



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

باسلام و احترام؛

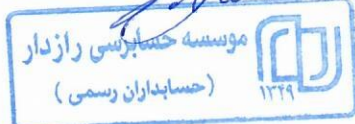
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۸-۳۷	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.

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



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

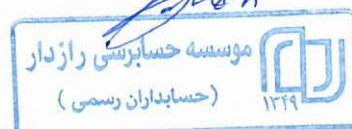
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۵,۸۳۷,۷۷۸,۸۴۵,۴۵۴	۵,۲۲۷,۲۴۳,۹۹۲,۸۸۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۹,۶۹۰,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۹۷۲,۴۷۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶	۱۶,۵۶۸,۷۰۴,۵۴۷,۴۶۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	۸	حساب‌های دریافتنی
۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷	۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲	۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۸۵,۶۳۰,۰۰۰	۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰	۱۱	موجودی نقد
۴۶,۵۰۹,۸۳۱,۵۸۸,۴۹۴	۴۲,۶۲۱,۷۹۳,۱۷۷,۱۷۵		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها :

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سیدجلال‌الدین سرآمدبازار



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ ۵۵۴,۷۷۰,۸۲۱,۲۳۰	۱,۰۸۲,۳۴۹,۱۲۵,۶۸۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۱,۰۴۹,۷۵۰,۹۴۳,۴۳۰	(۴۶۷,۱۲۵,۷۹۳,۰۸۶)
سود سهام	۱۸ ۳۲۹,۷۸۰,۶۳۱,۳۶۶	۱۹۵,۸۳۰,۴۹۸,۶۴۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۷,۲۵۱,۰۰۷,۶۹۲,۳۸۴	۴,۰۶۲,۳۰۳,۸۲۲,۰۷۳
سایر درآمدها	۲۰ ۱۱,۶۹۸,۶۲۵,۵۱۵	۴۶۱,۳۵۸,۹۴۴,۲۷۲
جمع درآمدها	۹,۱۹۷,۰۰۸,۷۱۳,۹۲۵	۵,۳۳۴,۷۱۶,۵۹۷,۵۹۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۲۳۷,۶۳۴,۴۴۲,۶۱۴)	(۹۳,۰۶۸,۳۳۹,۶۷۴)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۱۳,۴۴۳,۵۸۵,۲۳۳)	(۲۸,۰۹۴,۵۴۸,۶۰۱)
جمع هزینه‌ها	(۲۵۱,۰۷۸,۰۲۷,۸۳۷)	(۱۲۱,۱۶۲,۸۸۸,۲۷۵)
سود خالص	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸	۵,۲۱۳,۵۵۳,۷۰۹,۳۱۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۸.۵۳٪	۲۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۲۱.۸۲٪	۱۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۴۱,۳۱۵,۹۴۸	۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۶۱,۱۹۹,۹۴۵	۶۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲)	(۶۱,۳۴۷,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۸,۹۴۵,۹۳۰,۶۸۶,۰۸۸
سود تقسیمی	۲۳ -	(۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰)
تعدیلات	۲۴ -	(۱۱,۴۹۸,۴۳۹,۰۷۱)
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴۱,۱۶۸,۴۷۱	۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
 خالص دارایی‌های پایان دوره = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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 ۱۴۰۰۶۳۴۷۳۶ 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.

۲-۱- 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 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.

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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۰

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

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق 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 سرمایه گذاری 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 بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. 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:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال</td><td>از ۰ تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱						
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:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال</td><td>از ۰ تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td><td>۰,۰۰۰۰۶</td><td>۰,۰۰۰۰۲</td></tr></table>	ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰,۰۰۰۰۱	۰,۰۰۰۰۶	۰,۰۰۰۰۲
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰,۰۰۰۰۱	۰,۰۰۰۰۶	۰,۰۰۰۰۲						

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 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 بردرآمد 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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۱٪	۱,۹۵۶,۲۷۶,۷۱۱,۰۱۸	۲۲۶,۳۲۱,۰۳۰,۵۸۸	۴۰٪	۱,۷۰۵,۱۳۳,۵۵۱,۸۸۲	۸۶۳,۲۸۴,۲۸۴,۸۴۹	استخراج کانه‌های فلزی
۶۵٪	۳,۰۲۲,۵۵۷,۲۰۴,۸۹۶	۵۷۸,۵۵۵,۲۴۶,۸۴۶	۴۰٪	۱,۶۹۱,۸۴۵,۰۲۸,۹۱۱	۷۲۲,۷۰۵,۵۱۰,۵۰۸	فناوری‌های نو
۰.۲٪	۹۲,۹۲۹,۸۹۰,۳۵۰	۲۶۶,۰۹۳,۳۳۰	۰.۹٪	۳۳۸,۵۳۱,۸۱۹,۴۳۰	۲۳۳,۷۹۳,۷۶۴,۱۸۳	محصولات شیمیایی
۱.۶٪	۷۲۴,۶۴۳,۷۸۲,۷۶۱	۴۲۴,۸۱۴,۶۴۰,۸۱۲	۰.۸٪	۳۳۸,۷۱۳,۳۱۸,۹۱۵	۳۳۲,۹۲۰,۶۷۱,۵۷۵	انرژی‌ها و ارتباطات
۰.۰٪	-	-	۰.۶٪	۲۶۳,۹۱۳,۰۷۸,۸۴۴	۲۵۱,۶۴۶,۹۶۶,۸۹۹	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۰٪	۹,۹۸۳,۸۱۵,۲۶۰	۱۱,۲۹۹,۹۳۳,۹۰۰	۰.۴٪	۱۹۱,۴۶۹,۳۲۴,۸۰۰	۳۱۱,۱۹۱,۳۳۰,۳۳۴	هتل و رستوران
۰.۳٪	۱۵۸,۶۸۸,۶۷۱,۶۲۷	۳۹,۵۸۳,۷۰۲,۶۳۱	۰.۴٪	۱۵۱,۴۵۰,۳۷۱,۰۴۱	۲۵,۵۸۲,۷۰۲,۶۳۱	حمل و نقل، کرایه‌ای و ارتباطات
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۱۲۴,۵۶۷,۳۷۵,۴۳۵	۱۵۹,۷۷۹,۶۲۷,۰۰۴	پاک‌سازی و محصولات آرایشی
۰.۰٪	-	-	۰.۲٪	۹۵,۷۸۰,۴۴۳,۵۶۱	۸۵,۴۵۱,۱۷۹,۱۵۸	ماشین‌آلات و تجهیزات
۰.۰٪	-	-	۰.۱٪	۵۹,۱۸۶,۱۷۳,۲۸۷	۱۰۰,۲۸۰,۹۲۵,۸۶۷	فناوری‌های نو
۰.۰٪	-	-	۰.۱٪	۵۷,۴۴۶,۱۸۸,۲۷۰	۵۰,۱۱۲,۸۸۳,۹۱۴	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۳٪	۸۲,۷۷۹,۹۲۳,۶۸۰	۲۲,۱۰۶,۶۱۸,۳۹۰	۰.۱٪	۵۶,۹۵۵,۶۰۴,۵۳۳	۳۲,۱۰۶,۶۱۸,۳۹۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۳٪	۱۱۳,۶۹۳,۴۶۹,۳۴۱	۲۴,۴۵۳,۷۱۰,۳۶۶	۰.۱٪	۴۶,۴۷۹,۴۳۱,۰۲۵	۲۸,۵۱۲,۳۴۲,۷۹۰	شرکت‌های چندرشته‌ای صنعتی
۰.۰٪	-	-	۰.۱٪	۳۱,۲۵۷,۰۵۶,۸۴۳	۴۰,۷۲۳,۷۶۰,۰۱۲	مخابرات
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۱۲,۳۰۱,۸۷۵,۰۹۹	۱۲,۸۶۷,۰۷۷,۴۷۷	سایر واسطه‌های گریه‌ای مالی
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۶,۸۹۷,۴۴۱,۳۵۹	۵,۹۷۲,۸۴۴,۲۷۶	ساخت محصولات فلزی
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۱۲.۵۵٪	۵,۸۳۷,۷۸۸,۸۴۵,۴۵۴	۱,۳۸۷,۵۷۹,۸۶۰,۱۸۴	۱۲.۴۶٪	۵,۲۲۷,۳۲۳,۳۹۲,۸۸۴	۳,۲۵۰,۱۵۴,۰۰۰,۰۳۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰.۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۶/۱۷	سپرده بلند مدت	بانک شهر-۱۳۹۹/۰۶/۱۷
۰.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	سپرده بلند مدت	بانک اقتصادنوی-۵۱-۱۳۹۹/۰۵/۲۷
۰.۰٪	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۳-۱۳۹۹/۰۹/۲۳
۰.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۲-۱۳۹۹/۱۲/۰۵
۰.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۱-۱۰-۱۳۹۹/۰۳/۱۳
۱.۸٪	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۹/۲۸	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۳۹۹/۰۹/۲۸
۰.۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۳۹۹/۰۴/۱۳
۰.۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۳-۱۳۹۹/۱۰/۱۶
۱.۵٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۵	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری-۱۳۹۹/۰۷/۱۵
۰.۷٪	۶۲۷,۰۵۱,۹۰۴,۴۲۰	-	۱۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۴	سپرده بلند مدت	بانک شهر-۱۳۹۹/۱۱/۲۴
۴.۲٪	۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۲-۱۳۹۹/۰۶/۰۳
۰.۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۹-۱۳۹۹/۱۲/۰۹
۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۳-۱۳۹۹/۱۰/۰۶
۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده بلند مدت	بانک آینده-۰۱-۱۳۹۹/۱۱/۱۱
۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۰۳	سپرده بلند مدت	بانک سپه-۱۳۹۹/۰۷/۰۳
۱۸٪	۱۶,۳۳۹,۰۵۱,۹۰۴,۴۲۰	۱۶,۳۳۹,۰۵۱,۹۰۴,۴۲۰	۳۸.۳٪	۱۶,۳۳۹,۰۵۱,۹۰۴,۴۲۰	۱۶,۳۳۹,۰۵۱,۹۰۴,۴۲۰	تقل به صفحه بعد

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
درصداز کل دارایی‌ها	مبلغ	درصداز کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
۱۸٪	۸,۱۴۹,۱۳۰,۳۴۰,۲۳۶	۳۸,۳٪	۱۶,۳۳۹,۰۵۱,۹۰۳,۴۲۰	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۶٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۶٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۴٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۳٪	۱,۴۶۴,۷۵۰,۱۰۰,۰۸۳	۰,۳٪	۱۰۰,۶۲۴,۳۸۷,۱۵۲	۱۰٪	—	بدون سررسید	سپرده کوتاه مدت
۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۳٪	۷۷۰,۲۵۰,۵۴۷,۸۹۹	۱۰٪	—	بدون سررسید	سپرده کوتاه مدت
۰٪	—	۰,۳٪	۷۱,۵۳۴,۸۷۶,۸۷۶	۱۰٪	—	بدون سررسید	سپرده کوتاه مدت
۰٪	—	۰,۲٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۱٪	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۱٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۰٪	—	۰,۱٪	۱۳,۱۷۸,۹۸۱,۰۹۴	۱۰٪	—	بدون سررسید	سپرده کوتاه مدت
۰٪	—	۰,۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	سپرده بلند مدت
۲۲٪	۱۰,۲۹۴,۹۵۱,۲۵۲,۸۹۰	۴۷,۷٪	۲۰,۳۴۱,۶۱۶,۲۰۳,۳۳۱				

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۵۴٪	۳۵,۱۷۶,۲۲۸,۲۰۴,۳۰۹	۴۷,۸٪	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۷۲۲,۴۷۱
۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱٪	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱٪	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱٪	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۲۶,۹۵۳,۶۶۷,۹۴۰	-	-
۰٪	۱۲,۱۹۷,۱۷۱,۱۷۶	-	-
۰٪	۵,۴۴۷,۹۸۱,۶۷۶	-	-
۰٪	۵۶,۹۷۰,۸۹۷	-	-
۶۲,۸٪	۲۹,۶۹۰,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲	۴۷,۸٪	۲۰,۳۶۸,۴۰۹,۷۲۲,۴۷۱

های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد سود	ریال
نقل از صفحه قبل						
بانک پاسارگاد-۵۴۶۳۵۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک ملی ایران-۰۴۱۶۴۸۵۵۷۳۰۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۲۶۲۶۸۰۷۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۴/۰۲	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک گردشگری-۲۶۲۶۸۰۷۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک گردشگری-۱۳۳۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۱/۱۵	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک آینده-۰۴۰۱۳۱۳۵۱۷۰۰۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۷۱۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۱۳	یک ساله	-	۱۶٪	-
بانک پارسیان-۴۰۱۰۴۴۵۶۴۷۳۶۰۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک پارسیان-۴۰۱۰۴۴۵۵۵۵۷۶۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک پارسیان-۴۰۱۰۴۴۵۷۷۵۳۶۰۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک پارسیان-۴۰۱۰۴۴۵۷۸۱۲۶۰۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۱۵۵۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۱۳۳۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۱۳۳۱۲۰۲۶۲۶۸۰۷۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۶۸۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	یک ساله	-	۱۶٪	-
بانک پاسارگاد-۲۷۰۴۵۶۱۴۰۵۴۶۳۵۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک پاسارگاد-۲۷۰۴۵۶۱۴۰۵۴۶۳۵۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۰	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۱۴۲۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۱۳۳۱۲۰۲۶۲۶۸۰۷۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۴۳۵۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۸/۲۲	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۸۶۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۸۹۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک تجارت-۱۰۴۴۶۶۴۵۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۹/۰۳	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۷۷۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۰	یک ساله	-	۱۸٪	-
بانک تجارت-۶۱۷۴۸۱۳۴۲۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۸/۰۴	یک ساله	-	۲۰٪	-
بانک گردشگری-۱۵۲۹۹۶۲۶۲۶۸۰۷۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۲۶	بدون سررسید	-	۱۰٪	-
بانک پاسارگاد-۲۷۰۸۱۰۰۱۴۰۵۴۶۳۵۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	بدون سررسید	-	۱۰٪	-
بانک ملی ایران-۰۲۲۴۷۵۶۷۰۵۰۰۹	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	بدون سررسید	-	۱۰٪	-
بانک شهر-۷۰۰۸۲۲۶۰۴۴۹۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۹	بدون سررسید	-	۱۰٪	-

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

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا 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	۴۷۶,۸۴۸,۳۴۸,۱۴۴	۲,۷۷۸,۱۳۲,۰۳۵,۳۹۷
۷-۳	۱۱,۴۵۷,۱۳۷,۱۳۶,۴۷۴	۲,۰۱۶,۵۶۶,۸۱۰,۶۸۷
۷-۴	۴,۰۶۵,۰۲۸,۰۵۷	۱,۶۳۰,۰۸۳,۷۵۱,۵۷۱
	۱۶,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶	۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶
	۱۶,۵۴۷,۴۶۹	۱۰,۵۴۷,۴۶۹

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۵٪	۲,۳۳۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۵۶	۶٪	۲,۶۷۷,۵۳۳,۹۰۷,۲۹۴	۱۱۱,۱۹۷,۴۰۲,۶۰۹	۲,۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۴٪	۱,۸۸۲,۳۸۶,۷۲۸,۱۶۹	۵٪	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۳۵	۴۱,۰۲۴,۱۲۰,۳۳۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۰٪	-	۰.۰۱٪	۴,۳۵۱,۹۶۰,۵۷۵	۳۵۲,۶۸۵,۵۷۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪
۰.۰۳٪	۱۵,۴۳۰,۸۳۱,۳۰۶	۰٪				
۹٪	۴,۱۳۲,۷۷۷,۵۵۹,۵۳۱	۱۰.۹٪	۴,۶۳۰,۶۵۴,۱۴۶,۷۹۴	۱۵۲,۵۷۴,۲۰۸,۴۲۲	۴,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

دلیل تعدیل	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
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	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۲,۵۰۲,۵۰۰	۱,۰۷۰,۷۸۱	۱,۰۲۵,۶۹۵	۲,۶۷۷,۵۳۳,۹۰۷,۲۹۴
	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۰۰۰	۹۵۴,۳۳۷	۱,۹۴۸,۷۶۸,۳۷۸,۹۳۵

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

۷-۲- اوراق اجاره:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۰.۸٪	۳۷۰,۷۱۷,۷۷۱,۱۱۰	۰.۹٪	۳۷۹,۴۳۲,۲۴۳,۱۷۸	۱۰,۰۰۰,۵۲۳,۸۷۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷-۳-۱
۰.۳٪	۹۷,۴۸۸,۵۶۸,۰۱۶	۰.۳٪	۹۷,۴۱۶,۰۰۰,۴۰۹,۶۶۶	۷,۴۳۲,۳۱۷,۴۶۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳
۳.۹٪	۱,۸۲۶,۳۲۰,۳۹۱,۴۶۴	۰.۰٪	-	-	-	-	۹۹۱۱۱۸ تمدن-تمدن ۵۳۳
۱.۰٪	۴۸۳,۵۹۵,۳۰۴,۷۰۷	۰.۰٪	-	-	-	-	۹۹۰۷۱۷ پارسین
۵.۹۷٪	۲,۷۷۸,۱۲۴,۰۳۵,۲۹۷	۱.۱۴٪	۴۷۶,۸۴۸,۲۴۸,۱۴۴	۱۷,۴۳۸,۰۶۱,۳۳۶	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۶

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

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۳۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۸,۶۳۱	۳۷۹,۴۳۲,۲۴۳,۱۷۸
باتوجه به تصمیم مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق فوق تا سررسید و اعتقاد به موقتی بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور، قیمت های تعدیلی انتخاب گردیده است				
۱۳۹۹/۰۴/۳۱				

۷-۳- اوراق مرابحه:

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	یادداشت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	یادداشت
۰.۰٪	-	۷.۳٪	۳۰,۶۳۱,۰۸۰,۲۸۱,۳۳۰	۲۰,۹۱۷,۳۵۳,۶۹۳	۲,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۷-۳-۱
۰.۰٪	-	۶.۵٪	۳,۷۸۳,۰۸۵,۹۴۹,۳۲۸	۱,۸۷,۷۶۱,۶۲۸,۷۳۸	۲,۵۹۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	مرابحه عام دولت ۴ ش.خ ۰۱۰۶
۰.۰٪	-	۵.۴٪	۲,۳۰۱,۱۱۳,۸۶۳,۴۵۴	۱۳,۶۹۶,۳۲۷,۵۳۶	۲,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	مرابحه عام دولت ۴ ش.خ ۰۰۰۶
۰.۰٪	-	۲.۸٪	۱,۲۰۳,۱۳۰,۲۲۹,۸۴۹	۵۲,۱۲۵,۸۸۷,۲۰۶	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	مرابحه عام دولتی ۵ ش.خ ۰۴۱۰
۰.۰٪	-	۲.۵٪	۱,۰۵۸,۰۰۴,۰۴۲,۷۳۵	۶۲,۷۸۴,۴۵۸,۹۸۵	۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	مرابحه عام دولت ۴ ش.خ ۰۰۰۷
۰.۰٪	-	۱.۳٪	۵۱۰,۸۷۶,۷۴۰,۱۰۱	۱۵,۳۶۱,۵۷۴,۵۴۴	۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مرابحه عام دولت ۵ ش.خ ۰۲۰۹
۱.۰٪	۲۴۵,۱۱۸,۲۹۳,۸۶۱	۱.۱٪	۴۶۳,۳۲۲,۸۸۶,۹۳۶	۱,۲۹۶,۶۶۴,۵۴۹	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	مرابحه عام دولت ۲ ش.خ ۰۱۰۵
۰.۱٪	۵۹,۸۵۹,۳۶۶,۹۲۷	۰.۳٪	۶۴,۴۲۴,۲۵۸,۱۷۵	۱,۰۹۹,۱۲۷,۹۳۴	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	مرابحه سلامت کوچا شرایط خاص ۱۴۰۰
۰.۰٪	۹,۹۱۹,۶۴۲,۶۲۰	۰.۰٪	۱۱,۰۲۶,۰۸۲,۵۶۶	۳۳۱,۱۷۳,۱۸۳	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مرابحه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۳.۲٪	۱,۵۰۱,۶۶۹,۵۰۷,۳۷۹	۰.۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مرابحه عام دولت ۲ ش.خ ۰۰۰۵
۴.۴۴٪	۲,۰۱۶,۵۶۶,۸۱۰,۶۸۷	۳.۷٪	۱۱,۴۵۷,۱۳۷,۱۲۴,۴۷۴	۵۴۲,۶۳۰,۳۷۳,۳۶۸	۱۰,۵۰۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

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

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۲,۷۱۱,۶۰۰	۹۹۹,۹۹۹	۱,۰۵۲,۳۱۳	۳,۰۶۳,۱۰۸,۲۸۱,۳۳۰
۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۲,۱۳۳,۲۰۰	۹۷۵,۰۰۰	۱,۰۷۳,۵۰۰	۲,۳۰۱,۱۳۸,۶۳۲,۴۵۴
۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۶,۵۰۰	۱,۲۰۳,۱۳۰,۲۲۹,۸۴۹

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

۷-۴- سهام دارای اختیار تبعی:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۰	-	-	۰.۰۱	۷-۴-۱
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۷-۴-۱
۰.۰۱	۲۸۸,۳۵۲,۵۴۷,۸۳۹	۲۴۸,۰۱۳,۴۲۲,۰۰۰	۳,۰۲۲,۶۰۲,۶۶۵	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۰.۰۳	۱,۳۴۱,۷۳۱,۲۰۳,۷۳۲	۱,۵۰۸,۳۶۳,۶۶۲,۰۳۰	۱,۰۴۲,۴۲۵,۳۹۲	سپید ماکیان
			-	نفت سپاهان
			-	پتروشیمی پارس
۳.۵٪	۱,۶۳۰,۰۸۳,۷۵۱,۵۷۱	۱,۷۵۶,۳۷۷,۰۸۴,۰۳۰	۴,۰۶۵,۰۲۸,۰۵۷	
			۳,۳۶۷,۵۰۶,۶۹۳	

۷-۴-۱- طبق ابلاغیه ۱۳۹۹/۰۴/۰۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری، در سهامی که مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی هستند، از نصاب سرمایه گذاری صندوق ها در سهام خارج و در ردیف نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی قرار گرفت.

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۵,۳۳۷,۱۰۵,۳۴۹	۱۷۹,۵۵۶,۸۷۱,۴۰۴	(۷۶۹,۲۶۹,۷۱۵)	۱۸۰,۳۲۶,۱۴۱,۱۱۹
۱۹۰,۳۲۲,۱۵۹,۵۸۴	۲۷۳,۰۶۴,۸۰۴,۹۱۹	(۱۷,۸۶۴,۸۲۹,۴۷۸)	۲۹۰,۹۲۹,۶۳۴,۳۹۷
۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۴۵۲,۶۲۱,۶۷۶,۳۲۳	(۱۸,۶۳۴,۰۹۹,۱۹۳)	۴۷۱,۲۵۵,۷۷۵,۵۱۶

سود دریافتی سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی

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

۹- جاری کارگزاران
جاری کارگزاران به تفکیک هر کار گزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
مانده در پایان سال	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷۶۰,۶۲۰,۲۰۳,۲۸۹)	۷۶۰,۶۲۰,۱۹۲,۲۵۴	۹,۹۳۵
-	(۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲)
-	(۴۰۰,۵۸۳,۰۹۶۴,۰۷۷)	۴۰۰,۵۶۹,۵۶۵,۲۷۷	۱۳۵,۳۰۸,۸۰۰
۸,۷۳۷,۱۲۳	(۳۱,۶۹۵,۵۱۳,۲۴۶,۶۳۴)	۳۱,۶۸۹,۱۷۷,۳۳۵,۹۰۳	۵,۷۴۴,۶۴۷,۸۵۴
۱,۸۲۰,۱۱۷,۷۷۸	(۴۶۳,۶۴۵,۷۲۱,۲۷۰)	۴۶۵,۴۶۵,۸۲۹,۰۹۸	-
۱,۸۲۸,۸۵۴,۸۵۱	(۳۶,۹۴۱,۲۴۹,۱۳۴,۳۷۰)	۳۶,۹۳۷,۱۹۸,۰۲۲,۷۰۴	۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۵۸,۹۲۷,۲۴۳)	۵۸,۹۲۷,۲۴۰	۳
-	(۹۸,۵۷۵,۳۹۰)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۵,۳۹۰
۶۷۷,۴۶۷,۸۳۷	(۶۴۰,۴۵۳,۱۵۱)	۱,۱۳۷,۹۹۴,۰۰۱	۱۷۹,۹۳۶,۹۸۷
۱,۷۹۱,۷۸۲,۰۴۰	(۲,۷۳۲,۴۶۵,۲۳۳)	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۳۴۷,۳۷۲
۲,۴۶۹,۲۴۹,۸۷۷	(۳,۵۳۰,۴۲۱,۰۱۶)	۴,۰۰۵,۹۲۱,۲۴۱	۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲

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

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

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	قرض الحسنه
آینده			
پارسیان	جاری	۳۰۱۹۶۷۳۳۰۰۰۳	
گرددگری	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	
شهر	جاری	۱۵۲۷۱۶۲۶۸۰۷۱	
تجارت	جاری	۱۰۰۴۱۳۱۴۱۱۴	
پاسارگاد	جاری	۱۰۴۳۳۵۱۰	
	جاری	۲۷۰۱۱۰۱۴۰۵۴۶۳۵۱	
		۵۱۴,۸۸۳,۳۰۰	

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 تاسیس صندوق
۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۳۸	۱,۲۶۸,۹۱۳,۵۲۲,۶۹۶		

۱۴-۱- مانده بدهی فوق ناشی از ذخیره گیری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۱۴-۲- مانده بدهی فوق ناشی از واریزی برخی سرمایه‌گذاران بابت صدور واحد می باشد که به علت مغایرت برخی اطلاعات آنها و یا مشخص نبودن واریز کننده مبلغ به حساب واریزی نامشخص منتقل شده است.

۱۵- 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	تعداد
۴۱,۲۶۱,۶۱۶,۴۷۷,۷۷۷	۴۱,۳۰۵,۹۴۸	۴۱,۲۶۱,۵۸۰,۶۹۳,۴۲۲	۴۱,۱۵۸,۴۷۱
۹,۹۸۹,۲۶۷,۵۲۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۵,۰۵۱,۸۷۷	۱۰,۰۰۰
۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸	۴۱,۳۱۵,۹۴۸	۴۱,۲۷۱,۶۰۵,۷۴۵,۲۹۸	۴۱,۱۶۸,۴۷۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۷۹,۳۳۸,۶۱۱,۶۳۰	۷۳۴,۷۰۴,۳۲۲,۹۵۳
۱۶-۲	۱۴۸,۹۵۸,۲۶۴,۳۶۰	۱۱۸,۸۷۲,۶۲۸,۱۶۸
۱۶-۳	(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸
۱۶-۴	۳۸۰,۸۳۹,۶۸۹,۸۶۰	-
۱۶-۵	۳۳۳,۷۷۲,۰۹۸,۷۵۴	۱۳۰,۹۴۳,۸۵۴,۶۶۵
	۵۵۴,۷۷۰,۸۲۱,۳۳۰	۱,۰۸۲,۳۴۹,۱۲۵,۶۸۴

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷,۳۴۷,۶۳۳)	۲۳۱,۸۸۳,۵۱۸,۱۹۶	-	(۱۰۹,۰۷۷,۲۰۳)	۲۲۹,۹۳۲,۱۹۶,۴۹۲	۲,۰۶۰,۳۰۸,۹۰۷	۴۴,۹۲۳,۰۰۰
-	۹,۳۳۰,۶۶۳,۹۹۳	(۶۱۳,۵۴۷,۱۸۱)	(۱۲۲,۵۸۲,۴۴۹)	۱۱۲,۷۴۲,۷۰۲,۹۴۷	۱۲۲,۷۰۹,۴۹۶,۵۷۰	۸۱,۴۸۲,۵۵۰
۱۲۲,۴۲۴,۱۴۶,۳۸۶	۸,۹۸۸,۵۴۱,۲۹۸	(۱,۴۷۷,۹۲۰,۳۶۲)	(۳۵۱,۷۴۱,۲۰۸)	۲۸۴,۷۶۵,۹۵۰,۰۶۲	۲۹۵,۵۸۴,۱۵۲,۹۳۰	۱۶,۱۲۱,۹۳۳
۵,۲۸۴,۹۴۹,۷۵۵	۸,۶۷۸,۵۳۳,۷۵۲	(۱,۳۷۲,۰۷۱,۱۰۸)	(۳۲۳,۹۹۴,۵۱۰)	۲۶۴,۰۳۹,۶۷۱,۷۶۴	۲۷۴,۴۱۴,۳۶۱,۱۳۴	۶,۶۸۳,۱۶۲
-	۶,۸۶۵,۲۱۸,۸۵۸	(۱,۱۰۴,۴۰۸,۵۱۴)	(۲۰۹,۸۳۶,۴۷۰)	۲۱۲,۷۰۲,۳۲۸,۳۶۸	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	(۳۲,۷۰۵,۹۴۶)	(۴,۳۱۴,۰۷۹)	۳,۴۳۹,۷۴۱,۹۶۸	۴,۵۴۱,۱۹۰,۲۲۰	۱۱۴,۷۴۳
-	۹۶۵,۹۱۵,۴۵۲	(۸۰۶,۵۸۳,۷۸۷)	(۱۵۳,۲۴۹,۴۴۷)	۱۵۹,۳۹۱,۰۲۵,۲۰۴	۱۶۱,۳۱۶,۷۷۳,۸۹۰	۳,۰۷۳,۸۰۹
-	۴۱۱,۶۲۸,۳۸۵	(۸۰,۵۲۵,۹۵۷)	(۱۵,۳۰۱,۵۰۷)	۱۵,۵۹۹,۷۲۴,۲۵۱	۱۶,۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۷,۶۹۱,۸۴۸,۵۰۸	۲۷۲,۳۶۵,۹۸۱,۰۰۷	(۶,۰۲۸,۹۳۲,۴۸۵)	(۱,۳۴۴,۸۱۵,۷۴۴)	۱,۳۸۷,۹۲۱,۸۴۷,۴۱۴	۱,۲۰۷,۸۴۷,۱۸۳,۶۶۶	

نقل به صفحه بعد

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

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

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ایران ارقام
۱۳۷,۶۹۱,۸۴۸,۵۰۸	۳۷۲,۳۶۵,۹۸۱,۰۰۷	(۶,۰۲۸,۹۳۲,۴۸۵)	(۱,۳۹۴,۸۱۵,۷۴۴)	۱,۳۸۷,۹۳۱,۸۴۷,۴۱۴	۱,۴۰۷,۸۴۷,۱۸۳,۶۶۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۳۳۹,۵۵۶,۳۸۳	(۳۲۱,۸۰۴,۸۶۴)	(۶۱,۱۴۲,۰۹۴)	۶۲,۳۳۸,۴۸۹,۶۲۹	۶۴,۳۶۰,۹۹۲,۹۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۱۹۶,۷۶۶,۵۲۱	(۵۲,۲۳۸,۵۶۵)	(۹,۹۲۵,۱۰۰)	۱۰۰,۸۸۸,۷۸۷,۵۸۴	۱۰۰,۴۴۷,۷۱۷,۷۷۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۴۳,۹۳۰,۳۴۸	(۱۹,۶۹۲,۸۵۹)	(۳,۷۴۱,۶۰۲)	۳,۸۷۱,۲۰۷,۶۱۱	۳,۹۳۸,۵۷۲,۵۱۰	۱۵۰,۰۰۰	تامین سرمایه‌های
-	۴۳,۴۴۹,۲۳۷	(۱۴,۷۷۹,۹۹۹)	(۲,۸۰۸,۱۹۵)	۲,۸۹۴,۹۶۲,۵۶۹	۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۰۳	آلومینیوم ایران
-	۴,۰۱۱,۶۰۷	(۱,۶۷۲,۱۵۶)	(۳۱۷,۷۰۶)	۳۳۸,۴۲۹,۸۳۱	۳۳۴,۴۳۱,۳۰۰	۱۵۷,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
-	(۷۱,۱۵۹,۶۰۹)	(۱۱,۷۶۵,۰۰۰)	(۲,۲۳۵,۳۱۷)	۲,۴۱۰,۱۵۹,۳۹۲	۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	(۱۷۴,۴۲۰,۲۵۲)	(۷۲,۳۸۱,۷۰۴)	(۱۲,۷۵۲,۴۳۷)	۱۴,۵۶۴,۶۲۹,۶۸۱	۱۴,۴۷۶,۳۴۳,۵۶۰	۳۲۰,۹۵۲	سرمایه‌گذاری ملی تامین اجتماعی
-	(۲۱۰,۳۸۸,۵۹۰)	(۵۷,۰۳۳,۵۳۰)	(۱۰,۸۳۶,۲۵۰)	۱۱,۵۴۹,۱۲۷,۶۲۰	۱۱,۴۰۶,۷۰۸,۸۱۰	۲۰۱,۶۲۶	سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات
-	(۳۳۳,۳۴۲,۶۲۸)	(۳۳۲,۳۲۰,۳۷۹)	(۴۴,۱۴۱,۶۱۱)	۴۶,۴۲۲,۹۴۸,۴۵۸	۴۶,۴۶۶,۰۷۷,۷۲۰	۲۲۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۳۳۶,۸۶۰,۸۰۰)	(۱۴,۷۶۴,۷۶۰)	(۲,۸۰۵,۱۳۱)	۳,۲۷۲,۳۴۹,۳۰۹	۲,۹۵۲,۹۵۸,۴۰۰	۱۰۰,۷۰۴۵۱	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	(۷۷۲,۵۵۶,۲۸۹)	(۴۶,۹۹۳,۴۷۱)	(۸,۹۲۸,۵۴۴)	۱۰۰,۱۱۶,۳۳۲,۱۱۴	۹,۳۹۸,۶۹۷,۸۴۰	۱۰,۷۱۱,۵۹۳	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۲,۰۹۵,۶۰۷,۳۴۷)	(۷۱,۳۲۶,۳۷۹)	(۱۳,۵۵۱,۹۲۰)	۱۶,۲۷۶,۰۰۶,۱۰۸	۱۴,۲۶۵,۲۷۷,۰۶۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۲,۵۶۵,۱۰۴,۲۹۱)	(۱۰۵,۲۲۲,۳۹۴)	(۱۹,۹۹۵,۸۸۸)	۳۳,۴۸۸,۵۴۹,۴۹۹	۲۱,۰۴۸,۶۸۴,۴۹۰	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	بانک ملت
-	(۵,۳۲۸,۱۹۵,۵۷۷)	(۵۰۲,۰۰۷,۸۵۰)	(۹۵,۳۸۰,۴۲۱)	۱۰۵,۰۳۲,۴۰۲,۴۳۶	۱۰۰,۴۰۱,۵۹۵,۱۳۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	(۶,۵۷۴,۴۹۱,۴۷۵)	(۴۴۵,۰۵۶,۳۰۰)	(۸۴,۵۵۹,۴۷۱)	۹۵,۰۵۶,۱۴۳,۹۲۸	۸۹,۰۱۱,۳۶۸,۱۳۴	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	ملی صنایع مس ایران
-	(۲۳,۳۴۱,۵۸۲,۸۱۳)	(۱,۳۳۲,۸۸۵,۶۹۶)	(۱۳۳,۲۸۸,۵۷۰)	۲۸۸,۳۵۲,۵۴۷,۸۳۹	۲۶۶,۵۷۷,۱۳۹,۲۲۲	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۹۶,۷۴۴,۱۴۸,۹۳۳	(۵۲,۱۵۰,۴۳۳,۸۲۲)	(۷,۶۸۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۹۱,۹۸۲,۵۰۰)	۱,۵۸۰,۶۲۴,۷۴۱,۳۲۲	۱,۵۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۲۱۱,۳۱۷,۶۷۴,۵۸۱	-	-	-	-	-		سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۴۲,۰۶۷,۵۲۲,۳۱۲	-	-	-	-	-		س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۴۰,۲۹۰,۰۴۷,۹۴۹	-	-	-	-	-		توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۴,۸۳۸,۴۴۵,۵۲۵	-	-	-	-	-		بابا
۱,۷۰۳,۲۳۰,۶۷۵	-	-	-	-	-		
۵۱,۳۰۴,۴۷۰	-	-	-	-	-		
۷۲۴,۷۰۴,۲۲۲,۹۵۳	۱۷۹,۰۳۸,۶۱۱,۶۳۰	(۱۷,۰۱۴,۶۵۹,۱۹۱)	(۲,۴۹۴,۲۰۸,۴۹۱)	۳,۶۶۶,۱۰۹,۵۶۲,۲۶۴	۳,۴۰۴,۹۹۲,۶۴۸,۵۹۲		

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

۱۶-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۷۲۹,۸۲۲,۸۷۷	-	-	۲,۷۲۹,۸۲۲,۸۷۷	۸۷۷,۰۸۴,۰۰۰	ج. معدنی و صنعتی گل گهر
۱۱۸,۸۷۲,۶۲۸,۱۶۸	۲۰,۰۰۰,۳۰۱,۹۳۰,۱۳۴	-	-	۲۰,۰۰۰,۳۰۱,۹۳۰,۱۳۴	۲۷,۵۴۹,۳۴۳,۰۰۰	ج. توسعه‌معدن و فلزات
-	۳۵,۸۶۷,۵۶۰	-	-	۳۵,۸۶۷,۵۶۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ج. تامین سرمایه بانک ملت
-	۲۳,۰۹۱,۲۵۹	-	-	۲۳,۰۹۱,۲۵۹	۲۶,۹۱۵,۰۰۰	ج. تامین سرمایه امین
-	۱۲۶,۱۶۶,۲۸۹,۵۳۰	-	-	۱۲۶,۱۶۶,۲۸۹,۵۳۰	۱۶,۶۶۶,۶۶۶,۰۰۰	ج. شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۱۸,۸۷۲,۶۲۸,۱۶۸	۱۴۸,۹۵۸,۳۶۴,۳۶۰	-	-	۱۴۸,۹۵۸,۳۶۴,۳۶۰	۵۷,۶۲۰,۰۰۸,۰۰۰	

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	(۴۰,۰۰۰)	۱,۹۴۷,۹۲۴,۴۹۶,۹۹۴	۱,۴۵۹,۸۸۶,۷۵۳,۶۲۰	صندوق سرمایه گذاری نقش جهان
۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	(۴۸۸,۰۳۷,۸۴۳,۳۷۴)	-	(۴۰,۰۰۰)	۱,۹۴۷,۹۲۴,۴۹۶,۹۹۴	۱,۴۵۹,۸۸۶,۷۵۳,۶۲۰	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر

۱۶-۴- سود حاصل از فروش سهام دارای اختیار فروش تبعی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۸۰,۶۱۸,۴۸۶,۷۴۶	(۸,۶۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۸,۶۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۳۴۲,۳۸۰,۶۵۳,۸۷۹	۱,۳۳۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	۲۲۱,۲۰۳,۱۱۴	(۲,۴۳۶,۴۹۵)	(۴,۶۲۹,۳۲۱)	۲۶۳,۱۹۶,۸۱۸	۴۸۷,۲۹۹,۳۴۸	لیزینگ کارآفرین
-	۳۸۰,۸۳۹,۶۸۹,۸۶۰	(۸,۶۶۱,۸۱۱,۴۹۵)	(۸,۶۶۱,۳۹۷,۴۴۳)	۱,۳۴۲,۶۴۳,۸۵۰,۶۹۷	۱,۷۳۲,۳۶۲,۲۹۹,۳۴۸	

صندوق سرمایه‌گذاری در آموذایب سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۵-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اجاره دولتی آپوررش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۱,۸۴۸,۹۸۰	۱,۸۴۸,۹۸۶,۵۶۶,۵۰۰	(۹۱,۸۱۳)	۱۸۴,۸۱۶,۵۵۵,۰۶۴	۱۷,۹۸۶,۴۵۰,۳۸۰	
منفعت دولت-شخص خاص ۱۴۰۱۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹,۵۵۶,۵۹۵,۷۰۰	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۰۰۶	۲,۰۰۸,۱۰۰	۲,۰۰۸,۲۵۳,۰۷۸,۲۰۰	(۷۹,۷۲۰,۸۵۶)	۵۸,۶۴۲,۰۱۰,۵۲۴	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۰۰۵	۱,۵۳۰,۵۰۰	۱,۵۳۰,۵۶۱,۱۲۹,۰۰۰	(۴۴,۹۰۴,۸۲۲)	۳۲,۴۲۳,۰۳۴,۹۷۴	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۲۰۶	۱۰۷,۰۰۰	۱۰۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۷۷,۰۱۲)	۱۶,۹۴۰,۱۵۰,۱۱۱	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۱۰۵	۵,۰۰۰	۵,۱۱۷,۱۲۹,۰۰۰	(۹۲۷,۴۷۶)	۲۹۱,۵۰۲,۶۶۹	-	
منفعت دولتی-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۲,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۲۴۸)	۲۶۰,۷۵۲,۷۳۲	(۶۷,۶۴۴,۸۹۶)	
اسنادخرانه-م ۲۳بوجه ۹۹۰۵۲۸-۹۶	۱۵,۶۳۹	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۸,۱۶۸,۶۹۴	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۰۰۷	۳,۰۰۰	۳,۰۹۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۶۱,۰۳۶)	۱۸۷,۹۸۵,۸۳۰	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۱۰۶	۱,۵۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۴۶۸)	۱۴۹,۹۳۴,۰۵۱	-	
مراجعه عام دولتی-شخص ۰۲۱۰	۲,۰۰۰	۱,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۲۶۲)	۸۳,۱۴۷,۴۰۸	-	
مراجعه عام دولت-شخص ۰۱۰۹	۳,۰۰۰	۲,۹۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳۰,۰۶۴)	۸۲,۰۰۹,۹۳۶	-	
مراجعه عام دولت-شرایط خاص ۰۲۰۹	۲,۶۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۵,۳۳۰)	۵۰,۲۳۰,۰۰۳	-	
اجاره لوتوس یارسیان ۹۹۰۷۱۷	۴۷۶,۱۰۰	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(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	
اسنادخرانه-م ۱۲بوجه ۹۸۱۱۱۴-۹۶	-	-	-	-	۳,۱۳۴,۰۰۷,۵۲۷	
اسنادخرانه-م ۱۴بوجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶	-	-	-	-	۲,۲۷۸,۳۳۴,۱۹۰	
اسنادخرانه-م ۱۰بوجه ۹۸۰۹۱۱-۹۶	-	-	-	-	۱,۸۸۹,۶۱۰,۱۶۶	
اسنادخرانه-م ۱۵بوجه ۹۸۰۸۲۰-۹۶	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۷۵۹,۵۴۱	
اسنادخرانه-م ۴بوجه ۹۸۰۸۲۰-۹۶	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۰۱۳,۳۵۶	
اسنادخرانه-م ۱۳بوجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶	-	-	-	-	۲۲۵,۶۳۲,۸۱۸	
اسنادخرانه-م ۸بوجه ۹۸۰۷۲۳-۹۷	-	-	-	-	۹۱,۳۸۲,۷۵۲	
اسنادخرانه-م ۶بوجه ۹۸۰۷۲۲-۹۶	-	-	-	-	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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۶,۴۴۵,۵۷۱,۵۲۳	۲۳,۴۸۴,۴۳۵,۸۴۰	۷,۲۴۴,۸۱۴,۹۷۰	۱,۳۲۴,۷۱۴,۸۴۴	۱,۳۲۳,۱۱۹,۲۶۸	۱,۴۰۴,۹۶۲,۹۹۳,۹۴۱	نقل از صفحه قبل	
-	(۱,۸۵۴,۵۱۶,۳۷۷)	۳۸,۷۶۰,۴۳۰	۴۷,۲۶۴,۴۸۲	۵۱,۳۱۰,۵۷۷,۸۴۵	۴۹,۷۵۲,۰۸۶,۰۲۰	گسترش نفت و گاز پارسین	۱,۴۴۲,۶۸۲
-	(۲,۴۲۰,۰۰۱,۶۹۴)	۲۱۷,۲۹۱,۷۹۴	۴۱,۲۸۵,۲۴۱	۴۵,۶۱۹,۷۸۳,۳۱۸	۴۳,۴۵۸,۳۵۸,۸۶۰	فولاد خوزستان	۲,۸۴۷,۸۶۱
-	(۲,۷۳۳,۸۴۱,۵۲۶)	۶۸,۰۲۰,۲۵۴	۱۲,۹۲۳,۸۴۸	۱۶,۲۵۵,۹۴۸,۳۷۳	۱۳,۶۰۴,۰۵۰,۸۵۰	پتروشیمی نوری	۱۷۰,۷۵۵
-	(۴,۲۰۰,۸۹۴,۳۳۸)	۱۵۸,۳۲۶,۷۳۳	۳۰,۰۶۲,۰۷۹	۳۵,۶۵۷,۹۵۱,۰۸۱	۳۱,۶۴۵,۳۲۶,۶۵۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۷۶۰,۱۴۱
-	(۴,۵۱۰,۵۵۱,۶۵۳)	۱,۰۵۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۹,۸۵۰	۲۱۳,۸۸۷,۳۰۳,۱۵۳	۲۱۰,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز	۳,۵۰۰,۰۰۰
-	(۵,۱۸۶,۴۶۴,۴۴۱)	۴۱۱,۴۹۵,۵۲۸	۷۸,۱۸۴,۱۵۰	۸۶,۹۹۵,۸۹۰,۱۶۳	۸۲,۳۹۹,۱۰۵,۶۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر	۴,۳۷۷,۶۱۲
۳۷۳,۶۷۵,۸۰۵,۱۸۵	(۵,۹۶۰,۸۰۷,۳۱۹)	۵۳,۲۰۲,۴۰۸,۸۸۴	۱,۰۰۷,۳۸۷,۷۶۸	۱,۰۶۰,۰۵۹,۵۵۵,۳۶۷	۱,۰۶۰,۴۰۸,۱۷۶,۸۰۰	توسعه‌معدن و فلزات	۱۰,۸۲۰,۴۰۹,۹۱۶
-	(۶,۳۱۹,۳۳۳,۱۲۵)	۲۹۶,۶۸۷,۵۰۰	۵۶,۳۷۰,۶۲۵	۶۵,۳۰۳,۶۷۵,۰۰۰	۵۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۱,۳۰۹,۳۳۴,۱۳۶	(۶,۴۶۸,۴۷۷,۱۳۹)	۱,۴۹۲,۶۶۷,۵۵۳	۲۸۳,۶۰۶,۸۲۵	۳۰,۳۲۵,۷۱۳,۳۹۱	۲۹,۸۵۳,۳۳۳,۵۱۰,۵۵۰	ملی صنایع مس ایران	۳۳,۵۹۹,۴۸۷
-	(۷,۵۰۸,۴۱۳,۶۷۹)	۴۷۰,۳۷۰,۰۰۰	۸۹,۳۵۱,۳۰۰	۱۰۱,۰۰۰,۲۰۶,۹۲۳,۷۹	۹۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو	۳,۷۰۰,۰۰۰
۷,۵۵۱,۰۰۰,۴۸۴۷	(۸,۴۳۸,۳۵۳,۵۴۷)	۵۰۸,۹۰۷,۵۰۰	۹۶,۶۹۲,۴۲۵	۱۰۹,۶۱۴,۲۵۳,۶۲۲	۱۰۱,۷۸۱,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	۵۰۰,۰۰۰
-	(۸,۸۶۷,۳۸۶,۷۴۰)	۴۰۸,۲۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۵۸,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۳۱۶,۲۸۷,۷۴۰	۸۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۶,۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۷۴۴,۷۵۱,۲۵۶	(۱۰,۳۲۷,۱۹۹,۷۳۷)	۱۹۲,۹۹۵,۲۲۸	۳۶,۶۹۰,۰۹۳	۴۸,۵۹۶,۵۸۰,۹۱۶	۳۸,۵۹۹,۰۴۵,۵۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۰۰۸,۳۷۵
-	(۱۲,۱۱۴,۰۷۴,۶۸۹)	۲,۳۹۲,۸۸۷,۵۴۳	۴۵۴,۶۴۸,۶۳۳	۴۸۷,۸۴۴,۰۴۷,۱۰۲	۴۷۸,۵۷۷,۵۰۸,۵۹۰	فراوری معدنی ایپال کانی پارس	۳۳,۲۴۲,۲۰۱
-	(۳۱,۹۴۴,۷۳۶,۴۲۸)	۶۹۱,۶۱۴,۱۰۳	۱۳۱,۰۴۰,۶۶۰	۱۶۹,۴۴۴,۵۳۶,۲۶۲	۱۳۸,۳۲۲,۸۲۰,۶۱۷	پالایش نفت بندرعباس	۳۶,۹۹۴,۶۰۳
۴۴۷,۷۵۰,۵۱۹,۷۱۰	(۳۵۳,۶۹۷,۰۳۵,۰۳۲)	۵,۲۲۶,۴۵۰,۳۷۹	۹۹۳,۰۳۵,۵۵۳	۱,۳۹۲,۷۶۷,۶۱۴,۹۵۲	۱,۰۴۵,۲۹۰,۰۵۵,۷۵۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۷۲,۹۵۴,۳۵۹
۲۲,۲۹۴,۳۲۴,۷۳۳	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
(۲)	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	
(۳)	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۱,۷۸۰,۸۲۱,۳۱۱,۳۸۵	(۳۲۸,۹۶۵,۲۵۱,۵۷۴)	۲۶,۱۶۴,۴۸۰,۲۹۹	۴,۹۷۱,۲۵۱,۲۵۷	۵,۵۵۰,۷۲۵,۷۷۹,۷۳۱	۵,۲۳۲,۸۹۶,۵۹۰,۷۳۶		

۱۷-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶,۸۶۹,۶۹۹,۳۱۳	۹۳,۴۸۷,۳۶۷	۱۷,۷۶۲,۶۰۰	۱۱,۷۱۶,۵۲۴,۰۴۰	۱۸,۶۹۷,۴۷۳,۳۲۰	۱,۰۲۶,۲۰۶	ح - سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۱,۱۱۴,۳۲۱,۱۷۱)	۳۴,۶۹۳,۶۳۴	۶۵,۹۱,۷۹۰	۸۰,۱۱۱,۷۶۲,۵۳۰	۶,۹۳۸,۷۳۶,۷۸۴	۶,۵۷۰,۷۶۴	ح - ماشین سازی اراک
-	۵,۷۵۵,۳۷۸,۱۴۲	۱۲۸,۱۸۱,۰۰۱	۲۴,۳۵۴,۳۹۰	۱۹,۷۲۸,۲۸۶,۵۷۰	۲۵,۶۳۶,۲۰۰,۱۰۴		

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

۳- 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	یادداشت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۷۶,۳۲۴,۶۷۹,۸۹۳)	۴۳۹,۸۰۳,۷۳۰,۰۹۸	۴۶۵,۲۳۲,۸۱۵	۲,۱۲۶,۵۳۲,۷۷۴,۵۸۷	۲,۵۶۶,۸۰۱,۷۳۷,۵۰۰	۲,۵۰۲,۵۰۰	۱۴۰۱۰۷۲۹	منفعت دولتی ۴- شرایط خاص	
-	۳۰۹,۴۳۱,۲۰۷,۳۶۱	۴۱۴,۶۷۴,۰۸۱	۱,۹۷۸,۰۱۱,۱۱۸,۵۵۷	۲,۳۸۷,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۲۰۰	۰۲۱۰	مرایحه عام دولتی ۵- ش.خ	
-	۲۷۷,۱۸۲,۳۶۰,۱۰۲	۵۱۷,۱۸۸,۱۶۲	۲,۵۷۵,۷۵۲,۳۸۲,۵۳۵	۲,۸۵۳,۴۵۱,۹۳۰,۸۰۰	۲,۷۱۱,۶۰۰	۰۱۰۶	مرایحه عام دولتی ۴- ش.خ	
-	۱۴۶,۶۴۱,۵۵۰,۷۳۸	۲۰۸,۶۵۷,۳۵۶	۱,۰۰۴,۳۶۲,۷۹۱,۹۰۵	۱,۱۵۱,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۰۱۰۹	مرایحه عام دولتی ۵- ش.خ	
-	۷۶,۶۲۹,۷۹۸,۱۲۴	۱۸۰,۴۱۶,۲۵۰	۹۱۸,۵۸۹,۷۸۵,۶۲۶	۹۹۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۰۰۰	۰۰۰۷	مرایحه عام دولتی ۴- ش.خ	
-	۷۵,۲۳۳,۷۷۶,۹۸۴	۴۷۰,۴۸۷,۸۰۹	۲,۵۲۰,۰۹۰,۵۴۳,۶۰۶	۲,۵۹۵,۷۹۴,۸۰۸,۴۰۰	۲,۵۹۵,۸۰۰	۰۰۰۶	مرایحه عام دولتی ۴- ش.خ	
(۱۵۸,۷۴۹,۷۸۷,۱۰۰)	۲۶,۸۹۷,۳۵۰,۰۸۷	۳۴۵,۹۰۷,۲۸۸	۱,۸۸۰,۸۴۶,۸۰۸,۶۰۰	۱,۹۰۸,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱۰۹	منفعت دولت ۶- ش.خ	
(۱۶۰,۹۱۳,۷۵۰)	۲۰,۰۰۸۹,۲۸۳,۷۹۰	۸۳,۷۵۹,۶۱۳	۴۴۱,۹۴۸,۹۵۶,۵۹۷	۴۶۲,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰	۰۱۰۵	مرایحه عام دولتی ۳- ش.خ	
۵,۴۸۴,۲۴۴,۰۶۲	۸,۷۴۱,۸۸۵,۳۴۶	۶۶,۹۷۰,۶۹۱	۳۶۰,۶۸۴,۶۱۴,۰۶۲	۳۶۹,۴۹۳,۴۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲۱۲۰۶	اجاره تان سپهر	
-	۶۱,۰۳۰,۷۴۸,۶۳۷	۸۹,۸۲۸,۰۴۳	۴۸۹,۴۰۹,۴۱۶,۹۲۰	۴۹۵,۶۰۲,۹۹۳,۶۰۰	۵۲۸,۸۰۰	۰۲۰۹	مرایحه عام دولتی ۵- شرایط خاص	
(۴,۴۲۸,۹۲۹,۲۸۴)	۴,۵۶۷,۹۰۲,۷۱۸	۱۱,۴۷۹,۷۵۹	۵۸,۷۵۷,۲۱۷,۵۲۳	۶۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۰۰	۱۴۰۰	مرایحه سلامت ۶- واجد شرایط خاص	
(۶۳۸,۳۱۶,۱۲۰)	۱,۱۱۷,۳۴۷,۴۴۴	۱,۹۴۰,۶۱۷	۹,۵۸۷,۵۶۱,۹۳۹	۱۰,۷۰۶,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰	۱۴۰۰	مرایحه گندم ۲- واجد شرایط خاص	
-	(۷۷,۴۶۳,۷۷۵)	۷۲۵,۰۰۰	۴۰,۷۶,۷۳۸,۷۷۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۴۰۰۱۱۱۳	منفعت صبا ارونل لوتوس	
۱۲,۳۹۲,۳۵۵,۸۹۹	(۹۸,۹۸۲,۰۵۶)	۱۶,۳۱۲,۵۰۰	۹۰,۰۰۸۲,۶۶۹,۵۵۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰۰۰۵۲۳	اجاره تامین اجتماعی- تمدن	
۵۰,۰۱۹,۰۱۶,۴۴۳	-	-	-	-	-	۹۹۰۷۱۷	اجاره لوتوس پارسین	
۲,۸۲۷,۰۹۰,۸۷۰	-	-	-	-	-	۹۹۰۵۲۸-۹۶	استادخانه م- ۲۳ بودجه	
(۵۴۲,۹۷۷,۸۷۵)	-	-	-	-	-	۰۰۰۵	مرایحه عام دولتی ۳- ش.خ	
(۱۶۵,۰۹۷,۱۷۷,۵۸۳)	-	-	-	-	-	۹۹۱۱۱۸	اجاره دولتی آپرورش- تمدن	
(۱,۴۲۳,۶۶۳,۹۲۳,۳۰۶)	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۰۶-۸۰۰۰	اختیار فملی	
(۲,۱۰۳,۸۸۳,۹۹۷,۶۳۷)	۱,۳۹۲,۲۶۳,۴۹۵,۴۹۸	۲,۸۷۳,۵۷۹,۹۸۳	۱۴,۴۵۸,۷۳۳,۳۸۰,۷۸۸	۱۵,۸۵۴,۲۳۴,۳۹۰,۳۰۰				

۴- ۱۷- 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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۷۸,۸۲۷,۸۷۷)	۵,۲۴۹,۴۲۵	۹۹۷,۳۹۱	۱,۳۲۱,۲۵۳,۲۶۹	۱,۰۴۹,۸۸۵,۰۷۰	۵۸,۱۰۱	سپید ماکیان	
-	۸۷۶,۳۴۹,۲۴۱	۱۱,۳۲۶,۹۰۵	۲,۱۳۳,۱۱۲	۲,۱۴۶,۲۵۳,۴۲۴	۲,۲۴۵,۳۸۰,۹۹۵	۷۱۷,۱۴۵	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	
۲۲,۵۶۹,۴۵۱,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان	
(۱۶۶,۶۳۳,۴۵۸,۲۹۸)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس	
(۱۴۴,۰۶۳,۰۰۶,۸۳۴)	۶۹۷,۵۲۱,۳۶۴	۱۶,۴۷۶,۳۳۰	۳,۱۳۰,۵۰۳	۳,۳۶۷,۵۰۶,۶۹۳	۳,۲۹۵,۲۶۶,۰۶۵			

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

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				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود	سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۷,۰۱۱,۷۲۲,۵۰۰	۱۴۸,۰۲۸,۶۸۰,۴۲۲	۱۲,۴۷۰,۹۰۹,۳۷۸	۱۶۰,۴۹۹,۵۸۹,۸۰۰	۲,۲۰۰	۷۲,۹۵۴,۳۵۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	
۵۲,۲۵۸,۶۰۸,۸۵۸	۴۵,۰۳۰,۰۱۶,۵۷۷	-	۴۵,۰۳۰,۰۱۶,۵۷۷	۶۰۰	۷۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه‌معدان وفلزات	
-	۲۸,۸۹۱,۳۸۱,۷۱۸	۱,۵۲۳,۷۱۸,۲۸۲	۳۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس	
-	۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۳۵۰	-	۲۳,۵۷۱,۴۲۸,۳۵۰	۷۵۰	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نفت سپاهان	
-	۱۲,۱۸۸,۷۴۹,۸۶۰	-	۱۲,۱۸۸,۷۴۹,۸۶۰	۶۳۰	۱۹,۳۴۷,۲۲۲	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	فراوری معدنی ابابال کانی پارس	
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۸,۷۸۸,۶۹۴	۲۰,۱۲۱,۱۳۰۶	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی زاکرس	
-	۸,۵۶۹,۲۷۴,۴۰۰	-	۸,۵۶۹,۲۷۴,۴۰۰	۸۰۰	۱۰,۷۱۱,۵۹۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
-	۷,۵۶۴,۹۳۰,۹۶۶	۳۱۶,۰۶۹,۰۳۴	۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی صنعتی جادرملو	
-	۷,۳۲۲,۹۰۴,۰۵۷	۴۶۷,۰۹۵,۹۴۳	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان	
-	۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	
-	۴,۹۴۵,۷۹۹,۴۵۸	۵۴,۲۰۰,۵۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین سرمایه بانک ملت	
-	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	
-	۴,۳۶۲,۴۴۳,۹۵۵	۱۸۸,۲۴۲,۴۴۵	۴,۵۵۰,۶۸۶,۴۰۰	۱,۳۰۰	۳,۵۰۰,۵۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
-	۳,۷۳۰,۸۱۹,۸۶۸	۵۳۹,۱۸۰,۱۳۲	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز	
-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	۱,۲۰۰	۲,۸۳۰,۳۲۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	
-	۱,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	-	۲,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	۱,۲۵۰	۱,۹۴۲,۶۸۲	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	
-	۲,۳۷۲,۷۱۶,۲۶۰	۵۲۰,۰۰۴,۷۴۰	۲,۴۲۴,۷۲۱,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	۱۷۰,۷۵۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی نوری	
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پلی پروپیلن جم - جم بیلن	
-	۲,۱۵۷,۱۳۴,۶۶۱	۱۲۱,۱۵۴,۱۳۹	۲,۲۷۸,۲۸۸,۸۰۰	۸۰۰	۲,۸۴۷,۸۶۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان	
-	۸۷۷,۳۹۹,۵۹۲	۵,۱۰۰,۴۰۸	۸۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا	
-	۳۰۳,۵۴۲,۴۷۲	۱۹,۳۳۵,۲۴۰	۳۲۲,۸۷۷,۷۱۲	۱,۰۰۶	۳۲۰,۸۵۲	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری مالی سپه‌صادرات	
-	۲۴۶,۹۴۰,۴۵۸	۳۸,۳۹۴,۱۶۷	۲۸۵,۳۳۴,۶۲۵	۱۲۵	۲,۲۸۲,۶۷۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری پارس توشه	
-	۱۷۴,۱۸۳,۶۹۶	۱۱۹,۳۰۴	۱۷۴,۳۰۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۸,۱۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپید ماکیان	
-	۱۷۲,۵۲۰,۳۱۰	-	۱۷۲,۵۲۰,۳۱۰	۳۰	۵,۷۵۰,۶۲۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر	
-	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	-	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	۱۰	۵,۹۲۷,۴۳۲	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریل پردازسیر	
-	۳۷,۰۵۰,۰۰۰	۴,۳۱۴,۷۹۵	۳۶,۲۶۴,۸۰۰	۲,۲۰۰	۱۶,۴۸۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه صنعتی بوتان	
-	۲۸,۲۶۱,۸۰۰	-	۲۸,۲۶۱,۸۰۰	۶۰۰	۴۷,۱۰۳	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تامین سرمایه امین	
-	۱۸,۵۴۰,۴۵۸	۱,۱۸۱,۰۰۲	۱۹,۷۲۱,۴۶۰	۱۶۵	۱۱۹,۵۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	لیزینگ کارآفرین	
۲۱,۳۶۷,۹۸۱	۱۰۸,۸۸۲	-	۱۰۸,۸۸۲	-	-	-	-	گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	
۱۱,۰۹۷,۸۸۶,۰۸۳	۱,۳۲۷	-	۱,۳۲۷	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
۷۶,۹۵۰,۶۴۶,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس	
۸,۳۱۷,۸۰۵,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	آتیه داده پرداز	
۲,۴۲۴,۲۰۴,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	-	گروه پهن	
۲,۲۴۸,۲۴۶,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۱۹۵,۸۳۰,۴۹۸,۶۴۸	۳۲۹,۷۸۰,۶۳۱,۳۶۶	۱۶,۰۰۲,۱۳۰,۸۵۷	۳۴۵,۷۸۲,۷۶۲,۲۲۳	-	-	-	-	-	

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:

پادداشت	سال مالی منتهی به	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۹۱۴,۳۴۴,۵۱۱,۴۱۳	۴,۳۶۴,۸۲۱,۰۸۷,۵۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۴۷,۹۵۹,۰۷۰,۶۶۰	۲,۸۸۶,۱۸۶,۶۰۴,۸۶۴
	۴,۰۶۲,۳۰۳,۸۲۲,۰۷۳	۷,۲۵۱,۰۰۷,۶۹۲,۳۸۴

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

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	بانک
				ریال	ریال	درصد	مبلغ اسمی سپرده		
۳۶,۹۴۳,۱۹۰,۹۸۷		۸۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۳۸	-	۸۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۳۸	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	بانک شو - ۷۰۰,۸۴۴,۹۷۴,۴۴۰ - سپرده بلند مدت
-		۳۳۴,۳۷۲,۹۱۱,۸۵۶	(۵۳,۳۱۷,۵۲۲)	۳۳۴,۴۲۶,۲۲۹,۳۸۰	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	بانک اقتصاد نوین - ۱۴۷,۲۳۱,۶۵۴,۰۰۵ - سپرده بلند مدت
۳۸,۸۰۹,۵۹۶,۷۱۵		۲۹۹,۵۹۱,۵۶۷,۴۹۳	-	۲۹۹,۵۹۱,۵۶۷,۴۹۳	۱۵٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بانک شو - ۷۰۰,۸۴۴,۹۷۴,۴۴۰ - سپرده بلند مدت
۹۹,۵۲۱,۱۶۷,۵۷۷		۲۳۳,۶۳۸,۶۸۸,۳۰۲	-	۲۳۳,۶۳۸,۶۸۸,۳۰۲	۲۰٪	۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۳	بانک آینده - ۳۰۰,۹۰۰,۱۳۰,۸۰۰ - سپرده بلند مدت
-		۱۸۱,۷۹۹,۶۲۷,۵۲۶	(۶۳,۵۸۰,۸۳۵)	۱۸۱,۸۶۳,۲۰۸,۴۶۱	۲۱٪	۱۰,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	بانک آینده - ۳۰۰,۹۰۰,۱۳۰,۸۰۰ - سپرده بلند مدت
۱,۶۰۸,۹۲۰,۵۰۷		۱۴۹,۰۰۳,۹۹۹,۷۲۴	-	۱۴۹,۰۰۳,۹۹۹,۷۲۴	۱۸٪	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
-		۱۰۷,۶۵۴,۷۹۴,۵۱۰	-	۱۰۷,۶۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
۱,۶۰۱۷,۶۳۶,۸۱۹		۹۸,۴۴۰,۱۱۸,۴۵۶	(۲۹,۸۱۶,۷۳۹)	۹۸,۴۶۹,۹۴۵,۱۹۵	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	بانک ایران زمین - ۱۰۸,۹۵۱,۴۱۶,۵۸۷ - سپرده بلند مدت
-		۹۱,۹۴۷,۹۴۵,۲۰۲	-	۹۱,۹۴۷,۹۴۵,۲۰۲	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۰۹	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
-		۸۶,۰۳۰,۳۶۸,۶۸۶	(۳۵,۳۰۴,۹۶۴)	۸۶,۰۶۵,۵۷۳,۶۵۰	۲۱٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	بانک آینده - ۳۰۰,۹۰۰,۱۳۰,۸۰۰ - سپرده بلند مدت
-		۸۳,۶۷۰,۷۸۲,۹۸۱	(۹,۵۴۴,۷۷۸)	۸۳,۶۸۰,۳۲۷,۷۵۹	۱۸٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	مؤسسه اعتباری ملل - ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ - سپرده بلند مدت
-		۸۰,۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	-	۸۰,۹۷۹,۱۱۵,۱۹۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	گواهی سپرده علم یکساله مرحله دهم بانک سپه
-		۷۷,۹۶۸,۰۴۴,۶۰۰	(۵۵,۱۷۹,۲۹۸)	۷۸,۰۰۳,۲۳۳,۸۹۸	۲۱٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۱۶	بانک آینده - ۳۰۰,۹۰۰,۱۳۰,۸۰۰ - سپرده بلند مدت
-		۶۹,۳۲۸,۳۵۶,۱۵۵	-	۶۹,۳۲۸,۳۵۶,۱۵۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
-		۶۰,۶۹۶,۹۸۶,۲۹۶	-	۶۰,۶۹۶,۹۸۶,۲۹۶	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
-		۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	-	۶۰,۶۸۲,۱۹۱,۷۷۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
۱۰,۹۹۵,۶۶۱,۲۶۹		۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۲۶	-	۵۹,۴۱۱,۸۸۴,۱۲۶	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	بانک گردشگری - ۱۳۳,۱۲۰,۲۶۲,۶۸۰ - سپرده بلند مدت
۲۰,۴۰۲,۸۱۷۳,۸۷۴		۲,۹۷۴,۱۶۳,۳۸۲,۷۲۴	(۲۴۶,۶۵۴,۱۳۸)	۲,۹۷۴,۴۱۰,۳۶,۸۶۲					

نقل به صفحه بعد

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود	سود		نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نقل به صفحه بعد
			ریال	درصد					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۱,۹۷۶,۱۷۴,۹۶۹	۴,۱۴۹,۸۹۸,۵۹۶,۳۳۸	-	۴,۱۵۰,۵۵۶,۳۳۳,۳۸۷	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱/۲۴	بانک پارسیان-۴۰۱,۴۴۵,۵۵۷,۶۰۴-سپرده بلند مدت	نقل از صفحه قبل
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۲۸۳	۱۰۰,۸۲۴,۴۹۱,۳۲۰	-	۱۰۰,۸۲۴,۴۹۱,۳۲۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱/۲۴	بانک پارسیان-۴۰۱,۴۴۵,۷۷۵,۳۲۶-سپرده بلند مدت	
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۲۸۳	۱۰۰,۸۲۴,۴۹۱,۳۲۰	-	۱۰۰,۸۲۴,۴۹۱,۳۲۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱/۲۴	بانک پارسیان-۴۰۱,۴۴۵,۷۸۱,۲۶۰-سپرده بلند مدت	
۱,۹۸۳,۰۹۵,۶۷۰	۹,۷۲۵,۳۲۲,۲۶۲	-	۹,۷۲۵,۳۲۲,۲۶۲	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	بانک گردشگری-۱۳۲۱۲-۲۴۲,۶۸۰-سپرده بلند مدت	
۳,۷۱۷,۱۲۱,۵۱۵	۹,۲۲۰,۷۹۰,۴۸۶	-	۹,۲۲۰,۷۹۰,۴۸۶	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بانک گردشگری-۱۳۲۱۲-۲۴۲,۶۸۰-۷۱-سپرده بلند مدت	
۹,۸۵۳,۸۰۷,۷۳۴	۹,۲۸۸,۷۹۴,۰۷۳	-	۹,۲۸۸,۷۹۴,۰۷۳	۱۵٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	بانک گردشگری-۷۰۰-۸۴۴۰-سپرده بلند مدت	
-	۹,۲۴۵,۹۰۱,۵۷۰	-	۹,۲۴۵,۹۰۱,۵۷۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانک گردشگری-۱۱۰۱-۳۲۶,۲۶۸-۷۱۶-سپرده بلند مدت	
-	۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۴۹	-	۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۴۹	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بانک پاسارگاد-۱-۵۴,۶۲۵-۳۰۸۴۱۰۴-سپرده بلند مدت	
-	۸,۷۴۷,۶۰۰,۸۸۷۹	(۶,۸۹۹,۴۱۶)	۸,۷۵۴,۰۰۹,۳۹۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	بانک گردشگری-۱۱۰۱-۳۲۶,۲۶۸-۷۱۸-سپرده بلند مدت	
-	۸,۷۰۴,۱۰۰,۹,۵۸۹	-	۸,۷۰۴,۱۰۰,۹,۵۸۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	بانک گردشگری-۷۰۰-۸۴۷۰-۱۲۸۲۳-سپرده بلند مدت	
-	۷,۶۶۳,۸۲۵,۶۱۶	-	۷,۶۶۳,۸۲۵,۶۱۶	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	بانک گردشگری-۷۰۰-۱۰۰۰-۳۲۸۰-۸۵-سپرده بلند مدت	
-	۷,۶۷۱,۷۳۳,۳۲۸	(۳,۷۹۶,۶۳۰)	۷,۶۷۵,۴۰۰,۸۱۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	بانک گردشگری-۷۰۰-۱۰۰۰-۴۹۷,۷۶۶-سپرده بلند مدت	
-	۷,۲۰۱۰۰,۲۰۸,۸۱۹	(۲,۲۴۹,۵۹۲)	۷,۲۰۳,۲۷۸,۴۱۱	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	بانک گردشگری-۱۳۲۱۲-۲۴۲,۶۸۰-سپرده بلند مدت	
-	۷,۲۶۷,۲۲۳,۰۲۸	(۱۱,۴۴۵,۴۴۲)	۷,۲۷۸,۶۸۸,۴۷۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	بانک گردشگری-۱۱۰۱-۳۲۶,۲۶۸-۷۱۹-سپرده بلند مدت	
۱۰,۳۲۱,۶۶۹,۸۶۱	۷۰۰,۱۳۰,۹۹۸۰۰,۵۸	-	۷۰۰,۱۳۰,۹۹۸۰۰,۵۸	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	بانک گردشگری-۱۵۵۱۱۹۷,۲۶۸-۷۲-سپرده بلند مدت	
-	۶,۸۰۵,۴۷۹,۴۵۳	-	۶,۸۰۵,۴۷۹,۴۵۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	بانک گردشگری-۷۰۰-۱۰۰۰-۲۲۱۲۰۷-سپرده بلند مدت	
۲,۹۹۹,۲۰۴,۶۹۷	۶,۵۱۰۰,۸۲۵,۷۴۹	-	۶,۵۱۰۰,۸۲۵,۷۴۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱/۲۳	بانک گردشگری-۱۳۲۱۱۹۷,۲۶۸-۷۳-سپرده بلند مدت	
۲,۴۶۴,۵۵۱۰۰,۳۰	۵,۷۶۲,۱۶۰,۳۰۰	-	۵,۷۶۲,۱۶۰,۳۰۰	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	بانک گردشگری-۱۳۲۱۱۹۷,۲۶۸-۷۴-سپرده بلند مدت	
۳,۸۹۲۰۰,۲۶,۴۸۱	۵۰۰,۱۸,۸۷۷,۵۴۴	-	۵۰۰,۱۸,۸۷۷,۵۴۴	۱۶٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۱۳	بانک تجارت-۱۷۴۸۱۳۷۱۳-سپرده بلند مدت	
۱,۴۳۰۰,۱۳۰۰,۹۱۸	۴,۶۶۰,۳۹۵,۲۵۵	-	۴,۶۶۰,۳۹۵,۲۵۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	بانک گردشگری-۱۳۲۱۲۰۲۴۲,۶۸۰-۷۲-سپرده بلند مدت	
-	۴,۳۱۵۰۰,۶۸,۴۹۳	-	۴,۳۱۵۰۰,۶۸,۴۹۳	۱۸٪	-	یک ساله	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	بانک گردشگری-۷۰۰-۱۰۰۰-۴۳۳۲۶۱-سپرده بلند مدت	
۹,۶۶۴,۲۶۴,۹۲۴	۴,۳۱۲,۷۶۲,۶۴۰	-	۴,۳۱۲,۷۶۲,۶۴۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۲۲	بانک تجارت-۱۷۴۸۱۳۷۱۳-سپرده بلند مدت	
۱۷,۵۲۱,۹۷۴,۲۸۳	۴,۲۴۶,۸۷۴,۷۸۲	-	۴,۲۴۶,۸۷۴,۷۸۲	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱/۲۴	بانک پارسیان-۴۰۱,۴۴۵,۴۷۷,۶۰۴-سپرده بلند مدت	
۲۰,۳۲۳,۵۷۲,۹۶۹	۴,۱۴۲,۶۴۵,۵۹۹	-	۴,۱۴۲,۶۴۵,۵۹۹	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	بانک پاسارگاد-۵۴,۶۲۵-۲۷,۰۴۵۹۱۴-سپرده بلند مدت	
۱۵,۹۸۱,۵۲۰۰,۱۱۶	۳,۸۱۲,۴۴۹,۴۹۰	-	۳,۸۱۲,۴۴۹,۴۹۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۱۰	بانک پاسارگاد-۵۴,۶۲۵-۲۷,۰۴۵۹۱۴-سپرده بلند مدت	
۶,۸۹۶,۸۶۳,۶۸۳	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	-	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	بانک گردشگری-۱۳۲۱۱۹۷,۲۶۸-۷۱-سپرده بلند مدت	
۹۸۶,۵۸۲۰,۸۸۰,۳۰۵	۴,۳۳۴,۰۴۵,۳۲۹,۴۹۰	(۶,۸۱۴,۴۹۷,۹۲۹)	۴,۳۳۴,۵۲۶,۷۲۷,۶۱۹	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	بانک گردشگری-۱۳۲۱۱۹۷,۲۶۸-۷۱-سپرده بلند مدت	

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرعانه گذاری	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۹۸۶,۵۸۲,۰۸۸,۳۰۵	۴,۳۳۲,۸۴۵,۳۲۹,۴۹۰	(۶۸۱,۴۹۷,۹۲۹)	۴,۳۳۴,۵۳۶,۷۲۷,۴۱۹	۱۶٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۶/۰۹	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۲۱,۴۲۹,۶۳۶,۰۴۴	۲,۳۲۴,۱۴۱,۳۳۶	-	۲,۹۳۴,۱۴۱,۳۳۶	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۳۰	بانک دی-۹۰۰۳۵۵۱-سپرده بلند مدت
۵۲,۰۳۴,۷۵۸,۵۰۱	۲,۷۳۲,۲۴۰,۴۳۵	-	۲,۷۳۲,۲۴۰,۴۳۵	۲۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۹/۰۳	بانک تجارت-۱۰۴۴۶۶۴۵۱-سپرده بلند مدت
۵,۲۸۰,۱۹۸,۳۵۰	۲,۷۰۴,۸۷۲,۹۲۵	-	۲,۷۰۴,۸۷۲,۹۲۵	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۰۶	بانک شهر-۷۰۰۰۲۱۵۲۷۸-سپرده بلند مدت
-	۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰	-	۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۲/۲۹	بانک ایران زمین-۱۰۸۸۴,۱۴۱۶۵۸۷۱-سپرده کوتاه مدت
۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۸۶	۲,۵۲۸,۰۱۲,۰۵۹	-	۲,۵۲۸,۰۱۲,۰۵۹	۱۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۷,۴۳۳,۲۱۴,۰۶۵	۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷	-	۲,۳۶۳,۹۱۶,۲۰۷	۳۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۶/۳۰	بانک دی-۹۰۰۵۱۴۷۷۰۰۵-سپرده بلند مدت
۶۲۰,۵۱۸,۷۷۵,۵۹۳	۲,۰۶۴,۹۰۰,۰۷۱	-	۲,۰۶۴,۹۰۰,۰۷۱	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۰۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۱۰,۰۲۴,۴۰۷,۰۶۲	۱,۹۵۸,۹۴۸,۸۵۰	-	۱,۹۵۸,۹۴۸,۸۵۰	۳۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۰	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۱۴۲,۷۱۸,۸۸۹	۱,۷۹۹,۹۹۹,۷۱۲	-	۱,۷۹۹,۹۹۹,۷۱۲	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۰۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۱۶,۶۶۰,۶۳۳	۱,۶۲۶,۱۶۱,۷۳۸	-	۱,۶۲۶,۱۶۱,۷۳۸	۳۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک دی-۹۰۰۵۱۴۷۷۰۰۵-سپرده بلند مدت
۲۴,۳۸۲,۰۶۶,۳۱۱	۱,۵۳۶,۸۵۱,۴۴۷	-	۱,۵۳۶,۸۵۱,۴۴۷	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۲,۵۸۲,۳۳۱,۶۸۷	۱,۳۶۷,۰۴۴,۵۶۹	-	۱,۳۶۷,۰۴۴,۵۶۹	۱۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
-	۱,۳۲۴,۵۸۹,۹۶۸	-	۱,۳۲۴,۵۸۹,۹۶۸	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک دی-۹۰۰۵۱۴۷۷۰۰۵-سپرده بلند مدت
۶,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۰	۱,۱۹۶,۶۷۶,۲۸۱	-	۱,۱۹۶,۶۷۶,۲۸۱	۳۰٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۶,۹۰۰,۳۱۱,۱۲۰	۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	(۲,۹۷۵,۰۲۸)	۱,۰۸۴,۴۱۱,۶۰۷	۱۸٪	-	یک ساله	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۲,۳۳۰,۳۷۵	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	-	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
-	۳۲۱,۴۸۳,۰۱۳	-	۳۲۱,۴۸۳,۰۱۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک شهر-۷۰۰۸۴۷۱۹۱۴۶۰-سپرده کوتاه مدت
۱۱۹,۲۰۴,۵۴۶	۲۱۵,۵۲۹,۸۹۱	-	۲۱۵,۵۲۹,۸۹۱	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۹۷,۸۵۸	۱۹۰,۱۶۶,۱۰۳	-	۱۹۰,۱۶۶,۱۰۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۲۴,۲۰۸	۵۹,۳۱۵,۸۶۹	-	۵۹,۳۱۵,۸۶۹	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۶۹,۱۴۷	۱۶۰,۱۲,۴۰۳	-	۱۶۰,۱۲,۴۰۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۴,۵۳۲,۲۶۳	۱۵,۱۳۰,۹۹۸	-	۱۵,۱۳۰,۹۹۸	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
-	۱۲,۱۶۶,۲۶۶	-	۱۲,۱۶۶,۲۶۶	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
۵۲,۰۲,۵۴۷	۱,۹۴۶,۲۲۵	-	۱,۹۴۶,۲۲۵	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک تجارت-۱۷۸۳۲۶۸۳-سپرده بلند مدت
-	۶۰,۱۴۰	-	۶۰,۱۴۰	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک شهر-۷۰۰۸۴۷۱۹۱۴۶۰-سپرده کوتاه مدت
۳,۵۱۴,۱۴۹	۵۹,۲۴۹	-	۵۹,۲۴۹	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹/۰۱/۲۴	بانک شهر-۷۰۰۸۴۷۱۹۱۴۶۰-سپرده کوتاه مدت
۱,۱۸۹,۶۰۷,۹۹۹,۵۳۹	۴,۳۶۴,۸۲۰,۹۱۱,۵۳۶	(۶۸۴,۴۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۳,۸۴۴,۴۹۳					بانک آینده-۹۰۰۲۰۳۳۶۸۱۸۱۰۰-سپرده کوتاه مدت

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود حاصل	سود خالص	سود	ریال	سود	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
۳,۳۳۸,۱۶۰,۳۷۶,۶۰۳	۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۳۰	(۶۸۴,۶۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷						
۳۱,۹۱۷,۸۰۸,۸۳۲۰	-	-	-						
۳۱,۳۷۹,۴۵۲,۰۵۴	-	-	-						
۳۰,۸۶۵,۱۷۳,۴۳۵	-	-	-						
۳۰,۷۱۲,۳۳۸,۷۶۸	-	-	-						
۳۰,۱۸۰,۸۳۱,۹۱۸	-	-	-						
۳۰,۱۶۲,۴۶۵,۷۵۳	-	-	-						
۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۳۵۶	-	-	-						
۱۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	-	-						
۱۸,۱۶۴,۳۸۲,۵۶۳	-	-	-						
۱۸,۱۵۹,۰۴۱,۰۹۵	-	-	-						
۱۷,۷۰۰,۹۵۸,۰۴۱	-	-	-						
۱۷,۳۴۲,۳۶۵,۷۵۳	-	-	-						
۱۷,۲۹۳,۵۶۱,۶۴۴	-	-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۵۶۰	-	-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۵۶۰	-	-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۵۶۰	-	-	-						
۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۵۶۰	-	-	-						
۱۵,۸۵۷,۵۳۴,۳۶۳	-	-	-						
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۳۵۵	-	-	-						
۱۴,۷۲۳,۲۸۷,۶۷۲	-	-	-						
۱۴,۲۲۸,۹۳۴,۱۶۴	-	-	-						
۱۳,۹۹۷,۳۶۰,۲۷۴	-	-	-						
۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-						
۱۳,۹۹۹,۸۶۳,۰۱۴	-	-	-						
۱۱,۳۳۵,۸۹۰,۴۱۱	-	-	-						
۱۰,۹۸۰,۸۳۱,۹۱۸	-	-	-						
۲,۶۸۰,۳۳۳,۳۳۰,۶	۴,۳۶۴,۸۳۱,۰۸۷,۵۳۰	(۶۸۴,۶۷۲,۹۵۷)	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷						

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود خاص	سود خاص	سود	درصد	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲,۸۵۶,۲۵۷,۶۹۰,۶۹۷	۴,۳۶۴,۸۲۱,۰۸۷,۵۲۰	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷	-	-	-	بانک شهر-۱۴۱۶۳۲۹۴۹-سپرده بلند مدت
۳,۷۱۸,۲۵۶,۱۶۵	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۹۲۹۷۸۵-سپرده بلند مدت
۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۴	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۲۶-سپرده بلند مدت
۳,۲۶۰,۲۷۴,۱۰۸	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۰۳۶-سپرده بلند مدت
۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۸۶۱-سپرده بلند مدت
۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۳۱۷۴۶۳-سپرده بلند مدت
۲,۹۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۱۱۶۹۱۴-سپرده بلند مدت
۲,۷۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۷۲۶۱۶۰۴-سپرده بلند مدت
۲,۶۷۳,۸۷۳,۶۰۳	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۷۲۲۱۷۳۱-سپرده بلند مدت
۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۵۰۳۷۸-سپرده بلند مدت
۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۸۵۳۷۰۹۳-سپرده بلند مدت
۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۷۱۰۲۴۴۴-سپرده بلند مدت
۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۴۰۳۱۵۱۲۴-سپرده بلند مدت
۲,۳۳۶,۱۶۶,۳۸۴	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۶۵۷۱۸۴۷-سپرده بلند مدت
۲,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۳	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۴۱۱۰۴۰۹۷-سپرده بلند مدت
۲,۱۱۰,۲۷۳,۹۷۳	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۱۵۱-سپرده بلند مدت
۲,۰۵۴,۷۹۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۲۶۸-سپرده بلند مدت
۲,۰۵۴,۷۹۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۴۲۱۰۳۵۱۰۳۵۱-سپرده بلند مدت
۱,۸۷۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	-	-	-	بانک گردشگری-۱۵۲۱۱۹۷۶۶۸۰۷۲-سپرده بلند مدت
۱,۶۸۴,۶۵۶,۸۶۹	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۶۰۷۵۴۹۲-سپرده بلند مدت
۱,۶۷۱,۱۳۳,۸۷۸	-	-	-	-	-	بانک گردشگری-۱۵۲۱۱۹۷۶۶۸۰۷۵-سپرده بلند مدت
۱,۴۶۸,۷۱۱,۶۸۸	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۵۳۴۴۰۰۶-سپرده بلند مدت
۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۵۴	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۴۰۵۸۲۷۶-سپرده بلند مدت
۱,۳۳۴,۹۳۱,۵۰۶	-	-	-	-	-	بانک گردشگری-۱۳۳۱۱۲۷۶۶۸۰۷۱-سپرده بلند مدت
۱,۳۳۲,۸۶۶,۶۲۷	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۷۷۰۹۸۷۵-سپرده بلند مدت
۹۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-	-	-	-	-	بانک شهر-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۴۴۱-سپرده بلند مدت
۶۸۴,۹۳۱,۵۵۰	-	-	-	-	-	بانک شهر-۱۵۱۵-سپرده کوتاه مدت
۳,۱۲۳	-	-	-	-	-	
۲,۹۱۴,۳۴۴,۷۵۱,۴۱۳	۴,۳۶۴,۸۲۱,۰۸۷,۵۲۰	۴,۳۶۵,۵۰۵,۵۶۰,۴۷۷	(۶۸۴,۴۷۲,۹۵۷)			

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های 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 تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۲۸,۳۹۵,۸۱۳	۷۱۲,۲۶۷,۸۵۲	درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۸,۹۵۴,۲۲۹,۴۹۲	۸,۹۳۹,۷۹۴,۰۳۵	درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر درآمدها
۴۶۱,۳۵۸,۹۴۴,۲۷۲	۱۱,۶۹۸,۶۲۵,۵۱۵	

۲۰-۱- براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری ها طی ماه به صورت علی الحساب محاسبه و ثبت می گردد و در پایان هر ماه تقویمی رقم دقیق آن محاسبه و به حساب کارگزاری های طرف معامله صندوق اعمال می گردد.

۲۱- 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 هزینه ها

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 صندوق ها
۸۵,۴۲۴,۶۱۰	۹۸,۵۷۵,۳۹۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
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 هزینه ها (خدمات بانکی)
۲۸,۰۹۴,۵۴۸,۶۰۱	۱۳,۴۴۳,۵۸۵,۲۲۳	

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.

سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۵	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ریال
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۶۰۹,۷۳۰,۸۴۴,۱۴۸	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۶۱۲,۴۳۱,۰۷۳,۹۷۵	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۶۹۴,۲۶۰,۶۷۱,۸۱۶	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۶۵۸,۳۷۸,۳۶۸,۵۲۸	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۶۹۵,۴۷۷,۱۹۵,۶۷۰	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۷۳۹,۲۰۰,۴۵۶,۱۵۴	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۷۷۵,۰۳۷,۲۱۸,۶۲۶	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۷۷۹,۵۱۳,۴۷۲,۱۰۰	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۷۵۱,۲۹۷,۱۶۱,۱۶۸	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۸۷۳,۰۷۵,۰۶۷,۷۸۸	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۸۹۵,۲۹۹,۹۵۳,۹۷۹	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۸۰۵,۲۴۱,۷۸۰,۹۲۸	—	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۵	—	۶۸۱,۸۶۱,۸۱۳,۸۶۴	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۵	—	۷۰۲,۴۴۰,۲۳۳,۹۵۷	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۵	—	۴۲۰,۴۲۳,۶۹۳,۳۴۴	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۵	—	۳۴۹,۶۱۳,۱۲۴,۷۵۰	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۵	—	۳۶۴,۵۱۵,۴۷۱,۶۳۱	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۵	—	۴۲۸,۳۵۶,۰۹۶,۴۸۰	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۵	—	۴۳۳,۷۶۹,۰۴۶,۷۵۰	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۵	—	۴۳۸,۵۰۹,۶۹۰,۴۷۰	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۵	—	۴۲۴,۲۰۰,۹۶۷,۶۳۲	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۵	—	۴۳۶,۳۰۶,۲۷۶,۶۵۶	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۵	—	۳۷۷,۴۱۱,۸۵۰,۰۵۴	—	—	—
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۲۵	—	۳۵۱,۹۶۴,۴۳۷,۸۶۴	—	—	—
	۸,۸۸۸,۹۴۳,۲۶۴,۸۸۰	۵,۴۰۹,۳۷۲,۷۰۳,۴۵۲			

۲۴- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ریال
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	۲۴-۱	۴۶۰,۲۲۱,۳۹۶,۸۲۰	۴۲۵,۵۲۲,۶۸۸,۳۴۷
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	۲۴-۱	(۴۷۱,۷۱۹,۸۳۵,۸۹۱)	(۲۱۶,۳۵۰,۲۹۳,۵۵۴)
		(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.

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت‌های مالی، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۵-۲- بدهی احتمالی به شرح زیر می‌باشد:

مطابق شرایط مندرج در اطلاعیه عرضه اوراق اختیار فروش تبعی به شرح ذیل، اوراق خرید تبعی به همین تعداد به ناشر اوراق اختیار فروش تبعی واگذار شده است و در صورت درخواست دارندگان اوراق خرید تبعی در سررسیدهای مربوط، صندوق متعهد است سهام پایه را به قیمت تعیین شده در اطلاعیه به آن‌ها واگذار نماید:

نام شرکت	نماد	تعداد	قیمت اعمال اختیار	تاریخ سررسید
اختیارف ت ومدير ۳۶۴۷-۰۱/۰۳/۲۵	همدیر ۱۰۳	۷۱۷,۱۴۵	۳,۶۴۷	۱۴۰۱/۰۳/۲۵
اختیارف ت سپید ۲۲۶۲۰-۰۱/۰۴/۲۲	هسپید ۱۰۴	۵۸,۱۰۱	۲۲,۶۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲

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

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	درصد تملک	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰				نام	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع سرمایه‌گذاری		
۰۰.۱۲٪	۵۱۰۰	۰۰.۱۳٪	۵۱۰۰	منزله	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۱۲٪	۴۹۰۰	۰۰.۱۱۹٪	۴۹۰۰	منزله	موسس	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰۰٪	۱۰۱	۰۰.۰۰۳٪	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احمد کوچکی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰۰٪	۱۰۱	۰۰.۰۰۳٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حجت بهادری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰۰٪	—	۰۰.۰۰۳٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احسان مخفی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰۰٪	۱۰۱	۰۰.۰۰۰٪	—	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آلهم خواجه نصیری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰۰٪	۱۰۰	۰۰.۰۰۰٪	—	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	میثم عیسی زاده	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۳٪	۱۰,۴۰۳	۰۰.۳٪	۱۰,۳۰۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب/بدهی (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
کارگزاری شهر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶۵,۱۱۰,۹۶۴,۹۵۶	طی دوره	—
کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۲,۵۱۱,۱۳۰,۷۸۳,۰۲۷	طی دوره	۸,۱۳۷,۱۳۳
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۹۲۹,۷۷۰,۴۰۴,۳۳۵	طی دوره	—
کارگزاری بانک آینده	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶۸,۵۵۷,۳۷۱,۸۷۰	طی دوره	۱,۸۲۰,۱۱۷,۲۳۸
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نقش جهان	مدیر و اشخاص وابسته به آن	صدور و ابطال واحد صندوق	۳,۴۰۷,۸۱۱,۳۳۰,۶۱۴	طی دوره	—
سیدگردان سرآمد بازار	مدیر	کارمزد ارکان	۱۳۶,۹۳۴,۴۴۲,۶۱۴	طی دوره	۷۹,۷۸۹,۳۹۸,۴۲۵
مؤسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۷۶,۲۲۹,۵۰۹
مؤسسه حسابرسی رایجند و همکاران	حسابرس - فعلی	کارمزد ارکان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۳۰,۷۹۹,۷۲۶
مؤسسه حسابرسی کوشا منش	حسابرس - سابق	کارمزد ارکان	—	طی دوره	۱۰,۶۷۸,۶۱۳

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

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