

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱



صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام بر این باور است که این گزارش 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان سورنا	خشایار دادمنش	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	





صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۰,۸۹۷,۷۵۹,۲۴۵	۲,۶۷۱,۴۹۵,۲۸۹	۵	دارایی ها
۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶	۱,۶۹۸,۰۱۱,۷۷۶,۶۲۱	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۱۶۲,۵۸۲,۱۴۷,۵۶۴	۲,۹۳۲,۳۹۱,۳۱۱,۸۵۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴۵۱,۹۲۷,۴۰۳,۱۳۰	۲۶۸,۱۸۱,۵۵۶,۴۳۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰,۹۴۷,۳۳۱,۶۵۶	۱۸,۸۵۵,۵۹۲,۶۵۶	۹	سرمایه در صندوق های سرمایه گذاری
۸۵,۰۸۷	۱,۵۶۳,۵۶۹	۱۰	حساب های دریافتنی
۴۸۹,۱۹۵,۴۰۴	۴,۵۰۲,۵۵۵,۸۷۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷۸,۵۰۵,۶۷۷,۰۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سایر دارایی ها
۸,۷۸۷,۶۸۲,۳۳۱,۲۷۱	۴,۹۲۴,۶۶۵,۸۵۲,۲۹۴		موجودی نقد
			جمع دارایی ها
۱,۸۵۶,۷۰۴,۹۴۸	۰	۱۰	بدهی ها
۱۹,۵۹۲,۵۳۹,۷۵۷	۱۴,۳۹۳,۰۲۹,۱۶۰	۱۳	جاری کارگزاران
۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵	۰	۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵	۷,۲۷۳,۴۸۱,۳۶۰	۱۵	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۶۰۵,۵۵۱,۸۶۱	۷,۲۸۷,۹۲۷,۹۲۵	۱۶	پیش دریافت
۲۱۹,۱۹۴,۰۴۴,۷۱۶	۲۸,۹۵۴,۴۳۸,۴۴۵		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵	۴,۸۹۵,۷۱۱,۴۱۳,۸۴۹	۱۷	جمع بدهی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۶		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	خشایار دادمنش	سیدگردان سورنا	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام



شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
درآمدها:		
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۸,۱۴۲,۵۶۷,۳۱۵	(۱,۵۷۲,۷۶۱,۸۱۷)
۱۹ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۳,۹۰۸,۲۷۵,۶۴۶	۳۵,۶۶۲,۷۱۹,۴۷۶
۲۰ سود سهام	۴۳۲,۷۶۸,۴۰۶	-
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۸۷,۵۰۷,۹۱۴,۴۱۰	۱۷۵,۷۹۷,۹۴۲,۶۱۷
۲۲ سایر درآمدها	۱۲,۰۷۴,۸۹۵,۹۶۷	۸,۴۰۲,۰۴۵
جمع درآمدها	۶۸۲,۰۶۶,۴۲۱,۷۴۴	۲۰۹,۸۹۵,۳۰۳,۳۲۱
هزینه ها:		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	۳۰,۰۴۰,۴۰۹,۵۱۴	۶,۱۹۹,۸۴۷,۱۳۴
۲۴ سایر هزینه ها	۳,۱۸۴,۴۵۴,۰۹۳	۱,۰۰۵,۹۳۹,۴۷۰
سود خالص	۶۴۸,۸۴۱,۵۵۸,۱۳۷	۲۰۲,۶۸۹,۵۱۶,۷۱۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۱.۴۹٪	۱۵.۱۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۳.۴۰٪	۶.۶۶٪

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۰۷۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۳۹۹,۰۷۱
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۵۱۸,۸۷۱,۴۲۶)	(۱۵,۱۸۸,۷۱۴,۲۶۰,۰۰۰)
سودخالص	-	۶۴۸,۸۴۱,۵۵۸,۱۳۷
سود پرداختی به سرمایه گذاران	-	(۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷)
تعدیلات	-	(۷۹,۰۳۰,۷۴۲,۳۹۶)
	۴۴۵,۶۳۷,۶۲۱	۴,۸۹۵,۷۱۱,۴۱۳,۸۴۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود (زیان) خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)
خالص دارایی های پایان دوره / سال	



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

شرکت سید گردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان سورنا	خشایار دادمنش
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی

<https://surena.capital>
info@surena.capital

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس: ۰۲۱-۹۱۰۳۳۳۳۰
No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982191033330

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با ساختار قابل معامله محسوب می شود، 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 شرکت ها 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 اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی و ... سرمایه گذاری می نماید. مجوز فعالیت صندوق به شماره ۱۲۲/۱۲۲۸۹۸ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ اخذ گردیده است فلذا فاقد قابلیت مقایسه می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است.

۱-۲- اطلاع رسانی
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مطابق با ماده ۱۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس samfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجموع صندوق از حق رای برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
تحت تملک	تحت تملک	
شرکت سیدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰
ساسان 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۰۷۸۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران خیابان آپادانا 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 و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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: موسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از دوراهی قلهک - روبروی خیابان یغچال - کوچه شریف - پلاک ۵

بازارگردان: بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون بوده است و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا تغییر یافت. صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ به شماره ثبت ۵۶۷۷۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۹۲۸۵۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم (نسترن شرقی) پلاک ۱۶ واحد ۲

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۳-۴- 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 تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل دو در هزار (۰.۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۴۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
	این سه پلکان، با در نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار میگیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند.
	۱. مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال - ۰.۰۰۰۲۵
	۲. مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال - ۰.۰۰۰۱۵
	۳. مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال - ۰.۰۰۰۰۵
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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 حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

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

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سالم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بوری با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

ریال-۱۴۰۲/۱۰/۳۰			ریال-۱۴۰۳/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۱۶	۱۳,۸۶۸,۸۷۳,۳۱۲	۱۵,۸۰۵,۱۰۷,۸۷۸	۰.۰۵	۲,۶۷۱,۴۹۵,۲۸۹	۵,۳۴۳,۰۵۵,۹۲۸	خودرو و ساخت قطعات
۱.۳۱	۱۱۴,۷۱۷,۳۴۶,۳۰۰	۱۰۷,۰۷۲,۰۴۹,۴۲۰	.	.	.	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱	۸۷,۷۳۴,۱۹۴,۱۶۲	۷۰,۸۶۱,۴۶۹,۵۸۹	.	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۳	۲,۹۷۸,۷۳۶,۳۱۳	۳,۴۲۳,۸۴۶,۹۵۹	.	.	.	فلزات اساسی
۰.۰۸	۶,۹۹۰,۳۲۰,۱۵۸	۱۰,۶۳۹,۶۶۳,۶۵۴	.	.	.	سایر واسطه گری های مالی
۰.۰۲	۱,۸۴۹,۴۵۶,۱۹۱	۱,۹۲۰,۱۰۴,۹۰۰	.	.	.	هتل و رستوران
۰.۰۳	۲,۷۵۸,۸۳۲,۹۰۹	۲,۸۶۹,۴۰۴,۲۸۴	.	.	.	کاشی و سرامیک
۲.۶۳	۲۳۰,۸۹۷,۷۵۹,۲۴۵	۲۱۲,۵۹۱,۶۴۶,۶۸۴	۰.۰۵	۲,۶۷۱,۴۹۵,۲۸۹	۵,۳۴۳,۰۵۵,۹۲۸	

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توفیعی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال		۶-۱	
۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶		۱,۶۹۸,۰۱۱,۷۷۶,۶۲۱			
۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶		۱,۶۹۸,۰۱۱,۷۷۶,۶۲۱			
۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		سپرده های بانکی	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
	ریال		ریال		
۵.۵۰٪	۴۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۷٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۶
۰.۰۰٪	۱۹,۷۵۸,۰۰۰	۰.۰۳٪	۹۲۵,۳۳۳,۶۲۸	۴٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۷
۰.۰۰٪	۱۷۵,۵۶۷,۲۳۵	۰.۰۰٪	۱,۸۰۰,۵۸۳	۴٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۲
۰.۳۳٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۷٪	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۰.۰۰٪	۵,۳۷۵,۷۶۷	۰.۰۰٪	۱۲,۸۳۰,۳۲۵	۴٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۱
۰.۰۰٪	۲۰,۸۲۱,۸۶۲	۰.۰۰٪	۸,۴۴۷,۵۶۳	۴٪	۱۳۸۷/۰۱/۲۹
۳.۱۹٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۸
۰.۰۰٪	۱,۰۱۱,۹۳۳	۰.۰۰٪	۱۱۸,۶۶۹	۴٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۶
۱.۰۳٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۷
۸.۵۳٪	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۴.۸۹٪	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۰
۰.۰۰٪	۱۹,۹۱۲,۹۹۹	۰.۰۰٪	۱۹,۸۹۹,۳۲۱	۴٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۰.۹۴٪	۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۷٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۰.۰۰٪	۸۳۸,۹۳۴	۰.۰۰٪	۰	۴٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۱
۰.۵۵٪	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵
۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۸
۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۸
۰.۶۸٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۳٪	۰	۲۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۹
۰.۰۰٪	۸۹,۴۴۵,۴۲۶	۰.۰۰٪	۸,۸۴۱,۳۷۶	۴٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۵
۶.۸۳٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۷٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۳
۵.۲۳٪	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۵
۰.۰۰٪	۰	۸.۱۳٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۴
۰.۰۰٪	۰	۱۶.۳۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۳۷۷,۸۸۱	۴٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۸
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۳/۰۲/۲۲
۰.۰۰٪	۰	۳.۴۵٪	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۲/۳۰
۰.۰۰٪	۰	۳.۰۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۵
۰.۰۰٪	۰	۵.۵۳٪	۲۷۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۲/۲۴
۰.۰۰٪	۰	۲.۰۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۴
۰.۰۰٪	۰	۲.۱۳٪	۱۰۵,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۳۰,۰۰۰	۴٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۸۶۴,۸۴۴	۴٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۹,۳۰۳,۴۹۰	۴٪	۱۴۰۱/۰۸/۰۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۳۴۹,۰۴۱	۴٪	۱۴۰۳/۰۲/۲۳
۴۲.۲۴٪	۳,۷۱۲,۳۳۲,۷۳۲,۱۵۶	۳۴.۴۸٪	۱,۶۹۸,۰۱۱,۷۷۶,۶۲۱		

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		یادداشت	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی اوراق مرابحه سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش با هدف تامین
ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰	۴۱,۶۰۵,۷۲۷,۵۹۳	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۷-۱		
۲,۸۸۳,۴۹۶,۱۶۹,۹۴۹	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۷-۲		
۳۰۸,۸۷۳,۸۵۶,۴۴۵	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۷-۳		
۴,۱۶۲,۵۸۳,۱۴۷,۵۶۴	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱			

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		سود متعلقه	بهای تمام شده	ترخ سود	تاریخ سر	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها					
ریال		ریال		ریال	ریال			
۴۵۷,۶۸۴,۳۵۳,۶۷۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۹۳,۲۴۲,۷۲۹,۰۶۵	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۴۹,۳۹۰,۶۸۸,۴۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۱۸,۶۸۱,۲۲۳,۴۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۴۱,۹۸۸,۳۹۸,۲۳۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۲۵,۳۷۸,۵۱۹,۳۰۹	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۴۷,۹۲۴,۸۳۲,۰۴۹	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۱۹۱,۶۳۳,۶۶۰,۱۰۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۴۴,۳۶۷,۷۱۶,۸۹۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
	۰.۰۰٪	۵,۴۸۸,۹۰۴,۹۵۵	۰.۰۰٪	۵,۴۸۸,۹۰۴,۹۵۵	۵,۴۸۸,۹۰۴,۹۵۵	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
	۰.۰۰٪	۲۴,۱۳۱,۵۳۵,۳۶۶	۰.۰۰٪	۲۴,۱۳۱,۵۳۵,۳۶۶	۲۴,۱۳۱,۵۳۵,۳۶۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
	۰.۰۰٪	۷,۷۹۴,۶۸۶,۹۵۶	۰.۰۰٪	۷,۷۹۴,۶۸۶,۹۵۶	۷,۷۹۴,۶۸۶,۹۵۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
	۰.۰۰٪	۴,۱۹۰,۶۰۰,۳۱۶	۰.۰۰٪	۴,۱۹۰,۶۰۰,۳۱۶	۴,۱۹۰,۶۰۰,۳۱۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱
۱۱.۰۴٪	۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰	۰.۸۴٪	۴۱,۶۰۵,۷۲۷,۵۹۳	۰	۳۷,۷۶۱,۸۵۳,۰۶۴	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳۰۱

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		سود متعلقه	بهای تمام شده	ترخ سود	تاریخ سر	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها					
ریال		ریال		ریال	ریال			
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مرابحه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۲۴
۱.۱۹٪	۱۰۴,۹۸۴,۹۵۱,۴۹۵	۲.۱۶٪	۲۰,۵۲۰,۸۵۵,۱۴۰	۵,۲۴۴,۸۰۱,۳۴۰	۲۰,۵۲۰,۸۵۵,۱۴۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش ۳۱۰۰۹
۱.۲۰٪	۱۰۵,۸۸۸,۱۴۲,۱۰۰	۲.۱۶٪	۱۰,۶۴۹,۳۹۹,۵۶۵	۴,۵۸۴,۰۲۳,۹۱۲	۱۰,۶۴۹,۳۹۹,۵۶۵	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش ۴۱۰۰۹
۱.۱۷٪	۱۰۲,۶۶۱,۳۴۱,۷۵۲	۱.۹۱٪	۱۰,۶۴۹,۳۹۹,۵۶۵	۴,۵۸۴,۰۲۳,۹۱۲	۱۰,۶۴۹,۳۹۹,۵۶۵	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش ۴۱۰۰۹
۵.۵۱٪	۴۸۴,۳۸۶,۴۵۱,۱۹۱	۱۰.۱۵٪	۴۹۹,۶۳۳,۲۴۳,۱۱۲	۶,۱۶۸,۶۰۷,۱۰۷	۴۹۹,۶۳۳,۲۴۳,۱۱۲	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴
۴.۸۶٪	۴۲۷,۲۰۳,۷۷۱,۵۴۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	مرابحه الکترومادیرا-کیان ۶۰۶۲۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷
۶.۴۶٪	۵۶۷,۵۰۸,۱۲۴,۶۱۶	۱۰.۹۷٪	۴۷۱,۸۵۱,۴۸۰,۲۹۲	۲۹,۰۱۹,۲۵۸,۳۸۳	۵۶۷,۵۰۸,۱۲۴,۶۱۶	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳
۰.۰۰٪	۰	۱۰.۶۶٪	۵۴۰,۴۶۱,۷۶۲,۵۱۷	۴۰,۵۵۲,۳۸۷,۵۱۷	۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶
۳.۸۵٪	۳۲۷,۹۱۱,۵۵۴,۹۳۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	مرابحه صکوک اجاره فارس ۰۷
۲.۷۳٪	۲۳۹,۸۳۴,۳۵۵,۴۶۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مرابحه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۳۰۴
۰.۳۶٪	۳۱,۸۳۸,۰۷۸,۰۴۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش ۴۰۴۰۸
۰.۸۹٪	۷۸,۱۳۷,۱۱۱,۰۱۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش ۴۰۶۲۳
۲.۳۸٪	۲۹۶,۶۵۷,۱۰۱,۸۵۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش ۳۰۵۰۳
۲.۲۱٪	۱۰۶,۴۸۶,۲۸۵,۹۴۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	مرابحه عام دولت ۲-ش ۳۰۲۱۲
۳۳.۸۱٪	۲,۸۸۳,۴۹۶,۱۶۹,۹۴۹	۵۱.۷۷٪	۲,۵۴۹,۳۵۲,۷۰۷,۳۱۱	۱۵۱,۲۲۴,۳۸۰,۴۸۶	۲,۸۸۳,۴۹۶,۱۶۹,۹۴۹	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	مرابحه عام دولت ۵-ش ۳۰۳۰۲

۷-۳- سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال فروش	تعداد	نام شرکت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها				
ریال		ریال		ریال	ریال		
۰.۲۷	۳۰۸,۸۷۳,۸۵۶,۴۴۵	۶.۹۳	۳۴۱,۴۳۲,۸۷۶,۹۵۳	۵,۸۶۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پارس

۷-۴- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳	۹۴۴,۸۶۰	۰.۸۰٪	۹۵۲,۵۰۰	۴۴۲,۸۳۲,۲۲۳,۱۰۹	نقدیاری تا سر رسید
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش ۳۱۰۰۹	۹۶۶,۰۰۰	۲.۴٪	۹۹۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۰۸,۹۵۵,۶۵۳	نقدیاری تا سر رسید
				۵۴۴,۷۴۱,۱۷۷,۷۶۲	

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

ریال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ - درصد به کل				ریال ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ - درصد به کل				نام صندوق
دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل	دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تنزیل نشده	
۰.۳۶	۳۱,۴۶۲,۵۹۳,۷۵۰	۰.۷۵	۳۶,۷۴۲,۵۸۸,۱۰۲	۳۵,۶۱۵,۵۴۱,۷۰۷	۳,۳۷۰,۴۰۳			صندوق سهامی بخشی فلزات روئین
۱.۸۳	۱۶۱,۰۸۶,۳۱۴,۷۳۰	۲.۱۵	۱۰۶,۰۹۲,۰۰۷,۷۲۵	۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۱۴۵	۷,۹۷۳,۸۴۵			صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی
۲.۳۶	۲۰۷,۷۳۹,۴۵۶,۷۰۴	۱.۸۰	۸۸,۷۷۴,۳۲۱,۴۹۱	۸۴,۵۹۵,۵۵۴,۵۰۲	۴,۸۵۶,۶۲۹			صندوق اهرمی کارپزما-واحدهای عادی
۰.۰۰۰	-	۰.۶۲	۳۰,۴۷۶,۵۶۴,۵۲۸	۲۹,۹۹۹,۹۹۵,۸۸۸	۲,۹۷۸,۵۵۴			صندوق اهرمی ناریج -واحدهای عادی
۰.۵۹	۵۱,۶۳۹,۱۳۷,۹۴۶	۰.۰۰۰	-	-	-			صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
	-	۰.۱۲	۶,۰۹۶,۰۷۴,۵۸۴	۶,۰۹۸,۲۰۵,۷۲۱	۶۰۹,۱۱۴			صندوق بخشی دایا
۵.۱۴	۴۵۱,۹۲۷,۴۰۳,۱۳۰	۵.۴۴	۲۶۸,۱۸۱,۵۵۶,۴۳۰	۲۵۶,۳۰۹,۲۸۷,۹۶۳				

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال
۵۰,۹۴۷,۳۱۱,۶۵۶	۱۸,۳۰۴,۱۵۸,۴۲۰	(۱۱۳,۳۳۶,۳۷۸)	۱۸,۴۱۷,۳۹۴,۷۹۸
۲۰,۰۰۰	۳۳۷,۳۹۸,۵۱۶	(۵۰,۶۴۱,۶۵۴)	۳۸۸,۰۴۰,۱۷۰
*	۲۱۴,۰۳۵,۷۲۰	*	۲۱۴,۰۳۵,۷۲۰
۵۰,۹۴۷,۳۳۱,۶۵۶	۱۸,۸۵۵,۵۹۲,۶۵۶	(۱۶۳,۸۷۸,۰۳۲)	۱۹,۰۱۹,۴۷۰,۶۸۸

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۸۵۶,۷۰۴,۹۴۸)	۲۳,۶۰۴,۴۸۸,۹۹۱,۲۰۴	۲۳,۶۰۲,۶۳۱,۷۸۷,۹۴۱	۴۹۸,۳۱۵
۸۵,۰۸۷	۲۹۹,۰۰۶,۸۲۷,۲۴۳	۲۹۹,۰۰۵,۸۴۷,۰۷۶	۱,۰۶۵,۲۵۴
(۱,۸۵۶,۶۱۹,۸۶۱)	۲۳,۹۰۳,۴۹۵,۸۱۸,۴۴۷	۲۳,۹۰۱,۶۳۷,۶۳۵,۰۱۷	۱,۵۶۳,۵۶۹

کارگزاری کاریزما
کارگزاری کارآمد

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۲,۳۰۷,۹۲۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۴,۵۷۵,۰۸۹	۳,۹۳۷,۷۳۲,۸۴۴
۱۴۱,۴۷۹,۸۰۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۵۷,۸۰۵	۵۶۴,۸۲۲,۰۰۰
۱۱۵,۴۰۷,۶۶۶	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۹۰۶,۶۳۸	۱,۰۲۸
۴۸۹,۱۹۵,۴۰۴	۶,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۹,۱۳۹,۵۳۲	۴,۵۰۲,۵۵۵,۸۷۲

آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۷۸,۴۱۰,۸۴۰,۲۲۶
.	۲۰,۰۹۶,۳۴۱
.	۵,۰۲۰,۴۶۲
.	۱۹,۷۲۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۰۵,۶۷۷,۰۲۹

حساب جاری ۱۰۱۳۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۳۰۱ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۹۳۰ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰,۸۱۰,۱۵۶۹۲۰۳۳,۱ بانک پاسارگاد
بانک آینده سپرده قرض الحسنه ۰۳۰۳۹۰۲۰۸۵۰۰۴
حساب جاری ۰۱۰۱۶۰۱۷۲۶۰۰۵ بانک آینده

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۸,۰۶۷,۳۸۱,۹۶۰	۱۲,۰۱۱,۴۶۹,۲۷۳	مدیر صندوق سبدگردان سورنا
۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۲	۹۰۲,۴۶۵,۹۰۸	متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۶۳۲,۳۶۷,۴۴۰	۳۶۸,۹۲۸,۶۴۵	حسابرس موسسه حسابرسی آزموده کاران
۹,۶۹۹,۶۸۱,۱۷۵	.	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
.	۱,۱۱۰,۱۶۵,۳۳۴	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
۱۹,۵۹۲,۵۳۹,۷۵۷	۱۴,۳۹۳,۰۲۹,۱۶۰	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵	.	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵	.	

۱۵- پیش دریافت

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵	۷,۲۷۳,۴۸۱,۳۶۰	پیش دریافت سود اوراق اختیار فروش تبعی خکرمان
۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵	۷,۲۷۳,۴۸۱,۳۶۰	

۱۵-۱- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق اختیار فروش تبعی شرکت آرمان گستر پاریز به مبلغ ۲۳.۶۷۱.۸۷۵.۰۰۰ ریال معادل ۱۱ درصد سود موثر سالانه تعداد ۵۸.۵۹۳.۷۵۰ ورقه اوراق خریداری شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ که متناسب با دوره سررسید قرارداد (۱۲ ماهه) مستهلک و به حساب درآمد وراق مشارکت منظور می گردد.

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
هزینه تاسیس	۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰	
بدهی به مدیر بابت هزینه های مرتبط با روزنامه رسمی	۱۵,۲۶۸,۹۱۰	۱۱,۱۲۰,۷۱۰	
هزینه آپونمان نرم افزار	۵,۹۵۲,۴۳۱,۴۴۸	۶۴۶,۶۰۳,۴۹۱	
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۷,۳۳۳,۲۹۹	۱۷,۳۳۳,۲۹۹	
ذخیره آپونمان نرم افزار	۰	۵۷۸,۰۰۷,۳۹۶	
بدهی بابت امور صندوق	۱۲۰,۱۹۴,۲۶۸	۱۶۹,۷۸۶,۹۶۵	
	<u>۷,۲۸۷,۹۲۷,۹۲۵</u>	<u>۲,۶۰۵,۵۵۱,۸۶۱</u>	

۱۷- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۴۳,۶۳۷,۶۲۱	۴,۸۷۳,۷۳۹,۶۹۸,۷۹۱	۸۵۴,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۴۸,۴۸۸,۰۵۸,۲۳۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۱,۷۱۵,۰۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۲۲۸,۳۲۰
<u>۴۴۵,۶۳۷,۶۲۱</u>	<u>۴,۸۹۵,۷۱۱,۴۱۳,۸۴۹</u>	<u>۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷</u>	<u>۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۳,۱۱۳,۹۲۸,۱۳۴)	(۲۸,۹۰۲,۵۹۳,۹۷۸)	۱-۸ زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۲۸۰,۶۹۲,۷۸۶	۴۲,۱۱۲,۵۱۷,۸۵۰	۲-۱۸ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵۹,۴۸۲,۵۲۱	۰	۳-۱۸ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
	۱۴,۹۳۲,۶۴۳,۴۴۳	۴-۱۸ سود حاصل از ابطال واحد های صندوق های سرمایه گذاری
(۱,۵۷۳,۷۶۱,۸۱۷)	۲۸,۱۴۲,۵۶۷,۳۱۵	

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتی بیوتیک سازی ایران	۵۹	۱,۷۷۵,۹۰۰	۱,۳۱۴,۰۸۰	۱,۶۸۴	۸,۸۸۰	۵۵۱,۲۵۶	-
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰	۹۰۵,۸۰۰	۱,۱۸۹,۳۵۷	۸۵۸	۴,۵۲۹	(۲۸۸,۸۴۴)	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۳۶۸,۹۳۰	۳,۴۲۵,۶۶۱,۵۸۹	۲,۹۷۸,۷۳۶,۳۱۳	۳,۲۵۴,۳۲۰	۱۷,۱۲۸,۳۰۸	۴۲۶,۵۲۲,۶۴۸	-
پالایش نفت اصفهان	۱۹,۶۱۲,۳۳۵	۱۲۱,۶۹۱,۵۹۳,۰۶۱	۱۱۴,۷۱۷,۳۴۶,۳۰۰	۱۱۵,۶۰۵,۶۳۹	۶۰۸,۴۵۷,۹۶۸	۶,۳۵۰,۱۸۳,۲۶۴	-
بیمه اتکالی ایران میمن	۷۰۴	۲,۳۲۲,۹۲۸	۱,۷۳۸,۳۴۲	۲,۱۷۵	۱۱,۴۶۵	۵۴۰,۹۴۶	-
ایران خودرو دیزل	۳,۳۲۰,۳۲۴	۶,۵۸۱,۰۳۰,۰۴۷	۹,۱۸۰,۳۷۸,۵۳۷	۶,۳۵۱,۸۷۷	۳۲,۹۰۵,۱۵۰	(۲,۶۳۸,۵۰۵,۵۱۷)	۳۱,۱۳۶,۶۴۴
نور ایستا پلاستیک	۳۹	۹۹۲,۵۵۰	۷۴۵,۵۳۴	۹۴۰	۴,۹۶۳	۲۴۱,۱۱۳	-
پارس فنر	۱۹۷	۲,۳۳۰,۳۶۰	۱,۶۹۷,۷۰۷	۳,۳۲۱	۱۱,۷۰۲	۶۲۸,۷۳۰	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۶۰۲,۳۰۷	۱,۷۴۳,۵۱۵,۶۹۹	۱,۸۴۹,۴۵۶,۱۹۱	۱,۶۵۶,۳۹۹	۸,۷۱۷,۵۷۸	(۱۱۶,۳۱۶,۳۶۹)	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳,۵۲۸,۲۹۴	۴۹,۷۶۶,۶۳۸,۲۷۰	۷۸,۹۱۴,۲۴۴,۶۴۰	۴۷,۲۷۶,۹۷۵	۲۴۸,۸۳۳,۱۷۱	(۲۹,۲۴۳,۷۳۶,۵۱۶)	-
لبزینگ ایران و شرق	۱,۳۶۲,۸۲۲	۵,۶۴۵,۷۷۵,۶۲۰	۶,۹۹۰,۳۲۰,۱۵۸	۵,۳۶۳,۴۲۵	۲۸,۳۲۸,۸۷۸	(۱,۳۷۸,۱۳۶,۸۴۱)	۲۰۷,۷۴۴,۹۳۵
نشاسته و گلوکز اردبینه	۳۹	۲,۵۴۶,۲۰۰	۱,۹۰۶,۳۴۴	۲,۴۱۶	۱۲,۷۳۱	۶۲۴,۸۰۹	-
کاشی و سرامیک حافظ	۴۰۱,۶۴۲	۲,۵۸۶,۹۲۶,۸۵۰	۲,۷۵۸,۸۳۲,۹۰۹	۲,۴۵۷,۵۴۹	۱۲,۹۲۴,۶۸۴	(۱۸۷,۲۸۸,۲۹۲)	-
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۶۳۹,۷۰۶	۷۰,۰۴۴,۲۰۶,۰۲۰	۸,۸۱۹,۹۳۹,۵۳۲	۶,۶۹۱,۸۳۴	۳۵,۳۲۱,۰۲۹	(۱,۸۱۷,۶۴۶,۳۶۵)	۷۵۷,۶۳۳,۸۱۴
بهار رز، الماس چناران	-	-	-	-	-	-	۹۰۵,۴۹۰,۷۹۸
ح. کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۵۲,۷۲۴,۳۳۸)
تولیدی مخازن گاز طبیعی اسیاناما	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۰۷۴,۷۵۰)
تامین سرمایه کاردان	-	-	-	-	-	-	-
گروه مالی شهر	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۹۸۱,۲۶۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	-
کشاوری و دامپروری فجر	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۹۳۳,۵۳۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	(۲۹۳,۸۰۵,۹۳۳)
توسعه فن افزار توسن	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-
نبان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۳۴۶,۳۶۳
توسعه صنایع و معادن کوثر	-	-	-	-	-	-	۳۷۴,۵۳۰
گروه مالی داتام	-	-	-	-	-	-	-
س. الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵۹۰,۲۶۰,۲۹
نخریسی و نساجی خسروی	-	-	-	-	-	-	-
		۱۹۸,۴۹۶,۲۱۰,۸۹۴	۲۲۶,۲۱۷,۷۵۵,۶۳۴	۱۸۸,۵۶۸,۲۰۲	۹۹۲,۴۸۱,۰۳۶	(۲۸,۹۰۲,۵۹۳,۹۷۸)	(۳,۱۱۲,۹۴۸,۱۳۴)

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۸-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲	۲۷۹,۸۰۰	۲۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۷۴۹,۲۸۶,۲۵۰	۲۰,۰۸۸,۷۵۰	۳۰,۶۲۵,۰۰۰	۰
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۴,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۶۸۹,۷۷۷,۸۹۴	۱۹,۵۹۱,۶۵۵	۴,۹۵۵,۶۳۰,۴۵۱	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲۰۰۰	۱,۵۹۳,۳۷۶	۱,۴۰۷,۵۱۰,۷۹۳,۰۵۲	۱,۴۰۵,۳۲۶,۳۵۳,۸۱۷	۲۱,۵۶۰,۰۱۳	۲,۲۵۲,۸۷۹,۲۲۲	۰
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳۰۰۰	۵,۵۵۰,۵۱۹	۴,۷۰۲,۳۶۷,۸۲۹,۷۲۷	۴,۶۹۷,۸۲۲,۹۸۱,۵۲۷	۳۱,۲۳۲,۳۷۰	۴,۵۱۳,۶۱۵,۸۳۰	۷۷۵,۰۵۸,۷۱۱
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰	۱,۶۶۸,۹۲۲	۱,۲۷۴,۷۸۰,۱۴۵,۳۴۶	۱,۲۶۹,۰۱۴,۶۴۶,۸۹۴	۳۷,۵۰۹,۷۲۶	۵,۷۲۷,۹۸۸,۷۲۶	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶۰۰۰	۳۳۷,۷۹۰	۳۰۴,۳۹۶,۴۱۸,۳۹۰	۳۰۳,۶۹۲,۶۰۷,۹۵۷	۱۹,۴۰۲,۴۷۷	۶۸۴,۴۰۷,۹۵۶	۳۹۴,۹۲۳,۵۸۱
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸۰۰۰	۱,۲۸۷,۲۵۶	۱,۰۰۷,۸۲۳,۶۱۶,۵۴۴	۱,۰۰۵,۴۹۵,۶۶۱,۶۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۹۵۴,۹۴۴	۵۵,۱۷۸,۳۷۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴۰۰۰	۱,۵۸۹,۲۲۰	۱,۲۸۵,۷۰۴,۴۰۷,۵۲۰	۱,۲۸۱,۷۲۵,۹۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۸,۴۷۷,۵۲۰	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۱,۲۴۲,۵۶۲	۱,۰۰۲,۸۷۹,۲۴۵,۵۷۲	۱,۰۰۱,۳۱۳,۷۳۶,۴۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۵۰۹,۱۱۲	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹۰۰۰	۱,۶۵۷,۳۹۱	۱,۳۰۰,۰۹۰,۶۴۸,۲۲۰	۱,۲۹۵,۰۶۸,۸۶۴,۷۹۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۱,۷۸۳,۴۲۲	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۱۱۰۱۰۰۰	۲۶۰,۴۳۱	۲۰۲,۱۹۴,۷۲۱,۹۳۵	۲۰۱,۳۹۵,۷۲۷,۲۰۰	۱۸,۷۶۳,۷۱۶	۷۸۰,۲۳۱,۰۱۹	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵۰۰۰	۷۲,۲۰۰	۷۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۹۹,۴۹۴,۸۲۹	۱۲,۸۵۷,۸۷۵	(۵,۷۲۲,۳۵۲,۷۰۴)	۰
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	۲۸۱,۴۰۰	۱۹۷,۳۰۴,۶۹۶,۰۰۰	۱۹۶,۵۶۱,۰۵۳,۰۲۸	۳۵,۷۶۱,۳۹۸	۷۰۷,۸۸۱,۵۷۴	۷,۳۰۰,۳۴۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۴۰۳۲۶۰۰۱	۲۴۵,۰۰۰	۲۲۶,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۸۸۵,۰۹۴,۷۵۳	۱۸,۹۱۳,۳۴۳	۳,۲۳۰,۹۹۱,۹۰۴	۰
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸	۶۶,۰۰۰	۴۴,۵۷۷,۴۱۰,۰۰۰	۴۴,۳۶۷,۷۱۶,۸۹۳	۸,۰۷۹,۶۴۱	۲۰۱,۶۱۳,۴۶۶	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۴۰۵۲۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	۲۹,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۴,۵۶۲,۵۰۰	۵,۳۲۴,۴۰۰	(۶۲۳,۸۸۶,۹۰۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳	۷۷,۶۰۰	۴۸,۴۴۱,۵۳۰,۰۰۰	۴۷,۹۲۴,۸۳۲,۰۴۹	۸,۷۸۰,۰۲۱	۵۰۷,۹۱۷,۹۳۰	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۴۰۹۱۷۰۰۱	۴۲,۰۰۰	۲۵,۵۷۹,۴۴۵,۰۰۰	۲۵,۳۷۸,۵۱۹,۳۰۹	۴,۶۳۶,۲۶۴	۱۹۶,۲۸۹,۴۲۷	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۴۱۰۱۵۰۰۱	۵۵۱,۶۰۰	۴۶۵,۸۷۳,۴۶۳,۰۰۰	۴۵۷,۶۸۴,۳۵۳,۶۷۲	۸۴,۴۳۹,۵۲۵	۸,۱۰۴,۶۶۹,۸۰۳	۰
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۴۰۸۱۴۰۰۱	۶۵,۱۰۰	۴۲,۳۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۴۱,۹۸۸,۳۹۸,۲۲۳	۷,۶۸۰,۷۴۱	۳۸۰,۴۴۱,۰۳۶	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۴۰۷۱۴۰۰۱	۲۹,۳۰۰	۱۸,۸۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۱,۳۲۳,۴۱۴	۳,۴۰۹,۴۲۰	۱۲۵,۹۶۷,۱۶۶	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۴۰۷۲۸۰۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۸,۹۴۳,۸۶۸,۷۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶,۱۳۱,۲۵۰	۰
مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	۵,۰۰۰	۴,۸۵۴,۸۵۰,۰۰۰	۴,۸۱۹,۱۲۶,۳۷۴	۸۷۹,۹۴۰	۳۴,۸۴۳,۶۸۶	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۹,۷۸۹
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۸۲,۰۲۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۱۶,۳۲۹,۵۶۷,۴۸۴,۹۰۶	۱۶,۲۸۶,۹۳۹,۳۲۹,۹۳۴	۵۱۵,۶۳۷,۱۲۲	۴۲,۱۱۲,۵۱۷,۸۵۰	۱,۲۸۰,۶۹۲,۷۸۶

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۸-۳ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									
نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
۱ شستا	۴۰۱۱۱ ضستا		۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۹,۴۸۳,۵۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۹,۴۸۳,۵۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۸-۴ سود حاصل از ابطال واحد های صندوق های سرمایه گذاری:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	کارمزد	بهای تمام شده سهم	ارزش دفتری اختیار	بهای فروش
صندوق اهرمی جهش-واحد های عادی	۲۲,۶۲۷,۸۷۴	۲۶۴,۶۹۳,۶۲۰,۲۰۶	۲۶۱,۰۸۶,۲۰۵,۰۰۲	۰	۳۶۰,۷۴۱,۵۲۰,۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی کاریز-ما-واحد های عادی	۲۵,۲۵۴,۳۰۸	۴۱۶,۴۱۹,۴۹۱,۱۸۰	۴۰۷,۱۴۳,۸۷۱,۹۶۷	۰	۹,۲۷۵,۶۱۹,۳۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق بخشی صنایع معیار	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۸۱,۷۲۴,۸۳۵	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۱۵,۷۸۴	۹۳۳,۶۰۹,۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی موج-واحد های عادی	۴,۹۳۷,۲۹۴	۵۲,۷۵۴,۹۸۶,۳۹۰	۵۱,۶۳۹,۱۳۷,۹۴۶	۲۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۸۲۸,۴۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق بخشی دایا	۶,۰۰۰	۶۰,۹۲۶,۱۸۴	۶۰,۶۸۲,۳۰۷	۷۲,۳۴۶	۱۷۱,۵۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۷۵۴,۹۱۰,۷۴۸,۷۹۵	۷۳۹,۹۵۲,۰۹۷,۲۲۲	۲۵,۰۰۸,۱۳۰	۱۴,۹۳۲,۶۴۳,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۵۱۹,۷۲۱,۴۵۷	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)	۱۹-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۰,۰۴۷,۶۲۶,۸۲۰	۱۲,۹۲۱,۷۷۹,۹۰۷	۱۹-۲ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۵,۳۷۱,۱۹۹	۳۲,۵۵۹,۰۲۰,۵۰۸	۱۹-۳ سود تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی
*	۱۰,۴۴۴,۴۷۴,۷۱۷	۱۹-۴ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۵,۶۶۲,۷۱۹,۴۷۶	۵۳,۹۰۸,۲۷۵,۶۴۶	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)	ایران خودرو دیزل	۱,۶۷۴,۴۴۶	۲,۶۸۷,۴۸۵,۸۳۰	۴,۶۸۸,۴۹۴,۷۷۵	۲,۵۵۳,۱۱۲	۱۳,۴۲۷,۴۲۹	۱۵,۰۶۲,۳۰۳,۲۵۰	*
۱۵,۰۶۲,۳۰۳,۲۵۰	*	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	*	*	*	*	*	۲۲,۸۱۰,۲۲۰	*
۲۲,۸۱۰,۲۲۰	*	لیزینگ ایران و شرق	*	*	*	*	*	(۳۹۲,۸۵۸,۸۹۱)	*
(۳۹۲,۸۵۸,۸۹۱)	*	پرداخت الکترونیک پاسارگاد	*	*	*	*	*	۸۲۷,۴۶۶,۸۷۸	*
۸۲۷,۴۶۶,۸۷۸	*	کشتیرانی دریای خزر	*	*	*	*	*	۱۵,۵۱۹,۷۲۱,۴۵۷	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)
۱۵,۵۱۹,۷۲۱,۴۵۷	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)	جمع		۲,۶۸۷,۴۸۵,۸۳۰	۴,۶۸۸,۴۹۴,۷۷۵	۲,۵۵۳,۱۱۲	۱۳,۴۲۷,۴۲۹		

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبار مولد فاد ۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۹۴,۴۲۴,۷۷۱
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۴۰۵۲۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۱,۶۸۷,۹۳۰
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش ۴۰۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۱۶,۴۱۳,۲۸۲
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش ۴۰۶۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۷,۳۹۴,۸۶۱
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۵,۹۳۱,۱۰۴
گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۵,۶۰۳,۳۲۸
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۴۱۰۱۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۸,۵۵۱,۶۶۷
مراجعه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۱,۵۳۰,۶۰۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۴۰۹۱۷۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۷,۰۰۱,۹۹۴
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۰,۰۰۹,۴۳۱
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۷۹۸,۵۸۴
مراجعه عام دولت ۹۲-ش ۲۰۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۳,۷۶۹,۶۴۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۷۹۲,۰۷۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰,۶۷۲
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۹۳,۵۳۵
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۰۴۱۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۳۶,۳۴۷
مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲,۵۰۰,۰۰۰)
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۹۰۶,۶۵۶,۲۵۰	۹۰,۶۲۵,۰۰۰	(۱۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳	۴۶۵,۰۰۰	۴۴۲,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۶۷۰,۸۱۰,۹۲۶	۸۰,۲۷۷,۸۹۰	۱۷,۱۶۱,۴۱۱,۱۸۴	۰
مراجعه الکترومادیرا-کیان ۶۰۶۲۶	۴۵۵,۰۰۰	۴۶۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۱۹,۴۶۱,۸۷۵	۸۴,۱۱۸,۱۲۵	۸,۹۹۶,۵۲۰,۰۰۰	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴	۹۵,۰۰۰	۸۷,۸۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۹۱,۵۶۳,۴۰۱,۱۲۶	۱۵,۹۱۴,۴۳۰	(۳,۷۷۵,۵۶۵,۵۵۶)	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش ۳۱۰۰۹	۱۰۲,۹۵۷	۱۰۱,۹۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۶۶,۶۳۹,۷۱۲	۱۸,۴۷۴,۳۴۷	۱,۳۴۲,۳۱۵,۹۴۱	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش ۴۱۰۰۹	۱۰۶,۴۴۰	۱۰۱,۸۱۹,۴۸۶,۶۰۰	۱۰۱,۳۱۳,۶۵۱,۷۵۸	۱۸,۴۵۴,۷۸۲	۴۷۷,۳۸۰,۰۶۰	۰
مراجعه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۵۰۳۲۵۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۷,۷۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۹۳۹,۳۲۸	۱,۴۱۳,۰۴۳	۱۸۳,۷۴۷,۷۲۹	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۵۰۹۲۳۰۰۰	۸,۰۰۰	۴,۱۹۱,۳۶۰,۰۰۰	۴,۱۲۰,۳۹۶,۶۷۵	۷۵۹,۶۹۴	۷۰,۲۰۳,۶۴۱	۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۵۰۷۲۰۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۴۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۱,۹۸۴,۳۶۵	۹۹۵,۰۴۴	۵۶,۹۲۰,۵۹۱	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۵۱۰۲۱۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۲۴,۱۳۵,۹۱۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۸,۵۳۳,۷۹۸	۴,۳۷۴,۶۳۴	۳,۵۳۳,۰۰۰۰۰۵۶۸	۰
مکوک اجاره فارس ۰۷ بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۲۵,۰۰۰	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	۰
جمع		۲,۴۴۰,۱۷۶,۴۳۶,۶۰۰	۲,۴۲۶,۸۱۲,۳۴۴,۷۱۴	۴۴۳,۲۸۱,۹۷۹	۱۲,۹۲۱,۷۷۹,۹۰۷	۳۰,۰۰۴۷,۶۲۶,۸۲۰

۱۹-۳ سود تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
عنوان	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	هالیات	سود تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه توسعه مالی مهر ایندگان	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	۳۴۳,۴۷۶,۵۶۲,۵۰۰	۳۰۸,۸۷۳,۸۵۶,۴۴۵	۳۲۶,۳۰۲,۷۳۴	۱,۷۱۷,۳۸۲,۸۱۳	۳۲,۵۵۹,۰۲۰,۵۰۸
سرمایه گذاری ارمان گستر باریز						
جمع		۳۴۳,۴۷۶,۵۶۲,۵۰۰	۳۰۸,۸۷۳,۸۵۶,۴۴۵	۳۲۶,۳۰۲,۷۳۴	۱,۷۱۷,۳۸۲,۸۱۳	۳۲,۵۵۹,۰۲۰,۵۰۸

۱۹-۴ سود حاصل از ابطال واحد های صندوق های سرمایه گذاری:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
نام صندوق	تعداد	ارزش فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سهامی بخشی صنایع سوزنا	۳,۴۷۰,۴۰۳	۳۶,۷۸۶,۲۷۱,۸۰۰	۳۷,۰۴۳,۳۳۵,۴۵۷	۴۲,۶۸۳,۶۹۸	(۳۰۰,۷۴۷,۳۵۵)	۰
صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی	۷,۹۷۳,۸۴۵	۱۰۶,۰۹۲,۰۰۰,۷۷۲۵	۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۱۴۵	۰	۶۰,۹۲۰,۰۱۷,۵۸۰	۰
صندوق اهرمی کاریزما واحدهای عادی	۴,۸۵۶,۶۲۹	۸۸,۷۷۴,۳۲۱,۴۹۱	۸۴,۵۹۵,۵۵۴,۵۰۲	۰	۲,۱۷۸,۷۶۶,۹۸۹	۰
صندوق بخشی دایا	۶۰۹,۱۱۴	۶,۱۰۳,۳۲۲,۲۸۰	۶,۰۹۸,۲۰۵,۷۲۲	۷,۲۴۷,۶۹۵	(۲,۱۳۱,۳۳۷)	۰
صندوق اهرمی تاراج واحدهای عادی	۲,۹۷۸,۵۵۴	۳۰,۴۷۶,۵۶۴,۵۲۸	۲۹,۹۹۹,۹۹۵,۸۸۸	۰	۴۷۶,۵۶۸,۶۴۰	۰
جمع		۲۶۸,۳۲۲,۴۸۷,۸۲۴	۲۵۷,۷۲۷,۰۸۱,۷۱۴	۵۰,۹۳۱,۳۹۳	۱۰,۴۴۴,۷۷۴,۷۱۷	۰

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲۰- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۸۸,۴۶۲,۵۴۱	(۶,۹۰۷,۳۴۹)	۹۵,۳۶۹,۸۹۰	۷۰	۱,۳۶۲,۴۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	لیزینگ ایران و شرق
۰	۱۸۵,۷۴۶,۸۷۹	(۱۷,۶۸۴,۱۲۱)	۲۰۳,۴۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۴۰۶,۸۶۲	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	توسعه سامانه های نرم افزاری نگین
۰	۱۵۸,۱۸۵,۹۹۳	(۲۶,۰۰۳,۱۷۷)	۱۸۴,۱۸۹,۱۷۰	۱۱۰	۱,۶۷۴,۴۴۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	ایران خودرو دیزل
۰	۳۷۲,۹۹۳	(۴۷,۰۰۷)	۴۲۰,۰۰۰	۳۰۰۰	۱۴۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۰	۴۳۲,۷۶۸,۴۰۶	(۵۰,۶۴۱,۶۵۴)	۴۸۳,۴۱۰,۶۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲۱- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۴/۳۱	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۴/۳۱	ریال	یادداشت
۱۳,۶۷۸,۴۰۰,۴۸	۳۰,۶۰۹,۰۳۶,۴۵۰	۲۱-۱	سود اوراق مرابحه	
۱۶۲,۱۱۹,۵۴۳,۵۶۹	۲۸۰,۵۹۸,۸۷۷,۹۶۰	۲۱-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	
		۲۱-۳	سود صندوق سرمایه گذاری	
۱۷۵,۷۹۷,۹۴۳,۶۱۷	۵۸۷,۵۰۷,۹۱۴,۴۱۰			

۲۱-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۴/۳۱- ریال	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۴/۳۱- ریال	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
*	۴۳,۹۴۳,۲۱۰,۹۲۴	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	مرابحه کرمان موتور- کیان ۵۱۲۲۳		
*	۱۰,۵۷۴,۳۴۱,۷۱۸	۲۰-۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۰۳۱۰۰۹		
*	۱۰,۹۳۱,۶۹۴,۱۴۵	۲۰-۵٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ-۰۴۱۰۰۹		
*	۱۰,۱۰۸,۱۷۸,۶۱۱	۲۰-۵٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ-۰۴۰۸۰۴		
*	۶۵,۵۴۴,۳۴۴,۸۸۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	مرابحه الکترومندیار- کیان ۶۰۶۲۶		
	۲۳,۴۳۱,۶۵۰,۶۵۵	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	مرابحه کرمان موتور- کارون ۵۰۳۲۷		
	۲,۴۳۳,۹۵۷,۹۲۴	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ-۰۳۰۳۰۴		
	۲۵,۱۴۰,۹۰۴,۷۲۶	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۰۳۱۲۳۳		
	۲۰,۲۰۱,۰۶,۴۷۶	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۰۴۰۴۰۸		
*	۶۱,۲۷۲,۳۸۵,۲۹۱	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مرابحه عام دولت ۹۲-ش.خ-۰۳۰۸۲۵		
	۲۶۳۰,۷۶,۳۵۷	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶		
۱,۳۰۲,۵۷۴,۲۶۴	۱۲,۲۶۲,۶۷۲,۶۷۵	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ-۰۴۰۶۲۳		
۱۳۲,۳۷۳,۰۸۰	۵۵۵,۱۴۰,۶۰۷	۲۵٪	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	سود اوراق اختیار فروش تبعی ومهان		
-	۵۵۵,۱۴۰,۶۰۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	مرابحه عام دولت ۱۰۵		
-	۲,۳۰۳,۷۷۲,۶۴۷	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	مرابحه عام دولت ۲		
-	۸۳۰,۴۶۵,۶۲۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	مرابحه عام دولت ۵		
-	۲۵,۳۰۲,۱۹۳,۲۸۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	صکوک اجاره فارس ۷- بدون ضامن		
۱۳,۶۷۸,۴۰۰,۰۴۸	۳۰,۶۰۹,۰۳۶,۴۵۰						

صندوق سرمایه گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲-۲۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی

14.2/4/310

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱	۱۲۰,۴۴۱,۹۳۰	۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۰,۷۶۴,۰۳۷	۸,۴۰۲,۰۴۵
رفع معایرت با کارگزاری	۱۲,۰۷۴,۸۹۵,۹۶۷	۸,۴۰۲,۰۴۵

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲-۲- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	زمانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منتقده
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	سایر	مراجعه الکترومادیرا-کیان مراجعه کرمان موتور- کیان صکوک اجاره فارس ۰۷- بدون شامن	۴۵۰,۰۰۰ ۲۰۰,۰۰۰ ۵۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۱۲۰,۹۲۴,۳۷۵ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۶,۸۴۹,۳۱۰ ۷,۲۱۳,۹۷۲,۵۸۳ ۸,۷۲۸,۳۴۶,۹۷۶	۲۲ درصد ۲۳ درصد ۲۳ درصد	۲۲ درصد ۳۸.۵ درصد ۳۸ درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	بازارگردان صندوق	مراجعه صاف فیلم- کارون مراجعه کرمان موتور- کارون	۵۰۰,۰۰۰ ۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۹,۲۵۹,۲۹۸ ۵۰,۷۹۶,۴۸۶,۴۸۸	۱۸ درصد ۲۳ درصد	۲۸.۵ درصد ۲۸ درصد
شرکت کرمان موتور	سایر	سرمایه گذاری آرمان گستر باریز	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	۳۰۰,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۳۲,۶۷۲,۶۷۵	۲۲ درصد	۳۳ درصد

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۳۳۰,۸۷۷,۳۷۸	۲۰,۵۱۵,۵۸۳,۶۵۳
۹۰۳,۴۶۵,۹۰۸	۵۴۴,۸۶۰,۱۵۶
۱,۱۱۰,۱۶۵,۳۳۴	۰
۱۳,۰۶۰,۸۴۳,۸۱۴	۳,۳۳۲,۳۹۱,۵۲۵
۷۳۶,۰۵۸,۰۸۰	۲۸۰,۹۸۱,۸۰۰
۳۰,۰۴۰,۴۰۹,۵۱۴	۶,۱۹۹,۸۴۷,۱۳۴

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۴۷۷,۶۵۸	۸,۰۱۰,۱۴۳
۱۲۶,۶۵۷,۸۰۵	۰
۲,۵۷۱,۸۰۶,۴۹۲	۷۲۹,۰۹۴,۴۱۶
۳۸۷,۹۰۶,۶۳۸	۲۳,۷۷۱,۱۸۵
۹۳۶,۰۵۵,۰۰۰	۲۳,۸۲۹,۰۴۰
۰	۲۳۱,۲۳۴,۶۸۶
۳,۱۸۴,۴۵۴,۰۹۳	۱,۰۰۵,۹۳۹,۴۷۰

سایر هزینه ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آونمان نرم افزار

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تضمین

صندوق سرمایه گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲۵- سود پرداختی به سرمایه گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ تقسیم سود به ازای هرواحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۷۰,۳۹۹,۰۷۱	۲۹۰	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۲۴,۷۹۹,۰۷۱	۲۷۰	۴۹,۴۱۵,۷۳۰,۵۹۰	۳۳,۶۹۵,۷۴۹,۱۷۰
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۵۴,۳۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۳۳,۹۶۵,۵۹۰,۳۴۰	۳۸,۹۳۷,۵۹۰,۳۴۰
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۶,۹۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۶۷,۳۳۹,۵۹۰,۳۴۰	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۰۶,۰۸۹,۰۴۷	۲۲۰	۲۲۳,۳۵۴,۲۵۰,۷۸۰	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۴۹,۱۹۰,۰۴۷	۲۰۱		

۲۶- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۹۶,۳۷۶,۴۹۰,۰۰۰	۴۸,۵۵۹,۷۵۸,۰۰۰
	(۳۷۵,۴۰۷,۳۳۲,۳۹۶)	(۲۶,۳۰۳,۱۳۰,۵۷۶)
	(۷۹,۰۳۰,۷۴۲,۳۹۶)	۲۲,۳۵۶,۶۲۷,۴۲۴

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

نام اوراق	نوع	مانده سهم پایه	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
شرکت سرمایه گذاری آرمان گستر پازیر	ملکیت	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶,۳۳۶

۲۸- سرمایه گذاری، ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسسین	سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۹
	سایمان اله قلی	دارنده واحد سرمایه گذاری	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۳
	علیرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه گذاری	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۰.۱	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۷۴
	حمیدرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه گذاری	ممتاز	۴۵۱,۵۹۲	۰.۱	۶,۲۷۷,۸۴۸	۰.۱
اشخاص وابسته و مدیران سرمایه گذاری	سایمان صادقی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳۱۷,۰۲۶	۰.۰۰	۸۲۰,۳۸۶	۰.۰۱
	صمیم اله قلی	صندوق	عادی	۱,۳۴۰,۷۹۵	۰.۰۳	۶۰,۲۲۹	-
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	بازارگردان سابق صندوق	عادی	-	۰.۰۰	۱۰,۷۰۳,۵۱۱	۱.۳۵
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۱۳,۸۹۰,۲۵۰	۳.۱	-	-
	حشایار دادمنش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰۵
	سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۷۵,۳۲۵	۰.۰۲۴	۴,۷۱۹,۷۳۰	۰.۵۵
	علی نعمتی	مدیر سابق سرمایه گذاری	عادی	۷۳,۰۰۰	۰.۰۰۲	۱۰,۰۰۰	-
	جمع			۲۰,۶۴۲,۲۳۰	۴.۶	۲۴,۵۶۸,۵۰۴	۲.۸۷

صندوق سرمایه گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	
سبذگردان سورنا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۴,۲۳۰,۸۷۷,۳۷۸	طی دوره	(۱۲,۰۱۱,۴۶۹,۲۷۳)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۹۰۲,۴۶۵,۹۰۸	طی دوره	(۹۰۲,۴۶۵,۹۰۸)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۳۶,۰۵۸,۰۸۰	طی دوره	(۳۶۸,۹۲۸,۶۴۵)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	بازارگردان سابق	کارمزد ارکان	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴	طی دوره	.
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی	کارمزد ارکان	۱,۱۱۰,۱۶۵,۳۳۴	طی دوره	(۱,۱۱۰,۱۶۵,۳۳۴)
کارگزاری کاریزما	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۱,۸۳۶,۸۴۵,۲۳۵,۷۳۹	طی دوره	۴۹۸,۳۱۵
		کارمزدخرید و فروش اوراق بهادار	۹۹۸,۴۲۵,۸۳۶	طی دوره	
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۷۹,۸۱۹,۳۳۷,۲۱۵	طی دوره	۱,۰۶۵,۲۵۴
		کارمزدخرید و فروش اوراق بهادار	۲۰,۱۰۶,۷۳۱	طی دوره	
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا	مدیر مشترک	خرید واحدهای صندوق	۵,۵۷۴,۲۷۵,۵۵۰	طی دوره	.