

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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	۰ صورت خالص دارایی‌ها
۳	۰ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	۰ یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۹	۵- 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 درآمد ثابت سرآمد 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 ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

سب‌گردان سرآمد بازار



با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان سرآمد بازار	بهروز زارع	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده	

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها :		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۴,۲۱۸,۵۱۰,۵۹۳,۸۴۶	۵,۲۳۱,۳۰۹,۰۲۰,۹۴۱
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰,۱۷۷,۲۶۶,۸۷۹,۵۷۳	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۲,۴۷۱
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸,۷۶۳,۱۶۵,۱۰۰,۸۰۹	۱۶,۵۶۴,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۲
۸ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵۷۵,۰۰۹,۹۱۶,۱۷۶	-
۹ حساب‌های دریافتنی	۱۱۴,۲۱۹,۳۶۷,۴۰۲	۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳
۱۰ جاری کارگزاران	۲۵,۶۵۵,۴۹۱,۱۸۳	۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱
۱۱ سایر دارایی‌ها	۳,۵۷۱,۴۷۹,۶۸۵	۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷
۱۲ موجودی نقد	۵۷,۶۶۰,۰۰۰	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰
جمع دارایی‌ها	۲۳,۸۷۷,۴۵۶,۴۸۸,۶۷۴	۴۲,۶۲۱,۷۹۳,۱۷۷,۱۷۵
بدهی‌ها :		
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۴۶,۲۹۸,۴۴۸,۴۴۱	۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳
۱۴ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳,۴۶۰,۰۰۱,۸۵,۵۵۶	۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۶۰۷,۹۹۵,۹۶۳,۴۵۳	۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶
جمع بدهی‌ها	۶۵۷,۷۵۴,۴۳۰,۴۵۰	۱,۳۵۰,۱۸۷,۴۳۱,۸۷۷
۱۶ خالص دارایی‌ها	۲۳,۲۱۹,۷۰۲,۰۵۸,۲۲۴	۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۱,۹۴۶	۱,۰۰۲,۵۰۵

سبدگردان سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مؤسسه حسابداری رازدار
(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه گذاری سرمایه بازار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

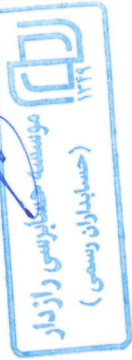
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۵۸۱,۵۵۶,۸۷۰	۴۳۶,۹۲۵,۹۳۶,۳۴۵	(۷۰,۳۳۶,۹۱۳,۰۳۰)	۱۷			درآمدها:
۱,۱۹۸,۷۰۹,۲۰۷,۷۹۰	۱,۲۴۶,۶۴۱,۰۰۸,۳۲۱	(۱۸۹,۴۸۲,۳۲۴,۷۲۸)	۱۸			سود فروش اوراق بهادار
۳۲۹,۷۸۰,۵۲۱,۱۵۷	۴۲,۶۵۸,۶۷۲,۲۷۰	۴۶,۳۵۲,۱۵۸,۱۶۳	۱۹			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۲۵۱,۰۰۷,۶۹۲,۳۸۴	۵,۴۵۹,۷۹۱,۵۲۴,۷۶۷	۳,۳۹۹,۵۸۰,۱۵۸,۰۸۳	۲۰			سود سهام
۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴	۱۳,۳۷۹,۴۶۵,۴۳۸	۳۳۲,۸۴۰,۱۹۰,۸۵۶	۲۱			سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۱۹۷,۰۰۸,۷۱۳,۹۲۵	۷,۱۹۹,۲۹۶,۶۰۷,۱۹۱	۳,۵۱۹,۰۵۳,۲۶۹,۳۴۴				سایر درآمدها
						جمع درآمدها
(۳۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴)	(۱۷۴,۸۲۵,۱۴۳,۳۹۸)	(۱۳۹,۱۰۸,۸۸۳,۸۸۱)	۲۲			هزینه ها:
(۱۳,۴۴۳,۵۸۵,۲۲۳)	(۱۰,۸۱۶,۷۶۱,۳۱۱)	(۵,۷۹۲,۵۹۱,۴۶۴)	۲۳			هزینه کارمزد اکران
(۳۵۱,۰۷۸,۰۳۷,۸۳۷)	(۱۸۵,۶۴۱,۸۸۴,۵۰۹)	(۱۴۴,۹۰۱,۴۷۴,۳۴۵)				سایر هزینه ها
۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۷,۰۱۳,۶۵۴,۷۲۲,۶۸۲	۳,۳۷۴,۱۵۱,۷۹۴,۹۹۹				جمع هزینه ها
۱۸,۵۳٪	۱۴٪	۱۱,۱۱٪				سود خالص
۲۱,۸۲٪	۱۴,۱٪	۱۴,۵٪				بازده میانگین سرمایه گذاری دوره سال (۱)
						بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال (۲)

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره / سال

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



صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 قنبر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴. کدپستی ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷.

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 پاکنژاد، خ حیدریان (آسمان سوم)، پلاک ۱۵ کدپستی ۱۹۹۸۱۴۶۶۱۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲- در آمد 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.

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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه 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
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	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی است
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 براینکه 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:

ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۱	۰.۰۰۰۰۶	۰.۰۰۰۰۰۲

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.

۵-۴- 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 ± 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 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 بادرآمدهای 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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۱۰/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴۰٪	۱,۷۰۵,۱۳۲,۵۲۵,۱۸۲	۸۶۲,۴۸۴,۲۸۴,۸۴۹	۷,۲٪	۱,۷۲۳,۱۸۶,۴۵۲,۹۳۷	استخراج کانه‌های فلزی
۰,۸٪	۳۳۸,۷۱۹,۳۱۸,۹۱۵	۳۲۲,۹۲۰,۶۷۱,۵۷۵	۱,۱٪	۲۵۴,۱۸۸,۱۶۲,۰۷۵	اطلاعات و ارتباطات
۰,۳٪	۱۴۴,۵۶۷,۳۷۵,۴۳۵	۱۵۹,۷۹۷,۶۲۷,۷۰۴	۰,۰٪	-	بانکها و موسسات اعتباری
۰,۴٪	۱۵۱,۴۵۰,۲۷۱,۰۴۱	۲۹,۵۸۳,۷۰۲,۶۳۱	۰,۴٪	۱۰۶,۳۵۴,۴۰۳,۵۵۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰,۰٪	-	-	۰,۳٪	۴۵,۸۸۴,۵۵۲,۷۶۰	خودرو و ساخت قطعات
۰,۰٪	۱,۰۴۲,۴۲۵,۳۹۲	۱,۳۲۱,۲۵۲,۲۶۹	۰,۰٪	۳,۷۰۱,۱۱۴,۸۲۳	زراعت و خدمات وابسته
۰,۰٪	۶۸۹۷,۴۴۱,۳۵۹	۵,۹۷۲,۸۲۴,۴۷۶	۰,۰٪	-	ساخت محصولات فلزی
۰,۰٪	۱۲,۳۰۱,۸۷۵,۰۹۹	۱۲,۸۶۷,۶۰۷,۷۴۷	۰,۰٪	-	سایر واسطه‌گرهای مالی
۰,۱٪	۶۰,۴۶۸,۷۲۱,۱۳۵	۵۲,۲۵۸,۵۳۶,۳۳۸	۰,۱٪	۲۴,۰۹۲,۲۶۴,۹۶۷	سرمایه‌گذاریها
۰,۱٪	۴۶,۴۷۹,۹۳۱,۰۲۵	۲۸,۵۱۲,۳۹۲,۷۹۰	۰,۰٪	-	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰,۶٪	۲۶۳,۹۲۳,۰۷۸,۸۳۴	۳۵۱,۶۴۶,۹۶۶,۸۹۹	۰,۸٪	۱۹۷,۲۸۳,۱۳۹,۱۸۸	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰,۱٪	۵۹,۱۸۶,۱۷۳,۴۸۷	۱۰۰,۲۸۰,۹۲۵,۸۶۷	۰,۰٪	۲۸۸,۱۴۹,۷۹۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۴,۰٪	۱,۶۹۱,۹۴۵,۰۲۸,۹۱۱	۷۹۲,۷۰۵,۵۱۰,۵۰۸	۴,۸٪	۱,۱۳۶,۳۱۲,۰۶۱,۰۶۸	فلزات اساسی
۰,۳٪	۹۵,۷۸۰,۴۳۹,۵۲۱	۸۵,۴۵۱,۷۲۹,۱۵۸	۰,۰٪	-	ماشین‌آلات و تجهیزات
۰,۹٪	۳۷۳,۵۳۱,۸۱۹,۴۳۰	۲۷۳,۷۹۳,۷۶۶,۱۸۳	۱,۵٪	۳۶۶,۹۳۴,۳۲۱,۴۰۹	محصولات شیمیایی
۰,۱٪	۳۱,۴۵۷,۰۵۶,۸۴۳	۴۰,۷۲۳,۷۶۰,۰۱۲	۰,۶٪	۱۳۸,۸۲۹,۵۲۰,۰۲۵	مخابرات
۰,۱٪	۵۶,۹۵۵,۶۰۴,۵۳۲	۳۲,۱۰۶,۶۱۸,۳۹۰	۰,۳٪	۵۶,۷۵۳,۴۱۷,۴۵۴	مواد و محصولات دارویی
۰,۴٪	۱۹۱,۴۶۹,۹۳۴,۸۰۰	۲۱۱,۱۹۱,۳۳۰,۳۳۴	۰,۷٪	۱۶۴,۷۰۳,۰۳۲,۷۹۴	هتل و رستوران
۱۲,۲۷٪	۵,۲۳۱,۳۰۹,۰۳۰,۹۴۱	۳,۳۵۳,۵۱۹,۵۰۶,۷۳۰	۱۷,۶۷٪	۴,۳۱۸,۵۱۰,۵۹۳,۸۴۶	

۵-۲- اوراق تبعی صندوق به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	تاریخ سررسید	قیمت تعدیل شده		قیمت بازار		نام شرکت سرمایه‌پذیر
		ریال	ریال	ریال	ریال	
اختیار فروش حمایتی	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۸,۷۵۸	۷,۵۷۸,۰۰۰	۲۱,۴۵۰	۱۷۲,۴۲۵	سپید ماکیان

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۷-۱	۴۶۳۰۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴
اوراق اجاره	۷-۲	۴۷۶,۸۴۸,۳۴۸,۱۴۴
اوراق مرابحه	۷-۳	۱۱,۴۵۷,۱۳۷,۱۲۴,۴۷۴
		۸,۳۹۰,۵۸۴,۰۲۲,۴۶۶
		۸,۷۶۳,۱۶۵,۱۰۰,۸۰۹

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی
		درصد	ریال
منفعت صبا ارنولد لوتوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	-
منفعت دولتی ۴ شرایط خاص ۱۴۰۱-۰۷-۲۹		-	-
منفعت دولت ۶-۷-۱۰۹		-	-
		-	-
		۰٪	۰

۷-۲- اوراق اجاره:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه
	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸٪	۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۴,۸۷۰,۶۶۳
	-	-	-
	۱,۵۶٪	۳۷۲,۵۸۱,۰۷۸,۲۶۳	۹,۶۵۴,۸۷۰,۶۶۳
	۱,۱۲٪	۴۷۶,۸۴۸,۳۴۸,۱۴۴	

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۷-۳- اوراق مرابحه:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
-	۰٪	-	۰٪	۲۱۳,۸۲۶,۲۶۶	۹٪	۹,۶۵۵,۲۴۰	۱۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴,۰۲۱,۳۱۷	۱۵٪
-	۰٪	-	۰٪	۳۰,۸۷۴,۰۷۷,۵۵۹	۹٪	۶۹,۳۸۹,۶۷۷,۸۵۱	۱۸٪	۲,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴,۰۴۱,۱۲۰	۱۸٪
۳,۰۶۲,۱۰۸,۲۸۱,۳۳۰	۷٪	۳,۰۶۲,۱۰۸,۲۸۱,۳۳۰	۱۳٪	۲,۸۶۴,۹۳۳,۱۱۶,۲۶۰	۱۳٪	۹,۷۴۴,۸۸۹,۶۵۹	۱۶٪	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴,۰۱۰,۶۰۷	۱۶٪
۲,۳۰۱,۱۳۸,۶۳۳,۵۵۴	۵٪	۲,۳۰۱,۱۳۸,۶۳۳,۵۵۴	۱۰٪	۲,۴۰۵,۷۳۳,۵۳۲,۹۶۶	۱۰٪	۹۹,۵۳۳,۷۷۷,۸۶۵	۱۷٪	۲,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴,۰۷۱,۰۱۶	۱۷٪
۱,۲۰۳,۱۳۰,۳۲۹,۸۲۹	۳٪	۱,۲۰۳,۱۳۰,۳۲۹,۸۲۹	۰٪	(۳۸۲)	۰٪	(۳۸۲)	۰٪	-	۰٪	۱۴,۰۱۰,۹۰۸	۰٪
-	۰٪	-	۰٪	۴۶۸,۵۲۸,۴۷۶,۸۹۸	۷٪	۲۹,۵۹۷,۵۰۴,۳۷۲	۱۷٪	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴,۰۲۱,۸۱۶	۱۷٪
۵۱۰,۸۷۴,۷۴۰,۱۰۱	۱٪	۵۱۰,۸۷۴,۷۴۰,۱۰۱	۰٪	۵۴۵,۷۵۸,۳۰۴,۴۶۹	۰٪	۳۷,۳۲۳,۷۸۸,۵۸۹	۱۷٪	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴,۰۲۱,۹۱۷	۱۷٪
۶۴,۴۲۴,۷۵۸,۱۷۵	۰٪	۶۴,۴۲۴,۷۵۸,۱۷۵	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
۳,۷۸۳,۰۸۵,۹۴۹,۳۲۸	۷٪	۳,۷۸۳,۰۸۵,۹۴۹,۳۲۸	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
۱,۰۵۸,۰۰۰,۴۰۴,۲۷۳,۵	۳٪	۱,۰۵۸,۰۰۰,۴۰۴,۲۷۳,۵	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
۴۶۳,۳۳۴,۸۸۶,۹۲۶	۱٪	۴۶۳,۳۳۴,۸۸۶,۹۲۶	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
۱۱۰,۳۶۰,۸۲,۵۶۶	۰٪	۱۱۰,۳۶۰,۸۲,۵۶۶	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪	-	۰٪
۱۱,۴۵۷,۱۷۷,۱۲۴,۴۷۴	۳۷٪	۱۱,۴۵۷,۱۷۷,۱۲۴,۴۷۴	۳۵,۱۲٪	۸,۳۹۰,۵۸۲,۰۲۲,۴۶۶	۳۳,۲۶۹۹,۵۱۳,۲۹۴	۷,۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-

۷-۳-۱- اوراقی که که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تبدیل شده به شرح ذیل است:

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش پایلو	قیمت تبدیل شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
تاریخ سررسید	تعداد	ارزش پایلو	قیمت تبدیل شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۹,۳۲۸	۲,۰۸۷,۴۰۷,۶۵۴,۸۴۱	۰٪	۰٪	۲,۰۸۷,۴۰۷,۶۵۴,۸۴۱	۰٪	۰٪	۰٪
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۲,۷۱۱,۶۰۰	۹۸۸,۸۰۰	۱,۰۱۹,۸۷۷	۲,۶۶۴,۹۳۱,۹۸۷,۲۹۸	۰٪	۰٪	۲,۶۶۴,۹۳۱,۹۸۷,۲۹۸	۰٪	۰٪	۰٪
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۲,۱۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۱,۳۹۰	۲,۴۰۵,۷۳۳,۴۲۸,۱۶۶	۰٪	۰٪	۲,۴۰۵,۷۳۳,۴۲۸,۱۶۶	۰٪	۰٪	۰٪
۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۴۸۵,۰۰۰	۹۵۵,۰۰۰	۹۰۵,۱۹۷	۴۶۸,۵۲۸,۴۵۵,۰۱۲	۰٪	۰٪	۴۶۸,۵۲۸,۴۵۵,۰۱۲	۰٪	۰٪	۰٪
۱۴۰۱/۰۹/۰۸	-	۹۹۹,۹۹۰	-	-۳۸۱	۰٪	۰٪	-۳۸۱	۰٪	۰٪	۰٪

۸- سرمایه گذاری در سپرده کالایی به تفکیک ناشر

تاریخ سررسید	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
تاریخ سررسید	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	درصد	درصد	ریال	درصد	درصد
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۹۳,۹۱۹,۸۶,۸۶	۹۱,۳۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۳٪	۰,۳٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۹۳,۹۷۱,۸۲۷,۷۹۶	۹۱,۳۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۳٪	۰,۳٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۱,۱۳۶,۶۳۹,۹۹۸	۱۰,۹۵۵,۱۱۴,۴۷۲	۰,۵٪	۰,۵٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۹۳,۹۷۰,۸۲۳,۷۶۴	۹۰,۵۱۸,۹۸۱,۸۰۰	۰,۳٪	۰,۳٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۲۳۲,۹۵۳,۶۶۴,۱۸۰	۲۳۲,۵۵۵,۵۶۳,۹۰۴	۰,۹٪	۰,۹٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۶۰,۳۲۵,۶۹۱,۱۳۴	۵۸,۴۱۹,۲۵۶,۰۰۰	۰,۲٪	۰,۲٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۵۸۶,۳۷۷,۰۳۱,۹۵۸	۵۷۵,۰۰۹,۹۱۶,۱۷۶	۲,۴٪	۲,۴٪	-	۰٪	۰٪	-	۰٪	۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۷۹,۵۵۶,۸۷۱,۴۰۴	۱۱۳,۲۷۰,۱۰۵,۶۱۵	(۴۶۷,۶۴۵,۹۶۰)	مختلف	۱۱۳,۷۳۷,۷۵۱,۵۷۵
۲۷۳,۰۶۴,۸۰۴,۹۱۹	۹۴۹,۲۶۱,۷۸۷	(۹,۲۳۱,۹۹۳)	۲۵٪	۹۵۸,۴۹۳,۷۸۰
۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	۱۱۴,۲۱۹,۳۶۷,۴۰۲	(۴۷۶,۸۷۷,۹۵۳)		۱۱۴,۶۹۶,۲۴۵,۳۵۵

سود دریافتنی سپرده های بانکی و گو
 سود سهام دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۶۹,۶۶۹,۵۸۹,۰۴۱	(۴۶۹,۶۶۹,۵۸۹,۰۴۱)	-
۸,۷۳۷,۱۲۳	۲۹,۷۷۳,۲۶۲,۲۹۵,۲۰۱	(۲۹,۷۴۷,۶۱۵,۵۴۰,۹۷۸)	۲۵,۶۵۵,۴۹۱,۳۴۶
۱,۸۲۰,۱۱۷,۷۲۸	۲,۳۴۳,۱۳۸,۸۰۶,۰۷۶	(۲,۳۴۴,۹۵۸,۹۲۳,۹۶۷)	(۱۶۳)
-	۵۳,۴۷۹,۷۳۱,۵۴۲	(۵۳,۴۷۹,۷۳۱,۵۴۲)	-
۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	۳۲,۶۳۹,۵۵۰,۴۲۱,۸۶۰	(۳۲,۶۱۵,۷۲۳,۷۸۵,۵۲۸)	۲۵,۶۵۵,۴۹۱,۱۸۳

کارگزاری شهر
 نهایت نگر
 بانک آینده
 دنیای نوین

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار، برگزاری مجامع و مخارج ثبت و نظارت برصندوق ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار، مجامع و مخارج ثبت و نظارت برصندوق ها ۱ سال می باشد.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
مالی	مالی	مالی	مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۲,۱۵۴,۶۵۰	(۵۰,۱۷۵,۲۰۴)	۲۱,۹۷۹,۴۴۶
۱,۷۹۱,۷۸۲,۰۴۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۳۰,۲۲۰,۳۵۲)	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۶۴۰,۶۶۷)	۱۱۸,۳۵۹,۳۳۳
۶۷۷,۴۶۷,۸۳۷	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۷۶۴,۴۸۸,۶۱۹)	۹۳۷,۵۷۹,۲۱۸
۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۴,۲۲۱,۷۵۴,۶۵۰	(۳,۱۱۹,۵۲۴,۸۴۲)	۳,۵۷۱,۴۷۹,۶۸۵

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج نرم افزار و سایت

۱۲- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
			مبلغ	مبلغ
			ریال	ریال
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	-	۹۹,۶۳۰,۰۰۰
شهر	جاری	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰۴۳۳۵۱۰	۲۷,۶۶۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
آینده	قرض الحسنه	۳۰۱۹۶۷۳۳۰۰۰۳	-	۳۰۱,۷۵۳,۳۰۰
گردشگری	جاری	۱۵۲۷۱۶۲۶۸۰۷۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پاسارگاد	جاری	۲۷۰۱۱۰۱۴۰۵۴۶۳۵۱	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
			۵۷,۶۶۰,۰۰۰	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹,۷۸۹,۳۹۸,۴۴۵	۴۵,۷۵۲,۷۱۲,۹۱۵	مدیر صندوق
۲۷۶,۲۲۹,۵۰۹	۳۷۲,۶۰۲,۷۳۹	متولی
۱۴۱,۴۷۸,۳۳۹	۱۷۳,۱۳۲,۷۸۷	حسابرس
۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳	۴۶,۲۹۸,۴۴۸,۴۴۱	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹۱۰,۲۰۹,۱۶۴	۳,۱۴۲,۲۱۵,۹۱۳	بابت واحدهای ابطال شده
۲۰,۲۱۳,۵۵۸	۱۴,۸۱۴,۶۲۲	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۱۳۶,۳۸۰,۱۶۶	۳۰۲,۹۸۸,۰۲۱	بدهی بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸	۳,۴۶۰,۰۱۸,۵۵۶	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۱۹,۰۲۱,۰۸۲,۶۲۸	۵۸۳,۰۷۰,۶۷۳,۰۲۹	۱۴-۱	ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام
۴۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹	۲۳,۱۸۲,۴۲۴,۷۸۳		ذخیره تصفیه
۱,۴۰۱,۳۵۰,۳۷۷	۱,۷۱۵,۴۱۵,۴۴۷		بدهی بابت نگهداری و تاسیس صندوق
۷۸۶,۵۲۰,۰۶۲	۲۷,۴۵۰,۱۹۴	۱۴-۲	وجوه واریزی نامشخص
۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶	۶۰۷,۹۹۵,۹۶۳,۴۵۳		

۱۵-۱- مانده بدهی فوق ناشی از ذخیره‌گیری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

۱۵-۲- مانده بدهی فوق ناشی از واریزی برخی سرمایه‌گذاران بابت صدور واحد می‌باشد که به علت مغایرت برخی اطلاعات آنها و یا مشخص نبودن واریز کننده مبلغ به حساب واریزی نامشخص منتقل شده است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱,۲۶۱,۵۸۰,۶۹۳,۴۲۲	۲۳,۲۰۹,۶۸۲,۵۹۶,۳۷۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۲۵,۰۵۱,۸۷۷	۱۰,۰۱۹,۴۶۱,۸۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸	۲۳,۲۱۹,۷۰۲,۰۵۸,۲۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۶۰۰۰۷۸۳۰۱,۴۹۰	۱۷۴۸۰۳۰,۶۵,۹۶۰	۳۲,۷۴۴,۸۸۹,۰۴۷	۱۷-۱
-	۱۱۶,۳۰۲,۱۵۷,۰۹۰	(۵,۷۰۱,۰۳۷,۲۳۶)	۱۷-۲
(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	(۱۰,۴۰۲,۶۵۷,۲۷۳)	-	۱۷-۳
۳۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	۳۴۰,۳۴۳,۳۷۰,۵۶۷	(۹۷,۲۸۰,۷۶۴,۸۴۱)	۱۷-۴
۴۰۵,۸۱۲,۵۵۶,۸۷۰	۴۳۶,۹۲۵,۹۳۶,۳۴۵	(۷۰,۲۳۶,۹۱۳,۰۳۰)	

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	کامرزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۹۸۸,۵۴۱,۲۹۸	۱۰,۷۶۷,۱۶۳,۵۱۷	(۱,۷۱۵,۴۲۰,۱۹۷)	(۳۲۵,۶۷۲,۹۱۲)	(۳۲۵,۸۲۶,۵۶۸,۲۰۷)	-	۳۴۱,۰۴۲,۹۶۳,۹۹۱	توسعه‌مصارف و فزاین
-	۵۰,۵۳۶,۱۲۰,۰۲۲	(۶۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۸۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۱۸,۴۱۵,۰۷۵)	-	۵۰۰,۰۰۰	پرتویشی زاگرس
-	۴,۸۴۵,۴۴۷,۷۵۱	(۷۱۲,۴۷۶,۶۰۳)	(۱۳۵,۲۶۹,۲۸۷)	(۳۶,۲۸۸,۳۲۵,۲۵۷)	-	۱۴۱,۶۴۷,۵۰۳,۹۴۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۲,۶۹۷,۰۶۸,۸۶۳	(۳۱۶,۹۴۴,۱۳۵)	(۶۰,۳۱۸,۱۷۴)	(۵۸,۶۰۷,۳۷۹,۵۶۶)	-	۶۳۰,۱۱,۶۹۴,۵۰۶	تلبین سرمایه بانک ملت
-	۲,۶۵۰,۳۵۵,۶۰۰	(۴۷۰,۶۷۱,۸۲۸)	(۸۹,۴۲۷,۰۰۳)	(۱۲۰,۷۱۰,۲۴۷,۰۳۶)	-	۹۳,۵۷۴,۲۸۶,۹۴۰	پالایش نفت اسفهان
-	۲,۱۳۸,۱۵۶,۹۷۸	(۴۲۹,۲۲۲,۵۸۹)	(۸۱,۵۵۲,۰۴۹)	(۵۱,۲۰۲,۰۷,۶۹۸)	-	۸۵,۲۳۴,۱۶۰,۲۳۲	تراکتورسازی ایران
-	۱,۶۱۹,۸۳۹,۳۲۹	(۲۸۷,۸۳۷,۱۱۹)	(۵۴,۶۸۸,۶۹۹)	(۶۶,۲۵۶,۲۱۶,۷۷۳)	-	۵۷,۲۲۴,۹۱۰,۳۷۶	پالایش نفت تهران
-	۱,۵۳۸,۵۲۴,۴۷۶	(۱۶۳,۷۰۹,۶۷۸)	(۳۱,۱۰۴,۵۶۴)	(۲۵,۸۱۴,۵۳۸,۸۷۷)	-	۳۲,۵۴۷,۱۳۱,۵۸۹	ریل پردارسیر
-	۱,۵۱۰,۸۲۵,۶۷۷	(۲۸۲,۲۳۱,۶۴۸)	(۵۲,۶۲۳,۷۷۷)	(۴۹,۱۲۰,۳۰۵,۶۸۳)	-	۵۶,۱۱۰,۴۷۷,۹۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱,۵۰۰,۱۷۸,۸۱۹	(۵۳۳,۱۸۱,۷۰۷)	(۱۰۱,۲۰۳,۷۲۳)	(۹۲,۸۵۹,۸۹۳,۲۶۰)	-	۱۰۶,۰۰۱,۸۷۴,۹۶۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱,۲۹۲,۱۵۰,۰۰۷	(۲۲۸,۲۷۶,۶۷۳)	(۴۳,۳۷۲,۵۰۴)	(۴۷,۵۹۱,۸۵۸,۳۲۴)	-	۴۵,۳۸۲,۶۸۷,۳۲۶	بانک اقتصاد نوین
-	۱,۱۸۷,۲۵۸,۴۶۳	(۲۶۱,۹۱۲,۸۲۳)	(۴۹,۹۵۳,۰۲۴)	(۳۹,۱۵۶,۹۶۰,۰۷۰)	-	۵۲,۲۶۹,۹۰۹,۳۹۳	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳,۵۵۵,۱۰۴,۳۹۱)	۱,۰۸۵,۲۸۷,۵۵۷	(۱۷۰,۱۲۹,۸۶۳)	(۳۲,۳۲۶,۱۹۳)	(۲۲,۷۸۲,۵۱۲,۱۴۹)	-	۳۳,۸۲۵,۵۱۴,۰۶۵	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۷۷۲,۵۵۶,۳۸۹)	۱,۰۳۸,۸۲۹,۷۹۹	(۱۵۲,۸۷۰,۱۷۵)	(۴۹,۲۳۵,۲۸۳)	(۲۸,۴۴۰,۴۲۳,۴۵۴)	-	۳۰,۵۹۰,۹۳۰,۳۱۲	پرتویشی بوملی سینا
-	۹۰,۶۳۹,۰۷۱	(۸۹,۴۲۴,۳۷۵)	(۱۶,۹۹۰,۴۷۸)	(۱۳,۴۱۶,۶۹۱,۸۹۴)	-	۱۷,۷۷۸,۴۶۳,۸۴۷	پرتویشی نوری
-	۸۲۵,۶۶۲,۲۷۸	(۱۰۰,۰۱۲,۰۶۶)	(۱۹,۰۰۱,۵۴۰)	(۲۰,۴۹۸,۴۱۳,۵۰۹)	-	۱۹,۸۸۲,۴۰۴,۵۵۴	ریل سیر کوثر
(۶,۵۷۴,۴۹۱,۴۷۵)	۸۲۳,۵۷۰,۲۹۰	(۱۷۰,۳۳۱,۷۶۳)	(۳۷,۰۴۰,۸۶۷)	(۲۸,۲۹۰,۸۸۵,۳۰۰)	-	۲۸,۲۹۴,۹۹۷,۳۷۰	بانک ملت
-	۸۲۵,۳۸۹,۸۲۷	(۲۶۹,۹۸۹,۹۹۵)	(۴۶,۹۷۷,۶۱۰)	(۳۲,۹۰۵,۸۶۴,۰۷۷)	-	۴۹,۱۰۴,۰۹۱,۳۲۵	فولاد خوزستان
-	۵۹۷,۵۰۴,۸۱۲	(۶۳,۵۵۹,۱۹۹)	(۱۲,۰۵۵,۹۱۷)	(۴,۸۹۴,۶۱۷,۲۴۴)	-	۱۲,۶۱۵,۳۳۹,۹۱۶	توسعه سامان ی نرم افزاری تکین
-	۴۱,۹۲۲,۷۲۹,۲۱۴	(۷۰,۲۶۶,۰۴۴۵)	(۱,۳۰۹,۸۶۴,۰۱۲)	(۱,۱۲۵,۹۰۹,۱۱۳,۰۷۴)	-	۱,۳۶۹,۹۸۳,۸۵۵,۱۸۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود(ازای) فروش	سود(ازای) فروش	سود(ازای) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۹۹۰,۳۱۰,۰۰۹)	۴۲,۹۲۲,۷۲۹,۲۱۴	۸,۹۸۸,۵۴۱,۲۹۸	(۷,۰۲۶,۶۰۰,۴۴۵)	(۱,۳۰۹,۸۶۴,۰۱۳)	(۱,۱۲۵,۹۰۶,۱۱۳,۰۷۴)	-	۱,۳۹۶,۹۸۳,۸۵۵,۱۸۷	۰	نقل از صفحه قبل
۶,۴۶۵,۲۱۸,۸۵۸	۵۵۹,۶۶۷,۶۶۵	-	(۶۷,۳۴۸,۳۱۲)	(۱۲,۷۹۶,۰۷۲)	(۱۳,۱۶۳,۴۱۰,۸۰۱)	-	۱۳,۳۸۹,۵۳۱,۰۵۶	۲,۰۱۸,۶۱۰	سرمایه گذاری پارس توشه
-	۳۷۸,۰۹۱,۱۶۵	-	(۶۷,۱۶۸,۶۶۶)	(۱۲,۷۶۸,۸۸۲)	(۸,۳۰۲,۸۳,۶۶۶)	-	۱۳,۳۵۳,۷۶۳,۹۱۶	۴۵۹,۲۱۴	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۳۲)	۳۰,۲۸۷,۳۰۹	(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۳۲)	(۱,۶۴۰,۱۶۴,۱۱۱)	(۳۱۱,۶۳۰,۰۴۱)	(۳۹۴,۸۰۵,۴۴۲,۱۰۰)	-	۳۲۶,۰۸۱,۰۷۵,۱۴۸	۲۳,۵۹۹,۴۸۷	ملی صنایع مس ایران
-	۲۰,۴۵۹,۶۳۹	-	(۱,۴۱۱,۶۷۶)	(۳۴۸,۲۱۳)	(۱,۱۵۳,۳۸۶,۳۷۳)	-	۲۸۰,۶۵۵,۶۹۱	۶۶,۷۴۶	سرمایه گذاری هلمون صبا
-	۱۴,۰۰۳,۸۶۱	-	(۵۸۰,۷۷۶,۳۷۱)	(۱۱,۰۳۴,۵۴۵)	(۱۲,۳۳۳,۷۶۳,۱۸۳)	-	۱۱,۵۲۶,۲۶۴,۶۳۴	۱,۵۳۵,۴۲۳	لیزینگ صنعت و معدن
-	(۴۱۱,۵۰۸)	-	(۴,۳۹۶,۷۸۱)	(۸۱۶,۳۶۶)	(۷۲۶,۷۸۳,۷۳۹)	-	۸۵۴,۲۴۳,۴۲۳	۲۳,۳۰۰	آریان کیمیا تک
-	(۷,۸۸۳,۵۳۳)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۹,۹۸۶)	۳,۵۸۷,۲۴۰,۰۰۹	-	۹۹۴,۰۵۰,۰۱۴	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۲۰,۸۴۰,۴۵۵)	-	(۹,۸۳۵,۳۷۷)	(۱,۸۶۸,۶۹۲)	(۳,۷۳۸,۹۸۹,۲۴۰)	-	۱,۹۵۵,۳۵۱,۷۴۱	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	(۸۹,۱۶۳,۶۸۹)	-	(۳۳۱,۴۸۸,۶۰۶)	(۴۳,۹۸۲,۶۸۲)	(۹,۱۰۲,۷۵۱,۱۵۷)	-	۴۶۰,۳۲۱,۸۵۷۲	۲,۰۳۴,۷۷۵	فراوری معدنی ایال کانی پارس
۴۲,۹۲۰,۴۳۸	(۶۶,۳۸۲,۶۶۶)	-	(۱۴,۷۱۸,۶۶۳)	(۴,۷۹۶,۶۴۷)	(۳,۰۰۵,۰۷۵,۵۵۵)	-	۲,۹۱۶,۲۱۹,۶۹۹	۷۱۷,۱۴۵	گمدینت ارزش سرمایه ص ب کشور
-	(۱۲۳,۹۷۷,۳۴۴)	-	(۱۵۹,۴۴۴,۶۷۶)	(۳۰,۲۹۴,۲۴۳)	(۳۱,۶۴۳,۸۸۱,۳۵۳)	-	۳۱,۶۹۹,۱۹۸,۳۲۱	۲,۲۶۳,۸۸۳	سرمایه گذاری ملی ایران
-	(۵۷۰,۶۰۶,۳۱۱)	-	(۳۳۶,۰۱۹,۸۴۶)	(۶۳,۸۴۳,۴۳۵)	(۶۷,۸۴۳,۷۵۶,۷۳۴)	-	۶۶,۸۰۴,۱۱۵,۳۱۹	۴,۴۹۰,۰۰۰	پلک پاسارگاد
-	(۱,۰۳۰,۹۵۷,۳۶۴)	-	(۴۹۶,۸۷۰,۰۲۸)	(۵۶,۴۰۴,۶۵۰)	(۳۶,۶۴۴,۱۷۸,۱۰۹)	-	۵۹,۰۲۰,۷۴۵,۷۷۲	۶,۰۰۵,۷۵۴	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱,۲۶۹,۶۲۹,۳۱۵)	-	(۱,۸۷۵,۹۲۶,۳۷۹)	(۱۵۵,۹۷۹,۶۳۵)	(۳۳۹,۳۰۹,۲۴۹,۳۱۰)	-	۳۷۲,۱۵۳,۳۷۰,۱۷۶	۲۵,۷۵۴,۳۵۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۲۳۳,۲۴۴,۶۲۸)	(۲۰,۰۷۶,۶۶۰,۱۱۲)	-	(۲۲۲,۶۰۱,۱۱۷)	(۴۲,۴۹۳,۲۳۷)	(۶۶,۴۱۵,۰۳۶,۶۷۱)	-	۴۴,۲۵۵,۳۳۸,۵۲۶	۳,۵۸۸,۴۹۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۹۶,۷۶۶,۵۲۱	(۶,۱۴۵,۸۳۳,۱۴۹)	-	(۳۹۵,۲۸۹,۷۹۲)	(۷۵,۱۰۴,۶۰۳)	(۹۵,۶۲۵,۰۸۲,۳۷۷)	-	۷۸,۵۸۷,۵۷۵,۶۸۵	۸,۱۷۳,۲۶۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۸۱۵,۸۴۲,۶۴۵	-	-	ذخیره تغییر ارزش سهام
(۷۱,۱۵۶,۰۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۹,۳۳۰,۶۶۳,۹۹۳	-	۱,۲۷۵,۴۰۹,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	گروه مین
۹۶۵,۹۱۵,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پوتان
۲,۴۲۴,۰۱۸,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	پلک تجارت
(۵,۳۲۸,۱۹۵,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۳۹,۵۵۶,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران رقام
(۲,۰۹۵,۶۰۰,۷۳۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱,۰۷۴,۴۲۸,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش
۴۳,۴۹۹,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۲۲۱,۲۰۳,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ کار آفرین
(۳۹,۵۷۲,۶۵۹,۳۰۰)	۳۲,۷۴۴,۸۸۹,۴۰۷	(۴۱,۸۸۶,۵۲۲,۷۵۰)	(۱۲,۴۱۲,۲۶۱,۳۳۶)	(۱۲,۳۲۸,۶۸۱,۶۴۱)	(۳,۰۷۵,۸۰۱,۹۸۱,۳۱۱)	۳۴۴,۸۱۵,۸۴۲,۶۴۵	۳,۴۶۲,۹۰۷,۶۶۲,۸۰۰	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری در امدت‌تایب سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۹,۵۷۳,۶۵۹,۳۰۰	۳۲,۷۲۴,۸۸۹,۰۴۷	(۱۲,۴۱۲,۶۶۱,۳۴۶)	(۳,۱۳۲,۶۸۸,۶۴۱)	(۳۰,۷۵۸,۰۹۸,۱۳۱)	۳۴۴,۸۱۵,۸۴۲,۶۴۵	۲,۴۶۷,۹۰۷,۶۶۲,۸۹۰	۰
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱,۸۴۳,۵۱۴,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۰,۶۱۸,۴۸۶,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۱۰,۲۸۸,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۲۴۱,۵۸۲,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱۱,۶۳۸,۲۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰,۱۱۶,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۶۷۸,۵۲۳,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳۶,۸۶۰,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲۱,۸۸۳,۵۱۸,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۶۰,۷۸۰,۳۰۱,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-

نقل از صفحه قبل

مالیاتی سازی اراک

پتروشیمی پارس

توسعه معادن روی ایران

نفت سپاهان

سایپا

تامین سرمایه آمین

آتی‌داده پرداز

سرمایه‌گذاری مالی سپهرصادرات

اختیار فسل - ۱۳۹۱/۰۸/۰۶-۸۰۰۰۰

۱۷-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	-	(۶۰,۶۸۰,۲۶۳,۴۸۵)	-	-	-	۲,۸۸۰,۶۵۸,۳۳۲	۹۶۳۷۱,۰۰۵۲۶	۱۰,۲۶۲,۰۶
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	-	۱,۰۲۴,۴۸۷,۷۹۱	-	-	-	۱,۰۴۲,۹۵۴,۴۹۵	۸۵۳۳۰,۳۳۹۵۲	۱۴۱,۵۳۱,۶
-	-	(۶۵۷,۰۶۰,۵۴۳)	(۳۰,۲۲۴,۰۶۵)	(۵,۷۴۲,۱۸۳)	-	۲۳۱,۵۳۲,۴۳۴	۶۰,۰۸۵,۵۳۸۳	۶۵۷,۰۷۶۴
-	۳۵,۸۶۷,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۲۶,۱۶۶,۲۸۹,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۲۶,۳۰۲,۱۵۷,۰۹۰	(۵,۷۰۱,۳۷۲,۳۳۶)	(۳۰,۲۲۴,۰۶۵)	(۵,۷۴۲,۱۸۳)	-	۴,۱۵۵,۱۳۵,۰۵۱	۲۴,۱۶۸,۹۹۱,۸۸۱	-

۱۷-۳ سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

سال مالی منتهی به	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-

ج. سرمایه‌گذاری دارویی تامین

ج. معدنی و صنعتی گل‌گهر

ج. مالیاتی سازی اراک

ج. تامین سرمایه آمین

ج. شرکت آهن و فولاد ارفع

صندوق سرمایه‌گذاری نقش جهان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

[illegible]

۱۸- سود (یا: تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ردیف	تاریخ	موضوع	مبلغ (میلیون ریال)	توضیحات
۱	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	سود تحقق یافته نگهداری سهام	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	
۲	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	سود تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	
۳	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	
۴	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	زیان تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	
۵	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	سود تحقق یافته نگهداری سهام دارای اخبار نیمی	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	
۶	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	زیان تحقق یافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۴/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ذخیره تعدیل شده		ارزش بازار		تعداد	
ریال	تنگداری	ریال	تنگداری	ریال	تنگداری	ریال	تنگداری	ریال	تنگداری	ریال	تنگداری	ریال	تنگداری	ریال	تنگداری
۱۴۰۴۳,۳۸۵,۹۱۵	(۱۰۹,۴۵۵,۱۵۵,۶۰۹)	۱۳,۱۹۵,۰۸۶,۶۰۳	(۴,۴۱۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۹,۶۶۰,۶۵۹,۴۰۰)	(۸۰,۶۳۱,۰۷۱,۸۳۲)	-	۸۹۱,۰۷۴,۵۲۰,۰۰۰	۷۵۶۰,۰۰۰	۷۵۶۰,۰۰۰	-	۸۹۱,۰۷۴,۵۲۰,۰۰۰	-	۸۹۱,۰۷۴,۵۲۰,۰۰۰	۷۵۶۰,۰۰۰	۷۵۶۰,۰۰۰
(۲,۴۵۶,۶۱۰,۳۶۴)	(۱,۴۹۰,۵۲۶,۷۲۵)	۴۰,۷۴۶,۶۸۵,۹۶۶	(۳۷۱,۷۱۶,۶۱۳)	(۵,۹۵۰,۵۹۰,۳۸۲)	(۴۳,۷۶۶,۴۴۸,۴۸۸)	-	۵۴,۸۸۶,۷۵۵,۸۶۵	۴,۳۳۲,۴۴۶	۴,۳۳۲,۴۴۶	-	۵۴,۸۸۶,۷۵۵,۸۶۵	-	۵۴,۸۸۶,۷۵۵,۸۶۵	۴,۳۳۲,۴۴۶	۴,۳۳۲,۴۴۶
۲,۷۱۸,۷۵۰,۶۱۶	۲,۳۸۵,۶۳۲,۵۸۴	۲,۸۵۴,۷۶۴,۱۶۲	(۵۳۲,۹۵۵,۰۰۰)	(۱,۱۷۱,۵۵۱,۴۵۰)	(۱۰,۴۸۳,۴۹۰,۴۰۷)	-	۱۰۸,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۰	۴۸۵۰,۰۰۰	۴۸۵۰,۰۰۰	-	۱۰۸,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۰	-	۱۰۸,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۰	۴۸۵۰,۰۰۰	۴۸۵۰,۰۰۰
(۱۷,۸۰۳,۷۶۰,۸۷۷)	-	۳,۵۸۶,۸۹۰,۴۳۱	(۱۸,۶۱۶,۳۴۱)	(۴۰,۷۶۹,۷۸۷)	(۱۰,۴۶۰,۴۲۵,۳۹۳)	-	۳,۷۶۰,۵۰۰,۹۵۱	۱۷۲,۴۳۵	۱۷۲,۴۳۵	-	۳,۷۶۰,۵۰۰,۹۵۱	-	۳,۷۶۰,۵۰۰,۹۵۱	۱۷۲,۴۳۵	۱۷۲,۴۳۵
(۳۱,۹۴۳,۷۶۰,۴۲۸)	(۱,۳۰۱,۳۲۳,۸۳۸)	۱,۹۸۵,۷۶۵,۹۳۳	(۹۹۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۳,۱۸۰,۸۰۰)	(۱۴۴,۵۵۳,۱۰۷,۵۷۰)	-	۳۰۰,۴۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۴۴۸,۶۴۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۴۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۰,۰۰۰
(۱۰,۳۲۷,۱۹۹,۷۳۷)	(۳,۴۰۷,۵۵۷,۸۹۷)	۱,۶۱۵,۰۵۹,۵۷۱	(۳۸۵,۳۶۵,۶۰۷)	(۶۶۵,۱۶۹,۶۸۰)	(۵۱,۶۱۴,۰۷۷,۷۴۸)	-	۵۷,۶۶۴,۰۵۲,۷۴۳	۲,۹۸۴,۴۸۱	۲,۹۸۴,۴۸۱	-	۵۷,۶۶۴,۰۵۲,۷۴۳	-	۵۷,۶۶۴,۰۵۲,۷۴۳	۲,۹۸۴,۴۸۱	۲,۹۸۴,۴۸۱
۹,۱۵۵,۹۱۰,۶۴۹	۲۷۲,۶۴۴,۶۱۷	۸۵۴,۰۷۰,۳۹۹	(۸۲۸,۴۴۴,۴۰۸)	(۱,۸۱۴,۳۹۳,۲۵۳)	(۱۹۱,۴۶۹,۹۳۴,۸۰۰)	-	۱۶۷,۳۴۵,۷۷۰,۴۵۵	۱۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۷,۷۷۷,۷۷۷	-	۱۶۷,۳۴۵,۷۷۰,۴۵۵	-	۱۶۷,۳۴۵,۷۷۰,۴۵۵	۱۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۷,۷۷۷,۷۷۷
(۴,۵۱۰,۵۵۱,۶۵۳)	(۸۴۰,۱۵۶,۴۰۰)	۱۱۱,۸۳۳,۵۰۱	(۱,۳۳۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۸۹۱,۶۲۱,۲۵۰)	(۳۰,۹۳۷,۷۵۱,۵۰۰)	-	۳۶۶,۷۱۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۶۶,۷۱۵,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۶۶,۷۱۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۵۴۰,۵۰۷,۷۷۳	(۳,۵۸۳,۳۶۰,۷۰)	(۵۶,۵۷۵,۶۰۰)	(۳,۹۶۰,۸۲۴,۱۳۰)	-	۱۹۸,۲۵۶	۲۶,۹۱۵	۲۶,۹۱۵	-	۱۹۸,۲۵۶	-	۱۹۸,۲۵۶	۲۶,۹۱۵	۲۶,۹۱۵
۲۷,۳۳۴,۲۸۵	۴,۷۹۷,۰۰۲	۶۰,۷۳۶,۷۷۷	(۱,۴۴۹,۳۷۳)	(۳,۱۷۴,۱۲۵)	(۳۰,۱۷۳,۱۶۱,۲)	-	۲۹۲,۷۷۳,۲۹۳	۲۶,۹۱۵	۲۶,۹۱۵	-	۲۹۲,۷۷۳,۲۹۳	-	۲۹۲,۷۷۳,۲۹۳	۲۶,۹۱۵	۲۶,۹۱۵
-	-	(۵,۴۵۵,۰۵۳)	(۵,۱۱۶,۰۰۰)	(۱۱,۳۰۴,۴۰۰)	(۹,۵۵۵,۶۷۶,۶۲۸)	-	۱,۰۳۳,۴۳۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۱,۰۳۳,۴۳۲,۰۰۰	-	۱,۰۳۳,۴۳۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
(۴,۵۶۰,۳۰۳,۳۱۳)	(۳,۳۸,۹۸۱,۸۸۰)	(۳,۵۶۸,۷۱۶,۹۹۹)	(۳۳۰,۷۹۶,۰۰۰)	(۵۰,۵۴۳,۳۴۰)	(۴۹,۷۹۵,۸۳۷,۱۰۱)	-	۴۶,۶۲۰,۷۹۲,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۶۲۰,۷۹۲,۰۰۰	-	۴۶,۶۲۰,۷۹۲,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۶۰,۵۶۶,۰۰۹)	(۱۲۱,۱۸۲,۳۵۹)	(۳۶۵,۳۸۹,۳۶۷)	(۲۶۰,۸۲۰,۴۹۷,۱۶۵)	-	۲۴,۴۷۸,۸۳۶,۹۹۳	۵,۶۲۵,۹۲۲	۵,۶۲۵,۹۲۲	-	۲۴,۴۷۸,۸۳۶,۹۹۳	-	۲۴,۴۷۸,۸۳۶,۹۹۳	۵,۶۲۵,۹۲۲	۵,۶۲۵,۹۲۲
(۴,۲۰۰,۸۹۴,۳۳۸)	(۱۰,۰۲۵,۱۰۰,۹۵۳)	(۱,۷۸۲,۹۳۳,۱۶۰)	(۴۱۱,۵۹۳,۳۲۸)	(۳۰۰,۳۸۹,۶۰۷)	(۱۰,۴۳۳,۳۵۱,۸۴۰)	-	۸۳,۱۴۱,۸۷۲,۵۶۵	۲۰,۰۹۲,۴۳۰	۲۰,۰۹۲,۴۳۰	-	۸۳,۱۴۱,۸۷۲,۵۶۵	-	۸۳,۱۴۱,۸۷۲,۵۶۵	۲۰,۰۹۲,۴۳۰	۲۰,۰۹۲,۴۳۰
(۱۳۷,۵۳۰,۷۴۵,۵۰۳)	(۱۰,۲۰۴,۵۲۰,۹۳۱)	(۵,۲۷۶,۷۸۰,۸۰۰)	(۴۹۴,۳۲۸,۶۳۵)	(۱۰,۸۲۰,۵۷۹,۵۱۱)	(۱۱۰,۳۳۲,۶۷۱,۵۱۴)	-	۹۹,۸۵۴,۳۸۴,۴۲۹	۱۲,۳۷۳,۶۸۳	۱۲,۳۷۳,۶۸۳	-	۹۹,۸۵۴,۳۸۴,۴۲۹	-	۹۹,۸۵۴,۳۸۴,۴۲۹	۱۲,۳۷۳,۶۸۳	۱۲,۳۷۳,۶۸۳
(۸۸۸,۳۵۵,۱۰۸)	(۸۶,۹۱۱,۶۰۲,۹۰۰)	(۷,۰۱۲,۵۵۲,۷۱۴)	(۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۳۶۵,۲۵۲,۰۰۰)	(۲۰,۷۳۹,۴۳۴,۵۹۶)	-	۷۴۰,۳۲۶,۱۶۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۷۴۰,۳۲۶,۱۶۰,۰۰۰	-	۷۴۰,۳۲۶,۱۶۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰
۱۶,۹۵۷,۰۳۴,۹۱۸	(۱,۵۷۰,۵۹۳,۶۷۳)	(۷,۲۹۱,۵۱۹,۷۴۱)	(۱,۶۳۸,۸۹۴,۵۰۵)	(۳,۵۸۹,۱۷۸,۹۶۷)	(۳۱۴,۲۵۲,۰۷۹,۸۵۶)	-	۳۳۱,۰۵۶,۶۹۰,۲۰۹	۳۷,۱۳۴,۰۱۵	۳۷,۱۳۴,۰۱۵	-	۳۳۱,۰۵۶,۶۹۰,۲۰۹	-	۳۳۱,۰۵۶,۶۹۰,۲۰۹	۳۷,۱۳۴,۰۱۵	۳۷,۱۳۴,۰۱۵
(۱۲,۱۱۴,۰۷۴,۶۸۹)	(۱,۷۷۱,۴۱۱,۴۸۸)	(۹,۳۵۹,۸۳۲,۸۸۹)	(۱,۳۷۸,۵۴۸,۱۷۱)	(۲,۸۰۰,۰۲۰,۴۹۵)	(۳۳۸,۷۱۹,۳۱۸,۹۱۵)	-	۲۵۸,۲۶۶,۷۳۰,۷۴۱	۱۷,۰۹۲,۸۹۰	۱۷,۰۹۲,۸۹۰	-	۲۵۸,۲۶۶,۷۳۰,۷۴۱	-	۲۵۸,۲۶۶,۷۳۰,۷۴۱	۱۷,۰۹۲,۸۹۰	۱۷,۰۹۲,۸۹۰
-	-	(۱۰,۸۸۷,۵۰۰,۷۶۷)	(۳,۹۸۴,۵۲۷,۳۰۴)	(۸,۳۲۶,۱۱۴,۷۹۶)	(۱۶۸,۳۵۱,۷۹۴,۴۴۱)	-	۸۰,۴۸۷,۵۱۵,۵۶۷	۳۴,۷۰۸,۴۲۶	۳۴,۷۰۸,۴۲۶	-	۸۰,۴۸۷,۵۱۵,۵۶۷	-	۸۰,۴۸۷,۵۱۵,۵۶۷	۳۴,۷۰۸,۴۲۶	۳۴,۷۰۸,۴۲۶
-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۷۱۲,۹۳۷,۵۸۵	-	-	-	-	۱۲۴,۷۱۲,۹۳۷,۵۸۵	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۴۳۷,۷۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۰,۳۷۰,۴۶۰,۱۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶۱۳,۶۳۱,۳۹۴)	(۳,۳۱۳,۰۹۳,۰۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۱۱,۵۸۸,۹۸۹)	(۶۳۰,۸۱۴,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۸,۶۰۷,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۴۳۸,۳۵۳,۵۴۷)	۲,۳۰۰,۴۷۹,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۷۳۲,۸۴۱,۵۲۶)	(۱۲,۹۸۴,۸۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۴,۵۷۰,۸۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۲۸۳,۳۵۵,۶۶۵)	(۱,۵۵۱,۴۰۱,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۰۰۸,۰۲۲,۲۷۳)	(۱۹۱,۳۵۰,۷۵۶,۵۵۴)	(۱۹,۶۹۱,۲۰۹,۰۷۹)	(۳۱,۳۱۸,۸۰۴,۸۵۰)	(۴,۶۶۹,۱۸۲,۶۷۵)	(۴,۱۱۳,۴۸۸,۸۶۵,۳۵۳)	۱۲۴,۷۱۲,۹۳۷,۵۸۵	۴,۲۸۶,۱۹۸,۵۸۱,۳۳۴	-	-	-	۱۲۴,۷۱۲,۹۳۷,۵۸۵	-	-	-	-

نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری در آیدئیت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳۴۳,۱۸۰,۸۸۳,۸۷۳)	-	-	-	-
-	(۳۴۳,۱۸۰,۸۸۳,۸۷۳)	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک نقش جهان

۱۸-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبیی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۷۱,۵۲۱,۹۸۴,۷۴۳	-	-	-	-
-	۲۷۱,۵۲۱,۹۸۴,۷۴۳	-	-	-	-

پتروشیمی پارس

۱۸-۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱,۹۱۶,۳۲۵,۱۳۴)	(۶۱,۷۸۰,۸۰۰)	(۶۰,۴۱۶,۴۵۲,۳۳۲)	۵۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۷۱,۵۳۵,۵۳۶)	(۱۱,۵۸۵,۴۵۱)	(۱۱,۱۴۱,۴۱۰,۰۷۵)	۱۰,۹۸۱,۴۷۰,۰۰۰
-	-	(۳۹۷,۳۰۰,۲۷۶)	(۲۴۵,۹۳۶,۶۶۷)	(۲۳۳,۲۶۶,۴۰۳,۰۰۰)	۲۳۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۲,۶۳۸,۷۸۶,۰۸۶)	(۹۶,۵۳۲,۵۰۰)	(۹۶,۰۴۲,۲۵۳,۵۸۶)	۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳,۲۵۱,۸۴۰,۹۶۴)	(۹۵,۷۲۷,۳۷۱)	(۹۴,۰۹۲,۸۶۳,۶۹۳)	۹۰,۷۳۶,۷۵۰,۰۰۰
-	-	(۳,۶۹۱,۴۲۷,۷۹۶)	(۹۶,۵۳۲,۵۰۰)	(۹۶,۰۹۲,۸۹۵,۳۹۶)	۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۱,۳۶۷,۱۱۵,۷۸۳)	(۶۰,۸۰۰,۹۳۰,۸۸۹)	(۵۸۷,۰۵۲,۲۸۰,۸۹۳)	۵۷۶,۳۹۳,۲۶۰,۰۰۰

زعفران ۱۱۰ تنگین وحدت جام (پ)
زعفران ۱۱۰ تنگین زرین (پ)
زعفران ۱۱۰ تنگین طلای سرخ (پ)
زعفران ۱۱۰ تنگین بیرجند (پ)
زعفران ۱۱۰ تنگین سحر خیز (پ)
زعفران ۱۱۰ تنگین تروند قاینات (پ)

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	سود سهام	جمع درآمد 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				
-	-	۱۲۰۰۰,۴۵۳,۲۷۷	-	-	۱۲۰۰۰,۴۵۳,۲۷۷	۴۰۰	۳۰۰۰۸,۶۲۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۸,۷۲۹,۱۸۵,۸۰۰	-	-	۸,۷۲۹,۱۸۵,۸۰۰	۶۰۰	۱۴,۵۴۸,۶۴۳	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	۷,۶۹۱,۸۰۰,۵۰۰	-	-	۷,۶۹۱,۸۰۰,۵۰۰	۴۵۰	۱۷,۰۹۲,۸۹۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	آتیه ناده پرداز
-	۱,۳۲۷	۶۶۰,۷۸۵,۳۶۰	-	-	۶۶۰,۷۸۵,۳۶۰	۲۸۰	۲۳,۵۹۹,۴۸۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	ملی صنایع مس ایران
۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۱,۹۱۰,۷۵۳,۳۵۰	-	-	۱,۹۱۰,۷۵۳,۳۵۰	۵۵۰	۳,۴۷۴,۰۹۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	تراکتورسازی ایران
-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	پالایش نفت تهران
-	۱۰۸,۸۸۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	-	۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰	-	-	۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰	۲۰۰	۳,۵۵۵,۳۷۵	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	-	۶۷۷,۵۹۰,۰۰۰	-	-	۶۷۷,۵۹۰,۰۰۰	۱۵۱	۴,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	پالک پاسارگاد
-	-	۴۸۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۴۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۶	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	پالک ملت
-	-	۱۳۱,۴۵۸,۶۵۴	۸,۴۶۳,۷۷۶	-	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	۴۴۰	۳۳۵,۴۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۷۲,۵۲۰,۳۱۰	۱۷۲,۵۱۸,۸۱۰	۱۲۶,۵۱۳,۷۹۴	-	-	۱۲۶,۵۱۳,۷۹۴	۲۲	۵,۷۵۰,۶۲۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	ریل سیر کوثر
۵۹,۳۷۴,۳۲۰	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	۹۹,۹۶۸,۲۹۵	-	-	۹۹,۹۶۸,۲۹۵	۱۵	۶,۶۶۴,۵۵۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	ریل پروازسیر
۳۷۰,۹۲۰,۷۳۰	۳۷۰,۹۲۰,۷۳۰	۱۷,۸۰۰,۳۱۳	۷,۶۸۳,۲۱۷	-	۱۸,۵۷۱,۳۵۰	۶۹۰	۲,۹۰۹,۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تامین سرمایه اسپین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پوعلی سینا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توری
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه پالک ملت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامان و فزانات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپید هاکیان
-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۸,۵۶۹,۲۷۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ابال کانی پارس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
-	۲,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پوتان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارساان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیرینگ کارآفرین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۳۵۰	۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۳۳۹,۷۸۰,۵۱۱,۱۵۷	۳۳۹,۷۸۰,۵۱۱,۱۵۷	۴۶,۳۵۲,۱۵۸,۱۶۴	۹,۳۳۱,۹۹۳	-	۴۶,۳۶۱,۳۹۰,۱۵۶	-	-	-	-	

۲۰ - سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت شامل سود اوراق مشارک، اوراق جاری، اوراق مرادف و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴,۳۶۴,۸۱۱,۰۸۷,۵۲۰	۳,۲۶۷,۳۳۴,۴۰۴,۶۵۷	۱,۸۵۲,۹۷۷,۹۷۳,۳۱۵	۲-۱
۳,۸۸۶,۱۸۶,۶۰۲,۸۶۴	۳,۱۹۲,۵۵۷,۱۱۸,۳۱۰	۱,۵۴۶,۶۰۲,۱۸۴,۷۶۸	۲-۲
۷,۲۵۱,۰۰۷,۶۹۲,۳۸۴	۵,۴۵۹,۷۹۱,۵۲۴,۷۶۷	۳,۳۹۹,۵۸۰,۱۵۸,۰۸۳	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۱	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۹۷۹	۳۷,۹۷۹	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۲۷
۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۵۴۸	۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۵۴۸	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۸/۲۹
۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۰
۱۶,۳۹۳,۴۴۲,۵۸۰	۱۶,۳۹۳,۴۴۲,۵۸۰	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۱۶
۱۵,۸۷۹,۸۵۵,۳۹۸	۱۵,۸۷۹,۸۵۵,۳۹۸	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۱۵
۱۵,۱۳۰,۹۹۸	۱۰,۰۹۶,۹۹۳	۳,۰۶۴,۸۷۳	۲,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۵
۵,۷۶۲,۱۶۰,۳۰۰	۴,۳۹۰,۰۲۹,۱۸۶	۱,۳۷۲,۱۳۱,۱۱۴	۱,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
۱۸,۴۱۳,۱۱۴,۶۸۸	۱۸,۴۱۳,۱۱۴,۶۸۸	۴,۰۳۰,۳۱۳,۲۴۶	۱۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۰۴
۹,۲۸۸,۷۹۴,۰۷۳	-	-	۲,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۴
۱۱,۶۹۷,۱۸۶,۵۳۲	۹,۸۲,۷۹۹	-	۱۵,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۰۸
۳۳۴,۳۷۳,۹۱۱,۸۵۶	۳۳۴,۸۹۲,۱۷۴,۱۸۲	۹۸۲,۷۹۹	۱,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۰
۲۵,۵۴۰,۹۸۷,۵۳۷	۲۳,۶۱۲,۸۶۶,۵۱۰	۲۲,۶۱۲,۸۶۶,۵۱۰	۱۸,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۷
۲۵,۰۵۲,۰۵۴,۷۹۲	-	-	۲,۰۵۰	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۱۶
۲۷,۹۶۱,۶۴۳,۸۳۳	۱۰,۳۹۹,۰۴۳,۱۸۰	-	۱۸,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۳
۱۶,۹۱۳,۹۹۷,۹۵۴	۳,۶۷۵,۸۲۶,۳۷۸	۲۴۳,۶۱۱,۱۱۵	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۷
۸,۷۴۷,۶۰۸,۸۷۹	-	۲۶,۸۵۱,۳۰۳,۹۷۱	۲۶,۸۵۱,۳۰۸,۸۸۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۵	۱۴۰۰/۰۷/۰۵
-	-	۶۶,۱۳۱,۶۲۸	۶۶,۱۳۱,۶۲۸	۲۱,۶۱۸,۱۹۳,۲۸۵	-	۱۴۰۰/۰۹/۰۹
-	-	۲۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۳	۲۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۳	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۶
-	-	۱۸,۹۵۱,۲۴۴,۸۴۴	۱۸,۹۵۱,۲۴۴,۸۴۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۲
-	-	۹,۶۲۷,۵۱۱,۳۶۱	۹,۶۲۷,۵۱۱,۳۶۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
۸۰,۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	۳۳,۵۲۷,۶۰۴,۰۱۰	-	-	-	-	-
۱,۶۳۶,۱۶۱,۷۲۸	۱,۶۳۶,۱۵۶,۶۹۳	۳۳,۵۲۷,۶۰۴,۰۱۰	۱,۰۰۰	۳۳۳,۵۶۶,۳۷۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۰۴
۶۲۶,۴۰۵,۲۴۲,۶۸۹	۴۳۵,۷۵۸,۹۶۷,۹۳۵	۱۹,۰۵۵,۱۶۷	۱۰,۰۰۰	۳۳۳,۵۶۶,۳۷۰	-	-

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	ریال	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نقل از صفحه قبل
۳۰,۳۵۳,۰۸۰,۹۸۱,۱۷۰	۲,۲۹۱,۴۳۹,۸۲۵,۶۵۴	۱,۱۱۸,۱۴۶,۹۸۳,۹۴۵	۱۵۳,۵۱۹,۷۰۹	۱,۱۱۸,۳۰۰,۵۰۳,۶۵۴	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	سپرده کوتاه مدت-۳۰,۳۵۳,۰۸۰,۹۸۱,۱۷۰-موسسه اعتباری ملل
۵۳,۴۶۳	۳۴,۳۰۳	۱۴,۹۵۱	-	۱۴,۹۵۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	سپرده بلند مدت-۹۰,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰-موسسه اعتباری ملل
۸۳,۶۷۰,۷۸۲,۸۸۱	۷۶,۳۱۵,۷۶۹,۳۴۷	۸۶,۵۰۰,۱۷۹,۳	-	۸۶,۵۰۰,۱۷۹,۳	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۶۰,۶۹۶,۹۸۶,۲۹۶	۶۰,۶۹۶,۹۸۶,۲۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	سپرده کوتاه مدت-۶۵,۷۳۴,۰۰۰-بانک سپه
۶۰,۱۴۰	۵۳,۷۷۱	۱۸,۴۹۱	-	۱۸,۴۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱۰,۷۶۵,۴۷۹,۴۵۱,۰	۱۰,۷۶۵,۴۷۹,۴۵۱,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۴۶,۸۱۳,۶۵۷,۵۳۰	۴۶,۸۱۳,۶۵۷,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۶	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱,۲۲۴,۵۸۹,۹۶۸	۷۶۷,۲۱۲,۹۹۲	۶۰,۴۹۹,۰۶۸	-	۶۰,۴۹۹,۰۶۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۵۸,۵۱۱,۲۳۹,۲۴۱	۳۲,۴۶۵,۹۵۷,۵۰۱	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	-	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۸۶۰,۳۰۳,۳۶۸,۶۸۶	۳۲,۶۶۹,۳۷۷,۶۶۳	۱۰,۷۶۶,۸۹۳,۵۰۴۹	-	۱۰,۷۶۶,۸۹۳,۵۰۴۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۲۵,۷۱۷,۸۰۸,۸۱۳	۱۰,۷۸۹,۳۷۵,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۳۱,۶۶۰,۲۷۳,۹۶۸	۱۰,۲۹۹,۰۴۳,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱۶,۵۵۹,۰۲۳,۵۳۹	۲,۶۳۷,۴۵۴,۲۶۶	۳,۱۰۲,۴۰۲,۹۳۷	-	۳,۱۰۲,۴۰۲,۹۳۷	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱۰,۴۱۴,۵۵۱,۵۱۳	۱,۲۶۶,۷۴۰,۱۱۴	۲۲,۹۳۱,۷۱۵,۵۵۱	-	۲۲,۹۳۱,۷۱۵,۵۵۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۹,۳۴۵,۰۱۵,۷۰۰	۹۸,۳۶۰,۶۵۵	۲۲,۵۱۳,۰۰۲,۵۳۱	-	۲۲,۵۱۳,۰۰۲,۵۳۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱۱,۴۳۱,۸۳۴,۳۴۴	-	۳۲,۹۴۹,۱۳۵,۴۶۷	-	۳۲,۹۴۹,۱۳۵,۴۶۷	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۷,۴۷۱,۷۳۳,۳۸۸	-	۸,۶۹۹,۹۳۲,۶۴۸	-	۸,۶۹۹,۹۳۲,۶۴۸	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
-	-	۵۸,۹۰۰,۶۳۵,۷۸۸	۲۵,۱۷۰,۹۵۰	۵۸,۹۳۱,۵۰۶,۷۳۸	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
-	-	۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	-	۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱,۹۴۶,۳۲۵	۱,۹۴۶,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۵۰,۸۷۴,۳۱۶,۹۱۳	۵۰,۸۷۴,۳۱۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۵۹,۳۱۵,۸۶۹	۵۹,۳۱۵,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۲۰,۶۴۹,۰۰۰,۷۱	۲۰,۶۴۹,۰۰۰,۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۲,۷۲۲,۳۴۰,۴۳۵	۲,۷۲۲,۳۴۰,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۴۳,۰۳۸,۴۶۷,۷۶۰	۴۳,۰۳۸,۴۶۷,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۲۴,۷۲۲,۳۲۵,۸۰۸	۲۴,۷۲۲,۳۲۵,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۸,۷۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۸,۷۰۴,۱۰۹,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۱۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۳۸	۱۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۴۵,۸۵۹	۲۲,۶۸۵	۳۸,۶۰۳	-	۳۸,۶۰۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری
۳,۸۰۴,۸۷۵,۲۵۵,۶۵۲	۲,۸۸۶,۵۷۷,۲۲۸,۹۱۰	۱,۴۱۸,۳۹۱,۷۱۵,۲۷۷	۱۷۸,۶۹۰,۶۵۹	۱,۴۱۸,۵۷۰,۴۰۵,۹۳۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده بلند مدت-۱۵۵,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰-بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود		نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده		تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نقل از صفحه قبل
				ریال	ریال		ریال	ریال			
۳,۸۰۴,۸۷۵,۲۵۵,۶۵۲	۲,۸۸۶,۵۷۷,۲۳۸,۹۱۰	۱,۶۱۸,۳۹۱,۷۱۵,۲۷۷	۱۷۸,۶۹۰,۶۵۹	۱,۶۱۸,۵۷۰,۴۰۵,۹۳۶	۲۰,۵	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۶	سپرده بلند مدت-۰۳-۱۸۵۹۳۸۹۰۰۳-بانک آینده
۷۷,۵۶۸,۰۴۴,۶۰۰	۴۱,۵۰۴,۰۳۴,۶۵۲	۳۷,۹۲۰,۰۶۰,۸۶۷۱	-	۳۷,۹۲۰,۰۶۰,۸۶۷۱	۲۱,۰	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	سپرده بلند مدت-۰۳-۸۱۹۹۱۰۰۹-بانک آینده
۵۰,۲۲۶,۲۸۷,۲۷۶	۱۸,۳۰۹,۵۹۱,۱۹۶	۵۶,۷۳۰,۶۵۱,۷۸۸	-	۵۶,۷۳۰,۶۵۱,۷۸۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۱	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۱۰۱۲۳۶۲۶۸-بانک گردشگری
۱۰,۴۰۵,۴۷۹,۴۵۰	۹,۷۵۹,۶۳۸,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۷	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۲۴۱۲۰۷-بانک شهر
۶۸۰,۵۰۴,۷۹۰,۴۵۳	۴,۴۲۴,۷۳۱,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۶	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۱۰۱۲۳۶۲۶۸-بانک گردشگری
۱۳,۳۸۶,۴۰۶,۷۰۰	۱,۹۵۱,۷۳۳,۳۹۴	۱۲,۸۲۴,۱۱۴,۱۲۶	-	۱۲,۸۲۴,۱۱۴,۱۲۶	۱۸,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
-	-	۲۱,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۴	-	۲۱,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۴	۲۲,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۱۲۱۴۰۵۶۳۵۱-بانک پاسارگاد
۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷	۲,۳۶۱,۱۷۰,۹۹۵	۳۵,۱۲۶,۷۵۹,۶۳۱	۷۲,۲۴۰,۳۰۹	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۵۹,۲۴۹	۴۲,۲۶۳	۳۷,۴۹۱	-	۳۷,۴۹۱	۱۰,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۴,۳۲۶,۸۷۴,۷۸۲	۴,۳۲۶,۸۷۴,۷۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۲,۵۴۸,۰۱۲,۰۵۹	۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۸۳	۱۶,۴۷۵,۵۰۰	-	۱۶,۴۷۵,۵۰۰	۱۰,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۵۰,۹۵۱,۴۹۷,۶۳۹	۵۰,۹۵۱,۴۹۷,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱,۷۹۹,۹۹۹,۷۱۳	۱,۳۴۲,۶۲۲,۷۲۶	۱,۳۴۲,۶۲۲,۷۲۶	۷,۸۷۴	۱,۳۴۲,۶۲۲,۷۲۶	۱۸,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۲۶	۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۶۹,۳۲۸,۳۵۶,۱۵۵	۶۹,۳۲۸,۳۵۶,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۳۵,۳۸۸,۴۹۳,۱۴۸	۳۵,۳۸۸,۴۹۳,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۳۲۱,۴۸۳,۰۱۳	۳۲۱,۴۸۳,۰۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۲,۱۶۶,۲۶۶	۷,۶۶۶,۵۹۷	۳۴۴۰,۸۱۴۹	-	۳۴۴۰,۸۱۴۹	۱۰,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۳۰,۰۶۳,۳۳۸,۱۴۲	۱۴,۲۲۶,۱۴۵,۱۳۳	۲۰,۹۵۰,۲۵۶,۹۳۳	-	۲۰,۹۵۰,۲۵۶,۹۳۳	۲۰,۵	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۴۸,۶۹۷,۰۰۹,۰۰۶	۲۳,۶۵۱,۵۲۸,۳۱۹	۳۴,۹۱۷,۰۷۲,۵۶۵	-	۳۴,۹۱۷,۰۷۲,۵۶۵	۲۰,۵	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۴,۵۹۷,۲۶۰,۲۷۳	۹,۶۱۵,۵۵۰,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۹,۳۰۶,۸۹۳,۳۱۳	۸,۸۲۷,۹۳۳,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۱,۸۵۵,۶۱۶,۴۳۹	۶,۸۸۲,۲۴۷,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۰,۶۱۰,۸۲۴,۸۷۹	۱,۴۶۳,۰۷۴,۴۳۱	۸,۸۰۷,۱۸۶,۲۴۰	-	۸,۸۰۷,۱۸۶,۲۴۰	۱۸,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۷,۳۶۷,۲۴۳,۰۲۸	-	۲۶,۸۲۷,۱۱۰,۶۳۵	۲۲۸,۰۴۰	۲۶,۸۲۷,۱۱۰,۶۳۵	۱۸,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۷,۲۶۰,۲۷۲,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
-	-	۱۳,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	-	۱۳,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	۲۰,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
-	-	۲۶,۷۰۶,۰۵۹,۶۳۲	۵۵,۵۸۴,۱۵۸	۲۶,۷۰۶,۰۵۹,۶۳۲	۲۲,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
-	-	۱۳۷,۱۵۴,۱۳۲,۹۰۰	۳۹,۵۳۸,۲۹۳	۱۳۷,۱۵۴,۱۳۲,۹۰۰	۱۸,۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۱۵,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۰	۱۵,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر
۴,۳۶۴,۸۲۱,۰۸۷,۵۲۰	۳,۲۶۷,۲۲۴,۴۰۶,۴۵۷	۱,۸۵۲,۹۷۷,۹۷۲,۳۱۵	۳۳۷,۲۸۹,۳۲۳	۱,۸۵۲,۳۱۵,۲۶۲,۶۴۸	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت-۰۷-۱۰۰۰۵۶۵۵۲-بانک شهر

٢٠-٢- سود اور اق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

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	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری	۶۴۷,۹۳۷,۶۸۹	۱,۷۹۷,۱۹۶,۰۷۷	۲,۰۴۶,۵۶۳,۶۲۸
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۶۳۸,۹۱۳,۰۸۸	۶۷۹,۷۷۶,۷۰۵	۷۱۲,۲۶۷,۸۵۲
درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۷,۸۶۴,۸۲۹,۴۷۸	۱۰,۸۰۲,۴۹۲,۶۵۶	۸,۹۳۹,۹۰۴,۲۴۴
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق	۳۱۳,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	—	—
سایر درآمدها	۱۰,۶۰۱	—	—
	۳۳۲,۸۴۰,۱۹۰,۸۵۶	۱۳,۲۷۹,۴۶۵,۴۳۸	۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴

۲۱-۱ براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری ها 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:

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۳۸,۵۸۷,۲۳۹,۱۰۲	۱۷۴,۳۰۴,۸۴۸,۱۹۹	۲۳۶,۹۳۴,۴۴۲,۶۱۴
متولی	۳۷۲,۶۰۲,۷۳۹	۳۷۲,۹۵۰,۸۱۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱۴۹,۰۴۱,۰۴۰	۱۴۷,۳۴۴,۲۸۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۹,۱۰۸,۸۸۲,۸۸۱	۱۷۴,۸۲۵,۱۴۳,۲۹۸	۲۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴

۲۳- سایر هزینه‌ها

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	—	۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳	۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها	۱,۸۵۶,۱۶۵,۹۲۵	۱,۸۶۹,۸۶۲,۹۹۵	۲,۵۰۶,۸۴۹,۲۹۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۸۱,۶۴۰,۶۶۷	۶۴,۷۷۱,۴۷۶	۹۸,۵۷۵,۳۹۰
هزینه نرم افزار و سایت	۳,۰۳۶,۱۸۶,۱۹۵	۱,۵۴۷,۷۷۵,۸۳۵	۳,۲۲۰,۳۸۸,۵۱۹
هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۴۵۳,۷۲۳,۸۵۷	۳۲۰,۸۴۷,۱۶۳	۵۳۳,۴۴۹,۶۱۷
هزینه مجامع	۵۰,۱۷۵,۲۰۴	۴۳,۴۰۴,۱۳۶	۵۸,۹۲۷,۲۴۳
سایر هزینه ها(خدمات بانکی)	۱۱۴,۶۹۹,۶۱۶	۱۹۵,۲۴۰,۱۲۳	۲۵۰,۵۵۵,۶۸۱
	۵,۷۹۲,۵۹۱,۴۶۴	۱۰,۸۱۶,۷۴۱,۲۱۱	۱۳,۴۴۳,۵۸۵,۲۲۳

صندوق سرمایه گذاری سرآمد بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۲۴- سود تقسیمی

طبق ماده ۳ امیندنامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که، پایان هر ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه گذاری صندوق و قیمت مبنای آن ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه گذاری صندوق محسوب می شوند، واریز می شود.

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۲۶۰,۵۵۰,۰۰۶,۴۸۴	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۲۸۱,۲۲۶,۳۷۸,۱۲۰	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۲۹۱,۰۷۲,۳۵۳,۴۳۱	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۳۵۱,۰۲۷,۲۳۱,۱۹۲	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۲۵	۳۴۹,۱۲۲,۴۱۹,۲۵۲	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۴۲۵,۱۰۵,۲۰۷,۷۳۸	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۴۲۲,۵۲۶,۲۶۱,۹۲۸	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۵	۴۸۹,۷۷۹,۴۶۶,۲۲۴	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۵۲۴,۶۲۷,۱۴۷,۶۳۲	-
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۵	-	۶۰۹,۷۳۰,۸۴۴,۱۴۸
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۲۵	-	۶۱۲,۴۳۱,۰۷۳,۹۷۵
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۵	-	۶۹۴,۲۶۰,۶۷۱,۸۱۶
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۵	-	۶۵۸,۳۷۸,۳۶۸,۵۲۸
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	۶۹۵,۴۷۷,۱۹۵,۶۷۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۵	-	۷۳۹,۲۰۰,۴۵۶,۱۵۴
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۵	-	۷۷۵,۰۳۷,۲۱۸,۶۲۶
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۵	-	۷۷۹,۵۱۳,۴۷۲,۱۰۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۵	-	۷۵۱,۲۹۷,۱۶۱,۱۶۸
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۲۵	-	۸۷۳,۰۷۵,۰۶۷,۷۸۸
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۸۹۵,۲۹۹,۹۵۳,۹۷۹
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۵	-	۸۰۵,۲۴۱,۷۸۰,۹۲۸
	۳,۳۹۵,۰۴۶,۴۷۲,۰۰۱	۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰
	۶,۹۷۲,۵۲۰,۶۷۴,۹۴۱	

۲۴-۱ مطابق با ابلاغیه شماره ۱۴۸/۱۲۰۲۰ سازمان مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ برحسب محاسبات ذکر شده در ابلاغیه، روزانه تغییر ارزش ناشی از تعدیل ارزش سهام در حساب های صندوق ثبت و شناسایی می گردد و مطابق با شرایط مذکور ابلاغیه قابل پرداخت به سرمایه گذاران می باشد که در دوره مالی مذکور مبلغ ۷۷۱,۷۲۹,۹۶۱,۷۱۵ ریال از این محل بین سرمایه گذاران تقسیم گردیده است.

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	۲۵-۱	۹۳,۲۵۶,۵۳۹,۰۶۴	۴۶۰,۲۲۱,۳۹۶,۸۲۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	۲۵-۱	(۱۳۰,۳۹۴,۵۴۹,۱۴۶)	(۴۷۱,۷۱۹,۸۳۵,۸۹۱)
		(۳۷,۱۳۸,۰۱۰,۰۷۳)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)
		۲۴,۳۴۳,۷۷۳,۸۵۰	

۲۵-۱- مبالغ فوق ناشی از مابه التفاوت ارزش مبنا و خالص ارزش روز هر واحد سرمایه گذاری می باشد.

۲۵-۲- مبلغ فوق بخشی از مزاد ذخیره تصفیه است که مطابق با ابلاغیه شماره ۱۷۳/۱۲۰۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ به تعدیلات قیمت صدور واحد های عادی منتقل گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	نام	اشخاص وابسته	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۱۲۴٪	۵,۱۰۰	۰.۰۳۲۰٪	۵,۱۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۱۹٪	۴,۹۰۰	۰.۰۳۱۱٪	۴,۹۰۰	موسس	موسس	موسس	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۰۳۲۵٪	۵,۴۲۵	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۳٪	۱۰۰	۰.۰۰۰۴٪	۱۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احسان محبی	احسان محبی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۰۷٪	-	۰.۰۰۰۰۴٪	۱۰۱	عادی	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اکرم میرزائیان	اکرم میرزائیان	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۰۷٪	-	۰.۰۰۰۰۴٪	۱۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدحسین وهانی	محمدحسین وهانی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۰۳٪	۱۰۰	۰.۰۰۰۰۷٪	-	عادی	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حجت بهادری	حجت بهادری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۰۳٪	۱۰۱	۰.۰۰۰۰۷٪	-	عادی	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری - سابق	احمد کوچکی	احمد کوچکی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۳٪	۱۰,۳۰۱	۰.۰۰۷٪	۱۵,۷۳۶						جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله		ارزش معامله (ریال)		تاریخ معامله		مانده بدهی (ریال)		موضوع معامله		نوع وابستگی		نام شخص وابسته	
۲۵,۶۵۵,۴۹۱,۳۴۶	طی دوره	۲۶۹,۶۶۹,۵۸۹,۰۴۱	خرید و فروش سهام	طی دوره	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار
(۱۶۳)	طی دوره	۲,۳۴۳,۱۳۸,۰۶۰,۰۷۶	خرید و فروش سهام	طی دوره	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار
-	طی دوره	۵۳,۴۷۹,۷۳۱,۵۴۲	خرید و فروش سهام	طی دوره	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار	کار گزار
۳۷۲,۶۰۲,۷۳۹	طی دوره	۳۷۲,۶۰۲,۷۳۹	کارمزد ارکان	طی دوره	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان
۱۷۳,۱۳۳,۷۸۷	طی دوره	۱۴۹,۰۴۱,۰۴۰	کارمزد ارکان	طی دوره	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان
۴۵,۷۵۳,۷۱۲,۹۱۵	طی دوره	۱۳۸,۵۸۷,۳۳۹,۱۰۲	کارمزد ارکان	طی دوره	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

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