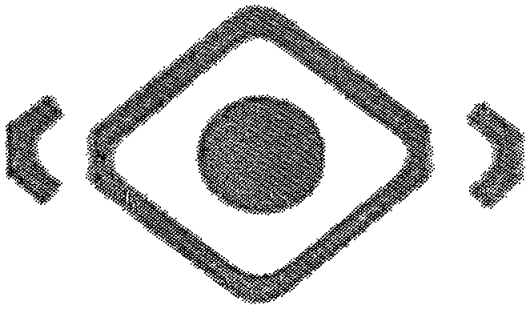


صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

صندوق مشترک اندیشه صبا

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴
ب. ارکان صندوق	۴-۵
پ. مبنای تهیه صورت های مالی	۵
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۸
خ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹ -۲۵

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۷به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیرصندوق	شرکت سبدگردان اندیشه صبا (سهامی خاص)	محمد پورطالبی جاغرق
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	محمد تکبیری

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴
شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

سبدگردانی اندیشه صبا
شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹
اسپهبدی

تهران، خیابان ولیعصر، کوی ساعی دوم، پلاک ۶
ساختمان الماس ساعی، طبقه نهم، واحدهای ۳۱ تا ۳۵
تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۲۱۱۲۲ | کدپستی: ۱۵۱۱۹۴۹۶۴۴

صندوق مشترک اندیشه صبا

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷,۸۵۴,۸۵۱,۶۹۲,۸۴۴	۴,۳۴۷,۳۰۵,۶۵۶,۶۰۰
سرمایه گذاری در سپرده‌های کالایی	۶	۲۹۶,۷۴۴,۲۹۷,۰۷۷	۶۷,۷۶۳,۲۹۵,۹۹۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۳۲۵,۲۳۳,۵۱۸,۵۴۳	۲۷۷,۹۰۲,۶۹۴,۴۲۶
حسابهای دریافتنی	۸	۱۹۶,۹۳۳,۱۶۷,۹۰۵	۶۳,۴۸۵,۵۰۴,۱۲۸
سایر داراییها	۹	۹,۶۵۳,۵۳۶	۴,۳۷۶,۱۱۶,۰۸۸
موجودی نقد	۱۰	۳,۲۱۸,۳۸۰,۴۲۴	۲,۵۴۸,۸۳۲,۲۰۴
جاری کارگزاران	۱۱	۴۱,۴۵۰,۲۲۵,۶۷۲	۰
جمع داراییها		۸,۷۱۸,۴۴۰,۹۳۶,۰۰۱	۴,۷۶۳,۳۸۲,۰۹۹,۴۴۰
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۱۰۷,۲۱۵,۹۴۲,۷۴۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۷۷,۴۲۲,۷۳۳,۸۳۸	۱۶,۰۸۷,۸۱۹,۹۹۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۶,۱۶۲,۱۱۳,۹۸۲	۱۰,۷۲۱,۲۴۸,۲۲۵
جمع بدهیها		۸۳,۵۸۴,۸۴۷,۸۲۰	۱۳۴,۰۲۵,۰۱۰,۹۶۳
خالص داراییها	۱۴	۸,۶۳۴,۸۵۶,۰۸۸,۱۸۱	۴,۶۲۹,۳۵۷,۰۸۸,۴۷۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۴۱۹,۹۴۰	۱,۳۰۰,۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴
شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

سبدگردانی اندیشه صبا
شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹
(سهامی خاص)

"یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است"

تهران، خیابان ولیعصر، کوی ساعی دوم، پلاک ۶
ساختمان الماس ساعی، طبقه نهم، واحدهای ۳۱ تا ۳۵
تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۲۱۱۲۲ | کدپستی: ۱۵۱۱۹۴۹۶۴۴

صندوق مشترک اندیشه صبا

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۰۸,۵۸۲,۰۳۱,۴۱۵	۳۰,۸۹۰,۲۲۱,۵۴۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳,۴۴۱,۹۳۲,۸۶۴,۷۸۴	۱,۲۳۶,۷۳۹,۴۸۵,۶۹۸
سود سهام	۱۷	۳۹۲,۸۸۴,۹۱۲,۷۹۳	۱۴۰,۷۴۵,۸۳۸,۴۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۵۴,۰۷۴,۹۱۹,۵۳۵	۱۵,۹۹۷,۹۳۸,۵۷۱
سایر درامد ها	۱۹	۳,۳۷۲,۴۵۶,۷۵۳	۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۶
جمع درآمدها		۴,۱۰۰,۸۴۷,۱۸۵,۲۸۰	۱,۴۲۹,۵۴۲,۹۲۰,۴۰۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۹,۸۸۹,۵۸۴,۰۶۹)	(۵۸,۲۴۶,۴۰۲,۶۸۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۱,۷۹۱,۷۵۲,۴۱۳)	(۵,۵۶۷,۸۳۷,۳۷۱)
جمع هزینه ها		(۱۲۱,۶۸۱,۳۳۶,۴۸۲)	(۶۳,۸۱۴,۲۴۰,۰۵۷)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۳,۹۷۹,۱۶۵,۸۴۸,۷۹۸	۱,۳۶۵,۷۲۸,۶۸۰,۳۵۱
هزینه های مالی	۲۲	(۴۴,۴۸۸,۳۸۹)	
سود(زیان)خالص		**۳,۹۷۹,۱۲۱,۳۶۰,۴۰۹**	**۱,۳۶۵,۷۲۸,۶۸۰,۳۵۱**
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی		۴۶.۱۲٪	۳۱.۴۳٪
بازده میانگین سرمایه گذاری		۷۱.۷۸٪	۴۳.۵۶٪

صورت گردش خالص داراییها

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییهای اول دوره مالی		۳,۵۶۰,۱۴۲	۴,۶۲۹,۳۵۷,۰۸۸,۴۷۷	۳,۷۶۵,۰۳۷	۲,۶۶۸,۵۹۱,۵۳۵,۴۶۴
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره مالی		۲۳۳,۳۵۲	۲,۳۳۳,۵۲۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۸۵۰	۱۲,۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی		(۲۲۵,۲۸۳)	(۲,۲۵۲,۸۳۰,۰۰۰)	(۹۵۴,۹۰۲)	(۹,۵۴۹,۰۲۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۳,۹۷۹,۱۲۱,۳۶۰,۴۰۹	۰	۱,۳۶۵,۷۲۸,۶۸۰,۳۵۱
تعدیلات ناشی از صدور و یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۳	۰	۲۶,۲۹۶,۹۴۹,۲۹۵	۰	۳۲۷,۷۰۵,۹۴۲,۱۷۳
خالص دارایی ها(واحد سرمایه گذاری)		۳,۵۶۸,۲۱۱	۸,۶۳۴,۸۵۶,۰۸۸,۱۸۱	۴,۰۶۹,۹۸۵	۴,۳۶۵,۰۷۵,۶۳۷,۹۸۸

"یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است"

۱- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/ سال= (تعدیلات ناشی از صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان سال

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۴۷۶۰
شماره ثبت شرکت ها ۱۲۴۷۶۰

سبدگردانی اندیشه صبا
شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹
(سهامی خاص)

تهران، خیابان ولیعصر، کوی ساعی دوم، پلاک ۶
ساختمان الماس ساعی، طبقه نهم، واحدهای ۳۱ تا ۳۵
تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۲۱۱۲۲ | کدپستی: ۱۵۱۱۹۴۹۶۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا با شناسه ملی۱۰۳۲۰۸۱۰۳۶۷ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ۱۳۸۸/۱۱/۲۷ تحت شماره ۱۰۷۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۰ تحت شماره ۲۹۷۶۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت و مجوز آن در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ طی نامه شماره۱۲۲/۱۶۴۶۱۸ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۸/۳۰ توسط سازمان بورس اوراق بهادار مجدداً تمدید گردیده 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 سپرده های بانکی و کلیه اوراق بهاداری که مجوز انتشار آنها توسط دولت یا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سبا صادر شده باشد، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است همچنین طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷ سال مالی صندوق از هشتم مرداد ماه هر سال به سی‌ام آذر ماه هر سال تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در شهرستان تهران ، بخش مرکزی ، شهر تهران ، آرژانتین ، ساعی، خیابان اشکانی ، کوچه ساعی دوم پلاک ۶ طبقه ۹ واحد ۳۱ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.sabaamc.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱-مجمع صندوق،از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
۱	سبدگردان اندیشه صبا	۸۹,۰۰۰	۸۹٪
۲	گروه مالی صبا تامین	۱۰,۰۰۰	۱۰٪
۳	کارگزاری صبا تامین	۱,۰۰۰	۱٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲-۲-مدیر صندوق. شرکت سبدگردان اندیشه صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ به شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران ، شهرستان تهران ، بخش مرکزی ، شهر تهران، آرژانتین ، ساعی، خیابان اشکانی ، کوچه ساعی دوم پلاک ۶ طبقه ۹ واحد ۳۱.

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸با شماره ثبت ۱۱۰۲۱نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از :تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا، جردن)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، خیابان پدیدار، پلاک ۶۲، ساختمان شهروز، طبقه ۷، واحد۷۴

۲-۴-مدیرثبت. شرکت سبدگردان اندیشه صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ به شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران ، شهرستان تهران ، بخش مرکزی ، شهر تهران، آرژانتین ، ساعی، خیابان اشکانی ، کوچه ساعی دوم پلاک ۶ طبقه ۹ واحد ۳۱.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷به شماره ثبت۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است(مطابق صورتجلسه مجمع سالیانه مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۶ به عنوان حسابرس صندوق انتخاب گردیده است).نشانی حسابرس عبارتست از: استان تهران شهرستان تهران بخش مرکزی شهر تهران، خیابان احمد قصیر(بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای:

۳-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه، اندازه گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری و باتوجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرا بورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. باتوجه به تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴-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 سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، 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.

۲-۲-۴-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۳-۴- 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 نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه¬های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۷ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف حداقل ۳.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۴۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۵۰۰ میلیون ریال بدون احتساب مالیات ارزش افزوده
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ مدیر صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱.مبلغ ۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه ۲. مبلغ ۲۴،۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ۳. مبلغ ۱۴۴،۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال ۴. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه¬ی دارایی¬ها طبق جدول زیر: ارزش دارایی ها از ۰ تا ۳۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۴ ، ارزش دارایی ها از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۲۴ ، ارزش دارایی ها از ۵۰،۰۰۰به بالا با ضریب ۰.۰۰۰۰۳ ، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۶ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n*365}$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل برسد، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-هزینه انبارداری گواهی سپرده شمش طلا و نقره

هزینه انبارداری گواهی های سپرده شمش طلا و شمش نقره براساس مانده تعداد گواهی ها در پایان هر روز کاری با نرخ هزینه انبارداری طبق آخرین هزینه اعلام شده توسط بورس کالا با احتساب ۱۰ درصد مالیات بر ارزش افزوده محاسبه و به صورت روزانه در صندوق ثبت می گردد.

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸-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 تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهار چوب این قانون و تمامی در آمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و در آمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف میباشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱(مبالغ به ریال)			۱۴۰۴/۰۹/۳۰(مبالغ به ریال)		
شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۸۲,۰۴۹,۹۰۲,۷۲۳	۸۳,۴۲۱,۸۶۹,۲۲۰	۱.۰	۰	۰	۰.۰
ماشین آلات و تجهیزات	۷۵,۴۹۸,۹۹۴,۳۶۸	۹۴,۴۳۰,۳۶۶,۸۲۰	۱.۱	۰	۰	۰.۰
قند و شکر	۶۱,۷۵۸,۸۵۹,۴۹۶	۸۱,۳۹۱,۹۳۹,۰۲۰	۰.۹	۰	۰	۰.۰
استخراج ذغال سنگ	۵۳,۸۹۲,۰۴۵,۸۶۷	۱۱۷,۴۶۸,۰۶۷,۵۷۹	۱.۳	۲۰,۳۹۴,۳۳۸,۵۷۹	۲۵,۱۳۳,۲۸۷,۶۴۰	۰.۵
استخراج کانه های فلزی	۱۷,۲۴۱,۶۵۵,۵۴۱	۲۸,۰۲۱,۴۸۹,۰۸۰	۰.۳	۱۱۳,۱۸۴,۹۶۵,۹۳۳	۱۲۴,۶۸۸,۷۵۴,۶۹۰	۲.۶
بانکها و موسسات اعتباری	۲۴۴,۲۴۸,۴۰۶,۷۹۷	۷۵۷,۱۰۰,۸۰۷,۲۵۳	۸.۷	۲۵۲,۶۹۵,۸۸۴,۷۶۱	۵۰۱,۶۳۸,۲۵۳,۱۹۶	۱۰.۵
حمل و نقل آبی	۴۶,۱۹۳,۵۹۷,۸۱۴	۱۵۴,۸۹۴,۵۲۴,۳۰۸	۱.۸	۳۶,۶۱۶,۰۸۰,۴۵۶	۳۶,۴۴۶,۰۷۷,۱۰۰	۰.۸
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۱۲۳,۴۲۸,۸۱۰,۲۷۹	۱۶۱,۴۰۰,۴۹۴,۲۷۱	۱.۹	۷۶,۸۱۶,۹۹۸,۴۵۷	۹۶,۸۰۲,۰۶۷,۶۵۲	۲.۰
خودرو و ساخت قطعات	۲۹,۸۱۳,۶۱۸,۵۰۶	۴۹,۶۲۳,۹۸۶,۸۴۹	۰.۶	۴۸,۱۰۶,۳۳۶,۹۵۶	۵۸,۷۳۵,۴۶۴,۲۰۸	۱.۲
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۳۲,۶۵۶,۱۵۷,۸۸۱	۸۲,۳۵۲,۲۷۱,۲۵۳	۱.۰	۵۷,۳۳۹,۶۳۸,۴۴۳	۷۱,۲۲۰,۲۹۶,۴۳۷	۱.۵
زراعت و خدمات وابسته	۱۱۹,۵۱۸,۰۶۱,۸۶۵	۲۴۵,۲۳۱,۲۴۵,۷۵۱	۲.۸	۶۹,۳۰۳,۴۴۶,۳۳۵	۹۰,۹۹۹,۲۹۵,۶۱۴	۱.۹
سرمایه گذاریها	۱۳۳,۹۸۰,۱۲۹,۶۵۲	۳۳۳,۹۹۰,۱۴۳,۸۴۰	۳.۸	۱۳۳,۹۸۰,۱۲۹,۶۵۲	۱۶۱,۰۹۶,۶۲۲,۱۳۲	۳.۴
سیمان، آهک و گچ	۱۸۳,۶۶۸,۹۶۲,۷۲۹	۵۲۳,۰۰۶,۶۸۸,۶۹۶	۶.۰	۲۰۲,۹۱۹,۸۳۴,۹۹۳	۴۰۸,۶۹۲,۳۸۹,۴۸۲	۸.۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱۳,۵۹۹,۳۸۶,۴۶۹	۶۶۲,۳۳۷,۲۴۸,۱۹۰	۷.۶	۲۰۱,۵۶۰,۸۰۳,۸۵۵	۳۹۹,۵۴۴,۳۱۶,۶۳۷	۸.۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۰۰,۷۲۹,۲۰۳,۶۸۵	۱,۱۰۷,۰۵۳,۹۴۱,۰۱۲	۱۲.۷	۲۲۵,۵۲۸,۶۵۸,۲۳۰	۴۷۲,۵۳۹,۲۴۶,۰۰۵	۹.۹
فلزات اساسی	۴۹۱,۰۴۳,۳۹۳,۴۲۶	۱,۵۵۹,۹۳۶,۳۸۵,۳۹۶	۱۷.۹	۳۰۷,۲۹۳,۶۱۱,۳۹۰	۷۴۹,۶۲۲,۹۵۷,۵۴۱	۱۵.۷
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۶۴,۸۵۵,۲۰۴,۸۱۹	۱۰۴,۰۱۳,۲۶۷,۳۸۱	۱.۲	۵۶,۷۲۰,۳۱۰,۴۵۵	۵۷,۲۳۳,۱۵۲,۳۲۷	۱.۲
محصولات شیمیایی	۲۳۳,۷۴۰,۱۹۸,۴۲۴	۷۸۳,۵۵۴,۷۰۰,۹۴۰	۹.۰	۲۳۱,۸۰۲,۱۹۹,۳۲۹	۴۷۳,۲۳۳,۸۵۳,۸۵۱	۹.۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۴۲,۸۵۹,۴۹۰,۹۷۱	۲۷۸,۸۲۱,۱۲۵,۲۱۰	۳.۲	۴۰,۱۵۹,۵۴۶,۴۱۳	۶۵,۹۷۹,۱۰۰,۱۸۴	۱.۴
مواد و محصولات دارویی	۲۶۳,۹۸۲,۵۹۳,۰۱۷	۶۴۵,۸۰۱,۱۳۰,۷۷۵	۷.۴	۱۸۰,۶۹۶,۹۱۹,۵۱۲	۲۷۹,۹۶۵,۵۱۹,۷۰۶	۵.۹
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰.۰	۴۰,۳۵۵,۵۶۳,۵۵۹	۶۲,۵۱۰,۴۰۳,۳۸۶	۱.۳
کاشی و سرامیک	۰	۰	۰.۰	۲۲,۲۲۲,۸۸۹,۶۰۵	۳۱,۲۵۷,۲۴۲,۶۹۱	۰.۷
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰	۵۳,۸۶۳,۰۲۱,۶۷۴	۹۸,۱۸۵,۴۴۷,۳۲۲	۲.۱
منسوجات	۰	۰	۰.۰	۳۴,۱۸۶,۶۹۵,۸۴۰	۳۴,۷۹۲,۹۵۵,۲۸۰	۰.۷
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰	۲۱,۱۱۲,۱۶۳,۳۴۹	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰	۰.۵
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰	۲,۸۲۶,۴۴۳,۸۶۰	۳,۰۲۷,۷۵۰,۸۸۹	۰.۱
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۰	۰	۰.۰	۲۰,۵۷۴,۲۵۴,۷۶۰	۱۸,۸۲۵,۳۴۶,۴۴۰	۰.۴
جمع	۲,۹۱۴,۷۵۸,۶۷۴,۳۲۹	۷,۸۵۴,۸۵۱,۶۹۲,۸۴۴	۹۰.۰۹	۲,۴۵۰,۲۶۰,۷۳۶,۳۹۶	۴,۳۴۷,۳۰۵,۶۵۶,۶۰۰	۹۱.۲۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده‌های کالایی:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱(مبالغ به ریال)			۱۴۰۴/۰۹/۳۰(مبالغ به ریال)		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱	۹۰,۵۵۲,۷۵۷,۹۱۵	۱۸۹,۲۸۶,۰۳۰,۲۴۲	۲.۱۷	۳۹,۹۵۶,۶۸۱,۹۷۷	۶۷,۷۶۳,۲۹۵,۹۹۴	۱.۴۲
شمش نقره SilverBar	۴۹,۹۹۶,۶۳۵,۴۲۰	۵۰,۲۸۸,۴۳۸,۵۱۴	۰.۵۸	۰	۰	۰.۰۰
مس کاند CopperCthd	۴۹,۳۷۸,۱۲۴,۷۵۵	۵۷,۱۶۹,۸۲۸,۳۲۱	۰.۶۶	۰	۰	۰.۰۰
جمع	۱۸۹,۹۲۷,۵۱۸,۰۹۰	۲۹۶,۷۴۴,۲۹۷,۰۷۷	۳.۴۰	۳۹,۹۵۶,۶۸۱,۹۷۷	۶۷,۷۶۳,۲۹۵,۹۹۴	۱.۴۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)	
نوع سپرده	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
یک فقره حساب بلندمدت نزد بانک تجارت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۰
دو فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک گردشگری	۲۱۴,۶۰۰,۳۳۰,۷۸۵	۲.۴۶	۱۱,۹۵۷,۹۴۵,۶۲۵	۰.۲۵
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه	۱۰,۴۹۹,۴۶۴,۰۴۶	۰.۱۲	۱۶۵,۸۰۴,۰۵۶,۷۹۱	۳.۴۸
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک پارسیان	۱۲۵,۵۷۰,۷۶۸	۰.۰۰	۱۲۶,۴۲۸,۰۹۸	۰.۰۰
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک سامان	۷,۵۵۰,۴۳۵	۰.۰۰	۱۳,۶۰۵,۹۰۷	۰.۰۰
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک ملت	۶۰۲,۵۰۹	۰.۰۰	۶۵۸,۰۰۵	۰.۰۰
جمع	۳۲۵,۲۳۳,۵۱۸,۵۴۳	۳.۷۳	۲۷۷,۹۰۲,۶۹۴,۴۲۶	۵.۸۳

۸- حساب های دریافتنی :

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)			۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام	۲۱۱,۲۸۴,۴۱۷,۴۲۹	۲۵	(۱۴,۴۱۸,۵۸۹,۵۸۱)	۱۹۶,۸۶۵,۸۲۷,۸۴۸	۶۳,۴۱۸,۱۶۴,۰۷۱
سود سپرده های بانکی	۶۸,۴۹۳,۱۵۰	متعدد	(۱,۱۵۳,۰۹۳)	۶۷,۳۴۰,۰۵۷	۶۷,۳۴۰,۰۵۷
	۲۱۱,۳۵۲,۹۱۰,۵۷۹		(۱۴,۴۱۹,۷۴۲,۶۷۴)	۱۹۶,۹۳۳,۱۶۷,۹۰۵	۶۳,۴۸۵,۵۰۴,۱۲۸

۹- سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و عضویت در کانون و مخارج رتبه بندی می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت یا ظرف مدت ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک میشود. در این صندوق مدت زمان استهلاک نرم افزار و عضویت در کانون و رتبه بندی یک سال میباشد.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
مخارج نرم افزار	۴,۰۳۵,۵۹۱,۶۴۶	۶,۷۸۹,۲۷۳,۹۳۸	(۱۰,۸۲۴,۸۶۵,۱۰۷)	۴۷۷
مخارج عضویت در کانون	۱۴۱,۲۷۰,۴۳۳	۰	(۱۴۱,۲۷۰,۴۳۳)	۰
مخارج رتبه بندی	۱۹۹,۲۵۴,۰۰۹	۰	(۱۸۹,۶۰۰,۹۵۰)	۹,۶۵۳,۰۵۹
	۴,۳۷۶,۱۱۶,۰۸۸	۶,۷۸۹,۲۷۳,۹۳۸	(۱۱,۱۵۵,۷۳۶,۴۹۰)	۹,۶۵۳,۵۳۶

۱۰- موجودی نقد:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
یک فقره حساب جاری نزد بانک تجارت	۲,۴۸۸,۹۱۸,۱۵۰	۲,۵۴۸,۱۹۵,۲۰۴
یک فقره حساب جاری نزد بانک ملت	۴۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
پنج فقره حساب جاری نزد بانک رفاه کارگران	۷۲۹,۰۳۷,۲۷۴	۱۳۷,۰۰۰
	۳,۲۱۸,۳۸۰,۴۲۴	**۲,۵۴۸,۸۳۲,۲۰۴**

۱۱- جاری کارگزاران:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار دوره	گردش بستانکار دوره	مانده پایان دوره
جاری کارگزاری سهام/حق تقدم(شرکت کارگزاری صبا تامین)	(۱۰۷,۲۱۵,۹۴۲,۷۴۸)	۲,۸۹۸,۲۱۷,۶۶۱,۹۰۷	(۲,۷۴۹,۵۵۱,۴۹۳,۴۸۷)	**۴۱,۴۵۰,۲۲۵,۶۷۲**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
مدیر صندوق	۷۵,۶۶۷,۵۶۸,۵۴۸	۱۴,۲۲۶,۹۵۱,۰۵۹
متولی صندوق	۱,۲۹۲,۹۴۶,۸۱۹	۱,۰۰۸,۱۶۶,۹۶۴
حسابرس صندوق	۴۶۲,۲۱۸,۴۷۱	۸۵۲,۷۰۱,۹۶۷
	۷۷,۴۲۲,۷۳۳,۸۳۸	**۱۶,۰۸۷,۸۱۹,۹۹۰**

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰(مبالغ به ریال)
ذخیره تصفیه		۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱
شرکت رایانه تدبیر پرداز(مخارج نرم افزار)		۳,۱۱۴,۶۲۶,۵۴۳	۶,۳۵۶,۳۳۷,۹۷۳
رتبه بندی صندوق		۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۸۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده شمش طلا و شمش نقره		۶۱۵,۸۲۲,۷۷۸	۵۷,۹۳۲,۶۴۱
واریزی نامشخص	۱۳-۱	۲۴,۵۰۰,۲۶۰	۱,۴۸۱,۸۱۳,۲۱۰
		۶,۱۶۲,۱۱۳,۹۸۲	۱۰,۷۲۱,۲۴۸,۲۲۵

۱-۱۳- واریزی های نامشخص به دلیل واریز سرمایه گذاران بدون ثبت درخواست صدورمی‌باشد.

۱۴- خالص داراییها:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰(مبالغ به ریال)	
	تعداد	خالص دارایی	تعداد	خالص دارایی
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۴۶۸,۲۱۱	۸,۳۹۲,۸۶۲,۱۰۰,۴۸۹	۳,۴۶۰,۱۴۲	۴,۴۹۹,۳۲۴,۱۵۴,۷۲۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۹۹۳,۹۸۷,۶۹۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۳۲,۹۳۳,۷۵۶
	۳,۵۶۸,۲۱۱	۸,۶۳۴,۸۵۶,۰۸۸,۱۸۱	۳,۵۶۰,۱۴۲	۴,۶۲۹,۳۵۷,۰۸۸,۴۷۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ (مبالغ به ریال)
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۱۲,۶۵۶,۱۸۴,۷۶۰	۲۷,۷۶۴,۱۲۶,۱۰۹
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۴,۰۷۴,۱۵۳,۳۴۵)	۰
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی	۱۵-۳	۰	۳,۵۳۶,۲۳۸,۷۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله	۱۵-۴	۰	(۴۱۰,۱۴۳,۲۹۱)
		۲۰۸,۵۸۲,۰۳۱,۴۱۵	۳۰,۸۹۰,۲۲۱,۵۴۸

۱-۱۵- سود (زیان) فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد

شرکت سرمایه پذیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ (مبالغ به ریال)
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری یا احتساب تقییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
فولاد خراسان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۲۱۸,۳۲۰	(۱,۰۷۳,۶۵۹,۲۱۱)	(۳,۱۴۰,۰۹۷)	(۵,۷۵۱,۰۹۲)	۶۷,۶۶۷,۹۲۰
بانک کارآفرین	۲۶,۴۸۷,۴۵۹	۹۹,۷۲۷,۸۳۸,۸۶۵	(۹۷,۳۲۴,۸۷۸,۶۱۷)	(۳۷۰,۷۱۴,۰۱۲)	(۴۹۸,۶۳۹,۱۹۵)	۱,۶۳۳,۶۰۷,۰۴۱
سیمان شرق	۵,۵۸۰,۰۰۰	۷۸,۴۹۶,۹۱۴,۸۳۰	(۷۴,۰۲۷,۶۰۶,۴۴۲)	(۳۱۶,۲۹۵,۹۱۷)	(۳۹۲,۴۸۴,۵۷۴)	۳,۸۶۲,۲۲۷,۸۹۷
پخش هجرت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۴۵,۸۲۹,۰۱۲)	(۶۸,۹۰۵,۱۴۳)	(۱۲۶,۲۰۰,۰۰۰)	۱۲,۷۹۹,۰۶۵,۸۴۵
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۸۶,۹۴۱,۵۴۳)	(۱۶۸,۱۴۰,۳۲۰)	(۳۰۷,۹۵۰,۰۰۱)	۱,۱۲۶,۹۶۸,۱۳۶
آلیاژ گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۸,۱۹۲,۹۸۹,۷۲۸	(۷,۲۵۵,۱۳۱,۹۸۴)	(۲۲,۳۶۶,۶۸۷)	(۴۰,۹۶۴,۹۴۹)	۸۷۴,۵۲۶,۱۰۸
پتروشیمی پردیس	۹,۴۱۰,۰۰۱	۱۳۶,۹۴۵,۲۰۰,۰۰۱	(۱۰۰,۲۷۰,۲۲۶,۳۱۱)	(۳۷۳,۸۵۹,۷۱۵)	(۶۸۴,۷۲۶,۰۰۰)	۳۵,۶۱۶,۳۸۷,۹۷۵
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۲۹,۱۷۳,۴۲۵	(۳۰,۱۹۲,۱۱۶,۴۶۵)	(۸۱,۷۰۶,۵۳۴)	(۱۴۹,۶۴۵,۸۶۷)	(۴۹۲,۲۹۵,۴۶۱)
صنایع مادیران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۲۵,۳۴۶,۴۴۰)	(۳۹,۷۵۱,۶۹۰)	(۷۲,۸۰۵,۹۹۴)	(۴,۳۷۶,۷۰۲,۱۲۴)
بانک سینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۹,۷۰۶,۸۰۰	(۵,۶۹۶,۱۲۴,۱۷۶)	(۱۸,۲۳۵,۵۴۴)	(۳۳,۳۹۸,۵۳۴)	۹۳۱,۹۳۸,۵۴۶
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۲,۵۵۴,۶۳۸	۸۵,۹۲۷,۹۹۵,۹۰۰	(۶۲,۵۱۰,۴۰۳,۳۸۶)	(۲۲۴,۵۸۲,۲۹۰)	(۴۲۹,۶۲۹,۹۷۹)	۲۲,۷۵۳,۳۷۰,۲۴۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۱۵۲,۰۷۷	۳۲,۹۴۰,۴۱۱,۹۹۰	(۲۱,۶۴۱,۶۸۰,۲۵۹)	(۸۹,۹۲۷,۲۲۸)	(۱۶۴,۷۰۲,۰۶۰)	۱۱,۰۴۴,۱۰۲,۳۴۳
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۸,۸۵۳,۷۰۱	۵۲,۷۲۴,۱۴۶,۳۵۳	(۴۰,۱۲۵,۷۵۹,۳۴۲)	(۱۴۳,۹۳۶,۵۲۱)	(۲۶۳,۶۲۰,۷۲۲)	۱۲,۱۹۰,۸۲۹,۶۶۸
بیمه لوین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۴,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۱۸۸,۰۸۱,۰۷۱)	(۱۵,۱۰۸,۸۹۰)	(۲۷,۶۷۲,۰۰۰)	۳۰۳,۵۳۸,۰۳۹
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۱۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۵۴۳,۸۰۲,۷۸۴)	(۱۲,۶۰۹,۲۹۶)	(۲۳,۰۹۴,۰۰۰)	۳۹,۲۹۳,۹۲۰
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۳,۲۳۰,۳۶۲,۲۶۰	(۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰)	(۶۳,۶۹۱,۵۸۱)	(۱۶,۶۵۱,۸۱۰)	(۱,۹۸۵,۸۳۷,۳۳۱)
پتروشیمی اروند	۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۰۳۲,۵۵۹,۸۶۵)	(۱۵۹,۴۶۴,۷۴۴)	(۲۹۲,۰۶۰,۰۰۰)	۳,۹۲۷,۹۱۵,۳۹۲
گروه صنعتی پاکشو	۵۷۸	۵,۳۱۱,۸۲۰	(۵,۰۸۸,۳۵۶)	(۱۳,۴۹۷)	(۲۶,۵۵۹)	۱۸۲,۴۰۸
نقل به صفحه بعد		۷۲۶,۰۰۶,۶۷۰,۱۹۲	(۶۲۰,۰۸۱,۴۰۱,۵۴۴)	(۱,۹۸۰,۴۵۰,۷۰۵)	(۳,۶۳۰,۰۲۳,۳۴۶)	۱۰۰,۳۱۴,۷۸۴,۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شرکت سرمایه پذیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۷۲۶,۰۰۶,۶۷۰,۱۹۲	(۶۲۰,۰۸۱,۴۰۱,۵۴۴)	(۱,۹۸۰,۴۵۰,۷۰۵)	(۳,۶۳۰,۰۳۳,۲۴۶)	۱۰۰,۳۱۴,۷۸۴,۵۹۷
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۴۶۸,۷۵۰	۱۳,۳۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۹,۹۲۱,۴۷۵,۷۰۵)	(۲۶,۳۹۳,۹۲۴)	(۶۶,۶۵۶,۲۵۲)	۳,۳۰۶,۷۲۴,۰۶۹
بانک سامان	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۸,۰۶۰,۰۴۱)	(۶,۳۹۹,۱۲۰)	(۱۱,۷۲۰,۰۰۰)	۲۷,۸۲۰,۸۳۹
کوپر تایر	۱۰,۵۹۵,۷۸۰	۶۰,۸۵۵,۵۱۷,۳۹۰	(۷۱,۳۳۱,۴۳۲,۱۲۲)	(۱۶۶,۱۲۴,۷۱۷)	(۳۰۴,۲۷۷,۵۹۱)	(۱۰,۹۴۶,۳۲۷,۰۴۰)
مس شهیدباهنر	۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۵,۱۵۶,۰۵۰,۰۰۰	(۶۱,۰۰۸,۷۲۸,۶۸۰)	(۳۰۵,۱۷۵,۴۶۱)	(۳۷۵,۷۸۰,۲۵۳)	۱۳,۵۶۶,۳۶۵,۶۰۶
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۵,۶۰۰,۰۰۱	۱۵,۳۶۶,۳۰۰,۰۰۱	(۱۸,۱۶۷,۶۹۷,۸۳۷)	(۴۱,۹۵۰,۰۵۷)	(۷۶,۸۳۱,۹۹۷)	(۲,۹۲۰,۰۷۹,۸۹۰)
پخش البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۷۰,۷۸۸,۷۳۴)	(۶۴,۷۰۰,۸۸۶)	(۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۴۶,۰۱۰,۳۸۰
سرمایه گذاری هامون صبا	۵۲۰,۰۰۰	۸۵۵,۴۰۰,۰۰۰	(۶۹۹,۳۵۲,۶۸۹)	(۲,۳۳۵,۲۲۶)	(۴,۲۷۶,۹۹۹)	۱۴۹,۵۳۵,۰۸۶
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۵,۵۷۱,۴۲۸	۳۱,۹۳۶,۵۰۰,۳۶۰	(۲۹,۲۴۵,۰۲۸,۹۵۷)	(۸۷,۱۸۶,۳۷۹)	(۱۵۹,۶۸۲,۵۰۰)	۲,۴۴۴,۶۰۲,۵۲۴
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۶۸,۵۰۲,۸۱۲)	(۳۳,۷۰۱,۷۵۱)	(۶۱,۷۲۴,۹۹۹)	۶,۱۸۱,۰۷۰,۴۳۸
ایران‌یاساتایروراپر	۴,۴۶۲,۹۹۸	۳۵,۷۱۸,۰۹۵,۵۴۱	(۳۸,۲۲۴,۲۲۴,۹۴۰)	(۹۷,۵۱۰,۱۳۲)	(۱۷۸,۵۹۰,۶۷۷)	(۲,۷۸۲,۲۳۰,۰۰۸)
پالایش نفت تهران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۸,۲۱۷,۵۰۶)	(۴,۷۹۲,۷۷۷)	(۸,۷۷۸,۰۰۰)	۲۰۳,۸۱۱,۷۱۷
صنایع غذایی رضوی	۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۸۴,۹۱۳,۸۱۴)	(۱۰۶,۵۷۸,۹۳۶)	(۱۹۵,۲۰۰,۰۰۱)	(۱,۰۴۶,۶۹۲,۷۵۱)
نساجی هدیه البرز مشهد	۴,۰۵۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۴,۲۲۷,۳۳۰	(۳۴,۷۹۲,۹۵۵,۲۸۰)	(۱۰۰,۳۵۷,۶۴۵)	(۲۰۲,۱۲۱,۱۳۵)	۵,۳۱۸,۷۹۳,۲۷۰
تایدواترخاورمیانه	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۳,۷۸۲,۸۷۲)	(۳,۹۹۱,۲۵۳)	(۷,۳۱۰,۰۰۰)	۲۶,۹۱۵,۸۷۵
ملی صنایع مس ایران	۴,۸۰۰,۰۰۱	۸۱,۱۶۱,۰۲۰,۰۰۱	(۴۶,۶۴۲,۶۰۱,۶۳۲)	(۲۲۱,۵۶۸,۹۲۴)	(۴۰۵,۸۰۵,۱۰۱)	۳۳,۸۹۱,۰۴۴,۲۹۴
تولید برق عسلویه مپنا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۲,۵۷۳,۱۸۰	(۳۲,۱۴۹,۵۴۸,۰۰۰)	(۸۲,۴۲۵,۶۵۸)	(۱۵۲,۸۱۲,۸۶۶)	(۱,۸۲۳,۲۲۳,۲۴۴)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۰,۰۱۵,۶۷۰)	(۴,۲۰۱,۴۶۲)	(۷,۶۹۵,۰۰۰)	۱۱۷,۰۸۷,۸۶۸
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۴,۰۳۱,۲۹۰	(۵,۷۱۵,۰۷۰,۷۶۰)	(۱۵,۹۲۶,۸۱۵)	(۲۹,۱۷۰,۱۵۶)	۷۳,۸۶۳,۵۵۹
صنعتی مینو	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۶۳,۷۵۴,۴۶۰	(۱۸,۲۲۹,۳۲۳,۸۹۳)	(۶۲,۶۹۰,۹۱۰)	(۱۱۴,۸۱۸,۷۷۴)	۴,۵۳۶,۹۲۰,۸۸۳
بیمه سامان	۳۱۳,۶۰۱	۳,۱۹۸,۷۲۰,۲۰۰	(۳,۰۲۷,۷۵۰,۸۸۹)	(۸,۷۲۲,۵۲۳)	(۱۵,۹۹۳,۶۵۱)	۱۴۶,۲۵۳,۱۳۷
گلتاش	۱۶,۵۰۴,۰۶۲	۴۷,۲۱۶,۳۹۶,۷۸۱	(۴۶,۷۰۲,۷۲۴,۴۶۹)	(۱۲۸,۹۰۰,۱۲۷)	(۲۳۶,۰۸۱,۹۸۴)	۱۵,۱۴۸,۶۸۰,۲۰۱
کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۱,۱۷۰,۴۰۱,۰۵۰	(۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۲)	(۳۰,۴۹۵,۰۷۹)	(۵۵,۸۵۲,۰۰۵)	۳,۲۰۰,۷۱۶,۸۸۴
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۴,۵۰۴,۷۸۷	۳۳,۶۹۶,۴۴۵,۲۳۰	(۳۲,۳۸۹,۱۳۱,۶۸۵)	(۹۱,۹۹۱,۰۴۵)	(۱۶۸,۶۸۲,۲۲۷)	۱,۰۴۶,۸۴۰,۲۷۳
احیا استیل فولاد بافت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۳۷,۴۷۶,۸۳۸)	(۲۴,۶۲۴,۳۸۶)	(۴۵,۰۹۹,۹۹۸)	۲,۳۲۲,۷۹۸,۷۷۸
کاشی الوند	۸,۳۴۱,۳۶۷	۳۵,۹۶۹,۳۴۹,۴۱۰	(۳۱,۳۸۰,۲۲۳,۵۰۸)	(۹۸,۱۹۶,۱۳۹)	(۱۷۹,۸۴۶,۷۴۷)	۴,۳۱۱,۰۸۳,۰۱۶
پالایش نفت اصفهان	۲,۴۰۰,۰۰۱	۱۳,۳۸۰,۴۲۱,۶۹۱	(۱۳,۱۰۱,۵۹۷,۴۷۲)	(۳۶,۵۲۸,۳۹۷)	(۶۶,۹۰۲,۱۰۷)	۱۷۵,۳۹۳,۷۱۴
پالایش نفت بندرعباس	۸,۶۲۸,۰۷۰	۷۷,۹۴۷,۵۳۶,۰۷۰	(۶۲,۳۰۲,۷۱۵,۳۶۵)	(۲۱۲,۷۹۶,۳۹۵)	(۳۸۹,۷۳۷,۶۷۹)	۱۵,۰۴۲,۲۸۶,۶۳۱
سپنتا	۶۵۷,۹۴۷	۲۰,۲۴۵,۰۲۹,۱۹۰	(۲۴,۹۱۳,۱۷۸,۴۱۹)	(۵۵,۲۶۸,۷۲۴)	(۱۰۱,۲۲۵,۱۴۷)	(۴,۸۲۴,۶۴۳,۱۱۰)
بانک‌اقتصادنوین	۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۶۶,۸۴۶,۶۳۶)	(۸۴,۲۰۷,۶۲۸)	(۱۵۴,۴۱۰,۰۰۱)	۱۶,۰۷۶,۴۳۵,۷۳۵
سیمان صوفیان	۱۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۴,۱۹۶,۷۲۲)	(۴,۸۷۰,۳۱۴)	(۸,۹۲۰,۰۰۰)	۳۹۶,۰۱۴,۹۶۴
نقل به صفحه بعد		۱,۵۰۶,۸۶۷,۳۹۹,۳۶۷	(۱,۲۸۱,۱۹۲,۲۱۰,۵۷۴)	(۴,۱۱۲,۱۹۳,۶۰۵)	(۷,۵۳۲,۲۳۶,۹۹۳)	۲۱۴,۰۲۸,۶۵۸,۱۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شرکت سرمایه پذیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ (میلیارد ریال)					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (میلیارد ریال)
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری یا احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۱,۵۰۶,۸۶۷,۳۹۹,۳۶۷	(۱,۲۸۱,۱۹۲,۲۱۰,۵۷۴)	(۴,۱۱۲,۱۹۳,۶۰۵)	(۷,۵۳۴,۳۳۶,۹۹۳)	۲۱۴,۰۲۸,۶۵۸,۱۹۵	۴,۶۸۶,۸۵۱,۳۱۵
آلومینیوم‌ایران	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۶,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۸۹۹,۷۰۴,۲۷۵)	(۱۰,۹۶۳,۸۰۱)	(۴۰,۰۸۰,۲۵۰)	۱,۰۸۵,۳۰۱,۶۷۴	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۷,۸۱۶,۶۰۶,۳۹۰	(۱۵,۸۲۳,۲۶۶,۶۴۹)	(۴۸,۶۳۸,۹۷۹)	(۸۹,۰۸۲,۰۳۳)	۱,۸۵۵,۵۱۷,۷۲۹	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶,۹۳۵,۴۰۵	۵۸,۳۰۶,۲۶۳,۳۳۷	(۶۱,۷۷۸,۶۰۶,۱۹۱)	(۱۵۸,۹۰۲,۴۲۸)	(۲۹۱,۰۳۱,۳۱۷)	(۴,۰۲۲,۲۷۶,۵۹۹)	۰
کربن ایران	۱,۳۴۹,۳۶۸	۹,۸۲۶,۹۷۶,۵۷۰	(۱۰,۰۴۲,۰۳۰,۳۹۰)	(۳۶,۸۲۷,۵۳۶)	(۴۹,۱۳۲,۸۸۳)	(۲۹۱,۰۱۶,۲۳۹)	۰
لفت سیاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۶,۳۱۷,۳۵۴
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۶,۶۹۹,۴۶۴
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۷,۱۶۱,۶۹۲
معدنکاران لسوژ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۲۳۰,۰۴۷
دارویی و لهاده های ژاکرس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۰,۶۶۴,۵۴۹
قند مرودشت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۸,۴۴۷,۳۲۶)
نوآوران پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۹,۶۷۸,۸۱۱)
لساجی پابکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۳,۵۱۷,۹۳۶
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۴,۲۷۵,۹۵۱
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۶۵۳,۳۶۹
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۹۶۵)
کشت و دامداری فکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۴,۴۴۸,۴۶۳
کانی کربن طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۹,۷۸۶,۳۱۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۴,۹۲۲,۷۲۹
فجر انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۱۳۷,۴۳۶
صنایع لاستیکی سهند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۶۸۱,۸۴۱
صنایع الکتروفنیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۲,۲۷۶,۹۹۳
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۵,۹۹۹,۵۹۵
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۹۴,۷۵۹)
سیمان‌شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۳,۰۲۹,۰۷۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۹,۳۷۱,۳۷۶
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۵,۸۸۲,۲۷۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۷,۶۶۵,۷۱۵
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۱۹,۱۱۵,۱۱۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۶,۸۲۶,۲۹۷)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۳,۲۰۰,۶۰۶
نقل به صفحه بعد		۱,۵۹۶,۷۲۳,۲۹۵,۶۶۴	(۱,۳۷۱,۷۲۵,۹۱۸,۰۷۹)	(۴,۳۵۷,۵۲۶,۳۴۹)	(۷,۹۸۳,۶۶۶,۴۷۶)	۲۱۲,۶۵۶,۱۸۴,۷۶۰	۳۰,۵۶۸,۸۰۹,۹۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شرکت سرمایه پذیر	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال) بهای فروش	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال) سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۱,۵۹۶,۷۳۳,۲۹۵,۶۶۴	(۱,۳۷۱,۷۳۵,۹۱۸,۰۷۹)	(۴,۳۵۷,۵۲۶,۳۴۹)	(۷,۹۸۳,۶۶۶,۴۷۶)	۲۱۲,۶۵۶,۱۸۴,۷۶۰	۳۰,۵۶۸,۸۰۹,۹۵۸
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۲,۱۹۸,۹۸۸
تجلی توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۱۰,۳۰۵,۲۵۵)
پمپ سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۵۷,۶۷۹,۲۷۸
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۹۷,۸۲۱,۵۸۳)
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۲۴۷,۱۲۶
بیمه آتکایی ایران معدن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹۸,۴۶۱,۰۵۱)
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۸,۷۷۸,۷۴۸
جمع		۱,۵۹۶,۷۳۳,۲۹۵,۶۶۴	(۱,۳۷۱,۷۳۵,۹۱۸,۰۷۹)	(۴,۳۵۷,۵۲۶,۳۴۹)	(۷,۹۸۳,۶۶۶,۴۷۶)	۲۱۲,۶۵۶,۱۸۴,۷۶۰	۲۷,۷۶۴,۱۲۶,۱۰۹

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد :

	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال) بهای اعمال / فروش	ارزش دفتری با احتساب تفسیر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال) سود (زیان) فروش
ح . کاشی الوند	۲,۳۴۱,۳۶۷	۴,۵۵۱,۶۱۷,۴۴۸	(۶,۷۷۰,۰۰۲,۶۳۱)			(۲,۲۱۸,۳۸۶,۱۸۳)	۰
ح سرمایه‌گذاری ایران‌خودرو	۱,۲۱۵,۳۰۹	۲,۱۰۱,۷۸۹,۹۹۳	(۲,۴۱۲,۲۷۶,۷۰۶)	(۵,۹۹۰,۱۵۴)	(۱۰,۵۰۸,۹۵۰)	(۳۲۶,۹۸۵,۸۱۷)	۰
ح . ایران ترانسفو	۱,۹۲۰,۱۸۳	۲,۶۲۸,۷۳۰,۵۲۷	(۲,۵۰۱,۷۱۱,۴۰۰)	(۷,۱۷۶,۴۰۴)	(۱۳,۱۴۳,۶۵۳)	۱۰۶,۶۹۹,۰۷۰	۰
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۸۱۵,۱۳۵	۲,۷۰۸,۱۵۸,۹۰۹	(۲,۸۳۶,۸۴۰,۹۴۵)	(۷,۳۹۳,۱۷۵)	(۱۳,۵۲۰,۷۹۵)	(۴۷,۶۱۶,۰۰۶)	۰
ح. پخش البرز	۹۴۴,۴۴۶	۳,۷۵۵,۱۰۹,۳۴۴	(۵,۵۲۱,۶۴۹,۱۹۲)	۰	۰	(۱,۷۶۶,۵۳۹,۸۵۰)	۰
ح نوسعه‌معادن‌وفلزات	۱,۵۲۸,۶۷۸	۱,۸۰۶,۰۸۰,۴۶۰	(۱,۵۱۳,۳۹۱,۲۲۰)	(۴,۹۸۲,۹۲۳)	(۹,۰۳۰,۴۰۲)	۲۷۸,۶۷۵,۹۰۵	۰
ح گلتاش	۱۸,۲۲۹,۱۶۵	۸,۴۷۶,۵۶۱,۲۶۱	(۸,۴۷۶,۵۶۱,۲۲۵)	۰	۰	(۴۶۴)	۰
جمع		۲۶,۰۲۸,۰۴۷,۹۴۲	(۳۰,۰۳۰,۴۳۴,۸۲۱)	(۲۵,۵۴۲,۶۶۶)	(۴۶,۲۲۳,۸۰۰)	(۴,۰۷۴,۱۵۳,۳۴۵)	۰

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال) بهای فروش	ارزش دفتری با احتساب تفسیر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال) سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۶,۸۴۰,۸۲۱
اسناد خزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۵,۶۷۱,۱۱۴
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸,۲۸۳,۵۱۲
صکوک اجاره گل گهر۳۰۹- ۳ماهه۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۷,۵۰۰
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۵۵,۷۸۳
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۳۶,۲۳۸,۷۳۰

۴-۱۵-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال) بهای فروش/ارزش اعمال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال) سود (زیان) فروش
اختیارخ شستا-۳۰۰۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۸,۶۳۳,۱۰۱
اختیارخ شستا-۱۳۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۴۸۶,۳۱۲
اختیارخ شستا-۱۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۹,۴۲۱
اختیارخ شستا-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۶۲۵,۲۰۲
اختیارخ شستا-۱۱۵۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۹,۴۴۸,۰۰۰
اختیارخ خودرو-۴۵۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۹۲۱,۷۳۲
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۶,۳۹۹,۵۰۰)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۳۷۵,۰۲۱
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۵,۴۲۹,۷۹۹
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۹۵,۹۱۷
اختیارخ بساما-۵۸۲۹-۱۴۰۴۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۰۴۲,۲۴۸,۵۵۰)
اختیارخ بساما-۵۴۱۳-۱۴۰۴۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۷۴,۲۳۸,۷۴۶)
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۰,۱۴۳,۲۹۱)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱-۱۶	۳.۳۶۲.۹۲۲.۶۹۹.۸۱۲	۱.۲۳۶.۷۳۹.۴۸۵.۶۹۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۲-۱۶	۷۹.۰۱۰.۱۶۴.۹۷۲	-
جمع		۳.۴۴۱.۹۳۲.۸۶۴.۷۸۴	۱.۲۳۶.۷۳۹.۴۸۵.۶۹۸

۱-۱۶- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام به شرح زیر است

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پخش البرز	۵.۲۴۴.۴۴۴	۶۸.۷۰۲.۲۱۶.۴۰۰	(۳۵.۸۹۶.۹۱۰.۲۱۴)	(۱۸۷.۵۵۷.۰۵۱)	(۳۴۳.۵۱۱.۰۸۳)	۳۲.۲۷۴.۲۳۸.۰۵۳	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۸.۶۰۰.۰۰۰	۸۲.۰۲۶.۰۰۰.۰۰۰	(۶۳.۷۳۶.۲۸۷.۲۲۸)	(۲۲۳.۹۳۰.۹۸۰)	(۴۱۰.۲۳۰.۰۰۰)	۱۷.۶۵۵.۶۵۱.۷۸۲	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶.۷۷۱.۵۶۸	۶۶.۲۹۳.۶۵۰.۷۲۰	(۴۲.۳۱۹.۰۹۴.۸۳۵)	(۱۸۰.۹۸۱.۶۶۶)	(۳۳۱.۶۶۸.۲۵۴)	۲۳.۵۶۲.۱۰۵.۸۶۵	-
ملی صنایع مس ایران	۴۳.۶۲۸.۵۷۱	۱.۰۶۰.۶۱۰.۵۶۱.۰۱۰	(۳۷۷.۷۸۸.۱۶۰.۸۷۹)	(۲.۸۹۵.۶۶۶.۸۲۳)	(۵.۳۰۳.۰۵۲.۸۰۵)	۶۷۴.۶۲۳.۸۸۰.۲۹۴	۸۶.۲۱۱.۲۲۲.۸۶۲
کارخانجات تولیدی تیروترانسفو	۷۵۰.۰۰۰	۱۹.۵۹۷.۵۰۰.۰۰۰	(۶.۰۶۸.۵۰۲.۸۰۸)	(۵۳.۵۰۱.۱۷۵)	(۹۷.۹۸۷.۵۰۰)	۱۳.۳۷۷.۵۰۸.۵۱۷	-
ایران ترانسفو	۲۴.۰۰۷.۳۳۹	۸۵.۲۲۶.۰۵۳.۴۵۰	(۵۹.۴۸۴.۱۶۸.۵۰۰)	(۲۲۲.۶۶۷.۱۲۶)	(۴۲۶.۱۳۰.۲۶۷)	۲۵.۰۸۳.۰۸۷.۵۵۷	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۲.۰۲۷.۵۵۵	۸۴.۰۰۱.۶۰۳.۶۵۰	(۳۹.۰۷۰.۷۴۸.۲۳۷)	(۲۲۹.۳۲۴.۳۷۸)	(۴۲۰.۰۰۸.۰۱۸)	۴۴.۲۸۱.۵۲۲.۸۱۷	۹۶۰.۸۲۱.۴۲۲
سیمان‌شاهرود	۵.۲۰۰.۰۰۰	۹۴.۳۸۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴۲.۱۰۴.۰۰۰.۶۴۰)	(۲۵۷.۶۵۷.۴۰۰)	(۴۷۱.۹۰۰.۰۰۰)	۵۱.۵۴۶.۴۴۱.۹۶۰	۲۷.۹۸۲.۷۶۶.۰۴۱
نفت سپاهان	۵.۴۶۷.۲۷۸	۱۱۴.۴۳۰.۱۳۸.۵۴۰	(۵۲.۶۰۳.۷۲۳.۴۹۶)	(۳۱۲.۳۹۴.۲۵۱)	(۵۷۲.۱۵۰.۶۴۳)	۵۸.۹۴۱.۸۵۰.۱۵۰	-
ذغال‌سنگ نگین طبس	۶.۴۰۹.۴۸۴	۱۱۸.۲۸۳.۱۶۹.۴۸۰	(۵۸.۶۳۰.۹۹۴.۹۲۸)	(۲۲۳.۱۸۶.۰۵۳)	(۵۹۱.۹۱۵.۸۴۷)	۵۸.۸۳۷.۰۷۲.۶۵۲	۱۳.۳۶۷.۹۰۳
کشتیرانی دریای خزر	۱۴.۸۸۰.۹۵۲	۱۵۶.۱۰۱.۱۸۶.۴۸۰	(۴۶.۰۲۳.۵۹۲.۲۵۸)	(۴۲۶.۱۵۶.۲۳۹)	(۷۸۰.۵۰۵.۹۲۲)	۱۰۸.۸۷۰.۹۲۹.۸۵۱	-
گلتاش	۲۷.۵۲۱.۹۲۰	۸۳.۱۴۶.۳۹۸.۴۰۰	(۲۳.۷۴۵.۸۶۹.۷۵۴)	(۲۲۶.۹۸۹.۶۶۸)	(۴۱۵.۷۲۱.۹۹۲)	۳۸.۷۵۷.۸۰۶.۹۸۶	۱.۱۲۶.۱۹۷.۱۷۶
تراکتورسازی‌ایران	۳۰.۶۰۰.۰۰۰	۹۵.۱۶۶.۰۰۰.۰۰۰	(۷۵.۴۹۸.۹۹۴.۳۶۸)	(۲۵۹.۸۰۳.۱۸۰)	(۴۷۵.۸۲۰.۰۰۰)	۱۸.۹۳۱.۳۷۳.۴۵۲	-
بانک تجارت	۸۱.۲۲۴.۲۵۴	۷۰.۴۲۱.۴۲۸.۲۱۸	(۴۵.۱۹۱.۹۳۹.۷۸۷)	(۱۹۲.۲۵۰.۴۹۹)	(۳۵۲.۱۰۷.۱۴۱)	۲۴.۶۸۵.۱۲۰.۷۹۱	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶۹.۶۳۰.۹۱۰	۲۲۶.۹۹۶.۷۶۶.۶۰۰	(۲۰۸.۸۹۳.۵۳۶.۰۶۰)	(۶۱۹.۷۰۱.۱۷۳)	(۱.۱۳۴.۹۸۳.۸۳۳)	۱۶.۳۴۸.۵۴۵.۵۳۴	۶۸.۱۳۸.۷۰۹.۸۹۶
بانک ملت	۱۶۵.۹۸۰.۳۹۹	۲۳۹.۶۷۵.۶۹۶.۱۵۶	(۱۷۳.۵۵۹.۹۲۷.۰۲۱)	(۶۵۴.۳۱۴.۶۵۱)	(۱.۱۹۸.۳۷۸.۴۸۱)	۶۴.۲۶۳.۰۷۶.۰۰۴	۷۹.۶۸۶.۸۷۱.۳۱۲
پخش هجرت	۱۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۲.۳۱۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴۱.۳۶۹.۸۴۱.۵۵۵)	(۲۷۹.۳۰۶.۳۰۰)	(۵۱۱.۵۵۰.۰۰۰)	۶۰.۱۴۹.۳۰۲.۱۴۵	۱۰.۲۸۶.۳۵۴.۱۵۸
سیمان صوفیان	۶۳۰.۰۰۰	۱۰۱.۴۹۳.۰۰۰.۰۰۰	(۸۴.۵۷۴.۲۶۷.۵۵۰)	(۳۷۷.۰۷۵.۸۹۰)	(۵۰۷.۴۶۵.۰۰۰)	۱۴.۱۳۴.۱۹۱.۵۶۰	۵۶.۵۳۶.۵۹۳.۷۵۰
پارس مینو	۸۰.۱۰۱.۸۱۷	۱۶۰.۲۸۳.۷۳۵.۸۱۷	(۶۵.۹۷۹.۰۹۵.۲۴۲)	(۴۳۷.۵۷۴.۵۹۹)	(۸۰۱.۲۱۸.۶۷۹)	۹۳.۰۶۵.۶۴۷.۲۹۷	-
آلومینیوم‌ایران	۳.۶۰۰.۰۰۰	۵۰.۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰	(۴۰.۹۱۵.۷۰۹.۵۴۵)	(۱۳۶.۸۰۵.۷۶۰)	(۲۵۰.۵۶۰.۰۰۰)	۸.۸۰۸.۹۲۴.۶۹۵	-
پست بانک ایران	۱۵.۰۱۰.۰۰۰	۱۴۸.۱۴۸.۷۰۰.۰۰۰	(۱۰۷.۷۷۷.۱۴۹.۸۳۹)	(۴۰۴.۲۴۵.۹۵۱)	(۷۲۰.۷۴۳.۵۰۰)	۳۹.۲۲۶.۳۶۰.۷۲۰	۲۸.۷۸۷.۶۷۸.۵۰۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۱.۶۳۶.۳۶۴	۳۰۲.۶۶۱.۸۲۷.۶۴۰	(۱۵۲.۱۱۹.۱۰۳.۲۰۷)	(۸۲۶.۲۶۶.۷۸۹)	(۱.۵۱۳.۳۰۹.۱۲۸)	۱۴۸.۲۰۳.۱۴۸.۵۰۵	۶.۶۰۲.۱۸۱.۸۸۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱.۸۴۷.۹۲۳	۵۳.۶۶۲.۶۸۳.۹۲۰	(۳۴.۷۱۰.۶۵۹.۳۹۹)	(۱۴۶.۵۰۱.۸۵۷)	(۲۶۸.۳۱۸.۴۳۰)	۱۸.۵۳۸.۲۰۴.۲۴۴	۲۳.۳۶۹.۴۹۴.۶۸۳
داروسازی دانا	۵.۷۰۲.۴۶۰	۱۰۹.۶۵۸.۲۰۵.۸۰۰	(۵۹.۴۴۰.۶۰۱.۹۱۲)	(۲۹۹.۳۶۷.۱۷۵)	(۵۴۸.۲۹۱.۵۲۹)	۴۹.۳۷۰.۰۴۵.۱۸۴	۳.۰۶۲.۷۸۱.۷۶۸
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱.۳۹۹.۹۹۹	۵.۴۱۷.۹۹۶.۱۳۰	(۴.۵۴۱.۹۲۰.۴۰۹)	(۱۴.۷۹۱.۱۲۹)	(۲۷.۰۸۹.۸۸۱)	۸۳۴.۱۹۴.۶۱۱	۱۲.۸۹۲.۴۳۰.۸۸۰
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۴۶۸.۷۵۰	۱۲.۳۸۴.۳۷۵.۰۰۰	(۹.۴۲۱.۲۷۵.۷۰۷)	(۳۳.۸۰۹.۳۴۴)	(۶۱.۹۲۱.۸۷۵)	۲.۳۶۷.۱۶۸.۰۷۴	-
سیمان‌سپاهان	۲.۷۲۱.۸۰۰	۵۰.۱۸۹.۹۹۲.۰۰۰	(۳۴.۵۸۳.۸۷۸.۷۰۳)	(۱۳۷.۰۱۸.۶۷۸)	(۲۵۰.۹۴۹.۹۶۰)	۷.۲۱۹.۱۴۴.۶۵۹	۱۸.۴۰۳.۵۷۷.۲۵۱
پالایش نفت تهران	۴۹.۵۲۸.۳۵۸	۲۱۵.۹۹۰.۹۲۴.۰۴۰	(۱۶۲.۷۲۹.۲۹۷.۱۶۶)	(۸۶۲.۶۵۵.۲۲۳)	(۱.۵۷۹.۹۵۲.۶۲۰)	۱۵۰.۷۹۹.۰۱۷.۰۳۱	۲۲.۶۷۴.۸۱۲.۷۴۹
نقل به صفحه بعد		۴.۰۷۷.۴۷۳.۸۹۹.۴۵۱	(۲.۱۸۱.۱۹۸.۴۶۳.۸۴۸)	(۱۱.۱۳۱.۵۰۱.۰۱۶)	(۲۰.۳۸۷.۲۶۴.۴۹۷)	۱.۸۶۴.۷۵۵.۵۷۰.۰۹۰	۴۵۵.۷۳۵.۷۸۰.۲۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شرکت سرمایه پذیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل		۴,۰۷۷,۴۷۲,۸۹۹,۴۵۱	(۲,۱۸۱,۱۹۸,۴۶۲,۸۴۸)	(۱۱,۱۳۱,۵۰۱,۰۱۶)	(۲۰,۳۸۷,۲۶۴,۴۹۷)	۱,۸۶۴,۷۵۵,۵۷۰,۰۹۰	۴۵۵,۷۳۵,۷۸۰,۲۵۶
پتروشیمی پردیس	۹,۷۲۸,۶۶۹	۱۳۰,۹۴۷,۸۸۴,۷۴۰	(۱۰۲,۷۱۸,۶۶۱,۰۲۵)	(۳۵۷,۴۸۷,۷۲۵)	(۶۵۴,۷۳۹,۴۲۴)	۲۷,۲۱۶,۹۹۶,۵۶۶	۰
احیا استیل فولاد بافت	۲۶,۸۰۴,۱۰۷	۱۲۵,۹۷۹,۳۰۲,۹۰۰	(۱۳۵,۸۱۴,۶۱۶,۰۸۷)	(۳۴۳,۹۳۳,۴۹۷)	(۶۲۹,۸۹۶,۵۱۵)	(۱۰,۸۰۹,۱۳۴,۱۹۸)	۰
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۵۸,۸۵۹,۴۹۶	(۲۲۲,۹۳۰,۹۸۰)	(۴۱۰,۱۳۰,۰۰۰)	۱۹,۶۳۳,۰۷۹,۵۲۴	۰
البرزدارو	۴,۴۷۳,۱۴۲	۶۷,۴۹۹,۷۱۲,۷۸۰	۶۷,۲۳۸,۱۵۸,۰۹۵	(۱۸۴,۲۷۴,۲۱۶)	(۳۲۷,۴۹۸,۵۶۴)	(۳۶۰,۲۱۸,۰۹۵)	۰
• نفت ایرانول	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۷۷,۹۴۲,۰۰۰)	(۳۴۸,۲۳۸,۸۰۰)	(۶۲۷,۸۰۰,۰۰۰)	۷۲,۳۹۶,۰۱۹,۲۰۰	۸,۹۸۳,۰۰۳,۲۳۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۲,۵۸۵,۹۷۱	۴۵,۹۵۲,۷۰۴,۶۷۰	(۶۶,۶۱۱,۸۱۱,۸۳۲)	(۱۲۵,۴۵۰,۸۸۴)	(۲۲۹,۷۶۲,۵۲۲)	(۱,۰۱۴,۳۲۱,۵۵۹)	۵۸۹,۸۴۳,۲۸۴
فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۳۰,۱۹۲,۶۳۰)	(۷۱,۹۷۳,۷۲۰)	(۱۳۱,۸۲۰,۰۰۰)	(۳,۲۶۹,۹۸۷,۳۵۰)	(۲,۹۷۲,۲۰۹,۴۰۶)
کشت و دام قیام اصفهان	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۰۷,۱۳۸,۹۵۶)	(۲۷۴,۲۹۶,۰۴۰)	(۵۰۲,۷۴۰,۰۰۰)	۵۰,۲۶۳,۶۲۵,۰۰۴	۰
کشت و دامداری فکا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۴۸,۹۴۴,۹۰۴)	(۲۱۹,۲۱۹,۰۰۰)	(۴۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۳۰,۳۳۶,۰۹۶	۱۴,۰۹۰,۶۵۸,۸۶۲
پالایش نفت اصفهان	۴۴,۹۷۵,۵۷۱	۵۵۷,۶۹۷,۰۸۰,۴۰۰	(۳۵۰,۵۷۸,۹۱۷,۵۱۲)	(۱,۵۲۲,۵۱۳,۰۲۹)	(۲,۷۸۸,۴۸۵,۴۰۲)	۳۰۲,۸۰۷,۱۶۴,۴۵۷	۳۶,۱۹۱,۵۴۵,۰۸۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۳,۷۶۸,۲۰۶,۲۷۱)	(۹۶۶,۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۷,۴۹۵,۳۷۳,۷۲۹	۵۸,۳۱۰,۸۹۰,۴۹۳
نشاسته و گلوکز آردینه	۲,۴۲۱,۵۱۴	۷۶,۷۳۷,۷۷۸,۶۶۰	(۶۳,۵۹۵,۱۲۶,۲۹۶)	(۲۰۹,۴۹۴,۱۳۶)	(۳۸۳,۶۸۸,۸۹۳)	۱۲,۵۴۹,۴۶۹,۲۳۵	۰
گروه‌بهمن	۱۷,۷۷۳,۰۴۶	۴۴,۵۹۲,۵۷۲,۴۱۴	(۳۳,۶۱۳,۵۶۸,۶۳۵)	(۱۴۱,۷۳۷,۷۲۳)	(۲۲۳,۹۶۲,۸۶۲)	۱۰,۶۳۴,۳۰۳,۱۹۴	۱۵,۷۷۶,۸۹۵,۶۶۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۷,۳۹۹,۹۹۸	۱۷۳,۶۵۱,۹۸۰,۰۴۰	(۶۳,۹۶۸,۶۶۲,۷۳۸)	(۴۷۴,۰۶۹,۹۰۶)	(۸۶۸,۲۵۹,۹۰۰)	۱۰۸,۳۴۰,۹۸۷,۴۹۶	۵۲۲,۵۷۲,۰۴۱
بانک‌اقتصادنوین	۸۲,۵۸۸,۸۷۹	۳۰۴,۷۵۲,۹۶۳,۵۱۰	(۱۴۸,۵۲۵,۸۶۸,۴۳۲)	(۸۳۱,۹۲۵,۵۹۰)	(۱,۵۲۲,۷۶۴,۸۱۸)	۱۵۳,۸۷۱,۳۵۴,۶۷۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۶۹۰,۰۰۰	۴۰۱,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰۲,۰۵۲,۷۱۸,۱۰۵)	(۱,۰۹۷,۲۲۱,۱۲۵)	(۲,۰۰۹,۵۶۲,۵۰۰)	۱۹۶,۷۵۱,۹۹۸,۲۷۰	۵۵,۱۱۰,۱۳۲,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۲,۹۲۸,۴۸۵	۱۱۶,۷۰۵,۱۳۴,۷۰۰	(۹۶,۸۰۲,۰۶۷,۶۵۲)	(۳۱۸,۶۰۵,۰۱۸)	(۵۸۳,۵۲۵,۶۷۴)	۱۹,۰۰۰,۹۳۶,۳۵۷	۵۴,۸۸۳,۱۳۰,۷۴۲
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۵,۰۹۵,۲۱۳	۴۳,۹۷۱,۶۸۸,۱۹۰	(۳۹,۱۰۴,۸۲۱,۱۷۰)	(۱۲۰,۰۴۲,۷۰۹)	(۲۱۹,۸۵۸,۲۴۱)	۴,۵۲۶,۹۶۵,۸۷۰	۰
گروه مالی صبا تامین	۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۰۹۶,۶۲۲,۱۳۲)	(۹۱۸,۸۹۶,۱۶۰)	(۱,۶۸۲,۹۶۰,۰۰۰)	۱۷۲,۸۹۳,۵۲۱,۷۰۸	۶۲,۸۲۳,۹۶۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۵,۷۲۳,۳۹۷,۵۱۰)	(۸۵۵,۸۴۶,۸۱۰)	(۱,۵۶۷,۴۸۵,۰۰۰)	۹۵,۲۴۱,۲۷۰,۶۸۰	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۸,۶۶۳,۵۱۰	۲۸,۲۳۹,۷۸۲,۶۰۰	(۱۸,۴۲۶,۱۵۷,۰۰۲)	(۷۷,۰۹۴,۶۰۶)	(۱۴۱,۱۹۸,۹۱۳)	۹,۵۸۵,۳۳۲,۰۷۹	۰
سیمان فارس و خوزستان	۸,۲۹۹,۹۹۹	۲۱۴,۹۶۹,۹۷۴,۱۰۰	(۱۵۵,۵۹۸,۱۶۶,۸۹۰)	(۵۸۹,۸۶۸,۰۲۹)	(۱,۰۷۴,۸۴۹,۸۷۱)	۵۷,۷۱۰,۰۸۹,۳۱۰	۸۵,۹۱۰,۷۶۰,۵۱۱
پاریز شرق	۲,۲۷۵,۲۸۴	۸۴,۰۷۱,۷۴۳,۸۰۰	(۸۲,۰۴۹,۹۰۲,۷۴۱)	(۲۲۹,۵۱۵,۸۶۱)	(۴۲۰,۳۵۸,۷۱۹)	۱,۳۷۱,۹۶۶,۴۷۹	۰
مس شهیدباهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۲۳۶,۹۷۸,۶۶۵
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۲۲,۱۱۲,۶۴۸
قند مرودشت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۵۷,۶۸۲,۷۷۹)
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۲۲,۰۵۲,۱۲۷
بیمه سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۸۲,۶۰۶,۶۳۴)
کاشی الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۷۲,۲۱۲,۰۵۳
کوبر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۶۹,۳۵۵,۸۴۲
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۵۰۰,۸۶۰,۶۶۰
نقل به صفحه بعد		۷,۹۱۶,۰۴۲,۷۰۲,۹۵۵	۴,۴۹۱,۹۲۸,۹۹۳,۰۴۹	۲۱,۶۱۰,۷۹۶,۵۷۹	۳۹,۵۸۰,۲۱۲,۵۱۵	۳,۳۶۲,۹۲۲,۶۹۹,۸۱۲	۹۶۲,۶۵۰,۳۴۵,۴۴۳

شرکت سرمایه پذیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل		۷,۹۱۶,۰۴۲,۷۰۲,۹۵۵	(۴,۴۹۱,۹۲۸,۹۹۳,۰۴۹)	(۲۱,۶۱۰,۷۹۶,۵۷۹)	(۳۹,۵۸۰,۲۱۳,۵۱۵)	۳,۳۶۲,۹۲۲,۶۹۹,۸۱۲	۹۶۲,۶۵۰,۲۴۵,۴۴۳
بانک کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۷۳۴,۶۸۸,۱۹۰)
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۶۳,۷۱۹,۳۰۰
ایران‌یاسانایرورابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۵۷,۸۶۸,۹۷۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۴۲,۸۳۸,۴۷۷
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۲۶۵,۸۳۱
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۷,۱۹۳,۱۷۹
بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۹۸۶,۰۹۵,۵۷۹
بیمه دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰,۶۹۲,۴۲۵)
بیمه تابرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۴۳۴,۶۶۰
پتروشیمی پردیس - بورسی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۸۶۰,۹۰۷,۹۷۵
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۹,۷۲۵,۸۰۹
تولید انرژی برق شمس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸,۹۹۶,۷۸۲)
تولیدموادداولیه‌دارویخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۷۳,۴۲۵,۲۴۰
سرمایه گذاری پایا تدبیربارسا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۶,۶۹۹,۳۱۲
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۷۵,۲۶۴,۶۴۶
سرمایه گذاری غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۵۵۹,۰۲۱,۹۴۵
سرمایه گذاری ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۱۶,۸۵۹,۱۲۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۲۵,۰۴۰,۴۸۳)
شیشه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶۰,۲۵۲,۲۲۸)
مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۵۶,۳۷۵,۶۳۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۷,۷۷۷,۱۶۸
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۶,۴۷۰,۱۴۲
نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۶۹۵,۱۸۶
ح . بیمه دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۲۷۲,۲۰۷
جمع کل		۷,۹۱۶,۰۴۲,۷۰۲,۹۵۵	(۴,۴۹۱,۹۲۸,۹۹۳,۰۳۲)	(۲۱,۶۱۰,۷۹۶,۵۹۶)	(۳۹,۵۸۰,۲۱۳,۵۱۵)	۳,۳۶۲,۹۲۲,۶۹۹,۸۱۲	۱,۲۳۶,۷۲۹,۴۸۵,۶۹۸

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

نام	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری با احتساب تغییر ارزش گواهی	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شمش نقره SilverBar	۱۰,۰۵۹	۵۰,۴۰۹,۴۳۱,۱۲۵	(۴۹,۹۹۶,۶۳۵,۴۲۰)	(۱۲۰,۹۸۳,۶۱۱)	۰	۲۹۱,۸۰۳,۰۹۴	۰
شمش طلا GoldBar	۵,۹۵۳	۱۸۹,۷۴۱,۴۰۹,۶۲۶	(۱۸۰,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۲)	(۴۵۵,۳۷۹,۳۸۳)	۰	۷۰,۹۲۶,۶۵۸,۳۱۱	۰
مس کاند CopperCthd	۲,۰۰۰	۵۷,۳۰۷,۳۶۶,۰۰۰	(۴۹,۳۷۸,۱۲۴,۷۵۵)	(۱۳۷,۵۳۷,۶۷۸)	۰	۷,۷۹۱,۷۰۳,۵۶۷	۰
جمع کل		۲۹۷,۴۵۸,۱۹۶,۷۵۱	(۲۱۷,۷۳۴,۱۳۲,۱۰۵)	(۷۴۳,۸۹۹,۶۷۴)	۰	۷۹,۰۱۰,۱۶۴,۹۷۲	۰

۱۷-سود سهام :

شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
مس شهیدباهنر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۱۹,۷۶۳)	۱,۳۸۴,۹۸۰,۲۳۷	۰
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۷۰,۷۲۸,۰۰۹	۱۲۶	۸,۹۱۱,۷۲۹,۱۳۴	۰	۸,۹۱۱,۷۲۹,۱۳۴	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰
آلومینیوم‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۷,۴۶۷)	۲,۴۷۸,۳۰۲,۵۳۳	۰
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۹۰۶,۵۰۹	۲,۶۰۰	۲,۳۵۶,۹۲۳,۴۰۰	(۵۶,۷۱۷,۴۰۸)	۲,۳۰۰,۲۰۵,۹۹۲	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۱,۳۷۱,۴۲۹	۴۵۰	۱۵,۲۹۹,۹۹۹,۶۳۰	۰	۱۵,۲۹۹,۹۹۹,۶۳۰	۰
تراکتورسازی‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۵	۵,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۹۵,۶۴۱)	۴,۹۶۸,۵۰۴,۳۵۹	۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۲۴,۰۰۷,۳۳۹	۲۱۰	۵,۰۴۱,۵۴۱,۱۹۰	(۱۷۰,۱۶۴,۵۲۷)	۴,۸۷۱,۳۷۶,۶۶۳	۰
گروه‌بهمن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۷,۷۷۳,۰۴۶	۲۵۰	۴,۴۴۳,۲۶۱,۵۰۰	۰	۴,۴۴۳,۲۶۱,۵۰۰	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۲۲,۶۷۵,۲۹۵	۱۲۰	۲,۷۲۱,۰۴۷,۴۰۰	(۳۶,۷۷۰,۹۱۱)	۲,۶۸۴,۲۷۶,۴۸۹	۰
گلتاش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۱۶,۵۰۴,۰۶۲	۴۰	۶۶۰,۱۶۲,۴۴۰	۰	۶۶۰,۱۶۲,۴۴۰	۰
ایران‌یاساتایروروابر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱,۷۹۱,۵۴۰	۳,۱۲۲	۵,۶۱۱,۱۰۳,۲۸۰	(۴۱,۹۵۹,۳۰۴)	۵,۵۶۹,۱۴۳,۹۷۶	۰
سیمان تهران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۱	۱,۵۳۰	۱,۵۳۰	(۵۱)	۱,۴۷۹	۰
سیمان‌شاهرود	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۳۳۵,۰۹۲)	۸,۰۱۲,۶۶۴,۹۰۸	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۸,۲۹۹,۹۹۹	۳,۵۲۰	۲۹,۲۱۵,۹۹۶,۴۸۰	۰	۲۹,۲۱۵,۹۹۶,۴۸۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۴۴,۰۷۵,۵۷۱	۷۴۰	۳۲,۶۱۵,۹۲۲,۵۴۰	۰	۳۲,۶۱۵,۹۲۲,۵۴۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۶,۹۳۵,۴۰۵	۱۹۰	۵,۱۱۵,۸۲۶,۹۵۰	۰	۵,۱۱۵,۸۲۶,۹۵۰	۰
پارس مینو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۸۰,۱۰۱,۸۱۷	۶۰	۴,۸۰۶,۱۰۹,۰۲۰	۰	۴,۸۰۶,۱۰۹,۰۲۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۷۷,۶۳۰,۹۱۰	۵۵	۴,۲۶۹,۷۰۰,۰۵۰	۰	۴,۲۶۹,۷۰۰,۰۵۰	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۶۴۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۱۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذغال‌سنگ نگین طبس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۵,۸۱۵,۱۹۵	۸۰۰	۴,۶۵۲,۱۵۶,۰۰۰	(۱۷۱,۸۴۷,۴۵۱)	۴,۴۸۰,۳۰۸,۵۴۹	۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۶۵,۹۸۰,۳۹۹	۴۶	۷,۶۳۵,۰۹۸,۳۵۴	۰	۷,۶۳۵,۰۹۸,۳۵۴	۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۷۵,۲۲۴,۲۵۴	۹	۶۷۷,۰۱۸,۲۸۶	۰	۶۷۷,۰۱۸,۲۸۶	۰
پست بانک ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۱۲,۲۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۲۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
فراوردهای غذایی وقند چهارمحال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۳,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۶,۶۷۵,۳۵۵)	۲,۹۲۴,۳۲۴,۶۴۵	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۸,۶۹۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۲۶,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۱,۲۰۷,۷۹۲)	۲۳,۲۱۷,۷۹۲,۲۰۸	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پخش البرز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۶,۹۴۴,۴۴۴	۴۸۷	۳,۳۸۱,۹۴۴,۲۲۸	(۴۵,۷۰۱,۹۴۹)	۳,۳۳۶,۲۴۲,۲۷۹	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۱,۶۳۶,۳۶۴	۱,۹۱۵	۲۲,۲۸۳,۶۲۷,۰۶۰	(۳,۰۰۹,۸۷۵,۱۴۸)	۱۹,۲۷۳,۷۶۱,۹۱۲	۱۱,۷۰۹,۷۹۵,۹۱۸
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴,۶۶۷,۲۷۸	۲,۰۰۰	۹,۳۳۴,۵۵۶,۰۰۰	۰	۹,۳۳۴,۵۵۶,۰۰۰	۰
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۱	۱,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
نفت ایرانول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نقل به صفحه بعد					۲۸۲,۶۳۷,۳۳۴,۴۷۲	(۸,۱۸۰,۴۶۷,۸۵۹)	۲۷۴,۴۵۶,۸۶۶,۶۱۳	۵۸,۴۹۱,۷۹۵,۹۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)

شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					۲۸۲,۶۳۷,۳۳۴,۴۷۲	(۸,۱۸۰,۴۶۷,۸۵۹)	۲۷۴,۴۵۶,۸۶۶,۶۱۳	۵۸,۴۹۱,۷۹۵,۹۱۸
تولید برق عسلویه مپنا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۷۸	۶۰۰	۳۴۶,۸۰۰	(۴,۶۸۶)	۳۴۲,۱۱۴	۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۲,۵۸۵,۹۷۱	۶۵۰	۱,۶۸۰,۸۸۸,۳۰۳	۰	۱,۶۸۰,۸۸۸,۳۰۳	۰
کویر تایر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۸,۵۹۵,۷۸۰	۵۸۰	۴,۹۸۵,۵۵۲,۴۰۰	۰	۴,۹۸۵,۵۵۲,۴۰۰	۵,۹۱۱,۱۲۵,۷۴۱
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱	۳۹۸	۳۹۸	(۱۳)	۳۸۵	۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶,۷۷۱,۵۶۸	۴۳۲	۲,۹۲۵,۳۱۷,۳۷۶	(۱۰۴,۳۳۷,۶۰۸)	۲,۸۲۰,۹۷۹,۷۶۸	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۴۷,۱۲۸,۳۵۸	۴۸۰	۲۲,۶۲۱,۶۱۱,۸۴۰	(۵۱۴,۸۱۵,۷۹۸)	۲۲,۱۰۶,۷۹۶,۰۴۲	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۴۰	۹,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۴۱۴,۳۷۲)	۹,۰۳۲,۵۸۵,۶۲۸	۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۵,۲۳۱,۷۸۸)	۶,۲۸۴,۷۶۸,۲۱۲	۰
پخش هجرت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۱	۶,۹۶۷,۸۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۰۴۴,۷۳۷)	۶,۶۹۲,۷۵۵,۲۶۳	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱,۸۴۷,۹۲۳	۴,۱۵۵	۷,۶۷۸,۱۲۰,۰۶۵	(۱,۰۲۹,۲۱۴,۱۹۶)	۶,۶۴۸,۹۰۵,۸۶۹	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی مینو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۶۹,۷۷۱)	۹۵۳,۶۳۰,۲۲۹	۰
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۲,۱۰۱,۲۳۰	۱,۸۷۵	۳,۹۳۹,۸۰۶,۲۵۰	۰	۳,۹۳۹,۸۰۶,۲۵۰	۱,۴۵۹,۳۹۷,۲۰۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۷,۳۹۹,۹۹۸	۸۰۰	۱۳,۹۱۹,۹۹۸,۴۰۰	(۵۴۹,۴۷۳,۶۲۱)	۱۳,۳۷۰,۵۲۴,۷۷۹	۵۹۲,۹۰۰,۰۰۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲,۰۲۷,۵۵۵	۱,۴۵۴	۲,۹۴۸,۰۶۴,۹۷۰	(۱۲۳,۸۰۳,۲۵۳)	۲,۸۲۴,۲۶۱,۷۱۷	۰
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۷۵۱,۵۱۴	۳,۵۰۰	۶,۱۳۰,۲۹۹,۰۰۰	۰	۶,۱۳۰,۲۹۹,۰۰۰	۰
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۸,۶۰۱,۶۴۵)	۱۸,۲۱۱,۳۹۸,۳۵۵	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۳,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۲۶۳,۱۵۸)	۲,۹۵۰,۷۳۶,۸۴۲	۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۵,۶۹۵,۲۱۳	۱,۳۰۰	۷,۴۰۳,۷۷۶,۹۰۰	۰	۷,۴۰۳,۷۷۶,۹۰۰	۰
پاریز شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۲,۲۷۵,۲۸۴	۳۰۰	۶۸۲,۵۸۵,۲۰۰	(۹۲,۵۴۷,۰۷۶)	۵۹۰,۰۳۸,۱۲۴	۰
قند مرودشت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۶۴,۲۵۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۲۲,۱۳۴,۰۰۰
شیشه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان‌سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۴,۳۵۰,۱۶۰
پتروشیمی پردیس -- بورسی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نیشکر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۷,۸۰۰,۴۰۵
سود سهام تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۰۳۴,۸۲۹
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۱,۰۸۱
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۱۵,۰۴۹,۰۹۷
جمع					۴۰۷,۳۰۳,۵۰۲,۳۷۴	(۱۴,۴۱۸,۵۸۹,۵۸۱)	۳۹۲,۸۸۴,۹۱۲,۷۹۳	۱۴۰,۷۴۵,۸۳۸,۴۳۵

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

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
سود اوراق مشارکت بورسی	۱۸-۱	۰	۵۵۷,۴۵۰,۳۲۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۱	۵۴,۰۷۴,۹۱۹,۵۳۵	۱۵,۴۴۰,۴۸۸,۲۴۶
		۵۴,۰۷۴,۹۱۹,۵۳۵	۱۵,۹۹۷,۹۳۸,۵۷۱

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت بورسی

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۱۰,۰۳۸,۳۸۸
صکوک اجاره گل گهر۳۰۹-۳ماهه۲۰٪	۰	۰	۰	۴۱۱,۲۰۹,۰۴۱
مرابحه عام دولت۷۳-ش.خ۰۴۰۲	۰	۰	۰	۱۳۶,۲۰۲,۸۹۶
جمع	۰	۰	۰	۵۵۷,۴۵۰,۳۲۵

۱-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
یک فقره حساب بلندمدت نزد بانک تجارت	۲۳,۳۵۱,۵۰۶,۸۴۳	(۱,۱۵۳,۰۸۳)	۲۳,۳۵۰,۳۵۳,۷۶۰	۱۲,۴۴۶,۲۵۷,۰۵۵
دو فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک گردشگری	۲۸,۹۷۲,۵۹۸,۴۱۶	۰	۲۸,۹۷۲,۵۹۸,۴۱۶	۱۰,۹۴۰
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک ملت	۰	۰	۰	۸,۷۲۶
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک پارسیان	۴,۷۵۴,۸۵۴	۰	۴,۷۵۴,۸۵۴	۴,۵۴۱,۱۱۵
یک فقره‌حساب کوتاه‌مدت نزد بانک خاورمیانه	۱,۷۴۶,۸۳۸,۹۷۷	۰	۱,۷۴۶,۸۳۸,۹۷۷	۲,۷۸۱,۴۱۹,۴۶۵
یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک سامان	۳۷۳,۵۲۸	۰	۳۷۳,۵۲۸	۲۰۸,۲۵۰,۹۴۵
جمع	۵۴,۰۷۶,۰۷۲,۶۱۸	(۱,۱۵۳,۰۸۳)	۵۴,۰۷۴,۹۱۹,۵۳۵	۱۵,۴۴۰,۴۸۸,۲۴۶

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب است که در سال‌های قبل طی یادداشت ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام سال قبل	۳,۱۳۳,۲۷۱,۰۳۱	۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۶
برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۱,۱۵۳,۰۸۳	۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۲۳۸,۰۳۲,۶۳۹	۰
جمع	۳,۳۷۲,۴۵۶,۷۵۳	۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۶

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
مدیر صندوق	۱۰۵,۱۶۹,۹۰۰,۲۶۸	۵۵,۹۸۱,۷۳۰,۵۴۹
متولی صندوق	۲,۸۸۲,۶۶۷,۲۹۷	۱,۴۷۳,۰۶۵,۳۲۸
حسابرس صندوق	۱,۸۳۷,۰۱۶,۵۰۴	۷۹۱,۶۰۶,۸۰۹
جمع کل	۱۰۹,۸۸۹,۵۸۴,۰۶۹	۵۸,۲۴۶,۴۰۲,۶۸۶

۲۱- سایر هزینه ها:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۰,۸۲۴,۸۶۵,۱۰۷	۵,۱۷۴,۴۹۹,۶۲۳
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۴۱,۲۷۰,۴۳۳	۱۴۲,۳۴۱,۵۲۸
هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری	۱۸۹,۶۰۰,۹۵۰	۲۲۲,۵۱۴,۱۳۴
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۵۵۷,۸۹۰,۱۴۰	۰
هزینه خدمات بانکی	۷۸,۱۲۵,۷۸۳	۲۸,۴۸۲,۰۸۶
جمع کل	۱۱,۷۹۱,۷۵۲,۴۱۳	۵,۵۶۷,۸۳۷,۳۷۱

۲۲- هزینه های مالی:

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
هزینه تسهیلات	۲۲-۱	۴۴,۴۸۸,۳۸۹	۰

۲۲-۱- تسهیلات دریافتی از کارگزاری صبا تأمین بابت معاملات سهام و اوراق بهادار به نرخ ۲۹.۹ درصد می باشد.

۲۳- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴(مبالغ به ریال)
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۳۱,۱۱۶,۸۲۹,۵۲۶	۱,۰۰۷,۵۸۳,۸۱۷,۹۷۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۰۴,۸۱۹,۸۸۰,۲۳۱)	(۶۷۹,۸۷۷,۸۷۵,۸۰۴)
جمع کل	۲۶,۲۹۶,۹۴۹,۲۹۵	۳۲۷,۷۰۵,۹۴۲,۱۷۳

۲۴- تعهدات وبدهی های احتمالی:

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء موارد زیر، فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی است .

۲۴-۱-پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۹ مورد رسیدگی و در نتیجه برگه تشخیص به مبلغ ۱.۶۸۷ میلیون ریال صادر و این صندوق نسبت به رأی هیأت بدوی اعتراض کرده است.

۲۴-۲-برگ اجرایی مالیات و عوارض ارزش افزوده زمستان سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۶۱۲ میلیون ریال صادر و این صندوق درخواست ماده ۲۱۶ ق.م.م نسبت به برگ اجرایی ثبت و در انتظار تشکیل جلسه هیأت بررسی مجدد می باشد.

۲۵-سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق:

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای	درصد تملک
سبدگردان اندیشه صبا	مدیر صندوق	ممتاز	۸۹,۰۰۰	۲.۴۹٪	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۲.۵۳٪
کارگزاری صبا تأمین	هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
گروه مالی صبا تأمین	مؤسس و شرکت نهایی و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۲۸٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۲۸٪
		عادی	۵۲۸,۷۸۵	۱۴.۸۲٪	عادی	۵۲۸,۷۸۵	۱۴.۸۵٪
زهرا برنج چی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰۹	۰.۰۱٪	عادی	۵۰۹	۰.۰۱٪
بهنام عظیم وند		عادی	۴۸۷	۰.۰۱٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
ریحانه خیاطی داریان(سابق)		عادی	۵۱۱	۰.۰۱٪	عادی	۵۱۱	۰.۰۱٪
زهرا ونایی(سابق)		عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۵۲۲	۰.۰۱٪
سیدعلی خسرو شاهی(سابق)		عادی	۱۰۱	۰.۰۰٪	عادی	۱۰۱	۰.۰۰٪
حمیدرضا عباسی		عادی	۵۰۵	۰.۰۱٪	عادی	۵۰۵	۰.۰۱٪
صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون صبا	مدیر مشترک	عادی	۱۹۱,۹۴۵	۵.۳۸٪	عادی	۱۹۱,۹۴۵	۵.۳۹٪
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تأمین		عادی	۲۲۰,۱۳۲	۶.۱۷٪	عادی	۳۳۶,۳۳۶	۹.۴۵٪
سبد گروه مالی صباتامین		عادی	۳۰۷,۵۶۴	۸.۶۲٪	عادی	۳۰۷,۵۶۴	۸.۶۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله / موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری صبا تامین	هم گروه با مدیر صندوق وکارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۳۱۴,۵۰۶,۵۹۲	طی دوره	۴۱,۴۵۰,۲۲۵,۶۷۲
		هزینه مالی	۴۴,۴۸۸,۳۸۹		
شرکت سبدگردان اندیشه صبا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰۵,۱۶۹,۹۰۰,۲۶۸	طی دوره	(۷۵,۶۶۷,۵۶۸,۵۴۸)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزدمتولی	۲,۸۸۲,۶۶۷,۲۹۷	طی دوره	(۱,۲۹۲,۹۴۶,۸۱۹)
موسسه حسابرسی بهات رایان	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۸۳۷,۰۱۶,۵۰۴	طی دوره	(۴۶۲,۲۱۸,۲۷۱)

۲۷- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری:

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۸-ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیرتوجه ویژه مبذول دارند.

۱-۲۸- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق:صندوق عمدتاً در سهام شرکتها سرمایه گذاری میکند. ارزش سهام شرکت ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه گذاران آن متضرر شوند.

۲-۲۸- ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل میدهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه گذاری میکند که سود و اصل آن توسط یک مؤسسهٔ معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۳-۲۸- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ سودبدون ریسک(نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسهٔ معتبر(نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۴-۲۸- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: : از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تامین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش FIFOو براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.