

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ 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
۷-۲۸	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 برگرفته 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.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ساسان اله قلی

سپدگردان سورنا

مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار

با درآمد ثابت سام

شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲,۱۸۰,۵۷۸,۰۹۵	۲۹,۶۹۶,۰۳۳,۲۱۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵	۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۳۳۳,۳۵۴,۷۰۳,۶۳۰	۸,۵۴۴,۱۱۳,۴۶۲,۴۵۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴,۹۵۶,۳۲۸,۱۰۷,۰۹۰	۲,۱۸۷,۱۰۷,۶۱۹,۲۴۶
حساب های دریافتی	۲۱۳,۷۵۹,۴۳۴,۱۲۱	۲۵۸,۴۲۸,۰۱۳,۰۷۹
جاری کارگزاران	.	۱۰۰,۱۲۴,۰۱۸,۴۱۰
سایر دارایی ها	۴۳۶,۸۱۱,۷۶۰	۳,۵۶۵,۵۰۲,۹۴۲
جمع دارایی ها	۴۶,۰۵۳,۶۳۶,۶۳۲,۸۸۱	۲۱,۲۹۸,۶۸۶,۶۴۳,۷۹۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۴۷۳,۹۱۰,۴۴۱,۹۱۴	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۰۵,۰۴۰,۳۶۶,۸۶۷	۵۶,۶۲۳,۰۴۱,۶۹۳
پیش دریافت ها	۱,۰۳۰,۱۱۳,۲۹۳,۰۰۴	۱۸۷,۰۷۳,۶۲۶,۵۸۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۷,۰۸۱,۹۳۳,۶۴۴	۷,۱۱۶,۶۰۱,۱۵۸
جمع بدهی ها	۱,۶۲۶,۱۴۶,۰۳۵,۴۲۹	۲۵۰,۸۱۳,۲۶۹,۴۳۱
خالص دارایی ها	۴۴,۴۲۷,۴۹۰,۵۹۷,۴۵۲	۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۰,۲۴۷	۱۷,۳۹۷



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

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر

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



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

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

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰
No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار

با درآمد ثابت سام

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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

درآمد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
سود فروش اوراق بهادار	۸۷,۰۸۱,۵۵۹,۹۲۵	۳,۱۳۲,۰۲۶,۸۱۲	۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۲۳,۶۷۶,۸۷۷,۰۸۷	۲۷۲,۹۰۱,۹۶۲,۸۵۶	۱۷
سود سهام	۱۰۳,۳۹۶	۷۶۱,۱۵۰,۳۵۷	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۰۱,۰۶۵,۷۸۰,۹۸۲	۴,۵۶۲,۱۱۳,۸۶۵,۵۵۴	۱۹
سایر درآمدها	۶۵۸,۴۸۱,۱۸۵	۳,۲۴۴,۷۷۸,۴۷۱	۲۰
جمع درآمدها	۱,۵۱۲,۴۸۲,۸۰۲,۵۷۵	۴,۸۴۱,۱۷۳,۷۸۴,۰۵۰	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۴,۳۲۶,۶۳۴,۰۴۵)	(۱۵۷,۳۶۵,۲۹۲,۹۹۱)	۲۱
سایر هزینه ها	(۴,۹۴۹,۶۷۸,۵۰۸)	(۱۵,۳۰۴,۱۵۹,۵۴۹)	۲۲
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	۴,۶۶۵,۵۰۴,۳۳۱,۵۱۰	
هزینه مالی	-	(۲,۶۷۹,۶۰۸,۴۱۹)	۲۳
سود خالص	۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	۴,۶۶۵,۸۲۴,۷۲۳,۰۹۱	
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۳.۷۳٪	۱۴.۷۰٪	۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (درصد)	۱۲.۶۱٪	۱۰.۵۶٪	۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۶۲۱,۵۷۲,۳۹۱,۶۴۲	۶۷۸,۸۶۵,۳۴۵	۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱	۱,۲۰۹,۸۳۵,۳۴۴	
۸,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۳,۴۰۰,۰۰۰	
(۷,۸۷۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۷,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	
۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	-	۴,۶۶۵,۸۲۴,۷۲۳,۰۹۱	-	
۳۵۸,۳۹۱,۷۲۰,۰۰۰	-	۸,۸۶۹,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۴
۱۱,۵۵۷,۸۷۰,۶۰۱,۶۶۴	۷۹۱,۳۳۵,۳۴۵	۴۴,۴۲۷,۴۹۰,۵۹۷,۴۵۲	۲,۱۹۴,۲۳۵,۳۴۴	

یادداشت های توضیحی. بخش جدیدی ناپذیر صورت های 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

امضا

مدیر صندوق

سیدگردان سورنا

ساسان اله قلی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداری سیستمی

تهران، خیابان آبادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس: ۰۲۷۲۲۲۲۲۰۰۰

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

https://surena.capital

info@surena.capital

شرکت سیدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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:

۱۴۰۴/۱۰/۳۰			۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰	شرکت سیدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰
ساسان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵	ساسان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵
علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵	علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

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

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

بازارگردان: بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون بوده است و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا تغییر یافت. صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل دو در هزار (۰.۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	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 تسلک 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 تسلک صندوق.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی‌های صندوق سالانه حداقل ۴.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۸۸ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۴ از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۳ با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مطابق مقررات 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.

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 سامان
 یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ساخت محصولات فیری	
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه‌گذاری ها	
۰۰.۵٪	۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۲	۰.۰۰٪	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰.۰٪	۳۳,۱۱۶,۷۱۶	۰.۰۰٪	۱۸,۹۲۳,۹۷۸	فزارات اساسی	
۰.۰۵٪	۱۰,۶۹۷,۹۱۰,۹۳۶	۰.۰۳٪	۸,۸۸۷,۴۱۵,۰۹۶	جمع	
۰.۰۴٪	۷,۳۹۴,۴۷۰,۳۶۰	۰.۰۱٪	۳,۲۷۴,۲۳۹,۰۲۱		
	۲۹,۶۹۶,۰۳۳,۲۱۴	۰.۰۳٪	۱۲,۱۸۰,۵۷۸,۰۹۵		
			۱۱,۲۳۵,۷۴۱,۱۶۳		

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		سرمایه‌های بانکی	
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه‌های بانکی	
۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵	۶-۱	۶-۱	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	
۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵			جمع	

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

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		سرمایه‌های بانکی	
درصد به کل دارایی	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	سرمایه‌های بانکی	
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه‌های بانکی	
۱۱.۶۵٪	۲,۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱۶٪	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک پاسارگاد	
۹.۴۴٪	۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۱٪	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک شهر	
۴.۸۴٪	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۸۳٪	۶,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک گردشگری	
۴.۷۹٪	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۹۶٪	۷,۳۵۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک صادرات	
۷.۶۵٪	۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۶٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک کارآفرین	
۹.۰۴٪	۱,۹۳۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۳۱٪	۳,۳۶۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک دی	
۰.۰۰٪	۹,۷۷۲,۴۱۶	۰.۰۰٪	۶۹۲,۳۶۳,۱۲۳	سپرده‌های نزد بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۱۵۰,۸۹۰,۰۵۵	۰.۳۵٪	۱۶۰,۰۰۰,۹۶۵,۷۶۱۸	سپرده‌های نزد بانک ملت	
۰.۰۰٪	۳۲,۰۰۰,۴۴۷۴	۰.۰۰٪	۴۴,۷۰۰,۸۸۹۰	سپرده‌های نزد بانک گردشگری	
۰.۰۳٪	۶,۳۲۸,۲۰۳,۳۴۳	۰.۰۱٪	۴,۲۴۴,۴۶۴,۴۰۳	سپرده‌های نزد بانک صادرات	
۰.۱۳٪	۲۷,۴۱۶,۰۹۵,۳۷۶	۰.۰۰٪	۶۸,۶۰۰,۷۸۹۱	سپرده‌های نزد بانک دی	
۰.۰۰٪	۱۸,۴۲۱,۶۰۵	۰.۰۰٪	۱۶,۳۲۷,۲۶۷	سپرده‌های نزد بانک ملی	
۰.۰۰٪	۱۶,۵۹۶,۴۰۶	۰.۰۰٪	۱۶,۵۹۶,۴۰۶	سپرده‌های نزد بانک شهر	
۰.۰۰٪	۱۷,۶۷۷,۹۷۳	۰.۰۰٪	۱,۵۵۰,۱۸۳,۳۳۴	سپرده‌های نزد بانک تجارت	
۰.۲۱٪	۴۴,۴۴۵,۷۴۸,۴۳۷	۰.۰۹٪	۴۱,۰۱۰,۴۹۷,۳۶۷	سپرده‌های نزد بانک خاورمیانه	
۰.۰۰٪	۲,۳۸۵,۵۶۱	۰.۰۰٪	۱۷۱,۴۸۳,۷۸۶	سپرده‌های نزد بانک اقتصاد نوین	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۲,۲۰۵,۰۰۰	سپرده‌های نزد بانک کارآفرین	
۴۷.۷۸٪	۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۵۳.۲۸٪	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵	جمع	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال			
۳,۸۵۸,۲۵۴,۹۳۲,۹۵۸	۸,۷۷۹,۶۷۷,۰۴۳,۳۳۱	۷-۱	اوراق مشارکت هورس و فرپورسی		
۴,۶۸۵,۸۵۸,۵۲۹,۴۹۷	۷,۵۵۲,۶۷۷,۶۶۰,۳۹۹	۷-۲	اوراق مرابحه		
۸,۵۴۴,۱۱۳,۴۶۲,۴۵۵	۱۶,۳۳۲,۳۵۴,۷۰۳,۶۳۰	جمع			

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۶۸.۰٪	۳,۱۳۱,۰۴۷۹۰,۵۴۶	۰	۳,۰۴۸,۰۰۹۳۰,۵۶۵۱
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۷٪	۵۳۸,۸۷۸,۵۰۲,۳۳۰	۰	۵۳۷,۲۰۸۹۰,۵۰۲۴۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۹٪	۲۲۵,۱۸۱,۱۵۱,۳۴۴	۰	۲۲۴,۲۶۰,۱۴۷,۴۹۵
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۱٪	۵۱۱,۸۴۸,۸۰۹,۳۱۶	۰	۵۰۰,۳۷۰,۰۱۹,۴۴۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۰٪	۴۶,۵۸۰,۴۹۹,۱۰۳	۰	۴۶,۳۵۶,۹۲۷,۶۰۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۵٪	۷۰,۳۱۹,۳۲۳,۴۳۰	۰	۶۹,۸۳۱,۲۳۲,۳۷۶
۷.۳۳٪	۱,۵۶۱,۵۸۶,۴۲۵,۴۲۵	۴.۳۴٪	۱,۹۵۰,۹۱۴,۵۱۳,۰۰۴	۰	۱,۶۵۰,۸۹۴,۷۰۰,۵۹۶
۰.۰۶٪	۱۳,۳۱۶,۹۳۳,۵۳۷	۰.۰۳٪	۸,۲۱۷,۹۷۴,۰۰۴۵	۰	۶,۸۵۷,۸۴۷,۶۱۵
۱.۶۴٪	۳۴۹,۱۶۰,۸۰۹,۶۰۹	۰.۹۴٪	۳۲۰,۸۸۸,۸۰۳,۳۴۵	۰	۳۹۰,۹۶۲,۰۴۵,۸۱۰
۱.۸۹٪	۴۰,۲۸۶۴,۳۷۸,۳۱۶	۰.۶۵٪	۳۹۹,۳۳۶,۴۴۶,۱۸۶	۰	۱۹۵۰,۹۷۷,۹۴۸,۵۴۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۵٪	۲۱,۹۹۰,۳۹۵,۵۱۷	۰	۲۰,۶۸۴,۰۱۶,۴۱۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۱۱,۱۰۲,۶۲۶,۵۴۳	۰	۱۰,۳۳۵,۵۲۲,۶۸۹
۲.۳۹٪	۵۰۹,۳۷۱,۵۹۱,۵۶۱	۱.۱۱٪	۵۰۹,۸۳۴,۲۸۹,۶۰۷	۱۰,۱۱۵,۱۶۴,۶۰۷	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴.۸۰٪	۱,۰۲۳,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۲.۳۲٪	۱,۰۲۳,۳۲۷,۰۰۲,۰۱۴۶	۳۳,۴۷۰,۰۰۲,۰۱۴۶	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۸.۱۱٪	۳,۸۵۸,۲۵۴,۹۳۲,۹۵۸	۱۹.۰۶٪	۸,۷۷۹,۶۷۷,۰۴۳,۳۳۱	۳۶,۳۳۴,۶۵۷,۸۷۸	۸,۱۰۰,۸۵۸,۳۷۵,۷۸۷

شهرداری شیراز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۷-۲- سوبایه گذاری در اوراق مشارکت مرتبط به تشکیل تاثیر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۰

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تالیو	نام اوراق	
۱۰۰۸٪	۲۳۹,۰۲۱,۶۴۰,۹۹۱	۰۰۰٪	۲۳۵,۳۳۴,۳۹۲,۷۸۵	۹,۳۵۱,۸۴۲,۳۸۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۳۱	مربحه کرمان موتور-کین ۵۱۲۲۳
۲۳۰٪	۴۸۹,۸۹۱,۶۶۶,۹۴۸	۱۰۰۸٪	۴۹۶,۸۴۵,۱۲۸,۷۱۰	۳۳,۶۴۲,۱۳۲,۳۶۷	۴۵۰,۳۷۰,۵۶۶,۷۳۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	مربحه الکتروموتور-اکیان ۶۰۶۰۶
۲۳۶٪	۵۰۳,۱۱۵,۳۷۰,۱۴۷	۱۰۰۹٪	۵۰۱,۸۷۵,۶۹۳,۵۵۸	۲,۱۴۷,۵۶۸,۵۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۲۳	مربحه نفتی قلعه پارسیان ۷۱۲۲۳
۱۸۸٪	۴۰۱,۳۱۲,۸۱۰,۷۳۰	۰۰۸٪	۴۰۷,۳۲۸,۰۲۸,۸۵۳	۷,۳۴۵,۵۲۸,۸۵۳	۴۰۰,۰۰۰,۶۲۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	صکوک مربوط به پارس ۷۱۰-۳ ماهه ۲۳٪
۲۹۴٪	۶۲۷,۳۴۰,۹۲۹,۷۱۸	۱۳۶٪	۶۲۶,۹۲۸,۷۵۰,۰۷۷	۲۷,۳۵۵,۰۰۰,۰۷۷	۵۷۰,۰۰۰,۱۹۱,۷۹,۳۰۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	صکوک مربوط به کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
۰۰۰٪	۰	۶۹۶٪	۲,۳۰۳,۳۴۳,۱۷۸,۵۷۴	۲۴۰,۱۴۷,۱۷۰,۱۶۴	۲,۳۳۱,۱۳۶,۳۲۷,۶۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	مربحه عام دولت ۲۳۳-ش ۷۱۱۲۳۸
۰۰۰٪	۰	۲۷۵٪	۱,۳۶۷,۹۶۳,۸۸۶,۹۸۰	۱۴۳,۳۷۹,۵۷۷,۳۱۱	۱,۳۶۷,۴۹۸,۰۶۶,۱۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۹	مربحه عام دولت ۲۷۰-ش ۷۱۱۲۳۱
۱۰۶٪	۲۴۶,۱۶۰,۹۵۲,۲۵۷	۰۰۵٪	۲۵۵,۴۷۶,۷۶۸,۹۴۴	۱۰,۷۷۸,۸۳۹,۷۲۷	۲۳۶,۹۷۸,۹۴۲,۳۸۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	مربحه عام دولت ۲۴۹-ش ۷۰۸۲۷
۰۳۹٪	۸۲,۷۴۶,۷۰۰,۸۷۵	۰۰۱٪	۸۳,۸۶۹,۳۱۴,۷۷۱	۴,۶۴۳,۴۳۵,۱۸۱	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۱,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۳	مربحه عام دولت ۲۴۵-ش ۷۰۸۱۳
۱۰۳٪	۲۱۸,۷۳۸,۶۶۷,۶۹۸	۰۰۴٪	۲۲۵,۹۲۱,۲۹۳,۷۵۳	۱۴,۷۹۱,۴۵۸,۰۰۵	۲۳۳,۵۵۵,۶۳۸,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۱	مربحه عام دولت ۲۳۵-ش ۷۰۸۲۲
۰۰۸٪	۱۷,۸۳۵,۱۰۵,۰۳۵	۰۰۰٪	۱۸,۵۱۱,۶۶۲,۹۲۱	۱,۴۳۵,۶۳۹,۳۶۱	۱۸,۵۵۰,۳۶۱,۲۶۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۸	مربحه عام دولت ۲۳۳-ش ۷۰۸۰۸
۰۴۹٪	۱۰,۴۰۶,۹۹۸,۸۸۲,۰۱۸	۰۳۳٪	۱۰,۷۰۱,۱۳۰,۸۷,۴۲۷	۱۱,۳۲۵,۳۵۴,۸۰۲	۱۰۸,۱۴۸,۴۴۹,۱۴۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۸	مربحه عام دولت ۲۳۰-ش ۷۰۶۲۸
۰۶۰٪	۱۲۷,۳۱۴,۳۳۷,۳۴۷	۰۳۹٪	۱۳۱,۴۰۰,۱۰۵,۷,۴۰۹	۱۳,۱۰۳,۹۲۲,۷۲۶	۱۲۸,۹۹۹,۸۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	مربحه عام دولت ۲۲۹-ش ۷۰۶۱۲۸
۲۳۴٪	۶۹۰,۵۲۸,۵۵۳,۶۷۳	۰۰۰٪	۹۶۵,۲۶۵,۲۸۷	۹۱,۸۴۰,۴۷۱	۹۲۳,۴۴۶,۱۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	مربحه عام دولت ۲۰۱-ش ۷۰۴۳۰
۲۳۵٪	۵۰۱,۵۲۱,۷۱۸,۵۵۸	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	مربحه عام دولت ۲۵۵-ش ۷۰۵۰۲
۱۰۵٪	۲۲۳,۰۳۰,۷۹۲,۳۶۰	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۵۳۱	مربحه عام دولت ۲۲۸-ش ۷۰۵۲۱
۱۰۵٪	۲۲۳,۵۳۹,۵۰۱,۱۶۳	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۵۳۰	مربحه عام دولت ۲۰۲-ش ۷۰۵۳۰
۲۲۰۰٪	۴,۶۸۵,۸۵۸,۵۲۹,۴۹۷	۱۶۰۴٪	۷,۵۵۳,۶۷۷,۶۶۰,۳۹۹	۵۱۹,۳۳۹,۲۵۹,۹۴۲	۷,۵۳۷,۵۷۳,۴۱۷,۸۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۵۳۰	مربحه عام دولت ۲۰۲-ش ۷۰۵۳۰

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

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تالیو	نام اوراق
تجدیدی تا سررسید	۵۹۹,۶۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	۹۵۰,۰۰۰	صکوک مربوط به ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
تجدیدی تا سررسید	۲,۹۶۳,۱۹۵,۹۵۸,۴۱۰	۷۹۳,۸۰۰	۱۰۰٪	۷۵۶,۰۰۰	مربحه عام دولت ۲۷۳-ش ۷۱۱۲۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در ائد ثابت سالم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۸- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تعداد	نام صندوق
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
۰.۱۳٪	۲۴,۸۴۵,۳۲۹,۷۸۴	۰.۰۴٪	۱۹,۹۰۰,۵۹۷,۲۸۴	۱۵,۱۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای زرافشان
۰.۵۸٪	۱۳۲,۶۵۱,۵۹۲,۲۲۳	۱.۷۸٪	۸۳۰,۳۲۰,۵۳۶,۷۸۷	۳۰,۰۹۰,۴۴۹	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای زرافشان
۰.۳۹٪	۱۰۴,۳۵۴,۸۲۰,۲۲۳	۰.۳۴٪	۱۱۰,۳۰۷,۱۹۹,۷۱۳	۳,۰۶۹,۶۷۳	صندوق سرمایه‌گذاری مختلط زیئون
۰.۱۰٪	۳۰,۹۴۸,۵۶۹,۳۸۱	۱.۳۵٪	۵۷۵,۹۶۸,۴۶۱,۷۶۳	۶,۱۴۰,۸۴۵,۹۱۹۵	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای زرافشان
۰.۰۹٪	۱۸,۳۳۷,۳۹۶,۳۴۷	۰.۰۶٪	۲۸,۱۱۶,۳۴۶,۸۱۰	۱۴,۳۱۴,۳۹۹,۵۰۷	صندوق سرمایه‌گذاری در سهام برلین
۱.۵۷٪	۳۳۲,۰۳۳,۶۹۰,۱۹۷	۰.۸۷٪	۴۰,۲۰۱,۰۳۱۸,۶۱۰	۹,۱۶۳,۵۴۵	صندوق سرمایه‌گذاری در صندوق تمسک
۰.۳۰٪	۴۲,۳۶۰,۵۷۳,۵۳۱	۰.۰۹٪	۴۲,۳۸۷,۳۷۱,۴۰۰	۱,۵۰۴,۷۷۸	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اکسپون
۲.۶۲٪	۵۵۳,۸۹۸,۵۹۷,۶۱۵	۱.۴۴٪	۶۶۴,۱۱۲,۵۰۸,۷۱۱	۱۱,۲۵۶,۶۹۴	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای مسان‌التون
۰.۵۳٪	۱۱۱,۷۰۴,۳۵۰,۱۱۶	۰.۰۰٪	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری پشنی قمر فارابی
۰.۴۶٪	۹۷,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰	۰.۴۵٪	۳۰,۸۰۴,۹۵۵,۳۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشنی سورن‌اروین
۰.۵۷٪	۱۳۰,۳۹۹,۶۶۹,۱۶۳	۰.۳۳٪	۱۴۶,۷۱۸,۸۳۸,۳۹۰	۱,۹۷۶,۳۸۹	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای تمدن
۰.۱۳٪	۲۶,۲۶۳,۴۳۳,۷۰۶	۰.۰۶٪	۲۸,۳۱۱,۳۸۹,۸۱۰	۱,۴۳۵,۳۳۳	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی آفرین فولاد
۱.۳۶٪	۲۶۵,۸۷۴,۷۹۸,۵۳۵	۰.۵۰٪	۴۱۴,۴۸۲,۶۳۳,۴۹۸	۱۶,۷۹۲,۹۲۴	صندوق سرمایه‌گذاری پشنی صنایع سورن‌اروین (فود)
۰.۳۵٪	۵۳,۸۹۷,۱۱۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۶۱,۶۹۷,۶۹۸,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی مشترک دینار
۰.۳۶٪	۵۴,۶۳۳,۳۶۷,۶۰۰	۰.۱۴٪	۶۶,۶۶۰,۷۸۷,۸۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشنی صنایع اعتبار
۰.۰۰٪	-	۰.۱۱٪	۵۲,۲۷۶,۹۸۵,۷۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای هومن س
۰.۳۶٪	۵۵,۱۵۹,۹۹۸,۸۸۶	۰.۰۳٪	۱۴,۷۰۵,۹۲۹,۵۹۳	۸۷۴,۳۷۱	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای پاداش
۰.۱۸٪	۳۷,۳۴۹,۲۲۳,۶۵۷	۰.۰۱٪	۵۵,۱۸,۲۵۵,۴۸۷	۳۳,۰۱۳۳	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای ارشاد آتی
۰.۱۰٪	۳۲,۰۱۴,۸۰۰,۳۸۴	۰.۱۶٪	۷۳,۳۴۱,۷۱۰,۱۶۴	۶,۰۸۳,۵۵۵	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی مگر چمن چمن
۰.۰۹٪	۱۹,۳۳۳,۸۵۵,۳۱۳	۰.۰۰٪	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری پشنی پروت پویه
۰.۰۰٪	-	۰.۱۱٪	۴۹,۳۷۳,۷۷۵,۱۶۵	۳,۰۰۳,۳۲۵	صندوق سرمایه‌گذاری طلا همیان سپهر
۰.۰۰٪	-	۰.۴۵٪	۳۰,۵۴۶,۵۷۳,۳۲۴	۱۷,۹۰۷,۷۷۶	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای سورن‌اروین (مک)
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۷,۹۴۸,۴۱۰	۱,۷۵۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلا گیمین زربین کار دان
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۳۱,۵۴۴,۳۱۳	۱۷۵	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای پوتوس
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۵۳,۶۳۰,۵۶۹,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلا قلم
۰.۰۰٪	-	۰.۱۷٪	۵۰,۴۴۴,۰۵۷,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای کبریا
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۴۱,۹۹۴,۱۹۴	۷۹۲	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای آتش فیروزه
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۷,۵۱۳,۹۴۹	۸۱,۱۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری پشنوئه طلای آتش فیروزه
۹.۸۵٪	۲,۰۸۱,۴۰۵,۶۸۷,۲۰	۸.۸۰٪	۴,۰۹۷,۴۸۲,۶۸۲,۶۲۶	۱۲۷,۴۹۶,۶۷۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۴/۳۱

ادامه یادداشت ۸

۱۴۰۴/۱/۳۰					۱۴۰۵/۴/۳۱				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نام صندوق	نقل از صفحه قبل	
۹.۸۵٪	۲۰.۸۱۰۴۰.۵۶۸.۷۲۰	۸.۹۰٪	۴.۹۷۰.۴۸۳.۱۷۰.۶۲۶	۳.۳۷۲.۱۹۴.۳۶۰.۶۴۳	۱۲۷.۴۹۶.۶۷۸	۴۷۰.۱	صندوق س پستونک طلا مدنی و گرس		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۳۵.۵۴۳.۵۳۰	۳۳۴.۱۲۳.۸۳۳	۱۳.۵۸۳	۴۹۱.۲۵۳.۳۲۰	صندوق س پستونک طلا قدیس بوجن		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴۹۲.۹۴۶.۰۵۹	۴۹۱.۲۵۳.۳۲۰	۴.۱۳۰	۱۳۳.۳۶۶.۷۱۵	صندوق س پستونک طلا نهایت نگار		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۳۴.۱۸۳.۱۸۶	۱۳۳.۳۶۶.۷۱۵	۷۲.۳۱۳	۲.۴۱۵.۳۳۲.۱۱۷	صندوق س پستونک طلا درخشان آیین		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲.۴۱۳.۳۲۲.۶۰۹	۲.۴۱۵.۳۳۲.۱۱۷	۵.۹۱۸.۴۸۴	۲۳۳.۸۸۳.۶۰۱.۳۳۴	صندوق س پستونک طلا زروان و پست		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۳۳.۱۰۳.۰۸۸.۹۳۰	۲۳۳.۸۸۳.۶۰۱.۳۳۴	۴۲۰.۱۵۸	۷.۳۲۰.۸۰۰.۶۲۸	صندوق س پستونک طلا جام زمین		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۷.۴۳۵.۰۰۶.۵۵۸	۷.۳۲۰.۸۰۰.۶۲۸	۱۰.۸۶۰	۲۸۸.۸۸۳.۳۲۰	صندوق س پستونک طلا درنا		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۳۹.۵۳۲.۶۸۹	۳۳۹.۵۳۲.۶۸۹	۱۲.۸۳۷	۴۲۳.۹۵۷.۳۱۱	صندوق س پستونک طلا دمنورد		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴۴۵.۶۷۶.۹۷۳	۴۲۳.۹۵۷.۳۱۱	۸.۳۳۴	۱۹۱.۳۵۱.۵۷۴	صندوق س پستونک طلا ری ز		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۹۱.۷۰۱.۷۰۱	۱۹۱.۳۵۱.۵۷۴	۹۷۳	۱۴۳.۹۹۰.۳۹۳	صندوق س پستونک طلا زین آگاه		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۴۵.۶۴۷.۳۶۹	۱۴۳.۹۹۰.۳۹۳	۲۰.۴۸۸.۵۳۳	۲۴۱.۷۶۱.۴۳۵.۹۴۶	صندوق س پستونک طلا صبا		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۳۱.۳۰۹.۹۲۹.۰۵	۳۳۱.۳۰۹.۹۲۹.۰۵	۱۵.۱۸۴	۵۰۴.۴۴۶.۳۱۳	صندوق س پستونک طلا لیان		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۵۱۷.۷۹۰.۰۳۳	۵۱۷.۷۹۰.۰۳۳	۴۶.۰۸۱۰	۱۱.۳۲۱.۷۸۸.۰۴۷	صندوق س پستونک طلا کیمیا		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۱.۳۵۵.۹۲۱.۶۵۱	۱۱.۳۵۵.۹۲۱.۶۵۱	۳۰.۵۰۴۶	۴.۳۱۵.۴۲۹.۵۸۷	صندوق س طلا زردیس خلیج فارس		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴.۳۱۰.۷۷۵.۳۱۸	۴.۳۱۰.۷۷۵.۳۱۸	۱.۳۱۳.۱۲۴	۲۳.۲۷۳.۷۰.۳۵۹	صندوق س طلا زرد کرآمد		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۳.۸۸۹.۶۳۹.۹۳۳	۲۳.۸۸۹.۶۳۹.۹۳۳	۱.۲۴۱.۸۷۹	۳۶.۸۳۷.۹۷۴.۰۴۴	صندوق س طلا زرد پندار		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۶.۸۳۱.۸۰۴.۱۵۸	۳۶.۸۳۱.۸۰۴.۱۵۸	۱۱.۷۰۸.۱۵۴	۲۱.۸۴۳.۹۹۴.۳۷۰	صندوق س پستی بر کلاهی قارایی		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۹۶.۷۱۸.۲۲۱.۱۰۸	۱۹۶.۷۱۸.۲۲۱.۱۰۸	۱۵.۰۴۵۵.۵۳۷.۹۲۴	۱۳.۹۷۶.۳۹۶.۰۸	صندوق س پستونک طلا کین		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۳۰.۹۷۶.۳۹۶.۰۸	۱۳۰.۹۷۶.۳۹۶.۰۸	۱۵۶	۱۳۶.۲۷۹.۵۳۵	صندوق س پستونک طلا کین		
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۳۸.۸۷۶.۲۶۰	۱۳۸.۸۷۶.۲۶۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دارا		
۰.۰۰٪	۱۰.۶۰۶۷۰.۵۰.۵۳۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	جمع		
۱۰.۳۵٪	۲.۱۸۷.۱۰۷.۶۱۹.۲۴۶	۱۰.۷۶٪	۴.۹۵۶.۳۳۸.۱۰۷.۰۹۰	۴.۳۱۴.۷۵۰.۵۸۴.۳۱۱	۱۶۲.۵۵۹.۰۳۶				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۹ حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۴,۴۶۸,۰۱۳,۰۷۹	۲۱۳,۳۹۸,۰۵۴,۵۶۳	(۲,۴۰۰,۴۶۹,۸۸۱)	۰	۲۱۵,۷۹۸,۵۲۴,۴۴۴	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
-	۳۶۱,۳۷۹,۵۵۸	(۱۱۲,۶۹۰,۲۷۲)	۲۵	۴۷۴,۰۶۹,۸۳۰	سود سهام دریافتنی
۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بابت صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۲۵۸,۴۲۸,۰۱۳,۰۷۹	۲۱۳,۷۵۹,۴۳۴,۱۲۱	(۲,۵۱۳,۱۶۰,۱۵۳)		۲۱۶,۲۷۲,۵۹۴,۲۷۴	جمع

۱۰ جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹,۹۱۸,۹۴۱,۵۸۲	۲۹,۹۷۷,۵۰۲,۸۴۱	۱۲۹,۸۷۲,۲۲۶,۳۵۶	۲۴,۲۱۸,۰۶۷
-	۳,۱۳۴,۴۴۳,۴۵۲,۵۵۴	۳,۱۳۴,۴۴۳,۴۵۲,۵۵۴	-
۲۰۵,۰۷۶,۸۲۸	۱۰,۶۶۳,۱۰۷,۵۶۲,۷۰۴	۱۱,۱۳۷,۲۴۷,۲۹۹,۵۱۳	(۴۷۳,۹۳۴,۶۵۹,۹۸۱)
۱۰۰,۱۲۴,۰۱۸,۴۱۰	۱۳,۸۲۷,۵۲۸,۵۱۸,۰۹۹	۱۴,۴۰۱,۵۶۲,۹۷۸,۴۲۳	(۴۷۳,۹۱۰,۴۴۱,۹۱۴)

کارگزاری کاریزما

شرکت کارگزاری صبا جهاد

کارگزاری اعتبار تابان

جمع

۱۱ سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	-	۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	-
۱,۰۲۰,۲۸۹,۸۷۵	-	۵۸۳,۴۷۸,۱۱۵	۴۳۶,۸۱۱,۷۶۰
۷۶,۶۲۳,۴۰۵	-	۷۶,۶۲۳,۴۰۵	-
۲,۲۳۱,۸۰۰,۱۴۲	-	۲,۲۳۱,۸۰۰,۱۴۲	-
-	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۵۶۵,۵۰۲,۹۴۲	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۸,۶۹۱,۱۸۲	۴۳۶,۸۱۱,۷۶۰

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج رتبه‌بندی

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۸۹۶,۹۲۱,۱۴۷	۴۹,۰۰۰,۷۷۸,۴۴۷	مدیر صندوق - سیدگردان سورنا
۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۵	۱,۴۴۴,۵۴۷,۸۴۹	متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱,۰۶۳,۸۰۲,۴۹۵	.	حسابرس - مؤسسه حسابرسی ازموده کاران
.	۱,۶۰۱,۰۰۸,۷۸۷	حسابرس موسسه حسابرسی دش و همکاران
۳۰,۶۶۲,۳۱۸,۱۶۶	۵۲,۹۹۴,۰۳۱,۷۸۴	بازارگردان - صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
۵۶,۶۲۳,۰۴۱,۶۹۳	۱۰۵,۰۴۰,۳۶۶,۸۶۷	جمع

۱۳- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مبلغ شناسایی شده
۱۷۶,۲۱۴,۰۱۵,۸۵۰	۱۰۲,۸۶۵,۳۳۸,۲۳۲	۷۳,۳۴۸,۶۷۷,۶۱۸
.	۳,۳۳۹,۹۱۵,۱۰۳	۱,۳۵۲,۳۴۱,۵۰۷
.	۴۱,۷۱۲,۷۸۶,۹۰۰	۳,۳۲۵,۹۴۲,۵۰۳
۱۰,۸۵۹,۶۱۰,۷۳۰	.	.
.	۷۹۳,۵۹۴,۳۵۴,۸۳۶	۵۴,۷۳۰,۶۴۵,۱۶۴
.	۱۲,۳۶۷,۰۷۰,۱۰۳	۲۰,۵۵۶,۴۹۱,۴۴۷
.	۷۶,۴۳۳,۸۲۷,۸۳۰	۳۳۴,۶۴۱,۷۷۱,۹۲۳
۱۸۷,۰۷۳,۶۲۶,۵۸۰	۱,۰۳۰,۱۱۳,۲۹۳,۰۰۴	۴۸۷,۹۵۵,۸۷۰,۱۶۲
		۱,۵۱۸,۰۶۹,۱۶۳,۱۶۶
		جمع

۱۳-۱ پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری شیراز جهت نگهداری ۱,۵۰۰,۰۰۰ 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 می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵,۱۴۳,۸۲۵,۹۰۹	۱۴,۵۱۷,۲۸۶,۸۲۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۷۲,۷۶۵,۰۰۰	۳۵,۸۷۹,۷۰۰
.	۱,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۳
۱۰,۲۴۹	.
۷,۱۱۶,۶۰۱,۱۵۸	۱۷,۰۸۱,۹۳۳,۶۴۴

آیونمان نرم‌افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت امور صندوق

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی

جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۱,۰۱۳,۰۷۸,۷۶۶,۱۸۷	۱,۲۰۷,۸۳۵,۳۴۴	۴۴,۳۸۶,۹۹۵,۸۶۱,۳۵۲	۲,۱۹۲,۲۳۵,۳۴۴
۳۴,۷۹۴,۶۰۸,۱۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۹۴,۷۳۶,۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱	۱,۲۰۹,۸۳۵,۳۴۴	۴۴,۴۲۷,۴۹۰,۵۹۷,۴۵۲	۲,۱۹۴,۲۳۵,۳۴۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۰,۲۶۳,۴۱۸)	۶,۶۲۲,۹۷۷,۳۳۲	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹	(۱,۳۸۷,۲۹۱,۳۵۹)	۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۶,۱۵۵,۴۰۳,۰۱۴	(۳,۱۰۳,۶۵۹,۱۶۱)	۱۶-۳ سود حاصل از فروش واحد های صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۸۷,۰۸۱,۵۵۹,۹۲۵	۲,۱۳۲,۰۲۶,۸۱۲	جمع

۱۶-۱ سود (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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات
ریال	ریال	ریال
-	۱,۱۴۳,۰۶۵,۰۸۲	(۴۳,۵۶۰,۹۶۳)
-	۸,۲۸۳,۴۹۷,۸۸۴	(۹۵,۶۴۶,۳۹۱)
-	۳۹۲,۲۱۹,۸۵۰	(۲۰,۶۰۶,۵۸۵)
-	(۳,۱۹۵,۸۰۵,۴۸۴)	(۴۲,۲۵۰,۲۴۴)
۱۸۰,۴۵۲	-	-
۱,۰۴۴,۷۷۱	-	-
۷۰,۹۵۹,۷۱۰	-	-
۷۰۰,۸۱۱	-	-
۲۲۸,۴۸۲	-	-
(۹۵,۷۷۹,۶۰۵)	-	-
۳۱۳,۰۹۹	-	-
۴۳۴,۶۵۳	-	-
۱۸۶,۸۳۵	-	-
۱۰۱,۴۵۸	-	-
۵۱۶,۰۵۱	-	-
۱۴۱,۵۸۰	-	-
۳۴,۶۳۲	-	-
۸۶,۰۶۳	-	-
۳۳۵,۱۰۰	-	-
۸۲,۷۴۳	-	-
۱۶۹,۷۴۷	-	-
(۲۰,۲۶۳,۴۱۸)	۶,۶۲۲,۹۷۷,۳۳۲	(۲۰۲,۰۶۴,۱۸۳)
		(۱۱۰,۳۲۶,۷۱۰)
		(۳۳,۴۷۷,۴۶۸,۰۹۲)
		۴۰,۴۱۲,۸۳۶,۳۱۷
		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۶-۲ سود (زیان) 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵۵ بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۱۵۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۲۹۵,۰۰۰)	(۲۹۹,۷۴۵,۰۰۰)	-
اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۹۲۰,۰۶۸,۷۴۸)	(۸۰,۶۵۲,۲۵۶)	۱,۳۲۵,۲۷۸,۹۹۶	۱,۶۸۹,۶۷۰,۳۰۵
مراجعه عام دولت ۲۰۱ ش.خ ۰۶۰۴۳۰	۷۲۰,۰۰۰	۶۲۳,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۲,۵۳۳,۳۱۳,۳۵۴)	(۳۲۸,۷۹۸,۷۱۹)	۱,۱۲۵,۸۸۷,۹۲۷	(۵,۳۸۶,۵۴۴)
مراجعه عام دولت ۲۰۲ ش.خ ۰۶۰۵۳۰	۲۳۵,۰۰۰	۲۰۲,۰۱۷,۷۵۰,۰۰۰	(۲۰۱,۵۲۰,۳۶۳,۶۸۷)	(۱۰۷,۴۷۸,۶۴۸)	۳۸۹,۹۰۷,۶۶۵	-
اسناد خزانه ۱ م.س.قوا ۰۳-۰۶۱۵	۱۰,۷۵۹	۶,۳۹۹,۹۹۱,۱۵۰	(۶,۳۳۲,۹۶۰,۰۳۹)	(۳,۴۷۹,۹۹۲)	۶۳,۵۵۱,۱۱۹	-
مراجعه عام دولت ۲۲۸ ش.خ ۰۷۰۵۲۱	۲۴۷,۲۶۴	۱۹۵,۴۴۲,۴۱۰,۸۸۰	(۱۹۸,۲۶۹,۷۸۵,۰۸۶)	(۵۶,۶۲۸,۰۰۶)	(۲,۸۸۴,۰۰۲,۲۱۲)	-
مراجعه عام دولت ۲۵۹ ش.خ ۰۷۰۵۰۲	۶۱۵,۰۰۰	۴۸۸,۶۴۲,۱۰۰,۰۰۰	(۴۹۱,۷۳۲,۴۷۵,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۵۰,۳۷۵,۰۰۰)	-
اسناد خزانه ۴ بودجه ۰۴-۰۷۰۸۱۶	۵۰,۰۰۰	۲۱,۶۳۲,۹۳۵,۶۲۰	(۲۰,۹۳۶,۳۷۷,۹۶۸)	(۱۱,۷۶۲,۸۸۹)	۶۸۴,۷۹۴,۷۶۳	-
اسناد خزانه ۱ م.ا.بودجه ۰۲-۵۰۷۲	-	-	-	-	-	۵,۱۱۴,۶۰۳,۵۶۷
مراجعه عام دولت ۱۱۲ ش.خ ۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	-	۶۸,۰۸۷,۶۵۸
اسناد خزانه ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	-	-	-	-	-	۱,۸۹۰,۱۶۵,۲۴۲
مراجعه عام دولت ۱۲۶ ش.خ ۰۳۱۲۲۳	-	-	-	-	-	۷,۸۱۶,۵۳۴,۶۲۵
مراجعه عام دولت ۱۴۳ ش.خ ۰۴۱۰۰۹	-	-	-	-	-	۳۰۴,۹۴۴,۷۱۹
اسناد خزانه ۲ م.ا.بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	۳۴,۳۸۸	۳۴,۳۸۴,۲۲۰,۰۰۰	(۳۳,۳۲۰,۸۲۳,۰۶۹)	(۷۴,۰۶۴)	۱,۰۶۳,۳۲۲,۸۶۷	۱,۵۷۳,۰۰۱,۸۰۹
اسناد خزانه ۲ م.ا.بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	-	-	-	-	-	۲,۱۴۴,۲۱۹,۹۳۱
اسناد خزانه ۴ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۱,۶۳۶	۱,۳۶۱,۲۵۵,۴۰۰	(۱,۳۰۹,۵۲۸,۰۲۶)	(۷۴۰,۱۷۶)	۵۰,۹۸۷,۱۹۸	۲۰۱,۱۱۲,۲۹۳
اسناد خزانه ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	۲,۱۷۸	۱,۸۸۱,۷۷۰,۳۲۰	(۱,۶۵۸,۵۲۴,۷۴۷)	(۱,۰۲۳,۲۰۵)	۲۲۲,۲۲۲,۲۶۸	۴,۶۸۲,۳۶۳,۹۵۲
اسناد خزانه ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱	-	-	-	-	-	۹,۵۲۱,۶۰۸,۹۶۱
اسناد خزانه ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۳۱۱	-	-	-	-	-	۱۲,۵۵۶,۳۶۰,۹۷۸
اسناد خزانه ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	۲,۶۱۹	۲,۰۳۰,۲۴۸,۸۰۰	(۲,۰۰۸,۲۶۶,۸۰۸)	(۱,۱۰۳,۹۴۲)	۲۰,۸۷۸,۰۵۰	۲,۳۶۹,۳۸۱,۳۸۰
صکوک اجاره فارس ۰۷	-	-	-	-	-	(۴۸,۹۷۸,۶۱۸,۷۵۰)
صکوک مراجعه گگل ۷۱۱	-	-	-	-	-	(۱,۶۲۹,۷۹۷)
جمع		۲,۰۲۶,۱۰۶,۶۸۲,۰۷۰	(۲,۰۲۶,۶۹۵,۹۳۶,۵۳۲)	(۷۹۸,۰۳۶,۸۹۷)	(۱,۳۸۷,۲۹۱,۳۵۹)	۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

نمایشنامه‌های توضیحي صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۱۴

۱۴۰۳ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۱۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۱۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۱۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۱۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۱۴	
سود (زیان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
•	۱۰,۷۷۸,۴۸۹,۹۴۴	•	(۲,۸۲,۳۰۹,۴۰۰)	(۱۱,۱۰,۷۰۴,۳۵۰,۱۱۶)	۱۲۲,۷۶۵,۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۰,۶۰۸	صندوق سرمایه‌گذاری فارابی		
•	۶۸۳,۰۵۴	•	(۷۱,۹۳۰)	(۵۶,۲۰۲,۴۶۵)	۵۹,۵۵۶,۴۴۹	۲۶۹	صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زمین گردان		
•	(۱۳۹,۳۰۱,۱۵۸)	•	(۹۳۴,۱۶۱)	(۹۱۶,۹۰۰,۶۱۵)	۷۷۸,۵۳۳,۶۱۸	۴۵,۷۸۸	صندوق سرمایه‌گذاری زرگر کارآمد		
•	۹۷۷,۳۰۹,۹۲۳	•	(۶,۶۳۱,۰۱۸)	(۴,۵۳۳,۶۰۰,۹۹۱)	۵,۵۱۷,۵۳۱,۹۴۲	۳۰,۳۲۹	صندوق سرمایه‌گذاری سگه طلا گویا		
•	۶۷,۴۱۳,۲۹۳	•	(۱,۴۹۸,۷۷۷)	(۱,۷۸۰,۱۳۹,۲۱۷)	۱,۳۴۹,۰۴۱,۲۸۷	۹,۴۹۷	صندوق سرمایه‌گذاری طلا زرقم آشنا		
•	۳,۷۷۶,۱۳۰	•	(۵۱۰,۳۸۷)	(۳۲۱,۶۸,۸۳۷)	۲۲۵,۳۵۵,۲۴۴	۹۸۲	صندوق سگه طلای کیمیا		
•	۳,۴۴۹,۶۶۴,۱۹۵	•	(۵۲,۹۵۴,۹۴۷)	(۴۰,۴۳۷,۱۱۱,۵۳۳)	۴۴,۱۲۹,۷۳۰,۳۹۵	۵,۷۷۴,۵	صندوق سرمایه‌گذاری طلای زر افشان		
۳,۱۵۳,۹۰۲,۳۹۷	۳,۲۱۵,۹۳۴,۷۷۴	•	(۱,۵۳۴,۶۴۰,۶۰۰)	(۱۲۰,۷۰۴,۴۳۰,۵۵۸)	۱۲۴,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلای زر مستقیم		
•	۵,۲۳۶,۱۶۱,۷۰۸	•	(۳۲,۹۵۰,۹۷۰)	(۵۶,۳۱۴,۹۴,۸۸۳)	۶۱,۴۶۳,۲۰۷,۵۵۴	۳,۸۶۴,۰۰۳	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
•	(۱۶,۰۳۸,۶۰۷,۶۴۱)	•	(۳۳,۵۵۵,۷۵۶)	(۱۰,۶۰۶,۶۷۰,۵۰۳۵)	۱۰۰,۰۲۵,۹۰۳,۸۶۰	۴,۵۵۶,۸۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
(۳۲,۱۸۶,۱۱۵)	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۱,۳۳۷,۶۵۶,۰۸۱	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
•	۱۳۱,۷۷۵,۰۳۲	•	(۸۸۷,۹۵۹)	(۶۱۷,۲۱۶,۵۳۶)	۷۴۰,۰۷۹,۵۳۷	۱۲,۵۶۵	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
•	(۱,۸۵۹۱,۷۲۴)	•	(۱,۳۴۶,۰۵۶)	(۱,۰۵۵,۸۸۰,۳۵۳)	۱,۰۳۸,۵۳۳,۶۸۳	۳۱,۹۷۱	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۵,۳۴۹,۰۳,۵۴۴	(۳,۰۰۳,۸۵۰,۹۱۵)	•	(۹,۶۶۷,۸۱۸)	(۱۰,۰۵۱,۰۷۴,۵۰۹)	۸,۰۵۶,۸۹۱,۴۱۲	۳۶۵,۴۳۵	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۴,۴۴۲,۱۳۴	(۳,۴۹۷,۸۸۱)	•	(۴۴,۹۴۰,۶۳۷)	(۳۷,۴۴۹,۶۷,۳۸۷)	۳۷,۴۵۰,۷۱۰,۳۳۳	۲,۵۵۸,۱۲۵	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۱۱,۸۲۲,۳۸۵,۰۶	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۵,۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
(۲,۴۲۶,۱۰۵,۵۵۱)	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۱,۶۰۸,۵۷۳	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۲۳,۲۱۹,۹۹۴,۷۲۸	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۱۴,۰۹۰,۵۲۶,۰۳۱	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۱۳,۱۰۹,۹۲۷,۴۰۸	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
(۱,۸۰۶,۳۳۷,۸۴۶)	(۴,۲۱۶,۸۳۱,۹۴۶)	•	(۴,۵۳۷,۹۷۷)	(۳,۵۵۳,۱۲۳,۷۰۸)	۳۱,۳۵۶,۹۱۷,۵۵۹	۲۱۵,۸۲۱	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
(۶۳۹,۴۵۶,۳۱۶)	۱,۸۷۷,۳۳۶	•	(۳,۵۵۹,۹۸۷)	(۳,۵۵۳,۳۴۰,۷۶۶)	۲۶۷,۵۵۸,۳۹۵	۴,۶۹۸	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۱۳,۹۱۵,۲۷۴,۸۴۲	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۹۳۷,۵۶۶,۳۷۳	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		
۸۶,۱۵۵,۴۰۳,۰۱۴	۱۱,۶۰۲,۱۴۳,۰۱۵	•	(۸,۸۸۸,۸۶۹,۹۰۴)	(۵,۱۷,۳۳۵,۲۷۵,۹۲۹)	۵۲۹,۸۲۶,۲۸۸,۴۴۸		صندوق سرمایه‌گذاری طلای پدلی		

تغییر به صافیه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
۱۷۸,۷۳۰,۰۸۴,۳۰۱	۹۵۸,۴۴۸,۱۵۷	۱۷-۱	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵۰,۸۴۶۸۰,۷۱۶	۲۹۱,۹۷۸,۰۷۴,۴۵۰	۱۷-۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۲۳,۶۷۶,۸۷۷,۰۸۷	۲۷۲,۹۰۱,۹۶۲,۸۵۶		جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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		
۰	(۴۲۲,۹۹۱,۷۹۳)	(۱۶,۴۹۸,۷۳۰)	(۹,۰۰۸,۳۰۷)	(۳,۶۹۷,۲۳۰,۸۱۵)	۳,۲۹۹,۷۴۶,۰۶۰	۸۳۷,۴۹۹	آیپژ گستر هانئون
۰	۱,۳۸۵,۶۳۲,۶۸۷	(۴۴,۷۸۳,۱۵۰)	(۲۴,۴۵۱,۶۵۵)	(۷,۵۰۱,۷۸۲,۴۰۸)	۸,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	زیرین فرت شاهرود
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توبیدی کوچین
۰	(۴,۱۹۲,۷۳۷)	(۹۵,۳۵۸)	(۵۴,۰۶۵)	(۲۳,۱۱۶,۷۱۴)	۱۹,۰۷۱,۴۰۰	۲,۳۸۴	گروه مالی مهر گن تامین پارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هانئون نایزه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم متبوع فولاد پارس
(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)	۹۵۸,۴۴۸,۱۵۷	(۶۱,۳۷۷,۳۳۸)	(۳۳,۵۱۲,۰۲۷)	(۱۱,۳۲۲,۱۲۹,۹۳۷)	۱۲,۳۷۵,۴۶۷,۴۶۰		جمع

* سهام گروه مالی مهر گن تامین پارس دارای ۲,۷۸۴ سهام تبعی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۴/۳۱

ادامه یادداشت ۳-۱۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۴/۳۱

نام صندوق	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۴/۳۱
تقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سگه صلاهی کین	۱۳۴,۴۳۱,۱۱۲	(۱۳۶,۱۷۹,۵۳۵)	(۶,۱۷۵,۸۸۴,۵۲۷)	۰	۲,۵۹۶,۷۳۵	۲۵۹,۱۹۶,۵۴۴,۰۱۲	۴۰,۱۶۳۶,۳۳۸
صندوق سگه صلاهی کین	۲۳۱,۸۴۴,۵۰۰	(۳۷۸,۷۳۴,۴۳۴)	(۳۷۸,۱۸۷)	۰	۲,۸۱۰,۸۸۹	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱۳۴,۱۶۴,۷۹۲	(۱۳۹,۶۶۴,۴۰۸)	(۱۷۰,۵۹۸)	۰	۳,۳۳۰,۷۸۶	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱۴۵,۸۴۳,۳۵۶	(۱۳۴,۹۰۱,۰۴۳)	(۱۷۴,۰۸۷)	۰	۱,۶۵۶,۹۷۶	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۲۰,۶۸۸,۵۳۳	(۳۴۱,۷۹۱,۹۶۸,۴۰۰)	(۳۵۵,۷۶۹,۸۳۵)	۰	(۳۰,۵۸۳,۸۷۵,۵۵۵)	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱۳۴,۳۴۴,۴۰۰	(۱۳۳,۲۶۶,۷۱۵)	(۱۶۱,۳۱۴)	۰	۹۱۶,۴۷۱	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۲۷۹,۸۴۵,۰۰۰	(۳۷۸,۸۴۳,۴۳۶)	(۳۳۵,۷۹۰)	۰	۱,۳۰۵,۶۶۴	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۳۳۵,۹۱۵,۶۴۹	(۳۳۴,۱۱۲,۳۸۳)	(۳۴۱,۰۹۹)	۰	۱,۳۱۲,۱۳۷	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۵۳,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۵۸,۰۰۰,۶۸۷,۵)	(۱۳۰,۵۱۴,۲۵۰)	۰	۱۴,۸۱۸,۰۷۸,۸۷۵	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۵,۵۴۸,۳۸۴	(۳۴۱,۸۴۶,۳۲۲,۴۰۰)	(۳۵۵,۸۴۳,۹۱۹)	۰	(۳۰,۷۶۳,۳۳۲,۳۰۰)	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۵,۸۴۱,۱۲۱,۱۷۸	(۵۰,۴۲۶,۶۱۳)	(۶۳۴,۰۹۵)	۰	۱۳,۵۴۳,۸۳۰	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۲,۴۱۶,۱۲۱,۹۵۶	(۳,۴۳۵,۳۳۷,۱۱۷)	(۳,۴۹۹,۳۴۶)	۰	(۱۲,۱۱۴,۵۰۰)	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۸۱,۱۱۸	(۲۷۰,۴۶۸,۵۸۹)	(۳۱۵,۱۰۰,۱۵۱)	۰	۱,۳۴۶,۳۶۰	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۸,۱۵۳,۳۲۴,۱۳۳)	(۱۱۵,۹۳۴,۰۰۰)	۰	(۱,۸۶۰,۳۶۲,۱۷۳)	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱۲,۸۳۷	(۴۳۳,۹۵۷,۳۱۱)	(۵۱۱,۴۴۶)	۰	۱,۷۱۹,۷۶۲	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱۳,۵۸۳	(۴۹۱,۲۵۲,۳۲۰)	(۵۹۲,۲۴۶)	۰	۱,۵۹۲,۷۳۴	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱,۲۴۱,۸۷۹	(۳۶,۸۳۷,۳۷۹,۳۳۶)	(۳۴,۳۵۱,۳۶۷)	۰	(۵,۶۶۹,۸۱۶)	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۴۶۰,۸۱۰	(۱۱,۳۲۱,۷۸۸,۰۰۷)	(۱۳,۶۴۴,۶۷۸)	۰	۳۴,۱۳۶,۰۴	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۸,۳۳۴	(۱۹۱,۳۵۱,۵۷۴)	(۲۳۰,۳۱۸)	۰	۳۵,۱۲۷	۰	۰
صندوق سگه صلاهی کین	۱۰,۸۶۰	(۳۳۸,۸۸۳,۳۳۰)	(۳۷۵,۷۷۰)	۰	۶۴۹,۳۵۹	۰	۰
تقل به صفحه بعد	۴,۵۴۷,۳۸۰,۵۴۴,۹۰۰	(۳,۴۰۹,۵۴۰,۸۸۶,۸۸۳)	(۷,۱۲۰,۹۱۱,۳۱۸)	۰	۳۳۰,۸۰۸,۴۶۰	۳۳۰,۸۲۶,۷۷۷,۸۸۴	۴۰,۱۶۳۶,۳۳۸

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۱,۹۳۶,۴۹۱,۱۷۸,۳۲۱	۵۶۰,۲۵۰,۴۱۹,۹۲۰
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۲,۶۲۵,۶۲۲,۶۸۷,۲۳۳	۶۴۰,۸۱۵,۳۶۱,۰۶۲
جمع	۴,۵۶۲,۱۱۳,۸۶۵,۵۵۴	۱,۲۰۱,۰۶۵,۷۸۰,۹۸۲

۱۹-۱ 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
ریال	ریال		ریال	ریال	
شهرداری شیراز	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۲۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۰
مشارکت ش شیراز ۰۶۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰٪	۱۶۸,۶۴۸,۱۲۱,۰۵۶	۷۱,۷۹۶,۲۳۲,۷۲۸
مشارکت سلف میلگرد تولیدی قراب (عقربا ۳۱)	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۱۴۰۷/۰۲/۱۴	۰٪	۱۰,۹۳۱,۴۱۴,۲۶۳	۰
اوراق مشارکت سلف موازی برق گیلان ۰۷۱	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۲۱٪	۵۴,۷۳۰,۶۴۵,۱۶۴	۰
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵ بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۷۸۱,۵۶۷,۹۵۱	۰
مرابحه عام دولت ۲۷۳-ش.خ ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۷۸۶,۱۳۴,۰۹۶,۱۵۴	۰
مرابحه عام دولت ۲۷۰-ش.خ ۰۷۱۱۲۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪	۳۵۵,۳۲۸,۱۲۲,۰۰۸	۰
مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۳٪	۱۰,۱۷۵,۳۲۱,۸۰۰	۰
مرابحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۰۶۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳٪	۳۲,۲۵۷,۶۶۱,۵۷۶	۰
مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳٪	۱۱,۳۵۸,۲۶۷,۰۵۳	۰
مرابحه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۰۶۱۰۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳٪	۲۷,۹۶۹,۴۲۲,۷۴۹	۰
مرابحه عام دولت ۲۲۵-ش.خ ۰۶۰۹۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳٪	۰	۰
مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۲,۳۶۵,۲۹۸,۵۲۵	۰
مرابحه عام دولت ۲۳۰-ش.خ ۰۷۰۶۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۲۳٪	۱۳,۴۹۱,۶۶۸,۴۴۶	۰
مرابحه عام دولت ۲۲۹-ش.خ ۰۶۱۰۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱۵,۷۴۹,۵۰۴,۹۲۶	۰
مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳٪	۴,۵۷۵,۸۲۶,۷۳۲	۰
اوراق مشارکت مشارکت ش شیراز ۰۶۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۵۱,۳۳۱,۴۱۰,۶۰۰	۰
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۱۲,۸۷۸,۰۴۱,۷۵۶	۱۴۴,۲۰۱,۳۹۴,۸۴۶
مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	۴,۰۳۶,۷۵۸,۹۰۲	۶,۹۷۵,۴۰۵,۹۷۲
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۲٪	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۲۳٪	۸۶,۹۳۵,۶۳۲,۸۴۰	۳۲,۷۱۸,۸۹۱,۲۵۲
صکوک مرابحه بترانس ۷۱۰-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۲۳٪	۶۲,۷۴۸,۸۰۱,۴۶۵	۱۶,۲۸۲,۱۷۴,۹۱۳
مرابحه افق قلعه بارسین ۰۶۰۷۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳٪	۱۰۶,۲۲۵,۸۱۹,۰۵۹	۸۸,۸۰۱,۶۵۱,۸۹۶
مرابحه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱٪	۳۳,۱۱۵,۶۴۷,۱۵۹	۳۳,۲۷۰,۷۷۴,۲۴۰
مرابحه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۴۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۱٪	۶۴,۶۸۶,۰۱۲,۹۳۷	۶۵,۳۹۲,۰۷۴,۰۸۶
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰٪	۰	۵,۳۵۳,۹۸۱,۱۰۰
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰٪	۰	۹,۷۸۳,۴۲۴,۰۱۷
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۸٪	۰	۲۳,۳۰۰,۶۶۰,۱۶۲
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۰	۵,۱۸۱,۱۵۰
صکوک اجاره فارس ۰۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۰	۶۲,۴۶۸,۵۷۳,۵۵۸
جمع				۱,۹۳۶,۴۹۱,۱۷۸,۳۲۱	۵۶۰,۲۵۰,۴۱۹,۹۲۰

صندوق با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۹.۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۰۵۴,۷۲۳	.	۲,۰۵۴,۷۲۳	۱۸۲,۲۵۴
گرددستوری	متعدد	متعدد	متعدد	۵۴۹,۶۸۰,۳۳۶,۱۰۳	(۶۴۸,۹۱۴,۱۷۹)	۵۴۹,۰۳۱,۴۲۱,۹۲۴	۲۳۸,۷۵۱,۷۲۵,۲۴۸
ایندو	متعدد	متعدد	متعدد	.	.	.	۲۰۰,۴۸۲
دی	متعدد	متعدد	متعدد	۳۹۴,۴۳۶,۲۸۶,۸۵۵	(۵۰۷,۸۷۵,۰۳۲)	۳۹۳,۹۲۸,۴۱۱,۸۲۳	۱۰۵,۳۸۸,۰۷۸,۲۲۷
صادرات	متعدد	متعدد	متعدد	۷۲۰,۲۷۷,۵۱۵,۹۳۲	(۳۶۵,۸۱۸,۵۵۳)	۷۱۹,۹۱۱,۶۹۷,۳۷۹	۵۵,۱۰۴,۸۵۳,۵۸۵
تجارت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۷۵,۶۱۸,۹۱۴,۴۷۱	(۴,۱۶۶,۰۷۰)	۱۷۵,۶۱۴,۷۴۸,۴۰۱	.
پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	۵۶۷,۱۲۵,۱۰۲,۹۰۲	(۵۵۶,۹۲۹,۱۷۰)	۵۶۶,۵۶۸,۱۷۳,۷۳۲	۱۵۷,۸۲۵,۰۶۳,۶۳۴
ملل	متعدد	متعدد	متعدد	.	.	.	۴۲,۶۴۴
ملت	متعدد	متعدد	متعدد	۶۰,۱۸۹,۳۲۹,۰۲۲	.	۶۰,۱۸۹,۳۲۹,۰۲۲	۸۳,۷۴۴,۲۳۰,۶۹۸
اقتصادیون	متعدد	متعدد	متعدد	۷۴,۸۵۷,۸۹۰,۲۸۶	.	۷۴,۸۵۷,۸۹۰,۲۸۶	۱۴۹,۶۹۳
شهر	متعدد	متعدد	متعدد	۸۰,۵۹۱,۴۲۵,۵۴۲	(۱۹۵,۸۷۹,۳۳۸)	۸۰,۳۹۵,۵۴۶,۲۰۴	۲۸۴,۶۳۸
سپه	متعدد	متعدد	متعدد	.	.	.	۵۸,۳۷۰
بانک ملی	متعدد	متعدد	متعدد	۴۶۵,۶۶۲	.	۴۶۵,۶۶۲	۴۸۹,۵۸۹
کار آفرین	متعدد	متعدد	متعدد	۵,۲۴۳,۸۳۵,۶۱۶	(۱۲۰,۸۸۷,۵۳۹)	۵,۱۲۲,۹۴۸,۰۷۷	.
جمع				۲,۶۲۸,۰۲۳,۱۵۷,۱۱۴	(۲,۴۰۰,۴۶۹,۸۸۱)	۲,۶۲۵,۶۲۲,۶۸۷,۲۳۳	۶۴۰,۸۱۵,۳۶۱,۰۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱	ریال
	۱,۰۲۹,۳۱۱,۲۶۴	۲۷۸,۷۹۳,۵۸۴
سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۴,۰۸۸,۲۱۸	۱۱۵,۷۴۶,۱۳۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲,۲۳۱,۴۷۸,۹۸۹	۲۶۳,۹۴۱,۴۶۹
جمع	۳,۲۶۴,۷۷۸,۴۷۱	۶۵۸,۴۸۱,۱۸۵

۲۰-۱- تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده‌های بانکی در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
مدیر	ریال	ریال
	۷۳,۶۷۰,۸۵۷,۴۱۲	۲۴,۹۹۴,۵۴۸,۹۳۲
متولی	۲,۴۵۲,۰۵۴,۶۳۴	۱,۵۰۸,۱۹۶,۶۶۴
بازارگردان سپینتا	۷۹,۱۲۱,۱۷۴,۶۵۳	۲۶,۵۸۵,۱۵۶,۴۷۳
حسابرس	۲,۱۲۱,۲۰۶,۲۹۲	۱,۲۳۸,۷۳۱,۹۷۶
جمع	۱۵۷,۳۶۵,۲۹۲,۹۹۱	۵۴,۳۲۶,۶۳۴,۰۴۵

۲۲- سایر هزینه‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
هزینه آبونمان نرم افزار	ریال	ریال
	۱۲,۹۵۱,۶۹۹,۵۱۵	۴,۳۰۸,۷۰۲,۴۹۵
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	۲۳۲,۷۷۵,۸۶۶
سایر هزینه‌ها	۱۶,۸۶۴,۷۰۰	۱۱,۸۹۰,۰۰۰
۲۲-۱		
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۷۶,۶۲۳,۴۰۵	۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹
هزینه رتبه بندی	۵۸۳,۴۷۸,۱۱۵	۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۲۸,۷۰۴,۲۹۴	۶۶,۱۸۷,۹۱۸
هزینه کارمزد تصفیه	-	-
جمع	۱۵,۳۰۴,۱۵۹,۵۴۹	۴,۹۴۹,۶۷۸,۵۰۸

۲۲-۱- این هزینه‌ها شامل هزینه پلمپ دفاتر قانونی و ثبت صورتجلسات در روزنامه رسمی می‌باشد.

۲۳- هزینه مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری‌ها	ریال	ریال
	۲,۶۷۹,۶۰۸,۴۱۹	۰
	۲,۶۷۹,۶۰۸,۴۱۹	۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۲۴ تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۶۴۴,۹۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۴,۵۸۰,۶۰۰,۰۰۰
(۱۰,۷۷۵,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۷۶,۱۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
۸,۸۶۹,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۸,۳۹۱,۷۲۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۵ جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ نگهداری اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق بازارگردانی کیان	سایر	مراجعه الکترومادیرا	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۲۷۰,۵۶۶,۷۳۶	۱۳,۳۱۱,۳۶۹,۸۵۸	۲۳ درصد	۲۲ درصد
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	مراجعه کرمان موئور	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۷,۵۳۴,۲۱۹	۲۳ درصد	۳۸.۵ درصد
سیدگردان سورونا	مدیر صندوق	سلف میلگرد تولیدی قراب (عقرب ۳۱)	۷۹,۷۰۰	۵۰۰,۳۷۰,۰۱۹,۴۴۰	۱۰,۹۳۱,۴۱۴,۲۶۳	۲۳ درصد	۴۲ درصد
صندوق بازارگردانی الگوریتم سرآمد نازار	سایر	مشارکت شهرداری شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۲۰.۵ درصد	۳۷.۹ درصد
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	مراجعه افق قلعه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۹۳,۷۵۱,۸۰۹	۲۳ درصد	۴۰.۹ درصد
مهندسین مشاور طرح و تحقیقات آب و فاضلاب	سایر	اراد ۲۰۱	۷۲۰,۹۷۱	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۸ درصد
هوشیار فرایند ساتراپ	سایر	مشارکت شهرداری شیراز طرح قطار شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۳۳,۰۵۲,۶۱۸	۲۳ درصد	۴۳ درصد
پالایش محیط گلپه‌هار	سایر	صکوک مراجعه بترانس ۷۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۱,۲۱۳,۱۰۰	۲۳ درصد	۳۹.۵ درصد
مهندسین مشاور طرح و تحقیقات آب و فاضلاب	سایر	اراد ۲۲۹	۱۳۶,۵۸۰	۱۲۸,۹۹۹,۸۱۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۵.۱۳ درصد
پیمانکاران	سایر	اراد ۲۳۰	۱۱۷,۰۰۰	۱۰۸,۱۴۸,۴۴۹,۱۴۲	۱۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۸.۵۹ درصد
پیمانکاران	سایر	اراد ۲۳۴	۲۰,۵۳۴	۱۸,۹۵۰,۳۶۱,۲۶۹	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۴۰.۵ درصد
تامین سرمایه دماوند	سایر	اراد ۲۳۸	۲۴۲,۸۱۰	۲۳۳,۵۸۵,۶۴۸,۱۰۰	۳۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۹.۷۷ درصد
پیمانکاران	سایر	اراد ۲۴۵	۹۸,۵۸۱	۹۱,۰۰۰,۱۲۱,۱۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ درصد	۳۹.۳۵ درصد
پیمانکاران	سایر	اراد ۲۷۰	۱,۴۲۲,۴۴۵	۱,۲۶۷,۴۹۸,۰۶۶,۱۵۰	۲۱۲,۰۵۹,۰۸۴,۸۹۷	۲۳ درصد	۴۰ درصد
تامین سرمایه دماوند	سایر	اراد ۲۷۳	۳,۷۳۴,۹۵۶	۳,۳۳۱,۱۳۶,۳۲۷,۶۱۰	۴۳۳,۷۶۵,۵۸۶,۹۶۵	۲۳ درصد	۳۹.۰۴ درصد
تامین سرمایه دماوند	سایر	سلف موازی برق گیلان ۷۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۸,۰۰۰,۹۲۰,۵۶۵۱	۵۴,۷۳۰,۶۴۵,۱۶۴	-	۴۲.۶ درصد

۲۶ تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۲۷ سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۸٪
		عادی	۲۱۲		۱,۷۵۸,۲۱۵	
سایان اله قلی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪
		عادی	۱۱۰		۲,۷۵۰,۱۱۰	
علیرضا صادقی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪
		عادی	۴۶,۲۰۶		۹۱۵,۰۹۷	
صندوق بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی صندوق	عادی	۳۱,۰۸۶,۲۲۲	۱.۴۲٪	۱۲,۹۸۷,۹۲۹	۱.۰۷٪
خشیار دادمش	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۸,۶۰۰	۰.۰۰٪	۱۳۹,۶۷۱	۰.۰۱٪
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۸۵,۹۰۰	۰.۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
مرتضی غلامی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۴۰۲	۰.۰۰٪	۲۰,۱۱۵	۰.۰۰٪
علی نعمتی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری	عادی	۱۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
جمع			۳۳,۷۹۲,۶۵۲	۱.۵۴٪	۲۰,۶۴۱,۱۳۷	۱.۷۱٪

۲۸ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
		ارزش معامله	موضوع معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال
سیدگردان سورنا	مدیر	۷۳,۶۷۰,۸۵۷,۴۱۲	کارمزد ارکان	طی دوره	۴۹,۰۰۰,۷۷۸,۴۴۷	(۲۱,۸۹۶,۹۳۱,۱۴۷)
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	صندوق تحت مدیریت واحد	۱۶۳,۶۲۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق	طی دوره	.	.
حسابرسی هدف نوین نگر	مثولی	۲,۴۵۲,۰۵۴,۶۳۴	کارمزد ارکان	طی دوره	۱,۴۴۴,۵۴۷,۸۴۹	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۵)
حسابرسی آزموده کاران	حسابرس سابق	.	کارمزد ارکان	طی دوره	.	(۱,۰۶۳,۸۰۲,۴۹۵)
حسابرسی دش و همکاران	حسابرس فعلی	۲,۱۲۱,۲۰۶,۲۹۲	کارمزد ارکان	طی دوره	۱,۶۰۱,۰۰۸,۷۸۷	.
صندوق بازارگردانی کارون	بازارگردان سابق	۱۳,۰۶۰,۸۴۲,۸۱۴	کارمزد ارکان	طی دوره	.	.
صندوقی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان فعلی	۷۹,۱۲۱,۱۷۴,۶۵۳	کارمزد ارکان	طی دوره	(۵۲,۹۹۴,۰۳۱,۷۸۴)	(۳۰,۶۶۲,۳۱۸,۱۶۶)
	بازارگردان فعلی	.	صدور واحد های سرمایه‌گذاری	طی دوره	.	۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری کاریزما	کارگزاری	۲۹,۹۷۶,۴۰۴,۲۴۰	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	۲۴,۲۱۸,۰۶۷	۹۹,۹۱۸,۹۴۱,۵۸۲
	کارگزاری	۱۳,۴۸۲,۰۴۲	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	.	.
کارگزاری صبا جهاد	کارگزاری	۳,۱۳۸,۷۱۲,۷۴۰,۳۱۵	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	.	.
	کارگزاری	۳۹۰,۴۷۲,۱۲۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	.	.
کارگزاری اعتبار تابان	کارگزاری	۱۲,۳۳۲,۲۴۲,۴۳۰,۲۵۴	خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	(۴۷۳,۹۳۴,۶۵۹,۹۸۱)	۲۰۵,۰۷۶,۸۲۸
	کارگزاری	۶,۸۵۵,۹۰۱,۳۶۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره	.	.

۲۹ 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.