

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمال

### صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمال مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

عنوان	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- ارکان صندوق
۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۷	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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمال بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان آمال	علیرضا اکبری ماسوله
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین	حسن روح افشاری

شهادت  
صیداران سنی

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ریال	یادداشت	دارایی ها:
۱,۰۸۳,۸۴۷,۹۱۱,۲۲۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱۳,۵۷۹,۷۰۹,۹۹۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۷,۷۸۵,۶۶۲,۱۸۴	۸	حساب های دریافتی
۱۳,۲۳۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۳	مطالبات از سرمایه گذاران
۴,۵۸۵,۵۹۰,۵۵۷	۹	جاری کارگزاران
۱,۳۶۵,۷۰۳,۶۵۶	۱۰	سایر دارایی ها
۳,۷۸۵,۰۹۷,۲۱۴	۱۱	موجودی نقد
<b>۱,۴۳۰,۴۴۳,۰۶۴,۸۳۵</b>		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۲۰,۷۱۱,۷۰۴,۸۰۹	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۷۳۰,۸۰۳,۶۰۶	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<b>۲۲,۴۴۲,۵۰۸,۴۱۵</b>		جمع بدهی ها
<b>۱,۴۰۸,۰۰۰,۵۵۶,۴۲۰</b>	۱۵	خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

سند  
شماره  
سپرده



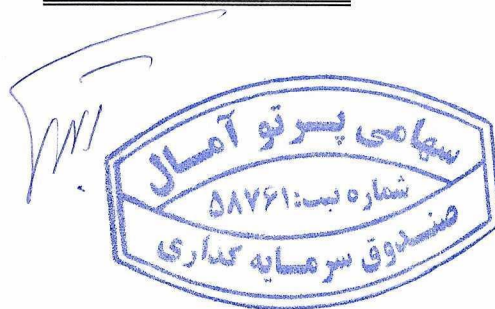
**صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال**

**صورت سود و زیان  
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
<b>درآمدها:</b>		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۵,۷۵۰,۶۳۰,۸۸۳
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۷	۲۹۵,۲۳۰,۴۳۰,۰۴۲
سود سهام	۱۸	۵,۵۴۰,۲۰۳,۹۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۷۴,۸۶۱,۴۳۲,۰۸۳
سایر درآمد	۲۰	۲۰۷,۱۹۹,۷۸۱
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۳۹۱,۵۸۹,۸۹۶,۶۹۴</b>
<b>هزینه ها:</b>		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۶,۴۱۷,۸۷۲,۸۹۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۵۸۳,۹۸۸,۹۷۹)
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	۲۳	(۱۶۱,۳۴۸,۹۲۵)
<b>جمع هزینه ها</b>		<b>۲۷,۸۴۰,۶۱۲,۹۴۸</b>
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۴۱۹,۴۳۰,۵۰۹,۶۴۲</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری		
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال		

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۸,۸۰۳,۰۳۹	۱,۰۸۸,۰۳۰,۳۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱,۵۴۱,۸۱۱)	(۱۱۵,۴۱۸,۱۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره		۴۱۹,۴۳۰,۵۰۹,۶۴۲
تعدیلات	۲۴	۷۱,۹۶۱,۴۹۰,۵۲۴
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۵	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		<b>۱,۴۶۴,۰۰۴,۲۸۰,۱۶۶</b>
		<b>۹۷,۲۶۱,۲۲۸</b>

**سپاه پرتو آمال**  
حیدرآباد



صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال





صورت گردش خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
.	.
۱,۰۸۸,۰۳۰,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۸,۸۰۳,۰۳۹
(۱۱۵,۴۱۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۴۱,۸۱۱)
۳۶۳,۴۲۶,۷۸۵,۸۹۶	
۷۱,۹۶۱,۴۹۰,۵۲۴	۲۶
.	۲۷
۱,۴۰۸,۰۰۰,۵۵۶,۴۲۰	۹۷,۲۶۱,۲۲۸

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
 سود (زیان) خالص دوره  
 تعدیلات  
 سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران  
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

  
  
  
  
 حسابدار

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمال

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی پرتو آمال قابل معامله در سهام در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ به شماره ثبت ۵۸۷۶۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۱۱۷۳۵۴ در مرجع ثبت شرکتها و همچنین تحت شماره ۱۲۴۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر طبق مصوبات مندرج در امی‌نامه، سرمایه گذاری می‌نماید:

\* سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران که در صنعت بانک ها و موسسات اعتباری و بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی توسط بورس ها طبقه بندی شده است.

\* واحدهای سرمایه گذاری صندوق در راستای انجام عملیات بازارگردانی.

\* هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

\* گواهی سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

\* اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از سوی دولت ، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار و دارای سود حداقل تضمین شده و قابلیت معامله در یکی از بورس ها را داشته باشد .

حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد.

بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار از متوسط بازدهی اوراق بهادار که در مالکیت صندوق است کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است و سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است، بجز اولین سال مالی صندوق. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان بهشتی - خیابان سرافراز - کوچه دوم پلاک ۱۱ طبقه دوم واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سهامی پرتو آمال مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://fund.amalamc.ir> درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمال

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری سهامی پرتو آمال که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

##### ۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و از حق رأی در مجمع برخوردارند.

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز
شرکت سیدگردان آمال	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰٪
آقای علیرضا اکبری ماسوله	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
آقای سینا عنایت الهی	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

##### ۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آمال است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۶۱۳۳۹۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۲۶۵۲۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان بهشتی، خیابان سرافراز، کوچه دوم، پلاک ۱۱ طبقه دوم.

##### ۲-۳- بازارگردان صندوق

بازارگردان صندوق، صندوق اختصاصی بازارگردانی نهایت نگر است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۷ با شماره ثبت ۴۹۳۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۴۳۲۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، شیخ بهایی جنوبی نبش کوچه مفتاح شماره ۳۱

##### ۲-۴- متولی صندوق

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۴ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۵۹۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۱۵۶۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، فلکه دوم صادقیه، بلوار آیت اله کاشانی، پلاک ۲۱۰ (ساختمان ماد) طبقه ۴

##### ۲-۵- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۰۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران ابتدای خیابان بخارست، شماره ۴۹ ساختمان طلا طبقه

۲ واحد ۳

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمل**  
**صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

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
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد؛ بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرسان	مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار و خدمات پشتیبانی	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تازنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در سهام پرتو آمال

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### ۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های 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 بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود 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 می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیه ها
	ریال	ریال	ریال	
شیمیایی	۱۶۲,۳۷۵,۷۵۱,۴۲۴	۱۶۲,۳۸۰,۸۶۷,۸۲۱	۲۱۰,۹۸۵,۱۷۲,۵۷۴	۰.۱۵
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۲۱,۵۰۰,۱۴۱,۶۳۵	۲۱,۵۰۰,۱۴۱,۶۳۵	۲۶,۱۸۶,۰۰۵,۳۰۰	۰.۰۲
چندرشته ای صنعتی	۵۰,۳۸۸,۶۵۴,۳۰۳	۵۰,۳۸۸,۴۳۰,۱۳۳	۶۸,۴۲۹,۹۱۶,۰۱۰	۰.۰۵
بانکها و موسسات اعتباری	۷۷,۰۲۰,۲۵۵,۱۶۵	۷۷,۰۱۹,۷۵۶,۵۸۰	۱۰۷,۹۶۱,۷۵۴,۳۵۷	۰.۰۸
فرآورده های نفتی	۹۳,۱۱۲,۰۰۵,۷۷۵	۹۳,۱۱۳,۱۲۸,۵۵۷	۱۳۵,۶۶۹,۳۴۹,۶۷۲	۰.۱۰
بیمه و بازنشستگی	۳۵,۵۳۲,۹۴۸,۱۸۶	۳۵,۵۳۲,۳۴۲,۷۴۸	۴۳,۸۱۵,۴۹۷,۹۵۲	۰.۰۳
دارویی	۲۵,۵۶۴,۳۱۶,۰۴۲	۲۵,۵۶۶,۱۶۸,۶۵۵	۳۵,۲۲۷,۵۵۱,۴۰۶	۰.۰۲
خودرو و قطعات	۷۷,۱۲۵,۰۰۵,۱۲۸	۷۷,۱۱۸,۴۳۱,۴۴۱	۸۸,۶۶۱,۹۵۷,۹۸۰	۰.۰۶
فلزات اساسی	۶۰,۷۱۲,۵۵۵,۴۹۰	۶۰,۷۱۲,۶۴۳,۶۱۱	۹۴,۰۱۱,۰۳۳,۵۱۹	۰.۰۷
غذایی بجز قند و شکر	۸,۷۷۴,۱۱۴,۹۴۱	۸,۷۷۴,۸۹۷,۹۴۶	۱۰,۲۷۴,۴۷۴,۹۶۰	۰.۰۱
استخراج کانه های فلزی	۱۰۵,۷۵۳,۰۳۳,۵۶۶	۱۰۵,۷۵۲,۹۰۳,۷۰۱	۱۳۳,۸۳۴,۱۰۳,۱۱۰	۰.۰۹
سیمان آهک گچ	۱۸,۲۳۹,۴۱۳,۳۳۲	۱۸,۲۳۹,۴۵۱,۲۱۰	۲۵,۷۴۳,۶۵۱,۳۳۵	۰.۰۲
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵,۱۳۱,۱۶۴,۶۰۵	۱۵,۱۳۰,۰۸۶,۲۷۰	۱۷,۳۲۹,۴۹۹,۴۱۵	۰.۰۱
کاشی و سرامیک	۱۱,۸۷۷,۶۷۵,۲۷۹	۱۱,۸۷۶,۵۶۷,۳۴۵	۱۳,۷۴۵,۲۶۱,۴۳۲	۰.۰۱
وسایل ارتباطی	۸,۳۴۷,۳۵۳,۸۷۲	۸,۳۴۶,۷۴۵,۸۴۱	۹,۰۲۷,۸۳۶,۳۰۱	۰.۰۱
فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط	۲۴,۶۲۱,۸۶۵,۸۸۸	۲۴,۶۲۲,۴۳۷,۹۰۸	۳۵,۰۲۵,۱۴۶,۴۶۰	۰.۰۲
محصولات فلزی	۱۳,۲۲۳,۹۹۲,۱۶۷	۱۳,۲۲۲,۳۰۳,۹۳۴	۱۵,۵۳۶,۵۶۶,۷۵۳	۰.۰۱
سرمایه گذاریها	۹,۹۵۸,۰۸۳,۰۱۶	۹,۹۵۸,۲۹۹,۴۵۶	۱۲,۳۸۳,۱۳۲,۶۹۳	۰.۰۱
جمع	۸۱۹,۲۵۸,۳۲۹,۸۱۴	۸۱۹,۲۵۵,۶۰۴,۷۹۲	۱,۰۸۳,۸۴۷,۹۱۱,۲۲۹	۰.۷۶۴۸

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
۶-۱	۱۰۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ذخیره تنزیل	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	ریال	
بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۱	(۱۲۴,۵۸۳,۹۳۷)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵۶
بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۰	(۸۳,۵۷۳)	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
بلند مدت	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۲۷	(۷,۳۳۳,۱۲۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۴
جمع				(۱۳۲,۰۰۰,۶۳۰)	۱۰۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷۲۲

پاسارگاد - ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۲

پاسارگاد بلندمدت - ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۳

پاسارگاد-بلند مدت - ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۱

## صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی	۵۸,۷۹۷,۵۳۱,۴۵۱
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۱۴۴,۳۵۱,۱۲۳,۸۴۰
سرمایه گذاری در اختیار معامله	۱۰,۴۳۳,۱۶۴,۸۹۰
	<b>۲۱۳,۵۷۹,۷۰۹,۹۹۵</b>

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۶/۰۶/۱۵		۱۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۹,۲۱۴,۰۸۷,۱۱۶	۰.۰۰۶
۱۴۰۵/۰۹/۱۶		۶۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۹,۵۸۳,۴۴۴,۳۳۵	۰.۰۳۵
		۸۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۵۸,۷۹۷,۵۳۱,۴۵۱	۰.۰۴۱
					<b>جمع</b>

۷-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۱/۰۱		۱۱۷,۰۶۳,۳۰۷,۶۰۳		۱۴۴,۳۵۱,۱۲۳,۸۴۰	۰.۱۰۲
		۱۱۷,۰۶۳,۳۰۷,۶۰۳	(۰)	۱۴۴,۳۵۱,۱۲۳,۸۴۰	۰.۱۰۹
					<b>جمع</b>

۷-۳ سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۴/۱۰/۱۷		۷,۵۲۰,۳۷۴,۰۹۴		۹,۰۹۷,۸۲۷,۱۷۴	۰.۰۰۶
۱۴۰۴/۱۲/۱۹		۲۵,۰۱۸۹,۳۷۵		۲۲۹,۸۲۵,۷۷۵	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۱/۱۹		۲۷,۰۷۵۴,۹۴۱		۲۶۸,۲۴۶,۶۵۰	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۲/۲۳		۸۴۲,۰۳۷,۳۵۷		۸۳۷,۲۶۵,۳۹۱	۰.۰۰۱
		۸,۸۸۳,۳۵۵,۷۶۷	(۰)	۱۰,۴۳۳,۱۶۴,۸۹۰	۰.۰۰۷۴
					<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸ - حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

<u>تنزیل شده</u>	<u>نرخ تنزیل</u>	<u>تنزیل نشده</u>	
ریال	درصد	ریال	حساب‌های دریافتنی:
۱,۸۸۲,۳۰۳,۹۰۵	۲۵	۱,۹۳۹,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۵,۹۰۳,۳۵۸,۲۷۹	-	۶,۰۳۵,۳۵۸,۹۰۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
<b>۷,۷۸۵,۶۶۲,۱۸۴</b>		<b>۷,۸۴۲,۸۵۸,۲۷۹</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹ - جاری کارگزاران

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال
جاری کارگزاران	۹-۱	۴,۳۷۸,۳۹۰,۷۷۶
تعدیل کارمزد کارگزاران	۹-۲	۲۰۷,۱۹۹,۷۸۱
جمع		۴,۵۸۵,۵۹۰,۵۵۷

۹-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
مانده پایان دوره	ریال	ریال	ریال
حافظ	۱,۴۵۴,۴۴۰,۹۷۴,۱۷۲	۱,۴۵۸,۸۰۲,۶۷۲,۵۵۱	۰
حافظ / بورس کالا	۱۱۷,۰۶۳,۳۰۷,۶۰۳	۱۱۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۱,۵۷۱,۵۰۴,۲۸۱,۷۷۵	۱,۵۷۵,۸۸۲,۶۷۲,۵۵۱	(۰)

۹-۲ حساب تعدیل کارمزد کارگزاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
مانده پایان دوره	ریال	ریال	ریال
حافظ	۰	۱۹۵,۳۲۸,۰۷۸	۰
حافظ / بورس کالا	۰	۱۱,۸۷۱,۷۰۳	۰
جمع	۲۰۷,۱۹۹,۷۸۱	۲۰۷,۱۹۹,۷۸۱	(۰)

**صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۱۰ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
مخارج	۱,۳۶۵,۷۰۳,۶۵۶
<b>جمع</b>	<b>۱,۳۶۵,۷۰۳,۶۵۶</b>

۱۰.۱ مخارج انتقالی به سال های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۷۰,۳۱۹	۴۳۶,۵۲۹,۶۸۱
مخارج تاسیس			
	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۲۸۷,۵۳۹	۸۶۰,۷۱۲,۴۶۱
مخارج نرم افزار و سایت			
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
مخارج عضویت در کانون ها			
	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۳۸,۴۸۶	۶۸,۴۶۱,۵۱۴
نگهداری واحدهای سرمایه گذاری			
<b>جمع</b>	<b>۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۴۰۴,۲۹۶,۳۴۴</b>	<b>۱,۳۶۵,۷۰۳,۶۵۶</b>

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
<hr/>	
مانده پایان دوره	
ریال	
۲,۱۲۲,۵۳۸,۳۳۴	پاسارگاد ۳۲۶.۸۶۳۰.۲۲۷۵۴۱۱۵.۱
۵۶۳,۳۱۶,۴۳۱	پاسارگاد ۱-۲۲۷۵۴۱۱۵-۸۱۰۰-۳۲۶
۱,۰۹۹,۲۴۲,۴۴۹	خاورمیانه ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۷۲۹۶
<hr/>	
<u>۳,۷۸۵,۰۹۷,۲۱۴</u>	جمع

**صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

<u>۱۴۰۴/۰۹/۳۰</u>	
ریال	
۱۷,۹۲۹,۱۱۳,۲۰۵	مدیرصندوق
۳۲۲,۱۹۱,۸۵۶	متولی
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲,۲۹۰,۳۹۹,۷۴۸	بازارگردان
<u>۲۰,۷۱۱,۷۰۴,۸۰۹</u>	جمع:

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳ - طلب از سرمایه‌گذاران

طلب از سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال

۱۳,۲۴۱,۲۵۰,۰۰۰

بابت درخواست صدور

(۷,۸۶۰,۰۰۰)

واریزی‌های نامشخص

۱۳,۲۳۳,۳۹۰,۰۰۰

جمع:

## صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال

۱,۳۲۸,۴۱۹,۹۸۸	هزینه نرم افزار
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون نهادها
۱۵۲,۷۳۶,۶۱۸	ذخیره مدیر تصفیه
(۳۵۳,۰۰۰)	کارمزد بانکی
<u>۱,۷۳۰,۸۰۳,۶۰۶</u>	جمع

## صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال	تعداد	
۱,۳۷۹,۰۴۷,۵۸۹,۵۴۲	۹۵,۲۶۱,۲۲۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۸,۹۵۲,۹۶۶,۸۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۴۰۸,۰۰۰,۵۵۶,۴۲۰	۹۷,۲۶۱,۲۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:  
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
۱۶-۱	۷,۴۱۷,۸۵۱,۱۰۱
۱۶-۲	۳,۵۴۴,۸۲۰,۸۵۰
۱۶-۳	۴,۸۳۳,۵۹۱,۸۸۶
۱۶-۴	(۴۵,۶۳۳,۹۵۴)
جمع	۱۵,۷۵۰,۶۳۰,۸۸۳

۱۶-۱- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مالی مهرگان تامین پارس (مهرگان)	۱۶,۹۱۷,۰۲۰	۱۱,۵۶۲,۱۹۵	۱۱,۵۶۲,۱۹۵	۴۶,۱۸۱	۸۴,۵۸۵	۵,۳۴۴,۰۶۹
پویا زرگان آق دره (فرز)	۶,۱۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۳۲,۵۳۳,۳۹۹	۵,۲۳۲,۵۳۳,۳۹۹	۴۲,۱۵۵,۰۷۴	۳۰,۹۸۱,۲۴۷	۸۴۸,۵۸۰,۳۸۰
سر نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۷۴۸,۷۲۰,۰۰۰	۶۷۷,۹۷۴,۰۲۵	۶۷۷,۹۷۴,۰۲۵	۷۱۱,۲۷۵	۳,۷۴۴,۵۹۸	۶۶,۲۹۱,۱۰۰
پتروشیمی پردیس (شیدیس)	۲,۰۷۸,۲۶۰,۵۰۰	۱۷,۵۹۷,۵۰۰,۹۶۴	۱۷,۵۹۷,۵۰۰,۹۶۴	۵۶,۲۷۵,۷۲۱	۱۰۲,۹۱۱,۷۹۹	۳,۰۲۴,۳۰۴,۰۰۶
بانک صادرات ایران (صنادر)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۴۰,۰۸۳	۵۸,۵۴۰,۰۸۳	۵۵۱,۷۲۶	۲,۹۰۲,۹۹۵	(۵,۱۹۵,۸۰۴)
سر گروه بهشهر (وصنا)	۷,۰۱۳,۲۸۴,۷۳۴	۷,۱۲۱,۰۰۲,۱۱۵	۷,۱۲۱,۰۰۲,۱۱۵	۶,۶۶۲,۵۱۵	۳۵,۰۶۶,۴۲۱	(۱۴۹,۴۴۶,۳۷۷)
چادرمو (کچاد)	۵۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۵۴۲,۴۵۳	۴۹۹,۵۴۲,۴۵۳	۱,۵۱۸,۹۷۱	۲,۷۸۲,۰۰۰	۵۲,۵۵۶,۵۷۶
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)	۱۰,۶۲۱,۳۶۸,۰۰۰	۹,۳۷۰,۹۸۱,۵۲۰	۹,۳۷۰,۹۸۱,۵۲۰	۱۰,۰۹۰,۳۶۱	۵۲,۱۰۶,۸۳۷	۱,۱۸۷,۱۸۹,۳۸۳
سیمان فارس (سفلر)	۱۳,۸۲۰,۴۸۰,۱۷۹	۱۳,۳۸۰,۴۶۴,۵۴۶	۱۳,۳۸۰,۴۶۴,۵۴۶	۶۸,۵۴۹,۵۷۳	۶۸,۵۴۹,۵۷۳	۳۳۴,۶۱۶,۰۲۸
پالایش نفت تبریز (شیراز)	۸,۶۸۰,۶۳۳,۰۰۹	۷,۶۱۲,۸۱۰,۴۳۸	۷,۶۱۲,۸۱۰,۴۳۸	۸۱,۳۰۲,۲۳۶	۴۲,۶۸۷,۵۰۰	۸۵۸,۶۹۴,۶۹۹
بانک گردشگری (وگرنش)	۱,۳۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۵۱۲,۷۱۲	۱,۳۲۴,۵۱۲,۷۱۲	۱,۲۶۳,۱۰۳	۶,۶۴۷,۹۹۷	۴۹,۱۷۶,۱۸۸
بانک تجارت (تجارت)	۴۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۰۲,۶۶۹	۲۱۸,۶۰۲,۶۶۹	۲۳۴,۸۲۹	۱,۳۳۵,۹۹۸	۲۹,۱۲۶,۵۰۴
بیمه اتکالی تهران روک (تهران)	۱,۵۲۲,۷۶۳,۰۰۹	۱,۲۶۴,۱۰۳,۰۰۶	۱,۲۶۴,۱۰۳,۰۰۶	۳,۶۶۲,۰۰۱	۶,۷۱۱,۰۰۰	۶۹,۱۲۳,۸۴۵
مخابراتی ایران (کما)	۱۴,۶۷۱,۰۰۵,۶۵۷	۱۳,۶۴۱,۷۵۵,۶۹۰	۱۳,۶۴۱,۷۵۵,۶۹۰	۳۸,۵۹۵,۲۴۱	۷۳,۳۹۵,۰۱۳	۹۲۵,۲۶۹,۷۱۵
سر توکا فولاد (توفا)	۲,۲۵۸,۷۷۲,۷۷۷	۲,۱۱۸,۹۰۲,۳۶۶	۲,۱۱۸,۹۰۲,۳۶۶	۳,۱۳۵,۸۲۰	۱۱,۲۹۲,۶۴۲	۱۲۶,۴۲۰,۷۹۹
جمع	۸۸,۵۵۱,۹۸۵,۴۹۵	۸۰,۵۴۵,۷۸۶,۹۱۱	۸۰,۵۴۵,۷۸۶,۹۱۱	۳۳۲,۰۰۹,۲۵۵	۴۴۳,۱۰۱,۴۲۵	۷,۴۱۷,۸۵۱,۱۰۱

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

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لساند خزانه م-۱-۳ فوا-۰۶-۰۶۱۵- (خز-۱)	۲۲۵,۱۷۰	۱۳۸,۶۳۶,۹۱۴,۲۰۰	۱۳۷,۶۰۲,۷۱۲,۰۲۳	۳۷,۳۳۴,۱۵۷	۰	۹۹۶,۶۸۰,۰۲۱
لساند خزانه م-۱۲ بودجه-۰۵-۰۹۱۶-۲ (خز-۲)	۱۰۱,۱۱۵۶	۷۳۰,۵۷۳,۵۰۰	۷۰,۴۸۰,۷۹۰,۰۰۶	۲۸,۶۰۷,۶۶۵	۰	۲,۵۴۲,۵۲۳,۲۹۹
جمع	۳۲۶,۲۸۶	۲۱۱,۶۹۴,۱۶۴,۷۰۰	۲۰۸,۰۸۳,۵۰۲,۰۲۹	۶۵,۹۴۱,۸۲۲	۰	۳,۵۴۴,۸۲۰,۸۵۰

۱۶-۳- سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پاقوت آگاه- ثابت (پاقوت)	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۵۲۰,۶۸۸,۵۲۲	۱,۰۴۹,۵۲۰,۶۸۸,۵۲۲	۱۹,۶۷۸,۳۵۸	۰	۵۳۵,۸۱۹,۸۹۷
سرمایه بیدار (سبر)	۱,۶۱۰,۰۰۰	۵۴,۰۸۰,۳۳۷,۰۰۰	۵۳,۸۷۷,۷۶۰,۱۶۰	۱۰,۱۴۰,۰۰۵	۰	۱۹۲,۴۴۶,۸۲۵
صندوق واسطه‌گری مالی یکم (دارایکم)	۸۲,۵۰۰	۲۲,۳۳۹,۴۸۷,۳۶۰	۲۱,۲۴۹,۹۸۴,۵۸۹	۲۶,۴۰۹,۲۸۸	۰	۹۶۳,۰۹۳,۴۸۳
اگریمی بیدار (بیدار)	۲,۰۰۱,۶۳۵	۲۶,۸۵۶,۲۴۳,۹۵۰	۲۳,۶۷۹,۲۹۳,۵۳۳	۳۱,۹۰۲,۷۲۵	۰	۳,۱۵۴,۴۲۹,۶۸۲
رشد پایدار آبان (رشد)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۷۱,۹۳۷,۸۳۴	۳,۹۴۴,۵۰۰	۰	۲۹,۱۱۷,۵۶۶
طلای عیار مفید (عیار)	۲۵,۰۰۰	۵,۶۹۳,۳۵۰,۰۰۰	۵,۹۸۳,۴۱۶,۴۷۹	۷,۱۳۹,۰۸۸	۰	(۴۱,۳۰۵,۵۷۷)
جمع	۷,۸۱۹,۱۳۵	۲۲۹,۷۹۰,۷۶۸,۱۶۲	۲۲۴,۸۵۸,۹۶۲,۲۸۲	۹۸,۲۱۳,۹۹۴	۰	۴,۸۳۳,۵۹۱,۸۸۶

۱۶-۴- سود (زیان) فروش اختیار معامله

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شینا-۱۷۸۰۰۰-۲۱۷-۱۴۰۴/۰۱-۱۸۲ (شینا-۱)	۱,۱۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۱,۰۴۷,۰۰۰	۲,۶۵۵,۴۸۰,۲۶۱	۱,۱۹۹,۶۹۲	۰	(۲,۶۱۶,۱۳۲,۷۵۴)
جمع	۱,۱۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۱,۰۴۷,۰۰۰	۲,۶۵۵,۴۸۰,۲۶۱	۱,۱۹۹,۶۹۲	(۰)	(۲,۶۱۶,۱۳۲,۷۵۴)

**صندوق سرمایه گذاری در سهام بر تو آمال**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۱۷ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۱۷-۱	۲۶۴,۵۸۹,۵۸۱,۲۱۴
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱,۸۰۲,۲۰۸,۳۲۲
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله	۱۷-۳	۱,۵۴۸,۸۲۴,۰۲۹
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۴	۲۷,۳۸۷,۸۱۶,۲۲۷
<b>جمع</b>		<b>۲۹۵,۳۲۰,۴۳۰,۰۴۲</b>

۱۷.۱ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		ارزش دفتری		کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۱,۲۲۱	۱۷۳,۲۲۷,۰۰۰	۶,۵۰۰,۵۶۶,۹۰۱	ایران خودرو (خودرو)
۳۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۸,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۵,۲۵۲,۸۵۰	۱۳,۰۶۵,۲۵۲,۸۵۰	۵۱,۴۱۳,۵۲۲	۹۲,۱۶۴,۰۰۰	۵,۶۴۱,۸۶۹,۵۰۷	بانک تجارت (تجارت)
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۳۴,۵۶۰	۵۲,۳۶۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۴۵۲,۹۸۹	بانک صادرات ایران (بیمه)
۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۹۹,۷۱۹,۶۲۲	۲۰,۲۹۹,۷۱۹,۶۲۲	۲۰,۲۹۹,۷۱۹,۶۲۲	۸۷,۷۱۳,۰۰۰	۱۶,۰۶۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۱,۹۱۵,۲۶۸	بانک گردشگری (گردش)
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۶۸,۶۴۰	۲۲,۵۸۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۲,۲۶۱,۲۳۸	بانک ملت (بیمه)
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۱,۸۶۵,۸۸۸	۲۴,۶۲۱,۸۶۵,۸۸۸	۹۶,۳۳۴,۵۴۰	۱۷۶,۲۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۳۰۸,۰۷۲	بورس کالای ایران (کالا)
۷,۴۴۱,۱۱۲	۲۰,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۶۶,۹۲۲	۱۰,۴۰۱,۶۸۵,۰۰۰	۳,۲۲۳,۳۱۷,۵۷۱	بیمه اتکالی تهران (رواک (تهران))
۱,۶۶۵,۰۰۰	۱۱,۵۲۹,۵۲۰,۰۰۰	۸,۵۷۲,۷۶۶,۱۷۸	۸,۵۷۲,۷۶۶,۱۷۸	۳۱,۲۸۴,۲۸۶	۵۷,۳۲۷,۰۰۰	۲,۷۹۸,۱۶۰,۹۲۶	بیمه پاسارگاد (بیمه)
۷,۴۴۱,۰۰۰	۱۱,۸۶۳,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۸۷,۶۸۱	۵۳,۳۱۸,۰۰۰	۱,۷۵۲,۰۷۱,۲۵۹	بیمه سرمد (سرمد)
۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۹۵,۴۵۳,۲۶۷	پالایش نفت اصفهان (شیتا)
۵۳,۳۴۹,۹۹۹	۳۴,۷۷۶,۲۳۴,۵۲۰	۲۰,۵۵۲,۹۱۵,۲۶۲	۲۰,۵۵۲,۹۱۵,۲۶۲	۹۲,۳۳۹,۱۲۰	۱۷۳,۸۸۱,۲۱۸	۱۳,۶۵۲,۵۰۷,۰۰۹	پالایش نفت بندر عباس (شیتا)
۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۸,۶۹۶,۲۹۳	۱۹,۵۴۸,۶۹۶,۲۹۳	۶۹,۷۵۱,۵۰۰	۱۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران (شتران)
۱,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۲,۸۶۴	۲۸,۱۶۲,۸۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۵۲,۲۴۷	پتروشیمی پویس (شیتا)
۵۲۵,۰۰۰	۲۶,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۸,۳۸۲,۳۵۵	۲۰,۳۷۸,۳۸۲,۳۵۵	۷۳,۵۸۳,۰۰۰	۱۲۲,۷۶۵,۰۰۰	۶,۶۳۶,۷۶۷,۰۰۰	پتروشیمی نوری (نوری)
۸۸۵,۱۷۲	۳۵,۵۲۱,۱۲۸,۷۶۱	۱۷,۱۲۱,۳۲۸,۷۶۱	۱۷,۱۲۱,۳۲۸,۷۶۱	۹۶,۷۸۱,۰۰۰	۱۷۲,۲۵۵,۶۳۲	۲۲,۳۲۳,۳۷۲,۵۴۰	پلیمر آریا ساسول (آریا)
۱,۱۷۵,۰۰۰	۹۱,۷۶۵,۴۴۸,۸۵۵	۹۱,۷۶۵,۴۴۸,۸۵۵	۹۱,۷۶۵,۴۴۸,۸۵۵	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۲,۳۷۱,۸۲۰	پویا ترکان آق دره (ترکان)
۴۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۱,۱۶۴,۰۰۰	۱۵,۱۳۱,۱۶۴,۰۰۰	۲۷,۶۷۸,۰۰۰	۸۷,۳۳۳,۰۰۰	۲,۹۹۸,۳۳۳,۰۰۰	تراکتورسازی (تایر)
۵۶۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۷,۱۸۸,۶۸۱	۱۳,۸۸۷,۱۸۸,۶۸۱	۲۷,۱۱۷,۶۱۵	۸۶,۲۹۶,۰۰۰	۳,۱۲۸,۵۷۷,۷۰۲	چادرملو (کچاد)
۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۲۲,۹۹۲,۹۷۷	۱۳,۲۲۲,۹۹۲,۹۷۷	۲۳,۷۵۵,۲۲۷	۷۸,۴۸۸,۰۰۰	۲,۴۳۱,۵۲۲,۵۶۶	چدن سازان (چدن)
۵۰۳,۸۸۴	۱۲,۷۶۶,۳۸۱,۲۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۴,۰۰۰	۶۲,۱۶۶,۰۰۰	۲,۶۶۶,۵۵۲,۷۱۹	داروخانه (پخش)
۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۶,۸۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۶,۸۴۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۱۶۶,۲۸۹	ریخته گری تراکتور (خترانک)
۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۵,۸۷۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۵,۸۷۰,۰۰۰	۷۵۵,۴۲۷,۵۰۰	۳۲۸,۹۱۵,۰۰۰	۵,۷۹۲,۹۵۰,۰۰۰	سر تامین اجتماعی (شتران)
۵۹,۰۰۰	۲۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۶۲,۱۲۸,۹۷۸	۱۵,۸۶۲,۱۲۸,۹۷۸	۶۲۰,۷۶,۳۷۷	۱۱۴,۶۹۳,۰۰۰	۵,۷۹۲,۹۵۰,۰۰۰	سر دارویی تامین (تایر)
۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۱۳,۳۶۷,۳۷۷	۲۸,۶۱۳,۳۶۷,۳۷۷	۱۱۲,۴۴۱,۰۰۰	۲۰,۵۹۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۸,۳۱۳,۰۰۰	سر غدیر (غدیر)
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۸۸,۰۰۰	۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سر مالی سپهر صادرات (سپهر)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۱۳,۳۷۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۹۶,۹۷۵	۲۱۹,۵۹۱,۵۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر نفت و گاز تامین (تایر)
۳۳۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۶,۶۱۹,۷۰۰	۱۶,۲۶۶,۶۱۹,۷۰۰	۶۲,۸۸۳,۲۵۵	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۲,۵۵۲,۷۱۹	سیمان بقران (سیمان)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۲,۷۹۳,۶۲۲	۱,۹۷۲,۷۹۳,۶۲۲	۵,۸۴۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۵۶۶,۰۰۰	سیمان فارس (سیمان)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۲۱,۰۰۰	۵۷,۳۵۵,۰۰۰	۵,۷۳۲,۹۹۳,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۷۸۸,۳۶۶	۲۲,۹۹۷,۱۹۲,۰۰۰	۱۷,۱۴۰,۵۲۵,۴۹۷	۱۷,۱۴۰,۵۲۵,۴۹۷	۶۲,۷۸۳,۳۳۴	۱۱۹,۹۸۵,۶۶۵	۵,۶۷۸,۸۷۹,۱۰۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشاه)
۸,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۵,۷۳۲,۸۴۴	۲۲,۴۴۵,۷۳۲,۸۴۴	۹۰,۵۵۳,۷۷۱	۱۶۶,۵۸۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۸,۴۴۱,۱۲۶	۱۳,۸۵۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۷,۶۷۵,۲۷۹	۱۱,۸۷۷,۶۷۵,۲۷۹	۳۷,۸۱۶,۸۶۶	۶۹,۲۶۱,۰۰۰	۱,۸۶۶,۵۵۶,۱۵۳	کاشی حافظ (حافظ)
۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۵,۸۴۳,۶۶۵	کشتیرانی ایران (کشتی)
۸۵۰,۷۷۷	۷۱,۴۴۰,۵۸۴,۳۹۰	۵۳,۴۴۱,۹۲۸,۰۰۰	۵۳,۴۴۱,۹۲۸,۰۰۰	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۳۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۲۲۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسین)
۶,۵۵۲,۸۷۴	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۷,۳۵۳,۸۷۲	۸,۲۴۷,۳۵۳,۸۷۲	۲۴,۸۲۷,۸۵۵	۴۵,۴۹۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابراتی ایران (کالا)
۵۳۰,۰۰۰	۶۱,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۸۶,۸۲۲,۶۲۶	۳۸,۳۸۶,۸۲۲,۶۲۶	۱۶۷,۶۵۵,۷۱۰	۳۰۷,۱۲۵,۰۰۰	۲۲,۶۶۵,۳۲۶,۶۴۴	ملی صنایع مس ایران (معدنی)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۳,۵۵۳,۹۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۶۶۲,۱۲۹	۱۷۲,۶۲۱,۰۰۰	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتور (خودتور)
۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۷۷,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت تهران (شهرین)
۳,۷۵۱,۶۶۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۴,۱۱۲,۰۰۰	۸,۷۷۴,۱۱۲,۰۰۰	۲۸,۱۶۷,۸۳۳	۵۱,۷۷۲,۵۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ویتانا (ویتانا)
<b>جمع</b>	<b>۳۱۳,۹۱۵,۸۷۲</b>	<b>۸۱۹,۲۵۸,۳۳۹,۸۱۴</b>	<b>۸۱۹,۲۵۸,۳۳۹,۸۱۴</b>	<b>۳,۹۸۱,۹۶۶,۳۰۸</b>	<b>۵,۶۶۱,۳۵۶,۶۷۱</b>	<b>۲۶۴,۵۸۹,۵۸۱,۲۱۴</b>	

۱۷.۲ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		ارزش دفتری		کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۵,۹۵۰	۹,۳۱۵,۹۷۲,۵۶۱	۸,۹۹۹,۳۷۱,۶۶۴	۸,۹۹۹,۳۷۱,۶۶۵	(۴۱,۶۶۶,۷۱۸)	۲۶,۰۷۹,۶۶۳	۲۱۱,۵۸۷,۷۸۲	استاد خرمه اس/اس/خرمه اس (خرمه اس)
۶۷,۱۵۰	۴۶,۹۹۲,۳۲۲,۳۵۸	۴۷,۹۹۲,۸۱۶,۱۳۳	۴۷,۹۹۲,۸۱۶,۱۳۳	(۳۲۱,۰۸۶,۴۴۷)	۲۳۸,۶۲۱,۱۱۴	۱,۵۴۲,۶۲۰,۵۶۰	استاد خرمه اس/اس/خرمه اس (خرمه اس)
<b>جمع</b>	<b>۵۸,۸۸۸,۲۹۴,۹۱۹</b>	<b>۵۶,۹۹۲,۱۸۷,۸۰۷</b>	<b>۵۶,۹۹۲,۱۸۷,۸۰۸</b>	<b>(۳۶۲,۷۵۳,۱۶۵)</b>	<b>۲۴۴,۷۴۰,۷۷۷</b>	<b>۱,۸۰۴,۲۰۸,۳۲۲</b>	

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷.۳ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹,۱۰۳,۷۳۸,۹۲۵	۷,۵۲۰,۳۷۴,۰۹۴	۷,۵۲۰,۳۷۴,۰۹۳	(۳۸,۶۲۱,۸۶۹)	۴۵,۵۱۸,۶۹۵	۱,۵۷۶,۴۶۸,۰۰۶
۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۱۸۹,۳۷۵	۲۵۰,۱۸۹,۳۷۵	(۹۷۵,۷۷۵)	۱,۱۵۰,۰۰۰	(۳۰,۳۶۳,۶۰۰)
۰	۲۶۸,۴۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۷۵۴,۹۴۱	۲۷۰,۷۵۴,۹۴۱	(۱,۱۳۸,۹۰۰)	۱,۳۴۲,۲۵۰	(۲,۵۰۸,۲۹۱)
۰	۸۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۸۴۲,۰۳۷,۳۵۷	۸۴۲,۰۳۷,۳۵۷	(۳,۵۵۴,۷۹۱)	۴,۱۸۹,۵۰۰	(۴,۷۷۲,۰۶۶)
۰	۱۰,۴۴۰,۰۸۸,۹۲۵	۸,۸۸۳,۳۵۵,۷۶۷	۸,۸۸۳,۳۵۵,۷۶۶	(۴۴,۲۹۱,۳۳۵)	۵۲,۲۰۰,۴۴۵	۱,۵۴۸,۸۲۴,۰۴۹

جمع

۱۷.۴ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
۸,۱۲۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۱۲۰	۱۴۴,۶۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۶۳,۳۰۷,۶۰۳	۱۴۴,۳۵۱,۱۲۳,۸۴۰	(۳۷۶,۲۱۵,۸۴۰)	۷۲۳,۴۹۲,۰۰۰	۲۷,۲۸۷,۸۱۶,۲۳۷
۸,۱۲۰	۱۴۴,۶۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۶۳,۳۰۷,۶۰۳	۱۴۴,۳۵۱,۱۲۳,۸۴۰	(۳۷۶,۲۱۵,۸۴۰)	۷۲۳,۴۹۲,۰۰۰	۲۷,۲۸۷,۸۱۶,۲۳۷

گواهی شمش طلا (شمش طلا)

جمع

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸ - سود سهام

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۲۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)
۲,۰۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۹۱۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	کشتیرانی ایران (حکشتی)
۱,۸۷۲,۰۸۱,۱۱۷	۵۶,۴۱۸,۸۸۳	۱,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سر. تامین اجتماعی (شستا)
۱۰,۲۲۲,۷۸۸	۷۷۷,۲۱۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس (شپدیس)
۵,۵۴۰,۲۰۳,۹۰۵	۵۷,۱۹۶,۰۹۵	۵,۵۹۷,۴۰۰,۰۰۰					جمع

**صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

	پادداشت	۱۴۰۴/۹/۳۰
		ریال
سود سپرده‌های بانکی	۱۹-۱	۷۴,۸۶۱,۴۲۲,۰۸۳
<b>جمع</b>		<b>۷۴,۸۶۱,۴۲۲,۰۸۳</b>

۱۹-۱ - سود سپرده‌های بانکی

۱۴۰۴/۹/۳۰							
سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۸,۴۵۹,۷۹۹,۵۸۸	(۱۲۴,۵۸۳,۹۳۷)	۳۸,۵۸۴,۳۸۳,۵۲۵	۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پاسارگاد ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۲
۲۸۷,۸۳۴,۱۹۷	(۸۳,۵۷۳)	۲۸۷,۹۱۷,۷۷۰	۳۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پاسارگاد ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۳
۴,۷۴۷,۳۷۷,۶۰۱	(۷,۳۳۳,۱۴۰)	۴,۷۵۴,۷۱۰,۷۲۱	۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	پاسارگاد ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۱
۳۰,۹۰۰,۰۴۲,۴۲۴	۰	۳۰,۹۰۰,۰۴۲,۴۲۴	۲۷	۳,۱۲۲,۵۳۸,۳۳۴	-	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	پاسارگاد ۳۲۶,۳۰۴,۲۲۷,۵۴۱,۱۵,۲
۴۵۵,۲۸۷,۲۳۴	۰	۴۵۵,۲۸۷,۲۳۴	۲۷	۵۶۳,۳۱۶,۴۲۱	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	پاسارگاد ۱-۲۲۷۵۴۱۱۵-۲۲۶-۸۱۰۰۰۰
۱۱,۰۹۱,۰۳۹	۰	۱۱,۰۹۱,۰۳۹	۲۷	۱,۰۹۹,۲۴۲,۴۴۹	-	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	خاورمیانه
<b>۷۴,۸۶۱,۴۲۲,۰۸۳</b>	<b>(۱۲۴,۰۰۰,۶۳۰)</b>	<b>۷۴,۹۹۳,۴۲۲,۷۱۳</b>		<b>۱۰۶,۰۴۵,۰۹۷,۲۱۴</b>			<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰ - سایر درآمدها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ریال

۲۰۷,۱۹۹,۷۸۱

درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰۷,۱۹۹,۷۸۱

جمع

## صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	
۲۳,۴۷۵,۲۸۱,۲۹۰	هزینه کارمزد مدیر
۳۲۲,۱۹۱,۸۵۶	هزینه کارمزد متولی
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
.	هزینه کارمزد مدیر ثبت
۲,۲۹۰,۳۹۹,۷۴۸	هزینه کارمزد بازارگردان
<b>۲۶,۴۱۷,۸۷۲,۸۹۴</b>	<b>جمع</b>

#### ۲۲ - سایر هزینه ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	
۱,۰۱۵,۸۹۹,۲۳۶	هزینه نرم افزار
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون نهادها
۱۵۲,۷۳۶,۶۱۸	هزینه تصفیه
۸۱,۵۳۸,۴۸۶	هزینه سپرده گذاری مرکزی
۶۳,۴۷۰,۳۱۹	هزینه تأسیس
۲۰,۳۴۴,۳۲۰	کارمزد بانکی
<b>۱,۵۸۳,۹۸۸,۹۷۹</b>	<b>جمع</b>

#### ۲۳ - سود تسهیلات مالی دریافتی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۶۱,۲۴۸,۹۲۵	هزینه بهره کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری در سهام پرتو آمال  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	
۷۱,۹۶۱,۴۹۰,۵۲۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۷۱,۹۶۱,۴۹۰,۵۲۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله در سهام یرتو آمال

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
-		ممتاز	مدیر صندوق / موسس	سیدگردان آمال	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-		عادی	مدیر صندوق / موسس	سیدگردان آمال	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-		ممتاز	موسس	سینا عنایت‌اللهی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-		عادی	موسس	علیرضا اکبری ماسوله	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-		ممتاز	موسس	علیرضا اکبری ماسوله	موسس و اشخاص وابسته به وی
-		عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهسا عنایت‌اللهی	مدیر سرمایه‌گذاری
-		عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شیمه احمدی	مدیر سرمایه‌گذاری
-		عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محدثه منادی	مدیر سرمایه‌گذاری
-	-				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله					
ماتده طلب (بدهی)-	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	کارمزد مدیر	مدیر	سیدگردان آمال
	طی دوره		کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات شهود امین
	طی دوره		کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی نهایت نگر
	طی دوره		کارمزد حسابرسی	حسابرس	حسابرسی و خدمات کاربرد تحقیق

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.