



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۳۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است، به شرح زیر تقدیم میگردد

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۵	الف) اطلاعات کلی صندوق
۷	ب) مبنای تهیه صورت مالی
۷-۹	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۹	ت) یادداشت مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. هیات مدیره صندوق های سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود میباشد و به نحوی درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشا گردیده است.

صورت مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۴ به تایید هیات مدیره صندوق به شرح زیر رسیده است:

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان
	قادر معصومی خانقاه	بانک تجارت	هیات مدیره صندوق
	محمد رضا دهقانی احمدآباد	کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار	هیات مدیره صندوق
	امیر مهدی صبائی	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هیات مدیره صندوق
	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها:
۸۹,۱۸۲,۳۵۵	۱۴۹,۳۳۷,۴۶۹	۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۱,۹۹۲,۴۴۶	۳۲,۳۶۵,۲۲۴	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۹۱۱,۹۹۴	۱,۰۱۱,۲۰۲	۶	حساب های دریافتنی
۱,۰۲۱,۶۰۲	۶۸۲,۱۵۶	۷	جاری کارگزاران
۵,۷۵۳	۵,۳۰۷	۸	سایر دارایی ها
۳,۴۴۷,۱۱۷	۲۲۲,۱۸۷	۹	موجودی نقد
۱۲۸,۵۶۱,۲۶۷	۱۸۳,۶۲۳,۵۴۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴۳۷,۸۹۲	۱,۳۱۴,۰۷۴	۱۰	حساب های پرداختنی
۴۷۴	۸۲۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۱۸۵	۳۱۳,۷۰۷	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۱۲۱,۹۷۰	۳۰۸,۷۴۴	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۵۶۲,۵۲۱	۱,۹۳۷,۳۴۹		جمع بدهی ها
۱۲۵,۹۹۸,۷۴۶	۱۸۱,۶۸۶,۱۹۶	۱۴	خالص دارایی ها
۵,۲۵۱,۲۴۱	۶,۳۴۱,۷۰۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

متولی صندوق
موسسه حسابرسی آزموده کاران

هیات مدیره صندوق
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
امیرمهدی صبائی

هیات مدیره صندوق
کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار
محمدرضا هجقانی احمدآباد

هیات مدیره صندوق
بانک تجارت
قادر معصومی خانقاه

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه



صندوق سرمایه گذاری توسعه
بازار سرمایه

یادداشت
دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۱
سال مالی منتهی
به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۲,۰۸۵,۸۲۰)	(۱۵,۳۵۷,۴۳۰)	۴,۰۶۴,۳۷۸
(۸,۳۱۵,۶۹۶)	(۱۹,۷۵۵,۸۵۳)	۱۸,۰۸۱,۱۱۶
۳,۳۴۷,۱۰۰	۶۲۰,۰۸۳	۲,۰۹۲,۶۵۰
۲,۶۲۶,۸۸۲	۱,۸۷۵,۹۸۱	۵,۵۱۹,۶۸۱
(۲۴,۴۲۷,۵۳۴)	(۳۲,۶۱۷,۲۲۰)	۲۹,۷۵۷,۸۲۴
(۹۰۰)	(۸۰۶)	(۱,۳۲۶)
(۲۹,۶۷۱)	(۲۱,۴۵۳)	(۳۰,۶۱۱)
(۲۴,۴۵۸,۱۰۵)	(۳۲,۶۳۹,۴۷۹)	۲۹,۷۲۵,۸۸۷
(۱۶,۶۸۴)	(۱۶,۶۶۱)	(۱۱,۳۷۰)
(۲۴,۴۷۴,۷۸۸)	(۳۲,۶۵۶,۱۴۰)	۲۹,۷۱۴,۵۱۷

(۳۳,۵۷٪)
(۱۹,۳۳٪)
(۳۲,۳۶٪)
(۲۸,۶۹٪)
۱۹,۶۹٪
۱۶,۳۵٪

متولی صندوق

موسسه حسابرهای آزادکاران

هیات مدیره صندوق

سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

امیر مهدی صباغی

هیات مدیره صندوق

کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار

محمدرضا دهقانی احمدآباد

هیات مدیره صندوق

بانک تجارت

قادر معصومی خانقاه

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اراکان

سایر هزینه ها

سود قبل از هزینه های مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ یادداشت

میلیون ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۸۶,۴۴۲,۲۸۴	۱۲,۶۳۷,۵۸۹	۸۶,۴۴۲,۲۸۴	۱۲,۶۳۷,۵۸۹	۱۲۵,۹۹۸,۷۴۶	۲۳,۹۹۴,۰۹۰
۱۱,۳۶۶,۵۰۱	۱۱,۳۶۶,۵۰۱	۱۰,۳۹۲,۸۰۲	۱۰,۳۹۲,۸۰۲	۴,۶۵۵,۳۵۲	۴,۶۵۵,۳۵۲
(۳۴,۴۷۴,۷۸۸)		(۳۲,۶۵۶,۱۴۰)		۲۹,۷۱۴,۵۱۷	
۵۲,۴۶۴,۷۵۰		۴۸,۵۷۵,۳۳۹		۲۱,۳۱۷,۵۸۱	۲۲
۱۲۵,۹۹۸,۷۴۶	۲۳,۹۹۴,۰۹۰	۱۱۲,۹۵۴,۱۸۵	۲۳,۰۲۰,۳۹۱	۱۸۱,۶۸۶,۱۹۶	۲۸,۶۴۹,۴۴۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

متولی صندوق
مؤسسه حسابرسی آزاد کازان

مؤسسه حسابری و خدمات مدیریت
از نمونه کاران

هیات مدیره صندوق

سپردار و مدیر امور مالی و تسویه وجوه

امیر مهدی صباغی

هیات مدیره صندوق

کانون کارگران بورس اوراق بهادار

محمد رضا دهقانی احمدآباد

هیات مدیره صندوق

بانک تجارت

قادر معصومی خانقاه



مؤسسه حسابرسی آزاد
تأسیس ۱۳۵۵ هـ. ش

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۸ تحت شماره ۱۱۱۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و هم چنین در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران به شماره ۳۰۸۹۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۴۹۸۴۶ به ثبت رسیده است. طبق مصوبه ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ مجمع عمومی فوق العاده صندوق که در تاریخ ۱۳۹۵/۱/۳۰ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است، برخی از مفاد امیدنامه و اساسنامه تغییر یافته است که عمدتاً مربوط به حذف وظایف ارکان "مدیر صندوق و مدیر ثبت" و جایگزین آن با هیات مدیرهای مرکب از ۳ عضو می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه در راستای انجام بازارگردانی این اوراق می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، بن بست ششم، پلاک ۶، طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مطابق با مواد ۵۰ و ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://cmdfund.ir> درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده میشود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تشکیل میشود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام شرکت	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای عادی تحت تملک
۱	کارگزاری مفید	۳,۰۰۰,۷۷۸	۱۰٪
۲	بانک تجارت	۲,۵۵۴,۵۱۷	۹٪
۳	بانک صادرات	۲,۱۴۰,۳۸۳	۷٪
۴	بانک ملی	۲,۰۲۸,۳۷۰	۷٪
۵	بورس اوراق بهادار تهران	۱,۵۷۶,۱۳۵	۶٪
۶	گروه مالی ملت	۱,۵۳۵,۳۶۰	۵٪
۷	کارگزاری آگاه	۱,۴۰۸,۶۵۷	۵٪
۸	بانک سپه	۱,۰۷۵,۰۸۸	۴٪
۹	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	۶۹۴,۹۷۱	۲٪
۱۰	بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران	۶۶۳,۳۴۶	۲٪
۱۱	سایر	۱۱,۹۷۱,۸۳۷	۴۲٪
جمع		۲۸,۶۴۹,۴۴۲	۱۰۰٪

براساس مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ و روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۰ مبنی بر تصویب امیدنامه و اساسنامه جدید صندوق، رکن‌های مدیر صندوق و مدیر ثبت حذف گردید و هیأت مدیره منتخب مجمع عمومی مسئولیت اداره صندوق را بر عهده گرفته است. تغییر وضعیت نحوه اداره و اجرای مصوبه مجمع از اول دی ماه ۱۳۹۵ صورت پذیرفته است.

هیأت مدیره صندوق هیأت مدیرهای مرکب از سه شخص حقوقی مندرج در جدول ذیل است.

نام (به ترتیب حروف الفبا)	شماره ثبت	شناسه ملی
شرکت بانک تجارت (سهامی عام)	۳۸۰۲۷	۱۰۱۰۰۸۳۴۴۶۰
کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار	۲۱۶۳۹	۱۰۱۰۳۴۴۴۲۳۸
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶

متولی صندوق شرکت حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در سال ۱۳۷۹ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، بن بست شریف، پلاک ۵، طبقه دوم.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در سال ۱۳۷۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

مدیر ثبت هیأت مدیره صندوق است که مشخصات آنها در بالا ذکر شده است.

۱-۲- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری تهیه و در موارد زیر از بهای تمام شده تاریخی استفاده شده است:

الف) داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

ب) سایر حسابهای دریافتنی مرتبط با ودیعه ساختمان و سپرده صندوق تضمین تسویه اتاق پایاپای

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری میشود.

۱-۱- ۳- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

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

۲-۱- ۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه میشود.

۲- ۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

۱-۲- ۳- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی میشود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس میشود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علیالحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل میشود.

تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۲-۲-۳- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۲-۳- شناسایی درآمد و ارزشگذاری تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار معامله سهام: درآمد فروش اوراق اختیار معامله سهام مشتمل بر درآمد ناشی از فروش قرارداد و درآمد ناشی از تسویه قرارداد اعم از تسویه نقدی، فیزیکی و یا تسویه نقدی و فیزیکی در قرارداد اختیار خرید و یا خرید سهام پایه در اعمال قرارداد اختیار فروش می‌باشد. همچنین قراردادهای مذکور روزانه بر اساس قیمت‌های پایانی منتشره در سایت tsetmc.com ارزشگذاری می‌گردند.

۳-۳- 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 هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های در اختیار هیأت مدیره	سالانه مبلغ ۴۰ میلیارد ریال بابت هزینه‌های اجرایی از جمله هزینه تاسیس، اجاره دفتر صندوق، حقوق و مزایای مدیر سرمایه‌گذاری، کارشناس مالی و سایر کارکنان، نرم افزار، هزینه نقل و انتقال وجوه صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد. در صورتی که با مستندات ارائه شده، هزینه‌های انجام شده از این محل کمتر از سقف تعیین شده باشد، معادل ۱۵ درصد از مبلغ باقیمانده با تصویب مجمع در اختیار هیأت مدیره قرار می‌گیرد تا به مدیران و کارکنان صندوق پرداخت شود.
حق حضور اعضای هیأت مدیره	سالانه مبلغ ۲۴۰ میلیون ریال به هر یک از اعضای هیأت مدیره مشروط به حفظ شرایط مرتبط با عضویت در هیأت مدیره و شرکت در جلسه هیأت مدیره پرداخت می‌گردد. مبلغ مذکور در محاسبات صندوق منظور شده و پس از برگزاری مجمع سالانه صندوق با موضوع بررسی و تصویب صورتهای مالی صندوق قابل پرداخت می‌باشد.
پاداش اعضای هیأت مدیره	جمعاً تا سقف ۲ میلیارد و ۴۰۰ میلیون ریال برای کلیه اعضای هیأت مدیره می‌باشد.
کارمزد متولی	مبلغ ثابت حداکثر ۱,۱ میلیارد ریال برای هر سال مالی در اختیار هیأت مدیره که به صورت روزانه ۰,۰۳ درصد (۳) در ده هزار (از متوسط روزانه خالص دارایی‌های صندوق با موضوع بررسی و تصویب صورت‌های مالی صندوق قابل پرداخت می‌شود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی در اختیار هیأت مدیره.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه اعضای هیأت مدیره صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق با رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه درجه بندی و ارزیابی عملکرد و کیفیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری	سالانه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال مشروط به تکلیف سازمان بورس و اوراق بهادار، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت می‌باشد.
هزینه‌های نگارش و راه اندازی نرم افزار معاملات الگوریتمی	تا سقف مبلغ ۵۰ میلیارد ریال از محل دارایی‌های صندوق مشروط به ارائه طرح توجیهی مورد تأیید هیأت مدیره صندوق به سازمان بورس و اوراق بهادار و تأیید نهایی آن توسط سازمان، قابل پرداخت می‌باشد.



۳-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه کارمزد متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس میشود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

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

۳-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد میشود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری کسر میشود. نظر به اینکه مطابق ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه میشود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس میشود.

۳-۷- وضعیت مالیاتی

طبق مفاد تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون مالیات‌های مستقیم و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۳/۲ معاف میباشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۳-۸- وضعیت خاص صندوق

با توجه به ماهیت خاص نحوه مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه هزینه‌های در اختیار هیأت مدیره از جمله هزینه‌های صورت پذیرفته بابت خرید دارائی‌های ثابت مشهود و نامشهود مطابق استاندارد حسابداری مربوطه ثبت و به جهت تاثیرگذاری یکسان بر NAV صندوق به صورت روزانه مستهلک میگردد. همچنین هزینه حقوق و دستمزد و خدمات خریداری شده با در نظر گرفتن ذخیره به صورت روزانه و تعدیل در انتهای هر ماه و سایر هزینه‌های خارج از شمول رویه ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک سبأ، مطابق استاندارد حسابداری مربوطه ثبت میگردد.



۴- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۴/۳۱			۱۴۰۱/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷.۵۷٪	۲۲,۱۳۳,۹۲۵	۲۰,۸۰۵,۸۳۵	۱۷.۹۳٪	۳۲,۵۶۴,۰۳۵	۲۷,۰۳۵,۳۱۳	فلزات اساسی
۹.۹۸٪	۱۲,۵۷۴,۳۱۳	۱۳,۸۵۵,۰۸۵	۱۶.۱۶٪	۲۹,۳۶۰,۳۴۶	۲۲,۲۲۳,۴۰۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۳۹٪	۱۱,۸۳۱,۲۱۴	۱۱,۳۸۲,۰۵۲	۱۲.۶۹٪	۲۳,۰۵۸,۱۵۵	۲۰,۸۴۳,۱۸۴	محصولات شیمیایی
۹.۳۰٪	۱۱,۷۱۳,۹۲۴	۱۵,۳۰۷,۸۵۱	۱۱.۵۲٪	۲۰,۹۳۳,۷۵۶	۲۰,۳۹۲,۱۲۸	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۱۹٪	۱۲,۸۳۶,۸۵۱	۱۳,۵۶۳,۵۵۵	۸.۴۵٪	۱۵,۳۵۵,۵۱۶	۱۶,۴۵۶,۹۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۲۳٪	۵,۳۳۴,۵۸۹	۴,۳۱۴,۶۸۶	۵.۴۹٪	۹,۹۸۳,۲۵۶	۷,۴۳۱,۵۳۵	استخراج کانه های فلزی
۴.۳۷٪	۵,۵۰۲,۰۱۰	۵,۹۷۸,۰۲۰	۳.۵۴٪	۶,۴۲۲,۶۳۶	۶,۲۵۲,۴۵۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۳۳٪	۲,۹۳۳,۷۷۵	۳,۱۷۲,۲۱۶	۱.۷۹٪	۳,۲۵۲,۶۰۱	۳,۵۱۵,۳۲۴	خدمات فنی و مهندسی
۱.۱۹٪	۱,۴۹۳,۵۷۱	۲,۲۲۳,۴۶۰	۱.۱۴٪	۲,۰۷۸,۳۱۹	۲,۶۸۷,۸۶۲	مخابرات
۰.۴۷٪	۵۹۷,۴۶۶	۶۲۳,۰۹۶	۰.۷۰٪	۱,۲۸۰,۲۱۲	۱,۳۷۴,۱۲۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۲۷٪	۳۳۴,۵۴۳	۴۰۴,۰۵۶	۰.۶۳٪	۱,۱۳۲,۱۳۱	۱,۰۵۶,۹۳۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۶۲٪	۷۸۳,۷۰۹	۸۵۲,۲۵۵	۰.۵۸٪	۱,۰۵۴,۳۱۴	۹۱۶,۳۸۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۸٪	۱۱۳,۷۱۱	۲۰۵,۶۵۲	۰.۴۹٪	۸۸۱,۸۰۰	۹۴۷,۲۳۸	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۱۶٪	۱۹۶,۲۴۴	۲۵۵,۲۸۰	۰.۲۰٪	۳۵۶,۸۲۶	۴۴۲,۸۵۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۱۵٪	۱۹۲,۹۲۲	۲۵۵,۴۶۷	۰.۱۹٪	۳۵۰,۶۹۲	۳۴۵,۵۵۲	سرمایه گذاریها
۰.۱۶٪	۲۰۱,۱۴۰	۲۰۸,۳۹۶	۰.۱۱٪	۲۰۳,۴۵۷	۲۰۱,۶۱۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۳٪	۴۲,۱۰۶	۶۰,۴۲۸	۰.۱۰٪	۱۸۴,۱۱۲	۱۹۳,۲۲۲	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۷٪	۹۱,۷۶۹	۱۳۵,۶۱۴	۰.۱۰٪	۱۸۲,۳۱۵	۱۸۲,۳۱۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۰۳٪	۳۸,۳۳۹	۸۶,۶۲۸	۰.۰۹٪	۱۶۴,۷۹۲	۱۹۸,۸۵۹	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۲٪	۱۹,۶۰۱	۱۹,۲۳۲	۰.۰۶٪	۱۱۵,۴۶۵	۱۶۰,۵۶۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۷٪	۶۸,۹۶۹	۱۰۱,۸۴۸	۰.۰۵٪	۹۰,۲۹۶	۶۱,۱۸۱	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۵٪	۵۳,۱۹۰	۷۹,۱۹۹	۰.۰۴٪	۷۶,۵۳۶	۱۰۵,۹۷۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۱٪	۱۶,۱۶۵	۱۸,۵۹۹	۰.۰۳٪	۴۶,۵۵۵	۷۷,۸۷۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۵٪	۴۷,۲۰۷	۴۸,۷۲۲	۰.۰۳٪	۴۳,۶۸۹	۴۰,۶۷۴	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۱٪	۱۰,۴۲۰	۱۰,۶۱۰	۰.۰۲٪	۴۳,۴۸۸	۵۲,۵۳۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۱٪	۱۷,۲۲۴	۳۵,۵۶۶	۰.۰۲٪	۴۳,۴۸۸	۴۲,۲۱۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۳,۴۵۹	۴,۴۵۴	۰.۰۱٪	۱۸,۱۶۴	۱۴,۲۱۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
			۰.۰۱٪	۱۷,۵۳۸	۱۷,۳۷۸	کاشی و سرامیک
			۰.۰۱٪	۱۳,۸۳۸	۳۱,۲۲۲	سایر واسطه گریهای مالی
			۰.۰۰٪	۴,۲۸۹	۳,۷۶۴	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
			۰.۰۰٪	۴,۲۷۹	۵,۴۴۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی
						سایر
۷۰.۷۹٪	۸۹,۱۸۲,۳۵۵	۹۴,۰۰۷,۸۶۲	۸۲.۲۰٪	۱۴۹,۳۳۷,۴۶۹	۱۳۳,۳۱۰,۳۰۳	جمع



۵- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵-۱	۳۲,۲۵۷,۸۹۷	۲۹,۸۹۹,۵۰۰	
۵-۲	۱۰۷,۳۲۷	۲,۰۹۲,۹۴۶	
	۳۲,۳۶۵,۲۲۴	۳۱,۹۹۲,۴۴۶	

سپرده‌های بانکی

سپرده‌های طرح حمایتی

جمع

۵-۱- سپرده‌های بانکی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ
			درصد از کل دارایی‌ها
			میلیون ریال
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۴,۴۰۰,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۸۶۴,۷۰۰
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۲,۷۴۵,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۳,۵۶۲,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۲,۱۷۱,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۰۶	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۷۰۹,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۱,۴۶۴,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۸۵۴,۴۷۵
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۲,۴۵۱,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۳,۸۴۶,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱,۷۷۱,۶۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱,۴۵۳,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۱/۱۷	۱,۵۶۰,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱,۵۳۶,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۸۵۱,۹۲۲
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۷۲۳,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۶۷۱,۴۰۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۵۱۵,۰۰۰
بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۰۸,۸۰۰
جمع			۳۲,۲۵۷,۸۹۷
سایر			۲۹,۸۹۹,۵۰۰
جمع			۲۹,۸۹۹,۵۰۰

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۱۳-۱۱۷۷۷۷۱۱-۳۲۰-۹۰۱۲

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۱۴-۱۱۷۷۷۷۱۱-۳۲۰-۹۰۱۲

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۱۶-۱۱۷۷۷۷۱۱-۳۲۰-۹۰۱۲

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۱۷-۱۱۷۷۷۷۱۱-۳۲۰-۹۰۱۲

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۱۸-۱۱۷۷۷۷۱۱-۳۲۰-۹۰۱۲

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۳۲۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۳۲۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۳۲۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۳۲۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰

بانک تجارت شعبه ونک - ۱۰۵۱۸۱۲۸۰

بانک تجارت شعبه کار - ۶۱۵۳۷۳۱۴۶۰

بانک تجارت شعبه کار - ۶۱۵۳۷۳۱۴۳۶

بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۰۹۶۳۱۲

بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۰۹۸۵۲۶۷

بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۱۴۷۷۴۰۳

بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۱۷۰۴۳۷

بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۱۲۳۶۳۹۴

بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۱۲۹۵۱۴۳

بانک دی شعبه شهران - ۰۴۰۵۷۷۳۳۰۶۰۰۷

سایر

جمع

۵-۲- سپرده‌های طرح حمایتی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ
			درصد از کل دارایی‌ها
			میلیون ریال
بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۰۷,۳۲۷
جمع			۱۰۷,۳۲۷
سایر			۲,۰۹۲,۹۴۶
جمع			۲,۰۹۲,۹۴۶

بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر - ۱۱۷۷۷۷۱۱-۳۲۰-۹۰۱۲

سایر

جمع



۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی برحسب ماهیت به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	یادداشت
میلیون ریال			
۶۳,۸۵۹	۱۸۹,۶۱۵	۱۹۱,۱۳۷	۶-۱ سود سپرده بانکی
۲,۷۹۳,۸۱۰	۶۹۹,۹۹۰	۷۲۱,۵۳۷	۶-۲ سود سهام دریافتنی
۵۴,۳۲۵	۱۲۱,۵۹۷	۱۲۱,۵۹۷	۶-۳ سایر حساب های دریافتنی
۲,۹۱۱,۹۹۴	۱,۰۱۱,۲۰۲	۱,۰۳۴,۲۷۲	جمع

۶-۱- سود سپرده بانکی به تفکیک بانکها به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲,۷۱۲	۲,۷۱۲	بانک پاسارگاد شعبه خرمشهر شماره حساب ۳۲۰.۹۰۱۲.۱۱۷۷۷۷۱۱.۱۳
۰	۲۲,۳۵۷	۲۲,۵۶۳	بانک پاسارگاد شماره حساب ۳۲۰.۹۰۱۲.۱۱۷۷۷۷۱۱.۲۴
۰	۱۷,۱۹۶	۱۷,۳۹۸	بانک پاسارگاد شماره حساب ۱۸-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰
۰	۴۰,۴۱۲	۴۰,۶۱۱	بانک پاسارگاد شماره حساب ۱۶-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰
۰	۱۰,۷۹۹	۱۰,۹۷۹	بانک پاسارگاد شماره حساب ۳۲۰.۹۰۱۲.۱۱۷۷۷۷۱۱.۱۷
۰	۱۳,۹۶۱	۱۴,۱۰۴	بانک رفاه شماره حساب ۳۳۰۹۶۳۱۲
۰	۱۲,۸۲۳	۱۲,۹۶۱	بانک رفاه شماره حساب ۳۳۰۹۸۵۲۶۷
۰	۱۸,۴۲۵	۱۸,۵۳۱	بانک پاسارگاد شماره حساب ۲۱-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰
۰	۸,۲۸۶	۸,۳۵۷	بانک پاسارگاد شماره حساب ۲۳-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰
۰	۴,۷۳۴	۴,۷۹۴	بانک رفاه شماره حساب ۳۳۱۱۷۰۴۳۷
۰	۳,۹۹۴	۴,۰۴۷	بانک رفاه شماره حساب ۳۳۱۲۳۶۳۹۴
۰	۱۱,۳۲۲	۱۱,۳۶۳	بانک پاسارگاد شماره حساب ۲۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰
۰	۲,۵۲۶	۲,۵۶۷	بانک رفاه شماره حساب ۳۳۱۴۷۷۴۰۳
۰	۲,۷۵۵	۲,۷۹۴	بانک رفاه شماره حساب ۳۳۱۲۹۵۱۴۳
۰	۱۵,۸۲۹	۱۵,۸۴۹	بانک پاسارگاد شماره حساب ۱۴-۱۱۷۷۷۷۱۱-۹۰۱۲-۳۲۰
۰	۹۵۵	۹۷۱	بانک تجارت شماره حساب ۶۱۵۳۷۳۱۴۶۰
۰	۵۲۹	۵۳۷	بانک دی شماره حساب ۰۴۰۵۷۷۳۳۰۶۰۰۷
۶۳,۸۵۹			سایر
۶۳,۸۵۹	۱۸۹,۶۱۵	۱۹۱,۱۳۷	جمع

سود سپرده بانکی دریافتنی به طور ماهانه با توجه به تاریخ دریافت سود سپرده، از جانب بانک واریز می گردد. مطالبات فوق در تاریخ مقرر دریافت گردیده است.



۲-۶- سود سهام دریافتنی به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
۲۸۳,۷۳۳	۲۶,۶۴۲	۲۵٪	۳۰,۰۱۷
۴۱۵		۲۵٪	
۱۳۰	۳۳۵	۲۵٪	۳۶۵
۷۰,۳۱۷		۲۵٪	
۲,۴۶۴		۲۵٪	
۱۱۵		۲۵٪	
۳,۶۲۴	۲	۲۵٪	۲
۹۹۵	۳,۵۳۴	۲۵٪	۳,۶۷۸
۱۲	۲۱۴	۲۵٪	۲۳۲
۶۶۳	۴۴۴	۲۵٪	۴۴۴
۴,۹۳۹	۱۶,۵۷۳	۲۵٪	۱۸,۳۳۵
۱۸۷,۹۰۶	۴۲۱,۴۵۷	۲۵٪	۴۳۱,۴۷۸
۵۹,۷۴۷	۹۴۰	۲۵٪	۹۷۲
۱,۱۵۸,۱۴۶		۲۵٪	
۱۵۸		۲۵٪	
۳۶۳,۴۸۷	۵۵,۱۰۸	۲۵٪	۵۶,۲۶۲
۶۲	۷۱	۲۵٪	۷۱
۶۲		۲۵٪	
۴۸۷,۷۰۸	۸۰,۵۹۶	۲۵٪	۸۴,۹۵۹
۱۱۰,۲۱۷	۷۶,۹۲۲	۲۵٪	۷۶,۹۲۲
۳۶,۳۱۹	۱۳,۱۳۹	۲۵٪	۱۳,۵۲۶
۲۲,۵۹۱	۴,۰۱۲	۲۵٪	۴,۲۷۱
۲,۷۹۳,۸۱۰	۶۹۹,۹۹۰		۷۲۱,۵۳۷
			جمع

۳-۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰	ودیعه اجاره ملک
۱۷,۲۹۹	۱۳,۳۸۹	مطالبات بابت عضویت در صندوق تضمین تسویه معاملات سمات
۰	۵۰,۰۰۰	مطالبات بابت سرمایه ثبتی صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
۶,۷۵۷	۲۰,۵۱۶	مطالبات بابت فروش حق تقدم استفاده نشده
۲۶۹	۱۹۲	سایر
۵۴,۳۲۵	۱۲۱,۵۹۷	



صندوق سرمایه گذاری مشترک
توسعه بازار سرمایه

۷- جاری کارگزاران

۷-۱- صورت ریز دریافتی و پرداختی به کارگزاران

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۸۸۹,۷۷۵	۸۸۹,۷۷۵	۰	بانک تجارت
۰	۹۵۳,۹۳۳	۹۵۳,۹۳۳	۰	بانک ملی ایران
۰	۲۹۵,۸۵۶	۲۹۵,۸۵۶	۰	بانک پاسارگاد
۰	۸۶,۳۷۴	۸۶,۳۷۴	۰	کارگزاری رشد پایدار
۰	۲۸۷,۸۳۶	(۱۲)	۲۸۷,۸۴۸	اقتصاد بیدار
۶۸۲,۱۴۳	۱۲۴,۵۴۲,۵۱۱	۱۲۴,۴۹۰,۹۱۳	۷۳۳,۷۴۱	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
۱۳	۰	۰	۱۳	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
۶۸۲,۱۵۶	۱۲۷,۱۴۲,۶۶۵	۱۲۶,۸۰۳,۳۱۹	۱,۰۳۱,۶۰۲	جمع



۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج افشا شده می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۴۰۰/۰۴/۳۱

مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	ارزش دفتری در ابتدای سال	نرخ استهلاک (مستقیم)	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سال	
۰	۵۱	(۱۰۸)	۱۵۹	۰	۱	هزینه مجامع
۵۷۰	۱,۱۸۳	(۴,۰۴۱)	۴,۶۵۴	۵۷۰	۱	هزینه های نرم افزار
۵,۱۸۲	۴,۰۷۳	(۱,۱۷۲)	۶۳	۵,۱۸۲	۳-۱۰	دارایی های ثابت
۵,۷۵۳	۵,۳۰۷	(۵,۳۳۱)	۴,۸۷۶	۵,۷۵۲		جمع

۸-۱- دارایی های ثابت به ارزش دفتری به مبلغ ۵,۳۰۷ میلیون ریال مربوط به دارایی های نامشهود، وسایل نقلیه، تجهیزات اداری، اثاثیه و منصوبات می باشد که پیرو تغییر نحوه اداره صندوق طی سال خریداری شده و به مدت ۳ الی ۱۰ سال و با روش مستقیم مستهلک می گردد که به دلیل عدم پیش بینی دارایی ثابت مشهود در رویه ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک در این سرفصل طبقه بندی شده اند.



شماره ثبت شرکت: ۱۳۸۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳
شماره ثبت مالی: ۱۳۸۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳

۹- موجودی نقد

موجودی نقد و تنخواه گردان

یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ موجودی نزد بانکها (ریالی)	۲۲۱,۹۸۵	۳,۴۴۶,۹۷۷
۹-۲ موجودی نزد بانکها (ریالی) - طرح حمایتی	۲۰۰	۱۳۸
موجودی نزد صندوق و تنخواه	۲	۳
جمع	۲۲۲,۱۸۷	۳,۴۴۷,۱۱۷

۹-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه

نوع حساب	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک پارسیان - ۸۱۰-۶۶۸۰-۸	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک پارسیان - ۲۱-۱۸۶۱۱-۶	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک سپه - ۲۲۱۴۷۴۸۲	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک تجارت - ۲۶۸۸۰۰۷۹۴	سپرده کوتاه مدت	۲,۴۹۴,۵۰۴
بانک ملت - ۴۹۶۷۹۵۱۹۸۰	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک سامان - ۸۲۶.۸۱۰.۲۶۳۹۴۷۷.۱	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک ملی - ۰.۲۲۳۵۴۰۴۵۶۰۰۳	سپرده کوتاه مدت	۹۵۲,۳۹۰
بانک قرض الحسنه رسالت - ۱۰-۶۵۶۵۸۴۴-۱	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک پاسارگاد - ۱۱۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۱	جاری	۵
بانک پاسارگاد - ۲-۱۱۷۷۷۷۱۱-۱۱۰-۲۳۳	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک تجارت - ۲۴۱۷۶۸۸۶	سپرده کوتاه مدت	۵
بانک سپه - ۱۶۰۰۳۰۱۴۶۲۱.۰۸	سپرده کوتاه مدت	۰
بانک پاسارگاد - ۱۱۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۱	سپرده کوتاه مدت	۴
بانک پاسارگاد - ۲-۱۱۷۷۷۷۱۱-۱۱۰-۳۲۰	سپرده کوتاه مدت	۳۶
بانک پاسارگاد - ۱۱۰-۱۱۷۷۷۷۱۱-۱	جاری	۵
بانک تجارت شعبه کار - ۱۵۶۳۵۸۶۲۲	جاری	۰
بانک دی شعبه شهران - ۰۲۰۵۷۷۰۴۸۵۰۰۶	جاری	۱,۸۲۵
بانک رفاه شعبه میدان جهاد - ۳۳۰۹۴۸۶۶۰	جاری	۱
سایر		۲۷
جمع	۲۲۱,۹۸۵	۳,۴۴۶,۹۷۷

۹-۲- موجودی نقد (طرح حمایتی) در تاریخ ترازنامه

نوع حساب	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملی - ۰.۲۲۶۹۳۴۸۰۶۰۰۰	سپرده کوتاه مدت	۲۰۰
جمع	۲۰۰	۱۳۸



۱۰- حساب های پرداختنی

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ارزش بازار	ارزش بازار	بهای فروش قراردادهای
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱,۱۵۸	۹۴۸
۴۳۷,۸۹۲	۱,۳۱۲,۹۱۶	۱,۷۷۹,۰۰۶
۴۳۷,۸۹۲	۱,۳۱۴,۰۷۴	۱,۷۷۹,۹۵۴

۱۰-۱ بدهی بابت فروش اختیار خرید سهام
ذخیره تعهدات بابت فروش اوراق اختیار فروش تبعی
جمع

۱۰-۱- بدهی بابت فروش اختیار خرید سهام

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱			نام
ارزش بازار	ارزش بازار	بهای فروش قراردادهای	تعداد قرارداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۴۶	۲۵۱	۷,۴۷۰	اختیارخ خودرو- ۲۵۰۰-۱۴۰۱/۰۲/۰۷- (ضخود ۲۰۱۹)
۰	۹۱۲	۶۹۷	۲,۴۰۲	اختیارخ خودرو- ۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۲/۰۷- (ضخود ۲۰۱۸)
۰	۱,۱۵۸	۹۴۸	۹,۸۷۲	

۱۰-۲- ذخیره تعهدات بابت فروش اختیار فروش تبعی:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱			نام
ذخیره تعهدات اختیار فروش تبعی	ذخیره تعهدات اختیار فروش تبعی	بهای فروش قراردادهای	تعداد	
۳۱۱,۲۴۲		۳۶,۹۵۸		اختیارف ت خودرو- ۳۵۴۰-۰۰/۱۱/۰۶- (هخود ۰۱۱)
۳۸,۱۳۶		۷۷,۷۱۰		اختیارف ت فملی- ۱۴۴۰-۰۰/۱۱/۰۶- (هفملی ۰۱۱)
۰		۱۲,۵۶۰		اختیارف ت فولاد- ۱۴۸۳۲-۰۰/۱۱/۰۶- (هفولاد ۰۱۱)
۱۳,۶۹۳	۲۶,۱۲۹	۲۷,۴۷۰		اختیارف ت همراه- ۳۰۹۲۰-۰۱/۰۸/۲۱- (همراه ۱۰۸)
۰		۶۷,۱۰۰		اختیارف ت فارس- ۱۲۰۰۰-۰۱/۰۸/۰۹- (هفارس ۱۰۸)
۲۱,۸۳۹	۳۳۰,۵۳۵	۱۶۰,۶۰۰		اختیارف ت وبصادر- ۳۲۰۰-۰۱/۰۸/۱۰- (هصادر ۱۰۸)
۲۸,۸۹۶	۱۵۲,۰۴۶	۴۵,۳۰۰		اختیارف ت اخبر- ۱۳۲۰۰-۰۱/۰۸/۱۸- (هخابر ۱۰۸)
۰	۷۴۵,۱۲۹	۲۷۷,۵۶۰		اختیارف ت تجارت- ۳۶۰۰-۰۱/۰۸/۱۷- (هتجار ۱۰۸)
۲۴,۰۸۶	۵۲,۸۳۶	۶۸,۲۷۵		اختیارف ت سایپا- ۲۷۵۰-۰۱/۰۸/۱۶- (هسایپا ۱۰۸)
۰	۶,۲۴۱	۱۲۲,۱۶۳		اختیارف ت خودرو- ۲۸۵۰-۰۱/۰۸/۰۳- (هخود ۱۰۸)
۰		۱۳۸,۴۶۲		اختیارف ت شپنا- ۱۴۵۰-۰۱/۰۸/۱۴- (هشپنا ۱۰۸)
۰		۱۳۳,۸۴۰		اختیارف ت فملی- ۱۶۰۷۰-۰۱/۰۸/۰۸- (هفملی ۱۰۸)
۰		۳۰۷,۰۸۶		اختیارف ت شتران- ۱۲۰۰۰-۰۱/۰۸/۱۱- (هتران ۱۰۸)
۰		۳۰۳,۹۲۲		اختیارف ت فولاد- ۱۱۹۱۲-۰۱/۰۸/۰۷- (هفولاد ۱۰۸)
۴۳۷,۸۹۲	۱,۳۱۲,۹۱۶	۱,۷۷۹,۰۰۶		



۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۴	۶۹۷
۱۷۰	۱۲۷
۴۷۴	۸۲۴

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرسی

جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۸۵	۲۶۴
۰	۳۱۳,۴۴۳
۲,۱۸۵	۳۱۳,۷۰۷

بابت تنمیه واحدهای صادر شده

بابت درخواست صدور

جمع



۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۳-۱	میلیون ریال
	۱۳,۹۱۰	۲۵,۳۴۶
حقوق و مزایای پرسنل	۱۳-۲	میلیون ریال
	۱,۹۷۱	۲,۸۰۵
حق حضور اعضای هیأت مدیره		۹۵
آبونمان نرم افزار		۲,۶۸۰
بدهی بابت ایفای تعهدات طرح حامی	۱۳-۳	۲,۰۹۳,۰۸۴
سایر		۶۴۱
جمع	۳۰۸,۷۴۴	۲,۱۲۱,۹۷۰

۱۳-۱- ذخیره کارمزد تصفیه مطابق ابلاغیه به شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸، مازاد ذخیره تصفیه به طور روزانه به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل می گردد.

۱۳-۲- حقوق و مزایای پرسنل شامل ذخیره سنوات براساس آخرین حقوق و مزایا پرسنل (که از ابتدای استخدام تا کنون تسویه حساب نکرده اند)، عیدی پرسنل، حقوق و حق بیمه و مالیات پرداختنی مربوط به اسفند ماه می باشد.

۱۳-۳- مطابق صورتجلسه شورای عالی بورس مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۲ و صورتجلسه سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۷۱/۲۳۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵، کلیه وجوه واریزی به صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۰ از محل کارمزد شرکت های کارگزاری و ارکان بدون داشتن تاثیر بر NAV صندوق، به طور مستقل تجمیع گردیده است.

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه که کلاً مربوط به واحدهای سرمایه گذاری عادی بوده به شرح ذیل است:

تعداد	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۸,۶۴۹,۴۴۲	۱۲۵,۹۹۸,۷۴۶
جمع	۲۸,۶۴۹,۴۴۲	۱۲۵,۹۹۸,۷۴۶



۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۱,۷۲۶,۶۶۷)	(۱۴,۹۸۸,۴۸۸)	۳,۸۳۴,۱۹۵	۱۵-۱
(۵۸۸,۳۲۹)	(۵۳۴,۸۵۹)	۹۶,۲۰۴	۱۵-۲
۲۵۳,۷۸۲	۱۸۰,۶۳۳	۱۳۵,۹۷۴	۱۵-۳
(۲۴,۷۰۷)	(۲۴,۷۰۷)	(۱,۹۹۶)	
(۲۲,۰۸۵,۸۲۰)	(۱۵,۳۵۷,۴۳۰)	۴,۰۶۴,۳۷۸	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود حاصل از فروش قرارداد اختیار خرید سهام

سود حاصل از فروش قرارداد اختیار فروش تبعی سهام

جمع



۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۹,۱۵۸,۱۸۸	۳۶,۸۰۹	۳۲,۶۴۴	۶	۱۸۴	۳,۹۴۶	۰	(۴۲۲)	(۴۲۲)
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۳۰,۵۱۰,۲۰۷	۲,۶۱۶,۶۱۵	۲,۳۷۹,۴۸۹	۴۰۳	۲,۳۴۷	۳۲۴,۳۷۶	(۹۴۳,۶۹۳)	(۱,۲۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۶۱,۶۱۸)
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۶,۹۶۳,۸۱۹	۵۳۱,۳۸۶	۵۴۰,۳۹۷	۸۱	۱۳۰	(۹,۳۲۱)	(۱۸۰,۸۱۰)	(۲۸۱,۷۹۹)	(۲۸۱,۷۹۹)
ماشین آلات و تجهیزات	۸۰۰,۵۶۰	۱۳,۲۱۱	۱۳,۲۳۱	۲	۰	(۳۳)	۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۲۵,۱۲۸,۱۹۴	۴۹۵,۲۷۴	۴۹۴,۷۳۷	۷۵	۲,۱۴۷	(۱,۶۸۶)	۶۷,۵۵۲	۹۱,۹۳۲	۹۱,۹۳۲
سیمان، آهک و گچ	۱۰,۳۲۲,۵۱۹	۳۳۰,۶۰۷	۲۱۰,۱۸۹	۳۵	۱,۰۳۲	۱۹,۳۵۲	۲۶,۵۸۷	۲۴,۳۲۶	۲۴,۳۲۶
استخراج کانه های فلزی	۱۵۳,۹۵۶,۶۰۹	۲,۴۸۰,۸۶۲	۲,۳۲۰,۲۸۰	۳۷۶	۱,۰۴۱	۲۵۹,۱۶۶	(۳۱,۹۹۳)	۶۰,۵۷۰	۶۰,۵۷۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۱۴۰,۴۸۲,۹۱۱	۹,۹۹۶,۱۵۴	۸,۳۳۸,۷۰۹	۱,۵۱۹	۶۸۳	۱,۷۵۵,۳۴۳	(۴,۲۰۹,۱۵۰)	(۵,۷۳۸,۸۲۲)	(۵,۷۳۸,۸۲۲)
بانک ها و موسسات اعتباری	۱,۳۱۷,۴۸۰,۰۰۲	۳,۶۵۴,۶۳۱	۳,۸۹۷,۶۴۱	۶۴۸	۵۸	(۲۴۳,۷۱۷)	(۱,۴۸۶,۰۱۶)	(۲,۹۰۹,۹۲۸)	(۲,۹۰۹,۹۲۸)
فناوری اساسی	۱,۶۳۷,۵۴۳,۶۵۸	۱۱,۸۷۳,۴۸۱	۱۲,۳۷۲,۵۳۸	۱,۷۳۷	۳,۰۵۵	(۵۰,۳۸,۴۹۱)	(۲,۰۸۷,۱۱۶)	(۳,۰۵۹,۵۴۸)	(۳,۰۵۹,۵۴۸)
محصولات شیمیایی	۴۲۴,۳۸۶,۵۱۸	۱۱,۰۰۴,۷۶۹	۹,۷۵۲,۰۱۲	۱,۷۲۹	۵,۹۶۴	۱,۳۴۵,۰۶۵	(۵۰,۵۰۰,۰۳)	(۶۶۵,۸۰۲)	(۶۶۵,۸۰۲)
استخراج ذغال سنگ	۱,۹۷۰,۵۶۶	۴۱,۰۱۴	۳۸,۲۶۶	۶	۲۰۵	۲,۵۳۸	۲۵۶	(۵۶)	(۵۶)
سرمایه گذاری ها	۱۴,۶۷۳,۹۹۴	۶۵,۹۸۷	۵۵,۹۵۶	۱۰	۳۷	۹,۹۹۴	(۳۰,۴۲۰)	(۴۵,۹۶۳)	(۴۵,۹۶۳)
خودرو و ساخت قطعات	۲,۷۸۲,۰۱۴,۱۵۷	۶,۴۰۸,۹۷۱	۵,۴۹۷,۹۰۷	۹۷۴	۸۹	۹۱۰,۰۰۱	(۴,۵۸۷,۱۷۴)	(۶,۱۳۲,۶۳۲)	(۶,۱۳۲,۶۳۲)
جمعه نقل به صفحه بعد		۴۹,۴۴۹,۷۷۲	۴۵,۷۴۴,۰۲۷	۷,۶۰۰	۱۶,۹۶۴	۳,۶۸۱,۱۸۴	(۱۳,۹۶۶,۹۷۹)	(۱۹,۹۱۹,۷۶۲)	(۱۹,۹۱۹,۷۶۲)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱							نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۱۹,۹۱۹,۷۶۳)	(۱۳,۹۶۶,۹۷۹)	۳,۶۸۱,۱۸۴	۱۶,۹۶۴	۷,۶۰۰	۴۵,۷۴۴,۰۳۷	۴۹,۴۴۹,۷۷۲			جمع نقل از صفحه قبل
(۳,۳۱۵)	(۳,۳۶۱)	۱,۶۶۲	۴۳	۳	۱۵,۳۲۸	۱۶,۹۳۵		۲,۳۹۴,۸۳۴	رایانه و فنیتهای وابسته به آن
۵,۲۰۳	۵,۷۲۳	۱,۳۳۲	۱۱۶	۴	۳۱,۷۸۸	۳۳,۳۴۰		۳,۳۷۰,۳۱۷	لاستیک و پلاستیک
۳۵,۷۶۱	۳۶,۰۳۱	۴,۰۳۰	۵۳۳	۱۶	۱۰,۲۰,۷۷	۱۰,۶۶۵۶		۶,۵۶۰,۳۰۷	زراعت و خدمات وابسته
(۱,۱۱۸,۷۷۰)	(۵۳۸,۱۶۴)	(۶,۲۵۳)	۰	۵۹	۲۶۶,۳۹۷	۲۶۰,۲۰۳		۳۱,۱۸۵,۳۹۷	مخابرات
(۱۰۰,۷۸۷)	(۵۳,۵۵۱)	۸۳,۶۷۰	۱۵۱	۸۱	۴۴۵,۸۳۱	۵۲۹,۷۳۲		۳۲,۳۶۸,۲۶۱	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۰	۰	۱۵۶	۱۱	۰	۲,۱۲۲	۲,۳۹۰		۳۳,۳۳۶	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۲,۴۵۹	۳,۰۸۲	۱۲,۵۳۶	۳۷۱	۲۳	۱۳۹,۷۷۲	۱۵۲,۶۰۳		۳۱,۳۹۲,۳۸۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
(۳۰,۹۵۲)	(۱۱,۸۵۰)	(۳,۵۰۷)	۶۷	۳	۱۵,۹۱۶	۱۳,۴۷۹		۷,۰۳۹,۹۴۳	ساخت محصولات فلزی
(۳۷,۰۳۸)	(۳۶,۹۳۱)	(۳,۰۴۸)	۱,۵۷۱	۴۸	۳۱۵,۷۲۶	۳۱۴,۳۹۷		۱۹,۹۱۸,۸۴۹	فنیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
(۱۸,۲۱۹)	(۱۸,۲۰۴)	۱۶۱	۰	۰	۹۰۷	۱,۰۶۹		۶۰,۵۰۶۲	سایر واسطه گریهای مالی
۰	۰	۵۲۷	۰	۲	۱۲,۷۰۰	۱۳,۲۲۹		۳,۳۷۴,۳۱۸	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
(۱۲,۰۶۴)	(۴,۲۹۸)	۱,۵۸۸	۹۸	۳	۱۷,۸۳۱	۱۹,۵۲۰		۹,۱۳۷,۱۵۸	بیمه و صندوق بازتأمین به جز تأمین اجتماعی
(۵۱۷,۰۹۳)	(۳۹۶,۴۸۴)	۵۹,۴۲۵	۰	۱۱۹	۷۲۴,۶۹۴	۷۸۴,۳۳۸		۴۱,۰۴۶,۷۳۹	خدمات فنی و مهندسی
۰	۰	(۳۶۸)	۷	۰	۱,۵۷۱	۱,۳۱۰		۲۰۰,۰۰۰	اطلاعات و ارتباطات
۱۱,۶۹۶	۱۱,۵۲۷	۰	۰	۱۶۲	۰	۰		۰	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
(۳۴,۸۸۶)	(۱۶,۰۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰		۰	سایر
(۳۱,۷۲۶,۶۶۷)	(۱۴,۹۸۸,۴۸۸)	۳,۸۳۴,۱۹۵	۱۹,۸۳۳	۸,۱۲۳	۴۷,۸۲۶,۵۸۷	۵۱,۶۸۸,۵۷۳		۵۱,۶۸۸,۵۷۳	جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱						تعداد	نام
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
									استخراج ذغال سنگ
(۴۵۶,۹۰۹)	.	.	.	.	.	.	۲۱,۵۶۷	۱,۹۰۴,۲۴۳	
(۶,۹۸۷)	(۴۵۶,۹۰۹)	.	.	.	.	.	۵۲۰,۹۲۹	۷۴,۱۷۳,۲۵۲	استخراج کانه های فلزی
.	(۶,۹۸۷)	۶,۰۴۳	۶,۰۴۳	.	.	.	۱۰,۲۲۹	۱,۸۶۸,۷۶۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
.	.	(۲,۱۷۵)	(۲,۱۷۵)	۳۰	۳۰	۱	۸,۱۸۰	۷,۷۹۰,۸۸۸	ساخت محصولات فلزی
.	.	(۳,۷۸۵)	(۳,۷۸۵)	۱۱	۱۱	.	۴,۸۷۵	۹۱۰,۰۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
(۱۲,۶۸۴)	(۹,۰۴۷)	.	.	.	.	.	۵۰۰,۳	۷۸۲,۶۰۸	سرمایه گذاریها
(۲۴,۵۸۶)	.	۹۴,۵۷۰	۹۴,۵۷۰	.	.	۵۳۷	۷۶۰,۶۲۶	۷۸,۷۷۳,۸۳۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
.	.	.	.	.	.	.	۲۹۶,۴۵۳	۳۲,۱۷۴,۱۸۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
(۳۰,۳۴۹)	(۵,۶۴۵)	(۱,۱۱۷)	(۱,۱۱۷)	.	.	.	۱۳,۵۶۸	۶۳۵,۰۸۱	فلزات اساسی
(۴۲,۸۴۲)	(۴۰,۲۲۱)	۷۲۳	۷۲۳	.	.	.	۵۹۲,۲۰۹	۵۶,۱۲۱,۸۶۸	محصولات شیمیایی
(۱۴,۴۸۰)	(۷,۲۰۳)	۹۴۷	۹۴۷	۸۵	۸۵	۱۳	۱۴۰,۵۳۱	۷,۹۵۶,۰۰۳	مواد و محصولات دارویی
۵۰۸	۵۰۸	.	.	.	.	.	.	.	سایر
(۵۸۸,۳۴۹)	(۵۲۴,۸۵۹)	۹۶,۲۰۴	۹۶,۲۰۴	۱۲۵	۵۵۱	۵۵۱	۲,۳۷۴,۱۸۰	۲,۴۷۱,۰۶۱	



سال مالی منتهی
به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سود (زبان) ناشی از اختیار	سود (زبان) ناشی از اختیار	سود (زبان) ناشی از اختیار	مالیات	کارمزد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دریافتی ناشی از فروش قرارداد اختیار	ارزش میلیون ریال	ارزش میلیون ریال	قیمت اصول	تعداد اصول	تاریخ اصول	تاریخ شروع قرارداد	نام حساب
۰	۷۹,۴۸۸	۰	۰	۵۳	۱۱۲,۷۰۲	۸۷,۳۸۶	۱۰۴,۸۵۷	۲۹,۰۸۸	۶,۰۰۰	۲۹,۰۸۸	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱۰,۶۴۵	۰	۰	۱۵	۲۵,۰۳۳	۶,۵۱۴	۲۹,۰۸۸	۲۴	۸,۰۰۰	۲۴	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	اختیار شنبدر-۱۴۰۰/۱۱/۱۳-۶۰۰۰ (ضدبر ۱۱۶۳۱)
۳,۶۲۸	۳,۶۲۸	۰	۰	۰	۱۵	۳,۶۲۹	۲۴	۲۴	۸,۰۰۰	۲۴	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	اختیار شنبدر-۱۴۰۰/۱۱/۱۳-۸۰۰۰ (ضدبر ۱۱۶۵۱)
۶,۲۶۸	۶,۲۶۸	۰	۰	۰	۰	۶,۲۶۸	۰	۰	۷,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	اختیار شنبدر-۱۴۰۰/۱۱/۱۳-۷۰۰۰ (ضدبر ۱۱۶۴۱)
۲۵۴	۲۵۴	۰	۰	۳	۶,۰۳۲	۷۸۳	۵۵,۰۶	۵۵,۰۶	۱,۶۰۰	۳,۴۴۱,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	اختیار خلیا-۱۴۰۰/۱۱/۲۰-۱۶۰۰ (ضدبر ۱۱۱۲۱)
(۳۱)	(۳۱)	۰	۰	۰	۱,۰۹۹	۱۹۱	۸۷۸	۸۷۸	۱,۴۰۰	۶,۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	اختیار خلیا-۱۴۰۰/۱۱/۲۰-۱۴۰۰ (ضدبر ۱۱۱۱۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۴	۱	۲	۲	۱,۲۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	اختیار خلیا-۱۴۰۰/۱۱/۲۰-۱۲۰۰ (ضدبر ۱۱۱۰۱)
۱,۹۲۴	۱,۹۲۴	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۴	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	اختیار خلیا-۱۴۰۰/۱۱/۲۰-۲۰۰۰ (ضدبر ۱۱۱۴۱)
۹۹۹	۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۹۹۹	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	اختیار خلیا-۱۴۰۰/۱۱/۲۰-۲۵۰۰ (ضدبر ۱۱۱۵۱)
۳,۴۱۰	۳,۴۱۰	۰	۰	۰	۵,۰۳	۳,۳۳۸	۵۷۶	۵۷۶	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	اختیار فولاد-۱۴۰۰/۱۱/۲۴-۱۲۰۰ (ضدبر ۱۱۶۴۱)
۱,۸۹۹	۱,۸۹۹	۰	۰	۶	۱۲,۸۵۷	۲,۵۰۳	۱۲,۳۶۰	۱۲,۳۶۰	۱۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	اختیار فولاد-۱۴۰۰/۱۱/۲۴-۱۰۰۰ (ضدبر ۱۱۶۳۱)
۴,۶۵۴	۴,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۴	۰	۰	۱۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	اختیار فولاد-۱۴۰۰/۱۱/۲۴-۱۴۰۰ (ضدبر ۱۱۶۵۱)
۴,۳۳۱	۴,۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۴,۳۳۱	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اختیار ذوب-۱۴۰۰/۰۹/۱۷-۵۰۰۰ (ضدبر ۹۰۵۱)
۱,۲۶۴	۱,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۴	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اختیار ذوب-۱۴۰۰/۰۹/۱۷-۶۰۰۰ (ضدبر ۹۰۶۱)
۱,۳۹۴	۱,۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۴	۰	۰	۴,۵۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اختیار ذوب-۱۴۰۰/۰۹/۱۷-۴۵۰۰ (ضدبر ۹۰۴۱)
۷	۷	۰	۰	۰	۰	۷	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اختیار ذوب-۱۴۰۰/۰۹/۱۷-۴۰۰۰ (ضدبر ۹۰۳۱)
۵,۲۲۳	۵,۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۵,۲۲۳	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	اختیار و تجارت-۱۴۰۰/۱۰/۱۵-۲۰۰۰ (ضدبر ۱۰۳۲۱)
۱,۹۶۱	۱,۹۶۱	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۱	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	اختیار و تجارت-۱۴۰۰/۱۰/۱۵-۲۵۰۰ (ضدبر ۱۰۳۳۱)
۵۲۶	۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۵۲۶	۰	۰	۱۲,۴۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	اختیار فارس-۱۴۰۰/۱۱/۰۶-۱۱۴۰۰ (ضدبر ۱۱۳۴۱)
۳۶	۳۶	۰	۰	۰	۰	۳۶	۰	۰	۱۱,۴۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	اختیار فارس-۱۴۰۰/۱۱/۰۶-۱۱۴۰۰ (ضدبر ۱۱۳۳۱)
۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۸	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	اختیار وملت-۱۴۰۰/۱۱/۱۳-۴۰۰۰ (ضدبر ۱۱۱۳۵۱)
۱,۳۹۴	۱,۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۴	۰	۰	۳,۵۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اختیار وملت-۱۴۰۰/۱۱/۱۳-۳۵۰۰ (ضدبر ۱۱۱۳۴۱)
۴۱۶	۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۴۱۶	۰	۰	۲۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	اختیار وملت-۱۴۰۰/۱۱/۱۷-۲۴۰۰ (ضدبر ۱۱۵۵۱)
۸۲۷	۸۲۷	۰	۰	۰	۰	۸۲۷	۰	۰	۲۸,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	اختیار وملت-۱۴۰۰/۱۱/۱۷-۲۸۰۰ (ضدبر ۱۱۵۶۱)
۴,۰۸۸	۴,۰۸۸	۰	۰	۰	۰	۴,۰۸۸	۰	۰	۱۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	اختیار وملت-۱۴۰۰/۱۱/۲۰-۱۴۰۰ (ضدبر ۱۱۳۳۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۲۵۳,۷۸۲	۲۵۳,۷۸۲	۱۸,۰۶۳۳	۰	۷۷	۱۵۸,۳۳۶	۱۴۱,۰۹۸	۱۵۳,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع



۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۶-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری قرارداد اختیار خرید سهام	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری قرارداد اختیار خرید سهام	۱۶-۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری قرارداد اختیار فروش تبیی	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری قرارداد اختیار فروش تبیی	۱۶-۳
جمع	۱۴۷,۹۰۳,۲۰۶	جمع	۱۴۷,۹۰۳,۲۰۶

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱/۱۴۰۱								
سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۰,۱۳۵)	(۱۳,۶۹۳)	(۷۲,۳۵۹)	(۵,۲۰۵)	(۱,۴۳۲)	(۱,۳۵۲,۵۷۱)	۱,۲۸۶,۹۴۹	۷۸,۴۹۱,۵۵۰	
(۷,۲۵۷)	(۱۴۸)	۸,۳۷۴	(۷۳۴)	(۲۹۶)	۱۹۵,۰۸۳	۲۰۴,۴۸۶	۹,۵۵۱,۵۷۳	
(۱۹۰)	.	۳,۹۴۸	(۹۱)	(۱۴)	۱۴,۳۱۷	۱۸,۳۷۰	۷,۳۴۱,۹۳۷	
(۱,۸۶۰,۹۱۸)	(۳,۰۳۸,۲۶۷)	۷,۸۲۵,۷۱۳	(۸۷۹)	(۲۲,۳۲۲)	۲۱,۵۲۴,۶۳۳	۲۹,۳۸۳,۵۵۷	۴,۰۵۳,۶۲۶,۴۰۸	
۱۴۵,۳۵۵	(۳,۳۰۷,۳۲۵)	۴,۵۷۲,۳۲۳	(۶,۳۱۷)	(۲۴,۷۷۲)	۲۷,۹۹۱,۸۱۳	۳۲,۵۹۵,۰۲۴	۳,۷۸۶,۸۷۶,۰۹۹	
(۴,۲۸۲,۶۶۹)	(۴,۷۸۷,۲۶۷)	۳,۴۶۱,۱۶۲	.	(۱۵,۹۲۲)	۱۷,۴۷۳,۵۹۴	۲۰,۹۴۹,۶۷۸	۹,۲۴۱,۸۴۶,۷۳۹	
(۷۰,۷۶۲)	(۱۴,۸۸۶)	۱۱۷,۳۸۶	(۹۰)	(۸۶۱)	۱,۰۱۴,۷۴۶	۱,۱۳۳,۰۸۳	۷۰,۳۵۱,۴۹۲	
(۷۹۲,۷۰۵)	(۱۰,۱۳,۲۰۰)	۲۲,۲۴۳	.	(۱,۵۸۱)	۲,۰۵۶,۰۷۶	۲,۰۷۹,۹۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
(۲,۱۱۷,۶۷۰)	(۳,۳۰۱,۰۵۹)	(۵۹۵,۰۳۸)	.	(۱۴,۰۳۸)	۱۵,۹۵۰,۵۵۴	۱۵,۳۶۹,۵۵۳	۵,۶۲۹,۰۷۷,۷۴۴	
(۶۲,۴۲۱)	(۹۲,۹۷۲)	۵۳,۸۹۴	(۴۹۸)	(۵۳۴)	۲۹۶,۷۹۸	۳۵۱,۷۲۴	۶۴,۶۵۳,۱۷۴	
(۱,۵۱۵)	۲۴	۱,۲۷۶	(۱۱۸)	(۸۲)	۴۲,۳۱۲	۴۳,۶۸۸	۵,۹۸۴,۷۸۷	
(۵۴۶,۸۳۷)	(۸۲۴,۶۴۷)	(۷۸,۷۸۸)	.	(۲,۴۷۴)	۳,۳۳۱,۳۸۹	۳,۲۵۵,۰۷۵	۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	
(۶۳۱,۴۳۸)	(۱,۱۸۱,۳۸۸)	۴۴۱,۶۳۸	(۱۰,۰۵۰)	(۴,۹۰۰)	۵,۹۹۰,۹۹۸	۶,۴۴۷,۵۸۶	۲,۳۰۷,۲۰۹,۳۴۵	
(۱۸,۳۴۲)	(۹,۵۳۳)	۹۵۹	(۶۶)	(۱۲)	۱۲,۸۸۰	۱۳,۹۱۷	۵۵,۲۷,۵۰۰	
(۴۸,۲۸۹)	(۴۰,۱۲۶)	۳,۱۹۵	(۵۸۱)	(۸۸)	۱۱۲,۳۷۱	۱۱۶,۱۳۴	۲۳,۶۸۹,۳۴۷	
۱۱۱,۳۴۰	(۱,۹۶۶,۶۱۱)	۱,۹۸۳,۹۷۴	(۴,۳۷۴)	(۱۹,۱۵۲)	۲۱,۰۷۴,۱۸۰	۲۳,۰۸۱,۵۸۱	۱,۶۹۲,۹۶۲,۴۷۱	
(۱۰,۳۱۴,۴۵۳)	(۱۹,۶۲۵,۹۸۸)	۱۷,۷۵۹,۷۹۹	(۳,۸۹۰۳)	(۱۰,۸۴۸۹)	۱۱۸,۴۳۳,۰۱۳	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴		

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تعداد									
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۰,۳۱۴,۴۵۳)	(۱۹,۶۲۵,۹۸۸)	(۱۹,۷۵۹,۷۹۹)	(۲۸,۹۰۳)	(۱۰۸,۴۸۹)	۱۱۸,۴۳۳,۰۱۳	۴۳,۸۵۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۳,۸۵۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۳,۸۵۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۳,۸۵۷
(۲,۴۳۴)	(۱۹۱)	(۶,۴۰۷)	(۵۵)	(۱۱۳)	۵۰,۰۹۶	۴۳,۸۵۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۳,۸۵۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۳,۸۵۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۳,۸۵۷
(۲۶۰,۰۰۸)	(۲۳,۷۱۹)	(۷,۶۴۳)	(۲۷۲)	(۴۱)	۶۱,۷۰۳	۵۴,۳۷۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۵۴,۳۷۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۵۴,۳۷۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۵۴,۳۷۴
(۹۹۴)	(۲,۵۳۶)	(۱۶۹)	(۲۲)	(۳)	۴,۴۴۸	۴,۳۰۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴,۳۰۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴,۳۰۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴,۳۰۴
۹۱۲,۳۳۲	۹۷,۳۸۳	۱,۶۹۱,۵۹۷	(۴,۲۸۵)	(۷,۹۹۴)	۸,۲۹۱,۶۵۹	۹,۹۵۵,۳۴۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۹,۹۵۵,۳۴۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۹,۹۵۵,۳۴۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۹,۹۵۵,۳۴۴
(۵۹۰,۳۶)	(۲۱,۴۶۶)	(۳۶,۳۵۶)	(۳۳)	(۴۷۴)	۳۹۱,۲۸۲	۳۵۷,۳۳۳	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۳۵۷,۳۳۳	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۳۵۷,۳۳۳	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۳۵۷,۳۳۳
.	(۲۲۱)	۵,۸۸۱	(۲۳۴)	(۳۶)	۴۰,۶۷۴	۴۶,۸۲۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۶,۸۲۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۶,۸۲۴	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴۶,۸۲۴
.	.	۱۶۰	(۸۸)	(۱۳)	۱۷,۳۷۸	۱۷,۶۴۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۷,۶۴۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۷,۶۴۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۷,۶۴۰
۳۶۹	(۳۴۷)	۲۹,۰۸۷	(۴۵۴)	(۶۹)	۶۱,۲۱۰	۹۰,۸۱۹	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۹۰,۸۱۹	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۹۰,۸۱۹	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۹۰,۸۱۹
.	.	۵۲۴	.	(۱۴)	۳,۷۶۴	۴,۳۰۲	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴,۳۰۲	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴,۳۰۲	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۴,۳۰۲
(۳۳,۳۸۷)	(۳۷,۳۱۲)	۲,۱۸۰	(۳۸۵)	(۵۹)	۷۴,۳۵۶	۷۶,۹۸۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۷۶,۹۸۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۷۶,۹۸۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۷۶,۹۸۰
(۷۹,۰۱۵)	(۱۸۲,۳۸۶)	۱۹۹,۵۲۸	(۳۲۹)	(۸۹۷)	۸۵۴,۷۸۶	۱,۰۵۵,۴۴۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱,۰۵۵,۴۴۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱,۰۵۵,۴۴۰	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱,۰۵۵,۴۴۰
(۹۱,۹۴۱)	(۷۳,۸۵۱)	۲۵,۳۰۶	(۴,۴۳۵)	(۶۷۴)	۸۵۶,۴۹۳	۸۸۶,۹۰۸	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۸۸۶,۹۰۸	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۸۸۶,۹۰۸	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۸۸۶,۹۰۸
(۱۸,۳۳۳)	(۹,۳۶۹)	۹۰,۴۹	(۹۲۶)	(۱۴۱)	۱۷۵,۰۶۳	۱۸۵,۱۷۹	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۸۵,۱۷۹	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۸۵,۱۷۹	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۸۵,۱۷۹
(۴۳,۸۴۸)	(۱۸,۰۵۱)	۹,۹۳۵	(۸۲۹)	(۱۲۶)	۱۵۴,۸۵۷	۱۶۵,۷۴۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۶۵,۷۴۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۶۵,۷۴۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۶۵,۷۴۷
.	.	(۳)	.	(۱)	۱۸۲,۳۱۸	۱۸۲,۳۱۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۸۲,۳۱۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۸۲,۳۱۷	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۸۲,۳۱۷
(۹,۶۵۶,۷۲۷)	(۱۹,۹۰۷,۹۵۴)	۱۹,۶۸۴,۳۶۹	(۴۱,۱۴۸)	(۱۱۹,۱۴۴)	۱۲۹,۶۵۳,۱۰۰	۱۴۹,۴۹۷,۷۶۲	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۴۹,۴۹۷,۷۶۲	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۴۹,۴۹۷,۷۶۲	۱۳۶,۳۳۰,۳۰۴	۱۴۹,۴۹۷,۷۶۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری قرارداد اختیار فروش تبیی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۳۱
دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته اختیار	سود (زیان) تحقق نیافته اختیار	سود (زیان) تحقق نیافته اختیار	هزینه کارمزد	هزینه برگشت هزینه تبعات	درآمد برگشت هزینه تبعات	هزینه تعهدات ناشی از فروش اوراق	تعداد (قرارداد فروش رفته)	قیمت سهام پایه در تاریخ ترازنامه	قیمت اعمال	قیمت سهام پایه در تاریخ انتشار	تاریخ اعمال	تاریخ شروع قرارداد	نام
۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱	۳,۵۴۰	۲,۶۷۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	هتجرا ۰۱
۳۹,۵۷۰	۳۹,۵۷۰	۳۹,۵۷۰	۳۹,۵۷۰	۳۹,۵۷۰	۳۹,۵۷۰	۳۹,۵۷۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۰	۷,۰۶۰	۱۰,۹۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	هتجرا ۰۱
۱۳,۵۵۹	۱۳,۵۵۹	۱۳,۵۵۹	۱۳,۵۵۹	۱۳,۵۵۹	۱۳,۵۵۹	۱۳,۵۵۹	۶۵۹,۳۴۴,۰۶۵	۹,۹۳۰	۱۰,۱۸۰	۱۱,۶۸۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	هتجرا ۰۱
۱۳,۷۷۵	۱۳,۷۷۵	۱۳,۷۷۵	۱۳,۷۷۵	۱۳,۷۷۵	۱۳,۷۷۵	۱۳,۷۷۵	۲۴,۵۸۳,۳۳۳	۹,۸۷۰	۱۲,۵۷۸	۲۲,۶۴۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۶۷,۰۹۷	۶۷,۰۹۷	۶۷,۰۹۷	۶۷,۰۹۷	۶۷,۰۹۷	۶۷,۰۹۷	۶۷,۰۹۷	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۰	۶,۶۸۴	۸,۲۹۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۱۳۸,۷۵۳	۱۳۸,۷۵۳	۱۳۸,۷۵۳	۱۳۸,۷۵۳	۱۳۸,۷۵۳	۱۳۸,۷۵۳	۱۳۸,۷۵۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۳	۳,۱۸۹	۲,۳۳۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۱۶,۴۰۲	۱۶,۴۰۲	۱۶,۴۰۲	۱۶,۴۰۲	۱۶,۴۰۲	۱۶,۴۰۲	۱۶,۴۰۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۰	۱۲,۹۰۰	۹,۲۷۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۳۷۷,۵۴۷	۳۷۷,۵۴۷	۳۷۷,۵۴۷	۳۷۷,۵۴۷	۳۷۷,۵۴۷	۳۷۷,۵۴۷	۳۷۷,۵۴۷	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۲	۳,۵۹۷	۲,۴۵۳	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷	۲,۷۵۰	۱,۸۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۱۳۱,۱۵۷	۱۳۱,۱۵۷	۱۳۱,۱۵۷	۱۳۱,۱۵۷	۱۳۱,۱۵۷	۱۳۱,۱۵۷	۱۳۱,۱۵۷	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۹	۳,۸۵۰	۱,۵۸۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۳۸,۴۵۶	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۰	۵,۳۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۱۳۳,۸۳۴	۱۳۳,۸۳۴	۱۳۳,۸۳۴	۱۳۳,۸۳۴	۱۳۳,۸۳۴	۱۳۳,۸۳۴	۱۳۳,۸۳۴	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۰	۷,۸۹۵	۱۲,۱۸۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۳۰,۷۰۷۲	۳۰,۷۰۷۲	۳۰,۷۰۷۲	۳۰,۷۰۷۲	۳۰,۷۰۷۲	۳۰,۷۰۷۲	۳۰,۷۰۷۲	۴۸۳,۹۳۳,۳۳۱	۵,۸۴۰	۵,۲۰۶	۷,۹۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
۳۰,۳۰۰۸	۳۰,۳۰۰۸	۳۰,۳۰۰۸	۳۰,۳۰۰۸	۳۰,۳۰۰۸	۳۰,۳۰۰۸	۳۰,۳۰۰۸	۳۹۹,۵۴۵,۴۵۲	۱۲,۰۸۰	۱۱,۵۱۲	۱۱,۹۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	هتجرا ۰۱
													جمع
۱,۳۴۱,۰۳۱	۱,۳۴۱,۰۳۱	۱,۳۴۱,۰۳۱	۱,۳۴۱,۰۳۱	۱,۳۴۱,۰۳۱	۱,۳۴۱,۰۳۱	۱,۳۴۱,۰۳۱	۴,۱۰۳,۷۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



۱۷- سود سهام

سود سهام سرمایه گذاری در شرکت ها، برحسب گروه صنعت به شرح زیر است:

نام گروه صنعت	سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استخراج کانه های فلزی	۷۰,۶۳۳	(۳,۳۷۶)	۶۷,۲۵۷	۲۲,۹۵۲	۲۹۹,۷۶۳
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۱۶۳	.	۱۶۳	.	.
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۶۸	(۲۹)	۳۳۸	۹۲	۹۷
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲,۹۵۷	.	۱۲,۹۵۷	۲,۱۲۸	۷۳,۵۶۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۰۸۰	.	۲,۰۸۰	۱۳۷	۲۵۲
خدمات فنی و مهندسی	۲۱,۰۶۸	.	۲۱,۰۶۸	۱۱,۰۸۸	۱۱,۰۸۸
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۴۹	.	۲۴۹	۲۵۳	۹,۴۶۷
زراعت و خدمات وابسته	۲,۶۸۴	(۱۴۴)	۲,۵۳۹	.	۹۹۵
ساخت محصولات فلزی	۲۲۱	(۱۹)	۲۰۲	.	.
سرمایه گذاریها	۱۸,۷۴۳	(۱,۷۶۲)	۱۶,۹۸۲	۱۹,۵۸۹	۷۴,۱۳۶
سیمان، آهک و گچ	۳,۸۴۰	(۱۸۷)	۳,۶۵۲	۲۰۳	۱۱,۹۵۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۹۳,۱۱۷	(۱۰,۰۲۱)	۵۸۳,۰۹۶	۱۹۰,۳۲۰	۲۹۳,۵۵۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۱۲۱	(۳۲)	۳,۰۸۹	.	.
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۳۷,۶۲۹	.	۱۳۷,۶۲۹	۱۴,۳۲۴	۱,۱۷۲,۴۶۹
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۱۵۶	.	۱,۱۵۶	۶,۷۳۷	۶,۸۹۵
فلزات اساسی	۴۷۶,۹۸۵	(۱,۱۵۴)	۴۷۵,۸۳۱	۹۲,۴۸۵	۴۵۸,۲۹۹
لاستیک و پلاستیک	۱۳۷	(۱۶)	۱۲۱	.	.
محصولات شیمیایی	۷۴۸,۰۰۱	(۴,۴۶۳)	۷۴۳,۶۳۸	۲۵۲,۲۱۱	۷۵۸,۱۹۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۸۰	(۲۷)	۲۵۳	.	۴۵۳
مواد و محصولات دارویی	۱۳,۸۸۴	(۳۰۴)	۱۳,۵۸۰	۵,۰۰۶	۴۱,۱۴۷
سایر	۶,۷۷۰	.	۶,۷۷۰	۲,۵۶۱	۱۳۴,۷۷۰
جمع	۲,۱۱۴,۰۸۵	(۲۱,۴۳۵)	۲,۰۹۲,۶۵۰	۶۲۰,۰۸۳	۳,۳۴۷,۱۰۰



۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	منتهی به	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۲۴,۳۴۹	۱,۸۷۴,۰۹۵	۵,۵۱۸,۴۱۱	۱۸-۱	
۲,۵۳۳	۱,۸۸۶	۱,۲۷۰		
۲,۶۲۶,۸۸۲	۱,۸۷۵,۹۸۱	۵,۵۱۹,۶۸۱		

سود سپرده بانکی

صندوق تضمین تسویه معاملات

جمع

۱۸- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال	توزیل شده	توزیل شده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۱,۰۸۵	۱۱۳,۰۸۰	۴۷	۴۷	۴۷	۴۷	۴۷
-	-	-	-	-	-	-
۱۴	۱۴	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۴۷,۵۶۹	۴۱,۳۳۰	۱۰,۳۸۹	۱۰,۳۸۹	۱۰,۳۸۹	۱۰,۳۸۹	۱۰,۳۸۹
۶	۶	-	-	-	-	-
۲۲	۲۲	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱	-	۴	۴	۴	۴	۴
۹۲,۸۰۳	۳۸,۳۷۶	۹۱,۳۲۸	۹۱,۳۲۸	۹۱,۳۲۸	۹۱,۳۲۸	۹۱,۳۲۸
۲۰۶,۳۸۴	۴۱,۴۳۵	۱۵۳,۶۱۶	۱۵۳,۶۱۶	۱۵۳,۶۱۶	۱۵۳,۶۱۶	۱۵۳,۶۱۶
-	-	۱۹,۶۶۰	۱۹,۶۶۰	۱۹,۶۶۰	۱۹,۶۶۰	۱۹,۶۶۰
-	-	۱۱۶,۹۲۵	۱۱۶,۹۲۵	۱۱۶,۹۲۵	۱۱۶,۹۲۵	۱۱۶,۹۲۵
۷۳,۳۴۵	-	۱۹۵,۳۰۱	۱۹۵,۳۰۱	۱۹۵,۳۰۱	۱۹۵,۳۰۱	۱۹۵,۳۰۱
۷۲,۳۶۳	-	۲۰۱,۴۰۷	۲۰۱,۴۰۷	۲۰۱,۴۰۷	۲۰۱,۴۰۷	۲۰۱,۴۰۷
۷۱,۱۸۱	-	۲۰۶,۴۸۱	۲۰۶,۴۸۱	۲۰۶,۴۸۱	۲۰۶,۴۸۱	۲۰۶,۴۸۱
۶۷,۹۲۷	-	۲۱۱,۱۹۷	۲۱۱,۱۹۷	۲۱۱,۱۹۷	۲۱۱,۱۹۷	۲۱۱,۱۹۷
۵,۲۵۲	-	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹
۲۷,۳۰۱	-	۵۹,۳۶۲	۵۹,۳۶۲	۵۹,۳۶۲	۵۹,۳۶۲	۵۹,۳۶۲
۲۸,۸۴۹	-	۴۵,۰۷۴	۴۵,۰۷۴	۴۵,۰۷۴	۴۵,۰۷۴	۴۵,۰۷۴
۲۸,۸۴۹	-	۴۷,۶۶۳	۴۷,۶۶۳	۴۷,۶۶۳	۴۷,۶۶۳	۴۷,۶۶۳
۱۴,۰۵۵	-	۶۴,۶۹۲	۶۴,۶۹۲	۶۴,۶۹۲	۶۴,۶۹۲	۶۴,۶۹۲
۱۴,۰۵۵	-	۶۳,۶۱۶	۶۳,۶۱۶	۶۳,۶۱۶	۶۳,۶۱۶	۶۳,۶۱۶
۹۲۰,۹۶۰	۲۳۴,۱۵۳	۱,۴۸۸,۳۱۳	۱,۴۸۸,۳۱۳	۱,۴۸۸,۳۱۳	۱,۴۸۸,۳۱۳	۱,۴۸۸,۳۱۳

جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
		توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۹,۸۹۲	۲۳۴,۱۵۳	۵,۳۶۷,۲۶۸	(۶۰۷)	۵,۳۶۷,۸۷۵	۱۱,۳۶۳
-	-	۱۱,۳۲۱	(۴۲)	-	۱۸,۵۳۱
-	-	۱۸,۴۲۵	(۱۰۶)	-	۴۶,۳۶۳
-	-	۴۶,۳۶۳	-	-	۸,۳۵۷
-	-	۸,۲۸۵	(۷۲)	-	۳۲,۵۶۳
-	-	۳۲,۳۵۷	(۲۰۶)	-	۱۴,۱۰۴
-	-	۱۳,۹۶۱	(۱۴۳)	-	۱۲,۹۶۱
-	-	۱۲,۸۲۲	(۱۳۹)	-	۴,۷۹۴
-	-	۴,۷۳۴	(۶۰)	-	۴,۰۴۷
-	-	۳,۹۹۴	(۵۳)	-	۲,۷۹۴
-	-	۲,۷۵۶	(۳۸)	-	۲,۵۶۷
-	-	۲,۵۲۶	(۴۱)	-	۲,۳۸۸
-	-	۲,۳۸۸	(۱۶)	-	۹۷۱
-	-	۹۵۵	(۲۹۴)	-	۵۵۰
۱,۶۴۴,۴۵۷	۱,۶۳۹,۹۴۲	۲۵۶	(۱,۸۱۷)	۵,۵۲۰,۲۲۸	-
۲,۶۲۴,۳۴۹	۱,۸۷۴,۰۹۵	۵,۵۱۸,۴۱۱	-	-	-

دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰۰	۵۵۰	۵۵۰
۴۲۶	۲۵۶	۲۵۰
۱,۳۲۶	۸۰۶	۹۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



۲۰- سایر هزینه ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
هزینه تشریفات تصفیه صندوق	۰	۲,۸۱۹	۲,۸۱۹
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۰۴۱	۳,۱۳۸	۴,۷۶۲
هزینه های نگارش و راه اندازی نرم افزار معاملات خودکار قراردادهای اختیار	۰	۰	۰
هزینه برگزاری مجامع	۱۴۸	۶۴	۹۱
هزینه کارمزد بانکی	۸۰	۴۴	۶۲
هزینه حقوق و مزایای پرسنل	۲۰-۱	۲۰,۴۶۹	۱۵,۳۶۲
هزینه حق حضور اعضای هیات مدیره	۳۵۸	۲۱۵	۲۸۸
هزینه پاداش اعضای حقوقی هیأت مدیره	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰
هزینه های اداری	۱,۹۴۳	۱,۴۳۱	۲,۷۲۹
هزینه استهلاک	۱,۱۷۲	۷۵۲	۱,۱۵۸
جمع	۳۰,۶۱۱	۲۱,۴۵۳	۲۹,۶۷۱

۲۰-۱- هزینه حقوق و مزایای پرسنل شامل هزینه حقوق پرسنل، سنوات، عیدی و بیمه سهم کارفرما می باشد، که به طور روزانه به دلیل تأثیر بر NAV صندوق ثبت می گردد.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۳۷۰	۱۶,۶۶۱	۱۶,۶۸۴
۱۱,۳۷۰	۱۶,۶۶۱	۱۶,۶۸۴

هزینه مالی

جمع

۲۲- تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۳۱۷,۵۸۱	۴۸,۵۷۵,۲۳۹	۵۲,۴۶۴,۷۵۰
۲۱,۳۱۷,۵۸۱	۴۸,۵۷۵,۲۳۹	۵۲,۴۶۴,۷۵۰

تفاوت ارزش گذاری ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تفاوت ارزش گذاری ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۳-۱- تعهدات احتمالی شامل بند زیر است:

- در صورت اعمال قراردادهای اختیار معامله سهام مندرج در یادداشت شماره ۱۰، صندوق مکلف به فروش سهام به قیمت اعمال هر یک از قراردادهای تاریخ سررسید می باشد.

۲۳-۲- صندوق در تاریخ گزارش فاقد بدهی احتمالی با اهمیتی می باشد.

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

در قسمت اطلاعات کلی صندوق مندرج در بند شماره ۲ تحت عنوان ارکان صندوق سرمایه گذاری، به طور کامل افشا گردیده است.

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۶۸۲,۱۴۳	معاملات متعدد طی دوره	۲۴۹,۷۶۷,۱۶۴	معاملات سهام و اوراق بهادار	کار گزار
۰	معاملات متعدد طی دوره	۵۷۵,۶۷۲	معاملات سهام و اوراق بهادار	کار گزار
۰	معاملات متعدد طی دوره	۱,۹۰۷,۸۶۶	معاملات سهام و اوراق بهادار	کار گزار
۰	معاملات متعدد طی دوره	۱,۷۷۹,۵۵۱	معاملات سهام و اوراق بهادار	کار گزار
۰	معاملات متعدد طی دوره	۵۹۱,۷۱۲	معاملات سهام و اوراق بهادار	کار گزار
۰	معاملات متعدد طی دوره	۱۷۲,۷۴۹	معاملات سهام و اوراق بهادار	کار گزار
(۶۹۷)	طی دوره مورد گزارش	۹۰۰	کار مزد متولی گری	متولی
(۱۲۷)	طی دوره مورد گزارش	۴۲۶	کار مزد حسابرسی	حسابرس
				شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
				(ایستگاه معاملاتی صندوق)
				اقتصادپیدار
				بانک ملی ایران
				بانک تجارت
				بانک پاسارگاد
				رشد پایدار
				موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
				موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود ندارد.

۲۷- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

طبق ماده ۳۳ اساسنامه کل درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها جزء دارایی های صندوق قلمداد شده و در اجرای موضوع فعالیت صندوق به کار گرفته می شود.

۲۸- کفایت سرمایه

با توجه به مکاتبات صورت گرفته با سازمان بورس و اوراق بهادار به دلیل نوع و خاص بودن فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه، مطابق بند ۱ پانصد و سی و هفتمین صورتجلسه هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱، از شمول مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مستثنی گردیده است.