



صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵



صندوق بازنگشتگی تکمیلی
اندیشه تامین

صندوق سرمایه گذاری بازنگشتگی تکمیلی اندیشه تامین

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

با احترام ،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری بازنگشتگی تکمیلی اندیشه تامین برای دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۶۱ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بازنگشتگی تکمیلی اندیشه تامین 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صندوق سرمایه گذاری بازنگشتگی
تکمیلی اندیشه تامین
شماره ثبت شرکت ها: ۵۷۳۱۳

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی آهنگر محله	شرکت سیدگردان اندیشه صبا (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	مجید صفاتی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق



رعیافت
موسسه حسابرسی
شماره ثبت: ۲۶۵۲۰



صندوق بازنشتگی تکمیلی
اندیشه تامین

صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی تکمیلی اندیشه تامین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۸,۶۸۴,۵۳۱,۵۴۶,۵۹۲	۵,۲۰۸,۴۱۹,۶۷۱,۱۴۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۶۲۴,۸۶۰,۲۹۱,۰۱۷	۸۵۴,۲۱۵,۱۴۰,۷۳۳
حسابهای دریافتی	۸	۳,۴۴۱,۲۹۵,۵۴۲	۴,۷۹۷,۵۷۰,۸۴۷
سایر دارایی‌ها	۹	۵۹۶,۵۱۱,۱۳۹	۲,۶۹۴,۲۴۶,۶۹۲
موجودی نقد	۱۰	۴,۱۰۳,۴۲۹,۹۳۶	۱۴,۶۹۶,۲۲۳,۸۴۶
جاری کارگزاران	۱۱	.	۲,۷۹۰,۵۲۲,۲۸۵
جمع دارایی‌ها		۹,۳۱۷,۵۳۳,۰۷۴,۲۲۶	۶,۰۸۷,۶۱۳,۳۷۵,۵۵۰
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۱,۹۷۷,۵۶۰,۰۱۰	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۴۲,۵۸۷,۳۷۵,۹۳۳	۱۰,۷۷۳,۰۷۳,۷۴۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۷,۴۶۱,۲۴۰,۴۹۰	۳,۹۷۸,۶۹۸,۰۳۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۶,۲۴۳,۲۲۳,۵۴۴	۷,۱۵۶,۲۰۴,۷۹۵
جمع بدهی‌ها		۹۸,۲۶۹,۳۹۹,۹۷۷	۲۱,۹۰۷,۹۷۶,۵۷۵
خالص دارایی‌ها	۱۵	۹,۳۱۹,۲۶۳,۶۷۴,۲۴۹	۶,۰۶۵,۷۰۵,۳۹۸,۹۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۸,۵۶۱	۱۱,۸۹۴

"یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است"

صندوق سرمایه گذاری بازنشتگی
تکمیلی اندیشه تامین
شماره ثبت شرکت ها : ۵۷۳۱۳

شماره ثبت : ۵۷۳۱۳
شماره ثبت : ۵۷۳۱۳





صندوق بازنشستگی تکمیلی
اندیشه تأمین

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تأمین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴
سود(زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶	۲۴۲,۱۰۷,۷۹۵,۵۶۲	۱,۱۴۹,۳۷۵,۲۲۴
سود(زیان) تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷	۳,۰۳۹,۹۵۵,۵۳۲,۵۷۰	۵۴,۷۰۱,۹۵۵,۲۲۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۵۸,۸۰۴,۸۰۹,۰۳۲	۱۳۶,۲۰۳,۱۴۱,۰۹۶
سایر درآمدها	۱۹	۲,۱۴۰,۲۲۰,۸۹۲	
جمع درآمدها		۳,۴۴۲,۰۰۸,۴۵۸,۰۵۶	۱۹۲,۰۵۴,۴۷۱,۵۴۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۶۸,۰۴۷,۰۵۱,۹۴۹)	(۱,۴۵۳,۸۹۳,۸۰۷)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۱۸,۵۶۸,۴۶۹,۳۹۵)	(۲,۲۴۹,۷۳۶,۶۰۷)
جمع هزینه‌ها		(۸۶,۶۱۵,۵۲۱,۴۴۴)	(۳,۷۰۳,۶۳۰,۴۱۴)
سود قبل از هزینه مالی		۳,۳۵۶,۳۹۲,۹۳۶,۶۱۲	۱۸۸,۳۵۰,۸۴۱,۱۳۳
هزینه مالی	۲۲	(۲۹,۷۹۸,۲۲۳)	
سود خالص		۳,۳۵۶,۳۶۳,۱۳۸,۳۸۹	۱۸۸,۳۵۰,۸۴۱,۱۳۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۴۴.۵۳٪	۳.۶۴٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۳۵.۶۵٪	۳.۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴
۵۰۹,۹۹۴,۲۵۸	۶,۰۶۵,۷۰۵,۳۹۸,۹۷۵	۲۸۱,۳۵۱,۷۱۰,۰۰۰	۵۱۳,۵۴۹,۳۷۶	۵,۱۳۵,۴۹۳,۷۶۰,۰۰۰	۳۹,۳۹۰,۵۸۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۵۰,۸۴۱,۱۳۳
۲۸,۱۳۵,۱۷۱	(۴۱۴,۲۱۰,۷۴۰,۰۰۰)	(۶۹,۹۴۵,۱۳۳,۱۱۵)	۵۰۹,۶۲۰,۳۱۸	(۱۲۷,۹۳۵,۶۱۶)	۵,۲۸۴,۲۲۶,۰۸۵,۵۱۷	
۴۹۶,۷۰۸,۳۵۵	۹,۲۱۹,۲۶۳,۶۷۴,۲۴۹					

"یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است"

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی
تکمیلی اندیشه تأمین
شماره ثبت شرکت‌ها: ۵۷۳۱۳



شماره ثبت: ۵۷۳۱۳
شماره ثبت: ۵۷۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین که صندوق در صندوق محسوب می شود، در تاریخ ۵ اردیبهشت ۱۴۰۳ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۲۸۰۲۸۷ و شماره ثبت ۵۷۳۱۳ نزد ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ تحت شماره ۱۲۳۶۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد جهت بهره مندی از مزایای این سرمایه گذاری در دوران بازنشستگی یا سایر مقاطع است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار مطابق مصوبات مندرج در امیدنامه، سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق مطابق ماده ۶ اساسنامه در تهران، خیابان ساعی دوم-پلاک ۶-طبقه ۹-واحد ۳۲ واقع شده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۶۱۹۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، تاریخ شروع فعالیت صندوق، ۱۴۰۴/۰۳/۰۶ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین مطابق با ماده ۶۱ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://retirement.sabaamc.ir> درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی:

به موجب ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتها مهر ماه سال بعد می باشد. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اولین مهر ماه خاتمه می یابد.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

۲-۱- مجمع صندوق:

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحد از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد.

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز		واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
سبدگردان اندیشه صبا (سهامی خاص)		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
گروه مالی صبا تامین (سهامی عام)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲-۲-مدیر صندوق؛

مدیر صندوق شرکت سیدگردان اندیشه صبا است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ با شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، کوی ساعی دوم، ساختمان الماس ساعی، پلاک ۶، طبقه نهم، واحد های ۳۱ تا ۳۵

۲-۳-متولی صندوق؛

حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از: استان تهران، خیابان سپهرودی جنوبی، خیابان برادران نویخت، پلاک ۲۹، واحد ۱ و ۲

۲-۴-حسابرس صندوق؛

موسسه حسابرسی بیات رایان است که در ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم، واحد ۶

۳-مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری:

خالص ارزش فروش صندوق های سرمایه گذاری در هر روز بر اساس ارزش نرخ ابطال روزانه هر واحد روز گذشته محاسبه می شود.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و اسناد خزانه اسلامی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار با امکان تعدیل حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۲-۲- سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و اسناد خزانه اسلامی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار با امکان تعدیل حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه									
هزینه های تأسیس		معادل ۱۰ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.									
هزینه های برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.									
کارمزد مدیر		سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط ارزش روزانه واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و ۰.۵ ارزش روزانه واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سایر صندوقهای های سرمایه گذاری تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری									
کارمزد متولی		سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۵۰۰ و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.									
حق الزحمه حسابرس		مبلغ ثابت ۱.۷۹۸ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.									
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق		معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.									
حق پذیرش و عضویت کانون ها		معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.									
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها		هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق طبق قرارداد سال ۱۴۰۴ ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه بابت هزینه ثابت تا سقف ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و بابت هزینه های متغیر: مبلغ ۱۴۴.۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار در یک سال و نیز مبلغ ۲۴.۰۰۰ ریال بابت هر درخواست صدور و ابطال و همچنین با ضریب سالانه جدول ذیل از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr></table> 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.		ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰								
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳								
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق		معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تصویب مجمع									

صندوق سرمایه گذاری بازنشتی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و مابقی در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از رایۀ گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول راییه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی:

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- 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 آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم و بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی کشور، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب 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 با 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری بازنستکی تکمیلی اندیشه قائمین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)				۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نوع صندوق	صندوق سرمایه گذاری
۷.۱۶٪	۴۳۵,۹۸۵,۱۸۹,۲۰۰	۳۰۱,۰۸۸,۵۷۰,۱۲۳	۸.۱۲٪	۷۵۶,۳۰۹,۵۸۸,۱۰۰	۳۰۱,۰۸۸,۵۷۰,۱۲۳	در لوراق بهادار مستقی بر سبده کالایی	صندوق مسک ملای کبان
۰.۰۰٪	*	*	۶.۱۵٪	۵۷۳,۴۳۳,۵۶۲,۹۸۸	۴۳۰,۳۷۶,۸۴۵,۱۴۷	در لوراق بهادار مستقی بر سبده کالایی	صندوق سن، پیشگانه طلا تان، تمدن
۶.۵۹٪	۴۰۱,۴۳۴,۳۳۱,۹۶۸	۲۵۰,۶۳۲,۷۵۲,۲۹۹	۶.۴۸٪	۶۰۴,۱۱۶,۷۷۸,۲۶۵	۲۵۰,۶۳۲,۷۵۲,۲۹۹	در سهام	صندوق سرمایه گذاری عقیق
۶.۰۳٪	۳۶۶,۷۹۸,۰۹۳,۰۹۶	۲۹۹,۹۹۳,۸۰۹,۰۱۱	۷.۱۸٪	۶۶۸,۸۸۰,۳۲۷,۴۲۵	۲۹۹,۹۹۳,۸۰۹,۰۱۱	در سهام	صندوق سرمایه گذاری اکسیر فارابی
۵.۳۵٪	۳۳۵,۴۸۶,۱۰۵,۷۱۷	۳۰۱,۳۱۷,۷۶۲,۱۹۹	۶.۳۸٪	۵۸۴,۹۵۰,۷۹۶,۶۴۴	۳۰۱,۳۱۷,۷۶۲,۱۹۹	در سهام	صندوق سن، گنجینه میوه خلیج فارس
۵.۱۴٪	۳۱۲,۶۱۰,۶۲۸,۱۴۵	۳۰۱,۰۳۲,۴۱۷,۵۶۹	۳.۸۳٪	۲۵۷,۲۶۲,۳۰۰,۳۶۰	۲۱۲,۲۹۶,۰۵۷,۳۶۴	در سهام	صندوق سن، سروسومند مدبران
۱.۸۸٪	۱۱۴,۱۸۴,۹۳۹,۶۸۰	۹۹,۹۱۷,۸۳۲,۷۳۱	۴.۶۵٪	۴۳۳,۰۳۴,۰۳۲,۰۷۴	۲۵۹,۹۶۷,۰۷۲,۴۲۷	در سهام	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ
۰.۰۰٪	*	*	۴.۸۰٪	۴۴۷,۶۵۵,۳۷۹,۳۰۰	۳۰۰,۴۳۰,۸۶۶,۴۶۲	در سهام	صندوق سن، جوانه کوچک گندم
۰.۰۰٪	*	*	۴.۴۰٪	۴۰۹,۶۰۶,۳۰۲,۶۸۹	۲۵۱,۴۴۲,۳۴۱,۴۳۲	در سهام	صندوق سن، مشترک آرمان
۳.۸۷٪	۳۳۵,۳۳۴,۰۳۵,۴۶۹	۲۱۰,۴۸۳,۸۵۲,۳۶۳	۳.۸۳٪	۳۵۶,۶۷۲,۰۳۸,۱۶۷	۲۱۰,۴۸۳,۸۵۲,۳۶۳	در سهام	صندوق سن، سهامی تیم
۲.۹۹٪	۱۸۲,۱۶۲,۵۴۴,۷۹۵	۱۵۴,۱۶۰,۳۵۸,۶۴۲	۴.۰۳٪	۳۷۵,۴۰۶,۱۸۵,۳۹۷	۱۵۴,۱۶۰,۳۵۸,۶۴۲	در سهام	صندوق سن، بخشی صنایع سورنا
۲.۵۳٪	۱۵۴,۰۱۶,۸۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱۵٪	۲۹۲,۶۲۳,۱۱۰,۰۰۰	۲۰۲,۳۸۴,۴۹۴,۰۰۰	در سهام	صندوق سن، صنایع اندیشه صبا
۱.۶۲٪	۹۸,۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱.۷۹٪	۱۶۶,۴۹۶,۱۶۴,۵۶۰	۹۹,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	در لوراق بهادار مستقی بر سبده کالایی	صندوق سن، پیشگانه طلای پادشاه
۳.۱۹٪	۱۹۴,۴۶۶,۷۹۶,۱۲۵	۱۸۱,۴۲۷,۹۴۷,۴۴۹	۲.۲۵٪	۲۰۹,۴۵۵,۹۸۵,۳۹۸	۱۲۵,۲۵۴,۹۳۷,۳۳۸	در سهام	صندوق سن، تجارت شائشی کارخان
۱.۶۴٪	۹۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۴۹۷	۱.۸۰٪	۱۶۷,۷۲۸,۴۸۴,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۴۹۷	در لوراق بهادار مستقی بر سبده کالایی	صندوق سن، مستقی بر کالای فارابی
۱.۹۳٪	۱۱۷,۲۵۷,۶۷۰,۹۶۷	۹۹,۹۱۷,۰۳۳۱,۱۰۴	۲.۳۳٪	۲۱۶,۶۴۵,۵۴۶,۵۴۶	۹۹,۹۱۷,۰۳۳۱,۱۰۴	در سهام	صندوق سن، سهام زرین کوروش
۱.۸۵٪	۱۱۲,۵۷۶,۵۵۶,۴۰۰	۱۰۰,۱۱۲,۰۶۴,۹۶۰	۱.۷۹٪	۱۶۶,۴۳۹,۱۳۰,۵۶۰	۱۰۰,۱۱۲,۰۶۴,۹۶۰	در سهام	صندوق سن، بخشی قطرات روئین
۱.۸۳٪	۱۱۱,۲۰۷,۱۳۱,۸۰۵	۱۰۰,۳۲۵,۱۳۴,۴۸۵	۲.۵۷٪	۳۳۹,۲۷۹,۳۵۷,۰۸۴	۱۶۰,۵۰۸,۴۰۹,۳۸۹	در سهام	صندوق سن، پادشاه سرمایه پارس
۲.۰۰٪	۱۲۱,۴۹۳,۵۵۴,۸۷۵	۱۱۲,۶۱۹,۹۳۷,۸۰۰	۱.۹۱٪	۱۷۷,۶۱۶,۷۵۹,۹۵۳	۱۱۵,۸۵۲,۳۹۱,۰۴۸	در سهام	صندوق سن، شائشی کبان
۱.۶۴٪	۹۹,۷۸۱,۳۶۸,۷۵۰	۱۰۰,۰۱۵,۸۸۴,۰۰۰	۱.۳۵٪	۱۲۵,۵۷۶,۵۲۲,۷۷۷	۱۰۰,۰۱۵,۸۸۴,۰۰۰	در سهام	صندوق راهبر صنایع مهر کارن
۵۷.۲۳٪	۲,۴۸۳,۵۳۶,۹۴۲,۴۹۲	۲,۰۶۲,۵۲۳,۲۴۵,۲۳۲	۷۸.۶۶٪	۷,۳۲۹,۶۱۷,۱۵۲,۰۸۷	۴,۰۷۵,۷۶۸,۴۷۰,۶۰۵	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری بازنستکی تکمیلی اندیشه قائمین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی منان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)

صندوق سرمایه گذاری	نوع صندوق	ریال	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
نقل از صفحه قبل		۴۰,۷۵۵,۷۶۸,۴۷۰,۶۰۵	۷۳,۳۲۹,۶۱۷,۱۵۲,۰۸۷	۷۸,۶۶٪	۵۷,۲۲٪	۲۰,۶۲۵,۲۲۵,۲۳۲	۳,۴۸۳,۵۳۶,۹۴۳,۴۹۲	۲۰,۶۲۵,۲۲۵,۲۳۲	۲۰,۶۲۵,۲۲۵,۲۳۲	۲۰,۶۲۵,۲۲۵,۲۳۲	۳,۴۸۳,۵۳۶,۹۴۳,۴۹۲	۲۰,۶۲۵,۲۲۵,۲۳۲	۲۰,۶۲۵,۲۲۵,۲۳۲
صندوق س دی سهام	در سهام	۱۰۰,۲۳۲,۵۱۷,۹۶۰	۱۳۴,۱۹۳,۸۴۲,۶۴۰	۱,۴۴٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۴,۱۹۳,۸۴۲,۶۴۰	۱,۴۴٪	۰	۰	۱۳۴,۱۹۳,۸۴۲,۶۴۰	۱,۴۴٪
صندوق س هتی بخش آگاه	در سهام	۷۰,۳۰۱,۱۳۶,۵۴۳	۱۱۳,۹۰۳,۸۱۷,۳۸۰	۱,۳۲٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۱۳,۹۰۳,۸۱۷,۳۸۰	۱,۳۲٪	۰	۰	۱۱۳,۹۰۳,۸۱۷,۳۸۰	۱,۳۲٪
صندوق س شاخصی آرام سفید	در سهام	۶۷,۹۷۲,۷۹۴,۳۳۸	۸۶,۱۵۵,۰۲۴,۰۱۰	۰,۹۲٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۸۶,۱۵۵,۰۲۴,۰۱۰	۰,۹۲٪	۰	۰	۸۶,۱۵۵,۰۲۴,۰۱۰	۰,۹۲٪
صندوق س سهام تروت هلمون	در سهام	۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۳۷۵	۱۰۴,۳۳۴,۲۳۷,۵۰۰	۱,۱۳٪	۱,۰۵٪	۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۳۷۵	۶۲,۸۴۴,۰۹۵,۰۰۰	۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۳۷۵	۱,۱۳٪	۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۳۷۵	۶۲,۸۴۴,۰۹۵,۰۰۰	۵۹,۱۵۱,۵۳۶,۳۷۵	۱,۰۵٪
صندوق س کوانتوم بهاولند	در سهام	۶۷,۱۰۷,۰۱۵,۰۰۰	۱۰۷,۴۵۷,۲۷۸,۵۰۰	۱,۱۵٪	۰,۶۶٪	۶۷,۱۰۷,۰۱۵,۰۰۰	۲۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۰۷,۰۱۵,۰۰۰	۰,۶۶٪	۶۷,۱۰۷,۰۱۵,۰۰۰	۲۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۰۷,۰۱۵,۰۰۰	۰,۶۶٪
صندوق س بخشی کین	در سهام	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۹۲,۴۲۳,۰۰۰	۰,۴۵٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۴۱,۸۹۲,۴۲۳,۰۰۰	۰,۴۵٪	۰	۰	۴۱,۸۹۲,۴۲۳,۰۰۰	۰,۴۵٪
صندوق س بخشی صنایع طلاهای	در سهام	۴۰,۰۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۸۹,۳۳۵,۶۰۰	۰,۶۵٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۶۰,۱۸۹,۳۳۵,۶۰۰	۰,۶۵٪	۰	۰	۶۰,۱۸۹,۳۳۵,۶۰۰	۰,۶۵٪
صندوق تداوم لطیفان تمدن	درآمد ثابت	۷۴,۷۷۵,۵۶۲,۳۲۵	۷۵,۱۰۷,۰۹۳,۹۶۸	۰,۸۱٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۷۵,۱۰۷,۰۹۳,۹۶۸	۰,۸۱٪	۰	۰	۷۵,۱۰۷,۰۹۳,۹۶۸	۰,۰۰٪
صندوق س بازده پایه صبا	درآمد ثابت	۲۹,۳۷۷,۹۴۵,۰۷۰	۳۹,۹۳۴,۰۶۸,۸۸۰	۰,۴۳٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۳۹,۹۳۴,۰۶۸,۸۸۰	۰,۴۳٪	۰	۰	۳۹,۹۳۴,۰۶۸,۸۸۰	۰,۰۰٪
صندوق س صنایع اروین	در سهام	۷۰,۱۵۷,۱۵۰,۰۰۰	۶۱,۳۰۴,۶۷۴,۲۰۰	۰,۶۶٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۶۱,۳۰۴,۶۷۴,۲۰۰	۰,۶۶٪	۰	۰	۶۱,۳۰۴,۶۷۴,۲۰۰	۰,۰۰٪
صندوق س شاخصی هم وزن همسنگ	در سهام	۱۴۲,۵۸۵,۲۸۶,۴۶۶	۱۵۱,۵۹۸,۴۱۹,۸۳۰	۱,۶۳٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۵۱,۵۹۸,۴۱۹,۸۳۰	۱,۶۳٪	۰	۰	۱۵۱,۵۹۸,۴۱۹,۸۳۰	۰,۰۰٪
صندوق س آینده نگریدایکو	در سهام	۱۹,۹۴۴,۶۷۵,۵۰۰	۱۹,۸۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۰,۲۱٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۹,۸۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۰,۲۱٪	۰	۰	۱۹,۸۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۰,۰۰٪
صندوق س اعتماد آفرین پارسبان	درآمد ثابت	۲۶,۰۰۰,۱۸۴۰,۳۲۸	۲۶۵,۱۱۶,۲۰۲,۳۳۷	۲,۸۵٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۲۶۵,۱۱۶,۲۰۲,۳۳۷	۲,۸۵٪	۰	۰	۲۶۵,۱۱۶,۲۰۲,۳۳۷	۰,۰۰٪
صندوق س بخشی صنایع پالاش ۲	در سهام	۹۱,۲۲۶,۳۴۴,۳۷۴	۹۳,۷۷۲,۶۲۵,۷۶۰	۱,۰۱٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۹۳,۷۷۲,۶۲۵,۷۶۰	۱,۰۱٪	۰	۰	۹۳,۷۷۲,۶۲۵,۷۶۰	۰,۰۰٪
صندوق س ارزش اقربین پیلر	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س صنایع سینا	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س آریا	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س ارزش پالاش	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س پیشخوانه طلای صبا	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س توسعه فولاد	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س درآمد ثابت آرمان اقتصاد	درآمد ثابت	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س پیشخوانه طلای زرگر کارآمد	در سهام	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س زمرد کوروش-تلیت	درآمد ثابت	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
جمع کل		۵,۳۲۸,۵۹۵,۰۷۵,۷۸۴	۸,۶۸۴,۵۳۱,۵۴۶,۵۹۲	۹۳,۳۱٪	۸۵,۵۶٪	۴,۶۱۷,۶۸۷,۹۰۲,۸۵۷	۵,۳۰۸,۴۱۹,۶۷۱,۱۴۷	۴,۶۱۷,۶۸۷,۹۰۲,۸۵۷	۸۵,۵۶٪	۴,۶۱۷,۶۸۷,۹۰۲,۸۵۷	۵,۳۰۸,۴۱۹,۶۷۱,۱۴۷	۴,۶۱۷,۶۸۷,۹۰۲,۸۵۷	۸۵,۵۶٪

صندوق سرمایه گذاری باز نسستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی :

۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		نوع سپرده
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
۱۲.۹۸٪	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴۷٪	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک فقره حساب بلندمدت نزد بانک گردشگری
۱.۰۵٪	۶۴,۳۱۵,۱۴۰,۷۳۳	۱.۳۳٪	۱۱۴,۸۶۰,۳۹۱,۰۱۷	دو فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک گردشگری
۱۴.۰۳٪	۸۵۴,۳۱۵,۱۴۰,۷۳۳	۶.۷۱٪	۶۲۴,۸۶۰,۳۹۱,۰۱۷	جمع

۸- حساب های دریافتی :

۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		توزیل نشده
توزیل شده	توزیل نشده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	
۴,۷۹۷,۵۷۰,۸۴۷	۳,۴۴۱,۲۹۵,۵۴۲	(۵۱,۸۵۵,۱۳۸)	۲۵٪	۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰
				سود دریافتی سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی نرم افزار صندوق، می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		مخارج عضویت در کانون ها
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	
۰	۵۹۶,۵۱۰,۵۴۸	(۶۵۳,۴۸۹,۴۵۲)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۶۹۴,۳۴۶,۶۹۲	۵۹۱	(۱۷,۸۴۰,۵۲۸,۹۵۰)	۱۵,۱۴۶,۲۸۲,۸۴۹	۲,۶۹۴,۳۴۶,۶۹۲
۲,۶۹۴,۳۴۶,۶۹۲	۵۹۶,۵۱۱,۱۳۹	(۱۸,۴۹۴,۰۱۸,۴۰۲)	۱۶,۳۹۶,۲۸۲,۸۴۹	۲,۶۹۴,۳۴۶,۶۹۲

مخارج عضویت در کانون ها
مخارج آبروسان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱- موجودی نقد:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
یک فقره حساب جاری نزد بانک اقتصاد نوین	۵۲۸,۳۵۷,۱۰۴	۱۴,۶۹۵,۲۳۲,۸۴۶
یک فقره حساب جاری نزد بانک خاورمیانه	۳,۵۷۴,۰۷۲,۸۳۲	۹۹۱,۰۰۰
یک فقره حساب جاری نزد بانک گردشگری	۱,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع	۴,۱۰۳,۴۲۹,۹۳۶	۱۴,۶۹۶,۲۳۳,۸۴۶

۱۱- جاری کارگزاران:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)	
مانده در ابتدای دوره	گردش بهکار دوره	گردش بهسنگار دوره	مانده پایان سال
۲,۷۹۰,۵۲۲,۲۸۵	۴,۲۸۴,۹۵۳,۷۸۴,۹۰۶	(۴,۳۰۹,۷۲۱,۸۶۷,۲۰۱)	۲,۷۹۰,۵۲۲,۲۸۵

شرکت کارگزاری صبا تامین

شرکت کارگزاری صبا تامین

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
مدیر صندوق (شرکت سیدگردان اندیشه صبا)	۳۹,۹۸۱,۲۹۲,۱۴۴	۹,۳۳۴,۱۱۴,۸۴۱
متولی صندوق (موسسه حسابرسی، رهافت و همکاران)	۱,۱۳۱,۷۸۰,۸۵۶	۸۱۰,۹۵۸,۹۰۴
حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی بیات ریال)	۱,۴۷۴,۳۰۲,۹۳۳	۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۴۲,۵۸۷,۳۷۵,۹۳۳	۱۰,۷۷۳,۰۷۳,۷۴۵

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای عادی	.	۲,۶۲۱,۷۰۸,۹۹۲
بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده	۶۹,۹۲۸	۲۱,۳۷۶
بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده نوع اول	۹۷,۱۴۷,۵۷۷	۳۵,۰۱۶,۹۴۳
بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده نوع دوم	۹۷,۱۴۱,۳۷۹	۳۴,۹۹۶,۹۷۴
واریزی نامشخص	۱۷,۳۶۶,۸۸۱,۶۰۶	۱,۲۸۶,۹۵۳,۷۵۰
جمع	۱۷,۴۶۱,۲۴۰,۴۹۰	۳,۹۷۸,۶۹۸,۰۳۵

۱۳-۱- بانوجه به واریز سرمایه گذاران و عدم ثبت درخواست صدور در تاریخ واریز، مبالغ واریزی در سرفصل واریزیهای نامشخص طبق بندی گردیده است که در روزهای آتی ثبت درخواست صدور برای ایشان ثبت شده است.

صندوق سرمایه گذاری باز نشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

ریال	ریال	۱۴-۱
ذخیره تصفیه		
شرکت تدبیر پرداز		
جمع		
۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	
۱۰۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶,۱۵۶,۲۰۴,۷۹۵	۱۵,۲۴۳,۲۲۳,۵۴۴	
۷,۱۵۶,۲۰۴,۷۹۵	۱۶,۲۴۳,۲۲۳,۵۴۴	

۱۴-۱ طبق ابلاغیه شماره ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، سقف ذخیره تصفیه صندوقهای سرمایه گذاری ۱ میلیارد ریال تعیین گردیده است.

۱۵- خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها	تعداد	خالص دارایی ها	تعداد	یادداشت
۲,۷۵۹,۳۱۲,۷۴۵,۵۹۵	۲۳۱,۹۹۸,۳۵۲	۴,۱۷۹,۷۸۲,۲۴۹,۳۸۱	۲۲۵,۱۹۵,۰۷۴	۱۵-۱
۲,۷۵۹,۳۱۲,۷۴۵,۵۹۵	۲۳۱,۹۹۸,۳۵۲	۴,۱۷۹,۷۸۲,۲۴۹,۳۸۱	۲۲۵,۱۹۵,۰۷۴	۱۵-۲
۴۲۸,۱۴۳,۱۶۸,۷۱۷	۲۵,۹۹۷,۵۵۴	۶۷۴,۰۹۱,۹۹۶,۱۱۵	۳۶,۳۱۸,۲۰۷	۱۵-۳
۱۱۸,۹۳۶,۷۳۹,۰۶۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۶۰۷,۱۷۹,۳۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶,۰۶۵,۷۰۵,۳۹۸,۹۷۵	۵۰۹,۹۹۴,۲۵۸	۹,۲۱۹,۲۶۳,۶۷۴,۳۴۹	۴۹۶,۷۰۸,۳۵۵	جمع

۱۵-۱ واحد سرمایه گذاری نوع اول: واحدهای است که طبق اعلام کارفرما، به نام نیروی انسانی صادر می شود. واحد سرمایه گذاری نوع اول: واحدهای است که طبق اعلام کارفرما و با پرداخت معادل یا درصدی از مبلغ صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی نوع دوم صادر می شود. این واحدها به تفصیل نیروی انسانی می باشند.

۱۵-۲ واحد سرمایه گذاری نوع دوم: واحدهایی است که طبق اعلام کارفرما، به نام نیروی انسانی صادر می شود.

۱۵-۳ واحد سرمایه گذاری نوع چهارم: واحدهایی است سایر سرمایه گذاران، وفق رویه دوره پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، در زمان پذیره نویسی یا در زمان فعالیت صندوق اقدام به صدور واحد سرمایه گذاری نموده اند.

صندوق سرمایه گذاری باز نشتی تکمیلی اندیشه قائمیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

گزاره سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)		دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
•	۲,۷۲۸,۵۰۷,۷۹۰	(۲۹,۵۵۱,۸۰۴)	(۱۲۹,۳۲۰,۲۲۰,۲۰۶)	۱۲۳,۱۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰
•	(۳۹۵,۱۴۰,۱۹۰)	(۷۳,۲۰۱,۳۶۹)	(۶۲,۵۳۳,۳۶۷,۷۶۱)	۶۱,۸۱۱,۷۲۸,۹۴۰	۴۵۰,۰۰۰
•	۱,۴۸۱,۷۲۲,۱۵۰	(۳۳,۹۹۵,۴۱۲)	(۱۷۴,۴۶۶,۳۸۱,۴۳۷)	۱۷۵,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
•	۱,۷۳۲,۰۲۲,۰۶۱	(۱۹,۳۰۰,۰۷۶)	(۶,۶۳۹,۰۶۳,۵۰۳)	۸,۳۹۱,۳۸۶,۴۶۰	۲۶۶,۹۴۴
•	۲۷۶,۸۸۳,۳۶۵	(۳۳,۵۹۱,۱۸۶)	(۸۹,۶۹۹,۷۳۵,۴۴۹)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
•	۲,۳۳۱,۰۹۵,۱۰۰	(۴۹,۳۴۹,۹۰۰)	(۱۹,۰۴۲,۶۵۵,۰۰۰)	۲۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
•	۱,۲۶۲,۸۰۴,۳۶۷	(۵۹,۴۸۵,۹۱۱)	(۵۵,۹۹۵,۵۵۰,۹۲۳)	۱۶۱,۳۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰
•	۴,۳۳۳,۱۸۹,۳۶۰	(۹۷,۰۴۲,۲۴۰)	(۵۱۳,۱۴۳,۷۶۷,۵۰۰)	۵۱۷,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
•	۶,۵۵۱,۹۸۹,۸۶۸	(۷۱,۳۸۱,۹۴۰)	(۳۲,۳۵۸,۸۹۴,۱۵۶)	۳۰,۹۹۲,۱۶۵,۹۶۴	۹۸۹,۱۲۷
•	۲۱,۴۶۵,۴۶۳,۱۰۹	(۳۰,۶۷۹,۸۹۱)	(۱۰,۱۶۱۷,۷۴۰,۰۰۰)	۱۳۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
•	۴۷۵,۹۱۰,۷۸۲	(۳۳,۷۵۴,۹۰۶)	(۱۲۶,۱۹۳,۳۳۴,۳۱۳)	۱۲۶,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
•	۱,۷۶۸,۱۵۰,۰۰۰	(۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۱۱۲,۳۵۰,۰۰۰)	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
•	۴۰,۴۸۶,۳۵۸,۵۰۰	(۱۱۴,۱۱۳,۹۵۰)	(۵۴,۴۹۴,۵۴۸,۰۰۰)	۹۵۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
•	۳,۳۷۷,۹۰۵,۵۹۱	(۶۳,۰۶۹,۶۴۵)	(۴۹,۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	۵۲,۵۵۸,۵۷۵,۲۳۶	۴۹۰,۰۰۰
•	۷,۶۸۳,۹۷۳,۵۴۱	(۷۰,۲۹۲,۹۰۹)	(۳۱۴,۷۱۴,۱۲۳,۵۵۰)	۲۲۲,۴۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰
•	۲,۹۸۱,۱۲۹,۷۴۷	(۱۴,۸۸۸,۳۰۰)	(۶۱,۶۰۱,۹۸۶,۶۵۳)	۶۴,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
•	۴۲,۰۳۳۳,۹۱۱	(۳۰,۵۰۹,۵۰۴۱۷)	(۳۳۷,۶۱۸,۶۱۱,۳۰۰)	۳۳۸,۳۵۳,۷۵۰,۵۲۸	۵,۴۰۰,۰۰۰
•	۱۱,۷۶۲,۵۸۴,۳۳۶	(۸۷,۴۹۱,۳۳۷)	(۵۷,۴۴۹,۹۲۴,۴۳۷)	۶۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
•	(۳۰۴,۸۶۳,۹۱۶)	(۳۲,۶۱۱,۸۷۳)	(۱۹,۴۳۳,۸۴۸,۹۹۳)	۱۹,۰۴۱,۵۹۶,۹۳۹	۹۵۷,۰۱۹
•	۵۲۳,۳۵۲,۱۸۲	(۷۱,۳۵۴,۷۰۴)	(۳,۳۸۵,۷۱۳,۱۱۴)	۳۰,۹۸۰,۳۴۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۰
•	۴,۶۸۶,۴۲۰,۶۴۸	(۵۶,۶۶۲,۳۷۸)	(۱۴۸,۹۱۷,۹۱۶,۸۷۴)	۱۵۳,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
•	۲,۰۹۲,۹۵۵,۰۱۶	(۹۷,۲۴۳,۹۸۴)	(۴۰,۰۸۹,۸۰۰,۰۰۰)	۴۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
•	۲,۰۴۵,۵۵۴,۱۳۶	(۹۲,۱۹۵,۷۶۴)	(۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰)	۴۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
•	۹,۴۶۰,۶۶۵,۱۳۹	(۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۲۴۰,۳۳۴,۸۷۶)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
•	۳,۰۳۶,۰۷۹,۱۷۵	(۳۸,۰۳۲,۰۹۰)	(۱۰۰,۰۷۳,۸۸۸,۶۳۵)	۱۰۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
•	۲,۳۹۲,۱۳۱,۴۶۶	(۴۹,۸۸۳,۰۳۸)	(۱۹,۰۴۲,۶۵۵,۰۰۰)	۲۱,۳۸۲,۹۷۸,۴۹۴	۱۹۰,۰۰۰
•	۲۱,۳۵۲,۱۷۷,۱۰۳	(۳۱۴,۷۷۸,۶۶۹)	(۶۱,۸۱۵,۰۷۸,۴۲۵)	۹۲,۳۸۲,۰۳۴,۵۹۷	۲,۴۰۰,۰۰۰
•	۴۸,۳۰۲,۵۳۰,۸۰۵	(۲,۸۲۰,۳۶۲,۷۹۲)	(۹۲,۰۳۸,۸۶۸,۴۹۹)	۱۴۰,۶۴۴,۶۶۲,۰۹۶	۴,۵۴۸,۳۸۷
•	۱,۱۴۹,۳۷۵,۲۳۴	۲,۰۵۱,۰۳۵,۷۷۵	(۳,۸۸۳,۵۶۴,۰۶۷,۰۹۷)	۳,۱۲۱,۱۲۳,۸۹۸,۴۳۴	جمع کل

صندوق س. آریا د
صندوق س. تجارت شخصی کردان
صندوق س. زبرد کوروش-تبت
صندوق س. شافعی آرام عقید
صندوق س. اعتماد آفرین پارسبان-د
صندوق س. بخشی صنایع کدم-ب
صندوق س. یازده پایه صبا-تبت
صندوق س. اوشی پاداش-د
صندوق سرمایه گذاری برلین سهام
صندوق س. صنایع آگاه-بخشی
صندوق س. توسعه فولاد-تبت
صندوق س. موج گستر تروت-س
صندوق س. کلاسی زرگر کار آمد
صندوق س. علا زردس خلیج فارس
ص.س. درآمد تبت آرمان اقتصاد-د
صندوق س. بخشی صنایع پاداش-ب
صندوق س. پشتوانه ملای صبا
صندوق س. مختلط کاروبار-م
صندوق س. شافعی کمان-س
صندوق س. یازده سهام-س
صندوق نامرد المپیکان تمدن-تبت
صندوق س. بخشی صنایع سورا-ب
صندوق س. صنایع سینا-بخشی
صندوق س. الزامه ارزش در سهام
صندوق س. درآمد تبت پاداش-د
صندوق س. جام سبز سپهر-س
صندوق س. آریا بین پیدار-سهام
صندوق س. سروسامند مدیران-سهام

صندوق سرمایه گذاری باز نشتگی تکمیلی اندیشه تامین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سرمایه گذاری:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	
صندوق سرمایه گذاری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
صندوق س تجارت شاخصی کلر دان	۹۶۶,۰۸۵	۷۵,۲۳۵,۶۶۳,۶۴۱	*
صندوق س. هشتی پخش آگه-س	۳۲۰,۰۰۰	۴۲,۶۰۲,۶۸۰,۷۳۷	*
صندوق سسکه طلای کین	۸۵۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۲۴,۳۹۸,۸۰۰	۶۰۴,۹۶۲,۶۷۷
صندوق س سروسودمند مدرن سهام	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۹,۱۴۰,۷۱۴	*
صندوق س سهام وزن کوروش-س	۴۳۶,۰۰۰	۹۹,۳۸۷,۸۷۵,۵۷۹	۱,۰۳۹,۳۰۳,۳۴۷
صندوق س پاداش سرمایه بورس-س	۷۱۴,۳۱۲	۶۷,۷۹۸,۸۵۹,۴۷۶	۳,۸۰۳,۴۴۹,۱۳۵
صندوق س اعتماد آفرین پارسان-ح	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۴,۳۶۲,۰۰۹	۱۱,۲۷۸,۲۷۸,۷۶۹
صندوق س شاخصی آرام مفید	۲,۷۳۳,۰۵۶	۱۸,۱۸۲,۳۲۹,۶۷۲	*
صندوق س. شاخصی کبان-س	۶,۴۲۲,۹۸۱	۵۴,۹۶۷,۲۰۹,۱۱۶	*
صندوق س سرمایه گذاری عقیق-سهام	۲۵,۵۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۶۹۲,۵۳۶,۳۹۷	۵,۶۸۳,۸۰۰,۹۳۷
صندوق س بازده پایه صبا-تایت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۱۳۲,۸۱۰	*
صندوق س سهامی نیام-س	۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۱۲۱,۳۴۸,۰۰۲,۶۹۹	*
صندوق س. پیشروانه طلا تابان تمدن	۷,۶۷۰,۰۰۰	۵۳,۸۵۲,۵۷۴,۱۶۰	*
صندوق س. کجینه مینوخلیج فارس-س	۲,۰۹۴۳,۰۰۰	۲۴۳,۰۵۶,۷۱۷,۸۴۱	*
صندوق س. سهام ثروت هلمون-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۴۶۴,۶۹۰,۹۲۸	*
صندوق س. سرمایه گذاری اکسیر فارابی	۹۸,۴۲۳	۴۰,۵۹۰,۱۵۲,۵۰۰	*
صندوق س. بخشی صنایع سورتا-ب	۱۵,۲۹۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۸۲,۱۵۵,۳۲۹	۳,۳۷۸,۱۷۸,۳۳۹
صندوق س. مشترک آریان-س	۱۷۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۸۵۹,۸۵۲,۶۹۸	۶۸۹,۴۹۷,۵۰۸
صندوق تعاون اطمینان تمدن-تایت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۳۲۴,۶۴۰,۵۰۲	(۵۹۰,۳۵۲,۰۸۲)
نیل به صفحه بعد		۳۲۱,۷۳۰,۶۴۴	*
		۲,۵۵۵,۶۶۶,۸۵۸,۵۱۹	۲۴,۸۷۷,۰۲۴,۵۳۰
		(۹,۷۸۷,۳۲۱,۴۱۱)	
		(۲,۳۵۹,۳۰۹,۵۶۹,۴۱۷)	
		۶,۸۴۴,۷۲۴,۲۴۱,۳۴۷	

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه قائمین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	یادداشت
۱۳۶,۲۰۳,۱۴۱,۰۹۶	۱۵۸,۸۰۴,۸۰۹,۰۳۲	۱۸-۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	سود
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده
۶,۰۷۲,۸۷۴,۴۸۶	۱۴۸,۹۵۸,۱۴۴,۸۴۶	(۵۱,۸۵۵,۱۳۸)
*	۹,۸۴۶,۶۶۴,۱۸۶	*
۱۳۰,۱۳۰,۲۶۶,۶۱۰	*	*
۱۳۶,۲۰۳,۱۴۱,۰۹۶	۱۵۸,۸۰۴,۸۰۹,۰۳۲	(۵۱,۸۵۵,۱۳۸)
		۱۵۸,۸۵۶,۶۶۴,۱۷۰

جمع

یک فقره حساب جاری بانک اقتصادنوبین

یک فقره سپرده کوتاه مدت نزد بانک گردشگری

یک فقره سپرده بلندمدت نزد بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی اندیشه تامین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)
۰	۲,۰۶۸,۰۲۸,۷۲۹
۰	۷۲,۲۹۲,۱۶۳
۰	۲,۱۴۰,۳۲۰,۸۹۲

کارگزاری صباتامین-تعدیل کارمزد کارگزاری

تنزیل سود سپرده بانک

جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)
۷۲۷,۰۷۷,۶۳۴	۶۴,۵۵۳,۲۹۶,۹۳۶
۳۰۶,۰۱۰,۸۸۰	۲,۰۱۹,۴۵۲,۰۸۰
۴۲۰,۸۰۵,۲۹۳	۱,۴۷۴,۳۰۲,۹۳۳
۱,۴۵۳,۸۹۳,۸۰۷	۶۸,۰۴۷,۰۵۱,۹۴۹

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۱- سایر هزینه ها:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)
۱,۴۴۴,۴۵۳,۵۴۴	۱۷,۸۴۰,۵۲۸,۹۵۰
۷۹۴,۶۷۴,۵۹۸	۰
۰	۶۵۳,۴۸۹,۴۵۲
۱۰,۶۰۸,۴۶۵	۷۴,۴۵۱,۰۹۳
۲,۲۴۹,۷۳۶,۶۰۷	۱۸,۵۶۸,۴۶۹,۴۹۵

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه حق پذیرش و عضویت کانون ها

هزینه خدمات بانکی

جمع

۲۲- هزینه مالی:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	یادداشت
۰	۲۹,۷۹۸,۲۲۳	۲۲-۱

هزینه تسهیلات

۲۲-۱- خرید اعتباری واحدهای سرمایه گذاری با نرخ ۲۹.۹٪ انجام شده است.

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)
۱,۰۲۱,۰۰۲,۰۹۶	۱۴۹,۱۷۵,۲۳۲,۰۵۷
(۱,۱۴۸,۹۳۷,۷۱۲)	(۲۱۹,۱۲۱,۰۶۵,۱۷۲)
(۱۲۷,۹۳۵,۶۱۶)	(۶۹,۹۴۵,۸۳۳,۱۱۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

صندوق سرمایه گذاری باز نیستگی تکمیلی اندیشه قائمین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۴- تعینات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعینات و بدیهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است .

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰.۷۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۱٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	سیدکرمان الهیقه صبا	مدیر صندوق
۲۰.۱٪	۱,۰۲۵,۰۰۰	۲۰.۶٪	۱,۰۲۵,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری سبانهین	دارندگان واحدهای ممتاز
۰.۵۹٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق	گروه مالی صبا تامین	
۰.۵۹٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	بهروز لشگری	
۰۰.۵٪	۲۵۰,۰۰۰	۰۰.۵٪	۲۵۰,۰۰۰		محمد پورمطلبی جالفرق	مدیر سرمایه گذاری
۰۰.۵٪	۲۴۸,۷۷۷	۰۰.۵٪	۲۴۸,۷۷۷		میشم مسلمان زاده	
۰۰.۵٪	۲۴۸,۷۷۷	۰۰.۵٪	۲۴۸,۷۷۷	وابسته به مدیر صندوق	گروه مالی صبا تامین	سرمایه گذار
۴.۹٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
۹.۴٪	۲۵,۹۹۷,۵۵۴	۹.۴٪	۲۵,۹۹۷,۵۵۴	جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی) منتهی به	ماتده طلب (بدهی) منتهی به	ماتده طلب (بدهی) منتهی به	ارزش معامله / ریال			
۲,۷۹۰,۵۲۲,۳۸۵	۳۱,۹۷۷,۵۶۰,۰۰۰	۲,۹۸۸,۳۴۶,۹۹۵	۲۹,۷۸۸,۲۳۳	کاربرد خرید و فروش صندوق سرمایه گذاری	کارگزار	شرکت کارگزاری صبا تامین
۹۱,۳۳۴,۱۱۴,۸۱۱	۳۹,۹۸۱,۲۹۲,۱۴۴	۶۲,۵۵۳,۳۱۶,۹۳۶	۶۲,۵۵۳,۳۱۶,۹۳۶	هرینه تسهیلات	مدیر صندوق	سیدکرمان الهیقه صبا
۵۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۱,۳۱۷,۸۰۸,۵۵۶	۲,۰۱۹,۴۵۲,۰۸۰	۲,۰۱۹,۴۵۲,۰۸۰	کاربرد ارکان	مؤلفی صندوق	موسسه حسابرسی و حسابات و همکاران
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۴,۳۰۲,۹۳۳	۱,۶۷۴,۳۰۲,۹۳۳	۱,۶۷۴,۳۰۲,۹۳۳	کاربرد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۷- رویکرد های پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویکرد با اهمیتي که مستلزم تعدیل و یا افشا یادداشت های صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.