

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرامد
صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

مدیریت محترم صندوق درآمد ثابت سرامد

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرامد مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه 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	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶-۹	۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۴	۴- 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 سرامد 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 ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

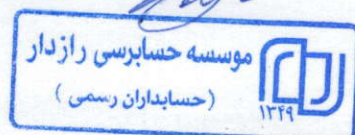
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان سرامد بازار (سهامی خاص)	نازنین خالقی



محمود محمدزاده

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

پایانیت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	ریال	ریال
۱۶	۲۳۲,۶۷۰,۳۱۷,۹۶۸	۱۵۰,۳۶۳,۳۶۴,۷۹۴	۳۶,۱۷۸,۸۳۷,۱۳۶	ریال
۱۷	۴۰۵,۲۴۴,۳۱۰,۸۷۸	۳۲,۳۵۸,۴۲۶,۰۵۰	۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷	
۱۸	۱۹,۱۸۹,۹۲۶,۱۹۹			
۱۹	۱,۶۲۷,۵۶۴,۴۴۶,۳۸۲	۳۲۵,۹۷۰,۷۵۸,۱۱۴	۵۱۶,۳۰۳,۱۱۲,۶۸۸	
۲۰	۴,۶۴۷,۹۰۰,۳۲۷	۷۳۹,۵۲۹,۸۰۷	۱,۳۱۸,۶۸۰,۶۵۹	
	۲,۲۸۹,۳۱۴,۸۰۱,۷۵۴	۲۶۹,۱۰۵,۰۷۸,۷۶۵	۵۸۱,۶۰۵,۱۴۹,۱۷۰	
۲۱	(۴۰,۹۰۰,۸۰۶,۷۰۴)	(۶,۶۳۶,۶۸۶,۶۳۷)	(۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵)	
۲۲	(۱۴,۱۳۵,۳۴۴,۱۳۷)	(۲,۱۵۸,۰۷۸,۸۳۱)	(۳,۳۱۴,۸۱۰,۳۵۳)	
	(۵۵,۱۱۶,۱۵۰,۸۴۱)	(۸,۷۸۲,۷۲۵,۴۶۸)	(۱۳,۷۵۱,۵۹۱,۴۳۸)	
	۲,۳۳۴,۱۷۸,۶۵۰,۹۱۳	۲۶۰,۳۲۲,۲۵۴,۲۹۷	۵۶۸,۸۵۳,۵۵۶,۷۳۲	
	۱۶.۰۷٪	۱۴.۶٪	۲۰.۰٪	
	۱۳.۹۷٪	۱۰.۳٪	۱۴.۳٪	

درآمدها:
سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

پایانیت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	ریال	ریال
	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۴,۱۱۶	۲,۹۹۲,۴۰۸,۲۶۱,۵۵۰	۴,۱۳۷,۷۶۷	ریال
	۱۶,۳۳۶,۰۷۸,۲۱۵,۲۰۵	۲,۹۹۰,۴۱۹	۲۹۲,۳۷۸	تعداد
	۱۶,۳۱۰,۴۲۲		۲۹۲,۳۷۸	تعداد
			۲۹۲,۳۷۸,۸۵۲,۳۲۵	ریال
			۲۹۲,۳۷۸	تعداد
			۶,۸۷۱,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
			۶,۸۷۱,۴۷۱	تعداد
			(۳,۱۷۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
			(۳,۱۷۴,۴۳۰)	تعداد
			۲۶,۳۲۲,۳۵۳,۲۹۷	ریال
			-	تعداد
			(۴۰,۶۹۴,۴۴۴,۱۴۶)	ریال
			-	تعداد
			۴۹,۶۶۱,۵۴۰,۱۵۴	ریال
			-	تعداد
			۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۴,۱۱۶	ریال
			۴,۱۳۷,۷۶۷	تعداد

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره
سود خالص دوره
سود تقسیمی
تغییرات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره


مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۹۹

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)
خالص دارایی‌ها (ریال) و نحوه استفاده شده
تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌ها (ریال) پایان دوره
یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جداگانه تاباندر صورت های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری
درآمد ثابت
سرآمد
شماره ثبت: ۴۱۱۳۱

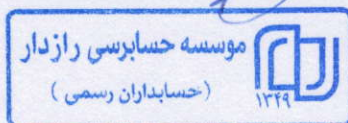
صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دارایی‌ها :
۵	۱,۹۶۹,۴۰۹,۷۳۶,۸۲۲	۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۸,۴۲۱,۶۰۱,۴۳۲,۰۴۲	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۵,۸۵۹,۵۴۵,۴۷۲,۴۲۰	۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱۴۷,۷۴۶,۳۸۷,۲۶۵	۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸	حساب‌های دریافتی
۹	۳,۳۰۶,۵۱۷,۱۹۱	۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱	جاری کارگزاری
۱۰	۲,۷۷۱,۷۰۵,۵۴۱	۳۱,۳۲۶,۳۷۱	سایر دارایی‌ها
۱۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	موجودی نقد
	۱۶,۴۰۴,۴۸۱,۲۵۱,۲۸۱	۴,۱۴۸,۷۰۳,۲۶۲,۰۴۰	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها :			
۱۲	۲۱,۱۸۴,۸۴۵,۵۸۵	۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۶۶۵,۶۷۳,۶۱۸	۵۴,۷۰۶,۴۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۱۶,۵۵۲,۵۱۶,۸۷۳	۲,۹۳۰,۴۲۷,۴۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۳۸,۴۰۳,۰۳۶,۰۷۶	۵,۷۴۲,۲۹۸,۹۲۴	جمع بدهی‌ها
۱۵	۱۶,۳۶۶,۰۷۸,۲۱۵,۲۰۵	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶	خالص دارایی‌ها
	۱,۰۰۳,۴۱۲	۱,۰۰۱,۲۵۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 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 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
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

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

مدیر صندوق؛ شرکت سبدگردان 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 عبارتست 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 سبدگردان 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.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 آن‌ها محاسبه می‌گردد.

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 می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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 علی الحساب 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
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 و ۳ سالانه 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 ۳۰۰میلیون 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			
	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
	ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق	سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال			

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فرودین 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. باقی‌مانده 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
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱			۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
استخراج کانه های فلزی	۶۱۱,۶۸۴,۰۲۹,۱۰۸	۷۱۹,۷۸۱,۶۲۶,۷۹۲	۴.۴٪	۰	۰	۰.۰٪
فلزات اساسی	۵۶۸,۷۴۰,۷۰۷,۵۹۴	۷۰۶,۰۳۳,۰۸۱,۰۸۶	۴.۳٪	۲۹,۱۸۶,۸۰۱,۰۷۱	۲۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰	۰.۷٪
محصولات شیمیایی	۱۹۷,۶۲۰,۰۴۶,۷۶۴	۲۵۳,۳۱۱,۴۳۲,۳۵۰	۱.۵٪	۰	۰	۰.۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۵۵,۵۰۸,۶۳۲,۱۸۴	۱۶۲,۲۸۴,۱۵۰,۵۰۰	۱.۰٪	۰	۰	۰.۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۱,۰۸۹,۹۶۵,۳۸۹	۵۸,۶۷۲,۶۰۳,۳۳۴	۰.۴٪	۲۳,۹۰۷,۵۵۰,۲۷۹	۲۲,۹۶۳,۸۹۷,۵۰۰	۰.۶٪
اطلاعات و ارتباطات	۴۰,۹۷۳,۲۵۰,۸۴۹	۵۴,۰۲۵,۵۶۴,۳۷۵	۰.۳٪	۰	۰	۰.۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۶,۵۲۲,۱۷۱,۶۵۰	۱۵,۳۰۱,۲۷۸,۳۸۵	۰.۱٪	۰	۰	۰.۰٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰.۰٪	۲۵۷,۲۷۲,۷۵۲,۵۲۰	۲۷۳,۲۲۴,۴۳۶,۵۰۰	۶.۶٪
	۱,۶۵۲,۱۲۸,۸۰۴,۵۳۸	۱,۹۶۹,۴۰۹,۷۳۶,۸۲۲	۱۲.۰٪	۳۱۰,۴۶۷,۱۰۳,۸۷۰	۲۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰	۷.۸۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
						مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
کوتاه مدت-۴۷۰۶۸۰۳۲۷۶۰۹-پارسیان	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	بدون سررسید	-	۲۰٪	۲,۲۹۷,۱۹۵,۶۴۹,۴۴۲	۱۴.۰٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت-۵۰۵۰-شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	بدون سررسید	-	۰٪	۲۰,۱۱۴,۰۷۸,۴۸۰	۰.۱٪	۲۶۴,۳۰۰,۰۴۳,۶۸۹	۶.۴٪
کوتاه مدت-۲۲۴۷۵۶۷۰۵۰۹-ملی	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	بدون سررسید	-	۰٪	۵,۱۶۱,۹۵۳,۱۴۸	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
کوتاه مدت-۸۲۹۷۶۴۱۶۱۵-ملت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	بدون سررسید	-	۰٪	۹,۳۳۶,۴۵۸	۰.۰٪	۵۴,۵۰۶,۵۰۷,۳۴۲	۱.۳٪
کوتاه مدت-۷۰۰۸۲۳۶۰۴۴۹۴-شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۰۵	بدون سررسید	-	۰٪	۵۰,۴۸۱,۸۶۷	۰.۰٪	۳۸,۳۶۲,۸۲۹,۸۸۵	۰.۹٪
کوتاه مدت-۱۵۱۵-شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	بدون سررسید	-	۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰٪
کوتاه مدت-۱۰۴۴۵۶۰۵۷-بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۵	بدون سررسید	-	۲۰٪	۱,۹۴۹,۰۶۹,۸۳۲,۶۴۷	۱۱.۹٪	۰	۰.۰٪
جمع نقل به صفحه بعد						۴,۲۷۱,۶۰۱,۴۳۲,۰۴۲	۲۶.۰٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۱۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱		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	۲۶.۰٪	۴,۲۷۱,۶۰۱,۴۳۲,۰۴۲						جمع نقل از صفحه قبل
۰.۰٪	۰	۲.۴٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	بلند مدت	بلند مدت-۰۴۱۶۴۸۵۵۷۳۰۰۷-ملی
۰.۰٪	۰	۴.۳٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	بلند مدت	بلند مدت-۰۴۱۶۵۳۳۷۸۲۰۰۴-ملی
۰.۰٪	۰	۰.۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	بلند مدت	بلند مدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۱۵۱-بانک شهر
۰.۰٪	۰	۰.۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	بلند مدت	بلند مدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۲۶۸-بانک شهر
۰.۰٪	۰	۰.۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	بلند مدت	بلند مدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۲۶-بانک شهر
۰.۰٪	۰	۰.۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	بلند مدت	بلند مدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۳۹۱-بانک شهر
۰.۰٪	۰	۰.۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	بلند مدت	بلند مدت-۷۰۰۸۳۲۰۳۵۴۴۱-بانک شهر
۰.۰٪	۰	۱۴.۶٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	بلند مدت	بلند مدت-۶۱۷۴۸۲۳۳۱۴-بانک تجارت
۱۱٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۵۱.۳٪	۸,۴۲۱,۶۰۱,۴۳۲,۰۴۲						

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱	۲,۱۰۲,۹۵۷,۵۸۷,۹۵۸	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۲,۸۸۹,۲۸۹,۶۸۶,۰۱۶	۷-۲	اوراق اجاره
۰	۸۶۷,۲۹۸,۱۹۸,۴۴۶	۷-۳	اوراق مرابحه
۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴	۵,۸۵۹,۵۴۵,۴۷۲,۴۲۰		

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱-۷- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	اوراق مشارکت:
۰.۰٪	۰	۱۲٪	۱,۹۶۶,۷۳۳,۳۵۰,۱۹۰	۰	۲,۱۱۳,۹۶۹,۶۲۵,۰۴۰	۱۸٪	اوراق سلف ورق گرم فولاد
۰.۰٪	۱,۰۵۶,۴۱۸,۷۹۱	۰٪	۲۶,۲۹۱,۸۹۱,۱۲۳	۰	۳۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۰.۲٪	۹,۲۴۲,۷۸۲,۸۹۱	۰٪	۲۳,۵۰۶,۴۱۷,۳۱۷	۰	۲۶,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۰.۰٪	۰	۰٪	۲۲,۸۸۸,۰۳۳,۴۳۹	۰	۲۶,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۰.۳٪	۱۴,۲۲۰,۷۵۸,۸۹۰	۰٪	۲۱,۴۶۵,۶۸۳,۳۱۱	۰	۲۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۰.۰٪	۱۲۰,۰۷۰,۴۹۲	۰٪	۲۰,۹۱۱,۶۱۲,۶۷۲	۰	۲۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۰.۰٪	۱۰,۷۸۷,۸۶۲,۷۱۱	۰٪	۱۱,۹۲۵,۸۷۴,۹۸۱	۰	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
۰.۸٪	۳۱,۴۰۴,۹۵۲,۳۹۳	۰٪	۴,۷۳۷,۰۰۳,۶۷۵	۰	۴,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۰.۰٪	۱۷۹,۹۶۷,۰۶۲	۰٪	۲,۲۱۰,۳۶۵,۳۰۲	۰	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۰.۰٪	۰	۰٪	۱,۸۰۶,۶۵۳,۲۲۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳
۰.۵٪	۱۹,۹۷۵,۳۵۴,۴۶۳	۰٪	۴۸۰,۷۰۲,۷۲۲	۰	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۲۴.۳٪	۱,۰۰۷,۷۲۴,۲۱۱,۴۸۱	۰٪	۰	۰	۰	-	مشارکت شهرداری اصفهان، ۳ ماهه ۲۱٪
۹.۸٪	۴۰۴,۹۲۷,۱۵۵,۴۸۰	۰٪	۰	۰	۰	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۱۳.۰٪	۵۴۱,۱۷۰,۲۰۳,۰۰۹	۰٪	۰	۰	۰	-	شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن
۰.۳٪	۱۲,۸۶۹,۰۲۰,۳۲۶	۰٪	۰	۰	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۰.۱٪	۵,۳۰۴,۴۷۴,۳۴۶	۰٪	۰	۰	-	-	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
۱۴.۶٪	۶۰۴,۶۸۹,۲۴۰,۲۸۴	۰٪	۰	۰	۰	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن
۸.۸٪	۳۶۳,۸۷۳,۶۳۹,۵۷۲	۰٪	۰	۰	۰	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۷۳٪	۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱	۱۳٪	۲,۱۰۲,۹۵۷,۵۸۷,۹۵۸	۰	۲,۲۷۱,۵۹۵,۶۲۵,۰۴۰		

۲-۷- اوراق اجاره :

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰	۰	۰٪	۷۳,۵۷۶,۴۰۳,۰۱۷	۲,۹۴۸,۸۴۵,۱۴۷	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳۰۰۰
۰	۰	۳٪	۴۷۸,۵۷۶,۲۸۸,۴۹۳	۲,۸۲۱,۴۶۰,۹۹۳	۴۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	اجاره لوتوس پارسیان ۷۱۷۹۹۰
۸.۱٪	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۱۴٪	۲,۳۳۷,۱۳۶,۹۹۴,۵۰۶	۸۶,۸۹۸,۵۶۱,۰۱۰	۲,۳۴۵,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۱۱۸۹۹۱
۸.۱٪	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۱۸٪	۲,۸۸۹,۲۸۹,۶۸۶,۰۱۶	۹۲,۶۶۸,۸۶۷,۱۵۰	۲,۴۸۳,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۳-۷- اوراق مرابحه:

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش 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	۰.۱٪	۱۰,۴۹۹,۲۱۰,۲۵۴	۷۶۰,۲۷۱,۹۰۵	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰
۰.۰٪	۰	۴.۸٪	۷۹۳,۳۱۳,۳۳۲,۵۸۱	۱۶,۵۲۹,۷۲۹,۲۸۷	۷۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۳۹۸/۰۹/۱۲
۰.۰٪	۰	۰.۴٪	۶۳,۴۸۵,۶۵۵,۶۱۱	۳,۶۸۵,۰۸۵,۰۸۱	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۲
۰٪	۰	۵٪	۸۶۷,۲۹۸,۱۹۸,۴۴۶	۲۰,۹۷۵,۰۸۶,۲۷۳	۸۲۸,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰		

۴-۷- اوراقی که که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	علت تعدیل
۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۷۵۴,۷۰۶	۱,۰۳۵,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	باتوجه به تصمیم مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق فوق تا سررسید و
۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۴۷۶,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	اعتقاد به موقتی بودن نوسانات قیمت اوراق مذکور، قیمت تعدیلی انتخاب گردیده است

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال
۰	۰٪	(۱۶۳,۳۸۹)	۱,۵۰۷,۹۰۶,۹۶۹
۰	۰٪	(۵,۵۶۹)	۲۹۳,۱۲۹,۱۶۴
۰	۰٪	(۱۱۳,۳۸۷)	۰
۱۰,۰۵۰,۵۸۰,۰۶۵	۲۰٪	(۱۳۲,۱۷۲,۰۰۲)	۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵
۳۰,۱۶۵,۱۶۱,۰۰۰	۲۰٪	(۱۶,۵۲۸,۸۵۵)	۰
۴۶,۹۳۰,۹۵۷,۶۵۶	۲۰٪	(۲۶,۰۱۲,۹۲۲)	۰
۱۱۰,۸۲,۱۹۱,۷۳۲	۲۱٪	(۸۳,۰۵۴,۲۳۲)	۰
۴,۵۲۸	۲۰٪	(۲)	۴,۵۲۶
۱۲,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۳۱۲,۰۷۳,۸۰۱)	۱۱,۵۳۹,۹۲۶,۱۹۹
۳۸,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۳	۰٪	۰	۳۸,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۳
۱۴۹,۳۱۶,۵۱۱,۴۲۴		(۱,۵۷۰,۱۲۴,۱۵۹)	۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸

۹- جاری کارگزاری

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۰,۳۱۴,۴۱۳	۱۷,۳۷۶,۸۷۶,۹۴۱,۸۵۷	(۱۷,۳۷۳,۸۳۰,۷۳۹,۰۷۹)	۳,۳۰۶,۵۱۷,۱۹۱
۶۶۹,۴۱۸,۲۲۸	۶۹۴,۳۶۲,۴۵۲,۲۲۸	(۶۹۵,۰۳۱,۸۷۰,۴۵۶)	۰
۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱	۱۸,۰۷۱,۲۳۹,۳۹۴,۰۸۵	(۱۸,۰۶۸,۸۶۲,۶۰۹,۵۳۵)	۳,۳۰۶,۵۱۷,۱۹۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، نرم افزار و مجامع صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز 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 می‌باشد .

۱۳۹۸/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۵۶,۴۳۸,۳۱۲)	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸
۰	۴۵۲,۴۲۴,۸۴۹	(۲۰۳,۰۶۸,۶۱۲)	۲۴۹,۳۵۶,۲۳۷
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۰	(۱۴,۴۴۲,۳۸۴)	۱۶,۸۸۳,۹۸۷
۰	۲۹,۶۸۸,۶۰۰	(۱۷,۷۸۴,۹۷۱)	۱۱,۹۰۳,۶۲۹
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۵,۹۳۲,۱۱۳,۴۴۹	(۳,۱۹۱,۷۳۴,۲۷۹)	۲,۷۷۱,۷۰۵,۵۴۱

مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها

مخارج نرم افزار و سایت

تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	ریال ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۰
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
مدیر صندوق	ریال ۲۰,۹۴۱,۰۳۹,۰۸۹	ریال ۲,۵۴۶,۶۰۵,۶۱۰
متولی	۲۱۷,۸۱۷,۵۳۸	۱۶۰,۴۲۲,۶۱۳
حسابرس	۲۵,۹۸۸,۹۵۸	۵۰,۱۳۶,۸۷۶
	۲۱,۱۸۴,۸۴۵,۵۸۵	۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
تتمه واحدهای صادر شده	ریال ۱,۳۴۶,۹۸۲	ریال ۳۶,۶۸۳,۳۵۸
واحدهای ابطال شده	۶۶۴,۳۲۶,۶۳۶	۱۸,۰۲۳,۰۵۵
	۶۶۵,۶۷۳,۶۱۸	۵۴,۷۰۶,۴۱۳

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخائر

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

	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال ۱۳,۲۱۰,۶۳۰,۸۳۵	ریال ۲,۸۸۷,۷۸۳,۰۰۱
مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها	۶۱۶,۸۸۶,۰۳۸	۰
مخارج نرم افزار	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۴۴,۴۱۱
	۱۶,۵۵۲,۵۱۶,۸۷۳	۲,۹۳۰,۴۲۷,۴۱۲

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد ۱۶,۳۰۰,۴۲۲	تعداد ۴,۱۲۷,۷۶۷	ریال ۴,۱۳۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۳۱۰,۴۲۲	۴,۱۳۷,۷۶۷	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶	۲۳۳,۴۷۸,۶۶۳,۴۷۷	۱۰,۲۱۵,۱۹۹,۳۳۲	۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰
۲-۱۶	(۸۰۸,۳۴۵,۵۰۹)	۴,۸۲۱,۱۶۵,۴۶۲	۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶
	<u>۲۳۲,۶۷۰,۳۱۷,۹۶۸</u>	<u>۱۵,۰۳۶,۳۶۴,۷۹۴</u>	<u>۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶</u>

۱۶-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود فروش	سود فروش	ریال	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات ایران	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۳۲۴,۶۲۶,۶۸۴	۱,۲۲۴,۰۶۷,۰۷۵	۲۵۷,۶۹۸,۷۴۱	۹۷,۴۱۳,۰۳۱,۰۸۸	.	.	.	.
توسعه معادن و فلزات	۱۱۱,۰۲۵,۶۷۲	۴۲۳,۲۹۹,۶۳۸,۸۰۷	۲,۴۰۵,۹۴۴,۹۱۴	۲,۵۳۲,۵۷۹,۳۶۹	۷۳,۳۳۹,۴۰۲,۷۱۵	۱,۹۱۲,۲۲۷,۱۸۹	۱,۹۱۲,۲۲۷,۱۸۹	۱,۹۱۲,۲۲۷,۱۸۹	۱,۹۱۲,۲۲۷,۱۸۹
پالایش نفت تبریز	۵,۴۱۷,۷۸۳	۸۱,۰۲۵,۷۳۰,۲۴۴	۶۲,۰۲۶,۲۶۹,۵۹۱	۳۸۴,۸۷۱,۶۴۳	۱۸,۳۸۷,۵۲۲,۷۴۴	.	.	.	.
بانک ملت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۶۷۳,۸۰۰	.	.	.	.
آتیه داده پرداز	۲,۰۶۶,۰۴۷	۲۲,۷۸۲,۸۷۱,۷۸۲	۱۳,۵۳۲,۱۳۵,۳۴۳	۳۲,۸۹۳,۳۹۱	۹,۱۰۸,۹۵۱,۲۶۰	.	.	.	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۱۱,۰۸۵,۰۰۷	۹۲,۷۸۸,۹۰۰,۶۰۹	۳۶۷,۷۲۱,۲۲۲	۸,۰۶۷,۲۷۶,۳۸۶	.	.	.	.
فولاد خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۹,۹۴۹	۷,۴۴۰,۷۳۸,۸۴۴	.	.	.	.
گروه دارویی سبحان	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۴۳,۱۷۶,۳۸۲	۴۲,۹۲۲,۲۳۶,۱۹۸	۴۶,۹۱۲,۸۹۷	۳,۴۵۱,۱۹۱,۱۸۲	.	.	.	.
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۴,۹۲۰,۱۶۴	۱۱,۸۴۸,۸۰۱,۵۵۳	۷۴,۳۹۹,۹۸۰	۲,۷۴۱,۰۳۸,۷۷۵	.	.	.	.
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۵۵,۰۷۹,۰۶۵	۳۴,۴۵۵,۴۴۴,۴۷۴	۱۸۴,۵۷۴,۹۴۸	۱,۷۳۹,۷۱۳,۶۵۶	.	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۷۴۴,۹۹۵	۱۰,۱۷۰,۵۸۴,۰۵۲	۵۳,۱۳۲,۱۰۱	۷۹۷,۰۹۹,۸۶۷	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۲,۱۹۶,۴۶۰	۸,۹۲۲,۲۳۵,۷۸۳	۹,۷۲۸,۰۹۸	۶۹۴,۰۲۴,۱۶۰	.	.	.	.
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	۴,۸۳۳,۷۸۴,۳۲۰	۴,۸۳۳,۷۸۴,۳۲۰	۴,۸۳۳,۷۸۴,۳۲۰	۴,۸۳۳,۷۸۴,۳۲۰
اختیارف.تبعی فولاد خراسان	.	.	.	.	.	(۱۱,۹۵۲,۰۰۰)	(۱۱,۹۵۲,۰۰۰)	(۱۱,۹۵۲,۰۰۰)	(۱۱,۹۵۲,۰۰۰)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	۲,۰۹۳,۱۹۲,۰۱۹	۲,۰۹۳,۱۹۲,۰۱۹	۲,۰۹۳,۱۹۲,۰۱۹	۲,۰۹۳,۱۹۲,۰۱۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۲,۳۶۰,۱۳۱,۷۴۷	۱,۲۲۷,۹۶۲,۸۶۷	۱,۲۲۷,۹۶۲,۸۶۷	۱,۲۲۷,۹۶۲,۸۶۷
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۱۴,۶۴۴,۵۶۱,۷۲۲	.	.	.
اختیارف.تبعی صنایع مس ۷۰۳	.	.	.	.	.	(۳,۳۳۴,۲۹۹,۹۹۹)	.	.	.
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	۷,۴۵۴,۰۷۸,۱۶۵	.	.	.
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	۱۵۹,۹۸۴,۹۳۷	۱۵۹,۹۸۴,۹۳۷	۱۵۹,۹۸۴,۹۳۷	۱۵۹,۹۸۴,۹۳۷
اختیارف.تبعی ایران ترانسفو ۷۰۳	.	.	.	.	.	(۳۵۲,۴۰۴,۰۰۰)	.	.	.
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	۱,۴۵۷,۹۴۰,۵۹۰	.	.	.
	<u>۱,۲۴۱,۶۱۳,۵۹۳,۳۹۲</u>	<u>۹۹۸,۶۳۷,۷۹۲,۲۹۴</u>	<u>۵,۴۰۷,۸۲۳,۸۸۵</u>	<u>۴,۰۸۹,۳۱۳,۷۳۶</u>	<u>۲۳۳,۴۷۸,۶۶۳,۴۷۷</u>	<u>۱۰,۲۱۵,۱۹۹,۳۳۲</u>	<u>۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰</u>	<u>۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰</u>	<u>۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰</u>

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱		تعداد	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سود فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۲,۶۱۷,۹۷۰	۱۹۲,۶۱۷,۹۷۰	۲۱,۲۳۹,۳۴۷,۸۶۲	۱۲۹,۲۸۳,۶۵۶	۶۰۰,۶۵۸,۸۷۵,۸۵۲	۶۲۲,۰۲۷,۵۰۷,۳۷۰	۶۲۶,۷۸۰	% مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱
.	.	۲,۵۲۵,۵۶۵,۰۱۶	۶۲,۱۸۴,۰۱۴	۷۵,۲۶۷,۲۸۷,۵۸۶	۷۷,۸۵۵,۰۳۶,۶۱۶	۱۰۰,۶۰۰	مراجعه سلامت عواید شرایط خاص ۱۴۰۰
(۱,۳۵۸,۹۲۶)	.	۱,۹۲۲,۳۶۴,۳۵۷	۳۸,۱۹۱,۴۵۸	۵۰,۶۷۹,۲۸۰,۴۳۳	۵۲,۶۳۹,۸۳۶,۲۴۸	۶۸,۹۴۸	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰
۱۶,۶۱۲,۴۱۵	.	۱,۸۷۱,۸۱۳,۸۹۶	۶۲,۳۵۷,۱۹۸	۸۴,۰۱۳,۶۱۲,۸۵۰	۸۵,۹۴۷,۷۸۳,۹۴۴	۱۱۸,۵۶۳	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۸۱۰-۹۸۱
(۱۰۲,۶۱۹,۰۱۷)	.	۱,۶۶۴,۶۲۲,۵۹۵	۶۰,۱۴۷,۸۹۲	۸۱,۱۷۷,۸۸۲,۱۰۵	۸۲,۹۰۲,۶۵۲,۵۹۲	۹۹,۲۲۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸۰
۱۸,۴۱۵,۲۰۶	.	۱,۳۹۷,۰۵۲,۳۵۷	۵۳,۴۴۷,۹۸۶	۷۲,۲۱۷,۵۵۹,۹۲۹	۷۳,۶۶۸,۰۶۰,۲۷۲	۹۷,۶۶۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰
.	.	۱,۲۱۵,۲۰۱,۱۶۵	۲۲,۸۱۲,۶۹۹	۳۰,۲۰۵,۰۲۰,۷۲۷	۳۱,۴۴۳,۰۳۴,۵۹۱	۵۱,۲۹۴	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹۰
۹۹,۳۵۷,۱۹۶	.	۱,۱۱۷,۲۸۹,۶۷۹	۳۹,۷۶۵,۹۷۱	۵۳,۶۵۲,۹۱۶,۱۴۷	۵۴,۸۰۹,۹۷۱,۷۹۷	۷۴,۰۹۵	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۸۱۰-۹۸۱
(۱۹۸,۱۸۷,۰۴۴)	.	۹۰۱,۶۵۲,۲۴۳	۵۶,۱۷۳,۴۶۰	۷۶,۴۶۶,۸۷۰,۲۴۸	۷۷,۴۲۴,۶۹۵,۹۵۱	۱۰۱,۹۵۶	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۷۲۲-۹۸۰
(۱۴۲,۳۱۱,۵۶۰)	.	۸۳۲,۷۲۱,۲۱۰	۳۸,۵۷۸,۹۳۵	۵۲,۳۰۲,۵۲۲,۳۴۵	۵۳,۱۷۳,۸۲۲,۴۹۰	۷۲,۰۹۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸۰
(۲۵,۶۲۴,۷۸۸)	.	۸۰۱,۵۴۴,۷۱۹	۶۱,۲۱۷,۵۶۲	۸۳,۵۱۴,۲۲۶,۵۴۱	۸۴,۳۷۶,۹۸۸,۸۲۲	۱۰۳,۷۱۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸۰
.	.	۷۸۱,۷۰۱,۶۴۰	۲۴,۷۴۰,۵۹۷	۳۳,۲۹۳,۸۶۷,۲۵۰	۳۴,۱۰۰,۳۰۹,۴۸۷	۴۲,۵۰۳	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۵۲۳-۹۸۰
۱,۵۲۸,۹۲۹	۱,۵۲۸,۹۲۹	۴۱۳,۱۲۴,۵۷۵	.	۶۳۳,۴۱۳,۸۷۵,۴۲۵	۶۳۳,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۸۲۷	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن
.	.	۲۹۳,۸۰۸,۰۴۳	۳۹,۵۶۹,۱۴۲	۵۴,۲۰۵,۲۹۹,۸۳۲	۵۴,۵۳۸,۶۷۷,۰۱۷	۷۸,۴۳۹	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸۱
۴,۷۰۶,۵۷۵,۰۰۰	۴,۷۰۶,۵۷۵,۰۰۰	۲۴۱,۱۸۱,۹۳۲	۸۰,۳۶۶,۸۵۰	۴۰۲,۰۲۹,۱۲۶,۴۴۴	۴۰۲,۳۵۰,۶۷۵,۲۲۶	۴۰۷,۳۷۴	% مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱
(۱۸۲,۱۹۵,۷۹۴)	(۱۸۲,۱۹۵,۷۹۴)	۱۴۷,۰۲۷,۹۹۹	۷۷,۷۵۱,۰۰۰	۳۰۵,۵۴۳,۳۷۷,۰۹۳	۳۰۵,۷۶۸,۱۵۶,۰۹۲	۳۱۰,۰۴۰	اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
.	.	۹۸,۷۴۰,۰۵۷	۴,۲۷۳,۲۷۱	۶,۰۴۲,۸۹۲,۱۷۵	۶,۱۴۵,۹۰۵,۵۰۳	۶,۷۷۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۴۱,۲۰۴,۱۶۶	۴۱,۲۰۴,۱۶۶	.	.	.	.	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۲۳۷,۹۰۷,۲۹۷	۲۳۷,۹۰۷,۲۹۷	.	.	.	.	-	اجاره دولتی آپرورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
(۵۲۵,۹۶۶,۲۹۰)	(۵۲۵,۹۶۶,۲۹۰)	۴,۴۱۶,۱۶۰,۰۰۰	.	۴۷۵,۵۸۳,۸۴۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	% مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸
۴۲۵,۳۷۷,۶۸۶	۴۲۵,۳۷۷,۳۹۶	(۳۲,۹۰۱,۱۷۴,۲۲۹)	.	۱,۰۳۶,۸۶۱,۱۷۴,۲۲۹	۱,۰۰۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۹۶۰	% مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۲۱
(۶۴۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۸۸۳,۲۱۲)	.	.	.	.	-	% صنکوک اجاره سایپا یدک-۳ ماهه ۱۸
.	.	(۹,۷۸۸,۰۹۰,۶۲۵)	.	۲,۳۵۴,۷۳۷,۰۹۰,۶۲۵	۲,۳۴۴,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۶۲۵	شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن
۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶	۴,۸۲۱,۱۶۵,۴۶۲	(۸۰۸,۳۴۵,۵۰۹)	۸۵۰,۸۶۱,۶۹۱	۶,۵۶۱,۸۶۶,۵۹۷,۸۳۶	۶,۵۶۱,۹۰۹,۱۱۴,۰۱۸		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۱۷,۲۷۰,۹۳۳,۲۸۴	۲۶,۷۷۴,۱۵۹,۴۴۵	۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰
۱۷-۲	۸۷,۹۷۱,۲۷۷,۵۹۴	۵۸۴,۲۶۶,۶۰۵	۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷
	۴۰۵,۲۴۲,۲۱۰,۸۷۸	۲۷,۳۵۸,۴۲۶,۰۵۰	۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۹۵,۲۱۰,۶۶۶	۷۰۴,۱۷۸,۰۸۵,۷۳۶	۵۶۲,۱۵۶,۷۱۷,۵۶۷	۳,۳۴۴,۸۴۵,۹۰۷	۳,۵۲۰,۸۹۰,۴۲۹	۱۳۵,۱۵۵,۶۳۱,۸۳۳	.	.
توسعه معادن وفلزات	۱۲۰,۷۴۲,۰۵۲	۵۴۸,۰۴۸,۱۷۴,۰۲۸	۴۶۵,۷۱۵,۳۰۳,۴۷۱	۲,۶۰۳,۳۲۸,۸۲۷	۲,۷۴۰,۳۴۰,۸۷۰	۷۶,۹۸۹,۴۰۰,۸۶۰	.	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۲۷,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۸۸,۲۱۸,۰۱۶	۶۰۵,۳۸۲,۷۵۰	۶۳۷,۲۴۵,۰۰۰	۳۵,۹۱۸,۱۵۴,۲۳۴	.	.
آتیه داده پرداز	۶,۹۵۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۷۳,۳۵۰,۴۴۹	۲۵۹,۱۴۸,۱۲۵	۲۷۲,۷۸۷,۵۰۰	۱۳۰,۵۲۳,۳۱۳,۵۲۶	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۶۲۰,۶۱۷	۱۳,۹۹۵,۳۳۶,۳۳۰	۱۱,۵۶۱,۲۳۲,۷۴۸	۶۶,۴۷۷,۸۴۸	۶۹,۹۷۶,۶۸۲	۲,۲۹۷,۶۴۹,۰۵۲	.	.
پتروشیمی زاگرس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۵,۷۷۰,۵۹۶,۰۰۰	۵۴۳,۲۱۵,۷۰۰	۵۷۱,۸۰۶,۰۰۰	۱۷,۴۷۵,۵۸۲,۳۰۰	.	.
ملی صنایع مس ایران	.	.	-	.	.	۵,۹۳۰,۷۱۰,۷۵۰	.	.
بانک ملت	.	.	-	.	.	۸,۹۴۱,۲۹۴,۴۰۰	.	۱۴,۰۹۰,۵۹۴,۴۰۰
ایران ترانسفو	.	.	-	.	.	۱۰,۷۶۸,۴۵۹,۴۱۵	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	-	.	.	۱,۱۵۵,۹۳۴,۸۸۰	.	.
اختیارف.تبعی صنایع مس ۷۰۳	.	.	-	.	.	(۱۸,۶۰۰,۰۰۰)	.	.
اختیارف.تبعی ایران ترانسفو ۷۰۳	.	.	-	.	.	(۲,۸۰۸,۰۰۰)	.	.
اختیارف.تبعی بانک ملت ۷۰۷	.	.	-	.	.	(۸۳۲,۰۰۰)	.	(۸۳۲,۰۰۰)
پالایش نفت تبریز	.	.	-	.	.	.	.	(۹۴۳,۶۵۲,۷۷۹)
فولاد خوزستان	.	.	-	.	.	.	.	(۱,۹۶۶,۸۰۹,۰۷۱)
بانک صادرات ایران	.	.	-	.	.	.	.	۱,۸۶۱,۹۲۱,۵۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۱۹۹,۹۹۹	۸,۸۰۶,۵۹۵,۹۹۷	۶,۵۸۳,۹۹۰,۰۲۷	۴۱,۸۳۱,۳۳۱	۴۴,۰۳۲,۹۸۰	۲,۱۳۶,۷۴۱,۶۵۹	.	.
پالایش نفت بندرعباس	۴,۰۲۴۶۰۹	۵۹,۲۵۰,۲۹۳,۶۹۸	۶۱,۰۸۹,۹۶۵,۳۸۹	۲۸۱,۴۳۸,۸۹۵	۲۹۶,۲۵۱,۴۶۹	(۲,۴۱۷,۳۶۲,۰۵۵)	.	.
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۰۸,۶۳۲,۱۸۴	۷۷۸,۴۳۹,۵۰۰	۸۱۹,۴۱۰,۰۰۰	۶,۷۷۵,۵۱۸,۳۱۶	.	.
ریل سیر کوثر	۵,۷۵۰,۶۲۷	۱۵,۴۵۱,۹۳۴,۷۴۹	۱۶,۵۲۲,۱۷۱,۶۵۰	۷۳,۳۹۶,۶۹۰	۷۷,۲۵۹,۶۷۴	(۱,۲۲۰,۸۹۳,۲۶۵)	.	.
باما	۹۸۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۳,۳۶۵,۳۱۵	۵۸,۴۹۰,۰۷۵	۶۱,۵۶۸,۵۰۰	۲,۱۵۰,۳۷۶,۱۱۰	.	.
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۳۷۳,۰۱۱	۱۷,۸۹۷,۱۹۶,۳۶۶	۱۵,۹۵۴,۳۴۲,۰۳۰	۸۵,۰۱۱,۶۸۳	۸۹,۴۸۵,۹۸۲	۱,۷۶۸,۳۵۶,۶۷۱	.	.
ح . توسعه معادن وفلزات	۴۱,۹۹۱,۹۵۴	۱۴۸,۶۰۹,۵۲۵,۲۰۶	۱۱۹,۹۷۱,۰۱۸,۳۹۲	۷۰۵,۸۹۵,۲۴۵	۷۴۳,۰۴۷,۶۲۶	۲۷,۱۸۹,۵۶۴,۰۴۳	.	.
	۱,۹۸۸,۸۰۰,۵۴۲,۱۱۰	۱,۶۵۲,۱۳۸,۸۰۳,۵۳۸	۹,۴۴۶,۸۰۲,۵۷۶	۹,۹۴۴,۰۰۲,۷۱۲	۳۱۷,۲۷۰,۹۳۳,۲۸۴	۲۶,۷۷۴,۱۵۹,۴۴۵	۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۲۵,۱۱۵,۷۵۴)	(۷۲۵,۱۱۵,۷۵۵)	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن
(۲,۶۵۷,۳۴۳,۸۹۵)	(۲,۶۵۷,۳۴۳,۸۹۵)	.	.	.	.	.	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
(۳۷۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۷۳,۶۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
(۷,۶۸۶,۲۷۵,۹۵۶)	(۷,۶۸۶,۲۱۷,۹۵۶)	(۸۴,۶۳۱,۷۱۳,۴۲۵)	۱,۶۳۲,۶۰۶,۵۰۴	۲,۳۳۴,۸۷۰,۱۴۶,۹۲۱	۲,۲۵۱,۸۷۱,۰۴۰,۰۰۰	۲,۳۴۵,۶۹۹	اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
۲۷,۸۶۱,۴۸۸,۴۱۷	۱۲,۶۰۰,۴۳۵,۹۹۹	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۲۱٪
.	(۵۷۳,۸۶۶,۷۸۸)	.	.	.	.	.	صکوک اجاره سایپا یدک-۳ ماهه ۱۸٪
(۷۳۸,۱۴۶,۸۱۲)	.	.	.	.	.	.	شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن
(۲۸۶,۰۷۵,۱۲۰)	.	۵۱,۸۳۴,۳۷۴	۳۴۸,۷۶۳	۴۲۸,۸۶۸,۳۴۸	۴۸۱,۰۵۱,۴۸۵	۵۳۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
(۴۲,۶۹۱,۵۲۰)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
(۷۳,۹۰۸,۲۹۱)	.	۴۵۹,۳۶۹,۳۹۲	۳,۴۳۶,۸۲۰	۴,۲۷۷,۶۳۴,۲۸۴	۴,۷۴۰,۴۴۰,۴۹۶	۴,۹۳۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
(۱۱۷,۳۱۸,۰۶۵)	.	۲,۴۶۵,۹۳۸,۶۶۹	۱۵,۵۷۳,۹۱۲	۱۹,۰۰۴,۱۱۵,۱۶۳	۲۱,۴۸۱,۲۵۷,۲۲۴	۲۴,۱۳۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۵۷۰,۳۱۴)	.	۲,۴۹۳,۲۴۸,۷۱۷	۱۵,۱۷۱,۹۱۸	۱۸,۴۱۸,۳۶۳,۹۵۷	۲۰,۹۲۶,۷۸۴,۵۹۲	۲۳,۴۵۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۹۰,۴۱۵,۶۴۹)	.	۲,۶۸۰,۴۰۴,۴۹۶	۱۷,۰۵۴,۵۱۸	۲۰,۸۲۶,۰۱۴,۰۹۷	۲۳,۵۲۳,۴۷۱,۸۳۵	۲۶,۷۴۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
(۱,۰۹۵,۴۵۰)	.	۱۸۴,۲۰۸,۱۴۱	۱,۶۰۳,۶۷۸	۲,۰۲۶,۱۵۷,۱۶۱	۲,۲۱۱,۹۶۸,۹۸۰	۲,۵۶۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
.	.	۲,۷۰۳,۴۷۹,۹۰۶	۱۶,۶۰۵,۸۶۴	۲۰,۱۸۴,۵۵۳,۵۳۳	۲۲,۹۰۴,۶۳۹,۳۰۳	۲۶,۵۷۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
(۱۴۱,۷۵۵,۹۶۸)	.	۲,۵۵۸,۵۲۱,۶۳۶	۸,۶۵۲,۵۳۳	۹,۳۶۷,۳۵۳,۳۴۵	۱۱,۹۳۴,۵۲۷,۵۱۴	۱۵,۶۳۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
۷۶۵,۱۰۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
(۱۵,۴۰۹,۲۶۶)	.	۳,۲۶۶,۱۲۸,۳۹۲	۱۹,۰۷۵,۴۵۱	۲۳,۰۲۵,۷۶۲,۷۳۱	۲۶,۳۱۰,۹۶۶,۵۷۴	۳۱,۰۳۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
.	.	۱,۴۴۱,۸۹۹,۹۵۸	۷,۰۶۵,۸۵۴	۸,۲۹۷,۰۳۸,۳۸۸	۹,۷۴۶,۰۰۴,۲۰۰	۱۰,۳۰۰	مراجعه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	.	۵,۶۸۰,۴۰۵,۳۰۰	۵۱,۲۴۲,۱۳۰	۶۴,۹۴۷,۱۵۲,۵۷۰	۷۰,۶۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳۰۰۰
.	.	۲۴,۵۳۸,۷۰۷,۴۷۰	۵۶۳,۵۷۶,۷۰۶	۷۵۲,۲۴۴,۸۹۵,۸۲۴	۷۷۷,۳۴۷,۱۸۰,۰۰۰	۷۵۴,۷۰۶	مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
.	.	(۳۱۵,۸۹۲,۴۵۱)	۳۴۵,۱۷۲,۵۰۰	۴۷۶,۰۷۰,۷۱۹,۹۵۱	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۱۰۰	اجاره لوتوس پارسین ۹۹۰۷۱۷
.	.	۷,۳۶۱,۰۲۸,۲۶۸	۴۳,۳۸۶,۸۷۰	۵۲,۴۳۹,۵۴۲,۲۶۲	۵۹,۸۴۳,۹۵۷,۴۰۰	۶۳,۴۰۰	مراجعه سلامت ۶-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	.	۱۵۴,۸۹۴,۵۷۰	۱,۳۱۰,۷۷۴	۱,۶۵۱,۷۵۸,۶۵۶	۱,۸۰۷,۹۶۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳
.	.	۱۱۶,۸۷۸,۸۱۴,۱۸۱	۱,۴۲۶,۹۱۶,۱۹۴	۱,۸۴۹,۸۵۴,۵۳۶,۰۰۹	۱,۹۶۸,۱۶۰,۲۶۶,۳۸۴	۴۴,۳۴۵,۹۱۲	اوراق سلف ورق گرم فولاد
۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷	۵۸۴,۲۶۶,۶۰۵	۸۷,۹۷۱,۲۷۷,۵۹۴	۴,۱۶۸,۸۰۰,۹۸۹,۰۰	۵,۶۵۷,۹۳۴,۶۱۳,۲۰۰	۵,۷۵۰,۰۷۰,۳۱۹,۹۸۷		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

۱۸- سود سهام		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱						
		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۷۲۰	۱۲,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۲,۰۷۳,۸۰۱)	۱۱,۵۳۹,۹۲۶,۱۹۹	۰
					۲۰,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۲,۰۷۳,۸۰۱)	۱۹,۱۸۹,۹۲۶,۱۹۹	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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۹۶۲,۵۶۸,۰۴۷,۴۴۷	۷۳,۷۸۰,۷۸۶,۲۶۹
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹-۲	۶۶۴,۹۹۶,۳۹۸,۹۳۵	۲۵۲,۱۸۹,۹۷۱,۸۴۵
		۱,۶۲۷,۵۶۴,۴۴۶,۳۸۲	۳۲۵,۹۷۰,۷۵۸,۱۱۴
			۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
سپرده های بانکی:							
بانک شهر	تاریخ های مختلف	مختلف	مختلف	۴۸۲,۱۰۸,۶۰۲,۰۵۰	(۲۵,۷۶۳,۰۷۲)	۴۸۲,۰۸۲,۸۳۸,۹۷۸	۷۳,۲۷۱,۸۲۴,۲۳۰
بانک پارسیان	تاریخ های مختلف	مختلف	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۵,۳۳۸,۰۶۰	(۱۲۸,۳۶۰,۱۰۵)	۱۹۹,۸۷۶,۹۷۷,۹۵۵	۰
بانک ملی	تاریخ های مختلف	مختلف	مختلف	۹۰,۹۱۱,۶۹۹,۸۸۰	(۸۳,۱۶۷,۶۱۹)	۹۰,۸۲۸,۵۳۲,۲۶۱	۰
بانک ملت	تاریخ های مختلف	مختلف	۱۰٪	۱,۱۸۳,۴۸۴,۶۷۴	۰	۱,۱۸۳,۴۸۴,۶۷۴	۵۰۸,۹۶۲,۰۳۹
بانک تجارت	تاریخ های مختلف	مختلف	۲۰٪	۱۸۸,۶۱۲,۷۴۲,۴۳۶	(۱۶,۵۲۸,۸۵۷)	۱۸۸,۵۹۶,۲۱۳,۵۷۹	۰
				۹۶۲,۸۲۱,۸۶۷,۱۰۰	(۲۵۳,۸۱۹,۶۵۳)	۹۶۲,۵۶۸,۰۴۷,۴۴۷	۷۳,۷۸۰,۷۸۶,۲۶۹
							۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳

۱-۱۹-اطلاعات مربوط به مبالغ اسمی، تاریخ سررسید و نرخ سود در یادداشت توضیحی ۶ آمده است.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
سود متعلقه	سود متعلقه	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۷۸,۳۱۰,۳۲۱,۸۸۹	۳۳,۹۶۵,۱۱۲,۸۲۰	۶۰,۸۰۶,۰۲۷,۱۸۲	۲۱٪	۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن
۶۴,۷۱۲,۱۶۰,۶۶۴	۴۵,۶۳۰,۰۰۴,۴۲۱	۳۵,۰۴۴,۰۹۳,۰۱۹	۲۱٪	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۳۶,۶۹۳,۵۰۶,۰۸۹	۱۵,۰۲۳,۲۳۲,۱۱۶	۲۶,۴۲۶,۸۵۸,۸۰۵	۲۱٪	۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۱۰۱,۰۵۱,۷۴۶,۵۵۲	۴۹,۸۱۸,۹۳۸,۳۳۳	۱۳۷,۱۴۸,۵۴۱,۲۲۶	۲۱٪	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۲۱٪
۱۶,۵۳۶,۴۹۱,۵۶۸	۰	۸۸,۹۱۸,۶۷۸,۵۵۶	۲۱٪	۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۶/۰۷/۱۱	شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن
۷۷۱,۴۱۶,۰۱۲	۷۷۱,۴۱۶,۰۱۲	۰	۲۰٪	۰	۰	-	اجاره دولتی آپارورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
۳۴,۸۶۷,۳۹۳,۴۸۸	۳۴,۸۶۷,۳۹۳,۴۸۸	۱,۴۸۰,۵۹۵,۷۱۸	۱۸٪	۰	۰	-	مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪
۳۲,۳۲۹,۰۰۱,۰۵۶	۲۱,۶۶۶,۹۸۲,۵۵۰	۰	۱۸٪	۰	۰	-	صکوک اجاره سایپا یدک-۳ ماهه ۱۸٪
۰	۰	۱,۰۵۷,۶۷۶,۱۶۶	۱۷٪	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۹	مراجعه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۰	۰	۹,۷۰۹,۵۰۵,۸۷۵	۱۹٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳۰۰۰
۰	۰	۶۹,۰۹۰,۷۷۷,۵۱۲	۱۷٪	۷۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۱۳۹۷/۰۰/۰۲	مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
۰	۰	۴۲,۹۸۴,۵۰۵,۰۱۴	۱۶٪	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	اجاره لوتوس پارسین ۹۹۰۷۱۷
۰	۰	۶,۴۰۳,۶۵۷,۷۱۶	۱۷٪	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۶۶,۷۱۳,۸۱۳,۲۶۷	۵۰,۴۴۶,۸۹۲,۱۰۵	۱۸۵,۹۲۵,۴۸۲,۱۴۶	۲۰٪	۲,۳۴۵,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۷/۱۷	اجاره دولتی آپارورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵	۲۵۲,۱۸۹,۹۷۱,۸۴۵	۶۶۴,۹۹۶,۳۹۸,۹۳۵		۳,۷۴۰,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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 ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۰۴۹,۲۴۷	۰	۷۴,۷۶۲
۱,۲۰۱,۸۲۳,۹۸۷	۷۳۶,۵۲۹,۸۰۷	۴,۵۴۴,۴۴۱,۲۶۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۰,۸۰۷,۴۲۵	۰	۱۰۳,۳۸۴,۳۰۴
۱,۲۱۸,۶۸۰,۶۵۹	۷۳۹,۵۲۹,۸۰۷	۴,۶۴۷,۹۰۰,۳۲۷

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 ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۰۷۳,۶۸۸,۶۶۹	۶,۳۶۷,۶۶۶,۸۴۱	۴۰,۶۹۰,۸۵۹,۶۱۴
۲۶۳,۰۱۳,۵۹۵	۱۸۲,۴۹۹,۳۷۱	۲۲۵,۴۲۶,۷۰۶
۹۹,۹۹۹,۸۲۱	۷۴,۵۲۰,۴۲۵	۷۴,۵۲۰,۳۸۴
۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵	۶,۶۲۴,۶۸۶,۶۳۷	۴۰,۹۹۰,۸۰۶,۷۰۴

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰,۴۹۷,۴۴۵	۱۴,۴۴۲,۳۸۴	۱۴,۴۴۲,۳۸۴
۲۷,۹۷۸,۶۷۸	۱۱,۱۸۱,۲۹۹	۱۷,۷۸۴,۹۷۱
۴۰,۳۵۱,۱۹۷	۲۸۳,۸۲۱,۷۶۶	۷۵۷,۹۸۵,۸۰۱
۲,۸۲۹,۰۱۲,۰۸۵	۱,۸۲۲,۶۳۹,۹۱۰	۱۰,۳۲۲,۸۴۷,۸۳۴
۰	۰	۲,۷۱۲,۳۲۸,۸۵۴
۳۶,۰۳۰,۹۴۸	۲۵,۵۴۳,۴۷۲	۳۱۳,۶۵۸,۹۸۵
۱,۰۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۶,۲۹۵,۳۰۸
۳,۳۱۴,۸۹۰,۲۵۳	۲,۱۵۸,۰۳۸,۸۳۱	۱۴,۱۴۵,۳۴۴,۱۳۷

هزینه تاسیس

هزینه مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها

هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض

سایر هزینه‌ها (خدمات بانکی)

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۲۳- سود تقسیمی

طبق ماده ۳ امیدنامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که ۲۵ هر ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۵	۰	۶,۹۳۱,۶۳۱,۵۰۹
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۰	۱۷,۰۴۴,۱۹۴,۴۴۵
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۰	۳۷,۳۰۹,۶۹۲,۴۸۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۵	۰	۳۷,۶۳۰,۱۴۰,۳۰۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۲۵	۰	۶۲,۰۶۶,۲۵۶,۰۴۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۵	۰	۶۴,۶۶۶,۷۸۹,۱۱۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۵	۰	۵۸,۷۰۵,۷۸۴,۰۳۶
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۰	۵۶,۴۹۱,۶۰۶,۷۰۴
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۰	۶۶,۱۴۸,۳۸۹,۵۲۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۰	۷۰,۷۷۰,۶۳۹,۵۳۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۲۵	۰	۷۰,۲۷۴,۶۴۷,۹۲۸
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۰	۷۰,۴۷۸,۹۴۴,۴۶۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۵	۸۳,۶۱۶,۴۶۴,۶۶۲	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۵	۹۷,۶۶۳,۷۳۸,۵۳۶	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۲۰۸,۸۸۵,۵۲۱,۰۶۴	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۵	۲۱۰,۲۷۴,۷۳۸,۳۹۹	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۲۵	۳۷۵,۳۴۶,۵۱۸,۰۲۲	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۵	۳۴۶,۳۹۶,۵۲۲,۲۸۴	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۲۵	۳۵۵,۵۰۲,۲۰۱,۶۴۸	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۳۱۱,۹۹۰,۸۶۹,۵۷۵	۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۵	۲۸۵,۱۷۳,۶۹۹,۱۰۸	۰
۲,۲۷۴,۸۵۰,۲۷۳,۲۹۸	۴۰۶,۹۹۴,۴۸۴,۱۴۶	۶۱۸,۵۱۸,۷۱۶,۰۶۵

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	۲۲۱,۰۰۷,۸۲۹,۲۲۸	۸۳,۸۶۶,۷۴۱,۴۷۹
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	(۱۲۹,۸۷۳,۹۵۴,۷۵۴)	(۲۹,۰۰۷,۴۷۱,۲۷۵)
۹۱,۱۳۳,۸۷۴,۴۷۴	۴۹,۶۶۱,۵۴۰,۱۵۴	۵۴,۸۵۹,۲۷۰,۲۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه تعهد و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ دی ۱۳۹۸

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۳۹۸/۰۱/۳۱				۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
		نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۱۰۰	۰.۰۳۱۳٪	۵,۱۰۰	۰.۱۳۳۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	موسس	ممتاز	۴,۹۰۰	۰.۰۳۰۰٪	۴,۹۰۰	۰.۱۱۸۴٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	میثم عیسی زاده	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۶٪	۱۰۰	۰.۰۰۲۴٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	احسان حاجی علی اکبر	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۶٪	۰	۰.۰٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	احمد کوچکی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۱	۰.۰۰۰۶٪	۱۰۱	۰.۰۰۲۴٪
جمع				۱۰,۳۰۱	۰.۰۰۶٪	۱۰,۲۰۱	۰.۲۵٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طی دوره					نام شخص وابسته
مانده بدهی	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
۳,۳۰۶,۵۱۷,۱۹۱	طی دوره	۳۴,۷۵۰,۷۰۷,۶۸۰,۹۳۶	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری شهر
۰	طی دوره	۷,۶۰۹,۱۶۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر
۲۱۷,۸۱۷,۵۳۸	طی دوره	۲۱۷,۸۱۷,۵۳۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی رازدار
۲۵,۹۸۸,۹۵۸	طی دوره	۷۴,۵۲۰,۳۸۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش
۲۰,۹۴۱,۰۳۹,۰۸۹	طی دوره	۴۰,۶۹۰,۸۵۹,۶۱۴	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.