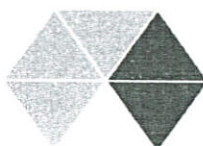


صندوق سرمایه‌گذارک درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴



صندوق سرمایه‌گذارک درخشان آمیتیس

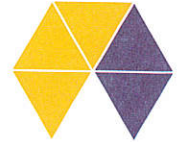
AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذار 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

باسلام:

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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
۵-۶	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

مهر و امضا	نماینده	شخص حقوقی	
	مهیار دشتی بقائی	شرکت سید گردان لقمان	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق





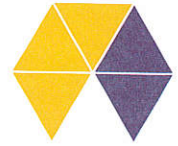
صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس
AMITIS Stock Fund
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۱,۱۶۸,۲۷۱,۳۶۱,۰۱۳	۷۷۳,۴۸۶,۰۵۷,۸۱۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۱,۶۴۷,۸۵۲,۶۶۸	۵۶,۲۲۲,۵۹۹,۸۸۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۱۱۰,۶۴۲,۷۷۰	۲۸,۶۶۴,۵۷۳,۶۷۵
حساب‌های دریافتی	۸	۲۳۷,۷۲۷,۹۶۶,۶۴۷	۱۷,۵۲۷,۵۶۲,۷۱۸
سایر دارایی‌ها	۹	۳,۴۷۸,۲۴۸,۹۱۷	۲,۹۲۷,۲۰۸,۰۴۵
جاری کارگزاران	۱۰	.	۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹
جمع دارایی‌ها		۱,۴۶۱,۲۳۶,۰۷۲,۰۱۵	۹۴۹,۷۸۵,۹۵۴,۰۲۴
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۱۱,۶۶۲,۵۹۰,۰۲۴	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۶,۶۸۱,۳۹۳,۹۰۴	۵,۵۵۶,۴۷۱,۹۲۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۱۲۳,۱۴۱,۸۵۰,۰۰۰	۴,۴۴۶,۷۸۵,۶۹۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۴۸۲,۹۴۵,۶۴۶	.
جمع بدهی‌ها		۲۵۱,۹۶۸,۷۷۹,۵۷۴	۱۰,۰۰۳,۲۵۷,۶۲۲
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱,۲۰۹,۲۶۷,۲۹۲,۴۴۱	۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۵,۸۸۷	۱۱,۲۸۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان لقمان	مهیاردشتی بقائی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
درآمدها: شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریال	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
۵۸,۸۰۶,۸۰۹,۰۴۲	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۸۶,۹۳۵,۹۹۱,۴۲۰	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۲۱۱,۲۶۱,۸۸۷	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹,۴۴۶,۵۵۲,۰۲۴	۱۸	سود سهام
۱,۹۴۲,۳۳۱,۰۰۰	۱۹	سایر درآمدها
۲۸۰,۳۴۲,۹۴۵,۳۷۳		جمع درآمدها
		هزینه:
(۱۴,۸۹۴,۴۱۴,۰۵۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۸۱۰,۸۳۵,۲۸۰)	۲۱	سایر هزینه‌ها
۲۶۰,۶۳۷,۶۹۶,۰۳۹		سود (زیان) خالص
		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
-۰/۳۷		
-۰/۲۸۲		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)
		صورت گردش خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲	۸۳,۳۱۵,۴۶۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
(۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۴۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۲۶۰,۶۳۷,۶۹۶,۰۳۹	.	سود (زیان) خالص
۸۰,۸۴۶,۹۰۰,۰۰۰		تعدیلات
۱,۲۰۹,۲۶۷,۲۹۲,۴۴۱	۷۶,۱۱۵,۴۶۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

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

(۲) بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص دارایی‌های پایان دوره

مهر و امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهیاردشتی بقائی	شرکت سبذگردان لقمان	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



تلفن: ۰۲۱۲۲۶۶۰۸۵۰-۳
info@amitisp.com

تهران | جردن | نیش کوچه سعیدی
پلاک ۱۵۸ | طبقه چهارم

صندوق سرمایه گذاری درخشان آمیتیس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر 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 fund۲-amitisp.m.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.

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 سیدگردان 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 آمتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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
۲-۱- بازگشت به نامه شماره ۱۲۲/۱۸۸۳۲۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار نام شرکت سیدگردان آمیتیس به نام سیدگردان لقمان تغییر یافت. در تاریخ تهیه این گزارش، وضعیت تغییر نام مدیر صندوق با شماره پیگیری سازمان ثبت اسناد و املاک کشور در وضعیت پذیرش نهایی شده توسط متقاضی میباشد ۲۳۱۷۰۳۴۹۱۹۵۸۷۸۲۵۶۵۸

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- باقرخان غربی- پلاک ۸۷

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- سهروردی جنوبی خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ واحدهای ۱ و ۲

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 قابل معامله (ETF) مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

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

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/افرابورسی 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 فرابورس:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در

حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، با استفاده از

نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 وجود 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 آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

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 یک و نیم درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و هفت در هزار (۰/۰۰۷) گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان حد نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها کارمزد مبتنی بر عملکرد؛ بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد بازرگاران	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالیانه حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۳۵۰ 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 و تارنما 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- بدهی 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.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۲۱ سازمان و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها 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 آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت. از طرفی طبق بخشنامه ۲۰۰۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری 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 سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتیس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتی

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
 ریال

۱۳,۶۲۶,۰۱۶,۶۴۴
۲۲۴,۰۹۱,۹۵۰,۰۰۳
۲۳۷,۷۱۷,۹۶۶,۶۴۷

۸-۱ سود سهام دریافتی
 ۸-۲ سایر حساب‌های دریافتی

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تجزیل درصد	ذخیره تجزیل ریال	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
۸-۱	۱۴,۵۶۵,۹۰۶,۷۵۵		(۹۲۹,۸۹۰,۱۱۱)	۱۳,۶۳۶,۰۱۶,۶۴۴	۱۷,۱۱۷,۵۴۸,۴۷۷
	۱۴,۵۶۵,۹۰۶,۷۵۵		(۹۲۹,۸۹۰,۱۱۱)	۱۳,۶۳۶,۰۱۶,۶۴۴	۱۷,۱۱۷,۵۴۸,۴۷۷

۸-۱- سود سهام دریافتی

تجزیل نشده ریال	نرخ تجزیل درصد	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
۴۹۳,۲۵۲,۹۴۰	۲۵/۰۰٪	۴۹۳,۲۵۲,۹۴۰	۰
۰	۲۵/۰۰٪	۰	۹۶۶,۸۵۳,۵۵۳
۵۰۶,۸۳۷,۲۶۵	۲۵/۰۰٪	۵۰۶,۸۳۷,۲۶۵	۰
۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲,۰۱۴,۲۸۲,۰۱۵
۷۹۴,۶۷۳,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۶۸۴,۴۹۷,۰۹۷	۰
۳,۹۰۰,۳۵۶,۱۰۰	۲۵/۰۰٪	۳,۹۰۰,۳۵۶,۱۰۰	۰
۱,۹۱۲,۹۴۱,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۱,۹۱۲,۹۴۱,۰۰۰	۰
۵,۰۶۹,۳۲۷,۸۷۰	۲۵/۰۰٪	۴,۵۰۴,۶۹۷,۹۲۵	۰
۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲,۴۷۸,۲۳۰,۸۹۷
۱,۸۸۸,۵۱۶,۸۴۰	۲۵/۰۰٪	۱,۶۳۳,۴۳۲,۸۱۲	۰
۱,۷۴۰	۲۵/۰۰٪	۱,۵۰۵	۰
۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲,۳۴۱,۲۶۱,۹۸۷
۰	۲۵/۰۰٪	۰	۱,۱۰۷,۷۱۵,۶۷۹
۰	۲۵/۰۰٪	۰	۲,۷۰۹,۷۱۰,۹۹۰
۱۴,۵۶۵,۹۰۶,۷۵۵		۱۳,۶۳۶,۰۱۶,۶۴۴	۱۷,۱۱۷,۵۴۸,۴۷۷

۸-۲- سایر حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۲۲۴,۰۹۱,۹۵۰,۰۰۳
۳
۲۲۴,۰۹۱,۹۵۰,۰۰۳

حساب‌های دریافتی بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
 حساب دریافتی بابت اختیار معامله

۹- سایر دارایی

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره ریال	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک طی سال ریال	مانده در پایان دوره ریال
۰	۶۷,۴۷۴,۰۰۰	۱۹,۳۲۶,۵۹۸	۴۸,۱۴۷,۴۰۲
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۳۲,۸۵۸	۲۶۶,۴۶۷,۱۴۲
۲,۹۲۷,۲۰۸,۰۴۵	۴,۱۵۵,۱۷۲,۰۷۷	۳,۹۸۶,۹۴۸,۰۰۷	۳,۰۹۵,۴۳۲,۱۱۵
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۸۷,۷۴۲	۶۸,۱۱۲,۲۵۸
۲,۹۲۷,۲۰۸,۰۴۵	۴,۸۷۲,۶۴۶,۰۷۷	۴,۳۲۱,۶۰۵,۲۰۵	۳,۴۷۸,۲۴۸,۹۱۷

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاری

مانده ابتدای دوره مالی ریال	گردش بهحکارت ریال	گردش بیستانکار ریال	مانده پایان دوره مالی ریال
۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹	۲,۵۵۳,۹۰۵,۲۷۲,۳۸۷	۳,۶۸۰,۳۹۸,۴۵۶,۱۲۱	(۱۲۶,۳۹۳,۱۸۳,۷۳۴)
۰	۸۵,۰۲۵,۵۴۸,۶۶۶	۷۰,۴۴۲,۷۵۵,۳۸۷	۱۴,۵۸۱,۷۹۳,۲۷۹
۰	۱,۵۵۸,۱۰۷,۵۰۲	۱,۴۰۹,۳۰۷,۰۷۱	۱۴۸,۸۰۰,۴۳۱
۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹	۳,۶۳۸,۹۳۰,۸۲۱,۰۵۳	۳,۷۵۰,۷۴۲,۲۱۱,۵۰۸	(۱۱۱,۶۶۲,۵۹۰,۰۲۴)

نام شرکت کارگزاری
 شرکت کارگزاری لقمان
 لقمان - بورس کالا
 تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۶۳۰,۳۴۹,۸۳۶	۲,۹۴۷,۸۵۰,۱۵۴	سیدگردان لقمان مدیر صندوق
۳۴۹,۵۰۸,۱۴۰	۵۴۴,۱۰۹,۵۸۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۴۳۹,۹۹۹,۸۲۰	۶۴۴,۳۴۳,۸۹۴	موسسه حسابرسی رهیافت
۱,۱۳۵,۱۱۴,۱۳۲	۹۷۷,۸۸۸,۶۲۰	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری
۵,۵۵۴,۹۷۱,۹۲۸	۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۷۵	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۳۵۸,۵۹۵,۸۹۰	۴,۴۲۲,۷۰۵,۱۶۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۱۱,۴۶۸,۵۳۹,۷۴۶</u>	<u>۱۶,۶۸۱,۳۹۳,۹۰۴</u>	

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۲۳,۱۴۱,۸۵۰,۰۰۰

حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲۳,۱۴۱,۸۵۰,۰۰۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۳,۵۷۰,۹۵۸,۹۰۴	۰	بدهی به شرکت نرم افزار
۱۷۸,۲۹۰,۷۴۰	۲۹۵,۹۹۵,۸۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۷,۳۹۳,۴۳۹	پیش دریافت سود سپرده های بانکی
۹۰,۴۴۰,۱۶۰	۱۷۹,۵۵۶,۳۸۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۴,۰۸۹,۶۸۹,۸۰۴</u>	<u>۴۸۲,۹۴۵,۶۴۶</u>	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۶,۳۹۹,۰۵۲,۱۶۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۳۶,۳۶۸,۷۳۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۸۲,۲۸۳,۶۴۴,۲۴۰	۷۸,۳۱۵,۴۶۹	۱,۱۲۹,۸۳۰,۹۲۳,۷۰۲	۷۱,۱۱۵,۴۶۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲	۸۳,۳۱۵,۴۶۹	۱,۲۰۹,۲۶۷,۲۹۲,۴۴۱	۷۶,۱۱۵,۴۶۹	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

ریال	یادداشت	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۳۵,۵۳۶,۵۰۹,۶۶۹	۱۵_۱	
۱۷,۴۵۲,۵۳۲,۰۶۱	۱۵_۲	
۵۵۸,۵۰۷,۴۶۳	۱۵_۳	
۵,۲۵۹,۲۵۹,۸۴۹	۱۵_۴	
۵۸,۸۰۶,۸۰۹,۰۴۲		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		(۵,۰۰۴,۵۳۹,۲۱۸)	(۱۵,۰۰۶,۲۷۵)	(۲۶,۳۲۷,۷۱۸)	۲۱۹,۶۷۰,۱۵۴
		(۳,۸۳۰,۹۹۲,۳۶۵)	(۴,۹۶۵,۰۰۳)	(۲۲,۱۳۴,۴۲۷)	۵۶۸,۷۹۳,۴۴۵
		(۸,۴۲۹,۹۹۲,۷۳۰)	(۲۲,۶۷۲,۴۸۰)	-	۹۹۴,۲۳۸,۰۸۰
		(۴,۹۱۳,۸۸۷,۵۳۰)	(۴,۶۱۳,۴۷۷)	(۲۴,۲۸۱,۶۲۹)	(۸۶,۴۵۶,۷۳۴)
		(۹,۶۲۱,۷۲۳,۱۴۵)	(۸,۵۸۹,۵۲۴)	(۴۵,۲۰۸,۲۴۵)	(۶۳۳,۸۷۱,۸۳۴)
		(۲۹,۳۵۲,۱۰۱,۵۳۸)	(۱۸,۷۷۴,۹۰۹)	(۹۸,۸۱۶,۰۷۵)	(۹,۷۰۶,۴۷۶,۸۶۲)
		(۳۰,۸۵۶,۵۹۰,۰۹۸)	(۳۲,۶۱۳,۵۹۷)	(۱۳۴,۱۷۸,۰۰۰)	(۴,۱۸۷,۷۸۱,۳۰۵)
		(۱۳,۳۹۳,۴۴۲,۵۵۷)	(۱۰,۶۵۰,۸۱۵)	(۵۶,۰۵۷,۶۷۸)	(۲,۲۴۸,۶۱۵,۲۷۰)
		(۵,۰۰۴,۶۳۵,۸۴۸)	(۷,۸۷۶,۱۲۰)	(۲۳,۲۷۰,۶۸۴)	(۳۸۱,۶۴۵,۹۳۲)
		(۱۵,۳۰۴,۹۵۰,۳۸۸)	(۱۳,۶۱۰,۹۱۳)	(۷۱,۶۳۶,۷۷۳)	(۱,۰۶۲,۸۴۳,۷۰۴)
		(۳۵,۸۷۹,۸۶۷,۵۱۹)	(۳۴,۵۴۵,۸۹۵)	(۱۷۰,۲۱۲,۲۴۸)	(۲,۰۴۲,۱۷۵,۲۹۲)
		(۴,۰۴۳,۸۷۴,۹۶۱)	(۱۰,۹۱۹,۶۵۸)	(۱۹,۹۹۹,۸۵۵)	(۷۴,۸۲۳,۴۹۴)
		(۱۵,۳۰۴,۶۶۸,۹۵۴)	(۱۳,۵۶۸,۲۶۶)	(۷۱,۴۱۳,۳۰۸)	(۱,۱۰۶,۷۸۹,۲۳۸)
		(۱۶۸,۲۸۹,۲۴۲,۰۷۱)	(۳۸۷,۲۹۰,۳۳۹)	(۱,۱۱۲,۷۲۳,۳۵۶)	۵۲,۷۵۵,۶۱۲,۶۸۴
		(۵۱,۲۸۷,۳۶۷,۰۶۲)	(۵۷,۰۱۰,۶۵۶)	(۲۵۳,۲۲۶,۸۲۲)	(۹۵۲,۳۲۹,۳۲۹)
		(۴۶,۹۲۳,۶۴۵,۳۶۵)	(۵۸,۷۸۹,۷۷۵)	(۳۵,۰۶۵,۰۸۰)	(۲,۱۹۴,۴۸۵,۲۱۹)
		(۵,۰۰۴,۵۳۹,۴۴۴)	(۱۶,۸۰۳,۳۸۲)	(۳۰,۷۷۶,۸۰۸)	۱,۱۰۳,۲۴۲,۴۷۰
		(۵۲۵,۳۰۵,۳۰۳)	(۱,۳۶۹,۲۷۰)	(۲,۵۰۷,۹۷۴)	(۲۷,۵۸۷,۶۶۳)
		(۱۹,۷۷۰,۵۶۴,۵۵۲)	(۱۵,۱۸۸,۸۶۵)	(۷۹,۹۴۳,۴۴۱)	(۳,۸۷۷,۰۰۹,۳۷۸)
		(۵,۰۰۴,۵۵۵,۱۲۰)	(۵,۰۴۲,۷۱۱)	(۲۶,۵۴۲,۷۶۱)	۲۷۲,۴۱۰,۹۸۸
		(۲۱,۸۰۳,۹۴۶,۷۲۱)	(۳۸,۴۳۱,۸۹۹)	(۱۰۸,۵۹۴,۴۶۶)	(۲۳۲,۰۷۹,۲۳۶)
		(۵,۰۰۴,۵۸۶,۷۴۷)	(۵,۴۷۴,۲۰۰)	(۲۸,۸۱۳,۵۳۰)	۷۲۳,۸۳۱,۲۹۳
		(۳۰,۳۳۹,۱۴۸,۳۸۲)	(۵۲,۵۷۹,۵۷۸)	(۱۴۳,۲۰۹,۹۹۱)	(۱,۹۰۲,۹۳۹,۷۱۱)
		(۴۲,۵۷۸,۳۳۸,۳۲۶)	(۸۷,۷۸۲,۳۸۴)	(۲۲۷,۶۶۶,۵۸۸)	۲,۶۳۹,۵۲۸,۴۳۶
		(۴,۹۸۸,۸۴۴,۴۰۹)	(۴,۶۶۶,۶۸۳)	(۲۴,۴۵۸,۱۹۵)	(۱۲۶,۳۱۰,۴۲۷)
		(۸,۰۲۱,۳۰۹,۴۲۶)	(۲۱,۸۲۴,۶۲۶)	(۳۹,۹۷۳,۲۳۲)	(۸۸,۴۶۰,۲۱۴)
		(۵,۰۶۵۶,۰۶۵,۴۴۳)	(۱۰۵,۰۴۳,۰۵۵)	(۲۹۰,۵۵۶,۲۹۰)	۷,۰۵۹,۵۹۲,۲۵۲
		(۲۷,۹۵۸,۷۹۵,۰۹۰)	(۷۱,۹۹۷,۷۳۰)	(۱۶۵,۲۲۵,۸۶۹)	۴,۸۴۹,۱۵۵,۱۹۱
		(۱۷,۹۹۸,۸۹۳,۲۶۶)	(۲۵,۲۱۷,۰۴۲)	(۸۵,۷۸۹,۲۹۸)	(۹۵۲,۰۴۰,۱۸۶)
		(۱۷,۵۶۳,۱۰۱,۷۲۱)	(۱۸,۹۹۹,۲۹۳)	(۹۹,۹۹۹,۷۴۱)	۲,۳۱۷,۸۴۷,۲۸۵
		(۲,۰۵۲,۶۶۹,۹۹۱)	(۲,۸۴۹,۹۵۲)	(۱۴,۹۹۹,۹۹۸)	۹۲۹,۴۷۷,۷۰۵
		(۲۳,۸۳۷,۲۵۸,۲۰۳)	(۲۰,۴۷۵,۰۷۴)	(۱۰۷,۷۶۷,۳۰۵)	(۲,۶۱۲,۰۳۲,۶۶۲)
		(۸۳۶,۴۰۱,۴۶۳)	(۷۰۸,۶۶۶)	(۳,۷۳۰,۵۷۱)	(۹۴,۷۲۶,۲۳۸)
		(۵,۱۲۹,۲۹۸,۰۰۰)	(۴,۵۱۸,۶۶۲)	(۲۳,۷۸۳,۰۰۲)	(۴۰۰,۹۹۹,۶۶۴)
		(۳,۰۰۲,۷۸۱,۴۶۵)	(۳,۲۱۵,۷۱۱)	(۱۶,۹۲۴,۹۲۵)	۳۶۲,۰۶۲,۸۱۳
		(۲,۰۰۱,۸۵۰,۴۸۷)	(۲,۴۸۲,۹۴۳)	(۱۳,۰۶۸,۹۳۸)	۵۹۶,۳۸۵,۲۲۲
		(۱,۶۷۲,۵۲۴,۸۱۲)	(۵,۴۵۹,۹۷۹)	(۹,۹۹۹,۹۸۲)	۳۱۲,۰۱۱,۵۰۸
		(۷,۱۱۰,۳۳۷,۷۰۸)	(۶,۲۵۷,۲۴۲)	(۳۲,۹۳۲,۹۴۷)	(۵۶۲,۹۳۸,۵۴۴)
		(۲۹,۸۲۳,۰۲۵,۲۵۷)	(۲۵,۰۴۱,۱۵۴)	(۱۳۱,۸۰۰,۰۷۹)	(۳,۶۱۹,۸۵۰,۳۹۰)
		(۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰)	(۵,۷۷۷,۷۴۳)	(۳۰,۴۱۱,۰۶۴)	۱۲,۱۴۰,۲۴۲
		(۱۳,۶۱۹,۲۱۴,۴۹۳)	(۱۲,۶۷۷,۲۳۴)	(۶۷,۲۰۰,۷۷۳)	(۲۵۹,۰۲۸,۵۲۶)
		(۴۷,۹۴۹,۱۹۴,۲۹۰)	(۱۱۱,۴۹۵,۵۲۰)	(۲۶۷,۰۸۸,۵۲۷)	۵,۰۸۹,۹۲۸,۲۳۰
		(۲۳,۶۲۹,۵۸۲,۰۸۹)	(۲۱,۵۵۰,۴۳۳)	(۱۱۳,۴۲۷,۰۰۸)	(۱,۰۷۹,۱۵۸,۲۷۳)
		(۴۵,۶۱۳,۳۴۰,۶۸۸)	(۵۲,۱۳۹,۳۰۷)	(۲۲۷,۴۸۷,۸۱۸)	(۴۵۳,۴۰۲,۱۸۶)
		(۶,۹۵۶,۵۲۷,۷۴۵)	(۶,۰۵۱,۶۲۳)	(۳۱,۸۵۲,۲۴۱)	(۶۲۳,۹۸۳,۰۳۸)
		(۸,۰۰۷,۲۶۳,۸۹۰)	(۷,۸۷۲,۷۴۷)	(۴۱,۴۳۵,۶۴۳)	۲۳۰,۵۵۶,۳۵۰
		(۲,۰۷۴,۳۴۴,۲۲۴)	(۷,۶۴۳,۷۹۲)	(۱۳,۹۹۹,۹۴۳)	۷۰۴,۰۰۰,۷۷۱
		(۲۲,۱۱۲,۹۰۰,۸۷۳)	(۶۶,۱۶۶,۸۳۳)	(۱۱۸,۷۹۱,۵۰۸)	۱,۴۰۰,۴۴۲,۵۱۶
		(۱۳,۷۹۲)	-	-	(۱۳,۷۹۱)
		(۲۶,۰۰۱,۸۷۴,۳۶۲)	(۷۱,۲۱۴,۰۶۴)	-	۳,۵۹۹,۴۴۳,۴۹۴
		(۶۲,۸۴۲,۶۲۹,۳۸۴)	(۷۸,۴۸۷,۷۳۹)	(۳۲۶,۲۲۷,۳۴۱)	۱,۹۸۸,۱۲۶,۶۶۶
		(۳۴,۰۸۷,۵۹۲,۵۱۸)	(۱۸,۵۲۵,۲۲۴)	(۹۷,۵۰۶,۷۵۸)	(۴,۷۰۲,۲۷۱,۶۴۰)
		(۱۰,۸۲۲,۰۳۲,۰۳۹)	(۱۹,۴۴۹,۱۱۱)	(۵۷,۶۵۹,۰۸۴)	۶۳۲,۶۷۷,۲۰۹
		(۲۳,۳۰۲,۹۱۲,۵۵۸)	(۲۱,۱۶۰,۹۶۸)	(۱۱۱,۳۷۵,۵۰۰)	(۱,۱۶۰,۳۴۹,۷۰۶)

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
بانک سینا	۳,۱۶۳,۶۳۱	۱۰,۱۰۵,۹۰۳,۹۹۳	(۹,۰۰۸,۳۴۶,۹۵۷)	(۲۸,۸۰۱,۴۷۲)	(۵۰,۵۲۹,۵۲۴)	۱۰,۱۸,۲۲۶,۰۴۰
ح. ایران ترانسفو	۷۶۱,۶۲۷	۸۶۰,۳۳۲,۲۷۷	(۸۱۳,۴۱۷,۶۳۶)	(۲,۳۴۸,۳۴۸)	(۴,۳۰۱,۱۶۱)	۴۰,۱۶۵,۱۳۲
پالایش نفت لاوان	۷۴۶,۹۶۵	۱۴,۳۶۱,۹۲۶,۴۲۰	(۱۵,۵۵۵,۸۰۵,۶۹۵)	(۱۳,۶۴۳,۵۹۷)	(۷۱,۸۰۹,۶۳۰)	(۱,۲۷۹,۳۳۲,۵۰۳)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۲۲۷,۲۸۹	۱۴,۷۸۵,۲۷۴,۳۱۰	(۱۳,۱۱۸,۰۱۰,۷۴۴)	(۴۰,۳۶۲,۹۱۹)	(۷۳,۹۲۶,۳۷۲)	۱,۵۵۲,۹۷۴,۲۷۵
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۸,۱۱۲,۹۶۷	(۴,۳۲۹,۰۸۷,۷۵۰)	(۳,۲۸۵,۲۲۲)	(۱۷,۲۹۴,۰۶۳)	(۸۹۰,۸۵۴,۰۶۸)
گروه مالی مهرگان تأمین پارس	۱,۳۵۱,۰۹۷	۹,۹۳۰,۵۶۲,۹۵۰	(۸,۹۳۳,۹۱۲,۰۸۹)	(۲۷,۱۱۰,۳۸۲)	(۴۹,۶۵۲,۸۱۴)	۹۱۹,۸۸۷,۶۶۵
تولیدی برنا باطری	۱,۲۱۷,۲۴۱	۸,۲۵۱,۳۲۴,۱۲۰	(۸,۳۱۳,۲۲۰,۲۸۳)	(۷,۸۳۸,۶۴۵)	(۴۱,۲۵۶,۶۲۰)	(۱۱۰,۹۹۱,۴۲۸)
پتروشیمی پردیس	۸۵,۲۵۵	۲۶,۷۲۵,۱۷۵,۷۴۰	(۲۴,۰۱۹,۰۵۲,۸۷۸)	(۱۲۸,۸۴۶,۹۷۳)	(۱۳۳,۶۲۵,۸۷۳)	۲,۴۳۳,۶۵۰,۰۱۶
توسعه‌مندان و فلزات	۲,۷۵۷,۸۵۰	۵,۵۹۰,۲۸۵,۳۵۸	(۴,۵۷۵,۴۵۷,۸۶۵)	(۵,۳۱۰,۴۱۱)	(۲۷,۹۵۱,۴۲۸)	۹۸۱,۵۶۵,۶۵۴
فراوری معدنی ابال کنی پارس	۵۹۳,۴۷۲	۵,۸۸۷,۲۴۲,۲۴۰	(۶,۰۰۵,۵۶۹,۸۸۹)	(۵,۵۹۲,۱۲۸)	(۲۹,۴۳۶,۲۱۱)	(۱۵۳,۳۵۵,۹۸۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۰۵۱,۰۱۹	۸,۲۶۰,۰۹۹,۱۵۵	(۱۰,۹۷۸,۹۷۲,۸۸۱)	(۷,۸۴۶,۷۰۶)	(۴۱,۳۰۰,۴۹۵)	(۲,۷۶۸,۰۳۰,۹۲۷)
بهمن دیزل	۸,۷۱۹,۱۸۸	۱۱,۹۹۸,۳۸۹,۳۹۲	(۱۴,۱۴۵,۰۴۸,۰۱۲)	(۱۱,۳۹۸,۰۰۲)	(۵۹,۹۹۱,۹۴۹)	(۲,۲۱۸,۰۴۸,۵۷۱)
پتروشیمی فناوران	۱,۹۸۸,۰۷۲	۹,۹۸۴,۱۳۷,۶۳۰	(۱۰,۰۰۹,۲۸۲,۱۶۱)	(۹,۴۸۴,۵۳۰)	(۴۹,۹۲۰,۶۹۰)	(۸۴,۵۴۹,۷۵۱)
پارس مینو	۵,۴۹۳,۸۱۸	۲۱,۲۷۲,۴۵۱,۹۶۹	(۲۵,۰۶۱,۱۲۴,۵۷۳)	(۲۰,۲۰۸,۰۲۸)	(۱۰۶,۳۶۲,۲۵۱)	(۳,۹۱۵,۲۴۲,۸۸۳)
بانک گردشگری	۱۲,۵۰۰	۷,۶۶۲,۵۰۰	(۵,۰۱۷,۰۴۹)	(۷,۲۷۶)	(۳۸,۳۱۲)	۲,۵۹۹,۸۶۳
ایران تایر	۸,۴۷۰,۱۸۳	۱۸,۱۲۱,۹۲۰,۵۸۳	(۱۹,۷۸۶,۴۹۵,۷۱۶)	(۱۷,۲۱۵,۶۶۰)	(۹۰,۶۰۹,۶۰۲)	(۱,۷۷۲,۴۰۰,۳۹۵)
ایمن خودرو شرق	۶,۴۷۰,۹۶۲	۲۳,۶۸۸,۵۵۷,۲۸۳	(۲۵,۱۹۱,۰۳۶,۰۵۳)	(۱۱۴,۶۰۲,۲۲۱)	(۱۱۸,۴۴۲,۷۸۶)	(۱,۷۳۵,۵۲۳,۷۷۷)
پالایش نفت شیراز	۴۳۳,۸۶۰	۱۰,۷۳۶,۳۳۳,۲۶۰	(۹,۰۰۸,۳۱۳,۳۱۷)	(۱۰,۱۹۹,۲۵۶)	(۵۳,۶۸۱,۶۶۵)	۱,۶۶۴,۱۳۹,۰۲۲
س. صنایع شیمیایی ایران	۷۶۶,۶۵۴	۴,۱۳۸,۵۴۴,۲۵۰	(۴,۰۰۳,۷۰۴,۴۷۹)	(۳,۹۳۱,۴۰۳)	(۲۰,۶۹۲,۷۲۲)	۱۱۰,۲۱۵,۶۴۶
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۴۱,۲۲۲,۶۸۸	۵۵,۵۸۹,۰۵۵,۱۶۴	(۵۸,۴۲۰,۴۹۳,۵۴۵)	(۱۹۶,۵۹۷,۱۳۴)	(۲۷۷,۹۴۵,۲۷۲)	(۳,۳۰۵,۹۸۰,۷۷۷)
صندوق س. طلای سرخ نووبرا	۴۶۱,۷۰۰	۱۷,۰۶۰,۰۰۹,۷۹۵	(۱۶,۵۴۳,۱۲۴,۰۴۶)	(۱۶,۲۰۵,۸۹۲)	(۸۵,۳۰۰,۰۴۱)	۴۱۵,۳۷۹,۸۱۶
صنعتی مینو	۱	۱	(۶,۷۴۴)	-	-	(۶,۷۴۳)
سایبا	۲۲,۹۵۹,۲۵۰	۱۱,۴۰۸,۷۹۵,۵۴۰	(۱۱,۰۱۰,۲۰۷,۱۲۴)	(۳۱,۱۴۵,۲۵۵)	(۵۷,۰۴۳,۹۷۴)	۳۱۰,۳۹۹,۱۸۷
بانک خاورمیانه	۲,۰۹۴,۵۷۹	۵,۳۸۸,۰۷۰,۴۹۶	(۵,۰۰۴,۶۳۸,۸۵۵)	(۵,۱۱۸,۲۵۰)	(۲۶,۹۴۰,۳۵۲)	۲۵۱,۳۷۳,۰۳۹
دارویی لقمان	۳,۳۶۶,۵۹۹	۸,۴۴۸,۴۳۳,۰۲۹	(۷,۸۲۹,۵۱۲,۲۶۶)	(۱۳,۵۸۹,۲۲۹)	(۴۲,۲۴۲,۱۶۰)	۵۶۳,۰۸۹,۳۷۴
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۴۸۹,۰۳۴	۱۷,۰۳۸,۹۵۹,۳۰۰	(۱۶,۰۱۴,۴۷۲,۹۷۷)	(۱۶,۱۸۶,۷۶۸)	(۸۵,۱۹۴,۷۹۵)	۹۲۳,۱۰۴,۷۶۰
پالایش نفت بندرعباس	۵۶۳,۴۲۳	۵,۱۳۳,۳۲۱,۰۶۷	(۴,۷۹۴,۳۰۱,۹۴۸)	(۶,۸۹۳,۸۴۳)	(۲۵,۶۶۶,۶۰۵)	۳۰۶,۴۵۸,۶۷۱
جمع	۳۷۶,۶۱۹,۶۰۳	۱,۴۸۰,۹۶۷,۱۳۰,۴۹۷	(۱,۴۳۵,۷۱۴,۴۰۲,۶۶۳)	(۲,۵۰۶,۹۷۹,۷۶۱)	(۷,۲۰۹,۲۳۸,۴۰۴)	۲۵,۵۳۶,۵۰۹,۶۶۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۴,۲۰۳	۵۲,۶۱۵,۰۷۹,۸۲۹	(۴۳,۴۰۱,۴۲۸,۴۹۰)	(۶۳,۱۳۶,۲۱۹)	-	۹,۱۵۰,۵۱۵,۱۲۰
۲۴۳,۸۲۴	۲۴,۴۰۱,۹۰۳,۶۵۱	(۱۵,۶۵۹,۵۵۶,۸۰۲)	(۲۹,۲۸۰,۳۹۲)	-	۸,۷۱۳,۰۶۶,۴۵۷
۹۳,۸۷۱	۳,۹۲۶,۱۱۹,۰۴۴	(۳,۵۷۷,۱۶۵,۶۳۴)	(۴,۷۱۰,۷۳۱)	-	۳۴۴,۲۴۲,۶۷۹
۱,۳۸۷,۲۹۱	۳۰,۱۶۷,۰۵۵,۸۵۶	(۳۰,۸۴۰,۳۷۳,۴۵۱)	(۳۶,۲۰۰,۳۷۱)	-	(۷۰۹,۵۱۷,۹۶۶)
۲۶,۱۸۱	۷,۹۷۰,۱۲۲,۹۴۶	(۸,۰۰۶,۳۳۳,۹۴۳)	(۹,۵۶۳,۲۳۲)	-	(۴۵,۷۷۴,۲۲۹)
۱,۵۰۷,۳۴۳	۶۳,۰۱۳,۲۷۳,۹۵۸	(۴۲,۴۲۳,۸۷۳,۰۲۸)	(۵۰,۴۷۴,۳۳۴)	۰	۱۷,۴۵۲,۵۳۲,۰۶۱

۱۵-۳ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۷۵	۱,۸۸۳,۶۱۲,۴۴۰	۱,۸۷۲,۹۸۹,۴۱۵	(۳۴۱,۴۰۱)	۱۰,۲۸۱,۶۲۴
۳,۲۰۰	۲,۴۷۶,۵۷۰,۰۰۰	۲,۴۶۲,۴۱۲,۷۰۵	(۴۴۸,۸۷۱)	۱۳,۷۰۸,۴۲۴
۲۴,۰۰۰	۱۷,۲۳۳,۷۵۵,۶۰۰	۱۶,۷۹۰,۵۷۲,۸۷۵	(۳,۱۲۳,۶۰۲)	۴۴۰,۰۵۹,۱۲۳
۲,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۷۹,۰۰۰	۱,۹۷۷,۷۳۸,۳۹۹	(۱,۰۸۱)	۲۲,۲۳۹,۵۲۰
۴۶,۱۲۵	۳۰,۷۱۰,۲۰۸,۶۰۰	۳۰,۶۳۲,۴۲۳,۶۱۸	(۵,۵۶۶,۲۱۰)	۷۲,۲۱۸,۷۷۲
۷۷,۴۰۰	۵۴,۳۰۴,۱۲۵,۶۴۰	۵۳,۷۳۶,۱۳۷,۰۱۲	(۹,۴۸۱,۱۶۵)	۵۵۸,۵۰۷,۴۶۳

۱۵-۴ - سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعداد	نوع موقعیت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۷۶۴,۰۰۰	خرید	۲۸۱,۱۹۳,۷۹۲	(۳۰۵,۳۲۵,۳۵۴)	(۶۷۹,۴۷۹)	۲۴,۰۵۹,۲۴۵
۲۱,۳۳۷,۱۶۶	خرید	۲۱۷,۹۲۲,۸۷۸	(۵,۵۴۶,۲۳۴,۶۳۸)	(۶۱۹,۵۷۷)	۵,۳۲۸,۲۵۵,۶۹۸
۲۱,۳۳۷,۱۶۶	خرید	۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۸۲,۶۹۶)	(۵۴۲,۰۷۶)	۷۶۵,۵۹۸
۲۷,۷۶۴,۰۰۰	خرید	۳,۴۳۸,۵۷۶,۶۸۰	(۳,۳۴۷,۴۱۲,۱۲۸)	(۵۴۲,۰۷۶)	(۹۳,۸۲۰,۶۹۲)
		۴,۰۰۴,۰۹۳,۳۵۰	(۹,۲۶۶,۱۵۴,۸۱۶)	(۲,۳۸۳,۲۰۸)	۵,۲۵۹,۲۵۹,۸۴۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتیس
 بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۶_۱	۱۸۵,۷۵۴,۶۷۲,۹۸۳	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۶_۲	۱,۱۶۴,۶۸۶,۱۹۳	خالص سود (زیان) تحقق نیافته سپرده کالایی
۱۶_۳	۱۶,۶۳۲,۲۴۴	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری
	۱۸۶,۹۳۵,۹۹۱,۴۲۰	

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
مس شهیدباهنر	۳,۴۳۲,۸۰۰	۲۷,۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۳۶۰,۳۴۰,۴۱)	(۷۴۹۷۳۳۲)	(۱۳۷۲۱۲۰۰۰)	۱۲۱۴,۹۱۶,۰۷
سرمایه‌گذاری سه	۳,۹۴۱,۸۹۲	۲۲,۰۷۴,۵۹۵,۲۰۰	(۱,۶۷۵,۰۸۱,۳۶۶,۹)	(۶۰,۲۶۲,۶۴۵)	(۱۱۰,۳۷۲,۹۷۶)	۵۱۵۲۱,۴۴۹,۱۰
بانک اقتصاد نوین	۵,۳۹۰,۹۲۲	۲۶,۶۴۵,۷۳۳,۷۵۸	(۳,۱۵۵,۹۰۱,۳۴۵,۳)	(۷,۴۸۸,۳۲۵)	(۱۳۳,۱۲۸,۸۱۹)	۴۸۶,۹۳۳,۱۵۱
ملی صنایع مس ایران	۶,۳۴۷,۹۸۸	۷۳,۵۷۳,۱۸۰,۹۲۰	(۵,۴۹۶,۵۷۳,۳۰۴)	(۲۰,۰۵۴,۷۸۴)	(۳,۶۷۸,۶۹۰,۵)	۱۸۰,۲۸۷,۱۶۹,۲۷
ایران ترانسکو	۳,۸۲۹,۵۱۱	۹,۴۲۰,۵۷۷,۰۶۰	(۸۲۹,۱۶۳,۹۱۵)	(۲۵,۷۱۸,۲۳۰)	(۴۷۱,۰۲۹,۵۵)	۱۰,۵۲۱,۳۵۳,۰
سرمایه‌گذاری غدیر (طیغ)	۳,۸۹۹,۷۹۳	۵۵,۳۷۷,۰۶۰,۶۰۰	(۴,۴۵۴,۰۳۸,۵۵۸)	(۱۵,۱۱۷,۳۷۵)	(۲,۷۶۸,۵۳۰,۳)	۸۴۹,۴۹۵,۹۰۶۴
داروسازی فارابی	۱,۶۱۹,۵۹۹	۱۱,۹۳۹,۰۹۷,۸۳۰	(۱,۰۴۶,۹۴۸,۳۷۴)	(۱۵,۱۱۷,۳۷۵)	(۲,۷۶۸,۵۳۰,۳)	۱۳۷,۱۵۹,۸۷۰
پتروشیمی شیراز	۲۷۶,۷۹۲	۱۲,۴۶۱,۱۷۵,۸۴۰	(۸۸۵,۷۸۱,۰۲۸۶)	(۳۰,۱۹۰,۱۰۰)	(۲۳۲,۰۵۸,۷۹)	۳۵۰,۷۰۴,۰۶۵
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۸۶,۸۹۱	۳۹,۴۳۳,۱۰۸,۸۱۰	(۳,۸۹۵,۷۷۲,۱۲۰)	(۱,۰۷۳,۳۴۸,۷)	(۱,۹۷۳,۱۵۵,۴۴)	۲۱۲,۲۸۶,۵۹
پالایش نفت تبریز	۹۲۶,۸۴۷	۲۴,۶۰۷,۷۸۷,۸۵۰	(۱,۸۳۴,۲۹۰,۱۳۳)	(۶,۷۱۷,۹۲۱)	(۱۳۳,۰۲۹,۳۹)	۴,۷۵۷,۹۵۱۷
پالایش نفت اصفهان	۲,۵۹۰,۳۸۴	۱۶,۱۸۹,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۴۱۹,۸۴۷)	(۸۰,۹۴۹,۵۰۰)	(۸۰,۹۴۹,۵۰۰)	۳۰۰,۸۷۲,۰۱۷۳
سیمان شوق	۹۹۳,۲۷۱	۳۲,۲۸۶,۵۰۸,۶۹۰	(۱۳,۶۸۵,۷۹۵,۷۴)	(۳,۶۲۷,۱۶۹)	(۶,۶۴۳,۲۵۳,۳)	(۵۰۰,۱۹۷,۵۵۹,۶)
سنتی پهنر	۹,۵۶۸,۴۰۹	۲۴,۳۹۸,۴۳۰,۳۵۵	(۳,۰۷۹,۹۶۸,۷۹)	(۹,۳۰۰,۷۷۱,۵)	(۱,۷۱۹,۹۲۱,۵۳)	۴۰,۵۲۵,۸۳۶,۹
پارس سیو	۴,۳۲۶,۵۳۴	۲۰,۶۷۴,۹۲۱,۶۰۸	(۱,۵۵۲,۳۲۰,۷۰۲)	(۵,۶۴۲,۲۵۶)	(۱,۳۳۷,۴۶۰,۸)	۴۹,۸۸۷,۸۳۷,۶۲
دارویی لقمان	۱,۶۱۹,۳۰۰	۵,۴۴۲,۰۷۰,۷۰۰	(۴۹۰,۶۴۲,۹۱۷)	(۱,۴۵۸,۵۳۳)	(۲,۶۷۱,۰۳۵,۴)	۳۴۴,۴۷۳,۲۱۶
ج- سرمایه‌گذاری سه	۱,۵۲۸,۰۴۱	۴,۵۱۰,۷۷۷,۰۳۲	(۳,۵۶۴,۴۴۸,۹۱)	(۱,۳۳۱,۴۴۲,۱)	(۳,۵۵۳,۸۸۵)	۱۱۹,۴۶۲,۸۱۲
تولیدی مهورم	۷۲۱,۶۹۳	۳,۲۴۷,۸۰۲,۲۵۰	(۳,۲۵۴,۲۳۰,۴۸)	(۸۸۶,۶۵۰,۱)	(۱,۶۲۳,۹۰۱,۲)	(۳,۱۵۶,۶۱۱)
بانک ملت	۲۲,۱۴۶,۴۹۴	۱۰,۶۳۸,۹۳۳,۱۵۶	(۹,۲۸۹,۸۱۱,۷۷۵,۲)	(۲۹,۰۳۱,۸۳۵)	(۵,۳۱۷,۹۶۶,۱)	۱۲,۴۲۳,۷۵۸,۰۸
پست بانک ایران	۳,۳۴۹,۱۷۲	۲۷,۲۶۲,۲۶۰,۰۸۰	(۲,۳۵۴,۲۳۳,۵۷۲)	(۶,۷۳۵,۹۷۰)	(۱,۲۶۳,۱۱۳,۰۰)	۳,۴۸۱,۲۳۲,۳۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۶۴,۹۴۵	۲۲,۲۴۷,۴۳۱,۶۵۰	(۲,۰۳۵,۴۱۵,۰۴)	(۶,۷۳۵,۹۷۰)	(۱,۱۱۲,۳۷۱,۵۸)	۱,۷۳۱,۴۴۴,۹۹
پالایش نفت بندر عباس	۸,۹۴۴,۲۸۵	۵۷,۸۶۹,۵۲۳,۹۵۰	(۳,۸۹۹,۲۹۰,۱۴۲,۳)	(۱۵,۷۹۸,۳۸۰,۰)	(۲,۸۹۴,۴۷۶,۲۰)	۱,۷۵۲,۹۲۹,۱۱۰,۸
پتروشیمی پارس	۷۲,۲۴۴	۲۸,۵۴۱,۰۴۰,۱۰۰	(۲,۱۲۸,۲۸۶,۶۷۰,۵)	(۷,۷۹۱,۷۰۴,۵)	(۱,۴۲۷,۰۵۲,۰)	۷۰,۲۷۵,۲۰۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۲۶۷,۴۲۳	۲۳,۶۶۹,۲۲۱,۸۹۰	(۱,۹۲۷,۰۸۲,۱۲۵,۳)	(۶,۴۵۶,۲۳۶,۶)	(۱,۱۲۸,۴۶۱,۹)	۴۱,۹۵۹,۹۱۵,۳
س نفت و گاز و پتروشیمی تانین	۳,۷۱۹,۷۴۸	۸۱,۶۱۱,۲۷۱,۱۲۰	(۶,۸۸۱,۱۶۶,۶۳۳)	(۱,۴۷۲,۶۰۲,۷)	(۴,۰۸۰,۵۳۳,۶)	۱۲,۱۶۸,۶۹۲,۶۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۸۵,۰۴۸	۵,۳۹۴,۱۴۹,۲۰۰	(۵,۰۱۳,۱۶۴,۴)	(۱,۲۸۴,۶۱۸,۱۷)	(۲,۳۲۷,۸۰۴,۷)	۱۲,۶۵۹,۲۲۸,۹۶
داروسازی کاسپین تانین	۳,۶۰۸,۵۵۹	۴۷,۰۵۵,۶۰۹,۳۶۰	(۳,۰۲۲,۳۶۶,۰۴)	(۲,۷۸۲,۰۸۱)	(۵,۰۹۵,۳۸۶)	۱۱,۶۲۶,۰۰۶
ج بخش لبرز	۱۷۴,۲۳۱	۱,۰۱۹,۰۷۷,۱۱۹	(۹۹,۹۵۳,۲۲۴,۷)	(۶۷۹,۵۰۰,۶۶)	(۱,۲۴۴,۰۶۷,۰)	۶,۷۵۳,۰۳۷,۵
سرمایه‌گذاری دارویی تانین	۶۴۵,۸۲۶	۲۴,۸۹۰,۱۳۴,۰۴۰	(۱,۷۹۴,۰۳۰,۵۴۹)	(۸,۳۸۲,۳۲۷)	(۱,۶۲۷,۵۵۴,۶)	۴۸,۴۴۳,۲۶۶,۶
مین انرژی خلیج فارس	۲,۱۳۵,۷۵۴	۳۲,۷۴۱,۰۸۸,۸۲۰	(۲,۷۴۲,۴۴۹,۳۷۳)	(۴۸,۰۰۰,۱۳۳)	(۸,۹۱۰,۱۳۳,۰)	۳,۴۷۵,۶۳۹,۹۱
پالایش نفت تهران	۴,۸۱۷,۱۱۴	۱۷,۵۸۲,۴۶۶,۱۰۰	(۱,۳۹۷,۸۷۹,۶۶۶)	(۲,۰۶۹,۶۲۵)	(۳,۷۹۰,۵۱۷,۴)	۶,۴۲۷,۷۸۸,۴
بخش لبرز	۱,۱۰۶,۸۸۲	۷,۵۸۱,۰۳۴,۸۱۸	(۴,۴۵۰,۵۵۵,۳۵)	(۱,۶۲۷,۶۶۶)	(۲,۹۷۲,۰۹۶,۳)	۱۵,۵۳۳,۵۲۰
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	۱,۳۰۴,۱۲۳	۵,۹۴۴,۱۲۳,۳۳۴	(۴,۳۳۳,۹۱۳,۰۵)	(۱,۶۲۷,۶۶۶)	(۲,۹۷۲,۰۹۶,۳)	۱۵,۵۳۳,۵۲۰
سدخان دارو	۵,۳۷۰,۴۴۶	۱۹,۶۱۶,۶۰۰,۰۱۲	(۱۵,۰۳۹,۹۵۱,۱۱۳)	(۵,۳۵۳,۳۱۸)	(۹۸,۸۳۰,۰۰۰)	۴۴,۴۲۹,۸۵۸,۱
انتقال داده های آسیاتک	۱,۲۹۹,۳۳۶	۵,۳۷۵,۳۰۴,۱۶۰	(۵,۰۱۰,۱۳۳,۳۱)	(۱,۴۴۰,۱۵۸,۰)	(۴,۶۲۷,۶۵۲,۱)	۲۴,۴۲۹,۵۳۸
بورس کالای ایران	۴,۸۵۵,۰۳۲	۴۶,۳۱۷,۰۰۵,۲۸۰	(۳,۴۴۱,۳۷۸,۸۱۵)	(۱,۴۴۰,۱۵۸,۰)	(۴,۶۲۷,۶۵۲,۱)	۶۵,۳۷۵,۹۶۰,۱۴
سرمایه‌گذاری تانین احتمالی	۲۵,۰۱۵,۰۳۵	۴۲,۹۰۱,۳۳۸,۰۷۵	(۳,۸۷۲,۰۴۴۰,۰)	(۱,۱۷۱,۲۰۴,۰۷)	(۳,۱۴۵,۰۶۴,۰)	۳۸,۴۵۵,۷۶۲,۲۷
پتروشیمی لبرز	۱۷۰,۶۱۵	۸,۷۵۹,۳۷۴,۱۰۰	(۶۵۰,۵۰۴۲۱,۵)	(۳,۴۳۹,۶۸۲,۰)	(۴,۳۷۹,۶۸۲,۰)	۳۱,۸۶۲,۰۱۳
سرمایه‌گذاری تانین غرب آسیا	۲,۰۲۷,۳۴۸	۹۵,۳۲۰,۵۶۵,۴۰۰	(۷,۸۵۲,۱۳۳,۷۵)	(۴,۵۶۳,۳۱۲,۲)	(۴,۳۷۹,۶۸۲,۰)	۱۵,۹۵۸,۳۷۹,۵۴
صنعت غذایی کورش	۲,۹۲۴,۱۹۹	۱۶,۷۲۶,۴۱۸,۲۸۰	(۱,۵۸۹,۰۴۸۲,۰)	(۱,۹۸۴,۵۹۷,۶)	(۴,۳۷۹,۶۸۲,۰)	۲۹,۰۶۲,۰۴۳
صنعتی مینو	۱,۲۱۵,۷۴۷	۸,۵۵۵,۲۱۱,۶۳۹	(۱,۰۰۲,۵۴۸,۵۳۹)	(۲,۵۵۳,۳۴۶)	(۴,۶۶۱,۸۰۴)	(۷,۷۳۹,۵۵۳,۳۶)
کتک و دامداری فکا	۲,۰۰۲,۴۹۲	۹,۳۳۳,۰۲۰,۷۵۲	(۵۶۱,۶۵۰,۸۶۲,۸)	(۲,۱۷۵,۱۶۹,۵)	(۳,۸۳۸,۲۶۹)	(۱۰,۸۸۵,۲۳۹,۱)
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۵,۹۲۳,۷۵۹	۲۹,۶۷۶,۶۳۳,۰۴	(۸۰۲,۱۱۳,۷۲۵,۹)	(۲,۱۷۵,۱۶۹,۵)	(۳,۸۳۸,۲۶۹)	(۱۵,۰۷۳,۴۱۹)
مجمع سیمان غرب آسیا	۱,۷۰۳,۳۱۸	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	(۸۲۶,۹۵۰,۱۷۵)	(۲,۸۴۸,۴۵۷,۴)	(۵,۲۱۶,۹۵۰,۰)	۲۰,۸۴۲,۹۵۷,۷۸
نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۱,۰۴۳,۳۹۰,۰۰۰	(۹۷۲,۲۵۹,۲۲۵,۱۶۶)	(۳,۱۸۶,۰۰۵,۷۶۷)	(۵,۸۳۵,۱۷۵,۳۹۴)	۱۸۵,۷۵۴,۶۷۲,۹۸۳
	۲۱۵,۲۳۴,۳۷۱	۱,۱۶۷,۰۳۵,۰۷۹,۳۳۵				

۱۶-۲- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر است:

شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شش طلا GoldBar	۵۷۷	۱۰,۳۸۲,۱۴۰,۰۰۰	(۹۰,۹۲۰,۷۷۶,۶۷۱)	(۲۴,۶۷۷,۱۳۶)		۱,۱۶۴,۶۸۶,۱۹۳

۱۶-۳- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
۲,۴۶۷	(۱۱۰,۷۷۵,۷۰۱)	(۹۴,۰۱۰,۵۲۶)	(۱۳۲,۹۳۱)	۱۶,۶۳۲,۲۴۴
۲,۴۶۷	(۱۱۰,۷۷۵,۷۰۱)	(۹۴,۰۱۰,۵۲۶)	(۱۳۲,۹۳۱)	۱۶,۶۳۲,۲۴۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	
۳,۲۱۱,۲۶۱,۸۸۷	۱۷-۱
۳,۲۱۱,۲۶۱,۸۸۷	

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴			
سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	
۳,۲۱۱,۵۶۲,۴۳۱	(۳۹۹,۳۰۵)	۳,۲۱۱,۱۶۳,۱۲۶	سپرده کوتاه مدت ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۹۳۰,۵۸۱,۱ بانک گردشگری
۵۱۹۸	۰	۵۱۹۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۵۳۴۰۰-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
۹۳,۵۶۳	۰	۹۳,۵۶۳	سپرده کوتاه مدت ۶-۷۹۰۲۰۸۸۶۷۵-۰۲ تجارت
۳,۲۱۱,۶۶۱,۱۹۲	۰	۳,۲۱۱,۲۶۱,۸۸۷	

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲,۲۲۴,۱۹۹	۲۴۰	۵۳۳,۸۰۷,۷۶۰	۰	۵۳۳,۸۰۷,۷۶۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱,۲۴۸,۳۰۱	۲,۳۹۰	۲,۹۸۳,۴۳۹,۳۹۰	۰	۲,۹۸۳,۴۳۹,۳۹۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۳,۲۹۳,۳۵۱	۱۳۵	۱,۷۹۴,۶۰۲,۳۸۵	۰	۱,۷۹۴,۶۰۲,۳۸۵
ایران تایر	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۰۰۴,۲۴۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۴,۴۵۲,۰۰۰	۰	۱,۰۵۴,۴۵۲,۰۰۰
سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۲,۱۴۴,۵۷۸	۲۳۰	۴۹۳,۲۵۲,۹۴۰	۰	۴۹۳,۲۵۲,۹۴۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۸۰۰,۲۱۹	۲,۳۶۰	۱,۸۸۸,۵۱۶,۸۴۰	(۲۵۵,۰۸۴,۰۲۸)	۱,۶۳۳,۴۳۲,۸۱۲
سیمان سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۶۸۴,۹۲۰	۲,۰۷۰	۳,۴۸۷,۷۸۴,۴۰۰	۰	۳,۴۸۷,۷۸۴,۴۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱	۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	(۲۳۵)	۱,۵۰۵
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۹۳,۰۸۵	۱,۹۹۷	۱,۵۸۲,۷۹۰,۷۴۵	۰	۱,۵۸۲,۷۹۰,۷۴۵
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۸۵۵,۶۰۹	۹۰	۹۷۷,۰۰۴,۸۱۰	۰	۹۷۷,۰۰۴,۸۱۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۳۵,۶۹۸	۳۸,۰۰۰	۱,۳۵۶,۵۲۴,۰۰۰	(۱۱۰,۱۷۵,۹۰۳)	۱,۲۴۶,۳۴۸,۰۹۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۷۲,۲۴۳	۱۱,۰۰۰	۷۹۴,۶۷۳,۰۰۰	(۱۱۰,۱۷۵,۹۰۳)	۶۸۴,۴۹۷,۰۹۷
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۶,۶۴۱,۸۲۵	۵۱۰	۳,۳۸۷,۳۳۵,۸۵۰	۰	۳,۳۸۷,۳۳۵,۸۵۰
بهمن دیزل	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۹۸۰,۴۴۹	۴۲۰	۱,۲۵۱,۷۸۸,۵۸۰	۰	۱,۲۵۱,۷۸۸,۵۸۰
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۶,۳۱۹,۱۸۸	۱۲۰	۷۵۸,۳۰۲,۵۶۰	۰	۷۵۸,۳۰۲,۵۶۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۰۷۱,۷۴۱	۱۶۵	۵۰۶,۸۳۷,۳۶۵	۰	۵۰۶,۸۳۷,۳۶۵
پویا	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۲۶,۶۸۰,۶۷۳	۱۹۰	۵,۰۶۹,۳۲۷,۸۷۰	(۵۶۴,۶۲۹,۹۴۵)	۴,۵۰۴,۶۹۷,۹۲۵
	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
				۳۰,۳۷۶,۴۴۲,۱۲۵	(۹۲۹,۸۹۰,۱۱۱)	۲۹,۴۴۶,۵۵۲,۰۲۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴		
ریال		
۱۶,۵۲۷,۴۱۶	۱۹_۱	تفاوت هزینه تنزیل سود سپرده سال مالی قبل
۸۱۶,۸۵۹,۹۸۳	۱۹_۱	تفاوت هزینه تنزیل سود سهام سال مالی قبل
۱,۱۰۸,۹۴۳,۶۰۱	۱۹_۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۱,۹۴۲,۳۳۱,۰۰۰</u>		

۱۹-۱ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

۱۹-۲ امانده حساب فوق مربوط به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴		
ریال		
۴,۵۸۳,۷۰۸,۸۲۷		کارمزد مدیر صندوق
۷,۱۴۴,۴۹۶,۴۷۵		کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۱,۰۰۲,۷۳۹,۷۱۶		کارمزد متولی صندوق
۶۴۴,۳۴۴,۰۷۴		حق الزحمه حسابرس
۱,۵۱۹,۱۲۴,۹۶۲		کارمزد بازارگردان صندوق
<u>۱۴,۸۹۴,۴۱۴,۰۵۴</u>		

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴		
ریال		
۱۹,۲۳۶,۵۹۸		هزینه برگزاری مجامع
۲۳۳,۵۳۲,۸۵۸		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۱,۸۸۷,۷۴۲		هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۹۸۶,۹۴۸,۰۰۷		هزینه آبونمان نرم افزار
۲۹۹,۷۴۳,۰۳۷		هزینه نرم افزار
۳۹,۰۴۱,۹۲۹		هزینه تسهیلات بانکی
۳۲,۷۴۰,۰۳۱		هزینه کارمزد بانکی
۱۱۷,۷۰۵,۰۷۸		هزینه تصفیه
<u>۴,۸۱۰,۸۳۵,۲۸۰</u>		

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴		
ریال		
۱۱۹,۹۳۶,۸۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۹,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۸۰,۸۴۶,۹۰۰,۰۰۰</u>		

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۳-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.
 ۲۳-۲- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.
 مدیران سرمایه گذاری در حال حاضر به علت تغییرات، فاقد وثیقه نزد بانک می‌باشند.

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۶٪	ممتاز	۶٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	شرکت سیدگردان آمیتیس
۰.۱٪	ممتاز	۰.۱٪	۹۵,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت گروه سرمایه گذاری لقمان
۰.۱۰۶٪	ممتاز	۰.۱۰۱٪	۵,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمد آشفته پور
۰.۱۰۶٪	عادی	۰.۱۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد جواد درواری
۰.۱۰۶٪	عادی	۰.۱۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	یوسف جاوید کیا
۰.۱۰۶٪	عادی	۰.۱۰۷٪	۵۲,۹۳۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد پرزاد
۶.۱۲٪		۰.۱۲۰٪	۱۵۲۹۳۶			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
مانده طلب (بدهی) - ریال					
(۱۱۱,۶۶۲,۵۹۰,۰۲۴)	طی دوره مالی	۳,۳۳۹,۵۷۷,۳۱۶,۵۰۷	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	کارگزاری لقمان
(۲,۹۴۷,۸۵۰,۱۵۴)	طی دوره مالی	۴,۵۸۳,۷۰۸,۸۲۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سید گردان آمیتیس
(۹۷۷,۸۸۸,۶۳۰)	طی دوره مالی	۱,۵۱۹,۱۲۴,۹۶۲	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان
(۵۴۴,۱۰۹,۵۸۴)	طی دوره مالی	۱,۰۰۲,۷۳۹,۷۱۶	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا
(۶۴۴,۳۴۳,۸۹۴)	طی دوره مالی	۶۴۴,۳۴۴,۰۷۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

۲۶- 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.