



موسسه حسابداری و مالیاتی
(مبادیان دشی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی اساسی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن

دوره‌ی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خجسته، خیابان نجف آباد، خیابان شهید نوروزپور، پلاک ۲۴، تهران

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱/۲ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی و مشاوران
«مطهرین ری»

((مستند سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
گزارش حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آیت‌الله‌امین، سردار بخش شلی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزپور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱/۴۴۸۴۶۶۰۲ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

"بر نام خدا"

گزارش حسابرس مستقل

به مدير

صندوق سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

گزارش حسابري صورت هاي مالي

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵، صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵، عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوقهای سرمایه گذاری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدير "صندوق" در قبال صورتهای مالي

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

در تهیه صورتهای مالی، مدير "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 هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابري صورت هاي مالي

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود.

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود، از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی "صندوق"، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های 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 و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی "صندوق" به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی "صندوق" اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها 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 ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ ۸ اردیبهشت ۱۴۰۵ آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

۶- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی" و "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۹ اساسنامه "صندوق" و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در طی دوره‌ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می‌باشد:

اساسنامه:

- ماده ۱۸ اساسنامه، موضوع: صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان، می‌تواند از محل واریز وجه توسط بازارگردان به حساب بانکی "صندوق" یا از محل مطالبات وی از "صندوق" صورت پذیرد.
- بند ب ماده ۱۲۴ اساسنامه، موضوع: مدیر در طول زمان تصدی خود به این سمت همواره حداقل یک هزارم حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق" را مالک باشد.
- ماده ۲۶ اساسنامه، موضوع: با توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام "صندوق" افتتاح می‌شود. (یک مورد)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

- ماده ۲۸ اساسنامه و حدنصاب ترکیب دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و ابلاغیه به شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ سازمان، موضوع: رعایت حد نصاب:
- اوراق بهادار منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های "صندوق".
- 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 حداقل ۴۰٪ کل دارایی‌های "صندوق".
- گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ کل دارایی‌های "صندوق".
- سقف سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها و "صندوق" های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی حداکثر ۶٪ از ارزش کل دارایی‌های "صندوق".
- واحد های سرمایه گذاری یک "صندوق" سرمایه گذاری حداکثر ۳٪ کل دارایی‌های "صندوق".
- سقف سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها به استثنای محصولات کشاورزی پذیرفته شده نزد بورس کالا و صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی حداکثر ۱٪ از ارزش کل دارایی‌های "صندوق" و
- سرمایه‌گذاری تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری.

ماده ۳۵ اساسنامه و تبصره ۲ آن، موضوع:

- دعوت کننده مجمع باید ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، سبأ را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مطلع نماید. (مجامع مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۴ و ۱۴۰۵/۰۴/۲۱)
- در صورتی که مدیر صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لایق ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق منتشر کند. (مجامع مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۴ و ۱۴۰۵/۰۴/۲۱)
- بندهای ۵ و ۸ ماده ۵۷ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع:
- افشای ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری (حداکثر هر دو دقیقه یکبار) در ساعات معاملات در تارنمای "صندوق". (مشکلات نرم افزار)
- ارایه به هنگام گزارش های صورت مالی و عملکرد ۱۲ ماهه حسابرسی شده (سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰) حداکثر ۳۰ روز پس از دریافت در سامانه کدال و در تارنمای "صندوق"

بخشنامه های سازمان بورس و اوراق بهادار:

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان، موضوع: زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را مبنای تنزيل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد. (در برخی از موارد)
- بند ۱ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان، موضوع: تهیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات "صندوق" های سرمایه گذاری توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه اول سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰. (دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱، ارسال در ۱۴۰۵/۰۲/۲۷)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان، موضوع: انعقاد قرارداد با بانک‌ها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانک‌ها.
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۸ سازمان، موضوع: استقرار واحد مبارزه با پولشویی در نهاد های مالی تحت نظارت.
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان، موضوع: ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان. (در برخی از مقاطع دوره)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار:

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ سازمان، موضوع: ارسال اسامی اعضای کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک به سازمان.

امیدنامه:

- ماده ۳-۹ امیدنامه، موضوع: شناسایی روزانه هزینه نرم افزار، مدیر، رتبه بندی و حسابرس در دفاتر "صندوق".

دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری:

- مفاد بند ۳ دستورالعمل، موضوع: شرایط تعدیل قیمت اوراق بهادار.

دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری: موضوع:

- شناسایی درآمدهای اوراق قراردادهای تأمین، واگذاری و تعهد به بازخرید اوراق بهادار در دفاتر "صندوق". (در برخی از موارد)

۷- پاسخ تأییدیه های درخواستی در خصوص هر گونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های "صندوق" به نفع سایر اشخاص. بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی در این خصوص، جلب نشده است.

۸- گزارش عملکرد مدیر "صندوق" درباره ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان، در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در مؤسسات مالی و اعتباری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسي، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، موارد عدم رعایت آن، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسي دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۶ مهر ۱۴۰۵

سید حسین عرب زاده
شماره عضویت: ۸۰۵۲۸
سعید ربیعی
شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱





صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵ 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	منبای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی میان دوره ای و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای 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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
«خبرداران رسمی»
گزارش حسابرسی



شرکت سبدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

ارکان صندوق

سبدگردان سورنا

مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
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	۱۲,۱۶۱,۶۵۴,۱۱۷	۲۹,۶۷۲,۹۱۶,۴۹۸
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	۸,۵۴۴,۱۱۳,۶۶۲,۴۵۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴,۹۵۶,۳۳۸,۱۰۷,۰۹۰	۲,۱۸۷,۱۰۷,۶۱۹,۳۴۶
سرمایه گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی	۱۸,۹۲۳,۹۷۸	۲۳,۱۱۶,۷۱۶
حساب های دریافتی	۲۱۳,۷۵۹,۴۳۴,۱۲۱	۲۵۸,۴۲۸,۰۱۳,۰۷۹
جاری کارگزاران	۲۴,۲۱۸,۰۶۷	۱۰۰,۱۲۴,۰۱۸,۴۱۰
سایر دارایی ها	۴۳۶,۸۱۱,۷۶۰	۳,۵۶۵,۵۰۲,۹۴۲
جمع دارایی ها	۴۶۰,۵۳۰,۸۵۰,۹۴۸	۲۱,۲۹۸,۶۸۶,۶۴۳,۷۹۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۴۷۳,۹۳۴,۶۵۹,۹۸۱	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۰۵,۰۴۰,۳۶۶,۸۶۷	۵۶,۶۲۳,۰۴۱,۶۹۳
پیش دریافت ها	۱۰۳۰,۱۱۳,۲۹۳,۰۰۴	۱۸۷,۰۷۳,۶۲۶,۵۸۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷,۰۸۱,۹۳۳,۶۴۴	۷,۱۱۶,۶۰۱,۱۵۸
جمع بدهی ها	۱,۶۲۶,۱۷۰,۲۵۳,۴۹۶	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

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

مؤسسه حسابرسی و بازنگری
«میدان رسمی»
گزارش خبری



شرکت سبدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

ارکان صندوق

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



شماره ثبت: ۵۴۷۴۸

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	درآمدها
سود فروش اوراق بهادار	۲,۱۳۲,۰۳۶,۸۱۳	۸۷,۰۸۱,۵۵۹,۹۲۵	۱۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۷۲,۹۰۱,۹۶۲,۸۵۶	۲۲۳,۶۷۶,۸۷۷,۰۸۷	۱۸
سود سهام	۷۶۱,۱۵۰,۳۵۷	۱۰۳,۳۹۶	۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب	۴,۵۶۲,۱۱۳,۸۶۵,۵۵۴	۱,۲۰۱,۰۶۵,۷۸۰,۹۸۲	۲۰
سایر درآمدها	۳,۲۶۴,۷۷۸,۴۷۱	۶۵۸,۴۸۱,۱۸۵	۲۱
جمع درآمدها	۴,۸۴۱,۱۷۳,۷۸۴,۰۵۰	۱,۵۱۲,۴۸۲,۸۰۲,۵۷۵	
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۵۷,۳۶۵,۲۹۳,۹۹۱)	(۵۴,۳۲۶,۶۳۴,۰۴۵)	۲۲
سایر هزینه‌ها	(۱۵,۳۰۴,۱۵۹,۵۴۹)	(۴,۹۴۹,۶۷۸,۵۰۸)	۲۳
جمع هزینه‌ها	(۱۷۲,۶۶۹,۴۵۳,۵۴۰)	(۵۹,۲۷۶,۳۱۲,۵۵۳)	
سود قبل از هزینه‌های مالی	۴,۶۶۸,۵۰۴,۳۳۱,۵۱۰	۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	
هزینه مالی	(۲,۶۷۹,۶۰۸,۴۱۹)	-	۲۴
سود خالص	۴,۶۶۵,۸۲۴,۷۲۳,۰۹۱	۱,۴۵۳,۲۰۶,۴۹۰,۰۲۲	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۴.۷۰٪	۱۳.۷۳٪	۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱۰.۵۶٪	۱۲.۶۱٪	۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) صادر شده طی دوره	۱,۲۰۹,۸۳۵,۳۴۴	۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱	۱
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲
سودخالص	-	۴,۶۶۵,۸۲۴,۷۲۳,۰۹۱	۳
تعدیلات	-	۸,۸۶۹,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۱۹۴,۲۳۵,۳۴۴	۴۴,۴۲۷,۴۹۰,۵۹۷,۴۵۲	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

ارکان صندوق

شخص حقوقی

مدیر صندوق

سیدگردان سورنا

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی هدف نوین تگر

غلامحسین سمعی



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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. 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، در مجمع 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			۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰٪	شرکت سیدگردان سورنا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰٪
ساسان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵٪	ساسان اله قلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵٪
علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵٪	علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪		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 دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری در تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران بزرگراه اشتهادان، خیابان سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، نیش کوچه سوم غربی پلاک ۲۴.

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 ۱۴۰۱۳۹۲۸۵۴۰ 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار 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 یا درآمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۳-۴- 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 یا 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 یا 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 علاوه 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 پذیرنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار به علاوه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط ارزش گواهی سپرده کلایی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کلایی تحت تملک 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 ۴,۰۸۸ 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 ۱۳,۶۰۰ 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 ۰.۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵ 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 درجه بندی 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 دارائی‌های 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 یا درآمد ثابت سام
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۱۰/۳۰			۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۵٪	۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۳	۱۰,۹۰۰,۹۷۱,۱۵۹	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۵٪	۱۰,۶۹۷,۹۱۰,۹۳۶	۶,۹۵۵,۸۴۲,۷۵۰	۰.۰۳٪	۸,۸۸۷,۴۱۵,۰۹۶	۷,۵۰۱,۷۸۲,۴۰۸
۰.۰۳٪	۷,۳۹۴,۴۷۰,۴۶۰	۷,۴۲۴,۷۵۴,۳۷۳	۰.۰۱٪	۳,۲۷۴,۳۴۹,۰۲۱	۳,۷۱۲,۳۷۲,۷۰۴
۰.۱۴٪	۲۹,۶۷۲,۹۱۶,۴۹۸	۲۵,۲۸۱,۵۶۸,۱۸۲	۰.۰۳٪	۱۲,۱۶۱,۶۵۴,۱۱۷	۱۱,۲۱۴,۱۵۵,۱۱۲

ساخت محصولات فیزی
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
 فلزات اساسی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵	۶-۱
۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵	

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

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

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۱۱.۶۵٪	۲,۴۸۱,۵۰۹,۷۷۲,۴۱۶	۱۰.۱۶٪	۴,۶۸۰,۶۹۲,۳۶۳,۱۲۳
۹.۴۴٪	۲,۰۱۰,۰۱۶,۵۹۶,۴۰۶	۲.۳۱٪	۱,۰۶۵,۰۱۵,۶۷۸,۹۹۹
۴.۸۴٪	۱,۰۳۰,۰۳۲,۰۰۴,۴۷۴	۱۳.۸۳٪	۶,۳۶۸,۰۴۴,۷۰۸,۸۹۰
۴.۸۲٪	۱,۰۲۶,۳۳۸,۳۰۳,۳۴۳	۱۵.۹۷٪	۷,۳۵۵,۱۴۴,۴۶۴,۴۰۳
۷.۶۵٪	۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۶٪	۱,۵۰۰,۰۰۲,۲۰۵,۰۰۰
۹.۱۷٪	۱,۹۵۳,۲۶۶,۰۹۵,۳۷۶	۷.۳۱٪	۳,۳۶۵,۹۱۸,۶۰۷,۸۹۱
۰.۰۰٪	۱۵,۰۸۹,۰۵۵	۰.۳۵٪	۱۶۰,۰۰۹,۶۵۷,۶۱۸
۰.۰۰٪	۱۸,۴۲۱,۶۰۵	۰.۰۰٪	۱۶,۲۴۷,۲۶۷
۰.۰۰٪	۱۷,۶۷۷,۹۷۳	۰.۰۰٪	۱,۵۵۰,۱۸۴,۴۳۴
۰.۴۱٪	۴۴,۴۴۵,۷۴۸,۴۲۷	۰.۰۹٪	۴۱,۰۱۱,۳۹۶,۷۷۴
	۲,۳۸۵,۵۶۱		.
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱۷۱,۴۸۳,۷۸۶
۴۷.۷۸٪	۱۰,۱۷۵,۶۵۱,۹۹۴,۴۴۶	۵۳.۲۸٪	۲۴,۵۳۷,۵۷۶,۹۹۸,۱۸۵

بانک پاسارگاد
 بانک شهر
 بانک گردشگری
 بانک صادرات
 بانک کارآفرین
 بانک دی
 بانک ملت
 بانک ملی
 بانک تجارت
 بانک خاورمیانه
 بانک سپه
 بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
اوراق بدهی	ریال	ریال
۷-۱	۸,۷۷۹,۶۷۷,۰۴۳,۲۳۱	۳,۸۵۸,۲۵۴,۹۳۲,۹۵۸
اوراق مربجه	۷,۵۵۳,۶۷۷,۶۶۰,۳۹۹	۴,۶۸۵,۸۵۸,۵۲۹,۴۹۷
	۱۶,۳۳۳,۳۵۴,۷۰۳,۶۳۰	۸,۵۴۴,۱۱۳,۴۶۲,۴۵۵

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود منقلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۰٪	۳,۰۴۸,۰۰۹,۲۰۵,۶۵۱	-	۳,۱۳۱,۱۰۴,۷۹۰,۵۴۶	۶.۸۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۱۰/۱۹	۰٪	۵۳۷,۲۰۸,۹۰۵,۲۴۰	-	۵۳۸,۸۷۸,۵۰۲,۳۲۰	۱.۱۷٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۰٪	۲۳۴,۲۶۰,۱۴۷,۴۹۵	-	۲۳۵,۱۸۱,۱۵۱,۱۳۴	۰.۴۹٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۰۲/۱۴	۰٪	۵۰۰,۳۷۰,۰۱۹,۴۴۰	۲,۷۴۹,۴۷۳,۱۲۵	۵۱۱,۸۴۸,۸۰۹,۳۱۶	۱.۱۱٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۰۷/۱۸	۰٪	۴۶,۳۵۶,۹۲۷,۶۰۴	-	۴۶,۵۸۰,۴۹۹,۱۰۳	۰.۱۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۰۸/۱۶	۰٪	۶۹,۸۳۱,۲۴۲,۳۷۶	-	۷۰,۳۱۹,۲۲۲,۴۲۰	۰.۱۵٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۰٪	۱,۶۵۰,۸۹۴,۷۰۰,۵۹۶	-	۱,۹۵۰,۹۱۴,۵۱۳,۰۰۴	۴.۲۴٪	۱,۵۶۱,۵۸۶,۴۲۵,۴۲۵	۷.۳۳٪	-
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۰٪	۶,۸۵۷,۸۴۷,۶۱۵	-	۸,۲۱۷,۹۷۴,۰۴۵	۰.۰۳٪	۱۳,۳۱۶,۹۳۳,۵۲۷	۰.۰۶٪	-
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰٪	۲۹۰,۹۶۲,۰۴۵,۸۱۰	-	۴۳۰,۸۸۸,۸۰۴,۳۴۵	۰.۹۴٪	۳۴۹,۱۶۰,۸۰۹,۶۰۹	۱.۶۴٪	-
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰٪	۱۹۵,۰۹۷,۷۹۴,۸۵۴	-	۲۹۹,۳۳۶,۴۴۶,۱۸۶	۰.۶۵٪	۴۰۲,۸۶۴,۳۷۸,۳۱۶	۱.۸۹٪	-
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰٪	۲۰,۶۸۴,۰۱۶,۴۱۷	-	۲۱,۹۹۰,۳۹۵,۵۱۷	۰.۰۵٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۰٪	۱۰,۳۲۵,۵۲۲,۶۸۹	-	۱۱,۱۰۲,۶۲۶,۵۴۲	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۵,۱۶۴,۶۰۷	۵۰۹,۸۴۳,۲۸۹,۶۰۷	۱.۱۱٪	۵۰۹,۳۷۱,۵۹۱,۵۶۱	۲.۳۹٪	-
۱۴۰۸/۰۱/۰۵	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۷۰,۰۲۰,۱۴۶	۱,۰۲۳,۴۷۰,۰۲۰,۱۴۶	۲.۲۳٪	۱,۰۲۳,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۴.۸۰٪	-
		۸,۱۰۰,۸۵۸,۳۷۵,۷۸۷	۳۶,۳۳۴,۶۵۷,۸۷۸	۸,۷۷۹,۶۷۷,۰۴۳,۲۳۱	۱۹.۰۶٪	۳,۸۵۸,۲۵۴,۹۳۲,۹۵۸	۱۸.۱۱٪	-

مشارکت ش شیراز ۳-۰۶۱۲ ماهه ۳۰٪

شهرداری شیراز

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱							
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	یادداشت	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد			
۲۲۹,۰۲۱,۶۴۰,۹۹۱	۱,۰۰۸٪	۲۲۵,۲۳۴,۳۹۲,۳۸۵	۰,۴۹٪	۹,۲۵۱,۸۴۲,۳۸۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مرابحه کرمان موتور-کیان ۵۱۲۳۳	
۴۸۹,۸۹۱,۶۶۶,۹۴۸	۳,۳۰٪	۴۹۶,۸۴۵,۱۲۸,۷۱۰	۱,۰۰۸٪	۳۳,۶۴۳,۱۳۲,۳۶۷	۴۵۰,۲۷۰,۵۶۶,۷۳۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	مرابحه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۲۶	
۵۰۲,۱۱۵,۲۷۰,۱۴۷	۲,۳۶٪	۵۰۱,۸۷۵,۶۹۳,۵۵۸	۱,۰۰۹٪	۲,۱۴۷,۵۶۸,۵۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	مرابحه افق قلعه پارسپان ۰۶۰۷۲۲	
۴۰۱,۳۱۲,۸۱۰,۷۲۰	۱,۸۸٪	۴۰۷,۳۲۸,۰۲۸,۸۵۳	۰,۸۸٪	۷,۴۴۵,۵۲۸,۸۵۳	۴۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	صکوک مرابحه پترانس ۷۱۰-۳ ماهه ۲۳٪	
۶۲۷,۲۴۰,۹۲۹,۷۱۸	۲,۹۴٪	۶۲۶,۹۲۸,۷۵۰,۰۷۷	۱,۳۶٪	۲۷,۳۵۵,۰۰۰,۰۷۷	۵۷۰,۰۰۰,۱۷۹,۳۰۷	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	صکوک مرابحه کلک ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪	۷-۲-۱
-	۰,۰۰٪	۳,۲۰۳,۳۴۴,۱۲۸,۵۷۴	۰,۹۶٪	۲۴۰,۱۴۷,۱۷۰,۱۶۴	۳,۳۳۱,۱۳۶,۳۲۷,۶۱۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۷۳ ش-۷۱۱۲۸	۷-۳-۱
-	۰,۰۰٪	۱,۳۶۷,۹۶۳,۸۸۶,۹۸۰	۰,۷۵٪	۱۴۳,۲۷۹,۵۲۷,۳۱۱	۱,۳۶۷,۴۹۸,۰۶۶,۱۵۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۳۱	مرابحه عام دولت ۳۷۰ ش-۷۱۱۲۱	
۳۴۶,۱۶۰,۹۵۲,۳۵۷	۱,۱۶٪	۳۵۶,۴۷۶,۷۶۸,۷۹۴	۰,۵۶٪	۱۰,۷۷۸,۸۳۹,۷۳۷	۲۳۶,۹۷۸,۹۴۴,۲۸۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	مرابحه عام دولت ۲۴۹ ش-۰۸۲۷	
۸۲,۷۴۶,۷۰۰,۸۷۵	۰,۳۹٪	۸۳,۸۶۹,۳۱۴,۷۷۱	۰,۱۸٪	۴,۶۴۳,۴۲۵,۱۸۱	۹۱,۰۰۰,۱۳۱,۱۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	مرابحه عام دولت ۲۴۵ ش-۰۸۱۳	
۲۱۸,۷۳۸,۶۶۷,۶۹۸	۱,۰۳٪	۲۲۵,۹۳۱,۲۹۳,۷۵۳	۰,۴۹٪	۱۴,۷۹۱,۴۵۸,۰۵۹	۲۳۳,۵۸۵,۶۴۸,۱۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	مرابحه عام دولت ۲۳۸ ش-۰۶۱۰۲۲	
۱۷,۸۳۵,۱۰۵,۰۲۵	۰,۰۸٪	۱۸,۵۱۱,۶۶۳,۹۲۱	۰,۰۴٪	۱,۴۳۵,۶۳۹,۳۶۱	۱۸,۹۵۰,۳۶۱,۳۶۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	مرابحه عام دولت ۲۳۴ ش-۰۷۰۸۰۸	
۱۰۴,۹۶۹,۸۸۲,۰۱۸	۰,۴۹٪	۱۰۷,۱۱۳,۱۸۷,۴۲۷	۰,۲۳٪	۱۱,۲۲۵,۳۵۴,۸۰۳	۱۰۸,۱۴۸,۴۴۹,۱۴۲	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۳۰ ش-۰۷۰۶۲۸	
۱۲۷,۳۱۴,۳۳۷,۳۴۷	۰,۶۰٪	۱۳۱,۴۰۱,۱۵۷,۴۰۹	۰,۲۹٪	۱۳,۱۰۳,۹۲۲,۷۲۶	۱۳۸,۹۹۹,۸۱۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۲۹ ش-۰۶۱۰۲۸	
۶۹۰,۵۲۸,۵۵۳,۶۷۲	۳,۲۴٪	۹۶۵,۳۶۵,۳۸۷	۰,۰۰٪	۹۱,۸۴۰,۴۷۱	۹۲۳,۴۴۶,۱۲۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۰۱ ش-۰۶۰۴۳۰	
۵۰۱,۵۲۱,۷۱۸,۵۵۸	۲,۳۵٪	-	۰,۰۰٪	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۲۵۹ ش-۰۷۰۵۰۳	
۲۲۳,۰۳۰,۷۹۲,۳۶۰	۱,۰۵٪	-	۰,۰۰٪	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۲۳۸ ش-۰۷۰۵۲۱	
۲۲۳,۵۲۹,۵۰۱,۱۶۳	۱,۰۵٪	-	۰,۰۰٪	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۲۰۳ ش-۰۶۰۵۳۰	
۴,۶۸۵,۸۵۸,۵۲۹,۴۹۷	۲۳,۰۰٪	۷,۵۵۳,۶۷۷,۶۶۰,۳۹۹	۱۶,۴۰٪	۵۱۹,۳۳۹,۳۵۹,۹۴۲	۷,۵۳۷,۵۷۳,۴۱۷,۸۲۹				

۷-۳-۱. اوراق با درآمد ثابت که در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده، به شرح زیر است:

اگر تا قبل	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۹۵۰,۰۰۰	۵,۳۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۹۲۸,۷۵۰,۰۷۷	نگهداری تا سررسید
۷۸۵,۷۶۰	۱,۰۲٪	۷۹۳,۸۰۰	۳,۲۰۳,۳۴۴,۱۲۸,۵۷۴	

۸- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		بهای تمام شده	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۲۴,۸۴۵,۳۲۹,۷۸۴	۰.۱۳٪	۱۹,۹۰۰,۵۹۷,۲۸۴	۰.۰۴٪	۱۹,۸۴۴,۵۸۲,۹۰۳	صندوق سرمایه‌گذاری یشتوانه طلای زرافشان
۱۲۲,۶۵۱,۵۹۲,۲۲۳	۰.۵۸٪	۸۳۰,۳۲۰,۵۳۶,۷۸۷	۱.۷۸٪	۸۳۰,۴۴۴,۹۷۴,۷۸۵	صندوق سرمایه‌گذاری مختلط زیتون
۱۰۴,۳۵۴,۰۸۲,۲۲۳	۰.۴۹٪	۱۱۰,۴۰۷,۱۸۹,۷۱۳	۰.۲۴٪	۹۱,۰۹۷,۰۷۲,۳۳۸	صندوق سرمایه‌گذاری در سهام اثار
۳۰,۹۴۸,۵۶۹,۳۸۱	۰.۱۰٪	۵۷۵,۹۶۸,۴۶۱,۷۶۳	۱.۲۵٪	۶۱۴,۰۸۴,۵۲۹,۱۹۵	صندوق سرمایه‌گذاری یشتوانه طلا زرقام آشنا
۱۸,۳۴۷,۳۹۶,۳۴۷	۰.۰۹٪	۲۸,۱۲۶,۳۴۶,۸۱۰	۰.۰۶٪	۱۴,۳۱۴,۳۹۹,۵۰۷	صندوق سرمایه‌گذاری در سهام برلیان
۳۳۲,۰۳۳,۶۹۰,۱۶۷	۱.۵۶٪	۴۰۲,۱۰۱,۲۱۸,۶۱۰	۰.۸۷٪	۳۰۰,۰۰۱,۵۰۶,۰۴۴	صندوق سرمایه‌گذاری در صندوق تملک
۴۲,۳۶۰,۵۷۲,۵۳۱	۰.۲۰٪	۴۲,۴۸۷,۳۷۱,۴۰۰	۰.۲۰٪	۲۷,۹۶۲,۳۹۱,۶۶۲	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اکسین
۵۵۲,۸۹۸,۵۹۷,۶۱۵	۲.۶۰٪	۶۶۴,۱۱۲,۵۰۸,۷۱۱	۱.۴۴٪	۴۰۲,۶۰۳,۳۵۹,۳۲۹	صندوق سرمایه‌گذاری یشتوانه طلا آسمان آلتون
۱۱۱,۷۰۴,۳۵۰,۱۱۶	۰.۵۲٪	-	۰.۰۰٪	-	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلز قارابی
۹۷,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰	۰.۴۶٪	۲۰۸,۴۰۹,۵۵۳,۰۰۰	۰.۴۵٪	۱۸۶,۴۸۰,۷۱۱,۴۲۵	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا (روبین)
۱۲۰,۳۹۹,۶۶۹,۱۶۳	۰.۵۷٪	۱۴۶,۷۱۸,۸۳۸,۳۹۰	۰.۳۲٪	۱۰۶,۷۱۸,۶۶۸,۶۴۲	صندوق سرمایه‌گذاری یشتوانه طلا تابان تمدن
۲۶,۳۶۳,۴۴۳,۷۰۶	۰.۱۳٪	۲۸,۴۱۱,۴۸۹,۸۱۰	۰.۰۶٪	۱۶,۹۵۶,۵۶۴,۴۲۵	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ارزش آفرین فولاد
۲۶۵,۸۷۴,۷۹۸,۵۲۵	۱.۲۵٪	۴۱۴,۴۸۴,۶۳۴,۴۹۸	۰.۹۰٪	۱۹۸,۱۹۳,۷۶۰,۳۸۲	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا (سورنا قود)
۵۳,۸۹۷,۱۱۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۶۱,۶۹۷,۷۶۸,۰۰۰	۰.۱۳٪	۴۰,۳۵۱,۸۷۸,۳۹۸	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی مشترک دیار
۵۴,۰۶۳,۳۶۷,۶۰۰	۰.۲۵٪	۶۶,۴۶۰,۷۸۷,۸۰۰	۰.۱۴٪	۴۹,۷۳۱,۳۹۶,۶۷۵	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع اعتبار
-	۰.۰۰٪	۵۲,۲۷۶,۹۸۵,۷۵۰	۰.۱۱٪	۳۷,۴۵۸,۹۰۶,۸۷۵	صندوق س. سهام ثروت همون-س
۵۵,۰۱۵,۹۷۹,۸۸۶	۰.۲۶٪	۱۴,۷۰۵,۹۲۹,۵۹۳	۰.۰۳٪	۱۴,۷۹۵,۵۹۰,۳۶۹	صندوق سرمایه‌گذاری یشتوانه طلای پادشاه
۳۷,۳۲۹,۲۲۳,۶۵۷	۰.۱۷٪	۵,۵۱۸,۳۳۵,۴۸۷	۰.۰۱٪	۵,۴۸۱,۶۴۵,۵۲۹	صندوق سرمایه‌گذاری یشتوانه طلا آرمان آتی
۲۲,۰۱۴,۸۰۰,۴۸۴	۰.۱۰٪	۷۳,۴۴۱,۷۱۰,۱۶۴	۰.۱۶٪	۶۴,۹۴۲,۳۶۷,۱۳۴	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سهم نگر جم جم
۱۹,۲۶۳,۸۵۵,۳۱۲	۰.۰۹٪	-	۰.۰۰٪	-	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا ۲
-	۰.۰۰٪	۴۹,۳۸۳,۷۷۵,۱۶۵	۰.۱۱٪	۴۸,۴۱۸,۲۳۴,۲۶۷	صندوق س. یشتوانه طلا همیان سپهر
-	۰.۰۰٪	۲۰۵,۴۶۵,۷۶۳,۳۲۴	۰.۴۵٪	۲۰۶,۸۶۶,۵۳۵,۰۹۷	صندوق س. بخشی صنایع سورنا ۳- (امگا)
-	۰.۰۰٪	۲۷۹,۴۸۹,۳۱۰	۰.۰۰٪	۲۷۸,۱۸۳,۳۴۶	صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان
-	۰.۰۰٪	۲۳۱,۵۴۴,۳۱۳	۰.۰۰٪	۲۲۸,۷۳۳,۴۲۴	صندوق س. یشتوانه طلای لوتوس
-	۰.۰۰٪	۵۳,۶۳۰,۵۶۶,۰۰۰	۰.۱۳٪	۵۰,۰۵۹,۹۹۹,۹۳۲	صندوق س. کالای فلک
-	۰.۰۰٪	۵۰,۲۹۴,۰۵۷,۰۰۰	۰.۱۷٪	۵۲,۱۵۴,۳۲۴,۱۷۳	صندوق س. بخشی شایسته فردا-ب
-	۰.۰۰٪	۱۴۱,۹۹۴,۱۹۴	۰.۰۰٪	۱۳۹,۶۶۳,۴۰۸	صندوق س. یشتوانه سکه طلا کهریا
-	۰.۰۰٪	۲,۷۰۵,۹۲۷,۹۴۹	۰.۰۰٪	۲,۷۰۴,۶۸۱,۵۸۹	صندوق س. یشتوانه طلا آتش قیروزه
۲,۰۸۱,۰۴۰,۵۶۸,۷۲۰	۹.۷۷٪	۴,۰۹۷,۴۸۳,۱۷۰,۶۲۶	۸.۹۰٪	۳,۳۷۲,۱۹۴,۳۶۰,۶۴۳	نقل به صفحه بعد



۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۲,۰۸۱,۰۴۰,۵۶۸,۷۲۰	۹.۷۷٪	۴,۰۹۷,۴۸۳,۱۷۰,۶۲۶	۸.۹۰٪	۳,۳۷۲,۱۹۴,۳۶۰,۶۴۳
-	۰.۰۰٪	۳۲۵,۵۲۴,۵۳۰	۰.۰۰٪	۳۲۴,۱۱۲,۳۸۳
-	۰.۰۰٪	۴۹۲,۹۴۶,۰۵۹	۰.۰۰٪	۴۹۱,۳۵۳,۳۲۰
-	۰.۰۰٪	۱۳۴,۱۸۳,۱۸۶	۰.۰۰٪	۱۳۳,۲۶۶,۷۱۵
-	۰.۰۰٪	۲,۴۱۳,۲۲۲,۶۰۹	۰.۰۰٪	۲,۴۲۵,۳۳۷,۱۱۷
-	۰.۰۰٪	۲۲۳,۱۰۳,۰۸۸,۹۲۰	۰.۴۸٪	۲۴۲,۸۸۳,۶۰۱,۳۳۴
-	۰.۰۰٪	۷,۴۳۵,۰۰۶,۵۵۸	۰.۰۳٪	۷,۴۲۰,۸۰۰,۶۲۸
-	۰.۰۰٪	۲۲۹,۵۳۲,۶۸۹	۰.۰۰٪	۲۲۸,۸۸۳,۳۳۰
-	۰.۰۰٪	۴۲۵,۶۷۶,۹۷۳	۰.۰۰٪	۴۲۳,۹۵۷,۲۱۱
-	۰.۰۰٪	۱۹۱,۷۰۱,۷۰۱	۰.۰۰٪	۱۹۱,۳۵۱,۵۷۴
-	۰.۰۰٪	۱۴۵,۶۴۷,۳۶۹	۰.۰۰٪	۱۴۳,۹۹۰,۳۹۳
-	۰.۰۰٪	۲۲۱,۲۰۹,۰۹۳,۹۰۵	۰.۴۸٪	۲۴۱,۷۶۱,۴۳۵,۹۴۶
-	۰.۰۰٪	۵۱۷,۷۹۰,۰۳۳	۰.۰۰٪	۵۰۴,۲۴۶,۲۱۳
-	۰.۰۰٪	۱۱,۳۵۵,۹۲۱,۶۵۱	۰.۰۳٪	۱۱,۳۲۱,۷۸۸,۰۴۷
-	۰.۰۰٪	۴,۴۱۰,۷۷۵,۳۱۸	۰.۰۰٪	۴,۴۱۵,۴۳۹,۵۸۷
-	۰.۰۰٪	۲۳,۸۸۹,۶۲۴,۹۳۳	۰.۰۵٪	۲۴,۲۷۳,۰۷۰,۲۵۹
-	۰.۰۰٪	۳۶,۸۳۱,۸۰۴,۱۵۸	۰.۰۸٪	۳۶,۸۳۷,۴۷۴,۰۳۴
-	۰.۰۰٪	۱۹۶,۷۱۸,۲۲۱,۱۰۸	۰.۴۳٪	۲۱۸,۲۸۳,۹۹۲,۲۷۰
-	۰.۰۰٪	۱۳۰,۹۷۶,۲۹۹,۶۰۸	۰.۲۸٪	۱۵۰,۴۵۵,۸۵۳,۷۹۲
-	۰.۰۰٪	۱۳۸,۸۷۶,۲۶۰	۰.۰۰٪	۱۳۶,۲۷۹,۵۳۵
۱۰۶,۰۶۷,۰۵۰,۵۲۶	۰.۵۰٪	-	۰.۰۰٪	-
۲,۱۸۷,۱۰۷,۶۱۹,۲۴۶	۱۰.۲۷٪	۴,۹۵۶,۳۲۸,۱۰۷,۰۹۰	۱۰.۷۶٪	۴,۳۱۴,۷۵۰,۵۸۴,۳۱۱

نقل از صفحه قبل

صندوق س. پستوانه طلا دنا زاکرس
 صندوق س. پستوانه طلا گلدیس نوین
 صندوق س. پستوانه طلا نهایت نگر
 صندوق س. پستوانه طلا درخشان آبان
 صندوق س. پستوانه طلا زروان ویستا
 صندوق س. پستوانه طلای جام زرین
 صندوق س. پستوانه طلای درنا
 صندوق س. پستوانه طلای دماوند
 صندوق س. پستوانه طلای رز
 صندوق س. پستوانه طلای زرین آگاه
 صندوق س. پستوانه طلای صبا
 صندوق س. پستوانه طلای لبنان
 صندوق س. پستوانه طلای کیمیا
 صندوق س. طلا زردیس خلیج فارس
 صندوق س. کالای زرگر کارآمد
 صندوق س. کالای زبرد بیدار
 صندوق س. میثی بر کالای قارابی
 صندوق س. نقره سیمین هویر
 صندوق سکه طلای کیان
 صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

۹- سرمایه‌گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۳۳,۱۱۶,۷۱۶	۰.۰۰٪	۱۸,۹۳۳,۹۷۸	۰.۰۰٪	۱۱,۵۸۶,۰۵۱
۳۳,۱۱۶,۷۱۶	۰.۰۰٪	۱۸,۹۳۳,۹۷۸	۰.۰۰٪	۱۱,۵۸۶,۰۵۱

سرمایه‌گذاری‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۸۴,۴۶۸,۰۱۳,۰۷۹	۲۱۳,۳۹۸,۰۵۴,۵۶۳	(۲,۴۰۰,۴۶۹,۸۸۱)	متعدد	۳۱۵,۷۹۸,۵۲۴,۴۴۴
۰	۳۶۱,۳۷۹,۵۵۸	(۱۱۲,۶۹۰,۲۷۲)	۳۵٪	۴۷۴,۰۶۹,۸۳۰
۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۸,۴۲۸,۰۱۳,۰۷۹	۲۱۳,۷۵۹,۴۳۴,۱۲۱	(۲,۵۱۳,۱۶۰,۱۵۳)		۲۱۶,۲۷۲,۵۹۴,۲۷۴

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

بابت صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
مانده (بدهکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده (بدهکار)	
ابتدای دوره	ریال	ریال	پایان دوره	ریال
۹۹,۸۹۴,۷۳۳,۵۱۵	۳۹,۹۷۶,۴۰۴,۳۵۷	۱۲۹,۸۷۱,۱۲۷,۷۷۲	۰	کارگزاری کاربما
۲۴,۳۱۸,۰۶۷	۱,۰۹۸,۵۸۴	۱,۰۹۸,۵۸۴	۲۴,۳۱۸,۰۶۷	تعدیل کارگزاری کاربما
۰	۳,۱۳۴,۳۶۷,۰۰۷,۴۴۶	۳,۱۳۴,۳۶۷,۰۰۷,۴۴۶	۰	کارگزاری سبا جهاد
۰	۷۶,۴۴۵,۱۰۸	۷۶,۴۴۵,۱۰۸	۰	تعدیل کارگزاری سبا جهاد
(۵۱,۳۳۷,۵۱۴)	۱۰,۶۶۰,۷۰۱,۳۹۸,۹۹۶	۱۱,۱۳۵,۵۲۷,۳۴۶,۶۲۷	(۴۷۴,۸۸۷,۳۸۵,۱۴۵)	کارگزاری اعتبار تابان
۲۵۶,۴۱۴,۳۴۲	۲,۴۰۶,۲۶۳,۷۰۸	۱,۷۰۹,۹۵۲,۸۸۶	۹۵۲,۷۳۵,۱۶۴	تعدیل کارگزاری اعتبار تابان
۱۰۰,۱۲۴,۰۱۸,۴۱۰	۱۳,۸۲۷,۵۲۸,۵۱۸,۰۹۹	۱۴,۴۰۱,۵۶۲,۹۷۸,۴۲۳	(۴۷۳,۹۱۰,۴۴۱,۹۱۴)	

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	۰	۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۰۲۰,۲۸۹,۸۷۵	۰	۵۸۳,۴۷۸,۱۱۵	۴۳۶,۸۱۱,۷۶۰	مخارج رتبه بندی
۷۶,۶۲۳,۴۰۵	۰	۷۶,۶۲۳,۴۰۵	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۲۳۱,۸۰۰,۱۴۲	۰	۲,۲۳۱,۸۰۰,۱۴۲	۰	ابوتمان نرم افزار صندوق
۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳,۵۶۵,۵۰۲,۹۴۲	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۶۹۱,۱۸۲	۴۳۶,۸۱۱,۷۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
مدیر - سیدگردان سورنا	۲۱,۸۹۶,۹۲۱,۱۴۷	۴۹,۰۰۰,۷۷۸,۴۴۷
متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۵	۱,۴۴۴,۵۴۷,۸۴۹
حسابرس سابق - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	۱,۰۶۳,۸۰۲,۴۹۵	۰
حسابرس فعلی - مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	۰	۱,۶۰۱,۰۰۸,۷۸۷
بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا	۳۰,۶۶۲,۳۱۸,۱۶۶	۵۲,۹۹۴,۰۳۱,۷۸۴
	۵۶,۶۲۳,۰۴۱,۶۹۳	۱۰۵,۰۴۰,۳۶۶,۸۶۷

۱۴- پیش دریافت ها

	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
یادداشت	مبلغ شناسایی شده	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۷۶,۲۱۴,۰۱۵,۸۵۰	۷۳,۳۴۸,۶۷۷,۶۱۸	۱۰۲,۸۶۵,۳۳۸,۲۳۲
اوراق مشارکت اراد ۲۷۰	۴,۵۹۲,۲۵۶,۶۱۰	۱,۳۵۳,۳۴۱,۵۰۷	۳,۲۳۹,۹۱۵,۱۰۳
اوراق مشارکت صکوک مراهجه کگل ۷۱۱	۴۵,۰۳۸,۷۲۹,۴۰۳	۳,۳۲۵,۹۴۲,۵۰۳	۴۱,۷۱۲,۷۸۶,۹۰۰
اوراق مراهجه بترانس ۷۱۰	۰	۰	۰
اوراق سلف موازی برق گیلان ۰۷۱	۸۴۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۳۰,۶۴۵,۱۶۴	۷۹۳,۵۹۴,۳۵۴,۸۳۶
اوراق مشارکت افق قلعه پارسیان ۰۶۰۷۲۲	۳۲,۹۲۳,۵۶۱,۵۵۰	۲۰,۵۵۶,۴۹۱,۴۴۷	۱۲,۳۶۷,۰۷۰,۱۰۳
سود بانک صادرات	۳۱۱,۹۵۴,۷۴۲,۸۵۵	۲۳۹,۲۰۸,۳۶۷,۳۰۰	۷۲,۷۴۶,۳۷۵,۵۵۵
سود بانک پاسارگاد	۹,۸۶۳,۱۲۳,۸۳۱	۸,۳۷۳,۴۲۵,۰۸۹	۱,۴۸۹,۶۹۸,۷۴۲
سود بانک گردشگری	۶,۲۱۹,۳۹۷,۴۴۹	۴,۱۲۱,۶۴۳,۹۱۶	۲,۰۹۷,۷۵۳,۵۳۳
	۱,۴۳۵,۱۳۰,۸۲۷,۵۴۸	۴۰۵,۰۱۷,۵۳۴,۵۴۴	۱,۰۳۰,۱۱۳,۲۹۳,۰۰۴
	۱۸۷,۰۷۳,۶۲۶,۵۸۰		

۱۴-۱ مبالغ فوق بابت پیش دریافت سود قرارداد های ترجیحی می باشند. (یادداشت ۱۲۵)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	
آبونمان نرم‌افزار	۱۴,۵۱۷,۳۸۶,۸۲۱	۵,۱۴۳,۸۲۵,۹۰۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
یدهی بابت امور صندوق	۳۵,۸۷۹,۷۰۰	۹۷۳,۷۶۵,۰۰۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۵۰۱ ۱,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۳	.
هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی	.	۱۰,۳۴۹
	۱۷,۰۸۱,۹۳۳,۶۴۴	۷,۱۱۶,۶۰۱,۱۵۸

۱۵-۱ مبلغ فوق در ۱۴۰۵/۰۵/۰۱ تسویه شده است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تعداد	ریال
۲,۱۹۲,۲۳۵,۳۴۴	۴۴,۳۸۶,۹۹۵,۸۶۱,۳۵۳	۱,۲۰۷,۸۳۵,۳۴۴	۲۱,۰۱۳,۰۷۸,۷۶۶,۱۸۷
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۹۴,۷۳۶,۰۹۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۴,۶۰۸,۱۷۴
۲,۱۹۴,۲۳۵,۳۴۴	۴۴,۴۲۷,۴۹۰,۵۹۷,۴۵۲	۱,۲۰۹,۸۳۵,۳۴۴	۲۱,۰۴۷,۸۷۳,۳۷۴,۳۶۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۶,۶۲۳,۹۷۷,۳۳۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی	۱۷-۲	(۱,۲۸۷,۲۹۱,۳۵۹)
سود (زیان) حاصل از ابطال واحد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷-۳	(۳,۱۰۳,۶۵۹,۱۶۱)
		۲,۱۳۲,۰۲۶,۸۱۲
		۸۷,۰۸۱,۵۵۹,۹۲۵

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زرین دُرث شاهرود	۴۳۵,۰۰۰	۸,۷۱۲,۱۹۲,۵۸۰	(۷,۵۰۱,۷۸۲,۴۰۸)	(۲۳,۷۸۴,۱۲۷)	(۴۳,۵۶۰,۹۶۳)	۱,۱۴۳,۰۶۵,۰۸۲
تولیدی کوچین	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۹,۱۲۹,۳۷۸,۱۲۰	(۱۰,۶۹۷,۹۱۰,۹۳۷)	(۵۲,۳۲۳,۹۰۸)	(۹۵,۶۴۶,۳۹۱)	۸,۲۸۳,۴۹۷,۸۸۴
آلباز گستر هامون	۸۳۷,۵۰۱	۴,۱۲۱,۳۱۷,۲۰۷	(۳,۶۹۷,۲۳۹,۶۴۵)	(۱۱,۳۵۱,۱۲۷)	(۳۰,۶۰۶,۵۸۵)	۳۹۲,۳۱۹,۸۵۰
هامون ناپژه	۱,۳۲۸,۵۰۰	۸,۴۵۰,۰۴۸,۴۱۰	(۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۳)	(۲۳,۰۶۸,۵۴۸)	(۴۳,۳۵۰,۳۴۴)	(۳,۱۹۵,۸۰۵,۴۸۴)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-
الومینای ایران	-	-	-	-	-	-
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-
فراورده‌های دامی ولایتی دالاهو	-	-	-	-	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	-
نساجی بابکان	-	-	-	-	-	-
نساجی هدیه البرز مشهد	-	-	-	-	-	-
احسان خراسان	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مهر	-	-	-	-	-	-
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	-
لیرینگ اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-
پویا	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	-
	۴۰,۴۱۲,۸۳۶,۳۱۷	(۳۳,۴۷۷,۴۶۸,۰۹۲)	(۱۱۰,۳۲۶,۷۱۰)	(۲۰۲,۰۶۴,۱۸۳)	۶,۶۲۳,۹۷۷,۳۳۲	(۲۰,۲۶۳,۴۱۸)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۱۵۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۲۹۵,۰۰۰)	(۲۹۹,۷۴۵,۰۰۰)	*
۲۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۹۲۰,۰۶۸,۷۴۸)	(۸۰,۶۵۲,۲۵۶)	۱,۳۲۵,۲۷۸,۹۹۶	۱,۶۸۹,۶۷۰,۳۰۵
۷۲۰,۰۰۰	۶۲۳,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۳,۵۳۳,۳۱۳,۳۵۴)	(۳۳۸,۷۹۸,۷۱۹)	۱,۱۲۵,۸۸۷,۹۲۷	(۵,۳۸۶,۵۴۴)
۲۳۵,۰۰۰	۲۰۲,۰۱۷,۷۵۰,۰۰۰	(۲۰۱,۵۲۰,۳۶۳,۶۸۷)	(۱۰۷,۴۷۸,۶۴۸)	۳۸۹,۹۰۷,۶۶۵	*
۱۰,۷۵۹	۶,۳۹۹,۹۹۱,۱۵۰	(۶,۳۳۲,۹۶۰,۰۳۹)	(۳,۴۷۹,۹۹۲)	۶۳,۵۵۱,۱۱۹	*
۲۴۷,۲۶۴	۱۹۵,۴۴۲,۴۱۰,۸۸۰	(۱۹۸,۲۶۹,۷۸۵,۰۸۶)	(۵۶,۶۲۸,۰۰۶)	(۲,۸۸۴,۰۰۰,۲۳۱)	*
۶۱۵,۰۰۰	۴۸۸,۶۴۲,۱۰۰,۰۰۰	(۴۹۱,۷۳۲,۴۵۵,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۵۰,۳۷۵,۰۰۰)	*
۵۰,۰۰۰	۲۱,۶۳۲,۹۳۵,۶۳۰	(۲۰,۹۲۶,۳۷۷,۹۶۸)	(۱۱,۷۶۲,۸۸۹)	۶۸۴,۷۹۴,۷۶۳	*
*	*	*	*	*	۵,۱۱۴,۶۰۳,۵۶۷
*	*	*	*	*	۶۸,۰۸۷,۶۵۸
*	*	*	*	*	۱,۸۹۰,۱۶۵,۲۴۲
*	*	*	*	*	۷,۸۱۶,۵۳۴,۶۳۵
*	*	*	*	*	۳۰۴,۹۴۴,۷۱۹
۲۴,۳۸۸	۲۴,۳۸۴,۳۲۰,۰۰۰	(۲۳,۳۲۰,۸۲۳,۰۶۹)	(۷۴,۰۶۴)	۱,۰۶۳,۳۲۲,۸۶۷	۱,۵۷۳,۰۰۱,۸۰۹
*	*	*	*	*	۳,۱۴۴,۲۱۹,۹۳۱
۱,۶۳۶	۱,۳۶۱,۳۵۵,۴۰۰	(۱,۳۰۹,۵۲۸,۰۲۶)	(۷۴۰,۱۷۶)	۵۰,۹۸۷,۱۹۸	۲۰۱,۱۱۳,۲۹۳
۲,۱۷۸	۱,۸۸۱,۷۷۰,۲۳۰	(۱,۶۵۸,۵۲۴,۷۴۷)	(۱۰,۲۳۰,۲۰۵)	۲۲۲,۲۲۲,۲۶۸	۴,۶۸۲,۳۶۳,۹۵۲
*	*	*	*	*	۹,۵۳۱,۶۰۸,۹۶۱
*	*	*	*	*	۱۳,۵۵۶,۳۶۰,۹۷۸
۲,۶۱۹	۲,۰۳۰,۳۴۸,۸۰۰	(۲,۰۰۸,۲۶۶,۸۰۸)	(۱,۱۰۳,۹۴۲)	۲۰,۸۷۸,۰۵۰	۳,۳۶۹,۳۸۱,۳۸۰
*	*	*	*	*	(۴۸,۹۷۸,۶۱۸,۷۵۰)
*	*	*	*	*	(۱,۶۳۹,۷۹۷)
۲,۰۲۶,۱۰۶,۶۸۲,۰۷۰	۲,۰۲۶,۱۰۶,۶۸۲,۰۷۰	(۲,۰۲۶,۶۹۵,۹۳۶,۵۲۲)	(۷۹۸,۰۳۶,۸۹۷)	(۱,۳۸۷,۲۹۱,۳۵۹)	۹۴۶,۴۲۰,۳۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		سود (زیان) فروش	
تعداد	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۱۰,۶۰۸	۱۲۲,۷۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۷۰۲,۳۵۰,۱۱۶)	(۳۸۲,۳۵۹,۹۶۰)	۰	۱۰,۷۷۸,۴۸۹,۹۲۴
۳۶۹	۵۹,۹۵۶,۴۴۹	(۵۹,۲۰۲,۴۶۵)	(۷۱,۹۳۰)	۰	۶۸۲,۰۵۴
۴۵,۷۸۸	۷۷۸,۵۳۳,۶۱۸	(۹۱۶,۹۰۰,۶۱۵)	(۹۳۴,۱۶۱)	۰	(۱۳۹,۳۰۱,۱۵۸)
۳۰,۳۲۹	۵,۵۱۷,۵۳۱,۹۴۲	(۴,۵۳۳,۶۰۰,۹۹۱)	(۶,۶۲۱,۰۱۸)	۰	۹۷۷,۳۰۹,۹۳۳
۹,۴۹۷	۱,۲۴۹,۰۴۱,۲۸۷	(۱,۱۸۰,۱۳۹,۳۱۷)	(۱,۴۹۸,۷۷۷)	۰	۶۷,۴۱۳,۲۹۳
۴۸۲	۴۲۵,۳۵۵,۳۴۴	(۴۲۱,۰۶۸,۸۳۷)	(۵۱۰,۲۸۷)	۰	۳,۷۷۶,۱۳۰
۵۷,۷۴۵	۴۴,۱۲۹,۷۳۰,۳۹۵	(۴۰,۴۲۷,۱۱۱,۱۵۳)	(۵۲,۹۵۴,۹۴۷)	۰	۳,۶۴۹,۶۶۴,۱۹۵
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۷۰۲,۴۲۰,۵۵۸)	(۱۵۶,۶۴۴,۶۰۰)	۰	۳,۲۱۵,۹۳۴,۷۷۲
۳,۸۹۶,۴۰۳	۶۱,۶۲۶,۳۰۷,۵۵۲	(۵۶,۳۱۶,۰۹۴,۱۸۳)	(۷۳,۹۵۰,۹۷۰)	۰	۵,۴۳۶,۱۶۱,۷۰۱
۴,۵۵۶,۸۶۱	۱۰۰,۳۵۹,۰۳۸,۶۴۰	(۱۰۶,۰۶۷,۰۵۰,۵۲۵)	(۲۳۰,۵۹۵,۷۵۶)	۰	(۶,۰۳۸,۶۰۷,۶۴۱)
۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۱۸۶,۱۱۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۷,۶۵۶,۰۸۱
۱۲,۵۶۵	۷۴۰,۰۷۹,۵۲۷	(۶۱۷,۴۷۶,۵۳۶)	(۸۸۷,۹۵۹)	۰	۱۴۱,۷۱۵,۰۳۳
۳۱,۹۷۱	۱,۰۳۸,۵۳۴,۶۸۳	(۱,۰۵۵,۸۸۰,۳۵۳)	(۱,۳۴۶,۰۵۲)	۰	(۱۸,۵۹۱,۷۲۴)
۲۴۵,۴۳۵	۸۰,۵۶۸,۹۱۱,۴۱۲	(۱۰۰,۰۵۱,۰۷۴,۵۰۹)	(۹,۶۶۴,۸۱۸)	۰	(۲,۰۰۳,۵۵۰,۹۱۵)
۲,۵۵۸,۱۲۵	۳۷,۴۵۰,۷۱۰,۰۴۳	(۳۷,۴۳۹,۴۶۷,۳۸۷)	(۴۴,۹۴۰,۶۳۷)	۰	(۲۳,۶۹۷,۹۸۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۴۳,۱۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۲۲,۳۸۵,۸۰۶
۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۲۶,۱۰۵,۵۵۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۸,۵۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۱۴,۹۹۴,۷۲۸
۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۰۹۰,۵۳۶,۰۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۰۹,۹۲۷,۴۰۸
۲۱۵,۸۳۱	۲۱,۳۵۶,۹۱۹,۷۵۹	(۲۵,۵۴۸,۱۲۳,۷۰۸)	(۲۵,۶۲۷,۹۷۷)	۰	(۱۸۰,۶۳۷,۸۲۶)
۴,۶۹۸	۲۹۷,۵۵۸,۳۹۵	(۲۹۵,۳۲۴,۰۷۶)	(۳۵۴,۹۸۲)	۰	۱,۸۷۹,۳۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۱۵,۲۷۴,۸۴۲
۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۷,۵۶۶,۳۷۳
نقل به صفحه بعد	۵۲۹,۸۲۶,۲۸۸,۸۴۸	(۵۱۷,۳۳۵,۲۷۵,۹۲۹)	(۸۸۸,۸۶۹,۹۰۴)	۰	۱۱,۶۰۲,۱۴۳,۰۱۵
					۸۶,۱۵۵,۴۰۳,۰۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۱۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش ابطال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۶,۱۵۵,۴۰۳,۰۱۴	۱۱,۶۰۲,۱۴۳,۰۱۵	۰	(۸۸۸,۸۶۹,۹۰۴)	(۵۱۷,۳۳۵,۳۷۵,۹۳۹)	۵۳۹,۸۲۶,۲۸۸,۸۴۸	
-	(۳۸,۱۲۰,۴۴۳)	۰	(۱,۱۶۸,۹۶۸)	(۱,۰۱۱,۳۴۶,۴۳۹)	۹۷۴,۳۹۴,۹۵۴	۳۰,۳۲۹ صندوق من پشته طلا آتش فیروز
-	(۱۳,۳۴۱,۱۰۹)	۰	(۵۰۱,۵۲۲)	(۴۲۹,۸۵۳,۱۶۵)	۴۱۸,۰۱۳,۵۷۸	۱۳,۷۹۶ صندوق من پشته طلا خوشان آبان
-	۳,۱۵۴,۹۳۵	۰	(۲۵۸,۱۸۸)	(۳۱۱,۷۶۵,۳۶۹)	۳۱۵,۱۷۸,۴۹۳	۸,۵۸۴ صندوق من پشته طلا کیما
-	۵۳۷,۵۵۳,۷۸۷	۰	(۳۲,۵۹۶,۸۰۹)	(۹,۳۶۴,۵۴۹,۳۰۴)	۹,۸۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰ صندوق من پشته طلا ارزش خرساهام
-	(۴۳,۲۸۱,۶۴۶)	۰	(۲,۰۷۷,۸۱۰)	(۱,۷۵۲,۸۶۸,۱۷۶)	۱,۷۳۱,۶۶۴,۳۵۰	۲۵,۴۲۲ صندوق من پشته طلا دای (اکرم)
-	(۱۸,۴۹۳,۸۴۵,۵۹۳)	۰	(۷۹,۷۸۷,۹۱۷)	(۸۲,۹۰۴,۳۱۲,۸۶۶)	۶۶,۴۹۰,۱۵۵,۱۹۱	۱۵۰,۰۰۰ صندوق طلا عیار مقید
-	(۹۳,۹۶۵)	۰	(۳۲,۶۶۹)	(۲۷,۳۹۴,۶۸۲)	۲۷,۳۳۴,۳۸۶	۱,۶۹۳ صندوق من پشته طلا همیان سپهر
-	۳,۳۵۴,۳۵۸,۵۷۹	۰	(۵۱,۹۱۱,۰۳۹)	(۱۹,۳۶۳,۸۵۵,۳۱۲)	۲۳,۵۷۰,۰۲۴,۹۳۰	۱,۹۸۳,۳۶۸ صندوق من تروت پویا ۲ بخشی
-	(۴۰,۱۱۱,۱۳۶)	۰	(۲۷۱,۲۲۱)	(۳۲۹,۸۱۰,۱۶۰)	۳۲۶,۰۷۰,۳۴۵	۱۰,۰۰۹ صندوق من پشته طلا رز
-	(۲۴۷,۴۶۸)	۰	(۱۱۰,۸۳)	(۹,۴۹۵,۰۴۵)	۹,۳۳۸,۸۶۰	۵۴۰ صندوق من پشته طلا جام زرین
-	۷۱۷,۳۳۶	۰	(۵۰,۷۶۷)	(۴۱,۵۴۲,۳۲۵)	۴۲,۳۱۰,۴۲۸	۲۷۶ صندوق من پشته طلا زرین آگاه
-	۱۸۴,۹۹۸	۰	(۹۳۵,۱۵۲)	(۷۶۹,۸۹۴,۱۸۰)	۷۷۱,۰۰۳,۳۳۲	۳۱,۳۸۳ صندوق من پشته طلا گلدیس نوین
-	(۱۲۶,۶۳۱,۷۵۶)	۰	(۱,۵۰۵,۴۵۶)	(۱,۳۸۹,۸۱۷,۵۹۸)	۱,۳۵۴,۶۹۱,۳۹۸	۷۴,۵۴۶ صندوق من منشی بر کالای فارابی
-	(۲۷۷,۶۳۴)	۰	(۳۱,۰۶۳)	(۴۶,۱۲۰,۹۶۴)	۴۵,۸۹۴,۳۹۳	۲۰ صندوق من کالای پارسیان
-	۸۰,۱۲۷,۱۴۶	۰	(۵۳,۰۶۳)	(۳۶۱,۶۱۸,۳۶۱)	۴۴۳,۳۷۶,۱۷۰	۵,۹۱۶ صندوق من پشته طلا تاجان نمون
-	۱۲۳,۴۹۹,۸۳۳	۰	(۹,۶۴۴,۰۲۳)	(۷,۹۰۳,۶۴۵,۷۴۲)	۸,۰۳۶,۷۸۹,۶۰۰	۳۰,۹۶۷ صندوق من کالای زمرد بیدار
-	۳,۵۷۱,۵۴۹	۰	(۳,۳۸۰,۴۵۵)	(۱,۸۹۴,۴۶۲,۶۸۹)	۱,۹۰۰,۳۱۴,۷۹۳	۸۹,۸۸۸ صندوق من پشته طلا دریا
۸۶,۱۵۵,۴۰۳,۰۱۴	(۳,۱۰۳,۶۵۹,۱۶۱)	۰	(۱,۰۶۲,۴۵۴,۵۱۱)	(۶۴۶,۸۲۷,۳۴۸,۴۹۸)	۶۴۴,۷۸۶,۱۴۳,۸۴۸	

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

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و اوراق تبعی	۹۵۸,۴۴۸,۱۵۷	(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)
۱۸-۳ سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۲۰,۰۳۴,۵۵۹,۷۵۱)	۱۷۸,۷۳۰,۰۸۴,۳۰۱
۱۸-۳ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۹۱,۹۷۸,۰۷۴,۴۵۰	۴۵,۰۸۴,۶۸۰,۷۱۶
	۲۷۳,۹۰۱,۹۶۲,۸۵۶	۲۲۳,۶۷۶,۸۷۷,۰۸۷

۱۸-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم و اوراق تبعی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱						
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
الیزا گستر همون	۸۳۷,۴۹۹	۳,۲۹۹,۷۴۶,۰۶۰	(۳,۶۹۷,۲۳۰,۸۱۶)	(۹,۰۰۸,۳۰۷)	(۱۶,۴۹۸,۷۳۰)	(۴۲۲,۹۹۱,۷۹۳)
زرین ذرت شادروود	۴۳۵,۰۰۰	۸,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	(۷,۵۰۱,۷۸۲,۴۰۸)	(۲۴,۴۵۱,۶۵۵)	(۴۴,۷۸۳,۲۵۰)	۱,۳۸۵,۶۳۲,۶۸۷
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۸۴	۱۹,۰۷۱,۴۰۰	(۲۳,۱۱۶,۷۱۴)	(۵۲,۰۶۵)	(۹۵,۳۵۸)	(۴,۱۹۲,۷۳۷)
حق تقدم صنوع فولاد پارس	.	.	.	.	.	(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)
	۱۲,۲۷۵,۴۶۷,۴۶۰	(۱۱,۲۲۲,۱۲۹,۹۳۸)	(۳۳,۵۱۳,۰۲۷)	(۶۱,۳۷۷,۳۳۸)	۹۵۸,۴۴۸,۱۵۷	(۱۲۷,۸۸۷,۹۳۰)

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سهام
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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

دوره شش‌ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

نوع	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۲۳۳	۱۹,۹۲۴,۵۰۶,۶۹۳	(۱۹,۸۴۴,۵۸۲,۹۰۳)	(۲۳,۹۰۹,۲۰۸)	-	۵۶۰,۱۴,۳۸۱	-
۲۰,۰۹۰,۴۹۹	۸۲۱,۳۵۷,۳۷۴,۴۲۲	(۸۲۰,۴۳۰,۴۴۳,۸۲۵)	(۱,۰۳۶,۸۳۷,۴۳۵)	-	(۲۰۹,۹۰۷,۰۵۸)	۱,۶۳۳,۷۳۱,۲۲۰
۳,۰۶۹,۶۷۳	۱۱۰,۶۶۱,۷۱۱,۶۵۰	(۹۵,۰۸۹,۵۳۲,۸۲۱)	(۳۵۴,۵۲۱,۹۳۷)	-	۱۵,۳۱۷,۶۵۴,۸۹۲	-
۴,۳۱۱,۶۴۹	۵۷۶,۶۶۰,۴۵۴,۳۰۹	(۶۱۷,۱۲۸,۴۲۱,۰۰۳)	(۶۹۱,۹۹۳,۵۴۶)	-	(۴۱,۱۶۹,۹۵۹,۳۴۹)	-
۸۹۷,۲۲۷	۲۸,۱۹۱,۱۸۶,۵۳۰	(۲۳,۳۳۹,۰۴۷,۵۰۰)	(۶۴,۸۳۹,۷۲۹)	-	۴,۷۸۷,۳۹۹,۳۱۰	۱,۰۱۲,۵۹۶,۱۱۲
۹,۱۶۳,۵۴۵	۴۰۳,۶۰۹,۵۱۳,۱۲۰	(۳۳۲,۰۳۳,۶۹۰,۱۶۶)	(۵۰۸,۳۹۴,۵۱۰)	-	۷۰۰,۶۷,۵۲۸,۴۴۳	-
۱,۵۰۴,۷۷۸	۴۲,۵۵۵,۲۱۷,۴۰۰	(۴۲,۳۶۰,۵۷۲,۵۳۱)	(۹۷,۹۴۶,۰۰۰)	-	۲۲۶,۶۹۸,۸۶۸	(۳۳۱,۵۷۶,۵۸۳)
۱۱,۲۵۶,۶۹۴	۶۶۴,۹۱۰,۴۰۱,۱۹۳	(۵۵۳,۱۸۹,۷۹۹,۷۳۷)	(۷۹۷,۸۹۴,۴۸۱)	-	۱۱۰,۸۲۴,۷۰۸,۹۷۴	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۴,۱۱۱,۰۲۳
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۴,۰۷۴,۸۰۲,۴۲۵)	(۴۸۰,۴۴۷,۰۰۰)	-	۴,۳۳۴,۷۵۰,۵۷۵	(۶,۷۲۹,۴۳۸,۸۵۳)
۱,۹۷۶,۳۸۹	۱۴۶,۸۹۵,۱۱۲,۴۲۵	(۱۲۰,۸۴۸,۰۹۵,۷۷۹)	(۱۷۶,۲۷۴,۱۳۵)	-	۲۵,۸۷۰,۷۲۲,۵۱۱	-
۱,۴۳۵,۳۲۲	۲۸,۴۷۶,۹۸۶,۸۸۰	(۲۶,۳۴۳,۴۴۳,۷۰۵)	(۶۵,۴۹۷,۰۷۰)	-	۴,۱۴۸,۰۴۴,۱۰۵	۹۰۰,۵۸۸,۸۴۳
۱۶,۷۹۳,۹۲۴	۴۱۵,۴۴۰,۱۴۶,۸۳۶	(۲۷۵,۹۱۴,۷۷۶,۸۵۸)	(۹۵۵,۵۱۲,۳۳۸)	-	۱۲۸,۵۶۹,۸۵۷,۶۴۰	۴,۳۲۹,۳۵۰,۴۷۴
۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۸۹۷,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۳۳۲,۰۰۰)	-	۸۸۰۰,۶۵۸,۰۰۰	(۱,۶۹۷,۷۱۵,۸۹۸)
۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۰۶۲,۳۶۷,۶۰۰)	(۱۵۳,۳۱۲,۲۰۰)	-	۱۲,۲۹۷,۴۲۰,۲۰۰	-
۸۷۴,۲۷۱	۱۴,۷۲۳,۵۹۷,۹۱۱	(۱۴,۷۹۵,۵۹۰,۳۶۹)	(۱۷,۶۶۸,۳۱۷)	-	(۸۹,۶۶۰,۷۷۶)	-
۳۲۰,۱۳۳	۵,۵۳۴,۸۵۵,۳۱۴	(۵,۴۸۱,۶۴۵,۵۲۹)	(۶,۶۲۹,۸۲۶)	-	۳۶,۵۷۹,۹۵۸	-
۶,۰۸۳,۵۵۵	۷۲,۶۱۱,۰۱۵,۵۰۰	(۶۵,۷۷۶,۳۷۰,۰۶۱)	(۱۶۹,۴۰۵,۲۳۶)	-	۷,۶۶۵,۳۴۰,۱۰۳	-
۳,۰۰۳,۳۲۵	۴۹,۳۴۲,۹۸۶,۷۵۰	(۴۸,۲۱۸,۳۳۴,۲۶۷)	(۵۹,۴۱۱,۵۸۴)	-	۸۶۵,۵۴۰,۸۹۸	-
۱۷,۹۰۷,۷۷۶	۳۰۵,۹۳۹,۴۴۰,۰۰۰	(۲۰۶,۸۶۶,۵۲۵,۰۹۷)	(۴۷۳,۶۶۰,۶۷۵)	-	(۱,۴۰۰,۰۷۱,۷۷۲)	-
نقل به صفحه بعد	۳,۹۴۴,۰۹۸,۴۹۰,۷۴۲	(۳,۵۷۸,۷۲۶,۰۶۲,۱۹۵)	(۶,۱۷۵,۸۸۴,۵۲۷)	-	۳۵۹,۱۹۶,۵۴۴,۰۱۲	۴۰۱,۶۳۶,۳۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۱۸

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

نقل از صفحه قبل	بدهی	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۴۴,۰۹۸,۴۹۰,۷۴۲	۳,۵۷۸,۷۲۶,۰۶۲,۱۹۵	(۶,۱۷۵,۸۸۴,۵۲۷)	-	۳۵۹,۱۹۶,۵۴۴,۰۱۲	۴۰۱,۶۲۶,۳۳۸	-	-
۱۳۹,۰۴۳,۱۱۲	(۱۳۶,۲۷۹,۵۳۵)	(۱۶۶,۸۵۲)	-	۲,۵۹۶,۷۲۵	-	-	-
۲۳۱,۸۳۴,۵۰۰	(۲۲۸,۷۳۳,۴۴۴)	(۲۷۸,۱۸۷)	-	۳,۸۱۰,۸۸۹	-	-	-
۱۴۲,۱۶۴,۷۹۲	(۱۳۹,۶۶۳,۴۰۸)	(۱۷۰,۵۹۸)	-	۲,۳۳۰,۷۸۶	-	-	-
۱۴۵,۸۲۲,۳۵۶	(۱۴۳,۹۹۰,۳۹۳)	(۱۷۴,۹۸۷)	-	۱,۶۵۶,۹۷۶	-	-	-
۲۳۱,۴۷۴,۸۶۲,۷۴۱	(۲۴۱,۷۹۱,۹۶۸,۴۶۰)	(۲۶۵,۷۶۹,۱۳۵)	-	(۳۰,۵۸۲,۸۷۵,۵۵۵)	-	-	-
۱۳۴,۳۴۴,۴۰۰	(۱۳۳,۳۶۶,۷۱۵)	(۱۴۱,۲۱۳)	-	۹۱۶,۴۷۱	-	-	-
۲۷۹,۸۲۵,۰۰۰	(۲۷۸,۱۸۳,۲۴۶)	(۳۳۵,۷۹۰)	-	۱,۳۰۵,۹۶۴	-	-	-
۳۲۵,۹۱۵,۶۲۹	(۳۲۴,۱۱۲,۳۸۳)	(۲۹۱,۰۹۹)	-	۱,۴۱۳,۱۴۷	-	-	-
۵۲,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۵۸,۹۰۶,۸۷۵)	(۱۲۰,۵۱۴,۳۵۰)	-	۱۴,۸۱۸,۰۷۸,۸۷۵	-	-	-
۲۲۳,۳۶۹,۹۳۳,۸۴۰	(۲۲۲,۸۹۶,۳۲۲,۹۴۰)	(۲۶۶,۸۴۴,۹۱۹)	-	(۲۰,۷۹۳,۲۴۴,۰۴۰)	-	-	-
۵۱۸,۴۱۳,۱۳۸	(۵۰۴,۲۴۴,۴۱۳)	(۶۲۳,۰۹۵)	-	۱۳,۵۴۳,۸۲۰	-	-	-
۲,۴۱۶,۱۲۱,۹۵۶	(۲,۴۲۵,۳۳۷,۱۱۷)	(۲,۸۹۹,۳۴۶)	-	(۱۲,۱۱۴,۵۰۸)	-	-	-
۲,۷۰۵,۱۷۸,۹۶۴	(۲,۷۰۴,۶۸۱,۵۸۹)	(۳,۳۵۱,۰۱۵)	-	۱,۲۴۶,۲۶۰	-	-	-
۵۰,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۵۴,۳۴۴,۱۷۳)	(۱۱۵,۹۴۳,۰۰۰)	-	(۱,۸۶۰,۳۶۷,۱۷۳)	-	-	-
۴۴۴,۱۸۸,۴۰۰	(۴۳۳,۹۵۷,۲۱۱)	(۵۱۱,۲۴۶)	-	۱,۷۱۹,۷۶۲	-	-	-
۴۹۳,۵۳۸,۴۰۵	(۴۹۱,۳۵۳,۳۲۰)	(۵۹۳,۲۴۶)	-	۱,۵۹۳,۷۳۹	-	-	-
۳۶,۸۷۶,۰۵۵,۴۲۵	(۳۶,۸۳۶,۴۷۲,۰۳۴)	(۴۴,۳۵۱,۲۶۷)	-	(۵,۶۶۹,۸۷۶)	-	-	-
۱۱,۳۶۹,۵۶۵,۱۳۰	(۱۱,۳۲۱,۷۸۸,۰۴۷)	(۱۳,۶۴۴,۲۷۸)	-	۳۴,۱۳۳,۶۰۴	-	-	-
۱۹۱,۹۳۲,۰۲۰	(۱۹۱,۳۵۱,۵۷۴)	(۲۳۰,۳۱۸)	-	۳۵۰,۱۳۷	-	-	-
۲۳۹,۸۰۸,۴۶۰	(۲۳۸,۸۸۳,۳۲۰)	(۲۷۵,۷۷۰)	-	۶۳۹,۳۵۹	-	-	-
۴,۵۴۷,۳۸۰,۵۲۴,۹۰۰	(۴,۲۰۹,۵۴۰,۸۸۴,۱۸۲)	(۷,۰۱۲,۹۱۱,۲۱۸)	-	۳۳۰,۸۳۶,۷۲۷,۴۸۴	۴۰۱,۶۲۶,۳۳۸	-	-
نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۱۸

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۵۴۷,۳۸۰,۵۲۴,۹۰۰	(۴,۳۰۹,۵۴۰,۸۸۶,۱۸۲)	(۷,۰۱۳,۹۱۱,۳۱۸)	۰	۳۳۰,۸۲۶,۷۲۷,۴۸۲	۴۰۱,۶۳۶,۳۳۸
۱,۳۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۱۷,۱۲۵,۴۸۴	(۲۴,۳۷۳,۰۷۰,۳۵۹)	(۲۷,۵۰۰,۵۵۱)	۰	(۱,۳۸۳,۴۵۰,۳۲۴)	-
۱۱,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۹۵۴,۵۶۶,۵۸۸	(۲۱۸,۲۸۳,۹۹۲,۳۵۷)	(۳۳۶,۳۴۵,۴۹۳)	۰	(۲۱,۵۶۵,۷۷۱,۱۶۳)	-
۴۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۳,۹۳۹,۳۸۶	(۷,۴۲۰,۸۰۰,۶۳۸)	(۸,۹۳۲,۷۲۷)	۰	۱۴,۳۰۵,۹۳۰	-
۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۵,۹۵۴,۳۶۴	(۴,۳۱۵,۴۲۹,۵۸۷)	(۵,۱۷۹,۱۴۵)	۰	(۴,۶۵۴,۳۶۹)	-
۱۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۳۳,۶۶۰,۰۰۰	(۱۵۰,۴۵۵,۸۵۳,۷۹۳)	(۱۵۷,۳۶۰,۳۹۲)	۰	(۱۹,۲۷۹,۵۵۴,۱۸۴)	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۹,۹۹۹,۹۳۳)	(۶۴,۴۴۴,۰۰۰)	۰	۳,۵۷۰,۵۶۶,۰۷۸	-
-	-	-	-	-	-	۶۴۹,۴۶۷,۸۴۰
-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۰۷,۲۱۰,۹۵۱
-	-	-	-	-	-	(۷۳۸,۷۴۲,۱۴۷)
-	-	-	-	-	-	۶,۱۴۵,۳۸۲,۴۴۳
-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۱۰,۱۶۰,۷۸۹
-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۸۳,۸۳۵,۱۸۱
-	-	-	-	-	-	۷,۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰
-	۴,۹۶۳,۸۴۰,۷۷۰,۶۱۶	(۴,۶۶۴,۳۵۰,۰۳۲,۶۲۷)	(۷,۵۱۳,۶۶۳,۵۲۶)	۰	۲۹۱,۹۷۸,۰۷۴,۴۵۰	۴۵,۰۸۴,۶۸۰,۷۱۶

نقل از صفحه قبل

صندوق س. کالای زرگر کرامت

صندوق س. میثی بر کالای قاربی

صندوق س. پشتوانه ملای جام زرین

صندوق س. ملای زردیس خلیج فارس

صندوق س. نقره سیمین هویز

صندوق س. کالای فنک

صندوق زرین کپروش

صندوق اهرمی جهش

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی نیام-س

صندوق سرمایه‌گذاری صنایع دایا-بخشی

صندوق اهرمی کاربوما

صندوق توسعه گری ماسیکو

صندوق اهرمی کبان

۱۹- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام معلفه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۵۱۰,۴۱۳,۰	۸۳۷,۴۹۹	۱۷۰	۱۴۲,۳۷۴,۸۳۰	(۲۰,۳۴۳,۶۶۰)	۱۲۳,۱۳۱,۱۷۰	۰
۱۴,۵۰۲,۱۰۰	۱,۴۷۵,۱۶۹	۲۷۱	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	(۴۹,۰۱۰,۳۶۲)	۳۵۰,۷۶۰,۴۳۷	۰
۱۴,۵۰۴,۰۰۰	۱,۲۲۸,۵۰۰	۲۷۰	۳۳۱,۶۹۵,۰۰۰	(۲۳,۲۲۶,۳۵۰)	۳۰۸,۴۶۸,۶۵۰	۰
-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۳۹۶
-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۳۹۶
-	-	-	-	-	-	۷۶۱,۱۵۰,۳۵۷
-	-	-	-	-	-	۸۷۳,۸۴۰,۶۳۹

آیز گستر همون

نوییدی کوچین

هامون تازره

نیزینگ اقتصادنوبین

صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق بدهی	۲۰۰۱	۱,۹۳۶,۴۹۱,۱۷۸,۳۳۱
سود سپرده بانکی	۲۰۰۴	۳,۶۲۵,۶۲۲,۶۸۷,۲۳۳
	<u>۴,۵۶۲,۱۱۳,۸۶۵,۵۵۴</u>	<u>۱,۲۰۱,۰۶۵,۷۸۰,۹۸۲</u>

۲۰-۱- سود اوراق بدهی به شرح زیر می باشد.

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		درصد	ریال	ریال	
شهرداری شیراز	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۸/۰۱/۰۵	۲۳٪	۳۰,۱۵,۶۳۵,۰۰۰	-
مشارکت ش شیراز ۰۶۱۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵٪	۳۱۹,۹۷۱,۵۳۱,۶۵۶	۷۱,۷۹۶,۳۳۲,۷۲۸
مشارکت سلف میلگرد تولیدی قراب (عقرباب ۳۱)	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۱۴۰۷/۰۲/۱۴	۰٪	۱۰,۹۳۱,۴۱۴,۳۶۳	-
اوراق مشارکت سلف موازی برق گیلان ۰۷۱	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱۴۰۷/۰۳/۳۰	۰٪	۵۴,۷۳۰,۶۴۵,۱۶۴	-
صکوک اجاره فولاد ۰۶۵۵ بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۷۸۱,۵۶۷,۹۵۱	-
مراجعه عام دولت ۲۷۳ ش ۰۷۱۱۲۸	متعدد	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۷۸۶,۱۳۴,۰۹۶,۱۵۴	-
مراجعه عام دولت ۲۷۰ ش ۰۷۱۱۲۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۲۳٪	۳۵۵,۳۳۸,۱۲۳,۲۰۸	-
مراجعه عام دولت ۳۵۹ ش ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪	۱۰,۱۷۵,۳۲۱,۸۰۰	-
مراجعه عام دولت ۲۴۹ ش ۰۶۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۳٪	۳۳,۲۵۷,۶۶۱,۵۷۶	-
مراجعه عام دولت ۲۴۵ ش ۰۷۰۸۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳٪	۱۱,۳۵۸,۲۶۷,۰۵۳	-
مراجعه عام دولت ۲۳۸ ش ۰۶۱۰۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳٪	۲۷,۹۶۹,۲۲۳,۷۴۹	-
مراجعه عام دولت ۲۳۴ ش ۰۷۰۸۰۸	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳٪	۲,۳۶۵,۲۹۸,۵۲۵	-
مراجعه عام دولت ۲۳۰ ش ۰۷۰۶۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۱۳,۴۹۱,۶۶۸,۴۴۶	-
مراجعه عام دولت ۲۱۹ ش ۰۶۱۰۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۲۳٪	۱۵,۷۴۹,۵۰۴,۹۲۶	-
مراجعه عام دولت ۲۲۸ ش ۰۷۰۵۲۱	متعدد	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۴,۵۷۵,۸۲۶,۷۳۲	-
مراجعه عام دولت ۲۰۱ ش ۰۶۰۴۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳٪	۱۲,۸۷۸,۰۴۱,۷۵۶	۱۴۴,۳۰۱,۳۹۴,۸۴۶
مراجعه عام دولت ۲۰۲ ش ۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۲۳٪	۴۰,۳۶,۷۵۸,۹۰۲	۶,۹۷۵,۴۰۵,۹۷۲
صکوک مراجعه گگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪	متعدد	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	۸۶,۹۳۵,۶۳۲,۸۴۰	۳۲,۷۱۸,۸۹۱,۲۵۲
صکوک مراجعه بترانس ۷۱۰-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۲۳٪	۶۲,۷۴۸,۸۰۱,۴۶۵	۱۶,۲۸۴,۱۷۴,۹۱۳
مراجعه افق قلعه پارسین ۰۶۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳٪	۱۰۶,۲۳۵,۸۱۹,۰۵۹	۸۸,۸۰۱,۶۵۱,۸۹۶
مراجعه کرمان موتور کیان ۰۵۱۲۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳٪	۳۳,۱۱۵,۶۴۷,۱۵۹	۳۳,۲۷۰,۷۷۴,۲۴۰
مراجعه الکترومادیرا کیان ۰۶۰۶۲۶	متعدد	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳٪	۶۴,۶۸۶,۰۱۲,۹۳۷	۶۵,۳۹۲,۰۷۴,۰۸۶
مراجعه عام دولت ۱۴۳ ش ۰۴۱۰۰۹	-	-	-	-	۵,۲۵۳,۹۸۱,۱۰۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹ ش ۰۴۰۸۰۴	-	-	-	-	۹,۷۸۳,۴۲۴,۰۱۷
مراجعه عام دولت ۱۲۶ ش ۰۳۱۲۲۳	-	-	-	-	۲۳,۳۰۰,۶۶۰,۱۶۲
مراجعه عام دولت ۱۱۲ ش ۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	۵,۱۸۱,۱۵۰
صکوک اجاره فارس ۰۷ بدون ضامن	-	-	-	-	۶۲,۴۶۸,۵۷۳,۵۵۸
			<u>۱,۹۳۶,۴۹۱,۱۷۸,۳۳۱</u>	<u>۵۶۰,۳۵۰,۴۱۹,۹۲۰</u>	

صندوق یا در آمد ثابت سام
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۲,۲۵۴	۲,۰۵۴,۷۲۳	۰	۲,۰۵۴,۷۲۳	خاورمیانه
۲۳۸,۷۵۱,۷۲۵,۲۴۸	۵۴۹,۰۳۱,۴۲۱,۹۲۴	(۶۴۸,۹۱۴,۱۷۹)	۵۴۹,۶۸۰,۳۳۶,۱۰۳	گردشگری
۲۰۰,۴۸۲	۰	۰	۰	ایندو
۱۰۵,۳۸۸,۰۷۸,۲۲۷	۳۹۳,۹۲۸,۴۱۱,۸۲۳	(۵۰۷,۸۷۵,۰۳۲)	۳۹۴,۴۳۶,۳۸۶,۸۵۵	دی
۵۵,۱۰۴,۸۵۳,۵۸۵	۷۱۹,۹۱۱,۶۹۷,۳۷۹	(۳۶۵,۸۱۸,۵۵۳)	۷۲۰,۳۷۷,۵۱۵,۹۳۲	صادرات
۰	۱۷۵,۶۱۴,۷۴۸,۴۰۱	(۴,۱۶۶,۰۷۰)	۱۷۵,۶۱۸,۹۱۴,۴۷۱	تجارت
۱۵۷,۸۲۵,۰۶۳,۶۲۴	۵۶۶,۵۶۸,۱۷۳,۷۳۲	(۵۵۶,۹۲۹,۱۷۰)	۵۶۷,۱۲۵,۱۰۲,۹۰۲	پاسارگاد
۴۴,۶۴۴	۰	۰	۰	مثل
۸۳,۷۴۴,۲۳۰,۶۹۸	۶۰,۱۸۹,۳۲۹,۰۲۲	۰	۶۰,۱۸۹,۳۲۹,۰۲۲	علت
۱۴۹,۶۹۳	۷۴,۸۵۷,۸۹۰,۳۸۶	۰	۷۴,۸۵۷,۸۹۰,۳۸۶	اقتصادی
۲۸۴,۶۲۸	۸۰,۳۹۵,۵۴۶,۳۰۴	(۱۹۵,۸۷۹,۳۳۸)	۸۰,۵۹۱,۴۲۵,۵۴۲	شهر
۵۸,۳۷۰	۰	۰	۰	سپه
۴۸۹,۵۸۹	۴۶۵,۶۶۲	۰	۴۶۵,۶۶۲	مفی
۰	۵,۱۲۲,۹۴۸,۰۷۷	(۱۲۰,۸۸۷,۵۳۹)	۵,۲۴۳,۸۳۵,۶۱۶	کار آفرین
۶۴۰,۸۱۵,۳۶۱,۰۶۲	۲,۶۲۵,۶۲۲,۶۸۷,۲۳۳	(۲,۴۰۰,۴۶۹,۸۸۱)	۲,۶۲۸,۰۲۳,۱۵۷,۱۱۴	

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
پازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱۰۰	۱,۰۲۹,۲۱۱,۲۶۴
پازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱۰۰	۴,۰۸۸,۲۱۸
تعديل کارمزد کارگزاری	۳,۲۳۱,۴۷۸,۹۸۹	۲۴۳,۹۴۱,۴۶۹
	۳,۲۶۴,۷۷۸,۴۷۱	۶۵۸,۴۸۱,۱۸۵

۲۱-۱- تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی و سود سهام در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار پادرامد ثابت

طرف معامله	سرویس	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	بهای تمام شده بازخرید	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید	نوع سود
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار	اوراق مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۹,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳٪	۴۳٪	درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	سلف سینکرو تولیدی قراب (عقرب ۳۱)	۷۹,۷۰۰	۵۰۰,۳۷۰,۰۰۹,۴۴۰	۵۰۰,۳۷۰,۰۰۹,۴۴۰	۰	۴۲٪	۴۲٪	درصد
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق سلف سلف موازی برق گیلان ۷۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۸,۰۰۰,۹۲۰,۶۵۱	۳,۰۴۸,۰۰۰,۹۲۰,۶۵۱	۰	۴۲٪	۴۲٪	درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	اوراق با درآمد ثابت مرحله لکترومادیراکتیو ۰۴۰۶۲۶	۴۵,۰۰۰	۴۵۰,۲۷۰,۵۶۶,۷۲۶	۴۵۰,۲۷۰,۵۶۶,۷۲۶	۰	۳۲٪	۳۲٪	درصد
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کیان	اوراق با درآمد ثابت مرحله کرمان موتور-کیان ۰۵۱۲۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸٪	۳۸٪	درصد
شرکت سیدگردان سورنا	اوراق با درآمد ثابت مرحله اقی قله پارسیان ۰۶۰۷۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱٪	۴۱٪	درصد
شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	اوراق با درآمد ثابت صندوق مرحله پارس ۰۳۰۷۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۷۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۵٪	۳۵٪	درصد
شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	اوراق با درآمد ثابت صندوق مرحله پارس ۰۳۰۷۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۲۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۵٪	۳۵٪	درصد
شرکت تامین سرمایه امید	اوراق با درآمد ثابت صندوق مرحله کگل ۰۳۰۷۱۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۸۶۳,۱۷۹,۳۰۷	۱۴,۸۶۳,۱۷۹,۳۰۷	۳۵٪	۳۵٪	درصد
شرکت تامین سرمایه امید	اوراق با درآمد ثابت صندوق مرحله کگل ۰۳۰۷۱۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۶۵۹,۱۷۹,۳۰۷	۴۴,۶۵۹,۱۷۹,۳۰۷	۳۵٪	۳۵٪	درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سیست	اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش شیراز ۰۳۰۶۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪	۳۷٪	درصد
شرکت آب و فاضلاب شیراز	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۱,۳۲۷,۴۹۸,۰۶۶,۱۵۰	۱,۳۲۷,۴۹۸,۰۶۶,۱۵۰	۱,۳۷۸,۹۹۸,۰۶۶,۱۵۰	۵۱,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۴۰٪	درصد
آب و فاضلاب شیراز	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
مهندسی مشاور رام آب آسیا	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
مهندسی مشاور رام آب آسیا	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت یاس عمران دنیا	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
آثر ایستاد پدرام سازه	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت بتن اندیشه قلمو	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت پرشین پازمیس	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت پیشه حقار گازی	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت حفاری اکتشاف آب شمیران	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت عمران گستر آرشین	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت عمران نیرو هدایت	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت گسترگونی شست آفر	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت متین نیروی شمیران	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت مهندسی پونا آیدیه پارت	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۱۸۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت بین المللی پارت شعله حلان	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت کاوش باران زمین	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت کاوش باران زمین	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
سلتا عمران پی	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت سیول پی نصر	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۲۴۰,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت سیول پی نصر	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت رهام نماد سپهر سازان	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
شرکت جنرال مکاتیک	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
مهندسی آداک طرح محیط	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد
عمران آب پز	اوراق با درآمد ثابت مرحله عام دولت ۰۳۰۷۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹٪	درصد

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۹۹۴,۵۴۸,۹۳۲	۷۳,۶۷۰,۸۵۷,۴۱۲	مدیر - سیدگردان سورنا
۱,۵۰۸,۱۹۶,۶۶۴	۲,۴۵۲,۰۵۴,۶۳۴	متولی - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲۶,۵۸۵,۱۵۶,۴۷۳	۷۹,۱۲۱,۱۷۴,۶۵۳	بازارگردان - صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
۱,۲۳۸,۷۳۱,۹۷۶	.	حسابرس سابق - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
.	۲,۱۲۱,۲۰۶,۲۹۲	حسابرس فعلی - مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
۵۴,۳۲۶,۶۳۴,۰۴۵	۱۵۷,۳۶۵,۲۹۲,۹۹۱	

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۳۰۸,۷۰۲,۴۹۵	۱۲,۹۵۱,۶۹۹,۵۱۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۲۲,۰۱۴,۰۸۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۳۲,۷۷۵,۸۶۶	۲۳۶,۷۸۹,۵۲۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۱,۸۹۰,۰۰۰	۱۶,۸۶۴,۷۰۰	سایر هزینه‌ها ۲۳-۱
۱۰۸,۱۰۸,۱۴۹	۷۶,۶۲۳,۴۰۵	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
.	۵۸۳,۴۷۸,۱۱۵	هزینه رتبه بندی
۶۶,۱۸۷,۹۱۸	۲۲۸,۷۰۴,۲۹۴	هزینه کارمزد بانکی
۴,۹۴۹,۶۷۸,۵۰۸	۱۵,۳۰۴,۱۵۹,۵۴۹	

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

۲۴- هزینه مالی

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۵- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۴۳۴,۵۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۴۴,۹۱۱,۳۰۰,۰۰۰
(۳,۰۷۶,۱۸۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۷۵,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰)
۳۵۸,۳۹۱,۷۲۰,۰۰۰	۸,۸۶۹,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی وجود ندارد و مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰.۳۸٪	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۱,۶۰۰,۰۰۰	مدیر	سیدگردان سورنا
	۱,۷۵۸,۲۱۵	۰.۰۰٪	۳۱۲		
۰.۳۵٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	ساسان اله قلی
	۲,۷۵۰,۱۱۰	۰.۰۰٪	۱۱۰		
۰.۰۸٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	علیرضا صادقی
	۹۱۵,۰۹۷	۰.۰۰٪	۴۶,۲۰۶		
۱.۰۷٪	۱۳,۹۸۷,۹۲۹	۱.۴۳٪	۳۱,۰۸۶,۲۲۲	عادی	صندوق بازارگردانی سینتا
۰.۰۱٪	۱۳۹,۶۷۱	۰.۰۰٪	۳۸,۶۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری خشیار دادمنش
۰.۰۰٪	۳۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۵۸۵,۹۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سپیده علی آبادی
۰.۰۰٪	۲۰,۱۱۵	۰.۰۰٪	۲۰,۴۰۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری مرتضی غلامی
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۵,۰۰۰	عادی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری علی نعمتی
۱.۷۱٪	۲۰,۶۴۱,۱۳۷	۱.۵۴٪	۳۳,۷۹۲,۶۵۲		

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:

مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله		
			ریال		
(۴۹,۰۰۰,۷۷۸,۴۴۷)	طی دوره	کارمزد ارکان	۷۳,۶۷۰,۸۵۷,۴۱۲	مدیر	سیدگردان سورنا
(۱,۴۴۴,۵۴۷,۸۴۹)		کارمزد ارکان	۲,۴۵۲,۰۵۴,۶۳۴	متولی	حسابرسی هدف نوین نگر
(۱,۶۰۱,۰۰۸,۷۸۷)		کارمزد ارکان	۲,۱۲۱,۳۰۶,۲۹۲	حسابرس	حسابرسی دش و همکاران
(۵۲,۹۹۴,۰۳۱,۷۸۴)		کارمزد ارکان	۷۹,۱۲۱,۱۷۴,۶۵۳	بازارگردان	صندوقی بازارگردانی سینتا
۲۴,۲۱۸,۰۶۷		خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹,۹۷۶,۴۰۴,۲۴۰	کارگزاری	کارگزاری کاریزما
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۴۸۲,۰۴۲	کارگزاری	
.		خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۱۳۲,۷۳۷,۶۰۶,۳۰۵	کارگزاری	کارگزاری صبا جهاد
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳۹۰,۴۷۲,۱۲۳	کارگزاری	
۴۷۵,۸۴۰,۱۱۰,۳۰۹		خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۲۱۶,۲۱۲,۳۸۳,۳۴۴	کارگزاری	کارگزاری اعتبار تابان
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۸۵۵,۹۰۱,۳۶۳	کارگزاری	

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.