



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ 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	
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
۷-۲۱	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، 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 ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ساسان اله قلی

سیدگردان سورنا

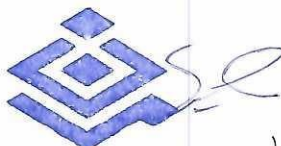
مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

شرکت سیدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۲۵۱,۸۴۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	۴,۴۹۰,۳۹۹,۱۵۲,۳۹۱	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴,۴۷۶,۱۷۳,۲۲۰,۴۹۴	۴,۸۸۰,۳۹۵,۲۶۸,۴۴۹	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۴۲,۶۶۶,۲۸۵,۹۰۳	۱,۲۴۲,۴۵۱,۱۴۵,۶۷۱	۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹	۷۳,۳۵۳,۶۲۴,۸۹۵	۹ حساب های دریافتنی
۸۱,۸۵۵,۷۸۴	۱۹۷,۶۱۱,۰۷۷	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹	۵,۱۴۱,۸۷۷,۰۳۷	۱۱ سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ موجودی نقد
۸,۷۷۸,۰۹۸,۴۵۶,۹۶۱	۱۰,۶۹۱,۹۸۹,۹۳۱,۳۶۶	جمع دارایی ها
۳۴۰,۰۷۸	-	۱۰ جاری کارگزاران
۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹	۴۰,۰۸۱,۵۴۰,۵۳۱	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷	۱۵۱,۴۶۶,۶۹۷,۲۰۹	۱۴ پیش دریافت ها
۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶	۱۱,۴۳۹,۳۰۶,۳۲۰	۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵۶,۵۲۶,۰۶۵,۳۲۰	۲۰۲,۹۸۷,۵۴۴,۰۶۰	جمع بدهی ها
۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۱	۱۰,۴۸۹,۰۰۲,۳۸۷,۳۰۶	۱۶ خالص دارایی ها
۱۲,۷۰۰	۱۳,۶۳۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



نماینده

ساسان اله قلی
غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی

سبذگردان سورنا
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق

مدیر صندوق
متولی صندوق

شرکت سبذگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹





صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۸,۳۰۶,۹۰۲,۶۴۹	۱۵,۹۷۵,۰۵۲,۲۴۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۴۲,۹۸۲,۰۰۱,۱۹۰	۴۷,۶۲۰,۴۳۴,۷۳۹
سود سهام	۱۹	-	۲۵۹,۱۶۵,۰۳۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵۵۹,۴۶۱,۹۳۶,۸۵۱	۳۰۲,۹۸۵,۳۰۲,۹۹۸
سایر درآمدها	۲۱	۵۲۳,۱۵۱,۰۱۸	۹,۵۳۸,۶۳۲,۳۲۵
جمع درآمدها		۷۲۱,۲۷۳,۹۹۱,۷۰۸	۳۷۶,۳۷۸,۵۸۷,۳۴۴
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۵,۷۰۴,۸۳۶,۰۷۴)	(۱۶,۸۱۳,۶۷۶,۸۲۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲,۳۸۹,۴۵۹,۹۷۰)	(۱,۳۷۵,۹۲۷,۶۷۱)
سود خالص		۷۰۳,۱۷۹,۶۹۵,۶۶۴	۳۵۸,۱۸۸,۹۸۲,۸۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۶.۹۷	۵.۵۳
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۶.۷۰	۷.۶۷

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲	۸۵۶۸۳۹۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۵۱۰,۰۰۰	۸,۳۸۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۲۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص	-	۷۰۳,۱۷۹,۶۹۵,۶۶۴	-	۳۵۸,۱۸۸,۹۸۲,۸۴۵
سود پرداختی به سرمایه گذاران	۲۴	-	-	(۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷)
تعدیلات	۲۵	-	-	(۶۷,۱۸۱,۷۹۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۷۶۹,۱۱۵,۳۴۵	۱۰,۴۸۹,۰۰۲,۳۸۷,۳۰۶	۴۵۸,۱۹۹,۰۴۷	۴,۷۴۲,۵۲۲,۰۵۰,۹۵۳

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

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

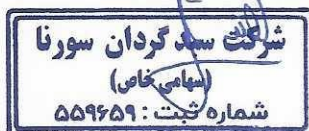
سود (زیان) خالص

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

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ساسان اله قلی

سیدگردان سورنا

مدیر صندوق

علی حسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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. 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			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
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 سیدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰	شرکت سیدگردان 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: سیدگردان 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 نسترن 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: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا که 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 (نسترن شرقی) - پلاک ۱۶.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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. مدیر می‌تواند آخرین قیمت معاملاتی ورقه بهادار تأمین مالی اسلامی را حداکثر تا ۱۰ درصد تعدیل نماید و در محاسبه ارزش ورقه بهادار تأمین مالی اسلامی بکار رود.

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 دولت یا بانک مرکزی 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 آن‌ها و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان، هزینه‌ها و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	صفر ریال
هزینه‌های 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 به علاوه 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها 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 دارایی‌های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی‌های صندوق و سالانه حداقل ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۰۰۰ میلیون ریال.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۲۴۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
	مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال به اداء هر NAV به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی با تایید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های مالی به ارزش خرید آن‌ها اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی کسر می‌شود. با توجه به اینکه مطابق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌ها در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد، قیمت فروش اوراق بهادار، ارزش روز مطالبات و ارزش سایر دارایی‌ها به قیمت بازار در همان زمان است؛ تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در هر زمان تحت تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، آئینان نرم‌افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های 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 آئینان نرم‌افزار و برگزاری مجامع نیز پس از تصویب مجمع ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

داداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۴/۱/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه‌گذاری‌ها	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۲۵۱,۸۴۶	۱,۱۲۰,۸۳۰
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۰.۰۴٪	۱,۵۷۳,۵۹۷,۱۴۸	۰.۰۰٪	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰.۰۰٪	۳,۰۸۵,۳۹۲	۰.۰۰٪	۰	۰
قند و شکر	۰.۰۰٪	۴,۴۳۳,۷۶۱	۰.۰۰٪	۰	۰
منسوجات	۰.۰۰٪	۷۲۶,۲۷۳	۰.۰۰٪	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰۰٪	۸۶۴,۸۳۴	۰.۰۰٪	۰	۰
جمع	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۰٪	۱,۲۵۱,۸۴۶	۱,۱۲۰,۸۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
۳,۶۹۸,۶۶۶,۳۵۰,۱۲۴	۴,۴۹۰,۳۹۹,۱۵۲,۳۹۱	۶-۱
۳,۶۹۸,۶۶۶,۳۵۰,۱۲۴	۴,۴۹۰,۳۹۹,۱۵۲,۳۹۱	
		سرمایه گذاری در سپرده بانکی
		جمع

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
لادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۱
۲,۱۴۷,۳۷۲,۴۳۶	۲,۲۸۰,۹۸۳,۱۹۳,۳۱۲
۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۳۳,۰۵۸	۲,۵۵۹,۴۱۲,۰۶۹,۱۳۷
۴,۴۷۶,۱۷۳,۲۳۰,۴۹۴	۴,۸۴۰,۳۹۵,۲۶۸,۴۴۹

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مرابحه
جمع
۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۴۰۴/۱/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱۷۸٪	۱,۵۶,۱۳۱,۳۱۳,۵۸۶	۰.۴۲٪	۴۵,۱۳۵,۰۱۹,۶۰۷	*	۴۲,۰۱۶,۴۱۵,۶۸۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۰
۲.۱٪	۱۸۴,۳۱۰,۴۴۵,۶۷۵	۳.۴۷٪	۳۷,۰۷۳,۹۴۷,۱۰۵	*	۳۴,۷۱۹,۷۹۰,۱۰۷	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۳۰
۳۲۵٪	۲۸۵,۰۲۱,۷۵۵,۴۴۳	۳.۴۱٪	۳۴,۳۵۸,۹۳۰,۶۳۳	*	۳۳,۴,۶۳۳,۸۶۷,۶۸۸	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۱
۱.۱۳٪	۹۹,۳۴۵,۶۵۴,۳۳۵	۱.۳۷٪	۱۴,۶۲۷,۸۹۶,۸۲۹	*	۱۲,۱,۹۵۰,۴۶۵,۱۳۷	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۵
۰.۶٪	۵۳,۷۹۹,۶۶۴,۶۴۳	۱.۱۱٪	۱۱,۸۶۸,۳۰۸,۲۶۲	*	۱۱,۱,۱۳۸,۵۶۰,۳۳۳	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۵
۲.۶۲٪	۲۳۰,۱۸۵,۶۶۰,۲۸۵	۰.۷۸٪	۸۳,۹۸۳,۴۴۵,۸۰۴	*	۷۶,۷۳۴,۷۴۵,۶۹۳	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۱۰
۲.۶۲٪	۲۳۹,۵۴۴,۱۳۰,۷۴۴	۲.۶۲٪	۲۷,۹,۶۷۵,۲۷۵,۰۲۶	*	۲۵,۹,۵۹۴,۸۴۷,۹۹۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۶
۳.۰۴٪	۲۶۷,۱۴۱,۸۲۹,۴۶۴	۳.۲۴٪	۳۵,۶۰۱,۴۴۰,۱۱۷	*	۳۲,۷,۱۶۷,۰۷۱,۴۸۱	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۲
۰.۰۰٪	*	۰.۰۶٪	۶,۷۴۵,۱۰۰,۷۲۵	*	۶,۳۵۷,۰۹۱,۵۱۴	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۶
۵۸.۰٪	۵۰۹,۳۶۷,۱۳۲,۲۶۱	۴.۷۷٪	۵۰,۹,۵۲۷,۹۴۵,۱۰۵	۹,۵۴۷,۹۴۵,۱۰۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸
۲۲.۹۴٪	۲,۰۱۴,۷۴۷,۴۷۷,۴۳۶	۲۱.۲۵٪	۲,۳۸۰,۹۸۳,۱۹۹,۳۱۲	۹,۵۴۷,۹۴۵,۱۰۵	۲,۱۳۷,۳۴۵,۸۲۵,۹۲۵	جمع	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۴۰۴/۱/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
۲.۳۲٪	۲۰,۴۰۹,۰۷۶,۶۲۲,۶۲۷	۲۰.۲٪	۲۱۵,۸۵۶,۸۹۴,۵۵۷	۱۵,۸۹۳,۱۴۴,۵۵۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳
۱.۱۷٪	۱۰,۲,۸۹۶,۴۶۵,۲۸۳	۰.۳۹٪	۴۲,۰۰۴,۷۳۶,۸۳۷	۳,۹۶۲,۲۳۴,۸۳۶	۳,۸۷۸,۱۸۰,۸۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹
۱۰.۰٪	۹۴,۶۲۶,۸۷۱,۵۳۲	۰.۸۶٪	۹,۱,۹۵۳,۱۳۰,۱۴۷	۱,۷۱۹,۴۸۷,۹۵۹	۸,۹,۷۷۲,۵۷۹,۹۴۴	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۴
۵.۵۱٪	۴۸۳,۶۴۷,۹۰۹,۸۶۷	۴.۳۰٪	۴۵,۴۴۳,۸۰۲,۳۵۱	۹,۵۲۵,۲۶۴,۸۵۱	۴۵,۱۱۹,۵۵۵,۵۳۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۶
۵.۱۱٪	۴۴۸,۶۰۷,۱۸۸,۷۷۴	۰.۰۰٪	*	*	*	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳
۶.۸۸٪	۶۰,۳۵۶,۰۴۳۷,۹۵۲	۵.۷۸٪	۶۱,۸۵۱,۷۳۴,۷۸۰	۶,۹,۹۵۱,۲۴۱,۰۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷
۵.۹۰٪	۵۱۸,۱۲۸,۲۳۴,۸۳۵	۴.۷۱٪	۵۰,۴۰۱,۰۵۳,۱۹,۰۹۷	۴,۱۹۵,۸۴۴,۰۹۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۲۳
۰.۰۶٪	۵۰,۵۱۰,۰۵۰,۶۸۸	۰.۰۰٪	*	*	*	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳
-	-	۶.۲۴٪	۶۶۷,۱۵۱,۵۶۱,۳۶۸	۲۰,۱۲۴,۱۱۸,۵۷۶	۶۸۱,۱۲۶,۳۱۰,۸۰۲	جمع	مربحه عام دولت ۲۰ ش.خ ۰.۴۳۰
۲۸.۰۴٪	۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۳۳,۰۵۸	۲۴.۳۰٪	۲,۵۵۹,۴۱۲,۰۶۹,۱۳۷	۱۲۵,۳۷۱,۴۶۵,۹۱۶	۲,۴۵۹,۹۴۰,۳۲۷,۰۷۲	جمع	مربحه عام دولت ۲۰ ش.خ ۰.۴۳۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۷-۳ اوراق با درآمد ثابت 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 تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۲۳	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷.۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		درصد از کل دارایی ها
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
صندوق سهامی بخشی صنایع سورنا	۹,۹۲۵,۱۵۶	۱۱۱,۹۸۴,۱۵۶,۸۵۴	۱۱۳,۳۰۷,۰۹۲,۴۵۷	۱.۲۹٪	
صندوق اهرمی کاریزما	۱۶,۷۳۵,۳۹۰	۳۵۴,۳۹۴,۴۳۴,۰۴۷	۱۱۱,۷۰۱,۷۱۱,۸۰۸	۱.۲۷٪	
صندوق واسطه گری مالی یکم	۱۳۶,۸۳۴	۳۹,۷۶۹,۸۰۶,۸۴۰	۲۹,۹۵۰,۶۱۱,۴۷۳	۰.۳۴٪	
صندوق سرمایه گذاری بخشی دایا ۲	۱,۵۸۶,۵۲۳	۲۲,۹۳۸,۸۷۹,۹۹۰	۷,۵۳۴,۳۹۳,۴۵۰	۰.۰۹٪	
صندوق پالایشی یکم	۲۳۱,۳۲۵	۳۹,۲۹۷,۵۶۸,۹۴۶	۱۰,۰۰۳,۷۶۴,۵۰۶	۰.۱۱٪	
صندوق سرمایه گذاری برلیان	۷۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۳,۸۱۴,۱۵۲	۱۲,۲۸۴,۱۹۵,۱۷۵	۰.۱۴٪	
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی	۱,۲۳۱	۴۰,۳۵۹,۳۱۶	۲۰,۹۷۷,۲۶۹	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری زیتون نماد پایا	۱,۱۲۵,۳۹۰	۳۰,۶۱۶,۰۷۸,۲۷۸	۷,۴۲۴,۰۹۵,۷۶۸	۰.۰۸٪	
صندوق سرمایه گذاری سهام زرین کوروش	۵۱۲,۰۰۰	۹,۹۸۸,۹۱۷,۷۱۶	۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰	۰.۱۳٪	
صندوق سرمایه گذاری سهامی اکسیژن	۱,۵۰۴,۷۷۸	۲۷,۹۶۲,۲۹۱,۶۶۲	۱۹,۵۷۶,۷۲۵,۰۰۰	۰.۲۲٪	
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای ویستا	۴,۰۰۲,۵۰۵	۴۹,۷۸۸,۸۰۳,۵۳۷	۳۰,۸۴۳,۰۶۳,۳۶۵	۰.۳۵٪	
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیمام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۳,۴۲۲,۲۴۰	۲۶,۲۶۸,۷۶۸,۷۵۰	۰.۳۰٪	
صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی	۴,۹۱۳,۳۷۴	۶۳,۷۰۰,۸۹۳,۲۳۰	۶۱,۴۴۲,۳۹۲,۸۹۲	۰.۷۰٪	
صندوق اهرمی جهش	۱۲,۷۴۶,۱۸۳	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۵,۹۱۰	۱۰۰,۸۲۷,۷۴۳,۵۹۰	۱.۱۵٪	
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای صبا	۶۴۳,۶۳۱	۲۶,۲۷۵,۵۴۴,۵۰۴	-	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا نهایت نگر	۴۷۳,۸۵۵	۱۱,۰۲۵,۸۹۵,۳۸۴	-	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	۱,۶۹۴,۰۰۰	۲۰,۰۱۲,۳۸۷,۴۷۲	-	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۸,۹۳۸,۳۱۵	-	۰.۰۰٪	
صندوق بخشی صنایع سورنا ۲	۵,۲۳۴,۱۰۴	۵۱,۷۲۱,۲۱۸,۹۰۸	-	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری مشترک دیار	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰.۰۰٪	
جمع	۶۸,۲۰۶,۲۷۹	۱,۱۳۹,۵۶۳,۳۹۷,۳۰۱	۱,۲۴۲,۴۵۱,۱۴۵,۶۷۱	۱۱.۶۲٪	۶.۱۷٪

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		تنزیل شده
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	
سود سپرده های بانکی دریافتنی	۷۳,۸۰۰,۲۱۶,۲۸۵	۰	(۴۴۶,۵۹۱,۳۹۰)	۷۳,۳۵۳,۶۲۴,۸۹۵	۵۷,۵۹۱,۳۴۵,۹۳۱
سود سهام دریافتنی	-	۲۵	-	-	۲۵۱,۴۵۷
سایر	-	-	-	-	۲۰,۰۰۱
جمع	۷۳,۸۰۰,۲۱۶,۲۸۵		(۴۴۶,۵۹۱,۳۹۰)	۷۳,۳۵۳,۶۲۴,۸۹۵	۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

مانده بدهکار انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۷,۶۱۱,۰۷۷	۲,۸۰۴,۳۶۵,۵۴۸,۸۱۶	۲,۸۰۴,۴۸۱,۳۰۴,۱۰۹	۸۱,۸۵۵,۷۸۴
۰	۱,۵۰۶,۳۴۴,۲۵۹	۱,۵۰۶,۶۸۴,۳۳۷	(۳۴۰,۰۷۸)
۱۹۷,۶۱۱,۰۷۷	۲,۸۰۵,۸۷۱,۸۹۳,۰۷۵	۲,۸۰۵,۹۸۷,۹۸۸,۴۴۶	۸۱,۵۱۵,۷۰۶

کارگزاری کاریزما

کارگزاری کارآمد

جمع

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.

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷۶,۲۹۷,۶۴۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۴۲۰,۶۰۳	۵,۰۳۲,۸۷۷,۰۳۷
۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۰	۱۱۳,۰۱۴,۰۸۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	۰	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	۰
۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۴,۵۴۲,۸۳۲	۵,۱۴۱,۸۷۷,۰۳۷

جمع

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۰۱۳۱۱۰۴۰۷۰۷۵۳۰۱ خاورمیانه

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۲,۳۵۷,۹۲۳,۷۵۰	۱۰,۵۱۴,۸۲۵,۱۵۵
۸۴۵,۰۰۸,۴۴۶	۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵
۲۰۲,۴۳۶,۷۷۰	۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱
۱۶,۶۷۶,۱۷۱,۵۶۵	۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸
۴۰,۰۸۱,۵۴۰,۵۳۱	۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹

مدیر صندوق - سیدگردان سورنا

متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابرس - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران

بازارگردان - صندوق بازارگردانی سپنتا

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۴- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱۴-۱	۱۱۷,۰۹۳,۳۲۱,۹۶۵	۱۲۷,۰۴۶,۴۴۶,۹۶۵
۱۴-۲	۳۱,۸۴۵,۲۰۵,۴۲۷	.
	۴۰۹,۳۷۱,۴۰۴	.
۱۴-۳	۲,۱۱۸,۷۹۸,۴۱۳	۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲
جمع	۱۵۱,۴۶۶,۶۹۷,۲۰۹	۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷

۱۴-۱- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری شیراز 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.

۱۴-۲- پیش دریافت سود اوراق مشارکت افق قلعه پارسبان جهت دریافت سود ترجیحی این اوراق در تاریخ ۲۳ فروردین ماه ۱۴۰۴ می باشد که به صورت روزانه مستهلک و به حساب درآمد احتساب می گردد.

۱۴-۳- پیش دریافت سود سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۵	.	۲,۰۴۷,۴۰۳,۳۱۶
بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۸	۱۰۷,۱۲۳,۲۹۰	۱۲۸,۳۲۱,۷۵۶
بانک گردشگری ۱۲۰۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۱۱	۲,۰۱۱,۶۷۵,۱۲۳	.
جمع	۲,۱۱۸,۷۹۸,۴۱۳	۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه های مرتبط با روزنامه رسمی	۱۳۴,۹۵۶,۶۱۷	۱۳۴,۹۵۶,۶۱۷
آبونمان نرم افزار	۸۸۲,۵۶۸,۶۷۳	۶۱۸,۷۹۰,۶۶۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت امور صندوق	۷,۵۲۲,۱۹۰,۸۶۶	۳,۳۷۴,۶۴۹,۸۸۳
واریزی نامشخص	۱,۸۹۹,۵۹۰,۱۶۴	.
جمع	۱۱,۴۳۹,۳۰۶,۳۲۰	۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶

۱۶- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۶۷,۱۱۵,۳۴۵	۱۰,۴۶۱,۷۲۶,۸۸۸,۳۶۹	۶۷۶,۸۶۵,۳۴۵	۸,۵۹۶,۱۷۲,۴۴۳,۲۴۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۵,۴۹۸,۹۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۹,۹۴۸,۴۰۰
۷۶۹,۱۱۵,۳۴۵	۱۰,۴۸۹,۰۰۲,۳۸۷,۳۰۶	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
(۲۶,۵۵۲,۱۹۵,۴۴۰)	(۳۰,۹۷۱,۷۰۴)	۱۷-۱
۳۲,۲۰۴,۲۵۳,۲۲۹	۲۱,۷۱۵,۷۱۷,۰۷۸	۱۷-۲
۱۰,۳۳۲,۹۹۴,۴۵۴	۶,۶۱۲,۱۵۷,۲۷۵	۱۷-۳
۱۵,۹۷۵,۰۵۲,۲۴۳	۲۸,۳۰۶,۹۰۲,۶۴۹	

۱۷-۱ زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ایمن خودرو شرق	۴۲۴	۱,۱۶۳,۴۵۶	۹۷۶,۰۸۴	(۱,۱۰۲)	(۵,۸۱۸)	۱۸۰,۴۵۳	*
بورس کلاهی ایران	۵۴۸,۴۵۷	۳,۸۳۳,۷۱۴,۳۳۰	۳,۷۳۹,۹۴۴,۱۴۳	(۳,۶۴۲,۰۰۴)	(۱۹,۱۶۸,۵۷۳)	۷۰,۹۵۹,۷۱۰	*
فراورده های دانی و لینی دالاهو	۷۵	۱,۳۰۷,۲۵۰	۸۶۴,۸۳۳	(۱,۲۳۸)	(۶,۵۳۶)	۴۳۴,۶۵۳	*
احسان خراسان	۶۶	۶۳۴,۹۳۰	۳۸۹,۵۶۷	(۵۹۹)	(۳,۱۷۴)	۱۴۱,۵۸۰	*
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۳۴	۲,۲۰۴,۷۳۰	۱,۶۷۵,۵۵۳	(۲,۰۹۳)	(۱۱,۰۳۶)	۵۱۶,۰۵۱	*
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۹۴	۵,۱۶۵,۳۰۰	۴,۳۳۳,۷۶۱	(۴,۹۰۱)	(۳۵,۸۳۷)	۷۰۰,۸۱۱	*
نساجی بافکان	۸۱	۸۳۲,۶۸۰	۷۲۶,۲۷۳	(۷۸۷)	(۴,۱۶۳)	۱۰۰,۴۵۸	*
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۶۷,۴۱۶	۱,۴۸۶,۶۶۳,۱۵۲	۱,۵۷۳,۵۹۷,۱۵۰	(۱,۴۱۲,۲۹۰)	(۷,۴۳۳,۳۱۷)	(۹۵,۷۷۹,۶۰۵)	*
آلومینای ایران	۷۵	۵,۱۸۷,۶۴۰	۴,۱۱۲,۰۱۰	(۴,۹۲۱)	(۲۵,۹۳۸)	۱,۰۴۴,۷۷۱	*
صنایع الکترونیک مادران	۳۸۶	۱,۳۸۶,۵۱۳	۱,۰۶۵,۱۶۶	(۱,۳۱۴)	(۶,۹۳۳)	۳۱۳,۰۹۹	*
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۷۹	۳,۳۹۱,۸۱۰	۳,۰۸۵,۳۹۳	(۳,۱۲۴)	(۱۶,۴۵۹)	۱۸۶,۸۳۵	*
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۳۴	۱,۰۳۲,۱۰۷	۷۹۷,۴۹۰	(۹۷۵)	(۵,۱۶۱)	۲۳۸,۴۸۱	*
تولیدی فولاد سید قراب کویر	*	*	*	*	*	*	۴۵۰,۰۸۶,۴۶۵
ایران خودرو دیزل	*	*	*	*	*	*	(۲۸,۸۳۷,۴۴۱)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	*	*	*	*	*	*	(۱۱۶,۳۱۴,۳۶۹)
توسعه سازه های نرم افزاری تکین	*	*	*	*	*	*	(۲۴,۸۵۳,۷۸۷,۰۰۱)
لیونینگ ایران و شرق	*	*	*	*	*	*	(۲۳۳,۳۳۲)
نقل به صفحه بعد	*	*	*	*	*	*	(۳۴,۵۴۹,۰۷۵,۵۷۸)
		۱,۷۱۷,۶۱۱	۵,۳۴۲,۵۸۳,۹۷۷	۵,۳۳۱,۷۶۷,۴۱۰	(۲۶,۷۱۲,۹۲۳)	(۳۰,۹۷۱,۷۰۴)	

صندوق در اوراق بهادار تا درآمد ثابت سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
(۲۴,۵۴۹,۷۵,۵۷۸)	(۲۰,۹۷۱,۷۰۴)	(۲۶,۷۱۲,۹۲۳)	(۵۰,۷۵,۳۴۸)	۵,۳۳۱,۷۶۷,۴۱۰	۵,۳۴۲,۵۸۳,۹۷۷	۱,۷۱۷,۶۱۱	آتی بیتیک سازی ایران
۵۵۱,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	پارس قر
۶۲۸,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	نمایشه و کلور آر دینه
۶۲۴,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
(۱۸۷,۳۸۸,۲۹۲)	-	-	-	-	-	-	پوداخت الکترونیک پاسارگاد
(۱,۸۱۷,۶۳۶,۳۶۵)	-	-	-	-	-	-	جمع
(۲۶,۵۵۲,۱۹۵,۴۴۰)	(۲۰,۹۷۱,۷۰۴)	(۲۶,۷۱۲,۹۲۳)	(۵۰,۷۵,۳۴۸)	۵,۳۳۱,۷۶۷,۴۱۰	۵,۳۴۲,۵۸۳,۹۷۷	-	

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار تا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	عنوان
۳,۲۳۰,۹۹۱,۹۰۴	۶۸,۰۸۷,۶۵۸	(۸۶۵,۴۶۸)	۴۷,۰۶,۰۴۶,۸۷۴	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۴۰۴۰۸	مربحه عام دولت ۱۲ ش-خ
۵۰۷,۹۱۷,۹۳۰	۱,۴۴۱,۱۳۲,۰۶۴	(۱۲,۴۵۰,۸۲۲)	۶۷,۲۴۰,۷۲۲,۶۶۴	۶۸,۶۹۲,۳۰۵,۵۵۰	۸۶,۰۲۵	۰۴۰۹۱۷	استادخانه م بودجه ۱۰۱
-	۷,۸۱۶,۵۳۴,۶۲۵	-	۴۲۲,۱۸۳,۴۶۵,۳۷۵	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۰۳۱۲۲۳	مربحه عام دولت ۱۲ ش-خ
-	۳۰,۴,۹۴۴,۷۱۹	(۱۰,۵۵۲,۹۳۷)	۶۰,۱۱۴,۱۰۲,۳۴۴	۶۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۰۴۱۰۰۹	مربحه عام دولت ۱۴ ش-خ
-	۱۱,۵۸۶,۱۶۷	(۱۲۳,۲۶۴)	۶۶۸,۳۷۰,۵۶۹	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰۵۰۳۲۵	استادخانه م بودجه ۲
-	(۷۰,۶,۳۷۶)	(۱۰,۷۴,۷۱۱)	۵,۹۲۹,۱۲۹,۳۵۵	۵,۹۲۹,۴۹۷,۷۹۰	۱۰,۱۳۳	۰۵۰۹۲۳	استادخانه م بودجه ۲
-	۳۰۱,۱۱۲,۲۹۳	(۵,۲۱۳,۰۲۰)	۷۸,۵۵۵,۱۷۴,۶۸۷	۲۸,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰۵۱۰۲۱	استادخانه م بودجه ۲
-	۹۸,۶۸۲۰,۲۲۳	(۱۷,۳۴۲,۸۵۴)	۹۴,۶۸۰,۷۷۹,۲۴۴	۹۵,۶۸۴,۹۴۲,۳۲۰	۱۶۲,۰۵۵	۰۵۰۹۱۶	استادخانه م بودجه ۲
-	۶۶۲,۵۳۰,۵۹۵	(۵,۵۴۷,۱۶۴)	۲۹,۹۳۷,۰۶۳,۸۳۱	۳۰,۶۰۵,۱۴۱,۵۸۰	۵۲,۷۵۸	۰۵۱۰۲۱	استادخانه م بودجه ۲
-	۵۷۳,۷۵۳,۷۳۹	(۸,۰۸۰,۳۱۱)	۴۳,۹۹۸,۷۱۶,۰۵۰	۴۴,۵۸۰,۵۵۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۰۵۰۷۲۰	استادخانه م بودجه ۲
۳,۷۳۸,۹۰۹,۸۳۴	۱۲,۰۶۵,۷۹۵,۸۰۶	(۶۱,۶۵۰,۴۵۱)	۷۵۸,۰۱۳,۵۷۰,۹۸۳	۷۷۰,۱۴۱,۰۱۷,۲۴۰	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷-۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	عنوان
۳,۷۳۸,۹۰۹,۸۳۴	۱۲,۰۶۵,۷۹۵,۸۰۶	(۶۱,۶۵۰,۴۵۱)	۷۵۸,۰۱۳,۵۷۰,۹۸۳	۷۷۰,۱۴۱,۰۱۷,۲۴۰		نقل از صفحه قبل
-	۵,۱۱۳,۹۰۳,۹۶۷	(۳۵,۰۹۱,۴۹۴)	۱۸۸,۴۵۹,۳۸۰,۹۶۹	۱۹۳,۶۰۸,۳۷۶,۴۳۰	۲۴۰,۷۷۱	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۰۹۱۰۰۰۲
-	۴,۲۳۱,۸۲۳,۶۴۱	(۳۵,۴۸۵,۸۷۴)	۱۹۱,۵۱۶,۹۵۱,۸۵۵	۱۹۵,۷۸۴,۲۶۱,۳۷۰	۲۶۳,۰۷۷	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۱۲۱۱۰۰۲
-	۳۰۹,۵۸۰,۲۰۸	(۳,۹۱۱,۷۴۷)	۲۱,۲۶۸,۶۳۰,۶۴۵	۲۱,۵۸۳,۱۲۲,۶۰۰	۳۸,۰۷۶	اسناد خزانه-م بودجه ۰۵۱۱۱۲۰۰۲
-	(۵,۳۸۶,۵۴۴)	(۳,۵۶۹,۸۵۴)	۱۹,۶۹۷,۵۷۶,۱۳۰	۱۹,۶۹۵,۷۵۹,۴۴۰	۲۰,۷۰۱	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش خ ۰۶۰۴۳۰
۳۰,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۲-ش خ سایر ۰۲۱۲
۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۳۰۲
۴,۹۵۵,۶۳۰,۴۵۱	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۸۷-ش خ ۰۳۰۳۰۴
۲,۲۵۲,۸۷۹,۲۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۵۲۲۰۰۰
۴,۰۰۰,۹۹۱,۴۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۷۲۳۰۰۰
۲,۳۰۷,۹۵۴,۹۴۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰۰
۶۸۴,۴۰۷,۹۵۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۴۱۸۰۰۰
۱,۶۱۷,۱۵۱,۷۴۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۶۲۶۰۰۰
۱,۸۶۹,۲۵۲,۰۹۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۸۲۱۰۰۰
۱,۵۴۵,۵۰۹,۱۱۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۹۱۹۰۰۰
۷۸۰,۳۳۱,۰۱۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۱۵۰۰۰
۵,۰۰۱,۷۸۳,۴۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۰۱۰۰۰
۳,۹۵۸,۴۷۷,۵۲۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۹۱۲۰۰۰
۳۳۷,۷۲۴,۷۷۷	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳
۷۰۷,۸۸۱,۵۷۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۰۳۲۶۰۰۱
۲۰۱,۶۱۳,۴۶۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۰۵۲۰۰۰۱
(۶۲۳,۸۸۶,۹۰۰)	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش خ ۰۴۰۶۲۳
(۱,۹۲۴,۲۰۶,۱۲۹)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۸۱۴۰۰۱
۱۹۶,۲۸۹,۴۲۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۱۰۱۵۰۰۱
۳۸۰,۴۴۱,۰۳۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۰۷۱۴۰۰۱
۵۶,۱۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	مراجعه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
۱۲۵,۹۶۷,۱۶۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۴۰۷۲۸۰۰۱
۳۲,۲۰۴,۲۵۲,۲۲۹	۲۱,۷۱۵,۷۱۷,۰۷۸	(۱۳۹,۷۰۹,۴۲۰)	۱,۱۷۸,۹۵۶,۱۱۰,۵۸۲	۱,۲۰۰,۸۱۱,۵۳۷,۰۸۰		جمع

۱۷-۳ سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
-	(۳۲,۱۸۶,۱۱۵)	(۷۸۰,۳۹۹)	۶۸۸,۵۸۴,۷۵۶	۶۵۷,۱۷۹,۰۴۰	۶۹,۱۰۴	صندوق بخشی صنایع سورنا
-	۱,۱۷۹,۱۵۴,۱۵۰	(۷۱,۶۱۰,۵۳۸)	۱۰۷,۰۴۴,۹۹۰,۳۱۲	۱۰۸,۲۹۵,۷۵۵,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صندوق تضمین گیتی دماوند
-	۳,۵۳۱,۱۰۵,۳۳۲	(۱۳۰,۱۵۱,۰۱۷)	۱۸,۲۱۲,۹۲۷,۳۷۹	۲۱,۸۷۴,۱۸۳,۷۲۸	۱,۶۲۵,۳۷۲	صندوق پشتوانه طلازر روان ویستا
-	۸,۲۲۱	(۲,۱۷۸)	۳,۲۸۸,۳۰۱	۳,۲۹۸,۷۰۰	۱۰۰	صندوق آرمان سپهر آتی
-	۱,۹۳۴,۰۷۵,۶۸۷	(۸۱,۳۲۳,۲۴۳)	۱۲۰,۹۶۸,۸۷۳,۸۱۰	۱۲۲,۹۸۴,۲۷۲,۷۴۰	۴,۶۵۷,۸۵۲	صندوق زیتون
۳,۶۰۷,۴۱۵,۲۰۴	-	-	-	-	-	صندوق اهرمی جهش
۵,۵۹۹,۷۳۰,۸۰۶	-	-	-	-	-	صندوق اهرمی کاریزما
۱,۱۱۵,۸۴۸,۴۴۴	-	-	-	-	-	صندوق اهرمی موج
۱۰,۳۲۲,۹۹۴,۴۵۴	۶,۶۱۲,۱۵۷,۲۷۵	(۲۸۳,۸۶۷,۳۷۵)	۲۴۶,۹۱۸,۶۶۴,۵۵۸	۲۵۳,۸۱۴,۶۸۹,۲۰۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سالم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت
۱۳,۱۳۲,۱۸۸,۳۳۸	۱۳۱,۰۱۶	۱۸-۱
۳۳,۵۴۲,۹۷۵,۳۳۹	۶۸,۳۳۶,۵۶۲,۱۰۱	۱۸-۲
۱,۹۴۵,۳۷۱,۱۶۲	۷۴,۷۴۵,۳۰۸,۰۷۳	۱۸-۳
۴۷,۶۲۰,۴۳۴,۷۳۹	۱۴۲,۹۸۲,۰۰۱,۱۹۰	

جمع

۱۸-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
*	۱۳۱,۰۱۶	(۶,۳۹۷)	(۱,۱۹۷)	۱,۱۲۰,۸۳۰	۱,۲۵۹,۳۴۰	۹۰۶	۹۰۶	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
۵,۳۹۵,۳۰۱,۷۳۸	*	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت اصفهان
(۱,۷۷۲,۳۶۷,۵۴۰)	*	*	*	*	*	*	*	ایران خودرو دیزل
(۴,۰۰۸,۰۱۲,۰۰۳)	*	*	*	*	*	*	*	توسعه سامانه نرم افزاری نگین
۱۵,۶۰۹,۶۹۱,۴۰۶	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری آرمان گستر بارنیز
(۲,۰۹۲,۴۲۵,۲۶۲)	*	*	*	*	*	*	*	لیرینگ ایران و شرق
۱۳,۱۳۲,۱۸۸,۳۳۸	۱۳۱,۰۱۶	(۶,۳۹۷)	(۱,۱۹۷)	۱,۱۲۰,۸۳۰	۱,۲۵۹,۳۴۰			جمع

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	توضیحات
*	۳۸۸,۰۰۹,۲۱۴	(۱,۲۲۲,۷۷۱)	۶,۳۵۷,۰۹۱,۵۱۵	۶,۷۴۶,۳۲۳,۵۰۰	۸,۱۱۳۳	۰۴۰۹۱۷۰۰۱	استان خراسان - بودجه ۱۳۹۹
۲,۵۹۹,۵۲۸,۷۵۰	۱,۵۵۲,۹۶۸,۴۷۳	(۱,۶۳,۵۷۸,۱۱۳)	۸۸,۶۸۰,۶۷۲,۷۱۴	۹۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۰۴۰۸۰۰۴	مرایحه عام دولت - بخش ۱۳۹۹
*	(۱۴۵,۰۷۷,۱۰۰)	(۶,۹۰۴,۶۰۹)	۳۸,۲۳۲,۵۵۹,۰۹۱	۳۸,۰۹۴,۳۹۶,۰۰۰	۴۱,۳۴۰	۰۴۱۰۰۰۹	مرایحه عام دولت - بخش ۱۳۹۹
*	۹,۱۵۳,۱۱۳,۶۳۹	(۲,۶۵۰,۸۶۱۱)	۱۳۷,۰۷۴,۷۸۳,۱۹۰	۱۴۶,۲۵۴,۴۰۵,۴۴۰	۲۰۵,۰۸۸	۰۵۰۳۲۵۰۰۲	استان خراسان - بودجه ۱۳۹۹
*	۵,۶۵۲,۰۲۸,۸۶۶	(۲۱,۵۱۶,۱۳۸)	۱۱۳,۰۳۶,۱۷۹,۴۹۶	۱۱۸,۷۰۹,۷۲۴,۵۰۰	۱۹۳,۱۸۱	۰۵۰۹۱۲۳۰۰۲	استان خراسان - بودجه ۱۳۹۹
۲,۵۹۹,۵۲۸,۷۵۰	۱۶,۶۰۱,۰۴۲,۰۹۲	(۷۲,۵۰۹,۹۴۲)	۳۸۳,۳۸۱,۲۹۷,۰۰۶	۴۰۰,۵۵۱,۸۵۰,۰۴۰			تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت-۲-۱۸

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل		۴۰۰,۰۵۴,۸۵۰,۰۴۰	۳۸۳,۳۸۱,۲۹۷,۰۰۶	(۷۲,۵۰۹,۹۴۲)	۱۶,۶۰۱,۰۴۳,۰۹۲	۲,۵۹۹,۵۲۸,۷۵۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	۴۵۱,۸۵۶	۲۷۹,۷۲۵,۹۷۵,۳۶۰	۲۶۴,۱۲۸,۹۹۲,۹۲۱	(۵۰,۷۰۰,۳۳۳)	۱۵,۵۴۶,۲۸۲,۱۰۶	.
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۶۰۵,۱۴۶	۳۶۴,۴۲۴,۹۷۲,۶۶۰	۳۴۳,۸۲۹,۲۸۹,۵۰۱	(۶۶,۰۵۲,۰۲۶)	۲۰,۵۲۹,۶۳۱,۱۳۳	.
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۵۷۲,۲۰۹	۳۷۰,۷۹۷,۱۵۴,۰۹۰	۳۴۹,۸۷۴,۳۰۵,۸۹۷	(۶۷,۲۰۶,۹۸۴)	۲۰,۸۵۵,۶۴۱,۲۰۹	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	۵۴,۰۰۰	۴۵,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۶۷,۵۷۶,۱۳۵	(۸,۱۸۰,۳۹۳)	۲,۸۵۷,۴۴۳,۴۷۲	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱	۱۰۷,۱۲۸	۸۲,۹۹۸,۴۸۹,۲۸۰	۷۷,۹۹۲,۷۳۴,۶۱۶	(۱۵۰,۴۳,۴۷۶)	۴,۹۹۰,۷۱۱,۱۸۸	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۶۰۰,۵۷۹	۳۵۶,۹۶۶,۱۴۰,۲۳۰	۳۳۵,۸۰۶,۷۶۲,۲۰۵	(۶۴,۷۰۰,۱۱۳)	۲۱,۰۹۴,۶۷۷,۹۱۲	.
مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰	۷۱۵,۹۷۱	۶۴۷,۱۴۴,۷۰۷,۷۷۰	۶۸۱,۲۶۶,۲۸۰,۸۰۳	(۱۱۷,۲۹۴,۹۷۸)	(۳۴,۳۳۸,۸۶۸,۰۱۱)	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	۳۴۴,۵۴۴,۸۰۵
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶	.	.	.	.	.	۹۳,۲۶۰,۶۹۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	.	.	.	.	.	۲,۸۹۳,۶۴۴,۵۷۳
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	.	.	.	.	.	۷,۲۳۷,۰۱۳,۰۳۸
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	.	.	.	.	.	۱۷,۱۶۱,۴۱۱,۱۸۳
مراجعه کرمان موتور کارون ۰۵۰۳۲۷	.	.	.	.	.	۹۰۷,۵۰۶,۲۵۰
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	.	.	.	.	.	۱,۳۴۲,۳۱۵,۹۴۱
مراجعه کرمان موتور کیان ۰۵۱۲۲۳	.	.	.	.	.	(۳۶,۳۵۰,۰۰۰)
جمع		۲,۵۴۷,۲۴۵,۴۸۹,۴۳۰	۲,۴۷۸,۵۴۷,۲۳۹,۰۸۴	(۴۶۱,۶۸۸,۲۴۵)	۶۸,۲۳۶,۵۶۲,۱۰۱	۳۲,۵۴۲,۹۷۵,۲۳۹

۱۸-۳ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق ارزش آفرین فولاد	۱,۶۹۴,۰۰۰	۲۱,۷۸۴,۸۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۲,۳۸۷,۴۷۲	(۲۵,۸۶۹,۴۹۸)	۱,۷۴۶,۵۸۳,۰۳۰
صندوق بخشی صنایع سورنا	۵,۲۳۴,۱۰۴	۵۵,۴۰۲,۹۹۰,۸۴۰	۵۱,۷۲۱,۲۱۸,۹۰۸	(۶۵,۷۹۱,۰۵۲)	۳,۶۱۵,۹۸۰,۸۸۰
صندوق زرین کوروش	۵۱۲,۰۰۰	۱۲,۶۳۲,۰۶۴,۰۰۰	۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰	(۱۵,۰۰۰,۵۷۶)	۱,۱۳۶,۳۱۳,۰۲۴
صندوق بخشی فلز فارابی	۴,۹۱۳,۳۷۴	۶۸,۴۵۳,۱۲۶,۵۶۸	۶۱,۴۴۲,۳۹۲,۸۹۲	(۸۱,۲۸۸,۰۸۸)	۶,۹۲۹,۴۴۵,۵۸۸
صندوق اهرمی جیش	۱۲,۷۴۶,۱۸۳	۲۱۳,۲۷۱,۷۱۴,۶۲۵	۲۰۰,۸۲۷,۷۴۲,۳۴۳	(۲۰۲,۵۱۰,۷۴۴)	۱۲,۳۴۱,۴۶۱,۵۳۸
صندوق سرمایه گذاری برلیان	۷۴۰,۰۰۰	۱۳,۶۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۴,۱۹۵,۱۷۵	(۱۶,۲۳۹,۳۰۰)	۱,۳۷۴,۷۵۵,۵۲۵
صندوق سهامی تیم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۶۸,۷۶۸,۷۵۰	(۳۵,۸۱۲,۶۲۵)	۳,۸۵۳,۴۱۸,۶۳۵
صندوق بخشی صنایع سورنا	۹,۹۲۵,۱۵۶	۱۳۵,۶۲۷,۲۵۶,۷۴۰	۱۲۷,۱۹۹,۰۴۴,۴۴۹	(۱۶۱,۰۵۷,۳۶۷)	۸,۲۶۷,۱۵۴,۹۲۴
صندوق پشتوانه طلازران ویستا	۴۰۰,۲۰۵	۴۹,۸۳۱,۱۸۷,۲۵۰	۵۰,۲۸۷,۳۶۸,۲۲۶	(۲۹۶,۴۹۵,۵۶۴)	(۷۵۲,۶۷۶,۵۴۰)
صندوق صنایع دایا	۱,۵۸۶,۵۲۳	۲۸,۹۵۴,۰۴۴,۷۵۰	۲۵,۵۹۷,۸۰۴,۴۵۱	(۳۴,۳۸۲,۹۲۸)	۳,۳۲۱,۸۵۷,۳۷۱
صندوق اهرمی کاریزما	۱۶,۷۳۵,۳۹۰	۳۸۵,۰۵۰,۸۱۵,۶۶۸	۳۶۱,۷۰۱,۶۹۲,۵۲۰	(۳۶۵,۴۵۱,۰۹۶)	۲۲,۹۸۳,۶۷۲,۰۵۲
صندوق مشترک دیار	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰)
صندوق واسطه گری مالی یکم	۱۳۶,۸۳۴	۵۰,۲۴۴,۰۷۶,۴۶۰	۳۸,۶۳۲,۹۷۴,۸۷۴	(۵۹,۶۶۴,۸۴۱)	۱۱,۵۵۱,۴۳۶,۷۴۵
صندوق آرمان سپهر آتی	۱,۲۳۱	۴۵,۷۴۱,۴۹۸	۴۰,۳۴۳,۸۵۴	(۳۰,۳۴۷)	۵,۳۶۷,۳۹۷
صندوق زیتون	۱,۱۲۵,۳۹۰	۳۰,۷۵۶,۹۰۸,۷۰۰	۳۰,۶۱۸,۷۸۰,۳۱۷	(۲۰,۳۳۸,۰۰۶)	۱۱۷,۷۹۰,۳۷۷
صندوق پشتوانه طلای صبا	۶۴۳,۶۳۱	۲۲,۵۹۱,۴۴۸,۱۰۰	۲۶,۲۷۵,۵۴۴,۵۰۴	(۲۷,۱۰۹,۷۳۸)	(۳,۷۱۱,۲۰۶,۱۴۲)
صندوق پشتوانه طلا نهایت نگر	۴۷۳,۸۵۵	۹,۶۷۵,۶۴۵,۲۴۵	۱۱,۰۳۵,۸۹۵,۳۸۵	(۱۱,۶۱۰,۷۷۴)	(۱,۳۷۱,۸۶۰,۹۱۴)
صندوق پالایشی یکم	۲۳۱,۲۲۵	۴۰,۶۳۶,۸۶۲,۷۵۰	۳۸,۷۷۱,۵۸۷,۷۳۹	(۴۸,۲۵۶,۲۷۵)	۱,۸۱۷,۰۱۸,۷۳۶
صندوق بخشی شایسته فردا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۸,۹۳۸,۳۱۵	(۱۷,۹۲۱,۷۵۰)	۴۵۵,۱۳۹,۹۳۵
صندوق سهامی اکسیژن	۱,۵۰۴,۷۷۸	۳۰,۰۲۳,۳۳۰,۶۵۰	۲۸,۸۸۸,۴۰۷,۰۲۴	(۳۵,۶۵۲,۷۰۴)	۱,۰۹۹,۲۷۰,۹۲۲
صندوق بخشی صنایع معیار	-	-	-	-	-
جمع	۱,۲۴۴,۰۰۷,۲۵۳,۸۴۴	۱,۱۶۷,۷۰۵,۸۲۷,۵۹۸	۱,۱۶۷,۷۰۵,۸۲۷,۵۹۸	(۱,۵۵۶,۱۰۸,۱۷۳)	۷۴,۷۴۵,۳۰۸,۰۷۳
					۱,۹۴۵,۲۷۱,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۸۳,۶۲۷,۶۵۱	.
۱۷۵,۵۳۷,۳۸۸	.
۲۵۹,۱۶۵,۰۳۹	.

لیزینگ ایران و شرق

توسعه سامانه های نرم افزاری نگین

جمع

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت
۱۳۷,۳۸۰,۱۹۱,۲۴۳	۲۴۸,۴۱۵,۶۴۹,۰۹۵	۲۰-۱
۱۶۵,۶۰۵,۱۱۱,۷۵۵	۳۱۱,۰۴۶,۲۸۷,۷۵۶	۲۰-۲
۳۰۲,۹۸۵,۳۰۲,۹۹۸	۵۵۹,۴۶۱,۹۳۶,۸۵۱	

سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

سود سپرده بانکی

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۶,۵۳۹,۶۸۳,۹۶۵	۱۷,۴۹۸,۲۹۹,۹۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳٪		
۵,۴۱۸,۸۳۱,۶۹۰	.	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵٪		
۵,۵۹۶,۸۸۵,۷۱۰	۳,۱۸۹,۵۹۶,۰۸۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰.۵٪		
۵,۱۵۷,۵۵۸,۷۳۶	۴,۹۴۱,۷۸۷,۵۸۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵٪		
۳۲,۴۹۹,۳۲۱,۸۷۰	۳۲,۶۸۹,۷۱۲,۹۴۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳٪		
۲۴,۱۵۲,۵۷۶,۸۹۲	.	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۳٪		
۲,۴۳۳,۹۵۷,۹۲۴	.	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪		
۱۳,۹۹۲,۹۰۴,۵۳۱	۲۳,۳۰۰,۶۶۰,۱۶۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪		
۲,۰۵۰,۱۰۶,۴۷۶	۵,۱۸۱,۱۵۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪		
۳۵,۱۷۸,۹۱۳,۲۹۲	.	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۸٪		
۲۶۳,۰۷۶,۲۵۷	.	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸٪		
۸۳۰,۴۶۵,۶۲۲	.	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪		
(۵۰,۵۴۹,۹۱۶,۸۷۴)	.	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸٪		
۲,۳۰۳,۷۷۲,۶۴۷	.	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪		
.	۴۳,۵۶۹,۹۸۵,۳۵۳	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪		
.	۴۳,۹۱۰,۴۷۷,۳۵۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۲۳٪		
۶,۰۱۷,۱۵۲,۵۰۵	.	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۲۲٪		
.	۳۵,۵۰۷,۹۱۹,۴۴۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵٪		
.	۴۳,۸۰۲,۰۲۹,۰۷۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳٪		
۱۳۷,۳۸۰,۱۹۱,۲۴۳	۲۴۸,۴۱۵,۶۴۹,۰۹۵					

جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

11

صندوق یاد، درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

شماره حساب	تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ادامه یادداشت ۲-۲۰							
نقل از صفحه قبل				۴۲,۹۶۲,۲۳۱,۴۲۰	(۲۰۲,۶۵۷,۳۱۱)	۴۲,۷۵۹,۵۷۴,۱۰۹	۱۶۲,۶۰۶,۲۲۵,۴۵۷
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	۱۰,۶۹۶,۷۵۸,۷۱۸	(۳۳,۷۴۹,۱۳۵)	۱۰,۶۶۳,۰۰۹,۵۸۳	-
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	۱,۵۰۴,۱۰۹,۵۸۶	(۳۰,۷۷۸,۴۹۲)	۱,۴۷۳,۳۳۱,۰۹۴	-
سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۶/۱۲/۰۱	۲۴,۲۱۴,۵۵۵,۷۱۵	(۸,۲۰۹,۵۸۶)	۲۴,۲۰۶,۳۴۶,۱۲۹	-
سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	-	-	۹۹,۴۵۸	-	۹۹,۴۵۸	-
سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۱۶	۴,۸۶۸,۹۹۰,۴۹۲	(۱,۳۶۴,۹۱۴)	۴,۸۶۷,۶۲۵,۵۷۸	-
سود سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۳,۹۴۹,۳۰۹,۹۶۶	(۴,۵۰۱,۳۳۶)	۳,۹۴۴,۸۰۸,۶۳۰	-
سود سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۲	۱۴۰۳/۱۰/۰۲	۱۴۰۶/۱۰/۰۲	۶,۲۹۰,۴۹۴,۴۲۵	-	۶,۲۹۰,۴۹۴,۴۲۵	-
سود سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۶/۱۰/۱۱	۳۷,۰۵۲,۸۱۰,۴۸۳	(۷۹,۳۸۸,۸۲۵)	۳۶,۹۷۳,۴۲۱,۶۵۸	-
سود سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۱۴,۱۵۱,۷۳۰,۰۵۴	(۲۰,۳۴۹,۴۸۱)	۱۴,۱۳۱,۴۸۰,۵۷۳	-
سود سپرده بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۱,۰۱۲,۳۱۷,۴۹۶	(۲,۹۷۷,۶۹۱)	۱۱,۰۰۹,۳۳۹,۸۰۵	-
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۳,۶۴۹,۲۲۸,۸۰۰	(۳۰۱۸,۴۰۱)	۳,۶۴۶,۲۱۰,۳۹۹	-
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۶/۰۸/۰۹	۹,۷۳۸,۶۶۵,۶۳۵	(۴,۵۵۲,۴۷۷)	۹,۷۳۴,۱۱۳,۱۵۸	-
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۷,۶۰۴,۳۸۷,۴۱۷	(۶۸۳,۶۶۹)	۷,۶۰۳,۷۰۳,۷۴۸	۲,۹۹۸,۸۸۶,۲۹۸
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۶,۸۸۰,۸۶۰,۰۱۵	(۴,۹۰۹,۷۲۱)	۶,۸۷۵,۹۵۰,۲۹۴	-
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۵,۹۱۵,۹۶۶,۶۹۷	(۴,۰۷۴,۳۱۸)	۱۵,۹۱۱,۸۹۲,۳۷۹	-
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۶/۱۲/۰۱	۲۷,۵۰۲,۲۲۶,۹۴۷	(۹,۷۶۴,۵۰۳)	۲۷,۴۹۲,۴۶۲,۴۴۴	-
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	۱۰,۶۹۶,۷۵۸,۷۱۸	(۳۷,۸۲۹,۲۵۰)	۱۰,۶۵۸,۹۲۹,۴۶۸	-
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۲۶,۳۷۳,۳۳۳,۳۱۷	-	۲۶,۳۷۳,۳۳۳,۳۱۷	-
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۷,۷۸۹,۴۹۹,۳۵۵	-	۷,۷۸۹,۴۹۹,۳۵۵	-
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۸,۵۷۶,۵۰۲,۶۹۵	(۸,۷۷۱,۷۰۸)	۸,۵۶۷,۷۳۰,۹۸۷	-
سود سپرده بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۳۰,۰۷۴,۸۸۲,۳۰۲	(۲,۲۲۰,۹۷۸)	۳۰,۰۷۲,۶۶۱,۳۲۴	-
سود سپرده بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	-	-	۱۵۲,۴۹۹	-	۱۵۲,۴۹۹	-
سود سپرده بانک شهر	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	-	-	۱۱۷,۳۴۲	-	۱۱۷,۳۴۲	-
جمع				۳۱۱,۵۰۵,۹۸۹,۵۵۲	(۲۵۷,۰۴۴,۴۸۵)	۳۱۱,۰۴۶,۲۸۷,۷۵۶	۱۶۵,۶۰۵,۱۱۱,۷۵۵

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۲۱-۱	۲۹۱,۹۰۳,۹۹۰	-
بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱۱۵,۵۰۸,۷۲۵	۴۲۱,۵۲۲,۸۳۹
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۱۵,۷۳۸,۳۰۳	۹,۱۱۷,۱۰۹,۴۸۶
سایر	۵۲۳,۱۵۱,۰۱۸	۹,۵۳۸,۶۳۲,۳۲۵

جمع

۲۱-۱- 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.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
متولی	۱۱,۸۴۵,۰۱۹,۶۵۹	۸,۱۱۳,۷۳۵,۶۶۸
بازارگردان سپنتا	۷۴۵,۹۰۱,۶۱۱	۳۸۴,۷۵۶,۲۶۹
بازارگردان کارون	۱۲,۵۰۱,۲۸۱,۰۵۵	-
حسابرس	۶۱۲,۶۳۳,۷۴۹	۷,۹۸۲,۷۷۸,۱۵۲
جمع	۲۵,۷۰۴,۸۳۶,۰۷۴	۱۶,۸۱۳,۶۷۶,۸۲۸

۲۳- سایر هزینه ها

هزینه آیونمان نرم افزار	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
هزینه نرم افزار	۱,۴۴۳,۴۲۰,۶۰۳	۴۶۵,۲۳۱,۴۲۴
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۶۸۹,۰۳۷,۶۹۸	۴۳۶,۷۵۰,۱۰۴
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	-	۳۸۷,۹۰۶,۶۳۸
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۱۳,۰۱۴,۰۸۰	۳۲,۴۷۹,۸۰۵
هزینه کارمزد بانکی	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	-
جمع	۳۵,۸۷۹,۴۴۰	۵۳,۵۵۹,۷۰۰
	۲,۳۸۹,۴۵۹,۹۷۰	۱,۳۷۵,۹۲۷,۶۷۱

۲۴- سود پرداختی به سرمایه گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ سود هر واحد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۴۹,۶۱۹,۰۴۷	۲۰۱	-	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۳۴۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۲۱,۲۶۰,۰۰۰
جمع	۲۶۱,۷۵۰,۳۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۸۱,۷۹۰,۰۰۰)

۲۶- 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	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق بازارگردانی کیان	سایر	مراجعه الکترومادیرا	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۹,۳۱۵,۰۶۶	۲۳ درصد	۳۲ درصد
صندوق بازارگردانی سنسنتا	بازارگردان	مراجعه کرمان موتور	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۶,۱۸۲,۴۹۳	۲۳ درصد	۳۸.۵ درصد
سببگردان سورنا	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۶,۴۰۷,۰۷۲	۲۳ درصد	۳۸ درصد
		مشارکت شهرداری شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۳,۱۲۵,۰۰۰	۲۲ درصد	۳۷.۹ درصد
		مراجعه افق قلعه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۲,۸۷۶,۷۳۹	۲۳ درصد	۴۰.۹ درصد
		مراجعه اراد ۲۰۱	۷۱۵,۸۷۴	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳ درصد	۳۸ درصد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی با اهمیت می باشد.

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲
		عادی		.	
ساسان اله قلی	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۰.۰۴	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
		عادی		.	
علیرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۰.۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱
		عادی		۳۸۹,۵۳۳	
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۲.۸۷	۷,۴۵۸,۰۴۰	۱.۱
خشایار دادمنش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰.۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰.۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۰.۱۳
علی نعمتی	مدیر سابق سرمایه گذاری	عادی	۰.۰۱	۱۲,۰۰۰	۰.۰
جمع			۳.۲	۱۰,۷۲۹,۵۷۳	۱.۶

۲۹- 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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ارزش معامله	موضوع معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال
سیدگردان سورنا	مدیر	۱۱,۸۴۳,۰۹۸,۵۹۵	کارمزد ارکان	طی دوره	(۱۰,۶۴۹,۷۸۱,۷۷۲)	(۲۲,۳۵۷,۹۲۳,۷۵۰)
حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	۷۴۵,۹۰۱,۶۱۱	کارمزد ارکان	طی دوره	(۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵)	(۸۴۵,۰۰۸,۴۴۶)
حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	۶۱۲,۶۳۳,۷۴۹	کارمزد ارکان	طی دوره	(۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱)	(۲۰۲,۴۳۶,۷۷۰)
صندوقی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	۱۲,۵۰۱,۲۸۱,۰۵۵	کارمزد ارکان	طی دوره	(۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸)	(۱۶,۶۷۴,۱۷۱,۵۶۵)
کارگزاری کاریزما	کارگزاری	۳,۴۴۰,۳۲۴,۵۱۴,۲۴۶	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	(۲۴۶,۵۶۸)	۱۹۷,۶۱۱,۰۷۷
		۷۲۷,۲۱۴,۸۵۱	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره		
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	۳,۰۰۳,۴۶۶,۱۴۰	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	(۳۴۰,۰۷۸)	.
		۱,۹۰۰,۷۰۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره		

۳۰- 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.