

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱


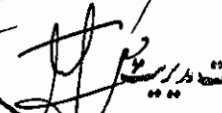
دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

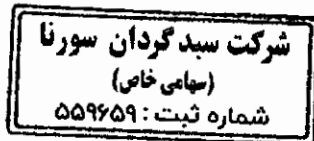
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط، 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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





صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۲۶,۳۹۳,۷۱۵,۳۹۵	۱,۰۰۲,۶۱۷,۹۱۹,۲۶۶
۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۲۰,۶۵۰,۳۶۹,۸۸۰	۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴۵,۰۴۴,۵۱۵,۱۰۶	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۵,۱۷۹,۸۲۹,۴۱۳	۱۵۰,۱۶۱,۷۰۵,۵۷۲
۹ حساب های دریافتی	۶۹,۴۰۵,۶۹۶,۸۳۳	۷,۲۴۷,۶۱۴,۳۸۰
۱۰ جاری کارگزاران	۲۳,۲۲۰,۹۵۸	۲۰۶,۰۲۰,۷۶۴
۱۱ سایر دارایی‌ها	۲,۱۰۷,۸۹۴,۱۱۷	۳,۳۰۱,۱۱۲,۸۷۳
جمع دارایی‌ها	۱,۷۶۸,۸۰۵,۲۴۱,۷۰۲	۱,۲۴۸,۱۷۸,۲۱۶,۹۸۴
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۵۴,۷۲۶,۱۹۷,۰۶۰	-
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۹,۷۵۳,۳۰۳,۶۶۰	۱۰,۹۴۸,۸۰۳,۵۱۸
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵,۴۰۹,۳۰۵,۳۹۲	۵,۸۱۱,۹۴۷,۵۰۴
جمع بدهی‌ها	۶۹,۸۸۸,۸۰۶,۱۱۲	۱۶,۷۶۰,۷۵۱,۰۲۲
خالص دارایی‌ها	۱,۶۹۸,۹۱۶,۴۳۵,۵۹۰	۱,۲۳۱,۴۱۷,۴۶۵,۹۶۲
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۳۳۳	۱۰,۲۲۳

سسه جابری و خدمات پریریت
آزموده کاران

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



شرکت سبد گردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت
دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴,۷۹۱,۶۳۸,۷۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷۳,۳۲۹,۲۰۸,۳۵۹)
سود سهام	۱۷	۷۴,۹۱۷,۱۹۹,۲۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۱,۰۰۸,۰۱۹,۸۱۴
سایر درآمدها	۱۹	۴۰۱,۰۶۵,۱۴۲
جمع درآمدها		۱۷,۷۸۸,۷۱۴,۶۵۸
هزینه ها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۶,۷۱۰,۶۳۹,۶۳۰
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۳۶۸,۲۴۱,۴۰۰
جمع هزینه ها		۸,۰۷۸,۸۸۱,۰۳۰
سود خالص		۹,۷۰۹,۸۳۳,۶۲۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۰.۵۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۰.۷۱٪

یادداشت	صورت گردش خالص دارایی ها	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۱,۲۳۱,۴۱۷,۴۶۵,۹۶۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۴۶۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۹,۷۰۹,۸۳۳,۶۲۸
تعدیلات		۱۸,۲۲۹,۱۳۶,۰۰۰
		۱,۶۹۸,۹۱۶,۴۳۵,۵۹۰
		۱۲۰,۴۶۱,۳۱۹

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کار ۱۰/۱۰/۱۰

بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

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



شرکت سیدگردان سورنا
(سهامی خاص)
تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۹۱-۹۱۰۵۵۳۳۷۵۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ تحت شماره ۱۲۱۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۶۰۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۷/۱۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶، طبقه دوم واقع شده است. شایان ذکر است با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ آغاز گردیده است، 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 سرمایه‌گذاری به آدرس rouinfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع 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. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	نام واحد ممتاز
۶۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سبدگردان سورنا
۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰	احمد اشتیاقی
۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ساسان اله قلی
۵٪	۱۰۰,۰۰۰	علیرضا صادقی
۱۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	مجمع

مدیر صندوق: سبدگردان سورنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- شهید قندی - نیلوفر-خیابان رهبر - خیابان پانزدهم (نسترن شرقی) - پلاک ۱۶.
متولی: مؤسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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: مؤسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان ۱۹ - پلاک ۱۸.

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ به شماره ثبت ۵۶۷۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران - شهید قندی- نیلوفر - خیابان رهبر- خیابان پانزدهم(نسترن شرقی) پلاک ۱۶.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

بادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 دریافتی 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.

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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 می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- 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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر 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.

۴-۶- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه 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.

۴-۷- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه هزینه	شرح
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) حداقل سرمایه اولیه تا حداکثر مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت یا تأیید متولی.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت یا تأیید 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 دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها و حداکثر ۵ درصد (۰.۰۵) 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 یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ 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، مبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛ مبلغ ۱،۵۰۰ میلیون ریال به‌إزاء اضافه شدن هر بخش جدید در یک سال به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵، از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۹۰٪	۱۱,۲۶۳,۱۰۸,۱۷۷	۱۴,۱۴۳,۸۷۰,۹۸۱	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۸٪	۸,۵۴۰,۸۷۷,۶۰۰	۸,۷۲۶,۶۶۲,۴۲۵	۰.۷۳٪	۱۲,۹۳۸,۳۵۴,۶۲۸	۱۲,۳۶۶,۰۵۹,۴۷۶	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۰٪	۷,۴۸۷,۱۸۴,۶۰۰	۷,۷۶۲,۳۶۱,۵۲۵	۱.۴۶٪	۲۵,۸۱۹,۳۴۰,۶۹۲	۲۵,۴۳۰,۳۹۰,۹۵۱	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۴.۸۰٪	۵۹,۸۴۰,۴۵۸,۵۸۹	۷۱,۴۷۹,۳۰۰,۰۲۰	۲.۴۶٪	۴۲,۴۶۳,۰۶۹,۹۲۲	۷۱,۴۷۹,۳۰۰,۰۲۰	استخراج کانه های فلزی
۱.۸۸٪	۲۳,۴۹۱,۹۷۱,۷۰۷	۲۹,۶۳۱,۲۱۴,۱۰۸	۲.۴۵٪	۴۳,۲۰۶,۵۴۷,۹۸۵	۴۹,۲۸۲,۵۶۸,۳۳۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۲۱٪	۲,۶۲۴,۹۱۳,۲۸۱	۲,۷۲۱,۲۱۸,۶۲۵	۰.۷۲٪	۱۲,۷۰۷,۳۳۸,۷۷۰	۱۳,۲۷۰,۲۰۳,۲۲۹	محصولات شیمیایی
۳.۷۰٪	۴۶,۱۷۶,۱۹۷,۲۸۷	۵۲,۱۳۸,۹۷۲,۷۴۰	۲.۳۸٪	۴۲,۰۷۸,۲۸۱,۵۵۲	۵۱,۱۹۴,۸۰۸,۶۹۹	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۰.۲۱٪	۲,۶۵۶,۳۰۱,۵۰۳	۳,۰۹۲,۳۷۹,۷۳۱	۰.۸۰٪	۱۴,۱۵۶,۳۹۶,۳۹۹	۱۴,۵۵۳,۹۴۶,۰۲۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۶۱٪	۷,۵۶۲,۲۳۵,۳۷۵	۹,۴۵۷,۷۴۱,۰۷۷	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۶۰.۳۶٪	۷۵۳,۲۷۰,۲۴۰,۱۹۸	۷۴۶,۶۹۴,۱۵۹,۸۲۰	۵۲.۰۶٪	۹۱۹,۴۵۶,۵۹۶,۵۷۷	۹۶۵,۷۴۱,۰۸۳,۶۵۷	فلزات اساسی
۰.۴۹٪	۶,۰۴۸,۷۹۴,۲۵۰	۷,۷۶۶,۱۶۷,۰۵۴	۱.۹۸٪	۳۴,۹۱۷,۰۰۰,۳۰۰	۳۹,۲۹۶,۱۷۰,۲۸۱	هتل و رستوران
۰.۷۲٪	۸,۹۵۲,۶۱۳,۱۱۰	۱۰,۱۰۵,۶۶۴,۲۳۰	۱.۱۳٪	۱۹,۱۸۱,۸۸۴,۶۳۵	۱۹,۸۶۰,۶۱۲,۸۴۹	سرمایه گذاری‌ها
۳.۳۵٪	۴۱,۷۷۲,۴۲۷,۶۹۵	۵۶,۹۴۷,۰۳۳,۰۲۱	۴.۷۲٪	۸۳,۲۹۲,۰۰۲,۲۷۱	۸۸,۸۰۵,۸۴۰,۶۵۹	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۵٪	۶۷۰,۹۸۳,۷۵۰	۸۹۹,۸۴۴,۲۷۵	۱.۰۰٪	۱۷,۵۷۵,۳۰۱,۰۲۵	۱۷,۱۳۳,۳۲۵,۷۵۵	خودرو و ساخت قطعات
۱.۷۸٪	۲۲,۲۵۹,۶۱۲,۱۴۴	۲۶,۲۴۸,۸۵۰,۹۴۸	۱.۳۸٪	۲۴,۳۵۱,۶۷۹,۳۴۷	۳۷,۱۰۲,۶۹۷,۲۱۸	حمل و نقل آبی
-	-	-	۰.۵۴٪	۹,۵۷۴,۶۸۹,۶۰۰	۹,۵۱۷,۰۲۳,۴۸۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰.۲۳٪	۴,۰۱۵,۰۳۰,۰۷۸	۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۲۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
-	-	-	۰.۷۸٪	۱۳,۷۲۷,۷۱۱,۲۱۴	۱۴,۱۴۳,۸۷۰,۹۸۱	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۰.۲۳٪	۳,۸۰۱,۲۴۷,۲۰۰	۳,۶۵۹,۳۹۲,۷۵۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۱۲٪	۲,۱۳۱,۲۴۳,۲۰۰	۲,۰۲۸,۱۶۶,۰۹۵	ماشین آلات و تجهیزات
۸۰.۳۴٪	۱,۰۰۲,۶۱۷,۹۱۹,۲۶۶	۱,۰۴۷,۸۱۵,۴۴۰,۵۸۰	۷۵.۱۶٪	۱,۳۲۶,۳۹۳,۷۱۵,۳۹۵	۱,۴۳۸,۷۲۰,۵۲۰,۱۹۹	جمع

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱.۴۸٪	۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	۱.۱۷٪	۲۰,۶۵۰,۳۶۹,۸۸۰	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱.۴۸٪	۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	۱.۱۷٪	۲۰,۶۵۰,۳۶۹,۸۸۰	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سودنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۴۵,۰۴۴,۵۱۵,۱۰۶	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹
جمع	۲۴۵,۰۴۴,۵۱۵,۱۰۶	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
			نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۴۸۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	-	۵%	۸۰۲,۶۵۳,۱۸۱	۰.۰۵%	۲۵۱,۲۴۲,۲۴۷
سپرده بانک گردشگری ۱۲۰۹۹۶۷,۱۴۵۳۷۷۶.۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	۵%	۸,۲۲۰,۶۴۰	۰.۰۰%	۹,۶۱۸,۷۳۷
سپرده بانک ملت ۹۹۴۲۲۹۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	۵%	۰	۰.۰۰%	۱,۰۳۳,۶۳۰
سپرده بانک ملی ۰۲۳۰۷۲۴۱۸۰۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	۵%	۱۲,۳۸۵,۵۷۳	۰.۰۰%	۱۹,۳۳۷,۲۱۰
سپرده بانک سپه ۳۱۳۰۱۰۱۲۸۱۶۳۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۵%	۲۴۴,۲۲۱,۲۵۵,۷۱۲	۱۳.۸۳%	۶۵,۸۷۲,۳۴۵,۹۰۵
جمع				۲۴۵,۰۴۴,۵۱۵,۱۰۶	۱۳.۸۸%	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۴۸,۰۷۱,۲۸۵,۴۹۹
۸-۲ اوراق اجاره	۱۰۵,۱۷۹,۸۲۹,۴۱۳	۱۰۲,۰۹۰,۴۲۰,۰۷۳
جمع	۱۰۵,۱۷۹,۸۲۹,۴۱۳	۱۵۰,۱۶۱,۷۰۵,۵۷۲

۸-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۱۰۰۲-۵۱۱۱۲	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۲۵,۱۲۵,۴۴۵,۱۸۷	۰.۰۰%
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۱۰۰۲-۵۱۰۲۱	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۲۲,۹۴۵,۸۴۰,۳۱۲	۰.۰۰%
جمع	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۴۸,۰۷۱,۲۸۵,۴۹۹	۰.۰۰%

۸-۲ سرمایه گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳.۰۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۷,۹۵۴,۴۱۳	۱۰۵,۱۷۹,۸۲۹,۴۱۳	۵.۹۶%	۱۰۲,۰۹۰,۴۲۰,۰۷۳	۵.۹۶%
جمع		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۷,۹۵۴,۴۱۳	۱۰۵,۱۷۹,۸۲۹,۴۱۳	۵.۹۶%	۱۰۲,۰۹۰,۴۲۰,۰۷۳	۵.۹۶%

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۲۴۷,۶۱۴,۳۸۰	۶۹,۴۰۵,۶۹۶,۸۳۳	(۸,۴۴۷,۹۸۰,۶۳۷)	۷۷,۸۵۳,۶۷۷,۴۷۰	سود سهام دریافتنی	
۷,۲۴۷,۶۱۴,۳۸۰	۶۹,۴۰۵,۶۹۶,۸۳۳	(۸,۴۴۷,۹۸۰,۶۳۷)	۷۷,۸۵۳,۶۷۷,۴۷۰	جمع	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۵۹,۵۵۵,۵۵۶	(۲۸,۴۴۴,۴۴۴)	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	بانک سینا
-	۲,۴۸۸,۳۹۵,۹۸۱	(۳۳۵,۷۶۳,۰۱۹)	۲,۸۲۴,۱۵۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	گروه مینا
-	۷,۰۷۹,۴۴۱,۲۴۳	(۸۷۷,۶۵۶,۷۵۷)	۷,۹۵۷,۰۹۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	گروه صنعتی سپاهان
-	۱۴,۴۵۰,۰۹۸,۶۹۶	(۱,۵۶۳,۷۷۷,۸۰۴)	۱۶,۰۱۳,۸۷۶,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مسن شهید باهنر
-	۶,۴۸۲,۵۸۸,۹۶۷	(۹۱۰,۲۲۶,۵۳۳)	۷,۳۹۲,۸۱۵,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	توسعه معادن روی ایران
-	۲۳,۹۶۸,۱۸۸,۹۹۵	(۲,۹۵۴,۹۸۲,۲۰۵)	۲۶,۹۲۳,۱۷۱,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۷,۸۶۵,۰۲۰,۰۱۸	(۹۶۹,۶۶۰,۰۰۲)	۸,۸۳۴,۶۸۰,۰۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فولاد خوزستان
-	۱,۴۴۸,۳۷۷	(۱۷۱,۶۲۳)	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۳,۷۳۶,۷۴۵,۸۸۷	(۴۴۳,۲۵۴,۱۱۳)	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	گروه سرمایه گلاری میراث فرهنگی
-	۴۴۴,۰۳۷,۶۶۹	(۷۵,۹۶۲,۳۳۱)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	گروه سرمایه گلاری و توسعه صنایع تکمیل پتروشیمی صنایع فارس
-	۱,۴۶۶,۲۴۱,۶۳۴	(۱۷۸,۷۶۰,۹۶۶)	۱,۶۴۵,۰۰۲,۶۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	تولیدی چدن سازان
۳,۸۴۱,۱۶۸,۳۲۲	۲۵۰	.	۲۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	فولاد هرمزگان جنوب
۱,۰۸۰,۱۱۴,۸۳۱	۱,۱۴۳,۹۳۳,۵۶۰	(۸۹,۳۲۰,۸۴۰)	۱,۲۳۳,۲۵۴,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	آنتی بیوتیک سازی ایران
۴۹۶,۹۶۲,۹۰۰	-	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۹۵,۰۳۹,۹۶۹	-	-	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	فروسلیسیم خمین
۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸	-	-	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۷,۲۴۷,۶۱۴,۳۸۰	۶۹,۴۰۵,۶۹۶,۸۳۳	(۸,۴۴۷,۹۸۰,۶۳۷)	۷۷,۸۵۳,۶۷۷,۴۷۰		جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۱۳۶,۲۷۸	(۵۸,۳۰۸,۶۵۵,۵۶۰)	۵۸,۳۰۸,۷۴۰,۲۴۰	۲۳,۲۲۰,۹۵۸
۱۸۲,۸۸۴,۴۸۶	(۴۴۳,۰۹۲,۵۵۳,۴۰۸)	۳۸۸,۱۸۳,۴۷۱,۸۶۲	(۵۴,۷۲۶,۱۹۷,۰۶۰)
۲۰۶,۰۲۰,۷۶۴	(۵۰۱,۴۰۱,۲۰۸,۹۶۸)	۴۴۶,۴۹۲,۲۱۳,۱۰۲	(۵۴,۷۰۲,۹۷۶,۱۰۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲	.	(۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲)	.
۳,۱۹۶,۹۷۲,۲۹۱	.	(۱,۰۸۹,۰۷۸,۱۷۴)	۲,۱۰۷,۸۹۴,۱۱۷
۳,۳۰۱,۱۱۲,۸۷۳	.	(۱,۱۹۳,۲۱۸,۷۵۶)	۲,۱۰۷,۸۹۴,۱۱۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴,۳۴۸,۳۱۱,۵۸۵	۶,۰۲۸,۲۸۷,۵۲۲
متولی	۳۹۲,۰۰۹,۰۶۶	۲۵۴,۶۹۷,۲۰۰
حسابرس	۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱	۳۲۶,۸۴۶,۷۶۲
بازارگردان صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	۱۲-۱	۳,۰۲۸,۸۳۰,۳۱۶
بازارگردان صندوق بازارگردانی سپنتا		۱,۳۱۰,۱۴۱,۷۱۸
جمع	۹,۷۵۳,۳۰۳,۶۶۰	۱۰,۹۴۸,۸۰۳,۵۱۸

۱۲-۱ مطابق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ بازارگردان صندوق، از صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی فارابی به صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا تغییر کرده است.

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترانزنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۲۴۲,۹۷۲,۲۹۱	۵,۳۰۷,۸۷۰,۸۶۶
۴۴,۹۵۴,۴۱۰	-
۴۰۴,۲۶۸,۳۰۹	۲۸۹,۵۷۶,۶۱۵
۱,۷۱۷,۱۱۰,۳۸۲	۲۱۴,۵۰۰,۰۲۳
۵,۴۰۹,۳۰۵,۳۹۲	۵,۸۱۱,۹۴۷,۵۰۴

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۶۲,۴۱۷,۳۱۹	۱,۶۷۸,۲۵۰,۵۲۹,۵۱۷	۱۱۸,۴۶۱,۳۱۹	۱,۲۱۰,۹۷۲,۴۳۸,۸۵۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۵,۰۹۰,۰۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۵,۰۲۷,۱۰۴
۱۶۴,۴۱۷,۳۱۹	۱,۶۹۸,۹۱۶,۴۳۵,۵۹۰	۱۲۰,۴۶۱,۳۱۹	۱,۲۳۱,۴۱۷,۴۶۵,۹۶۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
۴,۰۲۲,۱۷۴,۵۵۶	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۷۵,۴۸۹,۹۷۳)	۱۵-۲	زیان حاصل از فروش حق تقدم
۱,۰۴۴,۹۵۴,۱۹۴	۱۵-۳	سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۴,۷۹۱,۶۳۸,۷۷۷		جمع

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۷۴,۳۲۵,۴۶۳)	(۶۸,۳۷۴,۳۶۶)	(۱۲,۹۹۰,۸۴۳)	(۱۳,۹۶۷,۸۴۳,۵۴۴)	۱۳,۶۷۴,۸۷۳,۲۹۰	۱,۲۲۵,۰۶۱	فروسلیسیم خمین
(۱۸۴,۳۸۹,۵۱۷)	(۱۲,۲۷۵,۶۵۸)	(۲,۳۳۲,۲۳۸)	(۲,۶۲۴,۹۱۳,۲۸۱)	۲,۴۵۵,۱۳۱,۶۶۰	۳۱۲,۵۰۰	تولیدی و صنعتی گوهرقام
(۱۱۰,۴۴۰,۱۰۶)	(۲۲,۰۴۷,۴۰۸)	(۴,۱۸۸,۸۹۳)	(۴,۴۹۳,۶۸۵,۳۰۸)	۴,۴۰۹,۴۸۱,۵۰۳	۹۶۰,۸۰۴	مس شهیدباهنر
۲۲۲,۹۰۱,۰۲۴	(۲۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۵,۰۵۸,۷۴۱)	(۵,۰۷۰,۴۱۵,۲۳۵)	۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۲,۰۹۲,۴۷۵,۲۶۱	(۴۸,۵۶۲,۵۰۰)	(۹,۲۲۶,۸۶۴)	(۷,۵۶۲,۲۳۵,۳۷۵)	۹,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
(۱۶,۸۵۸,۴۷۷)	(۱۰,۴۳۶,۰۰۰)	(۱,۹۸۲,۷۵۶)	(۲,۰۹۱,۶۳۹,۷۲۱)	۲,۰۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۱,۶۲۱,۴۴۲	(۲,۱۳۹,۴۲۳)	(۴۰۶,۴۶۴)	(۴۱۳,۷۱۷,۱۹۱)	۴۲۷,۸۸۴,۵۲۰	۲۵۰,۷۱۹	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۲۵,۳۷۹,۴۷۰)	(۶,۶۳۵,۰۰۰)	(۱,۲۶۰,۶۴۵)	(۱,۳۴۴,۴۸۳,۲۲۵)	۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۷۸۳,۰۳۸,۱۷۶	(۱۵,۹۰۶,۲۵۰)	(۳,۰۲۲,۱۵۸)	(۳,۳۷۹,۲۸۳,۴۱۶)	۳,۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
۲۶۲,۶۱۹,۲۱۶	(۳۲,۴۷۰,۰۰۰)	(۶,۱۶۹,۲۷۳)	(۶,۱۹۲,۷۴۱,۵۱۱)	۶,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۴۰,۹۶۸,۰۰۶	(۲۶,۱۳۵,۶۴۵)	(۴,۹۶۵,۶۳۳)	(۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۱۶)	۵,۲۲۷,۱۲۹,۰۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	بیمه اتکایی ایران معین
(۱۴۶,۸۲۱,۱۴۰)	(۱۵,۷۶۰,۵۰۰)	(۲,۹۹۴,۴۶۴)	(۳,۲۸۰,۱۶۶,۱۷۶)	۳,۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۵۱,۸۸۱,۸۴۸	(۲,۰۱۵,۰۰۸)	(۳۸۲,۸۳۱)	(۳۴۸,۷۲۱,۸۹۶)	۴۰۳,۰۰۱,۵۸۳	۱۶۳,۳۱۹	ایران تایر
(۱۵,۱۱۱,۳۰۶)	(۱۳,۷۵۳,۰۱۸)	(۲,۶۱۲,۸۷۷)	(۲,۷۴۹,۳۴۸,۹۲۳)	۲,۷۵۰,۶۰۳,۵۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۱۳۰,۰۰۵,۰۶۱	(۴,۰۷۷۳,۷۱۲)	(۷,۷۴۶,۷۷۸)	(۷,۹۷۶,۲۱۷,۶۶۹)	۸,۱۵۴,۷۴۳,۲۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۴,۰۲۲,۱۷۴,۵۵۶	(۳۴۳,۹۰۹,۴۸۷)	(۶۵,۳۴۱,۴۵۸)	(۶۴,۳۵۰,۴۷۲,۷۸۷)	۶۸,۷۸۱,۸۹۸,۲۸۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۵-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۶۰۴۸۵۸	۷۶۲,۳۰۷,۵۵۰	(۱,۰۳۲,۲۶۱,۸۶۲)	(۷۲۴,۱۲۱)	(۳,۸۱۱,۵۳۶)	(۲۷۵,۴۸۹,۹۷۳)
جمع		۷۶۲,۳۰۷,۵۵۰	(۱,۰۳۲,۲۶۱,۸۶۲)	(۷۲۴,۱۲۱)	(۳,۸۱۱,۵۳۶)	(۲۷۵,۴۸۹,۹۷۳)

۱۵-۲- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۱-۵۱	۵۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۵,۵۸۸,۶۰۰	(۲۵,۱۲۵,۴۴۵,۱۸۷)	(۴,۳۷۸,۹۰۷)	.	(۱۶۴,۲۳۵,۴۹۴)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۱-۵۱	۴۵,۰۰۰	۲۴,۱۵۹,۵۵۵,۰۰۰	(۲۲,۹۴۵,۸۴۰,۳۱۲)	(۴,۵۲۵,۰۰۰)	.	۱,۲۰۹,۱۸۹,۶۸۸
جمع		۴۹,۱۲۵,۱۴۳,۶۰۰	(۴۸,۰۷۱,۲۸۵,۴۹۹)	(۸,۹۰۳,۹۰۷)	.	۱,۰۴۴,۹۵۴,۱۹۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال

۲,۱۶۰,۱۰۳,۴۸۰

۱۶-۱

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۶-۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

۱۶-۳

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

(۷۵,۴۸۹,۳۱۱,۸۳۹)

(۷۳,۳۲۹,۲۰۸,۳۵۹)

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۴,۱۶۵	۲۰,۷۰۰,۰۵۰,۰۰۰	(۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰)	(۴۹,۶۸۰,۱۲۰)	.	۲۱۶۰,۱۰۳,۴۸۰
جمع		۲۰,۷۰۰,۰۵۰,۰۰۰	(۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰)	(۴۹,۶۸۰,۱۲۰)	.	۲,۱۶۰,۱۰۳,۴۸۰

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
سکوک اجاره فارس ۰۷- بدون ضامن	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
جمع		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سونا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۶-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۲,۹۹۹,۹۹۲	۱۱,۰۲۱,۹۷۰,۶۰۸	(۱۱,۱۹۷,۰۵۹,۳۷۱)	(۱۰,۴۷۰,۸۷۲)	(۵۵,۱۰۹,۸۵۳)	(۲۴۰,۶۶۹,۴۸۸)
فولاد امیرکبیرکاشان	۵,۴۵۹,۷۸۰	۲۰,۹۵۴,۶۳۵,۶۴۰	(۲۱,۳۸۵,۵۷۷,۳۰۶)	(۱۹,۹۰۶,۹۰۴)	(۱۰۴,۷۷۳,۱۷۸)	(۵۵۵,۶۲۱,۷۴۸)
گروه مینا (سهامی عام)	۷,۲۴۸,۳۱۸	۸۳,۷۹۰,۵۵۶,۰۸۰	(۷۳,۶۳۱,۲۳۵,۳۳۳)	(۷۹,۶۰۱,۰۲۸)	(۴۱۸,۹۵۲,۷۸۰)	۹,۶۶۰,۷۶۶,۹۳۹
توسعه معادن روی ایران	۱۰,۵۶۱,۱۶۵	۴۳,۷۲۳,۲۲۳,۱۰۰	(۵۹,۸۴۰,۴۵۸,۵۸۹)	(۴۱,۵۳۷,۰۶۲)	(۲۱۸,۶۱۶,۱۱۶)	(۱۶,۳۷۷,۳۸۸,۶۶۷)
گروه صنعتی سپاهان	۷,۹۵۷,۰۹۸	۷۳,۲۰۵,۳۰۱,۶۰۰	(۶۶,۲۸۳,۷۳۲,۳۷۶)	(۶۹,۵۴۵,۰۳۷)	(۳۶۶,۰۲۶,۵۰۸)	۶,۴۸۵,۹۹۷,۶۷۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴۲,۳۲۰	۱۳,۸۰۹,۸۸۰,۰۰۰	(۱۱,۲۶۳,۱۰۸,۱۷۷)	(۱۳,۱۱۹,۳۸۶)	(۶۹,۰۴۹,۴۰۰)	۲,۴۶۴,۶۰۳,۰۳۷
مس شهیدباهنر	۲۶,۸۸۹,۴۱۶	۱۳۵,۲۵۳,۷۶۲,۴۸۰	(۱۲۵,۷۶۱,۹۳۹,۸۴۵)	(۱۲۸,۴۹۱,۰۷۴)	(۶۷۶,۲۶۸,۸۱۳)	۸,۶۸۷,۰۶۲,۷۴۹
تراکتورسازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۸,۱۶۶,۰۹۵)	(۲,۰۳۶,۸۰۰)	(۱۰,۷۲۰,۰۰۰)	۱۰۳,۰۷۷,۱۰۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۷,۶۴۸,۶۹۱	۴۲,۳۳۰,۱۴۵,۹۲۱	(۴۵,۵۷۱,۷۰۶,۳۲۷)	(۴۰,۲۱۳,۶۳۹)	(۳۱۱,۶۵۰,۷۳۰)	(۳,۴۹۳,۴۲۴,۷۷۵)
سرمایه گذاری بهمن	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۷۵۴,۹۴۸,۶۱۹)	(۹,۲۶۹,۹۲۵)	(۴۸,۷۵۷,۵۰۰)	(۶۱,۴۷۰,۰۴۴)
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۲۱۱,۹۱۶	۱۲۵,۳۱۳,۸۷۹,۲۰۰	(۱۳۲,۸۳۶,۳۲۴,۴۰۱)	(۱۱۹,۰۴۸,۱۸۵)	(۶۲۶,۵۶۹,۳۹۶)	(۸,۲۶۸,۰۶۲,۷۸۲)
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	۵,۴۰۰,۰۰۰	۷,۹۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۳۹۸,۱۸۶,۲۱۱)	(۷,۵۲۰,۵۸۰)	(۳۹,۵۸۲,۰۰۰)	(۵۲۸,۸۸۸,۷۹۱)
نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۷۹,۲۸۳,۴۱۷)	(۲,۶۷۱,۸۷۵)	(۱۴,۰۶۲,۵۰۰)	۴۱۶,۴۸۲,۲۰۸
تولیدی چدن سازان	۲۱,۷۲۱,۷۲۲	۴۳,۴۶۵,۱۶۵,۷۲۲	(۴۳,۱۴۳,۳۲۵,۹۳۱)	(۴۱,۲۹۱,۹۰۷)	(۲۱۷,۳۲۵,۸۲۹)	۶۳,۲۲۲,۰۵۵
فولاد خوزستان	۵۸,۱۴۵,۸۰۴	۱۵۲,۲۲۵,۷۱۴,۸۷۲	(۱۷۵,۰۳۶,۲۲۶,۳۰۹)	(۱۴۴,۶۱۴,۴۲۹)	(۷۶۱,۱۲۸,۵۷۴)	(۲۳,۷۱۶,۲۵۴,۴۴۰)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۹,۳۹۲,۷۵۸)	(۳,۶۳۲,۸۰۰)	(۱۹,۱۲۰,۰۰۰)	۱۴۱,۸۵۴,۴۴۲
بیمه انکابی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۳۹,۰۶۲,۵۰۰	(۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۲۱)	(۳,۸۳۷,۱۰۹)	(۲۰,۱۹۵,۳۱۳)	۱۵۹,۹۷۰,۳۵۸
گروه مالی شهر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹,۵۵۲,۰۳۹,۳۰۴	(۸,۹۵۲,۶۱۳,۱۰۰)	(۱۵,۸۷۳,۰۵۷)	(۴۷,۷۶۰,۱۹۷)	۵۳۵,۷۹۲,۹۵۰
فولاد مبارکه اصفهان	۷۳,۶۰۷,۹۲۸	۳۰۵,۲۴۳,۷۲۹,۳۱۲	(۳۳۷,۹۲۲,۹۵۹,۶۷۱)	(۲۸۹,۹۸۱,۵۴۳)	(۱,۵۲۶,۲۱۸,۶۴۷)	(۳۴,۴۹۵,۴۲۰,۵۴۹)
فزاوری مواد معدنی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۸۰,۷۴۱,۵۳۳)	(۱۷,۷۰۲,۳۰۰)	(۹۳,۱۷۰,۰۰۰)	۲,۲۴۲,۳۸۶,۱۶۷
بانک سینا	۱۲,۹۲۲,۳۳۱	۲۵,۹۷۳,۸۸۵,۳۱۰	(۲۵,۱۵۵,۲۱۴,۰۲۶)	(۲۴,۶۷۵,۱۹۱)	(۱۲۹,۸۶۹,۴۲۷)	۶۶۴,۱۲۶,۶۶۶
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۷۸,۷۹۹,۴۷۷)	(۳۳,۳۶۹,۷۰۰)	(۱۷۵,۶۳۰,۰۰۰)	(۲,۶۶۱,۷۹۷,۱۷۷)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲,۳۹۴,۳۷۰	۱۴,۲۴۱,۱۳۱,۱۳۰	(۱۴,۱۱۷,۸۶۷,۸۰۴)	(۱۳,۵۲۹,۰۷۵)	(۷۱,۲۰۵,۶۵۶)	۳۸,۵۲۸,۵۹۵
پتروشیمی پردیس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۷۲,۰۱۷,۰۱۸)	(۴,۶۲۳,۶۵۰)	(۲۴,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۳,۹۷۵,۶۶۸)
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۸۰,۱۲۶,۴۵۱)	(۱۱,۴۰۵,۱۳۰)	(۶۰,۰۲۷,۰۰۰)	(۱,۱۴۶,۱۵۸,۵۸۱)
کشتیرانی دریای خزر	۲,۹۵۵,۰۵۹	۲۴,۴۹۷,۴۳۹,۱۱۰	(۳۳,۱۱۳,۴۵۸,۴۱۴)	(۲۳,۲۷۲,۵۶۷)	(۱۲۲,۴۸۷,۱۹۶)	(۸,۷۶۱,۷۷۹,۰۶۷)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۶,۹۳۲,۴۶۸	۷۱,۱۰۱,۷۱۵,۵۲۰	(۷۸,۵۵۳,۴۳۵,۴۴۷)	(۶۷,۵۴۶,۶۳۰)	(۳۵۵,۵۰۸,۵۷۸)	(۷,۸۷۴,۷۷۵,۱۳۵)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۲,۰۶۲,۹۸۹)	(۳,۲۳۶,۶۵۰)	(۱۷,۰۳۵,۰۰۰)	(۹۵,۳۳۵,۶۳۹)
ایران تایر	۵,۸۳۶,۶۸۱	۱۳,۰۱۵,۷۹۸,۶۳۰	(۱۲,۱۸۷,۸۶۰,۱۹۹)	(۱۲,۳۶۵,۰۰۹)	(۶۵,۰۷۸,۹۹۳)	۷۵۰,۴۹۴,۴۲۹
پالایش نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۲,۸۹۹,۲۸۱)	(۱,۷۰۲,۴۰۰)	(۸,۹۶۰,۰۰۰)	(۵۱,۵۶۱,۶۸۱)
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۸۴,۱۲۴,۲۰۹)	(۷,۴۴۸,۰۰۰)	(۳۹,۲۰۰,۰۰۰)	۱۰۹,۲۲۷,۷۹۱
ایران خودرو دیزل	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۳,۱۱۷,۸۲۹)	(۱۰,۸۸۷,۹۵۰)	(۵۷,۳۰۵,۰۰۰)	۳۴۹,۶۸۹,۲۳۱
جمع		۱,۳۳۴,۳۳۹,۸۳۶,۰۳۹	(۱,۴۰۱,۸۸۳,۰۲۷,۲۳۴)	(۱,۲۷۴,۴۲۱,۴۶۴)	(۶,۶۷۱,۶۹۹,۱۸۰)	(۷۵,۴۸۹,۳۱۱,۸۳۹)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۷- سود سهام

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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
			ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهید باهنر	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۷,۸۵۰,۲۲۰	۵۷۵	۱۶,۰۱۳,۸۷۶,۵۰۰	(۱,۵۶۳,۷۷۷,۸۰۴)	۱۴,۴۵۰,۰۹۸,۶۹۶
بانک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۴۴,۴۴۴)	۲۵۹,۵۵۵,۵۵۶
گروه مینا	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۵,۶۴۸,۳۱۸	۵۰۰	۲,۸۲۴,۱۵۹,۰۰۰	(۳۳۵,۷۶۳,۰۱۹)	۲,۴۸۸,۳۹۵,۹۸۱
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷,۹۵۷,۰۹۸	۱,۰۰۰	۷,۹۵۷,۰۹۸,۰۰۰	(۸۷۷,۶۵۶,۷۵۷)	۷,۰۷۹,۴۴۱,۲۴۳
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۹۷۳,۹۱۶	۳۷۰	۳,۳۲۰,۳۴۸,۹۲۰	(۳۸۰,۵۶۱,۵۲۰)	۲,۹۳۹,۷۸۷,۴۰۰
ایران تایر	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۵۸,۸۹۶)	۱۷۹,۱۴۱,۱۰۴
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۰,۵۶۱,۱۶۵	۷۰۰	۷,۳۹۲,۸۱۵,۵۰۰	(۹۱۰,۲۲۶,۵۳۳)	۶,۴۸۲,۵۸۸,۹۶۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶۷,۳۰۷,۹۲۸	۴۰۰	۲۶,۹۲۳,۱۷۱,۲۰۰	(۲,۹۵۴,۹۸۲,۲۰۵)	۲۳,۹۶۸,۱۸۸,۹۹۵
فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۴,۶۴۵,۸۰۴	۲۵۵	۸,۸۳۴,۶۸۰,۰۲۰	(۹۶۹,۶۶۰,۰۰۲)	۷,۸۶۵,۰۲۰,۰۱۸
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۸۰,۰۰۰	۹	۱,۶۲۰,۰۰۰	(۱۷۱,۶۲۳)	۱,۴۴۸,۳۷۷
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۵۵۵,۰۵۹	۲,۱۷۰	۳,۳۷۴,۴۷۸,۰۳۰	(۳۸۳,۱۳۷,۴۵۷)	۲,۹۹۱,۳۴۰,۵۷۳
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۲۵۴,۱۱۳)	۳,۷۳۶,۷۴۵,۸۸۷
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۹۶۲,۳۳۱)	۴۶۴,۰۳۷,۶۶۹
تولیدی چدن سازان	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۷۰۸,۳۵۵	۱۲۰	۱,۶۴۵,۰۰۲,۶۰۰	(۱۷۸,۷۶۰,۹۶۶)	۱,۴۶۶,۲۴۱,۶۳۴
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۶۵۸,۰۹۹)	۴۳۶,۳۴۱,۹۰۱
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۷۴,۷۱۷)	۱۰۸,۸۲۵,۲۸۳
جمع				۸۴,۱۴۰,۲۴۹,۷۷۰	(۹,۲۲۳,۰۵۰,۴۸۶)	۷۴,۹۱۷,۱۹۹,۲۸۴

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال
سود اوراق اجاره	۸,۹۳۳,۶۷۱,۶۳۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۰۷۴,۳۴۸,۱۷۹
جمع	۱۱,۰۰۸,۰۱۹,۸۱۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوریا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۸,۹۳۳,۶۷۱,۶۳۵	۰	۸,۹۳۳,۶۷۱,۶۳۵	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۰۷	۱۴۰۳/۰۲/۰۸
۸,۹۳۳,۶۷۱,۶۳۵	۰	۸,۹۳۳,۶۷۱,۶۳۵				
جمع						

صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن

جمع

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۷۹۴۶۶۴	۰	۷۹۴۶۶۴	۵	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۱۰۹,۹۰۳	۰	۱۰۹,۹۰۳	۲۷٪	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۹
۲,۳۴۲	۰	۲,۳۴۲	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۹
۲۱۶,۲۶۳	۰	۲۱۶,۲۶۳	۲۷٪	-	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۲,۰۷۳,۳۲۵,۰۰۷	۰	۲,۰۷۳,۳۲۵,۰۰۷	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۲,۰۷۴,۳۴۸,۱۷۹	۰	۲,۰۷۴,۳۴۸,۱۷۹				
جمع						

سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۲۸۲

سود سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری ۱۳۰۱۴۰۵۱۴۵۳۷۷۶۰۱

سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت ۹۹۴۲۲۹۰۳۱۶

سود سپرده کوتاه مدت ملی ۰۴۲۱۷۶۰۵۰۹۰۰۸

سود سپرده کوتاه مدت سپه ۳۱۳۰۱۰۱۲۸۱۶۳۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	ریال
۳۸۷,۷۰۶,۰۲۰	۱۹-۱	سایر درآمدها
۱۳,۳۵۹,۱۲۲	۱۹-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۰۱,۰۶۵,۱۴۲		جمع

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	
۴,۳۴۵,۳۳۹,۴۵۷		مدیر
۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰		متولی
۱,۷۳۲,۵۹۵,۴۱۲		بازارگردان
۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱		حسابرس
۶,۷۱۰,۶۳۹,۶۳۰		جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	
۱,۱۳۴,۰۳۲,۵۸۴		هزینه نرم افزار
۱۱۴,۶۹۱,۶۹۴		هزینه تصفیه
۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲		هزینه تأسیس
۱۵,۳۷۶,۵۴۰		سایر هزینه ها
۱,۳۶۸,۲۴۱,۴۰۰		جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	
۱۹,۳۱۵,۲۲۸,۰۰۰		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۰۸۶,۰۹۲,۰۰۰)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۸,۲۲۹,۱۳۶,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰.۷۹٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	سیدگردان سورنا
۳۷.۱۳٪	۶۱,۰۴۴,۴۹۵	عادی	مدیر مشترک	سپدهای تحت مدیریت
۲.۱۲٪	۳,۴۸۰,۴۰۳	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت سام
۱.۵۸٪	۲,۵۹۹,۷۳۷	عادی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
۰.۳۷٪	۶۰۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سپیده علی آبادی
۰.۲۴٪	۴۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	احمد اشتیاقی
۰.۱۲٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	ساسان اله قلی
۰.۰۶٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	علیرضا صادقی
۰.۰۱٪	۱۸,۹۸۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ریحانه شهبابی
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خشایار دادمنش
۴۲.۴۳٪	۶۹,۷۶۸,۶۲۱		جمع	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴,۳۴۵,۳۳۹,۴۵۷)	طی دوره مالی	۴,۳۴۵,۳۳۹,۴۵۷	کارمزد مدیر	مدیر	سیدگردان سورنا
(۳۹۲,۰۰۹,۰۶۶)		۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱)		۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱	کارمزد حسابرسی	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۳,۰۲۸,۸۳۰,۳۱۶)		.	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
(۱,۷۳۲,۵۹۵,۴۱۲)		۱,۷۳۲,۵۹۵,۴۱۲	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا
(۵۴,۷۲۶,۱۹۷,۰۶۰)		۵۲۴,۵۸۸,۹۱۴,۰۸۵	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری اعتبار تابان
۲۳,۲۲۰,۹۵۸		۱۱۶,۶۱۷,۳۹۵,۸۰۰	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری نهایت نگر

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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