

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

۳- صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۰ تحت شماره ۵۷۷۵۲ در اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ تحت شماره ۱۲۳۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار برای مدت نامحدود به ثبت رسیده است. مجوز فعالیت به شماره ۱۲۲/۱۶۶۲۳۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت شده و با توجه به تاریخ ثبت صندوق در ۱۴۰۳/۰۴/۲۰، فعالیت صندوق در دوره مالی مورد گزارش مدت دوازده ماه بوده و این موسسه بعنوان اولین حسابرس صندوق انتخاب گردیده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

دفتر آرائتین: خیابان بیهقی خیابان چهاردهم شرقی پلاک ۱۲ طبقه اول واحد ۱ تلفن ۸۶۱۲۱۸۴۷-۲۱



مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آن جا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۹-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴ تا ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۵ تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.

۹-۲- مفاد بند ۸-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق، هزینه کارمزد مدیر از تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷ بیشتر شناسایی شده است (درمحاسبات گواهی شمش طلا، کسر نشده است).

۹-۳- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۱۱/۰۸، ۱۴۰۳/۱۲/۲۷، ۱۴۰۴/۰۱/۱۹ و ۱۴۰۴/۰۶/۱۵، رعایت نشده است.

۹-۴- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان، طی مهلت مقرر برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۳/۰۶ و ۱۴۰۴/۰۵/۰۱، رعایت نشده است.

۹-۵- مفاد بند "ج" ماده ۲۴ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای دو نفر از مدیران، رعایت نشده است (آقای محمد صادق زرین نعل و خانم سیده سارا رئوف عارف).

۹-۶- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۷ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

۹-۷- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه صندوق، درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف هفت روز کاری، رعایت نشده است.

۹-۸- مفاد تبصره ۴ ماده ۳۷ اساسنامه صندوق، مبنی بر انتشار جزییات تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ در سامانه کدال، رعایت نشده است.

۹-۹- مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰، شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.

- ۹-۱۰- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است (۹ روز تاخیر).
- ۹-۱۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال نامه جوابیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ دریافت نامه چک لیست تهیه شده توسط متولی برای دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ توسط مدیر صندوق، رعایت نشده است.
- ۹-۱۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.
- ۹-۱۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه های تیر تا آبان و اسفند سال ۱۴۰۳ و شهریور ۱۴۰۴، رعایت نشده است.
- ۹-۱۴- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۶۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر انتخاب هریک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری از کارکنان تمام وقت مدیر صندوق، رعایت نشده است (خانم سیده سارا رئوف عارف).
- ۹-۱۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.
- ۹-۱۶- سود قابل دریافت سپرده بلند مدت بانک آینده به شماره تفضیل ۳۹۹۰ به مبلغ ۷,۳۱۵ میلیون ریال در موعد مقرر دریافت نشده است.
- ۹-۱۷- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر داروسازی کاسپین، صبا فولاد خلیج فارس و توزیع دارو پخش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (جمعاً مبلغ ۱۰,۲۵۰ میلیون ریال).
- ۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.
- ۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۶ آبان ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

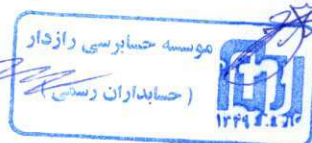
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴

۵

۵-۶

۷-۲۴

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

ارکان صندوق سرمایه گذاری

مبنای تهیه صورت های مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در 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 در سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان میلاد شهر	مهدی پندار	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	مجین حاجی	
		زهرا قلی زاده مهماندوست علیا	

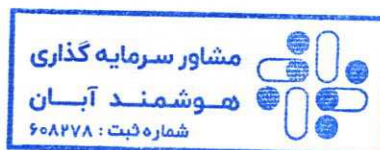


پیوست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

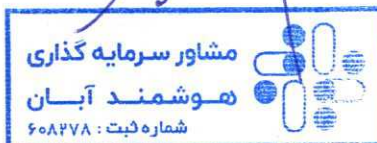
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	ریال	دارایی ها
۹۶۱,۷۳۴,۳۶۹,۷۸۰	۵		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰	۶		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰,۱۹۷,۶۵۸,۵۶۹	۷		سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۵۷,۸۴۰,۵۹۸,۱۴۳	۸		حساب های دریافتی
۷۵۳,۷۱۸,۶۸۰	۹		جاری کارگزاران
۲,۸۴۷,۷۶۶,۲۶۵	۱۰		سایر دارایی ها
۳,۱۶۶,۷۳۵,۵۶۲	۱۱		موجودی نقد
۱,۴۰۶,۶۵۳,۶۳۵,۰۳۸			جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۶,۶۹۰,۸۷۳,۵۵۹	۱۲		پرداختی به ارکان صندوق
۴,۴۷۸,۷۰۹,۶۷۲	۱۳		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۱,۱۶۹,۵۸۳,۲۳۱			جمع بدهی ها
۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷	۱۴		خالص دارایی ها
۱۰,۲۲۲			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶





**صندوق عرتر
میلاد شهر**

شماره ثبت: ۵۷۷۵۲
شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۵۳۳۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۵	۲۵,۹۹۷,۹۲۵,۳۶۴
۱۶	(۱۱۸,۴۹۲,۶۷۹,۳۱۳)
۱۷	۱۳۴,۱۷۵,۳۵۶,۶۵۸
۱۸	۸۴,۱۲۰,۴۴۸,۵۴۶
۱۹	۷۴۹,۰۵۴,۸۹۴
	۱۲۶,۵۵۰,۱۰۶,۱۴۹
۲۰	(۳۳,۵۲۴,۳۴۱,۹۸۵)
۲۱	(۴,۵۱۹,۶۲۳,۵۷۷)
	۸۸,۵۰۶,۱۴۰,۵۸۷
۲۲	(۱۱۳,۶۴۱,۰۰۲)
	۸۸,۳۹۲,۴۹۹,۵۸۵
	۴.۹۸٪
	۶.۳۸٪

درآمدها:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها
- هزینه ها:
- هزینه کارمزد ارکان
- سایر هزینه ها
- سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
- هزینه های مالی
- سود خالص
- بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
- بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
	۲۵۵,۰۸۲,۸۸۳
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۶۴۴,۵۷۴,۴۱۰,۰۰۰)
	۸۸,۳۹۲,۴۹۹,۵۸۵
	(۵۸,۵۸۹,۱۳۰,۶۶۱)
	۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷
	۱۳۵,۵۴۲,۵۵۹

- خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
- واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
- واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
- سود (زیان) خالص
- تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال



پیوست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹
راژر

مورخ ۱۴۰۴/۸/۲۶

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



۰۲۱-۳۷۴۴۸۰۰۰

۱۱۴۶۱۶۱۴۶۱۴۷۹

تهران. انتهای بزرگراه جلال آل احمد. نرسیده به اشرافی اصفهانی. پلاک ۱۴۵۳. طبقه ۴

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۹/۲۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سیدگردان میلاد شهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۵۳۳۱۱۷ 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 می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۶ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان میلادشهر	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸
شرکت گروه سرمایه گذاری و مدیریت مالی میلادشهر	۲۰,۰۰۰	۱
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۰,۰۰۰	۱
جمع	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، ترسیده به اشرفی اصفهانی پلاک ۴۵۳ طبقه ۴ واحد ۸

متولی: شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: دفتر مرکزی میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴

بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی 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: شهر تهران، محله عباس آباد-اندیشه- خیابان شهید جواد سرافراز-خیابان دوم (ب)-پلاک ۱۳-طبقه همکف

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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



۴-۴- 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 دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های 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 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیات

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای 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 جارجوب 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ 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 جارجوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای 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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۹-۴- 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 ریال 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 ۱,۰۰۰ 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 ۱,۰۰۰ 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
زراعت و خدمات وابسته	۵۸,۳۴۹,۹۸۱,۹۲۵	۴۶,۸۴۵,۴۹۴,۵۸۲	۳.۳۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۸۲,۷۵۶,۹۴۸,۵۶۱	۹۴,۰۴۰,۳۵۱,۵۶۷	۶.۶۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۷,۴۶۸,۷۸۷,۹۲۳	۷۷,۶۳۱,۱۴۸,۲۲۳	۵.۵۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷,۲۳۲,۳۸۳,۱۴۲	۵۳,۵۸۰,۱۷۱,۸۱۱	۳.۸۱٪
محصولات شیمیایی	۱۰۶,۶۶۳,۷۳۴,۰۱۰	۸۶,۱۳۵,۰۰۶,۵۱۳	۶.۱۳٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۷۶۲,۵۰۶,۰۸۰	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۰.۲۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۹,۳۳۷,۱۴۳,۶۰۰	۱۳,۱۲۷,۴۶۳,۱۸۷	۰.۹۳٪
مواد و محصولات دارویی	۶۵,۰۳۰,۰۱۶,۴۹۹	۷۲,۷۸۲,۳۱۷,۲۲۰	۵.۱۷٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۲,۱۶۷,۷۸۶,۸۶۸	۱۲,۱۶۷,۶۹۲,۰۸۶	۰.۸۷٪
سیمان، آهک و گچ	۹۷,۴۵۵,۰۶۷,۱۲۹	۱۲۴,۲۳۹,۱۷۰,۸۴۷	۸.۸۳٪
قند و شکر	۶۲,۵۴۹,۱۴۴,۱۲۹	۴۹,۸۵۴,۴۵۹,۹۴۰	۳.۵۴٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۵,۹۸۹,۳۲۳,۴۷۳	۳۷,۳۴۹,۴۸۰,۴۱۲	۲.۶۶٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۱,۲۱۲,۶۵۹,۱۰۲	۲۲,۶۷۱,۰۷۸,۱۷۹	۱.۶۱٪
سرمایه گذاریها	۴۹,۰۸۲,۷۰۳,۶۷۹	۴۰,۹۹۱,۶۰۴,۲۲۷	۲.۹۱٪
استخراج کانه های فلزی	۴۰,۳۶۸,۸۰۷,۸۱۷	۲۹,۰۴۵,۷۰۶,۴۳۳	۲.۰۶٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹۳,۰۷۸,۳۵۷,۸۹۶	۶۸,۳۹۲,۱۳۸,۳۴۱	۴.۸۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۷,۰۰۲,۷۸۰,۷۰۸	۲۵,۷۱۲,۰۹۷,۳۰۰	۱.۸۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۰,۹۳۲,۳۹۵,۹۱۱	۲۴,۷۹۴,۲۰۵,۸۴۴	۱.۷۶٪
فلزات اساسی	۷۹,۷۶۲,۱۸۴,۹۱۵	۵۷,۱۳۲,۰۱۰,۶۹۰	۴.۰۶٪
کاشی و سرامیک	۳۲,۳۲۹,۳۲۳,۶۳۰	۲۲,۳۷۹,۹۰۸,۳۷۸	۱.۵۹٪
	۱,۱۰۱,۴۳۲,۰۳۶,۹۹۷	۹۶۱,۷۳۴,۲۶۹,۷۸۰	۶۸.۳۷٪



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰	۶-۱
۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مبلغ	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	ریال	
درصد		
۰.۰۰٪	۱۲۷,۶۸۸	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۶۴۰۰۶۰ بانک شهر
۰.۰۰٪	۳۱۲,۴۰۴	سپرده کوتاه مدت ۸۰۷۸۱۰۴۸۱۴۹۲۴۱ بانک سامان
۰.۰۹٪	۱,۲۹۸,۳۸۳,۷۹۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۴۸ بانک خاورمیانه
۱۰.۸۱٪	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت - بانک آینده
۱۰.۴۴٪	۱۴۶,۸۱۵,۰۵۴,۱۵۶	سپرده کوتاه مدت - بانک آینده
۳۱.۳۴٪	۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰	جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال
درصد		
۵.۷۰٪	۸۰,۱۹۷,۶۵۸,۵۶۹	۵۸,۹۹۲,۵۷۰,۶۶۵

گواهی سپرده کالایی شمش طلا



۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
۸-۱	۱۰,۴۱۱,۷۹۴,۶۷۰	متغیر	(۲۰۶,۱۸۹,۶۳۷)	۱۰,۲۰۵,۶۰۵,۰۳۳
۸-۲	۴۹,۹۰۳,۵۳۰,۴۶۵	۲۵٪	(۳,۲۶۸,۵۳۷,۳۵۶)	۴۶,۶۳۴,۹۹۳,۱۰۹
جمع	۶۰,۳۱۵,۳۲۵,۱۳۵		(۳,۴۷۴,۷۲۶,۹۹۳)	۵۶,۸۴۰,۵۹۸,۱۴۲

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

تجزیل نشده	ذخیره تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال
۹,۲۴۸,۵۰۸,۴۰۶	(۱۹۰,۳۴۵,۵۰۵)	۹,۰۵۸,۱۶۲,۹۰۱
۱,۱۶۳,۲۸۶,۲۶۴	(۱۵,۸۴۴,۱۳۲)	۱,۱۴۷,۴۴۲,۱۳۲
۱۰,۴۱۱,۷۹۴,۶۷۰	(۲۰۶,۱۸۹,۶۳۷)	۱۰,۲۰۵,۶۰۵,۰۳۳

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۵۵۲۲۱۵۰۰۹ بانک آینده

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۵۱۷۷۰۰۰۱ بانک آینده

۸-۲ سود سهام دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۳۸۹,۷۲۰,۳۲۰	۲۵٪	(۹۵,۸۴۰,۱۹۷)	۲,۲۹۳,۸۸۰,۱۲۳
۵,۹۱۸,۴۶۲,۰۰۰	۲۵٪	(۸۱۷,۵۴۴,۳۳۸)	۵,۱۰۰,۹۱۷,۶۶۲
۱,۱۵۰	۲۵٪		۱,۱۵۰
۲۶۶	۲۵٪		۲۶۶
۸۲۴,۸۶۹,۸۰۰	۲۵٪	(۱۱۳,۹۴۳,۰۵۴)	۷۱۰,۹۲۶,۷۴۶
۵,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۰	۲۵٪		۵,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۰
۴۲۰	۲۵٪	(۶)	۴۱۴
۱,۳۰۵,۴۶۲,۳۰۰	۲۵٪	(۳۸,۳۶۳,۷۸۷)	۱,۱۶۶,۸۹۸,۵۱۳
۳,۲۰۴,۳۰۲,۳۰۰	۲۵٪	(۴۳۲,۸۰۸,۵۹۱)	۲,۷۷۱,۴۹۳,۶۰۹
۷۰۱,۴۰۰,۱۶۷	۲۵٪	(۴۸۰,۰۰۸۲)	۷۰۰,۹۲۰,۰۸۵
۲,۹۱۸,۰۷۲,۵۵۰	۲۵٪	(۱۶۹,۴۳۶,۴۷۱)	۲,۷۴۸,۶۳۶,۰۷۹
۲,۴۸۸,۲۵۰,۲۹۲	۲۵٪	(۱,۷۰۳,۱۱۵)	۲,۴۸۶,۵۴۷,۱۷۷
۴۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	۴۱۶,۱۰۰,۰۰۰
۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪		۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۰۵,۱۵۷,۸۹۵)	۲,۵۵۸,۸۴۲,۱۰۵
۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴۵,۵۹۶,۰۳۶)	۱,۳۳۱,۴۰۳,۹۶۴
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۹۵,۷۳۹,۰۱۵)	۶۸۰,۴۲۰,۹۸۵
۲,۵۹۹,۱۶۱,۷۵۲	۲۵٪	(۱۱۷,۲۹۳,۷۶۱)	۲,۴۸۱,۸۶۷,۹۹۱
۱,۲۲۶,۳۸۷,۹۰۰	۲۵٪	(۴۴,۵۲۲,۳۳۳)	۱,۱۸۱,۸۶۵,۵۶۷
۹۰	۲۵٪		۹۰
۴,۸۲۲,۱۰۷,۷۵۰	۲۵٪		۴,۸۲۲,۱۰۷,۷۵۰
۵۸۳,۰۲۱,۵۰۸	۲۵٪	(۷۳,۰۰۸,۶۸۵)	۵۱۰,۰۱۲,۸۲۳
۴۹,۹۰۳,۵۳۰,۴۶۵		(۳,۲۶۸,۵۳۷,۳۵۶)	۴۶,۶۳۴,۹۹۳,۱۰۹

بالایش نفت بندرعباس

پتروشیمی پردیس

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

سرمایه گذاری دارویی تامین

داروسازی کاسپین تامین

فولاد کاوه جنوب کیش

کشاورزی و دامپروری بینالود

سرمایه گذاری صدرتامین

توزیع دارو یخش

سرمایه گذاری سیمان تامین

فولاد شاهرود

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

صبا فولاد خلیج فارس

دارویی و نهاده های زاگرس دارو

سرمایه گذاری پارس توشه

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

کاشی و سرامیک حافظ

کشاورزی و دامپروری مگسال

بانک ملت

حفاری شمال

فرآورده های غذایی وقند چهارمحال

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴۷,۴۶۴,۰۷۱	(۴,۰۶۸,۱۹۵,۸۳۲,۹۶۰)	۴,۰۶۸,۹۴۳,۲۸۷,۰۳۱	۰
۵,۲۵۴,۶۰۹	(۵۸,۹۹۶,۶۴۹,۰۰۳)	۵۹,۰۰۱,۹۰۳,۶۱۲	۰
۷۵۲,۷۱۸,۶۸۰	(۴,۱۲۷,۱۹۲,۴۷۱,۹۶۳)	۴,۱۲۷,۹۴۵,۱۹۰,۶۴۳	۰

کارگزاری بانک سامان
بانک سامان - بورس کالا

۱۰- 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۲,۵۰۸,۳۷۴	(۷۷,۴۹۱,۶۲۶)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۲۶,۴۱۵,۱۹۲	(۴۲۳,۵۸۴,۸۰۸)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۰۶۱,۱۵۰,۳۷۹	(۳,۱۳۲,۹۵۵,۹۱۶)	۵,۱۹۴,۱۰۶,۳۹۵	۰
۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	(۱۲,۳۰۷,۶۸۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۸۴۷,۷۶۶,۲۶۵	(۳,۶۴۶,۳۴۰,۰۳۰)	۶,۴۹۴,۱۰۶,۲۹۵	۰

مخارج تأسیس
مخارج عضویت در کانون ها
آیونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای
سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال
۳,۱۶۶,۷۳۵,۵۶۲
۳,۱۶۶,۷۳۵,۵۶۲

حساب جاری ۰۱۰۲۰۵۷۸۴۶۰۰۵ بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۳,۱۸۸,۶۸۲,۲۵۲	کارمزد مدیر (شرکت سبدگردان میلادشهر)
۱۵۲,۸۶۸,۸۲۸	کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان)
۷۶۰,۶۷۱,۰۲۷	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۲,۵۸۸,۶۵۱,۴۵۲	بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی فخر رضوی)
<u>۱۶,۶۹۰,۸۷۳,۵۵۹</u>	



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴۵۷,۲۲۱,۷۱۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۰۲۱,۴۸۷,۹۵۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۴۷۸,۷۰۹,۶۷۲	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	
۱,۳۶۵,۰۴۰,۵۱۳,۹۲۹	۱۳۳,۵۴۲,۵۵۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۴۴۳,۵۲۷,۸۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷	۱۳۵,۵۴۲,۵۵۹	





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	ریال
۲۹,۸۰۱,۶۱۷,۱۲۹	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۳,۸۰۳,۶۹۱,۷۶۵)	۱۵-۲	سود (زیان) فروش حق تقدم سهم
۲۵,۹۹۷,۹۲۵,۳۶۴		جمع

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۰۲۱,۷۸۶	۴,۷۹۹,۶۷۷,۶۰۴	۴,۹۷۸,۶۱۲,۶۴۳	۴,۵۵۹,۶۳۹	۲۳,۹۹۸,۳۸۸	(۳۰,۷۴۹,۳۰۶۶)
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱,۱۸۰,۸۴۵	۵,۶۵۲,۰۹۵,۲۳۲	۶,۳۲۰,۱۲۴,۰۱۰	۵,۳۶۸,۹۸۶	۲۸,۲۶۰,۴۷۳	(۷۰,۱۶۵۸,۲۳۶)
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۵,۰۰۶,۶۵۰	۲,۷۶۲,۵۰۶,۰۸۰	۲,۸۰۷,۲۰۸	۱۴,۷۷۵,۰۳۳	۱۷۴,۹۱۸,۳۲۹
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲,۱۱۴,۱۰۴	۳۹,۹۵۰,۳۶۵,۹۵۰	۳۱,۱۸۴,۹۳۲,۰۴۱	۳۷,۹۵۲,۳۲۲	۱۹۹,۷۵۱,۸۲۳	۸,۵۲۷,۷۲۹,۷۵۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۴,۰۵۲	۳,۳۱۵,۹۷۹,۷۶۰	۳,۳۹۳,۲۵۳,۹۹۳	۳,۱۵۰,۱۴۷	۱۶,۵۷۹,۸۹۹	(۹۷,۰۰۴,۲۷۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۹۸,۷۵۲,۸۳۳	۴۶,۳۳۲,۶۸۱,۲۸۹	۴۱,۰۳۸,۳۷۹	۲۱۵,۹۹۳,۷۶۷	(۳,۳۹۰,۹۶۰,۶۰۲)
سیمان اردستان	۱,۴۹۶,۱۸۶	۳۶,۶۶۸,۷۴۹,۰۳۰	۳۰,۲۳۰,۹۵۱,۰۱۷	۲۴,۸۳۴,۸۸۴	۱۸۳,۳۴۳,۷۵۱	۶,۳۱۹,۶۱۹,۳۷۸
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۷۲,۱۴۰,۴۷۰	۵۲,۳۸۹,۹۷۷,۴۵۴	۴۷,۴۷۳,۰۹۶	۳۴۹,۸۶۰,۷۰۰	(۲,۷۱۵,۱۷۰,۷۸۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۶,۳۷۸,۹۵۰	۱۷,۱۸۹,۰۶۴,۶۲۶	۱۹,۱۳۸,۸۱۳	۱۰۰,۷۳۱,۳۹۴	۲,۸۳۷,۳۴۴,۱۱۷
بهساز کاشانه تهران	۱۹,۶۰۱,۳۴۰	۴۶,۵۱۱,۵۰۱,۰۲۰	۵۱,۹۴۰,۲۹۰,۸۹۶	۴۴,۱۸۵,۰۳۸	۲۳۲,۵۵۷,۵۰۷	(۵,۷۰۵,۵۳۲,۴۲۱)
فراورده های غذایی وقت چهارمحال	۱۸,۷۸۴	۱۱۴,۵۸۲,۴۰۰	۱۱۴,۸۱۸,۵۹۴	۱۰۸,۸۴۷	۵۷۲,۹۱۲	(۹۱۷,۹۵۳)
نساجی پاکان	۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۰,۸۱,۸۵۰	۳,۶۱۳,۲۷۷,۸۸۰	۴,۸۰۱,۳۱۱	۲۵,۲۷۰,۴۰۸	۱,۴۱۰,۷۳۲,۲۵۱
اخشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۷۷۵,۹۴۰	۳,۵۴۹,۲۰۱,۶۰۸	۳,۷۹۶,۴۳۶	۱۹,۹۹۸,۸۴۹	۴۴۶,۷۷۹,۰۴۷
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۴۰۸۰,۴۹۷	۲۲,۷۸۸,۴۳۰,۷۳۰	۲۵,۰۱۹,۶۲۲,۶۵۶	۲۱,۶۴۸,۷۳۳	۱۱۳,۹۴۳,۱۵۳	(۲,۳۶۶,۷۸۲,۸۱۲)
کارخانجات قند قزوین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۱۲۸,۲۳۲	۱,۴۸۷,۶۸۸	۷,۸۲۹,۹۹۹	۲۹۳,۵۵۴,۰۹۱
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۹,۱۶۰,۴۲۵	۳۷,۹۱۴,۳۷۵,۴۸۶	۴۰,۲۷۹,۲۸۰,۵۰۴	۳۶,۰۱۸,۳۱۹	۱۸۹,۵۷۱,۸۷۲	(۲,۵۹۰,۴۹۵,۲۰۹)
داروسازی کاسپین تامین	۳۹۸,۲۵۶	۱۲,۷۶۶,۳۴۹,۶۰۰	۹,۸۱۲,۱۷۸,۷۵۸	۱۲,۱۲۷,۹۴۷	۶۳,۸۳۱,۷۴۹	۲,۸۷۸,۴۱۱,۱۴۶
بیمه البرز	۲۸,۳۲۵,۸۵۶	۶۲,۸۴۵,۰۰۹,۷۴۵	۵۷,۵۹۹,۹۷۶,۲۹۴	۵۹,۷۰۱,۶۲۶	۳۱۴,۳۲۵,۰۵۴	۴,۸۷۱,۱۰۶,۷۷۱
گلتنش	۵,۲۷۹,۹۷۵	۳۰,۸۰۱,۱۵۸,۹۴۰	۴۰,۱۹۵,۲۴۶,۴۴۶	۲۹,۲۵۹,۲۸۴	۱۵۴,۰۰۵,۷۸۹	(۹,۵۷۷,۳۵۲,۵۷۹)
کالسیمین	۷,۹۱۴,۵۲۴	۳۱,۳۱۱,۰۶۰,۴۵۱	۳۲,۳۲۶,۱۹۳,۹۵۸	۲۹,۷۴۵,۰۴۴	۱۵۶,۵۵۵,۳۰۴	(۱,۳۰۱,۴۲۳,۸۵۵)
تراکتورسازی ایران	۳,۰۴۵,۴۷۵	۴۳,۳۹۹,۷۵۱,۷۱۰	۴۱,۴۵۶,۲۰۱,۷۶۳	۴۱,۳۲۹,۴۶۷	۲۱۶,۹۹۸,۷۶۰	۱,۶۸۵,۳۲۱,۷۲۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲,۰۱۱,۸۷۴	۲۶,۳۸۴,۶۲۳,۱۴۰	۲۱,۰۱۳,۲۸۷,۴۳۷	۲۵,۰۶۵,۱۰۷	۱۳۱,۹۲۳,۱۱۶	۵,۳۱۴,۴۴۷,۴۸۰
کاشی الوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۲,۶۱۰,۹۲۰	۱۲,۹۳۵,۳۲۴,۹۳۰	۱۳,۲۵۴,۹۰۰	۶۹,۷۶۳,۰۵۵	۹۳۴,۲۶۸,۰۳۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۲۷,۱۵۸	۵۳,۶۲۹,۷۵۱,۲۴۰	۴۸,۴۱۷,۹۰۶,۳۶۹	۵۰,۹۴۷,۹۱۳	۳۶۸,۱۴۸,۷۶۰	۵۰,۹۲۳,۷۴۸,۱۹۸
پالایش نفت اصفهان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۳,۵۵۵,۲۹۰	۹,۱۵۸,۹۶۴,۵۲۸	۷,۶۰۳,۳۳۶	۴۰۰,۱۷,۷۷۷	(۱,۳۰۳,۰۳۰,۳۵۱)
پست بانک ایران	۲,۰۰۹,۹۰۱	۱۱,۸۴۵,۵۰۵,۰۱۰	۱۱,۵۲۸,۵۱۰,۳۱۰	۱۱,۲۴۳,۶۰۷	۵۹,۱۷۷,۵۲۰	۲۳۶,۵۷۳,۵۷۳
ملی صنایع مس ایران	۴,۶۴۶,۳۰۸	۳۵,۷۳۱,۵۹۹,۸۶۰	۳۴,۳۵۱,۰۷۳,۹۲۹	۳۳,۹۳۵,۱۰۲	۱۷۸,۶۰۸,۰۰۲	۱,۱۵۷,۹۸۲,۸۲۷
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۹۰,۸۱۵,۲۲۰	۲۵,۸۹۹,۶۲۸,۳۴۴	۲۵,۲۶۰,۸۹۶	۱۳۲,۹۵۴,۰۷۷	۵۳۲,۹۷۱,۹۰۳
پالایش نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۱,۷۰۳,۲۰۴	۱,۷۶۰,۱۴۷	۹,۲۶۴,۰۰۰	(۲۰,۹۲۷,۳۵۱)
نفت ایرانول	۱۶۰,۳۰۲	۱۶,۶۶۳,۹۴۵,۰۰۰	۱۷,۷۸۱,۲۳۴,۳۳۳	۱۵,۸۳۰,۷۰۰	۸۳,۳۱۹,۷۲۵	(۱,۳۱۶,۴۳۹,۷۵۸)
جمع نقل به صفحه بعد		۷۰۰,۳۶۶,۳۳۰,۰۳۲	۶۸۴,۸۶۹,۱۵۴,۱۱۶	۶۶۵,۳۳۴,۹۲۲	۳,۵۰۱,۸۳۱,۶۲۶	۱۱,۳۳۰,۰۰۹,۳۶۸



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۷۰۰,۳۶۶,۳۳۰,۰۳۲	۶۸۴,۸۶۹,۱۵۴,۱۱۶	۶۶۵,۳۳۴,۹۲۲	۳,۵۰۱,۸۳۱,۶۲۶	۱۱,۳۳۰,۰۰۹,۳۶۸
عمران و توسعه فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۹۳,۳۵۲,۴۳۰	۲۲,۸۱۶,۷۸۱,۳۰۹	۲۲,۳۲۳,۵۰۹	۱۱۶,۹۶۶,۷۷۳	۴۳۷,۳۸۰,۸۳۹
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۵,۴۷۷,۴۵۰	۸,۳۰۷,۵۳۶,۴۰۰	۹,۳۲۴,۶۴۴	۴۹,۰۷۷,۳۸۶	۱,۴۴۹,۵۳۹,۰۳۰
تامین سرمایه نوین	۱۰,۸۴۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۷,۰۴۴,۱۴۶	۲۰,۳۱۷,۷۹۳,۳۰۴	۱۹,۶۳۳,۴۴۴	۱۰۳,۳۳۵,۳۲۱	۳۳۶,۲۸۲,۱۷۷
بیمه انکایی امین	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۸,۶۳۷,۰۳۴	۳۷,۲۲۸,۴۵۳,۹۵۲	۲۹,۰۸۷,۰۳۵	۱۵۳,۰۹۳,۱۸۲	(۶,۷۹۱,۹۹۷,۱۳۵)
گروه مالی صبا تامین	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۷۵,۴۲۵,۳۷۶	۲۴,۲۱۰,۰۱۳,۱۹۹	۲۲,۴۹۱,۵۴۹	۱۱۸,۲۷۷,۱۲۷	(۶۷۵,۴۵۶,۴۹۹)
داروسازی اکسیر	۱۰,۴۵,۹۸۳	۳۵,۲۴۵,۵۳۳,۷۵۰	۳۳,۹۲۵,۷۴۵,۱۰۷	۳۳,۴۸۲,۶۳۵	۱۷۶,۳۲۷,۶۶۶	۱,۱۱۰,۰۷۷,۳۴۲
نفت پارس	۳,۷۳۳,۴۱۵	۴۰,۳۴۷,۶۰۲,۹۰۰	۳۶,۵۶۰,۸۳۱,۲۶۹	۳۸,۳۲۹,۷۳۷	۲۰۱,۷۳۸,۰۱۴	۳,۵۴۶,۷۰۳,۸۸۰
حفاری شمال	۹۰,۱۲,۱۷۶	۵۲,۴۲۲,۱۹۸,۱۶۳	۴۸,۱۳۰,۵۴۶,۲۳۴	۴۹,۸۰۰,۶۶۳	۲۶۲,۱۱۰,۹۹۲	۳,۹۷۹,۷۴۰,۲۷۴
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۷۲۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۴۴۲,۷۹۹	۲,۴۱۴,۱۹۰,۱۰۰	۲,۷۱۹,۱۹۶	۱۴,۳۱۲,۲۱۵	۴۳۱,۳۲۱,۳۸۸
توزیع دارو پخش	۱۱,۱۹۳,۳۲۰	۳۷,۴۹۸,۵۰۱,۷۰۳	۴۳,۳۴۶,۹۱۱,۰۵۹	۳۵,۶۲۳,۱۰۷	۱۸۷,۴۹۳,۵۱۴	(۶,۰۷۱,۵۲۴,۹۷۷)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸,۷۱۲,۴۲۶	۳۱,۳۲۹,۳۳۸,۵۹۱	۲۷,۲۹۱,۷۹۹,۸۸۱	۲۹,۶۶۷,۳۴۱	۱۵۶,۱۴۶,۱۹۸	۳,۷۵۱,۶۲۵,۱۷۱
کشت و صنعت جوبین	۴,۴۳۶,۰۰۰	۱۴,۶۶۶,۳۰۷,۱۵۵	۱۶,۱۹۸,۰۷۲,۴۷۱	۱۳,۹۱۳,۱۴۷	۷۳,۳۳۱,۰۳۷	(۱,۶۳۹,۰۱۰,۴۰۰)
بانک اقتصاد نوین	۲۰,۵۶۵,۹۳۹	۸۲,۰۰۱,۱۹۲,۹۵۲	۶۹,۲۹۰,۱۵۳,۲۵۱	۷۷,۹۰۰,۷۰۳	۴۱۰,۰۰۵,۹۶۴	۱۲,۲۲۳,۱۳۳,۰۳۴
سیمرغ	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۴,۰۸۸,۰۶۳	۱۹,۵۷۸,۴۶۵,۹۲۰	۱۶,۵۳۳,۶۲۰	۸۷,۰۲۰,۴۳۸	(۳,۲۷۷,۷۳۱,۹۱۵)
بانک ملت	۳۴,۳۱۸,۳۰۹	۷۳,۲۰۴,۰۱۰,۱۹۶	۶۰,۱۴۹,۸۸۷,۳۳۰	۶۹,۵۴۳,۱۶۲	۳۶۶,۰۲۰,۵۰۷	۱۲,۶۱۸,۶۵۰,۳۹۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷,۰۷۱,۳۸۸	۷۰,۱۷۵,۰۶۴,۲۹۰	۷۰,۱۱۳,۰۲۰,۷۶۴	۶۶,۶۶۵,۸۷۷	۳۵۰,۸۷۵,۳۲۵	(۳۵۵,۴۹۷,۵۷۶)
فولاد سیرجان ایرانیان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۰۵۸,۳۲۲	۱,۵۱۲,۴۶۴	۷,۹۶۰,۴۹۹	۹,۵۶۸,۸۱۵
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۷,۶۲۷,۳۰۱	۱۰,۴۸۲,۲۵۸	۵۵,۱۷۰,۰۰۱	۲,۵۶۰,۷۲۰,۵۴۰
سیمان شرق	۱,۵۷۸,۸۳۶	۲۲,۷۶۲,۱۲۶,۲۸۰	۱۵,۳۲۸,۲۶۷,۶۶۰	۲۱,۶۲۳,۷۰۹	۱۱۳,۸۱۰,۶۳۶	۷,۲۹۸,۴۲۴,۲۷۵
پگاه آذربایجان غربی	۳,۶۱۴,۳۹۳	۲۹,۵۷۸,۷۸۲,۷۵۰	۲۸,۲۵۵,۳۳۲,۹۴۶	۲۸,۰۹۸,۸۶۹	۱۴۷,۸۹۳,۹۱۶	۱,۱۴۷,۴۵۷,۰۱۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۳,۲۶۶,۵۵۰	۳,۴۳۸,۹۸۷	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۵,۱۹۴,۴۶۳
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۱۲۳,۲۲۲	۲۸,۱۸۲,۳۳۵,۹۸۵	۲۶,۰۱۱,۵۷۱,۹۷۸	۲۶,۷۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۹۱۱,۱۷۷	۲,۰۰۲,۹۷۹,۹۹۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۸۸,۰۳۸,۶۵۰	۲۶,۶۲۰,۴۲۸,۲۶۷	۲۴,۷۸۳,۴۲۶	۱۳۰,۴۴۰,۱۹۳	(۶۸۷,۶۱۳,۲۳۶)
فراوری مواد معدنی ایران	۱,۴۸۱,۳۱۴	۵۰,۳۰۲,۷۱۵,۵۵۰	۴۷,۳۴۶,۱۷۵,۹۶۲	۴۷,۷۸۷,۱۸۲	۲۵۱,۵۱۳,۵۸۴	۲,۶۵۷,۲۳۸,۸۲۲
بانک سینا	۲۰,۱۲۴,۷۱۷	۵۲,۳۴۶,۰۴۵,۴۴۳	۴۴,۲۸۷,۲۹۸,۶۱۲	۴۹,۶۳۳,۲۶۹	۲۶۱,۲۳۰,۲۲۹	۷,۶۴۷,۸۸۳,۳۳۳
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۳۶۰,۰۰۰	۶,۷۱۷,۶۱۳,۷۰۰	۷,۰۰۵,۷۲۰,۷۱۶	۶,۳۸۱,۶۸۲	۳۳,۵۸۸,۰۶۸	(۳۲۸,۰۷۶,۷۶۶)
توسعه و عمران امید	۳۱,۱۴۳,۲۸۸	۵۰,۰۹۶,۵۰۴,۹۳۰	۴۹,۳۵۵,۵۴۰,۰۲۳	۴۷,۵۶۵,۴۶۳	۲۵۰,۳۴۷,۵۲۴	۴۱۶,۰۵۱,۹۲۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۵۰۵,۰۰۴	۲۹,۴۲۱,۵۹۷,۴۶۰	۳۰,۷۸۲,۲۴۴,۳۸۶	۲۷,۹۵۰,۲۷۰	۱۴۷,۱۰۷,۹۸۷	(۱,۵۳۵,۷۰۵,۱۸۳)
معدنی وصنعتی جادرمیلو	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۰۲,۳۲۹,۴۲۸	۲۱,۰۸۱,۷۷۲	۱۱۰,۹۵۸,۰۰۲	(۳,۶۴۲,۶۶۹,۰۳۲)
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۷,۱۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۵,۴۲۶,۴۸۴	۷,۹۶۷,۷۳۴	۴۱,۹۳۵,۵۰۰	۷۷۱,۷۷۰,۲۸۲
شیشه همدان	۴,۲۶۵,۲۸۵	۹۰,۸۷۸,۹۹۹,۸۱۶	۱۰,۸۲۵,۸۶۵,۵۱۰	۸,۶۳۳,۳۰۳	۴۵,۴۳۹,۴۹۸	(۱,۷۹۲,۰۳۸,۴۹۵)
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۸۶۹,۹۵۸	۲۴,۶۱۶,۴۶۶,۶۷۹	۳۰,۹۱۷,۸۶۷,۰۵۷	۲۳,۳۸۵,۳۳۱	۱۲۳,۰۸۲,۳۲۲	(۶,۴۴۷,۸۶۸,۰۴۱)
تامین سرمایه خلیج فارس	۳۰,۷۳۷,۳۷۰	۵۲,۷۳۶,۸۹۳,۵۷۰	۵۶,۸۵۷,۳۶۵,۷۵۱	۱۵,۲۶۳,۲۱۰	۸۰,۳۳۴,۸۶۸	(۴,۲۱۶,۰۷۰,۳۵۹)
پاکدیس	۳۵۰,۰۰۰	۸,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۴,۸۳۸,۱۳۴	۸,۵۳۸,۵۵۶	۴۴,۸۸۷,۴۹۸	(۱,۹۲۰,۷۵۴,۱۸۸)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۱۷۷,۶۷۴	۳۶,۶۷۳,۰۷۳,۹۰۰	۴۲,۷۳۹,۸۵۴,۴۵۲	۳۴,۸۳۸,۸۴۶	۱۸۳,۳۶۵,۳۶۹	(۷,۲۸۴,۹۸۴,۷۶۷)
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۵۲۷,۸۷۰	۸,۲۲۴,۶۲۵,۳۵۹	۷,۵۸۱,۴۳۰	۳۹,۹۰۲,۶۹۰	(۲۹۱,۵۷۱,۶۰۹)
پلیمر آریا ساسول	۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۳۵,۴۸۱,۲۵۷	۱۷,۸۵۳,۲۴۳	۹۳,۹۶۰,۰۰۰	۹۴۴,۷۰۶,۵۰۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۰,۸۵۰,۳۸۳	۲۶,۳۲۰,۴۱۶,۹۳۳	۲۴,۵۲۹,۸۴۴,۷۰۵	۲۴,۹۱۷,۸۰۴	۱۳۱,۱۵۲,۰۷۳	۱,۵۴۴,۵۰۲,۳۵۱
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۷,۲۸۸,۵۷۹	۴۶,۰۶۴,۹۲۳,۷۰۰	۳۹,۷۳۴,۱۷۷,۲۱۴	۴۳,۷۶۰,۷۸۲	۲۳۰,۳۲۴,۶۱۴	۶۰,۵۶۶,۶۱۰,۹۰۰
فراپارس ایران	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۴۱,۲۷۰,۳۸۰	۳۰,۴۸۰,۴۴۶,۷۲۳	۱۹,۹۸۸,۸۴۷	۱۰۵,۲۰۶,۳۵۳	(۹,۵۶۴,۳۷۱,۵۴۳)
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۸,۶۴۰	۶۵۷,۰۶۰,۰۰۰	۹۰۸,۳۶۲,۱۴۰	۶۲۴,۱۷۶	۳,۲۸۵,۳۰۰	(۲۵۵,۲۱۱,۶۱۶)
فولاد شاهرود	۸۰,۲۸,۹۶۸	۲۱,۴۵۴,۹۴۲,۷۹۴	۲۷,۲۵۵,۳۶۳,۴۴۱	۲۰,۳۸۱,۶۵۴	۱۰۷,۲۷۴,۷۱۳	(۵,۹۲۸,۰۷۷,۰۱۴)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۸۶۳,۳۲۷	۳۳,۴۱۶,۶۰۵,۶۰۰	۳۱,۱۵۰,۹۵۴,۷۵۱	۳۱,۷۴۵,۶۰۹	۱۶۷,۰۸۳,۰۲۰	۲۰,۶۶۸,۲۳۲,۲۱۰
صنایع ارتباطی آوا	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۹,۵۶۷,۶۳۰	۱,۵۰۱,۳۶۱,۹۹۵	۱,۶۴۳,۰۴۲	۸,۶۴۷,۸۴۰	۲۱۷,۹۱۴,۷۵۳
پالایش نفت بندرعباس	۲,۷۵۰,۹۶۰	۲۷,۴۴۲,۹۲۵,۸۳۰	۲۸,۰۴۰,۳۰۳,۹۲۶	۲۶,۰۶۱,۱۰۵	۱۳۷,۱۶۴,۶۳۰	(۷۷۰,۶۰۳,۸۳۱)
دارویی و نهادهای زاگرس دارو	۸۷۵,۰۰۰	۳۰,۹۷۴,۸۴۶,۵۰۰	۲۳,۷۵۶,۴۳۶,۲۸۲	۲۹,۴۲۵,۷۱۹	۱۵۴,۸۷۴,۳۲۴	۷۰,۳۴۱,۱۰۰,۲۵۵
س. و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۵,۳۰۱,۵۹۷	۱۸,۷۹۵,۷۹۳,۱۸۸	۱۹,۶۵۱,۶۳۲,۱۷۹	۱۷,۸۵۵,۷۲۱	۹۳,۹۷۸,۹۶۶	(۹۶۷,۶۷۳,۶۷۸)
سرمایه گذاری پارس توشه	۳,۷۳۱,۵۸۱	۲۰,۲۶۷,۴۶۷,۷۴۲	۲۰,۵۵۷,۱۲۰,۹۲۴	۱۹,۲۵۳,۹۴۵	۱۰۱,۳۲۷,۳۳۸	(۴۱۰,۳۴۴,۴۶۵)
جمع		۲,۰۱۴,۶۹۶,۰۹۰,۰۱۰	۱,۹۷۲,۱۲۵,۲۴۵,۸۰۱	۱,۸۷۹,۰۹۶,۲۳۳	۹,۸۹۰,۱۳۰,۸۴۷	۲۹,۸۰۱,۶۱۷,۱۲۹





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق
ح. صنایع بهداشتی ساینا	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۱۱,۷۰۵,۵۳۷)	(۱۳,۴۹۱,۸۳۷)	(۷۱,۰۱۱,۰۰۳)	(۳,۷۹۶,۳۰۸,۳۷۶)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۲۵۰,۲۳۲	۱,۶۳۰,۳۰۲,۵۲۸	(۱,۶۳۰,۳۰۲,۵۲۸)	(۱,۱۹۴,۸۱۴)	(۶,۳۸۸,۵۷۷)	(۷,۴۸۳,۳۸۹)
		۱۶,۶۳۰,۳۰۲,۵۲۸	(۲۰,۳۴۲,۰۰۸,۰۶۵)	(۱۴,۶۸۶,۶۴۹)	(۷۷,۳۹۹,۵۷۹)	(۳,۸۰۳,۶۹۱,۷۶۵)



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۳۹,۶۹۷,۷۶۷,۲۱۷)
۱۶-۲	۲۱,۳۰۵,۰۸۷,۹۰۴
	(۱۱۸,۴۹۲,۶۷۹,۳۱۳)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۱۸۵,۰۰۶,۳۶۷)	(۱۷,۹۸۹,۲۰۰)	(۹۴,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۶۱,۶۷۵,۵۶۷)
صبا فولاد خلیج فارس	۷,۴۳۵,۱۱۸	۱۵,۷۸۵,۸۰۰,۸۶۸	(۳۶,۱۶۱,۸۴۶,۱۳۷)	(۱۴,۹۹۶,۵۱۱)	(۷۸,۹۲۹,۰۰۴)	(۲۰,۴۶۹,۹۷۰,۷۸۴)
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱,۸۴۶,۱۵۵	۷,۱۶۷,۶۵۸,۳۷۵	(۹,۷۷۳,۹۵۵,۱۵۳)	(۶,۸۰۹,۲۷۵)	(۳۵,۸۳۸,۲۹۲)	(۲,۶۴۸,۹۴۴,۳۴۵)
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۲,۵۰۶,۰۸۰)	(۲,۷۳۶,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۳۵۷,۹۲۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۳۴۱,۷۳۳	۱۸,۴۳۹,۷۳۵,۰۵۰	(۱۸,۵۱۷,۷۵۸,۲۹۱)	(۱۷,۵۱۷,۷۴۸)	(۹۲,۱۹۸,۶۷۵)	(۱۸۷,۷۳۹,۶۶۴)
سرمایه گذاری صندوق بازتستگی	۱,۶۳۲,۳۱۱	۲۱,۵۶۱,۵۰۷,۳۱۰	(۳۷,۹۰۳,۶۸۹,۷۲۱)	(۳۰,۴۸۳,۴۳۲)	(۱۰۷,۸۰۷,۵۳۷)	(۱۶,۴۷۰,۴۷۳,۳۸۰)
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۸۰,۴۷۹	۱۰۰,۱۳۱,۰۰۰,۳۰۰	(۱۳,۶۶۸,۳۶۷,۴۲۴)	(۹,۵۱۲,۴۴۵)	(۵۰,۰۶۵,۵۰۳)	(۳,۷۱۴,۷۴۵,۰۷۱)
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۱۶۷,۵۰۶,۱۸۲)	(۲۵,۱۱۰,۴۰۰)	(۱۳۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۸,۸۹۲,۷۷۶,۵۸۲)
سیمان اردستان	۱,۳۰۴,۵۴۸	۲۷,۳۱۹,۱۴۸,۶۴۰	(۲۴,۵۸۱,۴۸۴,۰۵۰)	(۲۵,۹۵۳,۱۹۱)	(۱۳۶,۵۹۵,۷۴۳)	۲,۵۷۵,۱۱۵,۶۵۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۵۶,۹۷۸,۷۸۷)	(۳۰,۶۸۱,۵۰۰)	(۱۰۸,۸۵۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۶,۵۱۰,۲۸۷)
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۷,۹۸۶,۵۹۶	۲۲,۴۷۴,۲۸۱,۱۴۴	(۳۰,۹۱۷,۸۴۴,۵۲۳)	(۲۱,۳۵۰,۵۶۷)	(۱۱۲,۳۷۱,۴۰۶)	(۸,۵۷۷,۲۸۵,۳۵۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۳۲,۵۰۱	۱۴,۰۹۹,۱۷۷,۲۳۰	(۱۴,۳۴۰,۰۶۹,۴۲۱)	(۱۳,۳۹۴,۳۱۸)	(۷۰,۴۹۵,۸۸۶)	(۳۲۴,۷۸۲,۲۹۵)
کارخانجات قند قزوین	۵,۰۶۰,۰۷۱	۲۷,۶۷۸,۵۸۸,۳۷۰	(۳۱,۶۳۱,۲۹۹,۶۰۷)	(۲۶,۲۹۴,۶۵۹)	(۱۳۸,۳۹۲,۹۴۲)	(۴,۱۷۷,۳۹۸,۸۳۸)
داروسازی کاسپین تامین	۴,۸۰۳,۰۵۵	۳۷,۸۴۰,۱۹۳,۴۰۰	(۳۷,۸۵۶,۴۷۷,۶۰۸)	(۳۵,۹۴۸,۱۸۴)	(۱۸۹,۲۰۰,۹۶۷)	۹,۷۵۸,۵۶۶,۶۴۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۲۵۰,۳۳۲	۲۰,۷۰۳,۸۴۴,۱۹۲	(۳,۵۶۰,۶۷۸,۷۳۹)	(۱,۹۶۶,۸۶۵)	(۱۰,۳۵۱,۹۳۱)	(۱,۵۰۲,۶۱۳,۳۳۳)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲,۳۸۱,۹۸۷	۳۳,۵۱۴,۵۵۷,۰۹۰	(۳۴,۹۷۱,۱۰۸,۸۶۹)	(۳۱,۸۳۸,۸۲۹)	(۱۶۷,۵۷۲,۷۸۵)	۸,۳۴۴,۰۳۶,۰۰۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۱۷,۰۷۱	۴,۷۹۷,۳۶۹,۱۰۰	(۵,۶۰۶,۴۸۰,۵۸۱)	(۴,۵۵۷,۴۰۶)	(۳۳,۹۸۶,۳۴۶)	(۸۳۷,۷۵۵,۲۳۳)
پالایش نفت اصفهان	۹,۵۶۲,۷۹۷	۳۳,۲۴۰,۳۸۲,۳۷۲	(۳۹,۳۹۵,۹۲۸,۲۴۸)	(۳۱,۵۷۸,۲۶۸)	(۱۶۶,۲۰۱,۴۱۲)	(۶,۳۵۳,۴۲۵,۵۵۶)
ملی صنایع مس ایران	۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۶۰,۲۶۴,۲۹۹)	(۲۶,۲۰۹,۵۵۰)	(۱۳۷,۹۴۵,۰۰۰)	(۱,۸۳۵,۴۱۸,۸۴۹)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۱۷,۶۸۹,۳۸۹)	(۲۴,۱۹۶,۵۰۰)	(۱۲۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۹,۲۳۵,۸۸۹)
پالایش نفت تهران	۸,۶۸۱,۹۱۶	۱۸,۸۱۳,۷۱۱,۹۷۲	(۲۳,۲۶۵,۸۹۳,۵۸۵)	(۱۷,۸۷۳,۰۳۶)	(۹۴,۰۶۸,۵۶۰)	(۳,۵۶۴,۱۲۳,۱۹۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۷,۵۰۹	۸,۸۳۶,۲۵۴,۹۰۰	(۹,۰۵۶,۹۰۱,۸۸۵)	(۸,۳۹۴,۴۴۲)	(۴۴,۱۸۱,۳۷۵)	(۲۷۳,۲۲۲,۷۰۲)
س. و خدمات مدیریت صندوق ب. کشوری	۶,۸۴۳,۰۱۱	۲۰,۰۰۸,۹۶۴,۱۶۴	(۲۵,۳۴۱,۰۹۴,۵۸۱)	(۱۹,۰۰۸,۵۱۶)	(۱۰۰,۰۴۴,۸۳۱)	(۵,۴۵۱,۱۸۲,۲۵۴)
جمع نقل به صفحه بعد		۴۴۶,۷۳۷,۶۱۴,۴۷۷	(۵۳۰,۱۰۰,۷۲۹,۵۲۶)	(۴۲۴,۴۰۰,۷۳۲)	(۲,۲۳۳,۶۸۸,۰۷۴)	(۸۶,۰۲۱,۲۰۳,۸۵۵)



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶



صندوق عرش
میلاد شهر

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۴۴۶,۷۳۷,۶۱۴,۴۷۷	(۵۳۰,۱۰۰,۷۲۹,۵۲۶)	(۴۲۴,۴۰۰,۷۳۲)	(۲,۲۳۳,۶۸۸,۰۷۴)	(۸۶,۰۲۱,۲۰۳,۸۵۵)
حفاری شمال	۵,۷۲۴,۵۹۳	۲۲,۸۰۶,۷۷۸,۵۰۹	(۳۱,۳۱۲,۶۵۹,۱۰۳)	(۳۱,۶۶۶,۴۴۰)	(۱۱۴,۰۳۳,۸۹۳)	(۸,۵۴۱,۵۸۰,۹۳۷)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۷۲۰,۰۰۰	۲,۵۶۱,۰۴۰,۰۰۰	(۲,۴۱۴,۱۹۰,۰۹۲)	(۲,۴۳۲,۹۸۸)	(۱۲,۸۰۵,۲۰۰)	۱۳۱,۶۱۱,۷۲۰
توزیع دارو بخش	۱	۱,۶۰۸	(۱,۸۹۳)	(۲)	(۸)	(۲۹۴)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۹,۶۲۴,۰۲۰	۲۶,۰۹۰,۷۱۸,۲۲۰	(۲۸,۰۶۳,۰۵۲,۹۷۵)	(۲۴,۷۸۶,۱۸۲)	(۱۳۰,۴۵۳,۵۹۱)	(۲,۱۲۷,۵۷۴,۵۲۸)
کشت و صنعت جوی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۹۵,۹۸۱,۴۴۹)	(۱۷,۳۱۰,۹۰۰)	(۹۱,۱۱۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۲,۴۰۲,۳۴۹)
بانک اقتصاد نوین	۸,۲۹۱,۰۸۰	۲۹,۵۳۲,۸۲۶,۹۶۰	(۲۲,۹۰۴,۲۰۴,۴۲۰)	(۲۸,۰۵۶,۱۸۶)	(۱۴۷,۶۶۴,۱۳۵)	۶,۴۵۲,۹۰۲,۳۱۹
سیمرغ	۷,۵۱۰,۰۱۶	۱۱,۷۲۳,۱۳۴,۹۷۶	(۱۳,۰۱۱,۷۷۷,۹۰۰)	(۱۱,۱۳۶,۹۷۸)	(۵۸,۶۱۵,۶۷۵)	(۱,۳۵۸,۳۹۵,۵۷۷)
بانک ملت	۳۶,۴۳۷,۵۰۵	۳۶,۷۶۵,۴۴۲,۵۴۵	(۳۶,۷۳۲,۱۶۹,۳۲۶)	(۳۴,۹۲۷,۱۷۰)	(۱۸۳,۸۴۷,۳۱۳)	(۱۸۵,۴۸۱,۱۶۴)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۶۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۰۷,۶۲۷,۱۹۹)	(۸,۱۵۱,۰۰۰)	(۴۲,۹۰۰,۰۰۰)	۱۳۱,۳۲۱,۸۰۱
سیمان شرق	۳,۰۳۳,۱۰۷	۴۵,۷۰۹,۳۷۷,۸۴۰	(۲۹,۳۸۴,۷۱۵,۹۲۱)	(۴۳,۴۲۲,۹۰۹)	(۲۳۸,۵۴۶,۸۸۹)	۱۶,۰۵۳,۶۹۱,۱۳۱
پگاه آذربایجان غربی	۳,۷۲۷,۹۰۴	۲۷,۸۱۰,۱۶۳,۸۴۰	(۲۹,۱۶۹,۳۳۰,۱۶۸)	(۲۶,۴۱۹,۶۵۶)	(۱۳۹,۰۵۰,۸۱۹)	(۱,۵۳۴,۶۳۶,۸۰۳)
بانک سینا	۱۰,۹۰۳,۲۶۳	۲۸,۳۰۴,۸۷۰,۷۴۸	(۲۳,۱۲۰,۵۷۴,۸۱۷)	(۲۶,۸۸۹,۶۲۷)	(۱۴۱,۵۲۴,۳۵۴)	۵,۰۱۵,۸۸۱,۹۵۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۷۴۱,۶۰۹,۰۹۸)	(۲۰,۱۶۶,۶۰۰)	(۱۰۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۲,۶۳۹,۹۱۵,۶۹۸)
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۹۱۳,۰۰۲	۲۷,۱۴۹,۱۷۸,۶۴۰	(۳۶,۸۰۸,۱۲۹,۰۷۸)	(۳۵,۷۹۱,۷۲۰)	(۱۳۵,۷۴۵,۹۳۳)	(۹,۸۳۰,۴۸۸,۰۵۱)
پتروشیمی پردیس	۱۵۵,۷۴۹	۳۹,۲۷۹,۸۹۷,۸۰۰	(۳۹,۴۱۳,۴۶۶,۹۷۷)	(۳۷,۳۱۵,۹۰۳)	(۱۹۶,۳۹۹,۴۸۹)	(۳۶۷,۳۸۴,۵۶۹)
شیشه همدان	۱۸,۸۹۵,۹۲۰	۲۴,۹۴۲,۶۱۴,۴۰۰	(۴۰,۹۳۲,۳۹۵,۹۱۱)	(۳۳,۶۹۵,۴۸۴)	(۱۲۴,۷۱۳,۰۷۳)	(۱۶,۱۳۸,۱۹۰,۰۶۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱	۲,۷۸۱	(۵۰,۵۹)	(۳)	(۱۴)	(۲,۲۹۵)
سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۰۲,۷۸۰,۷۰۸)	(۲۴,۵۷۲,۷۰۰)	(۱۲۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۶۸۳,۴۰۸)
پلیمر آریا ساسول	۲۸۰,۹۸۱	۱۹,۵۹۸,۴۲۴,۷۵۰	(۲۶,۰۰۸,۳۵۸,۷۸۱)	(۱۸,۶۱۸,۵۰۴)	(۹۷,۹۹۲,۱۲۴)	(۶,۵۲۶,۵۴۴,۶۵۹)
کاشی و سرامیک حافظ	۱۸,۳۰۳,۹۵۶	۲۳,۵۱۳,۸۶۵,۸۸۰	(۳۲,۳۲۹,۳۲۳,۶۳۰)	(۲۱,۳۸۸,۱۷۳)	(۱۱۲,۵۶۹,۳۲۹)	(۹,۹۴۹,۴۱۵,۲۵۲)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱,۱۱۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۶۷,۰۵۶,۴۱۹)	(۲۹,۰۵۱,۴۷۵)	(۱۵۲,۹۰۲,۵۰۰)	(۱,۱۶۸,۵۱۰,۳۹۴)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۵۵۳,۱۲۰	۲۶,۰۴۱,۸۲۴,۰۰۰	(۲۵,۸۰۶,۹۶۶,۰۹۱)	(۲۴,۷۳۹,۷۳۳)	(۱۳۰,۲۰۹,۱۲۰)	۷۹,۹۰۹,۰۵۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۳۵۳,۵۴۴	۱۲,۲۴۰,۵۲۳,۳۰۰	(۲۲,۱۶۷,۷۸۶,۸۶۸)	(۱۱,۶۲۸,۴۹۷)	(۶۱,۲۰۲,۶۱۶)	(۱۰,۰۰۰,۰۹۴,۷۸۱)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۰,۳۹۸,۴۵۶	۱۳,۲۰۶,۰۳۹,۱۲۰	(۱۹,۲۳۷,۱۴۳,۶۰۰)	(۱۲,۵۴۵,۷۳۷)	(۶۶,۰۳۰,۱۹۶)	(۶,۱۰۹,۶۸۰,۴۱۳)
جمع	۹۶۷,۴۹۰,۸۴۰,۲۹۴	(۱,۱۰۱,۴۳۲,۰۳۷,۰۰۸)	(۹۱۹,۱۱۶,۲۹۹)	(۴,۸۳۷,۴۵۴,۲۰۴)	(۱۳۹,۶۹۷,۷۶۷,۳۱۷)	

۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۴۲۲	۸۰,۳۹۰,۵۹۶,۰۰۰	(۵۸,۹۹۳,۵۷۰,۶۶۶)	(۱۹۲,۹۳۷,۴۳۰)	۰	۲۱,۲۰۵,۰۸۷,۹۰۴
جمع		۸۰,۳۹۰,۵۹۶,۰۰۰	(۵۸,۹۹۳,۵۷۰,۶۶۶)	(۱۹۲,۹۳۷,۴۳۰)	۰	۲۱,۲۰۵,۰۸۷,۹۰۴



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۷- سود سهام

۱-۱۷- درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۰,۶۹۱,۰۸۰	۳۴۰	۳,۵۶۵,۸۵۹,۲۰۰	-	۳,۵۶۵,۸۵۹,۲۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
گلناش	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۴,۵۵۶,۴۰۷	۵۴۰	۲,۴۶۰,۴۵۹,۷۸۰	-	۲,۴۶۰,۴۵۹,۷۸۰
نفت بارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۴,۳۶۰,۰۷۱	۱,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۷۱,۰۰۰	-	۴,۳۶۰,۰۷۱,۰۰۰
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۴۶۴,۹۴۱	۵۳۵	۲,۳۴۴,۰۹۴,۰۳۵	-	۲,۳۴۴,۰۹۴,۰۳۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۶۵۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۳,۹۲۳,۸۱۰	۳۶۶	۳,۷۰۳,۷۳۳,۴۶۰	-	۳,۷۰۳,۷۳۳,۴۶۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۹۳۸,۳۰۰	۵,۷۰۰	۵,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۰	-	۵,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۰
سیمرغ	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۱,۳۱۰,۰۱۶	۳۰۰	۳,۳۴۲,۰۰۳,۳۰۰	-	۳,۳۴۲,۰۰۳,۳۰۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۷,۹۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۲,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۴,۲۰۰,۰۰۱	۱۶۷	۷۰۱,۴۰۰,۱۶۷	(۴۸۰,۰۸۲)	۷۰۰,۹۲۰,۰۸۵
فراپورس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰
بهساز کاشانه تهران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۸,۶۰۱,۳۴۰	۳۴۰	۶,۳۳۴,۴۵۵,۶۰۰	-	۶,۳۳۴,۴۵۵,۶۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۳,۴۸۲,۱۱۴	۱,۵۰۰	۵,۲۲۳,۱۷۱,۰۰۰	-	۵,۲۲۳,۱۷۱,۰۰۰
س. و خدمات مدیریت صنعت ب کشوری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۶۰	۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان اردستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱,۴۴۴,۴۷۶	۳,۴۰۰	۴,۹۱۱,۳۱۸,۴۰۰	-	۴,۹۱۱,۳۱۸,۴۰۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۶,۸۵۴,۶۸۴	۳۶۳	۲,۴۸۸,۳۵۰,۳۹۳	(۱,۷۰۳,۱۱۵)	۲,۴۸۵,۵۴۷,۱۷۷
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۸,۵۱۴,۰۱۲	۳۰۰	۱,۷۰۲,۸۰۲,۴۰۰	-	۱,۷۰۲,۸۰۲,۴۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۷۲۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰
پویا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
ساینا					۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۷۰,۶۱۵,۳۲۸,۵۲۴	(۲,۱۸۳,۱۹۷)	۷۰,۶۱۳,۱۴۵,۳۲۷



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					۷۰,۶۱۵,۳۲۸,۵۲۴	(۲,۱۸۳,۱۹۷)	۷۰,۶۱۳,۱۴۵,۳۲۷
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۸,۶۸۱,۹۱۶	۱۹۰	۱,۶۴۹,۵۶۴,۰۴۰	-	۱,۶۴۹,۵۶۴,۰۴۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۵۵۳,۱۲۰	۹۳۶	۲,۳۸۹,۷۲۰,۳۲۰	(۹۵,۸۴۰,۱۹۷)	۲,۲۹۳,۸۸۰,۱۲۳
فراورده های غذایی وقند چهارمحال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۷,۹۸۶,۵۹۶	۷۳	۵۸۳,۰۲۱,۵۰۸	(۷۳,۰۰۸,۶۸۵)	۵۱۰,۰۱۲,۸۲۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲۱۷,۰۷۱	۳,۸۰۰	۸۲۴,۸۶۹,۸۰۰	(۱۱۳,۹۴۳,۰۵۴)	۷۱۰,۹۲۶,۷۴۶
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱,۱۱۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۱۵۷,۸۹۵)	۲,۵۵۸,۸۴۲,۱۰۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱,۲۴۱,۷۳۳	۲,۳۵۰	۲,۹۱۸,۰۷۳,۵۵۰	(۱۶۹,۴۳۶,۷۷۱)	۲,۷۴۸,۶۳۶,۰۷۹
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۲۹۹,۱۱۹	۴,۱۰۰	۱,۲۲۶,۳۸۷,۹۰۰	(۴۴,۵۲۲,۳۳۲)	۱,۱۸۱,۸۶۵,۵۶۷
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱	۴۲۰	۴۲۰	(۶)	۴۱۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۲	۳,۳۴۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۴۵,۲۰۰,۰۰۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۸,۳۰۳,۹۵۶	۱۴۲	۲,۵۹۹,۱۶۱,۷۵۲	(۱۱۷,۲۹۳,۷۶۱)	۲,۴۸۱,۸۶۷,۹۹۱
پاکدیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۳,۰۰۸,۴۳۶	۲۰۰	۲,۶۰۱,۶۸۷,۲۰۰	-	۲,۶۰۱,۶۸۷,۲۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۹۶,۰۲۶)	۱,۳۳۱,۴۰۳,۹۷۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱,۴۶۰,۰۵۲	۲,۳۹۰	۳,۴۸۹,۵۲۴,۳۸۰	-	۳,۴۸۹,۵۲۴,۳۸۰
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۲	۱,۸۲۶,۱۵۵	۶۶۰	۱,۲۰۵,۲۶۳,۳۰۰	(۳۸,۳۶۳,۷۸۷)	۱,۱۶۶,۸۹۹,۵۱۳
مدیریت نیروگاهی ابراربان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۶۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۴۳۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	۴۱۶,۱۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۵۵,۷۴۹	۳۸,۰۰۰	۵,۹۱۸,۴۶۲,۰۰۰	(۸۱۷,۵۴۴,۳۳۸)	۵,۱۰۰,۹۱۷,۶۶۲
بانک سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۲,۹۰۳,۳۶۳	۶۰	۷۷۴,۱۹۵,۷۸۰	-	۷۷۴,۱۹۵,۷۸۰
حفاری شمال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶,۴۲۹,۴۷۷	۷۵۰	۴,۸۲۲,۱۰۷,۷۵۰	-	۴,۸۲۲,۱۰۷,۷۵۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۶,۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۱	۹۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۹	-	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۷۳۹,۰۱۵)	۶,۸۰۴,۲۶۰,۹۸۵
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱,۳۵۲,۵۴۴	۱,۱۵۰	۱,۵۵۵,۴۳۵,۶۰۰	-	۱,۵۵۵,۴۳۵,۶۰۰
سرمایه گذاری صدرا تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۲,۹۱۳,۰۰۲	۱,۱۰۰	۳,۲۰۴,۳۰۲,۲۰۰	(۴۳۲,۸۰۸,۵۹۱)	۲,۷۷۱,۴۹۳,۶۰۹
جمع					۱۳۶,۴۴۳,۸۹۴,۰۱۴	(۲,۲۶۸,۵۳۷,۳۵۶)	۱۳۴,۱۷۵,۳۵۶,۶۵۸



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت
سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ریال
۸۴,۱۲۰,۴۴۸,۵۴۶
۸۴,۱۲۰,۴۴۸,۵۴۶

۱۸-۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۶۴۰۰۶۰ بانک شهر	۵۳۹,۵۰۸,۴۵۲	۰	۵۳۹,۵۰۸,۴۵۲
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۳۲۱۷۶۰۰۰ بانک آینده	۹۵,۹۶۲,۷۳۳	۰	۹۵,۹۶۲,۷۳۳
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۵۹۸۴۱۰۰۴ بانک آینده	۵۹,۰۰۸,۶۷۷,۸۶۲	۰	۵۹,۰۰۸,۶۷۷,۸۶۲
سپرده کوتاه مدت ۸۰۷۸۱۰۴۸۱۴۹۲۴۱ بانک سامان	۱۵,۱۰۵	۰	۱۵,۱۰۵
سپرده کوتاه مدت ۸۰۷۸۴۱۴۸۱۴۹۲۴۱ بانک سامان	۱,۲۹۹	۰	۱,۲۹۹
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۴۸ بانک خاورمیانه	۳۲,۶۰۳,۹۹۲	۰	۳۲,۶۰۳,۹۹۲
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۵۵۲۲۱۵۰۰۹ بانک آینده	۱۷,۹۱۶,۶۵۴,۴۴۱	(۱۹۰,۳۴۵,۵۰۵)	۱۷,۷۲۶,۳۰۸,۹۳۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۷۶۸۷۰۰۶ بانک آینده	۳,۶۶۷,۴۶۰,۹۱۳	۰	۳,۶۶۷,۴۶۰,۹۱۳
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۵۱۷۷۰۰۰۱ بانک آینده	۳,۰۶۵,۷۵۳,۳۸۶	(۱۵,۸۴۴,۱۳۲)	۳,۰۴۹,۹۰۹,۲۵۴
جمع	۸۴,۳۲۶,۶۳۸,۱۸۳	(۲۰۶,۱۸۹,۶۳۷)	۸۴,۱۲۰,۴۴۸,۵۴۶



راژدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۴۹,۰۵۴,۸۹۴
	۷۴۹,۰۵۴,۸۹۴

۱۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
متولی	۲۴,۴۲۶,۳۱۰,۶۱۲
بازارگردان	۳۸۵,۲۴۵,۸۴۰
حسابرس	۷,۶۱۲,۷۸۶,۰۴۱
جمع	۱,۰۹۹,۹۹۹,۴۹۲
	۳۳,۵۲۴,۳۴۱,۹۸۵
۲۱- سایر هزینه ها	

هزینه تاسیس	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۷۷,۴۹۱,۶۲۶
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴۲۳,۵۸۴,۸۰۸
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳,۷۶۵,۵۴۹
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۲,۳۰۷,۶۸۰
هزینه نرم افزار	۳,۱۳۲,۹۵۵,۹۱۶
هزینه کارمزد بانکی	۳۷۶,۸۲۷,۸۹۹
هزینه تصفیه	۳۵,۴۶۸,۳۸۰
جمع	۴۵۷,۲۲۱,۷۱۹
	۴,۵۱۹,۶۲۳,۵۷۷

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری سامان)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
	۱۱۳,۶۴۱,۰۰۲
	۱۱۳,۶۴۱,۰۰۲

میانگین نرخ بهره ۲۹ درصد می باشد.



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶





صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۳- تعدیلات
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال
.
(۵۸,۵۸۹,۱۳۰,۶۶۱)
(۵۸,۵۸۹,۱۳۰,۶۶۱)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۵- سرمایه گذاران ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سپدگردان میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱.۴۵٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سپدگردان میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز و مدیر صندوق	عادی	۸,۷۷۶,۳۸۹	۶.۴۸٪
اشخاص وابسته مدیر	گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱۵٪
اشخاص وابسته مدیر	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی (سهامی خاص)	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱۵٪
اشخاص وابسته مدیر	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی (سهامی خاص)	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	عادی	۴,۶۳۱,۸۲۷	۳.۴۳٪
اشخاص وابسته مدیر	سازمان بازتأسیس شهرداری تهران	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	عادی	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰.۹۲٪
مدیر سرمایه گذاری	صادق زرین نعل	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	عادی	.	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	سیده سارا رثوف عارف	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	عادی	.	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	رضا سجادی	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	عادی	۱۱,۰۰۰	۰.۰۱٪
اشخاص وابسته مدیر	گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	دارنده واحد سرمایه گذاری عادی	عادی	۴,۳۲۰,۶۲۱	۳.۱۹٪
بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی فخر رضوی	بازارگردان	عادی	۱۱,۷۵۲,۳۶۴	۸.۶۷٪
جمع				۴۶,۲۹۲,۲۰۱	۳۴.۱۵٪



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۲۶-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	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
ذخیره کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۲۴,۴۲۶,۳۱۰,۶۱۲	طی سال مالی	(۱۳,۱۸۸,۶۸۲,۲۵۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد ارکان	۳۸۵,۲۴۵,۸۴۰	طی سال مالی	(۱۵۲,۸۶۸,۸۲۸)
مالیات بر ارزش افزوده	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۹,۹۹۹,۷۴۴	طی سال مالی	(۹۹,۹۹۹,۷۴۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۹۹,۹۹۹,۷۴۴	طی سال مالی	(۶۶۰,۶۷۱,۲۷۹)
صندوق اختصاصی بازارگردانی فخر رضوی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۷,۶۱۲,۷۸۶,۰۴۱	طی سال مالی	(۲,۵۸۸,۶۵۱,۴۵۲)
کارگزاری بانک سامان	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۸۳۳,۴۰۶,۰۵۶	طی سال مالی	۷۴۷,۴۶۴,۰۷۱
بانک سامان - بورس کالا	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۶۵,۸۳۴,۷۱۷	طی سال مالی	۵,۲۵۴,۶۰۹
			۳۷,۴۲۳,۵۸۲,۷۵۴		(۱۵,۹۳۸,۱۵۴,۸۷۵)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری:

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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۶
رازدار

