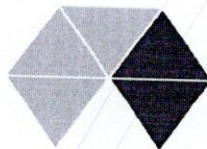




صندوق سرمایه‌گذار درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴



صندوق سرمایه‌گذار درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

باسلام؛

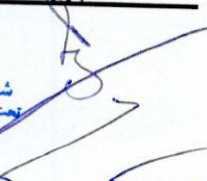
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۱۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه

گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

مهر و امضا	نماینده	شخص حقوقی	
	مهیاردشتی بقائی	شرکت سبد گردان لقمان	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

لقمان
شرکت سبد گردان (سهامی خاص)
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۲۲۹۰۴

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار



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

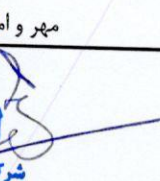
صندوق سرمایه‌گذاری درخشانی آمیتیس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

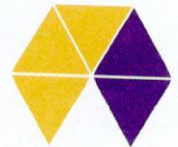
دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۲۵۴,۸۸۹,۵۱۲,۲۹۸	۷۷۳,۴۸۶,۰۵۷,۸۱۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۰,۳۰۶,۷۵۷,۳۳۰	۵۶,۲۲۲,۵۹۹,۸۸۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	.	۲۸,۶۶۴,۵۷۳,۶۷۵
حساب‌های دریافتی	۸	۱۲۹,۲۹۰,۱۰۳,۱۷۹	۱۷,۵۲۷,۵۶۲,۷۱۸
جاری کارگزاران	۹	۱۳,۰۱۷,۵۹۱,۱۹۰	۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۲۹۴	۲,۹۲۷,۲۰۸,۰۴۵
جمع دارایی‌ها		۲,۴۴۷,۵۰۳,۹۶۵,۲۹۱	۹۴۹,۷۸۵,۹۵۴,۰۲۴
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۳۰,۱۴۹,۴۶۰,۸۱۹	۵,۵۵۶,۴۷۱,۹۲۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۱۸۴,۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰	.
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۵,۸۶۰,۷۵۲,۰۶۱	۴,۴۴۶,۷۸۵,۶۹۴
جمع بدهی‌ها		۲۲۱,۰۰۳,۹۶۲,۸۸۰	۱۰,۰۰۳,۲۵۷,۶۲۲
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۲,۴۱۱	۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲۱,۳۰۵	۱۱,۲۸۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

ارقمان
شرکت سیدگردان لقمان
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۳۹۹۰۴





صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس

AMITIS Stock Fund

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۸۱۴

درآمدها:

صندوق سرمایه‌گذاری درخشان آمیتیس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۳,۳۷۳,۵۹۵,۰۹۳	۲۷۱,۶۶۸,۷۷۲,۷۱۷	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۳,۴۴۸,۷۸۴,۴۳۲	۴۹۶,۹۰۰,۸۱۴,۴۳۱	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴۵,۹۹۹,۶۰۷,۵۵۹	۳,۳۲۴,۳۶۱,۲۳۷	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۸۶۹,۷۵۴,۶۷۷	۷۰,۷۹۲,۷۵۵,۶۰۳	۱۸	سود سهام
۳۳۳,۱۰۵,۰۶۱	۹,۱۲۴,۵۳۶,۹۶۲	۱۹	سایر درآمدها
۲۳۵,۰۲۴,۸۴۶,۸۲۲	۸۵۱,۸۱۱,۲۴۰,۹۵۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۶,۱۷۰,۱۹۸,۸۴۹)	(۴۶,۰۹۳,۵۰۱,۲۵۹)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۹۵,۵۳۸,۴۷۷)	(۱۰,۸۶۵,۱۲۷,۶۰۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
-	۷۹۴,۸۵۲,۶۱۲,۰۸۷		سود قبل از هزینه مالی
	(۱,۶۱۸,۳۰۶,۰۷۸)	۲۲	هزینه مالی
۲۲۶,۸۵۹,۱۰۹,۴۹۶	۷۹۳,۲۳۴,۳۰۶,۰۰۹		سود خالص
۱۵٪	۶۹٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۱۱٪	۴۸٪		بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
-	۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۹۲۲,۴۵۸,۵۵۰,۰۰۰	۸۳,۳۱۵,۴۶۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۰۸۹,۳۰۳,۸۶۰,۰۰۰)	۱,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۲۶,۸۵۹,۱۰۹,۴۹۶	(۹۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۲۰,۲۳۱,۱۰۳,۰۹۴)	۷۹۳,۲۳۴,۳۰۶,۰۰۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲	۲۸۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۲,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۲,۴۱۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۱۰۴,۵۰۵,۴۶۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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 سال = خالص دارایی‌های پایانی سال



مهر و امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهیاردشتی بقائی

شرکت سیدگردان لقمان

مدیر صندوق

ابوالفضل رضائی

موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

تلفن: ۰۲۱۲۲۶۶۰۸۵۰-۳

info@amitispn.com

تهران | جردن | نبش کوچه سعیدی

پلاک ۱۵۸ | طبقه چهارم

صندوق سرمایه گذاری درخشان آمیتیس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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.

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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	شرکت سبذگردان لقمان
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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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- آگهی تغییرات شرکت سهامی خاص سیدگردان آمیتیس به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۹۶۰۹۶ و شماره ثبت ۵۳۴۹۰۴ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ تصمیحات ذیل اتخاذ شد نام شرکت از سیدگردان آمیتیس به سید گردان لقمان تغییر یافت و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید

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- حسابرسی 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 حسابرسی عبارت است از تهران - سه‌رودی 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/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:

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 سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی 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 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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تالیس (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 به علاوه 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 بازارگردان	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 ۱۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ 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 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- 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 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

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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ 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 آمتیس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سه ماهه گذاری درسهای و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

[illegible]

سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است:			
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم
فولاد مبارکه اصفهان	۲۶۱۰	۲۰٪	۲,۰۵۸
			خالص ارزش فروش تعدیل شده
			۱۷,۴۳۳,۱۵۴,۶۵۶
			دلیل تعدیل
			ابلاغیه سازمان بورس

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۲۲۲,۵۹۹,۸۸۰	۵۰,۳۰۶,۷۵۷,۳۳۰	۶-۱
۵۶,۲۲۲,۵۹۹,۸۸۰	۵۰,۳۰۶,۷۵۷,۳۳۰	

سپرده‌های بانکی

۱-۶- سه سرده‌های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
۰٪	۴۰۰,۱۶۷	۰٪	۰
۹۲٪	۵۶,۲۲۲,۱۹۹,۷۱۳	۲.۱۶٪	۵۰,۲۸۷,۷۹۰,۸۴۳
۰٪	۰	۰٪	۵,۹۴۷,۳۹۹
۰٪	۰	۰٪	۱۳۰,۱۸,۵۵۸
۹۲٪	۵۶,۲۲۲,۵۹۹,۸۸۰	۲.۱۶٪	۵۰,۳۰۳,۷۵۷,۳۲۰

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱۳,۰۰۵,۰۱۶,۸۷۳	۱۳,۰۲۰,۶۴۱,۶۴۳	۲۷,۲۵۷	ریال	ریال	ریال
۱۵,۶۵۹,۵۵۶,۰۰۲	۱۵,۶۷۸,۱۲۰,۸۴۸	۲۴۳,۸۲۴	-	-	-
۲۸,۶۶۴,۵۷۳,۶۷۵	۲۸,۶۹۹,۰۰۱۲,۴۹۱	۲۷۱,۰۸۱	-	-	-
		۰/۰۰٪			

منذ سنة ١٩٨٠، يستأنف طلال لوتوس

کتاب: **میتھی، پر کالای فارابی**

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۱۱۷,۵۴۸,۴۷۷	۶,۱۴۸,۲۵۳,۱۷۶
۴۱,۰۰۱۴,۲۴۱	۱۲۳,۱۴۱,۸۵۰,۰۰۳
۱۷,۵۲۷,۵۶۲,۷۱۸	۱۲۹,۲۹۰,۱۰۳,۱۷۹

سود سهام دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱۷,۱۱۷,۵۴۸,۴۷۷	۶,۱۴۸,۲۵۳,۱۷۶	۷,۱۳۱,۰۷۱,۶۳۲
	(۹۸۲,۸۱۸,۴۵۶)	۲۵٪

سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۹۶۶,۸۵۳,۵۵۳	۷۴۶,۸۷۷,۶۵۲	۸۵۷,۸۸۶,۱۸۰
۲,۰۱۴,۲۸۲,۰۱۵	۳,۳۱۴,۲۵۵,۴۹۵	۳,۸۶۱,۳۳۴,۶۵۶
۳,۶۷۶,۲۵۵,۵۸۸		
۱,۸۲۳,۰۳۷,۷۶۸		
۲,۴۷۸,۴۳۰,۸۹۷		
	۱,۶۸۷	۱,۷۴۰
۲,۳۴۱,۲۶۱,۹۸۷		
۱,۰۱۰,۷۱۵,۶۷۹		
	۶۱۹,۹۶۰,۸۵۸	
۲,۷۰۹,۹۱۰,۹۹۰	۱,۴۶۷,۱۵۷,۴۸۴	۷۲۰,۵۹۸,۳۴۰
۱۷,۱۱۷,۵۴۸,۴۷۷	۶,۱۴۸,۲۵۳,۱۷۶	۱,۶۹۱,۲۵۰,۷۱۶
	(۹۸۲,۸۱۸,۴۵۶)	۲۵٪
		۷,۱۳۱,۰۷۱,۶۳۲

۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۱۲۳,۱۴۱,۸۵۰,۰۰۳
۳
۱۲۳,۱۴۱,۸۵۰,۰۰۳

حسابهای دریافتنی بابت صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب دریافتنی بابت اختیار معامله

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مابده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان سال
لقمان	ریال	ریال	ریال	ریال
لقمان - بورس کالا	۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹	۹,۰۰۰,۵۳۴,۸۱۶,۰۳۳	۹,۰۰۵,۵۸۵,۱۸,۳۸۵,۷۲۷	۱۲,۹۷۴,۲۸۲,۱۹۵
		۷۲,۳۴۳,۲۸۶	۲۹,۱۳۴,۲۹۱	۴۳,۲۰۸,۹۹۵
	۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹	۹,۰۰۰,۶۰۷,۱۵۹,۳۱۹	۹,۰۵۸,۵۴۷,۵۲۰,۰۱۸	۱۳,۰۱۷,۵۹۱,۱۹۰

۱۰- 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.

مابده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مابده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۷,۴۷۴,۰۰۰	(۶۷,۴۷۳,۶۹۶)	۳۰۴
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۲,۹۲۷,۲۰۸,۰۴۵	۴,۱۵۵,۱۷۲,۰۷۷	(۷۰,۸۲,۳۷۹,۱۳۲)	۹۹۰
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۲,۹۲۷,۲۰۸,۰۴۵	۴,۸۷۲,۶۴۶,۰۷۷	(۷,۷۹۹,۸۵۳,۸۲۸)	۱,۲۹۴

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمتیس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۳۰,۳۴۹,۸۳۶	۲۵,۹۷۵,۸۳۳,۰۵۷	سید گردان لقمان مدیر صندوق
۳۴۹,۵۰۸,۱۴۰	۶۵۸,۶۳۰,۱۳۱	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا-متولی صندوق
۴۳۹,۹۹۹,۸۲۰	۷۴۲,۴۹۹,۷۱۰	موسسه حسابرسی رهیافت-حسابرس
۱,۱۳۵,۱۱۴,۱۳۲	۲,۴۵۵,۷۳۸,۵۲۰	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۵۹,۴۰۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۵,۵۵۶,۴۷۱,۹۲۸</u>	<u>۳۰,۱۴۹,۴۶۰,۸۱۹</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱۸۴,۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱۸۴,۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰</u>	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۳,۹۲۸,۰۵۴,۷۹۴	۲,۸۹۰,۰۹۴,۰۱۵	بدهی به شرکت نرم افزار
۱۷۸,۲۹۰,۷۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۷,۳۹۳,۴۳۹	پیش دریافت سود سپرده های بانکی
۹۰,۴۴۰,۱۶۰	۲,۴۶۳,۲۶۴,۶۰۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۴,۴۴۶,۷۸۵,۶۹۴</u>	<u>۵,۸۶۰,۷۵۲,۰۶۱</u>	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۶,۳۹۹,۰۵۲,۱۶۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۲۵,۵۲۵,۵۸۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۸۳,۳۸۳,۶۴۴,۲۴۰	۷۸,۳۱۵,۴۶۹	۲,۱۱۹,۹۷۴,۴۷۶,۸۲۳	۹۹,۵۰۵,۴۶۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۳۹,۷۸۲,۶۹۶,۴۰۲	۸۳,۳۱۵,۴۶۹	۲,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۲,۴۱۱	۱۰۴,۵۰۵,۴۶۹	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

پایه داشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۱۵_۱	۲۳۷,۶۲۰,۲۷۶,۴۷۳	۶۷,۶۵۵,۴۹۹,۲۷۲
۱۵_۲	۴,۸۴۰,۴۵۶,۹۰۶	-
۱۵_۳	۲۳,۳۹۰,۲۷۲,۰۲۶	(۷,۷۴۵,۴۸۳,۳۵۷)
۱۵_۴	۵۵۸,۵۰۷,۴۶۳	۶۹۲,۸۵۴,۹۴۴
۱۵_۵	۵,۲۵۹,۲۵۹,۸۴۹	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴
	۲۷۱,۶۶۸,۷۷۲,۷۱۷	۶۳,۲۷۳,۵۹۵,۰۹۳

سود حاصل از فروش سهام
سود حاصل از فروش گوهی سپرده کلایی
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود حاصل از تسویه اختیار معامله سهام

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۸۰,۰۰۹	۳۲,۵۰۸,۹۱۸,۷۱۴	(۳۴,۳۹۵,۷۲۶,۸۴۹)	(۸۹,۳۸۰,۲۷۵)	(۱۶۲,۵۴۴,۵۹۲)	(۲,۱۳۸,۷۳۳,۰۰۲)	-
۶,۰۵۸,۵۱۷	۲۲,۶۱۲,۲۵۹,۶۰۰	(۲۸,۲۸۲,۷۸۲,۹۷۷)	(۸۱,۹۱۰,۴۱۳)	(۱۶۳,۶۱۲,۲۹۵)	۴,۰۸۴,۵۰۴,۹۱۵	۱,۹۹۲,۵۱۵,۲۹۶
۲,۳۳۰,۶۴۶	۴,۸۵۶,۳۲۵,۹۰۲	(۴,۹۱۳,۸۸۷,۵۳۰)	(۴,۶۱۳,۴۷۷)	(۲۴,۲۸۱,۶۲۹)	(۸۶,۴۵۶,۷۳۴)	-
۸۴۳,۸۸۱	۹,۰۴۱,۶۴۹,۰۸۰	(۹,۶۲۱,۹۲۳,۱۴۵)	(۸,۵۸۹,۵۲۴)	(۴۵,۲۰۸,۲۵۵)	(۶۳۳,۸۷۱,۸۳۴)	-
۲۵۴,۶۰۹	۴,۸۷۳,۱۸۵,۳۶۰	(۳,۷۷۶,۳۹۷,۰۰۱)	(۱۳,۳۰۰,۵۳۰)	(۲۴,۳۶۰,۹۲۶)	۱,۰۵۸,۱۲۶,۰۰۳	-
۲,۵۸۰,۶۴۵	۱۶,۱۳۸,۲۵۹,۳۴۰	(۱۶,۷۲۲,۰۸۲,۰۰۳)	(۴۴,۰۵۷,۳۵۳)	(۸۰,۶۹۱,۲۹۶)	(۳,۷۲۸,۶۷۵,۵۱۲)	-
۵,۹۲۳,۷۵۹	۵,۴۴۲,۱۲۸,۶۵۷	(۵,۳۰۵,۸۳۸,۱۳۶)	(۱۴,۸۵۶,۴۲۷)	(۲۷,۲۱۰,۶۵۰)	۹۶,۲۲۳,۴۴۴	-
۲,۶۵۵,۱۸۲	۱۶,۷۵۷,۶۰۷,۴۵۰	(۱۶,۷۴۲,۵۳۳,۰۷۷)	(۴۵,۲۴۸,۰۰۴)	(۸۳,۷۸۸,۰۰۸)	(۳,۱۱۴,۴۹۱,۷۶۹)	-
۱,۳۴۸,۳۰۱	۱۹,۷۶۳,۲۱۵,۶۶۰	(۲۹,۰۴۱,۴۲۱,۰۰۶)	(۱۸,۷۷۴,۹۰۹)	(۹۸,۸۱۶,۰۷۵)	(۹,۳۹۵,۸۰۶,۳۷۰)	-
۱۶,۱۹۰,۹۴۳	۱۳۵,۰۹۷,۲۴۲,۷۹۰	(۱۳۰,۰۵۴,۴۳۸,۱۸۳)	(۳۷۸,۱۶۶,۲۹۲)	(۶۷۵,۴۸۶,۲۱۷)	۲۰,۸۸۱,۵۲۰,۹۸۰	-
۵,۲۶۸,۲۵۰	۴۶,۴۸۹,۴۰۰,۲۳۷	(۵۳,۰۷۶,۷۳۴,۲۵۱)	(۱۲۶,۹۱۴,۷۲۸)	(۲۷۹,۱۵۱,۳۰۹)	(۹,۶۴۶,۹۳۲,۶۲۱)	-
۱۴,۱۲۰,۶۸۸	۵۵,۸۳۰,۲۶۱,۷۸۴	(۵۶,۴۱۴,۶۳۶,۴۷۳)	(۱۴۷,۰۷۵,۸۴۱)	(۲۱۸,۵۵۶,۱۳۱)	(۱,۰۰۱,۰۰۰,۱۸۳)	-
۵,۷۸۰,۷۲۹	۴۴,۷۱۱,۲۳۳,۴۴۰	(۴۷,۷۵۰,۷۸۴,۸۰۳)	(۹۷,۸۴۲,۰۹۸)	(۱۷۹,۱۹۸,۵۶۶)	(۴,۲۳۳,۲۲۰,۲۴۳)	-
۶,۰۳۴,۹۰۱	۳۵,۸۳۹,۷۰۵,۴۳۰	(۳۹,۷۹۵,۸۸۵,۰۲۹)	(۲۱,۷۵۰,۳۹۹)	(۳۹,۸۴۶,۲۷۶)	(۸۲۹,۳۷۵,۴۴۴)	-
۴۶۷,۴۰۵	۷,۹۶۹,۲۵۵,۲۵۰	(۸,۷۲۷,۰۲۸,۳۷۹)	(۷۰,۸۶۶۶)	(۳۰,۳۳۰,۵۷۱)	۲۱۵,۹۴۴,۲۵۲	-
۱۰۹,۴۴۴	۷۴۶,۱۱۴,۴۴۲	(۵۲۵,۳۰۰,۳۷۱)	(۳۰,۸۶۶۶)	(۶۱,۵۳۷,۸۸۷)	(۲,۴۴۷,۹۴۱,۶۶۶)	-
۲۹۱,۹۵۳	۱۲,۳۰۷,۵۷۸,۳۰۰	(۱۴,۶۶۰,۳۸۲,۱۶۷)	(۳۵,۵۹۸,۹۱۲)	(۲۳,۷۸۳,۰۰۲)	(۹۰,۳۲۹,۱۷۲)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۶,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۸۱۸,۲۷۵,۰۰۸)	(۴,۵۱۸,۶۶۲)	(۹۷۲,۸۸۳,۷۷۷)	۲۱,۵۵۶,۱۸۵,۹۲۲	-
۱۴۴,۲۲۴,۲۴۲	۱۹۴,۵۷۶,۷۵۵,۷۷۲	(۱۷۱,۵۷۹,۱۳۰,۵۵۱)	(۳۵۹,۱۲۳,۵۵۲)	(۳۱,۸۵۲,۲۴۱)	(۳۱۲,۳۱۲,۴۴۶)	-
۸۱۳,۱۷۳	۶,۳۷۰,۴۴۸,۵۷۱	(۶,۶۵۵,۸۵۷,۳۵۳)	(۵,۵۱۳,۶۲۳)	(۴۱,۴۴۵,۶۴۳)	۵۴۱,۲۴۶,۸۲۲	-
۱,۹۸۰,۱۹۸	۸,۲۸۷,۱۲۸,۶۳۰	(۷,۶۹۶,۵۱۳,۳۹۸)	(۷,۸۷۲,۲۷۷)	(۳۵,۹۹۳,۰۹۲)	۸۷۲,۴۲۰,۵۷۴	-
۹۷۶,۷۴۶	۷,۱۹۸,۶۱۸,۰۲۰	(۵,۲۷۰,۵۴۲,۴۴۴)	(۱۹,۶۵۲,۱۱۱)	(۳۰,۲۰۱,۰۰۰,۳۰۴)	۸,۵۲۵,۴۹۸,۷۳۹	-
۱,۴۱۱,۰۵۳	۶۰,۴۲۰,۰۶۱,۴۲۰	(۵۱,۴۲۷,۱۵۵,۹۶۳)	(۱۶۴,۹۴۴,۴۱۴)	(۱۱۸,۷۹۱,۵۰۸)	۱,۷۷۱,۱۱۲,۰۰۸	-
۴۴,۴۶۸,۱۹۷	۲۳,۷۵۸,۳۰۱,۷۳۰	(۲۱,۸۰۰,۲۳۰,۳۸۱)	(۶۶,۱۶۶,۸۳۳)	(۱۰۰,۲۲۳,۵۶۳)	(۳,۸۲۲,۵۰۸,۷۶۴)	-
۱,۷۰۹,۴۰۸	۲۰,۰۴۴,۷۱۲,۴۸۱	(۲۳,۷۱۲,۲۷۶,۳۲۶)	(۵۴,۷۲۱,۳۵۶)	(۲۳,۲۷۰,۶۸۴)	(۴۸۸,۹۸۸,۵۷۳)	-
۱,۹۴۰,۵۶۶	۴,۷۰۵,۴۵۰,۸۸۲	(۵,۱۵۸,۰۲۶,۳۶۵)	(۱۲,۸۴۵,۸۳۶)	(۲۳,۲۷۲,۲۵۲)	-	-
۸,۷۱۹,۱۸۸	۱۱,۹۹۸,۳۸۹,۳۹۲	(۱۴,۱۴۵,۰۴۸,۰۱۲)	(۱۱,۳۹۸,۰۰۲)	(۵۹,۹۹۱,۹۴۹)	(۳,۲۱۸,۰۴۸,۵۷۱)	-
۶,۷۵۶,۰۵۳	۱۷,۹۹۲,۶۹۶,۱۹۲	(۲۰,۰۴۴,۵۱۷,۰۲۸)	(۳۹,۵۲۸,۷۹۵)	(۸۹,۹۴۳,۴۸۰)	(۳,۱۸۱,۳۱۳,۱۱۱)	-
۴,۹۸۵,۹۹۹	۱۴,۱۴۷,۹۱۸,۵۶۸	(۱۲,۷۳۵,۹۴۱,۴۴۳)	(۲۹,۱۴۸,۴۰۵)	(۷۰,۷۳۳,۵۸۸)	۱,۳۱۲,۰۸۹,۱۳۲	-
۴۸۹,۰۳۴	۱۷,۰۳۸,۹۵۹,۳۰۰	(۱۶,۰۱۴,۴۷۲,۱۷۷)	(۱۶,۱۸۶,۷۶۸)	(۸۵,۱۹۴,۷۹۵)	۹۲۳,۱۰۰,۰۰۰	-
۱۱,۱۷۹,۰۶۸	۸۶,۱۳۳,۳۰۲,۱۹۷	(۷۹,۴۳۶,۰۹۴,۸۲۳)	(۲۲۸,۰۲۲,۶۳۸)	(۴۴,۰۶۶۵,۵۰۰)	۶,۰۳۸,۰۰۳,۵۶۷	-
۵,۲۷۰,۴۴۶	۱۸,۱۰۵,۲۴۴,۲۷۰	(۱۵,۰۲۹,۹۵۵,۱۱۴)	(۴۹,۴۲۶,۹۴۴)	(۹۰,۵۲۶,۲۲۲)	۲,۹۲۵,۳۲۵,۹۹۱	-
۸۰,۳۹۹,۹۶۶	۱۲۹,۹۲۱,۴۶۵,۰۰۰	(۱۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۴۹۸)	(۳۳۴,۷۲۷,۶۸۰)	(۵۴,۹۶۸,۴۰۵)	۷,۶۸۷,۰۸۰,۳۱۴	-
۲,۰۰۲,۴۹۲	۱۰,۹۹۳,۶۸۱,۰۰۸	(۱۰,۰۲۵,۴۸۶,۵۳۹)	(۳۰,۰۱۲,۴۴۴)	(۲۳,۲۷۰,۶۸۴)	۸۸۳,۲۱۳,۴۲۲	-
۲۲۸,۳۰۰	۴,۶۵۴,۱۳۶,۷۲۰	(۵,۰۰۴,۶۳۵,۸۴۸)	(۷,۸۷۶,۱۲۰)	(۷۱,۶۳۶,۷۷۳)	(۳۸۱,۶۴۵,۹۲۲)	-
۱۰,۱۸,۲۹۱	۱۴,۲۷۲,۳۵۴,۲۷۰	(۱۵,۳۰۴,۱۵۰,۳۸۸)	(۱۳,۶۱۰,۹۱۳)	(۴۹۶,۷۹۱)	(۱۰,۶۲۳,۴۴۳,۷۰۴)	-
۳۲۰,۰۰۹	۹۹,۳۵۸,۰۹۴	(۱۱۸,۶۸۴,۶۰۹)	(۳۷۱,۳۲۸)	(۲۵۰,۷۹۷,۶۶۳)	(۲۰,۰۹۴,۵۳۴)	-
۱,۷۱۲,۲۹۴	۴,۸۵۸,۰۳۹,۷۷۵	(۴,۸۸۱,۷۵۰,۱۹۴)	(۱,۳۶۹,۳۷۰)	(۳,۵۰۷,۹۷۴)	(۲۷,۵۸۷,۶۶۳)	-
۶,۴۱۷,۳۷۵	۱۱۳,۲۱۶,۵۶۶,۸۴۰	(۱۲۶,۸۲۳,۸۷۳,۱۱۲)	(۲۸,۰۶۱۹,۶۸۱)	(۵۶۶,۰۸۲,۹۷۷)	(۱۴,۴۵۲,۰۰۸,۹۷۷)	-
۳۱,۱۴۷	۵,۴۰۸,۵۵۱,۴۹۰	(۵,۰۰۴,۵۵۵,۱۲۰)	(۵۰,۴۲۷,۷۱۱)	(۳۶,۵۲۲,۷۶۱)	۲۷۲,۴۱۰,۸۹۸	-
۱۰۲,۰۰۰	۸,۷۶۸,۷۰۳,۶۰۰	(۹,۹۸۱,۷۲۰,۶۱۳)	(۲۳,۹۳۸,۰۵۹)	(۲۲۹,۱۲۰,۵۰۷)	(۱,۲۸۰,۷۹۸,۵۸۹)	-
۱,۱۶۲,۹۵۴	۲۵,۸۲۴,۱۰۱,۵۳۰	(۲۲,۱۵۷,۹۵۹,۳۲۵)	(۱۰۰,۳۸۷,۹۱۷)	(۲۰,۲۴۵,۱۲۹)	۳,۳۳۲,۷۸۲,۰۰۴	-
۳۰۳,۰۰۶	۴,۰۴۹,۳۰۵,۷۷۰	(۴,۲۸۱,۳۱۷,۴۰۷)	(۱۰۳,۱۸۲,۸۶۲)	(۳۱۷,۵۷۷,۱۰۰)	(۲۰,۲۴۵,۹۴۶)	-
۵,۷۵۸,۳۷۵	۴۳,۵۱۵,۴۱۹,۸۵۰	(۴۴,۶۷۷,۴۰۸,۷۷۵)	(۲۵۷,۰۴۱,۴۱۹)	(۵۳۷,۶۶۶,۵۴۷)	(۱,۴۸۳,۲۴۹,۸۸۷)	-
۱۸,۳۸۷,۷۳۴	۱۰۷,۵۳۳,۳۰۵,۸۷۴	(۱۰۳,۵۹۵,۶۱۶,۸۸۹)	(۷۶,۴۶۸,۰۷۲)	(۱۵۱,۰۸۷,۱۰۹)	۳,۱۲۲,۹۸۱,۰۱۹	-
۳,۷۶۶,۲۰۵	۳۰,۲۱۷,۴۲۱,۹۹۴	(۱۹,۴۶۹,۵۲۴,۱۴۲)	(۲,۴۸۲,۹۴۳)	(۱۳,۰۶۸,۹۳۸)	۱۰,۵۲۰,۲۴۶,۶۷۱	-
۲۹۴,۵۵۰	۲,۶۱۳,۷۸۷,۵۹۰	(۲,۰۰۱,۸۵۰,۳۸۷)	(۹۷,۸۵۴,۸۵۳)	(۱۷۹,۲۲۱,۵۷۷)	۵۹۶,۳۸۵,۲۲۲	-
۶,۹۸۶,۹۸۳	۳۵,۸۴۴,۳۱۵,۳۰۱	(۳۵,۱۴۳,۱۷۵,۶۰۶)	(۴۲,۸۳۰,۴۱۷)	(۷۸,۴۴۴,۱۲۱)	۴۴۴,۰۶۳,۱۶۵	-
۱۰,۳۴۸,۸۲۶,۲۸۰	۱۵۶,۸۸۸,۸۲۶,۲۸۰	(۱۷,۷۸۶,۱۱۱,۸۸۱)	(۶۲,۲۵۷,۲۴۲)	(۳۲,۹۲۲,۹۲۷)	(۳,۲۱۸,۵۶۰,۲۴۹)	-
۱,۴۴۰,۹۲۲	۶,۵۸۶,۵۸۹,۳۵۴	(۷,۱۱۰,۳۳۷,۷۰۸)	(۴۱۱,۴۸۰,۱۳۵)	(۹۳۶,۱۰۷,۴۵۶)	(۵۲۲,۳۸۸,۵۴۳)	-
۱۷,۹۴۸,۴۹۱	۱۸۷,۲۲۱,۴۹۲,۵۱۰	(۱۸۴,۵۰۷,۴۹۲,۴۹۱)	(۱۸۵,۲۵۵,۲۴۴)	(۹۷۵,۰۶۷,۵۵۸)	۱,۶۸۸,۴۰۵,۴۴۰	-
۲,۴۴۹,۵۲۳	۱۹,۵۰۱,۳۵۲,۹۶۰	(۲۴,۰۸۷,۴۹۲,۵۱۸)	(۲,۴۴۹,۵۲۳)	(۲,۴۴۹,۵۲۳)	(۴,۷۰۲,۲۷۱,۶۶۰)	-
جمع	۱,۸۰۲,۷۰۵,۴۲۶,۸۷۶	(۱,۷۸۵,۴۰۹,۱۳۳,۹۰۳)	(۲,۴۴۹,۵۲۳)	(۲,۴۴۹,۵۲۳)	۲,۴۴۹,۵۲۳	۲۸,۲۳۸,۸۷۶,۱۰۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمنتیس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۴۷۹,۲۰۷	۵۲,۱۳۸,۶۷۰,۲۱۰	(۶۰,۹۵۵,۴۳۱,۴۴۳)	(۱۳۰,۳۰۵,۴۳۱)	(۲۶۰,۶۹۳,۳۴۴)	(۹,۲۰۷,۷۶۰,۰۰۸)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۶۶۵,۳۸۰	۱۶۴,۲۸۹,۷۴۰,۹۵۰	(۱۴۱,۵۱۱,۵۰۸,۴۲۱)	(۴۰,۸۸۵,۹۵۴)	(۸۲۱,۴۴۸,۷۰۹)	۲۱,۵۴۷,۹۳۳,۸۶۶	-
پتک سینا	۳,۱۶۳,۶۳۱	۱۰,۱۰۵,۹۰۳,۹۹۳	(۹,۰۰۸,۳۴۶,۹۵۷)	(۲۸,۸۰۱,۴۷۲)	(۵۰,۵۲۹,۵۲۴)	۱۰,۱۸,۲۳۶,۰۴۰	-
بین‌المللی محصولات پارس	۲,۱۲۳,۲۹۴	۲,۱۸۷,۴۷۶,۷۸۰	(۲,۵۵۷,۲۸۵,۴۳۳)	(۵,۹۷۱,۶۷۳)	(۱۰,۹۳۷,۳۸۸)	(۳۸۶,۷۱۷,۷۱۳)	-
پتروشیمی فنلوران	۱,۹۸۸,۰۷۲	۹,۹۸۴,۱۳۷,۶۳۰	(۱۰,۰۰۹,۲۸۲,۱۶۱)	(۹,۴۸۳,۵۳۰)	(۴۹,۹۲۰,۶۹۰)	(۸۴,۵۴۹,۷۵۱)	-
پارس مینو	۷,۳۲۳,۸۱۹	۳۱,۲۷۲,۴۴۴,۶۵۹	(۳۱,۶۷۴,۱۷۱,۸۳۴)	(۴۷,۵۰۷,۴۵۴)	(۱۵۶,۳۶۲,۲۱۰)	(۶۰,۵۵۹,۸۳۹)	-
ح. سرمایه گذاری صنوبر تلخین	۹۵۸,۱۸۰	۸,۷۷۵,۶۶۹,۳۵۰	(۸,۴۸۶,۶۰۰,۲۶۰)	(۷,۲۷۶)	(۴۳,۸۷۸,۳۴۴)	۲۲۱,۲۳۳,۴۰۹	-
پتک گردشگری	۱۲,۵۰۰	۷,۶۶۲,۵۰۰	(۵,۰۱۷,۰۴۹)	(۷,۲۷۶)	(۳۸,۳۱۲)	۲,۵۹۹,۸۶۳	-
ایران تاپیر	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)	(۲۲,۵۰۳,۴۰۲)	(۱۱۸,۴۴۳,۷۸۶)	(۱,۶۴۳,۴۴۴,۹۵۸)	-
تولید - ادولین - داروینش	۱,۱۶۵,۱۴۴	۲۵,۰۰۴,۶۶۹,۱۶۰	(۳۰,۰۷۹,۸۹۶,۳۳۰)	(۴۸,۲۶۱,۸۵۵)	(۱۲۵,۰۲۳,۳۴۸)	(۵,۲۸۸,۵۱۲,۷۱۳)	-
پالایش شیر 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	۲,۷۲۸,۲۴۹	۱۷,۷۹۱,۷۳۳,۸۰۰	(۱۹,۹۹۶,۱۹۴,۲۵۹)	(۴۱,۲۰۴,۴۸۸)	(۸۸,۹۵۸,۶۷۰)	(۲,۳۳۴,۶۲۳,۸۱۷)	۶,۵۶۰,۴۴۰,۸۳۲
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۵۵,۶۹۶,۹۸۳	۲۵۳,۶۹۶,۹۸۸,۶۰۹	(۲۵۵,۷۰۴,۸۵۴,۷۸۸)	(۴۵,۳۳۹,۷۵۳)	(۱,۲۶۸,۴۸۴,۹۴۴)	(۳,۹۲۱,۸۰۸,۸۷۶)	-
کاشی و سرامیک حافظ	۵,۶۹۴,۰۰۰	۷,۸۸۶,۱۹۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۵,۳۰۰,۳۴۰)	(۲۱,۵۲۹,۱۹۵)	(۳۹,۴۳۰,۹۵۰)	(۲,۲۰۰,۷۰۰,۶۸۵)	-
صنعتی مینو	۲۰۹,۵۳۸	۲,۳۴۵,۲۷۸,۵۷۱	(۱,۴۷۱,۸۶۷,۱۰۰)	(۳,۶۷۲,۵۵۱)	(۶,۷۲۶,۳۹۴)	(۱۲۶,۹۸۷,۴۷۴)	۳,۰۴۹,۷۳۴,۱۳۵
سایپا	۲۲,۹۵۹,۳۵۰	۱۱,۴۰۸,۷۹۵,۵۴۰	(۱۱,۰۱۰,۲۰۷,۱۲۴)	(۳۱,۱۴۵,۲۵۵)	(۵۷,۰۴۲,۹۷۴)	۳۱۰,۳۹۹,۱۸۷	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۷۵۲,۸۴۵	۶۹,۵۳۴,۸۲۴,۲۰۰	(۶۹,۱۹۳,۸۷۷,۸۴۴)	(۱۸۹,۸۲۹,۸۷۳)	(۳۴۷,۶۷۴,۱۲۰)	(۱۹۵,۵۵۹,۶۳۷)	(۹۷۵,۵۶۱,۰۳۸)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۶۴,۱۲۵	۳,۵۳۹,۷۸۴,۷۹۰	(۴,۱۳۹,۷۴۶,۱۹۳)	(۹,۶۶۲,۴۵۹)	(۱۷,۶۹۸,۹۲۴)	(۶۱۷,۳۲۳,۷۸۶)	-
پالایش نفت تبریز	۲,۷۴۰,۶۵۱	۶۲,۴۰۳,۹۶۸,۵۷۰	(۵۴,۲۲۲,۵۵۷,۶۵۲)	(۱۱۱,۹۷۲,۶۲۳)	(۳۱۲,۰۱۹,۸۳۹)	۷,۷۵۷,۱۱۸,۴۵۶	۵۱۰,۶۲۹,۶۶۴
مس شهید باهنر	۷,۱۰۵,۰۷۳	۶۵,۱۰۲,۹۶۸,۸۲۰	(۶۰,۱۶۵,۶۸۵,۴۱۴)	(۱۷۷,۷۲۹,۴۹۷)	(۲۲۵,۵۱۴,۸۳۹)	۴,۴۳۴,۰۳۹,۱۷۰	-
آلومینای ایران	۳۴۴,۸۷۹	۴۱,۳۴۲,۹۸۸,۲۷۰	(۴۶,۶۷۰,۸۶۸,۶۶۳)	(۱۰۴,۱۵۷,۴۱۲)	(۲۰۶,۷۱۴,۷۴۳)	(۵,۶۳۸,۷۹۲,۵۴۸)	-
گروه صنعتی بارز	۱,۱۵۱,۰۲۰	۷,۹۹۴,۶۴۷,۰۷۰	(۸,۰۲۱,۳۰۹,۴۲۶)	(۲۱,۸۲۴,۶۲۶)	(۳۹,۹۷۳,۲۳۲)	(۸۸,۴۴۰,۲۱۶)	-
ملی صنایع مس ایران	۲۱,۹۸۵,۲۵۴	۲۷۵,۵۲۹,۶۵۹,۹۶۰	(۲۱۲,۵۰۱,۹۵۹,۱۸۲)	(۶۹۸,۵۹۲,۶۰۰)	(۱,۳۷۷,۶۴۸,۲۹۸)	۶۰,۹۵۱,۴۵۹,۸۸۰	(۱۴۶,۴۴۴,۶۲۹)
گروه سرمایه گذاری لقمان	۱۵,۴۸۳,۵۶۶	۳۳,۰۴۵,۱۷۳,۸۸۰	(۳۷,۹۵۸,۷۹۵,۰۹۰)	(۷۱,۹۹۷,۷۳۰)	(۱۶۵,۲۲۵,۸۶۹)	۴,۸۴۹,۱۵۵,۱۹۱	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۵,۵۵۰,۴۱۹	۲۳۴,۲۶۵,۲۷۹,۴۷۰	(۲۱۷,۲۹۳,۰۰۰,۸۴۸)	(۶۱۷,۹۱۹,۰۵۵)	(۱,۱۷۱,۲۳۶,۲۹۸)	۱۵,۱۸۳,۰۳۳,۱۶۹	۲,۸۹۱,۲۶۸,۴۳۳
صنعتی بهشهر	۱۳,۲۶۴,۱۵۲	۶۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۸۴	(۴۵,۱۹۲,۵۰۵,۷۸۹)	(۱۶۹,۰۴۶,۰۰۰)	(۳۰۹,۰۹۵,۵۳۲)	۱۶,۲۵۰,۷۴۹,۳۴۲	-
کاشی سعدی	۶۲۰,۲۶۸	۵۰,۲۴۱,۷۰۸۰۰	(۵۰,۱۳۳,۳۱۷,۶۵۹)	(۱۲,۷۱۵,۸۸۶)	(۲۵,۱۲۰,۸۵۴)	(۲۷,۹۱۳,۵۹۹)	-
پتروشیمی نوری	۶۳۱,۲۶۲	۳۰,۰۴۵,۷۵۹,۲۴۰	(۳۴,۰۶۸,۱۴۴,۸۴۶)	(۴۶,۴۲۴,۳۴۴)	(۱۵۰,۲۲۸,۷۹۷)	۵,۷۸۰,۹۶۱,۲۵۳	(۷۴۶,۸۸۴,۱۷۱)
جمع	۳۲۳,۴۵۵,۷۶۶	۱,۵۳۸,۱۹۳,۲۶۸,۶۳۲	(۱,۴۲۰,۹۱۲,۸۷۷,۲۹۰)	(۳,۷۲۸,۸۲۹,۵۴۷)	(۷,۶۹۰,۹۶۶,۳۲۰)	۱۰۵,۸۴۰,۵۹۵,۳۷۵	۷,۵۷۱,۷۵۸,۶۸۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمینس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گرمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
قنداصفهان	۲۴,۳۷۱,۶۷۷	۲۶,۳۶۰,۱۶۱,۰۰	(۲۹,۸۲۳,۲۵,۲۵۷)	(۲۵,۰۴۱,۱۵۴)	(۱۳۱,۸۰۰,۰۷۹)	(۳,۶۱۹,۸۵۰,۳۹۰)	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۷۶۲,۸۶۵	۲۰,۸۰۱,۵۵۶,۴۴۰	(۲۳,۷۸۲,۳۷۹,۶۲۹)	(۵۶,۷۸۷,۹۶۳)	(۱۰۴,۰۰۷,۷۸۱)	(۳,۱۴۱,۶۱۸,۹۳۳)	-
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۲,۲۱۲,۵۵۰	(۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰)	(۵,۷۷۷,۷۳۳)	(۳۰,۴۱۱,۰۶۴)	۱۲,۱۴۰,۲۴۳	۶۴۵,۱۹۹,۸۵۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۴۲۲,۴۶۰	۱۳,۴۴۰,۱۵۳,۹۷۴	(۱۳,۶۱۹,۲۱۴,۴۹۳)	(۱۲,۷۶۷,۲۳۴)	(۶۷,۲۰۰,۷۷۳)	(۲۵۹,۰۲۸,۵۲۶)	۲۰,۶۱۴,۴۱۹,۹۵۴
بانک اقتصادنویں	۳۸,۲۵۰,۴۸۸	۱۰۲,۵۰۰,۶۷۰,۰۰۷۹	(۹۹,۵۸۵,۸۷۲,۸۴۱)	(۲۴۵,۵۰۸,۱۱۵)	(۵۱۲,۵۳۳,۴۹۱)	(۱,۰۷۹,۱۵۸,۷۷۳)	۳۰۹,۹۸۶,۳۹۷
سیمرغ	۱۳,۹۸۸,۵۴۸	۲۲,۶۸۵,۴۰۱,۲۵۷	(۲۳,۶۲۹,۵۸۲,۰۸۹)	(۲۱,۵۵۰,۴۳۳)	(۱۱۳,۴۲۷,۰۰۸)	(۱۱۲,۳۱۳,۶۰۳)	-
کشتیرانی دریای خزر	۱,۳۲۶,۹۰۶	۴,۹۳۹,۱۰۹,۰۸۳	(۵,۰۱۳,۲۴۳,۴۸۱)	(۱۲,۴۸۳,۶۶۱)	(۴۰۴,۰۵۶,۶۶۶)	(۴,۵۹۲,۲۰۶,۴۰۱)	-
توسعه‌مندان فولزات	۳۰,۱۶۴,۸۵۱	۸۰,۸۱۱,۳۳۳,۰۲۹	(۸۴,۷۸۸,۸۱۹,۸۶۳)	(۲۱۰,۶۶۲,۹۰۱)	(۳,۴۶۱,۸۸۰,۵۸۱)	(۳,۴۶۱,۸۸۰,۵۸۱)	-
پتروشیمی تندگویان	۲,۳۵۸,۸۱۷	۲۶,۹۲۵,۵۶۷,۱۱۰	(۳۰,۰۷۹,۳۱۳,۸۴۲)	(۷۳,۵۰۶,۰۱۷)	(۱۲,۴۶۷,۸۳۲)	(۱۵۳,۳۵۵,۹۸۸)	-
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۵۹۳,۴۲۲	۵,۸۸۷,۲۴۲,۲۴۰	(۶,۰۰۵,۵۶۹,۸۸۹)	(۵,۵۹۲,۱۲۸)	(۴۱,۳۰۰,۳۹۵)	(۲,۷۶۸,۰۲۰,۹۲۷)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۰,۵۱۰,۱۹	۸,۲۶۰,۰۹۹,۱۵۵	(۱۰,۹۷۸,۹۷۲,۸۸۱)	(۷,۸۴۶,۷۰۶)	(۲,۳۲۲,۱۷۵)	۱۵,۲۵۴,۵۵۶	-
نوش پونه مشهد	۹۸,۱۲۷	۴۴۵,۵۹۰,۴۵۵	(۴۴۵,۵۹۰,۴۵۵)	(۱,۲۶۷,۹۰۵)	(۲,۳۲۲,۱۷۵)	۱۲,۱۵۹,۶۲۴,۱۷۴	۳۹۷,۴۰۲,۵۱۴
داروسازی کلسین تامین	۷,۱۵۷,۹۵۶	۸۹,۰۴۸,۱۷۵,۹۳۰	(۷۶,۲۲۵,۶۳۳,۰۲۵)	(۲۱۷,۶۷۷,۸۵۱)	(۳,۳۵۰,۱۰۶,۵۵۰)	۲۲,۹۵۳,۴۲۸,۰۴۸	-
پویا زرکان آق دره	۶,۸۸۱,۱۸۰	۶۷۹,۰۲۱,۳۰۹,۶۵۰	(۶۵۱,۱۷۲,۷۰۹,۸۰۵)	(۱,۵۰۰,۵۵۲,۴۴۷)	(۳,۳۵۰,۱۰۶,۵۵۰)	۸۶۶,۲۱۰,۲۹۳	-
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۷,۰۴۳,۵۰۰,۸۲۰	(۶,۱۲۱,۱۴۱,۶۱۸)	(۱۹,۲۲۵,۴۰۸)	(۳۵,۲۱۲,۵۰۱)	(۱,۱۰۳,۷۵۳,۸۷۳)	-
مجمع سیمان غرب آسیا	۱,۷۰۳,۲۱۸	۶,۹۷۱,۲۷۱,۲۷۴	(۸,۰۲۱,۱۳۷,۲۵۹)	(۱۵۶,۹۶۳,۹۵۱)	(۳۴,۸۵۶,۳۵۶)	۵,۲۹۷,۹۱۴,۱۲۶	-
ایران ترانسفو	۲۸,۳۰۸,۶۵۷	۸۷,۲۵۸,۵۴۹,۶۲۳	(۸۱,۳۶۲,۳۷۸,۸۰۰)	(۵۸,۷۸۹,۷۷۵)	(۲۲۵,۰۶۵,۰۸۰)	(۲,۱۹۴,۴۸۵,۲۱۹)	-
سیمان سیاهان	۳,۱۵۱,۹۸۱	۴۵,۰۱۳,۰۱۵,۰۰۱	(۴۶,۹۲۳,۶۴۵,۳۶۵)	(۱۶۸,۰۳,۳۸۲)	(۳۰,۷۷۶,۸۰۸)	۱,۱۰۳,۲۲۲,۴۷۰	-
بیمه نوین	۲,۷۱۳,۸۰۴	۶,۱۵۵,۳۶۲,۱۰۴	(۵,۰۰۴,۵۳۹,۴۴۴)	(۲,۳۴۸,۳۴۸)	(۴,۳۰۱,۱۶۱)	۴۰,۱۶۵,۱۳۲	-
ج. ایران ترانسفو	۷۶۱,۶۲۷	۸۶۰,۲۳۲,۲۷۷	(۸۱۳,۴۱۷,۶۲۶)	(۱۳,۴۴۳,۵۹۷)	(۷۱,۸۰۹,۶۳۰)	(۱,۲۷۹,۳۲۲,۵۰۳)	۷۱,۰۲۱,۱۹۱
پالایش نفت آوان	۷۴۶,۹۶۵	۱۴,۳۶۱,۹۲۶,۴۲۰	(۱۵,۵۵۵,۸۰۵,۶۹۵)	(۹۳۷,۵۷۵,۳۴۵)	(۱,۷۱۷,۱۷۷,۹۲۰)	۴۰,۱۷۵,۲۴۹,۲۷۸	(۳,۰۳۲,۵۰۱,۸۲۲)
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۳,۱۱۶,۲۸۶	۳۴۳,۴۳۵,۵۸۴,۱۲۰	(۳۰۰,۶۰۵,۵۸۱,۵۷۷)	(۳,۲۸۵,۲۲۲)	(۱۷,۲۹۴,۰۶۳)	(۸۹,۰۸۵۴,۰۶۸)	۷۸۳,۶۸۲,۴۰۹
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۸,۸۱۲,۹۶۷	(۴,۳۲۹,۰۸۷,۷۵۰)	(۲۴,۱۲۰,۳۸۱)	(۴۴,۱۷۶,۹۳۳)	(۱,۲۵۹,۳۰۴,۸۰۶)	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۸۰۳,۲۰۴	۸,۸۳۵,۳۸۶,۵۶۰	(۱۰,۰۲۶,۴۹۴,۰۵۲)	(۶۱,۵۳۴,۵۱۳)	(۱۱۲,۷۰۰,۷۹۴)	۲,۳۹۹,۴۶۶,۷۱۲	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۲,۵۵۷,۴۴۰	۲۲,۵۴۰,۱۵۸,۸۶۰	(۲۰,۱۲۶,۴۵۶,۸۴۱)	(۲۷,۱۱۰,۳۸۲)	(۴۹,۶۵۲,۸۱۴)	۹۱۹,۸۸۷,۶۶۵	-
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱,۳۵۱,۰۹۷	۹,۹۳۰,۵۶۲,۹۵۰	(۸,۹۳۳,۹۱۲,۰۸۹)	(۷,۸۲۸,۶۴۵)	(۴۱,۲۵۶,۶۲۰)	(۱۱۰,۹۹۱,۴۲۸)	-
تولیدی برنا باطری	۱,۲۱۷,۴۴۱	۸,۲۵۱,۲۲۴,۱۲۰	(۸,۳۱۳,۲۲۰,۲۸۳)	(۸۵۵,۵۸۵,۸۳۷)	(۱,۶۱۵,۰۱۷,۰۴۸)	۶۵,۵۰۱,۲۸۷,۶۷۶	-
پتروشیمی پردیس	۷,۱۹۴,۵۲۸	۳۳۳,۰۰۳,۴۱۳,۲۲۰	(۲۵۵,۰۳۱,۵۲۲,۶۵۹)	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	-	-
فراورده‌های غذایی وقت چهارمحال	-	-	-	-	-	-	-
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-
گروه مالی کیان	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	-
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-
ایران یاساتایروبرابر	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-
توسعه تیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	-	-	-	-	-	-	-
قلم ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنایع بهشت‌ایران	-	-	-	-	-	-	-
معنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معدنی و صنعتی سبائور	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مهر	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-
سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-
پارس فولاد سبزووار	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
زامیاد	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۹۳۵,۱۸۰,۹۱۴	۵,۳۱۵,۲۵۰,۱۰۷,۵۱۲	(۵,۰۳۸,۴۷۹,۱۶۳,۴۱۱)	(۱۲,۵۹۶,۱۹۹,۴۱۷)	(۲۶,۹۶۷,۵۶۰,۶۳۷)	۲۳۷,۶۲۰,۲۷۶,۴۷۳	۶۷,۶۵۵,۶۹۹,۷۲۲

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گرمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۲۹	۲۱,۸۹۸,۸۱۱,۹۹۰	(۲۳,۲۵۰,۳۰۰,۸۴۸)	(۵۲,۵۵۶,۹۲۹)	-	(۱,۴۰۴,۰۴۵,۷۸۷)
۵۸۸۷	۱۳۱,۵۷۸,۷۰۰,۳۴۰	(۱۲۵,۶۰۲,۷۱۳,۴۵۱)	(۳۱۵,۷۸۸,۷۹۰)	-	۵,۶۶۰,۱۹۸,۰۹۹
۱۳۴	۶۶۹,۴۵۸,۲۰۰	(۶۷۳,۱۱۰,۸۵۴)	(۱۶۰,۶۶۸,۴)	-	(۵,۲۵۹,۳۳۸)
۴۶۰	۱۰۵۰۹,۰۳۱,۹۰۰	(۹,۹۳۹,۹۹۵,۵۱۷)	(۲۵,۲۲۱,۵۸۴)	-	۵۴۳,۸۱۴,۷۹۹
۷۰	۷۲,۵۶۶,۲۰۰	(۲۶,۶۴۲,۹۱۱)	(۱۷۴,۱۵۶)	-	۴۵,۷۹۹,۱۳۳
۱۳,۱۸۰	۱۶۴,۷۲۸,۵۶۸,۶۳۰	(۱۵۹,۴۹۲,۷۶۳,۵۸۱)	(۳۹۵,۴۴۸,۱۴۳)	-	۴,۸۴۰,۴۵۶,۹۰۶
جمع	۱۳,۱۸۰	۱۶۴,۷۲۸,۵۶۸,۶۳۰	(۱۵۹,۴۹۲,۷۶۳,۵۸۱)	-	۴,۸۴۰,۴۵۶,۹۰۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتیس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۱,۴۴۸	۶۳,۸۶۵,۵۲۳,۳۲۰	(۶۴,۵۳۱,۲۷۹,۹۴۸)	(۷۶,۶۳۷,۲۳۳)	(۷۴۲,۸۶۴,۸۶۱)	*	*
۱,۴۷۹,۴۲۱	۳۵,۰۴۷,۴۶۱,۸۵۷	(۳۵,۸۵۰,۴۶۸,۶۵۲)	(۴۲,۰۵۶,۵۱۴)	(۸۴۵,۰۶۳,۳۰۹)	۲,۸۳۴,۲۴۲,۹۹۴	۲,۸۳۴,۲۴۲,۹۹۴
۹۶,۳۳۸	۴,۰۴۸,۴۴۰,۳۰۵	(۳,۶۷۱,۱۷۶,۱۶۰)	(۴,۸۵۷,۵۱۵)	۳۷۲,۴۰۶,۶۳۰	*	*
۱,۴۲۰,۰۴۳	۸۲,۶۱۸,۴۸۵,۵۶۷	(۶۵,۴۲۱,۳۱۲,۶۷۱)	(۱۹۵,۱۷۸,۸۸۳)	۱۷,۰۰۱,۹۹۴,۰۱۳	(۱۰,۶۱۲,۷۲۴)	(۱۰,۶۱۲,۷۲۴)
۶۴,۲۰۳	۵۲,۶۱۵,۰۷۹,۸۲۹	(۴۵,۹۸۴,۰۶۱,۸۷۱)	(۶۳,۱۳۶,۲۱۹)	۹,۱۵۰,۵۱۵,۱۲۰	(۳,۹۳۹,۷۲۹,۷۲۹)	(۳,۹۳۹,۷۲۹,۷۲۹)
۳۱۶,۴۱۰	۱۳۶,۴۴۲,۱۰۷,۰۲۵	(۱۳۸,۰۰۹,۹۱۵,۶۶۹)	(۱۶۳,۹۶۹,۱۳۷)	(۱,۵۳۱,۷۷۷,۷۸۱)	(۵,۰۷۲,۲۲۷,۸۸۷)	(۵,۰۷۲,۲۲۷,۸۸۷)
۲۲۱,۴۷۲	۳,۲۸۶,۴۴۴,۴۸۰	(۳,۲۹۴,۰۲۲,۹۸۵)	(۷,۵۵۹,۲۸۱)	(۱۴,۹۳۷,۷۸۶)	*	*
۴,۰۰۹,۳۲۵	۳۷۸,۱۲۳,۲۷۱,۳۸۳	(۳۵۴,۱۷۹,۶۰۴,۵۷۵)	(۵۵۳,۳۹۴,۷۸۲)	۲۳,۴۹۰,۲۷۲,۰۲۶	(۶,۱۸۸,۳۲۷,۳۴۷)	(۶,۱۸۸,۳۲۷,۳۴۷)

۱۵-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۱۲۵	۳۰,۷۱۰,۲۰۸,۶۰۰	۳۰,۶۳۲,۴۲۳,۶۱۸	(۵,۵۶۶,۲۱۰)	۷۲,۲۱۸,۷۷۲	*	*
۲۴,۰۰۰	۱۷,۲۳۳,۷۵۵,۶۰۰	۱۶,۷۹۰,۵۷۲,۸۷۵	(۳,۱۲۳,۶۰۲)	۴۴۰,۰۵۹,۱۲۳	*	*
۲,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۷۹,۰۰۰	۱,۹۷۷,۷۲۸,۳۹۹	(۱,۰۸۱)	۲۲,۲۳۹,۵۲۰	۸۰,۵۸۰,۰۶۴	۸۰,۵۸۰,۰۶۴
۲,۰۷۵	۱,۸۸۳,۶۱۲,۴۴۰	۱,۸۷۲,۹۸۹,۴۱۵	(۳۴۱,۴۰۱)	۱۰,۲۸۱,۶۲۴	۵,۸۲۸,۵۴۹	۵,۸۲۸,۵۴۹
۳,۲۰۰	۲,۴۷۶,۵۷۰,۰۰۰	۲,۴۶۲,۴۱۲,۷۰۵	(۴۴۸,۸۷۱)	۱۳,۷۰۸,۴۲۴	*	*
-	*	*	*	*	۱۶۴,۵۹۷,۱۹۳	۱۶۴,۵۹۷,۱۹۳
-	*	*	*	*	۱۷۰,۵۱۲,۰۷۲	۱۷۰,۵۱۲,۰۷۲
-	*	*	*	*	۱,۲۶۴,۷۵۵	۱,۲۶۴,۷۵۵
-	*	*	*	*	۲۶۳,۳۱۱,۶۱۱	۲۶۳,۳۱۱,۶۱۱
-	*	*	*	*	۶,۷۶۰,۷۰۰	۶,۷۶۰,۷۰۰
۷۷,۴۰۰	۵۴,۳۰۴,۱۲۵,۶۴۰	۵۳,۷۳۶,۱۳۷,۰۱۲	(۹,۴۸۱,۱۶۵)	۵۵۸,۵۰۷,۴۶۳	۶۹۲,۸۵۴,۹۴۴	۶۹۲,۸۵۴,۹۴۴

۱۵-۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	نوع موقعیت	بهای فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۳۳۷,۱۶۶	خرید	۱۰,۸۷۵,۱۶۵,۹۷۵	(۵,۵۴۶,۲۳۴,۶۳۸)	۵,۳۲۸,۲۵۵,۶۹۸	*	*
۴۰۰,۰۰۰	خرید	۶۸,۵۰۷,۴۶۸	(۶۷,۱۸۲,۶۹۶)	۷۶۵,۵۹۸	*	*
۲۶,۸۰۰,۰۰۰	خرید	۳,۲۵۶,۷۸۹,۶۵۲	(۳,۳۴۷,۴۱۲,۱۲۸)	(۹۳,۸۲۰,۶۹۲)	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴
۲۷,۷۶۴,۰۰۰	خرید	۳۳,۰۱۳۶,۳۹۵	(۳۰۵,۳۲۵,۳۵۴)	۲۴,۰۵۹,۲۴۵	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴
۵,۲۹۱	فستاد	۱۴,۵۳۰,۵۹۹,۴۹۰	(۹,۲۶۶,۱۵۴,۸۱۶)	۵,۲۵۹,۲۵۹,۸۴۹	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴	۲,۷۷۰,۷۲۴,۲۳۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمینسون

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱۶-۱	۵۰۴,۹۶۹,۲۶۳,۲۹۴	۷,۲۰۴,۳۸۷,۱۹۳
۱۶-۲	(۸,۰۶۸,۲۴۸,۸۶۳)	-
	۴۹۶,۹۰۱,۰۱۴,۴۳۱	۷,۲۰۴,۳۸۷,۱۹۳

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

خالص سود (زیان) تحقق نیافته سپرده کلایی

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه گذاری سپه	۱,۸۰۸,۸۷۵	۹,۱۸۸,۲۴۴,۶۰۰	(۵,۲۱۰,۱۲۲,۸۸۳)	(۵۵,۸۲,۳۹۹)	(۵۵,۸۲,۳۹۹)	۱۰,۷۲۵,۵۵۵,۲۹۵	۱۰,۷۲۵,۵۵۵,۲۹۵
پتک‌فان‌دین	۱,۸۸۱,۴۲۳	۳۵,۵۲۳,۴۷۸,۵۳۱	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۷۷,۳۳,۶۹۶)	(۷۷,۳۳,۶۹۶)	۱۵,۲۱۵,۲۴۴,۶۱۹	۱۵,۲۱۵,۲۴۴,۶۱۹
مس شهیدبازار	۱۳,۱۲۲,۳۲۲	۱۵۱,۲۶۹,۷۸۳,۲۶۰	(۱۵۵,۳۳۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۵,۲۴۴,۶۳۴,۱۲۵)	(۵,۲۴۴,۶۳۴,۱۲۵)
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۵۱۲,۱۵۵	۳۳۲,۵۵۲,۱۲۴,۶۵۰	(۵۷۵,۵۹۹,۱۷۳,۵۵۱)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۰,۸۲۳,۶۲۵,۱۲۴	۱۰,۸۲۳,۶۲۵,۱۲۴
ایران ترانسکو	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۲۳,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۲۱,۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰
دراوسازی فارس	۵,۳۱۱,۳۰۳	۵۹,۲۳۳,۳۸۰,۵۰۰	(۳۷,۵۹۳,۵۹۳,۵۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۱۷۰,۸۲۸,۵۵۲	۱۲,۱۷۰,۸۲۸,۵۵۲
پتروشیمی شیراز	۵۵۷,۳۵۲	۳۸,۳۳۳,۶۵۵,۰۰۰	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۲۵۵,۶۵۵)	(۲۰,۲۵۵,۶۵۵)
سیمان شرق	۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۳,۲۳۳,۲۳۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۵۵۱,۱۵۵,۱۷۹	۱۲,۵۵۱,۱۵۵,۱۷۹
پارس سینو	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۳۳۹,۹۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
فولاد نساجی کاشان	۲۴,۳۵۸,۸۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۳۱,۷۷۹,۱۱۱,۶۷۴	۳۱,۷۷۹,۱۱۱,۶۷۴
بانک ملت	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۹,۹۹۹,۹۹۹	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
پست بانک ایران	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۵۲۱,۴۳۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۲۷۹,۶۱۸	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
سی نفت و گاز و پتروشیمی تاسیمن	۳,۲۶۸,۸۲۳	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
پخش ایزد	۲,۸۲۴,۹۵۵	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
سرمایه گذاری درویش تاسیمن	۱,۰۵۲,۵۵۵	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
ج پخش قزوین	۱۷۲,۲۳۱	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
بانک گردشگری	۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
پالایش نفت تهران	۸,۴۴۲,۳۷۰	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
سیمان‌شاهرود	۷۳۱,۵۲۸	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
سیمان آلیک	۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
صنایع پتروشیمی ساریا	۱,۵۱۶,۳۶۳	۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
تفاتیل داده های آبیستک	۱	۲,۳۵۵	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
کشت و دام قیام اصفهان	۶,۸۷۹,۹۶۴	۶,۸۷۹,۹۶۴,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
کشت و صنعت شریف آباد	۹۱۶,۶۴۴	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
بورس کلای ایران	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
سرمایه گذاری صحراییین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
صنعتی سینو	۳,۲۵۵,۲۷۷	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
پتروشیمی اقیانوس	۲۲۳,۵۷۱	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
توسعه سرمایه و صنعت تاجیک	۶۶,۰۰۰	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
پالایش نفت شیراز	۶۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
کارخانجات تولیدی نیروترانسکو	۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
نیان باتری خاوران	۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
رهپای پیام گستران	۵۵۵,۰۰۰	۱۲,۳۹۸,۱۰۳,۰۰۰	(۲۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	(۲۰,۵۲,۲۸۰,۰۲۳)	۱۲,۳۹۸,۱۰۳	۱۲,۳۹۸,۱۰۳
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری اعتباری منطقه یک	-	-	-	-	-	-	-
کشورنی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-
ایران تاجیک	-	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
سیمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-
نیروکار	-	-	-	-	-	-	-
فداساهان	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت لارن	-	-	-	-	-	-	-
شرکت صنایع دفاعی صنایع شرف	-	-	-	-	-	-	-
دراوسازی گلستان تاسیمن	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-
مین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خاوران	-	-	-	-	-	-	-
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن گهرزین	-	-	-	-	-	-	-
سیرنگ	-	-	-	-	-	-	-
تاسیمن سرمایه اوقیانوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
تاسیمن سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تاسیمن اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
گروه سرمایه گذاری تاسیمن	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پانا تاسیمن پارسا	-	-	-	-	-	-	-
بها	-	-	-	-	-	-	-

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شمش نقره SilverBar	۲۸۵۲	۱۰,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۹۹,۲۹۶)	(۳,۸۲۳,۲۰۰,۰۰۰)
مس کاتد CopperCthd	۱۰۰۷۲	۲۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۹,۹۹۰,۰۰۰)	(۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی تولید برق پتروشیمی	۵۱۲۱۰۰	۲۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۵۱۶,۰۲۴	۶۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۹۹,۲۹۶)	(۸,۰۶۸,۲۴۸,۸۶۳)

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمتیس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- 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:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۵,۹۹۹,۰۷۵۵۹	۳,۳۲۴,۳۶۱,۲۳۷	۱۷-۱
۱۴۵,۹۹۹,۰۷۵۵۹	۳,۳۲۴,۳۶۱,۲۳۷	

سود سپرده بانکی

۱-۱۷- سون سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	*	*	۹,۹۵۱,۰۹۴,۹۶۷
۳,۳۲۴,۶۶۱,۶۹۴	(۳۹۹,۳۰۵)	۳,۳۲۴,۳۶۲,۳۸۹	۱۴۶,۰۴۸,۵۱۲,۵۹۲
۹۳۶۵۰	*	۹۳۶۵۰	*
۵,۱۹۸	*	۵,۱۹۸	*
۳,۳۲۴,۶۶۰,۵۴۲	(۳۹۹,۳۰۵)	۳,۳۲۴,۳۶۱,۳۷۷	۱۴۵,۹۹۹,۶۰۷,۵۵۹

١٨- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

شماره حساب		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳	
شماره حساب	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵	شماره حساب	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴	شماره حساب	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳	شماره حساب	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲
۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۱۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۳۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۳۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۳۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۳۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۴۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۴۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۴۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۴۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۵۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۵۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۵۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۵۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۶۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۶۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۶۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۶۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۷۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۷۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۷۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۷۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۸۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۸۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۸۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۹۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۹۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۹۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۹۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۹۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۹۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۹۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۹۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۹۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۹۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۹۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۹۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۲
۹۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۹۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۹۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۹۳</	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمتیس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۶,۵۲۷,۴۱۶	۰	۱۹-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده سال قبل
۸۱۶,۸۵۹,۹۸۳	۰	۱۹-۲ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام سال قبل
۸,۲۹۱,۱۴۹,۵۶۳	۳۳۳,۱۰۵,۰۶۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۹,۱۲۴,۵۳۶,۹۶۲	۳۳۳,۱۰۵,۰۶۱	

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

۱۹-۲ مانده 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:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۸,۱۷۷,۰۶۳,۱۷۵	۳,۷۲۲,۵۸۵,۰۷۸	کارمزد مدیر صندوق
۱۸,۴۵۱,۰۵۱,۷۷۴	۰	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۰	۴۲۶,۲۲۹,۴۴۰	کارمزد متولی صندوق
۱,۴۸۴,۹۹۹,۸۹۰	۸۷۹,۹۹۹,۸۲۰	حق الزحمه حسابرس
۵,۹۸۰,۳۸۶,۴۴۰	۱,۱۴۱,۳۸۴,۵۱۱	کارمزد بازارگردان صندوق
۴۶,۰۹۳,۵۰۱,۲۵۹	۶,۱۷۰,۱۹۸,۸۴۹	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۶۷,۴۷۳,۶۹۶	۰	هزینه برگزاری مجمع
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷,۰۸۲,۳۷۹,۱۳۲	۱,۴۰۹,۵۸۹,۹۱۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۶۷۳,۱۷۳,۰۰۸	۱۴۶,۹۲۸,۲۹۹	هزینه نرم افزار
۷۰,۳۹۲,۵۰۸	۱۰,۷۲۹,۵۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۲۱,۷۰۹,۲۶۰	۱۷۸,۲۹۰,۷۴۰	هزینه تصفیه
۱۰,۸۶۵,۱۲۷,۶۰۴	۱,۹۹۵,۵۳۸,۴۷۷	

۲۲- هزینه مالی

هزینه تسهیلات مالی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	
۱,۶۱۸,۳۰۶,۰۷۸	هزینه تسهیلات بانکی
۱,۶۱۸,۳۰۶,۰۷۸	

۲۳- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۷۴,۳۵۹,۱۰۰,۰۰۰	۶۴۵۴۵۰۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۹۲,۷۷۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۸۷۶,۵۵۳,۰۹۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۸۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۲۳۱,۱۰۳,۰۹۴)	

صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمیتس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۴-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.
۲۴-۲- 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.

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۶٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	۵٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	شرکت سیدگردان لقمان
۰.۱٪	۹۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪	۹۵,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت گروه سرمایه گذاری لقمان
۰.۰۰۶٪	۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمد آشفته پور
۰.۰۰۶٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد جواد درواری
۰.۰۰۶٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	یوسف جاوید کیا
۰.۰۰۶٪	۵۲,۹۳۶	عادی	۰.۰۵٪	۵۲,۹۳۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد پرزاد
۶/۳٪	۵۱۵۲۹۳۶		۴/۹۳٪	۱۵۲۹۳۶		جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال					
۷۰,۹۵۷,۹۵۱,۸۸۹	۱۳,۰۱۷,۵۹۱,۱۹۰	طی دوره مالی	۱۸,۰۵۹,۱۵۴,۶۷۹,۳۳۷	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	کارگزاری لقمان
۳,۶۳۰,۳۴۹,۸۳۶	۲۵,۹۷۵,۸۳۳,۰۵۷	طی دوره مالی	۳۶,۶۲۸,۱۱۴,۹۴۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سید گردان لقمان
(۱,۱۳۵,۱۱۴,۱۳۲)	۲,۴۵۵,۷۳۸,۵۲۰	طی دوره مالی	۵,۹۸۰,۳۸۶,۴۴۰	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرلیان
(۳۴۹,۵۰۸,۱۴۰)	۶۵۸,۶۳۰,۱۳۱	طی دوره مالی	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و مدیریت ارقام تگر آریا
(۳۳۹,۹۹۹,۸۲۰)	۷۲۲,۴۹۹,۷۱۰	طی دوره مالی	۱,۴۸۴,۹۹۹,۸۹۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

۲۷- 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.