



صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

احتراماً،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵ الی ۶	خلاصه اهم رويه‌های حسابداری
۵ الی ۷	مستای تهیه صورت‌های مالی
۸ الی ۱۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان میلاد شهر	امین رنجبر	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	



شماره ثبت: ۵۷۷۵۲
شماره ملی: ۱۳۰۱۳۵۴۳۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

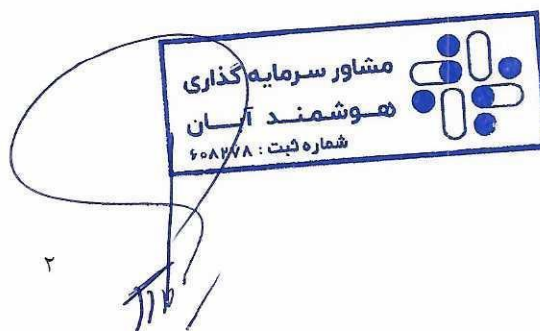
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	ریال	
دارایی ها:		
۵	۵۱۹,۹۵۱,۷۵۱,۰۲۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۶۰۵,۸۲۰,۷۱۵,۵۰۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱,۶۰۵,۲۵۵,۳۸۸	سایر دارایی ها
	۲,۱۲۷,۳۷۷,۷۲۱,۹۱۰	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۸	۱۳۸,۶۳۲,۵۰۶,۵۵۵	جاری کارگزاران
۹	۱۵۸,۹۵۷,۱۳۶	بدهی به ارکان صندوق
۱۰	۱,۷۱۹,۲۳۷,۹۷۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۱۴۰,۵۱۰,۷۰۱,۶۶۶	جمع بدهی ها
۱۱	۱,۹۸۶,۸۶۷,۰۲۰,۲۴۴	خالص دارایی ها
	۹,۹۳۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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


صندوق عرش
 شهر میلاد
 شماره ثبت: ۵۷۷۵۲
 شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۵۱۳۱۱۱۱۱۱۱۱


 مشاور سرمایه گذاری
 هوشمند آبان
 شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
۷۵,۱۹۴,۴۶۳	۱۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳,۵۱۰,۳۹۰,۸۹۷)	۱۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷	۱۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۷,۱۴۴,۸۵۱	۱۵	سایر درآمدها
(۱۳,۱۱۵,۴۶۶,۹۱۶)		جمع درآمدها
(۱۵۸,۹۵۷,۱۳۶)	۱۶	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۶,۵۰۷,۴۴۰)	۱۷	سایر هزینه ها
(۱۳,۳۸۰,۹۳۱,۴۹۲)		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۷,۱۳۱,۱۴۷)	۱۸	هزینه های مالی
(۱۳,۳۸۸,۰۶۲,۶۳۹)		سود (زیان) خالص
-۸.۶۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
-۰.۶۷٪		بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره (۲)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	یادداشت
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۱ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۱ واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲۵۵,۰۸۲,۸۸۳	.		تغییرات ناشی از عملکرد
(۱۳,۳۸۸,۰۶۲,۶۳۹)	.		سود (زیان) خالص
.	.		تعدیلات
۱,۹۸۶,۸۶۷,۰۲۰,۲۴۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

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

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری ها
میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره - بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

صندوق عرش
میلاد شهر
شماره ثبت: ۵۷۷۵۲
شماره ملی: ۱۴۰۱۳۸۳۳۱۱۷۲

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ تحت شماره ۱۲۳۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۷۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۹/۲۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، انتهای بزرگراه جلال آل احمد، نرسیده به اشرقی اصفهانی پلاک ۴۵۳ طبقه ۴ واحد ۸ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سیدگردان میلاد شهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://arshfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۶ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد	درصد واحدهای
	ممتاز تحت	ممتاز تحت
	تملك	تملك
شرکت سیدگردان میلادشهر	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸
شرکت گروه سرمایه‌گذاری و مدیریت مالی میلادشهر	۲۰,۰۰۰	۱
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۰,۰۰۰	۱
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان میلاد شهر که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۶۱۴۶۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، انتهای بزرگراه جلال آل احمد، نرسیده به اشرقی اصفهانی پلاک ۴۵۳ طبقه ۴ واحد ۸

بازارگردان: شرکت فخر رضوی که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۱ به شماره ثبت ۵۲۹۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان فراهانی- بالاتر از مطهری-کوچه دوم-پلاک ۱۳

متولی: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- خیابان ولی عصر- بالاتر از خیابان شهید بهشتی- کوچه زرین- پلاک ۸- واحد ۱۰

حسابرس: موسسه حسابرسي رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۱ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسي عبارت است از: دفتر مرکزی میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصر (بخارست)، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و محاسبه تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد (۰/۰۱۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰.۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۳۰۰ میلیون و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع؛

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق 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.

۴-۶- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۷- وضعیت مالیات

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل ۲۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۲۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۲ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف است و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۳۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره یک ماده ۱۲۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تعدیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید است، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۲۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	
۷.۳۶٪	۱۵۶,۵۲۹,۰۷۷,۳۰۰	۱۶۳,۲۳۴,۶۳۳,۳۰۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۶۴٪	۱۳,۵۸۱,۶۵۵,۳۳۵	۱۳,۴۱۶,۰۷۵,۴۶۹	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۵۶٪	۳۳,۲۲۱,۱۵۱,۰۰۰	۳۵,۰۰۱,۷۵۲,۷۲۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۵۷٪	۳۳,۲۹۷,۲۹۵,۲۳۰	۳۴,۲۳۴,۷۹۵,۳۲۱	سیمان، آهک و گچ
۱.۳۵٪	۲۸,۷۷۸,۷۴۱,۵۵۰	۳۰,۸۵۰,۹۰۰,۶۳۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱.۰۰٪	۲۱,۱۶۲,۴۷۲,۵۹۵	۲۰,۹۱۳,۸۹۸,۶۴۹	سرمایه گذاریها
۳.۸۶٪	۸۲,۰۲۴,۲۳۴,۵۶۰	۸۲,۱۸۱,۴۶۰,۰۸۰	استخراج کانه های فلزی
۱.۶۶٪	۳۵,۲۱۴,۲۲۱,۲۵۰	۳۸,۱۰۰,۳۲۴,۱۵۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۱۱٪	۴۴,۸۴۹,۵۴۷,۹۰۰	۴۴,۴۹۰,۹۵۲,۸۹۶	فلزات اساسی
۱.۱۶٪	۲۴,۶۵۵,۴۲۲,۱۵۰	۲۶,۱۱۶,۸۳۳,۶۶۲	خدمات فنی و مهندسی
۲.۱۹٪	۴۶,۶۳۷,۹۳۲,۱۵۱	۴۴,۹۲۰,۴۱۵,۰۲۹	محصولات شیمیایی
۲۴.۴۴٪	۵۱۹,۹۵۱,۷۵۱,۰۲۱	۵۳۳,۴۶۲,۰۴۱,۹۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۱,۶۰۵,۸۲۰,۷۱۵,۵۰۱	۶-۱
۱,۶۰۵,۸۲۰,۷۱۵,۵۰۱	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

از ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۶۴۰۰۶۰ بانک شهر	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	ندارد	۰٪	۲۰,۵۰۷,۵۶۷,۵۵۰	۰.۹۶٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۳۲۱۷۶۰۰۰ بانک آینده	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	ندارد	۰٪	۱۲۷,۳۱۳,۱۳۷,۹۵۱	۵.۹۸٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۵۹۸۴۱۰۰۴ بانک آینده	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	ندارد	۲۳٪	۱,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸.۵۴٪
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۴۶۱۳۵۲۷۰۰۰ بانک آینده	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	ندارد	۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			جمع	۱,۶۰۵,۸۲۰,۷۱۵,۵۰۱	۷۵.۴۸٪

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۶,۷۵۴)	۴۹۸,۰۸۳,۲۴۶
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۹۹,۹۹۸)	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۲
-	۹۹۱,۲۰۲,۱۸۶	(۷۱,۵۳۰,۰۴۶)	۹۱۹,۶۷۲,۱۴۰
۰	۱,۶۹۱,۲۰۲,۱۸۶	(۸۵,۹۴۶,۷۹۸)	۱,۶۰۵,۲۵۵,۳۸۸

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۸,۳۵۶,۵۳۵,۸۵۱	۵۳۶,۹۸۹,۰۴۲,۴۰۶	(۱۳۸,۶۳۲,۵۰۶,۵۵۵)	(۱۳۸,۶۳۲,۵۰۶,۵۵۵)
جمع	۳۹۸,۳۵۶,۵۳۵,۸۵۱	(۵۳۶,۹۸۹,۰۴۲,۴۰۶)	(۱۳۸,۶۳۲,۵۰۶,۵۵۵)

کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۸۴,۲۳۹,۹۶۵	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر
۸,۱۹۶,۷۲۰	متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۲۷,۲۰۸,۴۶۸	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۳۹,۳۱۱,۹۸۳	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی فخر رضوی
۱۵۸,۹۵۷,۱۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۰- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بدهی بابت هزینه تاسیس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت هزینه عضویت در کانون ها	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزار	۹۰۱,۰۹۲,۸۹۶
آبونمان نرم افزار	۸,۹۷۵,۴۷۵
بدهی بابت مالیات بر ارزش افزوده	۹۰,۱۰۹,۲۹۰
کارمزد تصفیه	۱۰,۹۰۹,۱۶۷
بدهی به مدیر بابت امور جاری صندوق	۱,۰۲۰,۰۰۰
بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری	۷,۱۳۱,۱۴۷
کارگزاری بانک سامان	۱۰-۱
	<u>۱,۷۱۹,۲۳۷,۹۷۵</u>

۱۰-۱- بهره تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی
۲۹٪	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷,۱۳۱,۱۴۷
جمع		<u>۷,۱۳۱,۱۴۷</u>

بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری
کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۱-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۱,۹۶۶,۹۹۸,۳۵۰,۰۴۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹,۸۶۸,۶۷۰,۲۰۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۹۸۶,۸۶۷,۰۲۰,۲۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته	۷۵,۱۹۴,۴۶۳
۱۲-۱	۷۵,۱۹۴,۴۶۳

۱۲-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

از ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۳,۲۶۶,۵۵۰	(۳,۴۳۸,۹۸۷)	(۱۸,۱۰۰,۰۰۰)	۷۵,۱۹۴,۴۶۳
جمع	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۳,۲۶۶,۵۵۰	(۳,۴۳۸,۹۸۷)	(۱۸,۱۰۰,۰۰۰)	۷۵,۱۹۴,۴۶۳

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳-۱
	(۱۳,۵۱۰,۲۹۰,۸۹۷)
	(۱۳,۵۱۰,۲۹۰,۸۹۷)

۱۳-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صبا فولاد خلیج فارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۹۱,۴۶۱,۴۸۵	(۲۸,۲۰۹,۳۰۰)	(۱۴۸,۴۷۰,۰۰۰)	۶۲۵,۸۵۹,۲۱۵
سیمان اردستان	۱۴۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۸۵۹,۹۴۵	(۲,۴۹۹,۰۷۰)	(۱۳,۱۵۳,۰۰۰)	۶۷,۰۸۷,۹۸۵
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۱۶,۸۳۳,۶۶۲	(۲۳,۵۶۲,۸۵۰)	(۱۲۴,۰۱۵,۰۰۰)	(۱,۴۶۱,۴۱۱,۵۱۲)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳,۰۵۰,۰۰۰	۳۰,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۸۶,۹۳۵,۳۷۶	(۲۹,۳۲۲,۷۰۰)	(۱۵۴,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۴,۵۸۸,۰۷۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۷۷,۱۵۹	۴۶,۹۱۷,۰۸۸,۸۳۰	۴۴,۹۲۰,۴۱۵,۰۲۹	(۴۴,۵۷۱,۳۳۴)	(۲۳۴,۵۸۵,۴۴۴)	۱,۷۱۷,۵۱۷,۱۲۲
س. و خدمات مدیریت سند. ب. کشوری	۵,۹۲۵,۱۷۲	۲۱,۲۸۹,۱۴۲,۹۹۶	۲۰,۹۱۳,۸۹۸,۶۴۹	(۲۰,۳۲۴,۶۸۶)	(۱۰۶,۴۴۵,۷۱۵)	۲۴۸,۵۷۳,۹۴۶
بانک اقتصاد نوین	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۹۷,۳۴۴,۶۲۶	(۴۸,۰۸۵,۳۰۰)	(۲۵۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۲,۹۸۲,۴۰۹,۸۲۶)
بانک ملت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۳۹۸,۲۶۲,۳۶۳	(۷۶,۹۹۷,۵۰۰)	(۴۰۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۰,۵۰۹,۸۶۳)
بانک سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۳۹,۱۲۶,۳۱۲	(۲۴,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۳,۶۳۶,۳۱۲)
توسعه و عمران امید	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۵۰,۹۰۰,۶۳۳	(۲۷,۵۰۳,۴۵۰)	(۱۴۴,۷۵۵,۰۰۰)	(۲,۰۷۲,۱۵۹,۰۸۳)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۴,۸۰۳,۳۸۲	(۲۰,۵۵۸,۹۵۰)	(۱۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۱۱۲,۵۶۷,۳۳۲)
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۸۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۸,۶۷۵,۲۱۶	(۲۲,۰۳۴,۴۹۰)	(۱۱۵,۹۷۱,۰۰۰)	(۳۲۲,۴۸۰,۷۰۶)
شیشه همدان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۰,۳۲۴,۱۵۱	(۳۳,۶۵۳,۷۵۰)	(۱۷۷,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۸۸۶,۱۰۲,۹۰۱)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۹۹,۴۹۱,۴۱۱	(۱۴,۶۵۲,۸۰۰)	(۷۷,۱۲۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۲۴۴,۲۱۱)
تأمین سرمایه خلیج فارس	۷,۱۹۴,۸۱۳	۱۳,۶۶۲,۹۴۹,۸۸۷	۱۳,۴۱۶,۰۷۵,۴۶۹	(۱۲,۹۷۹,۸۰۲)	(۶۸,۳۱۴,۷۴۹)	۱۶۵,۵۷۹,۸۶۶
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۷,۹۸۱,۴۸۲	(۳۵,۷۹۶,۰۰۰)	(۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰)	۲۷۷,۸۲۲,۵۱۸
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۱,۷۵۲,۷۲۷	(۳۱,۷۴۹,۰۰۰)	(۱۶۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۰,۶۰۱,۷۲۷)
جمع		۵۲۳,۰۶۳,۹۸۱,۷۱۳	۵۲۳,۴۶۲,۰۴۱,۹۱۸	(۴۹۶,۹۱۰,۷۸۲)	(۲,۶۱۵,۳۱۹,۹۰۸)	(۱۳,۵۱۰,۲۹۰,۸۹۷)

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴- سود سپرده های بانکی

سود سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷
	۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷

سود سپرده بانکی

۱۴-۱- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
			درصد	ریال		ریال
سپرده کوتاه مدت						
۷۰۰۱۰۰۳۶۴۰۰۶۰ بانک شهر	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	ندارد	۰.۰۰٪	۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷	۰	۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷
				۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷		۲۵۲,۴۸۴,۶۶۷

۱۵- سایر درآمدها

سایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۵-۱	۶۷,۱۴۴,۸۵۱
	۶۷,۱۴۴,۸۵۱

تعديل کارمزد کارگزاری

۱۵-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

ریال	مدیر
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۸۴,۲۳۹,۹۶۵	متولی
۸,۱۹۶,۷۲۰	بازارگردان
۳۹,۳۱۱,۹۸۳	حسابرس
۲۷,۲۰۸,۴۶۸	
۱۵۸,۹۵۷,۱۳۶	

۱۷- سایر هزینه ها

ریال	هزینه تاسیس
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱,۹۱۶,۷۵۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲,۴۹۹,۹۹۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۷۱,۵۳۰,۰۴۶	هزینه نرم افزار
۸,۹۷۵,۴۷۵	هزینه کارمزد بانکی
۶۷۶,۰۰۰	هزینه تصفیه
۱۰,۹۰۹,۱۶۷	
۱۰۶,۵۰۷,۴۴۰	

۱۸- هزینه های مالی

ریال	تسهیلات دریافتی از کارگزاری کارگزاری بانک سامان
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۷,۱۳۱,۱۴۷	
۷,۱۳۱,۱۴۷	

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد از کل
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سپدگردان میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز و مدیر صندوق ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۴۸٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سپدگردان میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	
اشخاص وابسته مدیر	گروه سرمایه گذاری و مدیریت مالی میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۱٪
اشخاص وابسته مدیر	گروه سرمایه گذاری و مدیریت مالی میلاد شهر-سید اختصاصی (prx۲۳۰۳۴)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰	
اشخاص وابسته مدیر	شرکت سرمایه گذاری اقتصادشهرطوبی (سهامی خاص)	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۱٪
اشخاص وابسته مدیر	شرکت سرمایه گذاری اقتصادشهرطوبی (سهامی خاص)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۵,۰۰۰,۰۰۰	
اشخاص وابسته مدیر	سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۰٪
اشخاص وابسته مدیر	سازمان بازنشستگی شهرداری تهران-سید اختصاصی (prx۲۲۹۸۶)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	
اشخاص وابسته مدیر	موسسه هادیان شهر تهران-سید اختصاصی (prx۲۳۶۶۷)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۱,۰۰۰	۰,۰۰۱٪
اشخاص وابسته مدیر	شرکت کارگزاری بیمه میلاد بیمه شهر-سید اختصاصی (prx۲۳۲۸۸)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۰۳٪
اشخاص وابسته مدیر	شرکت خودرو سرویس شهر-سید اختصاصی (prx۲۵۴۰۷)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری	صادق زرین نعل	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
مدیر سرمایه گذاری	سیده سارا رثوف عارف	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا سجادیه	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
	جمع		۲۶,۸۴۱,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال		
شرکت سبدگردان میلاد شهر	مدیر	کارمزد ارکان	۸۴,۲۳۹,۹۶۵	طی دوره مالی	(۸۵,۲۵۹,۹۶۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد ارکان	۸,۱۹۶,۷۲۰	طی دوره مالی	(۸,۱۹۶,۷۲۰)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۷,۲۰۸,۴۶۸	طی دوره مالی	(۲۷,۲۰۸,۴۶۸)
صندوق اختصاصی بازارگردانی فخر رضوی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۹,۳۱۱,۹۸۳	طی دوره مالی	(۳۹,۳۱۱,۹۸۳)
کارگزاری بانک سامان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۹۳۵,۲۷۰,۹۶۶,۷۴۶	طی دوره مالی	(۱۳۸,۶۹۹,۶۵۱,۴۰۶)