



صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

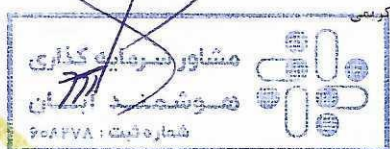
به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	نمودارهای توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویدادهای حسابداری
۷-۲۴	نمودارهای مربوط به افلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در خارج از 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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگی 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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۰ به نایب ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان میلاد شهر	مهدی حکیمیان	
مسئول صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوسمند آبان	سعید محمدی	



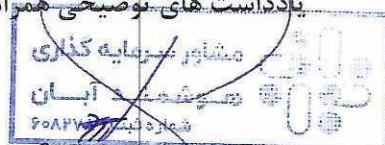
صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۶۱,۷۳۴,۲۶۹,۷۸۰	۱,۵۳۷,۰۲۴,۴۷۱,۴۸۲	۵
۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰	۴۵,۶۲۹,۶۶۰,۴۴۵	۶
۸۰,۱۹۷,۶۵۸,۵۶۹	۱۵۸,۶۹۰,۹۰۸,۶۸۱	۷
۵۷,۸۴۰,۵۹۸,۱۴۲	۴۳,۲۹۰,۰۳۳,۷۵۳	۸
۲,۸۴۷,۷۶۶,۲۶۵	۳۷۳,۴۹۴,۶۸۰	۹
۳,۱۶۶,۷۳۵,۵۶۲	۲۱۰,۲۵۹,۷۲۴	۱۰
۷۵۲,۷۱۸,۶۸۰	-	۱۱
۱,۴۰۶,۶۵۳,۶۲۵,۰۳۸	۱,۷۸۵,۲۱۸,۸۲۸,۷۶۵	
۰	۲۶,۷۱۴,۲۱۰,۷۳۶	۱۱
۱۶,۶۹۰,۸۷۳,۵۵۹	۲۷,۹۶۶,۹۲۷,۳۶۴	۱۲
۴,۴۷۸,۷۰۹,۶۷۲	۳,۰۸۰,۵۵۵,۲۴۱	۱۳
۲۱,۱۶۹,۵۸۳,۲۳۱	۵۷,۷۶۱,۶۹۳,۳۴۱	
۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷	۱,۷۲۷,۴۵۷,۱۳۵,۴۲۴	۱۴
۱۰.۲۲۲	۱۳.۸۲۶	

دارایی ها

- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
- حساب های دریافتی
- سایر دارایی ها
- موجودی نقد
- جاری کارگزاران
- جمع دارایی ها
- بدهی ها
- جاری کارگزاران
- پرداختی به ارکان صندوق
- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
- جمع بدهی ها
- خالص دارایی ها
- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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





صندوق عتر میلاد شهر

شماره ثبت: ۵۷۷۵۲

شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۵۳۳۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۹۲۵,۱۴۲,۸۱۴	۱۳۳,۶۹۰,۱۴۳,۹۶۴
(۱۲۴,۹۸۸,۵۳۷,۱۷۸)	۳۱۹,۳۴۱,۸۲۵,۳۴۶
۳۷,۹۹۸,۱۸۶,۲۶۵	۳۹,۷۸۰,۶۰۹,۱۲۰
۵۴,۷۵۲,۵۷۶,۸۹۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۲,۴۶۵
۵۵۰,۹۳۷,۳۴۱	۳,۱۳۴,۸۱۶,۱۵۸
(۳۹,۷۶۱,۶۹۳,۸۶۸)	۵۱۴,۵۲۱,۳۹۷,۰۵۳
(۸,۶۵۰,۹۳۲,۱۷۴)	(۱۶,۵۱۷,۱۶۱,۳۴۷)
(۱,۵۹۵,۸۴۰,۴۸۵)	(۶,۶۲۳,۹۶۰,۶۸۳)
(۵۰,۰۰۸,۴۶۶,۵۲۷)	۴۹۱,۳۸۰,۲۷۵,۰۲۳
(۸۴,۷۷۹,۰۶۳)	(۵,۶۷۰,۷۸۱,۴۰۶)
(۱۰,۳۲۹,۵۵۱,۷۲۲)	(۲۸,۸۱۱,۹۰۳,۴۳۶)
(۵۰,۰۹۱,۲۴۵,۵۹۰)	۴۸۵,۷۰۹,۴۹۳,۶۱۷
(۲.۶۱)	۲۸.۲۳
(۲.۸۳)	۲۸.۱۲

یادداشت

- درآمدها:
- ۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 - ۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 - ۱۷ سود سهام
 - ۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 - ۱۹ سایر درآمدها
 - جمع درآمدها
 - هزینه‌ها:
 - ۲۰ هزینه کارمزد ارکان
 - ۲۱ سایر هزینه‌ها
 - ۲۲ سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
 - هزینه‌های مالی
 - جمع هزینه‌ها
 - سود (زیان) خالص
 - بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
 - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۵,۰۸۴,۸۸۳	۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۷۲,۶۲۱,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۵۰,۰۹۱,۲۴۵,۵۹۰)	۴۸۵,۷۰۹,۴۹۳,۶۱۷	سود (زیان) خالص
(۶,۵۵۸,۹۳۱,۹۱۲)	(۳۷,۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰)	تعدیلات
۱,۷۷۰,۹۸۳,۰۲۵,۳۸۱	۱,۷۲۷,۴۵۷,۱۳۵,۴۳۶	
۱۸۲,۷۳۷,۸۱۲	۱۲۴,۹۴۲,۵۵۹	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و

ابطال سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه‌گذاری

فهرست آبان

شماره ۶۰۸۷۷۸



شماره ثبت: ۵۷۷۵۲
شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۵۳۳۱۱۷

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. 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 با 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 تهران، انتهای جلال آل احمد، نورسیده به اشرفی اصفهانی، پلاک ۴۵۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سبدگردان 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 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، درمجامع 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 سبدگردان میلادشهر	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸
گروه سرمایه گذاری میلادشهر	۲۰,۰۰۰	۱
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۰,۰۰۰	۱
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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، نورسیده 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 ۶۰۸۴۷۸ 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

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت 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 ضامن، 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 ۸ 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 صل 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.

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 دارائی 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 نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ 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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) 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 ۰.۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲,۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ 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 ۱,۶۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۹۱,۶۴۶,۰۹۱,۳۸۹	۸۲,۷۵۶,۹۴۸,۵۶۱	۹۴,۰۴۰,۲۵۱,۵۶۷	۸۲,۷۵۶,۹۴۸,۵۶۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۳۱,۰۹۰,۴۸۱,۹۸۸	۸۷,۴۶۸,۷۸۷,۹۲۳	۷۷,۶۳۱,۱۴۸,۲۲۳	۸۷,۴۶۸,۷۸۷,۹۲۳
محصولات شیمیایی	۱۹۲,۲۵۰,۰۹۵,۶۵۳	۱۰۶,۶۶۳,۷۳۴,۰۱۰	۸۶,۱۳۵,۰۰۶,۵۱۳	۱۰۶,۶۶۳,۷۳۴,۰۱۰
مواد و محصولات دارویی	۹۸,۲۵۹,۰۳۷,۱۹۶	۶۵,۰۳۰,۰۱۶,۴۹۹	۷۲,۷۸۲,۳۱۷,۲۲۰	۶۵,۰۳۰,۰۱۶,۴۹۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۴,۰۴۰,۹۴۹,۲۷۸	۸۴,۰۷۵,۴۷۵,۳۴۴	۵۳,۵۸۰,۱۷۱,۸۱۱	۸۴,۰۷۵,۴۷۵,۳۴۴
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۷۶۲,۵۰۶,۰۸۰	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰
استخراج کانه های فلزی	۷۲,۶۷۲,۶۳۹,۲۴۰	۷۲,۲۶۳,۸۲۰,۸۵۹	۲۹,۰۴۵,۷۰۶,۴۳۳	۷۲,۲۶۳,۸۲۰,۸۵۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۳,۴۴۰	۱۲,۶۲۹	۱۲,۱۶۷,۶۹۲,۰۸۶	۱۲,۶۲۹
سیمان، آهک و گچ	۴۵,۳۱۴,۴۰۰,۵۳۱	۵۷,۹۸۵,۵۵۳,۰۴۲	۱۲۴,۲۲۹,۱۷۰,۸۴۷	۵۷,۹۸۵,۵۵۳,۰۴۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۲,۰۱۰,۹۲۷,۶۳۷	۹۰,۲۶۷,۲۲۱,۸۳۸	۳۷,۲۴۹,۴۸۰,۴۱۲	۹۰,۲۶۷,۲۲۱,۸۳۸
سرمایه گذاریها	۵۰,۵۸۷,۵۰۳,۵۴۶	۵۱,۵۱۳,۷۳۳,۰۶۲	۴۰,۹۹۱,۶۰۴,۲۲۷	۵۱,۵۱۳,۷۳۳,۰۶۲
استخراج ذغال سنگ	۲۲,۶۶۵,۶۷۰,۲۹۵	۱۷,۷۷۰,۳۶۴,۹۷۶	-	۱۷,۷۷۰,۳۶۴,۹۷۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹۴,۴۶۵,۶۳۳,۲۳۹	۱۱۱,۹۹۵,۷۲۸,۸۱۴	-	۱۱۱,۹۹۵,۷۲۸,۸۱۴
زراعت و خدمات وابسته	۱۱۷,۲۲۱,۱۳۴,۰۱۳	۱۰۷,۹۵۰,۱۸۷,۱۹۵	-	۱۰۷,۹۵۰,۱۸۷,۱۹۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۹,۷۱۶,۳۱۸,۷۷۷	۱۷,۶۴۷,۳۲۵,۳۷۳	-	۱۷,۶۴۷,۳۲۵,۳۷۳
فلزات اساسی	۱۲۸,۰۹۳,۱۳۷,۸۸۸	۱۷۵,۷۳۵,۷۷۹,۴۵۲	-	۱۷۵,۷۳۵,۷۷۹,۴۵۲
قند و شکر	۶۵,۴۲۴,۳۵۵,۶۸۶	۶۵,۲۲۶,۷۸۳,۱۵۴	-	۶۵,۲۲۶,۷۸۳,۱۵۴
کاشی و سرامیک	۱۹,۳۴۸,۷۳۵,۳۳۹	۱۳,۷۴۱,۱۸۲,۵۱۲	-	۱۳,۷۴۱,۱۸۲,۵۱۲
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	-	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-
	۱,۳۰۷,۵۶۹,۶۳۱,۲۱۵	۱,۵۳۷,۰۲۴,۴۷۱,۴۸۲	۹۶۱,۷۳۴,۲۶۹,۷۸۰	۱,۵۳۷,۰۲۴,۴۷۱,۴۸۲
		۸۶.۱۰٪		۸۶.۱۰٪

۵-۲ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹، خالص ارزش فروش سهام با قیمت های آخرین معامله مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ محاسبه شده است.

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۴۵,۶۲۹,۶۶۰,۴۴۵	۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰
	۴۵,۶۲۹,۶۶۰,۴۴۵	۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	درصد
	۱۲۷,۶۸۸	۰.۰۰٪
	۳۲۰,۱۹۸	۰.۰۰٪
	۳۵,۳۰۴,۳۴۴,۸۲۹	۱.۹۸٪
	۱۰,۳۲۴,۸۶۷,۷۳۰	۰.۵۸٪
	۳۵,۳۰۴,۷۹۲,۷۱۵	۲.۶٪
		۹.۳۳٪
		۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۶۴۰۰۶۰ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۸۰۷۸۱۰۴۸۱۴۹۲۴۱ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۶۷۴۸ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت - بانک آینده
جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال
	۱۵۸,۶۹۰,۹۰۸,۶۸۱	۸.۸۹٪
	۵۸,۹۹۲,۵۷۰,۶۶۵	۴.۱۹٪
	۱۵۸,۶۹۰,۹۰۸,۶۸۱	۸.۹٪
	۵۸,۹۹۲,۵۷۰,۶۶۵	۴.۱۹٪

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱- حساب‌های دریافتنی

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی در یافتنی

سپر دہ بندی مدت ۴۰۶۵۵۲۱۵۰۰۹ سال

سیرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۵۱۷۷۰۰۱ بانک

[illegible][illegible]

511.4.F.5V819F...9 2000 03 20

0000

سیر ۵۵ بند مدت ۰۰۷ ۱۹۷۳ ۰۴۰۶۰۲۰۶



۲-۸- سود سهام در ناآسی

[illegible][illegible]

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۳,۱۸۸,۶۸۲,۲۵۲	۱۸,۷۵۹,۱۶۱,۲۷۶
۱۵۲,۸۶۸,۸۲۸	۶۸۴,۰۰۴,۰۳۰
۷۶۰,۶۷۱,۰۲۷	۹۰۶,۲۷۸,۶۴۰
۲,۵۸۸,۶۵۱,۴۵۲	۷,۶۱۷,۴۸۳,۴۱۸
۱۶,۶۹۰,۸۷۳,۵۵۹	۲۷,۹۶۶,۹۲۷,۳۶۴

کارمزد مدیر (شرکت سیدگردان میلادشهر)
کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان)
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی فخر رضوی)

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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۴۵۷,۲۲۱,۷۱۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۲۱,۴۸۷,۹۵۳	۲,۵۸۰,۵۵۵,۲۴۱
۴,۴۷۸,۷۰۹,۶۷۲	۳,۰۸۰,۵۵۵,۲۴۱

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آئینمان نرم افزار

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۶۵,۰۴۰,۵۱۳,۹۲۹	۱۳۳,۵۴۲,۵۵۹	۱,۶۹۹,۸۰۵,۱۳۵,۴۲۴	۱۲۲,۹۴۲,۵۵۹
۲۰,۴۴۳,۵۲۷,۸۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷	۱۳۵,۵۴۲,۵۵۹	۱,۷۲۷,۴۵۷,۱۳۵,۴۲۴	۱۲۴,۹۴۲,۵۵۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری فرش صلاک شهر
پاداشات های توجیهی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۱

نام شرکت	مقدار	پایه فروش	حسابات	سود (زیان) فروش	تعداد	پایه فروش	سود (زیان) فروش	حسابات	سود (زیان) فروش	مقدار	پایه فروش	سود (زیان) فروش	حسابات	سود (زیان) فروش
صنایع پل از صفحه قبل	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۷۱۴,۸۶۲,۰۱۸,۰۸۱	۶۰,۶۲۳,۱۸۳,۰۴۴	۱,۵۵۶,۱۲۹,۵۱۸	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷	۱۳۳,۳۰۹,۹۹۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه مینا اسپین (عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیماندار کاتانه تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نساجی پادگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اقتصاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه توسعه مالی شهر آصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری نو کاو لا فله سنگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فارسپار کاسپین نامی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سمنه اندر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاشانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کالمنین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
براکو پارس ایرانی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کسپین لکس و کار پارسا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلی صنعت بین ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر لطف پتنگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه سنگرو و صنایع عالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بخت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پولید لوزی برق شمس پارس گاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیع لوز پخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت صنایع عالی سوسپن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالک پلک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کسپین جبهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد سپهر عالی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدا رب پروکاهی ایران پینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سنگال برق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پاکا دار و حال گرانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع پروکشی حاج قاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد سارک اسماعیل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآوری پروکشی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه و عملیات آئیند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت و صنعتی گادریلو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد گاز جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تایم سرمایه حاج قاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدنی و صنعتی کل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروکشی سوزار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع پخش (فدینک)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولادین نفت بندر عباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع آریانه ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق عریض
میاناد شهر

شماره ثبت شرکت ها ۱۷۷۵۳۴۳۴
شماره ثبت شرکت ها ۱۷۷۵۳۴۳۴

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۵,۵۷۱,۶۲۰	-	۱,۷۴۵,۵۷۱,۶۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰
۲,۳۰۶,۵۶۱,۷۵۱	(۱۳۷,۵۳۷,۲۷۴)	۲,۳۴۴,۰۹۴,۰۲۵	۶,۵۵۹,۳۴۱,۵۲۰	۲,۳۶۷,۸۷۶	۴,۷۴۵	۲,۳۷۲,۶۲۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۷
۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۳,۵۸۷,۵۰۹	۶,۵۵۹,۳۴۱,۵۲۰	-	۶,۵۵۹,۳۴۱,۵۲۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵
			(۴۸۴,۳۱۶,۴۹۱)	۳,۷۲۷,۹۰۴	۱,۰۰۰	۳,۷۲۷,۹۰۴	۱۴۰۴/۱۲/۰۵
			۲,۸۳۴,۳۸۰,۰۰۰	۲,۸۳۴,۳۸۰,۰۰۰	-	۲,۸۳۴,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶
			۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۳
			۱,۷۱۲,۲۳۹,۰۰۰	۱,۷۱۲,۲۳۹,۰۰۰	-	۱,۷۱۲,۲۳۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲
			۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹
			۵,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۵,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸
۵,۳۳۳,۱۷۱,۰۰۰	-	۵,۳۳۳,۱۷۱,۰۰۰	۴,۳۹۹,۴۶۶,۶۶۷	۴,۳۹۹,۴۶۶,۶۶۷	(۱۲۰,۵۳۳,۳۳۳)	۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۹
۲,۱۱۹,۳۳۴,۰۸۸	(۳۴۱,۱۲۵,۶۹۲)	۲,۴۶۰,۴۵۹,۷۸۰	-	-	-	-	-
۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۷۰۲,۸۰۲,۴۰۰	-	۱,۷۰۲,۸۰۲,۴۰۰	-	-	-	-	-
۳۷۸,۹۹۷,۰۵۰	(۶۱,۰۰۲,۹۵۰)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۰۱,۳۱۹,۹۷۶	(۳۲,۶۸۰,۰۰۴)	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۷,۹۹۸,۱۸۶,۲۶۵	(۵۷۲,۳۴۰,۹۴۰)	۲۸,۵۷۰,۵۲۷,۲۰۵	۳۹,۷۸۰,۶۰۹,۱۲۰	۳۹,۷۸۰,۶۰۹,۱۲۰	(۸۴۵,۰۸۵,۰۲۰)	۴۰,۶۲۵,۶۹۴,۱۴۰	جمع

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
سیمان شمال
سیمان شرق
پگاه آذربایجان غربی
شیشه همدان
گسترش نفت و گاز پارسین
پتروشیمی پردیس
کشت و صنعت جوبین
پویا زرکن آق دره
توسعه سرمایه و صنعت غدیر
گلناش

س. و خدمات مدیریت صنعت ب. کشوری
بیمه اتکایی امن
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
تولید انرژی برق شمس باسارگاد



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:
دوره مالی پیش دوره مالی شش ماهه
یادداشت

سود اوراق بهادار را به درآمد ثابت یا منفی (مستعد و سپرده های پستی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا منفی (مستعد و سپرده های پستی

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۷۵۲,۵۷۶,۸۹۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۳,۴۶۵	۵۴,۷۵۲,۵۷۶,۸۹۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۳,۴۶۵
۵۴,۷۵۲,۵۷۶,۸۹۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۳,۴۶۵	۵۴,۷۵۲,۵۷۶,۸۹۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۳,۴۶۵

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نام
خالص سود	هزینه تنزیل	خالص سود	هزینه تنزیل	

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲,۴۷۴,۷۲۶,۹۹۳	
۵۵۰,۹۳۷,۳۴۱	۶۶۰,۰۸۹,۱۶۵	۱۹-۱
۵۵۰,۹۳۷,۳۴۱	۳,۱۳۴,۸۱۶,۱۵۸	

سایر درآمدها
تعدیل کارمزد کارگزاری

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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۶۵۰,۱۴۲,۴۲۹	۹,۶۱۳,۵۵۷,۰۹۲
۱۳۱,۱۴۷,۵۲۰	۹۶۸,۴۹۳,۱۴۱
۲,۴۹۲,۶۱۰,۵۹۷	۵,۰۲۸,۸۳۱,۹۶۶
۳۷۷,۰۳۱,۶۲۸	۹۰۶,۲۷۹,۱۴۸
۸,۶۵۰,۹۳۲,۱۷۴	۱۶,۵۱۷,۱۶۱,۳۴۷

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۶,۵۶۰,۷۳۴	۴۹,۰۱۴,۱۳۸
۲۴۹,۹۹۹,۹۲۱	۲۲۶,۴۱۵,۱۹۲
۳,۷۶۵,۵۴۹	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰
۱,۱۲۹,۹۵۱,۸۱۹	۵,۳۶۵,۹۷۱,۸۵۲
۱۶,۹۲۰,۳۶۰	۳۳۷,۴۲۲,۷۲۲
۱۶۸,۶۴۲,۱۰۲	۷,۴۴۴,۴۵۹
۱,۵۹۵,۸۴۰,۴۸۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶,۶۲۳,۹۶۰,۶۸۳

هزینه تأسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه آونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۲,۷۷۹,۰۶۳	۵,۶۷۰,۷۸۱,۴۰۶
۸۲,۷۷۹,۰۶۳	۵,۶۷۰,۷۸۱,۴۰۶

هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری سامان)

جمع

میانگین نرخ بهره ۲۹ درصد می باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال ریال

$(\delta, \Delta \Delta \Delta, 931.915)$ $(TV, VT, F, \dots, \dots)$

($\delta, \Delta \Delta \Delta, 931.915$) ($3^{\text{rd}}, 7^{\text{th}}, 9^{\text{th}}, \dots$)

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بندی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، فاقد تعهدات و بدهی جاری احتمالی است

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

سرمايه گذاري ارگان و اختصاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زير مي باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام		انحصاری و اشتراکی	
درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع	درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع	درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰۰٪	۱،۹۶۰،۰۰۰	ممتاز	۱،۹۶۰،۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز و مدیر صندوق	شیرکت سید گریان میلاد شهر	مدیر صندوق و اشتراکی وابسته
۰،۱۵٪	۷۸۲،۰۴۲	عادی	۸،۷۷۶،۳۸۹	عادی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز و مدیر صندوق	شرکت سید گریان میلاد شهر	مدیر صندوق و اشتراکی وابسته
۰،۱۱٪	۲۰،۰۰۰	ممتاز	۲۰،۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز و مدیر صندوق	گروه سرمایه‌گذاری میلاد شهر	انحصاری وابسته مدیر
۰،۱۱٪	۲۰،۰۰۰	ممتاز	۲۰،۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز و مدیر صندوق	شیرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی (سهامی خاص)	اشتراکی وابسته مدیر
۲،۲۷٪	۵،۹۴۲،۱۷۲	عادی	۴،۶۲۱،۸۲۷	عادی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی	شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی (سهامی خاص)	اشتراکی وابسته مدیر
۸،۱٪	۱۴،۸۰۰،۰۰۰	عادی	۱۴،۸۰۰،۰۰۰	عادی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی	سازمان پارانشستگی شهر داری تهران	اشتراکی وابسته مدیر
۰،۷۳٪	۱۳،۳۴۴	عادی	۰،۰۰٪	*	دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی	صادق زرین نعل	مدیر سرمایه‌گذاری
۰،۰۱٪	۱۰،۰۰۰	عادی	۰،۰۰٪	*	دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی	سیده سارا زکریا عارف	مدیر سرمایه‌گذاری
۰،۰۱٪	۱۰،۰۰۰	عادی	۱۱،۰۰۰	عادی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی	رضا سجادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۱،۹۳٪	۳،۸۳۴،۱۰۰	عادی	۳،۱۹٪	۴،۳۲۰،۶۲۱	دارنده واحد سرمایه‌گذاری عادی	گروه سرمایه‌گذاری میلاد شهر	اشتراکی وابسته مدیر
۰،۵۴٪	۱،۱۱۰،۲۴۳	عادی	۸،۶۷٪	۱۱،۷۵۲،۳۴۴	بازار گردان	صندوق سرمایه‌گذاری بازار گردان فخر رضوی	بازار گردان
۱۵،۸۲٪	۲۸۰،۴۰۹،۰۱	۲۴،۱۵٪	۴۶،۲۹۲،۲۰۱	۲۴،۱۵٪	جمع		

صندوق سرمایه گذاری عرش میلااد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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:

مانده بدهکار (بستانکار) در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال			
(۱۸,۷۵۹,۱۶۱,۲۷۶)	طی دوره مالی	۹,۶۱۳,۵۵۷,۰۹۲	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان میلاادشهر
(۶۸۴,۰۰۴,۰۳۰)	طی دوره مالی	۹۶۸,۴۹۳,۱۴۱	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۹۰۶,۲۷۸,۶۴۰)	طی دوره مالی	۹۰۶,۲۷۹,۱۴۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۷,۶۱۷,۴۸۳,۴۱۸)	طی دوره مالی	۵,۰۲۸,۸۳۱,۹۶۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی فخر رضوی

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری:

رویدادهایی که 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.