بسمه تعالی

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

## صورت های مالی میان دوره‌ای

## دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:


| | شماره صفحه |
|---|---|
| • صورت خالص دارایی ها | ۲ |
| • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها | ۳ |
| • یادداشت‌های توضیحی: | |
| الف- اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ب- ارکان صندوق | ۴-۵ |
| پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی | ۵ |
| ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری | ۵-۸ |
| ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی | ۹-۴۲ |


اسامی مدیران سرمایه‌گذاری جدید به شرح زیر است:

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده |
|---|---|---|
| مدیر صندوق | سبدگردان همراه | حیدر فروغ نژاد |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | ابوالفضل رضائی |

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
شماره ثبت: ۵۹۱۹۹
شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۳۲۷۱۸۰

ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۵۵

بسمه تعالی

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

## صورت خالص دارایی‌ها

## در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| دارایی ها: | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۹۶۴,۹۵۷,۹۵۰,۲۴۱ | ۱۹۵,۲۲۲,۹۴۳,۸۲۲ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶ | ۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب | ۷ | ۲۵۱,۴۴۰,۱۱۸,۷۷۷ | ۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵ |
| حساب‌های دریافتنی | ۸ | ۱۲,۲۴۲,۵۰۷,۸۲۰ | ۱,۲۴۷,۶۲۲,۵۵۵ |
| سایر دارائی‌ها | ۹ | ۱۲۱,۹۴۵,۵۳۸ | ۲,۵۵۴,۷۹۴,۴۸۴ |
| موجودی نقد | ۱۰ | ۵۴,۷۸۶,۱۵۵,۹۲۷ | ۱۵,۲۳۲,۹۶۳,۹۵۵ |
| جمع دارایی‌ها | | ۱,۲۹۴,۹۴۸,۶۷۸,۳۰۳ | ۲۹۸,۷۴۵,۴۵۶,۲۶۱ |
| **بدهی‌ها:** | | | |
| جاری کارگزاران | ۱۱ | ۲۱,۴۱۵,۵۷۷,۴۲۲ | ۱۱,۵۱۸,۸۷۹,۲۶۴ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۲ | ۹,۴۴۵,۸۷۲,۷۳۹ | ۳,۲۷۵,۲۸۲,۸۰۱ |
| پرداختنی به سرمایه‌گذاران | ۱۳ | ۹۱,۲۶۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰ |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر | ۱۴ | ۱۵۳,۳۳۰,۹۳۸,۰۷۶ | ۳,۲۷۱,۱۸۵,۰۵۸ |
| **جمع بدهی‌ها** | | ۲۷۵,۴۶۱,۹۸۸,۲۳۷ | ۲۰,۷۷۳,۴۴۷,۱۲۳ |
| **خالص دارایی‌ها** | ۱۵ | ۱,۰۱۹,۴۸۶,۶۹۰,۰۶۶ | ۲۷۷,۹۷۲,۰۰۹,۱۳۸ |
| **خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری** | | ۱۹,۰۶۴ | ۱۰,۹۰۵ |

**یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.**

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | سبدگردان همراه | حیدر فروغ نژاد | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | ابوالفضل رضائی | |

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
شماره ثبت: ۵۹۱۹۹
شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۳۲۷۱۸۰

ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۵۵



خیابان طالقانی، نبش ملک الشعراء بهار، پلاک۱۲، طبقه اول، کد پستی: ۱۵۷۱۷۱۵۸۱۳
rooyesh.hamrahinvest@gmail.com www.rooyeshetf.ir ۰۲۱۸۷۷۰۰۷۱۱

بسمه تعالی

## صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | | ریال |
| **درآمدها:** | | |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۲۰۳,۱۹۵,۹۷۸,۵۱۵ |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | ۷۴,۷۱۲,۰۲۸,۲۲۸ |
| سود سهام | ۱۸ | ۱۷,۱۷۳,۷۰۴,۹۶۱ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹ | ۴,۵۶۴,۰۹۹,۲۸۳ |
| سایر درآمد | ۲۰ | ۴,۰۲۸,۷۵۶,۰۴۰ |
| جمع درآمدها | | ۳۰۳,۶۷۴,۵۶۷,۰۲۷ |
| **هزینه‌ها:** | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۱۱,۶۲۵,۱۳۰,۴۵۲) |
| سایر هزینه‌ها | ۲۲ | (۲,۷۹۸,۲۳۵,۹۹۰) |
| **جمع هزینه‌ها** | | (۱۴,۴۲۳,۳۶۶,۴۴۲) |
| **هزینه های مالی** | ۲۳ | (۶۷۷,۱۸۲,۴۰۷) |
| **سود (زیان) خالص** | | ۲۸۸,۵۷۴,۰۱۸,۱۷۸ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | | ۵۳٪ |
| بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره | | ۲۸٪ |

### صورت گردش خالص دارایی ها

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | |
|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره | | ۲۵,۴۸۹,۵۲۵ | ۲۷۷,۹۷۲,۰۰۹,۱۳۸ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | | ۴۹,۲۶۵,۰۰۰ | ۴۹۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | | (۲۱,۲۷۸,۱۵۰) | (۲۱۲,۷۸۱,۵۰۰,۰۰۰) |
| سود خالص دوره | | | ۲۸۸,۵۷۴,۰۱۸,۱۷۸ |
| تعدیلات | ۲۴ | | ۱۷۳,۰۷۲,۱۶۲,۷۵۰ |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره | | ۵۳,۴۷۶,۳۷۵ | ۱,۰۱۹,۴۸۶,۶۹۰,۰۶۶ |

**یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.**

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | سبدگردان همراه | حیدر فروغ‌نژاد | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | ابوالفضل رضائی | |

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
شماره ثبت : ۵۶۱۹۹
شناسه ملی : ۱۴۰۱۴۲۷۱۸۰

**صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱٤۰٤**

## ۱-اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه به شناسه ملی ۱۴۰۱۴۳۲۷۱۸۰، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ تحت شماره ۱۲۴۳۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۹۱۹۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه 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 درسهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادارهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده کالایی و ... سرمایه‌گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت صندوق شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان طالقانی، خیابان ملک الشعراء بهار، پلاک ۱۲، ساختمان تارا، طبقه اول، واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهرماه هرسال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است.

### ۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس rooyeshetf.ir درج گردیده است.

## ۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۱-۲-مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود .در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک ممتاز |
|---|---|---|---|
| ۱ | سبدگردان همراه | ۱،۹۸۰،۰۰۰ | ۹۹ |
| ۲ | آقای حیدر فروغ نژاد | ۱۰،۰۰۰ | ۰.۵ |
| ۳ | آقای علی امیرنصیری | ۱۰،۰۰۰ | ۰.۵ |
| | | ۲،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۰۰ |

**۲-۲-مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان همراه (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ با شمارهٔ ثبت ۵۹۴۶۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است .نشانی مدیر عبارت است از: خیابان طالقانی، خیابان ملک الشعراء بهار، پلاک ۱۲، ساختمان تارا، طبقه اول، تلفن: ۸۷۷۰۰۷۱۱-۰۲۱

**۳-۲-متولی صندوق،** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی،پلاک ۸۷ . تلفن : ۶۶۱۲۷۹۹۰ -۰۲۱

**٤-۲-حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۸۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش، بعدازچهارراه سردارجنگل، آبشناسان، خیابان نشاط، نبش کوچه سوم غربی، پلاک۲۴. تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۵-۰۲۱

**۵-۲-بازارگردان صندوق،** صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ به شماره ثبت ۵۳۶۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۴۲۷۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است.نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، بلوار نلسون ماندل (آفریقا)، بلوار صبا، پلاک ۸. تلفن: ۲۴۵۳۲۰۰۰-۰۲۱

## ۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

## ٤-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

### ۱-٤- سرمایه گذاری‌ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF)" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

**۱-۱-٤-سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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.

باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF) " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۲-۱-٤-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

### ۳-۱-٤- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

## ۲-٤- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

**۱-۲-٤- سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود .همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و ظرف مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود .تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۲-۲-٤- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

## ۳-٤- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می‌شود:

| عنوان هزینه | شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه |
|---|---|
| هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی) | معادل ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق. |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق. |
| کارمزد مدیر | الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛<br>ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه¬های سازمان. |
| کارمزد متولی | سالانه ۵ در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲،۳۰۰ و حداکثر ۲،۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود. |
| کارمزد بازارگردان | سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق. |
| حق‌الزحمهٔ حسابرس | مبلغ ثابت ۱،۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی. |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق | معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود. |

| عنوان هزینه | شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه |
|---|---|
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد. |
| هزینه ها سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه. |
| کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق | معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع. |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق. |

## ٤-٤- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ ٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

## ٤-٥- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

## ٤-٦- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ 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 سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد .نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

## ٤-٧-وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب

۱۳۸۴ و درآمد های 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 ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها وصدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

**۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق‌تقدم**

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق‌تقدم | ۵-۱ | ۹۶۴,۹۵۷,۹۵۰,۲۴۱ | ۱۹۵,۲۲۲,۹۴۳,۸۲۲ |
| | | ۹۶۴,۹۵۷,۹۵۰,۲۴۱ | ۱۹۵,۲۲۲,۹۴۳,۸۲۲ |

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرح زیر است:

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارائی‌ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارائی‌ها |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| حمل و نقل انبارداری و ارتباطات | ۴,۷۹۴,۷۳۹,۲۳۰ | ۴,۷۴۵,۰۳۵,۱۴۰ | ۰.۳۷٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| خودرو و قطعات | ۹۴,۱۷۴,۷۶۲,۵۱۸ | ۹۷,۴۹۴,۱۶۶,۵۶۲ | ۷.۲۷٪ | ۱۲,۶۵۰,۱۳۴,۷۰۰ | ۱۲,۶۶۹,۶۲۵,۵۱۲ | ۴.۲۴٪ |
| شیمیایی | ۱۱۱,۳۳۶,۳۳۹,۸۲۰ | ۱۰۲,۹۹۴,۲۹۶,۰۶۱ | ۸.۶۰٪ | ۳۰,۵۵۹,۷۹۲,۱۹۶ | ۳۰,۵۳۱,۵۱۶,۴۲۱ | ۱۰.۲۲٪ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۱۷۸,۵۰۸,۰۰۲,۱۵۹ | ۱۹۶,۲۱۴,۲۴۸,۷۹۵ | ۱۳.۷۸٪ | ۱۵,۹۹۲,۶۸۹,۰۱۰ | ۱۵,۷۳۵,۸۱۱,۵۰۰ | ۵.۲۷٪ |
| فرآورده های نفتی | ۲۶,۲۹۲,۵۷۷,۵۵۸ | ۳۸,۲۸۵,۹۰۵,۷۹۸ | ۲.۰۳٪ | ۲۰,۶۵۱,۶۲۷,۶۱۱ | ۲۳,۳۸۰,۲۵۴,۸۱۱ | ۷.۸۳٪ |
| غذایی بجز قند وشکر | ۴۵,۸۵۸,۴۶۷,۰۷۸ | ۶۴,۸۰۸,۹۹۸,۸۷۷ | ۳.۵۴٪ | ۵,۵۹۰,۴۸۳,۱۲۴ | ۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰ | ۲.۰۲٪ |
| سرمایه گذاریها | ۳۳,۱۸۴,۸۲۸,۶۲۷ | ۳۴,۲۸۲,۹۲۸,۵۰۰ | ۲.۵۶٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| دستگاههای برقی | ۲۰,۵۷۵,۴۳۳,۷۲۱ | ۲۵,۴۶۰,۸۱۲,۴۳۱ | ۱.۵۹٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| فلزات اساسی | ۱۰۵,۲۳۳,۹۰۳,۸۶۰ | ۱۰۱,۱۱۲,۱۵۴,۲۳۷ | ۸.۱۳٪ | ۸,۹۷۰,۰۷۵,۰۳۸ | ۹,۶۲۲,۴۰۴,۰۰۰ | ۳.۲۲٪ |
| دارویی | ۵۳,۵۴۵,۶۳۲,۹۳۸ | ۶۱,۷۱۱,۰۳۶,۶۹۶ | ۴.۱۳٪ | ۱۳,۷۷۲,۶۵۴,۸۰۵ | ۱۲,۵۴۸,۰۶۵,۸۱۸ | ۴.۲۰٪ |
| فنی و مهندسی | ۲۷,۸۲۰,۹۷۶,۸۶۹ | ۳۱,۷۵۶,۶۰۹,۰۸۰ | ۲.۱۵٪ | ۷,۳۱۱,۴۶۱,۵۰۳ | ۷,۰۱۶,۷۸۸,۲۱۵ | ۲.۳۵٪ |
| سیمان آهک گچ | ۹,۰۶۰,۵۷۳,۲۲۴ | ۱۱,۴۰۴,۱۵۹,۱۱۰ | ۰.۷۰٪ | ۷,۷۴۶,۷۸۷,۷۵۴ | ۷,۴۸۴,۵۹۴,۱۶۹ | ۲.۵۱٪ |
| چندرشته ای صنعتی | ۶۹,۴۹۴,۱۷۰,۵۱۸ | ۷۴,۳۳۰,۲۹۴,۷۷۴ | ۵.۳۷٪ | ۲۳,۴۲۹,۳۵۱,۶۱۳ | ۲۳,۸۱۶,۸۳۱,۶۳۵ | ۷.۹۷٪ |
| کانی غیر فلزی | ۹۲۶,۴۶۱,۵۳۰ | ۱,۳۷۲,۱۱۰,۹۵۷ | ۰.۰۷٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| زراعت و خدمات وابسته | ۳,۱۵۲,۳۱۲,۷۲۴ | ۳,۵۴۴,۳۸۸,۴۴۰ | ۰.۲۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| اطلاعات و ارتباطات | ۲۶,۵۳۹,۶۶۹,۹۳۷ | ۲۸,۷۹۶,۱۱۰,۱۹۱ | ۲.۰۵٪ | ۵,۷۵۰,۹۴۶,۳۱۰ | ۵,۵۸۶,۵۶۱,۰۰۰ | ۱.۸۷٪ |
| استخراج کانه های فلزی | ۴۳,۱۸۸,۸۵۴,۴۴۵ | ۴۶,۷۷۷,۶۶۷,۴۳۹ | ۳.۳۴٪ | ۹,۹۸۵,۱۴۱,۵۵۶ | ۱۱,۷۶۱,۵۹۹,۶۰۰ | ۳.۹۴٪ |
| بیمه و بازنشستگی | ۲۰,۱۷۴,۶۵۱,۸۵۳ | ۲۷,۷۲۱,۶۴۲,۳۵۳ | ۱.۵۶٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| رایانه | ۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۱۱۰ | ۱۲,۱۴۵,۳۸۴,۸۰۰ | ۰.۸۹٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| عرضه برق،گاز،بخار و آب گرم | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۴,۱۲۲,۰۷۹,۳۵۲ | ۱۴,۳۶۵,۰۱۶,۵۵۰ | ۴.۸۱٪ |
| مخابرات | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۴,۸۸۳,۸۷۲,۷۸۷ | ۴,۸۴۱,۸۱۸,۷۴۱ | ۱.۶۲٪ |
| کاشی و سرامیک | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۳,۳۷۶,۹۴۰,۷۷۱ | ۳,۶۶۸,۰۴۴,۵۰۰ | ۱.۲۳٪ |
| فعالیتهای کمکی به نهاد های مالی واسط | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۶,۰۳۷,۶۹۷,۷۵۷ | ۶,۱۵۵,۱۵۷,۶۰۰ | ۲.۰۶٪ |
| جمع | **۸۸۵,۴۴۵,۹۷۷,۷۱۹** | **۹۶۴,۹۵۷,۹۵۰,۲۴۱** | **۶۸.۳۸٪** | **۱۹۰,۸۳۱,۷۳۵,۸۸۷** | **۱۹۵,۲۲۲,۹۴۳,۸۲۲** | **۶۵.۳۵٪** |

## ٦ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۶-۱ | ۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | **۱۱,٤۰۰,۰۰۰,۰۰۰** | **٥٤,٤٥۰,۰۰۰,۰۰۰** |

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

| | **۱۴۰۵/۰۳/۳۱** | | **۱۴۰۴/۰۶/۳۱** | |
|---|---|---|---|---|
| | **مبلغ** | **درصد از کل دارایی‌ها** | **مبلغ** | **درصد از کل دارایی‌ها** |
| | ریال | | ریال | |
| بانک پارسیان | ۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۸۸٪ | ۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸.۲۳٪ |
| جمع | **۱۱,٤۰۰,۰۰۰,۰۰۰** | **۰.۸۸٪** | **٥٤,٤٥۰,۰۰۰,۰۰۰** | **۱۸.۲۳٪** |

**۷ - سرمایه گذاری اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب**

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی | ۷-۱ | ۰ | ۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵ |
| سرمایه گذاری در اختیار معامله | ۷-۲ | ۲۵۱,۴۴۰,۱۱۸,۷۷۷ | ۰ |
| | | **۲۵۱,۴۴۰,۱۱۸,۷۷۷** | **۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵** |

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق بدهی به تفکیک به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **مبلغ اسمی** | **خالص ارزش فروش** | **درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها** | **خالص ارزش فروش** | **درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها** |
| | ریال | ریال | | ریال | |
| اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵ (اخزا۳۰۱) | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵ | ۱۱.۷۵٪ |
| جمع | **۰** | **۰** | **۰.۰۰٪** | **۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵** | **۱۱.۷۵٪** |

۲-۷ سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها |
| | | ریال | ریال | |
| اختیارخ خودرو-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۴۹) | ۱۴۰۵/۰۵/۰۷ | ۱۴,۰۰۶,۲۹۵,۸۰۵ | ۱۲,۰۳۰,۹۷۰,۰۰۰ | ۰.۹۳٪ |
| اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۶) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۶۹,۹۳۱,۸۹۱,۹۸۸ | ۶۴,۰۲۹,۹۴۱,۵۰۰ | ۴.۹۴٪ |
| اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۰) | ۱۴۰۵/۰۵/۰۷ | ۵۷,۷۶۸,۹۴۱,۵۹۶ | ۴۹,۴۰۵,۰۹۸,۳۶۷ | ۳.۸۲٪ |
| اختیارخ ذوب-۳۶۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضذوب۴۰۱۴) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ | ۳,۳۲۳,۳۹۴,۵۷۴ | ۴,۲۹۶,۷۷۵,۰۰۰ | ۰.۳۳٪ |
| اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۰) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ | ۱,۰۹۳,۲۱۹,۳۰۰ | ۱,۶۲۳,۷۸۱,۲۵۰ | ۰.۱۳٪ |
| اختیارخ شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۱) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ | ۱۱,۶۰۷,۳۰۰,۹۰۲ | ۲۱,۷۰۸,۷۰۶,۲۵۰ | ۱.۶۸٪ |
| اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستا۴۰۴۰) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۹۸۱,۲۳۵,۳۵۹ | ۱,۵۸۸,۸۰۷,۵۰۰ | ۰.۱۲٪ |
| اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۲۷) | ۱۴۰۵/۰۵/۲۰ | ۱۲,۵۰۹,۱۰۳,۷۹۴ | ۹,۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰ | ۰.۷۱٪ |
| اختیارخ وبملت-۱۰۵۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۹) | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ | ۳۷,۸۶۰,۷۵۲,۱۸۲ | ۲۷,۵۴۹,۰۵۸,۶۹۹ | ۲.۱۳٪ |
| اختیارخ وبملت-۸۴۴-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۶) | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ | ۱۰,۹۱۳,۱۰۵,۵۲۸ | ۱۴,۰۵۳,۰۳۲,۳۱۷ | ۱.۰۹٪ |
| اختیارخ وتجارت-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۲۸) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ | ۳۵,۹۰۲,۴۹۳,۱۹۴ | ۳۳,۶۵۲,۳۸۱,۷۷۱ | ۲.۶۰٪ |
| اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۲۹) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ | ۶,۵۴۰,۹۰۱,۷۲۳ | ۱۱,۲۷۱,۵۴۰,۰۰۰ | ۰.۸۷٪ |
| اختیارف خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (طخود۴۰۵۹) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۱,۱۶۰,۵۲۷,۵۹۹ | ۸۹۲,۳۳۰,۲۵۰ | ۰.۰۷٪ |
| اختیارف شستا-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (طستا۴۰۴۴) | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۳۸۴,۲۸۸,۰۰۰ | ۱۳۰,۱۰۲,۳۵۰ | ۰.۰۱٪ |
| اختیارف وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (طملت۴۰۲۰) | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ | ۴۷,۰۲۹,۴۹۲ | ۱۴,۴۹۳,۵۲۳ | ۰.۰۰٪ |
| جمع | | **۲۶۴,۰۳۰,۴۸۱,۰۳۶** | **۲۵۱,۴۴۰,۱۱۸,۷۷۷** | **۱۹.۴۲٪** |

**۸ - حساب‌های دریافتنی**

| | یادداشت | نرخ تنزیل | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ هزینه تنزیل | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل شده | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **حساب‌های دریافتنی:** | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | ۸-۱ | ٪۲۵ | ۱۲,۷۶۴,۲۳۱,۴۰۰ | ۶۰۴,۷۶۲,۴۳۹ | ۱۲,۱۵۹,۴۶۸,۹۶۱ | ۱,۱۴۲,۳۶۷,۲۰۸ |
| سود دریافتنی سپرده‌های بانکی | ۸-۲ | ٪۲۷ | ۸۴,۳۲۸,۸۰۵ | ۱,۲۸۹,۹۴۶ | ۸۳,۰۳۸,۸۵۹ | ۱۰۵,۲۵۵,۳۴۷ |
| جمع | | | **۱۲,۸۴۸,۵۶۰,۲۰۵** | **۶۰۶,۰۵۲,۳۸۵** | **۱۲,۲۴۲,۵۰۷,۸۲۰** | **۱,۲۴۷,۶۲۲,۵۵۵** |

۸-۱ سود دریافتنی سهام:

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ هزینه تنزیل | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل شده | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده |
|---|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| کویر تایر (پکویر) | ۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۰,۸۸۰,۴۲۰) | ۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۸۰ | ۱,۰۱۳,۹۰۱,۰۹۶ |
| گل گهر (کگل) | ۳۹,۰۲۶,۹۵۰ | (۲,۱۹۴,۷۹۳) | ۳۶,۸۳۲,۱۵۷ | ۱۲۸,۴۶۶,۱۱۲ |
| پتروشیمی شیراز (شیراز) | ۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳۲,۴۰۸,۹۴۶) | ۳,۲۳۱,۵۹۱,۰۵۴ | ۰ |
| سیمان ارومیه (ساروم) | ۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۶۸۱,۶۹۵) | ۱,۴۲۹,۰۱۸,۳۰۵ | ۰ |
| پتروشیمی خراسان (خراسان) | ۹۷,۵۴۳,۲۰۰ | (۷,۰۰۷,۲۳۶) | ۹۰,۵۳۵,۹۶۴ | ۰ |
| شیر پاستوریزه پگاه گلستان (غگلستا) | ۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۸,۸۶۲,۸۷۶) | ۱,۶۲۱,۱۳۷,۱۲۴ | ۰ |
| ریل پرداز نو آفرین (حآفرین) | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| داروسازی دانا (ددانا) | ۱,۰۵۱,۹۶۱,۲۵۰ | (۳,۵۹۰,۳۱۱) | ۱,۰۴۸,۳۷۰,۹۳۹ | ۰ |
| فولاد شاهرود (فرود) | ۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳۵,۱۳۶,۱۶۲) | ۲,۸۸۴,۸۶۳,۸۳۸ | ۰ |
| | **۱۲,۷۶۴,۲۳۱,۴۰۰** | **(۶۰۴,۷۶۲,۴۳۹)** | **۱۲,۱۵۹,۴۶۸,۹۶۱** | **۱,۱۴۲,۳۶۷,۲۰۸** |

۸-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی:

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ هزینه تنزیل | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل شده | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده |
|---|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| پارسیان ۴۰۱۰۹۷۶۹۱۴۷۶۰۱ | ۸۴,۳۲۸,۸۰۵ | (۱,۲۸۹,۹۴۶) | ۸۳,۰۳۸,۸۵۹ | ۱۰۵,۲۵۵,۳۴۷ |
| | **۸۴,۳۲۸,۸۰۵** | **(۱,۲۸۹,۹۴۶)** | **۸۳,۰۳۸,۸۵۹** | **۱۰۵,۲۵۵,۳۴۷** |

### ۹ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس، برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **مانده در ابتدای دوره** | **مخارج اضافه شده طی دوره** | **استهلاک طی دوره** | **مانده در پایان دوره** |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| هزینه تاسیس | ۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳ | ۷۰,۵۱۲,۷۸۶ | (۴۶۹,۶۵۰,۶۲۳) | ۶۱,۱۳۶,۱۳۶ |
| هزینه مجمع | ۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۴,۳۹۵,۹۲۵) | ۱۵,۶۰۴,۰۷۵ |
| مخارج نرم افزار و سایت | ۲,۰۹۴,۵۲۰,۵۱۱ | | (۲,۰۴۹,۳۱۵,۱۸۴) | ۴۵,۲۰۵,۳۲۷ |
| جمع | **۲,۵۵۴,۷۹۴,۴۸۴** | **۱۲۰,۵۱۲,۷۸۶** | **(۲,۵۵۳,۳۶۱,۷۳۲)** | **۱۲۱,۹۴۵,۵۳۸** |

### ۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | **مانده پایان دوره** | **مانده پایان دوره** |
| | ریال | ریال |
| بانک پارسیان | ۵۴,۷۸۱,۶۱۶,۸۴۹ | ۱۵,۲۳۲,۹۶۳,۹۵۵ |
| بانک ملت | ۴,۵۳۹,۰۷۸ | ۰ |
| جمع | **۵۴,۷۸۶,۱۵۵,۹۲۷** | **۱۵,۲۳۲,۹۶۳,۹۵۵** |

### ۱۱ - جاری کارگزاران

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **مانده ابتدای دوره بد/( بس)** | **گردش بدهکار** | **گردش بستانکار** | **مانده پایان دوره بد/( بس)** |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ملت | ۰ | ۱۴۳,۵۲۶,۸۷۷,۸۲۲ | (۱۷۹,۱۶۹,۳۷۴,۳۰۴) | (۳۵,۶۴۲,۴۹۶,۴۸۲) |
| ایده آل کوشا | ۰ | ۹۹۳,۴۲۷,۲۶۲,۵۷۹ | (۹۸۰,۵۴۸,۰۸۱,۱۳۸) | ۱۲,۸۷۹,۱۸۱,۴۴۱ |
| کارآمد | ۰ | ۱,۲۷۲,۰۳۴,۸۱۳,۳۱۱ | (۱,۲۷۰,۹۵۱,۰۳۹,۶۹۰) | ۱,۰۸۳,۷۷۳,۶۲۱ |
| کارآفرین | (۱۱,۵۱۸,۸۷۹,۲۶۴) | ۷۷۷,۹۸۸,۳۲۱,۳۵۸ | (۷۶۶,۲۰۵,۴۷۸,۰۹۶) | ۲۶۳,۹۶۳,۹۹۸ |
| جمع | **۰** | **۳,۱۸۶,۹۷۷,۲۷۵,۰۷۰** | **(۳,۱۹۶,۸۷۳,۹۷۳,۲۲۸)** | **(۲۱,۴۱۵,۵۷۷,۴۲۲)** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
# یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
# دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

**۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق**

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیرصندوق (سبدگردان همراه) | ۴,۱۸۲,۹۴۱,۷۶۶ | ۲,۰۶۸,۷۲۰,۲۵۸ |
| متولی فعلی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا) | ۱,۰۷۵,۲۵۹,۹۲۵ | ۰ |
| متولی سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش) | ۱۹۸,۷۵۰,۲۵۴ | ۲۳۱,۱۹۳,۸۳۵ |
| حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دش و همکاران) | ۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۵۶ | ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| بازارگردان ( صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین) | ۲,۷۵۹,۳۳۱,۷۳۸ | ۱۵۰,۳۶۸,۷۰۸ |
| **جمع:** | **۹,۴۴۵,۸۷۲,۷۳۹** | **۳,۲۷۵,۲۸۲,۸۰۱** |

**۱۳ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بابت واحدهای ابطال شده | ۹۱,۲۶۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰ |
| **جمع:** | **۹۱,۲۶۹,۶۰۰,۰۰۰** | **۲,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰** |

## ۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بدهی بابت اختیار معامله | ۱۵۲,۲۹۶,۳۷۰,۰۰۰ | ۰ |
| هزینه نرم افزار و سایت | ۶۷۹,۶۸۶,۹۷۷ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| مالیات ارزش افزوده نرم افزار | ۶۷,۹۶۸,۶۹۶ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ذخیره مدیر تصفیه | ۱۵۵,۲۱۲,۴۰۳ | ۲۱,۱۸۵,۰۵۸ |
| هزینه تاسیس | ۱۳۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع | **۱۵۳,۳۳۰,۹۳۸,۰۷۶** | **۳,۲۷۱,۱۸۵,۰۵۸** |

## ۱۵ - خالص دارایی‌ها

| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی | ۵۱,۴۷۶,۳۷۵ | ۹۸۱,۳۵۸,۲۰۰,۹۸۸ | ۲۳,۴۸۹,۵۲۵ | ۲۵۶,۱۶۱,۳۲۳,۴۴۴ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸,۱۲۸,۴۸۹,۰۷۸ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۸۱۰,۶۸۵,۶۹۴ |
| جمع | **۵۳,۴۷۶,۳۷۵** | **۱,۰۱۹,۴۸۶,۶۹۰,۰۶۶** | **۲۵,۴۸۹,۵۲۵** | **۲۷۷,۹۷۲,۰۰۹,۱۳۸** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

**۱۶ - سود فروش اوراق بهادار:**

| | یادداشت | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | | ریال |
| سود فروش سهام و حق تقدم | ۱۶-۱ | ۱۷۸,۹۰۶,۸۰۹,۹۳۵ |
| سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۶-۲ | ۹۰۳,۳۸۵,۱۰۳ |
| سود فروش صندق‌های سرمایه‌گذاری | ۱۶-۳ | ۸۹۱,۶۰۲ |
| سود فروش اختیار معامله | ۱۶-۴ | ۲۳,۳۸۴,۸۹۱,۸۷۵ |
| جمع | | **۲۰۳,۱۹۵,۹۷۸,۵۱۵** |

۱-۱۶ - سود فروش سهام و حق تقدم

| | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صنعتی بهپاک (بهپاک) | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۷۳,۹۶۶,۱۲۰ | (۲,۱۹۴,۰۳۵,۶۵۰) | (۸,۱۱۸,۸۸۱) | (۱۴,۸۶۹,۸۲۶) | ۷۵۶,۹۴۱,۷۶۳ |
| بانک اقتصاد نوین (ونوین) | ۷,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۰۷۲,۳۲۹,۷۱۸ | (۱۶,۷۲۸,۰۰۹,۴۹۸) | (۶۲,۹۸۷,۲۵۴) | (۱۱۵,۳۶۱,۶۲۳) | ۶,۱۶۵,۹۷۱,۳۴۳ |
| بیمه اتکایی تهران رواک (بتهران) | ۱,۲۸۰,۹۵۶ | ۳,۶۱۴,۶۹۵,۹۲۰ | (۳,۴۰۰,۳۷۳,۸۶۰) | (۹,۸۶۸,۱۰۹) | (۱۸,۰۷۳,۴۷۸) | ۱۸۶,۳۸۰,۴۷۳ |
| پتروشیمی اروند (اروند) | ۴۵۴ | ۱۸,۵۹۵,۸۶۵ | (۱۷,۰۷۰,۳۷۷) | (۵۰,۷۶۲) | (۹۲,۹۷۹) | ۱,۳۸۱,۷۴۷ |
| فولادخراسان (فخاس) | ۶,۳۵۱,۷۷۹ | ۱۶,۳۶۰,۱۲۵,۲۶۷ | (۱۵,۱۸۴,۴۲۱,۹۲۴) | (۴۴,۶۶۲,۸۷۱) | (۸۱,۸۰۰,۵۹۶) | ۱,۰۴۹,۲۳۹,۸۷۶ |
| سر. سپه (وسپه) | ۴۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۰۸۵,۵۴۱,۱۱۴) | (۵,۸۸۰,۴۰۸) | (۱۰,۷۶۹,۹۹۸) | ۵۱,۸۰۸,۴۸۰ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان) | ۳۴۴,۳۹۴ | ۲۷,۱۴۲,۴۶۹,۳۴۰ | (۲۰,۸۷۷,۶۱۸,۷۵۰) | (۷۴,۰۹۸,۸۶۴) | (۱۳۵,۷۱۲,۳۴۱) | ۶,۰۵۵,۰۳۹,۳۸۵ |
| نیان الکترونیک (نیان) | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۳۱۲,۴۸۲,۱۳۰ | (۱۲,۵۶۱,۹۹۰,۱۳۸) | (۲۰,۲۸۷,۹۱۰) | (۶۱,۵۶۲,۴۰۵) | (۳۳۱,۳۵۸,۳۲۳) |
| انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک) | ۳,۲۳۲,۸۰۹ | ۱۰,۳۳۵,۳۱۹,۱۱۰ | (۸,۱۷۶,۵۰۹,۵۴۶) | (۱۴,۶۴۴,۹۱۶) | (۵۱,۶۷۶,۵۸۶) | ۲,۰۹۲,۴۸۸,۰۶۲ |
| بانک صادرات ایران (وبصادر) | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰,۶۴۲) | ۰ | (۱۰,۶۴۲) |
| گل گهر (کگل) | ۱۱,۰۰۵,۴۰۵ | ۲۷,۱۶۲,۵۸۶,۳۱۹ | (۲۹,۰۳۳,۳۱۳,۷۰۳) | (۷۴,۱۵۳,۵۸۸) | (۱۳۵,۸۱۲,۸۹۹) | (۲,۰۸۰,۶۹۳,۸۷۱) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۲۵,۱۴۶,۵۶۹,۷۸۹** | **(۱۱۰,۲۵۸,۸۸۴,۵۶۰)** | **(۳۱۴,۷۶۴,۲۰۵)** | **(۶۲۵,۷۳۲,۷۳۱)** | **۱۳,۹۴۷,۱۸۸,۲۹۳** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۱۶ - ادامه سود فروش سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱۲۵,۱۴۶,۵۶۹,۷۸۹** | **(۱۱۲,۱۲۳,۶۴۰,۶۷۰)** | **(۳۱۴,۷۶۴,۲۰۵)** | **(۶۲۵,۷۳۲,۷۳۱)** | **۱۳,۹۴۷,۱۸۸,۲۹۳** |
| پتروشیمی نوری (نوری) | ۴۰۵,۰۵۱ | ۲۱,۹۸۱,۴۳۵,۴۱۰ | (۱۵,۰۳۵,۴۰۷,۲۳۳) | (۶۰,۰۰۹,۱۴۵) | (۱۰۹,۹۰۷,۱۶۲) | ۶,۷۷۶,۱۱۱,۸۷۰ |
| پالایش نفت بندر عباس (شبندر) | ۲,۴۲۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۶۱,۶۴۰,۰۰۰ | (۱۲,۲۸۰,۶۱۹,۲۸۶) | (۳۵,۶۵۸,۲۰۶) | (۶۵,۳۰۸,۱۹۰) | ۶۸۰,۰۵۴,۳۱۸ |
| فولاد مبارکه اصفهان (فولاد) | ۱۳,۵۶۹,۴۱۲ | ۴۹,۴۶۱,۹۴۶,۶۸۱ | (۴۵,۲۸۹,۳۷۷,۷۱۴) | (۱۳۲,۷۹۷,۰۱۶) | (۲۴۷,۳۰۹,۶۶۹) | ۳,۷۹۲,۴۶۲,۲۸۲ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس) | ۱,۶۵۰,۰۰۰ | ۱۷,۱۳۶,۰۱۳,۰۸۰ | (۱۲,۰۲۶,۲۰۹,۹۲۲) | (۴۱,۸۰۴,۲۹۶) | (۸۵,۶۸۰,۰۵۵) | ۴,۹۸۲,۳۱۸,۸۰۷ |
| بورس کالای ایران (کالا) | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۹,۲۳۵,۲۹۰,۶۹۰ | (۶,۴۸۷,۴۶۵,۶۹۶) | (۸,۷۷۳,۴۳۰) | (۴۶,۱۷۶,۴۴۷) | ۲,۶۹۲,۸۷۵,۱۱۷ |
| پالایش نفت اصفهان (شپنا) | ۷,۹۹۳,۹۶۷ | ۵۱,۵۷۴,۳۶۹,۲۰۰ | (۴۰,۷۸۴,۶۳۳,۴۰۵) | (۱۳۴,۴۳۲,۸۷۳) | (۲۵۷,۸۷۱,۸۰۷) | ۱۰,۳۹۷,۴۳۱,۱۱۵ |
| توسعه فن افزار توسن (فن افزار) | ۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۱۸۱,۴۱۰,۱۴۳ | (۱۸,۵۳۳,۷۹۰,۵۷۵) | (۵۲,۳۶۵,۱۰۲) | (۹۵,۹۰۷,۰۲۷) | ۴۹۹,۳۴۷,۴۳۹ |
| پارس دارو (دپارس) | ۱۵۰,۰۰۰ | ۵,۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰ | (۵,۳۸۴,۸۶۲,۴۹۹) | (۱۴,۸۱۱,۶۰۳) | (۲۷,۱۲۷,۴۹۸) | (۱,۳۰۱,۶۰۰) |
| بانک پارسیان (وپارس) | ۱۰,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۴۴۱,۶۰۰,۰۰۰ | (۱۸,۷۷۹,۲۶۷,۰۴۰) | (۴۴,۸۸۵,۳۶۰) | (۸۲,۲۰۷,۹۷۸) | (۲,۴۶۴,۷۶۰,۳۷۸) |
| سر. گروه توسعه ملی (وبانک) | ۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۶۵۲,۵۳۷,۲۳۵ | (۲۵,۹۹۸,۸۸۰,۱۶۱) | (۸۳,۶۸۱,۲۶۸) | (۱۵۳,۲۶۲,۶۷۲) | ۴,۴۱۶,۷۱۳,۱۳۴ |
| تامین سرمایه خلیج فارس (تفارس) | ۱۱,۴۷۰,۳۹۸ | ۱۶,۲۹۷,۶۱۸,۷۳۰ | (۱۵,۵۷۹,۴۶۳,۲۲۹) | (۴۴,۴۹۲,۳۷۲) | (۸۱,۴۸۸,۰۷۶) | ۵۹۲,۱۷۵,۰۵۳ |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام) | ۴,۶۲۳,۲۱۹ | ۱۸,۴۹۵,۸۰۰,۹۰۴ | (۱۳,۶۷۵,۰۸۷,۳۴۵) | (۴۸,۸۸۷,۲۸۳) | (۹۲,۴۷۸,۹۶۸) | ۴,۶۷۹,۳۴۷,۳۰۸ |
| نفت بهران (شبهرن) | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۴۵۳,۴۹۹,۷۵۰ | (۱۱,۳۹۱,۴۳۹,۷۸۹) | (۲۱,۲۱۲,۹۷۳) | (۷۲,۲۶۷,۴۹۰) | ۲,۹۶۸,۵۷۹,۴۹۸ |
| ایران خودرو (خودرو) | ۸۴,۴۸۷,۰۰۰ | ۳۹,۸۷۹,۴۳۰,۰۰۰ | (۴۸,۰۳۵,۸۵۶,۰۱۹) | (۹۲,۲۸۶,۷۰۵) | (۱۹۹,۳۹۶,۹۶۶) | (۸,۴۴۸,۱۰۹,۶۹۰) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۴۴۸,۴۲۴,۶۶۱,۶۱۲** | **(۴۰۱,۴۰۶,۰۰۰,۵۸۳)** | **(۱,۱۳۰,۸۶۱,۸۳۷)** | **(۲,۲۴۲,۱۲۲,۷۳۶)** | **۴۵,۵۱۰,۴۳۲,۵۶۶** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
# یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
# دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۱۶ - ادامه سود فروش سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۴۴۸,۴۲۴,۶۶۱,۶۱۲** | **(۴۰۱,۴۰۶,۰۰۰,۵۸۳)** | **(۱,۱۳۰,۸۶۱,۸۳۷)** | **(۲,۲۴۲,۱۲۲,۷۳۶)** | **۴۵,۵۱۰,۴۳۲,۵۶۶** |
| سر. تامین اجتماعی (شستا) | ۳۲,۹۹۸,۰۰۰ | ۵۳,۰۵۹,۸۰۲,۶۷۲ | (۵۵,۳۵۷,۳۶۱,۹۸۷) | (۱۲۵,۸۴۳,۵۹۰) | (۲۶۵,۲۹۸,۹۳۴) | (۲,۶۸۸,۷۰۱,۸۳۹) |
| پارس فولاد سبزوار (فسبزوار) | ۵۱۰,۷۱۹ | ۲۲,۰۲۳,۹۰۱,۹۲۰ | (۲۰,۴۶۹,۴۴۸,۹۸۶) | (۶۰,۱۲۵,۱۷۴) | (۱۱۰,۱۱۹,۵۰۳) | ۱,۳۸۴,۲۰۸,۲۵۷ |
| پتروشیمی خراسان (خراسان) | ۴۰,۰۰۰ | ۱۱,۲۴۰,۸۵۵,۹۹۰ | (۸,۳۴۶,۹۷۷,۲۶۲) | (۳۰,۶۸۷,۵۱۸) | (۵۶,۲۰۴,۲۷۹) | ۲,۸۰۶,۹۸۶,۹۳۱ |
| سیمان فارس و خوزستان (سفارس) | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۷۳۵,۹۰۴,۳۷۰ | (۲۱,۵۵۰,۹۹۶,۴۰۸) | (۵۶,۶۰۸,۸۳۳) | (۱۰۳,۶۷۹,۵۰۷) | (۹۷۵,۳۸۰,۳۷۸) |
| نفت ایرانول (شرانل) | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۲۳۴,۷۲۴,۵۰۰) | (۴۳,۰۳۸,۳۶۷) | (۷۸,۸۲۴,۹۹۲) | ۶,۴۰۸,۴۱۲,۱۴۱ |
| کیسون (کیسون) | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۲۲۳,۴۰۳,۰۹۵ | (۲۲,۱۷۵,۱۸۷,۳۸۹) | (۶۳,۳۹۹,۶۵۱) | (۱۱۶,۱۱۶,۹۹۰) | ۸۶۸,۶۹۹,۰۶۵ |
| بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وکغدیر) | ۱,۳۷۰,۰۰۰ | ۵,۳۳۵,۲۴۹,۶۱۴ | (۴,۹۵۶,۵۰۹,۱۹۸) | (۱۴,۵۶۵,۱۵۰) | (۲۶,۶۷۶,۲۳۶) | ۳۳۷,۴۹۹,۰۳۰ |
| آلومینای ایران (آلومینا) | ۸۶,۰۰۰ | ۱۰,۴۴۰,۸۲۰,۸۲۰ | (۹,۴۹۶,۸۸۲,۳۴۶) | (۲۸,۵۰۳,۱۵۵) | (۵۲,۲۰۴,۰۸۴) | ۸۶۳,۲۳۱,۲۳۵ |
| آترا زیست آرای (داترا) | ۳۳۴ | ۱,۴۲۶,۱۸۰ | (۱,۲۸۸,۳۵۰) | (۲۰,۶۳۹) | (۷,۱۳۰) | ۱۱۰,۰۶۱ |
| نیروگاهی جهرم (بجهرم) | ۵,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۲۸۶,۲۳۳,۲۵۱ | (۹,۸۳۷,۶۷۱,۵۴۲) | (۳۳,۴۷۷,۵۶۷) | (۶۶,۴۳۱,۱۵۲) | ۳,۳۴۸,۶۵۲,۹۹۰ |
| مبین انرژی خلیج فارس (مبین) | ۹۷۹,۶۸۰ | ۱۳,۶۷۰,۷۰۷,۶۸۰ | (۱۰,۱۷۵,۷۹۸,۴۱۶) | (۲۱,۶۵۴,۲۷۲) | (۶۸,۳۵۳,۵۲۹) | ۳,۴۰۴,۹۰۱,۴۶۳ |
| دارویی و نهاده های زاگرس دارو (دزاگرس) | ۱,۴۰۹,۷۶۷ | ۲۹,۹۱۴,۹۱۳,۵۸۰ | (۱۸,۴۷۹,۱۹۲,۲۱۲) | (۶۷,۸۴۶,۳۳۴) | (۱۴۹,۵۷۴,۵۵۰) | ۱۱,۲۱۸,۳۰۰,۴۸۴ |
| سایپا (خساپا) | ۸۲,۵۱۳,۰۰۰ | ۴۱,۵۰۲,۵۱۸,۰۰۰ | (۴۲,۴۷۱,۳۲۹,۲۵۶) | (۹۸,۰۶۰,۱۰۸) | (۲۰۷,۵۱۲,۳۷۹) | (۱,۲۷۴,۳۸۳,۷۴۳) |
| سر. سایپا (وساپا) | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۹,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۲۹۱,۷۵۲,۰۱۶) | (۲۶,۰۱۱,۳۹۶) | (۴۷,۶۳۹,۹۹۹) | ۱۶۲,۵۹۶,۵۸۹ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۷۱۸,۱۵۳,۳۹۸,۷۸۴** | **(۶۴۳,۲۵۱,۱۲۰,۴۵۱)** | **(۱,۸۰۰,۷۰۳,۵۹۱)** | **(۳,۵۹۰,۷۶۶,۰۰۰)** | **۷۱,۳۷۵,۵۶۴,۸۵۲** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۱۶ - ادامه سود فروش سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۷۱۸,۱۵۳,۳۹۸,۷۸۴** | **(۶۴۳,۲۵۱,۱۲۰,۴۵۱)** | **(۱,۸۰۰,۷۰۳,۵۹۱)** | **(۳,۵۹۰,۷۶۶,۰۰۰)** | **۷۱,۳۷۵,۵۶۴,۸۵۲** |
| پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر) | ۹۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۲۷۶,۶۱۰,۶۰۰ | (۱۵,۹۱۳,۶۲۵,۲۰۱) | (۴۷,۱۶۵,۰۱۰) | (۸۶,۳۸۳,۰۳۸) | ۱,۲۲۹,۴۳۷,۳۵۱ |
| سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۱۰۵,۳۹۰,۰۰۰ | (۱۳,۷۳۰,۱۷۰,۳۴۸) | (۶۳,۰۷۷,۶۷۱) | (۱۱۵,۵۲۶,۹۴۴) | ۹,۱۹۶,۶۱۵,۰۳۷ |
| ارتباطات سیار (همراه) | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۸,۸۲۰,۲۶۶,۱۰۶ | (۶,۷۰۶,۶۱۰,۰۵۶) | (۲۴,۰۷۹,۲۲۲) | (۴۴,۱۰۱,۳۲۲) | ۲,۰۴۵,۴۷۵,۵۰۶ |
| سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو) | ۵۵۵,۰۰۰ | ۱۴,۵۱۰,۵۹۱,۱۴۰ | (۹,۴۳۵,۳۱۸,۸۸۱) | (۳۹,۶۱۳,۸۳۲) | (۷۲,۵۵۲,۹۴۷) | ۴,۹۶۳,۱۰۵,۴۸۰ |
| مولد نیروگاهی تجارت فارس (بمولد) | ۳,۵۱۶,۹۸۶ | ۱۹,۳۱۸,۱۶۳,۲۹۰ | (۱۸,۷۴۳,۹۵۹,۴۶۶) | (۵۲,۷۳۸,۳۰۹) | (۹۶,۵۹۰,۷۹۷) | ۴۲۴,۸۷۴,۷۱۸ |
| همکاران سیستم (سیستم) | ۵۰۹,۲۶۳ | ۱۸,۶۳۶,۴۲۶,۵۲۰ | (۱۴,۴۱۹,۵۰۲,۰۳۵) | (۴۵,۴۹۸,۱۵۴) | (۹۳,۱۸۲,۱۲۴) | ۴,۰۷۸,۲۴۴,۲۰۷ |
| بانک ملت (وبملت) | ۳۴,۱۷۹,۶۱۱ | ۴۵,۹۳۶,۰۳۴,۲۷۹ | (۴۴,۶۵۲,۴۹۴,۶۱۶) | (۱۲۳,۵۷۲,۲۵۷) | (۲۲۹,۶۸۰,۰۹۰) | ۹۳۰,۲۸۷,۳۱۶ |
| صنایع شیمیایی ایران (شیران) | ۳,۲۲۱,۷۸۰ | ۲۳,۰۸۹,۳۹۷,۲۷۰ | (۱۷,۳۷۹,۲۴۳,۳۵۲) | (۶۰,۷۷۵,۸۵۲) | (۱۱۵,۴۴۶,۹۷۱) | ۵,۵۳۳,۹۳۱,۰۹۵ |
| گروه مپنا (رمپنا) | ۱,۳۰۲,۸۰۰ | ۱۹,۰۴۳,۸۵۱,۱۶۰ | (۱۶,۸۵۹,۰۷۵,۱۸۸) | (۳۵,۱۴۸,۴۶۵) | (۹۵,۲۱۹,۲۴۵) | ۲,۰۵۴,۴۰۸,۲۶۲ |
| مس باهنر (فباهنر) | ۲,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۷۳۳,۶۳۴,۸۰۰ | (۱۳,۰۵۰,۸۲۰,۴۸۵) | (۴۴,۶۹۷,۵۲۳) | (۹۸,۶۶۸,۱۵۵) | ۶,۵۳۹,۴۴۸,۶۳۷ |
| فولاد شاهرود (فرود) | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۷,۲۴۶,۵۱۶,۹۶۰ | (۶,۴۵۵,۸۱۹,۷۷۳) | (۱۹,۷۸۲,۹۲۸) | (۳۶,۲۳۲,۵۸۱) | ۷۳۴,۶۸۱,۶۷۸ |
| سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن) | ۵,۹۲۰,۱۴۷ | ۱۷,۴۵۸,۶۹۹,۲۸۲ | (۱۲,۷۰۲,۹۷۱,۲۳۴) | (۴۷,۶۶۲,۰۸۱) | (۸۷,۲۹۳,۴۷۹) | ۴,۶۲۰,۷۷۲,۴۸۸ |
| پتروشیمی شیراز (شیراز) | ۶۹۳,۸۹۴ | ۴۳,۵۳۸,۸۷۹,۸۷۰ | (۳۰,۴۹۳,۱۱۶,۱۴۷) | (۱۱۸,۸۶۱,۰۰۷) | (۲۱۷,۶۹۴,۳۸۲) | ۱۲,۷۰۹,۲۰۸,۳۳۴ |
| سیمان آبیک (سآبیک) | ۸۸,۱۷۱ | ۴,۴۴۸,۹۸۳,۸۵۰ | (۴,۳۵۸,۵۴۷,۱۶۲) | (۱۲,۱۴۵,۷۰۷) | (۲۲,۲۴۴,۹۱۸) | ۵۶,۰۴۶,۰۶۳ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱,۰۰۰,۳۱۶,۸۴۳,۹۱۱** | **(۸۶۸,۱۵۲,۳۹۴,۳۹۵)** | **(۲,۵۳۵,۵۲۱,۶۰۹)** | **(۵,۰۰۱,۵۸۲,۹۹۳)** | **۱۲۶,۴۹۲,۱۰۱,۰۲۴** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۱۶ - ادامه سود فروش سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱,۰۰۰,۳۱۶,۸۴۳,۹۱۱** | **(۸۶۸,۱۵۲,۳۹۴,۳۹۵)** | **(۲,۵۳۵,۵۲۱,۶۰۹)** | **(۵,۰۰۱,۵۸۲,۹۹۳)** | **۱۲۶,۴۹۲,۱۰۱,۰۲۴** |
| تامین سرمایه امین (امین) | ۲,۲۸۰,۶۶۰ | ۶,۹۵۹,۳۱۳,۸۴۴ | (۶,۲۸۷,۰۴۱,۲۴۶) | (۱۸,۶۴۶,۷۰۶) | (۳۴,۷۹۶,۵۴۸) | ۶۱۸,۸۲۹,۳۴۴ |
| سر. مس سرچشمه (سرچشمه) | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۲۳۸,۷۳۶,۵۶۱ | (۹,۷۲۴,۲۰۰,۴۹۶) | (۹,۷۲۶,۲۰۱) | (۵۱,۱۹۳,۶۰۲) | ۴۵۳,۶۱۶,۲۶۲ |
| گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر) | ۱۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۱۰,۲۶۵,۴۵۰,۰۰۰ | (۹,۰۹۴,۹۶۱,۰۷۱) | (۹,۷۵۱,۹۵۵) | (۵۱,۳۲۷,۲۱۹) | ۱,۱۰۹,۴۰۹,۷۵۵ |
| پویا زرکان آق دره (فزر) | ۴۲۰,۰۰۰ | ۴۲,۳۹۱,۱۹۳,۲۰۰ | (۳۹,۲۵۲,۰۱۳,۹۵۶) | (۹۳,۵۰۴,۱۶۲) | (۲۱۱,۹۵۵,۹۵۱) | ۲,۸۳۳,۷۱۹,۱۳۱ |
| شیر پاستوریزه پگاه گلستان (غگلستا) | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۷۸۱,۲۸۰,۲۸۰ | (۱۵,۹۰۱,۹۳۳,۷۵۹) | (۵۶,۷۳۲,۷۷۷) | (۱۰۳,۹۰۶,۳۸۶) | ۴,۷۱۸,۷۰۷,۳۵۸ |
| پست بانک ایران (وپست) | ۱,۳۰۱,۰۰۰ | ۹,۷۹۸,۵۸۸,۸۲۰ | (۵,۷۰۵,۸۴۷,۰۰۰) | (۲۶,۷۵۰,۰۴۱) | (۴۸,۹۹۲,۹۳۱) | ۴,۰۱۶,۹۹۸,۸۴۸ |
| بانک تجارت (وتجارت) | ۶۳,۴۶۰,۱۲۰ | ۳۰,۴۰۹,۰۵۱,۶۰۰ | (۳۰,۲۵۵,۵۳۹,۱۱۹) | (۸۳,۰۱۵,۸۶۷) | (۱۵۲,۰۴۵,۱۴۱) | (۸۱,۵۴۸,۵۲۷) |
| ذوب آهن اصفهان (ذوب) | ۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۹۷۷,۸۰۰,۰۰۰ | (۳۰,۵۴۸,۳۹۵,۵۴۲) | (۶۸,۱۸۸,۴۱۳) | (۱۲۴,۸۸۸,۸۸۰) | (۵,۷۶۳,۶۷۲,۸۳۵) |
| پتروشیمی تندگویان (شگویا) | ۱,۶۵۱,۵۰۱ | ۱۹,۶۱۱,۳۰۷,۲۸۰ | (۱۷,۵۸۶,۳۷۵,۵۶۲) | (۵۳,۵۳۸,۷۵۴) | (۹۸,۰۵۶,۵۲۷) | ۱,۸۷۳,۳۳۶,۴۳۷ |
| کیمیا کالای رازی (کیمازی) | ۱۳۳,۷۵۰ | ۴,۹۰۷,۶۸۰,۳۵۰ | (۳,۷۴۱,۴۹۱,۴۱۷) | (۱۳,۳۹۷,۸۵۹) | (۲۴,۵۳۸,۳۹۱) | ۱,۱۲۸,۲۵۲,۶۸۳ |
| گروه بهمن (خبهمن) | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۵۱۶,۹۰۴,۲۱۴ | (۱۰,۵۶۳,۳۶۰,۹۳۳) | (۳۱,۴۴۰,۹۱۲) | (۵۷,۵۸۴,۴۹۹) | ۸۶۴,۵۱۷,۸۷۰ |
| لنت ترمز (خلنت) | ۸,۶۸۵,۶۰۵ | ۳۷,۶۵۷,۴۲۲,۲۹۰ | (۳۴,۰۹۰,۰۰۸,۵۵۹) | (۱۰۲,۸۱۱,۴۶۹) | (۱۸۸,۲۸۷,۰۴۰) | ۳,۲۷۶,۳۱۵,۲۲۲ |
| چادرملو (کچاد) | ۳۵۲,۳۳۶ | ۸۶۷,۰۴۲,۸۲۹ | (۸۱۱,۴۷۷,۴۸۰) | (۲,۳۶۶,۹۷۸) | (۴,۳۳۵,۲۱۱) | ۴۸,۸۶۳,۱۶۰ |
| ملی صنایع مس ایران (فملی) | ۵,۶۴۱,۰۲۱ | ۸۳,۶۳۴,۲۸۰,۷۶۰ | (۶۸,۵۷۰,۵۶۹,۳۶۷) | (۲۱۹,۳۱۲,۴۳۲) | (۴۱۸,۱۷۱,۳۴۰) | ۱۴,۴۲۶,۲۲۷,۶۲۱ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱,۳۱۴,۳۳۲,۸۹۵,۹۳۹** | **(۱,۱۵۰,۲۸۵,۶۰۹,۹۰۲)** | **(۳,۳۲۴,۷۰۶,۱۳۵)** | **(۶,۵۷۱,۶۶۲,۶۵۹)** | **۱۵۶,۰۱۵,۶۷۳,۳۵۳** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۱۶ - ادامه سود فروش سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱,۳۱۴,۳۳۲,۸۹۵,۹۳۹** | **(۱,۱۵۰,۲۸۵,۶۰۹,۹۰۲)** | **(۳,۳۲۴,۷۰۶,۱۳۵)** | **(۶,۵۷۱,۶۶۲,۶۵۹)** | **۱۵۶,۰۱۵,۶۷۳,۳۵۳** |
| گروه مالی مهرگان تامین پارس (مهرگان) | ۲,۲۸۳ | ۱۲,۲۵۹,۷۱۰ | (۱۱,۶۰۲,۸۶۹) | (۱۱,۳۰۹) | (۶۱,۲۹۸) | ۵۸۴,۲۳۴ |
| سر. دارویی تامین (تپیکو) | ۳۲۹,۳۹۷ | ۹,۳۸۷,۲۸۲,۲۶۰ | (۷,۲۴۳,۴۰۳,۴۳۱) | (۸,۹۱۷,۸۹۰) | (۴۶,۹۳۶,۴۰۹) | ۲,۰۸۸,۰۲۴,۵۳۰ |
| سیمان شاهرود (سرود) | ۱,۲۵۶,۹۹۴ | ۹,۳۱۰,۷۳۶,۷۳۰ | (۷,۴۸۴,۵۹۴,۱۶۹) | (۸,۸۴۴,۹۴۹) | (۴۶,۵۵۳,۶۷۰) | ۱,۷۷۰,۷۴۳,۹۴۲ |
| کاشی حافظ (کحافظ) | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۸۴,۰۴۵,۹۰۸ | (۳,۶۶۸,۰۴۴,۵۰۰) | (۴,۰۶۹,۷۷۵) | (۲۱,۴۲۰,۲۲۳) | ۵۹۰,۵۱۱,۴۱۰ |
| توسعه صنایع بهشهر (وبشهر) | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۸,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۰۹۸,۳۳۴,۵۱۵) | (۲۳,۶۳۰,۷۵۹) | (۴۳,۲۷۹,۹۸۹) | ۳,۴۹۰,۷۵۴,۷۳۷ |
| ایران ترانسفو (بترانس) | ۲۰۰,۰۰۰ | ۶۳۷,۰۵۰,۰۰۰ | (۴۸۴,۷۶۰,۷۰۰) | (۱,۷۳۹,۱۲۸) | (۳,۱۸۵,۲۴۹) | ۱۴۷,۳۶۴,۹۲۳ |
| نیرو ترانس (بنیرو) | ۶,۰۲۳,۷۹۱ | ۱۵,۱۵۲,۵۲۰,۴۷۵ | (۱۳,۶۲۴,۵۵۳,۳۵۱) | (۴۱,۳۶۶,۲۴۳) | (۷۵,۷۶۲,۵۸۹) | ۱,۴۱۰,۸۳۸,۲۹۲ |
| مخابرات ایران (اخابر) | ۶۷,۲۱۳,۸۵۳ | ۳۲,۱۶۰,۵۴۱,۷۰۷ | (۳۵,۰۱۹,۵۳۶,۷۴۸) | (۴۳,۵۷۹,۷۴۴) | (۱۶۰,۸۰۲,۵۴۸) | (۳,۰۶۳,۳۷۷,۳۳۳) |
| سر. صدر تامین (تاصیکو) | ۹۷۴,۸۳۰ | ۱۵,۷۲۱,۹۶۰,۱۰۰ | (۹,۶۸۲,۴۲۱,۷۸۴) | (۴۲,۹۲۰,۸۹۰) | (۷۸,۶۰۹,۷۹۱) | ۵,۹۱۸,۰۰۷,۶۳۵ |
| نشاسته و گلوکز آردینه (آردینه) | ۱,۳۷۰,۴۷۷ | ۲۶,۷۵۳,۸۲۷,۷۸۰ | (۲۵,۱۹۱,۷۸۹,۵۸۸) | (۷۳,۰۳۷,۸۳۵) | (۱۳۳,۷۶۹,۱۲۵) | ۱,۳۵۵,۲۳۱,۲۳۲ |
| فرآورده های دامی ولبنی دالاهو (غانیزان) | ۱,۶۹۶,۰۳۱ | ۲۳,۵۳۳,۳۰۲,۱۵۰ | (۲۵,۱۳۸,۳۳۹,۰۸۵) | (۶۴,۲۸۰,۴۰۳) | (۱۱۷,۶۶۶,۴۶۰) | (۱,۷۸۶,۹۸۳,۷۹۸) |
| داروسازی دانا (ددانا) | ۱,۰۱۴,۵۹۹ | ۱۷,۲۶۸,۷۶۰,۱۲۰ | (۱۰,۹۰۱,۰۶۲,۹۸۹) | (۴۷,۱۴۳,۶۴۵) | (۸۶,۳۴۳,۷۹۰) | ۶,۲۳۴,۲۰۹,۶۹۶ |
| کویر تایر (پکویر) | ۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۶۵۷,۳۶۹,۴۶۰ | (۳۷,۳۶۰,۷۵۶,۴۳۶) | (۸۵,۳۴۷,۳۳۱) | (۱۶۳,۲۸۶,۷۹۹) | (۴,۹۵۲,۰۲۱,۱۰۶) |
| سر. غدیر (وغدیر) | ۱,۶۹۱,۰۰۰ | ۲۳,۹۸۷,۵۲۸,۴۶۰ | (۱۷,۰۱۵,۹۲۵,۷۱۵) | (۶۳,۴۱۹,۲۲۵) | (۱۱۹,۹۳۷,۶۳۳) | ۶,۷۸۸,۲۴۵,۸۸۷ |
| پارس مینو (غپینو) | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۳۷,۲۲۶,۶۱۴ | (۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰) | (۶,۶۸۵,۳۰۹) | (۳۵,۱۸۶,۱۲۴) | ۹۵۶,۵۰۱,۴۳۱ |
| توسعه صنایع بهشهر (حق تقدم) (وبشهرح) | ۱,۷۸۶,۱۱۱ | ۴,۶۷۰,۷۱۵,۷۰۵ | (۳,۹۰۵,۲۵۸,۵۹۹) | (۱۲,۷۵۱,۰۱۴) | (۲۳,۳۵۳,۵۷۳) | ۷۲۹,۳۵۲,۵۱۹ |
| فرآورده های دامی ولبنی دالاهو (حق تقدم) (غانیزانح) | ۲,۱۱۸,۳۳۷ | ۱۱,۳۷۵,۷۹۷,۳۲۰ | (۱۱,۱۷۴,۱۵۵,۳۵۹) | (۳۱,۰۵۵,۸۰۰) | (۵۶,۸۷۸,۹۷۳) | ۱۱۳,۷۰۷,۱۸۸ |
| گل گهر (حق تقدم) (کگلح) | ۲۱,۴۷۵ | ۲۰,۱۴۳,۵۵۰ | (۲۹,۵۲۴,۳۵۶) | (۵۴,۹۸۸) | (۱۰۰,۷۱۷) | (۹,۵۳۶,۵۱۱) |
| سر. صدر تامین (حق تقدم) (تاصیکوح) | ۱,۲۸۴,۴۴۴ | ۱۳,۷۷۶,۸۸۴,۸۰۰ | (۱۲,۵۶۱,۴۱۱,۸۶۲) | (۳۷,۶۱۰,۸۴۵) | (۶۸,۸۸۴,۴۱۹) | ۱,۱۰۸,۹۷۷,۶۷۴ |
| **جمع** | | **۱,۵۷۰,۷۳۶,۸۴۸,۷۸۸** | **(۱,۳۸۱,۹۱۹,۹۳۹,۷۰۸)** | **(۳,۹۲۱,۱۷۳,۲۱۷)** | **(۷,۸۵۳,۶۸۲,۰۳۸)** | **۱۷۸,۹۰۶,۸۰۹,۹۳۵** |

۱۶-۲ - سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۰۶۱۵ (اخزا۳۰۱) | ۵۴,۴۲۲ | ۳۰,۹۵۷,۳۴۹,۵۴۰ | (۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵) | (۱۶,۸۳۲,۹۹۲) | ۹۰۳,۳۸۵,۱۰۳ |
| | | **۳۰,۹۵۷,۳۴۹,۵۴۰** | **(۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵)** | **(۱۶,۸۳۲,۹۹۲)** | **۹۰۳,۳۸۵,۱۰۳** |

۱۶-۳ - سود فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| آسمان دامون (دامون) | ۷۳,۸۷۹ | ۱,۲۹۶,۳۵۴,۸۱۳ | (۱,۲۹۴,۹۸۵,۱۸۵) | (۴۷۸,۰۲۶) | ۸۹۱,۶۰۲ |
| **جمع** | | **۱,۲۹۶,۳۵۴,۸۱۳** | **(۱,۲۹۴,۹۸۵,۱۸۵)** | **(۴۷۸,۰۲۶)** | **۸۹۱,۶۰۲** |

## صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۱۶ - سود فروش اوراق اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۲۹) | ۰ | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۷۵,۰۰۰) | (۶۷۵,۰۰۰) |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۹) | ۰ | ۱۳,۷۴۵,۹۱۰,۰۰۰ | (۱۳,۷۴۵,۹۱۰,۰۰۰) | (۱۰,۳۰۸,۵۲۷) | (۱۰,۳۰۸,۵۲۷) |
| اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضصاد۳۰۶۱) | ۰ | (۱,۳۴۷,۶۶۲,۰۰۰) | ۰ | (۳,۷۳۵,۱۴۴) | (۱,۳۵۱,۳۹۷,۱۴۴) |
| اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضستا۱۲۴۳) | ۰ | ۴۸۵,۹۹۹,۹۴۸ | ۰ | (۴۵۸,۹۷۱) | ۴۸۵,۵۴۰,۹۷۷ |
| اختیارخ اخابر-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمخا۰۱۰۵) | ۰ | ۷۱۳,۶۵۶,۲۷۵ | (۴۲۷,۹۲۳,۶۵۷) | (۲,۶۳۸,۴۸۴) | ۲۸۳,۰۹۴,۱۳۴ |
| اختیارخ فولاد-۲۷۱۳-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضفلا۱۲۲۲) | ۰ | ۳,۱۴۰,۶۳۲,۰۸۵ | (۱۳,۵۵۵,۸۶۳) | (۲,۶۰۱,۸۸۵) | ۳,۱۲۴,۴۷۴,۳۳۷ |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۲۰۶۸) | ۵۳۴,۰۰۰ | ۴۳۴,۳۰۱,۱۵۵ | (۱۴,۳۳۴,۱۵۵) | (۶۵۴,۰۵۴) | ۴۱۹,۳۱۲,۹۴۶ |
| اختیارخ وتجارت-۴۱۹-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضجار۱۲۳۳) | ۰ | ۱,۷۵۱,۴۲۷,۶۷۰ | ۰ | (۱,۵۱۳,۳۸۶) | ۱,۷۴۹,۹۱۴,۲۸۴ |
| اختیارخ فزر-۹۰۷۵۰-۱۴۰۵۰۲۳۰ (ضفزر۱۲۲۱) | ۰ | ۱,۳۹۰,۳۶۱,۳۷۵ | (۱,۳۵۲,۸۶۷,۶۱۲) | (۶,۶۵۳,۰۷۷) | ۳۰,۸۴۰,۶۸۶ |
| اختیارخ شستا-۲۰۱۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضستا۱۲۴۵) | ۰ | ۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۵۶۴,۶۶۸) | ۵۶۶,۹۳۵,۳۳۲ |
| اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضصاد۱۱۶۸) | ۰ | ۱۱۹,۱۳۷,۰۰۰ | ۰ | (۱۰۱,۶۴۷) | ۱۱۹,۰۳۵,۳۵۳ |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضخود۱۲۵۱) | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱۸,۰۱۷,۱۱۱ | (۲,۳۹۴,۰۱۷,۱۱۱) | (۲,۷۳۵,۸۱۸) | (۱,۸۷۸,۷۳۵,۸۱۸) |
| اختیارخ فملی-۱۲۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضملی۱۴۱۳) | ۱,۱۷۳,۰۰۰ | (۱۵,۰۳۱,۹۶۱,۵۸۶) | ۱۳,۷۴۵,۳۸۹,۵۸۶ | (۴,۹۲۲,۹۶۵) | (۱,۲۹۱,۴۹۴,۹۶۵) |
| اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضفلا۱۴۱۲) | ۰ | ۳,۷۹۳,۷۴۶,۰۰۰ | ۰ | (۳,۸۰۷,۷۹۳) | ۳,۷۸۹,۹۳۸,۲۰۷ |
| اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۵) | ۰ | ۶۳۶,۸۹۰,۰۰۰ | (۶۳۶,۸۹۰,۰۰۰) | (۴۷۷,۶۶۳) | (۴۷۷,۶۶۳) |
| اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۵) | ۰ | ۳,۷۴۶,۹۴۹,۰۰۰ | (۳,۷۴۶,۹۴۹,۰۰۰) | (۲,۸۱۰,۰۹۹) | (۲,۸۱۰,۰۹۹) |
| اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۲) | ۰ | ۶۳۱,۹۹۶,۰۰۰ | (۶۳۱,۹۹۶,۰۰۰) | (۴۷۳,۹۷۱) | (۴۷۳,۹۷۱) |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۸) | ۰ | ۲,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۶۴۶,۱۸۲) | (۱,۶۴۶,۱۸۲) |
| اختیارخ وبملت-۱۰۵۵-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت۳۰۶۳) | ۰ | (۷۲۵,۹۲۹,۵۷۸) | ۰ | (۱,۸۲۶,۲۸۰) | (۷۲۷,۷۵۵,۸۵۸) |
| اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۰۱۴۶) | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۸۳۸,۲۱۷,۴۰۰) | ۵,۶۱۹,۱۹۶,۱۷۲ | ۰ | (۱,۲۱۹,۰۲۱,۲۲۸) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۰,۸۲۷,۷۵۳,۰۵۵** | **(۶,۶۹۴,۸۵۷,۶۴۰)** | **(۴۸,۶۰۵,۶۱۴)** | **۴,۰۸۴,۲۸۹,۸۰۱** |

## صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۱۶ - ادامه سود فروش اوراق اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | ۰ | **۱۰,۸۲۷,۷۵۳,۰۵۵** | **(۶,۶۹۴,۸۵۷,۶۴۰)** | **(۴۸,۶۰۵,۶۱۴)** | **۴,۰۸۴,۲۸۹,۸۰۱** |
| اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۰۱۴۷) | ۰ | ۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۴۵۲,۸۷۶) | ۵۷۱,۵۴۷,۱۲۴ |
| اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضستا۱۲۴۲) | ۰ | ۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۴۱۸,۱۱۰) | ۵۴۵,۵۸۱,۸۹۰ |
| اختیارخ شپنا-۵۸۷۹-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضشنا۱۲۳۵) | ۰ | ۲۷۷,۰۷۱,۹۴۴ | ۰ | (۲۴۸,۴۹۳) | ۲۷۶,۸۲۳,۴۵۱ |
| اختیارخ شپنا-۵۴۵۹-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضشنا۱۲۳۴) | ۰ | ۴۵۱,۲۹۵,۴۵۹ | (۳۶,۸۰۷,۰۹۱) | (۵۲۷,۰۲۳) | ۴۱۳,۹۶۱,۳۴۵ |
| اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۵) | ۱,۲۸۹,۰۰۰ | (۱۲۰,۹۳۰,۵۵۹) | (۱۹۰,۰۰۲,۴۴۱) | (۲,۹۷۴,۹۳۶) | (۳۱۳,۹۰۷,۹۳۶) |
| اختیارخ فملی-۱۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملی۰۱۳۲) | ۰ | ۱۹۴,۴۸۱,۲۳۸ | ۰ | (۱۷۱,۸۵۶) | ۱۹۴,۳۰۹,۳۸۲ |
| اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۰۱۵۱) | ۰ | ۷۷۹,۹۸۴ | ۰ | (۸۵۳) | ۷۷۹,۱۳۱ |
| اختیارخ اخابر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمخا۰۱۰۸) | ۰ | ۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۱,۰۶۷,۲۳۹) | ۱,۱۰۹,۹۳۲,۷۶۱ |
| اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضصاد۰۱۳۲) | ۰ | ۱۶۴,۸۰۱,۰۰۰ | ۰ | (۱۷۹,۶۹۷) | ۱۶۴,۶۲۱,۳۰۳ |
| اختیارخ وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملت۱۲۰۸) | ۰ | ۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۱۷۶,۴۹۳) | ۲۱۶,۸۲۳,۵۰۷ |
| اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضصاد۱۱۶۷) | ۰ | ۵۷۷,۲۳۲,۰۰۰ | ۰ | (۵۳۶,۵۹۵) | ۵۷۶,۶۹۵,۴۰۵ |
| اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹ (ضسپا۱۱۳۹) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹۹,۹۰۷,۸۴۴ | (۱۳,۰۰۹,۸۴۴) | (۶۴۱,۴۵۴) | ۵۸۶,۲۵۶,۵۴۶ |
| اختیارخ اخابر-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضمخا۱۱۰۸) | ۰ | ۲۷۴,۳۴۹,۰۰۰ | ۰ | (۳۱۶,۱۱۸) | ۲۷۴,۰۳۲,۸۸۲ |
| اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۵۰۳۳) | ۰ | ۱,۰۵۲,۶۹۸,۰۰۰ | (۱,۰۵۲,۶۹۸,۰۰۰) | (۷۸۹,۴۹۵) | (۷۸۹,۴۹۵) |
| اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۳۰) | ۰ | ۶,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۷۶۰,۱۰۹) | (۴,۷۶۰,۱۰۹) |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۲) | ۰ | ۱۹,۰۰۲,۵۹۹,۰۰۰ | (۱۹,۰۰۲,۵۹۹,۰۰۰) | (۱۴,۲۵۱,۵۷۳) | (۱۴,۲۵۱,۵۷۳) |
| اختیارخ شپنا-۷۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۲) | ۰ | ۷,۹۹۹,۲۳۴,۰۰۰ | (۷,۹۹۹,۲۳۴,۰۰۰) | (۵,۹۹۹,۳۸۳) | (۵,۹۹۹,۳۸۳) |
| اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستا۴۰۴۱) | ۰ | ۳,۱۲۳,۴۴۸,۰۰۰ | (۳,۴۲۵,۶۱۷,۹۰۱) | (۳,۱۷۲,۹۷۹) | (۳۰۵,۳۴۲,۸۸۰) |
| اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳ (ضستا۳۰۴۱) | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳,۲۷۷,۲۳۲,۸۰۰) | ۲۱,۷۲۰,۹۰۵,۳۲۴ | ۰ | (۱,۵۵۶,۳۲۷,۴۷۶) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۲۹,۹۴۰,۴۸۷,۱۶۵** | **(۲۳,۰۴۰,۹۲۰,۵۹۳)** | **(۸۵,۲۹۰,۸۹۶)** | **۶,۸۱۴,۲۷۵,۶۷۶** |

## صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۱۶ - ادامه سود فروش اوراق اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | ۰ | **۲۹,۹۴۰,۴۸۷,۱۶۵** | **(۲۳,۰۴۰,۹۲۰,۵۹۳)** | **(۸۵,۲۹۰,۸۹۶)** | **۶,۸۱۴,۲۷۵,۶۷۶** |
| اختیارخ وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۲۰) | ۰ | ۳۲,۷۶۸,۱۷۱,۲۶۲ | (۳۲,۷۶۸,۱۷۱,۲۶۲) | (۲۴,۵۷۵,۷۲۶) | (۲۴,۵۷۵,۷۲۶) |
| اختیارخ وبملت-۹۱۴-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت۳۰۶۱) | ۰ | ۲۸,۰۳۹,۰۶۳,۹۸۶ | (۲۷,۴۸۰,۹۸۴,۴۲۹) | (۱۳۴,۲۹۲,۱۴۸) | ۴۲۳,۷۸۷,۴۰۹ |
| اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۷) | ۰ | ۱۳,۷۲۴,۱۷۳,۰۰۰ | (۱۴,۴۵۶,۴۴۹,۴۰۳) | (۱۴,۴۳۸,۵۷۹) | (۷۴۶,۷۱۴,۹۸۲) |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضخود۱۲۵۰) | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۷۴۰,۱۳۵,۷۷۹) | (۳۲۷,۰۰۲) | (۴,۳۰۸,۴۶۲,۷۸۱) |
| اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۴) | ۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۳,۳۶۶,۶۶۸,۹۰۰) | ۱۳,۹۹۲,۷۴۶,۱۸۲ | (۲,۵۴۴,۷۷۲) | ۶۲۳,۵۳۲,۵۱۰ |
| اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۶) | ۳۱,۵۵۷,۰۰۰ | ۸,۴۴۹,۱۶۵,۶۰۳ | (۱۴,۷۷۲,۸۷۲,۵۳۷) | (۳۸,۶۳۳,۶۶۶) | (۶,۳۶۲,۳۴۰,۶۰۰) |
| اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضستا۱۲۴۴) | ۰ | ۱,۱۸۵,۴۳۰,۰۰۰ | ۰ | (۱,۶۹۴,۶۱۰) | ۱,۱۸۳,۷۳۵,۳۹۰ |
| اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضذوب۱۲۱۸) | ۰ | ۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۱,۰۰۷,۴۲۶) | ۷۰۰,۹۹۲,۵۷۴ |
| اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا۱۱۴۶) | ۰ | ۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۳۱۵,۸۵۴) | ۳۴۶,۶۸۴,۱۴۶ |
| اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضملت۱۰۱۱) | ۰ | (۳۸,۶۹۹,۹۶۶) | (۳۴) | (۱,۴۱۸,۹۶۳) | (۴۰,۱۱۸,۹۶۳) |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخود۱۱۵۴) | ۰ | ۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۵۳ | (۵۳) | (۲,۹۶۸,۳۱۸) | ۲,۶۷۸,۰۳۱,۶۸۲ |
| اختیارخ وبصادر-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضصاد۳۰۶۰) | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰) | ۹,۶۱۰,۰۰۶,۸۴۰ | (۹۶۵,۹۶۵) | ۱,۸۹۲,۵۴۰,۸۷۵ |
| اختیارف شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳ (طستا۳۰۴۳) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵۳,۱۸۹,۷۲۷) | (۳۱۰,۴۶۵) | ۱۶۰,۴۹۹,۸۰۸ |
| اختیارخ وبملت-۹۸۵-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملت۱۲۰۶) | ۰ | ۱۵۰,۹۶۳,۹۱۴ | ۰ | (۱۳۳,۰۸۷) | ۱۵۰,۸۳۰,۸۲۷ |
| اختیارخ وتجارت-۵۱۲-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضجار۱۲۳۵) | ۰ | ۱,۸۹۰,۸۰۹,۰۰۰ | ۰ | (۱,۷۷۷,۶۴۷) | ۱,۸۸۹,۰۳۱,۳۵۳ |
| اختیارخ اخابر-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضمخا۱۱۰۶) | ۰ | ۹۶۱,۷۵۳,۰۰۰ | ۰ | (۹۸۴,۱۲۰) | ۹۶۰,۷۶۸,۸۸۰ |
| اختیارخ فملی-۱۵۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملی۰۱۳۴) | ۰ | ۱۶۰,۴۳۸,۱۲۸ | ۰ | (۲۹۱,۵۶۳) | ۱۶۰,۱۴۶,۵۶۵ |
| اختیارخ شپنا-۶۲۹۹-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضشنا۱۲۳۶) | ۰ | (۱۶۷,۷۶۷,۰۰۰) | ۰ | (۳,۶۵۷,۵۹۷) | (۱۷۱,۴۲۴,۵۹۷) |
| اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضذوب۱۱۴۷) | ۰ | ۷۳۸,۷۳۸,۰۰۰ | ۰ | (۸۵۱,۹۰۲) | ۷۳۷,۸۸۶,۰۹۸ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۰۱,۲۹۵,۵۵۷,۲۴۵** | **(۹۳,۹۰۹,۹۷۰,۷۹۵)** | **(۳۱۶,۴۸۰,۳۰۶)** | **۷,۰۶۹,۱۰۶,۱۴۴** |

## صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۱۶ - ادامه سود فروش اوراق اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | ۰ | **۱۰۱,۲۹۵,۵۵۷,۲۴۵** | **(۹۳,۹۰۹,۹۷۰,۷۹۵)** | **(۳۱۶,۴۸۰,۳۰۶)** | **۷,۰۶۹,۱۰۶,۱۴۴** |
| اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۶) | ۰ | ۱,۶۱۴,۲۲۵,۰۰۰ | (۱,۶۱۴,۲۲۵,۰۰۰) | (۱,۲۱۰,۵۸۶) | (۱,۲۱۰,۵۸۶) |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۶۰) | ۰ | ۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۲۴۵,۴۵۴,۵۴۵) | (۱,۰۶۱,۱۱۱) | ۷۸,۴۸۴,۳۴۴ |
| اختیارخ وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۰) | ۰ | ۱۸,۴۱۰,۸۹۰,۰۰۰ | (۱۸,۴۱۰,۸۹۰,۰۰۰) | (۱۳,۸۰۷,۵۴۷) | (۱۳,۸۰۷,۵۴۷) |
| اختیارخ ذوب-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضذوب۴۰۱۵) | ۰ | ۲,۶۴۳,۵۶۱,۰۰۰ | (۲,۶۴۳,۵۶۱,۰۰۰) | (۱,۹۸۲,۵۰۰) | (۱,۹۸۲,۵۰۰) |
| اختیارخ وبملت-۱۱۹۶-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۲۱) | ۰ | ۸۰۲,۰۰۸,۰۰۰ | (۱,۲۹۶,۸۶۴,۰۰۰) | (۲,۰۷۳,۲۱۳) | (۴۹۶,۹۲۹,۲۱۳) |
| اختیارخ فملی-۱۵۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵ (ضملی۳۰۶۱) | ۰ | ۳,۱۹۳,۷۸۲,۵۰۰ | (۲,۸۱۹,۵۶۵,۵۵۸) | (۱۶,۵۸۶,۳۹۶) | ۳۵۷,۶۳۰,۵۴۶ |
| اختیارخ وتجارت-۴۶۵-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضجار۱۲۳۴) | ۴۰,۹۷۰,۲۲۵ | ۳۰۴,۳۹۳,۰۰۰ | (۳,۳۵۹,۱۰۸,۳۹۴) | (۲۳۰,۴۰۴) | (۳,۰۵۴,۹۴۵,۷۹۸) |
| اختیارف وبملت-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (طملت۱۱۸۳) | ۰ | (۱,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | (۳,۷۸۰) | (۱,۰۰۳,۷۸۰) |
| اختیارخ فملی-۱۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضملی۱۴۱۷) | ۰ | ۸۵۷,۵۸۹,۰۰۰ | ۰ | (۱,۰۶۴,۷۶۴) | ۸۵۶,۵۲۴,۲۳۶ |
| اختیارخ فملی-۲۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۵۰۳۴) | ۰ | ۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | (۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰) | (۳۷۵,۰۷۵) | (۳۷۵,۰۷۵) |
| اختیارخ شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۳) | ۰ | ۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۳۸,۹۹۵) | (۳۳۸,۹۹۵) |
| اختیارخ وبملت-۸۴۴-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت۳۰۶۰) | ۴۰,۲۴۲,۶۰۰ | (۲۸,۳۸۵,۳۹۰,۰۷۵) | ۳۱,۸۷۹,۴۴۸,۶۱۳ | (۷۰۱,۲۱۱) | ۳,۴۹۳,۳۵۷,۳۲۷ |
| اختیارخ وبملت-۹۱۴-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۷) | ۰ | ۱,۹۹۴,۴۹۱,۵۱۲ | (۱,۹۹۴,۴۹۱,۵۱۲) | (۱,۴۹۵,۸۲۵) | (۱,۴۹۵,۸۲۵) |
| اختیارخ وبملت-۹۸۵-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت۳۰۶۲) | ۰ | ۳۰,۸۱۹,۳۲۳,۴۲۵ | (۳۰,۴۶۷,۲۸۶,۹۵۸) | (۱۵۹,۸۰۵,۴۰۸) | ۱۹۲,۲۳۱,۰۵۹ |
| اختیارخ وتجارت-۳۷۲-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضجار۱۲۳۲) | ۴۰,۸۵۰,۰۰۰ | (۱۵,۲۰۳,۷۹۸,۱۰۰) | ۱۲,۸۰۰,۲۶۵,۱۶۶ | ۰ | (۲,۴۰۳,۵۳۲,۹۳۴) |
| اختیارخ وبملت-۸۴۴-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملت۱۲۰۴) | ۰ | ۲۰,۲۸۲,۰۱۸,۲۴۰ | (۲۱,۸۸۹,۹۴۵,۸۳۲) | (۱۰۶,۵۷۸,۱۲۱) | (۱,۷۱۴,۵۰۵,۷۱۳) |
| اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضسپا۱۲۴۷) | ۰ | ۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۱۱۳,۶۰۰) | ۳۷,۸۸۶,۴۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۰۱۴۸) | ۰ | ۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۵۳۰,۵۸۲) | ۴۴۷,۹۶۹,۴۱۸ |
| اختیارخ فزر-۱۱۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۱۲ (ضفزر۱۱۰۶) | ۰ | ۱,۲۳۹,۸۱۶,۰۰۰ | (۶۱۶,۴۸۶,۲۲۴) | (۴,۰۷۱,۹۵۳) | ۶۱۹,۲۵۷,۸۲۳ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۴۲,۶۳۱,۰۶۶,۷۴۷** | **(۱۳۶,۵۴۰,۲۳۶,۰۳۹)** | **(۶۲۸,۵۱۱,۳۷۷)** | **۵,۴۶۲,۳۱۹,۳۳۱** |

## صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۱۶ - ادامه سود فروش اوراق اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | ۰ | **۱۴۲,۶۳۱,۰۶۶,۷۴۷** | **(۱۳۶,۵۴۰,۲۳۶,۰۳۹)** | **(۶۲۸,۵۱۱,۳۷۷)** | **۵,۴۶۲,۳۱۹,۳۳۱** |
| اختیارخ شپنا-۶۷۱۹-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضشنا۱۲۳۷) | ۰ | ۲,۵۹۹,۸۶۸,۰۰۰ | ۰ | (۳,۹۴۶,۹۸۱) | ۲,۵۹۵,۹۲۱,۰۱۹ |
| اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۹) | ۰ | ۱,۶۰۳,۴۵۸,۰۰۰ | ۰ | (۲,۳۰۷,۶۴۳) | ۱,۶۰۱,۱۵۰,۳۵۷ |
| اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۲۴ (ضسپا۱۰۴۰) | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۳۶,۶۴۰,۷۸۶ | (۴۲۰,۳۱۸,۱۲۲) | (۱,۳۶۴,۸۶۳) | ۳۱۴,۹۵۷,۸۰۱ |
| اختیارخ فزر-۱۰۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۱۲ (ضفزر۱۱۰۵) | | ۱۹,۲۷۹,۴۵۰,۰۰۰ | (۱۷,۸۸۷,۶۷۰,۴۹۵) | (۹۷,۴۸۵,۲۴۸) | ۱,۲۹۴,۲۹۴,۲۵۷ |
| اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۸) | ۴۱,۶۴۲,۰۰۰ | ۳,۸۵۴,۹۸۲,۶۰۸ | (۴,۳۱۶,۴۷۰,۶۰۸) | (۱۰,۴۲۳,۱۱۸) | (۴۷۱,۹۱۱,۱۱۸) |
| اختیارف وبملت-۱۰۵۵-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (طملت۳۰۶۳) | ۲۲,۷۷۷,۵۹۶ | ۰ | (۴۱۰,۳۰۴,۱۷۲) | ۰ | (۴۱۰,۳۰۴,۱۷۲) |
| اختیارف شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳ (طستا۳۰۴۲) | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۱۷۸,۱۳۳,۴۵۸) | ۰ | (۱۷۸,۱۳۳,۴۵۸) |
| اختیارخ فولاد-۲۵۱۹-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضفلا۱۲۲۱) | ۱۵,۴۸۰,۰۰۰ | ۰ | (۳,۹۸۷,۰۱۷,۸۵۶) | ۰ | (۳,۹۸۷,۰۱۷,۸۵۶) |
| اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۶) | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۱۴,۱۶۰,۸۷۵) | (۱,۴۵۶,۴۵۲) | ۳۲۶,۳۸۲,۶۷۳ |
| اختیارخ اخابر-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمخا۰۱۰۳) | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۰۴۱,۵۲۰,۰۰۰) | ۲,۹۹۰,۰۶۹,۲۸۹ | ۰ | (۵۱,۴۵۰,۷۱۱) |
| اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضستا۱۲۴۰) | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۹۱,۲۰۴,۹۲۵ | (۹,۱۷۲,۴۹۲,۲۴۳) | (۴۶,۶۸۷,۵۳۲) | (۷,۴۲۷,۹۷۴,۸۵۰) |
| اختیارخ وبملت-۹۱۴-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملت۱۲۰۵) | ۰ | ۷۴۰,۷۵۷,۰۰۰ | ۰ | (۷۱۱,۶۸۱) | ۷۴۰,۰۴۵,۳۱۹ |
| اختیارخ فولاد-۲۹۰۷-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضفلا۱۲۲۳) | ۰ | ۲۷۱,۷۳۰,۹۸۰ | ۰ | (۲۲۸,۷۹۶) | ۲۷۱,۵۰۲,۱۸۴ |
| اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضستا۱۲۴۱) | ۰ | ۷,۶۷۴,۰۴۵,۸۱۶ | ۰ | (۶,۲۰۹,۶۵۹) | ۷,۶۶۷,۸۳۶,۱۵۷ |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۲۰۶۹) | ۰ | ۸۶۳,۲۰۱,۰۰۴ | ۰ | (۱,۲۹۷,۷۹۹) | ۸۶۱,۹۰۳,۲۰۵ |
| اختیارخ فزر-۸۵۷۵۰-۱۴۰۵۰۲۳۰ (ضفزر۱۲۲۰) | ۳۹,۰۰۰ | (۱,۱۹۸,۰۶۴,۶۲۵) | ۱,۱۸۳,۵۶۲,۳۸۵ | (۳۲۷,۲۴۰) | (۱۴,۸۲۹,۴۸۰) |
| اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۷) | ۳,۳۹۵,۰۰۰ | ۵,۸۱۰,۲۱۳,۲۰۸ | (۳۶,۹۷۸,۲۰۸) | (۵,۰۹۲,۰۱۸) | ۵,۷۶۸,۱۴۲,۹۸۲ |
| اختیارخ فملی-۱۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملی۰۱۳۳) | ۰ | ۲,۶۷۸,۹۳۸,۶۸۲ | ۰ | (۲,۲۰۱,۱۳۳) | ۲,۶۷۶,۷۳۷,۵۴۹ |
| اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضسپا۱۲۴۸) | ۰ | ۳۶۹,۵۹۹,۹۳۶ | ۰ | (۳۶۸,۹۷۷) | ۳۶۹,۲۳۰,۹۵۹ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۸۸,۶۰۷,۵۷۳,۰۶۷** | **(۱۷۰,۳۹۰,۱۵۰,۴۰۲)** | **(۸۰۸,۶۲۰,۵۱۷)** | **۱۷,۴۰۸,۸۰۲,۱۴۸** |

۴-۱۶ - ادامه سود فروش اوراق اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | ۰ | **۱۸۸,۶۰۷,۵۷۳,۰۶۷** | **(۱۷۰,۳۹۰,۱۵۰,۴۰۲)** | **(۸۰۸,۶۲۰,۵۱۷)** | **۱۷,۴۰۸,۸۰۲,۱۴۸** |
| اختیارخ شستا-۱۹۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا۱۱۴۷) | ۰ | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۷۶۶,۵۲۰) | ۳۵۹,۲۳۳,۴۸۰ |
| اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضصاد۱۱۶۹) | ۰ | ۳۹۳,۱۵۰,۰۰۰ | ۰ | (۳۳۹,۹۳۸) | ۳۹۲,۸۱۰,۰۶۲ |
| اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضذوب۱۱۴۶) | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۷۷,۴۸۹,۷۷۵ | (۱۴۹,۹۹۵,۷۷۵) | (۳,۳۳۶,۱۸۲) | ۲,۶۲۴,۱۵۷,۸۱۸ |
| اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۱) | ۰ | ۳,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۶۲۰,۴۲۶) | (۲,۶۲۰,۴۲۶) |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۳) | ۰ | ۱۵,۲۶۰,۴۹۴,۰۰۰ | (۱۵,۲۶۰,۴۹۴,۰۰۰) | (۱۱,۴۴۵,۰۶۱) | (۱۱,۴۴۵,۰۶۱) |
| اختیارخ وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۳/۲۰ (ضملت۳۰۶۴) | ۰ | ۱۱,۴۵۱,۰۳۴,۱۴۰ | (۱۰,۴۸۸,۶۳۸,۳۰۰) | (۶۰,۸۰۶,۹۹۹) | ۹۰۱,۵۸۸,۸۴۱ |
| اختیارخ وبملت-۹۸۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۸) | ۰ | ۶,۲۴۷,۷۶۱,۷۶۸ | (۶,۲۴۷,۷۶۱,۷۶۸) | (۴,۶۸۵,۶۵۷) | (۴,۶۸۵,۶۵۷) |
| اختیارخ اخابر-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمخا۰۱۰۴) | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۴۸۶,۹۹۸,۶۲۶) | ۷,۶۷۹,۷۵۰,۲۳۳ | (۱۵۲,۹۸۷) | ۱۹۲,۵۹۸,۶۲۰ |
| اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا۱۱۴۲) | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۷۶۵,۵۵۱,۳۳۵) | ۵,۶۴۰,۷۲۲,۷۴۱ | ۰ | (۱۲۴,۸۲۸,۵۹۴) |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود۰۱۵۰) | ۰ | ۲۰,۴۵۲,۰۰۰ | ۰ | (۲۴,۴۴۷) | ۲۰,۴۲۷,۵۵۳ |
| اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا۱۱۴۵) | ۰ | ۴,۵۲۸,۰۰۰ | ۰ | (۲۷۵,۳۲۰) | ۴,۲۵۲,۶۸۰ |
| اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضخود۱۲۵۲) | ۰ | ۲,۴۱۳,۲۱۰,۰۰۰ | ۰ | (۳,۰۲۵,۷۵۵) | ۲,۴۱۰,۱۸۴,۲۴۵ |
| اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹ (ضسپا۱۱۳۸) | ۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۸۱۰,۳۷۱,۸۱۱) | ۳,۱۳۴,۴۶۴,۴۸۲ | (۸,۳۹۶,۷۹۳) | (۲,۶۸۴,۳۰۴,۱۲۲) |
| اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضملت۱۰۱۰) | ۰ | (۱۸۶,۶۲۱,۹۶۲) | (۳۸) | (۳,۷۷۶,۳۷۲) | (۱۹۰,۳۹۸,۳۷۲) |
| اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا۱۱۴۱) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۰۸,۰۳۳,۶۹۰) | ۱,۳۲۰,۱۷۴,۹۳۰ | ۰ | ۱۲,۱۴۱,۲۴۰ |
| اختیارخ وبملت-۷۷۴-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضملت۱۲۰۳) | ۳۲,۴۵۷,۱۵۰ | (۲۴,۸۴۱,۴۸۱,۵۸۵) | ۲۶,۷۲۱,۰۴۱,۶۴۹ | ۰ | ۱,۸۷۹,۵۶۰,۰۶۴ |
| اختیارخ تاصیکو-۶۰۰۰-۰۴/۱۱/۰۱ (ضتاص۱۱۰۰) | ۵۰,۰۰۰ | (۳۰۰,۱۵۰,۰۰۰) | ۳۲۱,۷۹۰,۱۸۸ | ۰ | ۲۱,۶۴۰,۱۸۸ |
| اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضجار۱۰۷۵) | ۲,۷۸۵,۰۰۰ | (۱,۲۹۹,۶۴۹,۵۰۰) | ۱,۳۳۴,۱۸۰,۷۲۲ | ۰ | ۳۴,۵۳۱,۲۲۲ |
| اختیارخ وغدیر-۱۴۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضغدر۱۲۰۵) | ۴۰۰,۰۰۰ | (۵,۶۰۲,۸۰۰,۰۰۰) | ۵,۷۱۷,۴۲۱,۸۱۵ | ۰ | ۱۱۴,۶۲۱,۸۱۵ |
| اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸ (ضستا۱۱۴۳) | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۸۹۰,۰۷۴,۳۱۵) | ۲,۹۰۷,۹۱۶,۳۰۱ | ۰ | ۱۷,۸۴۱,۹۸۶ |
| اختیارخ تاصیکو-۱۳۰۰۰-۰۴/۱۱/۰۱ (ضتاص۱۱۰۹) | ۲۰,۰۰۰ | (۲۶۰,۱۳۰,۰۰۰) | ۲۶۸,۹۱۲,۱۴۵ | ۰ | ۸,۷۸۲,۱۴۵ |
| **جمع** | | **۱۷۵,۲۷۷,۸۲۹,۹۲۶** | **(۱۵۰,۹۸۴,۶۶۵,۰۷۷)** | **(۹۰۸,۲۷۲,۹۷۴)** | **۲۳,۳۸۴,۸۹۱,۸۷۵** |

## ۱۷ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | | ریال |
| سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم | ۱۷-۱ | ۷۹,۵۳۰,۴۰۴,۰۹۶ |
| سود تحقق نیافته فروش اختیار معامله | ۱۷-۲ | ۷,۷۷۱,۹۸۶,۳۹۱ |
| (زیان) تحقق نیافته خرید اختیار معامله | ۱۷-۳ | (۱۲,۵۹۰,۳۶۲,۲۵۹) |
| جمع | | **۷۴,۷۱۲,۰۲۸,۲۲۸** |

۱۷-۱ - سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم

| | | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **تعداد** | **ارزش بازار** | **ارزش دفتری** | **کارمزد** | **مالیات** | **سود و زیان تحقق نیافته** |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| آلومینیوم ایران (فایرا) | ۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۲۴۵,۹۶۷,۶۸۳) | (۱۱,۱۲۷,۴۸۰) | (۲۰,۳۸۰,۰۰۰) | ۱,۷۹۸,۵۲۴,۸۳۷ |
| انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک) | ۱۱,۹۶۷,۱۹۱ | ۲۹,۰۲۰,۴۳۸,۱۷۵ | (۲۶,۵۳۹,۶۶۹,۹۳۷) | (۷۹,۲۲۵,۷۹۳) | (۱۴۵,۱۰۲,۱۹۱) | ۲,۲۵۶,۴۴۰,۲۵۴ |
| ایران ترانسفو (بترانس) | ۷,۱۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۲۷۱,۶۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۲۸۱,۷۹۴,۰۱۶) | (۵۸,۰۷۱,۴۶۷) | (۱۰۶,۳۵۸,۰۰۰) | ۳,۸۲۵,۳۷۶,۵۱۷ |
| ایران خودرو (خودرو) | ۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۷,۲۱۸,۵۰۷,۰۶۱) | (۱۳۹,۹۵۰,۷۲۰) | (۲۵۶,۳۲۰,۰۰۰) | ۳,۶۴۹,۲۲۲,۲۱۹ |
| بانک اقتصاد نوین (ونوین) | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۳۵,۸۰۰,۰۰۰ | (۳,۲۰۸,۱۱۱,۴۱۰) | (۱۳,۷۴۷,۷۳۳) | (۲۵,۱۷۹,۰۰۰) | ۱,۷۸۸,۷۶۱,۸۵۷ |
| بانک پارسیان (وپارس) | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۶,۶۷۱,۶۴۶,۰۳۸) | (۱۰۲,۶۴۸,۰۰۰) | (۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰) | ۶۳۷,۷۰۵,۹۶۲ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱۴۸,۲۶۷,۸۳۸,۱۷۵** | **(۱۳۳,۱۶۵,۶۹۶,۱۴۵)** | **(۴۰۴,۷۷۱,۱۹۳)** | **(۷۴۱,۳۳۹,۱۹۱)** | **۱۳,۹۵۶,۰۳۱,۶۴۶** |

۱-۱۷ - ادامه سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و زیان تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۱۴۸,۲۶۷,۸۳۸,۱۷۵** | **(۱۳۳,۱۶۵,۶۹۶,۱۴۵)** | **(۴۰۴,۷۷۱,۱۹۳)** | **(۷۴۱,۳۳۹,۱۹۱)** | **۱۳,۹۵۶,۰۳۱,۶۴۶** |
| بانک تجارت (وتجارت) | ۶۳,۰۰۰,۰۰۱ | ۴۰,۴۴۶,۰۰۰,۶۴۲ | (۳۰,۰۹۸,۵۸۵,۲۳۲) | (۱۱۰,۴۱۷,۵۸۱) | (۲۰۲,۲۳۰,۰۰۳) | ۱۰,۰۳۴,۷۶۷,۸۲۶ |
| بانک صادرات ایران (وبصادر) | ۷۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۷,۸۷۹,۶۷۰,۷۵۴) | (۱۳۹,۲۶۵,۴۹۰) | (۲۵۵,۰۶۵,۰۰۰) | ۲,۷۳۸,۹۹۸,۷۵۶ |
| بانک ملت (وبملت) | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۰,۶۴۶,۸۰۵,۷۸۷) | (۱۷۳,۷۵۹,۰۴۰) | (۳۱۸,۲۴۰,۰۰۰) | ۲,۵۰۹,۱۹۵,۱۷۳ |
| بیمه اتکایی تهران رواک (بتهران) | ۷,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰ | (۲۰,۱۷۴,۶۵۱,۸۵۳) | (۷۶,۲۶۹,۶۴۷) | (۱۳۹,۶۸۸,۰۰۰) | ۷,۵۴۶,۹۹۰,۵۰۰ |
| پارس فولاد سبزوار (فسبزوار) | ۶۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵,۶۳۰,۱۹۷,۲۵۲) | (۸۳,۶۶۹,۰۴۰) | (۱۵۳,۲۴۰,۰۰۰) | ۴,۷۸۰,۸۹۳,۷۰۸ |
| پالایش نفت اصفهان (شپنا) | ۳,۳۲۶,۵۴۶ | ۳۰,۴۷۱,۱۶۱,۳۶۰ | (۱۷,۸۸۳,۰۹۴,۲۸۴) | (۸۳,۱۸۶,۲۶۵) | (۱۵۲,۳۵۵,۸۰۷) | ۱۲,۳۵۲,۵۲۵,۰۰۴ |
| پالایش نفت بندر عباس (شبندر) | ۷۰۰,۰۰۰ | ۸,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۸,۳۹۴,۳۰۲,۹۵۸) | (۲۲,۱۴۸,۴۹۰) | (۴۰,۵۶۵,۰۰۰) | (۳۴۴,۰۱۶,۴۴۸) |
| پتروشیمی خراسان (خراسان) | ۲۰,۱۱۲ | ۱,۰۵۳,۴۶۶,۵۶۰ | (۶۲۶,۰۲۳,۲۹۵) | (۲,۸۷۵,۹۵۸) | (۵,۲۶۷,۳۳۳) | ۴۱۹,۲۹۹,۹۷۴ |
| پتروشیمی شیراز (شیراز) | ۷۷۸,۴۶۳ | ۵۳,۵۹۷,۱۷۷,۵۵۰ | (۶۱,۸۰۵,۸۹۰,۰۱۹) | (۱۴۶,۳۲۰,۲۹۰) | (۲۶۷,۹۸۵,۸۸۸) | (۸,۶۲۳,۰۱۸,۶۴۷) |
| پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر) | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶,۶۴۱,۷۹۵,۰۰۲) | (۴۴,۶۰۲,۷۴۰) | (۸۱,۶۹۰,۰۰۰) | (۴۳۰,۰۸۷,۷۴۲) |
| پخش البرز (پخش) | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۵,۶۱۹,۱۸۸,۱۵۱) | (۵۵,۳۰۹,۸۰۰) | (۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰) | ۴,۴۸۴,۲۰۲,۰۴۹ |
| پگاه آذربایجان (غشاذر) | ۴۰۰,۰۰۰ | ۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۳۳۰,۱۶۱,۸۰۸) | (۱۵,۸۳۴,۰۰۰) | (۲۹,۰۰۰,۰۰۰) | ۴۲۵,۰۰۴,۱۹۲ |
| پویا زرکان آق دره (فزر) | ۵۰,۰۰۰ | ۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۹۹۳,۷۵۴,۳۷۹) | (۱۸,۰۰۴,۳۵۰) | (۳۲,۹۷۵,۰۰۰) | ۵۵۰,۲۶۶,۲۷۱ |
| تاید واتر خاورمیانه (حتاید) | ۶۰۰,۰۰۰ | ۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۷۹۴,۷۳۹,۲۳۰) | (۱۳,۰۵۴,۸۶۰) | (۲۳,۹۱۰,۰۰۰) | (۴۹,۷۰۴,۰۹۰) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۵۰۸,۹۷۰,۲۴۴,۲۸۷** | **(۴۵۴,۶۸۴,۵۵۶,۱۴۹)** | **(۱,۳۸۹,۴۸۸,۷۴۵)** | **(۲,۵۴۴,۸۵۱,۲۲۱)** | **۵۰,۳۵۱,۳۴۸,۱۷۲** |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۱۷ - ادامه سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و زیان تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۵۰۸,۹۷۰,۲۴۴,۲۸۷** | **(۴۵۴,۶۸۴,۵۵۶,۱۴۹)** | **(۱,۳۸۹,۴۸۸,۷۴۵)** | **(۲,۵۴۴,۸۵۱,۲۲۱)** | **۵۰,۳۵۱,۳۴۸,۱۷۲** |
| توسعه صنایع بهشهر (وبشهر) | ۴,۱۵۴,۹۹۷ | ۲۱,۸۱۳,۷۳۴,۲۵۰ | (۱۳,۲۳۹,۷۲۷,۸۸۴) | (۵۹,۵۵۱,۴۹۳) | (۱۰۹,۰۶۸,۶۷۱) | ۸,۴۰۵,۳۸۶,۲۰۲ |
| توسعه فن افزار توسن (فن افزار) | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۱۱۰) | (۳۳,۴۱۵,۲۰۰) | (۶۱,۲۰۰,۰۰۰) | ۵۶۱,۷۶۵,۶۹۰ |
| دارو رازک (درازک) | ۱۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۷۶۱,۳۰۰,۰۰۰ | (۲۰,۹۱۹,۰۱۶,۹۷۹) | (۵۳,۹۴۸,۳۴۸) | (۹۸,۸۰۶,۵۰۰) | (۱,۳۱۰,۴۷۱,۸۲۷) |
| داروسازی دانا (ددانا) | ۱,۳۲۲,۰۹۲ | ۱۰,۸۰۱,۴۹۱,۶۴۰ | (۸,۸۹۲,۳۱۸,۳۱۷) | (۲۹,۴۸۸,۰۶۹) | (۵۴,۰۰۷,۴۵۸) | ۱,۸۲۵,۶۷۷,۷۹۶ |
| دارویی و نهاده های زاگرس دارو (دزاگرس) | ۳۰۰,۰۰۰ | ۴,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۳۷۳,۶۱۸,۰۷۳) | (۱۳,۵۲۱,۶۹۰) | (۲۴,۷۶۵,۰۰۰) | ۵۴۱,۰۹۵,۲۳۷ |
| سایپا (خساپا) | ۸۲,۴۳۸,۰۱۳ | ۴۶,۹۸۹,۶۶۷,۴۱۰ | (۴۶,۹۵۶,۲۵۵,۴۵۷) | (۱۲۸,۲۸۱,۷۹۱) | (۲۳۴,۹۴۸,۳۳۷) | (۳۲۹,۸۱۸,۱۷۵) |
| سر. تامین اجتماعی (شستا) | ۱۵,۴۵۶,۰۰۰ | ۳۱,۶۶۹,۳۴۴,۰۰۰ | (۲۶,۷۴۵,۲۸۳,۴۲۶) | (۸۶,۴۵۷,۳۰۶) | (۱۵۸,۳۴۶,۷۲۰) | ۴,۶۷۹,۲۵۶,۵۴۸ |
| سر. سایپا (وساپا) | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۳,۱۸۴,۸۲۸,۶۲۷) | (۹۴,۳۲۱,۵۰۰) | (۱۷۲,۷۵۰,۰۰۰) | ۱,۰۹۸,۰۹۹,۸۷۳ |
| سر. صدر تامین (تاصیکو) | ۲,۸۴۷,۴۰۷ | ۴۰,۵۴۷,۰۷۵,۶۸۰ | (۳۷,۱۹۵,۱۰۰,۰۶۶) | (۱۱۰,۶۹۳,۵۱۳) | (۲۰۲,۷۳۵,۳۷۸) | ۳,۰۳۸,۵۴۶,۷۲۳ |
| سر. گروه توسعه ملی (وبانک) | ۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۲,۷۴۸,۸۸۷,۰۹۲) | (۱۱۸,۰۴۵,۲۰۰) | (۲۱۶,۲۰۰,۰۰۰) | ۱۵۶,۸۶۷,۷۰۸ |
| سیمان ارومیه (ساروم) | ۵۰,۰۰۰ | ۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۲۸۷,۸۶۳,۲۷۸) | (۲۳,۷۱۵,۵۱۰) | (۴۳,۴۳۵,۰۰۰) | ۱,۳۳۱,۹۸۶,۲۱۲ |
| سیمان شاهرود (سرود) | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۷۷۲,۷۰۹,۹۴۶) | (۷,۶۶۰,۳۸۰) | (۱۴,۰۳۰,۰۰۰) | ۱,۰۱۱,۵۹۹,۶۷۴ |
| شیشه همدان (کهمدا) | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۸۲,۸۰۰,۰۰۰ | (۹۲۶,۴۶۱,۵۳۰) | (۳,۷۷۵,۰۴۳) | (۶,۹۱۴,۰۰۰) | ۴۴۵,۶۴۹,۴۲۷ |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام) | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۷,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۹۹۲,۸۴۸,۲۲۳) | (۱۹,۵۹۰,۴۸۰) | (۳۵,۸۸۰,۰۰۰) | ۲,۱۲۷,۶۸۱,۲۹۷ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۷۹۵,۵۸۷,۶۵۷,۲۶۷** | **(۷۱۵,۵۰۳,۰۹۴,۱۵۷)** | **(۲,۱۷۱,۹۵۴,۲۶۷)** | **(۳,۹۷۷,۹۳۸,۲۸۶)** | **۷۳,۹۳۴,۶۷۰,۵۵۷** |

۱-۱۷ - ادامه سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و زیان تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۷۹۵,۵۸۷,۶۵۷,۲۶۷** | **(۷۱۵,۵۰۳,۰۹۴,۱۵۷)** | **(۲,۱۷۱,۹۵۴,۲۶۷)** | **(۳,۹۷۷,۹۳۸,۲۸۶)** | **۷۳,۹۳۴,۶۷۰,۵۵۷** |
| صنعتی بهپاک (بهپاک) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۹۷۰,۱۷۸,۲۵۰) | (۳۹,۳۱۲,۰۰۰) | (۷۲,۰۰۰,۰۰۰) | ۳,۳۱۸,۵۰۹,۷۵۰ |
| فرآورده های دامی ولبنی دالاهو (غانیزان) | ۲۸۱,۶۶۲ | ۲,۱۸۵,۶۹۷,۱۲۰ | (۱,۷۶۷,۴۱۹,۴۳۵) | (۵,۹۶۶,۹۴۸) | (۱۰,۹۲۸,۴۸۶) | ۴۰۱,۳۸۲,۲۵۱ |
| فولاد شاهرود (فرود) | ۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۸,۱۷۰,۸۴۹,۹۱۷) | (۷۳,۳۸۲,۴۰۰) | (۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰) | (۱,۴۹۸,۶۳۲,۳۱۷) |
| فولاد مبارکه اصفهان (فولاد) | ۱۱,۶۰۴,۸۴۰ | ۱۱,۶۰۴,۸۴۰,۰۰۰ | (۳۰,۶۶۰,۲۹۸,۲۰۱) | (۳۱,۶۸۱,۲۱۳) | (۵۸,۰۲۴,۲۰۰) | (۱۹,۱۴۵,۱۶۳,۶۱۴) |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (زگلدشت) | ۴۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۱۵۲,۳۱۲,۷۲۴) | (۹,۷۵۱,۵۶۰) | (۱۷,۸۶۰,۰۰۰) | ۳۹۲,۰۷۵,۷۱۶ |
| کیمیا کالای رازی (کیمازی) | ۴۰۱,۲۵۰ | ۶,۴۱۵,۹۸۷,۵۰۰ | (۳,۷۴۱,۴۹۱,۴۱۶) | (۱۷,۵۱۵,۶۴۲) | (۳۲,۰۷۹,۹۳۸) | ۲,۶۲۴,۹۰۰,۵۰۵ |
| گروه صنعتی پاکشو (پاکشو) | ۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۷,۲۶۹,۷۸۳,۲۸۲) | (۶۹,۹۷۵,۳۶۰) | (۱۲۸,۱۶۰,۰۰۰) | (۱,۸۳۵,۹۱۸,۶۴۲) |
| گروه مپنا (رمپنا) | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۷,۸۲۰,۹۷۶,۸۶۹) | (۸۷,۳۷۰,۹۲۰) | (۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰) | ۳,۹۳۵,۶۳۲,۲۱۱ |
| ملی صنایع مس ایران (فملی) | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۸,۵۲۶,۵۲۲,۴۸۸) | (۷۸,۳۲۶,۴۳۰) | (۱۴۳,۴۵۵,۰۰۰) | ۹,۹۴۲,۶۹۶,۰۸۲ |
| نشاسته و گلوکز آردینه (آردینه) | ۷۸۹,۳۲۵ | ۲۱,۱۱۴,۴۴۳,۷۵۰ | (۱۴,۵۵۰,۹۷۹,۷۰۱) | (۵۷,۶۴۲,۴۲۶) | (۱۰۵,۵۷۲,۲۱۹) | ۶,۴۰۰,۲۴۹,۴۰۴ |
| نیرو ترانس (بنیرو) | ۱,۴۵۶,۲۰۹ | ۴,۳۸۷,۵۵۷,۷۱۷ | (۳,۲۹۳,۶۳۹,۷۰۵) | (۱۱,۹۷۸,۰۳۰) | (۲۱,۹۳۷,۷۸۹) | ۱,۰۶۰,۰۰۲,۱۹۳ |
| **جمع** | | **۹۷۲,۴۷۵,۱۸۳,۳۵۴** | **(۸۸۵,۴۲۷,۵۴۶,۱۴۵)** | **(۲,۶۵۴,۸۵۷,۱۹۶)** | **(۴,۸۶۲,۳۷۵,۹۱۷)** | **۷۹,۵۳۰,۴۰۴,۰۹۶** |

۲-۱۷ - سود تحقق نیافته فروش اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و زیان تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اختیارخ وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۲۰) | ۱۱۳,۰۴۹,۰۰۰ | ۲۳,۵۱۴,۱۹۲,۰۰۰ | (۱۴,۲۴۲,۴۰۰,۷۳۸) | (۱۷,۸۱۲,۰۰۰) | ۰ | ۹,۲۵۳,۹۷۹,۲۶۲ |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۹) | ۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۷۵۲,۲۱۷,۸۶۰) | (۵,۸۷۲,۱۴۰) | ۰ | ۵,۹۹۳,۹۱۰,۰۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۳) | ۱۱۹,۸۳۹,۰۰۰ | ۱۰,۶۶۵,۶۷۱,۰۰۰ | (۶,۰۶۲,۷۶۸,۷۵۴) | (۸,۰۷۹,۲۴۶) | ۰ | ۴,۵۹۴,۸۲۳,۰۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۲) | ۱۳۹,۳۵۷,۰۰۰ | ۱۶,۰۲۶,۰۵۵,۰۰۰ | (۱۳,۰۳۷,۳۷۱,۲۶۳) | (۱۲,۱۳۹,۷۳۷) | ۰ | ۲,۹۷۶,۵۴۴,۰۰۰ |
| اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۳۰) | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۰۱۹,۸۲۹,۸۶۳) | (۳,۱۷۰,۱۳۸) | ۰ | ۲,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۵) | ۴۵,۷۲۳,۰۰۰ | ۲,۴۶۹,۰۴۲,۰۰۰ | (۱,۱۸۹,۲۶۴,۷۰۱) | (۱,۸۷۰,۲۹۹) | ۰ | ۱,۲۷۷,۹۰۷,۰۰۰ |
| اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۱) | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۶۴,۴۲۴,۴۰۰) | (۱,۵۷۵,۶۰۰) | ۰ | ۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۶۰) | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۵,۸۴۰,۸۷۰ | (۳۸۶,۳۲۵) | ۰ | ۷۳۵,۴۵۴,۵۴۵ |
| اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۶) | ۲۵,۰۸۵,۰۰۰ | ۱,۱۰۳,۷۴۰,۰۰۰ | (۵۹۲,۴۱۸,۹۱۷) | (۸۳۶,۰۸۳) | ۰ | ۵۱۰,۴۸۵,۰۰۰ |
| اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۵۰۳۳) | ۳۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۹۰۰,۰۰۰ | (۱۴۸,۶۴۶,۸۱۸) | (۴۵۵,۱۸۲) | ۰ | ۴۵۱,۷۹۸,۰۰۰ |
| اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۲۹) | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴۹,۶۰۲,۳۱۳) | (۳۹۷,۶۸۸) | ۰ | ۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۷) | ۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۵,۴۰۰,۲۳۸,۰۹۲) | (۱۱,۳۱۲,۵۰۵) | ۰ | (۴۷۷,۵۵۰,۵۹۷) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۸۴,۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰** | **(۵۵,۰۳۳,۳۴۲,۸۴۸)** | **(۶۳,۹۰۶,۹۴۲)** | **۰** | **۲۹,۲۶۸,۳۵۰,۲۱۰** |

۲-۱۷ - ادامه سود تحقق نیافته فروش اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و زیان تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | **۸۴,۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰** | **(۵۵,۰۳۳,۳۴۲,۸۴۸)** | **(۶۳,۹۰۶,۹۴۲)** | | **۲۹,۲۶۸,۳۵۰,۲۱۰** |
| اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۲) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۷۶۱,۶۰۰) | (۲۴۲,۴۰۰) | ۰ | ۳۱۱,۹۹۶,۰۰۰ |
| اختیارخ فملی-۲۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۵۰۳۴) | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۴۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۸۸۳,۴۶۷ | (۱۸۳,۴۶۷) | ۰ | ۲۵۷,۹۰۰,۰۰۰ |
| اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۵) | ۵۹۱,۰۰۰ | ۶۱۴,۶۴۰,۰۰۰ | (۵۹۱,۹۲۴,۴۱۰) | (۴۶۵,۵۹۰) | ۰ | ۲۲,۲۵۰,۰۰۰ |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۸) | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۵۳۹,۲۰۶,۲۴۰) | (۱,۷۹۳,۷۶۰) | ۰ | (۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰) |
| اختیارخ وبملت-۱۱۹۶-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۲۱) | ۱۱,۳۷۶,۰۰۰ | ۱,۹۷۹,۴۲۴,۰۰۰ | (۲,۶۶۰,۴۸۴,۵۸۶) | (۱,۴۹۹,۴۱۴) | ۰ | (۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰) |
| اختیارخ وبملت-۹۱۴-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۷) | ۷,۱۱۰,۰۰۰ | ۲,۷۳۷,۳۵۰,۰۰۰ | (۳,۴۷۸,۱۳۴,۹۴۵) | (۲,۰۷۳,۵۴۳) | ۰ | (۷۴۲,۸۵۸,۴۸۸) |
| اختیارخ ذوب-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضذوب۴۰۱۵) | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۱۵۳,۸۶۳,۵۰۰) | (۲,۵۷۵,۵۰۰) | ۰ | (۷۵۶,۴۳۹,۰۰۰) |
| اختیارخ وبملت-۹۸۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۸) | ۲۳,۴۶۳,۰۰۰ | ۷,۴۱۴,۳۰۸,۰۰۰ | (۸,۵۷۵,۲۳۷,۸۹۴) | (۵,۶۱۶,۳۳۸) | ۰ | (۱,۱۶۶,۵۴۶,۲۳۲) |
| اختیارخ شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۳) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۵۰۶,۵۰۰,۱۵۰) | (۱,۴۹۹,۸۵۰) | ۰ | (۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰) |
| اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستا۴۰۴۱) | ۱۶,۷۶۹,۰۰۰ | ۶,۹۷۵,۹۰۴,۰۰۰ | (۱۰,۵۲۰,۹۰۵,۸۵۲) | (۵,۲۸۴,۲۴۷) | ۰ | (۳,۵۵۰,۲۸۶,۰۹۹) |
| اختیارخ وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۰) | ۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵,۵۲۸,۴۶۱,۶۶۵) | (۱۶,۶۴۸,۳۳۵) | ۰ | (۳,۵۶۷,۱۱۰,۰۰۰) |
| اختیارخ شپنا-۷۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۲) | ۷,۶۹۸,۰۰۰ | ۱۷,۹۲۰,۹۴۴,۰۰۰ | (۲۷,۸۲۹,۰۷۸,۸۸۵) | (۱۳,۵۷۵,۱۱۵) | ۰ | (۹,۹۲۱,۷۱۰,۰۰۰) |
| **جمع** | | **۱۵۲,۲۹۶,۳۷۰,۰۰۰** | **(۱۴۴,۴۰۹,۰۱۹,۱۰۹)** | **(۱۱۵,۳۶۴,۵۰۰)** | **۰** | **۷,۷۷۱,۹۸۶,۳۹۱** |

۳-۱۷ - (زیان) تحقق نیافته خرید اختیار معامله

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و زیان تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اختیارخ وتجارت-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۲۸) | ۱۸۷,۰۹۸,۰۰۰ | ۳۳,۶۷۷,۶۴۰,۰۰۰ | (۳۵,۹۰۲,۴۹۳,۱۹۴) | (۱۴۳,۱۲۹,۹۷۱) | (۱۶۸,۳۸۸,۲۰۰) | (۲,۲۵۰,۱۱۱,۴۲۳) |
| اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۲۹) | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۵۴۰,۹۰۱,۷۲۳) | (۴۷,۹۴۰,۰۰۰) | (۵۶,۴۰۰,۰۰۰) | ۴,۷۳۰,۶۳۸,۲۷۷ |
| اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۶) | ۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۴,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۹,۹۳۱,۸۹۱,۹۸۸) | (۲۷۲,۳۳۱,۵۰۰) | (۳۲۰,۳۹۰,۰۰۰) | (۵,۹۰۱,۹۵۰,۴۸۸) |
| اختیارخ خودرو-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۴۹) | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۰۰۶,۲۹۵,۸۰۵) | (۵۱,۱۷۰,۰۰۰) | (۶۰,۲۰۰,۰۰۰) | (۱,۹۷۵,۳۲۵,۸۰۵) |
| اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۰) | ۲۶۰,۲۲۲,۰۰۰ | ۴۹,۴۴۲,۱۸۰,۰۰۰ | (۵۷,۷۶۸,۹۴۱,۵۹۶) | (۲۱۰,۱۲۹,۲۶۷) | (۲۴۷,۲۱۰,۹۰۰) | (۸,۳۶۳,۸۴۳,۲۲۹) |
| اختیارخ ذوب-۳۶۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضذوب۴۰۱۴) | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۳۲۳,۳۹۴,۵۷۴) | (۱۸,۲۷۵,۰۰۰) | (۲۱,۵۰۰,۰۰۰) | ۹۷۳,۳۸۰,۴۲۶ |
| اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستا۴۰۴۰) | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۸۱,۲۳۵,۳۵۹) | (۶,۷۵۷,۵۰۰) | (۷,۹۵۰,۰۰۰) | ۶۰۷,۵۷۲,۱۴۱ |
| اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۰) | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۹۳,۲۱۹,۳۰۰) | (۶,۹۰۶,۲۵۰) | (۸,۱۲۵,۰۰۰) | ۵۳۰,۵۶۱,۹۵۰ |
| اختیارخ شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۱) | ۷,۹۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱,۶۰۷,۳۰۰,۹۰۲) | (۹۲,۳۳۱,۲۵۰) | (۱۰۸,۶۲۵,۰۰۰) | ۱۰,۱۰۱,۴۰۵,۳۴۸ |
| اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۲۷) | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۲,۵۰۹,۱۰۳,۷۹۴) | (۳۹,۱۰۰,۰۰۰) | (۴۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۳۱۶,۰۰۳,۷۹۴) |
| اختیارخ وبملت-۸۴۴-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۶) | ۳۰,۵۷۳,۰۰۰ | ۱۴,۰۶۳,۵۸۰,۰۰۰ | (۱۰,۹۱۳,۱۰۵,۵۲۸) | (۵۹,۷۷۰,۲۱۷) | (۷۰,۳۱۷,۹۰۰) | ۳,۱۳۹,۹۲۶,۷۸۹ |
| اختیارخ وبملت-۱۰۵۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۹) | ۱۰۵,۲۲۸,۰۰۰ | ۲۷,۵۶۹,۷۳۶,۰۰۰ | (۳۷,۸۶۰,۷۵۲,۱۸۲) | (۱۱۷,۱۷۱,۳۷۹) | (۱۳۷,۸۴۸,۶۸۰) | (۱۰,۳۱۱,۶۹۳,۴۸۳) |
| اختیارف خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (طخود۴۰۵۹) | ۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۱۶۰,۵۲۷,۵۹۹) | (۳,۷۹۵,۲۵۰) | (۴,۴۶۵,۰۰۰) | (۲۶۸,۱۹۷,۳۴۹) |
| اختیارف شستا-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (طستا۴۰۴۴) | ۳,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰ | (۳۸۴,۲۸۸,۰۰۰) | (۵۵۳,۳۵۰) | (۶۵۱,۰۰۰) | (۲۵۴,۱۸۵,۶۵۰) |
| اختیارف وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (طملت۴۰۲۰) | ۵۸۰,۱۷۶ | ۱۴,۵۰۴,۴۰۰ | (۴۷,۰۲۹,۴۹۲) | (۶۱,۶۴۵) | (۷۲,۵۲۲) | (۳۲,۵۳۵,۹۶۹) |
| **جمع** | | **۲۵۱,۶۲۸,۸۴۰,۴۰۰** | **(۲۶۴,۰۳۰,۴۸۱,۰۳۶)** | **(۱,۰۶۹,۴۲۲,۵۷۹)** | **(۱,۲۵۸,۱۴۴,۲۰۲)** | **(۱۲,۵۹۰,۳۶۲,۲۵۹)** |

**۱۸ - درآمد سود سهام**

**دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱**

| | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| گروه مپنا (رمپنا) | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ | ۶۰۲,۸۰۰ | ۶۲۰ | ۳۷۳,۷۳۶,۰۰۰ | ۰ | ۳۷۳,۷۳۶,۰۰۰ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس) | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | ۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۵۱۰ | ۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰ |
| پویا زرکان آق دره (فزر) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۲۸ | ۲۰,۰۰۰ | ۹,۲۵۰ | ۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| داروسازی دانا (ددانا) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۰۵ | ۵۶۱,۰۴۶ | ۱,۸۷۵ | ۱,۰۵۱,۹۶۱,۲۵۰ | (۳,۵۹۰,۳۱۱) | ۱,۰۴۸,۳۷۰,۹۳۹ |
| سر. غدیر (وغدیر) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پارس فولاد سبزوار (فسبزوار) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۱/۳۰ | ۴۸۰,۰۰۰ | ۶,۸۰۰ | ۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| کویر تایر (پکویر) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۰۱ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸۰ | ۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۰,۸۸۰,۴۲۰) | ۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۸۰ |
| شیر پاستوریزه پگاه گلستان (غگلستا) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۳۰ | ۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۸,۸۶۲,۸۷۶) | ۱,۶۲۱,۱۳۷,۱۲۴ |
| گل گهر (کگل) | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۵/۰۲/۳۰ | ۲۰۵,۴۰۵ | ۱۹۰ | ۳۹,۰۲۶,۹۵۰ | (۲,۱۹۴,۷۹۳) | ۳۶,۸۳۲,۱۵۷ |
| سیمان ارومیه (ساروم) | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۲۸,۸۷۴ | ۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۶۸۱,۶۹۵) | ۱,۴۲۹,۰۱۸,۳۰۵ |
| پتروشیمی شیراز (شیراز) | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۹۲۸ | ۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳۲,۴۰۸,۹۴۶) | ۳,۲۳۱,۵۹۱,۰۵۴ |
| فولاد شاهرود (فرود) | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۳۰ | ۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۶۵۰ | ۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳۵,۱۳۶,۱۶۲) | ۲,۸۸۴,۸۶۳,۸۳۸ |
| پتروشیمی خراسان (خراسان) | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۳/۳۰ | ۲۰,۱۱۲ | ۴,۸۵۰ | ۹۷,۵۴۳,۲۰۰ | (۷,۰۰۷,۲۳۶) | ۹۰,۵۳۵,۹۶۴ |
| جمع | | | | | **۱۷,۷۷۸,٤٦۷,٤۰۰** | **(٦۰٤,۷٦۲,٤۳۹)** | **۱۷,۱۷۳,۷۰٤,۹٦۱** |

**۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

| | یادداشت | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | | ریال |
| سود سپرده‌های بانکی | ۱-۱۹ | ۴,۵۶۴,۰۹۹,۲۸۳ |
| جمع | | **٤,٥٦٤,٠٩٩,٢٨٣** |

۱-۱۹- سود سپرده‌های بانکی

| | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **تاریخ سرمایه گذاری** | **تاریخ سررسید** | **مبلغ اسمی سپرده** | **سود** | **هزینه تنزیل سود سپرده** | **سود خالص** |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| بانک پارسیان | متعدد | متعدد | متعدد | ۴,۵۶۳,۷۳۴,۹۷۲ | ۳۴۵,۱۱۷ | ۴,۵۶۴,۰۸۰,۰۸۹ |
| بانک ملت | متعدد | متعدد | متعدد | ۱۹,۱۹۴ | ۰ | ۱۹,۱۹۴ |
| جمع | | | | **٤,٥٦٣,٧٥٤,١٦٦** | **٣٤٥,١١٧** | **٤,٥٦٤,٠٩٩,٢٨٣** |

**۲۰ - سایر درآمدها**

| | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| | ریال |
| درآمد سود سهام | ۱۸۱,۳۴۱,۳۹۲ |
| درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری | ۲,۲۳۲,۹۱۸,۳۹۶ |
| سایر درآمدها | ۱,۶۱۴,۴۹۶,۲۵۲ |
| جمع | **٤,۰۲۸,۷٥٦,۰٤۰** |

**۲۱ - هزینه کارمزد ارکان**

| | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| | ریال |
| هزینه کارمزد مدیر | ۵,۳۷۹,۹۰۳,۱۸۹ |
| متولی سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش) | ۴۲۱,۱۵۴,۸۷۰ |
| متولی فعلی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا) | ۱,۰۷۵,۲۵۹,۹۲۵ |
| هزینه حق الزحمه حسابرس | ۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۵۶ |
| هزینه کارمزد بازارگردان | ۳,۵۱۹,۲۲۳,۴۱۲ |
| جمع | **۱۱,٦۲٥,۱۳۰,٤٥۲** |

**۲۲ - سایر هزینه ها**

| | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| | ریال |
| هزینه نرم افزار شرکت پردازش اطلاعات مالی مبنا | ۲,۰۵۱,۱۹۴,۴۰۷ |
| هزینه عضویت در کانون‌ها | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| هزینه مجمع | ۱۵۱,۳۹۵,۹۲۵ |
| هزینه تصفیه | ۱۳۴,۰۲۷,۳۴۵ |
| هزینه تاسیس | ۳۰,۸۳۷,۸۳۷ |
| کارمزد بانکی | ۳۰,۷۸۰,۴۷۶ |
| جمع | **۲,۷۹۸,۲۳۵,۹۹۰** |

| **۲۳- هزینه های مالی** | **دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱** |
|---|---|
| هزینه‌های مالی | ۶۷۷,۱۸۲,۴۰۷ |
| جمع | **۶۷۷,۱۸۲,۴۰۷** |

**۲۴ - تعدیلات**

| | دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| | ریال |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور | ۲۹۸,۵۵۲,۳۵۰,۰۰۰ |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال | (۱۲۵,۴۸۰,۱۸۷,۲۵۰) |
| جمع | **۱۷۳,۰۷۲,۱۶۲,۷۵۰** |

**۲۵ -تعهدات و بدهی‌ها و دارایی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای مورد زیر ،هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی وجود ندارد.مالکیت دارایی های احتمالی صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

| | تعداد | تاریخ اعمال |
|---|---|---|
| اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۷) | ۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۸) | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۵۹) | ۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ |
| اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضخود۴۰۶۰) | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ |
| اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰ (ضستا۴۰۴۱) | ۱۶,۷۶۹,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ |
| اختیارخ ذوب-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضذوب۴۰۱۵) | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ شپنا-۷۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۲) | ۷,۶۹۸,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۳) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا۴۰۳۵) | ۵۹۱,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۰) | ۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۱) | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضجار۴۰۳۲) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ |
| اختیارخ وبملت-۹۱۴-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۷) | ۷,۱۱۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ |
| اختیارخ وبملت-۹۸۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۱۸) | ۲۳,۴۶۳,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ |
| اختیارخ وبملت-۱۱۲۵-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۲۰) | ۱۱۳,۰۴۹,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ |
| اختیارخ وبملت-۱۱۹۶-۱۴۰۵/۰۴/۲۴ (ضملت۴۰۲۱) | ۱۱,۳۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ |
| اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۲) | ۱۳۹,۳۵۷,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۷ |
| اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۳) | ۱۱۹,۸۳۹,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۷ |
| اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۵) | ۴۵,۷۲۳,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۷ |
| اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۶) | ۲۵,۰۸۵,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۷ |
| اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۵۰۳۳) | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۴ |
| اختیارخ فملی-۲۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴ (ضملی۵۰۳۴) | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۴ |
| اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۲۹) | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۲۰ |
| اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰ (ضصاد۵۰۳۰) | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۵/۰۵/۲۰ |

# صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
# یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
# دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

**۲۶- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق**

| اشخاص وابسته | نام | نوع وابستگی | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | سبدگردان همراه | مدیر صندوق | ممتاز | ۱,۹۸۰,۰۰۰ | ۳.۷۰٪ | ۱,۹۸۰,۰۰۰ | ۷.۷۷٪ |
| مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی | آقای حیدر فروغ نژاد | رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق | ممتاز | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۲٪ | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۴٪ |
| مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی | آقای علی امیرنصیری | مدیرعامل مدیر صندوق | ممتاز | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۲٪ | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۴٪ |
| مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی | شیوا بذرپور | مدیر سرمایه گذاری سابق | عادی | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| | آرزو تورانی | مدیر سرمایه گذاری سابق | عادی | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۵۰,۰۰۰ | ۰.۲۰٪ |
| | سید محمد هاشمی نژاد | مدیر سرمایه گذاری سابق | عادی | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| | علی طاهری | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۵۰,۰۰۰ | ۰.۰۹٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| | سعید حاج حیدری | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۵۰,۰۰۰ | ۰.۰۹٪ | ۵۰,۰۰۰ | ۰.۲۰٪ |
| | امین اسماعیل پور | مدیر سرمایه گذاری | عادی | ۲۶,۳۵۰ | ۰.۰۵٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| **جمع** | | | | **۲,۱۲۶,۳۵۰** | **۳.۹۸٪** | **۲,۱۰۰,۰۰۰** | **۸.۲۴٪** |

**۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

| طرف معامله | نوع وابستگی | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|
| | | شرح معامله | | |
| | | موضوع معامله | ارزش معامله | مانده طلب (بدهی) |
| سبدگردان همراه | مدیر صندوق | کارمزد ارکان | ۵,۳۷۹,۹۰۳,۱۸۹ | (۴,۱۸۲,۹۴۱,۷۶۶) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش | متولی سابق | کارمزد ارکان | ۴۲۱,۱۵۴,۸۷۰ | (۱۹۸,۷۵۰,۲۵۴) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | متولی جدید | کارمزد ارکان | ۱,۰۷۵,۲۵۹,۹۲۵ | (۱,۰۷۵,۲۵۹,۹۲۵) |
| موسسه حسابرسی دش و همکاران | حسابرس | کارمزد ارکان | ۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۵۶ | (۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۵۶) |
| صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین | بازارگردان | کارمزد ارکان | ۳,۵۱۹,۲۲۳,۴۱۲ | (۲,۷۵۹,۳۳۱,۷۳۸) |

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

به استثنای مورد زیر ، رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

۱-۲۸-حمله دشمن در بعد از تاریخ صورت خالص دارایی هابه برخی از صنایع کشور، می تواند بر ارزش پرتفوی سرمایه گذاری این شرکت تاثیر با اهمیت داشته باشد.