

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورها  
صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰



## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورها

### صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورها مربوط به دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

| شماره صفحه |                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                   |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                 |
|            | یادداشت های توضیحی:                                                   |
| ۴          | اطلاعات کلی صندوق                                                     |
| ۴          | ارکان صندوق سرمایه گذاری                                              |
| ۵          | مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵-۷        | خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸-۱۷       | 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورها بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی، 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 نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ساسان اله قلی

سیدگردان سورها

مدیر صندوق

مشاور سرمایه گذاری



مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

شرکت سیدگردان سورها

(سهامی خاص)

http://www.surena.capital

info@surena.capital

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۳۳۰۰۰

No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000



## صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورها

### صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| یادداشت                                                    | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰             | ریال |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------|
| <b>دارایی‌ها</b>                                           |                        |      |
| ۵ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی          | ۴۰۰,۰۰۴,۳۰۲,۳۹۷        |      |
| ۶ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۶۸,۵۸۹,۹۴۳,۳۱۸        |      |
| ۷ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری                   | ۲۰,۶۸۵,۶۶۵,۷۷۲         |      |
| ۸ حساب‌های دریافتی                                         | ۴,۸۹۰,۵۴۷,۶۳۸          |      |
| ۹ جاری کارگزاران                                           | ۴,۵۱۷,۶۷۱              |      |
| ۱۰ سایر دارایی‌ها                                          | ۶۶۹,۰۱۹,۷۱۶            |      |
| <b>جمع دارایی‌ها</b>                                       | <b>۶۹۴,۸۴۳,۹۹۶,۵۱۲</b> |      |
| <b>بدهی‌ها</b>                                             |                        |      |
| ۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق                                 | ۹۸۶,۰۳۸,۵۰۶            |      |
| ۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران                               | ۱۸,۵۱۴,۲۰۱,۲۴۰         |      |
| ۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                          | ۱,۷۷۶,۱۵۸,۱۴۸          |      |
| <b>جمع بدهی‌ها</b>                                         | <b>۲۱,۲۷۶,۳۹۷,۸۹۴</b>  |      |
| <b>خالص دارایی‌ها</b>                                      | <b>۶۷۳,۵۶۷,۵۹۸,۶۱۸</b> |      |
| <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>                | <b>۱۰,۰۰۷</b>          |      |



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ساسان اله قلی

سیدگردان سورها

مدیر صندوق

مشاور سرمایه‌گذاری

متولی صندوق

میشم کریم  
مشاور سرمایه‌گذاری  
هوشمند آبان  
شماره ثبت: ۹۰۸۲۷۸



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت سیدگردان سورها

(سهامی خاص)  
https://gholackfund.ir  
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹  
info@sorena.capital

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰  
No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000

# قلک سورها

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت



شماره ثبت: ۵۷۹۰۵

## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| یادداشت                                      | دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ریال            |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| درآمدها                                      |                                                 |                 |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۵                                              | ۱,۰۶۲,۰۴۷,۳۸۶   |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱۶                                              | ۶,۹۵۲,۲۸۳,۰۵۶   |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷                                              | ۲۷,۷۶۳,۷۱۲,۹۲۴  |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸                                              | ۱۳۰,۶۲۲,۶۱۵     |
| جمع درآمدها                                  |                                                 | ۳۵,۹۰۸,۶۶۵,۹۸۱  |
| هزینه ها                                     |                                                 |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۹                                              | (۱,۱۱۲,۳۴۵,۱۴۶) |
| سایر هزینه ها                                | ۲۰                                              | (۱,۱۲۹,۶۱۲,۱۷۱) |
| جمع هزینه ها                                 |                                                 | (۲,۲۴۱,۹۵۷,۳۱۷) |
| سود خالص                                     |                                                 | ۳۳,۶۶۶,۷۰۸,۶۶۴  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)            |                                                 | ۱۱.۳۰٪          |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)         |                                                 | ۵.۰۲٪           |

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| تعداد       | ریال             | یادداشت                                                  |
|-------------|------------------|----------------------------------------------------------|
| ۳,۸۲۷,۱۷۴   | ۳۸۲,۷۱۷,۴۰۰,۰۰۰  | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره           |
| ۴۰,۳۵۷,۸۴۸  | ۴۰۳,۵۷۸,۴۸۰,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره قبل از تجزیه واحد  |
| ۳۰,۷۴۰,۶۸۸  | -                | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره بعد از تجزیه واحد  |
| (۴۱۱,۵۴۲)   | (۴۱,۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰) | واحدهای صادر شده در زمان تجزیه                           |
| (۷,۲۰۵,۴۱۱) | (۷۲,۰۵۴,۱۱۰,۰۰۰) | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره قبل از تجزیه واحد |
| -           | ۳۳,۶۶۶,۷۰۸,۶۶۴   | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره بعد از تجزیه واحد |
| ۲۱          | (۳۸,۵۳۸,۱۱۵,۷۰۰) | سود خالص                                                 |
| ۲۲          | ۵,۳۵۱,۴۳۵,۶۵۴    | سود پرداختی به سرمایه گذاران                             |
|             | ۶۷۳,۵۶۷,۵۹۸,۶۱۸  | تعدیلات                                                  |
|             | ۶۷,۳۰۸,۷۵۷       |                                                          |

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره



نماینده  
ساسان اله قلی  
میثم کریمی

شخص حقوقی

سیدگردان سورها

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

یادداشت های توضیحی، بختل جدید، ناظر بر صورت های مالی می باشد.  
مشاور سرمایه گذاری  
هوشمند آبان

شرکت سیدگردان سورها  
https://gholackfund.ir

تلفن: ۰۲۱-۷۹۴۳۵۵۵

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ و ۱۳ پستی: ۱۵۳۳۹۳۹۳۹۳ | No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورها

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورها که صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت مبتنی بر صدور و ابطال محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ تحت شماره ۵۷۹۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۶۱۶۷۶۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۷ تحت شماره ۱۲۳۲۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌های بانکی، مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد اوراق بهادار سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای خرداد ماه هر سال آغاز و تا انتهای اردیبهشت ماه سال آتی می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان آپادانا - خیابان عربعلی - خیابان نسترن شرقی - پلاک ۱۶ واقع شده است.

##### ۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی صندوق، مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت است.

##### ۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورها مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [gholackfund.ir](http://gholackfund.ir) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورها که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رأی برخوردار هستند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند به شرح زیر می‌باشند:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحد ممتاز | درصد واحدهای تحت تملک |
|----------------------------|------------------|-----------------------|
| شرکت سبدگردان سورها        | ۱,۰۱۹,۹۹۰        | ۵۱٪                   |
| شرکت سرمایه‌گذاری قلم      | ۹۸۰,۰۰۰          | ۴۹٪                   |
| سازان اله قلی              | ۱۰               | ۰٪                    |
| جمع                        | ۲,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰                   |

**مدیر صندوق:** سبدگردان سورها که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۰۷۸۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان آپادانا - خیابان عربعلی - خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) - پلاک ۱۶.

**متولی:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۱۰۸۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان ولیعصر - بالاتر از خیابان شهید بهشتی - کوچه زرین - پلاک ۸ - واحد ۱۰.

**حسابرس:** مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - خیابان وحید دستگردی - پلاک ۱۴۸ - طبقه ۳.

**مدیر ثبت:** شرکت کارگزاری اعتبار تابان که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ به شماره ثبت ۶۰۰۶۳۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۳۸۴۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران - قائم مقام فراهانی - صابر فومنی (چهارم) - پلاک ۷ - طبقه ۴.

## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سونا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

##### ۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

##### ۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

##### ۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

##### ۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

### صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت قلمک سورنا

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

| عنوان هزینه                                                  | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)                     | معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته یا تأیید متولی صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تأیید متولی صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان تصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                |
| کارمزد حسابرس                                                | سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق                          | معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                              | مبلغ ۱۵,۰۰۰ ریال به ازاء هر درخواست صدور و یا ابطال و ۹۰,۰۰۰ ریال به ازاء هر سرمایه گذار د یک سال به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۵ تا ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.                                                                       |
| کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار                | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق                        | معادل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی یا تأیید مجمع؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس تبصره فوق الذکر، پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### ۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یک سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و هزینه‌های تأسیس نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سونا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

#### **۸-۴- وضعیت مالیاتی**

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۱۷/۹۵/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند.

همچنین طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۴۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسایل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

#### **۹-۴- پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران**

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. پس از این پرداخت، ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری معادل قیمت مبنای آن می‌گردد.

مدیر موظف است حداکثر ظرف دو روز کاری پس از هر دوره پرداخت فوق را به حساب سرمایه‌گذاران انجام دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سونا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۵- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی**

| یادداشت                     | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰      |
|-----------------------------|-----------------|
| سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی | ۴۰۰,۰۰۴,۳۰۲,۳۹۷ |
|                             | ۴۰۰,۰۰۴,۳۰۲,۳۹۷ |

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

| سپرده‌های بانکی | مبلغ            | درصد از کل دارایی‌ها |
|-----------------|-----------------|----------------------|
| بانک پاسارگاد   | ۲۸۹,۸۷۱,۴۷۸,۲۰۰ | ۴۱.۷۶٪               |
| بانک خاورمیانه  | ۱۸,۶۴۹,۸۳۶,۵۴۷  | ۲.۶۸٪                |
| بانک گردشگری    | ۹۱,۴۸۲,۹۸۷,۶۵۰  | ۱۳.۱۶٪               |
|                 | ۴۰۰,۰۰۴,۳۰۲,۳۹۷ | ۵۷.۶                 |

**۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت                       | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰      |
|-------------------------------|-----------------|
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۱۸۱,۲۹۵,۶۴۱,۹۲۵ |
| اوراق مرابحه                  | ۸۷,۲۹۴,۳۰۱,۳۹۳  |
|                               | ۲۶۸,۵۸۹,۹۴۳,۳۱۸ |

۶-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

| تاریخ سر رسید                   | نرخ سود | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها |
|---------------------------------|---------|-----------------|------------|-----------------|----------------------|
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵  | ۰.۰۰٪   | ۲۶,۳۲۹,۱۲۵,۸۹۴  | ۰          | ۲۷,۰۴۴,۷۶۳,۲۴۸  | ۳.۸۹٪                |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸  | ۰.۰۰٪   | ۲,۶۷۴,۳۲۱,۰۶۸   | ۰          | ۲,۷۱۱,۹۱۰,۵۳۷   | ۰.۳۹٪                |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳  | ۰.۰۰٪   | ۸۲۷,۸۰۴,۱۳۲     | ۰          | ۸۲۹,۷۸۹,۲۵۳     | ۰.۱۲٪                |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲ | ۰.۰۰٪   | ۴۰,۱۸۹,۹۸۷,۰۵۲  | ۰          | ۴۱,۲۴۳,۰۵۴,۶۲۱  | ۵.۹۴٪                |
| اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶ | ۰.۰۰٪   | ۴۰,۷۵۸,۹۸۳,۵۱۹  | ۰          | ۴۱,۶۵۰,۴۴۳,۴۸۸  | ۶٪                   |
| اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰ | ۰.۰۰٪   | ۳۲,۷۶۲,۵۲۵,۲۳۴  | ۰          | ۳۳,۵۶۰,۷۹۱,۰۰۳  | ۴.۸۳٪                |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱ | ۰.۰۰٪   | ۳۳,۹۸۶,۲۳۶,۹۵۶  | ۰          | ۳۴,۲۵۴,۸۸۹,۷۷۵  | ۴.۹۳٪                |
|                                 |         | ۱۷۷,۵۲۸,۹۸۳,۸۵۵ | ۰          | ۱۸۱,۲۹۵,۶۴۱,۹۲۵ | ۲۶.۱۰٪               |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت فلک سوزنا

مادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:**

| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه    | بهای تمام شده  | نرخ سود | تاریخ سر   |                                |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------|------------|--------------------------------|
|                      |                |               |                |         | رسید       |                                |
| ۰.۷۵٪                | ۵,۱۹۷,۸۴۳,۷۲۸  | ۴۳۳,۷۰۸,۱۹۷   | ۴,۷۷۴,۱۳۴,۵۳۱  | ۱۸٪     | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ | مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸ |
| ۲.۳۳٪                | ۱۶,۱۵۲,۶۰۷,۵۰۱ | ۱,۱۵۵,۳۲۶,۲۵۱ | ۱۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰ | ۱۸٪     | ۱۴۰۳/۱۲/۲۳ | مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳ |
| ۹.۴۹٪                | ۶۵,۹۴۳,۸۵۱,۱۶۴ | ۳,۸۸۰,۱۰۲,۲۵۸ | ۶۲,۰۶۳,۷۴۸,۹۰۶ | ۲۰.۵٪   | ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ | مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹ |
| ۱۲.۵۷٪               | ۸۷,۲۹۴,۳۰۱,۳۹۳ | ۵,۴۵۹,۱۳۶,۷۰۶ | ۸۱,۸۳۵,۱۶۴,۶۸۷ |         |            |                                |

۱-۲-۶- اوراقی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده است به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| دلیل تعدیل        | خالص ارزش فروش تعدیل شده | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده | قیمت پایانی | تعداد  | نام اوراق بهادار                 |
|-------------------|--------------------------|------------|----------------|-------------|--------|----------------------------------|
| نگهداری تا سررسید | ۱۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰           | ۰.۸۱٪      | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۹۹۲,۰۰۰     | ۱۵,۰۰۰ | مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳   |
| نگهداری تا سررسید | ۶۲,۰۶۳,۷۴۸,۹۰۶           | ۲.۶۹٪      | ۹۵۵,۰۰۰        | ۹۳۰,۰۰۰     | ۶۵,۰۰۰ | مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹   |
| نگهداری تا سررسید | ۲۷,۰۴۴,۷۶۳,۲۴۸           | ۰.۹۳٪      | ۶۸۶,۰۰۰        | ۶۷۹,۶۵۰     | ۳۹,۴۳۱ | اسناد خزانه-م ۰۲-بودجه ۰۲-۰۳۲۵   |
| نگهداری تا سررسید | ۴۱,۳۴۳,۰۵۴,۶۲۱           | ۱.۳٪       | ۵۷۳,۳۷۰        | ۵۶۵,۴۰۰     | ۷۱,۹۴۴ | اسناد خزانه-م ۰۲-بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲ |
| نگهداری تا سررسید | ۴۱,۶۵۰,۴۴۳,۴۸۸           | ۱.۳۳٪      | ۵۹۸,۵۰۰        | ۵۹۰,۶۸۰     | ۶۹,۶۰۴ | اسناد خزانه-م ۰۲-بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶ |
| نگهداری تا سررسید | ۳۳,۵۶۰,۷۹۱,۰۰۳           | ۱.۱۳٪      | ۶۲۵,۰۰۰        | ۶۱۷,۹۹۰     | ۵۳,۷۰۷ | اسناد خزانه-م ۰۲-بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سونا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری**

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| تعداد     | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها |
|-----------|----------------|----------------|----------------------|
| ۷۵۳,۴۹۸   | ۱۵,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۰ | ۱۶,۴۷۷,۴۹۴,۲۶۴ | ۲.۳۷                 |
| ۳۱۰,۰۰۰   | ۳,۳۸۵,۷۲۲,۲۱۶  | ۴,۲۰۸,۱۷۱,۵۰۸  | ۰.۶۱                 |
| ۱,۰۶۳,۴۹۸ | ۱۹,۳۸۵,۷۱۷,۲۵۶ | ۲۰,۶۸۵,۶۶۵,۷۷۲ | ۲.۹۸                 |

صندوق س. اهرمی کاریزما

صندوق س. پشتوانه طلای ویستا

**۸- حساب‌های دریافتنی**

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| تنزیل نشده    | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل  | تنزیل شده     |
|---------------|-----------|--------------|---------------|
| ۴,۶۱۸,۳۳۶,۹۵۶ | ۲۲.۵٪     | (۲۲,۲۵۹,۳۲۰) | ۴,۵۹۶,۰۷۷,۶۳۶ |
| ۲۹۴,۴۷۰,۰۰۲   | ۰.۰٪      | .            | ۲۹۴,۴۷۰,۰۰۲   |
| ۴,۹۱۲,۸۰۶,۹۵۸ |           | (۲۲,۲۵۹,۳۲۰) | ۴,۸۹۰,۵۴۷,۶۳۸ |

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

پرداخت علی الحساب ابطال

**۹- جاری کارگزاران**

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده انتهای دوره |
|-------------------|-------------|---------------|-------------------|
| ۰                 | ۶,۵۸۱,۸۰۹   | (۲,۰۶۴,۱۳۸)   | ۴,۵۱۷,۶۷۱         |
| ۰                 | ۶,۵۸۱,۸۰۹   | (۲,۰۶۴,۱۳۸)   | ۴,۵۱۷,۶۷۱         |

کارگزاری اعتبار تابان

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود که شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|
| ۰                    | ۱,۲۵۶,۸۸۵,۲۴۶           | (۹۵۰,۳۲۷,۷۵۴)   | ۳۰۶,۵۵۷,۴۹۲         |
| ۰                    | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۳۷,۵۳۷,۷۷۶)    | ۳۶۲,۴۶۲,۲۲۴         |
| ۰                    | ۱,۶۵۶,۸۸۵,۲۴۶           | (۹۸۷,۸۶۵,۵۳۰)   | ۶۶۹,۰۱۹,۷۱۶         |

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج تأسیس

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰         |                                             |
|--------------------|---------------------------------------------|
| ۱۸۳,۴۷۳,۵۰۰        | مدیر صندوق - سیدگردان سورنا                 |
| ۲۴۹,۴۴۲,۱۲۱        | متولی - شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان |
| ۵۵۲,۹۷۲,۸۸۵        | حسابرس - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر         |
| ۱۵۰,۰۰۰            | مدیر ثبت                                    |
| <b>۹۸۶,۰۳۸,۵۰۶</b> |                                             |

**۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران**

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰            |                               |
|-----------------------|-------------------------------|
| ۲,۳۶۰,۰۹۹,۵۶۰         | بابت درخواست صدور             |
| ۱۶,۱۵۴,۱۰۱,۶۸۰        | سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران |
| <b>۱۸,۵۱۴,۲۰۱,۲۴۰</b> |                               |

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰           | یادداشت |                              |
|----------------------|---------|------------------------------|
| ۱,۷۰۶,۸۶۵,۲۴۶        |         | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۳۴,۸۵۲,۶۲۴           |         | ذخیره کارمزد تصفیه           |
| ۳۳,۳۹۵,۴۵۸           |         | آبونمان نرم‌افزار            |
| ۱,۰۴۴,۸۲۰            | ۱۳-۱    | واریزی نامشخص                |
| <b>۱,۷۷۶,۱۵۸,۱۴۸</b> |         |                              |

۱۳-۱- واریزی نامشخص، مبالغ واریز شده بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که درخواست صدور آن‌ها ثبت نشده است.

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰             |                   |                            |
|------------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال                   | تعداد             |                            |
| ۶۵۳,۵۵۳,۳۳۵,۱۳۶        | ۶۵,۳۰۸,۷۵۷        | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۲۰,۰۱۴,۲۶۳,۴۸۲         | ۲,۰۰۰,۰۰۰         | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| <b>۶۷۳,۵۶۷,۵۹۸,۶۱۸</b> | <b>۶۷,۳۰۸,۷۵۷</b> |                            |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت فلک سونرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۱۵- سود فروش اوراق بهادار**

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

| دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | یادداشت |                                                                         |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------|
| ۲,۴۸۷,۹۰۹                                       | ۱۵-۱    | سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۶۵۴,۱۰۵,۹۷۴                                     | ۱۵-۲    | سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب               |
| ۴۰۵,۴۵۳,۵۰۳                                     | ۱۵-۳    | سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری                        |
| <b>۱,۰۶۲,۰۴۷,۳۸۶</b>                            |         |                                                                         |

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| سود فروش         | ماليات           | کارمزد          | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد | نام شرکت                      |
|------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------|-------------------------------|
| ۲۸۰,۹۸۳          | (۱۲,۶۲۶)         | (۲,۳۹۶)         | (۲,۱۲۹,۲۴۵)         | ۲,۵۷۵,۲۵۰         | ۱۱۱   | دارویی و نهاده های زاگرس دارو |
| ۲۶۴,۲۸۵          | (۴,۶۹۹)          | (۸۹۱)           | (۶۶۹,۹۴۵)           | ۹۳۹,۸۲۰           | ۹۸    | صنایع ارتباطی آوا             |
| ۱,۲۵۸,۱۸۲        | (۹۱,۲۳۸)         | (۱۷,۳۳۳)        | (۱۶,۸۸۰,۹۲۸)        | ۱۸,۲۴۷,۶۸۰        | ۵,۱۲۰ | فولاد سیرجان ایرانیان         |
| ۵۸۴,۴۵۹          | (۱۶,۰۴۷)         | (۳,۰۴۷)         | (۲,۶۰۵,۹۱۷)         | ۳,۲۰۹,۴۷۰         | ۱۷۹   | مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا |
| <b>۲,۴۸۷,۹۰۹</b> | <b>(۱۲۴,۶۱۰)</b> | <b>(۲۳,۶۶۶)</b> | <b>(۲۲,۲۸۶,۰۳۵)</b> | <b>۲۴,۹۲۲,۲۲۰</b> |       |                               |

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سودنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

۱۵-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| عنوان                          | تعداد  | بهای فروش      | ارزش دفتری       | کارمزد      | سود فروش    |
|--------------------------------|--------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| اسناد خزانه-م-۲ بوجه ۰۵۰۹۲۳-۰۲ | ۹,۷۸۸  | ۵,۶۶۷,۲۵۲,۰۰۰  | (۵,۶۴۴,۰۸۱,۵۴۰)  | (۱,۰۲۷,۱۸۸) | ۲۲,۱۴۳,۲۷۲  |
| اسناد خزانه-م-۱ بوجه ۰۴۱۲۱۱-۰۲ | ۳۶,۰۶۹ | ۲۶,۶۳۳,۹۹۴,۰۰۰ | (۲۶,۴۵۰,۶۷۷,۶۳۹) | (۴,۸۲۷,۴۰۸) | ۱۷۸,۴۸۸,۹۵۳ |
| اسناد خزانه-م-۷ بوجه ۰۴۰۹۱۰-۰۲ | ۲۱,۷۴۹ | ۱۷,۲۷۹,۵۸۰,۵۰۰ | (۱۶,۸۲۲,۹۷۴,۸۲۹) | (۳,۱۳۱,۹۲۲) | ۴۵۳,۴۷۳,۷۴۹ |
|                                |        |                | (۴۸,۹۱۷,۷۳۴,۰۰۸) | (۸,۹۸۶,۵۱۸) | ۶۵۴,۱۰۵,۹۷۴ |

۱۵-۳ سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| نام صندوق                     | تعداد     | بهای فروش      | ارزش دفتری       | کارمزد       | سود فروش    |
|-------------------------------|-----------|----------------|------------------|--------------|-------------|
| صندوق س.بخشی صنایع سودنا      | ۱,۵۸۹,۷۷۱ | ۲۰,۳۹۸,۸۷۰,۷۲۲ | (۲۰,۰۰۹,۵۳۲,۹۸۴) | (۲۴,۳۲۳,۶۵۲) | ۳۶۵,۱۱۴,۰۸۶ |
| صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر | ۳۶,۲۳۳    | ۶۸۶,۲۷۱,۰۷۱    | (۶۴۱,۸۴۸,۳۶۵)    | (۴,۰۸۳,۲۸۹)  | ۴۰,۳۳۹,۴۱۷  |
|                               |           | ۲۱,۰۸۵,۱۴۱,۷۹۳ | (۲۰,۶۵۱,۳۸۱,۳۴۹) | (۲۸,۳۰۶,۹۴۱) | ۴۰۵,۴۵۳,۵۰۳ |

**صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سونا**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**

**دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰**

**۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت                                                        | دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به<br>۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| ۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۵,۶۵۲,۳۳۴,۵۴۰                                      |
| ۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری    | ۱,۲۹۹,۹۴۸,۵۱۶                                      |

**۶,۹۵۲,۲۸۳,۰۵۶**

**۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب**

**دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰**

| نام سهام                        | تعداد  | ارزش بازار             | ارزش دفتری               | کارمزد              | سود تحقق نیافته      |
|---------------------------------|--------|------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|
| مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸ | ۵,۰۰۰  | ۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰          | (۴,۷۷۵,۸۶۵,۴۶۸)          | (۸۶۵,۴۶۹)           | (۱,۷۳۰,۹۳۷)          |
| مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۰۳۱۲۲۳ | ۱۵,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۴,۷۳۲,۶۶۹,۸۱۳)         | (۲,۷۱۸,۷۵۰)         | ۲۶۴,۶۱۱,۴۳۷          |
| مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴۱۰۰۹ | ۶۵,۰۰۰ | ۶۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰         | (۶۰,۴۴۰,۹۵۲,۹۳۷)         | (۱۱,۲۵۱,۰۹۴)        | ۱,۶۲۲,۷۹۵,۹۶۹        |
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۰۳۲۵    | ۳۹,۴۳۱ | ۲۷,۰۴۹,۶۶۶,۰۰۰         | (۲۶,۳۲۹,۱۲۵,۸۹۴)         | (۴,۹۰۲,۷۵۲)         | ۷۱۵,۶۳۷,۳۵۴          |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۵۰۹۲۳    | ۱,۴۱۳  | ۸۲۹,۹۳۹,۶۸۰            | (۸۲۷,۸۰۴,۱۳۳)            | (۱۵۰,۴۲۷)           | ۱,۹۸۵,۱۲۰            |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۵۰۸۱۸    | ۴,۴۷۲  | ۲,۷۱۲,۴۰۲,۱۶۰          | (۲,۶۷۴,۳۲۱,۰۶۸)          | (۴۹۱,۶۲۳)           | ۳۷,۵۸۹,۴۶۹           |
| اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱   | ۵۹,۶۲۶ | ۳۴,۲۶۱,۰۹۹,۶۰۰         | (۳۳,۹۸۶,۲۳۶,۹۵۶)         | (۶,۲۰۹,۸۲۴)         | ۲۶۸,۶۵۲,۸۲۰          |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۵۱۱۱۲   | ۷۱,۹۴۴ | ۴۱,۲۵۰,۵۳۱,۲۸۰         | (۴۰,۱۸۹,۹۸۷,۰۵۳)         | (۷,۴۷۶,۶۵۹)         | ۱,۰۵۳,۰۶۷,۵۶۸        |
| اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۵۰۹۱۶   | ۶۹,۶۰۴ | ۴۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۰۰         | (۴۰,۷۵۸,۹۸۳,۵۱۹)         | (۷,۵۵۰,۵۱۱)         | ۸۹۱,۴۵۹,۹۷۰          |
| اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰   | ۵۳,۷۰۷ | ۳۳,۵۶۶,۸۷۵,۰۰۰         | (۳۲,۷۶۲,۵۲۵,۲۳۴)         | (۶,۰۸۳,۹۹۶)         | ۷۹۸,۲۶۵,۷۷۰          |
|                                 |        | <b>۲۶۳,۱۷۸,۵۰۷,۷۲۰</b> | <b>(۲۵۷,۴۷۸,۴۷۲,۰۷۵)</b> | <b>(۴۷,۷۰۱,۱۰۵)</b> | <b>۵,۶۵۲,۳۳۴,۵۴۰</b> |

**۱۶-۲ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری**

**دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰**

| نام صندوق                | تعداد   | ارزش بازار            | ارزش دفتری              | کارمزد              | سود تحقق نیافته      |
|--------------------------|---------|-----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|
| صندوق پشتوانه طلای وبستا | ۳۱۰,۰۰۰ | ۴,۲۳۳,۳۶۰,۰۰۰         | (۳,۳۸۵,۷۲۲,۲۱۶)         | (۲۵,۱۸۸,۴۹۲)        | ۸۲۲,۴۴۹,۲۹۲          |
| صندوق س. اهرمی کاریزما   | ۷۵۳,۴۹۸ | ۱۶,۴۹۳,۱۴۷,۸۸۴        | (۱۵,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۰)        | (۱۵,۶۵۳,۶۲۰)        | ۴۷۷,۴۹۹,۲۲۴          |
|                          |         | <b>۲۰,۷۲۶,۵۰۷,۸۸۴</b> | <b>(۱۹,۳۸۵,۷۱۷,۲۵۶)</b> | <b>(۴۰,۸۴۲,۱۱۲)</b> | <b>۱,۲۹۹,۹۴۸,۵۱۶</b> |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

| یادداشت                  | دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
|--------------------------|-------------------------------------------------|
| سود اوراق اجاره و مرابحه | ۱۷-۱ ۴۱۷,۷۵۵,۳۰۴                                |
| سود سپرده بانکی          | ۱۷-۲ ۲۷,۳۴۵,۹۵۷,۶۲۰                             |
|                          | <u>۲۷,۷۶۳,۷۱۲,۹۲۴</u>                           |

**۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه** فرابورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود                | خالص سود           |
|--------------------|--------------|-----------|---------|--------------------|--------------------|
| ۱۴۰۳/۱۱/۰۲         | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۷۳,۵۶۸,۸۵۳         | ۷۳,۵۶۸,۸۵۳         |
| ۱۴۰۳/۱۰/۲۹         | ۱۴۰۳/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸.۰٪   | ۲۴۱,۲۳۹,۳۷۶        | ۲۴۱,۲۳۹,۳۷۶        |
| ۱۴۰۳/۱۱/۲۳         | ۱۴۰۴/۱۰/۰۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰.۵٪   | ۱۰۲,۹۴۷,۰۷۵        | ۱۰۲,۹۴۷,۰۷۵        |
|                    |              |           |         | <u>۴۱۷,۷۵۵,۳۰۴</u> | <u>۴۱۷,۷۵۵,۳۰۴</u> |

**۱۷-۲- سود سپرده بانکی** به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

| شماره حساب                      | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ سپرده             | نرخ سود | مبلغ سود              | هزینه تنزیل         | خالص سود              |
|---------------------------------|--------------------|--------------|------------------------|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| بانک پاسارگاد ۲۰۹۱۴۰۱۹۴۲۴۷۰۸۱   | ۱۴۰۳/۰۵/۱۵         | -            | -                      | ۵٪      | ۱,۴۴۶,۵۷۵,۳۴۲         | .                   | ۱,۴۴۶,۵۷۵,۳۴۲         |
| بانک پاسارگاد ۲۹۰۸۱۰۰۱۹۹۲۰۰۵۹۱  | ۱۴۰۳/۰۵/۲۱         | -            | ۳,۸۷۱,۴۷۸,۲۰۰          | ۵٪      | ۱,۰۲۰,۵۹۴             | .                   | ۱,۰۲۰,۵۹۴             |
| بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۹۹۲۰۰۵۹۱   | ۱۴۰۳/۰۸/۰۲         | -            | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۲.۵٪   | ۱۶,۵۰۴,۲۱۲,۵۸۹        | (۲,۹۷۳,۷۴۸)         | ۱۶,۵۰۱,۲۳۸,۸۴۱        |
| بانک خاورمیانه ۱۰۰۲۱۰۸۱۰۷۰۷۶۴۴۷ | ۱۴۰۳/۰۹/۰۵         | -            | ۳۰۵,۷۵۶,۴۳۷            | -       | ۲,۹۶۶,۶۰۶             | .                   | ۲,۹۶۶,۶۰۶             |
| بانک خاورمیانه ۱۰۰۲۱۰۸۱۰۷۰۷۶۴۷۲ | ۱۴۰۳/۰۹/۰۳         | -            | ۱۸,۳۴۴,۰۸۰,۱۱۰         | -       | ۵,۸۶۴,۴۸۷             | .                   | ۵,۸۶۴,۴۸۷             |
| بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۹۹۲۰۰۵۹۲   | ۱۴۰۳/۰۹/۰۴         | -            | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲.۵٪   | ۱,۳۸۶,۳۳۸,۷۴۸         | (۱,۳۸۵,۵۹۳)         | ۱,۳۸۵,۰۵۳,۱۵۵         |
| بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۷۶۶۶۲۹۱     | ۱۴۰۳/۰۹/۱۷         | -            | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲.۵٪   | ۱,۷۶۵,۱۶۳,۸۷۱         | (۳,۸۶۱,۹۵۹)         | ۱,۷۶۱,۳۰۱,۹۱۲         |
| بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۹۹۲۰۰۵۹۳   | ۱۴۰۳/۰۹/۱۷         | -            | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲.۵٪   | ۲,۹۴۱,۹۳۹,۸۵۸         | (۶,۴۳۶,۶۰۰)         | ۲,۹۳۵,۵۰۳,۲۵۸         |
| بانک گردشگری ۱۴۶۹۹۶۷۱۷۶۶۶۲۹۱    | ۱۴۰۳/۰۹/۱۹         | -            | ۱,۴۸۲,۹۸۷,۶۵۰          | ۵٪      | ۳,۰۴۱,۹۹۸             | .                   | ۳,۰۴۱,۹۹۸             |
| بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۳۱۹۹۲۰۰۵۹۴   | ۱۴۰۳/۰۹/۲۷         | -            | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲.۵٪   | ۱,۸۲۸,۰۳۲,۷۵۹         | (۲,۶۷۵,۸۸۳)         | ۱,۸۲۵,۳۵۶,۸۷۶         |
| بانک گردشگری ۱۴۶۳۳۳۱۷۶۶۶۲۹۲     | ۱۴۰۳/۱۱/۰۲         | -            | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲.۵٪   | ۱,۳۵۴,۰۹۸,۳۴۰         | (۲,۱۷۹,۳۲۳)         | ۱,۳۵۱,۹۱۹,۰۱۷         |
| بانک پاسارگاد ۲۹۰۳۰۴۱۹۹۲۰۰۵۹۱   | ۱۴۰۳/۱۱/۲۸         | -            | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲.۵٪   | ۱۲۸,۹۶۱,۷۴۸           | (۲,۸۴۶,۲۱۴)         | ۱۲۶,۱۱۵,۵۳۴           |
|                                 |                    |              | <u>۴۰۰,۰۰۴,۳۰۲,۳۹۷</u> |         | <u>۲۷,۳۴۸,۲۱۶,۹۴۰</u> | <u>(۲۲,۲۵۹,۳۲۰)</u> | <u>۲۷,۳۴۵,۹۵۷,۶۲۰</u> |

**۱۸- سایر درآمدها**

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| تعديل کارمزد کارگزار | ۴,۵۱۷,۶۷۱          |
| سایر درآمدها         | ۱۲۶,۱۰۴,۹۴۴        |
|                      | <u>۱۳۰,۶۲۲,۶۱۵</u> |

**۱۸-۱- سایر درآمدها** از محل برگشت کارمزد مدیر صندوق می باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم سورها

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

### ۱۹- هزینه کارمزد ارکان

|                                                 |        |
|-------------------------------------------------|--------|
| دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |        |
| ۳۰۹,۹۳۰,۱۴۰                                     | مدیر   |
| ۲۴۹,۴۴۲,۱۲۱                                     | متولی  |
| ۵۵۲,۹۷۲,۸۸۵                                     | حسابرس |
| <b>۱,۱۱۲,۳۴۵,۱۴۶</b>                            |        |

### ۲۰- سایر هزینه‌ها

|                                                 |                         |
|-------------------------------------------------|-------------------------|
| دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |                         |
| ۳۴,۸۵۲,۶۲۴                                      | هزینه تصفیه             |
| ۳۷,۵۳۷,۷۷۶                                      | هزینه تأسیس             |
| ۹۸۳,۷۲۳,۲۱۲                                     | هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۴۶,۸۷۶,۰۰۰                                      | هزینه مجامع             |
| ۱۰۰,۰۰۰                                         | خدمات سپرده گذاری       |
| ۲۶,۵۲۲,۵۵۹                                      | هزینه کارمزد بانکی      |
| <b>۱,۱۲۹,۶۱۲,۱۷۱</b>                            |                         |

### ۲۱- سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران

| دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | مبلغ تقسیم سود به ازاء هر واحد | تعداد واحدها | تاریخ تقسیم سود |
|-------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|-----------------|
| ۵,۸۷۲,۱۷۰,۰۸۰                                   | ۲,۶۴۴                          | ۲,۲۲۱,۳۲۰    | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰      |
| ۷,۰۴۲,۰۱۸,۱۰۰                                   | ۲,۳۰۰                          | ۳,۰۶۱,۷۴۷    | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰      |
| ۹,۴۶۸,۸۲۵,۸۴۰                                   | ۲۴۰                            | ۳۹,۴۵۳,۴۴۱   | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰      |
| ۱۶,۱۵۴,۱۰۱,۶۸۰                                  | ۲۴۰                            | ۶۷,۳۰۸,۷۵۷   | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰      |
| <b>۳۸,۵۳۸,۱۱۵,۷۰۰</b>                           |                                |              |                 |

### ۲۲- تعدیلات

|                                                 |
|-------------------------------------------------|
| دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
| ۶,۵۰۱,۰۴۰,۶۱۰                                   |
| (۱,۱۴۹,۶۰۴,۹۵۶)                                 |
| <b>۵,۳۵۱,۴۳۵,۶۵۴</b>                            |

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت فلک سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

**۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی**

۱- ۲۳- در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیت می‌باشد.

۲- ۲۳- هیچکدام از دارایی‌های مالی صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص در رهن و وثیقه نمی‌باشد.

**۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق**

| اشخاص وابسته                           | نام                  | نوع وابستگی                    | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰               |                            |           |
|----------------------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                                        |                      |                                | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی              | سبذگردان سورنا       | مدیر صندوق                     | ممتاز                    | ۱,۰۱۹,۹۹۰                  | ۱.۵۲      |
|                                        | ساسان اله قلی        | دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز | ممتاز                    | ۱۰                         | ۰.۰۹      |
|                                        | خشایار دادمنش        | اشخاص وابسته به مدیر صندوق     | عادی                     | ۵۹,۲۰۹                     |           |
| مؤسس صندوق و اشخاص وابسته به وی        | سرمایه‌گذاری فلک     | مؤسس صندوق                     | ممتاز                    | ۹۸۰,۰۰۰                    | ۲۶.۴۷     |
|                                        |                      |                                | عادی                     | ۱۶,۸۳۶,۰۰۰                 |           |
| مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی | علیرضا صادقی         | مدیر سرمایه‌گذاری              | عادی                     | ۲۰,۰۰۰                     | ۰.۰۳      |
|                                        | ریحانه قربانی شهبابی | مدیر سرمایه‌گذاری              | عادی                     | ۲۱,۰۰۰                     | ۰.۰۳      |
|                                        | مرتضی غلامی          | مدیر سرمایه‌گذاری              | عادی                     | ۲۱,۰۰۰                     | ۰.۰۳      |
| جمع                                    |                      |                                |                          | ۱۸,۹۵۸,۸۴۰                 | ۲۸.۱۷     |

**۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها**

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

| طرف معامله                     | نوع وابستگی | شرح معامله                      |                  |              | مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
|--------------------------------|-------------|---------------------------------|------------------|--------------|--------------------------------------|
|                                |             | موضوع معامله                    | ارزش معامله ریال | تاریخ معامله |                                      |
| سبذگردان سورنا                 | مدیر        | کارمزد ارکان                    | ۱۸۳,۴۷۳,۵۰۰      | طی دوره      | (۱۸۳,۴۷۳,۵۰۰)                        |
| مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان | متولی       | کارمزد ارکان                    | ۲۴۹,۴۴۲,۱۲۱      | طی دوره      | (۲۴۹,۴۴۲,۱۲۱)                        |
| حسابرسی هدف نوین نگر           | حسابرس      | کارمزد ارکان                    | ۵۵۲,۹۷۲,۸۸۵      | طی دوره      | (۵۵۲,۹۷۲,۸۸۵)                        |
| کارگزاری اعتبار تابان          | کارگزار     | خرید و فروش اوراق بهادار        | ۴۱۷,۱۰۹,۰۳۹,۵۰۰  | طی دوره      | ۴,۵۱۷,۶۷۱                            |
|                                |             | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ۹۴,۷۳۸,۷۸۹       | طی دوره      |                                      |

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.