



صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

مدیریت محترم صندوق درآمد ثابت سرآمد

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سرآمد مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷ 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

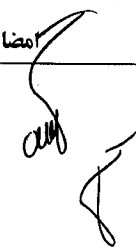
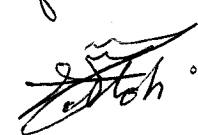
۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

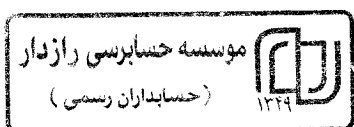
۱۰-۲۴

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 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 ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	نازنین خالقی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده	



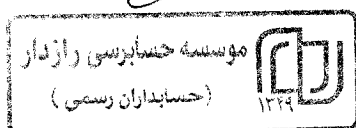
صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰	۱,۹۷۸,۱۶۶,۷۹۶,۳۷۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۱۰,۵۸۲,۰۳۲,۸۶۰,۳۷۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴	۶,۹۹۱,۱۵۷,۴۹۱,۸۷۳	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲,۰۵۳,۵۸۴,۴۹۵	۱۳۷,۲۶۰,۸۳۴,۹۶۹	۸	حساب‌های دریافتی
۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱	.	۹	جاری کارگزاری
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۵۲۰,۱۱۸,۰۳۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۴,۱۴۸,۷۰۷,۵۶۷,۵۰۷	۱۹,۶۸۹,۲۳۸,۱۰۱,۶۲۶		جمع دارایی‌ها
.	۲۵,۰۵۲,۳۸۵,۱۲۶	۹	جاری کارگزاری
۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹	۱۵,۶۷۸,۵۰۱,۴۳۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۴,۷۰۶,۴۱۳	۳,۱۰۲,۱۷۷,۸۹۹	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۹۳۴,۷۳۲,۸۷۹	۹,۲۰۱,۸۷۲,۲۳۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵,۷۴۶,۶۰۴,۳۹۱	۵۳,۰۳۴,۹۳۶,۶۹۴		جمع بدهی‌ها
۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶	۱۹,۶۳۶,۲۰۳,۱۶۴,۹۳۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۱,۲۵۵	۱,۰۰۱,۸۶۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



Handwritten signature.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶	۱۱,۵۱۴,۰۶۵,۷۷۱	۱۷۳,۱۵۳,۵۹۹,۸۸۳	۱۶
۳۷,۹۵۳,۷۳۸,۶۸۷	۱۱,۲۸۵,۰۵۴,۴۴۲	۱۷۰,۷۹۰,۳۱۱,۵۰۶	۱۷
		۷,۵۳۱,۸۹۷,۷۱۲	۱۸
۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸	۱۷۳,۱۳۴,۹۶۴,۳۸۱	۹۱۸,۷۳۷,۹۹۰,۶۰۴	۱۹
۱,۲۱۸,۶۸۰,۶۵۹	۴۹۵,۵۴۲,۵۲۱	۳,۳۲۸,۷۶۲,۵۵۱	۲۰
۵۸۱,۶۰۵,۱۴۹,۱۷۰	۱۹۶,۴۲۹,۶۲۷,۱۱۵	۱,۲۲۴,۵۴۱,۵۶۲,۲۵۶	
(۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵)	(۳,۹۰۵,۱۷۹,۵۷۲)	(۲۰,۹۳۴,۵۷۷,۱۴۰)	۲۱
(۳,۳۱۴,۸۹۰,۳۵۳)	(۱,۱۷۴,۶۲۶,۷۹۰)	(۶,۷۵۳,۲۲۸,۱۱۱)	۲۲
(۱۲,۷۵۱,۵۹۲,۴۳۸)	(۵۰,۷۹۰,۸۰۶,۳۶۳)	(۳۷,۶۸۷,۸۰۵,۲۵۱)	
۵۶۸,۸۵۳,۵۵۶,۷۲۲	۱۹۱,۳۴۹,۸۲۰,۷۵۲	۱,۲۴۵,۸۵۳,۷۵۷,۰۰۵	
۲۰.۰٪	۹.۸٪	۱۲.۳٪	
۱۴.۲٪	۶.۰٪	۷.۳٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۹۳,۳۷۷,۸۵۲,۳۴۵	۲۹۳,۳۷۷,۸۵۲,۳۴۵	۲۹۳,۳۷۸	۴,۱۴۲,۱۶۰,۹۶۳,۱۱۶	۴,۱۳۷,۷۶۷			
۹,۳۶۵,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۵,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۲,۵۹۴	۲۴,۳۲۵,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۲۵,۹۵۹			
(۵,۵۲۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۲۱,۳۹۵)	(۹۹۰,۲۹۹)	(۸,۷۷۴,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۷۴,۱۶۷)			
۵۶۸,۸۵۳,۵۵۶,۷۲۲	۱۹۱,۳۴۹,۸۲۰,۷۵۲	-	۱,۳۴۵,۸۵۳,۷۵۷,۰۰۵	-			
(۶۱۸,۵۱۸,۷۱۶,۰۶۵)	(۲۳,۵۶۸,۷۰۳,۸۸۶)	-	(۱,۳۲۲,۱۸۳,۵۰۲,۹۶۷)	-			
۵۴,۵۵۹,۳۷۰,۲۰۴	۴۰,۷۰۸۰,۱۴۴,۴۷۱	-	۱۰۷,۷۷۹,۹۴۷,۷۷۸	-			
۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶	۴,۱۳۷,۷۶۷	۳,۸۵۵,۶۷۲	۱۹,۶۲۶,۲۰۳,۱۶۴,۹۳۲	۱۹,۵۹۹,۵۵۹			

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و (جوه استفاده شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
		واحد	درصد
۱	شرکت سبذگردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	۵۱۰۰	۵۱
۲	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	۴۹۰۰۰	۴۹
	جمع	۱۰۰۰۰	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 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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

باقی مانده 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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 آیت 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 صدور یا ابطال								
	۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr></table>		ارزش 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
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						

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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	۱۳۹۷/۱۰/۳۰			۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانک ها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰.۰٪	۲۵۷,۲۷۲,۷۵۲,۵۲۰	۲۷۳,۲۲۴,۴۳۶,۵۰۰	۶۶٪
استخراج کانه های فلزی	۹۲۷,۴۰۴,۹۹۹,۵۵۲	۹۵۸,۹۵۹,۶۹۴,۳۰۰	۴.۹٪	۰	۰	۰.۰٪
محصولات شیمیایی	۲۰۷,۵۶۳,۴۸۴,۷۰۷	۲۳۶,۷۷۳,۳۴۶,۴۷۲	۱.۳٪	۰	۰	۰.۰٪
مخابرات	۲۱,۸۶۰,۵۳۴,۵۶۱	۲۸,۱۰۹,۳۴۹,۱۶۵	۰.۱٪	۰	۰	۰.۰٪
فلزات اساسی	۴۴۳,۵۴۹,۱۵۰,۰۲۱	۵۳۳,۱۴۷,۷۴۷,۰۰۸	۲.۷٪	۲۹,۱۸۶,۸۰۱,۰۷۱	۳۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰	۰.۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۱,۰۸۹,۹۶۵,۳۸۹	۴۹,۰۶۹,۹۹۵,۹۳۱	۰.۳٪	۲۳,۹۰۷,۵۵۰,۲۷۹	۲۲,۹۶۳,۸۹۷,۵۰۰	۰.۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۹۰,۳۲۳,۹۹۷,۵۹۳	۱۷۲,۱۰۶,۶۶۳,۵۰۰	۰.۹٪	۰	۰	۰.۰٪
	۱,۸۵۱,۷۹۲,۱۲۱,۸۲۳	۱,۹۷۸,۱۶۶,۷۹۶,۳۷۶	۱۰.۵٪	۳۱۰,۳۶۷,۱۰۳,۸۷۰	۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰	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	۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
						مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت-۵۰۵۰-شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	بدون سررسید	-	۰٪	۳۹,۱۵۱,۷۲۲,۸۰۸	۰.۲٪	۲۶۴,۳۰۰,۰۴۳,۶۸۹	۶.۴٪
کوتاه مدت-۴۷۰۶۸۰۳۲۷۶۰۹-پارسیان	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	بدون سررسید	-	۲۳٪	۴,۳۲۴,۰۳۳,۵۰۱,۹۲۵	۲۲.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴٪
کوتاه مدت-۸۲۹۶۴۱۶۱۵-ملت	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	بدون سررسید	-	۰٪	۹۱۵,۹۰۲,۴۹۹	۰.۰٪	۵۴,۵۰۶,۵۰۷,۳۴۲	۱.۳٪
کوتاه مدت-۷۰۰۸۲۳۶۰۴۴۹۴-شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۰۵	بدون سررسید	-	۰٪	۱۶۱,۱۳۶,۱۱۴	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-۰۲۲۴۷۵۶۷۰۵۰۰۹-ملی	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	بدون سررسید	۰	۰٪	۷,۷۷۰,۴۹۷,۰۳۲	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
						۴,۳۷۲,۰۳۲,۸۶۰,۳۷۸	۲۲.۲٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۱۱.۰٪

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
						مبلغ ریال	درصداز کل دارایی ها درصد	مبلغ ریال	درصداز کل دارایی ها درصد
نقل از صفحه قبل						۴,۳۷۲,۰۳۲,۸۶۰,۳۷۸	۲۲.۳٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۱۱.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۱۴۹۱۳۲۵۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	یک ساله	۰	۲۴	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۱۵۴۰۳۹۴۲-شهر	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۱/۲۱	یک ساله	۰	۲۴	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۱۸۹۱۸۹۸۷-شهر	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۲۰۰۶۸۲۵۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۲۰۹۱۵۴۵۵-شهر	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۲	یک ساله	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۵۵۶۵۹۷۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۲/۱۶	یک ساله	۰	۲۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۱۰۴۶۹-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۵	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۶۶۶۵۱-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۷	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۷۶۵۰۲-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۷۶۷۸۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۷۸۱۳۶-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۷۸۵۵۷-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۷۸۷۹۲۳۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۸۶۳۶۰۹۵-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۸۶۳۶۱۰۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۸۶۳۶۱۴۵-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۶۷۳۷۷۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۶۷۳۸۷۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۶۷۳۹۲۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۶۷۳۹۶۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	یک ساله	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۶۷۴۰۰۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	یک ساله	۰	۲۲	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۴۵۷۴-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۴۷۵۶-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۴۹۱۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۵۰۷۶-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۵۲۶۶-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۵۴۴۹-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۵۸۴۵-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۵۶۱۹۹-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۶۹۲۷۵-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۹۷۸۰۵۸۷-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۷/۲۳	یک ساله	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۴۱۶۴۸۵۵۷۳۰۰۷-ملی	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	یک ساله	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۴۱۶۵۳۳۷۸۲۰۰۴-ملی	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	یک ساله	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۰۹۱۹۶۳۰-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	یک ساله	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۰۹۱۹۶۵۳-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	یک ساله	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱٪	۰	۰.۰٪
بلند مدت-۳۰۰۸۳۰۹۱۹۶۸۷-شهر	بلند مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	یک ساله	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۸٪	۰	۰.۰٪
						۱۰,۵۸۲,۰۳۲,۸۶۰,۳۷۸	۵۳.۷٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۱۱.۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۳,۰۵۱,۰۳۴,۷۲۷,۲۲۴	۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱
اوراق اجاره	۳,۱۰۱,۸۱۸,۲۴۵,۴۱۶	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳
اوراق مربحه	۸۳۸,۳۰۴,۵۱۹,۲۳۳	۰
	<u>۶,۹۹۱,۱۵۷,۴۹۱,۸۷۳</u>	<u>۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴</u>

۱-۷- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۱	۱,۰۰۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۸,۰۱۹,۰۰۱۵	۱,۰۳۰,۳۲۸,۸۷۱,۲۷۸	۵,۳٪	۱,۰۰۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۸۱	۲۴,۳٪
مشارکت شهرداری اصفهان	۲۱	.	.	.	۰,۰٪	۶۰۴,۶۸۹,۲۴۰,۲۸۴	۱۴,۶٪
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۲۱	.	.	.	۰,۰٪	۵۴۱,۱۷۰,۳۰۳,۰۰۹	۱۳,۰٪
شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن	۲۱				۰,۰٪	۴۰۴,۹۲۷,۱۵۵,۴۸۰	۹,۸٪
مشارکت س.ص.کارکنان نفت	۲۱				۰,۰٪	۳۶۳,۸۷۳,۶۳۹,۵۷۲	۸,۸٪
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۲۱				۰,۰٪	۳۱,۴۰۴,۹۵۲,۳۹۳	۰,۸٪
اسناد خزانه-م-۹بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	۴,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰		۴,۵۳۴,۷۵۱,۶۷۱	۰,۰٪	۱۹,۹۷۵,۳۵۴,۴۶۳	۰,۵٪
اسناد خزانه-م-۹بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	.	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰		۴۶۱,۶۱۵,۹۶۹	۰,۰٪	۱۴,۲۲۰,۷۵۸,۸۹۰	۰,۳٪
اسناد خزانه-م-۱۵بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	۲۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۶۹۸,۴۷۳,۷۸۲	۰,۱٪	۱۲,۸۶۹,۰۲۰,۳۲۶	۰,۳٪
اسناد خزانه-م-۸بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.			.	۰,۰٪	۱۰,۷۸۷,۸۶۲,۷۱۱	۰,۳٪
اسناد خزانه-م-۲۳بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۸	.	۱۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۳۹۶,۳۶۲,۹۱۹	۰,۱٪	۹,۲۴۲,۷۸۲,۸۹۱	۰,۳٪
اسناد خزانه-م-۹بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	.	۲۶,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۷۲۰,۳۵۳,۰۳۵	۰,۱٪	۵,۳۰۴,۴۷۴,۳۴۶	۰,۱٪
اسناد خزانه-م-۱۰بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	.			.	۰,۰٪	۱,۰۵۶,۴۱۸,۷۹۱	۰,۰٪
اسناد خزانه-م-۲۲بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	.				۰,۱٪	۱۷۹,۹۶۷,۰۶۲	۰,۰٪
اسناد خزانه-م-۱۲بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	۳۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰		۲۵,۴۶۳,۹۷۷,۰۹۸	۰,۰٪	۱۲۰,۰۷۰,۴۹۲	۰,۰٪
اسناد خزانه-م-۱۳بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰		۲,۱۳۵,۷۸۴,۷۳۶	۰,۱٪	.	۰,۰٪
اسناد خزانه-م-۴بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	۲۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۱۲۴,۲۲۳,۳۶۰	۰,۱٪	.	۰,۰٪
اسناد خزانه-م-۱۴بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	۲۶,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۰۹۹,۶۳۴,۴۰۷	۰,۰٪	.	۰,۰٪
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	.	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰		۲۴۷,۶۶۴,۴۰۹	۰,۰٪	.	۰,۰٪
اسناد خزانه-م-۸بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۷۳۸,۷۴۶,۴۹۴	۰,۰٪	.	۰,۰٪
اوراق سلف ورق گرم فولاد	۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۴۴,۳۴۵,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۸۹,۱۸۴,۲۶۸,۰۶۶	۹,۶٪	.	۰,۰٪
		۴۵,۵۰۷,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۸,۰۱۹,۰۰۱۵	۳,۰۵۱,۰۳۴,۷۲۷,۲۲۴	۱۵٪	۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱	۷۳٪

۲-۷- اوراق اجاره :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
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
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۱۱۷,۵۸۷	۷۱,۵۶۰,۰۵۳,۷۸۵	۰.۴٪	.	.
۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۶	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۹,۳۹۱,۹۱۷	۴۷۸,۳۷۴,۶۹۵,۱۷۱	۲.۴٪	.	.
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲,۳۴۴,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۶۲,۸۵۸,۴۸۵	۲,۵۵۱,۸۷۷,۴۹۶,۴۶۰	۱۳.۰٪	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۸.۱٪
		۲,۹۱۱,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۰۷,۰۹۳,۹۸۹	۳,۱۰۱,۸۱۸,۲۴۵,۴۱۶	۱۵.۸٪	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۸.۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۳-۷- اوراق مرابحه:

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰						
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٪	۹,۸۴۵,۲۶۳,۰۹۸	۳۱۵,۱۷۷,۴۲۳	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۰.۰٪	۰	۳.۹٪	۷۶۵,۴۱۳,۶۶۳,۱۶۵	۱۶,۵۳۳,۹۳۶,۸۸۳	۷۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	مرابحه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
۰.۰٪	۰	۰.۳٪	۶۳,۰۴۵,۵۹۲,۹۷۰	۱,۰۴۶,۳۲۰,۶۵۵	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مرابحه سلامت ۶- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۰٪	۰	۴٪	۸۳۸,۳۰۴,۵۱۹,۲۳۲	۱۷,۸۹۵,۴۳۴,۹۶۱	۸۲۸,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰					
تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	حساب های دریافتنی:
۱,۵۰۷,۹۰۶,۹۶۹	(۴۱۳,۲۳۹)	۱,۵۰۸,۳۲۰,۲۰۸	۵۹۶,۲۱۱,۹۶۰	(۱۶۳,۳۸۹)	۱۰٪	۵۹۶,۳۷۵,۳۴۹	سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک شهر
۲۹۳,۱۲۹,۱۶۴	(۸۰,۳۳۱)	۲۹۳,۲۰۹,۴۹۵	۶,۷۷۰,۶۷۸	(۵,۵۶۹)	۱۰٪	۶,۷۷۶,۲۴۷	سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک ملت
۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵	(۳,۸۱۱,۸۹۷)	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۲	۱۸,۳۵۴,۸۴۹,۸۳۰	(۲۸۱,۸۴۸,۱۲۴)	۲۳٪	۱۸,۶۳۶,۶۹۷,۹۵۴	سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک پارسیان
.	.	.	۱۵,۸۰۴,۴۲۷	(۱۱۳,۳۸۷)	۱۰٪	۱۵,۹۱۷,۸۱۴	سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک ملی
.	.	.	۱۰۱,۷۹۲,۳۱۴,۷۶۳	(۶۰,۰۱۳,۱۳۶)	۲۲٪	۱۰۱,۸۵۲,۳۲۷,۸۹۹	سود دریافتنی سپرده های بلندمدت- بانک شهر
.	.	.	۹,۳۳۷,۷۰۸,۶۶۹	(۶۵,۰۳۱,۰۳۷)	۲۲٪	۹,۴۰۲,۷۳۹,۷۰۶	سود دریافتنی سپرده های بلندمدت- بانک ملی
.	.	.	۶,۶۳۱,۸۹۷,۷۱۲	(۱۱۸,۱۰۲,۲۸۸)	۲۵٪	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸	(۴,۳۰۵,۴۶۷)	۲,۰۵۲,۵۸۴,۴۹۵	۱۳۶,۷۳۵,۵۵۸,۰۳۹	(۵۲۵,۲۷۶,۹۳۰)		۱۳۷,۲۶۰,۸۳۴,۹۶۹	

به علت تغییر کدینگ سازمان حساب های دریافتنی به صورت تجزیل نشده در ترازنامه گزارش شده است و ذخیره تجزیل حسابهای دریافتنی در قسمت سایر حساب های پرداختنی گزارش شده است.

۹- جاری کارگزاری

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰					
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶۰,۳۱۴,۴۱۳	۱۴,۲۴۲,۶۹۹,۷۲۹,۸۹۲	(۱۴,۲۷۰,۴۸۸,۴۶۱,۲۲۱)	(۲۷,۵۲۸,۴۱۶,۹۱۶)	کارگزاری شهر	
۶۶۹,۴۱۸,۲۲۸	۶۹۴,۲۵۹,۱۸۶,۸۰۴	(۶۹۲,۴۵۲,۵۷۳,۲۴۲)	۲,۴۷۶,۰۳۱,۷۹۰	فیروزه آسیا	
۹۲۹,۳۳۲,۶۴۱	۱۴,۹۳۶,۹۵۸,۹۱۶,۶۹۶	(۱۴,۹۶۲,۹۴۱,۰۳۴,۴۶۳)	(۲۵,۰۵۲,۳۸۵,۱۲۶)		

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 .

۱۳۹۷/۱۰/۳۰					
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲۳,۵۰۶,۹۰۰	(۷,۱۰۸,۷۱۴)	۱۶,۳۹۸,۱۸۶	مخارج برگزاری مجامع	
.	۱۷۹,۹۲۴,۸۴۹	(۱۳۵,۸۷۶,۴۶۳)	۴۴,۰۴۸,۳۸۶	مخارج نرم افزار و سایت	
.	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۱,۹۹۱,۲۵۹)	۴۳۸,۰۰۸,۷۴۱	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها	
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	.	(۹,۶۶۳,۶۵۴)	۲۱,۶۶۲,۷۱۷	تأسیس	
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۱,۲۹۳,۴۳۱,۷۴۹	(۸۰۴,۶۴۰,۰۹۰)	۵۲۰,۱۱۸,۰۳۰		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
شهر	جاری	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	ریال	ریال
ملت	جاری	۸۳۱۱۴۹۰۱۴۴	ریال	ریال
پارسیان	جاری	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
ملی	جاری	۰۱۱۲۳۹۶۹۰۰۰۰۴	ریال	ریال
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	۱۵,۴۸۴,۷۹۳,۵۹۱	۲,۵۴۶,۶۰۵,۶۱۰
متولی	۱۴۳,۸۴۴,۹۳۶	۱۶۰,۴۲۲,۶۱۳
حسابرس	۴۹,۸۶۲,۹۰۴	۵۰,۱۳۶,۸۷۶
	۱۵,۶۷۸,۵۰۱,۴۳۱	۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
بابت تنمه واحدهای صادر شده	ریال	ریال
	۳۱۶,۳۰۶,۳۲۴	۳۶,۶۸۳,۳۵۸
بدهی بابت واحدهای ابطال شده	۴۸۲,۸۷۱,۵۷۵	۱۸,۰۲۳,۰۵۵
بدهی بابت وجوه واریزی نامشخص	۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی		
	۳,۱۰۲,۱۷۷,۸۹۹	۵۴,۷۰۶,۴۱۳

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخائر

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

	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۸,۴۸۹,۲۹۲,۵۸۴	۲,۸۸۷,۷۸۳,۰۰۱
مخارج مجامع	۲۳,۵۰۶,۹۰۰	
مخارج نرم افزار	۱۶۳,۷۹۵,۸۲۴	۴۲,۶۴۴,۴۱۱
ذخیره تنزیل سود دریافتنی سپرده بانکی	۴۰۷,۱۷۴,۶۴۲	۴,۳۰۵,۴۶۷
ذخیره تنزیل سود دریافتنی سهام	۱۱۸,۱۰۲,۲۸۸	
	۹,۲۰۱,۸۷۲,۲۳۸	۲,۹۳۴,۷۳۲,۸۷۹

ذخیره تنزیل سود دریافتنی سپرده بانکی و ذخیره تنزیل سود دریافتنی سهام به علت تغییر کدینگ سازمان در این قسمت آورده شده است

۱۵- خالص دارایی ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۹,۵۸۹,۵۵۹	۱۹,۶۳۶,۲۰۳,۱۶۴,۹۳۲	۴,۱۲۷,۷۶۷	۴,۱۳۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹,۵۹۹,۵۵۹	۱۹,۶۳۶,۲۰۳,۱۶۴,۹۳۲	۴,۱۳۷,۷۶۷	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام	۱۴۵,۵۰۱,۹۷۰,۳۴۳	۷,۲۴۶,۴۰۸,۱۳۸	۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰
۲-۱۶ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۷,۶۵۰,۶۳۹,۵۴۰	۴,۲۶۷,۶۵۷,۶۳۳	۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶
	۱۷۳,۱۵۲,۵۹۹,۸۸۳	۱۱,۵۱۴,۰۶۵,۷۷۱	۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰								دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود فروش	سود فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیارف.تبعی فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازتشتگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیارف.تبعی صنایع مس ۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیارف.تبعی ایران ترانسفو ۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۲۶,۹۲۷,۲۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۶۷۲,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۵,۴۱۷,۷۸۳	۸۱,۰۲۵,۷۳۰,۳۴۴	۶۲,۰۲۶,۲۶۹,۵۹۱	۳۸۴,۸۷۱,۶۴۳	۲۲۷,۰۶۶,۲۶۶	۱۸,۳۸۷,۵۲۲,۷۴۴	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰	۱۶۶,۲۵۹,۲۰۷	۱۷۵,۰۰۹,۹۴۹	۷,۴۴۰,۷۳۸,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۲۱۹,۴۲۳,۵۸۸	۱۵۷,۳۲۴,۶۲۶,۶۸۴	۱,۲۲۴,۰۶۷,۰۷۵	۲۵۷,۶۹۸,۷۴۱	۹۷,۹۱۳,۰۳۱,۰۸۸	۰	۰	۰	۰	۰
گروه دارویی سبحان	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۴۳,۱۷۶,۳۸۲	۴۲,۹۲۲,۲۳۶,۱۹۸	۲۲۲,۸۳۶,۱۰۵	۴۶,۹۱۲,۸۹۷	۳,۴۵۱,۱۹۱,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰
آتیه داده پرداز	۱,۷۴۸,۸۹۳	۲۰,۳۱۴,۹۷۴,۴۳۸	۱۱,۶۸۶,۶۷۴,۳۶۲	۹۷,۰۵۳,۹۶۶	۲۰,۴۳۲,۴۲۵	۸,۵۱۰,۸۱۳,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۰
	۵۶۳,۸۱۸,۱۰۴,۶۵۲	۴۱۵,۳۰۶,۷۲۶,۰۲۵	۲,۱۵۷,۴۸۷,۹۹۶	۸۵۱,۹۲۰,۲۷۸	۱۴۵,۵۰۱,۹۷۰,۳۴۳	۷,۲۴۶,۴۰۸,۱۳۸	۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰				

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۲-۱۶- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰					
سود فروش	سود فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال						
۱,۵۲۸,۹۲۹	.	۴۱۳,۱۲۴,۵۷۵	.	۶۳۳,۴۱۳,۸۷۵,۴۲۵	۶۳۳,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۸۲۷	مشارکت شهرداری مشهد۱۳۹۴-تمدن
۱۹۲,۶۱۷,۹۷۰	۵۶۵,۰۲۴,۴۸۰	۲۱,۲۳۹,۳۴۷,۸۶۲	۱۲۹,۲۸۳,۶۵۶	۶۲۶,۵۸۱,۵۲۲,۴۷۸	۶۴۷,۹۵۰,۱۵۳,۹۹۶	۷۷۶,۷۸۰	./مشارکت ملی نفت ایران۳ماهه ۲۱
۴۱,۲۰۴,۱۶۶	۴۱,۲۰۴,۱۶۶	.	.	.	.	-	اسناد خزانه اسلامی۹۶۰۷۲۴
۲۳۷,۹۰۷,۲۹۷	.	.	.	.	.	-	اجاره دولتی آپوروش-سپهر۹۹۱۱۱۸
۴,۷۰۶,۵۷۵,۰۰۰	۳,۳۷۴,۵۶۲,۵۰۰	۲۴۱,۱۸۱,۹۳۲	۸۰,۳۶۶,۸۵۰	۴۰۲,۰۲۹,۱۲۶,۴۴۴	۴۰۲,۳۵۰,۶۷۵,۲۲۶	۴۰۷,۳۷۴	./مشارکت س.ص.کارکنان نفت۳ماهه ۲۱
(۱۸۲,۱۹۵,۷۹۴)	.	۱۴۷,۰۲۷,۹۹۹	۷۷,۷۵۱,۰۰۰	۳۰۵,۵۴۳,۳۷۷,۰۹۳	۳۰۵,۷۶۸,۱۵۶,۰۹۲	۳۱۰,۰۴۰	اجاره دولتی آپوروش-تمدن۹۹۱۱۱۸
(۵۲۵,۹۶۶,۲۹۰)	(۳۲,۵۸۴,۳۴۶)	.	.	.	.	-	./مشارکت شهرداری اصفهان۳ماهه ۱۸
۴۲۵,۳۷۷,۶۸۶	۳۱۹,۴۵۰,۸۳۳	.	.	.	.	-	./مشارکت شهرداری اصفهان۳,۲ماهه ۲۱
(۶۴۹,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	-	./صکوک اجاره سایپا یدک-۳ماهه ۱۸
(۱۹۸,۱۸۷,۰۴۴)	.	۹۰۱,۶۵۲,۲۴۳	۵۶,۱۷۳,۴۶۰	۷۶,۴۶۶,۸۷۰,۲۴۸	۷۷,۴۲۴,۶۹۵,۹۵۱	۱۰۱,۹۵۶	اسنادخزانه-م.بوجدجه۹۶-۹۶۰۷۲۲
(۱۰۲,۶۱۹,۰۱۷)	.	۱,۶۶۴,۶۲۲,۵۹۵	۶۰,۱۴۷,۸۹۲	۸۱,۱۷۷,۸۸۲,۱۰۵	۸۲,۹۰۲,۶۵۲,۵۹۲	۹۹,۲۲۳	اسنادخزانه-م.بوجدجه۹۶-۹۶۰۴۱۱
(۲۵,۶۲۴,۷۸۸)	.	۸۰۱,۵۴۴,۷۱۹	۶۱,۲۱۷,۵۶۲	۸۳,۵۱۴,۲۲۶,۵۴۱	۸۴,۳۷۹,۹۸۸,۸۲۲	۱۰۳,۷۱۹	اسنادخزانه-م.بوجدجه۹۶-۹۶۰۴۱۱
(۱,۳۵۸,۹۲۶)	.	۱,۹۲۲,۳۶۴,۳۵۷	۳۸,۱۹۱,۴۵۸	۵۰,۶۷۹,۲۸۰,۴۳۳	۵۲,۶۳۹,۸۳۶,۲۴۸	۶۸,۹۴۸	اسنادخزانه-م.۱۵بوجدجه۹۶-۹۶۰۸۲۰
۱۸,۴۱۵,۲۰۶	.	۱,۳۹۷,۰۵۲,۳۵۷	۵۳,۴۴۷,۹۸۶	۷۲,۲۱۷,۵۵۹,۹۲۹	۷۳,۶۶۸,۰۶۰,۲۷۲	۹۷,۶۶۰	اسنادخزانه-م.۴بوجدجه۹۶-۹۶۰۸۲۰
(۱۴۲,۳۱۱,۵۶۰)	.	۸۳۲,۷۲۱,۲۱۰	۳۸,۵۷۸,۹۳۵	۵۲,۳۰۲,۵۲۲,۳۴۵	۵۳,۱۷۳,۸۲۲,۴۹۰	۷۲,۰۹۰	اسنادخزانه-م.۱۰بوجدجه۹۶-۹۶۰۹۱۱
۹۹,۳۵۷,۱۹۶	.	۱,۱۱۷,۲۸۹,۶۷۹	۳۹,۷۶۵,۹۷۱	۵۳,۶۵۲,۹۱۶,۱۴۷	۵۴,۸۰۹,۹۷۱,۷۹۷	۷۴,۰۹۵	اسنادخزانه-م.۱۳بوجدجه۹۶-۹۶۰۱۱۰
۱۶,۶۱۲,۴۱۵	.	۱,۸۷۱,۸۱۳,۸۹۶	۶۲,۳۵۷,۱۹۸	۸۴,۰۱۳,۶۱۲,۸۵۰	۸۵,۹۴۷,۷۸۳,۹۴۴	۱۱۸,۵۶۳	اسنادخزانه-م.۱۴بوجدجه۹۶-۹۶۰۱۱۰
.	.	(۹,۷۸۸,۰۹۰,۶۲۵)	.	۲,۳۵۴,۷۳۷,۰۹۰,۶۲۵	۲,۳۴۴,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۶۲۵	شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن
.	.	۱,۲۱۵,۲۰۱,۱۶۵	۲۲,۸۱۲,۶۹۹	۳۰,۲۰۵,۰۲۰,۷۲۷	۳۱,۴۴۳,۰۳۴,۵۹۱	۵۱,۲۹۴	اسنادخزانه-م.۲۳بوجدجه۹۶-۹۶۰۵۲۸
.	.	۷۸۱,۷۰۱,۶۴۰	۲۴,۷۴۰,۵۹۷	۳۳,۲۹۳,۸۶۷,۲۵۰	۳۴,۱۰۰,۳۰۹,۴۸۷	۴۲,۵۰۳	اسنادخزانه-م.۲۲بوجدجه۹۶-۹۶۰۵۲۳
.	.	۲۹۳,۸۰۸,۰۴۳	۳۹,۵۶۹,۱۴۲	۵۴,۲۰۵,۲۹۹,۸۳۲	۵۴,۵۳۸,۶۷۷,۰۱۷	۷۸,۴۳۹	اسنادخزانه-م.۱۲بوجدجه۹۶-۹۶۰۱۱۱۴
.	.	۷۲,۷۰۰,۸۷۷	۴,۲۷۳,۲۷۱	۵,۸۱۲,۹۳۱,۳۵۵	۵,۸۸۹,۹۰۵,۵۰۳	۶,۵۲۱	اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۲۸
.	.	۲,۵۲۵,۵۶۵,۰۱۶	۶۲,۱۸۴,۰۱۴	۷۵,۲۶۷,۲۸۷,۵۸۶	۷۷,۸۵۵,۰۳۶,۶۱۶	۱۰۰,۶۰۰	مراجعه سلامت ۶واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶	۴,۲۶۷,۶۵۷,۶۳۳	۲۷,۶۵۰,۶۲۹,۵۴۰	۸۵۰,۸۶۱,۶۹۱	۵۰,۷۵۰,۱۱۴,۲۶۹,۴۱۳	۵۰,۳۰۶۱۵,۷۶۰,۶۴۴		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۲۶,۳۷۴,۶۶۴,۵۵۳	۱۷,۷۶۸,۰۷۸,۳۸۷	۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰
۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۴,۴۱۵,۶۴۶,۹۵۳	(۶,۴۸۳,۰۲۳,۹۴۵)	۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷
	۱۷۰,۷۹۰,۳۱۱,۵۰۶	۱۱,۲۸۵,۰۵۴,۴۴۲	۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	.
اختیارف.تبعی فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۷,۷۲۳,۶۶۳	.	.
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۴,۱۰۰,۹۵۲,۴۰۰	۱۴,۰۹۰,۵۹۴,۴۰۰	.
اختیارف.تبعی بانک ملت ۷۰۷	.	.	.	.	.	.	(۸۳۲,۰۰۰)	(۸۳۲,۰۰۰)	.
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۵,۹۳۰,۷۱۰,۷۵۰	.	.
اختیارف.تبعی صنایع مس ۷۰۳	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۶۰۰,۰۰۰)	.	.
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	۳,۶۲۹,۷۴۷,۱۶۵	.	.
توسعه معادن و فلزات	۱۸۸,۴۰۸,۲۸۱	۸۶۴,۶۰۵,۶۰۱,۵۰۹	۸۱۷,۸۰۶,۸۴۸,۹۰۱	۴,۱۰۶,۸۷۶,۶۰۷	۸۶۴,۶۰۵,۶۰۲	۴۱,۸۲۷,۲۷۰,۳۹۹	۲,۲۲۱,۱۸۴,۴۰۹	.	.
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	.	.	.
اختیارف.تبعی ایران ترانسفو ۷۰۳	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۰۸,۰۰۰)	.	.
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	.	(۹۴۳,۶۵۲,۷۷۹)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۶۶,۸۰۹,۰۷۱)
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۶۱,۹۲۱,۵۸۰
آتیه داده پرداز	۲,۸۶۰,۶۶۱	۲۸,۲۷۱,۹۱۲,۶۶۳	۲۱,۸۶۰,۵۳۴,۵۶۱	۱۳۴,۲۹۱,۵۸۵	۲۸,۲۷۱,۹۱۳	۶,۲۴۸,۸۱۴,۶۰۴	.	.	.
شرکت آهن و فولاد ارفع	۷۶,۲۵۵,۷۹۱	۵۲۱,۱۳۲,۰۷۵,۶۹۴	۴۲۷,۹۸۶,۹۸۷,۶۹۵	۲,۴۷۵,۳۷۷,۳۶۰	۵۲۱,۱۳۲,۰۷۶	۹۰,۱۴۸,۵۷۸,۵۶۴	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰,۶۲۰,۶۱۷	۲۲,۳۳۵,۱۵۷,۵۵۱	۲۱,۷۵۷,۰۵۳,۳۹۹	۱۰۶,۰۹۱,۹۹۸	۲۲,۳۳۵,۱۵۸	۴۴۹,۶۷۶,۹۹۶	.	.	.
پتروشیمی زاگرس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۷۷۰,۵۹۶,۰۰۰	۴۵۸,۷۰۷,۵۰۰	۹۶,۵۷۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۲۶,۵۰۰	.	.	.
پالایش نفت بندرعباس	۴,۰۲۴,۶۰۹	۴۹,۳۵۳,۷۸۰,۱۶۷	۶۱,۰۸۹,۹۶۵,۳۸۹	۲۳۴,۴۳۰,۴۵۶	۴۹,۳۵۳,۷۸۰	(۱۲,۰۱۹,۹۶۹,۴۵۸)	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۶۲,۱۶۲,۳۲۷	۷۱,۷۲۰,۲۵۰	۱۵,۰۹۹,۰۰۰	(۵۴۹,۹۸۱,۵۷۷)	.	.	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۹۸,۱۵۰,۶۵۱	۴۷۴,۵۲۵,۰۰۰	۹۹,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۷۲,۵۷۵,۶۵۱)	.	.	.
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۲۳,۹۹۷,۵۹۳	۸۲۲,۲۳۴,۵۰۰	۱۷۳,۱۰۲,۰۰۰	(۱۸,۲۱۷,۳۳۴,۰۹۳)	.	.	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۵۲,۰۱۰,۸۳۱	۵۶۵,۹۷۷,۷۰۰	۱۱۹,۱۵۳,۲۰۰	۲۸,۵۱۶,۰۵۸,۲۶۹	.	.	.
	۱,۹۸۹,۵۲۲,۷۲۷,۵۸۴	۱,۸۵۱,۷۰۸,۳۰۷,۳۴۷	۹,۴۵۰,۲۲۲,۹۵۶	۱,۹۸۹,۵۲۲,۷۲۸	۱۲۶,۳۷۴,۶۶۴,۵۵۳	۱۷,۷۶۸,۰۷۸,۳۸۷	۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
اجاره دولتی آپوررش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۲,۳۴۴,۹۴۹	۲,۳۴۴,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۱۱۹,۶۰۳,۱۷۱	۱,۷۰۰,۰۸۸,۰۲۵	۹,۱۲۹,۳۰۸,۸۰۴	(۷,۶۸۶,۳۷۵,۹۵۶)
اجاره دولتی آپوررش-سپهر ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸۰	۲۶,۷۴۹	۲۲,۷۳۶,۸۳۷,۲۴۳	۲۰,۸۲۶,۰۱۲,۸۲۲	۱۶,۴۸۴,۲۰۷	۱,۸۹۴,۳۴۰,۲۱۴	(۹۰,۴۱۵,۶۴۹)
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۱۱۴-۹۸۱	۳۱,۰۳۴	۲۵,۴۸۲,۴۵۱,۸۷۶	۲۳,۰۲۵,۷۶۲,۷۳۱	۱۸,۴۷۴,۷۷۸	۲,۴۳۸,۲۱۴,۳۶۷	(۱۵,۴۰۹,۲۶۶)
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۱۰۱۶-۹۸۱	۲,۵۶۶	۲,۱۳۷,۳۳۴,۳۰۴	۲,۰۲۶,۱۵۷,۱۶۲	۱,۵۴۹,۵۶۷	۱۰۹,۶۲۷,۵۷۵	(۱,۰۹۵,۴۵۱)
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۱۰۱۶-۹۸۱	۲۶,۵۷۹	۲۲,۱۱۵,۶۶۸,۲۶۷	۲۰,۱۸۴,۵۵۳,۵۳۴	۱۶,۰۳۳,۸۵۹	۱,۹۱۵,۰۸۰,۸۷۴	.
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰-۹۸۰	۲۴,۱۳۶	۲۰,۷۱۳,۴۹۱,۰۶۴	۱۸,۹۹۹,۷۴۴,۶۴۴	۱۵,۰۱۷,۲۸۱	۱,۶۹۸,۷۲۹,۱۳۹	(۱۱۷,۳۱۸,۰۶۵)
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳-۹۸۰	.	.	.	.	.	۷۶۵,۱۰۰
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸-۹۹۰	۱۵,۶۳۹	۱۱,۴۰۴,۶۳۱,۲۷۷	۹,۳۶۷,۳۵۳,۳۴۵	۸,۲۶۸,۳۵۸	۲,۰۲۹,۰۰۹,۵۷۴	(۱۴۱,۷۵۵,۹۶۸)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰-۹۸۰	۲۳,۴۵۴	۲۰,۱۳۸,۸۲۴,۰۰۸	۱۸,۴۱۸,۳۶۳,۹۵۷	۱۴,۶۰۰,۶۴۷	۱,۷۰۵,۸۵۹,۴۰۴	(۵۷۰,۳۱۴)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲-۹۸۰	۵۳۱	۴۶۱,۹۵۰,۸۸۴	۴۲۸,۸۶۸,۳۴۹	۳۳۴,۹۱۴	۳۲,۷۴۷,۶۲۱	(۲۸۶,۰۷۵,۱۱۹)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱-۹۸۰	.	.	.	.	.	(۴۲,۶۹۱,۵۱۹)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳-۹۸۰	۲,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۸,۰۰۰	۱,۶۵۱,۷۵۸,۶۵۶	۱,۲۶۱,۵۰۶	۸۶,۹۸۷,۸۳۸	.
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱-۹۸۰	۴,۹۳۸	۴,۵۳۸,۰۴۱,۷۵۲	۴,۲۷۷,۶۳۴,۲۸۵	۳,۲۹۰,۰۸۰	۲۵۷,۱۱۷,۳۸۷	(۷۳,۹۰۸,۲۹۱)
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	.	.	.	.	.	(۲,۶۵۷,۳۴۳,۸۹۴)
شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن	.	.	.	.	.	(۷۳۸,۱۴۶,۸۱۲)
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	.	.	.	.	.	(۷۲۵,۱۱۵,۷۵۵)
مشارکت س.ص. کارکنان نفت	.	.	.	.	.	(۳۷۳,۶۲۵,۰۰۰)
مشارکت شهرداری اصفهان	۱,۰۰۳,۳۲۰	۱,۰۱۴,۲۵۶,۱۸۸,۰۰۰	۱,۰۳۶,۲۲۰,۷۱۰,۲۵۸	۷۳۵,۳۳۵,۷۳۶	(۲۲,۶۹۹,۸۵۷,۹۹۴)	۲۷,۸۶۱,۴۸۸,۴۱۷
شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	(۸۴۹,۳۸۱,۹۴۴)
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۲۵۶	۲۴۷,۸۴۴,۰۹۶	۲۲۹,۹۶۰,۸۲۰	۱۷۹,۶۸۷	۱۷,۷۰۳,۵۸۹	.
اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۰۰۵۲۳	۹۰,۰۰۰	۶۴,۲۵۳,۵۲۰,۰۰۰	۶۴,۹۴۷,۱۵۲,۵۷۰	۴۶,۵۸۳,۸۰۲	(۷۴۰,۲۱۶,۳۷۲)	.
اوراق اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷	۴۷۶,۱۰۰	۴۷۶,۱۰۰,۴۷۶,۱۰۰	۴۷۶,۰۷۰,۷۱۹,۹۵۲	۳۴۵,۱۷۲,۸۴۵	(۳۱۵,۴۱۶,۶۹۷)	.
مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۰۰	۶۳,۴۰۰	۶۲,۰۴۴,۲۵۴,۴۰۰	۵۲,۴۳۹,۵۴۲,۲۶۳	۴۴,۹۸۲,۰۸۴	۹,۵۵۹,۷۳۰,۰۵۳	.
مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲	۷۵۴,۷۰۶	۷۴۹,۴۲۳,۰۵۸,۰۰۰	۷۵۲,۴۴۴,۸۹۵,۸۲۵	۵۴۳,۳۳۱,۷۱۷	(۳,۳۶۵,۱۶۹,۵۴۲)	.
اوراق سلف ورق گرم فولاد	۴۴,۳۴۵,۹۱۲	۱,۸۴۹,۱۸۰,۱۸۴,۴۸۸	۱,۸۰۸۵۰۹۰۷۹۶,۷۹۷	۱,۳۴۰۶۵۵,۶۳۴	۳۹,۳۲۹,۷۳۲,۰۵۷	.
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۰۰	۱۰,۲۰۰	۹,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۷,۹۶۶,۶۱۳	۶,۹۱۴,۳۲۵	۱,۳۳۲,۱۱۹,۰۶۲	.
	۶,۷۰۱,۴۶۰,۷۶۳,۷۵۹	۶,۶۵۲,۱۸۶,۵۵۷,۷۵۲	۴,۸۵۸,۵۵۹,۰۵۴	۴۴,۴۱۵,۶۴۶,۹۵۲	(۶,۴۸۳,۰۲۳,۹۴۵)	۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
جمع درآمد سود سهم	جمع درآمد سود سهم	جمع درآمد سود سهم	جمع درآمد سود سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهم	جمع درآمد سود سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۱۰۲,۲۸۸)	۶,۶۳۱,۸۹۷,۷۱۲	۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
				۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۱۰۲,۲۸۸)	۷,۵۳۱,۸۹۷,۷۱۲	۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۱۹	۴۵۹,۶۴۲,۶۹۷,۸۰۹	۵۶,۸۰۱,۴۴۹,۴۳۶	۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳
۲-۱۹	۴۵۹,۰۹۵,۲۹۲,۷۹۵	۱۱۶,۳۳۳,۵۱۴,۹۴۵	۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵
	۹۱۸,۷۳۷,۹۹۰,۶۰۴	۱۷۳,۱۳۴,۹۶۴,۳۸۱	۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸

سود سپرده بانکی
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
سپرده های بانکی:								
بانک شهر	تاریخ های مختلف	مختلف	مختلف	۳۶۹,۳۹۱,۲۹۲,۴۲۲	(۵۹,۷۶۳,۲۸۶)	۳۶۹,۳۳۱,۵۲۹,۱۳۶	۵۶,۸۰۱,۴۴۹,۴۳۶	۸۳,۰۹۱,۳۸۲,۹۳۸
بانک ملت	تاریخ های مختلف	مختلف	۱۰٪	۱,۱۷۵,۳۱۸,۷۷۲	۷۴,۷۶۲	۱,۱۷۵,۳۹۳,۵۳۴	۰	۹۷۸,۴۳۶,۲۷۰
بانک ملی	تاریخ های مختلف	مختلف	مختلف	۳۳,۹۰۶,۵۰۹,۵۵۲	(۶۵,۱۴۴,۴۲۴)	۳۳,۸۴۱,۳۶۵,۱۲۸		
بانک پارسیان	تاریخ های مختلف	مختلف	۲۳٪	۵۵,۵۷۲,۴۴۶,۲۳۸	(۲۷۸,۰۳۶,۲۲۷)	۵۵,۲۹۴,۴۱۰,۰۱۱	۰	۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵
				۴۶۰,۰۴۵,۵۶۶,۹۸۴	(۴۰۲,۸۶۹,۱۷۵)	۴۵۹,۶۴۲,۶۹۷,۸۰۹	۵۶,۸۰۱,۴۴۹,۴۳۶	۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	سود متعلقه	سود متعلقه
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-تمدن	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱٪	۶۰,۸۰۶,۰۲۷,۱۸۲	۱۸,۷۳۴,۱۶۶,۹۳۳	۷۸,۳۱۰,۳۲۱,۸۸۹
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۳۵,۰۴۴,۰۹۳,۰۱۹	۲۶,۱۷۵,۷۴۴,۴۲۴	۶۴,۷۱۲,۱۶۰,۶۶۴
مشارکت س.ص. کارکنان نفت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱٪	۲۶,۴۲۶,۸۵۸,۸۰۵	۴,۸۳۱,۱۷۰,۲۷۹	۳۶,۶۹۳,۵۰۶,۰۸۹
مشارکت شهرداری اصفهان	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۱٪	۱۰۲,۴۵۹,۶۸۹,۴۴۳	۱۲,۸۲۷,۶۰۸,۲۲۸	۱۰۱,۰۵۱,۷۴۶,۵۵۲
شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن	۱۳۹۶/۰۷/۱۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۱٪	۸۸,۹۱۸,۶۷۸,۵۵۶	۰	۱۶,۵۳۶,۴۹۱,۵۶۸
اجاره دولتی آپارنش-سپهر ۹۹۱۱۱۸	-	۰	۲۰٪	۰	۷۲۸,۳۱۵,۰۶۹	۷۷۱,۴۱۶,۰۱۲
مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪	-	۰	۱۸٪	۰	۲۵,۸۶۹,۶۹۲,۳۹۲	۳۴,۸۶۷,۳۹۳,۴۸۸
صکوک اجاره سایپا یکد-۳ ماهه ۱۸٪	-	۰	۱۸٪	۰	۰	۳۲,۳۲۹,۰۰۱,۰۵۶
مربحه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۳۶۱,۹۹۲	۰
اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۳,۲۰۲,۹۷۳	۰
مربحه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۰۲	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۱۷٪	۷۵۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۵۹,۳۶۳,۷۳۹	۰
اوراق اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۶٪	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۸,۰۱۴,۰۲۱	۰
مربحه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۴,۸۹۳,۲۹۰	۰
اجاره دولتی آپارنش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۲,۳۴۴,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۹۸,۱۰۹,۷۷۵	۶۶,۷۱۳,۸۱۳,۲۶۷
				۴,۷۴۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۳۳,۵۱۴,۹۴۵	۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۰۴۹,۲۴۷	.	.
۱,۲۰۱,۸۲۳,۹۸۷	۴۹۲,۵۴۲,۵۲۱	۳,۲۲۵,۳۷۸,۲۴۷
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۰,۸۰۷,۴۲۵	.	۱۰۳,۳۸۴,۳۰۴
۱,۲۱۸,۶۸۰,۶۵۹	۴۹۵,۵۴۲,۵۲۱	۳,۳۲۸,۷۶۲,۵۵۱

درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل
تعدیل کارمزد کارگزاری شهر
تعدیل کارمزد کارگزاری اردیبهشت ایرانیا
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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹,۰۷۳,۶۸۸,۶۶۹	۳,۷۴۱,۳۳۰,۶۰۹	۲۰,۷۳۳,۲۶۰,۱۳۲
۲۶۳,۰۱۳,۵۹۵	۱۱۳,۹۸۶,۰۱۸	۱۵۱,۴۵۴,۱۰۴
۹۹,۹۹۹,۸۲۱	۴۹,۸۶۲,۹۴۵	۴۹,۸۶۲,۹۰۴
۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵	۳,۹۰۵,۱۷۹,۵۷۲	۲۰,۹۳۴,۵۷۷,۱۴۰

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰,۴۹۷,۴۴۵	۹,۶۶۳,۶۵۴	۹,۶۶۳,۶۵۴
۲۷,۹۷۸,۶۷۸	۴,۹۴۸,۷۶۶	۷,۱۰۸,۷۱۴
۴۳۶,۳۸۲,۱۴۵	۱۹۳,۴۶۷,۸۰۴	۵۳۲,۵۶۴,۰۴۲
۲,۸۲۹,۰۱۲,۰۸۵	۹۶۶,۴۳۶,۵۶۶	۵,۶۰۱,۵۰۹,۵۸۳
.	.	۵۹۸,۱۵۷,۱۱۸
۱,۰۲۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۴,۲۲۵,۰۰۰
۳,۳۱۴,۸۹۰,۳۵۳	۱,۱۷۴,۶۲۶,۷۹۰	۶,۷۵۳,۲۲۸,۱۱۱

هزینه تاسیس
هزینه مجامع
هزینه نرم افزار
هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها
سایر هزینه ها(خدمات بانکی)

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

۲۳- سود تقسیمی

طبق ماده ۳۳میدنامه 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.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	۶,۹۳۱,۶۳۱,۵۰۹	۶,۹۳۱,۶۳۱,۵۰۹	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۵
۰	۱۷,۰۴۴,۱۹۴,۴۴۵	۱۷,۰۴۴,۱۹۴,۴۴۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۵
۰	۳۷,۳۰۹,۶۹۲,۴۸۰	۳۷,۳۰۹,۶۹۲,۴۸۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۵
۰	۳۷,۶۳۰,۱۴۰,۳۰۰	۳۷,۶۳۰,۱۴۰,۳۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۵
۰	۶۲,۰۶۶,۲۵۶,۰۴۲	۶۲,۰۶۶,۲۵۶,۰۴۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۲۵
۰	۶۴,۶۶۶,۷۸۹,۱۱۰	۶۴,۶۶۶,۷۸۹,۱۱۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۵
۰	۰	۵۸,۷۰۵,۷۸۴,۰۳۶	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۵
۰	۰	۵۶,۴۹۱,۶۰۶,۷۰۴	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۵
۰	۰	۶۶,۱۴۸,۳۸۹,۵۲۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۵
۰	۰	۷۰,۷۷۰,۶۳۹,۵۳۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۵
۰	۰	۷۰,۲۷۴,۶۴۷,۹۲۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۲۵
۰	۰	۷۰,۴۷۸,۹۴۴,۴۶۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۵
۸۳,۶۱۶,۴۶۴,۶۶۲	۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۵
۹۷,۶۶۳,۷۳۸,۵۳۶	۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۵
۲۰۸,۸۸۵,۵۲۱,۰۶۴	۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۵
۲۱۰,۲۷۴,۷۳۸,۳۹۹	۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۲۵
۳۷۵,۳۴۶,۵۱۸,۰۲۲	۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۲۵
۳۴۶,۳۹۶,۵۲۲,۲۸۴	۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۵
۱,۳۲۲,۱۸۳,۵۰۲,۹۶۷	۲۲۵,۶۴۸,۷۰۳,۸۸۶	۶۱۸,۵۱۸,۷۱۶,۰۶۵	

۲۴- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی	۱۷۵,۰۴۲,۹۲۰,۰۴۸	۴۷,۴۸۲,۵۷۳,۴۴۳	۸۳,۸۶۶,۷۴۱,۴۷۹	
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی	(۶۷,۲۶۲,۹۷۲,۲۷۰)	(۶,۷۷۴,۵۵۸,۹۷۳)	(۲۹,۰۰۷,۴۷۱,۲۷۵)	
	۱۰۷,۷۷۹,۹۴۷,۷۷۸	۴۰,۷۰۸,۰۱۴,۴۷۱	۵۴,۸۵۹,۲۷۰,۲۰۴	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۱۲۳۳٪	۵,۱۰۰	۰.۰۲۶۰٪	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سرآمد بازار(سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۱۸۴٪	۴,۹۰۰	۰.۰۲۵۰٪	۴,۹۰۰	ممتاز	موسس	شرکت تامین سرمایه تمدن(سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲۴٪	۱۰۰	۰.۰۰۰۵٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میثم عیسی زاده	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	۰.۰۰۰۵٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	احسان حاجی علی اکبر	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲۴٪	۱۰۱	۰.۰۰۰۵٪	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	احمد کوچکی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۵٪	۱۰,۲۰۱	۰.۰۰۵٪	۱۰,۳۰۱				جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طی دوره				نوع وابستگی	نام شخص وابسته
مانده بدهی/طلب – ریال	شرح معامله				
	تاریخ معامله	ارزش معامله /ریال	موضوع معامله		
۳۷,۵۲۸,۴۱۶,۹۱۶	طی دوره	۲۸,۵۱۳,۱۸۸,۱۹۱,۱۱۳	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری شهر
۰	طی دوره	۷,۶۰۹,۱۶۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر
۱۴۳,۸۴۴,۹۳۶	طی دوره	۱۴۳,۸۴۴,۹۳۶	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی رازدار
۴۹,۸۶۲,۹۰۴	طی دوره	۴۹,۸۶۲,۹۰۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی کوشا منش
۱۵,۴۸۴,۷۹۳,۵۹۱	طی دوره	۲۰,۷۳۳,۲۶۰,۱۳۲	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان سرآمد بازار

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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