



صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۶ ماده ۴۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- ارکان صندوق
۶-۸	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۹-۱۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارایه 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	شهاب الدین شمس	

فریبرز احمدی

سازمان حسابرسی

متولی صندوق

آدرس: تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان داوود رشیدی، شماره ۱۳، طبقه ۶
کدپستی: ۱۹۹۷۷۴۳۷۸۱ - تلفن: ۰۲۱۲۲۰۹۶۱۳۲ - فکس: ۰۲۱۲۲۰۹۶۳۶۷
شماره ثبت: ۴۹۵۳۷ شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۱۰۸۸۹۵

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

صورت خالص دارایی ها

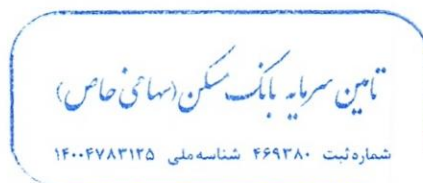
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

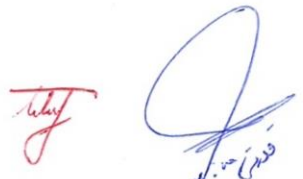
دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۰۹,۴۷۳,۹۷۰,۳۷۴,۹۳۸	ریال ۱۵۴,۸۵۳,۲۷۰,۶۴۷,۲۹۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۷۱۴,۴۹۹,۰۵۸,۸۰۰	۶,۲۱۹,۰۰۶,۹۵۳,۰۰۴
سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۷	۲,۵۳۳,۰۲۹,۲۵۹,۶۰۱	۹۸۴,۳۷۰,۶۵۸,۲۵۹
حساب های دریافتنی	۸	.	۱۴,۵۰۸,۷۶۸,۶۴۰
موجودی نقد	۹	۲۴,۲۹۳,۲۴۴,۵۳۰	۳۸۱,۷۹۰,۹۳۰
سایر دارایی ها	۱۰	۱۶۲	.
جاری کارگزاران	۱۱	۲۱۲,۰۸۱,۲۴۲	.
جمع دارایی ها		۲۱۲,۷۴۶,۰۰۴,۰۱۹,۲۷۳	۱۶۲,۰۷۱,۵۳۸,۸۱۸,۱۲۵

بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۰۷,۰۷۷,۳۹۸,۴۰۰	۳۰۷,۵۲۲,۶۴۷,۰۳۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۹۲,۰۵۷,۷۷۲,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۸,۷۹۱,۱۸۸,۴۶۷	۱۱,۴۴۷,۱۲۵,۳۰۵
جمع بدهی ها		۴۰۷,۹۲۶,۳۵۸,۸۶۷	۳۱۸,۹۶۹,۷۷۲,۳۴۱
خالص دارایی ها	۱۵	۲۱۲,۳۳۸,۰۷۷,۶۶۰,۴۰۶	۱۶۱,۷۵۲,۵۶۹,۰۴۵,۷۸۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۰۰,۹۳۶	۲۸۰,۳۰۳

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	شهاب الدین شمس	
متولی صندوق	سازمان حسابرسی	فریبرز احمدی	





صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۳,۱۵۱,۶۳۲,۱۳۷,۵۲۷	(۳۹,۱۹۰,۲۲۴,۵۶۰)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۷,۶۳۰,۸۰۸,۰۹۷,۷۷۰	۳۵,۲۴۷,۸۱۰,۳۲۸,۵۴۳
سود سهام	۱۸	۵,۰۶۰,۷۷۸,۳۰۱,۶۲۰	۳,۸۱۵,۵۲۳,۹۵۰,۶۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۵۷۶,۴۷۵,۹۳۶,۵۳۶	۱,۱۹۱,۱۶۴,۶۳۴,۲۲۳
سایر درآمدها	۲۰	۹۸۰,۷۶۱,۶۷۰	۶۸۰,۶۹۹۴
جمع درآمدها		۶۷,۴۲۰,۶۷۵,۲۳۵,۱۲۳	۴۰,۲۱۵,۳۱۵,۴۹۵,۸۰۳
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵۵۹,۸۷۷,۵۳۶,۳۸۶)	(۵۱۷,۰۵۶,۳۶۱,۸۹۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۴,۰۸۹,۹۵۴,۵۱۰)	(۱۴,۹۹۷,۹۰۴,۷۸۳)
جمع هزینه ها		(۵۸۳,۹۶۷,۴۹۰,۸۹۶)	(۵۳۲,۰۵۴,۲۶۶,۶۷۴)
سود خالص		۶۶,۸۳۶,۷۰۷,۷۴۴,۲۲۷	۳۹,۶۸۳,۲۶۱,۲۲۹,۱۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۶۱.۳۴٪	۲۵.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۳۱.۴۸٪	۲۴.۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی	۵۷۷,۰۶۱,۸۸۸	۱۲۲,۰۶۹,۳۰۷,۸۱۶,۶۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۴۷,۴۵۶,۹۵۳)	.
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	.	.
سود خالص	.	۳۹,۶۸۳,۲۶۱,۲۲۹,۱۲۹
تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری توسط بازارگردان	.	.
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۵۲۹,۶۰۴,۹۳۶	۱۶۱,۷۵۲,۵۶۹,۰۴۵,۷۸۴

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

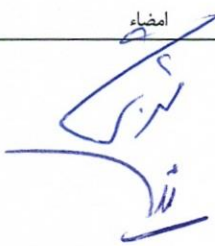
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان) خالص

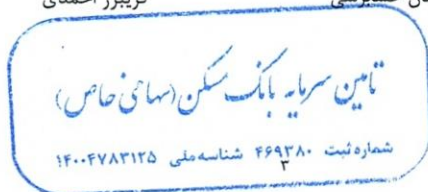
خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	شهاب الدین شمس	
متولی صندوق	سازمان حسابرسی	فریبرز احمدی	





صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم قابل معامله در سهام با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۰۸۸۹۵ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۰ تحت شماره ۱۱۷۰۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در امین نامه، سرمایه گذاری می نماید:

* سرمایه گذاری در سهام شرکت های بانک تجارت، بانک ملت، بانک صادرات، بیمه البرز و بیمه اتکایی امین و پست بانک ایران، از محل سودهای تقسیمی تعلق گرفته و یا منابع ناشی از فروش حق تقدم سهام موجود در صندوق.

* واحدهای سرمایه گذاری صندوق در راستای انجام عملیات بازارگردانی.

* هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

* گواهی سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

* اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار و دارای سود حداقل تضمین شده.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - خیابان داود رشیدی پلاک ۱۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم مطابق با بند ۶ ماده ۴۲ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.fi1fund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز
وزارت امور اقتصاد و دارایی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن است که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ تاسیس و به شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران سعادت اباد، بلوار فرهنگ، خیابان داود رشیدی پلاک ۱۳.

۲-۳- بازارگردان صندوق

بازارگردان صندوق، از تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ از شرکت تامین سرمایه بانک مسکن به صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی تغییر پیدا کرده است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۰ با شماره ثبت ۵۶۰۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از سعادت آباد خیابان داود رشیدی پلاک ۱۳.

۲-۴- متولی صندوق

متولی صندوق، سازمان حسابرسی است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۱/۱۶ تاسیس و به شماره ثبت ۶۸۶۹۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۳۶۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر خیابان احمدیان پ ۷.

۲-۵- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی برج صبا پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً 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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی:

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

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در سپرده بانکی :

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شود و سود آنها به حساب دریافتی لحاظ می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در 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 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.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۰,۲ درصد از خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال؛
کارمزد متولی	سالانه ۰,۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداکثر مبلغ ۴,۳۸۳ میلیون ریال؛
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۱۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت مالکیت صندوق که حداکثر ۴۰۰ میلیارد ریال؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه و تا سقف مبلغ یک میلیارد ریال می باشد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛
حق ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه است؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف مبلغ ثابت ۵ میلیارد ریال به همراه هزینه های متغیر با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛

مجموع هزینه های دسترسی به نرم افزار و تارنما، خدمات پشتیبانی، حق پذیرش و عضویت در کانون ها، سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری و کارمزد متولی و کارمزد مدیر حداکثر ۲۰۰ میلیارد ریال است.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 گردد. نظر به اینکه بر طبق 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها 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 ۱ ماده ۱۴۳ 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 بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی، نکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال
۹۰.۵۸	۱۴۶۸۱۰.۰۶۱,۴۴۸,۶۶۶	۵۳,۳۹۰.۹۰۲,۸۰۳,۳۸۴	۵۳,۳۲۲,۶۱۳,۷۹۳,۳۹۲
۴.۹۶	۸۰,۴۳۲.۰۹۱,۹۸,۶۶۶	۳۰,۲۶۶,۱۲۸.۰۷,۵۹۸	۳۰,۲۶۶,۱۲۸.۰۷,۵۹۸
۹۵.۵۵	۱۵۴,۸۵۳,۳۷۰,۶۲۷,۲۹۲	۵۶,۴۱۷,۵۱۵,۶۱۰.۹,۸۲	۵۶,۴۴۹,۲۲۶,۶۰۰.۹,۹۰

بانکها و موسسات اعتباری
بیمه و صندوق بازتسنگی به جزء تامین اجتماعی

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۰.۰۸	۱۳۵,۸۷۰.۷۹۲,۲۳۰	۰.۰۱	۲۰,۵۲۴,۵۷۳,۶۱۲
.	.	.	.
.	.	۰.۲۵	۵۴۳,۰۰۰.۰۰۰,۰۰۰
.	.	۰.۰۷	۱۵۰,۰۰۰.۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۳۷۵,۴۰۴,۵۸۱	.	۱۱۲,۸۶۳,۳۴۲
.	.	.	.
.	.	.	.
.	۷,۶۶۰.۳۵۸,۹۷۸	.	۱,۷۸۴,۸۹۳,۳۲۵
.	۴,۱۰۰.۳۹۶,۳۱۵	.	۷۶,۷۲۸,۶۲۱
۲.۵۱	۴,۰۷۳,۰۰۰.۰۰۰,۰۰۰	.	.
۱.۰۹	۱,۷۶۴,۰۰۰.۰۰۰,۰۰۰	.	.
۰.۱۴	۲۳۴,۰۰۰.۰۰۰,۰۰۰	.	.
۳.۸۴	۶,۳۱۹,۰۰۰.۹۵۳,۰۰۴	۰.۳۴	۷۱۴,۴۹۹.۰۵۸,۸۰۰

یادداشت	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد
تجارت - ۱۰۴۵۷۲۷۴	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۲۲.۵
تجارت - ۴۷۹۶.۳۰۲۱۷۷۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۲۲.۵	۲۲.۵
تجارت - ۴۷۹۶.۴۳۸۱۹۲۴	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۲۲.۵	۲۲.۵
تجارت - ۴۷۹۶.۵۰۲۱.۳۰	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۲۲.۵	۲۲.۵
صادرات - ۲۱۷۳۱۱۶۳۰.۰۰۸	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۲۲.۵
صادرات - ۴۰.۷۴۸۲۶۲۲.۰۰۵	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۰	۲۲.۵	۲۲.۵
صادرات - ۴۰.۷۴۸۴۰.۱۴۰۰۹	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۰۶/۰۸/۲۱	۲۲.۵	۲۲.۵
مسکن - ۴۲۰.۲۲۰.۷۰۱۱۹۷	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۲۲.۵
مלט - ۹۶۳۸۶۸۴۶۷	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۲۲.۵
تجارت - ۴۷۹۶.۲۰۱۷۵۹۹	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	بسته شده	۲۲.۵	۲۲.۵
تجارت - ۴۷۹۶.۲۰۲۶۳۲۱	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	بسته شده	۲۲.۵	۲۲.۵
تجارت - ۴۷۹۶.۲۱۶۱۲۵۲	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	بسته شده	۲۲.۵	۲۲.۵

۶-۱- مبلغ فوق در خصوص پرداخت سود به سرمایه گذاران غیر سهامی یا مسدود می باشد که در جهت صرف و صلاح سرمایه گذاران سپرده بلند مدت افتتاح گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی بکم

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت
بهای تمام شده ریال	تعداد	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	
۰	۰	۲,۵۳۳,۰۲۹,۲۵۹,۶۰۱	۱,۰۰۴,۸۷۶,۲۵۸,۷۰۳	۷-۱
۹۸۴,۳۷۰,۶۵۸,۲۵۹	۵,۶۳۶,۹۴۸	۰	۰	۷-۲
۹۸۴,۳۷۰,۶۵۸,۲۵۹	۵,۶۳۶,۹۴۸	۲,۵۳۳,۰۲۹,۲۵۹,۶۰۱	۱,۰۰۴,۸۷۶,۲۵۸,۷۰۳	
			۲۹۳,۶۹۰	

۷-۱- تعداد واحد های مذکور جهت بازگردانی واحد صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم:

تعداد	خالص ارزش فروش
ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مانده ابتدای سال	.
بطلان واحد در صندوق سرمایه گذاری هدف مسکن آتی (۸۱۳،۶۵۳)	(۸۴۲،۹۲۰،۴۲۱،۳۵۳)
صدور واحد در صندوق سرمایه گذاری هدف مسکن آتی ۱،۱۰۷،۳۴۳	۱،۴۲۷،۷۹۶،۶۸۰،۰۵۶
حساب ارزشیابی بازارگرانی هدف مسکن آتی .	۱،۵۲۸،۱۵۳،۰۰۰،۸۹۸
	۲،۵۳۳،۰۲۹،۳۵۹،۶۰۱
	۲۹۳،۶۹۰

۷-۲- تعداد واحد های مذکور نزد نا: گردان: صندوق (شکت تامب: سه ماهه مسک): جهت نا: گردان: واحد صندوق: سه ماهه گزاری واسطه گری مالی: یکم (دارا یکم) می: باشد.

۸- حساب های دریافتنی،

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد مختلف	ریال
۵۶۹,۶۵۱,۴۵۹	.	.	.	.
۱۳,۹۳۹,۱۱۷,۱۸۱	.	.	-	.
۱۴,۵۰۸,۷۶۸,۶۴۰	.	.	.	.

۸-۱- طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱/۸ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ مذکور به شرکت تامین سرمایه بانک مسکن بابت بازارگردانی واحد صندوق نماد دارایکم می باشد.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی بکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
جاری-۰۱۱۳۵۶۵۵۱۰۰۳-ملی	۶۶,۹۰۷,۷۵۱	۶۸,۹۲۳,۷۵۱
جاری-۰۶۶۱۵۸۵۸-تجارت	۲۳,۹۱۶,۹۴۱,۲۰۰	.
پس انداز-۰۴۶۵۷۹۵-تجارت	۳۰۹,۳۹۵,۵۷۹	۳۱۲,۸۶۷,۱۷۹
	۲۴,۲۹۳,۲۴۴,۵۳۰	۳۸۱,۷۹۰,۹۳۰

۹-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت سود پرداخت نشده به سرمایه گذاران غیر سهامی یا حساب های مسدود برخی سرمایه گذاران می باشد که در حساب مذکور سپرده گذاری شده است لازم به ذکر است این حساب غیر قابل برداشت می باشد و همچنین مطابق با نامه شماره ۲۲۶۲۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۰ در تارنما و کدال به اطلاع سرمایه گذاران رسیده است که کلیه سرمایه گذاران با مراجعه به شعب بانک تجارت در سراسر کشور می توانند سود خود را دریافت نمایند.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و عضویت در کانون ها و کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران می باشد، مخارج مذکور طی دوره فعالیت صندوق یاظرف یکسال هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج یکسال می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
.	۶,۰۵۱,۲۰۵,۰۸۱	(۶,۰۵۱,۲۰۴,۹۱۹)	۱۶۲
.	۵,۵۰۲,۶۳۴,۷۷۸	(۵,۵۰۲,۶۳۴,۷۷۸)	.
.	۱۱,۸۰۳,۸۳۹,۸۵۹	(۱۱,۸۰۳,۸۳۹,۶۹۷)	۱۶۲

مخارج عضویت در کانون ها
 کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
 مخارج نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش پدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸,۱۵۰,۷۹۸,۱۴۱,۹۴۸	(۸,۱۵۰,۵۸۶,۰۶۰,۷۰۶)	۲۱۲,۰۸۱,۲۴۲
.	۸,۱۵۰,۷۹۸,۱۴۱,۹۴۸	(۸,۱۵۰,۵۸۶,۰۶۰,۷۰۶)	۲۱۲,۰۸۱,۲۴۲

بانک مسکن

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۴,۴۹۷,۸۷۰,۰۱۲	۷۱,۴۷۶,۶۲۸,۰۷۳	مدیر صندوق- تامین سرمایه بانک مسکن
۲,۲۰۶,۹۲۸,۲۳۳	۷۹۸,۶۳۰,۱۲۹	متولی صندوق- سازمان حسابرسی
۱,۸۴۷,۹۹۹,۹۶۴	۶۹۴,۳۸۹,۷۸۹	حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی سامان پندار
۱۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۹۶	۲۳۴,۵۵۲,۹۸۹,۰۴۵	بازارگردان صندوق- تامین سرمایه بانک مسکن
۱۱۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۹۵	.	بازارگردان صندوق- صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی
۲۰۷,۰۷۷,۳۹۸,۴۰۰	۳۰۷,۵۲۲,۶۴۷,۰۳۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال		
۱۹۲,۰۵۷,۷۷۲,۰۰۰	۱۳-۱	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۹۲,۰۵۷,۷۷۲,۰۰۰		

۱۳-۱ طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ به ازای هر واحد مبلغ ۴,۰۰۰ ریال به دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق سود نقدی تعلق گرفت. سود اشخاص حقیقی و حقوقی که در سامانه سجام ثبت نام شده بودند از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۴/۰۳ و ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ به حساب سرمایه گذاران واریز گردید. مابقی سهامداران از طریق مراجعه به شعب بانک تجارت قادر به دریافت سود می باشند. مانده بدهی فوق بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران است که سودشان را تاکنون دریافت نکرده اند. لازم به ذکر است از مبلغ فوق مبلغ ۱۶,۹۰۳,۳۹۶,۰۰۰ ریال متعلق به کد بازارگردان و مبلغ ۴,۰۰۰,۸۴۴,۰۰۰ ریال متعلق به کد رزرو می باشد.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ثابت نگهداری سرمایه گذاران
۴,۳۹۲,۰۹۲,۷۱۴	۳,۷۴۸,۹۵۶,۸۸۸	نرم افزار صندوق
۷۶,۰۰۴,۴۴۶	۷۶,۰۰۴,۰۱۳	واریزی نامشخص
۳,۲۳۳,۰۹۱,۳۰۷	۶,۴۷۲,۱۶۴,۴۰۴	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۸,۷۹۱,۱۸۸,۴۶۷	۱۱,۴۴۷,۱۲۵,۳۰۵	

۱۴-۱ مبلغ ۷۶,۰۰۴,۰۱۳ ریال مربوط به ۶ نفر از سرمایه گذاران در زمان پذیره نویسی واحد های سرمایه گذاری می باشد که طی پیگیری های به عمل آمده از صندوق تا کنون منجر به نتیجه نشده است.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۰,۳۶۷,۶۹۷
۵۲۹,۵۰۴,۹۳۶	۵۷۶,۹۶۱,۸۸۸	۱۶۱,۷۲۴,۵۳۸,۶۷۸,۰۸۷
۵۲۹,۶۰۴,۹۳۶	۵۷۷,۰۶۱,۸۸۸	۱۶۱,۷۵۲,۵۶۹,۰۴۵,۷۸۴

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه گذاری عادی

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
	۵۷۵,۹۰۳,۲۸۵,۵۲۰	۱۶-۱
	۲,۵۷۵,۷۲۸,۸۵۲,۰۰۷	۱۶-۳
	۳,۱۵۱,۶۳۲,۱۳۷,۵۲۷	

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته در بورس و فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹,۰۶۸,۶۲۱,۶۲۹	(۴۰,۷۳۰,۲۴۵,۰۰۰)	(۵۸۵,۴۸۳,۳۵۰)	۸۱۴,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۹۲۰,۲۹۵,۳۳۹	(۱,۵۱۹,۷۲۵,۰۰۰)	(۳۸۸,۷۴۷,۷۴۸)	۳۰۴,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰
۴۳۲,۷۴۱,۳۶۸,۵۵۲	(۱۰,۹۲۶,۴۲۹,۰۰۰)	(۷۷۲,۲۱۴,۰۸۸)	۲,۱۵۵,۲۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۹۰۰,۰۰۰
۵۷۵,۹۰۳,۲۸۵,۵۲۰	(۱۶,۵۱۹,۲۹۹,۰۰۰)	(۱,۶۴۷,۸۱۰,۱۸۶)	۳,۳۰۴,۸۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۴۰۰,۰۰۰

بانک تجارت

بانک صادرات

بانک ملت

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود فروش	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۹,۱۹۰,۲۲۴,۵۶۰)	۴۱۹,۴۷۹,۸۰۷,۸۱۵	۰	۰	۰	(۳۹,۱۹۰,۲۲۴,۵۶۰)	۴۵۹,۱۹۲,۴۷۲,۰۴۹	۳,۰۰۲,۲۲۶	۱۶-۲-۱
۰	۲,۱۵۶,۲۴۹,۰۴۴,۱۹۲	۰	۰	۰	(۸۴۲,۹۲۰,۴۲۱,۳۵۳)	۲,۹۹۹,۱۶۹,۴۶۵,۸۵۵	۸۱۳,۶۵۳	
(۳۹,۱۹۰,۲۲۴,۵۶۰)	۲,۵۷۵,۷۲۸,۸۵۲,۰۰۷	۰	۰	۰	(۸۸۲,۶۳۲,۰۸۵,۵۸۷)	۳,۴۵۸,۳۶۱,۹۳۷,۵۹۴	۳,۸۱۵,۸۷۹	

صندوق واسطه گری مالی یکم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

۱۶-۳-۱- مبلغ مذکور بابت شناسایی سود (زیان) حاصل از بازارگردانی صندوق دار یکم توسط بازارگردان می باشد.

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی بکیم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۲۴۷,۸۱۰,۳۲۸,۵۴۳	۵۶,۱۰۲,۶۵۵,۰۹۶,۸۷۲	۱۷-۱
۳۵,۲۴۷,۸۱۰,۳۲۸,۵۴۳	۱,۵۲۸,۱۵۳,۰۰۰,۸۹۸	۱۷-۳
	۵۷,۶۳۰,۸۰۸,۰۹۷,۷۷۰	

خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد
ریال	ریال	
۳,۱۵۰,۸۷۵,۰۱۸,۸۹۹	۳۳,۷۴۷,۳۴۴,۰۹۷,۲۱۲	۱۸,۶۰۳,۸۲۸,۰۵۸
۲,۴۳۹,۳۰۲,۸۷۷,۲۴۶	۲۲,۲۱۷,۴۲۳,۳۳۶,۹۱۶	۳۹,۹۵۹,۳۹۴,۳۱۱
۲۸,۴۹۷,۷۳۷,۵۲۹,۵۲۶	۱۴۶,۱۹۴,۳۳۶,۷۲۵,۹۱۸	۶۷,۵۸۸,۶۳۳,۸۸۶
(۶۷۹,۶۱۵,۹۲۲,۷۵۳)	۱,۴۲۴,۰۲۵,۹۹۹,۰۰۰	۴۷۴,۶۷۵,۲۳۳
۱,۸۳۹,۵۱۰,۸۲۵,۶۱۵	۷,۱۲۷,۷۴۵,۴۰۶,۴۶۰	۳,۹۸۱,۹۸۰,۶۷۴
	۱۷,۰۲۵,۳۳۴,۶۳۰	۲,۵۱۴,۸۱۹
۳۵,۲۴۷,۸۱۰,۳۲۸,۵۴۳	۲۱۰,۷۲۷,۸۰۰,۷۸۹,۶۳۶	۱۳۰,۶۱۱,۰۳۷,۰۸۱

بانک تجارت
بانک صادرات
بانک ملت
بیمه تکالیف امین
بیمه البرز
پست بانک ایران

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد
ریال	ریال	
۱,۵۲۸,۱۵۳,۰۰۰,۸۹۸	۲,۵۲۳,۰۲۹,۲۵۹,۶۰۱	۲۹۳,۶۹۰
۱,۵۲۸,۱۵۳,۰۰۰,۸۹۸	۲,۵۲۳,۰۲۹,۲۵۹,۶۰۱	۲۹۳,۶۹۰

صندوق سرمای گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
مسکن آتی

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۲۵,۳۳۵,۳۵۱,۵۷۶	۱,۳۳۷,۸۸۴,۶۵۱,۸۲۸	.	۱,۳۳۷,۸۸۴,۶۵۱,۸۲۸	۶۶	۱۸,۷۵۵,۸۲۸,۰۵۸	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۹,۸۸۵,۴۴۸,۲۰۷	۱۸۷,۱۰۰,۰۸۲,۶۲۱	.	۱۸۷,۱۰۰,۰۸۲,۶۲۱	۱۷	۱۱,۰۰۵,۸۸۷,۲۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲,۶۰۴,۰۵۴,۰۵۴,۹۴۰	۳,۳۰۳,۷۲۶,۸۸۴,۲۵۴	.	۳,۳۰۳,۷۲۶,۸۸۴,۲۵۴	۸۲	۴۰,۲۸۹,۳۵۲,۲۴۷	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷۷,۶۲۰,۴۲۷,۵۸۰	۹۴,۹۳۵,۰۶۶,۶۰۰	.	۹۴,۹۳۵,۰۶۶,۶۰۰	۲۰۰	۴۷۴,۶۷۵,۳۳۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳۷۸,۷۳۸,۶۴۸,۳۰۰	۳۳۵,۵۰۵,۷۱۶,۳۱۷	.	۳۳۵,۵۰۵,۷۱۶,۳۱۷	۹۰	۲,۶۱۶,۷۳۰,۱۸۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
.	۱,۶۲۵,۹۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰	۱,۱۴۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳,۸۱۵,۵۲۳,۹۵۰,۶۰۳	۵,۰۶۰,۷۷۸,۳۰۱,۶۲۰	.	۵,۰۶۰,۷۷۸,۳۰۱,۶۲۰		۷۳,۱۴۳,۶۱۸,۰۳۲		

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱,۵۷۶,۴۷۵,۹۳۶,۵۳۶	۱,۱۹۱,۱۶۴,۶۳۴,۲۲۳
	۱,۵۷۶,۴۷۵,۹۳۶,۵۳۶	۱,۱۹۱,۱۶۴,۶۳۴,۲۲۳

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:											
کوتاه مدت-۱۰۴۵۷۲۷۴-تجارت	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	-	-	۲۵۹,۵۴۲,۳۳۹	-	۲۵۹,۵۴۲,۳۳۹	۲۵۹,۵۴۲,۳۳۹	۲۰,۴۱۰,۹۱۴,۶۷۷	-	۲۰,۴۱۰,۹۱۴,۶۷۷	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۲۰۱۷۵۹۹-تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۲۲.۵	۸۵,۵۲۶,۴۹۳,۱۰۶	-	۸۵,۵۲۶,۴۹۳,۱۰۶	۸۵,۵۲۶,۴۹۳,۱۰۶	۸۷,۳۷۴,۲۱۹,۱۵۷	-	۸۷,۳۷۴,۲۱۹,۱۵۷	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۲۰۲۶۲۳۱-تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	۲۲.۵	۳۳,۶۱۷,۷۵۳,۴۲۴	-	۳۳,۶۱۷,۷۵۳,۴۲۴	۳۳,۶۱۷,۷۵۳,۴۲۴	۳۹,۲۲۰,۷۱۲,۳۲۸	-	۳۹,۲۲۰,۷۱۲,۳۲۸	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۲۱۶۱۲۵۲-تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	۲۲.۵	۴,۶۴۷,۹۴۵,۲۰۰	-	۴,۶۴۷,۹۴۵,۲۰۰	۴,۶۴۷,۹۴۵,۲۰۰	۲,۴۰۹,۵۹۶,۶۶۴	-	۲,۴۰۹,۵۹۶,۶۶۴	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۲۴۰۹۷۶۲-تجارت	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۲۲.۵	۵۶۴,۶۰۵,۳۳۶,۳۴۸	-	۵۶۴,۶۰۵,۳۳۶,۳۴۸	۵۶۴,۶۰۵,۳۳۶,۳۴۸	-	۵۶۴,۶۰۵,۳۳۶,۳۴۸	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۲۶۶۱۷۴۹-تجارت	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۲۲.۵	۹,۴۰۹,۲۶۲,۳۸۸	-	۹,۴۰۹,۲۶۲,۳۸۸	۹,۴۰۹,۲۶۲,۳۸۸	-	۹,۴۰۹,۲۶۲,۳۸۸	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۳۰۲۱۷۷۲-تجارت	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۲۲.۵	۴۶۹,۳۱۷,۵۳۰,۳۷۴	-	۴۶۹,۳۱۷,۵۳۰,۳۷۴	۴۶۹,۳۱۷,۵۳۰,۳۷۴	-	۴۶۹,۳۱۷,۵۳۰,۳۷۴	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۳۱۲۵۸۲۱-تجارت	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲۲.۵	۹۰,۷۶۲,۸۵۶,۵۳۵	-	۹۰,۷۶۲,۸۵۶,۵۳۵	۹۰,۷۶۲,۸۵۶,۵۳۵	-	۹۰,۷۶۲,۸۵۶,۵۳۵	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۳۲۲۱۱۳۱-تجارت	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۳	۲۲.۵	۲۲,۴۱۲,۱۳۶,۰۶۲	-	۲۲,۴۱۲,۱۳۶,۰۶۲	۲۲,۴۱۲,۱۳۶,۰۶۲	-	۲۲,۴۱۲,۱۳۶,۰۶۲	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۴۳۸۱۹۲۴-تجارت	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۲۲.۵	۱۶۶,۱۱۶,۸۷۷,۹۷۴	-	۱۶۶,۱۱۶,۸۷۷,۹۷۴	۱۶۶,۱۱۶,۸۷۷,۹۷۴	-	۱۶۶,۱۱۶,۸۷۷,۹۷۴	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۵۰۲۱۰۳۰-تجارت	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۲۲.۵	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	-	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	-	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	-	-
کوتاه مدت-۰۲۱۷۲۱۱۶۳۰۰۸-صادرات	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	-	۵	۶۰,۱۸۰,۱۵۰	-	۶۰,۱۸۰,۱۵۰	۶۰,۱۸۰,۱۵۰	۵۳,۸۴۴,۸۷۶	-	۵۳,۸۴۴,۸۷۶	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۵۰۷۴۸۳۶۲۵-صادرات	۱۴۰۶/۰۸/۲۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۰	۲۲.۵	۱۱۰,۳۰۷,۰۸۱,۹۴۵	-	۱۱۰,۳۰۷,۰۸۱,۹۴۵	۱۱۰,۳۰۷,۰۸۱,۹۴۵	-	۱۱۰,۳۰۷,۰۸۱,۹۴۵	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۱۴۰۰۹-صادرات	۱۴۰۶/۰۸/۲۱	۱۴۰۶/۰۸/۲۱	۲۲.۵	۱۴,۵۵۴,۷۵۴,۰۹۵	-	۱۴,۵۵۴,۷۵۴,۰۹۵	۱۴,۵۵۴,۷۵۴,۰۹۵	-	۱۴,۵۵۴,۷۵۴,۰۹۵	-	-
کوتاه مدت-۰۲۰۲۰۷۰۱۱۹۷-مسکن	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	-	۵	۱۸,۳۷۶,۹۵۰	-	۱۸,۳۷۶,۹۵۰	۱۸,۳۷۶,۹۵۰	۱۵۱,۹۸۶,۰۸۹	-	۱۵۱,۹۸۶,۰۸۹	-
کوتاه مدت-۰۶۳۸۶۸۷۴۶۷-ملت	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	-	۵	۲۲,۸۲۲,۶۹۰	-	۲۲,۸۲۲,۶۹۰	۲۲,۸۲۲,۶۹۰	۹۴,۰۸۴,۷۶۱	-	۹۴,۰۸۴,۷۶۱	-
بلند مدت-۰۹۱۱۶۷۷۹۲۰۰-ملت	۱۴۰۶/۰۱/۱۱	۱۴۰۶/۰۱/۱۱	۲۲.۵	۴,۴۵۷,۲۲۴,۰۴۴	-	۴,۴۵۷,۲۲۴,۰۴۴	۴,۴۵۷,۲۲۴,۰۴۴	-	۴,۴۵۷,۲۲۴,۰۴۴	-	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۱۵۳۸۴۱۳-تجارت	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۵۹,۵۷۲,۳۲۸,۷۶۵	-	۱۵۹,۵۷۲,۳۲۸,۷۶۵	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۱۸۹۵۲۰۱-تجارت	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۱۶	۲۲.۵	-	-	-	-	۳,۴۵۶,۱۶۴,۳۸۱	-	۳,۴۵۶,۱۶۴,۳۸۱	-
بلند مدت-۰۴۷۹۶۰۰۶۱۰۶۲۵-تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۸,۵۱۲,۹۷۲,۶۰۱	-	۱۸,۵۱۲,۹۷۲,۶۰۱	-
بلند مدت-۰۶۱۷۴۸۴۳۸۴۶۰-تجارت	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۶	۳۰	-	-	-	-	۵,۸۳۰,۱۳۶,۹۲۸	-	۵,۸۳۰,۱۳۶,۹۲۸	-
بلند مدت-۰۹۲۶۰۲۵-تجارت	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۴۰۵/۰۸/۰۸	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۵۰,۶۰۳,۸۲۵,۸۸۶	-	۱۵۰,۶۰۳,۸۲۵,۸۸۶	-
بلند مدت-۰۷۹۶۰۰۹۷۵۶۲۱-تجارت	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۲۲.۵	-	-	-	-	۲۴,۲۴۲,۱۲۴,۶۵۴	-	۲۴,۲۴۲,۱۲۴,۶۵۴	-
بلند مدت-۰۴۰۶۵۲۹۴۸۱۰۰۶-صادرات	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۲۲.۵	-	-	-	-	۶۰,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۶	-	۶۰,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۶	-
بلند مدت-۰۴۰۶۵۲۹۴۸۱۰۰۲-صادرات	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۱,۸۹۵,۸۹۰,۴۷۷	-	۱۱,۸۹۵,۸۹۰,۴۷۷	-
بلند مدت-۰۴۰۶۶۱۵۶۵۳۰۰۶-صادرات	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	۲۲.۵	-	-	-	-	۸,۴۶۷,۳۹۷,۳۸۸	-	۸,۴۶۷,۳۹۷,۳۸۸	-
بلند مدت-۰۴۰۶۶۹۶۲۷۰۰۸۰۰۳-صادرات	۱۴۰۵/۰۸/۲۹	۱۴۰۵/۰۸/۲۹	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۱۳,۶۸۶,۴۵۲,۰۵۲	-	۱۱۳,۶۸۶,۴۵۲,۰۵۲	-
بلند مدت-۰۴۰۶۶۷۸۷۹۱۰۰۵-صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۵/۰۹/۰۶	۲۲.۵	-	-	-	-	۵,۱۸۲,۳۸۳,۵۵۸	-	۵,۱۸۲,۳۸۳,۵۵۸	-
بلند مدت-۰۹۴۴۷۰۷-ملت	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱۸	-	-	-	-	۸۰,۲۷۸,۶۸۶,۸۹۷	-	۸۰,۲۷۸,۶۸۶,۸۹۷	-
بلند مدت-۰۹۴۴۹۱۴۰۰۸۲-ملت	۱۴۰۳/۰۶/۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۲	۱۸	-	-	-	-	۱۶,۸۰۱,۴۰۴,۸۴۲	-	۱۶,۸۰۱,۴۰۴,۸۴۲	-
بلند مدت-۰۹۷۸۱۳۳۸۹۹۰-ملت	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۵,۹۳۹,۳۴۱,۱۸۰	-	۱۵,۹۳۹,۳۴۱,۱۸۰	-
بلند مدت-۰۹۸۸۱۱۹۸۳۳۵-ملت	۱۴۰۵/۰۵/۰۲	۱۴۰۵/۰۵/۰۲	۲۲.۵	-	-	-	-	۲۲۵,۴۸۰,۵۴۷,۹۴۳	-	۲۲۵,۴۸۰,۵۴۷,۹۴۳	-
بلند مدت-۰۹۸۸۱۲۰۵۲۵۶-ملت	۱۴۰۵/۰۵/۰۲	۱۴۰۵/۰۵/۰۲	۲۲.۵	-	-	-	-	۱۲۷,۳۲۲,۷۳۹,۷۲۴	-	۱۲۷,۳۲۲,۷۳۹,۷۲۴	-
بلند مدت-۰۹۹۹۱۲۰۰۱۹۹۱۲۰-ملت	۱۴۰۵/۰۵/۱۶	۱۴۰۵/۰۵/۱۶	۲۲.۵	-	-	-	-	۳,۹۶۴,۱۰۹,۵۵۹	-	۳,۹۶۴,۱۰۹,۵۵۹	-
				۱,۵۷۶,۴۷۵,۹۳۶,۵۳۶	-	۱,۵۷۶,۴۷۵,۹۳۶,۵۳۶	۱,۵۷۶,۴۷۵,۹۳۶,۵۳۶	۱,۱۹۱,۱۶۴,۶۳۴,۲۲۳	-	۱,۱۹۱,۱۶۴,۶۳۴,۲۲۳	-

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمد ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۷,۳۳۴,۸۴۰	۶,۸۰۶,۹۹۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۹۷۳,۴۲۶,۸۳۰	.
	۹۸۰,۷۶۱,۶۷۰	۶,۸۰۶,۹۹۴

۲۰-۱- سایر درآمد ها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۹ از درآمد سود سپرده های بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق- تامین سرمایه بانک مسکن	۱۵۳,۳۶۴,۵۳۶,۵۹۲	۱۸۱,۶۳۱,۵۶۷,۳۹۶
متولی صندوق- سازمان حسابرسی	۴,۳۸۲,۹۹۹,۷۴۴	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۵
حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی سامان پندار	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان صندوق- تامین سرمایه بانک مسکن	۱۱۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۵۰	۳۳۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۰
بازارگردان صندوق- صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی	۲۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۲۰۰	.
	۵۵۹,۸۷۷,۵۳۶,۳۸۶	۵۱۷,۰۵۶,۳۶۱,۸۹۱

۲۲- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۶,۰۷۳,۷۶۳,۳۷۰	۱۳,۵۲۳,۸۰۷,۲۶۴
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۵,۸۵۱,۲۰۴,۸۳۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱,۸۲۰,۶۳۹,۵۲۵	۱,۲۹۵,۴۴۲,۴۷۹
هزینه خدمات بانکی	۹۴,۳۴۶,۷۷۷	۱۸,۶۵۵,۰۴۰
	۲۴,۰۸۹,۹۵۴,۵۱۰	۱۴,۹۹۷,۹۰۴,۷۸۳

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود تقسیمی صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۶
ریال	
۲,۳۰۴,۲۴۷,۵۴۸,۰۰۰	
۲,۳۰۴,۲۴۷,۵۴۸,۰۰۰	

۲۴- تعدیلات صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری توسط بازارگردان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
ریال		
۱۹۱,۱۵۶		
(۹,۲۰۱,۲۵۶,۵۷۲,۷۶۱)		
(۹,۲۰۱,۲۵۶,۳۸۱,۶۰۵)		

صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی نهم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات سرمایه ای، بدهی ها و دارایی های احتمالی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ صورت خالص دارایی های صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی وجود ندارد.

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

درصد تملک	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک				
۰	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۰	عادی	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۲	۱۰۰,۰۰۰	۰۰.۲	۱۰۰,۰۰۰	۰۰.۲	ممتاز	موسس	وزارت امور اقتصادی و دارایی	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۰	۳,۲۳۰	۰	۳,۲۳۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا حبیب زاده	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۳,۱۸۴	۰	۱,۸۳۲	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امید کلانتر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۳,۲۵۰	۰	۳,۲۵۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی عبدی هنجی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	۰.۷۶	۴۰,۲۴۷,۷۲۵	۰.۷۶	عادی	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	۰.۰۲	۱۲۸,۱۴۴	۰.۰۲	عادی	مدیریت واحد	صندوق ره آورد آباد مسکن	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مآنده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله-ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
(۷۴,۴۹۷,۸۷۰,۰۱۲)	طی سال	۱۵۳,۲۶۴,۵۳۶,۵۹۲	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن
(۲,۲۰۶,۹۳۸,۲۳۳)	طی سال	۴,۳۸۳,۹۹۹,۷۴۴	متولی	سازمان حسابرسی
(۱,۸۴۷,۹۹۹,۹۶۴)	طی سال	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۱۱۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۹۵)	طی سال	۲۸۸,۵۳۴,۵۹۰,۲۰۰	کارمزد ارکان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی
-	طی سال	۲,۵۳۳,۰۴۹,۲۵۹,۶۰۱	سرمایه گذاری در صندوق	
(۱۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۹۶)	طی سال	۱۱۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۵۰	کارمزد ارکان	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن(سابق)
-	طی سال	۱۸,۳۲۶,۹۵۰	سرمایه گذاری در بانک	بانک مسکن

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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