

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳



با سلام و احترام

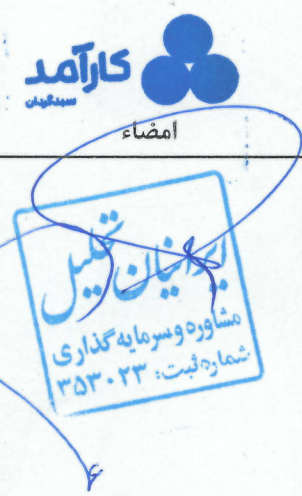
مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان کارآمد	محمدهادی رضوی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



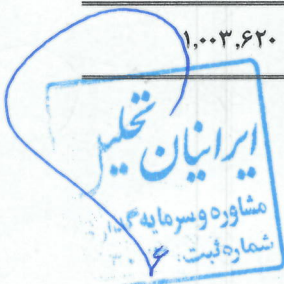
صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
دارایی‌ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۱۷,۹۵۴,۹۹۲,۳۴۷	.
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۱۵,۴۵۴,۷۶۶,۹۷۸	۱,۲۹۲,۷۵۵,۸۵۱,۸۹۱
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱,۶۶۷,۴۴۹,۶۶۰,۰۴۸	۶۵۰,۹۸۱,۷۳۱,۷۲۱
۸ حساب‌های دریافتی	۵۲,۹۷۷,۹۶۶,۹۰۲	۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴
۹ جاری کارگزاران	.	۳۷۵,۷۹۶
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳,۱۵۵,۴۷۶,۰۹۱	۳,۳۲۱,۹۳۲,۶۲۱
جمع دارایی‌ها	۲,۹۵۶,۹۹۲,۸۶۲,۳۶۶	۱,۹۶۵,۹۴۶,۹۴۳,۷۱۳

بدهی‌ها :		
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۴,۹۹۰,۴۸۳,۴۳۸	۳,۷۳۶,۶۰۷,۰۰۶
۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱,۱۶۲,۳۰۲	۵۰۰,۹۱۵
۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳,۷۲۲,۴۴۹,۹۰۰	۱۶,۲۱۳,۶۴۰,۶۹۱
جمع بدهی‌ها	۱۸,۷۱۴,۰۹۵,۶۴۰	۱۹,۹۵۰,۷۴۸,۶۱۲
۱۴ خالص دارایی‌ها	۲,۹۳۸,۲۷۸,۷۶۶,۷۲۶	۱,۹۴۵,۹۹۶,۱۹۵,۱۰۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۴,۴۳۱	۱,۰۰۳,۶۲۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

سرآمد بازار
صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۳۴۷۳۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	۷۳,۱۶۴,۳۱۵,۳۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال	(۱۱۶,۷۲۶,۴۹۷,۴۷۰)
سود سهام	۱۷		۲۷,۶۵۶,۷۸۹,۲۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	ریال	۱,۴۳۹,۰۶۹,۳۱۶,۷۱۰
سایر درآمدها	۱۹	ریال	۸,۳۷۳,۱۸۱,۰۱۱
جمع درآمدها		ریال	۱,۴۳۱,۵۳۷,۱۰۴,۸۱۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	ریال	(۱۱,۳۴۷,۵۹۴,۰۸۸)
سایر هزینه ها	۲۱	ریال	(۹,۲۱۵,۹۹۶,۰۸۰)
جمع هزینه ها		ریال	(۲۰,۵۶۳,۵۹۰,۱۶۸)
سود خالص		ریال	۱,۴۱۰,۹۷۳,۵۱۴,۶۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱)		٪	۱۸.۴۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		٪	۷۲.۵۵٪

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۹۳۸,۹۷۷	۱,۹۳۷,۰۵۳	۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۲,۸۷۷,۴۱۶	۱,۲۲۲,۴۷۶	۱,۲۲۲,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال	(۱,۸۹۱,۰۷۶)	(۱۵,۶۱۰,۵۵۲)	(۱۵,۶۱۰,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود تقسیمی	*	*	۱,۴۱۰,۹۷۳,۵۱۴,۶۴۶
تعدیلات	*	*	(۱,۴۹۰,۹۵۶,۵۷,۷۹۴)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۹۲۵,۳۱۷	۱,۹۳۸,۹۷۷	۱,۹۴۵,۹۹۶,۱۹۵,۱۰۱

ایران تجارت
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۰۰,۱۰۹,۳۵۲,۴۲۱
۰.۰۰٪	۰	۰	۳,۷۲۳,۸۳۳,۵۵۰
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۰۳,۸۳۳,۱۸۵,۹۷۱
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۰۳,۸۳۳,۱۸۵,۹۷۱

خودرو و ساخت قطعات
 اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن

صندوق سرمایه گذاری سهامی بازار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت پورسی و فرابورسی	۷-۱	۹۱۹,۳۰۷,۸۱۲,۹۰۹	۰
اوراق اجاره	۷-۲	۱۹۵,۱۶۱,۱۳۱,۳۲۶	۶۰,۵۷۷,۰۹۶,۸۰۷
اوراق مرابحه	۷-۳	۵۵۲,۹۸۰,۷۱۵,۹۱۳	۵۹۰,۴۰۴,۶۳۴,۹۱۴
		۱,۶۶۷,۴۴۹,۶۶۰,۴۴۸	۶۵۰,۹۸۱,۷۳۱,۷۲۱

۷-۱- اوراق مشارکت :

خودرو کی ام سی کرمان موتور
 استاندارد-میدوچه ۱-۳۰/۸۱۴-۰

۷-۱-۱- اوراقی که که ارزش آن ها در تاریخ صورت دارایی ها تغییر کرده به شرح ذیل است:

مرابحه عام دولت ۸۹-ش-خ ۴۱۱۲۰
 استاندارد-میدوچه ۱-۳۰/۸۱۴-۰

۷-۲- اوراق اجاره :

صکوک اجاره فولاد ۶۵-ش-میدون ضامن
 صکوک اجاره وکندیره ۵-۵-۳-۱۸-هه ۱۸٪

۷-۲-۱- اوراقی که ارزش آن ها در تاریخ صورت دارایی ها تغییر کرده به شرح ذیل است:

صکوک اجاره فولاد ۶۵-ش-میدون ضامن

۷-۳- اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۸۹-ش-خ ۴۱۱۲۰
 مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۷
 مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۲
 مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۳۱۱۲۳۳
 مرابحه عام دولت ۱۰-ش-خ ۲۰۷۱۱
 مرابحه عام دولت ۱۳۸-ش-خ ۳۱۰۰۴

۷-۳-۱- اوراقی که ارزش آن ها در تاریخ صورت دارایی ها تغییر کرده به شرح ذیل است:

مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۳۱۱۲۳۳
 مرابحه عام دولت ۱۳۸-ش-خ ۳۱۰۰۴

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد
۷-۱-۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
		۲۳	۷۷۹,۱۵۸,۸۸۷,۳۵۳	۰	۸۶۶,۴۱۵,۳۳۶,۷۵۲	۲۹.۳٪	۰	۰.۰٪
	۱۴۰۳/۸/۱۴	۰	۵۷,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۸۹۲,۴۷۶,۱۵۷	۱.۸٪	۰	۰.۰٪
			۸۱۲۶,۴۲۱,۸۸۷,۳۵۳	۰	۹۱۹,۳۰۷,۸۱۲,۹۰۹	۳۱.۰٪	۰	۰.۰٪
تعداد	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل		
۲۶,۳۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۲۶,۳۰۰	۹۸۵,۰۰۰	۹۷۷,۹۲۸	۲۵۴,۵۵۴,۵۸۵,۱۱۷			
۵۷,۲۶۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۵۷,۲۶۳	۹۲۵,۰۰۰	۹۲۳,۶۷۶	۵۲,۸۹۲,۴۷۶,۱۵۷	با توجه به نظر مدیریت به موقتی بودن نوسانات قیمت، تعدیلی انتخاب گردیده است.		

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد
۷-۲-۱	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
		۲۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۴,۹۱۰,۷۸۹	۱۹۵,۱۶۱,۱۳۱,۳۲۶	۶.۶٪	۰	۰.۰٪
	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
			۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۴,۹۱۰,۷۸۹	۱۹۵,۱۶۱,۱۳۱,۳۲۶	۶.۶٪	۰	۰.۰٪
تعداد	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل		
۲۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۱,۸۵۰	۱۸۶,۳۲۶,۲۲۰,۴۳۷	با توجه به نظر مدیریت به موقتی بودن نوسانات قیمت، تعدیلی انتخاب گردیده است.		

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد
	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
		۱۸	۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۷۲,۳۳۸,۶۱۷	۳۷۵,۳۷۱,۸۳۳,۷۳۴	۹.۳٪	۲۸۰,۹۷۰,۰۵۹,۴۴۴	۱۴.۳٪
	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷	۰	۰	۰	۰.۰٪	۲۰,۸۲۴,۹۱۰,۷۸۹	۱.۰٪
	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵	۰	۰	۰	۰.۰٪	۱۸۸,۶۶۷,۰۶۷	۰.۰٪
	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۶,۴۵۵,۳۰۹	۶۶,۷۰۹,۶۴۷,۳۵۹	۲.۳٪	۰	۰.۰٪
	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۶	۰	۰	۰	۰.۰٪	۱۰۰,۹۹۶,۲۰۰,۷۲۳	۵.۱٪
	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۲۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۶,۵۴۱,۱۲۹	۲۱۰,۹۹۹,۳۴۴,۸۲۰	۷.۱۴٪	۰	۰.۰٪
			۵۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۶۰,۲۲۵,۰۵۵	۵۵۲,۹۸۰,۷۱۵,۹۱۳	۱۸.۷۰٪	۵۹۰,۴۰۴,۶۳۴,۹۱۴	۳۰.۳٪
تعداد	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل		
۶۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۶۵,۰۰۰	۹۴۴,۸۶۰	۹۶۳,۸۹۵	۶۲,۶۵۳,۱۹۲,۰۵۰	با توجه به نظر مدیریت به موقتی بودن نوسانات قیمت، تعدیلی انتخاب گردیده است.		
۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۲۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۶۴	۱۹۸,۰۰۱۲,۷۰۳,۶۹۱			

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	ثوخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴	۱۵,۶۷۷,۳۴۵,۷۳۴	۱۶۹,۳۶۷,۹۴۳	مختلف
*	۳۷,۳۰۰,۶۲۱,۱۶۸	*	مختلف
۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴	۵۲,۹۷۷,۹۶۶,۹۰۲	۱۶۹,۳۶۷,۹۴۳	

سود دریافتنی سپرده بانکی

درآمد دریافتنی تعهد پذیره نویسی اوراق

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۵,۷۹۶	۵,۷۶۶,۶۰۳,۶۳۹,۷۵۵	۵,۷۶۶,۶۰۴,۰۱۵,۵۵۰	*
-	۲۷۰,۱۷۶	۲۷۰,۱۷۶	*
۳۷۵,۷۹۶	۵,۷۶۶,۶۰۳,۹۰۹,۹۳۱	۵,۷۶۶,۶۰۴,۲۸۵,۷۲۶	*

کارآمد

بانک آینده

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار، برگزاری مجامع، حق عضویت کانون‌ها و مخارج ثبت و نظارت برصندوق‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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 یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار، مجامع و مخارج ثبت و نظارت برصندوق‌ها ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
*	۶۲,۴۹۲,۸۱۵	۶۲,۴۹۲,۸۱۵	*
۱,۷۹۹,۲۴۷,۲۷۲	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۳,۴۹۳,۷۷۶	۱,۸۱۵,۷۵۳,۴۹۶
۸۳,۲۸۷,۷۱۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۸۷,۷۱۵
۱,۴۳۹,۳۹۷,۶۳۴	۳,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۷,۹۶۲,۷۵۴	۱,۲۵۶,۴۳۴,۸۸۰
۳,۳۲۱,۹۳۲,۶۲۱	۶,۳۰۷,۴۹۲,۸۱۵	۶,۴۷۳,۹۴۹,۳۴۵	۳,۱۵۵,۴۷۶,۰۹۱

مخارج برگزاری مجامع

مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار و سایت

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۲۸,۲۲۱,۹۹۶	۳,۷۱۹,۵۸۰,۲۱۷	مدیر
۵۸۳,۵۸۱,۴۷۱	۹۷۴,۵۱۹,۶۵۸	حسابرس
۲۲۴,۸۰۳,۵۳۹	۲۹۶,۳۸۳,۵۶۳	متولی
۳,۷۳۶,۶۰۷,۰۰۶	۴,۹۹۰,۴۸۳,۴۳۸	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۹۱۵	۱,۱۶۲,۳۰۲	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۵۰۰,۹۱۵	۱,۱۶۲,۳۰۲	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۴۲۴,۹۹۹,۴۹۶	۱,۳۹۱,۰۲۲,۲۱۱	۱۳-۱	وجوه واریزی نامشخص
۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-		کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۲,۲۲۷,۷۸۰,۴۴۳	۱,۸۱۷,۴۳۵,۵۸۳		مخارج ثابت نرم افزار
۵۷۱,۸۵۵,۱۲۴	۲۶۵,۱۹۰,۰۰۱		مخارج خالص دارایی‌های نرم افزار
۱۴,۳۰۹,۵۲۰	۱۳,۵۴۳,۸۲۱		مخارج صدور و ابطال نرم افزار
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مخارج عضویت کانون‌ها
۴۹,۶۹۶,۱۰۸	۳۵,۲۵۸,۲۸۴		مخارج مشتری فعال نرم افزار
۱۶,۲۱۳,۶۴۰,۶۹۱	۱۳,۷۲۲,۴۴۹,۹۰۰		

۱۳-۱- مانده پدهی فوق ناشی از واریزی برخی سرمایه‌گذاران بابت صدور واحد می باشد که به علت مغایرت برخی اطلاعات آنها و یا مشخص نبودن واریز کننده مبلغ

به حساب واریزی نامشخص منتقل شده است و آن دسته از سرمایه‌گذارانی که جهت فوت و عدم مراجعه وراث مطالبات غیر قابل پرداخت دارند.

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۹۳۵,۹۵۹,۹۹۴,۵۹۴	۱,۹۲۸,۹۷۷	۲,۹۲۸,۲۳۴,۴۵۷,۷۹۶	۲,۹۱۵,۳۱۷
۱۰,۰۳۶,۲۰۰,۵۰۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۴,۳۰۸,۹۳۰	۱۰,۰۰۰
۱,۹۴۵,۹۹۶,۱۹۵,۱۰۱	۱,۹۳۸,۹۷۷	۲,۹۳۸,۲۷۸,۷۶۶,۷۲۶	۲,۹۲۵,۳۱۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد نابلز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام	۱۱,۷۲۴,۳۲۷,۲۱۲	-
۱۵-۲ زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۳,۴۱۵,۴۰۴,۹۰۵)	-
۱۵-۳ زیان حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	(۲,۷۵۱,۳۳۷,۸۸۰)	-
۱۵-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا در آمد ثابت	۳۴,۴۸۸,۷۸۸,۲۴۵	۶۶,۶۰۶,۷۳۰,۹۳۶
	۳۴,۴۸۸,۷۸۸,۲۴۵	۷۳,۱۶۴,۳۱۵,۳۶۳

۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	تعداد
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	ریال
۶۶,۵۲۴,۱۰۴,۴۵۳	-	-
۳۳,۰۴۵,۹۳۸,۷۴۱	-	-
۲,۶۰۹,۹۷۹,۷۹۹	-	-
۷۳۳,۷۹۱,۷۸۷	-	-
۱,۶۵,۷۷۱,۴۸۵	-	-
۵۵,۸۱۳,۵۴۳	-	-
(۳,۸۹۶,۱۰۰,۳۰۰)	-	-
(۸۷۵,۳۳۹,۱۲۱)	-	-
(۳,۱۲۹,۰۹۴,۰۶۸)	-	-
(۳,۳۸۹,۶۹۰,۵۴۸)	-	-
(۴,۳۷۰,۸۳۷,۷۰۳)	-	-
(۶,۸۲۳,۶۸۱,۱۰۴)	-	-
(۷,۶۹۹,۷۱۱,۴۸۱)	-	-
(۱۰۰,۸۰۰,۵۱۰,۲۸۰)	-	-
(۱۰۵۰۷,۵۶۷,۴۰۱)	-	-
(۱۵,۶۳۳,۳۳۴,۳۴۰)	-	-
(۲۰,۶۲۰,۵۵۴,۵۲۱)	-	-
۱۱,۷۲۴,۳۲۷,۲۱۲	-	-

۱۵-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	تعداد
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	ریال
(۳,۴۱۵,۴۰۴,۹۰۵)	-	-
(۲,۴۱۵,۴۰۴,۹۰۵)	-	-

ج‌بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازاری
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده کلانی

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۲۰۱,۷۸۱,۲۸۰)	*	*	*	*	زعفران ۱۱۰ تگین زرین (پ)
(۶,۶۵۴,۴۳۱,۱۰۴)	*	*	*	*	زعفران ۱۱۰ تگین وحدت جام (پ)
(۸,۹۳۱,۰۶۱,۰۰۰)	*	*	*	*	زعفران ۱۱۰ تگین سحر خیز (پ)
(۱۰,۱۷۷,۷۴۸,۰۰۰)	*	*	*	*	زعفران ۱۱۰ تگین ترند قاینات (پ)
(۱۰,۴۵۲,۵۸۶,۸۰۰)	*	*	*	*	زعفران ۱۱۰ تگین بیرجند (پ)
(۳۵,۹۶۰,۹۶۱,۶۹۶)	*	*	*	*	زعفران ۱۱۰ تگین طلای سرخ (پ)
۴,۶۱۶,۵۵۳,۵۵۲	*	*	*	*	اختیار معامله فروش زعفران تگین سر رسید مرداد ۱۴۰۱ - ۴۱۰,۰۰۰ -
۵۶,۰۰۰,۶۷۸,۴۴۸	*	*	*	*	اختیار معامله خرید زعفران تگین سر رسید مرداد ۱۴۰۱ - ۴۱۰,۰۰۰ -
(۲,۷۵۱,۳۳۷,۸۸۰)	*	*	*	*	

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار در آمد ثابت

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۶,۸۴۱,۷۸۳,۳۶۳	(۹۴,۶۸۲,۸۳۵)	(۸۸,۹۰۰,۸۴)	۴,۹۹۹,۹۲۰,۷۵۱	۴,۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۸۹-ش-خ ۴۱۱۲۰
۴۱,۵۸۲,۲۰۰,۴۲۱	*	*	*	*	مرایحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۳۰۸۱۶
۳۳,۴۵۲,۳۶۷,۶۶۶	۱,۵۱۴,۹۰۴,۳۴۵	*	۹۵,۰۹۳,۰۹۵,۶۵۵	۹۶,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۰۱-ش-خ ۲۰۷۱۱
۷۵,۸۴۵,۰۰۰	۳,۳۶۹,۶۴۵,۷۱۳	*	۵۲۵,۴۳۰,۳۵۴,۳۸۷	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۵-شرایط خاص ۲۰۷
(۱۲,۶۸۷,۵۰۰)	*	*	*	*	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴
(۶۹۴,۹۷۵,۱۴۳)	*	*	*	*	اجاره تایان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
(۱۵,۹۹۲,۰۶۲,۳۱۶)	*	*	*	*	مرایحه عام دولت ۴-ش-خ ۱۰۶
(۱۵۸,۶۴۵,۹۰۹,۶۵۵)	*	*	*	*	مرایحه عام دولتی ۶۵-ش-خ ۲۱۰
-	۱۴,۰۳۳,۷۱۳	*	۱۸۵,۹۶۶,۲۸۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۳-ش-خ ۳۰۳
*	۱,۶۱۱,۶۶۷,۸۳۳	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	۵۸,۳۷۷,۴۵۷,۱۶۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۳-ش-خ ۱۸۵
*	۲۸,۰۷۳,۲۱۹,۴۷۶	(۵۴۳,۳۵۶,۵۶۶)	۷۲۰,۸۴۰,۵۴۲,۰۱۸	۷۴۹,۴۵۷,۱۱۸,۰۲۰	صکوک اجاره و کفگیر ۵۰-۳-۵۸۵
۶۶,۶۰۶,۷۳۰,۹۳۶	۳۴,۴۸۸,۷۸۸,۲۴۵	(۵۵۵,۱۲۰,۶۵۰)	۱,۴۰۴,۹۲۶,۵۰۹,۱۶۵	۱,۴۳۹,۹۷۰,۴۱۸,۰۲۰	خودرو کی ام سی کرمان موتور

صندوق سرمایه گذاری سرآمد نازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۱۲۱,۸۰۶,۳۷۶	۰	۱۶-۱
۷۶۶۰,۷۸۸,۲۷۸,۰	(۱۱۶,۷۲۶,۴۹۷,۴۷۰)	۱۶-۲
۹۰,۷۲۹,۶۸۹,۱۵۶	(۱۱۶,۷۲۶,۴۹۷,۴۷۰)	

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ذخیره تغییر ارزش سهام	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۴,۳۲۹,۰۴۵,۷۵	(۵۷۵,۶۱۶,۹۱۰)	(۱,۲۶۰,۶۰۱,۰۳۳)	(۱,۲۶۰,۶۰۱,۰۳۳)	۰	۱۳۰,۶۰۳,۶۶۱,۵۱۴	۱۱۶,۳۷۴,۶۱۵,۹۳۹	۱۹,۵۳۱,۲۵۰
۰	(۲۰,۷۲۳,۹۱,۹۹)	(۱۷,۶۸۸,۳۱۶)	(۳۸,۷۳۷,۱۹۳)	(۳۸,۷۳۷,۱۹۳)	۰	۳,۲۶۵,۷۸۰,۵۶۱	۳,۵۷۳,۰۱۹,۷۶۰	۲,۹۱۳
۰	۱۴,۱۱۶,۸۰۶,۳۷۶	(۵۹۳,۳۰۵,۱۲۶)	(۱,۲۹۹,۳۳۸,۲۲۶)	(۱,۲۹۹,۳۳۸,۲۲۶)	۰	۱۳۳,۹۶۹,۴۴۲,۰۷۵	۱۱۹,۸۴۷,۶۳۵,۶۹۹	

سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز

امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / تعدیل شده	تعداد	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱۳,۶۶۳,۷۷۹,۵۶۳)	(۳۳,۷۸۸,۸۸۳)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۶,۳۷۰,۰۰۰,۳۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۶۵۵۵- بدون ضامن
۰	۳,۶۰۰,۶۰۳,۶۹۱	(۳۵,۹۰۶,۲۱۲)	(۱۹۴,۴۱۲,۱۰۰,۰۰۰)	۱۹۸,۰۴۸,۶۰۹,۹۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۸-ش-خ ۰۳۱۰۰۴
۰	۲,۱۰۶,۴۱۹,۹۳۷	(۱۱,۳۶۱,۰۸۳)	(۶۰,۵۴۶,۷۷۲,۱۱۳)	۶۲,۶۶۴,۵۵۳,۱۳۳	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۰۳۱۲۲۳
(۲,۹۹۵,۴۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۳۰۳
(۱,۶۳۳,۴۱۷,۸۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره و گندیر ۰۵۰۵- ۳ ماهه ۱۸٪
(۱۱۹,۳۸۲,۹۳۹,۳۴۲)	(۵,۵۸۴,۶۳۷,۰۹۰)	(۴۶,۱۵۹,۱۱۴)	(۳۶,۱۳۹,۳۱۲,۲۰۷)	۲۵۴,۶۰۰,۷۴۴,۲۳۱	۲۶۰,۳۰۰	۲۶۰,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۸-ش-خ ۰۴۱۱۲۰
۰	۸۷,۲۵۶,۴۴۹,۳۹۹	۰	(۷۷۹,۱۵۸,۸۸۷,۳۵۳)	۸۶۶,۴۱۵,۳۳۶,۷۵۲	۵۳۷,۶۹۱	۵۳۷,۶۹۱	خودرو کی ام سی کرمان موتور
۲,۱۵۵,۰۷۸,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش-خ ۰۲۰۷۱۱
۲,۱۳۷,۷۷۶,۹۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷
(۱۱۶,۷۲۶,۴۹۷,۴۷۰)	۲,۸۹۳,۸۱۶,۴۰۶	(۹,۵۹۱,۱۴۴)	(۴۹,۹۹۹,۶۵۹,۷۵۱)	۵۲,۹۰۲,۰۶۷,۳۰۱	۵۷,۲۶۳	۵۷,۲۶۳	اسناد خزانه-م عبودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴
	۷۶,۶۰۷,۸۸۲,۷۸۰	(۱۳۶,۸۰۶,۴۳۵)	(۱,۵۴۴,۲۵۶,۳۱۰,۴۴۴)	۱,۶۲۱,۰۰۱,۳۲۰,۶۳۹			

صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌ناب

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	رئال	رئال	رئال	رئال	فلاد مبارکه اصفهان
۲۲,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
۴,۴۴۴,۴۴۴,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	گروه سینما
۳۸۱,۳۴۴,۹۵۰	۰	۰	۰	۰	
۲۷,۶۵۶,۷۸۹,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت، اوراق جاریه، اوراق مرابحه و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۷۳,۲۸۷,۲۸۷,۸۰۰	۹۶۴,۷۶۵,۰۹۶,۵۸۱
۱۸-۲	۱۴۴,۱۸۱,۲۰۶,۴۱۷	۴۷۴,۳۰۴,۲۲۰,۱۲۹
	۴۱۷,۴۶۸,۴۹۴,۲۱۷	۱,۴۳۹,۰۶۹,۳۱۶,۷۱۰

صندوق سیر ماهه گزاری سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱- اسود سیرده بانک و گواهی سیرده بانک

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سود خالص ^۱		هزینه برگشت سود ^۲		هزینه تزییل سود سیرده ^۳		سود ^۴		نرخ سود		مبالغ اسمی		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه گذاری ^۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	یون سررسید	یون سررسید	۱۳۶۶/۱۱/۰۴	۱۳۶۶/۱۱/۰۴
۸۳۴,۳۳۷	۳۵,۸۲۵	-	-	-	۳۵,۸۲۵	-	-	-	۳۱,۵۵۲,۹۶۶	-	۲۱,۵۵۲,۹۶۶	یون سررسید	۱۳۶۶/۱۱/۰۴	یون سررسید	۱۳۶۶/۱۱/۰۴	یون سررسید
۶,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۰	-	-	-	یون سررسید	۱۳۶۶/۰۹/۰۳	یون سررسید	۱۳۶۶/۰۹/۰۳	یون سررسید
۴۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۲	۱۴۹,۴۱۷	۳۵,۸۶۷	۳۵,۸۶۷	یون سررسید	۱۳۶۶/۰۵/۲۳	یون سررسید	۱۳۶۶/۰۵/۲۳	یون سررسید
۱,۹۰۸,۳۶۶	۱۵۱,۴۷۴	-	-	-	۱۵۱,۴۷۴	-	-	-	۳,۱۲۷,۰۰۲	-	۳,۱۲۷,۰۰۲	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۲	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۲	یون سررسید
۱۹,۱۲۶,۰۲۷,۴۴۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۵	-	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۳۹	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۳۹	یون سررسید
۳۲,۳۳۵	۱۸,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۸۲۶۶	-	۷۵,۸۲۶۶	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۳	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۳	یون سررسید
-	۱,۸۴۱,۹۱۷,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	۲۷	۱,۸۴۱,۹۱۷,۸۰۹	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۰۷	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۰۷	یون سررسید
-	۱,۶۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	۲۸	۱,۶۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۶	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۶	یون سررسید
-	۴۱۲,۲۷۳,۹۷۴	-	-	-	-	-	-	۲۸	۴۱۲,۲۷۳,۹۷۴	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۳	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۳	یون سررسید
-	۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	۳۰	۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۲۱/۲۰	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۲۱/۲۰	یون سررسید
-	۲,۸۹۸,۶۹۷,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	۳۰	۲,۸۹۸,۶۹۷,۷۳۳	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۳/۲۷	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۳/۲۷	یون سررسید
۲۲,۸۴۶,۶۱۴	۳۶,۹۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۱,۰۰۱	-	۲,۵۵۱,۰۰۱	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۴/۰۹	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۴/۰۹	یون سررسید
-	۵۶,۳۴۶,۶۳۰,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	۲۶	۵۶,۳۴۶,۶۳۰,۱۶۷	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۰۶/۰۹	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۰۶/۰۹	یون سررسید
-	۴,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	۲۷	۴,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۱	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۱	یون سررسید
-	۱,۹۰۵,۵۳۴,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	۲۸	۱,۹۰۵,۵۳۴,۳۴۷	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۱۰/۰۶	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۱۰/۰۶	یون سررسید
-	۳۵,۳۳۷,۶۹۱,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	۳۰	۳۵,۳۳۷,۶۹۱,۵۶۶	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۳/۱۹	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۳/۱۹	یون سررسید
-	۶۶۵,۶۰۲,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۳۱	۶۶۵,۶۰۲,۳۹۷	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۴/۲۴	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۴/۲۴	یون سررسید
۲۲,۸۴۶,۶۱۶	۸۰,۸۶۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۵۲,۰۰۰	-	۳,۷۵۲,۰۰۰	یون سررسید	۱۳۶۵/۱۱/۲۲/۱	یون سررسید	۱۳۶۵/۱۱/۲۲/۱	یون سررسید
۵۷۶,۳۶۹	۸۶,۳۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۲,۷۲۵	-	۳,۹۸۲,۷۲۵	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۴/۰۹	یون سررسید	۱۳۶۰/۰۹/۰۴/۰۹	یون سررسید
۲۷,۹۵۴,۵۲۰,۵۲۳	۱,۱۶۵,۰۶۸,۶۶۰	-	-	-	-	-	-	۲۵	۱,۱۶۵,۰۶۸,۶۶۰	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۲	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۲	یون سررسید
۱۷,۷۹۸,۲۹۶,۰۹۱	۳۸۱,۲۶۰,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	۲۵	۳۸۱,۲۶۰,۳۱۷	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۰۶/۲۰	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۰۶/۲۰	یون سررسید
-	۵۲۶,۹۸۶,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	۲۸	۵۲۶,۹۸۶,۲۷۵	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۲/۹	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۱/۱۲/۹	یون سررسید
-	۲۶,۲۶۲,۸۱۵,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	۳۰	۲۶,۲۶۲,۸۱۵,۲۳۳	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۱	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۱	یون سررسید
۶۶,۶۸۰,۶۹۱,۶۸۵	۱۳۶,۵۴۶,۶۷۸,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۷۴۹,۲۶۶	-	-	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۱	یون سررسید	۱۳۶۰/۱۰/۲۱/۱۱	یون سررسید

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه تنزیل سود	فرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	نقل از صفحه قبل
۶۶,۶۸۰,۶۹۱,۶۸۵	۱۳۶,۵۲۶,۳۶۷,۶۶۸	-	۱۳۵,۷۲۹,۷۶۶	۱۳۶,۹۱۰,۱۷۰,۳۲۴	-	۵,۹۵۱,۷۸۴,۰۰۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سیرده کوتاه مدت- ۱۵,۹۶۷,۶۶۸,۰۷۱- بانک گردشگری
-	۱۷,۰۰۲	-	-	۱۷,۰۰۲	-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سیرده بلند مدت- ۱۵,۸۳۳,۶۶۸,۰۷۲- بانک گردشگری
-	۲,۷۲۸,۱۱۷,۳۱۶	-	۲۳,۶۶۲,۶۳۰	۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۱۶	۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	سیرده بلند مدت- ۱۵,۸۳۳,۶۶۸,۰۷۳- بانک گردشگری
-	۷۵۴,۳۶۱,۶۹۹	-	۴۳۳,۸۰۱	۲۵۴,۷۹۴,۵۰۰	۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	سیرده بلند مدت- ۱۵,۸۳۳,۶۶۸,۰۷۴- بانک گردشگری
۹۵۰,۶۲۸,۸۸۸	۴۰,۳۱۳,۶۸۴	-	-	۴۰,۳۱۳,۶۸۴	-	۲,۶۵۲,۷۷۱,۱۳۹	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سیرده کوتاه مدت- ۱۰,۰۰۰,۸۴۰,۴۵۱- بانک شهر
۷۰,۴۱۶,۷۱۲,۵۲۷	-	-	-	-	۲۳	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	سیرده بلند مدت- ۱۰,۰۰۰,۵۴۲,۵۱۰- بانک پاسارگاد
۷,۵۴۴,۵۲۰,۶۰۸	-	-	-	-	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	سیرده بلند مدت- ۱۰,۰۰۰,۵۴۲,۵۱۳- بانک پاسارگاد
۳۴۶۰,۶۸۴,۴۳۲,۹	-	-	-	-	۱۸	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۰۲	سیرده بلند مدت- ۱۰,۰۰۰,۲۲۶,۶۶۸,۰۷۲۱- بانک گردشگری
۳,۶۱۶,۶۳۸,۳۵۹	-	-	-	-	۲۲	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	سیرده بلند مدت- ۱۵,۰۴۶,۳۵۱,۰۹۰- بانک پاسارگاد
۱۰,۷۰۰,۳۱۹,۱۷۸۰۰۷	۲,۶۶۸,۸۲۳۰۰۱	-	-	۲,۶۶۸,۸۲۳۰۰۱	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	سیرده بلند مدت- ۱۵,۱۳۲,۸۶۵,۴۰۰- بانک اقتصادنویین
۶۲,۵۵۷,۵۳۲,۲۲۷	۱۵,۴۳۳۰۰۸۲	-	-	۱۵,۴۳۳۰۰۸۲	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سیرده بلند مدت- ۱۵,۲۰۵,۴۴۰- بانک اقتصادنویین
۴۴,۱۸۶,۳۲۰۰,۷۴	۵,۴۰۸,۲۱۹,۲۲۰	-	-	۵,۴۰۸,۲۱۹,۲۲۰	۲۵	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۴- بانک پاسارگاد
۶۱,۳۴۹,۳۱۵,۰۷۰	-	-	-	-	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۰	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۴- بانک پاسارگاد
۲۰,۸۱۹,۱۰۶,۰۰۸	۴۹۱,۸۲۵,۶۴۰	-	-	۴۹۱,۸۲۵,۶۴۰	۲۵	-	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۴- بانک پاسارگاد
۱۵,۰۳۱,۳۳۲,۸۷۹	-	-	-	-	۲۵	-	-	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
۵۰,۳۶۳,۶۵۱,۱۳۳	۱,۰۵۴,۷۹۶,۵۷۱	-	-	۱,۰۵۴,۷۹۶,۵۷۱	۲۵	-	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
۵,۱۹۳,۶۵۷,۴۹۵	۱,۵۰۶,۸۲۹,۳۶۹	-	-	۱,۵۰۶,۸۲۹,۳۶۹	۲۵	-	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
-	۵۱۰,۹۳۱,۵۰,۶۹	-	-	۵۱۰,۹۳۱,۵۰,۶۹	۲۶	-	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
-	۳,۷۹۹,۷۲۶,۰۲۷	-	-	۳,۷۹۹,۷۲۶,۰۲۷	۲۶	-	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
-	۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸	-	-	۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۲۸	-	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
-	۷۸۳,۴۵۲,۰۰۴	-	-	۷۸۳,۴۵۲,۰۰۴	۲۸	-	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	سیرده بلند مدت- ۱۵,۴۶۲,۵۱۹- بانک پاسارگاد
-	۱۱۲,۴۰۲,۸۸۰	-	-	۱۱۲,۴۰۲,۸۸۰	۳۱	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	سیرده بلند مدت- ۱۵,۸۳۳,۶۶۸,۰۷۵- بانک گردشگری
۱۱,۹۰۰,۱۶۶۰	۱,۳۵۵,۳۲۵	-	-	۱,۳۵۵,۳۲۵	-	۱,۵۶۹,۷۵۱,۷۸۰	بدون سررسید	۱۴۹۷/۱۱/۲۴	سیرده کوتاه مدت- ۱۰,۴۵۶,۵۷۰- بانک تجارت
۵۰,۶۷۶,۶۱۶,۵۶۹	۱۵۸,۵۶۱,۹۲۰,۹۲۵	-	۱۶۱,۵۹۰,۵۵۳	۱۵۸,۷۲۲,۵۱۲,۶۸۸	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهام بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱-۸ سود سپرده بانک و گواهی سپرده بانک

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲				سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳				
سود خالص	سود	هزینه برگشت سود	هزینه توزیع سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۵۰,۳۶۷,۳۶۵,۵۶۹	۱۵,۸۵۶,۱۳۰,۹۶۵	-	۱۶,۱۵۰,۵۵۳	۱۵,۸۷۲,۵۲۱,۴۷۸	-	۱۳۰,۸۳۱,۹۶۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۸
۹,۸۱۷,۷۶۷	۶۶۵,۰۴۴	-	-	۶۶۵,۰۴۴	-	-	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۱۷
۳۲,۱۱۹,۴۵۲,۱۹۶	-	-	-	-	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۳
۱۲,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۸	-	-	-	-	۲۲	-	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۱
-	۸۵۳,۶۹۸,۶۲۹	-	-	۸۵۳,۶۹۸,۶۲۹	۲۶	-	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۱
-	۶,۷۷۰,۹۲۶,۹۹۳	-	-	۶,۷۷۰,۹۲۶,۹۹۳	۲۷	-	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۹
-	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۸	-	-	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۸	۲۸	-	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۹
-	۱۴,۱۵۰,۴۱۰,۴۵۸	-	-	۱۴,۱۵۰,۴۱۰,۴۵۸	۲۹	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۳۱
-	۱,۸۵۸/۴۶۵,۷۵۳	-	-	۱,۸۵۸/۴۶۵,۷۵۳	۲۹	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۱۱
-	۲۰,۵۷۹,۷۵۳,۳۶۷	-	-	۲۰,۵۷۹,۷۵۳,۳۶۷	۳۱	۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
۱۲۵۰,۶۸۶,۸۲	۷,۸۸۵,۳۳۳	-	-	۷,۸۸۵,۳۳۳	-	۳۹۵,۳۲۲,۷۹۳	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۳
۳۵,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۳
۹,۳۶۹,۶۳۱,۱۶۰	-	-	-	-	۱۸	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۲۳
۷,۹۵۶,۱۶۴,۴۰۷	-	-	-	-	۲۲	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۵
۱۷,۰۱۱,۵۰۶,۸۶۱	-	-	-	-	۲۵	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۸
۶۰,۷۸,۶۸۳	۴۹۰,۴۴۸	-	-	۴۹۰,۴۴۸	-	۸۶۶,۳۷۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۳
۱۵۲,۴۸۶,۸۴۹,۳۱۴	-	-	-	-	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
۱۷۷,۱۹۳,۵۴۴,۷۴۲	۲۲,۷۲۸,۷۶۷,۱۳۰	-	-	۲۲,۷۲۸,۷۶۷,۱۳۰	۲۵	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۹
۶۲,۱۲۵,۲۰۵,۴۷۵	۱۵۰,۳۰۱,۳۶۸	-	-	۱۵۰,۳۰۱,۳۶۸	۲۳	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۹
-	۲۲,۳۶۷,۳۱۵,۰۸۹	-	-	۲۲,۳۶۷,۳۱۵,۰۸۹	۲۶	-	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۷
-	۲۷۴,۱۰۰۷	-	-	۲۷۴,۱۰۰۷	-	۶۲,۸۸۴,۵۵۰	بدون سررسید	۱۴۰۲/۱۱/۱۱
-	۷,۲۶۱,۶۴۴,۸۲۵	-	-	۷,۲۶۱,۶۴۴,۸۲۵	۲۸	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۱۱
-	۳,۸۱۱	-	-	۳,۸۱۱	-	۴,۰۲۴,۹۸۷,۱۵۶	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۲/۱۱
-	۳۱۹,۵۵۱,۳۲۱	-	-	۳۱۲,۳۱۵,۰۵۴	۳۱	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۶/۰۹
-	۶۶۵,۳۷۱,۳۶۱	-	-	۶۷۰,۶۸۴,۲۱۸	۳۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
۹۶۷,۷۶۵,۸۶۵,۵۸۱	۷۷۳,۲۸۷,۴۸۷,۸۰۰	-	-	۷۷۳,۲۶۶,۸۵۵,۷۴۴	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سود متعلقه	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مزایه:
۲۰۸,۳۳۸,۴۲۰,۶۵۳		۴۶,۵۱۳,۲۱۳,۵۳۸		۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	مزایه عام دولت ۸۹-ش.خ ۰۴۱۱۲۰
۸,۵۹۲,۸۵۲,۸۲۵		.	۱۷٪	.	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	مزایه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶
۳۹,۹۹۹,۸۱۷		۳۷,۳۹۹,۳۱۹	۱۵٪	.	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	مزایه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
۴۵,۳۷۵,۸۶۲,۱۹۴		.	۱۶٪	.	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷	مزایه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۶
.		۷,۳۹۱,۷۵۶,۶۷۹	۱۸٪	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	مزایه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
۱۳۵,۹۲۷,۳۵۲,۸۱۰		۳۱,۶۰۲,۸۳۵,۸۳۳	۲۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	مزایه عام دولت ۱۳۸-ش.خ ۰۳۱۰۰۴
۱۴,۶۶۴,۸۹۰,۸۷۷		.	۱۷٪	.	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	مزایه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۰۲۱۰
۹,۴۱۸,۷۱۳,۸۵۵		۳,۲۰۱,۸۶۸,۰۸۳	۱۶٪	.	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	مزایه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۰۲۰۷۱۱
۵,۶۲۶,۳۹۴,۶۶۰		.	۱۷٪	.	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	مزایه عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۹
۱,۵۴۲,۳۹۳,۰۶۵		۸,۴۰۸,۰۴۳,۸۴۵	۱۷٪	.	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	مزایه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷
۴۱۹,۳۱۶,۸۸۰,۷۵۶		۳,۹۳۱,۸۲۶,۳۸۸	۱۸٪	.	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	صکوک اجاره و کفگیر ۵۰۵-ماهه ۱۸٪
		۱۰۱,۰۷۶,۸۴۳,۵۷۵		۵۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع
۱۸۷,۰۹۲,۸۸۸		.	۱۹٪	.	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	اوراق اجاره:
۵۴,۸۰۰,۳۴۶,۴۸۵		.	۱۸٪	.	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
-		۴۳,۱۰۴,۳۶۲,۸۴۲	۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	اجاره تایان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
۵۴,۹۸۷,۳۳۹,۳۷۳		۴۳,۱۰۴,۳۶۲,۸۴۲		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			صکوک اجاره فولاد ۶۵۵-بدون ضامن
۴۷۴,۳۰۴,۲۲۰,۱۲۹		۱۴۴,۱۸۱,۲۰۶,۴۱۷		۷۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش استرمین سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۹ ای ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۱	۱۵,۹۹۴,۶۰۲
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی		۱۲۶,۶۶۶,۶۰۲
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سهام		*
سایر درآمدها		*
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق		۶۴,۹۲۸,۱۴۲,۸۵۴
		۶۵,۰۷۰,۷۸۴,۰۵۸

۱۹-۱- براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری ها طی ماه به صورت علی الحساب محاسبه و ثبت می گردد و در پایان هر ماه تقویمی رقم دقیق آن محاسبه و به حساب کارگزاری های طرف معامله صندوق اعمال می گردد.

۱۹-۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

میانگین بازده تا سررسید	نرخ اسمی (درصد)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	بهای تمام شده اوراق (ریال)	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۹	۲۲	۴۰,۴۱۰,۰۸۹,۸۵۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	حکوک اجاره فراداد- بدون ضامن	سایر	تامین سرمایه دماوند
۳۲	۲۲	۶,۸۴۴,۰۵۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۹,۵۳۱,۲۵۰	۱۹,۵۳۱,۲۵۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پارنز	سایر	شرکت کرمان موتور
۳۳		۴۰,۴۱۰,۰۸۹,۸۵۴	۷۷۹,۱۵۸,۸۸۷,۲۵۳	۵۲۷,۶۹۱	خودرو کی ام سی کرمان موتور	سایر	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲
ریال	ریال
۷,۵۸۵,۹۹۴,۰۳۱	۹,۹۸۰,۰۲۷,۸۰۲
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۵۶۶,۲۸۶
۱,۳۳۴,۴۹۹,۹۴۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۸۲۰,۴۹۳,۹۷۱	۱۱,۳۴۷,۵۹۴,۰۸۸

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲
ریال	ریال
۲,۵۰۰,۰۱۰,۰۱۵	۳,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۵
۶۲,۴۹۲,۸۱۵	۵۹,۵۲۹,۶۰۲
۳,۹۳۹,۱۳۶,۵۷۳	۵,۵۷۱,۲۴۳,۲۸۸
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۱۴۳,۵۰۴
۷۲۹,۵۷۰,۲۲۷	۷۹۸,۴۰۹,۹۶۸
۷۶,۴۴۴,۴۲۷	۹۶,۶۶۹,۶۴۳
۷,۵۰۷,۶۴۵,۰۵۷	۹,۳۱۵,۹۹۶,۰۸۰

هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه نرم افزار و سایت
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض
 هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۲۲- سود تقسیمی

طبق ماده ۳ امیدنامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که، ۲۵ ام هر ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود.

ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	
-	۵۹,۷۰۲,۹۱۳,۲۹۲	فروردین
-	۷۶,۴۱۰,۴۶۸,۶۹۴	اردیبهشت
-	۷۷,۳۵۳,۳۹۵,۶۰۰	خرداد
-	۶۲,۰۰۱,۵۰۲,۷۹۹	تیر
-	۳۶,۷۳۴,۱۴۸,۶۶۴	مرداد
-	۳۴,۸۴۵,۶۵۷,۲۸۹	شهریور
-	۳۲,۷۰۴,۴۵۸,۹۲۸	مهر
-	۳۰,۸۶۶,۰۱۸,۷۲۰	آبان
-	۲۷,۵۲۸,۴۶۵,۴۲۶	آذر
-	۲۷,۱۳۸,۶۶۲,۵۹۸	دی
-	۶۰,۷۴۸,۷۷۲,۳۵۲	بهمن
-	۶۱,۰۱۹,۹۴۴,۳۱۸	اسفند
۱۰۲,۱۹۱,۹۹۸,۳۰۰		فروردین
۱۰۱,۲۱۵,۰۸۲,۶۱۳		اردیبهشت
۳۴,۷۵۱,۹۰۲,۴۶۴		خرداد
۳۳,۴۱۵,۳۹۸,۴۸۸	-	تیر
۱۷۹,۳۲۷,۰۸۰,۱۲۸	-	مرداد
۱۶۱,۲۳۶,۴۲۹,۰۸۸	-	شهریور
۱۵۳,۲۱۲,۸۵۸,۹۹۱	-	مهر
۱۴۲,۱۶۴,۲۸۸,۹۰۰	-	آبان
۱۳۷,۷۲۶,۲۹۲,۵۵۰	-	آذر
۱۲۵,۰۴۴,۰۵۷,۵۰۳	-	دی
۱۱۴,۱۰۲,۰۹۸,۰۸۰	-	بهمن
۱۰۶,۵۶۸,۵۷۰,۶۸۹	-	اسفند
۱,۳۹۰,۹۵۶,۰۵۷,۷۹۴	۵۸۷,۰۵۴,۴۰۸,۶۸۰	
	۲۴,۱۰۴,۷۸۷,۶۵۳,۹۵۶	

۲۳- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
	۲۵,۱۵۹,۰۳۸,۲۴۱	۸,۰۷۳,۴۸۵,۱۶۹
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	(۲۲,۵۹۱,۸۷۴,۵۸۴)	(۵۴,۸۸۷,۵۱۱,۹۸۱)
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	۲,۵۶۷,۱۶۳,۶۵۷	(۴۶,۸۱۴,۰۲۶,۸۱۲)

صندوق سرمایه گذاری سرآمد یازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳		نوع وابستگی		نام اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۰.۲۶٪	۵,۱۰۰	۰.۱۷٪	۵,۰۹۷	مدیر ثبت و صندوق	شرکت سیدگران کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۲۵٪	۴,۹۰۰	۰.۱۷٪	۴,۹۰۰	دارنده واحد ممتاز	شرکت تامین سرمایه تمدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱	صاحب امضاء مجاز	پهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱	صاحب امضاء مجاز	امیرحمزه مالمیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱	صاحب امضاء مجاز	سعید رضوانی فرد	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱.۸۲٪	۳۵,۳۴۷	۰.۰۰٪	*	مدیر ثبت و صندوق	شرکت سیدگران کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰٪	*	مدیر سرمایه گذاری	سمیه هفتی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۶٪	۱,۱۳۴	۰.۰۰٪	*	مدیر سرمایه گذاری	پژمان شعاع فر	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰٪	*	مدیر سرمایه گذاری	مهدی عزیزاده	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری	هادی عباسی اصل	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری	سعید رحیمیان	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری	مریم حبیبی سیاه پوش	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۲.۴۱٪	۴۶,۶۸۱	۰.۳۵٪	۱۰,۳۰۰	مدیر سرمایه گذاری	جمع	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	

۳۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

شرح معامله		نوع وابستگی		نام شخص وابسته	
موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده بدهی (ریال)	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
خرید و فروش اوراق بهادار	۲۱۶,۳۲,۰۸۱	طی دوره	-	کار گزار	کار گذاری کارآمد
کارمزد ارکان	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۲۹۶,۳۸۲,۵۶۳	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
کارمزد ارکان	۱,۳۳۴,۴۹۹,۹۴۰	طی دوره	۹۷۴,۵۱۹,۶۵۸	حسابرس	موسسه حسابرسی رایمند و همکاران
کارمزد ارکان	۷,۵۸۵,۹۹۴,۰۳۱	طی دوره	۳,۷۱۹,۵۸۰,۲۱۷	مدیر	سیدگران کارآمد

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده، وجود نداشته است.