

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

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 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
۸-۳۲	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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

شرکت سبدگردان سرآمد بازار
(سامی فانس)
شماره ثبت: ۴۷۴۸۵۰
Saramad Asset Management Co.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

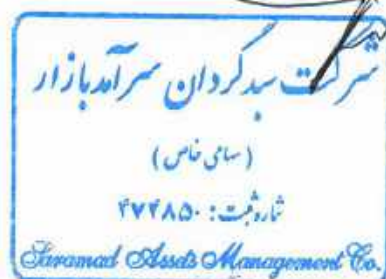
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۱,۲۷۹,۷۵۵,۴۴۵,۰۷۹	۵,۸۳۷,۷۷۸,۸۴۵,۴۵۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹,۹۲۵,۴۸۲,۶۸۳,۹۰۶	۲۹,۶۹۰,۸۸۳,۹۷۴,۸۵۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۸۵۳,۸۷۳,۲۰۶,۴۷۸	۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۴۲,۸۶۷,۹۳۱,۷۳۸	۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۸	حساب‌های دریافتی
۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳	۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷	۹	جاری کارگزاران
۱,۹۹۱,۸۶۴,۲۳۹	۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۸۰,۷۷۵,۵۱۲	۱۸۵,۶۳۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۸,۴۸۰,۳۵۱,۴۰۸,۷۸۵	۴۶,۵۰۹,۸۳۱,۵۸۸,۴۹۴		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها :			
۱۸,۷۷۳,۸۱۶,۲۸۶	۳۶,۰۱۲,۳۱۷,۹۴۶	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۶۲,۷۱۷,۸۳۵	۲۲۶,۰۱۸,۹۹۴,۵۴۹	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸,۱۰۸,۵۱۲,۱۶۰	۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۳۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۶,۹۴۵,۰۴۶,۲۸۱	۵,۱۳۶,۳۳۷,۸۲۵,۳۳۳		جمع بدهی‌ها
۱۸,۴۴۳,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴	۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۲,۴۰۷	۱,۰۰۱,۳۹۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

باید داشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

پایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
درآمدها:	ریال	ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۱۰,۰۸۲,۳۴۹,۱۲۵,۶۸۴	۳۸۵,۶۵۲,۶۱۵,۵۵۷	۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۶۷,۱۲۵,۷۹۳,۰۸۶)	۳۳۹,۱۴۰,۷۳۶,۷۳۹	۱۷
سود سهام	۱۹۵,۸۳۰,۴۹۸,۶۴۸	۱۹۴,۰۵۰,۵۱۸,۹۷۸	۱۸
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۴,۰۶۲,۳۰۳,۸۲۲,۰۷۳	۲,۲۲۰,۵۷۲,۰۲۱,۳۹۵	۱۹
سایر درآمدها	۴۶۱,۳۵۸,۹۴۴,۲۷۲	۵,۳۴۲,۴۷۳,۳۰۶	۲۰
جمع درآمدها	۵,۳۳۴,۷۱۶,۵۹۷,۵۹۱	۲,۱۴۴,۷۵۸,۴۶۵,۹۷۵	
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۹۳,۰۶۸,۳۳۹,۶۷۴)	(۵۷,۵۶۰,۳۰۱,۸۵۹)	۲۱
سایر هزینه‌ها	(۲۸,۰۹۴,۵۴۸,۶۰۱)	(۱۹,۲۱۰,۴۶۰,۸۲۷)	۲۲
جمع هزینه‌ها	(۱۲۱,۱۶۲,۸۸۸,۲۷۵)	(۷۶,۷۷۰,۷۶۲,۶۸۶)	
سود خالص	۵,۲۱۳,۵۵۳,۷۰۹,۳۱۶	۲,۰۶۷,۹۸۷,۶۰۳,۲۸۹	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲۲٪	۲۱٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۱۳٪	۱۷٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال	۱۸,۳۹۹,۰۱۴	۱۸,۴۴۲,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴	۲,۱۳۷,۷۶۷	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶		
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴۶,۸۵۱,۳۶۹	۴۶,۸۵۱,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۴۸,۷۶۱	۳۸,۹۴۸,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰		
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۳,۹۳۴,۴۲۵)	(۲۳,۹۳۴,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۶۸۷,۵۱۴)	(۲۴,۶۸۷,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص سال	-	۵,۲۱۳,۵۵۳,۷۰۹,۳۱۶	-	۲,۰۶۷,۹۸۷,۶۰۳,۲۸۹		
سود تقسیمی	-	(۵,۴۰۹,۳۷۲,۷۰۳,۴۵۲)	-	(۳,۱۳۵,۴۸۰,۹۲۱,۲۴۱)		
تعدیلات	-	۲۰۹,۱۷۲,۳۹۴,۷۹۳	-	۱۰۶,۵۹۱,۷۲۷,۲۴۰		
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴۱,۳۱۵,۹۴۸	۴۱,۳۷۲,۵۹۳,۷۶۲,۱۶۱	۱۸,۳۹۹,۰۱۴	۱۸,۴۴۲,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴		

سود (زیان) خالص

- بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

میانگین سوزون (ریال) ووجه استفاده شده

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

- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه 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 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 - میدان ونک - خیابان ملاصدرا - خیابان شهید حجت الاسلام عباس شیرازی - خیابان سامان - پلاک ۷۹ - طبقه دوم 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 بانک گردشگری 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 ترازنامه 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 سید گردان سرآمد بازار	۵,۱۰۰	۵۱
شرکت تامین سرمایه تمدن	۴,۹۰۰	۴۹
	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر و مدیر ثبت صندوق:** شرکت سیدگردان 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، ونک، خیابان شهید حجت الاسلام عباس شیرازی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، ساختمان ایده آل، طبقه دوم، کدپستی ۱۴۳۵۸۵۳۳۶۸

۲-۳- **متولی صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۳ 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 و خدمات مالی کوشامنش است که در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۱۲ به شماره ثبت ۱۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بعد از چهار راه نیایش، خیابان شهید رحیمی، پلاک ۵۴، واحد ۱۲. کدپستی ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

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 (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.								
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۰۲) 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 ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود *								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق‌الزحمه 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 براین‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه: ۲- ۵.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد): ۳- ۸۰۰ 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								

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن 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 می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

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 ترازنامه 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
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۱۰٪	۱,۷۹۵,۶۸۲,۶۸۲,۶۸۲	۲۰/۸٪	۹,۶۹۲,۵۱۹,۹۷۶,۸۵۲
۰٪	-	۷۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۱۷٪	۷۱۲,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۱۷٪	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۵۳٪	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۱۷٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۵۴٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۱۰/۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۱/۸٪	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-
۱٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-
۱٪	۲,۹۵,۶۸۲,۶۸۲,۶۸۲	۶۳/۸٪	۲۹,۶۹۰,۸۸۲,۹۷۶,۸۵۲

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد
تخلی از صفحه قبل					تخلی از صفحه قبل				
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۷۱- ۱۷۶۶۶۸-۱۶۲۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۷۱- ۱۷۶۶۶۸-۱۶۲۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۰۹- ۰۵۱-۲۵۵۱-۴۰۵۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یکساله	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۰۹- ۰۵۱-۲۵۵۱-۴۰۵۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یکساله	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۷۱۲,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۷۱۲,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۷۵- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۷۵- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۷۶۶۶۸-۱۵۵۱۱۷۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یکساله	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۰۹- ۰۵۱-۲۵۵۱-۴۰۵۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یکساله	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۰۹- ۰۵۱-۲۵۵۱-۴۰۵۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یکساله	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۰۲- ۱۳۲۵۱۷-۴۰۱۳۲۵۱۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یکساله	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سپرده بلند مدت- ۰۲- ۱۳۲۵۱۷-۴۰۱۳۲۵۱۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یکساله	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
سپرده بلند مدت- ۱۰۹۵۸۵۱۲۱۶۵۸۷۱-۱۰۹۵۸۵۱۲۱۶۵۸۷۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	یکساله	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سپرده بلند مدت- ۱۰۹۵۸۵۱۲۱۶۵۸۷۱-۱۰۹۵۸۵۱۲۱۶۵۸۷۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	یکساله	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
سپرده بلند مدت- ۷۱- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۱- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۳- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۵- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۵- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۷۶- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سپرده بلند مدت- ۷۶- ۱۶۶۶۶۸-۱۳۳۱۲-۱۶۶۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	یکساله	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
سپرده بلند مدت- ۰۹۳۲-۲۵۵۱۰-۸۳۲-۲۵۵۱۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۵	یکساله	-	۲۰	سپرده بلند مدت- ۰۹۳۲-۲۵۵۱۰-۸۳۲-۲۵۵۱۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۵	یکساله	-	۲۰
سپرده بلند مدت- ۰۹۳۲-۲۵۵۱۰-۸۳۲-۲۵۵۱۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۵	یکساله	-	۲۰	سپرده بلند مدت- ۰۹۳۲-۲۵۵۱۰-۸۳۲-۲۵۵۱۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۵	یکساله	-	۲۰

تخلی به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۶,۱۴۹,۳۴۴,۳۷۰,۲۱۸	۳,۰۲۷,۰۷۸,۱۲۴,۵۴۹
۷-۲	۲,۷۷۸,۱۲۲,۰۳۵,۲۹۷	۳,۵۶۱,۰۱۱,۹۸۵,۵۵۴
۷-۳	۱,۶۳۰,۰۸۲,۷۵۱,۵۷۱	۲۶۵,۷۸۲,۰۹۶,۲۷۵
	۱۰,۵۵۷,۵۵۰,۱۵۷,۰۸۶	۶,۸۵۳,۸۷۳,۲۰۶,۴۷۸

۷-۱. اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
			ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت:						
منفعت دولتی ۹-شرایط خاص ۱۴۰۱-۰۷-۲۳		۰	۱۱۱,۳۴۴,۹۷۵,۰۵۶	۵٪	۲,۳۳۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۵۶	۰٪
منفعت دولت ۶-ش.خ.ص ۱۳۰۱-۰۹		۰	۴۱,۱۳۶,۵۱۵,۲۶۹	۳٪	۱,۸۸۲,۳۸۶,۷۷۸,۱۶۹	۰٪
مزایحه عام دولت ۲-ش.خ.ص ۰۰۰۵		۰	۴۰,۷۰۰,۹۴۶,۲۱۷	۳٪	۱,۵۰۰,۱۶۶,۵۰۰,۷۳۷	۰٪
مزایحه عام دولت ۳-ش.خ.ص ۰۱-۰۵		۰	۱,۴۹۸,۷۵۰,۷۳۶	۱٪	۴۴۵,۱۱۸,۲۹۳,۸۶۱	۰٪
مزایحه سلامت ۲-اجداشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷٪	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۱۴۹,۴۰۴	۰٪	۵۹,۸۵۹,۳۶۶,۹۳۷	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۳-یودجه ۹۶-۵۲۸-۹۶	۰	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۱۵,۶۳۰,۸۳۱,۳۰۶	۰٪
مزایحه گندم ۲-اجداشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷٪	۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۰۸۰,۶۸۱	۰٪	۹,۹۱۹,۶۴۲,۶۲۰	۰٪
اوراق سلف ورق گرم فولاد	۱۸٪	۲,۱۱۴,۰۰۰,۸۴۸,۸۹۰	۰	۰٪	۰	۰٪
مزایحه کرمان موتور ۹۸-۹۱۲	۱۷٪	۲۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۲-یودجه ۹۶-۱۱۴-۹۸	۰	۳۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۰-یودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸	۰	۲۶,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۴-یودجه ۹۶-۱۱۶-۹۸	۰	۲۶,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۵-یودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۰	۲۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۶-یودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۰	۲۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۲-یودجه ۹۶-۱۱۶-۹۸	۰	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۱۷-یودجه ۹۶-۷۳۳-۹۸	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪
استاذخرانه ۳-۹۶-یودجه ۹۶-۷۳۳-۹۸	۰	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰٪	۵۰۶,۷۳۹,۴۷۱	۰٪
		۳,۰۹۵,۰۹۴,۸۴۸,۸۹۰	۱۵۹,۲۸۵,۶۶۷,۴۶۲	۱۳٪	۶,۱۴۹,۲۴۴,۳۷۰,۲۱۸	۱۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۷-۲-۷: اوراق اجاره :

[illegible]

۱-۷-۲۰ اوّلی که ارزش آن ها در تاریخ تعدیل شده به شرح ذیل است:

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خلاصه ارزش فروش تعدیل شد	دلیل تعدیل
۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۴۷۶,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۵۱۵,۳۰۴۷۰۷	باتوجه به تصمیم مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق تا سررسید و اعتقاد به موقتی بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور، قیمت های تعدیلی انتخاب گردیده است

۷-۳- سهم داری اختیار قبیعی:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	پایان خدمت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۱۴٪	۳۶۵,۷۸۳,۰۹۶,۳۷۵	۱۶٪	۲۸۸,۳۵۲,۵۴۷,۸۳۹	۱۳۹۹/۳/۲۶	نفت سپاهان
۰/۰٪	-	۲/۶٪	۱,۳۴۱,۳۴۱,۳۰۳,۳۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	پتروشیمی پارس
۱/۴۴٪	۳۶۵,۷۸۳,۰۹۶,۳۷۵	۳/۵٪	۱,۶۳۰,۸۳۷,۵۱۵,۵۷۱		

طریق لایقہ، ۱۶۲، ۱۳۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۸ سڑان بوس و لوار پھانل، سرمایہ گذاری صندوق های سرمایہ گذاری در سهامی که مبتنی اقتدار اوراق اختیار فروش بیی به هدف تامین مالی هستند، از تصاب سرمایہ گذاری ها در سهام خارج و در ردیف تصاب سرمایہ گذاری بر اوراق بهادار یا در آمدنات، گواهی سبزده بانکی و سبزده بانکی دار معرفی شد.

۱-۷-۳-۴ : شماره کتابخانه ملی، تهران

دلیل تعدیل	خاص اراضی فروش تعدیل شا	قیمت تعدیل شده	ارزش نابالو	تعداد	تاریخ سررسید
۹۸۰/۳/۳۶ - ۸۸۷۳ - اختیار فی ثمن - ۹۰۳	۳۶۹۲۷ - ۲۶۰۷۳	۸۵۴۰	۸۸۷۳	۳۱,۴۷۸,۵۷۱	۱۳۹۹/۳/۲۶
۰۰۱/۴/۲۴ - ۳۲۲۰۰۰۰ - اختیار فی پارس - ۱۳۶	۱۳۶۰۰۱۵۷۶۸۳۳۹۵	۱۶۵,۶۵۵	۱۶۵,۶۵۰	۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
	۱,۲۴۵۰,۸۴۷۱۰,۱۲۵				

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سر آمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتی حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۴,۵۱۱,۷۹۵,۳۱۷	۲۲۵,۲۲۷,۱۰۵,۳۴۹	مختلف	۲۲۶,۰۳۴,۱۶۹,۹۵۹
۱۶۰,۱۲۰,۵۱۸,۹۷۸	۱۹۰,۳۲۲,۱۵۹,۵۸۴	۲۵٪	۲۰۱,۱۲۴,۶۵۲,۲۴۰
۳۸,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۳	.		.
۳۴۴,۸۶۷,۹۲۱,۷۲۸	۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳		۴۲۷,۱۵۸,۸۲۲,۱۹۹

حساب های دریافتی:
سود دریافتی سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی
سایر حساب های دریافتی

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱			
ماتده در پایان سال	گرمش پستکار	گرمش پندکار	ماتده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۳۵	(۵,۱۶۵,۵۲۶,۴۶۹,۰۹۹)	۵۰,۸۹,۴۴۶,۹۷۷,۲۰۱	۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳
(۷۲)	(۱۴۹,۴۱۳,۸۹۰,۳۵۸)	۱۴۹,۴۱۳,۸۹۰,۳۸۶	.
۱۳۵,۳۰۸,۸۰۰	(۶,۱۸۸,۰۹۳,۷۸۳,۶۰۳)	۶,۱۸۸,۲۲۹,۰۹۲,۴۰۲	.
۵,۷۴۴,۶۴۷,۸۵۴	(۴,۳۱۱,۲۸۳,۶۸۹,۰۳۳)	۴,۳۱۷,۰۲۸,۳۳۶,۸۸۷	.
۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷	(۱۵,۸۱۴,۳۳۷,۸۳۲,۰۹۲)	۱۵,۷۴۴,۱۱۸,۲۹۶,۷۷۶	۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳

کارگزاری شهر
فیروزه آسیا
بانک توسعه صادرات
نهایت نگر

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار، برگزاری مجامع و نظارت بر صندوق ها می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك 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 مستهلك می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار، مجامع و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها ۱ سال می باشد.

۱۳۹۹/۰۴/۳۱

ماتده در پایان سال مالی	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	ماتده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۱۱,۹۴۵,۹۶۶)	.	۱۱,۹۴۵,۹۶۶
۳	(۵,۹۹۹,۹۹۷)	۶,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴,۵۲۵,۳۹۰	(۸,۵۲۴,۶۱۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۷۹,۹۳۶,۹۸۷	(۲۷۳,۲۴۴,۵۳۴)	۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۶۷۱,۵۲۱
۱,۷۹۹,۲۴۷,۳۷۲	(۲,۷۲۴,۹۹۹,۴۸۰)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲
۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲	(۳,۱۰۱,۶۱۴,۵۸۷)	۳,۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۱,۸۶۴,۳۴۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	۹۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گرددنگری	جاری	۱۵۲۷۱۶۲۶۸۰۷۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	جاری	۱۰۴۳۲۳۵۱۰	۲۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۰,۰۰۰
ملت	جاری	۸۳۱۱۴۹۰۱۲۴	-	۵۴۵,۵۱۲
ایپند	قرض الحسنه	۳۰۱۹۶۷۳۳۰۰۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
پاسارگاد	جاری	۲۷۰۱۱۰۱۴۰۵۳۶۲۵۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
			۱۸۵,۶۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۷۷۵,۵۱۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳۵,۷۳۳,۴۴۶,۷۳۰	۱۸,۵۵۵,۲۵۹,۳۷۸
۱۹۱,۹۷۲,۶۰۳	۱۶۴,۷۹۵,۴۵۳
۹۶,۸۹۸,۶۱۳	۵۳,۷۶۱,۴۵۵
۳۶,۰۱۲,۳۱۷,۹۴۶	۱۸,۷۷۳,۸۱۶,۲۸۶

مدیر صندوق

مثولی

حسابرس

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۳۷,۷۴۰,۲۴۸	۶۱,۷۵۱,۵۸۵
۱۴۳,۶۷۷,۰۷۷	۹۶۶,۳۵۰
۲۲۴,۴۳۷,۵۷۷,۲۲۴	-
۳۲۶,۰۱۸,۹۹۴,۵۴۹	۶۲,۷۱۷,۸۳۵

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تسمه واحدهای صادر شده

بدهی بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۹۴۹,۷۳۰,۱۴۶	۱۷,۲۵۷,۲۷۳,۸۰۳
۹۶۷,۰۹۵,۳۱۹	۸۴۹,۵۶۶,۰۰۷
-	۱,۵۸۹,۳۵۰
۱,۴۳۶,۰۴۴,۷۸۲,۳۰۶	-
۳,۳۴۶,۶۳۹,۰۵۲,۵۹۱	-
۴۹,۶۲۵,۸۵۲,۴۷۶	۸۳,۰۰۰
۴,۸۷۴,۲۰۶,۵۱۲,۸۳۸	۱۸,۱۰۸,۵۱۲,۱۶۰

ذخیره تصفیه

مخارج نرم افزار

مخارج مجامع

بدهی بابت اختیار معاملات سهام

ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام

وجوه واریزی نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۱,۳۰۵,۹۲۸	۴۱,۳۶۲,۵۷۹,۸۱۰,۷۳۷	۱۸,۳۸۹,۰۱۴	۱۸,۲۳۲,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۱,۳۱۵,۹۲۸	۴۱,۳۷۲,۵۹۲,۷۷۳,۱۶۱	۱۸,۳۹۹,۰۱۴	۱۸,۲۴۲,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری در امدتات سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸۵,۸۰۰,۵۹۵,۲۵۰	۸۴۳,۵۷۶,۸۵۱,۱۲۱	۱۶-۱
۰	۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	۱۶-۲
(۱۴۷,۹۷۹,۷۹۳)	۱۳۰,۹۲۳,۸۵۲,۶۶۵	۱۶-۳
۳۸۵,۶۵۲,۶۱۵,۵۵۷	۱,۰۸۲,۳۴۹,۱۲۵,۶۸۴	

سود حاصل از فروش سهام

سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سودزبان فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۹۶,۷۴۴,۱۴۸,۹۳۳	(۳,۶۰۲,۱۷۵,۰۱۴)	(۷۳۵,۳۸۷,۳۶۱)	۲۲۰,۵۵۲,۴۴۳,۲۶۲	۵۲۰,۶۳۵,۱۵۴,۵۷۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰
۱۸,۷۹۸,۱۳۲,۰۹۵	۲۱۱,۳۱۷,۶۷۴,۵۸۱	(۴,۳۳۷,۰۹۷,۱۸۹)	(۲,۱۳۲,۰۱۱,۶۵۳)	۶۲۹,۷۲۲,۱۳۱,۷۵۶	۸۴۷,۴۱۹,۹۱۵,۱۷۹	۶۴,۰۷۸,۷۹۴
۷۵۰,۵۷۳,۲۱۴,۵۹۱	۱۲۳,۴۳۴,۱۴۶,۳۸۶	(۴,۵۴۰,۳۰۳,۲۹۹)	(۳,۶۷۸,۱۱۰,۸۳۸)	۷۷۸,۴۱۸,۵۷۶,۶۱۷	۹۰۸,۰۶۱,۱۳۷,۱۴۰	۱۱۹,۳۶۷,۱۴۱
۰	۱۱۸,۸۷۳,۶۲۸,۱۶۸	(۱,۴۴۱,۴۵۳,۵۷۳)	(۴۰۷,۳۰۷,۶۵۷)	۱۶۷,۵۶۹,۳۸۶,۱۵۳	۲۸۸,۲۹۰,۵۷۴,۵۵۰	۳۷,۷۶۲,۷۲۲
۰	۴۲,۰۶۷,۵۳۲,۳۱۲	(۴۸۵,۷۸۹,۸۵۷)	(۱۳۷,۲۳۴,۶۳۲)	۵۴,۶۶۷,۴۵۳,۲۰۹	۹۷,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰,۳۹۰,۰۴۷,۹۴۹	(۵۷۲,۵۹۰,۱۱۰)	(۱۶۱,۷۵۶,۳۷۰)	۷۳,۴۹۳,۶۲۸,۴۹۳	۱۱۴,۵۱۸,۰۳۲,۸۲۲	۲,۴۰۰,۰۰۰
۳۰,۸۶۸,۷۷۷,۰۳۷	۵,۲۸۴,۹۴۹,۷۵۵	(۲۴۸,۰۹۳,۳۸۴)	(۸۱,۷۲۰,۴۱۷)	۴۴۰,۰۰۳,۰۵۸,۵۵۵	۴۹,۶۱۸,۶۶۹,۳۱۱	۱,۷۱۳,۵۰۴
۷۹۷,۰۹۹,۸۶۷	۴,۸۳۸,۴۴۵,۵۲۵	(۳۰۱,۱۵۲,۲۸۰)	(۴۶,۰۱۵,۸۹۹)	۳۵,۰۶۷,۴۲۶,۲۵۲	۴۰,۱۵۲,۹۰۳,۹۵۶	۶,۹۴۶,۴۷۰
۳۵,۷۵۴,۹۶۳,۶۰۹	۱,۷۰۳,۳۳۰,۶۷۵	(۱۵۹,۳۹۹,۸۹۵)	(۱۵۱,۳۳۴,۶۳۰)	۳۸,۴۴۶,۱۳۵,۰۰۰	۳۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۱,۳۰۴,۴۷۰	(۶۰,۳۵۸,۳۰۰)	(۶۰,۳۵۸,۳۰۰)	۱۱,۹۵۳,۹۴۱,۵۱۰	۱۲,۰۷۱,۶۴۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰
۰	(۱۷,۲۲۷,۶۳۳)	۰	(۱۷,۲۲۷,۶۳۳)	۰	۰	۰
۱۶۱,۳۷۶,۱۹۶,۱۹۹	۸۴۳,۵۷۶,۸۵۱,۱۲۱	(۱۴,۵۴۹,۱۷۴,۷۰۰)	(۶,۵۴۵,۰۶۳,۶۰۰)	۲,۰۴۵,۱۱۴,۹۳۸,۱۰۷	۲,۹۰۹,۷۸۶,۲۶۵,۵۲۸	

ملی صنایع مس ایران

شرکت آهن و فولاد ارفع

توسعه معادن و فلزات

ح. توسعه معادن و فلزات

گشت و صنعت شهید نایب خراسان

سرمایه گذاری دارویی تامین

آتیبه خلد پرمات

مس نفت و گاز و پتروشیمی تامین

توسعه صنایع بهمنراه هلدینگ

پلما

انتخاب عملی - ۸۰۶۰۸۰۰۰۰ - ۱۳۹۹/۰۸/۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۱,۳۷۶,۱۹۶,۱۹۹	۸۴۳,۵۷۶,۸۵۱,۱۳۱	(۱۴,۵۴۹,۱۷۴,۷۰۰)	(۶,۵۴۵,۰۶۲,۶۰۰)	۲,۰۴۵,۱۱۴,۹۳۸,۱۰۷	۲,۹۰۹,۷۸۶,۰۲۶,۵۲۸	نقل از صفحه قبل
۹۷۴۱۳۰۳۱۰۸۸	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۱,۳۸۷,۵۲۳,۷۴۴	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۱۰,۲۹۸,۶۷۲,۸۰۰	.	.	.	.	.	بانک ملت
۸۰,۶۷۷,۶۳۸,۶	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۷۴۴۰۷۳۸۸۴۴	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۳۴۵۱۱۹۱۱۸۲	.	.	.	.	.	گروه دارویی سبحان
۱,۲۵۸,۲۶۷,۰۰	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۳۰,۳۹۹,۶۱۱,۸۷	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۹۱۱,۴۶۸,۰۴۱۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۶۴,۵۵۶,۵۵۰,۰۶۱	.	.	.	.	.	مدیریت صنعت شونده ت.ص. پتروشیمی
۱۴۹,۶۴۸,۷۷۴,۶	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۳۸۵,۸۰۰,۵۹۵,۳۵۰	۸۴۳,۵۷۶,۸۵۱,۱۳۱	(۱۴,۵۴۹,۱۷۴,۷۰۰)	(۶,۵۴۵,۰۶۲,۶۰۰)	۲,۰۴۵,۱۱۴,۹۳۸,۱۰۷	۲,۹۰۹,۷۸۶,۰۲۶,۵۲۸	

۱۶-۲- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	.	.	۱۹,۹۹۸,۶۶۱,۱۸۸	۱۳۷,۸۲۷,۰۸۱,۰۸۶	۷,۶۹۱
.	۱۰۷,۸۲۸,۴۱۹,۸۹۸	.	.	۱۹,۹۹۸,۶۶۱,۱۸۸	۱۳۷,۸۲۷,۰۸۱,۰۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری همیان سپهر

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				تعداد	
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
-	۸۵۰,۵۳۸,۸۸۷,۰۸۴	-	۲,۰۲۸,۹۴۶,۸۶۱,۸۰۶	۲,۱۱۴,۰۰۰,۸۴۸,۸۹۰	۴۴,۳۴۶,۵۶۷	اوراق سلف ورق گرم فولاد
۱۶۷,۰۳۷,۹۹۹	۱۷,۹۸۶,۴۵۰,۳۸۰	(۳۷۱,۹۲۵,۰۰۰)	۵۲۹,۵۲۰,۷۵۸,۸۰۰	۵۲۷,۸۷۹,۱۳۴,۱۸۰	۵۰۰,۰۰۰	اجاره دولتی آپارتمان - تمدن ۹۹۱۱۱۸
-	۱۱,۶۹۰,۷۸۷,۵۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶۷,۹۱۳,۳۲۰,۸۹۷	۴۷۹,۶۸۴,۱۰۸,۳۹۷	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره مخابرات - ۳ ماهه ۱۶٪
-	۵,۸۲۶,۳۷۳,۷۱۸	-	۷۸۰,۸۶۶,۸۵۴,۳۹۵	۷۸۶,۶۹۳,۱۲۸,۱۱۳	۷۵۴,۷۰۶	مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
۲۹۳,۸۰۸,۰۴۳	۳,۱۳۴,۰۰۷,۵۲۷	-	۳۷,۸۹۹,۹۹۳,۴۷۳	۳۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۳۴	استاذخانه - م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۱,۸۷۱,۸۱۳,۸۹۶	۲,۳۷۸,۳۳۴,۱۹۰	-	۲۴,۳۰۰,۶۶۵,۸۱۰	۲۶,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۷۹	استاذخانه - م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۸۳۲,۷۲۱,۲۱۰	۱,۸۸۹,۶۱۰,۱۶۶	-	۲۴,۸۵۹,۳۸۹,۸۳۴	۲۶,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۴۹	استاذخانه - م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۱,۹۲۲,۳۶۴,۳۵۷	۱,۴۰۵,۷۵۹,۵۴۱	-	۲۳,۷۳۰,۲۴۰,۴۵۹	۲۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۳۶	استاذخانه - م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۱,۳۹۷,۰۵۲,۳۵۷	۱,۴۰۵,۰۱۳,۳۵۶	-	۲۲,۰۴۸,۹۸۶,۶۴۴	۲۳,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۵۴	استاذخانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۱,۱۱۷,۲۸۹,۶۷۹	۲۳۵,۶۳۲,۸۱۸	-	۲,۳۴۰,۳۶۷,۱۸۲	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۶	استاذخانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	۹۱,۳۸۲,۷۵۲	-	۱,۹۰۸,۶۱۷,۳۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	استاذخانه - م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳
۹۰۱,۶۵۲,۳۳۳	۲۴,۳۴۰,۵۲۹	-	۵۰۶,۷۳۹,۴۷۱	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱	استاذخانه - م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۳
-	(۶۷,۶۴۴,۸۹۶)	(۱۶۹,۰۱۴)	۱,۰۴۱,۰۸۵,۹۷۶	۹۷۳,۶۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
۲۱,۳۳۹,۳۴۷,۸۶۲	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۴,۴۱۶,۱۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪
۳,۵۳۵,۵۶۵,۰۱۶	-	-	-	-	-	مراجعه سلامت ۶- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱,۶۶۴,۶۲۲,۵۹۵	-	-	-	-	-	استاذخانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۱,۴۶۱,۹۱۰,۴۳۵	-	-	-	-	-	استاذخانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۱,۲۱۵,۲۰۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	استاذخانه - م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
۷۸۱,۷۰۱,۶۴۰	-	-	-	-	-	استاذخانه - م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
۴۱۳,۱۲۴,۵۷۵	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴- تمدن
۲۴۱,۱۸۱,۹۳۲	-	-	-	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۹۸,۷۴۰,۰۵۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
(۹,۷۸۸,۰۹۰,۶۲۵)	-	-	-	-	-	شهرداری قم ۱۳۹۴- تمدن
(۳۳,۸۰۱,۱۷۴,۳۲۹)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۲۱٪
(۱۴۷,۹۷۹,۷۹۳)	۱۳۰,۹۴۳,۸۵۴,۶۶۵	(۴۵۲,۰۹۴,۰۱۴)	۳,۹۳۴,۸۸۳,۸۸۰,۹۹۵	۴,۰۶۶,۳۷۹,۸۲۹,۶۷۲		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۷- سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۴,۵۳۸,۸۱۳,۴۲۵	۱,۷۸۰,۸۲۱,۳۱۱,۳۸۵	۱۷-۱
۳۴۴,۶۰۱,۹۳۳,۳۱۴	(۳,۳۴۷,۹۴۷,۰۰۴,۴۷۱)	۱۷-۲
۳۲۹,۱۴۰,۷۳۶,۷۲۹	(۴۶۷,۱۲۵,۷۹۳,۰۸۶)	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۰۵۱,۳۰۹,۳۳۴,۱۳۶	(۹,۳۴۷,۹۰۸,۰۰۰)	(۳,۲۰۱,۰۰۰,۲۰۱,۰۰۴)	۷۸۶,۸۲۳,۲۵۵,۷۶۰	۱,۸۴۹,۵۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۸۰,۰۰۰	ملی منابع مس ایران
۴۷,۸۲۷,۰۰۰,۰۸۷۹	۲۷۳,۶۷۵,۸۰۵,۱۸۵	(۷,۳۲۶,۷۳۶,۰۵۱)	(۱,۷۴۳,۷۳۳,۱۸۰)	۱,۱۸۲,۶۰۰,۹۰۵,۸۳۴	۱,۴۶۵,۳۴۷,۳۱۰,۲۵۰	۷۶,۱۲۱,۹۳۳	توسعه‌معاونت‌ها
(۵۵,۷۹۷,۷۹۷,۴۳۵)	۲۴۷,۷۵۰,۵۱۹,۷۱۰	(۵,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۷,۸۸۵,۰۰۰)	۹۳۶,۳۷۴,۰۹۵,۲۹۰	۱,۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۵,۷۰۴,۱۸۱,۱۹۱	۱۰۶,۱۹۹,۳۳۳,۸۴۱	(۳,۶۴۵,۷۸۶,۳۳۱)	(۸۶۱,۶۹۷,۱۳۷)	۶۱۸,۴۴۴,۴۵۸,۹۳۱	۷۲۹,۱۵۷,۲۶۶,۲۴۰	۲۳,۱۳۳,۱۶۲	آتیه داده پرداز
۱۰,۵۹۵,۳۱۵,۳۸۷	۳۳,۵۹۷,۱۷۲,۰۹۳	(۵۵۳,۵۵۵,۳۵۵)	(۱۳۱,۷۴۶,۱۷۴)	۷۶,۴۳۸,۵۹۷,۳۸۱	۱۱۰,۷۱۱,۰۷۱,۰۰۴	۵,۷۵۰,۶۲۷	ریل سیر کوثر
-	۳۲,۳۹۴,۳۳۴,۷۲۳	(۸۷۲,۹۸۰,۰۰۰,۳۱)	(۳۰۷,۷۶۹,۳۴۷)	۱۵۱,۳۲۰,۹۳۲,۱۸۹	۱۷۴,۵۹۶,۰۰۰,۶۰۰	۶,۶۹۹,۷۷۰	گروه بهمن
-	۳۱,۷۹۴,۷۵۱,۲۵۶	(۴۲۶,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۱۶,۵۲۰)	۶۲,۹۸۵,۱۹۲,۳۲۴	۸۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۱۴,۵۵۱,۹۳۴,۹۵۸	(۲۴۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۹)	(۵۸,۳۶۹,۵۴۲)	۳۴,۱۱۰,۹۷۷,۱۹۵	۴۸,۹۶۶,۰۰۰,۱۷۰,۴	۵,۹۳۷,۶۳۲	ریل پردازسیر
۵,۳۱۰,۳۳۸,۵۴۵	۷,۵۵۱,۰۰۴,۸۴۷	(۴۷۲,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۱۲,۴۸۴,۷۵۰)	۸۶,۳۸۸,۸۸۵,۴۰۳	۹۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی (اگرس)
-	۱,۹۷۴,۱۰۵,۹۸۷	(۵۷۲,۰۰۰,۸۰۰,۷۶)	(۱۳۶,۱۳۷,۹۲۲)	۱۱۱,۷۱۹,۳۶۲,۲۵۵	۱۱۴,۴۰۱,۶۱۵,۲۴۰	۲,۸۳۰,۳۲۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۱۳۲,۰۴۶,۶۴۴	(۵۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۵۴,۷۴۰)	۹,۸۶۰,۷۷۰,۶۱۶	۱۰,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری سیرا فرهنگی
-	(۳)	-	-	۲	-	-	کت و صنعت شهاب ناب خراسان
۲,۳۵۳,۳۰۷,۲۱۴	(۳)	-	-	۳	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۶,۶۳۵,۸۹۱,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	توسعه منابع بهمن (ملدینگ)
۱,۹۱۰,۵۷۶,۱۹۵	-	-	-	-	-	-	پایا
۸۴,۵۳۸,۸۱۳,۴۲۵	۱,۷۸۰,۸۲۱,۳۱۱,۳۸۵	(۳۹,۳۷۰,۶۸۸,۸۵۳)	(۶,۹۹۰,۱۲۶,۳۲۷)	۴,۰۵۶,۹۵۷,۶۳۴,۰۷۳	۵,۸۷۴,۱۳۹,۷۷۰,۶۳۸		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۷۶۹,۶۷۴,۳۷۵	۲۲,۵۶۹,۴۵۱,۴۶۴	(۶,۰۰۳,۵۹۲,۴۹۰)	۹۴۱,۳۱۲,۶۵۷,۱۰۶	-	۹۶۹,۸۸۵,۷۰۱,۰۶۰	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	● نفقت سپاهان
۱۲,۷۴۳,۱۶۱,۰۸۷	۱۲,۳۹۲,۳۵۵,۸۹۹	(۱۶,۳۳۴,۹۴۹)	۷۷,۶۹۰,۳۰۹,۱۵۲	-	۹۰,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۳۳۰۰۰
-	۵,۴۸۴,۲۴۴,۰۶۲	(۶۵,۴۰۳,۹۷۵)	۳۵۵,۲۰۰,۳۵۱,۹۶۳	-	۳۶۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
(۳۱۵,۸۹۲,۴۵۱)	۵,۰۱۹,۰۱۶,۴۴۳	(۸۷,۱۸۰,۰۹۹)	۴۷۵,۷۵۴,۸۰۳,۴۵۸	-	۴۸۰,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۱۰۰	اجاره لوتوس پارسین ۹۹۰۷۱۷
۳,۲۳۶,۳۸۷,۰۹۱	۲,۸۲۷,۰۹۰,۸۷۰	(۲,۷۹۸,۱۱۷)	۱۲,۶۰۳,۷۳۹,۶۶۵	-	۱۵,۴۳۳,۶۲۸,۶۵۲	۱۵,۶۳۹	اسناد خزانه-م ۲۳، بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
-	(۱۶۰,۹۱۳,۷۵۰)	(۸۰,۴۷۹,۰۷۰)	۴۴۲,۹۸۰,۴۳۴,۶۸۰	-	۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵
-	(۵۴۲,۹۷۷,۸۷۵)	(۲۷۱,۵۶۳,۸۳۱)	۱,۴۹۸,۱۴۱,۴۱۴,۰۴۴	-	۱,۴۹۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵
۱,۹۲۸,۸۳۹,۶۷۱	(۶۳۸,۳۱۶,۱۲۰)	(۱,۷۳۸,۵۴۰)	۱۰,۳۲۵,۸۷۷,۵۸۰	-	۹,۵۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰	مراجعه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۱۰,۷۴۶,۶۰۴,۵۴۵	(۴,۴۲۸,۹۲۹,۲۸۴)	(۱۰,۶۵۴,۶۱۵)	۶۳,۱۸۶,۱۴۳,۸۶۹	-	۵۸,۷۶۲,۸۶۹,۲۰۰	۶۳,۴۰۰	مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰
-	(۱۵۸,۷۴۹,۷۸۷,۱۰۰)	(۳۳۳,۸۷۹,۱۷۹)	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۰۷,۹۳۱	-	۱,۸۴۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	منفعت دولت ۶-ش.خ ۱۴۰۱۰۹
(۱۴,۳۰۹,۴۱۸,۳۸۰)	(۱۶۵,۰۹۷,۱۷۷,۵۸۳)	(۳۰۱,۲۰۷,۸۴۹)	۱,۸۲۶,۱۷۴,۰۶۷,۰۷۱	-	۱,۶۶۱,۳۷۸,۰۹۷,۳۳۷	۱,۸۴۵,۹۴۹	اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
-	(۱۶۶,۶۳۲,۴۵۸,۲۹۸)	(۷,۹۲۲,۹۳۶,۹۲۵)	۱,۴۳۸,۶۶۷,۰۲۱,۳۷۳	-	۱,۳۷۹,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰	● پتروشیمی پارس
-	(۳۷۶,۳۲۴,۶۷۹,۸۹۳)	(۳۸۵,۰۸۱,۳۰۰)	۲,۴۹۹,۹۳۹,۵۹۸,۶۹۳	-	۲,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
-	(۱,۴۲۳,۶۶۳,۹۳۳,۳۰۶)	-	۱,۶۲۳,۶۶۳,۹۳۳,۳۰۶	-	-	-	اختیار عملی ۱۳۹۹/۰۸/۰۶-۸۰۰۰۰۰۰۰
۱۹۷,۰۴۲,۷۴۷,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف ورق گرم فولاد
۴,۸۷۴,۲۲۹,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲، بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۴,۱۱۶,۱۱۲,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴، بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۴,۰۳۳,۳۷۷,۰۱۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰، بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۳,۷۳۰,۴۹۵,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵، بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۳,۶۳۰,۶۲۳,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴، بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۳۱۴,۳۱۰,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳، بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۲۵۶,۸۵۸,۵۹۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸، بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۳
۷۷,۸۷۱,۱۲۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶، بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
(۱,۹۰۸,۷۸۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪
(۳,۳۶۵,۱۶۹,۵۴۲)	-	-	-	-	-	-	مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
۲۴۴,۶۰۱,۹۲۳,۳۱۴	(۲,۲۴۷,۹۴۷,۰۰۴,۴۷۱)	(۱۵,۴۸۲,۸۵۰,۸۳۸)	۱۳,۰۶۶,۵۴۰,۲۴۹,۸۸۲	-	۱۰,۸۳۴,۰۷۶,۰۹۶,۲۴۹	-	

● 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 با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی قرار گرفت.

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد
پاداشت های هیئت صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹		تعداد سهام متعلقه در پایان محاسبه		سود متعلق به هر سهم		جمع در آمد سود سهام		وزنه توزیع		خالص در آمد سود سهام		خالص در آمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۵۵۲,۵۴۱,۱۲۴	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۵۰۰	۷۲,۱۳۲,۶۵۵	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	-	۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰	۳۷,۰۱۱,۸۳۲,۵۰۰
۰	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۹,۵۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۹,۵۰۰	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	(۴۹۴,۳۵۳,۰۰۰)	۹,۵۰۰	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸	۷۶,۵۵۰,۴۶۶,۶۹۸
۵۰,۱۵۱,۲۰۰,۸۲۰	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۶۰۰	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۶۰۰	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	(۳,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸)	۶۰۰	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸	۵۲,۵۵۶,۴۰۸,۵۵۸
۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۲۵۰	۱۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۲۵۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	(۱,۸۴۲,۱۱۳,۸۱۷)	۲۵۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰	۱۱,۰۹۷,۸۵۰,۸۲۰
۹۴۹,۸۱۲,۱۲۶	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۴۰۰	۹,۲۵۲,۶۶۴,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۴۰۰	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	(۳۳۵,۴۵۳,۳۳۵)	۴۰۰	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵	۸۳۱,۷۸۰,۵۴۵
۲۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۱۱,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۴۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۷۰۰,۰۰۰)	۴۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۴۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۵۸۲,۹۸۸,۳۳۴	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۲۹	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۲۹	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	(۳,۱۳۲,۰۰۰)	۲۹	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱
۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۲۰	۱۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۷۲۰	۰	۰	۰	-	۷۲۰	۰	۰	۰	۰
۶۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲۷	۹۸,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۲۲۷	۰	۰	۰	-	۲۲۷	۰	۰	۰	۰
۱,۲۸۲,۵۷۵,۷۵۸	۰	۰	۱۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۱۵۰	۰	۰	۰	-	۱۵۰	۰	۰	۰	۰
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴,۱۲۲,۸۸۴	۰	۰	۱۲	۵۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۱۲	۰	۰	۰	-	۱۲	۰	۰	۰	۰
۲۱,۷۱۶,۶۷۲,۲۹۹	۰	۰	۲,۳۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	-	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۲,۵۰۰,۵۸۸,۹۷۸	۱۸۵,۸۳۰,۴۹۸,۴۶۸	۱۸۵,۸۳۰,۴۹۸,۴۶۸	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۱۳,۹۹۰,۷۳۱	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰	۲,۰۳۰,۳۰۳,۸۱۲,۵۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت

سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

پایان	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲,۵۱۲,۳۳۸,۵۵۱,۴۱۲	۲,۵۱۲,۳۳۸,۵۵۱,۴۱۲
۱۹-۲	۱,۳۴۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۵۱۲,۳۳۸,۵۵۱,۴۱۲	۲,۵۱۲,۳۳۸,۵۵۱,۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۹-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین سود سپرده		سود	فروش سود	مبلغ اسمی سپرده		تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
		ریال	ریال			ریال	ریال		
۹۳,۳۸۳,۲۰۵,۰۹۹	۱۴۲,۵۲۰,۲۵۸,۶۶۹	-	-	۱۴۲,۵۲۰,۲۵۸,۶۶۹	۲۱٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	پایان مدت-۴-۱۳۹۸/۰۲/۰۴-سلی
-	۱۰,۶۵۵,۱۳۱,۵۲۴	(۱۱۹,۴۶۲,۲۵۱)	-	۱۰,۶۵۴,۵۱۳,۷۹۵	۲٪	-	یکساله	-	سپرده بلند مدت-۷۳-۱۳۹۷/۰۶/۲۸-۱۵۵۱۱۹۷۴۶۸-چک گردشگری
۱۵,۳۳۲,۵۸۹,۹۱۰	۱۰,۶۰۸,۲۱۱,۷۹۳	-	-	۱۰,۶۰۸,۲۱۱,۷۹۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	سپرده بلند مدت-۷۷۶-۷۰۰۸۳۲۴-چک شهر
-	۹۹,۶۵۳,۱۶۷,۵۷۷	(۶۹,۶۵۴,۴۹۷)	-	۹۹,۷۳۰,۳۳۰,۷۴	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۲-۱۳۰۸۰۰۹۰۰۲-چک آینده
-	۸۷,۱۱۱,۹۹۵,۲۵۰	(۳۴,۲۴۲,۴۶۲)	-	۸۷,۱۳۶,۳۳۷,۵۱۴	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۱۴۰۵۶۴۵۱-چک پاسارگاد
-	۸۳,۸۳۵,۱۶۴,۴۲۸	-	-	۸۳,۸۳۵,۱۶۴,۴۲۸	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۲۲۶۶-۷۰۰۸۳۸۵-چک شهر
۵۶,۱۳۲,۷۸۱,۶۸۵	۸۱,۴۹۲,۵۵۱,۷۵۴	-	-	۸۱,۴۹۲,۵۵۱,۷۵۴	۲۱٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	پایان مدت-۷-۴۱۶۴۸۵۵۷۳۰-سلی
۲۱,۳۲۶,۶۸۵,۵۵۹	۸۰,۹۰۴,۱۰۹,۳۳۴	-	-	۸۰,۹۰۴,۱۰۹,۳۳۴	۳۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۸/۰۲/۲۶	سپرده بلند مدت-۱۵۲۱۱۳۸۶۲۶۸۰۷۰۱-چک گردشگری
-	۷۳,۸۱۰,۲۵۸,۱۰۵	-	-	۷۳,۸۱۰,۲۵۸,۱۰۵	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۷۰۰۸۳۸۵-۲۲۶۹-چک شهر
-	۶۹,۵۸۹,۰۳۹,۳۲۹	-	-	۶۹,۵۸۹,۰۳۹,۳۲۹	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۱۳۴-۱۳۹۷/۰۶/۲۸-چک تجارت
۱۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۵۷۷	۶۹,۰۴۱,۰۸۹,۴۲۵	-	-	۶۹,۰۴۱,۰۸۹,۴۲۵	۲۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	سپرده بلند مدت-۱۲۴-۱۳۹۷/۰۶/۲۸-چک تجارت
۳۲,۷۶۹,۲۲۱,۵۵۶	۶۷,۲۰۶,۵۷۵,۱۴۶	-	-	۶۷,۲۰۶,۵۷۵,۱۴۶	۳۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۸/۰۲/۱۳	سپرده بلند مدت-۴-۸۴۰۰۸۴-۸۷۷۰۰۴-چک آینده
۱۵,۳۳۲,۵۸۹,۹۱۰	۶۵,۹۱۷,۸۰۸,۲۳۳	-	-	۶۵,۹۱۷,۸۰۸,۲۳۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	سپرده بلند مدت-۲۰۶-۸۳۵۳۰۰۲۰۶-چک شهر
-	۶۲,۰۵۱,۸۷۷,۵۱۳	(۱,۷۹۲,۰۸۷)	-	۶۲,۰۵۳,۶۷۱,۶۸۰	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۹-۵۱۴۷۷۰۰۹-چک دی
-	۵۲,۰۳۲,۷۵۸,۵۰۱	(۱,۸۵۳,۹۰۱)	-	۵۲,۰۳۴,۶۱۲,۰۰۲	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۹-۵۱۰۳۵۱۰۰۹-چک دی
۳۷۶,۱۴۳,۲۵۹,۰۳۱	۶۸,۸۸۱,۰۵۳,۴۱۴	-	-	۶۸,۸۸۱,۰۵۳,۴۱۴	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	کریه مدت-۹-۶۸۰۳۳۶۰۹-پارسین
-	۴۰,۸۶۲,۷۵۵,۳۳۸	(۲۲۶,۹۰۲)	-	۴۰,۸۶۲,۹۸۲,۳۴۰	۲۰٪	-	-	-	سپرده بلند مدت-۷۳-۶۲۶۸۰۷۲-۱۵۲۱۱۹-چک گردشگری
۶۹۲,۹۹۰,۷۶۹,۶۳۷	۱,۳۲۶,۳۶۰,۶۳۸,۱۶۴	(۳۳۲,۱۳۹,۸۰۲)	-	۱,۳۲۶,۳۶۰,۷۷۸,۰۶۵	-	-	-	-	تقل به ضابطه بعد

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
پادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرایه گذاری
۷۸۳,۳۰۰,۵۵۶,۵۶۴	۷۵۸,۷۷۳,۶۰۰,۴۷۵	۵۵۶,۶۸۱,۳۰۰	۷۵۸,۷۷۳,۶۰۰,۴۷۵	۷۰٪	۷۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۲,۹۹۷,۲۶۰,۳۷۴	-	۱۲,۹۹۷,۲۶۰,۳۷۴	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۳,۸۰۰,۸۱۹,۱۷۴	-	۱۳,۸۰۰,۸۱۹,۱۷۴	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۲,۶۹۹,۶۶۳,۰۱۴	-	۱۲,۶۹۹,۶۶۳,۰۱۴	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۱,۶۲۵,۸۹۰,۳۱۱	-	۱۱,۶۲۵,۸۹۰,۳۱۱	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۰,۹۹۵,۶۶۱,۳۶۹	۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۴,۸۶۱,۳۶۹	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۰,۸۸۰,۸۳۱,۹۱۸	-	۱۰,۸۸۰,۸۳۱,۹۱۸	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۰,۵۲۰,۵۲۷,۹۵۵	-	۱۰,۵۲۰,۵۲۷,۹۵۵	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۰,۳۸۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۰,۳۲۱,۳۹۹,۸۶۱	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۶,۵۹۹,۸۶۱	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۷۷	۱۰,۱۱۵,۵۷۷	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۹,۸۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۹,۶۶۱,۳۶۹,۹۱۴	۱۳۳,۸۶۳	۹,۷۹۵,۲۳۹,۹۱۴	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۱۳۸,۱۸۴,۶۹۰,۵۰۷	۷,۳۳۲,۲۱۶,۰۵۵	-	۷,۳۳۲,۲۱۶,۰۵۵	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۶۵,۷۱۷,۳۹۵	۷,۳۳۲,۲۱۶,۰۵۵	-	۷,۳۳۲,۲۱۶,۰۵۵	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۷,۳۳۲,۲۱۶,۰۵۵	-	۷,۳۳۲,۲۱۶,۰۵۵	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۷,۱۱۶,۱۶۹,۳۸۳	-	۷,۱۱۶,۱۶۹,۳۸۳	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۸۱۶,۸۶۳,۶۸۳	۳۶,۲۸۱,۶۹۳	۶,۸۵۳,۱۴۵,۳۷۶	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۷۹۲,۵۲۷,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	۶,۸۶۹,۵۲۷,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۱,۳۱۴,۳۲۷,۸۹۵	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۳۸۲,۱۹۱,۷۸۱	-	۶,۳۸۲,۱۹۱,۷۸۱	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۶,۳۱۱,۳۳۸,۶۶۷	-	۶,۳۱۱,۳۳۸,۶۶۷	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۵,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۸۵۷,۵۰۰,۸۶۳,۸۷۳	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	۶۷۷,۰۰۰,۵۲۴	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	۲۰٪	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	سود خالص	سود	ریال	درصد	ریال	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۷,۲۰۸,۸۶۳,۸۷۲	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	(۶۲۷,۶۹۸,۸۲۲)	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	۲,۷۶۸,۱۶۸,۷۳۹,۷۶۴	یکساله	نقل از صفحه قبل
-	۵,۷۲۲,۲۶۵,۷۵۳	-	۵,۷۲۲,۲۶۵,۷۵۳	۵,۷۲۲,۲۶۵,۷۵۳	۲۰٪	۲۰٪	۵,۷۲۲,۲۶۵,۷۵۳	۵,۷۲۲,۲۶۵,۷۵۳	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۲۵۳۹۱۳-یکساله شهر
-	۵,۶۴۲,۷۳۹,۷۲۴	-	۵,۶۴۲,۷۳۹,۷۲۴	۵,۶۴۲,۷۳۹,۷۲۴	۲۰٪	۲۰٪	۵,۶۴۲,۷۳۹,۷۲۴	۵,۶۴۲,۷۳۹,۷۲۴	یکساله	سپرده بلند مدت-۴-۷۱۷۰-۷۱۲۰-یکساله شهر
-	۵,۶۱۳,۱۱۱,۹۰۸	(۹,۳۹۳,۸۷۷)	۵,۶۱۳,۱۱۱,۹۰۸	۵,۶۱۳,۱۱۱,۹۰۸	۲۰٪	۲۰٪	۵,۶۱۳,۱۱۱,۹۰۸	۵,۶۱۳,۱۱۱,۹۰۸	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۲۱۲۰-۲۶۶۶۸۰-۷۳-یکساله گرمشکری
-	۵,۴۱۷,۲۶۰,۷۲۴	-	۵,۴۱۷,۲۶۰,۷۲۴	۵,۴۱۷,۲۶۰,۷۲۴	۲۰٪	۲۰٪	۵,۴۱۷,۲۶۰,۷۲۴	۵,۴۱۷,۲۶۰,۷۲۴	یکساله	سپرده بلند مدت-۸۶۵۸۰-۸۶۵۰-۸۶۰-یکساله شهر
-	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۲۰٪	۲۰٪	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	یکساله	سپرده بلند مدت-۸۶۵۸۰-۸۶۵۰-۸۶۰-یکساله شهر
۱,۶۷۷,۶۹۹,۳۶۴	۵,۳۶۹,۶۳۰,۳۰۱	-	۵,۳۶۹,۶۳۰,۳۰۱	۵,۳۶۹,۶۳۰,۳۰۱	۲۰٪	۲۰٪	۵,۳۶۹,۶۳۰,۳۰۱	۵,۳۶۹,۶۳۰,۳۰۱	یکساله	سپرده بلند مدت-۸۶۵۸۰-۸۶۵۰-۸۶۰-یکساله شهر
۳۳۸,۱۵۵,۹۶۵	۵,۳۲۳,۱۵۰,۶۸۹	-	۵,۳۲۳,۱۵۰,۶۸۹	۵,۳۲۳,۱۵۰,۶۸۹	۲۰٪	۲۰٪	۵,۳۲۳,۱۵۰,۶۸۹	۵,۳۲۳,۱۵۰,۶۸۹	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۱۶
-	۵,۲۸۰,۱۹۸,۲۵۰	(۷۷۰,۶۴۴)	۵,۲۸۰,۱۹۸,۲۵۰	۵,۲۸۰,۱۹۸,۲۵۰	۲۰٪	۲۰٪	۵,۲۸۰,۱۹۸,۲۵۰	۵,۲۸۰,۱۹۸,۲۵۰	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۰-۲۶۶۶۴۵۱-یکساله تجارت
۸۲۸,۸۹۱,۶۲۲	۵,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۰	-	۵,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۰	۵,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۰	۲۰٪	۲۰٪	۵,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۰	۵,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۰	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۱,۶۷۷,۶۹۹,۳۶۴	۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۴۶	-	۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۴۶	۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۴۶	۲۰٪	۲۰٪	۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۴۶	۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۴۶	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۴,۸۲۱,۵۱۷,۴۰۸	-	۴,۸۲۱,۵۱۷,۴۰۸	۴,۸۲۱,۵۱۷,۴۰۸	۲۰٪	۲۰٪	۴,۸۲۱,۵۱۷,۴۰۸	۴,۸۲۱,۵۱۷,۴۰۸	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۱۳,۸۸۹,۰۱۴,۶۵۶	۴,۶۰۰,۲۷۳,۶۶۳	-	۴,۶۰۰,۲۷۳,۶۶۳	۴,۶۰۰,۲۷۳,۶۶۳	۲۰٪	۲۰٪	۴,۶۰۰,۲۷۳,۶۶۳	۴,۶۰۰,۲۷۳,۶۶۳	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۸۶	-	۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۸۶	۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۸۶	۲۰٪	۲۰٪	۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۸۶	۳,۸۱۸,۰۲۸,۷۸۶	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۳,۷۸۸,۸۵۶,۱۶۵	-	۳,۷۸۸,۸۵۶,۱۶۵	۳,۷۸۸,۸۵۶,۱۶۵	۲۰٪	۲۰٪	۳,۷۸۸,۸۵۶,۱۶۵	۳,۷۸۸,۸۵۶,۱۶۵	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۳,۷۷۶,۴۱۴,۵۱۵	(۱۰,۵۶۴,۱۱۸)	۳,۷۷۶,۴۱۴,۵۱۵	۳,۷۷۶,۴۱۴,۵۱۵	۲۰٪	۲۰٪	۳,۷۷۶,۴۱۴,۵۱۵	۳,۷۷۶,۴۱۴,۵۱۵	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۲	-	۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۲	۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۲	۲۰٪	۲۰٪	۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۲	۳,۶۰۹,۸۶۳,۰۱۲	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۱۳,۸۸۹,۰۱۴,۶۵۶	۳,۲۶۰,۳۲۴,۱۰۸	-	۳,۲۶۰,۳۲۴,۱۰۸	۳,۲۶۰,۳۲۴,۱۰۸	۲۰٪	۲۰٪	۳,۲۶۰,۳۲۴,۱۰۸	۳,۲۶۰,۳۲۴,۱۰۸	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۱,۶۷۷,۶۹۹,۳۶۴	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۲۰٪	۲۰٪	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۱,۶۷۷,۶۹۹,۳۶۴	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	-	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۲۰٪	۲۰٪	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۸	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۹۹۷,۲۰۰,۶۹۷	(۲,۱۹۸,۴۹۷)	۲,۹۹۷,۲۰۰,۶۹۷	۲,۹۹۷,۲۰۰,۶۹۷	۲۰٪	۲۰٪	۲,۹۹۷,۲۰۰,۶۹۷	۲,۹۹۷,۲۰۰,۶۹۷	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۹۱۵,۰۶۸,۲۹۳	-	۲,۹۱۵,۰۶۸,۲۹۳	۲,۹۱۵,۰۶۸,۲۹۳	۲۰٪	۲۰٪	۲,۹۱۵,۰۶۸,۲۹۳	۲,۹۱۵,۰۶۸,۲۹۳	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۷۶۵,۲۰۰,۵۲۹	-	۲,۷۶۵,۲۰۰,۵۲۹	۲,۷۶۵,۲۰۰,۵۲۹	۲۰٪	۲۰٪	۲,۷۶۵,۲۰۰,۵۲۹	۲,۷۶۵,۲۰۰,۵۲۹	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۶۷۳,۹۷۳,۶۰۲	-	۲,۶۷۳,۹۷۳,۶۰۲	۲,۶۷۳,۹۷۳,۶۰۲	۲۰٪	۲۰٪	۲,۶۷۳,۹۷۳,۶۰۲	۲,۶۷۳,۹۷۳,۶۰۲	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۳۳,۵۲۸,۲۷۷,۱۲۱	۲,۵۸۲,۷۳۱,۶۸۷	-	۲,۵۸۲,۷۳۱,۶۸۷	۲,۵۸۲,۷۳۱,۶۸۷	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۲,۵۸۲,۷۳۱,۶۸۷	۲,۵۸۲,۷۳۱,۶۸۷	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	-	۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	۲۰٪	۲۰٪	۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	۲,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۱	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۲۰٪	۲۰٪	۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۲,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۳	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
-	۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	-	۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۲۰٪	۲۰٪	۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۲,۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱
۹۲۷,۷۹۵,۹۵۴,۲۶۸	۲,۸۸۱,۱۳۸,۴۴۹,۹۷۶	(۶۶۸,۲۰۰,۸۸۰)	۲,۸۸۱,۱۳۸,۴۴۹,۹۷۶	۲,۸۸۱,۱۳۸,۴۴۹,۹۷۶	۲۰٪	۲۰٪	۲,۸۸۱,۱۳۸,۴۴۹,۹۷۶	۲,۸۸۱,۱۳۸,۴۴۹,۹۷۶	یکساله	سپرده بلند مدت-۱۳۸۸۰۰-۴۱۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود متعلقه	خالص سود اوراق	درصد سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۰.۹۰۰.۶۰.۳۵۳.۱۳۷	۴۱۰.۶۸۶.۴۳۱.۵۰۶	۲۰٪	۲.۳۴۵.۶۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۷/۱۷
-	۳۳۰.۸۶۶.۸۷۸.۸۸۶	-	-	-	-
-	۲۱۸.۶۶۵.۲۸۲.۳۹۲	-	-	-	-
-	۲۶۶۳۷.۵۴۰.۶۰۹	-	-	-	-
۱۳۷.۱۴۸.۵۴۱.۳۲۶	-	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۲
۱۰۱.۷۷۴.۴۰۲.۶۶۱	۴۷.۴۵۱.۰۴۶.۱۹۴	۱۷٪	۷۵۴.۷۰۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۰۲
۸۸.۹۱۸.۶۷۸.۵۵۶	-	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۶/۰۷/۱۱
۶۷.۳۹۳.۷۳۲.۳۶۴	۸۲.۹۱۴.۹۰۶.۸۳۹	۱۶٪	۴۷۶.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۴
۶۰.۸۰۶.۰۳۷.۱۸۲	-	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۳۵۰.۴۴۰.۹۳۰.۱۹	-	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۰۱
۲۶.۴۲۶.۸۵۸.۸۰۵	-	۲۱٪	-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۵
۱۴.۱۶۶.۵۵۹.۱۷۶	۱۷.۱۰۰.۰۰۰.۰۱۱	۱۹٪	۹۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۳۰
۹.۱۶۵.۴۲۸.۹۰۹	۱۰.۷۷۷.۹۹۹.۹۷۸	۱۷٪	۶۳.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۷/۰۸/۰۱
۱.۴۹۲.۹۹۱.۹۶۸	۱.۷۵۰.۹۹۹.۸۱۹	۱۷٪	۱۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۹
۱.۴۸۰.۵۹۵.۷۲۱	-	۱۸٪	-	-	-
۲۲۲.۳۲۷.۵۱۶	۱.۱۱۳.۹۹۶.۴۲۶	۱۶٪	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۵
۸۴۸.۰۴۶.۶۹۰.۲۳۰	۱.۱۴۷.۹۵۹.۰۷۰.۶۶۰		۴.۲۴۰.۳۰۵۰۰.۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری طی ماه به صورت علی‌الحساب محاسبه و ثبت می‌گردد و در پایان هر ماه تقویمی رقم دقیق آن محاسبه و به حساب کارگزاری‌های طرف معامله صندوق اعمال می‌گردد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۲۳۸,۷۶۴,۳۹۰	۸۵۹,۵۴۹,۸۶۷	تعدیل کارمزد کارگزاری شهر
۱۰۳,۳۸۴,۳۰۴	۳,۷۳۹,۷۰۶	تعدیل کارمزد کارگزاری فیروزه آسیا
	۶۲۶,۸۰۸,۰۹۳	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک توسعه صادرات
۳۲۴,۶۱۲	۹,۱۸۲,۶۲۵,۳۰۵	درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل
۰	۴۶۲,۲۲۱,۳۰۱	تعدیل کارمزد کارگزاری نهایت نگر
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق
۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها
۵,۳۴۲,۴۷۳,۳۰۶	۴۶۱,۳۵۸,۹۴۴,۲۷۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷,۱۵۸,۴۳۷,۰۱۶	۹۳,۵۴۹,۳۹۹,۸۵۲	مدیر صندوق
۳۰۱,۸۶۵,۰۶۳	۳۴۹,۰۴۱,۰۹۵	متولی
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۱۶۹,۹۹۸,۷۲۷	حسابرس
۵۷,۵۶۰,۳۰۱,۸۵۹	۹۳,۰۶۸,۳۳۹,۶۷۴	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۳۶۹,۴۹۰,۸۰۲	۳۳,۶۷۲,۴۵۶,۳۴۳	هزینه تصفیه
۳,۳۴۹,۳۱۵,۱۴۹	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۵	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۰	۸۵,۳۳۴,۶۱۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۰۳۴,۴۶۷,۴۹۳	۱,۴۳۰,۱۶۶,۴۹۴	هزینه نرم افزار
۳۹۸,۱۶۳,۷۲۰	۳۶۹,۰۱۹,۰۴۶	هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض
۳۱,۳۷۷,۹۵۰	۵,۹۹۹,۹۹۷	هزینه مجامع
۱۹,۳۸۰,۴۰۵	۱۱,۹۴۵,۹۶۶	هزینه تأسیس
۸,۳۶۵,۳۰۸	۱۹,۵۳۶,۱۷۰	سایر هزینه‌ها (خدمات بانکی)
۱۹,۳۱۰,۴۶۰,۸۲۷	۲۸,۰۹۴,۵۴۸,۶۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۲۲- سود تقسیمی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
*	۶۸۱,۸۶۱,۸۱۳,۸۶۴	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۵
*	۷۰۲,۴۴۰,۲۳۲,۹۵۷	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۵
*	۴۲۰,۴۳۳,۶۹۳,۳۴۴	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۵
*	۳۴۹,۶۱۳,۱۲۴,۷۵۰	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۵
*	۳۶۴,۵۱۵,۴۷۱,۶۳۱	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۵
*	۴۲۸,۳۵۶,۰۹۶,۴۸۰	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۲۵
*	۴۲۳,۷۶۹,۰۴۶,۷۵۰	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۵
*	۴۳۸,۵۰۹,۶۹۰,۴۷۰	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۵
*	۴۲۴,۲۰۰,۹۶۷,۶۳۲	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۲۵
*	۴۳۶,۳۰۶,۲۷۶,۶۵۶	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۵
*	۳۷۷,۴۱۱,۸۵۰,۰۵۴	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۵
*	۳۵۱,۹۶۳,۴۳۷,۸۶۴	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۲۵
۳۳۵,۶۷۷,۳۹۹,۵۲۵	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۵
۲۵۶,۸۶۱,۸۰۷,۴۰۶	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۵
۲۶۸,۰۹۱,۴۵۱,۰۱۲	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۵
۲۸۵,۱۷۳,۶۹۹,۱۰۸	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۵
۳۱۱,۹۹۰,۸۶۹,۵۷۵	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۳۵۵,۵۰۳,۲۰۱,۶۴۸	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۵
۳۴۶,۳۹۶,۵۲۲,۳۸۴	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۵
۳۷۵,۳۴۶,۵۱۸,۰۲۲	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۲۵
۲۱۰,۲۷۴,۷۳۸,۳۹۹	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۵
۲۰۸,۸۸۵,۵۲۱,۰۶۴	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۵
۹۷,۶۶۳,۷۳۸,۵۳۶	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۵
۸۳,۶۱۶,۴۶۴,۶۶۲	*	مود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۵
۲,۱۲۵,۴۸۰,۹۳۱,۲۴۱	۵,۴۰۹,۳۷۲,۷۰۳,۴۵۲	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۳,۵۶۴,۷۱۲,۵۳۲	۴۲۵,۵۲۲,۶۸۸,۳۴۷	۲۴-۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی
(۱۵۶,۹۷۲,۹۸۵,۱۹۲)	(۲۱۶,۳۵۰,۲۹۳,۵۵۴)	۲۴-۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی
۱۰۶,۵۹۱,۷۲۷,۳۴۰	۲۰۹,۱۷۲,۳۹۴,۷۹۳		

۲۴-۱- مبالغ فوق ناشی از مابه التفاوت ارزش مینا و خالص ارزش روز هر واحد می باشد.

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۵-۲- بدهی احتمالی به شرح زیر می باشد:

حائز 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 مربوطه، صندوق متعهد است سهام پایه را به قیمت تعیین شده در اطلاعیه به آن ها واگذار نماید.

نام شرکت	نماد	تعداد	قیمت اعمال اختیار	تاریخ سررسید
هکاما ۸۱۲ - اختیارات کاما- ۱۲۲۱۳-۹۸/۱۲/۱۱	هکاما ۸۱۲	۹۸۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
هپیکو ۸۱۰ - اختیارات تاپیکو- ۲۰۶۶-۹۸/۱۰/۰۷	هپیکو ۸۱۰	۵,۶۲۰,۶۱۷	۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
هشیا ۹۰۳ - اختیارات شیا- ۸۸۷۳-۹۹/۰۳/۲۶	هشیا ۹۰۳	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۹,۲۳۲	۱۳۹۹/۰۵/۲۶

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				انحصار وابسته
	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰/۱۳۳٪	۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۱۸٪	۳,۹۰۰	۳,۹۰۰	ممتاز	مؤسس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۳٪	۱۰۰	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۳٪	۱۰۱	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۲٪	۰	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۲٪	۰	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۲٪	۰	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۳۵٪	۱۰,۴۰۱	۱۰,۴۰۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله
کارگزاری شهر	کارگزار	خرید و فروش سهام	۱۰,۲۵۴,۹۹۳,۴۴۶,۳۰۰	طی دوره
مؤسسه حسابرسی رازدار	متولی فنی	کارمزد ارکان	۴۴۴,۲۵۵,۸۹۵	طی دوره
مؤسسه حسابرسی کرشنا منشا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۶۹,۹۹۸,۲۴۷	طی دوره
سیدگردان سرآمد بازار	مدیر	کارمزد ارکان	۹۳,۵۴۹,۳۹۹,۸۵۳	طی دوره

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

تاریخچه تأسیس صندوق :

صندوق به شماره ۴۱۱۳۱ مورخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۹۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری و به موجب مجوز شماره ۱۱۴۹۵ مورخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۵ سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. امیدنامه ی صندوق درآمد ثابت سرآمد در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ به تصویب مجمع صندوق رسیده و صندوق درآمد ثابت سرآمد دو دوره پذیره نویسی هرکدام به مدت ۳ روز داشته است. تاریخ شروع به فعالیت صندوق ۱۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ می باشد.

نوع صندوق :

صندوق از نوع صندوق های بزرگ می باشد و حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران (ممتاز و عادی) که برای شروع دوره فعالیت ضرورت دارد برابر ۱۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری است. صندوق در طول دوره فعالیت خود ملزم به رعایت حداقل مذکور نیست. صندوق در هر زمان حداکثر تا ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ تعداد واحد سرمایه گذاری (ممتاز و عادی) خواهد داشت. با توجه به آنکه تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به تعداد ۱۰,۰۰۰ واحد ثابت است، بنابراین صندوق در هر زمان حداکثر ۴۹,۹۹۰,۰۰۰ تعداد واحد سرمایه گذاری عادی نزد سرمایه گذاران خواهد داشت.

موضوع فعالیت صندوق :

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است.

هدف از تشکیل صندوق:

هدف از تشکیل صندوق طبق ماده ۳ اساسنامه، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منابع سرمایه گذاران است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق،

صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به‌کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

ارکان صندوق:

ارکان صندوق شامل مجمع، مدیر، متولی، مدیر ثبت و حسابرس است که هر کدام به شرح زیر معرفی می‌شود.

***مجمع صندوق:** مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، مدیر ثبت و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده‌ی ۳۴ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

***مدیر صندوق:** مدیر صندوق، شرکت سبدگردان سرآمد بازار (سهامی‌خاص) است که در تاریخ ۸ تیرماه ۱۳۹۴ با شماره ثبت ۴۷۴۸۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۳۴۷۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، طبقه دوم، کدپستی ۱۴۳۵۸۵۳۳۶۸. برای انتخاب دارایی‌های صندوق، مدیر حداقل سه نفر را به عنوان اعضای «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» انتخاب می‌کند و می‌تواند در هر زمان اعضای گروه را تغییر دهد. این گروه، نقش اساسی در مدیریت دارایی‌های صندوق دارند. به همراه این امیدنامه، مدیر ضمن انتشار مشخصات و سوابق کاری خود، مشخصات و سوابق کاری اعضای «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» را نیز انتشار داده است. در صورت تغییر اعضای «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» مراتب بلافاصله به اطلاع سرمایه‌گذاران خواهد رسید. وظایف و اختیارات مدیر و «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» در اساسنامه درج شده است.

***متولی صندوق:** متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۳ بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نماینده مدیرجناب آقای محمود محمدزاده می‌باشد و نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴. وظیفه اصلی متولی که در اساسنامه قید شده است؛ نظارت مستمر بر سایر ارکان صندوق در اجرای صحیح مقررات، اساسنامه، امیدنامه و رویه‌های صندوق به منظور حفظ منافع سرمایه‌گذاران و طرح موارد تخلف در مراجع رسیدگی و پیگیری موضوع است. حساب‌های بانکی صندوق به پیشنهاد مدیر و تأیید متولی، افتتاح شده و برخی از رویه‌های صندوق نیز قبل از اجرا از جهت رعایت منافع سرمایه‌گذاران، باید به تأیید متولی برسند. در ضمن متولی بر دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق و نحوه نگه‌داری اسناد در وجه حامل و اوراق بهادار بی‌نام صندوق، نظارت دارد. به همراه این امیدنامه، متولی مشخصات و سوابق کاری خود را برای اطلاع سرمایه‌گذاران اعلام نموده است.

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

***مدیر ثبت:** مدیر ثبت صندوق، شرکت سبدگردان سرآمد بازار (سهامی خاص) است که در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ با شماره ثبت ۴۷۴۸۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۰۴۸۷۱۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، طبقه دوم، کدپستی ۱۴۳۵۸۵۳۳۶۸. وظایف و مسئولیت‌های مدیر ثبت در اساسنامه قید شده است. دریافت تقاضای صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری از متقاضیان، ثبت درخواست‌های یادشده، ثبت و نگهداری حساب سرمایه‌گذاران و شرکت در فرآیند صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس مفاد اساسنامه و رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری از جمله وظایف اصلی مدیر ثبت به شمار می‌روند.

***حسابرس صندوق:** حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش است که در تاریخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۷۷ به شماره ثبت ۱۰۸۳۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۴۱۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بعد از چهار راه نیایش، خیابان شهید رحیمی پلاک ۵۴ واحد ۱۲ به همراه این امیدنامه، حسابرس مشخصات و سوابق کاری خود را برای اطلاع سرمایه‌گذاران اعلام نموده است. وظایف و مسئولیت‌های حسابرس در اساسنامه قید شده است. حسابرس باید از درستی ثبت و نگهداری حساب‌های صندوق مطمئن شود، گزارش‌های عملکرد و صورت‌های مالی صندوق را در مقاطع زمانی معین بررسی کرده و راجع به آنها اظهارنظر نماید و بر محاسبه ارزش روز، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نظارت نماید، برای تغییر حسابرس، موافقت متولی و مجمع صندوق هر دو لازم است.

کارگزار: برای انجام معاملات صندوق، یک یا چند کارگزار از بین شرکت‌های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط مدیر انتخاب می‌شود. مدیر می‌تواند با توجه به صرفه و صلاح صندوق بدون هیچ‌گونه تشریفات، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

دوره فعالیت صندوق:

دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود؛ شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۵۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مردادماه هر سال تا انتهای تیرماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین تیرماه آتی ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

واحدهای سرمایه گذاری صندوق:

واحدهای سرمایه گذاری صندوق به دو نوع عادی و ممتاز تقسیم می شوند. واحدهای عادی در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹ به تعداد ۴۱,۳۱۵,۹۴۸ واحد و واحدهای ممتاز به تعداد ۱۰,۰۰۰ واحد به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد. واحدهای عادی قابل ابطال و غیر قابل انتقال می باشد. واحدهای ممتاز غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال می باشد.

اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق درآمد ثابت سرآمد مطابق با ماده ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.saramadfixedfund.com> درج گردیده است.

خلاصه عملکرد صندوق:

خلاصه عملکرد

صندوق درآمد ثابت سرآمد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

خالص ارزش دارایی ها: ۴۱,۳۷۳,۵۹۳,۷۶۳,۱۶۱ ریال

قیمت صدور هر واحد: ۱,۰۰۲,۹۱۸ ریال

قیمت ابطال هر واحد: ۱,۰۰۱,۳۹۵ ریال

تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۴۱,۳۱۵,۹۴۸ واحد

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

صورت خالص دارایی ها :

دارایی ها:

۵.۸۱۹.۳۵۲.۳۶۵.۷۹۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹.۶۹۰.۸۸۳.۹۷۴.۸۵۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰.۵۷۵.۹۷۶.۶۳۶.۷۴۹	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱۵.۵۵۹.۲۶۴.۹۳۳	حساب های دریافتنی
۵.۸۷۹.۹۶۶.۵۱۷	جاری کارگزاری
۱.۹۹۳.۷۴۹.۶۵۲	سایر دارایی ها
۱۸۵.۶۳۰.۰۰۰	موجودی نقد
۴۶.۵۰۹.۸۳۱.۵۸۸.۴۹۴	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۳۶.۰۱۲.۳۱۷.۹۴۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۲۶.۰۱۸.۹۹۴.۵۴۹	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴.۸۷۴.۲۰۶.۵۱۲.۸۳۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخائر
۵.۱۳۶.۲۳۷.۸۲۵.۳۳۳	جمع بدهی ها
۴۱.۳۷۳.۵۹۳.۷۶۳.۱۶۱	خالص دارایی ها
۱.۰۰۱.۳۹۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

ترکیب دارایی های صندوق :

عنوان	مبلغ	درصد
نقد و بانک	۲۹,۶۹۱,۰۶۹,۶۰۴,۸۵۲	۶۳/۸۴٪
دریافتنی تجاری	۴۱۵,۵۵۹,۲۶۴,۹۳۳	۰/۸۹٪
کارگزاری	۵,۸۷۹,۹۶۶,۵۱۷	۰/۰۱٪
مخارج انتقالی به دوره آتی	۱,۹۹۳,۷۴۹,۶۵۲	۰/۰۰٪
اوراق با درآمد ثابت	۱۰,۵۵۵,۱۰۲,۴۷۴,۳۶۲	۲۲/۶۹٪
سهام و حق تقدم	۵,۸۴۰,۲۲۶,۵۲۸,۱۷۸	۱۲/۵۶٪
جمع کل	۴۶,۵۰۹,۸۳۱,۵۸۸,۴۹۴	۱۰۰٪

امضاء

سمت

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان سرآمد
بازار

بهرروز زارع

مدیر صندوق

