

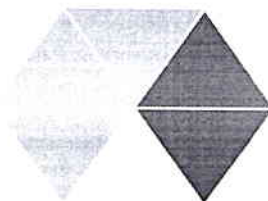


صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۷۸۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی درخشان آمیتیس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس مربوط به دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۹	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در تمام جنبه‌های با اهمیت، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها 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 ۱۳/۹/۱۴۰۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	ارکان صندوق
	مehیاردشتی بقائی	مدیر صندوق شرکت سبد گردان آمیتیس
	ابوالفضل رضایی	متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا





صندوق سرمایه گذاری درخشان آمیتیس

AMTIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	ریال ۵۳,۴۷۱,۱۰۹,۲۹۲
جمع دارایی ها		۵۳,۴۷۱,۱۰۹,۲۹۲
بدهی ها:		
پرداختنی به ارکان صندوق	۶	۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۵۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها	۷	۵۳,۴۷۰,۶۰۹,۲۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۶۹۴

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سپردگان آمیتیس	مهیار دشتی بقائی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



صندوق سرمایه‌گذاری درخششان آمیتیس

AMTIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخششان آمیتیس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال		
۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲	۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲		جمع درآمدها
		هزینه:
(۲۳۳,۲۰۰)	۹	سایر هزینه‌ها
۳,۴۷۰,۶۰۹,۲۹۲		سود (زیان) خالص
۶٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۶٪		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
	*	*	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۳,۴۷۰,۶۰۹,۲۹۲	*		سود (زیان) خالص
۵۳,۴۷۰,۶۰۹,۲۹۲	۵,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

سود خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

(۲) بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
مهیار دشتی بقائی	شرکت سبدگردان آمیتیس	مدیر صندوق
ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی درخشان آمیتیس در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ تحت شماره ۵۷۸۱۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۵۶۳۵۹۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ تحت شماره ۱۲۳۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر طبق مصوبات مندرج در امیدنامه، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، امانیه، خیابان ارمغان غربی، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۱۵۸، طبقه چهارم قرار داشته و صندوق فاقد شعبه می‌باشد. فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۱ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی درخشان آمیتیس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس fund2-amitispn.ir درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

به موجب ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق از اول تیر ماه هر سال شروع و تا ۳۱ خرداد ماه سال بعد می‌باشد. بدین ترتیب اولین سال به دلیل اینکه مجوز سازمان بورس در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۱ اخذ گردیده است. لازم به ذکر است دوره مالی مدت ۲ ماه و دو روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی درخشان آمیتیس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و بازارگردان و حسابرس صندوق را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز یا نمایندگان قانونی آنها با شرایط مذکور در ماده ۳۲ اساسنامه، در مجامع حق رأی را دارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز	
درصد	تعداد		
۹۸٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	شرکت سبدگردان آمیتیس	
۱/۹٪	۹۵,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه‌گذاری لقمان	
۰/۱٪	۵,۰۰۰	محمد آشفته پور	
۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان آمیتیس است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۹ به شماره ثبت ۵۳۴۹۰۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۹۶۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، امانیه، خیابان ارمغان غربی، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۱۵۸، طبقه ۴

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۲۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از میدان توحید خیابان توحید پلاک ۶۸

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از مشهد، بلوار مدرس، مدرس، ساختمان بانک مسکن، طبقه ۱ و ۲

۲-۵- بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ به شماره ثبت ۳۸۴۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۷۸۳۳۶۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، امانیه، خیابان ارمغان غربی، بلوار نلسون پلاک ۱۵۸ طبقه دوم

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی 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 صندوق‌های سرمایه گذاری" 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 محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فراپورس:

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فراپورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

۴-۲-۲- 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 سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. 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 شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه های دسترسی به نرم افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع

۴-۴- پدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۵۳,۴۷۱,۱۰۹,۲۹۲	۵-۱
۵۳,۴۷۱,۱۰۹,۲۹۲	

سپرده‌های بانکی

۵-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	بدون سررسید	۲۷	۵۳,۴۷۱,۱۰۹,۲۹۲	۱۰۰٪
	موسسه اعتباری ملل ۰۵۳۵۱۱۰۹۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹۳				۵۳,۴۷۱,۱۰۹,۲۹۲	۱۰۰٪

۶- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مدیر صندوق (سید گردان امینتی)
ریال	
۵۰۰,۰۰۰	
۵۰۰,۰۰۰	

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت‌های مالی به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۷۰,۶۰۹,۲۹۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
	.	.	
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۷۰,۶۰۹,۲۹۲	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره مالی ۲ ماه و دو روز	یادداشت
منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	
۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲	۸-۱
۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲	

سود سپرده بانکی

۱-۸- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۳/۰۵	بدون سررسید	۲۷	۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲	۰	۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲
			۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲	۰	۳,۴۷۰,۸۴۲,۴۹۲

سپردہ ہانکی:

[illegible]

۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۲ ماه و دو روز
منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ریال

۲۳۳,۲۰۰

۲۳۳,۲۰۰

هزینه خدمات بانکی

۱۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱۰-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲-۱۰- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره مالی ۲ ماه و دو روز منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	ممتاز		
۹۸٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	مدیر و موسس	شرکت سپدگردان آمیتیس
۱/۹٪	۹۵,۰۰۰	موسس	شرکت گروه سرمایه گذاری لقمان
۰/۱٪	۵,۰۰۰	موسس	محمد آشفته پور
۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

۱۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
مانده طلب (بدهی) - ریال					
*	طی دوره مالی	*	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	کارگزاری توسعه سپند شرکت سپد گردان آمیتیس صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
*	طی دوره مالی	*	کارمزد مدیر صندوق و ثبت	مدیر صندوق	
*	طی دوره مالی			بازارگردان	
*	طی دوره مالی	*	کارمزد متولی	متولی	
*	طی دوره مالی	*	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	

۱۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است. تاریخ دریافت مجوز پذیره نویسی ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ و تاریخ دریافت مجوز فعالیت ۱۴۰۳/۱۱/۲۱ می‌باشد.