



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی عبارتست از: ۱۳۹۹/۱۰/۳۰



صندوق
سرمایه‌گذاری
درآمد ثابت **سرامد**

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرامد

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

باسلام و احترام:

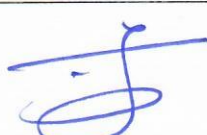
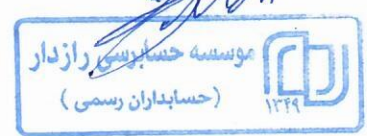
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرامد مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۳	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرامد 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 ۱۳۹۹/۱۱/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	امیر حمزه مالیمیر	شرکت سبدگردان سرامد بازار	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	مؤسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق
			

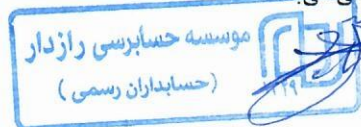
صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۵,۸۳۷,۷۷۸,۸۴۵,۴۵۴	۵,۱۸۶,۶۰۶,۹۲۹,۲۵۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۹,۶۹۰,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲	۲۲,۴۲۵,۲۶۷,۷۵۶,۰۳۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶	۲۱,۵۴۷,۶۵۰,۳۹۹,۶۳۲	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۲۹۸,۸۷۸,۲۴۵,۳۸۷	۸	حساب‌های دریافتی
۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷	۲,۱۹۳,۵۰۴,۳۸۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲	۶۹۹,۹۸۱,۵۳۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۸۵,۶۳۰,۰۰۰	۱۸۴,۹۵۹,۳۸۰	۱۱	موجودی نقد
۴۶,۵۰۹,۸۳۱,۵۸۸,۴۹۴	۴۹,۴۶۱,۴۸۱,۷۷۵,۶۰۶		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها :			
-	-	۹	جاری کارگزاران
۳۶,۰۱۲,۳۱۷,۹۴۶	۶۲,۲۳۷,۲۸۱,۸۵۲	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲۲۶,۰۱۸,۹۹۴,۵۴۹	۲۲,۹۸۸,۹۲۳,۴۳۰	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۳۸	۱,۴۵۳,۴۴۸,۱۴۵,۲۲۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵,۱۳۶,۲۳۷,۸۲۵,۳۳۳	۱,۵۳۸,۶۷۴,۳۵۰,۵۰۶		جمع بدهی‌ها
۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱	۴۷,۹۲۲,۸۰۷,۴۲۵,۱۰۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۱,۳۹۵	۱,۰۰۲,۵۰۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



۲

سبدگردان سرآمد بازار



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱- 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 درآمد ثابت در اندازه بزرگ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و به 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 از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار تا پایان تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - چهارراه جهان کودک- بلوار نلسون ماندلا- کوچه پدیدار- پلاک ۵۴- طبقه اول 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:
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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر و مدیر ثبت صندوق: شرکت سبدگردان سرآمد بازار است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۸ با شماره ثبت ۴۷۴۸۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران - چهارراه جهان کودک- بلوار نلسون ماندلا- کوچه پدیدار- پلاک ۵۴- طبقه اول کدپستی ۱۵۱۸۸۳۴۱۱۱

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- حسابرص 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 حسابرص عبارت است از تهران، سعادت آباد، بلوار پاکنژاد، خ حیدریان (آسمان سوم)، پلاک ۱۵. کدپستی ۱۹۹۸۱۴۶۶۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- 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 (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.								
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.								
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۰۸ درصد (۰/۰۰۰۰۸) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه: ۲- ۹۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد): ۳- ۲۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال: ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها به شرح جدول ذیل:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 دارایی‌ها به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱						
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق	سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال								

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و پس از تصویب صورت‌های مالی توسط مجمع 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 ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای صندوق در صورت 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.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تکنیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	-	۳.۰٪	۱.۴۶۲.۳۴۱.۸۹.۶۶۱
۶.۵۰٪	۳.۰۲۲.۲۵۷.۳۰۴.۸۹۶	۲.۷٪	۱.۰۵۶۶۹.۰۶۸۴.۸۸۹
۰.۰۰٪	-	۱.۳٪	۶۴۸.۵۳۰.۷۰۹.۷۲۷
۳.۱۳٪	۱.۴۵۶.۳۷۶.۷۱۰.۱۸	۱.۳٪	۶۳۰.۱۷۹.۸۴۶.۰۰
۱.۵۶٪	۷۲۴.۶۴۳.۷۸۲.۷۶۱	۰.۸٪	۴۱۷.۴۵۴.۶۷۸.۶۶۱
۰.۲۴٪	۱۱۳.۶۹۳.۶۶۹.۲۴۱	۰.۳٪	۱۵۷.۱۳۶.۴۳۸.۵۷۸
۰.۲۰٪	۹۲.۹۳۹.۸۰۹.۲۵۰	۰.۳٪	۱۴۶.۲۲۲.۳۸۷.۱۳۹
۰.۳۷٪	۱۷۳.۵۱۵.۲۵۶.۴۲۱	۰.۳٪	۱۴۰.۶۹۷.۸۳۷.۰۰۰
۰.۳۴٪	۱۵۸.۶۸۸.۶۷۱.۶۳۷	۰.۳٪	۱۳۲.۹۴۷.۶۷۶.۲۷۶
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۱۱۱.۶۳۱.۸۱۵.۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۸۴.۳۰۸.۹۸۰.۰۰۶
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۸۳.۵۳۹.۹۶۲.۰۰۰
۰.۱۸٪	۸۶.۷۷۹.۹۴۳.۶۸۰	۰.۱٪	۵۶.۷۳۱.۴۲۰.۴۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۱٪	۴۹.۷۱۳.۴۴۰.۵۰۰
۰.۰۳٪	۹.۹۸۳.۸۱۵.۳۶۰	۰.۰٪	۱۵.۷۷۰.۶۰۳.۲۵۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰٪	۳.۲۵۰.۲۶۳.۵۶۶
۱۲.۵۵٪	۵.۸۳۷.۷۷۸.۸۴۵.۴۵۴	۱۰.۴۹٪	۵.۱۸۶.۶۰۶.۹۲۹.۲۵۳
			۴.۲۷۴.۸۷۱.۷۷۲.۱۶۸

صنعت	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری	۱.۹۲۷.۹۲۴.۵۳۶.۹۹۴
فزارات اساسی	۴۴۵.۱۲۵.۴۳۳.۳۶۱
ماشین آلات و تجهیزات	۵۱۵.۵۸۵.۷۲۸.۳۶۲
استخراج کانه های فلزی	۲۱۲.۱۶۹.۱۱۶.۳۱۴
اطلاعات و ارتباطات	۳۱۹.۵۷۵.۳۷۶.۸۴۱
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۹۵.۴۲۰.۳۲۱.۱۲۵
محصولات شیمیایی	۱۰۶.۹۶۲.۲۲۱.۴۴۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۳.۵۹۱.۲۶۳.۵۸۱
حمل و نقل، ایستگاه های و ارتباطات	۳۹.۵۸۳.۷۰۲.۶۳۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱۶۹.۹۹۹.۸۴۳.۵۳۱
فعالتهای کمک به نهادهای مالی واسطه	۱۰۰.۵۸۳.۲۴۳.۳۶۷
رایانه و فعالتهای وابسته به آن	۹۱.۱۶۴.۵۲۲.۲۴۰
مواد و محصولات دارویی	۲۲.۱۰۶۶۸.۲۹۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۱.۵۳۶.۰۰۱.۳۲۶
هتل و رستوران	۱۱.۲۹۹.۹۹۳.۹۰۰
سرمایه گذاریها	۳.۲۳۲.۷۳۸.۸۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد کل دارایی ها	مبلغ	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		درصد کل دارایی ها	مبلغ
		ریال	درصد		ریال
۱۱٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۱۷
۵٪	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۲۱
۰٪	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۰۷
۰٪	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۲۷
۰٪	-	۱,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۲۳
۳٪	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۴/۲۸
۰٪	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۱۰/۱۶
۰٪	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۱۱
۰٪	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۵/۱۴
۴٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۰۳
۰٪	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۱۶
۰٪	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۸
۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۲۹
۰٪	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۱۰/۰۶
۰٪	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۳
۰٪	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۶/۱۱
۰٪	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۲۶
۰٪	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۱۲
۰٪	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۲۸
۰٪	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۲۹
۰٪	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۰۲
۰٪	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۲۳۰,۸۱,۱۶۱	۱۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۱/۰۴
۳٪	۱,۴۶۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۸۳	۵۵,۲۳۰,۰۰۰,۸۳,۶۶۸	۱۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۱/۰۴
۰٪	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۸
۷٪	۳,۲۸۸,۷۶۳,۷۰۵,۵۹۱۸	۴۹,۷۷۴,۷۰۱,۸۷۵	۱۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۴/۱۰
۰٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۳
۳۳٪	۱۵,۴۶۵,۵۴۹,۲۰۶,۰۰۱	۶۱,۸۰۵,۹۳۷,۸۶۵,۱۰۴	۴۴٪		

سپرده و گواهی سپرده بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ	ریال
سپرده بلند مدت- ۷۰۰۸۴۴۲۹۷۲۳۲ بانک شهر	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	یک ساله	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۷۰۰۸۳۶۹۴۹۹۹ بانک شهر	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	یک ساله	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪
سپرده بلند مدت- ۷۷۰۲۶۶۸۰۷۷ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	یک ساله	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۱۴۷۲۳۱۶۵۳۴۰۰۵۱ بانک اقتصاد نوین	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	یک ساله	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۴۰۰۱۷۵۲۴۸۹۰۰۳ بانک آینده	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	یک ساله	۱,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
سپرده بلند مدت- ۱۳۳۱۲۰۲۶۶۶۸۰۷۶ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	یک ساله	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۴۰۰۱۸۵۲۴۸۹۰۰۳ بانک آینده	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	یک ساله	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
سپرده بلند مدت- ۱۵۵۱۲۰۲۶۶۶۸۰۷۸ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	یک ساله	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۴۰۰۱۳۰۸۰۰۹۰۰۳ بانک آینده	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	یک ساله	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۴۰۰۱۷۲۸۲۰۳۰۰۳ بانک آینده	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	یک ساله	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
سپرده بلند مدت- ۱۵۵۱۲۰۲۶۶۶۸۰۷۶ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	یک ساله	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۱۰۸۹۸۵۱۴۱۶۵۸۷۱ بانک ایران زمین	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	یک ساله	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
سپرده بلند مدت- ۴۰۰۱۸۰۷۴۱۶۰۰۳ بانک آینده	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	یک ساله	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
سپرده بلند مدت- ۶۵۹۱۱۵ بانک سپه	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۳	یک ساله	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۱۵۵۱۲۰۲۶۶۶۸۰۷۵ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	یک ساله	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۷۰۰۸۴۷۹۸۵۸۰ بانک شهر	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	یک ساله	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۷۷۰۸۴۷۶۸۱۳۱۲ بانک شهر	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	یک ساله	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۱۵۵۱۲۰۲۶۶۶۸۰۷۹ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	یک ساله	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده بلند مدت- ۲۹۰۴۲۰۱۴۰۵۴۶۳۵۱ بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
سپرده بلند مدت- ۳۰۸۲۰۱۳۰۵۴۶۳۵۱ بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
گواه مدت- ۳۱۷۴۱۶۱۶۱۵ سلت	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۴	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱,۰۴۷,۲۳۰,۸۱,۱۶۱	۱۰٪
گواه مدت- ۵۰۰۰۵۰۰۰ شهر	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۲۳	بدون سررسید	-	۱۰٪	۵۵,۲۳۰,۰۰۰,۸۳,۶۶۸	۱۰٪
سپرده بلند مدت- ۱۳۳۱۲۰۲۶۶۶۸۰۷۷ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	یک ساله	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
سپرده کوتاه مدت- ۱۵۵۹۹۷۶۶۶۸۰۷۳ بانک گردشگری	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	بدون سررسید	-	۱۰٪	۴۹,۷۷۴,۷۰۱,۸۷۵	۱۰٪
سپرده بلند مدت- ۱۳۳۱۱۹۷۶۶۸۰۷۳ بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۳	یک ساله	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪

نقل به مقصد بند

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۵۹.۷٪	۲۷,۷۶۲,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲	۴۴.۳٪	۲۱,۹۲۵,۲۶۷,۷۵۶,۰۳۶
۲٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳.۸٪	۲۹,۶۹۰,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲	۴۵.۳٪	۲۲,۴۲۵,۲۶۷,۷۵۶,۰۳۶

تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	سپرده و گواهی سپرده بانکی
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	نقل از صفحه قبل
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	بلند مدت - ۰۴۱۶۵۳۳۷۸۲۰۰۴ - ملی
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۴۶۸۲ - بانک تجارت
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۰	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۷۱۲ - بانک تجارت
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۷۷۲ - بانک تجارت
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۸۲۹ - بانک تجارت
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۸۵۱ - بانک پاسارگاد
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۸۶۱ - بانک تجارت
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۸۵۲ - بانک پاسارگاد
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۰	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۳۸۵۳ - بانک پاسارگاد
یکساله	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۸/۰۴	سپرده بلند مدت - ۱۷۴۸۲۴۲۲۱ - بانک تجارت
یک ساله	گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	گواهی سپرده عام یکساله مرحله دهم بانک سپه

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

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

یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۴,۲۷۳,۲۶۶,۰۵۵,۰۰۶	۴,۱۲۳,۷۷۷,۵۵۹,۵۳۱
اوراق اجاره	۲,۷۷۸,۱۲۲,۰۳۵,۲۹۷	۲,۷۷۸,۱۲۲,۰۳۵,۲۹۷
اوراق مرابحه	۱۲,۹۹۷,۳۸۶,۷۳۰,۹۰۶	۲۰,۱۶۵,۶۶۸,۱۰۶۸۷
سهام دارای اختیار تبیی	۱,۵۱۱,۲۴۹,۶۴۵,۲۳۰	۱,۶۲۰,۰۸۳,۷۵۱,۵۷۱
	۳۱,۵۴۷,۶۵۰,۳۹۹,۶۳۳	۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۲,۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۶۴,۳۴۸,۷۹۳	۲,۵۵۹,۴۷۰,۶۶۰,۷۹۹	۵٪	۲,۳۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۵۶	۴۸٪
۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۶۹,۲۳۱,۷۹۵	۱,۹۱۳,۷۹۵,۲۹۲,۲۰۷	۴٪	۱,۸۸۳,۳۸۶,۷۳۸,۱۶۹	۴۰٪
استانداردهم ۲۳ بودجه ۹۶-۹۵-۹۴					۰۰٪	۱۵,۲۳۰,۸۳۱,۳۰۶	۰۰٪
		۴,۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۶۳۳,۵۸۰,۵۸۸	۴,۴۷۳,۲۶۶,۰۵۵,۰۰۶	۹۰٪	۴,۱۲۳,۷۷۷,۵۵۹,۵۳۱	۸۹٪

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

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۲,۵۰۲,۵۰۰	۱,۰۳۲,۰۰۰	۹۸۰,۴۰۰	۳,۵۵۹,۴۷۰,۶۶۰,۷۹۹	با توجه به تصمیمات مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق تا سررسید و اعتقاد به موفقیت بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور قیمت‌های تعدیلی انتخاب گردیده است.
۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۰۰۰	۹۳۷,۲۸۳	۱,۸۷۴,۶۶۶,۱۶۲,۹۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۷-۲- اوراق اجاره :

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳۹٪	۱,۸۲۶,۳۲۰,۳۹۱,۴۶۴	۴,۳٪	۳,۰۸۹,۵۰۰,۳۸۲,۰۵۷	۱,۶۲۴,۰۱۰,۳۱۵,۵۵۲	۱,۸۴۷,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰
۰,۸٪	۳۷۰,۷۱۷,۷۷۱,۱۱۰	۰,۸٪	۳۷۹,۶۰۶,۷۳۸,۵۴۴	۹,۶۷۳,۸۰۱,۰۴۴	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۳٪	۹۷,۴۸۸,۵۶۸,۰۱۶	۰,۳٪	۹۶,۴۴۰,۹۴۷,۸۸۹	۷,۳۳۹,۰۱۰,۵۴۳	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰٪	۴۸۳,۵۹۵,۳۰۴,۷۰۷	۰,۰٪	-	-	-
۵,۹۷٪	۳,۷۷۸,۱۲۲,۰۳۵,۲۹۷	۵,۱۹٪	۲,۵۵۵,۵۴۷,۹۶۸,۴۹۰	۱۸۱,۴۱۳,۸۴۳,۱۳۹	۳,۳۰۷,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰

اوراق اجاره:

اجاره دولتی آپوروش - تمدن ۹۹۱۱۸
اجاره تالین سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
اجاره تالین اجتماعی تمدن ۰۰۰۵۳۳
اجاره لوپوس پارسین ۹۹۰۷۱۷

۷-۳- اوراق مرابحه :

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰,۰٪	-	۱,۰٪	۵,۰۳۳,۶۹۱,۳۳۶,۴۸۱	۳۲۸,۵۱۷,۶۵۹,۷۹۱	۴,۵۹۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰٪	-	۶٪	۳,۰۶۸,۸۴۶,۱۰۳,۹۲۴	۲,۰۶۹,۶۲۰,۳۰۹,۱۰۰	۲,۷۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳٪	۱,۵۰۱,۶۶۹,۵۰۷,۳۷۹	۳٪	۱,۶۰۸,۰۸۳,۴۱۳,۵۷۳	۳,۴۸۴,۴۵۵,۳۵۸	۱,۵۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰٪	-	۳٪	۱,۰۷۱,۴۹۵,۰۷۰,۴۱۲	۵۰,۳۷۴,۷۰۰,۱۵۹	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰٪	-	۳٪	۱,۰۵۹,۴۵۸,۱۷۰,۸۷۱	۶۲,۱۳۸,۹۶۷,۷۴۶	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰٪	-	۱٪	۵۰۷,۹۲۳,۳۳۰,۴۱۲	۱۴,۶۸۳,۵۰۳,۹۵۰	۵۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰٪	۴۴۵,۱۱۸,۲۹۳,۸۶۱	۱٪	۴۶۱,۹۸۳,۸۶۹,۰۶۴	۱,۱۱۷,۵۲۳,۳۲۹	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰٪	-	۰٪	۱۱۱,۶۱۲,۲۰۴,۹۹۹	۶,۷۷۱,۳۱۰,۸۷۴	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۱٪	۵۹,۸۵۹,۳۶۶,۹۳۷	۰٪	۶۴,۴۳۱,۸۶۲,۸۸۰	۱,۰۴۳,۳۵۴,۱۳۰	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰٪	۹,۹۱۹,۶۴۲,۶۳۰	۰٪	۱۰,۵۱۲,۳۸۸,۲۹۰	۲۱۷,۳۳۶,۹۹۷	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۳۴٪	۲,۰۱۶,۵۶۶,۸۱۰,۶۸۷	۳۶,۳۸٪	۱۲,۹۹۷,۲۸۶,۷۳۰,۹۰۶	۶۷۵,۰۴۴,۹۱۹,۷۴۴	۱۲,۰۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

اوراق مرابحه:

مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۰۰۶
مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۱۰۶
مرابحه عام دولت ۳ شخ ۰۰۰۵
مرابحه عام دولت ۵ شخ ۰۱۰۹
مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۰۰۷
مرابحه عام دولت ۵ شرایط خاص ۰۳۰۹
مرابحه عام دولت ۳ شخ ۰۱۰۵
مرابحه عام دولت ۴ شخ ۰۲۰۶
مرابحه سلامت عراجند شرایط خاص ۱۴۰۰
مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۷-۴ سهام دارای اختیار تبعی:

درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		یادداشت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال			ریال		
درصد			درصد		
۲۹٪	۱,۳۴۱,۷۳۱,۲۰۳,۷۳۳	۱,۵۰۸,۳۶۳,۶۶۲,۰۳۰	۱,۵۱۱,۴۴۹,۶۴۵,۲۳۰	۱,۵۰۸,۳۶۳,۶۶۲,۰۳۰	۷-۴-۱
۰.۶٪	۲۸۸,۳۵۲,۵۴۷,۸۳۹	۲۴۸,۰۱۳,۴۲۲,۰۰۰	-	-	پژوهشی پارس
۳.۵۰٪	۱,۶۳۰,۰۸۳,۷۵۱,۵۷۱	۱,۷۵۶,۳۷۷,۰۸۴,۰۳۰	۱,۵۱۱,۴۴۹,۶۴۵,۲۳۰	۱,۵۰۸,۳۶۳,۶۶۲,۰۳۰	تفت سپاهان

۷-۴-۱ طبق ابلاغیه ۱۳۰۲۰۱۶۲ 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 با 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		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال
تنزیل نشده	ریال	تنزیل نشده	ریال
ریال		درصد	
۲۲۵,۲۳۷,۱۰۵,۳۴۹	۱۹۰,۸۹۱,۴۴۰,۴۳۸	مختلف	۲۰,۸,۲۴۶,۶۱۰,۳۳
۱۹۰,۳۲۲,۱۵۹,۵۸۴	۱۰۷,۹۸۶,۸۰۴,۹۴۹	۲۵٪	۱۰۹,۳۲۹,۸۴۶,۳۹۶
۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۲۹۸,۸۷۸,۲۴۵,۳۸۷	(۱۸,۵۹۸,۳۱۲,۰۴۲)	۳۱۷,۴۷۶,۴۵۷,۴۲۹

حساب های دریافتی:

سود دریافتی سپرده های بانکی و گواهی سپرده

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

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

مانده در پایان سال	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۱۸ (۷۲)	(۷۶۰,۶۲۰,۱۹۲,۳۵۴)	۷۶۰,۶۲۰,۱۹۲,۳۷	۹,۹۳۵ (۷۲)
-	(۱,۵۶۳,۹۰۰,۰۰۰)	۱,۵۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۰۸,۸۰۰
۲,۱۹۳,۴۹۴,۸۲۵	(۱,۸۵۵,۲۴۴,۵۵۳,۲۴۵)	۱,۸۵۵,۱۰۷,۲۴۴,۴۴۵	۵,۷۴۴,۶۴۷,۸۵۴
۲,۱۹۳,۵۰۴,۳۸۱	(۱۳,۸۱۵,۸۶۵,۷۷۶,۷۷۳)	۱۳,۸۱۲,۳۱۴,۶۲۲,۷۵۴	۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷
	(۱۶,۴۴۷,۳۶۷,۵۲۲,۳۷۲)	۱۶,۴۴۳,۶۸۱,۶۰۰,۲۳۶	

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۲۷,۱۷۲	(۳۲۰,۷۷۸,۳۱۱)	۴۶,۴۰۵,۰۰۰	۳
۵۲,۸۳۲,۳۷۸	(۴۵,۷۵۲,۱۱۳)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۵,۴۹۰
۱۹۲,۳۵۰,۶۷۹	(۲۰۷,۵۷۶,۳۰۸)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۲۶,۹۸۷
۴۴۰,۳۸۰,۴۰۸	(۱,۳۵۸,۷۶۶,۸۶۴)	-	۱,۷۹۹,۴۴۷,۲۷۲
۶۹۹,۹۸۱,۵۲۷	(۱,۶۴۴,۱۷۳,۱۱۵)	۳۵۰,۴۰۵,۰۰۰	۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲

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

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	ریال
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	۹۹,۶۳۰,۰۰۰
گرددشگری	جاری	۱۵۳۷۱۶۳۶۸۰۷۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰۴۳۳۳۵۱۰	۳۹,۵۶۰,۰۰۰
پاسارگاد	جاری	۲۷۰۱۱۰۱۴۰۵۴۳۵۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آینده	قرض الحسنه	۰۳۰۱۹۶۳۳۰۰۰۳	۷۶۹,۳۸۰
شهر	جاری	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	-
			۱۸۴,۹۵۹,۳۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳۵,۷۲۳,۴۴۶,۷۳۰	۶۱,۸۷۴,۱۳۴,۹۸۸	
۱۹۱,۹۷۲,۶۰۳	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۹	متولی
۹۶,۸۹۸,۶۱۳	۱۱۴,۵۱۲,۹۸۵	حسابرس
۳۶,۰۱۲,۳۱۷,۹۴۶	۶۲,۲۲۷,۲۸۱,۸۵۲	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۴۳۷,۷۴۰,۲۴۸	۲۲,۹۳۳,۱۷۴,۳۴۶	بابت تنه واحدهای صادر شده
۱۴۳,۶۷۷,۰۷۷	۲۲,۰۱۳,۳۲۸	بدهی بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
۲۳۴,۴۳۷,۵۷۷,۲۲۴	۳۳,۷۲۴,۸۵۶	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
-	۱۱,۰۰۰	
۲۲۶,۰۱۸,۹۹۴,۵۴۹	۲۲,۹۸۸,۹۲۳,۴۳۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره تصفیه
۴۰,۹۲۹,۷۳۰,۱۴۶	۴۷,۷۰۴,۵۶۹,۶۲۹		مخارج نرم افزار
۹۶۷,۰۹۵,۳۱۹	۶۳۵,۸۲۵,۲۰۳		بدهی بابت اختیار معاملات سهام
۱,۴۳۶,۰۴۴,۷۸۲,۳۰۶	-		ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام
۳,۳۴۶,۶۳۹,۰۵۲,۵۹۱	۱,۳۹۶,۹۶۴,۱۴۶,۸۹۲	۱۴-۱	وجوه واریزی نامشخص
۴۹,۶۲۵,۸۵۲,۴۷۶	۲۹,۵۲۳,۰۸۱	۱۴-۲	پیش دریافت سود سپرده بانکی
-	۸,۱۱۴,۰۸۰,۴۱۹		
۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۳۸	۱,۴۵۳,۴۴۸,۱۴۵,۲۲۴		

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	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۱,۳۶۳,۵۷۹,۸۱۰,۷۳۷	۴۱,۳۰۵,۹۴۸	۴۷,۹۱۳,۷۸۲,۳۶۹,۰۶۹	۴۷,۷۹۳,۰۳۲
۱۰,۰۱۳,۹۵۲,۴۲۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۵,۰۵۶,۰۳۱	۱۰,۰۰۰
۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱	۴۱,۳۱۵,۹۴۸	۴۷,۹۳۲,۸۰۷,۴۲۵,۱۰۰	۴۷,۸۰۳,۰۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری در امدانیت سبز آید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶-۱
۱۶-۲	۱۶-۲
۱۶-۳	۱۶-۳
۱۶-۴	۱۶-۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶-۱
۱۶-۲	۱۶-۲
۱۶-۳	۱۶-۳
۱۶-۴	۱۶-۴

۱۶-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶-۱
۱۶-۲	۱۶-۲
۱۶-۳	۱۶-۳
۱۶-۴	۱۶-۴

۱۶-۳- سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶-۱
۱۶-۲	۱۶-۲
۱۶-۳	۱۶-۳
۱۶-۴	۱۶-۴

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹		تعداد	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	تعداد
۱۷,۹۸۶,۴۵۰,۳۸۰	-	۱۷,۹۸۶,۴۵۰,۳۸۰	-	۵۲,۸۳۵,۳۳۵	۵۲,۸۳۵,۳۳۵	۵۲,۸۳۵,۳۳۵	۵۰۰
-	-	-	-	(۲,۷۲۳,۸۴۳,۴۳۳)	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۰,۰۰۰
-	-	-	-	۲۰,۸۱۶,۸۶۴	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۹
-	-	-	-	۱۰۳,۱۲۸,۴۴۶	۲,۱۷۲,۴۹۹,۲۲۴	۲,۱۷۲,۴۹۹,۲۲۴	۲,۰۰۰
-	-	-	-	۳۴,۶۱۲,۹۸۳	۱,۰۴۵,۹۰۶,۹۳۶	۱,۰۴۵,۹۰۶,۹۳۶	۱,۰۰۰
-	-	-	-	۳,۸۷۰,۸۲۵,۳۰	۱۰,۷۳۳,۵۵۳,۴۵۰	۱۰,۷۳۳,۵۵۳,۴۵۰	۱۰,۰۰۰
-	-	-	-	۳۶,۳۱۹,۵۸۹	۱,۰۷۷,۹۳۰,۳۰۴	۱,۰۷۷,۹۳۰,۳۰۴	۱,۰۰۰
-	-	-	-	۱۴۹,۴۳۰,۵۱	۱,۶۰۳,۴۹۵,۲۴۰	۱,۶۰۳,۴۹۵,۲۴۰	۱,۵۰۰
-	-	-	-	۱۷,۰۰۵,۱۸۶	۱,۰۰۷,۷۸۰,۴۰۴	۱,۰۰۷,۷۸۰,۴۰۴	۱,۰۰۰
(۶۷,۶۴۴,۸۹۶)	-	-	-	۲۶,۰۷۵,۷۳۲	۲,۰۷۲,۸۳۱,۵۲۹	۲,۰۷۲,۸۳۱,۵۲۹	۲,۰۰۰
۸۵,۰۵۳,۹۸۷,۰۸۴	-	۸۵,۰۵۳,۹۸۷,۰۸۴	-	-	-	-	-
۱۱,۶۹۰,۷۸۷,۵۰۰	-	۱۱,۶۹۰,۷۸۷,۵۰۰	-	-	-	-	-
۵,۸۲۶,۳۷۳,۷۱۸	-	۵,۸۲۶,۳۷۳,۷۱۸	-	-	-	-	-
۳,۱۲۳,۰۰۷,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۷۸,۳۳۴,۱۹۰	-	۲,۳۷۸,۳۳۴,۱۹۰	-	-	-	-	-
۱,۸۸۹,۶۱۰,۱۶۶	-	۱,۸۸۹,۶۱۰,۱۶۶	-	-	-	-	-
۱,۳۰۵,۵۷۹,۵۴۱	-	۱,۳۰۵,۵۷۹,۵۴۱	-	-	-	-	-
۱,۳۰۵۰۱۳,۳۵۶	-	۱,۳۰۵۰۱۳,۳۵۶	-	-	-	-	-
۳۳۵,۶۳۲,۸۱۸	-	۳۳۵,۶۳۲,۸۱۸	-	-	-	-	-
۹۱,۳۸۲,۷۵۲	-	۹۱,۳۸۲,۷۵۲	-	-	-	-	-
۲۲,۳۶۰,۵۲۹	-	۲۲,۳۶۰,۵۲۹	-	-	-	-	-
۱۳۰,۹۱۳,۸۵۴,۶۶۵	-	۱۳۷,۸۷۷,۴۹۳,۰۳۴	-	(۳,۶۶۰,۳۳۸,۵۸۸)	۵۱۱,۹۴۰,۵۳۸,۸۸۳	۵۱۱,۹۴۰,۵۳۸,۸۸۳	-

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱/۳۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۷-۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار نسبی	۱۷-۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه ماند و فرات	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۲۹,۱۸۹	۵۷,۲۲۹,۱۸۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۵,۵۵۸	۱۱,۵۷۲,۹۵۵	۲۷۲,۶۷۵,۰۱۸
آپه داده پرداز	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۲,۴۰۱	۳۹,۹۵۲,۴۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروهین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۲,۴۰۱	۱۳,۵۷۲,۴۰۱	۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۲,۴۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۷۲,۴۰۱
ریل سیر کوثر	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۹۱,۵۵۶	۹۱,۷۹۱,۵۵۶	۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۱,۵۵۶	۳۳,۵۷۲,۴۰۱
پتروشیمی زاگرس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۲۲,۴۵۶	۸۷,۸۲۲,۴۵۶	۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۱,۵۵۶	۳۳,۵۷۲,۴۰۱
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
ریل یزدان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه بانک ملت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری فارس پتروشیمی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت سیاحل	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت شیداد ناب خراسان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
س نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ دی ۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۴۰۱۰۷۲۹	۲,۵۰۲,۵۰۰	۲,۴۵۳,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۶,۵۳۲,۷۷۴,۵۸۷	۲۴۶,۴۷۳,۵۲۷,۴۱۹	(۲۳۱,۸۶۵,۵۹۰,۵۰۰)
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۱۰۶	۳,۷۱۰,۲۰۰	۲,۸۶۲,۶۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۷۴,۳۵۲,۱۳۰,۱۸۹	۲۸۷,۷۷۷,۷۶۴,۷۲۵	-
اجاره دولتی آپارنش-تمن ۹۹۱۱۱۸	۱,۸۴۷,۸۳۹	۱,۹۲۵,۴۴۸,۲۳۸,۰۰۰	۱,۶۶۳,۰۷۸,۸۴۶,۳۲۸	۲۶۲,۰۲۰,۴۰۴,۲۷۹	(۱۶۵,۰۹۷,۱۷۷,۵۸۳)
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۶	۴,۵۹۳,۸۰۰	۴,۷۰۶,۰۲۶,۵۳۴,۰۰۰	۴,۴۵۹,۸۱۶,۶۰۳,۴۴۶	۲۴۵,۲۵۶,۹۶۳,۳۴۵	-
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۰۰۵	۱,۵۲۸,۵۰۰	۱,۶۰۴,۸۸۹,۸۴۴,۵۰۰	۱,۴۹۶,۱۳۵,۵۲۷,۲۱۰	۱۰۸,۷۴۲,۴۲۱,۰۰۶	(۵۴۲,۹۷۷,۸۷۵)
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۷	۹۵۰,۰۰۰	۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۵۲۷,۷۳۸,۷۶۰	۷۶,۷۹۱,۴۶۴,۳۶۵	-
منفعت دولت ۶-ش-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۱,۲۵۰,۲۱۲,۹۰۱	۳۳,۳۷۵,۹۴۹,۵۱۲	(۱۹۳,۳۹۸,۷۳۶,۳۰۰)
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۱۰۹	۱,۰۵۹,۰۰۰	۱,۰۲۱,۴۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۲۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۸,۴۰۹,۲۵۳	-
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۱۰۵	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۰,۹۴۹,۸۷۴,۰۰۰	۴۴۵,۸۰۸,۷۷۲,۸۱۱	۱۵,۰۵۷,۵۵۴,۰۲۴	(۱۶۰,۹۱۳,۷۵۰)
اجاره تالین سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۶۸۴,۶۱۴,۰۶۲	۹,۳۴۸,۲۲۳,۴۳۸	-
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۲۰۶	۱۰۷,۰۰۰	۱۰۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۷,۰۷۸,۸۷۷	۴,۷۳۳,۲۸۶,۲۴۸	-
مراجعه سلامت ۶-شرایط خاص ۱۴۰۰	۶۳,۴۰۰	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۵۷,۲۱۷,۵۳۳	۱۱,۴۹۱,۲۵۰	(۴,۴۳۸,۹۲۹,۳۸۴)
مراجعه عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۹	۵۳۱,۴۰۰	۴۹۲,۶۹۸,۱۳۸,۰۰۰	۴۹۱,۸۱۵,۷۴۱,۵۸۷	۸۹,۳۰۱,۵۳۸	-
مراجعه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۰,۳۰۰	۱۰,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۷,۵۶۱,۹۴۰	۶۰۷,۵۸۹,۸۵۴	(۶۳۸,۳۱۶,۱۲۰)
اجاره تامین اجتماعی-تمن ۰۰۰۵۳۳	۹۰,۰۰۰	۸۹,۱۱۸,۰۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۸۳,۶۶۹,۵۵۶	۱۶,۱۵۲,۶۵۴	۱۲,۳۹۲,۳۵۵,۸۹۹
اجاره لوتوس یارسیان ۹۹۰۷۱۷	-	-	-	-	۵۰۱۹,۰۱۶,۴۴۳
استادخانه-م ۲۳۰۶-۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	۳,۸۲۷,۰۹۰,۸۷۰
اختیار خ قلمی -۸۰۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۰۶	-	-	-	-	(۱,۴۲۳,۶۶۳,۹۲۳,۳۰۶)
استادخانه-م ۱۲۰۶-۹۶-۹۸۱۱۱۴	-	-	-	-	-
	۱۹,۰۳۷,۵۵۸,۹۶۸,۵۰۰	۱۷,۶۴۱,۷۵۰,۰۰۸,۶۷۷	۳,۴۵۰,۵۵۷,۵۶۳	۱,۳۹۲,۳۵۸,۴۰۲,۲۶۰	(۴۸۹,۰۴۲,۶۸۵,۰۳۱)
					(۳,۱۰۳,۸۸۳,۹۹۷,۶۳۷)

مطابق ابلاغیه سازمان در تاریخ گزارشگری در صورتیکه قیمت بازار اوراق اختیار خرید سهام کاهش داشته باشد، به همس میزان از "بدهی اختیار خرید" کسر و سود شناسایی و در صورت افزایش قیمت بازار اوراق اختیار خرید سهام، به همان میزان به "بدهی اختیار خرید" اضافه و زیان شناسایی می شود. به عبارت دیگر حداکثر بدهی بابت اوراق اختیار خرید تا زمان سررسید برابر قیمت بازار آن است.

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ دی ۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر	-	-	-	-	۶,۵۵۱,۴۸۶,۰۵۸
صندوق سرمایه گذاری مشترک نقش حر	۱,۸۸۷,۵۶۹	۱,۴۶۲,۲۲۱,۱۸۹,۶۶۱	۱,۹۴۷,۹۲۴,۵۳۶,۹۹۴	-	-
	۱,۴۶۲,۲۲۱,۱۸۹,۶۶۱	۱,۹۴۷,۹۲۴,۵۳۶,۹۹۴	-	(۴۸۵,۶۸۳,۳۴۷,۳۳۳)	۶,۵۵۱,۴۸۶,۰۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ دی ۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ دی ۳۰		تعداد
		ریال	تک‌گذاری	ریال	تک‌گذاری	
۷۶,۹۵۰,۶۶۶,۹۸۸	-	۲۲,۵۶۱,۲۵۱,۲۶۴	-	-	-	-
۵۳,۲۵۸,۶۰۸,۵۵۸	-	(۱۶۶,۶۳۲,۵۵۸,۲۹۸)	-	۷,۶۰۲,۴۸۳,۰۰۰	۱,۳۲۱,۷۳۱,۲۰۳,۷۳۲	۸,۱۵۰,۰۰۰
۱۱۰,۹۷۸,۸۸۶,۸۳۳	-	-	-	۱,۲۴۶,۴۷۱,۷۷۰	۱,۵۲۰,۴۹۶,۶۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	۷,۶۰۲,۴۸۳,۰۰۰	۱,۳۲۱,۷۳۱,۲۰۳,۷۳۲	-

نقد سیاهان

پتروشیمی پارس

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ دی ۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ دی ۳۰		تعداد سهام متعلقه	در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		ریال	تک‌گذاری					
۷۶,۹۵۰,۶۶۶,۹۸۸	-	۲۲,۵۷۱,۲۲۸,۲۵۰	-	۲۲,۵۷۱,۲۲۸,۲۵۰	۷۵۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	نقد سیاهان
۵۳,۲۵۸,۶۰۸,۵۵۸	-	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۱۰,۹۷۸,۸۸۶,۸۳۳	-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	-	۳,۳۹۶,۳۸۶,۴۰۰	۱,۲۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	۳,۴۰۸,۵۵۶,۱۴۸	(۱۹,۷۹۶,۲۵۲)	۳,۴۲۸,۳۵۲,۵۰۰	۱,۲۵۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۸,۲۱۷,۸۰۵,۴۴۵	-	۱۷۰,۸۸۰,۳۲۲	(۱,۶۲۸,۵۷۸)	۱۷۲,۵۱۸,۸۱۰	۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	-	۵۹,۳۷۴,۳۲۰	۱۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ریل پارس
-	-	۲۵,۴۹۶,۳۶۷	(۲,۷۱۲,۴۳۲)	۲۸,۲۰۸,۸۰۰	۶۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تامین سرمایه امین
۳۷,۰۱۱,۷۳۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲,۳۲۴,۰۰۰,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲,۳۲۸,۳۴۶,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲۱,۳۶۷,۵۸۱	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۱۹۵,۸۳۰,۴۹۸,۶۴۸	۲,۳۲۸,۳۴۶,۸۰۰	۳۴,۰۷۲,۷۴۶,۷۱۷	(۲۴,۱۲۷,۲۶۳)	۳۴,۰۹۶,۳۲۲,۸۰۰	-	-	-	پتروشیمی پارس

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ دی ۳۰		تعداد سهام متعلقه	در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		ریال	تک‌گذاری					
۱۹-۱	۲,۳۲۸,۳۴۶,۸۰۰	۱,۴۷۰,۷۴۱,۲۷۸,۲۶۶	۱,۴۷۰,۷۴۱,۲۷۸,۲۶۶	۲,۳۲۸,۳۴۶,۸۰۰	۱,۴۷۰,۷۴۱,۲۷۸,۲۶۶	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹-۲	۱,۴۶۱,۰۸۶,۶۷۴,۹۹۹	۴۹۱,۷۱۰,۱۸۸,۸۳۱	۴۹۱,۷۱۰,۱۸۸,۸۳۱	۴۹۱,۷۱۰,۱۸۸,۸۳۱	۴۹۱,۷۱۰,۱۸۸,۸۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۱۹-۳	۳,۷۰۰,۷۳۲,۴۱۶,۳۱۰	۱,۹۴۴,۴۵۱,۴۶۷,۱۹۷	۱,۹۴۴,۴۵۱,۴۶۷,۱۹۷	۱,۹۴۴,۴۵۱,۴۶۷,۱۹۷	۱,۹۴۴,۴۵۱,۴۶۷,۱۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

سود خالص	سود خالص		هزینه تنزیل سود سپرده		نرخ سود	درصد	سود		تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نقل از صفحه قبل
	ریال	ریال	ریال	ریال							
۸۶۴,۵۲۵,۱۹۳,۶۸۸	۱۵۰,۶۱۹,۹۲۲,۰۰۷	۲,۰۸۴,۱۲۹,۶۶۶,۵۷۷	۴۲۵,۶۶۶,۳۶۶	۲,۰۸۴,۵۵۵,۱۳۲,۵۰۳	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	یک ساله	سپرده بلند مدت-۷۰۰,۸۲۷,۸۱۳,۱۳۲-بانک شهر	
-	-	۹,۶۳۵,۹۹۸,۷۸۹	۱۳,۳۴۵,۴۵۰	۹,۶۳۹,۳۴۴,۲۳۹	۱۸٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	یک ساله	سپرده بلند مدت-۲,۶۲۶,۸۰۷,۰۷۱-بانک گردشگری	
۳,۷۱۷,۵۱۲,۵۱۵	-	۹,۳۲۰,۷۹۰,۴۸۶	-	۹,۳۲۸,۷۹۴,۰۷۳	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	یک ساله	سپرده بلند مدت-۷۰۰,۸۴۴,۰۹۷۲۷-بانک شهر	
۹,۵۵۳,۸۰۰,۷۳۳۰	-	۹,۳۸۸,۷۹۴,۰۷۳	-	۸,۷۰۴,۰۱۰,۹۰۵,۵۸۹	۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	یک ساله	سپرده بلند مدت-۷۰۰,۸۴۷,۰۱۲,۸۱۳-بانک شهر	
-	-	۸,۷۰۴,۰۱۰,۹۰۵,۵۸۹	-	۷,۰۰۱,۳۶۶,۸۰۰	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۵۵۱,۱۱۹,۷۶۴,۶۸۰-بانک گردشگری	
۱۰,۳۲۹,۶۶۹,۸۶۱	-	۷,۰۱۳,۹۹۸,۰۵۸	-	۷,۰۰۱,۳۶۶,۸۰۰	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۰۶	یک ساله	سپرده بلند مدت-۴۰۰,۱۸۰,۷۲۱,۶۰۰-بانک آینده	
-	-	۶,۹۸۱,۷۵۸,۴۵۳	۱۹,۶۰۷,۶۴۷	۶,۸۸۵,۳۴۵,۸۸۵	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	یک ساله	سپرده بلند مدت-۷۰۰,۸۲۷,۸۱۳,۱۳۲-بانک شهر	
-	-	۶,۸۸۲,۳۴۴,۷۶۶	۲,۹۰۰,۱۱۱,۹	۶,۴۴۸,۰۸۷,۴۰۳	۳۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۱۶	یک ساله	سپرده بلند مدت-۳,۸۴۲,۰۱۴,۰۵۴,۴۵۱-بانک پاسارگاد	
-	-	۶,۴۴۴,۶۳۳,۴۹۷	۳,۴۵۴,۰۰۶	۵,۸۲۸,۴۳۲,۱۶۱	۳۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	یک ساله	سپرده بلند مدت-۴۰۰,۱۸۵,۴۲,۸۱۰-بانک آینده	
-	-	۵,۸۲۸,۴۳۲,۱۶۱	۵۳,۷۰۵,۳۶۹	۵,۸۸۱,۱۳۷,۵۳۰	۳۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۱۶	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۴۲۱,۱۲,۲۶۴,۸۰۷-بانک گردشگری	
۲۸,۹۲۳,۰۳۳,۵۸۱	۱۶,۸۱۶,۰۱۲,۰۱۹	۵,۳۳۷,۷۰۴,۹۰۷	-	۵,۳۳۷,۷۰۴,۹۰۷	۱۶٪	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۱۳	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۷۴۸,۲۷۱,۳۱۳-بانک تجارت	
۱,۳۲۰,۰۱۳,۰۹۱۸	-	۴,۶۶۰,۳۵۵,۵۵۵	-	۴,۶۶۰,۳۵۵,۵۵۵	۱۸٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یک ساله	سپرده بلند مدت-۴۰۰,۴۴۵,۶۷۲,۶۰۱-بانک گردشگری	
۹,۶۴۱,۶۶۴,۹۳۴	۲,۶۴۴,۵۷۵,۳۱۶	۴,۳۲۲,۴۰۴,۴۵۸	-	۴,۳۲۲,۴۰۴,۴۵۸	۳۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۲۴	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۷۴۸,۲۷۱,۳۱۳-بانک تجارت	
۱۷,۵۲۶,۹۷۴,۵۸۳	-	۴,۳۲۶,۸۷۴,۷۸۲	-	۴,۳۲۶,۸۷۴,۷۸۲	۳۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	یک ساله	سپرده بلند مدت-۲۷۰,۴۵۶,۱۴۰,۵۴۴,۵۲۰-بانک پاسارگاد	
۲۰,۳۷۳,۵۷۳,۵۶۹	۷,۸۲۲,۵۶۷,۷۵۶	۴,۱۴۴,۶۴۵,۵۶۹	-	۴,۱۴۴,۶۴۵,۵۶۹	۳۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۱۰	یک ساله	سپرده بلند مدت-۲۷۰,۴۵۶,۱۴۰,۵۴۴,۵۲۰-بانک پاسارگاد	
۱۵,۹۸۹,۵۳۰,۱۱۶	۵,۹۵۴,۳۶۸,۹۱۰	۳,۸۱۲,۷۴۹,۴۹۰	-	۳,۸۱۲,۷۴۹,۴۹۰	۳۰٪	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۳	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۳۳۱,۱۹۷,۶۲۸,۰۷۳-بانک گردشگری	
۳,۹۱۷,۴۰۰,۴۶۹۷	-	۳,۳۸۱,۴۳۰,۵۸۸	-	۳,۳۸۱,۴۳۰,۵۸۸	۳۰٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۳	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۳۳۱,۱۹۷,۶۲۸,۰۷۳-بانک گردشگری	
۶,۸۱۶,۸۶۴,۶۸۳	-	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	-	۳,۱۷۵,۴۸۴,۷۶۰	۳۰٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۴۲۱,۱۹۷,۶۲۸,۰۷۱-بانک گردشگری	
۲,۴۴۴,۴۵۱,۰۳۰	-	۲,۹۸۴,۶۰۶,۴۴۴	-	۲,۹۸۳,۶۰۶,۴۴۴	۳۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۳۳۱,۱۹۷,۶۲۸,۰۷۴-بانک گردشگری	
۲۱,۴۴۹,۶۳۶,۰۴۴	۹,۴۰۰,۳۰۳,۹,۶۳۳	۲,۹۳۴,۱۶۱,۳۳۶	-	۲,۹۳۴,۱۶۱,۳۳۶	۱۶٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۷۴۸,۲۳۶,۸۰۳-بانک تجارت	
-	-	۲,۷۷۶,۴۸۷,۰۶۸	۲,۳۰۰,۱,۳۵۱	۲,۷۷۸,۶۸۸,۴۱۹	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	یک ساله	سپرده بلند مدت-۳۰۵۱,۰۳۵۵,۱۰۰-بانک دی	
۵۲,۰۳۴,۷۵۸,۵۰۱	-	۲,۷۳۲,۳۴۰,۴۳۵	-	۲,۷۳۲,۳۴۰,۴۳۵	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۴۴۶,۴۵۱-بانک تجارت	
۵,۳۸۰,۰۱۹,۸۳۰	۱,۳۷۱,۳۳۴,۸۶۴	۳,۷۱۰,۳۸۲,۴۵۲	-	۳,۷۱۰,۳۸۲,۴۵۲	۳۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۰۹/۰۳	یک ساله	سپرده بلند مدت-۱,۴۴۶,۴۵۱-بانک تجارت	
۳,۸۱۸,۰۰۳,۸۷۶	-	۲,۵۴۷,۹۸۳,۶۴۴	-	۲,۵۴۷,۹۸۳,۶۴۴	۱۰٪	بدون سررسید	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	بدون سررسید	سپرده کوتاه مدت-۱,۴۱۶,۵۸۷,۰۱-بانک ایران زمین	
۶۲,۰۵۸,۱۷۷,۵۹۳	-	۲,۰۶۹,۹۰۰,۰۰۷	-	۲,۰۶۹,۹۰۰,۰۰۷	۳۰٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	یک ساله	سپرده بلند مدت-۴۰۵۱,۴۷۷,۰۰۹-بانک دی	
۱,۱۳۱,۱۹۶,۵۸۷,۵۷۹	۱۹۴,۳۹۴,۱۳۸,۶۸۷	۲,۲۰۶,۴۹۹,۹۵۸,۰۱۸	۵۱۹,۶۸۱,۲۸۸	۲,۲۰۶,۵۶۹,۶۳۹,۳۰۶	۳۰٪	۲,۰۶۹,۹۰۰,۰۰۷	یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	یک ساله	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری در آمد ثابت سرآمد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	ریال	ریال	سود	ریال	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۹	۱۹۴,۳۳۶,۳۸۶,۶۸۷	۳,۲۰۶,۴۹۹,۵۸۰,۰۱۸	۵۱۹,۶۸۱,۲۸۸	-	۱,۵۶۷,۲۳۱,۱۰۰	۲,۳۰۶,۵۶۹,۶۲۹,۳۰۶	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	یک ساله	نقل از صفحه قبیل
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۲۳۱,۱۰۰	-	-	۱,۵۶۷,۲۳۱,۱۰۰	۱,۵۶۷,۲۳۱,۱۰۰	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۰۴	یک ساله	سپرده بلند مدت ۶۱۷,۸۲۸,۶۸۱ بانک تجارت
۲۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۹۸۳,۵۶۸	-	-	۱,۵۴۰,۹۸۳,۵۶۸	۱,۵۴۰,۹۸۳,۵۶۸	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	یک ساله	سپرده بلند مدت ۶۱۷,۸۲۸,۶۸۱ بانک تجارت
۷,۴۳۲,۳۱۴,۰۰۰	۷,۴۳۲,۳۱۴,۰۰۰	۱,۴۰۷,۸۵۹,۱۳۳	-	-	۱,۴۰۷,۸۵۹,۱۳۳	۱,۴۰۷,۸۵۹,۱۳۳	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۱۰,۴۴۵,۰۰۰ بانک تجارت
۶,۷۹۳,۳۷۳,۰۰۰	۳,۷۸۳,۵۶۱,۶۱۶	۱,۴۰۲,۱۸۵,۷۶۵	-	-	۱,۴۰۲,۱۸۵,۷۶۵	۱,۴۰۲,۱۸۵,۷۶۵	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	یک ساله	سپرده بلند مدت ۶۱۷,۸۲۸,۶۸۱ بانک تجارت
۲,۵۸۲,۳۳۱,۶۸۷	۵۳,۶۳۳,۶۴۷	۱,۱۱۷,۲۱۱,۶۳۳	-	-	۱,۱۱۷,۲۱۱,۶۳۳	۱,۱۱۷,۲۱۱,۶۳۳	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	یک ساله	کوتاه مدت ۵۰۰ سپهر
۶,۹۰۲,۱۱۶,۸۳۰	۲,۸۲۳,۱۵۰,۶۵۶	۱,۰۸۷,۳۱۱,۶۰۷	۲,۵۷۵,۰۲۸	-	۱,۰۸۷,۳۱۱,۶۰۷	۱,۰۸۷,۳۱۱,۶۰۷	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	یک ساله	سپرده بلند مدت ۶۱۷,۸۲۸,۶۸۱ بانک تجارت
۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۶۲۱,۷۵۷	-	-	۱,۰۳۱,۶۲۱,۷۵۷	۱,۰۳۱,۶۲۱,۷۵۷	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۴	یک ساله	کوتاه مدت ۸۴۹,۷۴۱ بانک ملت
۱۳۲,۷۱۸,۸۸۹	-	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۴/۰۳	یک ساله	سپرده بلند مدت ۷۴۰,۲۶۶,۸۰۰ بانک گردشگری
۲,۳۳۰,۳۷۵	۲,۳۳۹,۱۹۸	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	-	-	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	۳۷۷,۳۳۶,۱۵۴	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۱۰,۴۴۵,۰۰۰ بانک گردشگری
-	-	۳۳۱,۴۸۳,۰۱۳	-	-	۳۳۱,۴۸۳,۰۱۳	۳۳۱,۴۸۳,۰۱۳	۱۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۷۰,۸۴۷,۹۱۶ بانک سپهر
-	-	۳۱۹,۶۷۳,۰۸۰	-	-	۳۱۹,۶۷۳,۰۸۰	۳۱۹,۶۷۳,۰۸۰	۱۸٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۲۶	یک ساله	سپرده بلند مدت ۳۹۰,۰۰۰ بانک دی
۱۱۹,۳۰۰,۵۲۶	-	۱۹۱,۴۷۰,۳۵۱	-	-	۱۹۱,۴۷۰,۳۵۱	۱۹۱,۴۷۰,۳۵۱	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۶۸۰,۷۱۰ بانک گردشگری
۹۷,۸۵۸	۴۷,۳۱۶	۱۹۰,۱۳۴,۱۳۳	-	-	۱۹۰,۱۳۴,۱۳۳	۱۹۰,۱۳۴,۱۳۳	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	یک ساله	کوتاه مدت ۲۲۴,۷۵۶ بانک گردشگری
۶۴,۱۲۷	۲۴,۶۵۷	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۶/۲۵	یک ساله	کوتاه مدت ۵۰۰ بانک پاسارگاد
۵,۲۰۰,۵۲۷	۲,۶۲۷,۹۷۵	۱,۹۴۶,۳۲۵	-	-	۱,۹۴۶,۳۲۵	۱,۹۴۶,۳۲۵	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۰۹	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹,۹۶۶,۶۲۸ بانک پاسارگاد
-	-	۲۷,۶۱۲	-	-	۲۷,۶۱۲	۲۷,۶۱۲	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۰۹	یک ساله	کوتاه مدت ۷۰,۸۲۶ بانک سپهر
۴۸,۸۸۱,۰۳۲,۴۱۴	۴۳,۰۵۴,۳۷۰,۶۸۶	۳۷,۹۷۹	-	-	۳۷,۹۷۹	۳۷,۹۷۹	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۶۸۰,۷۱۰ بانک سپهر
۲,۵۴۶,۱۴۹	۳,۴۷۱,۰۷۳	۳۰,۸۴۱	-	-	۳۰,۸۴۱	۳۰,۸۴۱	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	یک ساله	کوتاه مدت ۳۷۰,۶۸۰ بانک تجارت
۴,۵۳۲,۲۶۳	-	۳۶,۲۷۱	-	-	۳۶,۲۷۱	۳۶,۲۷۱	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۱۰,۴۴۵,۰۰۰ بانک آینده
۳۴,۳۰۸	-	۳۳,۰۱۱	-	-	۳۳,۰۱۱	۳۳,۰۱۱	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۳۰,۴۴۴ بانک دی
-	-	۳۱,۴۹۲	-	-	۳۱,۴۹۲	۳۱,۴۹۲	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۱۵۸,۹۶۶,۶۲۸ بانک گردشگری
-	-	۱۹,۷۱۰	-	-	۱۹,۷۱۰	۱۹,۷۱۰	۱۰٪	بلند سررسید	بلند سررسید	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۴۱۰,۰۰۰ بانک اعتباری ملل
-	-	۲۰,۹۰۰,۴۶۵,۰۸۴	۱۶,۷۳۱,۳۱۱,۴۷۵	-	۱۶,۷۳۱,۳۱۱,۴۷۵	۳۷,۶۳۳,۲۷۶,۵۵۷	۱۸٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	یک ساله	سپرده کوتاه مدت ۱۲۷,۸۵۰,۶۵۴ بانک اقتصاد نوین
۱۰۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۹۳	۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۵/۲۹	یک ساله	کوتاه بلند مدت ۷۰,۸۲۶ بانک سپهر
۳۳,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰٪	یک ساله	یک ساله	۱۳۹۸/۰۵/۲۹	یک ساله	سپرده بلند مدت ۴۰,۵۰۰ بانک دی
۱,۳۷۸,۵۴۳,۸۴۷,۴۸۰	۳۶۷,۷۲۷,۷۶۵,۲۸۷	۲,۳۳۸,۶۲۳,۷۴۸,۵۶۱	۱۷,۲۴۳,۴۶۷,۷۹۱	-	۲,۳۵۵,۸۶۷,۷۱۶,۳۵۲	۲,۳۵۵,۸۶۷,۷۱۶,۳۵۲	۲۶					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹			
	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱,۳۷۸,۵۳۳,۸۷۹,۶۸۰	۳۶۷,۷۳۷,۷۶۵,۳۸۷	۲,۳۳۸,۶۳۳,۷۳۸,۵۶۱	۱۷,۳۳۳,۹۶۷,۷۹۱	۲,۳۵۵,۸۶۷,۷۱۶,۳۵۲	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۶۱,۰۴۱,۰۸۹,۳۲۵	۶۱,۰۴۱,۰۸۹,۳۲۵	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۶۵۹,۹۱۷,۸۰۸,۳۳۳	۶۵۹,۹۱۷,۸۰۸,۳۳۳	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۸۰,۹۰۴,۳۰۹,۳۳۴	۵۶,۳۲۰,۵۲۷,۹۰۶	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۶۵,۵۹۰,۳۹۰,۳۳۹	۵۵,۳۲۳,۶۵۳,۷۰۵	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۷۲,۸۱۰,۹۵۸,۹۰۵	۵۲,۷۸۵,۵۱۳,۸۸۲	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۸۲,۸۳۶,۱۶۳,۳۳۸	۵۲,۷۸۵,۵۱۳,۸۸۲	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۶۷,۳۰۶,۷۵۵,۱۲۶	۵۱,۵۱۲,۵۷۷,۸۲۰	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۳۹,۳۷۱,۳۳۰,۸۸۰	۳۸,۸۳۲,۸۳۵,۵۶۶	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۳۶,۵۹۱,۷۸۰,۸۳۳	۳۶,۵۹۱,۷۸۰,۸۳۳	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۳۱,۶۹۰,۶۱۰,۵۵۹	۳۱,۶۹۰,۶۱۰,۵۵۹	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۲,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۰	۲۲,۳۸۳,۵۶۱,۶۶۰	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۲,۹۳۳,۳۸۷,۶۹۲	۲۲,۹۳۳,۳۸۷,۶۹۲	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۲,۳۳۳,۶۶۵,۳۳۶	۲۲,۳۳۳,۶۶۵,۳۳۶	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۸,۴۰۰,۵۴۷,۹۵۲	۲۲,۳۳۳,۶۶۵,۳۳۶	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۱۹,۴۵۴,۰۵۴,۳۵۶	۱۹,۴۵۴,۰۵۴,۳۵۶	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۲,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۱۸,۴۰۹,۱۵۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۲,۳۳۰,۱۳۶,۹۱۶	۱۷,۹۹۹,۰۶۳,۳۲۵	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۲,۶۶۶,۵۷۵,۳۳۲	۱۷,۰۰۲,۵۴۸,۴۵۸	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۳۱,۹۱۷,۸۰۸,۸۳۰	۱۶,۰۰۷,۷۸۷,۵۶۴	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۱۵,۵۵۷,۵۳۴,۶۶۳	۱۵,۵۵۷,۵۳۴,۶۶۳	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۱,۶۷۹,۴۵۳,۰۵۴	۱۵,۶۶۹,۴۳۱,۴۰۰	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲۰,۷۱۳,۳۳۸,۷۶۸	۱۲,۰۰۳,۰۳۰,۸۱۱۳	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۱۰,۹۸۰,۸۲۱,۹۱۸	۷,۴۴۴,۸۰۹,۶۵۸	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله
۲,۳۷۵,۵۷۷,۶۷۱,۴۴۹	۱,۱۲۰,۶۱۷,۷۵۶,۷۵۸	۲,۳۳۸,۶۳۳,۷۳۸,۵۶۱	۱۷,۳۳۳,۹۶۷,۷۹۱	۲,۳۵۵,۸۶۷,۷۱۶,۳۵۲	-	-	۱,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۳,۳۷۵,۵۷۷,۶۷۱,۴۹۹	۱,۲۰۴,۹۱۷,۵۶۵,۷۵۸	۱۷,۲۴۳,۶۶۷,۷۹۱	۳,۳۷۵,۵۷۷,۶۷۱,۴۹۹	۳,۳۲۸,۶۳۳,۷۲۸,۵۶۱	۱۷,۲۴۳,۶۶۷,۷۹۱	۳,۳۲۸,۶۳۳,۷۲۸,۵۶۱	۳,۳۲۸,۶۳۳,۷۲۸,۵۶۱
۱۷,۳۳۴,۴۵۵,۷۵۳	۱۳,۸۹۰,۵۹۷,۷۲۳	-	۱۷,۳۳۴,۴۵۵,۷۵۳	-	-	-	-
۲۰,۱۸۰,۸۲۱,۹۱۸	۱۳,۸۳۲,۰۹۵,۳۶۱	-	۱۳,۸۳۲,۰۹۵,۳۶۱	-	-	-	-
۳۳,۳۷۳,۴۶۰,۳۷۴	۱۳,۳۰۲,۴۳۳,۰۰۸	-	۱۳,۳۰۲,۴۳۳,۰۰۸	-	-	-	-
۱۷,۷۰۰,۵۵۹,۰۴۱	۱۳,۰۶۱,۵۷۳,۳۹۸	-	۱۳,۰۶۱,۵۷۳,۳۹۸	-	-	-	-
۱۷,۷۳۳,۳۸۷,۶۷۲	۱۳,۰۳۰,۳۵۴,۵۱۶	-	۱۳,۰۳۰,۳۵۴,۵۱۶	-	-	-	-
۲۰,۸۶۵,۷۵۳,۳۲۵	۱۳,۷۳۱,۷۲۲,۸۲۱	-	۱۳,۷۳۱,۷۲۲,۸۲۱	-	-	-	-
۱۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۳	۱۲,۶۰۰,۹۳۸,۵۳۳	-	۱۲,۶۰۰,۹۳۸,۵۳۳	-	-	-	-
۱۲,۵۶۹,۶۳۰,۱۴	۱۰,۲۱۶,۶۸۰,۳۳۴	-	۱۰,۲۱۶,۶۸۰,۳۳۴	-	-	-	-
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۳۵۵	۱۰,۲۸۳,۱۸۵,۳۲۵	-	۱۰,۲۸۳,۱۸۵,۳۲۵	-	-	-	-
۲۰,۱۶۲,۴۵۵,۷۵۳	۹,۶۸۲,۷۳۳,۴۱۳	-	۹,۶۸۲,۷۳۳,۴۱۳	-	-	-	-
۱۲,۳۲۸,۹۲۴,۱۶۴	۹,۳۲۸,۵۳۰,۳۲۶	-	۹,۳۲۸,۵۳۰,۳۲۶	-	-	-	-
۳۵,۵۶۹,۱۳۳,۳۸۵	۹,۳۹۱,۵۰۶,۸۳۷	-	۹,۳۹۱,۵۰۶,۸۳۷	-	-	-	-
۹,۳۰۵,۵۷۹,۶۶۹	۹,۳۰۵,۴۷۹,۳۶۹	-	۹,۳۰۵,۴۷۹,۳۶۹	-	-	-	-
۱۸,۱۵۵,۰۴۱,۰۹۵	۸,۸۱۲,۳۳۳,۷۹۸	-	۸,۸۱۲,۳۳۳,۷۹۸	-	-	-	-
۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۱,۳۸۲,۳۶۸	-	۸,۶۶۱,۳۸۲,۳۶۸	-	-	-	-
۱۲,۹۹۹,۳۶۰,۳۷۴	۸,۳۳۳,۵۳۴,۰۵۴	-	۸,۳۳۳,۵۳۴,۰۵۴	-	-	-	-
۹,۵۲۰,۵۲۷,۹۴۵	۷,۰۰۴,۵۳۵,۴۹۰	-	۷,۰۰۴,۵۳۵,۴۹۰	-	-	-	-
۹,۷۰۸,۹۹۴,۷۹۱	۶,۷۸۲,۴۶۵,۷۱۸	-	۶,۷۸۲,۴۶۵,۷۱۸	-	-	-	-
۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶,۷۷۸,۰۸۲,۱۵۶	۵,۹۸۳,۲۷۳,۳۲۹	-	۵,۹۸۳,۲۷۳,۳۲۹	-	-	-	-
۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۳,۰۵۷,۱۷۴	-	۵,۹۸۳,۰۵۷,۱۷۴	-	-	-	-
۷,۳۳۶,۰۳۷,۳۹۸	۵,۹۸۳,۰۵۷,۱۷۴	-	۵,۹۸۳,۰۵۷,۱۷۴	-	-	-	-
۶,۵۰۹,۵۵۹,۰۴۱	۳,۷۹۶,۵۳۰,۳۴۴	-	۳,۷۹۶,۵۳۰,۳۴۴	-	-	-	-
۷,۱۱۶,۱۶۴,۸۱۲	۳,۷۱۷,۳۲۸,۶۵۳	-	۳,۷۱۷,۳۲۸,۶۵۳	-	-	-	-
۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۳	۳,۶۴۸,۷۷۴,۵۹۳	-	۳,۶۴۸,۷۷۴,۵۹۳	-	-	-	-
۵,۶۴۲,۷۳۹,۷۲۴	۳,۳۷۶,۸۴۹,۳۳۸	-	۳,۳۷۶,۸۴۹,۳۳۸	-	-	-	-
۲,۳۶۰,۳۷۴,۱۰۸	۲,۳۶۰,۳۷۴,۱۰۸	-	۲,۳۶۰,۳۷۴,۱۰۸	-	-	-	-
۲,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۲,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	۲,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	-	-	-
۲,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۲,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	۲,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	-	-	-
۲,۵۲۱,۳۲۰,۷۴۰,۶۷۵	۱,۳۵۳,۶۳۳,۴۷۵,۵۶۳	۱۷,۲۴۳,۶۶۷,۷۹۱	۲,۵۲۱,۳۲۰,۷۴۰,۶۷۵	۲,۵۲۱,۳۲۰,۷۴۰,۶۷۵	۱۷,۲۴۳,۶۶۷,۷۹۱	۲,۵۲۱,۳۲۰,۷۴۰,۶۷۵	۲,۵۲۱,۳۲۰,۷۴۰,۶۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۱,۳۶۴,۲۴۸,۴۲۵	۹۳۸,۲۳۳,۷۷۰	۱,۹۵۱,۳۱۸,۹۶۷
تعدیل کارمزد کارگزاری			
درآمد ناشی از برگشت هزینه	۶۸۵,۸۶۱,۸۰۶	۱۳۶,۱۰۰,۲۱۱	۲۲۸,۳۹۵,۸۱۳
تنزیل سود سپرده بانکی			
درآمد ناشی از برگشت هزینه	۹,۵۸۳,۵۹۸,۵۷۲	۱۲,۲۸۳,۳۲۸,۲۹۶	۸,۹۵۴,۲۲۹,۴۹۲
تنزیل سود سهام	—	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق	—	—	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر درآمدها	۱۱,۶۳۳,۷۰۸,۸۰۳	۴۶۳,۳۵۷,۶۶۲,۲۷۷	۴۶۱,۳۵۸,۹۴۴,۲۷۲

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۱۵,۱۹۱,۱۱۳,۳۳۷	۳۸,۲۴۴,۷۴۶,۶۸۹	۹۲,۵۴۹,۲۹۹,۸۵۲
متولی	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۹	۱۷۴,۵۲۰,۵۴۷	۳۴۹,۰۴۱,۰۹۵
حسابرس	۹۵,۲۶۰,۹۷۶	۹۲,۳۹۶,۳۹۰	۱۶۹,۹۹۸,۷۲۷
	۱۱۵,۵۳۵,۰۰۸,۱۹۲	۳۸,۵۱۱,۶۶۳,۶۲۶	۹۳,۰۶۸,۳۴۹,۶۷۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶,۷۷۴,۸۳۹,۴۸۳	۱۱,۲۲۹,۴۸۱,۸۱۹	۳۳,۶۷۲,۴۵۶,۳۴۳
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها	۱,۲۴۶,۵۷۵,۳۳۰	۱,۲۴۶,۵۷۵,۳۳۰	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۵
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۵,۷۵۲,۱۱۲	۲۱,۹۷۰,۶۴۱	۸۵,۴۲۴,۶۱۰
هزینه نرم افزار	۱,۰۱۱,۷۲۱,۱۴۰	۷۰۵,۶۵۵,۷۷۹	۱,۴۳۰,۱۶۶,۴۹۴
هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۲۱۱,۸۱۹,۲۹۵	۱۷۵,۶۹۹,۸۶۰	۳۶۹,۰۱۹,۰۴۶
هزینه مجامع	۳۲,۰۷۷,۸۳۱	۹۸۹,۰۱۰	۵,۹۹۹,۹۹۷
هزینه تاسیس	—	۹,۶۶۳,۶۵۴	۱۱,۹۴۵,۹۶۶
سایر هزینه ها(خدمات بانکی)	۱۶۴,۹۶۱,۰۲۳	۵,۲۶۳,۶۷۰	۱۹,۵۳۶,۱۷۰
	۹,۴۸۷,۷۴۶,۲۱۴	۱۳,۳۹۵,۲۹۹,۷۶۳	۲۸,۰۹۴,۵۴۸,۶۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۳- سود تقسیمی

طبق ماده ۳۳ امیدنامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که، پایان هر ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۷۵,۰۳۷,۲۱۸,۶۳۶	—	—
۷۷۹,۵۱۳,۴۷۲,۱۰۰	—	—
۷۵۱,۳۹۷,۱۶۱,۱۶۸	—	—
۸۷۳,۰۷۵,۰۶۷,۷۸۸	—	—
۸۹۵,۳۹۹,۹۵۳,۹۷۹	—	—
۸۰۵,۳۴۱,۷۸۰,۹۲۸	—	—
—	—	۶۸۱,۸۶۱,۸۱۳,۸۶۴
—	—	۷۰۲,۴۴۰,۲۳۳,۹۵۷
—	—	۴۲۰,۴۲۳,۶۹۳,۳۴۴
—	—	۳۴۹,۶۱۳,۱۲۴,۷۵۰
—	—	۳۶۴,۵۱۵,۴۷۱,۶۳۱
—	—	۴۲۸,۳۵۶,۰۹۶,۴۸۰
—	۴۳۳,۷۶۹,۰۴۶,۷۵۰	۴۳۳,۷۶۹,۰۴۶,۷۵۰
—	۴۳۸,۵۰۹,۶۹۰,۴۷۰	۴۳۸,۵۰۹,۶۹۰,۴۷۰
—	۴۲۴,۲۰۰,۹۶۷,۶۳۲	۴۲۴,۲۰۰,۹۶۷,۶۳۲
—	۴۳۶,۳۰۶,۲۷۶,۶۵۶	۴۳۶,۳۰۶,۲۷۶,۶۵۶
—	۳۷۷,۴۱۱,۸۵۰,۰۵۴	۳۷۷,۴۱۱,۸۵۰,۰۵۴
—	۳۵۱,۹۶۴,۴۳۷,۸۶۴	۳۵۱,۹۶۴,۴۳۷,۸۶۴
۴,۸۷۹,۴۶۴,۶۵۴,۵۸۹	۲,۴۶۲,۱۶۲,۲۶۹,۴۲۶	۵,۴۰۹,۳۷۲,۷۰۳,۴۵۲

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴-۱	۳۱۳,۹۰۶,۲۷۰,۷۱۰	۱۲۶,۸۶۹,۸۷۸,۷۱۹	۴۲۵,۵۲۲,۶۸۸,۳۴۷
۲۴-۱	(۳۳۶,۱۸۵,۷۶۷,۸۰۸)	(۵۲,۰۹۰,۳۴۴,۴۶۹)	(۳۱۶,۳۵۰,۲۹۳,۵۵۴)
	(۱۲,۲۷۹,۴۹۷,۰۹۸)	۷۴,۷۷۹,۵۵۴,۲۵۰	۲۰۹,۱۷۲,۳۹۴,۷۹۳

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، 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 سررسید های 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
اختیارفارس پارس-۰۰/۰۴/۲۲-۲۲۲۰۰۰	هیارس۴۰۴	۸,۱۵۰,۰۰۰	۲۱۲,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۱۰۰	۰.۰۱۰۷٪	۵,۱۰۰	۰.۰۳۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	مؤسس	ممتاز	۴,۹۰۰	۰.۰۱۰۳٪	۴,۹۰۰	۰.۰۳۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	عادی	۳۴,۶۹۱	۰.۵۱۴۰٪	۵,۵۰۰	۰.۰۳۳٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	احسان محبی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۳٪	-	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	حجت بهادری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۳٪	-	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	احمد کوچکی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۱	۰.۰۰۰۳٪	۱۰۱	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	میثم عیسی زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا نیازی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
جمع				۲۵۵,۹۹۲	۰.۰۵۴٪	۱۵,۸۰۱	۰.۰۰۶٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده بدهی (ریال)
کارگزاری شهر	کارگزار	خرید و فروش سهام	۲۶۵,۱۱۰,۹۶۴,۹۵۶	۹,۶۱۸	طی دوره	۹,۶۱۸
کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید و فروش سهام	-	(۷۲)	طی دوره	(۷۲)
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار	خرید و فروش سهام	۲۸۰,۲۴۰,۱۳۰,۵۰۱	-	طی دوره	-
کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش سهام	۱۱,۳۷۵,۳۹۸,۲۸۲,۴۵۶	۲,۱۹۳,۴۹۴,۸۳۵	طی دوره	۲,۱۹۳,۴۹۴,۸۳۵
مؤسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۹	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۹	طی دوره	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۹
مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران	حسابرس - قطعی	کارمزد ارکان	۸,۵۵۵,۱۶۰	۱۰,۳۸۳,۳۷۲	طی دوره	۱۰,۳۸۳,۳۷۲
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشانش	حسابرس - سابق	کارمزد ارکان	۸,۶۷۵,۸۱۶	۱۰,۶۷۸,۶۱۳	طی دوره	۱۰,۶۷۸,۶۱۳
سیدگردان سرآمد بازار	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱۵,۱۹۱,۱۱۳,۳۷۷	۶۱,۸۷۳,۱۳۴,۹۸۸	طی دوره	۶۱,۸۷۳,۱۳۴,۹۸۸

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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