

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۵
صورت خالص ارزش دارایی ها	۲
صورت تغییرات در خالص ارزش دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی	۴-۲۹

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقلبه مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سامگزارش حسابرسی صورت های مالیاظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یادشده می باشد و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان محترم بورس و اوراق بهادار را به نحو متصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

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

* خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب میشود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی جعل، حذف عمدی، ارائه نادرستاطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

* از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب میشود.

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نگرديده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ و ۸ این گزارش، همچنین عدم شناسایی هزینه مالی به صورت روزانه، ثبت اسناد دستی بابت خرید و فروش سهام، شناسایی درآمد حاصل از نگهداری اوراق بهادار به صورت روزانه، عدم مستهلک نمودن پیش دریافت بصورت روزانه و لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویداد های مالی صندوق های مشترک، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه ها و ضعف کنترلهای داخلی، برخورد نگرديده است.

۷- مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگرديده است:

ردیف	موضوع	نمونه
۷-۱	مفاد بند ۲-۳ امید نامه مبنی بر رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۳۵ درصد از کل دارایی های صندوق.	از تاریخ ۱ بهمن ماه ۱۴۰۳ لغایت ۱۳ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ از تاریخ ۱۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ لغایت ۳ خرداد ماه ۱۴۰۴، از تاریخ ۷ خرداد ماه ۱۴۰۴ لغایت ۳ تیر ماه ۱۴۰۴، از تاریخ ۸ تیر ماه ۱۴۰۴ لغایت ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴، از تاریخ ۸ تیر لغایت ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴
۷-۲	مفاد بند ۲-۳ امید نامه مبنی بر رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور به میزان حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق	از تاریخ ۱ بهمن ماه ۱۴۰۳ لغایت ۲ بهمن ماه ۱۴۰۳، از تاریخ ۴ اسفند ماه ۱۴۰۳ لغایت ۱۸ اسفند ماه ۱۴۰۳، از تاریخ ۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ لغایت ۳ خرداد ماه ۱۴۰۴، از ۲۱ تیر ماه ۱۴۰۴ لغایت ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴
۷-۳	مفاد بند ۲-۳ امید نامه در خصوص رعایت حد نصاب سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان حداقل ۸۵ درصد از کل دارایی های صندوق	۲۷ اسفند ماه ۱۴۰۳، ۶ خرداد ماه ۱۴۰۴، ۱۸ آبان ماه ۱۴۰۴
۷-۴	مفاد بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری و صندوق های سرمایه گذاری به میزان ۳ درصد از کل داراییهای صندوق- (واحد های عادی صندوق اهرمی کاریزما)	از تاریخ ۱۱ اسفند ماه ۱۴۰۳ لغایت ۶ اردیبهشت ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

ردیف	موضوع	نمونه
۷-۵	مفاد ماده ۲۴ اساسنامه در خصوص دارا بودن حداقل ۰,۱ درصد از حداقل تعداد واحد های سرمایه گذاری صندوق توسط مدیران سرمایه گذاری	آقای مرتضی غلامی و خانم سپیده علی آبادی
۷-۶	مفاد ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض حد نصاب به متولی و حسابرس	
۷-۷	مفاد بند ۵ ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی ها در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار	متعدد
۷-۸	مفاد ماده ۱۸ اساسنامه و بند ۵ رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به تقاضای بازارگردان پیش از تامین وجوه توسط بازارگردان	۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ و ۱۳ خرداد ۱۴۰۴
۷-۹	مفاد بند ۳-۲ امید نامه مبنی بر رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه به میزان حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق	تاریخ ۱۷ شهریور ماه ۱۴۰۴، از تاریخ ۱۸ لغایت ۲۵ آبان ماه ۱۴۰۴، از تاریخ ۱۰ آذر ماه لغایت ۲ دی ماه ۱۴۰۴، از تاریخ ۲۰ لغایت ۲۸ دی ماه ۱۴۰۴
۷-۱۰	مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر بازگذاری صورت های مالی حسابرسی شده ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق و سامانه کدال	دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
۷-۱۱	مفاد بند ۱ ماده ۴۱ اساسنامه در خصوص برگزاری کمیته مدیران سرمایه گذاری در خصوص تصویب معاملات صورت گرفته طی سال.	

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

۸-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص سپرده گذاری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در «سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی» نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری. (برای نمونه ۱۳ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴، ۷ و ۲۵ خرداد ماه ۱۴۰۴)

۸-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری. (در تاریخ ۷ تیر ماه ۱۴۰۴)

۸-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انعقاد قرارداد با بانک به منظور توافق نرخ سود ترجیحی، نرخ شکست احتمالی در سپرده های بانکی.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

۴-۸- مفاد دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مبنی بر استفاده از ارزش کارشناسی برای تعدیل اوراق بهادار در طی سال.

۵-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص اجرای زیر ساخت پرداخت های الکترونیکی به صورت کامل. (پرداخت های غیر الکترونیک ۰.۳۷ درصد از کل پرداخت های صندوق بوده است)

۶-۸- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص تکمیل فرم ارزیابی اجرائی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم و ارسال آن به سازمان محترم بورس و اوراق بهادار ظرف مهلت مقرر.

۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مشروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در خصوص رعایت مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و بر اساس بررسی های انجام شده وفق استاندارد حسابرسی و تاییدیه مدیران دریافتی، نظر این موسسه به مواردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق (شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص) باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۴ رويه اجرائی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرائی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

۸۰۰۱۱۹

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴





صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

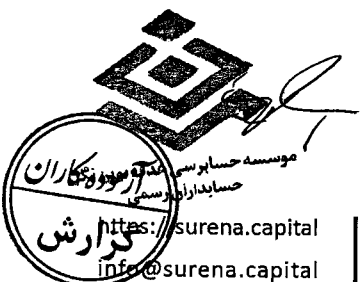
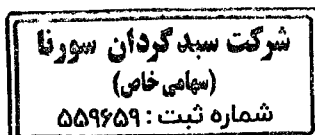
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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





شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

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

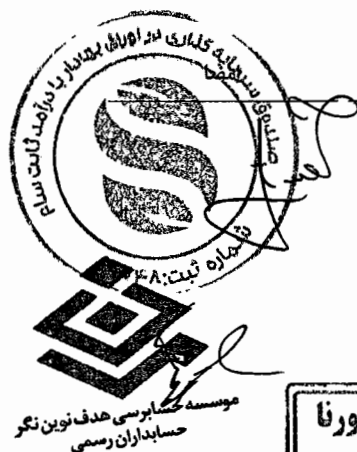
با درآمد ثابت سام

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

یادداشت	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۹,۶۹۶,۰۳۳,۲۱۴	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۵۴۴,۱۱۳,۴۶۲,۴۵۵	۴,۴۷۶,۱۷۳,۲۲۰,۴۹۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲,۱۸۷,۱۰۷,۶۱۹,۲۴۶	۵۴۲,۶۶۶,۲۸۵,۹۰۳
حساب های دریافتی	۲۵۸,۴۲۸,۰۱۳,۰۷۹	۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹
جاری کارگزاران	۱۰۰,۱۲۴,۰۱۸,۴۱۰	۸۱,۸۵۵,۷۸۴
سایر دارایی ها	۳,۵۶۵,۵۰۲,۹۴۲	۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹
موجودی نقد	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۲۱,۲۹۸,۶۸۶,۶۴۳,۷۹۲	۸,۷۷۸,۰۹۸,۴۵۶,۹۶۱
بدهی ها		
جاری کارگزاران	.	۳۴۰,۰۷۸
بدهی به ارکان صندوق	۵۶,۶۲۳,۰۴۱,۶۹۳	۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹
پیش دریافت ها	۱۸۷,۰۷۳,۶۲۶,۵۸۰	۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷,۱۱۶,۶۰۱,۱۵۸	۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶
جمع بدهی ها	۲۵۰,۸۱۳,۲۶۹,۴۳۱	۱۵۶,۵۲۶,۰۶۵,۳۲۰
خالص دارایی ها	۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۷,۳۹۷	۱۲,۷۰۰

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

شرکت سیدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

۲

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





صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار

با درآمد ثابت سام

شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

درآمدها

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود قبل از هزینه های مالی

هزینه مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۷	۵۱۶,۷۷۹,۹۲۷,۹۴۷	۸۷,۸۵۰,۴۶۹,۶۱۲
۱۸	۵۵۴,۳۲۹,۷۰۸,۰۹۸	۱۳۹,۳۸۷,۸۵۷,۲۴۲
۱۹	۱۰۶,۸۸۶	۱۲,۲۰۲,۴۱۱,۴۰۷
۲۰	۳,۱۱۷,۰۳۵,۳۲۳,۸۶۹	۱,۳۱۱,۰۸۷,۱۲۵,۵۰۰
۲۱	۱,۹۳۱,۳۴۳,۸۴۰	۵,۶۱۵,۱۵۵,۲۴۰
	۴,۱۹۰,۰۷۶,۴۱۰,۶۴۰	۱,۵۵۶,۱۴۳,۰۱۹,۰۰۱
۲۲	(۱۲۸,۱۰۷,۲۱۸,۰۷۲)	(۶۱,۴۵۰,۶۹۳,۹۰۰)
۲۳	(۱۳,۴۵۴,۱۶۶,۷۷۲)	(۷,۶۲۶,۹۳۳,۴۵۸)
	۴,۰۴۸,۵۱۵,۰۲۵,۷۹۶	۱,۴۸۷,۰۶۵,۳۹۱,۶۴۳
۲۴	(۹۸,۴۴۷,۶۹۱)	(۱۷,۳۶۷,۵۳۳)
	۴,۰۴۸,۴۱۶,۵۷۸,۱۰۵	۱,۴۸۷,۰۴۸,۰۲۴,۱۱۰
	۳۱.۵۵٪	۲۵.۴۲٪
	۱۹.۲۹٪	۱۷.۳۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	تعداد	ریال
	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸۵۶,۸۳۹,۰۴۷
	۱۸,۸۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۴,۱۱۷,۹۲۰,۰۰۰
	(۱,۳۳۴,۷۳۰,۰۰۱)	(۲,۱۲۶,۳۸۵,۴۹۴)
	-	۴,۰۴۸,۴۱۶,۵۷۸,۱۰۵
۲۵	-	(۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷)
۲۶	-	۴۷۶,۳۴۶,۵۲۹,۴۲۴
	۱,۲۰۹,۸۳۵,۳۴۴	۲۱۰,۴۷۰,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سودخالص

سود پرداختی به سرمایه گذاران

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲) =

خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

سیدگردان سورنا

ساسان اله قلی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی

شرکت سیدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



info@surena.capital

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم سام که صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با ساختار قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ تحت شماره ۵۴۷۴۸ به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۶۹۹۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است که در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ نام صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام تغییر یافت. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. با توجه به اخذ مجوز فعالیت صندوق به شماره ۱۲۲/۱۲۲۸۹۸ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ ارقام فاقد قابلیت مقایسه می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری 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			۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبذگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰	شرکت سبذگردان 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: سبذگردان 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: بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون بوده است و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا تغییر یافت. صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل دو در هزار (۰.۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.	هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۱/۵ درصد (۰.۰۱۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار به علاوه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط ارزش گواهی سپرده کالایی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق.	کارمزد مدیر
سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.	کارمزد بازارگردان
سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۴,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۳,۸۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی	کارمزد حسابرس
معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه	مخارج تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۴ از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۳ با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
معادل مبلغ ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، در صورت نیاز به بازنگری پس از اعطای رتبه بندی به صندوق، کارمزد خدمات بازنگری ۲۰ درصد مبلغ اعطای رتبه خواهد بود که توسط صندوق به شرکت رتبه بندی در هر دوره پس از بازنگری پرداخت خواهد شد.	کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صفت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰				۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی	صفت
شرکت‌های چند رشتگی صنعتی عرشه برق، گاز، به‌خار و آب گرم ساخت محصولات فلزی قند و شکر سرمایه‌گذاری‌ها منسوجات محصولات غذایی و آشپزینی به جز قند و شکر تزارات اساسی جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	صفت
	۱۰,۹۰۰,۹۷۱,۱۵۹	۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۲	۰.۰۵٪	۲,۶۰۵,۵۱۷	۱,۵۷۳,۵۹۷,۱۴۸	۰.۰۳٪	۰.۰۳٪	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	۱۱,۵۸۶,۰۵۱	۲۳,۱۱۶,۷۱۶	۰.۰۰٪	۴,۰۹۵,۵۳۲	۳,۰۸۵,۳۹۲	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	۶,۹۵۵,۸۴۳,۷۵۰	۱۰,۶۹۷,۹۱۰,۹۳۶	۰.۰۵٪	۵,۶۳۸,۱۰	۲,۶۰۵,۵۱۷	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	۷,۴۳۷,۵۴۰,۲۷۳	۷,۳۹۴,۴۷۰,۴۶۰	۰.۰۴٪	۷۹۸,۷۳۸	۸۶۴,۸۳۴	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	۲۵,۳۹۳,۱۵۴,۲۳۳	۲۹,۶۹۶,۰۳۳,۳۱۴	۰.۱۴٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
								سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
								سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
								سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
								سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

صفت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰				۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی	صفت
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	صفت
	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۰.۰۳٪	۳,۶۹۸,۶۴۶,۳۵۰,۱۲۴	۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۰.۰۳٪	۰.۰۳٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

صفت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰				۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی	صفت
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	صفت
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۱,۵۸۲,۷۰۷,۳۹۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
 داداشیت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۱۴,۷۷۷,۴۷۷,۴۳۶	۲,۸۵۸,۲۵۴,۹۳۲,۹۵۸
۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۳۳,۰۵۸	۴,۶۸۵,۸۵۸,۵۲۹,۴۹۷
۴,۳۲۶,۱۷۲,۲۲۰,۴۹۴	۸,۵۴۴,۱۱۲,۴۶۲,۴۵۵

یادداشت

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق مرابحه
 جمع

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

درصد از کل دارایی ها	ریال	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ریال	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال	بهای تمام شده	ریال	ارزش اسمی	نوع سود	تاریخ سر رسید
۱۷۸٪	۱۵۶,۱۳۱,۲۱۳,۵۸۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۴۰۹۱۰-۰۰۰۰۰۰۰۰
۷۱.۰٪	۱۸۴,۳۱۰,۴۴۵,۶۷۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	استاد خزانة س-۱ بوجه ۱	۰۵۰۷۳۰-۰۰۰۰۰۰۰۰
۱.۱۳٪	۹۹,۳۴۵,۵۵۴,۳۳۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۳۵	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۵۰۳۲۵-۰۰۰۰۰۰۰۰
۰.۶۱٪	۵۳,۷۹۶,۶۶۴,۶۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۵۰۹۲۳-۰۰۰۰۰۰۰۰
۲.۶۲٪	۲۳۰,۱۸۵,۶۶۰,۲۸۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۴۱۳۲۱-۰۰۰۰۰۰۰۰
۲.۶۱٪	۲۲۹,۵۴۴,۱۳۰,۷۴۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۵۰۹۱۶-۰۰۰۰۰۰۰۰
۳.۰۴٪	۲۶۷,۱۴۱,۸۲۹,۴۶۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۵۱۱۱۲-۰۰۰۰۰۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۷.۳۳٪	۱,۵۶۱,۵۸۶,۴۲۵,۴۲۵	۰	۱,۵۳۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۷۰۴۱۶-۰۰۰۰۰۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۶٪	۱۳,۳۱۶,۹۳۳,۵۳۷	۰	۱۳,۰۷۶,۴۳۸,۶۳۸	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۶۰۶۱۵-۰۰۰۰۰۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۱.۶۴٪	۳۴۹,۱۶۰,۸۰۹,۶۰۹	۰	۳۷۰,۸۱۷,۵۱۷,۸۳۸	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۵۰۹۱۶-۰۰۰۰۰۰۰۰
۳.۲۵٪	۲۸۵,۰۲۱,۷۵۵,۴۴۳	۱.۸۹٪	۴۰۲,۸۶۴,۳۷۸,۳۱۶	۰	۳۰۷,۰۹۰,۰۵۳,۱۵۴	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۳۱	استاد خزانة س-۲ بوجه ۲	۰۵۱۰۳۱-۰۰۰۰۰۰۰۰
۵.۸۰٪	۵۰۹,۲۶۷,۱۲۳,۲۶۱	۲.۳۷٪	۵۰۹,۳۷۱,۵۹۱,۵۶۱	۹,۵۴۳,۴۶۶,۵۶۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۱/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱	۰۶۱۱۲۸
۰.۰۰٪	۰	۴.۸۰٪	۱,۰۲۳,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۲۳,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۰٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری شیراز- طرح قنار	۰۷۱۱۲۸
۲۲.۹۴٪	۲۰,۱۴,۷۷۷,۴۷۷,۴۳۶	۱۸.۱۱٪	۲,۸۵۸,۲۵۴,۹۳۲,۹۵۸	۴۱,۵۹۸,۲۶۱,۰۷۱	۴,۶۱۶,۹۳۲,۹۰۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	جمع

شهری جمع



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تکنیک نشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰				۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سر رسید
۲۳۳٪	۲۰۴,۹۰۷,۶۴۴,۶۷	۱۰۰٪	۲۲۹,۰۲۱,۶۴۰,۹۹۱	۱۳,۱۳۹,۰۹۰,۹۹۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۱۱۷٪	۱۰۲,۸۹۶,۴۶۵,۳۸۳	۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪
۱۰۰٪	۹۴,۶۲۶,۸۷۱,۵۳۳	۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪
۵۵۱٪	۴۸۳,۶۲۷,۹۰۶,۸۶۷	۲۳۰٪	۴۸۹,۸۹۱,۶۶۶,۹۴۸	۳۱,۸۲۵,۳۷۰,۵۶۳	۴۴۵,۱۱۸,۲۶۶,۶۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۵۱۱٪	۴۴۸,۶۰۷,۱۸۸,۷۷۴	۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۶۸۸٪	۶۰۳,۵۶۰,۴۳۷,۹۵۲	۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۵۹۰٪	۵۱۸,۱۳۸,۲۳۴,۸۳۵	۲۳۶٪	۵۰۲,۱۱۵,۲۷۰,۱۴۷	۲,۳۸۷,۱۴۵,۱۴۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۵,۰۵۱,۰۰۵,۰۶۸	۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۰۰٪	۰	۱,۸۸٪	۴۰۱,۳۱۲,۸۱۰,۷۲۰	۱,۴۳۰,۳۱۰,۷۲۰	۴۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۲,۹۴٪	۶۲۷,۲۴۰,۹۲۹,۷۱۸	۲۶,۰۵۲,۴۰۳,۸۲۶	۵۷۰,۰۱۹,۱۷۹,۳۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۲,۳۴٪	۶۹۰,۵۲۸,۵۵۳,۶۷۲	۶۷,۱۵۵,۶۸۴,۹۷۹	۶۸۵,۶۶۲,۰۷۷,۳۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۱۰۰٪	۲۲۳,۵۳۹,۵۰۱,۱۶۳	۲۲,۰۱۹,۱۳۷,۶۷۶	۲۰۳,۰۵۸,۷۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۱۰۰٪	۲۲۳,۰۲۰,۷۹۲,۳۶۰	۲۴,۷۵۱,۰۰۷,۱۷۴	۲۲۸,۳۷۹,۳۳۲,۶۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۰۰٪	۱۲۷,۳۱۴,۳۳۷,۳۴۷	۱۳,۰۱۸,۰۸۵,۷۴۵	۱۲۸,۹۹۹,۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۰۰٪	۱۰۴,۹۶۹,۸۸۲,۰۱۸	۱۱,۱۵۱,۸۳۳,۳۴۲	۱۰۸,۱۴۸,۴۴۹,۱۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۰۰٪	۱۷۸,۳۵۱,۰۵۰,۷۵	۱,۷۸۶,۴۶۲,۵۲۰	۱۸,۹۵۰,۳۶۱,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۱۰۰٪	۲۱۸,۷۳۸,۶۶۷,۶۹۸	۱۴۳,۰۹۶,۷۲,۸۴۴	۲۳۳,۵۵۵,۶۴۸,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۲,۳۵٪	۵۰۱,۵۲۱,۷۱۸,۵۵۸	۹,۷۸۹,۲۴۳,۵۵۸	۴۹۴,۴۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۱,۱۶٪	۲۴۶,۱۶۰,۹۵۲,۲۵۷	۱۰,۲۸۰,۰۸۲,۲۶۰	۲۳۶,۹۷۸,۹۴۲,۲۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۰۰٪	۰	۰۰٪	۸۲,۷۴۶,۷۰۰,۸۷۵	۴,۴۶۶,۶۸۴,۲۹۲	۹۱,۰۰۰,۱۲۱,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۲۸۰۰٪	۲,۴۶۱,۴۲۵,۷۴۳,۰۵۸	۲۳۰۰٪	۴,۶۸۵,۸۵۸,۵۲۹,۴۹۷	۲۵۲,۰۷۲,۳۰۶,۵۲۷	۴,۵۴۴,۴۹۱,۲۰۶,۹۳۱	جمع	

۷-۳ اوراق با درآمد ثابت که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو	نام اوراق
نگهداری تا سر رسید	۶۰۱,۱۸۸,۵۲۵,۸۹۳	۱۰۰-۲,۵۲۶	۵۵۳٪	۹۵۰,۰۰۰	صکوک مزایه کل ۷۱۱-۱۳ ماهه ۲۳٪	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۰۰۰٪	-	۰۰۱٪	۲۴,۸۴۵,۳۲۹,۷۸۴	۲۱,۱۱۶,۵۵۳,۲۷۰	۲۸,۰۰۰
۰۰۰٪	۷,۴۲۴,۰۹۵,۷۶۸	۰۵۸٪	۱۲۲,۶۵۱,۵۹۲,۲۲۳	۱۲۲,۳۰۷,۲۵۱,۸۱۳	۳,۵۵۵,۵۲۰
۰۰۰٪	-	۰۰۴٪	۱۰۰,۴۲۵,۵۴۰,۸۲۲,۲۳۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۴۶,۶۷۰	۳,۲۶۹,۶۷۳
۰۰۰٪	-	۰۰۱٪	۳۰,۹۴۸,۵۵۶,۳۸۱	۱۷,۷۹۰,۰۳۳,۶۲۷	۱۸۶,۲۶۶
۰۰۴٪	۱۲,۲۸۴,۱۴۵,۱۷۵	۰۰۰٪	۱۸,۳۲۷,۳۲۶,۳۲۷	۹,۳۲۴,۶۹۸,۲۵۳	۶۸۸,۳۳۷
۰۰۰٪	-	۱۵۷٪	۳۲۲,۰۳۲,۶۹۰,۱۶۷	۳۰۰,۰۰۰,۱۵۰,۶۰۰,۴۴۰	۹,۱۶۳,۵۴۵
۰۰۳٪	۱۹,۵۷۶,۷۲۵,۰۰۰	۰۰۲٪	۴۲,۲۶۰,۵۷۲,۵۳۱	۳۷,۹۶۲,۳۲۱,۶۶۲	۱,۵۰۴,۷۷۸
۰۰۰٪	-	۲۶۲٪	۵۵۲,۸۹۸,۵۹۷,۶۱۵	۴۰۲,۱۴۴,۰۵۶,۶۱۹	۱۱,۲۵۳,۷۹۴
۰۰۰٪	۶۱,۴۴۳,۲۹۲,۸۹۲	۰۵۳٪	۱۱۱,۷۰۴,۳۵۰,۱۱۶	۶۳,۶۵۵,۰۳۲,۶۰۳	۴,۹۱۰,۶۰۸
۱,۲۹٪	۱۱۳,۳۰۷,۹۱۲,۴۵۷	۰۰۴٪	۹۷,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰	۸۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۰۰٪	-	۰۵۲٪	۱۰۶,۰۶۷,۰۵۰,۵۲۶	۷۰,۳۸۸,۸۷۴,۶۲۹	۴,۵۵۵,۵۶۱
۰۰۰٪	-	۰۵۷٪	۱۳۰,۳۹۶,۶۶۹,۱۶۳	۱۰۶,۳۲۷,۸۷۰,۱۴۵	۱,۹۷۱,۲۸۹
۰۰۰٪	-	۰۰۱٪	۲۶,۲۶۲,۴۲۳,۷۰۶	۱۶,۹۵۵,۵۴۴,۴۱۵	۱,۴۲۵,۲۳۲
۰۰۰٪	-	۱,۲۶٪	۲۶,۵۸۷,۷۹۸,۵۲۵	۱۸,۸۱۵,۳۲۷,۸۲۰,۵۱	۱۶,۳۶۶,۹۹۴
۰۰۰٪	-	۰۰۵٪	۵۲,۸۹۷,۱۱۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۱,۸۷۸,۳۹۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۰۰٪	-	۰۰۲٪	۵۴,۰۶۲,۳۶۷,۶۰۰	۴۹,۷۲۱,۱۲۶,۶۷۵	۲,۸۰۰,۰۰۰
۰۰۰٪	-	۰۰۳٪	۵۵,۰۱۵,۹۷۹,۸۸۵	۳۸,۱۲۴,۱۲۸,۰۶۸	۲,۸۱۹,۸۲۹
۰۰۰٪	-	۰۰۱٪	۳۷,۳۲۹,۲۲۲,۶۵۷	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۲۳۸,۷۷۷	۲,۵۴۶,۰۳۵
۰۰۰٪	-	۰۰۱٪	۲۲,۰۱۴,۸۰۰,۴۸۴	۲۱,۱۸۰,۷۹۷,۵۵۷	۲۰,۸۵۷,۷۸۸
۰۰۰٪	-	۰۰۰٪	۱۹,۲۶۴,۸۵۵,۳۱۲	۱۹,۵۶۸,۱۸۴,۱۶۳	۱,۹۸۲,۳۶۸
۱,۳۷٪	۱۱,۱۷۰,۱۹۱,۱۸۰,۸	۰۰۰٪	-	-	-
۰,۳۴٪	۲۹,۹۵۰,۶۱۱,۴۷۳	۰۰۰٪	-	-	-
۰۰۰٪	۷,۵۳۴,۲۹۲,۴۵۰	۰۰۰٪	-	-	-
۰۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۳۷۶,۵۰۶	۰۰۰٪	-	-	-
۰۰۰٪	۲۰,۹۷۷,۲۶۹	۰۰۰٪	-	-	-
۰,۱۳٪	۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰	۰۰۰٪	-	-	-
۰,۲۵٪	۲۰,۸۴۳,۰۶۳,۲۶۵	۰۰۰٪	-	-	-
۰,۳۰٪	۲۶,۲۶۸,۷۶۸,۷۵۰	۰۰۰٪	-	-	-
۱,۱۵٪	۱۰۰,۸۲۷,۷۳۳,۵۹۰	۰۰۰٪	-	-	-
۶,۱۷٪	۵۴۲,۶۶۶,۲۸۵,۹۰۳	۱۰,۲۵٪	۲,۱۸۷,۹۰۷,۶۹۹,۲۴۶	۱,۷۲۲,۶۹۰,۵۶۶,۳۳۸	۸۲,۲۳۱,۹۹۷

صندوق اهرمی جهش

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۷,۵۹۱,۳۴۵,۹۳۱	۸۴,۴۶۸,۰۱۳,۰۷۹	(۱۰,۲۹,۲۰۱,۰۱۵)	۰	۸۵,۴۹۷,۲۱۴,۰۹۴	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۲۵۱,۴۵۷	۰	۰	۲۵	۰	سود سهام دریافتنی
۲۰,۰۰۱	۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
۵۷,۵۹۱,۶۱۷,۳۸۹	۲۵۸,۴۲۸,۰۱۳,۰۷۹	(۱۰,۲۹,۲۰۱,۰۱۵)		۲۵۹,۴۵۷,۲۱۴,۰۹۴	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۱,۸۵۵,۷۸۴	۶,۸۳۰,۶۰۸,۹۳۹,۳۷۷	۶,۷۳۰,۷۷۱,۸۵۳,۵۷۹	۹۹,۹۱۸,۹۴۱,۵۸۲	کارگزاری کارمزها
(۳۴۰,۰۷۸)	۱,۵۶۸,۹۴۶,۳۴۳	۱,۵۶۸,۶۰۶,۲۶۵	۰	کارگزاری کارآمد
۰	۸,۱۵۱,۵۹۳,۸۲۶,۱۰۴	۸,۱۵۱,۳۸۸,۷۴۹,۲۷۶	۲۰۵,۰۷۶,۸۲۸	کارگزاری اعتبار تایان
۸۱,۵۱۵,۷۰۶	۱۴,۹۸۳,۷۷۱,۷۱۱,۸۲۴	۱۴,۸۸۳,۷۲۹,۲۰۹,۱۲۰	۱۰۰,۱۲۴,۰۱۸,۴۱۰	جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۲۱۰,۴۸۰	۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۱۰,۱۲۵	۱,۰۲۰,۲۸۹,۸۷۵	مخارج رتبه بندی
۹۷۶,۲۹۷,۶۴۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۴,۴۹۷,۴۹۸	۲,۲۳۱,۸۰۰,۱۴۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۰	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۴۸۴,۷۴۴	۷۶,۶۲۳,۴۰۵	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۰۶,۴۱۹,۸۶۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۰,۹۱۶,۹۲۷	۳,۵۶۵,۵۰۲,۹۴۲	جمع

۱۲- موجودی نقد

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

حساب جاری ۱۰۱۳۱۱۰۴۰۷۰۷۵۳۰۱ خاورمیانه

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۵۱۴,۸۲۵,۱۵۵	۲۱,۸۹۶,۹۲۱,۱۴۷	مدیر صندوق - سیدگردان سورنا
۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵	۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۵	متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱	۱,۰۶۳,۸۰۲,۴۹۵	حسابرس - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸	۳۰,۶۶۲,۳۱۸,۱۶۶	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
۲۲,۱۷۵,۱۵۶,۰۳۹	۵۶,۶۲۳,۰۴۱,۶۹۳	جمع

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مبلغ شناسایی شده
۱۲۷,۰۴۶,۴۴۶,۹۶۵	۱۷۶,۲۱۴,۰۱۵,۸۵۰	۶۳,۳۴۶,۲۴۵,۶۸۰
۰	۱۰,۸۵۹,۶۱۰,۷۳۰	۱۸,۱۰۶,۶۰۸,۹۱۰
۲,۱۷۵,۷۲۵,۰۷۲	۰	۲۶,۵۱۲,۹۸۹,۴۶۹
۱۲۹,۲۲۲,۱۷۲,۰۳۷	۱۸۷,۰۷۳,۶۲۶,۵۸۰	۱۰۷,۹۶۵,۸۴۴,۰۵۹
		۲۹۵,۰۳۹,۴۷۰,۶۳۹

۱-۱۴- پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری شیراز جهت نگهداری ۱۵۰,۰۰۰ 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.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
آبونمان نرم‌افزار	۵,۱۴۳,۸۲۵,۹۰۹	۶۱۸,۷۹۰,۶۶۶	
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بدهی بابت امور صندوق	۹۷۲,۷۶۵,۰۰۰	۳,۵۰۹,۶۰۶,۵۰۰	
هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی	۱۰,۲۴۹	.	
جمع	۷,۱۱۶,۶۰۱,۱۵۸	۵,۱۲۸,۳۹۷,۱۶۶	

۱۶- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱,۲۰۷,۸۳۵,۳۴۴	۲۱,۰۱۳,۰۷۸,۷۶۶,۱۸۷	۶۷۶,۸۶۵,۳۴۵	۸,۵۹۶,۱۷۲,۴۴۳,۲۴۲	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۴,۶۰۸,۱۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۹,۹۴۸,۴۰۰	
جمع	۱,۲۰۹,۸۳۵,۳۴۴	۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۱۸۴,۱۷۶,۸۳۶	۵,۳۹۰,۸۳۰,۰۸۵	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۷,۱۹۳,۷۳۳,۸۹۹	۲۰۱,۱۸۲,۶۷۶,۰۴۵	۱۷-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸,۴۷۲,۵۵۸,۸۷۷	۳۱۰,۲۰۶,۴۲۱,۸۱۷	۱۷-۳	سود حاصل از فروش واحد های صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۸۷,۸۵۰,۴۶۹,۶۱۲	۵۱۶,۷۷۹,۹۲۷,۹۴۷		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		اخشان خراسان	۶۶	۶۳۴,۹۲۰	(۴۸۹,۵۶۷)	(۵۹۹)	(۳,۱۷۴)	۱۴۱,۵۸۰	۰
		ایمن خودرو شرق	۴۲۴	۱,۱۶۳,۴۵۶	(۹۷۶,۰۸۴)	(۱,۱۰۲)	(۵,۸۱۸)	۱۸۰,۴۵۲	۰
		آلومینای ایران	۷۵	۵,۱۸۷,۶۴۰	(۴,۱۱۲,۰۱۰)	(۴,۹۲۱)	(۲۵,۹۳۸)	۱,۰۴۴,۷۷۱	۰
		بورس کالای ایران	۵۴۸,۴۵۷	۳,۸۳۳,۷۱۴,۴۳۰	(۳,۷۳۹,۹۴۴,۱۴۳)	(۳,۶۴۲,۰۰۴)	(۱۹,۱۶۸,۵۷۳)	۷۰,۹۵۹,۷۱۰	۰
		پویا	۲۸	۸۲۴,۶۰۰	(۷۳۶,۹۵۴)	(۷۸۰)	(۴,۱۳۳)	۸۲,۷۴۳	۰
		توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۹۴	۵,۱۶۵,۳۰۰	(۴,۴۳۳,۷۶۱)	(۴,۹۰۱)	(۲۵,۸۲۷)	۷۰۰,۸۱۱	۰
		تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۳۴	۱,۰۳۲,۱۰۷	(۷۹۷,۴۹۰)	(۹۷۴)	(۵,۱۶۱)	۲۲۸,۴۸۲	۰
		تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۷۲,۳۹۹,۸۰۰	(۶,۹۵۵,۸۴۲,۷۵۰)	(۲۷,۴۹۷,۴۱۳)	(۵۰,۳۶۲,۰۰۰)	۳,۰۳۸,۶۹۷,۶۳۷	۰
		سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۹۰۶	۱,۲۹۸,۲۹۸	(۱,۱۲۰,۸۳۰)	(۱,۲۳۰)	(۶,۴۹۱)	۱۶۹,۷۴۷	۰
		سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۶۷,۴۱۶	۱,۴۸۶,۶۶۳,۰۴۹	(۱,۵۷۳,۵۹۷,۱۵۰)	(۱,۴۱۲,۲۹۰)	(۷,۴۳۳,۳۱۷)	(۹۵,۷۷۹,۶۰۵)	۰
		سرمایه گذاری مهر	۲۰۸	۶۸۸,۴۸۰	(۶۴۹,۷۵۴)	(۶۵۲)	(۳,۴۴۲)	۳۴,۶۳۲	۰
		صنایع الکترونیک مادیران	۳۸۶	۱,۳۸۶,۵۱۲	(۱,۰۶۵,۱۶۶)	(۱,۳۱۴)	(۶,۹۳۳)	۳۱۳,۰۹۹	۰
		صنایع غذایی رضوی	۵۰۹	۱,۷۱۴,۸۲۱	(۱,۶۱۸,۵۵۸)	(۱,۶۲۶)	(۸,۵۷۴)	۸۶,۰۶۳	۰
		طلوع فولاد پارس	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۶۴,۹۳۲,۳۳۰)	(۵۲,۴۳۲,۲۸۱)	(۹۶,۰۳۰,۰۰۰)	۳۹۲,۶۰۵,۳۸۹	۰
		فرآورده های دامی و لبنی دالاهو	۷۵	۱,۳۰۷,۲۵۰	(۸۶۴,۸۲۳)	(۱,۲۳۸)	(۶,۵۳۶)	۴۳۴,۶۵۳	۰
		لیزینگ اقتصاد نوین	۴۱۱	۱,۳۴۲,۳۲۶	(۹۹۹,۲۴۱)	(۱,۲۷۳)	(۶,۷۱۲)	۳۳۵,۱۰۰	۰
		مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۷۹	۳,۲۹۱,۸۱۰	(۳,۰۸۵,۳۹۲)	(۳,۱۲۴)	(۱۶,۴۵۹)	۱۸۶,۸۳۵	۰
		نساچی بایکان	۸۱	۸۳۲,۶۸۰	(۷۲۶,۲۷۲)	(۷۸۷)	(۴,۱۶۳)	۱۰۱,۴۵۸	۰
		نساچی هدیه البرز مشهد	۱۲۴	۲,۲۰۴,۷۲۰	(۱,۶۷۵,۵۵۲)	(۲,۰۹۳)	(۱۱,۰۲۴)	۵۱۶,۰۵۱	۰
		هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۱۲,۹۸۱,۱۰۴,۹۹۵	(۱۰,۹۰۰,۹۷۱,۱۶۶)	(۳۵,۴۳۷,۸۳۳)	(۶۴,۹۰۵,۵۲۴)	۱,۹۷۹,۷۹۰,۴۷۷	۰
۱,۱۰۵,۸۲۰	۰	تولیدی برنا باتری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۵۱,۲۵۶	۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۸۸,۸۴۴)	۰	تولیدی و صنعتی گوهرقام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۲۶,۵۴۲,۶۴۸	۰	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۲۵۰,۱۸۳,۲۶۴	۰	پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰۸,۴۳۹	۰	کانی کرین طیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۲۱,۶۴۵	۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۴۰,۹۴۶	۰	بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۶۸۰,۰۶۵,۱۷۴	۵,۳۹۰,۸۳۰,۰۸۵	نقل به صفحه بعد		۴۷,۶۰۷,۹۵۷,۱۹۴	(۴۱,۸۵۸,۶۳۸,۹۹۳)	(۱۲۰,۴۴۸,۴۳۵)	(۲۳۸,۰۳۹,۷۸۹)	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
							۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۷,۶۰۷,۹۵۷,۱۹۴	(۴۱,۸۵۸,۶۳۸,۹۹۳)	(۱۲۰,۴۴۸,۴۳۵)	(۲۳۸,۰۳۹,۷۸۹)	۵,۳۹۰,۸۳۰,۰۸۵	۶,۶۸۰,۰۶۵,۱۷۴
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۴۴,۶۶۰,۰۱۸)
دانش بنیان پویا نیرو	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۳,۳۲۷
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	.	۲۴۱,۱۱۳
فولاد سیرجان ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳,۱۱۵,۷۴۴
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱۶۴,۳۲۶,۳۷۲
پارس فنر	.	.	.	.	.	.	۶۲۸,۷۳۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	(۱۱۶,۳۱۴,۳۶۹)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	(۲۹,۱۰۰,۱۶۵,۰۱۹)
لیزینگ ایران و شرق	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۷۸,۱۳۶,۸۴۱)
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۶۸۰
نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	۶۲۴,۸۰۹
کاشی و سرامیک حافظ	.	.	.	.	.	.	(۱۸۷,۲۸۸,۲۹۲)
پردازش الکترونیک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۱۷,۶۳۶,۳۶۵)
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	.	.	.	.	.	.	۴۲,۶۷۸,۰۰۸,۷۹۱
جمع		۴۷,۶۰۷,۹۵۷,۱۹۴	(۴۱,۸۵۸,۶۳۸,۹۹۳)	(۱۲۰,۴۴۸,۴۳۵)	(۲۳۸,۰۳۹,۷۸۹)	۵,۳۹۰,۸۳۰,۰۸۵	۱۲,۱۸۴,۱۷۶,۸۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

عنوان	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						
سود مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵ بدون ضامن	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۰۵۳,۲۱۸,۷۵۰)	(۵۳,۲۱۸,۷۵۰)	(۱۰۶,۴۳۷,۵۰۰)	.
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۵۰۹۲۳	۲۰۳,۳۱۴	۱۳۴,۶۸۹,۵۴۳,۲۲۰	(۱۱۸,۹۶۵,۳۰۸,۸۵۱)	(۲۴,۴۱۲,۴۰۱)	۱۵,۶۹۹,۸۲۱,۹۶۸	.
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰	۶۹۹,۲۵۷	۵۱۱,۹۰۱,۱۵۳,۴۲۰	(۴۳۰,۳۴۱,۶۴۴,۴۴۸)	(۳۷,۹۵۲,۸۴۷)	۸۱,۵۲۱,۵۵۶,۱۲۵	.
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۰۵۰۹۱۶	۲۸۲,۳۹۸	۱۷۳,۶۶۳,۳۰۶,۲۲۰	(۱۶۶,۳۲۲,۰۶۷,۷۴۵)	(۳۱,۴۷۶,۴۱۲)	۷,۳۰۹,۷۶۲,۰۶۳	۵,۹۱۱,۲۳۷
صکوک مرابحه کلگ ۷۱۱-۳ ماهه ٪۲۳	۲۰	۱۷,۳۷۴,۰۰۰	(۱۹,۰۰۰,۶۵۳)	(۳,۱۴۴)	(۱,۶۲۹,۷۹۷)	.
مرابحه الکترومادیرا - کیان ۰۶۰۶۲۶	۵,۰۰۰	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰)	(۹۳۳,۳۴۵)	۱۴۹,۴۷۲,۹۰۵	(۱,۱۱۹,۰۱۷)
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۵۱۰۲۱	۵۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۵۵,۱۷۴,۶۸۷)	(۵,۲۱۳,۰۲۰)	۲۰۱,۱۱۲,۲۹۳	.
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۴۰۹۱۰	۲۹۴,۷۷۱	۲۴۰,۲۹۲,۱۱۸,۹۷۰	(۲۳۰,۷۲۶,۹۵۷,۱۰۴)	(۴۳,۵۵۲,۹۰۵)	۹,۵۲۱,۶۰۸,۹۶۱	.
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۵۱۱۱۲	۶۹۵,۹۸۶	۴۵۱,۵۶۴,۶۰۹,۴۰۰	(۳۹۱,۷۰۷,۸۶۱,۴۳۲)	(۳۱,۱۹۸,۶۵۰)	۵۹,۸۲۵,۵۴۹,۳۱۸	۱۶۹,۲۶۴
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش ۰۶۰۴۳	۲۰,۷۰۱	۱۹,۶۹۵,۷۵۹,۴۴۰	(۱۹,۶۹۷,۵۷۶,۱۳۰)	(۳,۵۶۹,۸۵۴)	(۵,۳۸۶,۵۴۴)	.
مرابحه عام دولت ۲۲۵-ش ۰۶۰۹۱۵	۲۶۳,۳۵۲	۲۶۲,۲۴۳,۷۱۱,۶۸۰	(۲۵۰,۴۸۱,۹۸۷,۷۶۳)	(۱۹,۳۹۵,۰۷۵)	۱۱,۷۴۲,۳۲۸,۸۴۲	.
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش ۰۴۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۰۶,۰۴۶,۸۷۴)	(۸۶۵,۴۶۸)	۶۸,۰۸۷,۶۵۸	.
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش ۰۴۰۸۰۴	۹۵,۰۰۰	۹۳,۷۵۹,۳۰۰,۰۰۰	(۸۸,۶۸۰,۶۷۳,۷۱۴)	(۱۵,۴۲۹,۹۷۷)	۵,۰۶۳,۱۹۶,۳۰۹	۳۴,۸۴۳,۶۸۶
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۴۱۲۱۱	۳۷۰,۲۰۵	۲۸۲,۱۱۷,۱۸۱,۱۵۰	(۲۶۹,۵۰۹,۶۸۶,۴۷۰)	(۵۱,۱۳۳,۷۰۲)	۱۲,۵۵۶,۳۶۰,۹۷۸	۲۸,۵۸۴,۹۵۳
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱	۱۷۹,۰۷۲	۱۱۴,۰۶۸,۵۶۲,۲۰۰	(۱۰۲,۳۵۶,۴۳۴,۲۸۳)	(۲۰,۶۷۴,۸۵۲)	۱۱,۶۹۱,۴۵۳,۰۶۵	.
صکوک اجاره فارس ۰۷ بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۹۰۰,۴۹۳,۷۵۰)	(۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۸,۹۷۸,۶۱۸,۷۵۰)	.
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۰۳۱۲۲۳	۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۲,۱۸۳,۴۶۵,۳۷۵)	.	۷,۸۱۶,۵۳۴,۶۲۵	۲,۱۸۴,۰۵۷,۳۵۷
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷	۹۴,۱۵۸	۷۵,۵۰۱,۶۶۴,۰۷۰	(۷۳,۵۹۷,۸۱۴,۱۷۸)	(۱۳,۶۸۴,۶۵۰)	۱,۸۹۰,۱۶۵,۲۴۲	۵۰۷,۹۱۷,۹۳۰
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش ۰۴۱۰۰۹	۱۷۱,۳۴۰	۱۶۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۸۲۲,۹۹۳,۲۱۴)	(۲۶,۶۳۵,۷۴۹)	۲,۷۷۰,۳۷۱,۰۳۷	.
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۵۰۳۲۵	۲۰۶,۰۸۸	۱۶۰,۱۴۶,۴۶۰,۲۷۰	(۱۳۷,۷۴۳,۱۵۳,۷۵۹)	(۲۹,۰۲۶,۵۰۶)	۲۲,۳۷۴,۲۸۰,۰۰۵	.
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۵۰۸۱۸	۴,۴۷۲	۳,۱۷۵,۵۵۶,۹۲۰	(۳,۱۰۱,۸۹۴,۱۱۴)	(۵۷۵,۵۶۴)	۷۳,۰۸۷,۲۴۲	.
مرابحه عام دولت ۲-ش ۰۲۱۲	.	.	.	.	.	۳۰,۶۲۵,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۵-ش ۰۳۰۲	.	.	.	.	.	۲,۵۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۸۷-ش ۰۳۰۳۰۴	.	.	.	.	.	۴,۹۵۵,۶۳۰,۴۵۱
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	۲,۲۵۲,۸۷۹,۲۲۲
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	۴,۵۱۳,۶۱۵,۸۳۰
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴	.	.	.	.	.	۲,۳۰۷,۹۵۴,۹۴۴
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸	.	.	.	.	.	۶۸۴,۴۰۷,۹۵۶
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶	.	.	.	.	.	۱,۷۴۰,۴۰۷,۰۱۰
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱	.	.	.	.	.	۵,۷۲۷,۹۸۸,۷۲۶
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹	.	.	.	.	.	۱,۵۴۵,۵۰۹,۱۱۲
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵	.	.	.	.	.	۷۸۰,۲۳۱,۰۱۹
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱	.	.	.	.	.	۵,۰۰۱,۷۸۳,۴۲۲
نقل به صفحه بعد	۳,۹۹۰,۱۴۲,۳۰۰,۹۶۰	(۳,۷۸۸,۴۷۲,۵۴۷,۰۴۴)	(۴۸۷,۰۷۷,۸۷۱)	۲۰۱,۱۸۲,۶۷۶,۰۴۵	۲۲,۳۰۳,۸۹۸,۱۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

ادامه یادداشت ۲-۱۷

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳,۹۹۰,۱۴۲,۳۰۰,۹۶۰	(۳,۷۸۸,۴۷۲,۵۴۷,۰۴۴)	(۴۸۷,۰۷۷,۸۷۱)	۲۰۱,۱۸۲,۶۷۶,۰۴۵	۳۲,۳۰۳,۸۹۸,۱۰۲
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۰۳۰۹۱۲	.	.	.	.	.	۳,۹۵۸,۴۷۷,۵۲۰
مراجعه عام دولت ۱۰۵ - ش.خ. ۰۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.	۳۳۷,۷۲۴,۷۷۷
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۰۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	۷۰۷,۸۸۱,۵۷۴
مراجعه عام دولت ۱۱۲ - ش.خ. ۰۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	۳,۲۳۰,۹۹۱,۹۰۴
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۰۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	۲۰۱,۶۱۳,۴۶۶
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶	.	.	.	.	.	(۱۵,۱۳۶,۶۵۶,۲۵۰)
مراجعه عام دولت ۱۲۷ - ش.خ. ۰۴۰۶۲۳	.	.	.	.	.	(۶۲۳,۸۸۶,۹۰۰)
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۰۳۰۸۱۴	.	.	.	.	.	۸,۱۰۴,۶۶۹,۸۰۳
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	۱۹۶,۲۸۹,۴۲۷
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۰۴۰۷۱۴	.	.	.	.	.	۳۸۰,۴۴۱,۰۳۶
مراجعه کرمان موتور - کارون ۵۰۳۲۷	.	.	.	.	.	۱,۰۱۶,۱۳۱,۲۵۰
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۰۴۰۷۲۸	.	.	.	.	.	۱۲۵,۹۶۷,۱۶۶
مراجعه عام دولت ۱۴۲ - ش.خ. ۰۳۱۰۰۹	.	.	.	.	.	۲,۳۹۰,۳۶۰,۲۸۸
جمع		۳,۹۹۰,۱۴۲,۳۰۰,۹۶۰	(۳,۷۸۸,۴۷۲,۵۴۷,۰۴۴)	(۴۸۷,۰۷۷,۸۷۱)	۲۰۱,۱۸۲,۶۷۶,۰۴۵	۳۷,۱۹۳,۷۳۳,۸۹۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سالم
 ناآشناشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود فروش	حالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۹۹۱,۱۷۵,۶۷۴	۴۵,۷۳۲,۹۸۷,۷۵۵	-	-	(۳۰۰,۸۳۷,۷۲۴,۱۶)	۳۴۴,۵۵۰,۷۱۲,۷۷۱	۱۸,۰۰۸,۶۶۰	صندوق امریس جهش واحدهای عادی
-	۱۵,۵۵۶,۶۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۵,۵۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق امریس کپیتال عادی
۵۸۴,۴۵۶,۸۰۷	۱۲,۹۱۵,۲۷۴,۸۴۲	-	(۶۱,۴۵۰,۰۹۹)	(۳۸۱,۷۷۱,۵۸۷,۷۳۹)	۵۱,۷۴۸,۳۱۳,۵۴۰	۳۳۱,۳۱۵	صندوق پالایش یکم سهام
-	۱,۳۳۷,۶۵۶,۰۸۱	-	(۱۳,۵۵۴۰,۱۶۳)	(۲۰۳,۵۱۲,۵۵۸,۷۵۶)	۲۰,۴۹۷,۷۵۵,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق تضمین امن گشید صندوق
-	۱,۳۷۵,۲۸۸,۸۱۲	-	(۱۰,۰۰۳,۰۶۳۱)	(۳۰,۵۵۸,۳۳۰,۴۲۷)	۴,۳۶۱,۱۲۴,۹۸۰	۲۵۸,۶۶۸	صندوق سرمایه گذاری ارزش افزاین فولاد سهام
۸۶۳,۷۸۰,۶۶۰	۱۴,۰۹۰,۵۳۶,۰۳۱	-	-	(۱۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۲۶)	۲۱۴,۰۹۰,۵۱۹,۰۵۷	۱۵,۴۲۸,۹۹۱	صندوق سرمایه گذاری امریس تانج - واحدهای عادی صندوق
-	۱,۶۳۲,۰۷۴	-	(۳۱۱,۱۶۸)	(۱۷۶,۷۱۵,۸۳۸)	۱۷۸,۷۲۰,۰۸۰	۱۷,۶۳۲	صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا بخشی
-	۲۷۷,۷۴۰,۰۰۷,۷۹۳	-	(۵۵۷,۷۱۵,۱۶۱)	(۳۷۴,۳۳۲,۹۹۷,۶۷۶)	۸۰۰,۲۳۲,۱۷۲,۰۶۳۰	۲۶,۶۱۰,۶۵۰	صندوق سرمایه گذاری ریتین مناد پایا - مختلط
-	۶۴۹,۱۴۴,۰۰۰	-	(۴۷,۶۵۶,۰۰۰)	(۲۰۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری صنایع غذایی صنایع بخشی
۶۸,۳۳۵,۸۹۹	۲,۳۳۶,۳۳۶,۶۱۱	-	(۳۴,۶۳۸,۰۰۹)	(۲۵,۵۹۷,۸۰۰,۴۰۵)	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۴۶۷۰	۱,۵۵۶,۵۲۳	صندوق سرمایه گذاری صنایع غذایی صنایع بخشی
۱۶,۴۹۹,۱۳۲,۲۶۶	۷۶,۸۷۶,۶۶۱,۷۹۱	-	-	(۵۵,۱۷۰,۱۶۸,۰۵۳)	۶۳۸,۵۷۸,۳۳۴,۸۴۴	۲۴,۵۴۳,۱۷۲	صندوق سرمایه گذاری امریس کریز پودر عادی
-	۲,۳۸۲,۰۳۲,۰۶۲	-	(۳۴,۰۳۴,۵۶۸)	(۱۱,۴۸۰,۷۵۰,۴۰۰)	۱۴,۷۷۷,۸۱۷,۴۳۰	۵۱۴,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام زمین گروین سی
-	۳,۵۵۸,۲۳۰,۰۰۱	-	(۴۴,۵۳۸,۶۵۸)	(۳۶,۶۵۶,۸۳۴,۱۸۷)	۳۷,۱۱۷,۱۹۵,۱۴۶	۳۳۳,۶۱۷	صندوق سرمایه گذاری طلا گیشا نفت کرمان
-	۴,۴۳۲,۱۳۹	-	(۳۱۸,۰۰۶)	(۴۳,۶۳۲,۱۵۵)	۶۸,۱۰۷,۱۰۰	۱,۳۳۱	صندوق سرمایه گذاری (آرمان سپهر آتی - سی
-	۹۳,۵۶۶,۳۷۳	-	(۱۸,۴۲۵,۳۱۲)	(۱۴,۶۱۸,۹۳۸,۳۱۵)	۱۵,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فولاد
-	۴,۳۵۰,۵۱۱,۸۸۰	-	(۳۳,۴۸۱,۳۳۸)	(۱۱۷,۴۶۶,۳۹,۹۱۲)	۱۳,۱۵۱,۳۶۵,۲۰۰	۹,۹۴۵,۲۵۶	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتیپ
-	(۳۳,۱۸۴,۱۱۵)	-	(۵۸۰,۳۹۹)	(۶۸۸,۵۸۲,۷۵۶)	۶۵۷,۱۷۹,۰۴۰	۶۹,۱۰۴	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتیپ
-	۱,۳۵۰,۵۲۹,۸۱۱	-	(۳۳,۷۷۸,۶۵۶)	(۲۵,۹۹۸,۷۶۱,۶۶۲)	۳۷,۳۳۲,۱۴۱,۹۶۰	۱,۱۶۷,۱۸۵	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا آتش فروزه
(۶,۸۴۷,۸۵۳)	۶۶,۳۱۶,۷۵۹	-	(۱۴,۶۶۵,۰۱۰)	(۲۰,۱۴۲,۱۷۲,۶۶۴)	۱۲,۳۳۵,۱۶۰,۹۱۲	۹۵,۸۴۰	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا آتش آتی
-	۲,۶۳۲,۱۶۹,۴۲۳	-	(۳۳,۰۵۸۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۷۰,۳۴۴,۳۳۵)	۱۹,۱۱۵,۴۹۲,۱۹۰	۱,۵۵۹,۵۹۶	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا آتش آتی
-	۲,۴۶۴,۵۰۶,۲۰۵	-	(۶۷,۶۵۸,۳۹۹)	(۵۲,۸۷۴,۱۷۹,۹۱۸)	۵۶,۴۰۶,۳۷۲,۴۰۲	۱,۰۰۶,۲۲۴	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا آتش تسن
-	۱۴۹,۷۳۵,۸۸۰	-	(۲۱,۵۳۴,۱۷)	(۱۷,۸۷۴,۵۳۲,۳۹۰)	۱۸,۰۴۵,۱۶۳,۶۸۷	۳۷۱,۵۰۷	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا آتش زاکوس
-	۴,۳۸۵,۳۰۰,۶۹۸	-	(۵۶,۸۸۲,۵۵۰)	(۴۲,۴۶۲,۲۵۵,۰۰۰)	۴۷,۴۰۴,۴۴۰,۸۵۲	۴۶۵,۰۴۴	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا زکوم آتیا
-	۲,۴۳۵,۴۲۸,۳۲۹	-	(۳۴,۴۴۵,۶۶۹)	(۲۵,۹۸۵,۸۳۴,۳۵۲)	۲۸,۴۵۵,۲۳۰,۳۶۵	۱,۰۰۸,۶۰۰	صندوق سرمایه گذاری پیشرو طلا آتش تسن
۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۴۴,۴۵۳	۲۳۲,۳۱۰,۱۸۸,۷۵۵	-	(۱,۶۳۱,۲۴۶,۲۱۶)	(۲,۷۱۲,۳۳۶,۱۵۵,۳۷۷)	۲,۰۲۸,۰۷۲,۵۵۰,۳۵۸		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سالم
نوداداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

ادامه یادداشت ۱۷-۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود فروش	سود فروش	مالیات	کامرود فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		تقل از صفحه قبل
۲۹,۲۰۰,۰۳۲,۵۵۳	۲۳۳,۳۱۰,۱۸۸,۷۴۵	.	(۱,۳۶۱,۲۴۶,۳۱۶)	(۳,۷۱۳,۳۳۲,۱۵۵,۳۷۷)	۲,۹۳۸,۰۷۷,۵۵۰,۳۵۸	۲۵,۷۷۸,۳۱۰	۲,۷۴۶	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی نیز فارسی‌س
.	۱,۱۲۴,۵۲۷	.	(۴۲,۴۵۵)	(۳۳,۵۸۹,۱۹۸)	۱۱۴,۵۷۹,۰۳۲,۰۲۸	۲۰,۰۶۱,۹۲۴	۲,۰۰۱,۹۲۴	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات نگر
(۵۸۹,۱۳۱,۴۹۳)	۲۶,۴۸۰,۹۸۸,۰۰۰	.	(۱۳۷,۴۹۱,۸۹۸)	(۵,۷۵۱,۳۴۱,۳۵۰)	۹۸,۱۷۷,۴۰۰,۴۷۵	۴۳۱,۶۷۱	۴۳۱,۶۷۱	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲,۷۷۷,۵۷۴,۵۳۰	.	(۳,۱۸۱,۱۳۱)	(۱۵,۳۸۳,۱۰۱,۸۱۴)	۲۴,۵۸۰,۱۵۰,۷۸۲	۱۰,۰۴۹,۹۴۳	۱۰,۰۴۹,۹۴۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۳۳۱,۴۳۲,۱۴۴	.	(۳۹,۴۵۴,۴۷۹)	(۳۴,۳۱۹,۱۸۲,۱۵۹)	۹۳,۳۸۷,۵۳۰,۶۱۶	۶,۳۸۲,۹۹۵	۶,۳۸۲,۹۹۵	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۵,۴۲۳,۵۸۵,۳۰۵	(۱۰۰,۹۳۰,۹۱۹)	(۱۰۰,۴۵۹,۴۴۱)	(۵,۷۵۴,۱۷۹,۷۵۱)	۸۴,۵۸۱,۷۵۰,۰۸۴	۶,۱۸۰,۱۶۱	۶,۱۸۰,۱۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲۴,۸۷۱,۷۵۴,۶۶۰	.	(۱۰۰,۴۲۲,۴۹۲)	(۶,۱۸۷,۵۷۱,۹۳۳)	۴۹,۱۸۴,۱۵۴,۳۲۳	۳,۷۷۹,۵۵۳	۳,۷۷۹,۵۵۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲,۱۷۳,۵۹۱,۱۵۰	.	(۵۹,۰۱۹,۵۱۱)	(۴۶,۵۵۱,۵۴۳,۵۵۸)	۱۰,۰۳۲,۱۴۹,۵۴۳	۶۸۵,۳۶۸	۶۸۵,۳۶۸	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲۵۴,۱۰۵,۵۴۴	.	(۱۲,۳۹۰,۰۱۹)	(۹,۹۷۵,۶۴۳,۷۵۵)	۵,۰۵۸,۸۸۷,۵۷۶	۲۱۹,۳۶۶	۲۱۹,۳۶۶	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲۴۱,۵۴۴,۳۷۷	.	(۴,۰۴۹,۹۱۵)	(۴,۸۱۰,۵۵۳,۳۸۲)	۷۸,۰۸۱,۱۷۱,۹۱۰	۱,۶۹۴,۴۵۷	۱,۶۹۴,۴۵۷	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۹۰,۳۵۸۰,۳۶۶	.	(۳۳,۴۹۷,۰۳۱)	(۳۷,۱۴۴,۵۴۰,۵۱۳)	۳۸,۴۰۷,۹۲۸,۷۴۵	۶۳,۸۷۳	۶۳,۸۷۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۳,۵۸۰,۷۸۰,۷۵۷	.	(۴۶,۰۵۵,۴۳۳)	(۳۴,۷۸۱,۰۵۹,۳۶۵)	۱۱,۸۳۰,۳۶۳,۴۹۴	۱۱۳,۶۲۳	۱۱۳,۶۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۷۰,۵۲۹,۹۵۹	.	(۱۴,۳۸۳,۳۶۹)	(۱۱,۳۷۵,۱۳۸,۵۶۶)	۴۹,۴۹۲,۶۷۲,۹۱۳	۱,۷۷۳,۸۳۷	۱,۷۷۳,۸۳۷	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	(۵۸۲,۵۵۷,۱۵۶)	.	(۵۹,۴۳۰,۳۳۷)	(۵۰,۴۸۵,۰۱۰,۷۳۱)	۲۲,۱۳۲,۵۸۴,۰۶۵	۳۲,۰۰۳	۳۲,۰۰۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۷۸۳,۵۸۸,۶۰۱	.	(۳۶,۵۴۶,۴۱۱)	(۳۱,۳۱۳,۴۴۹,۰۵۰)	۳۰,۸۸۱,۴۷۸,۳۷۹	۱,۰۳۹,۱۹۴	۱,۰۳۹,۱۹۴	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۳۰,۷۵۹,۳۱۰	.	(۳۴,۹۱۶,۶۷۸)	(۳۰,۱۳۵,۰۲۰,۳۹۱)	۲۴,۳۴۴,۳۷۱,۰۵۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۶۶۵,۶۷۰,۰۰۰	.	(۳۹,۴۸۷,۵۰۰)	(۴۱,۵۵۵,۰۹۶,۰۰۰)	۱۶,۷۹۵,۸۰۲,۷۷۱	۱,۷۷۸,۶۸۶	۱,۷۷۸,۶۸۶	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	(۳,۸۹۹,۸۸۷,۰۰۰)	.	(۳۰,۱۵۴,۳۳۷)	(۱۶,۷۷۸,۸۸۲,۱۱۶)	۶۹,۵۳۵,۷۷۵,۰۶۵	۳,۷۷۹,۵۵۳	۳,۷۷۹,۵۵۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۴۹۸,۷۴۴,۴۱۸	.	(۴۳,۴۲۹,۳۴۰)	(۴۳,۴۲۹,۳۴۰)	۲,۴۰۳,۳۸۲,۲۸۶	۱۹۹,۰۸۷	۱۹۹,۰۸۷	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲,۵۹۶,۴۲۴,۰۸۵	.	(۳,۵۸۳,۵۷۶)	(۳,۳۸۷,۷۷۶,۹۳۱)	۱۰,۰۴۵,۴۲۵,۰۳۰	۵۱,۷۴۳	۵۱,۷۴۳	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۱۲,۳۳۷,۷۷۹	.	(۳,۳۵۸,۴۷۳)	(۵,۵۹۱,۷۷۸,۵۵۳)	۵۹,۹۷۰,۴۸۸,۵۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۱۴,۱۸۹,۳۴۶,۹۲۳	.	(۱۳,۷۸۳,۷۸۸)	(۴,۵۴۴,۳۵۴,۸۸۶)	۱۰,۰۳۸,۱۶۹,۱۶۸	۱۶,۵۵۷	۱۶,۵۵۷	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۲۰,۳۱۰,۹۰۰,۷۴	.	(۱۳,۱۶۴,۴۹۷)	(۹,۹۳۳,۸۵۰,۹۷۰)	۱,۷۸۸,۳۷۰,۵۸۸	۴,۴۵۲	۴,۴۵۲	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۳۳,۷۶۱,۵۵۵	.	(۳,۰۵۵,۸۲۵)	(۱,۷۰۳,۵۳۴,۰۸۵)	۶۸,۱۸۷,۰۵۸,۹۴۰	۱۹۹,۸۳۴	۱۹۹,۸۳۴	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۷۵۰,۴۰۹,۰۰۰	.	(۵۰,۹۷۳,۱۱۵)	(۴,۳۰۰,۴۱۸,۴۴۴)	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	(۱۰۰,۰۴۸,۰۶۲)	.	(۱۰۰,۰۴۸,۰۶۲)	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۹۳۳,۰۹۰,۵۱	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۱۳,۳۱۳,۱۳۴	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
.	۱۷۱,۵۳۱	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
۱,۱۱۵,۴۸۸,۴۴۴	.	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور
۲۸,۴۳۲,۵۵۸,۸۷۷	۳۱۰,۲۰۶,۳۲۱,۸۱۷	(۱۰۹,۳۷۰,۹۱۹)	(۳,۸۴۹,۰۵۱,۵۹۵)	(۳,۴۸۹,۳۹۵,۰۴۵,۶۸۸)	۳۸,۴۰۳,۵۷۸,۹۰۰,۹۱۹	جمع	جمع	صندوق سرمایه‌گذاری پیشوند علاءالهیات النور

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
(۹۴,۳۱۱,۵۱۹)	۴۴۰,۲۸۷,۸۸۱	۱۸-۱	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۱۲,۳۱۱,۶۳۷,۷۸۶	۸۷,۲۸۰,۹۳۰,۰۳۷	۱۸-۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲۷,۳۷۰,۴۳۰,۹۷۵	۴۶۲,۶۴۵,۸۹۹,۰۸۰	۱۸-۳	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۳۹,۳۸۷,۸۵۷,۲۴۲	۵۵۴,۳۲۹,۷۰۸,۰۹۸		جمع

۱۸-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۳۰,۲۸۲,۸۱۴)	(۳۷,۲۶۰,۳۷۵)	(۲۰,۳۴۴,۱۶۶)	(۷,۴۲۴,۷۵۴,۳۷۲)	۷,۴۵۲,۰۷۵,۰۰۰	۱,۶۷۵,۰۰۰	آیپارکستر همنون
.	۱۱,۵۳۰,۶۶۵	(۱۱۶,۴۸۴)	(۶۲,۶۰۰)	(۱۱,۵۸۶,۰۵۱)	۲۳,۲۹۶,۸۰۰	۲,۲۸۴	گروه مالی مهرگان تامین پارس
.	۳,۷۴۲,۰۶۸,۱۸۷	(۵۳,۹۰۶,۳۵۰)	(۳۹,۴۳۲,۸۱۳)	(۶,۹۵۵,۸۴۲,۷۵۰)	۱۰,۷۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	توبندی کوچین
.	۶۷۹,۵۶۳,۹۴۳	(۵۸,۳۵۳,۷۵۰)	(۳۱,۸۶۱,۱۴۸)	(۱۰,۹۰۰,۹۷۱,۱۵۹)	۱۱,۶۷۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۸,۵۰۰	هلمون نایزد
۶۶,۰۸۵	.	.	.	.	.	.	فرآورده‌های دانه‌ی ولبنی دالاهو
۳۳۸,۲۲۹	.	.	.	.	.	.	توسعه‌نیکو و صنایع چانه‌ی
۱۶۳,۴۶۲	.	.	.	.	.	.	نساجی پاکان
(۹۵,۲۵۸,۷۷۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۲۷۹,۴۷۵	.	.	.	.	.	.	مدیریت نیروگاهی ایرانشهر
(۹۴,۳۱۱,۵۱۹)	۴۴۰,۲۸۷,۸۸۱	(۱۴۹,۶۴۶,۸۵۹)	(۸۱,۷۰۱,۷۲۷)	(۵۵,۲۹۳,۱۵۴,۳۳۳)	۲۹,۹۱۷,۳۷۱,۸۰۰		جمع

* سهام گروه مالی مهرگان تامین پارس دارای ۲,۲۸۴ سهم تبعی می‌باشد.

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۸-۲ - مورد تحقق نیت نگهداری اوراق به درآمد ثابت به عین حساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام سهام
ریال							
(۱۰۰,۷۱۶,۰۰۰)	۱۳,۱۳۶,۵۵۲,۳۳۴	(۳۴۹,۲۰۳,۶۱۶)	(۴۴۴,۹۱۹,۳۴۴,۷۵۰)	۴۵۸,۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه انکتورس پارس گسترش ۰,۰۰۰
(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱۵,۹۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰,۵۱۲۳۲	مربحه کرمان موتور گسترش ۰,۵۱۲۳۲
۶,۳۳۱,۵۶۱,۸۵۶	۷۴,۷۴۸,۰۳۶,۰۰۰	(۱۸۹,۵۵۹,۶۸۱)	(۳۷۴,۶۱۷,۷۷۳,۵۸۸)	۳۴۹,۹۵۰,۷۶۹,۰۰۰	۴۶۰,۸۹۱	۰,۵۰۹۱۶	استاد خزنه ۲ ایدوچه ۰,۵۰۹۱۶
۱۰,۱۰۴,۶۹۱,۳۴۸	۸۸,۳۶۶,۹۳۴,۷۱۹	(۳۱۹,۱۷۶,۶۸۳)	(۳۱۴,۵۶۷,۴۴۲,۵۹۸)	۴۰۳,۰۸۳,۵۵۵,۰۰۰	۵۴۸,۴۱۳	۰,۵۰۱۲۱	استاد خزنه ۳ ایدوچه ۰,۵۰۱۲۱
(۱۰,۶۳۵,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۹۹,۹۰۰,۳۷۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	۳۱,۱۴۹,۳۴۶,۵۸۵	(۳۳۷,۰۷۴,۰۰۰)	(۵۷۰,۰۱۹,۱۷۹,۳۰۸)	۶۰۱,۵۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۶۲,۲۸۹,۲۰۸,۰۰۰)	(۳۳۹,۱۴۳,۰۰۰)	(۶۸۵,۶۶۲,۰۷۷,۳۹۷)	۶۲۳,۷۱۲,۰۱۲,۰۰۰	۷۲۰,۰۹۷۱	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۱,۵۳۸,۴۰۵,۳۱۳)	(۱۰۰,۹۳۶,۳۱۳)	(۲۰۳,۵۸۷,۶۹۰,۰۰۰)	۲۰۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۳۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	۲۴۰,۴۹۴,۹۰۰	(۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۷۶,۲۸۸,۶۳۸)	۱۳,۳۳۲,۱۷۸,۵۶۰	۱۲,۶۲۴	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۳۰,۳۰۰,۵۴۲,۵۵۱)	(۳۵,۹۴۲,۹۱۳)	(۳۲۸,۴۲۹,۳۳۲,۶۳۸)	۱۹۸,۲۰۵,۵۲۸,۰۰۰	۲۴۷,۲۶۴	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۱۴۷,۰۰۰,۵۵۸,۳۹۸)	(۶۳,۱۸۳,۳۹۸)	(۱۲۸,۹۹۹,۸۱۰,۰۰۰)	۱۱۴,۳۵۸,۴۴۴,۰۰۰	۱۳۲,۵۵۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۱۴,۳۳۰,۳۹۰,۴۶۵)	(۵۱,۰۰۰,۳۳۳)	(۱۰۰,۸۱۴,۴۹۹,۱۲۴)	۹۲,۵۶۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۲۵۰,۱۷۱,۹۷۶)	(۸,۹۴۸,۸۱۵)	(۱۸,۹۵۰,۳۶۱,۲۶۹)	۱۶,۵۵۷,۵۹۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۴	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۲۹,۰۵۶,۵۵۲,۳۴۶)	(۱۱۱,۱۷۳,۱۶۶)	(۳۳۲,۵۵۵,۶۶۸,۱۰۰)	۲۰۴,۴۶۰,۲۶۸,۰۰۰	۲۴۲,۸۱۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۱۲,۷۳۰,۱۰۰,۴۵۱۶)	(۴۳,۵۸۷,۹۱۶)	(۹۱,۰۰۰,۱۱۱,۰۰۰)	۷۸,۳۳۲,۶۰۰,۴۵۰	۹۸,۵۸۱	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	۳۵,۶۴۶,۴۲۵,۴۲۵	(۸۴,۵۷۴,۵۷۵)	(۱,۵۲۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۲۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۱۰,۹۸۰,۷۳۲,۹۱۱)	(۱۲۸,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۲۶,۹۷۸,۴۴۲,۳۸۹)	۲۲۶,۹۷۸,۴۴۲,۳۸۹	۲۸,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۰	(۲,۶۹۵,۲۷۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۵,۲۷۵,۰۰۰)	(۴۹۴,۴۲۷,۷۵۰,۰۰۰)	۴۹۴,۴۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۱۵,۰۰۰	۰,۰۰۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
(۲,۸۸۲,۷۷۷,۴۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
(۲,۹۷۶,۹۸۰,۳۳۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۵,۱۰۴,۰۸۴,۳۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۱,۹۹۷,۱۶۵,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۴,۳۵۷,۳۳۶,۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۲,۴۴۹,۷۸۰,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۹,۳۵۰,۸۶۶,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۴۸,۹۱۰,۴۹۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
(۱۴۸,۸۰۶,۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۱,۳۷,۹۶۰,۵۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۲۸,۵۵۲,۳۲۲,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰
۱۱۲,۲۹۱,۳۳۷,۷۸۶	۸۷,۲۸۰,۹۳۰,۰۳۷	(۳,۸۷۷,۵۴۴,۷۱۶)	(۷,۱۷۲,۱۶۲,۰۶۴,۸۱۷)	۷,۲۶۲,۳۲۰,۵۳۹,۵۷۰	جمع	۰	مربحه افق قلم پارسین ۰,۰۰۰

• صندوق دارای ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد اوراق شرداری شیراز - طرح قطار شهری است که این اوراق بوری شده و در نتیجه نقد سود و زیان تحقق نیافته می باشد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
داداش‌های توصیفی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۱۴

۱۸- سود (زیان) تحقق‌یافته از نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۱۴	سود (زیان) تحقق‌یافته	مالیات	کلیه	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۶۳۸,۷۶۶,۴۱۴	۰	(۳۹,۵۵۰,۳۱۶)	(۳۱,۳۱۶,۵۴۳,۳۷۰)	۳۸,۸۷۵,۱۸۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلای زرافشان
۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۱۴۰,۰۰۰	۰	(۱,۵۵۰,۴۴۳,۳۷۷)	(۱,۱۲۳,۳۰۷,۴۵۱,۸۱۳)	۱۳۲,۸۰۰,۶۳۵,۶۰۰	۳,۵۵۶,۵۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری زیترن سبد پایه- مختلط
۰	۴,۳۵۴,۰۷۷,۵۵۵	۰	(۳۴۰,۵۶۲,۶۸۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۴,۶۷۰)	۱۰۰,۴۵۸,۴۴۹,۹۲۰	۳,۳۶۹,۶۷۳	صندوق سرمایه‌گذاری آوازسند ارزش-خرسپه
۲,۳۶۰,۳۸۱,۰۳۳	۶,۹۲۳,۶۸۰,۶۳۴	۰	(۴۳,۳۴۶,۳۹۳)	(۱۱,۴۳۴,۹۱۵,۷۳۳)	۷۸,۳۸۹,۵۹۲,۶۰۰	۶۸۸,۳۳۷	صندوق سرمایه‌گذاری بولین سپهر
۰	۳,۱۵۸,۳۳۲,۰۶۴	۰	(۳۵,۱۶۸,۴۵۵)	(۱۷,۷۹۰,۳۳۷,۳۱۷)	۳۰,۹۲۳,۷۳۷,۵۶۶	۷۸,۶۲۶	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلا زررقم آشنا
۹۱۶,۱۱۵,۳۶۷	۱۲,۳۷۲,۱۴۵,۵۰۲	۰	(۹۷,۴۲۳,۳۹۱)	(۳۸,۸۸۸,۴۰۷,۰۳۹)	۴۳,۳۵۷,۹۹۵,۹۲۲	۱,۵۰۴,۷۷۸	صندوق سرمایه‌گذاری سپهری اکسپرنس
۰	۳۲,۰۳۲,۱۸۴,۱۳۳	۰	(۴۱,۷۲۳,۴۳۳)	(۳۰۰,۰۰۰,۱۵۰,۶۰۰,۴۴۳)	۳۳۳,۴۵۳,۴۱۲,۶۰۰	۹,۱۶۳,۵۴۵	صندوق سرمایه‌گذاری سمدک ساند ریندر صندوق
۰	۱۵۰,۷۵۴,۵۴۰,۹۹۹	۰	(۶۶۴,۳۷۵,۴۴۸)	(۴۰۰,۲۱۴,۵۰۶,۶۱۹)	۵۵۳,۵۶۳,۸۷۲,۰۶۶	۱۱,۲۵۳,۷۹۴	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلاآسمان آلتون
۱۳,۷۸۷,۰۹۲,۸۴۴	۱۷,۵۹۴,۰۹۱,۰۰۰	۰	(۳۲۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری سپهری سورتاپ
(۳,۲۵۸,۵۰۰,۳۳۸)	۵۰,۳۴۶,۵۴۶,۴۲۳	۰	(۳۵۷,۵۱۲,۳۸۴)	(۶۱,۴۰۷,۸۰۰,۳۶۹۴)	۱۱۱,۹۹۱,۵۴۴,۴۰۰	۴,۹۱۰,۶۰۸	صندوق سرمایه‌گذاری خوش فکر طلایی-ب
۰	۳۵,۶۸۸,۱۷۵,۸۹۷	۰	(۳۴۵,۵۱۶,۰۰۰)	(۳۰,۳۷۸,۸۴۴,۶۳۹)	۱۰۰,۳۳۱,۵۴۷,۱۳۰	۴,۵۵۶,۸۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری صنایع طلاآیند-ج
۰	۱۴,۱۷۱,۷۹۹,۰۱۶	۰	(۱۲۶,۵۵۳,۱۸۹)	(۱۰۰,۳۲۷,۸۷۰,۱۴۵)	۱۳۰,۵۴۴,۳۲۲,۳۵۰	۱,۹۷۱,۳۸۹	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلا تین تمدن
۰	۹,۳۰۶,۸۷۹,۲۸۱	۰	(۵۰,۵۴۵,۱۷۴)	(۱۶,۹۵۵,۳۴۴,۴۲۵)	۷۶,۳۳۳,۳۸۸,۸۸۰	۱,۴۴۵,۳۳۳	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلا تین تمدن
۰	۷۷,۷۲۱,۰۱۶,۴۷۵	۰	(۶۱,۳۲۱,۷۵۸)	(۱,۸۸,۱۵۳,۷۸۲,۰۵۱)	۷۶۶,۴۸۷,۷۳۰,۷۸۴	۱۶,۱۲۲,۹۹۴	صندوق سرمایه‌گذاری سپهری سورتاپ
۰	۱۲,۴۴۵,۳۲۱,۶۰۲	۰	(۵۳,۸۹۰,۰۰۰)	(۴۰,۳۵۱,۸۷۸,۳۸۸)	۵۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک دیار سپهر
۰	۴,۳۳۳,۰۷۰,۹۱۵	۰	(۱۲۴,۶۲۲,۰۰۰)	(۴۹,۷۳۱,۳۴۶,۶۷۵)	۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری صنایع اعتبار-ج
۰	۱۶,۷۷۱,۷۵۱,۸۱۸	۰	(۵۶,۰۹۸,۴۹۴)	(۳۸,۳۴۴,۳۸۸,۰۶۸)	۵۵,۰۸۴,۰۷۸,۳۸۰	۳,۸۱۹,۸۴۹	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلا طلای پادشاهی
۰	۹,۳۲۱,۹۸۴,۸۷۶	۰	(۴۴,۳۲۸,۷۳۷)	(۳۷,۹۰۷,۳۸۸,۷۷۷)	۳۷,۳۲۳,۹۵۲,۴۰۰	۲,۵۴۴,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشت‌بوه طلا آرمین آتی
۰	۸۳۴,۰۰۰,۳۰۹۳۷	۰	(۵۰,۳۵۰,۷۶۸)	(۳۱,۸۸۰,۷۷۷,۵۵۷)	۳۲,۰۴۵,۵۵۱,۲۵۳	۲۰,۸۵۷,۷۸۸	صندوق سرمایه‌گذاری سپهری تگر جم-ب
۰	(۵۰,۳۳۸,۸۵۰)	۰	(۴۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۸۶۸,۱۸۴,۱۴۲)	۱۹,۳۰۸,۳۶۴,۳۳۰	۱,۹۸۲,۳۶۸	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت پویا-ج
۱,۴۴۱,۸۳۳,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری سپهری زمین کروش-ب
۱۶,۴۵۵,۹۲۸,۵۸۴	۴۶۲,۶۴۵,۸۹۹,۰۸۰	۰	(۳,۶۱۳,۸۶۵,۷۶۴)	(۱,۷۲۴,۴۶۱,۷۲۰,۱۴۶)	۲,۱۸۰,۷۳۹,۴۵۵,۰۱۰	۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

ادامه یادداشت ۳-۱۸

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
نقل از صفحه قبل		۲,۱۹۰,۷۲۱,۴۸۵,۰۱۰	(۱,۷۲۴,۴۶۱,۷۳۰,۱۶۶)	(۳,۶۱۳,۸۶۵,۷۶۶)	.	۴۶۲,۴۴۵,۸۹۹,۰۸۰	۱۶,۴۵۵,۹۳۸,۵۸۴	
صندوق افری جیش	.	.	.	.	.	.	۸۲۷,۷۵۶,۴۳۳	
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی بیم‌س	.	.	.	.	.	.	۸۷۵,۳۴۶,۵۱۰	
صندوق پشتوانه ملای وینا	.	.	.	.	.	.	۸۰۸,۰۴۶,۷۲۸	
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع دارایی‌های	.	.	.	.	.	.	۲,۶۵۸,۹۲۴,۴۶۰	
صندوق افریما	.	.	.	.	.	.	۷,۳۰۷,۲۵۸,۴۷۳	
صندوق واسطه‌گری ملای یکم	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۳۵,۸۳۱,۹۶۶)	
صندوق آرمان سپهر آتی	.	.	.	.	.	.	(۱۷۰,۴۰۰)	
صندوق پالایشی یکم-سپهر	.	.	.	.	.	.	(۵۲۵,۹۸۱,۲۰۷)	
جمع		۲,۱۹۰,۷۲۱,۴۸۵,۰۱۰	(۱,۷۲۴,۴۶۱,۷۳۰,۱۶۶)	(۳,۶۱۳,۸۶۵,۷۶۶)	.	۴۶۲,۴۴۵,۸۹۹,۰۸۰	۷۷,۲۷۰,۴۳۰,۹۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		تاریخ تشکیل مجمع		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۹۵,۳۶۹,۸۹۰	ریال	۰	۷۰	۱,۳۶۲,۴۲۷	۱۴۰۲/۱۷/۳۰	لیزینگ ایران و شرق
۲۰۳,۴۳۱,۰۰۰	۰	۵۰۰	۵۰۰	۴۰۶,۸۶۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	توسعه سامانهای نرم افزاری نگین
۱۸۴,۱۸۹,۰۶۰	۰	۱۱۰	۱۱۰	۱,۶۷۴,۴۴۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	ایران خودرو دیول
۴۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۱۱,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۲۰۰	۲۰۰	۵۸,۵۹۲,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۲۵۱,۴۵۷	۰	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰	۱۸۸	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	دانش بنیان پویا نیرو
۰	۱۰۶,۸۸۶	۱۱۷,۱۲۵	۲۸۵	۴۱۱	۱۴۰۴/۰۲/۱۱	لیزینگ اقتصاد نوین
۱۲,۲۰۲,۴۱۱,۴۰۷	۱۰۶,۸۸۶	۱۱۷,۱۲۵				جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	ریال	تعداد داشت
۶۴۹,۴۲۱,۸۸۰,۸۳۵	۱,۳۸۸,۱۷۲,۷۲۲,۸۳۴	۲۰-۱		سود اوراق مشارکت، اجاره و مریجه
۶۶۱,۶۶۵,۳۴۴,۶۶۵	۱,۷۲۸,۵۳۵,۰۰۱,۰۳۵	۲۰-۲		سود سپرده بانکی
۰	۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۰-۳		سود صندوق های سرمایه گذاری
۱,۳۱۱,۰۸۷,۱۲۵,۵۰۰	۲,۱۱۷,۰۳۵,۳۲۳,۸۶۹			جمع



صندوق در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال				
۰	۱۲۳,۵۷۰,۳۸۶,۲۹۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	شهرداری شیراز
۳۵,۰۰۸,۳۴۷,۵۲۰	۱۶,۲۱۳,۳۷۰,۸۰۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	مشارکت ش شیراز ۳-۰۶۱۲-۳ماهه ۲۰.۵٪
۰	۱۲۶,۳۴۳,۵۷۸,۵۱۹	۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	شهرداری شیراز
۱۱۲,۴۷۴,۱۵۱,۸۵۰	۶۲,۴۶۸,۵۷۳,۵۵۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن
۰	۸۸۷,۰۶۶,۹۰۱	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	صکوک اجاره فولاد۰۶۵-بدون ضامن
۰	۲,۱۳۰,۱۹۶,۵۳۳	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۲-۷۰.۵
۰	۶,۳۰۸,۳۷۱,۰۷۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	مرابحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۰۸۲۷-۶۰
۰	۱۹,۸۶۶,۶۸۴,۲۹۲	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۸۱۳-۷۰
۰	۵۰,۲۶۹,۶۷۲,۸۴۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	مرابحه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۰۲۲-۶۱
۰	۲۰,۳۶,۴۶۳,۴۴۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۰۹۱۵-۶۰
۰	۵۵۰,۵۹۵,۲۸۶,۸۶۸	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۸۰۸-۷۰
۰	۲۸,۰۳۹,۴۷۹,۴۴۶	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	مرابحه عام دولت ۲۳۰-ش.خ ۰۶۲۸-۷۰
۰	۳۱,۹۳۸,۰۸۵,۷۴۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۲۹-ش.خ ۰۲۸-۶۱
۰	۵۹,۵۸۶,۸۲۵,۱۱۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۰۲۱-۷۰
۰	۲۴۱,۵۳۴,۰۲۲,۵۵۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۴۳۰-۶۰
۰	۳۳,۸۵۳,۶۲۰,۵۳۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۵۳۰-۶۰
۰	۱۰۱,۳۴۴,۸۶۰,۶۱۲	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۰	۷۶,۱۶۴,۹۹۳,۴۳۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	صکوک مرابحه پترانس ۷۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۴۶,۴۹۷,۵۳۸,۳۵۹	۱۶۰,۷۴۵,۷۷۱,۱۶۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	مرابحه افق قلعه پارسیان ۰۷۲۲-۶۰
۵۶,۳۹۷,۳۱۷,۳۰۷	۶۶,۱۷۳,۷۵۴,۵۶۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	مرابحه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۳-۵۰
۲۱,۷۸۶,۰۰۳,۳۰۶	۷,۷۲۸,۳۸۲,۲۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۹-۴۱
۱۹,۸۱۰,۰۱۵,۸۹۷	۱۲,۳۶۶,۷۱۶,۱۸۸	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۸۰۴-۴۰
۱۳۰,۸۴۶,۷۲۷,۹۰۴	۱۲۹,۸۹۰,۰۴۱,۸۲۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	مرابحه الکترومادیرا-کیان ۰۶۲۶-۶۰
۷۵,۸۷۱,۵۵۹,۶۲۹	۲۳,۳۰۰,۶۶۰,۱۶۲	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۱۲۲۳-۳۰
۲,۱۵۶,۶۳۸,۴۴۰	۵,۱۸۱,۱۵۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۸-۴۰
۲۰,۱۵۷,۳۸۳,۰۷۹	۰	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۹-۳۱
۴۳,۹۴۳,۲۱۰,۹۲۴	۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	مرابحه کرمان موتور کارون ۵۰۳۲۷-۵۰
۲,۴۲۳,۹۵۷,۹۲۴	۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۴-۳۰
۶۳,۶۹۹,۹۷۶,۶۹۹	۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶-۵۰
۲۶۳,۰۷۶,۲۵۷	۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۶۲۳-۴۰
۸۳۰,۴۶۵,۶۲۲	۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲-۳۰
(۵۰,۵۴۹,۹۱۶,۸۷۴)	۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۵۰۳-۳۰
۲,۳۰۳,۷۷۲,۶۴۷	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲-۰
۱۹,۹۹۶,۶۵۴,۰۳۵	۰	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	اختیار فروش تبعی خکرمات
۶۴۹,۴۲۱,۸۸۰,۸۳۵	۱,۳۸۸,۱۷۲,۷۲۲,۸۳۴				جمع



صندوق با درآمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۹۶,۰۴۰	۴۵۵,۶۵۳	۰	۴۵۵,۶۵۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۲۵۳,۱۸۹,۳۷۶,۱۷۷	۴۵۱,۵۰۱,۴۴۸,۵۹۴	(۱۴۵,۶۹۶,۹۴۱)	۴۵۱,۶۴۷,۱۴۵,۵۳۵	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۱۸,۱۴۶,۴۵۶,۳۸۳	۲۰۰,۴۸۲	۰	۲۰۰,۴۸۲	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۱۲۰,۸۹۰,۱۹۳,۱۸۸	۳۵۱,۸۹۸,۷۶۴,۵۰۳	(۲۳۹,۲۹۷,۴۸۵)	۳۵۲,۱۲۸,۰۶۱,۹۸۸	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۱۱,۶۷۷,۷۴۹,۵۱۳	۲۳۰,۹۷۳,۳۵۲,۵۶۲	(۹۹,۱۹۳,۴۰۷)	۲۳۱,۰۷۲,۵۴۵,۹۶۹	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۷۵,۴۷۹,۷۱۳,۹۴۴	(۲۱۵,۲۱۷,۳۹۲)	۷۵,۶۹۴,۹۳۱,۳۳۶	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۱۰۴,۲۰۵,۳۴۸,۰۸۷	۳۶۴,۸۱۸,۰۱۶,۳۲۶	(۲۰۶,۲۲۴,۶۷۹)	۳۶۵,۰۲۴,۲۴۱,۰۰۵	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۳,۶۰۰,۸۰۱,۶۷۲	۴۴,۶۴۴	۰	۴۴,۶۴۴	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۱۰۱,۸۵۱,۸۳۹,۵۲۹	۲۵۳,۸۶۱,۱۹۰,۵۲۵	(۱۳۳,۵۷۱,۱۱۱)	۲۵۳,۹۹۴,۷۶۱,۶۳۶	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۴۳,۰۹۰,۰۴۹,۹۰۴	۱۴۹,۶۹۳	۰	۱۴۹,۶۹۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۹۱,۸۷۷	۵۸۵,۹۷۲	۰	۵۸۵,۹۷۲	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۵,۰۱۱,۱۶۲,۳۳۹	۱۱۷,۴۸۷	۰	۱۱۷,۴۸۷	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۹۷۹,۹۵۶	۹۶۰,۶۵۰	۰	۹۶۰,۶۵۰	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۶۶۱,۶۶۵,۲۴۴,۶۶۵	۱,۷۲۸,۵۳۵,۰۰۱,۰۳۵	(۱,۰۲۹,۲۰۱,۰۱۵)	۱,۷۲۹,۵۶۴,۲۰۲,۰۵۰	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
									جمع

۲-۳- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۰
						صندوق واسطه‌گری مالی یکم

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۷۸,۷۹۳,۵۸۴	۴۲۱,۵۲۲,۸۳۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۱۶,۹۴۵,۶۳۲	۷۶,۸۲۸,۰۶۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۵۳۵,۶۰۴,۶۲۴	۱۱۶,۸۰۴,۳۳۸
جمع	۱,۹۳۱,۳۴۳,۸۴۰	۵,۶۱۵,۱۵۵,۲۴۰

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.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۵۸,۵۵۳,۷۸۹,۷۰۲	۲۸,۹۲۴,۳۶۱,۹۲۹
متولی	۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	۱,۸۰۳,۲۸۷,۶۷۲
بازارگردان سپینا	۶۴,۰۸۹,۴۲۹,۰۱۰	۱۶,۰۹۹,۲۶۹,۰۲۹
بازارگردان کارون	۰	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴
حسابرس	۲,۴۶۳,۹۹۹,۴۷۴	۱,۵۶۲,۹۳۲,۴۵۶
جمع	۱۲۸,۱۰۷,۲۱۸,۰۷۲	۶۱,۴۵۰,۶۹۳,۹۰۰

۲۳- سایر هزینه ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۱,۷۴۰,۵۸۱,۸۹۵	۶,۳۵۷,۸۹۸,۰۵۹
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۰	۳۸۷,۹۰۷,۶۶۶
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۴۶۹,۴۶۵,۷۲۵
هزینه حق پذیرش و و عضویت در کانون‌ها	۹۶۳,۲۱۰,۴۸۰	۰
سایر هزینه‌ها	۱۱,۸۹۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۳,۸۵۸
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۳۱,۴۸۴,۷۴۴	۲۱۷,۷۳۶,۸۵۰
هزینه رتبه بندی	۷۹,۷۱۰,۱۲۵	۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۰۵,۲۷۵,۴۴۸	۱۶۹,۲۵۱,۳۰۰
جمع	۱۳,۴۵۴,۱۶۶,۷۷۲	۷,۶۲۶,۹۳۳,۴۵۸

۲۳-۱- این هزینه ها شامل هزینه پلمپ دفاتر قانونی و ثبت صورتجلسات در روزنامه رسمی می‌باشد.

۲۴- هزینه مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری اعتبار تابان	۹۸,۴۴۷,۶۹۱	۱۷,۳۶۷,۵۳۳
	۹۸,۴۴۷,۶۹۱	۱۷,۳۶۷,۵۳۳

نرخ هزینه مالی مطابق اعلام شرکت کارگزاری برابر ۲۳٪ می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۲۵- سود پرداختی به سرمایه‌گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ سود هر واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۶۴۹,۶۱۹,۰۴۷	۲۰۱ ریال	۰ ریال	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷ ریال
جمع			۰	۱۳۰,۵۷۳,۴۲۸,۴۴۷

۲۶- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۹,۶۰۲,۹۱۲,۲۰۰,۰۰۰ ریال	۲,۰۹۸,۳۳۰,۴۷۸,۴۹۶ ریال
جمع	(۶,۵۳۴,۷۲۷,۷۸۵,۳۸۶)	(۱,۶۲۱,۹۸۳,۹۴۹,۰۷۲)
	۳,۰۶۸,۱۸۴,۴۱۴,۶۱۴	۴۷۶,۳۴۶,۵۲۹,۴۲۴

۲۷- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ نگهداری اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق بازارگردانی کیان	سایر	مراجعه الکترومادیرا	۴۴۵,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۲,۷۳۹,۷۱۶	۲۳ درصد	۳۲ درصد
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	مشارکت شهرداری شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۵,۰۶۸,۴۳۸	۲۳ درصد	۳۸.۵ درصد
سبدگردان سورنا	مدیر صندوق	مراجعه افق قلمه	۷۲۰,۹۷۱	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۸ درصد
صندوق بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار	سایر	مشارکت شهرداری شیراز- طرح قطار شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۶۶۴,۳۸۳,۳۴۱	۲۳ درصد	۴۳ درصد
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صکوک مراجعه بترانس ۷۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۰,۷۸۹,۲۷۰	۲۳ درصد	۳۵.۵ درصد
پاس عمران دینا	سایر	اراد۱۲۸	۲۴۷,۲۶۴	۲۲۸,۴۷۹,۳۳۲,۶۳۴	۳۶,۴۰۰,۲۶۹,۹۳۸	۲۳ درصد	۳۸.۴۷ درصد
مهندسین مشاور طرح و تحقیقات آب و فاضلاب	سایر	اراد۲۲۹	۱۳۶,۵۸۰	۱۲۸,۹۹۹,۸۱۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۵.۱۳ درصد
هوشیار فرایند ساتراپ	سایر	اراد۲۳۰	۱۱۷,۰۰۰	۱۰۸,۱۴۸,۴۴۹,۱۴۲	۱۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۸.۵۹ درصد
ابنیه سازان بهکار	سایر	اراد۲۳۴	۲۰,۵۳۴	۱۸,۹۵۰,۳۶۱,۲۶۹	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۴۰.۵ درصد
پالایش محیط گلبهار	سایر	اراد۲۳۸	۲۴۲,۸۱۰	۲۳۳,۵۸۵,۶۴۸,۱۰۰	۳۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۹.۷۷ درصد
مهندسین مشاور طرح و تحقیقات آب و فاضلاب	سایر	اراد۲۴۵	۹۸,۵۸۱	۹۱,۰۰۰,۱۲۱,۱۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۹.۳۵ درصد

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی بااهمیتی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۱۰/۳۰			۱۴۰۳/۱۰/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک
سپدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۸٪	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲	
		عادی	۱,۷۵۸,۲۱۵		.		
ساسان اله قلی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	
		عادی	۲,۷۵۰,۱۱۰		.		
علیرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱	
		عادی	۹۱۵,۰۹۷		۳۸۹,۵۳۳		
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۱۲,۹۸۷,۹۲۹	۱.۰۷٪	۷,۴۵۸,۰۴۰	۱.۱	
خشایار دامنش	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۳۹,۶۷۱	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	.	
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۸۵۰,۰۰۰	۰.۱۳	
مرتضی غلامی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۱۱۵	۰.۰۰٪	.	.	
علی نعمتی	مدیرسابق سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۲,۰۰۰	.	
جمع			۲۰,۶۴۱,۱۳۷	۱.۷۱٪	۱۰,۷۲۹,۵۷۳	۱.۶	

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ	
		ارزش معامله	موضوع معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال
سپدگردان سورنا	مدیر	۵۸,۵۵۳,۷۸۹,۷۰۲	کارمزد ارکان	طی دوره	(۲۱,۸۹۶,۹۲۱,۱۴۷)	(۱۰,۶۴۹,۷۸۱,۷۷۲)
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	صندوق تحت مدیریت واحد	۹۷,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق	طی دوره	.	.
حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	کارمزد ارکان	طی دوره	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۵)	(۹۹۱,۰۶۸,۳۵۵)
حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	۲,۴۶۳,۹۹۹,۴۷۴	کارمزد ارکان	طی دوره	(۱,۰۶۳,۸۰۲,۴۹۵)	(۵۷۹,۸۰۳,۰۲۱)
صندوق بازارگردانی کارون	بازارگردان سابق	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴	کارمزد ارکان	طی دوره	.	.
صندوقی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی	۶۴,۰۸۹,۴۲۹,۰۱۰	کارمزد ارکان	طی دوره	(۳۰,۶۶۲,۳۱۸,۱۶۶)	(۱۰,۰۸۹,۴۵۹,۵۰۸)
	بازارگردان فعلی	۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	طی دوره	۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کارگزاری کاریزما	کارگزاری	۱۳,۵۶۱,۳۸۰,۷۹۲,۹۵۶	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	۹۹,۹۱۸,۹۴۱,۵۸۲	(۲۴۶,۵۶۸)
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	۳,۱۳۷,۵۵۲,۶۰۸	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	.	(۳۴۰,۰۷۸)
کارگزاری اعتبار تایان	کارگزاری	۱۶,۳۰۲,۹۸۲,۵۷۵,۳۸۰	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	۲۰۵,۰۷۶,۸۲۸	.

۳۱- 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.

۳۲- آثار جنگ

با توجه به جنگ تحمیلی پیش آمده و استفاده از رهنمودهای کارشناسان سازمان بورس اوراق بهادار، تصمیم بر اعمال تعدیل منفی به میزان ۵ درصد بر روی تمام سهام صندوق از تاریخ شروع جنگ گرفته شد.