
صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



چندکالایی آبان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری چندکالایی آبان

شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۸۵۵۹۳۴

شماره ثبت: ۵۸۳۳۵

صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری چندکالایی آبان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۰	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۱۹	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری چندکالایی آبان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



امضاء
حسین بابائی پور خوشنود
مهدی فرحی
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آبان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

abanmulti.ir



صندوق سرمایه گذاری چندکالایی آبان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
دارایی ها		
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و اوراق اختیار	۵	
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	
حساب های دریافتی	۷	
سایر دارایی ها	۸	
جاری کارگزاران	۹	
جمع دارایی ها		
بدهی ها		
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	
جمع بدهی ها		
خالص دارایی ها		
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		
	۳۸,۰۱۰	۲۰,۶۹۲



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده

حسین بابائی پور خوشنود

مهدی فرحی

شخص حقوقی

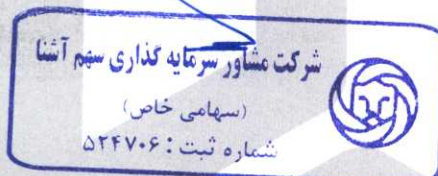
شرکت سیدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری چندکالایی آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

پادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی و اوراق اختیار	۱۴	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۱۵	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۶	
سایر درآمدها	۱۷	
جمع درآمدها		
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	
سایر هزینه ها	۱۹	
جمع هزینه ها		
سود قبل از هزینه مالی		
هزینه مالی	۲۰	
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره (۱)		
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		
سود خالص		
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		

= بازده سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده

حسین بابائی پور خوشنود

مهدی فرحی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آبان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

سبدگردان آبان
(سهامی خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

چندکالایی آبان
صندوق سرمایه گذاری

خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

abanmulti.ir

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی آبان که به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی با ساختار قابل معامله محسوب می شود که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۵۵۹۳۴ شماره ۵۸۳۳۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ با شماره ۱۲۳۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید در انواع اوراق بهادار مبتنی بر کالا، پذیرفته شده در بورس است که ذیل شاخه کالایی فلز طلا می باشد توسط مدیریت این سبد است. صندوق می تواند مازاد دارایی های خود را در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی سرمایه گذاری نماید. کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر شاخه کالایی به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می گردد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حدنصاب سرمایه گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است. با پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد.

به موجب روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۲ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۱۸۴۷۰۱ مورخ ۱۴۰۷/۰۷/۲۷، نام صندوق از "در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان" به "چند کالایی آبان" تغییر یافت.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت های صندوق سرمایه گذاری چند کالایی آبان مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس abanmulti.ir درج گردیده است.

۱-۳- مدت فعالیت

به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۸۵۹۸۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۵ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری چند کالایی آبان از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت سبدگردان آبان	۱.۹۸۰.۰۰۰	٪۹۸
۲	شرکت کارگزاری آبان	۱۰.۰۰۰	٪۱
۳	شرکت خدمات بازار سرمایه آبان	۱۰.۰۰۰	٪۱
	جمع	۲.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی سعادت‌آباد، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از بزرگراه شهید آبهنسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (نشاط)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع گواهی سپرده کالایی طلا، اوراق مشتقه مبتنی بر طلا، اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی سپرده بانکی، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل‌های "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ و اصلاحات بعدی و دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می شود..

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده سکه طلا

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی طلا (سکه طلا، شمش طلا و...) به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش گواهی سپرده کالایی طلا عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده کالایی طلا منهای کارمزد معاملات و هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی طلا

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشتقه مبتنی بر طلا:

سرمایه‌گذاری در اوراق مشتقه مبتنی بر طلا در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق بند ۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۱-۴ - سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اسلامی و گواهی سپرده بانکی

خالص ارزش فروش اوراق بهادار اسلامی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱- ۲- ۴ - سود گواهی سپرده کالایی طلا: با توجه به گردش کار معاملات گواهی سپرده کالایی، عملاً خرید و فروش کالا تنها بین عرضه‌کننده و تحویل‌گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران گواهی سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب و مطابق ماده ۷ قانون "توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی" (مصوب مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۵ مجلس شورای اسلامی)، درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق از پرداخت مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشد. روش حسابداری در این اوراق به عنوان سرمایه‌گذاری سریع معامله طبقه بندی می‌گردد و ارزیابی آن در مقاطع مختلف گزارشگری مطابق مفاد استاندارد شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد. قیمت خرید برابر ارزش گواهی سپرده به علاوه کارمزد خرید گواهی سپرده می‌باشد و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش که بر اساس تغییرات قیمت همان نماد در بورس (تابلو معاملاتی) ضربدر مقدار گواهی سپرده می‌باشد در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۲- ۲- ۴ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. با عنایت به اطلاعیه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شناسایی درآمد سود سپرده بانکی به صورت ماه شمار و با توجه به کمترین مانده در زمان واریز سود انجام می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل یک درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی و یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه اوراق مشتقه تحت تملک صندوق و ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۳,۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۰۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه و تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه معادل مبلغ مندرج در قرار داد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدرک مثبت و باتصویب مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال 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 ۱۶ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال 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 داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پی‌گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارایه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری چند کالامی آیان
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و اوراق اختیار

۱۴۰۴/۸/۳۰		۱۴۰۵/۵/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۹۵.۱۰٪	۵۸,۱۳۶,۷۲۱,۳۴۱,۶۷۰	۴۰,۴۰۳,۹۹۴,۸۶۶,۶۹۷	۹۱,۴۵۷,۴۹۸,۹۳۴,۶۹۵
۱.۴۱٪	۸۶۰,۷۶۹,۵۷۲,۹۴۰	۵۴۸,۷۶۳,۹۸۸,۴۹۲	۱,۳۴۵,۸۰۲,۵۷۶,۵۶۴
۰.۰۰٪	.	.	۳,۷۳۶,۷۱۱,۱۹۰,۱۵۳
۹۶.۵۱٪	۵۹,۰۰۷,۴۹۱,۰۱۴,۶۱۰	۴۰,۹۵۲,۷۸۸,۸۵۵,۱۸۹	۹۶,۴۴۰,۱۴۷,۰۳۰,۳۶۴

گواهی سپرده کالایی شمش طلا
 گواهی سپرده کالایی شمش نقره
 اوراق خرید اختیار معامله گواهی سپرده شمش طلا

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۸/۳۰		۱۴۰۵/۵/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	درصد	درصد به کل دارایی ها	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	۹,۵۶۰,۲۹۸	۰.۰۰٪	.
۰.۰۰٪	۹,۱۰۸,۹۵۸	۰.۰۰٪	.
۰.۰۴٪	۲۱,۴۱۲,۷۰۶,۴۴۰	۰.۰۰٪	۶,۲۱۰,۶۲۶
۰.۰۰٪	۶,۸۶۲,۹۴۲	۰.۰۰٪	۲,۷۶۵,۰۴۰
۰.۰۰٪	۸۶۰,۱۴۴,۷۶۷	۰.۰۰٪	۷۹,۵۸۲,۰۵۷
۰.۰۰٪	۱,۷۵۶,۰۳۶	۰.۰۰٪	۱۶,۸۸۳,۹۲۱
۰.۰۴٪	۲۲,۳۰۰,۱۳۹,۴۴۱	۰.۰۰٪	۱۰۵,۴۴۲,۶۴۴

موسسه اعتباری ملل
 بانک گردشگری
 بانک سلمان
 بانک تجارت
 بانک خاورمیانه
 بانک ملت

۷- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۸/۳۰		۱۴۰۵/۵/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۰۵,۷۴۱,۷۶۹,۱۰۶	۲,۰۹۱,۰۲۵,۴۰۵,۰۰۰	.	۲,۰۹۱,۰۲۵,۴۰۵,۰۰۰
۲,۱۰۵,۷۴۱,۷۶۹,۱۰۶	۲,۰۹۱,۰۲۵,۴۰۵,۰۰۰	.	۲,۰۹۱,۰۲۵,۴۰۵,۰۰۰

درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری *

* مبلغ فوق مربوط به درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری عادی توسط بازارگردان صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۵/۳۱ می باشد که بعد از تاریخ صورت مالی دریافت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده پایانی دوره	استهلاک دوره	مخارج طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۸۱,۰۳۵,۳۰۶	(۶,۹۸۶,۷۱۲,۹۳۲)	۶,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۲,۷۴۸,۲۳۸
۱۳۲,۸۵۸,۷۲۳	(۳۰,۰۱۰,۹۴۶)	۰	۱۶۲,۸۶۹,۶۶۹
۹۶۹	۰	۰	۹۶۹
۰	(۶۷۰,۴۲۲,۶۱۲)	۰	۶۷۰,۴۲۲,۶۱۲
۰	(۱۲۳,۳۱۶,۰۹۴)	۰	۱۲۳,۳۱۶,۰۹۴
۵,۱۱۳,۸۹۴,۹۹۸	(۷,۸۱۰,۴۶۲,۵۸۴)	۶,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۹,۳۵۷,۵۸۲

آبونمان نرم افزار
 مخارج تاسیس
 مخارج برگزاری مجامع
 هزینه عضویت در کانون‌ها
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۲۳۲,۷۵۹,۰۳۱	(۱۳۱,۰۶۹,۴۱۶,۸۸۳,۱۶۸)	۱۳۱,۳۶۹,۶۳۸,۴۰۰,۱۳۸	۱۱,۲۴۲,۰۶۱
۰	(۱۴۷,۵۹۲,۳۹۲)	۱۴۷,۵۹۲,۳۹۲	۰
۳۰۰,۲۳۲,۷۵۹,۰۳۱	(۱۳۱,۰۶۹,۵۶۴,۴۷۵,۵۶۰)	۱۳۱,۳۶۹,۷۸۵,۹۹۲,۵۳۰	۱۱,۲۴۲,۰۶۱

کارگزاری آبان
 تعدیل کارگزاری

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶۳,۰۶۸,۰۱۵,۴۲۲	۱۹۱,۰۳۵,۶۹۱,۷۷۰
۶۹۴,۵۸۴,۶۱۸	۱,۰۶۵,۳۴۲,۴۵۵
۶۲,۷۹۴,۲۲۱,۹۵۶	۱۸۴,۲۲۵,۴۷۹,۸۶۳
۷۷۳,۰۵۰,۱۵۶	۵۰۶,۷۹۷,۵۲۶
۱۲۷,۳۲۹,۸۷۲,۱۵۲	۳۷۶,۸۳۳,۳۱۱,۶۱۴

مدیر-سیدگرجان آبان
 متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
 بازارگردان-صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان
 حسابرس-موسسه حسابرسی دث و همکاران

صندوق سرمایه گذاری چندالامی آبان
بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۸/۳۰		۱۴۰۵/۵/۳۱			
مقدار پایان دوره	تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مقدار پایان دوره	نسبت پرداخت شده	مبلغ دریافتی	مقدار ابتدای دوره
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۱۱,۲۷۵,۹۸۲,۷۸۵,۳۷۰	۱۲,۱۷۲,۹۸۲,۷۸۵,۳۷۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۷۲,۹۷۲,۶۰۱	۰٪	۳۵۷,۰۱۲,۶۵۵	۱۷,۹۴۶,۶۶۵,۳۸۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۹۷۲,۶۰۱
۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۳۵۷,۰۱۲,۶۵۵	۱۱,۴۹۳,۹۲۹,۲۵۰,۶۵۷	۱۲,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۸/۳۰	۱۴۰۵/۵/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۷۸۰,۲۷۶,۶۹۳	۶,۳۳۲,۷۵۰,۶۴۴
۱۲,۷۸۹,۵۷۶,۷۶۶	۱۹,۷۲۶,۴۴۵,۸۶۷
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷,۷۸۹,۸۵۳,۴۴۹	۳۷,۳۲۰,۵۲۰,۹۴۲

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۸/۳۰		۱۴۰۵/۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۰,۳۴۰,۹۴۶,۶۵۲,۵۱۵	۲,۹۱۱,۲۵۹,۹۷۰	۱۵۵,۶۲۷,۶۶۷,۸۳۳,۳۷۵	۴,۰۹۲,۲۵۶,۷۸۱
۴۱,۳۸۳,۳۷۲,۰۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۳۰,۵۶۹,۸۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۳۸۲,۳۲۹,۸۲۴,۵۹۸	۲,۹۱۳,۲۵۹,۹۷۰	۱۵۵,۷۰۳,۶۸۸,۳۹۳,۲۲۲	۴,۰۹۲,۲۵۶,۷۸۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری چندکالایی آبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۴- سود فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی و اوراق اختیار

پادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۸,۶۸۳,۹۳۹,۳۳۴,۶۰۲	۴۳۲,۴۱۳,۸۹۲,۳۰۸
۱۵-۲	.	۲,۹۰۴,۷۹۴,۸۹۱
۱۵-۳	۱,۲۸۳,۰۷۸,۴۰۵,۶۶۲	(۲۹,۵۲۷,۷۰۹)
	۹,۹۶۷,۰۱۷,۷۴۰,۲۶۴	۴۳۵,۲۸۹,۱۶۰,۴۹۰

سود حاصل از فروش سپرده کالایی

سود حاصل از فروش اوراق بدهی

سود حاصل از اعمال اختیار معامله گواهی سپرده کالایی

۱۴-۱- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	
سودزبان فروش	ریال	ریال	ریال	
۴۴۹,۴۶۴,۳۸۴,۵۰۸	۸,۶۸۴,۰۴۳,۳۰۷,۷۷۵	(۳۱,۴۵۶,۵۹۰,۶۰۹,۳۶۴)	۴۰,۲۳۷,۲۰۳,۱۹۶,۸۱۰	۱,۸۵۷,۲۷۴
۷۴,۲۸۸,۴۵۵	(۱۰۳,۹۷۳,۱۷۳)	(۶۵۹,۶۸۶,۲۵۴)	۵۵۷,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۰
(۱۷,۱۲۴,۷۷۹,۶۵۵)	.	.	.	.
۴۴۲,۴۱۳,۸۹۲,۳۰۸	۸,۶۸۳,۹۳۹,۳۳۴,۶۰۲	(۳۱,۴۵۷,۲۵۰,۴۹۵,۶۱۸)	۴۰,۲۳۷,۷۶۰,۲۴۶,۸۱۰	.

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی شمش نقره

گواهی سپرده سکه طلا CD\GOC\۰۰۰۱

۱۴-۲- سود حاصل از فروش اوراق بدهی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	
سودزبان فروش	ریال	ریال	ریال	
(۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.
۳,۱۸۳,۷۹۴,۸۹۱	.	.	.	.
۲,۹۰۴,۷۹۴,۸۹۱	.	.	.	.

سکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷ بدون ضامن

مرایجه علم دولت ۱۹۴-شخ ۶۰۵۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالای ایران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، مطابق استاندارد ۱۴-۵
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۴-۳- سود حاصل از اعمال اختیار معامله گواهی سپرده کالایی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۳۶۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۲۰۷,۵۵۶,۰۴۶)	(۷,۲۰۰)	(۵۹,۲۰۷,۵۵۶,۰۴۶)	(۵۹,۲۰۷,۵۵۶,۰۴۶)
۱۱	-	(۴,۰۳۸,۱,۷۳۲)	-	(۴,۰۳۸,۱,۷۳۲)	(۴,۰۳۸,۱,۷۳۲)
۴۱۴	۴,۶۸۴,۱۴۹,۱۵۲	(۲,۷۲۱,۲۷۷,۷۸۰)	(۵۶۲۹,۵۰۱)	(۲,۷۲۱,۲۷۷,۷۸۰)	(۲,۷۲۱,۲۷۷,۷۸۰)
۵	۳۸,۱۱۰,۳۵۵	(۵۰,۱۷۵,۲۵۵)	(۴۵,۷۳۰)	(۴۵,۷۳۰)	(۴۵,۷۳۰)
۲۰۲	۱,۰۵۰,۳۴۹,۱۱۹	(۲,۰۴۶,۱۴۷,۸۵۲)	(۱,۲۶۰,۵۲۴)	(۱,۲۶۰,۵۲۴)	(۱,۲۶۰,۵۲۴)
۱۹۳,۰۹۹	۲,۰۹۰,۱۴۹,۹۳۰,۸۲۵	(۲,۳۰۰,۸۵۹,۹۱۲,۸۷۵)	(۳۱,۹۱۶)	(۳۱,۹۱۶)	(۳۱,۹۱۶)
۴۷,۳۴۹	۹۷۹,۵۴۱,۹۸۳,۱۷۵	(۱,۲۹۳,۱۶۸,۳۲۳,۶۱۱)	(۳۲۵,۶۱۱,۴۳۵)	(۳۲۵,۶۱۱,۴۳۵)	(۳۲۵,۶۱۱,۴۳۵)
۲۱,۷۰۶	۱۲۱,۸۵۲,۹۴۱,۶۶۱	(۱۶۶,۱۸۶,۳۰۵,۳۹۴)	(۱۶۲,۵۲۱,۸۹۹)	(۱۶۲,۵۲۱,۸۹۹)	(۱۶۲,۵۲۱,۸۹۹)
۸۱,۸۵۰	۲۷۰,۹۸۳,۵۲۵,۲۷۲	(۵۴۱,۹۶۱,۶۱۴,۲۷۶)	(۸,۹۶۸)	(۸,۹۶۸)	(۸,۹۶۸)
۵۳,۳۶۹	۵۰۵,۵۳۳,۰۶۵,۶۲۵	(۴۹۸,۹۹۴,۳۳۵,۳۸۶)	(۳۲۳,۶۵۴)	(۳۲۳,۶۵۴)	(۳۲۳,۶۵۴)
۲۸,۹۹۱	۴۲۳,۸۶۶,۴۲۳,۲۸۵	(۸۰,۲۴۳,۴۲۳,۱۹۲)	(۸۳,۱۹۰)	(۸۳,۱۹۰)	(۸۳,۱۹۰)
۴۴,۱۵۸	۵۲۲,۸۱۶,۱۰۰,۰۲۲	(۴۹۱,۷۵۰,۲۴۵,۶۹۲)	(۱۷۸,۸۶۳,۱۷۹)	(۱۷۸,۸۶۳,۱۷۹)	(۱۷۸,۸۶۳,۱۷۹)
۶۰,۲۱۳	۶۷۹,۸۵۱,۹۶۵,۹۰۶	(۵۱۳,۸۳۰,۹۱۱,۴۷۱)	(۱۲۷,۸۰۱,۲۶۳)	(۱۲۷,۸۰۱,۲۶۳)	(۱۲۷,۸۰۱,۲۶۳)
۳,۱۲۸	۴۳۰,۷۴۶,۸۱۳,۴۲۱	(۱۰,۶۵۷,۶۸۲,۵۴۸)	(۴۰,۰۳۵,۷۴۲)	(۴۰,۰۳۵,۷۴۲)	(۴۰,۰۳۵,۷۴۲)
۱۰,۴۴۸	۸۲,۴۳۳,۴۸۷,۷۱۲	(۲۷,۳۴۳,۱۵۶,۷۴۲)	(۹۹,۰۳۵,۸۴۹)	(۹۹,۰۳۵,۸۴۹)	(۹۹,۰۳۵,۸۴۹)
۱۴,۳۸۰	۲۷۰,۳۸۱,۰۳۰,۴۸۱	(۴۷۸,۱۰۰,۳۲۵,۸۵۰)	(۱۷,۷۱۳,۰۷۹)	(۱۷,۷۱۳,۰۷۹)	(۱۷,۷۱۳,۰۷۹)
۸۳,۰۵۳	۳۲۲,۵۱۹,۹۹۶,۱۸۵	(۴۸۶,۲۰۱,۵۴۰,۷۷۰)	(۳۸۸,۶۹۰,۴۲۳)	(۳۸۸,۶۹۰,۴۲۳)	(۳۸۸,۶۹۰,۴۲۳)
۱	۱,۸۹۱,۲۴۰	(۱,۹۳۳,۳۱۶)	-	-	-
۶	۶,۰۰۰	(۲۱,۰۲۵,۳۰۰)	(۵)	(۵)	(۵)
۳	۱۶,۱۱۱,۳۰۷	(۲۱,۰۰۰,۳۳۷)	(۱۹,۳۵۵)	(۱۹,۳۵۵)	(۱۹,۳۵۵)
۵	۱۲,۳۹۱,۱۲۲	(۴۱,۱۷۵,۲۸۲)	(۳۵,۳۰۶)	(۳۵,۳۰۶)	(۳۵,۳۰۶)
۱۳,۵۳۱	۸۱,۰۱۳,۲۱۶,۵۱۲	(۳۲۸,۱۹۹,۲۸۶,۳۵۸)	(۵۲,۴۰۰,۱۹۳)	(۵۲,۴۰۰,۱۹۳)	(۵۲,۴۰۰,۱۹۳)
۱	۱۱,۴۶۵,۳۸۶	(۱۳,۴۲۶,۷۱۱)	(۹,۳۹۰)	(۹,۳۹۰)	(۹,۳۹۰)
۱۴,۹۹۱	۱۱,۳۸۵,۳۱۲,۶۱۲	(۱۱,۴۲۷,۷۷۷,۰۰۸)	(۱۳,۴۷۸,۷۷۲)	(۱۳,۴۷۸,۷۷۲)	(۱۳,۴۷۸,۷۷۲)
۳	۱۸,۴۸۵,۱۱۰	(۴۲,۰۸۴,۰۰۷)	(۲۶,۱۵۴)	(۲۶,۱۵۴)	(۲۶,۱۵۴)
۹۹۷,۰۶۰	۱۷۰,۹۵۷,۹۷۰,۰۰۰	(۱۷۰,۷۰۰,۱۸۵,۶۳۱)	(۲۰,۵۱۹,۲۵۶)	(۲۰,۵۱۹,۲۵۶)	(۲۰,۵۱۹,۲۵۶)
۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۷۹,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
۳	۲۱,۱۹۳,۳۱۲	(۱۲,۷۴۱,۹۱۲)	-	-	-
۱۵,۱۸۵	۱۵۵,۶۶۱,۱۵۳,۹۹۴	(۳۸۸,۸۹۰,۴۴۰,۳۱۹)	(۹۲۹,۷۴۳)	(۹۲۹,۷۴۳)	(۹۲۹,۷۴۳)
۵۴,۳۰۲	۵۱۱,۲۸۶,۶۲۱,۷۸۵	(۷۰,۸۴۶,۳۴۷,۹۰۷)	(۹۲,۷۲۵)	(۹۲,۷۲۵)	(۹۲,۷۲۵)
۲۰,۲۹	۳۱,۳۷۱,۲۵۵,۶۹۰	(۱۲,۰۳۴,۰۹۳,۱۱۶)	(۱۴۵,۸۴۹)	(۱۴۵,۸۴۹)	(۱۴۵,۸۴۹)
۳,۹۶۶	۵۸,۶۶۸,۶۵۱,۱۹۸	(۴۶,۷۸۲,۱۲۳,۶۸۲)	(۷۲,۷۷۲)	(۷۲,۷۷۲)	(۷۲,۷۷۲)
۹,۹۵۷	۱۲۳,۵۰۲,۰۲۰,۰۰۱	(۵۷۰,۲۹۸,۲۱۵,۳۲۱)	(۸۳,۲۱۳)	(۸۳,۲۱۳)	(۸۳,۲۱۳)
۱۲,۷۱۸	۱۸۳,۹۹۹,۰۱۶,۴۱۰	(۵۹۵,۳۸۸,۲۸۸,۳۴۴)	(۹۸,۰۵۷)	(۹۸,۰۵۷)	(۹۸,۰۵۷)
۲۶,۸۵۶	۳۳۲,۴۱۳,۱۷۰,۳۰۹	(۱۳۴,۱۶۵,۱۷۶,۵۵۳)	(۷۲,۷۱۷)	(۷۲,۷۱۷)	(۷۲,۷۱۷)
۶۶,۶۰۴	۷۵۲,۲۵۰,۱۴۴,۹۴۴	(۱۹۶,۷۲۲,۴۹۰,۲۰۰)	(۲,۷۸۱,۶۵۲)	(۲,۷۸۱,۶۵۲)	(۲,۷۸۱,۶۵۲)
۶,۴۱۶	۵۲,۹۷۹,۰۹۰,۲۵۵	(۸,۳۴۹,۸۸۷,۹۴۴)	(۳۳,۳۵۸)	(۳۳,۳۵۸)	(۳۳,۳۵۸)
۳۳	۲۱۱,۷۵۴,۱۶۹	(۷۷۶,۸۸۰,۷۵۵)	-	-	-
۳۰	۳۳۲,۵۳۴,۸۸۷	(۱۱۹,۸۸۱,۲۰۰)	(۱,۰۴۸,۲۶۰)	(۱,۰۴۸,۲۶۰)	(۱,۰۴۸,۲۶۰)
۱۵,۸۲۶	۲۵۰,۶۶۰,۲۱۶,۵۴۸	(۱۲۰,۸۹۰,۷۸۸,۲۷۳)	(۱۰,۹۵۹,۶۱۷)	(۱۰,۹۵۹,۶۱۷)	(۱۰,۹۵۹,۶۱۷)
۶,۸۴۹	۱۱۲,۴۰۱,۲۵۰,۸۴۰	(۷۶,۳۲۳,۶۱۲,۰۴۹)	(۱۱۲,۸۹۷)	(۱۱۲,۸۹۷)	(۱۱۲,۸۹۷)
۷,۴۴۵	۱۱۸,۳۸۱,۰۱۳,۳۵۷	(۴۷۰,۱۰۰,۶۸۲,۱۴۳)	(۱۳۷,۸۵۴)	(۱۳۷,۸۵۴)	(۱۳۷,۸۵۴)
۹۹,۶۶۰	۶۱۵,۲۲۴,۳۵۹	(۵۱,۶۷۳,۹۲۰)	(۱۲۹,۵۳۷)	(۱۲۹,۵۳۷)	(۱۲۹,۵۳۷)
۵۰	۵۳۴,۹۵۰	(۵۲۵,۵۹۰)	(۵۲۵,۵۹۰)	(۵۲۵,۵۹۰)	(۵۲۵,۵۹۰)
۵۰,۰۰۰	۴۰۹,۴۹۰,۰۰۰	(۴۰۹,۴۹۰,۰۰۰)	(۴۹۱,۴۰۰)	(۴۹۱,۴۰۰)	(۴۹۱,۴۰۰)
۳۵۰,۰۰۰	(۲,۳۸۰,۹۵۱,۲۰۰)	(۲,۳۸۰,۹۵۱,۲۰۰)	(۳,۳۸۰,۹۵۱,۲۰۰)	(۳,۳۸۰,۹۵۱,۲۰۰)	(۳,۳۸۰,۹۵۱,۲۰۰)
۱۰,۰۰۰	(۴۸,۴۹۰,۰۰۰)	(۴۸,۴۹۰,۰۰۰)	(۵۸,۱۸۸)	(۵۸,۱۸۸)	(۵۸,۱۸۸)
۳۶,۷۵۰	۱۵۶,۱۵۰,۷۵۰	(۱۵۵,۸۵۶,۸۰۴)	(۱۸۷,۲۸۰)	(۱۸۷,۲۸۰)	(۱۸۷,۲۸۰)
۲,۴۹۹	۷۵۵۰,۹۲۸	(۵,۱۷۸,۳۴۴)	(۹۰,۷۲)	(۹۰,۷۲)	(۹۰,۷۲)
۲	۱۱,۱۰۶,۰۹۳	(۱۰,۳۴۸,۹۷۸)	(۲۵,۲۰۵)	(۲۵,۲۰۵)	(۲۵,۲۰۵)
۰	-	-	-	-	-
۳,۴۴۵,۶۵۲	-	-	-	-	-
(۳۹,۵۳۷,۷۰۱)	-	-	-	-	-
۱,۳۸۲,۷۸۴,۰۶۶۲	(۱,۶۶۲,۷۹۲,۵۲۰)	(۷,۵۱۸,۹۷۷,۱۴۹,۹۰۱)	-	-	-

اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C2p... 36
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C2... 30
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۹ ۹۹۵	GBAB-5C1a... 18
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۹ ۹۹۵	GBAB-5C2... 20
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۹ ۹۹۵	GBAB-5C2y... 22
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۵/۲۷ ۹۹۵	GBMO-5C1p... 16
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۵/۲۷ ۹۹۵	GBMO-5C1a... 18
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۵/۲۷ ۹۹۵	GBMO-5C2... 20
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۵/۲۷ ۹۹۵	GBMO-5C2p... 26
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1p... 16
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1y... 17
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1p... 14
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1a... 15
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1a... 18
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1y... 22
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C2y... 24
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C2y... 28
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۹ ۹۹۵	GBAB-5C2p... 24
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۹ ۹۹۵	GBAB-5C2p... 26
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۵/۲۷ ۹۹۵	GBMO-5C2p... 24
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۵/۲۷ ۹۹۵	GBMO-5C2y... 22
اختیار خرید صندوق طلای لوتوس ۱۴۰۵/۸/۱۷ ۹۹۵	TLME-5Ca... 8
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۲/۲۷ ۹۹۵	GBOR-5C1... 12
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۷/۱۸	DGME-5C2y 22
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۱/۱۷	DGFA-5C2y 22
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1a... 18
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1a... 15
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1p... 16
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 10
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1p... 10
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 11
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 12
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 13
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 14
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 17
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C1y... 19
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C2y... 22
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C2a... 8
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C2y... 9
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۱۹ ۹۹۵	GBBA-5C2y... 15
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۱/۱۷	DGFA-5C2y 27
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۱/۱۷	DGFA-5C1y 17
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۱/۱۷	DGFA-5C2y 22
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۱/۱۷	DGFA-5C2y 24
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۱/۱۷	DGFA-5C2y 25
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۱/۲۷ ۹۹۵	GBBA-5C2p... 26
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۹ ۹۹۵	GBAB-5C1p... 16
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۸/۱۸ ۹۹۵	GBAB-5Ca... 8

صندوق سرمایه‌گذاری چندگانه آبان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای.
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۷,۸۳۰,۰۹۹	۱,۶۳۰,۰۹۳,۴۶۶
سود اوراق بدهی	۰	۲۳,۸۶۰,۲۴۲,۰۲۶
	۷,۸۳۰,۰۹۹	۲۵,۴۹۰,۳۳۵,۴۹۲

۱۶-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	سود خالص	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۸,۱۸۰	۰	۲۳۸,۱۸۰	۲۳۸,۱۸۰	۱,۶۱۱,۸۵۶,۱۸۷	
۲۶۴,۵۵۴	۰	۲۶۴,۵۵۴	۲۶۴,۵۵۴	۸۳,۸۳۶	
۱,۵۹۱,۰۹۵	۰	۱,۵۹۱,۰۹۵	۱,۵۹۱,۰۹۵	۳۲۱,۱۲۹	
۵,۳۱۶,۸۶۱	۰	۵,۳۱۶,۸۶۱	۵,۳۱۶,۸۶۱	۱۷,۸۲۹,۵۵۳	
۳,۲۵۴	۰	۳,۲۵۴	۳,۲۵۴	۲,۷۶۱	
۴۱۵,۹۵۵	۰	۴۱۵,۹۵۵	۴۱۵,۹۵۵	۰	
۷,۸۳۰,۰۹۹	۰	۷,۸۳۰,۰۹۹	۷,۸۳۰,۰۹۹	۱,۶۳۰,۰۹۳,۴۶۶	

۱۶-۲- سود اوراق بدهی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	خالص سود اوراق	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۰	۰	۶,۳۴۳,۸۶۸,۳۴۶	
-	-	-	۰	۰	۱۷,۵۱۶,۳۷۳,۶۸۰	
-	-	-	۰	۰	۲۳,۸۶۰,۲۴۲,۰۲۶	

۱۷- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۶,۰۷۲,۹۱۹,۱۰۳
۰	۱۶,۰۷۲,۹۱۹,۱۰۳

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
متولی	ریال	ریال
بازارگردان	۴۲۰,۶۱۵,۷۹۶,۹۳۲	۴۲,۹۳۲,۲۱۷,۸۶۹
حسابرس	۲,۶۲۷,۳۹۷,۲۳۴	۱,۴۷۵,۹۰۱,۷۰۰
	۴۰۶,۶۵۴,۲۴۴,۹۶۲	۴۴,۰۱۱,۳۸۲,۳۸۰
	۱,۶۲۳,۲۹۷,۵۲۶	۸۱۰,۳۳۶,۶۰۲
	۸۳۱,۵۲۰,۷۲۶,۶۵۴	۸۹,۲۲۹,۸۴۸,۵۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالایی آبان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۱۶۳,۱۹۲	۳۰,۰۱۰,۹۴۶	هزینه تاسیس
۵۸,۰۱۲,۳۰۹	۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۶۶,۹۰۱,۴۰۶	۶۷۰,۴۲۲,۶۱۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳۳,۰۸۷,۸۸۲,۶۹۷	۲۹۶,۹۶۸,۱۷۸,۸۷۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱۲۳,۳۱۶,۰۹۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۱۵۲,۳۴۲,۹۳۳	۶,۹۸۶,۷۱۲,۹۳۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۱۹,۶۴۹,۷۱۷,۴۲۱	هزینه نرم افزار
۳۴,۱۷۹,۵۱۱	۲۱,۷۲۶,۸۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۷,۴۳۱	هزینه تصفیه
۳۹,۶۲۶,۴۸۲,۰۴۸	۳۲۴,۴۸۵,۹۴۳,۱۷۰	

۲۰- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۹۲,۶۵۶,۴۳۰	۱۷,۷۷۸,۷۹۴,۱۵۵	هزینه تسهیلات
۶,۱۸۲,۰۲۹,۴۲۶	۰	هزینه بهره تسهیلات از کارگزاری آبان
۸,۷۷۴,۶۸۵,۸۵۶	۱۷,۷۷۸,۷۹۴,۱۵۵	

۲۱- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۹۲۶,۴۹۰,۸۲۴,۴۸۷	۶۱,۸۸۲,۸۲۵,۹۷۱,۹۳۸	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۱,۰۶۷,۵۰۲,۶۴۷,۳۷۶)	(۳۲,۵۱۶,۱۰۲,۰۲۸,۸۲۶)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۴,۸۵۸,۹۸۸,۱۷۷,۱۱۱	۲۹,۳۶۶,۷۲۳,۹۴۳,۱۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری چندکالای ایران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۲- تمهیدات و بدهی‌های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد تمهیدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۱٪	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت سیدگردان ایران
۰.۵٪	۱۵,۶۱۸,۸۵۹	۰.۵٪	۲۲,۲۵۰,۲۲۴	عادی	
۰.۰٪	-	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری ایران
۰.۵٪	۱۴,۱۸۱,۱۷۸	۰.۰٪	-	سبد	
۰.۶٪	۱۷,۶۷۸,۸۸۸	۱.۱٪	۴۳,۸۰۰,۰۶۰	عادی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه ایران
۰.۰٪	-	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	
۱.۳٪	۳۸,۷۴۳,۵۴۴	۱.۳٪	۴۸,۹۰۰,۰۰۰	عادی	صندوق سرمایه‌گذاری اب‌هوشمند ایران
۲.۳٪	۶۳,۵۴۹,۶۲۳	۰.۸٪	۳۲,۰۱۹,۴۴۰	عادی	
۰.۵٪	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۴۲,۷۷۰,۰۰۰	عادی	علی گشاده فکر
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	سحر برقرار جهرمی
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	ممتاز	الهام مرادی
۰.۰٪	۱۷,۰۰۰	۰.۰٪	۱۳۹,۳۰۰	عادی	
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	ممتاز	شرکت گروه اقتصاد نوید ایران (سهامی خاص)
۰.۳٪	۷,۵۲۶,۷۲۶	۰.۳٪	۷,۷۰۰,۰۰۰	عادی	
۰.۰٪	-	۰.۰٪	۳۶۳,۸۷۹	عادی	صندوق سرمایه‌گذاری پادرامد تثبیت کوثر یکم
۰.۰٪	۵۳,۷۶۷	۰.۳٪	۱۲,۱۲۷,۵۸۷	عادی	
۰.۳٪	۵,۸۲۴,۱۴۴	۰.۰٪	-	عادی	صندوق سرمایه‌گذاری روند پایدار ایران
۰.۸٪	۲۲,۲۶۸,۲۰۷	۰.۰٪	-	عادی	
۰.۰٪	۱۰۰	۰.۰٪	۱۰۰	عادی	آرش حقیقی مهمانداری
۱.۳٪	۳۸,۱۶۹,۲۲۱	۰.۷٪	۲۸,۳۴۵,۰۰۰	عادی	
۰.۰٪	۱,۲۷۹,۸۶۰	۰.۰٪	۱,۱۷۳,۱۶۰	عادی	مصطفی حقیقی مهمانداری
۰.۰٪	-	۰.۱٪	۴,۱۵۰,۱۶۳	عادی	
۰.۰٪	-	۰.۵٪	۱۹,۸۱۵,۰۹۶	عادی	مازیار حقیقی مهمانداری
۰.۰٪	۹۱۴,۱۶۲	۰.۱٪	۳,۷۹۱,۶۸۹	عادی	
۰.۰٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	عادی	سید علی گشاده فکر
۰.۰٪	-	۰.۰٪	۱۷,۳۰۰	عادی	
۰.۱٪	۳,۳۸۵,۰۰۰	۰.۰٪	-	عادی	دنیز گشاده فکر
۰.۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۸۸۷,۰۰۰	عادی	
۰.۰٪	۱۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱۱,۰۰۰	عادی	آیهان گشاده فکر
۰.۰٪	-	۰.۰٪	۴۷۶,۰۰۰	عادی	
۰.۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۶۰۰,۰۰۰	عادی	محمد گشاده فکر
۰.۳٪	۲۷۹,۸۳۱,۲۷۹	۶.۶٪	۲۷۲,۳۴۶,۹۹۸	جمع	

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماترید طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
(۳۰۰,۲۳۲,۷۵۹,۰۳۱)	طی دوره	۹۸,۲۳۴,۴۱۰,۱۱۰	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری ایران
		۲۰۰,۶۳۴,۴۲۵,۳۳۳	تسهیلات مالی دریافتی	
		۴۲۰,۶۱۵,۷۹۶,۹۲۲	کارمزد مدیریت	سیدگردان ایران
		۴۰۶,۶۵۴,۲۴۴,۹۶۲	کارمزد بازارگردان	
		۲,۶۲۷,۳۹۷,۲۳۴	کارمزد متولی	صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران
		۱,۶۲۳,۲۹۷,۵۲۶	کارمزد حسابرس	
(۱۹۱,۰۳۵,۶۹۱,۷۷۰)				شرکت کارگزاری ایران
(۱۸۴,۲۲۵,۴۷۹,۸۶۳)				سیدگردان ایران
(۱۰۶,۳۴۲,۴۵۵)				صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران
(۵۰۶,۷۹۷,۵۲۶)				شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
				موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.