

صندوق سرمایه گذاری سرو سودمندان مدبران

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری سرو سودمندان مدیران
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
۴-۸۰	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی
صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران
گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ ، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استاندارد های حسابداری و دستور العمل اجرائی ثبت و گزارشگری رویداد های مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را به مجمع عمومی گزارش کند.

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ و نتایج عملیات و تغییرات در خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستور العمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویداد های مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی (NAV) ارزش آماری قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، ملاحظه نگردیده است.

۶- اصول و رویه کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ و ۸ ذیل، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، مشاهده نگردیده است.

۷- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

۱-۷- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه در خصوص تسویه واحد های ابطال شده با بازارگردان ظرف مهلت مقرر.

۲-۷- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص رعایت تشریفات مجمع (دعوت دارندگان واحدهای ممتاز و ارکان) حداقل ظرف ۱۰ روز قبل از برگزاری مجامع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و ۱۳۹۹/۰۲/۱۳.

۳-۷- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۷ اساسنامه در خصوص بارگذاری اسامی حاضران بلافاصله پس از تشکیل مجمع در تارنما.

۴-۷- مفاد بد ۲-۳ امیدنامه در خصوص رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران به میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق.

۸- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نشده است:

۱-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ در خصوص بارگذاری فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶.

۲-۸- مفاد بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۴۵ در خصوص رعایت نصاب بدهی حداکثر تا ۱۵ درصد از دارایی های صندوق.

۳-۸- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق با کارگزاری ظرف مهلت مقرر.



۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی تهیه و تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های صورت گرفته، به استثنای عدم معرفی نماینده مبارزه با پولشویی به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نگردیده است.

۱۸ بهمن ماه ۱۳۹۹

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

۸۰۰۱۹۹

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴

آزموده کاران

حسابداران رسمی

شماره ثبت: ۱۲۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران
با سلام،

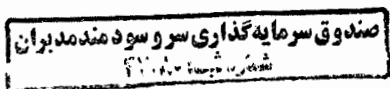
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ث- 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ترنج	رضا درخشان فر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علیرضا شایان	



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

صورت خالص دارایی ها

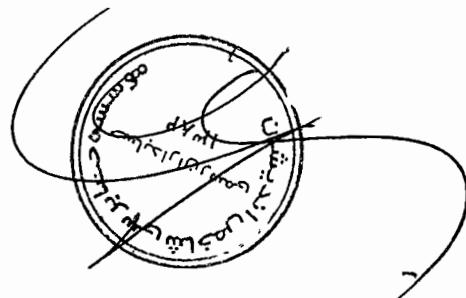
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۷۰,۴۸۵,۷۷۶,۰۳۴	۵,۸۴۴,۹۰۴,۳۰۳,۴۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۰۸۲,۹۳۳,۳۳۹	۲۳۴,۷۳۷,۹۱۲,۶۹۷	۶	حساب های دریافتی
۱۱۴,۹۴۴,۶۰۲	۲۵۶,۰۰۲,۲۳۶	۷	سایر دارایی ها
۵,۸۴۱,۳۶۰,۱۱۰	۱۰۲,۱۰۵,۳۱۶,۳۵۳	۸	جاری کارگزاران
۱۳۶,۷۴۲,۵۴۱	۶,۶۰۸,۲۹۲,۸۱۲	۹	موجودی نقد
۲۷۷,۶۶۱,۷۵۶,۶۲۶	۶,۱۸۸,۶۱۱,۸۲۷,۵۴۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴,۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰	پرداختی به سرمایه گذار بابت ابطال
۱,۸۳۹,۶۴۹,۹۲۵	۶۹,۹۲۴,۶۳۴,۵۶۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۲۴,۵۹۲,۰۷۴	۱,۵۵۳,۳۹۷,۵۲۳	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶,۴۵۷,۳۴۱,۹۹۹	۷۱,۴۷۸,۰۳۲,۰۹۲		جمع بدهی ها
۲۷۱,۲۰۴,۴۱۴,۶۲۷	۶,۱۱۷,۱۳۳,۷۹۵,۴۵۷	۱۳	خالص دارایی ها
۱۴,۰۴۳	۷۱,۶۱۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران
شماره ثبت: ۴۷۰۸۰



آزموده کاران
گزارش

صندوق سرمایه گذاری سیرو سودمند مدیریت

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

درآمدها:	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۳۶۹۵,۱۵۳,۸۸۱,۳۳۷	۲۵,۶۱۴,۱۸۴,۱۸۷	۱۴
سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۴۳۵,۸۸۹,۴۸۷,۴۴۰	۴۴۰,۳۹۹,۷۳۸,۸۹۰	۱۵
سود سهام	۱۱۷,۶۶۶,۱۸۷,۹۶۲	۳,۹۸۱,۳۳۸,۵۳۹	۱۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۸۵,۴۱۵,۵۷۸	۱۷
سایر درآمدها	۱۰,۵۷۵,۸۷۹,۳۳۲	۵۵۰,۳۷۳,۹۱۵	۱۸
	۴,۳۶۹,۲۸۴,۳۳۵,۹۷۶	۸,۴۳۵,۹۳۳,۱۰۹	

هزینه:

هزینه کاربرد ارکان	(۱۰۵,۴۳۷,۲۹۵,۸۳۷)	۲,۹۸۱,۳۰۶,۶۷۷	۱۹
سایر هزینه ها	(۴,۱۶۹,۸۵۹,۳۰۴)	۶۹۳,۱۰۱,۸۰۵	۲۰
سود قبل از هزینه های مالی	۴,۱۵۹,۶۸۷,۳۸۰,۸۳۰	۸۰,۶۵۱,۵۲۴,۶۲۷	
سود خالص	۴,۱۵۹,۶۸۷,۳۸۰,۸۳۰	۸۰,۶۵۱,۵۲۴,۶۲۷	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۱۵,۴٪	۳۴,۰۱٪	
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۶۸,۸۶٪	۲۹,۸۳٪	

صورت گردش خالص دارایی

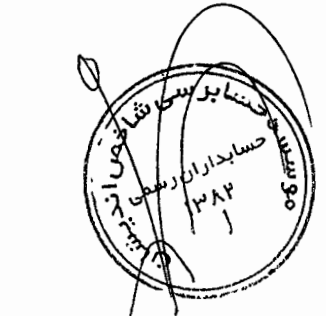
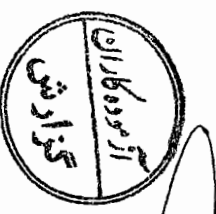
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۱۹,۳۱۲,۲۴۹	۲۷۱,۲۰۴,۴۱۴,۶۲۷
	۱۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۴,۱۵۹,۶۸۷,۳۸۰,۸۳۰	۸۰,۶۵۱,۵۲۴,۶۲۷
	۱۰,۲۵۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۹,۶۰۰,۰۰۰)
	-	-
	۸۵,۴۱۲,۲۴۹	۶,۱۱۷,۱۳۳,۹۵۵,۴۵۷
	۱۹,۳۱۲,۲۴۹	۲۷۱,۲۰۴,۴۱۴,۶۲۷

یادداشت های توضیحی همراهِ بخش چنانچه نا پذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزن (ریال) وجود استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری سیرو سودمند مدیریت

صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

بادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۰۷۷۰۳ صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، این صندوق مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۴ با شماره ۴۷۰۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است و دارای مجوز فعالیت به شماره ۱۱۶۴۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۲ از سازمان بورس اوراق بهادار میباشد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذرماه سال بعد است. مرکز اصلی صندوق در تهران - بلوار نلسون ماندلا - کوچه گلفام - پلاک ۳۸ - طبقه اول - واحد ۱۰۱ - واقع شده و صندوق دارای شعبه دیگری به جز مرکز اصلی نمیباشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://sarv.fund> درج گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد به کل واحدهای ممتاز
شرکت مشاور سرمایه گذاری ترنج	۹۹۰,۰۰۰	۹۹٪
هومن هرنیدیان	۱۰,۰۰۰	۱٪
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری مشاور ترنج است که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۳ تاسیس و به شماره ثبت ۴۷۰۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۸۰۱۹۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار آفریقا- خیابان گلفام- پلاک ۳۸- واحد ۱۰۱- طبقه اول

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۷۲۳۲۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان میرداماد- نفت شمالی- نبش خیابان نهم- بین بانک سپه و تجارت- پلاک ۳۹- واحدهای ۲۲ و ۲۳- طبقه ۶

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۰۱ تاسیس و به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان شریعتی- قلهک نرسیده به یخچال- بین پست شریف- پلاک ۵

۲-۵- بازارگردان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان افتخار حافظ که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۲۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۳۶۳۳۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازار گردان عبارت است از تهران بلوار آفریقا- کوچه بهرامی- پلاک ۹



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویههای حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه دو درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	کارمزد مدیر
سالانه نیم درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود	کارمزد متولی
سالانه نیم درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه یک دهم درصد (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق	کارمزد بازارگردان
مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک دهم درصد (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تسویه می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانونها
هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
مطابق قوانین و مقررات سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری
حداکثر برابر با ۲۰۰ میلیون ریال	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانونها
به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق رزوانه برابر ۰/۰۰۱ تقسیم بر ۳۶۵*π در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال در حسابها ذخیره میشود.	کارمزد تصفیه



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت میشود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰٪	۰	۰	۵.۹۱٪	۳۵۵,۰۷۸,۹۳۳,۷۰۰	۲۹۷,۱۵۲,۳۰۰,۹۷۳	استخراج ذغال سنگ
۰.۴۱٪	۲۴,۶۲۱,۲۷۸,۱۹۵	۲۳,۶۱۲,۷۷۷,۶۹۸	۹.۷۱٪	۵۸۳,۴۵۵,۳۴۰,۲۳۳	۵۰۴,۸۸۰,۳۳۷,۱۲۳	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۸٪	۱۱۰,۰۶۶,۲۸۸,۷۵۰	۶,۹۶۱,۳۸۱,۱۴۵	۱.۱۷٪	۷۰,۴۹۸,۰۲۶,۰۰۰	۸۵,۴۴۵,۸۵۰,۲۱۸	انبره سازی الماک و مستلزمات
۰.۹۲٪	۵۵,۲۷۶,۸۶۵,۶۰۵	۵۴,۷۷۰,۷۲۶,۹۱۴	۵.۵۷٪	۳۳۴,۷۴۶,۲۰۷,۹۱۶	۳۷۳,۹۱۰,۴۳۰,۹۳۷	پلاکها و موستات اعتباری
۰.۶۳٪	۳۷,۷۷۷,۶۷۷,۳۷۵	۲۸,۵۲۵,۸۳۶,۱۲۶	۵.۳۹٪	۳۳۴,۳۲۲,۲۱۷,۷۹۳	۲۵۷,۳۹۱,۱۷۷,۲۵۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین
۰.۳۰٪	۱۲,۰۷۲,۸۶۰,۴۳۵	۸,۵۶۲,۸۸۱,۳۷۵	۳.۹۱٪	۲۳۴,۷۶۲,۱۹۵,۱۴۳	۲۱۱,۹۱۶,۱۱۲,۳۰۳	خدمات فنی و مهندسی
۰.۱۳٪	۷,۷۱۱,۳۳۳,۸۲۴	۵,۹۲۸,۱۰۸,۴۳۶	۲.۹۰٪	۱۷۴,۳۳۳,۸۸۳,۵۳۸	۱۸۲,۹۰۸,۵۹۴,۴۶۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۱۴٪	۸,۳۵۶,۳۸۰,۴۰۲	۵,۵۷۶,۴۹۲,۰۵۳	۴.۱۳٪	۲۴۷,۸۲۱,۶۷۶,۲۷۹	۱۹۴,۳۰۲,۵۴۳,۴۸۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰٪	۰	۰	۰.۵۱٪	۳۰,۷۳۳,۹۷۸,۴۰۳	۳۰,۳۳۳,۸۲۱,۸۵۸	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	۰	۰	۴.۷۹٪	۷۸۸,۱۷۳,۳۹۲,۷۸۷	۲۳۴,۵۷۷,۸۸۶,۸۶۴	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰٪	۰	۰	۰.۴۰٪	۲۴,۰۰۱,۵۸۶,۶۳۲	۱۹,۷۹۲,۹۶۴,۹۷۱	سرمایه گذاریها
۰.۱۵٪	۸,۷۸۸,۳۳۰,۳۱۲	۸,۱۱۳,۵۵۲,۶۰۱	۵.۴۹٪	۳۳۹,۷۸۱,۰۵۷,۷۵۰	۳۵۲,۵۰۷,۷۱۵,۴۵۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۴۰٪	۲۴,۱۹۵,۲۸۸,۶۳۵	۲۱,۱۶۳,۳۱۶,۶۳۸	۲.۳۶٪	۱۳۵,۷۶۲,۳۷۸,۷۵۰	۱۴۵,۴۱۲,۰۶۶,۲۳۴	قراردادهای نفتی، کک و سوخت هسته
۰.۵۹٪	۲۵,۴۱۲,۲۹۸,۷۷۳	۲۸,۴۹۳,۵۷۶,۴۶۵	۱.۴۳٪	۸۶۴,۱۹۸,۷۷۴,۴۸۶	۸۱۱,۳۹۱,۹۶۱,۶۰۲	قزاق اسلسی
۰٪	۰	۰	۰.۱۰٪	۶۰,۱۲,۹۳۹,۰۲۶	۵,۳۷۳,۸۷۵,۰۵۲	محصولات چوبی
۰.۳۰٪	۱۷,۹۵۵,۷۸۳,۳۸۴	۱۴,۵۵۸,۳۰۸,۹۶۱	۱.۶۶٪	۹۹۹,۳۳۰,۵۶۳,۱۹۱	۸۷۱,۸۳۰,۷۴۴,۱۱۱	محصولات شیمیایی
۰٪	۰	۰	۲.۹۱٪	۱۷۵,۱۴۹,۹۷۱,۳۵۳	۱۶۲,۹۰۸,۹۶۹,۱۸۴	محصولات غذایی و آرایشی به جز قند
۰.۱۳٪	۷,۳۳۷,۸۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۷,۷۰۲,۶۷۹	۹.۳۷٪	۵۶۴,۰۱۰,۵۴۱,۹۹۰	۵۶۴,۳۷۶,۱۸۷,۵۶۷	مواد و محصولات دارویی
۰٪	۰	۰	۱.۷۳٪	۱۰۳,۸۳۹,۹۹۶,۴۹۲	۱۰۲,۶۶۱,۳۹۵,۹۷۹	واسطه گرمی های ملی و پولی
۰.۲۰٪	۱۲,۱۶۴,۲۷۶,۸۰۹	۱۰,۶۷۳,۰۰۷,۰۴۹				استخراج نفت گاز و خدمات چینی جز آ
۰.۱۳٪	۷۸۰,۸۸۹,۶۴۵	۶۰۰,۹۸۴,۱۸۸,۳۹۴				سیلان، آهک و گچ
۴۵.۰٪	۲۷,۰۴۵,۷۷۶,۰۳۴	۲۲۶,۴۳۶,۰۳۷,۱۴۴	۹۷.۵۵٪	۵,۸۴۴,۹۰۴,۰۲۰,۴۵۱	۵,۳۹۹,۰۱۴,۸۱۶,۰۰۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری سهام و صنایع معدنی ایران
 یادداشت‌های صورت‌های مالی
 برای سال منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

ف- حسابهای دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تغییر	تغییر	تغییر
توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۰۸۲,۹۳۳,۳۳۹	۵۶,۰۲۳,۳۱۲,۶۹۷	(۵,۱۱۲,۵۵۵,۴۳۷)	۲۵٪	۶۱,۱۳۴,۸۶۸,۱۷۴
۰	۱۷۸,۷۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۸,۷۱۵,۶۰۰,۰۰۰
۱-۰۸۲,۹۳۳,۳۳۹	۲۳۴,۷۳۸,۹۱۲,۶۹۷	(۵,۱۱۲,۵۵۵,۴۳۷)	۰	۲۳۹,۸۵۰,۴۶۸,۱۷۴
				جمع

۱-۶- سود دریافتی سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تغییر	تغییر	تغییر
توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل	توزیل نشده
۰	۲۶۶,۲۱۵,۷۶۷	۲۲,۳۵۵,۴۳۷	۲۵٪	۲۸۸,۵۷۱,۱۹۴
۰	۱۴,۶۴۳,۶۷۸,۸۴۷	۲,۲۵۵,۹۳۳,۱۵۳	۲۵٪	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵,۶۷۱,۹۳۷	۵۷۴,۹۶۳	۲۵٪	۶,۲۴۶,۹۰۰
۰	۱۷,۴۱۰,۴۷۶,۶۴۷	۱,۳۲۸,۳۳۳,۳۵۳	۲۵٪	۱۸,۶۳۸,۷۵۰,۰۰۰
۰	۱۹,۰۰۰,۸۱۵,۳۳۳	۱,۳۰۹,۰۰۰,۳۷۶	۲۵٪	۲۰,۳۰۹,۸۱۵,۷۰۹
۰	۹۵,۶۱۷,۶۳۷	۹۸۲,۳۳۳	۲۵٪	۹۶,۶۰۰,۰۰۰
۰	۱۱۲,۸۳۱,۸۷۱	۶,۵۶۸,۹۷۹	۲۵٪	۱۱۹,۴۰۰,۸۵۰
۰	۱,۰۰۹,۳۸۲,۷۱۶	۱۱۰,۶۱۷,۲۸۴	۲۵٪	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶۸۵,۵۹۹,۶۶۶	۳۱,۹۳۱,۳۵۴	۲۵٪	۷۱۷,۵۳۱,۰۰۰
۰	۷۰,۴۳۳,۳۰۵	۴۵,۳۶۶,۷۹۵	۲۵٪	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۶۴,۵۹۶,۱۲۴	۰	۰	۲۵٪	۰
۱-۶,۱۱۷,۵۰۵	۰	۰	۲۵٪	۰
۱۶,۹۷۶,۲۴۴	۰	۰	۲۵٪	۰
۲۸,۷۹۴,۵۸۱	۰	۰	۲۵٪	۰
۱۵۶,۴۶۸,۳۸۵	۰	۰	۲۵٪	۰
۱-۰۸۲,۹۳۳,۳۳۹	۵۶,۰۲۳,۳۱۲,۶۹۷	۵,۱۱۲,۵۵۵,۴۳۷		۶۱,۱۳۴,۸۶۸,۱۷۴

پتروشیمی ارومیه
 پتروشیمی پردیس
 تولید و صادرات ریشمک
 تهیه توزیع غنای ذرات آبرین فدک
 سرمایه گذاری خارجی تامین
 سرمایه گذاری سیمان تامین
 سیمان ساوه
 صنعتی دوده قائم
 گروه مینا
 مجتمع صنایع لاستیک پزد
 نفت سپاهان
 سرمایه گذاری توسعه سیمان و قنات (هلدینگ)
 شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
 تولید برق سلووه مینا
 کنسرسیوم جمهوری اسلامی ایران
 گروه مینا
 جمع



صندوق سرمایه گذاری سبز و سودمند میدان
 نادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	۱۷۸,۷۱۵,۶۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال	۱۷۸,۷۱۵,۶۰۰,۰۰۰
	جمع	۳۵۷,۴۳۱,۲۰۰,۰۰۰

۶- در یافتنی از سرمایه گذاران به صورت:

دریافتی از سرمایه گذاری بهت واحدی صادر شده

جمع

۷- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مابده در پایان سال مالی	مابده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مابده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۳)	.	.	۳۳	(۳۳)
.	.	(۱۰۰,۷۲۵,۰۰۰)	۱۰۰,۷۲۵,۰۰۰	.
.	۴۸۹,۹۱۲,۰۴۷,۴۴۶	(۲۱۲,۹۹۹,۸۶۰)	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۷۵,۹۶۱,۴۸۴	(۳۴,۰۳۸,۵۱۶)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۱۴,۹۴۴,۶۳۴	۳۳,۰۰۴,۶۲۳	(۶۷۰,۰۷۶,۴۲۵)	۷۸۵,۱۷۲,۴۱۳	۱۱۴,۹۴۴,۶۳۴
۱۱۴,۹۴۴,۶۳۴	۲۵۶,۰۰۲,۳۴۶	(۹۷۸,۱۸۷,۳۰۱)	۱,۰۶۹,۲۴۴,۹۴۵	۱۱۴,۹۴۴,۶۳۴

مخارج تلفیس
 مخارج برگزاری مجامع
 مخارج حقوق در کانون ها
 کاربزد ذات نگهداری حساب سرمایه گذاران
 مخارج بزم افروز
 جمع

۸- جاری کارگزاران

مابده پایانی دوره	مابده پایانی دوره	گردش بستانگر	گردش بهسکار	مابده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳,۳۱۴	.	.	.	۶۳,۳۱۴
۱,۸۷۱,۵۷۰,۶۳۴	۴۹,۸۸۵,۳۳۳	(۹,۴۹۵,۷۳۳,۳۳۳)	۷,۶۲۴,۱۶۲,۰۹۸	۱,۸۷۱,۵۷۰,۶۳۴
.	.	(۱۰,۱۹۴,۴۴۸)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳,۹۶۹,۷۳۶,۱۶۲	۱۰۲,۰۵۵,۳۶۷,۸۱۷	(۱۷,۵۱۴,۹۰۰,۵۵۳,۰۰۹)	۱۷,۶۱۲,۷۶۵,۸۱۴,۶۶۴	۳,۹۶۹,۷۳۶,۱۶۲
۵,۸۴۱,۱۳۰,۱۱۰	۱۰۲,۰۵۵,۳۶۷,۸۱۷	(۱۷,۵۱۴,۹۰۰,۵۵۳,۰۰۹)	۱۷,۶۱۲,۷۶۵,۸۱۴,۶۶۴	۵,۸۴۱,۱۳۰,۱۱۰

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال
	۱۳۶,۲۳۲,۵۴۱		۶۶,۰۸۲,۳۸۱,۸۱۲
	۱۳۶,۲۳۲,۵۴۱		۶۶,۰۸۲,۳۸۱,۸۱۲

خاوربینه - ۷۳۳۶۵ - ۲۰۰۷۳۱۰۸۱ / ۹۱۰۹۱۰ - کوه سنت
 جمع



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۱۰- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰	.	بابت واحدهای ابطال شده
۴,۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰	.	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۵۸,۹۶۸,۸۴۴	۵۴,۸۸۴,۸۰۹,۶۶۲	مدیر صندوق
۴۰,۷۲۵,۹۳۸	۱۰۹,۷۱۹,۹۶۸	متولی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۳۹,۹۵۵,۱۴۳	۱۴,۶۳۰,۱۰۴,۹۳۹	بازارگردان
۱,۸۳۹,۶۴۹,۹۲۵	۶۹,۹۲۴,۶۳۴,۵۶۹	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳,۷۳۷,۴۱۲	۱,۰۹۴,۳۶۱,۰۸۱	ذخیره تصفیه
۵۰,۲۸۶,۴۴۲	۵۰,۲۸۶,۴۴۲	سایر حساب های پرداختنی
۱۸۰,۵۶۸,۲۲۰	۴۰۸,۷۵۰,۰۰۰	نرم افزار صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج تاسیس
۴۲۴,۵۹۲,۰۷۴	۱,۵۵۳,۳۹۷,۵۲۳	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴,۰۴۳,۱۲۹,۵۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۱۸,۹۲۸,۹۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحد سرمایه گذاری ممتاز
۲۵۷,۱۶۱,۲۸۵,۰۷۶	۱۸,۳۱۲,۲۴۹	۶,۰۴۵,۵۱۴,۸۶۶,۴۷۳	۸۴,۴۱۲,۲۴۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۷۱,۲۰۴,۴۱۴,۶۲۷	۱۹,۳۱۲,۲۴۹	۶,۱۱۷,۱۳۳,۷۹۵,۴۵۷	۸۵,۴۱۲,۲۴۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری سوسومند وندران
 لادانیت های همراه صورتهای مالی -
 برای سال منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۸۹/۰۳/۳۱	یادداشت
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۳۵۹۲,۷۶۷,۷۴۴,۶۸۹	۳,۶۹۵,۱۵۲,۸۱۱,۳۴۷	۱۴-۱
سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۰,۲۰۳,۴۹,۲۳۴,۵۰۸		۱۴-۲
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۳۵,۸۹۲,۲۱۵۰		۱۴-۳
سود ناشی از انتقال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۲۱۹,۰۴۰,۰۶۳		۱۴-۴
جمع	۳۵,۶۱۴,۱۸۴,۱۸۷		

دوره مالی شش ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۰/۰۳/۳۱

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱۱۰,۷۳۳)	۰	۰	(۳,۵۷۱,۰۷۶)	۲,۹۵۴,۰۰۰,۳۴۴	۲۴۴,۳۴۴	۱۸۰۰۰-شبه تیران ۱۳۹۰/۰۳/۳۱
۰	(۳۱۰,۴۶۰)	۰	۰	(۲۸۲,۳۹۰,۴۶۰)	۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۰,۰۰۰	۷۰۰۰-تیران ۱۳۹۰/۰۳/۳۱
۰	(۵۶۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲,۰۰۰,۵۶۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰۰-تیران ۱۳۹۰/۰۳/۳۱
۰	۸۲۰,۷۰۰	۰	۰	(۵,۹۹۹,۱۷۹,۳۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰۰-تیران ۱۳۹۰/۰۳/۳۱
۰	۲۰,۶۵۰,۴۱۵,۲۰۹	(۵,۵۶۷,۸۴۳)	(۲۱۲,۷۵۹,۱۹۰)	(۱۲,۷۱۴,۸۷۱,۰۶۷)	۱۵۱,۳۳۵,۷۳۳,۸۹۶	۴,۱۴۵,۶۶۵	تیران
۰	(۳۷,۱۵۲,۹۹۲,۷۵۱)	(۲,۴۴۸,۴۴۷,۰۵۱)	(۴۳۵,۹۵۶,۴۵۲)	(۵,۲۳۷,۲۴۹,۱۱۴,۳۵۳)	۴۸۹,۶۸۹,۵۳۴,۰۰۰	۱,۴۶۲,۳۷۱	اسان پرداخت پرشین
(۳۳,۴۳۳,۹۳۳)	۷۶,۱۵۶,۱۴۸,۶۹۷	(۸۱۱,۳۱۹,۹۵۶)	(۳۹,۳۶۸,۸۹۱)	(۵۵,۰۳۳,۳۳۱,۶۹۱)	۱۶۲,۱۳۴,۰۶۹,۱۳۲	۳۷,۳۵۰,۹۱۹	افصل نوین
(۱۳,۴۳۳,۹۳۳)	۵۹,۶۸۱,۴۳۳,۵۵۷	(۴,۰۱۶,۴۵۵,۴۴۶)	(۱,۰۸۸,۸۹۴,۵۳۴)	(۵۵,۰۷۴,۰۵۴,۵۵۱)	۸۱۵,۵۳۲,۳۱۸,۰۸۸	۵۵,۳۴۴,۶۴۹	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سپه و سپه‌مدیریت مدیریت
 بالحدیث های همواره صورت‌گیری مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۰/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۳۳۴۴۳۸۳۳)	۵۸۶۸۱۳۳۳۵۵۷	(۳۰۱۶۴۵۴۴۶)	(۱۰۰۸۸۸۸۴۳۳)	(۵۵۰۳۳۰۳۵۴۵۵۱)	۸۱۵۵۳۳۱۸۰۸۸	۵۵۱۳۴۴۳۹	صنعت نقل از منطقه قبل
۶۳۱۰۵۳۲	۶۳۱۵۳۱۹۰۵	(۶۰۱۰۲۶۶۶)	(۳۳۵۹۶۶۳۱)	(۱۱۳۳۶۳۹۸۰۷)	۱۲۰۲۰۳۳۰۹۳۹	۶۶۳۴۰۳	اوستخه ایران
۲۳۷۵۳۳۶۵۲	۱۰۸۴۱۳۴۳۳۴	(۳۴۴۱۰۵۸۱)	(۳۳۱۸۹۳۹۸)	(۷۳۱۱۳۳۳۸۳۵)	۸۸۸۲۱۳۳۵۷۸	۸۵۰۰۰۰	ایران خودرو
.	۲۲۰۹۲۱۳۵۵۳۸۷	(۳۳۹۹۰۶۵۳۱)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۵۵۷۰۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳	بانک پارسیان
.	۲۵۶۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۵۵۱۳۳۳۳۳۳۳۳	۵۵۵۰۰۰۰	بانک سامان
.	۳۳۳۳۳۳۳۳	(۵۳۳۳۳۳۳)	(۵۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	بانک شهر
.	۵۵۸۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۴۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳	بانک تجارت
.	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۸۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳	بانک صادرات
.	۲۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۵۵۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳	بانک ملت
.	۴۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۲۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۰۰۰۰۰۰۰	بانک و قرضه بین‌المللی کشور پارس
.	۶۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳	بانک منطقه تهران
.	۱۶۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳	بنیاد البرز
۵۰۱۰۵۶۳۳۱	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۸۳۳۳۳۳۳۳	بنیاد پارسین
۲۵۰۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۲۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳	صنعت نقل از منطقه بعد



دوره مالی شش ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کمزرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۰۲۰۹۱۳۳۳	۶۵۰۷۵۰۳۳۳۳۲۸۹	(۱۱۵۸۱۵۷۴۳۳۳)	(۳۶۰۰۳۳۸۳۱۴)	(۱۶۶۵۷۰۲۰۲۹۴۳۷۵)	۲۰۳۳۱۶۶۵۰۱۷۹۶۰۰	۲۳۰۱۳۰۱۳۹	جمع کل از منصف قبل
۰	۹۰۷۵۰۶۴۸۸۹۳	(۹۸۰۰۱۰۱۷۰۰)	(۲۸۹۹۹۲۷۹۰۶)	(۸۸۴۹۹۹۶۷۱۳۱۶)	۱۹۶۰۲۰۳۶۹۸۱۵	۱۵۱۵۹۸۸۹	پارس آریان
۰	۴۰۳۷۹۰۸۵۰۷۲۸	(۵۶۰۱۶۵۰۱۰)	(۸۱۸۵۵۰۳۰۰)	(۱۲۶۸۵۰۰۰۷۷۴۴)	۱۷۰۳۳۳۰۱۵۷۰۲	۶۴۰۰۰۰۰	پارس خودرو
۰	۴۸۳۴۸۴۳۳۹۱۳۹	(۱۰۷۴۵۶۸۲۳۷۵)	(۴۳۷۰۲۴۲۴۴۷۵)	(۳۹۸۶۰۵۳۳۰۱۵۸)	۳۴۹۰۱۳۶۵۷۸۹۴۷	۲۴۴۰۰۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۰	(۱۳۰۳۸۸۳۳۸۰۹۷)	(۵۵۲۴۶۹۱۵)	(۱۴۲۰۹۶۷۸۳۹)	(۱۶۳۸۸۷۳۶۴۸۹۳)	۱۵۰۰۴۹۳۱۵۴۳۴۰	۹۵۹۰۳۸۳	پتروشیمی اراک پارس
۲۰۷۶۹۵۶۴۵۰۱	۲۹۸۵۶۹۹۸۵۶۴	(۶۲۳۰۹۱۶۰۱۳)	(۱۷۳۵۵۹۸۴۶)	(۹۲۰۹۱۳۰۰۳۳۹۸۴)	۱۲۴۵۸۳۳۰۹۰۷۰۵	۱۰۳۹۳۴۳۹	پتروشیمی بندیناس
۰	۱۶۰۹۳۷۰۱۹۵۰۳۸۹	(۱۳۰۷۳۳۰۱۶۰)	(۳۳۹۳۳۳۳۳)	(۵۰۰۷۳۷۹۴۰۱۷۷)	۲۴۰۱۴۴۶۵۰۳۶۰	۱۰۱۲۱۸۰۶	پتروشیمی ارومیه
۰	۹۰۰۷۶۴۶۸۴۰۳۳	(۱۰۴۷۷۲۱۱۸۰۰۶)	(۳۷۰۰۳۶۳۶۳۳)	(۳۰۰۲۸۸۲۰۱۳۰۱۳۳)	۲۹۵۰۴۴۳۳۸۹۵۹۰	۲۰۰۰۲۶۶۵	پتروشیمی پارس
۰	۵۳۳۳۱۳۸۸۳۳	(۵۷۰۷۲۰۷۳)	(۵۴۳۱۷۸۳۶)	(۵۰۹۱۰۰۱۰۱۵۸)	۱۱۰۳۱۴۴۳۳۸۳۷۹	۱۰۳۰۰۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
۰	(۱۰۷۷۷۰۷۳۱۰۳۱۶)	(۳۳۵۵۷۸۹۸۳)	(۶۱۸۵۰۳۳۵)	(۶۶۰۴۹۶۱۵۴۸۱۸)	۶۵۱۰۵۸۰۲۷۱۰	۱۰۳۹۷۱۵۵	پتروشیمی جم
۲۵۸۸۵۳۷۳۶۶	۸۶۰۳۳۶۴۹۶۶۳۴	(۱۰۳۳۸۳۳۵۳۳۷)	(۳۳۵۳۶۰۳۶۱)	(۱۵۹۹۳۵۱۳۱۳۱۸)	۲۴۷۶۴۵۱۱۴۴۱۰	۲۶۰۰۰۰۰	پتروشیمی خراسان
۰	۱۰۴۲۰۳۹۵۷۱۰	(۴۳۶۸۸۰۷۰۵)	(۴۱۵۰۴۰۱۳۴)	(۵۰۳۳۳۳۵۶۳۸۱)	۸۰۳۳۷۳۴۴۹۳۰	۱۰۰۶۸۳۶۳	پست بانک ایران
۰	۳۶۰۳۷۶۳۰۶۰۳۸۰	(۸۴۰۰۹۷۰۸۵)	(۱۵۹۶۱۳۸۵۵)	(۱۳۰۵۴۳۴۸۹۳۷۰)	۱۶۸۰۰۹۵۰۵۶۹۰	۱۲۵۳۶۵۷۸	تلفن سربانه اسفین
۰	۵۶۰۵۹۵۸۷۳۰۷۸۳	(۵۱۰۶۰۰۰۳۳۶)	(۱۴۴۳۳۱۸۳۰۰)	(۴۳۰۸۶۹۳۸۳۸۳۳)	۱۰۲۰۱۳۰۰۰۹۹۶۶۳	۸۰۴۰۷۶۹۲	تلفن سربانه بانک ملت
۱۰۷۱۱۰۴۳۳۰۳۷۰	۳۳۱۰۰۹۷۳۵۵	(۴۳۰۸۶۴۸۰۰۶)	(۴۱۶۳۷۱۳۳۰۰)	(۵۸۳۵۶۳۸۰۴۰۰۶)	۸۰۳۳۳۰۹۶۳۹۳۰	۱۰۷۳۳۳۳۰	تجهیزات الکترونیک پارسبان
۰	۵۵۳۰۰۳۱۰۵۵۳	(۳۴۰۴۵۰۴۶)	(۱۴۰۶۸۰۴۴)	(۹۳۰۰۰۰۰۰۶۶۰۰۹)	۱۴۴۰۰۰۰۰۰۳۸۳۶۱	۲۸۲۰۹۶۹	توسعه سسور برق گیلان
۱۰۰۵۸۲۶۷۳۷۰	۱۰۰۳۷۶۴۸۵۰۳۴۷	(۳۰۵۰۰۹۹۶۶۳۶۵)	(۵۸۷۱۶۴۰۰۱۹۱)	(۳۰۶۰۱۰۲۵۸۵۷۸۹۱۸)	۴۰۱۵۰۳۳۵۰۳۵۰۷۲۱	۲۹۸۸۸۳۵۰۶	جمع کل به منصف بعد



دوره مالی شش ماهه و

۱۳ روزه منتهی به

۱۳۹۱/۹/۳۰

۱۳۹۱/۹/۳۰

سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	حالیات	کارکرد	ارزش مخفی	بهای فروش	تعداد	وجه نقل و منتهی بیل
۱-۵۸۲۶۷۲۳۰	۱۰-۲۳۶۸۴۸۵۰-۳۳۷	(۳۰-۵۰-۹۹۶۰۲۵۵)	(۵۸۷۱۶۲۰۰۹۱۱)	(۳۰-۶۱-۲۵۵۰۷۸۱۰۱۸)	۴۱۱۵۳۳۵۰-۳۵۷۳۱	۲۸۸۸۳۵۰۶	جمع نقل و منتهی بیل
.	۱۵۸۸۱۶۰۳۰۹۹۷	(۳۶۱۶۵۸۳۹۹)	(۵۸۷۳۰۰۱۱۱)	(۵۶۰-۵۵۶۸۳۲۱۳)	۷۳۳۳۳۶۵۸۰۰	۳۲۰۰۷۸۳	تیمچه و سوزان آمیند
.	۱۰۷۸۸۰۰۵۰۳۵	(۱۵۸۱۳۶۶۸۱)	(۱۵۱۱۳۵۱۷۱۳)	(۳۹۷۳۶۵۳۱۳۵۰)	۳۱۳۵۵۳۰۱۰۷۸	۵۰۰۰۰۰	تولید برق سواد
۲۴۹۰۷۴۱۱	۸۰۳۳۵۰۱۵۱	(۵۸۶۶۸۱۰۹)	(۴۲۷۳۳۰۴۳)	(۹۳۷۷۵۰۰۰۰)	۱۵۷۳۳۶۳۳۰۳	۸۰۰۰۰۰	تولید ظروف
.	۶۸۷۶۸۴۶۷۰۱۵۰	(۳۵۵۸۱۱۱۴۶)	(۱۲۵۳۳۳۳۳۵)	(۵۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۹۰۰۳۶۳۸۸۷۸۰	۲۸۳۳۳۵	تولید نسوز برق ایران
.	(۱۹۳۶۸۰۳۰۴۱۷)	(۱۰۰۵۱۵۳۳۳۶)	(۳۰۰۳۱۱۵۵۳)	(۳۹۹۱۳۳۵۰۰۰۰۰۰)	۳۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰	تولید و صادرات ریشک
.	۴۴۱۷۴۳۲۹۰	(۳۳۸۴۹۶۵۱)	(۳۶۳۱۳۳۳)	(۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۶۹۹۹۹۳۳۸۱۸	۴۱۶۳۵۰	تجهیزات نساجی صنایع نساجی
(۱۳۰۰۰۲۵۴۰)	۱۳۷۳۰۳۳۹۸۰۳۰۸	(۱۰۳۱۲۳۱۷۸۰۹)	(۳۰۰۷۶۳۳۳۸۱)	(۱۵۳۳۳۳۳۰۰۰۰۰)	۱۸۲۴۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۴۴۳۸۱۷۷	تولید ظروف
(۱۰۰۷۵۸۰۰۰)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۸۳۳۰۰۰۰۰)	(۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۲۰۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	تولید ظروف نساجی
.	(۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	تولید ظروف نساجی
.	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۰۰۰۰۰۰	تولید ظروف نساجی
.	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
.	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
.	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
۲۳۸۱۶۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
.	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
.	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
.	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
.	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی
۱-۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳)	۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۳۳۳۳۳۳	تولید ظروف نساجی



ردیف	شرح اشیاء	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش نظری ریال	کلیه ریال	مطالبات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	سرمه کل	۲۳۵.۰۰۰	۷۱۲.۳۳۳.۵۱۲	(۵۰.۷۸۰.۵۶۷.۳۹۰)	(۹.۵۴۶.۷۵۹.۳۷۷)	(۳۶۳.۰۴۵۴.۴۵۴)	۲۱۵۰.۲۱۵.۸۲۸	۲۱۵۰.۲۱۵.۸۲۸
۲	سرمه کلاری سا تمین	۸.۱۰۰.۰۰۰	۱۶۵.۱۲۳.۶۸۷	(۹۱.۶۵۲.۳۳۳.۱۲۳)	(۳۴۱.۹۱۲.۰۱۶)	(۱۳.۰۵۴.۲۰۱)	۸۷.۳۳۳.۱۵۵	۸۷.۳۳۳.۱۵۵
۳	سرمه کلاری غیر	۳۵.۲۵۰.۰۰۰	۵۵۶.۲۹۱.۱۲۰	(۳۹۹.۶۳۵.۶۳۵.۳۷۹)	(۲۰.۶۲۳.۹۱۱)	(۲.۷۸۳.۲۹۰.۰۰۰)	۲۵۸.۶۳۵.۹۱۱	۲۵۸.۶۳۵.۹۱۱
۴	سرمه کلاری کاروری	۱.۳۲۱.۵۹۲	۲۲.۳۳۳.۶۸۷	(۳۳.۳۳۳.۱۱۱.۴۰۰)	(۲.۰۲۲.۰۰۰)	(۱۱.۴۶۳.۱۵۵)	۱۹.۹۱۲.۳۳۳	۱۹.۹۱۲.۳۳۳
۵	سرمه کلاری علی	۲۰.۲۰۰.۰۰۰	۳۳۵.۳۳۳.۰۰۰	(۲۰.۳۵۰.۷۳۵۱.۱۳۰)	(۲۲.۵۷۳.۶۱۵)	(۱۱.۷۳۵.۵۲۳.۹۸۹)	۲۰.۴۴۳.۱۲۷	۲۰.۴۴۳.۱۲۷
۶	سرمه کلاری سکن	۱۷۲۰.۰۰۰	۱۰.۹۷۳.۵۳۳.۵۳۳	(۳۷.۸۷۳.۵۳۳.۴۳۱)	(۱۴.۶۳۳.۱۷۸)	(۵۳.۸۸۳.۳۸۸)	۱۱.۱۵۳.۳۳۳	۱۱.۱۵۳.۳۳۳
۷	سرمه کلاری سکن و قرض	۳۲.۵۳۰.۰۰۰	۲۰.۱۱۲.۵۵۳.۳۳۳	(۱۴.۳۳۳.۳۳۳.۵۳۳)	(۹.۵۵۳.۳۳۳.۰۰۰)	(۱۰۰.۵۵۳.۳۳۳)	۵۵۵.۵۵۳.۳۳۳	۵۵۵.۵۵۳.۳۳۳
۸	سرمه کلاری علی ایران	۱۰۰.۰۰۰	۲۵.۲۵۰.۰۰۰	(۳۳.۳۳۳.۳۳۳.۰۰۰)	(۲.۳۳۳.۳۳۳)	(۳۳.۳۳۳.۳۳۳)	۲۵.۲۵۰.۰۰۰	۲۵.۲۵۰.۰۰۰
۹	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۰	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۱	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۲	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۳	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۴	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۵	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۶	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۷	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۸	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۹	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۲۰	سرمه کلاری سکن	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰



دوره مالی جزیی ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

دوره مالی جزیی ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارکرد	ارزش نظری	بهای فروش	تعداد	توضیحات
۱۰۰۸۱۰۳۵	۲۳۲۰۶۷۲۸۰۳۰۱	۲۵۸۲۳۶۷۲۴۴۶۸۹	۰-۶۲۵۴۳۰۸۸۴	(۱۶,۱۶۴,۵۲۶,۶۷۹)	(۸,۳۷۵,۲۳۲,۸۰۶-۶۷۱)	۱۳,۱۱۴,۹۱۲-۶۸۸,۹۳۳	۶۸۰,۹۴۱,۵۴۴	چیت پلار و سمنه گل
۱۳۵۰۲۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پوشش نوری
۵۸۰۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پوشش مجرت
۱۰۰۳۷۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توریج دارو پوشش تولیدی فولاد سینه فولاد کوبور
۳۳۸,۹۳۱,۶۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارو پوشش
۳۳۵,۵۸۷,۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارو سازی آسوه
۱,۵۹۹,۷۱۴,۳۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ذوب آهن اصفهان
۱,۶۲۰,۳۶۹,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
۱۰۰۱۲,۳۳۰,۶۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سمنه سائور
۱۰۰۷,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فایک سازان سپهران
۲۰۰۳۷,۳۶۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کنسرسی ایران
۲۵۱,۴۳۰,۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنایع کاغذ پارس
۶۸۷,۳۰۷,۶۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مغز پسته
۳۳,۳۷۸,۸۳۳,۷۶۱	۲,۵۸۲,۳۶۷,۲۴۴,۶۸۹	۰-۶۲۵,۴۳۰,۸۸۴	(۱۶,۱۶۴,۵۲۶,۶۷۹)	(۸,۳۷۵,۲۳۲,۸۰۶-۶۷۱)	۱۳,۱۱۴,۹۱۲-۶۸۸,۹۳۳	۶۸۰,۹۴۱,۵۴۴	جمع	



صندوق سرمایه گذاری سوز و سوزند صندوق مدیریت

بالاخصت های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۱۴۰۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

توضیح شرح سود و زیان	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کسر بود	ارزش دفتری	بهای فروش	نسبت			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴,۳۳۲,۲۲۹,۵۰۳	(۳۱,۴۹۱,۱۲۸)	(۱۳,۵۸۳,۲۱۸)	(۹,۹۱۳,۲۴۶,۶۶۸)	۱۴,۳۸۸,۲۸۰,۴۸۰	۱۰,۰۳۸,۰۶	بیمه پارسین (تضمین)			
۸۲,۰۵۱,۳۰,۵۹	(۸۱۲,۵۰۱,۹۵۵)	(۱,۲۹,۳۱۱,۵۵۵)	(۳,۳۸۸,۶۴۶,۰۷۳)	۱۶۱,۵۵۵,۳۹,۱۷۶	۸۳۳,۲۳۸	چهارمیل (تضمین)			
۴۰,۴۱,۱۳۲,۱۴۴	(۳۳,۴۱۰,۹۶۸)	(۳۱,۲۴۰,۴۵۳)	(۳,۳۱۴,۳۷۲,۰۷۱)	۴,۴۸۳,۱۴۶,۴۸۸	۷۵۱,۵۳۴	سرمایه گذاری مدلون و			
۶,۳۳۲,۲۲۹,۵۰۳	(۳۱,۴۹۱,۱۲۸)	(۱,۲۹,۳۱۱,۵۵۵)	(۳,۳۸۸,۶۴۶,۰۷۳)	۱۶۱,۵۵۵,۳۹,۱۷۶	۸۳۳,۲۳۸	قرن (تضمین)			
۱,۷۵۰,۵۳۵,۳۶۵	(۱۱,۷۴۶,۰۵۸)	(۵,۲۳۲,۱۳۶)	(۵,۸۴۹,۸۴۱)	۲,۳۳۹,۱۱۱,۶۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	سیمان خورشید (تضمین)			
۱۰,۲۲۹,۲۳۴,۵۰۸	(۳۹۰,۰۱۶,۶۹۱)	(۳,۲۶۰,۰۶۳)	(۳,۵۵۱,۱۳۶,۶۳۳)	۱۶,۲۹۷,۸۳۸,۵۳۴	۱۱,۳۹۹,۳۵۸	مدنی دوده ظلم (تضمین)			
						جمع			

۱۴۰۲ - سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

توضیح شرح سود و زیان	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مخارج	کسر بود	ارزش دفتری	بهای فروش	نسبت			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
(۵,۶۶۶,۵۵)	۳۳,۳۰۹,۰۰۴	۰	(۱۰,۰۰۶,۹۱۳)	(۱,۸۵۲,۹۲۳,۵۰۰)	۱,۸۹۰,۳۴۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۰	۱۰,۱۵۸,۹۴۶	۰	(۳,۲۹۹,۴۶۶)	(۵,۶۳۳,۳۲۶,۰۸۸)	۵,۷۲۸,۲۰۸,۵۰۰	۸,۹۰۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۳۳,۳۳۰,۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۰,۶۹۱,۰۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۶۷,۵۳۳,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۸۲,۴۸,۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۳۶۰۰,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۴۹,۱۳,۳۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
(۱۰,۰۰۰,۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۲۱۶,۳۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۵,۶۹۹,۹۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استان خوزستان ۱۳ دوره ۹۸-۹۹		
۱۰,۱۶,۱۳۸,۸۸۳	۱۷۵,۸۲۲,۱۵۰	۰	(۳,۳۸۶,۳۰۶)	(۳,۳۸۸,۳۹۹,۹۲۸)	۷,۶۳۸,۵۳۸,۵۰۰	۱۱,۳۰۰	جمع		



صندوق سرمایه گذاری سیو سوجندمدن
 یادداشت های همراه صورتهای مالی -
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۰۹

۱۴-۱ سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مغایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶۷,۷۶۶-
۳۱۹,۶۰۷,۸۲۹
۳۱۹,۰۴۰,۰۶۳	جمع

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال	ریال	یادداشت
۴۲,۳۳۹,۲۵۳,۳۲۹	۴۷۸,۴۷۸,۴۰۵,۳۴۴	۱۵-۱	۱۵-۱	خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۱,۷۱۰,۴۷۵,۲۵۱	۱۷,۴۶۱,۰۸۲,۰۹۶	۱۵-۲	۱۵-۲	خالص سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
۴۴,۰۴۹,۷۲۸,۵۸۰	۴۹۵,۸۸۹,۴۸۷,۴۴۰			جمع

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مغایات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷۸,۷۳۵,۸۵۰	۶,۱۸۴,۳۵۲,۳۲۹	۶۵۳,۹۰۰,۰۰۰-	۸۶,۴۴۱,۰۰۰-	۹۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	اقتصاد نوین
۸۳۹,۷۰۹,۵۳۶-	۳۲,۸۷۹,۸۶۰,۷۹۲-	۱,۲۲۹,۸۴۹,۳۴۸-	۲۳۳,۶۷۱,۳۷۶-	۲۷۷,۴۸۶,۲۰۹,۷۰۸-	۵۰,۸۲۰,۳۲۱	۲۷۷,۴۸۶,۲۰۹,۷۰۸-	۵۰,۸۲۰,۳۲۱	بانک ملت
۱۶۰,۹۸۲,۶۷۶-	۳۹,۱۶۴,۲۳۰,۲۱۱-	۱,۶۹۸,۲۷۴,۹,۳۴۸-	۳۱۹,۹۱۲,۳۷۶-	۳۷۳,۸۱۰,۶۴۰,۹۳۷-	۶۷,۸۲۰,۳۲۱	۳۷۳,۷۴۹,۸۶۹,۶۴۰	۶۷,۸۲۰,۳۲۱	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری سیر و سود صندلی مدنیان

بازداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۹

دوره مالی شش ماهه و
۱۳ روزه منتهی به
۱۳۹۳/۰۳/۰۹

۱۳۹۳/۰۳/۰۹

سود (زبان) تحقق نیایه نگهداری	سود (زبان) تحقق نیایه نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تبدیل شده	تبدیل	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۶۰,۹۸۳,۶۷۶)	(۳۹,۱۶۴,۲۱۳,۰۱۱)	(۱,۶۳۸,۷۴۹,۳۳۸)	(۳۱۹,۹۱۳,۳۷۶)	(۳۷۳,۹۱۰,۴۳۰,۹۱۷)	۳۳۶,۷۴۹,۸۶۹,۶۴۰	۶۷,۸۲۰,۱۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۸,۴۳۳,۷۱۱,۰۹۱)	(۸۱۷,۳۹۴,۹۱۸)	(۱,۶۶۷,۰۵۰,۳۴)	(۱,۸۲,۹۰۸,۵۹۴,۶۶۶)	۱۷۵,۴۷۸,۹۸۳,۵۰۰	۳,۳۷۹,۹۸۱	بیمه دیزل
۷,۳۳۳,۰۸۵,۰۶۵	۶۶,۸۳۱,۰۴۰,۵۴۰	(۱,۶۳۰,۸۱۴,۳۳۵)	(۳۰,۹۸۵,۶۴۳)	(۳۵۲,۳۹۱,۱۷۷,۲۵۳)	۳۳۶,۱۶۲,۸۸۵,۹۱۰	۲۳,۴۳۷,۵۴۹	بیمه پارسین
۰	۱,۱۷۸,۷۰۰,۵۱۲	(۵۳۳,۳۰۷,۷۱۲)	(۹۹,۳۲۸,۴۶۶)	(۱۰,۴۶۶,۱۲۹,۵۹۹)	۱۰,۴۶۶,۱۵۴,۴۶۰	۶,۵۴۱,۱۱۱	پارس ایران
۰	(۹,۸۰۹,۱۱۱,۴۱۲)	(۵۱۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۹۷,۴۴۱,۵۰۰)	(۱۱۱,۷۶۸,۸۱۹,۹۱۵)	۱۰,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۰	۴۰,۵۳۲,۰۰۳,۳۰۹	(۱,۳۸۸,۸۳۴,۵۱۸)	(۳۴۵,۰۶۸,۵۵۸)	(۳۱۵,۹۰۹,۹۹۷,۳۰۴)	۷۵۷,۹۶۶,۹۰۳,۵۸۸	۱,۳۵۷,۹۶۴	پتروشیمی زاگرس
۰	۴۴,۷۸۹,۴۷۸,۵۳۳	(۱,۳۸۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۵۷۷,۵۰۰)	(۳۱۱,۶۲۸,۶۹۴,۹۸۰)	۷۵۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پونیس
۰	۴۷,۷۹۳,۷۰۰,۱۵۶	(۹۶۶,۹۱۳,۳۷۳)	(۱,۸۳,۷۱۵,۴۳۲)	(۱,۴۴,۴۴۰,۹۳۵,۷۱۵)	۱۹۳,۳۸۴,۶۵۴,۵۶۰	۲,۴۸۳,۱۵۳	پتروشیمی بوعلی سینا
۰	۳۳۴,۵۹۶,۹۸۱	(۳۴۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۹۹,۵۰۰)	(۳۷,۵۸۸,۵۵۳,۵۱۹)	۴۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۷,۱۸۲,۱۰۴,۳۸۹	۱۳۳,۵۰۱,۸۵۶,۳۶۵	(۹,۰۱۲,۱۳۲,۰۰۵)	(۱,۷۱۶,۳۱۳,۰۹۹)	(۱,۶۴۸,۲۰۸,۳۹۹,۳۳۵)	۱,۸۰۲,۲۳۴,۸۴۰,۹۱۸	۱۱۶,۱۳۹,۹۷۹	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سوسو صندوق مدیریت

لاداشت های همراه صورتهای مالی -
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۱۳۹۹/۹/۳۰

نوع عملیاتی و روزهای منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	سود (زیان) تحقق یافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق یافته تکمیلی	مطالبات	کارزده	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تبدیل شده	تعداد	شرح
۷,۱۸۳,۱۰۲,۳۸۹	۱۳۴,۵۰۱,۵۵۴,۳۱۵	(۹,۰۱۲,۱۲۳,۳۰۵)	(۱,۷۱۲,۳۱۳,۰۱۹)	(۱,۶۲۸,۳۰۸,۹۳۸)	۱,۸۰۴,۳۳۲,۸۴۰,۹۱۸	۱۱۶,۱۳۹,۹۷۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
	(۳۲,۵۴۴,۷۸۱,۴۴۶)	(۱,۷۰۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۳۳,۱۱۸,۸۷۵)	(۳۳۳,۱۱۸,۸۷۵)	(۳۳۰,۶۴۸,۳۳۷,۱۷)	۳۳۰,۶۴۸,۳۳۷,۱۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	پاریزی چکر
	۲۱,۲۸۱,۱۳۵,۸۸۱	(۱,۱۱۳,۱۳۷,۵۳۰)	(۳۲۴,۹۳۲,۳۲۱)	(۱۹۳,۶۳۸,۱۴۹,۸۵۰)	۲۲۶,۳۵۵,۵۰۹,۹۹۹	۲۲۶,۳۵۵,۵۰۹,۹۹۹	۳,۹۰۰,۹۵۷	فرضه طبق
	۱,۷۶۶,۸۴۴,۸۴۴	(۲۵,۴۳۳,۷۸۹)	(۴,۸۳۲,۴۴۰)	(۳,۳۸۳,۴۴۰)	(۳,۳۸۹,۶۴۲,۷۶۶)	۵,۰۰۴,۷۵۷,۸۱۹	۱۳۱,۴۱۷	رژان هم افزا
۶۷۳,۷۶۷,۶۱۱	(۳۲,۷۶۴,۶۵۷,۷۰۱)	(۱,۶۵۸,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۱۵,۱۶۷,۳۵۰)	(۳۱۵,۱۶۷,۳۵۰)	(۳۱۵,۱۶۷,۳۵۰,۳۱۸)	۳۳۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر
۴۰,۴۵۳,۳۴۷,۶۰۵	(۱,۴۹۳,۸۳۲,۴۱۸)	(۳,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۷۸۹,۵۴۲,۴۳۳	۶۵,۵۵۵,۹۱۵,۸۱۵	(۱,۸۱۷,۳۸۹,۱۳۲)	(۳۳۷,۱۸۴,۱۶۶)	(۳۳۷,۱۸۴,۱۶۶)	(۳۳۷,۱۸۴,۱۶۶,۳۳۷)	۳۶۵,۳۵۷,۸۵۸,۴۸۱	۲۵,۱۶۹,۳۳۴	سرمایه گذاری ملکی و قرضات
	۲,۰۴۰,۶۹۷,۷۷۳	(۳,۹۷۲,۰۴۰)	(۵,۳۶۶,۸۸۷)	(۳,۶۴۸,۱۶۸,۸۱۱)	(۳,۶۴۸,۱۶۸,۸۱۱)	۵,۹۳۴,۰۹۲,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	شیرپایستریزه پلکه گلان
	۶۳۹,۰۶۳,۲۹۴	(۳,۰۳۴,۶۵۱)	(۵,۷۳۳,۹۱۶)	(۵,۷۳۳,۹۱۶)	(۵,۷۳۳,۹۱۶,۵۰۶)	۶,۰۴۸,۹۳۰,۱۶۰	۲۱۲,۲۶۰	مصالح چوب خیز گلستان
	(۳,۳۱۵,۷۲۰,۶۵۵)	(۹,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۷۶,۳۵۰)	(۱۳,۵۵۳,۴۰۹,۲۰۸)	(۱۳,۵۵۳,۴۰۹,۲۰۸)	۱۳۳,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۰,۰۰۰	نولاد کلاه
۱,۸۳۴,۵۵۰,۸۷۴	(۴,۵۸۱,۸۷۳,۳۳۳)	(۱,۸۹۴,۸۵۶,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۳۳۴,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۳۳۴,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۳۳۴,۰۰۰,۸۸۹,۹۷۳)	۳۷۸,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	نولاد سبزه
	۴۸,۵۵۷,۲۸۱,۱۱۳	(۱,۴۵۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۰۸۸,۴۰۰)	(۳۴۱,۰۷۹,۰۶۹,۶۶۹)	(۳۴۱,۰۷۹,۰۶۹,۶۶۹)	۲۸۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	نولاد مورچه کن
	۱۴,۰۴۶,۰۳۷,۳۵۵	(۱,۱۰۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۴۴۴,۰۰۰)	(۳۰۷,۱۵۵,۹۱۸,۷۴۵)	(۳۰۷,۱۵۵,۹۱۸,۷۴۵)	۲۳۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر
	۲,۸۱۳,۷۳۹,۰۶۶	(۳,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۴۵,۰۰۰)	(۳۱,۸۱۸,۴۱۹,۷۶۶)	(۳۱,۸۱۸,۴۱۹,۷۶۶)	۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	کاشی
۳,۵۰۹,۹۷۸,۱۶۰	۲۳,۸۴۴,۸۳۲,۸۰۰	(۱,۱,۸۰۸,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳۳,۳۵۸,۰۳۳)	(۳۳۳,۳۵۸,۰۳۳)	(۳۳۳,۳۵۸,۰۳۳,۱۱۲,۰۰۰)	۳۳۶,۱۶۷,۳۳۱,۱۱۲	۱۲,۳۵۱,۸۵۱	میثا
	۶۳,۰۸۶,۶۲۱,۶۵۱	(۱۲,۰۷۳,۲۱۶,۵)	(۳۳۰,۹۳۲,۶۱۰)	(۱۹,۱۷۲,۵۵۴,۹۷۱)	(۱۹,۱۷۲,۵۵۴,۹۷۱)	۲۴,۱۳۴,۸۵۳,۰۰۰	۱,۲۳۵,۲۳۳	مدیریت سرمایه گذاری گروهین ملی گشت و صنعت و فارسوی فارس
	۳۰,۰۱۵,۵۴۴	(۹,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۳۸۱,۶۰۰)	(۳۰,۳۳۳,۸۱۱,۸۵۵)	(۳۰,۳۳۳,۸۱۱,۸۵۵)	۲۰,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	فارسوی فارس
۱,۷۵۳,۶۲۱,۰۰۰,۰۷۲	۲۳۳,۸۴۳,۳۳۵,۹۱۰	(۴,۳۲۸,۷۸۳,۱۷۸)	(۴,۳۰۲,۶۹۱,۸۶۹)	(۴,۳۵۵,۶۷۹,۶۸۳,۱)	(۴,۳۵۵,۶۷۹,۶۸۳,۱)	۴,۸۳۵,۰۷۲,۳۳۱,۵۱۲	۲۷,۶۰۱,۵۱۱	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سوسو صندوق مدیریت
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای سال منتهی به ۱۳۹۰

دوره مالی شش ماهه و
 ۱۲ روزه منتهی به
 ۱۳۸۸/۹/۳۰

۱۳۹۰/۹/۳۰

شماره حساب	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مابالت	کریود	ارزش دفتری	ارزش با قیمت تبدیل شده	ارزش با ارزش قیمت تبدیل شده	تعداد	شرح
۱۷۵۳۶۱۰۰۰۰۲۲	۲۲۳۸۳۳۲۷۵۰۹۱۰	(۳۲۶۸۲۵۳۱۱۴)	(۳۲۶۸۲۵۳۱۱۴)	(۳۲۶۸۲۵۳۱۱۴)	(۳۲۶۸۲۵۳۱۱۴)	۴۵۳۳۵۰۷۲۳۹۵۱۲	۳۳۶۵۰۱۵۱۱	۳۳۶۵۰۱۵۱۱	جمع نظر از صفحه قبل
۴۰۳۰۱۲۴۱۰۲۲۴	۴۴۸۲۶۰۲۳۵۸۲	(۳۳۲۷۳۲۶۷)	(۳۳۲۷۳۲۶۷)	(۳۱۰۰۱۴۰۰۸)	(۳۳۲۴۸۱۰۳۳۳۹۵۳)	۷۳۱۵۸۲۵۳۵۱۲۰	۴۰۷۶۷۳۲۱۳۸۵۰۰	۸۹۳۳۰۱۷۸	ملی سن
۰	۴۶۱۳۲۳۳۸۱۷	(۱۰۰۲۸۳۶۵۶۸۲)	(۱۰۰۲۸۳۶۵۶۸۲)	(۱۹۷۰۲۸۹۴۸۲)	(۱۴۵۴۱۲۰۶۶۲۳۶)	۱۳۶۵۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	سوزاگر
۰	(۹۶۴۹۶۸۷۶۸۲)	(۶۸۱۸۷۵۰۰۰۰)	(۶۸۱۸۷۵۰۰۰۰)	(۱۹۷۰۲۸۹۴۸۲)	(۱۴۵۴۱۲۰۶۶۲۳۶)	۱۳۶۵۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	تحت تمبر
۳۰۰۹۲۲۹۲۴۲۳	۱۴۴۵۰۴۲۵۵۸	(۳۵۲۶۵۰۰۰۰۰)	(۳۵۲۶۵۰۰۰۰۰)	(۳۷۰۰۰۲۵۰۰۰)	(۳۸۶۶۵۰۳۰۲۹۴۴)	۷۰۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	تحت و کار پارسیان
۰	۵۷۸۷۶۶۳۲۲۷۲	(۱۷۸۵۷۷۰۰۰۰۰)	(۱۷۸۵۷۷۰۰۰۰۰)	(۳۳۱۰۳۶۳۰۰۰)	(۳۹۷۱۵۲۳۰۰۹۷۶)	۲۵۷۱۵۴۰۰۰۰۰۰۰	۵۳۰۰۰۰۰	۵۳۰۰۰۰۰۰	کهن طمس
۰	۱۰۰۳۰۰۰۴۶۲۹۷	(۸۵۱۰۳۰۰۰۰۰)	(۸۵۱۰۳۰۰۰۰۰)	(۱۶۱۰۷۴۱۰۳۰۰)	(۱۵۱۰۰۰۰۰۹۴۲۳۰۶)	۱۷۰۲۵۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	ویستا
۰	۵۱۷۵۲۰۲۸۷۸۴۶	(۱۰۳۲۱۰۰۹۱۴۱۷)	(۱۰۳۲۱۰۰۹۱۴۱۷)	(۳۳۳۰۰۰۷۳۶۹)	(۱۹۱۰۰۱۳۸۶۷۰۰۹)	۳۴۴۳۱۸۲۸۲۴۴۱	۶۹۶۵۰۷۲۴	۶۹۶۵۰۷۲۴	مسکرات سیستم
۱۷۸۳۲۴۵۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۶۸۷۱۱۲۶۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتک مسکرات
۱۹۰۰۸۷۵۵۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز
۲۰۷۹۸۸۸۸۳۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۴۰۳۰۱۲۴۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید دارو
۷۱۸۹۵۸۰۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	چابو پلو
۱۰۳۹۱۲۶۹۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جشاری شمال
۱۰۰۵۲۹۱۲۹۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
۱۵۷۸۴۰۴۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تخت امجدیان
۵۷۵۹۷۹۶۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تخت پارس
۸۷۶۵۸۷۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تخت سپاهان
۴۰۳۳۹۱۵۳۶۳۹	۴۱۸۴۳۸۴۰۵۳۴	(۳۸۱۵۸۸۳۰۰۱۳۶)	(۳۸۱۵۸۸۳۰۰۱۳۶)	(۵۵۰۰۷۸۰۰۰۷۸)	(۵۳۳۳۲۴۰۰۰۸۸۶۴۴)	۵۸۹۷۶۶۴۱۸۶۵۳۳	۳۱۳۲۵۴۰۹۱۴	۳۱۳۲۵۴۰۹۱۴	جمع



صندوق سرمایه گذاری سهام و سوبند صندوق
 یادداشت های همراه صورتهای مالی -
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۹

۱۵-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تسهیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۴۶۱,۰۸۲,۰۹۶	۱۷,۴۶۱,۰۸۲,۰۹۶	(۴۱۱,۱۲۵,۳۴۳)	(۷۸,۱۱۳,۷۹۶)	(۶۴,۲۷۴,۷۲۷,۲۶۵)	۸۲,۲۲۵,۰۴۸,۵۰۰	۴,۰۵۰,۴۹۵
۱,۷۱۰,۴۷۵,۲۵۱	۱,۷۱۰,۴۷۵,۲۵۱	(۴۱۱,۱۲۵,۳۴۳)	(۷۸,۱۱۳,۷۹۶)	(۶۴,۲۷۴,۷۲۷,۲۶۵)	۸۲,۲۲۵,۰۴۸,۵۰۰	۴,۰۵۰,۴۹۵
۱,۷۱۰,۴۷۵,۲۵۱	۱۷,۴۶۱,۰۸۲,۰۹۵					جمع

۴- سود سهام

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مزینته توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۴	ایرانول	
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۱	بانک پاسارگاد	
۱,۰۴۷,۵۵۵,۷۵۰	۱,۰۴۷,۵۵۵,۷۵۰	۱,۰۴۷,۵۵۵,۷۵۰	۱,۰۴۷,۵۵۵,۷۵۰	۲۵۰	۴,۱۹۰,۲۲۳	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بیمه پارسیان	
۲,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	پتروشیمی خلیج فارس	
۱۴,۶۴۳,۰۶۷,۸۴۷	۱۴,۶۴۳,۰۶۷,۸۴۷	(۱۳,۳۵۶,۹۱۳,۱۵۳)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	پتروشیمی پردیس	
۲,۶۶,۳۱۵,۷۶۷	۲,۶۶,۳۱۵,۷۶۷	(۲۲,۲۴۵,۴۲۷)	۲۸۸,۴۶۱,۱۹۴	۲۵۷	۱,۱۲۱,۸۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه	
۱,۰۴۹,۳۶۰,۵۰۰	۱,۰۴۹,۳۶۰,۵۰۰	۱,۰۴۹,۳۶۰,۵۰۰	۱,۰۴۹,۳۶۰,۵۰۰	۹۵۰۰	۱,۱۰۴,۵۹۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس	
۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۱۳	پتروشیمی خراسان	
۴۲,۰۶۴,۸۴۴,۲۶۴	۴۲,۰۶۴,۸۴۴,۲۶۴	(۲,۳۷۹,۱۷۷,۵۸۰)	۴۴,۴۴۴,۰۲۱,۹۴۴				جمع نقل به صفحه بعد	



صندوق سرمایه گذاری سیر و سیرو صندوق مدیریت
 بلداثبات های همراه صورتهای مالی
 برای سال منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۰/۰۳/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزییل ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۴۴,۴۴۴,۲۱,۹۴۴	(۲,۳۷۹,۱۷۷,۵۸۰)	۴۲,۰۶۴,۸۴۴,۳۶۴	۲۸۰,۵۰۰	۴۲,۰۶۴,۸۴۴,۳۶۴	۲۸۰,۵۰۰
تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۰/۰۷/۲۸	۵۶۱	۵۰۰	۲۸۰,۵۰۰					
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۰/۰۷/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰					
تهیه توزیع غذای دنا آفرین	۱۳۹۰/۰۶/۲۹	۴۱۶,۴۶۰	۱۵	۶,۲۴۶,۹۰۰	(۵۷۴,۹۶۳)	۵,۶۷۱,۹۳۷			
چادر ملو	۱۳۹۰/۰۴/۰۴	۱۰,۱۸۰,۸۳۳	۷۰۰	۷,۱۲۶,۵۸۲,۴۰۰					
دارویی تلمین	۱۳۹۰/۰۵/۱۵	۵,۰۳۷,۵۰۰	۳,۷۰۰	۱۸,۶۳۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۳۳۸,۳۷۳,۳۵۳)	۱۷,۳۰۰,۳۷۶,۳۹۷			
دریافتی سینا	۱۳۹۰/۰۶/۱۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۰/۰۲/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰					
سرمایه گذاری سیمان تلمین	۱۳۹۰/۰۵/۰۸	۲۷,۵۵۵,۶۹۹	۷۷۰	۲۱,۳۱۷,۸۸۸,۳۳۰	(۱,۳۰۹,۰۷۲,۷۹۶)	۱۹,۰۰۸,۸۱۵,۴۳۴			
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰/۰۲/۰۷	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۹۰	۹,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰					
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۰/۱۲/۱۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
سیمان ساوه	۱۳۹۰/۰۲/۳۰	۴۲,۰۰۰	۲,۳۰۰	۹۶,۶۰۰,۰۰۰	(۹۸۲,۳۷۳)	۹۵,۶۱۷,۶۲۷			
شیرپاستوریزه پگاه گلران	۱۳۹۰/۰۷/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۶	۱۰۰,۴۰۰,۰۰۰					
صنعتی دوده قام	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۴۳۱-۵	۲,۷۷۰	۱۱۹,۴۰۰,۵۵۰	(۶,۵۶۸,۹۷۹)	۱۱۲,۸۳۱,۸۷۱			
فولاد خوزستان	۱۳۹۰/۰۵/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰					
مینا	۱۳۹۰/۰۷/۱۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰					
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۰/۰۴/۱۰	۴۸۵,۰۱۴	۱۵۰۰	۷۲۷,۵۲۱,۰۰۰	(۹۷,۸۵۵,۶۶۹)	۶۳۰,۵۶۵,۳۳۱			
ملی مس	۱۳۹۰/۰۴/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
نفت تهران	۱۳۹۰/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰					
نفت سیاهان	۱۳۹۰/۰۵/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۳۶۶,۷۹۵)	۲۹۴,۶۳۳,۲۰۵			
نقل به صفحه بعد				۱۱۲,۷۵۵,۳۹۵,۹۶۳	(۵,۰۹۹,۸۰۳,۸۶۲)	۱۰۷,۶۵۵,۵۹۲,۱۰۱			
				۲۵۶,۴۳۸,۳۸۵		۲۵۶,۴۳۸,۳۸۵			



صندوق سرمایه گذاری سرو سبز صندوق مدیریت
 باادبیات های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه و
 ۱۳ روزه منتهی به
 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

عنوان درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۳۵۶,۳۴۸,۳۸۵	۱۱۲,۷۵۵,۲۹۵,۹۶۲	(۵,۰۹۹,۸۰۳,۸۶۲)	۱۱۷,۸۵۵,۱۹۹,۸۲۴	.	.	.	تتل از صفحه قبل
.	۲,۳۰۱,۳۶۰,۰۰۰	.	۲,۳۰۱,۳۶۰,۰۰۰	۸۶۰	۲,۶۷۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	نفت و گاز پارسین
.	۲,۶۰۹,۴۳۲,۰۰۰	.	۲,۶۰۹,۴۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۰۹,۴۳۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	هکساران سیستم
۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
۱۶,۹۷۶,۷۴۴	.	.	.	.	.	.	برق مینا
۳,۴۶۴,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۹۹۳,۳۲۶,۸۲۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ساندن و قطرات
۱۰۶,۱۱۷,۵۰۵	.	.	.	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه
۳,۸۷۹,۴۵۸۱	.	.	.	.	.	.	کمیتراتی ایران
۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	گل گهر
۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	نفت اصفهان
۳,۹۸۱,۳۷۸,۵۳۹	۱۱۷,۶۶۶,۱۸۷,۹۶۲	(۵,۰۹۹,۸۰۳,۸۶۲)	۱۳۲,۷۶۵,۹۹۱,۸۲۴	.	.	.	جمع



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورتهای مالی -

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۰۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه و روزه منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۵,۴۱۵,۵۷۸	۰	۱۷-۱
		سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۷-۱ سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

دوره مالی شش ماهه و
۱۳ روزه منتهی به
۱۳۹۰/۰۹/۳۰

۱۳۹۰/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه توزیل سود سیرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۸۵,۴۱۵,۵۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۱۳۹۰/۰۳/۱۸
۸۵,۴۱۵,۵۷۸	۰	۰	۰	۰				جمع

سود حاصل از حساب پشتیبان:
کوتاه مدت نزد بانک خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۵۵,۲۹۹,۹۷۱	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۵۹۵,۳۷۳,۹۱۵	۹,۸۸۵,۵۵۵,۳۸۱	۱۸-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۶۳۵,۰۲۳,۸۷۰	سایر درآمدها
۵۹۵,۳۷۳,۹۱۵	۱۰,۵۷۵,۸۷۹,۲۲۲	جمع

۱۸-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۹,۲۷۴,۸۱۰	۹,۸۸۵,۵۵۵,۳۸۱	تعدیل کارمزد کارگزاری حافظ
۱۱۹,۸۴۱,۰۵۴	۰	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک پاسارگاد
۱۰۷,۹۹۰,۴۶۳	۰	کارگزاری امین آوید
۴۴۷,۱۰۶,۳۲۷	۹,۸۸۵,۵۵۵,۳۸۱	جمع

۱۹- هزینه های کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۲۴۴,۷۲۶,۰۲۲	۷۰,۰۶۹,۲۹۷,۳۷۰	مدیر صندوق
۷۴,۳۸۳,۳۹۸	۲۱۱,۹۵۳,۹۲۶	متولی صندوق
۵۶۲,۱۹۷,۲۵۷	۳۴,۷۴۶,۰۴۴,۵۴۱	بازارگردان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲,۹۸۱,۳۰۶,۶۷۷	۱۰۵,۴۲۷,۲۹۵,۸۳۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۷۳۷,۴۱۲	۹۶۳,۸۷۴,۹۱۹		هزینه تصفیه
۲۶۴,۱۸۶,۹۹۵	۱,۹۷۵,۵۳۷,۴۱۷		سایر هزینه ها
.	۲۱۳,۹۹۹,۸۶۰		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۳۵,۰۵۵,۳۶۶	۶۱۲,۱۶۱,۵۰۸		هزینه نرم افزار
.	۱۶۰,۰۵۴,۵۹۹		هزینه مالیات بر ارزش افزوده
.	۱۰,۰۷۲,۵۰۰		هزینه برگزاری مجمع
۱۵۰,۰۰۰,۰۳۲	.		هزینه تاسیس
.	۳۴,۰۳۸,۵۱۶		هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۲۲,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰		هزینه خدمات بانکی
۶۹۳,۱۰۱,۸۰۵	۳,۹۶۹,۸۵۹,۳۱۹		جمع

۲۱- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۲,۵۰۰,۶۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶,۳۳۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۲۷,۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰)		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
-۲,۵۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۲۴۲,۱۰۰,۰۰۰		جمع



صندوق سرمایه گذاری، سی و سومین صندوق مدیریت

لادداشت های همراه صورتهای مالی - برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۹۹

۲۲- سرمایه گذاری از کان اختصاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۳۹۸/۹/۳۰		۱۳۹۹/۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	انحصار وابسته
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک				نوع واحدهای سرمایه گذاری
۸۷٪	۹۹۰۰۰۰	مستز	۸۷٪	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری مدیران هسا	مدیر و اختصاص وابسته به وی
۹٪	۱۰۲۹۳۸	عادی	۹٪	مدیر		مدیر و اختصاص وابسته به وی
۷٪	۱۰۰۰۰۰	مستز	۷٪	مورس	مورس مدیران	مدیر و اختصاص وابسته به وی
۷٪	۱۰۰۰۰۰	عادی	۷٪	مدیر سرمایه گذاری	فانلمه پاک نیا	مدیر سرمایه گذاری و اختصاص وابسته به وی
۷٪	۱۰۰۰۰۰	عادی	۷٪	مدیر سرمایه گذاری	مهران کارپوش چوباری	مدیر سرمایه گذاری و اختصاص وابسته به وی
۷٪	۱۰۰۰۰۰	عادی	۷٪	مدیر سرمایه گذاری	سیدعلی هاشمی قضاکی	مدیر سرمایه گذاری و اختصاص وابسته به وی
۱۰۰٪	۱,۱۳۲,۹۳۸	جمع	۱۰۰٪	جمع	جمع	

۲۳- معاملات با از کان و اختصاص وابسته به آن ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱,۸۷۱,۵۷۰,۶۳۴	-	طی دوره	۳,۴۳۲,۸۳۵	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد
۳,۹۶۹,۷۳۶,۱۶۲	۱۰۲,۰۵۵,۳۶۷,۸۱۷	طی دوره	۳۷,۹۴۶,۳۶۷,۳۳۵	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری حافظ
۶۳,۳۱۴	۶۳,۳۱۴	طی دوره	-	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری اسین اهود
-	۴۹,۸۸۵,۳۳۳	طی دوره	۶۰,۰۷۹,۶۷۰	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری صبا تامین
(۱,۳۵۸,۴۶۸,۸۴۴)	(۵۴,۸۸۲,۸۰۹,۶۶۳)	طی دوره	۷۰,۰۶۹,۲۷۷,۳۷۰	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تریخ
(۴,۰۷۳۵,۹۳۸)	(۱,۰۹,۷۱۹,۹۶۸)	طی دوره	۲۱۱,۹۵۳,۹۱۶	مدیر	موسسه حسابرسی شایع اندرینجان
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس	موسسه حسابرسی آزموده کاران
(۳۳۹,۹۵۵,۱۴۴)	-	طی دوره	۲۳۷,۲۴۲,۱۱۴	بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان اعتبار حافظ
-	(۱۴,۶۳۰,۱۰۴,۹۳۹)	طی دوره	۲۴,۷۲۶,۰۴۴,۵۴۱	بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان اعتبار حافظ

۲۴- رونماهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتتهای مالی و با افشا در یادداشت های همراه بوده وجود ندارد

