

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در سهام راد مربوط به دوره مالی ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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:

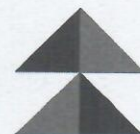
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۴	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری در سهام راد 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان راد	سید محمد هادی موسوی مدنی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	





صندوق سرمایه گذاری در سهام راد

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
.	۳۰۴,۲۳۷,۲۲۲,۵۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱,۸۲۴,۷۱۲,۱۹۰,۷۷۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۲۵,۷۴۸,۴۷۶,۸۵۶	۷	حساب های دریافتی
.	۱,۶۰۹,۳۱۵,۰۷۵	۸	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹	نقد و بانک
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۶,۳۰۷,۲۰۵,۲۷۷		جمع دارایی‌ها
.	(۱۰۶,۰۰۷,۶۴۴,۶۲۷)	۱۰	بدهی‌ها
.	(۴۲۵,۶۲۲,۵۴۰)	۱۱	جاری کارگزاران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	(۱,۷۸۰,۵۱۸,۵۵۱)	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۲۱۳,۷۸۵,۷۱۸)		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
.	۲,۰۴۸,۰۹۳,۴۱۹,۵۵۹	۱۴	جمع بدهی‌ها
	۱۰,۲۴۰		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است



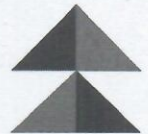
صندوق در سهام راد

شماره ثبت ۵۹۹۰۹



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق در سهام راد



صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	درآمدها:
۱۵	(۱,۹۲۳,۲۷۹,۳۱۱)		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۵۰,۴۶۱,۳۲۷,۶۳۳		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷	۱۵۲,۸۵۷,۲۵۳		سایر درآمدها
	۴۸,۶۹۰,۹۰۵,۵۷۵		جمع درآمدها
۱۸	۴۲۵,۶۲۲,۵۴۰		هزینه ها:
۱۹	۱۷۱,۸۶۳,۴۷۶		هزینه کارمزد ارکان
	۵۹۷,۴۸۶,۰۱۶		سایر هزینه ها
	۴۸,۰۹۳,۴۱۹,۵۵۹		جمع هزینه ها
	۳۶.۲۱٪		سود خالص
	۲.۳۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
			بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

سود (زیان) خالص	میانگین موزون وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۸,۰۹۳,۴۱۹,۵۵۹	
	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۸,۰۹۳,۴۱۹,۵۵۹
۱۴		

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

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد تاسیس شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب میشود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ تحت شماره ۱۲۴۸۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۹۹۰۹ به شناسه ملی ۱۴۰۱۴۶۹۰۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری 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 فرابورس، اوراق با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ از سازمان بورس اوراق بهادار دریافت شده است و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۹/۰۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران عباس آباد-اندیشه، خیابان نی ریزی، خیابان شهید دکتر بهشتی، پلاک ۳۴۴-، طبقه ۲، واحد شرقی واقع شده و صندوق فاقد شعبه دیگری می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان راد مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.radanfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در سهام راد که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سبدگردان راد	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹٪
سیدامید موسوی	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
سیدمحمد هادی موسوی	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
مدنی		
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبدگردان راد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۱ به شماره ثبت ۶۰۲۷۱۱ به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۵۴۵۰۷۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، قبل از مدرس، پلاک ۳۴۴، واحد ۴

متولی: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۳ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحیددستگردی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲

حسابرس: موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۱۵ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - شهرستان تهران - بخش مرکزی - شهر تهران - شهید مطهری - خیابان میر عماد - کوچه چهارم - پلاک ۱۲ - ساختمان اتحاد - طبقه پنجم - واحد ۱۹

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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 می‌بایست 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (ریال)		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
.	۰.۰۱۸	۳۸,۹۸۱,۳۱۲,۰۶۶	۳۹,۴۳۵,۴۷۰,۰۴۸	محصولات شیمیایی
.	۰.۰۷۲	۱۵۴,۶۰۵,۸۶۸,۴۳۱	۱۵۴,۲۵۵,۸۰۹,۲۱۶	سیمان، آهک و گچ
.	۰.۰۳۲	۶۸,۰۱۳,۲۲۶,۱۱۵	۶۹,۷۶۸,۵۹۲,۲۹۶	فلزات اساسی
.	۰.۰۱۲	۲۶,۴۲۰,۳۵۲,۶۸۳	۲۶,۹۶۷,۳۹۱,۴۳۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
.	۰.۰۰۶	۱۳,۰۶۷,۷۴۷,۴۴۴	۱۲,۶۲۳,۴۶۸,۰۰۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
.	۰.۰۰۱	۳,۱۴۸,۷۱۵,۸۳۰	۳,۱۰۹,۷۷۰,۸۷۸	کاشی و سرامیک
.	۰.۱۴	۳۰۴,۲۳۷,۲۲۲,۵۶۹	۳۰۶,۱۶۰,۵۰۱,۸۸۰	

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱,۸۲۴,۷۱۲,۱۹۰,۷۷۷	۰
	۱,۸۲۴,۷۱۲,۱۹۰,۷۷۷	۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
مبلغ		درصد	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۴/۰۷/۱۵		۳۱.۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۰
۱۴۰۴/۰۷/۱۵		۳۰.۵۰	۱,۸۰۴,۷۱۲,۱۹۰,۷۷۷	۰.۸۴	۰
			۱,۸۲۴,۷۱۲,۱۹۰,۷۷۷	۰.۸۵	۰

سپرده های بانکی

سپرده بلند مدت ۱۱۴.۳۳۳.۱۹۱۹۵۵۹.۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۱۴.۹۹۶۷.۱۹۱۹۵۵۹.۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	درصد به کل دارایی‌ها	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۰.۰۱۱۹	۲۵,۷۴۸,۴۷۶,۸۵۶	(۳۲۲,۸۴۹,۸۰۰)	۲۶,۰۷۱,۳۲۶,۶۵۶
۰	۰.۰۱۱۹	۲۵,۷۴۸,۴۷۶,۸۵۶	(۳۲۲,۸۴۹,۸۰۰)	۲۶,۰۷۱,۳۲۶,۶۵۶

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۷۵۳,۹۷۲,۶۰۳	(۱۴۴,۶۵۷,۵۲۸)	۱,۶۰۹,۳۱۵,۰۷۵
۰	۱,۷۵۳,۹۷۲,۶۰۳	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۸	۱,۶۰۹,۳۱۵,۰۷۵

آیونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- نقد و بانک

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (ریال)
(ریال)	
.	.
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

حساب کوتاه مدت بانک گردشگری ۱۱۴.۹۹۶۷.۱۹۱۹۵۵۹.۱

حساب قرض الحسنه در شرف تاسیس ۱۱۴.۷۳.۱۹۱۹۵۵۹.۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۶,۰۰۷,۶۴۴,۶۲۷)	۳۰۶,۰۰۷,۶۴۴,۶۲۷	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۶,۰۰۷,۶۴۴,۶۲۷)	۳۰۶,۰۰۷,۶۴۴,۶۲۷	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
.	۴۲,۸۳۵,۵۱۱
.	۳۸,۳۵۶,۱۶۴
.	۶۹,۴۷۳,۶۷۲
.	۲۷۴,۹۵۷,۱۹۳
.	۴۲۵,۶۲۲,۵۴۰

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

بازارگردان

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

بدهی به سرمایه گذاران-واریزی بابت تاسیس

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱۳,۱۰۹,۵۵۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۳۲۶,۳۸۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۵۹,۴۵۲,۰۵۵	بدهی بابت امور صندوق
۱,۱۱۰,۰۰۰	سایر پرداختنی ها
۱,۷۸۰,۵۱۸,۵۵۱	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	
۲,۰۴۸,۰۹۳,۴۱۹,۵۵۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۴۸,۰۹۳,۴۱۹,۵۵۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	
(۱,۹۲۳,۲۷۹,۳۱۱)	۱۵-۱
(۱,۹۲۳,۲۷۹,۳۱۱)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
نفت بهران	۱,۲۶۷,۹۱۳	۲۶,۶۲۶,۱۷۳,۰۰۰	۲۶,۹۶۷,۳۹۱,۴۳۶	۷۲,۶۸۹,۴۵۲	۱۳۳,۱۳۰,۸۶۵	(۵,۴۷۰,۳۸۷,۷۵۴)
مس شهیدباهنر	۸,۵۶۷,۸۸۳	۶۸,۵۴۳,۰۶۴,۰۰۰	۶۹,۷۶۸,۵۹۲,۲۹۶	۱۸۷,۱۲۲,۵۶۵	۳۴۲,۷۱۵,۳۲۰	(۱,۷۵۵,۳۶۶,۱۸۱)
سیمان تهران	۴,۴۲۶,۱۰۶	۴۶,۸۷۲,۴۶۲,۵۴۰	۴۶,۴۲۹,۱۴۱,۸۷۷	۱۲۷,۹۶۱,۸۲۴	۲۳۴,۳۶۲,۳۱۳	۸۰,۹۹۶,۵۲۷
سیمان شرق	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۰۳,۲۸۵,۰۴۱	۱۰۹,۶۶۴,۱۰۰	۲۰۰,۸۵۰,۰۰۰	۷۵۶,۲۰۰,۸۵۹
سیمان هگمتان	۳۲۲,۱۶۵	۴۲,۰۷۷,۹۷۰,۶۵۰	۴۲,۱۹۰,۰۶۶,۲۱۵	۱۱۴,۸۷۲,۸۶۱	۲۱۰,۳۸۹,۸۵۳	(۴۳۷,۳۵۸,۲۷۹)
سیمان مازندران	۵۷۱,۰۲۸	۲۶,۶۸۹,۸۴۸,۷۲۰	۲۶,۵۳۳,۳۱۶,۰۸۳	۷۲,۸۶۳,۲۸۸	۱۳۳,۴۴۹,۲۴۴	(۴۹,۷۷۹,۸۹۴)
کانسی پارس	۳۵۱,۸۰۱	۳,۱۷۳,۲۴۵,۰۲۰	۳,۱۰۹,۷۷۰,۸۷۸	۸,۶۶۲,۹۵۹	۱۵,۸۶۶,۲۲۵	۳۸,۹۴۴,۹۵۷
پتروشیمی فناوران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۷,۲۲۰,۸۲۱	۴۸,۹۷۶,۲۰۰	۸۹,۷۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۸۹۷,۰۲۱)
کربن ایران	۲,۸۴۵,۹۹۸	۲۱,۳۴۴,۹۸۵,۰۰۰	۲۱,۴۴۸,۳۴۹,۲۲۷	۵۸,۲۷۱,۸۰۹	۱۰۶,۷۲۴,۹۲۵	(۲۶۸,۲۶۰,۹۶۳)
همکاران سیستم	۳۱۴,۸۳۵	۱۳,۱۶۹,۵۴۸,۰۵۰	۱۲,۶۲۳,۴۶۸,۰۰۶	۳۵,۹۵۲,۸۶۶	۶۵,۸۴۷,۷۴۰	۴۴۴,۲۷۹,۴۳۸
		۳۰۶,۶۰۷,۲۹۶,۹۸۰	۳۰۶,۱۶۰,۵۰۱,۸۸۰	۸۳۷,۰۳۷,۹۲۴	۱,۵۳۳,۰۳۶,۴۸۵	(۶,۸۴۶,۶۲۸,۳۱۱)

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

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۱۱۴,۳۳۳,۱۹۱۹۵۵۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۰	۳۱,۵	۱,۳۱۱,۷۸۰,۸۰۴	(۳,۵۲۹,۳۱۷)	۱,۳۰۸,۲۵۱,۴۸۷
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷,۱۹۱۹۵۵۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۰	۳۰,۵	۴۸,۰۵۸,۶۹۷,۹۹۸	(۳۱۹,۳۲۰,۴۸۳)	۴۷,۷۳۹,۳۷۷,۵۱۵
قرض الحسنه ۱۱۴,۷۳,۱۹۱۹۵۵۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۰	۰	۱,۴۱۳,۶۹۸,۶۳۱	۰	۱,۴۱۳,۶۹۸,۶۳۱
				۵۰,۷۸۴,۱۷۷,۴۳۳	(۳۲۲,۸۴۹,۸۰۰)	۵۰,۴۶۱,۳۲۷,۶۳۳

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال		
۱۵۲,۸۵۷,۲۵۳	۱۷-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری مبین سرمایه
۱۵۲,۸۵۷,۲۵۳		

۱۷-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	
۴۲,۸۳۵,۵۱۱	مدیر
۳۸,۳۵۶,۱۶۴	متولی
۲۷۴,۹۵۷,۱۹۳	بازارگردان
۶۹,۴۷۳,۶۷۲	حسابرس
۴۲۵,۶۲۲,۵۴۰	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	
۱۴۴,۶۵۷,۵۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۲,۳۲۶,۳۸۹	هزینه نرم افزار
۱,۷۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۳,۱۰۹,۵۵۹	هزینه تصفیه
۱۷۱,۸۶۳,۴۷۶	

صندوق سرمایه گذاری در سهام راد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	سیدگردان راد	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدامید موسوی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدمحمدادی موسوی مدنی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵٪
				۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

دوره ۳ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
			ریال		
سیدگردان راد	مدیر	کارمزد ارکان	۴۲,۸۳۵,۵۱۱	طی دوره مالی	(۴۲,۸۳۵,۵۱۱)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۳۸,۳۵۶,۱۶۴	طی دوره مالی	(۳۸,۳۵۶,۱۶۴)
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۹,۴۷۳,۶۷۲	طی دوره مالی	(۶۹,۴۷۳,۶۷۲)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راد	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۷۴,۹۵۷,۱۹۳	طی دوره مالی	(۲۷۴,۹۵۷,۱۹۳)
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار و کارمزد کارگزار	۳۰۶,۸۵۶,۶۹۲,۷۱۰	طی دوره مالی	۱۰۶,۰۰۷,۶۴۴,۶۲۷
جمع			۳۰۷,۲۸۲,۴۱۵,۲۵۰		۱۰۵,۵۸۲,۰۲۲,۰۸۷

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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