



صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

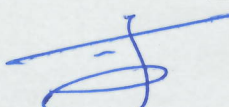
مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

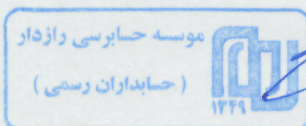
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق
۵-۷	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۳۲	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 برگزیده 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 ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان سرآمد بازار	امیرحمزه مال‌میر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده	



صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۵,۲۳۱,۳۰۹,۰۲۰,۹۴۱	۱,۷۳۳,۸۵۲,۹۲۴,۶۸۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۲,۴۷۱	۶,۰۵۳,۶۶۴,۱۹۴,۶۶۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶,۵۶۴,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۲	۸,۰۰۸,۹۰۵,۹۳۴,۴۷۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	۶۳۷,۲۱۷,۹۸۴,۲۸۰	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	۱۳۵,۶۳۷,۶۱۳,۰۵۷	۹	حساب های دریافتی
۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	۱۲,۲۵۹,۲۷۹	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۷,۰۴۴,۱۹۴,۸۴۳	۱۱	سایر دارایی ها
۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰	۵۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۴۲,۶۲۱,۷۹۳,۱۷۷,۱۷۵	۱۶,۵۷۶,۳۹۲,۳۴۵,۲۹۱		جمع دارایی ها
۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳	۴۱,۵۳۴,۳۵۹,۴۴۸	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸	۳,۳۹۲,۲۸۸,۸۲۹	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶	۱۷۰,۵۹۶,۹۳۱,۹۵۳	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۳۵۰,۱۸۷,۴۳۱,۸۷۷	۲۱۵,۵۲۳,۵۸۰,۲۳۰		جمع بدهی ها
۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸	۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۰۰۲,۵۰۵	۱,۰۰۲,۰۷۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

سبدگردان
سرآمد بازار

S



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

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
درآمدها:				
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	(۳۲۱,۱۳۷,۴۳۹,۲۰۹)	۴۰,۵۸۱,۲۵۵,۵۸۷	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۱۶۶,۰۴۲,۸۰۷,۱۷۵)	۱,۱۹۸,۷۰۹,۲۰۷,۷۹۰	
سود سهام	۱۹	۱۷۶,۵۴۱,۷۸۸,۳۷۶	۳۳۹,۷۸۰,۵۲۱,۱۵۷	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۴۰,۹۸۵,۵۰۳,۴۹۷,۰۳	۷,۲۵۱,۰۰۷,۶۹۲,۳۸۴	
سایر درآمدها	۲۱	۳۳۲,۳۳۷,۱۶۰,۱۷۰	۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴	
جمع درآمدها		۴,۲۲۱,۲۰۳,۹۵۱,۸۶۵	۹,۱۹۷,۰۰۸,۷۱۳,۹۲۵	
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارجان	۲۲	(۱۶۶,۴۵۶,۵۸۳,۳۲۷)	(۳۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴)	
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۷,۹۱۱,۵۲۴,۶۳۴)	(۱۲,۴۴۳,۵۸۵,۲۳۳)	
جمع هزینه‌ها		(۱۷۴,۳۶۸,۵۰۷,۹۶۱)	(۳۵۱,۰۷۸,۰۲۷,۸۴۷)	
سود خالص		۴,۰۴۶,۸۳۵,۴۴۳,۹۰۴	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره/سال (۱)		۱۴۸۰٪	۱۸۵۳٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال (۲)		۲۴۸۴٪	۲۱۸۳٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	ریال	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره		۴۱,۱۶۸,۴۷۱	۴۱,۳۱۵,۹۴۸	۴۱,۳۷۳,۵۹۲,۶۳۱,۱۶۱
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۳,۹۲۲,۰۸۰	۶۱,۱۹۹,۹۲۵	۶۱,۱۹۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۳۸,۷۶۳,۴۹۸)	(۶۱,۳۴۷,۴۳۲)	(۶۱,۳۴۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۲۴	۴۰,۴۶۸,۳۵۰,۴۴۳,۹۰۴		۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸
سود تقسیمی		(۴۰,۵۵۰,۴۵۶,۱۳۴,۹۸۴)		(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۶,۸۸۰)
تعدیلات	۲۵	(۶۰,۶۹۸,۲۸۹,۱۵۷)		(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۱۶,۳۲۷,۰۵۳	۴۱,۱۶۸,۴۷۱	۴۱,۳۷۳,۵۹۲,۶۳۱,۱۶۱

سود (زیان) خالص
میانگین سوزون (ریال) / دوره استفاده شده

تعدیلات تلفی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



سید گردان
سرآمد بازار

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار مطابق با ماده ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://saramadfund.ir> درج گردیده است.

۲- 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 سبد گردان سرآمد بازار	۵,۱۰۰	۵۱
۲	شرکت تامین سرمایه تمدن	۴,۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق و مدیر ثبت: شرکت سبد 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.

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

۲-۴- 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 پاکت‌زاد، خ حیدریان (آسمان سوم)، پلاک ۱۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

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 دریافتی 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

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 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 یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 سرمایه‌گذاری در آنها موضوع بند (۲-۱) و سالانه								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۸ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است								
حق‌الزحمه حسابرس	با توجه به الحاقیه ارسالی و قراردادهای ارسالی از جانب حسابرس صندوق مجموعاً رقم حسابرس ۳۶۵۶۰۰،۰۰۰ می‌باشد.								
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه								
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	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،۰۰۰ تا ۳۰۰،۰۰۱</td><td>بالای ۳۰۰،۰۰۱</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،۰۰۰ تا ۳۰۰،۰۰۱	بالای ۳۰۰،۰۰۱	ضریب	۰،۰۰۰۱	۰،۰۰۰۰۶	۰،۰۰۰۰۲
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۳۰۰،۰۰۱	بالای ۳۰۰،۰۰۱						
ضریب	۰،۰۰۰۱	۰،۰۰۰۰۶	۰،۰۰۰۰۲						
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق	سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال								

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.

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

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. همچنین مازاد ذخیره تصفیه تا سقف یک میلیارد ریال مطابق با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ طی سال مالی به تعدیلات قیمت صدور واحد‌های عادی منتقل می‌گردد.

۴-۷- رویه نحوه‌ی محاسبه‌ی ذخیره تغییرات ارزش سهام و تقسیم آن بین سرمایه‌گذاران

احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفو صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار به استناد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در سیستم نرم افزار محاسبه می‌شود. احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام بدین صورت است که حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش باید در محدوده $\pm 2\%$ درصد نرخ پیش بینی صندوق یا میانگین سود پرداختی سالانه شده طی شش ماه گذشته باشد. در صورتی که در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپرده شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش هر کدام که کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد، مدیر صندوق تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپرده شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش هر کدام که کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی‌های صندوق به نسبت زمان حضور سرمایه‌گذاران در صندوق و تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری در بازه زمانی فوق تقسیم نماید.

۴-۸- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نمادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل چهارم 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 سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

مابه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱				۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		صنعت	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۴۰٪	۱,۷۰۵,۱۳۳,۵۲۵,۱۸۲	۸۵۲,۴۸۴,۷۸۴,۸۴۹	۲۷٪	۴۵۲,۵۳۹,۱۳۹,۳۲۳	۲۸۹,۸۲۹,۵۲۷,۱۰۳	استخراج کانه های فلزی	
۴۰٪	۱,۶۹۱,۹۴۵,۰۲۸,۹۱۱	۷۹۲,۷۰۵,۵۱۰,۵۰۸	۲۱٪	۳۴۸,۲۵۹,۹۸۳,۶۸۴	۲۷۰,۰۲۰,۵۱۳,۵۳۰	فلزات اساسی	
۰۹٪	۳۷۳,۵۳۱,۸۱۹,۴۳۰	۲۷۳,۷۹۳,۷۶۴,۱۸۳	۱۶٪	۲۶۱,۲۰۱,۵۳۹,۳۲۲	۲۲۱,۹۷۹,۰۴۵,۴۵۷	محصولات شیمیایی	
۰۶٪	۲۶۳,۹۲۳,۷۸۸,۸۳۴	۲۵۱,۶۴۹,۹۶۶,۸۹۹	۰۸٪	۱۲۸,۰۰۳,۸۱۸,۵۰۰	۸۹,۰۰۶,۹۳۳,۴۱۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۰۴٪	۱۹۱,۴۶۹,۹۳۴,۸۰۰	۲۱۱,۱۹۱,۳۳۰,۳۳۴	۰۸٪	۱۲۷,۲۳۸,۳۹۴,۴۳۳	۲۱۱,۱۹۱,۳۳۰,۳۳۴	هتل و رستوران	
۰۸٪	۳۳۸,۷۱۹,۳۱۸,۹۱۵	۳۳۲,۹۲۰,۶۷۱,۵۷۵	۰۶٪	۹۹,۵۳۴,۳۲۶,۵۰۰	۱۵۲,۵۵۳,۷۴۷,۲۷۶	اطلاعات و ارتباطات	
۰۱٪	۳۱,۴۵۷,۰۵۶,۸۴۳	۴۰,۷۲۳,۷۶۰,۰۱۲	۰۶٪	۹۸,۶۶۰,۳۲۱,۰۲۱	۱۱۹,۷۰۵,۲۷۴,۸۱۱	مخابرات	
۰۳٪	۱۴۴,۵۶۷,۳۷۵,۴۳۵	۱۵۹,۷۹۷,۶۲۷,۷۰۴	۰۵٪	۷۸,۰۱۳,۰۴۴,۰۰۰	۸۰,۷۱۴,۸۳۳,۶۹۵	بانکها و موسسات اعتباری	
۰۴٪	۱۵۱,۴۵۰,۳۷۱,۰۴۱	۲۹,۵۸۳,۷۰۲,۶۳۱	۰۴٪	۷۲,۴۹۴,۷۰۸,۵۳۲	۱۲,۱۳۷,۸۰۰,۴۲۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
-	-	-	۰۳٪	۳۷,۵۹۶,۵۶۱,۴۸۰	۴۹,۷۹۵,۸۳۷,۱۰۱	خودرو و ساخت قطعات	
-	-	-	۰۳٪	۲۵,۰۱۳,۷۸۳,۱۲۵	۲۹,۴۸۳,۹۴۳,۳۱۳	خدمات فنی و مهندسی	
۰۰٪	۱,۰۴۲,۴۲۵,۳۹۲	۱,۲۲۱,۲۵۳,۲۶۹	۰۰٪	۲۳,۰۸۴,۱۴۷,۵۵۴	۱,۲۲۱,۲۵۳,۲۶۹	زراعت و خدمات وابسته	
۰۰٪	۶,۸۹۷,۴۴۱,۳۵۹	۵,۹۷۳,۸۲۴,۴۷۶	۰۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی	
۰۰٪	۱۲,۳۰۱,۸۷۵,۰۹۹	۱۲,۸۶۷,۶۰۷,۷۴۷	۰۰٪	-	-	سایر واسطه گرهای مالی	
۰۱٪	۶۰,۴۶۸,۷۲۱,۱۲۵	۵۲,۳۵۸,۵۳۶,۳۳۸	۰۰٪	-	-	سرمایه گذارها	
۰۱٪	۴۶,۳۷۹,۹۳۱,۰۲۵	۲۸,۵۱۲,۳۹۲,۷۹۰	۰۰٪	-	-	شرکت های چند رشته ای صنعتی	
۰۱٪	۵۹,۱۸۶,۱۷۳,۴۸۷	۱۰۰,۳۸۰,۹۳۵,۸۶۷	۰۰٪	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه	
۰۳٪	۹۵,۷۸۰,۴۳۹,۵۲۱	۸۵,۴۵۱,۷۲۹,۱۵۸	۰۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات	
۰۱٪	۵۶,۹۵۵,۶۰۴,۵۳۲	۲۲,۱۰۶,۶۱۸,۳۹۰	۰۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی	
۱۲,۳۷٪	۵,۲۲۱,۳۰۹,۰۲۰,۹۴۱	۳,۳۵۳,۵۱۹,۵۰۶,۷۳۰	۱۰,۶۶٪	۱,۷۳۳,۸۵۲,۹۴۴,۶۸۶	۱,۵۲۷,۸۲۴,۷۳۰,۳۰۳,۸۱۷		

صندوق سر ماهه گذاری سر آمد بازار

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۴۰۱/۰۴/۳۱			۱۴۰۱/۰۴/۳۱		
درصد کل دارایی ها	درصد کل دارایی ها	درصد کل دارایی ها	درصد کل دارایی ها	درصد کل دارایی ها	درصد کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
-	-	۰.۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰	بدون سررسید
۰.۰٪	۲۴۰۰۰۰۰۰	۰.۰٪	۲,۱۵۶,۳۶۹	۱۰	بدون سررسید
۰.۰٪	۳۱۵,۰۰۵	۰.۰٪	۲,۹۸۶,۶۶۶	۱۰	بدون سررسید
۰.۳٪	۷۷۰,۳۵۰,۵۴۷,۸۹	۰.۰٪	۴۷,۵۱۲,۱۵۲	۱۰	بدون سررسید
۱.۵٪	۶۲۷,۵۱۹,۴۴۰	۰.۰٪	۱,۷۷۹,۰۸۱,۶۴۴	۱۰	بدون سررسید
۰.۰٪	۸,۰۰۰,۶۱۱,۴۷۹	۰.۰٪	۸,۰۰۰,۶۱۱,۴۷۹	۱۰	بدون سررسید
۰.۰٪	۱۰۰۰۰۰۰	۰.۱٪	۱۶,۵۳۵,۱۷۶,۸۹۵	۱۰	بدون سررسید
۰.۳٪	۱۰,۶۳۵,۳۱۷,۱۵۲	۰.۱٪	۱۸,۳۹۷,۷۵۹,۷۵۶	۱۰	بدون سررسید
۰.۳٪	۷۱,۵۲۴,۸۷۶,۸۷۶	۰.۳٪	۲۵,۲۴۷,۲۴۷,۹۸۴	۱۰	بدون سررسید
-	-	۰.۳٪	۳۳,۶۱۰,۴۴۰,۳۸۲	۱۰	بدون سررسید
-	-	۰.۳٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۰.۶٪	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۱.۱٪	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۱.۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۱.۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۲.۴٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۳.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	یک ساله
-	-	۳.۶٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۴.۳٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۴.۸٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	یک ساله
-	-	۱۳.۸٪	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	یک ساله
۰.۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بدون سررسید
۰.۰٪	۳۳۷,۴۱۶,۳۰۱	-	-	-	بدون سررسید
۰.۰٪	۱,۳۸۱,۸۳۰,۴۱۰	-	-	-	بدون سررسید
۰.۰٪	۱۳,۱۷۸,۹۸۱,۰۹۴	-	-	-	بدون سررسید
۰.۱٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بدون سررسید
۰.۰٪	۱,۰۶۵,۱۴۴,۰۷۶	-	-	-	یک ساله
۰.۱٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بدون سررسید
۱.۵٪	۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	یک ساله
۰.۰٪	۱,۷۴۰,۰۳۲,۳۹۴	-	-	-	بدون سررسید
۰.۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	یک ساله
۰.۰٪	۴,۴۵۸,۳۷۹,۶۳۲	-	-	-	بدون سررسید
۱۱.۷٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	یک ساله
۱.۹٪	۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	یک ساله
۰.۰٪	۷۵۶,۳۶۹	-	-	-	بدون سررسید
۰.۴٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	یک ساله
۱۸.۵٪	۷,۶۹۱,۸۰۸,۳۰۹,۱۵۷	۲.۵٪	۶,۰۵۳,۶۶۴,۱۹۴,۶۶۷	-	-

نوع سبزه		تاریخ سبز شدن گلزاری		تاریخ سبز شدن	
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۲
سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۴
سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۲۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۲۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۳۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۳۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۳۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۵
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۵	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۶
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۷
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۸
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۹
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۹	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۰
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۰	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۱
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۲
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۲	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۳
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۴
سبزه کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۴				

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۴۰۱/۰۴/۳۱				۱۴۰۱/۰۴/۳۱				نوع و تاریخ سیر شده				تاریخ سیر سبد				نرخ سود				درصد از کل دارایی ها				مبلغ			
درصد از کل دارایی ها				مبلغ				تاریخ سیر سبد				نرخ سود				درصد از کل دارایی ها				مبلغ							
درصد				ریال				تاریخ سیر سبد				نرخ سود				درصد				ریال							
۱۸.۱٪	۷۵۰۰۰	۷۵۰۹۴۸۰۸۰۳۰۹۱۵۷	۳۶.۵٪	۶۰۵۳۶۶۴۰۱۹۴۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
۰.۰٪	۷۵۰۰۰	۷۵۰۹۴۸۰۸۰۳۰۹۱۵۷	۳۶.۵٪	۶۰۵۳۶۶۴۰۱۹۴۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
۴.۷٪	۲۰۰۰																										

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال
۷-۱	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴	-
۷-۳	۴۷۶,۸۴۸,۲۴۸,۱۴۴	۳۷۳,۵۸۳,۳۰۹,۰۲۰
۷-۳	۱۱,۴۵۷,۱۳۷,۱۲۴,۴۷۴	۷,۶۳۵,۳۲۲,۷۲۵,۴۵۹
	۱۶,۵۶۴,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۲	۸,۰۰۸,۹۰۵,۹۳۴,۴۷۹

۱- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر می‌باشد:

۷- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

بر پایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱					۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	درصد	ریال	خالص ارزش فروش
۱۴۰۱/۱۱/۱۳	۱۹	-	-	-	۰٪	۴,۳۵۱,۹۴۰,۵۷۵	۰٪	۴,۳۵۱,۹۴۰,۵۷۵	۰٪
۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۸	-	-	-	۰٪	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۲۵	۰٪	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۲۵	۴,۵۷٪
۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸	-	-	-	۰٪	۲,۶۷۷,۵۳۲,۹۰۷,۲۹۴	۰٪	۲,۶۷۷,۵۳۲,۹۰۷,۲۹۴	۶,۲۸٪
		-	-	-	۰۰٪	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴		۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴	۱۰,۹٪

نفعیت صبا اربنآ لوبوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
 نفعیت دولت‌عرش‌خاص ۱۴۰۱/۰۹/۱۷
 نفعیت دولتی‌ف‌شرایط‌خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹

۷-۱ اوراق اجاره:

بر پایه‌گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱					۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	درصد	ریال	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸٪	۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۱,۱۴۴,۸۵۵	۳۷۳,۵۸۳,۳۰۹,۰۲۰	۲,۲۵٪	۳۷۹,۳۳۲,۳۳۳,۱۷۸	۲,۲۵٪	۳۷۹,۳۳۲,۳۳۳,۱۷۸	۰,۸۹٪
۷-۳-۱		-	-	-	-	۹۷,۴۱۶,۰۰۰,۴,۹۶۶	-	۹۷,۴۱۶,۰۰۰,۴,۹۶۶	۰,۳۳٪
		۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۱,۱۴۴,۸۵۵	۳۷۳,۵۸۳,۳۰۹,۰۲۰	۲,۲۵٪	۴۷۶,۸۴۸,۲۴۸,۱۴۴		۴۷۶,۸۴۸,۲۴۸,۱۴۴	۱,۱۳٪

جاره قابل سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶
 جاره تامین اجتماعی-تمدن ۰۰۰,۵۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۷۹,۵۵۶,۸۷۱,۴۰۴	۶۳,۶۲۷,۴۷۱,۳۹۰	(۳۳۴,۱۷۱,۷۹۸)	مختلف	۶۳,۹۶۱,۶۴۳,۱۸۸	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده
۲۷۳,۰۶۴,۸۰۴,۹۱۹	۷۲,۰۱۰,۱۴۱,۶۶۷	(۵,۶۹۶,۷۲۰,۶۶۷)	۲۵٪	۷۷,۷۰۶,۸۶۲,۳۳۴	سود سهام دریافتنی
۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	۱۳۵,۶۳۷,۶۱۳,۰۵۷	(۶,۰۳۰,۸۹۲,۴۶۵)		۱۴۱,۶۶۸,۵۰۵,۵۲۲	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۷۱۷,۹۸۸,۹۳۸,۴۹۵	(۱,۷۱۷,۹۷۶,۶۷۹,۲۱۶)	۱۲,۲۵۹,۲۷۹	توازن بازار
-	۴۶۹,۶۶۹,۵۸۹,۰۴۱	(۴۶۹,۶۶۹,۵۸۹,۰۴۱)	-	کارگزاری شهر
۸,۷۳۷,۱۲۳	۳۱,۱۸۷,۷۲۶,۵۲۵,۳۸۵	(۳۱,۱۸۷,۷۳۵,۲۶۲,۵۰۸)	-	نهایت نگر
۱,۸۲۰,۱۱۷,۷۲۸	۲,۳۴۳,۱۳۸,۸۰۶,۳۳۹	(۲,۳۴۴,۹۵۸,۹۲۳,۹۶۷)	-	بانک آینده
-	۵۳,۴۷۹,۷۳۱,۵۴۲	(۵۳,۴۷۹,۷۳۱,۵۴۲)	-	دنیا نوین
۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	۳۵,۷۷۲,۰۰۳,۵۹۰,۷۰۲	(۳۵,۷۷۳,۸۲۰,۱۸۶,۲۷۴)	۱۲,۲۵۹,۲۷۹	

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار، برگزاری مجامع 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.

۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
مالی	مالی	مالی	مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۹۱,۷۸۲,۰۴۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۷,۵۳۵,۲۸۸	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۶۷۷,۴۶۷,۸۳۷	۱,۰۲۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۵۵۰,۹۶۵	۶۷۶,۵۱۶,۸۷۲	مخارج نرم افزار و سایت
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۵۶۸,۷۸۱	۷۳,۴۳۱,۲۱۹	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۷۲,۱۵۴,۶۵۰	۷۲,۱۵۴,۶۵۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	علی‌الحساب درخواست ابطال
۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۸,۷۱۶,۷۵۴,۶۵۰	۴,۱۴۱,۸۰۹,۶۸۴	۷,۰۴۴,۱۹۴,۸۴۳	

۱۲- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
			مبلغ	مبلغ
			ریال	ریال
شهر	جاری	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰۴۲۳۵۱۰	۲۷,۲۴۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	-	۹۹,۶۳۰,۰۰۰
آینده	قرض الحسنه	۳۰۱۹۶۷۳۳۰۰۰۳	-	۳۰۱,۷۵۳,۳۰۰
گردشگری	جاری	۱۵۲۷۱۶۲۶۸۰۷۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پاسارگاد	جاری	۲۷۰۱۱۰۱۴۰۵۴۶۳۵۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
			۵۷,۲۴۰,۰۰۰	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹,۷۸۹,۳۹۸,۴۴۵	۴۰,۷۰۶,۰۵۴,۰۰۳	مدیر صندوق
۲۷۶,۲۲۹,۵۰۹	۵۲۸,۱۲۳,۵۰۹	متولی
۱۴۱,۴۷۸,۳۳۹	۳۰۰,۱۸۱,۹۳۶	حسابرس
<u>۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳</u>	<u>۴۱,۵۳۴,۳۵۹,۴۴۸</u>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳,۲۰۸,۸۱۲,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۲۱۳,۵۵۸	۲۲,۴۲۶,۴۳۷	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۹۱۰,۲۰۹,۱۶۴	۱۶۱,۰۵۰,۳۹۲	بابت واحدهای ابطال شده
۱۳۶,۳۸۰,۱۶۶	-	بدهی بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
<u>۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸</u>	<u>۳,۳۹۲,۲۸۸,۸۲۹</u>	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۸۶,۵۲۰,۰۶۲	۱,۰۳۹,۷۳۵,۶۵۷	۱۵-۱	وجوه واریزی نامشخص
۱,۲۱۹,۰۲۱,۰۸۲,۶۲۸	۱۵۷,۲۸۰,۳۱۴,۹۱۸	۱۵-۲	ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام
۴۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۸۱۲,۰۳۱,۳۱۹	۱,۰۷۲,۳۸۰,۴۳۹		مخارج ثابت نرم افزار
۵۴۸,۲۲۹,۷۶۵	۹۲۵,۶۰۲,۲۴۷		مخارج خالص دارایی‌های نرم افزار
۱۵,۲۴۶,۹۲۰	۲۳,۷۸۸,۱۶۰		مخارج صدور و ابطال نرم افزار
۲۵,۸۴۲,۳۷۳	۵۵,۱۱۰,۵۳۲		مخارج مشتری فعال نرم افزار
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مخارج عضویت کانون‌ها
<u>۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶</u>	<u>۱۷۰,۵۹۶,۹۳۱,۹۵۳</u>		

۱۵-۱- مانده بدهی 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.

۱۵-۲- مانده بدهی فوق ناشی از ذخیره گیری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال
۴۱,۳۶۱,۵۸۰,۶۹۳,۴۲۲	۴۱,۱۵۸,۴۷۱	۱۶,۳۵۰,۸۴۸,۰۵۵,۰۶۱
۱۰,۰۲۵,۰۵۱,۸۷۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۷۱۰,۰۰۰
<u>۴۱,۳۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸</u>	<u>۴۱,۱۶۸,۴۷۱</u>	<u>۱۶,۳۶۰,۸۶۸,۷۶۵,۰۶۱</u>
		۱۶,۳۲۷,۰۵۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سرآمد نیازدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت
۵۶۰۰۷۸۳۰۱,۴۹۰	(۸۱,۹۷۱,۷۵۱,۲۳۲)	۱۷-۱
-	(۵,۷۰۱,۰۳۷,۳۳۶)	۱۷-۳
(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	۱۷-۳
۳۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	(۱۳۲,۴۶۴,۵۵۰,۷۳۱)	۱۷-۴
۴۰۵,۸۱۲,۵۵۶,۸۷۰	(۳۲۱,۱۳۷,۴۲۹,۲۰۹)	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کمزرد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۴۸۹,۱۹۹,۵۵۰	(۱۰,۱۵۳,۸۶۰-)	(۱۹۲,۹۱۷,۰۸۳)	(۹,۷۵۷,۸۴۶,۱۲۷)	-	۲۰,۱۸۶۴,۳۲۱,۰۴۷	۲۸,۱۹۴۶۰۳	نفت بندرعلی
-	۵۰۰,۵۳۶۱۲,۰۳۲	(۶۵۷,۵۰۰۰۰۰)	(۹۹,۹۸۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۱۸,۴۱۵,۰۷۵)	-	۱۳۰,۷۴۴,۵۱۵,۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	بھی تراکس
-	۲,۶۹۷,۰۶۸,۸۶۲	(۳۱۶,۹۴۴,۱۳۵)	(۶۰,۳۱۸,۱۷۴)	(۵۸,۶۰۷,۳۷۹,۵۶۶)	-	۶۳,۰۱۱,۶۹۴,۵۰۶	۱۲,۵۰۰۰۰۰	سرمایه بانک ملت
-	۲,۶۵۰,۳۵۵,۶۰۳	(۴۷۰,۶۷۱,۸۲۸)	(۸۹,۴۳۷,۰۰۲)	(۱۱۰,۷۱۰,۳۴۷,۰۳۳)	-	۹۳,۵۷۴,۷۸۶,۹۴۰	۱۷,۴۴۴,۳۰۷	نفت اصفهان
(۱۷۴,۴۲۰,۲۵۲)	۲,۱۳۸,۱۵۶,۹۷۸	(۴۲۹,۲۲۴,۵۸۹)	(۸۱,۵۵۲,۰۴۹)	(۸۲,۰۲۶,۱۰۷,۶۹۸)	-	۸۵,۳۲۴,۱۶۰,۲۲۲	۳,۲۷۴,۰۹۷	بهاران ایران
-	۲,۰۰۴,۵۲۴,۳۱۵	(۳۰۷,۵۱۳,۳۱۵)	(۵۸,۴۳۶,۶۹۹)	(۴۸,۵۴۴,۲۱۳,۳۲۴)	-	۶۱,۱۳۶,۷۱۶,۹۶۶	۴,۳۷۷,۶۱۲	و صنعتی گل گهر
-	۱,۹۹۷,۵۷۵,۸۸۶	(۳۲۵,۲۶۵,۳۸۹)	(۶۱,۷۹۹,۹۸۴)	(۴۸,۶۴۵,۶۲۲,۲۵۲)	-	۶۴,۶۶۶,۰۲۰,۰۲۷	۲,۰۳۴,۶۸۱	نگارای فاروسی تالین
-	۱,۶۱۹,۸۳۷,۳۴۲	(۲۸۷,۸۳۷,۱۱۹)	(۵۴,۶۸۸,۶۹۹)	(۶۶,۲۵۶,۲۸۶,۷۶۱)	-	۵۷,۲۲۴,۹۱۰,۳۷۷	۱۴,۷۲۳,۳۲۳	نفت تهران
-	۱,۵۳۸,۵۲۴,۴۷۶	(۱,۶۲۷۰۹,۶۷۸)	(۳۱,۱۰۴,۵۶۴)	(۲۵,۸۱۴,۵۳۸,۸۷۷)	-	۳۲,۵۴۷,۱۳۱,۵۸۹	۶,۶۶۴,۵۵۳	پارسیر
-	۱,۵۱۰,۸۲۵,۶۷۷	(۲۸۲,۲۳۱,۶۴۸)	(۵۳,۶۲۳,۷۷۷)	(۴۹,۱۲۰,۳۰۵,۶۸۳)	-	۵۶,۱۱۰,۴۷۷,۹۲۵	۱,۹۴۲,۶۸۲	نی نفت و گاز پارسین
-	۱,۵۰۰,۱۷۸,۸۱۹	(۵۳۳,۱۸۱,۷۰۷)	(۱۰۰,۱۳۰,۲۰۷,۳۲۳)	(۹۲,۸۵۹,۸۹۳,۲۶۰)	-	۱۰۶,۰۰۰,۱۸۷۴,۹۶۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	و صنعتی چادرملو
-	۱,۳۹۸,۱۶۸,۱۲۲	(۱,۶۹,۹۶۸,۵۵۵)	(۳۲,۲۹۳,۵۱۷)	(۳۷,۶۰۶,۰۲۹,۴۱۳)	-	۳۳,۷۹۱,۵۱۶,۶۸۸	۱,۵۲۶,۰۰۳	تر کوثر
-	۱,۳۹۲,۱۵۰,۰۰۷	(۲۲۸,۲۷۶,۶۷۲)	(۴۳,۳۷۲,۵۰۴)	(۴۷,۵۹۱,۸۵۸,۳۲۴)	-	۴۵,۲۸۳,۶۸۷,۳۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مصلحانوبین
(۷۷۲,۵۵۶,۲۸۹)	۱,۰۳۸,۹۳۳,۹۷۹	(۱۵۳,۸۷۰,۱۷۵)	(۳۹,۲۳۵,۲۸۳)	(۲۸,۴۴۰,۴۲۳,۴۵۴)	-	۳,۵۹۰,۹۳۰,۲۱۲	۴۰۰,۰۰۰	بھی یوعلی سینا
-	۹۰,۶۶۹,۰۷۱	(۸۹,۴۲۴,۳۷۵)	(۱۶,۹۹۰,۴۷۸)	(۱۳,۴۱۶,۶۹۱,۸۹۴)	-	۱۷,۷۷۸,۴۶۳,۸۴۷	۱۷۰,۷۵۵	بھی نوری
(۶,۵۷۴,۴۹۱,۴۷۵)	۸۳۲,۵۷۰,۲۹۰	(۱۴۲,۳۲۱,۷۶۲)	(۳۷,۰۴۰,۸۶۷)	(۲۸,۲۹۰,۸۵۵,۳۰۰)	-	۲۸,۲۹۴,۹۹۷,۲۷۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	ملت
-	۸۲۵,۳۹۸,۸۲۵	(۳۴۶,۹۸۹,۹۹۵)	(۴۶,۹۲۷,۶۱۰)	(۴۲,۹۰۵,۸۶۴,۰۱۹)	-	۴۹,۱۰۴,۰۹۱,۳۲۵	۳,۵۸۶,۳۲۵	خورستان
-	۵۹۷,۵۰۴,۸۱۳	(۶۳,۴۵۴,۱۹۹)	(۱۲,۰۵۵,۹۱۷)	(۴,۸۹۴,۶۱۷,۹۲۳)	-	۱۳,۶۱۵,۳۲۹,۹۱۶	۶۵۰,۸۰۲	سالمه نی نرم افزاری لگین
۶,۸۶۵,۳۱۸,۸۵۸	۵۵۹,۶۶۷,۶۶۵	(۶۷,۳۴۸,۳۱۲)	(۲,۷۹۶,۰۷۲)	(۱۲,۱۶۳,۴۱۰,۸۰۱)	-	۱۳,۳۸۹,۵۲۱,۰۵۶	۲,۰۱۸,۶۱۰	ه نگارای پارس توشه
(۶,۵۷۴,۲۴۹,۱۵۸)	۲۶,۶۵۰,۸۴۵,۲۰۲	(۵,۹۵۱,۰۹۶,۵۱۴)	(۱۱,۰۵۷,۵۹۰,۰۱۳)	(۱۰,۰۰۰,۷۰۰,۵۵۵,۸۹۳)	-	۱,۸۱۸,۱۶۲,۶۶۷,۳۲۹		ه صفحه بید

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۵۷,۳۴۹,۱۵۸)	۳۶,۶۵۰,۸۴۵,۴۰۲	(۵,۵۵۱,۰۹۶,۵۱۴)	(۱,۱۰۵,۷۵۹,۰۱۲)	(۱,۰۰۰,۰۷۰,۵۵۵,۸۹۳)	-	۱,۱۸۳,۱۶۲,۶۶۷,۳۳۹	-
-	۵۵۳,۸۷۱,۲۰۰	(۹۲,۸۹۴,۹۰۹)	(۱۷,۶۴۹,۸۴۰)	(۱۲,۲۳۲,۲۹۳,۳۷۵)	-	۱۸,۴۶۸,۴۳۹,۵۲۵	۶۰۷,۴۷۰
(۲,۵۶۵,۱۰۴,۳۹۱)	۳۵۴,۳۴۳,۰۵۹	(۳۳,۱,۹۱۷,۳۳۶)	(۴۳,۰۶۳,۶۵۵)	(۴,۰۸۹,۱۱۷,۱۴۹)	-	۴۶,۱۰۷,۴۹۸,۳۰۸	۴,۹۳۷,۰۳۳
(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۲۳)	۳۰۲,۸۷۳,۲۰۹	(۱,۶۴۰,۱,۶۴۱,۱۱۱)	(۳۱,۱,۶۳۰,۰۴۱)	(۳۹۴,۸۰۵,۴۴۴,۰۰۰)	-	۳۲۶,۰۸۱,۰۷۵,۱۳۸	۲۳,۵۹۹,۴۸۷
-	۲۷۸,۶۳۷,۹۸۴	(۳۳,۵۳۵,۸۹۱)	(۶۳,۹۳۹,۰۴۱)	(۵۴۹,۹۳۹,۴۸۵,۳۹۸)	-	۶۶۹,۰۴۷,۷۵۵,۳۹۸	۸۷۲,۴۴۹
-	۲۰,۴۵۹,۶۲۹	(۱,۴۱۱,۶۷۶)	(۳۶,۸,۲۱۲)	(۱۵۵,۳۸۶,۳۷۲)	-	۲۸۰,۶۵۵,۶۹۱	۶۶,۷۴۶
-	۱۴,۰۰۳,۸۶۱	(۵۸,۰۷۷,۳۷۱)	(۱۱,۰۳۴,۵۴۵)	(۱۲,۲۳۲,۷۶۲,۱۸۳)	-	۱۱,۵۴۶,۳۶۴,۶۳۴	۱,۵۳۵,۴۲۳
-	۸,۴۰۴,۱۵۴	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۲,۹۰۲)	(۱,۷۱۱,۲۴۲,۲۴۸)	-	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۳۳۹,۴۳۱	(۹,۴۷۲,۱۲۲)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۷۶,۱۹۰,۳۵۸)	-	۱,۸۸۳,۵۵۱,۳۷۴	۷۳,۳۰۰
۴,۰۱۱,۶۰۷	۶,۰۷۲,۶۸۳	(۱,۴۴۹,۳۷۲)	(۳۷۵,۳۷۶)	(۳۰۰,۰۰۰,۶۸۶)	-	۲۸۸,۱۴۹,۸۰۲	۲۶,۹۱۵
-	۶۸,۴۶۵	(۷,۹۴۶)	(۱,۵۰۷)	(۱,۳۹۰,۴۵۰)	-	۱,۵۷۹,۹۷۷	۱۹۵
-	(۴۴,۹۰۱,۹۵۹)	(۲۳,۰۹۲,۸۴۸)	(۳,۳۸۷,۶۲۳)	(۴,۱۳۳,۳۷۷,۲۲۰)	-	۴,۵۹۱,۰۸۹,۴۲۹	۲۰۰,۰۰۰
-	(۹۶,۳۸۲,۹۶۶)	(۱۴,۷۱۸,۶۶۳)	(۳,۷۹۶,۴۴۷)	(۳,۰۰۵,۰۸۷,۵۵۵)	-	۲,۹۲۶,۳۱۹,۶۹۹	۷۱۷,۱۴۵
۴۲,۹۳۰,۴۲۸	(۱۲۳,۹۷۷,۳۲۴)	(۱۵۹,۴۴۴,۶۷۶)	(۳۰,۲۹۴,۳۴۳)	(۳۱,۶۴۳,۸۸۳,۳۵۳)	-	۳۱,۶۴۹,۱۹۸,۳۲۳	۳,۳۶۳,۸۸۳
-	(۱۸۷,۵۰۵,۱۸۵)	(۱۱۳,۷۹۱,۹۵۳)	(۲۵,۴۳۰,۱۱۲)	(۳۹,۶۷۳,۹۷۸,۴۰۹)	-	۲۶,۵۹۹,۱۸۷,۱۱۰	۶,۱۲۵,۵۲۳
-	(۸۲۴,۴۴۲,۳۴۲)	(۵۸۷,۰۴۱,۲۷۶)	(۱۱۱,۵۳۷,۲۹۷)	(۱۱۷,۲۸۱,۵۳۴,۱۳۸)	-	۱۱۶,۷۰۹,۹۹۳,۴۵۷	۱۰,۰۰۰,۹۲۷
(۱۲۳,۳۴۴,۶۳۸)	(۲۰۰,۷۲۰,۱۱۲)	(۲۲۲,۶۰۱,۱۱۷)	(۴۱,۲۹۳,۳۳۷)	(۴۶,۲۱۵,۰۳۶,۶۷۱)	-	۴۴,۲۵۵,۳۳۸,۵۲۶	۳,۵۸۸,۴۹۹
۸,۶۷۸,۵۲۳,۷۵۲	(۲,۶۱۶,۴۷۴,۷۶۰)	(۷,۰۶۵,۵۲۰,۳۹)	(۱۱۲,۱۸۰,۶۹۷)	(۱۹۰,۱۲۴,۶۸۶,۵۶۹)	-	۱۴,۰۴۹,۰۶۷۸,۹۷۴	۹,۰۱۷,۸۹۰
-	(۳,۷۸۰,۵۶۴,۷۹۱)	(۱,۰۹۱,۳۶۰,۸۲۱)	(۲۰۷,۳۷۵,۰۴۵)	(۲۰۷,۳۷۶,۷۷۹,۸۷۳)	-	۲۱۶,۹۹۳,۳۸۸,۵۴۴	۱۹,۹۰۹,۹۷۶
۱۹,۷۶۶,۵۲۱	(۶,۵۳۷,۲۶۸,۱۸۴)	(۳۴۴,۵۶۲,۹۱۶)	(۹,۰۱۶,۳۴۳)	(۱۰,۸۵۷۸,۵۲۳,۳۶۰)	-	۹۴,۳۴۷,۸۷۴,۱۰۱	۱۰,۰۱۶,۳۲۹
-	(۲۴,۵۶۱,۳۷۰,۵۴۲)	(۴,۵۵۳,۹۱۱,۳۶۵)	(۶۴۷,۶۵۴,۰۰۱)	(۹,۴۴۹,۰۰۰,۹۰۱,۷۷۹)	-	۹,۰۵۵۸,۰۹۵۱,۳۲۴	۶۳,۴۲۵,۴۴۶
۸,۹۸۸,۵۴۱,۲۹۸	(۳۱,۷۵۱,۲۸۴,۸۳۹)	(۵,۳۳۹,۲۹۸,۵۳۷)	(۱,۰۱۴,۲۱۷,۵۲۱)	(۹۱۱,۸۱۸,۹۱۹,۴۰۱)	-	۱,۰۶۱,۵۰۶,۳۸۴,۲۱۲	۱۰,۸۰۳,۴۰۹۱۶
-	(۴۷,۶۳۵,۲۳۶,۱۲۴)	(۳,۵۸۰,۶۱۵,۴۲۶)	(۲۸۰,۲۲۴,۷۴۴)	(۵۶۶,۶۷۲,۹۸۱,۹۱۵)	-	۵۱۲,۱۶۲,۱۶۵,۲۴۴	۲۴,۸۲۳,۳۲۸
-	-	-	-	-	(۳۲۹,۰۳۱,۱۵۸,۴۷۹)	-	-
(۷۱,۱۵۹,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-	-
۹,۳۳۰,۶۶۳,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-
۹,۶۵۹,۱۵۴,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷,۵۶۸,۹۷۶,۴۴۷)	(۸۱,۹۷۱,۷۵۱,۲۳۲)	(۲۴,۲۱۸,۸۱۰,۸۸۳)	(۴,۱۲۷,۴۲۱,۴۹۵)	(۴,۵۴۰,۰۱۰,۹۹۲,۳۲۱)	(۳۲۹,۰۳۱,۱۵۸,۴۷۹)	۴,۸۱۵,۴۱۶,۳۳۲,۹۵۶	

صفحه قبل

شیمیایی کیمیاگران امروز

ارتباطات سید ایران

تایلیس سید ایران

شیمی سیراز

تجزیه هالون صبا

صنعت و معدن

آبک

کیمیا تک

سرمایه امین

فاده های استاتیک

نفت تبریز

تبریت ارزش سرمایه ص ب کشور

کلاری ملی ایران

کلاری ص س سرچشمه

پاسارگاد

فاده پراثر

مبارک صفهیان

پتروشیمی خلیج فارس

اکی و فولاد ارفی

معادن و زیارت

کی معدنی ایل کانی فارس

تعمیر ارزش سهام

پول ایران

همن

سختی یوتان

ه منقحه بند

صندوق سرمایه گذاری سرآمد نازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱									
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
(۲۷,۵۶۸,۹۷۶,۴۴۷)	-	(۸۱,۹۷۱,۷۵۱,۲۳۳)	(۲۴,۲۱۸,۸۱۰,۸۸۳)	(۴,۱۲۷,۴۲۱,۴۹۵)	(۴,۵۴۰,۰۱۰,۹۹۲,۳۳۱)	(۳۲۹,۰۳۱,۱۵۸,۴۷۹)	۴,۸۱۵,۴۱۶,۶۳۲,۹۵۶	-	صفحه قبل
۲,۴۳۴,۰۱۸,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	بجارت
(۵,۲۲۸,۱۹۵,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	ه گذاری غدیر (هدلینگ
۲۳۹,۵۵۶,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	قام
(۳,۰۹۵,۶۰۷,۳۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	وینلن جیم - جیم پیلن
۱,۰۷۴,۴۲۸,۲۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	غنائی کورش
۴۳,۴۴۹,۲۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	کاره جنوب کیش
۲۲۱,۳۰۳,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۷ کارآفرین
۱,۸۴۳,۵۱۴,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	سازی ارک
۲۸۰,۶۱۸,۴۸۶,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	جی پارس
(۳۱۰,۳۸۸,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	معادن روی ایران
(۲۳,۳۴۱,۵۸۲,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	پاهان
۴۱۱,۶۳۸,۳۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۳۳۶,۸۶۰,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۳۱,۸۸۳,۵۱۸,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	
۵۶۰,۷۸۰,۳۰۱,۲۹۰	(۸۱,۹۷۱,۷۵۱,۲۳۳)	(۲۴,۲۱۸,۸۱۰,۸۸۳)	(۴,۱۲۷,۴۲۱,۴۹۵)	(۴,۵۴۰,۰۱۰,۹۹۲,۳۳۱)	(۳۲۹,۰۳۱,۱۵۸,۴۷۹)	۴,۸۱۵,۴۱۶,۶۳۲,۹۵۶	-	-	ه گذاری مالی سپهر صادرات
									خ فملی - - - - - ۱۳۹۹/۰۸/۰۶-۸۰۰۰۰۰۰۰

۱- سود ناشی از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱									
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
-	-	(۴,۰۶۸,۴۶۴,۴۸۵)	-	-	(۱۸,۵۸۶,۲۲۳,۳۵۳)	-	۹,۶۳۷,۱۰۰,۵۴۶	۱,۰۳۶,۳۰۶	رمایه گذاری طارویی تالین
-	-	۱,۰۳۴,۴۸۷,۷۹۱	-	-	(۸,۵۴۱,۴۹۹,۴۵۶)	-	۸,۵۳۲,۰۳۲,۹۵۲	۱,۴۱۵,۳۱۶	دنی و صنعتی کل گهر
-	-	(۴,۵۷۰,۶۰,۵۴۳)	(۳۰,۲۲۴,۰۶۵)	(۵,۷۴۲,۱۸۳)	(۴,۸۶۱,۳۷۵,۱۱۲)	-	۶,۰۰۰,۸۵۸,۳۸۳	۶,۵۷۰,۷۶۴	شین سازی ارک
-	-	-	-	-	-	۴,۱۵۵,۱۳۵,۰۵۱	-	-	تغییر ارزش سهام
-	-	(۵,۷۰۱,۰۳۷,۲۳۶)	(۳۰,۲۲۴,۰۶۵)	(۵,۷۴۲,۱۸۳)	(۳۳,۹۸۹,۱۹۷,۹۲۱)	۴,۱۵۵,۱۳۵,۰۵۱	۲۴,۱۶۸,۹۹۱,۸۸۱	-	

۱- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
(۴۸۸,۰۰۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

نی سرمایه گذاری نقش جهان

صندوق سرما به گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹,۵۵۶,۵۹۵,۷۰۰	۹۷,۰۶۰,۴۰۴,۰۱۶	(۱۹۴,۶۸۷,۲۸۷)	(۱,۹۸۰,۲۳۶,۴۳۶,۴۶۴)	۲,۰۷۲,۴۸۹,۵۲۷,۵۷۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	معت دولت-عش خاص ۱۴۰۱/۰۹
-	۸,۳۹۶,۳۰۶,۳۲۰	(۳۱,۶۹۲,۷۸۰)	(۵۸۶,۸۴۵,۷۱۱,۷۰۰)	۵۵۵,۲۶۲,۷۱۱,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	معت عام دولت-عش ۹۴/۰۳/۱۶
۵۸,۶۴۲,۰۰۰,۵۲۴	۴۵۵,۶۷۹,۴۱۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۹۸,۶۶۷,۷۸۵,۱۱۱)	۲,۵۹۸,۹۴۲,۹۶۴,۵۲۱	۲,۵۹۵,۸۰۰	۲,۵۹۵,۸۰۰	معت عام دولت-عش ۴/۰۶/۰۰
-	۶۳,۳۸۸,۵۰۹	(۱۱,۴۹۱,۲۵۰)	(۶۷,۳۸۲,۸۹۹,۳۷۵)	۶۷,۴۵۷,۷۵۹,۱۳۴	۶۲,۴۰۰	۶۲,۴۰۰	معت سلامت-کواچدشرایط خاص ۱۴۰۰
-	۷۲۵,۰۰۰	-	(۳,۹۹۹,۱۷۵,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰۰	۴۰۰۰	معت صبا اروزن-لوتوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
-	(۴,۶۷۷,۶۱۵,۸)	(۱,۸۶۶,۸۷۵)	(۱۱,۰۶۲,۴۸۳,۴۶۴)	۱۰,۶۵۷,۵۷۴,۰۸۱	۱۰,۳۰۰	۱۰,۳۰۰	معت کسدم ۲-واچدشرایط خاص ۱۴۰۰
۲۹۱,۵۰۲,۶۶۹	(۴۰,۵۸۱,۲۴۰,۳۸۷)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۵,۱۸۲,۳۴۲,۰۰۱)	۴۶۱,۱۴۴,۰۰۱,۶۱۴	۴۵۸,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰	معت عام دولت-عش ۳/۰۱/۰۵
-	(۳۶,۲۳۵,۶۵۷,۴۹۹)	(۲۱,۷۱۸,۷۵۰)	(۱,۷۵۵,۹۲۰,۳۲۹,۳۵۸)	۱,۷۱۹,۷۵۶,۳۹۰,۶۰۹	۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	معت عام دولت-عش ۸۹/۰۳/۱۲
۱۸۷,۹۸۵,۸۳۰	(۳۷,۴۳۹,۵۸۳,۷۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۶۲۷,۹۰۱,۷۳۸)	۹۶۸,۳۰۸,۳۱۷,۹۸۸	۹۴۸,۰۰۰	۹۴۸,۰۰۰	معت عام دولت-عش ۴/۰۳/۰۷
۲۶,۷۵۲,۷۲۳	(۶۳,۹۵۵,۲۵۴,۶۸۵)	(۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۴۵,۱۰۶,۶۶۰,۴۰۰)	۲,۵۷۱,۳۷۰,۱۵۵,۷۱۵	۲,۵۰۲,۵۰۰	۲,۵۰۲,۵۰۰	معت دولتی-اشرایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹
۸۲,۰۰۹,۹۲۶	(۹۲,۳۴۵,۶۴۱,۳۲۷)	(۷۸,۹۵۸,۶۸۴)	(۱,۱۹۹,۳۲۸,۹۷۵,۹۸۵)	۱,۱۰۷,۰۶۲,۲۹۳,۳۴۳	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	معت عام دولت-عش ۵/۰۱/۰۹
-	-	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۹۷,۶۵۰,۶۴۱,۰۵۸)	۹۷,۶۶۶,۵۵۳,۵۵۸	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	معت راه تامین اجتماعی-کسدم ۵/۲۳/۰۰
(۴,۶۷۲,۸۴۳,۹۴۲)	-	-	-	-	-	-	معت راه لوتوس-پارسین ۹۹/۰۷/۱۷
۱۸۴,۸۱۶,۵۵۵,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	معت راه دولتی-آپوروش-کسدم ۱۱/۱۸/۹۹
۲۰۸,۱۶۸,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	معت ناخزانه-سم ۲۳-یوچه ۹۶/۰۵/۲۸
۳۲,۶۲۳,۰۲۴,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	معت عام دولت-عش ۳/۰۵/۰۰
۱۴۹,۹۳۴,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	معت عام دولت-عش ۴/۰۳/۰۶
۱,۶۴۴,۰۱۵,۱۱۱	-	-	-	-	-	-	معت عام دولت-عش ۴/۰۳/۰۶
۵۰,۳۳۰,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	معت عام دولت-اشرایط خاص ۲۰/۰۹/۰۰
۸۳,۱۴۷,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	معت عام دولتی-عش ۵/۰۲/۱۰
۲۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	(۱۳۳,۶۶۶,۶۵۰,۷۲۱)	(۵۷۵,۴۷۹,۱۲۶)	(۱۲,۴۰۶,۰۸۰,۸۳۱,۲۵۲)	۱۲,۲۷۲,۹۱۹,۶۴۹,۸۳۷	۱۱,۹۴۷,۰۰۰	۱۱,۹۴۷,۰۰۰	

سود (زیان) (تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار):

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	ریال
(۱۹۹,۳۰۹,۶۶۵,۸۵۰)	(۱۳۳,۸۹۹,۱۱۹,۵۹۷)	۱۸-۱	ان تحقق نیافته نگهداری سهام
۵,۷۵۵,۳۷۸,۱۲۳	۹۲,۷۷۱,۲۵۵,۶۰۹	۱۸-۲	معت تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۱,۳۹۲,۲۶۲,۴۹۵,۴۹۸	(۱۷۹,۱۵۴,۷۴۵,۰۲۱)	۱۸-۳	معت (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	۵۳,۲۳۹,۸۰۱,۸۳۴	۱۸-۶	معت تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱,۱۹۸,۷۰۹,۲۰۷,۷۹۰	(۱۶۶,۰۴۲,۸۰۷,۱۷۵)		

۱۷-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار:

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

تحقق نیافته نگهداری سهام:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۴۵۶,۳۶۴)	۳,۳۹۳,۵۳۹,۱۱۴	(۳۳۱,۳۳۷,۲۵۱)	(۵۰۶,۳۸۷,۶۸۰)	(۳۳,۵۵۲,۱۳۴,۱۸۲)	-	۴۶,۳۴۵,۴۵۰,۳۰۰	۳,۵۳۸,۳۹۰
(۱۷۸,۸۳۷,۸۷۷)	۲,۱۸۷,۸۰۰,۰۱۶۷	(۱,۶۶۴,۱۰,۸۸)	(۳,۶۴۳,۹۸۳)	(۱۰۰۰,۹۱۳,۶۱۷)	-	۳,۳۸۰,۳۱۷,۶۵۰	۱۷۳,۴۳۵
۲,۷۱۸,۷۵۰,۶۱۶	۱,۵۵۲,۹۸۱,۳۳۷	(۳۷۴,۷۰۳,۰۲۵)	(۸۲۰,۵۹۹,۶۲۵)	(۸۷,۳۹۴,۳۸۹,۵۹۲)	-	۷۵,۴۵۱,۷۸۴,۶۴۰	۴,۳۳۴,۶۲۴
۹,۱۵۵,۹۱۰,۶۴۹	۸۹۵,۹۰۳,۰۵۹	(۶۳۹,۹۹۹,۹۷۱)	(۱,۴۰۱,۵۹۹,۹۳۷)	(۱۳۷,۶۴۱,۷۲۵۰,۹۹)	-	۷۵,۴۵۱,۷۸۴,۶۴۰	۱۷,۷۷۷,۷۷۷
-	(۳۳۳,۹۴۳,۷۶۵)	(۱,۸۹,۱۰۸,۰۰۰)	(۴۱۴,۱۴۶,۵۳۰)	(۴۹,۴۱۷,۶۲۱,۱۰۱)	-	۳۷,۸۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰
-	(۴۹۷,۷۰۸,۴۰۸)	(۱۲۵,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۷۵,۵۳۹,۳۷۵)	(۳۹,۱۳۳,۳۲۳,۳۱۱)	-	۲۵,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
(۱۰۱,۴۳۷,۷۳۷)	(۳,۱۶۷,۸۵۱,۶۵۴)	(۳۹۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۵۹,۳۵۶,۰۰۰)	(۸۰,۸۷۶,۶۳۵,۷۶۳)	-	۷۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳,۸۶۱,۴۱۱,۳۰۰)	(۴۶۰,۱۱۶,۶۴۶)	(۱۰۰,۷۶۵,۴۵۵)	(۱۰۵,۱۵۹,۹۷۵۰,۹۹)	-	۹۳,۷۳۱,۱۸۵,۹۵۰	۲۰,۰۹۲,۴۳۰
-	(۳,۱۳۹,۵۹۷,۹۹۷)	(۳۳۰,۱۷۹,۵۰۳)	(۹۴۴,۰۹۲,۱۱۲)	(۹۶,۴۸۵۰۰,۸,۱۵۳)	-	۸۶,۰۳۵,۹۰۰,۷۰۰	۱۰,۵۳۰,۷۱۰
(۸۸۸,۳۳۵,۱۰۸)	(۴,۳۶۸,۲۱۲,۳۰۸)	(۳۳۷,۹۷۸,۵۰۰)	(۱,۶۱۶,۱۷۳,۹۱۵)	(۱۴۱,۱۹۷,۹۶۰,۰۰۴)	-	۱۴۷,۵۹۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۰,۰۰۰
۱۶,۵۵۷,۰۲۴,۹۱۸	(۵,۴۰۵,۱۶۲,۸۵۵)	(۵۰۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۹۶۳,۲۲۳,۵۰۰)	(۱۴۶,۷۷۳,۵۹۶,۶۱۰)	-	۱۰۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۵۰,۰۰۰
(۴,۵۱۰,۵۵۱,۶۵۳)	(۱۲,۳۳۹,۷۰۰,۸۵۳)	(۸۸۳,۴۵۰,۴۰۱)	(۱,۹۳۵,۱۸۳,۴۳۸)	(۱۵۲,۲۶۹,۵۱۰,۳۶۹)	-	۱۷۶,۷۲۹,۰۸۰,۲۶۰	۲,۶۳۷,۵۵۱
(۴,۳۰۰,۸۹۴,۳۳۸)	(۱۴,۴۴۵,۸۱۷,۶۸۶)	(۴۹۶,۲۵۴,۳۱۸)	(۱۰,۸۶۷,۹۶۹,۵۵۶)	(۱۰۰,۳۰۱,۸۵۹,۴۷۵)	-	۹۹,۳۵۰,۸۶۳,۶۶۰	۱۲,۸۳۳,۱۰۹
(۱۱۷,۵۳۰,۷۴۵,۵۰۲)	(۱۵,۳۵۹,۵۹۸,۳۶۰)	(۵۵۳,۶۳۷,۵۲۱)	(۱,۳۱۳,۴۴۴,۳۷۱)	(۱۲۴,۳۱۳,۰۲۸,۰۳۶)	-	۱۱۰,۷۲۵,۵۰۴,۲۶۰	۹,۵۳۸,۸۷۳
(۳۱,۹۴۳,۷۳۶,۴۲۸)	(۱۹,۶۶۷,۷۱۳,۶۰۱)	(۶۴۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۳۱,۵۰۰)	(۱۰۹,۱۶۴,۳۶۳,۶۳۷)	-	۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸۰۰,۰۰۰
۱۴,۰۴۲,۳۸۵,۹۱۵	(۳۰,۱۳۱,۶۹۸,۱۸۵)	(۴۵۶,۹۶۴,۱۶۷)	(۱,۰۰۰,۷۵۱,۵۲۶)	(۹۷,۵۶۰,۰۷۴,۹۷۶)	-	۹۱,۳۹۷,۸۳۳,۵۳۰	۱۵,۷۰۳,۳۳۶
(۱۲,۱۱۴,۰۷۴,۶۸۹)	(۳۰,۷۰۰,۹۳۷,۳۸۲)	(۱,۱۷۱,۳۳۴,۶۱۴)	(۳,۵۶۵۰۰,۲۸۰,۵)	(۳۴۶,۰۵۳,۰۴۹,۱۴۸)	-	۳۳۴,۳۴۶,۹۲۷,۹۵۰	۱۱,۹۲۰,۹۶۳
-	-	-	-	-	(۱,۶۵۰,۳۷,۲۵۹)	-	-
(۱۰,۳۳۷,۱۹۹,۷۳۷)	-	-	-	-	-	-	-
۲۷,۳۳۴,۲۸۵	-	-	-	-	-	-	-
(۴۵۶,۳۰۳,۳۱۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۱۳,۶۳۱,۳۹۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۱۱,۵۸۸,۹۸۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۴۳۸,۳۵۳,۵۴۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۳۸۳,۳۶۵,۵۶۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۶۷,۲,۵۴۱,۸۰۷,۷۴۷)	(۱۳۲,۸۹۹,۱۱۹,۵۹۷)	(۸,۳۰۴,۳۲۲,۵۰۵)	(۱۸,۱۸۶,۶۱۹,۵۸۸)	(۱,۷۳۴,۲۰۲,۳۹۸,۷۷۵)	(۱,۶۵۰,۳۷,۲۵۹)	۱,۶۳۲,۹۵۹,۳۲۸,۵۳۰	

نی و صنعتی گل گهر
د ماکان
سیر کوثر
، سرمایه‌گذاری سیرات فرهنگی
ب
، میبا (سهامی عام)
، پاسارگاد
دی فولاد سید قرب کبیر
یع پیروشینی خلیج فارس
د مبارکه اصغیان
فاده بردار
بیشی شیراز
کت ارتباطات سیر ایران
کت آهن و فولاد رفیع
پیش نفت بندرعباس
عمقان و فلات
بری معدنی ایال کانی پارس
بره تغییر ارزش سهام
بایه گذاری دارویی تامین
بن سرمایه امین
بایه گذاری مس سرچشمه
ن ملت
حافظادونین
وشیمی زاگرس
بن سرمایه بانک ملت
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد
(۱۶۷,۳۵۴,۸۰,۷۴۷)	(۱۳۲,۸۹۹,۱۱۹,۵۹۷)	(۸,۳۰۴,۳۹۲,۵۰۵)	(۱۸,۱۸۶,۶۱۹,۵۸۸)	(۱,۷۳۹,۲۰۲,۳۹۸,۷۷۵)	(۱۶۵,۰۳۷,۲۵۹)	۱,۶۳۲,۰۵۹,۳۲۸,۵۳۰	-
(۲,۷۳۲,۸۴۱,۵۲۶)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۹۱,۱۶۳,۳۴۴)	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۳,۴۹۲,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-
(۴۳۰,۳۸۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۹۵۶,۱۳۷,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۴۲۰,۰۰۱,۶۹۴)	-	-	-	-	-	-	-
۸۷۶,۳۴۹,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۵۴,۵۱۶,۷۳۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۵۰۸,۳۱۳,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۴۶۸,۴۷۷,۱۲۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۸۶۷,۳۸۶,۷۴۰)	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۳,۸۶۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۷۰,۴۳۵,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۵۹,۵۵۱,۵۳۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۹۹,۳۰۹,۶۶۵,۸۵۰)	(۱۳۲,۸۹۹,۱۱۹,۵۹۷)	(۸,۳۰۴,۳۹۲,۵۰۵)	(۱۸,۱۸۶,۶۱۹,۵۸۸)	(۱,۷۳۹,۲۰۲,۳۹۸,۷۷۵)	(۱۶۵,۰۳۷,۲۵۹)	۱,۶۳۲,۰۵۹,۳۲۸,۵۳۰	-

نقل از صفحه قبل
 بخشی نوری
 تئورساری ایران
 پردازسیر
 یایه گذاری یارس تومیه
 یایه گذاری تاسین اجتماعی
 ن خورستان
 مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
 ترش نفت و گاز پارسینان
 نیروصنعتی چادرملو
 ، صنایع مس ایران
 پیش نفت اصفهان
 پیش نفت تهران
 پینگ صنعت و معدن
 یایه گذاری ملی ایران

؛ تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۲,۷۵۲,۷۸۹,۱۰۵	(۴۱۶,۷۶۲,۹۸۷)	(۹۱۱,۲۷۱۰,۹۴۲)	(۱۳,۴۲۰,۲۸۹,۳۱۱)	-	۸۳,۳۵۲,۵۹۷,۵۰۰	۲۲,۹۹۳,۸۲۰
-	۱۸,۳۶۶,۵۰۴	-	-	-	-	-	-
۶,۸۶۹,۶۹۹,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۱۴,۳۲۱,۱۷۱)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲۴,۱۴۹,۹۵۴,۷۴۵	-	-
۵,۷۵۵,۳۷۸,۱۴۲	۹۲,۷۷۱,۲۵۵,۶۰۹	(۴۱۶,۷۶۲,۹۸۷)	(۹۱۲,۷۱۰,۹۴۲)	(۱۳,۴۲۰,۲۸۹,۳۱۱)	۲۴,۱۴۹,۹۵۴,۷۴۵	۸۳,۳۵۲,۵۹۷,۵۰۰	-

توسعه عملیات فولاد
 کل گهر
 سرمایه گذاری دارویی تاسین
 ماشین سازی اراک
 بهره تغییر ارزش سهام

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کل ورود	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش دفتری	ریال
۶۱.۰۳.۷۴۸.۶۳۷	۳۳.۱۹۰.۹۸۹.۴۴۳	(۹۵.۸۷۱.۴۴۴)	(۵۶۱.۹۹۱.۰۱۵.۸۸۷)	۵۲۸.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۲۸.۸۰۰
۷۶.۶۳۹.۷۹۸.۱۲۴	(۸.۸۷۲.۱۰۴)	(۳۴.۲۶۴)	(۱۸۰.۱۲۳.۹۰۴)	۲۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰
-	(۳۰.۳۰.۱۵۰.۴۲۱)	(۸۰.۴۰.۲۰۵.۹۸)	(۴۴۰.۴۴۸.۰۵۱.۷۵۶)	۴۵۱.۵۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰
۸.۷۴۱.۸۸۵.۲۴۶	(۶.۲۰۶.۵۰۶.۱۹۳)	(۶۵.۹۳۴.۸۲۱)	(۳۵۷.۴۷۱.۴۹۲.۷۹۳)	۲۵۶.۵۴۷.۰۴۰.۰۰۰	۳۷۰.۴۰۰
۳۰.۹.۴۳۱.۲۰۷.۳۶۱	(۱۲.۹۱۵.۲۳۹.۳۲۲)	(۴۱۲.۹۸۶.۱۰۲)	(۲.۳۶۵.۰۰۰.۳۹۲.۵۹۴)	۲.۲۷۷.۳۸۵.۷۳۰.۴۰۰	۲.۱۳۶.۲۰۰
-	(۶۴.۸۴۲.۲۹۶.۱۰۳)	(۲۳۵.۹۴۲.۶۸۳)	(۱.۲۳۶.۵۵۱.۴۳۲.۹۷۸)	۱.۳۰۱.۴۹۲.۰۱۶.۰۰۰	۱.۳۶۶.۰۰۰
۲۷۷.۱۸۲.۳۶۰.۱۰۲	(۱۲۵.۳۴۲.۶۸۰.۳۲۱)	(۴۹۴.۶۰۲.۱۱۲)	(۲.۶۰۲.۲۴۲.۹۸۴.۱۰۷)	۲.۲۷۷.۲۶۲.۲۰۱.۶۰۰	۲.۱۱۶.۰۰۰
۱.۱۱۷.۳۴۷.۴۴۴	-	-	-	-	-
۷۵.۲۳۳.۷۷۶.۹۸۴	-	-	-	-	-
(۹۸.۹۸۲.۰۵۶)	-	-	-	-	-
۴۳۹.۸۰۳.۷۳۰.۰۹۸	-	-	-	-	-
(۷۷.۴۶۳.۷۷۵)	-	-	-	-	-
۴.۵۶۷.۹۰۲.۷۱۸	-	-	-	-	-
۱۴۶.۶۴۱.۵۵۰.۷۳۸	-	-	-	-	-
۲۶.۸۹۷.۳۵۰.۰۸۷	-	-	-	-	-
۲۰.۰۸۹.۲۸۳.۷۹۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱.۳۹۲.۲۶۳.۴۹۵.۴۹۸	(۱۷۹.۱۵۴.۷۴۵.۰۲۱)	(۱.۳۸۵.۷۷۴.۰۲۴)	(۷.۴۶۴.۳۸۶.۴۹۴.۰۱۹)	۷.۶۴۳.۲۲۵.۹۸۸.۰۰۰	-

برایجه عام دولت-۵-شرایط خاص ۲۰۹
برایجه عام دولت-۴-ش-۰۷
برایجه عام دولت-۹۴-ش-۰۸۱۶
چاره پایان سپهر ۱۴۰۱/۱۲/۰۶
برایجه عام دولتی-۵-ش-۰۲۱
برایجه عام دولت-۸۹-ش-۰۱۱۲
برایجه عام دولت-۴-ش-۰۱۰۶
برایجه گندم ۲-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰
برایجه عام دولت-۴-ش-۰۶
چاره تامین اجتماعی-۵۲۳
منفعت دولتی-۴-شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹
منفعت صبا اروزند لوتوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
برایجه سلامت گرواچدشرایط خاص ۱۴۰۰
برایجه عام دولت-۵-ش-۰۹
منفعت دولت-۵-ش-۰۹
برایجه عام دولت-۳-ش-۰۵
برایجه عام دولت-۳-ش-۰۳

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	کاربرد	ریال	ریال	ریال		
-	۱۱,۳۸۲,۸۱۰,۳۷۰	(۷۵,۸۴۵۰,۴۷)	(۶,۴۳۳,۳۸۴,۵۸۳)	۷۱,۸۹۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین وحدت جام (ب)			
-	۲,۳۱۸,۵۵۴,۴۸۲	(۱۴,۱۱۳۰,۵۱)	(۱۱,۱۴۶,۳۲۲,۶۶)	۱۳,۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین زرین (ب)			
-	۴۵,۱۹۶,۹۳۰,۳۱۶	(۳۹۴,۱۵۴۰,۰۲)	(۲۳۳,۳۳۷,۸۷۵,۶۸۱)	۲۷۸,۸۱۸,۹۶۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ (ب)			
-	۱۸,۳۲۹,۰۱۰,۷۱۴	(۱۱۸,۶۰۰,۹۹۰)	(۹۴,۰۷۰,۳۸۸,۳۹۶)	۱۱۲,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین نیر چند (ب)			
-	۱۶,۶۶۹,۳۴۸,۳۳۶	(۱۱۶,۹۳۳,۸۹۴)	(۹۴,۱۱۹,۹۳۷,۸۷۰)	۱۱۰,۸۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین سحر خیز (ب)			
-	۱۷,۹۰۱,۵۳۰,۳۰۴	(۱۱۸,۳۱۰,۳۳۸)	(۹۴,۱۲۳,۶۵۹,۴۵۹)	۱۱۲,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین توبه قیامت (ب)			
-	(۳۹,۵۴۹,۵۵۲,۰۰۰)	(۴۹۱,۰۱۹)	(۳۳,۶۲۰,۸۸۴,۸۱۱)	۴۰,۹۱۸,۱۳۳,۸۴۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	زعفران ۱۱۰ نگین فروش زعفران			۴۱۰,۰۰۰-۱۴۰ سرسید مراد (ب)
-	(۳۸,۷۸۸,۸۳۰,۴۸۸)	(۴,۳۹۸,۷۵۱)	(۶,۴۰۷,۵۵۳,۵۵۵)	۳۵,۸۱۲,۹۲۰,۸۴۸	۱,۵۶۰,۰۰۰	اختیار معامله خرید زعفران			۴۱۰,۰۰۰-۱۴۰ سرسید مراد (ب)
-	۵۳,۳۳۹,۸۰۱,۸۳۴	(۷۴۲,۷۷۷,۰۹۲)	(۶۸۵,۴۴۶,۲۱۵,۷۶۲)	۷۳۹,۴۲۸,۷۹۴,۶۸۸					

ب: سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

خالص در آمد سود سهام		خالص در آمد سود سهام		موزینه تئریل		جمع در آمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۸۸,۷۴۹,۸۶۰	۵۸,۳۱۰,۱۵۵,۶۸۰	-	۵۸,۳۱۰,۱۵۵,۶۸۰	۱,۶۸۰	۳۴,۷۰۲,۸۴۷,۷۹۳	۱,۳۰۰	۲۸,۹۱۹,۰۳۳	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۰								فرآوری معدنی آبال کانی پارس
۱۴۸,۰۲۸,۶۸۰,۴۲۲	۳۱,۴۳۰,۶۱۹,۷۴۱	(۳,۲۷۲,۲۳۸,۰۵۱)	۳۴,۷۰۲,۸۴۷,۷۹۳	۱,۳۰۰	۲۸,۹۱۹,۰۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۹								شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۸,۸۹۱,۲۸۱,۷۱۸	۲۰,۰۳۹,۷۷۰,۷۴۸	(۱,۳۹۰,۳۳۱,۶۶۰)	۲۱,۱۳۳,۰۰۲,۴۰۸	۱,۳۵۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹								پالایش نفت بندر عباس
-	۱۲,۰۰۳,۴۵۳,۲۷۷	-	۱۲,۰۰۳,۴۵۳,۲۷۷	۴۰۰	۳۰,۰۰۸,۶۲۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰								فولاد مبارکه اصفهان
۳,۷۳۰,۸۱۹,۸۶۸	۹,۵۱۴,۳۴۵,۵۸۵	(۳۳۸,۸۷۰,۶۶۵)	۹,۸۵۳,۳۱۶,۲۵۰	۳,۷۵۰	۲,۶۲۷,۵۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۴۰۰/۰۷/۲۹								پتروشیمی شیراز
۱۹۲,۸۳۹,۵۳۱,۸۶۸	۱۳۱,۴۹۸,۴۴۵,۰۳۱	(۴,۹۰۱,۳۳۰,۳۷۷)	۱۳۶,۱۹۹,۷۷۵,۴۰۸														نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل جمعیت	تعداد سهام متعلقه در زمان جمعیت	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	ریال
نفل از منطقه قیل	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۵۴۸,۶۴۳	۶۰۰	۱۳۶,۱۹۹,۷۷۵,۴۰۸	(۴۹,۹۰۱,۳۳۰,۳۷۷)	۱۳۱,۲۹۸,۴۴۵,۰۳۱	۱۳۱,۲۹۸,۴۴۵,۰۳۱	۱۹۲,۸۳۹,۵۳۱,۸۶۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۸,۰۷۵,۰۰۰	۶۰	۸,۱۷۶,۳۰۰,۵۰۰	(۵۳,۹۴۴,۳۹۴)	۸,۱۲۲,۳۵۶,۱۰۶	۸,۱۲۲,۳۵۶,۱۰۶	-
آیبه داده پرداز	۱۴۰۰/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۵۹۰	۷,۷۵۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۶۴,۶۱۰,۷۵۳)	۷,۲۹۳,۸۸۹,۲۴۷	۷,۲۹۳,۸۸۹,۲۴۷	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۲۳,۵۹۹,۴۸۷	۲۸۰	۶,۶۰۷,۸۵۶,۳۶۰	-	۶,۶۰۷,۸۵۶,۳۶۰	۶,۶۰۷,۸۵۶,۳۶۰	۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱,۱۵۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۵,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۳,۳۷۴,۰۹۷	۵۵۰	۱,۹۱۰,۷۵۳,۳۵۰	-	۱,۹۱۰,۷۵۳,۳۵۰	۱,۹۱۰,۷۵۳,۳۵۰	-
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۷۵۷,۹۹۰,۰۰۰	(۸۰,۱۲۶,۸۲۳)	۱,۶۷۷,۸۶۳,۱۷۷	۱,۶۷۷,۸۶۳,۱۷۷	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۰,۰۹۲,۴۳۰	۸۵	۱,۷۰۷,۸۵۶,۵۵۰	(۱۳۱,۷۰۵,۷۵۲)	۱,۵۷۶,۱۵۰,۷۹۸	۱,۵۷۶,۱۵۰,۷۹۸	-
تولیدی فولاد سید فراب کویر	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۹۱۷۳	-	۸۰۰,۰۰۰,۹۱۷۳	۸۰۰,۰۰۰,۹۱۷۳	-
گروه سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۵۵۵,۳۷۵	۲۰۰	۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰	-	۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰	۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰	-
ریل سیر کوثر	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۱۲۴,۶۲۴	۱۲۱	۶۳۷,۶۳۳,۲۹۸	(۶۳,۳۷۵,۷۹۹)	۵۷۴,۲۵۷,۴۹۹	۵۷۴,۲۵۷,۴۹۹	۱۷۲,۵۲۰,۳۱۰
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۷,۳۰۰,۰۰۰	۶۶	۴,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه سامانه نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۳۲۵,۴۰۱	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	(۹۵,۷۷۲)	۱۳۹,۸۲۶,۶۵۸	۱۳۹,۸۲۶,۶۵۸	-
سیند ماکن	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۷۳,۴۲۵	۸۰۰	۱۳۸,۷۴۸,۰۰۰	(۱,۴۱۰,۹۹۷)	۱۳۷,۳۳۷,۰۰۳	۱۳۷,۳۳۷,۰۰۳	۱۷۴,۱۸۳,۶۹۶
ریل طرازسیر	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۶,۶۶۴,۵۵۳	۱۵	۹۹,۹۶۸,۳۹۵	-	۹۹,۹۶۸,۳۹۵	۹۹,۹۶۸,۳۹۵	۵۹,۳۷۴,۳۲۰
تامین سرمایه امین	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	۲۶,۹۱۵	۶۹۰	۱۸,۵۷۴,۸۷۹	-	۱۸,۵۷۴,۸۷۹	۱۸,۵۷۴,۸۷۹	۲۸,۳۶۱,۸۰۰
پالایش نفت اسفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۳۲,۹۰۴,۰۵۷
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۷,۳۹۹,۵۹۲
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۹۸,۷۸۸,۶۹۴
پتروشیمی توری	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۲,۷۱۶,۲۶۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۵,۷۹۹,۴۵۸
توسعه ماندن و فولرات	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۳۰۰,۱۶,۵۷۷
سرمایه گذاری پارس توسعه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۶,۹۴۰,۴۵۸
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰
سرمایه گذاری مالی سپهرمدارلات	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۲,۵۴۲,۴۷۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۶۹,۳۷۴,۴۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۷,۱۲۴,۶۶۱
گروه صنعتی بوعلی	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۰۵۰,۰۰۰
کشتی نفت و گاز پارسبان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰
لیبرینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۴۰,۴۵۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۶۲,۴۴۳,۹۵۵
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۶۴,۹۳۰,۹۶۶
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۷۱,۴۳۸,۲۵۰
						(۵,۶۹۶,۷۳۰,۶۶۷)	۱۷۶,۵۴۱,۷۸۸,۳۷۶	۱۷۶,۵۴۱,۷۸۸,۳۷۶	۳۳۹,۷۸۰,۵۲۱,۱۵۷

صندوق سه ماهه گذاری سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۴/۳۱	
تاریخ سرعایه قراردادی	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تئریل سود سپرده	سود خالص	ریال
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۱,۹۵۸,۴۸۲,۳۷۵,۶۷۲	۱۸۸,۴۱۷,۷۸۱	۱,۹۵۸,۳۹۲,۹۵۷,۸۹۱	۱,۹۵۸,۳۹۲,۹۵۷,۸۹۱
-	-	-	۲۲	۱,۹۸۳,۴۲۴,۶۶۸	-	۱,۹۸۳,۴۲۴,۶۶۸	-
-	-	-	۲۲	۱۷,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۴	-	۱۷,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۴	-
-	-	-	۱۸	۱۴,۶۴۱,۳۲۰,۵۶۱	-	۱۴,۶۴۱,۳۲۰,۵۶۱	-
-	-	-	۲۲	۱۴,۳۴۵,۲۰۵,۴۸۱	-	۱۴,۳۴۵,۲۰۵,۴۸۱	-
۱۴۰۷/۳/۰۵	۱۴۰۷/۳/۰۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳,۹۸۳,۵۶۱,۶۲۰	۱۹,۶۱۷,۴۳۹	۱۳,۹۶۳,۹۴۳,۶۸۱	۱۳,۹۶۳,۹۴۳,۶۸۱
-	-	-	۲۰	۱۳,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	-	۱۳,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	-
۱۴۰۷/۳/۳۰	۱۴۰۷/۳/۳۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳,۳۸۰,۸۳۱,۸۵۸	۲۶,۱۵۷,۷۵۱	۱۳,۳۵۴,۶۶۴,۶۰۷	۱۳,۳۵۴,۶۶۴,۶۰۷
-	-	-	۱۸	۱۲,۸۲۴,۱۱۴,۱۴۶	-	۱۲,۸۲۴,۱۱۴,۱۴۶	-
-	-	-	۲۱	۱۱,۸۹۰,۰۰۴,۴۴۳	-	۱۱,۸۹۰,۰۰۴,۴۴۳	-
۱۴۰۰/۱/۱۵	۱۴۰۰/۱/۱۵	-	۱۸	۱۱,۲۰۷,۰۲۴,۴۹۱	-	۱۱,۲۰۷,۰۲۴,۴۹۱	-
-	-	-	۲۱	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	-	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	-
۱۴۰۷/۳/۱۲	۱۴۰۷/۳/۱۲	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۹,۳۹۰,۶۸۴,۸۵۴	۱۶,۵۶۶,۱۵۸	۹,۳۷۴,۱۱۸,۵۶۶	۹,۳۷۴,۱۱۸,۵۶۶
-	-	-	۱۸	۸,۸۰۷,۱۸۶,۳۴۰	-	۸,۸۰۷,۱۸۶,۳۴۰	-
-	-	-	۱۸	۸,۶۹۹,۹۳۲,۶۴۸	-	۸,۶۹۹,۹۳۲,۶۴۸	-
-	-	-	۱۸	۸,۱۴۳,۰۴۹,۶۳۲	-	۸,۱۴۳,۰۴۹,۶۳۲	-
-	-	-	۱۸	۷,۵۶۵,۲۱۴,۷۲۹	-	۷,۵۶۵,۲۱۴,۷۲۹	-
-	-	-	۱۸	۵,۱۳۶,۷۸۶,۹۳۷	-	۵,۱۳۶,۷۸۶,۹۳۷	-
۱۴۰۷/۳/۱۸	۱۴۰۷/۳/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۴,۵۸۰,۸۲۱,۸۷۲	۹,۱۵۵,۰۲۸	۴,۵۷۱,۶۶۶,۸۴۴	۴,۵۷۱,۶۶۶,۸۴۴
-	-	-	۱۸	۴,۵۳۳,۲۲۷,۰۸۱	-	۴,۵۳۳,۲۲۷,۰۸۱	-
۱۴۰۷/۳/۲۲	۱۴۰۷/۳/۲۲	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۴,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۰	۵۵,۹۴۷,۹۵۴	۴,۱۶۲,۲۳۰,۶۲۶	۴,۱۶۲,۲۳۰,۶۲۶
-	-	-	۱۸	۳,۱۰۲,۴۰۲,۹۳۷	-	۳,۱۰۲,۴۰۲,۹۳۷	-
-	-	-	۲۰	۲,۶۶۲,۲۳۵,۳۸۵	-	۲,۶۶۲,۲۳۵,۳۸۵	-
۱۴۰۷/۳/۱۸	۱۴۰۷/۳/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱,۶۸۷,۶۷۱,۳۲۰	۱۸,۳۱۰,۰۷۷	۱,۶۶۹,۳۶۱,۱۵۳	۱,۶۶۹,۳۶۱,۱۵۳
-	-	-	۱۸	۱,۵۵۰,۵۹۵,۱۶۸	-	۱,۵۵۰,۵۹۵,۱۶۸	-
-	-	-	۱۸	۱,۵۱۲,۹۸۶,۳۷۸	-	۱,۵۱۲,۹۸۶,۳۷۸	-
-	-	-	۱۸	۱,۴۸۵,۳۱۴,۳۲۰	-	۱,۴۸۵,۳۱۴,۳۲۰	-
-	-	-	۱۰	۱,۰۰۵,۳۳۰,۸۸۱	-	۱,۰۰۵,۳۳۰,۸۸۱	-
-	-	-	۱۸	۸,۶۳۵,۰۱,۷۹۳	-	۸,۶۳۵,۰۱,۷۹۳	-
-	-	-	۱۸	۶۰۴,۹۹۹,۰۶۸	-	۶۰۴,۹۹۹,۰۶۸	-
۱۸,۳۹۷,۷۰۹,۷۵۶	۱۸,۳۹۷,۷۰۹,۷۵۶	۱۰	۱۰	۵۹۳,۹۵۱,۶۹۷	-	۵۹۳,۹۵۱,۶۹۷	-
۲,۹۸۶,۶۶۶	۲,۹۸۶,۶۶۶	۱۰	۱۰	۳۶۷,۶۹۳,۲۵۳	-	۳۶۷,۶۹۳,۲۵۳	-
-	-	-	۱۰	۲۳۴,۶۱۱,۱۱۵	-	۲۳۴,۶۱۱,۱۱۵	-
-	-	-	-	۳۳۴,۱۷۱,۷۹۸	-	۳۳۴,۱۷۱,۷۹۸	-
-	-	-	-	۲,۱۸۸,۸۷۲,۳۴۴,۴۷۲	-	۲,۱۸۸,۸۷۲,۳۴۴,۴۷۲	-
-	-	-	-	۲,۶۵۰,۱۷۱,۳۲۰,۳۸۶	-	۲,۶۵۰,۱۷۱,۳۲۰,۳۸۶	-

صندوق سرمایه گذاری سرآمد یازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	سود	درج سود	سپرده اسمی	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۰۷۶,۱۴۷,۹۰۳,۲۵۳	۲,۱۸۹,۳۵۵,۶۶۶,۸۴۹	۳۳۴,۱۷۱,۷۹۸	۲,۱۸۹,۵۸۹,۸۳۸,۶۴۷	-	-	-	-	-
۲,۹۳۴,۱۴۱,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰۱۸,۸۷۷,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۴۶,۸۷۴,۷۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰۹۵۱,۴۹۷,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹,۳۳۸,۳۵۶,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۳۸,۴۹۳,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۱,۴۸۳,۰۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۳۳۴,۸۷۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۵۹۷,۳۶۰,۲۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷,۳۶۰,۳۷۲,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۴۶,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۹,۳۱۵,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۰۶۴,۹۰۰,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰۸۷۴,۳۱۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۷۳۲,۳۴۰,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۰,۳۸۰,۶۶۷,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴,۷۳۲,۳۳۵,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۷۰,۴۱۰,۹۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۹۷۲,۶۰۲,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۰۴۰,۵۴۷,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۸۰,۵۴۷,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۰۰۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۹۶,۶۷۶,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۳۶,۸۵۱,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۱۲,۷۶۲,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۹۷,۱۶۶,۵۴۴,۳۲۶	۲,۱۸۹,۳۵۵,۶۶۶,۸۴۹	۳۳۴,۱۷۱,۷۹۸	۲,۱۸۹,۵۸۹,۸۳۸,۶۴۷	-	-	-	-	-

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت-۱۷۴۸۱۲۶۸۳-بلیت تجارت

سپرده بلند مدت-۱۷۴۸۱۲۷۱۳-بلیت تجارت

سپرده بلند مدت-۱۰۴۵۶۴۷۲۶-بلیت پارسبان

سپرده بلند مدت-۴۰۰۱۳۹۹۸۰۶۰۰-بلیت آینده

سپرده بلند مدت-۱۵۵۱۲۰۲۶۲۶۸۰۷۱-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۱۵۵۱۲۰۲۶۲۶۸۰۷۵-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۱۵۵۱۲۰۲۶۲۶۸۰۷۶-بلیت گردشگری

سپرده کوتاه مدت-۸۴۷۱۹۱۲۶۰-بلیت شهر

سپرده بلند مدت-۲۹۰۴۲۰۱۴۰۵۴۶۵۱-بلیت پلار گاد

سپرده بلند مدت-۱۱۰۱۰۲۳۶۲۶۸۰۷۲-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۱۱۰۱۰۲۳۶۲۶۸۰۷۴-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۷۰۰۱۰۰۲۶۶۵۰-بلیت شهر

سپرده بلند مدت-۷۰۰۱۰۰۲۳۶۲۶۸۰۷۱-بلیت شهر

کوتاه مدت-۲۴۴۴۴-۷۰۰۸۱۲۶۰۲۴۴۴-بلیت شهر

سپرده کوتاه مدت-۷۰۱۰۱۵۵۹۹۶۷۶۲۶۸۰۷۱-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۴۰۰۵۰۱۴۷۷۰۰۹-بلیت دی

سپرده بلند مدت-۱۴۲۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۱-بلیت گردشگری

بلند مدت-۴۰۰۴۱۵۳۳۷۸۲۰۰۴-بلیت

سپرده بلند مدت-۴۰۰۴۰۵۱۰۳۵۵۱۰۰۹-بلیت دی

سپرده بلند مدت-۷۴۰۰۶۲۶۸۰۷۳-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۱۵۵۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۵-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۷۴۰۰۶۲۶۸۰۷۴-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۷۰۰۸۴۷۰۰۱۲۸۲۳-بلیت شهر

سپرده بلند مدت-۱۴۰۰۵۴۶۵۲-بلیت پلار گاد

سپرده بلند مدت-۱۱۰۱۰۲۳۶۲۶۸۰۷۱-بلیت گردشگری

سپرده بلند مدت-۷۰۰۰۲۴۱۲۰۷-بلیت شهر

کوتاه سپرده تمام یکساله مرحله دوم بلیت سپه

سپرده بلند مدت-۱۷۴۸۱۲۳۸۲۹-بلیت تجارت

سپرده بلند مدت-۱۷۴۸۱۲۴۲۲۱-بلیت تجارت

سپرده بلند مدت-۱۷۴۸۱۲۴۳۵۳-بلیت تجارت

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	ریال	نرخ سود	درصد
۴۴۸,۰۳۳,۴۴۴	۱۶۷,۱۴۳,۵۱۱,۳۹۹	۱۸٪	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹
۳۶۰,۴۵۸,۸۶۳,۹۹۰	۱۲۶,۱۴۹,۳۶۹,۳۱۰	۱۸٪	-	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۱۷
۳۰۲,۱۵۷,۱۴۳	۴۰,۷۳۱,۴۳۴	۱۹٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۰۹
۸۰۸,۷۸۴,۵۰۶,۵۷۷	۲۹۳,۷۰۰,۱۹۴,۹۳۳		-		
۱۰,۷۸۹,۸۳۳,۵۹۲	۲,۹۷۰,۱۱۲,۴۵۰	۱۷٪	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۳۰
۲۰,۴۵۸,۳۳۰,۵۳۶	-	۱۵٪	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
۷۳,۵۱۱,۴۸۲,۷۴۵	۱,۸۵۷,۳۵۵,۰۶۴	۱۶٪	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
-	۱۳,۰۵۴,۸۶۶	۱۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۵
۵۶۸,۹۱۹,۸۹۲,۳۲۹	۱۱,۱۵۰,۱۸۸,۲۴۰	۱۵٪	-	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷
۱۳۳,۶۳۰,۵۹۶,۳۰۶	۳۰,۸۰۱,۹۷۲,۶۳۳	۱۵٪	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۱
۴۱۸,۹۸۳,۵۲۱,۷۵۹	۴۳۴,۳۶۸,۰۴۱,۸۵۴	۱۶٪	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷
۱۴,۱۵۹,۳۵۸,۴۷۵	-	۱۷٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۳۹۹/۰۷/۰۱
۱۳۵,۵۰۲,۵۶۷,۵۱۲	۹۷,۳۳۳,۵۱۶,۱۸۰	۱۶٪	-	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۳۹۹/۰۷/۰۸
۵۱,۶۳۹,۶۳۲,۲۶۱	۸۹,۸۹۵,۹۹۹,۸۱۸	۱۷٪	۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۳
-	۴۳۶,۱۴۴,۹۴۵,۲۱۳	۱۸٪	۲,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰
-	۸۱,۹۴۹,۷۴۴,۱۰۸	۱۷٪	۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
۱۶۳,۶۴۷,۵۶۸,۸۰۱	۳۶۲,۳۸۱,۶۴۱,۲۶۴	۱۷٪	۲,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۲۰
۱,۷۵۲,۵۱۷,۳۴۵	۲۸,۲۶۷,۷۷۲	۱۷٪	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۹
۱,۷۷۲,۹۹۵,۲۹۱,۶۶۱	۱,۵۴۸,۸۴۴,۸۳۹,۴۶۲		۷,۹۸۴,۸۰۰,۰۰۰		
۶۶۷,۰۹,۱۸۶,۸۶۵	۶۶,۴۵۳,۵۹۹,۸۶۸	۱۸٪	۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۱۰
۱۷,۱۰۳,۱۲۲,۳۵۱	۲۵۰,۹۴۸,۵۹۱	۱۹٪	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۳۰
۲۰,۴۰۰,۶,۷۳۱,۰۹۴	-	۲۰٪	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۷/۱۷
۱,۶,۵۸۷,۷۶۶,۳۱۶	-	۱۶٪	-	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۴
۳۰,۴۰۶,۸۰۶,۶۲۶	۶۶,۷۰۴,۵۴۸,۴۵۹		۳۷,۴۰۰,۰۰۰		
۲,۸۸۶,۱۸۶,۶۰۴,۸۶۴	۱,۹۰۹,۲۴۹,۵۸۲,۸۵۴		۸,۳۵۵,۲۰۰,۰۰۰		

ق مشارکت:

۱۴۰۱/۰۷/۲۹ - نت دولتی ۴-شرایط خاص
۱۴۰۱/۰۹/۱۷ - نت دولتی ۳-شرایط خاص
۱۴۰۱/۱۱/۱۳ - نت صبا اروزد لوتوس

ح

ق مراجعه:

۱۴۰۰/۰۹/۲۲ - جه سلامت کو اجدشرایط خاص
۱۴۰۰/۰۵/۲۴ - جه عام دولتی ۴-شرایط خاص
۱۴۰۱/۰۵/۲۴ - جه عام دولتی ۳-شرایط خاص
۱۴۰۰/۰۳/۲۷ - جه عام دولتی ۲-شرایط خاص
۱۴۰۰/۰۶/۰۷ - جه عام دولتی ۱-شرایط خاص
۱۴۰۰/۰۷/۲۱ - جه عام دولتی ۴-شرایط خاص
۱۴۰۱/۰۶/۰۷ - جه عام دولتی ۵-شرایط خاص
۱۴۰۲/۰۶/۱۲ - جه عام دولتی ۶-شرایط خاص
۱۴۰۱/۰۹/۰۸ - جه عام دولتی ۷-شرایط خاص
۱۴۰۲/۰۹/۲۷ - جه عام دولتی ۸-شرایط خاص
۱۴۰۴/۱۱/۲۰ - جه عام دولتی ۹-شرایط خاص
۱۴۰۳/۰۸/۱۶ - جه عام دولتی ۱۰-شرایط خاص
۱۴۰۲/۱۰/۱۶ - جه عام دولتی ۱۱-شرایط خاص
۱۴۰۰/۰۸/۲۰ - جه عام دولتی ۱۲-شرایط خاص

ج

اق اجاره:

۱۴۰۲/۱۲/۰۶ - به تالین سیهر
۱۴۰۰/۰۵/۲۳ - به تامین اجتماعی-تمدن
۱۳۹۹/۱۱/۱۸ - به دولتی آیوروش-تمدن
۱۳۹۷/۰۷/۰۴ - به لوتوس پارسیان

ح

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۹ الی ۲۱ 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 ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	ریال
۲۱-۱	۱,۰۱۴,۵۶۰,۹۷۷	۲,۰۴۶,۵۶۳,۶۲۸
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۷۶۹,۲۶۹,۷۱۵	۷۱۲,۲۶۷,۸۵۲
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۷,۸۶۴,۸۲۹,۴۷۸	۸,۹۳۹,۹۰۴,۲۴۴
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق	۳۱۳,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	-
۲۱-۲	۳۳۳,۳۳۷,۱۶۰,۱۷۰	۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴

۲۱-۱ براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه‌گذاری، 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.

۲۱-۲ درآمد تعهد پذیره نویسی مربوط به خرید قراردادی ۲ اوراق مربایحه عام دولت ۸۹ و مربایحه عام دولت ۹۴ می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
متولی	ریال	ریال
حسابرس	۱۶۵,۵۶۳,۲۵۹,۸۳۳	۲۳۶,۹۳۴,۴۴۲,۶۱۴
	۵۲۸,۱۲۳,۵۰۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۶۵,۵۹۹,۹۸۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶۶,۴۵۶,۹۸۳,۳۲۷	۲۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴

۲۳- سایر هزینه ها

هزینه نرم افزار و سایت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها	ریال	ریال
سایر هزینه ها (خدمات بانکی)	۳,۷۹۰,۷۹۹,۵۱۸	۳,۲۲۰,۳۸۸,۵۱۹
هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۲,۴۹۳,۱۵۲,۲۲۰	۲,۵۰۶,۸۴۹,۲۹۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۳۰,۳۹۱,۸۰۹	۲۵۰,۵۵۵,۶۸۱
هزینه مجامع	۵۹۸,۴۵۷,۶۵۶	۵۳۳,۴۴۹,۶۱۷
هزینه تصفیه	۳۲۶,۵۶۸,۷۸۱	۹۸,۵۷۵,۳۹۰
	۷۲,۱۵۴,۶۵۰	۵۸,۹۲۷,۲۴۳
	-	۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳
	۷,۹۱۱,۵۲۴,۶۳۴	۱۳,۴۴۳,۵۸۵,۲۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۴- سود تقسیمی

طبق بند ۳ امیدنامه 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 دارند واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۵۲۴,۶۲۷,۱۴۷,۶۳۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۵
-	۴۸۹,۷۷۹,۴۶۶,۲۲۴	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۵
-	۴۲۲,۵۲۶,۲۶۱,۹۲۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۲۵
-	۴۲۵,۱۰۵,۲۰۷,۷۳۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۵
-	۳۴۹,۱۳۲,۴۱۹,۲۵۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۲۵
-	۳۵۱,۰۲۷,۲۳۱,۱۹۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۲۵
-	۲۹۱,۰۷۲,۳۵۳,۴۳۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۵
-	۲۸۱,۲۲۶,۳۷۸,۱۲۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۵
-	۲۶۰,۵۵۰,۰۰۶,۴۸۴	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۲۵
-	۲۲۵,۱۳۰,۳۹۹,۸۹۳	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۵
-	۲۲۶,۸۶۴,۲۵۸,۳۳۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۲۵
-	۲۰۸,۴۱۵,۰۰۴,۷۵۹	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۲۵
۸۰۵,۲۴۱,۷۸۰,۹۲۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۵
۸۹۵,۲۹۹,۹۵۳,۹۷۹	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۵
۸۷۳,۰۷۵,۰۶۷,۷۸۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۲۵
۷۵۱,۲۹۷,۱۶۱,۱۶۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۷۷۹,۵۱۳,۴۷۲,۱۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۵
۷۷۵,۰۳۷,۲۱۸,۶۲۶	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۵
۷۳۹,۲۰۰,۴۵۶,۱۵۴	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۶۹۵,۴۷۷,۱۹۵,۶۷۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۵
۶۵۸,۳۷۸,۳۶۸,۵۲۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۵
۶۹۴,۲۶۰,۶۷۱,۸۱۶	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۵
۶۱۲,۴۳۱,۰۷۳,۹۷۵	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۲۵
۶۰۹,۷۳۰,۸۴۴,۱۴۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۵
۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰	۴,۰۵۵,۴۵۶,۱۳۴,۹۸۴	

۲۴-۱ مطابق با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۶ سازمان مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ برحسب محاسبات ذکر شده در ابلاغیه، روزانه تغییر ارزش ناشی از تعدیل ارزش سهام در حساب‌های صندوق ثبت و شناسایی می‌گردد و مطابق با شرایط مذکور ابلاغیه قابل پرداخت به سرمایه‌گذاران می‌باشد که در دوره مالی مذکور مبلغ ۱,۳۵۹,۴۳۳,۳۷۹,۴۵۶ ریال از این محل بین سرمایه‌گذاران تقسیم گردیده است.

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۶۰,۲۲۱,۳۹۶,۸۲۰	۱۳۱,۵۳۰,۷۹۹,۲۰۵	۲۵-۱ و ۲۵-۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی
(۴۷۱,۷۱۹,۸۳۵,۸۹۱)	(۱۹۲,۲۲۹,۰۸۸,۳۶۲)	۲۵-۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی
(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۶۰,۶۹۸,۲۸۹,۱۵۷)		

۲۵-۱- مبالغ فوق ناشی از مابه التفاوت ارزش مبنا و خالص ارزش روز هر واحد سرمایه‌گذاری می‌باشد.

۲۵-۲- مبلغ فوق بخشی از مازاد ذخیره تصفیه است که مطابق با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ به تعدیلات قیمت صدور واحد های عادی منتقل گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
سرمایه‌گذاری		سرمایه‌گذاری	
انشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	موسس	ممتاز
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	عادی
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	احسان محبی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	اکرم میرزاییان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین وهابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	حجت بهادری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	احمد کوچکی	مدیر سرمایه‌گذاری - سابق	عادی
جمع			۹۷,۵۲۵
			۱۰,۳۰۱
			۰,۰۳%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده بدهی (ریال)
کارگزاری نهایت تگر	کارگزار	خرید و فروش سهام	۴۶۹,۶۹۵,۸۹۰,۴۶۱	طی دوره	۰
کارگزاری آینده	کارگزار	خرید و فروش سهام	۳۱,۱۸۷,۲۳۶,۵۲۵,۳۸۵	طی دوره	۰
کارگزاری دنیای نوین	کارگزار	خرید و فروش سهام	۲,۳۴۳,۱۳۸,۸۰۶,۳۳۹	طی دوره	۰
کارگزاری توازن بازار	کارگزار	خرید و فروش سهام	۱,۷۱۷,۹۸۸,۹۲۸,۴۸۵	طی دوره	۱۲,۲۵۹,۳۷۹
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان	۵۲۸,۱۳۳,۵۰۹	طی دوره	۵۲۸,۱۳۳,۵۰۹
موسسه حسابرسی رایمند و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۶۵,۵۹۹,۹۸۵	طی دوره	۳۰۰,۱۸۱,۹۳۶
سیدگران سرآمد بازار	مدیر	کارمزد ارکان	۱۶۵,۵۶۳,۲۵۹,۸۳۳	طی دوره	۴۰,۷۰۶,۰۵۴,۰۰۳

معاملات با ارکان پراسانس نرخ‌های مندرج در این‌نامه و مجوزهای سازمان بورس و اوراق بهادار و با کارگزاران نیز مطابق ابلاغیه‌های سازمان و اوراق بهادار صورت گرفته است.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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