

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم

صورت های مالی

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰



شماره:

تاریخ:

پیوست:

Gholack Fixed income Fund

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورنا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک سورنا بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سب‌گردان
قلک
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۷۷۹۰۵



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مهدی جمشیدیان

سب‌گردان قلک

مدیر صندوق

میشم کریمی

مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸





شماره:

تاریخ:

پیوست:

Gholack Fixed income Fund

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۶۹,۹۸۳	۲۵,۸۷۹,۳۵۴,۱۷۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۴۹,۵۴۳,۵۷۴,۹۰۳	۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۳۵۳,۵۶۷,۸۸۲,۶۰۱	۳۱۴,۳۰۴,۸۲۱,۸۵۵	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۸۰,۹۳,۹۴۷,۷۲۳	۳۸,۵۴۱,۱۹۳,۹۰۳	۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۵۰۲,۷۹۵,۲۵۵	۵,۸۳۱,۷۵۹,۲۰۵	۹ حساب های دریافتی
۳,۹۱۸,۳۸۸,۵۰۷	۲,۵۴۰,۲۲۵,۶۰۴	۱۰ سایر دارایی ها
۷۷۸,۶۲۷,۳۵۸,۹۷۲	۷۲۵,۰۰۳,۷۰۵,۶۱۷	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲۰,۰۳۳,۲۷۱,۳۹۸	۲۵,۱۶۵,۲۹۷	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۰۵۵,۱۴۵,۴۱۲	۲,۶۳۴,۰۱۹,۳۹۰	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۱۸۸,۰۷۵,۵۸۹,۰۷۰	۱۶,۷۳۰,۲۰۹,۷۹۶	۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران
۶,۱۵۷,۱۹۲,۷۹۶	۶,۵۶۵,۲۴۰,۲۱۶	۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
-	۲,۱۱۳,۷۴۵,۷۱۷	۱۵ پیش دریافت سود اوراق
۴۶,۰۵۳,۱۹۸,۶۷۶	۲۸,۰۶۸,۳۸۰,۴۱۶	جمع بدهی ها
۷۳۲,۵۷۴,۱۶۰,۲۹۶	۶۹۶,۹۳۵,۳۲۵,۲۰۱	۱۶ خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت سیدگردان

قلک

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۷۷۹۰۵



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مهدی جمشیدیان

سیدگردان قلک

مدیر صندوق

میثم کریمی

مشاور سرمایه گذاری هوشمند
آبان

متولی صندوق

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

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



شماره:

تاریخ:

پیوست:

Gholack Fixed Income Fund

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

یادداشت	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۸,۳۳۹,۷۹۳,۰۲۸	۱,۰۶۲,۰۴۷,۳۸۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲,۶۸۱,۸۸۵,۶۰۶	۶,۹۵۲,۲۸۳,۰۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۲۵,۸۹۴,۴۲۹,۴۷۵	۲۷,۷۶۳,۷۱۲,۹۲۴
سایر درآمدها	۸۳۹,۳۴۰,۰۵۱	۱۳۰,۶۲۲,۶۱۵
جمع درآمدها	۱۴۷,۷۵۵,۴۴۸,۱۶۰	۳۵,۹۰۸,۶۶۵,۹۸۱
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۷۵۸,۶۶۱,۷۸۶)	(۱,۱۱۲,۳۴۵,۱۴۶)
سایر هزینه‌ها	(۶,۲۳۳,۲۵۳,۵۶۳)	(۱,۱۲۹,۶۱۲,۱۷۱)
سود قبل از هزینه مالی	۱۳۶,۷۶۳,۵۳۲,۸۱۱	۳۳,۶۶۶,۷۰۸,۶۶۴
هزینه مالی	(۲۰۰,۲۷۷,۹۸۶)	-
سود خالص	۱۳۶,۵۶۳,۲۵۴,۸۲۵	۳۳,۶۶۶,۷۰۸,۶۶۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۲۰.۱۲٪	۱۱.۳۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱۹.۳۷٪	۵.۰۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۷۳,۲۶۰,۳۲۵	۷۳۲,۵۷۴,۱۶۰,۳۹۶
احدای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۴۶,۳۱۰,۱۴۱	۱,۴۶۳,۱۰۱,۴۱۰,۰۰۰
احدای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴۹,۸۷۶,۵۹۶)	(۱,۴۹۸,۷۶۵,۹۶۰,۰۰۰)
سودخالص	-	۱۳۶,۵۶۳,۲۵۴,۸۲۵
سود پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	(۱۳۴,۹۸۵,۷۷۷,۴۲۸)
تعدیلات	-	(۱,۵۵۱,۷۶۲,۴۹۲)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۹,۶۹۳,۸۷۰	۶۹۶,۹۳۵,۳۲۵,۲۰۱

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

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)

خالص دارایی‌های پایان دوره

شرکت: سبدگردان

قلک

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۷۷۹۰۵



نماینده
محمد مهدی جمشیدیان
میثم کریمی

شخص حقوقی

سبدگردان قلک
مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق
متولی صندوق

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مشاور سرمایه‌گذاری

هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قלק

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قלק 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 تبصره ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد. 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، محله آراوات- بزرگ راه کردستان -جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ 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 قלק سورنا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس gholackfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قלק سورنا 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، در مجامع صندوق از حق رأی برخوردار می‌باشند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند به شرح زیر می‌باشند:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	در صد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان قלק	۱,۰۱۹,۹۹۰	۵۱٪
شرکت سرمایه‌گذاری قלק	۹۸۰,۰۰۰	۴۹٪
جواد عشقی نژاد	۱۰	۰٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان قלק (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۶۱۶۷۶۳ و شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. لازم به توضیح است بر اساس مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۶ مدیر صندوق از سیدگردان سورنا به سیدگردان قלק تغییر یافته است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراوات- بزرگ راه کردستان -جنب پل 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 قومنی (چهارم) - پلاک ۷ - طبقه ۴.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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 سهم.

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

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- 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 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 با درآمد ثابت فلک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۴-۳- 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
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت 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 در یک سال به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰,۰۰۰۲۵ تا ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰,۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰,۰۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبت 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 رتبه‌بندی با 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 گزارش های 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 خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری 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 صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه هزینه های تشکیل مجمع صندوق تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت یک سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و هزینه های تأسیس نیز پس از تصویب 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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 خواهند بود.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ 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 مسایلی 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 (به جز اسفند ماه هر سال که در تاریخ ۲۵ ام آن ماه واریز می‌شود)، 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، در اولین روز ماه بعد واریز می‌شود و یا به درخواست وی به حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه‌گذاری در صندوق مربوطه یا شرکت کارگزاری به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه‌گذار ناشی از خرید اوراق بهادار، 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
فناوری اساسی	۳,۱۹۵,۹۲۷,۷۵۱	۴,۱۵۲,۶۴۹,۹۵۰	۰.۰۰۰۰۰۶	-
کاشی و سرامیک	۸,۰۶۲,۸۶۱,۹۸۹	۸,۱۷۸,۹۲۴,۳۹۲	۰.۰۰۰۰۱۱	-
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴,۵۱۸,۱۶۴,۵۲۵	۴,۱۹۸,۰۲۱,۴۹۵	۰.۰۰۰۰۰۶	-
ساخت محصولات فلزی	۱۰,۷۱۶,۲۰۸,۹۴۵	۹,۳۴۹,۷۵۸,۳۴۰	۰.۰۰۰۰۱۳	-
سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	-	۷۶۹,۹۸۳
	۲۶,۴۹۳,۱۶۳,۲۱۰	۲۵,۸۷۹,۳۵۳,۱۷۷	۰.۰۰۰۰۳۶	۷۶۹,۹۸۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۳۴۹,۵۴۳,۵۷۴,۹۰۳	۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۳۴۹,۵۴۳,۵۷۴,۹۰۳
	۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۳۴۹,۵۴۳,۵۷۴,۹۰۳

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
		مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بانک پاسارگاد	متعدد	۷۴,۰۷۹,۷۷۱,۰۷۰	۱۰.۲۲	۱۷۱,۱۵۹,۱۸۹,۶۵۳	۲۱.۹۸
بانک خاورمیانه	متعدد	۴۳۷,۱۰۲,۴۰۲	۰.۰۶	۴۸,۳۷۳,۳۱۴,۷۵۷	۶.۲۱
بانک گردشگری	متعدد	۱۷۳,۲۸۴,۴۱۴,۴۵۳	۲۳.۹۰	۹۰,۰۰۱,۱۸۰,۴۹۳	۱۱.۵۶
بانک ملت	متعدد	۱۷,۴۱۰,۵۹۲	۰.۰۰	۴۰,۰۰۹,۸۹۰,۰۰۰	۵.۱۴
بانک ملی	متعدد	۳۹,۷۳۸,۳۷۸	۰.۰۱	-	۰.۰۰
بانک دی	متعدد	۳۰,۰۳۷,۹۱۴,۰۷۸	۴.۱۴	-	۰.۰۰
بانک صادرات	متعدد	۶۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۸	-	۰.۰۰
		۳۳۷,۹۰۶,۳۵۰,۸۷۳	۴۶.۶۱	۳۴۹,۵۴۳,۵۷۴,۹۰۳	۴۴.۸۹

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	-	۱۳۱,۷۲۶,۵۰۹,۱۰۰	-	۱۳۱,۷۲۶,۵۰۹,۱۰۰
۷-۲ اوراق اجاره	-	۷۹,۸۸۷,۲۰۱,۵۳۸	-	۷۹,۸۸۷,۲۰۱,۵۳۸
۷-۳ اوراق مبادجه	-	۳۱۴,۳۰۴,۸۲۱,۸۵۵	-	۱۴۱,۹۵۴,۱۷۱,۹۶۳
		۳۱۴,۳۰۴,۸۲۱,۸۵۵		۳۵۳,۵۶۷,۸۸۲,۶۰۱

۱-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
					خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۳۲,۵۲۲,۹۲۷,۸۷۱	۴.۱۸	
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۲,۹۰۱,۶۶۷,۸۱۷	۰.۳۷	
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۴۴,۶۱۹,۸۴۹,۹۲۶	۵.۷۳	
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۴۳,۰۳۹,۹۵۱,۹۶۵	۵.۵۳	
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۸,۶۵۳,۱۱۱,۵۲۱	۱.۱۱	
						۱۳۱,۷۲۶,۵۰۹,۱۰۰	۱۶.۹۲	

(مبالغ به ریال)

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره به تفکیک نام شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	صکوک اجاره و کندری ۷۰-۷۰ بدون ضمانت
۱۰.۲۶٪	۱۰.۲۶٪	۷۹,۸۸۷,۲۰۱,۵۳۸	۱۰.۲۶٪	-	-	-	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	
۱۰.۲۶٪	۱۰.۲۶٪	۷۹,۸۸۷,۲۰۱,۵۳۸	۱۰.۲۶٪	-	-	-	-	-	-	

۷-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مزاج به تفکیک نام شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
-	۴.۲۳	۲۰,۶۸۱,۷۱۸,۶۶۶	۴.۲۳	۱,۷۶,۶۶۹,۸۱۱	۲۸,۲۵۵,۱۳۸,۳۳۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مزاجه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۷۰-۵۳۱
-	۴.۲۹	۳۱,۱۱۵,۳۲۲,۸۰۷	۴.۲۹	۱,۱۳۱,۵۴۵,۳۰۷	۲۹,۱۷۷,۷۶۹,۶۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	مزاجه زرین صنعت سرو ۹۲۹-ش خ ۱۴۰۸-۹۲۹
-	۵.۰۶	۲۶,۷۱۶,۱۴۵,۸۵۵	۵.۰۶	۳,۳۲۰,۴۴۶,۰۰۰	۳۳,۲۸۹,۲۲۸,۱۷۸	۴۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	مزاجه عام دولت ۲۲۶-ش خ ۷۰-۸۱۵
۰.۰۰٪	۱.۵۶۸	۱۱۲,۶۵۶,۱۶۵,۸۲۷	۱.۵۶۸	-	۱۰۳,۷۶۱,۳۹۹,۷۸۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	مزاجه عام دولت ۲۰۲-ش خ ۰۶-۵۳۰
-	۱۴.۰۹	۱۰,۲۰۱,۳۵۵,۵۸۶,۶۹۰	۱۴.۰۹	۲,۱۸۹,۹۳۲,۶۹۰	۱۰,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	صکوک مزاجه بنزاس ۷۱۰-ش خ ۱۳هله ۳۳٪
۹.۶۱٪	۰.۰۰	۷۴,۷۸۷,۳۰۵,۷۵۳	۰.۰۰	-	-	-	۷۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مزاجه عام دولت ۲۰۱-ش خ ۰۶-۴۳۰
۰.۶۶٪	۰.۰۰	۵,۱۱۹,۱۰۴,۶۶۲	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	مزاجه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴-۴۰۸
۷.۹۷٪	۰.۰۰	۶۲,۰۴۷,۸۶۱,۹۴۸	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	مزاجه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۰۴-۱۰۰۹
۱۸.۲۴٪	۴۳.۲۵	۳۱۴,۳۰۴,۳۱۸,۸۵۵	۴۳.۲۵	۶,۹۳۱,۱۹۲,۴۰۸	۲۹۴,۶۱۹,۱۵۹,۰۵۳	-	-	-	-	

۷-۳-۱- اوراقی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح زیر است:

نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مزاجه عام دولت ۲۲۶-ش خ ۷۰-۸۱۵	۴۱,۵۳۲	۷۸۲,۱۷۰	۸۰۱,۷۲۴	۲.۵٪	۳۳,۲۸۳,۱۰۲,۲۵۵	نگهداری تا سررسید
مزاجه عام دولت ۲۰۲-ش خ ۰۶-۵۳۰	۱۲۰,۰۰۰	۸۶۱,۵۰۰	۹۴۷,۶۵۰	۱.۰٪	۱۱۲,۶۵۶,۱۶۵,۸۲۷	نگهداری تا سررسید
مزاجه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۷۰-۵۳۱	۳۵,۰۰۰	۷۹۲,۱۷۰	۸۷۲,۰۴۷	۱.۰٪	۳۰,۵۰۰,۴۸,۸۵۵	نگهداری تا سررسید
			۱۷۷,۴۴۴,۳۱۶,۹۴۷			

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	تعداد
۲.۸۸٪	۲۲,۶۵۷,۱۴۰,۲۹۰	۰.۰۰	۱۹,۲۹۵,۸۶۲,۸۶۷	۱۸,۹۹۹,۹۷۶,۴۲۰	-
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰	۱۹,۳۴۵,۳۳۱,۰۳۶	۱۸,۹۹۹,۹۹۳,۳۲۸	-
۰.۹۶٪	۷,۴۴۷,۷۷۹,۳۷۶	-	-	-	-
۲.۲۸٪	۱۷,۷۸۷,۸۸۷,۵۶۵	-	-	-	-
۲.۶۲٪	۳۰,۳۰۱,۱۴۰,۳۴۳	-	-	-	-
۸.۷۴٪	۶۸,۰۹۳,۹۴۷,۷۲۴	۰.۰۰	۳۸,۵۲۱,۱۹۳,۹۰۳	۳۷,۹۹۹,۹۶۹,۶۵۸	-

صندوق سن زیتون
صندوق سن مشترک پارس
صندوق سن ثروت پویا
صندوق سن اهرمی کارپزما واحدهای عادی
صندوق سن صنایع معدنی ۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
۳,۴۹۰,۲۳۵,۲۵۵	۵,۸۳۱,۷۵۹,۲۰۵	(۴۰,۵۰۵,۹۹۵)	۳۰.۵%	۵,۸۷۲,۲۶۵,۲۰۰
۱۲,۵۶۰,۰۰۰	-	-	-	-
۳,۵۰۲,۷۹۵,۲۵۵	۵,۸۳۱,۷۵۹,۲۰۵	(۴۰,۵۰۵,۹۹۵)	-	۵,۸۷۲,۲۶۵,۲۰۰

سود سپرده‌های بانکی دریافتی
پرداخت علی‌الحساب ابطال

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
۲,۶۷۱,۹۱۱,۳۷۰	۲,۶۹۲,۲۶۵,۲۶۱	(۲۰,۳۵۳,۸۹۱)	۳۰.۵%	۲,۶۹۲,۲۶۵,۲۶۱
۹۳۲,۷۸۷,۸۶۳	۹۳۷,۸۰۸,۱۶۳	(۵,۰۲۰,۳۰۰)	۳۱.۵%	۹۳۷,۸۰۸,۱۶۳
۱,۱۱۳,۵۲۹,۹۸۶	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۸۸	(۷,۵۶۵,۹۰۲)	۳۱.۰%	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۸۸
۱,۱۱۳,۵۲۹,۹۸۶	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۸۸	(۷,۵۶۵,۹۰۲)	۳۱.۰%	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۸۸
۵,۸۳۱,۷۵۹,۲۰۵	۵,۸۷۲,۲۶۵,۲۰۰	(۴۰,۵۰۵,۹۹۵)	-	۵,۸۷۲,۲۶۵,۲۰۰

سپرده کوتاه مدت - بانک گردشگری
سپرده بلند مدت - بانک دی
سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت - بانک صادرات

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:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
۳۲۵,۳۲۸,۰۸۰	-	(۱۱۰,۵۹۵,۱۶۸)	۲۱۴,۷۳۲,۹۱۲
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۴,۱۶۱,۱۲۰)	۱۳۵,۸۳۸,۸۸۰
۳,۵۹۳,۰۶۰,۴۲۷	۳,۳۰۹,۶۴۳,۸۳۵	(۴,۷۱۳,۰۵۰,۴۵۰)	۲,۱۸۹,۶۵۳,۸۱۲
۳,۹۱۸,۳۸۸,۵۰۷	۳,۹۵۹,۶۴۳,۸۳۵	(۵,۳۳۷,۸۰۶,۷۳۸)	۲,۵۴۰,۲۲۵,۶۰۴

مخارج تاسیس
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
-	۱۸,۸۳۳,۶۴۴,۸۳۵	(۱۸,۸۳۳,۶۴۴,۸۳۵)	-
(۲۰,۰۳۳,۲۷۱,۳۹۸)	۹۶۷,۸۳۳,۷۱۵,۸۹۹	(۹۴۷,۸۱۵,۶۰۹,۷۹۸)	(۲۵,۱۶۵,۲۹۷)
-	۶,۳۹۱,۸۵۵,۵۰۰	(۶,۳۹۱,۸۵۵,۵۰۰)	-
(۲۰,۰۳۳,۲۷۱,۳۹۸)	۹۹۳,۰۴۹,۴۱۶,۲۳۴	(۹۷۳,۰۴۱,۱۱۰,۱۳۳)	(۲۵,۱۶۵,۲۹۷)

کارگزاری کاریزما
کارگزاری اعتبار تابان
کارگزاری اعتبار تابان- بورس کالا

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴,۱۸۷,۳۸۶	۶۳۲,۰۵۲,۰۰۴
-	۷۱۹,۸۲۲,۴۳۰
۵۰۰,۸۰۸,۲۰۱	۸۶۸,۳۶۵,۰۷۸
۵۴۹,۹۹۹,۸۲۵	۴۱۳,۶۲۹,۸۷۸
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱,۰۵۵,۱۴۵,۴۱۲	۲,۶۳۴,۰۱۹,۳۹۰

مدیرسابق صندوق - سیدگردان سورنا
مدیر جدید صندوق سیدگردان قلک
متولی - شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
حسابرس - مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
مدیر ثبت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت فلک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۳- پرداختی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بابت درخواست صدور	-	۳۵۲,۷۶۷,۲۰۰
سود پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۶,۷۲۸,۴۲۲,۱۹۲	۱۸,۴۵۳,۱۳۷,۸۱۰
سایر پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	۶۸۴,۰۶۰
حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱,۰۲۹,۴۱۸	-
حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-
بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود	۶۴۵,۷۵۴	-
بدهی بابت رد درخواست صدور	۱۱۲,۴۳۲	-
	۱۶,۷۳۰,۲۰۹,۷۹۶	۱۸,۸۰۷,۵۸۹,۰۷۰

۱۳-۱- مانده فوق بابت سود پرداختی بهمن ۱۴۰۴ که ظرف دو روز کاری پس از پایان دوره مالی به طور کامل به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری پرداخت گردیده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر صندوق بابت امور اجرایی	۴۶,۱۵۲,۷۵۰	۴۶,۸۰۱,۵۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۸۵,۴۰۹,۶۳۶	۹۷,۵۷۷,۱۲۱
بدهی بابت آونمان نرم‌افزار	۵,۷۰۹,۵۶۸,۶۰۵	۵,۴۰۱,۲۵۲,۳۳۸
واریزی‌های نامشخص	۲۷۴,۱۰۹,۲۲۵	۱۹۰,۳۴۸,۳۳۷
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۶,۵۶۵,۲۴۰,۲۱۶	۶,۱۵۷,۱۹۲,۷۹۶

۱۴-۱- واریزی نامشخص، مربوط به مبالغ واریز شده بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که درخواست صدور آن‌ها ثبت نشده است.

۱۵- پیش‌دریافت سود اوراق

	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
پیش‌دریافت سود اوراق صکوک مریحہ بترانس ۷۱۰- ۳ماهه ۲۳٪	۲,۱۱۳,۷۴۵,۷۱۷	-
	۲,۱۱۳,۷۴۵,۷۱۷	-

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۷,۶۹۳,۸۷۰	۶۷۶,۹۳۵,۲۲۲,۰۴۷	۷۱,۳۶۰,۳۲۵	۷۱۲,۵۷۴,۹۵۴,۴۴۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۰۳,۱۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۲۰۵,۸۵۴
۶۹,۶۹۳,۸۷۰	۶۹۶,۹۳۵,۳۲۵,۲۰۱	۷۳,۳۶۰,۳۲۵	۷۳۲,۵۷۴,۱۶۰,۲۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت قلیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

ریال	ریال	یادداشت
دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۲,۴۸۷,۹۰۹	۶,۱۲۷,۶۶۳,۸۹۰	۱۷-۱
۶۵۴,۱۰۵,۹۷۴	۷,۷۹۸,۳۵۶,۳۰۸	۱۷-۳
۴۰۵,۴۵۳,۵۰۳	(۵,۵۸۶,۲۲۷,۷۰۰)	۱۷-۳
۱,۰۶۲,۰۴۷,۳۸۶	۸,۳۳۹,۷۹۳,۰۲۸	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
زیان حاصل از فروش واحد های صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه و ۱۷
روزه منتهی ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
-	۱,۶۳۷,۱۴۳,۰۹۳	(۴۸,۸۷۷,۸۵۱)	(۳۶,۶۸۷,۰۶۵)	(۸۰,۶۲۸,۶۹۱)	۹,۷۷۵,۵۷۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۵۰۰	مجموع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	۱,۴۳۲,۱۹۲,۰۳۷	(۳۳,۳۳۰,۸۷۱)	(۱۲,۷۳۳,۱۰۳)	(۳,۱۹۵,۸۲۷,۷۴۹)	۴,۶۶۴,۱۷۳,۷۶۰	۳۷۵,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
-	۲,۲۱۰,۶۲۲,۹۱۸	(۶۵,۱۳۷,۶۶۷)	(۳۵,۵۶۴,۵۸۲)	(۱۰,۷۱۶,۲۰۸,۹۳۳)	۱۳۰,۳۷۵,۳۴۰,۱۰۰	۱,۲۲۸,۵۰۰	هامون نایزه
-	۸۴۷,۳۳۵,۵۱۷	(۳۷,۰۳۷,۵۰۰)	(۱۴,۷۶۲,۴۵۸)	(۴,۵۱۸,۱۶۴,۵۲۵)	۵,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰	نیان پازی خاوران
-	۳,۸۸۴	(۴,۰۶۸)	(۷۷۱)	(۷۶۹,۹۸۳)	۸۱۳,۶۹۶	۲۰۸	سرمایه گذاری مهر
-	۱۳۱,۴۵۱	(۴,۳۶۸)	(۸۲۷)	(۷۳۶,۹۵۴)	۸۷۳,۶۰۰	۲۸	پویا
۵۸۴,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۳۸۰,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	دازویی و نهاده های زاگرس دارو
۲۶۴,۳۸۵	-	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
۱,۳۵۸,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	فولاد سیرجان ایرانیان
۲,۴۸۷,۹۰۹	۶,۱۲۷,۶۶۳,۸۹۰	(۱۶۴,۳۸۷,۳۳۵)	(۸۹,۷۴۸,۸۰۶)	(۲۶,۴۹۴,۶۷۰,۱۳۵)	۳۲,۸۷۶,۴۶۵,۱۵۶		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلیک سورنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی نه ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

(مبالغ به ریال)

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

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	عنوان
-	۸۳,۴۹۱,۳۷۹	-	(۴,۹۱۶,۵۰۸,۷۳۱)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴.۸
-	۱,۱۳۴,۰۰۴,۴۱۹	(۱۱,۳۳۱,۷۸۰)	(۶۱,۳۱۹,۳۳۸,۰۰۱)	۶۲,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰.۰۹
-	۲,۹۸۰,۶۳۸,۸۴۲	(۶,۳۳۶,۱۷۸)	(۳۲,۵۲۲,۹۲۷,۸۷۰)	۲۵,۵۱۰,۰۰۰,۲۸۹۰	۴۴,۴۳۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۳۳۵-۰۵
-	۱۹۹,۱۰۲,۰۶۹	(۵۶۲,۱۱۴)	(۲,۰۰۱,۳۳۲,۰۰۰)	۳,۱۰۱,۳۳۲,۰۰۰	۴,۴۷۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸-۰۵
-	۴۹۷,۲۷۸,۳۵۶	(۱,۶۵۸,۶۳۴)	(۸,۶۵۲,۱۱۱,۵۲۰)	۹,۱۵۱,۰۰۴,۸۵۰	۱۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱-۰۵
-	۵۴۸,۶۳۱,۸۰۵	(۸,۱۸۸,۲۶۹)	(۴۴,۶۱۹,۸۴۹,۹۲۶)	۴۵,۱۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۷۳,۴۵۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲-۰۵
-	۱,۹۴۲,۰۹۵,۹۶۸	(۴۳,۱۹۵,۱۱۷)	(۷۷,۴۵۴,۰۰۸,۹۱۵)	۷۹,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰	صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن
-	۴۰,۳۳,۵۱۰,۱۳۲	(۸,۵۳۹,۹۶۱)	(۴۳,۰۳۹,۹۵۱,۹۶۷)	۴۷,۰۶۱,۹۹۲,۰۶۰	۶۴,۷۳۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰-۰۵
-	(۳,۷۷۰,۳۳۹,۳۰۳)	(۳۶,۶۷۶,۵۶۳)	(۷۱,۱۸۴,۷۱۷,۹۴۰)	۶۷,۴۵۱,۱۵۵,۲۰۰	۷۷,۵۸۰	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳
-	۱۵۹,۸۰۲,۶۴۱	(۷۶۳,۳۹۷)	(۴,۰۵۰,۷۳۴,۰۶۳)	۴,۳۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱
۲۲,۱۴۳,۲۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳-۰۵
۴۵۳,۴۷۳,۷۴۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
۱۷۸,۴۸۸,۹۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۰
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶
۶۵۴,۱۰۵,۹۷۴	۷,۷۹۸,۳۵۶,۳۰۸	(۱۱۷,۳۳۱,۹۰۳)	(۳۵,۶۵۲,۱۱۲,۵۳۹)	۳۵۸,۵۶۷,۸۰۰,۶۵۰		

۱۷-۳ زیان حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

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

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
-	۱۰,۴۵,۷۵۷,۲۷۰	-	-	-	(۱۷,۷۸۷,۸۸۷,۵۶۵)	۱۸,۸۲۳,۶۴۲,۸۳۵	۷۵۳,۴۹۸	صندوق سن اهرمی کاریز-ما-واحد عادی
-	(۱,۴۶۲,۶۷۱,۳۴۶)	-	-	(۷,۱۱۴,۵۵۰)	(۷,۴۴۷,۷۷۹,۳۷۶)	۵,۹۹۱,۲۲۲,۶۸۰	۲۹۹,۳۴۳	صندوق سن ثروت پویا-بخشی
-	۱۸۶,۲۷۵,۶۲۵	-	-	(۱۲,۱۲۴,۳۷۵)	(۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن صنایع اندیشه صیا-بخشی
-	۱۵۶,۰۹۳	-	-	(۱۰,۴۸۹۶)	(۲۸۴,۲۰۹,۳۸۶)	۲۸۴,۴۷۰,۳۷۵	۱۶,۶۲۵	صندوق سن درآمد ثابت سام-د
-	(۴,۷۲۸,۸۰۱,۶۵۹)	-	-	(۹,۹۱۱,۶۷۴)	(۱۲,۰۶۵,۵۸۰,۴۶۵)	۸,۳۲۶,۶۹۰,۴۸۰	۳۴,۲۱۲	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۳۶۵,۱۱۴,۰۸۶	(۹۱۹,۰۹۰,۱۵۷)	-	-	(۵۵,۴۹۵,۱۷۵)	(۷۲,۸۲۹,۵۶۳,۳۸۲)	۷۱,۹۹۵,۹۶۸,۴۰۰	۶,۸۷۴,۴۲۰	صندوق سن-بخشی صنایع سورنا-آب
-	۷۱۹,۴۳۹,۴۸۳	-	-	(۲۶,۱۹۳,۶۴۴)	(۳۸,۸۶۶,۷۴۶,۴۸۳)	۳۹,۶۱۲,۳۷۹,۶۱۰	۱,۳۵۱,۴۸۳	صندوق سن زیتون نماد پایا-مختلط
-	(۴۲۶,۲۶۲,۴۷۹)	-	-	(۳۲,۷۴۸,۳۲۷)	(۲۰,۴۰۱,۱۴۰,۳۶۲)	۱۹,۹۹۸,۵۹۶,۲۴۰	۸۷۱,۰۱۹	صندوق سن صنایع عقیده-بخشی
۴۰,۳۳۹,۴۱۷	-	-	-	-	-	۱۷۵,۲۷۳,۹۷۳,۶۲۰	-	صندوق سن پشتبانه طلا نهایت گر
۴۰,۵۴۳,۵۰۳	(۵,۵۸۶,۳۲۷,۰۷۰)	-	-	(۱۶۴,۶۲۲,۶۴۱)	(۱۸۰,۶۹۴,۵۰۷,۰۴۹)	-	-	-

۱۸-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه و روزه منتهی ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	ریال	یادداشت
-	(۶۱۳,۸۰۹,۰۳۰)	-	(۶۱۳,۸۰۹,۰۳۰)	۱۸-۱
۱,۲۹۹,۹۴۸,۵۱۶	۵۴۱,۲۴۴,۲۴۵	۱,۲۹۹,۹۴۸,۵۱۶	۵۴۱,۲۴۴,۲۴۵	۱۸-۲
۵,۶۵۲,۳۳۴,۵۴۰	۱۲,۷۵۴,۴۷۰,۳۹۱	۵,۶۵۲,۳۳۴,۵۴۰	۱۲,۷۵۴,۴۷۰,۳۹۱	۱۸-۳
۶,۹۵۲,۲۸۳,۰۵۶	۱۲,۶۸۱,۸۸۵,۶۰۶	۶,۹۵۲,۲۸۳,۰۵۶	۱۲,۶۸۱,۸۸۵,۶۰۶	-

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت فلک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

مبالغ به ریال

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس بزد	۱۲۵۶۰۰	۸۲۴۶۲۰۰۰۰	(۸۰۰۶۲۸۶۱,۸۸۹)	(۲۲,۵۰۲,۴۰۷)	(۴۱,۲۱۳,۲۰۰)	۱۱۶,۶۲,۴۰۴	-
هامون نایزه	۱۲۲۸۵۰۰	۹۲۲۵۹۵۰۰۰	(۱۰,۷۱۶,۳۰۸,۹۲۵)	(۳۵,۷۲۳,۶۸۴)	(۴۷,۱۱۳,۹۷۵)	(۱,۳۶۶,۳۵۰,۶۰۴)	-
نپان باتری خاوران	۲۵۷۵۰۰	۴۲۰۰۷۲۵۰۰۰	(۴,۵۱۸,۱۶۴,۵۲۵)	(۱۱,۵۴۸,۸۷۹)	(۳۱,۱۵۳,۶۲۵)	(۳۲۰,۱۴۳,۰۲۸)	-
گروه صنعتی فرهاد تبریز	۳۷۵۰۰۰	۴۱۸۵۰۰۰۰۰	(۳,۱۹۵,۹۲۷,۵۱۱)	(۱۱,۴۲۵,۰۵۰)	(۲۰,۹۲۵,۰۰۰)	۹۵۶,۷۲۲,۰۹۹	-
سرمایه گذاری مهر	-	-	-	-	-	-	-
		۲۶,۰۸۰,۹۶۰,۰۰۰	(۲۶,۴۹۲,۱۶۳,۲۱۰)	(۷۱,۲۰۱,۰۲۰)	(۱۲۰,۰۴۰,۴۸۰)	(۶۱۳,۸۰۹,۰۳۰)	-

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

مبالغ به ریال

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
صندوق س زینون نماد پای- مختلط	۵۴۷۷۷۲	۱۹,۳۳۰,۳۵۴,۶۹۰	(۱۸,۹۹۹,۹۷۶,۴۲۰)	(۲۴,۳۹۱,۸۲۲)	-	۲۵۸,۸۶,۴۴۸	-
صندوق س مشترک پارس-مختلط	۱۲۶۹۴۱۱	۱۹,۲۶۹,۶۵۸,۸۸۰	(۱۸,۹۹۹,۹۹۲,۳۳۹)	(۲۴,۳۲۷,۸۴۴)	-	۲۵۵,۳۲۷,۷۷۷	-
صندوق س اهرمی کارپزما-واحد عادی	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۴۹۹,۲۲۴
صندوق س پشتوانه طلازروان ویستا	-	-	-	-	-	-	۸۲۲,۲۴۹,۲۹۲
		۳۸,۵۸۹,۹۱۳,۶۷۰	(۳۷,۹۹۹,۹۶۹,۶۵۹)	(۴۸,۷۱۹,۷۶۶)	-	۵۱۴,۲۲۴,۲۲۵	۱,۲۹۹,۹۴۸,۵۱۶

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
صکوک مریجه پترانس ۷۱۰-۳۳ماهه٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
مریجه عام دولت ۲۰۲-شخ ۰۶۰۵۳۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۷۶۱,۳۹۹,۷۸۱)	(۶۱,۸۳۴,۱۶۲)	۹,۸۹۴,۷۶۶,۰۵۷	-
مریجه عام دولت ۲۲۸-شخ ۰۷۰۵۲۱	۳۵,۰۰۰	۳۰,۵۲۱,۶۴۵,۰۰۰	(۲۸,۳۵۵,۱۲۸,۴۳۹)	(۱۶,۵۹۶,۱۴۴)	۳,۱۴۹,۹۱۰,۴۱۷	-
مریجه عام دولت ۲۳۶-شخ ۰۷۰۸۱۵	۴۱,۵۳۷	۳۳,۳۰۱,۲۰۹,۷۸۸	(۳۳,۳۸۹,۲۲۸,۱۷۹)	(۱۸,۱۰۷,۵۳۳)	(۶,۱۲۵,۹۲۴)	-
مریجه زرین صنعت سرو ۱۴۰۸۰۹۲۹	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۹۷,۷۶۷,۶۵۸)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	۷۸۵,۹۱۹,۸۴۲	-
مریجه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	(۱,۷۳۰,۹۳۷)	-
اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۳۲۵	-	-	-	-	-	۷۱۵,۶۳۷,۳۵۴
مریجه عام دولت ۱۴۳-شخ ۰۴۱۰۰۹	-	-	-	-	-	۱,۶۲۲,۷۹۵,۹۶۹
اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸	-	-	-	-	-	۳۷,۵۸۹,۴۶۹
اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	-	-	-	-	-	۲۶۸,۶۵۲,۸۲۰
اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	-	-	-	-	-	۱۰,۵۳۰,۶۷,۵۶۸
اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	-	-	-	-	-	۷۹۸,۳۶۵,۷۷۰
مریجه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۲۱۲۲۳	-	-	-	-	-	۲۶۴,۶۱۱,۴۳۷
اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	-	-	-	-	-	۸۹۱,۴۵۹,۹۷۰
اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	-	-	-	-	-	۱,۹۸۵,۱۲۰
		۳۰۷,۵۴۰,۸۵۴,۷۸۸	(۲۹۴,۶۱۹,۱۵۹,۰۵۸)	(۱۶۷,۲۲۵,۳۳۹)	۱۲,۷۵۴,۴۷۰,۳۹۱	۵,۶۵۲,۳۳۴,۵۴۰

۱-۱-۱۸- مدیر صندوق در طی دوره و پایان دوره اقدام به تعدیل قیمت اوراق بهادار و استفاده از قیمت های کارشناسی به شرح یادداشت ۱-۳-۷ نموده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

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

یادداشت	دوره مالی نه ماه منتهی به	
	دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
سود اوراق اجاره و مراحه	۴۱۷,۷۵۵,۳۰۴	۷۱,۰۶۸,۳۷۱,۰۵۰
سود سپرده بانکی	۲۷,۳۴۵,۹۵۷,۶۲۰	۵۴,۶۴۸,۱۵۶,۰۲۵
سود صندوق سرمایه گذاری	-	۱۷۷,۹۰۲,۲۰۰
	۲۷,۷۶۳,۷۱۲,۹۲۴	۱۲۵,۸۱۴,۴۲۹,۲۷۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مراحه فرابورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود		خالص سود	تاریخ	شرح
				خالص سود	سود			
-	-	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۶۲۷,۲۷۲	۹,۷۱۰,۶۲۷,۲۷۲	-	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	صکوک اجاره وکمدیبر ۷۰۷ بدون ضامن
-	-	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۳۴۴,۳۷۴	۹۸۸,۳۴۴,۳۷۴	-	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	مراحه زمین صنعت سرو ۹۲۹-۱۴۰۸
-	-	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۹,۳۹۴,۱۳۹	۳,۶۲۹,۳۹۴,۱۳۹	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	مراحه عام دولت ۲۲۸-شخ ۰۷۵۲۱
-	-	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۴,۳۵۶,۷۷۱	۱,۷۰۴,۳۵۶,۷۷۱	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	مراحه عام دولت ۲۳۶-شخ ۰۷۰۸۱۵
-	-	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۱,۳۹۷,۹۴۲	۱۱,۳۷۱,۳۹۷,۹۴۲	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	مراحه عام دولت ۲۰۱-شخ ۰۶۰۴۳
-	-	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۲۲,۷۰۲,۴۹۸	۱۹,۶۲۲,۷۰۲,۴۹۸	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	مراحه عام دولت ۲۰۲-شخ ۰۶۰۴۳
۱۰۲,۹۲۷,۰۷۵	۲,۵۵۷,۰۴۳,۰۴۳	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۴۳,۰۴۳	۲,۵۵۷,۰۴۳,۰۴۳	۱۰۲,۹۲۷,۰۷۵	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	مراحه عام دولت ۱۴۳-شخ ۰۴۱۰۰۹
۷۳,۵۶۸,۸۵۳	۹۹,۸۶۳,۴۷۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۶۳,۴۷۸	۹۹,۸۶۳,۴۷۸	۷۳,۵۶۸,۸۵۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	مراحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
-	۲۱,۴۷۴,۷۶۱,۳۳۳	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۷۴,۷۶۱,۳۳۳	۲۱,۴۷۴,۷۶۱,۳۳۳	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	صکوک مراحه پترلس ۷۱۰-شخ ۰۳ماه ۲۳
۲۴۱,۳۲۹,۳۷۶	-	-	-	-	-	۲۴۱,۳۲۹,۳۷۶	-	مراحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۲۱۲۲۳
۴۱۷,۷۵۵,۳۰۴	۷۱,۰۶۸,۳۷۱,۰۵۰	-	-	۷۱,۰۶۸,۳۷۱,۰۵۰	۷۱,۰۶۸,۳۷۱,۰۵۰	۴۱۷,۷۵۵,۳۰۴	-	-

۱۹-۱-۱- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ نگهداری (اوراق ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	اوراق پترلس ۷۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۲,۱۱۳,۷۴۵,۷۱۷	۳۳٪	۳۴.۸٪

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود		دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
					خالص سود	خالص سود		
سپرده بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۱۸,۳۴۸,۸۳۹,۶۱۷	(۷,۵۶۵,۹۰۲)	۱۸,۳۴۱,۲۷۳,۷۱۵	۲۴,۲۲۰,۸۶۳,۶۰۰	۱۷	
سپرده بانک گردشگری	متعدد	متعدد	۱۸,۷۹۱,۸۴۷,۳۴۱	(۲۰,۳۵۳,۸۹۱)	۱۸,۷۷۱,۴۹۳,۴۵۰	۳,۱۱۶,۲۶۲,۹۲۷	۱۷	
سپرده بانک ملت	متعدد	متعدد	۱۴,۹۸۹,۳۵۷,۰۱۸	-	۱۴,۹۸۹,۳۵۷,۰۱۸	-	۱۷	
سپرده بانک ملی	متعدد	متعدد	۲,۱۸۰,۳۳۵	-	۲,۱۸۰,۳۳۵	-	۱۷	
سپرده بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	۷,۶۴۹,۵۸۰	-	۷,۶۴۹,۵۸۰	۸,۸۳۱,۰۹۳	۱۷	
سپرده بانک دی	متعدد	متعدد	۱,۵۳۷,۶۹۲,۲۴۱	(۵۰,۲۰۳,۰۰۰)	۱,۵۳۷,۴۸۹,۲۴۱	-	۱۷	
سپرده بانکی صادرات	متعدد	متعدد	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۸۸	(۷,۵۶۵,۹۰۲)	۱,۱۱۳,۵۲۹,۹۸۶	-	۱۷	
			۵۴,۶۸۸,۶۶۲,۰۲۰	(۴۰,۵۰۵,۹۹۵)	۵۴,۶۴۸,۱۵۶,۰۲۵	۲۷,۳۴۵,۹۵۷,۶۲۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلمک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۹-۳- سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
خالص سود	سود
ریال	ریال
۱۷۷,۹۰۲,۴۰۰	۱۷۷,۹۰۲,۴۰۰
<u>۱۷۷,۹۰۲,۴۰۰</u>	<u>۱۷۷,۹۰۲,۴۰۰</u>

سود صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴,۵۱۷,۶۷۱	۸۰,۶۰۴,۳۰۴
-	۲۴۲,۰۷۰,۰۳۷
۱۲۶,۱۰۴,۹۴۴	۵۱۶,۶۶۵,۷۱۰
<u>۱۳۰,۶۲۲,۶۱۵</u>	<u>۸۳۹,۳۴۰,۰۵۱</u>

تعدیل کارمزد کارگزار

درآمد برگشت - هزینه تنزیل سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۹,۹۳۰,۱۴۰	۱,۲۹۰,۹۲۳,۵۱۹	مدیرسابق- سبذگردان سورنا
-	۷۲۹,۶۵۶,۳۵۲	مدیر جدید- سبذگردان قلمک
۲۴۹,۴۴۲,۱۲۱	۱,۴۹۹,۴۵۲,۰۳۷	متولی
۵۵۲,۹۷۲,۸۸۵	۱,۲۳۸,۶۲۹,۸۷۸	حسابرس
<u>۱,۱۱۲,۳۴۵,۱۴۶</u>	<u>۴,۷۵۸,۶۶۱,۷۸۶</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷,۵۳۷,۷۷۶	۱۱۰,۵۹۵,۱۶۸	هزینه تاسیس
-	۵۱۴,۱۶۱,۱۲۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴۶,۸۷۶,۰۰۰	-	هزینه برگزاری مجامع
۹۸۳,۷۳۳,۲۱۲	۴,۷۱۳,۰۵۰,۴۵۰	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۵۰۲,۳۵۸,۰۷۶	هزینه نرم افزار
۲۶,۵۲۲,۵۵۹	۱۵۹,۲۰۳,۴۸۴	هزینه کارمزد بانکی
۳۴,۸۵۲,۶۲۴	۱۸۷,۸۳۲,۵۱۵	هزینه تصفیه
۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۵۲,۷۵۰	سایر هزینه‌ها
۱,۱۲۹,۶۱۲,۱۷۱	۶,۲۳۳,۲۵۳,۵۶۳	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۰۰,۲۷۷,۹۸۶	هزینه اعتباردریافتی از کارگزاری اعتبار تابان
-	۲۰۰,۲۷۷,۹۸۶	

۲۴- سود پرداختی به سرمایه‌گذاران

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	مبلغ تقسیم سود به ازاء هر واحد	تعداد واحدها	تاریخ تقسیم سود
ریال			
۲۲,۵۲۱,۰۸۵,۰۳۴	۲۱۷	۱۰۳,۷۸۳,۸۰۲	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۲۷,۰۶۶,۷۴۵,۸۷۴	۲۳۸	۱۱۳,۷۲۵,۸۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱۹,۷۰۹,۷۵۳,۴۲۰	۲۳۸	۸۲,۸۱۴,۰۹۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱۱,۷۳۰,۲۲۸,۵۱۰	۲۱۰	۵۵,۸۵۸,۲۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۹,۱۳۱,۷۹۷,۲۹۰	۲۱۰	۴۳,۴۸۴,۷۴۹	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
۸,۳۴۷,۲۰۹,۲۰۰	۲۰۰	۴۱,۷۳۶,۰۴۶	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
۸,۵۱۰,۳۴۰,۴۲۰	۲۰۴	۴۱,۷۱۷,۳۵۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۱,۲۴۲,۰۸۸,۸۸۰	۲۴۰	۴۶,۸۴۲,۰۳۷	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۱۶,۷۲۶,۵۲۸,۸۰۰	۲۴۰	۶۹,۶۹۳,۸۷۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۱۳۴,۹۸۵,۷۷۷,۴۲۸			

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه و ۱۷ روزه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۵۰۱,۰۴۰,۶۱۰	۹,۳۷۲,۷۶۷,۰۵۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۱۴۹,۶۰۴,۹۵۶)	(۱۰,۹۲۴,۵۲۹,۵۴۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۵,۳۵۱,۴۳۵,۶۵۴	(۱,۵۵۱,۷۶۲,۴۹۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلمک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

۲۶-۲- هیچکدام از دارایی‌های مالی صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص در رهن و توثیق نمی‌باشد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

درصد تملک	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۳۹				ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان سورنا	مدیر و اشخاص وابسته به وی (سابق)
۰.۰۹				ممتاز عادی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	ساسان اله قلی	
۰.۰۱				عادی	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	خشایار دادمنش	
-		۱.۴۶%	۱,۰۱۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان قلمک	مدیر و اشخاص وابسته به وی (جدید)
-		۲.۸۱%	۱,۹۵۷,۳۹۷	عادی		جواد عشقی نژاد	
-		۰.۰۰۰۰۰%	۱۰	ممتاز	دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز		مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۱۶۱		۴۹.۰۰%	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز عادی	مؤسس صندوق	سرمایه‌گذاری قلمک	
۲.۷۱				عادی	اشخاص وابسته به مؤسس صندوق	ارزش آفرینان قلمک	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی (سابق)
۰.۰۳				عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علیرضا صادقی	
۰.۰۳				عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	ریحانه قربانی شهرابی	
۰.۰۳				عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مرتضی غلامی	
-				عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی پاژکی نژاد	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
-			۲۰,۱۴۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	معراج علیپور	
-			۲۰,۵۹۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حسام زینی	
۲۵.۹۰	۰	۵۳.۲۷%	۳,۹۹۸,۱۲۸			جمع	

۲۸- 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 ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله		
سیدگردان سورنا	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۳۹۰,۹۲۳,۵۱۹	طی دوره	(۴۲۲,۲۰۲,۳۸۶)	
سیدگردان قلمک		کارمزد ارکان	۷۲۹,۶۵۶,۳۵۲	طی دوره	(۷۱۹,۸۲۲,۴۳۰)	
مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	متولی	حق الزحمه متولی	۱,۴۹۹,۴۵۲,۰۳۷	طی دوره	(۵۰۰,۸۰۸,۲۰۱)	
حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۳۳۸,۶۲۹,۸۷۸	طی دوره	(۵۴۹,۹۹۹,۸۲۵)	
کارگزاری اعتبار تابان	کارگزار و مدیر ثبت	خرید اوراق بهادار	۳۱۷,۰۱۸,۶۵۵	طی دوره	-	
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۳۰۲,۶۶۲,۷۴۳	طی دوره		
		هزینه مالی اعتبار دریافتی	۲۰۰,۲۷۷,۹۸۶	طی دوره		
		کارمزد ثبت	-	-		
					(۱۵۰,۰۰۰)	

۲۹- 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.