

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتم برکت	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: برکت نیکو (صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتم برکت)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430403	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/07/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷۰۳,۸۳۵	۷۷۹,۹۸۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳۵,۸۳۹	۲۳۲,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۳۷,۷۴۱	۴۷۶,۵۷۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۴۴,۸۴۶	۰
حساب‌های دریافتی	۳۲,۴۹۳	۹,۷۹۷
جاری کارگزاران	۰	۲۱۴
سایر دارایی‌ها	۲,۵۶۹	۴۲
موجودی نقد	۱۹	۹,۳۶۹
جمع دارایی‌ها	۱,۶۳۷,۳۳۲	۱,۵۰۷,۸۸۰
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۸,۷۱۳	۵,۷۷۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۲۳۹,۱۶۸	۱۵۲,۸۰۶
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۶,۷۶۴	۴,۳۶۹
جاری کارگزاران	۱,۵۴۹	۰
جمع بدهی‌ها	۲۵۶,۱۹۴	۱۶۲,۹۴۵
خالص دارایی‌ها	۱,۳۸۱,۱۳۸	۱,۳۴۴,۹۳۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷	۷

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۰,۰۷۰	۵۶,۹۶۹	۸۱,۴۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۳,۶۶۰)	۱۳۴,۰۵۷	۱۷۵,۸۷۴
سود سهام	۵۹,۶۲۶	۵۸,۸۵۰	۶۶,۹۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷۷,۲۳۹	۲۵,۳۵۷	۴۹,۹۵۶
سایر درآمدها	۵۴۵	۱۰۵	۱۰۹
جمع درآمدها	۱۳۳,۸۱۰	۲۸۵,۳۲۸	۳۷۴,۳۳۵
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۶۱۵)	(۷,۸۱۱)	(۱۰,۳۸۷)
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۷۰)	(۱,۷۵۴)	(۲,۳۵۹)
جمع هزینه‌ها	(۹,۹۸۵)	(۹,۵۶۵)	(۱۲,۷۴۶)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱۲۳,۸۲۵	۲۷۵,۷۷۳	۳۶۱,۵۸۹
هزینه‌های مالی	(۱۸۲)	(۲۳۵)	(۲۳۵)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۱۳۳,۶۴۳	۲۷۵,۵۴۸	۳۶۱,۳۶۴
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۸۵,۹۱۵	۱,۳۴۴,۹۳۵	۱۸۵,۹۲۶	۱,۱۳۶,۵۸۸	۱۸۵,۹۲۶	۱,۱۳۶,۵۸۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲	۲	۱	۱	۵	۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱۹)	(۲۱۹)	۰	۰	(۱۶)	(۱۶)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱۳۳,۶۴۳	۰	۲۷۵,۵۴۸	۰	۳۶۱,۳۶۴
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	(۸۵,۸۲۵)	۰	(۱۳۴,۰۱۹)	۰	(۱۵۲,۹۴۲)
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	(۱,۳۹۸)	۰	۶	۰	(۶۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۸۵,۶۹۸	۱,۲۸۱,۱۳۸	۱۸۵,۹۳۷	۱,۲۸۸,۱۳۴	۱۸۵,۹۱۵	۱,۳۴۴,۹۳۵



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای بند ۷ ماده ۶۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نام نماینده اشخاص حقوقی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبگردان تدبیر	علی علیدادی	

متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	بهنام شالچی شبستری
-------------	---------------------------------------	--------------------

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار





تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریالی
دارایی‌ها :			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۰۳,۸۳۴,۵۰۰,۲۱۴	۷۷۹,۹۸۷,۶۵۵,۲۰۶	ریال
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳۵,۸۲۹,۴۳۹,۶۷۹	۲۴۱,۲۴۹,۷۵۷,۴۴۴	
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۲۷,۷۴۱,۲۶۴,۳۸۴	۴۵۱,۳۳۹,۷۷۶,۷۲۵	
۸ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۴۴,۸۴۶,۴۳۶,۱۱۲	۲۵,۲۳۰,۶۰۰,۱۱۶	
۹ حسابهای دریافتی	۲۲,۴۹۳,۴۷۱,۵۲۲	۹,۷۹۷,۴۸۰,۷۰۰	
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲,۵۶۸,۶۳۵,۵۳۰	۴۱,۵۴۹,۱۴۱	
۱۱ موجودی نقد	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	
۱۲ جاری کارگزاران	.	۲۱۴,۱۱۲,۰۸۳	
جمع دارایی‌ها	۱,۶۳۷,۲۳۲,۹۴۷,۴۴۱	۱,۵۰۷,۸۸۰,۱۳۱,۴۱۵	
بدهی‌ها			
۱۲ جاری کارگزاران	۱,۵۴۹,۳۷۵,۳۴۸	.	
۱۳ پرداختی به ارکان صندوق	۸,۷۱۳,۳۹۲,۰۴۵	۵,۷۷۰,۳۸۴,۴۹۲	
۱۴ پرداختی به سرمایه گذاران	۲۳۹,۱۶۸,۰۹۸,۹۴۴	۱۵۲,۸۰۶,۰۷۴,۷۴۲	
۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخائر	۶,۷۶۳,۶۸۱,۱۴۹	۴,۳۶۸,۷۷۷,۰۴۰	
جمع بدهی‌ها	۲۵۶,۱۹۴,۵۴۷,۴۸۶	۱۶۲,۹۴۵,۲۳۶,۲۷۴	
۱۶ خالص دارایی‌ها	۱,۳۸۱,۱۳۸,۳۹۹,۹۵۵	۱,۳۴۴,۹۳۴,۸۹۵,۱۴۱	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۷,۴۳۷,۵۵۱	۷,۲۳۴,۱۳۸	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یادداشت
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار





صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۶,۹۶۸,۹۳۳,۱۰۸	۳۰,۰۶۹,۸۷۸,۸۷۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۴,۰۵۶,۷۴۲,۸۴۱	(۳۳,۶۵۹,۹۲۱,۶۱۸)
سود سهام	۵۸,۸۵۰,۱۸۵,۵۰۸	۵۹,۶۲۶,۳۲۵,۴۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۵,۳۵۷,۲۰۸,۲۳۱	۷۷,۲۲۹,۱۶۸,۳۰۱
سایر درآمدها	۱۰۵,۳۵۹,۷۴۷	۵۴۴,۶۲۲,۳۰۲
جمع درآمدها	۲۸۵,۳۳۸,۴۲۹,۴۳۵	۱۲۳,۸۱۰,۰۷۳,۱۹۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارجان	(۷,۸۱۰,۹۳۵,۸۰۳)	(۸,۶۱۴,۶۲۵,۵۹۸)
سایر هزینه ها	(۱,۷۵۲,۷۵۵,۳۳۲)	(۱,۳۶۹,۸۴۰,۱۳۶)
سود خالص قبل از هزینه های مالی	۲۷۵,۷۷۲,۷۳۸,۳۰۰	۱۲۳,۸۲۵,۶۰۷,۴۵۸
هزینه های مالی	(۲۲۵,۳۰۱,۳۷۴)	(۱۸۱,۷۲۵,۱۵۶)
سود (زیان) خالص	۲۷۵,۵۴۸,۴۳۶,۹۲۶	۱۲۳,۶۴۳,۸۸۲,۳۰۲
	۲۱.۰۰٪	۸.۸۱٪
	۲۱.۰۰٪	۸.۹۵٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارجان
سایر هزینه ها
سود خالص قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲

صورت گردش خالص داراییها:

صورت گردش خالص داراییها		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
		۱,۱۳۶,۵۸۷,۷۹۸,۷۳۳	۱۸۵,۹۲۶	۱,۳۴۴,۹۳۴,۸۹۵,۱۴۱	۱۸۵,۹۱۵
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲
		.	.	(۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹)
		۲۷۵,۵۴۸,۴۳۶,۹۲۶	.	۱۲۳,۶۴۳,۸۸۲,۳۰۲	.
		(۱۲۴,۰۱۹,۵۶۹,۴۹۷)	.	(۸۵,۸۲۵,۳۱۹,۵۰۴)	.
		۶,۴۴۳,۲۴۴	.	(۱,۳۹۸,۰۵۷,۹۸۴)	.
		۱,۲۸۸,۱۲۴,۱۰۹,۴۰۶	۱۸۵,۹۲۷	۱,۳۸۱,۱۲۸,۳۹۹,۹۵۵	۱۸۵,۶۹۸

خالص داراییها اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره
سود خالص دوره
سود پرداختی صندوق
تعدیلات
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار



بازده میانگین سرمایه گذاری^۱ =
بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲ =



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ایتم برکت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ایتم برکت در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب دیماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب دیماه ۱۳۸۸، با مجوز سازمان مذکور در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۰۳ تحت شماره ۳۴۹۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۶۵۸۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری ثبت شده و به عنوان نهاد مالی موضوع بند هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ۱۳۸۸، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۵ تحت شماره ۱۱۳۰۴ نزد این سازمان به ثبت رسیده و فعالیت آن از تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ از نظر سازمان مزبور مجاز اعلام شده است. این صندوق سرمایه‌گذاری مجاز است از تاریخ صدور این مجوز، با رعایت قوانین و مقررات مربوطه و در چارچوب اساسنامه مصوب خود به عنوان یک نهاد مالی صندوق سرمایه‌گذاری فعالیت نماید. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است که با موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار قابل تمدید می‌باشد. مرکز اصلی این صندوق در تهران واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای بهمن ماه هر سال تا انتهای دی ماه سال بعد است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ایتم برکت مطابق با ماده ۶۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.barakat.tadbirfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان و مؤسسين صندوق به شرح جدول زیر می‌باشند:

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن نقدشوندگی، حسابرس و مدیر اجرا را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی با شرایط مذکور در اساسنامه در مجمع صندوق حق رأی دارند.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتم برکت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

ردیف	ارکان / مؤسسين صندوق	نام متصدی رکن / نام مؤسس	واحدهای مدیریتی صندوق	
			تعداد	درصد
۱	موسس و ضامن نقدشوندگی	موسسه بنیاد برکت	۹۵۰	۹۵
۲	مدیر	شرکت سبذگردان تدبیر	۵۰	۵
۳	متولی سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	-	-
۴	متولی جدید	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	-	-
۵	حسابرس	موسسه حسابرسی مفیدراهبر	-	-
۶	مدیر اجرا	بنیاد احسان ستاد اجرایی فرمان حضرت امام ره	-	-
۷	مدیر ثبت	کارگزاری تدبیرگران فردا	-	-
جمع			۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت سبذگردان تدبیر است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ با شماره ثبت ۵۶۸۱۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت از تهران، خیابان گاندی، نبش کوچه ۲۳، پلاک ۷۳، طبقه پنجم.

متولی سابق صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان محمدرضا یعقوبی، پلاک ۲۷، طبقه چهارم.

متولی جدید صندوق : شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم، واحد ۱۷.

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی مفید راهبر است که در تاریخ ۱۳۷۱/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۷۲۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان های تهران به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان خالد اسلامبولی کوچه سیزدهم پلاک ۹

مدیر اجرا: بنیاد احسان ستاد اجرایی فرمان حضرت امام ره است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۱ با شماره ثبت ۴۴۱۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان های تهران به ثبت رسیده است نشانی مدیر اجرا عبارتست از تهران، خیابان انقلاب، خ قدس، نبش خ ایتالیا پلاک ۹۸

ضامن نقد شونده: بنیاد برکت ستاد اجرایی فرمان حضرت امام ره است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۳۰ شماره ثبت ۲۱۹۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان های تهران به ثبت رسیده است نشانی ضامن نقدشوندگی عبارتست از تهران خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان هشتم پلاک ۶

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۷/۱۳ با شماره ثبت ۳۳۷۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان قزوین به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از خیابان گاندی، نبش کوچه ۲۳، پلاک ۷۳، طبقه پنجم.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتمام برکت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

- صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.
- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجراست و شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می باشد. انتظار می رود به کارگیری استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی در نتایج شرکت نداشته باشد.

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 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 در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: در آمد 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 دریافتنی 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.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتمام برکت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۱ درصد (۰.۰۱) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.*
کارمزد مدیر اجرا	بدون کارمزد
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۰۱ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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 یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها ۴۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق های سرمایه گذاری مختلف	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق های مختلف؛ پنج در صد هزار (۰.۰۰۵) ارزش مبنای حداکثر واحدهای سرمایه گذاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتمام برکت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپردههای بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص داراییهای روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۶۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقدشوندگی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، 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 داراییهای مالی اضافه می شود و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در صورت خالص داراییها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه 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- مصارف / منافع قابل تقسیم

بر اساس ماده ۴ امیدنامه صندوق، منافع قابل تقسیم حاصله در صندوق، در دورههای یک ماهه محاسبه و به مدیر اجراء و سرمایه گذاران پرداخت می شود تا از طریق مدیر اجراء در امور نیکوکارانه (به شرح ماده ۳ امیدنامه)، صرف گردد.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱- ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد:

صنعت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۸۸,۹۱۹,۸۵۵,۲۵۲	۶۶,۲۸۸,۷۸۵,۱۲۵	۴۰.۵٪	۲۹,۶۶۱,۵۲۶,۲۱۰	۱۰۱,۵۵۲,۰۸۱,۸۱۵	۶.۷۳
انبوه سازی املاک و مستغلات	۶,۵۶۱,۱۲۷,۶۲۰	۵,۳۸۲,۰۸۴,۹۱۵	-۱۳.۳٪	۷,۳۹۷,۹۵۳,۹۱۴	۶,۵۶۱,۱۲۷,۶۲۰	-۴.۴
بانکها و موسسات اعتباری	۴۴,۹۷۴,۷۵۱,۰۷۲	۳۳,۸۹۰,۳۰۵,۳۱۵	۲۰.۷٪	۹,۳۹۲,۱۵۶,۴۰۳	۴۴,۹۷۴,۷۵۱,۰۷۱	۲.۹۸
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۴,۱۲۲,۰۱۲,۹۶۹	۱۵,۵۸۱,۷۶۱,۳۲۴	-۹.۷٪	.	.	.
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۱۸,۳۰۶,۸۴۷,۷۳۴	۱۱,۵۸۰,۷۶۳,۵۵۷	-۳۷.۱٪	۴,۵۹۶,۷۰۸,۳۹۲	۱۸,۴۲۹,۶۸۷,۰۰۰	۱.۲۲
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۹۰۷,۸۲۲,۲۶۵	۱۵,۶۶۴,۶۹۰,۷۰۸	-۲۰.۶٪	۱۴,۹۹۱,۴۸۶,۰۰۸	۱۸,۳۷۱,۴۷۴,۰۰۲	۱.۲۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۲,۴۹۰,۵۴۰,۲۹۳	۱۵,۵۸۹,۰۲۶,۷۵۹	-۹.۵٪	۱۲,۲۰۸,۲۶۲,۰۳۳	۱۲,۲۰۸,۲۶۵,۴۰۴	-۰.۸۱
سرمایه گذاریها	۲۷,۷۰۳,۵۹۴,۶۱۱	۲۳,۱۲۶,۸۲۶,۵۰۰	۱.۴۱٪	۱۴,۶۲۳,۰۱۱,۳۲۰	۲۴,۴۸۷,۰۳۱,۵۴۵	۱.۶۲
سیمان، آهک و گچ	۲۱,۹۰۰,۷۱۰,۷۹۰	۱۹,۳۶۴,۷۷۲,۸۸۸	۱.۱۸٪	۱۳,۱۱۰,۳۴۰,۵۹۵	۲۱,۹۰۰,۷۱۰,۷۹۰	۱.۴۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۱,۸۴۴,۱۰۵,۷۵۰	۱۰,۱۲۴,۳۹۹,۲۵۰	-۱۳.۲٪	۱۰,۵۷۰,۴۴۳,۷۷۸	۱۴,۸۵۱,۱۰۷,۰۰۰	-۰.۹۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۰,۹۳۹,۲۴۵,۲۴۸	۱۶,۱۷۸,۱۶۰,۶۲۸	-۲۲.۹٪	۱۹,۲۸۵,۰۷۱,۳۸۱	۲۱,۶۶۴,۸۲۷,۸۶۲	۱.۴۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۴,۷۰۲,۱۰۵,۸۵۵	۵۷,۵۰۷,۹۴۸,۱۰۸	۳۵.۱٪	۲۲,۲۴۱,۱۸۸,۳۲۶	۸۴,۷۰۲,۱۰۵,۸۵۵	۵.۶۲
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۶۳۰,۶۶۴,۱۶۰	۱,۳۷۱,۳۳۸,۳۱۱	-۱۶.۹٪	.	.	.
فلزات اساسی	۲۳۴,۱۶۵,۳۷۴,۷۳۶	۲۰۱,۳۸۰,۱۷۳,۵۶۷	۱۲.۳۱٪	۸۰,۰۶۴,۰۸۸,۸۶۹	۲۳۲,۰۷۵,۴۶۹,۹۱۱	۱۴.۷۳
ماشین آلات و تجهیزات	۸۴۱,۴۶۱,۷۳۵	۷۱۹,۳۵۷,۴۸۱	-۱۴.۴٪	۸۴۶,۹۷۳,۳۵۰	۸۴۱,۴۶۱,۷۳۵	-۰.۰۶
محصولات شیمیایی	۱۶۲,۷۵۲,۸۶۵,۸۹۵	۱۸۸,۷۲۸,۴۴۰,۱۲۸	۱۱.۵۳٪	۹۸,۱۰۶,۰۷۳,۳۵۹	۱۵۹,۷۴۵,۶۹۷,۷۵۷	۱۰.۵۹
مخابرات	۲۳,۰۷۹,۱۰۳,۳۶۷	۱۵,۵۷۲,۷۸۷,۳۰۰	-۳۱.۵٪	۶,۸۷۲,۲۴۶,۱۶۹	۱۷,۳۵۲,۱۳۶,۸۰۰	۱.۱۵
مواد و محصولات دارویی	۷,۹۸۸,۷۸۲,۲۳۰	۵,۳۸۲,۷۷۹,۳۲۰	-۳۲.۲٪	۴,۱۶۶,۷۱۲,۴۵۹	۷,۹۸۸,۷۸۲,۲۳۰	-۰.۵۳
منسوجات	.	.	-۰.۰٪	۱,۴۱۹,۵۰۹,۹۲۸	۲,۳۷۸,۷۶۶,۸۰۸	-۰.۱۶
جمع	۸,۰۵۸,۲۲,۸۷۴,۲۸۴	۷,۰۳۸,۱۳۴,۵۰۰,۲۱۴	۴۲.۹۹٪	۲۴۸,۵۴۶,۹۷۲,۸۰۴	۷۷۹,۹۸۷,۶۵۵,۲۰۶	۵۱.۷۲

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتم پراکت

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۷-۱	۲۲۲,۱۷۹,۱۰۷,۲۴۴	۲۵۵,۲۰۴,۰۸۲,۰۳۹
۷-۲	۵,۵۶۲,۱۵۷,۱۴۰	۹۶,۱۲۵,۶۹۴,۶۸۶
جمع	۲۲۷,۷۴۱,۲۶۴,۳۸۴	۳۵۱,۳۲۹,۷۷۶,۷۲۵

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک زیر می باشد:

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:							
اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۶,۱۸۷,۴۶۷	۰.۰۷%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۰	۲۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۲۹۷,۸۸۲,۰۳۹	۰.۸۷%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۹۸,۶۸۲,۴۴۱	۰.۱۷%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۵۲,۰۱۸,۸۷۲	۰.۱۶%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۰	۵۲,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۵۲۱,۱۲۵,۸۹۸	۰.۷۸%	۲۳,۶۵۱,۲۷۱,۶۰۱
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۰	۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۶,۷۲۸,۶۷۸	۰.۸۲%	۲,۰۰۱,۵۵۵,۳۳۴
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۰	۲۰,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۳۲۵,۰۲۶,۲۵۸	۰.۸۷%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۴۲,۲۷۰,۶۷۳	۰.۰۶%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۰	۸۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۷,۹۱۲,۴۱۴,۸۸۶	۰.۴۷%	۷۲,۸۱۷,۲۰۰,۲۹۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۰	۶۲,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۱۲۵,۰۲۳,۸۸۹	۰.۲۴%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۲۳	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۱۶,۸۱۸,۴۷۶	۰.۳۳%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۱۷	۰	۷۷,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶,۶۵۷,۸۱۴,۹۰۹	۰.۳۶%	۱۹,۷۱۸,۶۶۵,۲۴۴
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۰	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۲,۹۶۰,۷۸۲	۰.۲۳%	۵,۸۶۲,۱۰۰,۲۰۱
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۶۲,۲۸۸,۵۰۲	۰.۰۵%	۴,۶۶۱,۹۸۲,۸۲۲
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۲۶۶,۶۰۳,۶۲۴	۰.۹۷%	۱۳,۵۰۶,۳۸۲,۳۸۲
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۱۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۴	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۷۲,۹۲۵,۹۸۱	۰.۴۲%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۰	۱۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۶,۲۴۶,۱۹۱,۷۳۰	۰.۷۱%	۹۶,۲۰۰,۱۳۶,۳۵۵
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۸,۳۰۷,۳۳۹	۰.۰۶%	۳,۱۸۷,۵۷۲,۱۴۸
سلف موازی متابول بوشهر ۰۵۱	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۰	۱,۳۲۲,۸۲۲,۰۰۰	۰	۱۲۸,۲۹۰,۸۹۹	۰.۰۷%	۰
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۵,۴۴۱,۷۲۳,۵۰۹
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۳۴,۶۲۱,۰۲۳,۷۹۸
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۸,۹۰۲,۱۹۸,۷۶۳
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۸,۶۶۹,۸۵۶,۹۸۴
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۲۵,۱۲۱,۳۲۹,۵۸۶
جمع			۵۱۵,۴۶۰,۸۲۲,۰۰۰	۰	۲۲۲,۱۷۹,۱۰۷,۲۴۴	۲۵.۷۸%	۳۵۵,۲۰۴,۰۸۲,۰۳۹

۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک زیر می باشد:

مرابحه عام دولت ۱۳۰ ش-خ ۱۳۱۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲۰.۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۴۰,۰۰۰	۵,۱۰۹,۷۵۳,۰۲۴	۰.۳۱%	۰
مرابحه عام دولت ۱۳۸ ش-خ ۱۳۱۰۴	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۲۰.۵	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۰۰۴,۱۱۰	۴۵۲,۰۰۴,۱۱۰	۰.۰۲%	۴,۶۸۹,۰۰۴,۳۱۸
مرابحه عام دولت ۹۴ ش-خ ۱۳۰۸۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۷	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۹۱,۲۴۶,۶۵۱,۳۶۸
جمع			۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹,۰۴۴,۱۷۱	۵,۵۶۲,۱۵۷,۱۴۰	۰.۳۴%	۹۶,۱۲۵,۶۹۴,۶۸۶

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۴ رفاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳,۰۷۱,۰۹۳,۴۹۹	۲.۶۳%	۲۵,۲۳۰,۶۰۰,۱۱۶
گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۹۹۵	-	۰	۰	۰	۱,۷۷۵,۳۴۴,۶۱۳	۰.۱۱%	۰
جمع			۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۸۴۶,۴۳۸,۱۱۲	۲.۷۴%	۲۵,۲۳۰,۶۰۰,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۵۳۴,۱۹۳,۰۶۵	۱۲,۹۴۳,۴۷۱,۵۳۲	(۳۱۷,۲۷۶,۱۳۱)	۲۵	۱۳,۲۶۰,۷۴۷,۶۶۳
۴,۲۶۳,۲۸۷,۶۳۵	۹,۵۴۹,۹۹۹,۹۹۰	۰	۱۰	۹,۵۴۹,۹۹۹,۹۹۰
۹,۷۹۷,۴۸۰,۷۰۰	۲۲,۴۹۳,۴۷۱,۵۲۲	(۳۱۷,۲۷۶,۱۳۱)		۲۲,۸۱۰,۷۴۷,۶۵۳

سود دریافتی سهام

سود دریافتی سپرده های بانکی

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ 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 سال و مخارج برگزاری مجامع می باشد.

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۲)	۸,۳۲۸,۶۸۹	(۱۱,۷۷۱,۳۰۲)	۲۰,۰۰۰,۰۱۳	(۲۲)
۴۱,۵۴۹,۳۲۵	۵۰	(۴۱,۵۴۹,۳۷۵)	۰	۴۱,۵۴۹,۳۲۵
(۱۶۲)	۳,۵۶۰,۴۰۶,۷۹۱	(۱,۲۸۹,۵۹۳,۲۰۹)	۳,۸۵۰,۰۰۰,۱۶۲	(۱۶۲)
۴۱,۵۴۹,۱۴۱	۳,۵۶۸,۶۳۵,۵۳۰	(۱,۳۴۲,۹۱۳,۷۸۶)	۳,۸۷۰,۰۰۰,۱۷۵	۴۱,۵۴۹,۱۴۱

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
بانک	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	ریال
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بانک خاورمیانه-جاری	جاری	۱۳۹۳/۱۰/۱۵	۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
جمع				۱۹,۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتم برکت
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۲- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	کارگزاری تدبیرگران فردا
۲۱۴,۱۱۲,۰۸۳	(۱,۵۴۹,۳۷۵,۳۴۸)	(۸۴۸,۷۶۶,۹۰۹,۲۵۱)	۸۴۷,۰۰۳,۴۲۱,۸۲۰	۲۱۴,۱۱۲,۰۸۳	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	مدیر صندوق متولی حق الزحمه حسابرس
ریال	ریال	
۵,۲۵۵,۷۶۸,۸۰۱	۸,۴۱۰,۷۰۱,۸۹۶	
۲۹۶,۶۱۵,۸۶۱	۱۳۷,۲۶۰,۱۳۹	
۲۱۷,۹۹۹,۸۳۰	۱۶۵,۴۳۰,۰۱۰	
۵,۷۷۰,۳۸۴,۴۹۲	۸,۷۱۳,۳۹۲,۰۴۵	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بابت واحدهای ابطال شده
سود پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴۷,۰۶۳,۳۱۷	۶۴۴,۸۶۷,۰۸۹
۱۵۲,۷۵۹,۰۱۱,۴۲۵	۲۳۸,۵۲۳,۲۳۱,۸۵۵
۱۵۲,۸۰۶,۰۷۴,۷۴۲	۲۳۹,۱۶۸,۰۹۸,۹۴۴

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
	ریال	ریال	
	۱,۰۰۱,۹۸۸,۳۰۷	۱,۰۰۱,۹۸۸,۳۰۷	ذخیره تصفیه
	۳,۳۱۸,۳۶۹,۴۴۲	۵,۲۶۰,۸۶۹,۴۴۲	نرم افزار صندوق
	۴۸,۴۱۹,۳۹۱	۴۸,۴۱۹,۳۹۱	بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
	۰	۴۵۲,۴۰۴,۱۰۹	واریزی نامشخص
	۴,۳۶۸,۷۷۷,۰۴۰	۶,۷۶۳,۶۸۱,۱۴۹	جمع

۱۶- خالص داراییها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و مدیریتی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
	تعداد		تعداد	
(ریال)		(ریال)		
۱,۳۳۷,۷۰۰,۷۵۶,۴۴۸	۱۸۴,۹۱۵	۱,۳۷۳,۷۰۰,۸۴۸,۶۶۲	۱۸۴,۶۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۲۳۴,۱۳۸,۶۹۳	۱,۰۰۰	۷,۴۳۷,۵۵۱,۳۹۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی
۱,۳۴۴,۹۳۴,۸۹۵,۱۴۱	۱۸۵,۹۱۵	۱,۳۸۱,۱۳۸,۳۹۹,۹۵۵	۱۸۵,۶۹۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری انعام برکت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
		ریال
۵۲,۱۹۵,۹۵۹,۳۸۴	۱,۴۰۸,۴۳۱,۸۴۳	۱۷-۱
.	۵۶,۰۴۲,۰۳۵۴	۱۷-۲
۲,۷۷۲,۹۷۳,۷۲۴	۲۲,۰۵۷,۳۲۶,۳۷۳	۱۷-۳
۵۶,۶۸۸,۹۳۳,۱۰۸	۳,۰۶۸,۷۸۸,۸۷۰	

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود ناشی از فروش حق تقدم
 سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
جمع

۱۷-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سود(زیان) فروش	حالات	کارمزد	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۳۲,۰۸۱,۰۸۹)	(۶,۴۲۷,۷۸۹)	(۵,۳۲۶,۷۵۳)	۶,۸۱۶,۳۲۱,۴۰۰	۲۴۴,۵۲۰
.	(۲۵,۷۱۷,۸۸۱)	(۴,۵۷۷,۶۶۰)	(۳,۸۶۸,۳۷۰,۶۶)	۵,۱۲۴,۵۷۸,۰۶۹	۱,۵۴۲,۶۹۹
.	(۱۲,۹۲۶,۱۱۱)	(۳,۴۷۸,۸۲۴)	(۲,۱۵۸,۲۳۶,۳۲)	۲,۷۸۵,۳۲۲,۵۰۰	۷۵۲,۶۵۰
.	(۱۳,۱۳۲,۶۹۷)	(۲,۵۰۲,۷۵۶)	(۲,۰۲۷,۳۶۵,۷۰)	۲,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
.	(۱۶,۶۰۱,۴۹۲)	(۳,۵۹۹,۰۲۵)	(۳,۰۰۰,۷۰۰,۱۲۵)	۲,۹۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
(۱۰,۴۳۸,۲۸۹)	(۱۹,۰۴۹,۸۷۷)	(۳,۶۱۹,۳۷۲)	(۳,۳۷۱,۳۲۰,۵۷۵)	۲,۸۰۹,۹۵۸,۶۰۰	۱۷۰,۰۰۰
(۳۹۰,۰۷۴,۲۷۰)	(۳,۶۸۵,۳۴۱)	(۵۰,۹۴۰)	(۵۲۵,۴۸۴,۳۴۸)	۵۲۷,۰۹۷,۸۷۶	۱۲۵,۰۰۰
۳,۳۳۳,۶۶۱,۲۵۹	(۱۶,۸۹۴,۹۹۷)	(۳,۰۰۰,۷۲۸۳)	(۳,۳۵۱,۹۲۶,۶۰۱)	۳,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	(۱۵۷,۱۵۴)	(۳,۹۸۵۵)	(۳۲,۳۱۹,۷۳۱)	۳۱,۳۳۰,۹۰۴	۷,۶۶۴
۱,۸۸۲,۶۷۰,۵۱۳	(۱۵,۱۳۰,۳۷۵)	(۳,۶۹۴,۱۴۷)	(۱,۸۲۵,۵۸۲,۰۱۶)	۲,۰۲۶,۰۷۶,۰۵۰	۳۵۰,۰۰۰
.	(۱۰,۷۱۵,۶۱۴)	(۳,۰۳۵,۹۲۷)	(۳,۳۷۸,۳۲۶,۸۰۹)	۲,۱۴۲,۱۲۳,۳۵۰	۲۲۸-۱
.	(۵۲,۴۶۶,۲۹۴)	(۱۰,۱۶۱,۷۱۱)	(۹,۲۲۷,۹۷۱,۳۸۰)	۱۰,۶۹۷,۲۷۲,۳۸۰	۲۲۲,۰۰۴
۸۴۴۰,۲۲۴,۰۶	(۱۲,۴۲۳,۵۵۸)	(۳,۲۱۱,۵۷۴)	(۱,۶۴۶,۲۱۲,۶۶۲)	۲,۶۸۴,۹۷۱,۶۰۰	۸۷,۴۹۹
۷۲۴,۹۹۲,۳۳۷	(۳۰,۸۷۰,۶۵۹)	(۳,۶۶۵,۲۹۶)	(۳,۴۲۴,۳۰۶,۴۲۸)	۴,۱۷۴,۱۳۴,۷۴۰	۴۰۰,۰۰۰
.	(۱۰,۰۲۲,۷۹۵)	(۱,۷۸۴,۱۸۶)	(۲,۰۰۹,۱۲۳,۵۵۸)	۲,۰۰۹,۷۶۰,۱۷۰	۶۶۷,۰۸
.	(۳,۲۷۹,۳۷۱)	(۵۸۲,۶۵۵)	(۶۷۵,۲۸۱,۲۶۴)	۶۵۵,۸۵۴,۵۰۰	۵,۵۴۰
(۳,۸۲۶,۳۲۳,۵۹۵)	(۵۱,۵۱۰,۰۶۶)	(۹,۳۲۹,۷۲۶)	(۱۲,۱۴۵,۱۹۹,۱۳۸)	۱۰,۳۸۲,۰۱۳,۳۱۵	۲,۸۷۱,۱۲۴
۲,۹۲۷,۶۱۲	(۴۰,۷۴۸)	(۷۲,۵۲۲)	(۷۸,۰۹۲,۵۶۸)	۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
.	(۹,۶۹۰)	(۱,۷۲۳)	(۲,۶۵۳,۷۷۹)	۱,۹۳۸,۰۵۱	۹۰-۱
۴۷۰,۳۲۸,۷۸۳	(۳۶,۵۷۲,۹۳۳)	(۸,۳۸۹,۸۴۹)	(۱۲,۷۴۰,۷۲۹,۷۶۵)	۹,۳۱۴,۵۹۲,۴۰۲	۲,۷۶۰,۶۰۴
۱۳,۴۳۹,۰۱۹,۳۷۵					
۱۶,۷۶۸,۰۴۰,۳۲۳	(۳۶۵,۱۱۷,۶۶۳)	(۶۶,۸۰۱,۸۴۰)	(۷۱,۸۳۳,۱۶۶,۶۳۴)	۷۳,۰۳۳,۵۴۷,۸۰۷	

صندوق سرمایه گذاری تکنوکاری ایتم برکت
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۷۶۸,۰۴۰,۳۲۲	۱,۴۰۸,۴۳۱,۸۴۳	(۳۶۵,۱۱۷,۶۹۲)	(۶۶,۸۰۱,۸۴۰)	(۱,۱۸۳,۱۹۶,۶۳۲)	۷۳,۳۳,۵۳۷,۸۰۷	نظ از صفحه قبل
(۱,۰۲۲۲,۲۲۸)	-	-	-	-	-	بهار کاشانه تهران
۵۳,۳۱۹,۹۲۸	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی آوی پارس ۷۰ تادیه
۵,۹۷۵,۵۵۳	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه عی معادن غدیر
۱۳۹,۳۳۳,۱۹۹	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه امید
۳۳,۱۷۸,۵۸۵	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نوین
۲,۳۹۰,۵۹۲,۰۷۷	-	-	-	-	-	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۷۸۸,۲۳۱۳)	-	-	-	-	-	توسعه عمران امید
۲۶,۴۲۶,۶۷۳	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس
۸۳۳,۱۷۰,۷۰۷	-	-	-	-	-	دوب آهن اصفهان
۱۸۱,۸۴۸,۹۷۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۳۳۹,۰۶۱,۸۹۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرنامین
۸۴,۵۰۲,۲۶۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۶۴۴,۰۸۹,۹۹۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن حیوب
۵۰۱,۸۱۸,۱۲۰	-	-	-	-	-	سینتا
۳۰۰,۷۸۲,۹۸۴	-	-	-	-	-	صنایع فولادیز ایران
۱,۳۱۶,۳۸۰,۹۹۸	-	-	-	-	-	صنایع مادیان
۸۰۴,۶۵۹,۶۴۴	-	-	-	-	-	صنایع گلپریان
۹۸۹,۰۴۹	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲,۲۸۴,۰۴۸,۱۶۹	-	-	-	-	-	فولاد مبارک
۲۶۵,۸۵۹,۹۱۲	-	-	-	-	-	کالسیمن
۶,۳۹۴,۴۹۵,۶۱۹	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۳۳۴,۶۶۳,۹۳۴	-	-	-	-	-	معدن روی
۲,۸۴۱,۳۳۵,۰۶۳	-	-	-	-	-	ملی مس
۲,۲۶۷,۵۵۵,۶۸۸	-	-	-	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۸,۶۳۳,۳۶۴	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۳۲۴,۳۱۱,۷۸۸)	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۵,۱۳۲,۳۸۲,۴۹۴	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۲۷۸۰,۸۴,۸۰۵	-	-	-	-	-	نکین طلسم
۱,۹۵۱,۶۹۸,۳۲۲	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۲,۳۳۴,۸۱۳,۱۸۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی تبریز
۴۳,۰۲۴,۷۰۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۳,۳۳۰,۰۱۱,۵۲۰	۱,۴۰۸,۴۳۱,۸۴۳	(۳۶۵,۱۱۷,۶۹۲)	(۶۶,۸۰۱,۸۴۰)	(۱,۱۸۳,۱۹۶,۶۳۲)	۷۳,۳۳,۵۳۷,۸۰۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتم برکت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	حالیات	کاربرزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۳۲۰,۰۱۱,۵۲۰	۱,۴۰۸,۴۳۱,۸۴۳	(۳۶۵,۱۱۷,۶۹۲)	(۶۶,۸۰۱,۸۴۰)	(۷۱,۱۸۳,۱۹۶,۶۳۲)	۷۲,۰۲۳,۵۲۷,۸۰۷	نقل از صفحه قبل
۲,۵۴,۱۶۲,۳۵۷	.	.	.	.	.	پایسر آریا ساسول
۱۰,۷۶۳,۰۷۸۲	.	.	.	.	.	پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس
۵۱۳,۷۶۹,۰۸۹	.	.	.	.	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱,۳۸۳,۶۳۶	.	.	.	.	.	گروه مالی شهر
۵۴,۱۹۵,۹۵۹,۳۸۴	۱,۴۰۸,۴۳۱,۸۴۳	(۳۶۵,۱۱۷,۶۹۲)	(۶۶,۸۰۱,۸۴۰)	(۷۱,۱۸۳,۱۹۶,۶۳۲)	۷۲,۰۲۳,۵۲۷,۸۰۷	جمع

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	حالیات	کاربرزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱,۱۱۳,۸۶۱,۰۷۷	(۶,۲۲۰,۱۲۹)	(۱,۱۰۴,۰۹۸)	(۱۲۲,۸۳۰,۳۶۶)	۱,۲۳۴,۰۲۷,۵۷۰	۹۷۱,۸۲۰
.	۲۰,۹۱۶,۹۳۶,۹۰۰	(۱,۵۵۵,۷۰۵,۹۸۲)	(۳,۷۶۹,۱۸۱)	(۱,۵۷۹,۷۱۸)	۳,۱۱۱,۵۹۹,۵۷۱	۱,۵۷۹,۷۱۸
.	۱,۳۲۸,۵۶۶,۸۸۷	(۹,۳۲۲,۱۱۴)	(۱,۶۵۹,۲۸۱)	(۳۵۴,۸۷۵,۲۲۴)	۱,۸۶۴,۳۳۶,۰۰۴	۹۹۰,۴۷۳
.	۵,۶۰۹,۱۲۰,۶۵۴	(۳۱,۱۰۰,۳۲۵)	(۵,۵۲۵,۵۶۰)	(۵۷۹,۲۹۴,۲۰۶)	۶,۲۳۰,۰۵۰,۷۲۵	جمع

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	حالیات	کاربرزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲,۰۹۳,۹۷۱,۷۴۰	(۲,۰۹۳,۹۷۱,۷۴۰)	(۸,۵۰۷,۰۷۴)	(۲۴,۹۷۴,۶۹۱,۱۸۶)	۲۷,۰۷۳,۵۲۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۰
.	۴,۴۹۵,۰۷۱,۶۴۴	.	.	(۴۲,۴۹۶,۹۲۸,۵۳۶)	۴۶,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۹۲
.	۲,۱۷۷,۳۲۵,۷۷۴	.	.	(۱۴,۵۰۶,۷۷۴,۳۲۶)	۱۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۴
.	۱,۴۸۵,۹۲۰,۴۴۹	.	(۱,۸۴۱,۰۶۷)	(۸,۶۶۹,۸۵۶,۹۸۴)	۱۰,۱۱۵,۶۱۹,۰۰۰	۱۰,۱۶۸
۵۲,۹۱۸,۰۰۰	۹,۴۷۸,۵۵۲,۴۴۰	.	.	(۴۷,۳۳۱,۰۴۷,۵۶۰)	۵۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۰۰
.	۴۶۸,۲۵۴,۷۷۸	.	(۸۱۶,۳۱۷)	(۶,۰۳۲,۶۵۹,۰۰۵)	۴,۵۰۲,۸۲۹,۰۰۰	۴,۵۱۳
.	۲,۵۲,۸۵۵,۸۲۹	.	(۶۴۲,۰۳۳)	(۳,۱۸۷,۵۷۲,۱۲۸)	۳,۵۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	(۱,۶۳,۱۷۰,۳۱۰)	.	(۶۶۹,۱۳۳)	(۴,۰۶۵,۰۱۱,۱۷۷)	۴,۲۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰
۱۶,۰۸۸,۶۱۵,۰۰۰	۲,۶۶۷,۶۱۵,۰۰۰	۱,۵۹۷,۳۱۸	(۱۰,۸۲۵,۱۶۰,۹۷۳)	(۱۰,۸۲۵,۱۶۰,۹۷۳)	۱۱۱,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
(۵۵۵,۹۷۱,۶۱۶)	۲۳,۰۵۷,۳۲۶,۳۷۳	(۳۲,۹۲۸,۹۳۲)	(۳۵۸,۳۳۰,۱۲۲,۶۹۵)	(۳۵۸,۳۳۰,۱۲۲,۶۹۵)	۲۸۱,۱۱۵,۴۱۸,۰۰۰	جمع

۱۴۰۲/۰۷/۳۰ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بانکی، بورس، اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بانکی، بورس، اجاره به شرح زیر است:

استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۳۱۰,۲۴۰,۰۰۰
 استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۲۰,۴۱۸,۰۰۰
 استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۳۰,۵۲۲,۰۰۰
 استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۳۰,۶۲۶,۰۰۰
 استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۳۰,۷۲۳,۰۰۰
 استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۳۰,۸۱۴,۰۰۰
 استاذخانه سرمایه‌گذاری - ۴۰,۷۲۸,۰۰۰
 مزایای عام دولت ۱۲۸ خن‌خ ۳۱۰,۰۰۰
 مزایای عام دولت ۹۴ خن‌خ ۲۰,۸۱۶,۰۰۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تکنوکاری ایتام پریکت
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ صفر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۵۵,۷۷۱,۶۱۴)	۲۲,۵۷۲,۲۶۳,۳۷۳	(۲۴,۹۴۸,۹۳۳)	۲۸۱,۱۱۵,۴۱۸,۰۰۰	.	.	.	نقل از صفحه قبل
۳۶۰,۱۳,۳۷۲	.	.	(۳۵۸,۰۳۳,۱۴۲,۶۹۵)	.	.	.	اسناد خزانه ۳۰ خرداد ۹۹-۱۱۱۱
۴,۱۲۸,۸۸۶,۳۴۴	اسناد خزانه ۳۰ خرداد ۹۹-۲۰۶۰۶۰۶۰
(۲,۵۶۷,۴۲۱,۹۶۰)	مراجعه عام دولت آشن خ ۲۰۳
۴۳۲,۲۸۶,۱۵۶	مراجعه عام دولت آشن خ ۲۰۵
(۱,۹۹۹,۰۲۴)	مراجعه عام دولت آشن خ ۲۰۲
(۳,۳۵۷,۶۲۵)	مراجعه عام دولت آشن خ ۲۰۲۵
۵,۳۳۳,۱۶۹	مراجعه عام دولت آشن خ ۲۱۰
(۱۹۱,۵۱۶,۶۹۱)	مشارکت شهرداری تبریز - ۳۳ ماهه ۱۸٪
(۱,۷۴۰,۰۰۰)	منفعت دولت آشن خاص نوین ۲۰۴
(۹۸,۷۸۶,۵۵۲)	منفعت دولت آشن خاص سایر ۲۰۵
۱,۹۰۰,۵۶۰,۳۳۱	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۲,۷۷۲,۵۷۲,۷۳۴	۲۲,۵۷۲,۲۶۳,۳۷۳	(۲۴,۹۴۸,۹۳۳)	۲۸۱,۱۱۵,۴۱۸,۰۰۰	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
یادآزمینهای هیواد صورتی‌های عالی
دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	ریال	دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۷/۳۰	ریال	یادداشت
سود حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	۱۸-۱
سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	۱۸-۲
سود(زیان) ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	۱۸-۳
جمع	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	ریال	دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۷/۳۰	ریال	یادداشت
سود حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۰۰۰)	۱۸-۱
سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	(۳۰,۸۵۸,۳۶۴)	۱۸-۲
سود(زیان) ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	(۱۳,۷۴۵,۵۹۶)	۱۸-۳
جمع	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۵,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری ریسک‌گریز آنتا برکت
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه‌ماهه منتهی
 به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

سودهای تحقق یافته نگهداری	سودهای تحقق یافته نگهداری	مطالب	کامرد	ارزش نظری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۲۵,۵۲۸,۱۹۰,۱۲۴	(۶,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۴,۵۱۴,۵۲۹,۱۹۱	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظن از صفحه می قابل
۲,۴۹۳,۶۵۵,۶۳۵	(۵,۵۵۷,۳۳۳,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کابو
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارک
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کالکسین
(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپین انرژی خلیج فارس
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
.	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپن شهید باهنر
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مندان روی
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی سپ
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مبادی نیروگاهی تجارت فارس
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت امشباز
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت تهران
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت لاریان
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسین
.	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	نورآبیا پلاستیک
.	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	سنگاران سینما
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سروزار
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	پژوهشی شیراز
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پژوهشی بروجرد
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پژوهشی بروجرد
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پژوهشی راکس
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چادیلو
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش پژوهشی خلیج فارس
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه چین
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه ملی ساسول
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سروزار (سهامی عام)
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	گل کبوتر
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۱۶۶,۶۶۶	سرمایه گذاری ناسین انجمنی
.	.	.	.	.	.	فولاد شاهورد
.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ساسول
.	.	.	.	.	.	پاکتو
(۹۱۳,۵۳۳,۱۶۵)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سپن انرژی خلیج فارس (نقدی)
۱,۰۸۱,۱۱۱,۱۱۱	.	.	.	.	.	زبان هم تو (نقدی)
۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساسول (نقدی)
۷۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	جمع
۲,۰۸۶,۳۳۳,۳۳۳	.	.	.	.	.
۹,۳۳۳,۳۳۳	.	.	.	.	.
(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
۷,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	.	.	.	.	.
۱,۰۸۱,۱۱۱,۱۱۱	.	.	.	.	.
۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ابتکار برکت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه‌ماه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی نه‌ماه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۲	
سود(زیان) تحقق یافته نگهداری	سود(زیان) تحقق یافته نگهداری	کل	سود(زیان) تحقق یافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷۳,۵۷۸,۵۲۵	(۲۰۰,۵۳۲)	(۳۲۱,۳۰۸,۹۷۳)
۰	۳۲,۶۸۲,۸۲۳	(۳,۵۹۱,۳۶۸)	(۱۶,۰۸۳,۹۱۵)
۰	۳۳,۶۱۳,۵۲۳	(۸۷۷,۳۶۹)	(۴,۱۷۰,۸۶۸,۰۰۰)
۰	(۱۵,۷۱۵,۲۶۶)	(۴۸۱,۱۷۸)	(۲,۶۶۹,۳۳۱,۱۲۸)
۱,۰۱۳,۱۹,۳۲۵	۶,۷۳۳,۳۸۷,۷۱۴	(۸,۵۵۳,۳۰۴)	(۳۱,۵۳۳,۴۶۸,۸۸۰)
۵۹,۶۸۰,۸۸۰	۳۹۲,۳۹۰,۶۶۷	(۵۲۵,۰۳۲)	(۲,۰۷۲,۳۵۰,۰۱۱)
۰	۱۳۲,۱۷۱,۵۷۰	(۳,۳۶۳,۶۶۴)	(۱۵,۰۳۰,۸۵۴,۵۸۸)
۰	(۰۰۰,۳۳۳,۱۵۱)	(۱۸۹,۳۷۷)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۳,۵۸۰,۸۳۹,۳۶۸	۱۵,۰۹۵,۱۴۴,۴۹۶	(۱۵,۳۳۰,۱۴۰)	(۳۳,۸۱۷,۳۰۰,۹۵۰)
۰	(۳۷,۹۷۳,۴۲۳)	(۷,۸۱۵,۳۳۱)	(۳۹,۳۷۸,۴۱۰,۹۱۰)
۰	(۳۳,۶۶۹,۶۲۸)	(۶۹۱,۵۴۳)	(۳,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰)
۷۵۲,۶۶۹,۹۰۲	۳,۶۶۶,۶۳۱,۵۸۳	(۱۰,۳۷۱,۹۱۱)	(۱۰,۳۷۱,۹۱۰,۰۰۰)
۳۳,۰۸۷,۳۲۸	۱,۰۰۸,۶۲۱,۰۰۹	(۱,۲۸۲,۰۰۰)	(۵,۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰)
۱,۰۱۵,۹۳۹	۱۳۱,۱۲۸,۸۷۸	(۱۳۰,۳۰۸)	(۶۳۱,۳۳۳,۳۲۴)
۳,۱۹۹,۷۸۶,۷۸	۳,۷۶۰,۳۲۱,۳۲۰	(۳,۹۷۸,۸۵۶)	(۱۳,۵۰۶,۳۳۲,۴۸۰)
۰	۲۱۵,۱۱۱,۳۰۴	(۳۷۰,۰۱۱)	(۵,۱۵۲,۸۱۰,۶۷۳)
۱۶,۰۷۴,۹۴۶,۶۶۵	۱۹,۶۲۳,۷۲۲,۰۹۸	(۲۱,۱۳۲,۳۷۰)	(۹۷,۱۱۳,۴۰۹,۳۲۲)
۱۱۰,۳۲۸,۷۰۰	۱۶,۵۵۵,۷۳۷	(۱,۶۶,۶۶۶)	(۵۹۱,۳۶۰,۳۰۲)
۰	(۱۳۴,۵۰۴)	(۶۶,۹۰۱)	(۱۲۸,۵۳۵,۰۱۱)
۰	(۱,۷۷۴,۰۷۴)	(۸۸۷,۰۳۷)	(۴,۸۹۴,۵۷۰,۳۰۰)
۷,۷۲۵,۱,۴۱۳	۰	۰	۰
۲,۸۶۷,۱۶۶,۸۶۳	۰	۰	۰
۱,۳۶۷,۹۷۷,۹۲۲	۰	۰	۰
۱,۴۰۵,۱۸۷,۱۸۹	۰	۰	۰
۸,۱۰۵,۰۹۹,۷۵۲	۰	۰	۰
(۱,۸۹۱,۸۵۱)	۰	۰	۰
(۳۹۳,۳۹۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۳۹,۶۱۵,۳۵۵	۰	۰	۰
۸,۳۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۵۷,۵۱۳,۳۶۶,۲۲۲	۵۰,۰۴۱۷,۲۲۲,۰۷۹	(۷,۷۳۰,۸۷۳)	۳۳۶,۶۳۰,۳۲۰,۱۳۰
			۳۳۸,۸۹۹,۴۹۸,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری تکنولوژی آینده برکت
 یادداشت‌های خلاصه صورت‌های مالی
 دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۰۷۰۷۳۰		دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۷/۳۰		توزیع نقد	
میزان (ریال)	تخفیف یافته نگهداری	میزان (ریال)	گرمید	ارزش بازار	ارزش دفتری
۶,۷۲۵,۰۲۸,۲۴۶	۱۷,۸۴۰,۴۲۳,۳۸۳	۱۱۲,۳۶۶,۰۰۰	۱۱۲,۳۶۶,۰۰۰	۳۳,۸۲۳,۶۸۰,۰۰۰	۸,۰۰۰
.	۸۰,۶۳۱,۵۸۶	(۵۱۱,۶۲۶)	(۱,۷۹۹,۲۶۶)	۱,۷۹۹,۲۶۶	۳۰۶
۶,۷۲۵,۰۲۸,۲۴۶	۱۷,۸۲۱,۷۹۱,۶۹۷	۱۱۲,۳۶۶,۰۰۰	۱۱۰,۵۶۶,۷۳۴	۳۳,۸۲۳,۶۸۰,۰۰۰	۸,۰۰۰

۱۹- سپرده سهام

توام که طرح جدید ۳۲۲، رقم سهام سپرده پانزده سمن غذایی ۹۹۵ جمع

تاریخ تشکیل	تاریخ تسکین	سال مالی	نام شرکت
۱۳۰۲/۰۲/۲۴	-	-	آبی بیوتیک سازی ایران
۱۳۰۲/۰۴/۱۰	-	-	بانگ سینا
۱۳۰۲/۰۳/۳۰	-	-	بانگ ملت
۱۳۰۲/۰۷/۱۵	-	-	پارس کالای ایران
۱۳۰۲/۰۲/۲۳	-	-	پیمه تکاملی ایران معین
۱۳۰۲/۰۷/۲۷	-	-	توسعه و عمران آسید
۱۳۰۲/۰۶/۱۸	-	-	درویش فارس
۱۳۰۲/۰۷/۲۸	-	-	نوده صنعتی پارس
۱۳۰۲/۰۲/۲۰	-	-	زبان هم افرا
۱۳۰۲/۰۷/۲۹	-	-	سرمایه گذاری بهمن
۱۳۰۲/۰۷/۲۵	-	-	سرمایه گذاری سپا
۱۳۰۲/۰۵/۳۰	-	-	سرمایه گذاری صدراستین
۱۳۰۲/۰۷/۲۸	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱۳۰۲/۰۲/۲۰	-	-	سرمایه گذاری نیرو
۱۳۰۲/۰۲/۲۱	-	-	سوزیران
۱۳۰۲/۰۲/۲۸	-	-	سیمان پنهان
۱۳۰۲/۰۲/۲۹	-	-	سیمان تاهارود
۱۳۰۲/۰۱/۲۹	-	-	صبا فولاد کایج فارس
۱۳۰۲/۰۵/۱۱	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۳۰۲/۰۲/۱۹	-	-	صنایع مایرین
۱۳۰۲/۰۲/۲۰	-	-	صنایع کدیران
۱۳۰۲/۰۲/۲۱	-	-	صنایع سپاهان
۱۳۰۲/۰۲/۲۰	-	-	فولاد خورستان
۱۳۰۲/۰۲/۲۱	-	-	فولاد کوره
۱۳۰۲/۰۲/۲۰	-	-	فولاد مبارکه
۱۳۰۲/۰۲/۲۱	-	-	کالیسین
۱۳۰۲/۰۲/۲۱	-	-	مین انرژی کایج فارس
۱۳۰۲/۰۷/۱۸	-	-	نقل به صلح بند

صندوق سرمایه گذاری نسکو کاری ایتام برکت
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۳

حاصل درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تخریب سود سهام	ریال	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام منتهی از زمان تصحیح	تاریخ تشکیل	سال مالی	نام شرکت
۲۱,۶۸۶,۶۳۷,۸۸۹	۲۵,۱۶۰,۰۸۶,۶۰۱	(۳,۷۸۵,۶۳,۵۸۹)	۲۵,۱۶۰,۰۸۶,۶۰۱	۲۵,۱۶۰,۰۸۶,۶۰۱	۳۵۴	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	نقل از سفته نقل
۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۸۷,۸۴۰,۵۳۳	(۱۱,۵۳۹,۶۶۶)	۳۳,۱۸۷,۸۴۰,۵۳۳	۳۳,۱۸۷,۸۴۰,۵۳۳	۷۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	مخابرات
۱,۵۴۰,۵۴۱,۲۲۴	۷۰۰,۸۲۸,۲۴۸,۲۴۸	(۱۶,۰۳۳,۷۱۶)	۷۰۰,۸۲۸,۲۴۸,۲۴۸	۷۰۰,۸۲۸,۲۴۸,۲۴۸	۳۷۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	مکان روی
۵,۱۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	ملی مس
.	۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	موانع نیروگاهی تجارت فارس
۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۱,۱۶۱,۸۷۰	.	۵,۹۸۱,۱۶۱,۸۷۰	۵,۹۸۱,۱۶۱,۸۷۰	۲۶۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فست ایران
۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۵۸۴,۳۸۰	.	۵۳۴,۵۸۴,۳۸۰	۵۳۴,۵۸۴,۳۸۰	۳۲۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فست ایران
۵۰,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
.	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
.	۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
.	۵,۱۸,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۸,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۲	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۵۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۵,۶۹۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۴,۸۵۰,۶۹۸	۵,۸۰۵,۱۶۹	.	۵,۸۰۵,۱۶۹	۵,۸۰۵,۱۶۹	۱,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۱۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۵۱,۳۵۹	(۱,۹۴,۸۳۱)	۳۳۱,۳۵۱,۳۵۹	۳۳۱,۳۵۱,۳۵۹	۷۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
.	۶۱۶,۸۸۱,۵۱۵	(۳,۵۲۰,۵۳۱)	۶۱۶,۸۸۱,۵۱۵	۶۱۶,۸۸۱,۵۱۵	۴۲۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
.	۱۳,۵۶۹,۹۳۶	(۶,۳۳۷,۸۸۵)	۱۳,۵۶۹,۹۳۶	۱۳,۵۶۹,۹۳۶	۶	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۲,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۳,۴۸۶,۱۰۰	.	۲,۸۲۳,۴۸۶,۱۰۰	۲,۸۲۳,۴۸۶,۱۰۰	۳۱۰	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۶۴۷,۵۸۰,۶۴۵	.	.	.	.	.	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۹۹,۸۸۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۲,۵۳۷,۷۶۰	.	.	.	.	.	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴,۰۳۰,۴۳۱	-	-	فولاد مبارز
۵۸,۸۵۰,۱۸۵,۵۰۸	۵۹,۶۲۳,۳۵۸,۴۳۷	(۳۱۹,۳۷۶,۱۳۱)	۵۹,۹۴۳,۶۰۹,۵۶۸	۵۹,۹۴۳,۶۰۹,۵۶۸					جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایتام برکت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت شامل سود اوراق و سپرده بانکی شامل موارد ذیل است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۲۰-۱	ریال	ریال
	۳۵,۱۹۴,۲۹۹,۳۸۶	۱۰,۱۵۱,۹۵۴,۳۵۳
۲۰-۲	ریال	ریال
	۱۶۲,۹۰۸,۸۴۵	۶۷,۰۷۷,۲۱۳,۹۴۸
جمع	۳۵,۳۵۷,۲۰۸,۲۳۱	۷۷,۲۲۹,۱۶۸,۳۰۱

۲۰-۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۱/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	.	۲۰.۵	۱۹,۳۲۶,۳۸۵	۵۹,۹۲۲,۸۱۴
۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	.	۱۷	۹,۸۴۵,۹۱۸,۳۷۶	۳۰,۷۴۱,۸۱۲,۰۹۵
-	-	.	.	.	۴,۴۲۲,۰۹۰,۹۹۵
-	-	.	.	.	۷,۲۲۲,۴۸۳,۱۸۶
-	-	.	.	.	۵,۱۹۵,۵۲۵
-	-	.	.	.	۵۸۱,۸۹۵,۴۱۶
-	-	.	.	.	۱۷,۷۷۰,۵۱۵
-	-	.	.	.	۳۰,۱۹۸,۰۳۲۴
-	-	.	.	.	۶۴۶,۸۱۳,۳۱۵
-	-	.	.	.	۱,۱۹۴,۳۳۴,۱۹۱
جمع				۱۰,۱۵۱,۹۵۴,۳۵۳	۳۵,۱۹۴,۲۹۹,۳۸۶

۲۰-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۹۲۸,۱۲۹	۵	۳,۹۲۸,۱۲۹	۳۹,۸۲۳,۸۸۵
۳,۳۴۰,۲۹۳	۵	۳,۳۴۰,۲۹۳	۲۶,۲۶۸,۲۱۸
۵۳,۵۵۸,۹۵۱	۵	۵۳,۵۵۸,۹۵۱	۴۶,۴۲۱,۹۱۶
۶,۵۲۸,۷۴۲	۵	۶,۵۲۸,۷۴۲	۲۲,۴۵۵,۹۹۷
۳۲,۹۷۱,۰۹۳	۵	۳۲,۹۷۱,۰۹۳	.
۶۶,۹۷۶,۸۷۶,۷۳۰	متعدد	۶۶,۹۷۶,۸۷۶,۷۳۰	.
-	.	.	۱۷,۷۳۸,۸۲۹
جمع			۱۶۲,۹۰۸,۸۴۵

سپرده بانکی:
 کوتاه مدت آینده
 کوتاه مدت اقتصاد نوین
 کوتاه مدت خاورمیانه
 کوتاه مدت یارسان
 کوتاه مدت گردشگری
 بلند مدت گردشگری
 کوتاه مدت تجارت

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ایثار برکت
 یادداشتهای همراه صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۶۳,۴۰۹,۸۷۹	۵۴۴,۶۲۲,۲۰۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۴۱,۹۴۹,۸۶۸	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۰۵,۲۵۹,۲۴۷	۵۴۴,۶۲۲,۲۰۲	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۴۳۴,۲۲۳,۷۵۳	۸,۲۳۷,۹۱۳,۵۴۸	مدیر صندوق
۲۲۶,۰۲۷,۱۷۵	۲۲۶,۰۲۷,۱۷۵	عنوانی صندوق
۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	حسابرس صندوق
۷,۸۱۰,۹۳۵,۸۰۳	۸,۶۱۴,۶۲۵,۵۹۸	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۶,۲۶۳,۸۱۴	-	هزینه تصفیه
۱۱,۷۰۵,۰۸۲	۱۰,۷۰۱,۱۴۴	هزینه برگزاری مجامع
۱,۳۴۳,۰۴۶,۲۲۱	۱,۱۷۲,۳۵۷,۳۱۱	هزینه نرم افزار
۵۵,۷۲۸,۰۲۴	۴۱,۵۴۹,۲۷۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۴,۴۳۵,۹۱۱	۱۳۳,۰۵۱,۱۷۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۲,۵۵۶,۳۸۰	۱۲,۱۸۱,۳۲۹	هزینه خدمات بانکی
۱,۷۵۲,۷۵۵,۳۳۳	۱,۳۶۹,۸۴۰,۱۳۶	جمع

۲۴- هزینه های مالی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۵,۳۰۱,۳۷۴	۱۸۱,۲۲۵,۱۵۶	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۲۵,۳۰۱,۳۷۴	۱۸۱,۲۲۵,۱۵۶	جمع

۲۵- اعمال سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۰۰۵,۰۵۸,۰	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۵
۱۳,۶۴۷,۵۲۶,۱۷۸	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۵
۳,۷۳۱,۰۶۶,۷۷۲	-	۱۴۰۲/۰۱/۱۵
۶۷۵۸۲۱۰۰	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۵
۷۷۷۰۴,۵۳۱,۸	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۵
۲۶۷۷۱۲۳۳۹۳	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۵
۱۱۲۴۱۷۰۴۲۰۱	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
۱۹۷۷۷۷۸۶۶۹	-	۱۴۰۲/۰۶/۱۵
۲۰۱۱۸۸۸۸۱۶	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۵
-	۵,۰۱۱,۷۱۰,۶۵۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۵
-	۷,۶۲۰,۵۱۰,۹۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
-	۳,۴۴۹,۶۴۳,۲۴۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۵
-	۹,۷۱۶,۵۸۰,۱۷۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۵
-	۳,۴۷۳,۶۷۳,۲۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۵
-	۱۵,۹۲۶,۱۰۱,۰۹۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۵
-	۶,۸۰۵,۵۱۶,۳۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
-	۱۱,۰۹۲,۲۹۸,۶۳۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۵
-	۲۳,۸۰۹,۳۸۵,۳۴۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۵
۱۲۴,۰۱۹,۵۶۹,۴۴۷	۵۵,۸۲۵,۳۱۹,۵۰۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکو کاری ایثار برکت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعدیلات

مبلغ تعدیلات مندرج در صورت خالص گردش دارایی‌ها، مربوط به ثبت تعدیلات در سیستم مکانیزه مورد استفاده صندوق، ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال، به شرح ذیل می‌باشد.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
	۶,۲۲۳,۲۲۴	۱۳,۸۵۶,۴۱۲
	-	(۱,۴۱۰,۹۱۹,۳۹۶)
جمع	۶,۲۲۳,۲۲۴	(۱,۳۹۸,۰۵۷,۹۸۴)

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، این صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه‌های نداشته است.

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		اشخاص وابسته	
درصد تسلک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۰۲	۵۰	۰.۰۲	۵۰	ممتاز	شرکت سدگردان تدبیر
۰.۵۱	۹۵۰	۰.۵۱	۹۵۰	ممتاز	موسسه بنیاد برکت
۲۲.۴۸	۴۳,۲۲۱	۲۲.۲۷	۴۳,۲۲۱	عادی	موسس
۰.۰۰	۴	۰.۰۰	۵	عادی	اشخاص وابسته
۰.۰۰	۶	۰.۰۰	۶	عادی	اشخاص وابسته
۰.۰۰	۵	۰.۰۰	۵	عادی	اشخاص وابسته
۰.۵۲	۹۵۸	۰.۵۲	۹۵۸	عادی	همگروه
۱.۰۵	۱۹,۴۴	۱.۰۵	۱۹,۴۴	عادی	همگروه
۵.۳۹	۱۰,۱۹۸	۵.۴۹	۱۰,۱۹۸	عادی	همگروه
۰.۵۴	۱,۰۰۰	۰.۵۴	۱,۰۰۰	عادی	همگروه
۱۱.۳۱	۲۰,۸۰۲	۱۱.۲۰	۲۰,۸۰۲	عادی	همگروه
۵.۳۹	۱۰,۰۱۲	۵.۳۹	۱۰,۰۱۲	عادی	همگروه
۰.۵۴	۹۸۷	۰.۵۴	۹۸۷	عادی	همگروه
۱.۳۵	۲۵۰۵	۱.۳۵	۲۵۰۵	عادی	همگروه
۳.۵۰	۶,۵۰۰	۳.۵۰	۶,۵۰۰	عادی	همگروه
۴.۲۲	۷,۸۵۲	۴.۲۲	۷,۸۵۲	عادی	همگروه
۳.۱۹	۵,۹۱۷	۳.۱۹	۵,۹۱۷	عادی	همگروه
۱۰.۷۸	۲۰,۰۱۸	۱۰.۷۸	۲۰,۰۱۸	عادی	همگروه
۰.۵۴	۱,۰۰۹	۰.۵۴	۱,۰۰۹	عادی	همگروه
۲۷.۱۵	۵۰,۳۰۸	۲۷.۱۵	۵۰,۳۰۸	عادی	همگروه
۰.۵۴	۹۶۶	۰.۵۴	۹۶۶	عادی	همگروه
۰.۰۰	۵	۰.۰۰	۵	عادی	همگروه
۹۹.۸۱	۱۸۵,۳۱۸	۹۹.۸۰	۱۸۵,۳۱۹	جمع	-

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ا ارزش معامله	موضوع معامله		
(بدهی)-ریال (۱,۵۲۹,۱۶۵,۳۲۸)	نظن دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۸۱,۳۱۴,۶۸۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا
(۸,۴۱۰,۷۰۱,۸۹۳)		۸,۱۳۷,۸۱۳,۵۴۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سدگردان تدبیر
۰		۸۸,۷۶۷,۰۲۶	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری سپهر آشنا
(۱۳۷,۲۶۰,۱۲۹)		۱۳۷,۲۶۰,۱۲۹	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری اوراقی بهادار پاداش
(۱۶۵,۳۳۰,۱۰۰)		۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی مفید راهبر

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی ویا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ابتام برکت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک:

۳۱-۱- هر چند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فرا روی صندوق را می‌پذیرند.

در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۳۱-۲- **ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق:** قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۳۱-۳- **ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت:** اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخش از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۳۱-۴- **ریسک نوسان بازده بدون ریسک:** در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و باز خرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه‌ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.