



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

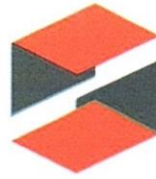
هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱ شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی بر این باور است که این گزارش مالی برای رایحه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثر آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	محمد ابراهیم محمد پورزند	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی جلالی	



آدرس: تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - خیابان داوود رشیدی - شماره ۱۳ - طبقه ۶

فکس: ۰۲۱۲۲۰۹۶۳۶۷

تلفن: ۰۲۱۲۲۰۹۶۱۳۲

کد پستی: ۱۹۹۷۷۴۳۷۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹۷۱,۰۰۰,۳۸۷,۴۴۶	۱,۱۹۸,۰۰۳,۴۳۱,۹۱۹
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۶	۳,۸۳۲,۹۴۵,۶۹۱,۲۷۱	۱,۶۰۷,۲۹۷,۱۰۸,۸۹۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷	۲,۲۰۰,۶۵۳,۹۸۰,۴۵۶	۱,۹۹۴,۸۳۸,۳۸۴,۳۰۹
حساب های دریافتنی	۸	.	۳۵۹,۶۷۱,۹۱۵
سایر دارایی ها	۹	۸۳۰,۰۷۵,۷۳۲	۳۵۵,۵۱۹,۲۴۲
جمع دارایی ها		۷,۰۰۵,۴۳۰,۱۳۴,۹۰۵	۴,۸۰۰,۸۵۴,۱۱۶,۲۸۰
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۶۵,۳۶۳,۲۴۵,۲۴۰	۲۶۰,۱۳۴,۱۷۱,۵۵۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۴,۷۶۵,۵۴۴,۵۳۸	۱۳,۶۹۶,۲۸۴,۲۵۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۴۱,۷۷۶,۰۹۹,۲۱۰	۲,۲۴۴,۷۱۳,۹۹۳
جمع بدهی ها		۱۳۱,۹۰۴,۸۸۸,۹۸۸	۲۷۶,۰۷۵,۱۶۹,۷۹۹
خالص دارایی ها	۱۳	۶,۸۷۳,۵۲۵,۲۴۵,۹۱۷	۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۶,۴۸۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳,۴۳۷,۳۸۸	۲,۰۴۴,۵۹۳

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------

محمد ابراهیم محمد پورزندی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
محمد علی جلالی

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

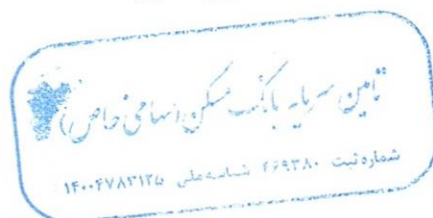
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۶,۵۱۳,۰۰۷,۸۹۶
سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۵	۵,۳۸۷,۵۰۵,۵۴۹,۱۳۵
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳۳۸,۳۱۵,۰۶۷,۲۳۵)
سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷	۴۰,۴۲۷,۸۵۲,۶۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۸	۶۷,۷۰۰,۳۲۶,۲۹۱
سایر درآمدها	۱۹	۲۹,۲۷۱,۳۹۸,۰۳۵
جمع درآمدها		۵,۲۲۳,۱۰۳,۰۶۶,۸۱۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۶,۸۰۷,۰۱۹,۲۵۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳,۶۳۳,۳۱۸,۰۴۷)
جمع هزینه ها		(۴۰,۴۴۰,۳۳۷,۳۰۴)
سود خالص		۵,۱۸۲,۶۶۲,۷۲۹,۵۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۰۲
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۷۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۲۱۳,۰۴۶	۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۶,۴۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۵,۱۲۰	۶۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷۸,۵۳۰)	(۲۷۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	۵,۱۸۲,۶۶۲,۷۲۹,۵۰۶
تعدیلات	۰	(۲,۶۲۰,۵۰۶,۴۳۰,۰۷۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۹۹۹,۶۳۶	۶,۸۷۳,۵۲۵,۲۴۵,۹۱۷

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------

مدیر صندوق
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن
محمدهادی محمد پورزند
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
سلمان پندار
محمد علی جلالی

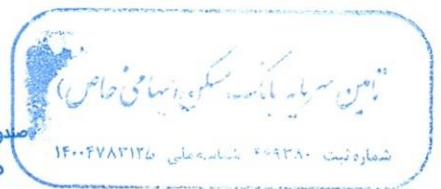


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۹۴۷

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی که از نوع صندوق های بازارگردانی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۲۱۸۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۰ تحت شماره ۵۶۰۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و اختصاص آن به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۷ امیدنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است و طبق نامه ۱۲۲/۱۳۹۳۶۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت صندوق تا ۱۴۰۷/۰۵/۲۹ می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان داوود رشیدی، کوچه عرفان، خیابان معارف، پلاک ۱۳ طبقه ۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت تامین سرمایه بانک مسکن مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس maskanhmfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق رسمیت می یابد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز، از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر هستند:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)	۳۵۰	۱
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)	۳۴,۶۵۰	۹۹
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ و با شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان داود رشیدی، پلاک ۱۳.

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ و با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران بلوار آفریقا خیابان عاطفی غربی برج صبا پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق 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 تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد. خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی عبارت است از ارزش بازار اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ میشود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بلند مدت به طور روزانه و سود سپرده کوتاه مدت به صورت ماه شمار، 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق یعلاوه ۲ در هزار (۰.۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین 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 می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ 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.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف سه سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس دو سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- معافیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های 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 آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های 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 می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

۴-۹- تعهدات بازارگردانی

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش اتibaشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	دارا یکم	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲درصد
سرمایه گذاری مسکن	تمسکن	۱۴۵,۷۰۰	۲,۹۱۴,۰۰۰	۲.۵درصد
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	بالاس	۱۲,۰۹۵	۲۴۱,۸۴۰	۲.۵درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۵/۸۴	۷۶۰,۳۱۸,۳۸۱,۳۴۴	۱,۱۰۷,۱۶۶,۵۷۹,۳۷۲	۸/۹۴	۶۲۶,۵۸۲,۳۶۵,۷۳۰	۱,۱۰۰,۵۴۱,۹۵۶,۲۹۹
۹/۱۱	۴۲۷,۲۸۵,۲۹۴,۸۵۸	۳۱۶,۰۸۴,۸۴۳,۲۸۰	۴/۹۲	۳۴۴,۴۱۸,۰۲۱,۷۱۶	۴۱۹,۳۰۰,۹۶۲,۰۱۳
۰/۰۱	۳۹۹,۷۵۵,۷۱۷	۴۲۱,۸۰۷,۶۸۰	۰	۰	۰
۲۴/۹۵	۱,۱۹۸,۰۰۳,۴۳۱,۹۱۹	۱,۴۲۳,۶۷۳,۲۳۰,۳۳۲	۱۳/۸۶	۹۷۱,۰۰۰,۳۸۷,۴۴۶	۱,۵۱۹,۸۴۲,۹۱۸,۳۱۲

انبوه سازی، املاک و مستغلات

پیمانکاری صنعتی

اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۲۲/۹	۱,۶۰۷,۲۹۷,۱۰۸,۸۹۵	۱,۶۳۱,۷۴۸,۰۲۲,۱۰۸	۵۴/۷۱	۳,۸۳۲,۹۴۵,۶۹۱,۲۷۱	۳,۷۷۶,۵۵۳,۷۵۹,۹۳۷
۲۲/۹	۱,۶۰۷,۲۹۷,۱۰۸,۸۹۵	۱,۶۳۱,۷۴۸,۰۲۲,۱۰۸	۵۴/۷۱	۳,۸۳۲,۹۴۵,۶۹۱,۲۷۱	۳,۷۷۶,۵۵۳,۷۵۹,۹۳۷

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	یادداشت
	ریال	درصد	ریال	درصد	
۴۰/۳۴	۱,۹۳۶,۷۳۱,۹۳۹,۳۸۶	۰/۰۸	۵,۴۵۸,۱۳۲,۱۸۶	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک مسکن (نماد دارایکم)
۰	۰	۳۰/۲	۳,۱۵۱,۹۷۳,۳۰۵,۷۴۱	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک صادرات (نماد دارایکم)
۰	۰	۰/۰۱	۷۷۸,۶۱۵,۴۷۵	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه (نماد دارایکم)
۱/۰۴	۵۰,۰۵۴,۷۳۱,۱۰۳	۰	۵,۵۲۶,۶۴۳	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک مسکن (نماد تمسکن)
۰	۰	۰/۴	۳۱,۷۶۱,۴۲۳,۷۶۳	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه (نماد تمسکن)
۰/۱۷	۸۰,۵۱,۷۱۳,۸۲۰	۰	۱۴,۲۸۵,۰۳۴	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک مسکن (نماد بالاس)
۰	۰	۰/۱۵	۱۰,۶۶۲,۶۹۱,۶۱۴	مختلف	سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه (نماد بالاس)
۴۱/۵۵	۱,۹۹۴,۸۳۸,۳۸۴,۳۰۹	۳۰/۸۸	۲,۲۰۰,۶۵۳,۹۸۰,۴۵۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۵۹,۶۷۱,۹۱۵	۰	۰	۲۵	۰
۳۵۹,۶۷۱,۹۱۵	۰	۰		۰

مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج کانون و نرم افزار از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می شود..

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۵,۵۱۷,۶۸۸	۰	(۵۲,۹۰۱,۰۰۴)	۳۰۲,۶۱۶,۶۸۴
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۰۷۷,۲۸۰)	۲۴۷,۹۲۲,۷۲۰
۱,۵۵۴	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۴۶۵,۲۲۶)	۲۷۹,۵۳۶,۳۲۸
۳۵۵,۵۱۹,۲۴۲	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۵,۴۴۳,۵۱۰)	۸۳۰,۰۷۵,۷۳۲

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده انتهای دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۶۰,۱۳۴,۱۷۱,۵۵۵)	۵۱,۵۷۰,۱۳۹,۱۸۷,۵۳۲	(۵۱,۳۷۵,۳۶۸,۲۶۱,۲۱۷)	(۶۵,۳۶۳,۲۴۵,۲۴۰)
(۲۶۰,۱۳۴,۱۷۱,۵۵۵)	۵۱,۵۷۰,۱۳۹,۱۸۷,۵۳۲	(۵۱,۳۷۵,۳۶۸,۲۶۱,۲۱۷)	(۶۵,۳۶۳,۲۴۵,۲۴۰)

شرکت کارگزاری بانک مسکن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۱۶۱,۰۰۱,۷۸۴	۲۳,۱۷۹,۵۸۸,۷۸۷
۷۱۰,۴۷۶,۱۲۰	۷۲۸,۲۲۸,۱۰۳
۸۲۴,۸۰۶,۳۴۷	۸۵۷,۷۲۷,۶۴۸
۱۳,۶۹۶,۲۸۴,۲۵۱	۲۴,۷۶۵,۵۴۴,۵۳۸

تامین سرمایه بانک مسکن-مدیر صندوق

موسسه حسابرس خدمات مدیریت سامان پندار -متولی صندوق

موسسه حسابرسی ارقام نگر-حسابرس صندوق

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۲۸,۰۶۰,۳۸۲	۹۹۹,۸۹۲,۴۶۵
۱,۷۱۲,۶۵۳,۶۱۱	۳,۵۹۴,۶۱۶,۹۲۴
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۱,۴۱۱,۸۳۶,۳۹۷
.	۵,۲۶۵,۷۵۳,۴۲۴
۲,۲۴۴,۷۱۳,۹۹۳	۴۱,۷۷۶,۰۹۹,۲۱۰

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

پیش دریافت سود سپرده بانکی

واریزی نا مشخص

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۴۵۳,۲۱۸,۲۱۴,۵۴۶	۲,۱۷۸,۰۴۷	۶,۷۵۳,۲۱۶,۶۵۷,۹۵۰	۱,۹۶۴,۶۳۶
۷۱,۵۶۰,۷۳۱,۹۳۵	۳۵,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۸,۵۸۷,۹۶۷	۳۵,۰۰۰
۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۶,۴۸۱	۲,۲۱۳,۰۴۷	۶,۸۷۳,۵۲۵,۲۴۵,۹۱۷	۱,۹۹۹,۶۳۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۶,۵۱۳,۰۰۷,۸۹۶	(۲۰۳,۳۸۴,۵۴۴)
۱۴-۲ (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	(۷۳,۹۵۰,۰۰۰)
	<u>۳۶,۵۱۳,۰۰۷,۸۹۶</u>	<u>(۲۷۷,۳۳۴,۵۴۴)</u>

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش	سود (زیان) حاصل از فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۰	۳۶۰,۷۷۹,۷۷۰	(۳۳۸,۲۸۹,۰۱۲)	(۲۳۸,۷۹۶)	۲۲,۰۵۱,۹۶۲	۴۱	(۱۴۷,۳۲۱,۴۵۲)	۲۲,۰۵۱,۹۶۲
۸۳,۴۵۶,۵۵۴	۱۹۴,۹۴۵,۸۹۲,۹۸۶	(۱۶۹,۲۱۳,۸۵۲,۱۰۳)	(۱۴۸,۲۶۸,۹۱۳)	۲۵,۵۸۳,۷۷۱,۹۷۰	.	.	۲۵,۵۸۳,۷۷۱,۹۷۰
۲۰,۷۹	۲,۱۴۴,۳۶۷,۲۳۶	(۲,۱۴۱,۷۷۴,۶۰۰)	(۳,۶۰۸,۰۷۳)	(۱۵,۴۴۷)	.	.	(۱۵,۴۴۷)
۴,۸۸۶,۵۹۶	۲۷۵,۶۴۲,۳۹۱,۷۹۱	(۲۶۴,۵۲۵,۵۴۷,۹۷۱)	(۲۰۹,۶۴۴,۴۰۹)	۱۰,۹۰۷,۱۹۹,۴۱۱	.	.	۱۰,۹۰۷,۱۹۹,۴۱۱
.	.	.	.	.	(۵۶,۰۶۳,۱۳۳)	.	.
<u>۸۸,۳۴۵,۵۸۹</u>	<u>۴۷۲,۰۹۳,۴۳۱,۷۷۳</u>	<u>(۴۳۶,۲۱۹,۴۶۳,۶۸۶)</u>	<u>(۳۶۰,۹۶۰,۱۹۱)</u>	<u>۳۶,۵۱۳,۰۰۷,۸۹۶</u>	<u>(۲۰۳,۳۸۴,۵۴۴)</u>	<u>(۲۰۳,۳۸۴,۵۴۴)</u>	<u>۳۶,۵۱۳,۰۰۷,۸۹۶</u>

۱۴-۲ (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سود و زیان فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	.	(۷۳,۹۵۰,۰۰۰)
.	.	.	.	.	.	.	(۷۳,۹۵۰,۰۰۰)

مراجعه مسکن نوین پایدار ۰۶۰۹۱۳

۱۵- سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سود فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۱۶,۷۱۰	۱۱۵,۲۰۴,۹۷۶,۹۹۲	(۱۰۹,۱۵۳,۱۵۰,۱۳۶)	(۲۱,۶۰۴,۸۵۸)	۶,۰۳۰,۲۲۲,۰۰۸	.	.	.
۶۹,۱۶۳,۵۹۶	۲۷,۶۷۳,۱۶۳,۵۴۰,۰۴۹	(۲۳,۲۸۹,۷۸۳,۱۲۰,۵۵۱)	(۱,۹۰۶,۰۹۲,۳۷۱)	۵,۳۸۱,۴۷۵,۳۲۷,۱۲۷	۱,۱۵۶,۴۴۴,۴۸۳,۲۰۸	۱,۱۵۶,۴۴۴,۴۸۳,۲۰۸	۵,۳۸۱,۴۷۵,۳۲۷,۱۲۷
<u>۷۲,۳۷۹,۳۰۶</u>	<u>۲۷,۷۸۸,۳۶۸,۵۱۷,۰۴۱</u>	<u>(۲۳,۳۹۸,۹۳۵,۲۷۰,۶۸۷)</u>	<u>(۱,۹۲۷,۶۹۷,۲۲۹)</u>	<u>۵,۳۸۷,۵۰۵,۵۴۹,۱۳۵</u>	<u>۱,۱۵۶,۴۴۴,۴۸۳,۲۰۸</u>	<u>۱,۱۵۶,۴۴۴,۴۸۳,۲۰۸</u>	<u>۵,۳۸۷,۵۰۵,۵۴۹,۱۳۵</u>

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۳۸,۳۱۵,۰۶۷,۲۳۵)	(۳۳۰,۳۹۸,۵۰۴,۱۳۱)
۱۶-۲	-	(۷۲۴,۹۹۵,۶۵۰)
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۳۳۸,۳۱۵,۰۶۷,۲۳۵)	(۳۳۱,۰۲۳,۴۹۹,۷۸۱)

۱۶-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۲۲۰,۷۷۳	۶۲۷,۰۵۸,۹۳۰,۵۱۸	(۸۲۱,۷۱۷,۱۹۵,۰۰۸)	(۵۹۵,۷۰۵,۹۸۴)	(۳,۱۳۵,۳۹۴,۶۵۴)	(۱۹۸,۳۸۹,۲۶۵,۱۲۷)	(۲۴۴,۴۰۵,۲۰۶,۷۴۹)
۹,۱۴۲,۷۰۵	۳۴۴,۶۷۹,۹۷۸,۵۰۰	(۴۸۲,۵۵۴,۹۳۴,۷۳۶)	(۳۲۷,۴۴۵,۹۷۹)	(۱,۷۲۳,۳۹۹,۸۹۳)	(۱۳۹,۹۲۵,۸۰۲,۱۰۸)	(۸۵,۸۹۳,۳۹۷,۳۸۲)
۴۰۹,۵۶۳,۴۷۸	۹۷۱,۷۳۸,۹۰۹,۰۱۸	(۱,۳۰۴,۲۷۲,۱۲۹,۷۴۳)	(۹۲۳,۱۵۱,۹۶۳)	(۴,۸۵۸,۶۹۲,۵۴۷)	(۳۳۸,۳۱۵,۰۶۷,۲۳۵)	(۳۳۰,۳۹۸,۵۰۴,۱۳۱)

سرمایه گذاری مسکن

مهندسی ساختمان ناسیات راه آهن

۱۶-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	(۷۲۴,۹۹۵,۶۵۰)
-	-	-	-	-	(۷۲۴,۹۹۵,۶۵۰)

صکوک اجاره نپهناز ۷۶-۳۳ ماهه ۲۳٪

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۸۹,۲۳۴	۵۴۵,۸۵۹,۹۱۰,۶۸۰	(۵۵۳,۱۳۳,۳۴۵,۳۱۱)	(۹۸,۹۳۷,۱۰۹)	(۷,۳۷۲,۳۷۱,۶۴۰)	۲۲,۳۰۶,۳۷۱,۰۲۶
۸,۵۸۵,۱۴۰	۳,۱۴۷,۲۳۹,۳۶۵,۴۰۰	(۲,۰۹۹,۰۳۹,۹۵۵,۷۴۸)	(۳۸۹,۱۸۵,۳۲۴)	۲۷,۸۰۰,۲۲۴,۳۲۸	-
۲۲,۵۷۴,۳۷۴	۳,۶۹۳,۰۸۹,۲۷۶,۰۸۰	(۳,۶۵۲,۱۷۳,۳۰۰,۹۵۹)	(۴۸۸,۱۲۲,۴۳۳)	۴۰,۴۲۷,۸۵۲,۶۸۸	۲۲,۳۰۶,۳۷۱,۰۲۶

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق سن افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۰	۴,۰۷۹,۳۸۷,۹۴۷
سود اوراق اجاره	۰	۶,۵۵۹,۲۱۹,۹۰۴
سود سپرده بانکی	۶۷,۷۰۰,۳۲۶,۲۹۱	۴,۹۰۰,۴۴۴,۴۳۷
	۶۷,۷۰۰,۳۲۶,۲۹۱	۱۵,۵۳۹,۰۵۲,۲۸۸

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال
مرابحه مسکن نوین پایدار ۰۶۰۹۱۳	-	-	۰	۰	۴,۰۷۹,۳۸۷,۹۴۷
					۴,۰۷۹,۳۸۷,۹۴۷

* صندوق هیچگونه قراردادی بابت دریافت نرخ سود ترجیحی نداشته است.

۱۸-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره ثبهاساز ۷۶-۳ ماهه ۲۳٪	-	-	۰	۰	۶,۵۵۹,۲۱۹,۹۰۴
					۶,۵۵۹,۲۱۹,۹۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۴,۴۰۷,۸۴۰,۸۳۵	۸,۴۴۰,۹۵۷,۹۹۸	۰	۸,۴۴۰,۹۵۷,۹۹۸	مختلف	سود سپرده نزد بانک مسکن (نماد دارایکم)
۰	۵۸,۰۱۰,۴۰۵,۲۹۶	۰	۵۸,۰۱۰,۴۰۵,۲۹۶	مختلف	سود سپرده نزد بانک صادرات (نماد دارایکم)
۰	۱۸,۹۶۴	۰	۱۸,۹۶۴	مختلف	سود سپرده نزد بانک خاورمیانه (نماد دارایکم)
۱۶۱,۱۲۸,۹۴۹	۶۰۰,۴۲۵,۰۳۳	۰	۶۰۰,۴۲۵,۰۳۳	مختلف	سود سپرده نزد بانک مسکن (نماد ثمسکن)
۰	۱۹,۸۹۵	۰	۱۹,۸۹۵	مختلف	سود سپرده نزد بانک خاورمیانه (نماد ثمسکن)
۳۳۱,۴۷۴,۶۵۳	۶۴۸,۴۷۷,۸۷۳	۰	۶۴۸,۴۷۷,۸۷۳	مختلف	سود سپرده نزد بانک مسکن (نماد بالاس)
۰	۲۱,۲۳۲	۰	۲۱,۲۳۲	مختلف	سود سپرده نزد بانک خاورمیانه (نماد بالاس)
۴,۹۰۰,۴۴۴,۴۳۷	۶۷,۷۰۰,۳۲۶,۲۹۱	۰	۶۷,۷۰۰,۳۲۶,۲۹۱		

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	ریال	
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۲۹,۲۵۷,۶۰۲,۴۰۰	۱۹-۱
درآمد تنزیل سود سهام	۱۳,۷۹۵,۶۳۵	
	۲۹,۲۷۱,۳۹۸,۰۳۵	

۱۹-۱- درآمد سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری درآمد حاصل از سود تقسیمی صندوق بورسی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
هزینه	هزینه	
ریال	ریال	
۱۲,۲۸۱,۷۶۶,۸۱۷	۳۴,۵۹۰,۰۲۵,۶۹۰	کارمزد مدیر
۶۲۰,۹۰۱,۵۴۰	۱,۳۵۹,۲۶۵,۹۱۹	کارمزد متولی
۴۱۸,۸۳۴,۸۲۹	۸۵۷,۷۲۷,۶۴۸	کارمزد حسابرس
۱۳,۳۲۱,۵۰۳,۱۸۶	۳۶,۸۰۷,۰۱۹,۲۵۷	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
هزینه	هزینه	
ریال	ریال	
۵۲,۹۰۱,۰۰۴	۵۲,۹۰۱,۰۰۴	هزینه تاسیس
۹۴,۶۱۲,۷۴۸	۲۵۲,۰۷۷,۲۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران
۱,۵۹۶,۴۰۰,۷۳۸	۲,۷۸۶,۵۰۴,۳۱۰	هزینه نرم افزار
۱,۲۰۰,۹۴۰	۷۰,۰۰۳,۳۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۸,۷۲۹,۶۵۳	۴۷۱,۸۳۲,۰۸۳	هزینه تصفیه
۲,۰۱۳,۸۴۵,۰۸۳	۳,۶۳۳,۳۱۸,۰۴۷	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۰۲,۰۰۴,۵۰۰,۹۴۱)	(۳۵,۱۲۰,۴۵۳,۲۸۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	(۲,۵۸۵,۳۸۵,۹۷۶,۷۹۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۰۲,۰۰۴,۵۰۰,۹۴۱)	(۲,۶۲۰,۵۰۶,۴۳۰,۰۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثنای موارد ذیل (تعهدات بازارگردانی) فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است:

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	دارا یکم	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲ درصد
سرمایه گذاری مسکن	نمسکن	۱۴۵,۷۰۰	۲,۹۱۴,۰۰۰	۲.۵ درصد
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	بالاس	۱۲۰,۹۵	۲۴۱,۸۴۰	۲.۵ درصد

هیچگونه محدودیتی از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص نمی باشد.

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

سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

نام شرکت	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱/۷۳	۳۴,۶۵۰	۲	۲
	موسس	عادی	۱۵,۰۰۰	۰/۷۵	۱۵,۰۰۰	۱	۱
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	موسس	ممتاز	۳۵۰	۰/۰۲	۳۵۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	وابسته به مدیر	عادی	۳۴,۱۶۰	۱/۷۱	۲۹۳,۶۹۰	۱۳	۱۳
گروه مالی بانک مسکن	وابسته به مدیر	عادی	۱,۹۱۵,۴۷۷	۹۵/۷۹	۱,۸۶۹,۳۵۷	۸۴	۸۴
جمع			۱,۹۹۹,۶۳۷	۱۰۰	۲,۲۱۳,۰۴۷	۱۰۰	۱۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر	کارمزد ارکان	۳۴,۵۹۰,۰۲۵,۶۹۰	طی دوره مالی	۱۲,۲۸۱,۷۶۶,۸۱۷
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۱,۳۵۹,۲۶۵,۹۱۹	طی دوره مالی	۶۲۰,۹۰۱,۵۴۰
موسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۵۷,۲۷۷,۶۴۸	طی دوره مالی	۴۱۸,۸۴۴,۸۲۹
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۸۳۰,۲۵۰,۲۱۴	طی دوره مالی	۱,۳۰۶,۰۲۸,۷۰۸
جمع			۴۳,۶۲۷,۴۶۹,۴۷۱	جمع	۱۴,۶۲۷,۵۴۱,۸۹۴

۲۵-۱- کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته بر اساس ارزش منصفانه صورت گرفته است.

۲۶- کفایت سرمایه:

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۷,۰۰۵,۴۳۰,۱۳۴,۹۰۵	۵,۴۸۰,۶۷۳,۴۳۶,۷۳۴	۶,۴۹۰,۱۷۸,۶۸۶,۹۹۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۷,۰۰۵,۴۳۰,۱۳۴,۹۰۵	۵,۴۸۰,۶۷۳,۴۳۶,۷۳۴	۶,۴۹۰,۱۷۸,۶۸۶,۹۹۶
جمع بدهی های جاری	۱۳۱,۹۰۴,۸۸۸,۹۸۸	۱۱۳,۹۹۵,۵۴۳,۶۹۰	۱۰۵,۰۴۰,۸۷۱,۰۴۰
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱۳۱,۹۰۴,۸۸۸,۹۸۸	۱۱۳,۹۹۵,۵۴۳,۶۹۰	۱۰۵,۰۴۰,۸۷۱,۰۴۰
جمع کل تعهدات	۱۸۸,۷۵۷,۶۹۲,۰۰۰	۷۶,۸۷۱,۱۴۶,۰۰۰	۷۶۸,۷۱۱,۴۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۲۰,۶۶۲,۵۸۰,۹۸۸	۱۹۰,۸۶۶,۶۸۹,۶۹۰	۸۷۳,۷۵۲,۳۳۱,۰۴۰
نسبت جاری	۲۱/۸۵	۲۸/۷۱	-
نسبت بدهی و تعهدات	-/۰۵	-	-/۱۳

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

رویدادهایی که بعد از پایان گزارشگری تا تاریخ تایید صورت مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	نماد تمسکن		نماد دارایکم		نماد بالاس		جمع
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۲۶,۵۸۲,۳۶۵,۷۳۰	۷۶۰,۳۱۸,۳۸۱,۳۴۴	.	۳۹۹,۷۵۵,۷۱۸	۳۴۴,۴۱۸,۰۲۱,۷۱۶	۴۳۷,۲۸۵,۲۹۴,۸۵۷	۹۷۱,۰۰۰,۳۸۷,۴۴۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳۱,۷۶۶,۹۵۰,۴۰۶	۵۰,۰۵۴,۷۳۱,۱۰۳	۲,۱۵۸,۲۱۰,۰۵۳,۴۰۲	۱,۹۳۶,۷۳۱,۹۳۹,۳۸۶	۱۰,۶۷۶,۹۷۶,۶۴۸	۸,۰۵۱,۷۱۳,۸۲۰	۲,۲۰۰,۶۵۳,۹۸۰,۴۵۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲,۶۱۲,۳۶۷,۳۲۹	۵۵,۵۷۰,۱۸۲	۳,۴۹۸,۰۱۶,۳۳۹,۵۰۲	۱,۲۶۱,۰۰۸,۲۷۲,۵۲۹	۳۳۲,۳۱۶,۹۸۴,۴۴۰	۳۴۶,۲۳۳,۲۶۶,۱۸۴	۳,۸۳۲,۹۴۵,۶۹۱,۲۷۱
حساب های دریافتنی	.	.	.	.	.	۳۵۹,۶۷۱,۹۱۵	.
جاری کارگزاران	۵,۱۳۴,۳۸۴,۳۷۲	.	.	.	.	.	.
سایر دارایی ها	۱۷۵,۸۱۹,۶۸۳	۵۱۸	۴۷۸,۴۳۶,۳۶۷	۳۵۵,۵۱۸,۲۰۶	۱۷۵,۸۱۹,۶۸۲	۵۱۸	۸۳۰,۰۷۵,۷۳۲
جمع دارایی ها	۶۶۶,۲۷۱,۸۸۷,۵۲۰	۸۱۰,۴۲۸,۶۸۳,۱۴۷	۵,۶۵۶,۷۰۴,۸۲۹,۲۷۱	۳,۱۹۸,۴۹۵,۴۸۵,۸۳۹	۶۸۷,۵۸۷,۸۰۲,۴۸۶	۷۹۱,۹۲۹,۹۴۷,۲۹۴	۷,۰۰۵,۴۳۰,۱۳۴,۹۰۵
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	.	(۳,۷۹۷,۷۵۲,۴۳۷)	۵۳,۴۱۰,۴۶۵,۵۹۳	۲۵۶,۱۲۶,۵۹۹,۲۱۱	۱۷,۰۸۷,۱۶۴,۰۱۹	۷,۸۰۵,۳۲۴,۷۸۱	۶۵,۳۶۳,۲۴۵,۲۴۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۵۰۳,۲۳۳,۷۸۵	۲۰۰,۷۰۲,۳۸۸	۴۲۲,۱۷۱,۲۹۴	۱۱۹,۶۳۹,۸۹۷	۳۵۸,۶۶۷,۱۸۴	۵۶,۱۳۵,۷۸۸	۱,۲۸۴,۰۷۲,۲۶۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۳۹۵,۰۰۴,۱۳۰	۵,۰۲۰,۳۱۱,۷۷۶	۵۶,۰۱۵,۹۷۴,۲۰۴	۷,۲۰۰,۲۴۳,۵۷۶	۳,۸۴۶,۵۹۳,۱۵۱	۳,۳۴۶,۹۶۴,۸۱۹	۶۵,۲۵۷,۵۷۱,۴۸۵
جمع بدهی ها	۵,۸۹۸,۲۳۷,۹۱۵	۱,۴۲۳,۳۶۱,۷۲۷	۱۰۹,۸۴۸,۶۱۱,۰۹۱	۲۶۳,۴۴۶,۴۸۲,۶۸۴	۲۱,۲۹۲,۴۲۴,۳۵۴	۱۱,۲۰۵,۴۲۵,۳۸۸	۱۳۱,۹۰۴,۸۸۸,۹۸۸
خالص دارایی ها	۶۶۰,۳۷۳,۶۴۹,۶۰۵	۸۰۹,۰۰۵,۴۲۱,۴۲۰	۵,۵۴۶,۸۵۶,۲۱۸,۱۸۰	۲,۹۳۵,۰۴۹,۰۰۳,۱۵۵	۶۶۶,۲۹۵,۳۷۸,۱۳۲	۷۸۰,۷۲۴,۵۲۱,۹۰۶	۶,۸۷۳,۵۲۵,۲۴۵,۹۱۷
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری	۴۵۵,۰۵۴	۹۰۱,۸۲۷	۶۵,۹۰۹,۲۴۶	۸,۵۳۹,۸۴۰	۱,۴۳۵,۱۱۵	۱,۶۱۵,۴۷۰	۳,۴۳۷,۳۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نماد ثمسکن	نماد تاجنوب	نماد دارایکم	نماد بالاس	جمع
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۷۲۳,۵۱۳,۴۷۷	(۱۷۶,۳۲۱,۴۵۲)	۰	۰	۵,۴۲۶,۳۰۷,۲۱۴,۴۵۱
۰	۲,۷۶۹,۴۷۹,۳۶۶	۰	۱,۳۰۹,۹۰۸,۵۸۱	۰
۶۰۰,۴۴۴,۹۲۸	۱۶۱,۱۲۸,۹۴۹	۴۰,۳۴۰	۳۳۰,۹۷۹,۳۱۳	۶۰,۳۲۷,۹۵۴,۶۵۱
(۱۹۸,۰۹۴,۵۲۸,۷۳۳)	(۲۴۴,۴۰۵,۲۰۶,۷۴۹)	۰	(۸۵,۸۹۳,۲۹۷,۳۸۲)	(۲۹۰,۵۱۴,۸۴۲,۹۰۷)
۰	۰	۰	۱۳,۷۹۵,۶۳۵	۲۹,۲۷۱,۳۹۸,۰۲۵
(۱۶۸,۷۷۰,۵۷۰,۳۲۸)	(۲۴۱,۶۵۰,۹۱۹,۸۸۶)	۴۰,۳۴۰	(۸۴,۲۹۶,۹۰۴,۴۸۸)	۵,۲۲۵,۳۹۱,۷۲۴,۲۳۰
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۷۳۳,۴۰۱,۵۶۶)	(۲,۱۰۱,۶۵۲)	(۲۲,۶۸۳,۵۵۲,۸۴۶)	(۳۶,۸۰۷,۰۱۹,۲۵۷)
هزینه های مالی	(۹۵۶,۶۹۲,۴۴۳)	۰	(۱,۶۵۶,۲۳۷,۹۸۹)	(۳,۵۶۳,۳۱۴,۶۷۷)
هزینه کارمزد معاملات	(۱۵۷,۷۸۳,۴۴۸)	۰	(۱,۹۰۹,۱۳۹,۲۴۰)	(۲,۲۸۸,۶۵۷,۴۲۰)
سایر هزینه ها	(۱۲,۸۷۰,۷۵۰)	۰	(۴۳,۶۹۴,۰۱۰)	(۷۰,۰۰۳,۳۷۰)
جمع هزینه ها	(۹,۸۶۰,۷۴۸,۲۰۷)	۰	(۲۶,۲۹۲,۶۲۴,۰۸۵)	(۴۲,۷۲۸,۹۹۴,۷۲۴)
سود(زیان) خالص	(۱۷۸,۶۳۱,۳۱۸,۵۳۵)	(۲۵۱,۱۱۰,۰۲۷,۹۲۵)	(۴۰,۹۷,۲۳۴)	(۵,۱۸۲,۶۶۲,۷۲۹,۵۰۶)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نماد ٹمسکن

نماد دارایکم

نماد بالاسی

جمع

۱۴۰۲/-۶/۳۱		۱۴۰۲/-۶/۳۱		۱۴۰۲/-۶/۳۱		۱۴۰۲/-۶/۳۱		۱۴۰۲/-۶/۳۱		۱۴۰۲/-۶/۳۱		۱۴۰۲/-۶/۳۱	
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۷,۳۱۱	۲,۲۱۳,۰۴۶	۳۴۱,۰۶۹,۴۹۰,۳۶۶	۴۰۶,۸۸۱	۷۸۰,۷۲۴,۵۲۱,۹۰۶	۴۸۳,۳۸۰	۹۴۳,۹۵۹,۳۶۲,۱۲۰	۸۹۳,۵۶۲	۲,۹۳۵,۰۴۹,۰۰۳,۸۸۵	۳۴۳,۶۸۹	۱,۳۳۱,۰۰۵,۳۳۱,۷۴۳	۸۷۰,۳۳۳	۸۰۹,۰۰۵,۴۲۱,۴۲۰	۱,۳۸۶,۰۰۰
۶۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۲۰
(۳۷۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۵۳۰)	.	.	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰)	.	.	(۳۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۹,۵۳۰)	.	.	.	.
۵,۱۸۲,۶۶۲,۷۳۸,۷۷۶	.	(۸۸,۸۸۶,۷۹۴,۳۷۳)	.	(۸۴,۱۵۶,۴۴۳,۷۷۴)	.	۱,۱۸۷,۶۵۶,۶۴۳,۴۶۰	.	۵,۴۴۵,۴۵۰,۴۹۱,۰۰۸۵	.	(۳۵۱,۱۱۰,۰۰۳,۹۲۵)	.	(۱۷۸,۶۳۱,۳۱۸,۵۳۵)	.
(۳,۶۳۰,۵۰۶,۴۳۰,۰۰۰)	.	۱۷,۷۲۴,۹۸۰,۸۲۴	.	(۱۱,۳۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	.	۳۳,۳۲۵,۹۵۸,۱۱۸	.	(۳,۵۷۴,۱۱۳,۳۷۶,۷۹۰)	.	(۱۵۱,۹۶۵,۴۴۹,۸۸۳)	.	(۳۵,۱۲۰,۳۵۳,۳۸۰)	.
۶,۸۷۳,۵۳۵,۳۴۵,۹۱۷	۱,۹۹۹,۶۳۶	۳۶۹,۹۰۷,۶۷۶,۸۱۷	۴۰۶,۸۸۱	۶۶۶,۳۹۵,۳۷۸,۱۳۳	۴۶۴,۳۸۰	۲,۱۶۳,۹۴۱,۹۶۳,۶۹۸	۸۹۳,۵۶۲	۵,۵۴۶,۸۵۶,۳۱۸,۱۸۰	۸۴,۱۵۹	۸۳۷,۹۷۸,۳۷۳,۹۳۵	۸۷۰,۳۳۳	۶۶۰,۳۷۳,۶۴۹,۶۰۵	۱,۴۵۱,۰۰۰