

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار ثابت سام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار ثابت سام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۵
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی	۴-۳۱

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان محترم بورس و اوراق بهادار را به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :

* خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

* از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

* مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

* بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود، یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

* کلیت ارائه ساختار و محتوای صورت های مالی شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه میشود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت به استقلال اثر گذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی محترم صندوق گزارش کند.



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶ و ۷ این گزارش و همچنین لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه ها و ضعف کنترل های داخلی، برخورد نگردیده است.

۶- مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

ردیف	ماده	موضوع	برای نمونه
۱	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد و حداکثر به میزان ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق	۱- لغایت ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۲	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه به میزان حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق	۱۸- لغایت ۲۷ بهمن ۱۴۰۲ ۲۱- لغایت ۲۵ اسفند ماه ۱۴۰۲
۳	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق. (نصاب مذکور از ۲۵ دی ماه ۳۵ درصد در نظر گرفته شده است)	۸- آبان ماه لغایت ۲۴ بهمن ماه ۱۴۰۳ ۲۵- لغایت ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۴	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه بندی اعتباری قابل قبول حداکثر به میزان ۲۰ درصد از کل دارایی های صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۷
۵	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۸۵ درصد از کل دارایی های صندوق	۲۶- بهمن ماه ۱۴۰۲ ۲۱- اسفند ماه ۱۴۰۲ ۲۳- لغایت ۲۵ اسفند ماه ۱۴۰۲
۶	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در واحد های یک صندوق سرمایه گذاری و نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر به میزان ۳ درصد از کل دارایی های صندوق	۳۰- دی ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

ردیف	ماده	موضوع	برای نمونه
۷	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر به میزان ۵ درصد از کل دارایی ها	۳۰- دی ماه ۱۴۰۳
۸	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه	نصاب سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵ درصد از کل دارایی های صندوق	۱- لغایت ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۹	تبصره ماده ۲۸ اساسنامه	عدم اطلاع نقص حدنصاب به متولی و حسابرس	
۱۰	مفاد ماده ۳۵ اساسنامه	در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع ظرف مهلت مقرر در سامانه، اطلاع رسانی ناشران (کدال) و تارنمای صندوق.	۲۹ خرداد ۱۴۰۳
۱۱	مفاد ماده ۲۴ اساسنامه	در خصوص تملک واحد های سرمایه گذاری توسط مدیران سرمایه گذاری حداقل به میزان ۰/۱ درصد از حداقل تعداد واحد های سرمایه گذاری.	آقای مرتضی غلامی
۱۲	مفاد ماده ۱۸ اساسنامه و بند ۱-۵ رویه پذیره نویسی صدور و ابطال	در خصوص صدور واحد های سرمایه گذاری به تقاضای بازارگردان پیش از تامین وجوه توسط بازارگردان	متعدد
۱۳	مفاد ماده ۵۷ اساسنامه	در خصوص بارگذاری اطلاعات خالص ارزش روز (NAV)، قیمت صدور و ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار.	متعدد

۷- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان محترم بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد ذیل رعایت نگردیده است:

۷-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فیما بین کارگزاری و صندوق ظرف مهلت مقرر.

۷-۲- مفاد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله در خصوص استفاده از ارزش های کارشناسی برای تعدیل قیمت اوراق بهادار.

۷-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی.

۷-۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۷۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص نصاب سرمایه گذاری در اوراق منتشره شهرداری ها حداکثر به میزان ۵ درصد نصاب مجاز. (۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳)

۷-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی نزد هر بانک حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

- ۸- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مشروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- ۹- در خصوص رعایت مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و بر اساس بررسی های انجام شده وفق استاندارد حسابرسی و تاییدیه مدیران دریافتی، نظر این موسسه به مواردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق (شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص) باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۰- در اجرای مفاد ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۲۶ اسفند ماه ۱۴۰۳

آزموده کاران

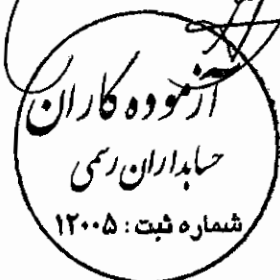
حسابداران رسمی

مسعود سورانی

۹۱۱۸۸۱۰

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴





صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

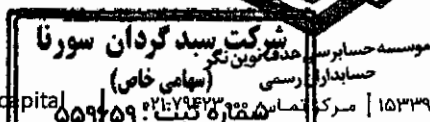
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۱	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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها 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 ۱۴۰۳/۱۲/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	تأیید
مدیر صندوق	سپدگردان سورنا	ساسان اله قلی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	


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

No.3, block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۲۳۰,۸۹۷,۷۵۹,۲۴۵
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	۳,۸۹۰,۷۶۳,۶۶۸,۷۲۳
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۴,۴۷۶,۱۷۳,۲۲۰,۴۹۴	۴,۱۶۲,۵۸۲,۱۴۷,۵۶۴
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۴۲,۶۶۶,۲۸۵,۹۰۳	۴۵۱,۹۲۷,۴۰۳,۱۳۰
۹ حساب های دریافتنی	۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹	۵۰,۹۴۷,۳۳۱,۶۵۶
۱۰ جاری کارگزاران	۸۱,۸۵۵,۷۸۴	۸۵,۰۸۷
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹	۴۸۹,۱۹۵,۴۰۴
۱۲ موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۷۴۰,۴۶۲
جمع دارایی ها	۸,۷۷۸,۰۹۸,۴۵۶,۹۶۱	۸,۷۸۷,۶۸۲,۳۳۱,۲۷۱
بدهی‌ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۳۴۰,۰۷۸	۱,۸۵۶,۷۰۴,۹۴۸
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹	۱۹,۵۹۲,۵۳۹,۷۵۷
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	.	۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵
۱۵ پیش دریافت‌ها	۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷	۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵
۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶	۲۶۰,۵۵۱,۸۶۱
جمع بدهی ها	۱۵۶,۵۲۶,۰۶۵,۳۲۰	۲۱۹,۱۹۴,۰۴۴,۷۱۶
خالص دارایی ها	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۱	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۷۰۰	۱۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



امضاء
سازمان بورس و اوراق بهادار

نماینده

ساسان اله قلی

غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی

سپدگردان سورنا

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی سپدگردان سورنا

حسابداران رسمی
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹
کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴

http://surena.capital

info@surena.capital

No. 3, P.O. Box 15 Esht-e Nostaran Araball St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914

Call Center: +982179423000



شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ساه

با درآمد ثابت سام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۸۷,۸۵۰,۴۶۹,۶۱۲	۳۲,۲۶۲,۳۷۸,۷۰۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۳۹,۳۸۷,۸۵۷,۲۴۲	۱۲۸,۳۷۸,۴۵۸,۰۶۷
سود سهام	۲۰	۱۲,۳۰۲,۴۱۱,۴۰۷	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱,۳۱۱,۰۸۷,۱۲۵,۵۰۰	۷۷۵,۶۳۳,۸۸۴,۹۳۵
سایر درآمدها	۲۲	۵۶۱۵,۱۵۵,۲۴۰	۴۱,۴۱۲,۶۱۳
جمع درآمدها		۱,۵۵۶,۱۴۳,۰۱۹,۰۰۱	۹۳۶,۳۱۷,۱۳۴,۳۲۰
هزینه ها			
هزینه کارمزد آرکان	۲۳	(۶۱,۴۵۰,۶۹۳,۹۰۰)	(۳۲,۴۶۵,۰۶۹,۷۶۶)
سایر هزینه ها	۲۴	(۷,۶۲۶,۹۳۳,۴۵۸)	(۳,۹۱۹,۹۱۵,۹۹۴)
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۴۸۷,۰۶۵,۳۹۱,۶۴۳	۸۹۹,۹۳۲,۱۴۸,۵۶۰
هزینه مالی	۲۵	(۱۷,۳۶۷,۵۳۳)	.
سود خالص		۱,۴۸۷,۰۴۸,۰۲۴,۱۱۰	۸۹۹,۹۳۲,۱۴۸,۵۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۲۵.۴۲٪	۲۵.۷۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱۷.۳۸٪	۱۰.۶۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	تعداد
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵	-	(۲۵۹,۷۴۰)
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۹۴۸,۴۱۱,۷۹۲	۱۹,۴۸۴,۱۱۷,۹۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۶۴۹,۰۷۱	۱۶,۲۳۶,۴۹۰,۷۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۱۲۶,۳۸۵,۴۹۴)	(۲۱,۲۶۳,۸۵۴,۹۴۰,۰۰۰)	(۷۶۶,۸۱۰,۰۲۴)	(۷,۶۶۸,۱۰۰,۲۴۰,۰۰۰)
سودخالص	-	۱,۴۸۷,۰۴۸,۰۲۴,۱۱۰	-	۸۹۹,۹۳۲,۱۴۸,۵۶۰
سود پرداختی به سرمایه گذاران	۲۶	(۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷)	-	(۹۳۸,۹۶۴,۶۴۲,۳۸۹)
تعدیلات	۲۷	-	-	۴۹,۱۳۰,۴۶۷,۴۲۴
دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۱۸۳,۸۵۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدیدی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

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

خالص دارایی های پایان دوره / سال

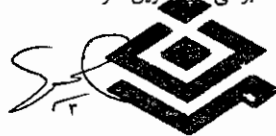


امضا: ساسان اله قلی
غلامحسین سمعی

شخص حقوقی: سیدگردان سورفا
موسسه حسابرسی هنر نوین نگر

ارکان صندوق: مدیر صندوق
میتولی صندوق

شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹
شماره ثبت: ۱۵۳۹۹۳۹۱۴



تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم تیر) پلاک ۱۶ صندوق پستی: ۱۵۳۹۹۳۹۱۴
No.3, Block 16 East Nastaran Araball St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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 شرکت‌ها و مؤسسات 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. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. با توجه به اخذ مجوز فعالیت صندوق به شماره ۱۲۲/۱۲۲۸۹۸ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ ارقام 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 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 سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رأی برخوردار هستند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند به شرح زیر می‌باشند:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۳/۱۰/۳۰		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰	شرکت سبدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰
ساسان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵	ساسان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵
علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵	علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سبدگردان سورنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۰۷۸۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان آپادانا - خیابان عربعلی - خیابان نستر شرقی (پانزدهم) - پلاک ۱۶.

متولی: مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - خیابان وحید دستگردی - پلاک ۱۴۸ - طبقه ۳.

حسابرس: مؤسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از دوراهی قلهک - کوچه شریف - پلاک ۵.

بازارگردان: بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون بوده است و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپتا تغییر یافت. صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپتا در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ به شماره ثبت ۵۶۷۷۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۹۲۸۵۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران - شهید قندی - نیلوفر - خیابان رهبر - خیابان پانزدهم (نستر شرقی) - پلاک ۱۶.



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس 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.

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- درآمد 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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.



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل دو در هزار (۰.۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.	هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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 یا 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 آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	کارمزد مدیر
سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.	کارمزد بازارگردان
سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۲.۲۴۰ میلیون ریال برای هر سال مالی	کارمزد حسابرس
معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه	مخارج تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال به ازا هر NAV به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی ها ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۵ از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
مطابق مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

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 در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. 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 می‌شود؛ تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ 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 می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال		
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۶۶۸,۸۵۵,۹۲۰	۱,۵۷۳,۵۹۷,۱۴۸	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۰۵,۹۱۷	۳,۰۸۵,۳۹۲	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	
قند و شکر	۴,۰۹۵,۵۳۲	۴,۴۳۳,۷۶۱	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	
منسوجات	۵۶۲,۸۱۰	۷۲۶,۲۷۳	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۹۸,۷۳۸	۸۶۴,۸۲۴	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰.۰۰٪	۱۳,۸۶۸,۸۷۳,۳۱۳	۱۵,۸۰۵,۱۰۷,۸۷۸	۰.۱۶٪	
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰.۰۰٪	۱۱۴,۷۱۷,۳۴۶,۲۰۰	۱۰۷,۰۷۲,۰۳۹,۴۲۰	۱.۳۱٪	
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	.	.	۰.۰۰٪	۸۷,۷۳۴,۱۹۴,۱۶۲	۷۰,۸۶۱,۴۶۹,۵۸۹	۱٪	
فلزات اساسی	.	.	۰.۰۰٪	۲,۹۷۸,۷۳۶,۳۱۳	۳,۴۲۳,۸۴۶,۹۵۹	۰.۰۳٪	
سایر واسطه گری های مالی	.	.	۰.۰۰٪	۶,۹۹۰,۳۲۰,۱۵۸	۱۰,۶۳۹,۶۶۳,۶۵۳	۰.۰۸٪	
هتل و رستوران	.	.	۰.۰۰٪	۱,۸۴۹,۴۵۶,۱۹۱	۱,۹۲۰,۱۰۴,۹۰۰	۰.۰۲٪	
کاشی و سرامیک	.	.	۰.۰۰٪	۲,۷۵۸,۸۳۲,۹۰۹	۲,۸۶۹,۴۰۳,۲۸۴	۰.۰۳٪	
جمع	۱,۶۷۶,۹۱۸,۹۱۷	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۳٪	۲۳۰,۸۹۷,۷۵۹,۲۴۵	۲۱۲,۵۹۱,۶۴۶,۶۸۴	۲.۶۳٪	

۶- سرهایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۹۰,۷۶۳,۶۸۸,۷۲۳	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	۶-۱
۳,۸۹۰,۷۶۳,۶۸۸,۷۲۳	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
		جمع

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

[illegible]

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

مسال مالي، منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۶

۱۴۰۲/۱۰/۳۰				۱۴۰۳/۱۰/۳۰				سپرده های بانکی	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سربرده گذاری	تاریخ از صفحه قبل			
۴۲.۳۴٪	۳,۸۹۰,۷۴۳,۰۷۱,۷۸۹	۰.۳۵٪	۳۰,۸۷۱,۸۸۵,۴۷۸	۵۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۲۱۹۷۲۶۹۲۱۰۰۹	بانک صادرات		
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۴۰۷۵۳۳۵۳۵۰۰۴	بانک صادرات		
۰.۰۰٪	۸۳۸,۹۳۴	۰.۰۰٪	۰	۵٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	سپرده ۲۱۸۴۵۱۸۹۰۰۰۷	بانک صادرات		
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۶۷۸۸۱۷	۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	سپرده ۱۵۵۸۵۰۰۷۲۵۶۶۰۱۰	بانک اقتصاد نوین		
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	سپرده ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۹	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۰	۱.۷۱٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۱۱	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۰	۲.۷۹٪	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۸	سپرده ۱۴۶.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۴	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۰	۵.۵۸٪	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده ۱۲۰.۲۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۱۲	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۵۵۲,۹۶۴	۵٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	سپرده ۱۴۶.۹۹۶۷.۱۴۰.۳۷۸۵.۱	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۰	۱.۷۱٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۴۶۲۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۶	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۱۹,۷۵۸,۰۰۰	۰.۷۹٪	۶۹,۰۴۷,۳۳۱,۹۰۷	۵٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	سپرده ۱۲۰.۹۹۶۷.۱۴۰.۳۷۸۵.۱	بانک گردشگری		
۰.۰۰٪	۰	۲.۷۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	سپرده ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۶	بانک پاسارگاد		
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۲٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	سپرده ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۵	بانک پاسارگاد		
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	سپرده ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۴	بانک پاسارگاد		
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۹,۸۴۰,۳۷۴	۵٪	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سپرده ۷۰۰.۱۰۰۴۳۷۱۳۶۵	بانک شهر		
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	سپرده ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۷	بانک پاسارگاد		
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۸	بانک پاسارگاد		
۰.۰۰٪	۰	۲.۳۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۹	بانک پاسارگاد		
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۴٪	۷۳,۶۹۸,۶۶۰,۶۸۴	۵٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	سپرده ۲۳۰.۹۲۷۹۱۸۲	بانک ملت		
۰.۰۰٪	۰	۸.۳۸٪	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	سپرده ۱۳۴۱۴۰.۵۸۳۶	بانک ملت		
۰.۰۰٪	۰	۲.۳۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سپرده ۲۳۶۷۱۴۶۶۹۲	بانک ملت		
۰.۰۰٪	۰	۲.۳۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده ۲۳۰.۵۴۸۵۸۱۸	بانک ملت		
۴۲.۳۴٪	۳,۸۹۰,۷۴۳,۰۶۹۸,۷۳۳	۴۲.۱۵٪	۳,۶۹۸,۶۶۶,۳۵۰,۱۳۴			جمع			

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سالم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲۰,۱۴۷,۳۷۷,۴۳۴	۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰
۷-۲	۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۴۳-۵۸	۲,۸۸۳,۴۹۶,۱۶۹,۹۴۹
۷-۳	-	۳۰,۸۸۳,۸۵۶,۴۴۵
	۴,۴۰۷,۶۱۷,۳۳۰,۴۹۴	۴,۱۶۲,۵۸۲,۱۴۷,۵۶۴

۷-۱- سرمایه گذاری 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 دارایی ها	ریال	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ریال
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۴۵۷,۶۸۴,۳۵۳,۶۷۲	۴۵۷,۶۸۴,۳۵۳,۶۷۲	۵۳٪	۴۵۷,۶۸۴,۳۵۳,۶۷۲
۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۹۳,۲۶۲,۷۲۹,۰۶۵	۹۳,۲۶۲,۷۲۹,۰۶۵	۱۰٪	۹۳,۲۶۲,۷۲۹,۰۶۵
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۴۹,۳۹۰,۶۸۸,۴۴۳	۴۹,۳۹۰,۶۸۸,۴۴۳	۵٪	۴۹,۳۹۰,۶۸۸,۴۴۳
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۱۸,۶۸۱,۱۲۳,۴۱۴	۱۸,۶۸۱,۱۲۳,۴۱۴	۲٪	۱۸,۶۸۱,۱۲۳,۴۱۴
۱۴۰۳/۰۷/۱۴	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۴۱,۹۸۸,۳۹۸,۲۲۳	۴۱,۹۸۸,۳۹۸,۲۲۳	۴٪	۴۱,۹۸۸,۳۹۸,۲۲۳
۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۲۵,۳۷۸,۵۱۹,۳۰۹	۲۵,۳۷۸,۵۱۹,۳۰۹	۳٪	۲۵,۳۷۸,۵۱۹,۳۰۹
۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۴۷,۹۲۴,۸۳۲,۰۴۹	۴۷,۹۲۴,۸۳۲,۰۴۹	۵٪	۴۷,۹۲۴,۸۳۲,۰۴۹
۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۱۹۱,۶۳۳,۶۰۰,۱۰۲	۱۹۱,۶۳۳,۶۰۰,۱۰۲	۲۱٪	۱۹۱,۶۳۳,۶۰۰,۱۰۲
۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	۴۳,۳۶۷,۷۱۶,۸۹۳	۴۳,۳۶۷,۷۱۶,۸۹۳	۵٪	۴۳,۳۶۷,۷۱۶,۸۹۳
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۰۰۰٪	-	-	-	۰۰۰٪	-	-	۰٪	-
۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۰۰۰٪	۱۵۴,۱۳۱,۳۱۳,۵۸۶	-	۱۵۴,۱۳۱,۳۱۳,۵۸۶	۱٪	۱۵۴,۱۳۱,۳۱۳,۵۸۶	۱۵۴,۱۳۱,۳۱۳,۵۸۶	۱٪	۱۵۴,۱۳۱,۳۱۳,۵۸۶
۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۰۰۰٪	۱۸۱,۸۷۰,۶۶۵,۳۷۸	-	۱۸۱,۸۷۰,۶۶۵,۳۷۸	۲٪	۱۸۱,۸۷۰,۶۶۵,۳۷۸	۱۸۱,۸۷۰,۶۶۵,۳۷۸	۲٪	۱۸۱,۸۷۰,۶۶۵,۳۷۸
۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۰۰۰٪	۲۷,۴۹۳,۰۶۴,۰۹۳	-	۲۷,۴۹۳,۰۶۴,۰۹۳	۰٪	۲۷,۴۹۳,۰۶۴,۰۹۳	۲۷,۴۹۳,۰۶۴,۰۹۳	۰٪	۲۷,۴۹۳,۰۶۴,۰۹۳
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰۰۰٪	۹۴,۳۴۱,۵۶۹,۹۶۳	-	۹۴,۳۴۱,۵۶۹,۹۶۳	۱٪	۹۴,۳۴۱,۵۶۹,۹۶۳	۹۴,۳۴۱,۵۶۹,۹۶۳	۱٪	۹۴,۳۴۱,۵۶۹,۹۶۳
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰۰۰٪	۵۱,۸۰۲,۴۹۸,۸۷۱	-	۵۱,۸۰۲,۴۹۸,۸۷۱	۰٪	۵۱,۸۰۲,۴۹۸,۸۷۱	۵۱,۸۰۲,۴۹۸,۸۷۱	۰٪	۵۱,۸۰۲,۴۹۸,۸۷۱
۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰۰۰٪	۲۳۵,۸۷۸,۳۲۴,۱۷۴	-	۲۳۵,۸۷۸,۳۲۴,۱۷۴	۳٪	۲۳۵,۸۷۸,۳۲۴,۱۷۴	۲۳۵,۸۷۸,۳۲۴,۱۷۴	۳٪	۲۳۵,۸۷۸,۳۲۴,۱۷۴
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰۰۰٪	۲۲۳,۳۱۲,۱۶۱,۵۵۸	-	۲۲۳,۳۱۲,۱۶۱,۵۵۸	۲٪	۲۲۳,۳۱۲,۱۶۱,۵۵۸	۲۲۳,۳۱۲,۱۶۱,۵۵۸	۲٪	۲۲۳,۳۱۲,۱۶۱,۵۵۸
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰۰۰٪	۲۵۷,۸۹۰,۹۶۲,۹۶۱	-	۲۵۷,۸۹۰,۹۶۲,۹۶۱	۳٪	۲۵۷,۸۹۰,۹۶۲,۹۶۱	۲۵۷,۸۹۰,۹۶۲,۹۶۱	۳٪	۲۵۷,۸۹۰,۹۶۲,۹۶۱
۱۴۰۶/۱۱/۲۸	۲۰۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۷,۱۲۳,۳۶۱	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۳۶۱	۵٪	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۳۶۱	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۳۶۱	۵٪	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۳۶۱
		۱,۷۱۷,۱۹۹,۵۰۰,۰۷۴	۹,۲۶۷,۱۲۳,۳۶۱	۲,۰۱۴,۷۳۷,۶۷۷,۴۳۶	۲۳٪	۲,۰۱۴,۷۳۷,۶۷۷,۴۳۶	۲,۰۱۴,۷۳۷,۶۷۷,۴۳۶	۲۳٪	۲,۰۱۴,۷۳۷,۶۷۷,۴۳۶
				۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰	۱۱٪	۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰	۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰	۱۱٪	۹۷۰,۳۱۲,۱۲۱,۱۷۰

جمع

۱- مشارکت مدیریت شریاز



صندوق سرماہ گذاری دو اوراق بمبادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			۱۴۰۳/۱۰/۳۰									
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال	بهای تمام شده	ریال	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
۰۰۰٪	-	۲.۳۳٪	۲۰,۴۹۰,۷۶۲,۶۴۷	۴,۹۴۳,۸۱۲,۶۴۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مراجعه کرمان موتور-کیان ۰۵۱۱۲۲۲				
۱.۱۹٪	۱۰,۴۹,۸۴,۹۵۱,۴۹۵	۰۰۰٪	-	-	-	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مراجعه علم دولت ۱۴۲-شن خ ۰۳۱۰۰۰۹				
۱.۲۰٪	۱۰۵,۸۸۷,۱۴۳,۱۰۰	۱.۱۷٪	۱۰۲,۸۹۶,۴۶۵,۳۸۳	۴,۵۴۹,۷۹۳,۹۴۹	۹۹,۷۵۹,۶۸۰,۸۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مراجعه علم دولت ۱۴۳-شن خ ۰۴۱۰۰۰۹				
۱.۱۷٪	۱۰۲,۶۶۱,۲۴۱,۷۵۲	۱.۰۸٪	۹۴,۶۲۶,۸۷۱,۵۳۲	۵,۹۴۶,۱۹۷,۸۱۸	۸۹,۷۷۲,۵۷۹,۹۳۴	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	مراجعه علم دولت ۱۳۹-شن خ ۰۴۰۸۰۰۴				
۵.۵۱٪	۴۸۴,۳۸۶,۴۵۱,۱۹۱	۵.۵۱٪	۴۸۳,۶۴۷,۹۰۶,۸۶۷	۳۳,۷۲۹,۴۶۹,۱۶۷	۴۵۰,۱۱۹,۵۹۵,۵۳۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	مراجعه الکترونیک ایران-کیان ۰۶۰۶۰۶۲۶				
۴.۸۶٪	۴۲۷,۲۰۳,۷۷۱,۵۴۷	۰۰۰٪	-	-	-	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	مراجعه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۳۲۷				
۰۰۰٪	-	۵.۱۱٪	۴۴۸,۶۰۷,۱۸۸,۷۷۴	۲۶,۴۳۳,۷۲۳,۳۹۹	۳۹۳,۶۳۱,۰۷۲,۴۷۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۷/۲۳	مراجعه علم دولت ۱۲۶-شن خ ۰۳۱۲۲۳۳				
۶.۴۵٪	۵۶۷,۵۰۸,۱۲۴,۶۱۶	۰۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	مراجعه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۱۶				
۰۰۰٪	-	۶.۸۸٪	۶۰۳,۵۵۰,۴۳۷,۹۵۲	۵۴,۶۵۹,۹۴۴,۲۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۲/۰۷	مراجعه صکوک اجاره فارس ۰۰۷				
۰۰۰٪	-	۵.۹۰٪	۵۱۸,۱۳۸,۲۳۴,۸۳۵	۱۸,۲۱۸,۸۴۹,۸۳۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	مراجعه افق قلم پارسیان ۰۶۰۷۲۲				
۳.۸۵٪	۳۳۷,۹۱۱,۵۵۴,۹۳۱	۰۰۰٪	-	-	-	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	مراجعه علم دولت ۸۷-شن خ ۰۳۰۳۰۴				
۲.۷۳٪	۳۳۹,۸۳۴,۳۵۵,۴۶۵	۰۰۰٪	۵۰,۵۱۰,۰۰۵,۰۶۸	۲۴۴,۹۵۸,۱۹۴	۴,۷۲۰,۸۵۵,۵۰۰	۲۰٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مراجعه علم دولت ۱۱۲-شن خ ۰۴۰۴۰۸				
۰.۳۳٪	۳۱,۸۳۸,۰۷۸,۰۴۰	۰۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مراجعه علم دولت ۱۲۷-شن خ ۰۴۰۶۲۲۳				
۰.۸۹٪	۷۸,۱۳۷,۱۱۱,۰۱۶	۰۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مراجعه علم دولت ۱۰۵-شن خ ۰۳۰۵۰۳				
۳.۳۸٪	۲۹۶,۶۵۷,۱۰۱,۸۵۶	۰۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۷/۲۵	مراجعه علم دولت ۲-شن خ سایر ۰۲۱۷				
۲.۲۱٪	۱۰۶,۴۸۶,۳۸۵,۹۴۰	۰۰۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	مراجعه علم دولت ۵-شن خ ۰۳۰۲				
۲,۸۸۳,۴۹۶,۱۶۹,۹۴۹	۲۸.۰۴٪	۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۴۳,۰۵۸	۱۴۸,۸۱۶,۸۲۹,۴۱۱	۲,۲۳۸,۰۰۳,۷۸۴,۳۴۰								

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نام صندوق	
-۰.۳۶٪	۳۱,۴۶۲,۵۹۳,۷۵۰	۱.۲۹٪	۱۱۳,۳۰۷,۰۹۲,۴۵۷	۹۸,۰۹۲,۳۰۴,۸۶۳	۸,۸۱۸,۱۵۶	صندوق سهامی بخشی صنایع سورنا	
۲.۳۶٪	۲۰,۷۷۳,۹۴,۵۶۷,۰۴۰	۱.۷۷٪	۱۱۱,۷۰۰,۱۷۱,۸۰۸	۱۰۴,۳۹۴,۴۵۳,۳۲۵	۵,۲۳۱,۲۵۹	صندوق اهرمی کارینا	
۰.۰۰٪	-	-۰.۳۴٪	۲۹,۹۵۰,۶۱۱,۴۷۳	۳۱,۰۸۷,۴۴۳,۴۳۹	۱۰۵,۵۸۹	صندوق واسطه گری مالی یکم	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۷,۵۳۴,۳۹۳,۴۵۰	۴,۸۷۵,۴۶۸,۹۹۰	۴۸۶,۹۸۳	صندوق سرمایه گذاری بخشی دایا ۲	
۰.۰۰٪	-	۰.۱۱٪	۱۰,۰۰۰,۳۷۶,۴۵۰	۱۰,۵۲۹,۷۴۵,۷۱۳	۵۸,۸۸۱	صندوق پالایشی یکم	
۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۱۲,۲۸۴,۱۹۵,۱۷۵	۱۰,۰۲۳,۸۱۴,۱۵۲	۷۴۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری بولیان	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۰,۹۷۷,۲۶۹	۲۰,۹۹۴,۳۰۹	۶۳۹	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آبی	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۷,۴۳۴,۰۹۵,۷۶۸	۷,۱۷۵,۰۸۹,۷۶۴	۲۹۵,۳۸۸	صندوق سرمایه گذاری زیتون بغداد پانا	
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰	۹,۹۸۸,۹۱۷,۷۱۶	۵۱۲,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام زرین کوروش	
۰.۰۰٪	-	۰.۳۳٪	۱۹,۵۷۶,۷۲۵,۰۰۰	۱۸,۶۵۰,۶۰۹,۴۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهامی الکسین	
۰.۰۰٪	-	۰.۳۵٪	۲۰,۸۴۳,۰۶۳,۲۶۵	۲۰,۰۳۵,۰۱۶,۶۳۷	۲,۹۱۳,۳۹۷	صندوق سرمایه گذاری بخشی طلای زیبا	
۰.۰۰٪	-	۰.۳۰٪	۲۶,۳۶۸,۷۶۸,۷۵۰	۲۵,۳۹۳,۴۲۲,۲۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهامی تمام	
۰.۰۰٪	-	۰.۷۰٪	۶۱,۴۴۲,۳۹۲,۸۹۲	۶۳,۷۰۰,۵۹۲,۳۳۰	۴,۹۱۳,۳۷۴	صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی	
۱.۸۳٪	۱۶۱,۰۸۶,۳۱۴,۷۳۰	۱.۱۵٪	۱۰۰,۸۳۷,۷۴۳,۵۹۰	۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۱۵۷	۶۵۰,۲۰۹,۹۱۸	صندوق اهرمی جهش	
۰.۵۹٪	۵۱,۶۳۹,۱۳۷,۹۲۶	-	-	-	-	صندوق اهرمی موج	
۵.۱۴٪	۴۵۱,۹۳۷,۴۰۳,۱۲۰	۶.۱۷٪	۵۴۳,۶۶۶,۳۸۵,۹۰۳	۵۱۲,۹۶۸,۰۶۱,۱۷۸	۳۳,۵۹۸,۵۸۳	جمع	
۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال	مبلغ توزیل	ریال	توزیل نشده	ریال
ریال	۵۷,۹۴۷,۳۱۱,۶۵۶	۵۷,۹۴۷,۳۱۱,۶۵۶	(۳۷۸,۷۹۳,۵۸۴)	-	۵۷,۸۷۰,۱۱۹,۵۱۵	سود سپرده های بانکی دریافتی	
۲۰,۰۰۰	۲۵۱,۴۵۷	۲۵۱,۴۵۷	(۳۸,۰۶۳)	۲۵	۷۸۹,۵۲۰	سود سهام دریافتی	
-	۲۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰,۰۰۰	سایر	
۵۰,۹۴۷,۳۱۱,۶۵۶	۵۷,۹۴۷,۳۱۱,۶۵۶	(۳۷۸,۸۳۱,۶۴۷)	-	-	۵۷,۸۷۰,۴۴۹,۰۳۶	جمع	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۸۵۶,۷۰۴,۹۴۸)	۲۶,۵۵۳,۶۹۰,۹۳۱,۶۰۶	۲۶,۵۵۱,۷۵۲,۳۷۰,۸۷۴	۸۱,۸۵۵,۷۸۴
۸۵,۰۸۷	۶۵۰,۶۲۳,۲۶۶,۷۶۰	۶۵۰,۶۲۳,۶۹۱,۹۲۵	(۳۴۰,۰۷۸)
(۱,۸۵۶,۶۱۹,۸۶۱)	۲۷,۲۰۴,۳۱۴,۱۹۸,۳۶۶	۲۷,۲۰۲,۳۷۶,۰۶۲,۷۹۹	۸۱,۵۱۵,۷۰۶

جمع

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.

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۲,۳۰۷,۹۳۳	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۶,۰۱۰,۲۹۳	۹۷۶,۲۹۷,۶۴۰
۱۴۱,۴۷۹,۸۰۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۴۶۵,۷۲۵	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰
۱۰۵,۸۷۸,۱۶۴	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۷۷۰,۰۱۵	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹
۶,۳۵۲,۹۵۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۲,۹۵۵	.
۳,۱۷۶,۵۴۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۶,۵۴۷	.
۴۸۹,۱۹۵,۴۰۴	۶,۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۵,۲۷۵,۵۳۵	۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹

جمع

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

بالیات بر ارزش افزوده

عوارض

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۲۰,۴۶۲	.
۱۹,۷۲۰,۰۰۰	.
۷۴,۷۴۰,۴۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۰۱۳۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۳۰۱ خاورمیانه

بانک آینده قرض الحسنه ۰۳۰۳۹۰۲۰۸۵۰۰۴

حساب جاری ۰۱۰۱۶۰۱۷۲۶۰۰۵ بانک آینده

جمع



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۰۶۷,۳۸۱,۹۶۰	۱۰,۵۱۴,۸۲۵,۱۵۵	مدیر صندوق - سیدگردان سورنا
۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۲	۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵	متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۶۳۲,۳۶۷,۴۴۰	۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱	حسابرس - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
۹,۶۹۹,۶۸۱,۱۷۵	.	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
.	۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپینا
<u>۱۹,۵۹۲,۵۳۹,۷۵۷</u>	<u>۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹</u>	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵	.	حساب پرداختی بابت سود صندوق
<u>۱۷۵,۶۵۲,۰۰۴,۶۳۵</u>	<u>.</u>	جمع

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵	-	پیش دریافت سود اوراق اختیار فروش تبعی شرکت آرمان گستر پاریز
-	۱۲۷,۰۴۶,۴۴۶,۹۶۵	۱۵-۱ یش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲	۱۵-۲ پیش دریافت سود سپرده بانکی
<u>۱۹,۴۸۷,۲۴۳,۵۱۵</u>	<u>۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷</u>	جمع

۱۵-۱- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری شیراز به مبلغ ۱۲۷,۰۴۶,۴۴۶,۹۶۵ ریال جهت نگهداری ۵۰۰,۰۰۰ ورقه اوراق خریداری شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ می باشد که متناسب با دوره سررسید قرارداد در تاریخ ۱۴۰۶/۱۲/۲۸ مستهلک و به حساب درآمد اوراق مشارکت منظور می گردد.

۱۵-۲- پیش دریافت سود سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲,۰۴۷,۴۰۳,۳۱۶	بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۵
-	۱۲۸,۳۲۱,۷۵۶	بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۸
<u>.</u>	<u>۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲</u>	جمع



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۱۳۴,۹۵۶,۶۱۷	۱۱,۱۲۰,۷۱۰	بدهی به مدیر بابت هزینه های مرتبط با روزنامه رسمی
۶۱۸,۷۹۰,۶۶۶	۱,۲۲۴,۶۱۰,۸۸۷	آیوئمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۳۷۴,۶۴۹,۸۸۳	۱۶۹,۷۸۶,۹۶۵	بدهی بابت امور صندوق
	۱۷,۳۳۳,۲۹۹	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶	۲,۶۰۵,۵۵۱,۸۶۱	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۶۷۶,۸۶۵,۳۴۵	۸,۵۹۶,۱۷۲,۴۴۳,۲۴۲	۸۵۴,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۴۸,۴۸۸,۰۵۸,۳۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۹,۹۴۸,۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۲۲۸,۳۲۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵	جمع



سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۵۷۸,۹۶۱,۱۵۴	۱,۹۸۸,۵۷۶,۰۷۳	(۷۰۰,۳۶۲,۰۷۸)	(۱۳۳,۰۶۷,۰۹۵)	۱۳۷,۲۵۰,۴۰۹,۲۴۳	۱۴۰,۰۷۲,۴۱۴,۶۸۹	۰	۰	تقل از صفحه قبل
۴۱۸,۸۲۷,۵۳۸	(۳۹,۱۰۰,۱۵۵,۰۱۹)	(۴۱۷,۵۶۸,۱۷۱)	(۹۴,۵۳۶,۴۴۵)	۱۲۸,۰۲۱,۶۹۸,۶۲۳	۹۹,۵۱۳,۶۳۸,۱۷۰	۱۰,۵۲۸,۲۹۴	۰	توسعه شبکه ی نرم افزارهای بکین
(۱,۳۷۶,۸۲۲,۵۹۹)	(۱,۳۷۸,۱۳۶,۸۴۱)	(۳۸,۳۲۸,۸۷۸)	(۵,۳۶۳,۴۲۵)	۶,۹۹۰,۳۲۰,۱۵۸	۵,۶۴۵,۷۷۵,۶۲۰	۱,۳۶۷,۸۲۲	۰	لایسنس ایران و شرق
۰	۱۹۳,۶۸۰	(۳,۲۴۴)	(۸۲۱)	۶۶۹,۹۴۵	۸۶۸,۷۹۰	۹۸	۰	صنایع ارتباطی آرا
۰	۶۲۴,۸۰۹	(۱۲,۷۳۱)	(۳,۴۱۶)	۱,۹۰۶,۲۴۴	۲,۵۴۶,۲۰۰	۳۹	۰	بعلبته و گلوز آردینه
۲۸,۵۲۰,۹۶۰	(۱۸۷,۲۸۸,۳۹۲)	(۱۲,۹۳۴,۶۸۴)	(۲,۴۵۷,۵۴۹)	۲,۷۵۸,۸۳۲,۹۰۹	۲,۵۸۶,۹۳۶,۸۵۰	۴۰۱,۶۴۲	۰	کاشی و سرامیک حافظ
۷۳۰,۸۸۷,۰۰۹	(۱,۸۱۷,۶۳۶,۳۶۵)	(۳۵,۲۲۱,۰۲۹)	(۶,۶۹۱,۸۳۴)	۸,۸۱۹,۹۲۹,۵۱۲	۷,۰۴۲,۲۰۶,۰۷۰	۶۳۹,۷۰۶	۰	برداشت الکتریونیک پلاسگاد
۰	۴۲,۶۷۸,۰۰۸,۷۹۱	(۱,۷۶۷,۴۸۰,۴۶۸)	(۱۷۶,۷۴۸,۰۴۶)	۳۰۶,۹۲۹,۶۲۷,۹۲۱	۲۵۱,۵۵۱,۸۶۵,۲۳۶	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	۰	سرمایه گذاری آرمان گستر باریز
(۵,۴۵۲,۷۲۴,۳۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۲,۳۶۶,۸۸۲,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت گروه توسعه مالی مهر آینه گان
۹۰,۵۴۹,۰۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیلر رز عالیس چناران
۳۳۹,۹۸۱,۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مالی شهر
۲۵۲,۹۳۳,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کسب و کاری و مدیریت غیر امنیهان
(۳۴,۰۷۴,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی اسپیتاما
۶۰۱,۲۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه کارخان
۲۸۷,۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۲۹۳,۸۰۰,۵,۹۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۳۰۱,۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه فن افزار توسن
۱۹۸,۵۰۹,۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی دریای خزر
۳۳۶,۲۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بان الکترونیک
۳۷۴,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۹۶۸,۴۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مالی خاتم
۵۹,۰۲۶,۰۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری العباس حکمت ایرانیان
۱۴۰,۰۶۲,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نخرسی و نساجی خسروی خراسان
۶۷,۷۶۰,۸۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتی کشتیرانی دریای خزر
۹,۰۴۴,۲۹۶,۷۹۸	۱۳,۱۸۴,۱۷۶,۸۳۶	(۳,۰۴۱,۸۱۲,۳۸۳)	(۴۱۸,۸۶۷,۶۳۱)	۵۹۰,۷۷۳,۳۹۴,۶۲۵	۶۰۶,۴۱۸,۲۵۱,۴۷۵	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱		عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	
۰	۳۰,۶۲۵,۰۰۰	(۲۰,۸۸,۷۵۰)	(۲۷۹,۷۴۹,۲۸۶,۲۵۰)	۲۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۱۲
۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۳۰۲
۷۳,۲۱۱,۱۹۰	۴,۹۵۵,۶۳۰,۴۵۱	(۱۹,۵۹۱,۶۵۵)	(۳۲۹,۶۸۹,۷۷۷,۸۹۴)	۳۳۴,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸۷-ش-خ ۳۰۳۰۴
۰	۲,۲۵۲,۸۷۹,۲۲۲	(۲۱,۵۶۰,۰۱۳)	(۱,۴۰۵,۲۳۶,۳۵۳,۸۱۷)	۱,۴۰۷,۵۱۰,۷۹۳,۰۵۲	۱,۵۹۳,۳۷۶	اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۳۰۵۲۲-۰۰
۱,۷۰۰,۹۳۷,۴۹۰	۴,۵۱۳,۶۱۵,۸۳۰	(۳۱,۲۳۲,۳۷۰)	(۴,۶۹۷,۸۲۲,۹۸۱,۵۲۷)	۴,۷۰۲,۳۶۷,۸۲۹,۷۲۷	۵,۵۵۰,۵۱۹	اسناد خزانه-م ۶ بوجه ۳۰۷۲۳-۰۰
۳,۴۹۹,۹۶۵	۲,۳۰۷,۹۵۴,۹۴۴	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۴۹۵,۶۶۱,۶۰۰)	۱,۰۰۷,۸۲۳,۶۱۶,۵۴۴	۱,۲۸۷,۲۵۶	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۳۰۱۰۲۴-۰۰
۸۶,۶۱۳,۰۸۸	۶۸۴,۴۰۷,۹۵۶	(۱۹,۴۰۲,۴۷۷)	(۳۰۳,۶۹۲,۶۰۷,۹۵۷)	۳۰۴,۳۹۶,۴۱۸,۳۹۰	۳۳۷,۷۹۰	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۳۰۴۱۸-۰۰
۳۹۴,۹۲۳,۵۸۱	۱,۷۴۰,۴۰۷,۰۱۰	(۲۱,۱۰۰,۸۴۷)	(۱۰۰۳۱,۳۳۲,۶۳۶,۷۴۳)	۱,۰۳۳,۸۵۱,۴۴۶,۶۰۰	۱,۱۹۹,۵۶۰	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۳۰۶۲۶-۰۰
۲,۲۵۳,۲۸۱	۵,۷۲۷,۹۸۸,۷۲۶	(۳۷,۵۰۹,۷۲۶)	(۱,۳۶۹,۰۱۴,۶۴۶,۸۹۴)	۱,۳۷۴,۷۸۰,۱۴۵,۳۴۶	۱,۶۶۸,۹۲۲	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۳۰۸۲۱-۰۰
۰	۱,۵۴۵,۵۰۹,۱۱۲	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰۱۳,۳۱۳,۷۳۶,۴۶۰)	۱,۰۰۲,۸۷۹,۲۴۵,۵۷۲	۱,۲۴۲,۵۶۳	اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۳۰۹۱۹-۰۰
۰	۷۸۰,۲۳۱,۰۱۹	(۱۸,۷۶۳,۷۱۶)	(۲۰۱۳۹,۵۷۲,۲۰۰)	۲۰۲,۱۹۴,۷۲۱,۹۳۵	۲۶۰,۴۳۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۳۰۱۱۱۵-۰۰
۰	۵,۰۰۱,۷۸۳,۴۴۲	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۵,۰۶۸,۸۶۴,۷۹۸)	۱,۳۰۰,۰۹۰,۶۴۸,۲۲۰	۱,۶۵۷,۳۹۱	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۳۰۱۱۰۱-۰۰
۰	۳,۹۵۸,۴۷۷,۵۲۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۱,۷۲۵,۹۳۰,۰۰۰)	۱,۳۸۵,۷۰۴,۴۰۷,۵۲۰	۱,۵۸۹,۲۲۰	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۳۰۹۱۲-۰۰
۰	۳۳۷,۷۲۴,۷۷۷	(۱۲,۸۵۷,۸۷۵)	(۷۰,۵۸۹,۴۱۷,۳۴۸)	۷۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۳۰۵۰۲
۷,۳۰۰,۳۴۹	۷۰۷,۸۸۱,۵۷۴	(۳۵,۷۶۱,۳۹۸)	(۱۹۶,۵۶۱,۰۵۳,۰۲۸)	۱۹۷,۳۰۴,۶۹۶,۰۰۰	۲۸۱,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۳۰۳۲۶-۰۱
۰	۳,۲۳۰,۹۹۱,۹۰۴	(۱۸,۹۱۳,۳۴۳)	(۲۲۳,۸۸۵,۰۹۴,۷۵۳)	۲۲۶,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۳۰۴۰۸
۰	۲۰۱,۶۱۳,۴۶۶	(۸,۰۷۹,۶۴۱)	(۴۴,۳۶۷,۷۱۶,۸۹۳)	۴۴,۵۷۷,۴۱۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۳۰۵۲۲-۰۰
۰	(۱۵,۱۳۶,۶۵۶,۲۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۴,۹۰۶,۶۵۶,۲۵۰)	۴۹۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶
۰	(۶۲۳,۸۸۶,۹۰۰)	(۵,۳۲۴,۴۰۰)	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲,۵۰۰)	۲۹,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۳۰۶۲۳
۰	۸,۱۰۴,۶۶۹,۸۰۳	(۸۴,۴۳۹,۵۲۵)	(۴۵۷,۶۸۴,۳۵۳,۶۷۲)	۴۶۵,۸۷۳,۴۶۳,۰۰۰	۵۵۱,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۳۰۸۱۴-۰۱
۰	۵۰۷,۹۱۷,۹۳۰	(۸,۷۸۰,۰۳۱)	(۴۷,۹۲۴,۸۲۲,۰۴۹)	۴۸,۴۴۱,۵۳۰,۰۰۰	۷۷,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۳۰۹۱۷-۰۱
۰	۱۹۶,۲۸۹,۴۲۷	(۴,۶۳۶,۲۶۴)	(۲۵,۳۷۸,۵۱۹,۳۰۹)	۲۵,۵۷۹,۴۴۵,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۳۰۱۵۰۰-۱
۰	۳۸۰,۴۴۱,۰۳۶	(۷,۶۸۰,۷۴۱)	(۴۱,۹۸۸,۳۹۸,۲۲۳)	۴۲,۳۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۶۵,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۳۰۷۱۴-۰۱
۰	۲,۱۸۴,۰۵۷,۳۵۷	(۶,۲۰۴,۱۸۷)	(۳۲,۰۳۹,۷۲۸,۴۵۶)	۳۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۳۰۱۲۲۳
۰	۱,۰۱۶,۱۳۱,۳۵۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۸,۹۴۳,۸۶۸,۷۵۰)	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷
۰	۱۲۵,۹۶۷,۱۶۶	(۳,۴۰۹,۴۲۰)	(۱۸,۶۸۱,۲۲۳,۴۱۴)	۱۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۳۰۷۲۸-۰۱
۰	(۱,۱۱۹,۰۱۷)	(۹۰۶,۳۵۰)	(۵۰۰۰۰,۳۱۲,۷۶۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه الکترومادیر-کیان ۶۰۶۲۶
۰	۳۴,۸۴۳,۶۸۶	(۸۷۹,۹۴۰)	(۴,۸۱۹,۱۲۶,۳۷۴)	۴,۸۵۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۳۰۸۰۴
۰	۲,۳۹۰,۳۶۰,۲۸۸	۰	(۱۰۰,۵۶۶,۶۳۹,۷۱۲)	۱۰۲,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۵۷	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۳۰۱۰۹
۰	۵,۹۱۱,۲۳۷	(۴۲,۱۴۴)	(۲۲۶,۵۸۳,۲۹۹)	۲۳۲,۵۲۶,۶۸۰	۴۲۸	اسناد خزانه-م ۱۲ بوجه ۳۰۹۱۶-۰۲
۰	۲۸,۵۸۴,۹۵۳	(۹۱,۷۰۴)	(۴۷۷,۲۸۳,۳۴۳)	۵۰۵,۹۶۰,۰۰۰	۷۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۳۰۱۱۱-۰۲
۰	۱۶۹,۲۶۴	(۱,۰۰۴)	(۵,۳۸۴,۷۳۲)	۵,۵۵۵,۰۰۰	۱۰	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۳۰۱۱۱۲-۰۲
۳,۰۹۶,۹۳۶,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸
۷۶۴,۳۳۲,۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸
۹,۸۷۱,۱۰۳,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۹
۱,۰۷۸,۱۶۴,۹۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۹-ش-خ ۳۰۸۲۵
۱,۳۸۶,۰۸۰,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۳۰۸۰۷-۹۹
۵۹,۰۸۹,۲۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بوجه ۳۰۹۰۶-۹۹
۱۵۳,۳۳۵,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بوجه ۳۰۱۰۲۵-۹۹
۱۸,۶۷۷,۶۷۱,۲۲۳	۳۷,۱۹۳,۷۳۳,۸۹۹	(۵۴۲,۸۸۱,۴۰۷)	(۱۶,۹۳۴,۵۵۱,۷۵۱,۰۱۲)	۱۶,۹۷۲,۲۸۸,۵۳۶,۵۸۶	جمع	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۱۸-۳ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد معاملات	سود ناشی از اعمال	سود ناشی از اعمال
اوراق اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۱۰/۳۰-۴۰۰۰ اختیار خرید تمیمی و همکاران-۱۹-۶۰ ۲/۱۱/۱۳۳	فستا ۴۰۱۱ وهمکاران ۵۹۰۸	۳۰,۶۱۱,۷۱۹ ۱۸,۵۰۰	۳۷۲,۰۷۷,۳۳۰,۸۲۱ ۴,۶۷۶,۰۰۷,۵۷۳	(۲۴۱,۰۸۶,۱۹۵,۱۴۷) (۴,۳۷۷,۹۷۳,۸۱۸)	(۲,۲۳۲,۳۳۶,۳۳۱) (۱,۲۳۲,۳۳۶,۳۳۱)	(۲,۲۳۲,۳۳۶,۳۳۱) (۱,۲۳۲,۳۳۶,۳۳۱)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع											

۱۸-۴ سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
صندوق امری جهش	۳۰,۶۱۱,۷۱۹	۳۷۲,۰۷۷,۳۳۰,۸۲۱	(۲۴۱,۰۸۶,۱۹۵,۱۴۷)	(۲۰,۰۰۰)	۱۰,۹۹۱,۱۷۵,۵۷۴	۱,۴۴۰,۳۳۷,۳۳۳
صندوق پشتوانه سکه طلا کپریا	۱۳۷,۵۸۱	۶,۲۸۶,۱۸۹,۱۵۴	(۶,۲۸۵,۵۱۳,۶۳۷)	(۲,۸۶۲,۸۵۳)	۰	۰
صندوق سکه طلایی کین	۱۸,۵۰۰	۴,۶۷۶,۰۰۷,۵۷۳	(۴,۳۷۷,۹۷۳,۸۱۸)	(۵,۶۱۰,۹۹۷)	۲۹۲,۴۳۳,۷۵۷	۰
صندوق بخشی صنایع معیار	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۱,۷۲۴,۸۳۵	(۲۰,۰۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۱۵,۷۸۴)	۹۳۲,۶۰۹,۰۰۵	۰
صندوق صنایع طلا	۱۳۲,۱۳۲	۱,۳۹۲,۶۱۷,۶۰۰	(۱,۳۲۲,۷۳۶,۷۳۱)	(۱,۵۳۴,۹۷۰)	۶۸,۳۴۵,۸۹۹	۰
صندوق امری کاریزما	۳۴,۹۱۰,۹۳۷	۶۰,۴۰۰,۴۴۰,۹۴۳,۳۵	(۵۸۷,۳۳۴,۹۶۲,۴۶۹)	۰	۱۶,۰۶۵,۱۳۲,۲۶۶	۰
صندوق صنایع مفید	۹۸,۸۹۳	۱,۰۷۶,۹۴۴,۷۷۰	(۱,۰۶۲,۳۵۲,۷۶۷)	(۱,۲۷۸,۸۶۹)	۱۲,۳۱۳,۱۳۴	۰
صندوق امری نارنج	۲,۹۷۸,۵۵۴	۳۰,۸۶۳,۷۷۶,۵۴۸	(۲۹,۹۹۹,۹۹۵,۸۸۸)	۰	۸۶۳,۷۸۰,۶۶۰	۰
صندوق واسطه گری ملکی یکم	۱۷۲,۷۳۳	۲۸,۱۰۱,۳۰۳,۰۱۳۰	(۲۰,۵۴۹,۷۶۶,۸۵۱)	(۴۵,۲۴۵,۴۶۹)	۷,۵۰۶,۲۹۱,۰۰۰	۰
صندوق پشتوانه طلا لاجپیت نگر	۱,۱۰۶,۶۷۶	۱۹,۱۴۱,۰۰۶,۲۹۸	(۱۹,۶۴۶,۶۷۴,۱۳۸)	(۸۳,۴۵۳,۶۵۳)	(۵۸۹,۱۲۱,۴۹۳)	۰
صندوق بخشی کین	۶۰۰۰	۶۰,۹۳۶,۱۸۴	(۶۰,۶۸۲,۳۰۷)	(۲۲,۳۴۶)	۱۷۱,۵۳۱	۰
صندوق یلایشی یکم	۳۵,۱۲۱	۵۱,۳۰۸,۱۲۶,۸۹۰	(۴,۵۴۰,۳۷۷,۱۵۱)	(۶۰,۹۳۸,۳۳۷)	۵۸۴,۴۵۶,۸۰۷	۰
صندوق یلایشی یکم	۴,۹۳۷,۲۹۴	۵۲,۷۵۴,۹۸۶,۳۹۰	(۵۱,۶۳۹,۱۳۷,۹۴۶)	۰	۱,۱۱۵,۸۴۸,۴۴۴	۰
جمع		۱,۱۵۶,۴۸۷,۷۹۴,۹۱۷	(۱,۱۱۷,۸۳۹,۴۶۷,۹۶۰)	(۱۷۵,۷۶۸,۰۰۰)	۲۸,۴۷۲,۵۵۸,۸۷۷	۱,۴۴۰,۳۳۷,۳۳۳



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
۱۸,۳۰۷,۴۶۴,۸۲۸	(۹۴,۲۱۱,۵۱۹)	۱۹-۱	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۰,۸۸۲,۲۹۷,۵۴۸	۱۱۲,۲۱۱,۶۳۷,۷۸۶	۱۹-۲	سود تحقق نیافته ناشی از اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تعیین مالی
۸,۶۹۵,۸۴۸,۰۵۰	-	۱۹-۳	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۰,۴۹۲,۸۴۷,۶۴۱	۲۷,۲۷۰,۴۳۰,۹۷۵	۱۹-۴	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۲۸,۳۷۸,۴۵۸,۰۶۷	۱۲۹,۳۸۷,۸۵۷,۲۴۲		جمع

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
*	۶۶,۰۸۵	(۴,۳۵۰)	(۸۳۷)	(۷۹۸,۷۳۸)	۸۷۰,۰۰۰	۷۵	فراورده های دامی و لبنی دالاهو		
*	۳۳۸,۲۲۹	(۲۲,۳۰۲)	(۴,۳۳۷)	(۴,۰۹۵,۵۳۲)	۴,۴۶۰,۳۰۰	۹۴	توسعه نیشکر و صنایع جانبی		
*	۱۶۳,۴۶۲		(۴,۳۴۸)	(۵۶۲,۸۱۰)	۷۳۰,۶۲۰	۸۱	نساجی پاکان		
*	(۹۵,۳۵۸,۷۷۰)	(۷,۹۱۵,۰۸۰)	(۱۵۰,۳۰۸,۶۶۶)	(۱,۶۶۸,۸۵۵,۹۲۰)	۱,۵۸۲,۰۱۶,۰۹۶	۱,۱۶۷,۴۱۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		
*	۴۷۹,۴۷۵	(۱۵,۵۱۹)	(۲,۹۴۹)	(۲۶۰,۵۰۹,۱۷۲)	۳,۱۰۳,۸۶۰	۱۷۹	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا		
(۴۴۵,۰۲۱,۸۶۰)	*	*	*	*	*	*	تولیدی فولاد سپید قراب کویر		
۷,۶۴۵,۲۹۶,۷۸۰	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت اصفهان		
(۱,۹۳۶,۳۳۴,۵۶۶)	*	*	*	*	*	*	ایران خودرو دیول		
(۷۰,۶۴۸,۷۰۹)	*	*	*	*	*	*	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی		
۱۸,۹۳۱,۱۲۹,۳۷	*	*	*	*	*	*	توسعه سامانه نرم افزاری گین		
(۳,۶۴۸,۰۸۰,۰۱۵)	*	*	*	*	*	*	لیرینگ ایران و شرق		
(۱۱۰,۵۷۱,۳۷۵)	*	*	*	*	*	*	گاشی و سرامیک حافظ		
(۲۰,۵۸۴,۰۵۰,۶۶۴)	*	*	*	*	*	*	پرداخت الکترونیک پاسارگاد		
۱۸,۳۰۷,۴۶۴,۸۲۸	(۹۴,۲۱۱,۵۱۹)	(۷,۹۵۷,۲۵۱)	(۱,۵۱۶,۳۲۷)	(۱,۶۷۶,۹۱۸,۹۱۷)	۱,۵۹۲,۱۸۰,۸۷۶		جمع		

۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۰۰,۷۱۱,۶۰۸)	(۸۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰,۱۹,۱۴۹,۱۰۸)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	مراجعه الکترونیکی - کیان
۱,۸۸۵,۰۷۴,۹۳۸	(۳,۸۸۲,۷۳۷,۴۱۲)	(۱۶,۰۷۶,۳۸۶)	(۹۱,۵۶۲,۴۰۱,۱۲۶)	۸۸,۶۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹ - ش.خ ۴۰۸۰
۱,۵۶۲,۹۷۰,۹۵۸	(۲,۹۷۶,۹۸۰,۳۳۴)	(۱۷,۸۳۸,۵۶۶)	(۱۰۱,۳۳۳,۶۵۱,۷۵۸)	۹۸,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۳۰	مراجعه عام دولت ۱۴۲ - ش.خ ۴۱۰۰
.	۵۱۰,۴۰۸,۴۷۲	(۱۸,۰۰۰,۹۶۶۵)	(۹۴,۳۴۱,۵۶۹,۹۶۳)	۹۹,۳۶۳,۶۶۴,۰۰۰	۱۴۸,۷۴۸	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۳۵۰
.	۱,۹۹۷,۱۶۵,۷۷۲	(۹,۷۵۲,۹۵۷)	(۵۱,۸۰۲,۴۹۸,۸۷۱)	۵۳,۸۰۹,۴۱۷,۶۰۰	۹۲,۹۰۳	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۹۱۳۰
.	(۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مراجعه گردان موقت - کیان
.	۴,۳۵۷,۳۳۶,۱۱۱	(۴۱,۷۳۸,۷۱۵)	(۳۲۵,۸۳۸,۳۳۴,۱۷۴)	۳۳۰,۳۳۷,۳۸۹,۰۰۰	۳۱۷,۳۰۵	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۱۱۰
.	۲,۴۳۹,۷۸۰,۳۹۸	(۳۳,۴۱۲,۳۳۴)	(۱۸۱,۸۷۰,۶۵۵,۳۷۸)	۱۸۴,۳۴۳,۸۵۸,۰۰۰	۳۰۲,۹۴۸	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۱۱۰
.	۶,۳۳۱,۹۶۹,۱۸۶	(۴۱,۶۱۲,۳۱۶)	(۳۳۳,۳۱۲,۱۶۱,۵۵۸)	۳۳۹,۵۸۵,۷۳۳,۱۶۰	۳۹۴,۴۸۴	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۱۱۰
.	۱۰۱۰۸,۶۹۱,۳۴۸	(۵۱,۶۶۹,۵۵۹)	(۲۷۴,۹۱۳,۶۴۰,۹۱۳)	۲۸۵,۰۷۳,۴۲۵,۰۰۰	۵۰۲,۷۷۵	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۱۰۰
.	۹,۳۵۰,۸۶۶,۵۰۴	(۴۸,۴۳۸,۳۳۵)	(۳۵۷,۸۹۰,۹۶۲,۹۶۱)	۲۶۷,۹۹۰,۲۵۷,۷۰۰	۴۷۸,۹۳۰	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۱۰۰
.	۴۸,۹۰۰,۴۹۳,۷۵۰	(۹۹,۵۰۶,۳۵۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس - بدون ضامن
.	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه اقلی قلمه پارسین - بودجه ۲ - ش.خ ۴۱۰۰
.	(۱۴۸,۰۸۶,۶۶۶)	(۸۵۳,۱۲۶)	(۴۷۲,۸۵۵,۵۰۰)	۴۷۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲ - ش.خ ۴۰۴۰
.	۱,۳۷۰,۹۶۰,۵۱۱	(۲۸,۳۰۳,۹۱۲)	(۱۵۴,۷۶۰,۲۵۳,۷۶۶)	۱۵۶,۱۵۹,۵۱۷,۵۰۰	۲۰۰,۰۲۵	استاد خزانه - بودجه ۲ - ش.خ ۴۰۴۰
.	۲۸,۵۵۲,۳۹۲,۹۰۴	(۷۶,۵۳۴,۶۲۶)	(۳۹۳,۳۳۱,۰۷۲,۴۷۰)	۴۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶ - ش.خ ۴۱۲۳
۸۰,۶,۴۵۴,۵۶۲	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۲ - ش.خ ۴۱۰۰
۲,۶۵۱,۳۳۳,۹۰۷	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۵ - ش.خ ۴۰۳۰
۴,۶۸۵,۸۴۱,۵۱۰	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۲ - ش.خ ۴۱۲۳
۶,۹۵۷,۳۳۲,۶۵۳	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۸۷ - ش.خ ۴۰۳۰
۱۸,۴۴۸,۴۳۶,۰۳۸	۱۱۳,۳۱۱,۶۳۷,۷۸۶	(۶۹۲,۱۵۴,۱۳۸)	(۳۰۷,۵۰۸,۷۷۰,۶۳۰,۰۳۶)	۳,۸۱۸,۷۸۱,۴۳۱,۹۶۰	.	تقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۱۸,۴۴۸,۴۳۶,۰۲۸	۱۱۲,۳۱۱,۶۳۷,۷۸۶	(۶۹۲,۱۵۴,۱۳۸)	(۳,۷۰۵,۸۷۷,۶۳۰,۳۶)	۳,۸۱۸,۷۸۱,۴۳۱,۹۶۰	۰	ادامه یادداشت ۱۹-۲
۲,۹۱۳,۸۷۴,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	تقل از صفحه قبل
۴۳۰,۱۶۱۵,۴۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۳۰۷۲۳-۰۰
۶,۵۲۹,۴۴۰,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۳۰۸۲۱-۰۰
۱,۰۱۸,۴۰۹,۸۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۳۰۸۱۴-۰۱
(۴۷۰,۴۹۰,۳۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه عام دولت ۱۰۵-خ ۴۰۵۰۴
۱,۴۴۱,۳۱۸,۷۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۱۲-خ ۴۰۳۳۶-۰۱
۴,۷۶۲,۰۵۵,۸۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه عام دولت ۱۲-خ ۴۰۴۰۸
۳۰۶,۵۷۸,۷۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۱۲-خ ۴۰۵۲۰-۰۱
۱۴,۸۸۶,۵۵۶,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۱۲-خ ۴۰۷۱۴-۰۱
۳,۲۳۷,۳۱۵,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه صاف خلیج کارون ۵۱۱۶-۰۱
(۱۹۸,۱۹۷,۸۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه عام دولت ۱۲۷-خ ۴۰۶۳۳
۱,۴۱۰,۸۴۵,۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۱۲-خ ۴۰۷۲۸-۰۱
۲,۳۶۹,۶۶۲,۷۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۱۲-خ ۴۰۹۱۷-۰۱
۱۹,۹۰۳,۸۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم گروه ۱۲-خ ۴۱۰۱۵-۰۱
۸۰,۸۸۱,۳۹۷,۵۴۸	۱۱۲,۳۱۱,۶۳۷,۷۸۶	(۶۹۲,۱۵۴,۱۳۸)	(۳,۷۰۵,۸۷۷,۶۳۰,۳۶)	۳,۸۱۸,۷۸۱,۴۳۱,۹۶۰	۰	مربحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۳۷
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عنوان
۸,۶۹۵,۸۴۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری ارمان گستر پارس
۸,۶۹۵,۸۴۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۱۹-۲ اسناد تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تسهیل مالی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

۱۹-۴ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال
صندوق زرین کوروش	۵۱۲۰۰۰	۱۱,۴۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۸,۹۱۷,۷۱۶)	(۱۳,۶۴۹,۶۰۰)	۱,۴۹۱,۸۳۳,۶۸۴	-	-	-	-	-
صندوق بخشی فلز قارایی	۴,۹۱۲,۳۷۴	۶۱,۵۱۵,۴۴۲,۴۸۰	(۶۳,۷۰۰,۸۹۳,۳۳۰)	(۷۳,۰۴۹,۵۸۸)	(۲,۲۵۸,۵۰۰,۳۳۸)	-	-	-	-	-
صندوق اهرمی جهش	۶,۵۰۲,۹۱۸	۱۰۰,۹۳۲,۵۲۹,۹۴۶	(۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۱۵۷)	(۹۵,۷۸۶,۳۵۶)	۸۲۷,۷۵۶,۴۳۳	۹,۶۸۶,۴۳۴,۰۷۵	-	-	-	-
صندوق برلین	۷۴۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۳,۸۱۴,۱۵۲)	(۱۴,۶۰۴,۸۳۵)	۲,۳۶۰,۳۸۱,۰۲۳	-	-	-	-	-
صندوق سهایی نیام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۳۹۳,۴۳۲,۳۴۰)	(۳۱,۳۳۱,۲۵۰)	۸۷۵,۳۴۶,۵۱۰	-	-	-	-	-
صندوق بخشی صنایع سوزنا	۸,۸۲۸,۱۵۶	۱۱۳,۴۴۱,۸۰۴,۶۰۰	(۹۹,۵۵۱,۹۹۸,۶۱۳)	(۱۳۴,۷۱۲,۱۴۳)	۱۳,۷۸۷,۰۹۳,۸۴۴	۱,۳۳۷,۷۹۳,۷۵۰	-	-	-	-
صندوق پشتوانه طلای ویستا	۲,۹۱۳,۳۹۷	۳۱,۰۳۷,۷۸۰,۵۰۰	(۳۰,۰۳۵,۰۱۶,۶۳۷)	(۱۸۴,۶۱۴,۶۸۵)	۸۰۸,۰۴۶,۷۳۸	-	-	-	-	-
صندوق صنایع هایما	۴۸۶,۹۸۳	۷,۵۴۳,۳۵۱,۱۸۰	(۴,۸۷۵,۴۶۸,۹۹۰)	(۸,۹۵۷,۷۳۰)	۲,۶۵۸,۹۲۴,۴۶۰	-	-	-	-	-
صندوق اهرمی کاربرما	۵,۲۴۱,۲۵۹	۱۱۱,۸۰۷,۸۲۸,۴۳۴	(۱۰۴,۳۹۴,۴۵۲,۳۳۵)	(۱۰,۶۱۱,۶۶۶)	۷,۳۰۷,۳۵۸,۴۷۳	۷,۷۳۹,۴۶۸,۳۰۸	-	-	-	-
صندوق واسطه‌گری مالی یکم	۱۰۵,۵۸۹	۲۹,۹۸۶,۳۲۰,۱۱۰	(۳۱,۰۸۷,۴۴۳,۴۳۹)	(۳۵,۶۰۸,۶۳۷)	(۱,۱۳۶,۸۳۱,۹۶۶)	-	-	-	-	-
صندوق آرمان سپهر آتی	۶۳۹	۲۰,۹۹۱,۱۵۰	(۲۰,۹۹۴,۳۱۰)	(۱۳,۸۸۰)	(۱۷,۰۴۰)	-	-	-	-	-
صندوق زنتون نعل پادیا	۲۹۵,۳۸۸	۷,۴۳۹,۰۰۸,۳۰۰	(۷,۱۷۵,۰۸۹,۷۶۴)	(۴,۹۱۲,۴۳۳)	۲۴۹,۰۰۶,۰۰۴	-	-	-	-	-
صندوق بالایشی یکم	۵۸,۸۸۱	۱۰۰,۱۵,۶۵۸,۱۰۰	(۱۰,۵۲۹,۷۴۵,۷۱۳)	(۱۱,۸۹۳,۵۹۴)	(۵۲۵,۹۸۱,۳۰۷)	-	-	-	-	-
صندوق سهایی اکسین	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۵۰,۶۰۹,۶۳۳)	(۲۳,۳۷۵,۰۰۰)	۹۲۶,۱۱۵,۳۶۷	-	-	-	-	-
صندوق اهرمی موج	-	-	-	-	-	۱,۶۳۹,۱۶۱,۶۰۸	-	-	-	-
جمع	-	۵۴۳,۴۰۴,۷۱۲,۲۵۰	(۵۱۵,۳۹۵,۸۵۴,۹۲۹)	(۷۳۸,۴۳۶,۳۴۶)	(۷۳۸,۴۳۶,۳۴۶)	۲۷,۲۷۰,۴۳۰,۹۷۵	۲۰,۴۹۲,۸۴۷,۶۴۱	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۴۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	تاریخ تشکیل	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	متعلقه در زمان	مجموع		
۰	۹۵,۳۶۹,۸۹۰	۰	۰	۹۵,۳۶۹,۸۹۰	۷۰	۱,۳۲۶,۴۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	لیرینگ ایران و شرق	
۰	۲۰,۳۴۳۱,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۳۴۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۴۰۶,۸۶۲	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	
۰	۱۸۴,۱۸۹,۰۶۰	۰	۰	۱۸۴,۱۸۹,۰۶۰	۱۱۰	۱,۶۷۴,۴۴۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	ایران خودرو دیزل	
۰	۱۱,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۸,۵۹۳,۷۵۰	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	سرمایه گذاری آرمان گستر پارس	
۰	۲۵۱,۴۵۷	(۳۸,۰۶۳)	۰	۲۸۹,۵۲۰	۱,۵۴۰	۱۸۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	دانش بنیان پویا نیرو	
۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۴۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهر قام	
۰	۱۲,۲۰۴,۴۱۱,۴۰۷	(۳۸,۰۶۳)	۰	۱۲,۲۰۴,۴۴۹,۴۷۰	۰	۰	۰	جمع	
۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی									
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۳۵,۷۰۰,۰۷۱,۴۵۹		۶۴۹,۴۲۱,۸۸۰,۸۳۵		۲۱-۱		۲۱-۲		سود اوراق مشارکت، اجاره و مبرایحه	
۵۳۹,۹۳۳,۸۱۳,۴۷۶		۶۶۱,۶۶۵,۲۴۴,۶۶۵		۷۷۵,۶۳۳,۸۸۴,۹۳۵		۱,۳۱۱,۰۸۷,۱۲۵,۵۰۰		سود سپرده بانکی	



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱-۲۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مراهبه فرابورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال				
۰	۵۶,۳۹۷,۳۱۷,۳۰۷	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	مراهبه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۲۳
۴,۰۵۳,۶۳۴,۴۷۶	۲۰,۱۵۷,۳۸۳,۰۷۹	۲۰.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مراهبه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۳۱۰۰۹
۴,۱۸۶,۸۳۰,۳۳۱	۲۱,۷۸۶,۰۰۳,۶۰۶	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مراهبه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۴۱۰۰۹
۵,۲۰۶,۵۷۲,۴۵۶	۱۹,۸۱۰,۰۱۵,۸۹۷	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	مراهبه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴
۴۰,۰۱۶,۲۹۷,۹۴۲	۱۳۰,۸۴۶,۷۲۷,۹۰۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	مراهبه الکترومادیرا-کیان ۶۰۶۲۶
۶۲,۵۳۴,۹۵۱,۷۵۸	۴۳,۹۴۳,۲۱۰,۹۲۴	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	مراهبه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷
۱۴,۹۶۴,۴۸۲,۹۴۲	۲,۴۳۳,۹۵۷,۹۲۴	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	مراهبه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴
۰	۷۵,۸۷۱,۵۵۹,۶۲۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	مراهبه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳
۴,۲۰۷,۰۲۴,۶۰۵	۲,۱۵۶,۶۳۸,۴۴۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مراهبه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸
۲,۳۳۱,۹۳۹,۶۹۴	۰	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مراهبه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵
۶۷,۸۵۵,۴۱۳,۱۲۰	۶۳,۶۹۹,۹۷۶,۶۹۹	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مراهبه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶
۳,۹۹۶,۰۷۱,۳۹۰	۲۶۳,۰۷۶,۲۵۷	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مراهبه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳
۰	۰	۲۵٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	اختیار فروش تبعی ومهان
۵,۱۳۶,۶۵۷,۵۲۲	۸۳۰,۴۶۵,۶۲۲	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	مراهبه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲
۱۰,۸۸۲,۱۱۵,۸۱۴	(۵۰,۵۴,۹۱۶,۸۷۴)	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	مراهبه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳
۱۰,۳۲۸,۰۶۹,۴۰۹	۲,۳۰۳,۷۷۲,۶۴۷	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	مراهبه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲
۰	۱۱۲,۴۷۴,۱۵۱,۸۵۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	صکوک اجاره فارس ۷-بدون ضامن
۰	۴۶,۴۹۷,۵۳۸,۳۵۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	مراهبه افق قلعه پارسیان ۶۰۷۲۲
۰	۱۹,۹۹۶,۶۵۴,۰۳۵	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	اختیار فروش تبعی خکرمان
۰	۳۵,۰۰۸,۳۴۷,۵۳۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۳۵,۷۰۰,۰۷۱,۴۵۹	۶۴۹,۴۲۱,۸۸۰,۸۳۵				جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					
شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	-	۵٪	۱,۱۹۶,۰۴۰	۰	۱,۱۹۶,۰۴۰	۲,۶۸۰,۳۵۴
سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	-	۵٪	۷۳۸,۵۷۷	۰	۷۳۸,۵۷۷	۲,۲۲۶,۰۰۲,۰۱۰
سپرده پاسارگاد با بلنسمدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۶	۲۷٪	۳,۸۰۵,۱۵۰,۶۹۹	۰	۳,۸۰۵,۱۵۰,۶۹۹	۱۸۶,۳۷۷,۶۳۰,۶۳۵
سپرده گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	-	۵٪	۴۱۶,۸۴۴	۰	۴۱۶,۸۴۴	۴۰۵,۲۶۴
سپرده موسسه ملل	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	-	۵٪	۱۵,۹۷۴,۲۸۳	۰	۱۵,۹۷۴,۲۸۳	۳۵۲,۵۵۱
سپرده موسسه ملل	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۲۷٪	۳۴۱,۹۵۳,۹۷۹	۰	۳۴۱,۹۵۳,۹۷۹	۲۹,۵۰۵,۵۴۰,۸۸۷
سپرده بانک آینده	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۲۸٪	۴۳۶,۶۵۱	۰	۴۳۶,۶۵۱	۱۴۸,۲۷۶
سپرده بانک دی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	-	۵٪	۴۰۸,۱۱۷	۰	۴۰۸,۱۱۷	۲,۹۸۳,۸۵۰,۷۷۰
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۲۸٪	۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۴	۰	۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۴	۲۲,۰۹۱,۴۷۵,۶۲۵
سپرده بانک ملت	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	-	۵٪	۳۲,۲۰۵	۰	۳۲,۲۰۵	۱۱,۹۳۳
سپرده بانک آینده	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۵/۰۹/۰۸	۲۸٪	۹۶۶,۵۷۵,۳۳۰	۰	۹۶۶,۵۷۵,۳۳۰	۱۳,۰۳۰,۴۲۲,۵۶۰
سپرده بانک آینده	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۲۸٪	۱۳,۴۹۷,۲۵۲,۶۳۴	۰	۱۳,۴۹۷,۲۵۲,۶۳۴	۴۶,۲۱۵,۱۸۴,۴۹۱
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۲۸٪	۱۰,۷۶۱,۹۱۷,۸۲۲	۰	۱۰,۷۶۱,۹۱۷,۸۲۲	۲۶,۴۶۵,۸۹۵,۱۱۱
سپرده بانک ملی	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	۵٪	۹۷۹,۹۵۶	۰	۹۷۹,۹۵۶	۸۱,۴۹۹
سپرده موسسه ملل	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۹	۲۷٪	۶۱,۰۲۷,۳۹۷	۰	۶۱,۰۲۷,۳۹۷	۳,۱۶۴,۵۹۶,۵۳۱
سپرده بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	-	۵٪	۳,۴۴۸	۰	۳,۴۴۸	۳,۴۴۴
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۲۸٪	۱,۸۹۸,۳۰۱,۳۷۶	۰	۱,۸۹۸,۳۰۱,۳۷۶	۱,۶۷۰,۴۲۹,۰۵۳
سپرده بانک آینده	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۲۸٪	۳,۶۸۲,۱۹۱,۷۶۸	۰	۳,۶۸۲,۱۹۱,۷۶۸	۶,۴۱۶,۵۲۰,۷۱۹
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۲۸٪	۱۶,۳۹۷,۶۲۷,۰۷۸	۰	۱۶,۳۹۷,۶۲۷,۰۷۸	۶,۴۰۰,۸۴۸,۱۶۵
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۲۸٪	۵,۵۵۸,۰۴۷,۵۸۲	۰	۵,۵۵۸,۰۴۷,۵۸۲	۱,۸۷۸,۰۹۴,۳۷۴
سپرده بانک سپه	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	-	۵٪	۵,۰۱۱,۱۶۲,۳۳۹	۰	۵,۰۱۱,۱۶۲,۳۳۹	۲,۹۱۳,۶۷۳,۰۲۶
سپرده موسسه ملل	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۱۴۰۵/۱۰/۰۴	۲۷٪	۳,۱۸۱,۸۴۶,۰۱۳	۰	۳,۱۸۱,۸۴۶,۰۱۳	۱۱,۹۵۷,۰۲۶,۸۶۰
سپرده بانک دی	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۲۷٪	۱۰,۰۸۲,۱۸۹,۷۲۹	(۲۵,۹۳۶,۱۶۸)	۱۰,۰۵۶,۲۵۳,۵۶۱	۱,۶۷۰,۴۷۷,۴۶۸
سپرده بانک دی	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۲۶٪	۳۷,۲۷۵,۵۴۸,۱۶۷	۰	۳۷,۲۷۵,۵۴۸,۱۶۷	۰
سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	-	۵٪	۳۲۸,۱۶۶	۰	۳۲۸,۱۶۶	۰
سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۱۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۹	۲۹٪	۱۴,۳۲۲,۸۲۱,۹۱۹	۰	۱۴,۳۲۲,۸۲۱,۹۱۹	۰
سپرده بانک دی	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۲۶۵٪	۱۰,۸۷۳,۳۵۵,۱۲۳	۰	۱۰,۸۷۳,۳۵۵,۱۲۳	۱۱,۹۷۹,۴۵۲,۰۳۴
سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۲۹٪	۲۸,۷۶۶,۸۷۹,۸۱۹	۰	۲۸,۷۶۶,۸۷۹,۸۱۹	۰
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۲۹٪	۱۱,۳۳۲,۵۲۰,۵۵۲	۰	۱۱,۳۳۲,۵۲۰,۵۵۲	۰
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۲	۲۹٪	۷,۳۳۸,۰۷۴,۱۲۳	۰	۷,۳۳۸,۰۷۴,۱۲۳	۰
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۵/۰۱/۱۵	۲۸٪	۷,۷۹۲,۰۹۶,۲۵۶	۰	۷,۷۹۲,۰۹۶,۲۵۶	۰
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۵/۰۱/۱۵	۲۸٪	۱۱,۶۹۱,۵۳۰,۰۱۲	۰	۱۱,۶۹۱,۵۳۰,۰۱۲	۰
سپرده بانک دی	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۲۹٪	۴۶,۹۹۶,۱۰۳,۶۶۵	۰	۴۶,۹۹۶,۱۰۳,۶۶۵	۰
نقل به صفحه بعد							

نقل به صفحه بعد



صندوق یادآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ادامه یادداشت ۲-۲۱								
نقل از صفحه قبل				۲۵۵,۱۱۶,۳۵۱,۵۱۳	(۲۵,۹۳۶,۱۶۸)	۲۵۵,۰۹۰,۴۱۵,۳۴۵	۳۷۶,۹۵۰,۸۰۳,۶۳۰	
سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۲.۱۴۰.۳۷۸۵۶	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۶/۰۲/۰۵	۲۹.۵٪	۱۸,۱۰۹,۸۴۳,۱۳۸	-	۱۸,۱۰۹,۸۴۳,۱۳۸	-	
سپرده بانک دی ۰۴۰.۶۲۹۸۵۲۶۰۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲۹٪	۱۵,۶۸۸,۵۲۴,۵۵۵	-	۱۵,۶۸۸,۵۲۴,۵۵۵	-	
سپرده بانک گردشگری ۱۴۶.۹۹۶۷.۱۴۰.۳۷۸۵.۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	-	۵٪	۲۲۲,۶۱۶	-	۲۲۲,۶۱۶	-	
سپرده بانک گردشگری ۱۴۶.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۶/۰۲/۲۳	۲۹.۵٪	۳۴,۶۳۳,۷۹۵,۷۴۴	-	۳۴,۶۳۳,۷۹۵,۷۴۴	-	
سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۱۴۰۶/۰۳/۰۵	۳۰٪	۲۱,۹۷۵,۷۴۰,۰۷۱	-	۲۱,۹۷۵,۷۴۰,۰۷۱	-	
سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۶/۰۳/۳۰	۲۹.۵٪	۲۹,۷۱۹,۱۱۵,۹۵۹	-	۲۹,۷۱۹,۱۱۵,۹۵۹	-	
سپرده بانک ملت ۲۲۰.۹۲۷۹۱۸۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	-	۵٪	۶۱,۳۳۲	-	۶۱,۳۳۲	-	
سپرده بانک ملت ۲۲۱۰.۸۷۵۸۷۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۵	۱۴۰۶/۰۴/۰۵	۲۷٪	۱۸,۵۱۷,۰۵۳,۶۷۱	-	۱۸,۵۱۷,۰۵۳,۶۷۱	-	
سودبانک گردشگری ۱۴۶.۳۳۳.۱۴۰.۳۷۸۵.۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۲۹.۵٪	۱۳,۳۸۴,۵۲۲,۶۱۹	-	۱۳,۳۸۴,۵۲۲,۶۱۹	-	
سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۴۰۶/۰۵/۰۹	۲۹.۵٪	۴۱,۸۴۳,۴۴۴,۶۷۰	-	۴۱,۸۴۳,۴۴۴,۶۷۰	-	
سپرده بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۶/۰۷/۱۵	۲۹.۵٪	۳,۶۵۲,۳۶۹,۱۵۱	-	۳,۶۵۲,۳۶۹,۱۵۱	-	
سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۶/۰۷/۱۵	۲۹.۵٪	۷,۱۹۶,۸۱۴,۹۰۶	-	۷,۱۹۶,۸۱۴,۹۰۶	-	
سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۱۶	۲۹.۵٪	۸,۳۸۲,۵۱۳,۵۶۸	(۱۴,۱۷۸,۰۱۶)	۸,۳۸۲,۵۱۳,۵۶۸	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۹	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۲۹.۵٪	۶,۶۸۹,۸۹۰,۶۳۶	(۹,۸۶۵,۳۷۵)	۶,۶۸۰,۰۲۵,۳۶۱	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۲۹.۵٪	۷,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۷,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۲	۱۴۰۶/۰۱/۰۲	۲۹.۵٪	۳,۳۸۵,۲۴۵,۸۹۲	(۵,۴۴۸,۳۰۸)	۳,۳۷۹,۷۹۷,۵۸۴	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۱۲	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	۱۴۰۶/۰۱/۱۱	۳۰٪	۷,۶۳۱,۱۴۷,۵۳۶	(۶۸,۱۹۰,۵۹۵)	۷,۵۶۲,۹۵۶,۹۴۱	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۳۰٪	۲۱,۲۶۳,۵۶۸,۳۶۰	(۲۴,۸۸۸,۷۸۷)	۲۱,۲۳۷,۶۷۹,۴۷۳	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۵	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۲۹.۵٪	۵,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۸	-	۵,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۸	-	
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۴۰.۳۷۸۵.۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۲۹.۵٪	۳,۵۰۶,۱۴۷,۵۳۱	(۳,۸۲۳,۷۱۷)	۳,۵۰۳,۳۲۳,۸۱۴	-	
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۵	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۲۹.۵٪	۱۸,۱۹۹,۷۲۶,۷۳۲	-	۱۸,۱۹۹,۷۲۶,۷۳۲	-	
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۶	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۶/۰۸/۰۹	۲۹.۵٪	۱۳,۰۵۷,۳۷۶,۹۸۵	(۱۸,۲۹۶,۵۶۲)	۱۳,۰۳۹,۰۸۰,۴۲۳	-	
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۲۹.۵٪	۴,۵۱۳,۶۶۱,۱۵۲	(۶,۵۸۱,۳۲۶)	۴,۵۰۷,۰۷۹,۸۲۶	-	
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۲۹.۵٪	۲,۵۷۹,۲۳۴,۹۴۴	(۵,۳۳۶,۶۵۱)	۲,۵۷۳,۸۹۸,۲۹۳	-	
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰.۳۰۳۱۵۶۹۲۰.۳۳۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۲۹.۵٪	۴,۶۷۴,۸۶۳,۳۶۵	(۳,۷۶۴,۹۵۶)	۴,۶۷۱,۰۹۸,۴۰۹	-	
سود سپرده بانک ملت ۲۳۴۱۴۰.۵۸۲۶	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۲۹.۵٪	۵۷,۳۳۳,۹۵۰,۷۷۳	(۷۵,۶۳۳,۵۶۶)	۵۷,۶۵۷,۳۱۷,۳۰۷	-	
سود سپرده بانک ملت ۲۳۵۰.۷۹۹۵۹۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۲۹.۵٪	۱۰,۸۸۱,۱۴۷,۵۲۸	(۲۸,۷۰۵,۱۲۷)	۱۰,۸۵۲,۴۴۲,۴۰۱	-	
سود سپرده بانک ملت ۲۳۶۷۱۴۶۶۹۲	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۲۹.۵٪	۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۰۰	-	۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۰۰	-	
سود سپرده بانک ملت ۲۴۰.۵۴۸۵۸۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۲۹.۵٪	۵,۱۵۸,۴۶۹,۹۲۰	(۵,۶۶۸,۳۰۷)	۵,۱۵۲,۸۰۱,۶۱۳	-	
سود سپرده بانک صادرات ۰۴۰.۷۵۳۳۵۳۵۰۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۲۹.۵٪	۱۱,۶۸۷,۱۵۸,۴۵۶	(۹,۴۱۲,۳۹۱)	۱۱,۶۷۷,۷۴۶,۰۶۵	-	
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۴۳۷۱۳۶۵	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	-	۵٪	۹۱,۸۷۷	-	۹۱,۸۷۷	-	
سپرده بانک آینده ۰۴۰.۵۱۶۲۳۵۰۰۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۲۷٪	-	-	-	-	۴,۶۹۰,۱۳۶,۹۷۱
سپرده بانک گردشگری ۱۲۰.۱۴۰.۵۱۴۰.۳۷۸۵.۱۲	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۷٪	-	-	-	-	۳,۹۹۸,۴۹۳,۱۵۲
نقل به صفحه بعد				۶۶۱,۹۶۹,۹۷۴,۴۱۷	(۳۰۴,۷۲۹,۷۵۲)	۶۶۱,۶۶۵,۲۴۴,۶۶۵	۲۸۴,۶۲۹,۴۳۳,۷۵۳	



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۲-۲۱

سال مالی منتهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۲۲-۱ درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۲-۲ بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۴۲۱,۵۲۳,۸۳۹	۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۱۶,۸۰۴,۳۳۸	۴۱,۴۱۲,۶۱۳
سایر	۷۶,۸۲۸,۰۶۳	۰
جمع	۵,۶۱۵,۱۵۵,۲۴۰	۴۱,۴۱۲,۶۱۳

۲۲-۱- بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بهای تمام شده تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار	صندوق سرمایه‌گذاری تحت مدیریت اشخاص وابسته	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۲۸۷	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۹

۲۲-۲- تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۲۸,۹۲۴,۳۶۱,۹۲۹	۱۲,۸۱۳,۱۹۵,۶۴۵
متولی	۱,۸۰۳,۲۸۷,۶۷۲	۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۲
بازارگردان سپنتا	۱۶,۰۹۹,۳۶۹,۰۲۹	۰
بازارگردان کارون	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴	۱۷,۳۷۰,۴۷۲,۲۹۹
حسابرس	۱,۵۶۲,۹۳۲,۴۵۶	۱,۰۸۸,۲۹۲,۶۴۰
جمع	۶۱,۴۵۰,۶۹۳,۹۰۰	۳۲,۴۶۵,۰۶۹,۷۶۶

۲۴- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تأسیس	۰	۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰
هزینه تصفیه	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۷۵۶,۰۱۰,۲۹۳	۱,۲۶۴,۶۷۹,۷۲۴
هزینه نرم افزار	۱۶۰,۱۸۸۷,۷۶۶	۹۴۶,۵۹۶,۶۸۵
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۳۸۷,۹۰۷,۶۶۶	۳۲۰,۵۹۲,۳۳۴
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۴۶۹,۴۶۵,۷۲۵	۷۶,۵۲۰,۱۹۵
هزینه خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۱۷,۷۳۶,۸۵۰	۰
سایر هزینه ها	۲۴,۶۷۳,۸۵۸	۲۱,۸۵۵,۰۵۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۶۹,۲۵۱,۳۰۰	۱۰۶,۹۷۲,۰۰۰
جمع	۷,۶۲۶,۹۳۳,۴۵۸	۳,۹۱۹,۹۱۵,۹۹۴

۲۵- هزینه مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری کاریزما	۱۷,۳۶۷,۵۳۳	۰
	۱۷,۳۶۷,۵۳۳	۰



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۶- سود پرداختی به سرمایه گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ سود هر واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
		ریال	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	۴۱۳,۸۸۹,۰۴۷	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
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۴۹,۶۱۹,۰۴۷	۲۰۱	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷	.
			۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷	۹۴۸,۹۶۴,۶۴۲,۲۸۹

۲۷- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۹۸,۳۳۰,۴۷۸,۴۹۶	۱۳۷,۹۷۳,۶۰۸,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۶۲۱,۹۸۳,۹۴۹,۰۷۲)	(۸۸,۸۴۳,۱۴۰,۵۷۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۷۶,۳۴۶,۵۲۹,۴۲۴	۴۹,۱۳۰,۴۶۷,۴۲۴	

۲۸- 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 نگهداری اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق بازارگردانی کیان	سایر	مربحه الکترومادیرا	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۹۵,۴۷۹,۴۴۲	۲۳ درصد	۳۲ درصد
		مربحه کرمان موتور	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۶,۴۳۸,۳۰۹	۲۳ درصد	۳۸.۵ درصد
		صکوک اجاره فارس ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۳۶,۴۷۵,۳۲۸	۲۳ درصد	۳۸ درصد
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	مشارکت شهرداری شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۲۲ درصد	۳۷.۹ درصد
سبدگردان سورنا	مدیر صندوق	مربحه افق قلعه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۹,۸۶۳,۰۳۸	۲۳ درصد	۴۰.۹ درصد

۲۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی با اهمیت می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۰/۳۰				۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۰.۱۹
		عادی	.		.		
ساسان اله قلی	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۰.۰۴
		عادی	.		.		
علیرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱	۱۰۰,۰۰۰	۰.۷۳	۰.۷۳
		عادی	۳۸۹,۵۲۳		۶,۳۷۷,۸۴۸		
حمیدرضا صادقی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	عادی	.	۰.۰	۸۴۰,۳۸۶	۰.۱	۰.۱
سامان صادقی		عادی	.	۰.۰	۶,۰۲۹	.	.
صندوق بازارگردانی کارون	بازارگردان سابق صندوق	عادی	.	۰.۰	۱۰,۷۰۳,۵۱۱	۱.۲۵	۱.۲۵
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۷,۴۵۸,۰۴۰	۱.۱	.	.	.
خشایار دادمنش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۵	۰.۰۵
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۵۰,۰۰۰	۰.۱۳	۴,۷۱۹,۷۳۰	۰.۵۵	۰.۵۵
علی نعمتی	مدیر سابق سرمایه گذاری	عادی	۱۲,۰۰۰	۰.۰	۱,۰۰۰	.	.
جمع			۱۰,۷۲۹,۵۷۳	۱.۶	۲۴,۵۶۸,۵۰۴	۲.۸۷	۲.۸۷

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
		ارزش معامله ریال	موضوع معامله	تاریخ معامله		
سیدگردان سورنا	مدیر	۲۸,۹۲۴,۳۶۱,۹۲۹	کارمزد ارکان	طی دوره	(۸۰,۶۷,۳۸۱,۹۶۰)	(۱۰,۶۴۹,۷۸۱,۷۷۲)
حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	۱,۸۰۳,۲۸۷,۶۷۲	کارمزد ارکان	طی دوره	(۱,۱۹۳,۱۰۹,۱۸۲)	(۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵)
حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	۱,۵۶۲,۹۳۲,۴۵۶	کارمزد ارکان	طی دوره	(۶۳۲,۳۶۷,۴۴۰)	(۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱)
صندوق بازارگردانی کارون	بازارگردان سابق	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴	کارمزد ارکان	طی دوره	(۹,۶۹۹,۶۸۱,۱۷۵)	.
صندوقی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی	۱۶,۰۹۹,۲۶۹,۰۲۹	کارمزد ارکان	طی دوره	.	(۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸)
کارگزاری کاربوما	کارگزاری	۳۵,۱۲۹,۰۷۸,۵۸۴,۲۴۲	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	(۱,۸۵۶,۷۰۴,۹۴۸)	(۲۴۶,۵۶۸)
		۱,۴۰۵,۸۶۲,۷۶۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره		
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	۲۷۹,۸۹۶,۲۶۶,۳۱۵	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	۸۵,۰۸۷	(۳۴۰,۰۷۸)
		۱۳,۲۹۸,۸۰۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره		

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

