

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

صندوق
 سرمایه‌گذاری
 درآمد ثابت
سرآمد



باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

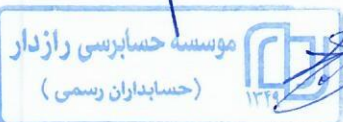
شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۹	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

سبذگردان سرآمد بازار

ارکان صندوق	شخص حقوقی	با سپاس نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان سرآمد بازار	احسان محبی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده	



صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها :		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵,۵۱۹,۸۸۹,۵۰۴,۴۶۳	۵,۲۳۱,۳۰۹,۰۲۰,۹۴۱
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۴,۹۹۲,۹۵۸,۶۷۰,۷۱۴	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۲,۴۷۱
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۴,۵۵۵,۵۸۵,۰۹۷,۲۵۸	۱۶,۵۶۴,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۲
۸ حساب‌های دریافتی	۴۴۷,۵۹۵,۸۸۳,۹۲۹	۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳
۹ جاری کارگزاران	۲,۴۹۴,۱۳۴	۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱
۱۰ سایر دارایی‌ها	۱,۶۳۰,۲۷۷,۹۰۰	۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷
۱۱ موجودی نقد	۱۵۸,۱۱۸,۴۸۰	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰
جمع دارایی‌ها	۳۵,۵۱۷,۸۲۰,۰۴۶,۸۷۸	۴۲,۶۲۱,۷۹۳,۱۷۷,۱۷۵
بدهی‌ها :		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۳۶,۹۶۳,۱۹۶,۲۸۸	۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۰۷,۴۹۸,۱۱۳,۹۸۰	۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۴۳۹,۸۲۳,۰۲۳,۳۶۷	۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶
جمع بدهی‌ها	۱,۶۸۴,۲۸۴,۳۳۳,۶۳۵	۱,۳۵۰,۱۸۷,۴۳۱,۸۷۷
۱۵ خالص دارایی‌ها	۳۳,۸۳۳,۵۳۵,۷۱۳,۲۴۳	۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۱,۸۰۲	۱,۰۰۲,۵۰۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۲



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۵۸۱۲۵۵۶۸۷۰	۱۷۲۸۷۵۴۰۷۳۷۷	(۲۰,۱۵۲,۷۸۸,۰۵۰)	۱۶
۱,۱۹۸۷۰۹۲۰۷۷۹۰	۶۹۶۷۷۸,۳۴۵,۵۱۵	(۲۵۵,۲۶۹,۵۷۶,۴۰۵)	۱۷
۳۲۹,۷۸۰,۵۲۱,۱۵۷	۳۰,۸۲۲,۱۱۹,۳۵۸	۴۵,۱۱۴,۳۹۷,۰۲۴	۱۸
۷,۲۵۱,۰۰۰,۷۶۹,۳۸۴	۱,۸۸۷,۵۱۸,۳۶۶,۱۷۹	۱,۳۲۷,۹۲۸,۶۱۴,۵۵۷	۱۹
۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴	۶,۴۴۲,۷۷۵,۰۰۶	۲۷۷,۱۳۵,۱۰۰,۶۳۱	۲۰
۹,۱۹۷,۰۰۸,۷۱۲,۹۲۵	۲,۷۹۴,۴۳۷,۰۱۳,۴۲۵	۱,۴۹۴,۷۵۵,۷۲۷,۹۵۷	
(۳۲۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴)	(۵۹,۱۵۳,۸۰۶,۳۶۸)	(۵۶,۷۹۴,۶۲۰,۶۲۶)	۳۱
(۱۳,۴۴۳,۵۵۵,۲۳۳)	(۸,۱۴۰,۶۲۵,۷۶۶)	(۳۰,۳۲۰,۹۰۱,۲۷۳)	۳۲
(۲۵۱,۰۷۸,۰۲۷,۸۳۷)	(۶۷,۲۹۴,۴۴۲,۱۳۴)	(۵۸,۸۱۷,۵۲۱,۸۹۹)	
۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۲,۷۷۷,۱۳۲,۵۷۱,۲۰۱	۱,۳۳۵,۹۲۸,۳۲۶,۰۵۸	
۱۸,۵۳٪	۵۶٪	۳,۸۹٪	
۲۱,۸۲٪	۵,۶۸٪	۴,۲۵٪	

درآمدها:
 سود فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها

هزینه‌ها:
 هزینه کارمزد اراکان
 سایر هزینه‌ها
 جمع هزینه‌ها
 سود خالص
 بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره سال (۱)
 بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱
۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸
(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)
(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)
۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۷۳,۵۳۲,۷۶۳,۱۶۱

دارایی‌ها/واحدهای سرمایه‌گذاری: اول دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری سایر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود خالص دوره
 سود تقسیمی
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها/واحد سرمایه‌گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص
 میانگین مؤزن (ریال) و چوه استفاده شده
 = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
 سازه سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص دارایی‌های پایان دوره / سال
 یادداشت‌های توضیحی، بخش جداگانه صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد 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 درآمد ثابت سرآمد مطابق با ماده ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.saramadfixedfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سید گردان سرآمد بازار	۵,۱۰۰	۵۱
۲	شرکت تامین سرمایه تمدن	۴,۹۰۰	۴۹
جمع		۱۰,۰۰۰	۱۰۰

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

۳-۲- **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. کدپستی ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۴-۲- **حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی رایمند و همکاران است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۶/۳۱ به شماره ثبت ۱۳۲۷۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سعادت آباد، بلوار پاکنژاد، خ حیدریان (آسمان سوم)، پلاک ۱۵ کدپستی ۱۹۹۸۱۴۶۶۱۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال 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
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی است
حق الزحمه 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	از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱: 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 ۳۰,۰۰۱ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰,۰۰۰۱	۰,۰۰۰۰۶	۰,۰۰۰۰۲

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 درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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

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

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

احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفو صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد 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 هرکدام 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 هرکدام 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 درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۷/۳۰		درصد از صفحہ قبل	سپرده و گواهی سپرده بانکی
درصد کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد کل دارایی‌ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری
۳۰٪	۱۲,۶۴۴,۳۳۷,۳۳۷	۴۲,۳٪	۱۴,۹۷۸,۵۲۰,۵۸۹,۴۶۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۳/۱۳
۰٪	۳۳۷,۶۸۶,۲۰۱	۰.۰٪	۷,۴۴۶,۱۰۶,۱۶۳	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸
۰٪	۸۰,۰۰۶,۱۰۱,۴۷۹	۰.۰٪	۵,۵۱۳,۹۶۰,۰۹۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۹
۰٪	۱,۷۴۰,۳۳۳,۳۹۴	۰.۰٪	۶۶۲,۶۲۹,۴۰۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
۰٪	۱,۰۶۵,۹۲۳,۷۶۶	۰.۰٪	۴۶۰,۳۶۰,۷۱۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۴
۰٪	۳۳۵,۰۹۵	۰.۰٪	۳۲۱,۶۸۶,۴۳۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۱
۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۳۰,۳۸۴,۹۸۸	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰٪	۹۱۳,۳۱۴	۰.۰٪	۹۳۶,۵۸۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۳
۰٪	۷۵,۰۰۰	۰.۰٪	۷۵۶,۳۷۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۲
۰٪	۷۴,۰۰۰	۰.۰٪	۷۵,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۴
۰٪	۷۵۶,۳۶۹	۰.۰٪	۵۰۸,۵۲۸	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۲۷
۰٪	۲۰,۲۰۰,۷۰	۰.۰٪	۲۰,۲۰۰,۷۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۱/۱۴
۰٪	۱۳,۱۷۸,۹۸۱,۰۹۴	۰.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۹/۲۱
۰٪	۱,۳۸۱,۳۳۰,۴۱۰	۰.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۰
۰٪	۴,۴۵۸,۳۷۹,۶۳۳	۰.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۳
۰٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۷
۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۳
۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۷
۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۸
۱٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۰
۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۴
۳٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۵
۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۷
۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۲۱
۱٪	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۲۹
۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۹
۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۲۳
۳٪	۱,۰۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۱/۰۶
۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	سپرده بلند مدت	
۴۷.۸٪	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۲,۴۷۱	۴۲.۳٪	۱۴,۹۹۲,۹۵۸,۶۷۰,۷۱۴		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۴,۱۵۷,۱۸۰,۱۰۴,۱۳۷	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴
اوراق اجاره	۳۷۹,۷۶۰,۹۸۶,۳۸۶	۴۷۶,۸۴۸,۳۴۸,۱۴۴
اوراق مرابحه	۱۰۰,۱۸۶,۴۴۰,۰۶۷,۳۳۵	۱۱,۴۵۷,۱۳۷,۱۳۴,۴۷۴
	۱۴,۵۵۵,۵۸۵,۰۹۷,۲۵۸	۱۶,۵۶۴,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۲

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۴۰۰/۰۴/۳۱

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
منفعت دولتی ۴ شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۷-۱-۱	۱۸٪	۲,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۳,۷۱۸,۳۵۸	۲,۳۰۲,۱۵۶,۳۹۰,۲۳۳	۶٪	۲,۶۷۷,۵۳۳,۹۰۷,۲۹۴	۶۳٪
منفعت دولت ۶ شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۷-۱-۱	۱۸٪	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۸۳۳,۶۵۲,۱۸۵	۱,۸۴۹,۸۶۹,۲۶۳,۶۳۸	۵٪	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۲۵	۴۶٪
منفعت صبا آریند کوئوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳		۱۹٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۷۵,۲۶۶	۴,۱۵۲,۴۵۰,۲۶۶	۰٪	۴,۳۵۱,۹۶۰,۵۷۵	۰۰٪
			۴,۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۶۱,۵۴۵,۸۰۹	۴,۱۵۷,۱۸۰,۱۰۴,۱۳۷	۱۱.۷٪	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴	۱۰.۹٪

۷-۱-۱- اوراقی که که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده به شرح ذیل است:

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۲,۳۰۲,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۲,۱۵۶,۳۹۰,۲۳۳	با توجه به تصمیمات مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق تا سررسید و اعتماد به موقتی بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور قیمت‌های تعدیلی انتخاب گردیده است.
۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۸۰۰	۹۶۳,۵۹۹	۱,۸۴۹,۸۶۹,۲۶۳,۶۳۸	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۷-۲- اوراق اجاره :

۱۴۰۰/۰۷/۳۱				۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش‌های	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۹٪	۳۷۹,۳۳۲,۲۴۳,۱۷۸	۳۷۹,۷۶۰,۹۸۶,۳۸۶	۱.۱٪		۹,۸۲۸,۰۴۸,۸۸۶	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶
۰.۳٪	۹۷,۴۱۶,۰۰۰,۹۶۶		۰.۰٪				
۱.۱۳٪	۴۷۶,۸۴۸,۳۴۸,۱۴۴	۳۷۹,۷۶۰,۹۸۶,۳۸۶	۱.۰۷٪		۹,۸۲۸,۰۴۸,۸۸۶	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

اوراق اجاره:

اجاره تالار سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶

اجاره تأمین اجتماعی-تمدن ۰۰۰۵۲۳

۷-۳- اوراق مرابحه :

۱۴۰۰/۰۷/۳۱				۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش‌های	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۷.۳٪	۳,۰۶۳,۰۱۰,۸۲۸,۱۳۰	۲,۹۱۳,۴۲۱,۴۱۱,۶۰۲	۸٪		۱۰۰,۳۱۳,۰۰۰,۵۵۹۰	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۷
۰.۰٪	-		۸٪	۲,۹۲۸,۸۰۹,۵۹۷,۰۷۳	۱۰۰,۶۹۴,۳۸۵,۸۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۵.۴٪	۲,۳۰۱,۱۳۸,۶۵۳,۳۵۴	۲,۶۲۲,۵۴۲,۴۲۸,۲۹۳	۷٪		۱۰۲,۳۵۵,۷۸۶,۶۶۹	۲,۱۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۶
۲.۸٪	۱,۲۰۳,۱۳۰,۳۲۹,۸۴۹	۱,۱۳۱,۰۸۷,۵۶۰,۵۲۷	۳٪		۹,۴۲۲,۱۸۶,۵۲۳	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸
۱.۳٪	۵۱۰,۸۷۴,۷۴۰,۱۰۱	۵۳۵,۶۰۰,۳۲۹,۱۵۳	۳٪		۳۸,۳۲۸,۵۱۸,۶۶۲	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۷
۰.۳٪	۶۴,۴۲۴,۳۵۸,۱۷۵	۶۷,۱۸۱,۷۷۰,۰۸۸	۰٪		۳,۷۹۳,۲۶۱,۳۳۸	۶۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۲
۶.۵٪	۲,۷۸۳,۰۸۵,۹۴۹,۳۲۸	-	۰٪		-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۲
۲.۵٪	۱,۰۵۸,۰۰۴,۰۴۲,۷۳۵	-	۰٪		-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۲
۱.۱٪	۴۶۳,۳۳۴,۸۸۶,۹۳۶	-	۰٪		-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۲
۰.۰٪	۱۱,۰۳۶,۰۸۲,۵۶۶	-	۰٪		-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۲
۰.۰٪	-	-	۰٪		-	-	۱۴۰۰/۰۹/۳۲
۲۶.۸۸٪	۱۱,۲۵۷,۱۳۷,۱۲۴,۴۷۴	۱۰,۰۱۸,۶۴۴,۰۰۶,۷۳۵	۲۸.۲۱٪		۳۵۴,۹۷۷,۰۴۴,۶۹۸	۹,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۲

۷-۳-۱- اوراقی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده به شرح ذیل است:

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۲,۷۱۱,۶۰۰	۹۸,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	۲,۹۱۳,۴۲۱,۴۱۱,۶۰۲	با توجه به تصمیمات مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق تا سررسید و اعتماد به موقعی بودن
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۲,۹۲۸	۲,۹۲۸,۸۰۹,۵۹۷,۰۷۳	توسعات قیمت اوراق مذکور قیمت‌های تعدیلی انتخاب گردیده است.
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۲,۱۳۳,۳۰۰	۹۸,۰۰۰	۱,۰۸۷,۹۰۰	۲,۶۲۲,۵۴۲,۴۲۸,۲۹۳	
۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱,۰۵۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۱,۰۵۴,۰۰۰	۱,۱۳۱,۰۸۷,۵۶۰,۵۲۷	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	ترج تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۷۹,۵۵۶,۸۷۱,۴۰۴	۱۵۵,۷۷۷,۰۲۳,۷۹۰	(۵۰۲,۰۳۵,۶۳۵)	مختلف	۱۵۶,۲۷۹,۰۵۹,۴۲۵
۲۷۳,۰۶۴,۸۰۴,۹۱۹	۲۹۱,۸۱۸,۸۶۰,۱۳۹	(۵,۷۱۵,۵۹۸,۹۹۷)	۲۵٪	۲۹۷,۵۳۴,۴۵۹,۱۳۶
۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	۴۴۷,۵۹۵,۸۸۳,۹۲۹	(۶,۲۱۷,۶۳۴,۶۳۲)		۴۵۳,۸۱۳,۵۱۸,۵۶۱

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده
سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۷۳۷,۱۲۳	(۱۴,۵۵۳,۱۵۰,۷۶۱,۱۳۸)	۱۴,۵۵۳,۱۴۴,۱۱۵,۳۰۱	۲,۰۹۱,۲۸۶
۱,۸۲۰,۱۱۷,۷۲۸	(۱,۲۱۵,۶۷۸,۲۱۲,۴۳۷)	۱,۲۱۳,۸۵۸,۴۹۷,۵۵۷	۴۰۲,۸۴۸
۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	(۱۵,۷۶۸,۸۲۸,۹۷۴,۵۷۵)	۱۵,۷۶۷,۰۰۲,۶۱۲,۸۵۸	۲,۴۹۴,۱۳۴

نهایت نگر

بانک آینده

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۱,۷۸۲,۰۴۰	-	(۶۸۶,۸۴۹,۱۸۴)	۱,۱۰۴,۹۳۲,۸۵۶
۶۷۷,۴۶۷,۸۳۷	-	(۲۵۸,۲۵۵,۲۲۴)	۴۱۹,۲۱۲,۶۱۳
-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۷۲,۵۱۲)	۶۲,۸۲۷,۴۸۸
-	۵۳,۳۷۱,۹۸۰	(۱۰,۰۶۷,۰۳۷)	۴۳,۳۰۴,۹۴۳
۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۱۳۷,۳۷۱,۹۸۰	(۹۷۶,۳۴۳,۹۵۷)	۱,۶۳۰,۲۷۷,۹۰۰

مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
مخارج نرم افزار و سایت
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
			ریال	ریال
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	۹۹,۳۱۰,۰۰۰	۹۹,۶۳۰,۰۰۰
شهر	جاری	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰۴۳۳۵۱۰	۲۸,۰۸۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
آینده	قرض الحسنه	۰۳۰۱۹۶۷۳۳۰۰۳	۸۲۸,۴۸۰	۳۰۱,۷۵۳,۳۰۰
گردشگری	جاری	۱۵۲۷۱۶۲۶۸۰۷۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پاسارگاد	جاری	۲۷۰۱۱۰۱۴۰۵۴۶۳۵۱	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
			۱۵۸,۱۱۸,۴۸۰	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۷۹,۷۸۹,۳۹۸,۴۴۵	۱۳۶,۴۶۴,۵۱۳,۲۱۵	مدیر صندوق
۲۷۶,۲۲۹,۵۰۹	۴۰۲,۲۵۶,۹۰۶	متولی
۱۴۱,۴۷۸,۳۳۹	۱۹۶,۴۲۶,۱۶۷	حسابرس
۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳	۱۳۶,۹۶۳,۱۹۶,۲۸۸	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۱۸,۴۵۷,۰۳۲,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحد سرمایه‌گذاری
۹۱۰,۲۰۹,۱۶۴	(۱۱,۳۴۱,۶۰۴,۶۵۱)	بابت واحدهای ابطال شده
۲۰,۲۱۳,۵۵۸	۲۷,۹۳۰,۵۹۵	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۱۳۶,۳۸۰,۱۶۶	۳۵۴,۷۵۶,۰۳۶	بدهی بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸	۱۰۷,۴۹۸,۱۱۳,۹۸۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۱۹,۰۲۱,۰۸۲,۶۲۸	۱,۳۹۰,۵۸۱,۶۴۰,۱۰۰	۱۴-۱	ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام
۴۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹	۴۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹		ذخیره تصفیه
۱,۴۰۱,۳۵۰,۳۷۷	۱,۱۵۸,۳۶۳,۴۴۴		بدهی بابت نگهداری و تاسیس صندوق
۷۸۶,۵۲۰,۰۶۲	۳۷۸,۴۵۰,۱۹۴	۱۴-۲	وجوه واریزی نامشخص
۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶	۱,۴۳۹,۸۲۳,۰۲۳,۳۶۷		

۱۴-۱- مانده بدهی فوق ناشی از ذخیره‌گیری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

۱۴-۲- 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.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۴۱,۲۶۱,۵۸۰,۶۹۳,۴۲۲	۳۳,۸۲۳,۵۱۷,۶۸۹,۵۸۰	۳۳,۷۶۲,۶۶۵
۱۰,۰۲۵,۰۵۱,۸۷۷	۱۰,۰۱۸,۰۲۳,۶۶۳	۱۰,۰۰۰
۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸	۳۳,۸۳۳,۵۳۵,۷۱۳,۲۴۳	۳۳,۷۷۲,۶۶۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۶۰,۰۷۸,۳۰۱,۴۹۰	۱۷۶,۶۳۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۷۶,۶۳۳,۴۷۵,۵۸۲
-	-	-
(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۳۴)	-	-
۳۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	(۳,۹۸۸,۰۶۸,۲۰۵)	(۳,۹۸۸,۰۶۸,۲۰۵)
۴۰۵,۸۱۲,۵۵۶,۸۷۰	۱۷۲,۸۷۵,۴۰۷,۳۷۷	(۳۰,۱۵۲,۷۸۸,۰۵۰)

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش حق تقدم
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ذخیره تعدیل شده	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۰,۵۳۶,۱۲۰,۲۲۲	(۶۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۱۷۵,۹۰۰,۰۷۵)	-	۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۲,۶۹۷,۰۶۸,۸۶۵	(۳۱۶,۹۴۴,۱۳۵)	(۶۰,۳۱۸,۱۷۴)	(۵۸,۹۸۴,۴۴۱,۸۷۴)	-	۶۳,۳۸۸,۵۶۸,۸۱۵	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
(۱۷۴,۴۲۰,۲۵۲)	-	۲,۱۳۸,۱۵۶,۹۸۲	(۴۹,۳۳۴,۵۸۹)	(۸۱,۵۵۲,۰۴۹)	(۸۲,۵۳۸,۸۱۲,۳۳۳)	-	۸۵,۸۴۴,۹۳۶,۸۷۰	۳,۴۷۴,۰۹۷
-	-	۱,۵۲۸,۵۲۴,۴۷۸	(۱۶۳,۷۰۰,۹۶۷۸)	(۳۱,۱۰۴,۵۵۴)	(۲۶,۰۰۰,۹۳۵,۱۱۷)	-	۳۲,۷۹۱,۹۴۵,۸۳۱	۶,۶۶۴,۵۵۳
-	-	۱,۵۱۰,۸۲۵,۶۹۷	(۸۸۲,۳۲۱,۶۴۸)	(۵۳,۶۳۳,۷۷۷)	(۴۹,۴۵۶,۰۶۱,۰۸۸)	-	۵۶,۴۴۶,۳۳۳,۳۵۰	۱,۹۴۲,۶۸۲
-	-	۱,۲۹۲,۱۹۹,۹۹۳	(۳۲۸,۲۷۶,۶۷۲)	(۳۳,۳۷۲,۵۰۴)	(۴۷,۸۶۴,۵۰۷,۵۱۵)	-	۴۵,۶۵۵,۳۳۶,۵۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۵۶۵,۱۰۴,۳۹۱)	-	۱,۱۲۳,۶۵۸,۴۳۴	(۱۲۵,۲۴۱,۰۳۹)	(۳۳,۷۹۵,۴۴۲)	(۳۳,۸۰۲,۶۷۷,۶۰۴)	-	۲۵,۰۴۸,۲۴۴,۷۲۰	۲,۵۲۹,۵۴۹
(۷۷۳,۵۵۶,۲۸۹)	-	۱,۰۲۸,۸۹۳,۹۷۷	(۱۵۳,۸۷۰,۱۷۵)	(۲۹,۳۳۵,۲۸۳)	(۲۸,۶۳۳,۳۷۷,۹۱۴)	-	۳۰,۷۷۴,۰۳۵,۶۷۰	۴۰۰,۰۰۰
-	-	۹۰,۶۳۹,۰۷۰	(۸۹,۳۴۴,۳۷۵)	(۱۶,۹۹۰,۳۷۸)	(۱۲,۵۲۳,۱۰۶,۷۴۸)	-	۱۷,۸۸۴,۸۷۸,۷۰۰	۱۷۰,۷۵۵
-	-	۸۵۱,۸۲۵,۰۹۶	(۸۱,۲۲۹,۵۸۷)	(۴۰,۳۲۳,۵۵۳)	(۳۴,۵۵۰,۶۳۳,۱۵۳)	-	۴۲,۴۴۵,۹۴۴,۴۹۰	۲,۳۲۰,۳۷۹
(۶,۵۷۴,۴۹۱,۴۷۵)	-	۸۳۳,۵۷۰,۷۸۰	(۱۴۲,۳۲۱,۷۶۳)	(۲۷,۰۴۰,۸۶۷)	(۲۸,۴۶۰,۳۴۷,۹۴۰)	-	۲۸,۴۶۴,۳۶۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
-	-	۷۲۱,۷۹۹,۴۹۸	(۲۳۶,۹۹۰,۵۸۱)	(۴۵,۰۲۸,۰۳۳)	(۳۴,۱۴۶,۰۲۵,۷۱۱)	-	۴۷,۳۹۸,۱۱۹,۹۱۰	۱,۵۵۶,۷۵۵
-	-	۵۵۹,۶۶۷,۶۶۱	(۶۷,۳۸۳,۳۱۲)	(۱۲,۷۹۶,۰۷۲)	(۱۲,۳۴۳,۵۵۵,۱۸۹)	-	۱۳,۴۶۹,۶۶۵,۴۴۰	۳۰,۱۸۶,۱۰
(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۲۲)	(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۲۲)	۳۰,۸۷۳,۱۱۶	(۱,۶۴۰,۱۶۴,۱۱۱)	(۳۱۱,۶۳۰,۰۴۱)	(۳۹,۷۵۷,۳۳۶,۵۵۵)	-	۳۳۸,۰۳۲,۸۶۹,۳۰۰	۳۳,۵۹۹,۴۸۷
-	-	۱۶۶,۳۴۲,۰۹۷	(۸۸,۰۶۰,۷۷۲)	(۳,۴۴۱,۳۲۲)	(۵۸,۸۰۰,۴۶۸)	-	۳,۶۱۲,۱۶۲,۱۳۲	۳۳۵,۴۰۱
-	-	۲۰,۲۵۹,۶۲۷	(۱,۴۱۱,۶۷۶)	(۳,۶۸۲,۱۳۳)	(۱۲,۰۳۰,۱۸۷,۵۰۹)	-	۲۸۲,۳۳۵,۵۸۰	۶۶,۷۴۶
-	-	۱۴۰,۰۰۰,۳۸۹	(۵۸,۰۷۷,۳۷۱)	(۱۱,۰۳۴,۵۴۵)	(۱۲,۰۳۰,۱۸۷,۵۰۹)	-	۱۱,۶۱۵,۲۷۶,۵۵۰	۱,۵۳۵,۴۲۳
-	-	(۷,۸۸۳,۵۳۳)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۹۰,۹۸۶)	(۹۷,۰۵۳,۰۰۰)	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	(۹۶,۳۸۱,۹۶۶)	(۱۴,۷۱۸,۶۳۳)	(۲,۷۹۶,۴۴۷)	(۳۰,۳۲۶,۰۰۰)	-	۲,۹۴۷,۲۳۳,۸۰۹	۷۱۷,۱۴۵
-	-	(۱۲۳,۹۷۷,۳۳۰)	(۱۵,۹۴۴,۶۷۶)	(۳۰,۳۹۴,۳۳۳)	(۳۱,۸۳۳,۶۲۲,۳۶۷)	-	۳۱,۸۸۸,۹۳۳,۳۴۰	۳,۳۶۳,۸۸۲
-	-	(۵۷۰,۶۰۶,۳۱۲)	(۳۳۶,۰۱۹,۸۴۶)	(۶۳,۸۴۳,۴۳۵)	(۶۸,۲۴۳,۰۰۰)	-	۶۷,۲۰۳,۷۷۸,۶۰۰	۴,۴۹۰,۰۰۰
(۱۲۳,۳۴۲,۶۲۸)	-	(۲,۰۰۰,۷۳۶,۰۱۲۵)	(۲۲۲,۶۰۰,۱۱۷)	(۴۶,۴۹۳,۹۶۱,۰۴۸)	(۴۶,۴۹۳,۹۶۱,۰۴۸)	-	۴۴,۵۲۰,۳۳۳,۸۸۰	۳,۵۸۸,۴۹۹
(۵۵,۵۶۲,۳۳۹,۴۶۱)	(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۲۲)	۱۷,۹۶۲,۹۶۰,۴۸۷	(۵,۵۶۰,۸۱۰,۷۸۶)	(۱,۰۳۱,۶۰۷,۰۶۴)	(۱,۰۰۰,۲۶۹,۱۷۹,۳۹۲)	-	۱,۱۱۲,۱۶۲,۳۳۵,۹۹۹	نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰						
سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۵,۵۶۳,۳۳۹,۴۶۱)	(۵۳,۱۵۰,۴۷۳,۸۳۲)	۱۷,۹۶۲,۹۶۰,۴۸۷	(۵,۵۶۰,۸۱۰,۷۸۶)	(۱,۰۳۱,۶۰۷,۰۶۴)	(۱,۰۰۲,۶۹۱,۷۹۸,۳۹۲)	۱,۱۱۲,۱۶۲,۳۳۵,۹۹۹
-	-	-	-	-	-	-
۳۳۱,۸۸۳,۵۱۸,۱۹۶	۳۳۳,۹۴۳,۹۱۷,۱۰۳	-	-	-	-	-
۸,۹۸۸,۵۴۱,۲۹۸	۸,۹۸۸,۵۴۱,۲۹۸	-	-	-	-	-
۸,۶۷۸,۵۳۳,۷۵۲	۸,۶۷۸,۵۳۳,۷۵۲	-	-	-	-	-
۹,۳۳۰,۶۶۲,۹۹۳	۱,۳۷۵,۴۰۹,۷۷۴	-	-	-	-	-
(۳۳,۲۴۱,۵۸۲,۸۸۳)	(۳۳,۲۴۱,۵۸۲,۸۸۳)	-	-	-	-	-
۳,۴۴۴,۰۰۱,۸۴۶,۹	-	-	-	-	-	-
۱,۸۴۲,۵۱۴,۳۷۷	-	-	-	-	-	-
۱,۰۷۴,۴۲۸,۳۲۷	-	-	-	-	-	-
۹۶۵,۹۱۵,۴۵۳	-	-	-	-	-	-
۴۱۱,۶۳۸,۲۸۵	-	-	-	-	-	-
۳۸۰,۶۱۸,۸۸۶,۷۴۶	-	-	-	-	-	-
۳۳۹,۵۵۶,۳۸۳	-	-	-	-	-	-
۳۲۱,۳۰۲,۱۱۴	-	-	-	-	-	-
۱۹۶,۷۶۶,۵۲۱	-	-	-	-	-	-
۴۳,۴۴۹,۲۲۷	-	-	-	-	-	-
۴۰۱,۱۶۰,۷	-	-	-	-	-	-
(۷۱,۱۵۹,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-
(۳۱۰,۲۸۸,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۳۶,۸۶۰,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۹۵۶,۰۷۳,۳۴۷)	-	-	-	-	-	-
(۵,۳۲۸,۱۹۵,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-
۵۶۰,۰۷۸,۳۰۱,۴۹۰	۱۷۶,۸۶۳,۴۷۵,۵۸۲	۱۷,۹۶۲,۹۶۰,۴۸۷	(۵,۵۶۰,۸۱۰,۷۸۶)	(۱,۰۳۱,۶۰۷,۰۶۴)	(۱,۰۰۲,۶۹۱,۷۹۸,۳۹۲)	۱,۱۱۲,۱۶۲,۳۳۵,۹۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۶۵۷,۰۶۰,۵۳۶)	(۳۰,۲۲۲,۰۶۵)	(۵,۷۲۳,۱۸۲)	(۶,۸۹۷,۴۶۱,۳۵۳)	۶,۰۴۴,۸۱۲,۶۳۰
-	-	(۶۵۷,۰۶۰,۵۳۶)	(۳۰,۲۲۲,۰۶۵)	(۵,۷۲۳,۱۸۲)	(۶,۸۹۷,۴۶۱,۳۵۳)	۶,۰۴۴,۸۱۲,۶۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-
(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-

ج. ماشین‌سازی اراک

۱۶-۳ سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری نقش جهان

صندوق سرمایه‌گذاری در امد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	
سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال
۱۴۰۰/۴/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۷۴,۴۱۵,۸۶۹)	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۹,۲۰۶,۸۳۴,۱۳۱	۹,۲۰۶,۸۳۴,۱۳۱
۲,۵۹۵,۸۰۰	۲,۵۹۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۵,۳۲۴,۳۲۰,۵۹۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۵,۶۷۹,۴۱۰	۴۵۵,۶۷۹,۴۱۰
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۸۳,۶۸۷,۵۰۰)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	-	-
۱,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸,۵۸۵,۳۱,۵۴)	(۱۷۹,۴۳۷)	(۹۶,۰۳۲,۵۹۱)	(۹۶,۰۳۲,۵۹۱)
۱۰,۳۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۰۴,۹۰۹,۳۸۳)	(۱,۸۶۶,۸۷۵)	(۴۰,۶۰۷,۷۶۲,۲۵۸)	(۴۰,۶۰۷,۷۶۲,۲۵۸)
۴۵۸,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۰۳۸,۳۴۰,۳۸۷)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۸۲,۲۴۰,۳۸۷)	(۴۰,۵۸۲,۲۴۰,۳۸۷)
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۵,۱۰۱,۸۱۸,۵۵۶)	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۲۰,۵۶۸,۵۵۶)	(۵,۱۲۰,۵۶۸,۵۵۶)
۹۴۸,۰۰۰	۹۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۵,۳۱۹,۵۸۳,۷۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۳۹,۵۸۲,۷۵۰)	(۳۷,۴۳۹,۵۸۲,۷۵۰)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-					

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

5) 5, 10, 15, 20, 25, 30, 35, 40, 45, 50, 55, 60, 65, 70, 75, 80, 85, 90, 95, 100

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۲-۱۷- سود (یا زیان) تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام

م. ماشین سازی، اراک

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرحله عام دولتی ۶۵-ش-خ ۰۲۱۰	۲,۱۲۳,۲۰۰	۲,۲۲۰,۷۰۸,۲۸۰,۰۰۰	(۲,۲۸۷,۴۴۲,۳۲۵,۹۱۸)	(۴۲۰,۶۲۸,۳۷۶)	۳۲,۸۴۵,۳۲۵,۷۰۶	-	۳۰۹,۳۴۱,۲۰۷,۳۶۱	-	۳۰۹,۳۴۱,۲۰۷,۳۶۱
منفعت دولت ۶-ش-خاص ۱۴۰۱۰۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۶۷۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۷,۲۹۷,۳۸۳,۴۴۱)	(۳۱۴,۰۴۷,۹۲۴)	۱۵,۰۶۶,۸۶۸,۶۳۵	۱۶,۹۲۴,۹۳۱,۸۰۰	۲۶,۸۹۷,۳۵۰,۰۸۷	۱۶,۹۲۴,۹۳۱,۸۰۰	۲۶,۸۹۷,۳۵۰,۰۸۷
مرحله عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۹	۵۲۸,۸۰۰	۴۹۷,۳۶۱,۸۳۹,۳۰۰	(۴۹۵,۵۱۳,۱۶۵,۵۵۸)	(۹۰,۱۲۸,۷۰۸)	۱,۶۵۸,۵۴۴,۹۳۴	-	۶,۱۰۳,۷۴۸,۶۳۷	-	۶,۱۰۳,۷۴۸,۶۳۷
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۹,۴۲۶,۴۹۹,۳۰۸)	(۶۷,۰۶۲,۵۰۰)	۵۰۶,۳۲۸,۱۹۲	۹,۲۴۸,۳۳۳,۴۳۸	۸,۷۴۱,۸۸۵,۳۴۶	۹,۲۴۸,۳۳۳,۴۳۸	۸,۷۴۱,۸۸۵,۳۴۶
مرحله سلامت ۵-شرایط خاص ۱۴۰۰	۶۳,۴۰۰	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۳۲۵,۱۲۰,۲۴۱)	(۱۱,۴۹۱,۲۵۰)	۶۳,۳۸۸,۵۰۹	۲,۷۲۹,۶۹۹,۳۵۳	۴,۵۶۷,۹۰۲,۷۱۸	۲,۷۲۹,۶۹۹,۳۵۳	۴,۵۶۷,۹۰۲,۷۱۸
مرحله عام دولت ۴-ش-خ ۰۱۰۶	۲,۷۱۱,۶۰۰	۲,۸۳۳,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۲,۹۳۴,۷۴۲,۶۲۸)	(۵۱۳,۵۹۳,۹۸۸)	(۱۹,۸۲۶,۳۳۶,۶۲۵)	۲۵۱,۸۷۴,۱۲۳,۴۳۹	۲۷۷,۱۸۲,۳۶۰,۱۰۲	۲۵۱,۸۷۴,۱۲۳,۴۳۹	۲۷۷,۱۸۲,۳۶۰,۱۰۲
مرحله عام دولت ۵-ش-خ ۰۱۰۹	۱۰,۰۵۹,۰۰۰	۱,۱۲۱,۷۹۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۹,۹۱۸,۴۸۹,۴۹۰)	(۲۰۳,۳۲۶,۰۱۴)	(۲۸,۳۲۳,۱۱۵,۵۰۴)	(۱۸۲,۰۰۳,۸۵۵)	۱۴۶,۶۴۱,۵۵۰,۷۳۸	(۱۸۲,۰۰۳,۸۵۵)	۱۴۶,۶۴۱,۵۵۰,۷۳۸
منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۲,۳۰۲,۵۰۰	۲,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۶۱,۳۳۴,۸۲۹,۱۲۹)	(۴۱۷,۳۲۸,۱۲۵)	(۵۹,۱۵۲,۰۱۴,۲۵۴)	۳۱۱,۲۹۸,۷۳۰,۶۱۳	۴۳۹,۸۰۳,۷۳۰,۰۹۸	۳۱۱,۲۹۸,۷۳۰,۶۱۳	۴۳۹,۸۰۳,۷۳۰,۰۹۸
مرحله عام دولت ۸-ش-خ ۰۴۱۱۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۲۱۵,۹۶۰,۸۵۰)	(۵۱۲,۷۲۷,۹۷۵)	(۱۷۱,۸۸۴,۶۸۸,۸۲۵)	-	-	-	-
مرحله گندم ۲-اوجده شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۷,۳۴۷,۴۴۴	۷۱۰,۵۷۱,۱۸۶	۱,۱۱۷,۳۴۷,۴۴۴
اجاره تامین اجتماعی - تمدن ۰۰۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۸,۹۸۲,۰۵۶)
مرحله عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۵	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۸۹,۲۸۳,۷۹۰	۸۰,۴۸۵,۴۰۹	۲۰,۰۸۹,۲۸۳,۷۹۰
اجاره دولتی آپوروش - تمدن ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۲,۰۵۳,۲۵۴,۹۰۰	-
مرحله عام دولت ۲-ش-خ ۰۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۵۵۰,۸۶۵,۴۳۷)	-
مرحله عام دولت ۴-ش-خ ۰۰۰۶	-	-	-	-	-	-	۷۵,۲۳۳,۷۷۶,۹۸۴	۱۰۸۶۰۵,۷۶۱,۳۹۸	۷۵,۲۳۳,۷۷۶,۹۸۴
مرحله عام دولت ۴-ش-خ ۰۰۰۷	-	-	-	-	-	-	۷۶,۶۲۹,۷۹۸,۱۲۴	(۱۶۶,۸۳۲,۴۶۹)	۷۶,۶۲۹,۷۹۸,۱۲۴
مرحله عام دولت ۴-ش-خ ۰۲۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۳۲۹,۵۹۷	-
منفعت صبا ارنود لوتوس ۱۴۰۰۱۱۱۳	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۴۶۳,۷۷۵)	-	(۷۷,۴۶۳,۷۷۵)
	۱۴,۰۷۰,۸۱۳,۰۱۹,۲۰۰	(۱۴,۲۹۷,۳۰۸,۲۷۳,۵۷۲)	(۲,۵۵۰,۴۳۴,۸۶۰)	(۲۲۹,۰۴۵,۵۸۹,۲۳۲)	۸۵۷,۷۶۲,۵۰۹,۳۷۲	۱,۳۹۲,۲۶۳,۴۹۵,۴۹۸			

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری مشترک نقش جهان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۲,۷۳۲,۹۵۰,۱۳۹)	-
	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۲,۷۳۲,۹۵۰,۱۳۹)	-

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرمایه‌گذاری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
تیرماه ۱۳۹۹ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۳۰

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۰ مهر
۱۳۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	توزیع	درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۶,۸۰۴,۱۳۴	۵,۴۹۵,۶۵۵	۸,۵۴۲,۶۹۲,۶۷۴	(۱۸,۴۹۲,۱۳۶)	۸,۵۴۲,۶۹۲,۶۷۴	۶۰۰	۴,۷۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۹,۳۷۴,۳۲۰	۵۹,۹۵۵,۶۵۵	۹۵,۹۵۹,۰۴۷	۵,۳۳۸,۹۲۶,۸۱۵	(۱۱۳,۵۷۳,۱۰۵)	۵,۳۳۸,۹۲۶,۸۱۵	۱۵	۴,۷۵۰	۶,۶۶۹,۵۵۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۶۶,۳۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریل پردازسیر
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتک پارس گاد
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	آیپه داده پرداز
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تراکتورسازی ایران
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریل سیر کوثر
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتک ملت
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نفت سپاهان
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فرآوری معدنی ایل کالی پارس
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرکت ارتباطات سیمار ایران
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین سرمایه پتک ملت
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری پارس توسعه
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپید ماکان
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه صنعتی پونان
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین سرمایه آسین
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	لیرینگ کار آفرین
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه معادن فولاد
-	-	-	۱,۹۲۱,۷۹۲,۲۸۸	(۱۷,۶۳۳,۵۰۰)	۹۹,۹۶۸,۹۹۵	۱۵۱	۴,۷۵۰	۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندر عباس

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت، اوراق جاره، اوراق مرابحه و سپرده بانکی به شرح زیر تشکیل می گردد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۶۲,۸۱۰,۸۷۵,۲۰	۱,۱۹۰,۳۲۵,۸۵۵,۲۸	۷۱۲,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۸۶,۱۸۶,۰۲۸,۶۴	۶۶۶,۷۱۲,۶۱۱,۱۲۱	۶۳۵,۲۱۹,۷۶۰,۰۰۴	۱۹-۲	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۲۵۱,۰۰۰,۷۹۹,۲۳۴	۱,۸۵۷,۵۳۸,۴۶۶,۱۷۹	۱,۳۴۷,۹۲۸,۶۴۷,۷۵۷		

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	
ریال	سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	سود خالص
۲,۶۰۹,۰۴۰,۶۱۱,۲۷۱	۴۴۹,۶۹۶,۹۶۶,۸۶۰	۶۸۷,۵۱۲,۳۲۲,۳۱۹	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	۶۸۷,۶۲۴,۶۱۲,۸۲۲	۳۰,۵٪
۵۸,۵۱۱,۱۳۹,۲۴۱	-	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	-	۱۰,۸۷۸,۷۱۲,۱۵۴	یک ساله
۱۰,۴۱۴,۵۱۵,۲۱۳	-	۹,۱۰۲,۵۲۷,۶۱۶	-	۹,۱۰۲,۵۲۷,۶۱۶	یک ساله
۹,۳۴۵,۰۰۱,۵۷۰	-	۹,۰۹۹,۳۰۳,۸۱۹	-	۹,۰۹۹,۳۰۳,۸۱۹	یک ساله
۸,۷۲۷,۶۰۸,۸۷۹	-	۹,۰۱۷,۹۵۶,۴۰۹	-	۹,۰۱۷,۹۵۶,۴۰۹	یک ساله
۷,۶۶۷,۳۳۲,۰۲۸	-	۹,۰۹۳,۹۱۴,۱۹۵	-	۹,۰۹۳,۹۱۴,۱۹۵	یک ساله
۱۰,۶۱۰,۸۲۴,۸۷۹	-	۸,۸۰۷,۱۸۶,۳۴۰	-	۸,۸۰۷,۱۸۶,۳۴۰	یک ساله
۷,۴۷۱,۷۳۳,۲۸۸	-	۸,۶۹۹,۹۳۳,۶۴۸	-	۸,۶۹۹,۹۳۳,۶۴۸	یک ساله
۴۱,۵۵۴,۱۱۱,۷۹۳	۶,۸۷۱,۷۰۱,۱۴۹	۸,۱۲۳,۰۴۹,۶۳۲	-	۸,۱۲۳,۰۴۹,۶۳۲	یک ساله
۱۳,۳۸۶,۶۰۶,۷۰	-	۸,۰۸۹,۸۶۷,۵۳۹	-	۸,۰۸۹,۸۶۷,۵۳۹	یک ساله
-	-	۵,۱۷۱,۳۵۱,۶۳۱	(۳۴,۳۲۷,۰۷)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله
۱۶,۳۵۹,۰۲۲,۵۳۹	-	۳,۱۰۲,۴۰۹,۳۲۷	-	۳,۱۰۲,۴۰۹,۳۲۷	یک ساله
-	-	۲,۴۳۶,۰۳۹,۳۶۹	(۳۹,۷۲۲,۱۴۹)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله
۷,۳۰۱,۰۲۸,۸۱۹	۵۶۲,۰۷۰,۳۹۱	۲,۲۸۸,۵۰۲,۳۸۵	-	۲,۴۵۵,۷۵۲,۴۱۸	یک ساله
۹۸,۴۴۰,۱۱۸,۴۵۶	۲۲,۶۲۲,۸۵۰,۷۸۸	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۰۰	-	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۰۰	یک ساله
۱۶,۹۵۱,۴۳۴,۴۷۹	-	۱,۵۵۰,۵۵۵,۱۶۸	-	۱,۵۵۰,۵۵۵,۱۶۸	یک ساله
۶,۵۱۰,۸۲۵,۷۲۹	۱,۷۰۹,۲۸۹,۵۲۸	۱,۵۴۸,۶۲۲,۵۴۰	-	۱,۵۴۸,۶۲۲,۵۴۰	یک ساله
۲۰,۱۱۹,۵۷۶,۰۰۰	-	۱,۴۵۵,۳۱۲,۳۳۰	-	۱,۴۵۵,۳۱۲,۳۳۰	یک ساله
۵,۷۶۲,۱۶۰,۳۰۰	۱,۵۰۸,۱۹۶,۶۶۴	۱,۳۶۷,۱۹۹,۶۶۶	-	۱,۳۶۷,۱۹۹,۶۶۶	یک ساله
۸,۳۶۰,۷۸۲,۹۸۱	۲۵,۲۱۴,۰۰۸,۳۱۷	۸۶۲,۵۰۱,۷۹۳	-	۸۶۲,۵۰۱,۷۹۳	یک ساله
۱,۷۹۹,۹۹۹,۷۱۲	۴۵۲,۴۵۸,۹۴۴	۴۵۸,۶۳۳,۲۶۶	(۵۷۸)	۴۵۸,۶۳۳,۲۶۶	یک ساله
۱,۲۳۴,۵۸۹,۹۶۸	-	۴۵۷,۰۵۳,۷۸۹	-	۴۵۷,۰۵۳,۷۸۹	یک ساله
۱,۶۳۶,۱۶۱,۷۳۸	۸۰,۷۷۷,۵۰۹	۳۳۱,۷۷۱,۳۲۵	-	۳۳۱,۷۷۱,۳۲۵	بدون سررسید
۱,۳۶۷,۰۴۴,۵۶۹	۵۸۳,۳۵۰,۷۵۰	۳۰۹,۳۴۷,۱۰۷	-	۳۰۹,۳۴۷,۱۰۷	بدون سررسید
۱,۶۹۱,۳۲۹,۹۴۷,۹۵۴	-	۲۳۳,۶۱۱,۱۱۵	-	۲۳۳,۶۱۱,۱۱۵	یک ساله
۲,۶۵۰,۱۷۱,۱۹۰,۱۹۶	۴۸۸,۶۷۵,۷۵۰,۹۰۰	۷۹۲,۴۹۵,۳۵۱,۷۱۷	(۱۷۶,۰۴۲,۹۳۷)	۷۹۲,۴۹۵,۳۵۱,۷۱۷	

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه توزیع سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۴/۳۱	۱۴۰۰	تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۴/۳۱
۳,۵۵۰,۷۸۱,۱۸۶	۶۸۸,۶۵۵,۷۵۰,۹۰۰	یک ساله	۷۸۲,۹۵۵,۳۵۱,۷۱۷	۳۰.٪	۲۳۲,۱۷۲,۶۲۴	(۱۷۶,۰۴۲,۹۳۷)	۷۸۲,۳۹۳,۳۰۸,۷۸۰	۶۸۸,۶۵۵,۷۵۰,۹۰۰	۳,۵۵۰,۷۸۱,۱۸۶
۳۱,۰۸۶,۹۸۲,۲۰۷	-	بدون سررسید	۵۵۷,۰۱۶۳۰	-	۵۵۷,۰۱۶۳۰	-	۵۵۷,۰۱۶۳۰	-	۳۱,۰۸۶,۹۸۲,۲۰۷
۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷	۵۸,۸۱۵,۵۶۶	بدون سررسید	۶۶۳,۶۲۹,۴۰۱	-	۵۵۹,۹۳۰	-	۵۵۹,۹۳۰	۵۸,۸۱۵,۵۶۶	۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷
۲,۵۴۸,۰۱۴,۰۵۹	۲,۵۴۷,۹۶۴,۷۴۱	بدون سررسید	۴,۶۳۵,۵۵۹	-	۱,۰۵۰,۵۷۴	-	۴,۶۳۵,۵۵۹	۲,۵۴۷,۹۶۴,۷۴۱	۲,۵۴۸,۰۱۴,۰۵۹
۱۲,۱۶۶,۲۶۶	-	بدون سررسید	۹۸۲,۷۹۹	-	۳۳,۲۷۱	-	۹۸۲,۷۹۹	-	۱۲,۱۶۶,۲۶۶
۱۵,۱۳۰,۹۹۸	۱۳,۳۸۶	بدون سررسید	۱۹,۱۱۰	-	۱۶,۹۸۶	-	۱۹,۱۱۰	۱۳,۳۸۶	۱۵,۱۳۰,۹۹۸
۱۱,۶۹۷,۱۸۶,۵۳۲	۱۰,۴۴۰,۷۶۹,۱۳۰	بدون سررسید	۱۴,۹۵۱	-	۶,۳۷۰	-	۱۴,۹۵۱	۱۰,۴۴۰,۷۶۹,۱۳۰	۱۱,۶۹۷,۱۸۶,۵۳۲
۴۵,۵۵۹	-	بدون سررسید	۶,۳۶۹	-	۶,۳۶۹	-	۶,۳۶۹	-	۴۵,۵۵۹
۵۹,۱۴۹	۲۱,۳۴۲	بدون سررسید	۱۶,۹۸۶	-	۱۶,۹۸۶	-	۱۶,۹۸۶	۲۱,۳۴۲	۵۹,۱۴۹
۲۱۵,۵۲۹,۸۹۱	۱۵۹,۲۴۸,۳۲۹	بدون سررسید	۱۴,۹۵۱	-	۱۴,۹۵۱	-	۱۴,۹۵۱	۱۵۹,۲۴۸,۳۲۹	۲۱۵,۵۲۹,۸۹۱
۵۳,۴۴۳	۸,۳۶۹	بدون سررسید	۶,۳۷۰	-	۶,۳۷۰	-	۶,۳۷۰	۸,۳۶۹	۵۳,۴۴۳
۳۰,۱۹۰	-	بدون سررسید	۶,۳۶۹	-	۶,۳۶۹	-	۶,۳۶۹	-	۳۰,۱۹۰
۶۰,۱۴۰	۲۵,۱۵۵	بدون سررسید	-	-	-	-	-	۲۵,۱۵۵	۶۰,۱۴۰
۱۰,۷۶۵,۷۹۲,۵۱۰	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۵,۷۹۲,۵۱۰
۴,۶۸۴,۶۵۷,۵۳۰	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۴,۶۸۴,۶۵۷,۵۳۰
۳۱,۶۶۰,۲۷۳,۹۶۸	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۶۰,۲۷۳,۹۶۸
۳۰,۳۷۸,۸۲,۱۹۲	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۷۸,۸۲,۱۹۲
۲۷,۹۶۱,۶۴۳,۸۳۳	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۶۱,۶۴۳,۸۳۳
۲۵,۷۱۷,۸۰۸,۲۱۳	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۱۷,۸۰۸,۲۱۳
۲۵,۵۴۰,۹۸۷,۵۳۷	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۲۵,۵۴۰,۹۸۷,۵۳۷
۲۵,۰۵۲,۰۵۴,۷۹۲	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۵۲,۰۵۴,۷۹۲
۲۳,۹۷۲,۰۵۴,۷۹۰	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۷۲,۰۵۴,۷۹۰
۱۹,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۳	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۳
۱۷,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۳	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۵,۳۳۲,۸۷۶,۷۱۰	-	بدون سررسید	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۳۲,۸۷۶,۷۱۰
۲,۰۸۶,۶۷۲,۷۲۰,۶۱۷	۵۰۱,۸۸۲,۶۱۷,۰۱۸	بدون سررسید	۷۹۲,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	-	-	(۱۷۶,۰۴۲,۹۳۷)	۷۹۲,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	۵۰۱,۸۸۲,۶۱۷,۰۱۸	۲,۰۸۶,۶۷۲,۷۲۰,۶۱۷
		بدون سررسید	۷۹۲,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	-	-	-	۷۹۲,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	-	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سروآیند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	سود خالص	سود	درآمد	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
۴,۱۴۵,۷۵۵,۱۷۷,۰۷۱	۱,۰۵۷,۶۱۱,۸۸۲,۰۸۱	۷۹۱,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	(۱۷۶,۰۴۲,۹۳۷)	۷۹۲,۷۸۵,۵۸۱,۶۹۰	-	-	تاریخ سررسید
۱۰,۰۸۲,۴۹۱,۱۳۰	۱۰,۰۵۴,۶۴۴,۷۶۴	-	-	-	-	-	ریال
۱۰,۰۸۲,۴۹۱,۱۳۰	۱۰,۰۵۴,۶۴۴,۷۶۴	-	-	-	-	-	سود
۱۰,۰۸۲,۴۹۱,۱۳۰	۱۰,۰۵۴,۶۴۴,۷۶۴	-	-	-	-	-	ریال
۱۰,۰۸۲,۴۹۱,۱۳۰	۱۰,۰۵۴,۶۴۴,۷۶۴	-	-	-	-	-	سود
۹,۷۲۵,۳۲۲,۲۶۳	۹,۶۹۸,۳۶۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	ریال
۱۰,۸۷۴,۳۵۵,۶۹۹	۹,۵۰۱,۶۳۹,۲۹۶	-	-	-	-	-	سود
۹,۳۸۸,۷۹۴,۰۷۳	۹,۳۸۸,۷۹۴,۰۷۳	-	-	-	-	-	ریال
۹,۳۳۰,۷۹۰,۴۵۶	۸,۱۴۴,۴۶۳,۲۸۰	-	-	-	-	-	سود
۷,۰۱۳,۹۹۸,۰۵۸	۷,۰۱۳,۹۹۸,۰۵۸	-	-	-	-	-	ریال
۳۵,۳۸۸,۴۹۳,۱۴۸	۶,۷۵۶,۸۴۴,۹۳۵	-	-	-	-	-	سود
۵۰,۱۸۸,۷۷۷,۷۵۴	۵,۳۳۷,۷۰۴,۹۰۷	-	-	-	-	-	ریال
۴,۳۴۶,۸۷۴,۷۸۳	۴,۳۴۴,۹۷۲,۶۴۱	-	-	-	-	-	سود
۴,۱۴۲,۶۴۵,۵۹۹	۴,۱۴۲,۶۴۵,۵۹۹	-	-	-	-	-	ریال
۴,۶۶۰,۳۹۵,۲۵۵	۴,۰۷۲,۱۳۱,۱۴۰	-	-	-	-	-	سود
۳,۸۱۲,۷۴۹,۴۹۰	۳,۸۰۲,۱۸۵,۷۵۳	-	-	-	-	-	ریال
۴,۳۱۲,۷۶۴,۶۴۰	۳,۵۱۹,۱۲۵,۶۷۳	-	-	-	-	-	سود
۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	ریال
۲,۹۳۴,۱۴۱,۲۳۶	۲,۹۱۱,۴۷۵,۳۸۸	-	-	-	-	-	سود
۲,۷۳۲,۲۴۰,۴۲۵	۲,۷۳۲,۲۴۰,۴۲۵	-	-	-	-	-	ریال
۲,۰۶۴,۹۰۰,۰۷۱	۲,۰۶۴,۹۰۰,۱۳۴۳	-	-	-	-	-	سود
۲,۷۰۴,۸۷۴,۴۲۵	۲,۰۱۰,۹۲۸,۹۱۶	-	-	-	-	-	ریال
۱,۹۵۸,۹۴۸,۸۵۰	۱,۹۶۷,۲۱۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	سود
۱,۵۳۶,۸۵۱,۴۴۷	۱,۵۰۸,۱۹۶,۶۶۴	-	-	-	-	-	ریال
۱,۱۹۶,۶۷۶,۲۸۱	۱,۲۰۲,۱۸۵,۷۶۵	-	-	-	-	-	سود
۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	-	-	-	-	-	ریال
۳۷,۳۲۶,۱۵۴	۳۷,۳۲۶,۱۵۴	-	-	-	-	-	سود
۱۶,۰۱۲,۴۰۳	۱۵,۹۹۴,۶۲۴	-	-	-	-	-	ریال
۱,۹۴۶,۲۲۵	۱,۳۵۲,۵۱۳	-	-	-	-	-	سود
۱۹۰,۱۶۶,۱۰۳	۲۴,۴۷۸	-	-	-	-	-	ریال
۵۹,۳۱۵,۸۶۹	۲۳,۰۱۱	-	-	-	-	-	سود
۳۷,۹۷۹	۲۱,۹۰۹	-	-	-	-	-	ریال
۸۰,۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	۸,۶۰۵,۸۳۰,۱۴۵	-	-	-	-	-	سود
۴,۳۴۶,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	۱,۱۹۰,۷۲۵,۹۵۵,۳۲۸	۷۹۲,۶۰۹,۵۳۸,۷۵۳	(۱۷۶,۰۴۲,۹۳۷)	۷۹۲,۷۸۵,۵۸۱,۶۹۰	-	-	ریال

نقل از صفحه قبل

بانک پارسیان-۴۰۴۵۵۵۷۶-۴-سپرده بلند مدت

بانک پارسیان-۴۰۴۵۷۷۵۲۶-۹-سپرده بلند مدت

بانک پارسیان-۴۰۴۵۷۸۱۲۶-۱-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۳۳۱۱۹۷۶۶۸-۷۵-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۳۳۱۱۹۷۶۶۸-۷۲-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۴۰۹۷۴۷۰-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۳۳۱۲۰۴۶۶۸-۷۱-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸-۷۴-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۵۵۱۲۰۴۶۶۸-۷۶-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۷۱۳-سپرده بلند مدت

بانک پارسیان-۴۰۱۰۴۵۶۴۷۲۶۰-۱-سپرده بلند مدت

بانک پاسارگاد-۳۷۰۴۵۶۳۵۴-۵-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۳۳۱۲۰۴۶۶۸-۷۲-سپرده بلند مدت

بانک پاسارگاد-۳۷۰۴۵۶۳۵۴-۵-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۳۵۳-۶-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۳۳۱۱۹۷۶۶۸-۷۱-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۲۸۲-۶-سپرده بلند مدت

بانک دی-۴۰۵۱۰۲۵۵۱۰۰۹-سپرده بلند مدت

بانک دی-۴۰۵۰۵۱۲۷۷۰۰۹-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۰۴۴۶۴۵۱-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۲۸۶-۶-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۲۲۱-۶-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۲۸۹-۶-سپرده بلند مدت

بانک تجارت-۱۷۲۸۱۳۷۷۳-۶-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۱۵۲۹۶۶۲۶۸-۷۱-سپرده کوتاه مدت

بانک پاسارگاد-۱۰۴۰۵۶۶۲۵۱-سپرده کوتاه مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۱۳۶۰۴۴۹۴-سپرده کوتاه مدت

بانک ملی ایران-۲۳۲۷۵۶۲۰۵۰۰۹-سپرده کوتاه مدت

بانک گردشگری-۱۵۵۱۹۶۶۶۶۸-۷۱-سپرده کوتاه مدت

بانک پارسیان-۴۷۰۶۸۰۳۳۲۷۶-۹-سپرده کوتاه مدت

کمیسیون سپرده عام‌المنه بانک سپه

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شماره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۹-۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود متعلقه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ مهر ۳۰	سود متعلقه	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰		نرخ سود	مبلغ اسمی		تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	اوراق مشارکت:
				ریال	ریال		ریال	ریال			
۴۴۸,۰۲۳,۴۸۵,۴۴۴		۱۱۷,۷۴۹,۲۰۳,۸۸۹		۱۱۷,۰۴۶,۰۶۰,۱۰۳	۱۸.۰٪	۲,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰			منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۳۶۰,۴۵۸,۶۳۳,۹۹۰		۹۰,۱۴۷,۳۵۳,۱۳۹		۸۹,۳۹۱,۶۴۶,۶۶۵	۱۷.۹٪	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۱۷			منفعت دولت ۵-شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۹/۱۷
۳۰۲,۰۵۷,۱۲۳		—		۱۸۲,۵۶۶,۱۹۳	۱۹.۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳			منفعت صیبا روند لوتوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
۸۰,۷۸۴,۵۰۶,۵۷۷		۲۰,۷۸۶,۷۵۷,۰۲۸		۳۰,۶۶۲,۳۷۲,۹۶۱		۴,۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع
۴۱۸,۹۸۳,۵۲۱,۷۵۹		۹۰,۶۳۶,۹۳۱,۱۹۴		۱۰۹,۵۲۲,۶۵۸,۰۰۴	۱۶.۰٪	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷			اوراق مشارکت:
—		—		۱۰۰,۶۴۴,۳۸۵,۸۹۷	۱۸.۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰			مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۱۰۰۶
۱۶۳,۶۳۷,۵۶۸,۸۰۱		—		۸۸,۵۵۹,۴۵۹,۱۳۳	۱۷.۰٪	۲,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۱۶			مراجعه عام دولت ۸۹-شرایط خاص ۰۴۱۱۳۰
۱۲۵,۵۰۳,۵۶۷,۵۱۲		۹,۴۷۴,۶۵۳,۱۱۷		۴۳,۵۳۵,۱۳۶,۵۵۳	۱۶.۰٪	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸			مراجعه عام دولتی ۶۵-شرایط خاص ۰۲۱۰
۱۳۳,۶۳۰,۵۹۶,۳۰۶		۲۶,۳۷۱,۹۹۶,۵۵۶		۳۰,۸۰۱,۹۷۲,۶۳۲	۱۵.۰٪	۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱			مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۰۰۷
۵۱,۶۳۹,۶۲۳,۲۶۱		—		۳۲,۰۶۶,۴۴۴,۱۱۸	۱۷.۰٪	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۷			مراجعه عام دولت ۸۹-شرایط خاص ۰۲۰۹
۵۶۸,۹۱۹,۸۹۲,۳۲۹		۱۵۶,۳۴۱,۴۵۹,۸۹۵		۱۱,۱۵۰,۱۸۸,۳۴۰	۱۵.۰٪	۲,۵۹۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷			مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۰۰۶
۱۰,۷۸۹,۸۳۳,۵۹۲		۲,۷۰۱,۵۰۴,۴۳۲		۲,۶۹۲,۱۳۳,۴۰۴	۱۷.۰٪	۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۳			مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۰۰۶
۷۳,۵۱۱,۴۸۲,۷۴۵		۱۷,۸۷۴,۳۷۴,۰۶۲		۱,۸۶۷,۳۵۵,۰۶۴	۱۶.۰٪	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۴	۱۴۰۰/۰۷/۲۴			مراجعه سلامت گواچدشرایط خاص ۱۴۰۰
۱,۷۵۲,۵۱۷,۳۲۵		۲۵۲,۱۵۲,۷۳۴		۲۸,۲۶۷,۷۷۲	۱۷.۰٪	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰			مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۱۰۵
۱۴,۱۵۹,۳۵۸,۴۷۵		۱,۳۶۵,۰۵۶,۲۲۱		—		—					مراجعه گندم ۲-واچدشرایط خاص ۱۴۰۰
۳۰۰,۴۵۸,۳۳۰,۵۳۶		۵۵,۸۵۸,۰۳۳,۲۸۴		—		—					مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۲۰۶
۱,۷۷۲,۹۹۵,۳۹۱,۶۶۱		۳۶۱,۰۷۶,۱۵۲,۸۹۵		۴۱۱,۶۵۰,۵۹۸,۶۱۷		۱۳,۵۰۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۰۰۵
۶۶۷,۰۹۰,۱۸۶,۸۶۵		۱۶,۷۹۱,۱۳۳,۳۴۹		۱۶,۷۴۵,۲۵۵,۸۳۵	۱۸.۰٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۰۶			جمع
۱۷,۱۰۳,۱۳۲,۳۵۱		۴,۳۰۰,۰۹۶,۶۹۶		۲۵۰,۴۳۸,۵۹۱	۱۹.۰٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳			اوراق اجاره:
۱۶,۵۸۷,۷۶۶,۳۱۶		۱۶,۵۸۷,۷۶۶,۳۱۶		—		—					اجاره تانیا سپهر ۱۴۰۰/۰۵/۲۳
۲۰,۴۰۰,۶۷۳,۱۰۰,۹۴		۹۰,۳۴۰,۴۰۹,۵۵۷		—		—					اجاره تاسین اجتماعی-تمدن ۰۰۰۵۳۳
—		—		—		—					اجاره لوتوس پارسین ۹۹۰۰۷۱۷
۳۰,۴۰۰,۶۸۰,۶۶۶		۱۳۷,۸۱۹,۵۰۱,۳۱۸		۱۶,۹۹۶,۲۰۴,۴۲۶		۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					اجاره دولتی آبروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
۲,۸۸۶,۱۸۶,۶۰۴,۸۶۴		۶۹۶,۷۹۲,۳۱۱,۱۲۱		۶۲۵,۳۱۹,۰۷۶,۰۰۴		۱۸۰,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۲۰- 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 مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال ۲۵۴,۰۹۸,۶۵۸	ریال ۳۲۵,۱۴۱,۸۸۶	ریال ۲,۰۴۶,۵۶۳,۶۲۸
درآمد ناشی از برگشت هزینه	۴۴۳,۲۷۷,۰۱۷	۳۰۹,۹۷۶,۵۱۹	۷۱۲,۲۶۷,۸۵۲
تنزیل سود سپرده بانکی	۱۳,۲۳۷,۷۲۴,۹۵۶	۵,۸۰۷,۶۵۶,۶۰۱	۸,۹۳۹,۹۰۴,۲۴۴
درآمد ناشی از برگشت هزینه	۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تنزیل سود سهام	-	-	-
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق	-	-	-
سایر درآمدها	۲۹۷,۱۳۵,۱۰۰,۶۳۱	۶,۴۴۲,۷۷۵,۰۰۶	۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴

۲۰-۱ براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های 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.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
مدیر صندوق	ریال ۵۶,۶۱۸,۱۸۲,۲۸۹	ریال ۵۸,۹۸۳,۷۵۱,۷۸۸	ریال ۲۳۶,۹۳۴,۴۴۲,۶۱۴
متولی	۱۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۱۲۵,۶۸۳,۰۶۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۵۰,۴۱۰,۹۴۰	۴۴,۳۷۱,۵۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۶,۷۹۴,۶۲۰,۶۲۶	۵۹,۱۵۳,۸۰۶,۳۶۸	۲۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
هزینه تصفیه	ریال -	ریال ۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳	ریال ۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها	۶۳۰,۱۳۶,۹۸۰	۶۳۰,۱۳۶,۹۸۰	۲,۵۰۶,۸۴۹,۲۹۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۱,۱۷۲,۵۱۲	۲۶,۹۴۱,۷۵۲	۹۸,۵۷۵,۳۹۰
هزینه نرم افزار و سایت	۱,۱۵۶,۰۲۳,۳۰۹	۴۹۳,۴۲۸,۷۶۱	۳,۲۲۰,۳۸۸,۵۱۹
هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۱۶۵,۲۹۰,۹۵۷	۱۰۵,۱۱۳,۹۰۳	۵۳۳,۴۴۹,۶۱۷
هزینه مجامع	۱۰,۰۶۷,۰۳۷	۲۵,۴۷۴,۸۱۴	۵۸,۹۲۷,۲۴۳
سایر هزینه ها(خدمات بانکی)	۵۰,۲۱۰,۴۷۸	۸۴,۷۰۰,۰۷۳	۲۵۰,۵۵۵,۶۸۱
	۲,۰۳۲,۹۰۱,۲۷۳	۸,۱۴۰,۶۳۵,۷۶۶	۱۳,۴۴۳,۵۸۵,۲۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۲۳- سود تقسیمی

طبق ماده 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 دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
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	-	۸۰۵,۲۴۱,۷۸۰,۹۳۱
۱,۴۳۶,۹۳۲,۸۷۵,۷۸۴	۲,۵۷۳,۶۱۶,۸۰۲,۶۹۸	۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰

۲۳-۱ 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 حساب‌های صندوق ثبت و شناسایی می‌گردد و مطابق با شرایط مذکور ابلاغیه قابل پرداخت به سرمایه‌گذاران می‌باشد که در دوره مالی مذکور مبلغ ۴۱۶.۴۶۵.۷۲۸.۳۲۶ ریال از این محل بین سرمایه‌گذاران تقسیم گردیده است.

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	۷,۱۴۷,۷۸۹,۷۱۸	۲۲۵,۱۲۸,۰۵۷,۱۳۵	۴۶۰,۲۲۱,۳۹۶,۸۲۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	(۴۸,۴۰۷,۱۷۲,۰۴۷)	(۲۳۳,۴۷۴,۸۲۷,۸۰۹)	(۴۷۱,۷۱۹,۸۳۵,۸۹۱)
	(۴۱,۲۵۹,۳۸۲,۳۲۹)	(۸,۳۴۶,۷۷۰,۶۷۴)	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)

۲۴-۱- مبالغ فوق ناشی از مابه‌التفاوت ارزش مبنا و خالص ارزش روز هر واحد سرمایه‌گذاری می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
				سرمایه گذاری		سرمایه گذاری	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۱۰۰	۰.۰۱۵٪	۵,۱۰۰	۰.۰۱۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	موسس	ممتاز	۴,۹۰۰	۰.۰۱۴۵٪	۴,۹۰۰	۰.۰۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگران سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	عادی	۵,۴۳۵	۰.۰۱۶٪	-	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	احسان محبی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۳٪	-	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	حجت بهادری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۳٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مهدی عزیزاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۳٪	-	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	احمد کوچکی	مدیر سرمایه گذاری - سابق	عادی	-	۰.۰۰۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	الهام خواجه نصیری	مدیر سرمایه گذاری - سابق	عادی	-	۰.۰۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
جمع				۱۵,۷۳۵	۰.۰۵٪	۱۰,۳۰۱	۰.۰۳٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده بدهی (ریال)
کارگزاری نهایت نگر	کارکار	خرید و فروش سهام	۷,۵۷۳,۹۳۳,۷۸۰,۸۳۷	طی دوره	۲۰,۹۱,۲۸۶	
کارگزاری آینده	کارکار	خرید و فروش سهام	۱,۴۶۷,۶۶۱,۸۱۹,۱۴۰	طی دوره	۴۰,۲,۸۴۸	
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان	۱۲۶,۰۳۷,۳۳۷	طی دوره	۴۰,۲,۲۵۶,۹۰۶	
موسسه حسابرسی رایمند و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰,۴۱۰,۹۴۰	طی دوره	۱۹۶,۳۴۶,۱۶۷	
سیدگران سرآمد بازار	مدیر	کارمزد ارکان	۵۶۶,۸۱۸,۲۸۹	طی دوره	۱۳۶,۳۶۴,۵۱۳,۲۱۵	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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