

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سراماد

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

مدیریت محترم

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سراماد مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲۴-۱۰

۵- 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 سراماد 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 ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سید گردان سراماد بازار (سهامی خاص)	نازنین خالقی	

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

۱۳۴۹

محمود محمدزاده

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق



fixedfund@saramadAM.ir



www.saramadfixedfund.com

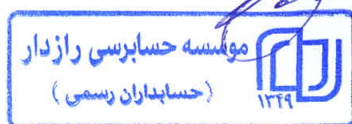
صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۰۱,۲۵۴,۴۹۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۴,۶۳۳,۱۵۵,۶۸۱,۷۷۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۳۶۵,۱۱۵,۱۱۷,۰۸۴	۴,۲۵۴,۶۷۰,۱۳۸,۸۴۸	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸	۵۸,۶۰۱,۶۱۹,۲۹۹	۸	حساب‌های دریافتی
۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱	.	۹	جاری کارگزاری
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۳۱۳,۸۲۱,۵۲۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۴,۱۴۸,۷۰۳,۲۶۲,۰۴۰	۱۰,۰۵۷,۴۴۲,۵۱۵,۹۳۷		جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها :
.	۵۰,۱۸۱,۶۹۹,۷۲۸	۹	جاری کارگزاری
۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹	۴,۶۱۳,۲۵۱,۴۰۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۴,۷۰۶,۴۱۳	۲۷۸,۶۳۷,۶۷۳	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۹۳۰,۴۲۷,۴۱۲	۴,۶۳۲,۶۷۹,۰۹۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵,۷۴۲,۲۹۸,۹۲۴	۵۹,۷۰۶,۲۶۷,۸۹۵		جمع بدهی‌ها
۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶	۹,۹۹۷,۷۳۶,۲۴۸,۰۴۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۱,۲۵۵	۱,۰۰۱,۶۵۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۳۵,۷۹۷,۷۷۲,۳۹۸	۳,۴۱۵,۷۶۶,۶۶۶	۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۴,۹۱۹,۴۳۲,۸۷۳	۲,۳۱۵,۸۴۳,۰۸۹	۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷
سود سهام	۷,۱۶۱,۱۱۸,۱۷۰	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۵۷,۶۹۲,۴۸۴,۶۹۳	۴۱,۳۳۹,۳۹۸,۰۳۰	۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸
سایر درآمدها	۱,۰۴۶,۰۶۸,۶۷۷	۹۳,۳۷۳,۱۵۷	۱,۳۱۸,۶۸۰,۶۵۹
جمع درآمدها	۳۶۶,۶۱۶,۸۷۶,۸۱۱	۴۷,۱۶۴,۲۸۰,۹۴۲	۵۸۱,۶۰۵,۱۴۹,۱۷۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد اراکان	(۵,۰۹۷,۳۸۶,۹۱۱)	(۱,۱۴۴,۲۴۶,۹۳۵)	(۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵)
سایر هزینه‌ها	(۱,۸۳۱,۶۹۰,۴۴۹)	(۳,۹۶۳,۳۹۳,۲۴۲)	(۳,۳۱۴,۸۹۰,۳۵۳)
جمع هزینه‌ها	(۶,۹۲۸,۹۷۷,۳۶۰)	(۱,۴۴۰,۶۴۰,۱۷۷)	(۱۲,۷۵۱,۵۹۳,۴۳۸)
سود خالص	۳۵۹,۶۸۷,۸۹۹,۴۵۱	۴۵,۷۲۳,۶۴۰,۷۶۵	۵۶۸,۸۵۳,۵۵۶,۷۳۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۵.۷٪	۵.۴٪	۲۰.۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳.۷٪	۳.۳٪	۱۴.۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴,۱۳۷,۷۶۷	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶	۲۹۳,۳۷۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۹,۸۳۳,۵۲۳	۹,۸۳۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۰,۷۱۷
سود خالص دوره	(۳,۹۸۹,۰۶۲)	(۳,۹۸۹,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۵,۸۹۷)
سود تقسیمی	-	۳۵۹,۶۸۷,۸۹۹,۴۵۱	.
تعدیلات	۲۳	(۳۹۰,۱۶۵,۷۲۴,۲۶۲)	.
خالص دارایی‌های (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۴	۴۱,۷۹۲,۱۰۹,۷۳۷	۲۰۰,۳۶۴۷,۷۳۱,۸۵۶
		۹,۹۹۷,۷۳۶,۴۴۸,۰۴۲	۱,۹۹۸,۱۹۸

بازده میانگین =

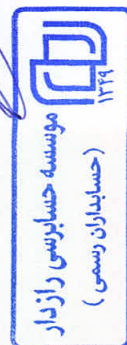
سود (زیان) خالص

میانگین مؤزن (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

پادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



بازده سرمایه‌گذاری
پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۳۴۷۳۶ 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 سرآمد که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

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 سرکار خانم 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 مدیر جناب 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 سرکار خانم نازنین خالقی می باشد و نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، خیابان سامان، پلاک ۷۹، طبقه دوم.

ضمناً برای انجام معاملات صندوق، یک یا چند کارگزار از بین شرکت های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط مدیر انتخاب می شود. مدیر می تواند با توجه به صرفه و صلاح صندوق بدون هیچ گونه تشریفات، کارگزار یا کارگزاران صندوق را تغییر دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۳۰ بهمن ماه ۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های

بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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.

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۳-۱-۴- 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 کار بازخرید 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 علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با

درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 ۲ در هزار (۰/۰۰۲) 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 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 آئتم 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						
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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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	۱۳۹۷/۰۷/۳۰			۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
بانک ها و موسسات اعتباری	۲۷۳,۲۲۴,۴۳۶,۵۰۰	۳۴۲,۰۶۱,۷۷۰,۰۰۰	۳.۴٪	۲۵۷,۲۷۲,۷۵۲,۵۲۰	۲۷۳,۲۲۴,۴۳۶,۵۰۰	۶.۶٪
استخراج کانه های فلزی	۳۶۹,۲۳۳,۰۱۹,۴۲۳	۵۰۷,۱۴۳,۴۳۲,۶۵۴	۵.۰٪	.	.	۰.۰٪
محصولات شیمیایی	۱۳۵,۶۸۹,۰۶۲,۱۶۰	۱۸۵,۷۷۱,۹۳۳,۷۷۵	۱.۸٪	.	.	۰.۰٪
مخابرات	۲۷,۳۲۸,۰۲۰,۵۴۹	۴۳,۹۲۳,۴۵۱,۰۶۲	۰.۴٪	.	.	۰.۰٪
فلزات اساسی	۳۰,۴۴۹,۴۱۳,۳۲۲	۳۱,۷۰۰,۶۶۷,۰۰۰	۰.۳٪	۲۹,۱۸۶,۸۰۱,۰۷۱	۲۷,۳۱۹,۹۹۲,۰۰۰	۰.۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰.۰٪	۲۳,۹۰۷,۵۵۰,۳۷۹	۲۲,۹۶۳,۸۹۷,۵۰۰	۰.۶٪
	۸۳۵,۹۲۳,۹۵۱,۹۵۴	۱,۱۱۰,۶۰۱,۲۵۴,۴۹۱	۱۱.۰۴٪	۳۱۰,۳۶۷,۱۰۳,۸۷۰	۳۲۳,۴۰۸,۳۲۶,۰۰۰	۷.۸۰٪

۱-۵- سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۷/۰۷/۳۰				۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
	تعداد	ارزش تابلوهرسهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش
بانک ملت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲,۴۹۶	-۰.۵۱۹	۱,۲۰۰	ریال ۱۲۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	ریال ۱۱۴,۳۱۴,۴۶۰,۰۰۰

تعدیل فوق بابت اوراق تبعی بانک ملت به تعداد ۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم پایه ، قیمت اعمال ۱۲۰۰ و سررسید ۹۷/۱۰/۰۸ می باشد.

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
						مبلغ	درصداز کل دارایی ها	مبلغ	درصداز کل دارایی ها
سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۱۵۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰٪
سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۵۰۵۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	بدون سررسید	-	۱۰٪	۳۰۰,۳۹۱,۹۹۹,۲۳۲	۳.۰٪	۲۶۴,۳۰۰,۰۴۳,۶۸۹	۶.۴٪
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه اوین-۴۷۰۶۸۰۳۲۷۶۰۹	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	بدون سررسید	-	۲۳٪	۱۰۵,۵۷۵,۷۳۶,۳۵۲	۱.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴٪
سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه دوراهی یوسف آباد-۸۲۹۷۶۴۱۶۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	بدون سررسید	-	۱۰٪	۲۳,۱۰۴,۶۴۴	۰.۰٪	۵۴,۵۰۶,۵۰۷,۳۴۲	۱.۳٪
سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه احمدقصیر-۷۰۰۸۲۳۶۰۴۴۹۴	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۹	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۲۷,۱۶۴,۷۴۱,۵۵۱	۱.۳٪	۳۸,۳۶۲,۸۲۹,۸۸۵	۰.۹٪
						۵۳۳,۱۵۵,۶۸۱,۷۷۹	۵.۳٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۱۱.۰٪

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۷/۳۰		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	۵.۳٪	۵۳۳,۱۵۵,۶۸۱,۷۷۹						نقل از صفحه قبل
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۵/۱۵	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۷۸۱۰۴۶۹
۰.۰٪	۰	۱.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۷۸۷۶۵۰۲
۰.۰٪	۰	۱.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۷۸۷۶۷۸۳
۰.۰٪	۰	۱.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۷۸۷۸۱۳۶
۰.۰٪	۰	۱.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۷۸۷۸۵۵۷
۰.۰٪	۰	۰.۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۵/۱۸	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۷۸۷۹۲۳۳
۰.۰٪	۰	۱.۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۸۶۳۶۰۹۵
۰.۰٪	۰	۱.۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۸۶۳۶۱۰۳
۰.۰٪	۰	۱.۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۸۶۳۶۱۴۵
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۶۷۳۷۷۴
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۶۷۳۸۷۳
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۶۷۳۹۲۳
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۶۷۳۹۶۴
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۶۷۴۰۰۴
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۴۵۷۴
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۴۵۷۵۶
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۵۴۹۱۳
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۵۵۰۷۶
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۵۵۲۶۶
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۵۵۴۴۹
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۵۵۸۴۵
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۵۶۱۹۹
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۶۹۲۷۵
۰.۰٪	۰	۲.۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک ساله	۱۳۹۷/۰۷/۲۳	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه مرکزی-۷۰۰۸۲۹۷۸۰۵۸۷
۱۱.۰٪	۴۵۷,۱۶۹,۴۸۰,۹۱۶	۴۶.۱٪	۴,۶۳۳,۱۵۵,۶۸۱,۷۷۹						

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۷-۱	۳,۱۱۱,۰۰۱,۰۴۲,۰۳۳	۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱
اوراق اجاره	۷-۲	۵۱۳,۴۶۰,۱۷۲,۸۴۸	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳
اوراق مرابحه	۷-۳	۶۳۰,۲۰۸,۹۲۳,۹۶۷	۰
		<u>۴,۲۵۴,۶۷۰,۱۳۸,۸۴۸</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:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت:	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۱	۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۹,۷۷۰,۸۵۰	۹۷۰,۴۹۷,۲۹۳,۹۶۶	۹.۶٪	۱,۰۰۷,۷۲۴,۲۱۱,۴۸۱	۲۴.۳٪
مشارکت شهرداری اصفهان	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱	۶۰۱,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۷,۴۰۹,۵۹۵	۶۰۴,۳۵۸,۰۸۵,۰۲۰	۶.۰٪	۶۰۴,۶۸۹,۲۴۰,۳۸۴	۱۴.۶٪
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۱	۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۲,۷۰۲,۷۳۶	۵۰۴,۱۴۰,۱۳۰,۲۳۶	۵.۰٪	۵۴۱,۱۷۰,۲۰۳,۰۰۹	۱۳.۰٪
شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱	۴۰۷,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲	۴۰۷,۰۷۸,۶۵۳,۸۵۲	۴.۰٪	۴۰۴,۹۲۷,۱۵۵,۴۸۰	۹.۸٪
مشارکت س.ص.کارکنان نفت	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱	۵۵۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۷,۴۸۸,۱۴۷	۵۰۹,۳۹۰,۹۷۰,۵۲۲	۵.۱٪	۳۶۳,۸۷۳,۶۳۹,۵۷۲	۸.۸٪
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۰	۱۷,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۷۶۷,۱۰۴,۴۶۰	۰.۱٪	۳۱,۴۰۴,۹۵۲,۳۹۳	۰.۸٪
اسناد خزانه-م ۹۹بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۶۳,۰۰۰,۴۶۱۵	۰.۰٪	۱۹,۹۷۵,۳۵۴,۴۶۳	۰.۵٪
اسناد خزانه-م ۹۶بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۱۴,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۵۱۰,۸۳۱,۵۶۶	۰.۱٪	۱۴,۲۲۰,۷۵۸,۸۹۰	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۱۵بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۰	۳۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸,۵۴۵,۹۸۳,۶۳۱	۰.۳٪	۱۲,۸۶۹,۰۲۰,۳۲۶	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۸۹بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۰	۳۳,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۱۴۸,۱۶۶,۵۶۱	۰.۳٪	۱۰,۷۸۷,۸۶۲,۷۱۱	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۲۳بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۰	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۷,۸۸۳,۴۰۷	۰.۰٪	۹,۲۴۲,۷۸۲,۸۹۱	۰.۲٪
اسناد خزانه-م ۱۰بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	۰	۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۵۰,۰۷۵,۷۰۲	۰.۰٪	۵,۳۰۴,۴۷۴,۳۴۶	۰.۱٪
اسناد خزانه-م ۲۲بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۰	۱,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۴,۵۸۹,۴۹۴	۰.۰٪	۱,۰۵۶,۴۱۸,۷۹۱	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱۲بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۰	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۶۴۹,۸۴۵,۱۳۰	۰.۱٪	۱۷۹,۹۶۷,۰۶۲	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱۳بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۱۷,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۰۷۵,۹۶۳,۲۵۳	۰.۱٪	۱۲۰,۰۷۰,۴۹۲	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۴بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۰	۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۲۴,۴۷۶,۴۲۶	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱۴بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۵۷,۹۸۴,۱۹۲	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸			۳,۱۸۹,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۴۷,۳۷۱,۳۲۰	۳,۱۱۱,۰۰۱,۰۴۲,۰۳۳	۳۱٪	۳,۰۲۷,۵۴۶,۱۱۲,۱۹۱	۷۳٪

۲-۷- اوراق اجاره :

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق اجاره ای:	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۸۷۹,۰۳۶	۵۶,۱۰۴,۵۳۹,۹۷۰	۰.۶٪	۰	۰
اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۶	۴۶۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۹,۲۲۵,۶۳۹	۴۲۰,۷۹۹,۰۴۶,۱۴۴	۴.۳٪	۰	۰
اوراق اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۲,۶۲۶,۳۵۲	۲۶,۵۵۶,۵۸۶,۷۳۴	۰.۳٪	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۸.۱٪
اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸			۶۰۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۲,۷۲۱,۰۲۷	۵۱۳,۴۶۰,۱۷۲,۸۴۸	۵.۱٪	۳۳۷,۵۶۹,۰۰۴,۸۹۳	۸.۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۷-۱- اوراق مرابحه:

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۷/۳۰						
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		اوراق مرابحه:
۰.۰٪	۰	۰.۱٪	۸,۹۶۴,۵۰۳,۴۸۰	۷۷۶,۶۲۰,۸۰۲	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۰.۰٪	۰	۵.۶٪	۵۶۷,۲۱۶,۶۷۰,۷۹۳	۱۳,۶۴۷,۴۹۹,۶۲۳	۶۱۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	مرابحه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
۰.۰٪	۰	۰.۵٪	۵۴,۰۲۷,۷۴۹,۶۹۴	۳,۸۳۹,۶۵۰,۴۶۵	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مرابحه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۰٪	۰	۶٪	۶۳۰,۲۰۸,۹۲۳,۹۶۷	۱۸,۲۶۳,۷۷۰,۸۹۰	۶۸۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

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

تاریخ سررسید	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	علت تعدیل
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۵۵۴,۰۵۰	۹۹۵,۷۲۲	۹۰۰,۰۰۰	باتوجه به تصمیم مدیریت صندوق برای نگهداری اوراق فوق تا سررسید و 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱,۵۰۷,۹۰۶,۹۶۹	۱۴,۶۵۶,۰۶۷,۷۱۴	(۴۰,۱۶,۴۶۲)	۱۰٪	۱۴,۶۶۰,۰۸۴,۱۷۶
۲۹۳,۱۲۹,۱۶۴	۱۷۷,۰۱۲	(۴۹)	۱۰٪	۱۷۷,۰۶۱
۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵	۴۵۷,۳۹۳,۱۷۱	(۷,۰۲۳,۵۰۷)	۲۳٪	۴۶۴,۴۱۶,۶۷۸
.	۳۷,۲۲۶,۸۶۳,۲۳۲	(۲۲,۴۵۱,۶۳۸)	۲۲٪	۳۷,۲۴۹,۳۱۴,۸۷۰
.	۶,۲۶۱,۱۱۸,۱۷۰	(۴۸۸,۸۸۱,۸۳۰)	۲۵٪	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۹,۲۷۹,۰۲۸	۵۸,۶۰۱,۶۱۹,۲۹۹	(۵۲۲,۳۷۳,۴۸۶)		۵۹,۱۲۳,۹۹۲,۷۸۵

حساب های دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک شهر

سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک ملت

سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت- بانک پارسیان

سود دریافتنی سپرده های بلندمدت- بانک شهر

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاری

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۰,۳۱۴,۴۱۳	(۵۶,۷۴۱,۶۰۵,۶۳۳)	(۲,۵۸۶,۳۳۳,۸۱۲,۵۹۹)	۲,۵۲۹,۳۲۱,۸۹۲,۵۶۳	۲۶۰,۳۱۴,۴۱۳
۶۶۹,۴۱۸,۲۲۸	۶,۵۵۹,۹۰۵,۸۹۵	(۵۷۹,۳۶۸,۳۸۹,۷۵۷)	۵۸۵,۳۵۸,۷۷۷,۴۲۴	۶۶۹,۴۱۸,۲۲۸
۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱	(۵۰,۱۸۱,۶۹۹,۷۲۸)	(۳,۱۶۵,۶۹۲,۱۰۲,۳۵۶)	۳,۱۱۴,۵۸۰,۶۶۹,۹۸۷	۹۲۹,۷۳۲,۶۴۱

کارگزاری شهر

فیروزه آسیا

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.

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۶,۹۶۲,۹۷۹	(۱,۵۴۳,۹۲۱)	۸,۵۰۶,۹۰۰	.
.	۱۱۱,۲۴۰,۰۴۱	(۶۸,۶۸۴,۸۰۸)	۱۷۹,۹۲۴,۸۴۹	.
.	۱۶۹,۱۷۷,۰۵۳	(۱۰۳,۳۲۲,۹۴۷)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۲۶,۴۴۱,۴۴۷	(۴,۸۸۴,۹۲۴)	.	۳۱,۳۲۶,۳۷۱
۳۱,۳۲۶,۳۷۱	۳۱۳,۸۲۱,۵۲۰	(۱۷۸,۴۳۶,۶۰۰)	۴۶۰,۹۳۱,۷۴۹	۳۱,۳۲۶,۳۷۱

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها

تأسیس

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام بانک	نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
پارسیان	جاری	اوپن	۲۰۱۱۹۷۰۳۰۶۰۹	ریال ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۰
شهر	جاری	مرکزی	۱۰۰۴۱۱۳۱۴۱۱۴	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
مدیر صندوق	ریال ۴,۳۵۰,۹۷۳,۱۶۷	ریال ۲,۵۴۶,۶۰۵,۶۱۰
متولی	۲۳۷,۰۷۲,۸۰۹	۱۶۰,۴۲۲,۶۱۳
حسابرس	۲۵,۲۰۵,۴۲۴	۵۰,۱۳۶,۸۷۶
	۴,۶۱۳,۲۵۱,۴۰۰	۲,۷۵۷,۱۶۵,۰۹۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
بابت تتمه واحدهای صادر شده	ریال ۱۵۳,۹۸۸,۵۴۵	ریال ۳۶,۶۸۳,۳۵۸
بدهی بابت واحدهای ابطال شده	۱۲۲,۷۸۸,۱۰۴	۱۸,۰۲۳,۰۵۵
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی	۱,۸۶۱,۰۲۴	۰
	۲۷۸,۶۳۷,۶۷۳	۵۴,۷۰۶,۴۱۳

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخائر

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

	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال ۴,۴۴۰,۴۶۸,۶۹۲	ریال ۲,۸۸۷,۷۸۳,۰۰۱
مخارج مجامع	۸,۵۰۶,۹۰۰	۰
مخارج نرم افزار	۱۸۳,۷۰۳,۵۰۲	۴۲,۶۴۴,۴۱۱
	۴,۶۳۲,۶۷۹,۰۹۴	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:

	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	تعداد ۹,۹۷۱,۲۲۸	تعداد ۴,۱۳۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۹۸۱,۲۲۸	۴,۱۴۲,۹۶۰,۹۶۳,۱۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۹,۲۷۹,۴۵۲,۷۷۰	۰	۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰
۱۶-۲	۶,۵۱۸,۳۱۹,۶۲۸	۳,۴۱۵,۷۶۶,۶۶۶	۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶
	<u>۳۵,۷۹۷,۷۷۲,۳۹۸</u>	<u>۳,۴۱۵,۷۶۶,۶۶۶</u>	<u>۳۶,۱۲۸,۸۲۷,۱۳۶</u>

سود حاصل از فروش سهام

سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود فروش	سود فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۵۴,۰۷۸,۱۶۶
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۲,۴۰۴,۰۰۰)
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۷,۹۴۰,۵۹۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۲,۲۲۷,۱۸۹
	۵,۴۱۷,۷۸۳	۸۱,۰۲۵,۷۳۰,۲۴۴	۶۲,۰۲۶,۲۶۹,۵۹۱	(۳۸۴,۸۷۱,۶۴۳)	(۲۲۷,۰۶۶,۲۶۶)	۱۸,۳۸۷,۵۲۲,۷۴۴	۰
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۱۹,۹۹۲,۰۰۰	(۱۶۶,۲۵۹,۲۰۷)	(۱۷۵,۰۰۹,۹۴۹)	۷,۴۴۰,۷۳۸,۸۴۴	۰
	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۱۲,۹۲۵,۳۸۴	۴۳,۱۹۱,۹۸۵,۲۰۰	(۲۲۲,۸۳۶,۱۰۵)	(۴۶,۹۱۲,۸۹۷)	۳,۴۵۱,۱۹۱,۱۸۲	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۰,۱۳۱,۷۴۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۹۸۴,۹۳۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۶۴۴,۵۶۱,۷۲۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۳۴,۳۰۰,۰۰۰)
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۳,۱۹۲,۰۱۹
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۳۳,۷۸۴,۳۲۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۵۲,۰۰۰)
	۱۶۲,۹۴۰,۶۵۵,۶۲۸	۱۳۲,۴۳۸,۲۴۶,۷۹۱	(۷۷۳,۹۶۶,۹۵۵)	(۴۴۸,۹۸۹,۱۱۲)	۲۹,۲۷۹,۴۵۲,۷۷۰	۰	۳۲,۲۱۷,۲۴۴,۶۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۲-۱۶- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰		سود فروش	ریال
				سود(زیان) فروش	سود فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۰۰۴۰	۳۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۸۱۵,۲۲۱,۰۰۱	(۷۷,۷۵۱,۰۰۰)	۱۴۷,۰۲۷,۹۹۹	.	(۱۸۲,۱۹۵,۷۹۴)	.
.	.	.	.	.	.	۲۳۷,۹۰۷,۲۹۷	.
۷۱,۹۰۰	۵۳,۰۶۰,۹۷۵,۳۰۷	۵۲,۱۹۳,۶۱۸,۱۹۱	(۳۸,۴۶۹,۱۵۵)	۸۲۸,۸۸۷,۹۶۱	.	(۱۴۲,۳۱۱,۵۶۰)	.
۴۸,۲۱۹	۳۴,۷۴۶,۳۸۱,۳۰۱	۳۴,۲۳۳,۴۷۴,۶۰۴	(۲۵,۱۹۱,۰۷۰)	۴۸۷,۷۱۵,۶۲۷	.	۹۹,۳۵۷,۱۹۶	.
۱۱۸,۵۶۳	۸۶,۰۱۰,۱۴۱,۱۴۲	۸۴,۰۷۵,۹۷۰,۰۴۸	(۶۲,۳۵۷,۱۹۸)	۱,۸۷۱,۸۱۳,۸۹۶	.	۱۶,۶۱۲,۴۱۵	.
۶۰,۷۷۸	۴۶,۱۸۵,۹۱۲,۶۸۶	۴۴,۴۶۱,۱۸۶,۳۳۱	(۳۳,۴۸۴,۷۲۹)	۱,۶۹۱,۲۴۱,۶۲۶	.	(۱,۳۵۸,۹۲۶)	.
۸۸,۵۵۷	۶۶,۴۸۵,۶۱۸,۸۵۴	۶۵,۱۷۳,۲۲۷,۹۵۹	(۴۸,۳۰۱,۹۹۵)	۱,۲۶۴,۱۸۸,۹۰۰	.	۱۸,۴۱۵,۳۰۶	.
۹۵,۹۲۶	۷۲,۵۲۷,۱۲۱,۷۳۶	۷۱,۷۰۱,۹۱۶,۲۹۱	(۵۲,۵۸۲,۰۰۰)	۷۷۲,۶۲۳,۴۴۵	.	(۱۹۸,۱۸۷,۰۴۴)	.
۵۷,۷۵۸	۴۷,۱۵۲,۲۸۹,۶۷۴	۴۶,۱۱۲,۰۷۲,۳۲۷	(۳۴,۱۸۵,۳۳۱)	۱,۰۰۶,۰۳۲,۰۱۶	.	(۱۰۲,۶۱۹,۰۱۷)	.
۸۴,۳۸۴	۶۷,۷۹۲,۷۵۶,۱۶۹	۶۷,۱۹۱,۸۸۱,۹۸۰	(۴۹,۱۴۹,۶۵۶)	۵۵۱,۷۲۴,۵۳۳	.	(۲۵,۶۲۴,۷۸۸)	.
۷۲,۷۳۰	۶۷,۹۷۷,۵۰۷,۳۷۰	۷۱,۲۸۹,۴۰۴,۸۹۶	(۴۹,۲۸۳,۶۵۶)	(۳,۳۶۱,۱۸۱,۱۸۲)	.	۱۹۲,۶۱۷,۹۷۰	.
.	.	.	.	.	.	(۵۲۵,۹۶۶,۲۹۰)	.
.	.	.	.	.	.	۱,۵۲۸,۹۲۹	.
.	.	.	.	.	.	(۶۴۹,۷۵۰,۰۰۰)	.
.	.	.	.	.	۳,۳۷۴,۵۶۲,۵۰۰	۴,۷۰۶,۵۷۵,۰۰۰	.
.	.	.	.	.	.	۴۲۵,۳۷۷,۶۸۶	.
.	.	.	.	.	۴۱,۲۰۴,۱۶۶	۴۱,۲۰۴,۱۶۶	.
۷۸,۴۳۹	۵۴,۵۷۸,۲۴۶,۱۵۹	۵۴,۲۴۴,۸۶۸,۹۷۴	(۳۹,۵۶۹,۱۴۲)	۲۹۳,۸۰۸,۰۴۳	.	.	.
۴,۵۲۱	۴۰,۵۸۰,۹۷۸,۷۷۴	۴۰,۲۰۶,۳۵,۷۲۲	(۲,۹۴۲,۷۵۵)	۳۵,۴۰۰,۲۹۷	.	.	.
۳۷,۸۸۷	۳۰,۲۳۹,۰۰۱,۹۲۴	۲۹,۵۳۹,۱۰۷,۷۰۷	(۲۱,۹۲۳,۲۱۸)	۶۷۷,۹۷۰,۹۹۹	.	.	.
۳۳,۰۳۹	۱۹,۵۵۸,۸۰۹,۸۵۰	۱۹,۲۹۳,۵۶۴,۲۷۱	(۱۴,۱۸۰,۱۱۱)	۲۵۱,۰۶۵,۴۶۸	.	.	.
۹۶۰,۴۱۳,۷۴۰,۹۴۶	۹۵۳,۳۴۶,۱۵۰,۳۰۲	۹۵۳,۳۴۶,۱۵۰,۳۰۲	(۵۴۹,۲۷۱,۰۱۶)	۶,۵۱۸,۳۱۹,۶۲۸	۳,۴۱۵,۷۶۶,۶۶۶	۳,۹۱۱,۵۸۲,۴۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۷۴,۶۷۷,۳۰۲,۵۳۷	۳,۹۰۱,۹۳۷,۵۵۱	۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۲۰۹,۷۵۷,۸۶۹,۶۶۴)	(۱,۵۸۶,۰۹۴,۴۶۳)	۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷
	۶۴,۹۱۹,۴۳۲,۸۷۳	۲,۳۱۵,۸۴۳,۰۸۹	۲۷,۹۵۳,۷۲۸,۶۸۷

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	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
نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	.	(۹۴۳,۶۵۲,۷۷۹)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۶۶,۸۰۹,۰۷۱)
سهام فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۳,۰۸۲,۹۸۷,۳۲۰	.	.
سهام اختیار فروش تبعی فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۰	.	.
صندوق بازنشتگی	.	.	.	.	.	.	(۲۸۶,۷۱۵,۵۲۰)	.	.
نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۵,۶۶۳,۳۵۱	.	.
بانک ملت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۴۱۸,۰۴۴,۰۰۰	(۵۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۶۶۴,۳۵۶,۰۰۰	.	.	۱۴,۰۸۹,۷۶۲,۴۰۰
بانک صادرات	۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۸۰۶,۳۹۲,۵۰۰	(۱,۰۴۱,۳۹۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۲۴۰,۰۰۰)	۵۹,۱۷۲,۹۷۷,۵۰۰	.	.	۱,۸۶۱,۹۲۱,۵۸۰
آتیه داده پرداز	۴,۰۴۸,۸۹۳	۴۴,۱۷۷,۴۷۱,۵۲۳	۲۷,۳۳۸,۰۲۰,۵۴۹	(۲۰۹,۸۴۲,۹۹۰)	(۴۴,۱۷۷,۴۷۲)	۱۶,۵۹۵,۴۳۰,۵۱۳	.	.	.
پتروشیمی زاگرس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۷۷۰,۵۹۶,۰۰۰	(۶۰۸,۸۰۲,۷۵۰)	(۱۲۸,۱۶۹,۰۰۰)	۳۱,۶۶۱,۴۳۲,۲۵۰	.	.	.
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۹۴,۲۱۴,۳۲۸	۵۱۰,۰۷۶,۳۷۱,۷۹۲	۳۶۹,۲۳۳,۰۱۹,۴۲۳	(۲,۴۲۲,۸۶۲,۷۶۶)	(۵۱۰,۰۷۶,۳۷۲)	۱۳۷,۹۱۰,۴۱۳,۳۳۱	.	.	.
فولاد ارفع	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۳۲,۹۴۲,۲۱۵	(۱۰۹,۵۳۵,۰۰۰)	(۲۳,۰۶۰,۰۰۰)	۱,۲۹۴,۴۶۲,۷۸۵	.	.	.
فولاد ارفع (تقدم)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۶,۴۷۱,۱۰۷	(۴۱,۹۱۴,۰۰۰)	(۸,۸۲۴,۰۰۰)	(۴۳,۲۰۹,۱۰۷)	.	.	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۶۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۱۸,۴۶۶,۱۶۰	(۲۷۸,۷۱۷,۱۷۵)	(۵۸,۶۷۷,۳۰۰)	۱۸,۴۲۱,۴۳۹,۳۶۵	.	.	.
	۱,۱۱۷,۰۲۴,۱۴۳,۳۱۵	۸۳۵,۹۲۳,۹۵۱,۹۵۴	(۵,۳۰۵,۸۶۴,۶۸۱)	(۱,۱۱۷,۰۲۴,۱۴۳)	۲۷۴,۶۷۷,۳۰۲,۵۳۷	۳,۹۰۱,۹۳۷,۵۵۱	۱۳,۰۴۱,۲۲۲,۱۳۰		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۱۱۱۸	۴۹۸,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۳۱۷,۷۹۱,۹۹۳	(۳۶۱,۵۱۷,۶۲۵)	(۳۴,۳۰۹,۶۱۸)	(۳۳۵,۹۱۲,۵۰۰)	(۷,۶۸۶,۳۷۵,۹۵۶)	
اجاره دولتی آپرورش-سیهر ۹۱۱۱۸	.	.	.	.	(۳۷۷,۶۶۱,۰۰۰)	.	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱-۸۰	۹۵۴,۹۱۹,۸۴۰,۰۰۰	۹۵۴,۲۱۶,۳۰۰,۵۹۷	(۶۹۲,۳۱۶,۸۸۴)	۱۱,۲۲۲,۵۱۹	.	(۹۰,۴۱۵,۶۴۹)	
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۴-۸۱	۲۵,۲۰۲,۲۳۲,۰۰۰	۲۵,۱۳۸,۳۶۳,۴۶۱	(۱۸,۲۷۱,۶۱۸)	۴۵,۵۹۶,۹۲۱	.	(۱۵,۴۰۹,۲۶۶)	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۱۰۱۶-۸۱	۲,۶۲۶,۳۸۰,۵۵۲	۲,۴۶۶,۵۴۷,۶۳۹	(۱,۹۰۴,۱۲۶)	۱۵۷,۹۲۸,۷۸۷	.	(۱۰,۹۵,۴۵۱)	
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲۰-۸۰	۵۳,۱۰۲,۱۶۰,۰۰۰	۵۲,۶۵۲,۹۹۵,۳۰۱	(۳۸,۴۹۹,۰۶۶)	۴۱۰,۶۶۵,۶۳۳	.	(۱۱۷,۳۱۸,۰۶۵)	
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۵۲۳-۸۰	۲۸,۵۶۶,۶۹۴,۴۸۵	۲۸,۴۷۵,۴۰۸,۰۶۹	(۲۰,۷۱۰,۸۵۴)	۷۰,۵۷۵,۵۶۲	.	۷۶۵,۱۰۰	
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۰	۱,۲۰۵,۴۶۳,۴۵۵	(۶۴۱,۹۵۴,۵۶۷)	(۸۷۳,۹۶۱)	۱,۸۴۶,۵۴۴,۰۶۱	.	(۱۴۱,۷۵۵,۹۶۸)	
اسناد خزانه-م ۴۰ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۱,۶۶۴,۲۱۱,۱۶۸	۱,۵۵۴,۶۸۵,۲۵۵	(۱,۲۰۶,۵۵۳)	۱۰۸,۳۱۹,۳۶۰	.	(۵۷۰,۳۱۴)	
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۷۲۲-۹۸	۱۴,۷۷۷,۸۱۸,۳۷۸	۱۴,۷۳۹,۲۶۵,۷۶۲	(۱۰,۷۱۳,۹۱۸)	۲۷,۸۳۸,۶۹۸	.	(۲۸۶,۰۷۵,۱۱۹)	
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۵۰,۲۲۴,۵۱۲,۰۰۰	۴۹,۸۳۲,۲۴۸,۴۷۴	(۳۶,۴۱۲,۷۷۱)	۳۵۵,۸۵۰,۷۵۵	.	(۴۲,۶۹۱,۵۱۹)	
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۱۲,۶۵۹,۰۲۲,۹۲۲	۱۲,۵۰۰,۵۴۷,۷۵۷	(۹,۱۷۷,۷۹۲)	۱۴۹,۲۹۷,۳۷۳	.	(۷۳,۹۰۸,۲۹۱)	
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۱,۵۱۹,۱۸۲,۹۷۴	۴۲,۵۹۶,۸۲۰,۱۴۷	(۸,۳۵۱,۴۰۸)	(۳۱,۰۸۵,۹۸۸,۵۸۱)	(۵۷۳,۵۲۹,۴۷۸)	(۲,۶۵۷,۳۴۳,۸۹۴)	
شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن	۲۲,۱۶۴,۲۳۵,۶۳۲	۳۲,۱۴۲,۹۱۵,۱۱۱	(۱۶,۰۶۹,۰۷۱)	(۹,۹۹۴,۷۴۸,۵۵۰)	.	(۷۳۸,۱۴۶,۸۱۲)	
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۳,۸۵۲,۸۶۹,۰۳۲	۳,۸۵۰,۰۷۵,۷۰۲	(۲,۷۹۳,۳۳۰)	.	(۲۹۸,۹۹۱,۴۸۴)	(۷۲۵,۱۱۵,۷۵۵)	
مشارکت س.ص. کارکنان نفت	۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۷۱۷,۲۲۴,۸۶۸	(۳۶۲,۵۷۲,۵۰۰)	۲۰,۳۰۲,۶۳۲	.	(۳۷۳,۶۲۵,۰۰۰)	
مشارکت شهرداری اصفهان	۶۰۱,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۸۱۸,۹۲۷,۴۵۳	(۴۳۶,۳۲۴,۵۷۵)	(۵۶,۴۲۸,۲۵۲,۰۲۸)	.	۲۷,۸۶۱,۴۸۸,۴۱۷	
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۵۵۳,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰	(۴۰۱,۶۲۸,۸۳۰)	۳۲,۲۶۶,۸۲۷	.	.	
اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۰۰۵۲۳	۴۲۸,۴۹۰,۴۷۶,۱۰۰	۴۴۰,۰۶۳,۳۱۲,۱۴۱	(۳۱۰,۶۵۵,۵۹۵)	(۱۱,۸۸۳,۴۹۱,۶۳۶)	.	.	
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۰۱۶-۸۱	۱۴,۰۸۶,۱۷۵,۷۳۰	۱۳,۹۵۴,۹۵۴,۷۸۹	(۱۰,۲۱۲,۴۷۷)	۱۲۱,۰۰۸,۴۶۴	.	.	
اوراق اجاره لوتوس پارسیان ۹۰۷۱۷	۶۳۸,۳۴۶,۳۰۸	۴۸,۵۲۸,۷۸۲,۸۵۳	(۴۶۲,۸۰۱)	(۴۷,۸۹۰,۸۹۹,۴۴۶)	.	.	
مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص	۴۰۷,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۱۴۱,۳۶۰,۰۶۱	(۲۹۵,۳۴۶,۱۵۰)	(۶۲,۷۰۶,۲۱۱)	.	.	
مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲	۸,۱۹۳,۸۲۳,۳۰۰	۶۳,۹۱۲,۵۸۹,۹۲۹	(۵,۹۴۰,۵۲۳)	(۵۵,۷۲۴,۷۰۷,۲۵۱)	.	.	
مراجعه گندم ۲-واجد شرایط خاص	۱,۸۵۹,۳۳۲,۳۰۸	۱,۸۶۸,۰۶۸,۱۲۷	(۱,۳۴۸,۰۱۶)	(۱۰,۰۸۳,۹۳۵)	.	.	
۴,۱۹۷,۶۶۹,۵۷۶,۰۴۴	۴,۴۰۴,۳۸۴,۱۳۵,۲۶۵	(۳۰,۴۳,۲۱۰,۴۴۳)	(۲۰۹,۷۵۷,۸۶۹,۶۶۴)	(۱,۵۸۶,۰۹۴,۴۶۲)	۱۴,۹۱۲,۵۰۶,۵۵۷		

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر 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
ایران ترانسفو	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۸,۸۸۱,۸۳۰)	۶,۲۶۱,۱۱۸,۱۷۰	۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
				۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۸,۸۸۱,۸۳۰)	۷,۱۶۱,۱۱۸,۱۷۰	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 ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۸۳,۵۷۴,۷۳۹,۴۰۸	۲۷,۶۲۷,۲۴۶,۱۲۵	۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳
۱۹-۲ سود اوراق با درآمد ثابت یا علی	۱۷۴,۱۱۷,۷۴۵,۲۸۵	۱۳,۷۱۲,۱۵۱,۹۰۵	۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵
۱ - ۱۱	۲۵۷,۶۹۲,۴۸۴,۶۹۳	۴۱,۳۳۹,۳۹۸,۰۳۰	۵۱۶,۳۰۳,۹۱۲,۶۸۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	-	مختلف	مختلف	۷۷,۷۱۰,۸۵۲,۷۷۳	(۲۶,۰۵۴,۸۶۱)	۷۷,۶۸۴,۷۹۷,۹۱۲	۲۷,۶۲۷,۲۴۶,۱۲۵	۸۳,۰۹۱,۳۸۲,۹۳۸
بانک شهر				۴,۹۹۴,۸۶۸	۰	۴,۹۹۴,۸۶۸	۰	۹۷۸,۴۳۶,۲۷۰
بانک ملت				۵,۸۸۸,۱۵۸,۲۳۸	(۳,۲۱۱,۶۱۰)	۵,۸۸۴,۹۴۶,۶۲۸	۰	۲۴۸,۲۴۲,۸۹۵
بانک پارسیان				۸۳,۶۰۴,۰۰۵,۸۷۹	(۲۹,۲۶۶,۴۷۱)	۸۳,۵۷۴,۷۳۹,۴۰۸	۲۷,۶۲۷,۲۴۶,۱۲۵	۸۴,۳۱۸,۰۶۲,۱۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	سود متعلقه
		ریال	درصد	ریال	ریال
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۶۰۱,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳۱,۸۷۰,۷۱۱,۳۳۸	۵,۸۰۶,۲۹۰,۴۸۳
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۵۵۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۰,۸۱۳,۷۳۶,۲۰۷	۴,۷۶۶,۵۲۰,۶۹۵
مشارکت س.ص. کارکنان نفت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	۴۰۷,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱,۴۷۷,۹۰۰,۸۸۳	۵۹۷,۶۷۲,۳۹۸
مشارکت شهرداری اصفهان	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۰,۸۴۸,۷۳۷,۳۷۴	۰
شهرداری قم ۱۳۹۴-تمدن	۱۳۹۶/۰۷/۱۱	۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۶,۴۸۲,۲۲۶,۴۶۱	۰
اجاره دولتی آپارتمان-سپهر ۹۹۱۱۱۸	-	۰	۲۰٪	۰	۱۱۹,۸۹۱,۹۱۹
مشارکت شهرداری اصفهان ۳ ماهه ۱۸٪	-	۰	۱۸٪	۰	۰
صکوک اجاره سایپا یکد-۳ ماهه ۱۸٪	-	۰	۱۸٪	۰	۰
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۹	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۹۸,۹۲۸,۶۵۹	۰
اجاره تامین اجتماعی-تمدن ۵۲۳۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱,۲۷۴,۹۶۴,۴۲۲	۰
مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۰۲	۶۱۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۷,۷۷۶,۰۱۸,۱۷۸	۰
اوراق اجاره لوتوس پارسیان ۹۹۰۷۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵,۴۲۴,۷۲۴,۴۵۶	۰
اجاره دولتی آپارتمان-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۷,۹۴۹,۷۹۷,۳۰۷	۲,۴۲۱,۷۷۶,۴۱۰
		۴,۲۶۲,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۴,۱۱۷,۷۴۵,۲۸۵	۱۳,۷۱۲,۱۵۱,۹۰۵
					۴۳۱,۹۸۵,۸۵۰,۵۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۰,۲۸۲	۰	۳,۰۴۹,۲۴۷	درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل
۹۵۶,۱۰۶,۸۳۷	۹۳,۲۷۳,۱۵۷	۱,۲۰۱,۸۲۳,۹۸۷	تعدیل کارمزد کارگزاری شهر
۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل کارمزد کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۸۹,۸۸۱,۵۵۸	۰	۱۰,۸۰۷,۴۲۵	تعدیل کارمزد کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۰۴۶,۰۶۸,۶۷۷	۹۳,۲۷۳,۱۵۷	۱,۲۱۸,۶۸۰,۶۵۹	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۹۹۵,۴۳۱,۲۹۱	۱,۰۶۸,۶۳۰,۵۱۰	۹,۰۷۳,۶۸۸,۶۶۹	مدیر صندوق
۷۶,۶۵۰,۱۹۶	۵۰,۴۱۰,۹۶۰	۲۶۳,۰۱۳,۵۹۵	متولی
۲۵,۲۰۵,۴۲۴	۲۵,۲۰۵,۴۶۵	۹۹,۹۹۹,۸۲۱	حسابرس
۵,۰۹۷,۲۸۶,۹۱۱	۱,۱۴۴,۲۴۶,۹۳۵	۹,۴۳۶,۷۰۲,۰۸۵	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۸۸۴,۹۲۴	۴,۸۸۴,۹۲۴	۲۰,۴۹۷,۴۴۵	هزینه تاسیس
۱,۵۴۳,۹۲۱	۰	۲۷,۹۷۸,۶۷۸	هزینه مجامع
۱۷۵,۱۶۴,۲۱۶	۸۳,۳۱۷,۴۷۱	۴۳۶,۳۸۲,۱۴۵	هزینه نرم افزار
۱,۵۵۲,۶۸۵,۶۹۱	۲۰۸,۰۸۰,۸۴۷	۲,۸۲۹,۰۱۲,۰۸۵	هزینه تصفیه
۹۴,۷۹۱,۶۹۷	۰	۰	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها
۲,۶۲۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	سایر هزینه ها(خدمات بانکی)
۱,۸۳۱,۶۹۰,۴۴۹	۲۹۶,۳۹۳,۲۴۲	۳,۳۱۴,۸۹۰,۳۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت سرآمد
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

۲۳- سود تقسیمی

طبق ماده ۳۱۳میدنامه پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که، پایان هر ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	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	۰	۳۷,۶۳۰,۱۴۰,۳۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۵
۰	۰	۶۲,۰۶۶,۲۵۶,۰۴۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۲۵
۰	۰	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
۳۹۰,۱۶۵,۷۲۴,۲۶۲	۶۱,۲۸۵,۵۱۸,۴۳۴	۶۱۸,۵۱۸,۷۱۶,۰۶۵	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
۲۳-۱	۷۴,۴۹۵,۲۴۶,۸۹۲	۲۳,۰۲۲,۱۲۱,۴۴۵	۸۳,۸۶۶,۷۴۱,۴۷۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی
۲۳-۱	(۳۲,۷۰۳,۱۳۷,۱۵۵)	(۲,۰۱۰,۳۶۴,۱۶۵)	(۲۹,۰۰۷,۴۷۱,۲۷۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی
	۴۱,۷۹۲,۱۰۹,۷۳۷	۲۱,۰۱۱,۷۵۷,۲۸۰	۵۴,۸۵۹,۲۷۰,۲۰۴	

۲۳-۱- مبالغ فوق ناشی از مابه‌التفاوت ارزش مبنا و خالص ارزش روز هر واحد می‌باشد.

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۷/۳۰					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۱۲۳۳٪	۵,۱۰۰	۰.۰۵۱۱٪	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان سرآمد بازار (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۱۸۴٪	۴,۹۰۰	۰.۰۴۹۱٪	۴,۹۰۰	ممتاز	موسس	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲۴٪	۱۰۰	۰.۰۰۱۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میثم عیسی زاده	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	۰.۰۰۱۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	احسان حاجی علی اکبر	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲۴٪	۱۰۱	۰.۰۰۱۰٪	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	احمد کوچکی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۵٪	۱۰,۲۰۱	۰.۱۰٪	۱۰,۳۰۱				جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طی دوره				نام شخص وابسته	
مانده بدهی/طلب - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی		
	تاریخ معامله	ارزش معامله /ریال			موضوع معامله
۵۶,۷۴۱,۶۰۵,۶۲۳	طی دوره	۵,۱۱۵,۶۴۵,۷۰۵,۱۶۲	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری شهر
۱۶۸,۰۳۱,۷۸۱	طی دوره	۷,۶۰۹,۱۶۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر
۶۹,۰۴۱,۰۲۸	طی دوره	۶۹,۰۴۱,۰۲۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی رازدار
۲۵,۲۰۵,۴۲۴	طی دوره	۲۵,۲۰۵,۴۲۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی کوشا منش
۴,۳۵۰,۹۷۳,۱۶۷	طی دوره	۴,۹۹۵,۴۳۱,۲۹۱	کارمزد ارکان	مدیر	سبذگردان 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.