

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰
به همراه



فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

- ❖ گزارش حسابرس مستقل ۱-۴

بخش دوم:

- ❖ تاییدیه مدیر و متولی ۱
- ❖ صورت خالص دارایی‌ها ۲
- ❖ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها ۳
- ❖ یادداشت‌های توضیحی:
- الف: اطلاعات کلی صندوق ۴
- ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری ۵
- پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی ۶
- ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری ۶-۷
- ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی ۸-۳۶

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری در آمد ثابت سرآمد

گزارش نسبت به صورت های مالی مقدمه

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در آمد ثابت سرآمد شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (۱) تا (۲۷) توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و

معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس صندوق مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل اجرائی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری و سایر مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش دهد.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورت‌های مالی سال منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۵ مهر ۱۳۹۹ آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "تعدیل نشده" (مقبول) اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی مورد رسیدگی به شرح زیر می‌باشد:

موضوع	الزامات
آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع (مجمع مورخ ۱۶ شهریور و ۱۸ آبان ۱۳۹۹)	ماده ۳۳ اساسنامه و بخشنامه ۱۳۰۱۰۰۶۵ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی
درج تغییرات امیدنامه و اساسنامه در روزنامه کثیرالانتشار و سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف ۷ روز کاری.	ماده ۳۵ اساسنامه
ترکیب دارایی های صندوق براساس حدنصابهای ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (در مقاطعی از سال).	بند ۲-۳ امیدنامه و مواد ۴ و ۲۶ و تبصره ۲ ماده ۳۸ اساسنامه و همچنین ابلاغیه های منتشر شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار

پند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق	ارائه اظهارنظر حسابرس ظرف ۲۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ و شش ماهه اول سال مالی مورد گزارش.
ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی	حدنصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده های بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم از حدنصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی (در مقاطعی از سال).
دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار صندوق های سرمایه گذاری	ارائه گزارش الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس
ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی	تقسیم مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام حداکثر تا میزان ۲ درصد سالانه از خالص ارزش دارایی های صندوق.
تبصره ۲ ماده ۳۸ اساسنامه و نامه شماره ۱۲۲/۸۵۱۶۸ سازمان بورس و اوراق بهادار	رعایت صرفه و صلاح سرمایه گذاران در خصوص درصد سود دریافتی از بابت سپرده گذاری انجام شده در مقایسه با میانگین سود پرداختی بانکها (گردشگری، اقتصاد نوین و موسسه اعتباری ملل) و دریافت سود سرمایه گذاری ها در موعد مقرر
پند ۴ ماده ۲۵ اساسنامه و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی	نداشتن شماره حساب تکراری از سرمایه گذاران در صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت.
نامه های شماره ۱۲۲/۸۱۴۰۸ و ۱۲۲/۸۱۵۱۳ مورخ ۲۸ و ۲۹ فروردین ۱۴۰۰ اداره بازرسی صندوق های سرمایه گذاری	نواقص اطلاعات سرمایه گذاران.
پند ۳-۲-۱ و ۲-۴-۲ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	مهر و امضا نمودن فرم های مشخصات سرمایه گذار و فرم درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری و همچنین احراز هویت سرمایه گذار یا نماینده وی توسط مدیر ثبت صندوق (مربوط به شش ماهه اول سال مالی).

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مورد گزارش، مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰، که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰) در اجرای ماده (۳۳) دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون و دستورالعمل‌های مزبور برخورد نکرده است.

۱۷ شهریور ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

همایون مشیرزاده

۸۰۰۷۳۸

مجید محسنی‌نند و همکاران

Ryman and Co ۱۸۴۱

MM/MB

شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

صندوق
سرمایه‌گذاری
درآمد ثابت سرآمد



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

باسلام و احترام؛

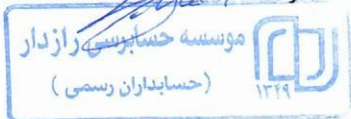
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۶	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 مشترک 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 ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان سرآمد بازار	امیر حمزه مالمیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده	



تراز حسابرسی موسسه حسابرسی رازدار
در دوره این صورت‌های مالی و یادداشت‌های
به پیوسته

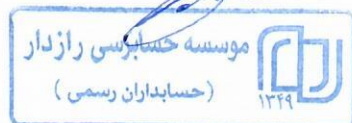
صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها :		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵,۲۳۱,۳۰۹,۰۲۰,۹۴۱	۵,۸۳۷,۷۷۸,۸۴۵,۴۵۴
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۲,۴۷۱	۲۹,۶۹۰,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶,۵۶۴,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۲	۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶
۸ حساب‌های دریافتی	۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳
۹ جاری کارگزاران	۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲
۱۱ موجودی نقد	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰	۱۸۵,۶۳۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۴۲,۶۲۱,۷۹۳,۱۷۷,۱۷۵	۴۶,۵۰۹,۸۳۱,۵۸۸,۴۹۴

بدهی‌ها :		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳	۳۶,۰۱۲,۳۱۷,۹۴۶
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸	۲۲۶,۰۱۸,۹۹۴,۵۴۹
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶	۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۳۸
جمع بدهی‌ها	۱,۳۵۰,۱۸۷,۴۳۱,۸۷۷	۵,۱۳۶,۲۳۷,۸۲۵,۳۳۳
۱۵ خالص دارایی‌ها	۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸	۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۲,۵۰۵	۱,۰۰۱,۳۹۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سید محمدان سراج‌دباز



صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	ریال
سود سهام	۱۸	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	ریال
سایر درآمدها	۲۰	ریال
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	ریال
سایر هزینه ها	۲۲	ریال
جمع هزینه ها		
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		

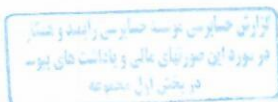
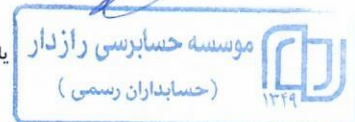
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	تعداد	ریال
سود خالص سال	تعداد	ریال
سود تقسیمی	تعداد	ریال
تعدیلات	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال	تعداد	ریال

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)
خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 در اندازه بزرگ 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:

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

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

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

۲-۳- **متولی صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴. کدپستی ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
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	تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰: ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه: ۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد): ۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال:
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 ارزش دارایی‌ها به شرح جدول ذیل:	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت - سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۱۸٪	۸,۱۴۹,۱۳۲,۳۴۰,۷۳۶	۳۸.۳٪	۱۶,۳۳۹,۵۱۹,۰۳۰,۴۴۰
۰٪	-	۰.۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۶٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۶٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۴٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳٪	۱,۴۶۴,۷۵۰,۱۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۱۰۶,۶۲۵,۳۸۷,۱۵۲
۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۲٪	۷۷,۰۳۵,۰۵۴,۷۸۹
۰٪	-	۰.۲٪	۷۱,۵۳۴,۷۶۸,۸۷۶
۰٪	-	۰.۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۱٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰.۱٪	۱۳,۱۷۸,۹۸۱,۰۹۴
۰٪	-	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲٪	۱۰,۲۹۴,۹۵۱,۷۵۲,۸۹۰	۴۷.۷٪	۲۰,۳۴۱,۴۶۰,۳۰۳,۱۳۱

نقل از صفحه قبل

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درصد	ریال
بانک شهر - ۷۰۰,۸۴۷,۵۵۸,۰۰۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	یک ساله	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۴۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	یک ساله	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک آینده - ۰۴۰,۱۹۴,۲۴۳,۰۰۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۰	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۶	یک ساله	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	یک ساله	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۴	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	یک ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۵	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۹	یک ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۶	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یک ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	یک ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۱۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	یک ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل - ۰۴۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	یک ساله	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر - ۵۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۰٪	-
بانک ایران زمین - ۱۰,۸۹۵,۱۴۱,۶۵۸,۷۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	یک ساله	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد - ۲۹,۴۳۱,۴۰۰,۵۴۶,۲۵۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	یک ساله	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۱۰۱,۳۳۶,۶۸۰,۷۸۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	یک ساله	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۱۰,۹۰۵,۴۶۸,۰۷۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۰٪	-
بانک گردشگری - ۱۱۰,۹۰۵,۴۶۸,۰۷۱	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۰٪	-
بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۳۳۶,۶۸۰,۷۷۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	یک ساله	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۱۹,۷۶۸,۰۷۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۳	یک ساله	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۱۹,۷۶۸,۰۷۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری - ۱۳۳,۹۹,۷۶۶,۶۸۰,۷۱۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۰٪	-
بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۳۳۶,۶۸۰,۷۴۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	یک ساله	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

درصد دارایی ها	مبلغ	درصد دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	ریال	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال				نقل از صفحه قبل
۳۳٪	۱۰,۳۹۴,۹۵۱,۲۵۲,۸۹۰	۴۷,۷٪	۲۰,۳۴۱,۴۱۶,۲۰۳,۳۳۱	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله		۱۳۹۹/۰۸/۲۶	سپرده بلند مدت	بانک دی-۰۴,۵۲۹۹,۰۳۹,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۸/۲۸	سپرده کوتاه مدت	بانک پاسارگاد-۵۴۶۵۱-۲۹,۸۱۰,۰۰۰
۷٪	۳,۳۸۸,۷۶۳,۷۰۵,۹۱۸	۰٪	۴,۴۵۸,۳۷۹,۶۳۳	۱۰٪	۱,۷۴۰,۳۳۲,۳۹۴	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۶/۱۰	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری-۱۵۵۹۹۶۷۶۸-۱۵۵۹۹۶۷۶۸
۰٪	۲۰,۳۸۳,۷۵۴,۸۷۳	۰٪	۱,۳۸۱,۸۳۰,۴۱۰	۱۰٪	۱,۳۸۱,۸۳۰,۴۱۰	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۶/۲۹	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین-۱۴۱۵۸۷۱-۱۰,۸۸۴,۰۰۰
۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱,۰۶۵,۹۴۲,۰۷۶	۱۰٪	۱,۰۶۵,۹۴۲,۰۷۶	بدون سررسید		۱۳۹۸/۰۹/۲۴	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری-۱۵۵۹۹۶۷۶۸-۱۵۵۹۹۶۷۶۸
۰٪	۲۹,۷۲۷,۱۳۰,۱۹۳	۰٪	۳۳۷,۴۸۶,۳۰۱	۱۰٪	۹۱۳,۳۱۴	بدون سررسید		۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده کوتاه مدت	بانک دی-۰۲,۵۰۴۴۴۸,۰۰۰
۰٪	۹۵۶,۴۳۷	۰٪	۷۵۶,۴۶۹	۱۰٪	۷۵۶,۴۶۹	بدون سررسید		۱۳۹۸/۰۳/۱۳	سپرده کوتاه مدت	بانک آینده-۰۲,۳۳۶۸۱۸۱۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۷۴۰,۰۰۰	۱۰٪	۷۴۰,۰۰۰	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سپرده کوتاه مدت	بانک شهر-۰۴۹۳۲۸-۷۰۰
۰٪	-	۰٪	۷۵۰,۰۰۰	۱۰٪	۷۵۰,۰۰۰	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۵/۱۴	سپرده کوتاه مدت	موسسه اعتباری مل-۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۳۳۵,۰۹۵	۱۰٪	۳۳۵,۰۹۵	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۵/۲۳	سپرده کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین-۰۵۱-۱۴۷۸۵-۶۵۴۴۰۰۰
۰٪	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰,۲۰۷,۰۰۰	۱۰٪	۲۰,۲۰۷,۰۰۰	بدون سررسید		۱۳۹۹/۰۵/۲۳	سپرده کوتاه مدت	بانک سپه-۰۶۵۷۳۴۸-۳۱۴۰۰۰۰
۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید		۱۳۹۶/۱۱/۰۴	سپرده کوتاه مدت	بانک ملت-۸۲۹۷۶۴۱۶۱۵-۸۲۹۷۶۴۱۶۱۵
۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید		۱۳۹۷/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت	بانک پارسیان-۰۹,۳۳۷۶۰-۴۷۰,۶۸۰
۵٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۸٪	-	یک ساله		۱۳۹۵/۱۲/۲۱	سپرده کوتاه مدت	بانک شهر-۱۵۱۵
۵٪	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۵٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۴/۰۲	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۸٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۶/۲۱	سپرده بلند مدت	بانک شهر-۰۸۲۳۶۹۳۹۴۹-۷۰۰
۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۴/۱۷	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۵۵۱۲۰۲۶۶۸۰۷۱-۱۵۵۱۲۰۲۶۶۸۰۷۱
۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۵٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۱/۳۰	سپرده بلند مدت	بانک دی-۰۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۵٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۴/۰۸	سپرده بلند مدت	بانک شهر-۰۹۷۴۷۰۰-۷۰۰
۳٪	۷۹۳,۳۶۴,۰۰۰	۰٪	-	۲۰٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۵۲۱۱۹,۶۲۶۸۰۷۳-۱۵۲۱۱۹,۶۲۶۸۰۷۳
۳٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰٪	-	یک ساله		۱۳۹۸/۱۲/۰۳	سپرده بلند مدت	بانک دی-۰۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰٪	-	یک ساله		۱۳۹۸/۱۲/۰۳	سپرده بلند مدت	بانک ملی ایران-۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱٪	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰٪	-	یک ساله		۱۳۹۷/۰۹/۱۱	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۵۵۱۱۹۷۶۸۰۷۵-۱۵۵۱۱۹۷۶۸۰۷۵
۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰٪	-	یک ساله		۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۵۵۱۱۹۷۶۸۰۷۳-۱۵۵۱۱۹۷۶۸۰۷۳
۵۴٪	۲۵,۱۷۲,۳۲۸,۲۰۴,۳۰۹	۴۷,۸٪	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۳,۴۷۱					۱۳۹۸/۱۲/۲۱	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۵۵۱۱۹۷۶۸۰۷۳-۱۵۵۱۱۹۷۶۸۰۷۳

تلاش‌های من توسط همایون و امانت و اعتماد
فرموده این صورت‌های عالی و یادداشت‌های بی‌نقص
فرموده این صورت‌های عالی و یادداشت‌های بی‌نقص

11

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴	۴,۱۳۲,۷۷۷,۵۵۹,۵۳۱
۷-۲	۴,۷۶۸,۲۴۸,۳۴۸,۱۴۴	۲,۷۷۸,۱۲۲,۰۳۵,۳۹۷
۷-۳	۱۱,۴۵۷,۱۳۷,۱۲۴,۴۷۴	۲,۰۱۶,۵۶۶,۸۱۰,۶۸۷
۷-۴	۱,۶۳۰,۰۸۳,۷۵۱,۵۷۱	
	۱۶,۵۵۶,۶۳۹,۵۱۹,۴۱۳	۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
منفعت دولتی ۳- شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۳,۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۹۷,۴۰۲,۶۰۹	۲,۶۷۷,۵۳۲,۹۰۷,۲۹۴	۶٪	۲,۳۳۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۵۶	۵٪
منفعت دولتی ۶- شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۳۴,۱۲۰,۲۳۸	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۲۵	۵٪	۱,۸۸۲,۳۸۶,۷۷۸,۱۶۹	۴٪
منفعت صبا ارونه لوئوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۶۸۵,۵۷۵	۴,۳۵۱,۹۶۰,۵۷۵	۰.۰۱٪	-	۰٪
استادخانه ۲۳- بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹۰						۰.۰۳٪	۱۵,۴۳۰,۸۳۱,۳۰۶	۰.۰۳٪
			۴,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۵۲۴,۲۰۸,۴۲۲	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴	۱۰.۹٪	۴,۱۳۲,۷۷۷,۵۵۹,۵۳۱	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	۲,۵۰۲,۵۰۰	۱,۰۷۰,۷۸۱	۱,۰۲۵,۶۹۵	۲,۶۷۷,۵۳۲,۹۰۷,۲۹۴	باتوجه به تصمیم مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق فوق تا سررسید و اعتقاد به موقتی بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور، قیمت‌های تعدیلی انتخاب گردیده است
۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۰۰۰	۹۵۴,۳۲۷	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۷-۲- اوراق اجاره:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۸٪	۳۷۰,۷۷۷,۱۱۰	۰.۹٪	۳۷۹,۴۳۲,۴۴۱,۱۷۸	۱۰,۰۰۰,۵۴۳,۷۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۳٪	۹۷,۴۸۸,۵۶۸,۰۱۶	۰.۳٪	۹۷,۴۱۶,۰۰۴,۹۶۶	۷,۴۳۲,۳۱۷,۴۶۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳.۹٪	۱,۸۷۶,۳۳۰,۳۹۱,۴۶۴	۰.۰٪	-	-	-
۱.۰٪	۴۸۳,۵۵۳,۴۰۷,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-
۵.۹٪	۲,۷۷۸,۱۲۲,۳۵۰,۲۹۷	۱.۱٪	۶۷۶,۸۴۸,۴۴۸,۱۴۴	۱۷,۴۳۸,۰۶۱,۳۳۶	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۷-۲-۱- اوراقی که که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

اجاره تابلان سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶

۷-۳- اوراق مرابحه:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰٪	-	۷.۳٪	۳۰,۶۳۱,۰۸۸,۱۳۰	۲۰,۹۱۷,۵۳۸,۶۹۳	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	-	۶.۵٪	۲,۷۸۳,۰۸۵,۴۹۹,۳۲۸	۱۸,۷۶۱,۶۲۸,۷۲۸	۲,۵۹۵,۸۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	-	۵.۴٪	۲,۳۰۱,۱۲۸,۶۳۳,۴۵۴	۱۳,۶۹۶,۳۳۷,۵۳۶	۲,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	-	۲.۸٪	۱,۲۰۳,۳۱۳,۳۲۹,۸۴۹	۵۲,۱۲۵,۸۸۷,۲۰۶	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	-	۲.۵٪	۱,۰۵۸,۰۰۴,۰۴۲,۷۳۵	۶۲,۷۸۴,۴۵۸,۹۸۵	۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	-	۱.۳٪	۵۱۰,۸۷۹,۷۴۰,۱۰۱	۱۵,۴۶۱,۵۷۴,۵۴۴	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰
۱.۰٪	۴۴۵,۱۱۸,۴۹۳,۸۶۱	۱.۱٪	۴۶۲,۳۳۴,۸۱۶,۹۳۶	۱,۳۹۶,۶۴۶,۵۴۹	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱٪	۵۹,۸۵۹,۳۶۶,۹۳۷	۰.۳٪	۶۴,۴۲۴,۲۵۸,۱۷۵	۱,۰۹۹,۱۳۷,۹۳۴	۶۳,۴۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۹,۹۱۹,۶۴۳,۶۲۰	۰.۰٪	۱۱۰,۲۶۰,۸۲۰,۵۶۶	۳۳۱,۱۷۳,۱۸۳	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳.۳٪	۱,۵۰۱,۶۶۹,۵۰۷,۲۷۹	۰.۰٪	-	-	-
۴.۳٪	۲,۰۱۶,۵۶۶,۸۱۰,۶۸۷	۳.۷٪	۱۱,۴۵۷,۳۷۰,۱۴۴,۶۷۴	۵۴۳,۶۳۰,۳۷۳,۴۶۸	۱۰,۵۰۹,۱۰۰,۰۰۰

۷-۳-۱- اوراقی که که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

مرابحه عام دولت ۴-ش-خ ۰۱-۰۶
مرابحه عام دولتی ۵-ش-خ ۰۲۱۰-۱۶
مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۱-۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

ترازنامه و تراز سود و زیان
در مورد این صورت‌های مالی و یادداشت‌های تراز
در پیوسته اول به‌شماره

۷-۴- سهام دارای اختیار تبعی:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۰.۰۱	۲۸۸,۳۵۲,۵۴۷,۸۳۹	-	-	-
۰.۰۳	۱,۳۴۱,۷۳۱,۳۰۳,۷۳۲	-	-	-
۳.۵٪	۱,۶۳۰,۰۸۳,۷۵۱,۵۷۱	-	-	-

نفت سیاهان
پتروشیمی پارس

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		تجزیل نشده
تجزیل شده	ریال	مبلغ تجزیل	درصد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۵,۳۳۷,۱۰۵,۳۴۹	۱۷۹,۵۵۶,۸۷۱,۴۰۴	(۷۶۹,۲۶۹,۷۱۵)	مختلف	۱۸۰,۳۳۶,۱۴۱,۱۱۹
۱۹۰,۳۲۲,۱۵۹,۵۸۴	۲۷۳,۰۶۴,۸۰۴,۹۱۹	(۱۷,۸۶۴,۸۲۹,۴۷۸)	۲۵٪	۲۹۰,۹۲۹,۶۳۴,۳۹۷
۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	(۱۸,۶۳۴,۰۹۹,۱۹۳)		۴۷۱,۲۵۵,۷۷۵,۵۱۶

سود دریافتی سپرده‌های بانکی
سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران
جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده در ابتدای سال	گروش به‌شمار	گروش به‌شمار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷۶۰,۶۲۰,۳۰۲,۳۸۹)	۷۶۰,۶۲۰,۱۹۲,۳۵۴	۹,۹۲۵
-	(۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲)
-	(۴,۰۰۰,۵۸۳,۰۹۶,۰۷۷)	۴,۰۰۰,۵۶۵,۶۵۵,۳۷۷	۱۳,۵۳۰,۸۸۰,۰۰۰
۸,۷۳۷,۱۳۳	(۳۱,۶۹۵,۵۱۳,۲۶۶,۶۳۴)	۳۱,۶۹۵,۷۷۷,۳۳۵,۹۰۳	۵,۷۴۴,۶۲۷,۸۵۴
۱,۸۲۰,۱۱۷,۷۲۸	(۴۶۳,۶۴۵,۷۲۱,۳۷۰)	۴۶۵,۴۶۵,۸۳۹,۰۹۸	-
۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	(۳۶,۹۴۱,۲۴۹,۱۳۴,۳۷۰)	۳۶,۹۳۷,۱۹۸,۰۲۲,۷۰۴	۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷

کارگزاری شهر
فیروزه آسیا
بانک توسعه صادرات
تهایت نگر
کارگزاری 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 صورت‌های مالی 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 طرف 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.

۱۴۰۰/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۸,۹۲۷,۲۴۰	(۵۸,۹۲۷,۲۴۳)	-
-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۵۷۵,۳۹۰)	-
۶۷۷,۴۶۷,۸۳۷	۱,۱۳۷,۹۹۴,۰۰۱	(۶۴۰,۴۵۳,۱۵۱)	۶۷۷,۴۶۷,۸۳۷
۱,۷۹۱,۷۸۲,۰۴۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۲,۴۶۵,۲۳۲)	۱,۷۹۱,۷۸۲,۰۴۰
۳,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۴,۰۰۵,۹۲۱,۲۴۱	(۳,۵۳۰,۴۲۱,۰۱۶)	۳,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷

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

۱۱- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	ریال
آینده	قرض الحسنه	۳۰,۱۹۶,۷۳۳,۰۰۳	۳۰,۱۷۵,۲۳۰,۰۰۰
پارسیان	جاری	۳۰,۱۹۷,۳۰۶,۰۰۹	۹۹,۶۳۰,۰۰۰
گرددنگری	جاری	۱۵,۳۷۱,۶۶۸,۰۷۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شهر	جاری	۱۰,۰۴۱,۱۳۱,۱۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰,۴۳۳,۵۱۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
پاسارگاد	جاری	۳۷,۱۱۰,۱۴۰,۵۴۶,۲۵۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
			۵۱۴,۸۸۳,۲۰۰
			۱۸۵,۶۳۰,۰۰۰

روایت‌های حقوقی توسط حسابرس انجام شده و
در مورد این گزارش‌های مالی و یادداشت‌های مالی
در بخش اول صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۷۲۳,۴۴۶,۷۳۰	۷۹,۷۸۹,۳۹۸,۴۴۵	مدیر صندوق
۱۹۱,۹۷۲,۶۰۳	۲۷۶,۲۲۹,۵۰۹	متولی
۹۶,۸۹۸,۶۱۳	۱۴۱,۴۷۸,۳۳۹	حسابرس
۳۶,۰۱۲,۳۱۷,۹۴۶	۸۰,۲۰۷,۱۰۶,۲۹۳	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۳۷,۷۴۰,۲۴۸	۹۱۰,۲۰۹,۱۶۴	بابت واحدهای ابطال شده
۱۴۳,۶۷۷,۰۷۷	۲۰,۲۱۳,۵۵۸	بابت تنمیه واحدهای صادر شده
۲۲۴,۴۳۷,۵۷۷,۲۲۴	۱۳۶,۳۸۰,۱۶۶	بدهی بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
۲۲۶,۰۱۸,۹۹۴,۵۴۹	۱,۰۶۶,۸۰۲,۸۸۸	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۹۲۹,۷۳۰,۱۴۶	۴۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹		ذخیره تصفیه
۹۶۷,۰۹۵,۳۱۹	-		مخارج نرم افزار
۱,۴۳۶,۰۴۴,۷۸۲,۳۰۶	-		بدهی بابت اختیار معاملات سهام
۳,۳۴۶,۶۳۹,۰۵۲,۵۹۱	۱,۲۱۹,۰۲۱,۰۸۲,۶۲۸	۱۴-۱	ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام
۴۹,۶۲۵,۸۵۲,۴۷۶	۷۸۶,۵۲۰,۰۶۲	۱۴-۲	وجوه واریزی نامشخص
-	۱,۴۰۱,۳۵۰,۳۷۷		بدهی بابت نگهداری و تأسیس صندوق
۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۲۸	۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶		

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 کنند، 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:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال
۴۱,۲۶۳,۵۷۹,۸۱۰,۷۳۷	۴۱,۳۰۵,۹۴۸	۴۱,۲۶۱,۵۸۰,۶۹۳,۴۲۲
۱۰۰,۱۳,۹۵۲,۴۲۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۵,۰۵۱,۸۷۷
۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۱۵,۹۴۸	۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸
		۴۱,۱۶۸,۴۷۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری در آموذات سرامد
 یادداشت های توضیچی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
۷۲۴,۷۰۴,۲۲۲,۹۵۳	۵۶۰,۰۷۸,۳۰۱,۴۹۰	۱۶-۱
۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۳۴)	۱۶-۲
۱۳۰,۹۴۳,۸۵۴,۶۶۵	۳۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	۱۶-۳
۹۶۳,۴۷۶,۴۹۷,۵۱۶	۴۰۵,۸۱۲,۵۵۶,۸۷۰	

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 زیان حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
 سود حاصل از فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷,۲۴۷,۶۳۳)	۲۳۱,۸۸۲,۵۱۸,۱۹۶	-	(۱۰۹,۷۷۲,۲۰۳)	(۹۶۹,۹۶۷,۱۹۲,۶۰۱)	۱,۲۰۱,۹۵۹,۷۸۸,۰۰۰	۴۴,۹۲۳,۰۰۰
-	۹,۲۳۰,۶۶۳,۹۹۳	(۶۱۳,۵۴۷,۱۸۱)	(۱۲۲,۵۸۲,۴۴۹)	(۱۱۲,۷۴۲,۷۰۲,۹۴۷)	۱۲۲,۷۰۹,۴۹۶,۵۷۰	۸۱,۴۸۲,۵۵۰
۱۲۲,۴۲۴,۱۴۶,۳۸۶	۸,۹۸۸,۵۴۱,۳۹۸	(۱,۴۷۷,۹۲۰,۳۶۲)	(۳۵۱,۷۴۱,۲۰۸)	(۲۸۴,۷۶۵,۹۵۰,۰۶۲)	۲۹۵,۵۸۴,۱۵۲,۹۳۰	۱۶,۱۲۱,۹۳۳
۵,۲۸۴,۹۴۹,۷۵۵	۸,۶۷۸,۵۲۳,۷۵۲	(۱,۳۷۲,۰۷۱,۱۰۸)	(۳۲۳,۹۹۴,۵۱۰)	(۲۶۴,۰۳۹,۶۷۱,۷۶۴)	۲۷۴,۴۱۴,۲۶۱,۱۳۴	۶,۶۸۳,۱۶۲
-	۶,۸۶۵,۲۱۸,۸۵۸	(۱,۱۰۴,۰۸۵,۱۴۴)	(۲۰۹,۸۲۶,۴۷۰)	(۳۱۲,۷۰۲,۲۷۸,۳۶۸)	۲۲۰,۸۸۱,۷۴۲,۲۱۰	۳۴,۷۸۱,۳۹۰
-	۲,۴۲۴,۰۱۸,۴۶۹	(۱۹۹,۱۱۵,۷۷۲)	(۳۷,۸۳۱,۳۴۰)	(۳۷,۱۶۲,۲۰۵,۷۲۵)	۳۹,۸۲۳,۱۷۱,۳۰۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۴۳,۵۱۴,۴۷۷	(۳۵۲,۰۴۳,۸۵۸)	(۶۶,۸۸۷,۵۳۱)	(۶۸,۱۴۶,۳۵۰,۶۳۳)	۷۰,۴۰۸,۷۹۶,۴۹۹	۳۴,۲۴۲,۵۹۵
-	۱,۰۷۴,۴۲۸,۲۲۷	(۲۲,۷۰۵,۹۴۶)	(۴,۳۱۴,۰۷۹)	(۳,۴۳۹,۷۴۱,۹۶۸)	۴,۵۴۱,۱۹۰,۲۲۰	۱۱۴,۷۴۳
-	۹۴۵,۹۱۵,۴۵۲	(۸۰,۶۵۸,۳۷۸۷)	(۱۵۳,۲۴۹,۴۴۷)	(۱۵۹,۳۹۱,۰۲۵,۲۰۴)	۱۶۱,۳۱۶,۷۷۳,۸۹۰	۳۰,۷۳۸,۰۰۹
-	۴۱۱,۶۳۸,۲۸۵	(۸۰,۵۲۵,۹۵۷)	(۱۵۳,۰۱۵۰۷)	(۱۵۵,۵۹۹,۷۲۴,۲۵۱)	۱۶۱,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۸۰,۶۱۸,۴۸۶,۷۴۶	(۸,۶۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۸۶۵,۹۳۴,۵۲۲)	۱,۳۴۱,۷۳۱,۲۰۳,۷۲۲	۱,۷۳۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰
-	۲۲۹,۵۵۶,۳۸۳	(۳۱,۸۰۴,۸۶۴)	(۶۱,۱۴۲,۰۹۴)	(۶۳,۷۳۸,۴۸۹,۶۳۹)	۶۴,۳۶۰,۹۹۲,۹۸۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۲۱,۲۰۳,۱۱۴	(۲,۴۲۶,۴۹۵)	(۴۶۲,۹۲۱)	۲۶۲,۱۹۶,۸۱۸	۴۸۷,۲۹۹,۳۴۸	۱۱۹,۵۲۴
-	۱۹۶,۷۶۶,۵۲۱	(۵۲,۲۳۸,۵۶۵)	(۹,۲۵۱,۱۰۰)	(۱۰,۱۸۸,۷۸۷,۵۸۴)	۱۰,۴۴۷,۷۱۷,۷۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۴۳,۹۳۰,۴۲۸	(۱۹,۶۹۲,۸۵۹)	(۳,۷۴۱,۶۰۲)	(۳,۸۷۱,۲۰۷,۶۱۱)	۳,۹۲۸,۵۷۲,۵۱۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۷,۶۹۱,۸۴۸,۵۰۸	۶۵۳,۶۸۵,۹۲۴,۲۰۹	(۶۰,۳۸۰,۹۳۲,۴۸۵)	(۱,۳۴۹,۸۱۵,۷۴۴)	(۳,۱۲۷,۹۵۶,۸۴۳,۵۲۳)	۲,۴۰۷,۷۴۶,۵۷۲,۷۵۹	

اخیاخ فسل - ۸۰۶۰۸۰۰۰۰/۱۳۹۹/۰۸/۰۶
 گروه بهمن
 توسعه مادن فزات
 آتیه داه پرمز
 سرمایه گذاری پارس توشه
 بانک تجارت
 مائین سازی اراک
 صنعت غنایی کووش
 گروه صنعتی پوتان
 سایا
 پتروشیمی پارس
 ایران اقام
 لیزینگ کار آفرین
 صنایع پتروشیمی خلج فارس
 سرمایه گذاری ملی ایران
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		تعداد
				ریال	ریال	
۱۳۷,۶۹۱,۸۴۸,۵۰۸	۶۵۳,۶۸۵,۹۲۴,۲۰۹	(۶۰,۲۸۰,۹۳۲,۴۸۵)	(۱,۳۹۴,۸۱۵,۷۴۴)	۲,۴۰۷,۷۴۶,۵۷۲,۷۵۹	۲,۴۰۷,۷۴۶,۵۷۲,۷۵۹	نقل از صفحه قبل
-	۴۳,۴۴۹,۳۳۷	(۱۴,۷۷۹,۹۹۹)	(۳,۸۰۸,۱۹۵)	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۴۰,۱۱۶,۰۰۷	(۱,۶۷۲,۱۵۶)	(۳۱۷,۷۰۶)	۳۳۴,۴۳۱,۳۰۰	۳۳۴,۴۳۱,۳۰۰	تامین سرمایه آستین
-	(۷۱,۱۵۹,۶۰۹)	(۱۱,۷۶۵,۰۰۰)	(۳,۳۳۵,۳۱۷)	۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
-	(۱۷۴,۴۲۰,۲۵۲)	(۷۲,۳۸۱,۷۰۴)	(۱۳,۷۵۲,۴۲۷)	۱۴,۴۷۶,۳۴۳,۵۶۰	۱۴,۴۷۶,۳۴۳,۵۶۰	تراکتورسازی ایران
-	(۲۱۰,۳۸۸,۵۹۰)	(۵۷,۰۳۳,۵۳۰)	(۱۰,۸۳۶,۲۵۰)	۱۱,۴۰۶,۷۰۸,۸۱۰	۱۱,۴۰۶,۷۰۸,۸۱۰	توسعه معادن روی ایران
-	(۳۳۳,۳۴۲,۶۲۸)	(۳۳۲,۳۳۰,۳۷۹)	(۴۴,۱۴۱,۶۱۱)	۴۶,۴۶۶,۰۷۷,۷۲۰	۴۶,۴۶۶,۰۷۷,۷۲۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۳۳۶,۸۶۰,۸۰۰)	(۱۴,۷۶۹,۷۶۰)	(۳,۸۰۵,۱۳۱)	۲,۹۵۲,۹۵۸,۴۰۰	۲,۹۵۲,۹۵۸,۴۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	(۷۷۳,۵۵۶,۲۸۹)	(۴۶,۹۹۳,۴۷۱)	(۸,۹۲۸,۵۴۴)	۹,۳۹۸,۶۷۷,۸۴۰	۹,۳۹۸,۶۷۷,۸۴۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۳۰,۹۵۶,۷۳۴۷)	(۷۱,۳۲۶,۳۷۹)	(۱۲,۵۵۱,۹۲۰)	۱۴,۲۶۵,۳۷۷,۰۶۰	۱۴,۲۶۵,۳۷۷,۰۶۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	(۳,۵۶۵,۱۰۴,۲۹۱)	(۱۰,۵۲۳,۳۹۴)	(۱۹,۹۹۵,۸۸۸)	۲۱,۰۴۸,۶۸۴,۴۹۰	۲۱,۰۴۸,۶۸۴,۴۹۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۵,۳۲۸,۱۹۵,۵۷۷)	(۵۰,۲۰۰,۷۸۵۰)	(۹۵,۳۸۰,۴۲۱)	۱۰۰,۴۰۱,۵۹۵,۱۳۰	۱۰۰,۴۰۱,۵۹۵,۱۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر (ملدینگ)
-	(۶,۵۷۴,۴۹۱,۴۷۵)	(۴۴۵,۰۵۶,۲۰۰)	(۸۴,۵۵۹,۴۷۱)	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	پالک ملت
-	(۳۳,۲۴۱,۵۸۲,۸۸۳)	(۱,۳۳۲,۸۸۵,۶۹۶)	(۱۳۳,۲۸۸,۵۷۰)	۲۶۶,۵۷۷,۱۳۹,۳۲۲	۲۶۶,۵۷۷,۱۳۹,۳۲۲	نفت سپهران
-	(۵۲,۱۵۰,۴۷۳,۸۲۲)	(۷,۶۸۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۹۱,۹۸۲,۵۰۰)	۱,۵۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۹۶,۷۴۴,۱۴۸,۹۳۳	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۱۱,۳۱۷,۶۷۴,۵۸۱	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهاب ناب خراسان
۴۲,۰۶۷,۵۲۳,۳۱۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۰,۳۹۰,۰۰۰,۴۷,۹۴۹	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۴,۸۳۸,۴۴۵,۵۲۵	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (ملدینگ)
۱,۷۰۳,۳۳۰,۶۷۵	-	-	-	-	-	باما
۵۱,۳۰۴,۴۷۰	-	-	-	-	-	
۷۲۴,۷۰۴,۲۲۲,۹۵۳	۵۶۰,۰۷۸,۳۰۱,۴۹۰	(۱۶,۶۲۰,۹۲۲,۹۰۳)	(۳,۴۱۹,۳۹۹,۶۹۵)	۴,۵۲۶,۱۴۴,۷۵۴,۴۲۵	۴,۵۲۶,۱۴۴,۷۵۴,۴۲۵	

۲- سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		تعداد
				ریال	ریال	
۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	(۴۸۸,۰۳۷,۸۳۳,۳۷۴)	-	(۴۰,۰۰۰)	۱,۴۵۹,۸۸۶,۷۵۳,۶۲۰	۱,۴۵۹,۸۸۶,۷۵۳,۶۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری نقش جهان
۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	(۴۰,۰۰۰)	۱,۴۵۹,۸۸۶,۷۵۳,۶۲۰	۱,۴۵۹,۸۸۶,۷۵۳,۶۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری همیان سپهر

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره دولتی آپارتمان خمدن ۹۹۱۱۱۸	۱,۸۴۸,۹۸۰	۱,۸۴۸,۹۸۶,۵۶۶,۵۰۰	(۱,۶۴۴,۱۶۹,۹۱۹,۶۳۳)	(۹۱,۸۱۳)	۱۷,۹۸۶,۴۵۰,۳۸۰
منفعت دولت ۶-شخص ۱۴۰۱۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۰,۴۲۳,۴۰۴,۳۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹,۵۵۶,۵۹۵,۷۰۰
مراجعه عام دولت ۴-شخص ۰۰۰۶	۲,۰۰۸,۱۰۰	۲,۰۰۸,۲۵۳,۰۷۸,۲۰۰	(۱,۹۴۹,۵۳۱,۳۴۶,۸۲۰)	(۷۹,۷۲۰,۸۵۶)	۵۸,۶۴۲,۰۱۰,۵۲۴
مراجعه عام دولت ۳-شخص ۰۰۰۵	۱,۵۳۰,۵۰۰	۱,۵۳۰,۵۶۱,۱۲۹,۰۰۰	(۱,۴۹۸,۰۹۳,۱۸۹,۲۰۴)	(۴۴,۹۰۴,۸۲۲)	۳۲,۴۲۳,۰۳۴,۹۷۴
مراجعه عام دولت ۴-شخص ۰۲۰۶	۱۰۷,۰۰۰	۱۰۷,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۰۷,۷۰۷,۸۷۷)	(۱۶,۲۷۷,۰۱۲)	۱,۶۹۴,۰۱۵,۱۱۱
مراجعه عام دولت ۳-شخص ۰۱۰۵	۵,۰۰۰	۵,۱۱۷,۱۲۹,۰۰۰	(۴,۸۲۴,۶۹۸,۸۵۵)	(۹۲۷,۴۷۶)	۲۹۱,۵۰۲,۶۶۹
منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۲,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۸,۸۹۲,۰۲۰)	(۳۵۵,۲۴۸)	۲۶۰,۷۵۲,۷۳۲
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸	۱۵,۶۳۹	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۳۰,۸۳۱,۳۰۶)	-	۲۰۸,۱۶۸,۶۹۴
مراجعه عام دولت ۴-شخص ۰۰۰۷	۳,۰۰۰	۳,۰۹۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۶,۸۵۳,۱۳۴)	(۵۶۱,۰۳۶)	۱۸۷,۹۸۵,۸۳۰
مراجعه عام دولت ۴-شخص ۰۱۰۶	۱,۵۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۴,۷۸۰,۴۸۱)	(۲۸۵,۴۶۸)	۱۴۹,۹۳۴,۰۵۱
مراجعه عام دولتی ۵-شخص ۰۲۱۰	۲,۰۰۰	۱,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۴,۵۰۱,۳۳۰)	(۳۵۱,۲۶۲)	۸۳,۱۴۷,۴۰۸
مراجعه عام دولت ۵-شخص ۰۱۰۹	۳,۰۰۰	۲,۹۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۶۴)	۸۲,۰۰۹,۹۳۶
مراجعه عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۹	۲,۶۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۶,۳۲۴,۶۶۷)	(۴۴۵,۳۳۰)	۵۰,۲۳۰,۰۰۳
اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷	۴۷۶,۱۰۰	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۷۷۳,۸۴۳,۹۴۲)	-	(۴,۶۷۳,۸۴۳,۹۴۲)
اوراق سلف ورق گرم فولاد	-	-	-	-	۸۵,۰۵۳,۹۸۷,۰۸۴
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	۱۱,۶۹۰,۷۸۷,۵۰۰
مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲	-	-	-	-	۵,۸۲۶,۲۷۳,۷۱۸
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۱۴	-	-	-	-	۳,۱۳۴,۰۰۷,۵۲۷
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۰۱۶	-	-	-	-	۲,۲۷۸,۳۳۴,۱۹۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	-	-	-	-	۱,۸۸۹,۶۱۰,۱۶۶
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۷۵۹,۵۴۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۰۱۳,۳۵۶
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	۲۲۵,۶۳۲,۸۱۸
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	-	-	-	-	۹۱,۳۸۲,۷۵۲
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	-	-	-	-	۲۴,۲۶۰,۵۲۹
	۷,۰۰۰,۴۲۴,۸۰۲,۷۰۰	(۶,۶۶۶,۴۸۸,۲۵۳,۵۵۹)	(۱۶۴,۴۵۰,۳۸۷)	۳۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	۱۳۰,۹۴۳,۸۵۴,۶۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۷۸۰,۸۳۱,۲۱۱,۳۸۵	(۱۹۹,۳۰۹,۶۶۵,۸۵۰)	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
-	۵,۷۵۵,۳۷۸,۱۴۲	۱۷-۲	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
(۳,۱۰۳,۸۸۲,۹۹۷,۶۳۷)	۱,۳۹۲,۲۶۳,۴۹۵,۴۹۸	۱۷-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۴۴,۰۶۳,۰۰۶,۸۳۴)	-	۱۷-۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبیی
(۴۶۷,۲۵۵,۷۹۳,۰۸۶)	۱,۹۸۸,۷۰۹,۲۰۷,۷۹۰		

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	ارزش بازار	تعداد	آتیله داده پرداز
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	توسعه‌معدن و فلزات
۱۰۶,۱۹۹,۳۳۳,۸۴۱	(۱,۷۰۳,۲۳۳,۸۱۱)	(۳۳۳,۷۰۹,۴۴۴)	(۳۳۱,۷۶۲,۲۹۳,۹۹۷)	۳۴۰,۷۴۶,۷۶۲,۱۵۰	۱۷,۰۹۲,۸۹۰	گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
۳۷۳,۶۷۵,۸۰۵,۱۸۵	(۵۳۰,۲۰۴,۰۸۸۴)	(۱,۰۰۰,۷۳۸,۷۶۸)	(۱,۰۴۰,۰۵۶,۳۶۲,۳۳۳)	۱,۰۶۰,۴۰۸,۱۷۶,۸۰۰	۱۰,۸۲۰,۴۰۹,۹۱۶	ریل سیر کوثر
۱۳۰,۴۴۶,۴۴۴	(۹۶۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۹۸۵,۲۰۰)	(۱۸۲,۳۱۴,۲۴۰,۱۵۱)	۱۹۲,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور
۳۳,۵۹۷,۱۷۲,۰۹۳	(۶۳۰,۵۵۸,۷۹۴)	(۱۱۹,۸۸۲,۱۷۱)	(۱۳۲,۷۳۲,۱۶۷,۳۰۷)	۱۲۶,۱۹۱,۷۵۸,۸۸۸	۵,۷۵۰,۶۳۷	پالایش نفت تهران
-	(۱۱,۲۲۶,۹۰۵)	(۲,۱۳۳,۱۱۲)	(۱,۳۵۵,۶۷۱,۷۳۷)	۲,۳۳۵,۳۸۰,۹۹۵	۷۱۷,۱۳۵	تاسین سرمایه‌امین
-	(۳۲۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۲۶۳,۰۰۰)	(۴۴,۹۵۵,۱۶۷,۶۶۷)	۲۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	لیرینگ صنعت و معدن
۱۴,۵۵۱,۱۲۴,۵۵۸	(۱۳۰,۸۱۵,۱۷۵)	(۲۴,۸۵۶,۷۸۳)	(۲۵,۶۹۵,۸۶۰,۵۸۳)	۲۶,۱۶۵,۳۵۰,۷۸۰	۶۶۶,۵۵۳	بانک پاسارگاد
-	(۱۰,۱۴۶,۶۹۶)	(۱۹۲,۷۹۲)	(۱۷۴,۳۹۷,۳۲۷)	۲۰,۲۰۳,۹۱۰,۰۰۰	۳۶,۹۱۵	سپید ماکیان
-	(۶,۸۷۷,۵۴۷)	(۱۱,۷۵۶,۷۳۴)	(۱۲,۳۷۳,۳۱۰,۱۴۳)	۱۲,۳۷۵,۰۹۳,۸۰۰	۱,۵۳۵,۴۳۳	بانک اقتصاد نوین
-	(۱۰,۴۳۵,۰۴۴)	(۵۸,۲۱۹,۴۹۵)	(۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۷۳۳)	۶۸,۶۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	(۱۷۸,۸۳۷,۸۷۷)	(۵,۲۴۹,۴۲۵)	(۱,۲۲۳,۶۶۶,۱۳۱)	۱,۰۳۹,۸۸۵,۰۷۰	۵۸,۱۰۱	سرمایه‌گذاری پارس توشه
-	(۳۱۱,۵۸۸,۹۸۹)	(۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۱۷۵,۰۹۶,۶۸۹)	۴۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مس سرچشمه
-	(۳۵۹,۵۵۱,۵۳۰)	(۱۶۰,۱۲۰,۸۳۱)	(۳۲,۱۹۳,۱۷۳,۹۰۱)	۳۲,۱۶۶,۱۶۶,۱۶۰	۳,۳۲۲,۸۸۳	بانک ملت
-	(۴۳۰,۳۸۱,۰۰۰)	(۶۶۶,۱۴۰,۱۳۰)	(۱۳,۶۷۳,۹۳۶,۱۸۵)	۱۳,۳۲۲,۸۱۶,۰۰۰	۲,۰۱۸,۶۱۰	نقل به صفحه بعد
-	(۴۵۶,۳۰۳,۳۱۲)	(۱۲۸,۸۳۹,۰۱۳)	(۲۶,۰۶۸,۷۹۹,۴۱۱)	۲۵,۷۶۵,۸۰۲,۶۲۵	۳,۵۵۵,۳۷۵	
-	(۶۱۳,۶۳۱,۳۹۴)	(۱۴۳,۱۵۳,۰۰۰)	(۲۹,۰۷۳,۸۷۹,۳۲۴)	۲۸,۶۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	
۴۲۸,۱۲۷,۲۷۰,۷۲۱	(۱۱,۶۹۴,۳۸۶,۸۸۳)	(۲,۳۲۱,۴۳۳,۵۰۸)	(۲,۲۸۲,۹۸۹,۴۲۲,۱۹۳)	۲,۳۲۸,۸۷۷,۳۷۶,۵۲۶		



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۸,۱۴۷,۲۷۰,۷۲۱	۴۱,۸۸۴,۹۶۰,۳۲۰	(۱,۶۹۲,۳۸۶,۸۸۳)	(۳,۲۱۱,۹۲۳,۵۰۸)	(۲,۲۸۳,۹۸۹,۴۲۲,۱۹۳)	۲,۳۲۸,۸۷۷,۳۷۶,۵۳۶	نقل از صفحه قبل
-	(۵۸۸,۳۲۵,۱۰۸)	(۱,۵۷۳,۹۵۲,۱۷۱)	(۴۹۹,۰۵۰,۹۱۳)	(۳۱۳,۸۰۵,۶۶۶,۳۱۴)	۳۱۴,۷۹۰,۴۳۴,۲۹۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۹۷۴,۰۱۰,۵۸۷	(۹۵۶,۱۲۷,۵۹۰)	(۳۳۳,۷۹۰,۷۱۰)	(۴۴۲,۰۳۲,۵)	(۴۷,۴۲۶,۰۵۸,۶۱۵)	۴۶,۷۵۸,۱۴۱,۹۷۰	سرمایه گذاری تاسین اجتماعی
-	(۱,۷۹۱,۱۶۲,۳۴۴)	(۴۱۵,۱۵۴,۵۹۲)	(۷۸,۸۷۹,۳۷۲)	(۸۴,۳۲۸,۴۷,۵۸۰)	۸۳,۰۳۰,۹۱۸,۳۰۰	تراکتورسازی ایران
-	(۱,۸۵۴,۵۱۶,۷۳۷)	(۳۴۸,۷۶۰,۴۳۰)	(۴۷,۲۶۴,۴۸۲)	(۵۱,۳۱۰,۵۷۷,۸۴۵)	۴۹,۷۵۲,۰۸۶,۰۲۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۳,۲۲۰,۰۰۱,۶۹۴)	(۲۱۷,۲۹۱,۷۹۴)	(۴۱,۲۸۵,۴۴۱)	(۴۵,۶۱۹,۷۸۳,۳۱۹)	۴۳,۴۵۸,۳۵۸,۸۶۰	فولاد خوزستان
-	(۳,۲۳۲,۸۴۱,۵۲۶)	(۶۸,۰۳۰,۲۵۴)	(۱۲,۹۲۲,۸۴۸)	(۱۶,۲۵۵,۹۴۸,۳۲۳)	۱۲,۶۰۴,۰۵۰,۸۵۰	پتروشیمی نوری
-	(۴,۲۰۰,۸۹۴,۳۳۸)	(۱۵۸,۲۲۶,۷۳۳)	(۳۰,۶۲۰,۷۹۰)	(۳۵,۶۵۷,۹۵۱,۰۸۱)	۳۱,۶۴۵,۳۳۶,۶۵۶	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۴,۵۱۰,۵۵۱,۶۵۳)	(۱۰,۰۵۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۹۸۵,۰۰۰)	(۲۱۳,۸۸۷,۳۰۳,۱۵۳)	۲۱۰,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	(۳,۵۵۶,۴۴۱,۳۶۴)	(۱۱۱,۴۹۵,۵۷۸)	(۷۸,۱۸۴,۱۵۰)	(۸۴,۲۶۶,۰۶۷,۲۸۶)	۸۲,۲۹۹,۱۰۵,۶۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر
-	(۳,۹۵۶,۴۴۱,۳۶۴)	(۳۹۶,۶۸۷,۵۰۰)	(۵۶,۳۷۰,۶۲۵)	(۶۵,۲۶۷,۸۰۷,۴۴۰)	۵۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	تاسین سرمایه بانک ملت
۱,۰۵۱,۳۰۹,۲۳۴,۱۳۶	(۶,۲۸۳,۳۶۵,۵۵۵)	(۱,۴۹۲,۶۶۷,۵۵۳)	(۲۸۳,۶۰۶,۸۲۵)	(۳۰,۲۲۵,۷۱۳,۳۹۱)	۲۹,۵۳۳,۵۱۰,۵۵۰	ملی صنایع مس ایران
-	(۶,۴۶۸,۴۷۷,۱۲۹)	(۴۷۰,۳۷۰,۰۰۰)	(۸۹,۳۵۱,۳۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۲۶۹,۳۷۹)	۹۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو
۷,۵۵۱,۰۰۴,۸۴۷	(۸,۴۳۸,۳۵۳,۵۴۷)	(۵۰۸,۹۰۷,۵۰۰)	(۶۶,۹۶۲,۴۲۵)	(۱۰,۹۶۱,۲۵۳,۶۲۲)	۱۰,۱۷۸,۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	(۸,۸۶۷,۳۸۶,۷۴۰)	(۴۰۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۵۵۸,۰۰۰)	(۹۰,۰۲۱,۶۲۸,۷۴۰)	۸۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳۱,۷۹۴,۷۵۱,۲۵۶	(۱۰,۳۲۷,۱۹۹,۷۳۷)	(۱۹۳,۹۹۵,۳۲۸)	(۳۶,۶۶۹,۰۹۳)	(۴۸,۵۹۶,۵۸۰,۹۱۶)	۳۸,۵۹۹,۰۴۵,۵۰۰	سرمایه گذاری دارویی تاسین
-	(۱۲,۱۱۴,۰۷۴,۶۸۹)	(۲,۲۹۲,۸۸۷,۵۴۳)	(۴۵۴,۶۴۸,۶۳۳)	(۴۸۷,۸۴۴,۴۷,۱۰۳)	۴۷۸,۵۷۷,۵۰۸,۵۹۰	فراوری مدنی اپال کانی پارس
-	(۳۱,۹۴۳,۷۳۶,۳۲۸)	(۶۹۱,۶۱۴,۱۰۳)	(۱۳۱,۴۰۶,۶۸۰)	(۱۶۹,۴۴۳,۵۳۶,۳۶۲)	۱۳۸,۳۲۲,۸۲۰,۶۱۷	پالایش نفت بندرعباس
۳۲,۲۹۴,۳۳۴,۷۳۳	(۱۲۷,۵۳۰,۷۳۵,۰۰۲)	(۵,۲۲۶,۴۵۰,۲۷۹)	(۹۹۳,۰۰۲,۵۵۵۳)	(۱,۱۶۶,۶۰۰,۱۳۵,۴۲۲)	۱,۰۴۵,۲۹۰,۰۵۵,۷۵۲	شرکت آهن و فولاد رفیع
(۲)	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۳)	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان
-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
۱,۷۸۰,۸۲۱,۲۱۱,۳۸۵	(۱۹۹,۳۰۹,۶۶۵,۸۵۰)	(۳۶,۱۸۰,۹۵۶,۶۲۹)	(۴,۹۷۴,۳۸۱,۷۶۰)	(۵,۴۰۴,۳۶۸,۷۴۴,۵۲۱)	۵,۲۳۶,۱۹۱,۳۲۵,۸۰۱	

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶,۸۶۹,۶۹۹,۳۱۳	(۹۳,۲۸۷,۳۶۷)	(۱۷,۷۶۲,۶۰۰)	(۱۱,۷۱۶,۵۳۴,۰۴۱)	۱۸,۶۹۷,۴۷۲,۳۲۰	۱,۰۲۶,۲۰۶
-	(۱,۱۱۴,۳۲۱,۱۷۱)	(۳۴,۶۹۲,۶۳۴)	(۶,۵۹۱,۷۹۰)	(۸۰,۱۱۷,۶۲۰,۵۳۱)	۶,۹۳۸,۷۲۶,۷۸۴	۶,۵۷۰,۷۶۴
-	۵,۷۵۵,۳۷۸,۱۴۲	(۱۷۸,۱۸۱,۰۰۱)	(۲۴,۳۵۴,۳۹۰)	(۱۹,۲۲۸,۲۸۶,۵۷۱)	۲۵,۶۳۴,۲۰۰,۱۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۰۲,۵۰۰	۲,۵۶۶,۸۰۱,۳۳۷,۵۰۰	(۳,۳۸۲,۴۶۴,۹۱۴,۶۷۶)	(۴۶۵,۲۳۲,۸۱۵)	۴۳۹,۸۰۳,۳۳۰,۰۹۸	(۳۷۶,۳۲۴,۶۷۹,۸۹۳)
۲,۱۳۳,۲۰۰	۲,۳۸۷,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۶,۸۷۳,۵۳۳,۲۸۰)	(۴۱۴,۶۷۴,۰۸۱)	۳۰۹,۴۳۱,۲۰۷,۳۶۱	-
۲,۷۱۱,۶۰۰	۲,۸۵۳,۴۵۱,۹۳۰,۸۰۰	(۳,۱۳۰,۱۱۷,۱۰۲,۷۴۰)	(۵۱۷,۱۸۸,۱۶۳)	۲۷۷,۱۸۲,۳۶۰,۱۰۲	-
۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۷,۶۴۵,۸۹۳,۳۸۲)	(۲۰۸,۶۵۷,۳۵۶)	۱۴۶,۶۴۱,۵۵۰,۷۳۸	-
۹۴۸,۰۰۰	۹۹۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۸۴۹,۳۸۱,۸۷۴)	(۱۸۰,۴۱۶,۲۵۰)	۷۶,۶۲۹,۷۹۸,۱۲۴	-
۲,۵۹۵,۸۰۰	۲,۵۹۵,۷۹۴,۸۰۸,۴۰۰	(۲,۶۷۰,۵۵۸,۰۹۷,۵۷۵)	(۴۷۰,۴۸۷,۸۰۹)	۷۵,۲۳۳,۷۷۶,۹۸۴	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۳,۷۵۵,۲۲۹,۹۰۰)	(۳۴۵,۹۰۷,۲۸۸)	۲۶,۸۹۳,۳۵۰,۰۸۷	(۱۵۸,۷۴۹,۷۸۷,۱۰۰)
۴۵۸,۰۰۰	۴۶۲,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۲,۲۸۸,۴۳۷,۹۲۸)	(۸۳,۷۵۹,۶۱۳)	۲۰۰,۸۹۳,۲۸۳,۷۹۰	(۱۶۰,۹۱۳,۷۵۰)
۳۷۰,۰۰۰	۳۶۹,۴۹۳,۴۷۰,۰۰۰	(۳۷۲,۶۸۴,۱۴۰,۴۹۳)	(۶۶,۹۷۰,۶۹۱)	۸,۷۴۱,۸۸۵,۲۴۶	۵,۴۸۴,۲۴۴,۰۶۲
۵۲۸,۸۰۰	۴۹۵,۶۰۳,۹۹۳,۶۰۰	(۵۰۱,۶۱۶,۹۱۴,۱۹۴)	(۸۹,۸۲۸,۰۴۳)	۶,۱۰۳,۷۴۸,۶۳۷	-
۶۳,۴۰۰	۶۳,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۲۱,۹۵۲,۲۴۳)	(۱۱,۴۷۹,۷۵۹)	۴,۵۶۷,۹۰۲,۷۱۸	(۴,۴۲۸,۹۲۹,۲۸۴)
۱۰,۳۰۰	۱۰,۷۰۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱۲,۴۶۰,۵۷۲,۹۴۷)	(۱,۹۴۰,۶۱۷)	۱,۱۱۷,۳۴۷,۴۴۴	(۶۳۸,۳۱۶,۱۲۰)
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۱,۸۱۱,۲۲۵)	(۷۲۵,۰۰۰)	(۷۷,۴۶۳,۷۷۵)	-
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۹۲,۳۴۹,۵۴۵)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۹۸,۹۸۲,۰۵۶)	۱۲,۳۹۲,۳۵۵,۸۹۹
-	-	-	-	-	۵۰,۱۹۰,۱۶,۴۴۳
-	-	-	-	-	۲,۸۲۷,۰۹۰,۸۷۰
-	-	-	-	-	(۵۴۲,۹۷۷,۸۷۵)
-	-	-	-	-	(۱۶۵,۰۹۷,۱۷۷,۵۸۳)
-	-	-	-	-	(۱,۴۲۳,۶۶۳,۹۲۳,۳۰۶)
۱۵,۸۵۴,۲۳۴,۳۹۰,۳۰۰	(۱۷,۷۶۶,۰۵۰,۳۳۲,۰۰۱)	(۲,۸۷۳,۵۷۹,۹۸۳)	۱,۳۹۲,۲۶۳,۴۹۵,۴۹۸	(۲,۱۰۳,۸۸۳,۹۹۷,۶۳۷)	

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبیی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۲۲,۵۶۹,۴۵۱,۴۶۴
-	-	-	-	-	(۱۶۶,۶۳۲,۴۵۸,۲۹۸)
-	-	-	-	-	(۱۴۴,۰۶۳,۰۰۶,۸۳۴)

نفت سپاهان
پتروشیمی پارس

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۰۱۱,۷۳۲,۵۰۰	۱۲۸,۰۲۸,۶۸۰,۴۲۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۷۲,۹۵۴,۳۵۹	۲,۲۰۰	۱۶۰,۴۹۹,۵۸۹,۸۰۰	۱۲,۴۷۰,۹۰۹,۳۷۸	۱۲۸,۰۲۸,۶۸۰,۴۲۲	۳۷,۰۱۱,۷۳۲,۵۰۰
۵۲,۲۵۸,۶۰۸,۸۵۸	۴۵,۰۳۰,۰۱۶,۵۷۷	توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۷۵,۰۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۵,۰۳۰,۰۱۶,۵۷۷	-	۴۵,۰۳۰,۰۱۶,۵۷۷	۵۲,۲۵۸,۶۰۸,۸۵۸
-	۲۸,۸۹۱,۲۸۱,۷۱۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۷,۹۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۳۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۷۱۸,۲۸۲	۲۸,۸۹۱,۲۸۱,۷۱۸	-
-	۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۲۵۰	نفت سپاهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۶	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۷۵۰	۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۲۵۰	-	۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۲۵۰	-
-	۱۲,۱۸۸,۷۴۹,۸۶۰	فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱۹,۳۴۷,۲۲۲	۶۳۰	۱۲,۱۸۸,۷۴۹,۸۶۰	-	۱۲,۱۸۸,۷۴۹,۸۶۰	-
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۸,۷۸۸,۶۹۴	پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۱۱,۳۰۶	۱۱,۲۹۸,۷۸۸,۶۹۴	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸,۵۶۹,۲۷۴,۴۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۰,۷۱۱,۵۹۳	۸۰۰	۸,۵۶۹,۲۷۴,۴۰۰	-	۸,۵۶۹,۲۷۴,۴۰۰	-
-	۷,۵۶۴,۹۳۰,۹۶۶	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰	۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۶۹,۰۳۴	۷,۵۶۴,۹۳۰,۹۶۶	-
-	۷,۳۲۲,۹۰۴,۰۵۷	پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۰۹۵,۹۴۳	۷,۳۲۲,۹۰۴,۰۵۷	-
-	۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۴,۹۴۵,۷۹۹,۴۵۸	تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۰,۵۴۲	۴,۹۴۵,۷۹۹,۴۵۸	-
-	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۴,۳۶۲,۴۴۳,۹۵۵	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳,۵۰۰,۵۲۸	۱,۳۰۰	۴,۵۵۰,۶۸۶,۴۰۰	۱۸۸,۲۴۲,۴۴۵	۴,۳۶۲,۴۴۳,۹۵۵	-
-	۳,۷۳۰,۸۱۹,۸۶۸	پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۳,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۱۸۰,۱۲۲	۳,۷۳۰,۸۱۹,۸۶۸	-
-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۲,۸۳۰,۲۲۲	۱,۲۰۰	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	-
-	۲,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱,۹۴۲,۶۸۲	۱,۲۵۰	۲,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	-	۲,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	-
-	۲,۳۷۲,۷۱۶,۲۶۰	پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۷۰,۷۵۵	۱۴,۲۰۰	۲,۴۴۴,۷۲۱,۰۰۰	۵۲,۰۰۴,۷۴۰	۲,۳۷۲,۷۱۶,۲۶۰	-
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۱۵۷,۱۳۴,۶۶۱	فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲,۸۴۷,۴۶۱	۸۰۰	۲,۲۷۸,۲۸۸,۸۰۰	۱۲۱,۱۵۴,۱۳۹	۲,۱۵۷,۱۳۴,۶۶۱	-
-	۸۲۷,۳۹۹,۵۹۲	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۵۰,۰۰۰	۵۵۵۰	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۴۰۸	۸۲۷,۳۹۹,۵۹۲	-
-	۳۰۳,۵۴۲,۴۷۲	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۳۲۰,۹۵۲	۱,۰۰۶	۳۲۲,۸۷۷,۷۱۲	۱۹,۳۳۵,۲۴۰	۳۰۳,۵۴۲,۴۷۲	-
-	۲۴۶,۹۴۰,۴۵۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۲,۲۸۲,۶۷۷	۱۲۵	۲۸۵,۳۳۴,۶۲۵	۳۸,۳۹۴,۱۶۷	۲۴۶,۹۴۰,۴۵۸	-
-	۱۷۴,۱۸۳,۶۹۶	سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۵۸,۱۰۱	۳,۰۰۰	۱۷۴,۳۰۳,۰۰۰	۱۱۹,۳۰۴	۱۷۴,۱۸۳,۶۹۶	-
-	۱۷۲,۵۳۰,۴۱۰	ریل سیر کوثر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۵,۷۵۰,۶۲۷	۳۰	۱۷۲,۵۳۰,۳۱۰	-	۱۷۲,۵۳۰,۴۱۰	-
-	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	ریل پردازسیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۵,۹۳۷,۳۲۲	۱۰	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	-	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	-
-	۳۲,۰۵۰,۰۰۵	گروه صنعتی پوتان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۶,۴۸۴	۲,۲۰۰	۳۶,۲۶۴,۸۰۰	۴,۲۱۴,۷۹۵	۳۲,۰۵۰,۰۰۵	-
-	۲۸,۲۶۱,۸۰۰	تامین سرمایه امین	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۴۷,۱۰۳	۶۰۰	۲۸,۲۶۱,۸۰۰	-	۲۸,۲۶۱,۸۰۰	-
-	۱۸,۵۴۰,۴۵۸	لینینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۱۹,۵۲۴	۱۶۵	۱۹,۷۲۱,۴۶۰	۱,۱۸۱,۰۰۲	۱۸,۵۴۰,۴۵۸	-
۲۱,۳۶۷,۹۸۱	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی								
۱۱,۰۹۷,۸۸۶,۰۸۳	-	ملی صنایع مس ایران								
۷۶,۹۵۰,۶۴۶,۶۹۸	-	پتروشیمی پارس								
۸,۳۱۷,۸۰۵,۴۶۵	-	آتیه داده پرداز								
۲,۴۲۲,۲۰۴,۲۶۳	-	گروه مینم								
۲,۳۴۸,۲۴۶,۸۰۰	-	س، نفت و گاز و پتروشیمی تامین								
۱۹۵,۸۳۰,۴۹۸,۶۴۸	۳۲۹,۷۸۰,۵۲۱,۱۵۷						۳۴۵,۷۸۲,۶۵۲,۰۱۴	۱۶,۰۰۲,۱۳۰,۸۵۷		

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت، اوراق جاره، اوراق مرابحه و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۴,۳۶۴,۸۲۱,۰۸۷,۵۲۰	۲,۹۱۴,۳۴۴,۷۵۱,۴۱۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی		
۱۹-۲	۲,۸۸۶,۱۸۶,۶۰۴,۸۶۴	۱,۱۴۷,۹۵۹,۰۷۰,۶۶۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
	۷,۲۵۱,۰۰۷,۶۹۲,۳۸۴	۴,۰۶۲,۳۰۳,۸۲۲,۰۷۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود خالص	سود خالص	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۶,۹۴۳,۱۹۰,۹۸۷	۸۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۳۸	-	-	۸۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۳۸	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۷
-	۳۳۴,۳۷۲,۹۱۱,۵۵۶	(۵۳,۳۱۷,۵۱۴)	(۵۳,۳۱۷,۵۱۴)	۳۳۴,۴۲۶,۲۲۹,۳۸۰	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۳۷
۳۸۸۰,۹۵۹۶,۷۱۵	۲۹۹,۵۹۱,۵۶۷,۴۹۳	-	-	۲۹۹,۵۹۱,۵۶۷,۴۹۳	۱۵٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۹۹,۶۵۳,۱۶۷,۵۷۷	۳۳۲,۶۳۸,۶۸۸,۳۰۲	-	-	۳۳۲,۶۳۸,۶۸۸,۳۰۲	۲۰٪	۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۲/۰۳
-	۱۸۱,۷۹۱,۶۲۷,۵۲۶	(۶۳,۵۸۰,۸۳۵)	(۶۳,۵۸۰,۸۳۵)	۱۸۱,۸۶۳,۲۰۸,۳۶۱	۲۱٪	۱,۰۰۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۲۳
۱,۶۰۸,۹۲۰,۵۰۷	۱۴۹,۰۳۹,۹۹۹,۷۳۴	-	-	۱۴۹,۰۳۹,۹۹۹,۷۳۴	۱۸٪	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۲۸
-	۱۰۷,۶۵۲,۷۹۴,۵۱۰	-	-	۱۰۷,۶۵۲,۷۹۴,۵۱۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۰۷
۱۶,۰۱۷,۶۳۶,۸۱۹	۹۸,۴۴۰,۱۱۸,۴۵۶	(۲۹,۸۱۶,۷۳۹)	(۲۹,۸۱۶,۷۳۹)	۹۸,۴۶۹,۹۴۵,۱۹۵	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۲/۲۹
-	۹۱,۹۴۷,۹۲۵,۲۰۳	-	-	۹۱,۹۴۷,۹۲۵,۲۰۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۰۹
-	۸۶,۲۰۳,۳۶۸,۶۸۶	(۳۵,۲۰۴,۹۶۴)	(۳۵,۲۰۴,۹۶۴)	۸۶,۰۶۵,۵۷۳,۶۵۰	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۰۵
-	۸۳,۶۷۰,۷۸۲,۹۸۱	(۹,۵۴۴,۷۷۸)	(۹,۵۴۴,۷۷۸)	۸۳,۶۸۰,۳۲۷,۷۵۹	۱۸٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۱۴
-	۸۰,۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	-	-	۸۰,۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۲۹
-	۷۷,۹۶۸,۰۴۴,۶۰۰	(۵۵,۱۷۹,۲۹۸)	(۵۵,۱۷۹,۲۹۸)	۷۸,۰۳۳,۲۳۳,۸۹۸	۲۱٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۱۰/۱۶
-	۶۹,۳۲۸,۳۵۶,۱۵۵	-	-	۶۹,۳۲۸,۳۵۶,۱۵۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۶/۱۱
-	۶۰,۶۹۶,۹۸۶,۲۹۶	-	-	۶۰,۶۹۶,۹۸۶,۲۹۶	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۱۹
-	۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	-	-	۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۶/۱۱
۱۰,۹۹۵,۶۶۱,۲۶۹	۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۱۶	-	-	۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۱۶	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۷
۲۰۴,۰۲۸,۱۷۳,۸۷۴	۲,۹۷۴,۱۶۳,۳۸۲,۷۲۴	(۲۴۶,۶۵۴,۱۳۸)	(۲۴۶,۶۵۴,۱۳۸)	۲,۹۷۴,۴۱۰,۲۶۸,۶۲۲				

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
							ریال	ریال
۶۱۲,۹۶۰,۳۹۰,۴۲۳	۳,۷۳۰,۳۶۱,۷۵۴,۹۰۷	۳,۷۳۰,۳۶۱,۷۵۴,۹۰۷	۳,۷۳۰,۳۶۱,۷۵۴,۹۰۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۲۴,۴۳۲,۹۴۸,۰۷۹	(۱۵۷,۲۱۵,۸۲۱)	۲۴,۴۳۲,۹۴۸,۰۷۹	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۲۸,۱۶۸,۱۸۶,۹۵۲	۲۴,۷۳۲,۳۳۵,۸۰۸	-	۲۴,۷۳۲,۳۳۵,۸۰۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۲۳,۹۷۲,۰۵۴,۷۹۰	(۵۹,۱۳۸,۶۰۰)	۲۳,۹۷۲,۰۵۴,۷۹۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۲۱,۰۰۰,۸۹۸,۲۰۷	(۱۹,۴۶۶,۵۹۹)	۲۱,۰۰۰,۸۹۸,۲۰۷	۱۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۲۰,۱۱۹,۸۶۷,۶۰۰	-	۲۰,۱۱۹,۸۶۷,۶۰۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۰۲	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۵۶۱,۳۱۱,۱۱۰,۰۰۸	۱۹,۶۷۷,۲۲۴,۳۵۰	-	۱۹,۶۷۷,۲۲۴,۳۵۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۹,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۳	-	۱۹,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۳	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۱۰۰,۳۸۵,۴۰۳,۰۹۲	۱۸,۴۱۳,۱۱۴,۶۸۸	-	۱۸,۴۱۳,۱۱۴,۶۸۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۷,۲۶۰,۲۷۲,۹۷۳	-	۱۷,۲۶۰,۲۷۲,۹۷۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۶,۹۵۱,۳۳۴,۴۷۹	(۱۵,۷۷۸,۵۶۶)	۱۶,۹۵۱,۳۳۴,۴۷۹	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۱۰	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۶,۹۱۲,۹۴۷,۹۵۴	(۴۰,۸۴۰,۷۶۰)	۱۶,۹۱۲,۹۴۷,۹۵۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۶,۳۵۹,۰۳۲,۵۲۹	(۱۸,۰۲۶,۵۷۴)	۱۶,۳۵۹,۰۳۲,۵۲۹	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۸۷,۱۱۱,۹۹۵,۲۵۰	۱۶,۳۹۲,۴۴۲,۵۸۰	-	۱۶,۳۹۲,۴۴۲,۵۸۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۳۰۰,۷۲۰,۵۴۴,۴۰۴	۱۵,۸۷۹,۸۶۵,۳۹۸	-	۱۵,۸۷۹,۸۶۵,۳۹۸	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۱/۱۵	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۵,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۰	-	۱۵,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۴,۵۹۷,۲۶۰,۲۷۳	-	۱۴,۵۹۷,۲۶۰,۲۷۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۲۸	-	۱۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۲۸	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۶	-	۱۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۶	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۳,۳۸۶,۴۰۶,۰۷۰	(۱۵,۲۳۲,۳۰۱)	۱۳,۳۸۶,۴۰۶,۰۷۰	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۱۶	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۱,۸۳۵,۱۶۴,۴۲۹	-	۱۱,۸۳۵,۱۶۴,۴۲۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۱,۶۹۷,۱۸۶,۵۲۲	-	۱۱,۶۹۷,۱۸۶,۵۲۲	۱۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۱,۴۳۱,۸۳۳,۳۴۴	(۲,۵۹۱,۸۲۳)	۱۱,۴۳۱,۸۳۳,۳۴۴	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۱۸,۵۲۸,۰۸۴,۳۲۰	۱۰,۸۷۲,۲۵۵,۶۹۹	-	۱۰,۸۷۲,۲۵۵,۶۹۹	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۰,۶۱۰,۸۲۴,۸۷۹	(۱۲,۱۲۵,۸۶۱)	۱۰,۶۱۰,۸۲۴,۸۷۹	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۰,۴۱۴,۵۱۵,۲۱۳	(۱۱,۷۱۲,۲۱۷)	۱۰,۴۱۴,۵۱۵,۲۱۳	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۱۹	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
-	۱۰,۴۰۵,۴۷۹,۴۵۰	-	۱۰,۴۰۵,۴۷۹,۴۵۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	بازگشایی - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶ - ۱۰/۰۳/۱۳۹۶
۷۹۱,۹۷۶,۱۷۴,۹۶۹	۴,۱۴۹,۸۹۸,۵۹۶,۳۲۸	(۶۵۷,۶۳۷,۲۴۹)	۴,۱۵۰,۵۵۶,۲۳۳,۳۸۷					



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیل سود	سود	درصد	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۷۹۱,۹۷۶,۱۷۴,۵۶۹	۴,۱۴۹,۸۹۸,۵۹۶,۳۳۸	۶۵۷,۶۳۷,۰۴۹	۴۱۵,۵۵۶,۳۳۳,۳۸۷	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۴
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۷۸۳	۱۰۰,۸۲۰,۴۹۱,۲۲۰	-	۱۰۰,۸۲۰,۴۹۱,۲۲۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۴
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۷۸۳	۱۰۰,۸۲۰,۴۹۱,۲۲۰	-	۱۰۰,۸۲۰,۴۹۱,۲۲۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۴
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۷۸۳	۱۰۰,۸۲۰,۴۹۱,۲۲۰	-	۱۰۰,۸۲۰,۴۹۱,۲۲۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۴/۱۸
۱,۹۸۳,۰۹۵,۶۷۰	۹,۷۲۵,۳۳۳,۲۶۲	-	۹,۷۲۵,۳۳۳,۲۶۲	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۲۱
۳,۷۱۷,۶۱۴,۵۱۵	۹,۳۲۰,۷۹۰,۴۸۶	-	۹,۳۲۰,۷۹۰,۴۸۶	۱۵٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۰۸
۹,۸۵۳,۸۰۷,۳۴۰	۹,۲۸۸,۷۹۴,۰۷۳	-	۹,۲۸۸,۷۹۴,۰۷۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
-	۹,۳۴۵,۹۰۱,۵۷۰	-	۹,۳۴۵,۹۰۱,۵۷۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۰۲
-	۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۴۹	-	۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۴۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۷/۰۵
-	۸,۷۹۷,۶۰۸,۸۷۹	(۶۱۸,۹۴۶)	۸,۷۵۶,۰۹۸,۳۹۵	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۱۱
-	۸,۷۰۴,۱۰۹,۵۸۹	-	۸,۷۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۶
-	۷,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۷,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۸٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۹/۱۳
-	۷,۴۷۱,۷۳۳,۳۸۸	(۳,۶۷۶,۶۳۰)	۷,۴۷۵,۴۰۹,۸۱۸	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۸
-	۷,۲۰۱,۰۲۸,۸۱۹	(۲,۲۴۹,۵۹۲)	۷,۲۰۳,۲۷۸,۴۱۱	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۴۰۰/۰۲/۲۰
-	۷,۲۶۷,۲۳۳,۰۲۸	(۱۱,۴۴۵,۴۴۲)	۷,۲۷۸,۶۷۸,۴۷۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۱۰,۲۴۱,۶۶۹,۸۶۱	۷,۰۱۳,۹۹۸,۰۵۸	-	۷,۰۱۳,۹۹۸,۰۵۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۷
-	۶,۸۰۵,۴۷۹,۴۵۳	-	۶,۸۰۵,۴۷۹,۴۵۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۳
۲,۹۹۷,۲۰۲,۶۹۷	۶,۵۱۰,۸۲۵,۷۴۹	-	۶,۵۱۰,۸۲۵,۷۴۹	۱۸٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۰۴
۲,۶۶۴,۴۵۱,۰۳۰	۵,۷۶۲,۱۶۰,۳۰۰	-	۵,۷۶۲,۱۶۰,۳۰۰	۱۶٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۱۳
۳۸,۹۱۶,۰۲۲,۴۸۱	۵۰,۱۸۸,۷۷۷,۷۵۴	-	۵۰,۱۸۸,۷۷۷,۷۵۴	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۳/۲۱
۱,۴۲۰,۱۳۰,۹۱۸	۴,۶۶۰,۳۶۵,۲۵۵	-	۴,۶۶۰,۳۶۵,۲۵۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۲۱
-	۴,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	۴,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۳/۲۲
۹,۶۶۲,۲۶۴,۹۲۴	۴,۳۱۲,۷۶۲,۶۴۰	-	۴,۳۱۲,۷۶۲,۶۴۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۲۲
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۷۸۳	۴,۲۴۶,۸۷۴,۷۸۳	-	۴,۲۴۶,۸۷۴,۷۸۳	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۴
۳۰,۳۳۳,۵۷۲,۹۶۹	۴,۱۲۲,۶۴۵,۵۹۹	-	۴,۱۲۲,۶۴۵,۵۹۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۰۲
۱۵,۹۸۱,۵۲۰,۱۱۶	۳,۸۱۲,۷۴۹,۴۹۰	-	۳,۸۱۲,۷۴۹,۴۹۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۱۰
۶,۸۹۶,۸۶۳,۶۸۳	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	-	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۲۱
۹۸۶,۵۸۲,۰۸۸,۳۰۵	۴,۳۳۳,۸۴۵,۳۲۹,۴۹۰	(۶۸۱,۴۹۷,۹۲۹)	۴,۳۳۴,۵۲۶,۷۳۷,۴۱۹				

نقل از صفحه قبل
بانک پارسیان ۴۰۰۴۵۵۷۶۰۴-سپرده بلند مدت
بانک پارسیان ۴۰۰۴۵۵۷۷۵۳۶۰۴-سپرده بلند مدت
بانک پارسیان ۴۰۰۴۵۵۷۸۱۲۶۰۴-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۵-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۱-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک شهر-۷۰۰۸۴۴۰-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۱۶-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک پاسارگاد-۵۴۶۲۵۱-۱۴-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۱۸-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک شهر-۷۰۰۸۴۴۰-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۰۰۸۴۴۰-سپرده بلند مدت
بانک شهر-۸۵-۳۳۸-سپرده بلند مدت
بانک شهر-۴۹۷۲۶۶-۷۰۰۱۰۰۰-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۷-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۱۹-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۴-۱۹۷۶۶۸-سپرده بلند مدت
بانک شهر-۷۰۰۳۴۱۲۰-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۳-۱۹۷۶۶۸-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۴-۱۹۷۶۶۸-سپرده بلند مدت
بانک تجارت-۱۳-۱۹۷۶۶۸-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۲-۲۶۲۶۸-سپرده بلند مدت
بانک شهر-۷۰۰۳۴۴۲۶-سپرده بلند مدت
بانک تجارت-۱۳-۱۹۷۶۶۸-سپرده بلند مدت
بانک پارسیان ۴۰۰۴۵۵۶۴۷۲۶۰۴-سپرده بلند مدت
بانک پاسارگاد-۴۵۶۲۵۲-۱۴-سپرده بلند مدت
بانک پاسارگاد-۴۵۶۲۵۳-۱۴-سپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۷۱-۱۹۷۶۶۸-سپرده بلند مدت
نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود خالص	سود خالص	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۹۶,۵۸۲,۸۸,۳۰۵	۴,۳۳۴,۸۴۵,۳۳۹,۴۹۰	۴,۳۳۴,۵۲۶,۷۳۷,۴۱۹	(۶۸,۱۴۹,۷۹۹)	۲,۹۳۴,۱۴۱,۱۳۶	۱۶٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۹
۲۱,۳۹۹,۶۳۶,۰۴۴	۲,۹۳۴,۱۴۱,۱۳۶	-	-	۲,۷۳۲,۳۴۰,۴۳۵	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۳۰
۵۲,۰۳۴,۷۵۸,۵۰۱	۲,۷۳۲,۳۴۰,۴۳۵	-	-	۲,۷۰۴,۸۷۲,۹۲۵	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۹/۰۳
۵,۲۸۰,۰۱۹,۸,۳۵۰	۲,۷۰۴,۸۷۲,۹۲۵	-	-	۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۰۶
-	۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰	-	-	۲,۵۴۸,۰۱۲,۰۵۹	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۲/۲۹
۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۶۶	۲,۵۴۸,۰۱۲,۰۵۹	-	-	۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۷/۱۱/۲۴
۷,۴۳۳,۱۴۰,۰۶۵	۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷	-	-	۲,۰۶۴,۹۰۰,۰۷۱	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۰۳
۶۲,۰۵۱,۸۷۷,۵۹۳	۲,۰۶۴,۹۰۰,۰۷۱	-	-	۱,۹۵۸,۹۴۸,۸۵۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۳۰
۱۰,۰۳۴,۴۰۷,۰۶۲	۱,۹۵۸,۹۴۸,۸۵۰	-	-	۱,۷۹۹,۹۹۹,۷۱۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۰۳
۱۴۲,۷۱۸,۸۸۹	۱,۷۹۹,۹۹۹,۷۱۲	-	-	۱,۶۳۶,۱۶۱,۷۳۸	۲۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۶/۱۱/۰۴
۱,۶۶۰,۶۳۳	۱,۶۳۶,۱۶۱,۷۳۸	-	-	۱,۵۳۶,۸۵۱,۴۴۷	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۰۴
۲۴,۳۱۲,۰۶۶,۳۱۱	۱,۵۳۶,۸۵۱,۴۴۷	-	-	۱,۳۶۷,۰۴۴,۵۶۹	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۶/۰۲/۲۳
۲,۵۸۲,۷۳۱,۶۸۷	۱,۳۶۷,۰۴۴,۵۶۹	-	-	۱,۳۲۴,۵۸۹,۹۶۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
-	۱,۳۲۴,۵۸۹,۹۶۸	-	-	۱,۱۹۶,۶۷۶,۲۸۱	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۲۵
۶,۷۹۲,۵۳۷,۱۰۰	۱,۱۹۶,۶۷۶,۲۸۱	-	-	۱,۰۸۷,۳۸۶,۶۳۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۳۰
۶,۹۰۲,۱۱۶,۱۲۰	۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	(۳,۹۷۵,۰۲۸)	-	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۲/۲۶
۲,۳۳۰,۳۷۵	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	-	-	۳۳۱,۴۸۳,۰۱۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
-	۳۳۱,۴۸۳,۰۱۳	-	-	۲۱۵,۵۳۹,۸۹۱	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۰/۱۴
۱۱۹,۲۰۴,۵۴۶	۲۱۵,۵۳۹,۸۹۱	-	-	۱۹۰,۱۶۶,۱۰۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۷/۰۸/۲۷
۹۷,۸۵۸	۱۹۰,۱۶۶,۱۰۳	-	-	۵۹,۳۱۵,۸۶۹	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۲۴
۳۴,۲۰۸	۵۹,۳۱۵,۸۶۹	-	-	۱۶۰,۱۲۴,۰۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۶/۲۵
۶۴,۱۴۷	۱۶۰,۱۲۴,۰۳	-	-	۱۵,۱۳۰,۹۹۸	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
۴,۵۳۳,۲۶۳	۱۵,۱۳۰,۹۹۸	-	-	۱۲,۱۶۶,۲۶۶	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۸
-	۱۲,۱۶۶,۲۶۶	-	-	۱,۹۴۶,۲۲۵	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۶/۱۲/۰۹
۵,۲۰۲,۵۴۷	۱,۹۴۶,۲۲۵	-	-	۶۰,۱۴۰	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۲۲
-	۶۰,۱۴۰	-	-	۵۹,۲۴۹	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۲/۱۳
۳,۵۱۴,۱۴۹	۵۹,۲۴۹	-	-	۴,۳۶۴,۸۲۰,۹۱۱,۵۳۶				
۱,۱۸۹,۶۰۷,۹۹۹,۵۳۹	۴,۳۶۴,۸۲۰,۹۱۱,۵۳۶	(۶۸,۴۲۷,۹۵۷)		۴,۳۶۵,۵۰۵,۳۸۴,۴۴۳				

نقل به صفحہ بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	درصد	نرخ سود	سود	هزینه توزیع سود سپرده	سود خالص	سود منتهی به ۱۳۹۹/۴/۳۱	سود منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۳۸,۱۶۰,۳۷۴,۶۰۳		۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷						
۳۱,۹۱۷,۸۰۸,۸۲۰		-	-						
۳۱,۴۷۹,۴۲۰,۵۴		-	-						
۲۰,۸۶۵,۷۵۳,۴۲۵		-	-						
۲۰,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۸		-	-						
۲۰,۱۸۰,۸۲۱,۹۱۸		-	-						
۲۰,۱۶۲,۴۶۵,۷۵۳		-	-						
۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۳۵۶		-	-						
۱۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۳		-	-						
۱۸,۱۶۴,۲۸۳,۵۶۲		-	-						
۱۸,۱۵۹,۰۴۱,۰۹۵		-	-						
۱۷,۷۰۰,۹۵۸,۹۰۴		-	-						
۱۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳		-	-						
۱۷,۲۹۳,۵۶۱,۶۴۴		-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۲۵,۵۶۰		-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۲۵,۵۶۰		-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۲۵,۵۶۰		-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۲۵,۵۶۰		-	-						
۱۵,۸۵۷,۵۳۴,۲۶۳		-	-						
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۳۵۵		-	-						
۱۴,۷۲۳,۲۸۷,۶۷۲		-	-						
۱۴,۲۲۸,۹۲۴,۱۶۴		-	-						
۱۳,۹۹۷,۲۶۰,۳۷۴		-	-						
۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-						
۱۳,۴۹۹,۸۶۲,۰۱۴		-	-						
۱۱,۶۳۵,۸۹۰,۴۱۱		-	-						
۱۰,۹۸۰,۸۲۱,۹۱۸		-	-						
۲,۶۸۰,۲۳۰,۳۳۰,۳۰۶		۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷			(۶۸۴,۶۷۲,۹۵۷)			

نقل از صفحه قبل

بانک شهر-۰۸۳۷۰۶۲۵۵-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۷۱۸۰۸۵۳-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۸۹۷۱۸۹۶-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۷۴۰۰۶۳۳-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۸۷۷۵۷۳-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۶۹۸۷۸۷-اسپرده بلند مدت
بانک تجارت-۱۷۴۸۱۳۲۵۸۶-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۷۹۰۰۸۱۴-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۲۰۲۰۱۴۴-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۶۷۳۳۳-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۶۹۵۵۳۴-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۶۴۳۴۴۹-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۰۰۳۹۴۵-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۲۸۳۶۹۵-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۲۸۳۶۹۵-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۲۸۳۶۹۵-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۲۸۳۷۰۱۸-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۲۸۳۷۰۳۴-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۵۵۷۵۲۰۷۳-اسپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۱۵۲۱۱۹۷۶۶۸۰۷۳-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۷۳۰۱۹۴۷-اسپرده بلند مدت
بانک گردشگری-۱۵۲۱۱۹۷۶۶۸۰۷۴-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۹۱۰۱۸۳۲-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۶۴۴۰۰۹۷-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۶۲۸۷۸۹۹-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۴۰۱۶۰۳۹۷-اسپرده بلند مدت
بانک شهر-۰۸۳۸۰۲۴۶۷۹-اسپرده بلند مدت

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

ریال	سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	ریال	سود	درصد	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲,۶۸۰,۳۳۳,۳۳۰,۳۰۶	۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	(۶۸۴,۴۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۷۰۸,۴۹۲,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۳۰۲,۱۹۱,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۴۶۳,۰۱۳,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۲۳۶,۰۳۷,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۳۳,۸۷۶,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۱۶,۱۶۴,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۷۷۸,۰۸۲,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۷۵۰,۶۸۴,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۵۰۹,۵۸۹,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۴۸۲,۱۹۱,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۳۱۲,۳۲۸,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۸۹۸,۰۸۲,۱۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۷۴۳,۴۶۵,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۶۴۳,۷۳۹,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۱۷,۲۶۰,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۲۹۳,۱۵۰,۶۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۳۱,۹۱۷,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۰۲,۷۳۹,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۸۵۶,۲۵۷,۶۹۷,۶۹۷	۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	(۶۸۴,۴۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷	-	-	-	-	-	-

نقل از صفحه قبل

بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۲۸۰۱۱۶-سپرده بلند مدت

بانک گردشگری-۷۰۱۹۷۶۲۶۸۰۷۱-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۳۳۱۷۸۱-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۴۰۲۲۲۷۴۲-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۶۱۸۶۰۴۳-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۹۵۰۳۴۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۶۱۴۸۶۱۲-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۹۵۰۳۱۵-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۹۴۹۱۲۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۰۷۶۰۱۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۶۳۹۱۹۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۳۳۱۸۴۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۹۱۳۱۲۵-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۷۵۳۰۳۲۱-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۷۳۲۶۸۳۶-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۹۴۰۶۱۹۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۳۵۳۹۱۳-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۴۰۷۱۷۰۰۴-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۴۰۸۶۵۴۵۸-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۱۵۵۴۹۱-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۱۸۷۸۵۰-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۶۰۶۱۹۸-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۱۸۷۹۳۴-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۱۸۷۸۶۸-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۶۴۹۱۷۴۹-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۹۱-سپرده بلند مدت

بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۳۹۰۲۶۱-سپرده بلند مدت

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	درصد	ریال	ریال	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	تاریخ سرماه گذاری
۲,۸۵۶,۳۵۷,۶۹۷	۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	(۶۸۴,۴۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۳,۷۸۲,۳۵۶,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۴۱۶۳۳۹۴۹- سپرده بلند مدت
۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۶۲۸۷۸۵- سپرده بلند مدت
۳,۳۶۰,۲۷۴,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۲۰۳۵۳۲۶- سپرده بلند مدت
۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۵۱۸۱۰۳۶- سپرده بلند مدت
۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۵۱۸۱۸۶۱- سپرده بلند مدت
۳,۹۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۸۳۱۷۲۶۲- سپرده بلند مدت
۲,۷۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۸۱۱۶۹۱۴- سپرده بلند مدت
۲,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۷۲۶۱۶۰۴- سپرده بلند مدت
۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۷۲۲۱۷۳۱- سپرده بلند مدت
۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۸۵۰۳۷۸۰- سپرده بلند مدت
۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۸۵۳۷۰۹۳- سپرده بلند مدت
۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۷۱۰۲۴۴۴- سپرده بلند مدت
۲,۴۳۶,۱۶۴,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۴۰۳۱۵۱۳۴- سپرده بلند مدت
۲,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۶۵۷۱۸۴۷- سپرده بلند مدت
۲,۱۱۰,۲۷۳,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۴۱۱۰۴۰۹۷- سپرده بلند مدت
۲,۰۵۴,۷۹۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۲۰۳۵۱۵۱- سپرده بلند مدت
۲,۰۵۴,۷۹۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۲۰۳۵۲۶۸- سپرده بلند مدت
۱,۸۷۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۴۲۱۰۳۵۱۰- سپرده بلند مدت
۱,۶۸۴,۶۵۶,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری- ۱۵۲۱۱۹۷۲۶۸۰۷۳- سپرده بلند مدت
۱,۶۷۱,۳۲۲,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۶۰۷۵۴۲۰- سپرده بلند مدت
۱,۳۶۸,۷۱۱,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری- ۱۵۲۱۱۹۷۲۶۸۰۷۵- سپرده بلند مدت
۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۴۰۵۸۲۶۶۰۰۰- سپرده بلند مدت
۱,۳۳۴,۳۳۱,۵۰۶	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۴۰۵۸۲۶۶۰۰۰- سپرده بلند مدت
۱,۳۳۳,۸۶۶,۶۲۷	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری- ۱۳۳۱۱۷۲۶۶۸۰۷۱- سپرده بلند مدت
۹۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۷۷۰۹۸۷۵- سپرده بلند مدت
۶۸۴,۹۳۱,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۸۳۲۰۳۵۴۴۱- سپرده بلند مدت
۳,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	بانک شهر- ۱۵۱۵- سپرده کوتاه مدت
۲,۹۱۴,۳۴۴,۷۵۱,۴۱۳	۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۲۰	(۶۸۴,۴۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱/۶/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۶/۱۴۰۰

سود متعلقه	خالص سود اوراق	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۳۰,۸۶۲,۸۸۸,۸۸۶	۴۴۸,۰۳۲,۴۵۵,۴۴۴	۱۸٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	مختلف
۳۱۸,۶۶۵,۲۸۲,۳۹۲	۳۶۰,۴۵۸,۸۶۲,۹۹۰	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	مختلف
-	۳۰۲,۱۵۷,۱۴۳	۱۹٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف
۵۴۹,۵۲۸,۱۶۱,۳۷۸	۸۰۸,۷۸۴,۵۰۶,۵۷۷		۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
-	۵۶۸,۹۱۹,۸۹۲,۳۲۹	۱۵٪	۲,۵۵۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	مختلف
-	۴۱۸,۹۸۳,۵۳۱,۷۵۹	۱۶٪	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	مختلف
-	۲۰۰,۴۵۸,۳۳۰,۵۳۶	۱۵٪	۵۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	مختلف
-	۱۶۳,۶۴۷,۵۶۸,۸۰۱	۱۷٪	۲,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	مختلف
-	۱۳۵,۵۰۲,۵۶۷,۵۱۲	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	مختلف
-	۱۳۳,۶۳۰,۵۹۶,۳۰۶	۱۵٪	۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	مختلف
-	۷۲,۵۱۱,۴۸۲,۷۴۵	۱۶٪	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	مختلف
-	۵۱,۶۳۹,۶۲۲,۲۶۱	۱۷٪	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مختلف
-	۱۴,۱۵۹,۳۵۸,۴۷۵	۱۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	مختلف
۱۰,۷۷۷,۹۹۹,۹۷۸	۱۰,۷۸۹,۸۳۳,۵۹۲	۱۷٪	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مختلف
۱,۷۵۰,۹۹۹,۸۱۹	۱,۷۵۲,۵۱۷,۲۴۵	۱۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	مختلف
۴۷,۴۵۱,۰۴۴,۱۹۴					
۵۹,۹۸۰,۰۴۳,۹۹۱	۱,۷۷۲,۹۹۵,۲۹۱,۶۶۱		۱۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۴۱۰,۶۸۴,۴۲۱,۵۰۶	۲۰,۴۰۰,۶۷۳,۰۹۴	۲۰٪	۱,۸۴۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مختلف
۲۶,۶۳۷,۵۲۰,۶۰۹	۶۶,۷۰۹,۱۸۶,۸۶۵	۱۸٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	مختلف
۱۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۷,۱۰۳,۱۲۲,۳۵۱	۱۹٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	مختلف
۸۲,۹۱۴,۹۰۶,۸۳۹	۱۶,۵۸۷,۷۶۶,۳۱۶	۱۶٪	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	مختلف
۱,۱۱۳,۹۹۵,۴۲۶	-		-		
۵۲۸,۴۵۰,۸۶۵,۳۹۱	۳۰,۴۰۶,۸۰۶,۶۲۶		۲,۷۸۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱,۱۴۷,۹۵۹,۰۷۰,۶۶۰	۲,۸۸۶,۱۸۶,۶۰۴,۸۶۴		۱,۸۴۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مشارکت:

منفعت دولتی ۴ شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۷/۲۹

منفعت دولتی ۶ شرایط خاص ۱۴۰۱/۰۹/۱۷

منفعت صبا آرند لوتوس ۱۴۰۰/۱۱/۱۳

جمع

اوراق مرابحه:

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۰۰۶

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۱۰۶

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۰۰۵

مرابحه عام دولتی ۵ شخ ۰۲۱۰

مرابحه عام دولت ۵ شخ ۰۱۰۹

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۰۰۷

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۱۰۵

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۲۰۹

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۲۰۶

مرابحه سلامت لوتوس شرایط خاص ۱۴۰۰

مرابحه گندم ۲ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مرابحه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲

جمع

اوراق اجاره:

اجاره دولتی آپارشن تمدن ۹۹۱۱۱۸

اجاره تان سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶

اجاره تانین اجتمالی تمدن ۰۰۰۵۲۳

اجاره لوتوس پارسین ۹۹۰۷۱۷

صکوک اجاره مغارات ۳ ماهه ۷/۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۵۱,۳۱۸,۹۶۷	۲,۰۴۶,۵۶۳,۶۲۸	۲۰-۱
۲۲۸,۳۹۵,۸۱۳	۷۱۲,۲۶۷,۸۵۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸,۹۵۴,۲۲۹,۴۹۲	۸,۹۳۹,۹۰۴,۲۴۴	درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق
		سایر درآمدها
۴۶۱,۳۵۸,۹۴۴,۲۷۲	۱۱,۶۹۸,۷۳۵,۷۲۴	

براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری‌ها طی ماه به صورت
۲۰-۱- 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۹۲,۵۴۹,۲۹۹,۸۵۲	۲۳۶,۹۳۴,۴۴۲,۶۱۴	مدیر صندوق
۳۴۹,۰۴۱,۰۹۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۹,۹۹۸,۷۲۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۹۳,۰۶۸,۳۳۹,۶۷۴	۲۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۶۷۲,۴۵۶,۳۴۳	۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳	هزینه تصفیه
۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۵	۲,۵۰۶,۸۴۹,۲۹۰	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۸۵,۴۲۴,۶۱۰	۹۸,۵۷۵,۳۹۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۴۳۰,۱۶۶,۴۹۴	۳,۲۲۰,۳۸۸,۵۱۹	هزینه نرم افزار
۳۶۹,۰۱۹,۰۴۶	۵۳۳,۴۴۹,۶۱۷	هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۵,۹۹۹,۹۹۷	۵۸,۹۲۷,۲۴۳	هزینه مجامع
۱۱,۹۴۵,۹۶۶	-	هزینه تاسیس
۱۹,۵۳۶,۱۷۰	۲۵۰,۵۵۵,۶۸۱	سایر هزینه‌ها (خدمات بانکی)
۲۸,۰۹۴,۵۴۸,۶۰۱	۱۳,۴۴۲,۵۸۵,۲۲۳	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه 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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۰۹,۷۳۰,۸۴۴,۱۴۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۵
-	۶۱۲,۴۳۱,۰۷۳,۹۷۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۲۵
-	۶۹۴,۲۶۰,۶۷۱,۸۱۶	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۵
-	۶۵۸,۳۷۸,۳۶۸,۵۲۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۵
-	۶۹۵,۴۷۷,۱۹۵,۶۷۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۵
-	۷۳۹,۲۰۰,۴۵۶,۱۵۴	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۵
-	۷۷۵,۰۳۷,۲۱۸,۶۳۶	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۵
-	۷۷۹,۵۱۳,۴۷۲,۱۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۵
-	۷۵۱,۲۹۷,۱۶۱,۱۶۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۵
-	۸۷۳,۰۷۵,۰۶۷,۷۸۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۲۵
-	۸۹۵,۲۹۹,۹۵۳,۹۷۹	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۵
-	۸۰۵,۲۴۱,۷۸۰,۹۲۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۵
۶۸۱,۸۶۱,۸۱۳,۸۶۴	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۵
۷۰۲,۴۴۰,۲۳۳,۹۵۷	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۵
۴۲۰,۴۲۳,۶۹۳,۲۴۴	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۵
۳۴۹,۶۱۳,۱۲۴,۷۵۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۵
۳۶۴,۵۱۵,۴۷۱,۶۳۱	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۴۲۸,۳۵۶,۰۹۶,۴۸۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۵
۴۳۳,۷۶۹,۰۴۶,۷۵۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۵
۴۳۸,۵۰۹,۶۹۰,۴۷۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۵
۴۲۴,۲۰۰,۹۶۷,۶۳۲	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۵
۴۳۶,۳۰۶,۲۷۶,۶۵۶	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۵
۳۷۷,۴۱۱,۸۵۰,۰۵۴	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۵
۳۵۱,۹۶۴,۴۳۷,۸۶۴	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۲۵
۵,۴۰۹,۳۷۲,۷۰۳,۴۵۲	۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	
۲۴-۱	۴۶۰,۲۲۱,۳۹۶,۸۲۰	۴۲۵,۵۲۲,۶۸۸,۳۴۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی
۲۴-۱	(۴۷۱,۷۱۹,۸۳۵,۸۹۱)	(۲۱۶,۳۵۰,۲۹۳,۵۵۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی
	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)	۲۰۹,۱۷۲,۳۹۴,۷۹۳	

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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰	شرح معامله				نام	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	
۰.۰۱۳٪	۵,۱۰۰	۰.۰۱۳٪	۵,۱۰۰	۰.۰۱۳٪	۵,۱۰۰	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۳٪	۴,۹۰۰	۰.۰۱۳٪	۴,۹۰۰	۰.۰۱۳٪	۴,۹۰۰	مؤسس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪	۱۰۱	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪	۱۰۱	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	—	۰.۰۰۰٪	—	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪	—	۰.۰۰۰٪	—	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	—	۰.۰۰۰٪	—	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳۳٪	۱۰,۴۰۳	۰.۰۳۳٪	۱۰,۴۰۱	۰.۰۳۳٪	۱۰,۴۰۱	مدیر سرمایه گذاری	جمع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله			موضوع معامله	نام شخص وابسته
		ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی (ریال)		
کارگزاری شهر	کارگزار	۲۶۵,۱۱۰,۹۶۴,۹۵۶	طی دوره	—	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری شهر
کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	۲۲,۵۱۱,۱۱۳,۷۸۳,۰۳۷	طی دوره	۸,۱۳۷,۱۳۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری نهایت نگر
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار	۲,۹۴۹,۷۷۰,۴۰۴,۳۳۵	طی دوره	—	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری بانک توسعه صادرات
کارگزاری بانک آینده	کارگزار	۴۶۸,۵۵۷,۳۷۱,۸۷۰	طی دوره	۱,۸۳۰,۱۱۷,۷۲۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری بانک آینده
صندوق سرمایه گذاری مشترک نقش جهان	مدیر و اشخاص وابسته به آن	۳,۴۰۷,۸۱۱,۱۳۰,۶۱۴	طی دوره	—	صلبور و ابطال واحد صندوق	صندوق سرمایه گذاری مشترک نقش جهان
سیدگران سرآمد بازار	مدیر	۲۳۶,۹۳۴,۴۴۲,۶۱۴	طی دوره	۷۹,۷۸۹,۳۹۸,۴۴۵	کارمزد ارکان	سیدگران سرآمد بازار
مؤسسه حسابرسی رازدار	متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۲۷۶,۳۲۹,۵۰۹	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی رازدار
مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران	حسابرس - فلی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۳۰,۷۹۹,۷۳۶	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران
مؤسسه حسابرسی کوشتا منش	حسابرس - سابق	—	طی دوره	۱۰,۶۷۸,۶۱۳	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی کوشتا منش

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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