

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: خاتم ایساتیس پویا	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: خاتم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430699	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/08/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵۹,۱۷۶	۳۸,۴۳۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۶۴,۸۱۵	۵۹۱,۷۸۴
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳,۷۰۰,۱۹۰	۳,۷۶۴,۸۱۷
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۷,۰۴۷	۱۹۴,۹۳۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حساب‌های دریافتی	۱۱,۰۷۴	۵,۷۶۱
جاری کارگزاران	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱,۸۰۹	۲,۳۵۸
موجودی نقد	۳,۳۰۸	۷۰۸
جمع دارایی‌ها	۳,۷۶۷,۴۱۹	۳,۵۹۸,۶۷۰
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۶,۸۴۳	۱۳,۵۷۳

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴,۶۶۰	۲,۲۳۵
جاری کارگزاران	۱۳۳,۱۴۴	۸۱
جمع بدهی‌ها	۱۴۴,۶۴۷	۱۶,۸۸۸
خالص دارایی‌ها	۲,۶۲۲,۷۷۲	۲,۵۸۱,۷۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۲۰,۹۴۶

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰۳,۲۶۱	۷۶,۶۵۷	۱۱۸,۸۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۷۷۷	(۱۳,۰۴۴)	(۲۴,۱۷۴)
سود سهام	۲,۵۲۵	۱,۵۹۶	۲,۸۷۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۸۷,۲۱۲	۱۰۴,۰۰۸	۳۴۴,۹۷۸
سایر درآمدها	۵۹	۹۷	۱۲۲
جمع درآمدها	۵۰۹,۹۳۴	۱۶۹,۳۱۴	۴۴۲,۶۸۰
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۳,۶۹۵)	(۶,۱۲۰)	(۱۴,۷۴۱)
سایر هزینه‌ها	(۳,۸۲۱)	(۱,۹۷۲)	(۴,۳۲۱)
جمع هزینه‌ها	(۱۶,۵۱۶)	(۸,۰۹۲)	(۱۸,۹۶۲)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۴۹۳,۴۰۸	۱۶۱,۲۲۱	۴۲۳,۷۱۸
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۴۹۳,۴۰۸	۱۶۱,۲۲۱	۴۲۳,۷۱۸
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۷۱,۹۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۱,۷۸۲	۸۰,۸۹۶,۸۶۱	۱,۳۴۴,۶۳۹	۸۰	۱,۳۴۴,۶۳۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۰,۵۱۲,۵۵۹	۷۰۵,۱۲۵	۲۲,۰۰۴,۷۰۶	۲۲۰,۰۴۷	۱۴۳	۱,۴۳۹,۲۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۰,۸۳۴,۵۴۱)	(۹۰۸,۳۴۵)	(۲۰,۵۲۶,۵۶۷)	(۲۰۵,۲۶۵)	(۵۳)	(۵۲۸,۸۹۹)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۴۹۳,۴۰۸	۰	۱۶۱,۲۲۱	۰	۴۲۳,۷۱۸
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	(۲۴۹,۱۹۸)	۰	۱۵,۲۲۱	۰	۹۰۳,۰۹۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۵۱,۶۰۸,۰۱۸	۳,۶۲۲,۷۷۲	۸۲,۳۷۵,۰۰۰	۱,۵۳۵,۸۶۳	۱۷۱	۳,۵۸۱,۷۸۲



شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاتیس پویا

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاتیس پویا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق سرمایه گذاری
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۴	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاتیس پویا 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.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر درصندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن زارعیان	شرکت سبذگردان ایستاتیس پویا کیش	مدیر صندوق
	مرجان سیفی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

لابیشرکت سبذگردان ایستاتیس پویا کیش
(سپاسی خاص - شماره ثبت: ۱۴۷۰۲)



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

شعبه تهران: ۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تلفن: ۰۳۵ - ۵۲۴۸۹۳۳ | ETF.ISATISPM.COM



شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاتیس یویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۸,۴۲۲,۰۷۲,۰۹۴	۵۹,۱۷۶,۰۶۲,۳۸۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۹۱,۷۸۴,۶۷۶,۱۷۵	۹۶۴,۸۱۴,۸۴۲,۶۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۷۶۴,۸۱۶,۳۸۱,۷۶۱	۲,۷۰۰,۱۹۰,۲۸۸,۷۵۸	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹۴,۹۱۹,۴۵۷,۹۶۷	۲۷,۰۴۶,۷۷۱,۷۶۷	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۷۶۱,۵۶۹,۹۹۱	۱۱,۰۷۴,۲۷۳,۶۳۳	۹	حساب های دریافتی
۲,۲۵۷,۱۷۷,۴۳۹	۱,۸۰۸,۷۳۸,۶۴۸	۱۰	سایر دارایی ها
۷۰,۸۶۹۸,۹۳۳	۳,۳۰۸,۶۲۹,۴۳۹	۱۱	موجودی نقد
۳,۵۹۸,۶۷۰,۷۳۴,۳۶۰	۳,۷۶۷,۴۱۹,۶۰۷,۲۹۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸۱,۳۹۳,۶۲۳	۱۳۳,۱۴۳,۶۲۵,۸۶۱	۱۲	جاری کارگزاری
۱۳,۵۷۲,۲۸۳,۷۳۸	۶,۸۴۲,۶۹۶,۶۵۲	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۲۳۴,۶۷۰,۶۵۵	۴,۶۶۰,۵۲۰,۷۹۴	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۶,۸۸۸,۳۴۸,۰۱۶	۱۴۴,۶۴۶,۸۴۳,۳۰۷		جمع بدهی ها
۳,۵۸۱,۷۸۲,۳۸۶,۳۴۴	۳,۶۲۲,۷۷۲,۷۶۳,۹۸۸	۱۵	خالص دارایی ها
۲۰,۸۳۲	۲۳,۸۹۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

شماره ثبت: ۱۳۷۰۲
شرکت سبدگردان ایستاتیس پویا کیش

۰۲۱ - ۴۵۶۷۱۴۰۰
۰۲۱ - ۸۸۵۶۵۲۹۳

شعبه تهران:
فکس:



موسسه حسابرسی هدف بون، تکم
حسابداران رسمی

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تلفن: ۰۳۵ - ۵۲۴۸۹۳۳ | ETF.ISATISPM.COM



صندوق سرمایه گذاری ختم ایستاتیس یویا
(ETF درآمد ثابت) ۲۲۷۰

شماره :

صندوق سرمایه گذاری ختم ایستاتیس یویا

تاریخ :

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

پیوست :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶	۱۰۳,۲۶۱,۰۳۴,۸۹۷	۷۶,۶۵۶,۴۱۷,۳۶۷
رد فروش اوراق بهادار		
۱۷	۱۶,۷۷۶,۹۱۸,۱۵۲	(۱۳,۰۴۴,۱۸۳,۲۳۳)
رد (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		
۱۸	۲,۵۲۴,۸۱۰,۳۵۵	۱,۵۹۶,۴۵۱,۹۸۴
رد سهام		
۱۹	۳۸۷,۳۱۲,۶۶۹,۱۸۱	۱۰۴,۰۰۸,۱۳۶,۵۱۷
رد اوراق بهادار با درآمد ثابت یا عینی الحساب		
۲۰	۵۸,۸۵۶,۵۶۸	۹۷,۲۹۵,۰۰۱
بر درآمدها		
مع درآمدها		
	۵۰۹,۹۳۴,۲۸۹,۱۵۳	۱۶۹,۳۱۴,۱۱۷,۶۳۶
هزینه ها:		
۲۱	۱۲,۶۹۵,۷۵۵,۵۱۳	۶,۱۲۰,۱۶۳,۴۸۵
هزینه کارمزد ارکان		
۲۲	۳,۸۳۰,۴۹۹,۳۸۰	۱,۹۷۲,۴۱۵,۳۷۵
بر هزینه ها		
مع هزینه ها		
رد خالص		
	۴۹۳,۴۰۸,۰۳۴,۲۶۰	۱۶۱,۲۲۱,۵۳۸,۷۷۶
ارزده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۳/۷۳٪	۱۱/۵٪
ارزده سرمایه گذاری در پایان دوره (۳)	۱۳/۶۴٪	۱۰/۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
۱۱	۱۷۱,۹۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۱,۷۸۲,۳۸۶,۳۴۴
انص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		
۱۲	۷۰,۵۱۲,۵۵۹	۷۰,۵۱۲,۵۵۹
انتهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		
۱۳	(۹۰,۸۳۴,۵۴۱)	(۹۰,۸۳۴,۵۴۱)
انتهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		
۱۴	-	۴۹۳,۴۰۸,۰۳۴,۲۶۰
رد خالص سال		
۱۵	-	(۳۲۹,۱۹۷,۸۳۶,۶۱۶)
ریلات		
۱۶	۱۵۱,۶۰۸,۰۱۸	۳,۶۲۲,۷۷۲,۷۶۳,۹۸۸
انص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		
	۸۲,۳۷۵,۰۰۰	۱,۵۳۵,۸۶۳,۷۸۱,۹۶۰

سود خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

لابال

شرکت سبک روان ایستاتیس پویاکیش

اسپاسی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴

۰۲۱-۵۵۷۷۱۴۰۰

۰۲۱-۸۸۵۶۵۲۹۳

موسسه حسابرسی هدهدین - شعبه تهران: حسابداران رسمی
فکس:

یزد، بلوار جمهوری، ساختمان بورس
تلفن: ۰۳۵-۵۲۴۸۹۳۳ | ETF.ISATISPM.COM

۱۴۰۰۹۴۴۱۷۲۷

شناسه ملی:

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۵۳

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق سرمایه گذاری

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس پویا طبق تاییدیه شماره ۶۸۵۵۹/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۷ سازمان بورس اوراق بهادار ثبت گردید. تاسیس صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس پویا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ به شماره ثبت ۲۲۷۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری یزد و به شماره ۱۱۷۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۴۴۱۷۲۷ بوده است. فعالیت اصلی این صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت سپرده ها و سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد که به آنها قابل معامله یا ETF نیز میگویند. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امید نامه ذکر شده است. طبق ماده ۵ اساسنامه فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است. مرکز اصلی صندوق در یزد- محله وحدت، کوچه بوستان، کوچه ۵۴ جمهوری اسلامی (شرق) ساختمان آنا، طبقه ۶ کد پستی ۸۹۱۷۹۵۷۹۱۴ واقع است و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق خاتم ایساتیس پویا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://etf.isatispm.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس پویا که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ صورت خلاص دارایی ها شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	کارگزاری ایساتیس پویا	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
۲	شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش	۵۵۰,۰۰۰	۵۵
۳	سرمایه گذاری ایساتیس پویا	۱۵۰,۰۰۰	۱۵
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش است که در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکتها، شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۰۵۵۵۶ منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از جزیره کیش- برج مالی آنا - طبقه دوم - دفتر شماره ۲۳ (به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ و بنا به مجوز شماره ۱۳۲/۴۶۸۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۷ سازمان بورس مدیر صندوق از شرکت کارگزاری ایساتیس پویا به شرکت سید گردان ایساتیس پویا کیش تغییراتی شماره مکانیزه ۱۳۹۸۳۰۴۲۱۶۳۸۰۰۰۲۰۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ در اداره کل ثبت و اسناد یزد به ثبت رسیده است)

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۲۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتها، شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- خیابان شریعی- خیابان وحید دستگردی- بعد از خیابان شمس تبریزی- پلاک ۱۴۸ طبقه ۳ واحد ۲.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ایساتیس پویا که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۱ تحت شماره ۲۱۵۸ نزد مرجع ثبت شرکتها به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۸۸۷۷۴ به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از یزد- بلوار جمهوری اسلامی - نبش کوچه شرق - ساختمان آنا - طبقه ۶ - واحد ۶۲.

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاتیس یویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین ابتدای خیابان احمد قیصر، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸، واحد ۱۴، طبقه ۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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 هیأت 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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها

محاسبه می گردد. 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 ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی 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 میشود.

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 به طور ماهانه 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 سپرده های 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 خاتم ایستاتیس یویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۱/۵٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن به علاوه ۲ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	مدیر
سالانه ۰/۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حسابرس
سالانه ۰/۳ درصد از متوسط ارزش خالص روز دارایی های صندوق	بازارگردان
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	کارمزد تصفیه صندوق
سالانه ۰/۲ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق	هزینه تاسیس
هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲،۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها به شرح جدول ذیل: ارزش دارایی ها به میلیارد ریال از صفر تا ۳۰۰۰۰ از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰ بالای ۵۰۰۰۰ ضریب ۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵	هزینه دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد .	هزینه عضویت در کانون
حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.	هزینه برگزاری مجامع صندوق
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس اوراق بهادار.	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۵-۴- 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 گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۸ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری 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 توسط سامانه رایان هم افزا NAV هر دو دقیقه یکبار محاسبه میشود و روی تابلو معاملات قرار میگیرد تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یویا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۱۱	۳,۷۸۸,۰۹۵,۱۶۷	۲,۸۶۳,۷۴۴,۷۵۷	۰.۳	۱۰,۹۸۴,۲۵۲,۵۰۰	۱۰,۲۳۶,۱۱۱,۸۷۷	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۲۵	۱۲,۵۰۹,۹۱۹,۳۸۰	۱۰,۹۰۴,۹۰۰,۴۳۰	۰.۱۳	۴,۷۵۱,۲۲۸,۴۵۸	۲,۸۶۳,۷۴۴,۷۵۷	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۳۱	۱۱,۳۲۸,۶۷۴,۵۴۷	۱۱,۰۲۸,۴۰۰,۶۲۱	۰.۶۸	۲۴,۵۶۷,۹۴۵,۷۵۰	۲۴,۳۴۳,۶۰۱,۸۱۹	فلزات اساسی
۰.۰۰	۱۰,۷۹۵,۳۸۳,۰۰۰	۱۱,۴۲۰,۵۸۸,۴۵۰	۰.۲۳	۸,۴۶۳,۳۴۱,۷۰۰	۱۱,۲۲۱,۶۱۱,۰۱۶	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰			۰.۲۹	۱۰,۳۵۹,۵۹۱,۴۸۰	۱۳,۹۶۶,۹۴۹,۲۶۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰			۰.۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۱.۰۷	۳۸,۴۲۲,۰۷۲,۰۹۴	۳۶,۲۱۷,۶۳۴,۲۵۸	۱.۶۳	۵۹,۱۷۶,۰۶۲,۳۸۸	۶۲,۶۷۲,۰۱۸,۷۸۹	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری تاریخ سررسید	نوع سپرده	شرح
درصد به کل دارایی	مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی	مبلغ - ریال				
۰.۰۰	۲۰,۱۹۹,۰۲۹	۰.۰۰۰	۸,۹۶۶,۷۴۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	کوتاه مدت	اقتصاد نوین - ۲۷۰۲ - ۸۵۰ - ۹۴۴۱۷۲۷
۰.۰۰	۹,۲۵۹,۵۳۴	۰.۰۰۰	۸,۴۹۱,۵۷۳	۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	کوتاه مدت	سامان - ۹۵۴۲ - ۸۱۰ - ۲۲۷۰۲۲۷۰ - ۱۲۲۷
۰.۰۰	۱,۰۱۲,۳۴۷	۰.۰۰۰	۱,۰۲۸,۱۶۴	۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سامان - ۹۵۴۲ - ۸۴۱ - ۲۲۷۰۲۲۷۰ - ۱۲۲۷
۰.۰۰	۱,۷۵۳,۹۱۸,۴۰۰	۰.۰۰۰	۱,۷۹۶,۰۸۷,۳۷۰	۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	کوتاه مدت	پارسیان - ۲۵۵۶۵۶۰۴ - ۴۷۰۰۱
۰.۰۰	۲۸۶,۸۶۵	۰.۰۰۰	۲۵۸,۸۱۵	۰	-	کوتاه مدت	پاسارگاد - ۱۴۶۵۳۱۰۸۱ - ۱۴۶۵۳۱۰۸۱ - ۷۷۷
۰.۰۰	۰	۳.۳۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۰۷	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۰۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۰.۰۰	۰	۷.۰۴	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۰۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۰.۰۰	۰	۱.۹۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۰۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۰.۰۰	۰	۲.۲۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۰۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۰.۰۰	۰	۱.۹۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۳/۰۶	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۰.۰۰	۰	۱.۶۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۰.۰۰	۰	۱.۷۱	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۰.۰۰	۰	۱.۵۷	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۰۹	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۰.۰۰	۰	۳.۳۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۳	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۰.۰۰	۰	۱.۹۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۹	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۴/۷۲	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۰	۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	بلند مدت	سامان - ۹۵۴۲ - ۱۱۱ - ۲۲۷۰۲۲۷۰ - ۲۲۷۰
۱/۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۰	۲۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۰	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۱۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۰/۹۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۰	۲۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۱	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۱۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۰/۹۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۰	۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۱۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۷/۰۹	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۰	۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۰۰۲ - ۳۱۳ - ۱۴۶۵۳۱۰۸ - ۱۴۶۵۳۱۰۸
۱/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۰	۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	بلند مدت	گردشگری - ۱۳۵۱ - ۳۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳ - ۱۶۱۶۹۳۳
۱۶/۴۴	۵۹۱,۷۸۴,۶۷۶,۱۷۵	۲۵.۶۱	۹۶۴,۸۱۴,۸۴۲,۶۶۲				

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس یوبا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷۸,۶۵۵,۷۴۱,۰۶۳	۶۵,۵۵۱,۸۱۶,۵۷۹
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۵۴۴,۳۲۴,۲۶۳,۹۵۰	۳۳۴,۵۰۹,۵۰۴,۹۶۳
سرمایه گذاری در اوراق مرابحه	۲,۰۷۷,۲۱۰,۲۸۳,۷۴۵	۲,۳۷۴,۷۵۵,۰۶۰,۲۱۹
	<u>۲,۷۰۰,۱۹۰,۲۸۸,۷۵۸</u>	<u>۲,۷۶۴,۸۱۶,۳۸۱,۷۶۱</u>

۷-۱- سرمایه گذاری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

(ریال) ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		(ریال) ۱۴۰۳/۰۸/۳۰					
نام اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۸,۶۵۵,۷۴۱,۰۶۳	۲/۱۷	۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۰	.	.	-	.	..	۲۰,۹۷۴,۱۹۷,۷۳۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱	.	.	-	.	..	۴۴,۵۷۷,۶۱۸,۸۴۲
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۸,۶۵۵,۷۴۱,۰۶۳	۲۰۹	۶۵,۵۵۱,۸۱۶,۵۷۹

۷-۲- سرمایه گذاری اوراق اجاره

(ریال) ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		(ریال) ۱۴۰۳/۰۸/۳۰					
نام اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۰٪	.	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۵,۵۳۵,۵۳۵	۲۱۹,۴۸۹,۱۹۳,۲۰۹	۶/۰۶	۰
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۳۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۱۶۲,۵۲۶	۳۳۴,۸۳۵,۰۷۰,۷۴۱	۸/۹۷	۰
اجاره صبا تامین ۱۴۰۴۰۱۲۵	۰٪	.	.	.	.	.	۱۳۹,۰۶۴,۹۹۶,۶۳۳
صکوک اجاره اخابر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	.	۳	.	.	۱۰,۸۶۲۷,۸۹۵,۳۴۱
صکوک اجاره فولاد ۰۵۲-بدون ضامن	۲۱٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	.	.	.	.	۸۶,۸۱۶,۶۱۲,۹۸۹
			۵۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۴,۶۹۸,۰۶۴	۵۴۴,۳۲۴,۲۶۳,۹۵۰	۱۵/۰۳	۳۳۴,۵۰۹,۵۰۴,۹۶۳

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس یوبا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۷-۲- سرمایه گذاری اوراق مرابحه

(ریال) ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		(ریال) ۱۴۰۳/۰۸/۳۰							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود	نام اوراق	
۱۳.۴۷	۴۸۴,۶۵۴,۰۳۵,۷۵۰	۱۲.۲۲	۴۶۰,۳۸۰,۷۵۸,۴۲۶	۴۱,۷۸۵,۴۴۲,۵۸۱	۴۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	صکوک مرابحه اندیمشک-۰۷-۶ماهه ۲۳٪	
۰.۰۰	۰	۵.۳۵	۲۰,۱۷۱۳,۲۳۴,۰۷۸	۱۶,۷۴۶,۷۶۵,۳۳۸	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	صکوک مرابحه اندیمشک-۰۷-۶ماهه ۲۳٪	
۹.۷۰	۳۴۹,۱۹۳,۳۵۷,۷۳۷	۹.۳۱	۳۵۰,۶۱۴,۱۰۰,۰۰۱	۱۱,۹۳۳,۴۹۶,۹۸۸	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	صکوک مرابحه بترانس-۰۹-۳ماهه ۱۸٪	
۱۳.۵۴	۴۸۷,۱۳۹,۷۱۸,۲۷۰	۸.۲۶	۳۱۱,۲۴۷,۲۸۴,۶۳۷	۱۰,۲۴۰,۶۰۱,۹۸۹	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۷	۲۳	صکوک مرابحه دکوتر-۰۷-۳ماهه ۲۳٪	
۳.۳۶	۱۱۷,۱۴۷,۸۲۳,۹۹۰	۳.۱۶	۱۱۹,۰۵۴,۹۲۹,۶۷۰	۱۲,۲۱۴,۷۹۷,۹۵۴	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	مرابحه سمگا-دماوند-۰۷-۰۶	
۰.۰۰	۰	۴.۰۱	۱۵۰,۹۹۸,۷۳۳,۳۵۲	۱۲,۹۳۸,۲۶۱,۳۴۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳	مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش-۱۲۱۲۰۵	
۰.۰۰	۰	۰.۲۶	۹,۹۷۳,۳۴۴,۶۳۱	۸۱۶,۰۰۴,۵۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش-۰۴۱۹۰۵	
۰.۲۸	۱۰,۱۸۷,۲۰۷,۲۶۸	۰.۲۷	۱۰,۱۸۶,۴۱۸,۸۳۵	۳۸۸,۱۹۵,۰۸۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-۰۴۰۸۰۴	
۰.۰۰	۰	۰.۱۳	۴,۹۸۶,۳۷۸,۰۶۰	۳۰۱,۳۲۷,۳۹۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۰.۵	مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش-۱۱۰۳۰۳	
۰.۰۰	۰	۷.۲۶	۲۷۳,۴۰۳,۳۱۸,۵۵۶	۴,۰۰۸,۶۶۸,۵۷۹	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۲۰.۵	مرابحه عام دولت ۱۴۱-ش-۰۲۰۲۰۴	
۰.۰۰	۰	۴.۹۰	۱۸۴,۶۵۳,۲۷۰,۱۹۹	۲,۱۹۰,۳۴۷,۴۱۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-۱۰۰۳۰۳	
۸/۲۵	۳۰,۰۵۶۸,۰۸۳,۳۷۱	۰	۰	۳	۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	۲۳	مرابحه اتومبیل سازی فردا ۲۳۰۶۱	
۲/۹۶	۱۰۵,۷۴۷,۳۳۳,۸۱۸	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش-۰۳۰۳۰۳	
۲/۶۹	۹۶,۹۶۱,۹۴۰,۲۰۱	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۵	مرابحه عام دولت ۲-ش-۰۳۰۳	
۴/۶۲	۱۶۶,۴۱۷,۴۴۰,۲۸۴	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۱۷	مرابحه عام دولت ۸۷-ش-۰۳۰۳۰۴	
۷/۱۴	۲۵۶,۷۳۹,۱۲۰,۶۳۰	۰	۰	۲	۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	مرابحه عام دولت ۹۴-ش-۰۳۰۸۱۶	
۶۵/۹۹	۲,۳۷۴,۷۵۵,۰۶۰,۲۱۹	۵۵.۱۴	۲,۰۷۷,۲۱۰,۲۸۳,۷۴۵	۱۱۳,۵۶۳,۸۰۹,۱۸۹	۲,۰۷۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایساتیس یوبا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۴-۷- اوراق بهادار یا درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده بشرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۸/۳۰ (ریال)

نام اوراق	قیمت آخرین معامله طبق تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر ورقه	مانده قابل فروش	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
صکوک مریجه دکوثر ۱-۷۰ ۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۲۴۰	(۴.۴۵)	۹۵۵,۷۵۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۰۱,۰۶۱,۲۵۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
صکوک مریجه اندیمشک ۰۷- ۶ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹.۳۰)	۹۰۷,۰۰۰	۴۶۱,۶۰۰	۴۱۸,۶۷۱,۲۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضمان	۹۱۰,۰۰۰	۳.۲۰	۹۳۹,۱۱۰	۳۴۵,۳۰۰	۳۲۴,۲۷۴,۶۸۳,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	۸۰۰,۰۰۰	۵.۸۸	۹۳۱,۷۵۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
مریجه عام دولت ۱۳۰- ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۹۷۸,۸۰۰	(۴.۲۵)	۹۳۷,۲۰۰	۵,۰۰۰	۴,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
مریجه عام دولت ۱۴۲- ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۹۹۲,۲۰۰	(۳.۱۹)	۹۶۰,۵۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
صکوک مریجه بترانس ۵۰۹- ۳ماهه ۱۸٪	۹۹۲,۲۵۰	(۵.۱۷)	۹۴۰,۹۵۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۲۸,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
مریجه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰	۹۷۱,۴۵۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۵۹,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
مریجه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۹۹۰,۰۰۰	(۱.۰۱)	۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مذکور مطابق قرارداد منعقد فیما بین صندوق و متعهد پذیرهنویس تا تاریخ سررسید به طور روزانه و مساوی بر اساس نرخ بازخرید تعدیل می گردد.
جمع کل					۱,۹۰۰,۸۹۲,۱۳۳,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس بویا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۲/۳۱ (ریال)		۱۴۰۳/۰۸/۳۰ (ریال)			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۰	۰	۸/۴۱	۳,۰۴۵,۴۷۱,۷۴۲	۳,۳۰۳,۲۸۲,۵۱۸	۱۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۰/۶۵	۳,۸۵۶,۶۶۶,۴۴۰	۳,۶۹۴,۰۱۹,۵۰۱	۳۰,۰۰۰
۳,۵۸۳,۳۳۹,۸۴۴	۲,۵۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۵/۴۷	۲۰,۰۹۴,۰۰۰,۵۲۵	۱۹,۴۴۴,۹۴۷,۰۲۷	۱,۳۵۵,۶۵۳
۴۷,۰۸۸,۲۷۰	۴۹,۱۰۴,۲۱۰	-/۱۴	۵۰,۶۳۳,۰۶۰	۴۹,۱۰۴,۲۱۰	۱۰
۱۴,۷۸۶,۷۳۴,۶۰۰	۱۳,۴۳۳,۱۱۵,۶۹۰	۰۰	۰	۰	۰
۸۳,۰۵۲,۳۹۸,۳۱۹	۸۰,۰۱۱,۹۸۶,۲۸۸	۰۰	۰	۰	۰
۹۳,۴۳۶,۸۶۶,۶۹۲	۹۲,۹۹۹,۹۶۶,۵۱۴	۰۰	۰	۰	۰
۱۳,۱۳۰,۳۴۲	۱۳,۹۹۴,۷۸۲	۰۰	۰	۰	۰
۱۹۴,۹۱۹,۴۵۷,۹۶۷	۱۸۹,۰۰۰,۰۶۷,۴۸۴	۷۴/۶۶	۳۷,۰۴۶,۷۷۱,۷۶۷	۳۶,۴۹۱,۳۵۳,۲۵۶	

۹- حساب های دریافتی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
سود دریافتی سپردههای بانکی	۱۱,۰۷۴,۲۷۳,۶۳۳	۵,۶۴۱,۳۱۷,۳۳۰
سود دریافتی سهام	۰	۱۲,۲۵۲,۶۶۱
	۱۱,۰۷۴,۲۷۳,۶۳۳	۵,۷۶۱,۵۶۹,۹۹۱

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی، نگهداری نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع صندوق به تاریخ خالص دارایی ها بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد. مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای 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 ۳ سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۰	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	(۵۷,۳۰۷,۹۶۴)	۵۵,۴۵۹,۱۵۹
۴۲	۰	۰	۴۲
۲,۲۵۷,۸۷۷,۳۹۷	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۹,۵۹۷,۹۵۰)	۱,۷۵۳,۲۷۹,۴۴۷
۲,۲۵۷,۸۷۷,۴۳۹	۲,۸۳۷,۷۶۷,۱۲۳	(۳,۲۸۶,۹۰۵,۹۱۴)	۱,۸۰۸,۷۳۸,۶۴۸

۱۱- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۲۹,۲۱۷	۳,۰۳۳,۶۴۳
۵,۴۹۱,۱۹۱	۵,۴۹۱,۱۹۱
۳,۲۵۱,۹۸۱,۴۱۴	۶۴۹,۶۲۶,۳۱۸
۳۰,۹۴۳,۸۸۱	۳۰,۹۴۳,۸۸۱
۵,۹۱۱,۲۴۳	۶,۹۱۹,۲۴۳
۱۱,۶۷۲,۴۹۳	۱۲,۶۸۴,۶۵۷
۳,۳۰۸,۶۲۹,۴۳۹	۷۰,۸۶۹۸,۹۳۳

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاس پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۲- جاری کارگزاری

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال بدهکار(بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال بدهکار(بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۳,۱۴۳,۶۲۵,۸۶۱)	(۴,۶۰۹,۲۸۳,۹۳۲,۸۸۴)	۴,۴۷۶,۲۲۱,۷۰۰,۶۴۶	(۸۱,۳۹۳,۶۲۳)	کارگزاری ایستاس پویا
(۱۳۳,۱۴۳,۶۲۵,۸۶۱)	(۴,۶۰۹,۲۸۳,۹۳۲,۸۸۴)	۴,۴۷۶,۲۲۱,۷۰۰,۶۴۶	(۸۱,۳۹۳,۶۲۳)	

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۷۴۹,۶۰۴,۰۹۴	۳,۲۳۴,۱۱۹,۳۸۹	مدیر صندوق
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۴,۹۱۷,۹۳۴	متولی
۳۶۷,۹۷۶,۰۹۳	۴۶۲,۰۲۸,۸۵۵	حسابرس
۸,۸۰۴,۷۰۳,۵۵۱	۲,۱۹۱,۶۳۰,۴۷۴	بازارگردان
۱۳,۵۷۲,۲۸۳,۷۳۸	۶,۸۴۲,۶۹۶,۶۵۲	

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۲۷,۰۰۳,۱۵۵	۳,۷۷۵,۲۵۳,۶۷۱	مخارج نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
.	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۳۵,۱۶۷,۵۰۰	.	۱۴-۱ حساب های پرداختی به مدیر
۳,۲۳۴,۶۷۰,۶۵۵	۴,۶۶۰,۵۲۰,۷۹۴	

۱۴-۱- بدهی به مدیر بابت افتتاح حساب برای صندوق بوده است.

۱۵- خالص دارایی ها

در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳,۵۶۰,۷۷۸,۶۶۱,۶۸۱	۱۷۰,۹۳۰,۰۰۰	۳,۵۹۸,۸۷۷,۱۰۹,۸۴۱	۱۵۰,۶۰۸,۰۱۸		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۸۳۱,۷۹۴,۶۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۵,۶۵۴,۱۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۵۸۱,۶۱۰,۴۵۶,۳۴۴	۱۷۱,۹۳۰,۰۰۰	۳,۶۲۲,۷۷۲,۷۶۳,۹۸۸	۱۵۱,۶۰۸,۰۱۸		

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۶۴۷,۷۱۴,۳۲۴	۱۴,۳۴۰,۸۵۴,۴۰۷
۱۶-۲	.	(۲۸,۳۸۸,۷۹۸)
۱۶-۳	۹۵,۶۷۷,۲۷۰,۴۱۳	۶۲,۳۱۴,۹۳۰,۸۱۹
۱۶-۴	۶,۹۳۶,۰۵۰,۱۶۰	۲۹,۰۲۰,۹۳۹
	<u>۱,۰۳,۲۶۱,۰۳۴,۸۹۷</u>	<u>۷۶,۶۵۶,۴۱۷,۳۶۷</u>

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۲۶,۶۸۷	۴,۳۲۶,۴۷۸,۰۸۰	(۴,۳۴۷,۷۷۴,۸۳۰)	(۴,۱۱۰,۱۰۴)	(۲۱,۶۳۲,۳۸۵)	(۴۷,۰۳۹,۳۳۹)	(۱۸۳,۴۰۲,۱۸۰)
۷۰۴	۲,۳۵۵,۵۸۴	(۱,۷۳۸,۳۴۱)	(۲,۳۳۵)	(۱۱,۷۷۷)	۶۰۳,۲۳۱	.
۳۹	۱,۱۰۷,۶۰۰	(۷۴۵,۵۳۳)	(۱,۰۴۹)	(۵,۵۳۸)	۳۵۵,۴۸۰	.
۴۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹۴۹,۳۸۰,۱۰۱)	(۸۵۲,۳۳۷)	(۴,۴۵۲,۹۹۷)	(۵۷,۴۱۸,۴۲۵)	.
۱۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۳,۳۱۶,۲۰۰	(۳,۲۳۲,۹۳۲,۸۲۰)	(۳,۱۰۹,۵۹۹)	(۱۶,۳۶۶,۵۷۷)	۲۰,۹۰۷,۲۰۴	.
۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۸۹,۶۵۵,۰۷۶)	(۳۱,۹۳۸,۸۶۰)	(۱۶۸,۰۹۹,۹۹۱)	۷۳۰,۳۰۶,۰۷۳	.
.	.	.	.	.	.	۱,۰۹۸,۶۵۹
.	.	.	.	.	.	(۱,۸۱۰,۸۱۸)
.	.	.	.	.	.	۴۰۸,۸۲۷
.	.	.	.	.	.	۱۳۵,۷۲۴
.	.	.	.	.	.	۸,۰۹۹,۰۱۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	(۶۳۸,۰۹۸)
.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۸,۸۲۱
.	.	.	.	.	.	۲۰۱,۳۰۹
.	.	.	.	.	.	۶,۴۲۴,۱۰۲,۳۷۱
.	.	.	.	.	.	۶۰۹,۷۹۲
	<u>۴۲,۱۲۰,۴۵۷,۴۶۴</u>	<u>(۴۱,۲۲۲,۱۲۶,۷۰۱)</u>	<u>(۴۰,۰۱۴,۱۷۴)</u>	<u>(۳۱۰,۶۰۲,۲۶۵)</u>	<u>۶۴۷,۷۱۴,۳۲۴</u>	<u>۱۴,۳۴۰,۸۵۴,۴۰۷</u>

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						(۲۸,۳۸۸,۷۹۸)
						(۲۸,۳۸۸,۷۹۸)

فولاد شاهرود (تقدم)

۱۶-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۰۵۱,۹۶۷,۶۵۶)	(۱۶,۸۸۷,۰۱۲)	۴۱,۲۴۹,۰۲۵,۷۲۹	۱۳,۳۱۵,۵۴۵,۳۳۲	اجاره صبا تامین ۱۴۰۴-۰۱-۲۵
۵۸,۲۰۴	۳۲,۹۲۱,۶۰۹,۸۸۰	(۳۰,۸۹۷,۲۱۲,۴۵۲)	(۵,۹۶۷,۰۰۷)	.	۲,۰۱۸,۴۳۰,۴۲۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱-۲۰۲۵-۰۵۰
۹۹,۳۰۰	۵۱,۱۳۹,۴۷۷,۳۸۰	(۴۴,۵۷۷,۶۱۸,۸۴۲)	(۹,۲۶۹,۰۲۴)	.	۶,۵۵۲,۵۸۹,۵۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۲-۲۰۲۵-۰۵۰
۱۱۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۵۰۵,۵۱۱,۰۹۴)	(۱۸,۷۸۶,۲۱۵)	.	(۱۰۹,۲۹۷,۳۰۹)	صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪
۲۰۹,۴۲۴	۲۰۹,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۳۲,۵۱۹,۹۸۴)	.	.	۹,۳۹۱,۴۸۰,۰۱۶	صکوک اجاره فارس ۳۰۷-۳ ماهه ۱۸٪
۸۷,۴۰۰	۸۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۴۹۴,۶۸۹,۸۴۴)	(۱۵,۳۳۱,۲۵۰)	.	۳,۸۹۰,۰۷۸,۹۰۶	صکوک اجاره فولاد ۵۲-بدون ضامن
۲۸۸,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۰۵۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۲۰۰,۰۰۰)	.	(۱۰۳,۴۰۰,۰۰۰)	صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ ماهه ۲۳٪
۱۷۳,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۸۵۷,۶۶۱,۵۶۶)	(۳۱,۳۵۶,۲۵۰)	.	۶,۱۱۰,۹۸۲,۱۸۴	صکوک مرابحه دکوثر ۷۰-۲ ماهه ۲۳٪
۲۱۰,۰۰۰	۱۹۷,۰۴۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۰۸۱,۸۶۵,۲۸۲)	(۳۲,۵۶۵,۲۸۲)	.	(۶۵,۱۳۰,۵۶۴)	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
۳۱۰,۰۰۰	۳۰۵,۶۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۹۳,۲۰۶,۸۴۶,۶۲۵)	(۳۴,۵۵۳,۰۳۷)	.	۱۲,۴۵۵,۸۰۰,۳۳۸	مرابحه اتومبیل سازی فردا ۲۳-۰۶۱
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۹۸۳,۴۱۸,۷۵۰)	.	.	۳,۰۱۷,۵۸۱,۲۵۰	مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳-۲۰۳
۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۱۷,۲۵۰,۱۳۳)	.	.	۳,۹۸۲,۷۴۹,۸۶۷	مرابحه عام دولت ۳-شخ ۰۳-۲۰۳
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۲۵۲,۲۱۸,۰۰۰)	.	.	۶,۷۴۷,۷۸۲,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۸۷-شخ ۰۴-۳۰۳
۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۶,۵۲۷,۹۲۱,۵۴۲)	.	.	۲۸,۴۷۲,۰۷۸,۴۵۸	مرابحه عام دولت ۹۴-شخ ۰۶-۳۰۸
.	.	.	.	.	(۴۰,۴۳۷,۴۰۷)	مرابحه کرمان موتور-اکسیر ۰۲-۴۰۶
.	.	.	.	.	(۲۹,۱۶۶,۶۶۷)	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲-۵
.	.	.	.	.	۲۰,۵۵۰,۷۱۸,۲۵۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۰۸-۲۰
.	.	.	.	.	۵۳۹,۹۰۲,۱۲۷	اجاره اقتصادی تدبیر ۰۶-۴۰۴
.	.	.	.	.	۴۴,۸۸۸,۷۸۷	مرابحه عام دولت ۴-شخ ۰۷-۲۰
	۲,۲۱۲,۴۳۰,۹۸۷,۴۶۰	(۲,۱۱۶,۵۳۶,۹۰۱,۷۷۰)	(۲۱۶,۸۱۵,۰۷۷)	۹۵,۶۷۷,۲۷۰,۴۱۳	۶۲,۳۱۴,۹۳۰,۸۱۹	

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶-۴- سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۵۰۳,۷۸۰,۳۴۴	(۱۲,۵۰۱,۸۴۶)	(۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰,۵۲۷,۸۸۲,۰۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع دایا-بخشی
۰	۱۸۳,۱۹۸,۳۴۹	(۲۳,۳۳۰,۸۵۴)	(۱۹,۴۴۰,۵۲۴,۶۷۷)	۱۹,۶۴۷,۰۵۳,۸۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع مفید-۳ بخشی
۰	۱۱,۵۶۸,۵۴۳	(۲,۹۷۲,۶۳۹)	(۲,۴۶۲,۶۷۹,۶۶۸)	۲,۴۷۷,۲۲۰,۸۵۰	۲۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای مفید
۰	۳۰۸,۴۱۸,۴۲۸	(۱۸,۱۳۵,۴۷۷)	(۱۴,۷۸۶,۷۳۴,۶۰۰)	۱۵,۱۱۳,۲۸۸,۵۰۵	۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای زرین آگاه
۰	(۳۱۰,۸۸۰,۳۸۸)	(۳,۸۷۳,۵۰۳)	(۳,۵۶۸,۹۰۶,۸۸۵)	۳,۲۶۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ترمه-سهم
۰	۳,۱۵۴,۱۳۸,۰۸۰	۰	(۹۳,۳۶۷,۹۸۴,۵۰۰)	۹۶,۵۲۲,۱۲۲,۵۸۰	۵,۳۹۳,۸۰۴	صندوق سرمایه گذاری اهرمی شتاب آگاه-عادی
۰	۵۷۱,۰۱۶	۰	(۱۳,۱۳۰,۳۴۲)	۱۳,۷۰۱,۲۵۸	۱,۰۴۲	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی-عادی
۰	۳,۰۸۵,۲۵۵,۸۸۸	۰	(۸۳,۱۳۱,۲۸۰,۵۱۱)	۸۶,۳۰۶,۵۳۶,۳۹۹	۶,۵۷۱,۱۲۱	صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما -عادی
۲۹,۰۲۰,۹۳۹	۰	۰	۰	۰		صندوق س فلزات دایا-بخشی
۲۹,۰۲۰,۹۳۹	۶,۹۳۶,۰۵۰,۱۶۰	(۶۰,۸۱۴,۳۱۹)	(۲۲۶,۷۷۲,۸۴۱,۰۸۳)	۲۳۳,۷۶۹,۷۰۵,۵۶۲		

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	یادداشت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	
۱۷-۱	(۱,۹۳۱,۴۹۵,۰۱۷)	(۴,۸۸۴,۰۱۶,۹۶۹)	
۱۷-۲	(۱۱,۳۲۷,۵۵۱,۶۵۴)	۲۱,۱۰۷,۸۲۲,۰۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه
۱۷-۳	۱۱۴,۸۶۳,۴۳۸	۵۵۳,۱۱۳,۰۹۲	سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری
	(۱۳,۰۴۴,۱۸۳,۲۳۳)	۱۶,۷۷۶,۹۱۸,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۷-۱) (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع گلدریان	۴,۷۷۹,۶۶۷,۴۸۰	(۳,۷۸۸,۰۹۵,۱۶۷)	(۴,۵۴۰,۶۸۴)	(۲۳,۸۹۸,۳۳۷)	۹۶۳,۱۳۳,۲۹۱	۱۳۷,۴۶۷,۷۳۲	۸۶۴,۳۱۶
فولاد شاهرود	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۱,۸۷۱,۱۰۱)	(۱,۳۰۱,۵۰۰)	(۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۸,۵۴۳,۴۶۰)	۵۰۰,۰۰۰
باما	۸,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۲۱,۸۸۴,۹۴۲)	(۸,۰۸۸,۳۰۰)	(۴۲,۵۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۵۸,۵۴۳,۲۴۲)	.	۳,۳۰۰,۰۰۰
بیمه زندگی ایساتیس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۵۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۵۰۰)	.	۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۶,۱۱۱,۸۷۷)	(۱۰,۴۹۷,۵۰۰)	(۵۵,۲۵۰,۰۰۰)	۷۵۸,۱۴۰,۶۲۳	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	۲۳,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۰۰,۳۷۲,۴۶۰)	(۲۲,۱۷۷,۷۵۰)	(۱۱۶,۷۲۵,۰۰۰)	(۱۹۴,۲۷۵,۲۱۰)	.	۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت اصفهان	۱۰,۴۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۴۱,۷۴۳,۸۱۰)	(۹,۹۰۰,۵۲۱)	(۵۲,۱۰۸,۰۰۰)	(۲,۹۸۲,۱۵۲,۳۳۰)	.	۲,۸۰۰,۰۰۰
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	.	.	.	.	.	۱۸۳,۹۲۹	.
مواد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	(۶۰۳,۲۱۸)	.
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	.	.	.	.	.	.	.
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	.
پاکشو	.	.	.	.	.	.	.
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.
	۵۹,۵۳۰,۲۶۷,۴۸۰	(۶۴,۰۰۰,۰۷۹,۳۵۷)	(۵۶,۵۵۳,۷۵۵)	(۲۹۷,۶۵۱,۳۳۷)	(۴,۸۸۴,۰۱۶,۹۶۹)	(۱,۹۳۱,۴۹۵,۰۱۷)	

۱۷-۲) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مریحه به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مریحه عام دولت ۱۱۲-ش ۰۴۰۴۰۸	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۹۸,۲۳۳,۷۵۰)	(۱,۷۷۶,۲۵۰)	.	.	(۳۰۳,۳۸۹,۳۷۵)	.
اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴	۲۱۴,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۴,۱۲۲,۴۶۷,۸۵۶)	(۳۸,۸۴۲,۳۲۸)	۱۰,۱۴۱,۳۸۹,۸۱۶	.	.	.
اسناد خزانه م-۸/پودجه ۱-۰۴۰۷۲۸	۷۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۲۰۳,۴۴۶,۹۳۴)	(۱۴,۲۵۸,۹۳۷)	۴,۴۵۲,۲۹۴,۱۲۹	.	.	.
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۳۲۴,۲۷۴,۶۸۳,۰۰۰	(۲۹۷,۴۲۲,۳۹۸,۵۱۵)	(۵۸,۷۷۴,۷۸۶)	۲۶,۷۹۳,۵۰۹,۶۹۹	.	.	.
صکوک مریحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۴۱۸,۶۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۴۴۳,۴۶۹,۲۰۰,۳۳۶)	(۷۵,۸۸۴,۱۵۵)	(۲۴,۸۷۳,۸۸۴,۳۹۱)	.	.	.
صکوک مریحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۳۱,۲۵۰)	(۶۷,۰۶۲,۵۰۰)	.	.	.
صکوک مریحه بترانس ۰۹-۳ماهه ۱۸٪	۳۳۸,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۳۵۸,۸۶۰,۷۵۰)	(۶۱,۳۹۶,۹۸۸)	۱,۴۲۱,۷۴۲,۲۶۳	.	.	.
صکوک مریحه دکوثر ۰۱-۷۰۳ماهه ۲۳٪	۳۰۱,۰۶۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳۰۳,۸۱۵,۹۷۳,۳۷۲)	(۵۴,۵۶۷,۳۵۲)	(۲,۸۰۹,۲۹۰,۷۲۴)	.	.	.
	۱,۸۷۰,۵۲۱,۶۳۳,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۱۲۳,۹۰۲,۶۶۳)	(۳۳۹,۰۲۲,۰۴۶)	۱۵,۰۵۸,۶۹۸,۲۹۲	.	(۳۰۳,۳۸۹,۳۷۵)	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۰۸/۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۰۸/۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۱,۸۷۰,۵۲۱,۶۳۳,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۱۲۳,۹۰۲,۶۶۳)	(۳۳۹,۰۲۲,۰۴۶)	۱۵,۰۵۸,۶۹۸,۲۹۲	(۳۰۳,۲۸۹,۳۷۵)
مراجعه سمگا-دماوند۰۶۰۹۰۷	۱۰۶,۸۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۱۴۰,۹۳۹,۷۵۰)	(۱۹,۳۶۸,۲۸۴)	۱,۶۹۹,۱۹۱,۹۶۶	.
مراجعه عام دولت ۱۶۵-شخ ۵۱۲۱۲	۱۳۸,۰۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۶۵۰,۲۲۲,۳۰۳)	(۲۵,۰۲۷,۹۹۷)	۱,۶۳۳,۷۰۹,۱۹۱	.
مراجعه عام دولت ۱۶۶-شخ ۵۰۴۱۹	۹,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۲۱,۶۸۹,۲۵۱)	(۱,۶۵۹,۸۸۸)	(۱,۶۵,۳۴۹,۱۳۸)	.
مراجعه عام دولت ۱۳۰-شخ ۰۳۱۱۱۰	۴,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۱۰,۸۵۳,۶۸۷)	(۸۴۹,۳۳۷)	(۲۵,۷۰۳,۰۲۴)	.
مراجعه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۴۰۳۰۲	۲۶۹,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۸,۷۰۷,۱۷۹,۳۰۰)	(۴۸,۸۳۶,۷۲۵)	۶۸۷,۹۸۳,۹۷۵	.
مراجعه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۳۱۰۰۹	۱۸۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۲۴۲,۶۳۲,۰۱۴)	(۳۳,۰۷۷,۲۱۹)	۲,۲۱۹,۲۹۰,۷۶۷	.
اجاره صبا تامین ۱۴۰۴۰۱۲۵	.	.	.	.	(۵,۲۲۴,۴۳۲,۵۰۰)
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	.	.	.	.	۴۶,۵۵۹,۹۷۰
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۱۶	.	.	.	.	۹۹,۱۶۹,۱۹۴
مراجعه عام دولتی ۶۵-شخ ۰۲۱۰	.	.	.	.	۱,۶۲۶,۵۸۵,۱۲۸
مراجعه کرمان موتور-اکسیر ۰۲-۴۰۶۰۲	.	.	.	.	(۳,۲۶۴,۹۸۸,۰۲۱)
مراجعه عام دولت ۸۷-شخ ۰۳۰۳۰۴	.	.	.	.	(۵,۲۰۷,۰۵۶,۰۵۰)
	۲,۵۸۱,۲۴۹,۶۳۳,۰۰۰	(۲,۵۵۹,۸۹۷,۴۱۸,۹۶۸)	(۴۶۷,۸۵۱,۴۹۶)	۲۱,۱۰۷,۸۲۲,۰۲۹	(۱۱,۲۲۷,۵۵۱,۶۵۴)

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یویا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری تره-سهم	۱,۳۵۵,۶۵۳	۲۰,۱۱۷,۸۹۰,۵۲۰	(۱۹,۴۴۹,۲۶۸,۳۸۶)	(۲۳,۸۸۹,۹۹۵)	۶۴۴,۷۳۲,۱۳۹	۱۱۴,۸۶۳,۴۳۸
صندوق س. طلای سرخ نوویرا	۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۶,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۲۹۷,۱۸۳,۷۷۶)	(۶۲۸,۲۵۸)	(۲۵۷,۸۱۰,۷۷۶)	.
صندوق س. پشتوانه طلای مفید	۳۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۷۳۸,۶۳۵,۸۹۷)	(۴,۶۳۳,۵۶۰)	۱۶۲,۶۴۶,۹۳۹	.
صندوق سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویای یزد	۱۰	۵۰,۶۳۳,۰۶۰	(۴۶,۸۵۴,۳۷۰)	.	۳,۵۴۴,۷۹۰	.
صندوق س. پشتوانه طلای زرین آگاه	.	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه گذاری اهرمی شتاب آگاه-عادی	.	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما-عادی	.	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی-عادی	.	.	.	.	.	.
		۲۷,۰۷۵,۹۲۳,۵۸۰	(۲۶,۵۳۱,۹۴۲,۴۲۹)	(۲۹,۱۵۱,۸۱۳)	۵۵۳,۱۱۳,۰۹۲	۱۱۴,۸۶۳,۴۳۸

۱۸- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود هر سهم	درآمد کل	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
فولاد شاهرود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱,۱۲۶,۶۸۷	۵۰۰	۵۶۳,۳۴۳,۵۰۰	.	۵۶۳,۳۴۳,۵۰۰	۱۵۶,۴۰۰,۰۰۰
باما		۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳,۲۳۳,۰۴۵	۱۹	۶۱,۴۲۷,۸۵۵	.	۶۱,۴۲۷,۸۵۵	.
فولاد مبارکه		۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
نورایستا پلاستیک		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۹	۱,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	.	۳۹,۰۰۰	.
نفت اصفهان		۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
نیان الکترونیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	.	.	.	.	.	۵۱,۹۸۴
پاکشو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	.	.	.	.	.	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	.	.	.	.	.	.
					۲,۵۲۴,۸۱۰,۳۵۵	.	۲,۵۲۴,۸۱۰,۳۵۵	۱,۵۹۶,۴۵۱,۹۸۴

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
سود سپرده بانکی	ریال ۷۴,۶۷۷,۵۶۱,۸۹۳	ریال ۵۰,۱۷۷,۸۹۵,۶۲۳
سود اوراق مرابحه	ریال ۲۳۰,۹۱۶,۱۵۲,۵۱۴	ریال ۴۰,۴۸۴,۴۶۰,۵۶۹
سود اوراق اجاره	ریال ۸۱,۷۱۸,۹۵۴,۷۷۴	ریال ۱۳,۳۴۵,۷۸۰,۳۲۵
	۳۸۷,۳۱۲,۶۶۹,۱۸۱	۱۰۴,۰۰۸,۱۳۶,۵۱۷

۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۰	-	۲۲۲,۱۲۱	۰	۲۲۲,۱۲۱	۷,۵۰۰
کوتاه مدت-۱-۲۲۷۰۲۲۷۰-۱۱۰-۹۵۴۲-سامان	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۲۵	۰	۵۰,۵۳۸,۷۹۰	۰	۵۰,۵۳۸,۷۹۰	۱۰,۵۹۵,۸۹۰,۴۹۶
بلند مدت-۱-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۲۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۸/۱۶	۲۵	۰	۳,۵۶۳,۳۷۲	۰	۳,۵۶۳,۳۷۲	۲۵۶,۸۴۹,۳۰۵
بلند مدت-۲-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین				۴۵۶,۷۱۵	۰	۴۵۶,۷۱۵	۰
کوتاه مدت-۱-۱۷۲۷۰۹۴۴-۸۵۰-۳۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۲۵	۰	۱,۷۸۱,۶۸۶	۰	۱,۷۸۱,۶۸۶	۰
بلند مدت-۳-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۰/۲۶	۲۵,۵	۰	۷,۵۹۷,۱۰۸	۰	۷,۵۹۷,۱۰۸	۰
بلند مدت-۴-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۰/۲۶	۲۵,۵	۰	۷,۷۸۲,۴۰۳	۰	۷,۷۸۲,۴۰۳	۰
بلند مدت-۵-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۰/۲۶	۲۵,۵	۰	۱۴,۰۱۳,۲۱۳	۰	۱۴,۰۱۳,۲۱۳	۰
بلند مدت-۶-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۲۶	۰	۲,۰۳۶,۲۱۲	۰	۲,۰۳۶,۲۱۲	۰
بلند مدت-۸-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۲۶	۰	۲,۰۳۶,۲۱۲	۰	۲,۰۳۶,۲۱۲	۰
بلند مدت-۹-۱۷۲۷۰۹۴۴-۲۸۳-۳۷۰۲-اقتصاد نوین				۲۱,۵۸۶	۰	۲۱,۵۸۶	۰
کوتاه مدت-۱-۲۲۷۰۲۲۷۰-۱۱۱-۹۵۴۲-سامان	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۲۷	۰	۱,۰۰۶,۰۲۷,۴۴۵	۰	۱,۰۰۶,۰۲۷,۴۴۵	۰
بلند مدت-۶-۲۲۷۰۲۲۷۰-۱۱۱-۹۵۴۲-سامان	۱۴۰۶/۰۶/۰۷	۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۰,۶۵۵,۶۷۵	۰	۸,۳۶۰,۶۵۵,۶۷۵	۰
بلند مدت-۱-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۰۳-پاسارگاد	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	۳۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۲,۴۶۵,۷۴۷	۰	۱۴,۰۴۲,۴۶۵,۷۴۷	۰
بلند مدت-۲-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۰۳-پاسارگاد	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	۳۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۳,۴۴۲,۶۱۷	۰	۱,۸۹۳,۴۴۲,۶۱۷	۰
بلند مدت-۳-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۰۳-پاسارگاد	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۳۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۰	۰	۱,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۰	۰
بلند مدت-۴-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۰۳-پاسارگاد	۱۴۰۵/۱۰/۲۰	۲۸	۰	۵۲۱,۸۶۳,۹۲۹	۰	۵۲۱,۸۶۳,۹۲۹	۰
بلند مدت-۱-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۱۲-پاسارگاد	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۲۸	۰	۴۰۲,۷۳۹,۷۲۵	۰	۴۰۲,۷۳۹,۷۲۵	۰
بلند مدت-۲-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۱۲-پاسارگاد				۲۷,۴۳۱,۹۹۸,۶۴۶	۰	۲۷,۴۳۱,۹۹۸,۶۴۶	۱۰,۸۵۲,۷۴۷,۱۰۱

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱-۱۹/۵/۱۹

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
			۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۳۱,۹۹۸,۶۴۶	.	۲۷,۴۳۱,۹۹۸,۶۴۶	۲۷,۴۳۱,۹۹۸,۶۴۶
بند مدت-۵-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۶/۰۸/۰۹	۳۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۸۶۸,۸۴۲	.	۱,۰۲۷,۸۶۸,۸۴۲	۱,۰۲۷,۸۶۸,۸۴۲
بند مدت-۳-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۱۳-پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۲۸	.	۲,۷۶۵,۴۷۹,۴۴۶	.	۲,۷۶۵,۴۷۹,۴۴۶	۲,۷۶۵,۴۷۹,۴۴۶
بند مدت-۴-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۱۳-پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	۲۸	.	۲۲,۸۸۷,۱۲۳,۲۸۵	.	۲۲,۸۸۷,۱۲۳,۲۸۵	۲۲,۸۸۷,۱۲۳,۲۸۵
بند مدت-۱-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۲۹	.	۵,۲۸۳,۵۶۱,۶۶۵	.	۵,۲۸۳,۵۶۱,۶۶۵	۵,۲۸۳,۵۶۱,۶۶۵
بند مدت-۲-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۶/۰۳/۰۶	۳۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲۳,۷۷۰,۴۸۳	.	۱,۰۱۲۳,۷۷۰,۴۸۳	۱,۰۱۲۳,۷۷۰,۴۸۳
بند مدت-۳-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	۲۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۸۵۲,۴۳۹	.	۱,۵۶۸,۸۵۲,۴۳۹	۱,۵۶۸,۸۵۲,۴۳۹
بند مدت-۴-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۲۹	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۹,۸۹۰,۷۰۹	.	۱,۱۲۹,۸۹۰,۷۰۹	۱,۱۲۹,۸۹۰,۷۰۹
بند مدت-۶-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۶/۰۸/۱۳	۳۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۴۹۱,۷۹۰	.	۱,۷۷۰,۴۹۱,۷۹۰	۱,۷۷۰,۴۹۱,۷۹۰
بند مدت-۷-۱۶۱۶۹۳۳-۱۳۵۱-۳۳۳-گردشگری	۱۴۰۶/۰۸/۱۹	۳۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۵۲۴,۵۸۸	.	۶۸۸,۵۲۴,۵۸۸	۶۸۸,۵۲۴,۵۸۸
بند مدت-۱-۱۶۴۴۱۷۱۷۷-۳۷۳۱-۹۰۹-۹۴۴-اقتصاد نوین		.	.	.	.	.	۸۶,۹۹۷,۸۱۲
بند مدت-۱-۱۶۴۴۱۷۱۷۷-۳۷۳۱-۹۰۹-۹۴۴-اقتصاد نوین		.	.	.	.	.	۹,۳۴۹,۳۱۵,۰۶۶
بند مدت-۲-۱۶۴۴۱۷۱۷۷-۳۷۳۱-۹۰۹-۹۴۴-اقتصاد نوین		.	.	.	.	.	۴۷۹,۴۵۲,۰۵۰
بند مدت-۴-۱۶۴۴۱۷۱۷۷-۳۷۳۱-۹۰۹-۹۴۴-اقتصاد نوین		.	.	.	.	.	۲,۲۰۸,۳۱۹,۱۵۶
بند مدت-۱-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۰۷-پاسارگاد		.	.	.	.	.	۲۶,۹۳۹,۱۷۸,۰۳۳
بند مدت-۲-۱۴۶۵۳۱۰۸-۳۰۲-۳۰۷-پاسارگاد		.	.	.	.	.	۲۶۱,۹۸۶,۳۹۵
			۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۶۷۷,۵۶۱,۸۹۳	.	۷۴,۶۷۷,۵۶۱,۸۹۳	۷۴,۶۷۷,۵۶۱,۸۹۳
							۵۰,۱۷۷,۸۹۵,۶۲۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۱۹ سودا و اوراق مرابحه به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۳			
خالص سود اوراق (ریال)	خالص سود اوراق (ریال)	مبلغ اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع
.	۵۳,۵۳۹,۱۷۱,۴۵۰	۴۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	مرابحه
.	۲,۴۲۰,۲۲۹,۴۴۶	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	مرابحه
.	۳۲,۶۶۶,۳۰۱,۳۷۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	مرابحه
.	۵۳,۷۳۶,۶۲۹,۶۰۸	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۷	مرابحه
.	۱۳۲,۸۲۵,۰۰۰	.	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	مرابحه
.	۲۰,۱۶۵,۳۲۸,۹۴۴	.	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	مرابحه
.	۱۲,۷۵۳,۹۴۲,۱۱۱	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	مرابحه
.	۶,۳۵۱,۰۳۶,۰۷۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	مرابحه
.	۶۱۶,۶۲۷,۶۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	مرابحه
.	۳,۲۱۸,۶۴۶,۵۷۵	.	۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مرابحه
۴۴۲,۷۹۳,۷۷۵	۹۰۶۶۰۸,۸۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	مرابحه
.	۵۰۱,۶۶۹,۹۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	مرابحه
.	۲,۰۲۱,۸۳۸,۳۲۷	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۲	مرابحه
.	۱۹,۳۰۴,۴۹۰,۸۳۲	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مرابحه
.	۱,۱۲۱,۷۴۸,۲۸۸	.	۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	مرابحه
۱۳,۷۱۱,۷۷۳,۸۹۹	۳۲۲,۹۹۶,۸۹۴	.	۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مرابحه
.	۲۱,۱۳۶,۰۶۱,۱۸۷	.	۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مرابحه
۵۲۰,۱۲,۵۴۸	.	.	.	.	مرابحه
۱۱۰,۰۳۶,۸۱۹	.	.	.	.	مرابحه
۲,۶۸۲,۴۷۵,۱۵۳	.	.	.	.	مرابحه
۲۲,۴۹۱,۷۷۵,۷۷۲	.	.	.	.	مرابحه
۹۹۳,۵۹۲,۶۰۳	.	.	.	.	مرابحه
۴۰,۴۸۴,۴۶۰,۵۶۹	۳۲۰,۹۱۶,۱۵۲,۵۱۴	۲,۰۷۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰			

۳-۱۹ سودا و اوراق اجاره به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۳			
خالص سود اوراق (ریال)	خالص سود اوراق (ریال)	مبلغ اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع
۱۰,۲۷۲,۳۴۰,۵۷۹	۲,۶۴۸,۸۷۲,۳۹۷	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	اجاره
.	۱۷,۹۶۹,۵۳۳,۴۸۵	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره
.	۱۰,۶۸۲,۶۶۵,۰۶۸	.	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	مرابحه
.	۲۹,۵۰۷,۱۷۳,۹۸۱	۳۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	مرابحه
.	۱۳,۴۲۶,۴۶۸,۲۵۴	.	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	مرابحه
.	۷,۴۸۴,۲۴۱,۵۸۹	.	۲۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	مرابحه
۳۰,۷۲۳,۴۳۹,۷۴۶	.	.	.	.	اجاره
.	.	.	.	.	اجاره
۱۳,۳۴۵,۷۸۰,۳۲۵	۸۱,۷۱۸,۹۵۴,۷۷۴	۵۷۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۹۰,۹۵۰,۴۲۶	۱۸,۰۳۷,۸۹۹
۶,۳۴۴,۵۷۵	۴۰,۸۱۸,۶۶۹
۹۷,۲۹۵,۰۰۱	۵۸,۸۵۶,۵۶۸

تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰-۱ جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	تاریخ انعقاد قرارداد	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اوراق سمگا ۰۶۱	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۵۳,۴۰۷,۴۲۵	۴,۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۲۹.۵٪
صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند	سایر	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	اوراق صنرا ۵۰۹	۳۶۰,۰۰۰	۳۴۱,۹۷۶,۴۳۷,۲۳۰	۲۶,۲۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۸.۰٪	۲۸.۵٪
صندوق سرمایه گذاری شکوه اوج دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	اوراق صکوثر ۷۰۱	۱۷۳,۰۰۰	۱۶۶,۸۵۰,۴۴۲,۱۶۵	۶,۱۷۷,۸۳۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
صندوق سرمایه گذاری شکوه اوج دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	اوراق صکوثر ۷۰۱	۱۰۲,۰۰۰	۹۸,۳۵۸,۱۴۲,۴۳۷	۳,۶۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
صندوق سرمایه گذاری شکوه اوج دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	اوراق صکوثر ۷۰۱	۱۰۲,۰۰۰	۹۸,۳۵۸,۱۴۲,۴۳۷	۳,۶۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
صندوق سرمایه گذاری شکوه اوج دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	اوراق صکوثر ۷۰۱	۱۱۱,۰۰۰	۱۰۷,۰۹۵,۸۰۷,۹۰۲	۳,۹۲۱,۶۳۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	اوراق صزاگرس ۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۸۷,۰۹۵,۷۰۷	۳,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	اوراق صزاگرس ۰۷	۲۵۶,۰۰۰	۹۶,۱۲۲,۵۰۳,۳۴۳	۱۰,۰۱۴,۷۲۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	اوراق صزاگرس ۰۷	۱۰۵,۶۰۰	۲۴۶,۰۲۸,۸۵۲,۴۵۰	۴,۱۲۹,۳۸۲,۴۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	اوراق صفولا ۰۵۲	۸۷,۴۰۰	۸۳,۵۲۴,۹۳۵,۶۸۰	۳,۸۹۰,۱۷۴,۰۰۰	۲۱.۰٪	۳۴.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	اوراق فرداموتور ۰۶	۱۵۵,۰۰۰	۱۴۹,۷۵۴,۹۲۹,۳۰۳	۵,۲۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۴.۵٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	اوراق غدیر ۰۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۸.۵٪	۳۶.۰٪
تامین سرمایه دماوند	سایر	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	اوراق صخاير ۶۱	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۴۵,۰۰۵,۳۳۷	۵,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۳۱.۰٪

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۸۴۹,۵۱۴,۴۵۲	۵,۸۹۶,۸۹۲,۷۷۸
۸۳۱,۷۸۰,۹۹۳	۹۵۴,۹۱۷,۹۳۴
۳۲۱,۳۱۳,۹۵۵	۴۲۰,۲۸۹,۲۷۷
۲,۱۱۷,۵۵۴,۰۸۵	۵,۴۲۳,۶۵۵,۵۲۴
۶,۱۲۰,۱۶۳,۴۸۵	۱۲,۶۹۵,۷۵۵,۵۱۳

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری خاتم اساتیس یونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۰۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۰,۷۷۰,۸۵۶	۳۷۰,۰۶۰,۳۰۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۴,۴۰۸,۳۰۴		هزینه تاسیس
۰		هزینه برگزاری مجامع
۱,۴۴۶,۷۳۶,۷۸۵	۳,۳۸۷,۹۶۹,۴۷۲	هزینه نرم افزار
۰	۵۷,۳۰۷,۹۶۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۳۹,۴۰۵,۳۰۰		هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۱,۰۹۴,۲۳۰	۱۵,۱۶۱,۶۴۴	هزینه خدمات بانکی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۹۷۲,۴۱۵,۳۷۵	۳,۸۳۰,۴۹۹,۳۸۰	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۷,۳۲۲,۴۱۱,۳۰۲	۸۷۵,۱۵۰,۰۷۸,۶۲۶	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد های عادی
(۱۵۲,۱۰۰,۶۲۳,۳۸۵)	(۱,۱۲۴,۳۴۷,۹۱۵,۲۴۲)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحدهای عادی
۱۵,۲۲۱,۷۸۷,۹۱۷	(۲۴۹,۱۹۷,۸۳۶,۶۱۶)	

۲۴- تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچگونه تعهدو بدهی و دارایی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری خاتم ایستاس پویا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۳۲	۵۵۰,۰۰۰	۰.۳۲	۵۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان ایستاس پویا
۶.۴۴	۱۱,۰۶۹,۰۰۰	۵.۵۸	۹,۶۰۰,۰۰۰	عادی		
۰.۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری ایستاس پویا
۰.۰۰	۰	۰.۴۷	۸۰۳,۸۰۰	عادی		
۰.۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۹	۱۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری ایستاس پویا
۰.۱۱	۱۹۵,۷۳۱	۲.۳۴	۴,۰۳۰,۰۰۰	عادی		
۲۷.۹۳	۴۸,۰۰۰,۰۰۵	۷.۳۶	۱۲,۶۵۸,۴۸۵	عادی	مدیر مشترک	صنایع مقبول ایستاس پویا
۸.۱۲	۱۳,۹۵۹,۹۵۱	۸.۱۲	۱۳,۹۵۹,۹۵۱	عادی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ایستاس پویا
۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	سلمان بابایی زاده اشکذری
۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	محمد هوشیار زاده
۰.۰۱	۱۰,۰۰۱	۰.۰۱	۱۰,۰۰۱	عادی	مدیران سرمایه گذاری	امین صالحی
۴۳.۲۰	۷۴,۲۵۴,۶۷۸	۲۴.۴۸	۴۲,۰۸۲,۲۳۷			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				
مانده طلب (بدهی) - ریال	طرف معامله			موضوع معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	
(۱۳۳,۱۴۳,۶۲۵,۸۶۱)	طی سال	۵۹۰,۸۵۴,۶۴۶	کارمزد کارگزاری	کارگزاری ایستاس پویا
	طی سال			
(۳,۲۳۴,۱۱۹,۳۸۹)	طی سال	۵,۸۹۶,۸۹۲,۷۷۸	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان ایستاس پویا
(۹۵۴,۹۱۷,۹۳۴)	طی سال	۹۵۴,۹۱۷,۹۳۴	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۴۶۲,۰۲۸,۸۵۵)	طی سال	۴۲۰,۲۸۹,۲۷۷	کارمزد حسابرس	موسسه حسابرسی رهیافت وهمکاران
(۲,۱۹۱,۶۳۰,۴۷۴)	طی سال	۵,۴۲۳,۶۵۵,۵۲۴	کارمزد بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی ایستاس پویا

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای توضیحی بوده وجود نداشته است.