



## صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

### مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه شده به شرح زیر تقدیم می شود:

صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۶-۹

مبنای تهیه صورت های مالی

۱۰-۲۸

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء شده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                              | نماینده      | امضاء |
|-------------|----------------------------------------|--------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبد گردان سرآمد بازار (سهامی خاص) | نازنین خالقی |       |



محمود محمدزاده

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق



# صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱        | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱         | یادداشت | دارایی ها :                                              |
|-------------------|--------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال               |         |                                                          |
| ۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰   | ۱,۵۴۵,۵۳۸,۵۴۱,۴۵۴  | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                      |
| ۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶   | ۹,۹۲۵,۴۸۲,۶۸۳,۹۰۶  | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                |
| ۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴ | ۶,۵۸۸,۰۹۰,۱۱۰,۱۰۳  | ۷       | سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸     | ۳۴۲,۸۶۷,۹۳۱,۷۳۸    | ۸       | حساب های دریافتنی                                        |
| ۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱       | ۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳     | ۹       | جاری کارگزاری                                            |
| ۳۱,۳۲۶,۳۷۱        | ۱,۹۹۱,۸۶۴,۲۳۹      | ۱۰      | سایر دارایی ها                                           |
| .                 | ۱۸۰,۷۷۵,۵۱۲        | ۱۱      | موجودی نقد                                               |
| ۴,۱۴۸,۷۰۳,۲۶۲,۰۴۰ | ۱۸,۴۸۰,۲۵۱,۴۰۸,۷۸۵ |         | جمع دارایی ها                                            |
|                   |                    |         | بدهی ها :                                                |
| ۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹     | ۱۸,۷۷۳,۸۱۶,۲۸۶     | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                                  |
| ۵۴,۷۰۶,۴۱۳        | ۶۲,۷۱۷,۸۳۵         | ۱۳      | پرداختنی به سرمایه گذاران                                |
| ۲,۹۳۰,۴۲۷,۴۱۲     | ۱۸,۱۰۸,۵۱۲,۱۶۰     | ۱۴      | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                           |
| ۵,۷۴۲,۲۹۸,۹۲۴     | ۳۶,۹۴۵,۰۴۶,۲۸۱     |         | جمع بدهی ها                                              |
| ۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶ | ۱۸,۴۴۳,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴ | ۱۵      | خالص دارایی ها                                           |
| ۱,۰۰۱,۲۵۵         | ۱,۰۰۲,۴۰۷          |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                     |

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



**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

| یادداشت                                      | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| درآمدها:                                     | ریال                            | ریال                         |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۶ ۳۸۵,۶۵۲,۶۱۵,۵۵۷              | ۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶               |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱۷ ۳۲۹,۱۴۰,۷۳۶,۷۳۹              | ۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷               |
| سود سهام                                     | ۱۸ ۱۹۴,۰۵۰,۵۱۸,۹۷۸              | -                            |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۹ ۲,۲۳۰,۵۷۲,۰۲۱,۳۹۵            | ۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸              |
| سایر درآمدها                                 | ۲۰ ۵,۳۴۲,۴۷۳,۳۰۶                | ۱,۲۱۸,۶۸۰,۶۵۹                |
| جمع درآمدها                                  | ۳,۱۴۴,۷۵۸,۳۶۵,۹۷۵               | ۵۸۱,۶۰۵,۱۴۹,۱۷۰              |
| هزینه‌ها:                                    |                                 |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۱ (۵۷,۵۶۰,۳۰۱,۸۵۹)             | (۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵)              |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۲ (۱۹,۲۱۰,۴۶۰,۸۲۷)             | (۳,۳۱۴,۸۹۰,۳۵۳)              |
| جمع هزینه‌ها                                 | (۷۶,۷۷۰,۷۶۲,۶۸۶)                | (۱۲,۷۵۱,۵۹۲,۴۳۸)             |
| سود خالص                                     | ۳,۰۶۷,۹۸۷,۶۰۳,۲۸۹               | ۵۶۸,۸۵۳,۵۵۶,۷۳۲              |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)               | ۲۱,۳٪                           | ۲۰٪                          |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)            | ۱۷,۰٪                           | ۱۴,۲٪                        |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| یادداشت                                         | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | تعداد ۴,۱۳۷,۷۶۷              | تعداد ۲۹۳,۳۷۷,۸۵۲,۳۴۵        |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره           | ۳۸,۹۴۸,۷۶۱                   | ۹,۳۶۵,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰            |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره          | (۲۴,۶۸۷,۵۱۴)                 | (۵,۵۲۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)          |
| سود خالص دوره                                   | -                            | ۵۶۸,۸۵۳,۵۵۶,۷۳۲              |
| سود تقسیمی                                      | ۲۳ -                         | (۶۱۸,۵۱۸,۷۱۶,۰۶۵)            |
| تعدیلات                                         | ۲۴ -                         | ۵۴,۸۵۹,۲۷۰,۲۰۴               |
| خالص دارایی‌های (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره  | ۱۸,۳۹۹,۰۱۴                   | ۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶            |

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۵ تحت شماره ۱۱۴۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین تحت شماره ۴۱۱۳۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۳۴۷۳۶ در تاریخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی 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 انواع اوراق بهادار از جمله اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال بوده که مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، طبقه دوم واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.saramadfixedfund.com](http://www.saramadfixedfund.com) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

## صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

### یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

| ردیف | نام دارندگان واحد های ممتاز           | تعداد واحد های ممتاز<br>تحت تملک | درصد واحد های تحت<br>تملک |
|------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
|      |                                       | واحد                             | درصد                      |
| ۱    | شرکت سبذگردان سرآمد بازار (سهامی خاص) | ۵,۱۰۰                            | ۵۱                        |
| ۲    | شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)    | ۴,۹۰۰                            | ۴۹                        |
|      | جمع                                   | ۱۰,۰۰۰                           | ۱۰۰                       |

**مدیر صندوق؛** شرکت سبذگردان سرآمد بازار (سهامی خاص) است که در تاریخ ۸ تیر ماه ۱۳۹۴ با شماره ثبت ۴۷۴۸۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران و شماره ۱۱۳۶۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. نماینده مدیر سرکارخانم نازنین خالقی می باشد و نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، طبقه دوم.

**متولی صندوق؛** موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۳ بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نماینده مدیرجناب آقای محمود محمدزاده می باشد و نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

**حسابرس صندوق؛** موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۷۷ با شماره ۱۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نماینده حسابرس جناب آقای سید احمد موسوی می باشد و نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر بالاتراز بلوار اسفندیار، خیابان رحیمی، پلاک ۵۴، طبقه ۳، واحد ۱۲.

**مدیر ثبت؛** شرکت سبذگردان سرآمد بازار (سهامی خاص) است که در تاریخ ۸ تیرماه ۱۳۹۴ با شماره ثبت ۴۷۴۸۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران و شماره ۱۱۳۶۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. نماینده مدیر سرکارخانم نازنین خالقی می باشد و نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، طبقه دوم.

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

ضمناً 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 تشریفاتی، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً 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 ۳۰ بهمن ماه ۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس و 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 سهم.

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.

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**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 آن ها محاسبه می گردد.

**۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کاربازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

**۴-۲-۱- سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت 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 ازسود به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق منعکس می‌شود.

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**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.

| کارمزد ارکان                                                 | شرح نحوه محاسبه                                                                                                                                                                                                                                                          |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------|--------------|------|---------|---------|---------|
| هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ . پذیره نویسی)                   | معادل ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.                                                                                                                                     |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.                                                                                                                                                            |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و سالانه ۲/۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
| کارمزد متولی                                                 | کارمزد متولی سالانه ۰/۰۰۸ درصد (۰/۰۰۰۰۸) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                        |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                     |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                               | معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد.                                                                                                                                                                                                                 |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:                                                                                                |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
|                                                              | ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه                                                                                                                                                                                                                             |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
|                                                              | ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال                                                                                                                                                                                                     |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
|                                                              | ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدوریا ابطال                                                                                                                                                                                                                                         |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
|                                                              | ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها                                                                                                                                                                                                                             |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |
|                                                              | <table><tr><td>ارزش دارایی ها به<br/>میلیارد ریال</td><td>از صفر تا<br/>۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا<br/>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 دارایی ها به<br>میلیارد ریال | از صفر تا<br>۳۰,۰۰۰ | از ۳۰,۰۰۰ تا<br>۵۰,۰۰۰ | بالای ۵۰,۰۰۰ | ضریب | ۰,۰۰۰۰۵ | ۰,۰۰۰۰۳ | ۰,۰۰۰۰۱ |
| ارزش دارایی ها به<br>میلیارد ریال                            | از صفر تا<br>۳۰,۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                      | از ۳۰,۰۰۰ تا<br>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 سرمایه گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                           |                                   |                     |                        |              |      |         |         |         |

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

**۴-۵- 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های 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  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| صنعت                                     | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱        |                   |                      | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱      |                 |                      |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
|                                          | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی‌ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها |
|                                          | ریال              | ریال              | درصد                 | ریال            | ریال            | درصد                 |
| استخراج کانه های فلزی                    | ۶۳۰,۳۷۸,۸۵۳,۸۰۶   | ۶۸۰,۱۱۶,۴۳۰,۸۸۰   | ۳.۷٪                 | ۰               | ۰               | ۰.۰۰٪                |
| فلزات اساسی                              | ۴۷۲,۲۰۲,۶۰۷,۱۳۷   | ۴۶۶,۴۰۴,۸۰۹,۷۰۲   | ۲.۵٪                 | ۲۹,۱۸۶,۸۰۱,۰۷۱  | ۲۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰  | ۰.۶۶٪                |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      | ۲۴۸,۰۱۳,۴۲۲,۰۰۰   | ۲۶۵,۷۸۳,۰۹۶,۳۷۵   | ۱.۴٪                 | ۲۳,۹۰۷,۵۵۰,۲۷۹  | ۲۲,۹۶۳,۸۹۷,۵۰۰  | ۰.۵۵٪                |
| محصولات شیمیایی                          | ۳۸,۱۶۴,۱۷۶,۰۷۸    | ۴۵,۸۲۷,۸۲۱,۸۳۵    | ۰.۳٪                 | ۰               | ۰               | ۰.۰۰٪                |
| اطلاعات و ارتباطات                       | ۱۴,۷۳۸,۵۷۹,۴۳۴    | ۳۰,۴۴۲,۷۶۰,۶۲۵    | ۰.۳٪                 | ۰               | ۰               | ۰.۰۰٪                |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۲۳,۲۱۰,۲۴۳,۵۴۹    | ۲۹,۸۴۶,۱۳۵,۰۰۰    | ۰.۳٪                 | ۰               | ۰               | ۰.۰۰٪                |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          | ۱۶,۵۲۲,۱۷۱,۶۵۰    | ۲۷,۱۱۷,۴۸۷,۰۳۷    | ۰.۱٪                 | ۰               | ۰               | ۰.۰۰٪                |
| بانک ها و موسسات اعتباری                 | ۰                 | ۰                 | ۰.۰٪                 | ۲۵۷,۲۷۲,۷۵۲,۵۲۰ | ۲۷۳,۲۲۴,۴۳۶,۵۰۰ | ۶.۵۹٪                |
|                                          | ۱,۴۴۳,۲۳۰,۰۵۳,۶۵۴ | ۱,۵۴۵,۵۳۸,۵۴۱,۴۵۴ | ۸.۳۶٪                | ۳۱۰,۲۶۷,۱۰۳,۸۷۰ | ۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰ | ۷.۸۰٪                |

۲-۵- اوراق تبعی صندوق به شرح ذیل می باشد:

| نام شرکت سرمایه پذیر                    | تعداد      | قیمت اعمال |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| باما                                    | ۹۸۰,۰۰۰    | ۱۲,۲۱۳     |
| سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | ۵,۶۲۰,۶۱۷  | ۲,۴۶۶      |
| نفت سپاهان                              | ۳۱,۴۲۸,۵۷۱ | ۸,۸۷۳      |

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| سپرده های بانکی                  | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱      |                     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱      |                     |
|----------------------------------|-----------|-------------------|--------------|-----------|---------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
|                                  |           |                   |              |           |         | مبلغ            | درصداز کل دارایی ها | مبلغ            | درصداز کل دارایی ها |
|                                  |           |                   |              |           |         | ریال            | درصد                | ریال            | درصد                |
| کوتاه مدت-۱۵۱۵- شهر              | کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۱۲/۱۴        | بدون سررسید  | -         | ۱۰٪     | ۱۰۰,۰۰۰         | ۰.۰٪                | ۱۰۰,۰۰۰         | ۰.۰٪                |
| کوتاه مدت-۵۰۵۰- شهر              | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۰۲/۲۳        | بدون سررسید  | -         | ۱۰٪     | ۲۵,۴۱۳,۳۰۱,۰۲۴  | ۰.۱٪                | ۲۶۴,۳۰۰,۰۴۳,۶۸۹ | ۶.۴٪                |
| کوتاه مدت-۴۷۰۶۸۰۳۲۷۶۰۹- پاریسیان | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷        | بدون سررسید  | -         | ۲۰٪     | ۴۳۱,۵۲۱,۶۷۴,۲۶۲ | ۲.۳٪                | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲.۴٪                |
| کوتاه مدت-۸۲۹۷۶۴۱۶۱۵- ملت        | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۱۱/۰۴        | بدون سررسید  | -         | ۱۰٪     | ۱,۹۱۴,۳۵۰,۱۵۸   | ۰.۰٪                | ۵۴,۵۰۶,۵۰۷,۳۴۲  | ۱.۳٪                |
| کوتاه مدت-۷۰۰۸۲۳۶۰۴۴۹۴- شهر      | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۰۹        | بدون سررسید  | -         | ۱۰٪     | ۵۱,۷۶۸,۳۵۰      | ۰.۰٪                | ۳۸,۳۶۲,۸۲۹,۸۸۵  | ۰.۹٪                |
| نقل به صفحه بعد                  |           |                   |              |           |         | ۴۵۸,۹۰۱,۱۹۳,۷۹۴ | ۲.۵٪                | ۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶ | ۱۱.۰٪               |

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱           |                 | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱           |                   | نرخ سود | مبلغ اسمی       | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | سپرده های بانکی                       |
|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------|---------|-----------------|--------------|-------------------|-----------|---------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ            | درصد از کل دارایی ها | مبلغ              |         |                 |              |                   |           |                                       |
| درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال              | درصد    | ریال            |              |                   |           |                                       |
| ۱۱.۰٪                | ۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶ | ۲.۵٪                 | ۴۵۸,۹۰۱,۱۹۳,۷۹۴   |         |                 |              |                   |           | نقل از صفحه قبل                       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۰٪                 | ۱,۷۵۵,۸۲۹         | ۱۰٪     | ۰               | بدون سررسید  | ۱۳۹۷/۰۸/۲۷        | کوتاه مدت | کوتاه مدت-۰۲۲۴۷۵۶۷۰۵۰۰۹- ملی          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۰٪                 | ۳۸۳,۷۲۹,۸۹۰       | ۱۰٪     | ۰               | بدون سررسید  | ۱۳۹۸/۰۳/۱۳        | کوتاه مدت | کوتاه مدت-۰۲۰۳۳۶۸۱۸۱۰۰۹- آینده        |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۰٪                 | ۱,۱۹۰,۲۴۰,۶۵۵     | ۱۰٪     | ۰               | بدون سررسید  | ۱۳۹۸/۰۲/۲۶        | کوتاه مدت | کوتاه مدت-۱۵۲.۹۹۶۷.۶۲۶۸۰۷.۱- گردشگری  |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۲٪                 | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۵        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۴۴۰۰۶- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۶        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۶۰۶۱۹۸- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۷۹۳۴- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵        | بلند مدت  | بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۴۴۱- بانک شهر        |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۳٪     | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۳/۲۷        | بلند مدت  | بلند مدت-۱۵۲۱۱۹۷۶۲۶۸۰۷۱- بانک گردشگری |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۸        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۶۳۹۱۹۹- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۹۵۰۳۱۵- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۳٪                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۹۵۰۳۴۹- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۴٪                 | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۲        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۲۳۱۸۴۹- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۵٪                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۷۸۶۸- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۵٪                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۷۸۵۰- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۵٪                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۲        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۲۳۱۷۸۱- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۵٪                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۰۳۶- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۵٪                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۸۶۱- بانک شهر       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۸٪                 | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵        | بلند مدت  | بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۱۵۱- بانک شهر        |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۸٪                 | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵        | بلند مدت  | بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۲۶۸- بانک شهر        |
| ۱۱.۰٪                | ۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶ | ۹.۵٪                 | ۱,۷۶۰,۴۷۶,۹۲۰,۱۶۸ |         |                 |              |                   |           | نقل به صفحه بعد                       |

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱           |                 | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱           |                   | نرخ سود | مبلغ اسمی         | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | های بانکی                               |
|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------|---------|-------------------|--------------|-------------------|-----------|-----------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ            | درصد از کل دارایی ها | مبلغ              |         |                   |              |                   |           |                                         |
| درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال              | درصد    | ریال              |              |                   |           |                                         |
| ۱۱.۰٪                | ۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶ | ۹.۵٪                 | ۱,۷۶۰,۴۷۶,۹۲۰,۱۶۸ |         |                   |              |                   |           | نقل از صفحه قبل                         |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۸٪                 | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵        | بلند مدت  | بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۲۶-بانک شهر           |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۸٪                 | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵        | بلند مدت  | بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۹۱-بانک شهر           |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۰.۹٪                 | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۵        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۵۷۵۲۵۲-بانک شهر          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۱.۳٪                 | ۲۳۵,۰۰۵,۷۶۳,۷۳۸   | ۲۰٪     | ۰                 | بدون سررسید  | ۱۳۹۷/۱۱/۲۴        | کوتاه مدت | کوتاه مدت-۱۰۴۴۵۶۰۵۷-بانک تجارت          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۲.۲٪                 | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱٪     | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۷/۰۸/۲۹        | بلند مدت  | بلند مدت-۰۴۱۶۴۸۵۵۷۳۰۰۷-ملی              |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۲.۵٪                 | ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۰        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۴۵۰۳۷۳-بانک شهر          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۲.۷٪                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۱۰        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۴۵۰۳۱۶-بانک شهر          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۲.۷٪                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۴        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۰۱۲۴۶-بانک شهر          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۲.۷٪                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۳٪     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۲/۲۶        | بلند مدت  | بلند مدت-۱۵۲.۱۱۲۸.۶۲۶۸۰۷.۱-بانک گردشگری |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۳.۸٪                 | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱٪     | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | یکساله       | ۱۳۹۷/۰۹/۱۱        | بلند مدت  | بلند مدت-۰۴۱۶۵۳۳۷۸۲۰۰۴-ملی              |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۵.۴٪                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴٪     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۳/۱۳        | بلند مدت  | بلند مدت-۰۴۰۰۸۴۰۸۷۷۰۰۴-بانک آینده       |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۵.۴٪                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۴        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۰۰۲۰۶-بانک شهر          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۵.۴٪                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۸/۰۴/۰۴        | بلند مدت  | بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۰۰۷۷۶-بانک شهر          |
| ۰.۰٪                 | ۰               | ۷.۶٪                 | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یکساله       | ۱۳۹۷/۱۱/۲۴        | بلند مدت  | بلند مدت-۶۱۷۴۸۲۳۳۱۴-بانک تجارت          |
| ۱۱.۰٪                | ۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶ | ۵۳.۷٪                | ۹,۹۲۵,۴۸۲,۶۸۳,۹۰۶ |         |                   |              |                   |           | جمع                                     |

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

| یادداشت | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱        | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱        |
|---------|-------------------|-------------------|
| ریال    | ریال              | ریال              |
| ۷-۱     | ۳,۰۲۷,۰۷۸,۱۲۴,۵۴۹ | ۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱ |
| ۷-۲     | ۳,۵۶۱,۰۱۱,۹۸۵,۵۵۴ | ۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳   |
|         | ۶,۵۸۸,۰۹۰,۱۱۰,۱۰۳ | ۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴ |

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱           |                   | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱           |                   |                |                   |         |                 |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------|-----------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | سود متعلقه     | مبلغ اسمی         | نرخ سود | تاریخ سررسید    |
| درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال           | ریال              | درصد    |                 |
| ۰.۰٪                 | ۰                 | ۱۱.۱٪                | ۲,۰۴۶,۹۲۷,۱۷۷,۳۹۶ | ۰              | ۲,۱۱۴,۰۰۰,۸۴۸,۸۹۰ | ۱۸٪     | ۱۳۹۸/۰۷/۱۵      |
| ۰.۰٪                 | ۰                 | ۴.۱٪                 | ۷۶۶,۱۰۵,۹۵۲,۴۴۴   | ۱۷,۲۲۶,۲۲۶,۱۶۲ | ۷۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۷٪     | ۱۳۹۸/۰۹/۱۲      |
| ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰.۳٪                 | ۶۴,۲۸۸,۲۹۶,۲۳۲    | ۱,۱۰۲,۱۴۹,۴۲۵  | ۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۷٪     | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲      |
| ۰.۰٪                 | ۱,۰۵۶,۴۱۸,۷۹۱     | ۰.۲٪                 | ۲۷,۸۹۹,۹۹۲,۴۷۳    | ۰              | ۳۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۰       | ۱۳۹۸/۱۱/۱۴      |
| ۰.۳٪                 | ۹,۲۴۲,۷۸۲,۸۹۱     | ۰.۱٪                 | ۲۴,۸۵۹,۳۸۹,۸۳۴    | ۰              | ۲۶,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۰       | ۱۳۹۸/۰۹/۱۱      |
| ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰.۱٪                 | ۲۴,۳۰۰,۶۶۵,۸۱۰    | ۰              | ۲۶,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۰       | ۱۳۹۸/۱۰/۱۶      |
| ۰.۳٪                 | ۱۴,۲۲۰,۷۵۸,۸۹۰    | ۰.۱٪                 | ۲۲,۷۳۰,۲۴۰,۴۵۹    | ۰              | ۲۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۰       | ۱۳۹۸/۰۸/۲۰      |
| ۰.۰٪                 | ۱۲۰,۰۷۰,۴۹۲       | ۰.۱٪                 | ۲۲,۰۴۸,۹۸۶,۶۴۴    | ۰              | ۲۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۰       | ۱۳۹۸/۰۸/۲۰      |
| ۰.۳٪                 | ۱۰,۷۸۷,۸۶۲,۷۱۱    | ۰.۱٪                 | ۱۲,۶۰۳,۷۴۰,۴۳۶    | ۰              | ۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۰       | ۱۳۹۹/۰۵/۲۸      |
| ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰.۱٪                 | ۱۰,۵۵۷,۹۵۸,۹۲۰    | ۳۳۲,۰۸۰,۸۶۱    | ۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۷٪     | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰      |
| ۰.۰٪                 | ۱۷۹,۹۶۷,۰۶۲       | ۰.۰٪                 | ۲,۳۴۰,۳۶۷,۱۸۲     | ۰              | ۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰     | ۰       | ۱۳۹۸/۱۰/۱۶      |
| ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰.۰٪                 | ۱,۹۰۸,۶۱۷,۲۴۸     | ۰              | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰       | ۱۳۹۸/۰۷/۲۳      |
| ۰.۵٪                 | ۱۹,۹۷۵,۳۵۴,۴۶۳    | ۰.۰٪                 | ۵۰۶,۷۳۹,۴۷۱       | ۰              | ۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۰       | ۱۳۹۸/۰۷/۲۲      |
| ۲۴.۳٪                | ۱,۰۰۷,۷۲۴,۲۱۱,۴۸۱ | ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰              | ۰                 | ۲۱٪     | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹      |
| ۱۴.۶٪                | ۶۰۴,۶۸۹,۲۴۰,۲۸۴   | ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰              | ۰                 | ۲۱٪     | ۱۳۹۷/۱۰/۲۱      |
| ۱۳.۰٪                | ۵۴۱,۱۷۰,۲۰۳,۰۰۹   | ۰.۰٪                 | ۰                 | ۰              | ۰                 | ۲۱٪     | ۱۳۹۷/۱۰/۱۴      |
| ۵۳.۲٪                | ۲,۲۰۹,۱۶۶,۸۷۰,۰۷۴ | ۱۶.۴٪                | ۳,۰۲۷,۰۷۸,۱۲۴,۵۴۹ | ۱۸,۶۶۰,۴۵۶,۴۴۸ | ۳,۰۹۵,۰۹۴,۸۴۸,۸۹۰ |         | نقل به صفحه بعد |

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

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱                       |         | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱        |                |                   |                     |                   |                     |
|----------------------------------|---------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| تاریخ سررسید                     | نرخ سود | مبلغ اسمی         | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش    | درصد ازکل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد ازکل دارایی ها |
| درصد                             | ریال    | ریال              | ریال           | ریال              | درصد                | ریال              | درصد                |
| نقل از صفحه قبل                  |         | ۳,۰۹۵,۰۹۴,۸۴۸,۸۹۰ | ۱۸,۶۶۰,۴۵۶,۴۴۸ | ۳,۰۲۷,۰۷۸,۱۲۴,۵۴۹ | ۱۶.۴٪               | ۲,۲۰۹,۱۶۶,۸۷۰,۰۷۴ | ۵۳.۳٪               |
| مشارکت س.ص. کارکنان نفت          | ۲۱٪     | .                 | .              | .                 | ۰.۰٪                | ۴۰۴,۹۲۷,۱۵۵,۴۸۰   | ۹.۸٪                |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱     | ۲۱٪     | .                 | .              | .                 | ۰.۰٪                | ۳۶۳,۸۷۳,۶۳۹,۵۷۲   | ۸.۸٪                |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  | .       | .                 | .              | .                 | ۰.۰٪                | ۱۲,۸۶۹,۰۲۰,۳۲۶    | ۰.۳٪                |
| اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳ | .       | .                 | .              | .                 | ۰.۰٪                | ۵,۳۰۴,۴۷۴,۳۴۶     | ۰.۱٪                |
| اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  | .       | .                 | .              | .                 | ۰.۰٪                | ۳۱,۴۰۴,۹۵۲,۳۹۳    | ۰.۸٪                |
|                                  |         | ۳,۰۹۵,۰۹۴,۸۴۸,۸۹۰ | ۱۸,۶۶۰,۴۵۶,۴۴۸ | ۳,۰۲۷,۰۷۸,۱۲۴,۵۴۹ | ۱۶.۴٪               | ۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱ | ۷۲.۹۸٪              |

۷-۲- اوراق اجاره :

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱                      |         | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱        |                 |                   |                                     |                 |                      |
|---------------------------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------|----------------------|
| تاریخ سررسید                    | نرخ سود | مبلغ اسمی         | سود متعلقه      | خالص ارزش فروش    | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها |
| درصد                            | ریال    | ریال              | ریال            | ریال              | درصد                                | ریال            | درصد                 |
| اوراق اجاره ای:                 |         | ۲,۳۴۵,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۹,۹۷۹,۴۳۱,۹۹۱ | ۲,۵۳۰,۵۴۰,۱۶۰,۵۳۲ | ۱۳.۷٪                               | ۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳ | ۸.۱٪                 |
| اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸  | ۲۰٪     | ۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۸۲۱,۴۶۰,۹۴۶   | ۴۷۸,۵۷۶,۲۸۸,۴۴۶   | ۲.۶٪                                | .               | ۰.۰٪                 |
| اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷      | ۱۶٪     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳,۶۲۸,۱۱۱,۹۷۱  | ۴۶۶,۷۹۹,۳۲۴,۴۷۱   | ۲.۵٪                                | .               | ۰.۰٪                 |
| صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪   | ۱۶٪     | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷,۴۰۵,۸۹۸,۴۴۸   | ۸۵,۰۹۶,۳۱۲,۱۰۵    | ۰.۵٪                                | .               | ۰.۰٪                 |
| اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۰۰۰۵۲۳ | ۱۹٪     | ۳,۴۱۱,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳۳,۸۳۴,۹۰۳,۳۵۶ | ۳,۵۶۱,۰۱۱,۹۸۵,۵۵۴ | ۱۹٪                                 | ۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳ | ۸.۱٪                 |

۷-۳- اوراقی که که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

| تاریخ سررسید | تعداد   | ارزش تابلو | قیمت تعدیل شده | علت تعدیل                                                                                                                                        |
|--------------|---------|------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۹/۰۷/۱۷   | ۴۷۶,۱۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۱  | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | باتوجه به تصمیم مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق فوق تا سررسید و اعتقاد به موقتی بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور، قیمت های تعدیلی انتخاب گردیده است |

## صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد

### یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

#### ۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱      |                  |           |                 |
|---------------|-----------------|------------------|-----------|-----------------|
| تنزیل شده     | تنزیل شده       | مبلغ تنزیل       | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |
| ریال          | ریال            | ریال             |           | ریال            |
| ۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸ | ۱۴۴,۵۱۱,۷۹۶,۳۱۷ | (۳۱۳,۶۴۹,۲۷۵)    | مختلف     | ۱۴۴,۸۲۵,۴۴۵,۵۹۲ |
| .             | ۱۶۰,۱۲۰,۵۱۸,۹۷۸ | (۱۲,۲۸۳,۳۲۸,۲۹۶) | ۲۵٪       | ۱۷۲,۴۰۳,۸۴۷,۲۷۴ |
| .             | ۳۸,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۳  | .                | ۰٪        | ۳۸,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۳  |
| ۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸ | ۳۴۲,۸۶۷,۹۳۱,۷۳۸ | (۱۲,۵۹۶,۹۷۷,۵۷۱) |           | ۳۵۵,۴۶۴,۹۰۹,۳۰۹ |

#### حساب های دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

#### ۹- جاری کارگزاری

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۴/۳۱       |                    |                      |                 |              |
|------------------|--------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| مانده ابتدای سال | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | مانده پایان سال |              |
| ریال             | ریال               | ریال                 | ریال            |              |
| ۲۶۰,۳۱۴,۴۱۳      | ۱۸,۷۶۱,۳۰۳,۶۷۲,۱۳۷ | (۱۸,۶۸۵,۴۶۴,۴۸۴,۷۱۷) | ۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳  | کارگزاری شهر |
| ۶۶۹,۴۱۸,۲۲۸      | ۶۹۴,۳۶۲,۴۵۲,۲۲۸    | (۶۹۵,۰۳۱,۸۷۰,۴۵۶)    | .               | فیروزه آسیا  |
| ۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱      | ۱۹,۴۵۵,۶۶۶,۱۲۴,۳۶۵ | (۱۹,۳۸۰,۴۹۶,۳۵۵,۱۷۳) | ۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳  |              |

#### ۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار و مجامع صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک 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 مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا

پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می باشد .

| ۱۳۹۸/۰۴/۳۱       |                        |                  |                         |                               |
|------------------|------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------|
| مانده ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاك سال مالی | مانده در پایان سال مالی |                               |
| ریال             | ریال                   | ریال             | ریال                    |                               |
| ۳۱,۳۲۶,۳۷۱       | .                      | (۱۹,۳۸۰,۴۰۵)     | ۱۱,۹۴۵,۹۶۶              | مخارج تاسیس                   |
| .                | ۳۱,۲۷۸,۰۵۹             | (۳۱,۲۷۸,۰۵۹)     | .                       | مخارج برگزاری مجامع           |
| .                | ۴۵۲,۴۲۴,۸۴۹            | (۲۷۱,۷۵۳,۳۲۸)    | ۱۸۰,۶۷۱,۵۲۱             | مخارج نرم افزار و سایت        |
| .                | ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۳,۶۵۰,۷۵۳,۲۴۸)  | ۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲           | مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| ۳۱,۳۲۶,۳۷۱       | ۵,۹۳۳,۷۰۲,۹۰۸          | (۳,۹۷۳,۱۶۵,۰۴۰)  | ۱,۹۹۱,۸۶۴,۲۳۹           |                               |

## صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

### یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

#### ۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| نام بانک | نوع حساب   | شعبه             | شماره حساب    | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱  |
|----------|------------|------------------|---------------|------------|-------------|
| آینده    | قرض الحسنه | مرکزی            | ۰۳۰۱۹۶۷۳۳۰۰۰۳ | ریال       | ریال        |
| ملت      | جاری       | دوراهی یوسف آباد | ۸۳۱۱۴۹۰۱۴۴    | ۲۶۰,۰۰۰    | ۵۴۵,۵۱۲     |
| تجارت    | جاری       | بورس کالا        | ۱۰۴۳۳۵۱۰      | ۲۹,۹۷۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پارسیان  | جاری       | اوین             | ۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۰,۷۷۵,۵۱۲ |
| گردشگری  | جاری       | ملاصدرا          | ۱۵۲۷۱۶۲۶۸۰۷۱  | ۰          | ۰           |
|          |            |                  |               |            |             |
|          |            |                  |               |            |             |

#### ۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

|            | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱    |
|------------|----------------|---------------|
| مدیر صندوق | ریال           | ریال          |
| متولی      | ۱۸,۵۵۵,۲۵۹,۳۷۸ | ۲,۵۴۶,۶۰۵,۶۱۰ |
| حسابرس     | ۱۶۴,۷۹۵,۴۵۳    | ۱۶۰,۴۲۲,۶۱۳   |
|            | ۵۳,۷۶۱,۴۵۵     | ۵۰,۱۳۶,۸۷۶    |
|            | ۱۸,۷۷۳,۸۱۶,۲۸۶ | ۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹ |

#### ۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

|                             | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|-----------------------------|------------|------------|
| بابت تنمه واحدهای صادر شده  | ریال       | ریال       |
| بدهی بابت واحدهای ابطال شده | ۹۶۶,۲۵۰    | ۳۶,۶۸۳,۳۵۸ |
|                             | ۶۱,۷۵۱,۵۸۵ | ۱۸,۰۲۳,۰۵۵ |
|                             | ۶۲,۷۱۷,۸۳۵ | ۵۴,۷۰۶,۴۱۳ |

#### ۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر

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

|                    | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱    |
|--------------------|----------------|---------------|
| ذخیره تصفیه        | ریال           | ریال          |
| مخارج نرم افزار    | ۱۷,۲۵۷,۲۷۳,۸۰۳ | ۲,۸۸۷,۷۸۳,۰۰۱ |
| مخارج مجامع        | ۸۴۹,۵۶۶,۰۰۷    | ۴۲,۶۴۴,۴۱۱    |
| وجوه واریزی نامشخص | ۱,۵۸۹,۳۵۰      | ۰             |
|                    | ۸۳,۰۰۰         | ۰             |
|                    | ۱۸,۱۰۸,۵۱۲,۱۶۰ | ۲,۹۳۰,۴۲۷,۴۱۲ |

#### ۱۵- خالص داراییها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

|                            | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱         |                   |
|----------------------------|------------|--------------------|-------------------|
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  | تعداد      | ریال               | تعداد             |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز | ۱۸,۲۸۹,۰۱۴ | ۱۸,۴۴۳,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴ | ۴,۱۳۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶ |
|                            | ۱۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
|                            | ۱۸,۳۹۹,۰۱۴ | ۱۸,۴۴۳,۳۰۶,۳۶۲,۵۰۴ | ۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶ |

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت                                                | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                        | ریال                            | ریال                            |
| ۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام                             | ۳۸۵,۸۰۰,۵۹۵,۳۵۰                 | ۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰                  |
| ۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت | (۱۴۷,۹۷۹,۷۹۳)                   | ۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶                   |
|                                                        | <u>۳۸۵,۶۵۲,۶۱۵,۵۵۷</u>          | <u>۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶</u>           |

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |                 |                 |                   |                   |                 |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| سود فروش                        | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد          | ارزش دفتری        | بهای فروش         | تعداد           |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال              |                 |
| •                               | ۳۰,۸۶۸,۷۷۷,۰۳۷               | (۲۷۵,۲۲۸,۵۲۰)   | (۳۳۹,۱۰۹,۴۶۷)   | ۳۹,۹۰۸,۵۹۱,۹۳۷    | ۷۱,۳۹۱,۷۰۶,۹۶۱    | ۶,۵۱۶,۰۴۷       |
| •                               | ۱۸,۷۹۸,۱۴۲,۰۹۵               | (۶۰۹,۶۷۴,۹۸۰)   | (۵۷۹,۱۹۱,۱۰۶)   | ۱۰۱,۹۴۷,۹۹۱,۸۱۹   | ۱۲۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰      |
| •                               | ۷۹۷,۰۹۹,۸۶۷                  | (۵۵,۹۲۸,۹۷۵)    | (۵۳,۱۳۲,۱۰۱)    | ۱۰,۲۷۹,۶۴۵,۱۲۸    | ۱۱,۱۸۵,۸۰۶,۰۷۱    | ۵,۰۰۰,۰۰۰       |
| •                               | ۳۵,۷۵۴,۹۶۲,۶۰۹               | (۱,۰۲۴,۳۳۰,۱۵۳) | (۹۷۳,۱۱۰,۰۶۴)   | ۱۶۷,۱۱۳,۷۵۴,۰۴۴   | ۲۰۴,۸۶۶,۱۵۶,۸۷۰   | ۷۲,۰۰۰,۰۰۰      |
| •                               | ۷۵,۰۵۷,۲۱۴,۵۹۱               | (۲,۶۰۲,۰۰۷,۴۶۷) | (۲,۴۷۱,۹۰۱,۱۲۸) | ۴۴۰,۲۷۰,۶۲۴,۶۸۶   | ۵۲۰,۴۰۱,۷۴۷,۸۷۲   | ۱۱۴,۱۴۵,۲۴۹     |
| •                               | ۹۷,۴۱۳,۰۳۱,۰۸۸               | (۲۵۷,۶۹۸,۷۴۱)   | (۱,۲۲۴,۰۶۷,۰۷۵) | ۱۵۸,۸۰۶,۳۹۲,۵۰۰   | ۲۵۷,۷۰۱,۱۸۹,۴۰۴   | ۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰     |
| •                               | ۱۰,۲۹۸,۶۷۲,۸۰۰               | (۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰)   | (۶۲,۴۰۰,۰۰۰)    | ۱۱۴,۳۱۴,۱۲۷,۲۰۰   | ۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰     |
| •                               | ۱۸,۳۸۷,۵۲۲,۷۴۴               | (۲۲۷,۰۶۶,۲۶۶)   | (۳۸۴,۸۷۱,۶۴۳)   | ۶۲,۰۲۶,۲۶۹,۵۹۱    | ۸۱,۰۲۵,۷۳۰,۲۴۴    | ۵,۴۱۷,۷۸۳       |
| •                               | ۷,۴۴۰,۷۳۸,۸۴۴                | (۱۷۵,۰۰۹,۹۴۹)   | (۱۶۶,۲۵۹,۲۰۷)   | ۲۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰    | ۳۵,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۴,۰۰۰,۰۰۰       |
| •                               | ۳,۴۵۱,۱۹۱,۱۸۲                | (۴۶,۹۱۲,۸۹۷)    | (۲۲۲,۸۳۶,۱۰۵)   | ۴۳,۱۹۱,۹۸۵,۲۰۰    | ۴۶,۹۱۲,۹۲۵,۳۸۴    | ۱۴,۵۰۰,۰۰۰      |
| •                               | ۸,۰۶۷,۲۷۶,۳۸۶                | (۳۶۷,۷۲۱,۲۲۲)   | (۴۸۷,۱۸۶,۷۹۰)   | ۹۳,۶۴۳,۸۰۸,۶۲۱    | ۱۰۲,۵۶۵,۹۹۳,۰۱۹   | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰      |
| •                               | ۳۰۶,۳۳۴,۶۲۹,۲۴۳              | (۵,۷۶۶,۳۷۹,۱۷۰) | (۶,۹۶۴,۰۶۴,۶۸۶) | ۱,۲۵۸,۷۲۳,۱۸۲,۷۲۶ | ۱,۵۷۷,۷۸۸,۲۵۵,۸۲۵ | نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه‌گذاری درآمدهای ثابت سرآمد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |                 |                 |                   |                   |            |                                |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------------------|
| سود فروش                        | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد          | ارزش دفتری        | بهای فروش         | تعداد      |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال              |            |                                |
| •                               | ۳۰۶,۳۳۴,۶۲۹,۲۴۳              | (۵,۷۶۶,۳۷۹,۱۷۰) | (۶,۹۶۴,۰۶۴,۶۸۶) | ۱,۲۵۸,۷۲۳,۱۸۲,۷۲۶ | ۱,۵۷۷,۷۸۸,۲۵۵,۸۲۵ |            | نقل از صفحه قبل                |
| •                               | ۱,۲۵۸,۲۸۶,۷۰۰                | (۸۶,۹۱۰,۴۷۶)    | (۸۲,۵۶۴,۴۶۳)    | ۱۵,۹۵۴,۳۴۲,۰۳۰    | ۱۷,۳۸۲,۱۰۳,۶۶۹    | ۳,۳۷۳,۰۱۱  | ح. معدنی و صنعتی گل‌گهر        |
| •                               | ۳,۰۳۹,۹۶۱,۱۸۷                | (۵۴,۸۱۷,۳۲۲)    | (۸۹,۰۴۲,۹۱۰)    | ۱۵,۵۶۲,۱۶۲,۳۲۷    | ۱۸,۷۴۵,۹۸۳,۷۴۶    | ۵,۱۹۹,۹۹۹  | فولاد مبارکه اصفهان            |
| •                               | ۹,۱۱۴,۶۸۰,۴۱۳                | (۳۹۵,۲۶۵,۴۱۰)   | (۳۷۵,۵۰۱,۵۰۷)   | ۶۹,۱۶۷,۶۵۲,۶۷۰    | ۷۹,۰۵۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی زاگرس                 |
| •                               | ۶۴,۵۵۶,۵۵۰,۰۶۱               | (۷۸۱,۸۴۶,۵۹۹)   | (۷۴۲,۷۵۲,۶۸۷)   | ۹۰,۲۸۸,۲۱۸,۰۱۶    | ۱۵۶,۳۶۹,۳۶۷,۳۶۳   | ۱۷,۸۵۰,۰۰۰ | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر  |
| •                               | ۱,۴۹۶,۴۸۷,۷۴۶                | (۳۱۶,۰۱۳,۳۰۰)   | (۳۰۰,۲۱۱,۹۸۶)   | ۶۱,۰۸۹,۹۶۵,۳۸۹    | ۶۳,۲۰۲,۶۷۸,۴۲۱    | ۴,۰۲۴,۶۰۹  | پالایش نفت بندرعباس            |
| ۷,۴۵۴,۰۷۸,۱۶۶                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | ایران ترانسفو                  |
| (۳۵۲,۴۰۴,۰۰۰)                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | اختیار فروش تبعی ایران ترانسفو |
| ۱,۴۵۷,۹۴۰,۵۹۰                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | چادرملو                        |
| ۱,۹۱۲,۲۲۷,۱۸۹                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | سرمایه گذاری معادن و فلزات     |
| ۲,۳۶۰,۱۳۱,۷۴۷                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | صندوق بازنشتی                  |
| ۱۵۹,۹۸۴,۹۳۷                     | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | فولاد هرمزگان                  |
| ۱۴,۶۴۴,۵۶۱,۷۲۲                  | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | ملی مس                         |
| (۲,۳۳۴,۳۰۰,۰۰۰)                 | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | اختیار فروش تبعی ملی مس        |
| ۲,۰۹۳,۱۹۲,۰۱۹                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | نفت تهران                      |
| ۴,۸۳۳,۷۸۴,۳۲۰                   | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | فولاد خراسان                   |
| (۱۱,۹۵۲,۰۰۰)                    | •                            | •               | •               | •                 | •                 | •          | اختیار فروش تبعی خراسان        |
| ۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰                  | ۳۸۵,۸۰۰,۵۹۵,۳۵۰              | (۷,۴۰۱,۲۳۲,۲۷۷) | (۸,۵۵۴,۱۳۸,۲۳۹) | ۱,۵۱۰,۷۸۵,۵۲۳,۱۵۸ | ۱,۹۱۲,۵۴۱,۴۸۹,۰۲۴ |            | جمع                            |

**صندوق سرمایه‌گذاری در آمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |                  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |                   |                   |           |                                    |
|---------------------------------|------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|------------------------------------|
| سود فروش                        | سود (زیان) فروش  | کارمزد                       | ارزش دفتری        | ارزش بازار        | تعداد     |                                    |
| ریال                            | ریال             | ریال                         | ریال              | ریال              |           |                                    |
| •                               | ۲۹۳,۸۰۸,۰۴۳      | (۳۹,۵۶۹,۱۴۲)                 | ۵۴,۲۴۴,۸۶۸,۹۷۴    | ۵۴,۵۷۸,۲۴۶,۱۵۹    | ۷۸,۴۳۹    | اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴   |
| •                               | ۷۸۱,۷۰۱,۶۴۰      | (۲۴,۷۴۰,۵۹۷)                 | ۳۳,۳۱۸,۶۰۷,۸۴۷    | ۳۴,۱۲۵,۰۵۰,۰۸۴    | ۴۲,۵۰۳    | اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳   |
| •                               | ۱,۳۱۵,۲۰۱,۱۶۵    | (۲۲,۸۱۲,۶۹۹)                 | ۳۰,۲۲۷,۸۳۳,۴۲۶    | ۳۱,۴۶۵,۸۴۷,۲۹۰    | ۵۱,۲۹۴    | اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸   |
| •                               | ۹۸,۷۴۰,۰۵۷       | (۴,۲۷۳,۲۷۱)                  | ۶,۰۴۷,۱۶۵,۴۴۶     | ۶,۱۵۰,۱۷۸,۷۷۴     | ۶,۷۷۷     | اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸          |
| •                               | ۲,۵۲۵,۵۶۵,۰۱۶    | (۶۲,۱۸۴,۰۱۴)                 | ۸۳,۱۸۳,۳۱۳,۰۷۰    | ۸۵,۷۷۱,۰۶۲,۱۰۰    | ۱۰۰,۶۰۰   | مربحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰   |
| •                               | (۹,۷۸۸,۰۹۰,۶۲۵)  | •                            | ۲,۰۵۰,۴۱۳,۰۹۰,۶۲۵ | ۲,۰۴۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۴۰,۶۲۵ | شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن               |
| •                               | ۴۱۳,۱۲۴,۵۷۵      | •                            | ۶۳۳,۴۱۳,۸۷۵,۴۲۵   | ۶۳۳,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۳۳,۸۲۷   | مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن      |
| •                               | ۲۱,۳۳۹,۳۴۷,۸۶۲   | (۱۲۹,۲۸۳,۶۵۶)                | ۶۰۰,۶۵۸,۸۷۵,۸۵۲   | ۶۲۲,۰۲۷,۵۰۷,۳۷۰   | ۶۲۶,۷۸۰   | مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪    |
| •                               | ۲۴۱,۱۸۱,۹۳۲      | (۸۰,۳۶۶,۸۵۰)                 | ۴۰۷,۰۵۸,۴۵۱,۲۱۸   | ۴۰۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۷,۳۷۴   | مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪ |
| •                               | ۴,۴۱۶,۱۶۰,۰۰۰    | •                            | ۴۷۵,۵۸۳,۸۴۰,۰۰۰   | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۸۰,۰۰۰   | مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪   |
| •                               | (۳۲,۹۰۱,۱۷۴,۲۲۹) | •                            | ۱,۰۳۶,۸۶۱,۱۷۴,۲۲۹ | ۱,۰۰۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۳,۹۶۰ | مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۲۱٪   |
| (۱۸۲,۱۹۵,۷۹۴)                   | ۱۴۷,۰۲۷,۹۹۹      | (۷۷,۷۵۱,۰۰۰)                 | ۳۰۹,۸۱۵,۲۲۱,۰۰۱   | ۳۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۱۰,۰۴۰   | اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸     |
| ۲۳۷,۹۰۷,۲۹۷                     | •                | •                            | •                 | •                 | •         | اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸     |
| (۱۴۲,۳۱۱,۵۶۰)                   | ۸۳۲,۷۲۱,۲۱۰      | (۳۸,۵۷۸,۹۳۵)                 | ۵۲,۳۴۱,۱۰۱,۲۸۰    | ۵۳,۲۱۲,۴۰۱,۴۲۵    | ۷۲,۰۹۰    | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱   |
| ۹۹,۳۵۷,۱۹۶                      | ۱,۱۱۷,۲۸۹,۶۷۹    | (۳۹,۷۶۵,۹۷۱)                 | ۵۳,۶۹۲,۶۸۲,۱۱۸    | ۵۴,۸۴۹,۷۳۷,۷۶۸    | ۷۴,۰۹۵    | اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶   |
| ۱۶,۶۱۲,۴۱۵                      | ۱,۸۷۱,۸۱۳,۸۹۶    | (۶۲,۳۵۷,۱۹۸)                 | ۸۴,۰۷۵,۹۷۰,۰۴۸    | ۸۶,۰۱۰,۱۴۱,۱۴۲    | ۱۱۸,۵۶۳   | اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶   |
| (۱,۳۵۸,۹۲۶)                     | ۱,۹۲۲,۳۶۴,۳۵۷    | (۳۸,۱۹۱,۴۵۸)                 | ۵۰,۷۱۷,۴۷۱,۸۹۱    | ۵۲,۶۷۸,۰۲۷,۷۰۶    | ۶۸,۹۴۸    | اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰   |
| ۱۸,۴۱۵,۲۰۶                      | ۱,۳۹۷,۰۵۲,۳۵۷    | (۵۳,۴۴۷,۹۸۶)                 | ۷۲,۲۷۱,۰۰۷,۹۱۵    | ۷۳,۷۲۱,۵۰۸,۲۵۸    | ۹۷,۶۶۰    | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰    |
| (۱۹۸,۱۸۷,۰۴۴)                   | ۹۰۱,۶۵۲,۲۴۳      | (۵۶,۱۷۳,۴۶۰)                 | ۷۶,۵۲۳,۰۴۳,۷۰۸    | ۷۷,۴۸۰,۸۶۹,۴۱۱    | ۱۰۱,۹۵۶   | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲    |
| (۱۰۲,۶۱۹,۰۱۷)                   | ۱,۶۶۴,۶۲۲,۵۹۵    | (۶۰,۱۴۷,۸۹۲)                 | ۸۱,۲۳۸,۰۲۹,۹۹۷    | ۸۲,۹۶۲,۸۰۰,۴۸۴    | ۹۹,۲۲۳    | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱    |
| (۲۵,۶۲۴,۷۸۸)                    | ۱,۴۶۱,۹۱۰,۴۳۵    | (۶۱,۲۱۷,۵۶۲)                 | ۸۷,۸۵۳,۰۷۸,۳۸۷    | ۸۹,۳۷۶,۲۰۶,۳۸۴    | ۱۰۸,۶۵۷   | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱    |
| ۱۹۲,۶۱۷,۹۷۰                     | •                | •                            | •                 | •                 | •         | اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱       |
| (۵۲۵,۹۶۶,۲۹۰)                   | •                | •                            | •                 | •                 | •         | شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪          |
| ۱,۵۲۸,۹۲۹                       | •                | •                            | •                 | •                 | •         | شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان            |
| (۶۴۹,۷۵۰,۰۰۰)                   | •                | •                            | •                 | •                 | •         | صکوک اجاره سایپا یدک-۳ ماهه ۱۸٪    |
| ۴,۷۰۶,۵۷۵,۰۰۰                   | •                | •                            | •                 | •                 | •         | مشارکت س.ص. کارکنان نفت            |
| ۴۲۵,۳۷۷,۶۸۶                     | •                | •                            | •                 | •                 | •         | مشارکت شهرداری اصفهان              |
| ۴۱,۲۰۴,۱۶۶                      | •                | •                            | •                 | •                 | •         | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴          |
| ۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶                   | (۱۴۷,۹۷۹,۷۹۳)    | (۸۵۰,۸۶۱,۶۹۱)                | ۶,۲۷۹,۵۳۸,۷۰۲,۴۵۷ | ۶,۲۸۰,۲۴۱,۵۸۴,۳۵۵ |           | جمع                                |

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|---------|------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                         | ریال                         |
| ۱-۱۷    | ۱۰۲,۳۰۸,۴۸۷,۸۰۰              | ۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰               |
| ۲-۱۷    | ۲۲۶,۸۳۲,۲۴۸,۹۳۹              | ۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷               |
|         | <b>۳۲۹,۱۴۰,۷۳۶,۷۳۹</b>       | <b>۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷</b>        |

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |                   |                   |                 |                 |                                |                                |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                        | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                              | ریال              | ریال              | ریال            | ریال            | ریال                           | ریال                           |
| •                            | ۳۰,۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰    | ۱۴,۷۳۸,۵۷۹,۴۳۴    | (۱۴۶,۰۲۶,۸۷۵)   | (۱۵۳,۷۱۲,۵۰۰)   | ۱۵,۷۰۴,۱۸۱,۱۹۱                 | •                              |
| •                            | ۴۷۰,۹۹۷,۰۳۰,۷۵۲   | ۴۷۲,۲۰۲,۶۰۷,۱۳۷   | (۲,۲۳۷,۲۳۵,۸۹۶) | (۲,۳۵۴,۹۸۵,۱۵۴) | (۵,۷۹۷,۷۹۷,۴۳۵)                | •                              |
| •                            | ۱۴,۰۵۱,۵۴۲,۵۰۰    | ۱۱,۵۶۱,۲۳۲,۷۴۷    | (۶۶,۷۴۴,۸۲۷)    | (۷۰,۲۵۷,۷۱۴)    | ۲,۳۵۳,۳۰۷,۲۱۲                  | •                              |
| •                            | ۳۲,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰    | ۲۶,۶۰۲,۹۴۳,۳۳۰    | (۱۵۳,۰۸۰,۶۲۵)   | (۱۶۱,۱۳۷,۵۰۰)   | ۵,۳۱۰,۳۳۸,۵۴۵                  | •                              |
| •                            | ۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۳,۲۱۰,۲۴۳,۵۴۹    | (۱۴۳,۱۶۵,۰۰۰)   | (۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰)   | ۶,۶۳۵,۸۹۱,۴۵۱                  | •                              |
| •                            | ۶۷۴,۷۴۱,۲۱۶,۲۲۹   | ۶۲۰,۳۳۵,۴۸۸,۴۹۱   | (۳,۲۰۵,۰۲۰,۷۷۷) | (۳,۳۷۳,۷۰۶,۰۸۲) | ۴۷,۸۲۷,۰۰۰,۸۷۹                 | •                              |
| •                            | ۲۷,۳۸۴,۴۸۵,۷۷۴    | ۱۶,۵۲۲,۱۷۱,۶۵۱    | (۱۳۰,۰۷۶,۳۰۷)   | (۱۳۶,۹۲۲,۴۲۹)   | ۱۰,۵۹۵,۳۱۵,۳۸۷                 | •                              |
| •                            | ۱۲,۰۷۱,۶۴۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۴۳,۳۶۵,۳۱۵    | (۵۷,۳۴۰,۲۹۰)    | (۶۰,۳۵۸,۲۰۰)    | ۱,۹۱۰,۵۷۶,۱۹۵                  | •                              |
| •                            | ۲۶۸,۳۹۹,۹۹۶,۳۴۰   | ۲۴۸,۰۱۳,۴۲۲,۰۰۰   | (۱,۲۷۴,۸۹۹,۹۸۲) | (۱,۳۴۱,۹۹۹,۹۸۳) | ۱۷,۷۶۹,۶۷۴,۳۷۵                 | •                              |
| •                            | •                 | •                 | •               | •               | •                              | (۹۴۳,۶۵۲,۷۷۹)                  |
| •                            | •                 | •                 | •               | •               | •                              | (۱,۹۶۶,۸۰۹,۰۷۱)                |
| •                            | •                 | •                 | •               | •               | •                              | ۱۴,۰۹۰,۵۹۴,۴۰۰                 |
| •                            | •                 | •                 | •               | •               | •                              | (۸۳۲,۰۰۰)                      |
| •                            | •                 | •                 | •               | •               | •                              | ۱,۸۶۱,۹۲۱,۵۸۰                  |
| •                            | ۱,۵۶۰,۷۵۵,۹۱۱,۵۹۵ | ۱,۴۴۳,۲۳۰,۰۵۳,۶۵۴ | (۷,۴۱۳,۵۹۰,۵۷۹) | (۷,۸۰۳,۷۷۹,۵۶۲) | ۱۰۲,۳۰۸,۴۸۷,۸۰۰                | ۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰                 |

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۷/۰۴/۳۱

| سود (زیان)          | سود (زیان) تحقق نیافته |
|---------------------|------------------------|
| تحقق نیافته نگهداری | نگهداری                |

ش دفتري

## زشی بازار

تعداد

ریال

ریال

ریال

ریال

زیال

اوراق سلف ورق گرم فولاد ۴۴,۳۴۶,۵۶۷

۷۵۴,۷۰۶      ۹۸۰۹۱۲ مرابحه کرمان موتور

اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳ ۰۰۰ ۹۰,۰۰۰

مراجعه سلامت ۶ و اجد شرایط خاص ۰۰ ۶۳،۴۰۰

اسنادخزانہ-م ۱۴ بودجہ ۹۶-۹۸۱۰۱۶ ۲۶,۵۷۹

مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۴۰۰ ۱۰,۳۰۰

صکوک اجاره مخبرات-۳ ماهه ۱۶٪ ۵۰۰,۰۰۰

اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳ ۲,۰۰۰

اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷ ۴۷۶،۱۰۰

اجارہ دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸ ۲,۳۴۵,۶۹۹

اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱ ۲۶،۷۴۹

اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴ ۳۱,۰۳۴

اسنادخزانه-م۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶ ۲,۵۶۶

اسنادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰ ۲۴،۱۳۶

اسنادخزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹۰ ۱۵,۶۳۹

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰ ۲۳,۴۵۴

اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲ ۵۳۱

• اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۵۲۳-۹۸۰

• اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱

• اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

- اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن

• شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان

\* مشارکت بر ص. کا، کنار، نفت

• مشارکت شهرداری و اصناف:

14,912,506,557

32,248,939

6,638,765)

762,501,360

191,389,064

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | نام شرکت                      | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه | سود متعلق به هر سهم در<br>زمان مجمع | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل      | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| ریال                            | ریال                            | ریال                          | ریال       | ریال             | ریال              | ریال                                | ریال               | ریال             | ریال                | ریال                |
| ۰                               | ۷۳,۰۵۵,۲۵۴,۱۲۴                  | شرکت آهن و فولاد ارفع         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۲/۲۵       | ۸۰,۲۱۰,۶۶۶        | ۱,۰۰۰                               | ۸۰,۲۱۰,۶۶۶,۰۰۰     | (۷,۱۵۵,۴۱۱,۸۷۶)  | ۷۳,۰۵۵,۲۵۴,۱۲۴      | ۰                   |
| ۰                               | ۵۰,۱۵۱,۲۰۰,۸۲۰                  | توسعه معادن و فلزات           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱       | ۱۱۸,۶۲۲,۴۷۵       | ۴۵۰                                 | ۵۳,۳۸۰,۱۱۳,۷۵۰     | (۳,۲۲۸,۹۱۲,۹۳۰)  | ۵۰,۱۵۱,۲۰۰,۸۲۰      | ۰                   |
| ۰                               | ۲۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰                  | پتروشیمی زاگرس                | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۲/۱۵       | ۱,۸۰۰,۰۰۰         | ۱۴,۶۰۰                              | ۲۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰                | ۲۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                   |
| ۰                               | ۱۲,۵۸۴,۷۸۸,۷۳۲                  | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۱/۳۱       | ۱۷,۸۵۰,۰۰۰        | ۷۲۰                                 | ۱۲,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰     | (۲۶۷,۲۱۱,۲۶۸)    | ۱۲,۵۸۴,۷۸۸,۷۳۲      | ۰                   |
| ۰                               | ۲۱۷,۰۸۰,۸۳۵                     | باما                          | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۲۰       | ۹۸۰,۰۰۰           | ۲۴۷                                 | ۲۴۲,۰۶۰,۰۰۰        | (۲۴,۹۷۹,۱۶۵)     | ۲۱۷,۰۸۰,۸۳۵         | ۰                   |
| ۰                               | ۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ایران ترانسفو                 | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۳/۲۸       | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۵۰                                 | ۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                | ۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   |
| ۰                               | ۹۴۹,۸۱۴,۱۲۶                     | آتیه داده پرداز               | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۶       | ۳,۵۰۰,۰۰۰         | ۳۰۰                                 | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۰۰,۱۸۵,۸۷۴)    | ۹۴۹,۸۱۴,۱۲۶         | ۰                   |
| ۰                               | ۱,۳۸۲,۵۷۵,۷۵۸                   | توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)    | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۵       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۵۰                                 | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۱۷,۴۲۴,۲۴۲)    | ۱,۳۸۲,۵۷۵,۷۵۸       | ۰                   |
| ۰                               | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | پالایش نفت تبریز              | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱       | ۳۷۵,۰۰۰           | ۲,۴۰۰                               | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰                | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   |
| ۰                               | ۶۳,۱۲۷,۱۸۴                      | ریل سیر کوثر                  | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰       | ۵,۷۵۰,۶۲۷         | ۱۲                                  | ۶۹,۰۰۷,۵۲۴         | (۵,۸۸۰,۳۴۰)      | ۶۳,۱۲۷,۱۸۴          | ۰                   |
| ۰                               | ۲۱,۷۱۶,۶۷۷,۳۹۹                  | نفت سپاهان                    | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴       | ۵,۵۰۰,۰۰۰         | ۴,۲۰۰                               | ۲۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱,۳۸۳,۳۲۲,۶۰۱)  | ۲۱,۷۱۶,۶۷۷,۳۹۹      | ۰                   |
| ۰                               | ۱۹۴,۰۵۰,۵۱۸,۹۷۸                 |                               |            |                  |                   |                                     | ۲۰۶,۳۳۳,۸۴۷,۲۷۴    | (۱۲,۲۸۳,۳۳۸,۲۹۶) | ۱۹۴,۰۵۰,۵۱۸,۹۷۸     | ۰                   |

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال    | ریال                            | ریال                            |
| ۱۹-۱    | ۱,۳۸۲,۵۲۵,۵۳۱,۱۶۵               | ۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳                  |
| ۱۹-۲    | ۸۴۸,۰۴۶,۴۹۰,۲۳۰                 | ۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵                 |
|         | <b>۲,۲۳۰,۵۷۲,۰۲۱,۳۹۵</b>        | <b>۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸</b>          |

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی       | نرخ سود | سود             | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص        | سود خالص    |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------------|-----------------|-------------|
| ریال                            | ریال                            | ریال               | ریال         | ریال            | درصد    | ریال            | ریال                  | ریال            | ریال        |
| ۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵                     | ۲۷۶,۱۴۳,۳۵۹,۰۳۱                 | بدون سررسید        | ۱۳۹۶/۰۱/۲۱   | ۰               | ۲۰٪     | ۲۷۶,۱۴۳,۳۵۹,۰۳۱ | (۲۰,۹۵۷,۸۶۴)          | ۲۷۶,۱۴۳,۳۵۹,۰۳۱ | ۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵ |
| ۰                               | ۲۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴                  | یکساله             | ۱۳۹۸/۰۲/۲۶   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳٪     | ۲۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴  | (۳۰,۹۷۱,۶۶۵)          | ۲۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴  | ۰           |
| ۰                               | ۱,۳۵۷,۸۷۹,۵۸۴                   | یکساله             | ۱۳۹۸/۰۳/۲۷   | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳٪     | ۱,۳۵۷,۸۷۹,۵۸۴   | (۳,۲۱۶,۳۰۰)           | ۱,۳۵۷,۸۷۹,۵۸۴   | ۰           |
| ۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵                     | ۲۹۸,۸۹۴,۹۲۴,۴۷۴                 |                    |              |                 |         | ۲۹۸,۹۵۰,۰۷۰,۳۰۳ | (۵۵,۱۴۵,۸۲۹)          | ۲۹۸,۸۹۴,۹۲۴,۴۷۴ | ۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵ |

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

نقل به صفحہ بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

| تاریخ سرمایه گذاری         | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود درصد | سود ریال          | هزینه تنزیل سود سپرده ریال | سود خالص ریال     | سود خالص       |
|----------------------------|--------------|-----------|--------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| نقل از صفحه قبل            |              |           |              | ۱,۰۷۶,۴۸۸,۶۲۵,۲۹۹ | (۲۵۸,۶۹۲,۲۶۵)              | ۱,۰۷۶,۲۲۹,۹۳۳,۰۳۴ | ۱۳,۸۰۵,۴۷۷,۶۵۳ |
| بلند مدت-۷۰۰۸۲۹۷۵۴۵۷۴-شهر  | ۱۳۹۷/۰۷/۲۲   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۴,۹۳۶,۹۸۶,۲۷۶    | (۶۷۸,۵۵۱)                  | ۱۴,۹۳۶,۳۰۷,۷۲۵    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۲۹۷۵۴۷۵۶-شهر  | ۱۳۹۷/۰۷/۲۲   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۴,۹۳۶,۹۸۶,۲۷۶    | (۶۷۸,۵۵۱)                  | ۱۴,۹۳۶,۳۰۷,۷۲۵    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۲۹۷۵۴۹۱۳-شهر  | ۱۳۹۷/۰۷/۲۲   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۴,۹۳۶,۹۸۶,۲۷۶    | (۶۷۸,۵۵۱)                  | ۱۴,۹۳۶,۳۰۷,۷۲۵    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۲۹۷۸۰۵۸۷-شهر  | ۱۳۹۷/۰۷/۲۳   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۴,۹۲۶,۰۲۷,۳۷۲    | (۶۷۲,۵۴۶)                  | ۱۴,۹۲۵,۳۵۴,۸۲۶    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۰۹۱۹۶۵۳-شهر  | ۱۳۹۷/۰۹/۱۸   | یکساله    | ۲۰٪          | ۴۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۴۴    | (۲,۱۹۱,۷۸۰)                | ۴۳,۹۹۷,۸۰۸,۱۶۴    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۰۹۱۹۶۲۰-شهر  | ۱۳۹۷/۰۹/۱۸   | یکساله    | ۲۰٪          | ۴۱,۱۶۷,۱۲۳,۲۳۴    | (۴,۵۱۲,۶۶۶)                | ۴۱,۱۶۲,۶۱۰,۵۶۸    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۰۹۱۹۶۸۷-شهر  | ۱۳۹۷/۰۹/۱۸   | یکساله    | ۲۰٪          | ۳۷,۶۶۱,۶۴۳,۸۰۴    | (۶۷۰,۲۹۴)                  | ۳۷,۶۶۰,۹۷۳,۵۱۰    | ۰              |
| بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۱۵۱-شهر   | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۳,۸۹۰,۴۱۰,۸۲۰    | (۱,۳۹۶,۱۳۴)                | ۱۳,۸۸۹,۰۱۴,۶۸۶    | ۰              |
| بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۲۶۸-شهر   | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۳,۸۹۰,۴۱۰,۸۲۰    | (۱,۳۹۶,۱۳۴)                | ۱۳,۸۸۹,۰۱۴,۶۸۶    | ۰              |
| بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۲۶-شهر   | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۳,۸۹۰,۴۱۰,۸۲۰    | (۱,۳۹۶,۱۳۴)                | ۱۳,۸۸۹,۰۱۴,۶۸۶    | ۰              |
| بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۹۱-شهر   | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۳,۸۹۰,۴۱۰,۸۲۰    | (۱,۳۹۶,۱۳۴)                | ۱۳,۸۸۹,۰۱۴,۶۸۶    | ۰              |
| بلندمدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۴۴۱-شهر   | ۱۳۹۷/۱۱/۱۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۴۰     | (۴۶۵,۳۷۸)                  | ۴,۶۲۹,۶۷۱,۵۶۲     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۰۳۶-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۰     | (۹۳۰,۷۵۶)                  | ۱,۶۹۷,۶۹۹,۳۶۴     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۸۶۱-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۰     | (۹۳۰,۷۵۶)                  | ۱,۶۹۷,۶۹۹,۳۶۴     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۷۶۸-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۰     | (۹۳۰,۷۵۶)                  | ۱,۶۹۷,۶۹۹,۳۶۴     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۷۸۵۰-شهر | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۰     | (۹۳۰,۷۵۶)                  | ۱,۶۹۷,۶۹۹,۳۶۴     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۱۸۱۷۹۳۴-شهر | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱   | یکساله    | ۲۰٪          | ۸۴۹,۳۱۵,۰۶۰       | (۴۶۵,۳۷۸)                  | ۸۴۸,۸۴۹,۶۸۲       | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۲۳۱۷۸۱-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۲   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۰۰     | (۹۰۰,۷۳۱)                  | ۱,۶۴۲,۹۳۴,۸۶۹     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۲۳۱۸۴۹-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۲   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۳۱۵,۰۶۸,۴۸۰     | (۷۲۰,۵۸۵)                  | ۱,۳۱۴,۳۴۷,۸۹۵     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۰۰۲۰۶-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۴   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۰    | (۸,۴۰۶,۸۳۰)                | ۱۵,۳۳۴,۰۵۸,۹۱۰    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۰۰۷۷۶-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۴   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۰    | (۸,۴۰۶,۸۳۰)                | ۱۵,۳۳۴,۰۵۸,۹۱۰    | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۰۱۲۴۶-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۴   | یکساله    | ۲۰٪          | ۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۵۶     | (۴,۲۰۳,۴۱۵)                | ۷,۶۶۷,۰۲۹,۴۴۱     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۳۴۴۰۰۶-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۰۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۴۴۳,۸۳۵,۶۱۲       | (۲۴۳,۱۹۷)                  | ۴۴۳,۵۹۲,۴۱۵       | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۴۵۰۳۱۶-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۱۰   | یکساله    | ۲۰٪          | ۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۴۴     | (۳,۳۰۲,۶۸۳)                | ۶,۰۲۴,۰۹۴,۵۶۱     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۴۵۰۳۷۳-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۱۰   | یکساله    | ۲۰٪          | ۵,۵۴۵,۲۰۵,۴۶۸     | (۳,۰۳۸,۴۶۸)                | ۵,۵۴۲,۱۶۷,۰۰۰     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۵۷۵۲۵۲-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۱۵   | یکساله    | ۲۰٪          | ۱,۵۸۳,۵۶۱,۶۲۸     | (۸۶۷,۷۰۴)                  | ۱,۵۸۲,۶۹۳,۹۲۴     | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۶۰۶۱۹۸-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۱۶   | یکساله    | ۲۰٪          | ۴۳۸,۳۵۶,۱۶۰       | (۲۴۰,۱۹۵)                  | ۴۳۸,۱۱۵,۹۶۵       | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۶۳۹۹۹-شهر   | ۱۳۹۸/۰۴/۱۸   | یکساله    | ۲۰٪          | ۴۶۰,۲۷۳,۹۶۸       | (۲۵۲,۲۰۴)                  | ۴۶۰,۰۲۱,۷۶۴       | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۹۵۰۳۱۵-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰   | یکساله    | ۲۰٪          | ۶۵,۷۵۳,۴۲۴        | (۳۶,۰۲۹)                   | ۶۵,۷۱۷,۳۹۵        | ۰              |
| بلند مدت-۷۰۰۸۳۵۹۵۰۳۴۹-شهر  | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰   | یکساله    | ۲۰٪          | ۶۵,۷۵۳,۴۲۴        | (۳۶,۰۲۹)                   | ۶۵,۷۱۷,۳۹۵        | ۰              |
| بلندمدت-۲۰۰۸۱۴۹۱۳۳۵۴-شهر   | -            | -         | -            | ۰                 | ۰                          | ۰                 | ۹,۷۹۷,۳۴۸,۴۷۷  |
| بلندمدت-۲۰۰۸۱۵۴۰۳۹۴۲-شهر   | -            | -         | -            | ۰                 | ۰                          | ۰                 | ۱۱,۵۳۹,۷۸۳,۹۲۱ |
| بلندمدت-۲۰۰۸۱۸۹۱۸۹۸۷-شهر   | -            | -         | -            | ۰                 | ۰                          | ۰                 | ۱۳,۲۷۹,۵۶۱,۶۴۴ |
| بلندمدت-۷۰۰۸۲۰۰۶۸۲۵۴-شهر   | -            | -         | -            | ۰                 | ۰                          | ۰                 | ۳۳,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۱ |
| بلندمدت-۷۰۰۸۲۰۹۱۵۴۵۵-شهر   | -            | -         | -            | ۰                 | ۰                          | ۰                 | ۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷  |
|                            |              |           |              | ۱,۳۸۲,۸۳۵,۱۹۹,۵۸۵ | (۳۰۹,۶۶۸,۴۲۰)              | ۱,۳۸۲,۵۲۵,۵۳۱,۱۶۵ | ۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳ |

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |         |                   |              |                    |                                    |
|---------------------------------|------------------------------|---------|-------------------|--------------|--------------------|------------------------------------|
| سود متعلقه                      | خالص سود اوراق               | نرخ سود | مبلغ اسمی         | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |                                    |
| ریال                            | ریال                         | درصد    | ریال              |              |                    |                                    |
| ۶۶,۷۱۳,۸۱۳,۲۶۷                  | ۳۰۹,۰۰۶,۳۵۳,۱۲۷              | ۲۰٪     | ۲,۳۴۵,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۱۳۹۶/۰۷/۱۷         | اجاره دولتی آپوررش-تمدن ۹۹۱۱۱۸     |
| ۱۰۱,۰۵۱,۷۴۶,۵۵۲                 | ۱۳۷,۱۴۸,۵۴۱,۲۲۶              | ۲۱٪     | ۰                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۶/۰۹/۲۲         | مشارکت شهرداری اصفهان ۳۰ ماهه ۲۱٪  |
| ۰                               | ۱۰۱,۷۷۴,۴۰۲,۶۶۱              | ۱۷٪     | ۷۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۹۸/۰۹/۱۲   | ۱۳۹۷/۰۷/۰۲         | مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲          |
| ۱۶,۵۳۶,۴۹۱,۵۶۸                  | ۸۸,۹۱۸,۶۷۸,۵۵۶               | ۲۱٪     | ۰                 | ۱۳۹۷/۱۰/۱۴   | ۱۳۹۶/۰۷/۱۱         | شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن               |
| ۰                               | ۶۲,۳۹۳,۷۳۲,۳۶۴               | ۱۶٪     | ۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۹۹/۰۷/۱۷   | ۱۳۹۷/۰۷/۰۴         | اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷         |
| ۷۸,۳۱۰,۳۲۱,۸۸۹                  | ۶۰,۸۰۶,۰۲۷,۱۸۲               | ۲۱٪     | ۰                 | ۱۳۹۷/۱۰/۲۱   | ۱۳۹۶/۰۶/۲۱         | مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن      |
| ۶۴,۷۱۲,۱۶۰,۶۶۴                  | ۳۵,۰۴۴,۰۹۳,۰۱۹               | ۲۱٪     | ۰                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵   | ۱۳۹۶/۰۷/۰۱         | مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪    |
| ۳۶,۶۹۳,۵۰۶,۰۸۹                  | ۲۶,۴۲۶,۸۵۸,۸۰۵               | ۲۱٪     | ۰                 | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰   | ۱۳۹۶/۰۷/۱۵         | مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪ |
| ۰                               | ۱۴,۱۶۶,۵۵۹,۱۷۶               | ۱۹٪     | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۰/۰۵/۲۳   | ۱۳۹۷/۰۶/۲۰         | اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۰۰۰۵۲۳    |
| ۰                               | ۹,۱۶۵,۴۲۸,۹۰۹                | ۱۷٪     | ۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲   | ۱۳۹۷/۰۸/۰۱         | مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰  |
| ۰                               | ۱,۴۹۲,۹۹۱,۹۶۸                | ۱۷٪     | ۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰   | ۱۳۹۷/۰۶/۱۹         | مراجعه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰  |
| ۳۴,۸۶۷,۳۹۳,۴۸۸                  | ۱,۴۸۰,۵۹۵,۷۲۱                | ۱۸٪     | ۰                 | ۰            | -                  | مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪   |
| ۰                               | ۲۲۲,۲۲۷,۵۱۶                  | ۱۶٪     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵   | ۱۳۹۷/۰۲/۲۵         | صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪     |
| ۷۷۱,۴۱۶,۰۱۲                     | ۰                            | -       | ۰                 | ۰            | -                  | اجاره دولتی آپوررش-سپهر ۹۹۱۱۱۸     |
| ۳۲,۳۲۹,۰۰۱,۰۵۶                  | ۰                            | -       | ۰                 | ۰            | -                  | صکوک اجاره سایپا یدک- ۳ ماهه ۱۸٪   |
| ۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵                 | ۸۴۸,۰۴۶,۴۹۰,۲۳۰              |         | ۴,۲۴۰,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰ |              |                    |                                    |

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**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<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |
|---------------------------------|------------------------------|
| ریال                            | ریال                         |
| ۳,۰۴۹,۲۴۷                       | ۳۲۴,۶۱۲                      |
| ۱,۲۰۱,۸۲۳,۹۸۷                   | ۵,۲۳۸,۷۶۴,۳۹۰                |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰                       | .                            |
| ۱۰,۸۰۷,۴۲۵                      | ۱۰۳,۳۸۴,۳۰۴                  |
| <b>۱,۲۱۸,۶۸۰,۶۵۹</b>            | <b>۵,۳۴۲,۴۷۳,۳۰۶</b>         |

درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل  
تعدیل کارمزد کارگزاری شهر  
تعدیل کارمزد کارگزاری اردیبهشت ایرانیان  
تعدیل کارمزد کارگزاری فیروزه آسیا

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |
|---------------------------------|------------------------------|
| ریال                            | ریال                         |
| ۹,۰۷۳,۶۸۸,۶۶۹                   | ۵۷,۱۵۸,۴۳۷,۰۱۶               |
| ۲۶۳,۰۱۳,۵۹۵                     | ۳۰۱,۸۶۵,۰۶۳                  |
| ۹۹,۹۹۹,۸۲۱                      | ۹۹,۹۹۹,۷۸۰                   |
| <b>۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵</b>            | <b>۵۷,۵۶۰,۳۰۱,۸۵۹</b>        |

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس

**۲۲- سایر هزینه‌ها**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |
|---------------------------------|------------------------------|
| ریال                            | ریال                         |
| ۲۰,۴۹۷,۴۴۵                      | ۱۹,۳۸۰,۴۰۵                   |
| ۲۷,۹۷۸,۶۷۸                      | ۳۱,۲۷۷,۹۵۰                   |
| ۴۳۶,۳۸۲,۱۴۵                     | ۱,۰۳۴,۴۶۷,۴۹۳                |
| .                               | ۳,۳۴۹,۳۱۵,۱۴۹                |
| ۲,۸۲۹,۰۱۲,۰۸۵                   | ۱۴,۳۶۹,۴۹۰,۸۰۲               |
| .                               | ۳۹۸,۱۶۳,۷۲۰                  |
| ۱,۰۲۰,۰۰۰                       | ۸,۳۶۵,۳۰۸                    |
| <b>۳,۳۱۴,۸۹۰,۳۵۳</b>            | <b>۱۹,۲۱۰,۴۶۰,۸۲۷</b>        |

هزینه تاسیس  
هزینه مجامع  
هزینه نرم افزار  
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها  
هزینه تصفیه  
هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض  
سایر هزینه‌ها (خدمات بانکی)

**صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸**

**۲۳- سود تقسیمی**

طبق ماده ۳ امیدنامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که، پایان هر ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه گذاری صندوق و قیمت مبنای 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.

| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ریال                           | ریال                         | ریال                         |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۵ | ۳۳۵,۶۷۷,۳۹۹,۵۲۵              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۵ | ۲۵۶,۸۶۱,۸۰۷,۴۰۶              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۵ | ۲۶۸,۰۹۱,۴۵۱,۰۱۲              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ | ۲۸۵,۱۷۳,۶۹۹,۱۰۸              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ | ۳۱۱,۹۹۰,۸۶۹,۵۷۵              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۵ | ۳۵۵,۵۰۲,۲۰۱,۶۴۸              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۵ | ۳۴۶,۳۹۶,۵۲۲,۲۸۴              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۲۵ | ۳۷۵,۳۴۶,۵۱۸,۰۲۲              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۵ | ۲۱۰,۲۷۴,۷۳۸,۳۹۹              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۵ | ۲۰۸,۸۸۵,۵۲۱,۰۶۴              | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۵ | ۹۷,۶۶۳,۳۳۸,۵۳۶               | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۵ | ۸۳,۶۱۶,۴۶۴,۶۶۲               | ۰                            |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۵ | ۰                            | ۷۰,۴۷۸,۹۴۴,۴۶۱               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۲۵ | ۰                            | ۷۰,۲۷۴,۶۴۷,۹۲۸               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۵ | ۰                            | ۷۰,۷۷۰,۶۳۹,۵۳۰               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۵ | ۰                            | ۶۶,۱۴۸,۳۸۹,۵۲۰               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۵ | ۰                            | ۵۶,۴۹۱,۶۰۶,۷۰۴               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۵ | ۰                            | ۵۸,۷۰۵,۷۸۴,۰۳۶               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۵ | ۰                            | ۶۴,۶۶۶,۷۸۹,۱۱۰               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۲۵ | ۰                            | ۶۲,۰۶۶,۲۵۶,۰۴۲               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۵ | ۰                            | ۳۷,۶۳۰,۱۴۰,۳۰۰               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۵ | ۰                            | ۳۷,۳۰۹,۶۹۲,۴۸۰               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ | ۰                            | ۱۷,۰۴۴,۱۹۴,۴۴۵               |
| سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۵ | ۰                            | ۶,۹۳۱,۶۳۱,۵۰۹                |
|                                | <b>۳,۱۳۵,۴۸۰,۹۳۱,۲۴۱</b>     | <b>۶۱۸,۵۱۸,۷۱۶,۰۶۵</b>       |

**۲۴- تعديلات**

تعديلات شامل اقلام زیر است:

| یادداشت                                       | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|-----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                               | ریال                         | ریال                         |
| تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی  | ۲۳-۱                         | ۸۳,۸۶۶,۷۴۱,۴۷۹               |
| تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی | ۲۳-۱                         | (۲۹۰,۰۷۰,۴۷۱,۲۷۵)            |
|                                               |                              | <b>۵۴,۸۵۹,۲۷۰,۲۰۴</b>        |
|                                               |                              | <b>۱۰۶,۵۹۱,۷۲۷,۳۴۰</b>       |

۱- ۲۳- مبالغ فوق ناشی از مابه التفاوت ارزش مبنا و خالص ارزش روز هر واحد می باشد.

**۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

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

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 |
|-----------------------------------------|----------|------------|-------------------|--------------|
| باما                                    | هکاما۸۱۲ | ۹۸۰,۰۰۰    | ۱۲,۳۱۸            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵   |
| سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | هیپکو۸۱۰ | ۵,۶۲۰,۶۱۷  | ۲,۵۰۰             | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰   |
| نفت سپاهان                              | هشسپا۹۰۳ | ۳۱,۴۲۸,۵۷۱ | ۹,۲۳۲             | ۱۳۹۹/۰۵/۲۶   |

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۸

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |                            | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |                            |                          |                   |                                       | اشخاص وابسته                             |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی       | نام                                   |                                          |
| ۰.۱۲۳٪     | ۵,۱۰۰                      | ۰.۰۲۷۷٪    | ۵,۱۰۰                      | ممتاز                    | مدیر صندوق        | شرکت سیدگردان سرآمد بازار (سهامی خاص) | مدیر و اشخاص وابسته به وی                |
| ۰.۱۱۸٪     | ۴,۹۰۰                      | ۰.۰۲۶۶٪    | ۴,۹۰۰                      | ممتاز                    | موسس              | شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)    | مدیر و اشخاص وابسته به وی                |
| -          | -                          | ۰.۰۰۰۵٪    | ۱۰۰                        | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری | رضا نیازی                             | مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۰۰۲٪     | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۰۵٪    | ۱۰۰                        | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری | میثم عیسی زاده                        | مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۰۰۲٪     | ۱۰۱                        | ۰.۰۰۰۵٪    | ۱۰۱                        | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری | احمد کوچکی                            | مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۲۵٪      | ۱۰,۲۰۱                     | ۰.۰۰۶٪     | ۱۰,۳۰۱                     |                          |                   |                                       | جمع                                      |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| طی دوره           |              |                    |                  | نوع وابستگی | نام شخص وابسته               |
|-------------------|--------------|--------------------|------------------|-------------|------------------------------|
| مانده بدهی - ریال | شرح معامله   |                    |                  |             |                              |
|                   | تاریخ معامله | ارزش معامله /ریال  | موضوع معامله     |             |                              |
| ۷۶,۰۹۹,۵۰۱,۸۳۳    | طی دوره      | ۳۷,۴۴۶,۷۶۸,۱۵۶,۸۵۴ | خرید و فروش سهام | کارگزار     | کارگزاری شهر                 |
| ۰                 | طی دوره      | ۷,۶۰۹,۱۶۸          | کارمزد ارکان     | متولی سابق  | موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر |
| ۱۶۴,۷۹۵,۴۵۳       | طی دوره      | ۲۹۴,۲۵۵,۸۹۵        | کارمزد ارکان     | متولی فعلی  | موسسه حسابرسی رازدار         |
| ۵۳,۷۶۱,۴۵۵        | طی دوره      | ۹۹,۹۹۹,۷۸۰         | کارمزد ارکان     | حسابرس      | موسسه حسابرسی کوشا منش       |
| ۱۸,۵۵۵,۲۵۹,۳۷۸    | طی دوره      | ۵۷,۱۵۸,۴۳۷,۰۱۶     | کارمزد ارکان     | مدیر        | سیدگردان سرآمد بازار         |

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص ارزش دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.