

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

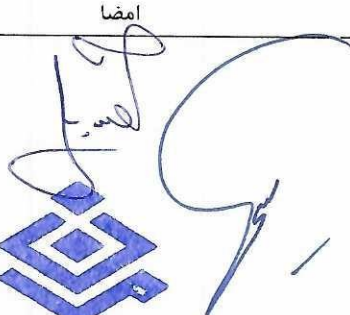
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷ - ۲۰	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان سورنا	ساسان اله قلی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	کامیار سمیعی	

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲۳۰,۸۹۷,۷۵۹,۲۴۵	۵
.	۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶	۶
.	۴,۱۶۲,۵۸۲,۱۴۷,۵۶۴	۷
.	۴۵۱,۹۳۷,۴۰۳,۱۳۰	۸
.	۵۰,۹۴۷,۳۳۱,۶۵۶	۹
.	۴۸۹,۱۹۵,۴۰۴	۱۰
۲۰,۰۰۰,۹۳۰,۲۶۰	۱۷۸,۵۰۵,۶۷۷,۰۲۹	۱۱
۲۰,۰۰۰,۹۳۰,۲۶۰	۸,۷۸۷,۶۸۲,۲۴۶,۱۸۴	
.	۱,۸۵۶,۶۱۹,۸۶۱	۱۲
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۴,۱۳۲,۴۰۷	۱۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵	۱۴
.	۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵	۱۵
.	۲,۴۹۳,۹۵۹,۲۱۱	۱۶
۲۰,۰۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۱۹۳,۹۵۹,۶۲۹	
(۱۶۹,۷۴۰)	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵	۱۷
-	۱۰,۰۰۰	

دارایی‌ها:

- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
- حساب‌های دریافتی
- سایر دارایی‌ها
- موجودی نقد
- جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

- جاری کارگزاران
- بدهی به ارکان صندوق
- بدهی به سرمایه‌گذاران
- پیش دریافت
- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ساسان اله قلی	سیدگردان سورنا	مدیر صندوق
	کامیار سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت حالى دارايى‌ها

سال مالى منتهى به ۳۰ دى ماه ۱۴۰۲

يادداشت	سال مالى منتهى به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالى ۲ ماه و ۲ روزه منتهى به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ريال	ريال
۱۸	۳۲,۲۶۳,۳۷۸,۷۰۵	*
۱۹	۱۲۸,۳۷۸,۴۵۸,۰۶۷	*
۲۰	۷۷۵,۶۳۳,۹۸۷,۶۳۵	۴,۲۶۰
۲۱	۴۱,۴۱۲,۶۱۳	*
	۹۳۶,۳۱۷,۲۳۷,۰۲۰	۴,۲۶۰
۲۲	۳۲,۴۶۵,۰۶۹,۷۶۶	*
۲۳	۳,۹۱۹,۹۱۵,۹۹۴	۱۷۴,۰۰۰
	۳۶,۳۸۴,۹۸۵,۷۶۰	۱۷۴,۰۰۰
	۸۹۹,۹۳۲,۲۵۱,۲۶۰	(۱۶۹,۷۴۰)
	۲۵,۶۰٪	-
	۱۰-۵٪	-

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار
سود تحقق نيافته نگهدارى اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

يادداشت	سال مالى منتهى به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالى ۲ ماه و ۲ روزه منتهى به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	تعداد	تعداد
	ريال	ريال
	*	(۱۶۹,۷۴۰)
	۱,۶۲۳,۶۴۹,۰۷۱	۱۶,۲۳۶,۴۹۰,۷۱۰,۰۰۰
	(۷۶۶,۸۱۰,۰۲۴)	(۷,۶۶۸,۱۰۰,۲۴۰,۰۰۰)
	*	۸۹۹,۹۳۲,۲۵۱,۲۶۰
۲۴	*	(۹۴۸,۹۶۴,۶۴۲,۲۸۹)
۲۵	*	۴۹,۱۳۰,۳۷۷,۴۲۴
۱۷	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵
		(۱۶۹,۷۴۰)

خالص دارايى‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود(زیان) خالص

سود تقسیمی

تعدیلات

خالص دارايى‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

میانگین موزون (ريال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)

خالص دارايى‌های پایان دوره / سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سدگردان سورنا	امضا
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	اساساً اله قلی
		کامیار سمعی
		مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
		حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام که صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با ساختار قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ تحت شماره ۵۴۷۴۸ به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۶۹۹۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازاراول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت صندوق به شماره ۱۲۲/۱۳۲۸۹۸ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ اخذ گردیده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است.

۱-۲- اطلاع رسانی
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس samfund.ir درج گردیده است.
۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، در مجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت
شرکت سیدگردان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰٪
سازمان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵٪
علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سیدگردان سورنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران خیابان آیادانا خیابان عربعلی خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳

متولی: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - خیابان وحید دستگردی بعد از شمس تبریزی پلاک ۱۴۸ طبقه ۳ واحد ۲

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از دوراهی قلهک - روبروی خیابان یخچال - کوچه شریف - پلاک ۵

بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازارگردانی کارون است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ به شماره ثبت ۵۴۱۴۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۵۶۲۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سام
سورت خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:
صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.
۴- خلاصه اهم رويه‌های حسابداری
۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منتهی می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "مقرر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حد اکثر ۳۰ 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 یا کمتر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سیرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار ناظر به آنها توسط بانک 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 سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام بهای باقیه و دریافت‌شده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه رابستری پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سیرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب آنها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأمین (شامل تسلیح پذیره بورسی)	معادل دو در هزار (۰۰۰۲) از وجوه تحت مدیریت پذیره بورسی ارائه‌دهندگان (۵۰۰ میلیون ریال یا زیاده معادل تسلیح تسلیح‌شده)
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	مبالغ با سقف ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی یا رابطه ساز با سقف تسلیح مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۵ درصد (۰۰۰۵) از سود سیرده، ارزش سهام و حق عدم سهام تحت تسلط صندوق، علاوه بر هر ۳۶۰ (۰۰۳۶) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و دو درصد (۰۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سیرده بانکی و سیرده بانکی و با مدار اعتبار به سرمایه‌گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از نحوه پذیره بورسی یا نحوه سود اوراق بهادار
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰۰۰۵) از ارزش بهای خالص اوراق قابل صندوق
کارمزد صوبی	سالانه ۵ در هزار (۰۰۰۵) از سود اوراق قابل صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۱ میلیون ریال برای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰۰۰۱) از ارزش خالص اوراق قابل صندوق در آغاز دوره و به تبعه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ بهای سهم شده توسط کانون های مقادیر، معروط به این که عضویت از آن کانون ها طبق مقررات جاری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، کارمها و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، تلفات و زیاده‌های کارمها و آن ها سالانه تا سقف ۳۵۰۰ میلیون ریال یا زیاده معادل تسلیح تسلیح‌شده و به موجب مجمع صندوق این سه بخش، با در نظر گرفتن شرایط موجود در ذیل جدول، در محاسبه هزینه مدیریت لحاظ می‌شود با این شرح که مبلغ خالص ارزش اوراق قابل صندوق در هر بلندی که قرار می‌گیرد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ یکبار اول صورت می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ یکبار دوم صورت می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ یکبار سوم صورت می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله بر محاسبه هزینه مدیریت لحاظ می‌شود.
۱- مبلغ خالص ارزش اوراق با ۳۰ هزار میلیارد ریال - ۰۰۰۰۲۵	
۲- مبلغ خالص ارزش اوراق با ۵۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال - ۰۰۰۰۱۵	
۳- مبلغ خالص ارزش اوراق بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال - ۰۰۰۰۰۵	
هزینه سیرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مبالغ با مبنای و مقررات مختلف صندوق گواهی مرکزی اوراق بهادار و سیرده وجوه
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مبالغ به موجب دستورالعمل محاسبه هزینه های ثبت و نظارت مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

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 دارائی‌های 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰ - ریال		۱۴۰۲/۱۰/۳۰ - ریال				صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۱۶٪	۱۳,۸۶۸,۸۷۳,۳۱۳	۱۵,۸۰۵,۱۰۷,۸۷۸	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۳۱٪	۱۱۴,۷۱۷,۳۴۶,۲۰۰	۱۰۷,۰۷۲,۰۴۹,۴۲۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۰۰٪	۸۷,۷۳۴,۱۹۴,۱۶۲	۷۰,۸۶۱,۴۶۹,۵۸۹	رسانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۳٪	۲,۹۷۸,۷۲۶,۳۱۳	۳,۴۲۳,۸۴۶,۹۵۹	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۳٪	۱,۸۴۹,۴۵۶,۱۹۱	۱,۹۲۰,۱۰۴,۹۰۰	هتل و رستوران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۸٪	۶,۹۹۰,۳۲۰,۱۵۸	۱۰,۶۳۹,۶۶۳,۶۵۴	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۳٪	۳,۷۵۸,۸۳۲,۹۰۹	۲,۸۶۹,۴۰۴,۲۸۴	کاشی و سرامیک
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۶۳٪	۲۳۰,۸۹۷,۷۵۹,۲۴۵	۲۱۲,۵۹۱,۶۴۶,۶۸۴	

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		یادداشت	
ریال		ریال			
۸۰۰,۰۰۰		۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶		۶-۱	
۸۰۰,۰۰۰		۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶			
۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰ از			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده گذاری
۰٪	۰	۵.۵۰٪	۴۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۶
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۹,۷۵۸,۰۰۰	۴٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۶
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۷۵,۵۶۷,۲۳۵	۴٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۹
۰٪	۰	۰.۳۲٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۰
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵,۳۷۵,۷۶۷	۴٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۱
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۸۲۱,۸۶۲	۴٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۸
۰٪	۰	۳.۱۹٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۱۱,۹۳۳	۴٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۶
۰٪	۰	۱.۰۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۰٪	۰	۸.۵۳٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۸
۰٪	۰	۴.۸۹٪	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۰
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۹,۹۱۲,۹۹۹	۴٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۰٪	۰	۰.۹۴٪	۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۳۸,۹۳۴	۴٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۰٪	۰	۰.۵۵٪	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۵
۰٪	۰	۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۸
۰٪	۰	۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۸
۰٪	۰	۰.۶۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۹
۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۹,۴۴۵,۴۴۶	۴٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۵
۰٪	۰	۶.۸۳٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۳
۰٪	۰	۵.۲۳٪	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۴۲.۲۴٪	۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶		

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۷-۱	۹۷۰,۲۱۳,۱۲۱,۰۷۰	۰
۷-۲	۲,۸۸۳,۳۹۶,۱۶۹,۹۴۹	۰
۷-۳	۳۰۸,۸۷۳,۸۵۶,۴۴۵	۰
	۴,۱۶۲,۵۸۲,۱۲۷,۵۶۴	۰

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق مرابحه

سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش با هدف تأمین مالی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۰.۵۰	۱۸,۸۷۹,۳۲۱,۲۶۸	۰	۱۸,۸۸۱,۲۳۳,۴۱۶	۰.۴۱	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۰.۵۰	۴۱,۶۸۱,۱۱۹,۲۵۵	۰	۴۱,۶۸۱,۱۱۹,۲۵۵	۰.۴۸	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۰.۵۰	۲۳,۰۰۸,۵۵۵,۵۶۲	۰	۲۳,۰۰۸,۵۵۵,۵۶۲	۰.۲۹	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۰.۵۰	۴۶,۵۱۲,۸۸۶,۱۱۱	۰	۴۶,۵۱۲,۸۸۶,۱۱۱	۰.۵۵	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۰.۵۰	۲۵,۱۱۵,۹۱۳,۵۷۷	۰	۲۵,۱۱۵,۹۱۳,۵۷۷	۰.۳۱	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۰.۵۰	۸۸,۹۶۱,۱۱۳,۵۹۸	۰	۸۸,۹۶۱,۱۱۳,۵۹۸	۱.۰۶	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۵	۰.۵۰	۱۹,۲۱۰,۴۱۵,۰۴۹	۰	۱۹,۲۱۰,۴۱۵,۰۴۹	۰.۲۳	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۰.۵۰	۳۹,۶۰۴,۶۶۱,۰۱۹	۰	۳۹,۶۰۴,۶۶۱,۰۱۹	۰.۵۰	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰.۵۰	۲۶,۵۶۸,۱۳۰,۰۰۴	۰	۲۶,۵۶۸,۱۳۰,۰۰۴	۰.۵۶	۰	۰.۰۰
		۹۴۸,۲۶۵,۷۳۵,۰۰۳	۰	۹۷۰,۲۱۳,۱۲۱,۰۷۰	۱۱.۰۴٪	۰	۰.۰۰

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۱۰/۰۹	۰.۵۰	۹۹,۱۶۰,۱۸۵,۱۵۰	۴,۲۱۸,۳۱۱,۷۸۳	۱۰۴,۳۷۸,۴۹۶,۹۳۳	۱.۱۹	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۰.۵۰	۹۹,۵۹۹,۶۸۰,۸۰۰	۴,۵۶۳,۴۹۰,۳۴۲	۱۰۴,۱۶۳,۱۷۱,۱۴۲	۱.۲۰٪	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۰.۵۰	۹۲,۴۹۷,۱۵۴,۵۶۲	۶,۳۷۸,۷۱۲,۲۵۲	۹۸,۸۷۵,۸۶۶,۸۱۴	۱.۱۷	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۰.۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۶۸,۰۱۳,۶۹۱	۸۴,۶۶۸,۰۱۳,۶۹۱	۰.۵۱	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۰.۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۹,۸۶۵,۵۱۷	۴۷,۲۷۹,۸۶۵,۵۱۷	۰.۲۶	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۰.۵۰	۳۲۲,۷۳۲,۴۵۵,۲۴۱	۸,۳۲۱,۷۷۷,۰۰۷	۳۳۱,۰۵۴,۲۳۲,۲۴۸	۳.۵۱	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۰.۵۰	۳۲۱,۴۵۳,۷۷۵,۹۶۸	۱۶,۸۹۹,۳۶۰,۷۱۲	۳۳۸,۳۵۳,۱۳۶,۶۸۰	۲.۷۳	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۰.۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۰۱,۱۶۸,۳۶۶	۱۰۲,۶۰۱,۱۶۸,۳۶۶	۰.۶۲	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۰.۵۰	۲۶,۲۷۷,۲۲۷,۰۰۶	۱,۸۲۳,۵۱۵,۵۰۰	۲۸,۱۰۰,۷۴۲,۵۰۶	۰.۳۶	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۰.۵۰	۶۹,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۷,۶۹۲,۶۶۸	۷۷,۰۹۸,۶۹۲,۶۶۸	۰.۸۶	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۰.۵۰	۳۷۵,۰۶۳,۴۴۴,۷۴۰	۱۶,۹۰۷,۸۱۵,۶۰۶	۳۹۱,۹۷۱,۲۶۰,۳۴۶	۳.۲۸	۰	۰.۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۰.۵۰	۹۷,۳۲۰,۵۴۱,۰۰۳	۶۵۰,۴۴۱,۰۰۰	۱۰۳,۷۶۱,۵۴۱,۰۰۳	۱.۲۱	۰	۰.۰۰
		۲,۶۵۶,۹۷۵,۸۹۰,۰۸۶	۱۶۷,۵۸۲,۳۶۸,۳۸۲	۲,۸۲۴,۵۵۸,۲۵۸,۴۶۸	۳۲.۸۱٪	۰	۰.۰۰

۷-۳- سرمایه‌گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی به شرح زیر است:

نام شرکت	تعداد	ارزش نامی سهم	نرخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس	۵,۵۹۳,۷۵۰	۵,۲۴۰	۱۴۰,۳۰۸,۲۰۰	۶,۳۲۲	۵,۲۰۳	۳۰۸,۸۷۳,۸۵۶,۴۴۵	۴٪	۰

۷-۴- اوراق بهادار با درآمد ثابت که در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش نامی - ریال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده - ریال	خالص ارزش فروش - ریال	دلیل تعدیل
مرابحه عام دولت ۳-ش ۳۱۲	۹۸۸,۰۷۰	۱۰۰٪	۹۸۸,۰۷۰	۲۷۹,۷۴۹,۳۸۶,۲۵۰	نقداری با سررسید
مرابحه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۴	۹۸۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۹۸۲,۳۲۷	۳۲۹,۶۸۹,۷۷۷,۸۹۵	نقداری با سررسید
				۶۰۹,۴۳۹,۱۶۴,۱۴۵	

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۶۲,۵۹۲,۷۵۰	۰.۳۶٪	۰	۰.۰۰
۱۴,۰۵۲,۷۱۰	۱۵۱,۳۹۹,۷۹۰,۶۵۵	۱۶۱,۰۸۶,۲۱۴,۷۳۰	۱.۸۲٪	۰	۰.۰۰
۱۳,۱۸۴,۵۸۴	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۹۹۶	۲۰۷,۷۳۹,۴۵۶,۷۰۴	۲.۳۶٪	۰	۰.۰۰
۴,۹۳۷,۲۹۴	۲۹,۹۹۹,۹۷۶,۳۲۸	۵۱,۶۳۹,۱۲۷,۹۴۶	۰.۵۱٪	۰	۰.۰۰
	۴۳۱,۴۴۲,۵۵۵,۴۸۹	۴۵۱,۹۲۷,۰۲۰,۳۱۲	۵.۱۲٪	۰	۰.۰۰

صندوق سهامی بخشی فارت روبس

صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی

صندوق اهرمی کاربرما واحدهای عادی

صندوق اهرمی موج واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۲۰ دی ماه ۱۴۰۲

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

سود سپرده‌های بانکی دریافتی
سایر حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
نمژیل شده	نمژیل شده	مبلغ نمژیل	نمژیل بشده
ریال	ریال	ریال	ریال
*	۵,۳۰۲,۱۰۹,۲۷۸	(۲۲,۷۵۳,۷۳۳)	۵,۳۰۲,۸۹۴,۰۰۰
	۵۳۴,۱۶۷,۴۲۱	(۸۰,۵۰۶,۶۳۶)	۵۵۲,۲۱۸,۱۱۷
	۳,۳۳۳,۵۳۰,۴۶۱	(۳۳,۳۵۹,۹۸۳)	۳,۳۳۳,۵۵۸,۰۰۰
	۱,۳۵۹,۶۳۸,۷۲۶	(۸,۲۸۱,۱۷۷)	۱,۳۵۹,۶۲۰,۰۰۰
	۱۲,۲۲۷,۵۱۸,۴۵۵	(۷۹,۲۳۶,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۶۸۵,۲۸۹
	۶,۸۷۲,۳۸۸,۴۲۰	(۵۲,۷۵۵,۰۰۰)	۶,۸۷۲,۱۳۳,۷۳۳
	۱,۴۹۱,۷۸۷,۵۶۱	(۸,۸۳۸,۱۳۳)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۶۳۴
	۵۳۶,۰۳۵,۹۹۲	(۶,۸۴۳,۶۳۳)	۵۵۹,۳۲۸,۷۵۵
	۱,۹۵۸,۱۶۰,۵۵۴	(۲۷,۲۱۴,۸۷۵)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۴۷۵,۲۵۸
	۳,۱۱۳,۱۵۶,۹۳۳	(۲۲,۸۸۴,۴۲۳)	۳,۱۵۵,۰۳۶,۶۴۲
	۶۱۹,۶۶۴,۲۳۸	(۳۰,۲۸۳,۰۰۰)	۶۲۸,۰۳۳,۲۳۱
	۱۱,۹۵۷,۰۰۰,۴۸۰	(۲۳,۴۵۳,۷۳۳)	۱۱,۹۸۳,۵۶۱,۶۳۳
	۱,۶۰۷,۲۷۷,۴۸۸	(۳۰,۸۹۳,۲۸۲)	۱,۶۰۷,۲۶۸,۸۸۸
*	۵,۰۹۲۷,۲۱۱,۶۵۶	(۳۵۵,۵۸۶,۶۷۱)	۵۱,۲۳۲,۹۹۹,۲۳۷

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۳۹۶,۸۸۳,۵۶۳	۱,۳۹۶,۷۵۵,۵۴۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۱,۴۷۹,۸۰۵
-	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۰۰,۰۰۰
-	۳,۱۵۰,۸۸۳,۵۶۳	۱,۶۶۱,۶۸۸,۵۴۰	۱,۴۸۹,۱۹۵,۰۰۰

١٢٠٠/١٣٠	١٢٠٢/١٣٠
ربال	ربال
٦٥٣,٦٩٠	١٧٨,٢١٠,٨٢٠,٢٢٦
١٧٨,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٠	٥٠,٠٠٠,٢٢٦
٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٢٢٦
٠	١٩,٢٢٠,٠٠٠
٢٠,٠٠٠,٩٣٠,٢٢٠	١٧٨,٥٠٥,٦٧٧,٠٢٠

۱۲- جاری کارمزاران

کارگزاری کارپوما
کارگزاری کارامد
کارگزاری دارا

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱,۱۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۸,۹۷۴,۶۱۰
۰	۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۲
۰	۶۳۲,۳۶۷,۴۴۰
۰	۹,۶۹۹,۶۸۱,۱۷۵
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۴,۱۳۲,۴۰۷

مدیر صندوق سیدگردان سورنا
مثولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابرس موسسه حسابرسی آزموده کاران
بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵

بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
حساب پرداختی بابت سود صندوق

۱۵- پیش دریافت

ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۰	۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵
۰	۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵

پیش دریافت سود اوراق اختیار فروش تعمی شرکت آرمان گستر یاریز

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۰	۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰
۰	۱۱,۱۲۰,۷۱۰
۰	۶۴۶,۶۰۳,۴۹۱
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۷,۲۳۳,۲۹۹
۰	۵۷۸,۰۰۷,۳۹۶
۰	۵۸,۱۹۴,۳۱۵
۰	۲,۴۹۳,۹۵۹,۲۱۱

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
بدهی به مدیر بابت هزینه‌های مرتبط با روزنامه رسمی
بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم‌افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
ذخیره آئینمان نرم‌افزار
بدهی بابت امور صندوق

۱۷- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۰	۰	۸,۵۴۸,۴۸۸,۰۵۸,۳۳۵	۸۵۴,۸۳۹,۰۰۴۷
۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۲۸,۳۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۸,۵۴۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵	۸۵۴,۸۳۹,۰۰۴۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۸-۱	ریال ۱۰,۲۸۴,۶۲۴,۱۳۱	ریال ۰
۱۸-۲	ریال ۱۸,۶۷۷,۶۷۱,۲۲۳	ریال ۰
۱۸-۳	ریال ۳,۱۰۱,۰۸۳,۳۵۱	ریال ۰
	ریال ۲۲,۰۶۳,۳۷۸,۷۰۵	ریال ۰

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

۱۸-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							نام شرکت
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۵,۰۰۰	۳,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۶۶۳,۶۵۹	۳,۲۰۸,۰۴۲	۱۷,۹۳۷,۵۰۰	۹۰,۵۴۹,۰۷۹۸	۰	بهار رز عالیس چناران
۹۲۴,۰۴۶	۱۴,۴۶۲,۶۶۵,۹۶۰	۱۴,۳۰۸,۸۵۲,۳۱۰	۱۳,۷۳۹,۴۸۶	۷۲,۳۱۳,۳۳۰	۶۷,۷۶۰,۸۲۴	۰	ج. کشتیرانی دریای خزر
۴,۵۱۱,۰۰۰	۵۰۰,۴۰۵,۲۳۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۱۹۵,۶۶۷	۰	۰	۱,۴۴۰,۲۲۷,۲۲۳	۰	صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی
۳۶۰,۰۰۰	۴۶,۸۸۵,۳۰۹,۲۲۰	۵۲,۰۵۸,۹۶۶,۸۴۹	۴۴,۵۴۰,۶۶۵	۲۳۴,۴۲۶,۰۴۴	(۵,۴۵۲,۷۲۴,۳۲۸)	۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۵۰,۰۰۰	۶۳۷,۳۲۳,۹۲۰	۶۶۷,۶۰۰,۵۶۳	۶۰۵,۴۳۵	۳,۱۸۶,۶۱۴	(۳۴,۰۷۴,۷۵۰)	۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا
۴,۱۰۴,۰۴۴	۱۵,۵۹۴,۳۰۸,۱۴۲	۱۴,۸۴۵,۴۲۷,۱۳۶	۱۴,۸۱۴,۲۷۷	۷۷,۹۷۱,۵۴۲	۶۵۶,۰۸۵,۱۸۷	۰	تولیدی فولاد سید فراب کویر
۴۱۴	۳,۵۵۶,۲۶۰	۲,۹۳۳,۸۲۷	۳,۲۷۶	۱۷,۷۸۱	۶۰۱,۲۶۶	۰	تامین سرمایه کاردان
۱,۲۰۱,۸۶۲	۳,۲۴۶,۵۹۲,۰۲۲	۲,۸۷۷,۳۹۳,۷۱۰	۳,۰۸۴,۰۹۱	۱۶,۲۲۲,۹۶۱	۳۴۹,۹۸۱,۲۶۰	۰	گروه مالی شهر
۳۵۲	۲,۷۰۶,۸۸۰	۲,۴۰۳,۵۲۳	۲,۵۷۰	۱۳,۵۳۴	۲۸۷,۲۵۳	۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۹۵۱,۷۵۴	۳,۸۶۷,۹۹۳,۲۶۴	۳,۹۲۲,۶۰۳,۲۵۹	۳,۶۷۴,۲۵۲	۱۹,۲۳۸,۴۶۷	(۷۷,۹۲۲,۷۱۴)	۰	ایران خودرو دیزل
۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۳۹۹,۷۶۹	۲,۳۴۱,۶۹۸	۱۲,۲۲۴,۹۹۹	۳۵۳,۹۲۳,۵۳۴	۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲۶,۷۸۱	۸۶,۶۹۰,۰۰۹۷	۸۵,۳۷۵,۶۱۳	۸۲,۳۵۳	۴۳۳,۴۵۰	۷۹۸,۶۸۱	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۴۰۰,۰۰۰	۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۹۲۳	۲,۵۲۶,۰۰۰	(۲۹۳,۸۰۵,۹۳۳)	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۸۳	۱,۴۵۴,۸۹۰	۱,۱۴۴,۷۷۶	۱,۴۷۸	۷,۲۷۵	۳۰۱,۴۶۱	۰	توسعه فن افزار توسن
۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۶۱,۵۰۵,۳۰۶	۵۶,۲۷۳,۷۰۰	۵۶۲,۷۲۷,۰۰۰	۱۲,۳۶۶,۸۸۲,۹۹۴	۰	شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۷۰,۰۰۰	۱,۶۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۴۲,۳۹۷	۱,۵۳۷,۵۶۵	۸۰,۹۲۵,۰۰۰	۴۱۸,۸۲۷,۵۳۸	۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین
۴۲۶,۴۹۶	۷,۸۲۵,۳۷۷,۲۶۰	۷,۵۸۰,۳۰۷,۰۱۹	۷,۴۳۳,۸۷۴	۳۹,۱۲۶,۳۸۷	۱۹۸,۵۰۹,۹۸۰	۰	کشتیرانی دریای خزر
۲,۶۲۷,۱۷۸	۱۹,۳۲۸,۱۰۸,۸۳۰	۲۰,۵۸۹,۹۲۹,۴۲۷	۱۸,۳۶۱,۴۵۹	۹۶,۶۴۰,۵۴۳	(۱,۳۷۶,۸۲۲,۵۹۹)	۰	لیزینگ ایران و شرق
۱۱	۱,۲۳۰,۳۵۰	۸۷۶,۶۶۹	۱,۱۶۶	۶,۱۵۲	۳۴۶,۳۶۳	۰	تیان الکترونیک
۴۴	۱,۳۵۵,۲۰۰	۹۷۲,۶۲۰	۱,۲۸۴	۶,۷۷۶	۳۷۴,۵۲۰	۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۹۰۱	۲,۳۸۰,۴۴۲	۱,۳۹۷,۸۴۳	۲,۴۵۹	۱۱,۹۰۲	۹۶۸,۴۳۸	۰	گروه مالی فائاد
۳۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۹۵۲,۹۰۴	۸۴۹,۵۶۷	۴,۴۷۱,۵۰۰	۵۹,۰۲۶,۰۲۹	۰	س. الماس حکمت ایرانیان
۵۰,۲۸	۴۹۹,۶۶۰,۸۰۰	۳۵۶,۲۵۷,۷۹۷	۴۷۴,۶۷۲	۲,۴۹۸,۴۰۴	۱۴۰,۰۶۲,۰۲۷	۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۶۷,۳۴۶	۵۰۳,۸۴۲,۱۱۰	۱۷۲,۳۲۲,۳۹۸	۴۷۸,۶۴۲	۲,۵۱۹,۴۱۰	۲۸,۵۲۰,۹۶۰	۰	کاشی و سرامیک حافظ
۳۷۰,۳۵۵	۸۱۰,۸۰۹,۵۵۴,۲۷۰	۷,۳۲۹,۸۲۰,۳۰۶	۷,۷۰۳,۲۷۸	۲۰,۵۲۴,۷۷۷	۷۳۰,۸۸۷,۰۰۹	۰	پرداخت الکترونیک پاسارگاد
۱۸۰,۱۷۰,۰۳۳,۱۱۷	۱۸۰,۱۷۰,۰۳۳,۱۱۷	۱۸۱,۲۷۸,۰۲۳,۹۱۹	۱۲۳,۶۲۱,۵۱۳	۶۵۰,۶۴۷,۵۴۸	۱۰,۴۸۴,۶۲۴,۱۳۱	۰	

مستوی سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تمام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۱۸-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شتاب انتشار زیر است:
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کاربرد فروش	سود فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۳۳۳	۱۷۳,۰۹۵,۰۰۰	۱۰,۸۳۳,۵۵۱,۹۰۰	۱۵,۶۸۵	۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰	۶,۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۴,۵۶,۷۵۳,۶۸۳	۸۸,۳۲۱	۵۶,۰۸۶,۲۷۶	۵۶,۰۸۶,۲۷۶
۴,۸۰۰	۳,۷۳۰,۵۷۰,۰۰۰	۴,۴۴۷,۴۹۷,۸۸۵	۶۴۳,۰۷۷	۱,۵۳,۳۳۵,۰۰۰	۱,۵۳,۳۳۵,۰۰۰
۵۰۰۰	۴,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۶۹۳	۷۳,۲۱۱,۱۹۰	۷۳,۲۱۱,۱۹۰
۱۰,۱۰۰	۱۲,۵۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۳,۳۵۳,۶۳۶	۱۱,۱۳۲,۸۴۳	۱,۷۰۰,۰۹۳,۲۹۰	۱,۷۰۰,۰۹۳,۲۹۰
۱۰۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۳۱,۱۵۶	۱۶,۸۵۳	۴,۱۵۳,۴۸۱	۴,۱۵۳,۴۸۱
۴,۴۰۰	۲۶,۷۰۶,۰۰۰	۲۳,۶۷۱,۳۳۳,۶۷	۴,۳۶۷,۷۹۲	۲,۹۲,۹۳۳,۵۸۱	۲,۹۲,۹۳۳,۵۸۱
۷۵,۰۰	۵,۸۴۰,۷۳۱,۰۰۰	۵,۸۴۰,۷۳۱,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	۸۶,۶۱۳,۰۸۰	۸۶,۶۱۳,۰۸۰
۳۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۳	۴,۴۱۹,۹۶۵	۴,۴۱۹,۹۶۵
۳۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۳۱,۸۴۵,۰۰۰	۰	۱,۰۷۸,۱۶۴,۹۵۵	۱,۰۷۸,۱۶۴,۹۵۵
۷۰۰	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۳۳,۱۹۱	۷۵,۵۰۴	۷۴۰۰,۳۴۹	۷۴۰۰,۳۴۹
۷۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۳,۴۳۱,۱۳۳	۰	۳۰,۹۶,۴۶۵,۸۷۸	۳۰,۹۶,۴۶۵,۸۷۸
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۵,۷۶۷,۵۱۳	۰	۷,۴۴,۳۳۳,۰۰۰	۷,۴۴,۳۳۳,۰۰۰
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۸۸۶,۶۳۵	۰	۹,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۶۸۳	۲۴,۴۷۷,۶۴۱,۰۸۸	۳۴,۵۶۸,۰۱۷,۹۹۵	۳,۰۳۸,۰۷۶۶	۱۸,۶۷۷,۶۷۱,۳۳۳	۱۸,۶۷۷,۶۷۱,۳۳۳

۱۸-۳ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شتاب انتشار زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

نام سهام	نام اختیار	تاریخ اعمال	مقدار	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اعتبار	بهای تمام شده سهم	کاربرد اعمال	مطالبات اعمال	سود زیانی اعمال	سود زیانی اعمال
نام سهام	نام اختیار	تاریخ اعمال	مقدار	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اعتبار	بهای تمام شده سهم	کاربرد اعمال	مطالبات اعمال	سود زیانی اعمال	سود زیانی اعمال
شتاب	۴,۰۱۱,۱۱۱	۱۴,۰۳,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۵,۵۳,۵۱۶,۶۴۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۸۳,۵۳۱	۲۵۸,۸۳,۵۳۱
وکیل	۵۴,۸۰۰	۱۴,۰۳,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۰۰	۵۴,۸۰۰	۱۱۳,۵۷۴,۰۰۰	۴,۹۱,۵۳۰,۶۸۰	۵,۶۷۳,۷۰۰	۵,۶۷۳,۷۰۰	۴,۸۴۱,۵۹۹,۸۴۰	۴,۸۴۱,۵۹۹,۸۴۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۵۷۴,۰۰۰	۶,۰۷۳,۷۰۰	۶,۰۷۳,۷۰۰	۲,۱۰۱,۸۴۳,۴۵۱	۲,۱۰۱,۸۴۳,۴۵۱

تورده مالی ۳ ماهه ۳ و ۲ دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

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

بازداداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۸,۳۰۷,۴۴۴,۸۲۸	۰
۱۹-۲	۸۰,۸۸۲,۳۹۷,۵۲۸	۰
۱۹-۳	۸۶۹۵,۸۴۸,۰۵۰	۰
۱۹-۴	۳۰,۴۹۲,۸۴۷,۶۲۱	۰
	۱۲۸,۳۷۸,۴۵۸,۰۶۷	۰

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق تنگی

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۹-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱,۳۶۸,۹۲۰	۲,۹۹۶,۵۶۳,۶۹۱	۳,۴۴۳,۷۵۵,۹۹۷	۳,۸۴۶,۷۳۶	۱۴,۹۸۲,۸۱۸	(۴۴۵,۰۲۱,۸۶۰)	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۰,۷۲۰,۴۹,۴۲۰	۱۰,۹۶۳,۸۰۰	۵۷۷,۰۲۰,۰۰۰	۷,۶۴۵,۲۹۶,۷۸۰	۰
ایران خودرو دیر	۳,۸۳۲,۹۳۶	۱۳,۹۵۱,۸۸۷,۰۴۰	۱۵,۸۰۵,۱۰۷,۸۷۸	۱۳,۲۵۴,۳۹۳	۶۹,۷۵۹,۴۴۵	(۱,۹۳۶,۱۳۴,۵۶۶)	۰
گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	۶۰۲,۳۰۷	۱,۸۶۰,۵۲۶,۳۲۳	۱,۹۲۰,۱۰۴,۹۰۰	۱,۷۶۷,۵۰۰	۹,۳۰۲,۳۳۲	(۷۰,۶۴۸,۷۰۹)	۰
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۳,۵۲۸,۳۹۴	۷۹,۳۸۶,۶۱۵,۰۰۰	۵۹,۹۸۳,۱۲۵,۰۰۲	۷۵,۴۱۷,۳۸۴	۳۹۶,۹۳۳,۰۷۵	۱۸,۹۳۱,۱۲۹,۶۳۷	۰
لیزینگ ایران و شرق	۱,۳۶۲,۸۲۲	۷,۰۲۳,۱۶۱,۵۲۰	۱۰,۶۳۸,۴۰۰,۱۷۴	۶۶۸۰,۵۵۳	۳۵,۱۶۰,۸۰۸	(۳,۶۴۸,۰۸۰,۰۱۵)	۰
کاشی و سرامیک حافظ	۴۰۱,۶۴۲	۲,۷۷۵,۳۴۶,۳۲۰	۲,۸۶۹,۴۰۴,۲۸۵	۲,۶۴۶,۵۷۹	۱۳,۸۷۶,۷۳۱	(۱۱۰,۵۷۱,۳۷۵)	۰
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۶۳۹,۷۰۶	۸,۸۷۳,۷۲۲,۳۲۰	۱۰,۸۷۸,۳۴۴,۵۸۷	۸,۴۴۹,۰۸۶	۴۴,۳۶۳,۶۱۱	(۲۰,۵۸,۴۰۵,۰۶۴)	۰
		۲۳۲,۲۷۹,۸۲۲,۰۱۴	۲۱۲,۵۹۰,۲۹۲,۲۴۵	۲۲۰,۶۶۵,۸۳۱	۱,۱۶۱,۳۹۹,۱۱۰	۱۸,۴۰۷,۴۶۴,۸۲۸	۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲-	۲۷۹,۸۰۰	۲۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۶۳,۲۴۴,۷۴۰	۵۰,۷۱۳,۷۵۰	۴,۶۸۵,۸۴۱,۵۱۰
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۳۰,۵۴۱,۰۹۳	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۲,۶۵۱,۳۳۳,۹۰۷
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۹,۷۴۹,۵۲۵,۰۰۰	۳۳۲,۷۳۲,۲۵۵,۳۲۲	۵۹,۷۶۷,۱۰۵	۶,۹۵۷,۳۲۲,۶۵۳
اسناد خزانه-م.پودجه ۳۰۰۷۲۲۰۰۰	۵۹,۴۰۰	۴۹,۳۹۹,۶۲۴,۰۰۰	۴۶,۳۵۶,۸۱۳,۰۰۴	۸,۹۳۵,۵۵۷	۲,۹۳۳,۸۷۴,۵۳۹
اسناد خزانه-م.پودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰	۱۱۲,۴۰۰	۹۲,۳۷۹,۶۳۶,۰۰۰	۸۸,۹۶۱,۱۱۳,۵۹۹	۱۶,۹۰۶,۹۳۴	۴,۳۰۱,۶۱۵,۴۶۷
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	۷۲,۲۰۰	۷۰,۶۰۲,۲۱۴,۰۰۰	۶۹,۵۷۱,۰۰۷,۲۵۲	۱۲,۷۹۶,۶۵۱	۱۰۱,۸۴۰,۹۸۹۴
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۱-۰۲۲۶۰۰	۲۷۴,۴۰۰	۱۹۱,۶۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۰۴,۱۵۰,۴۸۰	۳۴,۷۳۹,۸۹۸	(۴۷۰,۴۹۰,۳۷۷)
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸	۲۴۵,۰۰۰	۲۲۲,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۵۳,۷۷۵,۹۶۸	۴۰,۴۰۵,۳۴۷	۱,۴۰۳,۳۱۸,۷۸۵
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۳-۰۵۲۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۴۴,۳۷۵,۷۶۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۴,۶۶۱,۰۲۰	۸,۰۴۳,۱۰۶	۴,۷۶۳,۰۵۵,۸۷۴
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۳۴۳,۷۵۰	۱۴,۸۸۶,۶۵۶,۳۵۰
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۷۷,۳۴۷,۰۷۶	۵,۴۳۷,۵۰۰	۳,۳۲۷,۳۱۵,۴۲۴
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۱-۰۹۱۷۰۰۰	۷۷,۶۰۰	۴۷,۹۳۳,۵۳۰,۰۰۰	۴۶,۵۱۳,۹۸۶,۱۱۲	۸,۶۸۷,۹۵۰	۱,۴۱۰,۸۴۵,۹۳۸
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۱-۰۱۵۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۲۵,۳۳۸,۱۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۸۸۵,۵۹۳	۴,۶۰۰,۶۹۰	۲,۳۶۹,۶۶۳,۷۱۷
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴۰۰	۵۵۱,۶۰۰	۴۵۷,۷۶۷,۳۳۴,۰۰۰	۴۵۱,۱۵۲,۹۱۳,۵۷۸	۸۲,۱۷۰,۳۲۷	۶,۵۹۹,۴۴۰,۰۹۵
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۱-۰۷۱۴۰۰	۶۵,۱۰۰	۴۱,۹۹۶,۰۱۰,۰۰۰	۴۱,۶۸۱,۸۱۹,۴۵۵	۷,۶۱۱,۷۷۷	۳۰,۶۵۷,۸۶۸
اسناد خزانه-م.پودجه ۰۱-۰۷۲۸۰۰	۲۹,۳۰۰	۱۸,۶۸۴,۶۱۰,۰۰۰	۱۸,۸۷۹,۴۲۱,۲۶۸	۳,۳۸۶,۵۸۶	(۱۹۸,۱۹۷,۸۵۴)
مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۲۵,۰۰۰	۱۹,۹۰۳,۸۷۵,۰۰۰
مراجعه الکتروماد-بر-کیا ۰۶۰۶۲۶	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۶۲,۵۰۰	(۱۰۱,۵۶۲,۵۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۹۷,۴۵۲,۵۶۲	۱۷,۲۷۲,۵۰۰	۱,۸۸۵,۰۷۴,۹۳۸
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۳۱۰۰۹	۱۰۳,۹۵۷	۱۰۰,۵۸۴,۸۷۰,۷۲۰	۹۹,۷۶۰,۱۸۵,۱۵۰	۱۸,۳۲۱,۰۰۸	۸۰,۶۴۵,۴۵۶۲
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۴۱۰۰۹	۱۰۶,۴۴۰	۱۰۱,۴۴۲,۰۳۰,۰۰۰	۹۹,۷۵۹,۶۸۰,۸۰۱	۱۸,۳۶۸,۳۴۱	۱,۵۳۳,۹۷۰,۹۵۸
		۳,۶۸۶,۷۹۲,۱۵۳,۷۲۰	۳,۶۰۵,۲۴۱,۶۲۵,۰۹۴	۶۶۸,۳۲۱,۰۷۷	۸۰,۸۸۲,۲۹۷,۵۴۸

۱۹-۳ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق تبعی با هدف تامین مالی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری ارمان گستر باریز	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	۳۱۰,۷۲۲,۶۵۶,۲۵۰	۳۰۰,۱۷۸,۰۰۸,۳۹۶	۲۹۵,۱۸۶,۵۲۳	۸,۶۹۵,۸۴۸,۰۵۰
		۳۱۰,۷۲۲,۶۵۶,۲۵۰	۳۰۰,۱۷۸,۰۰۸,۳۹۶	۲۹۵,۱۸۶,۵۲۳	۸,۶۹۵,۸۴۸,۰۵۰

۱۹-۴ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی	۱۴,۰۵۲,۷۱۰	۱۶۱,۰۸۶,۲۱۴,۷۳۰	۱۵۱,۳۹۹,۷۹۰,۶۵۵	-	۹,۶۸۶,۴۲۴,۰۷۵
صندوق س.بخشی فلزات روبین-ب	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۰۶,۲۵۰	۱,۴۲۷,۷۹۳,۷۵۰
صندوق س. اهرمی کارنما-واحد عادی	۱۳,۱۸۴,۷۸۴	۲۰۷,۷۳۹,۴۵۶,۷۰۴	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۴۹۶	-	۷,۷۳۹,۴۶۸,۲۰۸
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۴,۹۲۷,۲۹۴	۵۱,۶۳۹,۱۵۷,۹۴۶	۴۹,۹۹۹,۹۷۶,۳۳۸	۴۰,۰۰۰	۱,۶۳۹,۱۶۱,۶۰۸
		۴۵۱,۹۶۴,۸۲۹,۳۸۰	۴۳۱,۳۳۳,۵۵۵,۴۸۹	۳۷,۴۲۶,۲۵۰	۲۰,۴۹۲,۸۴۷,۶۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۲۰- 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 ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۲۳۵,۷۰۰,۰۷۱,۴۵۹	۲۰-۱	سود اوراق مرابحه
۴,۲۶۰	۵۳۹,۹۳۳,۹۱۶,۱۷۶	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۲۶۰	۷۷۵,۶۳۳,۹۸۷,۶۳۵		

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال						
۰	۴,۰۵۳,۶۳۴,۴۷۶	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۰۳۱۰۰۹	ش.خ	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ
۰	۴,۱۸۶,۸۳۰,۳۳۱	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۰۴۱۰۰۹	ش.خ	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ
۰	۵,۲۰۶,۵۷۲,۴۵۶	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۰۴۰۸۰۴	ش.خ	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ
۰	۴۰,۰۱۶,۲۹۷,۹۴۲	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۰۶۰۶۲۶	کیان	مرابحه الکترومادیرا-کیان
۰	۶۲,۵۳۴,۹۵۱,۷۵۸	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۰۵۰۳۲۷	کارون	مرابحه کرمان موتور-کارون
۰	۱۴,۹۶۴,۴۸۲,۹۴۲	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۰۳۰۳۰۴	ش.خ	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ
۰	۲,۳۳۱,۹۳۹,۶۹۴	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۰۲۰۸۲۵	ش.خ	مرابحه عام دولت ۹۲-ش.خ
۰	۴,۲۰۷,۰۳۴,۶۰۵	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۰۴۰۴۰۸	ش.خ	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ
۰	۶۷,۸۵۵,۴۱۳,۱۲۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۰۵۱۱۱۶	فیلم	مرابحه صاف فیلم کارون
۰	۳,۹۹۶,۰۷۱,۳۹۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۰۴۰۶۲۳	ش.خ	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ
۰	۱۰,۸۸۲,۱۱۵,۸۱۴	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۰۳۰۵۰۳	ش.خ	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ
۰	۱۰,۳۲۸,۰۶۹,۴۰۹	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۰۲۱۲	ش.خ	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ
۰	۵,۱۳۶,۶۵۷,۵۲۲	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰۳۰۲	ش.خ	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ
۰	۲۳۵,۷۰۰,۰۷۱,۴۵۹						

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه
منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

iv

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۱,۴۱۲,۶۱۳	۰
	۴۱,۴۱۲,۶۱۳	۰

۲۱-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می‌باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
مسئولی	۱۲,۸۱۳,۱۹۵,۶۴۵	۰
بازارگردان	۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۲	۰
حسابرس	۱۷,۳۷۰,۴۷۲,۳۹۹	۰
	۱,۰۸۸,۲۹۲,۶۴۰	۰
	۳۲,۴۶۵,۰۶۹,۷۶۶	۰

۲۳- سایر هزینه‌ها

هزینه تاسیس	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سایر هزینه‌ها	۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۱,۸۵۵,۰۵۶	۰
هزینه نرم افزار	۷۶,۵۲۰,۱۹۵	۰
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۲,۲۱۱,۲۷۶,۴۰۹	۰
هزینه کارمزد بانکی	۳۲۰,۵۹۲,۳۳۴	۰
هزینه تصفیه	۱۰۶,۹۷۲,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰
	۳,۹۱۹,۹۱۵,۹۹۴	۱۷۴,۰۰۰

۲۴- سود پرداختی صندوق به سرمایه‌گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ تقسیم سود به آرای هر واحد	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۷۰,۳۹۹,۰۷۱	۲۹۰	۴۹,۴۱۵,۷۳۰,۵۹۰
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۲۴,۷۹۹,۰۷۱	۲۷۰	۳۳,۶۹۵,۷۴۹,۱۷۰
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۵۴,۳۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۳۳,۹۶۵,۵۹۰,۳۴۰
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۶,۹۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۳۸,۹۳۷,۵۹۰,۳۴۰
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۰۶,۰۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۶۷,۳۳۹,۵۹۰,۳۴۰
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۴۱۲,۸۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۹۰,۸۳۵,۵۹۰,۳۴۰
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۷۷,۹۸۹,۰۴۷	۲۰۲	۷۶,۳۵۳,۷۸۷,۴۹۴
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۴۷۴,۰۸۹,۰۴۷	۲۰۹	۹۹,۰۸۴,۶۱۰,۸۲۳
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۶۷۳,۴۸۹,۰۴۷	۲۰۵	۱۳۸,۰۶۵,۲۵۴,۶۳۵
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۰۶,۸۸۹,۰۴۷	۲۰۶	۱۴۵,۶۱۹,۱۴۳,۶۸۲
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۲۰۵	۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵
			۹۴۸,۹۶۴,۶۴۲,۳۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار ب درآمده منتهی به تمام
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۳۵- تغییرات
 خالص، تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال
	ریال
	۱۳۲,۱۲۳,۶۸۰,۰۰۰
	(۸۸,۸۴۳,۳۳۰,۵۷۶)
	۴۳,۲۸۰,۳۴۷,۶۲۴

تغییرات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۴- تغییرات، یعنی های احتمالی و دارایی‌های احتمالی نام اوراق	تعداد	مابده سهم پایه	تاریخ اصدار خریده	قیمت اصدار خریده
شرکت گروه توسعه مالی مهر ابدگان	۲۱۱ طبقه	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۶,۰۱۹
شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر ابرار	حکایت ۲۰۹	۵۸,۵۶۲,۷۵۰	۱۴۰۲-۰۹/۳۰	۶,۲۳۶

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به اینها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به اینها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

انواع وابسته	نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد نمایی	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
موسس	شرکت سندگرفال سورنا	مادر صندوق	ممنوع	۰.۱۹	۰
	مسکن اله قبی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممنوع	ممنوع	۰.۰۴	۰
	غیرینا سادگی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممنوع	ممنوع	۰.۰۱	۰
	حمیدرضا شادابی	وابسته به دارنده واحد ممنوع	۸۴۰,۴۱۶	۰.۷۳	۰
	شاهان شادابی	وابسته به دارنده واحد ممنوع	۶,۲۷۷,۸۲۸	۰.۱۰	۰
اشخاص وابسته و مدبران	صندوق سرمایه‌گذاری اقتصادی بارگودانی کارون	دارنده قابل صندوق	۶,۰۲۹	۰	۰
	عشایار دانش	مدیر سرمایه‌گذاری	۱۰,۷۰۳,۵۱۱	۰.۰۹	۰
	علی معینی	مدیر سرمایه‌گذاری	۲,۰۰۰	۰	۰
	سپیده علی لاری	مدیر سرمایه‌گذاری	۶,۷۱۹,۷۳۰	۰.۵۵	۰
	جمع		۴۵,۹۷۵,۵۲۶	۲.۸۷	۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

ماده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۸,۱۷۸,۹۷۴,۶۱۰)	طی سال مالی	۱۲,۸۱۳,۱۹۵,۶۴۵	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان سورنا
(۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۳)	طی سال مالی	۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۳	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۶۳۲,۳۶۷,۴۴۰)	طی سال مالی	۱۰,۸۸,۲۹۲,۶۴۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۹,۶۹۹,۶۸۱,۱۷۵)	طی سال مالی	۱۷,۳۷۰,۴۷۲,۲۹۹	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
(۱,۸۵۶,۷۰۴,۹۴۸)	طی سال مالی	۵,۱۰۱,۳۹۷,۲۹۵,۱۰۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری کاریزما
	طی سال مالی	۷۵۰,۴۲۷,۳۲۹	کارمزد کارگزار		
۸۵,۰۸۷	طی سال مالی	۳۰۷,۰۹۱,۲۰۳,۳۱۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری کارآمد
	طی سال مالی	۷۷,۹۹۲,۵۷۳	کارمزد کارگزار		
	طی سال مالی	۵,۰۸۴,۳۵۳,۲۲۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری دارا
	طی سال مالی	۳,۸۷۷,۴۹۳	خرید و فروش اوراق بهادار		

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.