

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲



شناسه ملی ۱۴۰۶۶۳۴۷۳۶

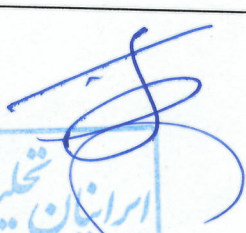
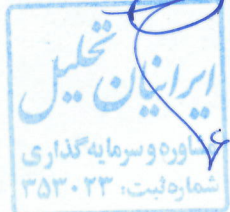
مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
 به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷

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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق
۵-۷	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۵	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان سرآمد بازار	امیر حمزه مالمیر	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

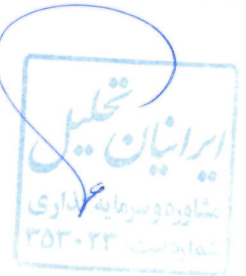
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها :		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	-	۱,۷۳۳,۸۵۲,۹۲۴,۶۸۶
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۲۹۲,۷۵۵,۸۵۱,۸۹۱	۶,۰۵۳,۶۶۴,۱۹۴,۶۶۷
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۵۰,۹۸۱,۷۳۱,۷۲۱	۸,۰۰۸,۹۰۵,۹۳۴,۴۷۹
۸ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	۶۳۷,۲۱۷,۹۸۴,۲۸۰
۹ حساب‌های دریافتی	۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴	۱۳۵,۶۳۷,۶۱۳,۰۵۷
۱۰ جاری کارگزاران	۳۷۵,۷۹۶	۱۲,۲۵۹,۲۷۹
۱۱ سایر دارایی‌ها (انتقالی به دوره بعد)	۳,۳۲۱,۹۳۲,۶۲۱	۷,۰۴۴,۱۹۴,۸۴۳
۱۲ موجودی نقد	-	۵۷,۲۴۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۱,۹۶۵,۹۴۶,۹۴۳,۷۱۳	۱۶,۵۷۶,۳۹۲,۳۴۵,۲۹۱
بدهی‌ها :		
۱۳ پرداختی به ارکان صندوق	۳,۷۳۶,۶۰۷,۰۰۶	۴۱,۵۳۴,۳۵۹,۴۴۸
۱۴ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۵۰۰,۹۱۵	۳,۳۹۲,۲۸۸,۸۲۹
۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۶,۲۱۳,۶۴۰,۶۹۱	۱۷۰,۵۹۶,۹۳۱,۹۵۳
جمع بدهی‌ها	۱۹,۹۵۰,۷۴۸,۶۱۲	۲۱۵,۵۲۳,۵۸۰,۲۳۰
۱۶ خالص دارایی‌ها	۱,۹۴۵,۹۹۶,۱۹۵,۱۰۱	۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۳,۶۲۰	۱,۰۰۲,۰۷۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سید طهمین
سرآمد بازار



صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
۱۷	۷۳,۱۶۴,۳۱۵,۳۶۳	(۲۲۱,۱۳۷,۴۳۹,۲۰۹)	درآمدها:
۱۸	(۱۱۶,۷۲۶,۴۹۷,۴۷۰)	(۱۶۶,۰۴۲,۸۰۷,۱۷۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹	۲۷,۶۵۶,۷۸۹,۲۰۰	۱۷۶,۵۴۱,۷۸۸,۳۷۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰	۱,۴۳۹,۰۶۹,۳۱۶,۷۱۰	۴,۰۹۸,۵۰۵,۲۴۹,۷۰۳	سود سهام
۲۱	۸,۳۷۳,۱۸۱,۰۱۱	۳۳۳,۳۳۷,۱۶۰,۱۷۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱,۴۳۱,۵۳۷,۱۰۴,۸۱۴	۴,۲۲۱,۲۰۳,۹۵۱,۸۶۵	سایر درآمدها
			جمع درآمدها
۲۲	(۱۱,۳۴۷,۵۹۴,۰۸۸)	(۱۶۶,۴۵۶,۹۸۳,۳۲۷)	هزینه‌ها:
۲۳	(۹,۲۱۵,۹۹۶,۰۸۰)	(۷,۹۱۱,۵۲۴,۶۳۴)	هزینه کارمزد ارکان
	(۲۰,۵۶۳,۵۹۰,۱۶۸)	(۱۷۴,۳۶۸,۵۰۷,۹۶۱)	سایر هزینه‌ها
	۱,۴۱۰,۹۷۳,۵۱۴,۶۴۶	۴,۰۴۶,۸۳۵,۴۴۳,۹۰۴	جمع هزینه‌ها
	۱۸.۴۹%	۱۴.۸۰%	سود خالص
	۷۲.۵۵%	۲۴.۸۴%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره/سال (۱)
			بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال (۲)

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

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

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱	
	تعداد	ریال	تعداد
	۱۶,۳۲۷,۰۵۳	۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱	۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸
	۱,۲۲۲,۴۷۶	۱,۲۲۲,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۲,۰۸۰
	(۱۵,۶۱۰,۵۵۳)	(۱۵,۶۱۰,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۶۳,۴۹۸)
	-	۱,۴۱۰,۹۷۳,۵۱۴,۶۴۶	-
۲۴	-	(۱,۳۹۰,۹۵۶,۰۵۷,۷۹۴)	-
۲۵	-	(۴۶,۸۱۴,۰۲۶,۸۱۳)	-
	۱,۹۳۸,۹۷۷	۱,۹۴۵,۹۹۶,۱۹۵,۱۰۱	۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱
		۱۶,۳۲۷,۰۵۳	

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
سود تقسیمی
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

سید گرجان
سرآمد بازار

ایرانیان نمکیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۱۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۳۴۷۳۶ در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ تحت شماره ۱۱۴۹۵ به عنوان صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۱۱۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴، طبقه ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

نام صندوق طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ و مجوز شماره ۱۲۲/۹۳۰۵۷ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار و طی روزنامه شماره ۲۲۴۲۱ از "صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد" به "سرآمد بازار" تغییر یافت.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://saramadfund.ir> درج گردیده است.

۲-۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سید گردان سرآمد بازار	۵۰۹۷	۵۰.۹۷
۲	شرکت تامین سرمایه تمدن	۴۹۰۰	۴۹
۳	آقای امیرحمزه مال میر	۱	۰.۰۱
۴	آقای بهروز زارع	۱	۰.۰۱
۵	آقای سعید رضوانی فرد	۱	۰.۰۱
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق و مدیر ثبت: شرکت سید گردان سرآمد بازار که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۸ به شماره ۴۷۴۸۵۰ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴، طبقه ۱.

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۳-۲- متولی صندوق: مطابق با مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۹۰۷۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶ (متولی سابق صندوق موسسه حسابرسی رازدار می‌باشد)

۴-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رایمند و همکاران است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۶/۳۱ به شماره ثبت ۱۳۲۷۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سعادت آباد، بلوار ۲۴ متری (استاد محمد علی کشاورز)، پلاک ۸، طبقه ۳.

مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، 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 سرمایه‌پذیر 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

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 گواهی 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲ درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها موضوع بند (۲-۱) و سالانه								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۸ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۵۰ میلیون ریال است								
حق الزحمه حسابرس	با توجه به الحاقیه ارسالی و قراردادهای ارسالی از جانب حسابرس صندوق مجموعاً رقم حسابرس ۸۰۰ میلیون ریال می‌باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	از ابتدا سال تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۶:								
	۹۴۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه:								
	۱۸.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد):								
	۴.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال:								
	ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح جدول ذیل:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال</td><td>از ۰ تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۱ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۱</td><td>۰.۰۰۰۰۶</td><td>۰.۰۰۰۰۲</td></tr></table>	ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۱ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۱	۰.۰۰۰۰۶	۰.۰۰۰۰۲
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۱ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۱	۰.۰۰۰۰۶	۰.۰۰۰۰۲						
	از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۷:								
	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه:								
	۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد):								
	۸.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال:								
	ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح جدول ذیل:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال</td><td>از ۰ تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۱ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۱ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۱ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق	سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مینا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال								

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نمادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	۱۴۰۲/۰۴/۳۱		درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	۱۴۰۲/۰۴/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده و گواهی سپرده بانکی
		درصد	ریال		درصد	ریال	درصد				ریال				
۰/۰	-	۴۰/۷۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	یک ساله	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	بلندمدت	بلند مدت- ۳۹۰,۴۸۵,۱۴۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۰/۰	-	۱۰/۳۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	یک ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	بلندمدت	بلند مدت- ۴۸۵,۱۴۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۰/۰	-	۵/۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	-	یک ساله	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	-	بلندمدت	بلند مدت- ۳۹۰,۳۰۷,۲۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۱/۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶/۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	یک ساله	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	بلندمدت	بلند مدت- ۱۲۱,۴۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۰/۰	-	۳۶/۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	یک ساله	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	بلندمدت	بلند مدت- ۳۹۰,۳۰۷,۲۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۰/۰	-	۱۳/۱	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	یک ساله	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	بلندمدت	بلند مدت- ۱۲۱,۴۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۰/۰	-	۱۳/۱	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/۱	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	یک ساله	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بلندمدت	بلند مدت- ۳۹۰,۳۰۷,۲۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک پاسار گاد
۰/۰	-	۰/۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاهمدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰- چک پاسار گاد
۰/۰	۱۸,۳۹۷,۷۵۹,۷۵۶	۰/۰	۴,۱۶۷,۳۳۱,۶۹۹	۵/۱	۴,۱۶۷,۳۳۱,۶۹۹	۵/۱	۴,۱۶۷,۳۳۱,۶۹۹	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰- چک پاسار گاد
۰/۰	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰	۴,۱۶۵,۵۶۰,۷۴۰	۵/۱	۴,۱۶۵,۵۶۰,۷۴۰	۵/۱	۴,۱۶۵,۵۶۰,۷۴۰	کوتاهمدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰- شهر
۰/۰	۱۶,۳۳۵,۱۷۶,۸۹۵	۰/۰	۳۰,۵۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۵/۱	۳۰,۵۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۵/۱	۳۰,۵۰۰,۷۰۰,۰۰۰	کوتاهمدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۳۹۰,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰- چک پاسار گاد
۰/۰	۸۰,۴۰۱,۶۷۷,۷۳۰	۰/۰	۵۰,۳۶۵,۹۸۷	۵/۱	۵۰,۳۶۵,۹۸۷	۵/۱	۵۰,۳۶۵,۹۸۷	کوتاهمدت	-	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	-	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	۴۷,۵۱۲,۲۵۳	۰/۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاهمدت	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	۲۵,۲۲۷,۲۲۴,۹۸۴	۰/۰	۱۰,۲۸۶,۹۲۸	۵/۱	۱۰,۲۸۶,۹۲۸	۵/۱	۱۰,۲۸۶,۹۲۸	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	۳۳,۶۰۱,۴۲۰,۳۸۲	۰/۰	۲,۹۷۵,۵۲۸	۵/۱	۲,۹۷۵,۵۲۸	۵/۱	۲,۹۷۵,۵۲۸	کوتاهمدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	۲,۹۸۶,۶۶۶	۰/۰	۱,۷۷۳,۸۲۰	۵/۱	۱,۷۷۳,۸۲۰	۵/۱	۱,۷۷۳,۸۲۰	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	-	۰/۰	۸۶۰,۷۸۶	۵/۱	۸۶۰,۷۸۶	۵/۱	۸۶۰,۷۸۶	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	۱,۷۷۹,۰۸۱,۶۴۳	۰/۰	۷۰۲,۷۶۰	۵/۱	۷۰۲,۷۶۰	۵/۱	۷۰۲,۷۶۰	کوتاهمدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	-	۰/۰	۶۹۷,۲۷۳	۵/۱	۶۹۷,۲۷۳	۵/۱	۶۹۷,۲۷۳	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۳	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۳	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۰/۰	-	۰/۰	۳۲۶,۳۷۰	۵/۱	۳۲۶,۳۷۰	۵/۱	۳۲۶,۳۷۰	کوتاهمدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	بدون سررسید	-	کوتاهمدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	کوتاهمدت	کوتاه مدت- ۱۱۰,۹۰۰,۵۴۳,۵۲۰- چک گردشگری
۱/۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۰	۲,۲۵۶,۳۶۹	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳/۱	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵/۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴/۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴/۱	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳/۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲/۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲/۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱/۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	-	۰/۰	-	۰/۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۵/۱	۶,۰۵۳,۶۶۴,۱۹۴,۶۶۷	۶۵۸/۱	۱,۲۹۲,۷۵۵,۸۵۱,۸۹۱												

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۶۳,۶۲۷,۴۷۱,۳۹۰	۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴	۱۹,۰۱۳,۶۹۸,۳۲۶	مختلف	(۱۲۶,۶۴۶,۶۴۲)	۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴	۶۳,۶۲۷,۴۷۱,۳۹۰
۷۲,۰۱۰,۱۴۱,۶۶۷	-	-	۲۵٪	-	-	۷۲,۰۱۰,۱۴۱,۶۶۷
۱۳۵,۶۳۷,۶۱۳,۰۵۷	۱۸,۸۸۷,۰۵۱,۶۸۴	۱۹,۰۱۳,۶۹۸,۳۲۶		(۱۲۶,۶۴۶,۶۴۲)		۱۳۵,۶۳۷,۶۱۳,۰۵۷

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده
سود سهام دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گردش بدعکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال	کارآمد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۵۹۰,۱۲۰,۵۲۷,۲۵۱	(۸,۵۹۰,۱۲۰,۱۵۱,۴۵۵)	۳۷۵,۷۹۶	-
۱۲,۲۵۹,۲۷۹	۴,۹۷۲,۴۳۴,۶۳۰,۹۱۶	(۴,۹۷۲,۴۴۶,۸۹۰,۱۹۵)	-	-
۱۲,۲۵۹,۲۷۹	۱۳,۵۶۲,۵۵۵,۱۵۸,۱۶۷	(۱۳,۵۶۲,۵۶۷,۰۴۱,۶۵۰)	۳۷۵,۷۹۶	-

توازن بازار

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار، برگزاری مجامع و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار، مجامع و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	مخارج اضافه شده طی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۴,۹۹۹,۴۸۰)	۱,۷۹۹,۲۴۷,۲۷۲	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲
۶۷۶,۵۱۶,۸۷۲	۳,۳۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۵۷۲,۵۱۹,۲۳۸)	۱,۴۳۹,۳۹۷,۶۳۴	۶۷۶,۵۱۶,۸۷۲
۷۳,۴۳۱,۲۱۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۱۴۳,۵۰۴)	۸۳,۲۸۷,۷۱۵	۷۳,۴۳۱,۲۱۹
-	۵۹,۵۲۹,۶۰۲	(۵۹,۵۲۹,۶۰۲)	-	-
۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۴۴,۱۹۴,۸۴۳	۶,۳۱۹,۹۲۹,۶۰۲	(۱۰,۰۴۲,۱۹۱,۸۲۴)	۳,۳۲۱,۹۳۲,۶۲۱	۷,۰۴۴,۱۹۴,۸۴۳

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

توضیحات: این سند برای اطلاع و استناد صادر شده است و فاقد اعتبار حقوقی است.				
نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
شهر	جاری	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	ریال	ریال
			-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰۴۳۲۳۵۱۰	-	۲۷,۲۴۰,۰۰۰
			-	۵۷,۲۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۰,۷۰۶,۰۵۴,۰۰۳	۲,۹۲۸,۲۲۱,۹۹۶	حسابرس
۳۰۰,۱۸۱,۹۳۶	۵۸۳,۵۸۱,۴۷۱	متولی
۵۲۸,۱۲۳,۵۰۹	۲۲۴,۸۰۳,۵۳۹	
۴۱,۵۳۴,۳۵۹,۴۴۸	۳,۷۳۶,۶۰۷,۰۰۶	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	بابت تمه واحدهای صادر شده
۲۲,۴۲۶,۴۳۷	۵۰۰,۹۱۵	بابت واحدهای ابطال شده
۱۶۱,۰۵۰,۳۹۲	-	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۲۰۸,۸۱۲,۰۰۰	-	
۳,۳۹۲,۲۸۸,۸۲۹	۵۰۰,۹۱۵	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخائر

سایر حساب های پرداختنی و ذخائر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره تصفیه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت نگهداری و تأسیس صندوق
-	۵,۷۸۸,۶۴۱,۱۹۵		وجوه واریزی نامشخص
۱,۰۳۹,۷۳۵,۶۵۷	۴۲۴,۹۹۹,۴۹۶	۱۵-۱	ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام
۱۵۷,۲۸۰,۳۱۴,۹۱۸	-		مخارج عضویت کانون ها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		مخارج ثابت نرم افزار
۱,۰۷۲,۳۸۰,۴۳۹	-		مخارج خالص دارایی های نرم افزار
۹۲۵,۶۰۲,۲۴۷	-		مخارج صدور و ابطال نرم افزار
۲۳,۷۸۸,۱۶۰	-		مخارج مشتری فعال نرم افزار
۵۵,۱۱۰,۵۳۲	-		
۱۷۰,۵۹۶,۹۳۱,۹۵۳	۱۶,۲۱۳,۶۴۰,۶۹۱		

۱۵-۱- مانده بدهی فوق ناشی از واریزی برخی سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری که جهت فوت و عدم مراجعه وراثت مطالبات غیر قابل پرداخت دارند.

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۶,۳۵۰,۸۴۸,۰۵۳,۵۶۸	۱۶,۳۱۷,۰۵۳	۱,۹۳۵,۹۵۹,۹۹۴,۵۹۴	۱,۹۲۸,۹۷۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۳۰,۷۱۱,۴۹۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۶,۳۰۰,۵۰۷	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱	۱۶,۳۲۷,۰۵۳	۱,۹۴۵,۹۹۶,۱۹۵,۱۰۱	۱,۹۳۸,۹۷۷	

۱۶-۱- خالص دارایی های صندوق در ادوار اخیر روند کاهشی داشته است لیکن دستیابی به اهداف اولیه و وضعیت مطلوب منوط به بهبود شرایط بازار می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سپرده نیازار
دادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱,۲۰۱,۷۸۱,۳۸۰)	(۱,۵۶,۵۸۶,۸۰۰)	(۱۳,۳۴۵,۱۹۴,۴۸۰)	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
-	(۶,۶۵۴,۴۳۱,۱۰۴)	(۵۳۵,۹۳۹,۶۰۰)	(۷۱,۷۱۸,۵۰۱,۵۰۴)	۶۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
-	(۸,۹۳۱,۰۶۱,۰۰۰)	(۸۳۰,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۶۰۰,۱۷۱,۰۰۰)	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	(۱۰,۱۷۷,۷۴۸,۰۰۰)	(۸۰۴,۳۹۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۸۷۳,۳۵۸,۰۰۰)	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	(۱۰,۴۵۳,۵۸۶,۸۰۰)	(۸۰۴,۳۹۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۱۴۸,۱۹۶,۸۰۰)	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	(۲۵,۹۶۰,۹۶۱,۶۹۶)	(۲۰,۱۱۱,۱۶۷,۳۰۰)	(۳۷۸,۱۴۹,۷۹۴,۴۹۶)	۲۵۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
-	۴,۶۱۶,۵۵۳,۵۵۲	-	(۲۶,۶۲۰,۸۸۶,۴۴۸)	۳۱,۲۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰
-	۵۶,۰۰۰,۶۷۸,۴۴۸	-	۸۹,۵۳۶,۹۶۷,۹۶۰	(۳۳,۵۳۶,۲۸۹,۵۱۲)	۱,۵۶۰,۰۰۰
-	(۲,۷۵۱,۳۳۷,۸۸۰)	(۵,۱۳۳,۳۵۳,۶۰۰)	(۶۳۴,۹۱۹,۱۳۴,۷۶۸)	۶۳۷,۳۰۱,۱۵۰,۴۸۸	

۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶,۳۳۵,۶۵۷,۴۹۹)	۱۶۶,۸۴۱,۲۸۳,۳۶۳	(۱۹۱,۶۵۰,۱۰۶)	(۲,۳۶۱,۹۷۳,۰۳۶,۵۳۱)	۲,۴۲۹,۰۰۰,۴۹۶,۰۰۰	۲,۴۷۰,۷۰۰
۸,۳۹۶,۳۰۰,۳۲۰	۴۱,۵۸۲,۲۰۰,۴۲۱	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۳,۳۹۷,۷۹۹,۵۷۹)	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰
-	۳۳,۴۵۳,۰۳۶,۷۶۶	(۱,۵۳,۷۶۶,۸۷۸)	(۱,۵۶۴,۳۳۰,۸۷۸,۳۵۶)	۱,۵۹۷,۸۳۷,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰
-	۷۵,۸۴۵,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲۸,۷۰۴,۱۵۵,۰۰۰)	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۸۰۰
-	(۱۲,۶۸۷,۵۰۰)	(۶,۳۴۳,۷۵۰)	(۳۵,۰۰۰,۶۳۳,۷۵۰)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
-	(۶۹۴,۹۷۵,۱۴۳)	(۳۷,۸۷۰,۹۷۹)	(۴۶۳,۶۱۲,۰۶۴,۱۶۴)	۳۶۲,۹۵۴,۹۶۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۰۰
-	(۱۵,۹۹۳,۰۶۳,۳۱۶)	-	(۲,۷۳۷,۵۹۲,۰۶۳,۳۱۶)	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۶۰۰
-	(۱۵۸,۶۴۵,۹۰۹,۶۵۵)	(۹۴,۱۰۷,۸۴۱)	(۲,۳۷۷,۵۰۲,۶۳۵,۸۱۴)	۲,۱۱۸,۹۵۰,۸۳۴,۰۰۰	۲,۱۳۶,۲۰۰
۹۲۰,۶۰۴,۴۰۰,۲۶	-	-	-	-	-
۴۵۵,۶۷۹,۴۱۰	-	-	-	-	-
۶۳,۳۸۸,۵۰۹	-	-	-	-	-
(۴,۰۶۷,۷۷۶,۲۵۸)	-	-	-	-	-
(۴,۰۵۸,۲۴۰,۳۸۷)	-	-	-	-	-
(۹۲,۳۴۵,۶۴۱,۳۳۷)	-	-	-	-	-
(۳۷,۴۳۹,۵۸۳,۷۵۰)	-	-	-	-	-
(۶۳,۹۵۵,۲۵۴,۶۸۵)	-	-	-	-	-
۷۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-
(۱۳۳,۲۶۴,۶۵۰,۷۴۱)	۶۶,۶۰۶,۷۳۰,۹۳۶	(۵۳۳,۷۳۷,۵۵۴)	(۱۰,۳۰۳,۰۱۷,۹۶۵,۵۱۰)	۱۰,۲۶۹,۱۴۸,۴۳۴,۰۰۰	-

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	-	(۱۳۲,۸۸۰,۶۵۳,۰۹۳)
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	-	۹۲,۷۵۲,۷۸۹,۱۰۵
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت	(۱۱۶,۱۳۶,۴۹۷,۴۷۰)	(۱۷۹,۱۵۴,۷۴۵,۰۳۱)
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	-	۵۲,۲۴۹,۸۰۱,۸۳۴
	(۱۱۶,۷۳۶,۴۹۷,۴۷۰)	(۱۶۶,۴۲۰,۸۰۷,۱۷۵)

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	ذخیره تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۱۲,۰۰۵,۶۱۸	-	-	-	-	-	۳,۴۱۲,۰۰۵,۶۱۸
۲,۱۸۷,۸۰۰,۰۱۶۷	-	-	-	-	-	۲,۱۸۷,۸۰۰,۰۱۶۷
۱,۸۵۲,۹۸۱,۳۲۷	-	-	-	-	-	۱,۸۵۲,۹۸۱,۳۲۷
۸۹۵,۹۰۳,۰۰۵۹	-	-	-	-	-	۸۹۵,۹۰۳,۰۰۵۹
(۳۳۲,۹۴۲,۷۶۵)	-	-	-	-	-	(۳۳۲,۹۴۲,۷۶۵)
۶۹۷,۷۰۸,۴۰۸	-	-	-	-	-	۶۹۷,۷۰۸,۴۰۸
(۲,۱۶۷,۸۵۱,۶۵۴)	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۷,۸۵۱,۶۵۴)
(۲,۸۶۱,۴۱۱,۳۰۰)	-	-	-	-	-	(۲,۸۶۱,۴۱۱,۳۰۰)
(۳,۱۳۹,۵۹۷,۹۹۷)	-	-	-	-	-	(۳,۱۳۹,۵۹۷,۹۹۷)
(۴,۲۶۸,۲۱۲,۲۰۸)	-	-	-	-	-	(۴,۲۶۸,۲۱۲,۲۰۸)
(۵,۴۰۵,۱۶۳,۸۶۵)	-	-	-	-	-	(۵,۴۰۵,۱۶۳,۸۶۵)
(۱,۳۳۹,۷۰۰,۸۵۳)	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۹,۷۰۰,۸۵۳)
(۱,۴۲۵,۸۱۷,۶۸۶)	-	-	-	-	-	(۱,۴۲۵,۸۱۷,۶۸۶)
(۱۵,۳۱۹,۵۹۸,۳۶۰)	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۱۹,۵۹۸,۳۶۰)
(۱۹,۶۶۷,۷۱۳,۶۰۱)	-	-	-	-	-	(۱۹,۶۶۷,۷۱۳,۶۰۱)
(۳۰,۱۳۱,۶۹۸,۱۸۵)	-	-	-	-	-	(۳۰,۱۳۱,۶۹۸,۱۸۵)
(۳۰,۷۰۰,۵۳۷,۳۸۲)	-	-	-	-	-	(۳۰,۷۰۰,۵۳۷,۳۸۲)
(۱۳۲,۸۸۰,۶۵۳,۰۹۳)	-	-	-	-	-	(۱۳۲,۸۸۰,۶۵۳,۰۹۳)

معذنی و صنعتی گل گهر
سپید ماکیان
ریل سیر کوثر
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
سایا
گروه مینا (سهامی عام)
پاتک پاسارگاد
تولیدی فولاد سپید قراب کویر
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
فولاد مبارکه اصفهان
آتیه داده پرداز
پتروشیمی شیراز
شرکت ارتباطات سیار ایران
شرکت آهن و فولاد ارفع
پالایش نفت بندر عباس
توسعه معادن و فلزات
فراوری معدنی ایال کانی پارس

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	ذخیره تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۷۵۲,۷۸۹,۱۰۵	-	-	-	-	-	۹۲,۷۵۲,۷۸۹,۱۰۵
۹۲,۷۵۲,۷۸۹,۱۰۵	-	-	-	-	-	۹۲,۷۵۲,۷۸۹,۱۰۵

ج. توسعه معادن و فلزات

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری، ریال	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۱۵۵,۰۷۸,۰۸۷	(۱۷,۲۳۸,۷۵۷)	(۹۳,۹۳۸,۰۶۵,۹۴۰)	۹۵,۱۱۰,۳۸۳,۷۸۴	مراجعه عام دولت ۱۰-شخ ۲۰۷۱-
-	۲,۱۳۷,۷۷۶,۹۷۵	(۳۵,۶۴۵,۷۱۳)	(۱۹۴,۴۹۲,۵۷۷,۳۱۳)	۱۹۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-شخ ۲۰۷
-	(۲,۹۹۵,۴۵۷)	(۳۳,۷۱۳)	(۱۸۸,۵۶۱,۷۴۵)	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۳۰۳
-	(۱,۶۳۳,۴۱۷,۸۳۳)	(۱۰,۵۸۲,۸۳۳)	(۶۰,۰۰۱,۰۸۷۵,۰۰۱)	۵۸,۲۸۸,۰۴۰,۰۰۰	صکوک اجاره و کفگیر ۵-شخ ۱۸صه ۱۸٪
(۶۴,۸۴۳,۳۹۶,۱۰۳)	(۱۱۹,۳۸۲,۹۳۹,۲۴۲)	(۴۷,۱۷۹,۳۷۵)	(۳۷۹,۶۳۵,۷۵۹,۸۶۷)	۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸-شخ ۴۱۲-
۳۳,۱۹۰,۹۸۹,۴۴۳	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۵-شرایط خاص ۲۰۹-
(۸,۸۷۳,۱۰۴)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۰۰۷
(۳,۰۳۰,۱۵۰,۹۴۱)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۰۰۷
(۶۳,۰۶۵,۰۶۱,۹۳۳)	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۴-شخ ۳۰۸۱۶-
(۱۲,۹۱۵,۳۲۹,۳۲۴)	-	-	-	-	اجاره تابلو سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
(۱۲,۵۳۴,۶۸۰,۳۲۱)	-	-	-	-	مراجعه عام دولتی ۶۵-شخ ۲۱۰-
(۱۷۹,۱۵۴,۷۴۵,۰۳۱)	(۱۱۶,۷۲۶,۴۹۷,۴۷۰)	(۱۱۰,۶۸۰,۳۸۹)	(۷۲۷,۲۶۶,۳۳۹,۸۶۵)	۶۱۰,۶۵۰,۴۲۲,۷۸۴	مراجعه عام دولت ۴-شخ ۰۱۰۶-

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۱۹۶,۹۳۰,۳۱۶	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-نگین طلای سرخ (پ)
۲,۳۱۸,۵۵۴,۴۸۲	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-نگین زرین (پ)
۱۱,۳۸۲,۸۱۰,۳۷۰	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-نگین وحدت جام (پ)
۱۸,۳۲۹,۰۱۰,۷۱۴	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-نگین ببر چند (پ)
۱۶,۶۲۹,۳۴۸,۳۳۶	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-نگین سحر خیز (پ)
۱۷,۹۰۱,۵۳۰,۲۰۴	-	-	-	-	زعفران ۱۱۰-نگین تروند قاینات (پ)
(۴۹,۵۳۶,۵۵۳,۰۰۰)	-	-	-	-	اختیار معامله فروش زعفران نگین سرسید مراد
(۳۸,۷۸۸,۸۳۰,۴۸۸)	-	-	-	-	اختیار معامله خرید زعفران نگین سرسید مراد ۱
۵۳,۳۲۹,۸۰۱,۸۳۴	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲		تعداد سهام متعلقه		سود متعلق به		جمع درآمد سود سهام		هزینه تنزیل		خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰۰۳۴۵۳۰۲۷۷	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۴۳۰۰۰۰	۱۲۴۳۰۰۰۰	۱۲۴۳۰۰۰۰	۱۲۴۳۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۸۰۰۰۰۰۹۱۷۳	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	-	-	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰	۴۰۴۴۴۰۴۴۴۰۲۵۰
-	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	-	-	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰	۳۸۱۰۳۴۴۰۹۵۰
۸۷۲۹۰۱۸۵۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۱۲۲۰۳۳۶۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۶۰۷۸۵۶۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۱۰۰۷۵۳۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۱۰۰۷۵۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۷۷۸۶۳۰۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷۴۰۲۱۷۴۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۹۹۶۸۳۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸۵۷۴۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۸۳۶۶۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸۳۱۰۰۱۵۵۶۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۰۳۳۰۶۱۹۷۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۰۳۹۰۷۷۰۷۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۵۱۴۰۴۴۵۵۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰۲۳۳۸۸۹۳۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۵۷۶۰۱۵۰۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۷۰۳۳۷۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۶۰۵۴۱۰۷۸۸۰۳۷۶	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	-	-	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰	۲۷۶۵۶۰۷۸۹۰۲۰۰

۲۰ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت، اوراق جاری، اوراق مرابحه و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱	
ریال		ریال		ریال	
۲۰-۱	۹۶۴۰۷۶۵۰۰۹۶۵۸۱	۲۰-۱	۲۰۱۸۹۰۳۵۵۰۶۶۶۸۴۹	۲۰-۱	۲۰۱۸۹۰۳۵۵۰۶۶۶۸۴۹
۲۰-۲	۴۷۴۰۴۰۲۲۰۰۱۲۹	۲۰-۲	۱۰۹۰۹۰۳۴۹۰۵۸۲۸۵۴	۲۰-۲	۱۰۹۰۹۰۳۴۹۰۵۸۲۸۵۴
	۱۰۴۳۹۰۰۶۹۰۳۱۶۰۷۱۰		۴۰۹۸۰۵۰۵۰۳۴۹۰۷۰۳		۴۰۹۸۰۵۰۵۰۳۴۹۰۷۰۳

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۲۰-۱ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین سود سپرده	سود	درصد	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال			
-	۱۷۷,۱۹۳,۵۵۰,۹۵۳	(۷۷,۶۸۸,۱۲۰)	۱۷۷,۳۷۱,۳۳۹,۰۷۳	۲۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۲-۵۴۳۵۲-بانک پاسارگاد
-	۱۵۲,۴۸۶,۸۴۹,۳۱۴	-	۱۵۲,۴۸۶,۸۴۹,۳۱۴	۲۳	-	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سپرده بلند مدت-۸۲۹۱۱۱۳۸۳۸۳۸۳-بانک سامان
-	۱۰۷,۰۳۱,۹۱۷,۸۰۷	-	۱۰۷,۰۳۱,۹۱۷,۸۰۷	۲۳	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۰۵/۳۳	سپرده بلند مدت-۵۱-۵۴۳۵۱-بانک اقتصادنویین
۷۹,۹۷۰,۵۹۵,۱۷۲	۷۰,۴۱۶,۷۱۲,۵۲۷	-	۷۰,۴۱۶,۷۱۲,۵۲۷	۲۳	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک اقتصادنویین
-	۶۲,۲۵۷,۵۳۴,۲۴۷	-	۶۲,۲۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۲۳	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت-۵۲-۵۴۳۵۲-بانک اقتصادنویین
-	۶۲,۱۲۵,۲۰۵,۴۷۵	-	۶۲,۱۲۵,۲۰۵,۴۷۵	۲۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت-۵۳-۵۴۳۵۳-بانک اقتصادنویین
-	۶۱,۲۴۹,۳۱۵,۰۷۰	-	۶۱,۲۴۹,۳۱۵,۰۷۰	۲۳	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۰	سپرده بلند مدت-۸۲۹۱۱۱۳۸۳۸۳۸۳-بانک سامان
-	۴۴,۱۸۶,۳۲۰,۰۷۴	(۱۶,۴۱۹,۵۸۹)	۴۴,۲۰۲,۷۳۹,۶۶۳	۲۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۶۶,۹۳۳,۹۹۶,۷۵۴	۳۴,۶۰۶,۸۴۹,۳۲۹	-	۳۴,۶۰۶,۸۴۹,۳۲۹	۱۸	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	سپرده بلند مدت-۷۲۱-۷۲۱-مگر دسگری
۹,۳۷۴,۱۱۸,۵۹۶	۲۷,۹۵۴,۵۲۰,۵۲۳	-	۲۷,۹۵۴,۵۲۰,۵۲۳	۲۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۶۰,۳۳۸,۹۳۶,۲۸۷	۳۲,۱۱۹,۲۵۲,۱۹۶	-	۳۲,۱۱۹,۲۵۲,۱۹۶	۲۳	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۲۰,۸۱۹,۱۰۶,۰۰۸	(۲,۷۰۲,۱۹۵)	۲۰,۸۲۱,۸۰۸,۰۲۰	۲۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۴,۵۷۱,۶۶۶,۸۳۴	۱۹,۱۲۶,۰۲۷,۴۴۱	-	۱۹,۱۲۶,۰۲۷,۴۴۱	۲۳	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۱۷,۷۹۸,۲۹۶,۰۹۱	(۲,۳۵۱,۸۴۹)	۱۷,۸۰۰,۰۴۷,۹۳۰	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۱۷,۰۰۱,۵۰۶,۸۶۱	-	۱۷,۰۰۱,۵۰۶,۸۶۱	۲۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۱۵۰,۳۱۲,۳۲۲,۸۷۹	-	۱۵۰,۳۱۲,۳۲۲,۸۷۹	۲۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۴,۱۶۳,۳۲۰,۶۲۶	۱۲,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۸	-	۱۲,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۸	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۸۱,۸۳۷,۸۴۲,۸۹۶	۹,۳۶۹,۸۶۳,۱۶۰	-	۹,۳۶۹,۸۶۳,۱۶۰	۲۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۱۳,۹۶۹,۹۴۳,۶۸۱	۷,۹۵۶,۱۶۴,۴۰۷	-	۷,۹۵۶,۱۶۴,۴۰۷	۱۸	-	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۱۳,۳۵۲,۶۶۲,۶۰۷	۷,۵۹۴,۵۲۰,۶۰۸	-	۷,۵۹۴,۵۲۰,۶۰۸	۲۳	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۵,۱۹۳,۶۵۷,۲۹۵	(۱۱,۸۲۲,۱۰۵)	۵,۲۰۰,۴۷۹,۴۰۰	۲۳	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۵۰,۳۴۳,۶۵۸,۱۲۳	(۷,۸۸۱,۴۰۲)	۵۰,۳۴۳,۶۵۸,۱۲۳	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۱,۶۶۹,۳۶۱,۱۵۳	۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۹	-	۳,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۹	۲۳	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۱,۰۰۰,۵۳۳,۰۸۸۱	۱,۵۵۲,۶۲۶,۸۹۲	-	۱,۵۵۲,۶۲۶,۸۹۲	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۵۹۳,۹۵۱,۶۹۷	۱۲۵,۰۶۸,۶۸۲	-	۱۲۵,۰۶۸,۶۸۲	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۶۲,۴۲۷,۳۶۱	۹۸,۱۷۷,۷۶۷	-	۹۸,۱۷۷,۷۶۷	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
-	۹۵,۰۶۲,۸۹۸	-	۹۵,۰۶۲,۸۹۸	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۱۱۶,۰۰۶,۵۷۲	۲۲,۹۳۴,۶۳۴	-	۲۲,۹۳۴,۶۳۴	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۷۵,۲۸۲,۳۲۰	۲۲,۹۲۷,۷۱۶	-	۲۲,۹۲۷,۷۱۶	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۱۴۹,۹۰۸,۶۶۵	۱۱,۹۰۱,۶۶۰	-	۱۱,۹۰۱,۶۶۰	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد
۳۳۸,۱۸۱,۲۶۳,۷۰۲	۹۶۴,۷۵۷,۶۴۰,۲۳۴	(۱۱۸,۷۶۵,۲۴۰)	۹۶۴,۸۷۶,۴۰۵,۴۷۴	۵	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت-۵۴۳۵۱-۵۴۳۵۱-بانک پاسارگاد

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سود خالص	سود	سود خالص	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سرماه گذاری
۳۳۸,۱۸۱,۲۳۳,۷۰۲	ریال	۹۶۴,۷۵۷,۶۴۰,۲۳۴	ریال	(۱۱۸,۷۶۵,۲۴۰)	ریال	۹۶۴,۸۷۶,۴۰۵,۴۷۴	درصد	ریال	ریال	ریال	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	نقل از صفحه قبل
-	-	۴۰,۷۸۶,۸۲	۴۰,۷۸۶,۸۲	-	-	۴۰,۷۸۶,۸۲	۵٪	-	-	-	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	سپرده کوتاه مدت- (۵۱-۶۵۴۴۰۰۰۰) بانک اقتصادنوین
۷۱۰,۷۰۰,۸۷۰	۷۱۰,۷۰۰,۸۷۰	۱,۹۰۸,۷۴۶	۱,۹۰۸,۷۴۶	-	-	۱,۹۰۸,۷۴۶	۵٪	-	-	-	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سپرده کوتاه مدت- (۱۳-۹۵۵۴۴۳۳۱۳) بانک ملت
۳۶۷,۹۳۰,۲۵۳	۳۶۷,۹۳۰,۲۵۳	۸۳۴,۷۳۷	۸۳۴,۷۳۷	-	-	۸۳۴,۷۳۷	۵٪	-	-	-	بدون سررسید	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	کوتاه مدت- (۱۵-۸۲۹۷۶۴۱۶) سلت
-	-	۵۷۶,۳۶۹	۵۷۶,۳۶۹	-	-	۵۷۶,۳۶۹	۵٪	-	-	-	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	سپرده کوتاه مدت- (۷۲-۹۵۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
-	-	۳۲,۳۲۵	۳۲,۳۲۵	-	-	۳۲,۳۲۵	۵٪	-	-	-	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	سپرده کوتاه مدت- (۹۲-۳۸۱۳۸۱۳۹۲) بانک سامان
۲۴,۸۶۰	۲۴,۸۶۰	۲۵,۴۷۷	۲۵,۴۷۷	-	-	۲۵,۴۷۷	۵٪	-	-	-	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	سپرده کوتاه مدت- (۴۸-۵۷۳۴۸۰۰۰۰) بانک سپه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۱-۱۰۴۴۶۴۵۱) بانک تجارت
۹۲,۵۹۵,۴۱۶,۴۵۷	۹۲,۵۹۵,۴۱۶,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۸-۵۴۶۳۵۸) بانک پاسارگاد
۴۶۳,۵۶۸,۳۸۱,۰۳۹	۴۶۳,۵۶۸,۳۸۱,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۴۳-۸۴۴۲۹۷۴۳) بانک شهر
۱۵۴,۵۷۳,۱۵۰,۶۸۴	۱۵۴,۵۷۳,۱۵۰,۶۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۴۸-۷۰۰۰۱۰۴۴۸۴۸) بانک شهر
۱۵۰,۹۷۱,۳۷۹,۹۲۴	۱۵۰,۹۷۱,۳۷۹,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۷۲-۱۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۱۲۵,۳۵۸,۰۴۷,۴۱۹	۱۲۵,۳۵۸,۰۴۷,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۷۶-۱۳۳۱۲۰۲۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۱۱۰,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۱۱۰,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۱-۱۴۷۲۸۳۶۵۴۰۰) بانک اقتصادنوین
۱۰۷,۶۶۸,۹۳۵,۰۴۹	۱۰۷,۶۶۸,۹۳۵,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۲-۶۶۶۶۴۰۰۰) بانک آینده
۵۶,۷۳۰,۶۵۱,۷۸۸	۵۶,۷۳۰,۶۵۱,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۹-۲۰۸۱۹۹۱۰۰۰) بانک آینده
۳۷,۹۲۰,۶۰۸,۶۷۱	۳۷,۹۲۰,۶۰۸,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۳-۱۸۵۹۳۸۹۰۰۰) بانک آینده
۳۴,۹۱۷,۰۷۲,۵۶۵	۳۴,۹۱۷,۰۷۲,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۱-۱۹۶۳۹۸۹۰۰۰) بانک آینده
۳۳,۹۴۹,۱۲۵,۴۶۷	۳۳,۹۴۹,۱۲۵,۴۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۷۱۷-۱۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۳۰,۳۰۰,۷۶۳,۵۷۷	۳۰,۳۰۰,۷۶۳,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۱۹-۱۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۴۰۰۵۲-۱۴۷۲۸۳۶۵۴۰۰) بانک اقتصادنوین
۲۹,۹۰۸,۹۱۵,۳۹۵	۲۹,۹۰۸,۹۱۵,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۴۰۰۵۲-۱۴۷۲۸۳۶۵۴۰۰) بانک گردشگری
۲۹,۰۴۸,۵۲۳,۶۶۷	۲۹,۰۴۸,۵۲۳,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۲-۱۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۲۵,۲۶۳,۰۸۵,۶۲۸	۲۵,۲۶۳,۰۸۵,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۲-۱۳۰۸۰۰۰۰) بانک آینده
۲۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۳	۲۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۱۵-۱۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۲۲,۶۱۴,۸۶۶,۵۱۰	۲۲,۶۱۴,۸۶۶,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۳-۳۹۰۰۱۲۱۴۰۰) بانک پاسارگاد
۲۲,۵۱۳,۰۰۰,۲۵۳۱	۲۲,۵۱۳,۰۰۰,۲۵۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۴۰۰۵۱-۱۴۷۲۳۱۶۵۴۰۰) بانک اقتصادنوین
۲۲,۴۸۲,۱۹۱,۷۸۸	۲۲,۴۸۲,۱۹۱,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۱۶-۱۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۰) بانک گردشگری
۲۲,۱۵۰,۶۸۴,۵۳۱	۲۲,۱۵۰,۶۸۴,۵۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۶-۳۹۰۰۱۲۱۴۰۰) بانک پاسارگاد
۲۱,۴۰۰,۲۷۳,۷۲۴	۲۱,۴۰۰,۲۷۳,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۳-۱۴۷۲۸۳۶۵۴۰۰) بانک اقتصادنوین
۲۰,۹۵۰,۰۷۵۶,۹۳۳	۲۰,۹۵۰,۰۷۵۶,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۵۳-۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰) بانک شهر
۲۰,۷۰۸,۳۳۴,۳۹,۷۶۷	۲۰,۷۰۸,۳۳۴,۳۹,۷۶۷	۹۶۴,۷۶۵,۰۹۶,۵۸۱	۹۶۴,۷۶۵,۰۹۶,۵۸۱	(۱۱۸,۷۶۵,۲۴۰)	(۱۱۸,۷۶۵,۲۴۰)	۹۶۴,۸۸۳,۸۶۱,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت- (۰۴-۱۹۲۴۴۳۰۰۰۰) بانک آینده

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱	سود خالص	سود	هزینه توزیع سود سپرده	سود	سود	درصد	ریال	ریال	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۲۰۰۷.۸۱۳۳.۶۳۹.۷۶۷	۹۶۴.۷۶۵.۰۹۶.۵۸۱	۹۶۴.۷۶۵.۰۹۶.۵۸۱	(۱۱۸.۷۶۵.۲۴۰)	۹۶۴.۸۸۳.۸۶۱.۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۱۹.۸۳۳.۳۴۴.۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷.۱۷۸.۰۰۸۲.۱۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴.۶۴۱.۳۲۰.۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴.۳۴۵.۲۰۵.۴۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳.۶۷۱.۳۳۳.۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲.۸۳۴.۱۱۴.۱۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱.۸۹۰.۰۶۴.۴۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱.۱۲۰.۷۰۲۴.۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰.۸۷۸.۷۱۳.۱۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸.۸۰۷.۱۸۶.۳۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸.۶۹۹.۹۳۳.۶۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸.۱۴۳.۰۴۹.۶۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷.۵۶۵.۲۱۴.۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵.۱۳۶.۷۸۶.۹۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴.۵۳۳.۳۲۷.۰۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳.۱۰۲.۴۰۲.۹۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲.۴۶۲.۳۳۵.۳۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۵۵۰.۵۹۵.۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۵۱۳.۹۸۶.۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۴۸۵.۳۱۳.۳۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۶۲.۵۰۱.۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۰۴.۹۹۹.۰۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۳.۶۱۱.۱۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۲.۱۷۲.۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶.۴۷۵.۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳.۰۶۴.۸۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸۲.۷۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸.۶۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷.۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶.۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴.۹۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲.۱۹۲.۳۵۵.۶۶۶.۸۴۹	۹۶۴.۷۶۵.۰۹۶.۵۸۱	۹۶۴.۷۶۵.۰۹۶.۵۸۱	(۱۱۸.۷۶۵.۲۴۰)	۹۶۴.۸۸۳.۸۶۱.۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری سیرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۲۰۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت:
سود متعلقه	خالص سود اوراق	درصد سود	مبلغ اسمی	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
ریال	ریال	درصد	ریال	منفعت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۹
۱۶۷,۱۴۳,۵۱۱,۳۹۹	-	-	-	منفعت صبا اوند لوتوس ۱۴۰۰۱۱۱۳
۱۳۶,۱۴۹,۳۶۹,۲۱۰	-	-	-	جمع
۴۰۷,۳۱۴,۴۴۴	-	-	-	اوراق مرابحه:
۲۹۳,۷۰۰,۱۹۴,۹۳۳	-	-	-	
۴۳۶,۱۴۴,۹۴۵,۲۱۳	۲۰۸,۳۳۸,۴۲۰,۶۵۳	۱۸٪	۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۸۹-ش.خ ۱۴۰۰/۰۵/۲۰
۳۶۲,۲۸۱,۶۴۱,۳۶۴	۱۲۵,۹۳۷,۳۵۲,۸۱۰	۱۷٪	-	مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۰۲۱۰
۴۳۴,۳۶۸,۰۴۱,۸۵۴	۴۵,۳۷۵,۸۶۲,۱۹۴	۱۶٪	۱۴۰,۲۰/۰۶/۰۷	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۶
-	۱۴,۶۶۴,۸۹۰,۸۷۷	۱۶٪	۹۶۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۰۲۰۷۱
۸۹,۸۹۵,۹۹۹,۸۱۸	۹,۴۱۸,۷۱۳,۸۵۵	۱۷٪	-	مرابحه عام دولت ۵-شرایط خاص ۲۰۹
۸۱,۹۴۹,۷۴۴,۱۰۸	۸,۵۹۲,۸۵۲,۸۲۵	۱۷٪	-	مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶
-	۵,۶۳۶,۳۹۴,۶۶۰	۱۷٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷
۱۳۰,۵۴۸,۸۶۶	۳۹,۹۹۹,۸۱۷	۱۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
۹۷,۳۷۳,۵۱۶,۱۸۰	-	-	-	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۱۰۹
۳۰,۸۰۱,۹۷۳,۶۳۳	-	-	-	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۷
۱۱,۱۵۰,۱۸۸,۳۴۰	-	-	-	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶
۲,۹۷۰,۱۱۲,۴۵۰	-	-	-	مرابحه سلامت ۶-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۱,۸۶۷,۳۵۵,۰۶۴	-	-	-	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵
۲۸,۲۶۷,۷۷۲	-	-	-	مرابحه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۱,۵۴۸,۸۴۴,۸۳۹,۴۶۲	۴۱۷,۷۷۴,۴۸۷,۶۹۱		۵۵۷,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۶۶,۴۵۳,۵۹۹,۸۶۸	۵۴,۸۰۰,۳۴۶,۴۸۵	۱۸٪	۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره:
-	۱,۵۴۲,۴۹۳,۰۶۵	۱۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تان سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶
-	۱۸۷,۰۹۲,۸۸۸	۱۹٪	-	صکوک اجاره و گندیر ۵۰-۳ ماهه ۱۸٪
۲۵۰,۹۴۸,۵۹۱	-	-	-	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
۶۶,۷۰۴,۵۴۸,۴۵۹	۵۶,۵۲۹,۷۳۲,۴۳۸		۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۰۰۰۵۲۳
۱,۹۰۹,۳۴۹,۵۸۲,۸۵۴	۴۷۴,۳۰۴,۳۲۰,۱۲۹		۹۸۷,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است. که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی 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 ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۱۶۲,۹۶۷,۸۵۰	۱,۰۱۴,۵۶۰,۹۷۷
تعدیل کارمزد کارگزاری		
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود	۳۲۶,۲۹۰,۳۹۶	۷۶۹,۲۶۹,۷۱۵
سپرده بانکی		
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود	۵,۶۹۶,۷۲۰,۶۶۷	۱۷,۸۶۴,۸۲۹,۴۷۸
سهام		
سایر درآمدها	۱۰۲,۳۲۲,۰۹۸	-
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق	۲,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۱۳,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰
	۸,۳۷۳,۱۸۱,۰۱۱	۳۳۳,۳۳۷,۱۶۰,۱۷۰

۲۱-۱ براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری‌ها طی ماه به صورت علی‌الحساب محاسبه و ثبت می‌گردد و در پایان هر ماه تقویمی رقم دقیق آن محاسبه و به حساب کارگزاری‌های طرف معامله صندوق اعمال می‌گردد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۹,۹۸۰,۰۲۷,۸۰۲	۱۶۵,۵۶۳,۲۵۹,۸۳۳
حسابرس	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۵۹۹,۹۸۵
متولی	۵۶۷,۵۶۶,۲۸۶	۵۲۸,۱۲۳,۵۰۹
	۱۱,۳۴۷,۵۹۴,۰۸۸	۱۶۶,۴۵۶,۹۸۳,۳۲۷

۲۳- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار و سایت	۵,۵۷۱,۲۴۳,۳۸۸	۳,۷۹۰,۷۹۹,۵۱۸
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۵	۲,۴۹۳,۱۵۲,۲۲۰
هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۷۹۸,۴۰۹,۹۶۸	۵۹۸,۴۵۷,۶۵۶
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۹۰,۱۴۳,۵۰۴	۳۲۶,۵۶۸,۷۸۱
خدمات بانکی	۹۶,۶۶۹,۶۴۳	۶۳۰,۳۹۱,۸۰۹
هزینه مجامع	۵۹,۵۲۹,۶۰۲	۷۲,۱۵۴,۶۵۰
	۹,۲۱۵,۹۹۶,۰۸۰	۷,۹۱۱,۵۲۴,۶۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۲۴- سود تقسیمی

طبق ماده ۳ امیننامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که، پایان 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.

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱
ریال	ریال
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۳۳,۴۱۵,۳۹۸,۴۸۸
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۵	۲۴,۷۵۱,۹۰۲,۴۶۴
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۰۱,۲۱۵,۰۸۲,۶۱۳
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۰۲,۱۹۱,۹۹۸,۳۰۰
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۰۶,۵۶۸,۵۷۰,۶۸۹
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۱۱۴,۱۰۲,۰۹۸,۰۸۰
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۲۵,۰۴۴,۰۵۷,۵۰۳
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۵	۱۳۷,۷۲۶,۲۹۲,۵۵۰
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۲,۱۶۴,۲۸۸,۹۰۰
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۱۵۳,۲۱۲,۸۵۸,۹۹۱
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۵	۱۶۱,۲۳۶,۴۲۹,۰۸۸
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۷۹,۳۲۷,۰۸۰,۱۲۸
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۲۰۸,۴۱۵,۰۰۴,۷۵۹
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲۲۶,۸۶۴,۲۵۸,۳۳۱
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۲۵,۱۳۰,۳۹۹,۸۹۳
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۲۶۰,۵۵۰,۰۰۶,۴۸۴
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۲۸۱,۲۲۶,۳۷۸,۱۲۰
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۲۹۱,۰۷۲,۳۵۳,۴۳۱
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۳۵۱,۰۲۷,۲۳۱,۱۹۲
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۲۵	۳۴۹,۱۳۲,۴۱۹,۲۵۲
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۴۲۵,۱۰۵,۲۰۷,۷۳۸
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۴۲۲,۵۲۶,۲۶۱,۹۲۸
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۵	۴۸۹,۷۷۹,۴۶۶,۲۲۴
سود تقسیمی ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۵۲۴,۶۲۷,۱۴۷,۶۳۲
	۴,۰۵۵,۴۵۶,۱۳۴,۹۸۴
	۱,۳۹۰,۹۵۶,۰۵۷,۷۹۴

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	۸,۰۷۳,۴۸۵,۱۶۹	۹۳,۸۲۶,۲۲۹,۵۷۶
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	(۵۴,۸۸۷,۵۱۱,۹۸۱)	(۱۹۲,۳۲۹,۰۸۸,۳۶۳)
برگشت از تصفیه	-	۳۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹
	(۴۶,۸۱۴,۰۲۶,۸۱۲)	(۶۰,۶۹۸,۲۸۹,۱۵۷)

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲			اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵,۱۰۰	۰.۲۶٪	۵,۰۹۷	مدیر ثبت و صندوق	شرکت سیدگردان سرآمد بازار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۴,۹۰۰	۰.۲۵٪	۴,۹۰۰	ضمان نقدپذیری	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	امیرحسین مالکیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱	صاحب امضاء مجاز	سعید رضوانی فرد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۵۳٪	۸۷,۲۲۴	۱.۸۲٪	۲۵,۳۲۷	مدیر ثبت و صندوق	شرکت سیدگردان سرآمد بازار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۱٪	۱۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	سمیه همتی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۱٪	۱۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	پژمان شماع فر	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۱٪	۱۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدي عليزاده	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰٪	-	مدیر سرمایه‌گذاری	احسان محبی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰٪	-	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدحسین وهاجی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰٪	-	مدیر سرمایه‌گذاری	اکرم میرزاییان	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۶۰٪	۹۷,۵۲۵	۲.۳۵٪	۴۵,۶۲۷	جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده بدهی (ریال)	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۳۸,۶۸۴,۵۴۹,۳۲۹	طی دوره	-	کارگزار	کارگزاری نهایت نگر
خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳۷,۸۲۵,۰۵۲,۹۴۷	طی دوره	-	کارگزار	کارگزاری صبا تامین
خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۳۱۱,۴۵۶,۱۰۲,۲۸۶	طی دوره	-	کارگزار	کارگزاری توازن بازار
خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۵۶۵,۷۴۱,۳۰۸,۲۳۹	طی دوره	۳۷۵,۷۹۶	کارگزار	کارگزاری کارآمد
کارمزد ارکان	۲۲۴,۸۰۳,۵۳۹	طی دوره	۲۲۴,۸۰۳,۵۳۹	متولی - فعلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
کارمزد ارکان	۳۳۲,۷۶۲,۷۴۷	طی دوره	-	متولی - سابق	مؤسسه حسابرسی رازدار
کارمزد ارکان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۵۸۳,۵۸۱,۴۷۱	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رایسند و همکاران
کارمزد ارکان	۹,۹۸۰,۰۰۷,۸۰۲	طی دوره	۲,۹۲۸,۲۲۱,۹۹۶	مدیر و مدیریت صندوق	سیدگردان سرآمد بازار

۲۸- روندهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

روندهایی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.