

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

با سلام
 به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مربوط به دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

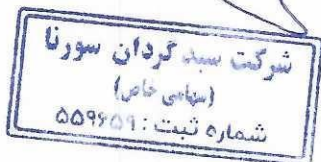
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷ - ۱۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



رکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سبدگردان سورنا	ساسان اله قلی



متولی صندوق مؤسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی) حدیث توکلی کوشا

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

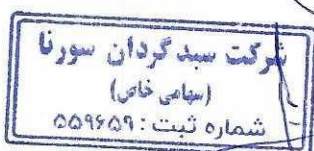
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال	یادداشت	
۱,۲۴۷,۵۸۴,۸۶۸,۰۹۴	۵	دارایی‌ها
۱۳,۳۷۴,۲۱۴,۷۹۲	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۶۹,۷۶۰,۱۰۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹,۴۷۰,۰۵۶,۰۳۶	۸	حساب های دریافتنی
۲۶۵,۵۵۷,۶۱۳	۹	جاری کارگزاران
۱,۲۷۱,۱۶۴,۴۵۶,۶۳۹		سایر دارایی‌ها
		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۱۱,۶۱۵,۰۱۸,۷۲۴	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۴۷۴,۶۷۵,۱۶۶	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۳,۰۸۹,۶۹۳,۸۹۰		جمع بدهی‌ها
۱,۲۵۸,۰۷۴,۷۶۲,۷۴۹	۱۲	خالص دارایی‌ها
۱۱,۳۳۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
------	---------	-----------	-------------



ساسان اله قلی

سیدگردان سورنا

مدیر صندوق

حدیث توکلی کوشا

موسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی)

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
۱۴,۸۹۲,۴۳۹,۸۷۰	۱۳	سود فروش اوراق بهادار
۷۴,۸۵۱,۱۴۴,۰۴۳	۱۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۰۷۰,۹۴۷,۵۸۶	۱۵	سود سهام
۵۹,۱۹۷,۲۳۳,۳۶۴	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶۶,۲۳۷,۰۶۸	۱۷	سایر درآمدها
۱۵۲,۱۷۸,۰۰۱,۹۳۱		جمع درآمدها
۱۲,۷۹۴,۳۷۱,۶۹۴	۱۸	هزینه ها:
۱,۲۳۰,۵۸۰,۸۵۳	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۱۳۸,۱۶۳,۰۴۹,۳۸۴		سایر هزینه ها
۴۸,۲۲۱,۴۷۲	۲۰	سود قبل کسر هزینه مالی
۱۳۸,۱۱۴,۸۲۷,۹۱۲		هزینه های مالی
۱۸.۱۷٪		سود خالص
۱۱.۰۹٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

ریال	تعداد	واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۱,۴۲۷,۷۹۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۷۹,۱۸۵	واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۹۷,۵۴۹,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۵۴,۹۱۱)	سود خالص
۱۳۸,۱۱۴,۸۲۷,۹۱۲	.	تعدیلات
(۱۰,۲۸۲,۸۰۵,۱۶۳)	.	
۱,۲۵۸,۰۷۴,۷۶۲,۷۴۹	۱۱۱,۰۲۴,۲۷۴	



شرکت سیدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ساسان اله قلی	سیدگردان سورنا	مدیر صندوق
	حدیث توکلی کوشا	موسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۸۹۸۷۱ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ تحت شماره ۵۶۰۶۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. و همچنین شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۱۷۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ می باشد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت (۱۴۰۲/۰۷/۱۹) که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود: شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. شایان ذکر است با توجه به اینکه تاریخ شروع فعالیت از ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ آغاز گردیده است لذا صورت های مالی فاقد اقلام مقایسه ای می باشد. شایان ذکر است، بر اساس صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳، مجوز شماره ۱۴۳۹۸۵/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ از سازمان بورس و اوراق بهادار و آگهی منتشره در روزنامه رسمی به شماره ۲۲۹۷۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۷ نام صندوق از "بخشی فلزات رویین" به "بخشی صنایع سورنا" تغییر یافت. شایان ذکر است با توجه به اینکه شروع فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ بوده فلذا فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس rouinfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	نسبت به کل واحدهای	
	تملك	ممتاز	
شرکت سیدگردان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۵٪	
احمد اشتیاقی	۴۰۰,۰۰۰	۲۰٪	
سایمان اله قلی	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪	
علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵٪	
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	

مدیر صندوق: سیدگردان سورنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم (نسترن شرقی) پلاک ۱۶ واحد ۲

متولی: موسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- خیابان شریعتی- بالاتر از دوراهی قلهک- روبروی خیابان یخچال- کوچه شریف- پلاک ۵

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خ احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، طبقه ۷

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران - سعادت آباد - میدان شهید طهرانی مقدم - بلوار سرو غربی - پلاک ۱۹ - طبقه ۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز تعیین می شود.

۴-۲- در آمد 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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 های 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 بخشی صنایع سورنا
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان 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 می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) حداقل سرمایه اولیه تا حداکثر مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت یا تایید متولی
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت یا تایید متولی
کارمزد مدیر	الف) سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه سه درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها حداکثر ۵ درصد (۰.۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان
کارمزد متولی	سالانه ۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر یک میلیارد ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های تحت تملک صندوق.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبت و یا تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی یا تایید مجمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱.۲۱٪	۱۵,۳۲۳,۹۵۶,۷۰۳	۱۴,۱۴۳,۸۷۰,۹۸۱	مواد و محصولات دارویی
۸۰.۰۸٪	۱,۰۱۷,۹۵۴,۵۴۵,۲۲۳	۹۳۷,۲۳۲,۶۱۸,۵۵۸	فلزات اساسی
۳.۹۳٪	۵۰,۰۰۲,۳۷۴,۶۶۵	۵۳,۳۰۷,۳۱۳,۴۰۰	استخراج کانه های فلزی
۲.۲۵٪	۲۸,۵۹۱,۸۸۶,۲۲۳	۲۸,۲۱۵,۰۱۳,۳۸۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۹۵٪	۱۲,۰۲۷,۸۰۶,۱۸۹	۱۲,۸۹۸,۱۴۹,۳۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۵۷٪	۷,۲۱۴,۳۱۷,۸۷۴	۷,۷۶۶,۱۶۷,۰۵۴	هتل و رستوران
۰.۷۲٪	۹,۱۵۷,۱۸۸,۵۹۹	۹,۹۵۵,۶۲۶,۱۵۰	سرمایه گذاریها
۴.۰۱٪	۵۱,۰۰۹,۳۷۱,۳۳۲	۵۶,۹۴۷,۰۳۳,۰۲۱	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۷٪	۹۲۱,۴۸۴,۳۴۹	۸۹۹,۸۴۴,۲۷۵	خودرو و ساخت قطعات
۴.۰۲٪	۵۱,۱۵۴,۳۱۸,۲۷۰	۴۷,۴۰۴,۴۵۳,۵۲۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۳۳٪	۴,۲۲۷,۶۱۸,۷۶۳	۳,۹۶۳,۶۳۴,۳۲۸	حمل و نقل آبی
۹۸.۱۵٪	۱,۲۴۷,۵۸۴,۸۶۸,۰۹۴	۱,۱۷۲,۷۳۳,۷۲۴,۰۵۲	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال
۶-۱	۱۳,۳۷۴,۲۱۴,۷۹۲
	۱۳,۳۷۴,۲۱۴,۷۹۲

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سپرده های بانکی
درصد از	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
کل دارایی ها	ریال	درصد		
۰.۰۱٪	۱۲۲,۶۹۷,۲۵۷	۵٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۴۸۲ بانک
۰.۰۴٪	۵۳۷,۹۶۱,۰۶۶	۵٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰.۹۹۶۷.۱۴۵۳۷۷۶.۱ بانک
۰.۰۰٪	۱,۰۲۰,۶۶۳	۵٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۹۹۴۲۲۹۰۳۱۶ بانک ملت
۰.۰۰٪	۱۹,۶۱۰,۶۰۶	۵٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۰۹۷۲۴۱۸۰۰۱ بانک ملی
۱.۰۰٪	۱۲,۶۹۲,۹۲۵,۲۰۰	۵٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۱۰۱۲۸۱۶۳۹ بانک سپه
۱.۰۵٪	۱۳,۳۷۴,۲۱۴,۷۹۲			

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال
۷-۱	۵۴۶,۶۵۹,۱۹۰	(۷۶,۸۹۹,۰۸۶)	۴۶۹,۷۶۰,۱۰۴
	۵۴۶,۶۵۹,۱۹۰	(۷۶,۸۹۹,۰۸۶)	۴۶۹,۷۶۰,۱۰۴

سود سهام دریافتنی

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۵۴۶,۶۵۹,۱۹۰	(۷۶,۸۹۹,۰۸۶)	۴۶۹,۷۶۰,۱۰۴
	۵۴۶,۶۵۹,۱۹۰	(۷۶,۸۹۹,۰۸۶)	۴۶۹,۷۶۰,۱۰۴

مدیریت انرژی امید تابان هور

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۵۰۰,۸۲۵	۱۱۰,۷۴۲,۵۵۲,۲۷۲	۱۱۰,۷۴۸,۰۵۳,۰۹۷	-
۹,۴۶۴,۵۵۵,۲۱۱	۱,۵۱۷,۳۶۱,۶۰۶,۶۷۷	۱,۵۲۶,۸۲۶,۱۶۱,۸۸۸	-
۹,۴۷۰,۰۵۶,۰۳۶	۱,۶۲۸,۱۰۴,۱۵۸,۹۴۹	۱,۶۳۷,۵۷۴,۲۱۴,۹۸۵	-

نهایت نگر

کارگزاری اعتبار تابان

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۴۴۲,۳۸۷	۲۶۵,۵۵۷,۶۱۳
-	۶۰۰,۹۹۳,۱۵۱	۶۰۰,۹۹۳,۱۵۱	-
-	۱,۱۴۵,۹۹۳,۱۵۱	۸۸۰,۴۳۵,۵۳۸	۲۶۵,۵۵۷,۶۱۳

مخارج تاسیس

نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۸,۱۴۰,۸۲۸,۷۹۸	مدیر صندوق - ذخیره کارمزد مدیر سپدگردان سورنا
۴۳۸,۳۵۶,۱۶۰	متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران(حسابداران رسمی)
۳۸۸,۱۹۷,۷۴۸	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۲,۶۴۷,۶۳۶,۰۱۸	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۱۱,۶۱۵,۰۱۸,۷۲۴	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۷۹۰,۳۰۱,۲۴۳		بدهی به مدیر بابت هزینه نرم افزار
۳,۸۵۰,۳۵۵		بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	بدهی بابت امور صندوق
۱۷۶,۵۲۳,۵۶۸		ذخیره کارمزد تصفیه
<u>۱,۴۷۴,۶۷۵,۱۶۶</u>		

۱-۱ مانده حساب فوق جهت افتتاح حساب های بانکی می باشد

۱۲- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۲۳۵,۸۱۲,۷۶۲,۷۴۹	۱۱۱,۰۲۴,۲۷۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱,۲۵۸,۰۷۴,۷۶۲,۷۴۹</u>	<u>۱۱۳,۰۲۴,۲۷۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳-۱	۱۳۷,۶۷۲,۳۲۰
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۳-۲	۱۸۸,۷۷۲,۵۳۰
		۱۴,۸۹۲,۴۳۹,۸۷۰

۱۳-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغات	سود (زیان) فروش
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۷۴۲۰۰۴۹	۸۲۵۰۰۰۰۳۰۸۰۲۵۰	۲۵۵۰۳۱۹۰۶۶۰۲۷۹	ریال	۲۳۸۰۰۰۱۵۲۰۲۷	۳۴۰۹۲۰۵۱۷
گروه صنعتی پارس	۵۷۸۵۰۴۹۶	۳۱۰۰۶۳۵۰۸۰۰۰۶۶۶	۲۰۰۰۰۹۱۰۱۲۴	ریال	۱۰۰۵۳۰۳۱۹۰۵	۶۴۱۰۴۱۳۰۵۹۰
فیلد سازان سپاهان	۲۱۲۰۰۰۰	۱۵۰۰۱۰۶۵۶۷۹۰۰	۱۷۱۰۳۳۳۰۳۳۰۰۰۶	ریال	۹۵۰۰۰۸۴۳۰۰۷	۱۷۷۰۰۰۳۰۶۴۴
سوزنیان	۳۸۰۰۶۳۳۸	۲۰۰۵۳۲۰۳۹۷۰۰۰۰	۱۹۰۱۷۵۰۰۴۹۰۱۷۶	ریال	۱۰۰۲۰۶۱۳۰۲۴۹	۴۳۰۵۵۰۰۱۰۰
صندوق سرمایه گذاری - افری	۹۵۱۴۰۰۰	۲۰۰۳۳۲۰۳۹۷۰۰۰۰	۱۹۰۴۱۹۰۷۷۱۰۵۱۱	ریال	۱۰۰۰۶۷۲۰۱۹۸	۷۴۳۰۶۷۸۰۰۹۰
فولاد مبارک اصفهان	۶۸۱۰۸۵۶	۱۰۰۰۳۶۹۰۸۳۳۰۰۰۰	۹۰۴۹۹۰۵۱۷۰۷۶۶	ریال	۳۷۸۰۰۰۳	۴۰۵۷۵۰۱۳۷۰۸۹
پارس فولاد سبزو	۱۳۰۵۵۴۰۹۱۲	۶۷۸۰۰۰۰۷۶۱۰۴۱۹	۶۰۰۱۲۳۰۷۳۳۰۵۲۶	ریال	۳۳۰۰۰۰۳۵۰۰۰	۷۰۲۵۳۰۶۷۷۰۰۰۵
صبا فولاد خلیج فارس	۸۴۲۰۵۹۶	۴۰۰۰۰۰۱۸۹۰۸۶۰۰	۳۶۰۵۶۷۰۸۵۱۰۳۳۹	ریال	۲۰۰۰۰۰۹۳۴۰۸	۳۰۸۳۵۰۸۷۰۰۰۹۶
حق تقدم صبا فولاد خلیج فارس	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۰۴۶۲۰۹۳۰۰۳۴۰	۴۸۰۳۳۳۰۶۳۸۰۱۰۰	ریال	۱۴۷۰۳۱۴۰۶۰۳	۷۳۴۰۶۷۸۰۰۷۳
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۳۳۳۰۶۳۸۰۱۰۰	۷۸۰۳۳۳۰۶۳۸۰۱۰۰	ریال	*	*
نامرسم و تسهیلی خصوصی خراسان	۱۰۸۳۰۰۰۰۰	۹۰۲۵۹۰۵۰۷۰۸۰	۹۰۹۸۰۴۲۵۰۵۷۶	ریال	۴۶۰۷۹۷۰۵۲۳	۲۰۵۲۴۰۶۶۷
	۶۵۰۰۰۰۰	۶۰۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۵۰۱۰۵۸۱۰۳۶۰	ریال	۳۳۰۳۳۰۰۰۰	۱۰۱۴۴۰۰۴۱۰۹۴۰
		۳۹۱۰۷۷۷۰۴۹۶۰۰۰۵	۳۳۵۰۳۷۷۰۰۲۷۰۸۴۶	ریال	۲۸۱۰۱۵۸۰۷۵۰۰	۱۰۲۴۴۰۰۶۴۲۰۰۶۹
				ریال		۱۴۰۷۰۳۰۶۶۷۰۳۴۰

۱۳-۲- سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

از ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام سهام	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	ریال	ریال	ریال	تفاوت اعمال	سود (زیان) اعمال
افری	۱۳۳۶	۱۳۳۶	۴۸۱,۰۰۰	۱۳۵۰	۶۰۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۱۷	۱۵۳,۸۲۰	۰	۵۰۳,۳۱۷
سپاهان	۱۳۲۰	۱۳۲۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۶	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۵۸	۱۳۳,۵۸۳	۰	۱۳۳,۵۸۳
سپاهان	۱۳۲۰	۱۳۲۰	۸۱۰,۰۰۰	۱۶	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۹۴	۱۳,۵۸۳	۰	۱۳,۵۸۳
					۸۸۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۳,۴۴۹,۹۹۹	۰	۳۳۷,۶۶۹	۴۰۱,۹۸۴	*	۱۸۸,۷۷۲,۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	
۱۴-۱	۷۴,۸۵۱,۱۴۴,۰۴۳
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۷۴,۸۵۱,۱۴۴,۰۴۳

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

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فروسلیسیم خمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۷۰,۷۷۸,۹۶۰	۶۸,۸۲۷,۵۰۴	۳۶۲,۲۵۰,۰۰۰	(۱۲,۲۵۱,۸۵۶,۴۶۴)
فولاد امیرکبیرکاشان	۸,۸۶۷,۳۴۴	۴۵,۹۲۳,۹۷۹,۷۵۵	۴۱,۵۳۰,۵۴۵,۲۷۳	۴۳,۶۲۷,۷۸۱	۲۲۹,۶۱۹,۸۹۹	۴,۱۲۰,۱۸۶,۸۰۲
گروه مینا (سهامی عام)	۴,۱۴۸,۳۱۸	۵۱,۳۱۴,۶۹۳,۶۶۰	۵۶,۹۴۷,۰۳۳,۰۲۱	۴۸,۷۴۸,۹۵۹	۲۵۶,۵۷۳,۴۶۸	(۵,۹۳۷,۶۶۱,۷۸۸)
توسعه معادن روی ایران	۸,۰۶۱,۱۶۵	۵۰,۳۰۱,۶۶۹,۶۰۰	۵۳,۳۰۷,۳۱۳,۴۰۰	۴۷,۷۸۶,۵۸۶	۲۵۱,۵۰۸,۳۴۸	(۳,۳۰۴,۹۳۸,۷۳۴)
گروه صنعتی سپاهان	۷,۵۵۷,۰۹۸	۶۶,۲۰۰,۱۷۸,۴۸۰	۶۱,۰۷۴,۶۵۵,۳۰۷	۶۲,۸۹۰,۱۷۰	۳۳۱,۰۰۰,۸۹۲	۴,۷۳۱,۶۳۲,۱۱۱
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴۲,۳۲۰	۱۵,۴۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۳,۸۷۰,۹۸۱	۱۴,۶۴۴,۸۹۶	۷۷,۰۷۸,۴۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۵,۷۲۳
مس شهیدباهنر	۲۸,۸۹۷,۷۵۶	۱۴۱,۵۴۱,۲۰۸,۸۸۸	۱۲۴,۴۴۱,۲۵۸,۸۲۱	۱۳۴,۴۶۴,۱۴۸	۷۰۷,۷۰۶,۰۴۴	۱۶,۲۵۷,۷۷۹,۸۷۵
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۵,۶۶۸,۰۲۰	۱۳,۲۲۳,۴۹۰,۶۶۰	۱۳,۵۰۳,۲۲۹,۳۸۵	۱۲,۵۶۲,۳۱۶	۶۶,۱۱۷,۴۵۳	(۳۵۸,۴۱۸,۴۹۴)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۴,۸۴۸,۱۴۵	۵۱,۴۶۰,۵۰۸,۲۹۵	۴۷,۴۰۴,۴۵۳,۵۲۹	۴۸,۸۸۷,۴۸۳	۲۵۷,۳۰۲,۵۴۱	۳,۷۴۹,۸۶۴,۷۴۲
ملی صنایع مس ایران	۹,۷۵۰,۰۰۰	۶۶,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۹۴,۴۹۴,۹۴۱	۶۳,۴۴۸,۱۲۵	۳۳۳,۹۲۷,۵۰۰	۹,۴۹۵,۶۱۹,۴۳۴
تولیدی چدن سازان	۱۰,۷۷۲,۶۶۹	۲۸,۷۶۳,۰۲۴,۲۳۰	۲۸,۲۱۵,۰۱۳,۳۸۲	۲۷,۳۲۴,۸۷۵	۱۴۳,۸۱۵,۱۳۱	۳۷۶,۸۷۲,۸۴۲
فولاد خوزستان	۲۱,۷۰۵,۸۰۴	۸۴,۶۵۲,۶۳۵,۶۰۰	۷۳,۶۵۰,۵۷۳,۳۱۵	۸۰,۴۲۰,۰۰۴	۴۲۳,۶۴۳,۱۷۸	۱۰,۴۹۸,۳۷۹,۱۰۳
گروه مالی شهر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۵,۶۲۶,۱۵۰	۸,۷۵۱,۴۰۰	۴۶,۰۶۰,۰۰۰	(۷۹۸,۴۳۷,۵۵۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۶۷,۳۰۷,۹۲۸	۳۳۸,۸۹۵,۴۱۷,۴۸۰	۲۹۲,۲۴۶,۲۷۶,۴۱۰	۳۲۱,۹۵۰,۶۴۷	۱,۶۹۴,۴۷۷,۰۸۷	۴۴,۶۳۲,۷۱۳,۳۳۶
پارس فولاد سبزواری	۳,۰۷۵,۷۵۴	۱۲۲,۰۷۶,۶۷۶,۲۶۰	۱۲۲,۷۹۱,۹۱۱,۷۹۴	۱۱۵,۹۷۲,۸۴۲	۶۱۰,۳۸۳,۳۸۱	(۱,۴۴۱,۵۹۱,۷۵۷)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۶,۱۶۷,۰۵۴	۶,۸۹۴,۶۲۵	۳۶,۲۸۷,۵۰۰	(۵۵۱,۸۴۹,۱۷۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۸,۱۴۹,۳۷۴	۱۱,۴۹۴,۸۱۰	۶۰,۴۹۹,۰۰۰	(۸۷۰,۳۴۳,۱۸۴)
کشتیرانی دریای خزر	۲۰۵,۰۵۹	۴,۲۵۲,۹۲۳,۶۶۰	۳,۹۶۳,۶۳۴,۳۲۸	۴,۰۴۰,۲۷۷	۲۱,۲۶۴,۶۱۸	۲۶۳,۹۸۴,۴۳۷
فولاد هرمزگان جنوب	۱۶,۵۰۹,۸۲۷	۷۲,۲۹۶,۵۳۶,۸۱۲	۶۶,۸۲۸,۸۸۹,۱۰۷	۶۸,۶۸۱,۷۱۰	۳۶۱,۴۸۲,۶۸۴	۵,۰۳۷,۴۸۳,۳۱۱
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۸۰,۰۰۰	۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۸۴۴,۲۷۵	۸۸۰,۶۵۰	۴,۶۳۵,۰۰۰	۲۱,۶۴۰,۰۷۵
گلنک سازان سپاهان	۱	۴,۶۸۰	۵,۲۴۵	۴	۲۳	(۵۹۲)
		۱,۲۵۵,۰۵۲,۴۳۰,۰۶۰	۱,۱۷۲,۷۳۳,۷۲۴,۰۵۲	۱,۱۹۲,۲۹۹,۸۱۹	۶,۲۷۵,۲۶۲,۱۴۷	۷۴,۸۵۱,۱۴۴,۰۴۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۴,۸۴۸,۱۴۵	۲۲	۵۴۶,۶۵۹,۱۹۰	ریال (۷۶,۸۹۹,۰۸۶)	ریال ۴۶۹,۷۶۰,۱۰۴
پارس فولاد سیزوار	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲۷۵,۷۵۴	۹,۴۳۳	۲,۶۰۱,۱۸۷,۴۸۲	۰	ریال ۲,۶۰۱,۱۸۷,۴۸۲
			۹,۴۵۵	۳,۱۴۷,۸۴۶,۶۷۲	ریال (۷۶,۸۹۹,۰۸۶)	ریال ۳,۰۷۰,۹۴۷,۵۸۶

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶-۱	۵۹,۱۹۷,۲۳۳,۳۶۴
	۵۹,۱۹۷,۲۳۳,۳۶۴

د سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال
ده بلند مدت ۱۲۰.۱۴۰۵۱۴۵۳۷۷۶.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۲۸٪	۵۱,۸۲۳,۷۰۴,۶۹۱	۰	۵۱,۸۲۳,۷۰۴,۶۹۱
ده بلند مدت ۰.۴۲۱۷۶۰۵۰۹۰۰۸ بانک ملی	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۲۳٪	۷,۳۶۶,۴۳۸,۸۶۰	۰	۷,۳۶۶,۴۳۸,۸۶۰
ده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۵۴۸۲ بانک	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	-	۵٪	۲,۳۴۰,۱۵۷	۰	۲,۳۴۰,۱۵۷
میانه						
ده کوتاه مدت ۱۲۰.۹۹۶۷.۱۴۵۳۷۷۶.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	۵٪	۴,۵۲۲,۹۴۷	۰	۴,۵۲۲,۹۴۷
ده کوتاه مدت ۹۹۴۲۲۹۰۳۱۶ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	-	۵٪	۲۰,۶۶۳	۰	۲۰,۶۶۳
ده کوتاه مدت ۰.۲۳۰۹۷۲۴۱۸۰۰۱ بانک ملی	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	۵٪	۲۰,۵۷۴۶	۰	۲۰,۵۷۴۶
				۵۹,۱۹۷,۲۳۳,۳۶۴	۰	۵۹,۱۹۷,۲۳۳,۳۶۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	ریال
۱۶۶,۲۳۷,۰۶۸	۱۷-۱	
۱۶۶,۲۳۷,۰۶۸		

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۷-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	مدیر متولی بازارگردان حسابرس
۹,۳۲۰,۱۸۱,۷۶۸		
۴۳۸,۳۵۶,۱۶۰		
۲,۶۴۷,۶۳۶,۰۱۸		
۳۸۸,۱۹۷,۷۴۸		
۱۲,۷۹۴,۳۷۱,۶۹۴		

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	هزینه تاسیس سایر هزینه ها هزینه آبونمان نرم افزار هزینه کارمزد بانکی هزینه تصفیه
۲۷۹,۴۴۲,۳۸۷		
۴,۸۹۰,۳۵۵		
۷۴۵,۳۰۱,۲۴۳		
۱۴,۴۲۳,۳۰۰		
۱۷۶,۵۲۳,۵۶۸		
۱,۲۲۰,۵۸۰,۸۵۳		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰- هزینه مالی

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال
۴۸,۲۲۱,۴۷۲
۴۸,۲۲۱,۴۷۲

هزینه مالی (کارگزاری نهایت نگر)

۲۱- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال
۸,۱۵۳,۱۷۳,۸۶۳
(۱۸,۴۳۵,۹۷۹,۰۲۶)
(۱۰,۲۸۲,۸۰۵,۱۶۳)

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

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.
۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	علی نعمتی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	خشایار دادمنش	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	سپیده علی آبادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰۵,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	احمد اشتیاقی	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴۰۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	ساسان اله قلی	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	علیرضا صادقی	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰٪
بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	عادی	۱,۳۹۴,۸۸۶	۱٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال	ریال	
پره کارمزد مدیر سیدگردان سورنا	مدیر	کارمزد ارکان	۹,۳۲۰,۱۸۱,۷۶۸	طی دوره مالی	(۸,۱۴۰,۸۲۸,۷۹۸)
سه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۸۸,۱۹۷,۷۴۸	طی دوره مالی	(۳۸۸,۱۹۷,۷۴۸)
دوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی ن فارابی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲,۶۴۷,۶۳۶,۰۱۸	طی دوره مالی	(۲,۶۴۷,۶۳۶,۰۱۸)
گزارای اعتبار تابان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۰۴۴,۱۸۷,۷۶۸,۵۶۵	طی دوره مالی	۹,۴۶۴,۵۵۵,۲۱۱
گزارای نهایت نگر	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۲۱,۴۹۰,۶۰۵,۳۶۹	طی دوره مالی	۵,۵۰۰,۸۲۵
سه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۴۳۸,۳۵۶,۱۶۰	طی دوره مالی	(۴۳۸,۳۵۶,۱۶۰)
			۳,۲۷۸,۴۷۲,۷۴۵,۶۲۸		(۲,۱۴۴,۹۶۲,۶۸۸)