۳,۶۴۱)     | (۱۰,۹۱۳,۹۹۴,۹۲۰)    | ۱۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰    | -          | فجر انرژی خلیج فارس           |
| -                               | ۷,۹۰۶,۳۱۱,۳۱۵     | (۱۲۴,۴۱۳,۵۰۰)    | (۶۷,۹۲۸,۶۵۷)     | (۱۷,۶۷۳,۳۵۵,۱۲۷)    | ۲۵,۷۷۱,۹۰۷,۵۹۹    | -          | پتروشیمی خارک                 |
| ۱۴,۱۳۰,۰۲۱,۵۸۷                  | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | پتروشیمی امیرکبیر             |
| ۱,۳۹۱,۳۰۱,۱۱۳                   | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | سیمان سپاهان                  |
| (۱۰۷,۵۹۴,۹۷۴)                   | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | سیمان فارس نو                 |
| ۱,۶۶۸,۸۱۴,۴۷۵                   | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | سنگ آهن گهرزمین               |
| ۵۵۱,۴۳۹,۹۶۸                     | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | مجتمع جهان فولاد سیرجان       |
| (۱,۸۲۴,۶۶۹,۲۳۲)                 | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | معدنی املاح ایران             |
| (۳۵,۷۴۶,۴۸۷,۰۷۱)                | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | بیمه پارسیان                  |
| ۲,۰۶۴,۷۳۵,۴۷۵                   | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | سیمان شرق                     |
| ۲۳۹,۴۱۰,۵۲۳                     | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | سیمان تهران                   |
| ۴۴,۴۹۴,۹۴۷,۰۷۶                  | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | ح. معدنی و صنعتی چادرملو      |
| ۱۰,۱۱۰,۶۶۱,۹۲۳                  | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | ح. معدنی املاح ایران          |
| (۵,۵۳۲,۳۷۸,۸۵۹)                 | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۷۴۰,۱۹۸,۹۲۴                     | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | توسعه نیشکر و صنایع جانبی     |
| ۸,۴۳۷,۰۵۳,۵۱۲                   | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | کربن ایران                    |
| ۳,۴۳۷,۳۲۳,۸۷۵                   | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          | جمع                           |
| ۵۰,۵۹۷,۶۵۰,۰۷۱                  | -                 | -                | -                | -                   | -                 | -          |                               |
| ۶۹۱,۴۰۲,۴۴۵,۸۵۵                 | ۱,۷۳۵,۵۰۹,۹۰۰,۰۵۳ | (۴۳,۲۳۲,۴۵۹,۹۸۴) | (۲۲,۷۵۸,۱۲۶,۴۹۷) | (۷,۰۴۳,۲۸۷,۱۹۴,۰۲۸) | ۸,۸۴۴,۷۸۷,۶۸۰,۵۶۲ |            |                               |

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                 |               |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|---------------|
| سود مالی فروش                | سود (زیان) فروش | کارمزد                       | ارزش دفتری      | تعداد         |
| ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال            | ریال          |
| -                            | ۳,۱۲۴,۰۲۰       | (۲,۱۹۳,۷۵۰)                  | (۱,۸۲۲,۸۱۵,۴۸۰) | ۵۳,۹۷۵        |
| ۵۱,۹۴۱                       | -               | -                            | -               | -             |
| ۵۱,۹۴۱                       | ۳,۱۲۴,۰۲۰       | (۲,۱۹۳,۷۵۰)                  | (۱,۸۲۲,۸۱۵,۴۸۰) | ۱,۸۲۸,۱۳۳,۳۵۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری ملاتر خشت ایران  
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع آب

صندوق س. بخشی صنایع اہل ۲-ب

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ |                 |
|------------------------------|---------------|------------------------------|-----------------|
| تعداد                        | بهای فروش     | ارزین دفتری                  | کارمزد          |
| ۱۱۵.۰۰۰                      | ۹۷,۸۹۵,۰۰۰.۰۰ | (۹۷,۹۴۶,۱۷۸.۰۷)              | (۴۶,۶۷۸.۰۷)     |
|                              | ریال          | ریال                         | ریال            |
|                              |               |                              | (۹۳,۳۵۶,۱۵۴)    |
|                              |               |                              | -               |
|                              |               |                              | ۳,۱۸۱,۹۴۵,۴۰۰   |
|                              |               |                              | ۳,۱۸۱,۹۴۵,۴۰۰   |
|                              |               |                              | (۹۳,۳۵۶,۱۵۴)    |
|                              |               |                              | (۴۶,۶۷۸.۰۷)     |
|                              |               |                              | (۹۷,۹۴۶,۱۷۸.۰۷) |
|                              |               |                              | ۹۷,۸۹۵,۰۰۰.۰۰   |

نادخزانه-م ابودجه ۰۲-۵۰۳۲۵

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

[illegible]

منتیار خ تاصیكو-۱۰۰۰۰-۰۴/۱۱/۰۱

نتیاریخ و بملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷

۱۴۰۵/۰۲/۰۹-۹۰۰-شتا

١٤٠٥/٠٢/٠٢-٢٢٠٠٠-... غدير وختيار

تاریخ فعلی: ۱۴۰۵/۰۵/۱۴-۲۲۰۰۰

تاریخ فعلی: ۱۴۰۵/۰۵/۱۴-۲۰۰۰۰۰

تاریخ نمبر - ۵۵۰-۱۸/۶-۱۴۰۵

تاریخ ذی- ۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸

تاریخ نمب :- ۱۴۰۵/۰۶/۱۸-۵۰۰

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۷/۰۸ - ۳:۰۰:۰۰

تجربہ کی

۵-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                  | تعداد          |       |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|----------------|-------|
| سود مالی فروش                | سود (زیان) فروش | کارمزد                       | ارزش دفتری       | بهای فروش      | بهای  |
| ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال             | ریال           | ریال  |
| ۰                            | ۱۹,۱۸۸,۸۲۲,۶۸۷  | (۳,۵۵۱,۲۰۷,۲۰)               | (۶۶,۲۴۵,۹۷۵,۰۶۰) | ۸۵,۶۳۰,۳۱۰,۲۵۰ | ۴۰,۴۹ |
| ۰                            | ۱۹,۱۸۸,۸۲۲,۶۸۷  | (۳,۵۵۱,۲۰۷,۲۰)               | (۶۶,۲۴۵,۹۷۵,۰۶۰) | ۸۵,۶۳۰,۳۱۰,۲۵۰ | ۴۰,۴۹ |

شمس، طلا ۰۰۱ GOB۱CD

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| پادداشت                                                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                         | ریال                         | ریال                         |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس | ۱۷-۱                         | ۹۸۶,۴۸۲,۶۸۵,۰۳۴              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی       | ۱۷-۲                         | ۷۸,۳۰۷,۹۳۴,۳۹۶               |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار             | ۱۷-۳                         | (۳,۶۴۶,۳۵۶,۶۷۹)              |
|                                                         |                              |                              |
|                                                         | ۱,۰۶۱,۱۴۳,۹۸۳,۷۵۱            | (۳۰۳,۲۴۰,۷۸۵,۱۷۶)            |

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

| تعداد                        | ارزش بازار / قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری      | کارمزد            | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------------------|------------------------------|
|                              |                             |                 |                   |                 |                                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|                              | ریال                        | ریال            | ریال              | ریال            | ریال                           | ریال                         |
| مس شهید باهنر                | ۶,۷۰۰,۰۰۰                   | ۷۸,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰  | (۶۳,۴۴۹,۶۳۷,۳۶۶)  | (۲۱۵,۶۵۰,۸۹۰)   | (۳۹۴,۹۶۵,۰۰۰)                  | ۱۴,۹۳۲,۷۶۶,۸۴۴               |
| فولاد امیرکبیر کاشان         | ۲۰,۲۸۰,۷۳۱                  | ۱۳۶,۴۸۹,۳۱۹,۶۳۰ | (۳۷,۱۶۴,۸۰۳,۷۱۵)  | (۳۷۲,۶۱۵,۸۴۳)   | (۶۸۲,۴۴۶,۵۹۸)                  | ۹۸,۲۶۹,۴۵۳,۴۷۴               |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی | ۶,۴۴۶,۰۷۸                   | ۱۵۲,۷۷۲,۰۴۸,۶۰۰ | (۱۱۵,۲۱۹,۱۷۶,۴۴۹) | (۴۱۷,۰۶۷,۶۹۳)   | (۷۶۳,۸۶۰,۲۴۳)                  | ۳۶,۳۷۱,۹۴۴,۲۱۵               |
| گروه صنعتی سیاهان            | ۱۷,۹۰۰,۰۰۰                  | ۱۴۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۰,۶۶۶,۹۳۱,۹۷۹)  | (۴۰۰,۷۰۹,۴۰۰)   | (۷۳۲,۹۰۰,۰۰۰)                  | ۵۳,۹۷۸,۴۵۸,۶۲۱               |
| ملی صنایع مس ایران           | ۷,۹۸۲,۸۵۷                   | ۱۹۲,۸۶۵,۸۲۵,۱۲۰ | (۱۱۴,۰۱۲,۷۸۷,۳۴۶) | (۵۲۶,۵۳۲,۷۰۳)   | (۹۶۴,۳۲۹,۱۲۶)                  | ۷۷,۳۶۲,۱۸۴,۹۴۶               |
| توسعه معادن فولزات           | ۱۱,۲۸۰,۸۹۸                  | ۳۶,۶۶۲,۹۱۸,۵۰۰  | (۲۸,۹۱۴,۰۳۰,۶۳۷)  | (۱۰۰,۰۸۹,۷۶۸)   | (۱۸۳,۳۱۴,۵۹۳)                  | ۷,۴۶۵,۴۸۳,۵۰۳                |
| بین المللی محصولات پارس      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۷,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۵,۳۶۸,۲۶۳,۰۳۸)   | (۳۰,۱۰۶,۴۵۰)    | (۳۶,۸۲۵,۰۰۰)                   | ۱,۹۳۹,۸۰۵,۵۱۲                |
| پاکسان                       | ۱,۹۳۲,۵۸۴                   | ۴,۸۸۹,۴۳۷,۵۲۰   | (۳,۹۱۱,۶۴۲,۰۸۹)   | (۱۳,۳۴۸,۱۶۴)    | (۲۴,۴۴۷,۱۸۸)                   | ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۷۹              |
| بالایش نفت تبریز             | ۹۰۰,۰۰۰                     | ۵۰,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰  | (۳۱,۰۹۲,۵۷۲,۹۲۲)  | (۱۳۸,۸۹۴,۲۱۰)   | (۲۵۴,۳۸۵,۰۰۰)                  | ۱۹,۳۹۱,۱۴۷,۸۶۸               |
| معذنی و صنعتی چادرملو        | ۲۰,۳۷,۱۱۴                   | ۵,۶۸۳,۵۴۸,۰۶۰   | (۴,۹۱۹,۳۹۳,۹۴۵)   | (۱۵۵,۱۶۰,۸۶)    | (۲۸,۴۱۷,۷۴۰)                   | ۷۲۰,۲۲۰,۲۸۸                  |
| فولاد مبارکه اصفهان          | ۴۷,۳۰۰,۰۰۰                  | ۱۵۲,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۹,۸۰۴,۸۰۰,۵۷۱)  | (۴۱۷,۰۸۶,۶۷۰)   | (۷۶۳,۸۹۵,۰۰۰)                  | ۷۱,۷۹۳,۳۱۷,۵۵۹               |
| فولاد خوزستان                | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۳,۹۱۰,۹۶۰,۳۶۳)  | (۳۹,۴۴۸,۵۰۰)    | (۷۲,۳۵۰,۰۰۰)                   | ۴۲۷,۳۴۱,۳۳۷                  |
| فولاد خراسان                 | ۱۱,۵۷۱,۵۹۷                  | ۳۷,۴۹۱,۹۷۴,۲۸۰  | (۲۷,۳۳۴,۷۶۹,۴۸۹)  | (۱۰۲,۳۵۳,۰۹۰)   | (۱۸۷,۴۵۹,۸۷۱)                  | ۹,۹۶۷,۳۹۱,۸۳۰                |
| س. صنایع شیمیایی ایران       | ۶,۴۰۰,۰۰۰                   | ۶۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۵۵,۱۶۹,۴۹۶,۶۴۷)  | (۱۸۶,۹۵۰,۴۰۰)   | (۳۴۳,۴۰۰,۰۰۰)                  | ۱۲,۷۸۱,۱۵۲,۹۵۳               |
| ح. پاکسان                    | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰                  | ۳۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۴,۶۹۸,۹۱۲,۱۶۶)  | (۹۳,۲۶۷,۷۲۰)    | (۱۷۰,۸۲۰,۰۰۰)                  | (۷۹۸,۹۹۹,۸۸۶)                |
| معذنی املاح ایران            | ۱,۱۱۳,۶۴۱                   | ۴۳,۳۵۴,۰۴۴,۱۳۰  | (۳۵,۵۹۷,۸۴۳,۰۰۴)  | (۱۱۸,۳۵۳,۵۴۰)   | (۳۱۶,۷۷۰,۳۲۱)                  | ۷,۴۲۱,۰۰۷,۳۶۵                |
| فولاد الیازی ایران           | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰                  | ۸۵,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۶۱,۵۹۹,۹۹۳,۱۲۱)  | (۲۳۳,۲۰۲,۰۶۰)   | (۴۲۷,۱۱۰,۰۰۰)                  | ۲۳,۱۶۱,۶۹۴,۸۱۹               |
| گسترش نفت و گاز پارسیان      | ۴۰۰,۰۰۰                     | ۱۳۸,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱۶,۵۶۸,۶۱۳,۴۱۷) | (۳۷۷,۴۰۲,۳۹۰)   | (۶۹۱,۲۱۵,۰۰۰)                  | ۲۰,۶۰۵,۷۶۸,۱۹۳               |
| پتروشیمی پردیس               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۶۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۶۲,۶۱۲,۲۶۲,۸۶۳)  | (۱۸۳,۳۱۵,۵۰۰)   | (۳۳۵,۷۵۰,۰۰۰)                  | ۴,۰۱۸,۶۶۷,۶۳۷                |
| نقل به صفحه بعد              | ۱,۳۵۴,۹۱۲,۱۱۵,۸۴۰           |                 | (۹۸۱,۹۱۶,۸۹۰,۹۲۸) | (۳,۹۷۱,۹۱۰,۰۷۶) | (۷,۲۷۴,۵۶۰,۵۷۹)                | ۴۶۱,۷۴۸,۷۵۳,۲۵۷              |
|                              |                             |                 |                   |                 |                                | (۱۷,۱۴۸,۶۱۱,۸۲۸)             |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تعداد           | ارزش بازار          | ارزش دفتری       | کارمزد           | مالیات           | سود تحقق نیافته نگهداری | سود تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال                | ریال             | ریال             | ریال             | ریال                    | ریال                    |
| نقل از صفحه قبل                 | ۱,۴۵۴,۹۱۲,۱۱۵,۸۴۰            |                 | (۹۸۱,۹۱۶,۸۹۰,۹۲۸)   | (۳,۹۷۱,۹۱۰,۰۷۶)  | (۷,۲۷۴,۵۶۰,۵۷۹)  | ۴۶۱,۷۴۸,۷۵۴,۲۵۷  | (۱۷,۱۴۸,۶۱۱,۸۲۸)        |                         |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه         | ۷,۹۰۰,۰۰۰                    | ۲۳۰,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۸۸,۱۸۱,۶۵۲,۹۶۸)   | (۶۲۸,۴۶۲,۳۸۰)    | (۱,۱۵۱,۰۳۰,۰۰۰)  | ۴۰,۲۴۴,۸۵۴,۶۵۲   | (۴۳,۸۹۶,۳۸۲,۳۸۳)        |                         |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس        | ۲,۲۰۰,۰۰۰                    | ۲۷,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۷,۴۰۸,۰۷۹,۰۳۳)    | (۷۴,۷۱۴,۶۴۰)     | (۱۳۶,۸۴۰,۰۰۰)    | (۲۵۱,۶۳۳,۶۷۳)    | .                       |                         |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین   | ۳,۱۵۱,۹۲۴                    | ۱۴۶,۷۲۲,۰۶۲,۲۰۰ | (۹۳,۵۳۱,۲۷۹,۸۸۶)    | (۴۰۰,۵۵۱,۲۳۰)    | (۷۳۳,۶۱۰,۳۱۱)    | ۵۲,۰۶۶۲۰,۷۷۳     | (۲۳,۹۷۷,۹۷۴,۸۳۰)        |                         |
| شرکت آهن و فولاد ارفع           | ۲۰۰,۰۰۰                      | ۲,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۷۷۷,۲۳۳,۸۸۰)     | (۷,۹۴۹,۷۶۰)      | (۱۴,۵۶۰,۰۰۰)     | ۱۱۳,۱۶۶,۳۶۰      | .                       |                         |
| فولاد کاوه جنوب کیش             | ۱۸,۵۰۰,۰۰۰                   | ۱۳۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۱,۷۹۴,۸۹۳,۶۳۷)    | (۳۵۹,۹۵۵,۶۰۰)    | (۴۵۸,۶۰۰,۰۰۰)    | ۳۸,۹۰۶,۹۱۰,۷۶۳   | ۱۳۹,۸۴۸,۸۰۱             |                         |
| کوبیر تابر                      | ۱۵,۱۸۴,۴۸۳                   | ۵۶,۳۳۴,۴۳۱,۹۳۰  | (۵۳,۹۹۹,۷۶۶,۳۶۲)    | (۱۵۳,۷۹۳,۹۹۹)    | (۲۸۱,۶۷۳,۱۶۰)    | ۱,۸۹۹,۲۰۰,۰۴۰    | ۱۸۰,۳۳۲,۵۹۹,۹۰۵         |                         |
| پتروشیمی جم                     | ۸۰۰,۰۰۰                      | ۵۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۶۳,۸۸۳,۳۸۰,۰۹۸)   | (۱,۴۳۷,۰۷۲,۰۰۰)  | (۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰)  | ۵۸,۴۴۷,۶۴۷,۹۰۲   | (۳۳,۲۰۹,۹۲۵,۳۵۹)        |                         |
| ج. کوبیر تابر                   | ۲۲,۲۱۷,۶۸۰                   | ۶۰,۲۰۹,۹۱۳,۸۰۰  | (۴۴,۰۱۳,۲۲۴,۰۸۰)    | (۱۶۲,۳۷۲,۰۶۲)    | (۳۰۱,۰۴۹,۵۶۴)    | ۱۵,۷۳۱,۲۶۰,۹۴    | .                       |                         |
| پتروشیمی نوری                   | ۴۵۰,۰۰۰                      | ۲۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۳,۳۸۸,۲۵۰,۸۶۶)    | (۶۲,۸۵۰,۰۶۰)     | (۱۱۵,۱۱۰,۰۰۰)    | ۵۰,۵۸۹,۰۷۴       | ۳۰,۹۶۲,۴۵۰,۴۱           |                         |
| پتروشیمی جم پلین                | ۸۶۸,۰۰۰                      | ۲۶۲,۴۸۳,۲۰۰,۰۰۰ | (۱۵۴,۰۴۳,۱۸۴,۱۲۲)   | (۷۱۶,۵۷۹,۱۳۶)    | (۱,۳۱۲,۴۱۶,۰۰۰)  | ۱۰,۶۴۱,۰۲۰,۷۲۲   | (۸۵,۴۰۶,۸۰۰,۰۰۲)        |                         |
| سرمایه گذاری صدرا تلمین         | ۱۴۸,۱۴۸                      | ۴,۳۵۵,۵۵۱,۱۲۰   | (۱,۳۴۵,۰۷۹,۱۴۰)     | (۱۳,۱۰۹,۰۵۵)     | (۲۳,۱۷۷,۷۵۶)     | ۳,۱۵۶,۱۸۵,۱۷۰    | .                       |                         |
| بخش هجرت                        | ۹۰۰,۰۰۰                      | ۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰   | (۷,۶۶۷,۲۱۸,۶۶۲)     | (۱۹,۳۳۶,۵۹۰)     | (۳۵,۴۱۵,۰۰۰)     | (۶۳۸,۹۷۰,۳۵۳)    | .                       |                         |
| صنعتی دوده فام                  | ۴,۱۳۳,۹۷۰                    | ۷۰,۹۳۸,۹۲۵,۲۰۰  | (۴۴,۳۶۶,۴۴۱,۹۵۰)    | (۱۹۳,۶۶۳,۳۶۶)    | (۳۵۴,۶۹۴,۶۲۶)    | ۲۶,۱۲۴,۱۲۵,۳۵۸   | (۳۳,۶۲۷,۳۰۳,۳۹۷)        |                         |
| توزیع دارو بخش                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۳۴۶,۷۳۶,۴۵۶)     | (۱۵,۹۹۷,۸۰۰)     | (۲۹,۴۰۰,۰۰۰)     | (۵۳۲,۰۳۴,۲۵۶)    | .                       |                         |
| مجتمع صنایع لاستیک برد          | ۴,۸۸۰,۰۰۰                    | ۵۸,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۷,۹۶۶,۱۶۷,۹۶۸)    | (۱۵۹,۲۰۳,۶۸۰)    | (۲۹۱,۵۸۰,۰۰۰)    | ۳۹,۱۲۹,۰۴۹,۳۵۲   | (۷,۸۸۹,۳۷۹,۱۴۳)         |                         |
| کلر پارس                        | ۴,۵۰۰,۰۰۰                    | ۴۸,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۴۵,۶۵۰,۰۴۹,۳۷۷)    | (۱۳۱,۰۸۰,۹۵۰)    | (۲۴۰,۰۷۵,۰۰۰)    | ۱,۹۹۳,۷۹۴,۶۷۳    | .                       |                         |
| پتروشیمی تندگوین                | ۳,۹۲۴,۹۶۱                    | ۴۸,۴۳۴,۰۱۸,۷۴۰  | (۴۰,۷۱۵,۵۲۵,۳۵۳)    | (۱۳۳,۲۲۴,۸۷۱)    | (۲۳۲,۱۷۰,۰۹۴)    | ۷,۳۴۴,۰۹۸,۴۳۳    | .                       |                         |
| پلیمر آریا ساسول                | ۶,۹۰۰,۰۰۰                    | ۳۰,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰  | (۳۱۷,۴۱۶,۶۳۷,۰۸۲)   | (۸۳۷,۶۸۱,۳۹۰)    | (۱,۵۳۴,۳۱۵,۰۰۰)  | ۸۷,۰۵۴,۶۶۶,۵۲۸   | (۵۶,۴۹۰,۴۵۱,۲۹۲)        |                         |
| پتروشیمی بوعلی سینا             | ۲,۵۰۷,۵۹۵                    | ۱۴۹,۲۲۶,۹۷۸,۴۵۰ | (۱۰۶,۸۹۲,۷۱۷,۸۶۶)   | (۴۰۷,۳۸۹,۶۵۱)    | (۷۴۶,۱۳۴,۸۹۲)    | ۴۱,۱۸۰,۷۳۶,۰۴۱   | .                       |                         |
| آریان کیمیا تک                  | ۱,۳۰۰,۰۰۰                    | ۲۵,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۲,۲۲۴,۰۴۷,۴۱۹)    | (۶۹۰,۲۸۰,۵۰۰)    | (۱۲۶,۴۲۵,۰۰۰)    | ۲,۸۶۵,۴۹۹,۵۳۱    | .                       |                         |
| پتروشیمی اروند                  | ۳,۸۰۰,۰۰۰                    | ۲۱۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۵۹,۸۵۴,۶۱۱,۸۲۱)   | (۵۷۷,۵۲۰,۵۸۰)    | (۱۰,۵۷۷,۷۳۰,۰۰۰) | (۲۹,۹۴۴,۸۶۲,۴۰۱) | .                       |                         |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز   | ۴,۲۱۶,۶۷۷                    | ۴۲,۰۸۲,۴۲۶,۴۶۰  | (۴۳,۵۰۶,۶۲۴,۶۳۰)    | (۱۱۴,۸۸۵,۰۵۲)    | (۲۱۰,۴۱۲,۱۸۲)    | (۱,۷۴۹,۴۸۵,۴۰۴)  | .                       |                         |
| سیمان اردستان                   | ۹۲۵,۷۷۰                      | ۲۸,۶۹۸,۸۷۰,۰۰۰  | (۲۳,۳۸۴,۴۸۸,۱۸۱)    | (۷۸,۳۴۷,۹۱۵)     | (۱۴۳,۴۹۴,۳۵۰)    | ۶۰,۹۲۵,۵۲۴,۵۵۴   | .                       |                         |
| توسعه معادن وس معدنی خاورمیانه  | ۱۵,۶۳۶,۷۱۰                   | ۹۹,۷۶۲,۲۰۹,۸۰۰  | (۱۰۹,۱۱۶,۷۳۱,۸۶۳)   | (۲۷۲,۳۵۰,۸۳۳)    | (۴۹۸,۸۱۱,۰۴۹)    | (۱۰,۱۳۵,۶۸۲,۹۴۵) | .                       |                         |
| سوزمیران                        | ۱,۵۰۰,۰۰۰                    | ۳۶,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۹,۹۲۸,۸۵۵,۹۹۹)    | (۹۸,۳۳۰,۹۵۰)     | (۱۸۰,۰۷۵,۰۰۰)    | ۵۸۰,۷۷۴,۸۰۵۱     | .                       |                         |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان       | ۳۰۰,۰۰۰                      | ۲۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۲,۵۴۵,۹۹۲,۵۵۷)    | (۵۹,۷۸۷,۰۰۰)     | (۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰)    | ۹,۱۸۴,۷۲۰,۴۴۳    | (۱۴,۱۶۸,۸۸۲,۷۰۲)        |                         |
| ذوب آهن اصفهان                  | ۶,۱۷۳,۰۰۰                    | ۴,۲۹۰,۲۳۵,۰۰۰   | (۴,۳۱۰,۴۳۵,۳۸۱)     | (۱۱,۷۱۳,۳۴۲)     | (۲۱,۴۵۱,۱۷۵)     | (۵۳,۶۳۴,۸۹۸)     | .                       |                         |
| احیا استیل فولاد بافت           | ۵,۳۳۳,۰۰۰                    | ۲۵,۰۶۵,۱۰۰,۰۰۰  | (۱۷,۷۰۴,۲۴۹,۵۸۹)    | (۶۸,۴۲۷,۷۲۳)     | (۱۲۵,۳۳۵,۵۰۰)    | ۷,۱۶۷,۰۹۷,۱۸۸    | .                       |                         |
| کشت و صنعت دامپرووری پگاه فارس  | ۳۶۰,۰۰۰                      | ۸,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰   | (۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۱)     | (۲۲,۴۵۶,۹۸۰)     | (۴۱,۱۳۰,۰۰۰)     | ۴,۴۰۰,۲۴۰,۰۶۹    | .                       |                         |
| کشت و صنعت شیفته آری شرق        | ۱,۲۰۰,۰۰۰                    | ۱۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۷,۷۲۵,۷۰۹,۵۹۳)     | (۴۵,۴۷۲,۶۰۰)     | (۸۳,۰۰۰,۰۰۰)     | ۸,۷۶۵,۸۱۷,۸۰۷    | .                       |                         |
| فیرسازی زر گلیاگان              | ۱,۸۰۰,۰۰۰                    | ۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰   | (۶,۶۱۵,۳۴۴,۸۳۸)     | (۲۷,۱۷۴,۴۲۰)     | (۴۹,۷۷۰,۰۰۰)     | ۳,۳۶۱,۷۱۰,۷۴۲    | .                       |                         |
| تولید نیروی برق سبز منجیل       | ۱,۱۲۵,۰۰۰                    | ۲۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۱,۱۹۴,۶۴۰,۸۴۹)    | (۸۸,۰۸۳,۴۵۰)     | (۱۶۱,۳۲۵,۰۰۰)    | ۱۰,۸۲۰,۹۵۰,۷۰۱   | .                       |                         |
| پاریز شرق                       | ۷۵۰,۰۰۰                      | ۲۷,۷۱۳,۵۰۰,۰۰۰  | (۱۶,۵۷۴,۵۵۲,۰۲۵)    | (۷۵,۶۵۵,۱۲۵)     | (۱۳۸,۵۶۲,۵۰۰)    | ۱۰,۹۲۳,۷۳۰,۳۵۰   | .                       |                         |
| صنایع دامپرووری و لبنی رضوی     | ۳۹۱,۰۰۰                      | ۴,۴۴۹,۵۸۰,۰۰۰   | (۳,۷۶۷,۴۴۴,۸۴۸)     | (۱۲,۱۴۷,۳۵۳)     | (۲۲,۲۴۷,۹۰۰)     | ۶۴۷,۷۲۹,۸۹۹      | .                       |                         |
| گروه پتروشیمی تابان فردا        | ۲۰۷,۳۹۲                      | ۳,۸۶۹,۹۳۴,۷۲۰   | (۳,۴۹۹,۹۱۶,۳۷۳)     | (۱۰,۵۶۴,۹۲۲)     | (۱۹,۳۴۹,۶۷۴)     | ۳۴۰,۱۰۳,۷۵۲      | .                       |                         |
| ذوب گران رنگین فلز              | ۳,۷۵۰,۰۰۰                    | ۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۶۰,۲۸۸,۳۵۷,۰۴۵)    | (۱۵۶,۶۳۳,۷۵۰)    | (۲۸۶,۸۷۵,۰۰۰)    | (۳,۳۵۶,۸۶۵,۷۹۵)  | .                       |                         |
| نقل به صفحه بعد                 | ۴,۲۷۶,۵۵۹,۰۶۲,۲۶۰            |                 | (۳,۲۵۷,۰۱۸,۵۷۵,۶۷۵) | (۱۱,۶۷۵,۰۰۶,۲۴۰) | (۲۱,۳۸۲,۷۹۵,۳۱۱) | ۹۸۶,۴۸۲,۶۸۵,۰۳۴  | (۲۹۴,۵۵۶,۹۳۰,۱۸۹)       |                         |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تعداد             | ارزش بازار       | ارزش دفتری       | کارمزد          | مالیات | سود تحقق نیافته<br>نگهداری | سود تحقق نیافته<br>نگهداری |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--------|----------------------------|----------------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال              | ریال             | ریال             | ریال            | ریال   | ریال                       | ریال                       |
| (۲۹۴,۵۵۶,۹۳۰,۱۸۹)               | ۴,۲۷۶,۵۵۹,۰۶۲,۲۶۰            | ۳,۲۵۷,۰۱۸,۵۷۵,۶۷۵ | (۱۱,۶۷۵,۰۰۶,۲۴۰) | (۲۱,۳۸۲,۷۹۵,۳۱۱) | ۹۸۶,۴۸۲,۶۸۵,۰۳۴ | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۱۳,۲۲۳,۳۶۰,۰۰۶)                | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۱۰,۸۵۸,۷۱۳,۶۵۶)                | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۷,۷۹۱,۲۲۷,۷۹۱                   | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۴,۴۴۱,۰۳۷,۸۱۳)                 | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۲,۰۳۱,۱۹۲,۶۶۹                   | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۳,۲۲۸,۴۰۵,۹۰۵)                 | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۱۵۰,۰۰۵,۷۹۹)                   | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۴۲۱,۵۹۷,۳۱۰                     | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۲۶۰,۶۵۷,۲۲۵)                   | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۱۹۷,۱۶۹,۲۷۷                     | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۱,۷۵۳,۵۷۶,۷۷۶                   | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۵۱۷,۶۶۴,۸۴۰                     | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۳۸,۳۱۶,۱۱۹)                    | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| ۳۳۷,۲۷۲,۸۴۷                     | ۰                            | ۰                 | ۰                | ۰                | ۰               | ۰      | ۰                          | ۰                          |
| (۳۱۲,۷۰۷,۷۲۵,۲۱۴)               | ۴,۲۷۶,۵۵۹,۰۶۲,۲۶۰            | ۳,۲۵۷,۰۱۸,۵۷۵,۶۷۵ | (۱۱,۶۷۵,۰۰۶,۲۴۰) | (۲۱,۳۸۲,۷۹۵,۳۱۱) | ۹۸۶,۴۸۲,۶۸۵,۰۳۴ | ۰      | ۰                          | ۰                          |

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تعداد           | ارزش بازار / قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد         | مالیات | سود تحقق نیافته نگهداری | سود تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال                        | ریال       | ریال           | ریال   | ریال                    | ریال                    |
| ۹,۴۶۶,۹۴۰,۰۳۸                   | ۱۹۱,۴۷۷,۷۹۰,۰۰۰              | ۱۱۲,۷۱۰,۳۰۸,۹۰۸ | (۴۵۹,۵۴۶,۶۹۶)               | ۰          | ۷۸,۳۰۷,۹۳۴,۳۹۶ | ۰      | ۰                       | ۰                       |
| ۹,۴۶۶,۹۴۰,۰۳۸                   | ۱۹۱,۴۷۷,۷۹۰,۰۰۰              | ۱۱۲,۷۱۰,۳۰۸,۹۰۸ | (۴۵۹,۵۴۶,۶۹۶)               | ۰          | ۷۸,۳۰۷,۹۳۴,۳۹۶ | ۰      | ۰                       | ۰                       |

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تعداد           | ارزش بازار / قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد          | مالیات | سود تحقق نیافته نگهداری | سود تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|-----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال                        | ریال       | ریال            | ریال   | ریال                    | ریال                    |
| ۰                               | ۱,۸۵۳,۹۳۶,۱۲۰                | (۳,۶۱۹,۷۰۳,۱۰۳) | (۱,۴۰۴,۳۵۷)                 | ۰          | (۷۶۷,۱۷۱,۳۴۰)   | ۰      | ۰                       | ۰                       |
| ۰                               | ۲,۳۴۲,۲۱۶,۴۰۰                | (۳,۷۴۸,۴۰۹,۲۴۶) | (۱,۷۷۴,۲۲۹)                 | ۰          | (۱,۴۰۷,۹۶۷,۰۷۵) | ۰      | ۰                       | ۰                       |
| ۰                               | ۱,۸۱۰,۷۲۰,۸۳۰                | (۳,۲۸۰,۸۴۶,۴۷۳) | (۱,۳۷۱,۶۲۱)                 | ۰          | (۱,۴۷۱,۴۹۷,۲۶۴) | ۰      | ۰                       | ۰                       |
| ۰                               | ۶,۰۰۶,۸۷۳,۳۵۰                | (۹,۶۴۸,۹۵۸,۸۲۲) | (۴,۵۵۰,۲۰۷)                 | ۰          | (۳,۶۴۶,۶۳۵,۶۷۹) | ۰      | ۰                       | ۰                       |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

| نام شرکت                      | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه | سود متعلق<br>به |                 | هزینه تنزیل   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------|------------|------------------|----------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|
|                               |            |                  |                      | هر سهم          | در زمان مجمع    |               |                     |                     |                              |                              |
| مس شهیدباهنر                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۹       | ۶,۱۰۰,۰۰۰            | ۷۲۰             | ۴,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۶۷,۸۱۰,۲۷۷) | ۴,۲۲۴,۱۸۹,۷۲۳       | ریال                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                   | ۲,۱۰۰,۶۸۵,۷۲۰                |
| فولاد امیرکبیر کاشان          | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۰۵       | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۷۵             | ۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۳۱,۱۹۰,۱۵۰)  | ۲۲,۷۶۸,۸۰۹,۸۵۰      | ریال                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                   | ۲۲,۷۶۸,۸۰۹,۸۵۰               |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی  | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰       | ۳,۵۰۰,۰۰۰            | ۱,۸۴۰           | ۲۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۰             | ۲۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰      | ریال                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                   | ۲۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰               |
| سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی   | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۵/۳۱       | ۳۰,۰۰۰               | ۵۵۰۰            | ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰     | (۸۶۷۲,۹۴۰)    | ۱۵۶,۳۲۷,۰۶۰         | ریال                | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                   | ۱۵۶,۳۲۷,۰۶۰                  |
| گروه صنعتی سپاهان             | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۹       | ۵,۹۰۰,۰۰۰            | ۴۰۰             | ۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۷۰,۵۶۴,۷۸۴)  | ۲,۲۸۹,۴۳۵,۲۱۶       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۲,۲۸۹,۴۳۵,۲۱۶                |
| آلومینیوم ایران               | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰       | ۲۰۰,۰۰۰              | ۸۰۰             | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۰۹,۵۱۴)     | ۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶         | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۱۵۹,۸۹۰,۴۸۶                  |
| ملی صنایع مس ایران            | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱       | ۴,۸۰۰,۰۰۰            | ۴۵۰             | ۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| کاشی پارس                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۱۲       | ۵,۶۰۰,۰۰۰            | ۸۴۰             | ۴,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۲,۴۴۵,۸۰۸)  | ۴,۶۸۱,۵۵۴,۱۹۲       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۴,۶۸۱,۵۵۴,۱۹۲                |
| پالایش نفت تبریز              | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۲       | ۷۵۰,۰۰۰              | ۴,۷۹۵           | ۹,۳۵۰,۲۵۰,۰۰۰   | (۲۳۷,۱۸۹,۲۵۳) | ۹,۱۱۳,۰۶۰,۷۴۷       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰                   | ۹,۱۱۳,۰۶۰,۷۴۷                |
| معدنی و صنعتی چادرملو         | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱       | ۸,۷۳۸,۰۷۰            | ۲۰۰             | ۳,۷۱۳,۶۷۹,۸۰۰   | ۰             | ۳,۷۱۳,۶۷۹,۸۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                   | ۳,۷۱۳,۶۷۹,۸۰۰                |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۱       | ۸۵,۱۴۰,۰۰۰           | ۵۵              | ۴,۶۸۲,۷۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۴,۶۸۲,۷۰۰,۰۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۴,۶۸۲,۷۰۰,۰۰۰                |
| فولاد خراسان                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰       | ۶,۰۰۰,۰۰۰            | ۶۰              | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰             | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| پتروشیمی شازند                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۵       | ۲,۷۸۵,۴۲۱            | ۱,۱۰۰           | ۳,۰۶۳,۹۶۳,۱۰۰   | ۰             | ۳,۰۶۳,۹۶۳,۱۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۳,۰۶۳,۹۶۳,۱۰۰                |
| س. صنایع شیمیایی ایران        | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۳۰       | ۵,۰۰۰,۰۰۰            | ۳۵۰             | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                   | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| معدنی املاج ایران             | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۴       | ۳۰۰,۰۰۰              | ۱,۹۱۰           | ۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰     | (۸۵۰۶۰,۷۳)    | ۵۶۴,۴۹۳,۹۲۷         | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۵۶۴,۴۹۳,۹۲۷                  |
| فولاد آلیازی ایران            | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱       | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۴۰             | ۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| پتروشیمی پردیس                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۹/۲۲       | ۳۰۰,۰۰۰              | ۱۱,۰۰۰          | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                   | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه       | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷       | ۸,۳۰۰,۰۰۱            | ۱,۲۲۷           | ۱۰,۱۸۴,۱۰۱,۲۲۷  | (۲۴۵,۰۷۱,۹۵۵) | ۹,۹۳۹,۰۲۹,۲۷۲       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۹,۹۳۹,۰۲۹,۲۷۲                |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۶/۲۵       | ۱,۲۰۰,۰۰۰            | ۶۰۰             | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۳۵,۱۷۹,۱۵۳)  | ۶۸۴,۸۲۰,۸۴۷         | ریال                | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                   | ۶۸۴,۸۲۰,۸۴۷                  |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۶/۲۳       | ۳,۱۵۱,۹۲۴            | ۳,۱۰۰           | ۹,۷۷۰,۹۶۴,۴۰۰   | (۱۶۴,۴۹۴,۳۵۰) | ۹,۶۰۶,۴۷۰,۰۵۰       | ریال                | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱                   | ۹,۶۰۶,۴۷۰,۰۵۰                |
| توسعه معدنی و صنعتی صیانور    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۸       | ۳,۳۰۰,۰۰۰            | ۶۳۰             | ۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰       | ریال                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                   | ۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰                |
| نقل به صفحه بعد               |            |                  |                      |                 | ۱۱۶,۲۹۶,۶۵۸,۵۲۷ | (۹۹۱,۲۳۴,۲۵۷) | ۱۱۵,۳۰۵,۴۲۴,۲۷۰     | ۷۶,۱۲۳,۵۱۵,۴۸۱      |                              |                              |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

| نام شرکت                        | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام |              | سود متعلق به هر سهم | درآمد سهام      | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵ | سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴ |
|---------------------------------|------------|------------------|------------|--------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                 |            |                  | متعلقه     | در زمان مجمع |                     |                 |                 |                     |                     |                              |                              |
| نقل از صفحه قبل                 |            |                  |            |              |                     | ریال            | ریال            | ریال                | ریال                |                              |                              |
| کویر تابر                       | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۱/۳۱       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |              | ۵۸۰                 | ۲۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۹۹۱,۲۳۴,۲۵۷)   | ۱۱۵,۳۰۵,۴۲۴,۲۷۰     | ۷۶,۱۲۳,۵۱۵,۴۸۱      |                              |                              |
| پتروشیمی جم                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۱       | ۱۰,۷۳۲,۱۷۷ |              | ۴,۱۶۶               | ۴۹,۷۰۹,۴۴۹,۳۸۲  | ۰               | ۴۹,۷۰۹,۴۴۹,۳۸۲      | ۴,۵۹۳,۱۰۲,۳۹۷       |                              |                              |
| ایمن خونرو شرق                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۷       | ۱,۷۵۰,۰۰۰  |              | ۵۷۰                 | ۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰     | (۶۸۲,۷۵۲)       | ۹۹۶,۸۱۷,۲۴۸         | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |                              |                              |
| پتروشیمی خراسان                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۳۰       | ۱۰۰,۰۰۰    |              | ۴,۸۵۰               | ۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰               | ۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   |                              |                              |
| پتروشیمی جم بیلن                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۲/۲۷       | ۱,۱۰۰,۰۰۰  |              | ۳۳,۰۰۰              | ۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰               | ۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۵,۱۴۷,۲۹۹,۶۰۰      |                              |                              |
| صنعتی موده فام                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰       | ۳,۴۳۳,۹۷۰  |              | ۱,۳۷۰               | ۴,۷۰۴,۵۳۸,۹۰۰   | (۱۵۵,۷۷۹,۴۳۴)   | ۴,۵۴۸,۷۵۹,۴۶۶       | ۷,۴۸۰,۳۳۸,۴۶۹       |                              |                              |
| مجمع صنایع لاستیک بزد           | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱       | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ |              | ۷۷۰                 | ۱۱,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰  | (۴۲۳,۸۰۴,۷۴۹)   | ۱۱,۰۴۹,۱۹۵,۲۵۱      | ۱۰,۹۴۵,۰۴۸,۴۹۱      |                              |                              |
| کلر پارس                        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷       | ۲,۳۶۰,۱۳۶  |              | ۱,۰۸۷               | ۲,۵۶۵,۴۶۷,۸۳۲   | (۸۰۰,۱۱۲,۲۷۳)   | ۲,۴۸۵,۴۵۵,۵۵۹       | ۰                   |                              |                              |
| پدیده شیمی قرن                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۰۷       | ۱,۹۰۰,۰۰۰  |              | ۱,۱۰۰               | ۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۹,۷۲۸,۲۶۰)    | ۲,۴۰۰,۲۷۱,۷۴۰       | ۰                   |                              |                              |
| پلیمر آریا ساسول                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۱/۲۴       | ۸۰۰,۰۰۰    |              | ۵,۰۰۰               | ۵۳,۶۴۰,۳۳۰,۰۰۰  | ۰               | ۵۳,۶۴۰,۳۳۰,۰۰۰      | ۳۳,۱۴۲,۳۰۰,۰۰۰      |                              |                              |
| فراوری معدنی ابال کفی پارس      | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۳۰       | ۲,۶۰۰,۰۰۰  |              | ۱,۳۵۰               | ۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰               | ۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   |                              |                              |
| پتروشیمی اروند                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۳       | ۶,۲۰۳,۷۰۲  |              | ۶,۰۰۰               | ۳۷,۲۲۲,۲۱۲,۰۰۰  | (۱۷۷,۶۱۱,۱۰۰)   | ۳۷,۰۴۴,۶۰۰,۹۰۰      | ۰                   |                              |                              |
| سیمان اردستان                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۱       | ۶,۷۰۰,۰۰۰  |              | ۴,۶۰۰               | ۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰               | ۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                   |                              |                              |
| سوزمیران                        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۲       | ۴۰۰,۰۰۰    |              | ۲,۵۰۰               | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۴۶,۳۷۴,۹۱۸)    | ۹۵۳,۶۲۵,۰۸۲         | ۰                   |                              |                              |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان       | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴       | ۲,۴۰۰,۰۰۰  |              | ۷۶۲                 | ۱,۸۲۸,۸۰۰,۰۰۰   | (۶۸,۷۱۵,۶۲۳)    | ۱,۷۶۰,۰۸۴,۳۷۷       | ۴,۱۷۲,۲۷۶,۴۲۳       |                              |                              |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر  | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۰/۲۴       | ۱,۲۰۰,۰۰۰  |              | ۳۴۰                 | ۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۰               | ۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   |                              |                              |
| کشت و صنعت هلال                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۱       | ۱۲۵,۰۰۰    |              | ۲,۰۵۰               | ۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰     | (۸,۴۸۵,۰۹۹)     | ۵۰۴,۰۱۴,۹۰۱         | ۰                   |                              |                              |
| گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)  | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۰/۲۳       | ۴۰۰,۰۰۰    |              | ۶۰۰                 | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰               | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   |                              |                              |
| توسعه نیشکر و صنایع جانبی       | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۱/۱۶       | ۲۸۵,۷۵۰    |              | ۴,۰۰۰               | ۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۰               | ۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰       |                              |                              |
| کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۱/۳۰       | ۳۶۰,۰۲۴    |              | ۱,۰۰۰               | ۷۲۰,۰۲۴,۰۰۰     | ۰               | ۷۲۰,۰۲۴,۰۰۰         | ۰                   |                              |                              |
| تولید انرژی برق شمس پاسارگاد    | ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۰۲       | ۹۰۰,۰۰۰    |              | ۷۵۰                 | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۰               | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰         |                              |                              |
| نقل به صفحه بعد                 |            |                  |            |              |                     | ۳۸۵,۹۰۷,۴۸۰,۶۴۱ | (۱,۹۷۲,۴۲۷,۴۶۵) | ۳۸۳,۹۳۵,۰۵۳,۱۷۶     | ۲۵۳,۶۵۷,۲۳۹,۸۹۱     |                              |                              |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| نام شرکت                    | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه<br>در زمان مجمع | سود متعلق<br>به<br>هر سهم | درآمد سهام      | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|-----------------------------|------------|------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|                             |            |                  |                                      |                           | ریال            | ریال            | ریال                | ریال                |
| نقل از صفحه قبل             |            |                  |                                      |                           | ۳۸۵,۹۰۷,۴۸۰,۶۴۱ | (۱,۹۷۲,۴۲۷,۴۶۵) | ۳۸۳,۹۳۵,۰۵۳,۱۷۶     | ۲۵۳,۶۵۷,۷۳۹,۸۹۱     |
| سرمایه گذاری مهر            | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۱۲       | ۷۵۰,۰۰۰                              | ۳۵۰                       | ۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰     | ۰               | ۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰         | ۰                   |
| هامون نابره                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۰۶       | ۱,۲۲۸,۴۹۹                            | ۲۷۰                       | ۶۶۳,۳۸۹,۴۶۰     | (۱۴,۶۶۲,۹۹۶)    | ۶۴۸,۷۲۶,۴۶۴         | ۰                   |
| کشت و صنعت شیفته آرای شرق   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰       | ۶۰۰,۰۰۰                              | ۵۰۰                       | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۲,۴۷۴,۸۵۰)    | ۵۸۷,۵۲۵,۱۵۰         | ۰                   |
| کولان سل                    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰       | ۳۱۹,۰۰۰                              | ۱,۱۷۷                     | ۵۱۵,۵۲۶,۰۰۰     | ۰               | ۵۱۵,۵۲۶,۰۰۰         | ۰                   |
| پاریز شرق                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۶/۱۸       | ۳۷۵,۰۰۰                              | ۳۰۰                       | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۰,۲۹۴,۱۱۸)    | ۲۱۴,۷۰۵,۸۸۲         | ۰                   |
| گروه پتروشیمی نابان فردا    | ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱       | ۳,۶۹۶                                | ۶۱۰                       | ۱۲۶,۵۰۹,۱۲۰     | (۲,۴۶۲,۹۱۲)     | ۱۲۴,۰۴۵,۲۰۸         | ۰                   |
| پتروشیمی شیراز              |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۵۶,۷۹۶,۱۹۷,۵۶۴      |
| پتروشیمی پارس               |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۱۰,۶۱۴,۳۰۰,۶۴۰      |
| فخر انرژی خلیج فارس         |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۹,۲۶۹,۰۳۲,۵۰۰       |
| سیمان شرق                   |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۸,۴۹۱,۴۷۱,۳۵۰       |
| پتروشیمی نوری               |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۵,۱۱۶,۹۱۵,۰۰۰       |
| گسترش نفت و گاز پارسیان     |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| ایران پالساتا پروابو        |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۲,۸۳۴,۴۶۸,۶۶۵       |
| مجمع جهان فولاد سیرجان      |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۱,۸۸۰,۷۲۲,۰۸۸       |
| سیمان سپاهان                |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| مدیریت نیروگاهی ابرنیا مینا |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۵۵۴,۸۰۰,۰۰۰         |
| صنایع غذایی رضوی            |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۵۵۰,۸۰۴,۸۲۹         |
| معدنکاران نسوز              |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰         |
| یویا                        |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰         |
| صنایع الکترونیک مادران      |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰         |
| اختشان خراسان               |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۲۳,۸۴۶,۶۶۷          |
| مبین انرژی خلیج فارس        |            |                  |                                      |                           | ۰               | ۰               | ۰                   | ۵۴,۹۷۷,۲۴۸,۸۰۰      |
| جمع                         |            |                  |                                      |                           | ۳۸۸,۳۰۰,۴۰۵,۳۲۱ | (۲,۰۱۲,۲۲۳,۳۴۱) | ۳۸۶,۲۸۸,۰۸۱,۸۸۰     | ۴۱۰,۴۸۸,۹۷۴,۲۷۴     |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آیان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                        | ریال                         | ریال                         |
| ۱۹-۱ سود سپرده بانکی   | ۲۶,۳۷۵,۸۵۶,۴۱۶               | ۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳              |
| ۱۹-۲ سود اوراق مربایحه | ۵۲۹,۸۱۷,۷۷۷                  | -                            |
|                        | <b>۲۶,۹۰۵,۶۷۴,۱۹۳</b>        | <b>۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳</b>       |

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

| نوع سپرده         | تاریخ سپرده<br>گذای | تاریخ سررسید | مبلغ سود سپرده | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص              | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|-------------------|---------------------|--------------|----------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                   |                     |              |                |                       |                       | ریال                         |
| موسسه اعتباری ملل | کوتاه مدت           | ۱۴۰۲/۰۲/۰۱   | -              | -                     | ۴,۹۲۰,۵۵۱             | ۳,۲۱۱,۳۰۳,۵۰۵                |
| بانک خاورمیانه    | کوتاه مدت           | متعدد        | -              | -                     | ۸۷,۶۴۸,۸۸۰            | ۴۸,۷۶۳,۴۰۵                   |
| بانک تجارت        | کوتاه مدت           | متعدد        | -              | -                     | ۴,۴۷۷,۲۳۱             | ۲۷,۵۰۵,۲۹۹                   |
| بانک ملی          | کوتاه مدت           | ۱۴۰۵/۰۲/۰۵   | -              | -                     | ۹۹,۷۰۵                | -                            |
| بانک دی           | کوتاه مدت           | ۱۴۰۴/۰۴/۲۹   | -              | -                     | ۶۰,۴۳,۵۵۱             | ۷۸,۱۴۰,۱۲۵,۶۶۸               |
| بانک دی           | بلند مدت            | ۱۴۰۴/۰۵/۱۸   | ۱۴۰۵/۰۵/۱۸     | -                     | ۲۶,۳۷۵,۸۵۶,۴۹۸        | ۶۱,۴۳۱,۹۰۳,۰۰۶               |
|                   |                     |              |                |                       | <b>۲۶,۳۷۵,۸۵۶,۴۱۶</b> | <b>۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳</b>       |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود<br>درصد | سود خالص           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|--------------------|--------------|-----------------|--------------------|------------------------------|
|                    |              |                 |                    | سود خالص                     |
| ۱۴۰۴/۰۹/۱۶         | ۱۴۰۶/۰۸/۲۷   |                 | ۵۲۹,۸۱۷,۷۷۷        | ریال                         |
|                    |              |                 | <b>۵۲۹,۸۱۷,۷۷۷</b> | <b>۰</b>                     |

مربایحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ-۸۲۷-۰۶

۲۰- سایر درآمدها

| یادداشت                                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                             | ریال                         | ریال                         |
| ۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزار                   | ۱۰,۵۲۶,۶۳۱,۰۴۷               | ۱,۷۵۵,۸۲۲,۶۷۰                |
| ۲۰-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی    | ۳,۸۱۸,۶۴۹,۶۹۸                | ۹۷۳,۰۳۲,۹۶۶                  |
| ۲۰-۱ معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک | ۴۰,۳۳۲,۵۷۳                   | -                            |
| سایر درآمدها                                | -                            | ۳۴,۳۴۹                       |
|                                             | <b>۱۴,۳۹۵,۶۱۳,۳۱۸</b>        | <b>۲,۷۲۸,۸۸۹,۹۸۵</b>         |

۲۰-۱- 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 آبان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                                                         |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                                         |
| ۷۶,۵۶۶,۴۷۷,۱۷۱                  | ۵۰,۰۲۶,۵۲۵,۳۱۰                  | مدیر (بخش ثابت) - سیدگردان آبان                         |
| ۱۱,۹۱۴,۱۵۱,۶۷۳                  | ۳,۱۹۴,۲۵۳,۱۶۱                   | ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد - سیدگردان آبان       |
| ۲,۰۷۴,۰۴۳,۳۸۴                   | ۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | متولی - مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا                     |
| ۱۲,۰۵۶,۸۹۴,۵۵۸                  | ۹,۹۷۶,۵۲۴,۳۶۱                   | بازارگردان - صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی هوشمند آبان |
| ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰                   | حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی بیات رایان             |
| ۱۰۴,۰۹۶,۵۶۶,۷۸۶                 | ۶۸,۹۵۷,۳۰۲,۸۳۲                  |                                                         |

۲۲- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                                                        |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                                        |
| ۲۵,۸۵۶,۰۷۰                      | ۲۵,۷۸۵,۴۲۵                      | هزینه تاسیس                                            |
| ۳۰,۰۰۰,۰۵۸                      | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰                      | هزینه برگزاری مجامع                                    |
| ۶۳۱,۰۶۷,۹۵۲                     | ۸۶۸,۹۳۲,۰۶۴                     | هزینه عضویت در کانون                                   |
| ۱۶,۱۸۸,۷۶۶                      | ۵۴۴,۱۵۷,۶۱۳                     | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا              |
| ۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰                     | ۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰                     | هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۶۳۵,۴۰۳,۴۹۵                     | .                               | هزینه تصفیه                                            |
| ۵,۷۹۵,۸۲۳,۲۹۲                   | ۱۷,۷۸۰,۲۸۷,۲۲۶                  | هزینه نرم افزار و سایت                                 |
| ۹۰,۸۱۹,۴۷۰                      | ۱۲۷,۹۲۷,۳۹۰                     | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۷,۴۰۶,۶۵۹,۱۰۳                   | ۱۹,۶۶۰,۵۸۹,۷۱۸                  |                                                        |

۲۳- هزینه های مالی

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                             |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                             |
| ۳۴,۴۵۵,۵۲۲                      | ۱,۱۵۲,۰۴۱,۱۷۹                   | تسهیلات دریافتی از کارگزاری |
| ۳۴,۴۵۵,۵۲۲                      | ۱,۱۵۲,۰۴۱,۱۷۹                   |                             |

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                                    |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                    |
| ۹۷۶,۳۷۱,۱۴۶,۰۸۹                 | ۲,۶۳۷,۴۴۶,۲۵۱,۰۰۰               | تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد  |
| (۱,۴۷۷,۹۷۷,۱۳۳,۵۳۵)             | (۳,۲۶۷,۶۰۴,۱۳۶,۰۵۰)             | تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد |
| (۵۰۱,۶۰۵,۹۸۷,۴۴۶)               | (۶۳۰,۱۵۷,۸۸۵,۰۵۰)               |                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ایران  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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**

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ |                                | سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴ |                            |
|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| اشخاص وابسته                     | نوع وابستگی                    | نوع واحدهای                  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| شرکت کارگزاری آبان               | دارنده واحد ممتاز و مدیر ثبت   | ممتاز                        | ۶۰۰,۰۰۰                    |
| شرکت سیدگردان آبان               | دارنده واحد ممتاز و مدیر صندوق | ممتاز                        | ۱,۹۶۱,۷۱۷                  |
| بابک حاجی زاده                   | مدیر سرمایه‌گذاری              | عادی                         | ۱,۴۰۰,۰۰۰                  |
| المیرا امانت                     | مدیر سرمایه‌گذاری              | عادی                         | ۹۹۸,۳۱۱                    |
| بنفشه علیرضا میرحسینی            | مدیر سرمایه‌گذاری              | عادی                         | ۸۵,۰۷۰                     |
|                                  | جمع                            |                              | ۸۹,۲۹۳                     |
|                                  |                                |                              | ۸۲,۰۱۷                     |
|                                  |                                |                              | ۵,۲۱۶,۴۰۸                  |
|                                  |                                |                              | ۳,۳۰%                      |
|                                  |                                |                              | ۲,۲۰۶,۳۸۰                  |
|                                  |                                |                              | ۰,۸۷%                      |

**۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها**

| طرف معامله                            | نوع وابستگی       | شرح معامله           |                    | مابالغ به ریال   |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|------------------|
|                                       |                   | موضوع معامله         | ارزش معامله - ریال |                  |
| شرکت کارگزاری آبان                    | کارگزار صندوق     | کارمزد معاملات       | ۳۶,۵۸۲,۲۱۰,۹۵۵     | (۳۹,۸۱۱,۸۵۰,۴۸۴) |
|                                       | کارگزار صندوق     | تسهیلات مالی دریافتی | ۰                  |                  |
| سیدگردان آبان                         | مدیر صندوق        | کارمزد مدیریت        | ۵۳,۲۲۰,۷۷۸,۴۷۱     | (۱۷,۴۹۴,۰۲۱,۳۰۱) |
| صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان | کارمزد بازارگردان | کارمزد بازارگردان    | ۹,۹۷۶,۵۲۴,۳۶۱      | (۳,۴۹۵,۹۲۶,۲۴۵)  |
| شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا      | متولی صندوق       | کارمزد متولی         | ۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۴۸۵,۵۱۶,۱۳۲)  |
| موسسه حسابرسی بیات رایان              | حسابرس صندوق      | کارمزد حسابرسی       | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰)  |

**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.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۹- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت

| پولاد           |                   | پترو آبان         |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        |
| ریال            | ریال              | ریال              | ریال              |
| ۲۸۱,۱۳۴,۸۴۷,۱۵۲ | ۱,۳۰۹,۰۴۰,۰۹۲,۳۸۵ | ۱,۹۹۶,۰۱۳,۱۱۰,۳۶۱ | ۲,۹۳۴,۴۶۱,۱۶۸,۳۱۱ |
| .               | ۳۹,۵۲۲,۱۰۸,۷۴۴    | ۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱    | ۱۵۱,۴۹۶,۱۳۴,۵۶۰   |
| .               | ۶,۰۰۲,۳۲۳,۱۴۳     | .                 | .                 |
| ۶۹۳,۰۷۹,۰۲۰,۶۱۴ | ۱۳,۱۴۲,۶۰۷,۹۷۱    | ۲۹۷,۲۱۷,۱۳۴       | ۸۰,۴۴۸,۹۰۷,۴۳۹    |
| ۷,۹۱۴,۷۲۵,۳۰۷   | ۲۹,۹۶۰,۳۸۱,۰۷۱    | ۱۲۶,۸۰۱,۴۲۳,۲۵۴   | ۹۹,۶۵۳,۱۴۲,۵۲۷    |
| ۱,۹۰۴,۸۸۴,۶۲۴   | ۲,۷۵۰,۷۸۲,۰۵۳     | ۲,۶۷۴,۶۰۰,۰۸۲     | ۲,۷۰۱,۹۶۲,۲۳۲     |
| ۹۸,۰۱۱,۶۱۷      | ۱۸,۰۴۶,۴۱۲,۰۵۸    | .                 | ۲۱,۷۶۵,۴۳۸,۴۲۶    |
| ۹۸۴,۱۳۱,۴۸۹,۳۱۴ | ۱,۴۱۸,۴۶۴,۷۰۷,۴۲۵ | ۲,۱۹۵,۲۴۴,۳۶۶,۵۵۲ | ۳,۲۹۰,۵۲۶,۷۵۳,۴۹۵ |
| .               | .                 | ۳۲,۴۱۱,۶۶۵        | .                 |
| ۱۱,۵۷۵,۳۵۴,۱۹۲  | ۱۰,۴۶۶,۳۷۶,۱۴۹    | ۲۰,۲۴۵,۷۵۰,۵۸۶    | ۱۷,۵۰۷,۹۶۹,۲۵۶    |
| .               | .                 | ۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰    | ۲۰,۶۹۶,۲۰۰,۰۰۰    |
| ۲,۳۶۵,۸۲۸,۱۰۶   | ۷,۰۳۵,۰۷۴,۳۲۵     | ۵,۷۴۴,۰۶۴,۸۰۷     | ۷,۳۶۸,۴۹۲,۶۵۵     |
| .               | ۲۸,۷۳۶,۲۹۲        | ۱۵۱,۹۷۲,۶۰۰       | .                 |
| ۱۳,۹۴۱,۱۸۲,۲۹۸  | ۱۷,۵۳۰,۱۸۶,۷۶۶    | ۹۴,۹۵۶,۱۹۸,۶۵۸    | ۴۵,۵۷۲,۶۶۱,۹۱۱    |
| ۹۷۰,۱۹۰,۳۰۷,۰۱۶ | ۱,۴۰۰,۹۳۴,۵۲۰,۶۵۹ | ۲,۱۰۰,۲۸۸,۱۶۷,۸۹۴ | ۳,۲۴۴,۹۵۴,۰۹۱,۵۸۴ |

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری گواهی سپرده کالایی

سرمایه‌گذاری در موقعیتهای خرید اختیار

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

تسهیلات مالی دریافتی

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک صنعت

| پترو آبان         |                   | پولاد             |                  |                                              |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------------------------------|
| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       |                                              |
| ریال              | ریال              | ریال              | ریال             | درآمدها:                                     |
| ۱,۱۹۴,۲۵۳,۴۲۷,۰۵۳ | ۶۹۳,۵۸۴,۱۹۲,۳۲۶   | ۵۵۴,۸۴۱,۶۷۵,۹۱۷   | .                | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| ۶۱۵,۱۱۳,۱۰۶,۱۹۸   | (۲۹۲,۲۴۸,۴۴۳,۶۰۱) | ۴۴۶,۰۳۰,۸۷۷,۵۵۳   | (۱۰,۹۹۲,۳۴۱,۵۷۵) | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   |
| ۳۱۰,۱۶۳,۰۱۳,۸۰۹   | ۴۱۰,۴۸۹,۰۰۸,۶۲۳   | ۷۶,۶۵۴,۸۸۵,۸۴۸    | .                | سود سهام                                     |
| ۴۰,۲۴۷,۰۶۹        | ۲,۲۸۳,۸۶۸,۱۰۳     | ۲۶,۳۳۵,۶۰۹,۳۴۷    | ۱۳۹,۵۷۵,۷۳۲,۷۸۰  | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۲,۳۶۱,۸۴۴,۱۵۱    | ۲,۶۳۰,۸۴۴,۰۱۹     | ۲,۰۳۳,۷۶۹,۱۶۷     | ۹۸,۰۱۱,۶۱۷       | سایر درآمدها                                 |
| ۲,۱۳۱,۹۳۱,۶۳۸,۲۸۰ | ۸۱۶,۷۳۹,۴۶۹,۴۷۰   | ۱,۱۰۵,۸۹۶,۸۱۷,۸۳۲ | ۱۲۸,۶۸۱,۴۰۲,۸۲۲  | جمع درآمدها                                  |
| هزینه ها:         |                   |                   |                  |                                              |
| (۴۸,۳۴۷,۵۸۱,۴۳۸)  | (۹۲,۵۲۲,۴۸۲,۵۹۴)  | (۲۰,۶۰۹,۷۲۱,۳۹۴)  | (۱۱,۵۷۴,۰۸۴,۱۹۲) | هزینه کارمزد ارکان                           |
| (۱۰,۸۶۲,۳۰۵,۸۳۹)  | (۶,۵۸۶,۱۴۸,۱۲۱)   | (۸,۷۹۸,۲۸۳,۸۷۹)   | (۸۲۰,۵۱۰,۹۸۲)    | سایر هزینه‌ها                                |
| (۵۹,۲۰۹,۸۸۷,۲۷۷)  | (۹۹,۱۰۸,۶۳۰,۷۱۵)  | (۲۹,۴۰۸,۰۰۵,۲۷۳)  | (۱۲,۳۹۴,۵۹۵,۱۷۴) | جمع هزینه ها                                 |
| ۲,۰۷۲,۷۲۱,۷۵۱,۰۰۳ | ۷۱۷,۶۳۰,۸۳۸,۷۵۵   | ۱,۰۷۶,۴۸۸,۸۱۲,۵۵۹ | ۱۱۶,۲۸۶,۸۰۷,۶۴۸  | سود و زیان قبل از هزینه مالی                 |
| (۹۷۶,۹۶۳,۳۱۳)     | (۳۴,۴۵۵,۵۲۲)      | (۱۷۵,۰۷۷,۸۶۶)     | .                | هزینه‌های مالی                               |
| ۲,۰۷۱,۷۴۴,۷۸۷,۶۹۰ | ۷۱۷,۵۹۶,۳۸۳,۲۳۳   | ۱,۰۷۶,۳۱۳,۷۳۴,۶۹۳ | ۱۱۶,۲۸۶,۸۰۷,۶۴۸  | سود(زیان) خالص                               |

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۱- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت

| صورت گردش خالص دارایی ها                        |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| پترو آبان                                       |                     |               |                     | پولاد           |                     |                 |                     |
| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                                      |                     | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱    |                     | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱      |                     | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      |                     |
| تعداد واحدها                                    | مبلغ                | تعداد واحدها  | مبلغ                | تعداد واحدها    | مبلغ                | تعداد واحدها    | مبلغ                |
| ریال                                            | ریال                | ریال          | ریال                | ریال            | ریال                | ریال            | ریال                |
| ۱۶۱,۱۸۳,۰۷۸                                     | ۲,۱۰۰,۲۸۸,۱۶۷,۸۹۴   | ۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳   | ۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵   | ۹۱,۱۹۳,۱۲۷      | ۹۷۰,۱۹۰,۳۰۷,۰۱۶     | ۰               | ۰                   |
| خالص دارایی های ابتدای سال                      |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |
| ۲۱۴,۲۳۰,۵۰۰                                     | ۲,۱۴۲,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۷۹,۴۵۳,۰۰۵   | ۲,۷۹۴,۵۳۰,۰۵۰,۰۰۰   | ۶۴,۸۴۵,۰۰۰      | ۶۴۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال            |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |
| (۲۶۶,۱۰۲,۰۰۰)                                   | (۲,۶۶۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۳۰,۰۰۰,۸۹۰) | (۳,۳۰۰,۰۰۸,۹۰۰,۰۰۰) | (۱۰۷,۲۲۲,۵۵۰)   | (۱,۰۷۲,۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰) | (۱۰۸,۸۰۶,۸۷۳)   | (۱,۰۸۸,۰۶۸,۷۳۰,۰۰۰) |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال           |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |
| ۰                                               | ۲,۰۷۲,۷۲۱,۷۵۱,۰۰۳   | ۰             | ۷۱۷,۵۹۶,۳۸۳,۲۳۳     | ۰               | ۱,۰۷۶,۴۸۸,۸۱۲,۵۵۹   | ۰               | ۱۱۶,۲۸۶,۸۰۷,۶۴۸     |
| سود(زیان) خالص                                  |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |
| ۰                                               | (۴۰۸,۳۶۳,۸۶۴,۰۰۰)   | ۰             | (۴۴۳,۵۷۸,۲۱۶,۸۱۴)   | ۲۲۱,۷۹۴,۰۲۱,۰۵۰ | (۵۸,۰۲۷,۷۷۰,۶۳۲)    | ۰               | (۵۸,۰۲۷,۷۷۰,۶۳۲)    |
| تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال    |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |
| ۱۰۹,۳۱۱,۵۷۸                                     | ۳,۲۴۵,۹۳۱,۰۵۴,۸۹۷   | ۱۶۱,۱۸۳,۰۷۸   | ۲,۱۰۰,۲۸۸,۱۶۷,۸۹۴   | ۴۸,۸۱۵,۵۷۷      | ۱,۸۴۴,۶۹۷,۶۴۰,۶۲۵   | ۹۱,۱۹۳,۱۲۷      | ۹۷۰,۱۹۰,۳۰۷,۰۱۶     |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال |                     |               |                     |                 |                     |                 |                     |