



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
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
۷-۲۴	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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

سبذگردان سورنا

ساسان اله قلی

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۱

شرکت سبذگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱۸,۵۳۷,۰۴۴,۴۰۰	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	۵,۲۶۷,۲۹۱,۸۷۵,۳۸۴	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴,۴۷۶,۱۷۳,۲۲۰,۴۹۴	۵,۵۴۱,۳۱۳,۲۱۳,۷۶۱	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۴۲,۶۶۶,۲۸۵,۹۰۳	۸۵۵,۰۸۷,۷۹۱,۱۲۴	۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹	۶۴,۶۸۸,۶۵۹,۸۳۹	۹ حساب های دریافتنی
۸۱,۸۵۵,۷۸۴	۱۹۸,۷۲۳,۵۴۶	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹	۴,۵۹۸,۷۳۱,۳۲۲	۱۱ سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲ موجودی نقد
۸,۷۷۸,۰۹۸,۴۵۶,۹۶۱	۱۱,۷۵۱,۷۱۶,۰۳۹,۳۷۶	جمع دارایی ها
۳۴۰,۰۷۸	.	۱۰ جاری کارگزاران
۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹	۳۷,۴۲۶,۶۲۰,۷۵۰	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷	۱۴۶,۵۵۷,۴۵۵,۸۳۸	۱۴ پیش دریافت ها
۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶	۹,۸۶۱,۳۶۱,۱۲۴	۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵۶,۵۲۶,۰۶۵,۳۲۰	۱۹۳,۸۴۵,۴۳۷,۷۱۲	جمع بدهی ها
۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۱	۱۱,۵۵۷,۸۷۰,۶۰۱,۶۶۴	۱۶ خالص دارایی ها
۱۲,۷۰۰	۱۴,۶۰۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بدهی ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

پیش دریافت ها

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

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

سبدگردان سورنا

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	درآمدها
۱۷	۸۷,۱۹۰,۹۳۰,۸۴۴	۳۳,۷۵۲,۶۶۴,۷۹۶	سود فروش اوراق بهادار
۱۸	۲۳۳,۶۷۶,۸۷۷,۰۸۷	۵۳,۹۰۸,۲۷۵,۶۴۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹	۱۰۳,۳۹۶	۴۳۲,۷۶۸,۴۰۶	سود سهام
۲۰	۱,۲۰۱,۰۵۲,۶۷۰,۵۷۶	۵۸۱,۸۹۷,۸۳۶,۹۲۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱	۶۷۱,۵۹۱,۵۹۱	۱۲,۰۷۴,۸۹۵,۹۶۷	سایر درآمدها
	۱,۵۱۲,۵۹۲,۱۷۳,۴۹۴	۶۸۲,۰۶۶,۴۴۱,۷۴۴	جمع درآمدها
			هزینه ها
۲۲	(۵۴,۳۲۶,۶۳۴,۰۴۵)	(۳۰,۰۴۰,۴۰۹,۵۱۴)	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	(۵۰,۵۹۰,۴۹,۴۲۷)	(۳,۱۸۴,۴۷۴,۰۹۳)	سایر هزینه ها
	۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	۶۴۸,۸۴۱,۵۵۸,۱۳۷	سود خالص
	۱۳.۷۳	۱۱.۴۹	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۱۲.۵۷	۱۳.۴۰	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷	۸,۵۶۸,۴۸۸,۲۸۶,۵۵۵		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۷,۶۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۸۷,۳۳۰,۰۰۰)	(۷,۸۷۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۸,۸۷۱,۴۲۶)	(۱۵,۱۸۸,۷۱۴,۲۶۰,۰۰۰)		
سودخالص	-	۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	-	۶۴۸,۸۴۱,۵۵۸,۱۳۷		
سود پرداختی به سرمایه گذاران	۲۴	-	-	(۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷)		
تعدیلات	۲۵	-	-	(۷۹,۰۳۰,۷۴۲,۳۹۶)		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۷۹۱,۳۳۵,۳۴۵	۱۱,۵۵۷,۸۷۰,۶۰۱,۶۶۴	۴۴۵,۶۳۷,۶۲۱	۴,۸۹۵,۷۱۱,۴۱۳,۸۴۹		

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



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

امضا
نماینده
ساسان اله قلی
غلامحسین سمیعی



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سید گردان سورنا	ساسان اله قلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ تحت شماره ۵۴۷۴۸ به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۶۹۹۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری 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 می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، درمجامع صندوق از حق رأی برخوردار هستند. تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده اند به شرح زیر می باشند:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از دوراهی قلعهک - 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 شرکت های 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام 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 صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد. مدیر می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولت یا بانک مرکزی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود آن ها و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب ها منعکس می گردد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان، هزینه ها و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	صفر ریال
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی های 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
	مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال به ازاء هر NAV به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵، از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	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 می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

بن تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد داخلی بابت تحصیل دارایی های مالی به ارزش خرید آن ها اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی کسر می شود. با توجه به اینکه مطابق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی ها در هر زمان برابر با مجموع وجوه نقد، قیمت روش اوراق بهادار، ارزش روز مطالبات و ارزش سایر دارایی ها به قیمت بازار در همان زمان است؛ تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در هر زمان تحت تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

یر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، آبونمان نرم افزار و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های تی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج آبونمان نرم افزار 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 می شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
۰.۳۵٪	۳۰,۸۷۱,۸۸۵,۴۷۸	۰.۸۰٪	۹۴,۱۴۸,۶۵۴,۷۸۶		نقل از صفحه قبل
۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۷۹,۲۱۳,۸۸۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۰۲۱۹۷۲۶۹۲۱۰۰۹ بانک صادرات
۵.۷۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۰۴۰۷۵۳۳۵۳۵۰۰۴ بانک صادرات
۰.۰۰٪	۷,۶۷۸,۸۱۷	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده ۰۱-۷۲۵۶۶۰۱-۱۵۵-۸۵۰ بانک اقتصاد نوین
۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	سپرده ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۹ بانک گردشگری
۱.۷۱٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۱۱ بانک گردشگری
۲.۷۹٪	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۴/۰۸	سپرده ۱۴۶.۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۴ بانک گردشگری
۵.۵۸٪	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۷٪	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۱۲ بانک گردشگری
۰.۰۰٪	.	۲.۵۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	سپرده ۱۲۰.۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۱۴ بانک گردشگری
۰.۰۰٪	۱۰,۵۵۲,۹۶۴	۰.۰۰٪	۷,۷۵۶,۶۸۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	سپرده ۱۴۶.۹۹۶۷.۱۴۰۳۷۸۵.۱ بانک گردشگری
۱.۷۱٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۱۴۶۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۶ بانک گردشگری
۰.۰۰٪	.	۴.۲۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	سپرده ۱۴۶۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۷ بانک گردشگری
۰.۷۹٪	۶۹,۰۴۷,۲۳۱,۹۰۷	۲.۳۶٪	۲۷۷,۸۷۸,۳۰۸,۱۹۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	سپرده ۱۲۰.۹۹۶۷.۱۴۰۳۷۸۵.۱ بانک گردشگری
۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	سپرده ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۶ بانک پاسارگاد
۰.۶۳٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	سپرده ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۵ بانک پاسارگاد
۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	سپرده ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۴ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	۹,۸۴۰,۲۷۴	۰.۰۰٪	۱۳,۲۹۳,۵۱۵	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سپرده ۷۰۰۱۰۰۴۳۷۱۳۶۵ بانک شهر
۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	سپرده ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۷ بانک پاسارگاد
۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۸ بانک پاسارگاد
۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	سپرده ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۹ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	.	۱.۷۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	سپرده ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	.	۲.۱۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	سپرده ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۵۸,۰۸۷,۵۷۲	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	سپرده ۰۲۰۶۵۲۶۹۱۷۰۰۳ بانک دی
۲۸.۲۷٪	۲,۴۸۸,۹۴۷,۶۸۹,۴۴۰	۱۷.۹۸٪	۲,۱۱۲,۵۸۵,۳۱۴,۶۳۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
۲۸.۳۷٪	۲,۴۸۸,۹۴۷,۶۸۹,۴۴۰	۱۷.۹۸٪	۲,۱۱۲,۵۸۵,۳۱۴,۶۳۲		نقل از صفحه قبل
۰.۰۰٪	۰	۱.۶۶٪	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	سپرده ۰۴۰۶۲۷۱۶۴۰۰۷ بانک دی
۰.۰۰٪	۰	۱.۸۷٪	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	سپرده ۰۴۰۶۵۴۶۴۷۴۰۰۷ بانک دی
۰.۸۴٪	۷۳,۶۹۸,۶۶۰,۶۸۵	۱.۷۰٪	۲۰۰,۰۱۲,۳۲۶,۹۴۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	سپرده ۲۲۰۹۳۷۹۱۸۲ بانک ملت
۸.۳۸٪	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	سپرده ۲۳۴۱۴۰۵۸۳۶ بانک ملت
۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سپرده ۲۳۶۷۱۴۶۶۹۲ بانک ملت
۲.۲۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده ۲۴۰۵۴۸۵۸۱۸ بانک ملت
۰.۰۰٪	۰	۲.۵۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	سپرده بانک ملت ۲۸۶۱۳۹۴۲۹۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۹۴٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۳
۰.۰۰٪	۰	۱.۷۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۹,۶۲۸,۸۰۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	سپرده بانک صادرات ۰۲۲۱۲۷۳۳۹۸۰۰۵
۰.۰۰٪	۰	۴.۲۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	سپرده بانک صادرات ۰۴۰۷۷۳۳۶۵۳۰۰۳
۰.۰۰٪	۰	۲.۱۸٪	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۷٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	سپرده بانک ملت ۲۹۲۸۳۴۰۴۰۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	سپرده بانک ملت ۲۹۳۱۴۶۵۷۱۳
۰.۰۰٪	۰	۳.۲۷٪	۳۸۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	سپرده بانک دی ۰۴۰۶۶۵۷۸۹۰۰۰۹
۰.۰۰٪	۰	۲.۵۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	سپرده بانک دی ۰۴۰۶۶۶۹۹۴۴۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	سپرده بانک ملت ۲۹۴۶۰۷۰۳۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	سپرده بانک ملت ۲۹۴۶۰۷۶۷۴۹
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	سپرده بانک ملت ۲۹۴۶۰۹۰۵۳۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴,۶۰۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	سپرده بانک صادرات ۰۲۲۱۵۴۸۷۰۴۰۰۲
۴۲.۱۵٪	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۵	۴۴.۸۲٪	۵,۲۶۷,۲۹۱,۸۷۵,۳۸۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۷-۱	۲,۲۶۸,۱۹۲,۱۵۱,۶۸۳	۲,۰۱۴,۷۴۷,۴۷۷,۴۳۶
۷-۲	۳,۲۷۳,۱۲۱,۰۶۲,۰۷۸	۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۴۳,۰۵۸
	۵,۵۴۱,۳۱۳,۲۱۳,۷۶۱	۴,۴۷۶,۱۷۳,۲۲۰,۴۹۴

جمع

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	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۶,۱۳۱,۲۱۳,۵۸۶	۱.۷۸٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰.۰۰٪	۳۳۴,۵۴۹,۴۴۹,۴۹۴	۰	۳۸۰,۳۳۳,۶۹۱,۸۱۲	۳.۲۴٪	۱۸۴,۳۱۰,۴۴۵,۶۷۵	۲.۱۰٪
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰.۰۰٪	۳۵۹,۹۹۷,۷۱۶,۹۳۴	۰	۴۱۵,۴۶۶,۰۷۳,۱۲۳	۳.۵۴٪	۲۸۵,۰۲۱,۷۵۵,۴۴۲	۳.۲۵٪
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰.۰۰٪	۱۱۸,۲۶۲,۲۴۲,۳۴۲	۰	۱۴۰,۵۶۵,۳۱۷,۹۱۸	۱.۲٪	۹۹,۳۴۵,۶۵۴,۳۳۵	۱.۱۳٪
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰.۰۰٪	۸۸,۴۰۸,۱۷۹,۵۰۸	۰	۱۰۱,۶۸۱,۶۹۶,۴۵۲	۰.۸۷٪	۵۳,۷۹۹,۶۶۴,۶۴۳	۰.۶۱٪
۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۳۰,۱۸۵,۶۶۰,۲۸۵	۲.۶۳٪
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰.۰۰٪	۲۸۸,۴۴۵,۳۸۵,۴۵۷	۰	۳۲۸,۲۲۳,۸۵۴,۸۹۲	۲.۷۹٪	۲۲۹,۵۴۴,۱۳۰,۷۴۴	۲.۶۱٪
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰.۰۰٪	۳۳۹,۵۹۲,۵۶۷,۹۴۵	۰	۳۹۲,۰۲۲,۱۶۱,۴۲۲	۳.۳۴٪	۲۶۷,۱۴۱,۸۲۹,۴۶۴	۳.۰۴٪
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۹,۳۵۶,۰۶۴	۵۰۹,۸۹۹,۳۵۶,۰۶۴	۴.۳۴٪	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۲۶۱	۵.۸۰٪
جمع		۲,۰۲۹,۲۵۶,۰۸۱,۶۸۰	۹,۸۹۹,۳۵۶,۰۶۴	۲,۲۶۸,۱۹۲,۱۵۱,۶۸۳	۱۹.۳۳٪	۲,۰۱۴,۷۴۷,۴۷۷,۴۳۶	۲۲.۹۴٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۶۱,۷۹۳,۷۳۱	۲۳۰,۴۲۲,۶۴۳,۷۳۱	۱.۹۶٪	۲۰۴,۹۰۷,۶۴۲,۶۴۷	۲.۳۳٪
۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱٪	۳۸,۷۸۱,۸۸۰,۸۰۰	۱,۸۳۵,۵۷۹,۷۰۳	۴۱,۴۳۹,۵۶۱,۳۸۰	۰.۳۵٪	۱۰۲,۸۹۶,۴۶۵,۳۸۳	۱.۱۷٪
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۱٪	۸۹,۷۷۲,۵۷۹,۹۳۴	۶,۱۵۱,۷۵۲,۹۸۳	۹۸,۸۵۱,۱۴۸,۱۷۲	۰.۸۴٪	۹۴,۶۲۶,۸۷۱,۵۳۲	۱.۰۸٪
۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳٪	۴۵۰,۱۱۹,۵۹۵,۵۳۶	۳۴,۸۵۵,۲۴۶,۵۳۶	۴۸۴,۷۷۳,۶۸۴,۰۳۶	۴.۱۳٪	۴۸۳,۶۴۷,۹۰۶,۸۶۷	۵.۵۱٪
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۴۸,۶۰۷,۱۸۸,۷۷۴	۵.۱۱٪
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۰۳,۵۶۰,۳۳۷,۹۵۲	۶.۸۸٪
۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۹,۴۰۵,۷۵۷	۵۰۲,۵۸۸,۷۸۰,۷۵۷	۴.۲۸٪	۵۱۸,۱۲۸,۲۲۴,۸۳۵	۵.۹۰٪
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۵۱۰,۰۵۰,۰۶۸	۰.۰۶٪
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۲۳٪	۶۸۱,۲۶۶,۲۸۰,۸۰۲	۵۲,۳۹۰,۰۱۴,۳۴۴	۶۸۱,۷۵۷,۶۲۳,۹۸۰	۵.۸۰٪	-	-
۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۲۳٪	۴۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۴,۹۸۶,۳۱۹	۴۰۱,۵۹۲,۴۸۶,۳۱۹	۳.۴۲٪	-	-
۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	۵۷۰,۰۱۹,۱۷۹,۳۰۷	۲۷,۱۸۰,۵۳۲,۸۲۶	۶۰۳,۳۲۳,۸۸۷,۹۱۲	۵.۱۳٪	-	-
۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۲۰۳,۰۵۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۲,۳۱۳,۶۰۰,۵۱۰	۲۲۸,۳۷۱,۳۶۵,۷۹۱	۱.۹۴٪	-	-
جمع		۳,۱۳۳,۰۸۰,۷۸۵,۳۷۹	۱۶۳,۵۳۲,۹۱۲,۷۰۹	۳,۲۷۳,۱۲۱,۰۶۲,۰۷۸	۲۷.۸۵٪	۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۴۳,۰۵۸	۲۸.۰۴٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۳-۱۷ 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
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪	۹۵۰,۰۰۰		۹۶۰,۴۱۳	۵۷۶,۲۴۷,۸۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۱.۲۹٪	۱۱۳,۳۰۷,۰۹۲,۴۵۷	۰.۴۸٪	۵۶,۶۵۴,۷۲۸,۸۴۲	۵۵,۸۲۵,۲۶۱,۴۴۶	۴,۹۴۵,۲۵۶
۱.۲۷٪	۱۱۱,۷۰۱,۷۱۱,۸۰۸	۱.۴۷٪	۱۷۲,۲۰۴,۶۲۴,۰۳۸	۱۴۶,۸۶۶,۲۲۸,۶۳۰	۶,۹۳۵,۳۹۰
۰.۳۴٪	۲۹,۹۵۰,۶۱۱,۴۷۳	۰.۱۵٪	۱۷,۸۸۸,۳۷۲,۳۰۳	۲۴,۳۷۱,۲۰۷,۸۲۰	۶۳,۰۰۰
۰.۰۹٪	۷,۵۳۴,۳۹۳,۴۵۰	۰.۲۷٪	۳۱,۷۱۷,۸۱۴,۱۱۵	۲۲,۹۳۴,۰۶۵,۲۸۱	۱,۵۸۶,۱۹۰
۰.۱۱٪	۱۰,۰۰۳,۷۶۴,۵۰۶	۰.۰۰٪	-	-	۰
۰.۱۴٪	۱۲,۲۸۴,۱۹۵,۱۷۵	۰.۱۱٪	۱۳,۲۹۶,۷۹۱,۲۸۸	۱۰,۰۲۳,۸۱۴,۱۵۲	۷۴۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۲۰,۹۷۷,۲۶۹	۰.۰۰٪	-	-	۰
۰.۰۸٪	۷,۴۲۴,۰۹۵,۷۶۸	۰.۶۲٪	۷۳,۲۸۹,۷۲۸,۷۰۰	۷۱,۶۵۶,۰۰۷,۱۸۶	۲,۵۱۱,۵۸۳
۰.۱۳٪	۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰	۰.۱۰٪	۱۲,۱۳۰,۲۱۸,۲۴۰	۹,۹۸۸,۹۱۷,۷۱۶	۵۱۲,۰۰۰
۰.۲۲٪	۱۹,۵۷۶,۷۲۵,۰۰۰	۰.۲۴٪	۲۸,۵۵۶,۸۳۰,۴۴۶	۲۷,۹۶۲,۲۹۱,۶۶۲	۱,۵۰۴,۷۷۸
۰.۳۵٪	۳۰,۸۴۳,۰۶۳,۳۶۵	۰.۰۰٪	-	-	۰
۰.۳۰٪	۲۶,۲۶۸,۷۶۸,۷۵۰	۰.۳۵٪	۴۰,۹۱۶,۳۵۴,۰۶۳	۴۰,۷۷۹,۷۴۹,۶۹۹	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰.۷۰٪	۶۱,۴۴۲,۳۹۲,۸۹۲	۰.۵۳٪	۶۲,۸۱۶,۵۰۳,۹۱۴	۶۳,۷۰۰,۸۹۳,۲۳۰	۴,۹۱۳,۳۷۴
۱.۱۵٪	۱۰۰,۸۲۷,۷۴۳,۵۹۰	۱.۰۴٪	۱۲۱,۸۹۹,۴۷۹,۱۰۰	۱۰۵,۸۵۴,۱۶۰,۸۰۶	۶,۷۴۶,۱۸۳
۰.۰۰٪	-	۰.۹۱٪	۱۰۷,۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۱۸٪	۲۰,۹۱۲,۹۷۶,۳۱۰	۲۰,۰۱۲,۳۸۷,۴۷۲	۱,۶۹۴,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۴۹٪	۵۷,۰۳۶,۸۰۷,۲۶۵	۵۲,۷۹۷,۴۵۶,۷۹۰	۵,۲۳۴,۱۰۴
۰.۰۰٪	-	۰.۳۳٪	۳۸,۵۵۴,۱۶۲,۵۰۰	۴۰,۲۵۱,۸۷۸,۳۹۸	۴,۰۰۰,۰۰۰
۶.۱۷٪	۵۴۲,۶۶۶,۲۸۵,۹۰۳	۷.۲۷٪	۸۵۵,۰۸۷,۷۹۱,۱۲۴	۷۹۳,۰۲۴,۳۲۰,۲۸۸	۵۴,۳۸۵,۸۵۸
جمع					

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
۵۷,۵۹۱,۳۴۵,۹۳۱	۶۴,۶۸۸,۵۵۶,۴۴۳	(۵۷۷,۴۲۴,۱۰۹)	۰	۶۵,۲۶۵,۹۸۰,۵۵۲	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۲۵۱,۴۵۷	۱۰۳,۳۹۶	(۱۳,۷۳۹)	۲۵	۱۱۷,۱۳۵	سود سهام دریافتنی
۲۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	سایر
۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹	۶۴,۶۸۸,۶۵۹,۸۳۹	(۵۷۷,۴۳۷,۸۴۸)		۶۵,۲۶۶,۰۹۷,۶۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده بدهکار انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۷۲۳,۵۴۶	۵,۷۴۳,۵۸۴,۲۵۷,۱۴۶	۵,۷۴۳,۷۰۱,۱۲۴,۹۰۸	۸۱,۸۵۵,۷۸۴
۰	۱,۵۵۶,۹۶۴,۴۷۵	۱,۵۵۷,۳۰۴,۵۵۳	(۳۴۰,۰۷۸)
۱۹۸,۷۲۳,۵۴۶	۵,۷۴۵,۱۴۱,۲۲۱,۶۲۱	۵,۷۴۵,۲۵۸,۴۲۹,۴۶۱	۸۱,۵۱۵,۷۰۶

جمع

۱۱- سایر دارایی ها

ایر 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.

۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۳۱,۵۰۷,۱۸۸	۲,۸۴۴,۷۹۰,۴۵۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۲۹۷,۶۴۰
۰	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۰	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰
۰	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	۰	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹
۹۶۷,۲۲۴,۱۳۴	۲۳۲,۷۷۵,۸۶۶	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴,۵۹۸,۷۳۱,۳۲۲	۳,۴۰۷,۶۸۸,۵۴۷	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

حساب جاری ۱۰۱۳۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۳۰۱ خاورمیانه

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۵۱۴,۸۲۵,۱۵۵	۱۴,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۲
۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵	۱,۶۰۷,۳۰۳,۴۹۹
۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱	۸۲۸,۵۳۴,۹۹۷
۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸	۲۰,۶۵۷,۱۱۵,۶۲۲
۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹	۳۷,۴۲۶,۶۲۰,۷۵۰

جمع

مدیر صندوق - سیدگردان سورنا

متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابرس - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران

بازارگردان - صندوق بازارگردانی سپنتا

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۴- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱۴-۱	۱۰۶,۹۲۱,۴۴۶,۹۶۵	۱۲۷,۰۴۶,۴۴۶,۹۶۵
یش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز		
۱۴-۲	۱۴,۶۵۸,۹۰۴,۰۲۵	.
یش دریافت سود اوراق مشارکت افق قلعه پارسیان		
یش دریافت سوداوراق مراحه بترانس ۷۱۰	۲۴,۹۷۷,۱۰۴,۸۴۸	.
۱۴-۳	.	۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲
پیش دریافت سود سپرده بانکی		
جمع	۱۴۶,۵۵۷,۴۵۵,۸۳۸	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 پارسیان 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

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۵	.	۲,۰۴۷,۴۰۳,۳۱۶
بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۸	.	۱۲۸,۳۲۱,۷۵۶
جمع	.	۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه های مرتبط با روزنامه رسمی	۱۱,۳۸۷,۰۰۰	۱۳۴,۹۵۶,۶۱۷
آبونمان نرم افزار	۸,۸۴۹,۵۹۶,۱۲۴	۶۱۸,۷۹۰,۶۶۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت امور صندوق	۳۷۸,۰۰۰	۳,۳۷۴,۶۴۹,۸۸۳
جمع	۹,۸۶۱,۳۶۱,۱۲۴	۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶

۱۶- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۸۹,۳۳۵,۳۴۵	۱۱,۵۲۸,۶۵۹,۵۴۵,۵۰۵	۶۷۶,۸۶۵,۳۴۵	۸,۵۹۶,۱۷۲,۴۴۳,۲۴۲
واحد های سرمایه گذاری عادی			
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۱,۰۵۶,۱۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۹,۹۴۸,۴۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز			
جمع	۷۹۱,۳۳۵,۳۴۵	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
(۲۸,۹۰۲,۵۹۳,۹۷۸)	(۲۰,۲۶۳,۴۱۸)
۴۷,۷۲۲,۵۹۵,۳۳۱	۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹
۱۴,۹۳۲,۶۶۳,۴۴۳	۸۶,۲۶۴,۷۷۳,۹۳۳
۳۳,۷۵۲,۶۶۴,۷۹۶	۸۷,۱۹۰,۹۳۰,۸۴۴

۱۷-۱	زیان حاصل از فروش سهام وحق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۷-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷-۳	سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱ زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری مهر	۲۰۸	۶۸۸,۴۸۰	۶۴۹,۷۵۴	(۶۵۲)	(۳,۴۴۲)	۳۴,۶۳۲	.
ایمن خودرو شرق	۴۲۴	۱,۱۶۳,۴۵۶	۹۷۶,۰۸۴	(۱,۱۰۲)	(۵,۸۱۸)	۱۸۰,۴۵۲	.
صنایع غذایی رضوی	۵۰۹	۱,۷۱۴,۸۲۱	۱,۶۱۸,۵۵۸	(۱,۶۲۶)	(۸,۵۷۴)	۸۶,۰۶۳	.
بورس کالای ایران	۵۴۸,۴۵۷	۳,۸۳۳,۷۱۴,۴۳۰	۳,۷۳۹,۹۴۴,۱۴۳	(۳,۶۴۲,۰۰۴)	(۱۹,۱۶۸,۵۷۳)	۷۰,۹۵۹,۷۱۰	.
فرآورده های دامی ولبنی دالاهو	۷۵	۱,۳۰۷,۲۵۰	۸۶۴,۸۲۳	(۱,۲۳۸)	(۶,۵۳۶)	۴۳۴,۶۵۳	.
اخشان خراسان	۶۶	۶۳۴,۹۲۰	۴۸۹,۵۶۷	(۵۹۹)	(۳,۱۷۴)	۱۴۱,۵۸۰	.
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۴	۲,۲۰۴,۷۲۰	۱,۶۷۵,۵۵۲	(۲,۰۹۳)	(۱۱,۰۲۴)	۵۱۶,۰۵۱	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۹۴	۵,۱۶۵,۳۰۰	۴,۴۳۳,۷۶۱	(۴,۹۰۱)	(۲۵,۸۲۷)	۷۰۰,۸۱۱	.
لیزینگ اقتصاد نوین	۴۱۱	۱,۳۴۲,۳۲۶	۹۹۹,۲۴۱	(۱,۲۷۳)	(۶,۷۱۲)	۳۳۵,۱۰۰	.
نساجی بابکان	۸۱	۸۳۲,۶۸۰	۷۲۶,۲۷۲	(۷۸۷)	(۴,۱۶۳)	۱۰۱,۴۵۸	.
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	.
پویا	۲۸	۸۲۴,۶۰۰	۷۳۶,۹۵۴	(۷۸۰)	(۴,۱۲۳)	۸۲,۷۴۳	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۷۹	۳,۲۹۱,۸۱۰	۳,۰۸۵,۳۹۲	(۳,۱۲۴)	(۱۶,۴۵۹)	۱۸۶,۸۳۵	.
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۹۰۶	۱,۲۹۸,۲۹۸	۱,۱۲۰,۸۳۰	(۱,۲۳۰)	(۶,۴۹۱)	۱۶۹,۷۴۷	.
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۳۴	۱,۰۳۲,۱۰۷	۷۹۷,۴۹۰	(۹۷۴)	(۵,۱۶۱)	۲۲۸,۴۸۲	.
صنایع الکترونیک مادیران	۳۸۶	۱,۳۸۶,۵۱۲	۱,۰۶۵,۱۶۶	(۱,۳۱۴)	(۶,۹۳۳)	۳۱۳,۰۹۹	.
لیزینگ ایران و شرق	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۷۸,۱۳۶,۸۴۱)
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	.	۵۵۱,۲۵۶
پارس فتر	.	.	.	.	.	.	۶۲۸,۷۳۰
نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	۶۲۴,۸۰۹
کاشی و سرامیک حافظ	.	.	.	.	.	.	(۱۸۷,۲۸۸,۲۹۲)
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۱۷,۶۳۶,۳۶۵)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	.	.	.	.	.	.	(۲۸۸,۸۴۴)
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	.	.	.	.	.	.	۴۲۶,۵۴۲,۶۴۸
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۶,۲۵۰,۱۸۳,۲۶۴
بیمه اتکایی ایران معین	.	.	.	.	.	.	۵۴۰,۹۴۶
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۲,۶۳۸,۵۰۵,۵۱۷)
نواپستا پلاستیک	.	.	.	.	.	.	۲۴۱,۱۱۳
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	(۱۱۶,۳۱۴,۳۶۹)
توسعه سامانه نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	(۲۹,۴۴۳,۷۳۶,۵۱۶)
جمع	۵,۳۴۸,۴۵۲,۵۰۲	۵,۳۳۶,۸۹۲,۷۴۷	(۵۰,۸۰,۹۰۸)	(۲۶,۷۴۲,۲۶۵)	(۲۰,۲۶۳,۴۱۸)	(۲۸,۹۰۲,۵۹۳,۹۷۸)	

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						
عنوان	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مراجعه عام دولت ۱۱۲ خ ۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۶,۰۴۶,۸۷۴	(۸۶۵,۴۶۸)	۶۸,۰۸۷,۶۵۸	۳,۲۳۰,۹۹۱,۹۰۴
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱ ۰۴۰۹۱۷	۹۴,۱۵۸	۷۵,۵۰۱,۶۶۴,۰۷۰	۷۳,۵۹۷,۸۱۴,۱۷۸	(۱۳,۶۸۴,۶۵۰)	۱,۸۹۰,۱۶۵,۲۴۲	۵۰۷,۹۱۷,۹۳۰
مراجعه عام دولت ۱۲۶ خ ۰۳۱۲۲۳	۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۱۸۳,۴۶۵,۳۷۵	۰	۷,۸۱۶,۵۳۴,۶۲۵	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۳ خ ۰۴۱۰۰۹	۶۵,۰۰۰	۶۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۱۴,۱۰۲,۳۴۴	(۱۰,۹۵۲,۹۳۷)	۳۰۴,۹۴۴,۷۱۹	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲ ۰۵۰۳۲۵	۲۲,۳۳۸	۱۶,۵۰۶,۰۵۵,۲۷۰	۱۴,۹۳۰,۰۶۱,۷۶۱	(۲,۹۹۱,۷۰۰)	۱,۵۷۳,۰۰۱,۸۰۹	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲ ۰۵۰۹۲۳	۴۹,۶۴۲	۳۱,۱۹۶,۹۴۱,۸۷۰	۲۹,۰۴۷,۰۶۷,۵۳۸	(۵,۶۵۴,۴۰۱)	۲,۱۴۴,۲۱۹,۹۳۱	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲ ۰۵۱۰۲۱	۵۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۵۵,۱۷۴,۶۸۷	(۵,۲۱۳,۰۲۰)	۲۰۱,۱۱۲,۲۹۳	۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲ ۰۵۰۹۱۶	۲۵۲,۳۹۸	۱۵۳,۱۷۰,۳۰۶,۲۲۰	۱۴۸,۴۶۰,۱۸۰,۲۱۱	(۲۷,۷۶۲,۰۵۷)	۴,۶۸۲,۳۶۳,۹۵۲	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲ ۰۵۱۰۲۱	۷۳,۳۲۰	۴۳,۳۹۹,۲۷۲,۵۲۰	۴۱,۷۰۱,۷۳۶,۱۳۳	(۷,۸۶۶,۰۸۲)	۱,۶۸۹,۶۷۰,۳۰۵	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲ ۰۵۰۷۲	۱۵۳,۰۸۶	۹۹,۰۵۰,۴۹۴,۵۲۰	۹۳,۹۱۷,۹۳۸,۱۰۶	(۱۷,۹۵۲,۸۴۷)	۵,۱۱۴,۶۰۳,۵۶۷	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲ ۰۴۰۹۱	۲۹۴,۷۷۱	۲۴۰,۲۹۲,۱۱۸,۹۷۰	۲۳۰,۷۲۶,۹۵۷,۱۰۴	(۴۳,۵۵۲,۹۰۵)	۹,۵۲۱,۶۰۸,۹۶۱	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲ ۰۴۱۲۱۱	۳۷۰,۲۰۵	۲۸۲,۱۱۷,۱۸۱,۱۵۰	۲۶۹,۵۰۹,۶۸۶,۴۷۰	(۵۱,۱۳۳,۷۰۲)	۱۲,۵۵۶,۳۶۰,۹۷۸	۰
صکوک اجاره فارس ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۹۰۰,۴۹۳,۷۵۰	(۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۸,۹۷۸,۶۱۸,۷۵۰)	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲ ۰۵۱۱۱۲	۷۸,۴۵۸	۴۶,۳۸۳,۶۸۸,۶۰۰	۴۴,۰۰۵,۹۰۰,۲۰۵	(۸,۴۰۷,۰۱۵)	۲,۳۶۹,۳۸۱,۳۸۰	۰
صکوک مراجعه کگل ۷۱۱	۲۰	۱۷,۳۷۴,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۶۵۳	(۳,۱۴۴)	(۱,۶۲۹,۷۹۷)	۰
مراجعه عام دولت ۲۰۱ خ ۰۶۰۴۳	۲۰,۷۰۱	۱۹,۶۹۵,۷۵۹,۴۴۰	۱۹,۶۹۷,۵۷۶,۱۳۰	(۳,۵۶۹,۸۵۴)	(۵,۳۸۶,۵۴۴)	۰
مراجعه عام دولت ۲ خ ۰۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۲۵,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۵ خ ۰۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹ خ ۰۴۰۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۸۴۳,۶۸۶
مراجعه عام دولت ۸۷ خ ۰۳۰۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۵۵,۶۳۰,۴۵۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۲,۸۷۹,۲۲۲
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۱۳,۶۱۵,۸۳۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۷,۹۵۴,۹۴۴
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۴,۴۰۷,۹۵۶
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۰,۴۰۷,۰۱۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۲۷,۹۸۸,۷۲۶
نقل به صفحه بعد		۲,۰۳۱,۲۹۷,۳۵۶,۶۳۰	۲,۰۳۰,۰۷۳,۲۰۱,۵۱۹	(۲۷۷,۷۳۴,۷۸۲)	۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹	۲۵,۹۸۹,۷۶۲,۶۵۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۱۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					
عنوان	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۲,۰۳۱,۲۹۷,۳۵۶,۶۳۰	۲,۰۳۰,۰۷۳,۲۰۱,۵۱۹	(۲۷۷,۷۳۴,۷۸۲)	۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹	۲۵,۹۸۹,۷۶۲,۶۵۹					
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	.	.	.	.	.	۱,۵۴۵,۵۰۹,۱۱۲					
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	.	.	.	.	.	۷۸۰,۳۳۱,۰۱۹					
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	.	.	.	.	.	۵,۰۰۱,۷۸۳,۴۲۲					
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	.	.	.	.	.	۳,۹۵۸,۴۷۷,۵۲۰					
مراجعه عام دولت-۱۰۵ ش-خ-۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.	۳۳۷,۷۲۴,۷۷۷					
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	۷۰۷,۸۸۱,۵۷۴					
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	۲۰۱,۶۱۳,۴۶۶					
مراجعه عام دولت-۱۲۷ ش-خ-۴۰۶۲۳	.	.	.	.	.	(۶۲۳,۸۸۶,۹۰۰)					
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴	.	.	.	.	.	۸,۱۰۴,۶۶۹,۸۰۳					
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	۱۹۶,۲۸۹,۴۲۷					
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۱-۴۰۷۱۴	.	.	.	.	.	۳۸۰,۴۴۱,۰۳۶					
مراجعه کرمان موتور-کارون-۵۰۳۲۷	.	.	.	.	.	۱,۰۱۶,۱۳۱,۲۵۰					
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸	.	.	.	.	.	۱۲۵,۹۶۷,۱۶۶					
جمع		۲,۰۳۱,۲۹۷,۳۵۶,۶۳۰	۲,۰۳۰,۰۷۳,۲۰۱,۵۱۹	(۲۷۷,۷۳۴,۷۸۲)	۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹	۴۷,۷۲۲,۵۹۵,۳۳۱					

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س.بخشی صنایع سورنا	۶۹,۱۰۴	۶۵۷,۱۷۹,۰۴۰	۶۸۸,۵۸۴,۷۵۶	(۷۸۰,۳۹۹)	(۳۲,۱۸۶,۱۱۵)	.					
صندوق تضمین گیتی دماوند	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۹۷۵,۷۵۵,۰۰۰	۲۰۳,۵۱۲,۵۵۸,۷۵۶	(۱۳۵,۵۴۰,۱۶۳)	۱,۳۲۷,۶۵۶,۰۸۱	.					
صندوق اهرمی جهش	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۵۷,۸۶۰,۰۰۰	۹۴,۵۳۵,۴۷۴,۱۹۴	.	۱۱,۸۲۲,۳۸۵,۸۰۶	۳,۶۰۷,۴۱۵,۲۰۴					
صندوق اهرمی کیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	.					
صندوق س.بخشی صنایع سورنا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۲۹,۰۷۰,۰۰۰	۶۴,۰۸۱,۸۷۲,۲۹۷	(۷۳,۳۰۳,۳۵۴)	(۲,۴۲۶,۱۰۵,۵۵۱)	.					
صندوق س.پشتوانه طلازرروان ویستا	۵,۶۲۷,۸۷۷	۷۳,۹۸۹,۸۸۸,۴۸۲	۶۸,۵۰۰,۲۹۵,۶۰۴	(۸۳,۳۱۸,۴۱۵)	۵,۴۰۶,۲۷۴,۴۶۳	.					
صندوق س. صنایع دایا	۳۳۳	۶,۹۸۹,۶۷۰	۵,۳۷۲,۷۹۸	(۸,۲۹۹)	۱,۶۰۸,۵۷۳	۱۷۱,۵۳۱					
صندوق س. اهرمی کاریزما	۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۲۲,۲۲۴,۰۰۰	۲۱۱,۸۰۷,۲۲۹,۲۷۲	.	۲۲,۲۱۴,۹۹۴,۷۲۸	۹,۲۷۵,۶۱۹,۲۱۳					
صندوق س. اهرمی نارنج	۱۵,۴۲۸,۹۹۱	۲۱۴,۰۹۰,۵۱۹,۰۵۷	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۰۲۶	.	۱۴,۰۹۰,۵۲۶,۰۳۱	.					
صندوق واسطه گری مالی یکم	۱۳۶,۸۳۴	۵۲,۸۰۵,۶۰۸,۹۴۰	۳۸,۶۳۲,۹۷۴,۸۷۴	(۶۲,۷۰۶,۶۵۸)	۱۴,۱۰۹,۹۲۷,۴۰۸	.					
صندوق س.آرمان سپهر آتی	۱,۳۳۱	۴۸,۱۰۷,۱۰۰	۴۳,۶۳۲,۱۵۵	(۳۱,۸۰۶)	۴,۴۴۳,۱۳۹	.					
صندوق س. زیتون نماد پایا	۱۴,۰۷۳,۲۲۰	۳۸۶,۲۹۷,۱۲۸,۷۷۰	۳۸۲,۸۸۸,۷۸۷,۷۰۵	(۲۵۵,۴۳۸,۷۶۸)	۳,۱۵۲,۹۰۲,۲۹۷	.					
صندوق س.پشتوانه طلای صبا	۶۴۳,۶۳۱	۲۴,۴۹۸,۶۰۴,۸۲۱	۲۶,۲۷۵,۵۴۴,۵۰۴	(۲۹,۳۹۸,۱۴۳)	(۱,۸۰۶,۳۳۷,۸۲۶)	.					
صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر	۴۷۳,۸۵۵	۱۰,۴۰۸,۹۲۹,۷۳۷	۱۱,۰۳۵,۸۹۵,۳۸۴	(۱۲,۴۹۰,۶۶۹)	(۶۳۹,۴۵۶,۳۱۶)	.					
صندوق پالایشی یکم-سهام	۲۳۱,۳۲۵	۵۱,۷۴۸,۳۱۳,۵۳۰	۳۸,۷۷۱,۵۸۷,۷۳۹	(۶۱,۴۵۰,۹۴۹)	۱۲,۹۱۵,۲۷۴,۸۴۲	.					
صندوق س.بخشی شایسته فردا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۸,۹۳۸,۳۱۵	(۱۸,۴۹۵,۳۱۲)	۹۳۷,۵۶۶,۳۷۳	.					
صندوق اهرمی موج	.	.	.	.	.	۱,۱۱۵,۸۴۸,۴۴۴					
صندوق بخشی صنایع معیار	.	.	.	.	.	۹۳۳,۶۰۹,۰۵۱					
جمع		۱,۵۴۲,۳۹۶,۴۷۸,۱۴۷	۱,۴۵۵,۳۹۸,۷۴۱,۳۷۹	(۷۳۲,۹۶۲,۸۳۵)	۸۶,۲۶۴,۷۷۳,۹۳۳	۱۴,۹۲۲,۶۶۳,۴۴۳					

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱۸-۱	(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)
۱۸-۲	۱۷۸,۷۲۰,۰۸۴,۳۰۱	۱۲,۹۳۱,۷۷۹,۹۰۷
۱۸-۳	.	۳۲,۵۵۹,۰۲۰,۵۰۸
۱۸-۴	۴۵,۰۸۴,۶۸۰,۷۱۶	۱۰,۴۴۴,۴۷۴,۷۱۷
جمع	۲۲۳,۶۷۶,۸۷۷,۰۸۷	۵۳,۹۰۸,۲۷۵,۶۴۶

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

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

سود تحقق نیافته اوراق اختیار فروش تبعی

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۸-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
						سود (زیان) تحقق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ح . طلوع فولاد پارس	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۴,۹۳۲,۳۳۰	(۱۷,۷۱۵,۶۰۰)	(۹۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)	.
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)
جمع		۱۸,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۴,۹۳۲,۳۳۰	(۱۷,۷۱۵,۶۰۰)	(۹۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)	(۲,۰۱۶,۹۹۹,۴۸۶)

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

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
مراجعه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۲۶	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰	(۸۱,۵۶۲,۵۰۰)	.	۸,۹۹۶,۵۲۰,۰۰۰	
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۹۵,۰۰۰	۹۲,۷۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۸۰,۶۷۳,۷۱۵	(۱۶,۸۰۴,۸۱۱)	۴,۰۱۸,۷۲۱,۴۷۴	(۳,۷۷۵,۵۶۵,۵۵۶)	
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	۴۱,۳۴۰	۳۹,۶۱۱,۱۶۱,۲۰۰	۳۸,۲۳۲,۵۶۹,۰۹۰	(۷,۱۷۹,۵۲۳)	۱,۳۷۱,۴۱۲,۵۸۷	۴۷۷,۳۸۰,۰۶۰	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۰۳۲۵	۱۸۳,۷۵۰	۱۴۰,۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۸۱۳,۰۹۱,۹۹۸	(۲۵,۴۸۲,۰۸۳)	۱۷,۷۵۲,۲۲۵,۹۱۹	۱۸۳,۷۴۷,۷۲۹	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۵۰۹۲۳	۱۵۳,۶۷۲	۱۰۱,۷۰۰,۱۲۹,۶۰۰	۸۹,۹۱۸,۲۴۱,۳۱۴	(۱۸,۴۳۳,۱۴۸)	۱۱,۷۶۳,۴۵۵,۱۳۸	۷۰,۲۰۳,۶۴۱	
مراجعه کرمان موتور-کیان ۰۵۱۲۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۹,۱۵۰,۰۰۰)	۱۵,۹۹۷,۱۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۵۰۹۱۶	۴۹۰,۸۹۱	۳۲۸,۲۸۳,۳۵۶,۲۵۰	۲۹۲,۲۷۴,۶۶۱,۱۲۳	(۵۹,۵۰۱,۳۵۸)	۳۵,۹۴۹,۱۹۳,۷۶۹	.	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱	۶۴۴,۶۰۰	۴۱۵,۵۴۱,۳۹۰,۰۰۰	۳۶۸,۹۱۷,۶۶۴,۲۷۰	(۷۵,۳۱۶,۸۷۹)	۴۶,۵۴۸,۴۰۸,۸۵۱	۳,۵۳۳,۰۰۲,۵۶۸	
نقل به صفحه بعد		۱,۷۸۴,۴۴۳,۰۳۷,۰۵۰	۱,۶۵۰,۷۱۹,۰۸۹,۰۱۰	(۳۲۳,۴۳۰,۳۰۲)	۱۳۳,۴۰۰,۵۱۷,۷۳۸	۹,۴۴۹,۰۳۸,۴۴۲	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت-۲-۱۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۹,۴۴۹,۰۳۸,۴۴۲	۱۳۳,۴۰۰,۵۱۷,۷۳۸	(۳۲۳,۴۳۰,۳۰۲)	۱,۶۵۰,۷۱۹,۰۸۹,۰۱۰	۱,۷۸۴,۴۴۳,۰۳۷,۰۵۰		نقل از صفحه قبل
۵۶,۹۲۰,۵۹۱	۴۳,۹۰۹,۹۸۵,۴۶۹	(۶۸,۹۴۷,۹۷۸)	۳۳۶,۴۲۳,۷۰۶,۳۴۳	۳۸۰,۴۰۲,۶۳۹,۷۹۰	۵۴۶,۱۷۱	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
.	۴۴,۳۲۰,۲۰۰,۱۹۵	(۷۱,۰۶۶,۸۹۸)	۳۴۷,۷۰۱,۹۶۱,۲۲۷	۳۹۲,۰۹۳,۲۲۸,۳۲۰	۶۱۷,۵۲۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲
.	.	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه افق قلعه پارسیان ۰۶۰۷۲۲
.	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه پترانس ۷۱۰-۳ ماهه ۲۳٪
.	۶,۱۲۴,۱۷۵,۷۷۹	(۱۰۴,۴۴۴,۹۱۶)	۵۷۰,۰۱۹,۱۷۹,۳۰۵	۵۷۶,۲۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
.	(۵۱,۸۹۸,۶۷۱,۱۶۱)	(۱۱۴,۰۹۳,۵۵۹)	۶۸۱,۲۶۶,۲۸۰,۸۰۲	۶۲۹,۴۸۱,۷۰۳,۲۰۰	۷۱۵,۹۷۱	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰
.	۲,۹۹۸,۸۷۶,۲۸۱	(۳۷,۳۵۴,۷۱۹)	۲۰۳,۰۵۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۰۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۶۰۵۳۰
(۱۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰)	.	.	.	.	.	مراجعه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶
۱۷,۱۶۱,۴۱۱,۱۸۴	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	صکوک اجاره فارس - بدون ضامن
۱,۳۴۲,۳۱۵,۹۴۰	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹
۱۲,۹۲۱,۷۷۹,۹۰۷	۱۷۸,۷۲۰,۰۸۴,۳۰۱	(۸۸۲,۴۶۳,۳۷۲)	۴,۶۸۹,۱۶۰,۸۶۰,۶۸۷	۴,۸۶۸,۷۶۳,۴۰۸,۳۶۰		جمع

۱۸-۳ سود تحقق نیافته اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / تعدیل شده	تعداد	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۳۲,۵۵۹,۰۲۰,۵۰۸	.	.	.	.	.	
۳۲,۵۵۹,۰۲۰,۵۰۸	.	.	.	.	.	جمع

۱۸-۴ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
.	۹۰۰,۵۸۸,۸۴۳	(۲۴,۸۶۳,۶۸۵)	۲۰,۰۱۲,۳۸۷,۴۷۲	۲۰,۹۳۷,۸۴۰,۰۰۰	۱,۶۹۴,۰۰۰	صندوق س ارزش آفرین فولاد
.	۴,۲۳۹,۳۵۰,۴۷۴	(۶۷,۸۱۱,۷۳۶)	۵۲,۷۹۷,۴۵۶,۷۹۰	۵۷,۱۰۴,۶۱۹,۰۰۰	۵,۳۲۴,۴۴۰	صندوق س.بخشی صنایع سورنا ۲
.	۶۴۹,۴۶۷,۸۴۰	(۱۴,۴۲۱,۷۶۰)	۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰	۱۲,۱۴۴,۶۴۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰	صندوق س. سهام زرین کوروش
.	۱,۳۷۴,۱۱۱,۰۲۳	(۷۴,۶۸۳,۲۸۵)	۶۱,۴۴۲,۳۹۲,۸۹۲	۶۲,۸۹۱,۱۸۷,۲۰۰	۴,۹۱۳,۳۷۴	صندوق س.بخشی فلز فارابی
۶۰,۹۲۰,۰۱۷,۵۸۰	۱۵,۶۰۷,۲۱۰,۹۵۱	.	۱۰۶,۲۹۲,۲۶۸,۱۴۹	۱۲۱,۸۹۹,۴۷۹,۱۰۰	۶,۷۴۶,۱۸۳	صندوق اهرمی جهش
.	۱,۰۱۲,۵۹۶,۱۱۲	(۱۵,۸۰۸,۷۱۳)	۱۲,۲۸۴,۱۹۵,۱۷۵	۱۳,۳۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری برلیان
.	(۷۳۸,۷۴۲,۱۴۷)	(۴۸,۶۴۵,۹۳۸)	۴۱,۶۵۵,۰۹۶,۲۰۹	۴۰,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.سهامی تیم
.	۷,۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اهرمی کیان
(۳۰۰,۰۷۴۷,۲۵۵)	(۶,۷۲۹,۴۳۸,۸۵۳)	(۶۷,۳۵۷,۴۷۸)	۶۳,۳۸۴,۱۶۷,۶۹۵	۵۶,۷۲۲,۰۸۶,۳۲۰	۴,۹۴۵,۲۵۶	صندوق س.بخشی صنایع سورنا
(۲,۱۳۱,۱۳۷)	۶,۱۲۵,۳۸۲,۴۶۳	(۳۷,۷۰۹,۶۸۵)	۲۵,۵۹۲,۴۳۱,۶۵۲	۳۱,۷۵۵,۵۲۳,۸۰۰	۱,۵۸۶,۱۹۰	صندوق س صنایع دایا ۲
۴,۱۷۸,۷۶۶,۹۸۹	۲۲,۳۱۰,۱۶۰,۷۸۹	.	۱۴۹,۸۹۴,۴۶۳,۲۴۹	۱۷۲,۲۰۴,۶۲۴,۰۳۸	۶,۹۳۵,۳۹۰	صندوق س. اهرمی کاریزما
.	(۱,۶۹۷,۷۱۵,۸۹۸)	(۴۵,۸۳۷,۵۰۰)	۴۰,۲۵۱,۸۷۸,۳۹۸	۳۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.مشترک دیار
.	(۶,۴۸۲,۸۳۵,۵۱۸)	(۲۱,۲۶۷,۶۹۸)	۲۴,۳۷۱,۲۰۷,۸۲۰	۱۷,۹۰۹,۶۴۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	صندوق واسطه گری مالی یکم
.	۱,۶۳۳,۷۲۱,۲۲۰	(۴۸,۴۹۴,۹۰۱)	۷۱,۶۵۶,۰۰۷,۴۷۹	۷۲,۳۳۸,۲۲۳,۶۰۰	۲,۵۱۱,۵۸۳	صندوق س زیتون نماد پایا
.	(۳۳۱,۵۷۶,۵۸۳)	(۳۳,۹۵۱,۵۵۵)	۲۸,۸۸۸,۴۰۷,۰۲۸	۲۸,۵۹۰,۷۸۲,۰۰۰	۱,۵۰۴,۷۷۸	صندوق س. سهامی آکسیژن
۴۷۶,۵۶۸,۶۴۰	.	.	.	.	.	صندوق اهرمی نارنج
۱۰,۴۴۴,۴۷۴,۷۱۷	۴۵,۰۸۴,۶۸۰,۷۱۶	(۵۰۰,۸۵۳,۹۳۴)	۸۱۰,۰۰۳,۱۱۰,۴۰۸	۸۵۵,۵۸۸,۶۴۵,۰۵۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلقه به هر سهم	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
نگ اقتصادنوبین	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۴۱۱	۲۸۵	۱۰۳,۳۹۶	.	.
نگ ایران و شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱,۳۶۲,۴۲۷	۷۰	.	۸۸,۴۶۲,۵۴۱	.
ه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۴۰۶,۸۶۲	۵۰۰	.	۱۸۵,۷۴۶,۸۷۹	.
خ خودرو دیزل	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱,۶۷۴,۴۴۷	۱۱۰	.	۱۵۸,۱۸۵,۹۹۳	.
دی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰	۳,۰۰۰	.	۳۷۲,۹۹۳	.
جمع				۱۰۳,۳۹۶	۴۳۲,۷۶۸,۴۰۶	

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۲۰-۱	۳۰۱,۲۹۸,۹۵۸,۹۶۹
سپرده بانکی	۲۰-۲	۲۸۰,۵۹۸,۸۷۷,۹۶۰
	۱,۲۰۱,۰۵۲,۶۷۰,۵۷۶	۵۸۱,۸۹۷,۸۳۶,۹۲۹

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
رابحه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۳٪	۳۳,۲۷۰,۷۷۴,۲۴۰	۴۳,۹۴۳,۲۱۰,۹۲۴		
رابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵٪	.	۱۰,۵۷۴,۲۴۱,۷۱۸		
رابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰.۵٪	۵,۲۵۳,۹۸۱,۱۰۰	۱۰,۹۲۱,۶۹۴,۱۴۵		
رابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵٪	۹,۷۸۳,۴۲۴,۰۱۷	۱۰,۱۰۸,۱۷۸,۶۱۱		
رابحه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۲۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳٪	۶۵,۳۹۲,۰۷۴,۰۸۶	۶۵,۵۴۴,۳۶۴,۸۸۳		
رابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۳٪	.	۲۳,۴۳۱,۶۵۰,۶۵۵		
رابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪	.	۲,۴۳۳,۹۵۷,۹۲۴		
رابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۲۳,۳۰۰,۶۶۰,۱۶۲	۳۵,۱۴۰,۹۰۴,۷۲۶		
رابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۵,۱۸۱,۱۵۰	۲,۰۵۰,۱۰۶,۴۷۶		
رابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۸٪	.	۶۱,۲۷۲,۳۸۵,۲۹۱		
رابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۸٪	.	۲۶۳,۰۷۶,۲۵۷		
رابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	.	۸۳۰,۴۶۵,۶۲۲		
رابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸٪	.	(۵,۰۵۴,۹۱۶,۸۷۴)		
رابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	.	۲,۳۰۳,۷۷۲,۶۴۷		
سکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۶۲,۴۶۸,۵۷۳,۵۵۸	۲۵,۳۰۳,۱۹۳,۲۸۹		
رابحه افق قلعه پارسیان ۰۶۰۷۲۲	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۲۳٪	۸۸,۸۰۱,۶۵۱,۸۹۶	.		
ختیار فروش تبعی ومهان	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۲۲٪	.	۱۲,۲۳۲,۶۷۲,۶۷۵		
وراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵٪	۷۱,۷۹۶,۲۳۲,۷۲۸	.		
رابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳٪	۱۴۴,۲۰۱,۳۹۴,۸۴۶	.		
سکوک مرابحه بترانس ۷۱۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۲۳٪	۱۶,۲۸۲,۱۷۴,۹۱۳	.		
سکوک مرابحه گگل ۷۱۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	۳۲,۷۱۸,۸۹۱,۲۵۲	.		
رابحه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۶,۹۷۵,۴۰۵,۹۷۲	.		
جمع			۵۶۰,۲۵۰,۴۱۹,۹۲۰	۳۰۱,۲۹۸,۹۵۸,۹۶۹		

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

منتہی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

۲.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	

شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
نقل از صفحه قبل				۱۱۲,۹۳۵,۹۵۸,۲۴۵	(۹۴,۷۵۶,۴۷۴)	۱۱۲,۸۴۱,۲۰۱,۷۷۱	۱۸۴,۱۰۱,۶۲۵,۶۳۷
سپرده بانک اقتصاد نوین ۱۵۵-۲۸۳-۱-۷۲۵۶۶۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	.	.	.	.	۲۸,۰۸۹,۹۰۵,۲۱۲
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۲	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	.	.	.	.	۱۰,۷۱۹,۳۷۲,۴۲۸
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	.	.	.	.	۷,۳۳۴,۹۹۱,۹۳۱
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	.	.	.	.	۷,۷۹۲,۰۹۶,۲۵۶
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	.	.	.	.	۱۱,۶۹۱,۵۳۰,۰۱۲
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۶	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	.	.	.	.	۱۳,۰۴۴,۳۸۱,۰۵۶
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	.	.	.	.	۶,۸۸۲,۳۱۶,۶۶۱
سپرده بانک گردشگری ۱۴۶.۹۹۶۷.۱۴۰۳۷۸۵.۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	-	.	۲۰۵,۵۵۲	.	۲۰۵,۵۵۲	.
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	.	۲۰,۹۵۰,۳۵۰,۴۸۱	.	۲۰,۹۵۰,۳۵۰,۴۸۱	.
سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۷/۰۱/۲۵	.	۲۴,۸۱۷,۸۰۸,۱۶۹	(۴۱,۰۳۷,۹۸۹)	۲۴,۷۷۹,۷۷۰,۱۸۰	.
سپرده بانک گردشگری ۱۴۶.۳۳۳.۱۴۰۳۷۸۵.۷	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۶/۱۲/۰۱	.	۶۵,۴۶۲,۸۵۳,۰۸۸	(۱۰,۱۱۶,۷۰۶)	۶۵,۴۵۲,۷۳۶,۳۸۲	.
سپرده بانک ملت ۲۲۰۹۳۷۹۱۸۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	-	.	۲۵۰,۵۸۴	.	۲۵۰,۵۸۴	.
سپرده بانک ملت ۲۲۱۰۸۷۵۸۷۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۲	.	.	.	.	۷,۹۴۳,۷۷۲,۴۶۹
سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۱۶	.	۴,۹۷۴,۰۵۸,۹۷۵	.	۴,۹۷۴,۰۵۸,۹۷۵	.
سود سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۹	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	.	۴,۱۶۷,۵۲۹,۱۴۴	.	۴,۱۶۷,۵۲۹,۱۴۴	.
سود سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۲	۱۴۰۶/۱۰/۰۲	.	۸,۳۰۲,۱۶۹,۵۴۸	.	۸,۳۰۲,۱۶۹,۵۴۸	.
سود سپرده بانک گردشگری ۲۰۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۶/۱۰/۱۱	.	۷۴,۵۰۷,۶۰۵,۰۰۱	(۵۱,۴۳۱,۵۳۶)	۷۴,۴۵۶,۱۷۳,۴۶۵	.
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	.	۱۴,۸۷۹,۱۲۷,۳۱۰	.	۱۴,۸۷۹,۱۲۷,۳۱۰	.
سود سپرده بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۴۰۳۷۸۵۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	.	۱۱,۷۳۹,۷۱۴,۷۵۲	.	۱۱,۷۳۹,۷۱۴,۷۵۲	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۵	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	.	۷,۹۱۴,۹۵۸,۸۹۶	.	۷,۹۱۴,۹۵۸,۸۹۶	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۶	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۶/۰۸/۰۹	.	۱۰,۰۵۳,۸۷۱,۱۱۰	.	۱۰,۰۵۳,۸۷۱,۱۱۰	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	.	۸,۳۷۸,۰۱۷,۵۵۵	.	۸,۳۷۸,۰۱۷,۵۵۵	۲,۹۹۸,۸۸۶,۲۹۸
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	.	۶,۹۸۷,۹۸۳,۳۰۵	(۴,۳۳۸,۶۹۸)	۶,۹۸۳,۶۴۴,۶۰۷	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	.	۱۸,۰۱۷,۳۳۶,۵۵۲	.	۱۸,۰۱۷,۳۳۶,۵۵۲	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۶/۱۲/۰۱	.	۴۹,۰۸۱,۶۷۸,۹۶۰	(۲,۸۴۱,۴۱۷)	۴۹,۰۷۸,۸۳۷,۵۴۳	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۴۱۵۶۹۲۰۳۳۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۶/۱۲/۰۸	.	۲۹,۴۸۷,۸۵۴,۵۶۰	(۲۸,۹۰۹,۸۳۶)	۲۹,۴۵۸,۹۴۴,۷۲۴	.
سود سپرده بانک ملت ۲۳۴۱۴۰۵۸۳۶	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	.	۲۶,۳۷۳,۳۳۳,۳۱۷	.	۲۶,۳۷۳,۳۳۳,۳۱۷	.
سود سپرده بانک ملت ۲۳۶۷۱۴۶۶۹۲	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	.	۷,۷۸۹,۴۹۹,۳۵۵	.	۷,۷۸۹,۴۹۹,۳۵۵	.
سود سپرده بانک ملت ۲۴۰۵۴۸۵۸۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	.	۸,۵۷۶,۵۰۲,۶۹۵	(۸,۷۷۱,۷۰۸)	۸,۵۶۷,۷۳۰,۹۸۷	.
سود سپرده بانک صادرات ۰۴۰۷۵۳۵۳۵۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	.	۳۱,۸۰۴,۶۴۸,۵۶۸	.	۳۱,۸۰۴,۶۴۸,۵۶۸	.
سود سپرده بانک صادرات ۰۲۱۹۷۲۶۹۲۱۰۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	-	.	۴,۲۷۰,۵۲۷	.	۴,۲۷۰,۵۲۷	.
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۴۳۷۱۳۶۵	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	-	.	۲۸۴,۶۳۸	.	۲۸۴,۶۳۸	.
سود سپرده بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۵۶۹۲۰۳۳۵	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	.	۳,۹۴۳,۴۲۰,۵۶۸	(۳۰,۶۴۱,۶۹۹)	۳,۹۱۲,۷۷۸,۸۶۹	.
سود سپرده بانک ۲۸۶۱۳۹۴۲۹۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	-	.	۲۹,۹۸۱,۹۱۷,۸۰۴	(۴۳,۹۲۹,۶۱۸)	۲۹,۹۳۷,۹۸۸,۱۸۶	.
نقل به صفحه بعد				۵۸۱,۱۳۲,۲۰۹,۲۵۹	(۳۱۶,۷۷۵,۶۸۱)	۵۸۰,۸۱۶,۴۳۳,۵۷۸	۲۸۰,۵۹۸,۸۷۷,۹۶۰

صندوق با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
نقل از صفحه قبل				۵۸۱,۱۳۳,۲۰۹,۲۵۹	(۳۱۶,۷۷۵,۶۸۱)	۵۸۰,۸۱۶,۴۳۳,۵۷۸	۲۸۰,۵۹۸,۸۷۷,۹۶۰		
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-		۷,۴۰۰,۱۳۶,۹۷۴	(۱۹,۳۱۱,۷۱۶)	۷,۳۸۰,۸۲۵,۲۵۸	.		
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۱		۶,۳۸۹,۵۸۹,۰۲۴	(۶,۰۶۶,۴۵۲)	۶,۳۸۳,۵۲۲,۵۷۲	.		
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	-		۱۱,۶۹۸,۶۳۰,۰۹۰	(۲۶,۹۸۰,۱۵۸)	۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۹۳۲	.		
سود سپرده بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۸		۴,۲۴۷	.	۴,۲۴۷	.		
سود سپرده بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-		۲۳,۳۵۶,۱۶۴,۳۷۰	(۶۰,۲۳۴,۱۲۷)	۲۳,۲۹۵,۹۳۰,۲۴۳	.		
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	-		۱,۶۲۱,۹۷۲,۵۹۴	(۱۱,۸۷۰,۶۴۲)	۱,۶۱۰,۱۰۱,۹۵۲	.		
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-		۱,۶۳۸,۳۵۶,۱۶۰	(۱۴,۶۳۱,۳۱۸)	۱,۶۲۳,۷۲۴,۸۴۲	.		
سود سپرده بانک دی	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	-		۴,۱۷۳,۳۵۲,۵۹۹	(۶۱,۸۴۱,۶۳۱)	۴,۱۱۱,۵۱۰,۹۶۸	.		
سود سپرده بانک دی	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	-		۲,۵۰۶,۸۹۹,۳۱۰	(۴۳,۲۳۱,۴۳۲)	۲,۴۶۳,۶۱۷,۸۷۸	.		
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	-		۴۹۱,۵۰۶,۸۴۸	(۹,۸۶۳,۷۸۶)	۴۸۱,۶۴۳,۰۶۲	.		
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	-		۴۹۱,۵۰۶,۸۴۸	(۹,۸۶۳,۷۸۶)	۴۸۱,۶۴۳,۰۶۲	.		
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	-		۴۹۱,۵۰۶,۸۴۸	(۹,۸۶۳,۷۸۶)	۴۸۱,۶۴۳,۰۶۲	.		
جمع				۶۴۱,۳۹۲,۷۸۵,۱۷۱	(۵۹۰,۵۳۴,۵۱۵)	۶۴۰,۸۰۲,۲۵۰,۶۵۶	۲۸۰,۵۹۸,۸۷۷,۹۶۰		

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۲۹۱,۹۰۳,۹۹۰
تعدیل کارمزد کارگزار		۲۶۳,۹۴۱,۴۶۹
سایر		۱۱۵,۷۴۶,۱۳۲
جمع	۶۷۱,۵۹۱,۵۹۱	۱۲,۰۷۴,۸۹۵,۹۶۷

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
متولی	۲۴,۹۹۴,۵۴۸,۹۳۲	۱۴,۲۳۰,۸۷۷,۳۷۸
بازارگردان سپنتا	۱,۵۰۸,۱۹۶,۶۶۴	۹۰۲,۴۶۵,۹۰۸
بازارگردان کارون	۲۶,۵۸۵,۱۵۶,۴۷۳	۱,۱۱۰,۱۶۵,۳۳۴
حسابرس	۰	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴
جمع	۱,۲۳۸,۷۳۱,۹۷۶	۷۳۶,۰۵۸,۰۸۰
	۵۴,۳۲۶,۶۳۴,۰۴۵	۳۰,۰۴۰,۴۰۹,۵۱۴

۲۳- سایر هزینه ها

هزینه آبونمان نرم افزار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۴,۳۰۸,۷۰۲,۴۹۵	۲,۵۷۱,۸۰۶,۴۹۲
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۳۸۷,۹۰۶,۶۳۸
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۱۲۶,۶۵۷,۸۰۵
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۲۲,۷۷۵,۸۶۶	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	۰
سایر هزینه ها	۶۶,۱۸۷,۹۱۸	۹۳,۶۲۵,۵۰۰
جمع	۱۲۱,۲۶۰,۹۱۹	۴,۴۷۷,۶۵۸
	۵,۰۵۹,۰۴۹,۴۲۷	۳,۱۸۴,۴۷۴,۰۹۳

۲۴- سود پرداختی به سرمایه گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ سود هر واحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۴۹,۶۱۹,۰۴۷	۲۰۱	۰	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۳,۴۳۴,۵۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۳۷۶,۴۹۰,۰۰۰
جمع	(۳,۰۷۶,۱۸۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۴۰۷,۲۳۲,۳۹۶)
	۲۵۸,۳۹۱,۷۲۰,۰۰۰	(۷۹,۰۳۰,۷۴۲,۳۹۶)

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 اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق بازگردانی کیان	سایر	مراجعه الکترومادیرا	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۳ درصد	۳۲ درصد
صندوق بازگردانی سپنتا	بازارگردان	مراجعه کرمان موتور	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۲,۶۰۲,۷۱۲	۲۳ درصد	۳۸.۵ درصد
صندوق بازگردانی سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۹,۷۸۱,۳۷۶	۲۳ درصد	۳۸ درصد
		مشارکت شهرداری شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵ درصد	۳۷.۹ درصد
		مراجعه افق قلعه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۲,۷۳۹,۷۸۲	۲۳ درصد	۴۰.۹ درصد
		مراجعه اراد ۲۰۱	۷۱۵,۹۷۱	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳ درصد	۳۸ درصد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۲۷- 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.

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۳۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲
		عادی		۱,۴۳۴,۰۰۰	۰	
ساسان اله قلی	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۰.۲۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
		عادی		۱,۳۴۷,۵۰۰	۰	
علیرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۰.۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱
		عادی		۴۶۷,۲۶۴	۳۸۹,۵۳۳	
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۱.۰۷	۸,۴۴۳,۴۱۰	۷,۴۵۸,۰۴۰	۱.۱
خشایار دادمنش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰.۰	۲۳,۴۳۶	۲۰,۰۰۰	۰.۰
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰.۰۱	۳۹,۹۰۳	۸۵۰,۰۰۰	۰.۱۳
مرتضی غلامی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰
علی نعمتی	مدیر سابق سرمایه گذاری	عادی	۰.۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰.۰
جمع			۱.۷۵	۱۳,۸۷۵,۵۱۳	۱۰,۷۲۹,۵۷۳	۱.۶

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال
سیدگردان سورنا	مدیر	کارمزد ارکان	۳۵,۵۳۱,۸۶۹,۵۶۱	طی دوره	(۱۴,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۲)	(۱۰,۶۴۹,۷۸۱,۷۷۲)
حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۱,۵۰۸,۱۹۶,۶۶۴	طی دوره	(۱,۶۰۷,۳۰۳,۴۹۹)	(۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵)
حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۲۲۸,۷۳۱,۹۷۶	طی دوره	(۸۲۸,۵۳۴,۹۹۷)	(۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱)
صندوقی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۶,۵۸۵,۱۵۶,۴۷۳	طی دوره	(۲۰,۶۵۷,۱۱۵,۶۲۲)	(۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸)
کارگزاری کاریزما	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۷۳۱,۴۷۵,۸۹۴,۳۹۶	طی دوره	۱۹۸,۷۲۳,۵۴۶	(۲۴۶,۵۶۸)
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۲۳,۲۹۴,۵۱۷	طی دوره		
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۰۵۸,۰۸۳,۰۴۱	طی دوره	۰	(۳۴۰,۰۷۸)
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۹۳۰,۶۰۸	طی دوره		

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

بدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.